

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തെന്മല 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-1/2239/24

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

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തെന്മല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തെന്മല 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 തെന്മല 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-1/2239/24

തീയ്യതി: 19/12/2024

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ തെന്മല 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 തെന്മല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 10-10-2023 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. 27 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 14 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 13-12-2024 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	05-12-2024	13-12-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
05-12-2024	13-12-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി സിജാറാണി എസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ അരുൺജിത്ത്, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ രാകേഷ് എം, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ സുനിൽകുമാർ യു എസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.കെ.ശശിധരൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.അനിൽകുമാർ.എസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	01-05-2023
ശ്രീമതി.ലത.എൽ.ജി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	02-05-2023	11-07-2023
ശ്രീ.അനിൽകുമാർ.എസ്	സെക്രട്ടറി	12-07-2023	26-03-2024

ശ്രീമതി.ലത.എൽ.ജി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	27-03-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീ (മു
ശ്രീമതി.ലത.എൽ.ജി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	0
ശ്രീ.ബിനിൽകുമാർ.എസ്.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	0
ശ്രീ.അജയകുമാർ.ബി	കൃഷി ഓഫീസർ	0
ശ്രീമതി.അശ്വതി.പി.എം	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	0
ശ്രീമതി.ശ്രീലത.എസ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	0
ശ്രീ.റിയാസ്.എം	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	0
ഡോ.രശ്മി.യു.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി	0
ഡോ.അനുരൂപ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി	2
ശ്രീ അഭിലാഷ്.ആർ	വി,ഇ,ഒ-തെന്മല	0
ശ്രീ.നിസാമുദ്ദീൻ	വി.ഇ.ഒ തെന്മല	2
ശ്രീമതി.ജയ ജയിംസ്	വി-ഇ-ഒ-തെന്മല-അധിക ചുമതല	2
ശ്രീമതി.ജയ ജയിംസ്	വി.ഇ.ഒ-ഇടമൺ	1
ഡോ.റ്റിൻസി ജോൺ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	0
ഡോ.അർച്ചന.എസ്.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവേദം	0
ഡോ.ദിവ്യ.എസ്.ജെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവേദം	1

ശ്രീമതി.അനുപമ.സി.ജോസഫ്	അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ	0
ശ്രീമതി.ശിവലക്ഷ്മി.എസ്,പിള്ള	അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ	3

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും 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 കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള കണക്കുകളും എസിആർ കണക്കുകളും തമ്മിൽ വ്യത്യാസം-സുലേഖ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിലെ ചെലവുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-3
5	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-1-4
6	ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയിൽ അനുബന്ധ രേഖകൾ ഇല്ല.	1-1-5
7	ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും ആ ശീർഷകവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളും തമ്മിൽ പ്രതിമാസം പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല	1-1-6
8	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ അവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ വാർഷികകണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിൽ കൃത്യത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താവുന്ന രീതിയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	1-1-7
9	ഇൻവെസ്റ്റ് മെന്റുകളുടെ രസീതുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-8
10	ബജറ്റ്	1-2
11	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3

12	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
13	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
14	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
15	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
16	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
17	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
18	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
19	ടെണ്ടർ ഫീ ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-11
20	അർദ്ധവാർഷിക വരുമാന പത്രികയുടെ അഭാവത്തിൽ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കി	1-12
21	റീട്ടെയിൽ റേഷൻ ഷോപ്പ് ഉടമകളിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതിയും, ലൈസൻസ് ഫീസും ഈടാക്കിയില്ല	1-13
22	വരുമാനത്തിന് ആനുപാതികമായി തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1-14
23	സ്ഥാപനതൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1-15
24	മൊബൈൽ ടെലഫോൺ ടവറുകൾക്ക് കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചു	1-16
25	ധാതു ഗതാഗത പാസ്സ് – തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല	1-17
26	സ്കൂളുകളിലെ പ്രഭാതഭക്ഷണം പദ്ധതി- ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂളിൽ നടപ്പാക്കി.	1-18
27	ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് അംഗങ്ങൾക്ക് ജനറൽ കമ്മിറ്റി യോഗത്തിൽ പങ്കെടുക്കുന്നതിനും, സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗത്തിൽ പങ്കെടുക്കുന്നതിനും ദിനബത്ത അനുവദിച്ച് നൽകി	1-19
28	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കിയിട്ടും ആനുകൂല്യം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-20
29	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിച്ചതിനുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്.	1-21

30	ഗുണഭോക്തൃ തെരെഞ്ഞെടുപ്പ് പദ്ധതി രൂപീകരണ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശം പാലിക്കുന്നില്ല	1-22
31	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (എസ്.സി.പി.) ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടും നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-23
32	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടും ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല	1-24
33	ഇൻഷുറൻസ് കവറേജ് ഇല്ലാത്ത പ്രവൃത്തികൾക്ക് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല.	1-25
34	വിനിയോഗ വിവരമില്ല	1-26
35	നിയമ പ്രകാരമുള്ള കാലയളവിൽ ഗ്രാമ സഭ വിളിച്ച് ചേർക്കുന്നില്ല	1-27
36	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിലെ നീക്കിയിരുപ്പ് തുകയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല	1-28
37	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-29
38	വി.ഇ.ഒ. നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ	1-30
39	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-31
40	ആർദ്രം പദ്ധതി - സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച നിരക്കിൽ അധികം നല്കിയ വേതനത്തിനുള്ള ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	1-32
41	സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ നടത്തിയ വാങ്ങലുകൾ നടത്തി	1-33
42	ഫാമിലി ഹെൽത്ത് സെന്ററിനായി ആവശ്യപ്പെട്ട മരുന്നുകൾ/ഉപകരണങ്ങൾ ലഭിച്ചില്ല.	1-34
43	ഫാമിലി ഹെൽത്ത് സെന്റർ, ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കായി ആവശ്യപ്പെട്ട മരുന്നുകൾ, റീഏജന്റുകൾ, ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ ലഭിച്ചില്ല.	1-35
44	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-36

45	വിനിയോഗിക്കാതെ ശേഷിക്കുന്ന സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകൾ തിരികെ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല	1-37
46	ഹരിതകർമ്മസേന അവലോകനം	1-38
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ആർദ്രം പദ്ധതി - സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച നിരക്കിൽ അധികം നല്കിയ വേതനത്തിനുള്ള ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	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 / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്/ സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകന

1-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1. തെന്മല ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവ ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകള അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിത നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 29-05-2024 തീയതിയിൽ എയ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ള നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4 (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആ ഓഡിറ്റ് റൂൾസ്, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാല മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അ എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ ന ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അ അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വ

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളു അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യ അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ

വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണ
പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക
അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുക
നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.
സ്ഥലം-കൊല്ലം
തീയതി- 19-12-2024

**1-1-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം അക്കൗ
പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല**

റേഷ്യോസ്, സെക്രട്ടറിയുടെ കുറിപ്പുകൾ.

**1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആ
പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള
ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.**

ഓപ്പറേറ്റിങ്, ഇൻവെസ്റ്റിങ്, ഫിനാൻസിങ് പ്രവൃത്തികളിൽ ജ
നീക്കിയിരിപ്പും മുന്നിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം (40b-40a) =

**1-1-3 വാർഷിക കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടു
കണക്കുകളും തമ്മിൽ വ്യത്യാസം-സുലേഖ സ്റ്റേറ്റുമെ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.**

വാർഷിക കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള കണക്കു
തമ്മിൽ വ്യത്യാസം നിലനില്ക്കുന്നു. സി.എഫ്.സി (ടൈ
എ.സി.ആർ എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് 56,9
ഇൻകം&എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക (I-6)ൽ 21,06,836/-രൂപ ആയ

1-1-4 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേ

വസ്തുനികുതി ലെഡ്ജറിൽ വർഷാരംഭത്തിലും തുടർന്ന് എല്ലാ മ
വസ്തു നികുതി അക്രൂവൽ എൻട്രി യഥാസമയം രേഖപ്പെടുത്ത്

**1-1-5 ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീ
ഇല്ല.**

വിവിധ ജേണൽ എൻട്രികളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ പരി

പ്രയർ പിരിയഡ് ഐറ്റംസ് ആയി കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുകകളുടെ പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക്

1-1-6 ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും ആ ശീർഷകവുമായി തമ്മിൽ പ്രതിമാസം പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന

(I) ലഡ്ജർ അക്കൗണ്ടുകളുടെ പ്രതിമാസ റിക്കൺസിലിയേഷൻ

(Ii) ബാധ്യതാ ശീർഷകങ്ങളിലെ ഗ്രാന്റ് വരവുകൾ വി നടത്തിയിട്ടുള്ളതിന് ആനുപാതിക തുക ക്യാപിറ്റൽ ഉൾപ്പടുത്തിയിട്ടില്ല.

(Ii) ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയ്ക്കായുള്ള ലോണിന്റെ ധനക ബാധ്യത 4,94,62,350/-രൂപ എന്നാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുക 5,38,46,348/-രൂപ ആണ്. വ്യ

1-1-7 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളെ സാധൂക അവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ വാർഷികകണക്കുമായി ഓഡിറ്റിൽ കൃത്യത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താവുന്ന രീതിയ

(I) വസ്തുനികുതി വരവ്, കുടിശ്ശിക വിവരങ്ങൾ, സഞ്ചയ സോ പൊരുത്തപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടത്തിയ ബുക്ക് അ പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

(Ii) മാർക്കറ്റ് വരവ്, വാടക വരവ് ഇനങ്ങളുടെ മുൻവർഷ കുട ആയി ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലു പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

(Iii) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ മൂല്യാടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാ ആസ്തികളുടെ മൂല്യം, ഡിപ്രീസിയേഷൻ തുകകളുടെ ക്യ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

(Iii) സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ മൂല്യാടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല

1-1-8 ഇൻവെസ്റ്റ് മെന്റുകളുടെ രസീതുകൾ ലഭ്യമാക്ക

ധനകാര്യപത്രിക B-12 420700101 Investment ഹെഡിൽ കാണിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

23-03-2023 ലെ 1(1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ച 02-2024 ലെ 1(1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചു.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്

മുന്നിരിപ്പ്
വരവ്
ആകെ
ചെലവ്
നീക്കിയിരിപ്പ്
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/നിരാകരിച്ച തുക
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

വികസനഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ വരവ്–ചെലവുകൾ, റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് വിശകലനത്തിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല.

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	34416360/-
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	10450000/-
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	12,16,000/-
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	8108000/-
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	5320600/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Tied-Bank)	74,92,655/-	4317500/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied-Bank)	31,57,642/-	6016282/-
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ(ഇനം തിരിച്ച് ചേർക്കുക)		
ഐസിഡിഎസ്	42,30,127/-	1819547/-
ടിഎസ് സി	42,71,706/-	0
എൻഎച്ച് എം (AYUSH)	450000/-	0
എംജിഎൻആർഇജിഎ	0	1402675/-
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച് ചേർക്കുക)		
ലൈഫ് –സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	9,42,161/-	18,00,000/-
വാട്ടർസപ്ലൈ സ്കീം	10,00,000/-	0
സാക്ഷരത	26,042/-	1441/-

കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ	60750/-	0
ശുചിത്വ മിഷൻ	1,20,000/-	0
അവാർഡുകൾ	1,00,000/-	0
മറ്റു ലയബിലിറ്റിഫണ്ടുകൾ	38,771/-	0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയ
ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (രൂപ)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (രൂപ)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)
241	25,95,80,337/-	130	7,40,59,012/-	14

1-6 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പ

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ
ഭരണചെലവുകൾ	0/-	14,02,675/-	14,02,675
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്- Asset	0/-	40,86,078/-	40,86,078
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്- Revenue	0/-	9,82,27,132/-	9,82,27,13

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധ
കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ
വിധവാപെൻഷൻ
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ
വികലാംഗപെൻഷൻ
50 വയസ്സുകഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പരിശോധന 06-12-2024-ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോ

നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 9,303/-രൂപയുടെ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

* ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യക്
വിഭജനരേഖ സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. വരവുകൾ
നൽകി സ്വീകരിച്ചു. തുടർന്ന് ILGMS മുഖേന സ്വീകരിച്ചു
ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതി പരിശോധിക്കുന്നുണ്ട്.
* ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിവ്, ഔട്ട് ഡോർ പിരിവ് എന്നി
രസീതുകൾ ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നു.
* ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സർക്കാ
കൃത്യതയുള്ളതും കാലികവുമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.
* റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാൻ, സോഷ്യൽമാപ്പ് എന്നിവ തയ്യാറാക
* ഹരിതകർമസേന പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമ
ക്ഷേമം ഉറപ്പാക്കും വിധമുള്ള ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങൾ സജ്ജ
* 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും
പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽ
നം-149 പ്രകാരം റീട്ടയിൽ റേഷൻ ഡിപ്പോകൾ ഗ്രാമപഞ്
എടുക്കേണ്ടതാണ്. എല്ലാ റേഷൻകടകളെയും
കൊണ്ടുവരേണ്ടതാണ്.
* രജിസ്റ്ററുകളും അപേക്ഷകളും പരിശോധിച്ചതിൽ ലൈസ
അപേക്ഷകളിലും മൂലധന നിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
മീഡിയം, ലാർജ് എന്നിങ്ങനെ തരം തിരിക്കുകയും ഉൽപ്പാദ
തിരിച്ച് മൂലധന നിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്തി ആയതിന് അനുസ
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	31-01-23
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	20/07/2016

1-11 ടെണ്ടർ ഫീ ലഭിച്ചിട്ടില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന ഇ-ടെണ്ടറുകളുടെ
അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ നില
2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ നടത്തിയ ഇ-
ഫീസിനത്തിലുള്ള വരവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട്

വിവരം എന്നീ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്
എൻകൗയറിക്ക് പരിശോധിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാമെന്നറിയിച്ച

ടെണ്ടർ ഫീ തിരികെ ലഭ്യമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാ
വരുമാനമായ ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസ് ഇനത്തിൽ 2015-16 സാമ്പത്തി
ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിൽ സ്ഥാപനം അ
വിലയിരുത്തുന്നു. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി
സമിതിയുടെയും ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിലുണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി നം -09/10-12-24.

1-12 അർദ്ധവാർഷിക വരുമാന പത്രികയുടെ അഭാവ ഈടാക്കി

സതേൺ റെയിൽവേ-തെന്മല സ്റ്റേഷനിലെ ജീവനക്കാരുടെ
തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയത് അർദ്ധവാർഷിക വരുമാന
തന്മൂലം നികുതി ഈടാക്കിയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധ
ഓരോ വർഷവും ആഗസ്റ്റ് മാസത്തിന്റെയും ഫെബ്രുവരി മാ
മുമ്പ് ഓരോ ഓഫീസ് മേധാവിയും, തൊഴിലുടമയും
ജീവനക്കാരുടെയും നികുതി തിട്ടപ്പെടുത്തി, നികുതി ഇ
ബാധ്യസ്ഥരായ എല്ലാ ജീവനക്കാരെയും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടു
രേഖപ്പെടുത്തിയ ജീവനക്കാരുടെ പട്ടിക സഹിതം ഗ്രാമപ്പ
1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 205 (എഫ്
റെയിൽവേ-തെന്മലയിലെ ജീവനക്കാരുടെ 2023-24
ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിൽ
സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലല്ല. അപാകത
അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. കേരള പ
പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് ന
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി- 04/09.12.2024

1-13 റീട്ടെയിൽ റേഷൻ ഷോപ്പ് ഉടമകളിൽ നിന്ന് തെ ലൈസൻസ് ഫീസും ഈടാക്കിയില്ല

1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും,
പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും, മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് ന
നമ്പർ 149 പ്രകാരം റീട്ടെയിൽ റേഷൻ ഡിപ്പോ, മാവേലി
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ലൈസൻസ് നൽകി ഫീസ് ഈ
അധികാരമുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്ര
2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ലൈസൻസ് നൽകി ഫീസും, റീ

നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കിയില്ല. പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർമാർക്ക് അയച്ച സി.4-25910/17 നമ്പർ കത ജില്ലാ സപ്ലൈ ഓഫീസർമാർക്ക് അയച്ച 22-01-2019-തീയതിയ കത്ത് എന്നിവയിൽ റേഷൻകടകളെ പഞ്ചായത്ത് ലൈസ എന്നിവ ഒടുക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാൻ കഴിയില്ല എന്ന് ഇക്കാര്യത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് യാതൊരു തു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകളുടെ റേഷൻ ഷോപ്പ് ഉടമകളിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതിയു സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നിറവേറ്റുന്നതിന് സാമ്പത്തിക സ്വയംപര്യാപ്തത അ നികുതിയേതര വരുമാനത്തിൽ ഉണ്ടാകുന്ന ചോർച്ച തടയു സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വരുമാനത്തിന് ആനുപാതികമായി തൊഴിൽന

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ തൊഴിലെടുക്കുന്ന ചുവടെ വരുമാനത്തിന് ആനുപാതികമായി, 1996-ലെ കേരള പഞ്ച ചട്ടങ്ങളിൽ നിഷ്ക്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരമുള്ള നിരക്കിൽ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	തസ്തിക	അർദ്ധവാർഷി വരുമാനം₹
ജി.എൽ.പി.എസ്. ഉറുകുന്ന്	ശ്രീമതി മണി	PTCM	104226/-
കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം, തെന്മല	ശ്രീമതി കീർത്തന	ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ	133200/-
കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം, തെന്മല	ശ്രീമതി റോഷ്നി	ഫാർമസിസ്റ്റ്	133200/-

അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനത്തിന് ആനുപാതികമാ ഈടാക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കണമെന്ന് ആ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് മുഖേന വരുമാന പത്രികകൾ പ്രാഥമിക പരിശോധന നടത്താ ലഭിക്കേണ്ട വരുമാനം യഥാസമയം ലഭിക്കാതെ പോകുന്നു. നിരക്കിൽ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കാതിരുന്നതു മൂലം ഉ രേഖകൾ സഹിതം വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി 06-10.12.2024

1-15 സ്ഥാപനതൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല

ഒരു അർദ്ധവർഷം 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ പഞ്ചായത ഏതൊരു സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഇ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമപ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന് അധികാരമു വർഷം ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിച്ച ചുവടെ സ്ഥാപനതൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

. ബിവറേജസ് കോർപ്പറേഷൻ, തെന്മല
. മുത്തൂറ്റ് ഫിൻകോർപ്പ്, ഇടമൺ
. എസ്.ബി.ഐ. തെന്മല
. തെന്മല ഇക്കോ ടൂറിസം പ്രമോഷൻ സൊസൈറ്റി

നികുതി ഈടാക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം അ അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചില്ല ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി 07-10.12.2024

1-16 മൊബൈൽ ടെലഫോൺ ടവറുകൾക്ക് കുറഞ്ഞ നിർണ്ണയിച്ചു

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിലെ 6/(760), 8/(645) എന്നീ വാർഡുകളി സാമ്പത്തിക വർഷം നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതുമായ മൊബൈ 500/-രൂപ നിരക്കിലാണ് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗ്രാമപ്പ ലെ കമ്മിറ്റി തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് വിജ്ഞാപനം വർഷം മുതൽ $1m^2$-ന് 600/-രൂപയാണ്. കുറഞ്ഞ നിരക്കി പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം സംഭവിച്ചു. വിശദാംശം ചുവടെ

വാർഡ്/ കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിട ഉടമയുടെ വിലാസം	നിർണ്ണയിച്ച നി @500രൂപ (L.Cess ഉൾപ്പെടെ)
6/760	സമ്മിറ്റ് ഡിജിറ്റൽ ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	11,919/-രൂപ
8/645		11,919/-രൂപ

നികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകത ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് അ മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. 2023 ഏപ്രിൽ മുതൽ പ്രാബല്യത്തിൽ വ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ അപ്ഡേറ്റ് ആകാൻ കാലതാമസം നികുതി നിർണ്ണയിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പുതുക്കിയ നി നടത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടത ടെലഫോൺ ടവറുകളുടെ നികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച്, കുടി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി 23/12-12-2024

1-17 ധാതു ഗതാഗത പാസ്സ് – തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചി

കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന്റെ ഭാഗമായി നീക്കം ചെയ്യുന്ന സാ പാസ്സ് ലഭിച്ചിട്ട് ഒരു വർഷം കഴിഞ്ഞിട്ടും കെട്ടിടത പൂർത്തിയാക്കി വിവരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ അറിയിച്ചിട്ടില്ല കൺസഷൻ ചട്ടത്തിലെ ചട്ടം 14 ലെ ഉപചട്ടം (6) പ്രകാരം ബ ട്രാൻസിറ്റ് പാസ്സുകൾ ലഭിച്ച തീയതി മുതൽ ഒരു വർഷത്തിനു നിർമ്മാണമെങ്കിലും പൂർത്തിയാക്കി വിവരം മിനറൽ പെ അറിയിക്കണം. ഈ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചില്ലെങ്കിൽ, കേരള മിനറ ലെ ഉപചട്ടം (7) വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ഈ പെർമിറ്റ് ലഭിക്കുന്ന റോയൽറ്റിയുടെ 5 മടങ്ങ് പിഴ അടക്കാൻ ധാതു ഗത ബാധ്യസ്ഥനായിരിക്കും. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മിനറ വർഷം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും നാളിതുവരെ കെട്ടിട ബോധിപ്പിക്കാത്തവരുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പെർമിറ്റ് ലഭിച്ചവരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	മിനറൽ പാസ്സ് ഫ
ശ്രീ.ജോജിത്ത് ജോസ്	7921/23
ശ്രീ.സജിമോൻ	7926/23

പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മിനറൽ ട്രാൻസിറ്റ് പാസ്സ് കൈപ്പ നിർമ്മാണത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ പെർമിറ്റ് നൽകിയ അധികാ അറിയിക്കാത്തതിനാൽ തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽകി. കേ പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി ഇ ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി 05/09.12.2024

1-18 സ്കൂളുകളിലെ പ്രഭാതഭക്ഷണം പദ്ധതി- ഹയർ സെ നടപ്പാക്കി.

2023-24 വർഷം ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ പ്രഭാത ഭക്ഷണം പദ്ധതിയിൽ (പ്രോ.നം.-126) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കുട്ടികളോടൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഒറ്റക്കൽ ഗവ.എച്ച്.എ കുട്ടികൾക്ക് കൂടി പ്രഭാത ഭക്ഷണം അനുവദിച്ചു. ഗ്രാമപ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂളുകൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല പ്രസ്തുത സ്കൂളുകളിൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ജ ഇല്ലാതെയാണ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഭൂമിശാസ്ത്രപരമായ പ്രത്യേകതകൾ

അവസ്ഥ കണക്കിലെടുത്തുമാണ് പ്രസ്തുത സ്കൂളിൽ കൂടി പദ്ധ
ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി നൽകി. മേൽപരാമർശിച്ച സ്കൂളിലെ
പഞ്ചായത്തിന്റെ മേൽനോട്ടത്തിൽ നടപ്പാക്കുന്നതിന
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി-15/11.12.2024

1-19 ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് അംഗങ്ങൾക്ക് ജനറൽ കമ്മിറ്റി പങ്കെടുക്കുന്നതിനും, സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗത്തിന ദിനബത്ത അനുവദിച്ച് നൽകി

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് അംഗങ്ങളായ ശ്രീ.ഗിരീഷ്കുമാർ, ശ്രീമതി സു
ശ്രീ.സിബിൽ ബാബു, ശ്രീ.ചെല്ലപ്പൻ എന്നിവർക്ക് 2022 ഏപ്രി
കാലയളവിൽ ജനറൽ കമ്മിറ്റി യോഗത്തിൽ പങ്കെടുക്ക
യോഗത്തിൽ പങ്കെടുക്കുന്നതിനും (ബസ് യാത്ര) പഞ്ചായ
അനുവദിച്ച് നൽകി. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വൌച്ചർ നമ്പർ	തുക(
22300469/23.08.2023	49370/-
22300566/21.09.2023	10520/-

പഞ്ചായത്തിന്റെയോ, അതിന്റെ ഏതെങ്കിലും ക
പങ്കെടുക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിലെ ഓരോ അംഗത്തിന
കേരള സർവ്വീസ് ചട്ടങ്ങളിലെ വ്യവസ്ഥകൾ
അർഹതയുണ്ടെന്നും, എന്നാൽ അതോടൊപ്പം ദിനബത്ത നൽ
പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ജനപ്രതിനിധികൾക്കുള്ള ഹോണറേറിയ
ത.സ്വ.ഭ.വ. 14.08.2000-ലെ 4914/P.3/2000 നമ്പർ സർക്കുലറിലും
രാജ് നിയമത്തിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിധേയമായ
അനുവദിക്കേണ്ടതിന് പകരം ദിനബത്ത അനുവദിച്ച
അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന്
ഇത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് സെക്രട്ടറി
അംഗങ്ങൾക്ക് അർഹമായ യാത്രാപ്പടി കണക്കാക്കി ദി
തുകയിൽ നിന്നും ആയത് കുറവ് ചെയ്ത്, അധികം നൽകിയ
സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നു. സ്വീകരിച്ച ന
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി 17-11.12.2024

1-20 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കിയിട്ടും ആനുക

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്ക
പദ്ധതിയായിരുന്നു പോത്തുകുട്ടി വളർത്തൽ-ജനറൽ
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം ലഭിക്കുന്നതിന് രൂപീക
വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും (7500/-രൂപ) 50% ഗുണഭോക്തൃ വി
ഉൾപ്പെടുത്തിയായിരുന്നു പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചത്. പ്രസ്തുത
ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈ
പ്രകാരമുള്ള വാങ്ങൽ നടത്തുകയോ ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം തു

61 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്തൃ വിഹിത
നടപ്പാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകപയറിക
പോത്തുകുട്ടികൾ ഗുണനിലവാരം കുറഞ്ഞവ ആയതിന
നിർദ്ദേശ പ്രകാരമാണ് വാങ്ങൽ നടത്താതിരുന്നതെന്ന് മറ
പ്രകാരമുള്ള വാങ്ങൽ സംബന്ധിച്ച് കരാറുകാരൻ ഗ്രാമ
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രോജക്ട് പ്രകാരമുള്ള
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേ
ഓഡിറ്റ് എൻകപയറി- 19/11.12.2024

1-21 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാല പിഴ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്.

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനുള്ള കാലയളവ് ദീർ
സമർപ്പിക്കാതെ കരാർ പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി
KPWD Manual 2012 (G.O.(P) N0. 13/2012/PWD തീയതി-01.2.2012), സെ
Delay/Liquidated Charges (PAC തുകയുടെ 0.1% തുക, വൈകിയ ഓ
അന്തിമ ബില്ലിൽ നിന്നും ഈടാക്കി മാത്രമേ കരാറുകാരന്
ചുവടെ ചേർക്കുന്ന, പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിച്ച
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് ഉണ്ടായി.
പ്രോജക്ട് -172 (മാലിന്യ മുക്ത പഞ്ചായത്ത് ബോർഡ് സ്ഥാപിക്ക
പി.എ.സി.-1,99,006/-രൂപ
പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുടെ കരാർ വച്ചിട്ടുള്ളത് 20.03.2022-ലാ
പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് കരാർ വച്ച തീയതി മുതൽ 6
യഥാർത്ഥത്തിൽ പൂർത്തീകരിച്ചത് 12.07.2023ൽ മാത്രമാണ്. പി
തുകയുടെയും, ഈടാക്കിയ തുകയുടെയും വിവരം ചുവടെ ചേ

വൈകിയ കാലയളവ് - 20.09.2022 മുതൽ 11.07.23 വരെ = 294 ദിവ

പിഴ= PACx(0.1/100)X(294/7)=199006x(0.1/100)X(294/7) = 8358/-രൂപ

ഈടാക്കിയത്=5970/-രൂപ

ഈടാക്കാൻ ബാക്കി= 2388/-രൂപ

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകപ
പിഴയിനത്തിൽ ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന 2388/-രൂപ ഈടാക്ക
ഓഡിറ്റ് എൻകപയറി- 24/12.12.2024

1-22 ഗുണഭോക്തൃ തെരെഞ്ഞെടുപ്പ് പദ്ധതി രൂപീകര നിർദ്ദേശം പാലിക്കുന്നില്ല

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരായി 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷ
കട്ടിൽ (പ്രോജ.13), വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ(എസ്.സി.) (
വാട്ടർ ടാങ്ക് (പ്രോജ.205), എസ്.റ്റി.വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ (പ്ര
വേലി(പ്രോജ.29), കൃഷിയിടത്തിന് നെറ്റ് വേലി-എസ്.റ്റി(പ്രോ
വേലി (പ്രോജ.153), ഇഞ്ചികൃഷി വികസനം (പ്രോജ.27), ജ
കുരുമുളക് കൃഷി(പ്രോജ.28), വാഴകൃഷി വികസനം (പ്രോ
ചെലവ് (പ്രോജ.24), അടുക്കള പച്ചക്കറിത്തോട്ടം (പ്രോജ.21),
(പ്രോജ.22), തേനീച്ച വളർത്തൽ (പ്രോജ.20) എന്നീ പദ്ധത
പദ്ധതികളിൽ ഗുണഭോക്തൃ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടവരെ കൂടാ
കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച അധിക ലിസ്റ്റ്
നൽകി. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അധിക ലി
വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ (പ്രോജ.13)	178
വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ(എസ്.സി.)	30
എസ്.റ്റി.വിഭാഗങ്ങൾക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് (പ്രോജ 205)	13
എസ്.റ്റി.വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ (പ്രോജ.107)	19

പഞ്ചായത്തുകൾ ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്ന
അല്ലെന്നും, അംഗീകരിക്കുന്നതിനുള്ള അധികാര സ്ഥാനങ്ങ
ഹൈക്കോടതിയുടെ ഒ.പി നമ്പർ 18175/1996-ലെ വിധി ന്യായത
രാജ് നിയമത്തിലും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. ആയതിനാ
ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരെഞ്ഞെടുക്കുന്നത് നിലവിലുള്ള
വിരുദ്ധമാണ്. പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങി വിതരണം
ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും, ആയത് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദ
രേഖകളും വിതരണ ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി
ചെയ്തിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് സംബന്ധിച്ച് പദ്ധതി
സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിച്ച് പദ്ധതി നിർവ്വ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി-03-09.12.2024

1-23 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (എസ്.സി.പി.) ആദ്യ ഗ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (എസ്.സി.പി.) പദ്ധതിയിൽ
ചുവടെചേർത്ത ഗുണഭോക്താവ് ഭവനപുനരുദ്ധാരണം പൂർത്

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ ഗഡുക്കൾ

	ഫണ്ട്	ബ
ശ്രീമതി പൊന്നമ്മ, ദീപ ഭവൻ, ക്ഷേത്രഗിരി, വെള്ളിമല വാർഡ്-14	വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	19/2

മേൽപരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താവ് ഭവന പുനരുദ്ധാരണ അതിന്റെ വിവരവും, ഇല്ലായെങ്കിൽ പൂർത്തീകരിക്കുന്ന വിശദാംശവും ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക ടി ഗുണഭോക്താവ് ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തീ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകയറി- 18/11.12.2024

1-24 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടു ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി പ്രകാരം ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ ചുവ ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിച്ച് നാളിതുവരെ അടുത്ത ഗഡുക ചുവടെചേർക്കുന്നു.

ജനറൽ വിഭാഗം

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പ തുക (ര
1	ശ്രീമതി ശ്രീജ ജയകുമാർ കുളത്തുംകര വീട്, ഇടമൺ (വാർഡ്-8)	40000/-
2	ശ്രീമതി രതീഷ എ നാഗമല എസ്റ്റേറ്റ്, കുറവൻതാവളം, മാമ്പഴത്തറ, വാർഡ്-2	40000/-
3	ശ്രീമതി രമ്യ മോൾ എസ് പറങ്കിമാംവിള വീട്, ഇടമൺ (വാർഡ്-14)	40000/-
4	ശ്രീ മാത്യു സ്റ്റീഫൻ നാഗമല എസ്റ്റേറ്റ്, കുറവൻതാവളം, മാമ്പഴത്തറ, വാർഡ്-2	40000/-
5	ശ്രീമതി രാജേശ്വരി ആരോമൽഭവൻ,ഓലപ്പാറ, ചാലിയേക്കര, വാർഡ്-1	40000/-
6	ശ്രീമതി ഷൈലജ ചരുവിള പുത്തൻവീട്, ചാലിയേക്കര, വാർഡ്-16	40000/-
7	ശ്രീമതി ബിജി കുന്നുവിള വീട്, ഓലപ്പാറ, ചാലിയേക്കര, വാർഡ്-1	40000/-

പട്ടികജാതി വിഭാഗം

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക (രൂപ)
1	ശ്രീമതി ഭാരതി പാറവിള വീട്, ഉറുകുന്ന്, വാർഡ്-7	40000/-
2	ശ്രീ അർജുനൻ കെ നാഗമല എസ്റ്റേറ്റ്, കുറവൻതാവളം, മാമ്പഴത്തറ	40000/-
3	ശ്രീമതി പൊടിച്ചി കുരുമ്പേലിൽ പടിഞ്ഞാറ്റതിൽ, ഉപ്പുകുഴി, ചാലിയേക്കര, വാർഡ്-16	40000/-
4	ശ്രീമതി രാധിക ബിനു വിലാസം, വെള്ളിമല, വാർഡ്-14	40000/-

പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റി (രൂപ)
1	രമ്യ മലവേടർ കോളനി, ഉറുകുന്ന്	90000/-

മേൽപരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം അനുവദിച്ച തുക നി പലിശ സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടി വിവരം അ

ഓഡിറ്റ് എൻകയറി- 18/11.12.2024

1-25 ഇൻഷുറൻസ് കവറേജ് ഇല്ലാത്ത പ്രവൃത്തികൾക

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഇൻഷ്വർ ചെയ്യാത്ത കരാറുകാർ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ഓരോ പ്രവൃത്തിക്കും 2,00,000/-രൂപ, മാക്സിമം 5,00,000/-രൂപ) ഇൻഷുറൻസ് കവറേ ദിവസത്തിനകം കരാറുകാരൻ സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാ പിഴ ഇനത്തിൽ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. നൽകിയ ലെറ്റർ ഓഫ് അക്സപ്റ്റൻസിൽ വ്യക്തമായി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താ ഇപ്രകാരമുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്നു കാണുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	അംഗീകരിച്ച കരാർ തുക(₹)	ഈടാക്കേ ഫൈൻ(₹
171/24, മുന്നു കണ്ണറ ആനപെട്ടകോങ്കൽ റോഡ്-റോഡ് റീ ടാറിംഗ്,	670714/-	1341/-

റീ-കോൺക്രീറ്റിംഗ് കരാറുകാരൻ-ശ്രീ.ഷിബു തോമസ്		
167/24, ഉറുകുന്ന് നേതാജി ഇന്ദിര നഗർ റോഡ് റീ ടാറിംഗ്, ഐറിഷ് ഡ്രെയിൻ കരാറുകാരൻ-ശ്രീ.ഷിബു തോമസ്	677886/-	1356/-
56/24, ചെറുകടവ് പത്തേക്കർ –പാർശ്വ ഭിത്തി നിർമ്മാണം കരാറുകാരൻ-ശ്രീ.രഘുനാഥൻ	157468/-	315/-
183/24- ഒറ്റക്കൽ ഗവ.വെൽഫെയർ യു.പി.എസ് മെയിന്റനൻസ് കരാറുകാരൻ-ശ്രീ.ഉദയകുമാർ.എസ്	169415/-	339/-
243/24 -നേതാജി പറക്കുളം റോഡിൽ ഐറിഷ് ഡ്രയിൻ കരാറുകാരൻ-ശ്രീ.മണികണ്ഠൻ.എം	562635/-	1125/-
66/24, തേവർകുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി കരാറുകാരൻ-ശ്രീ.രാജേഷ് കുമാർ	679539/-	1359/-

നിയമാനുസൃത ഇൻഷ്വറൻസ് എടുത്തിട്ടില്ലാത്ത കരാറു
പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തി രേഖകൾ സഹിതം മറ

ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നം-25/12-12-2024

1-26 വിനിയോഗ വിവരമില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രവൃത്തികൾ പ്രകാരം
സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തു

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മു നം തു
കെ.ഐ.പി	14 ഏക്കർ എസ്.സി കോളനിക്ക് കെ.ഐ.പി കനാലിന് കുറുകെ പാലം 187/24	18/23-24 23-03-24	20,9
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	ജലജീവൻ പദ്ധതി 103/24	01/23-24/ 29-05-23	30,(
കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് തെന്മല	വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ 93/24	961844/ 10-05-23 961990/ 06-02-24	183 253

			961956/ 18-12-23 961996/ 29-02-24	95,7 16,5

പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ/ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര
ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ല
52,50,461/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-27 നിയമ പ്രകാരമുള്ള കാലയളവിൽ ഗ്രാമ സഭ വി

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ആകെയുള്ള 16 വാർഡുകളിലെ ഗ്രാമസ
വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
1) 01-01-2023 മുതൽ 31-10-2024 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ ഗ്രാമ
പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ഗ്രാമ സഭ മിനിട്ട്സ് ബുക്കിൽ തീരുമാ
മെമ്പർമാർ ക്ലോസ് ചെയ്യുന്നില്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

ക്രമ നം	വാർഡ്	ഗ്രാമസഭ തീയതി	ഗ്രാമസഭ തീയതി	ഗ്രാമസഭ തീയതി	ഗ്ര തീ
1	ചെറുകടവ്	19-01-23	25-06-23	09-01-24	01-
2	നാഗമല	25-01-23	25-06-23	09-01-24	30-
3	തെന്മല	06-02-23	19-06-23	08-01-24	04-
4	പത്തേക്കർ	17-01-23	21-06-23	11-01-24	29-
5	ഒറ്റക്കൽ	18-01-23	27-06-23	13-01-24	28-
6	ഉറുകുന്ന്	19-01-23	27-06-23	14-03-24	28-
7	ഇന്ദിര നഗർ	21-01-23	24-06-23	10-01-24	24-
8	ആനപെട്ടകോങ്കൽ	23-01-23	23-06-23	15-01-24	30-
9	അണ്ടൂർപച്ച	21-01-23	24-06-23	10-01-24	24-
10	തേക്കിൻകൂപ്പ്	23-01-23	23-06-23	11-01-24	27-
11	ഉദയഗിരി	18-01-23	21-06-23	15-01-24	27-
12	ഇടമൺ	20-01-23	22-06-23	12-01-24	19-
13	തേവർകുന്ന്	20-01-23	22-06-23	06-01-24	18-
14	വെള്ളിമല	25-01-23	20-06-23	12-01-24	18-
15	ചാലിയക്കര	20-02-23	19-06-23	08-01-24	03-
16	ചെറുതന്നൂർ	22-01-23	20-06-23	06-01-24	19-

2) 01/24 ലെ ഗ്രാമസഭയ്ക്ക് ശേഷം 6 മാസം കഴിഞ്ഞാണ് അടുത്
ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.
ഗ്രാമസഭ കൂടുന്നതിനുള്ള സമയക്രമം പാലി
ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകവയറിക്ക് മറു

ക്രമപ്രകാരം കൂടേണ്ടതും, മിനിട്സ് ബുക്കിൽ തീരുമാനങ്ങൾ ക്ലോസ് ചെയ്ത് ആധികാരികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.
ഓഡിറ്റി എൻകപയറി നം- 29/12-12-2024

1-28 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് നീക്കിയിരുപ്പ് തുകയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല

സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയുടെ തെന്മല ബ്രാഞ്ചിൽ എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള 37526109076 നമ്പർ ബാങ്ക് അക ഉണ്ടായിരുന്ന 1,32,692/-രൂപയിൽ, 99,145/-രൂപ ഇ-ടെണ്ടർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൌണ്ടിൽ 2024-25 സാമ വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അവശേഷിക്കുന്ന 33,547/-രൂപ ഏ തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അക്കൌണ്ടിൽ അവശേഷിച്ചിരിക്കുന്ന ര വരുത്തി, തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻകപയറി നം -26/12-12-2024

1-29 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരി

ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയിൽ ഒന്നിലധികം ഗഡുക്കൾ കൈ നിരവധി ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവരുടെ വിശദാംശം ചുവ
ജനറൽ വിഭാഗം

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റി തുക (രൂ
1	ജെസ്സി രാജു പാരഡൈസ്, തേവർകുന്ന്, വാർഡ്-13	40000/- 160000/-
2	രാജു പി നാഗമല എസ്റ്റേറ്റ്, കുറവൻതാവളം, മാമ്പഴത്തറ, വാർഡ്-2	40000/- 160000/-
3	സിനി എൽ എസ്റ്റേറ്റ് കപാർട്ടേഴ്സ്, ചാലിയേക്കര, വാർഡ്-1	40000/- 100000/- 60000/-
4	സുജിത്ത് ചരുവിള പുത്തൻവീട്, തോണിച്ചാൽ, ആനപ്പെട്ടകോങ്കൽ	40000/- 160000/-
5	മഞ്ജു രഞ്ജു വിലാസം, ഉറുകുന്ന് പി.ഒ.	40000/- 160000/- 100000/-

6	അനീഷ് KIP ലേബർ കോളനി, തെന്മല	40000/- 160000/- 100000/-
7	ശരണ്യ ഓറഞ്ച് വിള വീട്, വെള്ളിമല, വാർഡ്-14	40000/- 160000/-
8	പ്രസന്ന, രാജു സദനം, തേക്കിൻ കൂപ്പ്, ഇടമൺ, വാർഡ്-1	40000/- 160000/- 100000/-

പട്ടികജാതി വിഭാഗം

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റി തുക (രൂ
1	സരസമ്മ പുഷ്പ നിവാസ്, ചാലിയക്കര വാർഡ്-1	40000/- 160000/- 100000/-
2	ആനന്ദവല്ലി നാഗമല എസ്റ്റേറ്റ്, കഴുതുരുട്ടി പി.ഒ. വാർഡ്-2	40000/- 160000/- 100000/-
3	ചെല്ലമ്മ നാഗമല എസ്റ്റേറ്റ്, കഴുതുരുട്ടി പി.ഒ.	40000/- 160000/- 100000/-
4	ദുരൈരാജ് നാഗമല എസ്റ്റേറ്റ്, കഴുതുരുട്ടി പി.ഒ. വാർഡ്-2	40000/- 160000/-
5	വേലമ്മ നാഗമല എസ്റ്റേറ്റ്, കഴുതുരുട്ടി പി.ഒ. വാർഡ്-2	40000/- 160000/- 100000/-

പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റി തുക (രൂ
1	ഷീല മലവേടർ കോളനി, ഉറുകുന്ന്	90000/- 120000/-

മേൽപരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം അനുവദിച്ച തുക നിയമാനുസൃത നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് തിരികെ ഈടാക്കേണ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി- 18/11.12.2024

1-30 വി.ഇ.ഒ. നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകത

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധ
അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.
1. പ്രോജക്ട് നമ്പർ –202 (ഹരിത സേനാംഗങ്ങൾക്ക് യൂണി
നൽകൽ)
പ്രസ്തുത പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതി ആയിരുന്നു. പദ്ധതിക്കാ
87,630/-രൂപ വകയിരുത്തി. എന്നാൽ പദ്ധതിക്കായി തുക
പദ്ധതികൾ ഇപ്രകാരം നടപ്പാക്കാതെ തുടർച്ചയായി സ്പിൽ
അനുവദനീയമല്ല. പദ്ധതികൾ തുടർച്ചയായ വർഷങ്ങ
നടത്തിപ്പിലെ അപാകതയായി കാണുന്നു. തുടർ വർഷങ്ങള്
പ്രവണതകൾ ആവർത്തിക്കാതെ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
2.പ്രോജക്ട് നമ്പർ-197 (ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം)
പദ്ധതി അടങ്കൽ- 9,24,000/-രൂപ (സി.എഫ്.സി.- 922400/-രൂപ, തന
ചെലവ് – 9,24,000/-രൂപ (സി.എഫ്.സി.- 9,22,400/-രൂപ)
60 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയ
നൽകുന്നതിനുള്ള പദ്ധതിയിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി
രൂപ വീതവും, ശ്യാമളാകുമാരി, കൃഷ്ണ വിലാസം, ഒറ്റക്കൽ
രൂപയുമാണ് അനുവദിച്ചത്. ടി വ്യക്തിക്ക് മൂല്യനിർണ്ണയസാ
അർഹത ഉണ്ട്. തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ടി വ്യക്തിക്ക് 1,600/-രൂ
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ലഭ്യമാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻകയറി- 14/11.12.2024

1-31 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണോദ്യോഗ
പറയുന്ന പ്രോജക്ടിന് അനുവദിച്ച തുകയുടെ വിനി
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട്നം/പേര്	**ഫണ്ട് ഇനം/ തുക കൈപ്പറ്റിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ**
207/24 ജീവനം	വികസന ഫണ്ട്- (പൊതുവിഭാഗം) സെക്രട്ടറി, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്
ആകെ ചെലവ് തുക	

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാ
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.കൊല്ലം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയ
നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം 3,00,000രൂപ
പദ്ധതിക്കായി ഒടുക്കുവരുത്തുവാനാണ് നിർദ്ദേസിച്ചിരു

ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന് നല്കി.അധികമായി നല്കിയിട്ടുള്ള 1,0
സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ട

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം.- 12/10.12.24
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക -6,00,000/-രൂപ

1-32 ആർദ്രം പദ്ധതി - സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച നിരക്കി വേതനത്തിനുള്ള ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണോദ്യോഗ
ഡോക്ടർ, നഴ്സ്, ഫാർമസിസ്റ്റ്, ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ എന്നിവർക്ക് വേ
(നം.113/24) നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ച
വേതനമാണ് ഡോക്ടർ, സ്റ്റാഫ് നഴ്സ് തസ്തികകളിൽ ക
ചെയ്യുന്നവർക്ക് നൽകി വരുന്നത്.

ഈ പ്രോജക്ടിനായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുമുള്ള ആകെ ചെല

11.02.21 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.(പി) നം.29/2021/ധന, തദ്ദേശ
ലെ ഡിബി 3/143/തസ്വഭവ സർക്കുലർ എന്നിവ പ്രകാരം കരാ
2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ കരാർ ആരംഭിക്കുന്ന തീയ
ഡോക്ടർക്ക് 57,525/-രൂപയും, സ്റ്റാഫ് നഴ്സിന് 30,995/-രൂപയും ആണ്

കരാർ വ്യവസ്ഥയിൽ ഡോക്ടറായി ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹു
ചാക്കോ എന്നിവരെയാണ് നിയമിച്ചിട്ടുള്ളത്. ജീവനക്കാരു
നല്കിയിട്ടുണ്ട്. 03.07.23 മുതൽ ഡോക്ടർക്ക് 60,000/-രൂപയും 01.
രൂപയും ആണ് കരാർ വേതനമായി അനുവദിച്ചുവരുന്നത്.

അനുവദിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

വേതനം നല്കുന്ന മാസം	പേര്/തസ്തിക	അനുവദിച്ച തുക(രൂപ)	അനുവദിക്കാ തുക(രൂപ)
07/23	ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ	60,000/-	57,525/-
08/23	ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ	60,000/-	57,525/-
09/23	ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ	60,000/-	57,525/-
10/23	ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ	60,000/-	57,525/-

11/23	ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ ശ്രീമതി ടീന ചാക്കോ	60,000/- 39,300/-	57,525/- 30,995/-
12/23	ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ ശ്രീമതി ടീന ചാക്കോ	60,000/- 39,300/-	57,525/- 30,995/-
01/24	ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ ശ്രീമതി ടീന ചാക്കോ	60,000/- 39,300/-	57,525/- 30,995/-
02/24	ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ ശ്രീമതി ടീന ചാക്കോ	60,000/- 39,300/-	57,525/- 30,995/-
			ആകെ

ഈ വിഷയത്തിൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അധിക വേതനമായി അനുവദിച്ച 53,020/-രൂപയുടെ ചെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പഞ്ചായ തുടർന്നുള്ള കാലയളവിലും ഇപ്രകാരം അധികച്ചെലവ് ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക-53,020/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം-21/11.12.24

1-33 സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ നടത്തിയ വാ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണോദ്യോ നിന്നും തുക ചെലവഴിച്ച് ഹെൽത്ത് &വെൽനസ്സ് പ്രവർത്ത പ്രകാരം ആറ് ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട് (ചെ നം.22301275/30.03.24). നടപടിക്രമങ്ങൾ ഒന്നും നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളതെ

ആറു ലാപ്ടോപ്പുകളുടെ പർച്ചേസ് നടത്തുന്നതിന് 2,31,0 കമ്പ്യൂട്ടേഷനുകൾ ക്ഷണിച്ചാണ് വാങ്ങൽ നടത്തിയിരിക്കുന്നത് നം.75A/2024 പ്രകാരം HP കമ്പനിയുടെ ലാപ്ടോപ്പുകൾക്കായി ൽ കമ്പ്യൂട്ടേഷനുകൾ തുറന്ന് പരിശോധിച്ച് അതേദിവസം ത സാധനം വാങ്ങുകയും ചെയ്തു. 25.10.19 ലെ സർക്കാർ ഉ വാങ്ങലുകൾ പൂർണ്ണമായും ജെം പോർട്ടലിലൂടെ നടത്തേ ഒരുലക്ഷം രൂപയിൽ അധികമായ വാങ്ങലുകൾ നടത

സ്വീകരിക്കണമെന്ന നിർദ്ദേശവും പാലിച്ചില്ല. ലാപ്ട
കമ്മറ്റിയുടേയോ ഭരണസമിതിയുടേയോ അംഗീകാര
ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഈ വിഷയത്തിൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ലാപ്ടോപ് വാങ്ങലിനായി ന
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാ
സംബന്ധിച്ച് തുടരന്വേഷണം നടത്തുന്നതിന് ഭരണ വകുപ്പി

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക-2,31,000/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം-21/11.12.24

1-34 ഫാമിലി ഹെൽത്ത് സെന്ററിനായി ആവശ്യപ്പെ ലഭിച്ചില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ എഫ്.എച്ച്.സിക്കായി ആവശ്യ
വാങ്ങുന്നതിന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗ
നിന്നും തുകകൾ പിൻവലിച്ച് താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപന
തുകയുടെയും മരുന്നുകൾ, ഉപകരണങ്ങൾ നാളിതുവരെ ല
ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം/പേര് ഫണ്ട് ഇനം/ ആകെ പ്രോജക്ട് ചെലവ്	മരുന്നിനായി നൽകിയ തുക ₹	
1	15/24-ജീവിത ശൈലീ രോഗങ്ങൾക്ക് മരുന്ന് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - നോൺ റോഡ് (₹6,00,000/-)	66,475/-	1
2	16/24-ആശുപത്രിയിലേക്ക് ആവശ്യമായ മരുന്ന്, ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് – നോൺ റോഡ് (₹6,99,986/-)	1,24,355/- 3,36,485/- 1,30,738/- 38,784/-	0 1 2 2
	ആകെ	6,96,837/-	

മരുന്നിന്റെ യഥാർത്ഥ ആവശ്യകത നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ
മരുന്നിന്റെ അളവ്, ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ നോൺ
വിതരണസ്ഥാപനങ്ങൾ വിലനിശ്ചയിച്ചു നല്കിയ പ്രൊഫോർമ
ലഭിക്കുമ്പോൾ സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കുന്ന ടാക്സ് ഇൻവോയിസും
സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോ
പ്രകാരമുള്ള തുക വിലവരുന്ന മരുന്നുകൾ, ഉപകരണങ്ങ

വിഷയത്തിൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് (നം.21/11
മരുന്നുകൾ, റീ ഏജന്റുകൾ, ഉപകരണങ്ങൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

കൃത്യമായ രേഖകൾ, മരുന്നിന്റെ സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി എന്നിവ
ഫണ്ടിൽ നിന്നും നടത്തിയ ചെലവ് അനധികൃത ചെലവാ
സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക-6,96,837/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം- 21/11.12.24

1-35 ഫാമിലി ഹെൽത്ത് സെന്റർ, ഹോമിയോ ഡിസ് സ്ഥാപനങ്ങൾക്കായി ആവശ്യപ്പെട്ട മരുന്നുകൾ, റീഎ എന്നിവ ലഭിച്ചില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പി.എച്ച്.സി, ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻ
മരുന്നുകൾ, റീഎജന്റുകൾ, ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് ൈ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി തുകകൾ പിൻവലിച്ച്
നല്കിയിട്ടുണ്ട്. മുഴുവൻ തുകയുടെയും മരുന്നുകൾ, ഉപകര
വിശദാംശങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	**പ്രോജക്ട് നം/പേര്, ഫണ്ട് ഇനം,**	**മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് നൽകിയ തുക ₹, തുകകൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം**
1	110/24-ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ-മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	3,00,000/- ഹോംകോ, ആലപ്പുഴ
2	114/24-എഫ്.എച്ച്.സി ലാബിലേക്കും ഫാർമസിയിലേക്കും റീഏജന്റ് ,ഫർണീച്ചർ, ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുക-മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	1,00,000/- A B C Diagnostic Private Ltd.
3	228/24-ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് സ്കീം രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തൽ-ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	2,07,000/- A B C Diagnostic Private Ltd.

ഈ വിഷയത്തിൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ, റീ ഏജന്റുകൾ, ഉപകരണങ്ങ
രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മരുന്നുകൾ, റീഏജന്റുക
വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക-2,59,208/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം-21/11.12.24

1-36 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക B-18 ഷെ
പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി വിവിധ
നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾക്കനുസൃതമായ പ്രവൃത്തിക
കാണുന്നില്ല. അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ലാത്ത തുകകളുടെ വിവ
ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം.	ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ഹെഡ്കോഡ്	തുക സ്വീകരിച്ച സ്ഥാപനം	01.
1	460100199	മറ്റ് അഡ്വാൻസുകൾ	54,
2	460500201	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	10,
3	460500202	കേരള ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	40,
4	460500204	ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട് മെന്റ്	18,
5	460500206	അനെർട്ട്	6,6

ഈ വിഷയത്തിൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന്
വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കാത്തതിനാലാണ് തുകകൾ
ലഭ്യമാക്കി.

ഏതൊക്കെ പ്രവൃത്തികൾ/പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പി
നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. ഓരോ പ്രവ
ബിൽനം./ചെക്ക് നം., തീയതി, സ്ഥാപനം, പ്രോജക്ട് നം., ഫ
പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നീ വിവരങ്ങ
ഫൈനൽ ബിൽ വിശദാംശങ്ങൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര
പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിനായി സ്വീകരിച്ച
അറിയിക്കേണ്ടതും ദീർഘകാലമായി തുകകൾ നിഷ്ക്രിയ അ
നിക്ഷേപിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതിന്റെ കാരണം വിശദീകരി
പ്രോജക്ടുകളുടെ തുകകൾ തിരികെ ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട സർ
ഒടുക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ല

1-37 വിനിയോഗിക്കാതെ ശേഷിക്കുന്ന സർക്കാർ ഗ്രാ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രക
വർഷങ്ങളിലായി ലഭിച്ച സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളിലെ വിനി
തുകകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡുകളിലേക്ക് തിരികെ ഒടുക്കിയിട്ട്
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഹെഡ് കോഡ്	ഫണ്ട് ഇനം	31.03.24 6
320100101	Deposit Returned	10,00,000/-
320100152	Other Schemes	1,12,912/-(
320700204	Block Panchayath Share	53,35,617/-

ഫണ്ടുകൾ ലഭിച്ചതിന്റേയും വിനിയോഗിച്ചതിന്റേയും വിന
വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന
12.12.24) മറുപടിയിൽ തുകകളുടെ ആധികാരിക
ഒടുക്കുവരുത്തുവാനുള്ള തുകകൾ, ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പുക
മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഫണ്ടുകൾ സൂക്ഷിച്ച
വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റ 20.02.23 ലെ ഉത്തരവ് (പി)നം.16/2023/
വിഹിതത്തിൽ നിന്നും 31.03.22 ന് മുൻപ് അനുവദിച്ചതു
തുകകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ശീർഷകത്തിലേക്ക് തിരികെ ഒടുക്ക
സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ഹോൾഡറു
നിജപ്പെടുത്തുന്നതാണെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത
തുകകൾ അടിയന്തിരമായി ബന്ധപ്പെട്ട ശീർഷകങ്ങളിൽ തി
മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-38 ഹരിതകർമ്മസേന അവലോകനം

അടിസ്ഥാനവിവരങ്ങൾ

മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആകെയുള്ള 16 വാർഡുകളായി 3
നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒരു എം.സ
എന്നിവ ഉണ്ട്. നാഗമല (വാർഡ്-2), ഉറുകുന്ന് (വാർഡ്-6), ഇ
(വാർഡ്-9) എന്നീ വാർഡുകളിൽ ഓരോ മിനി എം.സിഎഫ്
മിനി എം.സിഎഫുകൾ വീതവും സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ
സ്ഥാപനങ്ങളും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ സേവനം പ്ര
സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഉൾക്കൊള്ളിക്കുന്ന വിധമുള്ള പ്രവർത്തന

മാലിന്യശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കി
നിർവഹിക്കുന്നു.

മാലിന്യവേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ വച്ച് തന്നെ വേ
അജൈവമാലിന്യം മെയിൻ എം.സി.എഫിൽ എത്ത
കരാറിലേർപ്പെട്ട ഗ്രീൻ ടെക്ക് എന്ന കമ്പനിക്ക് കൈമാറുകയു

റീസൈക്ലിംഗ്

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങളിൽ നിന്ന് പുനരുപയോ
ഉപയുക്തമാക്കുന്നതിന് നിലവിൽ സംവിധാനങ്ങൾ ഇല്ല
പ്രയോജനപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ട് ഹരിത കർമ്മസേനയു
ആദായകരമാക്കാവുന്നതാണ്.

കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

ബോധവൽക്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നുണ്ട്. കേരള
മാലിന്യസംസ്കരണം സംബന്ധിച്ച ഭേദഗതി ഉത്തരവിലെ പ്രസ
വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

പ്രതിമാസം ശരാശരി 10,000/-രൂപ വീതം ഒരു ഹരിതക
സാഹചര്യമാണ് നിലവിലുള്ളത്. ആശ്രയ-അതിദരിദ്ര ലിസ്റ്റി
പ്രോജക്ട് മുഖേന ഹരിതകർമസേനയുടെ കൺസോർഷ്യം അ

അടിസ്ഥാനസൗകര്യ വികസനം

28 മിനി എം.സി.എഫുകൾ വാർഷിക പദ്ധതികളിലുൾപ്പെടു
വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ
സാനിട്ടൈസർ, എന്നിവയെല്ലാം വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എ
പുതിയ കെട്ടിടം പണി പൂർത്തിയായി വരുന്നു.

പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം-കൈക്കൊണ്ട നടപടികൾ

പൊതുനിരത്തിൽ മാലിന്യം വലിച്ചെറിയുന്ന പ്രവണത ഇല്ലാത
കേന്ദ്രങ്ങളിൽ CCTV ക്യാമറകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രധാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ

*കേരള പഞ്ചായത്തീരാജ് നിയമത്തിന്റെ സെക്ഷൻ-219 ൽ പ
കർശനമായി നടപ്പിൽ വരുത്തുന്നുവെന്ന് ബന്ധപ്പെട്ട അധികാ
*MLP, LEGACY മാലിന്യങ്ങൾ എല്ലാ മാസവും നീ
ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.
പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ പരാതിപരിഹാരസെൽ രൂപീകരിക്കാ
*“ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ-കേരളത്തിലെ മാ
സേനയിലൂടെ” എന്ന നേട്ടം കൈവരിക്കാനുതകുംവിധം പഞ്
ക്രിയാത്മകമായ മോണിറ്റിംഗും, തുടർച്ചയായ ഇടപെടലുകളു

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഒ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഒ

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

3-1 ആർദ്രം പദ്ധതി - സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച നിരക്കിൽ വേതനത്തിനുള്ള ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ ഡോക്ടർ, നഴ്സ്, ഫാർമസിസ്റ്റ്, ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ എന്നിവർക്ക് വേ (നം.113/24) നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ച വേതനമാണ് ഡോക്ടർ, സ്റ്റാഫ് നഴ്സ് തസ്തികകളിൽ കര ചെയ്യുന്നവർക്ക് നൽകി വരുന്നത്.

ഈ പ്രോജക്ടിനായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുമുള്ള ആകെ ചെലവ

11.02.21 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.(പി) നം.29/2021/ധന, തദ്ദേശ ലെ ഡിബി 3/143/തസ്വഭവ സർക്കുലർ എന്നിവ പ്രകാരം കരാ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ കരാർ ആരംഭിക്കുന്ന തീയ ഡോക്ടർക്ക് 57,525/-രൂപയും, സ്റ്റാഫ് നഴ്സിന് 30,995/-രൂപയും ആണ്

കരാർ വ്യവസ്ഥയിൽ ഡോക്ടറായി ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ ചാക്കോ എന്നിവരെയാണ് നിയമിച്ചിട്ടുള്ളത്. ജീവനക്കാരുടെ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. 03.07.23 മുതൽ ഡോക്ടർക്ക് 60,000/-രൂപയും 01. രൂപയും ആണ് കരാർ വേതനമായി അനുവദിച്ചുവരുന്നത്.

അനുവദിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

വേതനം നല്കുന്ന മാസം	പേര്/തസ്തിക	അനുവദിച്ച തുക(രൂപ)	അനുവദിക്കാവ തുക(രൂപ)
07/23	ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ	60,000/-	57,525/-
08/23	ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ	60,000/-	57,525/-
09/23	ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ	60,000/-	57,525/-

10/23	ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ	60,000/-	57,525/-
11/23	ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ ശ്രീമതി ടീന ചാക്കോ	60,000/- 39,300/-	57,525/- 30,995/-
12/23	ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ ശ്രീമതി ടീന ചാക്കോ	60,000/- 39,300/-	57,525/- 30,995/-
01/24	ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ ശ്രീമതി ടീന ചാക്കോ	60,000/- 39,300/-	57,525/- 30,995/-
02/24	ഡോ.ഷഫിയാ ഷാഹുൽ ശ്രീമതി ടീന ചാക്കോ	60,000/- 39,300/-	57,525/- 30,995/-
			ആകെ

ഈ വിഷയത്തിൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് (നം.21/ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അധിക വേതനമായി അനുവദിച്ച 53,020/-രൂപയുടെ ചെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പഞ്ചായ തുടർന്നുള്ള കാലയളവിലും ഇപ്രകാരം അധികച്ചെലവ് ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക-53,020/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം-21/11.12.24

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യ

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ട്
2023-24	07.12.24	കെ.എ തീയ

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക ₹	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	2,25,000/-	46/24-ലൈഫ് വസ്തു വാങ്ങൽ
		10,40,000/-	33/24- ലൈഫ് – ഭവന നിർമ്മ ജനറൽ
		1,00,000/-	9/24- അങ്കണവാടി പോഷക പദ്ധതി
		1,00,000/-	12/24- ശാരീരിക മാനസിക വെല്ല നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോള
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	7,00,000/-	10/24-അനുപൂരക പോഷക
		90,000/-	12/24- ശാരീരിക മാനസിക വെല്ല നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോള
		50,000/-	9/24- അങ്കണവാടി പോഷക പദ്ധതി

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷം താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെ നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻ നൽ തുക
കെ.ഐ.പി	14 ഏക്കർ എസ്.സി കോളനിക്ക് കെ.ഐ.പി കനാലിന് കുറുകെ പാലം-187/24	18/23-24 23-03-24	20,94,4
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	ജലജീവൻ പദ്ധതി-103/24	01/23-24/ 29-05-23	30,00,0
കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, തെന്മല	വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ-93/24	9,61,844/ 10-05-23 9,61,990/ 06-02-24 9,61,956/ 18-12-23 9,61,996/ 29-02-24	18,374 25,334 95,790 16,561

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 22,00,000/-രൂപ
തുകയിൽ 57,29,514/-രൂപ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വ
അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ ക

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	തൻ വർഷം ലഭിച്ച വായ്പ തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക ₹
LIFE	ലഭ്യമല്ല.	22,00,000/-	5,27,74,950/-

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിലെ നിക്ഷേപം
തൻ വർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക
ആകെ
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള
23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെ
അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
1999-2000	35	2002-03	VII-2-(5)	തെന്മല മാർക്കറ്റ് റോഡ് ഉ
2004-05	3-4	2010-11	5-2.6(1)	SGRY ഗാന്ധി ജം.-ഏലാ റോ പണി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.
2005-06	3-13	2010-11	5-2.6(1)	മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടും പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല.

2008-09	3-13	2010-11	5-2.6 (2)	ഹരിയാലി പദ്ധതിയിൽ ക്ര ബാങ്ക് പലിശ കൃഷി ഓഫീസർ പിൻവല
2008-09	3-5	2011-12	2-4	ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്തവർക്ക് ആനു നൽകി.

4-9 ചാർജ്/ സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (₹)		ഉത്തരവാദിയായ ആ
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
1-32/3-1		53,020/-	ഡോ.അനുരൂപ്, മെഡി

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക(രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും
1-26	30,18,375/-	ശ്രീമതി ലത.എൽ.ജി, സെക്രട്ടറി ഇൻ
	22,32,086/-	ശ്രീ.അനിൽകുമാർ.എസ്, സെക്രട്ടറ
1-31	6,00,000/-	ഡോ.അനുരൂപ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീ
1-33	2,31,000/-	ഡോ.അനുരൂപ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീ
1-34	1,24,355/-	ഡോ.രശ്മി.യു.ആർ, മെഡിക്കൽ ഓഫ
	5,72,482/-	ഡോ.അനുരൂപ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീ
1-35	2,59,208/-	ഡോ.അനുരൂപ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീ
ആകെ	**70,37,506/-**	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസ

പേരും/ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി ലത.എൽ.ജി സെക്രട്ടറി ഇൻ-ചാർജ്ജ്	അസ്സി.സെക്രട്ടറി ചടയമംഗലം ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത്
ശ്രീ.അനിൽകുമാർ.എസ് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി തെന്മല ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത്
ഡോ.അനുരൂപ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി തെന്മല
ഡോ.രശ്മി.യു.ആർ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,എഫ്.എച്ച്.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി.കാക്കനാട്

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1997-1998	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 4/428(4)/18, തീയതി-02/03
1998-1999	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 4/428(5)/18, തീയതി-02/03
1999-2000	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 4/428(6)/18, തീയതി-02/03
2000 -01	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 4/428(7)/18, തീയതി-02/03
2001 -02	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 4/428(8)/18, തീയതി-02/03
2002 -03	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 4/428(9)/18, തീയതി-02/03
2003 -04	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 4/428(10)/18, തീയതി-02/0
2004 -05	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 4/428(11)/18, തീയതി-02/0
2005 -06	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 4/428(12)/18, തീയതി-02/0
2006-07	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.7-1324(15)/14, തീയതി 19.06.14
2007-08	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.7-1324(16)/14, തീയതി 19.06.14
2008-09	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.7-1324(17)/14, തീയതി 19.06.14
2009-10	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.7-1324(18)/14, തീയതി 19.06.14
2010-11	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.7-1324(19)/14, തീയതി 19.06.14

2011-12 & 2012-13	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി1/1077/2022 അദാലത്ത്201 തീയതി 23.08.2022
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി1/1077/2022 അദാലത്ത് 201 &2014-15, തീയതി 23.08.2022
2015-16	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി1/1077/2022 അദാലത്ത് 201 തീയതി 23.08.2022
2016-17	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം.പി /1 /1778/2017/ 30.10.17
2017-18	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം.പി /1 /328/2019/ 14.01.2020
2018-19	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം.പി /1 /14.01.2020
2019-20	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം.പി 1 /408/2022/22.06.22
2020-21	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം.പി 1 /409 /2022/ 23/07.22
2021-22	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം.പി 1 /179/2023/ 04.04.23
2022-23	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം.പി 1 /1820/2023/13.11.23

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 29-05-2024 and submitted on 29-05-2024 , 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 Thenmala 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 Thenmala 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 Thenmala Grama Panchayat for the Year 2023-2024.

1.Major Observations

nil

2.Other Observations

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

Ratios, Notes on account

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

3) The expenditure shown in sulekha statement, Appropriation Control Register in respect of Central Finance Commission Tied Grant did not match with that shown in Income and expenditure (I.6) statement.

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

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

5) Lack of authenticated journal vouchers for supporting various adjustment entries including ÂÂ□Prior Period items.

6) Monthly reconciliation of ledger balances not prepared.

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

8) The deposit receipts of investments shown in balance sheet were not produced for verification.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ തെന്മല 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.