കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

അലയമൺ 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 ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെഎസ് എ കെ എൽ എം . പി.1/1963/24

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 25/10/2024
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : അലയമൺ 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 അലയമൺ 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: കെഎസ് എ കെ എൽ എം . പി.1/1963/24

തീയ്യതി: 25/10/2024

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ അലയമൺ 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 അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-07-2023 മുതൽ 31-03-2024 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. 21 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 18 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 17-10-2024 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	07-10-2024	17-10-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
07-10-2024	17-10-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി സിജാറാണി എസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ അരുൺകുമാർ എ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ജയകുമാരി അമ്മ ജി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ രാകേഷ് എം, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ ജോസഫ് ഡാരിൻ ജോസ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. അസീന മനാഫ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	15-01-2024
ശ്രീ. പ്രമോദ് ജി	പ്രസിഡന്റ്	16-01-2024	26-01-2024
ശ്രീമതി. ജയശ്രീ എം	പ്രസിഡന്റ്	27-01-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. ബിജുകുമാർ . ആർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.മുജീബ്.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	25-08-2023

ശ്രീ.വിനീഷ്.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	26-08-2023	06-09-2023
ശ്രീ.ശ്രീകുമാർ.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	07-09-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.സൗമ്യ.റ്റി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. ദീപ . എൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ആയുർവേദം	01-04-2023	10-08-2023
ഡോ. അർച്ചന	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	11-08-2023	12-08-2023
ഡോ.ഗോപിക.യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- ആയൂർവേദം	13-08-2023	03-09-2023
ഡോ.അർച്ചന	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	04-09-2023	31-01-2024
ഡോ.ഗോപിക.യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01-02-2024	31-03-2024
ഡോ.അനൂപ് നരേന്ദ്രൻനായർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ വിനോദ് ജോൺ	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.സുരേഷ്.ബി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ഷീബ നാഗൂർ	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2023	31-03-2024

ശ്രീമതി ജിഷ കെ	വി.ഇ.ഒ ,ചണ്ണപ്പേട്ട സർക്കിൾ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ ശ്രീനാഥ് ബി എസ്	വി.ഇ.ഒ ,അലയമൺ സർക്കിൾ	01-04-2023	19-09-2023
ശ്രീമതി.നജുമ ബീവി.എ	വി.ഇ.ഒ ,അലയമൺ സർക്കിൾ	20-09-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.അംബിക അന്തർജ്ജനം	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.റിയാസ്.എ.എം	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി കാർത്തിക മോഹൻ	ഓവർസിയർ(AE In-Charge)	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	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ തെറ്റായ തുക ഉൾപ്പെട്ട് വന്നിരിക്കുന്നത് പരിഹരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-3
5	ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗ്രാന്റ് തുകകളും അവ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്ന ബാങ്ക്/ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-4
6	ബാധ്യത തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-1-5
7	ബജറ്റ്	1-2
8	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
9	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
10	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
11	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
12	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
13	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
14	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
15	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
16	ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസ് തനത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കു വരുത്തിയിട്ടില്ല	1-11

17	ലേല കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ തുക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-12
18	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-13
19	വസ്തു നികുതി- പരിഷ്കരിച്ച നിരക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുക പൂർണ്ണമായും ഈടാക്കിയില്ല.	1-14
20	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല- ചെലവ് തുക 171678/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-15
21	സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിംഗ് സിസ്റ്റം പൂർണ്ണമായും പ്രവർത്തനസജ്ജമായില്ല.	1-16
22	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ-മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-17
23	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ട് - മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല - -രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-18
24	തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനം- മാർഗ്ഗനിർദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല	1-19
25	ജി.എസ്.ടി -റ്റി.ഡി.എസ് വിഹിതം ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-20
26	അംഗൻവാടികളിൽ പോഷകാഹാര വിതരണം- കയറ്റിറക്കുകൂലി അധികം നൽകി	1-21
27	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം- പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-22
28	ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഫണ്ട്- അധികം അനുവദിച്ച കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീസ് തിരികെ ഈടാക്കി.	1-23
29	ഹരിത കർമ്മ സേന-അവലോകനം	1-24

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

1	അംഗൻവാടികളിൽ പോഷകാഹാര വിതരണം- കയറ്റിറക്കുകൂലി അധികം നൽകി	3-1

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 / വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	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 റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2024 തീയതി ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്ര അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 15/06/2024 ലെ 1(1) പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 20/06/2024 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നില കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അ ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ്യായം എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ, കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫി ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, പഞ്ചാ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനു വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമ ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എ വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ന ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥ അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ്വ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിൽ വിവ കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024 ൽ അവസാനിച്ച ന

വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024 ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സ
ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : കൊല്ലം.

തീയതി : 25/10/2024

ഡെപ്യൂ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാല

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

റേഷ്യോസ്

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

ഓപ്പറേറ്റിങ്, ഇൻവെസ്റ്റിങ്, ഫിനാൻസിങ് പ്രവൃത്തികളിൽ ജനറേറ്റ് ചെയ്ത ക്യാഷ് =8 രൂപ

മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം (40 B - 40 A) = 40,20,573/-രൂപ

വ്യത്യാസം =48,11,640/-രൂപ

1-1-3 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ തെറ്റായ തുക ഉൾപ്പെട്ട് വന്നിരിക്കുന്നത് പരിഹരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല

അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം	2022-23 മുന്നിരുപ്
431100101-Receivables For Property Tax On Residential Building (Current)	(-) 20,207/-രൂപ
431100103-Receivables For Property Tax On Non- Residential Building (Current)	(-) 3,117/-രൂപ
431910201-Out Door Collection Control Account (Reflected In Trial Balance Only)	24,514/-രൂപ

1-1-4 ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗ്രാന്റ് തുകകളും അവ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്ന ബ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

Diadonostic Infrastructure To PHC -എന്ന ഇനത്തിൽ യൂണിയൻ ബാങ്ക് അക്ക (00902201000533) 150080/-രൂപയും, Conversion Of Rural PHCs And CHCs – എന്ന യൂണിയൻ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ (009022010000535) 83644/-രൂപയും, ഉൾപ്പെ 233724/-രൂപയാണ് ബി-17 പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതെങ്കിലും, ബി-4 പ 320100139 എന്ന ശീർഷകത്തിൽ നാഷണൽ ഹെൽത്ത് മിഷൻ-64692/-രൂപയും എന്ന ശീർഷകത്തിൽ നാഷണൽ റൂറൽ ഹെൽത്ത് മിഷൻ-72333/-രൂപയും ഉൾപ്പെ 137025/-രൂപയാണ് ബാധ്യതയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1-1-5 ബാധ്യത തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബി-4 പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന ബാധ്യത തുകകളുടെ കൃത്യത തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ പരി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1) 320700204-സംയുക്ത പദ്ധതിക്കായി ലഭിച്ച ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം–3576678
2)320700205–സംയുക്ത പദ്ധതിക്കായി ലഭിച്ച ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം –447633/-
3)320700405-സംയുക്ത പദ്ധതിക്കായി ലഭിച്ച ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം –58375/-രൂ

1-2 ബജറ്റ്

28/03/2023 തീയതിയിലെ 1(1)നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ/ ബജറ്റ് 14/02/2024 തീയതിയിലെ 1 (1) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	2,87,87,271/-രൂപ
വരവ്	5,79,75,571/-രൂപ
ആകെ	8,67,62,842/-രൂപ
ചെലവ്	5,39,54,998/-രൂപ
നീക്കിയിരിപ്പ്	3,28,07,844/-രൂപ
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	2,086/-രൂപ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	3,51,351/-രൂപ

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	സ
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	14663000/-	14663000/-	11762274/-	29
വികസന ഫണ്ട് –എസ്.സി.പി	0	8902000/-	8902000/-	6655230/-	22
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	5342650/-	5342650/-	2446273/-	28
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	2423400/-	2423400/-	2409125/-	14

സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied-Bank)		1729957/-	1821000/-	3550957/-	2098699/-	14
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied-Bank)		1723392/-	2508688/-	4232080/-	3122474/-	110
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതഫണ്ടുകൾ						
ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ		27,60,000/-	55,00,000/-	82,60,000/-	68,60,000/-	14,
ബഡ്സ് സ്കൂൾ		1134318/-	0/-	1134318/-	248619/-	88
സാക്ഷരത		7213/-	38/-	7251/-	0/-	72
ആയുർവേദ ആശുപത്രി		0/-	5,00,000/-	5,00,000/-	0/-	5,
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ						
എം.ജി.എൻ. ആർ.ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0/-	52287955/-	52287955/-	52287955/-	0
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	0/-	1786118/-	1786118/-	1786118/-	0/
ഐ.സി.ഡി.എസ്		1335605/-	1817788/-	3153393/-	1500000/-	16
ഐ.സി.ഡി.സർവ്വീസ്		0/-	18000/-	18000/-	16800/-	12
TSC (സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ പി ബി ഐ ജി)		1825790/-	2086815/-	3912605/-	2074534/-	18
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്		1018130/-	0	1018130/-	0	101
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് – ഡയഗ്നോസ്റ്റിക് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ		23562/-	809984/-	833546/-	768854/-	64
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്–സബ് സെന്റർ		101510/-	347143/-	448653/-	376320/-	72
പശ്ചിമഘട്ടം		747794/-	21923/-	769717/-	0/-	76
ജെ പി പി		67269/-	3027/-	70296/-	0	70
പെൻഷൻ		23223/-	644/-	23867/-	0	23

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	**പദ്ധതി അടങ്കൽ (രൂപ)**	**നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)**	**പദ്ധതി ചെലവ് (രൂപ)**	**ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)**	**നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)**	**പൂർത്ത പ്രോജ ശതമാ**
180	120297115/-	125	60042537/-	55	-	69.4%

<u>പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ</u>

ഇല്ല

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ്₹	നീക്കിയ
ഭരണചെലവുകൾ	0	1786118/-	1786118/-	1786118/-	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	-	52287955/-	52287955/-	52287955/-	-
ആകെ		54074073/-	54074073/-	54074073/-	

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച
തൊഴിലില്ലായ്മവേതനം	1,440/-
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	40,20,000/
വിധവാ പെൻഷൻ	1,38,08,200
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	2,48,15,500
വികലാംഗ പെൻഷൻ	34,98,900/
50 വയസിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1,98,000/-
വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹധനസഹായം	1,20,000/-

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് പരിശോധന 09/10/2024, 2.40 PM ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുക പരിശോധനയിൽ 41629/-രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

വിവിധ വിഭാഗം ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തിയ വിഭജനരേഖ സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ILGMS സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേന രസീതുകൾ ഉപയോഗിച്ചാണ് വരവുകൾ സ്വീകരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിത ഔട്ട് ഡോർ പിരിവ് എന്നിവയ്ക്കായി കൈകൊണ്ടെഴുതുന്ന രസീതുകളും ഉപയോഗിച്ചുവരു രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും കാലികമാക്കുന്നില്ല. വൗച്ചറുകൾ, രേഖകൾ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വരവ് തുക കൃത്യമായി പിരിച്ചെടുക്കുന്നുണ്ട്. മരുന്നുകൾ യഥാസമ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള തുടർനടപടികൾ അനിവാര്യം. ധനമിടപാടുകൾ കുറ്റമറ്റതുമാക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പ്രവർത്തനങ്ങളെ ഏ

പഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമതലകളും കർത്തവ്യങ്ങളും കുറ്റമറ്റ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിനും അഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതു

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർ ലഭിച്ച തീയതി
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	04.05.2019	2012-13 മുതൽ 2016-17 വരെ	08.06.2

1-11 ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസ് തനത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കു വരുത്തിയിട്ടില്ല

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഇ-ടെണ്ടർ ന ലഭിക്കുന്ന ടെണ്ടർ ഫീസ് ടി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരിൽ എസ്.ബി.ഐ ശാഖയിലുള്ള 37955397994 നമ്പർ അക്കൌണ്ടിലാണ് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നത്. ഇ-ടെണ്ടർ ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് പ്രസ്തുത തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് ഒടുക്ക് വരുത്തേ എന്നാൽ 30-09-2024 ലും ടി അക്കൌണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്ന 1,90,849/-രൂപ പ ഫണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല. ടി തുക ഇ-ടെണ്ടർ വരവ് തുകയാണെന്നും പഞ്ചായത്ത് പ ഉടൻ ഒടുക്ക് വരുത്തുന്നതാണെന്നും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിര അടിയന്തിരമായി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് ഒടുക്ക് വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ

1-12 ലേല കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ തുക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, ലേല രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമപ മുൻവർഷങ്ങളിൽ നടത്തിയ ലേലത്തിൽ പങ്കെടുത്ത് ലേലം പിടിച്ച വ്യക്തികൾ ലേല ഇനത്തിൽ തുക അടവാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. അടവാക്കുവാൻ അവശേ കുടിശ്ശികയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ലേല ഇനം	ലേലം പിടിച്ച വ്യക്തിയുടെപേര്	കുടിശ്ശിക
1	മാട്ടിറച്ചി സ്റ്റാൾ	മുജീബ്, ചരുവിള പുത്തൻവീട്, ഏത്രൂർ, മണലിൽ	*4,77,301/- (പലിശ ഉൾപ്പെ
2	മാട്ടിറച്ചി സ്റ്റാൾ	വിജയൻ, വിശാഖ് ഭവൻ, കോടാന്നൂർ	**95,920/- (പലിശ ഉൾപ്പെ

* 19-04-2021 ലെ Req No.2021/1339/02 പ്രകാരമുള്ള റവന്യൂ റിക്കവറി നോട്ടീസ് (20 കുടിശ്ശിക-4,05,000/-രൂപ)

** 23-02-2018 ലെ Req No.2018/2622/02 പ്രകാരമുള്ള റവന്യൂ റിക്കവറി നോട്ടീസ് (2 കുടിശ്ശിക-71,000/-രൂപ)

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയിരുന്ന ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭിച്ച മ ലേലകുടിശ്ശിക വരുത്തിയിട്ടുള്ള വ്യക്തികളിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കുന്നതിനായി റവന്യൂ

നടപടികൾ തുടരുന്നതായി അറിയിച്ചു. തുക ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന

2017-18 മുതൽ 2022-23 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ BSNLൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴി ഇനത്തിൽ പലിശ ഉൾപ്പടെ ആകെ 19,542/-രൂപ കുടിശ്ശിക ഉള്ളതായി മുൻവർഷത്തെ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ആരാഞ്ഞ് നൽകി അന്വേഷണത്തിന് തുക ഈടാക്കുന്നതിനായി റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾ സ്വീക മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വസ്തു നികുതി- പരിഷ്കരിച്ച നിരക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുക പൂർണ്ണമായും ഈടാക്കിയി

സ.ഉ.(അച്ചടി) നം25/2023/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 05/04/2023 ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥ മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങൾക്കും പുതിയ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കിയ പരാമർശിച്ച സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം 01/04/2023 മുതൽ പുതുക്കിയ വ നിരക്കുകൾക്ക് പ്രബല്യമുണ്ടായിരുന്നു. എന്നാൽ അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സാമ്പത്തിക വർഷം ആദ്യ അർദ്ധവർഷം പുതുതായി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും വസ്തുനികുതി പഴയനിരക്കിലാണ് നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ വരവ് നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നു. 2023-24 സ വർഷത്തിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളതും, എന്നാൽ പഴയ നിരക്കിൽ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളതുമായ മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച്, സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതും ആയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല-ചെലവ് തുക 171678/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

സെക്രട്ടറി നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ പദ്ധതികളുടെ വിനിയോ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പദ്ധതി-നം, അടങ്കൽ തുക ₹	ചെലവ് തുക ₹	തുക സ്വീകരിച്ച സ്ഥാപനം	ബിൽ നം തീയതി
1.	11/24-ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	47590/- (തനത് ഫണ്ട്)	കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്	27950/- 119134/0 119/45/2 ₹19640/
2	171/24-തെരുവ് നായ നിയന്ത്രണം-വാക്സിനേഷന് തുക നൽകൽ	50000/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	024042/
	ആകെ	**97,590/-**		

മേൽ പദ്ധതികൾക്ക് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെ പൂർത്തീകരണ/ധനവ

സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 97,590/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തു

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.-5/10.10.24

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക -97,590/-രൂപ

<u>1-16 സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിംഗ് സിസ്റ്റം പൂർണ്ണമായും പ്രവർത്തനസജ്ജമായില്ല.</u>

പ്രോജക്ട് -സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിംഗ് സിസ്റ്റം (438/24)

അടങ്കൽ തുക-100000/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ്-79920/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ചെക്ക് നം -024963/22.8.23

സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിംഗ് സിസ്റ്റം നടപ്പാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഹരിതമിത്രം മൊ ആപ്ലിക്കേഷൻ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ക്യൂ.ആർ.കോഡ് പതിപ്പിക്കുന്നതി ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 79920/-രൂപ ചെലവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ പ്രവർത്തനം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്, നിലവിൽ 90 ശതമാനത്തോളം ക്യൂ.ആ പതിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്നും പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കി പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനുള്ള തുടർ ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ഈ വിഃ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-6/10.10.24

<u>1-17 ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ-മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല</u>

പ്രോജക്ട്	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (
അടങ്കൽ തുക	200000/-രൂപ (സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്- റോഡിതരം)
ചെലവ് തുക	200000/-രൂപ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി.

2023-24 വർഷത്തെ പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്കായി ബിൽ നം 15/30-11-23 (പ്രൊഫോർമ (479/23-08-2023) പ്രകാരം 200000/-രൂപ കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓ ഫാർമസി ലിമിറ്റഡ് (ഹോംകോ)യ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക ഹോംകോയിൽ നിന്നും 67030/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ഇതുവരെ ലഭ് നാളിതുവരെയും മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 8/10.10.24-ന്, മരുന്നുകൾ പൂ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വരുന്നതായി മറുപടി നൽ ലഭ്യമാകാനുള്ള മരുന്നുകൾക്കായി നൽകിയിട്ടുള്ള തുകയായ 132970/-രൂപയുടെ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി-8/10.10.24

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക -1,32,970/-രൂപ

1-18 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ട് - മരുന്നു പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല - -രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധ പ്രകാരം തുക മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുംIHDB ൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ പൂർണമായും ലഭ്യമായി വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം./പേര്	ആകെ അടങ്കൽ (₹)	ആകെ ചെലവു തുക (₹)	IHDB നൽകിയ തുക(₹)	(₹)ബിൽ.നം./ തീയതി	പെർഫോമ ഇൻവോയിസ്	ലഭിക അവ മരുന വില (
173/24-ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ സൌകര്യം ഏർപ്പെടുത്തൽ	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	92632/-	92632/-	308/06.02.24	12333/2024/1-28.01.24	567/
173/24-ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ സൌകര്യം ഏർപ്പെടുത്തൽ	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	218102/-	218102/-	308/06.02.24	12334/N/28-01-24	4460
174/24-ഹെൽത്ത് & വെൽനസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	40210/-	40210/-	309/06.02.24	12410/2024-2	1540,
					ആകെ	**46,71**

ശേഷിക്കുന്ന 46713/-രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി ആയത് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ഉ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 46713/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക-46713/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി-9/15.10.24

1-19 തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനം- മാർഗ്ഗനിർദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പദ്ധതി	(നം. 114/24)-തെരുവ് വിളക്ക് അറ്റകുറ്റ പണി-ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ അടങ്കൽ തുക-400000/-രൂപ, (സി.എഫ്.സി 64000/-രൂപ, ഫണ്ട്-336000/-രൂപ)

	ചെലവ്- 330726/-രൂപ, (സി.എഫ്.സി 64000/-രൂപ, തനത് ഫണ്ട്-2 രൂപ)
പദ്ധതി	110/24 അടങ്കൽ തുക-495000/-രൂപ(തനത് ഫണ്ട്) ചെലവ്-300585/-രൂപ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ തെരുവ് വിളക്കുകൾ അറ്റകുറ്റ പണി പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിന് ഏറ്റെടുത്ത പ്രസ്തുത പദ്ധതികളിലെ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ േ

1) KSEB ജീവനക്കാരുടെ മേൽനോട്ടത്തിൽ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലന പ്ര നടത്തണമെന്ന 15.09.2011-ലെ 3055/ഡിഎ3/2011/തസ്വഭവ സർക്കുലറിലെ നിർ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. KSEB-യിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾക്കു പകരം മെമ്പർമാരിൽ നിന്നുള്ള കത്തുകളെ ആധാരമാക്കിയാണ് പരിപാലന പ്രവൃത്തികൾക്ക നൽകിയിരിക്കുന്നത്.

2) പരാതി രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനായി കോണ്ടാക്ട് നമ്പറുകൾ പരസ്യപ്പെടു തെരുവുവിളക്കുകളുടെ സ്ഥാപിക്കൽ, പരിപാലനം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനായി രജിസ്റ്റർ കരാറുകാരൻ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്ക നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രസ്തുത രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മാർഗ്ഗരേഖകളിൽ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുമ്പോൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കണമെന്നും സാധനങ്ങൾ അതാത് ദിവസം തിരികെ കൊണ്ട് വന്ന് രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺ സർവ ഐറ്റംസ് എന്ന രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കേണ്ടതും, സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം ഈ രജ റിക്കൺസിൽ ചെയ്യുന്നുവെന്ന് സെക്രട്ടറി ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺ സർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ് പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ, രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺ സർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ് എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നും ഓഡിറ്റിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിട്ടുള്ള അപാകതകൾ പരിഹരിക്ക എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലയായ തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം കുറ്റമറ്റ നടപ്പാക്കുന്നതിനായി പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.-17/16.10.24

1-20 ജി.എസ്.ടി -റ്റി.ഡി.എസ് വിഹിതം ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന പദ്ധതിയിൽ 2.5 ലക്ഷ മുകളിലുള്ള നിരക്കിൽ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയെങ്കിലും നിയമാനുസൃത ടി.ഡി.എസ് രണ്ട് നിരക്കിൽ ഈടാക്കാതെ മുഴുവൻ തുകയും വിതരണക്കാരനു നൽകി. വിശദാംശങ്ങ ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രോജക്ട്-ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് ഇലക്ട്രിക് വാഹനം വാങ്ങൽ നമ്പർ – (156/24)
ഫണ്ട്-സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ വിഹിതം, പി.ബി.ഐ.ജി

അടങ്കൽ തുക-600000/-രൂപ, (180000/-രൂപ, സി.എഫ്.സി, 420000/-രൂപ,കേന്ദ്രാവിഷ
ചെലവ്-177000/-രൂപ സി.എഫ്.സി, 413000/-രൂപ കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം
വിതരണ ഏജൻസി -ഫ്ളോററ്റ് ടെക്നോളജീസ്

സി ജി എസ് ടി 2017 സെക്ഷൻ 51 സർക്കുലർ നമ്പർ 65/39/2018 ഡി ഓ ആർ ബാർ 14 റവന്യൂ ഡിപ്പാർട്ട്മെൻറ് നോട്ടിഫിക്കേഷൻ നമ്പർ 50/2018 എന്നിവ പ്രകാരം അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2.5 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള സാധനങ്ങളോ സേവനങ്ങളോ അല്ലെ രണ്ടിനുമോ തുക ചെലവഴിക്കുന്ന സാഹചര്യങ്ങളിൽ ആകെ വിലയുടെ രണ്ട് ശതമാ എസ് ആയി വരുത്തി ഉപകരണം/സേവനം വാങ്ങിയ ആൾ ഒടുക്ക് വരുത്തേണ്ടതാണ് പ്രസ്തുത നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി ടിഡിഎസ് തുക കിഴിവ് വരുത്താതെ മുഴവ കരാറുകാരന് നൽകിയിരിക്കുന്നു. സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി–7/10.10.24

<u>1–21 അംഗൻവാടികളിൽ പോഷകാഹാര വിതരണം–കയറ്റിറക്കുകൂലി അധികം നൽകി</u>

പ്രോജക്ട് -അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം (19/24)

അടങ്കൽ തുക-3000000/-രൂപ, (1000000/-രൂപ വികസനഫണ്ട്, 1500000/-രൂപ കേ ഫണ്ട്,
250000/-രൂപ ബ്ലോക്ക വിഹിതം, 250000/-രൂപ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ചെലവ്-2015611/-രൂപ (305611/-രൂപ വികസനഫണ്ട്, 1500000/-രൂപ കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫ
150000/-രൂപ ബ്ലോക്ക വിഹിതം, 60000/-രൂപ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

പ്രോജക്ട് നം-20/24

അടങ്കൽ തുക-500000/-രൂപ (300000/-രൂപ വികസനഫണ്ട്-SCP,
200000/-രൂപ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ചെലവ്-297465/-രൂപ (97465/-രൂപ വികസനഫണ്ട്-SCP,
200000/-രൂപ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അംഗൻവാടി പോഷകാഹ പ്രോജക്ടിനായി അംഗൻവാടികളിൽ പോഷകാഹാരം വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ കൂലിയിനത്തിൽ 7217/-രൂപ ചെക്ക് നം.024049/13.11.23 പ്രകാരവും 10000/-രൂ നം.11/29.01.24 പ്രകാരവും ശ്രീ രാജിതൻ എന്ന വ്യക്തിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇര ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ കയറ്റിറക്കുകൂലി രണ്ട് ബിൽ പ്രകാരവും നൽ ആയതിൽ 10/23ൽ അംഗൻവാടികളിൽ വിതരണം ചെയ്ത 1190 കിലോ അമൃതം കിലോഗ്രാം WBNP അരി എന്നിവ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ കയറ്റിറക്ക കൂലി രണ്ടു ബിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈയിനത്തിൽ 2086/-രൂപ(1490കിലോ@1.40)അധികം ക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. രണ്ടു തവണ ഒരേയിനത്തിന് കയറ്റിറക്കുകൂലി അനുവദിക്കാനുള്ള വ്യക്തമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക്, തുടർന്നുള്ള മാസങ്ങളിലെ ക കയറ്റിറക്കുകൂലിയാണ് അനുവദിച്ചതെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. എന്നാൽ രണ്ട് ബിൽ

അനുവദിച്ച തുക ഒരേയിനം ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ കയറ്റിറക്കുക
ആയതിനാൽ അധികമായി നൽകിയ തുക ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

എൻക്വയറി നം.-12/16.10.24

നിരാകരിക്കുന്ന തുക-2086/-രൂപ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ-ശ്രീമതി.അംബികഅന്തർജ്ജനം, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

<u>1-22 ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം- പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല</u>

പ്രോജക്ട്- (ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണ-എസ്സ്.സി.പി)-(42/24)

അടങ്കൽ തുക-1,92,00,000/-രൂപ, (1614400/-രൂപ വികസന ഫണ്ട്(എസ്സ്.സി.പി), 4800
(സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം),
1147800/-രൂപ (ബ്ലോക്ക പഞ്ചായത്ത്), 1077800/-രൂപ (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്), 10
രൂപ(ലോൺ)

ചെലവ്-1,18,80,000/-രൂപ, (1614400/-വികസന ഫണ്ട്(എസ്സ്.സി.പി), 3580
(സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം),
780000/-(ബ്ലോക്ക പഞ്ചായത്ത്), 940000/-(ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്), 4965600/-(ലോൺ)

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയിൽ (എ
ആദ്യ ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റിയ ചുവടെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെയായി ഭവന
പൂർത്തിയാക്കിയില്ല.

പേര്	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി	നൽകിയ തുക(രൂപ)	ബിൽ നം./ചെക്ക് തീയതി
ശ്രീ.ദേവപ്രസാദ് കുട്,അലയമൺ	01.08.23	40000/-	17/18.08.23
ശ്രീ.രാജ്കുമാർ നരിക്കല്ലിൽ വീട്, കണ്ണങ്കോട്	01.08.23	40000/-	17/18.08.23
ശ്രീ.മണി സുനിൽവിലാസം	24.06.23	40000/- 160000/-	7/07.07.23 6617/12.10.23
ശ്രീ.ഗതീന്ദ്രദാസ് വേങ്ങവിള വീട്	13.06.23	40000/- 160000/-	7/07.07.23 739437/23.02.2

പ്രവൃത്തിയുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻ
ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം നടത്തികൊണ്ടിരിക്കുകയാണെന്ന് മറുപടി
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിപ്പിച്ച് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ – 1/10.10.24

1-23 ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഫണ്ട്-അധികം അനുവദിച്ച കൺസൾട്ടേഷന്

തിരികെ ഈടാക്കി.

പ്രോജക്ട് -ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഫണ്ട് (31/24)

അടങ്കൽ തുക-432511/-രൂപ, (392400/- (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ)

40111/-(തനതുഫണ്ട്)

ചെലവ് - 229122/- (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ)

(148006/-രൂപ, ബിൽ നം. 1/24.05.2023, 81116/-രൂപ, ബിൽ നം.2/11.08.23)

ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഫണ്ട് എന്ന പ്രോജക്ട പ്രകാരം ഹരിതസഹായ സ്ഥ ഐ.ആർ.ടി.സി.ക്ക് കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീസിനത്തിൽ തുക അധികം അനുവദിച്ചു.

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ചുമതലപ്പെട്ട നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രോ 229122/-രൂപ ചെലവഴിച്ചു. ഐ.ആർ.ടി.സി. യുമായുള്ള കരാർ പ്രകാരം ഹരി സ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ട വിഹിതം പ്രതിമാസം 20,279/-രൂപയാണ്. ഐ.ആർ.ട പ്രവർത്തന അവലോകന റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലഭ്യമാക്കുന്ന റിക്വ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക അനുവദിക്കുന്നത്. ഐ.ആർ.ടി.സി.യുടെ 10.03.23 ലെ റിക്വ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാർച്ച് 2023 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ കൺസൾട്ടേഷന് സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുടർന്ന് 28.06.23 ലെ റിക്വിസിഷൻ പ്രകാരം ഫെബ്രു മുതൽ മെയ് 2023 വരെ കാലയളവിലെ കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീസിനത്തിൽ 81116 ഐ.ആർ.ടി.സി. ക്ക് നൽകി. ആയതുപ്രകാരം 2/23, 3/23 മാസങ്ങളിലെ ഫീസ് അനുവദിച്ചു. ഇപ്രകാരം തുക അനുവദിക്കാനുള്ള സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കുന്നതിനായി എൻക്വയറിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഐ.ആർ.ടി.സി.യിൽ നിന്നും അധികം കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീസായ 40558/-രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി ROP ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

എൻക്വയറി നം.- 2/10.10.24

1-24 ഹരിത കർമ്മ സേന-അവലോകനം

അലയമൺ പഞ്ചായത്ത് 2023-24 ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തന റിപ്പോർട്ട്

അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി 14 വാർഡു ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക ച.അടി വിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഒരു എം.സി.എഫ്, 14 വാർഡുകളിലായി 27 മിനി എം.സി എന്നിവ ഉണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും എല്ലാ മാസവും വ ശേഖരണം നടത്തി അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നു. ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവ മാ തരംതിരിച്ച് പാണ്ടാസ് വേൾഡ് ഇക്കോ സൊല്യൂഷൻസ് കമ്പനിക്ക് കൈ

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഐ.ഡികാർഡ്, യൂണിഫോം മറ്റ സുരക്ഷ ഉപകരണങ്ങ
പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷൻ ഉപയോഗിച്ചാണ് ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഭവനങ്ങളും 338 സ്ഥാപനങ്ങളും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ സേവനം പ്രയോജനപ്പെട്ടു മാലിന്യശേഖരണ കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്ര മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കിയ ആധികാരിക കലണ്ടറിന്റേയും ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ പ്ല അടിസ്ഥാനത്തിൽ നടത്തി വരുന്നു. ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷൻ വഴി സേവനങ്ങൾ എന്നിവ ഡിജിറ്റലായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നു.

ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ ആന്റ് ലിഫ്റ്റിംഗ് പ്ലാൻ അനുസരിച്ചാണ് മാലിന്യ പരിപാലനം ന ഇതനുസരിച്ച് ശേഖരിച്ച അജൈവ മാലിന്യം ഓരോ മിനി എംസിഎഫിൽ ദിവസത്തിനുള്ളിലെ ഇടവേളകളിൽ എം.സി.എഫിൽ എത്തിച്ച് വേർതിരിക്കുന്നു.

റീസൈക്ലിംഗ്

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങളിൽ നിന്ന് പുനരുപയോഗ സാധ്യതയുള്ളവ കണ്ടെത്ത കമ്പനിക്ക് കൈമാറുന്നു. റീസൈക്ലിംഗിന്റെ സാധ്യത പ്രയോജനപ്പെടുത്ത ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം കൂടുതൽ ആദായകരമാക്കാവുന്നതാണ്.

കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

ഹരിതകർമ്മസേനയുമായി സഹകരിക്കാത്തവർക്ക് ജനപ്രതിനിധികൾ, ഉ എന്നിവരുടെ നേതൃത്വത്തിൽ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും എത്തി ബോധവ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തുതല വിജിലൻസ് സ്ക്വാഡും, എൻഫോഴ്സ്മെന്റ് സ്ക്വാഡും പരിശോധന നടത്തി മാലിന്യ പരിപാലനം സ കണ്ടെത്തുന്ന നിയമ ലംഘനങ്ങൾക്ക് മേൽ പിഴ ചുമത്തുന്നത് ഉൾപ്പെടെയുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്.

തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

പ്രതിമാസം ശരാശരി 10000/-രൂപ ഒരു ഹരിതകർമ്മസേനാംഗത്തിന് ലഭിക്കുന്ന സാഹ നിലവിലുള്ളത്. ചണ്ണപ്പേട്ട മാർക്കറ്റിൽ സ്ഥാപിച്ച തുമ്പൂർമുഴി പ്രവർത്ത ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് അധിക വരുമാനം ലഭിക്കുന്നു. കുടുംബശ്രീയിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത സംരംഭത്തിലൂടെയും അധിക വരുമാനം ലഭിക്കുന്നുണ്ട്.

അടിസ്ഥാനസൗകര്യ വികസനം

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് യൂണിഫോം, റെയിൻ കോട്ട്, ഗ്ലൗസ്, മാസ്ക്, ബൂട്ട്, സാ തുടങ്ങിയവ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് മിനി എംസിഎഫിൽ എംസിഎഫിലേക്ക് അജൈവ മാലിന്യം എത്തിക്കുന്നതിന് വാഹന ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷനിലൂടെ പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ ഹരിതകർമസേനയുടെ Doo പ്രവർത്തനം നിരീക്ഷിക്കുകയും വിലയിരുത്തുകയും ചെയ്യുന്നതിന് Control Room പ്ര

വരുന്നു.

പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം-കൈക്കൊണ്ട നടപടികൾ

പ്ലാസ്റ്ററിക് മാലിന്യങ്ങൾ കത്തിക്കുന്നതിനെതിരെയും, പൊതു നിരത്തിലും ജലാശ മാലിന്യങ്ങൾ വലിച്ചെറിയുന്നതിനെതിരെയും ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തു പ്രാധാന്യം വിവരിച്ചുകൊണ്ടുമുള്ള ലഘുലേഖകൾ ഹരിതകർമ്മ സേന പ്രവർത്തക വർക്കർമാർ എന്നിവർ മുഖേന വീട്ടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും എത്തിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിവിധ സ്ക്വ നേതൃത്വത്തിൽ പരിശോധനകൾ നടത്തി പിഴയിനത്തിൽ 53500/-രൂപ പൊതുനിരത്തിൽ മാലിന്യം വലിച്ചെറിയുന്നതും കത്തിക്കുന്നതും തടയുന്നത ബോധവൽക്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിവരുന്നു.

പരിശീലനവും വികസനവും

എല്ലാ മാസവും കൺസോർഷ്യം മീറ്റിംഗ് പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ അവലോകന യോഗ നടത്തുന്നു. ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ടെക്നിക്കൽ സഹായം കെൽട്ര കെ എം എന്നിവരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്നു.

വരവ്-ചെലവ് (01.04.2023 – 31.03.2024)

യൂസർ ഫീ- 2811695/-

കരാർ കമ്പനിയിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുക- 349944 /-രൂപ

ആകെ വരവ് - 3161639/-രൂപ

വേതനം ഇനത്തിൽ 3100651/-രൂപ, 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഹരിതക അംഗങ്ങൾക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി

വീട്ടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും 100% കവറേജ് സാധ്യമായിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും എല്ലാ സേവനങ്ങൾക്കും യൂസർ ഫീ രസീത് നിർബന്ധമാക്കി..

പ്രധാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ

- പൊതു ജനങ്ങളിൽ മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ അ സൃഷ്ടിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി സംസ്ഥാന/ ജില്ലാ തലങ്ങളിൽ പത്ര- ദൃശ്യ മാധ്യമങ്ങ സോഷ്യൽ മീഡിയ വഴിയും നിരന്തരമായ ബോധവൽക്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തു
- പഞ്ചായത്ത് തലത്തിലും ജില്ലാ തലത്തിലും പരാതിപരിഹാരസെൽ രൂപീകരിക്കാവുന്ന
- ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ-കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം കർമ്മസേനയിലൂടെ എന്ന നേട്ടം കൈവരിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് സംവിധാനങ്ങളോടൊപ്പം ബഹുജനങ്ങളിലൂടെ ക്രിയാത്മകമായ മോണിറ്ററിംഗും ഇ ഇടപെടലുകളും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 അംഗൻവാടികളിൽ പോഷകാഹാര വിതരണം-കയറ്റിറക്കുകൂലി അധികം നൽകി

പ്രോജക്ട്-അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം (19/24)

അടങ്കൽ തുക-3000000/-രൂപ, (1000000/-രൂപ വികസനഫണ്ട്, 1500000/-രൂപ കേ
ഫണ്ട്,
250000/-രൂപ ബ്ലോക്ക വിഹിതം, 250000/-രൂപ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ചെലവ്-2015611/-രൂപ (305611/-രൂപ വികസനഫണ്ട്, 1500000/-രൂപ കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പ
150000/-രൂപ ബ്ലോക്ക വിഹിതം, 60000/-രൂപ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

പ്രോജക്ട് നം-20/24

അടങ്കൽ തുക-500000/-രൂപ (300000/-രൂപ വികസനഫണ്ട്-SCP, 200000/-രൂ
പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ചെലവ്-297465/-രൂപ (97465/-വികസനഫണ്ട്-SCP, 200000/-രൂപ ജില്ലാ പ
വിഹിതം)

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അംഗൻവാടി പോഷകാഹ
പ്രോജക്ടിനായി അംഗൻവാടികളിൽ പോഷകാഹാരം വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ
കൂലിയിനത്തിൽ 7217/-രൂപ ചെക്ക് നം.024049/13.11.23 പ്രകാരവും 10000/-രൂ
നം.11/29.1.24 പ്രകാരവും ശ്രീ.രാജിതൻ എന്ന വ്യക്തിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇത
ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ കയറ്റിറക്കുകൂലി രണ്ട് ബിൽ പ്രകാരവും നൽ
ആയതിൽ 10/23ൽ അംഗൻവാടികളിൽ വിതരണം ചെയ്ത 1190 കിലോ അമൃതം
കിലോഗ്രാം WBNP അരി എന്നിവ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ കയറ്റിറക്കുകൂലിയാണ്
പ്രകാരവും നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഈയിനത്തിൽ 2086/-രൂപ (1490കിലോ@1.40)
കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. രണ്ടു തവണ ഒരേയിനത്തിന് കയറ്റിറക്കുകൂലി അനുവ
കാരണം വ്യക്തമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് തുടർന്നുള്ള മാസങ്ങളിലെ
കയറ്റിറക്കു കൂലിയാണ് അനുവദിച്ചതെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. എന്നാൽ രണ്ട് ബിൽ
നൽകിയിരിക്കുന്നത് ഒരേയിനം ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ കയറ്റിറക്ക കൂ
ആയതിനാൽ അധികമായി നൽകിയ തുക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ട

എൻക്വയറി നം.12/16.10.24

നിരാകരിക്കുന്ന തുക-2086/-രൂപ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ-ശ്രീമതി.അംബികഅന്തർജ്ജനം, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2023-24	07.10.24, 08.10.24	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.1/1963/ തീയതി. 25/10/2024

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക (₹)	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് (₹)	ബാ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1160000/-	41/24-ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി ജനറൽ	1160000/-	-
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	100000/-	167/24-ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി SCP	100000/-	-
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	780000/-	258/24- ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി SCP	780000/-	-
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	300000/-	21/24- ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	300000/-	-
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	150000/-	19/24-അനുപൂരക പോഷകാഹാരം	150000/-	-
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	572248/-	18/24-പാലിന് സബ്സിഡി	572248/-	-
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	460000/-	41/24-ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി ജനറൽ	460000/-	-
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	940000/-	42/24-ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി SCP	940000/-	-
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	60000/-	19/24-അനുപൂരക പോഷകാഹാരം	60000/-	-
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	200000/-	20/24-അനുപൂരക പോഷകാഹാരം	200000/-	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	64000/-	21/24-ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	64000/-	-

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (₹)	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	ചെലവ ബാക്കി തുക (₹)
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	119134/09.01.24 119145/21.03.24	27950/- 19640/-		27950/ 19640/
ആകെ			47590		47590

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 13640000/-രൂപ വരവുണ്ട്.

മുൻബാക്കി 1468080/-രൂപയടക്കം 15108080/-രൂപയിൽ, 8825600/-രൂപ വിനിയോഗി

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക (₹)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി ഉണ്ടായിരുന്ന തുക (₹)	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക (₹)		വർഷാ തിരിച്ചട ബാക്കി തുക (രൂ
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി		13640000/-	37261040/-	4401640/-		46499

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച3024/-രൂപയുടെ വിശ താഴെകൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക (രൂപ)	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും/ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നം/ തീയതി
2022-23	1-23	3024/-	ശ്രീമതി. സൗമ്യ.റ്റി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1230102054/0
	ആകെ	**3024/-**		

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡി 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2014-15	2-4	2016-17	അനുബന്ധം-4	തൊഴിൽ നികുതി	സമിതി പരിഗണന
2015-16	2-1	2016-17	3-5-5	കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കാതെ നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിടത്തിന് സെക്രട്ടറി നമ്പർ അനുവദിച്ചു നല്കി.	മറുപടി സമ
2019-20	1-7-1	2020-21	അനുബന്ധം-1	മരണശേഷവും പെൻഷൻ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിലേയ്ക്ക് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തു	സമിതി പരിഗണന
2019-20	1-17	2020-21	അനുബന്ധം-2	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാരുടെ പദ്ധതികൾ	സമിതി പരിഗണന

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/ഉദ്യോഗപേര
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		2086/-രൂപ	ശ്രീമതി.അംബിക അന്തർജ്ജനം, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും/ഉദ്യോഗപേരും
1-15	97,590/-	ശ്രീ.ബിജുകുമാർ, സെക്രട്ടറി
1-17	1,32,970/-	ശ്രീ.ബിജുകുമാർ, സെക്രട്ടറി

1-18	46,713/-	ഡോ.അനൂപ് നരേന്ദ്രൻനായർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരു സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും/ ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. ബിജുകുമാർ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	അശോകനിലാസം, കിഴക്കുഭാഗം, ചിതറ
ഡോ. അനൂപ് നരേന്ദ്രൻനായർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി ആനകുടി, വാമനപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ശ്രീധന്യഅപ്പാർട്ടമെന്റ്, ഫ്ലാറ്റ് നം.5 ഫ്, ബ്ലോക്ക കല്ലംപള്ളി, തിരുവനന്ത
ശ്രീമതി. അംബിക അന്തർജ്ജനം ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, ഐ.സി.ഡി.എസ് ഓഫീസ്, അഞ്ചൽ	വിജയ വിലാസം, പാറ പുതുക്കുളങ്ങര.പി.ഒ, നെടുമങ്ങാട്

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അവശേഷിക്ക ഖണ്ഡികകളു എണ്ണം
1997-98	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം/പി-1/447(3)/02-03-2018	2
1998-99	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം/പി-1/447(4)/02-03-2018	4
2001-02	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം/പി-1/447(7)/02-03-2018	14
2002-03	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം/പി-1/447(8)/02-03-2018	4
2003-04	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം/പി-1/447(9)/02-03-2018	1
2004-05	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം/പി-1/447(10)/02-03-2018	9
2005-06	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം/പി-1/447(11)/02-03-2018	9
2006-07	എൽ.എഫ്.ക്യൂ/പി1/796(2)/19/10.06.19	4
2007-08	എൽ.എഫ്.ക്യൂ/പി1/796(1)/19/10.06.19	10
2008-09	എൽ.എഫ്.ക്യൂ/പി1/796(3)/19/10.06.19	10

2009-10 & 2010-11	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/994/21(2)/ 03.10.2022	8
2011-12 & 2012-13	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി1/994/2022 അദാലത്ത്2011-12, തീയതി 23.08.2022	7
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി1/994/2022 അദാലത്ത് 2013-14 & 2014-15, തീയതി 23.08.2022	15
2015-16	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി1/994/2022 അദാലത്ത് 2015-16, തീയതി 23.08.2022	5
2016-17	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/1302/2020/10.12.2020	19
2017-18	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/890/2021/01-08-2022	9
2018-19	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/732/2020/02.08.2022	9
2019-20	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/930/2022/10.08.2022	9
2020-21	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/1217/2022/25.07.2022	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളു
2021-22	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/178/2023/04-04-2023	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളു
2022-23	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/1545/2023 /26/10/2023	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളു

ഡെപ്യൂ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയ

കേരള സംസ്ഥാന ഓ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1/1 dated 1/1 dated 15-06-2024 and submitted on 20-06-2024 , 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 Alayaman 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 Alayaman Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 25/10/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1. Discrepancies in carrying forward of the closing balance in the year in respect of assets.

2. Discrepancies/omissions in carrying forward of the closing balance in the year in respect of liabilities.

2.Other Observations

1. The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit
Ratios
2. Net increase/decrease in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.
3.Grant liability amount shown as liability in Balance sheet does not match with Bank account opened for the specified grant account.

അനുബന്ധം–2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ അലയമൺ 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.