

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പോർക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020

ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0487-2331249

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA/TSR/P12/1144(A)/24

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020
തീയ്യതി: 04/09/2024
ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0487-2331249

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പോർക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പോർക്കുളം 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 പോർക്കുളം 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, തൃശൂർ.

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: KSA/TSR/P12/1144(A)/24

തീയ്യതി: 04/09/2024

തൃശൂർ ജില്ലയിലെ പോർക്കുളം 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.)

തൃശൂർ ജില്ലയിലെ പോർക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 31-10-2023 മുതൽ 25-07-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2023 മുതൽ 31-03-2024 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 30 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 18 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 25-07-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.റെഫി ജോൺ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	17-07-2024	25-07-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
17-07-2024	25-07-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.പ്രസാദ്.പി., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. മീര.ടി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. സുമ.വി.കെ,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി. ഷീഗ.സി.കെ. ഓഡിറ്റർ.

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
അഡ്വ.കെ.രാമകൃഷ്ണൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.തോമസ് അലിയാസ് രാജൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	13-04-2023
ശ്രീ.കിൻസ് ബോയ്.ടി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	14-04-2023	02-05-2023

ശ്രീമതി.സുജാത.പി.	സെക്രട്ടറി	03-05-2023	15-05-2023
ശ്രീ.തോമസ് അലിയാസ് രാജൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	16-05-2023	04-08-2023
ശ്രീ.ലിൻസ് ഡേവിഡ് വി.	സെക്രട്ടറി	05-08-2023	16-03-2024
ശ്രീ.പരമേശ്വരൻ നമ്പൂതിരി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	17-03-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയ (മുത
ഡോ. നിധിൻ.പി.എം.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	01-04 2023
ഡോ.കവിത.പി.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയൂർവേദം)	01-04 2023
ഡോ.അനൂപ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	02-08 2023
ഡോ.സഫ്ന	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയൂർവേദം)	06-12 2023
ഡോ.ഗീത.വി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	06-03 2024
ഡോ.സലീൽ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04 2023
ശ്രീ.രാഹുൽ.ഇ.	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04 2023
ശ്രീമതി.മേരി ജോൺ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	13-07 2023
ശ്രീ.രാഗേഷ്.സി.ആർ.	അഗ്രികൾച്ചർ ഓഫീസർ	01-04 2023
ശ്രീ.പ്രശാന്ത്	അഗ്രികൾച്ചർ ഓഫീസർ	27-12 2023
ശ്രീമതി.സഹീറ.പി.പി.	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04 2023

ശ്രീമതി.അപർണ്ണ.പി.എസ്.	വി.ഇ.ഒ.ഗ്രേഡ്-2 പോർക്കുളം സർക്കിൾ	01-04 2023
ശ്രീമതി.ഐശ്വര്യ ലക്ഷ്മി	വി.ഇ.ഒ.ഗ്രേഡ്-2 പോർക്കുളം സർക്കിൾ	09-09 2023
ശ്രീമതി.അശ്വതി.പി.	വി.ഇ.ഒ.ഗ്രേഡ്-2 മങ്ങാട് സർക്കിൾ	01-04 2023
ശ്രീമതി.ഹീര സുരേഷ്.വി.	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	01-04 2023
ശ്രീ.കിൻസ് ബോയ് .ടി	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04 2023
ശ്രീമതി സുജാത.പി.(H.C)	അസി.സെക്രട്ടറി - ഇൻ-ചാർജ്ജ്	03-08 2023
ശ്രീ.എസ്.പരമേശ്വരൻ നമ്പൂതിരി	അസി.സെക്രട്ടറി	04-09 2023

.

ഉള്ളടക്കം

ക്രമനം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	വാർഷിക കണക്കിൽ എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-2
4	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാവുന്നതിന് മുൻപ് ചെലവുകൾ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നു.	1-1-3
5	ഇൻകം&എക്സ്പൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം മിച്ചതുക കണക്കാക്കുന്ന ഫോർമുല ശരിയല്ലാത്തതിനാൽ തെറ്റായ തുക കണക്കാക്കി	1-1-4
6	B-4 ഷെഡ്യൂളിലെ ബാലൻസും B-17 ലെ ബാലൻസും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-5
7	പ്രത്യേക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ഇല്ലാത്ത പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഫണ്ടുകളുടെ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററുകൾ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-1-6
8	ബാങ്ക് റീകൺസീലിയേഷൻ പത്രിക അപാകതകൾ	1-1-7
9	ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ട് ഒരു മാസത്തിന് മുകളിലായിട്ടും ചെക്കുകൾ ക്യാഷ് ചെയ്തിട്ടില്ല	1-1-8
10	കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടിയിട്ടില്ല	1-1-9
11	വസ്തു നികുതി-സർവീസ് സെസ്സ്-വാർഷികകണക്കും, ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-10
12	ലൈബ്രറി സെസ്സ്-വാർഷിക കണക്കും ഡി.സി.ബി. രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-11
13	വസ്തുനികുതി മുൻകൂർതുക-വാർഷികകണക്കുകളും, ഡി.സി.ബി	1-1-12

	രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തമില്ല	
14	വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-13
15	രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-1-14
16	ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയിൽ അനുബന്ധ രേഖകൾ ഇല്ല	1-1-15
17	വാർഷിക കണക്ക് , സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്- ചെലവ് തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-16
18	സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-17
19	'Beneficiary Contributions' നീക്കിയിരിപ്പ് പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് വരവ് വെച്ചിട്ടില്ല	1-1-18
20	ബജറ്റ്	1-2
21	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-3
22	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
23	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-5
24	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-6
25	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-7
26	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-8
27	രസീതികൾ കൃത്യമായ രീതിയിൽ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-9
28	ലൈസൻസ് ഫീ രജിസ്റ്റർ അപാകങ്ങൾ	1-10
29	തൊഴിൽ നികുതി-അപാകങ്ങൾ	1-11
30	ഫാം ലൈസൻസ് -വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-12
31	ഒരേ പ്രദേശത്തെ സമീപകെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വ്യത്യസ്ത മേഖലനിർണയം നടത്തി	1-13
32	മാലിന്യ സംസ്കരണം അവലോകനം	1-14
33	കമ്പ്യൂട്ടേഷൻ നിരക്കിനേക്കാൾ കൂടിയ വിലക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി	1-15
34	അവശ്യ മരുന്നുകൾക്ക് ഒന്നിച്ച് കമ്പ്യൂട്ടേഷൻ നൽകിയില്ല	1-16

35	കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-17
36	ബാക്കി മരുന്ന് തുക തിരികെ ലഭ്യമായില്ല/ ക്രമീകരിച്ചില്ല	1-18
37	ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് തിരിച്ചടവാക്കിയില്ല	1-19
38	എസ് സി വനിതകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിന് ഇരു ചക്ര വാഹനം-സബ്സിഡി അധികം അനുവദിച്ചു-ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക തിരികെ അടവാക്കി	1-20
39	ടോയ്ലറ്റ് റിട്രോഫിറ്റിംഗ്-ഓവർസിയറുടെ വാലുവേഷൻ ഇല്ലാതെ തുക അനുവദിച്ചു -ചെലവു തുക 33920 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-21
40	തുക കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്	1-22
41	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ് സി)-ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ	1-23
42	കുടി വെള്ള പദ്ധതികൾ -പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-24
43	പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങൾലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-25
44	മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-26
45	തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനം- ആസ്വൽ മെയിന്റനൻസ് തുകയിൽ പരിമിതപ്പെടുത്താതെ അധിക തുക നൽകി	1-27
46	പോത്തുകുട്ടി വളർത്തൽ -വിതരണത്തിനു ശേഷം മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല.	1-28
47	പുഷ്പകൃഷി വികസനം-പദ്ധതി പുരോഗതി ലഭ്യമല്ല.	1-29
48	കവുങ്ങ് കൃഷി വികസനം-ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്തവർക്ക് ആനുകൂല്യങ്ങൾ നല്കി	1-30
49	ബൈലോ അംഗീകാരം -വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-31

50	ടെണ്ടർ വിളിച്ച് കരാർ വച്ച പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-32
51	ആശുപത്രി മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ വാർഷികകണക്കുകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-33
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-4
5	വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷികകണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകന

1-1-1 വാർഷിക കണക്കിൽ എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെ

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾ
രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (എഫ്))

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം
ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 2
തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 25.05.2024 തീയതിയിൽ
സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള പോർക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാർ
റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡീ
തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാ
ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാന
അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

1. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങ
ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക
തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ
ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഇ
ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വ
തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉ
ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നത
അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു.
അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു

എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങ
അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിൽ
മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ
എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ
കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമാ

2023-24 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവന
സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്ര

സ്ഥലം : തൃശ്ശൂർ

തീയതി : 04/09/2024

1-1-2 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിന ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Net In രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 1248166 രൂപയാണ്.എന്നാൽ ഇതെ പ Generated By Operating+Investing+Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെ അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൌണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്ര പൊരുത്തപ്പടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-3 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാവുന്നതിന് മു ചെയ്യുന്നു.

താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നിർവ നൽകുമ്പോൾ "460500---- – Advance To Implementing Agencies/Of രേഖപ്പെടുത്തുകയും ഏജൻസിയിൽനിന്നും വിനിയോഗ പൂർ മുറയ്ക്കു മാത്രം അതാത് ചെലവ് ശീർഷകത്തിൽ ചെലവ് രേ മുൻകൂർ നൽകുമ്പോൾ തന്നെ ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവ് ശീർഷകത്തി കാണുന്നു. മാത്രമല്ല മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്ത ചെയ്യുന്നതിനാൽ മുൻകൂർ തുകകളുടെ വിനിയോഗം നിരീക്ഷ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയതിനുള്ള ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ

പ്രോജക്ട്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	തുക	രേഖ ശീ
94/24 എഫ്.എച്ച്.സിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	42301243 /07.09.2023	400000	251110 Ins Alloppa Of Me Ho
94/24 എഫ്.എച്ച്.സിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	42301317/ 22.12.2023	121393	251110 Ins Alloppa

			Of Me Ho
4/24,ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിയിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ	42301339 / 18.01.2024	249374	251 Medica Homoeo Medcin Ins
134/24 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ -Tyre2	42300566/ 25.10.2023	12050	415 Streetl Line For
02/24 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ -പഞ്ചായത്ത് ഏരിയ	42301033/ 14.03.2024	261250	415 Street Exte Existing
02/24 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ -പഞ്ചായത്ത് ഏരിയ	42301091/ 29.03.2024	38750	252 Streetl Lights, And P Lated
74/24 വാർഡ് അഞ്ചിൽ കൊങ്ങന്നൂർ അമ്പല പരിസരത്ത് കുടി വെള്ള പദ്ധതി	42301089/ 29.03.2024	79000	414 Public D Progra Bo
75/2024 വാർഡ് 9 നാല് സെന്റ് ഭൂമിയിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി	42301084/ 29.03.2024	76000	414 Public D Progra Bo

1-1-4_ ഇൻകം&എക്സ്പൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം മി ഫോർമുല ശരിയല്ലാത്തതിനാൽ തെറ്റായ തുക കണ

Income And Expenditure Account പ്രകാരം മിച്ചതുക (Net Surplus) കണക്കാ

പഞ്ചായത്തിന്റെ ആകെ വരുമാനം (A
ആകെ ചെലവ് (B)
മിച്ചം തുക C= A-B
Prior Period Income
Prior Period Expenditure
Net Difference Between Prior Period Income And Expenses (D)

Prior Period Items വ്യത്യാസ ക്രമീകരിച്ചതിനു ശേഷമുള്ള മിച്ച തുക (E) =C+D

എന്നാൽ -19192858-2918 = -19195776 രൂപയാണ് Income And Expenditure Acc
എന്നാൽ 31/3/24 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലേക്ക് താഴെ ചേർത്തിരിക്ക
Expenditure എന്ന ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയിട്ടുള്ളത് ശരിയായ -4

31/3/23ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രക 310900101-Excess Of Income Over Expenditure എന്ന ശീർഷകത്ത നീക്കിയിരിപ്പ്
കൂട്ടുക-Prior Period Items വ്യത്യാ ക്രമീകരിച്ചതിനു ശേഷമുള്ള മിച്ച തുക (E) =C+D
31/3/24 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരം 310900101-Excess Of Income Over Expenditure എന്ന ശീർഷകത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ്

1-1-5 B-4 ഷെഡ്യൂളിലെ ബാലൻസും B-17 ലെ ബാലൻ

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -4 പ്രകാരം പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്ര
എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ചെലവഴിക്കാൻ 31/03/2024 ൽ ബാക്കി
തുടങ്ങിയിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ 31/03/2024 ലെ നീക്കി
അപ്രകാരം തുല്യമാകാത്തവയുടെ വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -4			ബാലൻസ്ഷ	
ക്രമനമ്പർ	ശീർഷകം	ഇനം	തുക	ശീർഷകം	ഇ
1	320100197	Literacy Scheme Grant	92184	450210101	St Li

1-1-6 പ്രത്യേക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ഇല്ലാത്ത പ്രത്യേകോ
അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററുകൾ എഴുതി

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-4 ൽ ഉൾപ്പെട്ടതും ഷെഡ്യൂൾ ബ
ഇല്ലാത്തതുമായ താഴെ ചേർക്കുന്ന പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഫണ്ടുക
രജിസ്റ്ററുകൾ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	ശീർഷകം	വിവരണം
1	320300199	Grants, Funds & Contributions Specific Purposes - Ot

		GovernmentAgencies
2	320700104	Contributions For Joint Vent Projects (For Capital Expenditur From BlockPanchayats
3	320700204	Contributions For Joint Vent Projects (For Revenue Expenditu - From BlockPanchayats
4	320700205	Contributions For Joint Vent Projects (For Revenue Expenditu - From District Panchayats
5	320900102	Donations Rela ToPandemic/Epidemic Control

1-1-7 ബാങ്ക് റീകൺസീലിയേഷൻ പത്രിക അപാകത

1. ബാങ്ക് റീകൺസീലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള പാസ് പാസ്ബുക്ക് ബാലൻസ് തുകയും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	31.03.2024 ലെ യഥാർത്ഥ പാസ്ബുക്ക് ബാലൻസ് തുക	ബാങ്ക് റീകണ പത്രിക പാസ് തുക
2	STATE BANK OF INDIA KUNNAMKULAM (40982103679)	323619	321461

2. MGNREGS ന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ - State Bank Of India KUN മാസത്തെ റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരം ബാങ്ക് ബുക്കി ആണ്.യഥാർത്ഥ പാസ്ബുക്ക് പ്രകാരം 31.03.24 ബാലൻസ്480 രൂപ Cheque Issued But Not Presented Into Bank (P) എന്നതിൽ 480 രൂപ ചേർത ക്രമീകരിക്കാത്തതിനാലാണ് മേൽ വ്യത്യാസം വന്നത്.

1-1-8 ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ട് ഒരു മാസത്തിന് മുകളി ചെയ്തിട്ടില്ല

STATE BANK OF INDIA KUNNAMKULAM (37216962926) എന്ന റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരം Cheques Deposited But Not Credit മാസത്തിൽ കൂടുതലായിട്ടുള്ള 8375/- രൂപയുടെ ചെക്കുകൾ ഉണ്ട്. കളക്ഷൻ ആകാത്തതിന്റെ കാരണം പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-9 കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായ കൂട്ടിയിട്ടില്ല

കാലാവധി കഴിഞ്ഞ താഴെ പറയുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ കൂട്ടിയിട്ടില്ല.കേരള ഫിനാൽഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം1 ആർട്ടിക കാലയളവിനുശേഷം മൂന്ന് വർഷത്തിലധികം അവകാശപ്പെ ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടേണ്ടതുണ്ട്. താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന കൂട്ടേണ്ടത് മുതൽ കൂട്ടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

ഡെപ്പോസിറ്റ്	ഡെപ്പോസിറ്റ് തീയ
Suppliers EMD	16.08.19
Suppliers EMD	16.08.19
Bidders SD	06.03.20
Election Deposit	11/2020

1-1-10 വസ്തു നികുതി-സർവീസ് സെസ്സ്-വാർഷികക പൊരുത്തപ്പെട്ടുന്നില്ല

സർവീസ് സെസ്സ്(തൻവർഷം + കുടിശ്ശിക)

		ഡിമാന്റ്	കളക
സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരം	റെസിഡൻഷ്യൽ	180288	176899
	നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ	207249	200441
	ആകെ	387537	377340
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം		376336	377340
		(ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീ പേയ് പത്രി ഷെഡ ആർ.എ

വസ്തു നികുതി -സർവീസ് സെസ്സ് ഡിമാന്റ് തുക പൊരുത്തപ്പെടുന

1-1-11 ലൈബ്രറി സെസ്സ്-വാർഷിക കണക്കും ഡി.സി പൊരുത്തപ്പെട്ടുന്നില്ല

ലൈബ്രറി സെസ്സ് (തൻവർഷം + കുടിശ്ശിക)

	ഡിമാന്റ് (തൻവർഷം + കുടിശ്ശിക)	കളക്ഷ (തൻവർ + കുടിശ്ശി

"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരം	റെസിഡൻഷ്യൽ	94134	92686
	നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ	103925	100489
	ആകെ	198059	193175
വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം		200571	193175
		5232+195339= (2022-23ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ, ബി-15, 431910101 -State Govt. Cess/Levies..... ലെഡ്ജർ 2023-24)	(റസീറ്റ് പേയ്മെ പത്രിക ഷെഡ്യൂ ആർ.പി- (വരവ്)

1. ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരവു തൻവർഷം കളക്ഷൻ 193175 രൂപയാണ്. ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഡിമാന State Govt Cesses/Levies In Property Tax Control Account" എന്ന ലെഡ്ജറി ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ (കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ) കളക്റ്റ് ചെ ചെയ്യേണ്ടത്.എന്നാൽ ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് 196114 രൂപ

(വൗച്ചർ നം.42301138,42301460,42301465തീ.31.3.2024(2333+4453+93430+958

2. ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -15 പ്രകാരം വസ്തു നികുതിയി ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഉൾപ്പെടെ)95133/-രൂപയാണ്. ഇത് പ്രകാരം ഇതേ Property Tax" എന്ന ശീർഷകത്തിൽ വരേണ്ട തുക 4530/- (95133 /105 4457/-രൂപ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

3. "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികു ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകള ഗണിതക്രിയയിൽ തന്നെ വ്യത്യാസം വന്നതായി കാണുന്നു.ഡിമാ =ബാക്കി എന്ന രീതിയിൽ കൃത്യമായ ബാക്കി തുക സോഫ്റ്റ്വെ

1-1-12 വസ്തുനികുതി മുൻകൂർതുക-വാർഷികകണക്ക് പൊരുത്തമില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 "Other Liabilities" എന്ന ശീർഷകത ആയി ലഭിച്ചതും എന്നാൽ 31/3/2024 ൽ ക്രമീകരിക്ക ചേർത്തിരിക്കുന്നതും "സഞ്ചയ"സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ ഈയിന തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	ശീർഷകം	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുക
1	350410101-Advance Collection Of Revenues - Property Tax On Residential Building	186343
2	350410104-Advance Collection Of Revenues - Property Tax On Non-Residential Building	84106

1-1-13 വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് കൃത്യമായി രേഖപ്പെട

1/4/2023 ൽ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഡി
റസിഡൻഷ്യൽ) വർഷാരംഭത്തിൽ ഡിമാന്റ് തുകയായി രേഖപ്പെ
ചെയ്യപ്പെടുന്ന വസ്തുനികുതി ഉൾപ്പെടെയുള്ള, അക്രൂവൽ അടിസ്ഥ
സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, അസസ്സ്മെന്റ് ര
എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസ ഡിമാ
ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്നതുമാണ് (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗ
സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാന
എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എൻട്രി
രേഖപ്പെടുത്തൽ ജേണൽ വൗച്ചർ, വർക്ക്ഷീറ്റ്, നിയമ
അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം ചെയ്യേണ്ടത്. 2023-24 വർഷത്തിൽ
പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ചുമത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2023
Building"എന്ന ശീർഷകത്തിലേയും "110100102-Property Tax On Non Resi
ലെഡ്ജറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 2023-24 സാമ്പത്തിക വ
(26.01.2024, 31.03.2024) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു.

1-1-14 രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിന് കൈയ്യെഴുത്തായി
ഡിമാന്റ് അടിസ്ഥാനത്തിലും പേജ് അടിസ്ഥാനത്തിലും തു
ക്ലോസ്ചെയ്ത് അതത് ലെഡ്ജറുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി, വർ
സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് (കേരള
2011,ചട്ടം58(2)(ഇ),(ജി)).നിലവിൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയകൃത്യ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ (ജീവനക്കാർ)

2. തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ (സ്ഥാപനങ്ങൾ)
3. ഫാക്ടറി-വ്യാപാര ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ
4. പാരമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ(സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല)
5. ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ററർ(സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല)
6. ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ
7. ക്രിമിറ്റോറിയം വരവ് രജിസ്റ്റർ
8. ലേലം രജിസ്റ്റർ

1-1-15 ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീ ഇല്ല

കാഷ് അല്ലെങ്കിൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൌണ്ടുകളുമായി ബന്ധമ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.(പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട്സ് ചട്ടങ ഉൾപ്പെടെ എല്ലാ വൌച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.നിലവിൽ ഇപ്രകാരം ഒ എന്ട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതു്. പ്രധാനമായു പിരിവ്,ബാക്കി,മുൻകൂർ,കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ്,കുടിശ്ശിക പിരിവ് തള്ളാനും,ക്രമീകരിക്കാനും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്ര തുകയിലേയ്ക്ക് മാനുവലായി പൊരുത്തപ്പെടുത്താനും,മുൻകൂർ ജേണൽ എൻട്രികൾക്ക് യാതൊരു വൗച്ചറും സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1-1-16 വാർഷിക കണക്ക് , സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്- ചെല പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഫണ്ടിനം	ഇൻകം & എക്സ്പൻഡിച്ചർ ഷെഡ്യൂൾ ഐ-6, ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി3 എന്നിവയിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകകൾ	സു സ്റ്റേ പ്രക ആ
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	2931659(462775+453259+ 862047+115398)(I6+B3)	2931
വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി	6525338	6236

1-1-17 സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്ത്

വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി ഉപയോഗിച്ച് വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹിച്ച പ്രൊജക്റ്റിന്റെ ചെലവ് 289275/- രൂപ(Vr.No.42301216/10.08.23 8927

50000/-,42301260/09.10.23 50000/-) സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ
അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹിച്ച 108/24 അസി.എഞ്ചിനീയർക്ക്
പ്രൊജക്റ്റിന്റെ Vr.No.42300994/04.03.2024 പ്രകാരമുള്ള തുക 33000/-രൂ
വന്നിട്ടില്ല.

1-1-18 'Beneficiary Contributions' നീക്കിയിരിപ്പു് പഞ്ചായത്ത് വെച്ചിട്ടില്ല

'Beneficiary Contributions' അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജി
വർഷങ്ങളിൽ ജലജീവൻ മിഷൻ പ്രോജക്റ്റിനായി ലഭ്യമ
നീക്കിയിരിപ്പുള്ളത്. മേൽ തുക പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേക്ക്
പെട്ടെന്ന് നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്

1-2 ബജറ്റ്

21.03.2023 തിയ്യതിയിലെ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം 1(1) പ്രകാരം ബജറ്റ് പ
വരവ് 165123781/-രൂപയും ചെലവ് 1599101417/-രൂപയും ആണ്.
മിനിറ്റ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്. മേൽ ബജറ്റ് 06.02.2024 തിയ്യതി
റിവൈസ് ചെയ്തു. റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റിലെ വരവ് ചെലവും വാർഷിക
തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം താഴെ നല്കുന്നു.

ഇനവിവരം	വരവ്	ചെലവ്
റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് പ്രാരംഭ ബാക്കി അടക്കം	160304176/-	142481495/-
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ	37948236/-	27180678/-
വ്യത്യാസം	122355940/-	115300817/-

റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റും വാർഷിക ധനപത്രികയും തമ്മിൽ വരവ്
യാഥാർത്ഥ്യ ബോധത്തോടെയല്ല ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്

1-3 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	00	10664000	1066400

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	00	9445400	9445400
വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	00	00	00
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്)	00	8234650	8224650
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്(നോൺ റോഡ്)	00	2180600	2133712
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (ടൈഡ്)	83238	1324500	1407738
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (അൺ ടൈഡ്)	55422	1777735	1833157
സാക്ഷരത	89129	3908	93037
ടി.എസ്.സി. (ശുചിത്വമിഷൻ ഗ്രാന്റ്)	1723250	5900	1729150
ടി.എസ്.സി.(Total Sanitation)	12000	00	12000
ഐ.സി.ഡി.എസ്.	777399	644779	1422178
വരൾച്ച ദുരിതാശ്വാസ നിധി	00	100000	100000
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	68796	1052271	1121067

കുറിപ്പ് – 1) സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ് വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി. എന്നീയിനങ്ങളിൽ ലഭിച്ച വരവ് പ്രതിഫലം, ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പാ തിരിച്ചടവ് എന്നീയിനങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ഫണ്ടുകളുടെ ചെലവുകളിൽ തുകകൾ ഉൾപ്പെടുന്നുമുണ്ട്. ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത പട്ടികയിൽ വരവുകളും ചെലവുകളും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു 2) ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ 179/- രൂപയുടെയും, 289275/- രൂപയുടെയും ചെലവ് സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വന്നിട്ടില്ല. (3) ദീർഘകാലമായി ചെലവഴിക്കാതെ കിടക്കുന്ന, ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ആവശ്യമില്ലാത്തപക്ഷം സോഴ്സിലേ ക്ക് തിരിച്ചടവാക്കുന്നതിനുള്ള

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി

(എണ്ണം)	അടങ്കൽ തുക		ചെലവ് തുക
158	88812485	100	35795775

വിവിധ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പിലാക്കി പദ്ധതികളു

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികൾ	നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ	നടപ്പി പദ്ധത ശതമാ
കൃഷി ഓഫീസർ	10	9	90%
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആലോപ്പതി)	11	9	81.81%
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	1	1	100%
വി.ഇ.ഒ-1	6	5	83.33%
വി.ഇ.ഒ-2	10	5	50%
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	7	6	85.71%
സെക്രട്ടറി	51	35	68.62%
അസി.എഞ്ചിനീയർ	48	18	37.5%
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	1	1	100%
അസി.സെക്രട്ടറി	9	8	88.88%
വെറ്ററിനറി സർജൻ	4	3	75%
ആകെ	158	100	63.29

വിവിധ പദ്ധതിയ്ക്കായി 88812485/-രൂപ വകയിരുത്തിയെങ്കിലും അടങ്കലിന്റെ 40.30% മാത്രമാണ് ചെലവ് ചെയ്തത്. അസി.എഞ്ചിന് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളതെന്ന് മേൽ പട്ടികയിൽ നിന്നും കാണാവു കാർഷിക അഭിവൃദ്ധിക്കുവേണ്ടി വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ 35%

സാമ്പത്തിക വികസനത്തിനും സാമൂഹ്യ നീതിക്കും വേണ്ടിയുള്ള എന്നത് തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഭരണഘടന ചുമതലയ അംഗീകാരം നേടുന്നതിലും സമയക്രമം പാലിച്ച് പരമാവധി ഫണ അതത് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന്നെ പരമാവധി തുക പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് വിലയിരുത്തി ഫണ്ട് വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ
ഭരണ ചെലവുകൾ	00	104060	104060
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നല്കുന്നത്	00	14402736	4402736
മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ്	00	3248045	3248045
ആകെ	00	17754831	1775483

I-6. Code No.160100628 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നല്കിയ തുക 14506796/ 14402736/-രൂപയും. 104060/-രൂപയുടെ വ്യത്യാസം. വ്യത്യാസത്തിനു 103580/-രൂപ തനതു ഫണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യുകയും സ്റ്റേഷന ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (103580+480=104060)

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവു തുക	ഗു എ
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	00	00
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1345600	111
വിധവ പെൻഷൻ	9460700	887
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	16415900	159
വികലാംഗ പെൻഷൻ	1735600	162
50 വയസിനു മേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1145000	102
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	90000	3

1-7 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രക
17.07.2024 തീയതിയിൽ 3.30 Pm ന് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ
പരിശോധനയിൽ 9182/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോ

1-8 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണത്തിലെ പോരായ്മകൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭ
ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-9 രസീതികൾ കൃത്യമായ രീതിയിൽ എഴുതി സൂക്

പോർകുളം പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്ന വെറ്ററിനറി ഡ
വർഷത്തിൽ ആകെ നാല് രസീതി ബുക്കുകൾ (63174,63175,6317
സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം കാണുന്നത്. രസീതി ബുക്ക് നമ്പർ
മാത്രമേ എഴുതി കാണുന്നുള്ളൂ. എന്നാൽ കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പ്രക
(ഒരു രസീതി ബുക്കിൽ 100 ൽ കൂടുതൽ രസീതികൾ ഉണ്ടാവില്ല
ഓരോ രസീതിയിലും 1880 രൂപ വീതം 32 പേരിൽ നിന്ന് മൊത്തം
വാങ്ങിയത് ILGMS രസീതി നമ്പർ 1230104682 തീയതി 25.03.24
ബുക്കുകൾ നിലവിൽ സ്റ്റോക്കിൽ ഇല്ലെങ്കിൽ അത് പഞ്ചായത്തിന
രസീതി ബുക്കുകൾ കൃത്യമായി ഇഷ്യൂ ചെയ്യാൻ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്തു രാജ് (അക്ക
പണം വരവുകൾക്കും ഇൻസ്ട്രുമെന്റ് ഏതാണ് എന്ന് രേഖ
നൽകേണ്ടതാണ് .

1-10 ലൈസൻസ് ഫീ രജിസ്റ്റർ അപാകങ്ങൾ

1.തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 31.10.2017 ലെ സ.ഉ(അ)നം.80/20
കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അസഹ്യവും അപകടകരവുമായ
ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾക്ക് ഭേദഗതികൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ട
ൽ വിവിധ വ്യാപാരങ്ങൾക്ക് ഈടാക്കാവുന്ന പരമാവധി ഫീസ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളതിനെ മൈക്രോ, മിനി, സ
എന്നിങ്ങനെ വിവിധ തട്ടുകളാക്കി മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അ
ഈടാക്കാവുന്ന ഫീസ് ഉത്തരവാകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ഭേ
ലക്ഷം രൂപയിലും, സേവന മേഖലയിൽ 10 ലക്ഷം രൂപയിലും കവി
എന്റർപ്രൈസസ് എന്ന ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഈടാക്കാവ
രൂപയായി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്.31.10.2017 ലെ ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ
ഈടാക്കാവുന്ന നിരക്ക് 500 രൂപയായിരിക്കെ ചില വ്യാപാര സ്ഥ
ഈടാക്കി കാണുന്നു.
ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ് നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	ഈ ലൈ

1	IX	14	300
2	XII	142C	300
3	X	311-1	300

2.പതിനേഴും പതിനെട്ടും ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം പട്ടിക III ൽ ഉപയോഗി
അനുസരിച്ചു ചുമത്താവുന്ന പരമാവധി ഫീസ് നിർണ്ണ
കുതിരശക്തിക്കു അനുസരിച്ചു ചുമത്താവുന്ന ഫീ പല സ്ഥാപനങ്ങ
ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ് നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	ഉപയോഗിക്കുന്ന യന്ത്രത്തിന്റെ കുതിരശക്തി
1	5	139	40.5
2	1	283	26.5
3	7	26	90

3.അഗ്നിശമനസേന വകുപ്പിൽ നിന്നും ക്ലിയറൻസ് ആവശ്യ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നു ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.
4.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 728 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വാണി
അനുവദിച്ചതായി സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാവ
വർഷം ഫാക്ടറീസ്, ട്രേഡേഴ്സ്, ഓൺഡർപ്രണർഷിപ്പ്, ആക്ടിവിറ്റിക
നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ വാണിജ്യാവശ്യ
കെട്ടിടങ്ങളിൽ 236 സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമേ വാണിജ്യ ഉപയോ
ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളു. ബാക്കിയുള്ള 492 കെട്ടിടങ്ങ
പ്രവർത്തിക്കുന്നത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല. പോർകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത
പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നു എന്നതിന് വ്യക്തമായ കണക്കുകൾ ലഭ്യ
എൻകപയറിക്ക് (നം. 13/23.07.2024) മറുപടി ലഭ്യമായത് പ്രകാരം അ
ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം ഉള്ളത്.

വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് നമ്പർ നൽകിയ മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങളുടെ
ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലയെന്ന് ഉറ

1-11 തൊഴിൽ നികുതി-അപാകങ്ങൾ

തൊഴിൽ നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററും രേഖക
അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
1.പോർക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്ന എല്ലാ
നികുതി ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.തൊഴിൽ
റേഷൻ കടയിൽ നിന്ന് മാത്രം ആണ് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി
2.തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ അപൂർണ്ണമാണ്. ഡിപ്പോ മാനേജർ, KS
), ഇൻഡൽ ഓട്ടോമോട്ടീവ്സ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്, ടോഡി ഷോപ്പ് മ
വില്ലേജ് ഓഫീസ് പോർകുളം എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ തൊഴിൽ

നികുതി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല.
3.സ്ഥാപന നികുതി തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററിൽ പ്രത്യേകമ
എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും കൃത്യമായി നികുതി അടവാക്കി
സാധിക്കുന്നില്ല.
4.മിത്രം മൊബൈൽസ് അക്കികാവ് എന്ന സ്ഥാപനം 2023-24 രണ
അടവാക്കി കാണുന്നില്ല.
5.തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2023-24 ൽ കരാറുകാ
അടവാക്കിയിട്ടില്ല. അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയറുടെ പദ്ധതികൾ
അഷ്റഫ്.പി.എച്, ബാബു.പി.കെ, സായിറാം കൺസ്ട്രക്ഷൻ
പഞ്ചായത്തിൽ കരാർ പ്രവർത്തികൾ നടത്തി വന്നതായി ബോധ്യ
തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ഇവർ മറ്റേതെ
അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ
6.യെംകെ ബിൽഡിംഗ്, ഹൈസൺ മോട്ടോർസ്, ചെറുവത്തൂർ
ഓഫീസ് എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ 2023-24 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം നി
അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേ
7.സ്ഥാപനങ്ങൾ, ജീവനക്കാർ, സ്വയംതൊഴിലിൽ ഏർപ്പെട്ടിര
ഡോക്ടർമാർ, മറ്റു പ്രൊഫഷണലുകൾ, വിവിധ മരാമത്ത് പണിക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ബിൽഡിങ് പ്ലാനുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന എഞ്ചി
ഉടമകൾ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള റേഷൻ വ്യാപാരിക
തുടങ്ങിയ തൊഴിൽ നികുതി കൊടുക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരാ
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. നികുതി അടവാക്കിയവരുടെ വിവരങ്ങൾ
സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.
ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം.24/24.07.2024) മ

1-12 ഫാം ലൈസൻസ് -വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

2012 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ലൈവ്സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾക്ക് ലൈ
പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന എണ്ണത്തിൽ കൂടുതൽ മൃഗങ്ങ
ഉദ്ദേശിച്ചുകൊണ്ടുള്ള ഒരു ലൈവ്സ്റ്റോക്ക് ഫാം സ്ഥാപിക്കുന്നതി
1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 232 പ്രകാ
ആവശ്യമാണ്.
(1) കന്നുകാലി ഫാം : 5 മൃഗങ്ങൾ
(2) ആട് ഫാം : 20 മൃഗങ്ങൾ
(3) പന്നി ഫാം : 5 മൃഗങ്ങൾ
(4) മുയൽ ഫാം : 25 മൃഗങ്ങൾ
(5) പൗൾട്രി ഫാം : 100 പക്ഷികൾ
പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഉള്ള താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന
അധികവിഹിതം വാങ്ങുന്നവരാണ്. ടി ആളുകൾക്ക് 5 പശുക്കളിൽ

ക്രമ നം.	പേര്
1.	മണികണ്ഠൻ, കരുമാംപ

2.	വിനീത്, കരുമത്തിൽ,

ടിയാരുടെ ഉടമസ്ഥതയിൽ ഫാമുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ, ലൈസൻസ് ഉണ്ടോ എന്ന വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. ക്ഷീരകർഷകർ ഉണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതും കന്നുകാ ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ടതുണ്ടെങ്കിൽ അതിനുള്ള നടപടികൾ സ

(എൻകയറി നമ്പർ 27/24.07.2024)

1-13 ഒരേ പ്രദേശത്തെ സമീപകെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വ്യത്യസ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒരേ പ്രദേശത്തെ സമീപകെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വ്യ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ രണ്ടാം വാർഡ് പരിശോധിച്ചതിൽ ഇത നടത്തിയതിന്റെ ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നം.	കെട്ടിട ഉടമ	പ്രദേശം	റോ
1	78/A	മേരി തമ്പി	സിയോൺ റോഡ്	1 മീറ്റ കൂട
	78/B	മേരി	സിയോൺ റോഡ്	1 മീറ്റ കൂട
2	92/A	സുധീഷ്	മങ്ങാട് പട്ടിത്തടം റോഡ്	1 മീറ്റ കൂട
	92/B	ജാനകി	മങ്ങാട് പട്ടിത്തടം റോഡ്	1 മീറ്റ കൂട
3	112/A	ജേക്കബ്	ലക്ഷം വീട് കോളനി റോഡ്	1 മീറ്റ കൂട
	112/B	മാത്യു	ലക്ഷം വീട് കോളനി റോഡ്	1 മീറ്റ കൂട

വ്യത്യസ്ത മേഖലനിർണയത്തിന്റെ കാരണം അറിയിക്കുവാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും നിർദ്ദേശിച്ചുള്ള പ്രകാരം മേഖലകളെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. തെറ്റായി മേഖലാ നിർ

മാത്രമാണ് മേൽ സൂചിപ്പിച്ചത്. മുഴുവൻ വാർഡുകളും പരിശോധ
വന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ മേഖല കൃത്യമാക്കേണ്ടതും കെട്ടിടങ്ങളു
ഇളവ് നല്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 മാലിന്യ സംസ്കരണം അവലോകനം

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 166-ാം വക
പ്രതിപാദിക്കുന്ന, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതല
സംസ്ക്കരണം. 2016 ലെ ഖരമാലിന്യ പരിപാലന ചട്ടങ്ങൾ പ്രാവ
സ.ഉ(സാധാ) നം.1068/2023/തസ്വഭവ ഉത്തരവ് പ്രാവർത്തികമാക
കൈക്കൊണ്ടിട്ടുണ്ട്.

പതിമൂന്ന് വാർഡുകൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അ
വീടുകളും 519 വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളുമാണുള്ളത്. 15
സംസ്കരണത്തിൽ പങ്കാളികളാകുന്നു. ലഭ്യമാക്കിയ കണക്കുകൾ
വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലും വാതിൽപടി സേവനം ഉറ
പ്രക്രിയയുമായി ജനങ്ങൾ സഹകരിക്കുന്നുണ്ട്. 2600 വീടുകളിൽ
നിന്നും 2023-24 വർഷം യൂസർ ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. യൂസർ ഫ
ചട്ടങ്ങളുടെ ലംഘനത്തിന് പിഴയായി 65000/-രൂപയും മാലിന്യം വിറ

<u>മാലിന്യസംസ്ക്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സംവിധാനങ്ങൾ</u>

മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 1 എം.സി.
പ്രവർത്തിക്കുന്നു.പാഴ് വസ്തുക്കൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിനായി ക്ലീ
ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. IRTC മുണ്ടൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തെ സഹായ സ്ഥ
മാലിന്യം ഏറ്റെടുത്ത വകയിൽ കരാർ സ്ഥാപനത്തിന് 38
കൺസൾട്ടിംഗ് ഫീസായി 113445/- രൂപയും 2023-24 വർഷം നൽകിയ

മാലിന്യസംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് **2023-24 വർഷം** ഗ്രാ
പ്രൊജക്ടുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട്
125/24 വീടുകളിലേക്ക് ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ്
126/24 വീടുകളിലേക്ക് ബയോഡൈജസ്റ്റ വിതരണം
159/24ഗാർഹികാവശ്യത്തിന് ബയോബിൻ
182/24ആശ്രയ ഗുണ ഭോക ഹരിതകർമ്മസേന യൂസർഫീ നൽകൽ
190/24ഹരിതകർമ്മസേന അംഗങ്ങൾക്ക് യൂ സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങളും ഇൻഷുറൻസ് അ
159/24 ഹരിതസഹായ ഏജൻസിക്ക് തുക കൈ

മാലിന്യങ്ങൾ വലിച്ചെറിയുന്നത് നിരീക്ഷിക്കുന്നതിന് 2024-25
ക്യാമറകൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ഥാ
അറിയിക്കുകയുണ്ടായി.

ഹരിത കർമ സേന പ്രവർത്തനങ്ങൾ

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 12.08.2020ലെ ജി.ഒ.(ആ
രൂപീകൃതമായ ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ നല്ല രീതിയി
സേനാംഗങ്ങളാണ് നിലവിലുള്ളത്. സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് സിസ്റ്റം നട
പതിപ്പിച്ചിക്കൽ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. വീടുകളിൽനിന്നും 50/-രൂപ,
നിരക്കിൽ യൂസർ ഫീ ഈടാക്കി ഇവർ വീടുകളിൽ നിന്നും, വ്യാ
മാലിന്യങ്ങൾ (പ്ലാസ്റ്റിക്, കുപ്പിച്ചില്ല്, റബ്ബർ ഉത്പന്നങ്ങൾ മുതലാ
എത്തിച്ച് തരം തിരിച്ച് ഖരമാലിന്യ പ്ലാന്റിന് കൈമാറുന്നു. 2023
ശേഖരിക്കുകയും 5 ടൺ മാലിന്യം തരംതിരിക്കുകയും ചെയ്ത
സേനാംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം
വളരെ കൂറവായതിനാലാണ് മാലിന്യം തരം തിരിക്കുന്നതിൽ
കൃത്യമായി തരംതിരിച്ചു നൽകാൻ ഹരിത കർമ്മ സേനക്ക് കഴിയ

ബോധവത്ക്കരണം

ജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ സംസ്ക്കരിക
ഉത്പന്നങ്ങൾ തുടങ്ങിയ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ വൃത്തിയാക്ക
കൈമാറുന്നതിനും അവ കത്തിച്ചുള്ള അന്തരീക്ഷ
ബോധവത്ക്കരണം നടത്തുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആവിഷ്ക്കരിച്ച
2023-24 വർഷം സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഒപ്പം തന്നെ മാലിന്യം വലിച്ചെ
ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. മാലിന്യം കത്തിച്ചതിനും അലക്ഷ്യമായി വല
ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഹരിതകർമ്മസേന വേതനം

15 അംഗങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന ഹരിതകർമ്മസേനയാണ് ഗ്രാമപ
ശരാശരി 10,000/-രൂപ മാസ വരുമാനം ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. 100 ശതമാ
ഹരിത സഹായ ഏജൻസിയെ നിയമിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ പൗരൻമാരും മാലിന്യസംസ്കരണ
പദ്ധതികളിലൂടെ പ്രതീക്ഷിക്കുന്ന ലക്ഷ്യം നേടാൻ സാധിക്കു
കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നവർക്കെതിരെയുള്ള ശിക്ഷണ
ഹരിതകർമ്മസേനയെ കൂടുതൽ സജ്ജരാക്കുന്നതിനും നടപടികൾ

ഹരിത കർമസേനാപ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള

. ഹരിതകർമസേനാംഗങ്ങൾ ശേഖരിച്ച്, തരം തിരിച്ച്, എം.സി.
മാലിന്യങ്ങൾ യഥാസമയം ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി യഥാ
പ്രതിസന്ധിയാണ് സൃഷ്ടിക്കുന്നത്. അവ സമയബന്ധിതമ

സ്ഥാപനതലത്തിൽ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. ക്ലീൻ കേരള കമ
മേഖലയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇതര ഏജൻസികളുടെ സേവനം

. സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് സിസ്റ്റം വരും വർഷങ്ങളിൽ കാര്യക്ഷമ
മാലിന്യക്കൈമാറ്റ പ്രക്രിയകൾ എന്നിവ ഓൺലൈൻ
പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കാവുന്നതാണ്.

. മെച്ചപ്പെട്ട വരുമാന സാധ്യതകൾ കണ്ടെത്താനാവാത്ത
സാഹചര്യമുണ്ട്. ജൈവവളം നിർമാണം, കുടുംബശ്രീ മുഖേന
മറ്റ് സംരംഭങ്ങൾ തുടങ്ങുന്നതിനുള്ള പരിശീലനം, ധനസഹായ
ചെയ്യുന്നതിനായി പരിഗണിക്കാവുന്നതാണ്.

. പ്രവർത്തന കലണ്ടർ അനുസരിച്ച് വിവിധ മാലിന്യങ്ങളുടെ
വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ അവ കെട്ടിക്കിടക്കുന്നത് ഒഴിവാക്ക

. പൊതു സ്ഥലങ്ങളിൽ മാലിന്യങ്ങൾ വലിച്ചെറിയുന്നവർക്കെ
നിയമം 220(C) അനുസരിച്ചുള്ള ശിക്ഷാ രീതികൾ കർശനമാക്കേ

. ഹരിത കർമസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ആരോഗ്യ പരിരക്ഷാ പദ്ധതി
കാലയളവിൽ സൗജന്യ ആരോഗ്യ പരിശോധനകൾ എന്നിവ ഉറ

. വിവാഹ സത്ക്കാരങ്ങൾ, ഉത്സവാഘോഷങ്ങൾ എന്നിവ
പാലിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്താൻ ഹരിതകർ
പ്രയോജനപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്.

. ഹരിതകർമസേനാംഗങ്ങളുടെ തൊഴിൽമാന്യത ഉറപ്പു
തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനതലത്തിൽ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

. ഹരിത കർമസേനാംഗങ്ങൾക്കിടയിലുള്ള പരാതികൾ പരിഹ
സമിതി രൂപീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

. ഹരിതകർമസേനാ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ഈടാക്കുന
വിസ്സമ്മതിക്കുന്നവർക്കെതിരെ സേവനവിലക്കുൾപ്പടെയുള്ള
തലത്തിൽ സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

. ഹരിതകർമസേനാംഗങ്ങൾക്ക് വരുമാനദായകമായ സം
അനുവദിക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാ
ഉൾപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്.

. മാലിന്യങ്ങൾ/പാഴ് വസ്തുക്കൾ ഉറവിടത്തിൽ തരംതിരിക
ബാസ്കറ്റുകളോ, ബിന്നുകളോ, ചാക്കുകളോ ഉപഭോക്താക്കൾക

. നാപ്കിനുകൾ, സാനിട്ടറി പാഡുകൾ എന്നിവ സംസ്ക്ക
സ്ഥാപിച്ചിക്കാവുന്നതാണ്. മെൻസ്ട്രുവൽ കപ്പിന്റെ ഉപ
ബോധവത്ക്കരണം നടത്താവുന്നതാണ് .

. പൊതു ജൈവ മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത

. ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിലും, തുമ്പൂർമൂഴി മോഡൽ മു

1-15 കവട്ടേഷൻ നിരക്കിനേക്കാൾ കൂടിയ വിലക്ക് മരു

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ:മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,എഫ്.എച്ച്.സി.
പ്രൊജക്റ്റ് നം.95/24 സാന്ത്വന പരിചരണം
അടങ്കൽ തുക :1150000/- ചെലവ്:617258/-
പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ,കുന്ദംകുളം എന്ന
നോട്ടീസ് പ്രകാരം മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി കവട്ടേഷൻ നൽ
യൂണിറ്റിന് 6.4688 രൂപയാണ് GST ഒഴികെയുള്ള നിരക്കായി അ
നൽകിയതിൽ 500യൂണിറ്റ് 6.4688 രൂപക്കും 500 യൂണിറ്റ് 10.4743
(ഇൻവോയ്സ് നം.2324236102637 തീ.31.07.2023).മേൽ ഇൻവോയ്സ് പ
നൽകുകയും ചെയ്തു. (ജേർണൽ വൗച്ചർ നം./തീയതി:42301217/08
വ്യക്തമാക്കാൻആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻകവയറി (നം.17 ത
വിലക്കുള്ള മരുന്നിന്റെ ലഭ്യത കുറവ് മൂലം കവട്ടേഷൻ ന
ലഭ്യമാക്കാനാവൂ എന്ന് സ്ഥാപനം അറിയിച്ചതിനാലും പാലിയേറ്റീ
ആയതിനാലുമാണ് കൂടിയ വിലക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങേണ്ടി വന്നത
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കവട്ടേഷൻ നിരക്കിൽ തന്നെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക

1-16 അവശ്യ മരുന്നുകൾക്ക് ഒന്നിച്ച് കവട്ടേഷൻ നൽക

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ:മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,എഫ്.എച്ച്.സി.
പ്രൊജക്റ്റ് നം.95/24 സാന്ത്വന പരിചരണം
അടങ്കൽ തുക :1150000/- ചെലവ്:617258/-
പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം മരുന്നുകൾക്കായി കവട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്
കവട്ടേഷനിലും, 04.10.2023ലെ 403(3)/23 നമ്പർ കവട്ടേഷനിലും Ery
11.09.2023ലെ കവട്ടേഷൻ നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ,കുന്ദംകുള
കവട്ടേഷൻ നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ,തൃശ്ശൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തി
മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ,കുന്ദംകുളത്തിൽ നിന്നും 300 എണ്ണം Erythropoietin
നം.2324236103666 തീ.19.09.2023)നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ,തൃശ്ശൂരി
Injection 252 രൂപക്കുമാണ് (ഇൻവോയ്സ് നം.2324236102637 തീ.26.10.2023)
മേൽ മരുന്ന് ചെറിയ കാലയളവിനുള്ളിൽ വ്യത്യസ്ത കവട്ടേഷനിര
നഷ്ടം സംഭവിച്ചത്.അപ്രതീക്ഷിതമായി മരുന്ന് കൂടുതൽ ലഭ്യമാ
ഇത്തരത്തിൽ സംഭവിച്ചതെന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എൻകവ
നൽകിയത്.തുടർച്ചയായി ഉപയോഗിക്കേണ്ട മരുന്നുകളുടെ ആ
പർച്ചേസ് മാനവൽ 6.1 പാലിച്ച് വാങ്ങൽ നടത്താൻ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധി

1-17 കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ:മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,എഫ്.എച്ച്.സി.
പ്രൊജക്റ്റ് നം.94/24 എഫ്.എച്ച്.സിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ തുക :1036810/- ചെലവ്:943110/-
മേൽ പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് ക

ചെയ്യുന്നതിനായി തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മരു
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം.PRF1134/തീ.05.09.2023 തുക:400000/-

ജേണൽ വൗച്ചർ നം.42301243 തീ.07.09.2023 തുക:400000/-
മേൽ പ്രകാരം 400000/-രൂപ കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോ
രൂപയുടെ മരുന്ന് താഴെ പറയുന്ന ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം ലഭ്യമായ

ക്രമ നം.	ഇൻവോയ്സ് നം.	തീയതി
1	18391	20.09.2023
2	18590	23.09.2023
3	20576	09.11.2023
4	21042	18.11.2023
5	21271	22.11.2023
6	23409	12.12.2023
7	24938	15.01.2024
8	25223	19.01.2024
9	25702	29.01.2024
10	28078	26.02.2024
11	26863	12.02.2024
12	185	02.04.2024
13	1972	15.04.2024
14	5717	15.05.2024
15	8067	29.05.2024
	ആകെ	

ബാക്കി 164864 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാനുണ്ട്.
2.പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം.PRF2555/തീ.07.12.2023 തുക:121393/-

ജേണൽ വൗച്ചർ നം.42301317 തീ.22.12.2023 തുക:121393/-
മേൽ പ്രകാരം 121393/-രൂപ കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേ
മരുന്ന് താഴെ പറയുന്ന ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട് .

ക്രമ നം.	ഇൻവോയ്സ് നം.	തീയ
1	27927	24.02.2
2	513	03.04.2
3	7848	28.05.2
	ആകെ	

ബാക്കി 63014 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാനുണ്ട്.മരുന്നുകൾ ലഭ്യ

1-18 ബാക്കി മരുന്ന് തുക തിരികെ ലഭ്യമായില്ല/ക്രമീ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ:മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി.
പ്രൊജക്റ്റ് നം.101/24 വൃക്ക രോഗികൾക്ക് ജീവൻ രക്ഷാ മരുന്നുക
അടങ്കൽ തുക :150000/- ചെലവ്:149786/-
പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം.PRF1110/തീ.02.09.2023 തുക:41910/-

ജേണൽ വൗച്ചർ നം.42301242 തീ.07.09.2023 തുക:41910/-

മേൽ പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർ
എന്ന മരുന്ന് യൂണിറ്റിന് 145.60 നിരക്കിൽ (12% GST ഒഴികെ) 257 എ
(37419.2+GST4490.3) കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ഇൻവോയ്സ് നം.23411/തീ.12.12.2
എണ്ണം യൂണിറ്റിന് 132.16 രൂപ (12% GST ഒഴികെ) നിരക്കിൽ ലഭിച്ച
(33965.12+GST4075.8).41910-38041=3869രൂപ ക്രമീകരിക്കുകയോ തിരി
ആയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക
രൂപക്ക് Erythropoietin Injection ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടന്ന് മ
വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് തിരിച്ചടവാക്കിയില്ല

വാർഷിക കണക്ക്, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പ്രകാ
അഡ്വാൻസ് 6000രൂപ തിരികെ ലഭ്യമാകാനുണ്ട്. ആയത് സംബ
(നം.12/23.07.2024)മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. തുക തിരികെ ഈടാക്കി റ

1-20 എസ് സി വനിതകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിന് ഇരു
അധികം അനുവദിച്ചു-ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്റെ
തിരികെ അടവാക്കി

പ്രോജക്റ്റ് - എസ് സി വനിതകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിന് ഇരു ചക്ര
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ഫണ്ട്-വികസന ഫണ്ട്(എസ് സിപി)
അടങ്കൽ -2,50,000
ചെലവ് -195945
വൗച്ചർ നം /തുക -42301316/25-3-24
150,000(50000 രൂപ വീതം മൂന്നു ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്)
സബ്സി മാർഗ രേഖ സ.ഉ (കൈ) നം.115/22/ത.സ്വ.ഭ.വ.തീയതി 28/
വനിതകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിന് ഇരു ചക്ര വാഹനം വാങ്ങുമ്പോ
എക് സ് ഷോറൂം വിലയും, ജി എസ് ടി അടക്കമുള്ള തുകയുടെ
ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് ഇരു ചക്ര വാഹനം വാങ്ങുന്നതിന്
ഇതിൽ 3 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് എക് സ് ഷോറൂം വിലയും, ജി
അധീകരിച്ച് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ

ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവ്	വാഹനം	ഇൻവോയ്സ്	എക്സ്ഷോറൂം വില (ജി എസ് ടി അടക്കം)	അ നീ തു
1.	രജനി, പുലിക്കോട്ടിൽ , പോർക്കുളം	TVS-JUPITER-125-OBDIIA ALLOY DISC T.Grey	28/25-3-24	96435 (75339.84+ 10547.58+ 10547.58	482 (50% Of9
2	സുനില.പി.എം, അരിയാരത്ത്, പോർക്കുളം	TVS-JUPITER-125-OBDIIA ALLOY DISC T.Grey	29/25-3-24	96435 (75339.84+ 10547.58+ 10547.58	482 (50% Of9
3	രജിഷ.വി.എ.,കല്ല്യ പുളിക്കൽ,അക്കിക്കാവ്	TVS-JUPITER-125-OBDIIA ALLOY DISC T.Grey	30/25-3-24	96435 (75339.84+ 10547.58+ 10547.58	482 (50% Of9

ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് എക്സ്ഷോറൂം വിലയും, ജിഎസ് റ്റി അട (5347.50(1782.5x3)സബ്സിഡി അനുവദിച്ച സാഹചര്യം വിശദീകരിക്ക (3/19/7/24)നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗുണഭോക്താക്ക കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചു. (ചലാൻ നം-10989/24/

1-21 ടോയ്ലറ്റ് റിട്രോഫിറ്റിംഗ്-ഓവർസിയറുടെ വാലുവേ അനുവദിച്ചു -ചെലവു തുക 33920 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ –വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ,പോ പ്രോജക്റ്റ് - 169/24,ടോയ് ലറ്റ് റിട്രോഫിറ്റിംഗ്

അടങ്കൽ -184800

ഫണ്ട്- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് -84800

സ്വച് ഭാരത് മിഷൻ-100000

ചെലവ്-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് -33920

സ്വച് ഭാരത് മിഷൻ- Nil

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (ഡിസി) വകുപ്പിന്റെ 21/7/18 ലെ 334/ഡിസി 1/1 ഭാരത് മിഷൻ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിക്കുന്നതു സംബ്ബന്ധിച്ച മാർഗ നി ശൗചാലയങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന ഗുണഭോ ഓവർസിയറുടെ വാലുവേഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നൽകുന്ന

(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 4240, സ്വച് ഭാരത് മിഷന് 5000) എന്നാ
കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 4240 രൂപ വീതം നൽകിയെങ്കിലും, (സ്വച്
ഗുണഭോക്താക്കൾ അറ്റകുറ്റപ്പണി പൂർത്തീകരിച്ച രേഖകൾ, ഓ
മിഷനിൽ നിന്നുള്ള അംഗീകാരം എന്നിവ ഫയലിൽ ലഭ്യ
കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവ്	വൗച്ചർ നം
1	രാജു.എം.ടി	VFC/2023-24/P/15/
2	സരള.	VFC/2023-24/P/15/
3	പത്മാവതി.കെ.എം.	VFC/2023-24/P/15/
4	ദീപ ദിവാകരൻ	XvFC/2023-24/P/24
5	സൗമിനി.പി.കെ	XvFC/2023-24/P/24
6	അമ്മിണി	XvFC/2023-24/P/24
7	ബിന്ദു.വി.പി	XvFC/2023-24/P/30
8	മേരി.സി.ജെ.	XvFC/2023-24/P/30

ആകെ-33920

അപാകത ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചു നൽകിയഓഡിറ്റ് എൻകവയറിക
പ്രകാരംമറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
എസ് ബി എം ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാപ്തത മൂലമാണ് പദ്ധതി പൂർ
ഓവർ ആയി തുടരുന്നുണ്ട്, ഓവർസിയറിൽ നിന്ന്
പൂർത്തീകരിക്കുന്നതാണ്.
എൽ എസ് ജി ഡി ഓവർസിയറുടെ വാലുവേഷൻ ലഭ്യമാക
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 തുക കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാ

വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (ജനറൽ) എന്ന പദ്ധതിയുടെ
ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീമതി.കൗസല്യ പദ്ധതിക്കായി മുൻകൂർ
അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, ടി തുക കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ട
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തുക കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാ
(ഓഡിറ്റ് എൻകവയറി -14/23/7/24)

1-23 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ് സി)-ഭവന നിർമ്മാ
ഗുണഭോക്താക്കൾ

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ് സി)യുടെ രജിസ്റ്റർ പരിശോധ
വർഷങ്ങളിൽ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ ഏതാനും ഗുണഭോക്താ
പൂർത്തീകരിച്ചതായിക്കാണുന്നില്ല. (നാലു ലക്ഷം രൂപയാണ് ഭ
നല്കുന്നത്) വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവ്	ഐ
1	ഇന്ദിര, അയിനിപ്പറമ്പിൽ	13/ 12/ 20/
2	ദേവയാനി പുലിക്കോട്ടിൽ	13/ 17/ 20/
3	സജിത, പാടത്തുപറമ്പിൽ	18/ 1/2 2/6
4	കുമാരി, കോട്ടശ്ശേരി	14/ 6/3

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആ വിവ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നറിയിച്ചു കൊണ്ട് നല്കിയ ഒ
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് അറിയിക്കേ

1-24 കുടി വെള്ള പദ്ധതികൾ -പൂർത്തീകരണ വിവര

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ വിവിധ കുടി വെള്ള
ഡിപ്പാർട്ടുമെന്റിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചതിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേ

പ്രോജക്റ്റ്	ഫണ്ട്	വൗച്ചർ നം,തുക	റിമാ
74/24വാർഡ് അഞ്ചിൽ കൊങ്ങന്നൂർ അമ്പല പരിസരത്ത് കുടി വെള്ള പദ്ധതി	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	XV FC/2023-24/P/13/22/3/24 79000	(ഗ്രൗ ഡിപ്പ 19/2/24 GWD/ കത്ത എസ്റ്റ നൽ അടി
75/24 നാല് സെന്റ് കോളനി കുടി വെള്ള പദ്ധതി	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	XV FC/2023-24/P/12/22/3/24 76000	

കുടി വെള്ള പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണ വിവര
എൻകെയറി-4/19/7/24)ഓഡിറ്റ് എൻകെയറിക്കു മറുപടിയായി,പൂർ

അറിയിക്കുന്നതാണ്, എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-25 പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങൾലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ
തുക നിക്ഷേപിച്ച വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ്	ഫണ്ട്	വൗച്ചർ നം,തുക	തുക
134/24 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ Tire-2(സ്പിൽ ഓവർ)	CFC	XvFC/2023-24/P/3/19/10/23 12050	അസിസ്റ്റ കെഎസ് പെരുമ്പ
2/24സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	CFC	1.XvFC/2023-24/P/8/6/3/24 2,61,250 2.XvFC/2023-24/P/32/27/3/24 38,750	അസിസ്റ്റ കെഎസ് പെരുമ്പ അസിസ്റ്റ കെഎസ

ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രങ്ങൾ /പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങൾല
(ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി -16/23/7/24)

1-26 മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട്	4/24,ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിയ മരുന്നു വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ , ചെലവ്	250000 249374
വൗച്ചർ നം,തീയതി	42301339 / 18/1/24
ഫണ്ട്	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാ
കരാർ	ഇല്ല

മേൽ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം 249374 രൂപമരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിനാ
ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസിക്ക് (ഹോംകോ) കൈമാറിയിട്ടുള്ളതാ
എന്നാൽ 78910 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ഹോംകോയ്

ഇൻവോയ്സ് LF 262/27/5/24). 170464 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ഇനിയും
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനം- ആനുവൽ മെയിന്റ
പരിമിതപ്പെടുത്താതെ അധിക തുക നൽകി

പ്രോജക്റ്റ് നം-138/24 തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനം (സ്പിൽ ഓവർ)

ഫണ്ട് - തനത്

അടങ്കൽ -4,28,910

ചെലവ് -3,69,210

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -സെക്രട്ടറി

വൗച്ചർ നം,തുക

42300260 /7/7/23 -184560
42300665/ 18/11/23 -92280

42300757/26/12/23 -92280

ആകെ – 369120

മുൻ വർഷ പ്രോജക്റ്റ്-69/23

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 1798 പോസ്റ്റുകളിലായി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള
മാസത്തിലും, ഒരാഴ്ചയെങ്കിലും റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നതിനായി ഒരു
രേഖപ്പെടുത്തിയ ഇ ടെണ്ടർ പരസ്യം (9/11/22 ൽ നം എസ് സി2/2/
ലഭിച്ച അഞ്ച് ടെണ്ടറുകളിൽ നിന്ന് കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടു
ടെണ്ടർ (പോസ്റ്റൊന്നിന് 174 രൂപ നിരക്കിൽ 1798 പോസ്റ്റിന് 3
സമിതിയുടെ 30/11/22/ ലെ 2(1) നം തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീ
കാണുന്നു.ശ്രീ .ബിജു ജോസ്, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
ഏർപ്പെട്ടുവെങ്കിലും,കരാറിൽ എത്ര തെരുവു വിളക്കുക
പ്രകാശിപ്പിക്കേണ്ടത് എന്ന വിവരം ചേർത്തിട്ടില്ല.ആയതു കൊ
കൂടുതൽ വരികയാണെങ്കിൽ,അധികം റിപ്പയർ ചെയ്ത എണ്ണത്തിന
ബാദ്ധ്യത ഇല്ല.എന്നാൽ ഇതിനു വിരുദ്ധമായി , കരാറുകാരൻ ഒരു
പരിപാലനത്തിനായി കാട്ടു ചെയ്ത തുകയായ 312852.
നൽകിയിട്ടുണ്ട്.വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

(പോസ്റ്റൊന്നിന് 174 രൂപ നിരക്കിൽ 1798 പോസ്റ്റിന് 312852.00
വൗച്ചറുകളിലായി 369120 രൂപ നൽകി.(അധികം= 56268(3691
കാലയളവിൽ തെരുവു വിളക്കു പരിപാലനത്തിനായി കാട്ടു
Lതുക നൽകിയ സാഹചര്യം വിശദമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽ
ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പോർക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 12/1/23 ലെ 3/15
പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതിയായ തെരുവു വ

അംഗീകൃത കരാറുകാരനായ ബിജു ജോസ് ചക്കാലക്കൽ ഹൗസ്,
അപേക്ഷ യോഗം വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യുകയും, നിലവിൽ ടി പ
അറ്റകുറ്റ പണി ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് യോഗത്തിന് ബോധ്യപ്പെട്ട
അനുവദിച്ചത്.
തെരുവു വിളക്കുകളുടെ എണ്ണംതരം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച
കാലയളവിൽ തെരുവു വിളക്കു പരിപാലനത്തിനായി കാട്ടു ചെ
അനുവദിക്കാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-28 പോത്തുകുട്ടി വളർത്തൽ -വിതരണത്തിനു ശേഷ
നടത്തിയിട്ടില്ല.**

പ്രോജക്ടിന്റെ പേരും നമ്പറും	പോത്തുകുട്ടി
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റനിനറി ഡ
അടങ്കൽ	480000/-
ചെലവ്	276000/- (138000/- (BRN-23130952(Dated 25.03.2024 Vr.No.42301436 വികസന ഫ 138000/- ഗുണഭോക്തൃ

പ്രാദേശികമായ മാംസ ഉത്പാദന വർദ്ധന സഹായകരമായ രീ
ചെയ്യാനും ഗുണഭോക്താവ് സ്വന്തം ചെലവിൽ പോത്തുകുട്ടി
ലക്ഷ്യമിടുന്നു. രശീതി ബുക്ക് നം. 25/63176 മുതൽ 46/63176 വരെ 22
നം. പ്രകാരം 1 ഗുണഭോക്താവിനും കൂടി ആകെ 23 പേർക്ക് ശ്രീ.
വ്യക്തിയിൽ നിന്നും 23 പോത്തു കുട്ടികളെ 276000/-രൂപയ്ക്ക വാങ
ഒന്നിന് 12000/- (പദ്ധതി വിഹിതം 6000 + ഗുൻഭോക്തൃ വിഹിതം 6000
യുണൈറ്റഡ് ഇൻഷ്വറൻസ് കമ്പനി, തൃശ്ശൂരിൽ ഇൻഷ്വർ ചെ
ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ പോത്ത് കുട്ടികളുടെ ഫോട്ടോയോ,
28.05.2022 പറയുന്ന പ്രകാരമുള്ള 6-8 മാസമെങ്കിലും പ്രായമുള്ള കന്
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലോ ഫയലിൽ ഇല്ല. ഗുണഭോക്താകൾക്ക്
അവസ്ഥയും എത്രകാലം പരിപാലിച്ചുവെന്നും ഓഡിറ്റിനെ അറ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (ഓ
20.07.2024) 22.07.2024ന് ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ പോത
കമ്പനി, തൃശ്ശൂരിൽ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖയിൽ നി
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇൻഷ്വറൻ

ഗുണഭോക്താകൾക്ക് ലഭിച്ച കന്നുകുട്ടികളുടെ നിലവിലെ പരിപാലിച്ചുവെന്നും ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 പുഷ്പകൃഷി വികസനം-പദ്ധതി പുരോഗതി ലഭ്യ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേരും നമ്പറും	പുഷ്പകൃഷി വി പ്രോജക്ട് നം. 32/2
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസ
അടങ്കൽ	100000/-
ചെലവ്	100000/- (75000/-വികസന BRN-231309520289 14.09.23, Vr.No. 423 25000/-ഗുണഭോക് രശീതി നം. 1230 04.10.2023)

2023 ഓണത്തിന് പൂക്കളുടെ ലഭ്യത ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് കുടുംബശ്ര തെ 75% സബ്സിയിൽ വിതരണം ചെയ്യാൻ പദ്ധതി വിഭാവനം ചെ കോ-ഓപ്പ് ലിമിറ്റഡ്, പോർക്കുളത്തിൽ നിന്നും ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ രൂപ നിരക്കിൽ 100000/-രൂപയ്ക്ക് വാങ്ങി പഞ്ചായത്തിലെ 13 സൊസൈറ്റികൾക്ക് ചെണ്ടുമല്ലി തൈകൾ കൃഷി ചെയ്യുന്നതി ചെണ്ടുമല്ലി കൃഷിയുടെ ഫലപ്രാപ്തി ഫയലിൽ നിന്നും ലഭ്യമല്ല. ഫലപ്രാപ്തിയും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ടു (ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം. 10/23-24 തിയ്യതി 20.07.2024) നിർവ്വഹ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹിച്ചത് സംബന്ധിച്ച വി ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 കവുങ്ങ് കൃഷി വികസനം-ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റി ആനുകൂല്യങ്ങൾ നല്കി

പ്രോജക്ടിന്റെ പേരും നമ്പറും	കവുങ്ങ് കൃഷ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	കൃഷി ഓഫീ
അടങ്കൽ	102500/-
ചെലവ്	82500/-(വികസ (46875/-23130952 Vr.No. 42301246

	20000/-(23130952 Vr.No.42301272 D 15625/-(ഗുണഭോ (Rt.No.123010111

കവുങ്ങ് കൃഷി വ്യാപനത്തിന്റെ ഭാഗമായി കവുങ്ങിൻ തൈ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുവാനും കീട-രോഗ സ വാങ്ങുന്ന തുരിശിന് 50% തുക സബ്സിഡി നല്കുവാനും പദ്ധതി ല Invoice No. Tsr-2324/S1042 തിയ്യതി 07.07.23 പ്രകാരം 2500 കവുങ്ങിൻ തൈ V.F.P.C.K. തൃശ്ശൂരിൽ നിന്നും വാങ്ങി 98 പേർക്ക് വിതരണം ചെ രൂപയുടെ 75%=46875+15625 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേരുകൾ നിർവ്വഹണോദ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1. കോമളം എസ്. നായർ, പള്ളിക്കൽ, അകതിയൂർ 14/63171 ര വിഹിതം അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 16 കവുങ്ങിൻ തൈ നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

2. ജോസ് എം.ടി. മണ്ടുമ്പാൽ, പോർക്കുളം 21/63171 രശീതി പ്ര അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 28 കവുങ്ങിൻ തൈ നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പദ്ധതിയിൽ കർഷകർ വാങ്ങിയ തുരിശിന് വിലയുടെ തുരിശ് വാങ്ങിയതിന് അമ്മിണി അമ്മയ്ക്ക് 480/-രൂപയും (പോർ നിന്നും ക്യാഷ് ബിൽ നം. 8032 തിയ്യതി 19.09.2023 പ്രകാരം 960/-രൂ ടി.വി.യ്ക്ക് 960/-രൂപയും നല്കിയിട്ടുണ്ട്. (പോർകുളം സർവ്വീസ് സഹ നം. 8033 തിയ്യതി 19.09.2023 പ്രകാരം 960/-രൂപയുടെ തുരിശ് വാങ്ങി പേരുകൾ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ലഭ്യമാക്കിയ ഗുണഭോക്തൃ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ എൻകയറിയ്ക്ക് **(ഒ 22.07.2024**) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്ന് കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഓഫീസർ അറിയിച്ചുവെങ്ക പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 ബൈലോ അംഗീകാരം -വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കി

പോർക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്ന ക്രെ അംഗീകാരം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോ എന്ന് അറിയിക്കാനായി നൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല .(എൻകയറി നമ്പർ 25/24.07.2024). 1994 ലെ കേരള ആം വകുപ്പ് (3ആം-ഉപവകുപ്പും),1995 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് നടപടിക്രമം) ചട്ടങ്ങളിലെ 3-ആം ചട്ടം (5)-ആം ഉപചട്ടവും അധികാരങ്ങൾ വിനിയോഗിച്ചു കൊണ്ട് പഞ്ചായത്തുകൾ അംഗീകരിക്കുന്നതിനായി 1997 മെയ് 12 ആം തീയതിയിലെ പുറപ്പെടുവിച്ചതും 1997 ജൂൺ ആറാം തീയതിയിലെ 750 ആം കേ നം 431/97 ആയി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയതുമായ വിജ്ഞാപന പ്രക

അധികാരപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്ക്
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 ടെണ്ടർ വിളിച്ച് കരാർ വച്ച പ്രവൃത്തി പൂർത്തീക

ടെണ്ടർ രജിസ്റ്റർ, എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധ
പ്രവൃത്തികൾ ഓഡിറ്റ് കാലയളവിലും ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല എന്
ദിവസത്തിനകം കരാറുക്കാരനോ അയാളുടെ അംഗീകൃത പ്രതി
നിന്ന് ഏറ്റെടുക്കേണ്ടതാണ്. (PWD മാനുവൽ 2102.1). താഴെ പറയുന്ന
ഓഡിറ്റ് കാലയളവിലും (കരാർ ചമച്ച് 6 മാസം കഴിഞ്ഞിട്ടും)
ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	കരാർ തീയതി	കാ ചെ നിര
ടെണ്ടർ തി.9 - 1-23 ഭട്ടി മുറി റോഡ് ഫസ്റ്റ് റിച്ച് നവീകരണം 161/22-23	27AE / LSGD / PKM / 22 -23 തി 4-2-23	512522.12

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ – 143/24 (2023-24 വർഷത്തെ പ്രവൃത്തി)

നിശ്ചിത സമയം കഴിഞ്ഞും കരാറുകാരൻ സൈറ്റ് ഏറ്റെടുത്ത് പ്ര
മൂലമുണ്ടാകുന്ന കഷ്ടനഷ്ടങ്ങൾക്ക് കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് കേരള
നിയമാനുസൃത പിഴ മുതലായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന്
കഴിഞ്ഞിട്ടും പണി ആരംഭിക്കാതിരിക്കുന്നത് അത്യന്തം ഗൗരവ
പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനും വിരുദ്ധമായ നടപടിയായി കരുതുന്നു. ക
ആരംഭിക്കാതിരുന്നതിന് വിശദികരണം നൽകേണ്ടതാണ്.
വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക 1-30ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയ

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട്
നിർവ്വണോദ്യോഗസ്ഥയായ അസി.എഞ്ചിനീയർ 25.07.2024ന് ലഭ്യ
ഫസ്റ്റ് റീച്ച് നവീകരണം ജൽ ജീവൻ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം കാര
തുടങ്ങാൻ കാലത്താമസം വന്നതെന്നും 2024-25 സാമ്പത്തിക വർ
അറിയിച്ചു.

കരാർ ടെണ്ടർ നല്കുന്നത് എല്ലാ സാദ്ധ്യതകളും പരിശോധിച്ചുക
നവീകരണം പൂർത്തീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 ആശുപത്രി മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ വാർഷ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള എഫ്. എ ച്ച്.സി.യുടെ ആശുപത്രി മാ
വാർഷിക കണക്കുകളുടെ ഓഡിറ്റ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് സ്ഥാ
ചേർക്കുന്നു.
2010 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥ
കമ്മിറ്റികൾ) ചട്ടങ്ങളിൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്ന തരത്തിൽ 2002 ൽ
22വർഷം വരെയുള്ള ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.2022-23,2023-24 വ
കണക്കുകൾ താമസംവിനാ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.
(ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി നം.2, തീയതി 18.07.2024)

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് തൻവർഷം ലഭിച്ച തുകയിൽ ചെലവഴ
വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	552685	173/20 സി.വി.രാമ കാന നിർമ്മ Revenue Exp

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വി

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നം.	മ

		ചെക്ക് നം.	
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	02/2024 പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശങ്ങളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻവലിക്കൽ		
ടി	134/2024 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ രണ്ടാം ഘട്ടം		
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ	74/2024 വാർഡ്സ് 5 കൊങ്ങണ്ണൂർ അമ്പല പരിസര കുടിവെള്ള പദ്ധതി		
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ	75/2024 വാർഡ് 9 നാല് സെന്റ് ഭൂമിയിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി		

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

4-4 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ എടുത്തതിന്റെയും വർഷാവസാനം തി തുകയുടെയും വിശദവിവരം.

വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തിയ്യതി	തൻവർഷം ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി യുണ്ടായിരുന്ന തുക	അ

ലൈഫ് മിഷൻ -കെട്ടിട നിർമ്മാണം	ലഭ്യമല്ല	300000	785479	10

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്
ആകെ
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെല
നീക്കിയിരിപ്പ്
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റ് അംഗീകരിക്കാത്ത് തുക
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തു

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ

ഇല്ല.

തടസപ്പെടുത്തുന്ന തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗ
1-21	33920	ശ്രീമതി ഐശ വി.ഇ.ഒ. പോർക്കു

സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങ വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തട പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും, ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ ഔദ്യാഗിക മേൽവിലാസം	
1-21	ശ്രീമതി ഐശ്വര്യ ലക്ഷ്മി വി.ഇ.ഒ. പോർക്കുളം സർക്കിൾ	

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികളുടെ ആകെ എണ്ണം	
1	2002-03	LFT.10-152/07 Dt.8.10.07	3	
2	2005-06	LFT.10-1957/08 Dt.17.8.10	4	
3	2006-07	LFT.10-568/10 Dt.17.5.11	14	
4	2007-08 മുതൽ 2010-11 വരെ	LFT(P2)-1619/12 Dt.8.3.13	20	1
5	2011-12	LFTP6-913/13 Dt.22.11.13 /1.1.14	5	2
6	2012-13	LFT(P9)-1442/19	8	

		Dt.5.1.15/ 7.3.15	
7	2014-15	KSATSR(P9)-999/16 Dt.24.6.16	5
8	2015-16	KSATSR(P6)-1279/16 Dt.1.11.16	5
9	2016-17	KSATSR(P6)-1406/17 Dt.14.9.17/ 13.10.17	7
10	2017-18	KSATSR(P6)-1371/18 Dt.4.10.2018	11
11	2018-19	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (പി6)372/20 തീയതി 18.05.20	15
12	2019-20	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (പി12)1100/21 തീയതി 21.02.22	26
13	2020-21	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (പി12)1101/21 തീയതി 21.02.22	37

14	2021-22	KSA-TSR-P12)2000/2022 / Dated 21/12/2022	22	
15	2022-23	KSA-TSR-P12)1838/2023 / Dated 14/12/2023	23	
	ആകെ		205	

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 25-05-2024 and submitted on 25-05-2024 , 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 Porkulam 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 Porkulam Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 04/09/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1.The Project Expenditure (Rs.289275/-) of 160/24 house repair SC and payment of Rs.33000/- in the Project 108/24 Rent for vehicle are not included in sulekha statement

2.Advance given to implementing agencies is wrongly booked in Expenditure head before getting utilisation certificate. Detalis are given below.

Project	Voucher no.	Amount	Account head	Agency
94/24 Purchase of medicine to FHC	42301243 /07.09.2023	400000	251110008-Medical Institution-Alloppathy-Purchase Of Medicines For Hospitals	Kerala medical services corporation
94/24 Purchase of medicine to FHC	42301317/ 22.12.2023	121393	251110008-Medical Institution-Alloppathy-Purchase Of Medicines For Hospitals	Kerala medical services corporation
4/24,Purchase of medicine to homeo dispensary	42301339 / 18.01.2024	249374	251110208 Medical Institution-Homoeo-Purchase Of Medcines In Health Institutions	Homco
134/24 Street main extension-Tyre2	42300566/ 25.10.2023	12050	415100002 - Streetlights-New Line For Street Lights	KSEB Perumpilavu
02/24 Street main extension-Panchayath area	42301033/ 14.03.2024	261250	415100001 Streetlights-Line extension For Existing Street Lights	KSEB Perumpilavu
02/24 Street main extension-	42301091/ 29.03.2024	38750	252100003 Streetlights-Street Lights,	KSEB Pazhanji

Panchayath area			Maintenance And Pruchase Of Related Equipments	
74/24 Drinking Water Project	42301089/ 29.03.2024	79000	414120003 Public drinking water programmes- New bore well	Ground water Department
75/24 Drinking Water Project	42301084/ 29.03.2024	76000	414120003 Public drinking water programmes- New bore well	Ground water Department

2.Other Observations

a) Comments relating to Income and Expenditure Account

1. Error in the formula for calculating excess of income over expenditure resulted in discrepancy in the value calculated

as Gross Surplus/(deficit) of income over expenditure calculated in the Income and Expenditure Account.

- Amount included in the Income and Expenditure Account is -19195776 as opposed to the real value of -19189940
- 2. Expended amount of CFC grant as per Sulekha statement (2931480/-) does not match with Annual Financial Statement (2931659/-).Expended amount of Development fund SCP as per Sulekha statement (6236063/-) does not match with Annual Financial Statement (6525338/-).

b)Comments relating to Balance Sheet

Liability entered in schedule B4 does not match with B17 Schedule .

	Balance sheet schedule B -4			Balance sheet schedule B-17		
Sl no	Head	Item	Amount	Head	Bank account	Amount
1	320100197	Literacy scheme grant	92184	450210101	State Bank of India Literacy(57019566484)	94063

c. Comments relating to Receipt and Payment Statement

Nil

d. Comments relating to Cashflow Statement

"Net increase in cash and cash equivalents (1248166/-) does not match with

"Net cash generated by Operating+Investing+Financing Activity(1191682/-).

e) Comments relating to Ratios

Key ratios are not included as part of Annual Financial statement.

f) Comments relating to Notes to accounts

Notes to accounts is not included with the accounts.

g) Comments relating to Receipt Vouchers

Nil

h) Comments relating to Payment Vouchers

Nil

i. Comments relating to Journal Vouchers

Authentic certified vouchers and worksheets not maintained for all journal vouchers.

j. Comments relating to Contra Vouchers

Nil

k. Comments relating to Bank Reconciliation Statement

1.The amount in the Pass book balance of Bank Reconciliation Statement differs from the original Bank passbook.

Bank Account	Balance amt on 31.03.2023 as per the original Bank passbook	Balance amount on 31.03.2023 as per Pass book balance of Bank Reconciliation Statement
STATE BANK OF INDIA KUNNAMKULAM (40982103679)	323619	321461

2.As per reconciliation Statement of MGNREGS - State Bank of India KUNNAMKULAM (30387137420) pass book balance on 31.03.2024 is '0'

where as original passbook balance on 31.03.24 is Rs.480.

3.For the amounts accounted under the head Cheques deposited but not credited (Rs. 8375/-), no steps are taken

even though Annual accounts are finalised after several months after its entry in the bank passbook.

l. Comments relating to Demand, Collection and Balance Register

1.Service cess (Current+Arrear)

	Demand	Collection	Advance adjusted	Balance
As per Sanchaya	387537	377340	2409	9642
As per AFS	376336	377340	0	9648

2.Library cess (Current+Arrear)

	Demand	Collection	Advance adjusted	Balance
As per Sanchaya	198059	193175	1349	4462
As per AFS	200571	193175	0	4457

3.Advance Collection Of Property Tax recorded in DCB statement does not match with AFS

Sl No	Item	As per Accounts	As per Register
1	Advance collection of revenues Property tax on Residential building	186343	276824
2	Advance collection of revenues Property tax on Non-Residential building	84106	74652

4.According to AFS and Sanchaya software, the collection of library cess is Rs.193175 . From the ledger "431910101 State govt cesses/levies in Property tax control account" where the library cess demand amount is recorded, the total amount of library cess (including arrears) to be deducted from the demand is Rs.193175 where the amount deducted is Rs.196114/-

5.The amount due under the head "431910101-State govt levies in property tax" is 4457/-expended the original amount c

6.Timely demand is not recorded in property tax ledgers

m. Comments relating to Asset Register

Nil

n. Comments relating to Inventory and other Registers

The following demand registers are not periodically reconciled with ledgers

- Profession tax demand register (Employees)
- Profession tax demand register (Institutions)
- License Fees for Factories, Traders, Entrepreneurs and other Services register
- Paramedical Institution Register
- Building Permit register

  .Tutorial institutions register

  .Cremetorium register

  .Auction register

  o.The forfeited deposits are not added to panchayath fund

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തൃശൂർ ജില്ലയിലെ പോർക്കുളം 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,
തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം - 3
വാർഷികകണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

Porkulam Grama Panchayat
BALANCE SHEET

For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amoun
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	-34668519.95
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	71388445.00
	Total Reserve & Surplus		**36719925.05**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	6600065.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**6600065.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	348622.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**348622.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1143134.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1577300.95
360000000	Provisions	B-10	14544.00
	Total Current Liabilities and Provisions		**2734978.95**
	TOTAL LIABILITIES		**46403591.00**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	3416009.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	0.0
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	340902.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	7411870.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	70762504.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-59235878.00
	Total Fixed Assets		**22695407.00**
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0

421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		**0.0**
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	656513.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	10767558.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	12284113.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		**23708184.00**
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		**0.0**
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		**0.0**
	TOTAL ASSETS		**46403591.00**

Porkulam Grama Panchayat
INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amoun
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	5384624.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	47792.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	2622684.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	145352.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	82810904.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	247846.00
180000000	Other Income	I-9	0.0
190000000	Prior Period Income	I-19	2918.00
	Total Income		**91259202.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	10648015.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1091624.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	1493099.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	853.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	3614840.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	24897922.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	6146445.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	14402736.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	30192800.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	108147.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	14544.00
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0

272000000	Depreciation	I-17(A)	17841035.00
	Total Expenditure		**110452060.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-19192858.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-19195776.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	0.0
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		**2918.00**

Porkulam Grama Panchayat
RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amoun
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	9496529.00
Cash	Cash	RP-40(a)	22863.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	782131.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	47792.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	2507434.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	145352.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	7529458.00
171000000	Interest Earned	RP-9	247846.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	2350.00
210000000	Establishment Expenses	RP-12	1486.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	10408198.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	5711209.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	52971.00
	Non Operating		
330000000	Secured Loans	RP-31	300000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	222292.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	470325.00
	Grand total		**37948236.00**
	PAYMENTS		
	Operating		
220000000	Administrative Expenses	RP-13	1619.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	18020.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	118275.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	200000.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	207104.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	26488360.00
413000000	Annual Plan- Capital Expences (Productive Sector)	RP-40	147300.00
	Closing Balance		

Bank	Bank	RP-40(b)	10765058.00
Cash	Cash	RP-40(b)	2500.00
	Grand Total		**37948236.00**

DEPU
DISTRICT