# കേരള സർക്കാർ

# കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

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

# ചടയമംഗലം 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.3/2028/24

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡൻറ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ചടയമംഗലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

**വിഷയം : ചടയമംഗലം 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 ചടയമംഗലം 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 1,2 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.3/2028/24

തീയ്യതി: 16/11/2024

# കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ചടയമംഗലം 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 ചടയമംഗലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2023 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. 14 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 1 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 29-10-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ

ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

## (എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

### ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

| പേര് | ഉദ്യോഗപ്പേര് | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|---|---|
| ശ്രീ. ജി.സജികുമാർ | ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ | 18-10-2024 | 29-10-2024 |

### ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

| തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|
| 18-10-2024 | 29-10-2024 |

### ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. അനിൽ ആർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. അരുൺകുമാർ എ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി അമ്പിളി ജി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

## (ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

| പേര് | ഔദ്യോഗിക പദവി | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|---|---|
| ശ്രീമതി ജെ വി ബിന്ദു | പ്രസിഡന്റ് | 01-04-2023 | 14-07-2023 |
| ശ്രീമതി മിനി സുനിൽ | പ്രസിഡന്റ് | 15-07-2023 | 31-03-2024 |
| ശ്രീ. സജുകുമാർ വി എസ് | സെക്രട്ടറി | 01-04-2023 | 31-03-2024 |

# നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

| പേര് | ഉദ്യോഗപ്പേര് | തീയതി (മുതൽ) | തീ (ഖ |
|---|---|---|---|
| ശ്രീമതി ജ്യോതി എസ് വി | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 01-04-2023 | 03 2 |
| ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 04-07-2023 | 06 2 |
| ശ്രീ. വേണുഗോപാൽ കെ എൽ | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 07-08-2023 | 31 2 |
| ശ്രീമതി സന്ധ്യ സി എസ് | വി.ഇ.ഒ. | 01-04-2023 | 31 2 |
| ശ്രീ. അരുൺ കുമാർ | വി.ഇ.ഒ. | 01-04-2023 | 17 2 |
| ശ്രീ. ഷിയാസ് അഹമ്മദ് | വി.ഇ.ഒ. | 18-09-2023 | 31 2 |
| ശ്രീമതി ആശ | കൃഷി ഓഫീസർ | 01-04-2023 | 31 2 |
| ഡോ. സിനു വർഗീസ് | വെറ്ററിനറി സർജൻ | 01-04-2023 | 31 2 |
| ഡോ. സുചിത്ര | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്. എച്ച്. സി. | 01-04-2023 | 15 2 |
| ഡോ. ആനന്ദ് വി ആർ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്. എച്ച്. സി. | 16-11-2023 | 31 2 |
| ഡോ. മനോജ് ജി എസ് | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ | 01-04-2023 | 09 2 |
| ഡോ. അഞ്ജന റ്റി ആർ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ | 10-07-2023 | 31 2 |
| ഡോ. മനേഷ് കുമാർ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം | 01-04-2023 | 11 2 |
| ഡോ. ദീപ എൽ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം | 14-08-2023 | 31 2 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ശ്രീമതി ഷൈബി എസ് ആർ | ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ | 01-04-2023 | 3 2 |
| ശ്രീമതി പാർവതി ചന്ദ്രൻ | ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ | 01-04-2023 | 3 2 |
| ശ്രീമതി അമ്പിളി | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ | 01-04-2023 | 05 2 |
| ശ്രീമതി രാജലക്ഷ്മി എസ് | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ | 06-05-2023 | 3 2 |
| ശ്രീ. മനോജ് എസ് | ഹെഡ് മാസ്റ്റർ | 01-04-2023 | 3 2 |
| ശ്രീമതി ശ്രീജ ആർ | അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ, എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്. | 01-04-2023 | 29 2 |
| ശ്രീ. ബിലാൽ മുഹമ്മദ് എ | അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ, എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്. | 30-06-2023 | 3 2 |

# ഉള്ളടക്കം


| ക്രമ നം | ഭാഗം 1 | ഖണ്ഡിക നമ്പർ |
|---|---|---|
| 1 | ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് | 1-1 |
| 2 | അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. | 1-1-1 |
| 3 | വാർഷിക കണക്കുകളുടെ ഷെഡ്യൂളുകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല | 1-1-2 |
| 4 | ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. | 1-1-3 |
| 5 | BRS (Bank Reconciliation Statement) ൽ Directly Debited By Bank ആയി ചേർത്ത തുകകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല | 1-1-4 |
| 6 | വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളും അതാത് രജിസ്റ്ററിലെ സംക്ഷിപ്തം ആയി ചേർത്തിട്ടുള്ള തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. | 1-1-5 |
| 7 | വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ അവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ ഓഡിറ്റിൽ കൃത്യത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താവുന്ന രീതിയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. | 1-1-6 |
| 8 | ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയിൽ അനുബന്ധ രേഖകൾ ഇല്ല | 1-1-7 |
| 9 | ബാധ്യതകൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ കൃത്യമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല | 1-1-8 |
| 10 | സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. | 1-1-9 |
| 11 | ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗ്രാന്റ് തുകകളും അവ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്ന ബാങ്ക് /ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. | 1-1-10 |

| | | |
|---|---|---|
| 12 | ബജറ്റ് | 1-2 |
| 13 | സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) | 1-3 |
| 14 | ഫണ്ട് വിനിയോഗം | 1-4 |
| 15 | പദ്ധതി അവലോകനം | 1-5 |
| 16 | തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി | 1-6 |
| 17 | ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ | 1-7 |
| 18 | ക്യാഷ് പരിശോധന | 1-8 |
| 19 | ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം | 1-9 |
| 20 | വാടക കെട്ടിടങ്ങൾ - നിലവിലെ അവസ്ഥ | 1-10 |
| 21 | ലേലനിബന്ധനകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല | 1-11 |
| 22 | വാടക ഈടാക്കിയില്ല | 1-12 |
| 23 | ലൈസൻസ് | 1-13 |
| 24 | കെട്ടിടനികുതി കുറവായി ഈടാക്കി | 1-14 |
| 25 | വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല-ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു | 1-15 |
| 26 | സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിംഗ് സിസ്റ്റം പൂർണ്ണമായും പ്രവർത്തനസജ്ജമായില്ല. | 1-16 |
| 27 | തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനം- മാർഗ്ഗനിർദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല | 1-17 |
| 28 | ഭവനപുനരുദ്ധാരണം- നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. | 1-18 |
| 29 | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ വിവിധ പദ്ധതികൾ - മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല | 1-19 |
| 30 | ജി.എസ്.ടി -റ്റി.ഡി.എസ് വിഹിതം ഈടാക്കിയിട്ടില്ല | 1-20 |
| 31 | മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം നടത്തിയില്ല-ചെലവ് തുക 49,798/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. | 1-21 |
| 32 | ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് വാങ്ങിയ വാഹനം ഉപയോഗപ്രദമല്ല-സത്വര നടപടികൾ അനിവാര്യം | 1-22 |

| | | |
|---|---|---|
| 33 | സമയബന്ധിതമായി നടപടികൾ ഇല്ലാത്തതിനാൽ റോഡ് കട്ടിംഗിന് റെസ്റ്റോറേഷൻ തുക ലഭിച്ചില്ല. | 1-23 |
| 34 | അരിയോട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി-ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല- | 1-24 |
| 35 | ഹരിതകർമ്മസേന -അവലോകനം | 1-25 |
| **ഭാഗം 2** | | |
| 1 | ലേലനിബന്ധനകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല | 2-1 |
| **ഭാഗം 3** | | |
| --- No Records Found --- | | |
| **ഭാഗം 4** | | |
| 1 | വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം | 4-1 |
| 2 | സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം | 4-2 |
| 3 | നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിയുടെ 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 റിപ്പോർട്ടുകൾ | 4-11 |
| **അനുബന്ധം** | | |
| 1 | ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം | |
| 2 | ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം | |
| 3 | അനുബന്ധപത്രികകൾ | |

# ഭാഗം -1
# പൊതു അവലോകനം

## 1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

ചടയമംഗലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനി
& പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അ
31/03/2024തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും
പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി
ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 7-6-24തീയതിയിലെ 3(1) നം.
അംഗീകരിച്ച് 13-6-24 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടു
ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെ
നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ്
പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, 1994 ലെ കേരള ലോക്ക
1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് റൂൾസ്, കേരള സംസ്ഥ
ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവ
പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധ
ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേ
അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന
ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടി
അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക
ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിം
പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡ
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനക
ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാർഷിക
വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമാ
ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക
വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവു
ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥ
അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമാ
വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തില
വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്ര
അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വ

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ
വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുക
ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമാ

സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാന
റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

**വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം**

**അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ
അതിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ,
നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, ചടയമംഗലംഗ്രാമപഞ്ചാ
വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2
സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളു
സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ**

സ്ഥലം : കൊല്ലം

തീയതി : 16-11-2024.

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ്
കേരള സം

**1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രി
വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.**

റേഷ്യോസ്

**1-1-2 വാർഷിക കണക്കുകളുടെ ഷെഡ്യൂളുകൾ സമ**

തൻവർഷത്തെ പ്രവർത്തനഫലം ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ കണക്ക് ഉൾ
Schedule.

**1-1-3 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആ
ഫ്ലോയും പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും ത
വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത**

ഓപ്പറേറ്റിങ്, ഇൻവെസ്റ്റിങ്, ഫിനാൻസിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ ജനറേ
₹34,06,064/-

മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം (40b-40a) = ₹6,93

**1-1-4 BRS (Bank Reconciliation Statement) ൽ Directly Debited By Ba
തുകകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ട്**

E-Payment അക്കൗണ്ടായ SBI ചടയമംഗലത്തിന്റെ 37192812827 നമ്പർ
22-2-23 തീയതിയിൽ Directly Debited By Bank ആയി കാണിച്ച
ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

## 1-1-5 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളും അതാത് സംക്ഷിപ്തം ആയി ചേർത്തിട്ടുളള തുകകളും പൊരു

വാടക

## 1-1-6 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളെ സാധൂക രീതിയിൽ അവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ ഓഡിറ്റിൽ കൃ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താവുന്ന രീതിയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ലൈസൻസ്, പെർമിറ്റ്

## 1-1-7 ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീ അനുബന്ധ രേഖകൾ ഇല്ല

Receivables Towards Market Receipts Arrears (431400106) എന്ന പേരി ചേർത്തിരുന്ന 3,66,947/-രൂപാ തൻവർഷം ജേണൽ ഇട്ട് കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ തുക വരവ് വന്നിട്ടില്ല.

## 1-1-8 ബാധ്യതകൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ കൃത്യമായി ഉ

B 4 ഷെഡ്യൂളിൽ ബാധ്യതയായി കാണിച്ചിരിക്കുന്ന താഴെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെടാൻ ആവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

| ഹെഡ് കോഡ് | ഇനം | തു |
|---|---|---|
| 320100152 | Other Schemes | 16,8 |
| 320300199 | Other Government Agencies | 13,2 |
| 320800101 | Beneficiary Contributions | 2,15 |

## 1-1-9 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേ

വസ്തുനികുതി ലെഡ്ജറിൽ വർഷാരംഭത്തിലും തുടർന്ന് എല്ലാ മാസ ഇല്ല.

## 1-1-10 ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗ്രാന്റ് തുക നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്ന ബാങ്ക് /ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകൾ നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

CFC-Tied, Basic ചെലവുതുക വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുമായി പെ

AFS പ്രകാരം – 52,74,583/-രൂപ

സുലേഖാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ACR പ്രകാരം 53,10,399/-രൂപ

മുൻ വർഷം സി.എഫ്.സി. ടൈഡ് & അൺടൈഡ് - നീക്ക് ബുക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

നീക്കിയിരിപ്പിൽ 99,036/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു
പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല. നീക്കുബാക്കി വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പൊ

## 1-2 ബജറ്റ്

26-02-2024 ലെ (1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുത
ബജറ്റ് 14-02-2024 ലെ (6) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

## 1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്

| | |
|---|---|
| മുന്നിരിപ്പ് | ₹2 |
| വരവ് | ₹6 |
| ആകെ | ₹8 |
| ചെലവ് | ₹6 |
| നീക്കിയിരിപ്പ് | ₹2 |
| വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം | ₹6 |
| ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം /നിരാകരിക്കുന്ന തുക | 0 |
| തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക | ₹1 |

വികസന ഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീ
ഇനങ്ങളിലെ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലെ വരവു ചെവുകൾ റസ
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഇല്ലാത്തതിനാൽ സാമ്പത്തിക വിശകലനത്തിലും

## 1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

| ഫണ്ടിനം | ഒ.ബി. (₹) | വരവ് (₹) | ആകെ (₹) | ചെ (₹) |
|---|---|---|---|---|
| വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ | - | 1,81,38,000/- | 1,81,38,000/- | 1,65, |
| വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി. | - | 71,09,000/- | 71,09,000/- | 62,3 |
| മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് | - | 75,12,650/- | 75,12,650/- | 68,8 |
| മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് | - | 71,24,600/- | 71,24,600/- | 61,7 |
| സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied-Bank) | 12,38,285/- | 22,52,500/- | 34,90,785/- | 20,8 |
| സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied-Bank) Basic | 45,54,506/- | 31,53,279/- | 77,07,785/- | 32,2 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Health Grant Towards Conversion Of PHCs And Subcenters Into Health And Welness Centers | 67,430/- | 3,65,860/- | 4,33,290/- | 1,66, |
| Health Grant-Infrastructure | 1,36,970/- | 8,61,892/- | 9,98,862/- | 843,2 |
| സാക്ഷരത | 28,864/- | 10,433/- | 39,297/- | 10,4 |
| ICDS | 20,30,776/- | 20,75,073/- | 41,05,849/- | 8,65, |
| TSC | 21,53,413/- | 5,15,596/- | 26,69,009/- | 6,97, |
| MGNREGS | 11,618/- | 13,37,072/- | 13,48,690/- | 13,4 |
| ലൈഫ് -സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ | 28,13,525/- | 17,00,000/- | 45,13,525/- | 41,7 |
| Other Schemes | 16,63,757/- | 25,000/- | 16,88,757/- | - |
| Other Agencies | 13,26,898/- | - | 13,26,898- | - |

## 1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന

| അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് | പദ്ധതി അടങ്കൽ (₹) | നടപ്പിലാക്കിയത് | പദ്ധതി ചെലവ് (₹) | ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് | നടപ്പാക്കാത |
|---|---|---|---|---|---|
| 218 | 1,99,07,936/- | 141 | 7,34,06,515/- | - | 77 |

## 1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

| ഇനം | മുന്നിരിപ്പ് | വരവ് (₹) | ആകെ (₹) | ചെല |
|---|---|---|---|---|
| ഭരണചെലവുകൾ | 11,618/- | 13,37,072/- | 13,48,690/- | 13,45,6 |
| ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് | - | 4,85,01,913.95/- | 4,85,01,913.95/- | 4,85,01, |

## 1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

| ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര് | ചെല (₹) |
|---|---|
| കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ | 26,94, |
| വിധവാ പെൻഷൻ | 1,65,0 |
| വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ | 2,34,6 |
| വികലാംഗ പെൻഷൻ | 35,85, |
| 50 വയസ്സുകഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ | 1,14,6 |
| വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം | 90,000 |

## 1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമ പരിശോധന 23.10.2024, 3:00 പി.എം-ന് സ്ഥാപന തലവന് നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 5,034/-രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

## 1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യക്തമായി  വിഭജനരേഖ സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫ്രണ്ട് ഓ കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. വരവുകൾ ഐ.എൽ. നൽകി സ്വീകരിക്കുന്നു. പെയ്മെന്റ് ഓർഡറുകൾ യഥാസ ആധികാരികമാക്കുകയും വൗച്ചറുകൾ നമ്പർ ക്രമത്തിൽ സൂക്ഷി വൗച്ചറുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതി പരിശോധിക്കു

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശ കൃത്യതയുള്ളതും കാലികവുമാക്കി ആസ്തിക്കനുസൃതമായ  ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ വർഷാദ്യം കുടുന്ന മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയായി മാറുന്നില്ല. മാത്രമല്ല, അത പ്രവൃത്തികളുടെ അവലോകനം അടുത്ത മിറ്റിംഗിൽ ചർച്ച ചെയ്യു കൈവരിക്കുന്നതിനും, യഥാസമയം പൂർത്തീകരിക്കുന്നത് അനിവാര്യമാണ്. സ്ഥിരം സമിതികളും പഞ്ചായത്ത് സമിതിയും ചെലുത്തേണ്ടതാണ്.

തൻവർഷം ഗ്രാമസഭ രണ്ട് തവണ മാത്രമാണ് കൂടിയിട്ടു എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്. അജണ്ട ഉൾപ്പടുത്തിയിട്ടുണ്ടെ തീരുമാനങ്ങൾ മിനിറ്റ്സിൽ ഉൾപ്പടുത്തുന്നില്ല. എം.ജി നടപ്പിലാക്കുന്ന ഭൂവികസന പ്രവൃത്തികളിൽ, പ്രവൃത്തി പുർത്തി ഈ വസ്തുക്കളിൽ കൃഷി നടത്തുന്നത് ഉറപ്പാക്കുന്ന രേഖക സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വാർഡുകളിൽ വൃക്ഷതൈകൾ നട്ടത് സംബന്ധ സുക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായ ഉത്തരവാദിത്ത നിറവേറ്റുന്നതിന് മെച്ചപ്പെട്ട ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാ വിലയിരുത്തുന്നു.

## 1-10 വാടക കെട്ടിടങ്ങൾ - നിലവിലെ അവസ്ഥ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയിൽ ക ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| കെട്ടിട നമ്പർ | ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് രേഖകൾ പ്രകാരം | റിമാർക്ക്സ് |
|---|---|---|
| | | |

| | | |
|---|---|---|
| | 2023-24 വാടകയ്ക്ക് എടുത്ത വ്യക്തി | |
| RIDF 1 | ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. | |
| RIDF 2 | സുബൈദാ ബീവി | നിലവിൽ ഒ കിടക്കുന്നു |
| RIDF 3 | കൃഷ്ണകുമാർ | |
| RIDF 4 | പ്രേം ബാബു | |
| RIDF 5 | രാജൻ | |
| RIDF 6 | ഷഹന | |
| RIDF 7 | വിജയൻ | |
| RIDF 8 | ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. | |
| RIDF 9 | ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. | |
| RIDF 10 | ലീഗൽ സർവ്വീസ് സൊസൈറ്റി | വാടക ഡിമ |
| RIDF 11 | മൈനർ ഇറിഗേഷൻ വകുപ്പ് , ചടയമംഗലം | വാടക രജി രേഖപ്പെടുത ഡിമാന്റ് ര |
| RIDF 12 | ക്യാംപ് ഓഫീസ് ഗ്രീൻ ഫീൽഡ് ഹൈവേ | വാടക രജി രേഖപ്പെടുത വാടക ഡിമ |
| RIDF 13 | ഇ.എം.എസ് സ്മാരക ഗ്രന്ഥശാല | വാടക രജി രേഖപ്പെടുത രജിസ്റ്റർ പ്ര കിടക്കുന്നു വാടക ഡിമ |
| RIDF 14 | ഇന്ത്യൻ ബാങ്കിന്റെ ബിൽ കളക്ഷൻ സെന്ററായി വർക്ക് ചെയ്യുന്നു. | വാടക രജി രേഖപ്പെടുത വാടക ഡിമ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഒഴ |
| ഹാൾ കെട്ടിടം (രണ്ട് ഷട്ടർ) | ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്നു. | ലേലനടപടി നടത്തിയിട്ടു |
| പബ്ലിക് കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ | ആരും ലേലം കൊള്ളുന്നില്ല. | |

| | | |
|---|---|---|
| ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് 1 | ജയദേവൻ | നിലവിൽ ഒ കിടക്കുന്നു |
| ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് 2 | സുഹൈൽ | |
| ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് 3 | സനൽ | |
| ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് 4 | ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. | |
| ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് 5 | ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. | |
| ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് 6 | ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. | |
| ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് 7 | പ്രസിഡന്റ് സ്വയാശ്രയ കർഷക വിപണി | |
| ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് 8 | ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. | |
| ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് 9 | ചിന്മയി ദേവി | |
| ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് 10 | ചിന്മയി ദേവി | |
| ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് 11 | നിസാർ | |
| ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് 12 | ഗിരീഷ് | |
| ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് 13 | ശശിധരൻ | |
| ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് 14 | അനിൽ | |
| ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് 15 | ഡോ.സെയ്യുദ്ദീൻ | |
| ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് 16 | സുരേഷ് കുമാർ | |
| ഷോപ്പിംഗ് കോപ്ലക്സ് മുകൾ നില | മോട്ടോർ വാഹന വകുപ്പ് ഓഫീസ് | വാടക ഡിമ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടു |
| മാർക്കറ്റ് സ്റ്റാൾ 1 | ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. | |

| | | |
|---|---|---|
| മാർക്കറ്റ് സ്റ്റാൾ 2 | ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. | ഹരിത കർ<br>മാലിന്യങ്ങ<br>കൂട്ടി ഇട്ടിരി |
| മാർക്കറ്റ് സ്റ്റാൾ 3 | ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. | |
| മാർക്കറ്റ് സ്റ്റാൾ 4 | സുഹൈൽ | |
| മാർക്കറ്റ് സ്റ്റാൾ 5 | സുഹൈൽ | |
| മാർക്കറ്റ് സ്റ്റാൾ 6 | ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. | |
| മാർക്കറ്റ് സ്റ്റാൾ 7 | ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. | |
| മാർക്കറ്റ് സ്റ്റാൾ 8 | ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. | |
| മാർക്കറ്റ് സ്റ്റാൾ 9 | ജസ്ന | |
| മാർക്കറ്റ് സ്റ്റാൾ 10 | ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. | |
| മാർക്കറ്റ് സ്റ്റാൾ 11 | കുടുംബശ്രീ. സി.ഡി.എസ്. ഓഫീസ് | |
| ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വക കെട്ടിടം | | പഞ്ചായത്ത്<br>വാടകയ്ക്ക് |

ലേല നോട്ടീസിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ കെട്ടിടം നിലനിർത്തിയ വാടകയ്ക്ക് നൽകാത്ത കെട്ടിടത്തിൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഒ മറുപടിയായി ചടയമംഗലം മേഖലയുടെ വികസനം ലക്ഷ്യ ഓഫീസുകൾ എത്തിക്കാനുള്ള ശ്രമമായിട്ടാണ് കമ്മിറ്റി വാടകരഹിതമായി പ്രവർത്തികുവാൻ കെട്ടിടങ്ങൾ ന ആയതിനാൽ വാടക ഡിമാന്റ് ചെയ്യിട്ടില്ലെന്നും മറുപടി നൽ തീരുമാനങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തീരുമാനങ്ങൾ എടുക്കുമ്പ ഉണ്ടാകുന്നല്ലായെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. ധനകാര്യ സ ഭരണസമിതിയും ഇക്കാര്യത്തിൽ ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

## 1-11 ലേലനിബന്ധനകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല

ചടയമംഗലം കെഎസ്ആർ.ടി.സി. സ്റ്റാൻഡിന് എതിർ വശമുള്ള വാഹനങ്ങൾ പാർക്ക് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള PAY & PARK ലൈസ അവകാശത്തിനുള്ള ലേലം 6-3-23 തീയതിയിലെ സി 4/ 11 43/2023 2023 24 'പ്രകാരം 20-3-23 തീയതിയിൽ നടക്കുകയും ശ്രീ. ഇസ്മയിൽ, വീട് എന്ന വ്യക്തിക്ക് 1,44,000/- രൂപയ്ക്ക് 22-3-23 തീയത തീരുമാനപ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി സ്ഥിരപ്പെടുത്തി നൽകു ശ്രീ. ഇസ്മയിൽ ലേലത്തിൽ നിന്നും പിൻമാറിയതായി കത്ത് നൽ 18-04-2023 ലെ 11(2) തീരുമാനപ്രകാരം ശ്രീ. ഇസ്മയിലിനെ നിരതദ്രവ്യം കണ്ടുകെട്ടുന്നതിനും പേ & പാർക്ക് പുതിയ പുനർലേലം ചെയ്യുന്നതിനും തീരുമാനിച്ചു (ഇസ്മയിലിന്റെ കത

ശ്രീ. ഇസ്മയിൽ ലേലത്തിൽ നിന്നും പിൻമാറിയ സാഹചര
രണ്ടാമതായി വിളിച്ച ആളിന്റെ ലേലം പരിഗണിക്കാതെ തുടർ
ചെയ്തത്. 28-4-23 തീയതിയിൽ നടത്തിയ ലേലത്തിൽ ശ്രീ. റ
വ്യക്തിയുടെ (81000 + ജി എസ് ടി 18 ശതമാനം) ലേലം 19-5-23 തീ
തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ലേല പരസ്യത്തിലെ ലേലം ന
ലേലത്തിൽ പങ്കെടുക്കാനുദ്ദേശിക്കുന്നവർ അവരുടെ സ്വന്ത
(സ്ഥാവരസ്വത്തുക്കൾ) ഉള്ളവരായിരിക്കുകയും ഇത് തെളിയിക
തഹസീൽദാരിൽ നിന്നും അടുത്തകാലത്ത് വാങ്ങിയ സോൾ
നിർബന്ധമായും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്നും അല്ലാത
താല്ക്കാലികമായി സ്ഥിരപ്പെടുത്തിയാൽ ലേല തുക പൂർണ്ണമാ
ഒടുക്കു വരുത്തേണ്ടതാണ് എന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരുന്നു. എന്ന
നിന്നും ലേല തുക ലേലതീയതിയിൽ ഒറ്റതവണയായി ഈടാക്കു
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങുകയോ ചെയ്യാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണ
രേഖകളും ഹാജരാക്കുവാനും ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ
ലഭ്യമാക്കിയത് ചെറിയ തുകയ്ക്കുള്ള ലേലമായതിനാല
നിർബന്ധമാക്കാഞ്ഞത് എന്നാണ്. ആയത് ആംഗീകരിക്കുന്നി
പുതിയ ലേലം നടത്തിയതുമൂലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 63,000/- രൂപ
(144000-81000). ആയത് ശ്രീ. ഇസ്മയിലിന്റെ നഷ്ടോത്തരവാദി
സോൾവൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങാഞ്ഞതിനാൽ നടന്നില്ല.
വരവ് നഷ്ടം ലേലം നിബന്ധന പ്രകാരമുള്ള നടപ
സ്വീകരിക്കാതിരുന്ന സെക്രട്ടറിയുടെ ബാധ്യതയായി
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനുണ്ടായ നഷ്ടത്തുക 63,000/-രൂപ ഉത്തരവാദി
നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

**നഷ്ടം : 63,000/-രൂപ.**

**ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നമ്പർ 11/24-10-24.**

## <u>1-12 വാടക ഈടാക്കിയില്ല</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആർ.ഐ.ഡി.എഫ്. 6 നമ്പർ കടമുറി 20- 3- 2
നടപടികൾ പ്രകാരം ശ്രീ. കൃഷ്ണകുമാർ എന്ന വ്യക്തിക്ക് 22-3-23 തീ
തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു നൽകിയിരുന്നു (2,700/- രൂ
തീയതിയിലെ 123010007 നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം റെന്റ് ഡെ
ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത കടമുറി 29-5-23 തീയതിയി
ശ്രീമതി ഷഹന എന്ന വ്യക്തിക്ക് 2,750/- രൂപ നിരക്കിൽ ലേലം
നൽകി. ശ്രീ. കൃഷ്ണകുമാർ വാടക ഒടുക്കിയതിന്റെയും കട ഒഴി
അനുബന്ധ കമ്മിറ്റി തീരുമാനങ്ങളും ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെ
എൻകചയറിക്ക് മറുപടിയായി അദ്ദേഹത്തിന്റെ കട ഒഴിയുകയാ
തീയതിയിൽ കത്ത് നൽകിയിരുന്നു. ആയത് പരിഗണിച്ച് പുനർ
ഷഹനയ്ക്ക് നൽകുകയും ഷഹനയ്ക്ക് നൽകിയ ലേലം കമ്മിറ്റ
22-3-23 തീയതിയിലെ 2 (1) നമ്പർ തീരുമാനം റദ്ദു ആകുകയുണ്ടായ

അംഗികരിക്കുന്നില്ല. കമ്മിറ്റിയെ അറിയിക്കാതെ അംഗീകരിച്ച വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. എപ്രിൽ മാസത്തെ ഒടുക്കാനുള്ള 2,700/- രൂപയിൽ 2,000/- രൂപ EMD (2,000/ നൽകാത്തതാണെന്നും 700/-രൂപ 26-10-2024 തീയതിയിലെ 1240 പ്രകാരം ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2,000/- രൂപ ഒ മുതൽക്കൂട്ടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

**ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നമ്പർ 12/24-10-24.**

## 1-13 ലൈസൻസ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ കടകൾക്കും ലൈസൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2023-24 ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 251 ലൈസൻസ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഹരിതമിത്രം വാർഡുകളിലായി 481 സ്ഥാപനങ്ങൾ (കടകൾ) ആണ് ഹ യൂസർഫീ നൽകുന്നത്. ആയതിന്റെ വ്യത്യാസം വിശദീകരി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്ക് മറുപടിയായി വാർഡ് തിരിച്ച് പരിശോധിച്ച് തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയി അപ്പ് വഴി കടകളുടെ ലിസ്റ്റ് പരിശോധിച്ച് ലൈസൻസ് എടു തയ്യാറാക്കി തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എട വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

**ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നമ്പർ 22/29-10-24**

## 1-14 കെട്ടിടനികുതി കുറവായി ഈടാക്കി

വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ, പരിശോധിച്ചതിൽ 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വീതിയുള്ള റോഡിന്റെ ചെയ്യുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിർണ്ണയത്തിൽ 1.5 മീറ്ററിൽ റോഡിന്റെ വശങ്ങളിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന കെട്ടിടങ്ങളായി രേഖ നികുതി വർദ്ധനവിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയും മേഖലാടി വരുത്തിയും നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചു

| കെട്ടിട നമ്പർ/ കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരം | കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര് | കണക്കാക്കിയ വസ്തുനികുതി (₹) | ഈടാ നികു |
|---|---|---|---|
| XV /722/<br>പോരേടം-മണ്ണാറയ്ക്കൽ റോഡ്<br>ദ്വിതീയം മേഖല | ശ്രീമതി. ജലീൽ, പുത്തൻവിള വീട് , ചടയമംഗലം | അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി- 293.24x70/-=20,526.8/-<br>മേഖലാ ഇളവ് 10%- (-) 2053/- | അടി വസ്തു 293.24x<br>മേഖല 2,053/-<br>വഴി സൗക |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | വർദ്ധ<br>(+) 4,10 |

മേൽപ്രകാരം ഇളവു നൽകിയും വർദ്ധനവു വരുത്താതെയും നി
വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഒ
മറുപടിയായി പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ പ്രസ്തുത റോ
മാത്രമേ ഉള്ളു എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഹാജരാക്കിയ
വഴിക്ക് 5.02 മീറ്റർ വീതി എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്ക
സെക്രട്ടറിയുടെ മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. കെട്ടിടനികുതി പു
കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കിവിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

**ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 21/29-10-24**

## 1-15 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല-
## തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

സെക്രട്ടറി നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പ
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

| ക്രമ നം | പദ്ധതി-നം, അടങ്കൽ തുക ₹ | ചെലവ് തുക ₹ | തുക സ്വീ സ്ഥാപനം |
|---|---|---|---|
| 1 | പൊതുടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം കുറയ്ക്കാനായി വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് എസിറ്റിമേറ്റ് തുക അടവാക്കൽ- 235/24 | 361000/- (തനത് ഫണ്ട്) | കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി |
| 2 | സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എസ്റ്റൻഷൻ 14/24 | 1305826/- (CFC) | കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുത ബോർഡ് |
| | ആകെ | 16,66,826/- | |

മേൽ പദ്ധതികൾക്ക് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെ പൂർത്തീ
സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 16,66,826/-
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**ഓഡിറ്റ്എൻക്വയറി നം. - 3/21.10.24.**
**തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക -16,66,826/-രൂപ.**

## 1-16 സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിംഗ് സിസ്റ്റം പൂർണ്ണമ
## പ്രവർത്തനസജ്ജമായില്ല.

പ്രോജക്ട് നം – 85/24

അടങ്കൽ - 105000/-രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

ചെലവ്-95580/-രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)
Bill No-378/10.2.24

സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിംഗ് സിസ്റ്റം നടപ്പാക്കുന്നതിന്റെ ഭാ മൊബൈൽ ആപ്ലിക്കേഷൻ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമാ പതിപ്പിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി ആവിഷ്ക്കരിച്ച പദ്ധതി പ്രകാരം ചെലവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ പ്രവർത്തനം പൂർത്തീകരിക നടപടികൾ അറിയിക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകച ശതമാനത്തോളം ക്യൂ.ആർ. കോഡ് പതിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള പൂർത്തീകരിയ്ക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്ന ലഭ്യമാക്കി.

പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കി പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം കൈവര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമി വിഷയത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

**ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം–1/21.10.24**

## 1-17 തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനം- മാർഗ്ഗനിർദേശങ്ങ

| | |
|---|---|
| നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ | സെക്രട്ടറി |
| പദ്ധതി | (നം.)-87/24, സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയ<br>അടങ്കൽ – 8,00,000/-രൂപ, (തനത<br>ചെലവ്- 6,80,673/-രൂപ |

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ തെരുവ് വിളക്കുകൾ അറ്റം പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിന് ഏറ്റെടുത്ത പ്രസ്തുത പദ്ധതിക ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) KSEB ജീവനക്കാരുടെ മേൽനോട്ടത്തിൽ തെരുവുവിളക്ക പ്രവൃത്തികൾ നടത്തണമെന്ന 15.09.2011ലെ 3055/ഡിഎ3/2011/തന നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. KSEB-യിൽ നിന്നുള്ള പകരം വാർഡ് മെമ്പർമാരിൽ നിന്നുള്ള കത്തുകളെ ആധാരമാ പ്രവൃത്തികൾക്കായി തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്.

2. പരാതി രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനായി കോണ്ടാക്ട് നമ്പറുകൾ പ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ സ്ഥാപിക്കൽ, പരിപാലനം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനായി രജിസ്റ്റർ കരാറുകാരൻ തയ്യാറാക്കി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രസ്തുത രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാ

മാർഗ്ഗരേഖകളിൽ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുമ്പോൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കേടായ സാധനങ്ങൾ അതാത് ദിവസം തിരികെ കൊണ്ട് വന്ന് സർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ് എന്ന രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കേ വർഷാവസാനം ഈ രജിസ്റ്ററുകൾ റിക്കൺസിൽ ചെയ്യു

ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ രജ
സർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ് പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ
തെരുവ് വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ, രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺ സർവ്വീസബിൾ ഐ
സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നും ഓഡിറ്റിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിട്ടു
പരിഹരിക്കുന്നതാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും വിതരണം ചെയ്യുന്ന തെരുവ് വിള
ഉപകരണങ്ങളും ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുകയും,
കൃത്യമാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ, തെരുവ് വിളക്ക്
രീതിയിൽ നടപ്പാക്കുന്നതിനായി സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിം

**ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.-2/21.10.24**

## 1-18 ഭവനപുനരുദ്ധാരണം- നിർമ്മാണം പൂർത്തീകര അവശേഷിക്കുന്നു.

പദ്ധതി – ഭവനപുനരുദ്ധാരണം (പട്ടികജാതി) (157/24).
അടങ്കൽ തുക - 5,00,000/-രൂപ (വികസനഫണ്ട് – എസ്.സി.പി.).
ചെലവ് തുക - 4,50,000/- രൂപ.
ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് ഭവനപുനരുദ്ധാരണത്തിനായി 1,00,000/-
50,000/- രൂപ മുൻകൂറായും, പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക്
സ്ഥാപനത്തിലെ ഓവർസിയറുടെ വാല്യുവേഷൻ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ അവസാന ഗഡുവും നല്കുന്നു.
താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താവ് ആദ്യഗഡു കൈപ്പറ്റിയെങ്കി
നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

| ക്രമ നം. | ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് | കൈപ്പറ്റിയ തുക (₹) | ബിൽ നം/ തീയതി | |
|---|---|---|---|---|
| 1 | ശ്രീമതി. തുളസിഭായ്, കാഞ്ഞിരംവിള വീട് (Ward 7) | 50,000/- | 27/18-01-23 | |

ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ സമയബന്ധി
പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയ
സമിതിയുടെയും നിരീക്ഷണവും തുടർനടപടികളും ഉണ്ട
സൂചിപ്പിച്ച ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഭവനപുനരുദ്ധാരണം പ
ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും,
അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

**ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം – 6/23.10.24.**

## 1-19 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ - മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പി
പ്രകാരം തുക മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടും കേരള മെ
കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ പൂർണമായും ലഭ്യമായ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| പ്രോജക്ട് നം./ഫണ്ടിനം. | കെ.എം.എസ്. സി.എൽ–ന് നൽകിയ തുക (₹)/ ബിൽ നം., തീയതി. | പെർഫോമാ ഇൻവോയ്സ് നം/തീയതി. |
|---|---|---|
| 20/24, സാന്ത്വന പരിചരണം ആകെ അടങ്കൽ -₹10,04,670/- (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ - ₹3,60,928/- മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാൻ്- ₹6,43,742/-) ആകെ ചെലവ് – ₹9,61,310/- (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ – ₹3,17,568/-, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാൻ്-₹6,43,742/-) | തുക – 450000/- 20/24, 30.10.23 | PRF- 1639/10.10.23 |
| | തുക – 146388/- 41/24.3.24 | PRF- 3529/31.1.24 |
| 21/24, എഫ്.എച്ച്.സി-യ്ക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ ആകെ അടങ്കൽ-₹17,72,258/- മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാൻ് ആകെ ചെലവ്-₹17,72,258/- | തുക 266890/- 30/24, 9.1.24 | PRF- 2770/23.12.23 |
| **ആകെ** | | |

മരുന്നുകൾ ലഭിയ്ക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖക
ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ലഭിക്കുവാനുള്ള മരുന്നുകൾക്കായി ന
രൂപായുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുനനു.

**ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം –10/24.10.24.**

**തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക - 1,55,310/–രൂപ.**

## 1-20 ജി.എസ്.ടി -റ്റി.ഡി.എസ് വിഹിതം ഈടാക്കിയിട്ട

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ ചുവടെ സൂചിപ്പി
ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള നിരക്കിൽ സാധനങ്ങ
നിയമാനുസൃത ടി.ഡി.എസ് രണ്ട് ശതമാനം നിരക്കിൽ ഈടാക്കാ
വിതരണക്കാരനു നൽകി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രോജക്ട്- (224/24), ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് രോഗനിർണയ സ
ഫണ്ട്-ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്

അടങ്കൽ തുക-8,49,000/-രൂപ.
ചെലവ്-7,10,965/-രൂപ.
പ്രസ്തുത പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി A.B.C Diagnostic Private Limited
നിന്ന് 4,97,460/-രൂപ ചെലവാക്കി Mispa CXL Pro Plus Fully Automatic Analy
C/05153/23-24 Dtd-8.3.24, Bill No-224/13.3.24) വാങ്ങി.
എന്നാൽ സി ജി എസ് ടി 2017 സെക്ഷൻ 51 സർക്കുലർ നമ്പർ 65/39/
14/09/2018 റവന്യൂ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് നോട്ടിഫിക്കേഷൻ നമ്പർ 50/2
കരാറിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2.5 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളി
സേവനങ്ങളോ അല്ലെങ്കിൽ അവ രണ്ടിനുമോ തുക ചെലവഴിക്കു
ആകെ വിലയുടെ രണ്ട് ശതമാനം ടി ഡി എസ് ആയി വരുത്ത്
വാങ്ങിയ ആൾ ഒടുക്ക് വരുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പ്രസ്തു
വിരുദ്ധമായി ടിഡിഎസ് തുക കിഴിവ് വരുത്താതെ മുഴുവൻ തു
നൽകിയിരിക്കുന്നു. അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.
**ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി-9/24.10.24**

## <u>1-21 മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം നടത്തിയില്ല-ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.</u>

പ്രോജക്ട് – മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം (223/24).
അടങ്കൽ –5,00,000/-രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)
ചെലവ് – 49,798/-രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്).
ബിൽ നം. – 436/18-3-24
നിർവ്വഹണം – മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി.
മേൽ പ്രസ്താവിത പദ്ധതി പ്രകാരം HLL ലൈഫ് കെയറിന്റെ ടാക്സ്
( 9423051811/15-4-24) ആകെ 166 എണ്ണം മെൻസ്ട്രൽ കപ്പുകൾ
വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. മെൻസ്ട്രൽ കപ്പുകളുടെ വിതരണവിവരം
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
വിതരണം നടത്തി രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 166 എണ്ണം മെ
വിലയായ 49,798/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-8/24-10-24.**
**തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക -49,798 /-രൂപ.**

## <u>1-22 ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് വാങ്ങിയ വാഹനം ഉപ സത്വര നടപടികൾ അനിവാര്യം</u>

പ്രോജക്ട് – ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യം മെച്ച
ആകെ അടങ്കൽ – 3,97,255/-രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)
ആകെ ചെലവ് – 3,58,735/-രൂപ
നിർവഹണം-വി.ഇ.ഒ.

ചടയമംഗലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത കർമസേന വിവിധ വ
ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവമാലിന്യം എം.സി.എഫുകളിൽ എത്തിക
മുഖേന വാങ്ങിയ ഇലക്ട്രിക് വാഹനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ
കാരണം എല്ലാ വാർഡുകളിലും ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയുന്നില്ല
ഭൂപ്രകൃതിക്ക് അനുസൃതമായി എല്ലാ വാർഡുകളിലും എത്താന
വാടകയ്ക്ക് എടുക്കുന്നതിനായി 12-5-23 തീയതിയിലെ 7-1 കമ്മിറ്റ
വി.ഇ.ഒ. യെ ചുമതലപ്പെടുത്തി. തുടർന്ന് 19-5-23 ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണ
നമ്പർ കമ്മിറ്റി തീരുമാനപ്രകാരം കുറഞ്ഞ തുക കോട്ട് ചെയ്ത അ
ആളുടെ ക്വട്ടേഷൻ (45/കിലോമീറ്റർ) അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു
പ്രകാരം വാഹന വാടകയിനത്തിൽ ആകെ 2,23,155/- രൂപ
തീയതിയിലെ കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിൽ പരാമർശിച്ച
വാഹനത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി അറിയിക്കുന്നതിന
അന്വേഷണത്തിന് താഴെ പറയുന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കിഴക്കൻ മലയോര പ്രദേശമായ ചടയമംഗ
ഭൂരിഭാഗം പ്രദേശങ്ങളും കുന്നും ചെങ്കുത്തായ പ്രദേശങ്ങള
മാലിന്യമുക്തം നവകേരളം പദ്ധതിയിലൂടെ മാലിന്യമുക്ത
ലക്ഷ്യത്തിനുവേണ്ടി നിരവധി പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തി വരുന്ന
23 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 4,63,084/-രൂപയ്ക്ക് 
മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനായി വാങ്ങിയ ഇലക്ട്രിക്
പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാതെ തുടരുന്നു. എൻജിൻ കാര്യക്ഷമ
ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയാത്ത അവസ്ഥയാണ്. വാഹനത്തിന്റെ
യൂണിറ്റ് 1000 വാട്ട് ആണ്. ജെം മുഖേന വാങ്ങിയതിനാൽ വാഹന
പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. നിലവിൽ ഈ വാഹന
കഴിയാത്തതിനാലാണ് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുത്തു ഓടുന്നത്.
ചെയ്യുന്ന സ്ഥലത്തേക്ക് പോലും ഈ വാഹനം ഓടിച്ചു പോകാ
നിരപ്പായ സ്ഥലത്ത് പോലും മാലിന്യം എടുക്കുന്നതിനായി ഉപയോ
അവസ്ഥയാണ്. ഈ വാഹനത്തിന് എൻജിൻ കപ്പാസിറ്റി കൂട്ടി ന
വാങ്ങിയ ഏജൻസിക്ക് കമ്മിറ്റി തീരുമാനപ്രകാരം കത്ത് നൽകിയ

സ്വന്തമായി വാഹനം ഉണ്ടായിട്ടും വാഹനം വാടകയ്ക്ക
വാടകയിനത്തിൽ തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടി വരുന്നു. വാഹനത്തിന
കൂട്ടി നൽകുന്നതിന് വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും,
ആസ്തിയായി മാറുന്ന സാഹചര്യം ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്. കമ്മി
ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

**ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 7/23.10.24.**

## <u>1-23 സമയബന്ധിതമായി നടപടികൾ ഇല്ലാത്തതിനാ</u>
## <u>കട്ടിംഗിന് റെസ്റ്റോറേഷൻ തുക ലഭിച്ചില്ല.</u>

| | |
|---|---|
| പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് | അലിമുക്ക് പള്ളിമുക്ക് റോഡ് മെയിന്റന Over 119/23) വാർഡ്-7 |
| അടങ്കൽ | 5,30,000/-രൂപ, സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്(റോഡ്) |
| ചെലവ് | 3,35,835/-രൂപ (23040852009000335874/20-7-23) |
| പ്രവൃത്തി കാലയളവ് | 13/12/22 മുതൽ 21/6/23 വരെ |

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഈ പ്ര റീകോൺക്രീറ്റിംഗായിരുന്നു നിശ്ചയിച്ചിരുന്നത്. എന്നാൽ പ്രവൃ വാട്ടർ അതോറിറ്റി ജലജീവൻ മിഷനിന്റെ ഭാഗമായി റോഡിന്റെ പെപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് കുഴിയെടുത്തത് മൂലം സഞ്ചാരയോഗ്യമാക്കാൻ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 8/3/23 ലെ ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്ത് 2 പൂർത്തീകരീച്ചു.

പഞ്ചായത്തിന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്ന് റോഡ് കട്ട് ചാർജ്ജസ് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നത് സംബന്ധിച്ചും, കേരള എക്സിക്യൂട്ടിവ് എഞ്ചിനിയറുടെ DB2/GL/Phn/KTR/2023 കത്തി തുടർനടപടികൾ സംബന്ധിച്ചും നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ അപേക്ഷ ലഭ്യമാക്കുന്ന Row Service Portal പ്രകാരം റോഡ് കട്ട സമർപ്പിച്ചിട്ടല്ലെന്നും, കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി എക്സിക്യൂട്ട കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള കമ്മിറ്റി തീരുമാനവും ത ലിസ്റ്റും ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തിനാൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല എ

സമയബന്ധിതമായി നടപടികൾ ഉണ്ടാകാത്തതിനാൽ റോ റെസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ്ജസ് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ആയത തുടർനടപടികൾ സ്വികരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

**ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 15/25-10-24.**

## 1-24 അരിയോട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി-ലക്ഷ്യം കൈവര

| | |
|---|---|
| പ്രോജക്റ്റ് | അരിയോട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി, വാർ (6/23) |
| അടങ്കൽ തുക | 5,00,000/-രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാ |
| കരാറുകാരൻ | ശ്രീ. വാസുദേവക്കുറുപ്പ് |
| എഗ്രിമെന്റ് നം/ തീയതി | 15/AE/LID&EW/CDLM/22-23/14.12.22 |
| ബിൽ നം./ തീയതി, | 19/17-6-23=3,13,488/-രൂപ |
| എം. ബുക്ക് നമ്പർ | 11330/2022 |
| പി.എ.സി. | 4,22,985/-രൂപ |

കുടിവെള്ളം പദ്ധതിയായി ഡി.പി.സി.അംഗീകാരം കിട്ടിയ (
ആരംഭിക്കുകയും 23/5/23 ന് പൂർത്തീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. കുളത
കുളം വൃത്തിയാക്കി, 1:2:4 സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്ത്, ചുറ്റിനും
പ്രവൃത്തികളാണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

23/10/24 ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചീനിയറുടെ സാന്നിധ്
സ്ഥലപരിശോധനയിൽ, ഒരു സ്വകാര്യ വ്യക്തിയുടെ വസ്തുവിന്റെ
ചെയ്യുന്ന കുളത്തിലേയ്ക്ക് പൊതുജനങ്ങൾക്ക് പ്രവേശിക്കുന്നത
ഉള്ളതായി കണ്ടില്ല. ഈ കുളം പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിൽ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചീനിയർ അറിയിച്ചു.

സ.ഉ.(കൈ)നം. 115/2022/തസ്വഭവ, തീയതി 28/5/22 സബ്സിഡി മാർഗ്
പ്രകാരം കുടിവെള്ള പ്രോജക്റ്റുകൾ എടുക്കുമ്പോൾ അതിലൂടെ (
എല്ലാ കുടുംബങ്ങളേയും ഉൾപ്പെടുത്തിയുള്ള
രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയ ശേ
തുടർനടത്തിപ്പും അറ്റകുറ്റപ്പണിയുടെ ചുമതലയും ഗുണ
എറ്റെടുക്കേണ്ടതാണ്. അങ്ങനെ എറ്റെടുക്കാമെന്ന കരാറിൽ
നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കാൻ പാടുള്ളൂ എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.
എന്തെങ്കിലും നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളതിന്റെ രേഖക
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ വസ്തുവിന്റെ ഉടമസ്ഥാവകാശം
രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബ
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിലയ്ക്ക് വ
അരിയോട് കുളം സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നത് എന്നും, ശ്രീ. രാജേഷ് എന്ന (
സ്ഥലം വാങ്ങിയതെന്നും 2000 ന് മുൻപായി ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പഴയ കെട്ടിടം തകർന്ന് പോയപ്പോ
നഷ്ടപ്പെടുകയുണ്ടായതുമൂലം ആധാരരേഖകൾ കണ്ടെത്താൻ
ആയത് കണ്ടെത്തി സമർപ്പിക്കുന്നതാണ് എന്നും സെക്രട്ടറി
കുടിവെള്ള പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കുമ്പോൾ സ്വീകരിക്കേ
സ്വീകരിച്ച് രേഖകളും, ഉടമസ്ഥാവകാശം തെളിയിക്കുന്ന രേഖക

ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

**(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി-15/25-10-24 & 16/26-10-24)**

## 1-25 ഹരിതകർമ്മസേന -അവലോകനം

**ചടയമംഗലം പഞ്ചായത്ത് - 2023-2024 ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവ**

**അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ**

മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതി വാർഡുകളായി 30 ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന 1200 ച:അടി വിസ്തീർണ്ണമു എം.സി.എഫ്, 15 വാർഡുകളിലായി 29 മിനിഎം.സിഎഫു പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും എല്ലാ മ ശേഖരണം നടത്തി അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നു. ശേ മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിച്ച് പാണ്ടാസ് വേൾഡ് ഇക്കോ സൊ കൈമാറുന്നു. ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഐ.ഡി. കാർ സുരക്ഷ ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമ വാർഡുകളിലും മിനി എം.സി.എഫ്. സ്ഥാപിച്ചു. മിനി എം. മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിക്കുന്നതിനും സംഭരിക്കുന്നതിനു എം.സി.എഫ്. സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എം.സി.എഫിൽ വെയിംഗ് എക്സ്റ്റിംഗ്യൂഷർ, എന്നിവ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. തരം തിരിച്ച അജൈ

വേൾഡ് ഇക്കോ സൊല്യൂഷൻസ് കമ്പനിക്ക് കൈമാറുന്നതിലൂ
ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ലഭിക്കുന്നു.

ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷൻ ഉപയോഗിച്ചാണ് ഹരിതകർമ്മസേ 5807 ഭവനങ്ങളും 578 സ്ഥാപനങ്ങളും ഹരിതകർമ്മ ഉപയുക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. മാലിന്യശേഖരണ കാര്യക്ഷമത ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാ കലണ്ടറിന്റേയും ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ പ്ലാനിന്റേയും അടിസ്ഥ ശേഖരണം നടത്തി വരുന്നു. ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷൻ വഴി എന്നിവ ഡിജിറ്റലായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നു.

ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ ആന്റ് ലിഫ്റ്റിംഗ് പ്ലാൻ അനുസരിച്ചാണ് നടക്കുന്നത്. ഇതനുസരിച്ച് ശേഖരിച്ച അജൈവ മാലിന്യം ഓരോ നിന്നും 4 ദിവസത്തിനുള്ളിലെ ഇടവേളകളിൽ എം.സി വേർതിരിക്കുന്നു. തരംതിരിച്ച അജൈവ മാലിന്യം കരാറിലേർ വേൾഡ് എക്കോ സൊല്യൂഷൻസ് എന്ന കമ്പനിക്ക് കൈമാറുന്നു.

## റീസൈക്ലിംഗ്

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങളിൽ നിന്ന് പുനരുപയോഗ സാധ്യതയുള കമ്പനിക്ക് കൈമാറുന്നു. റീസൈക്ലിംഗിന്റെ സാധ്യത പ്രയോ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം കൂടുതൽ ആദായകരമാക്ക

## കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

ഹരിതകർമ്മസേനയുമായി സഹകരിക്കാത്തവർക്ക് ജനപ്രതിനി എന്നിവരുടെ നേതൃത്വത്തിൽ വീടുകളിലും സ്ഥാപ ബോധവത്ക്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായ സ്ക്വാഡും ജില്ലാതല എൻഫോഴ്സ്മെന്റ് സ്ക്വാഡും പരിശോ പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച് കണ്ടെത്തുന്ന നിയമ ലംഘനങ്ങൾക്ക് ഉൾപ്പെടെയുള്ള ശിക്ഷണ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്.

## തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

പ്രതിമാസം ശരാശരി 10,000/-രൂപ ഒരു ഹരിതകർമ്മസേനാംഗത്തിന

## അടിസ്ഥാനസൗകര്യ വികസനം

2021-2022 മുതൽ വാർഷിക പദ്ധതികളിലുൾപ്പെടുത്തി ഗ്രാ വാർഡുകളിലായി 29 മിനി എം.സി.എഫ്. ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് യൂണിഫോം, റെയിൻ കോട്ട്, സാനിട്ടൈസർ, തുടങ്ങിയവ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഹരിതക എം.സി.എഫിൽ നിന്നും എം.സി.എഫിലേക്ക് അജൈവ മാലിന വാഹന സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷനിലൂടെ പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ ഹരി To Door പ്രവർത്തനം നിരീക്ഷിക്കുകയും വിലയിരുത്തുകയും ചെ

പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്നു.

## പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം-കൈക്കൊണ്ട നടപടികൾ

പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ കത്തിക്കുന്നതിനെതിരെയും ജലാശയങ്ങളിലും മാലിന്യങ്ങൾ വലിച്ചെറിയുന്നതിനെതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നതിന്റെ പ്രാധാന്യം വിവരിച്ചുകൊണ്ട ഹരിതകർമ്മ സേന പ്രവർത്തകർ, ആശാ വർക്കർമാർ എന്നിവർ സ്ഥാപനങ്ങളിലും എത്തിക്കുന്നുണ്ട്. വിവിധ സ്കവാഡുകളു പരിശോധനകൾ ശക്തമാക്കി. പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം കത പൊതുനിരത്തിൽ മാലിന്യങ്ങൾ വലിച്ചെറിയുന്നവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കിവരുന്നു. പൊതുനിരത്തിൽ മാലിന്യം വലിച്ചെറിയുന്ന തടയുന്നതിനുവേണ്ടി ബോധവൽക്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്ത

## പരിശീലനവും വികസനവും

എല്ലാ മാസവും കൺസോർഷ്യം മീറ്റിംഗ്, പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ എന്നിവ നടത്തി വരുന്നു. ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷനുമായ ബ സഹായം കെൽട്രോൺ, ഐ.കെ.എം. എന്നിവരിൽ നിന്നും ലഭിക്ക

<u>വരവ്-ചെലവ് (01.04.2023 – 31.03.2024)</u>

യൂസർ ഫീ- 28,62,350/-രൂപ

കരാർ കമ്പനിയിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുക – 3,90,900/-രൂപ

ആകെ വരവ് - 32,53,250/-രൂപ

വേതനം ഇനത്തിൽ 22,67,139/- രൂപ 2023-2024 സാമ്പ ഹരിതകർമ്മസേന അംഗങ്ങൾക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

## പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി

വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും 100% കവറേജ് സാധ്യമായി നിന്നും നൽകുന്ന എല്ലാ സേവനങ്ങൾക്കും യൂസർ ഫീ രസീത് നി

## പ്രധാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ

► പൊതു ജനങ്ങളിൽ മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെ അവബോധം സൃഷ്ടിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി സംസ്ഥാന/ ജില്ലാ ത മാധ്യമങ്ങൾ വഴിയും സോഷ്യൽ മീഡിയ വഴിയും നിരന്തരമാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്താവുന്നതാണ്.

► പഞ്ചായത്ത് തലത്തിലും ജില്ലാ തലത്തിലും രൂപീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

► ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ -കേരളത്തിലെ മാലി കർമ്മസേനയിലൂടെ എന്ന നേട്ടം കൈവരിക്കുന്ന ഭരണസംവിധാനങ്ങളോടൊപ്പം ബഹുജനങ്ങളിലൂടെ ക്രിയാത്മ

തുടർച്ചയായ ഇടപെടലുകളും ഉണ്ടാകുന്നതിനാവശ്യമായ പ്ര
പ്രവർത്തന കലണ്ടറിൽ ഉൾപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്.

## ഭാഗം -2

# വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

## 2-1 ലേലനിബന്ധനകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല

ചടയമംഗലം കെ.എസ്.ആർ.ടി.സി. സ്റ്റാൻഡിന് എതിർ വശമുള്ള
വാഹനങ്ങൾ പാർക്ക് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള PAY & PARK ലൈസ
അവകാശത്തിനുള്ള ലേലം 6-3-23 തീയതിയിലെ സി 4/1143/2023 നമ
24 പ്രകാരം 20-3-23 തീയതിയിൽ നടക്കുകയും ശ്രീ. ഇസ്മയിൽ, ഒലി
എന്ന വ്യക്തിക്ക് 1,44,000/- (ഒരു ലക്ഷത്തി നാല്പത്തിനാലായി
തീയതിയിലെ 2(1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കമ
നൽകുകയും ചെയ്തു. എന്നാൽ ശ്രീ. ഇസ്മയിൽ ലേലത്തിൽ നിന
കത്ത് നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് 18-04-2023 ലെ 11(2)തീരുമാനപ്രകാ
ഒഴിവാക്കി ടിയാന്റെ നിരതദ്രവ്യം കണ്ടുകെട്ടുന്നതിനും, പേ & പ
നിശ്ചയിച്ച് പുനർലേലം ചെയ്യുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു (ഇസ്മയിലി
ലഭ്യമല്ല). ശ്രീ. ഇസ്മയിൽ ലേലത്തിൽ നിന്നും പിൻമാറിയ സാഹച
രണ്ടാമതായി വിളിച്ച ആളിന്റെ ലേലം പരിഗണിക്കാതെ തുടർ
ചെയ്തത്. തുടർന്ന് 28-4-23 തീയതിയിൽ നടത്തിയ ലേലത്തിൽ ശ്രീ.
വ്യക്തിയുടെ (81000 +ജി എസ് ടി 18 ശതമാനം) ലേലം 19-5-23 തീയ
തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ലേല പരസ്യത്തിലെ ലേലം
ലേലത്തിൽ പങ്കെടുക്കാനുദ്ദേശിക്കുന്നവർ അവരുടെ സ്വന്ത
(സ്ഥാവരസ്വത്തുക്കൾ) ഉള്ളവരായിരിക്കുകയും ഇത് തെളിയിക
തഹസീൽദാരിൽ നിന്നും അടുത്തകാലത്ത് വാങ്ങിയ സോൾ
നിർബന്ധമായും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്നും, അല്ലാത
താല്ക്കാലികമായി സ്ഥിരപ്പെടുത്തിയാൽ ലേല തുക പൂർണ്ണമാ
ഒടുക്കു വരുത്തേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരുന്നു. എന്നാ
നിന്നും ലേല തുക ലേലതീയതിയിൽ ഒറ്റതവണയായി ഈടാക്കു
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങുകയോ ചെയ്യാതിരുന്നതിൽ വിശദീകര
രേഖകളും ഹാജരാക്കുവാനും ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് പ
ലഭ്യമാക്കിയത് ചെറിയ തുകയ്ക്കുള്ള ലേലമായതിനാല
നിർബന്ധമാക്കാഞ്ഞത് എന്നാണ്. ആയത് അംഗീകരിക്കുന്നി
പുതിയ ലേലം നടത്തിയതുമൂലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 63,000/- രൂപ
81000) ഉണ്ടായി. ആയത് ശ്രീ. ഇസ്മയിലിന്റെ നഷ്ടോത്തരവാദി

സോൾവൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങാഞ്ഞതിനാൽ നടന്നില്ല. ( വരവ് നഷ്ടം ലേലനിബന്ധന പ്രകാരമുള്ള യഥാസമയം സെക്രട്ടറിയുടെ ബാധ്യതയായി നിർണ്ണയിക്കുന്നു. ഗ്രാമപഞ്ചാ 63,000/-രൂപ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
**ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നമ്പർ 11/24-10-24.**

## ഭാഗം -3
## ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

## ഭാഗം -4
## പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലേ

### 4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ നൽകിയതിന്റെ വിവരം

| വർഷം | സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി | സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പ |
|---|---|---|
| 2023-24 | 25-10-24 | കെ.എസ്.എ.കെ.എ തീയതി 16/11/2024 |

### 4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനി

| വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം | തുക ലഭിച്ച വർഷം | ലഭിച്ച തുക (രൂപ) | പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് |
|---|---|---|---|
| ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | 2023-24 | 7,00,000/- | ലൈഫ്-എസ്.സി.പി. - 158/24 |
| | | 2,00,000/- | ഭിന്ന ശേഷികുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് -16/24 |
| | | 1,50,000/- | അംഗൻവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി-ജനറൽ 29/24 |
| | | 3,30,000/- | ലൈഫ്-എസ്.സി.പി. – 208/24 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | 5,00,000/- | ലൈഫ് വീട് നിർമ്മാണം ജനറൽ 156/24 |
| | | 5,00,000/- | ലൈഫ് വീട് നിർമ്മാണം ജനറൽ |
| | | 58,359/- | പാലിന് സബ്സിഡി |
| ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് | 2023-24 | 85,000/- | ഭിന്ന ശേഷികുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് -43/24 |
| | | 20,000/- | അംഗൻവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി- ജനറൽ 29/24 |
| | | 1,50,000/- | ലൈഫ് SCP 158/24 |
| | | 40,000/- | ലൈഫ് SCP Additional List |
| | | 60,000/- | ലൈഫ് SCP – 160/24 |
| | | 2,58,897/- | പാലിന് സബ്സിഡി |

## 4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെ പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെ നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ ചെ

| നിർവഹണ ഏജൻസി | പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് | വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം. | മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (രൂപ) | ചെലവ തുക (രൂ |
|---|---|---|---|---|
| KSEB | സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ 14/24 | 413/7.3.24 | 13,05,826/- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് | 0 |
| KWA | പൊതുടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം കുറയ്ക്കാനായി വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് എസിറ്റിമേറ്റ് തുക അടവാക്കൽ 235/24 | 536/27.3.24 | 3,61,000/- (തനത് ഫണ്ട്) | 0 |

## 4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

## 4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 2,11,15
മുൻവർഷത്തെ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമ

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാ
അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊ

| വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം | ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി | തൻവർഷ വായ്പ തുക (രൂപ) | വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (രൂപ) | തൻവർഷ തിരിച്ചടച്ച തുക (രൂപ) | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | മുതൽ | പ |
| KURDFC LIFE HOUSING | 68/2018 തസ്വഭവ തീയതി-18.5.2018 | 2,11,15,387/- | 4,20,40,217/- | 56,27,782/- | |

## 4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

| | |
|---|---|
| വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം | 0 |
| തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക | ₹ |
| ആകെ | ₹ |
| തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക | 0 |
| വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം | ₹ |

**വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ കൊടുക്കുന്നു.**

| ക്രമ നം | സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്....) | നിക്ഷേപിച്ച തിയതി | കാലയളവ് |
|---|---|---|---|
| 1. | ചടയമംഗലം സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് FD1/16552 | 12-3-24 | 1 Year |

## 4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 11,400/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങ
കൊടുക്കുന്നു.

| റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക | ഈടാക്കിയ തുക (രൂപ) | ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും | ര |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2021-22 | 3-1 | 2,700/- | ശ്രീ. വിഷ്ണു | 123 |
| 2021-22 | 3-1 | 2,700/- | ശ്രീ. രാജീവ് | 123 |
| 2022-23 | 1-29 | 6,000/- | ശ്രീ. ബിജുകുമാർ | 123 |
| ആകെ | | 11,400/- | | |

## 4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ ഒ ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റ ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വ കൊടുക്കുന്നു.

| ഓഡിറ്റ് വർഷം | ഖണ്ഡിക | സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡിക | വിഷയം | ഇ അ |
|---|---|---|---|---|---|
| 2006-07 | 3.10 | 2010-11 | 5.2.4 | ആട് വളർത്തൽ പദ്ധതി ക്രമക്കേട് | ത ക ഡ ന വ |
| 2007-08 | 3.7 | 2010-11 | 5.6.2(1) | മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വാങ്ങിയിട്ട് പണി നടത്തിയില്ല | അ ന |

## 4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

**(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക**

ഇല്ല

**(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക**

ഇല്ല

## 4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

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

| **ഖണ്ഡിക നമ്പർ** | **നഷ്ടമായ തുക (₹)** | | **ഉത്തരവാദിയായ അ ഉദ്യോഗപ്പേരും** |
|---|---|---|---|
| | ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ | സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ | |
| 2-1 | 63,000/- | - | ശ്രീ. സജുകുമാർ വി എ |

**ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക**

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | തുക (രൂപ) | ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരു | |
|---|---|---|---|
| 1-15 | 16,66,826/- | ശ്രീ. സജുകുമാർ വി എസ്, സെക്രട്ടറ | |
| 1-19 | 1,55,310/- | 90,985/- | ഡോ. സുചിത്ര, മെഡി എഫ്.എച്ച്.സി, ചടയമംഗലം ഗ്രാമപഞ്ചായത |
| | | 64325/- | ഡോ. ആനന്ദ് വി ആർ, മെ എഫ്.എച്ച്.സി, ചടയമംഗലം ഗ്രാമപഞ്ചായത |
| 1-21 | 49798/- | ഡോ. ആനന്ദ് വി ആർ, മെഡ എഫ്.എച്ച്.സി, ചടയമംഗലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് | |
| ആകെ | 18,71,934/- | | |

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

ഇല്ല

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

ഇല്ല

**<u>(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്</u>**
**<u>ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും</u>**

| പേരും/ ഉദ്യോഗപ്പേരും | ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം | സ്ഥിരം മേ |
|---|---|---|
| ശ്രീ. സജുകുമാർ വി എസ്, സെക്രട്ടറി | സെക്രട്ടറി, ചടയമംഗലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് | എസ്. വി. ന ടെക്സ്റ്റയി വെഞ്ഞാറ |
| ഡോ. സുചിത്ര, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി, ചടയമംഗലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് | ഇളംപ്ലാവി ഒ, ഓയൂർ |
| ഡോ. ആനന്ദ് വി ആർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി, ചടയമംഗലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് | നെടുവത്ത കുരീപ്പള്ളി തൃക്കോവി |

## 4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

| ഓഡിറ്റ് വർഷം | ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം | |
|---|---|---|
| 2000-01 | കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി3/422(5)/18 /തീയതി, 13-4-2018 | 1 |
| 2001-02 | കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി3/422(6)/18/തീയതി, 13-4-2018 | 3 |
| 2003-04 | കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി3/422(7)/18/തീയതി,13-4-2018 | 6 |
| 2004-05 | കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി3/422(8)/18/തീയതി,13-4-2018 | 1 |
| 2005-06 | കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി3/422(9)/18/തീയതി, 13-4-2018 | 1 |
| 2006-07 | കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി7/819(1)/19/തീയതി, 12-06-2019 | 7 |
| 2007-08 | കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി7/819(2)/19/തീയതി, 12-06-2019 | 7 |
| 2008-09 | കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി7/819(3)/19/തീയതി, 12-06-2019 | 4 |
| 2009-10 | കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി7/819(4)/19/തീയതി, 12-06-2019 | 1 |
| 2010-11 & 2011-12 | കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി3/ Adalath/2010-11&2011-12/ 1576/22 തീയതി,23.08.2022 | 2<br>3 |
| 2012-13 & 2013-14 | കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി3 / Adalath/2012-13 &2013-14/<br>1576/22 തീയതി, 23.08.2022 | 2<br>3<br>3<br>3 |
| 2014-15 | കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി3/ Adalath/2014-15/1576/22 തീയതി,23.08.2022 | 2<br>2<br>3<br>3<br>3<br>3 |
| 2015-16 | കെ എസ് എ.കെ എൽ എം.പി-3/ Adalath/2015-16/1576/22 തീയതി 23.08.2022 | 2<br>3 |
| 2016-17 | കെ എസ് എ.കെ എൽ എം.പി-3/1320/2018/തീയതി, 06-09-2018 | 1 |

| | | |
|---|---|---|
| 2017-18 | കെ എസ് എ.കെ എൽ എം.പി-3/43/2019/തീയതി, 09-10-2019 | 2 |
| 2018-19 | കെ എസ് എ.കെ എൽ എം.പി-3/1006/2020/തീയതി, 31-08-2021 | 1 |
| 2019-20 | കെ എസ് എ.കെ എൽ എം.പി-3/544/2022/തീയതി, 22-06-2022 | 1 |
| 2020-21 | കെ എസ് എ.കെ എൽ എം.പി-3/545/2022/തീയതി 17-06-2020 | 6 |
| 2021-22 | കെ എസ് എ.കെ എൽ എം.പി-3/2394/2022/തീയതി 30-03-2023 | 6 |
| 2022-23 | കെ എസ് എ.കെ എൽ എം.പി-3/1845/2023/തീയതി 21-11-2023 | 6 |

കേരള സം
ജില്ലാ ഓഡി

**Annexure-1**

**Audit Certificate**

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 3(1) dated 3(1) dated 07-06-2024 and submitted on 13-06-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Chadayamangalam 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 Chadayamangalam Grama Panchayat as on 31-03-2024

**Date: 16/11/2024**

**Deputy Director**

**Kerala State Audit Department**

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

## 1.Major Observations

## 2.Other Observations

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

Ratios.

2) Schedules of the financial statements are not submitted (B1 Schedule).
3) Cashflow statement- Net increase /decrease in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.
4) Directly debited by bank- further action not taken.

5) Demand register of rent does not match with Annual Financial statements.
6) The following registers are not reliable for audit.

Stock register, Advance Received register (Liability), Deposit register, Loan register, Advance/loan register (Asset), Investment register, loan register

7) Lack of authenticated journal vouchers for supporting the adjustment entries recorded.
8) No document produced to check authenticity of liability shown in the B4 Schedule.
9) Lapses in making timely and accurate demand entries in respect of tax and non tax revenue.

10) Grant liability amount shown as liability in Balance Sheet does not match with Bank account opened for the specified grant account for CFC fund.

# അനുബന്ധം-2
# ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ചടയമംഗലം 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

# <u>അനുബന്ധം-3</u>
# <u>അനുബന്ധപത്രികകൾ</u>

<table>
<tr><td>1</td><td>റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്</td><td rowspan="3">സംക്ഷിപ്തം<br>(Audited Abstract)</td></tr>
<tr><td>2</td><td>ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്</td></tr>
<tr><td>3</td><td>ബാലൻസ് ഷീറ്റ്</td></tr>
</table>

**ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ**
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.