കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ഐക്കരനാട് 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.(പി1)993/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030
തീയ്യതി: 03/09/2024
ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0484-2422271

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഐക്കരനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ഐക്കരനാട് 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 ഐക്കരനാട് 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.
(പി1)993/2024

തീയ്യതി: 03/09/2024

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ ഐക്കരനാട് 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 ഐക്കരനാട് 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. 42 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 33 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. 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)
സാലി ജോസഫ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	20-06-2024	29-06-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
20-06-2024	29-06-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ഹരീഷ് ബാബു എൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,
അനീഷ് ആർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ,
മേഴ്സി കെ പി,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ,
മുഹമ്മദ് ഷാഫി വി എം, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ദീപ ദീപക്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി സമീന ബി	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	02-10-2023
ശ്രീമതി ജിജി ബി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	03-10-2023	15-10-2023
ശ്രീമതി സമീന ബി	സെക്രട്ടറി	16-10-2023	17-03-2024

ശ്രീമതി ജിജി ബി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	18-03-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ആശാദേവി ബി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ജിജി ബി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. അനീഷ് ബേബി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - സി.എച്ച്.സി. കടയിരുപ്പ്	01-04-2023	07-05-2023
ഡോ. അൻവർ അബ്ബാസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - സി.എച്ച്.സി. കടയിരുപ്പ്	08-05-2023	31-03-2024
ഡോ.സുധിൻ കൃഷ്ണൻ ടി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവേദം	01-04-2023	16-09-2023
ഡോ. ആഷാമോൾ ടി സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവേദം	17-09-2023	31-03-2024
ഡോ. സിജി ഏബ്രഹാം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -ഹോമിയോ	01-04-2023	24-08-2023
ഡോ. വിവേക് വി ദേവൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -ഹോമിയോ	25-08-2023	31-03-2024
ഡോ. ഹരികുമാർ എം	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രമതി മീര ടി എം	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	20-03-2024
ഒഴിവ്	കൃഷി ഓഫീസർ	21-03-2024	26-03-2024

ശ്രീമതി ലക്ഷ്മി സുരേഷ്	കൃഷി ഓഫീസർ	27-03-2024	31-03-2024
ശ്രീമതി ഐവി ഐസക്	വി.ഇ.ഒ.കോലഞ്ചേരി	01-04-2023	31-07-2023
ശ്രീമതി ആനി സെബാസ്റ്റ്യൻ	വി.ഇ.ഒ.കോലഞ്ചേരി	01-08-2023	31-03-2024
ശ്രീ അനൂപ് പോൾ	വി.ഇ.ഒ.കടയിരുപ്പ്	01-04-2023	31-07-2023
ശ്രീ റെജി ടി ആർ	വി.ഇ.ഒ.കടയിരുപ്പ്	01-08-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ഫിലോമിന ടീന എ ജി	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ദീപ എൻ കെ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ഷൈബ ബി ജോൺ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്,കടയിരുപ്പ് ജി എൽ പി എസ്	01-04-2023	16-08-2023
ശ്രീമതി ലേഖ സി വി	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്,കടയിരുപ്പ് ജി എൽ പി എസ്	17-08-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങളും കുറിപ്പുകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-1
3	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ സമയബന്ധിതമായി ചെലവാക്കുന്നില്ല	1-1-2
4	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് കൃത്യമല്ല	1-1-3
5	പഞ്ചായത്ത് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന സ്ഥലം ആസ്തിയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-4
6	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം നീക്കിയിരിപ്പായി അവശേഷിക്കുന്നു	1-1-5
7	വാർഷികധനകാര്യ പത്രികയിലെ മറ്റ് അപാകതകൾ	1-1-6
8	വികസന ഫണ്ട്(എസ് സി പി)ചെലവ് വിവരം വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല	1-1-7
9	ബജറ്റ്	1-2
10	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
11	ഫണ്ട് 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	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
18	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ-'കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്ക്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ'-അവലോകനം	1-11
19	വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകത	1-12
20	തൊഴിൽ നികുതി അപാകതകൾ	1-13
21	ലൈസൻസ് അപാകതകൾ	1-14
22	വാടക കുടിശ്ശിക തുക ഈടാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്	1-15

23	ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-16
24	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-17
25	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ ജനറൽ - അധിക തുക നൽകി, വിതരണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-18
26	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാകാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-19
27	മരുന്ന് ലഭിച്ചില്ല	1-20
28	ബഡ്സ് സ്കൂൾ പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചില്ല	1-21
29	സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം ക്യു ആർ കോഡ് പതിപ്പിക്കൽ - സബ്സ്ക്രിപ്ഷൻ പൂർത്തിയാക്കിയില്ല	1-22
30	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ മുൻകൂർ തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-23
31	സെന്ററേജ് ചാർജ്ജ് അധികം നൽകി	1-24
32	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ – ബാദ്ധ്യതയില്ലാതിരുന്നിട്ടും തുക ഉത്തരവത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തത് - ഗ്രാന്റിനത്തിൽ 5 ലക്ഷത്തോളം രൂപ നഷ്ടം	1-25
33	ഇ-ടെണ്ടർ - ഫീസ് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്	1-26
34	എ.ബി.സി.പ്രോഗ്രാം-വിനിയോഗ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്	1-27
35	മണ്ണ് ലേലം ചെയ്തിട്ടില്ല	1-28
36	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി- പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം -സമയം ദീർഘിപ്പിച്ചിതിന് ഫൈൻ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-29
37	യോഗമിനുട്സുകൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-30
38	അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയില്ല	1-31
39	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-32
40	മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാതെ തുടരുന്നു	1-33

41	ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് തുക തിരിച്ചടതിന്റെ വിവരം	1-34
ഭാഗം 2		
1	വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകത	2-1
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-4
5	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
9	ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സക്ഷൻ 215(4) പ്രകാ രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റ ഗവൺമെൻറ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെൻറ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് **24.05.2024 ലെ 1** -ാം നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി **31.05.2024-ാം** തീയതി ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള **ഐക്കരനാട്** മാർച്ച് 2024 ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെ & എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.20 ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്ര എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളു പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താ വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് ത സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റി അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡി വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടു 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 മറ്റ വിധേയമായി, **ഐക്കരനാട്** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **202** വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ

സ്ഥലം: കാക്കനാട്

തീയതി: 03.09.2024 **ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ**

1-1-1 അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങളും കുറിപ്പുകളും ഉൾ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങളും കുറിപ്പുകളും വാർഷിക (ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-2 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ സമയബന്ധിതമാ ചെലവാക്കുന്നില്ല

2022-23 വാർഷികധനകാര്യപത്രികയിലെ B4 ഷെഡ്യൂൾ പ്ര അവശേഷിച്ചിരുന്ന ചില ഗ്രാന്റുകൾ 2023-24 വാർഷികധന ഷെഡ്യൂളിലും ചെലവാക്കാതെ നീക്കിയിരുപ്പായി കാണ വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	അക്കൗണ്ട് ഹെഡ്	ഗ്രാന്റ്	തുക
1	320200299	അങ്കണവാടികളിൽ നെയിംബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള ഫണ്ട്	₹5,613/-
2	320100101	ആക്സിലറേറ്റഡ് റൂറൽ വാട്ടർ സപ്ലൈ സ്കീം	₹2,55,019/-
3	320100197	ലിറ്ററസി സ്കീം ഗ്രാന്റ്	₹5,955/-
4	320100181	ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ ക്യാമ്പയിൻ	₹96,474/-
5	320100191	നിർമ്മൽ പുരസ്ക്കാരം	₹3,65,269/-

മുൻവർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച പ്രസ്തുത ഗ്രാന്റുകൾ 2023-24 (തയ്യാറാക്കി വിനിയോഗിക്കാത്തതിനും, ചെലവഴിച്ച തുകയാണെങ്കിൽ ഗ്രാന്റ് ലഭ്യമാക്കിയ സ്ഥാപനത്തിനോ ഹെഡിലേക്കോ തിരിച്ചടക്കാത്തതിനും വിശദീകരണം എൻകയറി(നം.22/25.06.24)നൽകിയതിന് അടുത്ത ഭരണ(വിഷയം പരിഗണിക്കുന്നതാണെന്നും, ചെലവാകാത്ത തയ്യാറാക്കി ചെലവാക്കുന്നതിനോ, ഗ്രാന്റ് ലഭ്യമാ തിരിച്ചടക്കുന്നതിനോ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മ തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-3 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് കൃത്യമല്ല

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Ne Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ₹ 20909591.00 പത്രികയിൽ 2023-24 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By (Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ₹-42239968.00 ആ അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-4 പഞ്ചായത്ത് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന സ്ഥലം ആസ്തിയാ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്ത് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന സ്ഥലം 415120001-Local Self G
Building- Land എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ആസ്തിയായി ഉൾപ്പെടുത്
അപാകത വിശദീകരിക്കുവാൻ ആവശ്യ
എൻകചയറി(നം.29/26.06.2024)നൽകിയതിന് മറുപടി
പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-5 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം നീക്കിയിരിപ്പായി അവ

2023-24 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക B-4 ഹെഡിൽ (32080010
₹17,934/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ഏതെല്ലാം പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക
വിനിയോഗിക്കാതെ നീക്കിയിരിപ്പായി അവശേഷിക്കുന്ന
വിഹിതം ഇനത്തിൽ ലഭ്യമായ തുക നീക്കിയിരിപ്പായി അ
കാരണവും വ്യക്തമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു
എൻകചയറി(നം.35/27.06.2024)നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല.
വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-6 വാർഷികധനകാര്യ പത്രികയിലെ മറ്റ് അപാകത

1) Income & Expenditure സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ I-19 ഷെഡ്യൂളിലെ Prio
ഉൾപ്പെട്ട തുകയാണ് Total Expenditure. എന്നാൽ, Gross Surplus/(Defici
തുക കണക്കാക്കിയപ്പോൾ Prior Period Income വീണ്ടും ക്രമീകര
B1 ഷെഡ്യൂളിലെ Excess Of Income Over Expenditure തുക കൃത്യമല്ല.

2) B11(E) ഷെഡ്യൂളിൽ Vehcle For Office Use (415140001) എന്ന ആസ്തി
വർഷത്തെ മൂല്യം ₹ 11,10,434/- ആണ്. 2023-24 വർഷത്തിൽ ഈ
വാങ്ങലുകൾ ഇല്ലെങ്കിലും പ്രസ്തുത ആസ്തിയിൽ 31.03.24ലെ നീ
വർധനവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

3) 2023-24 വർഷത്തിൽ ഇ ടെൻഡർ ഫീ ഇനത്തി
ലഭിക്കാനുണ്ടായിരുന്ന ആകെ തുകയും I-9 ഷെഡ്യൂളിൽ അ
ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.

4) പ്ലാന്റ് ഹെൽത്ത് ക്ലിനിക്കിലൂടെ ഉത്പാദനോപാധികളു
എന്ന പ്രോജക്റ്റിന്റെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹി
സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

5) കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്കും, കേരള ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ
അഡ്വാൻസ് ആയി നൽകിയ തുക ബന്ധപ്പെട്ട അഡ്വാൻസ് ഹെ

1-1-7 വികസന ഫണ്ട്(എസ് സി പി)ചെലവ് വിവരം വ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വിക
പി)അലോട്ട്മെന്റിൽ കുറവ് ചെയ്ത ₹334793/-രൂപ വാർഷിക
ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെടു
ഭവന പദ്ധതി ലോൺ ഇനത്തിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുകയാ
ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതിരുന്നതിന് വിശദ
ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി(നം.40/28.06.2024)നൽകിയ
അപാകത പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

ഐക്കരനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേക്കുള്ള
ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റിയുടെ 19.03.2023 ലെ ഒന്നാം ന
അംഗീകരിച്ച് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആ
നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകര
24.01.2024 ലെ 1 -ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ബജറ്റ് റിവൈസ് ചെ

	ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തീരുമാനം 1 /21.03.2023	റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തീരുമാനം 1 /24.01.2024
മുന്നിരുപ്പ്	₹99726753	₹99726753
വരവ്	₹202198000	₹228170442
ആകെ	₹301924753	₹327897195
ചെലവ്	₹269255000	₹268562230
നീക്കിയിരുപ്പ്	₹32669753	₹59334965

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരുപ്പ്	₹9,65,21,532
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	₹71,397,071
ആകെ	₹16,79,18,603
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	₹5,04,87,480
നീക്കിയിരുപ്പ്	₹11,74,31,123

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് ആകെ ചെലവ്
ധനകാര്യപത്രികയിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്
എടുത്തിട്ടുള്ളതാണ്. ഈ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത
വരുന്ന ഖണ്ഡികകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ് (₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ചെലവ് (₹)	ചെലവഴിക്കാതെ ലാപ്സായ തുക (₹)	ന യ ത
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	-	12798000*	12798000	12759379	38621	
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	-	6731000*	6731000	5534626	1196374	
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	-	9114000	9114000	8087453	1026547	

സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	-	2446000	2446000	2446000	0	
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്(Basic Grant)	452840	2119000+ 188605 (പലിശ)	2760445	31949	0	2
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്(Tied)	4739587	1589500	6329087	1397196	-	4
അനുപൂരക പോഷകാഹാരം 320100196	1087448	680316	1767764	448245	-	1
ലൈബ്രറി ഗ്രാന്റ് 320100194	-	15380	15380	15380	-	
ARWWS Fund 320100101	248125	6894	255019	-	-	
ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ 320100181	96474	-	96474	-	-	
Other Ear Marked Funds BUDS, Vimukthi 311100199	1259340	-	1259340	565778	-	
Health Grant – Support For Diagnostic Infrastructure 320100202	842049	322738	1164787	269239	-	
Health Grant – Conversion Of PHCs To Wellness Centres 320100204	178478	359185	537663	373661	-	
Grant From Suchitwa Mission 320100198	2919669	-	2919669	632413	-	2
നിർമ്മൽ പുരസ്കാരം 320100191	365269	-	365269	-	-	
Literacy Grant 320100197	5793	13309	19102	13147	-	

***കുറിപ്പ്:-**

. വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ വരവിലും ചെലവിലും ഉത്തരവത്ത
പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ക്രമീകരിച്ച ₹918900/- ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്.

. വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി. വരവിലും ചെലവിലും ഉത്ത
ജി.ഒ. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ക്രമീകരിച്ച ₹502190/- ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (₹)	പദ്ധതി ചെലവ് (₹)	പൂർണ്ണമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	(ക ((
223	11,87,45,494	5,85,37,901	136	26	

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരുപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്ക
ഭരണചെലവുകൾ	₹69511	₹705963	₹775474	₹775474	
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	₹10939191	₹10939191	₹10939191	
ആകെ	₹69511	₹11645154	₹11714665	₹11714665	

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	₹2702400	228
വിധവാ പെൻഷൻ	₹8086300	705
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	₹14836800	1333
വികലാംഗ പെൻഷൻ	₹1553800	228
അവിവാഹിതരായ 50 വയസ്സിനുമുകളിൽ പ്രായമായ വനിതകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	₹478400	44

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകു
ബാലൻസ് പരിശോധന 20.06.2024 തീയതി 3.30 ന് ഹെഡ് ക്ലർക്ക്
നടത്തി. ക്യാഷ് ബാലൻസ് ₹13031.00 ന്റെ കൃത്യത പരിശോധന

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

മനുഷ്യവിഭവശേഷിയുടെ ഫലപ്രദമായ വിനിയോഗം ഉറ
നേടാൻ കാര്യക്ഷമമായ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധ
പ്രവർത്തന സജ്ജമാക്കേണ്ടത് അനിവാര്യമാണ്. അധിക
ബന്ധങ്ങളെ കൃത്യമായി നിർവ്വചിച്ചു കൊണ്ടുള്ള ഉ
സംവിധാനം, ശക്തവും കാര്യക്ഷമവുമായ ചുമ
നിർദ്ദേശങ്ങളുടെയും ആശയങ്ങളുടെയും കാര്യക്ഷമമായ
ഇൻഡക്സിങ്ങ് സംവിധാനത്തോടെയും സുരക്ഷിതവും സുഗ
രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് എന്നിവയോടൊപ്പം പൊതുജനങ്ങളേ
ഉറപ്പു വരുത്തൽ എന്നിവയാണ് ഫലപ്രദമായ ആ

സംവിധാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനം.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 വർഷത്തിൽ വാർഷിക ധന ബന്ധപ്പെട്ട് സൂക്ഷിക്കേണ്ട ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്കുകൾ, ബാങ്ക പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചു വരുന്നുണ്ട്. ഡെപ്പോസിറ്റ്, അ എന്നിവ ശരിയായ രീതിയിൽ സൂക്ഷിച്ചു വരുന്നുണ്ട്. വാ സ്ഥാപനങ്ങളെയോ ക്വട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ തുകയോ പർച്ചേസ് അംഗീകരിച്ച് വരുന്നില്ല. കൂടാതെ സാധനങ്ങളും സേവന വാർഷികാവശ്യങ്ങളെ തിട്ടപ്പെടുത്തിയുള്ള പ്രൊക്യയർമെ തയ്യാറാക്കാതെ, ഒരോ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയാണുള്ളത്. അസറ്റ് രജ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ സേവനങ്ങൾക്കുള്ള ഏകജാലക ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ ന തൃപ്തികരമാണ് എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	20.02.2020	ജനുവരി 2020	-
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	26.07.2016	2011-2012 മുതൽ 2015-2016 വരെ	25.08.2016

1-11 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ- 'കേരള സംസ്ക്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ'-അവലോ

കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക്ഷൻ 219(എ) മു വകുപ്പുകൾ പ്രകാരം മാലിന്യനിർമാർജനം ചെയ്യുന്നതിൽ മാലിന്യ ഉൽപ്പാദകരുടെയും ചുമതലകൾ നിർവചിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സെക്ഷൻ 219 ഡി - പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള വീട് ഖരമാലിന്യവും ശേഖരിക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറിക്ക് ഏർപ്പാട് ചെ

സെക്ഷൻ 219 F - മാലിന്യങ്ങൾ ആത്യന്തികമായി അനുയോജ്യമായ സ്ഥലങ്ങൾ കണ്ടെത്തുകയും വിജ്ഞ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. സെക്ഷൻ 219 G – മാലിന്യ കൈയ്യൊഴിക്കലിന്റെയോ ആവശ്യത്തിലേക്കായി പഞ്ചാ സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിപ്പിക്കുകയോ പരിപാലിക്കുകയോ ചെയ്യാ

പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വ്യവസ്ഥകളും കേന്ദ്ര സ പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണ നിയമം-1986, 2016 ലെ ഖരമാലിന എന്നിവയും അടിസ്ഥാനമാക്കി സംസ്ഥാന സർക്കാർ സ്ട്രാറ്റജിയും ഹരിതകേരള മിഷനിലൂടെ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്

സംസ്ഥാന സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ച ഉത്തരവുകൾ/മാർഗ്ഗ

1) 26.5.17ലെ ഹരിതകേരള മിഷൻ ശുചിത്വ മാലിന്യ
നിർവ്വഹണ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ

2)15.7.17 ലെ MS 2420/17/ LSGD നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള ശുചി
ഉപമിഷൻ നിർവ്വഹണ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ

3)12.08.2020ലെ 1496/2020/തസ്വഭവ നമ്പർ പ്രവർത്തനമാർഗ്ഗരേഖ

4)സ.ഉ(സാധാ)നം.306/2019/തസ്വഭവ തിയതി 12-02-2019 - എം.സി
എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റും മാതൃകാ പ്ലാനും

ആമുഖം

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ടിലെ മേൽപറഞ്ഞ നിയമങ്ങളു
അടിസ്ഥാനമാക്കി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ നാളിതുവരെ
നിലവിലെ സ്ഥിതിയും പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരം ത

<u>ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ രൂപീകരണം</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തനമാരംഭിച്ച
ജനസംഖ്യയുള്ള 14 വാർഡുകളുള്ള ഐക്കരനാട്
ഹരിതകർമ്മസേനയിൽ നിലവിൽ 52 അംഗങ്ങളാണുള്ളത്. പ്ര
ഒരു വാർഡിൽ രണ്ടു പേരെ നിയമിക്കുന്നതിനാണ്
അനുമതിയുള്ളത്.

പ്രവർത്തന പ്രദേശത്തെ വീടുകളും സ്ഥാപനങ്ങളും നി
സന്ദർശിച്ച് കഴുകി വൃത്തിയാക്കിയ അജൈവ മാ
എം.സി.എഫിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ട ചുമതല ഹരിതകർമ്മസേനയ

<u>അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ കണക്കുകൾ പ്രകാരം ആ
എണ്ണം റസിഡൻഷ്യൽ വിഭാഗത്തിലുള്ളതും, 708 എണ്ണം
വിഭാഗത്തിലും ഉൾപ്പെടുന്നുവയാണ്. സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ്
കെട്ടിടങ്ങളിൽ QRകോഡ് പതിച്ചിട്ടുണ്ട്. 90 % എന്റോൾമെന്റ

എന്നാൽ ഹരിതമിത്രം App പ്രകാരം ഉള്ള കണക്കിൽ വ്യത്യാസ

ക്യു.ആർ. കോഡ് സ്ഥാപിക്കുമ്പോൾ നെറ്റ് കണക്ടിവിറ്റിയി
ഒരു കെട്ടിടത്തിൽ ഒന്നിലധികം QR Code പതിക്കേണ്ടിവരുകയ
കണക്കുകളിൽ Duplication വന്നതിനാലുമാണ് കെട്ടിട
പൊരുത്തക്കേട് ഉണ്ടായത് എന്നാണ് അറിയിച്ചത്.

<u>നിലവിലെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ</u>

ജനുവരി മുതൽ ഡിസംബർ വരെ ഹരിത കർമ്മസേനാംഗ
ഷെഡ്യൂൾ (മാലിന്യ ശേഖരണ കലണ്ടർ) തയ്യാറാക്കിയി
എല്ലാത്തരം പ്ലാസ്റ്റിക്കും ശേഖരിക്കുന്നുണ്ട്. QRകോഡ് പതിച്ച
സബ്സ്ക്രൈബ് ചെയ്യാപ്പെടാത്തതും സബ്സ്ക്രൈബ
പൂർണ്ണമായും പ്രതിമാസം ഫീസ് ലഭിക്കാത്തതുമായ അവസ്ഥ

വീടുകളിൽ നിന്നും കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും
പാഴ്വസ്തുക്കൾ ശേഖരിച്ച് MCF കേന്ദ്രത്തിൽ എത്തിക്കുന്നത്.
ടൺ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നുണ്ട്. നിലവിൽ MCF ൽ
വേർതിരിക്കാതെ സ്വകാര്യ ഏജൻസിക്ക് (23-24 ൽ ക്ലീൻ
പ്ലാസ്റ്റിക് നൽകിയിരുന്നത്) നൽകുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. Segreg
നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നു എന്നാണ് അറിയിച്ചത്.

<u>അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ</u>

മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി പഞ്ചായത്ത് അടിസ

ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഒരു MCF ഉം, 29 മിനി എം.സി.എഫുക
ആണ് MCF ന്റെ വിസ്തൃതി. 2 ടൺ സ്റ്റോറേജ് കപ്പാസിറ്റി
ഉള്ളതിനാൽ ശേഖരിക്കുന്ന പാഴ്‌വസ്തുക്കൾ എം.സി.എഫ്
പ്രായോഗിക ബുദ്ധിമുട്ടുണ്ടാക്കുന്നുണ്ട്. നിലവിൽ സെഗ്ര
മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നതിനനുസൃതമായി ക്ലീൻ കേ
ചെയ്യാത്തതിനാൽ അപകടകരമായ രീതിയിൽ മാലിന്യ
സാഹചര്യം സംജാതമാകാറുണ്ടെന്ന് ഹരിത കർമ്മ സേന അം

ഹരിതകർമ്മസേന അംഗങ്ങൾക്ക് ഗംബൂട്ട്, ഗ്ലൗസ് എന്നിവ നൽ
Extinguisher സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. മിനി എം.സി.എഫ്. മ
നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ശുചിത്വമിഷന്റെ നിർദേശ പ്രകാര
തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പ്ലാസ്റ്റിക് - ഖരമാലിന്യ നിയമാവലി വിജ്ഞാപനം ചെയ്യ

ജി.ഒ(ആർ.ടി)നം.18/2021/തസ്വഭവ തിയതി 04-01-2021 പ്രകാ
തലത്തിൽ വിജ്ഞാപനം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് വേസ്റ്റ് മ
സർക്കാർ അംഗീകരിച്ച് ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടു
ഐക്കരനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്ലാസ്റ്റിക് മ
ഉപനിയമാവലി(പ്ലാസ്റ്റിക് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് ബൈലോ) 2-
അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബൈലോ പ്രകാരം വീടുകളിൽ നിന്ന് 50 രൂപയും വ്യാപാര സ്
രൂപയുമാണ് യൂസർ ഫീ ആയി ഈടാക്കി വരുന്നത്.

പാഴ്‌വസ്തുക്കൾ തരം തിരിക്കാത്തതിനാൽ ഇവയുടെ
ഈയിനത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് വരുമാനമൊന്നും
തരംതിരിക്കാത്ത ലെഗസി മാലിന്യം കൈയ്യൊഴിയുന്നതിന്
2023 -24 ൽ 390600/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 3/23 മുതൽ 11/23 വ
പ്ലാസ്റ്റിക് വേസ്റ്റ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനാണ് പ്രസ്തുത തുക നൽക

നിലവിൽ യൂസർഫീ ഇനത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന തുക മാത്രമാണ് പ
വരുമാനം. വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് നല്കേണ്ടി വരു
ഹരിതസേന അംഗങ്ങൾക്ക് 20 ദിവസത്തെ തൊഴിൽ നൽ
ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ പ്രവൃത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഒരു അംഗത്തിന് 500
പ്രതിമാസം പ്രതിഫലം ലഭിക്കുന്നുണ്ട്. പ്രതിമാസം ശരാശരി
ഇനത്തിൽ വരവുണ്ട്. നിലവിൽ 237180 രൂപ അക്കൗണ്ടിൽ ന
Bank A/C– 0745101054946).

മൂന്നു തവണയിൽ കൂടുതൽ യൂസർ ഫീ ഒടുക്ക
ഹരിതകർമ്മസേന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ രേഖാമൂലം അറ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തുടർനടപടികൾ സ്വീ
ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന
നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്..ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ
വിലയിരുത്തുന്നതിനായി എല്ലാ മാസവും ആരോഗ്യസ്ഥ
പ്രത്യേക അജണ്ടയായി ചർച്ച് ചെയ്തു യൂസർഫീ പിരിവ് വർ
സ്വീകരിച്ച് വരുന്നുണ്ട്. എല്ലാ മാസവും പഞ്ചായത്ത്
നടത്തുന്നുണ്ട്. കുടുംബശ്രീ പ്രവർത്തകരുമായി ചേർന്ന് ക്ലസ്റ്റർ
കുറവുള്ള വാർഡുകളിൽ നേരിട്ട് ഗൃഹസന്ദർശനം ന
കിലയുടെ റിസോഴ്സ് പേഴ്സണും വീടുകളിൽ സന്ദർശനം നടത
നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിലുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്ത
പോർട്ടലിലെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പല
നൽകാൻ അവശേഷിക്കുന്നതായി കാണുന്നു.

വാഹനം

ഇലക്ട്രിക് ഓട്ടോയാണ് മാലിന്യം MCF ലേക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നത്. ഹരിതകർമ്മസേന അംഗങ്ങൾ തന്നെയ ചെയ്യുന്നത്. ചെറിയ വാഹനമായതിനാൽ ഒരു വാർഡി ചെയ്യുന്നത് പോലും 4 – 5 തവണയായാണ്. കൂടുതൽ Carrying പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വാങ്ങുന്നതിനുള്ള ശ്രമ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു.

ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്ക്കരണം

ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്ക്കരണത്തിനായി ബയോബിൻ വിത ഒഴികെ പഞ്ചായത്ത് പ്രത്യേക പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

വീടുകളിലെ ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രശ്നത്തിന് ഒരു കാണുവാൻ ഇത്തരത്തിലുള്ള സംരംഭങ്ങൾക്ക് സാധിക്കും എ വികേന്ദ്രീകൃത മാലിന്യ സംസ്കരണം പ്രോൽസാഹിപ്പിക്കേണ്ട

മോണിറ്ററിംഗ്

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം പഞ്ചായത്ത് ചെയ്യുന്നുണ്ട്. പ്ലാസ്റ്റിക് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് ബൈലോ ത ഓഡിറ്റ് നടത്തി റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുമു ഉൽപ്പന്നങ്ങളുടെ ഉപയോഗം തടയൽ, പ്ലാസ്റ്റിക്ക് കത്തിക്കു തുടങ്ങിയ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 9 പരാതികൾ ലഭ്യമായതിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കുകയും പരിഹരിക്കുകയും

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

. മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ 1994 ലെ കേരള പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായ ചുമത നിർവ്വഹിക്കപ്പെടുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. മാലിന വ്യക്തമായ പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കൽ, പൊതുജനങ്ങൾക്കിടയി യൂസർഫീ പിരിവ് മുതലായവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉറപ്പുവരു

. ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി ഗാർ അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്റ്റുകൾ ഏറ്റെടുക്കേണ്ട പഞ്ചായത്ത് എന്ന ലക്ഷ്യത്തിലേക്കായി എല്ലാ വീടുകളി ഉചിതമായ ഉറവിട മാലിന്യ പരിപാലന സംവിധാനങ്ങൾ ആവശ്യകതാ നിർണ്ണയ സർവെ നടത്തി, സബ്സിഡി നിര സംവിധാനങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീക

. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ലൈസൻസോടുകൂടി പ്രവർത്ത മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിച്ച് ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ സംസ്കരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കു കർശനമാക്കേണ്ടതാണ്.

. സമയബന്ധിതമായും, കൃത്യമായ ഇടവേളകളിലു കരാറിലേർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനം മാലിന്യം ഏറ്റെ വരുത്തേണ്ടതാണ്.

. ബദൽ ഉൽപന്നങ്ങളുടെ ഉപയോഗം പ്രോൽസാഹിപ്പിക്കേണ

. ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം വിപുലീകരിച്ച് കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും അജൈവ മാലിന്യങ്ങ എത്തുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. മാലിന്യം സ്രോ തരംതിരിച്ച് ലഭ്യമാക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

. പാഴ്വസ്തുക്കളുടെ ശേഖരണത്തിനും എം.സി.എഫിൽ
മുൻഗണന നൽകുകയും അത്തരം പ്രവർത്തനങ്ങൾ
വിധത്തിൽ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള മ
ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളെ നിയോഗിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേ

. മാലിന്യ സംസ്ക്കരണം, തരം തിരിക്കൽ എ
നടത്തുന്നതിനുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.
ഏജൻസിക്ക് നൽകി വരുമാനം ഉണ്ടാക്കുന
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

. യൂസർ ഫീ കൃത്യമായി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീക

. അംഗീകൃത പ്ലാസ്റ്റിക് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് ഒ
പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

. എം.സി.എഫിൽ ആവശ്യമായ സൗകര്യങ്ങൾ ഏ
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മേൽ വിഷയത്തിൽ കൈക്കൊള്ള
ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകത

ഹിൽവ്യൂ പബ്ലിക് സ്കൂൾ എന്ന വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാ
കെട്ടിടത്തിന്റെ നിലവിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന വിസ്തീർണ്ണം 967.12 ച
6/470c-യും ആയിരുന്നു. തൻവർഷം 3093.14 ച.മീറ്റർ വിസ്തീർണ്ണ
6/470c എന്ന നമ്പറിൽ തന്നെ ഒക്യുപൻസി അനു
ഉത്തരവ്(അച്ചടി)25/2023/L.S.G.D തീയതി 05.04.2023, ഐക്കരനാട
12.09.2023 തീയതിയിലെ SC1-3519/23 നമ്പർ അന്തിമ വിജ്ഞാ
01.04.2023 മുതൽ വിദ്യാഭ്യാസ ആവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ
രൂപയാണ് നികുതി നിരക്ക് നിർണ്ണയിച്ചത്. എന്നാൽ മേൽ ക
ഒക്യുപൻസി നൽകിയ 3093.14 ച.മീറ്റർ ഉൾപ്പടെ ആകെ 4060.2
വിസ്തീർണ്ണത്തിന് ച.മീറ്ററിന് 6 രൂപ നിരക്കിലാണ് വസ്തു നികു
വസ്തു നികുതിയിലുണ്ടായ കുറവ് സംബന്ധിച്ച വിശദവിവ
ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-13 തൊഴിൽ നികുതി അപാകതകൾ

1) ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധ
2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന്
അനുവദിച്ച പല സ്ഥാപനങ്ങളിലും ജീവനക്കാർ ഉള്ള
അപേക്ഷയിൽ തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ജീവ
നികുതി തൊഴിലുടമ മുഖേന ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാ
ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ലൈസൻസ് നം	അപേക്ഷ പ്രകാരമുള്ള ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം
1	എക്സലന്റ് റബ്ബേഴ്സ്	5/23-24	4

2	എം ഐ ലൈഫ്സ്റ്റൈൽ മാർക്കറ്റിംഗ്	8/23-24	11
3	ഫാമൻ യുണിസെക്സ് സലൂൺ	11/23-24	6
4	രാജസ്ഥാൻ മാർബിൾസ്	21/23-24	19
5	സി.സി ബ്ലോക്ക്	55/23-24	8
6	ചിക്കി വോക്	103/23-24	7
7	ഡെൻസ് പെട്രോളിയം	223/23-24	6
8	യമഹ മോട്ടോർസ്	411/23-24	8
9	ക്രാഫ്റ്റ് ഡെന്റൽ ക്ലിനിക്	413/23-24	2
10	വി.എം ഗ്രാനൈറ്റ്സ്	414/23-24	5
11	പിട്ടാപ്പിള്ളിൽ ഏജൻസീസ്	420/23-24	8

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം.21, തീയതി 25.06.2024) മറു സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയി കെ.എസ്.ഇ.ബി. കോലഞ്ചേരി കാര്യാലയത്തിന്റെ 2 അ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധ എൻകയറിക്ക് (നം.6/21.06.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയി കോലഞ്ചേരിയുടെ 2 അർദ്ധവർഷങ്ങളിലേയും സ്ഥാപന ഈടാക്കി വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ

1-14 ലൈസൻസ് അപാകതകൾ

1) 2023-24 തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 6 കള്ള് ഷാപ്പുക തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ലൈസൻസ് ഷാപ്പുകൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽ നികുത ഷാപ്പുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഷാപ്പിന്റെ നമ്പർ
1	TS NO.32
2	TSNO.33

3	TS NO.31
4	TS NO. 35
5	TS NO. 37
6	TS NO. 51

2) 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 232 ലൈസൻസ് കൂടാതെ ഏതാവശ്യത്തിനും സ്ഥലങ്ങൾ ഉ കൂടാതെ 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്ക സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ചട്ടങ്ങൾ പട്ടിക ഒന്നിലെ ക്രമ നം.149 പ്രകാരം റേഷൻ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്തിന്റെ ലൈ നിലവിലുള്ള ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം റേഷൻ കടകളെ തൊഴിൽനികുതി എന്നിവയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാൻ കഴി ലെ (സി.എസ്)എ9-764/2019 കത്ത് പ്രകാരം സിവിൽ സ്പഷ്ടീകരണം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ 2023-24 IFTE&OS ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററും, തൊഴിൽനികുതി പരിശോധിച്ചപ്പോൾ റേഷൻ കടകൾ ലൈസൻസ് എടുക്കുക അടവാക്കുകയോ ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. ആയത ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആകെ എത്ര റേഷൻ കടകൾ പ്രവർത്ത നൽകേണ്ടതും ആയവ ലൈസൻസ് എടുക്കാതെയു അടവാക്കാതെയും പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യ

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ 25.06.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ സ്ഥാപന നൽകുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 വാടക കുടിശ്ശിക തുക ഈടാക്കുന്നത് സംബന്ധ

ഐക്കരനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 സാമ്പത്തിക പത്രിക B-15 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Rent Receivables From Buildings ഹെഡിൽ ₹196913/- കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കുന്നു. ഇത് സംബ നൽകാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (മറുപടിയിൽ ശ്രീ. ബാവച്ചൻ വർഗീസ് എന്ന വ്യക്തി ഗ്രാമ കടമുറി വാടകക്ക് എടുത്തയിനത്തിലുള്ള കുടിശ്ശികയും, തുകയാണ് ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത് എന്ന് വ്യ ബാവച്ചൻ വർഗീസ് മരണപ്പെടുകയും, ടിയാന്റെ നിയമാനു നേരിൽ കേൾക്കുകയും ചെയ്തു. എന്നാൽ ടിയാന്റെ കുടും ഒരുപാട് ബുദ്ധിമുട്ടിലാണെന്നും, നിലവിലെ അവ അർഹിക്കുന്നതായും അതുകൊണ്ട് പിഴപലിശ സർക്കാരിനോട് അഭ്യർത്ഥിക്കുവാനായി 07.06.2023 ലെ തീരുമാനിച്ചതായും (നമ്പർ 7/2) മറുപടിയിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. വാടക കുടിശ്ശിക ഇനത്തിലുള്ള ₹120795/- മാത്രം അടവ നൽകുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സർക്കാരിലേക്ക് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായി

പ്രൊജക്ട്	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ, 16/24
അടങ്കൽ	3,00,000/- മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)
ചെലവ്-ബിൽ നം./തീയതി	₹3,00,000/- 185/12.12.23
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ

ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി ആ പ്രോജക്ട്. ആയതിനായി ഓർഡർ നമ്പർ 07N01/23-24/1 തീയതി ഇൻവോയ്സ് നം. PF- 657/17.10.2023 എന്നിവ പ്രകാരം ഹോംകോ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ഇവ പ്രകാരം ലഭ്യമായിട്ടുള്ള മരുന്നി വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയ്സ് നം./തീയതി	തുക
LF-3178 തീയതി. 11.03.2024	₹1,12,052

ബാക്കി ₹1,87,948/- (₹3,00,000 – ₹1,12,052) രൂപയ്ക്കുള്ള മരുന്നുക കാരണം അറിയിക്കുവാൻ താല്പര്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓ (5/21.06.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മരുന്നുകൾ എത്രയ ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഓഡിറ്റിനായി ഹാജരാക്ക ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ₹1,87,948/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-17 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട്	എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം നൽകൽ,73/24
അടങ്കൽ	₹3,00,000/- (വികസന ഫണ്ട് -പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്-ബിൽ നം./തീയതി	150/16.11.2023
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ. എൽ. പി. സ്കൂൾ

മേൽ പ്രൊജക്ടിനായി BRC കോലഞ്ചേരിക്ക്, ട്രഷ 231205000000009916/02.02.2024 പ്രകാരം നൽകിയ ₹3,00,000/- സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിനായി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ (നം.18/24.06.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ₹3,00,000/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ ജനറൽ - അധിക തുക പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ ജനറൽ എന്ന പ്രൊജക്ട് വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ, ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ചെയ്തതിലും വാങ്ങിയ കട്ടിലുകൾക്ക് തുക നൽകിയ കണ്ടതിനാൽ ആയവയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യ എൻക്വയറി (നം.9/22.06.2024) നൽകിയിരുന്നു. ആയതിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പരിഗണിച്ചുകൊണ്ടാണ് പരാമർശം വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട്	28/24 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ ജനറൽ
അടങ്കൽ	₹6,00,000/- (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്- ബിൽ നം/ തീയതി	364/24.03.24 – ₹128850/- 365/24.03.24 – ₹128850/- 366/24.03.24 – ₹64425/- 391/25.03.24 - ₹232960/- ആകെ ₹5,55,085/-
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

എ. ഈ പ്രൊജക്ടിനായി ARTCO പാലക്കാട് എന്ന സ്ഥാപന വിവരിക്കുന്ന ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം കട്ടിലുകൾ ല രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി വിതരണ വിവരങ്ങൾ ചേർത്ത ലഭ്യമായതിൽ 120 എണ്ണം വിതരണം നടത്തി. ബാക്കി 9 നടത്തിയിട്ടില്ല. വിതരണം എത്രയും വേഗം പൂർത്തീകരി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	ഇൻവോയ്സ് നം.	എണ്ണം/ നിരക്ക്	തുക	ലഭിച്ച എണ്ണം	നൽകിയ തുക
1	PKD106/03.01.24	30x4295	128850	30	128850
2	PKD/117/11.01.24	30x4295	128850	30	128850
3	PKD/120/11.01.24	15x4295	64425	15	64425
4	PKD/356/23.03.24	65x4295	279175	54	232960
	ആകെ	140		129	

ബി. ക്രമ നം. 4 ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതെങ്കിലും 54 കട്ടിലുകൾ മാത്രമാണ എന്നതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക നൽകിയതെന്ന് അറിയിച്ചു. ആയതു പ്രകാരം നൽകേണ്ടിയിരുന്നത് 54x42 എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും യഥാർത്ഥത്തിൽ രൂപയാണ്. വ്യത്യാസം ₹1030/-. ഈ അധികച്ചെലവ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. അധികതുക നൽകിയത് തുടർവ

ക്രമീകരിച്ച് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിനായി ഹാജരാക്കാമെന്ന് മ
അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതുവരെ, വിതരണം ചെയ്യ
തുകയും അധികം നൽകിയ തുകയും ചേർത്ത്, 3865
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും
അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-19 ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാകാൻ അറ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വ
നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ രജിസ്റ്റർ പ
കൈപ്പറ്റിയിട്ടും താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ
പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം., ഫണ്ട്	പേര്, വിലാസം	കൈപ്പറ്റിയ ആകെ തുക
1	S0090/24 (വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി)	സിൽവി മത്തായി	1,70,000/-
2	S0047/24	ഷാജി ഇ ജി	1,60,000/-
3		സുശീല ശശി	1,60,000/-
4		ജീന പി കെ	2,00,000/-
5		ആർദ്ര ശ്രീധരൻ	40,000/-

പ്രോജക്ട് നം. S0090/24 പ്രകാരം തുക കൈപ്പറ്റിയ മേൽ ഗുണ
നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നട
അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് 28.06.2024 ൽ 41-ാം നമ്പർ
പ്രോജക്ട് നം. S0090/24 പ്രകാരം സിൽവി മത്തായി
ഭവനനിർമ്മാണം നടത്തുന്നത് മഴുവന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വി ഇ ഒ യുടെ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം വീ
നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി ലഭിച്ചു. അ
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണ പുരോഗതി മോ
നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാ

1-20 മരുന്ന് ലഭിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട്	അതിദരിദ്രർക്കു വേണ്ടിയുള്ള മൈക്രോ പ്ലാൻ - ചികിത്സയും മരുന്നും,S0203/24
അടങ്കൽ, ഫണ്ട്	₹ 1,00,000/- (തനതുഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹95,938/-
വൗച്ചർ നം./ തീയതി	42301158/29.02.2024
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി എച്ച് സി, കടയിരിപ്പ്

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രോജക്ടിൽ അതിദ്രരിദ്ര വിഭാഗത്ത ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷന് എന്നാൽ, മരുന്ന് ലഭ്യമായതിന്റെ ഇൻവോയ്സ്, സ്റ്റോക്ക് എടു എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (എൻകയറി നം. 39/28.0 ആയതിനാൽ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി ഇൻവോയ്സ്, സ്റ്റോക്ക് ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക ₹95,938/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ

1-21 ബഡ്സ് സ്കൂൾ പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചില്ല

ഐക്കരനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 7-ാം വാർഡിൽ പൂർത്തീകരിച്ച ബഡ്സ് സ്കൂളിന്റെ തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ 23.02.2023ലെ ജി. ഒ. (പി) 16/2023/ഫിൻ നമ്പർ ഉത്തരവിന് കുടുംബശ്രീ മിഷനിൽ നിന്നും ₹12,50,000/- അനുവദിച്ചിരുന്ന കുടുംബശ്രീ മിഷൻ ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് അന നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പദ്ധ ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം ചെലവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ (₹)	ചെലവ് (₹)	ബിൽ നം. തീയതി
1)	ബഡ്സ് സ്ക്കൂളിന് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ, ടെലിവിഷൻ, പ്രോജക്ടർ എന്നിവ വാങ്ങൽ (S264/24)	1,20,000/-	1,19,064/-	42301348/19.03.24 ₹25,900/- 42301346/19.03.24 – ₹ 93,164/-
2)	ബഡ്സ് സ്ക്കൂളിന് ഉപകരണങ്ങൾ, ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങൽ (S240/24)	10,80,000/-	4,11,489/-	42301386/31.03.24 - ₹ 4,11,489/-
3)	ബഡ്സ് സ്ക്കൂളിന് പാത്രങ്ങൾ വാങ്ങൽ (S240/24)	50,000/-	35,225/-	42301385/31.03.24 - ₹35,225/-
			5,65,778/-	

കെട്ടിടത്തിന്റെ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുകയും, മേൽ ഫർണ്ണീച്ചറുകളും, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങുകയും ബഡ്സ് സ്ക്കൂൾ പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിന് വി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (എൻകയറി നം.7/21.06.24) ക നിയമനം നൽകിയിരുന്ന അധ്യാപിക ജോലിയിൽ പ്രവേ എന്ന് അറിയിച്ചിരുന്നു എന്നും, പകരം ആളെ നിയമിച്ച് നൽ കുടുംബശ്രീ മിഷന് കത്ത് നൽകിയപ്പോൾ റാങ്ക് ലിസ്റ്റ്

അറിയിച്ചതെന്നും മറുപടി നൽകി. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എംപ്ലോ
മുഖേന അധ്യാപികയെ നിയമിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വ
അറിയിച്ചു. കാലതാമസം കൂടാതെ അധ്യാപകരെ നിയമിച്ച്
ആരംഭിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം ക്യു ആർ പതിപ്പിക്കൽ - സബ്സ്ക്രിപ്ഷൻ പൂർത്തിയാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട്	സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം ക്യു ആർ കോഡ് പതിപ്പിക്കൽ, S0123/24
അടങ്കൽ, ഫണ്ട്	₹ 1,80,000/- (തനതുഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹93,525/-
വൗച്ചർ നം./ തീയതി	42301339/28.03.24
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, കടയിരുപ്പ്

സംസ്ഥാനത്ത് പ്രതിദിനം രൂപപ്പെടുന്ന വിവിധ തരം മ
ആയതിൽ ശേഖരിച്ച് സംസ്കരിക്കുന്നവയുടെ അളവ്
അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപന തല
എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ നടപ്പിലാക്കിയ ഹരിതമിത്രം ആപ്ലി
കോഡ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഓരോ കെട്ടിടത്തിലും
പൂർത്തിയാക്കി, സബ്സ്ക്രിപ്ഷൻ നൽകിയതിന് 2023-24 വർഷം
നിരക്കിൽ 6235 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ആകെ ₹93,525/-ചെലവഴിച്ചി
നടപ്പാക്കിയ മേൽ പദ്ധതിയിൽ 2022-23, 2023-24 വർഷങ്ങള
നടത്തി സബ്സ്ക്രിപ്ഷൻ പൂർത്തിയാക്കിയ/സബ്സ
കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വാർഡ് നം.	എൻ്റോൾ ചെയ്ത കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം	സബ്സ്ക്രൈബ് ചെയ്ത കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം ചെയ്ത	സബ്സ്ക്രൈബ് ചെയ്യാത്ത കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം
3	497	437	60
1	556	476	80
2	567	499	68
6	591	566	25
4	582	530	52
5	428	367	61
7	485	467	18
8	565	533	32
9	573	466	107
10	447	390	57

11	478	467	11
12	515	493	22
13	485	439	46
14	366	330	36
ആകെ	7135	6460	675

എന്റോൾമെന്റ് നടത്തിയ എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുടേയും പൂർത്തിയാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻകചയറിക്ക് (എൻകചയറി നം. 38/28.06.24) സന്ദർശനം നടത്ത ഉടമസ്ഥരെ നേരിൽ കാണാൻ കഴിയാത്തതിനാലാണ് പൂർത്തിയാക്കാൻ കഴിയാത്തത് എന്നാണ് മറുപടി നൽകി തവണയെങ്കിലും ഓരോ കെട്ടിടവും സന്ദർശ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ക്രമീകരിക്കുന്ന വിവരം സാമൂഹ്യമാധ്യമങ്ങൾ വഴി പൊതുജനങ്ങളിൽ മറുപടിയിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ, എ കെട്ടിടങ്ങളുടേയും സബ്സ്ക്രിപ്ഷൻ നടപടി പൂർത്തിയാക്ക അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-23 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല</u>

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഗ്ര പ്രവൃത്തികൾക്കായി വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്കും, വൈദ്യു വകുപ്പിനും നൽകിയിട്ടുള്ള മുൻകൂർ തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല ചേർക്കുന്നു.

1. കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി

ഹെഡ് കോഡ്	വർഷാരംഭത്തിൽ ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	വർഷാവസാനം ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക
460500201	13,90,000/-	13,90,000/-

2. കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്

ഹെഡ് കോഡ്	വർഷാരംഭത്തിൽ ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	വർഷാവസാനം ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക
460500202	18,63,325/-	18,63,325/-

3. കേരള ഭൂജല വകുപ്പ്

ഹെഡ് കോഡ്	വർഷാരംഭത്തിൽ ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	വർഷാവസാനം ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക
460500204	28,000/-	28,000/-

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്കായി വാട്ടർ അ
ബോർഡ്, ഭൂജല വകുപ്പ് എന്നീ ഏജൻസികൾക്ക് തുക ന
നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള മാതൃകയിൽ കരാറിൽ ഏർ
കലാവധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് ബിൽ സ
സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി മുൻകൂർ തുക ക്രമീകരിക്കേണ
ക്രമീകരിക്കാത്തത് വിശദീകരിക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി
ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ തുക ക്രമീകര
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു.

1-24 സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് അധികം നൽകി

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന നിക്ഷേ
വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് തുക കൈമാറിയെങ്കിലും സെ
അധികമാണ് അനുവദിച്ച് നൽകിയത്. വിശദ വിവരം താഴെ ച

പ്രോജക്റ്റ്	തുക നൽകിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക(ബിൽ നം./തുക)	റിമാ
പൊതു ടാപ്പുകൾ കട്ട് ചെയ്യുവാൻ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ്, 115/24	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	₹480000/- (തനത് ഫണ്ട്)	₹480000/-	1) PWD Manual ((ഖണ്ഡിക-160 തദ്ദേശസ്ഥാപ ബാധ്യകമായ ആണ്. 2) തദ്ദേശ സ്വ വകുപ്പിന്റെ തീയതിയിലെ (സാധാ) നം.10 തസ്വഭവ അ എസ്റ്റിമേറ്റ്, പ്ല തയ്യാറാക്കുന്ന ശതമാനത്തി സെന്റേജ് ച തദ്ദേശസ്ഥാപ നിന്നും ഈടാ ഉത്തരവായിട്ടു എന്നാൽ ഈ 11.02% നിരക്ക സെന്റേജ് ച നൽകിയിട്ടു

				ഇപ്രകാരം 1.0 ₹4896/-അധിക നൽകിയിട്ടു

ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ആവശ്യ എൻക്വയറിയ്ക്ക്(നം.02/17.07.2024) മറുപടി മറുപടിയിൽ സെനറേജ് ചാർജ്ജ് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഈടാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരി ആയതിനാൽ അധികമായി നൽകിയ സെനറേജ് ചാർജ്ജ് നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ

1-25 ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ – ബാദ്ധ്യതയില്ലാതിരുന്നിട്ട ഉത്ഭവത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തത് - ഗ്രാന്റിനത്തിൽ 5 ലക നഷ്ടം

ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിക്കായുള്ള (എസ്.സി.പി)ലോൺ തുകയാ മുതൽ ഇനത്തിൽ വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കുവാൻ ബാ Loans **ബി-5).** ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഈ എടുത്തിട്ടില്ല. എന്നാൽ ഈയിനത്തിൽ തിരിച്ചടക്കുവാനു വികസനഫണ്ടിൽ (എസ്.സി.പി) നിന്നും ₹**502190/-** ഉത്ഭവത്ത വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഉത്തരവ് നം	ജി.ഒ.പ്രോജക്ട് നം.	ഗ്രാന്റ് ഇനം	തുക	
സ.ഉ.(സാധ) നം. 1049/2023/ ധന/13.02.23സ.ഉ.(സാധ) നം. 6872/2022/ ധന/12.10.22	285/24	എസ്.സി.പി.	₹167396	₹**502190**
	284/24	എസ്.സി.പി.	₹167397	
	281/24	എസ്.സി.പി.	₹167397	
അധികമായി ഉത്ഭവത്തിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുക				₹**502190**

ലോൺ തിരിച്ചടവായി ഉത്ഭവത്തിൽ കിഴിവ് തുക തി സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊ (നം.14/23.06.2024)നൽകിയതിന് ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ ലഭിക്കേണ്ടതായ ₹**502190/-** തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിനായി നൽകിയിട്ടുള്ളതായി അറിയിച്ചു. തുക തിരികെ ലഭ്യമ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ഇ-ടെണ്ടർ - ഫീസ് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കേ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ഇ-ടെണ്ടർ പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ബിഡ് സബ്മിഷൻ ഫീ ഇനത്തിൽ ക തുകകൾ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ കോലഞ്ചേ ഐ(അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 67328794685) അക്കൗണ്ടിലാണ് ലഭ്യമാക്കിയ കണക്കുകൾപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്

10.05.2024 വരെ ₹337368/-ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ തുകയിൽ നി ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡിലേക്കു ട്രഷറിയിലും ബാക്കി ഫോറ വില ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്കും യഥാസമയം കൈമാറി നൽ അപ്രകാരം ചെയ്യുന്നതിന് കാലതാമസം വരുന്നു. കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ ഈ തുക സൂക്ഷിക്കുന്നതിനാൽ അവസ്ഥയുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക കൈമാറി നൽകാത്തതി ലഭിക്കുമായിരുന്ന പലിശ വരവിലും കുറവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. മേൽ പരാമർശങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച വിശദീകരണം ല എൻകയറി(നം.17/24.06.2024)ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് ലഭിച്ച അടവാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. തുക തനത് ഫണ്ടിൽ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 എ.ബി.സി.പ്രോഗ്രാം-വിനിയോഗ വിവരം അറി

പ്രൊജക്ട്	എ ബി സി പദ്ധതി,8/24	എ ബി സി പദ്ധതി-അടിസ്ഥാന സൗകര്യം-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം കൈമാറൽ,100/24
അടങ്കൽ	₹150000/- (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)	₹85715/- (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	ചെക്ക് നം. 22300816/19.12.2023 - ₹150000/- രൂപ	ചെക്ക് നം. 22300819/19.12.2023 - ₹85715/- രൂപ
നിർവഹണം	സെക്രട്ടറി	

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തെരുവ് നായ ശല്യം കൂടിയ പശ്ചാത്ത പരാതി ഉയർന്നുവന്ന സാഹചര്യത്തിലും അനിവാര്യമായതിനാൽ ₹235715/- വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് വ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ത അലഞ്ഞു തിരിയുന്ന തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ വംശവർദ്ധന പദ്ധതി ലക്ഷ്യം വെച്ചിരിക്കുന്നത്.

പദ്ധതിയുടെ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് നി ചേർക്കുന്നു.

1) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹി വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

2) പതിനാലാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മ സ.ഉ(കൈ)നം. 84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ) ഖണ്ഡിക 14 പ്രകാരം മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിച്ച് പ്രൊജക്റ്റുകൾ പ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഇത്തരത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള മേ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

3) പദ്ധതി ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനായി പഞ്ചായത്ത് പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയ പൂർണ്ണമായ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

അപാകതകൾ വിശദീകരിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്
എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.10/23.06.2024)ലഭിച്ച മറുപടി ലഭിച്ചില്ല.
ചെലവഴിച്ച മുഴുവൻ തുകയുടെയും വിനിയോഗ വിവരം അറി
വരെ ₹235715/-(₹150000+₹85715)രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെ

1-28 മണ്ണ് ലേലം ചെയ്തിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട്	1)കൊതുകാട്ടിൽ കോളനി റോഡ് റീടാറിംഗ്-വാർഡ്-10,51/24	2) കൂരാച്ചി കനാൽ ബണ്ട് മാന്തോട് റോഡ് റീടാറിംഗ്-വാർഡ് 11,52/24
കരാറുകാരൻ	വിജയ് കൺസ്ട്രക്ഷൻസ്	വിജയ് കൺസ്ട്രക്ഷൻസ്
അടങ്കൽ	1) 500000/-(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡ്) 2) 511000/-(തനത് ഫണ്ട്)	1) 500000/-(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡ്) 2) 365000/-(തനത് ഫണ്ട്)
എഗ്രിമെന്റ്	20/AE/LSGD/AKD/2023-24,തീയതി.05.10.2023	07/AE/LSGD/AKD/2023-24,തീയതി.05.10.2023
ചെലവ്, ചെക്ക് നം./ തീയതി	1) 499000/-(42301600/25.03.2024) 2) 508703/-(42301599/25.03.2024)	1) 495000/-(42301592/23.03.2024) 2) 208137/-(42301593/23.03.2024)

1) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കൊതുകാട്ടിൽ കോളനി റോ
പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി 71.875 M^3 മണ്ണ് ലഭിച്ചിരുന്
ചെയ്യുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമെന്ന്
23.03.2024 ന് അസി.എഞ്ചിനിയർ സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് നം.1
നൽകിയിരുന്നു. ഈ മണ്ണ് സമീപത്തെ ഗ്
ചെയ്തിരിക്കുന്നതായും,ആകെ ₹16172/- വില നിശ്ചയിക്കുകയും
2) കൂരാച്ചി കനാൽ ബണ്ട് മാന്തോട് റോഡ് റീടാറിംഗ് എന്ന പ്ര
76.80 M^3 മണ്ണ് ലഭിച്ചിരുന്നു. ഈ മണ്ണ് ലേലം ചെയ്യുന്നതിനു
സ്വീകരിക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 20.03.2024 ന്
സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് നം.114/AE/LSGD/2023-24 നം. കത്ത് നൽക
സമീപത്തെ ഗ്രൗണ്ടിൽ സ്റ്റോക്ക് ചെയ്തിരിക്കുന്നതായും,
നിശ്ചയിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
മണ്ണ് ലേലം നടത്തി വിൽപ്പന നടത്തിയെങ്കിൽ ലഭ്യമായ തുക
ലേല ഫയലും ഹാജരാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ
ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ ലേലം ചെയ്യുന്നതിന
സ്വീകരിച്ചതായി അറിയിച്ചു. എത്രയും വേഗം മണ്ണ് ലേലം ചെ
അടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി- പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം ദീർഘിപ്പിച്ചിതിന് ഫൈൻ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രവൃത്തി	കോലഞ്ചേരി ടൗൺ പൊന്നാലം തോട് പുനരുദ്ധാരണം, 35/24	വൈദ്യരുപടി മനയ്ക്കത്താഴം റോഡ് റീടാറിംഗ്, 137/24

അടങ്കൽ	₹105000/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	1) ₹500000/- (തനത് ഫണ്ട്) 2) 335000/- (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്)
PAC	₹88754/-	₹702002/-
കരാറുകാരൻ	സൂരജ് പി ആർ	സൂരജ് പി ആർ
സാങ്കേതികാനുമതി	LSGD/CE LSGD/EST TS/40612/2022/ 10.11.2022 (3മാസം)	LSGD/CE LSGD/EST TS/48004/2022/ 28.02.23 (6 മാസം)
എഗ്രിമെന്റ് നം	49/ AE/LSGD/AKD/27.03.2023	56/AE/LSGD/AKD/28.03.20
തുക/ബിൽ / വൗച്ചർ നം.	₹184418/- (42301122/25.03.24)	1)332937/- (42301365/28.03.24) 2)335000/- (42301036/13.10.23)
പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	26.06.2023	27.08.23
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	06.01.2024	27.03.24
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ (1%)	1000	7020
ഈടാക്കിയത്	0	0
കുറവ്	1000	7020

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായ
മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ, 2012 ലെ
മാന്വലിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം പിഴ കരാറുകാരനിൽ ന
എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. നിയമാനുസൃത പിഴ ചുമര
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

2012 ലെ കേരള പി.ഡബ്ള്യു.ഡി മാന്വലിലെ സെക്ഷൻ
പ്രാവശ്യവും ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്ന കരാർ കാലാവധ
കാലാവധിയുടെ 25 ശതമാനമോ ആറ് മാസമോ ഏതാണോ
മാത്രമാണ്. ഏതൊരു പ്രവൃത്തിയ്ക്കും അസ്സൽ കാലാവധിയ
കൂടുതൽ കാലാവധി ഒരു കാരണവശാലും ദീർഘിപ്പിച്ചു ന
കാലാവധി തീരുന്നതിനു മുമ്പ് കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക
കരാറുകാരൻ നൽകേണ്ടതും ആയത് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ
ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തോടെ ഫൈൻ ഈടാക്കി ദീ
എന്നാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച് നടപടിക്രമങ്ങളുടെ രേഖ
പൂർത്തീകരണ കാലാവധിക്കു ശേഷം നിർവ്വഹിച്ച പ്രവൃത്തി

മാന്വലിലെ ഖണ്ഡിക 2112.1 പ്രകാരം പൂർത്തീകരണ കാ
ഭാഗികമായോ കരാറുകാരന്റേതായ കാരണങ്ങളാൽ ദീർഘ
നിശ്ചിത തുക പിഴയായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ ഉത്തര
ആദ്യ തവണ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് (അസ്സൽ കാലാവധിയുടെ
മാസമോ ഏതാണോ കുറവ്) പിഴ പി.എ.സിയുടെ 1% (കുറഞ്ഞ
50000 രൂപ), ആദ്യത്തെ ദീർഘിപ്പിക്കലിനു ശേഷവും

പി.എ.സി യുടെ 2% (കുറഞ്ഞത് 2000 രൂപ കൂടിയത് 10000
നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പിഴ ഈടാക്കാതെയാണ് തു
കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കി
സമർപ്പിക്കുകയോ, ആയത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ
ഭരണസമിതി കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകു
കരാറുകാരന്റേതായ കാരണത്തിന് പിഴ ഈടാക്കാതെ
നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

മതിയായ പിഴ ഈടാക്കാതെ പ്രവൃത്തികളുടെ കാ
നൽകിയതുമൂലം, പിഴ ഇനത്തിൽ തനതുഫണ്ടിന് 12645/-രൂപ
അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യ
എൻകയറി (നം.33/27.06.24)നൽകിയതിന് ലഭിച്ച മറുപടി
സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള ഫൈൻ കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈട
അടയ്ക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. ആയതിന് ശേഷം ഈ
രേഖാമൂലം അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കു
കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറി

1-30 യോഗമിനുട്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തി

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഭരണസമിതിയോ
ആക്കുന്നതിനായി ഐ.കെ.എം. വികസിപ്പിച്ച സകർമ്മ ആപ്ല
3630/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 03.12.2015 ഉത്തരവിന്റെ അട
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ വിന്യസിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ സകർമ്മ ആപ്ല
ഭരണസമിതിയോഗങ്ങളുടെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പരി
പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ 1995-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (
നടപടിക്രമം ചട്ടങ്ങളിലെ) ചട്ടം 26 പ്രകാരമുള്ള സമയപരി
26(8) പ്രകാരം യോഗം കഴിഞ്ഞ് മൂന്നുദിവസത്തിനകം സെക്ര
പ്രസിഡന്റിന്റെ അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതു
തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. മിനിട്ട
ദിവസം തന്നെ പ്രസിഡന്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

A) മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നതിലെ കാലതാമസത്തിന് ഉ
ചേർക്കുന്നു.

യോഗം ചേർന്ന തീയതി	സെക്രട്ടറി മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരത്തിനായി അയച്ച തീയതി
08.01.24	05.03.24
02.02.24	22.03.24
13.03.24	08.05.24
12.04.24	16.05.24

B)താഴെ പറയുന്ന യോഗങ്ങളുടെ മിനിട്ട്സ് നാളിതുവരെ പൂർ

1	02.05.24	ഭരണസമിതി യോഗം	സാധാരണ യോഗം
2	07.06.24	ഭരണസമിതി യോഗം	സാധാരണ യോഗം

യോഗമിനുട്ടുകൾ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ ത
ലഭ്യമാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്ക

വിശദീകരിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻ
നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. യോഗ മിനിട്സ് സമയക്ര
സകർമ്മ ആപ്ലിക്കേഷനിൽ ഉൾച്ചേർത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്
അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-31 അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയിട്ട

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2023-24 സാമ്പ
ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം ലഭിച്ച താഴെ പ
നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്റ്റ്	പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	അടങ്കൽ
പൊതു സ്ഥലങ്ങളിലെ മാലിന്യ കൂമ്പാരങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്റ്റ്	234/24	₹25000/- (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്)
ഖരമാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം	108/24	₹220793/- (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്)
വിവിധ വാർഡുകളിൽ കുടിവെള്ള പൈപ്പ്ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	103/24	₹1065918/- (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികൾ യഥാസമയം നിർവ്വഹിക്കാത
പദ്ധതി ഫണ്ട് നഷ്ടമാകുന്നതാണ്. പ്രവൃത്തികൾ
പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കുവാൻ ആവശ
എൻക്വയറി(നം.36/27.06.2024)നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല
പ്രോജക്റ്റുകൾ യഥാസമയം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ആ
സ്വീകരിച്ചില്ലായെങ്കിൽ അനുവദിക്കുന്ന ഫണ്ടുകൾ നഷ്ടമാകു

1-32 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

1)വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (ജനറൽ)

പ്രോജക്റ്റ്	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (ജനറൽ),S0026/24
അടങ്കൽ, ഫണ്ട്	₹ 21,00,000/- വികസനഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്	₹15,37,500/-
ബിൽ നം./തീയതി	135/03.11.23 - ₹ 75,000/- 170/30.11.23 - ₹ 75,000/- 171/30.11.23 - ₹ 37,500/- 199/19.12.23 - ₹ 75,000/- 200/19.12.23 - ₹ 75,000/- 201/19.12.23 - ₹ 75,000/- 202/19,12,23 - ₹ 75,000/-

	203/19.12.23 - ₹ 75,000/- 211/28.12.23 - ₹ 37,500/- 209/28.12.23 - ₹ 75,000/- 210/28.12.23 - ₹ 75,000/- 242/16.01.24 - ₹ 37,500/- 412/25.03.24 - ₹ 75,000/- 248/20.01.24 - ₹ 37,500/- 414/25.03.24 - ₹ 75,000/- 415/25.03.24 - ₹ 37,500/- 416/25.03.24 - ₹ 75,000/- 417/25.03.24 - ₹ 75,000/- 418/25.03.24 - ₹ 37,500/- 419/25.03.24 - ₹ 75,000/- 420/25.03.24 - ₹ 37,500/- 422/25.03.24 - ₹ 37,500/- 423/25.03.24 - ₹ 37,500/- 424/25.03.24 - ₹ 75,000/- 425/25.03.24 - ₹ 37,500/- 426/25.03.24 - ₹ 37,500/- 426/25.03.24 - ₹ 37,500/-
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, കടയിരുപ്പ് സർക്കിൾ

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ സ.ഉ(കൈ) നം. 115/2022/ത
സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 6.7.4 പ്രകാരം ജന
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നിലവിലുള്ള വീട് വാസയോഗ്യമ
നൽകാവുന്നതാണ്. കരാറിലേർപ്പെട്ട ശേഷം സബ്സിഡി തുക
നൽകാവുന്നതാണ്. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രോജക്ടിൽ വീട് വാ
₹75,000/- വീതം നൽകുന്നതിനാണ് തീരുമാനിച്ചിരുന്നത്. 13 ഗുര
ഗഡുക്കളായി ₹ 75,000/- വീതവും, 15 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്
₹37,500/- വീതവും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, ₹37,500/- വീതം
താഴെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ പണി പൂർത്തി
സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക
1	സാബു പി ജോർജ്	₹ 37,500/-
2	രാജമ്മ രവി	₹ 37,500/-
3	ശ്രീവിദ്യ വി എസ്	₹ 37,500/-
4	ജെയിംസ് മത്തായി	₹ 37,500/-
5	സുധീഷ് എം കെ	₹ 37,500/-
6	ശ്യാമള സോമൻ	₹ 37,500/-

2)<u>വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (എസ് സി)</u>

പ്രോജക്ട്	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (എസ് സി), S0025/24
അടങ്കൽ, ഫണ്ട്	₹ 18,00,000/- വികസനഫണ്ട് (എസ് സി പി)

ചെലവ്	₹12,37,500/-
ബിൽ നം./തിയതി	177/05.12.23 - ₹1,12,500/- 215/29.12.23 - ₹ 75,000/- 257/25.01.24 - ₹ 2,62,500/- 309/29.02.24 - ₹ 3,00,000/- 313/04.03.24 - ₹ 37,500/- 397/25.03.24 - ₹ 37,500/- 398/25.03.24 - ₹ 37,500/- 399/25.03.24 - ₹ 37,500/- 400/25.03.24 - ₹ 37,500/- 404/25.03.24 - ₹ 37,500/- 407/25.03.24 - ₹ 37,500/- 408/25.03.24 - ₹ 37,500/- 409/25.03.24 - ₹ 37,500/- 435/25.03.24 - ₹ 37,500/- 436/25.03.24 - ₹ 75,000/- 438/25.03.24 - ₹ 37,500/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, കോലഞ്ചേരി

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ സ.ഉ. (കൈ) നം. 115/2022/ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 6.7.4 പ്രകാരം പട്ടികജ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നിലവിലുള്ള വീട് വാസയോഗ്യമ നൽകാവുന്നതാണ്. കരാറിലേർപ്പെട്ട ശേഷം സബ്സിഡി തുക നൽകാവുന്നതാണ്. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച വാസയോഗ്യമാക്കുന്നതിന് ₹75,000/- വീതം നൽകുന്നതിനാ 9 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് രണ്ട് ഗഡുക്കളായി ₹75,000/- വീതവും, 1 ഒരു ഗഡു മുൻകൂറായി ₹ 37,500/- വീതവും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റിയ താഴെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക
1	പ്രദീപ് വി കെ	₹ 37,500/-
2	തങ്കപ്പൻ എ പി	₹ 37,500/-
3	ശരത് ശിവൻ	₹ 37,500/-
4	പി കെ ചന്ദ്രൻ	₹ 37,500/-

മുൻകൂർ തുക കൈപ്പറ്റിയിട്ടും വീട് മെയിന്റനൻസ് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക് 37/28.06/24, എൻക്വയറി നം. 42/29.06/24) ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയ ലഭ്യമായാലുടൻ തന്നെ രണ്ടാമത്തെ ഗഡു കൂടി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എസ് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർ തുടരുന്നു

ഐക്കരനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2007-2008 വർഷം റിപ്പോർട്ടിലെ പല പരാമർശങ്ങളും തീർപ്പാക്കാതെ അവശേ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ പരാമർശങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വിലയിരുത്തുന്നതിനുള്ള ഒരു മാനദണ്ഡം ആകയാൽ അ അവശേഷിക്കപ്പെടുന്നത് നല്ല പ്രവണതയല്ല. 1997 ലെ കേ (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങൾ) തന്നെ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുവാൻ നടപടി തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയവ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷ

1-34 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് ത വിവരം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പ ഓഡിറ്റിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറികളെ തുടർന്ന് കുറവുവന്ന ആകെ ₹21473/-രൂപ ഈടാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ

1) സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ചില സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്ഥാപ അടവാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (ന നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയി ₹10,000.00 ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം	സ്ഥാപനം	അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ	ഈടാക്കിയ തുക, രസീത് നമ്പർ, തീയതി
1	ഇന്റഗ്രോ ബ്രാന്റ് പ്രൈ. ലിമിറ്റഡ്	2023-24 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	1250/-, 1240201021 / 25.06.2024
2	കടയിരുപ്പ് ആപ്കോസ്	2023-24 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	1250/-, 1240201005/ 25.06.2024
3	കാനറ ബാങ്ക്, കോലഞ്ചേരി	2023-24 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം	1250/-, 1240201016/ 25.06.2024
4	ഹിൽ വ്യൂ പബ്ലിക് സ്കൂൾ	2023-24 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം	1250/-, 1240200982/ 24.06.2024
5	ഐക്കരനാട് സർവീസ് കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	2023-24 ഒന്ന്, രണ്ട് അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ	2500/-, 1240200989/ 24.06.2024

6	യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ, കടയിരുപ്പ്	2023-24 ഒന്ന്, രണ്ട് അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ	2500/-, 1240201056/ 27.06.2024

2) വാടക

വാടകയിനത്തിലുള്ള കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ 2 ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നമ്പർ.1 -നെ തുടർന്ന് ₹4950/- രൂപ അട വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

രസീത് നം/തീയതി	തുക
1240201035/26.06.2024	4950/-

3) വസ്തു നികുതി

സ്വന്തം താമസത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന പാർപ്പിടങ്ങൾ,ഹോ ച.മീറ്ററിന് മുകളിൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള പാർപ്പിടാവശ്യത്തിന ച.മീറ്റർ വരെയുള്ള സ്വന്തം താമസത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്റ്റേ(വിനോദ സഞ്ചാരികൾക്ക് വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നത്) കെട്ടിട ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇത് മൂലം തൻവർഷം വസ്തു നികുതി പിഴപലിശയോടുകൂടി 27.06.2024 തീയതിയിലെ 32-ാം നമ്പർ പ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ	രസീത് നം/ തീയതി	തുക
1	8/206w	1240201082/ 28.06.2024	1137
2	14/182a	1240201073/ 28.06.2024	1537
3	14/428j	1240201078/ 28.06.2024	1215
4	14/428k	1240201079/ 28.06.2024	937
5	14/428m	1240201080/ 28.06.2024	1697
	ആകെ		₹6523

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

2-1 വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകത

ഹിൽവ്യൂ പബ്ലിക് സ്കൂൾ എന്ന വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപ കെട്ടിടത്തിന്റെ നിലവിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന വിസ്തീർണ്ണം 967.12 ച 6/470c-യും ആയിരുന്നു. 19.07.2021 തീയതിയിലെ BA(151452)/202 അടിസ്ഥാനത്തിൽ അപേക്ഷകൻ കെട്ടിട നിർമ്മ പൂർത്തീകരിക്കുകയും, തൻവർഷം പൂർത്തിയാക്കിയ ഒക്യുപൻസി അനുവദിക്കുന്നതിനായി അപേക്ഷ നൽ അപേക്ഷ പരിഗണിച്ച് 3093.14 ച.മീറ്റർ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടി നമ്പറിൽ തന്നെ ഒക്യുപൻസി അനുവദിച്ചത്. വിദ്യാഭ്യാസ ആ ഗണത്തിലാണ് കെട്ടിടം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

സർക്കാർ ഉത്തരവ്(അച്ചടി)25/2023/L.S.G.D തീയതി 05. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 12.09.2023 തീയതിയിലെ SC1-351 വിജ്ഞാപനം എന്നിവ പ്രകാരം 01.04.2023 മുതൽ വിദ്യാഭ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 10 രൂപയാണ് നികുതി എന്നാൽ മേൽ കെട്ടിടത്തിന് പുതുതായി ഒക്യുപൻസി ന ഉൾപ്പടെ ആകെ 4060.26 ച.മീറ്റർ (967.12+3093.14) വിസ്തീർണ്ണത നിരക്കിലാണ് വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വസ്തു നിക സംബന്ധിച്ച വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിട നം	6/470c
ഉപയോഗ ക്രമം	വിദ്യാഭ്യാസ ആവശ്യത്തിനുള്ളവ
നിലവിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന വിസ്തീർണ്ണം	967.12ച.മീറ്റർ
മാറ്റം വന്ന വിസ്തീർണ്ണം	3093.14ച.മീറ്റർ
സഞ്ചയ പ്രകാരം അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി	24361.56
ബാധകമായ ഇളവുകൾ	ഇല്ല
ബാധകമായ വർദ്ധനവുകൾ	20%- വഴി സൗകര്യം
സഞ്ചയ പ്രകാരം വാർഷിക വസ്തുനികുതി (ലൈബ്രറി സെസ് ഉൾപ്പെടുത്താതെ)	30696.00
മാറ്റം വന്ന വിസ്തീർണ്ണത്തിന് ഈടാക്കേണ്ട അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി	3093.14x10=30931.4
നിലവിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന വിസ്തീർണ്ണത്തിന് ഈടാക്കേണ്ട അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി (01.04.2023 ന് നിലവിൽ വരുന്ന 5% വർദ്ധന ഉൾപ്പടെ)	(967.12x6)X1.05=6092.86
ആകെ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി	30931.40+6092.86=37024.26
ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന വാർഷിക വസ്തു നികുതി (ലൈബ്രറി സെസ് ഉൾപ്പെടുത്താതെ)	37024.26x(120/100)=44430

വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയതിലെ കുറവ്	44430-30696=13734/-

ഇത്തരത്തിൽ തെറ്റായി വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചത് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.27/26.06.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന ₹13734/- ഉടമസ്ഥനിൽ സഞ്ചയയിൽ വസ്തു നികുതി മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരം പു സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ 5% വർദ്ധനവോടെ ഈടാക്കേണ്ട

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവേ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ വിവരം

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

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയേ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	₹2,16,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സകോളർഷിപ്പ (പ്രോ.നം. എസ്.003/24)	₹2,16,000	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		₹3,38,209	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി (പ്രോ.നം.എസ്.001/24)	₹3,38,209	

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		₹50,000	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം-ജനറൽ (പ്രോ.നം.എസ്.096/24)	₹50,000	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		₹5,63,500	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം-പട്ടികജാതി (പ്രോ.നം.എസ്.094/24)	₹5,63,500	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		₹8,70,000	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം-2020 ജനറൽ (പ്രോ.നം.എസ്.098/24)	₹8,70,000	
ആകെ		**₹20,37,709**		**₹20,37,709**	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	₹4,40,000	സമഗ്ര നെൽക്കൃഷി വികസനം (പ്രോ.നം.എസ്.087/24)	₹4,40,000	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		₹3,12,430	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം-പട്ടികജാതി (പ്രോ.നം.എസ്.094/24)	₹3,12,430	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		₹72,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (പ്രോ.നം.എസ്.003/24)	₹72,000	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		₹1,00,000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി (പ്രോ.നം.എസ്.001/24)	₹1,00,000	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		₹6,60,000	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം-2020 ജനറൽ (പ്രോ.നം.എസ്.098/24)	₹6,60,000	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		₹8,500	ഡയാലിസിസ് രോഗികൾക്ക് ചികിത്സാ സഹായം (പ്രോ.നം.എസ്.070/24)	₹8,500	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		₹5,42,300	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് (പ്രോ.നം.എസ്.043/24)	₹5,42,300	

ആകെ	**₹21,35,230**		**₹21,35,230**	

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചാ ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്, കേരള ജല അതോറിറ്റി, കേരള ഗ്രൗ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മുൻകൂർ തുക നൽകിവരുന്നു. ഇപ്രകാരം നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള തുക ചെലവഴിച്ച പ്രവൃത്തി ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുകകളുടെയും വിവ

(എ) കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്

വർഷം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെ
2023-24	അങ്കണവാടി ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ	ബിൽ നം. 33/21.03.2024	₹7,901	-	
ആകെ					

(ബി) കേരള ജലഅതോറിറ്റി

വർഷം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെ ബ
2023-24	പൊതു പൈപ്പ് കട്ട് ചെയ്യുവാൻ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് (പ്രോ.നം. എസ്.0115/24)	Vr.No.42300573/ 30.09.2023	₹4,80,000	-	
ആകെ					

(സി) കേരള ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ വകുപ്പ്

വർഷം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴ ബാക്കി തു
2023-24	കടമറ്റം കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ (പ്രോ.നം. എസ്.0223/24)	1)113/ 30.09.2023 2)114/ 30.09.2023	1)₹60,000 2)28,000	-	
ആകെ					

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേ ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	₹1,72,81,799
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (പലിശ)	₹10,67,350
ആകെ	₹1,83,49,149
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	₹1,83,49,149

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവ

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രശീതി നം.
ഇ.ഡി.സി.ബി. കോലഞ്ചേരി	₹2,04,187	നം.7381/1/ 17.08.19
ഇ.ഡി.സി.ബി. കോലഞ്ചേരി	₹1,13,13,917	നം.7385/2/ 22.09.21
ഇ.ഡി.സി.ബി. കോലഞ്ചേരി	₹68,31,045	നം.7385/3/ 22.09.21
ആകെ	₹1,83,49,149	

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 1 ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പു 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയു താഴെകൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴ അവസ
2015-16	2-2	2015-16	അനുബന്ധം-5	തൊഴിൽ നികുതി	തുക ഒടുക്കിയ അറിയിച്ച

4-9 ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹71,397,071
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹50,487,480
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹13734
ചെലവിനങ്ങളില്ലുള്ളനഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	0
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹8,59,286

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടം.

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
2-1	₹13,734	ശ്രീമതി.സമീന.ബി, സെക്രട്ടറി

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-16	₹1,87,948	ഡോ.വിവേക് വി ദേവൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
1-17	₹3,00,000	ശ്രീമതി ലേഖ സി വി, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, കടയിരുപ്പ് ഗവ.എൽ.പി.എസ്
1-18	₹3,9685	ശ്രീമതി ഫിലോമിന ടീന എ ജി, ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
1-20	₹95,938	ഡോ. അൻവർ അബ്ബാസ് , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - സി.എച്ച്.സി. കടയിരുപ്പ്
1-27	₹2,35,715	ശ്രീമതി.സമീന.ബി, സെക്രട്ടറി
ആകെ	₹8,59,286	

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

ഇല്ല

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആ</u>
ഇല്ല

(ഇ)<u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തര</u>
<u>സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ</u>

ക്രമ നം	പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽ വിലാസം
1	ഡോ.വിവേക് വി ദേവൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കടയിരുപ്പ്	ഹർഷ,ചാത്തമം പി ഒ,കോഴിക്കോ 673601
2	ശ്രീമതി ലേഖ സി വി, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, കടയിരുപ്പ് ഗവ.എൽ.പി.എസ്	ചീരക്കത്തോട്ടത്ത് മേക്കടമ്പ് പി ഒ, 682316
3	ശ്രീമതി ഫിലോമിന ടീന എ ജി, ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ, ഐക്കരനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	തെനത്തിൽ, ആലംതുരുത്ത്, വടക്കേക്കര, 683522
4	ഡോ. അൻവർ അബ്ബാസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - സി.എച്ച്.സി. കടയിരുപ്പ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - സി.എച്ച്.സി. കടയിരുപ്പ്	അറഫാ, തോന്നക്കൽ, മംഗലപുരം, തിരുവനന്തപുരം 695317
5	ശ്രീമതി ജിജി ബി, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, ഐക്കരനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	മുണ്ടയ്ക്കൽ വീട്,അല്ലപ്ര പി ഒ പെരുമ്പാവൂർ
6	ശ്രീമതി.സമീന.ബി, സെക്രട്ടറി	സേവനത്തിൽ നിന്നും വിരമിച്ചു	വൈശാഖ്, തിരുവാങ്കുളം.പി എറണാകുളം

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
2007-08, 2008-09, 2010-11	3-1,3-2,3-5, 3-7	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.പി1/ 636(I)/2019/ 9.7.19

2009-10	3-4,3-6,3-9	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. പി1/636(I)/2019/ 9.7.19
2011-12	3-1, 3-3, 3-5(2),(3)	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.പി1/ 636(I)/2019/ 9.7.19
2012-13& 13-14	2-1, 2-2(1), 3-3(1), 3-2, 3-4, 3-5, 3-6, 3-8, 3-9, 3-11, 3-13,3-17, 3-19, 3-21, 3-22	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. പി1/ 234/2018/ 24.5.19
2014-15	3-2, 3-3, 3-6	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.പി1/ 235/2018/ 16.2.18
2015-16	2-2, 3-1, 3-2, 3-6, 3-8	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.പി1/236/2018/ 15.2.18
2016-17	2-5, 2-6, 2-7, 2-8(2), 3-1, 3-4, 3-5, 3-6, 3-8	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം പിജി/1071/2020/ 24.11.20
2017-18	2-1, 2-2, 3-6,	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. പിജി/1071/2020/ 24.11.20
2018-19	1-14, 1-16, 1-17, 1-19, 1-21, 1-22, 1-23, 1-24, 3-1	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. പി1/655/ 20/ 4.8.2020
2019-20	1-14, 1-17, 1-20, 1-25, 1-26, 1-27	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. പി1/724/ 21/ 30.6.2021
2020-21	1-1 മുതൽ 1-23 വരെ 2-1, 3-1	കെഎസ്എ-ഇകെഎം പി1/1954/21/29.06.2022
2021-22	1-1, 1-2-1, 1-11 മുതൽ 1-19 വരെയും 1-20-1, 1-20-2, 1-20-3, 1-21, 1-22, 1-23, 3-1,3-2	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. പി1/1603/ 22/ 07.10.2022
2022-23	1-15, 1-16, 1-18, 1-20, 1-26	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. പി1/1326/ 23/ 11.10.2023

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1 dated 1 dated 24-05-2024 and submitted on 31-05-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Aikkaranadu 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 Aikkaranadu Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 03/09/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Aikkaranadu 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.Non inclusion of **Notes to Accounts** in Financial statements and non disclosure of material facts.

4.The asset value shown in Balance sheet is not traceable to Asset register due to unsupported design of existing Asset register.

2.Other Observations

1. Basic Ratio does not included as per Accounting Rules 2011 62(F)
2. Specific Purpose Grant not utilized timely.
3. Cash Flow Statement does not match as per Accounting Standards.
4. Panchayat Land does not included in Asset Register.
5. Beneficiary contribution not fully utilized.
6. Total Expenditure is the amount including Prior Period Income Rs.4,28,190/- in Schedule I-19 in Income & Expenditure Statement. However, when the Gross Surplus/(deficit) of income over expenditure is calculated, the Prior Period Income has been readjusted. Therefore, the Excess of income over Expenditure amount in Schedule B1 is incorrect.
7. The value for the year 2022-23 of the asset Vehicle for Office Use (415140001) in Schedule B11(e) is Rs. 11,10,434/-. There has been an increase of Rs. 2,694/- in the said asset as on 31.03.24 despite no purchases in this asset during the year 2023-24.
8. The total amount to be received by the grama panchayat in the form of e-tender fee for the year 2023-24 has not been claimed and accounted for under other income head in Schedule I-9.
9. Block Panchayat share of Rs.7,500/- for the project Supply of Production

Equipment through Plant Health Clinic (SO085/24) is not included in the cost sheet in Sulekha Software.

10. The advance amount paid to Kerala Ground Water Department and KWA have not entered in the concerned account head.

11. An amount of Rs.334793/- which has been reduced in Development Fund (SCP) allocation for the financial year 2023-24 of Grama Panchayat has not been included in the Income and Expenditure Statement in the Annual Financial Statement. This is the amount deducted from the Life Housing Scheme loan item.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ ഐക്കരനാട് 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