കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0474-2740141

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ എസ് എ കെ എൽ എം പി-13/2097/24

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 20/11/2024
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:
1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),
2) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, കൊല്ലം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ എസ് എ കെ എൽ എം പി-13/2097/24 തീയ്യതി: 20/11/2024

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

(**1994** ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് **13** , **1996** ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം **18,** (**1994** ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് **215(4)**) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-11-2023 മുതൽ 31-10-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 20 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 20 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 07-11-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.സജികുമാർ.ജി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	01-11-2024	07-11-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
01-11-2024	07-11-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.ലാലു.ആർ,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.അരുൺജിത്ത്.ജി,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ദിവ്യ.ജെ,സീ.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി രശ്മി.വി,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി വൽസലകുമാരി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ബി.	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി സേതുകുമാരി യു.	അസി. സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-05-2023
ശ്രീമതി ബിജി പി	അസി. സെക്രട്ടറി	01-06-2023	31-03-2024
ശ്രീ. നന്ദുകുമാർ കെ.	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. ഉമേഷ് കുമാർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. സനിത്ത് എസ്.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. വിനോദ് വി.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. സിനിൽ കുമാർ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. മുഹമ്മദ് ഷാഫി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി)	01-04-2023	18-06-2023
ഡോ.അജു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി)	19-06-2023	31-03-2024
ഡോ. ലക്ഷ്മി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.ഡോളി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2023	13-07-2023
ഡോ.സീമ ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	14-07-2023	11-09-2023
ഡോ.ഗീതു സുന്ദർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	12-09-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി സീന റ്റി. ജെ.	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ഗോപിക എൽ.	അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ, എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. സനൽ എസ്. കാർത്തികേയൻ	ഓവർസിയർ, എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ആഷികാ ഗൗരി	ഓവർസിയർ, എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ലതികുമാരി അമ്മ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-2
4	റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ ശരിയായ പാസ്സ് ബുക്ക് ബാലൻസ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-3
5	വരവിനങ്ങളുടെ ഡി സി ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള കളക്ഷൻ, കുടിശിക തുകകൾ ധനകാര്യ പത്രികയിലെ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-4
6	വാർഷിക കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള കണക്കുകളും എസിആർ കണക്കുകളും തമ്മിൽ വ്യത്യാസം-സുലേഖ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിലെ ചെലവുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-5
7	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-1-6
8	ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയിൽ അനുബന്ധ രേഖകൾ ഇല്ല.	1-1-7
9	ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും ആ ശീർഷകവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളും തമ്മിൽ പ്രതിമാസം പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല	1-1-8
10	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ അവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ വാർഷികകണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിൽ കൃത്യത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താവുന്ന രീതിയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	1-1-9
11	വരവിനങ്ങൾ കൃത്യമായ ഹെഡിൽ വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-10
12	ബജറ്റ്	1-2
13	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
14	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
15	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
16	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
17	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
18	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
19	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
20	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയ വർഷം	1-10
21	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1-11
22	സി എഫ് സി ഫണ്ടിന്റെ കണക്കുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല	1-12
23	വസ്തുനികുതി പരിഷ്ക്കരണ നടപടികൾ പൂർത്തിയായില്ല	1-13
24	ഹോംകോയിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-14
25	കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം -വിനിയോഗിക്കാത്ത തുക തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്	1-15
26	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-16
27	പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരമുള്ള ചെലവുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-17
28	കിണർ നിർമ്മാണം - പദ്ധതി ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-18
29	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-19

30	പ്രവർത്തനരഹിതമായ സി.സി.ടി.വി. ക്യാമറകൾക്ക് ഇന്റർനെറ്റ് കേബിൾ ചാർജും കറണ്ട് ചാർജും അടവാക്കി	1-20
31	ഗുണഭോക്താക്കൾ ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല	1-21
32	മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് പൂർണ്ണമായി വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല	1-22
33	ഗ്ലൂക്കോമീറ്റർ വിതരണം ചെയ്യാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-23
34	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-24
35	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക കൃത്യമായ ശീർഷകത്തിൽ വരവ് കാണിച്ച് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല	1-25
36	ഗുണഭോക്താവിന് ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി തുക അധികം നൽകി	1-26
37	ഹരിതകർമ്മസേന അവലോകനം	1-27
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	പ്രവർത്തനരഹിതമായ സി.സി.ടി.വി. ക്യാമറകൾക്ക് ഇന്റർനെറ്റ് കേബിൾ ചാർജും കറണ്ട് ചാർജും അടവാക്കി	3-1
2	ഗുണഭോക്താവിന് ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി തുക അധികം നൽകി	3-2
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തിക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റസീപ് പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2024 തീ പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനക പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 20. തീയതിയിലെ 3(1) തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 23.05.24 തീയതിയിൽ എയിംസില സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 21 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓ ആക്ട്, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് റൂൾസ്, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേ സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ് ഏജൻസി എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, പഞ്ചായത്ത് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എ അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തി വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡി ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ് തത്വങ്ങ തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകള മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ല ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ബി. വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമ കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.20 അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024ലെ സാമ്പ നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : കൊല്ലം
തീയതി : 20-11-2024

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കെ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വ

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

റേഷ്യോസ്, സെക്രട്ടറിയുടെ കുറിപ്പുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഓപ്പറേറ്റിങ് , ഇൻവെസ്റ്റിങ്, ഫിനാൻസ്ങ് പ്രവൃത്തികളിൽ ജനറേറ്റ് ചെയ്ത ക്യാഷ് = ₹1,54,39,362/-

നീക്കിയിരിപ്പും മുന്നിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം (40b-40a) = ₹1,42,72,552/-

1-1-3 റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ ശരിയായ പാസ്സ് ബുക്ക് ബാലൻസ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ കേരളാ ബാങ്കിലുള്ള തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിന്റെ പൊരുത്തപ്പെടുത പത്രികയിൽ 31.03.24 ലെ പാസ്സ്ബുക്ക് ബാലൻസായി ₹72,85,588/- ആണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള യഥാർത്ഥ പാസ്സ്ബുക്ക് ബാലൻസ് ₹72,85,470/- ആണ്.

1-1-4 വരവിനങ്ങളുടെ ഡി സി ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള കളക്ഷൻ, കുടിശിക തുകകൾ ധനകാര്യ പത്രികയിലെ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

താഴെ പറയുന്ന ഇനങ്ങളുടെ ഡി സി ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള കളക്ഷൻ, കുടിശിക തുക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഇനം	രജിസ്റ്റർ/ സഞ്ചയ പത്രിക പ്രകാരം തുക ₹	ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം തുക ₹
വസ്തുനികുതി -കുടിശിവരവ് നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ	1,26,260/-	1,05,560/-
തൊഴിൽ നികുതി-ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂഷൻ-തൻവർഷ വരവ്	51,050/-	48,550/-
തൊഴിൽ നികുതി-ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂഷൻ-കുടിശിക വരവ്	5,000/-	5,900/-
തൊഴിൽ നികുതി-ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂഷൻ-കുടിശിക	17,500/-	18,600/-

1-1-5 വാർഷിക കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള കണക്കുകളും എസിആർ കണക്കുകളും തമ്മിൽ വ്യത്യാസം-സുലേഖ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിലെ ചെലവുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

സുലേഖ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിലെ ചെലവും എ.സി.ആർ. ചെലവും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	ഫണ്ട് ഇനം	എ സി ആർ പ്രകാരം ചെലവ് ₹	സുലേഖ സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് പ്രകാരം ചെലവ് ₹
1	സി എഫ് സി	52,98,676/-	46,66,212/-

1-1-6 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

വസ്തുനികുതി ലെഡ്ജറിൽ വർഷാരംഭത്തിലും തുടർന്ന് എല്ലാ മാസവും ഡിമാന്റ് എൻട്രി ഇല്ല. (നികുതി അക്രൂവൽ എൻട്രി യഥാസമയം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-7 ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയിൽ അനുബന്ധ രേഖകൾ ഇല്ല.

വിവിധ ജേണൽ എൻട്രികളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രയർ പിരിയഡ് ഐറ്റംസ് ആയി കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുകകളുടെ കൃ പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ₹2,05,286/- ഹെഡിൽ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

1-1-8 ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും ആ ശീർഷകവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുക തമ്മിൽ പ്രതിമാസം പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല

(I) ലഡ്ജർ അക്കൗണ്ടുകളുടെ പ്രതിമാസ റിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല.

(Ii) സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ ഫണ്ട്, ടി എസ് സി എന്നീ ഗ്രാന്റുകളുടെ വരവ് , ചെലവ്, ബാധ്യത തുക കൃത്യമായി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

(Iii) B-4 ഷെഡ്യൂളിലെ ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ ഫണ്ടിന്റെ (ഹെഡ് 320100160) ബാധ്യത ₹30,10, എന്നാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളതെങ്കിലും B-17 ഷെഡ്യൂളിൽ ഈ ഹെഡിന്റെ (ഹെഡ് 450210101) പ ബാലൻസ് ₹27,54,938/- എന്നാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്.

(Iv) B-4 ഷെഡ്യൂളിലെ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ഹെഡ് 320200104 , ഹെഡ് 320200113) ഫണ്ടി ബാധ്യത ₹25,21,693/- എന്നാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളതെങ്കിലും B-17 ഷെഡ്യൂളിൽ ഈ ഹെഡി (450210101) ഫണ്ട് ബാലൻസ് ₹24,46,692/- എന്നാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്.

(V) B-2 ഷെഡ്യൂളിലെ ഡിസ്ട്രസ്സ് റിലീഫ് ഫണ്ടിന്റെ (ഹെഡ് 311100101) ബാധ്യത ₹19,917/- എന്ന കാണിച്ചിട്ടുള്ളതെങ്കിലും B-17 ഷെഡ്യൂളിൽ ഈ ഹെഡിന്റെ (450210101) ഫണ്ട് ബാലൻസ് ₹10, എന്നാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1-1-9 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ അവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ വാർഷികകണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിൽ കൃത്യത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താവുന്ന രീതിയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

(I) വസ്തുനികുതി വരവ്, കുടിശിക വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയ സോഫ്ട്‌വെയറിലെ കണക്കുകളുമ പൊരുത്തപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടത്തിയ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റുമെന്റുകളുടെ കൃ പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

(Ii) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ മൂല്യാടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആസ്തികള മൂല്യം, ഡിപ്രീസിയേഷൻ തുകകളുടെ കൃത്യത എന്നിവ പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

(Iii) സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ട

(Iv) വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അനുവദിച്ച അഡ്വാൻസുകളുടെ വിവരം, വർഷാന്ത്യ സംക്ഷ രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധന ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-10 വരവിനങ്ങൾ കൃത്യമായ ഹെഡിൽ വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിലെ ₹2,05,163/- പ്രയർ പിരിയഡ് ഐറ്റംസ് അ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

1-2 ബജറ്റ്

18/03/2023 തീയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ / പരിഷ്ക ബജറ്റ് 17-01-2024 തീയതിയിലെ 3(1) തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	₹1,38,60,143/-
വരവ്	₹7,38,74,085/-
ആകെ	₹8,77,34,228/-
ചെലവ്	₹5,96,01,533/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹2,81,32,695/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹60,949/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹16,49,722/-

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ട് ഇനം	മുൻബാക്കി ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിബാക്ക ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്- പൊതു.	0	1,77,55,000/-	1,77,55,000/-	1,68,03,145/-	9,51,855/-
വികസന ഫണ്ട്- എസ് സി പി	0	1,63,74,900/-	1,63,74,900/-	1,31,27,158/-	32,47,742/-
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്- റോഡ്	0	95,95,500/-	95,95,500/-	24,04,256/-	71,91,244/-
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്- നോൺ റോഡ്	0	73,22,000/-	73,22,000/-	49,50,707/-	23,71,293/-
സിഎഫ് സി-ടൈഡ് ബാങ്ക്	15,36,614/-	22,05,000/-	37,41,614/-	24,86,649/-	12,54,965/-

സിഎഫ് സി- അൺടൈഡ്- ബാങ്ക്	7,25,082/-	29,87,950/-	37,13,032/-	22,88,218/-	14,24,814/-

മറ്റ് അക്കൗണ്ടുകൾ- സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ

ഫണ്ട് ഇനം	മുൻബാക്കി ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിബാക്കി ₹
ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	26,80,319/-	85,72,766/-	1,12,53,085/-	82,42,462/-	30,10,623/-
എസ് സി വകുപ്പ് ഫണ്ട്	2,169/-	0	2,169	0	2,169

മറ്റ് അക്കൗണ്ടുകൾ- കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ

ഫണ്ട് ഇനം	മുൻബാക്കി ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിബാക്കി
ഐസിഡിഎസ്	31,52,085/-	19,88,374/-	51,40,459/-	1,82,070/-	49,58,389/-
എസ് ബി എം	0	3,37,396/-	3,37,396/-	3,37,396/-	0
എൻആർഎച്ച് എം	1,94,763/-	0	1,94,763/-	0	1,94,763/-
റ്റിഎസ് സി	2,96,591/-	0	2,96,591/-	1,05,606/-	1,90,985/-
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - ഡയഗണോസ്റ്റിക് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ	37,319/-	9,13,252/-	9,50,571/-	6,62,598/-	2,87,973/-
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്- വെൽനസ് സെന്റർ	1,382/-	3,83,552/-	3,84,934/-	0	3,84,934/-
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്-ബിൽഡിംഗ്	0	28,14,519/-	28,14,519/-	0	28,14,519/-
ആയുഷ്	4,50,000/-	0	4,50,000/-	4,04,076/-	45,924/-

സി എഫ് സി, ടിഎസ് സി, എസ് ബി എം ഫണ്ടുകളുടെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾക്കായി ഖ. 1-1 12, 1-17 എന്നിവ കൂടി കാണുക. ഈ ഫണ്ടിനങ്ങളുടെ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ന കണക്കുകളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (₹)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (₹)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരി പ്രോജക്ടുകളു ശതമാനം
261	22,59,58,418/-	151	8,08,27,720	-	110	58

1-6 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരുപ്പ് ₹
ഭരണചെലവുകൾ	60/-	16,80,417/-	16,80,477/-	16,80,477/-	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	4,45,57,739/-	4,45,57,739/-	4,45,57,739/-	0
ആകെ	60/-	4,62,38,156/-	4,62,38,216/-	4,62,38,216/-	0

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	14,77,800/-
വിധവാപെൻഷൻ	1,15,51,200/-
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	2,37,94,700/-
വികലാംഗപെൻഷൻ	41,32,600/-
വിവാഹ ധനസഹായം	60,000/-
50 വയസു കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	6,79,000/-

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാല പരിശോധന 06.11.24, 02.39 PM ന് ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്ത

നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 9,138/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ട

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

വിവിധ വിഭാഗം ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്ത ജോലിവിഭജനരേഖ സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധ കാര്യക്ഷമമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

നികുതി പിരിവിന്റെ കാര്യക്ഷമത ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതി വിലയിരുത്തി നികുതിപി ഊർജ്ജിതമാക്കുന്നതിനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുന്നുണ്ട്. കേരളാ പഞ്ചായത്തീരാജ് അക്കൗ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം വ്യക്തമായ അക്കൗണ്ടിംഗ് സമ്പ്രദായം സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്തിലെ പ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് വരവുകളും ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്. രസീതി നൽകിയാണ് സ്വീകരിക്കുന്നത്.

പ്രതിദിന കളക്ഷൻ തൊട്ടടുത്ത ദിവസം തന്നെ ഒടുക്കുവരുത്തുന്നുണ്ട്. ജീവനക്കാരുടെ ശമ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകകൾ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യുന്നുണ്ട്. വരവു ശരിയായ രീതിയിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വരവ്-ചെലവുകൾ ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമ പരിശോധിച്ച് അംഗീകരിക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ അക്കൗണ്ടിംഗ് സമ്പ്രദായം തൃപ്തികരമാണ്

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും കാലികമാക്കുന്നില്ല. ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകളിൽ രേഖകൾ കൃത്യമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

ധനമിടപാടുകൾ സുതാര്യവും കുറ്റമറ്റതുമാക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവ പ്രവർത്തനങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിച്ച് പഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമതലക കർത്തവ്യങ്ങളും നല്ല രീതിയിൽ നിർവ്വഹിക്കാനും കഴിയുന്നുണ്ട്. തൊഴിൽ നികുതി പൂർണമാ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വീഴ്ച വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണ നാളിതുവരെയായി പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ പദ്ധ ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിക്കുന്നുവെന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

പതിനേഴാം വാർഡിലെ അങ്കണവാടിക്കായി 1.62 ആർ സ്ഥലം വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് ആസ്തിയ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയ വർഷം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	07.12.2022	01.07.22-30.09.22	07.12.2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	07.09.2016	2011-12 To 2015-16	08.11.2016

1-11 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ റേഷൻ വ്യാപാരികൾ, മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്തു നടത്ത കരാറുകാർ, സൂപ്പർവൈസർമാർ എന്നിവരിൽ നിന്നും തൻവർഷം തൊഴിൽ നികുതി റേഷൻകടകളുടെ ലൈസൻസ് ഫീസും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട വിഷയത്ത വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ എൻക്വയറിയ്ക്ക് റേഷൻ വ്യാപാരികൾ ലൈസ ഫീസ്, തൊഴിൽനികുതി എന്നിവ ഒടുക്കു വരുത്തുന്നതിൽ നിന്നും ബഹു. ഹൈക്കോടതിയ നിന്നും സ്റ്റേ ഉത്തരവ് നേടിയിട്ടുണ്ടെന്നും കരാറുകാർ, സൂപ്പർവൈസർമാർ എന്നിവരിൽ നി തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകി.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 3/05.11.2024.

1-12 സി എഫ് സി ഫണ്ടിന്റെ കണക്കുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും നല്കിയ വിവിധ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സി എഫ് സി ഫണ്ടിന ചെലവ് നീക്കിയിരിപ്പ് വിവരങ്ങൾ വ്യത്യസ്ഥമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എ സി ആ സുലേഖ, ധനകാര്യപത്രിക, സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നല്കിയ കണക്കുകൾ എന്നിവയ് വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

സി എഫ് സി ഫണ്ടിന്റെ 2023-24 ലെ ചെലവ്

ഫണ്ട് ഇനം	എ സി ആർ പ്രകാരം₹	സുലേഖ പത്രിക ₹	സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നല്കിയ തുക ₹
ടൈഡ്	27,55,977/-	-	24,86,649/-
അൺടൈഡ്	25,42,699/-	-	22,88,218/-
ആകെ	52,98,676/-	46,66,212/-	47,74,867/-

സി എഫ് സി ഫണ്ടിന്റെ 31.03.24 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്

ഫണ്ട് ഇനം	B 4 ₹	B 17 ₹	സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നല്കിയ തുക ₹
ടൈഡ്	11,50,360/-	-	12,54,965/-
അൺടൈഡ്	13,71,333/-	-	14,24,814/-
ആകെ	25,21,693/-	24,46,692/-	26,79,779/-

കണക്കുകളിലെ വ്യത്യാസം സംബന്ധിച്ചുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും കൃത്യമ കണക്കുകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 വസ്തുനികുതി പരിഷ്ക്കരണ നടപടികൾ പൂർത്തിയായില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലും നഗരസഭകളിലും 01.04.2023 പ്രാബല്യത്തിൽ വസ്തുനികുതി പുതു നിശ്ചയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ 22.03.2023-ലെ സ.ഉ.(കൈ)നം. 77/2023/തസ്വഭവ ഉത്ത പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി അനധിക നിർമ്മാണങ്ങൾ, അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിലുള്ളതിനേക്കാൾ വിസ്തീർണത്തിൽ വ്യത്യാസമ കെട്ടിടങ്ങൾ, ഉപയോഗക്രമത്തിൽ മാറ്റം വരുത്തിയ കെട്ടിടങ്ങൾ, വഴിസൗകര്യത്തിൽ വ്യത്യാസങ്ങൾ എന്നിവ കണ്ടെത്തേണ്ടതും, അത്തരം മാറ്റം വന്ന കാലം മുതൽ പ്രാബല്യത്ത നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തി 5905 കെട്ടിടങ്ങള വിവരശേഖരണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. സോഫ്റ്റ്‌വെയർ അപ്ഡേഷൻ ഇതുവരെ ആരംഭിച്ചി പഞ്ചായത്തിൽ 9B ഫോറത്തിൽ ആകെ 85 അപേക്ഷകൾ ലഭ്യമായതിൽ 68 അപേക്ഷകളിൽ ന പരിശോധന നടത്തി വസ്തു നികുതി പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മുഴു വാർഡുകളിലും ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി സമയബന്ധിതമായി നിക പുനർനിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 05/06.11.24

1-14 ഹോംകോയിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ നിർവ്വഹണാധികാരത്തിൽ 2023-24 ൽ നടപ്പിലാക്ക ഹോമിയോ ആശുപത്രിയ്ക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ എന്ന പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം പണം മുൻകൂറ നൽകിയിട്ടും കേരള സ്റ്റേറ്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഹോമിയോപ്പതിക് ഫാർമസിയിൽ നിന്ന മരുന്നുകൾ പൂർണമായും ലഭ്യമായില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്റ്റ് നം./ഫണ്ടിനം.	പിൻവലിച്ച തുക/ ബിൽ നം., തീയതി	മുൻകൂറായി തുക അനുവദിക്കപ്പെട്ട സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച മരുന്നുകളുടെ വില	ലഭിയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കു മരുന്നുകളുടെ വില
	98/23-24 അടങ്കൽ-9,00000/-രൂപ മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്(റോഡിതരം)-500000/- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-400000/-	4,00,000/- Bill No-2/23-24/13.11.23 25000/-3/23-24/26.3.24	ഹോംകോ	1) 130949/- (ഇൻവോയിസ് നം-LF-3214) 2. 17381/- (ഇൻവോയിസ് നം-LF-694) 3. 7619/- (ഇൻവോയിസ് നം-LF-841) ആകെ-155949/- രൂപ	269051/-രൂപ

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് HOMCO-ക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി നൽകി. ലഭിക്ക അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ വിലയായ 2,69,051/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തു

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-7/06.11.2024.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന ചെലവ് തുക-2,69,051/- രൂപ.

1-15 കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം -വിനിയോഗിക്കാത്ത തുക തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്

(I) വെറ്ററിനറി സർജൻ നടപ്പിലാക്കിയ "കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി" എന്ന പ്രോജക്റ്റിന വികസനഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം) -ൽ നിന്നും 12,75,000/- രൂപ പിൻവലിച്ച് കാഫ് ഫീഡ് സബ്സിഡി

അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	ബിൽ നം./തീയതി	തുക
170/24	01/ 30.05.23	12,75,000/- രൂപ

4 മുതൽ 6 വരെ മാസം പ്രായമുള്ള പശുകിടാവുകളെ ഉൾപ്പെടുത്തി അവ 32 മാസം പ്രായം വരെ പ്രസവിക്കുന്ന വരെയോ 50% സബ്സിഡി നിരക്കിൽ എല്ലാമാസവും കാലിത്തീറ്റ നൽകുന്നത പദ്ധതി. തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 12,75,000/-രൂപയ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പ് നം.10 /06.11.24

(Ii) 2015-16, 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ അനുവദിച്ച തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപ പരിശോധിച്ചതിൽ തുകകൾ പൂർണ്ണമായും വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ലായെന്ന് കാണുന്നു. വിശദാംശ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

സാമ്പത്തിക വർഷം	അനുവദിച്ച തുക (₹)	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	ബാക്കി തുക (₹)
2015-16	2,81,250/-	2,68,542/-	12,708/-
2022-23	12,75,000/-	12,61,284/-	13,716/-

നാളിതുവരെ വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ലാത്ത തുക തിരികെ ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട സർക്കാർ ഹെഡ ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 12,75,000/-രൂപ.

1-16 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടിന് അനുവ തുകയുടെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	ഫണ്ട് ഇനം , തുക കൈപ്പറ്റിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	തുക, ചെലവ് വിവരം	കുറിപ്പുകൾ
282/24 ഏഴാം നമ്പർ അങ്കണവാടിക്ക് കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണം	സിഎഫ് സി, ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	₹98,447, XVFC/P-22 27.03.24	തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആകെ₹98,447/- ടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പ്രോജക്ട് ചെലവ്തുകയുടെ വിനിയേ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം. 18 തീയതി 07.11.24.
തടസ്സപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുക – 98,447/-രൂപ.

1-17 പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരമുള്ള ചെലവുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയി ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ട 'ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ ക്യാംപയിൻ' (ടി എസ് സി), 'സ ഭാരത് മിഷൻ' (എസ് ബി എം) എന്നീ ഗ്രാന്റുകളുടെ ചെലവുകൾ ധനകാര്യ പത്രികയ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ടി എസ് സി ഫണ്ടിന്റെ സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് (പ്രോജക്ട് നം. 205/24) ₹69, ആണെങ്കിലും സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നല്കിയത് പ്രകാരം ചെലവ് ₹1,05,606/- ആണ്. എസ് എം ഫണ്ടിന്റെ സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് (പ്രോജക്ട് നം. 112/24, 193/24) ₹3,35, ആണെങ്കിലും ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക് പ്രകാരം ഈ ഫണ്ടിന്റെ ചെലവ് ₹3,37,396/- ആണ്.

ഫണ്ടുകളുടെ ചെലവ് കണക്കുകളിലെ വ്യത്യാസം വിശദീകരിക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. 09/06.11.24) കൃത്യമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഗ്രാന്റുകള ചെലവ് കണക്കുകൾ അനുബന്ധ രേഖകൾ സഹിതം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 കിണർ നിർമ്മാണം - പദ്ധതി ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് : 173/ 24 – മാണിക്യമംഗലം ലക്ഷം വീട് കോളനി കിണർ നിർമ്മാണം പമ്പ് ഹൗസ് നിർമ്മാണം - വാർഡ് 17

നിർവണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസി എൻജിനിയർ

അടങ്കൽ 4,00,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് എസ് സി പി)

കരാറുകാരൻ ഷിബുകുമാർ (3,17,633)

ചെലവ് 2,90,327/-രൂപ (ബിൽ നം 21/ 23 - 24/ 16.03.24 - അസി എൻജിനിയർ)

മാണിക്യമംഗലം ലക്ഷം വീട് കോളനിയിൽ തുറന്ന കിണർ നിർമ്മിച്ച് 2000 ലിറ്റർ കപ്പാസിറ്റിയ ടാങ്കും 2.0 Hp മോട്ടോറും സ്ഥാപിച്ച് കോളനി നിവാസികൾക്ക് ജല ലഭ്യത ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിന ടി പദ്ധതിയുടെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നാളിതുവരെയായി കിണറും ടാങ്കും മാത്ര സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളൂ. മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓ എൻക്വയറിക്ക് കിണർ, വാട്ടർ ടാങ്ക്, പമ്പ് എന്നിവയ്ക്കാണ് സാങ്കേതിക അനുമതി ലഭിച്ചതെ ആയത് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും അസി. എൻജിനിയർ മറുപടി ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധ ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനായി മോട്ടോറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 02/ 02.11.24.

1-19 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് : 46/24 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി.

അടങ്കൽ – ₹ 15,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്)

ചെലവ് – ₹ 1,00,000/- ബിൽ നം 03/ 23-24 / തീ 06.12.23, 14/ 23-24/ തീ 14.02.24.

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഒന്നാം ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താ നാളിതുവരെയായി ബാക്കി ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റുകയോ പണിപൂർത്തിയാക്കുകയോ ചെയ്തി വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക (₹)	തുക കൈപ്പറ്റിയ തീയതി
ശ്രീ. ജ്യോതിഷ് കെ, കൂടാരവിള, ഐവർകാല പടിഞ്ഞാറ്റതിൽ, പുത്തനമ്പലം	50,000/-	06.12.23
ശ്രീ. ഗോകുൽരാജ്, കാവിന്റെമേലതിൽ, ഐവർകാല,	50,000/-	14.02.24

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ഗോകുൽരാജ് ബേസ്മെന്റിന്റെ പണി പൂർത്തികരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ശ്രീ. ജ്യോതിഷിന് പ പൂർത്തിയാക്കാൻ നിർദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റി പണി പൂർത്തിയാക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളെ കൊണ്ട് പണി പൂർത്തിയാക്കാന നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് പൂർത്തീകരണ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 01/ 02.11.24.

1-20 പ്രവർത്തനരഹിതമായ സി.സി.ടി.വി. ക്യാമറകൾക്ക് ഇന്റർനെറ്റ് കേബ ചാർജും കറണ്ട് ചാർജും അടവാക്കി

2023-24 വർഷത്തിലെ തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകളുടെ പരിശോധനയിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പദ്ധ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 5 സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ഥാപിട്ടുള്ള പ്രവർത്തിക്കാത്ത സി.സി.ടി ക്യാമറകൾക്ക് കറണ്ട് ചാർജ്, ഇന്റർനെറ്റ് കേബിൾ ചാർജ് ഒടുക്കിയതിന് തുക ചെലവഴിച്ചത കാണുന്നു. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

1) ഇന്റർ നെറ്റ് കേബിൾ ചാർജ്

കാലയളവ്	നൽകിയ തുക (രൂപ)	ചെക്ക് നം / തിയതി
08/23	4,250/-	2225/18-8-23
11/23	1,338/-	18148/10-11-23
ആകെ	5,588/-	

2) കറണ്ട് ചാർജ്

കാലയളവ്	കൺസ്യൂമർ നം.	സി.സി. ടി.വി ക്യാമറ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന സ്ഥലം.	നൽകിയ തുക (രൂപ)	ചെക്ക് നം/ തിയതി
4/23	1146137026687	കുന്നത്തൂർ പാലം	98/-	163931640/24.4.23
	1146139026684	പനന്തോപ്പ്	127/-	
	1146134026685	ഭൂതക്കുഴി	98/-	

5/23	1146137026687	കുന്നത്തൂർ പാലം	98/-	164290919/9.5.23
	1146134026685	ഭൂതക്കുഴി	98/-	
	1146139026684	പനന്തോപ്പ്	127/-	
	1146135026686	ചെട്ടിയാര് മുക്ക്	97/-	
	1145893021016	ഞാങ്കടവ് പാലം	1190/-	29792/18-5-23
6/23	1146137026687	കുന്നത്തൂർ പാലം	54/-	165200341/16.6.23
	1146134026685	ഭൂതക്കുഴി	54/-	
	1146139026684	പനന്തോപ്പ്	83/-	
	1146135026686	ചെട്ടിയാര് മുക്ക്	54/-	
	1145893021016	ഞാങ്കടവ് പാലം	367/-	
7/23	1146135026686	ചെട്ടിയാര് മുക്ക്	98/-	166004117/19.7.23
	1146134026685	ഭൂതക്കുഴി	98/-	
	1146139026684	പനന്തോപ്പ്	113/-	
	1145893021016	ഞാങ്കടവ് പാലം	196/-	
8/23	1146137026687	കുന്നത്തൂർ പാലം	195/-	166430762/7.8.23
	1146134026685	ഭൂതക്കുഴി	98/-	
	1146139026684	പനന്തോപ്പ്	149/-	
	1146135026686	ചെട്ടിയാര് മുക്ക്	98/-	
9/23	1146137026687	കുന്നത്തൂർ പാലം	98/-	167322017/18.9.23
	1146134026685	ഭൂതക്കുഴി	97/-	
	1146139026684	പനന്തോപ്പ്	193/-	
	1146135026686	ചെട്ടിയാര് മുക്ക്	97/-	
	1145893021016	ഞാങ്കടവ് പാലം	195/-	
10/23	1146137026687	കുന്നത്തൂർ പാലം	98/-	167864055/ 12.10.23
	1146134026685	ഭൂതക്കുഴി	98/-	
	1146139026684	പനന്തോപ്പ്	179/-	
	1146135026686	ചെട്ടിയാര് മുക്ക്	98/-	
11/23	1146137026687	കുന്നത്തൂർ പാലം	141/-	168440612/ 8.11.23
	1146134026685	ഭൂതക്കുഴി	97/-	
	1146139026684	പനന്തോപ്പ്	185/-	
	1145893021016	ഞാങ്കടവ് പാലം	195/-	
		ആകെ	5,361/-	

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പദ്ധതി പ്രകാരം സ്ഥാപിച്ച മേൽ ക്യാമറകൾ സാങ്കേതിക പ്രശ്നം കാര പ്രവർത്തിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ പ്രവർത്തനരഹിതമായ സി.സി.ടി.വി. ക്യാമറകൾക്ക് ഇന്റർ കേബിൾ ചാർജ്, കറണ്ട് ചാർജ് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓ എൻക്വയറിക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്ന സി.സി.ടി.വി. ക്യാമറ ശാസ്താംകോട്ട ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും, നിയന്ത്രണത്തിലും ഉള്ളതാണെ ക്യാമറകളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിക്കുന്നതും, മോണിറ്ററിംഗും നിർവ്വഹിക്കുന്ന ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്താണെന്നും പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ മാലിന്യങ്ങൾ രാത്രികാലങ്ങ നിക്ഷേപിക്കുന്നത് തടയുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ ആവിഷ്ക്കരിച്ച ഈ പദ്ധതിയ്ക്ക് സാങ്കേ പ്രശ്നം കാരണം ക്യാമറകൾ പ്രവർത്തിച്ചിട്ടില്ല എന്നും നിലവിൽ ക്യാമറകളുടെ കണക്ഷൻ ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. പ്രവർത്തനരഹിതമായ സി.സി.ടി.വി. ക്യാമറക ഇന്റർനെറ്റ് കേബിൾ കണക്ഷൻ ഇനത്തിലും, കറണ്ട് ചാർജ്ജ് ഇനത്തിലും നൽകിയ 10,949/- (5 5361) രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. തുക തിരികെ ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 8/6.10.24.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക - 10,949/-രൂപ.

1-21 ഗുണഭോക്താക്കൾ ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള ലൈ

ഭവന നിർമ്മാണം (പട്ടികജാതി), 198/24 പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള താഴെകൊടുത്തിട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾ ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക	UTR നമ്പർ, തീയതി
1	വിനി, വിനോദ് ഭവനം	40,000/-രൂപ,	RBI1392363499009, 18-5-23
2.	ലീല, മുളപ്പൻ കുഴിയിൽ	40,000/-രൂപ, 17.8.23	RBI2342335633893, 21-8-23
3.	ദിൻഷ റാണി, കൊറ്റംകര തെക്കതിൽ	40,000/-രൂപ, 05.01.24	RBI0062494051822, 6-01-24
4.	കമലാക്ഷി, പുതുശ്ശേരി വടക്കേപുര	40,000/-രൂപ,	RBI1502375405375, 29-5-23

കെട്ടിട നിർമ്മാണ വിവരങ്ങൾ അറിയുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് കെ നിർമ്മാണം ആരംഭിപ്പിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ഗുണഭോക്താക്കളെക്കൊണ്ട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിപ്പിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ഗുണഭോക്താക്കളെക്കൊണ്ട് നിർമ്മാ പൂർത്തീകരിപ്പിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപ അവർക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ള തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് പൂർണ്ണമായി വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല

പദ്ധതി -6/24, മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ - 60,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)

ചെലവ് – 59998/-രൂപ (ബിൽ നമ്പർ 28/5-3-24)

പദ്ധതി പ്രകാരം HLL ൽ നിന്ന് (ഇൻവോയിസ് 9423051457/23-3-24) 200 മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വാങ്ങിയിട്ടു എന്നാൽ 182 എണ്ണം വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകളാണ് ഹാജരാക്കിയത്. ബാക്കിയുള്ള എണ്ണത്തിന്റെ വിതരണ വിവരം അറിയുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറ ബാക്കിയുള്ള മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചുവരുന്നു എ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. വിതരണം ചെയ്യാൻ അവശേഷിക്കുന്ന 18 മെൻസ്ട്രൽ കപ്പിന്റെ വില 5, രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മെൻസ്ട്രൽ കപ്പുകൾ വിതരണം ചെയ്ത് രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക –5,400/- രൂപ.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ – 13/7.10.2024

1-23 ഗ്ലൂക്കോമീറ്റർ വിതരണം ചെയ്യാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

പദ്ധതി നമ്പർ - 36/24, വയോജനങ്ങൾക്ക് ഗ്ലൂക്കോമീറ്റർ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.
അടങ്കൽ-70,000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)
ചെലവ്- 57,757/- രൂപ (ബിൽ നമ്പർ 25/15-2-24)
പദ്ധതി പ്രകാരം 95 ഗ്ലൂക്കോമീറ്റർ നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറിൽ നിന്ന് (ഇൻവോയിസ് നമ 2324266110430/29-01-24) വാങ്ങി. എന്നാൽ 92 എണ്ണം വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകള ഹാജരാക്കിയത്. ബാക്കിയുള്ള 3 എണ്ണത്തിന്റെ വിതരണ വിവരം അറിയുന്നതിനായി നൽക ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ബാക്കിയുള്ള ഗ്ലൂക്കോമീറ്റർ വിതരണം ചെയ്യുന്നതാണെന്ന് മറു ലഭ്യമാക്കി. വിതരണം ചെയ്യാൻ അവശേഷിക്കുന്ന 3 ഗ്ലൂക്കോമീറ്ററിന്റെ വില 1,824/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഗ്ലൂക്കോമീറ്റർ വിതരണം ചെയ്ത് രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക –1,824/- രൂപ.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ – 12/7.10.2024

1-24 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക B-18 ഷെഡ്യൂൾ പരിശോധിച്ചതിൽ വിവ പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി കെ.എസ്.ഇ.ബി, കേരള ജല അതോറിറ്റി, എ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾക്കനുസൃതമായ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളതായും മറ്റ് അഡ്വാൻസുകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടുള്ളതായും കാണുന്ന അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ലാത്ത തുകകളുടെ വിവരം ഹെഡ് വൈസായി താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം.	ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ഹെഡ്കോഡ്	തുക സ്വീകരിച്ച സ്ഥാപനം	അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്യാനുള്ള തുക ₹
1	460500201	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	36,60,978/-
2	460500202	കേരള ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	19,79,870/-

3	460500204	കേരള ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	2,22,241/-
4	460100199	മറ്റ് അഡ്വാൻസുകൾ	2,21,773/-
5	460500501	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ	3,40,000/-
6	460100102	പെർമനന്റ് അഡ്വാൻസ്	17,700/-

ഈ വിഷയത്തിൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിനു് (നം. 09/23-24 06.11.24) മറു ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നല്കിയ അഡ്വാൻസുകളുടെയും അഡ്വാൻസുകളുടെയും വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ നിയമാനുസൃതം തയ്യാറാ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഏതൊക്കെ പ്രവൃത്തികൾ /പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനാണ് തുക നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. ഓരോ പ്രവൃത്തിയ്ക്കും തുക നല്കിയ വൗ ബിൽ നം./ചെക്ക് നം., തീയതി, സ്ഥാപനം, പ്രോജക്ട് നം., ഫണ്ട് ഇനം, എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക, കരാർ, പ്ര പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നീ വിവരങ്ങൾ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം, ഫൈ ബിൽ വിശദാംശങ്ങൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതികള പൂർത്തീകരണത്തിനായി സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ട ദീർഘകാലമായി തുകകൾ നിഷ്ക്രിയ ആസ്തിയായി മേൽ സ്ഥാപനങ്ങള നിക്ഷേപിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. നടപ്പിലാക്കാ പ്രോജക്ടുകളുടെ തുകകൾ തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക കൃത്യമാ ശീർഷകത്തിൽ വരവ് കാണിച്ച് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ട്രഷറി സ്പെഷ്യൽ ടി എസ് ബി അക്കൗണ്ടിൽ (799013/8880) (തനത് ഫ വന്നിട്ടുള്ള താഴെ പറയുന്ന തുകകൾ പ്രയർ പീരിയഡ് ഇൻകം ആയി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്ന

തീയതി	ലഭിച്ച തുക ₹
26.09.23	68,394/-
26.09.23	68,394/-
18.08.23	68,395/-
ആകെ	2,05,183/-

വരവിനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് (നം. 20/07.1 ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖ. 3-1, 20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖ. 3-7 എന്നിവയിൽ പരാമർശിച്ച ന നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായിരുന്ന ഹെഡ് മാസ്റ്റർ ശ്രീ. പ്രസാദിന്റെ ഡി സി ആർ ജി യിൽ നി പെൻഷൻ സാങ്ഷനിംഗ് അതോറിറ്റി ഈടാക്കി നല്കിയ തുകയാണെന്ന മറുപടിയ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വികസന ഫണ്ട് (എസ് സി പി) ഇനത്തിലെ ₹1,60,784/-ഉം വികസന ഫ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഇനത്തിലെ ₹44,000/- ഉൾപ്പടെയുള്ള തുകയിലെ ₹2,05,183/- അ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

വരവ് തുകകൾ യഥാവിധി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേണ്ടതും സർക്കാരിലേക്ക് അടയ്ക്കേണ്ട തുക ഒടുക്കി രേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-26 ഗുണഭോക്താവിന് ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി തുക അധികം നൽകി

വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടത്തിയ ലൈഫ് പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ചുവടെ പറയ ഗുണഭോക്താവിന് ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി തുക അധികം നൽകി.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക (₹)	തീയതി
1	സതി, കരുത്തല, ഇടയിലപ്പുര	40,000 /-	15.03.23
		1,58,111/-	31.03.23
		1,01,889/-	15.5.23
		1,00,000/-	23.6.23
		50,000/-	23.9.24
ആകെ		4,50,000/-	

സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ പ്രകാരം ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയ്ക്ക് 4,00,000/-രൂപയാണ് ധനസഹാ നൽകാവുന്നത്. എന്നാൽ മേൽ പരാമർശിത എസ്.സി ഗുണഭോക്താവിന് ആകെ 4,50,000/- നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക അധികം നൽകിയതിന്മേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്ക മറുപടിയിൽ അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് നട സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. അധികം നൽകിയ 50,000/- രൂപായുടെ ചെ നിരാകരിക്കുന്നു. ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിച്ച തുക – 50,000/- രൂപ.
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 15/07-11-2024.

1-27 ഹരിതകർമ്മസേന അവലോകനം

2023 -2024 ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തന റിപ്പോർട്ട്

അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി 17 വാർഡുകളില 34 ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ആകെ 6972 കുടുംബങ്ങളും സ്ഥാപനങ്ങളും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ സേവനം ഉപയുക്തമാക്കുന്നുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒരു എം.സി.എഫ്, 17 വാർഡുകളിൽ മിനി എം.സിഎഫുകൾ എന്നിവ ഉ പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും എല്ലാ മാസവും വാതിൽപ്പടി ശേഖര നടത്തി അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നു. ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവ മാലിന്യ തരംതിരിച്ച് ഗ്രീൻ ടെക്ക് കമ്പനിക്ക് കൈമാറുന്നു. ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഐ. കാർഡ്, യൂണിഫോം എന്നിവ പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എം.സി.എഫിൽ ഫ എക്സ്റ്റിംഗ്യൂഷർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷൻ ഉപയോഗിച്ചാണ് ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തിക്കുന മാലിന്യശേഖരണ കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്ത മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കിയ ആധികാരിക കലണ്ടറിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നടത്തി വരു ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷൻ വഴി സേവനങ്ങൾ യൂസർ ഫീ എന്നിവ ഡിജിറ്റല രേഖപ്പെടുത്തുന്നു.

കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

ഹരിതകർമ്മസേനയുമായി സഹകരിക്കാത്തവർക്ക് ജനപ്രതിനിധികൾ, ഉദ്യോഗസ എന്നിവരുടെ നേതൃത്വത്തിൽ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും എത്തി ബോധവത്ക്ക പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തുതല വിജിലൻസ് സ്ക്വാഡും ജില്ലാ എൻഫോഴ്സ്മെന്റ് സ്ക്വാഡും മാലിന്യ പരിപാലന പ്രവർത്തനങ്ങൾ സംബന്ധ പരിശോധനകൾ നടത്തിവരുന്നു.

തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

പ്രതിമാസം ശരാശരി 7,500/-രൂപ ഒരു ഹരിതകർമ്മസേനാംഗത്തിന് വേതനമായി ലഭിക്കുന്നു.

അടിസ്ഥാനസൗകര്യ വികസനം

മികച്ച സൗകര്യങ്ങളോട് കൂടിയ എം.സി.എഫ്. ഉണ്ട്. ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് മ എം.സി.എഫിൽ നിന്നും എം.സി.എഫിലേക്ക് അജൈവ മാലിന്യം എത്തിക്കുന്നതിന് ഇലക്ട്ര വാഹനം ഉണ്ട്.

പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം-കൈക്കൊണ്ട നടപടികൾ

പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ കത്തിക്കുന്നതിനെതിരെയും പൊതു നിരത്തിലും ജലാശയങ്ങളി മാലിന്യങ്ങൾ വലിച്ചെറിയുന്നതിനെതിരെയും ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നതിന പ്രാധാന്യം വിവരിച്ചുകൊണ്ടുമുള്ള ലഘുലേഖകൾ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളി എത്തിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിവിധ സ്ക്വാഡുകളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ പരിശോധനകൾ നടത്തുന്നുണ്ട്.

പരിശീലനവും വികസനവും

എല്ലാ മാസവും പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ അവലോകനയോഗം നടത്തുന്നുണ്ട്.

പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി

വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും 75% മാത്രമേ യൂസർ ഫീ ലഭ്യമാക്കുന്നുള്ളൂ.

തുടർപ്രവർത്തന നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. നിലവിൽ ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് യൂസർഫീ നൽകി അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ കൈമാറ നിസ്സഹകരിക്കുന്ന വീടുകൾക്കും സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുമെതിരെ നോട്ടീസ് നൽകി നിയമ നടപടി

സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. വാർഡുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവ മാലിന്യം സൂക്ഷിക്കുവാൻ താൽക്കാ സംവിധാനങ്ങൾ ഇനിയും ഇല്ലാത്ത ഇടങ്ങളിൽ സമയബന്ധിതമായി മിനി എം.സി. സ്ഥാപിക്കുവാൻ ആവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3. "മാലിന്യ മുക്ത പഞ്ചായത്ത് "എന്ന ലക്ഷ്യത്തിനായി എല്ലാ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളി ഉചിതമായ ഉറവിട മാലിന്യ പരിപാലന സംവിധാനങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കുവാനായി സബ്സിഡി നിരക്ക ഇത്തരത്തിലുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കുവാൻ ആവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാ

4. ഉറവിട മാലിന്യപരിപാലന ഉപാധികളിൽ ഉത്പാദിപ്പിക്കുന്ന ജൈവവളം ഉപയോഗിച്ച് ജൈ പച്ചക്കറി കൃഷി എല്ലാ വീടുകളിലും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ സഹായത്തോടെ ആരംഭിക്കു ആവശ്യമായ ക്രമീകരണങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്.

5. സമയബന്ധിതമായി മാലിന്യങ്ങൾ പഞ്ചായത്തുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഗ്രീൻ കമ്പനി ഏറ്റെടുക്കുകയും കരാർവ്യവസ്ഥപ്രകാരം തുക നല്കുകയും ചെയ്യുന്നു ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാ

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാ

3-1 പ്രവർത്തനരഹിതമായ സി.സി.ടി.വി. ക്യാമറകൾക്ക് ഇന്റർനെറ്റ് കേബി ചാർജും കറണ്ട് ചാർജും അടവാക്കി

2023-24 വർഷത്തിലെ തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകളുടെ പരിശോധനയിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 5 സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ഥാപിട്ടുള്ള പ്രവർത്തിക്കാത്ത സി.സി.ടി ക്യാമറകൾക്ക് കറണ്ട് ചാർജ്, ഇന്റർനെറ്റ് കേബിൾ ചാർജ് ഒടുക്കിയതിന് തുക ചെലവഴിച്ചത കാണുന്നു. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

1) ഇന്റർ നെറ്റ് കേബിൾ ചാർജ്

കാലയളവ്	നൽകിയ തുക (രൂപ)	ചെക്ക് നം / തിയതി
08/23	4,250/-	2225/18-8-23
11/23	1,338/-	18148/10-11-23
ആകെ	5,588/-	

2) കറണ്ട് ചാർജ്

കാലയളവ്	കൺസ്യൂമർ നം.	സി.സി. ടി.വി ക്യാമറ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന സ്ഥലം.	നൽകിയ തുക (രൂപ)	ചെക്ക് നം/ തിയതി
4/23	1146137026687	കുന്നത്തൂർ പാലം	98/-	163931640/24.4.23
	1146139026684	പനന്തോപ്പ്	127/-	
	1146134026685	ഭൂതക്കുഴി	98/-	
5/23	1146137026687	കുന്നത്തൂർ പാലം	98/-	164290919/9.5.23
	1146134026685	ഭൂതക്കുഴി	98/-	
	1146139026684	പനന്തോപ്പ്	127/-	
	1146135026686	ചെട്ടിയാര് മുക്ക്	97/-	
	1145893021016	ഞാങ്കടവ് പാലം	1190/-	29792/18-5-23
6/23	1146137026687	കുന്നത്തൂർ പാലം	54/-	165200341/16.6.23
	1146134026685	ഭൂതക്കുഴി	54/-	
	1146139026684	പനന്തോപ്പ്	83/-	
	1146135026686	ചെട്ടിയാര് മുക്ക്	54/-	
	1145893021016	ഞാങ്കടവ് പാലം	367/-	

7/23	1146135026686	ചെട്ടിയാർ മുക്ക്	98/-	166004117/19.7.23
	1146134026685	ഭൂതക്കുഴി	98/-	
	1146139026684	പനന്തോപ്പ്	113/-	
	1145893021016	ഞാങ്കടവ് പാലം	196/-	
8/23	1146137026687	കുന്നത്തൂർ പാലം	195/-	166430762/7.8.23
	1146134026685	ഭൂതക്കുഴി	98/-	
	1146139026684	പനന്തോപ്പ്	149/-	
	1146135026686	ചെട്ടിയാർ മുക്ക്	98/-	
9/23	1146137026687	കുന്നത്തൂർ പാലം	98/-	167322017/18.9.23
	1146134026685	ഭൂതക്കുഴി	97/-	
	1146139026684	പനന്തോപ്പ്	193/-	
	1146135026686	ചെട്ടിയാർ മുക്ക്	97/-	
	1145893021016	ഞാങ്കടവ് പാലം	195/-	
10/23	1146137026687	കുന്നത്തൂർ പാലം	98/-	167864055/ 12.10.23
	1146134026685	ഭൂതക്കുഴി	98/-	
	1146139026684	പനന്തോപ്പ്	179/-	
	1146135026686	ചെട്ടിയാർ മുക്ക്	98/-	
11/23	1146137026687	കുന്നത്തൂർ പാലം	141/-	168440612/ 8.11.23
	1146134026685	ഭൂതക്കുഴി	97/-	
	1146139026684	പനന്തോപ്പ്	185/-	
	1145893021016	ഞാങ്കടവ് പാലം	195/-	
		ആകെ	5,361/-	

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പദ്ധതി പ്രകാരം സ്ഥാപിച്ച മേൽ ക്യാമറകൾ സാങ്കേതിക പ്രശ്നം കാരു പ്രവർത്തിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ പ്രവർത്തനരഹിതമായ സി.സി.ടി.വി. ക്യാമറകൾക്ക് ഇന്റർ കേബിൾ ചാർജ്, കറണ്ട് ചാർജ് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓ എൻക്വയറിക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്ന സി.സി.ടി.വി. ക്യാമറ ശാസ്താംകോട്ട ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും, നിയന്ത്രണത്തിലും ഉള്ളതാണെ ക്യാമറകളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിക്കുന്നതും, മോണിറ്ററിംഗും നിർവ്വഹിക്കുന്ന ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്താണെന്നും പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ മാലിന്യങ്ങൾ രാത്രികാലങ്ങ നിക്ഷേപിക്കുന്നത് തടയുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ ആവിഷ്ക്കരിച്ച ഈ പദ്ധതിയ്ക്ക് സാങ്കേ പ്രശ്നം കാരണം ക്യാമറകൾ പ്രവർത്തിച്ചിട്ടില്ല എന്നും നിലവിൽ ക്യാമറകളുടെ കണക്ഷൻ ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. പ്രവർത്തനരഹിതമായ സി.സി.ടി.വി. ക്യാമറക ഇന്റർനെറ്റ് കേബിൾ കണക്ഷൻ ഇനത്തിലും, കറണ്ട് ചാർജ്ജ് ഇനത്തിലും നൽകിയ 10,949/- (5 5361) രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. തുക തിരികെ ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 8/6.10.24.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക - 10,949/-രൂപ.

3-2 ഗുണഭോക്താവിന് ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി തുക അധികം നൽകി

വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടത്തിയ ലൈഫ് പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ചുവടെ പറയ ഗുണഭോക്താവിന് ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി തുക അധികം നൽകി.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക (₹)	തീയതി
1	സതി, കരുത്തല, ഇടയിലപ്പുര	40,000 /-	15.03.23
		1,58,111/-	31.03.23
		1,01,889/-	15.5.23
		1,00,000/-	23.6.23
		50,000/-	23.9.24
ആകെ		4,50,000/-	

സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ പ്രകാരം ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയ്ക്ക് 4,00,000/-രൂപയാണ് ധനസഹ നൽകാവുന്നത്. എന്നാൽ മേൽ പരാമർശിത എസ്.സി ഗുണഭോക്താവിന് ആകെ 4,50,000/- നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക അധികം നൽകിയതിന്മേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക

മറുപടിയിൽ അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് നട സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. അധികം നൽകിയ 50,000/- രൂപായുടെ ചെ നിരാകരിക്കുന്നു. ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിച്ച തുക – 50,000/- രൂപ.
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 15/07-11-2024.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2023-24	6.11.24 മുതൽ 7.11.24 വരെ	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽഎം.പി.13/2097/24 തീയതി 20/11/2024

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക (₹)	പ്രൊജക്ടിന്റെ നമ്പർ	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് (₹)	ബാലൻസ് (₹)
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	200000/-	9/24	ആയുർവേദ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	200000/-	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	200000/-	26/24	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്-ജനറൽ	200000/-	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	25000/-	98/24	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	25000/-	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	732000/-	121/24	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-ജനറൽ	732000/-	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1220000/-	124/24	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം-പട്ടികജാതി	1220000/-	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	680000/-	163/24	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-എസ് സി	680000/-	0
കൊല്ലം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	149700/-	24/24	പൂരകപോഷകാഹാരം-ജനറൽ	149700/-	0
കൊല്ലം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	200000/-	25/24	പൂരകപോഷകാഹാരം-എസ് സി പി	200000/-	0
കൊല്ലം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	90000/-	26/24	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് – ജനറൽ	90000/-	0
കൊല്ലം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	95703/-	130/24	ക്ഷീരകർഷകർക്കു പാലിനു സബ്സിഡി	95703/-	0
കൊല്ലം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1120000/-	163/24	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ് സി	1120000/-	0
കൊല്ലം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	700000/-	167/24	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	700000/-	0

കൊല്ലം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	72531/-	176/24	എം സി എഫ് അടിസ്ഥാന സൗകര്യം ഒരുക്കൽ - ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ - സെഗ്രിഗേഷൻ റൂം ടോയ്ലറ്റ്	72531/-	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തിക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃ നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെ ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (₹)	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക (₹)
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ അതോറിറ്റി കൊല്ലം	എഴാം നമ്പർ അങ്കണവാടി - കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം - വാർഡ് -10	XVFC/2023-24/P/22	98,447/-	0	98,447/-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോ സമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ ₹2,54,02,932/- വരവുണ്ട്. മുൻബാക്കി ₹29,86, അടക്കം ₹2,83,89,364/- ൽ ₹1,70,83,100/- തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്ക വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക ₹		വർഷാവസാ തിരിച്ചടയ്ക്ക ബാക്കിയുള്ള തുക ₹
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	കെയുആർഡിഎഫ്സി ലോൺ	2,54,02,932/-	96,28,350/-	17,57,012/-	-	3,32,74,270/-

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 10,746/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ത കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക (₹)	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നമ്പർ, തീയതി
22-23	1-25	1,620/-	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡി, പ്രോ നം 85/23, 98/23	1230500508 തീയതി 14/12/23
22-23	1-25	912/-	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡി.	1230500509 തീയതി 14/12/23
22-23	1-25	4,760/-	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡി, പ്രോ നം 96/23,20/23,91/23	1230501753 തീയതി 02/03/24
22-23	1-25	1,388/-	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡി, 227/23,127/23,116/23,123/23,53/23.	1230501754 തീയതി 02/03/24

22-23	1-25	2,064/-	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡി, പ്രോ നം 220/23,75/23,164/23122/23	1230501759 തീയതി 02/03/24
22-23	1-25	2/-	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡി, പ്രോ നം 227/23	1230501759 തീയതി 02/03/24

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 2 വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്ക അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
----	2013-ലെ പ്രവർത്തനക്ഷമതാ റിപ്പോർട്ട്	2013-14	5-2-4-5	എയ്ഡഡ് സ്കൂൾ കോമ്പൗണ്ടിൽ അൺഎയിഡഡ് സ്കൂൾ	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2014-15	2-2	2016-17	അനുബന്ധം		പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2014-15	2-3	2016-17	അനുബന്ധം	സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (₹)		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	-	10,949/-	ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ബി., സെക്രട്ടറി
3-2	-	50,000/-	ശ്രീ. വി വിനോദ്, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14	2,69,051/-	ഡോ. ഗീതു സുന്ദർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
1-15	12,75,000/-	ഡോ. സിനിൽ കുമാർ, വെറ്ററിനറി സർജൻ
1-16	98,447/-	ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ബി., സെക്രട്ടറി
1-22	5,400/-	ഡോ. അജു, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
1-23	1,824/-	ഡോ. അജു, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
ആകെ	16,49,722/-	

(ബി). **കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ട നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം**

ഇല്ല

(സി). **നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ**

ഇല്ല

(ഡി). റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്ത ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

	(ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	
ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ബി., സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ശ്രീ ഭവൻ, സദാനന്ദപുരം പി.ഒ. കൊട്ടാരക്കര
ഡോ. ഗീതു സുന്ദർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ), കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ശ്രീരാഗം, കൊച്ചാഞ്ഞിലിമ്മൂട്, എഴുകോൺ
ഡോ. സിനിൽ കുമാർ, വെറ്ററിനറി സർജൻ	അസി. പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, റീജണൽ ആനിമൽ ഹസ്ബന്ററി സെന്റർ, ശാസ്താംകോട്ട	ജൂഡ് വില്ല, മനക്കര, ശാസ്താംകോട്ട പി.ഒ, കൊല്ലം
ഡോ. അജു, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി), കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	സുജ ഭവൻ, വെള്ളിമൺ പി.ഒ, കേരളപുരം
ശ്രീ. വി വിനോദ്, വി.ഇ.ഒ.	വി.ഇ.ഒ, കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കണ്ടൻതോട്ടതെക്കതിൽ (ശ്രീരാഗം), മണപ്പള്ളി സൗത്ത്, എസ്.ആർ.പി.എം. പി.ഒ.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(1) /2018, തീ. 16-5-18	5
1997-98	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(2) /2018, തീ. 16-5-18	1
1998-99	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(3) /2018, 16-5-18	2
1999-2000	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(4) /2018, 16-5-18	5
2000-2001	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(5) /2018, 16-5-18	4
2001-2002	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(6) /2018, 16-5-18	3
2003-2004	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(7) /2018, 16-5-18	2
2004-2005	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(8) /2018, 16-5-18	3
2005-2006	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(9) /2018, 16-5-18	1
2006-2007	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി 10/718(1) /2019, 29-05-2019	14
2007-2008	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി 10/718(2) /2019, 29-05-2019	4
2008-2009	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി 10/718(3) /2019, 29-05-2019	1
2009-2010	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി 10/718(4) /2019, 29-05-2019	4
2010-2011 & 2011-2012	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി 10/അദാലത്ത്/11-12/377/22, 22.08.22	8
2012-13 & 2013-2014	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/പി10/അദാലത്ത്/2012-13&2013-14/377/22,22.08.22	8
2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/പി10/അദാലത്ത്/2014-15 /377/22,22.08.22	11
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/പി 10/1842/2016, 26/10/17	11
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/പി 10/1078/2017, 26/10/17	9
2017–18	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/പി 10/207/19, 16/07/19	9
2018-19	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/പി 10/472/20, 12/05/2020	7
2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/പി 10/18/22, 06.05.2022,	10
2020-21	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/പി 10/750/22, 23.07.22	10
2021-22	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/പി 10/26/2023 , 10/04/2023	12
2022-23	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/പി 10/2216/2023 , 28/12/2023	17

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കെ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 3(1) dated 3(1) dated 20-05-2024 and submitted on 23-05-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Kunnathur Grama Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, KSAD Audit Manual chapters 4.2.1 & 11.3 and as per guidelines and compliance instructions issued by State /Central Government, Finance Commission and other funding agencies from time to time. Preparation of these accounts is the responsibility of the PRI's management. My responsibility is to express an opinion on these accounts based on my Financial Audit.
ii. I have conducted my Financial Audit in accordance with auditing standards issued by C&AG of India and Guidelines for Financial Audit of PRIs issued by C&AG. These standards/guidelines require that I plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining evidences supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made, as well as evaluating the overall presentation of accounts. I believe that my audit provides a reasonable basis for my opinion.
iii. On the basis of the information and explanations that I required and have obtained, and according to the best of my information as a result of Financial Audit of the accounts and on consideration of explanations given,
I certify that, subject to my observations in the appended report, except for the matters described in the basis for qualified opinion in the appended report and subject to other observations therein, the Annual Financial Statements give a true and fair view of financial result for the year 2023-2024 and Financial position of Kunnathur Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 20/11/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Kunnathur Grama Panchayat for the Year 2023-2024.

1.Major Observations

Nil

2.Other Observations

1) The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit :-

Ratios, Notes on account.

2) Cashflow statement- Net increase / in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.

3) The pass book balance shown in the Reconciliation statement of own fund account (account maintained at kerala bank) did not match with that in the pass book.

4) Entries in DCB Registers did not match with that in the Annual Financial Statement.

Profession tax- Institutions, Property tax.

5) The expenditure shown in Sulekha statement did not match with that shown in Appropriation Control Register in respect of Central Finance Commission Grant.

6) The documents supporting the accuracy of book adjustments shown in Sanchaya software in respect of Property tax were not produced for verification.

Lapses in making timely and accurate demand entries in respect of tax and non tax revenue.

7) Lack of authenticated journal vouchers for supporting various adjustment entries including Prior Period items.
8) Monthly reconciliation of ledger balances not prepared.

9) The Asset Register and Stock register were not value based. So the accuracy of the values shown in the balance sheet and that of depreciation could not be verified.
10) Misclassification of Receipt voucher.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം - 3
അനുബന്ധ പത്രികകൾ

1	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്