കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030

ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0484-2422271

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്. എ. ഇ.കെ.എം. (പി13)1108/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030
തീയതി: 19/09/2024
ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0484-2422271

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കടുങ്ങല്ലൂർ 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 കടുങ്ങല്ലൂർ 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, എറണാകുളം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്. എ. ഇ.കെ.എം. (പി13)1108/2024 തീയ്യതി: 19/09/2024

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ കടുങ്ങല്ലൂർ 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.)

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2023 മുതൽ 20-07-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 19 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 20-07-2024 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)
കുമാരി സാലി ജോസഫ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-07-2024	18-07-2024

ശ്രീമതി ഷേർലി പീറ്റർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	19-07-2024	20-07-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-07-2024	20-07-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. സന്തോഷ് കുമാർ കെ വി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. ബിന്ദു സദാനന്ദൻ , ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. സജീവ് എൻ എം, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. ബെറ്റ്സി സി എക്സ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ സുരേഷ് മുട്ടത്തിൽ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ അബ്ദുൾ ജലീൽ കെ എം	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	17-04-2023
ശ്രീമതി ഗീത.പി.പി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	18-04-2023	26-05-2023
ശ്രീമതി മേരി ഡോമിനിക്ക്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	27-05-2023	02-07-2023
ശ്രീ അബ്ദുൾ ജലീൽ കെ എം	സെക്രട്ടറി	03-07-2023	03-07-2024
ശ്രീമതി ഗീത.പി.പി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	04-07-2023	13-07-2023
ശ്രീമതി വിനി എസ്	സെക്രട്ടറി	14-07-2023	04-08-2023
ശ്രീമതി ഗീത.പി.പി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	05-08-2023	07-09-2023
ശ്രീ സുനിൽ ആർ	സെക്രട്ടറി	08-09-2023	17-03-2024
ശ്രീമതി ഗീത.പി.പി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	18-03-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ഗീത.പി.പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

ശ്രീമതി സജ്ഞ കെ.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2023	03-04-2023
ശ്രീമതി ചിത്ര.എസ്.	അഡീഷണൽ ചാർജ്ജ്,അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	04-04-2023	01-05-2023
ശ്രീമതി സജ്ഞ കെ.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	02-05-2023	04-07-2023
ശ്രീമതി ബിന്ദു ബി.എ	അഡീഷണൽ ചാർജ്ജ്,അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	05-07-2023	11-07-2023
ശ്രീ സുഭാഷ്.കെ.ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	12-07-2023	31-03-2024
ഡോ പ്രശാന്തി എം	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ,പി.എച്ച്.സി,കടുങ്ങല്ലൂർ	01-04-2023	23-06-2023
ഡോ സുനീത്	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ,പി.എച്ച്.സി,കടുങ്ങല്ലൂർ	24-06-2023	31-03-2024
ഡോ അനിൽ കുമാർ എ.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ,ആയുർവേദം ,കടുങ്ങല്ലൂർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ നയന ദാസ് എം.എൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ,ഹോമിയോ ,കടുങ്ങല്ലൂർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ ജലജ എം.പി	വെറ്റിനറി സർജൻ, കടുങ്ങല്ലൂർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി നയീമ നൗഷാദലി	കൃഷി ഓഫിസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി സെനോബി.പി.ജി	ഹെഡ് മിസ്റ്റ്ടസ്സ്,ജി.എൽ.പി.എസ് ,ഉളിയന്നൂർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ലൈല പി.ബി	ഹെഡ് മിസ്റ്റ്ടസ്സ്,ജി.എൽ.പി.എസ് ,കിഴക്കേ കടുങ്ങല്ലൂർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി നസീമ.കെ.ഇ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ സൗജു.പി.എ	വി.ഇ.ഒ,കടുങ്ങല്ലൂർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ വിനോദ് കുമാർ	വി.ഇ.ഒ,മുപ്പത്തടം	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ജിനി.ടി	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫിസർ	01-04-2023	16-06-2023
ശ്രീമതി ഫസീര ടി.എ	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫിസർ	17-06-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി സ്നേഹ ജോസഫ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-2
4	ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടില്ല	1-1-3
5	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ B-18 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-4
6	ബജറ്റ്	1-2
7	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
8	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4-1
9	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
10	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-5
11	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-6
12	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-7
13	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
14	ദുരിതാശ്വാസ നിധി വരവ് ചെലവ് കണക്ക് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-9
15	മാലിന്യസംസ്കരണം - അവലോകനം	1-10
16	ക്രമീകരിക്കാത്ത മുൻകൂറുകൾ സംബന്ധിച്ച്	1-11
17	പൂർത്തീകരിക്കാത്ത നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ സംബന്ധിച്ച്	1-12
18	രസീത് പരിശോധന - അപാകതകൾ	1-13
19	വസ്തുനികുതി - വൻ തുക കുടിശ്ശിക	1-14
20	തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ	1-15
21	വാടക- അപാകതകൾ	1-16
22	പെൻഷൻ വിതരണം-അപാകതകൾ	1-17
23	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- സമയബന്ധിതമായി മരുന്ന് ലഭിച്ചില്ല	1-18
24	ഹരിത മിത്രം ആപ്പ് -പ്രവർത്തനക്ഷമമായില്ല	1-19
25	ലൈഫ് ഭവനം (ജനറൽ)	1-20
26	ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി -റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ് ലഭ്യമായില്ല	1-21
27	നിലാവ് പദ്ധതി -തകരാറിലായ തെരുവ് വിളക്കുകൾ മാറ്റി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-22
28	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല-₹ 1068756/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-23
29	കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണം രണ്ടാം ഘട്ടം	1-24
	ഭാഗം 2	

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരങ്ങൾ	4-11

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് 1994ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പ (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11 ഗവൺമെന്റ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളു നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് **10.06.2024 ലെ** 7 -ാം നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് കമ്മി പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി **12.06.2024-ാം** തീയതിയിൽ പിന്തുണക്കുന്ന ഫോമ സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള **കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ** മാർച്ച് 2024 ന് വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയതിവരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റു സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2) C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർ അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമ ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പില എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകു വിശ്വസിക്കുന്നു.

3) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകര അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫല ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകര അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അട വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് **കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24** വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തേക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നി സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം: എറണാകുളം

തീയതി:

ഡെപ്യൂ

1-1-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011,ചട്ടം 62 (എഫ്) പ്രകാരം ഉ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയത കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

വാർഷിക കണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Net Increase In Cash And ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ₹2,23,11,209/-യാണ്. എന്നാൽ ഇതേ പത്രി കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Financing Ac രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ₹(-)1,54,24,971/-യാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കില സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-3 ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയ

26/07/2011-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്)152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സുസ്ഥിര ആസ്തി, ഉൽപാദന മേഖല ആസ്തി, സേവന മേഖല ആസ്തി, ഇൻഫ്രാ തദ്ദേശ സ്ഥാപന ആസ്തി, വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപന ആസ്തി തുടങ്ങിയ അ മാനദണ്ഡങ്ങളിലുള്ള ആസ്തി ഡേറ്റാബേസ് പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലില്ല. വിവിധ മേഖല ഷെഡ്യൂളുകളിൽ 31/03/2024 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വിവരത്തിന്റേയും മൂല്യത്തിന്റേയും ആധികാരികതയും കൃത്യതയും വ്യ ൽ ആസ്തി മൊഡ്യൂൾ തയ്യാറാക്കിയ ശേഷം കൃത്യമായി വർഗ്ഗീകരിച്ച വിവരവും മൂല്യവും അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-1-4 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ B- ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

2023-24 വർഷം സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന പ്രോജക്ടു പ്രവൃത്തികളാണ്. എന്നാൽ ടി വിവരം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ B-1 ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം	പ്രോജക്ട് നം	തുക
എസ് 0455/24	പൊതുടാപ്പുകൾ നീക്കം ചെയ്യാൻ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് തുക നൽകൽ	₹ 540000/- (തനത് ഫണ്ട്)
എസ്0324/24	പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ് KSEB ക്ക് തുക നൽകൽ 324/24	₹ 68718/- (തനത് ഫണ്ട്)

1-2 ബജറ്റ്

കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേക്കുള്ള ബജറ്റ് 14.03.2023
തീരുമാനപ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച് പാസ്സാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 31.0
നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ബജറ്റ് പരിഷ്ക്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

	ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് (14.03.2023 തീയതിയിലെ തീരുമാനം നം. 1)	പരിഷ്ക്കരിച്ച ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് (31.01.2024 തീയതിയിലെ തീരുമാനം നം. 1)
മുന്നിരുപ്പ്	₹4,24,95,634/-	₹8,10,06,992/-
വരവ്	₹34,83,66,000/-	₹45,83,43,952/-
ആകെ വരവ്	₹39,08,61,634/-	₹53,93,50,944/-
ചെലവ്	₹38,63,75,000/-	₹49,62,42,913/-
നീക്കിയിരുപ്പ്	₹44,86,634/-	₹4,31,08,031/-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	₹3,12,30,702.44/-
വരവ്	₹12,44,19,459/-
ആകെ	₹15,56,50,161.44/-
ചെലവ്	₹10,21,08,250.00/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹53,54,911.144/-

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് ആകെ ചെലവ് എന്നിവ
ധനകാര്യപത്രികയിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും എടുത
ഈ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത വരവുകൾ തുടർന്നു വരുന്ന ഖ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-4-1 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം
ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (₹)	പദ്ധതി ചെലവ് (₹)	പൂർണ്ണമായി നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർ പ്രോ ശത
292	23,60,08,516/-	7,80,95,077/-	96	60	136	33%

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ വിവിധ ഗ്രാന്റിനങ്ങളുടെ വിനിയോഗ വിവ

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ചെലവിന്റെ %
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	₹23743000/-	₹23743000/-	₹16684295/-	70.27%
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	₹6491296/-	₹6491296/-	₹5189106/-	79.93%
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	₹13205350/-	₹13205350/-	₹4661832/-	35.30%
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	₹4252000/-	₹4252000/-	₹3620433/-	85.15%
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (Basic Grant) (UnTied)	₹ 2668779/-	₹3932000 + 299743 (പലിശ)	₹6900522/-	₹2589004/-	37.52%
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (Tied)	₹5873865/-	₹2948500/-	₹8822365/-	₹1001984/-	11.36%

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	അലോട്ട്മെന്റ് പ്രകാരം വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ചെലവഴിക്കാതെ ലാപ്സായ തുക	നീക്കിയ
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	₹23743000	₹23743000	₹16684295	₹7058705	0
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	₹6491296	₹6491296	₹5189106	₹1302190	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	₹13205350	₹13205350	₹4661832	₹8543518	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	₹4252000	₹4252000	₹3620433	₹631567	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ അവാർഡ് (Untied -ബാങ്ക്) (Basic Grant)	₹2668779	₹3932000 + ₹299743 (പലിശ) = 4231743	₹6900522	₹2589004	0	₹4
ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ അവാർഡ് (Tied- ബാങ്ക്)	₹5873865	₹2948500	₹8822365	₹1001984	0	₹7
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (Support For Diagnostic Infrastructure To PHCs) 320100202	₹115027	₹1250852	₹1365879	₹1245352 (*)	0	₹
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (Conversion Of PHCs & Subcentres To Health & Wellness Centres) 320100204	181561	₹504714	₹686275	₹656034 (*)	0	
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (Buildingless Subcentres, PHCs And CHCs) 320100203	0	₹2797392	₹2797392	0	0	₹2
Awards & Honours – Central Govt. 320100105	0	₹100000	₹100000	0	0	₹
National Program For Person With Disabilities 320100145	₹624169	₹427113	₹1051282	₹629629	0	₹4216
Other Schemes 320100152	₹159387	0	₹159387	0	0	₹1593
Rural Housing - Housing For All 320100160	₹6540000	₹7500000	₹14040000	₹6437172	0	₹7602
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം 320100181	₹664752	0	₹664752	0	0	₹6647

വിമുക്തി ഗ്രാന്റ് 320100190	₹36138	0	₹36138	0	0	₹361
ഫ്ലഡ് റിലീഫ് ഗ്രാന്റ് 320100192	0	₹100000	₹100000	0	0	₹1000
ഐ.സി.ഡി.എസ് 320100196	₹2285423	₹2064050	₹4349473	₹882656	0	₹3
സാക്ഷരത മിഷൻ 320100197	₹894.50	0	₹894.50	₹894	0	
ശുചിത്വ മിഷൻ 320100198	0	₹5000	₹5000	₹5000	0	
Other Liabilities 320100999	₹376308	0	₹376308	₹1000	0	₹
Grant For Solid Waste Management 320200304	₹88080	0	₹88080	0	0	
Total Sanitation Campaign 320300103	0	₹146538	₹146538	₹146538 (*)	0	0
Grant, Fund From Other Govt Agencies 320300199	₹116187	₹14131	₹130318	₹14131	0	₹
Grant,Fund From Other Financial Institutions 320400199	₹8496	0	₹8496	0	0	
Contribution From Municipal Corporation 320700202	₹687500	0	₹687500	0	0	₹

1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണ ചെലവ്	₹8,09,869	₹6,47,696	₹14,57,565	₹14,57,565	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	₹0	₹2,14,08,425	₹2,14,08,425	₹2,14,08,425	0
ആകെ	₹8,09,869	₹2,20,56,121	₹2,28,65,990	₹2,28,65,990	0

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പെൻഷൻ ഇനം	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവ് തുക
1	കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	193	₹22,15,600/-
2	വിധവാ പെൻഷൻ	1666	₹1,83,41,300/-
3	വാർധക്യകാല പെൻഷൻ	3531	₹3,73,96,800/-
4	50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	46	₹5,39,200/-
5	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കുള്ള പെൻഷൻ	380	₹43,13,100/-
6	വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	0	0

1-7 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാ
പരിശോധന 17.07.2024 ൽ 3.00 പി.എം ന് അക്കൗണ്ടന്റിന്റെ സാന്നിധ്യത്
നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയായ 6938/- രൂപയുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിന്റെ കമ്മിറ്റി മിനിട്സ്, സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി മിനിട്സ്, അജണ്ട, മറ്റ് രേഖ
പരിപാലിക്കുന്നുണ്ട്. യോഗത്തിലെ തീരുമാനങ്ങളും, ചർച്ചയുടെ
രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷി
രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും ശരിയായ രീതിയിൽ സൂക്ഷിച്ചുവരുന്നുണ്ട് എ
സൂചിപ്പിക്കുന്ന കാര്യങ്ങളിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1) വാടക രജിസ്റ്റർ വിവരങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടത
2) വിവിധ മെഡിക്കൽ ഓഫിസർമാർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതിക
മരുന്ന് വാങ്ങൽ പ്രകാരമുള്ള മരുന്നുകൾ സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമാക്കേ
3) ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളു
പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്.
4) പൊതുവാട്ടർ ടാപ്പ് കണക്ഷനുകൾ നീക്കം ചെയ്യാൻ വാട്ടർ അതോ
നല്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ പുരോഗതി വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമാ
മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-9 ദുരിതാശ്വാസ നിധി വരവ് ചെലവ് കണക്ക് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

2003 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരണവും വ
ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം പേമാരി, വെള്ളപ്പൊക്കം, പ്രകൃതിക്ഷോഭം, അഗ്നിബാധ
കടലാക്രമണം, അത്യാഹിതം, മാറാരോഗങ്ങൾ എന്നിവമൂലം ദുരിത
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിവാസികൾക്ക് അടിയന്തിര സഹായം നൽകുന്നതിന് വേ
രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ് (ചട്ടം3). അതുപോലെ ധനസഹായ
ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിനും ധനസഹായത്തിനായി ലഭിക്കുന്ന
പരിശോധിക്കുന്നതിനും തീരുമാനം എടുക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെടുന്ന ഒരംഗം, സെക്രട്ടറി എന്നിവരടങ്ങുന്ന ഒരു
രൂപീകരിക്കുന്നതിന് ചട്ടം 4(3) നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുമുണ്ട്.

ദുരിതാശ്വാസ നിധിയുടെ തുക നിക്ഷേപിക്കുന്നതിനായി Muppathadam Ser
Bank ൽ 16.03.2016 മുതൽ പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന A/C No. 1410101011063 നിർത്തലാക്കി.

പഞ്ചായത്തിൽ ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടും ആയത് (
ആക്കാത്തതിനുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് അറിയിച്ച് 17.7.2
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 7 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ആയത് നടപ്പാക്കാ
അടിയന്തിമായി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. ദുരിതാശ
പ്രാവർത്തികമാക്കി ആയതിന്റെ ക്യാഷ് ബുക്ക്, പാസ്സ് ബുക്ക്, സബ് കമ്മിറ്റ
എന്നിവ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മാലിന്യസംസ്കരണം - അവലോകനം

ഉദ്ദേശം 45117ഓളം ജനങ്ങൾ അധിവസിക്കുന്ന ഒരു പഞ്ചായത്ത് ആണ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്. ഒരു ഭാഗം ആലുവ നഗരത്തോട് ചേർന്നു സ്ഥിതിചെയ്യുന്നത
തന്നെ ഏതാണ്ട് നഗരവൽകൃതമായ ഭാഗങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്നതുമായ ത
കൂടിയാണിത്. കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ മാലിന്യമുക്തമായ
ആക്കിത്തീർക്കാനുതകുന്ന വിവിധങ്ങളായ പദ്ധതികൾ ഭരണസമിതി ആവി
നടപ്പാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജ

പ്രസിദ്ധീകരിച്ച് അതിലെ വ്യവസ്ഥകൾ സംബന്ധിച്ച പ്രചാരണം നടത്തിയിട്ട കടുങ്ങല്ലൂർ -ശുചിത്വം - സുന്ദരം " എന്ന പേരിൽ ബൃഹത്തായ സംഘടിപ്പിക്കുകയുണ്ടായി. 05-06-2023 പരിസ്ഥിതി ദിനത്തിൽ ഹരിതസഭ നട ശേഖരിക്കുന്നതിന് 12വാർഡുകളിലായി 13മിനി MCFകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജൈ വീടുകളിൽ തന്നെ ഫലപ്രദമായി സംസ്കരിക്കുന്നതിനാണ് പഞ്ചായത്തിലെ നിർദ്ദേശം നല്കിയിട്ടുള്ളത്.

ഹരിതകർമ്മസേന

വാർഡ് തലത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേന രൂപീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. 21 വാർ 38ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ സേവനമനുഷ്ഠിക്കുന്നുണ്ട്. ഏകദേ വീടുകളിൽനിന്നും 518സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മാലിന്യശേഖരണം യൂണിഫോം, ഐ.ഡി. കാർഡ്, ട്രോളികൾ എന്നിവ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് സംബന്ധിച്ച പദ്ധതി ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല. ആരംഭഘട്ടത്തിൽ ചില തടസ്സങ്ങളുണ്ടായിരു ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനംഭൂരിഭാഗം വാർഡുകളിലും നല്ല പ്രവർത്തനം മുന്നോട്ട്പോകുന്നുണ്ട്. സേനയെ മൈക്രോസംരംഭം ആയി (കൺസോർഷ്യം രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. HI, VEO എന്നീ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പ്രവർത്തനങ്ങ ചെയ്യുന്നുണ്ട്. യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ ഉള്ള വരുമാനമാണ് വേതനം മുത ചെലവിടുന്നത്. 2023-24 വർഷത്തിൽ രൂപ 3156000/- യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ ലഭ് പേർ വീതമുള്ള ടീമാണ് ഓരോ വാർഡിലും നിയോഗിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. ഇ ഫോൺ നല്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും QR Code പതിപ്പിക്കുന്ന പ്രവർത്തനം ആരം വീടുകളിൽ നിന്ന് പ്രതിമാസം 50/- രൂപയും കടകളിൽ നിന്ന് പ്രതിമാസം 100 ഈടാക്കുന്നത്. ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ശരാശരി 10000/- 12000/- രൂപ വ ലഭിക്കുന്നുണ്ട്. പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ എല്ലാ മാസവും ശേഖരിക്കുന്നുണ്ട്. മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നതിനായി പ്രവർത്തന കലണ്ടർ തയ്യാറാക്കിയിട്ട സാനിറ്ററി നാപ്കിനുകൾ എന്നിവ മാലിന്യങ്ങളുടെ കൂട്ടത്തിൽ സ്വീകരിക്കുന്ന

മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി(MCF)

നിലവിൽ വാടകകെട്ടിടത്തിലാണ് MCF പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ഫയർ എക്സ്റ്റി മറ്റ് അനുബന്ധസൌകര്യങ്ങൾ എന്നിവ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. സേനാംഗങ്ങ ഉപയോഗിക്കാൻ പരിശീലനം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. മാലിന്യങ്ങൾ സെഗ്രഗേ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. കരാറെടുത്ത കമ്പനി കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാല ചെയ്യുന്നതിനാൽ അമിതമായി അവMCF ൽ കൂടിക്കിടക്കുന്നില്ല. എങ്കിലും സൌകര്യമുള്ള സ്വന്തം കെട്ടിടം MCFനായി സജ്ജമാക്കാൻ പഞ്ചായത്ത് ശ്രമി ക്ലീൻ കേരള മിഷനുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടാണ് മാലിന്യനീക്കം റീസൈക്കിളബിൾ പ്ലാസ്റ്റിക് വിൽക്കുന്നതിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന് വരുമാനം മൾട്ടി പ്ലാസ്റ്റിക്ക് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് കമ്പനിക്ക് തുക ന മാലിന്യനീക്കത്തിന് സ്വന്തമായി വാഹനം ഇല്ല എന്നത് പരിമിതിയാണ്. ഗ്രാമ സ്വന്തമായി RRF, ബെയ്ലിംഗ്/ ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് യൂണിറ്റ്, മാലിന്യസംസ്കരണപ്ലാന്റ് എന്ന

പരിശോധനകൾ, ശിക്ഷാ നടപടികൾ

പ്ലാസ്റ്റിക് ഉപഭോഗം കുറയ്ക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി നടത്തിയ പരിശോധന വാണിജ്യസ്ഥാപനങ്ങളിൽനിന്ന് പിഴ ചുമത്തി വരുന്നുണ്ട്. പൊതുസ്ഥല വലിച്ചെറിഞ്ഞ വ്യക്തികളിൽ നിന്ന് പിഴ ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. അലക്ഷ്യമാ വലിച്ചെറിയുന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തിയ (പാരിതോഷികം നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

നിർദ്ദേശങ്ങൾ

പാതയോരങ്ങളിലും മറ്റും മാലിന്യം നിക്ഷേപിക്കുന്നത് കേരളത്തിലെ പ്രദേശങ്ങളിലും ഉള്ളപോലെ കടുങ്ങല്ലൂർ പഞ്ചായത്തിലും കണ്ടു പ്രവണതയാണ്. നിലവിൽ അത് നിയന്ത്രിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വ പഞ്ചായത്ത് അധികൃതരുടെ ഭാഗത്തുനിന്ന് സ്വീകരിച്ചുവരുന്ന നടപടിക ശക്തിപ്പെടുത്തന്നതിലൂടെ പൂർണ്ണമായും ശുചിത്വമുള്ള മാലിന്യരഹിതവുമാ എന്ന ലക്ഷ്യം സാക്ഷാൽക്കരിക്കുവാൻ കഴിയുന്നതാണ്. ഗാർഹിക ജൈവമ സംസ്കരണത്തിനനുയോജ്യമായ പദ്ധതികൾ വാർഷികപദ്ധതികളുടെ നടപ്പിലാക്കാവുന്നതാണ്. സ്ഥിരമായി അനധികൃതമാലിന്യനിക്ഷേപം നടക്കു കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്. അവിടങ്ങളിൽ CCTV ക്യാമറ ഉ നിരീക്ഷണസംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വരും വർഷങ്ങളിലെ ഇത്തരം പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. ഹരിതകർ പ്രവർത്തനം ഭംഗം കൂടാതെ നടപ്പാക്കാൻ സാധിക്കുക എന്നതാണ് പ സംബന്ധിച്ച മുഖ്യവെല്ലുവിളി. വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെയും ഉദ്യോഗസ്ഥരുടേയ സഹകരണം ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് ലഭിക്കുന്നുണ്ട്. MCF നിർമ്മാണത്തിനാ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്. ആപ്പിന്റെ പ്രവർത്തനം പൂർണ്ണതോതിൽ നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രമ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഊർജ്ജിതവും കാര്യക്ഷമവുമാക്ക ഫീ ഇനത്തിലും മാലിന്യവിൽപ്പന ഇനത്തിലും ലഭിക്കുന്ന തുക ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ വേതനവും മറ്റ് ചെലവുകളും പ നിർവ്വഹിക്കുവാൻ സാധിക്കുമെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

1-11 ക്രമീകരിക്കാത്ത മുൻകൂറുകൾ സംബന്ധിച്ച്

2023-24 ന്റെ അക്കൗണ്ട്സിലെ B-18 ഷെഡ്യൂൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ സൂ ക്രമീകരിക്കാത്ത മുൻകൂർ തുകയാണ്.

ക്രമ നം	അക്കൗണ്ട് ഹെഡ്ഡ്	തുക	വിവരണം
1	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നൽകിയ മുൻകൂർ (460500501)	420000/-	മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് (FHC, ബിനാനിപുരം) നൽകിയ തുക
2	യാത്ര ബത്ത (460100105)	15000/-	മെമ്പർമാർക്ക് നൽകിയ തുക
3	മറ്റ് മുൻകൂർ (460100199)	52082/-	ടി തുക 2020 വർഷം മുതൽ ക്രമീകരിക്കാത്ത തുകയാണ്.

മുൻകൂർ തുക ക്രമീകരിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് 17.7.24 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ 5 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ആയത് അടുത്ത വർഷം ക്രമീകരിക്ക അറിയിച്ചു. ക്രമ നം. 3 പ്രകാരമുള്ള മുൻകൂർ 2020 മുതൽ ക്രമീക വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്. ക്രമീകരിക്കാത്ത മുൻകൂറുകൾ സമയ ക്രമീകരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 പൂർത്തീകരിക്കാത്ത നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ സംബന്ധിച്ച്

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്ര അതോറിറ്റിയിലും കെ.എസ്.ഇ.ബി യിലും നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള തുകകളി ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു

ഹെഡ് കോഡ്	സ്ഥാപനം	വർഷാരംഭത്തിൽ ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുക	ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ക്രമീകരിച്ച തുക	വർഷാ ക്രമീക ബാക്കി നിൽക്ക
460500201	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	₹ 3,25,746/-	₹ 0	₹ 9,955/-	₹ 3,15,79
460500202	കെ.എസ്.ഇ.ബി	₹ 11,68,606/-	₹ 0	₹ 0	₹ 11,68,6

മുൻ വർഷങ്ങളിൽ നൽകിയ തുക നാളിതുവരെ ക്രമീകരിക്കാത്തതിന വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നറിയിച്ച് 17.7.24 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പ്രസ്തുത തുക ക്രമീകരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്ക അറിയിച്ചു. പൂർത്തീകരിക്കാത്ത നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വിനിയോഗ അതാത് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് വാങ്ങി തുക ക്രമീകരിക്കാൻ നേ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-13 രസീത് പരിശോധന - അപാകതകൾ

1. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (ജി.ഒ.(എം.എസ്.)നം.246/2011/എൽ.എസ്.ജി.ഡി. തീയ പ്രകാരം സംസ്ഥാനത്തെ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഗ്രാമലക്ഷ്മ വഴിയാണ് രസീതിന്റെ അച്ചടി ജോലികൾ നിർവ്വഹിക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള ആംബുലൻസ് വാടകയിനത്തിലുള്ള വരവ് ₹76130/- കളക്ട് ചെയ്യുന്നതി നിർദ്ദേശാനുസരണമുള്ള രസീത് ഉപയോഗിച്ചിട്ടില്ല. സ്വകാര്യസ്ഥാപനത്തി രസീത് ബുക്കാണ് ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത്. അതിനാൽ ഈയിനത്തിലുള്ള കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. മേൽപ്പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന വ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ എൻക്വയറിയുടെ (നം.19/19.0 തൃപ്തികരമല്ല.

സർക്കാർ ഉത്തരവിനനുസരിച്ച് മാത്രം മാനുവൽ രസീതുകൾ അ സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുവാനും അവ ഇഷ്യൂ ചെയ്യുന്നത് ഉൾപ്പെടെയുള്ള വിവരങ്ങ രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുവാനും, മാനുവൽ രസീത് ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് ഓരോ രസീത് ബുക്കിലുമുള്ള പേജുകളുടെ എണ്ണ സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി/അക്കൗണ്ടന്റ്/ ചുമതലപ്പെടുത്തിയ ഒപ്പ് വയ്ക്കുവാനും, ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുവാനും, രസീത് ബുക്കുകൾ കൈപ്പറ്റുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥ ഉദ്യോഗപ്പേരും പൂർണ്ണമായ കൈയ്യൊപ്പും തീയതിയും രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷ ഒരു രസീത് ബുക്ക് ഉപയോഗിച്ച് തീർന്നതിനുശേഷം കൗ തിരിച്ചേൽപ്പിക്കുമ്പോൾ മാത്രം അടുത്ത രസീത് ബുക്ക് ഇഷ്യൂ ചെയ്യുവാനും സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. നിയമാനുസൃതമായി രസീത ചെയ്ത് തനതുവരുമാനത്തിന്റെ കൃത്യതയും, സുതാര്യതയും ഉറപ്പാ ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-14 വസ്തുനികുതി - വൻ തുക കുടിശ്ശിക

2023-24 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ വാർഷികധനകാര്യപത്രികയിലെ ബാ ഷെഡ്യൂൾ B-15പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാ

നിലനിൽക്കുന്നു. വസ്തുനികുതി ഇനത്തിലുള്ള കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാൻ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇനം	കുടിശ്ശിക
റസിഡൻഷ്യൽ ബിൽഡിംഗ്സ് (കറന്റ്) 431100101	7,24,920.00
റസിഡൻഷ്യൽ ബിൽഡിംഗ്സ് (അരിയേഴ്സ്) 431100102	8,85,999.00
നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ ബിൽഡിംഗ്സ് (കറന്റ്) 431100103	30,01,609.00
നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ ബിൽഡിംഗ്സ് (അരിയേഴ്സ്) 431100104	39,63,933.00
ആകെ	8576461.00

മേൽപ്പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന അപാകതകളോടനുബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാ
എൻക്വയറി (നം.21/20.07.2024)നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-15 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 204(1)എ(I),(Ii) പ്രകാരം ഓരോ അ
തുടർച്ചയായോ പലപ്പോഴായോ 60 ദിവസം തൊഴിൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കി
വിധേയനാകും. എന്നാൽ താഴെപ്പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ,
ലഭിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനം തന്നെ നൽകിയിട്ടുള്ള വിവരങ്ങൾ പ്രക
അതിലധികമോ ആളുകൾ തൊഴിലെടുക്കുന്നതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ഇ
2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്ന
നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമ
ഈടാക്കിയിട്ടില്ലായെങ്കിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേ
1.

ക്രമ നം.	ലൈസൻസ് നം.	സ്ഥാപനം
1.	1849/23	വി കെയർ ഓട്ടോ സെന്റർ
2.	1843/23	വൈറ്റില സ്റ്റീൽ പ്രൈ.ലി.
3.	1907/23	മുപ്പത്തടം ഹാർഡ്‌വെയേഴ്സ്
4.	2411/23	നീരജ എന്റർ പ്രൈസസ്
5.	2417/23	ഇന്റർ ഡെക്കർ ഇൻഡസ്ട്രീസ്
6.	2527/23	ആംകോസ് എക്സൽ പെയിന്റ്സ് ഇന്ത്യ പ്രൈ.ലി.
7.	2546/23	പ്രിമാ അഗ്രോ ലിമിറ്റഡ്
8.	2586/23	ആമ്പക്കുടി ഫ്യുവൽ ഏജൻസീസ്
9.	2587/23	ശിൽപി വുഡ് വർക്ക് ഷോപ്പ്
10	2632/23	ഇൻഡോ ജർമ്മൻ കാർബൺസ് ലി.
11.	2637/23	ആക്റ്റീവ് ചാർ പ്രോഡക്ട്സ് പ്രൈ.ലി.

12.	2639/23	സി.എസ്.പി.എൽ. സർവീസ് പ്രൊവൈഡേഴ്സ്
17	2640/23	എക്സൽ പെട്രോ കെമിക്കൽസ്

2. തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും , ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത സ്വയം തൊഴിലിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നവർ, അഭിഭാഷകർ, സ്വകാര്യ ഡേ പ്രൊഫഷണലുകൾ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ബിൽഡിംഗ് പ്ലാനുകൾ എഞ്ചിനീയർമാർ, സൂപ്പർവൈസർമാർ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ റേഷൻവ്യാപാരികൾ, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നഴ്സ്, കരാറുകാർ, ക്ഷീര സഹകര എന്നിവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. തൊ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമ ഈടാക്കിയിട്ടില്ലായെങ്കിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേ

3. തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള, ശ വരുമാനത്തിന്റെ വിവരങ്ങളടക്കം ജീവനക്കാരുടെ പേര് വിവരങ്ങൾ അട എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൻ പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന നികുതി കുറവായി ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. തൊഴി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമ ഈടാക്കിയിട്ടില്ലായെങ്കിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേ

I പ്രിസം ജോൺസൺ ലിമിറ്റഡ്					
പേര്	ശമ്പളം	ഈടാക്കിയത്/ രസീത് നം.	അർദ്ധവർഷം	ഈടാക്കേണ്ടത്	കുറവ്
1.സെയ്ദ് അമീർ അസ്വാൻ	288100	1000 1230500052/14.11.23	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	1250	250
2. സത്യശീലൻ പി.കെ.	169945	1000 1230500052/14.11.23	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	1250	250
3. അശ്വിൻ ചന്ദ്രൻ	101415	450 1230500052/14.11.23	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	1000	550
4. റെനിമോൻ വി.	100046	750 1230500052/14.11.23	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	1000	250
5.അനൂപ്	60210	180 1230500052/14.11.23	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	600	420
6. ശിവപ്രസാദ് ഡി നായർ	38264	180 1230500052/14.11.23	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	300	120

I(എ) പ്രിസം ജോൺസൺ ലിമിറ്റഡ്					
പേര്	ശമ്പളം	ഈടാക്കിയത്/ രസീത് നം.	അർദ്ധവർഷം/	ഈടാ ക്കേണ്ടത്	കുറവ്
1.സെയ്ദ് അമീർ അസ്വാൻ	288100	1000 1230101086/25.05.23	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	1250	250

2. സത്യശീലൻ പി.കെ.	169945	1000 1230101086/25.05.23	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	1250	250
3. അശ്വിൻ ചന്ദ്രൻ	101415	450 1230101086/25.05.23	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	1000	550
4. റെനിമോൻ വി.	100046	750 1230101086/25.05.23	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	1000	250
5. അനൂപ്	60210	180 1230500052/25.05.23	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	600	420
6. ശിവപ്രസാദ് ഡി നായർ	38264	180 1230101086/25.05.23	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	300	120

II സഹാറ ഫുഡ്കോർട്ട്

പേര്	ശമ്പളം	ഈടാക്കിയത്/ രസീത് നം.	അർദ്ധവർഷം/	ഈടാക്കേണ്ടത്	കുറവ്
1.ഇസ്മായേൽ	90000	120 1230103739/30.10.23	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	750	630
2. സഫീർ	108000	120 1230103739/30.10.23	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	1000	880
3. ബാബു	72000	120 1230103739/30.10.23	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	600	480
4. ഹംസ	60000	120 1230103739/30.10.23	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	600	480
5.ഷെരീഫ്	72000	120 1230103739/30.10.23	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	600	480

III രാജ് ഇലക്ട്രോ പ്രോഡക്ട്സ്

പേര്	ശമ്പളം	ഈടാക്കിയത്/ രസീത് നം.	അർദ്ധവർഷം/	ഈടാക്കേണ്ടത്	കുറവ്
1.നിസ	60000	300 1230103861/07.11.23	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	600	300
2. ജയപ്രദ	60000	300 1230103861/07.11.23	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	600	300
3. പ്രണവ്	60000	300 1230103861/07.11.23	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	600	300
4. ഇമ്മാനുവൽ	60000	300 1230103861/07.11.23	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	600	300

4. തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, പരിശോധിച്ചതിൻ പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന സ നിന്നും രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്ന നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമ ഈടാക്കിയിട്ടില്ലായെങ്കിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേ

1. ബെർജർ പെയിന്റ്സ് ഇൻഡ്യ ലിമിറ്റഡ്

2. സെൻറ്ജോൺസ് വിസിറ്റേഷൻ പബ്ലിക് സ്കൂൾ
3. ശ്രീനിവാസ് റോളർ ഫ്ലവർ മിൽസ് പ്രൈ. ലി.
4. അൾട്രാടെക് സിമൻറ് ലി.
5. ഭുവനേശ്വരി ഇൻഡസ്ട്രീസ്
6. ജിയോ പ്രിൻറ് പ്യാക്സ് ഇന്ത്യ പ്രൈ. ലി.
7. ഗ്രീൻ ലീഫ്
8. കെ.&കെ മാൻപവർ സെക്യൂരിറ്റി ഏജൻസീസ്
9. ആർ.ആർ.എൽ., സ്മാർട്ട് നെറ്റ് , കൊച്ചി

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള മുഴുവൻ വ്യാപ കമ്പനികളുടേയും തൊഴിൽ നികുതി അടയ്ക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ വ്യക്തിക വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ രജിസ്റ്റർ തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനം സൂക്ഷിക്കേ രജിസ്റ്റർ അനുസരിച്ച്, ശമ്പളത്തിന്റെ/വരുമാനത്തിന്റെ വിവരങ്ങളടക്കം ജ പേര് വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ പത്രിക സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണെന്നും തെ അടയ്ക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ എല്ലാ ജീവനക്കാരുടേയുംമേൽ ചുമത്തേണ്ടതാണെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് തൊഴിലുടമയ്ക്ക് തദ്ദേ സ്ഥാപനം നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ നികുതി അടവാക്കിയിരിക്കു വിവരങ്ങൾ അടങ്ങുന്ന രജിസ്റ്റർ മാത്രമാണ് ഇവിടെ സൂക്ഷിച്ചു വരുന്നത്. തൊ ഡിമാൻറ് രജിസ്റ്റർ, തൊഴിൽ നികുതി കുടിശിക ഡിമാൻറ് രജിസ് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. തന്മൂലം തൊഴിൽനികുതിയിനത്തിലുള്ള വരവിന് ഉറപ്പുവരുത്തുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ഈ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് നിയമാനുസൃതം തയ്യാറാക്കി അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. തനതുവരുമാനത്തിന്റെ പ്രധാനപ്പെട്ട ഉറവിടങ്ങ തൊഴിൽ നികുതിയെന്നതിനാൽ ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോ ധനകാര്യസ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടേയും ശ്രദ്ധ ഇതിലേക്ക് ക്ഷണിക്കുന്നു.
മേൽപ്പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായ (നം.11/18.07.2024)നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-16 വാടക- അപാകതകൾ

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പരിശോധിച്ചതുപ്രകാരം, പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള 20 ഷോപ്പിം മുറികളിൽ താഴെപ്പറയുന്നവയുടെ വാടക കുടിശ്ശികയായി നിലനിൽക്ക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാൻ വേണ്ട നടപടി സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ക കടമുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടില്ലാത്തതായി വാട രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ഈ മുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകാത്തതിന് വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം.	വാടകക്കാരന്റെ പേരുവിവരം	കുടിശ്ശിക കാലയളവ്/ പ്രതിമാസ വാടക
1.	4(12/444)	ശ്രീമതി. സുമ ഹരിദാസ്	2023 ഏപ്രിൽ മുതൽ മെയ് വരെ. ഓഗസ്റ്റ് മുതൽ 2024 മാർച്ച് വരെ.(₹2403/- പ്രതിമാസം.)
2.	6,7,8,9	ഈ മുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	

3.	13(12/436)	ശ്രീമതി. സുനിൽകുമാർ, മാലിക	2023 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2024 മാർച്ച് വരെ. (₹2210/- പ്രതിമാസം.)
4.	17(12/432)	ശ്രീ.എം.എസ്. നാസർ & ശ്രീ.എം.എസ്. നജീബ്, മണ്ണാന്തറ	2023 ഏപ്രിൽ മുതൽ മെയ് വരെ. ജൂലൈ മുതൽ 2024 മാർച്ച് വരെ.(₹2928/- പ്രതിമാസം.)
5.	18(12/432)	ശ്രീ.എം.എസ്. നാസർ & ശ്രീ.എം.എസ്. നജീബ്, മണ്ണാന്തറ	2023 ഏപ്രിൽ മുതൽ മെയ് വരെ. ജൂലൈ മുതൽ 2024 മാർച്ച് വരെ.(₹2828/- പ്രതിമാസം.)
6.	19(12/430)	ശ്രീ.എം.എസ്. നാസർ & ശ്രീ.എം.എസ്. നജീബ്, മണ്ണാന്തറ	2023 ഏപ്രിൽ മുതൽ മെയ് വരെ. ജൂലൈ മുതൽ 2024 മാർച്ച് വരെ.(₹3269/- പ്രതിമാസം.)
7.	20(12/447ഇ	ശ്രീമതി. ഷാജിത അലി(അക്ഷയ സെന്റർ)	2023 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2024 മാർച്ച് വരെ. (₹1918/- പ്രതിമാസം.)

2. വാടക രജിസ്റ്ററിൽ, ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ളക്സ് മുറികളുടെ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങ സഹിതം വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഉദാഹരണത്തിന്, തീയതി, ലേല തുക മുതലായ കോളങ്ങൾ ബ്ലാങ്ക് ആയി കാണപ്പെടുന്നു. ചി 2023-24 എന്നും 2024-25 എന്നും ഒരേ സമയം രേഖപ്പെടുത്തിക്കാ പരിശോധനയിൽ ബുദ്ധിമുട്ടുകൾ നേരിടുന്നു. വാടക രജിസ്റ്ററിൽ, ഷോപ്പിം മുറികളുടെ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ ഇൻഡെക്സ് സഹിതം വ്യക്തമായി അടുത്ത ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3. വാടക കുടിശ്ശിക വരുത്തിയിരിക്കുന്നവരുടെ മേൽ നിയമനടപടിക സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4. വാടകക്കാർ ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഒടുക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഒടുക്കിയിട്ടില്ലാ ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

5. 2023-24 വർഷം വാടകയിൽ നിയമാനുസൃതമായ വാർഷിക വരുത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. വാടകയിൽ നിയമാനുസൃതമായ വാർഷ വരുത്തി തുക ഈടാക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

മേൽപ്പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന അപാകതകളോടനുബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാ എൻക്വയറി (നം.18/19.07.2024)നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-17 പെൻഷൻ വിതരണം-അപാകതകൾ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മരണ റിപ്പോർട്ടുകൾ ആസ്പദമാക്കി സേവന സോഫ്റ്റ് പെൻഷൻ വിതരണം പരിശോധിച്ചതിൽ, താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭേ മരണശേഷവും തുക അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും നിലവിലും ടിയാ ആക്റ്റീവായി തുടരുകയും ചെയ്യുന്നു. വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്/ ആധാർ നം.	മരണപ്പെട്ട തീയതി/ പെൻഷൻ ഇനം	റിമാർക്സ്
എം.കെ. ശശി 9234 2742 5902	20.12.23/ വികലാംഗ പെൻഷൻ	2024 ജനുവരി മാസത്തിൽ ഗുണഭോക്താവിന്റെ (ഗുണഭോക്താവിന്റെ മരണ ശേഷം), അക്കൗണ്ടിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചതായി കാണുന്നു.

മേൽപ്പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനാ എൻക്വയറിക്ക് (നം.18/19.07.2024) മറുപടിയായി തുക തിരിച്ചടവാക്കുന്നതിന് (നൽകിയെന്നും , തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുള

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പെൻഷൻ വിതരണം നടത്തുന്ന എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകള പരിശോധിക്കുക എന്നത് പ്രായോഗികമല്ലാത്തതിനാൽ മേൽ ഉദാ സംഭവിച്ചിരിക്കുന്ന അപാകത മറ്റ് അക്കൗണ്ടുകളിലും സംഭവിച്ച ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ഓരോ പീരീഡിലും വിതരണം ചെയ്യപ്പെടു തുകകൾ കൃത്യമായി ഗുണഭോക്താവിനു ലഭ്യമാകുന്നുണ്ടോ എന്നും മരണ അക്കൗണ്ടുകൾ യഥാസമയം സസ്പെന്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ടോ എന്നതും ഉറപ്പാ മരണവിവരങ്ങൾ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുന്നതിനും തുടർനടപടികൾ സ്വീകര വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ സഹകരണം അത്യാവശ്യമായതിനാൽ ഈ വി ക്ഷേമകാര്യ, ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെയും പഞ്ചായത്ത് ക സവിശേഷ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

സർക്കുലർ നം.63/2021/ധന തീയതി 02.08.2021 പ്രകാരം പ്രാദേശിക സർക്കാ മാസം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെടുന്ന മരണങ്ങളിൽ മറ്റേതെങ്കിലും പ്രാദേശിക സ്ഥിരതാമസമാക്കിയ വ്യക്തികൾ ഉള്ള പക്ഷം അക്കാര്യം മരണം രജിസ്റ്റർ പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറി, മരണപ്പെട്ട വ്യക്തി സ്ഥിരതാമസ പ്രാദേശിക സർക്കാരിൽ അടുത്തമാസം 10-ാം തീയതിക്ക് മുൻപ് അറിയിക്കേ പരിശോധിച്ച് മരണപ്പെട്ട /അനർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കളെ പെൻഷൻ ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും സമയബന്ധിതമായി ഒഴിവാക്കാനുള്ള നടപടി ബന്ധപ്പെ സർക്കാർ സെക്രട്ടറിമാർ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. അതിനാൽ മരണപ്പെ പ്രാദേശിക സർക്കാരിൽ ഉൾപ്പെട്ടവരുണ്ടെങ്കിൽ അവരുടെ വിവരങ്ങൾ സ്ഥിരതാമസമാക്കിയിട്ടുള്ള പ്രാദേശിക സർക്കാരിലേക്ക് അറിയിക്കാതെ പരിശോധിച്ച്, തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- സമയബന്ധിതമായി മരുന്ന് ലഭിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ ,പേര്	14/2023-24 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	300000/-(മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ
ചെലവ് വിവരം	300000/- (UTR No.RBI 1362361457255/15.05.2023)

മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ, ഹോമിയോ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പില വാങ്ങൽ പദ്ധതിയിൽ 300000/- രൂപ ഹോംക്കോയ്ക്ക് നൽകിയതിനിന്, 3000 മരുന്ന് പ്രഫേർമ ഇൻവോയിസ് നമ്പർ PF-8, തീയതി- 03.05.2023 പ്രകാ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . എന്നാൽ ഇവ മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ നൽകി ഓർഡർ/07D16/2023-24 ൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള മരുന്നുകളല്ല. ലഭ്യമായ മരു സാമ്പത്തിക വർഷത്തെയാണോയെന്നും വ്യക്തമല്ല. ഇതുമായി ബന്ധ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -8/17.07.2024 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ 140625/-രൂപ ലഭിച്ചുവെന്നാണ്. ബാക്കി ലഭിക്കുവാനുള്ള മരുന്ന് ലഭിക്കുന്നത സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മരുന്ന് ലഭിക്കുന്നത് വരെ 159375/-രൂപയു തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. നൽകിയ പർച്ചേസ് ഓർഡർ പ്രകാരമുള്ള അതേ മരു ലഭിക്കുന്നുവെന്ന് മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-19 ഹരിത മിത്രം ആപ്പ് -പ്രവർത്തനക്ഷമമായില്ല

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ / പേര്	15/24/ ഹരിത മിത്രം ആപ്പ്
അടങ്കൽ	4,00,000
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ
ചെലവ് വിവരം	189663/-(142900/-രൂപ ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി-15/23-24/23-01-24, 12000/-രൂപ ബിൽ നമ്പർ/തീയതി-16/23-24/23-01-24, 34763/-രൂപ ബിൽ നമ്പർ/തീയതി-17/23-24/23-01-24)

ഹരിതമിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ 135700/-രൂപയും എസ്.എം.എസ് തുക ഇനത്തിൽ ക്യൂ.ആർ കോഡ് തുകയായ 12000/- രൂപയും കൂടി ആകെ 154900/-രൂപ കമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ പ്രോജക്ട് ഗ്രൂപ്പിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 34763/-രൂപ ചെലവഴിച്ച് 6 ലാപ് ടോപ് വാങ്ങിക്കുകയും ചെയ്തിരുന്നു. എന്നാൽ മേൽ ചെലവുമായി ബ ചേർത്ത അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1) ഹരിത മിത്രം ആപ്പ് പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല.

2) ഹരിതമിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം പ്രോജക്ടിൽ ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് പരിശീലനം നൽകിയതിനാണ് 135700/-രൂപ ചലവ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ഈ പരിശീലനം വേണ്ടത്ര ഫലം ചെയ്തതായി നിലവിലും ഹരിത കർമ്മ സേനാ അംഗങ്ങൾക്ക് ആപ്പ് ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയ

3) മേൽ പ്രോജക്ട് സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത് പരിശോധിച്ചു. ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് നൽകിയ ഫലപ്രാപ്തിയിൽ എത്താത്തതിനാലാണ് നിലവിൽ കുടുംബശ്രീ അംഗങ്ങൾക നൽകുന്നതിന് നിർബന്ധിതമായത്. ഹരിത മിത്രം ആപ്പിന്റെ പ്ര കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ലൈഫ് ഭവനം (ജനറൽ)

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ / പേര്	15/24/ ലൈഫ് ഭവനം (ജനറൽ)
അടങ്കൽ	2,08,00,000
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ
ചെലവ് വിവരം	1,37,80,000

2022-23, 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം വി.ഇ.ഒ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ലൈഫ് പദ്ധതിയിൽ വിവിധ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തുക അനുവദിച്ചിരുന്നുവെ ചേർത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതായി കാണ

ക്രമ നം. നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് വിവരം	ഇതു വരെ കൈപ്പറ്റിയ തുക
1	റഫീക്ക് .ടി.കെ ഉളിയന്നൂർ വാർഡ്-8	3,00,000
2	സൗമ്യ.എൻ.ഡി വാർഡ്-19	2,00,000
3	ലീല ബാലകൃഷ്ണൻ വാർഡ്-	2,00,000
4	താഹിറ പാനാരിലം വാർഡ്-9	2,00,000
5	ഷഹീന റഷീദ് കാട്ടാപ്പറമ്പ്-7	3,00,000

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ/തീയത്-23/20.07.2024 ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതി(നൽകുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിരുന്നു. തുക കൈപ്പറ്റിയിട്ടും ഭവന പൂർത്തിയാക്കാത്തതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ ഗുണഭോക്ത പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, പൂർത്തീക മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-21 ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി -റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ് ലഭ്യ(

കടുങ്ങല്ലൂർ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി സംബ(കമ്മിറ്റി മിനിറ്റ്സ് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് താഴെ ചേർത്ത ബോധ്യപ്പെടുന്നു. രാജ്യത്തെ എല്ലാ വീടുകൾക്കും ആളോഹരി 55 ലി(ഉറപ്പാക്കുന്ന പദ്ധതിയാണ് ജൽജീവൻ മിഷൻ. പദ്ധതിചെലവിന്റെ 15% പഞ്ച ഗുണഭോക്താവും 45% കേന്ദ്രസർക്കാരും 30% ജലവിഭവ വകുപ്പുമാണ് പ്രവർത്തനവും പരിപാലനവും പഞ്ചായത്ത് ആണ് നിർവ്വഹിക്കേണ്ടത്. (അതോറിറ്റിയുടെ 15-6-2021 No DB2/JALJEEVAN MISSION/2020 കത്ത് (കുടിവെള്ളകണക്ഷനുകൾ അനുവദിക്കുന്നതിനായുള്ള വിശദമായ എ(196600000/-) പഞ്ചായത്ത് റസല്യൂഷൻ ലഭ്യമാക്കി നല്കുന്നതിനായി ആവ(എന്നാൽ ആദ്യഘട്ടത്തിൽ 1900 പേരുടെ ലിസ്റ്റ് ആണ് കമ്മിറ്റി അംഗ(പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് നല്കിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത അതിനുശേഷം 1000 ത്തോളം പേരുടെ അപേക്ഷകൾ മാത്രമാണ് ലഭ രേഖപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നു. ആയത് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച് ന(വ്യക്തമല്ല. ജൽജീവൻ മിഷൻ അംഗീകൃത നിർവ്വഹണ സഹായ പഞ്ചായത്തിൽ സോഷ്യോ എക്കണോമിക് ഫൌണ്ടേഷൻ), വാട്ടർ അതോറിറ്റ ജില്ലാ കുടിവെള്ള / ശുചിത്വമിഷനുകൾ എന്നിവർ ചേർന്ന് കരാറിലേർപ്പെടുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ 27-8-2021 DD(കത്ത് പ്രകാരം നിർദ്ദേശിക്കപ്പെട്ടിട്ടുരുന്നു. കരാറിലേർപ്പെട്ടതായി ഫ(ബോധ്യപ്പെടുന്നു. ജല അതോറിറ്റി പ്രൊജക്റ്റ് ഡിവിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ച 6-23.06-11-23 തീയതികളിലെ 439/DB1/2022/Jn Pr. D-KHI -II അറിയിപ്പുകളുടെ അട(നിലവിലുള്ള സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള റെസ്റ്റൊറേഷൻ ചാർജ്, ജി എ(ഉൾപ്പെടുത്തി കടുങ്ങല്ലൂർ പഞ്ചായത്ത് 98417506/- രൂപയുടെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീന 180/2024നമ്പർ വാട്ടർ അതോറിറ്റി എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർക്ക് നല്കിയിരുന്നു. എഞ്ചിനീയറുടെ 14-5-24 ലെ അറിയിപ്പ് പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത്

പുനരുദ്ധാരണത്തിന് ജി എസ് ടി ഉൾപ്പെടെ 103809061.88 /-രൂപ വകയിരുത്തി
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി റോഡുകൾ മുറ
ചെയ്യേണ്ടിവന്നതിനാൽ തകർന്ന പഞ്ചായത്ത് റോഡുകൾ 2023-24 വർഷ
പദ്ധതിപ്രകാരം പുനരുദ്ധരിക്കപ്പെട്ടതായി കമ്മിറ്റി രേഖകളിൽ നിന്ന് ബേ
പദ്ധതി പ്രകാരം എത്ര കുടിവെള്ള കണക്ഷനുകൾ നല്കി, റെസ്റ്റൊറേഷൻ ചാ
എത്ര തുക വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്ന് ലഭിച്ചു, എത്ര പഞ്ചായത്ത് റോഡുക
മിഷന്റെ പൈപ്പിടൽ പ്രവൃത്തികൾ മൂലം തകരാറിലായി, അവയിൽ
റെസ്റ്റോറേഷൻ നടത്തി മുതലായ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നന
തീയതി) മുഖേന ആരാഞ്ഞു. 3181 കുടിവെള്ള കണക്ഷനുകൾ ജൽജീവ
ഭാഗമായി നല്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും റെസ്റ്റൊറേഷൻ ചാർജിനത്തിൽ
ലഭിച്ചിട്ടില്ലയെന്നും മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 13 റോഡുകൾ
പദ്ധതിയുടെ പ്രവൃത്തിക്കിടയിൽ തകരാറു സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ഇ
റോഡുകൾ വാർഷികപദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തി
അറിയിച്ചു. തകർന്ന റോഡുകൾ പുനരുദ്ധരിച്ചുനല്കുന്നതിനായി വാട്ടർ അതോ
നല്കിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ബഹുമാനപ്പെട്ട കളമശ്ശേരി എം.എ
ജില്ലാ കളക്ടർ എന്നിവരുമായി പലവട്ടം കൂടിക്കാഴ്ച നടത്തി റെസ്റ്റോറേ
ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ശ്രമങ്ങൾ നടത്തിവരികയാണെന്നും മറുപടിയിൽ അ
ജൽ ജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിക്കായി പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം അടവാക
എന്നിരിക്കിലും റോഡുകൾ പൂർവ്വസ്ഥിതിയിലാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത
ചെലവിടേണ്ടതായ സാഹചര്യമാണുള്ളത്. അതിനാൽ റോഡ് റെസ്റ്റോറേ
ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നിലവിൽ സ്വീകരിച്ചുവരുന്ന നടപടികളിന്മേൽ
നടത്തേണ്ടതും വിഷയത്തിലുണ്ടാകുന്ന പുരോഗതി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേ

1-22 <u>നിലാവ് പദ്ധതി -തകരാറിലായ തെരുവ് വിളക്കുകൾ മാറ്റി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.</u>

കടുങ്ങല്ലൂർ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിലായി നിലാവ് പദ്ധതി പ്ര
ലാമ്പുകൾ സ്ഥാപിച്ചതായി Https://Nilaavu.Lsgkerala.Gov.In/Mis എന്ന ഡൊമൈനിൽ
ലഭിക്കുന്നു. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിനൊപ്പം (നമ്പർ A2-4325/2
ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 18-9-2023 കമ്മിറ്റി അജണ്ട 2തീരുമാനം 1,2, 3 എന്നിവയ
സൂചിപ്പിച്ച എണ്ണം LED ലാമ്പുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല എന്നും പദ്ധതി പ്രകാര
ഗ്യാരന്റി പിരിയഡിനുള്ളിൽ കേടാവുന്നവ KSEB അധികൃതര
പുനസ്ഥാപിക്കുമെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കുന്നില്ല എന്നും മാസങ്ങളായി പല
അവസ്ഥയുമാണെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നു. ലാമ്പുകളുടെ കൃ
അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്ന് KSEB യോട് ആവശ്യപ്പെടാനും തീരുമാനി
പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി സ്ഥാപിച്ച തെരുവു വിളക്കുകൾ പ്രൊജക്റ്റ് നം
നന്നാക്കുന്നതിനായി തീരുമാനിക്കുകയും ചെയ്തു. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം
നടപ്പാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ മറ്റൊരു
282/24 ൽ നിലാവ് പദ്ധതിയിൽ സ്ഥാപിക്കപ്പെട്ട ലാമ്പുകളുടെ അറ്റ
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല. കടുങ്ങല്ലൂർ പഞ്ചായത്തിൽ പദ്ധതി
ലാമ്പുകൾ ആണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് KSEB പിന്നീട് അറിയിച്ചിട്ടു
പരിശോധിച്ച് ശരിയെന്ന് ബോധ്യപ്പെടുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ നിലാവ് പോർ
അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. സ്ട്രീറ്റ്
പരിശോധിച്ചതിൽ നിലാവ് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി സ്ഥാപിച്ച
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് ബോധ്യമാകുന്നില്ല. നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാ
ലാമ്പുകളിൽ കേടായവ എത്രയെന്ന് കൃത്യമായി എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്തിന

കാണുന്നില്ല. സർക്കുലർ ഇഡബ്ല്യൂബി1/101/2020ത.സ്വ.ഭ.വ. 26-10-2022പ്രകാരം വാറന്റി കാലാവധിയിൽ കേടാവുന്ന ലാമ്പുകൾ നിലാവ് പദ്ധതിയുടെ PM സൌജന്യമായി മാറ്റിനല്കേണ്ടതാണ് എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. അതിനാൽ പഞ്ചായത്തിൽ ഇത്തരത്തിൽ കേടായ ലാമ്പുകൾ EESL മാറ്റി നല്കിയ അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നു സൂചിപ്പിച്ചുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നല്കി(നമ 18-7-24). പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച മറ്റ് അപാകതകൾക്കും എൻക്വയറി മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. നിലാവ് പദ്ധതി സം സൂചിപ്പിക്കപ്പെട്ട അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല-₹ 1068756/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ താഴെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്ര വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ് എൻക്വയറി(നമ്പർ 12 തീയതി 18-7-2024) നല്കിയിരുന്നു. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപ ഏജൻസികളിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നാണ് മറുപടി നല്കിയിട്ടുള്ളത്.

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്തുക(₹)	ബിൽനമ്പർ/ ചെക്ക് നമ്പർ,തീയതി
5/24	ഐ.കെ.എം. ന് പ്രവർത്തനഫണ്ട് നൽകൽ	₹ 122950/-(പൊതുവിഭാഗം ജനറൽ)	80/31-7-23
84/24	SSK വിഹിതം നല്കൽ	₹337088/-(പൊതുവിഭാഗം ജനറൽ)	168/9-11-23
455/24	പൊതുടാപ്പുകൾ നീക്കം ചെയ്യാൻ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് തുക നൽകൽ	₹540000/-(തനത് ഫണ്ട്)	116226/5-3-24
324/24	പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ് KSEB ക്ക് തുക നൽകൽ 324/24	₹68718/-(തനത് ഫണ്ട്)	₹12718/-(ചെക്ക് നമ്പർ 116261/4-12-23) ₹17797/-(ചെക്ക് നമ്പർ 116268/8-12-23) ₹13599/-(ചെക്ക് നമ്പർ 116283/8-1-24) ₹5894/-(ചെക്ക് നമ്പർ 506269/15-2-24) ₹18710/-(ചെക്ക് നമ്പർ 116326/5-3-24) ആകെ ₹ 68718/-
	ആകെ	₹1068756/-	

വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ അ

ചെലവുതുകയായ ₹ 1068756/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-24 കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണം രണ്ടാം ഘട്ടം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ ,പേര്	249/2023-24 കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണം രണ്ടാം ഘട്ടം
അടങ്കൽ	56,10,791/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനിയർ
എം.ബുക്ക്	31890/22/27-12.24
ചെലവ് വിവരം	₹56,01,854/-(CFC-2213978/-PFMS 99056888/16.03.2024 തനത് ഫണ്ട് -₹33,87,876/- ചെക്ക് നമ്പർ-506273/12.03.2024)
കരാറുകരാൻ	സാജൻ.പി.സി

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം 2 കോടി രൂപ അടങ്കലിൽ തുടങ്ങിയ പ്രേ കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണം. പദ്ധതിമാർഗ്ഗരേഖ 84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീ ഖണ്ഡിക 3.8.3.പ്രകാരം വലിയ പ്രൊജക്ടുകൾ സാധ്യതാ പഠനം നടത്തിയ മാത്രമാണ് ഏറ്റെടുക്കേണ്ടത്. ജില്ലാ റിസോഴ്സ് സെന്ററിന്റെ സേവന ഉപയോഗപ്പെടുത്താവുന്നതുമാണ്. എന്നാൽ അത്തരത്തിലുള്ളൊരു സാധ്യ പദ്ധതിയിൽ ഉണ്ടായിട്ടില്ല.

മറുപടി പരിശോധിച്ചുള്ള അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു. ഇതുമായ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി-2/12-07-2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിരുന്നു.

1) എഗ്രിമെന്റിൽ ടെൻഡർ പ്രകാരം ഏറ്റെടുത്ത തുകയും , പൂർത്ത കാലാവധിയും രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.

2)നാളിതുവരെ ആകെ 2,39,94,939/- കമ്മൂണിറ്റി ഹാളിനായി ചെ സാങ്കേതികാനുമതി പ്രകാരം 2021 സാമ്പത്തിക വർഷം പൂർത്തീകരിക്ക പദ്ധതി നാളിതുവരെയായിട്ടും ഫിനിഷിംഗ് സ്റ്റേജിലേക്കെത്തിയിട്ടി നിർമ്മാണത്തിനായുള്ള നടപടികൾ ഇപ്പോൾ നടന്നുകൊണ്ടിരിക്കുകയാണ്

3) ഹാൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ ചടങ്ങുകൾക്കും സെമിനാറുകൾ ഉപയോഗിക്കുന്നതായി ബോധ്യപ്പെടുന്നു. എന്നാൽ വാടക ലഭിച്ചുതുടങ്ങിയിട്ടില്ല. ബൈലോ തയ്യാറാക്കി സർക്കാർ അംഗീകാരം ലഭ്യ പൊതുപരിപാടികൾക്കായി നല്കുന്നതിനായി നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

4) കമ്മൂണിറ്റി ഹാളിനായി പാർക്കിംഗ് ഏരിയ കൃത്യമായ ക്രമപ്പെടുത്ത മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും ഫയലിൽ പാർക്കിംഗ് ഏരിയ ഉൾപ്പെ കാണുന്നില്ല.

5) മോണിറ്ററിംഗ് കൃത്യമായി ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2023-2024 ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായാണ് അക്കൗണ്ട്സ് പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുള്ളത്		

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക (₹)	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	2023-24 ചെലവ് (₹)	നീക്കിയിരുപ്പ്
ആലങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	11,00,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതർക്ക് വീട് എസ് സി (S0071/24)	11,00,000	0
	1,02,828	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി – ജനറൽ (S0015/24)	1,02,828	0
	3,41,636	അംഗൻവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി (S0092/24)	3,41,636	0
	8,07,905	ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ് (S0119/24)	8,07,905	0
	4,35,730	കൂമ്പളത്തു എസ് സി കോളനി ടൈൽ വിരിക്കൽ – വാർഡ് 15 (S0225/24)	4,35,730	0
	27,88,099	**ആകെ**	**27,88,099**	0
എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	10,57,024	സമഗ്ര നെൽ കൃഷി വികസനം (S0033/24)	10,57,024	0
	6,40,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതർക്ക് വീട് എസ് സി (S0071/24)	6,40,000	0
	17,60,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി – ജനറൽ (S0015/24)	17,60,000	0
	2,92,045	ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ് (S0119/24)	2,92,045	0
	2,91,937	മുപ്പത്തടം ഹയർ സെക്കൻഡറി സ്കൂൾ ആലുങ്കൽ റോഡ് മൂതുകാട് ഹൈ സ്കൂൾ പൊന്നാരം റോഡ് റീടാറിംഗ് – വാർഡ് – 16 (S0246/24)	2,91,937	0
	6,90,000	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (S0080/24)	6,90,000	0
	2,21,081	എരമം കാമ്പിള്ളി റോഡ് കാമ്പിള്ളി	2,21,081	0

		ബൈ റോഡ് റീടാറിംഗ് ആന്റ് റീക്കോൺക്രീറ്റിംഗ് – വാർഡ് 20 (S0232/24)		
	49,52,087	**ആകെ**	**49,52,087**	0

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കാ നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി വിവരം ബി-18 ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെ തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരള ജല അതോറിറ്റി	പൊതുടാപ്പുകൾ നീക്കം ചെയ്യാൻ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് തുക നൽകൽ (എസ്455/24)	116226/5-3-24	₹540000/- (തനത് ഫണ്ട്)	0	₹540000/-
കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്	പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ് KSEB ക്ക് തുക നൽകൽ (എസ്324/24)	116261/4-12-23	₹12718/-	0	₹12718/-
		116268/8-12-23	₹17797/-	0	₹17797/-
		116283/8-1-24	₹13599/-	0	₹13599/-
		506269/15-2-24	₹5894/-	0	₹5894/-
		116326/5-3-24	₹18710/-	0	₹18710/-
		ആകെ	₹ 68718/-		₹ 68718/-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്	ഉത്തരവ്	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കുവാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക	തിരിച്ചടച്ച തുക	ബാക
ലൈഫ് പദ്ധതി-ഹഡ്കോ വായ്പ KURDFC മുഖേന	സ.ഉ. (എം.എസ്) 68/2018/ തസ്വഭവ 18.05.2018	1,25,54,760/-	0	77,42,102/-	5,30,090/- (സ്റ്റോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ)	72,12,0

സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്നം. പേര്	തുക

1	എസ്. 460/24 – ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി)	₹176697/-
2	എസ്. 462/24 – ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി) രണ്ടാം ഗഡു	₹176697/-
3	എസ്. 464/24 – ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി) മൂന്നാം ഗഡു	₹176696/-
		₹530090/-

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	**4,19,61,187**
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (50,00,000/- പുതിയ നിക്ഷേപം + 6,65,114/-മുൻ വർഷത്തെ പലിശ തുക + 21,30,098/- തൻ വർഷത്തെ പലിശ തുക)	77,95,212
ആകെ	**4,97,56,399**
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	**4,97,56,399**

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം ത കൊടുക്കുന്നു .

ബാങ്കിന്റെ പേര്	2022-23 ലെ നിക്ഷേപത്തിന്റെ നീക്കിയിരുപ്പ് വിവരം	2022-23 ലെ പലിശ കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തത് (*)	2023-24 ൽ ലഭിച്ച പലിശ	2023-24 ലെ പുതിയ നിക്ഷേപം	2023-2 നിക്ഷേ നീക്ക തുക
എസ്.ബി.ഐ., പാതാളം	₹1,18,00,405.00	(-) ₹93,895.00	₹5,47,856.00	0	
ഫെഡറൽ ബാങ്ക്, മുപ്പത്തടം	₹3,01,60,782.00	(+) ₹7,59,009.00	₹15,82,242.00	₹50,00,000.00	
	ആകെ				

2023-24 ലെ പുതിയ സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്

ക്രമ നം.	ബാങ്കിന്റെ പേര്/ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം./ നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	നിക്ഷേപിച്ച തുക	കാലയളവ്/ പലിശ നിരക്ക്	നിക്ഷേപം പുതുക്കിയ തീയതി	മച്ചൂരിറ്റി തീയതി
1	ഫെഡറൽ ബാങ്ക്,മുപ്പത്തടം 18410400013638/27.06.2023	₹10,00,000	90 ദിവസം 4.75%	26.09.2023	19.09.2024
2	ഫെഡറൽ ബാങ്ക്,മുപ്പത്തടം 18410400014404/25.08.2023	₹10,00,000	90 ദിവസം 4.75%	24.11.2023	19.08.2024
3	ഫെഡറൽ ബാങ്ക്,മുപ്പത്തടം 18410400014511/05.09.2023	₹10,00,000	90 ദിവസം 4.75%	04.12.2023	30.08.2024
4	ഫെഡറൽ ബാങ്ക്,മുപ്പത്തടം 18410400018173/28.02.2024	₹10,00,000	90 ദിവസം 4.75%	27.05.2024	26.08.2024
5	ഫെഡറൽ ബാങ്ക്,മുപ്പത്തടം 18410400018256/05.03.2024	₹10,00,000	90 ദിവസം 4.75%	05.06.2024	01.09.2024
	ആകെ	₹50,00,000			

ഫെഡറൽ ബാങ്കിലെ സ്ഥിരനിക്ഷേപം സ്വീപ്പ് അക്കൗണ്ടിൽ (കറണ്ട് അ 18410200003276) നിന്നായതിനാൽ സാമ്പത്തിക വർഷാരംഭത്തിലെ മുന്നിരിപ്പി ഉറപ്പാക്കാനായിട്ടില്ല.

(*) സ്ഥിരനിക്ഷേപത്തിന്റെ പലിശയിൽ മുൻ വർഷത്തെ പലിശ

ഉൾപ്പെടുത്താത്തത് സംബന്ധിച്ച് 17.7.2024 ൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.7 ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ എസ്.ബി.ഐ. യുടെ 2022-23 ലെ പലിശ യ ₹5,13,018/- ആണെന്നും 2022-23 ൽ തെറ്റായി ₹6,06,913/- എന്ന് കണക്കാക്കിയത് കുറവ് ചെയ്യണമെന്ന് അറിയിച്ചു. കൂടാതെ ഫെഡറൽ ബാങ്കിന്റെ 2022-2 യഥാർത്ഥത്തിൽ ₹16,46,950/- ആണെന്നും 2022-23 ൽ തെറ്റായി ₹8, കണക്കാക്കിയതിനാൽ ₹7,59,009/- കൂട്ടണമെന്ന് അറിയിച്ചു. ആയതിൻ പ്രകാര (7,59,009-93,895/-) തൻ വർഷത്തെ കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയത്.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

2023-24 വർഷം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക അക്കൗണ്ട്സിൽ 1902(Income – Other Income) എന്ന ശീർഷകത്തിലാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നം./ തീയതി
2022-23	1-12-1 Sl.No.8	₹1,620/-	കൊച്ചിൻ ആഗ്രോ ന്യൂട്രിയന്റ്സ് & കെമിക്കൽസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	1230103933/13.11.2023
2022-23	1-12-1 Sl.No.11	₹4,662/-	റിറ്റ്സി സ്റ്റാർസ് ഓട്ടോ ബോഡി ബിൽഡേഴ്സ്	1230103879/08.11.2023
2022-23	1-12-1 Sl.No.16	₹6,400/-	ബ്ലൂബെറി ലോജിസ്റ്റിക്സ് സൊല്യൂഷൻസ്, കയനറിക്കര	1230104251/05.12.2023
	ആകെ	₹12,682/-		

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ നിയമം 23- വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഇപ്പോഴ അവസ്ഥ
1997-98	19-1	2004-05	15	മരുന്ന് വാങ്ങിയതിലെ അപാകത	ഡോ. സില്ല ജെയിംസ്	5500/- (തു ഈടാക്ക യിട്ടില്ല)

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ മുന്നിരുപ്പ്	₹3,12,30,702.44
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	₹12,44,19,459.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹15,56,50,161.44
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	₹10,21,08,250.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ നീക്കിയിരുപ്പ്	₹5,35,41,911.44
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹0

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹1068756.00

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	-----	-	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-23	₹ 1068756/-	സുനിൽ ആർ, സെക്രട്ടറി

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്ക നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
സുനിൽ ആർ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി	ഗ്രീഷ്മം, Near YMCA, ആലപ്പുഴ – 688001

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരങ്ങ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ/തീയതി
1995-96	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി-5)-1919/07/11.02.2009
1996-97	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി-5)263/98/14.10.1998
1997-98	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി-5)1322/02/16.12.2002
1998-99	എൽ.എഫ്.ഇ-(പി-5)980/03/20.12.2003
1999-00 To 2001-02, (പദ്ധതി ചെലവ് റിപ്പോർട്ട്)	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
1999-00 (പദ്ധതി ചെലവ് ഒഴികെ)	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2000-01 (പദ്ധതി ചെലവ് ഒഴികെ)	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2002-03 (ചെലവ്)	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2002-03 (വരവ്)	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2003-04	26.04.2023 തിയതിയിലെ കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി13)/1631/2022 നമ്പർ അദാലത്ത് റിപ്പോർട്ട്
2004-05	
2005-06	
2006-07	
2007-08	
2008-09	
2009-10	
2010-11, 2011-12	
2012-13, 2013-14	

2014-15	
2015-16	
2016-17	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി13)/1880/ 17/05.10.17 / 25.11.2017
2017-18	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി13)/1880/ 17/05.10.17/ 25.11.2017
2018-19	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം(പി.13)17/2020,03.03.2020
2019-20	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം.(പി13)1804/21 തീയതി. 06.01.2022
2020-21	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം.(പി13)1805/21 തീയതി. 06.01.2022
2021-22	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം.(പി13)1605/22 തീയതി. 09.11.2022
2022-23	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം.(പി13)1654/23 തീയതി. 18.12.2023

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുവാൻ അടിയന്ത്
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ
കേരള സംസ്ഥാന
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ്

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 7 dated 7 dated 10-06-2024 and submitted on 12-06-2024 , 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 Kadungalloor 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 Kadungalloor Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 19/09/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1. The mandatory financial statements prescribed in the accounting rules are not submitted for audit. Ratios and Notes on Accounts.
2. Figures in the cash flow statement are not matched according to the internationally approved accounting standards.
3. The asset values shown in Balance sheet are not traceable to asset register due to unsupported design of existing asset register.

2.Other Observations

1. Amount deposited with KWA & KSEB is not shown in B-18 schedule.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ കടുങ്ങല്ലൂർ 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, എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്