# കേരള സർക്കാർ

# കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

**www.ksad.kerala.gov.in**

# കരവാളൂർ 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 -12/1716/24

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 19/12/2024
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡൻറ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കരവാളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

**വിഷയം : കരവാളൂർ 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 കരവാളൂർ 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 -12/1716/24

തീയ്യതി: 19/12/2024

# കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കരവാളൂർ 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 കരവാളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-09-2023 മുതൽ 31-07-2024 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. 22 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 17 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 19-08-2024 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 | 08-08-2024 | 19-08-2024 |

### ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

| തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|
| 08-08-2024 | 19-08-2024 |

### ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി.സിജാറാണി എസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.അരുൺകുമാർ എ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. ജയകുമാരിഅമ്മ ജി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. ശ്രീകുമാർ എസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

## (ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

| പേര് | ഔദ്യോഗിക പദവി | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|---|---|
| അഡ്വ.ജിഷാ മുരളി | പ്രസിഡന്റ് | 01-04-2023 | 11-07-2023 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ശ്രീ.രാജൻ പിള്ള | പ്രസിഡന്റ് | 12-07-2023 | 03-08-2023 |
| ശ്രീമതി.ലതികാമ്മ.ആർ | പ്രസിഡന്റ് | 04-08-2023 | 31-03-2024 |
| ശ്രീ. അജിത് കുമാർ വി ആർ | സെക്രട്ടറി | 01-04-2023 | 11-09-2023 |
| ശ്രീമതി കല എസ് (അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി) | സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ് | 12-09-2023 | 13-09-2023 |
| ശ്രീ. അജിത് കുമാർ വി ആർ | സെക്രട്ടറി | 14-09-2023 | 01-11-2023 |
| ശ്രീമതി കല എസ് (അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി) | സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ് | 02-11-2023 | 10-11-2023 |
| ശ്രീ. അജിത് കുമാർ വി ആർ | സെക്രട്ടറി | 11-11-2023 | 31-03-2024 |

## നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

| പേര് | ഉദ്യോഗപ്പേര് |
|---|---|
| ശ്രീമതി.കല.എസ് | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി |
| ശ്രീമതി.ജൂലി അലക്സ് | കൃഷി ഓഫീസർ |
| ശ്രീമതി.അന്നമ്മ ബെന്നി മാങ്ങാട്ടുശ്ശേരി | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ |
| ശ്രീ.ഹാരിസ്.എ | ഹെഡ്മാസ്റ്റർ |
| ഡോ.റ്റീന സൂസൻ വർഗ്ഗീസ് | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) |
| ഡോ.റോഷൻ പ്രേമദാസ് | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) |

| | | |
|---|---|---|
| ഡോ.ശബരീഷ്.എസ് | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) | |
| ഡോ.ഗോപീക.യു.കെ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം) | |
| ശ്രീമതി.മഞ്ചു.വി.എൽ | ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ | |
| ശ്രീമതി.കാർത്തിക.എം.എസ് | ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ | |
| ശ്രീ.അസ്ലാം | ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പക്ടർ | |
| ശ്രീമതി സിന്ധു ടി | വി.ഇ.ഒ. | |
| ശ്രീ. ശംബു | വി.ഇ.ഒ. | |
| ശ്രീമതി നജുമ ബീവി | വി.ഇ.ഒ. | |
| ശ്രീമതി അഞ്ജു കൃഷ്ണ | അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ, എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്. | |
| ഡോ. വീണ എസ് | വെറ്ററിനറി സർജൻ | |

# ഉള്ളടക്കം



| ക്രമ നം | ഭാഗം 1 | ഖണ്ഡിക നമ്പർ |
|---|---|---|
| 1 | ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം | 1-1 |
| 2 | നിക്ഷേപ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമല്ല. | 1-1-1 |
| 3 | അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടില്ല. | 1-1-2 |
| 4 | ദുരിതാശ്വാസ നിധി നീക്കിയിരുപ്പ്-ബാങ്ക് ബാലൻസുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. | 1-1-3 |
| 5 | ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകകളുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. | 1-1-4 |
| 6 | ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിലെ തുകകൾ AFS മായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. | 1-1-5 |
| 7 | ബജറ്റ് | 1-2 |
| 8 | സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് 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 | ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം | 1-9 |
| 15 | മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം | 1-10 |
| 16 | വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഉയർന്ന നിരക്കിൽ നികുതി നിർണയിച്ചില്ല | 1-11 |
| 17 | 300 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 10/- രൂപ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടില്ല. ് | 1-12 |
| 18 | നികുതി പരിഷ്കരണം-ഫീൽഡ് പരിശോധന പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. | 1-13 |

| | | |
|---|---|---|
| 19 | പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച - മോണിറ്ററിംഗിന്റെ അഭാവം | 1-14 |
| 20 | ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഫണ്ട്- കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീസ് അധികം അനുവദിച്ചു. | 1-15 |
| 21 | ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല. | 1-16 |
| 22 | വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 1-17 |
| 23 | മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം നടത്തിയില്ല- ചെലവ് തുക 1,44,900/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. | 1-18 |
| 24 | മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല | 1-19 |
| 25 | മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നില്ല. | 1-20 |
| 26 | തുമ്പൂർമൂഴി സ്ഥാപിക്കൽ | 1-21 |
| 27 | ഹരിത കർമ്മ സേന-അവലോകനം | 1-22 |
| **ഭാഗം 2** | | |
| --- No Records Found --- | | |
| **ഭാഗം 3** | | |
| 1 | ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഫണ്ട്- കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീസ് അധികം അനുവദിച്ചു. | 3-1 |
| **ഭാഗം 4** | | |
| 1 | വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം | 4-1 |
| 2 | സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം | 4-2 |
| 3 | നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ | 4-3 |
| 4 | മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ | 4-4 |
| 5 | വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ് | 4-5 |
| 6 | സ്ഥിരനിക്ഷേപം | 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 | അനുബന്ധപത്രികകൾ | |

# ഭാഗം -1
# പൊതു അവലോകന

## 1-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

കരവാളൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാന സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച് 25/05/2024 ൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തു അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നി നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാനവൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവ സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചാ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാന അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യ ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മ ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്ക മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്ര പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾ സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്ക വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവത ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങ അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യ അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

## വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിന
കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമാ
2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യ
സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03
സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : കൊല്ലം.
തീയതി : 19-12-2024.

## 1-1-1 നിക്ഷേപ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമല്ല.

B-12 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ട 1000/- രൂപയുടെ നിക്ഷേപ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

## 1-1-2 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രിക ഉൾപ്പെട്ടില്ല.

റേഷ്യോസ്, സെക്രട്ടറിയുടെ കുറിപ്പുകൾ.

## 1-1-3 ദുരിതാശ്വാസ നിധി നീക്കിയിരുപ്പ്-ബാങ്ക് ബാലൻ

B-17, RP40(B) എന്നിവയിൽ ദുരിതാശ്വാസ നിധി നീക്കിയിരുപ്പ് 1,73,44
1,74,445/- രൂപ ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു. വ്യത്യാസം ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

## 1-1-4 ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകകളുടെ കൃത്യത

ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ട ചുവടെപ്പറയുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത

| ഹെഡ് കോഡ് | തുക (₹) |
|---|---|
| 320100152 | 10866/- |

## 1-1-5 ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിലെ തുകകൾ AFS മായി പെ

B-7 പത്രിക പ്രകാരം Suppliers EMD നീക്കിയിരുപ്പ് 48,150/-രൂപയാണ്.
69,450/-രൂപയാണ് ബാധ്യതയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

## 1-2 ബജറ്റ്

27.03.2023 ലെ 1(1)നം. തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ
തീരുമാന പ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചു.

## 1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് (

| | മുന്നിരിപ്പ് |
|---|---|

| |
|---|
| വരവ് |
| ആകെ |
| ചെലവ് |
| നീക്കിയിരിപ്പ് |
| വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം |
| ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം /നിരാകരിക്കുന്ന തുക |
| തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക |

വികസനഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ
അക്കൗണ്ടിലെ വരവ് – ചെലവുകൾ റസീപ്റ്റ് അ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ സാമ്പത്തിക വിശകലനത്തിലും ഉ

## 1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

| ഫണ്ടിനം | ഒ.ബി ₹ | വ |
|---|---|---|
| വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ | - | 17. |
| വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി | - | 87 |
| വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി | - | |
| മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, റോഡ് | - | 78 |
| മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, നോൺ-റോഡ് * | - | 50 |
| സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ( Tied-Bank) | 4578856/- | 21 |
| സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied-Bank) | 1255250 | 30 |
| സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied-Treasury) | | |
| സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied-Treasury) | - | |
| സാക്ഷരത | 9718/- | 12. |
| **കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ** | | |
| Integrated Child Development Scheme | 1282674/- | 18 |
| ICDS -OTHERS-BABY FRIENDLY TOILET | 24000/- | - |
| ICDS NAME BOARD | 6 | 12 |
| TSC | 1916021/- | 60 |

| | | |
|---|---|---|
| MGNREGS | 30200/- | 10 |
| **സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ** | | |
| ലൈഫ് – സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ | 5903101/- | 31 |
| Health Grant Towards Conversion Of PHCs And Subcenters Into Health And Welness Centers | 84415/- | 37 |
| SSA | 6112/- | 50 |
| ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് | 98378/- | 89 |
| Best Panchayat Award | 4633/- | - |
| കുടിവെള്ളം | 10000/- | - |
| കുടുംബശ്രീ | 42558/- | - |
| എം.എൻ ലക്ഷം വീട് | 870000/- | |
| ദുരിതാശ്വാസ നിധി | 183285/- | 71 |

*മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ് ചെലവ് സുലേഖ പ്രകാരം 58,44,969/-രൂപയുംആണ്. എ.സി.ആർ. പ്രകാരമുള്ള ചെലവിൽ 28 ഉൾപ്പെടുത്തിയ 9,09,312/-രൂപ ഇരട്ടിപ്പായി ഉൾപ്പെട്ട് വന്നിട്ടുള്ളതാണ്.

## 1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്

| അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് | പദ്ധതി അടങ്കൽ (രൂപ) | നടപ്പിലാക്കിയത് | പദ്ധതി ചെലവ് (രൂപ) | ഭാഗിക നടപ്പാ |
|---|---|---|---|---|
| 291 | 17,43,62,119/- | 150 | 8,48,61,357/- | 89 |

## 1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

| ഇനം | മുന്നിരിപ്പ് ₹ | വരവ് ₹ | ആകെ |
|---|---|---|---|
| ഭരണചെലവുകൾ | 30,200/- | 10,67,562/- | 10,97,762 |
| ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് | - | 7,78,26,561/- | 7,78,26,56 |

## 1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതിക

| ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര് |
|---|
| തൊഴിൽരഹിത വേതനം |

| |
|---|
| കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ |
| വിധവാപെൻഷൻ |
| വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ |
| ഭിന്നശേഷി വിഭാഗത്തിലുള്ളവരുടെ പെൻഷൻ |
| 50 വയസ്സുകഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ |

## 1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6 (4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമു
2024 10:00 AM ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ
പരിശോധനയിൽ 14,683/-രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യ

## 1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

വിവിധ വിഭാഗം ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യക്തമായി
സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ധനഇടപാടുകളുടെ വിവിധ
ജീവനക്കാർ പരിപാലിച്ചു വരുന്നുണ്ട്. വ്യക്തമായ അക്കൗ
പഞ്ചായത്തിലെ വരവുകൾ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്. വഴിയാണ് ന
രീതിയിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുകയും ചെലവുകൾ അധികൃത
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വരവ് ചെലവുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ധനകാര്യ സ്ഥിര
അംഗീകരിക്കുന്നുണ്ട്.
വാങ്ങലുകൾ പർച്ചേസിംഗ്/പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റികളുടെ ചുമത
റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി പ്ലാൻ, സോഷ്യൽമാപ്പ് ഇവ കാലിക
പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടക്കുന്നത് ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ
ധനമിടപാടുകൾ സുതാര്യവും കുറ്റമറ്റതുമാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടു
പരിശോധിച്ച് അംഗീകരിച്ചുവരുന്നു. നികുതികൾ പൂർണ്ണമായും
ഇടപെടുന്നു. പുതിയ ധനാഗമ മാർഗ്ഗങ്ങൾ കൂടി കണ്ടെത്തുവാൻ ശ്രമ
തെരുവ് വിളക്കുകൾ യഥാസമയം തന്നെ സ്ഥാപിക്കുകയും കൃത്യ
നടത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. പോസ്റ്റുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചേ
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.
വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പദ്ധതിരൂപീകരണത്തിനുശേഷം മോണിറ്റ
പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. ഫലപ്രദമായ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ
ആയത് കാര്യക്ഷമമായി നടക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുവാൻ സ്ഥിര

## 1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

| | ഓഡിറ്റ് | അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി |
|---|---|---|
| | | |

| | |
|---|---|
| അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ് | 24-03-2014 മുതൽ 26/04/2014 വരെ |

## 1-11 വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഉയർന്ന നിർണയിച്ചില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വസ്തു നികുതി നിർണയവുമായി ബന്ധപ്പെ പരിശോധിച്ചതിൽ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ വിഭജി വസ്തുനികുതിയിൽ കുറവുണ്ടാവുന്നതായി കാണുന്നു. 05.04.2023 (എസ്.ആർ.ഒ. നം.479/2023 തീയതി: 10.04.2023) പ്രകാരം അടിസ്ഥാന വ കൂടിയതുമായ പരിധികൾ നിശ്ചയിച്ചുകൊണ്ട് സർക്കാർ വിജ്ഞാ വസ്തുനികുതി നിരക്കുകളുടെ പരിധിയ്ക്ക് വിധേയമായി ഗ്രാമപഞ്ചാ അവയുടെ ഉപവിഭാഗങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി ( തീരുമാനമായി ഭരണസമിതി യോഗം നിശ്ചയിച്ച് വിജ്ഞാപനം മീറ്ററിന് മുകളിലുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചത ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിലുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടി നിർണയിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| വാർഡ് നമ്പർ കെട്ടിട നമ്പർ | ഉടമയുടെ പേര് | ച.മീ | നിർണ്ണയിച്ച അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി (ച. മീറ്ററിന് 50/-രൂപ നിരക്കിൽ) | നിർണ്ണ അടിസ്ഥ വസ്തുന് (ച. മീറ്റ നിരക്ക് |
|---|---|---|---|---|
| 15/765 | പ്രസിഡന്റ് മുസ്ലിം ജമായത്ത് വെഞ്ചേമ്പ് | 78.5 | 3925/- | 5888/- |
| 15/766 | പ്രസിഡന്റ് മുസ്ലിം ജമായത്ത് വെഞ്ചേമ്പ് | 31.4 | 1570/- | 2355/- |
| 15/767 | പ്രസിഡന്റ് മുസ്ലിം ജമായത്ത് വെഞ്ചേമ്പ് | 31.4 | 1570/- | 2355/- |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 15/768 | പ്രസിഡന്റ് മുസ്ലിം ജമായത്ത് വെഞ്ചേമ്പ് | 31.4 | 1570/- | 2355/- |
| 15/769 | പ്രസിഡന്റ് മുസ്ലിം ജമായത്ത് വെഞ്ചേമ്പ് | 31.4 | 1570/- | 2355/- |
| | | | | ആകെ |

വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കാ
എൻകയറി 10 തീയതി 14-08-2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. വസ്തുനി
വർദ്ധനവും ഇളവും അനുവദിച്ച്) കുടിശ്ശിക സഹിതം ഇ
ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-12 300 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള 
## 10/- രൂപ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടില്ല.

25/2023/തസ്വഭവ (എസ്.ആർ.ഒ. നം.479/2023 തീയതി: 10.04.2023)
നിരക്കുകളുടെ കുറഞ്ഞതും കൂടിയതുമായ പരിധികൾ നിശ്ച
പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്കുകളുടെ പര
വിവിധയിനം കെട്ടിടങ്ങളുടെയും അവയുടെ ഉപവിഭാഗങ്ങളുടെയു
31-07-2023-ലെ 2/1-ാം നമ്പർ തീരുമാനമായി ഭരണസമിതി യോഗം ന
വിജ്ഞാപന പ്രകാരം പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനുള്ള 300M$^2$ മുക
ചതുരശ്രമീറ്ററിന് 10/-രൂപ നിരക്കിലാണ് വസ്തുനികുതി നിശ്ചയിക്കേ
യോഹന്നാൻ എന്ന വ്യക്തിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 342.16m$^2$ വ
കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചത് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 7/-
കുറവിന്റെ വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| വാർഡ് നമ്പർ കെട്ടിട നമ്പർ | ഉടമയുടെ പേര് | ച.മീ | നിർണ്ണയിച്ച അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി (ച.മീറ്ററിന് 7 രൂപ നിരക്കിൽ) | ന ണ അ വ (ച ന |
|---|---|---|---|---|

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 13/714 | ശ്രീ. അനിമോൻ യോഹന്നാൻ | 342.16M$^2$ | 2395/- | 342 |

വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-13 നികുതി പരിഷ്കരണം-ഫീൽഡ് പരിശോധന പൂർത

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലും നഗരസഭകളിലും 01.04.2023 പ്രാബ നിശ്ചയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ 22.03.2023-ലെ സ.ഉ.(കൈ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾ ഫീൽഡ് പരിശോധന അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിലുള്ളതിനേക്കാൾ വിസ്തീർണത്തിൽ ഉപയോഗക്രമത്തിൽ മാറ്റം വരുത്തിയ കെട്ടിടങ്ങൾ, വഴിസൗകര കണ്ടെത്തേണ്ടതും അത്തരം മാറ്റം വന്ന കാലം മുതൽ നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ കെട്ടിട സർവേ നടത്തുന്ന ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇതുവരെ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. 16 കെട്ടിടങ്ങൾ നിലവിലുണ്ട്. ഇതിൽ 3850 കെട്ടിടങ്ങളുടെ പൂർത്തിയായിട്ടുള്ളത്. മുഴുവൻ വാർഡുകളിലും ഫീൽഡ് പ വ്യത്യാസമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ, ഉപയോഗക്രമത്തിൽ മാറ്റം വരുത്തിയ വ്യത്യാസങ്ങൾ എന്നിവ കണ്ടെത്തേണ്ടതും നികുതി പുനർനിർ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

## 1-14 പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച - മോണിറ്ററിം

വി.ഇ.ഒ (കരവാളൂർ സർക്കിൾ) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പദ്ധതികൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭിക്കുകയും തുക വകയിരുത്തുക പദ്ധതിപോലും 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

| ക്രമ നം. | പ്രോജക്റ്റ് നം. | പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് |
|---|---|---|
| 1 | 319/24 | വനിതാ ഗ്രൂപ്പ് സംരംഭങ്ങൾക്ക് സബ്സിഡി |
| 2 | 271/24 | ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് സ്മാർട്ട് |
| 3 | 272/24 | മാലിന്യമുക്ത നവകേരളം-കാമ്പയിൻ പ്ര |
| 4 | 269/24 | ലെഗസി വേസ്റ്റ് കൈമാറൽ |
| 5 | 306/24 | തുമ്പൂർമൂഴി പ്രവർത്തനച്ചെലവ് |
| 6 | 17/24 | ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് പെട്ടിക്കട |
| 7 | 24/24 | മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനം-ബൊക്കാഷി ബ |
| 8 | 45/24 | വനിതാ തൊഴിൽ സംരംഭകർക്ക് സബ്സി |

| | | |
|---|---|---|
| 9 | 184/24 | ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് അധികവേതന |
| 10 | 185/24 | ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് ആവശ്യമായ ന |
| 11 | 234/24 | യൂസർ ഫീ ഇളവ് നൽകൽ |
| 12 | 125/24 | ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് ആവശ്യമായ ഉ |

പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതി പ്രോജക്കുകളിൽ 9 എണ്ണത്തിലും നിർവ്വഹണത്തിനായി വേണ്ട ന സ്വീകരിച്ചിരുന്നില്ല എന്ന് 19.3.2024 ൽ ചാർജ്ജു ലഭിച്ച വി.ഇ.ഒ മറുപട കൃത്യമായ മോണിറ്ററിംഗിന്റെ അഭാവമായി ഓഡിറ്റ് വ സമിതിയുടെയും, പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെയും കൃത്യമായ ന ഉണ്ടാകേണ്ടതും, ഇത്തരം വീഴ്ചകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധ

**എൻക്വയറി നം. 5/18.8.24**

## 1-15 ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഫണ്ട്-കൺസൾ അനുവദിച്ചു.

1. പ്രോജക്ട് നം.186/24

അടങ്കൽ - ₹84,022/- (വികസനഫണ്ട്)

ചെലവ് - ₹83,416/- (ബിൽ നം. 71/26.6.2023)

2. പ്രോജക്ട് നം. 123/24

അടങ്കൽ – ₹2,50,248/- (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

ചെലവ് - ₹1,25,124/- (ബിൽ നം. 324/14.12.2023)

വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രോജക്കുകൾ പ്രകാരം ഹരിത ക്ക് കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീസിനത്തിൽ 83,416/- രൂപ പ്രോജക്ട് നം. 186/ 123/24 പ്രകാരവും അനുവദിച്ചു. കരാർ പ്രകാരം ഹരിതസഹായ പ്രതിമാസം 20,854/- രൂപയാണ്. ഐ.ആർ.ടി.സി. യുടെ പ്രവ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലഭ്യമാക്കുന്ന റിക്വിസിഷന്റെ അടിസ്ഥാ ലഭ്യമാക്കിയ റിക്വിസിഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡിസംബർ 2022 ഫീസിനത്തിലുള്ള 83,416/- രൂപയും ഡിസംബർ 2022 മുതൽ മെയ് 20 ഉൾപ്പെടെ 2,08,540/-രൂപ ഐ.ആർ.ടി.സി. ക്ക് നൽകി. ഡിസംബർ 2022 ഫീസ് 2 തവണ അനുവദിച്ചു. ഇപ്രകാരം തുക അനുവദിക്കാനുള നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് ആയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് അനുവദിക്കുമെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഐ.ആർ.ടി.സി. വരെയുള്ള കാലയളവിലേക്ക് അധികം നൽകിയ കൺസൾട്ടേഷൻ തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

**എൻക്വയറി നം. 9/17.8.24.**

**നിരാകരിച്ച തുക-83,416/-രൂപ**

**നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - ശ്രീമതി. സിന്ധു, വി.ഇ.ഒ.**

## 1-16 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്ക്

വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയിൽ (ജനറൽ
താഴെ ചേർത്തിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെയായി ഭവനനി

**ലൈഫ് – ജനറൽ**

| ക്രമ നം. | ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് | എഗ്രിമെ തീയതി |
|---|---|---|
| 1 | ശ്രീമതി അജീഷ, പുഷ്പമംഗലത്ത് വീട് | 1.8.2020 |
| 2 | ശ്രീമതി അജിത & ആനന്ദവല്ലി, പാലവിള വീട് | 3.11.2020 |
| 3 | ശ്രീമതി ആനി രാജു, കല്ലുനിലത്ത് കൃപാ ഭവൻ | 30.4.22 |

**ലൈഫ് - SCP**

| | |
|---|---|
| 1 | ശ്രീമതി സുമംഗല, സരിഗ നിവാസ് |
| 2 | ശ്രീ. രവി, പാലവിള വീട് |
| 3 | ശ്രീമതി.ശ്രീമതി, ഉണ്ണിക്കുന്ന് ലക്ഷം വീട് |
| 4 | ശ്രീമതി സതി, ഇരുവേലി തെക്കേക്കരവീട് |
| 5 | ശ്രീമതി സൗമ്യ, സൗമ്യ ഭവൻ |
| 6 | ശ്രീ. മോഹനൻ, ചരുവിള പുത്തൻവീട് |
| 7 | ശ്രീമതി ഓമന, കാക്കാരിക്കോണത്ത് |

മേൽ ഗുണോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച തര
നൽകിയ എൻകയറിക്ക് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നിന് വേ
ആയത് പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാം
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണ പുരോഗതി വ
പൂർത്തീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി പ്രോജക്ട് ഫലപ്രാപ്തിയി
സ്വീകരിക്കേണ്ടതും പൂർത്തീകരണവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

**എൻകയറി നം. 6/18.7.2024.**

**തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക- 30,40,427/-രൂപാ**

## 1-17 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ
നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വിവധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഒ
പൂർത്തീകരണ/ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

| ക്രമ നം. | പ്രോജക്റ്റ്നം, പേര് | തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം | തുക, |
|---|---|---|---|
| 1 | 44/24<br>ജലജീവൻ മിഷൻ വിഹിതം നല്കൽ<br>അടങ്കൽ തുക-₹3,33,400/-<br>(തനത് ഫണ്ട്-₹2,00,000/-<br>മറ്റുള്ളവ – ₹1,33,400/-) | കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി | 1,33,40(<br>655/24.: |
| 2 | 47/24 തെരുവ് വിളക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ<br>അടങ്കൽ തുക-₹2,50,000/-<br>(തനത് ഫണ്ട്) | കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് | ₹92,017<br>RBI-35:<br>₹85,782<br>RBI-35:<br>₹5,668/- |
| 3 | 116/24 പുതിയ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ<br>അടങ്കൽ തുക-₹7,00,000/-<br>(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-₹5,78,000/-<br>തനത് ഫണ്ട് – ₹1,22,000/-) | കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് | ₹5,78,0(<br>VR NO-<br>1,22,00(<br>CHQ N( |
| 4 | 160/24 കുടിവെള്ള ലഭ്യത ഉറപ്പാക്കൽ<br>അടങ്കൽ തുക-₹5,50,000/-<br>(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) | ഭൂജലവകുപ്പ് | ₹5,50,0(<br>2230112 |
| 5 | 162/24<br>കുഴൽക്കിണർ സ്ഥാപിക്കൽ<br>അടങ്കൽ തുക-₹3,50,000/-<br>(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) | ഭൂജലവകുപ്പ് | 3,50,00(<br>VR.NO- |
| 6 | 164/24<br>തെരുവ് വിളക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിയ്ക്കൽ രണ്ടാം ഘട്ടം<br>അടങ്കൽ തുക-₹83,593/-<br>(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) | കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് | 83,593/-<br>VR.NO |
| 7 | 167/24<br>സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ രണ്ടാം ഘട്ടം<br>അടങ്കൽ തുക-₹6,42,047/-<br>(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) | കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് | 6,42,04<br>VR.NO- |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 8 | 169/24<br>തെരുവ് വിളക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിയ്ക്കൽ<br>അടങ്കൽ തുക-₹28,161/-<br>(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) | കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് | 28,161/-<br>VR.NO- |
| 9 | 236/24<br>തെരുവ് വിളക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിയ്ക്കൽ പൂർത്തീകരണം<br>അടങ്കൽ തുക-₹50,000/-<br>(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-₹30,400/-<br>തനത് ഫണ്ട് – ₹19,600/-) | കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് | 30,400/-<br>VR.NO<br>8,662/-<br>RBI-10( |
| 10 | 277/24<br>തെരുവ് വിളക്കിന് വൈദ്യുത ലൈൻ സ്ഥാപിയ്ക്കൽ<br>അടങ്കൽ തുക-₹3,00,000/-<br>(വികസന ഫണ്ട്-₹80,688/-<br>തനത് ഫണ്ട് – ₹2,19,312/-) | കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് | 18,795-<br>1,08,924<br>2,19,312<br>1089247 |
| 11 | 313/24<br>തിരുവഴിമുക്ക് എം.സിഎഫ്. 3 ഫേസ് കണക്ഷൻ<br>അടങ്കൽ തുക-₹1,00,000/-<br>(കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം-₹70,000/-<br>തനത് ഫണ്ട് – ₹30,000/-) | കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് | 64,856-<br>27,794/- |
| | | | ആകെ |

പൂർത്തീകരണ/ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം. 01/14.08.2024.**

## 1-18 മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം നടത്തിയില്ല-ചെലവ് വയ്ക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ –259/24.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് – മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം.

അടങ്കൽ –3,00,000/-രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്-2,00,000/-രൂപ,

ചെലവ് – 1,99,800/-രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്).
ബിൽ നം. – 418/24.1.24 -Xvfc/2022-23/P/61 Dtd-24-1-24.
നിർവ്വഹണം-മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി.

മേൽ പ്രസ്താവിത പദ്ധതി പ്രകാരം HLL ലൈഫ് കെയറിന്റെ ടാക്സ് ഉ
ആകെ 666 എണ്ണം മെൻസ്ട്രൽ കപ്പുകൾ 300/- രൂപ ക്രമത്തിൽ വ
വിതരണവിവരം ഹാജരാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ
മാത്രമേ വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളൂ എന്നും ബാക്കിയുള്ള
നടത്തുന്നതാണന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. വിതരണം നടത്താൻ ബ
വിതരണം നടത്തി രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ വിതരണം
കപ്പുകളുടെ വിലയായ 144900/-രൂപയുടെ (483*300) ചെലവ് തടസ്സപ്പെടു

ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി-നം-2/14-8-24.
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക - 144900/-രൂപ.

## 1-19 മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി.) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി (
മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടും നിന്നും മരുന്നുകൾ പൂർണമായും ലഭ്യമാ
ചേർക്കുന്നു

| പ്രോജക്ട് നം., പേര് | അടങ്കൽ (₹) ഫണ്ടിനം | ചെലവ് (₹) | മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി നൽകിയ തുക (₹)/ സ്ഥാപനം |
|---|---|---|---|
| 71/24 പാലീയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്ട് | ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്- 6,10,000/- | 6,10,000/- | 1,50,000/- IHDB (Perfoma Invoice No- 11825@N/2023/11 Dtd 9-11-23) |
| | | | ആകെ |

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരം അറിയിക്കുന്നതിന്
മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ
വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയ്ക്കുന്നതാണന്നും മറുപടി
ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ല
തുകയായ 31,892/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി-2/14-8-24.**
**തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക-** 31,892/- **രൂപാ**

## 1-20 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നില്ല.

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

2023-24 വർഷം സാമ്പത്തിക വർഷം മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയഗ്രാമീ
രൂപ വകയിരുത്തി 216480 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലക്ഷ്യമിട്ട് ആക്ഷ
തൻവർഷം 207243 (95.73%) തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കുകയും, വി
ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട് (വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ 85.
പൂർത്തിയാക്കിയ കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം 1456 ആണ്. വിശദാംശങ്ങ

| ക്രമ നമ്പർ | പ്രവൃത്തികളുടെ ഇനം | ആക്ഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം ലക്ഷ്യമിട്ട എണ്ണം | ഏറ്റടുത്ത പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം | പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ (WC) | 229 | 229 | 229 | 0 |
| 2 | വ്യക്തിഗത പ്രവൃത്തികൾ (IF) | 230 | 230 | 212 | 1 |
| 3 | റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (RC) | 16 | 16 | 11 | 5 |
| 4 | ഭൂവികസനം (LD) | 350 | 350 | 350 | 0 |
| 5 | വൃക്ഷത്തൈ പരിപാലനം (DP) | 1 | 1 | 1 | 0 |
| 6 | Anganwadi Nirmmanam, Culvert (AV) | 6 | 5 | 5 | 1 |
| 7 | Flood Control And Protection (FP) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Micro Irrigation Works (IC) | 16 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Renovation Of Traditional Water Bodies (WH) | 1 | 1 | 1 | 0 |

പരമാവധി കുടുംബങ്ങൾക്ക് പ്രതിവർഷം 100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ന
തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങി നടപ്പിലാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാ

## <u>1-21 തുമ്പൂർമൂഴി സ്ഥാപിക്കൽ</u>

പ്രോജക്ട് : സ്ഥല സൗകര്യമുള്ള സർക്കാർ/എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ ജൈ
സ്ഥാപിക്കൽ (307/24).

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ തുക – ₹11,90,000/- (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)

കരവാളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള താഴെ കൊടു സംസ്കരണത്തിന് തുമ്പൂർമുഴി മാതൃകയിലുള്ള ജൈവമാലിന്യ പ്ലാന് ടെക്നോളജി സെന്റർ (ഐ.ആർ.ടി.സി.) എന്ന സ്ഥാപനവുമായ് എഞ്ചിനീയർ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടു.

1. ജി.എൽ.പി.എസ്. വെഞ്ചെമ്പ്.

2. ജി.എൽ.പി.എസ്. കരവാളൂർ.

3. എൻ.ജി.പി.എം.എച്ച്.എസ്. വെഞ്ചെമ്പ്.

4. എ.എം.എം.എച്ച്.എസ്. കരവാളൂർ.

കരാർ പ്രകാരം ടി പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിനുള്ള എസ്റ്റ് തുകയായ 3,39,160/-രൂപ മുൻകൂറായി സ്ഥാപനത്തിനു നൽ മാസത്തിനുള്ളിൽ സ്ഥാപനം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതുമാ 3,39,160/-രൂപ ഐ.ആർ.ടി.സി.ക്ക് നൽകി. ഇതുപ്രകാരം 25.09.2024 ൽ പ്ര

പ്രവൃത്തിയുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതിവിവരം ലഭ്യമാക്കുവാൻ അ നൽകിയ അന്വേഷണത്തിന് മറുപടിയായി താഴെപ്പറയും പ്രകാ അറിയിച്ചു.

| | | |
|---|---|---|
| 1. | ജി.എൽ.പി.എസ്. വെഞ്ചെമ്പ് | നിർമ്മാണം നടത്തേണ്ട സ മറ്റു പ്രവൃത്തികൾ ആരംഭ |
| 2. | ജി.എൽ.പി.എസ്. കരവാളൂർ | |
| 3. | എൻ.ജി.പി.എം.എച്ച്.എസ്. വെഞ്ചെമ്പ് | ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്ന പൂർത്തീകരിച്ചു.<br>ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്ന |
| 4. | എ.എം.എം.എച്ച്.എസ്. കരവാളൂർ | ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്ന ലെവൽ<br>വരെയുള്ള നിർമ്മാണം പൂ |

കരാർ പ്രകാരമുള്ള കാലയളവിൽ പ്രവൃത്തി പൂർ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ബന്ധപ്പെട്ട മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയും, ഇക്കാര്യത്തിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
**ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 4/16.08.2024.**

## 1-22 ഹരിത കർമ്മ സേന-അവലോകനം

## ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തന റിപ്പോർട്ട്

## അടിസ്ഥാനവിവരങ്ങൾ

മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഗ്രാമപഞ്ചായത ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത 1971 ച:അടി വിസ്തീർണ്ണമുളള ഒരു എം.സി.എഫ്, 16 വാർഡുകളിലായ് 1200 ച:അടി വിസ്തീർണ്ണമുളള വെഞ്ചേമ്പ് എം.സി.എഫ്. പണി പൂർത ഭവനങ്ങളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും എല്ലാ മാസവും വാതിൽപ്പടി അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നു. ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങ കമ്പനിക്ക് കൈമാറുന്നു. ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് യൂണി ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ സ്ഥാപിച്ചു. മിനി എം.സി.എഫ്-ൽ നിന്നുള്ള മാലിന്യങ്ങൾ തരംതി എം.സി.എഫ്. സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എം.സി.എഫ്-ൽ ബെയിലിംഗ് എക്സ്റ്റിംഗ്യൂഷർ എന്നിവ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. തരം തിരിച്ച് ബെയി എക്കോ കൺസൾട്ടൻസി എന്ന സ്വകാര്യ കമ്പനിക്ക് കൈമാറുന്നു. ഉപയോഗിച്ചാണ് ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. നിലവിര ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ സേവനം പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്.

## മാലിന്യശേഖരണകാര്യക്ഷമത

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കി ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ പ്ലാനിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ നടന്നുവരു യൂസർ ഫീ കളക്ട് ചെയ്യുന്നു.

## റീസൈക്ലിംഗ്

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങളിൽ നിന്ന് പുനരുപയോഗ സാധ്യത കൈമാറുന്നു. റീസൈക്ലിംഗിന്റെ സാധ്യത പ്രയോജനപ്പെടു പ്രവർത്തനം കൂടുതൽ ആദായകരമാക്കാവുന്നതാണ്.

## കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

ഹരിതകർമ്മസേനയുമായി സഹകരിക്കാത്തവർക്ക് ജനപ്രതിന നേതൃത്വത്തിൽ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും എത്തി ബോധവ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ മാലിന്യസംസ്കരണം പ്രസക്തഭാഗങ്ങൾ ലഘുലേഖകൾ ആക്കി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ജില്ലാതല എൻഫോഴ്സ്മെന്റ് സ്ക്വാഡും പരിശോധന നടത്ത കണ്ടെത്തുന്ന നിയമ ലംഘനങ്ങൾക്ക് മേൽ പിഴ ചുമത്തുന്നത് സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്.

## തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

പ്രതിമാസം ശരാശരി 8,000/-രൂപ ഒരു ഹരിതകർമ്മസേനാം നിലവിലുള്ളത്.ആശ്രയ – അതിദരിദ്ര ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടവര പ്രോട്ടോക്കോൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി വിവി

ഹരിതകർമസേനയുടെ വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്. തുമ്പൂർമുഴിയിൽ നിന്ന് സംഭരിക്കുന്ന ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ വളമായ്

**അടിസ്ഥാനസൗകര്യ വികസനം**

2022-2023 വാർഷിക പദ്ധതികളിലുൾപ്പെടുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എം.സി.എഫ് വീതവും 2 വാർഡുകളിൽ 2 മിനി എം.സി.എഫ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള എം.സി.എഫിൽ ബെയിലിംഗ് യൂണിറ്റ്, കൺവയർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് യൂണിഫോം, ഗ്ലൗ കോട്ട്, ട്രോളി, പിക്കർ സ്റ്റിക്ക് എന്നിവയെല്ലാം വാങ്ങി നൽകിയിട്ട വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഹരിതകർമസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മോ ചെയ്യുന്നതിനും ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷൻ സജ്ജമാക്കിയിട്ടു പൂർത്തീകരിച്ചു വരുന്നു. എം.സി.എഫുകളുടെ വിപുലീകരണത്തിന 25 ൽ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

**പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം-കൈക്കൊണ്ട നടപടികൾ**

പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ കത്തിക്കുന്നതിനെതിരെയും പൊതു നിര വലിച്ചെറിയുന്നതിനെതിരെയും ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങ വിവരിച്ചുകൊണ്ടുമുള്ള ലഘുലേഖകൾ ഹരിതകർമ്മ സേന പ്രവർ മുഖേന വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും എത്തിക്കുകയും ഇ നടത്തുകയും ചെയ്തു. വിവിധ സ്കാഡുകളുടെ നേതൃത്വ സ്കാഡുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ പ്ലാസ്റ്റിക് പൊതുനിരത്തിലും ജലാശയങ്ങളിലും മാലിന്യങ്ങൾ വലിച്ചെറിയു രൂപ ഈടാക്കി. പൊതുനിരത്തിൽ മാലിന്യം വലിച്ചെറിയുന്നതും ബോധവൽക്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിവരുന്നു.

**പരിശീലനവും വികസനവും**

എല്ലാ മാസവും മൂന്നാമത്തെ വ്യാഴാഴ്ച്ച കൺസോർഷ്യം മീറ്റിംഗ് ആർ.പി യുടെ നേതൃത്വത്തിൽ പരിശീലനം നൽകുകയും ചെയ്യു കെൽട്രോണിന്റെ സഹായവും ലഭ്യമാകുന്നുണ്ട്.

**വരവ്-ചെലവ് (01.04.2023 – 31.03.2024)**

യൂസർ ഫീ- 36,30,940/-രൂപ

കരാർ കമ്പനിയിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുക – 4,46,075/-രൂപ

ആകെ വരവ് - 40,77,015/-രൂപ

വേതനം ഇനത്തിൽ 34,40,640/-രൂപ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്ത അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

6,36,941/- രൂപ കോർപ്പസ് ഫണ്ട് ഇനത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.

**പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി**

വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങലിലും 100% കവറേജ് സാധ്യമായിട്ടുണ്ട
കളക്ഷനും സാധ്യമായി. പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും നൽകുന്ന എല്ലാ
നിർബന്ധമാക്കി. എങ്കിലും നിലവിലും 100 % യൂസർ ഫീ കളക്ഷൻ ല
പ്രവണത നിലവിലുണ്ട്. യൂസർ ഫീ നൽകുന്നതിന് പൊതുജനം
ചെയ്യുന്നതിൽ സാങ്കേതിക തകരാറുകൾ നേരിടുന്നു.

**പ്രധാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ**

1) പൊതു ജനങ്ങളിൽ മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെ
സൃഷ്ടിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി സംസ്ഥാന/ ജില്ലാ തലങ്ങളിൽ പത്ര
മീഡിയ വഴിയും നിരന്തരമായ ബോധവൽക്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ

2) പഞ്ചായത്ത് തലത്തിലും ജില്ലാ തലത്തിലും പരാതിപരിഹാരസെ
3) ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ -കേരളത്തിലെ മാലിന്യ
എന്ന നേട്ടം കൈവരിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസംവിധ
ക്രിയാത്മകമായ മോണിറ്ററിംഗും തുടർച്ചയായ ഇടപെടലുകളും ഉണ്ടാ

## ഭാഗം -2

## വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

ഇല്ല.

## ഭാഗം -3

## ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

### 3-1 ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഫണ്ട്-കൺസൾ അനുവദിച്ചു.

1. പ്രോജക്ട് നം.186/24

അടങ്കൽ - ₹84,022/- (വികസനഫണ്ട്)

ചെലവ് - ₹83,416/- (ബിൽ നം. 71/26.6.2023)

2. പ്രോജക്ട് നം. 123/24

അടങ്കൽ – ₹2,50,248/- (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

ചെലവ് - ₹1,25,124/- (ബിൽ നം. 324/14.12.2023)

വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം ഹരിത
ക്ക് കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീസിനത്തിൽ 83,416/- രൂപ പ്രോജക്ട് നം. 186/
123/24 പ്രകാരവും അനുവദിച്ചു. കരാർ പ്രകാരം ഹരിതസഹായ
പ്രതിമാസം 20,854/- രൂപയാണ്. ഐ.ആർ.ടി.സി. യുടെ പ്രവ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലഭ്യമാക്കുന്ന റികിസിഷന്റെ അടിസ്ഥാ
ലഭ്യമാക്കിയ റികിസിഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡിസംബർ 2022
ഫീസിനത്തിലുള്ള 83,416/- രൂപയും ഡിസംബർ 2022 മുതൽ മെയ് 20
ഉൾപ്പെടെ 2,08,540/-രൂപ ഐ.ആർ.ടി.സി. ക്ക് നൽകി. ഡിസംബർ 2022
ഫീസ് 2 തവണ അനുവദിച്ചു. ഇപ്രകാരം തുക അനുവദിക്കാനുള
നൽകിയ എൻകയറിക്ക് ആയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച്
അനുവദിക്കുമെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഐ.ആർ.ടി.സി.
വരെയുള്ള കാലയളവിലേക്ക് അധികം നൽകിയ കൺസൾട്ടേഷൻ
തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

**എൻകയറി നം. 9/17.8.24.**

**നിരാകരിച്ച തുക-83,416/-രൂപ**

**നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - ശ്രീമതി. സിന്ധു, വി.ഇ.ഒ.**

## ഭാഗം -4
## പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത

### 4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യ

| വർഷം | സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി | സർട്ടിഫിക്ക |
|---|---|---|
| 2023-24 | 16-08-2024 | കെ.എസ്.എ<br>തീയതി – 30- |

### 4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

| വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം | തുക ലഭിച്ച വർഷം | ലഭിച്ച തുക (രൂപ) | പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് |
|---|---|---|---|
| ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | 2023-24 | 2,84,682/- | ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാല<br>(പ്രോജക്ട് നം. 21/24) |
| | | 1,82,100/- | മാനസിക വെല്ലുവിളിക<br>കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർ<br>(പ്രോജക്ട് നം. 69/24) |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | 9,20,000/- | ലൈഫ്-ഭവനപദ്ധതി-പട്ടി (പ്രോജക്ട് നം. 11/24) |
| | 2023-24 | 1,17,900/- | ശാരീരിക വെല്ലുവിളിക കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷ (പ്രോജക്ട് നം. 66/24) |
| ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് | 2023-24 | 75,000/- | അനുപൂരക പോഷകാഹ (പ്രോജക്ട് നം.61/24) |
| | | 16,00,000/- | ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-എറ പ്രോജക്ട് നം. 11/24) |
| | | 78,771/- | ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാല (പ്രോജക്ട് നം. 21/24) |
| | | 71,845/- | മാനസിക വെല്ലുവിളിക കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷ (പ്രോജക്ട് നം. 69/24) |
| | | 28,300/- | ശാരീരിക വെല്ലുവിളിക കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷ (പ്രോജക്ട് നം. 66/24) |
| | | 1,63,057/- | കരവാളൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായ നവീകരണം (പ്രോജക്ട് ന |
| | | 2,21,184/- | വെഞ്ചേമ്പ് മാർക്കറ്റ് മാല പ്രവൃത്തികൾ(പ്രോജക്ട് ( |

## 4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസി മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തി വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| നിർവ്വഹണ ഏജൻസി | പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് | വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം | മുൻകൂ നൽകി തുക(രൂ |
|---|---|---|---|
| കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ് | പുതിയ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ (പ്രോ.നം 116/24) | 22301200 223001188 | 7,00,000/ |
| കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി | സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ രണ്ടാംഘട്ടം | 42300103 22301202 | 6,42,047/ |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ബോർഡ് | (പ്രോ.നം 167/24) | | |
| കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ് | തെരുവുവിളക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ (പ്രോ.നം 169/24) | 42300720 | 28,161/- |
| കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ് | തെരുവ് വിളക്ക് - മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ രണ്ടാം ഘട്ടം (പ്രോ.നം 164/24) | 42300719 | 83,593/- |
| കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ് | തെരുവ് വിളക്ക് - മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ പൂർത്തീകരണം (പ്രോ.നം 236/24) | 42300718 42300721 | 39,062/- |
| കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ് | വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി വയ്ക്കൽ (പ്രോ.നം 47/24) | 42300667, 42300680 22301281 | 183467/- |
| കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ് | തെരുവ് വിളക്കിന് വൈദ്യുതി ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ (പ്രോ.നം 277/24) | 22301186 22301336 | 2,38,107/ |
| ഭൂജല വകുപ്പ് കൊല്ലം | നാലു സെന്റ് കോളനി കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ, നീലാമ്മാൾ WLPS എന്നിവിടങ്ങളിൽ കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണം (പ്രോ.നം 162/24) | 42300589 | 3,50,000/ |
| ഭൂജല വകുപ്പ് കൊല്ലം | കരവാളൂർ ഗവ.എൽ.പി.എസ്, വാഴവിള അങ്കണവാടി എന്നിവിടങ്ങളിൽ കുടിവെള്ള ലഭ്യത ഉറപ്പ് വരുത്തൽ (പ്രോ.നം 160/24) | 22301128 | 5,50,000/ |

## <u>4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ</u>

ഇല്ല

## 4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 1,21,00,000/- രൂ
വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തി
തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം | ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി | തൻവർഷം എടുത്ത വായ്പ തുക (₹) | വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരു തുക (₹) |
|---|---|---|---|
| KURDFC LOAN | 3839/22 തീയതി 8.4.2022, 6872/22 തീയതി 12.10.2022, 1049/22 തീയതി 13.2.2022 | ₹1,21,00,000/- | ₹4,51,92,156/- |

## 4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

| |
|---|
| വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം |
| തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക |
| ആകെ |
| തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക |
| വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം |

വർഷവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെവിവരം

| ക്രമ നം | സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക് / ട്രഷറി / പോസ്റ്റാഫീസ്) | നിക്ഷേപിച്ച തീയതി |
|---|---|---|
| 1 | വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. | 01/04/2011 |
| 2 | കേരളബാങ്ക് കരവാളൂർ | 14-7-2023 |
| **ആകെ** | | |
| | | |

## 4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 48,055/- രൂപ വരവുണ്ട്. വിശദാംശ

| റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക | ഈടാക്കിയ തുക (₹) | ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോ |
|---|---|---|---|
| 2022-23 | 1-21-3 | 1,250/- | ശ്രീമതി. ദൃശ്യ, ഫാർമസിസ്റ്റ് |
| 2022-23 | 1-21-3 | 1,250/- | ശ്രീമതി. ലിനി വർഗ്ഗീസ്, ലാബ് |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2022-23 | 1-21-1 | 45,555/- | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച് |

## 4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ കേരള ലോക്ക പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ വിശദ വിവരം താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

| ഓഡിറ്റ് വർഷം | ഖണ്ഡിക | സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡിക | വിഷയം |
|---|---|---|---|---|
| 2014-15 | 2-1 | 2016-17 | അനുബന്ധം-3 | വസ്തു നികുതി |
| 2015-16 | 2-2 | 2016-17 | അനുബന്ധം-5 | തൊഴിൽ നികു |
| 2019-20 | 1-15 | 2020-21 | അനുബന്ധം-2 | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാരു പദ്ധതികൾ |
| 2019-20 | 1-16 | 2020-21 | അനുബന്ധം-2 | മെഡിക്കൽ ഓ (ആയുർവ്വേദം) |

## 4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

## 4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

### എ) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വി

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | നഷ്ടമായ തുക (₹) | | ഉത്തരവ ഉദ്യോഗ |
|---|---|---|---|
| | ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ | സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ | |
| 3-1 | - | 83,416/- | ശ്രീമതി |

### ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | തുക (രൂപ) | ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദേ |
|---|---|---|
| 1-17 | 30,40,427/- | ശ്രീ. അജിത്ത് കുമാർ വി ആർ, സെക്ര |
| 1-18 | 1,44,900/- | ഡോ. റോഷൻ പ്രേമദാസ്, മെഡിക്കൽ |
| 1-19 | 31,892/- | ഡോ. റോഷൻ പ്രേമദാസ്, മെഡിക്കൽ |
| ആകെ | 32,17,219/- | |

**(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങ</u>**
**<u>വിവരം</u>**

ഇല്ല

**(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യ</u>**

ഇല്ല

**(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്ത**
**സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും**

| പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും | ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം |
|---|---|
| ശ്രീ. അജിത് കുമാർ വി ആർ, സെക്രട്ടറി | വിരമിച്ചു |
| ഡോ. റോഷൻ പ്രേമദാസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക് ആശുപത്രി, ആറ്റിങ്ങൽ |
| ശ്രീമതി. സിന്ധു റ്റി, വി.ഇ.ഒ. | റവന്യൂ ഇൻസ്പെക്ടർ, പരവൂർ നഗരസഭ |

## <u>4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട</u>

| ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം |
|---|---|
| 2004-05 | കെ.എസ്,എ/കെ.എൽ,എം/ പി 1/636(1)/2021/4-5-21 |

| | |
|---|---|
| 2006-07 | കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-2-788(1)/19/10-06-2019 |
| 2008-09 | കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1-636(4)/21/03-05-21 |
| 2009-10& 2010-11 | കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി- 1-636(5)/21/18-06-2021 |
| 2011-12 | കെ എസ് എ കെ എൽ എം പി1/Adalath/2011-12/1501/22, 23- |
| 2012-13 | കെ എസ് എ കെ എൽ എം പി1/Adalath/2012-13/1501/22, 23 |
| 2013-14 & 2014-15 | കെ എസ് എ കെ എൽ എം പി1/Adalath/2013-14&2014-15/ 1501/22, 23-08-2022 |
| 2015-16 | കെ എസ് എ കെ എൽ എം പി1/Adalath/2015-16/ 1501/22, 23-08-2022 |
| 2016-17 | കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/636(10)/2021/24-08-21 |
| 2017-18 | കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/1348/2021/08-08-22 |
| 2018-19 | കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/1224/2020/21-12-20 |
| 2019-2020 | കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/449/2021/27.11.2021 |
| 2020-21 | കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/1350/2021/07-07-22 |
| 2021-22 | കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/2395/22 |
| 2022-23 | കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/1962/23 -14.12.23 |

# Annexure-1
# Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1/1 dated 1/1 dated 25-05-2024 and submitted on 25-05-2024 , 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 Karavaloor 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 Karavaloor Grama Panchayat as on 31-03-2024

**Date: 19/12/2024**

**Deputy Director**

**Kerala State Audit Department**

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

## 1.Major Observations

1. Non-production of investment and other share certificate for physical verification.

## 2.Other Observations

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

Comments relating to Notes to account
Comments relating to Ratios

2. The closing balance as per B-17 & RP-40(b) not match with B-2 shedule.
3. The authenticity of the amount included in B-4 shedule is not explained.
4.Deposit Register not maintained properly .

# അനുബന്ധം-2
# ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കരവാളൂർ 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
# അനുബന്ധപത്രികകൾ

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

**ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ**

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്