കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പട്ടാഴി വടക്കേക്കര 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.9/1997/24

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 16/11/2024
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പട്ടാഴി വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പട്ടാഴി വടക്കേക്കര 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 പട്ടാഴി വടക്കേക്കര 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 1ലെ 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 റിപ്പോർട്ടിന്മേലും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്മേലും 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.9/1997/24 തീയ്യതി: 16/11/2024

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പട്ടാഴി വടക്കേക്കര 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 പട്ടാഴി വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 20-11-2023 മുതൽ 30-09-2024 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. 8 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 3 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 26-10-2024 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	18-10-2024	26-10-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
18-10-2024	26-10-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി.എസ്. സിജാറാണി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. ജി. ജയകുമാരിയമ്മ, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ. സുനിൽ കുമാർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി വി.പി.രമാദേവി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി സുമ എ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	15-05-2023
ശ്രീ.അനിത എ.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	16-05-2023	06-07-2023
ശ്രീ.സതീഷ്കുമാർ ബി.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	07-07-2023	18-07-2023
ശ്രീ.ഷിഹാബുദീൻ എ.	സെക്രട്ടറി	19-07-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.റോണി വർഗ്ഗീസ്	കൃഷിഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.എം.കെ.അനീഷ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.ദിലീപ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.ശാരിക എ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.രഞ്ജിത്ത് എ.എസ്	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ബാബുശാമുവേൽ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	24-07-2023
ശ്രീ.പ്രഭുലാൽ ആർ.എസ്.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	26-07-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ദീപു റ്റി.	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.കൃഷ്ണകുമാർ ജി.	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2023	18-07-2023
ശ്രീമതി ദീപശ്രീ വി.എസ്.	വി.ഇ.ഒ.	19-07-2023	09-01-2024
ശ്രീമതി കാർത്തിക എസ്.	വി.ഇ.ഒ.	21-02-2024	31-03-2024
[ഡോ.റാണി ചന്ദ്രൻ,എൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി. എച്ച്. സി.	01-04-2023	02-07-2023
ഡോ.ദീപ എസ്.ആർ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി. എച്ച്. സി.	03-07-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ഷീബ എ.എസ്.	അസ്സി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	05-04-2023

ശ്രീമതി.സരിത. ജെ.	അസ്സി.എഞ്ചിനീയർ	06-04-2023	19-06-2023
ശ്രീ.അരുൺ ചന്ദ്.എം.വി.	അസ്സി.എഞ്ചിനീയർ	20-06-2023	15-07-2023
ശ്രീമതി. ഹുസ്ന റയ്ഹാൻ	അസ്സി.എഞ്ചിനീയർ	16-07-2023	31-03-2024
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് താഹ	അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ എംഎൻ ആർ ഇ ജി എസ്	01-04-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-2
4	ലൈസൻസ് ഫീസിനത്തിലെ വരവ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-3
5	ലൈഫ് ലോൺ ഇനത്തിലുള്ള ചെലവ് രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-4
6	ലൈഫ് ലോൺ, സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ അക്കൌണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പിൽ വ്യത്യാസം	1-1-5
7	B-4, B-9 ഷെഡ്യൂളുകളിൽ വിവിധ ബാദ്ധ്യത ശീർഷകങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെട്ട നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളുടെ ആധികാരികത രേഖപ്പെടുത്തന്ന രേഖകളില്ല	1-1-6
8	ബജറ്റ്	1-2
9	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
10	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
11	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
12	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
13	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
14	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
15	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
16	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
17	കൈരളി മൾട്ടി സ്പെഷ്യാലിറ്റി ദന്തൽ ക്ലിനിക്കിൽ നിന്നും സ്ഥാപനനികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1-11
18	വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികൾ പൂർത്തിയായില്ല	1-12
19	വാർഷിക പദ്ധതി വകയിരുത്തലും ചെലവ് വിവരങ്ങളും	1-13
20	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രമില്ല-ചെലവ് തടസ്സം	1-14
21	കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് വെൽനസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ-സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം രണ്ടുതവണ പേയ്മെന്റ് ഉൾപ്പെട്ടു.	1-15
22	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്- സുലേഖ പത്രികയിൽ അടങ്കൽ തുകയിൽ അധികമായി ചെലവ്	1-16
23	മരുന്നും ഉപകരണങ്ങളും പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചില്ല.	1-17
24	ഭവനപുനരുദ്ധാരണം- പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-18
25	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അവലോകനം	1-19
26	26,28,672/- രൂപയുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-20
27	പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഇനത്തിൽ 6,47,131/- രൂപ ഒടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-21
28	ഹരിതകർമ്മസേന അവലോകനം	1-22
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		

--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഖണ്ഡികയുടെ വിശദാംശം	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

1-1-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 പ്രകാരമുള്ള അടിസ്ഥാന അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള കുറിപ്പുകൾ എന്നീ പത്രികകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

പട്ടാഴി വടക്കേക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റ ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2024 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും, പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 06.06.2024ലെ 1(1) നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമാ 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടു എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യ സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, പഞ്ച ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാർ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ല ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും, അക്കൗ അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങള അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടി റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെട

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, പട്ടാഴി വടക്കേക 24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024 ര വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും, 31.03.2024 ലെ സാമ്പത്തിക നി ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : കൊല്ലം.
തീയതി : 16-11-2024.

ജില്ല
കേ

1-1-2 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2) ഡി അനുസരിച്ച് 1/4/2023 ൽ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് (റെസിഡൻഷ്യൽ/നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ) വർഷാര രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതും 2023-24 ൽ അസസ്സ് ചെയ്യപ്പെടുന്ന വസ്തുനികുതി അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാനങ്ങൾ പ്രതിമാസം തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ അസസ്സമെന്റ്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസ ഡിമ ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്നതുമാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല.

1-1-3 ലൈസൻസ് ഫീസിനത്തിലെ വരവ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ് ഇനത്തിലെ ആകെ വര പ്രകാരമുള്ള തുക 1,16,000/- രൂപയാണ്. 600/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു.

1-1-4 ലൈഫ് ലോൺ ഇനത്തിലുള്ള ചെലവ് രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്ത

സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം ലൈഫ് ലോൺ ഇനത്തിലുള്ള ചെലവ് 1,60,33,694/- രൂപയാ ചെലവ് 1,64,13,694/- രൂപയാണ്.

1-1-5 ലൈഫ് ലോൺ, സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ അക്കൌണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ

ലൈഫ് ലോൺ, സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ അക്കൗണ്ടുകളുടെ ബി-4 ഷെഡ്യൂകളുടെ നീക്കിയി നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. 14,028/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു.

1-1-6 B-4, B-9 ഷെഡ്യൂളുകളിൽ വിവിധ ബാദ്ധ്യത ശീർഷകങ്ങളിൽ ഉ തുകകളുടെ ആധികാരികത രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രേഖകളില്ല

B-4 ഷെഡ്യൂളിൽ വിവിധ ബാദ്ധ്യത ശീർഷകങ്ങളിൽ നീക്കിയിരിപ്പായി അവശേഷ പരിശോധിക്കുന്നതിന് സാധിക്കുന്നില്ല.

അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം	B-4 ഷെഡ്യൂളിൽ നീക്കിയിരുപ്പായി അവശേഷിക്കുന്ന തുക (രൂപ)	അപാകത
320100999	32,674/-	നീക്കിയിരുപ്പ് തുകയുടെ ആധികാരി പ്രസ്തുത തുക ഏത് പദ്ധതികളുടെ നിർ ലഭിച്ചതാണ് എന്നതിൽ വ്യക്തമായ ക
320700104	2,970/-	
320700204	13,60,898/-	
320700205	1,80,166/-	
350200119	1,00,900/-	
ആകെ	16,77,608/-	

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് 18.03.2023-ലെ 1(1)-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവ ലെ 1(1) തീരുമാനപ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	6
വരവ്	5
ആകെ	6
ചെലവ്	4
നീക്കിയിരിപ്പ്	1
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/നിരാകരിച്ച തുക	0
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	2

** *വികസന ഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ ചെലവുകൾ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ സ*

ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി. ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	10204000/-	10204000/-
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	8094900/-	8094900/-
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	8902650/-	8902650/-
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	3975400/-	3975400/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied-Bank)	25,88,445/-	1267500/-	3855945/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied-Bank)	23,845/-	1762681/-	1786526/-
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്			
ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം	1,83,000/-	11500000/-	116,83,000/-
ശുചിത്വ മിഷൻ	13,95,889/-	566049/-	1961938/-
ഫിഷറീസ്	70,314/-	0	70,314/-
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ			
ICDS	14,31,780/-	1182826/-	2614606/-
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് –ഡയഗ്നോസ്റ്റിക് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ	3,24,456/-	716478/-	1040934/-
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് -സബ് സെന്റർ	2,65,441/-	318181/-	583622/-

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (₹)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (₹)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)
174	10,84,56,600/-	120	6,69,32,172/-	54

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	ഒ.ബി ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെ
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	1,576/-	7,80,447/-	7,82,023/-	7,8
തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി		3,77,07,780/-	3,77,07,780/-	3,7

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെ
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	12,(
വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	90,(
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	1,82
ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള പെൻഷൻ	24,3
50 വയസ്സുകഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ	2,59
വിധവാപെൻഷൻ	87,4

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാല
സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 2,685/- രൂ
ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

*പൊതുജീവിതത്തെ സ്വാധീനിക്കുന്ന ക്ഷേമ ചുമതലകളും സാമ്പത്തിക
നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് പര്യാപ്തമായ വിധത്തിൽ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളോടു കൂടിയ
പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നുണ്ട്.
*നികുതി-നികുതിയേതര വരവുകൾ കൃത്യമായി നിർണ്ണയിച്ച് പിരിവ് നടത്തുക എ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്നതിന് ചട്ടങ്ങളിൽ പ
പരിശോധനകളും ക്രമപ്രകാരം നടത്തിയതിന്റെ രേഖകളില്ല.
*പദ്ധതി ആസൂത്രണ നിർവഹണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സമയബന്ധിതമായി ഫലപ്രാപ്തിയ
ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതാണ്. നിർവ്വഹണാധികാരികൾ പദ്ധതികൾ നടപ്പിൽ
പദ്ധതികൾ സ്പിൽഓവർ ആകുന്നതിന്റേയും കാരണം ബന്ധപ്പെട്ട കമ്മിറ്റികൾ പരിശോ
*മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ പദ്ധതി പണത്തിന്റെ മിതവ്യയം കണക്കിലെടുക്കുന്നുവെ
സമയക്ലിപ്തത പാലിച്ച് കാര്യക്ഷമമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നുവെന്നതുംഉറപ്പാക്കേണ്ടതാ
*ഭവനനിർമ്മാണം/ഭവനപുനരുദ്ധാരണം എന്നീ പ്രവൃത്തികൾ
പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഊർജ്ജിതമാക്കേണ്ടതാണ്.
*തനതു വരുമാന വർദ്ധനവിനുതകുന്ന നികുതി നികുതിയേതര വരവുകൾ ഉയർത്തു
അവലംബിക്കേണ്ടതും കെട്ടിട നികുതിയുൾപ്പടെയുള്ളവയുടെ കൃത്യമായ നികുതി
ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.
*ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനത്തിൽ പരിമിതികൾ നിലനിൽക്കുന്നു. അടിന
മെച്ചപ്പെടേണ്ടതുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മ സേനാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, എം ജി എൻ ആർ
എന്നിവയിൽ ഭരണസമിതി അംഗങ്ങളുടെ കൂടുതൽ ശ്രദ്ധ ഉണ്ടാകേണ്ടതുണ്ട്.
*ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായ ചുമതലകൾ ബാധകമായ നിയ
മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസൃതമായി മിതവ്യയം പാലിച്ച് ഫലപ്രാപ്തിയി
നിയന്ത്രണ/മേൽനോട്ട സംവിധാനങ്ങൾ കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാകേണ്ടതുണ്ടെന്ന് കാണ

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	14.11.2022	07/22 To 09/22
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	01.03.2017-15.03.2017	2011-12 To 2015-16

1-11 കൈരളി മൾട്ടി സ്പെഷ്യാലിറ്റി ദന്തൽ ക്ലിനിക്കിൽ നിന്നും സ്ഥാപ ഈടാക്കിയില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഒരു അർദ്ധവർഷക്കാലം 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാ
ഏർപ്പെടുന്ന ഏതൊരു വ്യക്തി/സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായ
ചട്ടങ്ങളിൽ പ്രസ്താവിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കാവുന്നതാണ്.
പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന *കൈരളി മൾട്ടി സ്പെഷ്യാലിറ്റി ദന്തൽ ക്ലിനിക്* എന്ന
സാമ്പത്തിക വർഷം സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല. നികുതി
സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അപാകത ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പി
നികുതി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് – 2/25.10.24

1-12 വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികൾ പൂർത്തിയായില്ല

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുകളിലെ വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ പരിഷ്കരിക്കുന്നതിന് 22.03.2
വകുപ്പിന്റെ ജി.ഒ.(എം.എസ്) നം. 77/2023 ഉത്തരവ് പ്രകാരം മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകി
നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും നടപ്പാക്കുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. നികുതി നി

കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ വരുത്തിയിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ 2 വാർഡുകളിൽ
ശേഖരിച്ചതെങ്കിലും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് ഇ
സമയബന്ധിതമായി തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി ഈ വിഷയം ഗ്രാമപ്പ
ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-13 വാർഷിക പദ്ധതി വകയിരുത്തലും ചെലവ് വിവരങ്ങളും

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വാർഷിക പദ്ധതിയ്ക്ക് വിവിധ ഫണ്ടുകളിൽ
വകയിരുത്തിയിരുന്നു. സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികളും സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള പ്രേ
174 പദ്ധതികൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭിച്ചതിൽ 129 പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ആകെ 6,6
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. വകയിരുത്തലിനെ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തുമ്പോൾ വാർഷിക പ
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി, തനത് ഫണ്ട്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം എന്നീ വി
ഗണത്തിലും ഉൾപ്പെടുത്തി വലിയ തുകകൾ വകയിരുത്തുകയും എന്നാൽ
ചെലവില്ലാതെ വന്നതുമാണ് പദ്ധതി ചെലവ് കുറയാനുണ്ടായ കാരണം. പദ്ധതി രൂപ
സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾ സംബന്ധിച്ച് ബ്ലോക്ക്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകളുമായി കൂടിയ
പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക പദ്ധതിക്കായി പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കു
വരുത്തി തദനുസൃതമായി ഫണ്ട് വകയിരുത്തൽ നടത്തുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ

പദ്ധതി നിർവ്വഹണ ചുമതല 10 നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കായി വിഭജിച്ചു
ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകാരം കിട്ടിയ പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ	വകയിരുത്തി തുക (₹)
കൃഷി ഓഫീസർ	11	8	1892000/-
വെറ്ററിനറി സർജൻ	8	6	1172050/-
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-പി.എച്ച്.സി	14	14	3446536/-
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	7	5	1250000/-
വി.ഇ.ഒ.	24	17	62171870/-
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	15	15	4901544/-
സെക്രട്ടറി	35	27	4447813/-
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ഗവ. എൽ.പി.എസ്.	7	6	2453750/-
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	3	3	2000000/-
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	50	29	24721037/-

മോണിറ്ററിംഗ് ഫലപ്രദമായിരുന്നില്ല

അംഗീകാരം ലഭിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി മോണിട്ടർ ചെയ്യേണ
തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസമിതിയ്ക്കും നൽകേണ
എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എല്ലാ പ്രോജക്ടുകളോടൊപ്പവും സ
നിർവ്വഹണത്തിൽ മേൽനോട്ട ചുമതല ഫലപ്രദമായിരുന്നില്ലെന്ന് ഇത്
ഭരണസമിതിയുടേയും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടേയും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ക
വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ, കാർഷിക മേഖലയിൽ വകയിരുത്തിയ തു
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളൂ എന്നത് ഗൗരവതരമായ അനാസ്ഥയാണ്. പ്രദേശത്തിനനുയോജ്യമ
യഥാസമയം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രമില്ല-ചെലവ് തടസ്സം

പ്രോജക്ട് നം. – 115/24, പൊതു വഴിയിലെ പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ
നിർവ്വഹണം – സെക്രട്ടറി
ഫണ്ട് അടങ്കൽ – 2,13,296/-രൂപ, ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
ചെലവ് – 1,07,183/-രൂപ.
മേൽ പ്രവൃത്തിക്കായി തൻവർഷം കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡിൽ 50,0
(84/31-07-23), 19,243/-രൂപ (343/16-02-24) എന്നീ ക്രമത്തിൽ തുകകൾ ഒടുക്ക് വരുത്തിയ
വിനിയോഗ വിവരം മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയത്. ബാക്കി തു
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ അവശേഷിക്കുന്ന 87,940/-രൂപ
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം വിവരം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേ
ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി നം. – 08/26-10-24.

1-15 കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് ഗ്
പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ-സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം രണ്ടുതവണ

പ്രോജക്ട് നം. 122/24
അടങ്കൽ - 79,003/-രൂപ (ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്-79000/-രൂപ
(₹65,000/-50326004012300 06/24.5.23,
₹4,000/-50326004012300 07/24.5.23,
₹10,000/-50326004012300 66/21.3.24/)

സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിൽ
പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് 2022-23 വർഷവും 2023-24 വർ
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. 153/23 പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച 2,24,997/-രൂപയിൽ 69,000/- രൂപയു
ഉൾപ്പെട്ടു വന്നിട്ടുണ്ട്. 2023-24 വർഷം 79,003/- രൂപ വകയിരുത്തിയതിൽ 79,000/- രൂപ
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 10,000/- രൂപയുടെ ചെലവു രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടു
നടന്നിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഹാജരാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ
പ്രോജക്ടിന് 65,000/-രൂപ, 4,000/-രൂപ എന്നീ തുകകളുടെ റിക്വസിഷനുകൾ PFMS വഴിയുള്ള
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും സാംഖ്യയിൽ പേയ്മെന്റ് രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തു
വർഷം പേയ്മെന്റ് നടന്നില്ല എന്നും സുലേഖയിൽ ചെലവായി ഉൾപ്പെട്ടു വരികയും ചെ
ഇത്തരത്തിലുള്ള അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും
ഇക്കാര്യത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതുമാണ്.

1-16 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്- സുലേഖ പത്രികയിൽ അടങ്കൽ തുകയിൽ അധ

പ്രോജക്ട് നം. 121/24

അടങ്കൽ – 87 436/-രൂപ

ചെലവ് – 2 56 439/-രൂപ

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം 152/23 നം. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 3,77,877/- രൂപ വകയിരുത്തി വ
60,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചു. എന്നാൽ സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം 2022-23 ലെ ചെലവ് 2,90,43
പേയ്മെന്റ് നടക്കാത്തതിനാൽ 2,00,000/-രൂപ, 22,939/-രൂപ, 7,500/-രൂപ എന്നീ തുകകളുടെ
സുലേഖയിൽ മേൽ തുകകൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള ചെലവ് ഉൾപ്പെട്ടിരുന്നു. 2023-24 വർഷം
(പ്രോജക്ട് നം. 121/24) ഉൾപ്പെടുത്തുകയും 36,000/- രൂപ ഉൾപ്പെടെ മേൽ തുകകൾക്ക് വ
ആയത് സുലേഖയിൽ ചെലവായി ഉൾപ്പെട്ടു വരികയും ചെയ്തു. രണ്ടു വർഷവും അ
വന്നതിനാൽ സുലേഖയിൽ അടങ്കൽ തുകയിൽ അധികമായി ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്.
നൽകിയ എൻകൗയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. എൻകൗയറിയുടെ അടിസ്ഥ
ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

152/23 എന്ന പ്രോജക്ടിന് 2,00,000/-രൂപ, 22,939/-രൂപ, 7,500/-രൂപ എന്നീ തുകകളുടെ റിക്
പേയ്മെന്റ് നടത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും സാംഖ്യയിൽ പേയ്മെന്റ്
എന്നാൽ ടി തുകകൾ 2022-23 വർഷം പേയ്മെന്റ് നടന്നില്ല. ആയത് സുലേഖയിൽ ചെ
ചെയ്തു. ആയതിനാലാണ് സുലേഖയിൽ അടങ്കൽ തുകയിൽ അധികമായി ചെലവ് വന്

സുലേഖാ പത്രികയിലെ തെറ്റായ പേയ്മെന്റ് ക്യാൻസൽ ചെയ്യുന്നതിനായി സെക്രട്ട
4445/23-ാം നമ്പരായി കത്തു നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇ

ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും കൃത്യമായ മോണിറ്ററിംഗ് ഇക്കാര്യത്തിര

1-17 മരുന്നും ഉപകരണങ്ങളും പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാര വാങ്ങുന്നതിന് തുക മുൻകൂറായി നൽകിയെങ്കിലും ആയത് നാളിതുവരെ പൂർണ്ണമ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം	നൽകിയ തുക (₹)	ബിൽ നം./ തീയതി	ലഭ്യമായ ഉപകരണ വിവരം (
171/24, അതിദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന പദ്ധതി-മരുന്നുവാങ്ങൽ	IHDB	40,000/-	44 /26.3.24	39,470/-
44/24, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ	KMSCL	49,505/-	34/26.3.24	29,240/-
	KMSCL	99,996/-	29/24.1.24	72,260/-
	IHDB	72,726/-	43/26.3.24	68,656/-
167/24, രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യം രേഖപ്പെടുത്തലും മെച്ചപ്പെടുത്തലും	KMSCL	60,000/-	5032600401230044/ 8.2.24	-
ആകെ				

മരുന്നുകളും മെഡിക്കൽ ഉപകരണങ്ങളും ലഭിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതിയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടേയും ഉപകരണ രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി നം. 5/25.10.24.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 1,12,601/-രൂപ.

1-18 ഭവനപുനരുദ്ധാരണം- പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം. 57/24 (ഭവനപുനരുദ്ധാരണം-എസ്.സി)

അടങ്കൽ - 13,00,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി.)

ചെലവ് – 11,00,000/-രൂപ.

വി.ഇ.ഒ. നിർവഹണം നടത്തിയ ഭവനപുനരുദ്ധാരണം പ്രോജക്ടുകളിൽ ആദ്യ ചേർത്തിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പേര്	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി
ശ്രീമതി. നിഷാ ജയൻ, നിഷാന്ത് ഭവനം, മാർക്കറ്റ്, ചെളിക്കുഴി	2.12.23
ശ്രീ. ബാലചന്ദ്രൻ എ	5.12.23

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതു സ എൻകൗയറിക്ക് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നിർദ്ദേശ നിലവിൽ പ്രവൃത്തി നടത്തികൊണ്ടിരിക്കുകയാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി നം. 1/23.10.24.

1-19 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അവലോകനം

2023-24 ൽ മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ 5,87,93,000/-രൂപ ദിനങ്ങൾ ലക്ഷ്യമിട്ട് ആക്ഷൻ പ്ലാൻ അംഗീകരിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ പരിശോധിച്ചതിൽ 103715 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ (91.4%) സൃഷ്ടിക്കാൻ കഴിഞ്ഞ പ്രവൃത്തികൾക്കായി 3,77,07,780/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് (വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ ലഭ്യമായ കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം 627 ആണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി ഇനം	ആക്ഷൻപ്ലാൻ പ്രകാരം ലക്ഷ്യമിട്ട എണ്ണം	ഏറ്റെടുത്ത പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം	പൂർത്തീകരിക പ്രവൃത്തികളു എണ്ണം
1	മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ	123	99	99	24
2	വ്യക്തിഗത പ്രവൃത്തികൾ	155	7	7	148
3	കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ	32	8	8	24
4	കയർ ഭൂവസ്ത്ര പ്രവൃത്തികൾ	26	6	6	20
5	വൃക്ഷത്തൈ	13	13	13	0
6	തോട് സംരക്ഷണം	26	23	23	3
7	ഭവന പദ്ധതി	153	97	97	56

അംഗീകൃത ആക്ഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ ലക്ഷ്യം കൈവ നടപടികൾ അധികൃതരുടെ ഭാഗത്തുനിന്നും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-20 26,28,672/- രൂപയുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല

നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്കായി കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡിൽ 31.03.202 26,28,672/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ വിവരമോ, പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്ര 26,28,672/- രൂപ (B-18 ഷെഡ്യൂൾ) കെ.എസ്.ഇ.ബി.യിൽ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. വിശദാംശ

വർഷം	തുക (₹)
2018-19	3,07,500/-
2019-20	42,245/-
2020-21	1,41,708/-
2021-22	34,708/-
2022-23	17,46,036/-
2023-24	1,07,183/-

2018-19 മുതൽ 2023-24 വരെ ഒടുക്കിയ തുകയുടെയും, മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ഒടുക്കി സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കാത്തതും ഉൾപ്പെടെയാണ് B-18 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്ത വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ചെലവ് തുക ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീ

1-21 പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഇനത്തിൽ 6,47,131/- രൂപ ഒടുക്കാൻ

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ പെൻഷൻ അംശാദായം ഇനത്തിൽ 2013-14 മുതൽ 201 പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കു വരുത്തേണ്ട 6,47,131/-രൂപ ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടില്ല. ടി തുക ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുകയാണ്. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ B-9 പത്രികയ ടി തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. തനത് ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യതകുറവ് മൂലമാണ് തുക യഥാസ പോയതെന്ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പെൻഷൻ അംശാദായം ഇനത്തിര

6,47,131/- രൂപ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി നം. 6/25.10.2024.

1-22 ഹരിതകർമ്മസേന അവലോകനം

പട്ടാഴി വടക്കേക്കര പഞ്ചായത്ത് 2023 -2024 ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തന റിപ്പോ

അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഒരു എം.സി.എഫ്, 12 വാർഡുകളിലായി 12 മിനി എം.സിഎഫുകൾ എല്ലാ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും എല്ലാ മാസവും വാതിൽപ്പടി ശേഖരണം നട ശേഖരിക്കുന്നു. ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിച്ച് പാണ്ടാസ് വേ കമ്പനിക്ക് കൈമാറുന്നു. ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഐ.ഡി. കാർഡ്, യൂണ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഒരു വാർഡ് ഒഴികെ എല്ലാ വാർഡുകളിലും മിനി എം. എം.സി.എഫിൽ നിന്നുള്ള മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിക്കുന്നതിനും സംഭരിക്കുന്നതിന സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എം.സി.എഫിൽ വെയിംഗ് മെഷീൻ, ഫയർ എക്സ്റ്റിംഗ്യൂഷർ, പ തിരിച്ച അജൈവ മാലിന്യം പാണ്ടാസ് വേൾഡ് ഇക്കോ സൊല്യൂഷൻസ് കമ്പനിക്ക് വരുമാനം ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ലഭിക്കുന്നു.

ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷൻ ഉപയോഗിച്ചാണ് ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തിക്കു സ്ഥാപനങ്ങളും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ സേവനം ഉപയുക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. മാല ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കിയ ര ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ പ്ലാനിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാലിന്യ ശേഖരണം നടപ ആപ്ലിക്കേഷൻ വഴി സേവനങ്ങൾ യൂസർ ഫീ എന്നിവ ഡിജിറ്റലായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നു

ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ ആന്റ് ലിഫ്റ്റിംഗ് പ്ലാൻ അനുസരിച്ചാണ് മാലിന്യ പരിപാലനം നടക്ക അജൈവ മാലിന്യം ഓരോ മിനി എംസിഎഫിൽ നിന്നും 4 ദിവസത്തിനുള്ളിലെ ഇട എത്തിച്ച് വേർതിരിക്കുന്നു. തരംതിരിച്ച അജൈവ മാലിന്യം കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള സൊല്യൂഷൻസ്എന്ന കമ്പനിക്കൈമാറുന്നു.

റീസൈക്ലിംഗ്

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങളിൽ നിന്ന് പുനരുപയോഗ സാധ്യതയുള്ളവ കണ്ടെത്തി ക റീസൈക്ലിംഗിന്റെ സാധ്യത പ്രയോജനപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ട് ഹരിതകർമ്മസേനയു ആദായകരമാക്കാവുന്നതാണ്.

കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

ഹരിതകർമ്മസേനയുമായി സഹകരിക്കാത്തവർക്ക് ജനപ്രതിനിധികൾ, ഉ നേതൃത്വത്തിൽ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും എത്തി ബോധവത്ക്കരണ പ്ര പഞ്ചായത്തുതല വിജിലൻസ് സ്കാഡും ജില്ലാതല എൻഫോഴ്സ്മെന്റ് സ്കാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച പരിശോധനകൾ നടത്തിവരുന്നു.

തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

പ്രതിമാസം ശരാശരി 10,000/-രൂപ ഒരു ഹരിതകർമ്മസേനാംഗത്തിന് ലഭിക്കുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങളാണ് നടത്തുന്നത്.

അടിസ്ഥാനസൗകര്യ വികസനം

2023-2024 വാർഷിക പദ്ധതികളിലുൾപ്പെടുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മെയിൻ MCF ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക്, ഓവർ കോട്ട്, ഐഡി കാർഡ്. ഹരിതകർമ്മസേന നിന്നും എം.സി.എഫിലേക്ക് അജൈവ മാലിന്യം എത്തിക്കുന്നതിന് വാടക ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം-കൈക്കൊണ്ട നടപടികൾ

പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ കത്തിക്കുന്നതിനെതിരെയും പൊതു നിരത്തിലും ജല വലിച്ചെറിയുന്നതിനെതിരെയും ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നതിന്റെ പ്രാധ

ലഘുലേഖകൾ ഹരിതകർമ്മ സേന പ്രവർത്തകർ, ആശാ വർക്കർമാർ എന്നി
സ്ഥാപനങ്ങളിലും എത്തിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിവിധ സ്കാഡുകളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ പരിശോ

പരിശീലനവും വികസനവും

എല്ലാ മാസവും പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ അവലോകനയോഗം നടത്തുന്നുണ്ട്. ഹരി
ബന്ധപ്പെട്ട് ടെക്നിക്കൽ സഹായം കെൽട്രോണിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്നു.

വരവ്-ചെലവ് (01.04.2023 – 31.03.2024)

യൂസർ ഫീ - 18,84,194/-രൂപ.

കരാർ കമ്പനിയിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുക 2,27,856/-രൂപ.

ആകെ വരവ് - 21,12,050/-രൂപ.

വേതനം ഇനത്തിൽ 18,40,841/- രൂപ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഹരി
അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

യൂസർ ഫീ കളക്ഷൻ 2023- 24

ക്രമ നം.	മാസം	യൂസർ ഫീ (₹)
1.	ഏപ്രിൽ	1,02,644/-
2.	മെയ്	1,19,000/-
3.	ജൂൺ	1,53,100/-
4.	ജൂലൈ	1,40,100/-
5.	ആഗസ്റ്റ്	1,68,550/-
6.	സെപ്റ്റംബർ	1,73,650/-
7.	ഒക്ടോബർ	1,59,600/-
8.	നവംബർ	1,63,950/-
9.	ഡിസംബർ	1,76,100/-
10.	ജനുവരി	1,79,900/-
11.	ഫെബ്രുവരി	1,69,900/-
12.	മാർച്ച്	1,77,700/-
	ആകെ	18,84,194/-

പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി

വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും 100% കവറേജ് സാധ്യമായിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തി
സേവനങ്ങൾക്കും യൂസർ ഫീ രസീത് നിർബന്ധമാക്കി.

പ്രധാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ

• പൊതു ജനങ്ങളിൽ മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ അ
ഭാഗമായി സംസ്ഥാന/ ജില്ലാ തലങ്ങളിൽ പത്ര- ദൃശ്യ മാധ്യമങ്ങൾ വഴിയും സോഷ്യൽ
ബോധവൽക്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുക.

• പഞ്ചായത്ത് തലത്തിലും ജില്ലാ തലത്തിലും പരാതിപരിഹാരസെൽ രൂപീകരിക്കാവു

• ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ -കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹര
നേട്ടം കൈവരിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസംവിധാനങ്ങളോടൊപ്പം ബഹുജന
മോണിറ്റിംഗും തുടർച്ചയായ ഇടപെടലുകളും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

പട്ടാഴി വടക്കേക്കര എം.സി.എഫ്



ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നി

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നി

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകന

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയ

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയ
2023-24	24.10.2024	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എ തീയതി 16/11/2024

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക (₹)	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	11,60,000/-	ലൈഫ് മിഷൻ - ഭൂമി വാങ്ങലും ഭവന നിർമ്മാണവും 55/24
		1,00,000/-	ലൈഫ് മിഷൻ - ഭൂമി വാങ്ങലും ഭവന നിർമ്മാണവും 127/24
		1,00,000/-	ലൈഫ് മിഷൻ - ഭൂമി വാങ്ങലും ഭവന നിർമ്മാണവും 126/24
		4,00,000/-	ലൈഫ് മിഷൻ -മൂന്നാം ഘട്ടം (എസ്.സി.പി.) 125/24
		2,00,000/-	ലൈഫ് മിഷൻ - ഭൂമി വാങ്ങലും ഭവന നിർമ്മാണവും (എസ്.സി.പി.) 119/24
		11,20,000/-	ലൈഫ് 2020 (56/24)
		25,000/-	അതിദാരിദ്ര നിർമ്മാജന ഉപ പദ്ധതി 58
		50,000/-	ആശ്രയ പദ്ധതി വിഹിതം അടവാക്കൽ
		2,09,811/-	പാലിന് സബ്സിഡി 13/24
		2,00,000/-	ഭിന്നശേഷിക്കാരായ കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് (17/24)
		1,50,000/-	അങ്കണവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹ പദ്ധതി (16/24)
		1,49,505/-	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ 44/24
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1,50,000/-	ലൈഫ് മിഷൻ - ഭൂമി വാങ്ങലും ഭവന നിർമ്മാണവും 127/24
		7,00,000/-	ലൈഫ്2020 (56/24)
		19,00,000/-	ലൈഫ്2020 (55/24)
		50,000/-	ലൈഫ് മിഷൻ - ഭൂമി വാങ്ങലും ഭവന നിർമ്മാണവും 126/24
		3,30,000/-	ലൈഫ് മിഷൻ -മൂന്നാം ഘട്ടം (എസ്.സി.പി.) 125/24
		58,640/-	ഭിന്നശേഷിക്കാരായ കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് 17/24
		3,76,659/-	പാലിന് സബ്സിഡി (GENERAL) 13/24
		50,000/-	പാലിന് സബ്സിഡി (SCP) 15/24

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുക കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (₹)	ചെലവഴിച്ച തു
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	പൊതുവഴിയിലെ പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	1,07,183/-	19,243/-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 2,49,80,000/- രൂപ വരവുണ്ട്. മുൻ ബാക്കി 2,50,37,670/- രൂപയിൽ 1,60,33,694/- രൂപ ചെലവഴിച്ചു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവേശ
വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക (₹)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (₹)	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക (₹)	
				മുതൽ	പല
KURDFC	-	2,49,80,000/-	25,29,787/-	8,38,479/-	

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഖണ്ഡികയുടെ വ

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓ
പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാ
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇ
2014-15	2(5)	2016-17	അദ്ധ്യായം 1	വസ്തുനികുതി പിരിച്ചെടുക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന 6,64,596/- രൂപ സംബന്ധിച്ച്	മറു
2014-15	2(4)	2016-17	അദ്ധ്യായം 2	സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി, ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കാത്തത്	അ പരി
2014-15	2(3)	2016-17	അദ്ധ്യായം 2	സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കാത്തത്	എല്ല ഒടു

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ). **പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം**

ഇല്ല.

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേര
1-14	87,940/-	ശ്രീ. ഷിഹാബുദ്ദീൻ, സെക്രട്ടറി
1-17	1,12,601/-	ഡോ. ദീപ എസ് ആർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,

(ബി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ ന

ഇല്ല

(സി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഡി) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തര സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മ
ശ്രീ. ഷിഹാബുദ്ദീൻ എ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, പട്ടാഴി വടക്കേക്കര ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത്	ഷിഹാബ് കേരളപു
ഡോ. ദീപ എസ് ആർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി, പട്ടാഴി വടക്കേക്കര ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത്	നികുഞ്ജം കാരുവേ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
2001-02	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9 -382(7)/18 Dt – 23.2.18
2002-03	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9 -382(8)/18 Dt – 23.2.18
2003-04	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9 -382(9)/18 Dt – 23.2.18
2004-05	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9 -382(10)/18 Dt – 23.2.18
2005-06	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9 -382(11)/18 Dt – 23.2.18
2006-07	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9 -1489/19 Dt – 23.06.2020
2007-08	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9 -745(2)/19 Dt – 31.5.2019
2008-09	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9 -745(3)/19 Dt – 31.5.2019
2009-10	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9 -745(4)/19 Dt – 31.5.2019
2010-11 &2011-12	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9/Adalath 2010-11,11-12/1563(1)/22 Dt – 19.08.22
2012-13 &2013-14	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9/Adalath 2012-13,13-14/1563(2)/22 Dt–19.08.22
2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9/Adalath 2014-15/1563(2)/22 Dt – 19.08.22
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9/Adalath 2015-16/1563/22 Dt – 19.08.22
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9 -183/2020 Dt – 20.11-2020
2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9 -1054/2020 Dt – 14.10.2020
2018-19	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9/555/2020/26.06.2020
2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9 1012/21/30.11.2021
2020-21	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9/993/2022/23.07.2022
2021-22	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9/170/2023/04-04-2023
2022-23	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം പി-9/1963/2023/12-12-2023

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1 dated 1 dated 06-06-2024 and submitted on 14-06-2024 , 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 Pattazhi Vadakkekara 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 Pattazhi Vadakkekara Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 16/11/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Pattazhi Vadakkekara 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 :-
   a) Ratios.
   b) notes on accounts.
2. Demand entry is not recorded in time.
   eg. Property tax

3. Income from license fees is not matched with register.

Total collection as per AFS-Rs. 1,16,600/-
Total collection as per Register-Rs. 1,16,000/-

4. Expenditure against the life loan item does not match the register.

Total collection as per AFS-Rs. 1,60,33,694/-
Total collection as per register-Rs. 1,64,13,694/-

5. Difference in balance of LIFE LOAN and STATE SHARE ACCOUNTS

life loan + Life S.S = Rs. 97,65,808/-
RP (40 b) = Rs. 97,79,836/-

6. Due to non-maintaince of stock-register under various liability heads, the closing balance is not verified.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പട്ടാഴി വടക്കേക്കര 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 സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്