

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വെങ്ങോല 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(പി.5)/1475/24

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030
തീയ്യതി: 01/11/2024
ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0484-2422271

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വെങ്ങോല 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 വെങ്ങോല 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(പി.5)/1475/24

തീയ്യതി: 01/11/2024

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ വെങ്ങോല 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 വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2023 മുതൽ 31-03-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 26 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 14 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 03-10-2024 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)
ഷേർളി പീറ്റർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	23-09-2024	03-10-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
23-09-2024	03-10-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

1. പോളി ടി ഒ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
2. ഷൈബി ഇ ഡി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3. വൃന്ദ സി എസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
4. സന്തോഷ് കുമാർ എം, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഷിഹാബ് പള്ളിക്കൽ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ബിജി ജോസഫ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	13-04-2023
എ ജയചന്ദ്രൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	14-04-2023	19-07-2023

വി ബിനുകുമാർ	സെക്രട്ടറി	20-07-2023	31-10-2023
എ ജയചന്ദ്രൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-11-2023	17-11-2023
പി എ മുഹമ്മദ് ഹാഷിം	സെക്രട്ടറി	18-11-2023	18-03-2024
എ ജയചന്ദ്രൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	19-03-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
എ ജയചന്ദ്രൻ	അസി. സെക്രട്ടറി
വിവിൻ നെൽസൺ	അസി. എഞ്ചിനീയർ
ഷാന്റി എം എസ്	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
സിഞ്ചു തോമസ്	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
ഡോ മിനേഷ് ചാക്കോ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
പ്രിനീത വി കെ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
ഡോ വിദ്യ ബി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)
ഡോ റാഹില	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
ഡോ.അനൂപ്.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി എച്ച് സി (ഇൻ-ചാർജ്ജ്)
ഡോ അനിലകുമാരി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി എച്ച് സി
നിജാമോൾ പി എ	കൃഷി ഓഫീസർ
അരുൺകുമാർ പി എ	കൃഷി ഓഫീസർ

ജീന പീറ്റർ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്,എൽ.പി.എസ്.ഓണംകുള
ജാസ്മിൻ പി	വി ഇ ഒ അല്ലപ്ര സർക്കിൾ
ഷിനോ തോമസ്	വി ഇ ഒ അല്ലപ്ര സർക്കിൾ
മുഹമ്മദ് അജാസ് വി	വി ഇ ഒ അറക്കപ്പടി സർക്കിൾ
ഷിനോ തോമസ്	വി ഇ ഒ അറക്കപ്പടി സർക്കിൾ
മുഹമ്മദ് അജാസ് വി	വി ഇ ഒ അറക്കപ്പടി സർക്കിൾ
ശ്രേയ ജോസഫ്	വി ഇ ഒ പോഞ്ഞാശ്ശേരി സർക്കിൾ
ഷിനോ തോമസ്	വി ഇ ഒ പോഞ്ഞാശ്ശേരി സർക്കിൾ
ശ്രേയ ജോസഫ്	വി ഇ ഒ പോഞ്ഞാശ്ശേരി സർക്കിൾ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമനം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ ന്യൂനത	1-1-2
4	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും മൂലധനചെലവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തി	1-1-3
5	വസ്തുനികുതി കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-4
6	ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ അപാകതകൾ	1-1-5
7	വരവിനങ്ങൾ യഥാസമയം കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-1-6
8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ വരവ് ചെലവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ വ്യത്യാസം	1-1-7
9	ബജറ്റ്	1-2
10	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
11	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
12	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
13	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
14	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
15	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
16	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
17	ഹരിതകർമ്മസേന-അവലോകനം	1-10
18	ലൈസൻസ് ഫീ -അപാകതകൾ	1-11
19	രസീത് കളക്ഷനിലെ അപാകതകൾ	1-12
20	തൊഴിൽ നികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ	1-13
21	അന്തിമ വിജ്ഞാപനത്തിന് മുമ്പ് അസസ് ചെയ്ത കെട്ടിടങ്ങളിന്മേൽ പുതുക്കിയ വസ്തുനികുതി ബാധകമാക്കിയില്ല	1-14
22	കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചു	1-15

23	റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ് - പൊതു അപാകതകൾ.	1-16
24	ലേലം -അപാകതകൾ	1-17
25	വാടക പൊതു അപാകതകൾ	1-18
26	പെരുമാനി സ്കൂളിന് ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം - ലഭിച്ച ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് കരിങ്കല്ലിന്റെ അളവിലുള്ള വ്യത്യാസം അന്വേഷിക്കേണ്ടതാണ്.	1-19
27	മെറിട്ടോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ്-മാനദണ്ഡം പാലിച്ചില്ല: ₹15000.00-യുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.	1-20
28	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ജനറേറ്റർ : ₹1380490.00-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-21
29	സ്റ്റോക്ക് വിവരങ്ങളില്ല. ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയത്തിന് നൽകിയ ₹140051.00-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-22
30	ഓണം അഡ്വാൻസ് ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-23
31	കോൺഫറൻസ് ഹാൾ നവീകരണം -അപാകതകൾ	1-24
32	പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കാനവശേഷിക്കുന്നു.	1-25
33	ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-26
34	സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിംഗ് സിസ്റ്റം-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല - തടസ്സം ₹200910/-	1-27
35	അപകടാവസ്ഥയിലുള്ള മരങ്ങൾ മുറിച്ചതിൽ തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-28
36	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല. ₹257626.00-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-29
37	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ-മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചില്ല- ₹145581/-തടസ്സം	1-30
38	വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - അപാകത	1-31

39	വെറ്റനറി സർജൻ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ	1-32
40	വിവിധ തലങ്ങളിലെ തുല്യതാ പഠിതാക്കൾക്ക് പഠനസഹായം നൽകൽ-വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല-₹199800/- തടസ്സം	1-33
41	കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ മെയിന്റനൻസ്-വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമല്ല -തടസ്സം-₹136095/-	1-34
42	കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്ററുകൾക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ-അപാകത	1-35
43	സാമൂഹ്യസുരക്ഷാപെൻഷൻ-അപാകതകൾ	1-36
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	മെറിട്ടോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ്-മാനദണ്ഡം പാലിച്ചില്ല-₹15000.00-യുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.	3-1
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
9	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-11

അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1-1 അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടി

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട അടി
(കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

I. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രക
രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്
ഗവൺമെന്റ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ്
എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനി
നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 26.06.2024-ലെ 1ാം നമ്പർ കമ്മി
തയ്യാറാക്കി **08.07.2024** തീയതിയിൽ പിന്തുണയ്ക്കുന്
സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാ
വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും **31.03.2024** തീയതി വരെയുള്ള ബാല
സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്
തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ
ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അ
അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക
ഉത്തരവാദിത്തം.

II. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങള
പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ
നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമ
നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞ
ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ
ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും
പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓ
ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാ
വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തി
വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭി
അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്ക

III. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ

വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ട
ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച
വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ
നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യ

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്
വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മ
വിധേയമായി, **വെങ്ങോല** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 202
വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്ത
നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽക

സ്ഥലം : എറണാകുളം

തീയതി: **01.11.2024**

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ ന്യൂനത

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Net I
Cash Equivalent" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് ₹29022004.00
പത്രികയിലെ "Net Cash Generated By Operating + Investing+
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് ₹55171791.00 ആണ്. അംഗീകരി
സ്റ്റാന്റേർഡ് പ്രകാരം ഈ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്ത
ലഭ്യമാക്കിയ ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ ഈ തുകകൾ പൊരു

1-1-3 സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും മൂലധനചെലവു

₹616322.00 മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്) ഇനത്തിലെ
കോൺട്രിബ്യൂഷൻ തുക ഉൾപ്പെടുന്നു. സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ
സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾക്കും മറ്റുമാണ്. സംരക്ഷ
വിനിയോഗിക്കുന്ന തുകകൾ റവന്യൂ ചെലവായ
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടത്. എന്നാൽ സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിൽ (
വർഷത്തിൽ ₹616322.00 മൂലധന ചെലവായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ട

1-1-4 വസ്തുനികുതി കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നി

വസ്തുനികുതിയുടെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ കണക
കണക്കുകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-5 ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ അപാകതകൾ

നിലവിലുള്ള അസറ്റ് രജിസ്റ്ററിന്റെ രൂപകൽപന പിന്തുണക്ക ഷീറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള അസറ്റ് മൂല്യം കണ്ടെത്താനാകുന്നില്ല.

1-1-6 വരവിനങ്ങൾ യഥാസമയം കണക്കിലുൾപ്പെടുത്

റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച താഴെ ചേർക്കുന്ന വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

തുക	ലഭിച്ച തീയതി	വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ തീയതി
₹46291.77	13.03.2024	31.03.2024
₹1493260	23.12.2023	31.03.2024
₹32567	09.12.2023	31.03.2024
₹3286363	15.07.2023	31.03.2024

1-1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ വരവ് ചെലവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ വ്യത്യാസം

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ ക്യാഷ് ബുക്ക്, വാർഷിക ധ പ്രകാരം വരവ്-ചെലവുകളിൽ താഴെ ചേർക്കുന്ന വ്യത്യാസം ഉ

	വരവ്	ചെ
ക്യാഷ് ബുക്ക്, പാസ്സ് ബുക്ക് എന്നിവ പ്രകാരം	₹1705950.00	₹170
വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം	₹1705934.00	₹170

1-2 ബജറ്റ്

വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേക്കുള്ള ബ ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പാസ്സാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി 07.02.2024 ലെ 1(1)-ാം ബജറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്ത് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ്		റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ്
മുന്നിരുപ്പ്	₹62280405.00	₹62280405.00
വരവ്	₹388809000.00	₹505102206.00
ആകെ	₹451089405.00	₹567382611.00
ചെലവ്	₹444009500.00	₹559816922.00
നീക്കിയിരുപ്പ്	₹7079905.00	₹7565689.00

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 214
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ബജറ്റ് നിർണ്ണയിക്കപ്പെടുന്ന ചട്ടങ്ങൾ
സമയങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ
തയ്യാറാക്കുന്നതിനും ആയതിന് അനുമതി നൽകുന്നതി
എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുവേണ്ടിയ
പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	₹92923827.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	₹127135034.00
ആകെ	₹220058861.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	₹98113030.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹121945831.00

ഈ ഖണ്ഡികയിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വരവ് ചെലവുക
അക്കൗണ്ട് ആധാരമാക്കിയാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത ഗ്രാന്റുകളുടെയും മറ്റും വരവ് ചെലവുക
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്.

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ് (₹)	അലോട്ട്മെന്റ് പ്രകാരം വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ചെലവ് (₹)	നീക്കിയിരുപ്പ് (₹)	ചെ
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	36120515	36120515	31742246	-	
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	11563485	11563485	7661620	-	
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	398000	398000	370897	-	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	33214000	33214000	16099407	-	1
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	5776000	5776000	5183143	-	
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (അൺടൈഡ്)	2928124	6436859	9364983	6826094	2538889	
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (ടൈഡ്)	12826762	4516000	17342762	7758547	9584215	
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതഫണ്ട്						

എൻ ആർ എച്ച് എം 320100149	0	5471524	5471524	5435072	36452	
അങ്കണവാടി പൂരക പോഷകാഹാരം 320100196	2208668	5668701	7877369	2638313	5239056	
ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ 320100181	1174836	32660	1207496	24694	1182802	
എസ് എസ് എ 320100162	65780	1827	67607	0	67607	
പൈക്ക 320100153	63000	-	63000	0	63000	
സ്വച്ഛ് ഭാരത് അഭീയാൻ 320100174	0	482277	482277	482277	0	
പി ബി ഐജി 320100152	5422059	-	5422059	450000	4972059	
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്-						
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് 320100201	86263	568238	654501	244728	409773	
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് 320100202	323846	1430187	1754033	444167	1309866	
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് 320100203	0	5037392	5037392	2240000	2797392	
പ്രളയ ദുരിതാശ്വാസ ഗ്രാന്റ് 320100192	50000	100000	150000	100000	50000	
ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണം 320200304	1000000	-	1000000	-	1000000	
വിമുക്തി 320100190	15420	0	15420	0	15420	
ബഡ്സ്, കുടുംബശ്രീ സർവ്വേ 320300199	1251970	1333333	2585303	0	2585303	
320400199 (ലൈഫ്-സംസ്ഥാന വിഹിതം)	2480000	12129299	14609299	11029299	3580000	
നിർമ്മൽ പുരസ്കാർ 320100191	212300	-	212300	-	212300	
ദുരിതാശ്വാസ നിധി	97689	0	97689	0	97689	

311100101						
അർബൻ അഗ്ലോമറേഷൻ ഫണ്ട് കൊച്ചിൻ കോർപ്പറേഷൻ 320700202	1187500	0	907598	-	279902	
സാക്ഷരത 320100197	0	9755	9755	9755	0	

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കി
ചേർക്കുന്നു.

| അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം) | പദ്ധതി അടങ്കൽ | നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം) | പദ്ധതി ചെലവ് | ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം) | നട
ക്കാ
(എ |
|---|---|---|---|---|---|
| 366 | 292878375 | 213 | 118349088 | 57 | 15 |

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് (₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ചെലവ് (₹)	നീക്കിയ (₹)
ഭരണചെലവുകൾ	6790	1699160	1705950	1705949	
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട നൽകുന്നത	0	52855086	52855086	52855086	
ആകെ	6790	54554246	54561036	54561035	

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുക
ബുക്ക് എന്നിവയിലെ കണക്കുകളുമായി വ്യത്യാസം ഉണ്ട്. ഇത്

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ക്രമ നമ്പർ	പെൻഷൻ ഇനം	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവ് തുക
1	കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	5835200	500
2	വിധവാ പെൻഷൻ	20137700	1886
3	വാർധക്യകാല പെൻഷൻ	35918200	3465
4	50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	342400	31
5	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കുള്ള പെൻഷൻ	5961700	528

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകു
ബാലൻസ് പരിശോധന 24.09.2024 ഉച്ചകഴിഞ്ഞ് 2.45 മണിക്ക്
സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ
നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1. പദ്ധതി മോണിറ്ററിങ്ങ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാക്കേ

വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കു
നിർവ്വഹണത്തിന്റെ വിവിധ ബന്ധപ്പെട്ട മോണ
വിലയിരുത്തുന്നില്ല. വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ആണ് പ്രോ
ഘട്ടത്തിൽ മേണിറ്ററിങ്ങ് സമിതിയായി പ്രവർത്ത
പൂർത്തിയാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളിൽ ഒന്നിലും തന്നെ മേ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മോണിറ്ററിങ്ങ് സമിതികൾ ബന്ധപ്പെട്ട
നിർവ്വഹണ ഘട്ടങ്ങളും വിലയിരുത്തി റിപ്പോർട്ട് ത
കമ്മിറ്റിയിൽ അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

2. ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ തീർപ്പാക്കൽ- കാര്യക്ഷമമല്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 1997-98 മുതൽക്കുള്ള വിവിധ
പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. പ
വാർഷിക ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിന്മേൽ ചട്ടപ്രകാരമു
യഥാസമയം തന്നെ സ്വീകരിക്കാത്തതിനാലാണ് ഇത്രയധിക
തീർപ്പാക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നത്. 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായ
രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 21 പ്രകാരം
രണ്ടുമാസത്തിനകം, റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിക്കുന്ന
തിരുത്തൽ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതും
നൽകേണ്ടതുമാണ്. ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുന്നത
ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ ഉപാധികളായ ഈ ചട്ടം പഞ്ച
തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുക
ചട്ടപ്രകാരം തീർപ്പാക്കുന്നതിന് സത്വര നടപടി സ്വീകരിക്കേ

3. **നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പാക്കേ**

വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കെ.എസ്.ഇ.ബി, ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാ
വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന് കൈമാറിയ ത
സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി തഥാസമയം ക്രമീകരി
ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഈയിനങ്ങളിൽ നൽകിയ തുകക
നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4. **വാടക രജിസ്റ്റർ ശരിയായി പരിപാലിക്കുന്നില്ല:** പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വാടകയ്ക്ക് നൽ ശരിയായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ച് വ വാടക കാര്യക്ഷമമായി ഈടാക്കുന്നതിനും വരവിന്റെ കൃ സാധിക്കുന്നില്ല. വാടക രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ട

5. **പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കൽ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല:** ഉപയോഗമില്ലാത്ത 550 പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കുന്നതിന് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാൽ ഈ ടാപ്പുകളുടെയും ഒടുക്കി വരുന്നുണ്ട്. വാട്ടർ അതോറിട്ടിയുമായി ബ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 ഹരിതകർമ്മസേന-അവലോകനം

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 166 (1)-ാം വകുപ്പ്, മ ഖരമാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുകയും കൈയ്യൊഴിയുകയും ചെ നീക്കം ചെയ്യുന്നത് ക്രമീകരിക്കുക എന്നിവ ഗ്രാമപഞ്ചാ ചുമതലയാണ്. ഈ ചുമതലകൾ നിറവേറ്റിക്കൊണ്ട് മാല ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനായി കേരള സർക്കാർ നടപ്പാക്കു പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 2017 ഒക്ടോബർ മാസത്തിലാണ് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഹരിതകർമ്മസേനാ രൂപീകരണം നടന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ശുചിത്വ - മാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയി സംഘടനാ സംവിധാനം സർക്കാർ ഉത്തരവിന്റെ അ സ്ഥാപനം നിശ്ചയിച്ച യൂസർഫീ വാങ്ങി പ്രധ മാലിന്യത്തിന്റെയും ജൈവ മാലിന്യത്തിന്റെയും വ നടത്തുന്നു. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പൊതുജനപങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവരുത്തി ജൈവമാലിന്യങ്ങ സംസ്കരണവും അജൈവമാലിന്യം ശേഖരിച്ച്, സംഭരിച്ച് റീ കൈമാറലും പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് സഹായകരമാകുന്ന വ കേരളത്തെ മാലിന്യ മുക്തമാക്കുകയെന്നതാണ് ഹരിതകർ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപന പ്രദേശത്തെ മാലിന്യ സംസ്കര ഫീൽഡുതല പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തേണ്ട സംഘട ഹരിതകർമ്മസേന.

വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രൂപീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഹ പ്രവർത്തനങ്ങളെയും, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അജൈവ സംവിധാനത്തെയും സംബന്ധിച്ച് 2023-24 സാമ്പത്തിക വ ഭാഗമായി പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. പരിശോധനഫലമായ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ സംബന്ധിച്ച അടിസ്ഥാനവിവരങ്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പേര്	വെങ്ങോല
വാർഡുകൾ	23
ജനസംഖ്യ	52692
ആൾ താമസമുള്ള വീടുകളുടെ എണ്ണം	17249
പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം	1819
ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം	46
ഹരിതകർമ്മസേന മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്ന വീടുകളുടെ എണ്ണം	14694
ഹരിതകർമ്മസേന മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം	1311

ഹരിത കർമ സേന പ്രവർത്തനങ്ങൾ

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 12.08.2020ലെ ജി.ഒ.(ഉത്തരവ് പ്രകാരം രൂപീകൃതമായ ഹരിത കർമ സേനയുടെ പ്ര സംസ്ക്കരണ മേഖലയിൽ വലിയമാറ്റമാണ് വ ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിൽ പങ്കാള കാർഡ് മുഖേന വീടുകളിൽനിന്നും 50/- രൂപ, സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിരക്കിൽ യൂസർ ഫീ ഈടാക്കി വരുന്നു. അജൈവ മാലിന്യ ശേഖരണമാണ് നടപ്പിലാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി

ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ മാലിന്യശേഖരണ പ്രവർത്ത പുരോഗമിച്ചുവരുന്നു. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ക്ലീ മാലിന്യനീക്കം നടത്തിവരുന്നത്. നിലവിൽ പഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള 15 മിനി എംസിഎഫുകളിലേക്ക് ഹരിതകർ മാലിന്യം എത്തിക്കുകയും, അവിടെ നിന്നും 13-ാം വാർഡ് എംസിഎഫിൽ എത്തിച്ച് കമ്പനിയ്ക്ക് കൈമാറുകയുമാണ വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്ന മിനി എം.സി.എഫുകളി മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ

13-ാം വാർഡിലുള്ള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടത പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. സ്റ്റോറേജിനായും സോർട്ടിംഗിനായും പ്ര ഈ സ്ഥലം ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നു. കൂടാതെ ശു ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. സെഗ്രഗേഷൻ ഉൾപ്പടെയുള്ള അടിസ്ഥാനസൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മറ്റ് ഉപകരണങ നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് ഒരു ഇലക്ട്രിക് ഓട്ടോ ആ

എം.സി.എഫിൽ അഗ്നി സുരക്ഷാ പ്രവർത്തന ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങൾ

മാലിന്യങ്ങൾ അലക്ഷ്യമായി കൂട്ടിയിടാതെ സ്റ്റോറേ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഗ്ലൗസുകളും, റെയിൻകോ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

മാലിന്യ ശേഖരണ കലണ്ടർ

ഇനം	ശേഖരിക്കുന്ന മാസം
പേപ്പർ, പ്ലാസ്റ്റിക്, പ്ലാസ്റ്റിക് കവറുകൾ	എല്ലാ മാസവും
ചെരുപ്പ്, ബാഗ്, തെർമോകോൾ	ജനുവരി, ഏപ്രിൽ, ജൂലൈ, ഒക്ടോബർ
കണ്ണാടി, കുപ്പി, ചില്ല്, മാലിന്യങ്ങൾ	ഫെബ്രുവരി, മെയ് ,ഓഗസ്റ്റ്, നവംബർ
ഇ മാലിന്യങ്ങൾ, ബാറ്ററി തുടങ്ങിയവ	മാർച്ച്, ജൂൺ, ഡിസംബർ
മരുന്ന് സ്ട്രിപ്പുകൾ	ജനുവരി, മാർച്ച്, ജൂൺ, സെപ്റ്റംബർ, ഡിസംബർ
തുണി മാലിന്യം	ഏപ്രിൽ, സെപ്റ്റംബർ

മാലിന്യ ശേഖരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനുള്ള കലണ്ടർ പ്രകാരമാണ് മാലിന മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് സംവിധാ ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് പ്രവർത്തനം പൂർത്തീകരിച്ചുവരുന്നു. കൂടുതൽ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും ഹരിതമിത്രം ആ ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. മാസത്തിൽ ഒന്ന് മുതൽ ഇരുപത് വരെയ വീടുകളിലെയും സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും കളക്ഷന് നിശ്ചയിച്ച തിയതിക്ക് ശേഷമുള്ള ദിവസങ്ങളിൽ മാലിന്യം തര ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്

എം സി എഫിൽ നിന്ന് മാലിന്യം ക്ലീൻകേരള കമ്പനി കൃ നീക്കം ചെയ്യുന്നില്ല. ആയതിനാൽ ചില സമയങ്ങളിൽ എം കെട്ടികിടക്കുന്ന സാഹചര്യം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്.

യൂസർഫീ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം യൂസർഫീ ഇനത്തിൽ 33,07,290/- രൂപ ലഭ് സേനയുടെ പ്രവർത്തനം സ്വീകരിക്കാൻ വിമു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് നോട്ടീസ് നൽകുന്ന നടപടി സ്വീ കാർഡ് പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ സേവനങ്ങൾക്കും നിർബന്ധ

നിയന്ത്രിക്കുന്നത് അടക്കമുള്ള നടപടികളിലൂടെ മാലിന്യ
പ്രാധാന്യം ബോധ്യപ്പെടുത്താനും പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പ് വരുത്താ

തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 10320 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സ
ആയി ലഭ്യമാകുന്ന വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള തുക
തുല്യമായി വീതിക്കുകയും. പത്ത് ശതമാനം
പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി കോർപ്പസ് ഫണ്ടിലേക്ക് നീക്കി
നടപ്പിലാക്കുകയും ചെയ്തുവരുന്നു. ശരാശരി 11,686/-രൂപക്ക്
അംഗങ്ങൾക്ക് വരുമാനമായി ലഭിക്കുന്നുണ്ട്.
നിലവിൽ വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട് ഉപയോഗിക്കേണ്ടി വരുന്
ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം
ഹരിതകർമ്മസേന റിവ്യൂ മീറ്റിംഗ് എല്ലാ മാസവും നടത്തു

പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

പൊതു സ്ഥലത്ത് മാലിന്യം വലിച്ചെറിയുന്നത് തടയുന്നതി
സിസിടിവി ക്യാമറകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രവർത്തനം

പരിശീലനവും വികസനവും

29-7-24 ന് ഹരിതസേനാ അംഗങ്ങളെ പങ്കെടുപ്പിച്ചുകൊണ്ട്
കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേ
കേരളകമ്പനിയും കുടുംബശ്രീയും പരിശീലനം നൽകുകയും

പൊതു നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് പൂർണ്ണസജ്ജമാക്കി യൂസർ
ശതമാനത്തിലേക്കെത്തിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകര

2. പൊതു സ്ഥലങ്ങളിൽ മാലിന്യങ്ങൾ വലിച്ചെറിയുന്നവർക
പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 220(C) അനുസരിച്ചുള്ള
കർശനമാക്കേണ്ടതാണ്.

3. പൊതു നിരത്തുകളിൽ മാലിന്യം തള്ളുന്നത്
ഈടാക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4. വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിച്ച സി സി ടി വി ക
ക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

5. പാതയോരങ്ങളിൽ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നതിന് ബിന്നുക
നടപടി സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

6. കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന്
ആലോചിച്ച് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

7. എം.സി.എഫിൽ അഗ്നിസുരക്ഷാ സജ്ജീകരണ
ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-11 ലൈസൻസ് ഫീ -അപാകതകൾ

1. രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് തയ്യാ
പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവയ
ചെയ്യുന്നില്ല എന്നതിനാൽ ഡി സി ബി-യുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്

2.അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീ അടവാക്കിയ സ്ഥാപ
രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിയ്ക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ട്രേഡേഴ്സ്
പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ സുക്ഷിക്കുന്നില്ല എന്നതിനാൽ എല്ലാ സ്ഥ
ഫീ അടവാക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പാക്കാനാവുന്നില്ല. വർഷാവർഷം
വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമ

3.കുടിശ്ശിക കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. വരവ്
വർഷാവസാനം ചേർക്കുന്നു. മുൻവർഷത്തെ വരവിന്
വർഷാരംഭത്തിൽ തന്നെ തൻവർഷ ഡിമാന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ

4.ഹരിതകർമ്മ സേന ലഭ്യമാക്കിയ വിശദാംശങ്ങൾ പ്രകാ
സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ
രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 762 സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാണ് തൻവർഷം ലൈസ
എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളെയും ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ
ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.

5. ഒന്നിൽ കൂടുതൽ വർഷത്തേക്ക് ലൈസൻസ് നൽകിയ
രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി സുക്ഷിക്കുന്നില്ല. രജിസ്റ്ററിൽ അട
വിശദാംശങ്ങൾ മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ലൈ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ലഭ്യമാക്കിയ രജിസ്റ്ററിൽ 2019-20, 2020-2
കൂടുതൽ വർഷത്തേക്ക് ലൈസൻസ് ഫീസ് അടവാക
വിശദാംശങ്ങൾ മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 2021-2
വർഷങ്ങളിൽ ഒന്നിൽ കൂടുതൽ വർഷത്തേക്ക് ലൈസൻ
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ കൂടി ചേർത്ത് ര
ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

6. 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപ
പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽ
ഒന്നിലെ ക്രമ നം. 139 പ്രകാരം അബ്കാരി ഷാപ്പുകൾ ഉൽപ
വിൽപനയ്ക്കും, ക്രമ നം. 149, 132 എന്നിവ പ്രകാരം റേഷ
സഹകരണ സംഘങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് ആവശ്യമാണ്.
പരിധിയിലുള്ള കള്ള് ഷാപ്പുകൾക്കും റേഷൻ കടകൾക്
സംഘങ്ങൾക്കും പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് അനുവ

7.ആശുപത്രികൾ, പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ, ലൈ
ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ, മൊബൈൽ ടവറുകൾ, കച
ലൈസൻസ് നൽകുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സൂക്ഷിപ
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ
എൻകയറി നം 23 ന് മറുപടി നൽകിയില്ല. മേൽ ന
പരിഹരിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ സഹ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 രസീത് കളക്ഷനിലെ അപാകതകൾ

2023-24 വർഷത്തെ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് കളക്ഷൻ, തുക
പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന അപാകതകൾ ഉള്ള

1) ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിലെ ഗൂഗിൾ പേ സ്കാനർ വഴി പഞ്ചായത്തിന്റെ
No- 95944) അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നികുതി ദായകർ നേരിട്ട് തുക
ഡേബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ ചില ദിവസങ്ങളിൽ ക്യാഷ
വന്നതായി കാണിച്ചിരിക്കുന്ന തുകകളേക്കാൾ കുറവാണ
കളക്ഷനായി തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയതായി
പരിശോധനയിൽ അന്നേ ദിവസങ്ങളിൽ ഗൂഗിൾ പേ വഴി ഒടു
ബാങ്ക് കോളത്തിൽ വരവായി കാണിക്കുന്നതിനു പകരം
വരവായി തെറ്റായി രസീത് അടിച്ചതായും അവസാനം ഇപ്ര
അടിച്ച തുകകൾ ഡേ ബുക്കിൽ മാർക്ക് ചെയ്ത് ബാക്കി യഥാർ
ലഭിച്ച തുക മാത്രം ബാങ്കിൽ അടവാക്കുകയുമാണ് ചെയ്തിരി
ക്യാഷ് കോളത്തിലെ വരവും ബാങ്ക് പാസ്ബുക്ക് പ്രകാരം ഒ
വ്യത്യാസം വന്നത്. സെക്രട്ടറിയോ ബന്ധപ്പെട്ടവരോ ഇത് പര
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. പിന്നീട് റീകൺസിലി
ഇവ കോൺട്രാ എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തി ബാങ്ക് കോളത്തിലേയ്ക

അപാകത സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ എൻകയറി നമ്പർ 1/24.9.20
തെറ്റായി രസീത് ചെയ്ത ഒരു രസീത് റദ്ദാക്കണമെങ്കിൽ ര
കാരണം രേഖപ്പെടുത്തി സ്കാൻ ചെയ്ത് FMAP06 MF ൽ പുതിയ
അക്കൗണ്ടന്റ് ലോഗിനിൽ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി ജൂനിയ
എന്നിവർ വെരിഫൈ ചെയ്ത് അപ്രൂവ് ചെയ്യുമ്പോൾ മാത്ര
എടുക്കാൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ എന്നും ഇക്കാരണങ്ങളാൽ ഫ്ര
കാലതാമസം ഒഴിവാക്കുന്നതിനാണ് രസീത് ക്യാൻസലേഷൻ
ഡേബുക്കിൽ എഴുതി സൂക്ഷിച്ച് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയ
തുക കോൺട്രാ എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തി മാറ്റുന്നത് എ

നികുതിദായകർ സ്കാനർ വഴി അടവാക്കുന്ന തുകകൾ അ
ബോധ്യപ്പെട്ടതിനു ശേഷം ബാങ്ക് കോളത്തിൽ തന
രേഖപ്പെടുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2) ഗൂഗിൾ പേ വഴിയുള്ള വരവല്ലാതെ ഡെബിറ്റ് കാർഡ് പേ
എന്നിവ മുഖേനയുള്ള തുകകളും ഇപ്രകാരം ബാങ്ക് കോള
ഇവയുടെ കളക്ഷൻ പ്രത്യേകമായി വേർതിരിച്ചറിയുന്നത്
വ്യക്തിയുടെ പല ഇനത്തിലുള്ള ഫീസുകൾ (ഉദാ:വസ്തുനികു
തൊഴിൽ നികുതി മുതലായവ) ഡേ ബുക്കിൽ വ്യത്യസ്ത
രസീതുകളിൽ ആണ് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടത് എന്നതിനാലും, എ
തുക ഒറ്റയടിക്ക് ഗൂഗിൾ പേ/കാർഡ് പേയ്മെന്റ് (POS) വഴി അ
പാസ്ബുക്കും ഡേ ബുക്കും തമ്മിൽ ഒത്തു നോക്കി ഉറപ്പ് വര
സാധിക്കുന്നില്ല. പകുതി തുക ക്യാഷ് ആയും ബാക്കി ഗൂഗ
സമ്പ്രദായവും നിലവിലുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഓരോ ദിവസ
അന്നേ ദിവസം ഗൂഗിൾ പേ വഴി അടവാക്കിയ തുക, ക
അടവാക്കിയ തുക, ചെക്ക് മുഖേന വരവ് വന്ന തുകക
രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

3)ഫെഡറൽ ബാങ്ക് പാസ്ബുക്കുമായി ഒത്തു നോക്കുമ്പോൾ
പല വരവുകളും ടി അക്കൗണ്ടിൽ ഉള്ളതായും രസീത് അടിച്ച
ദിവസം പ്രസ്തുത തുക അക്കൗണ്ടിൽ വന്നതായും ക
അന്വേഷണത്തിന് മറുപടിയായി ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ വ
പോകുന്ന നികുതിദായകർ ഗൂഗിൾ പേ വഴി തുക ട്ര
മൊബൈലിൽ ട്രാൻസ്ഫർ സ്റ്റാറ്റസ് കാണിച്ച് രസീതിനു വരിക
വരാൻ സാധിക്കാത്തവരും, തെറ്റായോ തുക റൗണ്ട് ചെ
ഉണ്ടെന്നും ആയതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം വ്യത്യാസങ്ങൾ വരു
റീകൺസീലിയേഷൻ ചെയ്ത് ബാക്കി വന്ന തുക അദർ ഡെ
വരവായി എടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഗൂഗിൾ പേ അക്കൗണ്ടിലും ഇ-പേ
ചെറിയ തുകകളുടെ ക്രമാതീതമായ ഇത്തരം എൻട്രിക
റീകൺസീലിയേഷൻ വളരെ ശ്രമകരമായ ജോലിയായി
പഞ്ചായത്തിന്റെ മറുപടിയിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത്
ജീവനക്കാർ ഇക്കാര്യത്തിൽ നിതാന്ത ജാഗ്രത പു
നൽകേണ്ടതാണ്. ഇലക്ട്രോണിക് പെയ്മെന്റുകൾ കൈ
ജീവനക്കാർക്ക് മതിയായ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശവും, ട്രെയിനിംഗും ന
ചെയ്യുന്നു.

1-13 തൊഴിൽ നികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 204(
ഓരോ അർദ്ധവർഷവും തുടർച്ചയായോ പലപ്പോഴായോ 60 ദ
ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തൊഴിൽ നികുതിക്ക് വിധേയനാകും. ഇത
സെക്രട്ടറിക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള ഏ
സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ ലിസ്റ്റ് ആവശ്യപ്പെടാ
പഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതി വരവ് സംബന്ധിച്ച രേഖ
ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പഞ്ചായത്തിലെ 2023-24 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ തൊഴ
(എംപ്ലോയീസ്) എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല .

2) ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം തൊഴിൽ നികുതി (എം
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	അർദ്ധ വർഷം
1	സൌത്ത് ഇൻഡ്യൻ ബാങ്ക, വളയൻചിറങ്ങര	11	II
2	വി,ഇ,ഓ ഓഫീസ്, വെങ്ങോല	3	II
3	കെ.എസ്.ഇ.ബി വെങ്ങോല	ലഭ്യമല്ല	II
4	പി.എൻ.ബ്വെ സഭ ഫിനാൻസ് (ലി)	ലഭ്യമല്ല	II
5	ബെത്ത് സദ ഹോസ്പിറ്റൽ , വെങ്ങോല	11	II
6	നാഷണൽ സ്ക്കൂൾ , മേപ്രത്തുപടി	32	II
7	FTEKഇൻഡസ്ട്രീസ്	ലഭ്യമല്ല	II
8	നാഷണൽ കോളേജ് ഫോർ ടീച്ചർ എജ്യുക്കേഷൻ (ബി.എഡ് കോളേജ്), മേപ്രത്തുപടി	23	II
9	ആസ്സയർ റെസിഡൻഷ്യൽ പബ്ലിക സ്ക്കൂൾ	77	II
10	ടോഡി ഷോപ്പ് നം.51	2	II
11	ടോഡി ഷോപ്പ് നം.48	2	II
12	ടോഡി ഷോപ്പ് നം.54	3	II
13	ടോഡി ഷോപ്പ് നം.50	2	II
14	ബെത്സദ പബ്ലിക് സ്ക്കൂൾ	ലഭ്യമല്ല	I&II

ഈ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുത
കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

3) 71 സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ ഈടാക്കാനുള്ളതായി രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. പരിശോധിച്ചതിൽ (ഹെഡ് 110200102) ജീവനക്കാരുടെ തൊഴി ധാരാളം മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു. ഇവരിൽ ശമ്പള പത്രിക കൃത്യമായി വാങ്ങി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ചില സ്ഥാ അപേക്ഷയോടൊപ്പം സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് വാങ്ങി പത്രികകൾ കാണുന്നു. ഇതിൽ അർദ്ധവർഷത്തെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 2 അർദ്ധവർഷങ്ങളിലെയും എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നില്ല. ഇവയെല്ലാം ചേർത്ത് ഡിമാന്റ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അരിയർ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ച് നികു കണ്ട് പിടിച്ച് നോട്ടീസ് നൽകുകയോ തുക ഈടാക്കാനുള്ള നട ചെയ്യുന്നില്ല. ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേ നഷ്ടപ്പെടുത്താതെ ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

4) ഓഡിറ്റോറിയങ്ങൾ ലൈസൻസ് എടുക്കാത്തതിനാൽ അവ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ഉദാ: മറ്റമ്മൽ ഓഡി എം ഹാൾ വെങ്ങോല.
പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള ഓഡിറ്റോറിയങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

5) താഴെപ്പറയുന്ന സഹകരണ സംഘങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരു സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കിയതായി കാണ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	അർദ്ധ വർഷം
1	അല്ലപ്ര ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘം	1, 2
2	അറയ്ക്കപ്പടി ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘം	1, 2
3	പോഞ്ഞാശ്ശേരി ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘം	1, 2
4	വെങ്ങോല ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘം	1, 2
5	വളയൻചിറങ്ങര ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘം	1, 2
6	വലിയകുളം ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘം	1,2
7	വെങ്ങോല സർവീസ് സഹകരണബാങ്ക്, പോഞ്ഞാശ്ശരി	1,2
8	കാർഷിക ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് സർവീസ് സഹകരണ സംഘം, അല്ലപ്ര	1,2

9	വാഴക്കുളം ബ്ലോക്ക് റൂറൽ സഹകരണ സംഘം	1,2

സഹകരണ സംഘങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുത
6) തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ഡി.സി.ബ്
പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

7)ചില സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസ് അപേക്ഷയിൽ ജ
രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. {ഉദാ.1)സഹകരണസൂപ്പർമാർക്കറ്റ്,(11/68
സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്(1/510E-H, 3)യുണൈറ്റഡ് പോളി പാക്സ് (23/464B))
അപേക്ഷകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

8) തൻവർഷം 762 സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഇ
സ്ഥാപനങ്ങളും അവരുടെ ജീവനക്കാരുടെ എ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവരിൽ നിന്നെല്ലാം ജീ
നികുതി ഈടാക്കിയതായി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി
ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് /കെട്ടിട നം	ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം
1	ന്യൂ സെഞ്ചുറി എന്റർപ്രൈസസ്, 1/132	5
2	വർഷ പ്ലാസ്റ്റിക്സ്, 20/442A,B	5
3	സഫ ഹോളോ ബ്രിക്സ്, 19/200	4
4	ഗാർഡൻ ഫ്രെഷ് കോൺഡിമെന്റ്സ്, 17/201	7
5	കപാളിറ്റി മസാല, 9/425	3
6	ഗോകുലം ഏജൻസീസ്, 14/223	3
7	പാരഗൺ ഇൻഡസ്ട്രീസ്, 21/459	4
8	അൻസാർ ഹോളോബ്രിക്സ്, 16/58A	4
9	സഫ ഗ്രാനൈറ്റ്, 18/600A	4
10	മോഹൻ ടിമ്പർ ഇൻഡസ്ട്രീസ്, 8/819	3
11	പൂമല സിമന്റ് ബ്രിക്സ്, 18/633A	4
12	ഓട്ടോ ക്രാഫ്റ്റ്, 10/81A,B,C,F,G	3
13	ബ്രിക്ക് സ്റ്റാർ, 19/209A	5
14	അൻസിയ ടിമ്പേഴ്സ്, 4/488	6
15	ഫോറസ്റ്റ് ടിമ്പർ ഇൻഡസ്ട്രീസ്, 1/149	20
16	ന്യൂ വിക്ടറി പ്ലാസ്റ്റിക്സ്, 11/665	4
17	സ്വപ്ന ബോൺ മീൽ കമ്പനി, 16/533.534	19
18	ഫാംസ് ഇന്ത്യ ചിക്കൻ, 22/380	4

19	വി.എൻ.സാൻഡ്സ്, 18/49	5
20	മൊല്ലാസ് ടിമ്പർ ഇൻഡസ്ട്രീസ്, 23/652	7
21	സ്പ്രിംഗ്സ് മോട്ടോഴ്സ്, 10/19B	4
22	പൂമംഗലത്ത് ബേക്കേഴ്സ്, 10/691A	3
23	സഫ ഹോളോബ്രിക്സ്, 19/405A	4
24	കൊച്ചിൻ ഗ്രാനൈറ്റ്സ്, 16/284/1	18
25	ഫ്രണ്ട്സ് വെനീർസ്, 8/263	6
26	അൽ-അമീൻ ഹോളോബ്രിക്സ്, 1/765B	5
27	എച്ച്.ആർ.സ്റ്റീൽ, 14/234B	6
28	ഹൈ ടെക് സിമന്റ് പ്രോഡക്ട്സ്, 21/455A	4

9) ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല

വർഷാവർഷം കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ട, പഞ്ച പ്രവർത്തിക്കുന്ന മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും വിവരം അ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അത്തരത്തിൽ ഒരു രേഖ അതിന്റെ കാരണവും മേൽ സൂചിപ്പിച്ച മറ്റ് അപാക ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻകയറി നം.8/27.09.2 മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറി വരുമാന സ്രോതസ്സുകൾ കണ്ടെത്തി ഈടാക്കാനുള കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

1-14 അന്തിമ വിജ്ഞാപനത്തിന് മുമ്പ് അസസ് ചെയ്ത പുതുക്കിയ വസ്തുനികുതി ബാധകമാക്കിയില്ല

സ.ഉ (കൈ) നം.77/2023/LSGD തീ.22.03.2023, സ.ഉ(ആ)നം.25/2023/LS പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ 01.04.2023 പ്രാബല്യത്തിൽ നിശ്ചയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ സർക്കാർ പ ഉത്തരവ് പ്രകാരം 2023-24 മുതൽ പുതുതായി വസ്തു നി കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ബാധകമാക്കേണ്ട നികുതി നിരക്കുകളും മേ തരം തിരിവ് പുതുക്കലും വിജ്ഞാപനം ചെയ്ത് അന്തിമ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 16.09.2023 ലെ 3/1 -ാം നമ്പർ കമ്മി വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 20.(3800/2023-ാം നമ്പർ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് അന്തിമ വിജ്ഞാപനം

എന്നാൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ 2023-24 സാമ്പത്തികവ നികുതി അസസ് ചെയ്ത കെട്ടിടങ്ങളുടെ നിരക്ക് പരിശോധിച്ച വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ച തീയതി വരെയുള്ള കാല വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിന്മേ

വസ്തുനികുതി തന്നെയാണ് നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നത് വിജ്ഞാപനത്തിനു ശേഷം നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയ പുതുക്കിയ നിരക്ക് ബാധകമാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ആയതി പുതുതായി വസ്തുനികുതി അസസ് ചെയ്തിരിക്കുന്ന നിരക്കിലാണ് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നതായി കാണുന്

അന്തിമ വിജ്ഞാപനത്തിനു ശേഷം, 01.04.2023 മുതൽ നിർണ്ണയിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾക്ക്, പുതുക്കിയ നിരക്കിൽ വസ്തുന നടത്താത്തതിന് കാരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് എൻകയറി(നം.4/25.09.2024)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പ്രസ്തുത കെട്ടിടങ്ങൾ നികുതി പുനർ നിർണ്ണയം നടത്ത അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചു

വെങ്ങോല പഞ്ചായത്തിലെ വാർഡ് 9 ൽ ശ്രീമതി.ലിസ്സി ശ്രീ.നൈജോ സേവ്യർ എന്നിവരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള ഗണത്തിൽപ്പെടുന്ന കെട്ടിടത്തിന് താഴെ ചേർക്കും പ്ര നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	കെട്ടിട നം	വിസ്തീർണ്ണം	കെട്ടിടത്തിന് ബാധകമാക്കിയിരിക്കുന്ന അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക്	അടിസ്ഥാ
1	9/275A	537.95 ച.മീ (താഴത്തെ നില)	40	25,822/- (ര അടിസ്ഥാ 20% വ ഉൾപ്പെട്ടെ സെസ് 537.95x 20% വർദ്ധ ആകെ
2	9/275B	537.95 ച.മീ (ഒന്നാം നില)	45	29, (റോ അടിസ്ഥാ 20% വ ഉൾപ്പെട്ടെ സെസ് 537.95x 20% വർദ്ധ ആകെ
	ആകെ	1075.9 ച.മീ		

1) ക്രമ നം.1 പ്രകാരം 13.10.2023 ൽ അസസ് ചെയ്ത കെട്ടിടത്ത പുതുക്കിയ നിരക്കായ ച.മീ ന് 45 രൂപ നിരക്കിൽ നികുതി നിർ പഴയ നിരക്കായ 40 രൂപ നിരക്കിലാണ് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടു

2) നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് എടുത്തിരിക്കുന്നത് 912.04 ച.മീ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം താഴത്തെ നില ച.മീറ്ററും ഒന്നാം നില 364.49 ച.മീറ്ററും ആണ് (ആകെ – 902.0 നില നമ്പറിട്ട് നൽകിയിട്ടുള്ളത് 537.95 ച. മീ ആയിട്ടാണ്. ഭാഗത്തിന്റെ റെഗുലറൈസേഷൻ നടത്തി ഫീസ് ഈടാക്ക ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ആയത് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. നിർണ്ണയിക്കുമ്പോൾ കെട്ടിട ഉടമ സമർപ്പിക്കേണ്ട ഫോം 2 നിർണ്ണയ റിട്ടേൺ സമർപ്പിച്ചതായും കാണുന്നില്ല.

3)ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ 30.12.2023 ൽ നടത്തിയ അനധികൃതമായി അധിക നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത വെക്കുന്നതിന് 25.11.2023 ൽ സ്റ്റോപ്പ് മെമ്മോ നൽകിയിട്ട അനധികൃതമായി നിർമ്മിച്ച ഭാഗം പൂർണ്ണമായി പൊളിച്ചു ചേർത്തിട്ടുള്ള ഏരിയ റെഗുലറൈസേഷൻ നടത്താൻ ശുപാർ കാണുന്നു. പെർമിറ്റ് ക്രമവൽക്കരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ റെഗുലറൈസേഷൻ നടത്തി ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ ന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. കെട്ടിടത്തിന് കംപ്ലീഷൻ സർട്ടി നൽകുമ്പോൾ, കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പാലിച്ചുവെന്ന് ഉ പ്രകാരമുള്ള നിർമ്മാണമല്ലെങ്കിൽ നടപടി കൈക്കൊള്ളേണ്ട

1-16 റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ് - പൊതു അപാകത

റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ഇനത്തിൽ തൻ വർഷം ആകെ ആറ് മാത്രമാണ് ഈ ഹെഡിൽ വരവ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. അതായത് ഇനത്തിൽ വന്നിട്ടുള്ള എല്ലാ തുകകളും അക്കൌണ്ട് അല്ലെങ്കിൽ ശരിയായ രീതിയിൽ അക്കൌണ്ട് ചെയ്യാതിരിക്കു

സുഗമ പോർട്ടൽ വഴി ലഭിക്കുന്ന തുകകൾ ആദ്യം അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ക്രെഡിറ്റായി വരുകയും പീന്നീട് ഇ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഐ.കെ.എം മാറ്റുകയും ആണ് ചെയ്യുന ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച എല്ലാ തുകയും ലഭ്യമായോ എന്ന് അന്വേ റെസ്റ്റോറേഷൻ ഇനത്തിൽ ലഭിച്ചിട്ടുള്ള എല്ലാ ഫ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

തനത് വർഷം ആകെ 5,379,860/- രൂപ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാങ്കിൽ 6
തുകകളും പിന്നീട് ഒറ്റ തുകയായാണ് അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്ന
ബാങ്കിൽ ക്രെഡിറ്റ് വന്നിട്ടുള്ള റെസ്റ്റോറേഷൻ തുക 37,8
ചെയ്യുന്നത് 31/3/24 – ൽ ആണ്. ഇതിന്റെ ഫയൽ ഓഡിറ്റിന് ഹ
ൽ ലഭിച്ച 37,86,363/-രൂപ എന്തുകൊണ്ടാണ് 31.03.24 വരെ ബാങ്കി
എന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. 23.12.23 ൽ ലഭിച്ച 14,93,260/-
ബാങ്കിൽ അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

കഴിഞ്ഞ വർഷങ്ങളിൽ കേബിൾ വലിക്കുന്നതിന്
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്റെ 10% വാടക എല്ലാ വർഷവും ഈട
ഈടാക്കുന്നില്ല എന്ന് മാത്രമല്ല ആകെ എത്ര പോളുകൾ
പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല. ഈ വാടക ഡിമാന്റ് ചെയ്ത്
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള പോളുകളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റ
ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ഫയലുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്ക

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക്(21/30.09.24) മറ

1-17 ലേലം -അപാകതകൾ

വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം 16-ാം വാർഡിൽ ഗവ. യു
ലേലം ചെയ്ത വകയിൽ 63,500/- രൂപ (രസീത് നം 1230202406 Dtd 08
ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ 16-ാം വാർഡിലെ പെരുമാനി സ്കൂ
നിന്നിരുന്ന മഹാഗണി മരം മുറിച്ച് മാറ്റുന്നതിന് അവിടത്തെ 6
പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയോട് അപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. 3/5/2019 – ൽ
അടിസ്ഥാന വില മാവ് - 10,675/-രൂപ മഹാഗണി
കണക്കാക്കിയിരുന്നു. ഇതിൽ ആരും പങ്കെടുക്കാത്തതിനാൽ
ലേലം ചെയ്യുകയും മഹാഗണിയുടെ അടിസ്ഥാന വിലയായ
തുകയായ 52,050/- രൂപക്ക് ലേലം ആരംഭിക്കുകയും ലേല
വിലയായ 63500/- രൂപക്ക് ശ്രീ. സി.എ എൽദോസിന് ലേലം ഉറപ്പ

ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ

1. മരം മുറിച്ച് മാറ്റുന്നതിന് ഹെഡ്മാസ്റ്റർ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ട
22.08.2022 ലാണ്. എന്നാൽ ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാന വില കണ
ചെയ്തത് മൂന്ന് വർഷം മുമ്പ് 3/5/2019 – ൽ ആണ്. കൂടാതെ ഇത
എപ്രകാരം കണക്കാക്കി എന്ന് വ്യക്തമല്ല. റേഞ്ച് ഓ
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമല്ല. അടിസ്ഥാന വില കണക്കാക്കിയത്
മറുപടി നൽകേണ്ടതാണ്. 3 വർഷം മുമ്പ് തീരുമാനിച്ച അ
ലേലം ആരംഭിച്ചതും ശരിയായ നടപടിയല്ല. ആദ്യം ലേലം ചെ
ചെയ്ത വിവരങ്ങളും ലഭ്യമല്ല.

2. രസീത് നം 1230204940 Dtd 08-11-2023 പ്രകാരം മരം ലേലം
രൂപയും ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹ
നൽകേണ്ടതാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകപയറി 25 തീയതി 01/10/2

1-18 വാടക പൊതു അപാകതകൾ

പഞ്ചായത്ത് നിലവിൽ 3 കെട്ടിടങ്ങൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിര

1. പഞ്ചായത്ത് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്, 2. പഞ്ചായത്ത് സ
ഹോമിയോ ആശുപത്രി കെട്ടിടം

ഇതിൽ പഞ്ചായത്ത് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് കെട്ടിടത്തിൽ
പഞ്ചായത്ത് സാംസ്കാരിക നിലയം കെട്ടിടത്തിൽ 10 മുറികള
ആശുപത്രി കെട്ടിടത്തിൽ 2 മുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ട

എന്നാൽ വാടക രജിസ്റ്റർ ആകെ 10 മുറികൾ മാത്രമാണ് രേഖ
ഏത് കെട്ടിടത്തിലെ മുറികളാണ്. എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയി
പ്രകാരമുള്ള കുടിശ്ശികയും രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള കുടിശ്ശിക
കാണുന്നു. ഡിസിബി പ്രകാരമുള്ള കുടിശ്ശിക വിശദാംശങ്ങ

കെട്ടിട നം	പേര്	അരിയർ കുടിശിക	കറണ്ട് കുടിശിക
6	കബീർ പി എം		114
7	എ.എ.എ. കോമൺ ഫെസിലിറ്റി സെന്റർ		54768 (4564 X 12)
8	റബ്ബർ ബോർഡ്	1674	3050

എന്നാൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം റൂം നമ്പർ 8 – ലെ റബ്ബർ ബോർഡ്
വർഷം 1050/-രൂപയായിരുന്നു. ഈ വർഷം വാടകയൊന്നു
കുടിശ്ശികയായി 3050/- രൂപയായി ഡിസിബി - യിൽ രേ
ശരിയായ കുടിശിക 12,600/- രൂപയാണ്. റൂം നമ്പർ 8 – ലെ AA
സെന്റർ - ന്റെ കുടിശിക ഈടാക്കാത്തതിന്റെ കാരണം വ്യ

പഞ്ചായത്ത് സാംസാരിക നിലയം കെട്ടിടത്തിൽ 10 മുറികൾ
കണ്ടതിൽ ഒരു മുറി മാത്രമാണ് വാടക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ള
ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്നതായി കണ്ടു. ഇവ വാടകക്ക് നൽകിയതി
ലഭ്യമല്ല.

പഞ്ചായത്തിലെ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയ കെട്ടിടങ്ങളും
രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. വാടക കുടിശ്ശിക
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി 24 തീയതി 30/9/24

1-19 പെരുമാനി സ്കൂളിന് ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം - ല കരിങ്കല്ലിന്റെ അളവിലുള്ള വ്യത്യാസം അന്വേഷിക്

പ്രവൃത്തി	പെരുമാനി സ്കൂളിന് ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം
എസ്റ്റിമേറ്റ്	2,00,000.00
പ്രോജക്ട് നം	493/24
കരാറുക്കാരൻ	കെ ഐ പൌലോസ്
ചെലവായ തുക	1,91,237/- രൂപ
ബിൽ നം	635/ 24-3-24

ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം നിലവിലുള്ള 35 മീ പണിതിരുന്ന ചുറ്റുമതിൽ ഡി. ആർ ഫൌണ്ടേഷൻ ഉൾപ്പെടെ ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മിക്കുകയാണ് പ്രവൃത്തി. എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാര 19.26m^3 ഡി ആർ വർക്കുമാണ് പൊളിച്ച് മാറ്റുന്നത്. 19.07m^3 ഉപയോഗിച്ചും 7.5 M^3 പുതിയതായി ഡി ആർ മേസനറി പണിയ

എന്നാൽ ബുക്ക് പ്രകാരം ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് കരിങ്കല്ല് ഉപയോഗി മേസനറി പണിയുന്നതിന് 5.250 M^3 X 972.00/M^3 = 5103/- രൂപയും മേസനറി പ്രവൃത്തിക്ക് 20.752m^3 X 3489.66/M^3 = 72,417/- രൂപയും പൊളിച്ച് മാറ്റിയതിന് 5.324 M^3 X 715/M^3 = 3,807/- രൂപയും പുതിയ ഉപയോഗിച്ച് ചുറ്റുമതിൽ പണിതതിന് 6.824 M^3 X 5950/M^3 = 40603/-

ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ

1. ചുറ്റുമതിൽ പൊളിച്ച് മാറ്റാനുള്ള കാരണം വ്യക്തമ ഉണ്ടായിരുന്നോ, ജീർണ്ണാവസ്ഥയിൽ ആയിരുന്നോ പൊളിഞ്ഞതാണോ എന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

2. പൊളിച്ചെടുത്ത സോളിഡ് ബ്രിക്ക് ഉപയോഗപ്ര അന്വേഷിക്കേണ്ടതാണ്.

3. എസ്റ്റിമേറ്റിനേക്കാൾ കുറഞ്ഞ അളവിൽ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ക മേസനറി പണിതതും എസ്റ്റിമേറ്റിനേക്കാൾ കൂടിയ അളവിൽ മേസനറി പണിതതും അന്വേഷിക്കേണ്ടതാണ്. ശരിയായ ഡ അളവ് അന്വേഷിച്ച് മറുപടി നൽകേണ്ടതാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി 21 തിയതി
മറുപടിയിൽ പൊളിച്ച് നീക്കിയ ചുറ്റുമതിലിലെ കല്ലുക
ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് സാധ്യമല്ലായിരുന്നു എന്നും നിലവി
പൊളിച്ചപ്പോൾ അതിൽ നിന്നും എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള
പറയുന്നു. എന്നാൽ മറുപടി തൃപ്തികരല്ല. ഓഡിറ്റ് പരാ
വിശദമായ അന്വേഷണം നടത്തി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്
പണിയുന്നതിന് സ്കൂൾ അധികൃതർ/പി.റ്റി.എ. എന്നിവർ
പദ്ധതിക്കായി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് നിർദ്ദേശ
വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 മെറിട്ടോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ്-മാനദണ്ഡം പാ യുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ, പേര്	എസ് 20/24, പട്ടികജാതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മെറിട്ടോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ്
അടങ്കൽ	₹1300000.00 (എസ് സി പി)
ചെലവ്	₹505000.00
തടസ്സത്തിന് ബാധകമായ ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	266/29.12.2023 ₹20000.00 272/29.12.2023 ₹15000.00 275/29.12.2023 ₹20000.00
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്ലസ് ടു-വിന് ശേഷം വിവിധ കോഴ്സുകൾക്ക് പഠിക്കുന്ന എസ്
വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഈ പ്രോജക്ട് മുഖേന മെറിട്ടോറ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ ഫയൽ പരിശോധ
അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ
തസ്വഭവ തീയതി 28.05.2022 ഖണ്ഡിക 7.2.4(I) പ്രകാരം സംസ്
സർക്കാരോ, സർക്കാരുകൾ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടു
നടത്തുന്നതായ കോഴ്സുകൾ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്
സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ആനുകൂല്യം
പ്രകാരമുള്ള അംഗീകാരമില്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിൽ പഠിക്
സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ചത് മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് അനുസൃതമ
യുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. വിശദ വിവരങ്ങ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

2. ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ താഴെ ചേർക്കുന്ന വിദ്യാർ
സ്ഥാപനത്തിന്റെ മേധാവിയുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ ഇല്ല

ക്രമ നമ്പർ	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്, വിലാസം	പഠിക്കുന്ന കോഴ്സ്	കൈപ്പറ്റിയ തുക
1	നയന സുരേഷ്, ചാലിൽ, പോഞ്ഞാശ്ശേരി പി ഒ	പഞ്ചകർമ്മ ആയുർവേദ നഴ്സിംഗ്	₹20000.00
2	അരുണിമ അജി, കരിവാളക്കുടി, പോഞ്ഞാശ്ശേരി	ബി പി റ്റി	₹20000.00
3	സോമജ സോമൻ, കല്ലറക്കപ്പറമ്പിൽ	ഡിപ്ലോമ ഇൻ കംപ്യൂട്ടർ എഞ്ചിനീയറിംഗ്	₹15000.00

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 3
ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. സ്ഥാപന മേധ
ലഭ്യമാകുന്നത് വരെ ഈ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-21 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ജനറേറ്റർ :₹1380490.00-യു തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ, പേര്	എസ് 39/24, പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ജനറേറ്റർ വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹1400000.00 (തനതുഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹1380490.00
വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	42301176/ 18.03.2024 ₹725000.00 42301267/ 30.03.2024 ₹655490.00
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് ആവശ്യമായ ജനറേറ്ററിന്റെ
ടെസ്റ്റിംഗ്, കമ്മീഷനിംഗ് എന്നിവ ചെയ്യുന്നതിന് കേരളാ
അലൈഡ് എഞ്ചിനിയറിംഗ് കോ.ലിമിറ്റഡ് (KEL)-ൽ നിന്നു
രൂപയുടെ ഓഫർ അംഗീകരിച്ച് 16.09.2023-ലെ 1
തീരുമാനമെടുത്തതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ജനറേറ്റർ
ടെൻഡർ നടപടി കൂടാതെ 40 KVA ജനറേറ്റർ വിതരണ
ഇൻസ്റ്റലേഷൻ, സപ്ലൈ, ടെസ്റ്റിംഗ്, കമ്മീഷനിംഗ് എ
എന്നിങ്ങനെയാണ് പ്രൊജക്ടിൽ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രൊ
അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് 25.09.2024-ൽ

ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി കൂടി പര ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1) സ.ഉ (സാധാ) നം.37/2021/എസ് പി ഡി തീയതി 08.12.2021 പ്രകാ വർഷത്തേക്കും സ.ഉ (സാധാ) നം.34/2024/എസ് പി ഡി തീയ 21.06.2023 മുതലും KEL നിർമ്മിക്കുന്ന വിവിധ തരം ഡീസൽ വിപണിയിലെ നിരക്കിനേക്കാൾ അധികരിക്കാതെ, ടെൻഡ നേരിട്ട് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് അനുമതി നൽകിയിട്ടു സ്റ്റോർസ് പർച്ചേസ് മാനുവലിലെ ഖണ്ഡിക 17.1(Vi) പ്രകാരം ടെ വിപണനം ചെയ്യേണ്ട ഡീസൽ ജനറേറ്റർ സെറ്റുകളുടെ വില നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് KEL- ന് നിർദ്ദേശം നൽകിയ തീയതി വരെ ടെൻഡർ നടപടി കൂടാതെ നേരിട്ട് വിതരണം ഉത്തരവ് പ്രകാരം വില നിർണ്ണയിച്ചിട്ടില്ല. വില നിർണ്ണയ 04.10.2024-ന് മാത്രമാണ് നടക്കുന്നതെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക മറുപടിയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ള സ്റ്റോർസ് പർച്ചേസ് വകുപ്പിന്റെ ഡി-എ1/19/2023-എസ് പി ഡി കത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ട ടെൻഡർ നടപടി സ്വീകരിക്കാതെ ₹1380490.00 രൂപയുടെ ക്രമപ്രകാരമല്ല.

2) ജനറേറ്ററിന്റെ ഇൻസ്റ്റലേഷൻ, സപ്ലൈ, ടെസ്റ്റിംഗ്, കമ്മ ₹655490.00 ആണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസ പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് സ.ഉ (അച്ചടി)67/2021 ന ഉത്തരവിൽ സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടു മെക്കാനിക്കൽ പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്നത മാനേജ്മെന്റ് കൺസൾട്ടൻസി (പി എം സി) ആയി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം ഈ പ്രോജ ചേർക്കുന്ന അപാകതകൾ നിലനിൽക്കുന്നു.

I) പ്രവൃത്തിയുടെ സാങ്കേതികാനുമതി സംബന്ധിച്ച വിവ അദിതി ഇല്ട്രിക്കൽസ്, തൊടുപുഴ എന്ന സ്ഥാപനം പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ.ഉ (അച്ചടി)67/2021 ഫിൻ ഉത്തരവിന്റെ ഖണ്ഡിക 3.1-പ്രകാരം പി എം സി ആയ KEL നടത്തി സ്ഥാപനത്തിന്റെ (പഞ്ചായത്തിന്റെ) അനുമത പ്രവൃത്തി ഏല്പിക്കേണ്ടതാണ്. പൊതുമരാമത്ത് മാനുവൽ നടപടിക്രമങ്ങളും പ്രവൃത്തിക്ക് ബാധകമാണ്. എന്നാൽ അ അധികരിച്ച പ്രവൃത്തിക്ക് ഇ-ടെൻഡർ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ട ടെൻഡർ നടപടികളുടെ രേഖകൾ ഫയലിലില്ല. ഇത് സംബ മറുപടി കത്തിൽ ഇലക്ട്രോ മെക്കാനിക്കൽ പ്രവൃത്തിയുടെ കൺസൾട്ടൻസി (പി എം സി) എന്ന നിലയ്ക്കല്ല പ്രവൃത്തി ന

ഈ പ്രൊജക്ടിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന പ്രവൃത്തികൾ ആയ
ടെസ്റ്റിംഗ്, കമ്മീഷനിംഗ് എന്നിവയാണ് ന
വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. KEL ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ള 27.02.2024-ലെ 433
ഇൻസ്റ്റലേഷൻ പ്രവൃത്തികൾക്കായി 18% ജി എസ് ടി ഉൾ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഈ നിരക്ക് പഞ്ചായത്ത് അംഗീക
വ്യക്തമല്ല.

Ii) പരാമർശിത ഉത്തരവിന്റെ ഖണ്ഡിക നം.8.2-ൽ പ്രവൃ
എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടത് PRICE സോഫ്റ്റ്വെയറ
സ്പെസിഫിക്കേഷൻ, ഡാറ്റ എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാന
ബാധകമായ കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സും ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ്. എ
സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയ ഡീറ്റെയിൽഡ് എസ്
നൽകിയിട്ടുള്ളത് ഏത് നിരക്കിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണെ

Iii) സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ DSR നിരക്കിൽ PRICE സോഫ്
തയ്യാറാക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശമുള്ളതിനാൽ ഇതേ പ
മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തേണ്ടതാണെങ്കിലും ആയത് ഓഡിറ്റിന് ല
വില നിർണ്ണയിച്ച് പൊതുവിപണിയിലെ നിരക്കിനേക്കാൾ
വിതരണം നടത്താനാണ് KEL-ന് സർക്കാർ അനുമതി നൽകി
സമിതി സെൻട്രൽ പൊല്യൂഷൻ കൺട്രോൾ ബോർഡിന്
മാനദണ്ഡ പ്രകാരം 3 ജില്ലകളിലെ പ്രൈസ് ഡാറ്റ തയ്യാറാക്
40KVA ജനറേറ്ററിന്റെ അടിസ്ഥാന വില വിവരം താഴെ ചേർക്

	അശോക് ലെയ്ലാൻഡ്	ഐഷർ	എസ്കോർട്ട്സ്	മഹീന്ദ്ര	കിർ
തിരുവനന്തപുരം	452600/-	-	-	462480/-	
എറണാകുളം	430685/-	438700/-	-	462480/-	
കോഴിക്കോട്	405900/-	393600/-	401800/-	381300/-	

പൊതുവിപണിയിലെ അടിസ്ഥാന വിലവിവര പട്ടികയിൽ
നടപടി സ്വീകരിക്കാതെ നേരിട്ടുള്ള വാങ്ങൽ മൂലം ഉയ
വന്നുവെന്ന് വ്യക്തമാണ്. KEL ഉത്പാദിപ്പിക്കുന്ന ജനറേറ്ററിന്
അംഗീകാരം ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ആ നിരക്കിലും ഉയർന
വാങ്ങിയിട്ടുള്ളതെങ്കിൽ (₹725000.00) അത് മൂലമുള്ള
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. അ
ആകെ ₹1380490.00-യുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്

1-22 സ്റ്റോക്ക് വിവരങ്ങളില്ല. ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയത്ത് ₹140051.00-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഫാറങ്ങളും രജിസ്റ്ററുകളും പ്രിന്റ് ചെയ്ത ഇനത്തിൽ 07.06.2023 പ്രകാരം (ചെക്ക് നം.389209, VSCB) ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയത്തിന് ₹ ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയത്തിന്റെ 21.11.2022-ലെ ജി.എൽ.എം പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലേയ്ക്ക് ഫോറങ്ങളും രജിസ്റ്ററുക ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ആവശ്യപ്പെട്ടതനുസരിച്ച 25.05.2023-ലെ 2(1) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം തുക കൈമാറ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ ചേർക്കുന്ന ഫോറങ്ങളും രജിസ്റ്ററുകളും ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്

ക്രമ നം	ഇൻവോയ്സ് നം/തീയതി	വർഷം	തുക (₹)
1	PGT/GSTINV/269/2018-18, 19.06.2018	2018-19	48378.00
2	PGT/GSTINV/762/2018-18, 17.09.2018	2018-19	35981.00
3	PGT/GSTINV/2596/2018-19, 29.03.2019	2018-19	11200.00
4	PGT/GSTINV/2439/2019-20, 06.02.2020	2019-20	93743.00
5	PGT/GSTINV/1184/2020-21, 21.10.2020	2020-21	2178.00
6	PGT/GSTINV/4242/2020-21, 31.03.2021	2020-21	559.00
	ആകെ		**192039**

ബിൽ തുക യഥാസമയം അടവാക്കാത്തതിന്റെ കാരണം വ പരാമർശിത ബില്ലുകൾ പ്രകാരമുള്ള ഫാറങ്ങ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ 30.09.2024-ൽ 19-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നൽകിയതിന് രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ഈയിനത്തിലെ ₹14 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-23 ഓണം അഡ്വാൻസ് ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷി

വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വാർഷിക ധനക ഷെഡ്യൂളിൽ 46010101 ശീർഷകത്തിൽ ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയ

നിന്ന് മുൻകൂർ നൽകിയ ₹150000.00-ൽ നിന്ന് തിരികെ ഇ
കൂടാതെ, സ്ഥലം മാറി വന്ന ജീവനക്കാരിയുടെ ശമ്പളത്ത്
₹4000.00 കൊച്ചിൻ കോർപ്പറേഷനിലേക്ക്
ക്രമീകരിക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക കൈപ്പറ്റിയ ജീവനക്കാരു
മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു
2ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. മുൻകൂ
സെക്രട്ടറി ശ്രീ. വി ബിനുകുമാർ അന്യത്ര സേവനത്തിൽ പ്ര
₹16000.00 തിരികെ ഈടാക്കാൻ കത്ത് നൽകിയെങ്കിലും
സേവനത്തിലെ ശമ്പളം ലഭിക്കുന്നതിന് അലോട്ട്മെന്റ് ലഭി
മൂലമാണ് തുക കൈമാറാത്തതെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അ
സാഹചര്യത്തിൽ തുക ഉടനെ കൈമാറുന്നതാണെന്ന് മറുപ
കൊച്ചിൻ കോർപ്പറേഷനിലേക്ക് കൈമാറേണ്ട ₹4000.00
ലഭ്യമാകാത്തതിനാലാണ് കൈമാറാത്തതെന്നും വിശദ
അഡ്വാൻസ് എത്രയും വേഗം ക്രമീകരിച്ച് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന്

1-24 കോൺഫറൻസ് ഹാൾ നവീകരണം -അപാകതം

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ, പേര്	എസ് 141/24, പഞ്ചായത്ത് കോൺഫറൻസ് ഹാൾ നവീകരണം
അടങ്കൽ	₹1500000.00 (₹457818.00 വികസന ഫണ്ട് സാധാരണ വിഹിതം, ₹1042182.00 തനതുഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹1478560.00 (₹457818.00 വികസന ഫണ്ട് സാധാരണ വിഹിതം, ₹1020742.00 തനതുഫണ്ട്)
ബിൽനമ്പർ/ വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	230/ 12.12.2023 ₹457818.00 42300793/ 26.12.2023 ₹1020742.00
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലെ കോൺഫറൻസ് ഹാൾ നവീക
ആർട്ടിസാൻസ് ഡെവലപ്മെന്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ലിമിറ്റഡ്
എന്ന സ്ഥാപനത്തെ ബിഡ്ഡിംഗ് നടപടി കൂടാതെ 26.10.2019-
തീരുമാന പ്രകാരം ഏല്പിച്ച് 2023-24 വർഷം പ്രോജക്ട് മുഖേ
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും തുക നൽകാത്ത
ബഹു.ഹൈക്കോടതിയിൽ ഫയൽ ചെയ്ത W.P.© No.2486 Of
വിധിയിൽ ആർട്ട്കോ-യുടെ അപേക്ഷ പരിഗണിക്കാ

അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പ്ര
പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ ചേർക്കുന്ന അപാകതകൾ ശ്ര
എഞ്ചിനിയറുടെ വാല്യുവേഷനിൽ നിജപ്പെടുത്തിയാണ്
നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന കാര്യം അംഗീകരിക്കുന്നു. എന്നാൽ
ഉത്പന്നങ്ങൾ ടെൻഡർ നടപടി കൂടാതെ വാങ്ങിയതിന
നിരക്കിൽ ഉത്പന്നങ്ങൾ ലഭ്യമായിരുന്നോയെന്ന് പഞ്ചായ
ഭാവിയിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും വാങ്ങുമ്പോൾ ജി
തീയതി 08.11.2010 പ്രകാരമുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങ
ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1) സ.ഉ(സാധാ) നം.2092/2018/തസ്വഭവ തീയതി 01.08.2018 ഉത്തര
ഉല്പന്നങ്ങൾ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ വാ
നൽകുകയും ഫർണിഷിംഗ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏറ്റെടുക്കു
നോഡൽ ഏജൻസിയായി അംഗീകരിക്കുകയുമാണ് ഉ
ആർട്ട്കോ-യുടേതല്ലാത്ത ഉത്പന്നങ്ങളായ എയർ കണ്ടീഷണ
പാർട്ടീഷൻ & ഡോർ (വില ₹112808.00), കസേര (വില
പ്രവൃത്തിയിൽ ടെൻഡർ നടപടി കൂടാതെ വാങ്ങി സ്ഥാപിച്ചു.
2) സ.ഉ.(പി) 311/2014 ഫിൻ തീയതി 30.07.2014 പ്രകാരം അ
പ്രവൃത്തികൾക്ക് പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പിന്റെ അംഗീകൃത
തയ്യാറാക്കേണ്ടതും കരാറുകാരന്റെ ലാഭം ഉൾപ്പെടുത്താ
എന്നാൽ ആർട്ട്കോ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റ് ഏത്
വ്യക്തമല്ല.
3) സ. ഉ(പി) 95/2017 ധന തീയതി 25.07.2017 ഖണ്ഡിക നമ്പർ 3
നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. സെന്റേജ് ചാർജിൽ വ്യക്തതയില്ല.
4) പഞ്ചായത്തും ആർട്ട്കോ-യുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടത് 14
തീയതിയിലാണ് പ്രവൃത്തിയുടെ വാല്യുവേഷൻ അ
നൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരി
സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള തീയതി 13.11.2019 ആണ് (ബിൽ നം. 374 തീയ
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തിയതിന്
വച്ചിട്ടുള്ളത്.
പ്രൊജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം
നൽകിയ 7ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് മറുപടി ല
സർട്ടിഫിക്കേഷന്റെ ഭാഗമായാണ് എയർ കണ്ടീഷണർ, ഗ്ല
കസേര എന്നിവ വാങ്ങി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നും അസിസ്റ്റന്
കാലയളവിലെ മാർക്കറ്റ് നിരക്കിന്റെ അടിസ്ഥാന
വാല്യുവേഷനിൽ പരിമിതപ്പെടുത്തിയാണ് തുക അനുവദി
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ അംഗീകൃത ഏജൻസി ആയതിന

ഏല്പിച്ചതെന്നും ബിഡ്ഡിംഗ് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നത ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടിയിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട് ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്ന മുദ്രപ്പത്രം 20.09.2019 തീയതിയിലേത ഫയൽ നടപടികൾ ആരംഭിച്ചുവച്ച ക്ലർക്ക് സ്ഥലം മാ വന്നയാൾക്ക് എഗ്രിമെന്റ് സംബന്ധിച്ച വിവരം അറിയാത രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുന്നതിന് കാലതാമസം വരികയും പിന്നീട് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുകയും ചെയ്തതിനാലാണ് കരാറിന്റെ ചേർക്കേണ്ടി വന്നതെന്നും വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 10% സെന്റേ രേഖപ്പെടുത്താൻ വിട്ടുപോയിരുന്നതായും മറുപടിയിൽ അറി

1-25 പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കാനവശേഷിക്കുന

വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ള ലെ ബിൽ പ്രകാരം ₹732803.00 രൂപയാണ്. 31.09.2023-ൽ സംയുക്ത തിട്ടപ്പെടുത്തിയ പ്രകാരം 604 പൊതുടാപ്പുകളാണ് ബില്ലിൽ ഉപയോഗത്തിലില്ലാത്ത 550 പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കുവ കമ്മിറ്റി തീരുമാന പ്രകാരം ₹1300000.00 വാട്ടർ അതോറിട്ടി ചെയ്തിട്ടുണ്ട് (NEFT-UTR നം. ആർ ടി ജി എസ്/ICICB220240627039 എന്നാൽ ടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിച്ചിട്ടില്ല. അടിയന്തിരമ വിച്ഛേദിക്കണമെന്ന് 23.07.2024-ൽ JC2-8945/24 നമ്പർ കത്ത അതോറിറ്റിയോട് അഭ്യർത്ഥിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രവൃത്തി പ്രതിമാസം വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ ₹732803.00 തനതുഫണ്ടിൽ വരുന്നത് ഒഴിവാക്കുന്നതിന് എത്രയും വേഗം വിഷയ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വിഷയത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ

1-26 ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ രജിസ്റ്റർ കൈപ്പറ്റിയിട്ടും താഴെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമനം	പേര്, വിലാസം	കൈപ്പറ്റിയ ആകെ തുക (₹)	അവസാന ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ തീയതി
1	ഷൈലജ എൻ.എ, നാനേത്താൻ, മുടിയ്ക്കൽ പി ഒ	2,00,000/-	12.07.2021
2	സുമതി & സുകുമാരൻ, ചാമക്കാല	40,000/-	30.01.2021

3	സൗമ്യ കെ കെ, പുത്തൻപുരയ്ക്കൽ, വെങ്ങോല പി ഒ	2,00,000/-	19.07.2022

തുക കൈപ്പറ്റിയ മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ 03.10.2024-ലെ 263ം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമ തീയതികളിൽ അറിയിപ്പ് നൽകിയിട്ടും പണി പൂർത്തീകരിക ലെ 8/1 നമ്പർ കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിൽ റെവന്യു റി തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. സാമ്പത്തിക ബുദ്ധിമുട്ട് മൂലമാണ് പൂർത്തീകരിക്കാത്തതെങ്കിൽ സംഭാവന സ്വീകരിക്കുന്നതു ഉപയോഗപ്പെടുത്തി ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കന പരിഗണിക്കാവുന്നതാണ്. ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കു തുക തിരികെ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-27 സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിംഗ് സിസ്റ്റം-പ്രവൃത്ത - തടസ്സം ₹200910/-

സ.ഉ.(സാധാ)2307/2021/ത.സ്വ.ഭ.വ./18.11.2021 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്ര മോണിട്ടറിങ്ങ് സിസ്റ്റം നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് സ്മാർട്ട് ഫോൺ, ഓഫീസ് ആവശ്യത്തി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും കെൽട്രോണിന് സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് ന തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അനുമതി നൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഓഡി ചേർക്കും പ്രകാരം പ്രോജക്ട് ഏറ്റെടുത്ത് തുക വിനിയോഗിച്ചിട്ട

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ, പേര്	എസ് 411/24, ഹരിതമിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പ്
അടങ്കൽ	₹204900.00 (തനതുഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹200910.00
വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	42300776/25.12.2023, ₹154900.00 42301004/27.02.2024, ₹46010.00
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

താഴെ ചേർക്കും വിധമാണ് പ്രോജക്ടിൽ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള

കെൽട്രോണിന് സർവീസ് ചാർജ്	₹135700.00
എസ് എം എസ് ചാർജ്	₹7200.00
ക്യു ആർ കോഡ്	₹12000.00
ലാപ്ടോപ്പ്	₹46010.00

ആകെ	₹200910.00

പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച് വിവരങ്ങൾ ആരാഞ്ഞ് നമ നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് ലഭ്യമായ മറുപടി കൂടി പര ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിനായി കെൽട്രോണിൽ നിന്ന് ലാപ്ടോപ്പ് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിങ്ങ് സിസ്റ്റം മോണിട്ടർ ചെയ്യുന്നതിനായ ഓഫീസറെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ലഭ്യമായ 12000 കൃു ക എണ്ണം സ്ഥാപിച്ച് കഴിഞ്ഞിട്ടുള്ളതായും സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളവയ ഉപയോഗിച്ച് സേവനം നൽകുന്നതായും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആ നിന്നാണ് നിലവിൽ ഹരിതകർമ്മസേന ഫീസീടാക്കി വരുന്നത്. തൻവർഷം അവശേഷിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിൽ സ്ഥാ കോഡ് ലഭ്യമാക്കി പ്രോജക്ട് സ്പിൽ ഓവറായി നടപ്പാക്കി വരിക നിലവിൽ സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിങ്ങ് സംബന്ധിച്ച ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മറ്റിക്ക് നൽകി സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് നൽകുന്നതാണെന്നും എൻകൃയ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അവശേഷിക്കുന്ന കൃു ആർ കോഡ് കൃ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ ഈയിനത്തിലെ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-28 അപകടാവസ്ഥയിലുള്ള മരങ്ങൾ മുറിച്ചതിൽ ത സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

അപകടാവസ്ഥയിലുള്ള മരങ്ങൾ മുറിച്ച് മാറ്റിയതിന് 2023-24 താഴെ ചേർക്കും വിധം ആകെ ₹93200.00 ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട് ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വൗച്ചർ നമ്പർ / തീയതി	തുക	കുറിപ്പ്
1	42300230/10.07.2023	5,000.00	സ്വകാര്യ വ്യക്തിയുടെ പുരയിടത്തിലെ മരം
2	42300625/17.11.2023	1,200.00	ഗവ.യു.പി സ്കൂൾ, കണ്ടന്തറ കോംപൗണ്ടിലെ മരം
3	42300642/17.11.2023	47,000.00	ഗവ.യു.പി സ്കൂൾ, അല്ലപ്ര കോംപൗണ്ടിലെ മരം
4	42300793/26.12.2023	5,000.00	അങ്കണവാടി നമ്പർ 25-ന സമീപമുള്ള മരം
5	42301179/18.03.2024	35,000.00	വെങ്ങോല എൽ പി ബി എസ്

			കോംപൗണ്ടിലെ മരം
	ആകെ	₹93200.00	

1) ക്രമ നമ്പർ 1-ൽ സ്വകാര്യ വ്യക്തിയുടെ പുരയിടത്തിലെ ചുറ്റുവട്ടത്തുള്ള വീടുകൾക്ക് ഭീഷണിയായി നിൽക്കുന്നുവെ കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ മരം മുറിച്ച് മാറ്റിയിട്ടു നിന്നിരുന്ന പുരയിടത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥനായ ശ്രീ.രമേഷ് പി സ് എന്ന വ്യക്തിയുടെ പക്കൽ നിന്നും മരം മുറിച്ച് മാറ്റിയതിന്റെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
2) പഞ്ചായത്തിലെ അങ്കണവാടിയുടെയും സ്കൂളുകളുടെ മേ മുറിച്ചതിന് ആകെ ₹88200.00 ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. മരം വിൽപ്പ ചെയ്യാത്തതിനാലാണ് മരം മുറിച്ചതിനുള്ള ചെലവ് പഞ്ചായത്ത മരം മുറിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് ലേലം ചെയ്യാതിരുന്നതിന് വിശദീ നിലവിൽ ലേലം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ നൽകിയ 30.09.2024-ലെ 22-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് മറ സ്വകാര്യ വ്യക്തിയുടെ പുരയിടത്തിലെ മരം മുറിച്ചതിന്റെ ഈടാക്കേണ്ടതും പഞ്ചായത്തിന്റെ ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ മുറിച്ച് മാറ്റിയ മരങ്ങൾ ലേലം ചെയ്ത് ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ

1-29 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല. ₹257626.00- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളിൽ താഴെപ്പറ തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതി നടപ്പിലായത സാക്ഷ്യപത്രം, നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപ ലഭ്യമല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ	അടങ്കൽ (₹)	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (₹)	ബിൽ നമ്പർ വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയതി
ഐ കെ എം	ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ എസ് 11/24	140000.00 (വികസന ഫണ്ട് -സാധാരണ വിഹിതം)	140000.00	106/01.09.2023
കെ എസ് ഇ ബി	പഞ്ചായത്തിലെ പ്രദേശങ്ങളിൽ വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കലും വൈദ്യുതി	1000000/- (വികസന ഫണ്ട് -സാധാരണ വിഹിതം)	117626/- (വികസന ഫണ്ട് -സാധാരണ വിഹിതം)	1)428/14.02.20 ₹41850.00 2)228/12.12.20 ₹27881.00 3)248/23.12.20 ₹47895.00

	പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും എസ് 38/24			
		ആകെ	257626.00	

മേൽ പരാമർശിത പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണ/വിനി
ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്ന
നൽകിയ 14-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് മറുപടി ല
സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്നത് വരെ ഈയിനത്തിലെ ₹257626.00-(
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-30 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചില്ല-₹145581/-തടസ്സം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	06/24, ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ
അടങ്കൽ	3,00,000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡിതരം)
ചെലവ്	3,00,000/-
ബിൽ നമ്പർ	ACR Bill No-236/13-12-2023

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2023-24 വർഷം മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതി
നം PF-815 തി 14.11.2023 പ്രകാരം ആകെ 3,00,000/- രൂപ കേരള
കോപറേറ്റിവ് ഫാർമസി ലിമിറ്റഡിന് കൈമാറിയെങ്കിലും ഇ
മരുന്ന് മാത്രമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്.(ഇൻവോയ്സ് നം LF-257 തീ 2
ബാക്കിയുള്ള 145581/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാകാത
നൽകേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 29-09-24 ലെ ഓഡി
നൽകിയ മറുപടിയിൽ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മു
ലഭ്യമാക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ചു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി വ
അറിയിക്കുന്നതുവരെ 145581/-തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

1-31 വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	52/24, വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
അടങ്കൽ	10,00,000/- മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡിതരം
ചെലവ്	999990/- മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡിതരം

ബിൽ നം	ACR Bill No-119/24-09-2023, 500000/- ACR Bill No-119/24-09-2023, 499990/-

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോട്ട് ചെയ്ത സഹകരണ ബാങ്ക് നടത്തുന്ന നീതി സ്റ്റോറിൽ നിന്ന് 5000 ഗവൺമെന്റ് സെർവന്റ്സ് സൊസൈറ്റി നടത്തുന്ന നീതി കമ്പ്യൂട്ടേഷൻ നടപടികളില്ലാതെ 499990/- രൂപയ്ക്കും നൽകിയിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. മാർഗരേഖ പ്രകാരം നിന്നും ലഭ്യമല്ലാതെ വരുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ നോ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നീതി സ്റ്റോർ, മാവേ മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറുകൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്ന് വാങ്ങി ന നിർദേശമാണുള്ളത്. വിവിധ സഹകരണ സംഘങ്ങൾ നടത്ത മരുന്നുകൾക്ക് ഏകീകൃത വില നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ലാത്തതും അ അന്തരം ഉണ്ടാകുന്നതുമാണ്. മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതുമായി ബ മാവേലി സ്റ്റോർ, സപ്ലൈകോ മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറുക മരുന്നുകളുടെ വിലവിവരം അന്വേഷിച്ച് ബോധ്യപ്പ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് എൻകമ്പയറി നം 9 നുള്ള മറുപടിയിൽ ഭാവിയിൽ അപാ നടപ്പിലാക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ചു. മുഴുവൻ വർഷ തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്ന് ഒരുമിച്ച് വാങ്ങുമ്പോൾ കൂടുതൽ കുറഞ്ഞ നിരക്കിലും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാവുന്നു എന്ന് ന ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-32 വെറ്റനറി സർജൻ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ

1.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	53/23, കറവപശുക്കൾക്ക് കാലിതീറ്റ വിതരണം
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
അടങ്കൽ	871640/-വികന ഫണ്ട്-ജനറൽ 871640/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം
ചെലവ്	284900/-വികന ഫണ്ട്-ജനറൽ 534380/-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം
ബിൽ നം	ACR Bill No-634/24-03-2024, 284900/- വൌച്ചർ നം-22301475/31-3-24, 534380/-

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം കേരള ഫീഡ്സിൽ നിന്ന് വാ സംഘങ്ങൾ വഴി കാലിതീറ്റ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണ്. ബന്ധപ്പെട്ട് കേരള ഫീഡ്സ് ലിമിറ്റഡ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്

KFL/430/99(III)/481/24 കത്ത് പ്രകാരം കൈകാര്യചെലവുകൾക്ക ഒന്നിന് 30/- രൂപ നിരക്കിൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരണത്തിന് ഉദ്യോഗസ്ഥന് നൽകുന്നതാണ്. ആകെ വാങ്ങി നൽകിയ നിരക്കിൽ 20820/- രൂപ കേരള ഫീഡ്സ് ലിമിറ്റഡിൽ നിന്ന് ലഭിക കാണുന്നില്ല.

2.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	51/24, ക്ഷീരകർഷകർക്ക് ധാതുലവണ വിതരണം
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
അടങ്കൽ	218400/-വികന ഫണ്ട്-ജനറൽ
ചെലവ്	144000/-വികന ഫണ്ട്-ജനറൽ
ബിൽ നം	ACR Bill No-635/24-03-2024, 144000/-

മേൽ പ്രോജക്ടു പ്രകാരം എന്ന പദ്ധതിയിലൂടെ 960 Kg ധാതു ഫീഡ്സ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ഗുണഭോക്താക്ക ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണ്. മേൽ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് നൽകിയ 15-01-20224 ലെ KFL/430/99 കൈകാര്യചെലവുകൾക്കായി ധാതുലവണ മിശ്രിതം പാ നിരക്കിൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരണത്തിന് ശേഷം നി നൽകുന്നതാണ്. വിതരണം ചെയ്ത 960 Kg ധാതുലവണ മിശ്രിത 10 രൂപ നിരക്കിൽ 9600/- രൂപ രൂപ കേരള ഫീഡ്സ് ലിമിറ്റഡിൽ ലഭിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് മേൽ പ്രോജ കൈകാര്യചെലവുകൾക്കായി തുക ചെലവായിട്ടുള്ളതായി ലഭ്യമാകേണ്ട തുകയായ 30420/- രൂപ (20820+9600) കേരള ഫ ഈടാക്കി ചെലവ് നടത്തിയ അതേ ഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം 27-09-24 ലെ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം 10 ന് നൽകിയ മറു ലിമിറ്റഡിൽ നിന്ന് തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്ന സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ചു. തുടർ നടപടികൾ അറിയ

1-33 വിവിധ തലങ്ങളിലെ തുല്യതാ പഠിതാക്കൾക്ക് പ നൽകൽ-വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല-₹1998

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ ഗവ. യു പി സ്കൂൾ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	36/24 വിവിധ തലങ്ങളിലെ തുല്യതാ

	പഠിതാക്കൾക്ക് പഠനസഹായം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹200000/- തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹199800/ – തനത് ഫണ്ട്
ബിൽ നം	വൗച്ചർ നം 22301242/29-02-24, 54900/- വൗച്ചർ നം 22301243/29-02-24, 144900/-

മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം വിവിധ തുല്യതാ പഠനകോഴ്സുകൾ താഴെ ചേർത്ത വിശദാംശങ്ങൾ പ്രകാരം കേരള സംസ്ഥാന സ രൂപ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

	കോഴ്സ്	പഠിതാക്കളുടെ എണ്ണം	കോഴ്സ് ഫി	ആകെ തുക
1	പത്താം തരം ജനറൽ	28	1950	54600
2	പത്താം തരം ജനറൽ എസ് സി	3	100	300
3	ഹയർ സെക്കണ്ടറി-ജനറൽ	38	2600	98800
4	ഹയർ സെക്കണ്ടറിഎസ് സി	8	300	2400
5	ഹയർ സെക്കണ്ടറി	19	2300	43700
	ആകെ			199800

കോഴ്സ് പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും വിന പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം 16 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ചെലവു തുകയായ ₹199800/- തടസ്സപ്പെടു

1-34 കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ മെയിന്റനൻസ്-വി ലഭ്യമല്ല -തടസ്സം- ₹136095/-

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര്	47/24 കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ -മെയിന്റനൻസ്
അടങ്കൽ	250000/- വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ
ചെലവ്	200000/ – വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ
ബിൽ നം	ACR Bill No. 581/24-3-24, 200000/-

മേൽ പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിനായി സൽമാനുൽ ഫാരിസി കെ എസ്, ആൻ സൂസൻ ആൽബി, എൽസ മാർഗരറ്റ് കുട്ടികളുടെ കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റുകളുടെ മെയിന്റനൻസിന ഹെൽത്ത് ഏജൻസിയ്ക്ക് നൽകിയതായി കാണുന്നു. സ്റ്റേ

ലഭ്യമാക്കിയ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരം സൽമാ
യ്ക്കായി 43502/-രൂപയും മുഹമ്മദ് അമീർ കെ എസിനായി 204
63905/- ചെലവായതായാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ചെലവ് തുകയ്
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ
എന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ 27-9-24 ലെ എൻകപ
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-35 കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്ററുകൾക്ക് മരുന്നു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	82/24, കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്ററുകൾക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി എച്ച് സി
അടങ്കൽ	5,00,000/- മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡിതരം
ചെലവ്	5,00,000/-മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡിതരം
ബിൽ നം	എസിആർ ബിൽ നം. -86/09-08-2023, 99732/- എസിആർ ബിൽ നം. -152/18-10-2023, 99995/- എസിആർ ബിൽ നം. -283/03-01-2024, 99790/- എസിആർ ബിൽ നം. -447/19-02-2024, 99844/- എസിആർ ബിൽ നം. -494/04-03-2024, 84997/- എസിആർ ബിൽ നം. -507/07-03-2024, 15642/-

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്ററിലേ
രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയതായി കാണുന്നു. ജി. ഒ.(എം എ
11.01.2016 പ്രകാരം ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ നേ
സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കേരള മെഡി
ലിമിറ്റഡിൽ നിന്നാണ് മരുന്നുകൾ വാങ്ങേണ്ടത്. അത്യാവശ
മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന്റെ നേ
സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലും മാത്രമാണ് സപ്ലൈ
നിന്നും മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് അനുമതി നൽകിയിരിക്കുന
വകുപ്പിന്റെ 25-10-2023 ഡി എ1/363/2023/തസ്വഭവ സർക്കു
പ്രകാരവും നിലവിൽ കെഎംഎസ്സിഎൽ മരുന്ന് ലഭിക്ക
ഉണ്ടാകാറില്ല എന്നും വില വളരെ കുറച്ച് മരുന്നുൾ ല
പരാമാവധി പ്രയോജനപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് എന്നും അത്യാവ

സപ്ലൈകോ, മാവേലി സ്റ്റോർ, നീതി സ്റ്റോർ എന്നിവിടങ്ങ
നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ "മെഡിക്ക
നൽകുന്ന മരുന്നുകൾ ലഭ്യമല്ല "എന്ന സാക്ഷ്യപത്രമാണ് പ്രോ
ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഇത് അടിസ്ഥാനമാക്കി മാത്രം പ്രോജ
നിശ്ചയിച്ച മരുന്നുകളും കേരള മെഡിക്കൽ കോർ
ലഭ്യമായിരുന്നില്ല എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നില്ല. എന്നാൽ 2023-
പദ്ധതി പ്രകാരംവാങ്ങിയ എല്ലാ മരുന്നുകളും സപ്ലൈകോ
മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ എന്നിവയിൽ നിന്ന് മാത്രമാണ് വാങ്ങിയി
മരുന്നുകൾ മുൻകൂട്ടി കണക്കാക്കി ഇൻഡന്റ് പ്രകാര
കോർപറേഷൻ ലിമിറ്റഡിൽ നിന്നു വാങ്ങുന്നതിനുള്ള നടപട
എന്ന് കാണുന്നു.

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യ
ലെ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം 17 നുള്ള മറുപടിയിൽ കേരള
കോർപറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് വഴി മരുന്നുകൾ വാങ്ങുമ്പോൾ മര
കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നതായും നിലവിൽ ബ്ലോക്ക് പ
പ്രകാരം കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപറേഷൻ ല
മരുന്നുകൾ നിലവിൽ പൂർണ്ണമായി ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നും അറിയ
കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപറേഷൻ ലിമി
കാലതാമസം ഒഴിവാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും
സാഹചര്യങ്ങളിലൊഴികെ കേരള മെഡിക്കൽ കോർപറേ
മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഈ വിഷയ
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും മോണിറ്ററിംഗ് സമിത
ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-36 സാമൂഹ്യസുരക്ഷാപെൻഷൻ-അപാകതകൾ

1. പഞ്ചായത്തിലെ മരണ റിപ്പോർട്ടുകൾ ആസ്പദമാക്കി സാമ
വിതരണം പരിശോധിച്ചതിൽ, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ
പെൻഷൻവിതരണം അവസാനിപ്പിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് അ
സാമൂഹ്യസുരക്ഷാപെൻഷനുള്ള അർഹതാ മാനദണ്ഡങ്ങൾ
ചെയ്തുകൊണ്ടുള്ള 23-9-2020 ലെ സ.ഉ(എം എസ്)നം 97/2020/
മരണപ്പെട്ടവരുടെ വിവരങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് അതത് മാസം പെ
നിന്ന് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനും ഗുണഭോക്താവ് മ
കൈപറ്റിയിട്ടുള്ള തുകകൾ അനന്തരാവകാശികളിൽ നിന്ന്
കൂട്ടുവനും സെക്രട്ടറിമാർ ബാധ്യസ്ഥരാണ്. പരിശോധന
അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, പെൻഷൻ നം.	മരണപ്പെട്ട തീയതി, പെൻഷൻ ഇനം	പെൻഷൻ തുക വിതരണം	അപാക
1	കുഞ്ഞുകുഞ്ഞ് പി പി 106490202249	14-5-2023, വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	6/2023 വരെ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു. 9/23 മുതൽ സസ്പെൻഡ് ചെയ്തു	മരണ നൽകി തിരികെ ഈടാക്ക
2	തങ്കമ്മ 106490100272	25-4-2023, വാർദ്ധക്യ പെൻഷൻ	6/2023 വരെ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു. 9/23 മുതൽ സസ്പെൻഡ് ചെയ്തു	മരണ നൽകി തിരികെ ഈടാക്ക

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരണ ശേഷം നൽ ഈടാക്കുന്നതിനള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നതായി അ

2. മരണപ്പെടുന്നവരുടെ പെൻഷൻ റദ്ദു ചെയ്യാതിരിക്കു പെൻഷൻ തുക ഗുണഭോക്താവിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ കൂടാതെ മരണപ്പെട്ടിട്ടും ആകൂവായി തുടരുന്ന പെൻഷ ചെയ്യാൻ കഴിയാതെ തടഞ്ഞുവച്ച തുകകൾ സഹകരണബാങ്കുകളുടെയും അക്കൌണ്ടുകളിലേക്ക് സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ ലഭ്യമാകുന്നതിന് താമസം ഉണ്ടാക്ക മരണ രജിസ്ട്രേഷന്റെ അപേക്ഷകളും അംഗികരിച്ചതിന് ക്ഷേമപെൻഷണർ ആണോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതും ഉടനെ തന്നെ പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യന സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3.ലഭ്യമാക്കിയ ഫയൽ പ്രകാരം മരണവിവരം/മരണ രജിസ്ട്രേ ലഭിക്കുന്ന അവസരങ്ങളിലും പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യു പെൻഷണറുടെ മരണശേഷം നൽകിയ തുക തിരികെ ഇടാക കത്തു നൽകിയതായി കാണുന്നു. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ

ക്രമ നം	പെൻഷൻ ഐ ഡി	പെൻഷനറുടെ പേര്	മരണപ്പെട്ട തീയതി	പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചത
1	106490601338	വിമല വാസു	20-4-2023	6/2023 വരെ
2	106490100436	പാത്തുമ്മ	20-03-2022	6/2022 വരെ
3	106490100401	അന്നമ്മ യാക്കോബ്	28-07-2022	11/2022 വരെ
4	106490602047	ഓമന	30-6-2022	08/2022 വരെ

5	106490602235	പ്രസന്ന രാജു	27-01-2023	6/2023 വരെ
7	106490600308	ഷരീഫ	03-08-2022	6/2023 വരെ

സമയബന്ധിതമായി പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യുന്നില്ല വ്യക്തമാകുന്നു. മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരമുള്ള അടവാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. മുകളിൽ സൂ തിരികെ അടവാക്കേണ്ട എല്ലാവരുടെയും വിവരങ്ങൾ ബാങ്കു പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

4.സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ രേഖപ്പട സൂക്ഷിക്കേണ്ട രജിസ്റ്ററുകൾ ആവശ്യമായ എല്ലാ വി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കു സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ചു.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ് എന്നാവശ 30-9-24 ലെ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.19നുള്ള മറുപട പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എ നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്ക നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 മെറിട്ടോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ്-മാനദണ്ഡം പാല ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ, പേര്	എസ് 20/24, പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിലെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മെറിട്ടോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ്

അടങ്കൽ	₹1300000.00 (എസ് സി പി)
ചെലവ്	₹505000.00
നിരാകരണത്തിന് ബാധ്യകമായ ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	257/26.12.2023 – ₹15,000/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്ലസ് ടു-വിന് ശേഷം വിവിധ കോഴ്സുകൾക്ക് പഠിക്കുന്ന എസ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഈ പ്രൊജക്ട് മുഖേന മെറിട്ടോറ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രൊജക്ടിന്റെ ഫയൽ പരിശോധ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(ക തീയതി 28.05.2022 ഖണ്ഡിക 7.2.4(I) പ്രകാരം സംസ്ഥാന സർക്കാ സർക്കാരുകൾ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഏജൻസികളോ നട പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്ഥാപനമേധാവിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ആനുകൂല്യം നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ അനുവദിച്ച് നൽകിയിട്ടുള്ള ആതിര അനിൽ, എരുമേലിൽ എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനി ജി ടെക്ക് എഡ്യുക്കേഷൻ, പെരുമ്പാവൂ പി.ജി.ഡി.സി.എ കോഴ്സ് ആണ് പഠിക്കുന്നത്. ഈ സ്ഥ പ്രകാരമുള്ള അംഗീകാരം ഇല്ല. അംഗീകാരമില്ലാത്ത സ്ഥ വിദ്യാർത്ഥിനിക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ചത അനുസൃതമല്ലാത്തതിനാൽ ₹15000.00-യുടെ ചെ നിരാകരിക്കുന്നു.അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യ ലെ 15-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് മറുപടി ല ഉത്തരവാദിയായ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേ

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി
2023-24	2023-24 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായാണ്

	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന നടത്തിയത്

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക (₹)	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് (₹)	ബാലൻസ് (₹)
വാഴക്കുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	440000	ലൈഫ് (എസ്.സി.പി) (എസ് 0166/24)	440000	0
വാഴക്കുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	750000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് (എസ് 45/24)	750000	0
വാഴക്കുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	604794	പാലിന് സബ്സിഡി(എസ് 9/24)	604794	0
വാഴക്കുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	202600	ലൈഫ് (എസ്.സി.പി) (എസ് 58/24)	202600	
വാഴക്കുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	840000	ലൈഫ് (എസ്.ടി) (എസ് 167/24)	840000	
വാഴക്കുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	822197	ലൈഫ് (ജനറൽ) (എസ് 55/24)	822197	
ആകെ	**3659591**		**3659591**	
എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	560000	ലൈഫ് (എസ്.സി.പി) (എസ് 0166/24)	560000	0
എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1240000	ലൈഫ് (ജനറൽ) (എസ് 55/24)	1240000	0
എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	75000	ലൈഫ് (എസ്.ടി) (എസ് 167/24)	75000	0
എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	760000	ലൈഫ് (എസ്.സി.പി) (എസ് 58/24)	760000	0
എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	239907	ഡയാലിസിസ് രോഗികൾക്ക് ധനസഹായം (എസ് 81/24)	239907	0
എറണാകുളം ജില്ലാ	227500	എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്	227500	0

പഞ്ചായത്ത്		മെറിട്ടോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് (എസ് 20/24)		
എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	250000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് (എസ് 45/24)	250000	0
ആകെ	**3352407**		**3352407**	

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഒ പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവ തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കലും വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും (പ്രോജക്ട് നം എസ് 38/24)	42301672/ 31.03.2024	₹117626	₹11
കെ.എസ്.ഇ.ബി	വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റിന് മെയിൻ ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ (പ്രോജക്ട് നം എസ് 402/24)	42301673/ 31.03.2024	₹1362133	₹136

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്

വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്
വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക (₹)	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക (₹)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (₹)	തൻവർഷ തിരിച്ചട തുക (₹)	
					മുതൽ	പ
ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം		36396012	8921000	17937171	3773842	

തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരം

ജി.ഒ.പ്രോജക്ട്

നമ്പർ	പേര്
512/24	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ)
519/24	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ)-രണ്ടാം ഗഡു
523/24	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ)-മൂന്നാം ഗഡ
514/24	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി.)
520/24	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി.)-രണ്ടാം
524/24	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി.)-മൂന്നാ
513/24	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ് (ടി എസ് പി)
521/24	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ് (ടി എസ് പി)-രണ്ടാം ഗ
525/24	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ് (ടി എസ് പി)-മൂന്നാം ഗ
	ആകെ

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	₹12814260.00
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	₹993106.00 (പലിശ)
ആകെ	₹13807366.00
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	₹13807366.00

വെങ്ങോല സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്കിലെ 40746, 40745 എന്നീ
നമ്പറുകളിലുള്ള ₹6903683/-യുടെ രണ്ട് സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളാണ്

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ വരവ് വന്ന 2451/-രൂപയുടെ വിവരം ര

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഈടാക്കിയ തുക (₹)	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേര്	രശീതി നമ്പർ/ തീയതി	ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ
1	1998-99	40	1869	ഉഷ മേരി ഡാനിയേൽ	1230205221/ 21.11.2023	190200401
2	1999-2000	48	582	ഉഷ മേരി ഡാനിയേൽ	1230205221/ 21.11.2023	190200401

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡി

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള നിയമം 23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇ അ
2009-10 & 2010-11	2011-12	3.2.6.3	റോഡ് നിർമ്മാണം - സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികളുടെ ആസൂത്രണവും നിർവ്വഹണവും	പ സമ മറു സൂ നട നി സമ മുന സമ
2009-10 & 2010-11	2011-12	3.2.7	ആസ്തി രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിപാലനം	പ സമ മറു സൂ നട നി സമ മുന സമ
2009-10 & 2010-11	2011-12	3.2.9	കണക്കുവിറ്റി പ്ലാൻ	പ സമ മറു സൂ നട നി സമ മുന സമ
2009-10 & 2010-11	2011-12	3.2.10	റോഡ് ചെയിനേജ് രേഖപ്പെടുത്തൽ സർക്കാർ	പ സമ മറു

			ഉത്തരവ് നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല	സൂ നട നി സമ മു സമ
2009-10 & 2010-11	2011-12	3.2.13	കരാർ പ്രവൃത്തികളിലെ ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയില്ല	പ സമ മറ സൂ നട നി സമ മു സമ
2009-10 & 2010-11	2011-12	3.2.15	ഡ്രെയിനേജ് സംവിധാനം	പ സമ മറ സൂ നട നി സമ മു സമ
2009-10 & 2010-11	2011-12	3.2.18	ടെണ്ടർ നടപടികളിലെ ക്രമക്കേട്	പ സമ മറ സൂ നട നി സമ മു സമ

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹127135034.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹98113030.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹15000.00
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹2515553.00

[ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം, വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ (6 (സി)യിലേയും തുകയാണ്]

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം(₹)	ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	-	15000.00	എ ജയചന്ദ്രൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ആകെ		15000.00	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആ ഉദ്യോഗപ്പേ
1-20	55000.00	ശ്രീ. എ ജയ അസിസ്റ്റന്റ് സ
1-21	725000.00	ശ്രീ. പി എ മുഹമ്മദ് ഹ
	655490.00	ശ്രീ. എ ജയചന്ദ്രൻ, സ
1-22	140051.00	ശ്രീ. എ ജയചന്ദ്രൻ, സ
1-27	200910.00	ശ്രീ. പി എ മുഹമ്മദ് ഹ
1-29	117626.00	ശ്രീ.വി ബിനുകുമാ
	140000.00	ശ്രീ. പി എ മുഹമ്മദ് ഹ
1-30	145581.00	ഡോ റാഷ മെഡിക്കൽ ഓഫീസ
1-33	199800.00	ജീന പീറ്റർ, ഹെ എൽ.പി.എസ്.ഓ
1-34	136095.00	സിഞ്ചു തോ ഐ സി ഡി എസ് സ
ആകെ	2515553.00	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടം	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേ

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണ ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക	സ്ഥിര

	മേൽവിലാസം	
ശ്രീ. പി എ മുഹമ്മദ് ഹാഷിം, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ഐക്കരനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ആ ത്ത ക
ശ്രീ വി ബിനുകുമാർ, സെക്രട്ടറി	ജില്ലാ മിഷൻ കോ-ഓർഡിനേറ്റർ, ലൈഫ് മിഷൻ, കൊല്ലം	നാരാ തിരുമ
എ ജയചന്ദ്രൻ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി/ സെക്രട്ടറി (ചാർജ്), വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	എൻ
ഡോ റാഹില, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ), വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കോ പ ക
ജീന പീറ്റർ, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, എൽ.പി.എസ്.ഓണംകുളം	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, എൽ.പി.എസ്.ഓണംകുളം	മ അ
സിഞ്ചു തോമസ്, ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ, വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	സ മ പൂ

4-11 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1997-98	എൽ എഫ് ഇ (പി5)291/02 തീ.19.03.2002
1998-99	എൽ എഫ് ഇ (പി5)1274/2000 തീ.10.03.03
1999-2000	എൽ എഫ് ഇ (പി5)303/02 തീ.19.08.2002
2000-01	എൽ എഫ് ഇ (പി5)395/2005 തീ.07.10.2005(ചെലവ്) കെ എസ് എ-ഇ കെ എം(പി5)1127(Ii)/18, 21.05.19 (പദ്ധതിവിഹിതം ചെലവ്)
2001-02	കെ എസ് എ-ഇ കെ എം(പി5)1127(Iv)/18, 21.05.19
2003-04	എൽ എഫ് ഇ (പി3) 1247/06 തീ.19.10.2007 (ചെലവ്)
2003-04	എൽ എഫ് ഇ (പി3)1888/99 തീ.29.04.2008(വരവ്)
2004-05	എൽ എഫ് ഇ (പി5)1889/2007 തീ.17.07.12
2005-06	എൽ എഫ് ഇ (പി5)1212/2010 തീ.16.04.12

2006-07	എൽ എഫ് ഇ (പി5)514/2011 തീ.16.04.12
2007-08	എൽ എഫ് ഇ (പി5)515/2011 തീ.05.05.12
2008-09	എൽ എഫ് ഇ (പി5)432/2011 തീ.18.04.13
2009-10	എൽ എഫ് ഇ (പി5)429/2012 തീ.05.05.12
2010-11	എൽ എഫ് ഇ (പി5)429/2012 തീ.04.05.12
2011-12 & 2012-13	കെ എസ് എ-ഇ കെ എം (പി5)1375/2016 തീ.22.05.17
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)816/2015 തീ.23.02.17
2015-16	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)171/2016 തീ.23.1.17
2016-17	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)1762/2017 തീ.01.06.18
2017-18	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)18/19 തീ.05.07.19
2018-19	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)132/20 തീ.03.03.20
2019-20	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)1379/21 തീ. 05.02.2022
2020-21	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)1380/21 തീ. 05.02.2022
2021-22	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)216/23 തീ. 12.04.2023
2022-23	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)1214/23 തീ. 30.09.2023

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാൻ അ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ക
കേരള സ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1 dated 1 dated 26-06-2024 and submitted on 08-07-2024 , 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 Vengola 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 Vengola Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 01/11/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1. Lack of free and independent access to Accounting and all other Softwares which have direct or indirect impact on financial reports and information.
2. Lack of Panchayath Raj Budget rules adversely affecting budgetary control system.
3. The asset value shown in Balance sheet is not traceable to asset register due to unsupported design of existing asset register.
4. Non inclusion of Notes to Accounts in Financial statements and non disclosure of material facts.

2.Other Observations

1. Discrepancy in Cash Flow statement
2. Capital expenditure booked from expenditure of maintenance grant (non-road)
3. Property Tax amount in Sanchaya and Saankhya differs.
4. Receipt, Expenditure and Closing Balance of NREGA differ in the AFS and Books of Accounts.
5. Road Restoration charge received were not booked on time in the respective head.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ 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