കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001

ഇ-മെയിൽ: doktm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0481-2564886

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എം .പി -10/1800/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001
തീയ്യതി: 23/11/2024
ഇ-മെയിൽ: doktm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0481-2564886

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മാടപ്പള്ളി 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 മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് 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, കോട്ടയം.

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എം .പി -10/1800/2024

തീയ്യതി: 23/11/2024

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ മാടപ്പള്ളി 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.)

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-09-2023 മുതൽ 30-09-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-09-2023 മുതൽ 31-03-2024 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 27 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 25 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 30-10-2024 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 മാത്യു ജേക്കബ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	22-10-2024	30-10-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
22-10-2024	30-10-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ പ്രസാദ് പി.ജി,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീ രാജേഷ് എം,അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി സാറാമ്മ ജോൺ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ എം,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി മണിയമ്മ രാജപ്പൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ വിനോദ് കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ രഞ്ജിത്ത് എം.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	18-08-2023
ശ്രീ ബിന്ദുമോൻ വി.ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-01-2024	31-03-2024
ശ്രീമതി ദിവ്യ എസ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.ഷീജ വി എം	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.രാജീവ് രാജേന്ദ്രൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഇൻ ചാർജ്)പി എച്ച് സി	01-04-2023	25-06-2023
ഡോ.ജാൻസി ജോസഫ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പി എച്ച് സി	26-06-2023	31-03-2024
ഡോ.അഞ്ജു മറിയം ചാർളി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ഹോമിയോ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.ആരതി ഗോപിനാഥ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവേദം	01-04-2023	30-08-2023
ഡോ.വിനീത രവി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവേദം	31-08-2023	31-03-2024
ശ്രീ ആനന്ദ് പി ആർ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2023	31-05-2023
ശ്രീമതി സുനിമോൾ എം വർഗീസ്	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	05-06-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി വിബിത സോമൻ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024

ശ്രീമതി ജ്യോതി ടി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	10-10-2023
ശ്രീമതി റസിയ എ സലാം	കൃഷി ഓഫീസർ(അഡീഷണൽ ചാർജ്)	11-10-2023	03-12-2023
ശ്രീ അഖിൽ കെ രാജു	കൃഷി ഓഫീസർ	04-12-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി സജിത എം ബി	വി ഇ ഒ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി സൂര്യപുത്രി ആർ	വി ഇ ഒ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി സൗമ്യ റോസ് ലിററ് ജോളി	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	01-04-2023	25-07-2023
ശ്രീ ദിലീപ് എസ് ചിരന്തോട്	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	26-07-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ഇന്ദുകല	ഹെഡ് ക്ലർക്ക്(അസി.സെക്രട്ടറി ചാർജ്)	19-08-2023	31-12-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	പഞ്ചായത്തിന്റെ ജനറൽ ഫണ്ട്, ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ എന്നിവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിന് അടിസ്ഥാന രേഖകളും വിശദീകരണവും ലഭ്യമല്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	മൂലധന ആസ്തി കണക്കുകൾ കൃത്യമല്ല	1-1-2
4	വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ 21,91,911/- രൂപയുടെ ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല	1-1-3
5	58,200/- രൂപയുടെ ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല	1-1-4
6	രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ഡി. സി. ബി സംഗ്രഹം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-5
7	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ തുകകൾ ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-6
8	ആസ്തികളുടെ മൂല്യശോഷണമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തതിന്റെ അനുബന്ധരേഖകൾ, കാൽക്കുലേഷൻ ഷീറ്റ് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല	1-1-7
9	Capital Work In Progress - തുകയുടെ ആധികാരികത വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-1-8
10	ബി 5 & ബി 16 ഷെഡ്യൂളുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-9
11	റെക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക - തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചില്ല	1-1-10
12	റിക്കവറി തുക RP-10 കണക്ക് ശീർഷകത്തിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തില്ല	1-1-11
13	ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല	1-1-12

14	B-4 & B-17 ശീർഷകങ്ങളിൽ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു	1-1-13
15	ബജറ്റ്	1-2
16	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
17	സർക്കാർ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗത്തിലെ കുറവ് - ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമാകുന്നത് 33.03 ലക്ഷം രൂപ	1-4-1
18	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
19	വാർഷികപദ്ധതി അവലോകനം	1-5
20	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
21	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പദ്ധതികൾ	1-7
22	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
23	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
24	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
25	വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ 21.91 ലക്ഷം രൂപയുടെ സ്രോതസ്സ് ലഭ്യമല്ല	1-11
26	വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം-ബേസ് ഡാറ്റാ പരിഷ്കരിക്കാതെ നികതി ഈടാക്കുന്നതു മൂലം നികുതി ചോർച്ച	1-12
27	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1-13
28	കരാറുകാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല	1-14
29	IFTE & OS ലൈസൻസ് - ലൈസൻസ് ഫീസ് കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ഈടാക്കി	1-15
30	വാടക തുകയിന്മേൽ ചരക്ക് സേവന നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1-16
31	അധിക മേൽക്കൂരക്ക് പെർമിറ്റ് എടുക്കുന്നില്ല	1-17
32	ഇ-ടെണ്ടർ - ടെണ്ടർ ഫീസ് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നില്ല	1-18
33	അഗതിരഹിതകേരളം - പദ്ധതി അക്കൗണ്ടിൽ വികസനഫണ്ട് ബാക്കിനില്ക്കുന്നു	1-19

34	പഞ്ചായത്ത് വക തെങ്ങണയിലെ സ്ഥലത്ത് സി സി ടി വി ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കൽ -അപാകതകൾ	1-20
35	ഗതാഗതത്തിന് തടസ്സമായി നില്ക്കുന്ന പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ -പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	1-21
36	സർക്കാർ സ്കൂളുകളിലെ അടുക്കളയിലേക്ക് പാത്രങ്ങൾ വാങ്ങൽ- പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ അപാകം	1-22
37	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തി - നിക്ഷേപ തുക ക്രമീകരിച്ചില്ല	1-23
38	സ്ട്രീറ്റ്മെയിൻ വലിക്കൽ - പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	1-24
39	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - 20.39 ലക്ഷം രൂപയുടെ വായ്പ തുക ചെലവഴിച്ചില്ല	1-25
40	എയറോബിക് കംപോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ്(തുമ്പൂർമുഴി മോഡൽ)-ഭരണസമിതി ഫലപ്രാപ്തി ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്	1-26
41	പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ മരാമത്ത് മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള സമയക്രമം പാലിക്കുന്നില്ല	1-27
42	പ്രവൃത്തി പാതി വഴിയിൽ ഉപേക്ഷിച്ച കരാറുകാരന് നഷ്ടം ഈടാക്കാതെ തുക നല്കി	1-28
43	സമയബന്ധിതമായി കരാർ വയ്ക്കാത്തവരിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല	1-29
44	ഉന്നത വിദ്യാഭ്യാസത്തിന് സ്കോളർഷിപ്പ് -തെറ്റായി തുക നല്കിയതിനാൽ എസ് സി പി ഫണ്ട് പാഴായി	1-30
45	വളർത്തുനായ്ക്കൾക്ക് വാക്സിനേഷൻ നൽകിയെങ്കിലും ലൈസൻസ് നിർബന്ധമാക്കിയില്ല.	1-31
46	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പുള്ള തുക നിയമാനുസൃതമുള്ളതല്ല	1-32

47	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-33
48	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിതകർമ്മസേനയിലൂടെ.	1-34
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകളുടെ ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലുൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരങ്ങൾ	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	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോ

1-1-1 പഞ്ചായത്തിന്റെ ജനറൽ ഫണ്ട്, ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രി
പരിശോധിക്കുന്നതിന് അടിസ്ഥാന രേഖകളും വിശദീകരണ

പഞ്ചായത്തിന്റെ 31.03.2024 തീയതിയിലെ ജനറൽ ഫണ്ട്, ക്യാപ്പ്
പരിശോധിക്കുന്നതിന് അടിസ്ഥാന രേഖകളും വിശദീകരണവും

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1) മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവ
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നി
ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രിക
അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും, ഭരണ
തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച്, 06.06.2024 തീയതിയിൽ
വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും
1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 201
ചട്ടങ്ങൾ, 1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം, 199
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ്
വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നി
ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന
ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ ത
മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡ
കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തര
2) സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡ
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മ
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻ
ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നി
ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പ
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാ
പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾ
പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്ക
വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള
ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാന
വിശ്വസിക്കുന്നു.

3) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയു
അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി
വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണ
റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ

<u>വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമ വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകൾ 31.03.2 സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024 -ലെ സാമ്പത്തിക നില നൽകുന്നു.

തീയതി : 23.11.2024 **ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ**

<u>1-1-2 മൂലധന ആസ്തി കണക്കുകൾ കൃത്യമല്ല</u>

സിംഗിൾ എൻട്രി അക്കൗണ്ടിംഗ് സംവിധാനത്തിൽ
സംവിധാനത്തിലേയ്ക്ക് മാറിയ ഘട്ടത്തിൽ ആസ്തി ബാധ്യത
തുടർന്ന് കാലികമാക്കാതിരിക്കുകയും ചെയ്തതിനാൽ ധന
ആസ്തികളുടെയും അവയുടെ മൂല്യശോഷണത്തിന്റെയും കണ

26.07.2011-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്) 152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക
മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷി

<u>1-1-3 വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ 21,91,911/- രൂപയുടെ ആധികാ</u>

RP-33/340200199 - Other Deposits തുക 21,91,911/- രൂപയുടെ (Unidentif
57045164840) സ്രോതസ്സും അനുബന്ധ വിവരങ്ങളും ലഭ്യമല്ല. ടി ത
ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡി

<u>1-1-4 58,200/- രൂപയുടെ ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല</u>

B-9/350409901 ശീർഷകത്തിൽ നിലനിൽക്കുന്ന 58,200/- രൂപ
വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ
(18/28.10.2024), പരിശോധിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുമെന്ന് അ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-1-5 രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ഡി. സി. ബി സംഗ്രഹം വാർഷിക</u>
<u>പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല</u>

വാടക വരവിനം ഒഴികെയുള്ള വിവിധ വരവിനങ്ങളുടെ, ര
വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-6 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ തുകകൾ ബന്ധപ്പെ

RP-33/340100103 (Bidders Earnest Money Deposit – Rs. 10,000/-), RP-33/3
തുകകൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന
ശീർഷകങ്ങളിൽ നിലനിൽക്കുന്ന മുന്നിരിപ്പ് തുകകളുടെ കൃത്യത

RP-49/460500801 (MGNREGS Advance – Rs. 5,41,946/-) ശീർഷ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിലെ വിവിധ
തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പാക്കുവാൻ സാധിക്കുന

സർക്കാർ/മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയിലേക്ക് ഒടുക്കാന
Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-7 ആസ്തികളുടെ മൂല്യശോഷണമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ് കാൽക്കുലേഷൻ ഷീറ്റ് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ കൃത

വിവിധ സ്ഥിര ആസ്തികളുടെ മൂല്യശോഷണ ഇനത
അനുബന്ധരേഖകൾ, കാൽക്കുലേഷൻ ഷീറ്റ് എന്നിവ ലഭ്യമാ
പ്രൊവിഷന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്താൻ സാധിക്കുന്നില്ല.

1-1-8 Capital Work In Progress - തുകയുടെ ആധികാരികത വ്യ

B-11(B)/412010101-Capital Work In Progress ശീർഷകത്തിൽ 9,64,202/
പ്രസ്തുത തുകയുടെ ആധികാരികത വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ

1-1-9 ബി 5 & ബി 16 ഷെഡ്യൂളുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബി 5 –
ഷെഡ്യൂളുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-10 റെക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക - തുകകൾ ക്രമീകരിച്ച്

മാടപ്പള്ളി സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് (A/C No. 10206000156) റെ
Not Presented Into The Bank' എന്ന പ്രകാരം നിലനിൽക്കുന
22200959/20.03.2023) : 279/- രൂപ, ചെക്ക് നം. 506817/03.03.2023 (വൗച്ച
495865/17.06.2023 (വൗച്ചർ നം. 22300226/17.06.2023) : 279/- രൂപ, എന്ന

1-1-11 റിക്കവറി തുക RP-10 കണക്ക് ശീർഷകത്തിൽ അക്കൗ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന്റെ 2020-21 വർഷ ഓഡ
പരാമർശിച്ച നഷ്ടങ്ങൾക്ക് ഉത്തരവാദിയായ ശ്രീ. തോമസ്. വ
സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈടാക്ക
റിപ്പോർട്ടിലെ പരാമർശങ്ങൾ പ്രകാരം ഉള്ള 5,58,899/- രൂപയു
ശീർഷകത്തിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെട്ടില്ല.

1-1-12 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ല

B-4/320800101 ശീർഷകത്തിൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഇനത്ത
രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല. തുക യഥാവിധി ക്രമീക

1-1-13 B-4 & B-17 ശീർഷകങ്ങളിൽ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്ന

B-4/320200104, 320200113 ശീർഷകങ്ങളിലെ യഥാക്രമം CFC Untied
രൂപയാണ് (29,98,751 + 96,38,942). എന്നാൽ, B-17/45021010 - കനറാ
പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 1,26,27,734/- രൂപയാണ്. B-
വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു.

1-2 ബജറ്റ്.

മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ് പ
നം. തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ

ഇനം	ബജറ്റ്	പ ബ
മുന്നിരിപ്പ്(01-04-23)	40394033	11
2023-24 വരവ്	310675260	33
ആകെ	351069293	44
2023-24 ചെലവ്	337732925	33
നീക്കിയിരിപ്പ്	13336368	10

പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം 33.26 കോടി രൂപ വരുമാനവും 33.7
24 വർഷത്തെ ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരം
കോടി രൂപയുമാണുള്ളത്. ബജറ്റ് പുതുക്കുമ്പോൾ സാമ്പ
ചെലവുകളും മറ്റും കണക്കാക്കി ആനുപാതികമായിട്ടാണ്

മുന്നിരിപ്പ് ഉള്ളത് സാമ്പത്തിക വർഷം ആരംഭിച്ച ശേഷം വ
കണക്കാക്കിയാണ് വർഷാവസാനം ബജറ്റ് പുതുക്കിയത്.
ബജറ്റ് നടപടികളിൽ 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം
(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം-71 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥക
ഉറപ്പാക്കി കൂടുതൽ യാഥാർത്ഥ്യ ബോധത്തോടെ ബജറ്റ് തയ്യാറാ

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ റസീറ്റ്
പത്രിക എന്നിവയിലെ കണക്കുകളുടെ വിശദാംശവും ഓഡ
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക എന്നിവയും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പത്രിക 2023-24

മുന്നിരിപ്പ് (01/04/2023)
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്(Receipt)
ആകെ(മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പടെ)
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്(Payment)
നീക്കിയിരിപ്പ് (31/03/2024)

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് 2023-24

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരുമാന (Income)
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ് (Expenditure)
പ്രവർത്തന ലാഭം (Gross Surplu
അറ്റ മുൻകാല അക്കൗണ്ടിങ് ക്രമീകരണം
അറ്റ പ്രവർത്തന ലാഭം (Net Surplus)

ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം 2023-24

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം (ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്)

ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക (സർച്ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നര
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

1-4-1 സർക്കാർ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗത്തിലെ കുറവ് - ഗ്രാമ പ രൂപ

ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 15.07.2021 -ലെ ജി. ഒ (എം.എസ്) 79/20 വർഷം അനുവദിക്കുന്ന വികസന ഫണ്ട്, ആസ്തി പരിപ ചെലവഴിക്കാത്ത പക്ഷം, ആകെ അനുവദിച്ച തുകയുടെ പര വർഷത്തെ വിനിയോഗത്തിന് ലഭ്യമാകുന്നത്. ചെലവ് പരിധ യഥാർത്ഥ ചെലവും അലോട്ട്മെന്റിന്റെ 80 % -വും തമ്മില Expenditure) ഷോർട്ട് ഫോളായി പരിഗണിച്ച്, തുടർന്നു വരു അലോട്ട്മെന്റിൽ നിന്ന് കുറവു വരുത്തുന്നതാണ്. 2023-24 മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്), മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നേ പരിധി അധികരിച്ച് ചെലവഴിയ്ക്കാനായിട്ടില്ല. തൻമൂലം ഷേ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നഷ്ടമാകുന്നത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവ

ഫണ്ട്	അലോട്ട്മെന്റ് ( )	യഥാർത്ഥ ചെലവ് ( )	ചെല ശതമാ (%)
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് ROAD	34,36,650/-	18,05,777/-	52.5
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് NON ROAD	55,22,600/-	20,57,846/-	37.2
	ആകെ		

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വാർഷിക പദ്ധതി നിർവ്വഹണത
കാര്യക്ഷമവുമായി വിനിയോഗിക്കാത്തത് മൂലവും, മറ്റ് ചില
അപരിഹാര്യമാണ്. ഇപ്രകാരമുള്ള വീഴ്ചകൾ മുൻ റിപ്പോ
ഷോർട് ഫോളിലൂടെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സാമ്പത്തിക
മുൻകരുതൽ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി
എന്നിവരുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിലേക്ക് ക്ഷണിക്ക

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ, 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർ
വിനിയോഗം, നീക്കിയിരിപ്പ്/ലാപ്സായ തുക തുടങ്ങിയവയുടെ

ഗ്രാന്റ് ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	അലോട്ട്മെന്റ്/ വരവ്	ആകെ
വികസന ഫണ്ട് GENERAL	0	2,17,56,000/-	2,17,56,00
വികസന ഫണ്ട് SCSP	0	1,06,33,000/-	1,06,33,00
വികസന ഫണ്ട് TSP	0	0	0
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് ROAD	0	34,36,650/-	34,36,650
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് NON ROAD	0	55,22,600/-	55,22,600
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് TIED	85,31,780/-	27,02,000/-	1,12,33,78
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് UNTIED	21,98,294/-	* 39,18,083/-	61,16,377

ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് Diagnostic Infrastructure To PHC	2,48,349/-	11,24,277/-	13,72,626
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് Conversion Into Health & Wellness Centres	94,186/-	4,59,299/-	5,53,485/
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് Buildingless Subcentres, PHC & CHC	0	0	0
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി State Share	39,18,728/-	70,24,145/-	1,09,42,87
ICDS ഗ്രാന്റ്	27,99,641/-	10,20,210/-	38,19,851
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	16,99,328/-	0	16,99,328
സമ്പൂർണ ശുചിത്വ ക്യാമ്പയിൻ (TSC)	6,11,738/-	0	6,11,738/

* 36,02,000/- (CFC Grant) + 3,16,083/- (Bank Interest) = 39,18,083/-

വികസന ഫണ്ട് അലോട്ട്മെന്റിൽ നിന്ന് KURDFC വായ്പ തിരി
സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ

സർക്കാർ ഗ്രാന്റ്	അലോട്ട്മെന്റ്	സ്രോതസ്സ കുറവ ചെയ്ത തുക (ജി.ഓ പ്രോജക

വികസന ഫണ്ട് GENERAL	2,17,56,000/-	356/24 2,88,900 349/24 2,88,903 353/24 2,88,903 348/24 4,96,400 351/24 4,96,400 355/24 4,96,400 ആകെ 23,55,90(
വികസന ഫണ്ട് SCSP	1,06,33,000/-	350/24 3,34,445 354/24 3,34,445 357/24 3,34,446 ആകെ 10,03,33(

* സ.ഉ. (സാധാ) 2858/2024/ധന/ 22.03.2024 പ്രകാരം, SCSP ൃ അനുവദിച്ചതും, എന്നാൽ ചെലവഴിക്കാത്തതുമായ 20% -ന് മുക പൊതുവിഭാഗം (സാധാരണ വിഹിതം) ഫണ്ടിൽ നിന്നും, SCSP ഫ ടി തുക ക്രമീകരിച്ചതിന് ശേഷമുള്ള തുകയാണ്, അറ്റ ഒ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1) ഗ്രാന്റ് പത്രികയിൽ വിവിധ സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ അലേ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. എന്നാൽ ചെലവ് സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്യപ്പെ ഉൾപ്പെടെയാണ്. ആയതിനാൽ ഫണ്ടുകളുടെ യഥാർത്ഥ നീക്കിയി

2) ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Untied ഫണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്ന ബാങ്ക് ACR, ഗ്രാന്റ് പത്രിക എന്നിവയിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ട് അലോട്ട്മെന്റിൽ, ടി തുകയുടെ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു.

സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെയും, മറ്റ് പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ ചെലവ്/ക്രമീകരണങ്ങളിലും, പ്രസ്തുത അപാകതകൾക്ക്

1.5 വാർഷികപദ്ധതി അവലോകനം

[illegible] നിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഗ്രാമ ബ്ലോക്ക് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകൾ പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര
വാർഷികപദ്ധതികൾ തയാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗരേഖ സ
തീയതി 19-04-2022 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുകയുണ്ടാ
വികസനലക്ഷ്യങ്ങളിലൂന്നി കേരളത്തെ വൈജ്ഞ
വിജ്ഞാനാധിഷ്ഠിതമായ സമ്പദ് വ്യവസ്ഥയായി പരിവർത്ത
സാമ്പത്തികവികസനത്തിന്റെ ഗതിവേഗം വർദ്ധിപ്പിക്കുക,
പൂർണ്ണമായും ഉൾക്കൊണ്ടുള്ള വികസനം, ആഗോള സുസ്ഥ
മുൻപേതന്നെ കൈവരിക്കുക, കേരളത്തിലെ ജനങ്ങളുടെ ജീവ
പഞ്ചവത്സരപദ്ധതിയുടെ പൊതുലക്ഷ്യങ്ങളായി നിശ്ചയിച്ച്
സ്ഥാപനങ്ങൾ കൈവരിക്കേണ്ട സവിശേഷ വികസന ലക്ഷ്യങ്ങ
വികസനലക്ഷ്യങ്ങൾ കേരള സർക്കാർ ആവിഷ്കരിച്ച നവ
ഹരിതകേരളം, ആർദ്രം, ലൈഫ്, വിദ്യാകിരണം എന്നിവയുമാ
ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കണമെന്ന് മാർഗരേഖ നിഷ്കർഷിക്കുന്ന
ആയതിലേക്ക് കൃത്യമായ പദ്ധതി ആസൂത്രണ നിർവഹണ
ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വാർഷിക പദ്ധതി രൂപ
മീറ്റിംഗ് 23-12-2022 ലും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ 27-12-2022 ല
ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട പ്രോജക്ടുകൾ സംബന്ധിച്ച് ചർച്ചകൾ നടത്ത
മുതൽ 15-01-2023 വരെയുള്ള കാലയളവിലും വികസന സെമിന
നിശ്ചിത സമയക്രമം പാലിച്ചുള്ള വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിലൂടെയു
എന്നിവയുടെ ഫലമായി ഉരുത്തിരിഞ്ഞ 2023-24 വാർഷി
83898/23/DPC/DPO/KTM തീയതി 29/01/2024 ഉത്തരവിലൂടെ ജില്ലാ
ലഭിക്കുകയുണ്ടായി.

വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ സംക്ഷിപ്തം

അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	നടപ്പിലാക്കിയത്	പദ്ധ അട
289	159	1516

അംഗീകാരം ലഭിച്ച 289 പ്രോജക്ടുകളിൽ 159 എണ്ണം തൻവ
ലഭിച്ചവയിൽ 83 എണ്ണം സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകളാണ്. അം
അടങ്കൽ തുകയിൽ ജി.ഒ പ്രോജക്ടുകളായി സോഴ്സ് ഡിഡ

ചെയ്ത 3359242/- രൂപ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല.

വിവിധനിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ

പദ്ധതി നിർവ്വഹണചുമതല 13 ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കായി വിഭജിച്ചു, ചെലവുവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പ:
1	കൃഷി ഓഫീസർ	10	5
2	വെറ്ററിനറി സർജൻ	12	10
3	മെഡി.ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	15	11
4	മെഡി.ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	3	3
5	മെഡി.ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	3	3
6	വി.ഇ.ഒ	31	16
7	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	13	13
8	സെക്രട്ടറി	43	31
9	അസി.എൻജിനീയർ	135	54
10	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	2	0
11	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	2	2
12	അസി.സെക്രട്ടറി	14	6
13	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	6	5
ആകെ		289	159

വാർഷികപദ്ധതി- നടപടിക്രമങ്ങൾ, രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖക

പദ്ധതി ആസൂത്രണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവിധ മീറ്റിംഗുക മീറ്റിംഗുകളുടെ മിനിറ്റ്സ് മതിയായ വിവരങ്ങൾ ചേർത്ത് സൂക സ്പിൽ ഓവറായി അംഗീകാരം വാങ്ങിയ 83 പ്രോജക്ടുകള നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ആകെ മാത്രമാണ് (12065389/-) തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചത്. സ്പി

പ്രോജക്ടുകളിൽ 29 എണ്ണം മാത്രമാണ് നടപ്പാക്കിയത് പ്രോജക്ടുകൾക്കായി തനത് ഫണ്ട് 27236125/- രൂപ വകയിരു ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥനായ സ്പിൽ ഓവറായും പുതിയ പ്രോജക്ടായും അംഗീകാര നടപ്പാക്കുകയുണ്ടായില്ല.ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സമയബന്ധ ലഭിക്കുന്നില്ലയെന്ന് മാത്രമല്ല വികസനഫണ്ട് ലാപ്സാകുന്നതിനു

റോഡുകൾ, അങ്കണവാടികൾ എന്നിവയുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണിക ആരംഭിച്ച് പല പ്രോജക്ടുകളും വർഷങ്ങളായി പൂർത്തീകരിക്കപ്പെടാതിരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നതിൽ ന ആവശ്യകതയുടെയും മുൻഗണനകളുടെയും അടിസ്ഥാനത്ത് ബഹുവർഷങ്ങളായി നടപ്പാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകളിൽ അതിന് വിവിധ വർഷങ്ങളിലായി ചെയ്യാനുദ്ദേശിക്കുന്ന മൊത്തം പ്രവ മൊത്തം പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിനുള്ള സാങ്കേതികാനുമതി പദ്ധതികൾ തയാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗരേഖ സർക്കാർ ഉത്തര ഖണ്ഡിക 3.5.2(4) ലെ നിബന്ധന പാലിക്കാതെയാണ് കെട്ടിട ഏറ്റെടുക്കുന്നത് എന്ന് കാണുന്നു.
ഏറ്റെടുക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ അനിവാര്യത, പ്രായോഗികക വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ചർച്ച ചെയ്ത് ഉറപ്പാക്കണമെന്ന നിർദ്ദേശ

ലാപ്സായ ഗ്രാന്റ് തുകകൾ

പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലുകൾ ട്രഷറിയിൽ എത്തിക്കുന്നത് സാമ്പ യഥാസമയം ബില്ലുകൾ മാറാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കാത്തതിനാലും ട്രഷറി നിയന്ത്രണങ്ങ സാധിക്കാതിരുന്നതിനാലും ചുവടെ ചേർക്കും പ്രക സഞ്ചിതനിധിയിലേയ്ക്ക് തിരികെ എടുക്കപ്പെട്ടു. 2119643/- രൂ വികസനഫണ്ട് എസ് സി പി ഉൾപ്പെടെ ആകെ 2942414/- ര ട്രഷറിയിൽ ക്യൂ വിലായിരുന്നു.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	ലാ തു
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	355

വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	180
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ്	163
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-നോൺറോഡ്	346
ആകെ	104

മോണിറ്ററിംഗ്

അംഗീകാരം ലഭിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനു ഗ്രൂപ്പുകളാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പ ഇതിൽ നിന്ന് പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവഹണം സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമാകുന്നു. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മിക്കവാറും നിഷ് വിലയിരുത്തുന്നത്.

1-6 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 20 വാർഡുകളിലെയും തൊഴിലാളികളെ വർഷത്തെ ലേബർ ഗ്രാമസഭ കൂടുകയും 20 വാർഡുകളിലും 2023-24 വർഷം 119 പേർക്ക് പുതുതായി തൊഴിൽ കാർഡ് ന വിഭാവനം ചെയ്ത 363 പദ്ധതികളിൽ 191 എണ്ണത്തിന് സാങ്കേത പൂർത്തീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. 39951 തൊഴിൽദിനങ്ങൾ സൃ സഹകരിച്ചു. പ്രകൃതി വിഭവ സംരക്ഷണത്തിന് മുൻഗണന നിർമ്മിക്കൽ, റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് മുതലായ പ്രോജക്ടുക കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള 2023-24 വർഷത്തെ വരവ്-ചെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആ
ഭരണചെലവുകൾ	900403	1762093	26624
നേരിട്ടു നൽകിയത്	00	15673587	1567
ആകെ	900403	17435680	1833

1-7 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പദ്ധതികൾ

2023-24 വർഷം മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വ
തുകയുടെ വിശദാംശം, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം എന്നിവ ത

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	33599900
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3718800
വിധവാപെൻഷൻ	11824900
50 വയസിലധികം പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്ക് അവിവാഹിത പെൻഷൻ	365800
ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള പെൻഷൻ	3537900

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 6(4)
പരിശോധന, 22.10.2024 03.22 PM -ന് അക്കൗണ്ടന്റ്, കാഷ്യർ എ
7,763/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബ

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം വി
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ജീവനക്കാരുടെ ചുമതലകൾ ഓഫീസ് ഉത്തരവുകൾ മുഖേ
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനിറ്റ്സ് എന്നിവ കൃത്യമായി സൂക്ഷ
തയ്യാറാക്കി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളുടെ പ്രതിമാസ റിക്കൺസിലിയേഷൻ 20
രജിസ്റ്റർ, നിക്ഷേപ രജിസ്റ്റർ, ലോൺ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ രേഖപ്പെ
മുന്നിരിപ്പുകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനാവുന്നില്ല. ഡിമാ
പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. തൊഴിൽ നികുതി, ലൈ

ലിസ്റ്റ് മതിയായ വിവരങ്ങൾ ചേർത്ത് തയാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചി
പിരിവുകൾ പൊതുവെ കാര്യക്ഷമമായിരുന്നുവെങ്കി
കെട്ടിടങ്ങളുടെയുമുൾപ്പെടെ 40 ലക്ഷം രൂപ കുടിശ്ശിക ഉള്ള
വ്യക്തമാകുന്നത്. കുടിശ്ശിക നിവാരണത്തിന് അടിയന്തിര
പിരിവിലുൾപ്പെടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ
നടത്തിയിട്ടുള്ളതായി മിനിറ്റ്സ് ബുക്കുകളിലെ രേഖപ്പെടുത്തലു
തനത് ഫണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്ന കറന്റ് അക്കൗണ്ടിലുൾപ്പെടെ
ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. പലിശ രഹിത അക്കൗണ്ടുകളിൽ സൂ
പ്രോജക്ടുകൾക്കായി വിനിയോഗിക്കുകയോ പഞ്ചായത്തിന്
ലഭ്യമാകും വിധം സ്ഥിരനിക്ഷേപമാക്കി മാറ്റുകയോ ചെയ്യുന്നത്
സ്പിൽ ഓവറുൾപ്പെടെ അംഗീകാരം വാങ്ങിയ പല പ്രോജക്
വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ലഭ്യമായ ഗ്രാന്റ് തുകയിൽ 104
നിർവഹണത്തിൽ എല്ലാ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും കാര്യക
വാർഷികപദ്ധതിയിലുൾപ്പെടെ മെച്ചപ്പെട്ട പ്രവർത്തനത്ത
മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാന ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡി കാലയ
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	18-07-2022 മുതൽ 19-07-2022 വരെ	07/2022 മുതൽ 03/2022 വരെ
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	24-01-2017 മുതൽ 07-02-2017 വരെ	2011-12 മുതൽ 2015-16 വരെ

1-11 വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ 21.91 ലക്ഷം രൂപയുടെ സ്രോത

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക RP-33/340200199 - Other Deposits തുക
Credited In SBI Own Fund A/C No. 57045164840) വിശദാംശങ്ങൾ ല
അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (18/28.10.2024), ടി തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തി
നേരിട്ട് വന്നിട്ടുള്ള തുകയാണെന്നും, തുകയുടെ ഉറവിടം സംബ

വിവരം ലഭ്യമാകാത്ത സാഹചര്യത്തിലാണ് Other Deposits ശീർ തുകയുടെ ഉറവിടവും വിശദാംശങ്ങളും കണ്ടെത്താൻ കഴി കത്ത് നൽകുമെന്നുമുള്ള മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. ബന്ധപ്പെ ഉറവിടവും മറ്റ് വിശദാംശങ്ങളും കണ്ടെത്തി നിർദ്ദേശിയ്ക്കപ്പെ ചെയ്ത് വിവരം രേഖാമൂലം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം-ബേസ് ഡാറ്റാ പരിഷ്ക നികുതി ചോർച്ച

22-3-2023 ലെ സ ഉ (കൈ) നം 77/2023/LSGD പ്രകാരം 01-04- പരിഷ്കരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി പുതുക്കിയ നികുതി നിര വിജ്ഞാപനം ചെയ്തെങ്കിലും 01-04-2023 മുതൽ 10/23 വരെയു നിർണ്ണയ വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ചേർ കാലയളവിൽ നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളി ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

2023 -24 വർഷം നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയ 18- ാം വ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ളതും 430.75 ച മീ പ്ളിന്ത് ഏരിയ ഉള്ളതും കെട്ടിടത്തിന്റെ നികുതി പരിഷ്കരിക്കാത്തതിനാൽ ഉണ്ടാ ചേർക്കുന്നു.

പഞ്ചായത്ത് ഡിമാന്റ് ചെയ്ത തുക			നികു ഡിമാ
വർഷം	2023	2024 (5%വർദ്ധനവ്)	
അടിസ്ഥാന നികുതി @ 65	27998.75		അടിസ നികു 90
വർദ്ധനവ് 35%	9799.5625		വർദ്ധ 35%
	37798.3125		
	37799.00	39689.00	
ലൈബ്രറി സെസ് 5%	1889.95	1984.45	ലൈബ്ര സെസ്
	39688.95	41673.45	
ആകെ	39689.00	41674.00	ആകെ
ഈടാക്കിയത്			

കുറവ്			

പട്ടികയിൽ വിശദീകരിച്ച ഒരു കെട്ടിടത്തിന് മാത്രം രണ്ട് വ
ഉണ്ടായപ്പോൾ 04/23 മുതൽ 10/23 വരെ അസസ് ചെയ്ത കെട്ടിട
കുടിശിക സഹിതം ഈടാക്കിയില്ലെങ്കിൽ വൻ തുക നഷ്ടപ്പെട
വിഷയം പരിഗണിച്ച് നികുതി ചോർച്ച ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുൾപ്പെട്ട വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളി
സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിയ്ക്കുന്ന തൊഴിൽ നികുതി ര
അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേ

ക്രമ നം.	ജീവനക്കാരന്റെ/ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ജീവനക തൊ നിക സ്ഥാ തൊ നിക
1)	സിൽവർ ബ്ലേയ്സ് ഡിസൈൻസ്, മാടപ്പള്ളി	ജീവനക തൊ നിക
2)	പയ്യമ്പള്ളിൽ നഴ്സിംഗ് ഹോം	ജീവനക തൊ നിക സ്ഥാ തൊ നിക
3)	സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ, മാമ്മൂട്	സ്ഥാ തൊ നിക
4)	എസ്ടീം പ്ലൈവുഡ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്, കുറുമ്പനാടം	ജീവനക തൊ നിക

5)	എസ്ടീം റബ്ബർ പ്രോഡക്സ്, കുറുമ്പനാടം	ജീവനക തൊ: നിക
6)	അമൂല്യ ഫിനാൻഷ്യൽ ലിറ്ററസി സെന്റർ	ജീവനക തൊ: നിക
7)	മണമേൽ ടിംബർ ഇൻഡസ്ട്രീസ്	ജീവനക തൊ: നിക
8)	ഗുഡ് ഷെപ്പേഡ് പബ്ലിക് സ്കൂൾ & ജൂണിയർ കോളേജ്	സ്ഥാ തൊ: നിക
9)	കെവിൻ ഫ്യുവൽസ് (നയറ), പെരുമ്പനച്ചി	ജീവനക തൊ: നിക സ്ഥാ തൊ: നിക
10)	കോപ്പറേറ്റിവ് അർബൻ ബാങ്ക്, മാമ്മൂട്	സ്ഥാ തൊ: നിക
11)	നന്ദനം ഫ്യുവൽസ്	ജീവനക തൊ: നിക
12)	CFCICI, പെരുമ്പനച്ചി	സ്ഥാ തൊ: നിക
13)	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള	ജീവനക തൊ: നിക

	വിവിധ കള്ള് ഷാപ്പുകൾ	സ്ഥാ തൊ: നികു

പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (03/26.10.2 ഈടാക്കുന്നതിന് നോട്ടിസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന മറുപടി ലഭ്യമായ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 കരാറുകാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വിവിധ മേഖലകളിൽ കരാ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ലയെന്ന് കാണുന്നു. ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും തെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204 (1) പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കുറയാതെ തൊഴിലിലോ കലയിലോ ജോലിയിലോ ഏർപ്പെ പഞ്ചായത്ത് മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത കരാറുകാരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവ

ക്രമ നം.	കരാർ ഏറ്റെടുത്ത വ സ്ഥാപനത്തിന്റെ
1)	റിൻസൺ അല
2)	ജോ തോമ
3)	ജോസഫ് ഫ്രാൻ
4)	എ. എസ്. ജോ
5)	ജെയിംസ് ജോ
6)	ഷാജി ആൻഡ്ര
7)	ജിജി. കെ. മാ
8)	AA &S കൺസ്ട്രക്
9)	ഷാജി മാത്യ
10)	തോമസ് കുട്ടി ജേ
11)	സിബിച്ചൻ ആ

കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാതിരുന്നതി ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന

ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ അപാകതയുണ്ടാകാതെ
ഈടാക്കി വിവരം രേഖാമൂലം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാ

1-15 IFTE & OS ലൈസൻസ് - ലൈസൻസ് ഫീസ് കുറഞ്ഞ നിര

1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് (വ്യവസ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും ലൈസൻന പട്ടിക II, III, IV പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരേണ്ടതും ലൈസൻസ് ഫീ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ചട്ടപ്രകാരമുള്ള ലൈസൻസ് ഫീ ഇ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ലൈസൻസിയുടെ പേര് / വിലാസം ലൈസൻസ് നം. /ഫയൽ നം. / തീയതി	വ്യവസായം	വ്യവ ഉൾപ്പെടു മേ
1)	ഹാരി ഐസക് ഫിലിപ്പ് തോപ്പിൽ ചങ്ങനാശ്ശേരി No. 8743/29.11.23	സ്വർണ്ണം & വെള്ളി ആഭരണ നിർമ്മാണം	സ്മേ എന്റർപ്രെ സേവന
2)	ഡയറക്ടർ പാരഗൺ പോളിമർ പ്രോഡക്സ് പ്രൈ. ലി. No. 400516/RPT/L20/GPO/2023/2191/29.03.23	പാദരക്ഷകൾ സ്റ്റോക്ക് ചെയ്യൽ	സ്മേ എന്റർപ്രെ സേവന
	ആകെ		

ലൈസൻസ് ഫീസ് കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ഈടാക്കുവാനുണ്ടാ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ മൂലധന ചെലവും കച്ചവട സാധ്യത ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളതെന്ന മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. ലൈസൻസ് പ്രസ്താവന പ്രകാരം, ക്രമ നം. (1) -ന്റെ മൂലധന നിക്ഷേപം നിക്ഷേപം 32,20,000/- രൂപയുമാണ്. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ഫീ

സമർപ്പിക്കുന്ന രേഖകളുടെ ആധികാരികത, യുക്തിഭദ്രത
നിരക്കിൽ തന്നെ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ട

1-16 വാടക തുകയിന്മേൽ ചരക്ക് സേവന നികുതി ഈടാക്കി

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ആസ്തിയിലുൾപ്പെട്ട ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക് ടെലിഫോൺ എക്സ്ചേഞ്ചിന്റെ വാടക തുകയിനത്തിൽ ത ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, CGST ഇനത്തിൽ 9% വും, SGST ഇ തുകയിന്മേൽ 18% GST ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. 05.02.2021 ത ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള പ്രൊവിഷൻ ഉൾപ്പെടുത്താതിരുന്നതി കാലപ്പഴക്കത്താൽ അപകടാവസ്ഥയിൽ നിലനിൽക്കുന്നതിനാ സാങ്കേതിക വിഭാഗം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ റിപ്പോർട്ട് പൊളിച്ചുനീക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി, 6(1)/14.09.2 തുകയുടെ 18% GST തുകയായ 36,690/- രൂപ ഈടാക്കാ കാലപ്പഴക്കത്താൽ അപകടാവസ്ഥയിൽ നിലനിൽക്കുന്ന സംബന്ധിച്ചും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെ (01/26.10.2024), ചരക്ക് സേവന നികുതി തുക അടവാക്കേണ്ടത് (കരാർ പുതുക്കേണ്ടത് സംബന്ധിച്ചും SC1-3417/2024/05.07.2024 തുടരുന്ന കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സംവിധാനങ്ങൾ മ കെട്ടിടം ഒഴിഞ്ഞുനൽകണമെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് SC2-1 എസ്. എൻ. എൽ കോട്ടയം ഡിവിഷണൽ മാനേജർക്ക് ക സ്വീകരിച്ചില്ലെന്നുള്ള മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടിക 18% GST ഈടാക്കേണ്ടതും, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തുടർ നടപടികൾ ഉൾപ്പെടെ വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ട

1-17 അധിക മേൽക്കൂരക്ക് പെർമിറ്റ് എടുക്കുന്നില്ല

2019 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം നിലവിലുള്ള കോൺക്രീറ്റ് മേൽക്കൂരക്ക് മുകളിൽ 2.4 മീ നിർമ്മിക്കുന്നതിന്(മഴമറ) സെക്രട്ടറിക്ക് പെർമിറ്റ് അനുവദി അപേക്ഷാഫീസും പെർമിറ്റ് ഫീസും പട്ടിക 1, 2 എന്നിവയിൽ എന്നാൽ 10 മീറ്റർ വരെ ഉയരമുള്ള ഏക കുടുംബ വാസഗൃഹ ഭാഗം പരിഗണിക്കേണ്ടതില്ല. എന്നാൽ മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമ പഞ്ചാ ഭാഗങ്ങൾ പെർമിറ്റ് പരിധിയിൽ വരുന്നില്ല.

ഉദാഹരണമായി 3-7-23 ൽ BA(230669) 2023 നമ്പരായി അനുവദി ഉടമയായ ബാലു ജോസഫ് മുട്ടക്കുളത്ത് ,കരുവാറ്റ സമർപ്പിച്ച 285.18 M2 ആണ്. എന്നാൽ മുഴുവൻ അളവിലും നിലവിലുള്ള

മേൽക്കൂര നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയത് പ്ലാനിൽ ഉൾപ്പെടു
ആയ 285.12 M2 മാത്രമാണ് പെർമിറ്റ് നല്കിയിട്ടുള്ളത്. അധിക
പെർമിറ്റ് ഫീസ് കണക്കാക്കി പെർമിറ്റ് അനുവദിക്കേണ്ടതും,
പുന:പരിശോധിച്ച് അധിക മേൽക്കൂരക്കും പെർമിറ്റ് ഫീസ് ഈ

1-18 ഇ-ടെണ്ടർ - ടെണ്ടർ ഫീസ് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നില്ല

മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നാളിതു വരെ നടന്നിട്ടുള്ള ഇ-ടെ
എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലാണ് നിക്ഷേപിക്ക
വരുമാനമായ ടെണ്ടർ ഫീസ് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തിരികെ ന
പേരിൽ കറന്റ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുന്നതിനും, ലഭിക്ക
എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ആയതിന്
നല്കിയ കിട്ടാനുള്ള ടെണ്ടർ ഫീസിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക

വർഷം	തുക
2017	92068
2019	6720
2020	47594
2023	60100
2024	42900
ആകെ	249382

ടെണ്ടർ ഫീസ് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യാനുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ആ
യഥാസമയം പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പു വരുേ
എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും
പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ ലഭിച്ചു എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതു

1-19 അഗതിരഹിതകേരളം - പദ്ധതി അക്കൗണ്ടിൽ വികസന

മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അഗതിരഹിതകേരളം പദ്ധ
ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ, പെരുമ്പനച്ചി ബ്രാഞ്ചിലുള്ള 3772224454 നമ്പർ
01-10-2024 ൽ 1039236.50/- രൂപയും വികസനഫണ്ട് ഇനത്തിൽ
മുൻവർഷങ്ങളിൽ കൈമാറിയ തുകയാണ് ഇപ്രകാരം അവശേ

വികസനഫണ്ട് ഇപ്രകാരം നിർദ്ദേശിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതിക
ക്രമപ്രകാരമല്ല. തുക ചെലവഴിക്കാത്ത പക്ഷം കൺസോള
ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 പഞ്ചായത്ത് വക തെങ്ങണയിലെ സ്ഥലത്ത് സി സി ടി വ

മാലിന്യപരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് തനത് ഫണ്ട് ഒരു ലക്ഷ
നടത്തിയ (269/24) നം. പഞ്ചായത്ത് വക സ്ഥലത്ത് സി സി ടി വി
സൊല്യൂഷൻസ്, ചങ്ങനാശ്ശേരി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ കുറഞ്ഞ
16-01-24 ലെ SC 4-9337/23 നമ്പർ വർക്ക് ഓർഡർ നല്കി പ്രവൃത്ത
NAS00016 നം. ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 99220/- രൂപയുടെ ബിൽ (
338/13-03-24 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് സ്ഥാപനത്തിന് അക്കൗണ്ട്
അതായത് സ്ഥാപനം ആവശ്യപ്പെട്ടതിലും 480/- രൂപ അധികമാണ

കൂടാതെ ഇൻവോയ്സിൽ ഇൻസ്റ്റലേഷൻ ചാർജിനത്തിൽ 6000/
ടെന്റർ നോട്ടീസിൽ പഞ്ചായത്ത് വക സ്ഥലത്ത് സി സി ടി വി
സ്ഥാപിക്കേണ്ട ഉപകരണങ്ങളുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ
വ്യക്തമാകുന്നത്. ക്വട്ടേഷൻ സമർപ്പിക്കുമ്പോൾ ഇൻസ്റ്റലേ
ഉൾപ്പെടുത്തുകയും തുക നല്കുകയും ചെയ്തത് തെറ്റായ നടപ
കൂടാതെ ഉപകരണങ്ങളുടെ വാറന്റി, സിസിടിവി കാമറ
പഞ്ചായത്ത് സിസിടിവി ക്യാമറ ദൃശ്യങ്ങൾ പ്രയോജനപ്പെടു
വിശദാംശങ്ങൾ എന്നിവ ലഭ്യമല്ല.

ഇപ്രകാരം പ്രോജക്ടിന്റെ ലക്ഷ്യപ്രാപ്തി ഉറപ്പാക്കാനാവാ
സംബന്ധിച്ചും സിസിടിവി സ്ഥാപിച്ചത് മാലിന്യപരിപാലനത
എന്നുമുള്ള വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ
മറുപടിയിൽ അധികമായി നല്കിയ 480/- രൂപ പ്രോ
സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി നല്കിയ തുകയാണെന്നും, പദ്ധതിയുടെ
കോട്ട് ചെയ്തതെന്നും ഇൻവോയ്സ് സമർപ്പിച്ചപ്പോൾ ഓരോ
ഇൻസ്റ്റലേഷൻ ചാർജ് അധികം നല്കിയതായി ഓഡിറ്റ് പരാമ
ക്വട്ടേഷൻ തുകയ്ക്കുള്ളിൽ തന്നെയാണ് പ്രോജക്ട് ചെലവെന്നു
പ്രസിഡന്റിന്റെയും സെക്രട്ടറിയുടെയും മൊബൈൽ ഫോണുക
എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് ടീം എൻജിനീയറിംഗ് വകുപ്പിലെ ഉദ്യോഗസ്ഥ
ക്യാമറകളും വള്ളിപ്പടർപ്പുകൾ കയറി മറഞ്ഞിരിക്കുന്ന
ഉറപ്പിക്കാനാവാത്ത സ്ഥിതിയിലുമാണ് എന്ന് കണ്ടു. കൂടാതെ
ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണോ എന്നും വ്യക്തമല്ല. ഓഡിറ്റ് എക്
പ്രസിഡന്റിന്റെ മൊബൈൽ ഫോൺ ക്യാമറകളുമായി
സെക്രട്ടറിയുടെ മൊബൈൽ ഫോണും നിലവിൽ ക്യാമറകളു
ക്യാമറകൾ ഇപ്പോൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കാനാവു
ക്യാമറകൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാണെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. മേ
പ്രോജക്ടിനായുള്ള 99700/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന

1-21 ഗതാഗതത്തിന് തടസ്സമായി നില്ക്കുന്ന പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റ
പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

തനത് ഫണ്ട് 100000/- രൂപ വകയിരുത്തി സെക്രട്ടറി നിർ
ഗതാഗതത്തിന് തടസ്സമായി നില്ക്കുന്ന പോസ്റ്റ് മാറ്റിയിടൽ എ
ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, തെങ്ങണയിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച ഡിമാന്റ്
03-2024 പ്രകാരം 70733/- രൂപ കെ എസ് ഇ ബി ക്ക് അക്കൗണ്ട് ട്രാ
യുമായി പ്രവൃത്തിയുടെ കരാർ വച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രവൃത്തി
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 70733/- രൂപ

1-22 സർക്കാർ സ്കൂളുകളിലെ അടുക്കളയിലേക്ക് പാത്രങ്ങ
അപാകം

2023-24 വർഷം ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ്
ആവശ്യമായ പാത്രങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി 2 പ്രോജക്ടുകൾ
നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രോജക്ട്	കുറുമ്പനാടം ഗവ.സ്കൂളിനാവശ്യമായ പാത്രങ്ങൾ വാങ്ങൽ, 307/24	മാ ഗ പ 12
ഫണ്ടിനം/ അടങ്കൽ	തനത് ഫണ്ട് 50000/-	ാ വ
ചെലവ്	50000/-(ചെക്ക്നം 797154/18-3-24)	80

പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 18-01-2024 തീയതിയിലെ 1(5) നമ്പർ
അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുകയു
15-1-2024 തീയതിയിലെ പ്രോക്യുവർമെന്റ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരി
ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച് അനുമതി നല്കിയിട്ടുള്ളതായി കാ
സ. ഉ നം 3/2013 എസ് പി ഡി ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിലവിൽ വന്ന
ഉ നം 259/2010 തസ്വഭവ പ്രകാരം നിലവിൽ വന്ന പ്രോക
ഏജൻസികളിൽ നിന്നുള്ള വാങ്ങൽ (റേറ്റ് കോൺട്രാക്ട് ഇല്ലാ
പൊതുമേഖലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ആദ്യ 5 വർഷം നേ
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങുന്നതിനും തടസ്സമില്ല. കൂ
അനുമതിയുള്ളത്. നിലവിൽ റേറ്റ് കോൺട്രാക്റ്റ് ഉള്ള സ്ഥാപ

ഇവർ ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്ന മര/സ്റ്റീൽ ഫർണിച്ചർ സർക്കാർ അംഗ
ഉള്ളത്. ഇവർക്ക് പാത്രങ്ങളുടെ ഉല്പാദനം ഇല്ല.

ഈ സാഹചര്യത്തിൽ GeM പോർട്ടലിൽ ലഭ്യമല്ലെങ്കിൽ മാത്രം
നടപടികളിലൂടെ (യോഗ്യരായ സേവന ദാതാക്കൾക്ക് മത്സര
ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്നത്. അപാകതയിലുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാ
വാങ്ങൽ രീതിയെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ,
ഹാജരാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ (11/26-10-2024) ഓഡിറ്റ് റ
എസ്) നം 1/2016 SPD തീ 8-12-2016 ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയത്
നേരിട്ട് ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്നവർക്ക് മാത്രമേ ടെണ്ടർ ഒഴിവാക്ക
സാഹചര്യത്തിൽ ഓപ്പൺടെണ്ടർ നടത്തി മാത്രമേ വാങ്ങൽ ന
സൊസൈറ്റികളിൽ നിന്നും ക്വട്ടേഷൻ വാങ്ങി സമാ
നിയമാനുസൃതമല്ലാത്തതിനാൽ ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകത

1-23 കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തി - നിക്ഷേ

വിവിധ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്കായി മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ഗ്രാ
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര് / നം.	തുക നിക്ഷേപിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	നി
1)	കരക്കാട്ടുപടി വാണിക്കുഴി മോസ്കൊ കല്ലുവെട്ടം പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (150/2014)	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	
2)	മുതലപ്ര കുടിവെള്ള പദ്ധതി - രണ്ടാം ഘട്ടം (33/2016)	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	
3)	പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (31/2016)	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	

4)	നാൽപ്പതാംകുളം ചെത്തിപ്പുഴ റോഡ് (39/2016)	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	
		ആകെ	

2014 & 2016 വർഷങ്ങളിൽ നിക്ഷേപിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള പ്രസ്ത ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും, പത്ത് വർഷമായി തുടരുന്ന നിക്ഷേപ തു നാളിതുവരെ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (04/26.10.2024), ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപ ഏജൻസിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടു 18/460500201, 460500202 ശീർഷകങ്ങളിൽ, കേരള വാട്ടർ അതോറ യഥാക്രമം 16,20,787/- രൂപയും, 40,46,678/- രൂപയും ക്രമീകരിക്ക നിർവ്വഹണ ഏജൻസികളിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 സ്ട്രീറ്റ്മെയിൻ വലിക്കൽ - പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ട് (143/24) പ്രകാരം വിവിധ ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 2472400/- രൂപ, തനത് ഫണ്ട് 27600/- ചേർക്കും പ്രകാരം കെ എസ് ഇ ബി യുടെ വിവിധ സെക്ഷനുകള

ക്രമ നമ്പർ	ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	തുക,ഫണ്ടിനം
1	തെങ്ങണ	1681852/- (ധനകാര്യകമ്മീ
2	കറുകച്ചാൽ	478402/- (ധനകാര്യകമ്മീ
3	വാകത്താനം	259232/- (ധനകാര്യകമ്മീ
4	തൃക്കൊടിത്താനം	52914/- (ധനകാര്യകമ്മീ 27600/-തനത് ഫണ
	ആകെ	2500000/-

മേൽ നിക്ഷേപിച്ച തുകകൾ വിനിയോഗിച്ച് സ്ട്രീറ്റ്മെയിൻ വ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ (16/27-10-24) നമ്പർ ഓഡിറ്റ്

പൂർത്തിയായില്ല എന്ന് അറിയിച്ചു.
നിലവിലും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 2

1-25 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - 20.39 ലക്ഷം രൂപയുടെ വായ്പ ത

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കി വരുന്ന ലൈഫ് ഭവന പ
(KURDFC) ഇനത്തിൽ, 11.07.2023 -ൽ 28,80,000/- രൂപയും (കാനറ ബ
-ൽ 11,20,000/- രൂപയും (കാനറ ബാങ്ക് ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ അക
ബാങ്ക് ലോൺ അക്കൗണ്ട്), 05.03.2024 -ൽ 3,20,000/- രൂപയും (ക
ഉൾപ്പെടെ ആകെ 63,20,000/- രൂപ തൻവർഷം ലോണിനത്തിൽ
ലോൺ അക്കൗണ്ടിലെ (നം. 110044150110) നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 6,14,
ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ അക്കൗണ്ടിലെ (നം. 5511101002344) നീക്കി
പ്രകാരം). സ്ഥാപനത്തിന് വായ്പ ഇനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭ്യമ
അവശേഷിയ്ക്കുന്ന തുകയുടെ 31.03.2024 പ്രകാരമുള്ള സ്ഥിതി
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (6/26.10.2024), 31.03.2024
20,39,857/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉണ്ടെന്നുമുള്ള മറുപടി ലഭ്യമ
നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ സ്റ്റേജ് കംപ്ലീഷനും ആനുപാതിക
നിലനിർത്തുന്നതും, തുക ചെലവഴിക്കാതെ തുടരുന്നതും
പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് മാത്രം തുക വിതരണം ചെയ്യു
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വായ്പ തുക ചെലവഴി
തുകയ്ക്ക് ആനുപാതികമായി നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള പലി
നൽകേണ്ട സാഹചര്യം ഉണ്ടാകുന്നു. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ അ
നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിന് ആനുപാ
റികവസിഷൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അക്കൗണ്ടിൽ നിലനിർത്തേ

1-26 എയറോബിക് കംപോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് (തുമ്പൂർമുഴി മോഡ
വരുത്തേണ്ടതാണ്

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി (
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 5 ലക്ഷം രൂപയും ശുചിത്വമിഷ
ഇടപ്പള്ളിയിൽ 4 കംപോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് ഉൾപ്പെടുന്ന ചെറിയ പ
മാടപ്പള്ളി എന്നിവിടങ്ങളിൽ 8 കംപോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് ഉൾ
യൂണിറ്റുകളും നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ

സോഷ്യോ ഇക്കണോമിക് യൂണിറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ ഏറ്റെടുത്ത പദ്ധതിയിൽ ഒരു യൂണിറ്റിന്റെ പൂർത്തിയാക്കുകയും 2 എണ്ണത്തിന്റെ നിർമ്മാണം അ തുടരുകയും ചെയ്യുന്നു. ചെറിയ യൂണിറ്റ് നിർമ്മാണം ചെയ്തിരുന്ന ഇടപ്പള്ളിയിൽ 8 കംപോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് ഉൾപ്പെ യൂണിറ്റാണ് നിർമ്മിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഇത്തരത്തിൽ മാറ്റം വരു കാരണം വ്യക്തമല്ല. ഇതിനായി ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നു ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജൈവമാലിന്യം ഉറവിടത്തിൽ സംസ്കരിക്കുന്നതിനെ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നതിന് പകരം കേന്ദ്രീകൃത യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിച്ചെങ്കിലും ആയതിന്റെ പ്ര വൻതോതിൽ ഉൽപ്പാദിപ്പിക്കപ്പെടുന്ന സ്ഥലത്ത് അല്ല ഇതിലേക്കാവശ്യമായ മാലിന്യ ശേഖരണ സംവിധാനം ഒരുക്കി ഉറപ്പാക്കാൻ കഴിയുന്നില്ല. പ്രാദേശിക പരിശോധന നടത്തിയ ഉപയോഗിച്ച് തുടങ്ങിയിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. യൂണിറ്റ് പ്രവ 470054/- (ചെക്ക് നം. 263743/16-03-2024) രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെ

1-27 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ പാലിക്കുന്നില്ല

തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർ ബാധകമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2023-24 വർഷം മരാ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള സമയക്രമം പാലിക്കുന്ന നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിലും വീഴ്ച വരുത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാ

നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് അയക്കുന്ന

2012 ലെ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ 2009.6 പ്രകാരം ടെണ്ടർ അം ഏതാണോ കുറവ് ആയതിനകം സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കര ഉദ്യോഗസ്ഥനായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, സെലക്ഷൻ നോ ശേഷമാണ് അയച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് കാണുന്നു. ഉദാഹരണം ചുവ

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	കരാറുകാരൻ	ടെണ്ടർ അംഗീക തീയതി

1	ജീവോദയ അസംപ്ഷൻ ചർച്ച് നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റിംഗ് 212/24	ജയിംസ് ജോൺ	10-3-2023
2	പരപ്പോഴിഞ്ഞ ഇയ്യാലി ക്ഷീരോല്പാദക സംഘം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് 208/23-24	എ എസ് ജോസഫ്	9-3-23

<u>കരാർ എക്സിക്യൂട്ട് ചെയ്ത് മാസങ്ങൾ കഴിഞ്ഞിട്ടും കരാറുകാ</u>

2012 ലെ പൊതുമരാമത്ത് മാനവൽ 2102.1 പ്രകാരം കരാർ
കരാറുകാരൻ സൈറ്റ് ഏറ്റെടുക്കുകയും ഉടൻ തന്നെ പ്രവൃത്തി
പൂർത്തീകരിക്കുകയും വേണം. എന്നാൽ കരാർ എക്സിക്യൂട്ട്
പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കാത്തതും, ഇത്തരം കരാറുകാർക്കെതി
സാഹചര്യവും നിലനില്കുന്നു. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർ

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം/പേര്	കരാ
1	SO 234/24,മഠത്തിനാൽപ്പടി വിത്തരിക്കുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	റിൻ അല
2	SO 197/24,നാലുകണ്ടം ഏത്തക്കാട്ട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	റിൻ അല
3	SO 260/24,കൂനം പ്ളാക്കൽ പാലമറ്റം റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം	റിൻ അല
4	SO 215/24,കൊട്ടാരംകുന്ന് വായനശാല റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	AS ദ
5	66/24,സെന്റർ നം. 15 കുര്യച്ചൻപടി അങ്കണവാടി പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് 8	ജെയ ജോ
6	78/24,പുന്നാംചിറ അങ്കണവാടി പന്നിത്തടം റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം	ജോ ഫ്രാ

	വാർഡ് 1	
7	111/24,സി എസ് ഐ പള്ളി 28 ഏക്കർ കോളനി റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് 6	എ ജോ
8	112/24,കണിച്ചുകുളം നാലുന്നാക്കൽ തോട് സംരക്ഷണഭിത്തി	ഷാ
9	119/24,ചേന്നമറ്റം-പാറപ്പൊഴിഞ്ഞ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം	എ ജോ
10	149/24,ദുരന്തനിവാരണംകണിച്ചുകുളം നാലുന്നാക്കൽ തോട്	ഷാ
11	314/24,പുന്നാംചിറ പന്നിത്തടം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	ഷാ ആറ
12	320/24,കണിച്ചുകുളം സെവന്ത്ഡേ-കൂട്ടുമ്മേക്കാട്ടിൽ കോൺക്രീറ്റിംഗ്	ഷാ ആറ
13	321/24,ഓവേലി കാരിക്കേട്ടുകുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	ഷാ ആറ
14	322/24,വിത്തരിക്കുന്ന് കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	ഷാ ആറ
15	332/24,പാറേൽ അങ്കണവാടി ഇടശ്ശേരി പറമ്പ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	ഷാ ആറ
16	338/24,ചേറ്റുകാവുങ്കൽ ഗുഡ്ഹോപ്പ് കലുങ്ക് പുനരുദ്ധാരണം	എ ജോ

പഞ്ചായത്തിന്റെ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ തകരാറിലാ പരിഗണിക്കേണ്ടതും മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണ സമയക്രമം പാലിക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതു പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് പ്രവൃത്തി സമയബന്ധിതവുമാകുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-28 പ്രവൃത്തി പാതി വഴിയിൽ ഉപേക്ഷിച്ച കരാറുകാരന്</u>

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	264/24, പാല കൂനമ്പാക്ക റീടാറിംഗ്
കരാറുകാരൻ	ജിജിമാത്യു

അടങ്കൽ തുക	300000/- (മെയിന്റന ഗ്രാന്റ് റോ 100000/- (തന (ഒരു ലക്ഷം ഫണ്ട് അനാ വകയിരുത
ചെലവ് തുക	82598/- തനത (ചെക്ക് നം. 2542374/12.2.2

2018-19 ൽ മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡിൽ നിന്നും 3 ലക്ഷം 70032.84/- രൂപ മൂല്യമുള്ള കോൺക്രീറ്റ് ഓട നിർമ്മാണം എന്ന പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യാതെ തുടർ വർഷങ്ങളിൽ (23-24 വരെ) സ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബാക്കി പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യാത്ത ദീർഘീകരണത്തിന് അപേക്ഷിച്ചിരുന്നില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തി അവസാനിച്ച മുറയ്ക്ക് കരാർ റദ്ദാക്കി ടിയാളു പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽ കരാറുകാരന് ചെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 12-7-2023 ലെ 1(3) നമ്പർ തീരുമാനം പുതിയ പ്രോജക്ട് വച്ച് പൂർത്തിയാക്കിയതായി കാണുന്നു. ഇ പൂർത്തിയാക്കുമ്പോൾ പഞ്ചായത്തിന് ഉണ്ടായ അധികച്ചെല മൂലമുണ്ടായ വർദ്ധന, അധിക നികുതികൾ എന്നിവ) ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. കൂടാതെ 2018-19 ൽ തയ്യാറാക്കിയ വകയിരുത്തിയിരുന്നില്ല. എന്നാൽ 2023-24ൽ ചെയ്ത പ്രവൃത്തി വകയിരുത്തിയ ജി എസ് റ്റി കോംപൻസേഷൻ 12600/- പൂർത്തീകരിക്കാതിരുന്നതിനാലുള്ള അധികച്ചെലവാണ്. അ ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ***നല്കിയ (19/28-10-24) നമ്പർ ഓ എസ് റ്റി കോംപൻസേഷൻ ഇനത്തിൽ ചെലവായ 12600/ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്.*** ബാക്കി പ്രവൃത്തികൾ പുതിയ കരാ അധികച്ചെലവ് കൂടി കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്ക അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ആയതു വരെ ഈ പ്രോജക്ടിനായ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>1-29 സമയബന്ധിതമായി കരാർ വയ്ക്കാത്തവരിൽ നിന്നും</u>

2023-24 വർഷം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം ന
ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച ശേഷം കരാറുകാർക്ക് നല്കുന്ന ര
Acceptance തീയതി മുതൽ 14 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ കരാ
വരുത്തുന്നവർക്ക് അംഗീകരിച്ച കരാർ തുകയുടെ 1% ഫൈ
വയ്ക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ സമയപരിധി പാലിക്കുന്നത
കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്ര നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്/നം.	കരാറുകാരൻ	Letter Of Acceptance തീയതി	ഫൈനില്ലാ കരാർ വക്കാവു അവസാന തീയതി
1	പഞ്ചായത്ത് പടി നടക്കപ്പാടം റോഡ് മെയിന്റനൻസ്, 310/24	ജോസഫ് ഫ്രാൻസിസ്	18-11-23	02-12-23
2	ചൂരക്കുറ്റി-പങ്കിപ്പുറം റോഡ് മെയിന്റനൻസ്, 204/24	റിൻസൺ അലക്സ്	13-6-23	26-6-23

അപാകതയിൽ വിശദീകരണം *ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ (12/2*
മറുപടിയായി 2888/- രൂപ അടച്ച രസീത് ഹാജരാക്കിയിട്ടു
പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 ഉന്നത വിദ്യാഭ്യാസത്തിന് സ്കോളർഷിപ്പ് -തെറ്റായി ത
പാഴായി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	52/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എസ് വിദ്യ ഉന്നത വിദ്യ സ്കോ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസ
അടങ്കൽ	വികം 5,00,00
ചെലവഴിച്ച തുക	വികം 4,00,00 No.4/2

പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിൽ ജിതിൻ രാജ് എന്ന ഗുണഭോക്താവി അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തു. അധികം നൽകിയ 150 തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്. മറ്റൊരു വിദ്യാർഥിക്ക് ലഭിക്കാമായിരു നടപടിയിലൂടെ ലഭിക്കാതെ പോയത്. തിരിച്ചടച്ച തുക കൺ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ തുക കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കി വിവരം അറിയ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 വളർത്തുനായ്ക്കൾക്ക് വാക്സിനേഷൻ നൽകിയെങ്കില

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	39/
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പേ നി പ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വെ സ
അടങ്കൽ	മെ ഫ 40,
ചെലവഴിച്ച തുക	മെ ഫ 40, No

വളർത്തുനായ്ക്കളിലെ പേവിഷബാധ നിർമ്മാർജ്ജന പദ്ധ പ്രതിരോധ കുത്തിവെയ്പ്പ്, സൗജന്യമായി ക്യാമ്പിൽ വാക്സി ആവിഷ്കരിച്ചത്. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (27000/- രൂപ ആന്റിറാബി വാക്സിൻ 650 എണ്ണത്തിനും, ബാക്ക 4000/- രൂപ നോട്ടീസ്, സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവയ്ക്കു വേണ്ടി

സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പഞ്ചായത്തിൽ ഹാജരാക്കി ലൈസൻ
ചേർത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നായ്ക്കളുടെ ഉടമസ്ഥർ എല്ലാം അപ്രകാ
20 പൂച്ചകൾക്കും വാക്സിൻ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 160 ലൈ
ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Licence Fees For Domestic Dogs And Pigs (1401
(പന്നികൾക്കും പട്ടികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ ചട്ടങ്ങ
നിർബന്ധമായി ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ടതുണ്ട്. വാക്സിനേഷ
ലൈസൻസ് നല്കാൻ സാധിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആ
(നം.26/29.10.24) 650 വാക്സിനേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽ
വളർത്തുനായ്ക്കളെ വളർത്താൻ നിയമം അനുവദിക്കുന്നില്ല
സർട്ടിഫിക്കറ്റിൽ ലൈസൻസ് എടുക്കണമെന്ന് രേഖപ്പെടുത
വെറ്ററിനറി സർജൻ അല്ലാത്തതിനാൽ തുടർ വർഷങ്ങളി
ജീവനക്കാരെ ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിന് നിയോഗിക്കുന്ന പക്ഷ
കഴിയും എന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആവശ്യമായ നട
വളർത്തു നായ്ക്കൾക്കും ലൈസൻസ് എടുത്തു എന്ന് ഉറപ്പ് വര

<u>1-32 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ നിയമാനുസൃതമുള്ളതല്ല</u>

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ എസ് ബി ഐ യിൽ ഉ
61063/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉണ്ട്. തനത് ഫണ്ട് ഉപയോഗ
റിക്കവറികൾ, തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം എന്നി
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നല്കിയത് വിതരണം ചെയ്യാതെ അവശേഷി
എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചതനുസരിച്ച് ജി എസ് റ്റി , തൊഴില
കരാറുകാർ ട്രഷറിയിൽ അടച്ച് രസീത് ഹാജരാക്കുമ്പോൾ അ
തുക കരാറുകാർക്ക് നല്കുകയാണെന്ന് അറിയിച്ചു. ഇ
അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ചും, റിക്കവറികൾ
ചുമതല ആയിരിക്കെ കരാറുകാരിൽ നിന്നും വീണ്ടു
ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കു
ഉപയോഗിച്ചുള്ള വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫൈന
അറിയിച്ചു. എന്നാൽ റിക്കവറി തുകകൾ അടച്ച് കരാറുകാർ
ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടുകളിൽ അടവാക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഈ സാഹ
വാങ്ങി അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്ന തുക പഞ്ചായത്ത്
നല്കേണ്ടതും സമാന രീതിയിലുള്ള അപാകത ആവർത്തിക്കാത

<u>1-33 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ പൂർ</u>

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കി വരുന്ന ലൈഫ് ഭവന ചേർത്തിട്ടുള്ളവർ പല ഗഡുക്കളായി തുക കൈപ്പറ്റിയിട്ട പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, വിലാസം	നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ നിലവിലെ സ്റ്റേജ് / ഗഡു
1)	അഞ്ചു സുരേന്ദ്രൻ ഉഴത്തിൽ വീട്	ലിന്റൽ
2)	അനിത അനിൽകുമാർ കോട്ടപ്പുറം	ആദ്യ ഗഡു
3)	അഞ്ജു. എസ്. മോഹൻ കാട്ടുപ്പറമ്പിൽ	ലിന്റൽ
4)	രഹ്ന. എം. കെ അടിവാക്കൽ	ആദ്യ ഗഡു
5)	മിനിജിത്ത് വാഴപ്പറമ്പിൽ	ലിന്റൽ
6)	കുഞ്ഞമ്മ പള്ളിക്കുന്നേൽ	റൂഫ്
7)	പ്രവീണ ആനന്ദൻ എം. സി. റോഡ്	ആദ്യ ഗഡു
8)	ഓമന ഗോപാലകൃഷ്ണൻ ചെമ്പകശ്ശേരി	ലിന്റൽ
9)	അമ്പിളി ബിനു ഓലിക്കര	ലിന്റൽ
10)	സിന്ധു തങ്കപ്പൻ	റൂഫ്

	മൈലാടിയിൽ	
11)	ഹസീന താജുദ്ദീൻ തൈപ്പറമ്പിൽ	ആദ്യ ഗഡു
12)	ജോസഫ് ആന്റണി പുതുപ്പറമ്പിൽ	റൂഫ്
13)	സുരേഷ്/ഓമന കാലായിൽ മേപ്പുറം	ആദ്യ ഗഡു

പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീക
നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിനായി പഞ്ചാ
സംബന്ധിച്ചും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെ
(21/28.10.24), ഭവന നിർമ്മാണ പൂർത്തീകരണവുമായി ബന്ധ
നൽകുകയും, ഫോൺ മുഖാന്തിരം അറിയിപ്പ് നൽകുകയും
ബന്ധപ്പെട്ട വാർഡ് മെമ്പർമാർ ഉൾപ്പെടെ, ഭരണസമിതിയുട
പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്
ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്. തുടർന്നും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്
നിലനിൽക്കുന്നുവെങ്കിൽ, നാളിതുവരെ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധ
തുകകൾ തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള മേൽനടപടികൾ സ്വീകര
ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-34 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - കേരളത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേനയിലൂടെ.</u>

I. ആമുഖം

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമപ്രകാരം ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത
സംസ്കരണം. 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 166-
പ്രതിപാദിക്കുന്ന, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതല
അവസ്ഥയിൽ ജൈവ, അജൈവ ഖര മാലിന്യ സംസ്കരണ
അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ പതിയേണ്ടത്. ജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ സംസ്കര
പ്രാധാന്യം നൽകിയുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങളാണ് പഞ്ചായത്ത് നട
അജൈവ മാലിന്യങ്ങളുടെ സംസ്കരണമാണ് നിലവിൽ ഗ്രാമപ്പ
സംസ്ഥാനത്തിന്റ സുസ്ഥിര മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർ
നിർമാർജ്ജനം ലക്ഷ്യമിട്ട് നടപ്പിലാക്കി വരുന്ന നൂതന സംവി
മിഷൻ, കുടുംബശ്രീ, ശുചിത്വമിഷൻ, ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി,
സംയോജിച്ച് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലൂടെ പ്രാവർത്

ഗ്രൂപ്പുകളിലൂടെയാണ് നടപ്പിലാക്കുന്നത്. ഹരിതകേരള
കാമ്പയിനിന്റെ ഭാഗമായാണ് ഹരിത കർമ്മസേന തൊഴിൽ ന
കർമ്മസേനയുടെ രൂപീകരണം സംബന്ധിച്ച് 15.07.2017 ലെ സ.ഉ
വിശദമായി പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. സംസ്ഥാന ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാ
ഡയറക്ടറുടെ 23.04.2018 ലെ 10394/D-2017/KSHO നമ്പർ ഉത്തരവില
രൂപീകരിക്കുന്നതിനും, പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ഏർപ്പെടുന്നതി
ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ വച്ച് തന്നെ ശ
അനുയോജ്യമായ രീതിയിൽ പരിപാലിയ്ക്കുന്ന നിലയില
മാറേണ്ടിയിരിക്കുന്നു. 20 വാർഡുകൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന മാട
വീടുകളും സ്ഥാപനങ്ങളും ഒഴിവാക്കിയാൽ ഹരിതകർമ്മസേ
മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളുമായി 808 എണ്ണവുമാണ് ഉള്ളത്. ആകെ
വാർഡുകളിലേക്കായി 36 ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളാണ് മാ
പങ്കാളികളായിട്ടുള്ളത്. വാർഡ് 15 ൽ ഹരിതകർമ്മസേനാംഗ
വീതവുമാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ലഭ്യമാക്കിയ കണക്കുകൾ
ഒഴിവാക്കിയ 33 അങ്കണവാടികൾ, ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്ന വ
ഭൂരിപക്ഷം വീടുകളും സ്ഥാപനങ്ങളും മാലിന്യ പരിപാലന പ്ര

മാലിന്യസംസ്ക്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ച
ചുവടെ വിവരിക്കുന്നു.

1.) പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന് സമീപം പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്വന്ത
പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. താല്ക്കാലിക സംവിധാനമായുള്ള ഇ
സ്ഥലസൗകര്യങ്ങൾ ഇല്ലാത്തതിനാൽ മതിയായ സൗകര്യങ്ങൾ
പൂർത്തിയായി വരുന്നു.

2.) എല്ലാ വാർഡിലും മിനി എം.സി.എഫ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3.)മാലിന്യനീക്കത്തിന് ഇലക്ട്രിക് വാഹനം വാങ്ങിയിട്ടുള്ള
പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഭൂപ്രകൃത
ഇല്ലാത്തതിനാൽ മാലിന്യനീക്കത്തിന് വാഹനം വേണ്ടത്ര പ്രയോ

2 ഹരിത കർമ്മ സേന പ്രവർത്തനങ്ങൾ

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 12.08.2020ലെ ജി.ഒ.(ആർ.ടി.)149
ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ മാലിന്യ സംസ്ക
വരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ആകെ 36 സേനാംഗങ്ങളാണ് നിലവിലുള്ള
ശേഖരണത്തിൽ സാങ്കേതിക വിദ്യയുടെ വിന്യാസവും സാ
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 100/- എന്ന നിരക്കിൽ യൂസർ ഫ
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ (പ്ലാസ്റ്റിക്,

ശേഖരിച്ച് പ്രാഥമികമായി മിനി എം.സി.എഫ്.-കളിൽ തരം എത്തിച്ച് സൂക്ഷിച്ച് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് കൈമാറുകയാണ നടക്കുന്നുവെന്നാണ് എം.സി.എഫി ൽ ഓഡിറ്റ് ടീം നടത്തിയ മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് ജനങ്ങളിൽ അവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എന്നിവ ചേർന്ന് ഇരുപത്തിയഞ്ചോളം നടത്തിയതായി അറിയിച്ചു.

3 മാലിന്യങ്ങൾ വലിച്ചെറിയുന്നത് നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനുള്ള നടപ

ജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ സംസ്കരിക്കുന്നതി തുടങ്ങിയ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ വൃത്തിയാക്കി ശേഖരിച്ച് ഹ കത്തിച്ചുള്ള അന്തരീക്ഷ മലിനീകരണം നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനും കമ്മിറ്റി മുഖേനയും ഗ്രാമസഭകൾ മുഖേനയും ബോ ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പൊതു ഇടങ്ങളിൽ മാലിന്യം നി ഉല്പന്നങ്ങൾ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് പിടിച്ചെടുത്ത കണ്ടത്തിയവരിൽ നിന്ന് പിഴ ഇനത്തിൽ നാളിതുവരെ 60000/- രൂ

4 മാലിന്യശേഖരണത്തിലെ കാര്യക്ഷമത

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി കലണ്ടർ തയ്യാറാക്കിയിടുണ്ട്. മ സ്ഥാപനത്തെയും പങ്കാളിയാക്കാൻ ക്യൂ.ആർ കോഡ് ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽതന്നെ സംസ്കരിക്കുന്നതി വിതരണം, ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണം തുടങ്ങിയ മുക്തമാക്കുന്നതിന് സഹായിച്ചിട്ടുണ്ട്. പുനരുപയോഗ സ പ്രോൽസാഹിപ്പിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ മാലിന്യ ശേഖരണാർത്ഥ ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല.

5 തൊഴിൽസൃഷ്ടിക്കൽ.

36 അംഗങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന ഹരിതകർമ്മസേനയാണ് ഗ്രാമപ പ്രവർത്തനങ്ങളും സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളും നിയന്ത്രിക്കുന നിലവിലുണ്ട്. ഇതിനായി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങുകയു ഇടപാടുകൾ നടത്തുകയും ചെയ്യുന്നു. യൂസർ ഫീ ആയി കൺസോർഷ്യത്തിന്റ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി നീക്കിവെ ശമ്പളത്തിനായി വിനിയോഗിക്കുന്നു. ഓരോ സേനാംഗത്തിനു വരുമാനം ലഭിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. വരുമാന വർദ്ധനവ ആരംഭിച്ചതായും വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ള ഉറവിടമാലിന്യ ജൈവവളങ്ങൾ കൃഷിക്കാവശ്യമുള്ള ജൈവവളങ്ങൾ, കീടനാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഹരിതസേവാകേന്ദ്രം വഴി നടന്നുവരുന്നുവെ

6 അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ

മാലിന്യ നീക്കത്തിനായി നിലവിൽ ഇലക്ട്രിക് പെട്ടി ഓട്ടോറിക
ഇല്ലാത്തതിനാൽ വാഹനം വേണ്ടത്ര പ്രയോജനപ്പെടുന്ന
മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിലേക്കായി സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഗ്ലൗസ്, യൂണി
നല്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ഡ്രസ്സിംഗ് റൂം, ഓഫീസ് സൗ
എക്സ്റ്റിംഗുഷറുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിരീക്ഷണ ക്യ
കുടിവെള്ള സംവിധാനം എന്നിവ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

7. പരിശീലനവും വികസനവും

ഹരിതകർമ്മസേന അംഗങ്ങൾക്ക് മാലിന്യ ശേഖരണം, തരംതി
ലക്ഷ്യങ്ങൾ മുന്നിൽ കണ്ടു കൊണ്ട് സ്മാർട്ട് ഗാബേജ് ആപ്പ
തരംതിരിക്കൽ, അക്കൗണ്ടിംഗ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ചും കുടുംബ
പരിശീലനങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

8. മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി

നിലവിൽ അൺഫിറ്റ് ആയി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പഞ്ചായത്ത
മാത്രമുള്ള താല്ക്കാലിക സംവിധാനമായാണ് എം സി എഫ് പ്ര
ഏരിയ, സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ, മെഷിനറിഏരിയ, എന്നിങ്ങനെ
സൗകര്യങ്ങൾ ഉള്ള പുതിയ എം സി എഫ് കെട്ടിടത്തി
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

9. മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ

മാലിന്യം ശേഖരിക്കുകയും തരം തിരിക്കുകയും ചെയ്യ
ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായി ഗ്ലൗസ്, യൂണിഫോം, ഫസ്റ്റ് എയ്
ആവശ്യമായ മുൻകരുതൽ സ്വീകരിക്കുവാൻ പരിശീലന
പ്രവർത്തനം ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിന് സോഷ്യോ ഇക്കണോമിക
സ്ഥാപനത്തെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ മാസവും ഗ്രാമ
ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ യോഗം വിളിച്ച് ചേർ
ചർച്ചകളിലൂടെ കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെട്ട പ്രവർത്തനത്തിനായി ന
നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അസി.സെക്രട്ടറിയുടെയും,
ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നത്. ഗ്രാമ
ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം വലിയ സഹായമാണ്.

പ്രതികൂലമായ കാലാവസ്ഥ, പ്രാദേശികമായ സംഭവങ്ങൾ,
എന്നിവ ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തനത്തിൽ പ്രായോഗിക ബ

എന്നിരിക്കിലും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം
മാലിന്യമുക്തമാക്കുന്നതിനും ശുചിത്വത്തിന്റെ പ്രാധാന്യം

ഉപകരിക്കുന്നുവെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ഗ്രാമപ
സംസ്കരണത്തിൽ പങ്കാളികളായെങ്കിൽ മാത്രമേ പദ്ധതി
സാധിക്കുകയുള്ളു. അലക്ഷ്യമായി മാലിന്യങ്ങൾ കൈകാ
നടപടികൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനും ഹരിതകർമ്മസേന പ്ര
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു

10.ശുപാർശകൾ.

. ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം സുഗമമായി നടത്തു
അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ എന്നിവ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് പ

. ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്ക
പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ അനുയോജ്യമായവ ഹരിത കർമ്മസേന

. ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്ര
എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുക.

. മാലിന്യ നീക്കത്തിനായി ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് മതിയായ

. മാലിന്യസംസ്കരണത്തിന് പൊതു ജനങ്ങളുടെ സഹകരണ
അളവ് കുറയ്ക്കുന്നതിനും ആവശ്യമായ ബോധവൽക്കരണ

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്ര

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്ര

മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വാർഷിക ധനകാര്യ 1(1) നം. തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് എയിംസ് സോഫ് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിരുന്നു. ധനകാര്യ പത്രിക ഓഡി വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-1 ആ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-2 ആയി ചേർ ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, 31/03/2024-ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് എന്നിവയുടെ സം ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകളുടെ ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ, സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകളുടെ ഫണ്ടിന്റെ വി

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന് പേര് (നം.)

	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, മാടപ്പള്ളി	2023-24	3,60,000/-	ലൈഫ് മിഷ വസ്തു വാങ ,ഭവന നിർമ്മാണവു (പൊതു) (23/24)
		2023-24	9,60,000/-	ലൈഫ് മിഷ വസ്തു വാങ ,ഭവന നിർമ്മാണവു (24/24)
		2023-24	1,29,200/-	വിഭിന്നശേഷി കുട്ടികളുടെ സ്കോളർഷി (15/24)
		2023-24	5,00,000/-	മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായ വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ മീഡിയം മാസ്റ്റ ലൈറ്റ് സ്ഥാപ (312/24)
		2023-24	3,50,000/-	ക്ഷീര കർഷക പാലിന് സബ് (50/24)
		ആകെ	**22,99,200/-**	**ആകെ**

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവര

ഓഡിറ്റ് വർഷം നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്കായി, മുൻകൂർ ന
ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക
1)	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, കോട്ടയം	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിയ്ക്കൽ (143/24)	27600/-(തനത്) +2472400(CI
	കെഎസ് ഇബി	ഗതാഗതത്തിന് തടസ്സമായി നിൽക്കുന്ന ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റിയിടൽ(144/24)	70733/- (തനത്)
	ആകെ		2570733/-

2023-24	89,990/-	പദ്ധതി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ യൂണി (41/24)
		ലൈഫ് മിഷൻ വസ്തു വാങ്ങ
2023-24	6,20,000/-	,ഭവന നിർമ്മാണം (24/24)
2023-24	2,11,000/-	വിഭിന്നശേഷി കുട്ടികളുടെ സ്കോളർഷി (15/24)
ആകെ	9,20,990/-	ആകെ

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ തു

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ച വായ്പ തുകയുടെ
തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടേയും വിവ

വായ്പയുടെ പേര് /ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർ എടു വായ
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഹഡ്കോ വായ്പ (KURDFC)	ജിഒ (എം.എസ്) 68/2018/ തസ്വഭവ/18.5.2018	(21,71,697)	63,20,

പഞ്ചായത്തിന്റെ വായ്പ ബാധ്യതയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത തുകയാ
രൂപയും, 22-23 വർഷം 18,70,042/- രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 2
ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതിനാൽ, 01.04.2023-ലെ ബാലൻസ് നെഗറ്റീവ് ആ
ബാധ്യതയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത തുകയായ 21,71,697/- രൂ
സ്വീകരിയ്ക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാ

**ജി ഒ പ്രോജക്ടു കൾ പ്രകാരം (356/24, 349/24, 353/24) 866706/-
പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം (350/24, 354/24, 357/24) 1003336/- രൂപവി
ഇനത്തിൽ കുറവു ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വ
തൻവർഷ നിക്ഷേപം, നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കുകളുടെവിശദാംശ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപ	
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	
ആകെ	
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	

സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ ബാങ്ക് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്/സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രക
സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ മാടപ്പള്ളി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്
140055624366/I നം. സ്ഥിരനിക്ഷേപം കാനറാ ബാങ്കിന്റെ മാടപ്പള്ള
എസ് ബി ഐ -യിലും നിലനിൽക്കുന്നു. സ്ഥിരനിക്ഷേപ സ
വർഷത്തെ (31.03.2024 തീയതിയിലെ) സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വി

ക്രമ നം.	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം./അക്കൗണ്ട് നം.	31.03 തീയ നീക്ക
1)	M SCB 30748	6,18,5
2)	M SCB 38542	16,97

3)	M SCB 42627	33,49
4)	M SCB 42628	33,49
5)	M SCB 42635	6,33,
6)	M SCB 35490	67,03
7)	Canara Bank 140055624366/I	55,12
8)	എസ് ബി ഐ (42053295932)	52,30
	ആകെ	**2,70,**

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് വർഷം, ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ വരവില്ല. ഖണ്ഡിക 3-1,3-2 പ്രകാരം സർച്ചാർജ് ചെയ്ത തുക 5,04,800/- വർഷവും ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയായി ലഭിക്കുന്ന തുകകളുടെ രജിസ്റ്റർ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സാമ്പത്തിക വർഷം തി തുകകളുടെ വിവരം രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി ഓഡിറ്റ് വർഷം, ഉദ്യോഗപ്പേര്, വിലാസം, വരവ് ഇനം, രസീത് നം., തീയതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷത്തെയും കണ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലുൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ

മാടപ്പള്ളി പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളി വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
2000-01	-	2000-01	4-26	പിരിവ് അനധിക കൈയിര പ്രവണ
2002-03	ഭാഗം-2 ഖണ്ഡിക-9	2005-06	2-26-1	മിനി സി നിർമ്മാ അകചിന ലക്ഷം രൂ

					കെട്ടിവ നിർമ്മാ അനിശ്ചി
	2014-15	2-3-1, 2,3,4,5	2016-17	അനുബന്ധം-3	വസ്തു
	2014-15	2-4-	2016-17	അനുബന്ധം-4	തൊഴിൽ
	2015-16	2-5-1 2-5-2	2016-17	അനുബന്ധം-5	തൊഴിൽ
	2019-20	1-11-1	2021-22	അനുബന്ധം-1	വാണിജ കെട്ടിടങ വസ്തു നടത്തൽ
	2020-21	1-25	2021-22	1-2-3 (2)	എസ്.സ് വിദ്യാർ വിതരണ സ്വകാര മുൻകൂർ നാളിതു ടോപ്പ് ല
	2020-21	1-26	2021-22	1-2-3 (3)	മഴവെള എസ്.സ് പിവിസ് വിതരണ സ്മാർട്ട് സെയിൽ എന്ന ക സ്ഥാപന അക്കൗ

				ടാങ്ക് വി നടത്തിയ
പ്രത്യേക റിപ്പോർട്ട്		2021-22	2.2.1	ലൈഫ് ഭ നടത്തിപ്പ ക്രമക്കേ
			2.2.2	അസിസ്റ്റ നടപ്പാക്ക അപാക

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

നിലവിൽ സർച്ചാർജ് നടപടികൾ നിലനിൽക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	തുക	സർച്ചാർജ് നോട്ടീസ്
2017-18	3-6	20,666/-	KSA/2956/Spl Cell/CSC/C3/ തീയതി 23/02/2021
2018-19	3-13	40,000/-	KSA/2932/Spl Cell/CSC/C3/ തീയതി 19/02/2021
2020-21	3-1	434800/-	DKSA/4198/Spl.Cell/CSC/C

2020-21	3-2	70000/-	DKSA/4198/Spl.Cell/CSC/C3

മാടപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം-20 പ്രകാരം ചാർജ്/സർച്ചാർജ് നടപടികൾ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2020-21 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖ തുകയാണിത്. RP-10 ശീർഷകത്തിൽ വരവായി ചേർത്തിട്ടില്ല. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം</u>

(എ) <u>സംക്ഷിപ്ത വിവരം</u>

മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം)	:
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം)	:
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം, വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ

(ബി) <u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വി</u>

ഇല്ല

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവ ആളുടെ ഉദ്യോഗ
1-20	99700	ശ്രീ. വി സെക്രട്ടറ
1-21	70733	ശ്രീ. വി സെക്രട്ടറ
1-24	2500000	ശ്രീ. വി സെക്രട്ടറ
1-26	470054	ശ്രീ. ദിലീ ചീരന്തോ അസിസ്റ്റ എഞ്ചിന്
1-28	69998	ശ്രീ. ദിലീ ചീരന്തോ അസിസ്റ്റ എഞ്ചിന്
ആകെ	3210485/-	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നി</u>

ഇല്ല

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായ</u>

ഇല്ല

<u>(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദിക</u>

ഇല്ല

<u>4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ</u>

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും മുൻവർഷങ്ങള്
തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ
അവസാനമായി പുറപ്പെടുവിച്ച അനന്തരക്കുറിപ്പ്/റിപ്പോർട്ട്, ത
എണ്ണം എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെ ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടം വിവരം
1996-97(വരവ്)	എൽ.എഫ്.കെ.പി8-334/2008/ 31.03
1996-97(ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.കെ.പി3-209/1998/ 02.05.1998/10.03.2000
2001-02(ചെലവ്)	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി10/ അദാ-2022/192(1)/2022/ 27.08.2022
2002-03(ചെലവ്)	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി10/ അദാ-2022/192(2)/2022/ 27.08.2022
2008-09	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി10/ അദാ-2022/192(5)/2022/ 27.08.2022
2009-10	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി10/19 26.07.2022
2010-11	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി10/ അദാ-2022/1151(1)/2022/ 27.08.2022
2013-14	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി10/ അദാ-2022/1151(4)/2022/ 27.08.2022
2014-15	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി10/ അദാ-2022/1151(5)/2022/ 27.08.2022
2015-16	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി10/ അദാ-2022/1151(6)/2022/ 27.08.2022
2016-17	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി10/19 26.10.2022

2017-18	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി10/192 26.10.2022
2018-19	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി10/192 27.10.2022
2019-20	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി10/128 08.04.2022
2020-21	കെ.എസ്.എ.- കെ.ടി.എം.പി10/1289/2021/05.11.202
2021-22	കെ.എസ്.എ.- കെ.ടി.എം.പി10/2520/2022/18.01.202
2022-23	കെ.എസ്.എ.- കെ.ടി.എം.പി10/1819/2023/07.03.202

അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾക്ക് വ്യക്തമായ മറുപടി അനു
ഉൾപ്പടെ ഹാജരാക്കി ഖണ്ഡികകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് അടിയന്ത

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 31-05-2024 and submitted on 06-06-2024 , 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 Madappally 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 Madappally Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 23/11/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1) Basic records are not available to verify the accuracy of General Fund and Capital Reserves of the Panchayat as on 31.03.2024.

Valuation process of Panchayat assets not yet completed and Asset Register has not been updated as on 31.03.2024
as per the instruction in GO(MS) 152/2011 dated 26.07.2011.

2) Documents regarding Capital Asset and necessary worksheet in support of provision for depreciation not produced for verification.

3) The authenticity and source of the amount (Rs. 21,91,911/-) accounted in RP-33/340200199 - Other Deposits
(Unidentified amount directly credited on SBI Own Fund A/c No. 57045164840) has not been explained. It may be explained
with required supporting documents. (See Para no : 1-11 of this Audit Report)

4) The authenticity and source of the amount (Rs. 58,200/-) accounted in the head of account B-9/350409901,
has not been explained. It may be explained with required supporting documents.

2.Other Observations

1) Tax and Non tax receipts - DCB register values (except rent revenue) has not been reconciled with the AFS values.

2) The values accounted under the head of account RP-33/340100103 (Bidders Earnest Money Deposit amount
Rs. 10,000/-), RP-33/340100301 (Contractors Retention amount Rs. 29,959/-) do not tally with the deposit register.
The authenticity of Opening Balance values accounted in various head of account in the Deposit Register, could not be verified.
The value accounted under the head of account RP-49/460500801 (MGNREGS Advance amount Rs. 5,41,946/-) do not tally
with the Advance Register. The authenticity of Opening Balance values accounted in various
head of account in the Advance Register, could not be verified.
Government/Other dues register has not been maintained as per norms.
3) Details of Data for Depreciation Calculation sheet for the year has not provided.

4) Capital Work in Progress- Accounting, adjustment details and data were not provided.

5) The schedules B-5 Secured Loans and B-16 Prepaid Expenses in the Balance Sheet has not been reconciled.

6) The values accounted in the reconciliation statement of Madappally Service Co-operative Bank Account (No. 102060000156),
as amount Cheque issued but not presented into the bank, amount Cheque No. 506831/18.03.2023
(Voucher No. 22200959/20.03.2023) : Rs. 279/-, Cheque No. 506817/03.03.2023 (Voucher No. 22200903/03.03.2023) : Rs. 279/-,
Cheque No. 495865/17.06.2023 (Voucher No. 22300226/17.06.2023) : Rs. 279/-] has not been adjusted so far.
It may be adjusted accordingly.

7) MGNREGS Social Audit Recovery amount of Rs. 5,58,899/- and the recovery amount of Rs. 5,04,800/-
(KSAD Audit Report 2020-21 amount Para 3.1 & 3.2) from Sri. Thomas Kuruvilla, Assistant Secretary, has not been accounted
in the head of account RP-10, of the Annual Financial Statement.

8) The value (Rs. 9,850/-) accounted under the head of account B-4/320800101 (Beneficiary Contributions) has not been explained.

9) The values accounted in the head of accounts B-4/320200104, 320200113, do not tally with B-17 schedule.
There exists a difference of Rs. 9,959/-. It may be explained with required supporting documents.

Deputy Director
District Office Kottayam
Kerala State Audit Department

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ മാടപ്പള്ളി 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,
കോട്ടയം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്