



കേരള സർക്കാർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പുതുക്കാട് 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 ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (പി
10)-1295/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ - 680020

തീയതി: 21/10/2024

ഇ-മെയിൽ:

dotsr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ: 0487-2331249

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പുതുക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

**വിഷയം : പുതുക്കാട് 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 പുതുക്കാട് 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.

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

- 1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),
- 2) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, തൃശൂർ.
- 3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (പി
10)-1295/2024

തീയതി: 21/10/2024

തുശൂർ ജില്ലയിലെ

**പുതുക്കാട് 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.)

തുശൂർ ജില്ലയിലെ പുതുക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 30-10-2023 മുതൽ 15-08-2024 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. 20 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 8 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 22-08-2024 തീയതിയിലെ 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)
റഫി ജോൺ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	12-08-2024	22-08-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

<u>തീയതി (മുതൽ)</u>	<u>തീയതി (വരെ)</u>
<u>12-08-2024</u>	<u>22-08-2024</u>

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ജോഷി സി. ജെ. (ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
 ഹാരിഷ് വി. എ. (അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
 സുനിൽ കുമാർ കെ. സി. (അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
 സിജോ തോമസ് (ഓഡിറ്റർ)

(ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ബാബുരാജ് കെ. എം.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ഉമ ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ പി.	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ചിത്ര എം. പി.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	02-10-2023
വിജയൻ എം. കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി (ഇൻചാർജ്ജ്)	03-10-2023	20-10-2023
ചിത്ര എം. പി.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	21-10-2023	18-12-2023
വിജയൻ എം. കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി (ഇൻചാർജ്ജ്)	19-12-2023	25-12-2023
ചിത്ര എം. പി.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	26-12-2023	31-03-2024
അമൃത കെ.	ക്യാഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	09-05-2023
കവിത പി. ആർ.	ക്യാഷി ഓഫീസർ	10-05-2023	31-03-2024
ഡോ. ഷൈമി എ. ജേക്കബ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. മഞ്ജു ജോൺ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2023	30-08-2023
ഡോ. കവിത പി. കെ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	31-08-2023	31-03-2024
ഡോ. ജോത്സന എം. പി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2023	31-03-2024
ധന്യ എം. വി.	വി.ഇ.ഒ (പുതുക്കാട്)	01-04-2023	31-03-2024
ലാലിപ്പോഷ് കെ. ജി.	വി.ഇ.ഒ (ചെങ്ങാലൂർ)	01-04-2023	23-09-2023

ധന്യ എം. വി.	വി.ഇ.ഒ ഇൻചാർജ്ജ് (പുതുക്കാട്)	24-09-2023	19-11-2023
അനുപമ ബാബു	വി.ഇ.ഒ (ചെങ്ങാലൂർ)	20-11-2023	31-03-2024
സുധർമ്മിണി പി. ജി.	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
തോമസ് എം. വി.	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ (ജി.എൽ.പി.എസ്)	01-04-2023	31-03-2024
ഷനൂ ഷാജഹാൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	25-05-2023
വിൻസൻ സി. പി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ഇൻചാർജ്ജ്	26-05-2023	23-07-2023
സരിത കെ. എ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	24-07-2023	31-03-2024
കീർത്തി സി. എസ്.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2023	02-07-2023
നിത കെ. എസ്.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	03-07-2023	31-03-2024
ഡോ. സൈമൺ ടി. ചുങ്കത്ത്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (താലൂക്ക് ആശുപത്രി)	01-04-2023	21-04-2023
ഡോ. മുഹമ്മദാലി കെ. എ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (താലൂക്ക് ആശുപത്രി)	22-04-2023	30-06-2023
ഡോ. ലീന കെ. പി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (താലൂക്ക് ആശുപത്രി)	01-07-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	തുക ചെലവ് ചെയ്ത ഉദ്ദേശ്യം പ്രതിഫലിക്കുന്ന ശീർഷകത്തിൽ ചെലവ് ബുക്ക് ചെയ്തില്ല	1-1-1
3	ബി- 17 ൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന് തുല്യമായ ബാധ്യത ശീർഷകം ബി-4 ൽ ഇല്ല	1-1-2
4	പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-3
5	കാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും പട്ടികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-4
6	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-5
7	വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-6
8	വാടക ഡിമാന്റ് ഒറ്റ തവണ മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തി	1-1-7
9	ജേണൽ മുഖേനയുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ- അനുബന്ധ രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-1-8
10	ചെക്ക് നിക്ഷേപിച്ചു - ബാങ്കിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയില്ല	1-1-9
11	വസ്തു നികുതി-വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളും ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-10
12	വസ്തുനികുതി മുൻകൂർതുക-വാർഷികകണക്കുകളും, ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തമില്ല	1-1-11
13	ലൈബ്രറി സെസ്റ്റ്-വാർഷിക കണക്കും രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തമില്ല	1-1-12
14	വസ്തുനികുതി -മുൻകൂർ ആയി ലഭിച്ചതിനും കൂടുതലുള്ള തുക തൻ വർഷം ക്രമീകരിച്ചു	1-1-13

15	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-14
16	ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും, ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളും തമ്മിൽ പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല	1-1-15
17	ബജറ്റ്	1-2
18	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-3
19	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
20	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-5
21	ക്ഷേമപെൻഷനുകൾ	1-6
22	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-7
23	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
24	കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-9
25	ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-10
26	മരങ്ങളുടെ ലേലം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-11
27	ലൈസൻസ് ഫീസ് കുറവായി ഈടാക്കി	1-12
28	പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനു വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച കെട്ടിടത്തിൽ 'MIZPAH INN ' എന്ന സ്ഥാപനം പ്രവൃത്തിക്കുന്നു	1-13
29	ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും കൃത്യമായ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-14
30	കയ്യാഴിഞ്ഞ ഓഫീസ് ജീപ്പിൽ വലിയ അളവിൽ ഡീസൽ അവശേഷിക്കുന്നു	1-15
31	വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും റോഡ് റിസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ്ജ് ലഭ്യമായില്ല	1-16
32	ജനറേറ്റർ - ലോഗ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	1-17
33	ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-18
34	ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-19
35	ഭവനപുരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-20
36	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള പഠനമുറിയുടെ നിർമ്മാണം - പ്രവൃത്തി	1-21

	പൂർത്തീകരിച്ച് ആനുകൂല്യം പൂർണ്ണമായി കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല	
37	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം- ഒരു ഇൻവോയ്സിന് രണ്ടുപ്രാവശ്യം പണം നൽകി, മറ്റ് അപാകങ്ങൾ	1-22
38	നിയമാനുസൃതം സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ട ചരക്ക് സേവന നികുതി കുറവ് ചെയ്യാതെ കരാറുകാർക്ക് മൊത്തം പണവും നൽകി	1-23
39	അലോപ്പതി മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-24
40	അടിസ്ഥാന ജോലികൾ ചെയ്യാതെ അധിക സ്ഥലത്ത് കോൺക്രീറ്റിംഗ് നടത്തി	1-25
41	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം/പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-26
42	മാലിന്യസംസ്കരണം-ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനാവലോകനം	1-27

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
4	വാജ്/വാജ്യാതിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
8	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9

10	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷികകണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം	

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറം നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് പുതുക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മ്യൂണിറ്റി കേന്ദ്രം തയ്യാറാക്കി 22.06.2024 തീയതിയിൽ, പിന്തുണക്കുന്ന പുതുക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച്, 2024 ൽ അവസാനിച്ച റവന്യൂ ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.12.2023 ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവ് അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിച്ചു.

2. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങൾ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾക്ക് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതല്ലെന്നു കണ്ടുവന്നതിനാൽ ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള വ്യത്യാസം ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ വിവരങ്ങൾ വിശദീകരണങ്ങൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷങ്ങളോടു കൂടിയ

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അഭാവം, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾക്ക് നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്ന

സ്ഥലം : തൃശ്ശൂർ
തീയതി : 21.10.2024

1-1-1 തുക ചെലവ് ചെയ്ത ഉദ്യോഗ പ്രതിഫലിക്കുന്ന ശ്

I. ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, സെക്രട്ടറി എന്നിവർ നടപ്പാക്കിയ സാധനസാമഗ്രികൾ ആസ്കിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

പദ്ധതി	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വൗച്ചർ നമ്പർ തീയതി
28/2024, Purchasing Furniture For Thanal Building Ward 12	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	42301397/18.01.
17/2024 PLACEMENT OF JAGRATHASAMITHI NAME BOARD	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	42301411/08-12 2023
296/2024 CHAIRS AND FURNITURE FOR CULTURAL CENTRE IN WARD 9	സെക്രട്ടറി	42301458/24.03. 42301460/24.03.

II. ഡെപ്യൂട്ടി പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻകൂർ തുക നൽകുമ്പോൾ 'Agencies' എന്ന ശീർഷകങ്ങളിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തുകയും ഏ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്കു മാത്രം അതാത് രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യുന്നതിന് പകരം, മുൻകൂർ നൽക ശീർഷകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നുമില്ല. ഇപ്രകാരം ചെയ്യുന്നതിന് നിരീക്ഷിക്കാൻ കഴിയാതെ വരുന്നു. ഇപ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തലേ ചേർക്കുന്നു.

A)

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	വൗച്ചർ നമ്പർ	ഡെപ്യൂട്ടി പ്രവൃത്തികൾ
1	വിവിധ വാർഡുകളിലെ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ്	42301456/ 24.03.24	55929

	മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ -12/24		
2	സ്ത്രീ മെയിൻഎക്സ്റ്റൻഷൻ 11/24	42301446/23.03.24 59531/- 42301457/24.03.24 107113/- 42301502/25.03.24 95917 42301506/25.03.24 94000/- 42301504/25.03.24 99884/- 42301507/25.03.24 99920/- 42301503/25.03.24 99884/- 42301505/25.03.24 64,692	721341
3	വിവിധ വാർഡുകളിൽ പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ 158/24	42301444/23.03.2024	88585

1-1-2 ബി- 17 ൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന് തുല്യമായ ബാധ്യ

താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരം ബി-17 പ്രകാരമുള്ള തത്തുല്യമായ ബാധ്യതാ ശീർഷകം ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ബി -4 ൽ കാണ

ക്രമനമ്പർ	ശീർഷകം	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്
1.	450210101	HDFC (5010064340)
2.	450210101	Kerala Gramin Bank (40292101025255)

1-1-3 പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

സർക്കാർ ഉത്തരവ് 152/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ.26/7/2011, കേരള പഞ്ചായത്ത് എന്നിവ പ്രകാരം ലഭ്യത സംശയാസ്പദമായ തുക കണക്കാക്കി പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ബാലൻസ്ഷീറ്റ്

ഇനത്തിൽ 464282 രൂപ കുടിശ്ശികയുണ്ടെങ്കിലും നികുതി, നിക്ഷേപിക്കാൻ പ്രാവിഷ്ണൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-4 കാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആവേശമുണിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമെന്തെന്ന് പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന കാഷ് ഫ്ലോ ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യം കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Net Change in Cash and Cash Equivalents" ന്യൂനതകൾ 8990707 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതെ പത്രം "By Operating+Investing+Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

1-1-5 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെ അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (എഫ്).

1-1-6 വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

01/04/2023 ൽ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് വർഷാരംഭത്തിൽ ഡിമാന്റ് തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയ വസ്തുനികുതി ഉൾപ്പെടെയുള്ള, അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2)). പ്രകാരം സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റ് കുറവ് എന്നിവ ജേണൽ എൻട്രികൾ മുഖേന ചെയ്യേണ്ടതുമാകുന്നു. ഇതിനനുസൃത അനുബന്ധം എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലായി പുതുക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 194 പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി "110100101-Property Tax On Residential Buiding" എന്ന ശീർഷകത്തിലേയും എന്ന ശീർഷകത്തിലേയും ലെഡ്ജറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും

തവണ മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ഈ വൗച്ചറുകളും ഇല്ല. “സഞ്ചയ” സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നിന്നും വാർഷികകണക്കിലെ തുക ക്രമീകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തി എന്ന് ഇതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്. ആയതിനാൽ നിയമപ്രകാരം സംബന്ധിച്ച് കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ലാതെ പോകാൻ വസ്തുനികുതിഡിമാന്റ് നിയമപ്രകാരം ഉണ്ടാക്കുന്ന സമയത്ത് രജിസ്റ്ററുകളുമായി പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നൽകാൻ ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിനും, ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾക്ക് സാധുത നൽകാൻ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-1-7 വാടക ഡിമാന്റ് ഒറ്റ തവണ മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തൽ

2023-24 ൽ അസസ്സ് ചെയ്യപ്പെടുന്ന അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ്, അസസ്സ്‌മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2)). പ്രതിമാസം നൽകുന്ന അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ/എഴുതി രേഖപ്പെടുത്തൽ എൻട്രികൾ മുഖേന ചെയ്യേണ്ടതുമാകുന്നു. ഈ രേഖപ്പെടുത്തൽ അനുബന്ധം എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം ചെലവേറിയ രേഖാമൂലം പ്രതിമാസപത്രികയും അനുബന്ധകണക്കുകളും ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കാൻ വരവിനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (വസ്തുവിലേക്ക് ചേർത്തിട്ടുണ്ട്)

ക്ര.ന	വരവിനം	ഡിമാന്റ് ചേർക്കുന്ന ശീർഷകം	ഡിമാന്റ്
-------	--------	----------------------------	----------

	കെട്ടിടങ്ങളിൽ	130100101-	
1.	നിന്നുള്ള വാടക	Rent From Building	63,924

ചട്ടത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ ഡിമാന്റ് നിയമപ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതിനും ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ/അനുവദിക്കൽ എന്നിവക്ക് സാധുത നൽകുന്ന വൗച്ചറുകളും അനുസ്മരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-1-8 ജേണൽ മുഖേനയുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ-അ

കാഷ് അല്ലെങ്കിൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുമായി ബന്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് (പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ എല്ലാ വൗച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ റസൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിൽ ഇപ്രകാരം ഒരു നിയന്ത്രണ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതു്. പ്രധാനമായും വസ്തുനികുതിയിനത്തിലുള്ള കുടിശ്ശിക പിരിവ്, കുടിശ്ശിക ബാക്കി എന്നിവ എഴുതി തള്ളാനുപ്രകാരമുള്ള ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററിലെ തുകയിലേയ്ക്ക് മാനുവൽ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും നടത്തുന്ന ജേണൽ എൻട്രികൾക്ക് യാതൊരു വൗച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗസൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-9 ചെക്ക് നിക്ഷേപിച്ചു - ബാങ്കിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയില്ല

ബാങ്ക് റീകൺസീലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരം ചുവടെ ചേർത്തിൽ Deposited But Not Cleared” ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെയ്യപ്പെടാതിരുന്നതിന് കാരണം പരിശോധിച്ച് തുടർനടപടി സ്വീ

ബാങ്ക്
സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ (37065323025)
കേരള ബാങ്ക് (150212801000021)
സൗത്ത് ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക് (00720730000009)

1-1-10 വസ്തുനികുതി-വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളെ പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല

വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ചയ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് തുക ആണ് കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന മൊഡ്യൂൾ"-ൽ ഡിമാന്റ് ആയി ചേർക്കുന്നത്. വസ്തുനികുത് തയ്യാറാക്കുന്നതും "ILGMS എന്ന ERP യിലെ ഫിനാൻസ് മൊഡ്യൂൾ" വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ചയ ചെലുപ്പെടുന്നതും. ഇപ്രകാരം തയ്യാറാക്കുന്നതിനാൽ ഡി.സി.ബി പത്രീകകൾ പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, നീക്ക പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ലൈബ്രറി സെസ്സിന്റേയും ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ഫിനാൻസ് മൊഡ്യൂൾ"-ൽ തയ്യാറാക്കിയ വാർഷിക കണക്കിലെ സാഹചര്യത്തിൽ വാർഷികകണക്കുകളും, ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ കണ്ടെത്തി പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

തൻവർഷം

1. റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	3188271	3161961
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രീകകൾ പ്രകാരം	3188271	3161961
	(ഇൻകം & എക്സിപ്പൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രീക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-

--	--	--

2. നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	4244189	4081311
	4244189	4081311
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	(ഇൻകം & എക്സിപ്പൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-

കുടിശ്ശിക

1. റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	c
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ	18735	2

പ്രകാരം		
	*18737	2
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	** (2022-23 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഔദ്യോഗിക ബി-15) (18669+1005=19674/105*100)	((((((

2. നോൺ-റസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	270466
	266757
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	(2022-23 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഔദ്യോഗിക ബി-15) * (150476+129619=280095/105*100)

1-1-11 വസ്തുനികുതി മുൻകൂർതുക-വാർഷികകണക്കു പൊരുത്തമില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 "Other Liabilities" എന്ന ശീർഷകതലഭിഷ്കരണവും എന്നാൽ 31/03/2024 ൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഇഴയുന്നത്തിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകകളും

ക്ര.ന	ശീർഷകം	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ
1	350410101- Advance Collection Of Revenues- Property Tax On Residential Building	22066
2	350410104- Advance Collection Of Revenues- Property Tax On Non-Residential Building	8615

1-1-12 ലൈബ്രറി സെസ്സ്-വാർഷിക കണക്കും രജിസ്റ്റർ

		ഡിമാന്റ്			
		തൻ വർഷം	കുടിശ്ശിക	ആകെ	ര വർ
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	റെസിഡൻഷ്യൽ	161005	939	161944	15
	നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ	212890	13559	226419	20
	ആകെ			388363	
		399347			
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം		8108+391219 =(2022-23 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ, ബി-15, 431910101 -State Govt. Cess/Levies..... ലെഡ്ജർ 2023-24)			(നമ്പർ 10)

തൻവർഷം ആകെ ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ കളക്ഷൻ വാർ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം 366354 രൂപയുമാണ്. ലൈബ്രറി സെസ്സ് (State Govt Cesses/Levies In Property Tax Control Account” എന്ന ലെഡ്ജറിൽ സെസ്സ് ഇനത്തിൽ (കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ) കളക്റ്റ് ചെയ്ത തുകയാണ് വാർഷിക കണക്കും വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും 6 പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല എന്ന് മാത്രമല്ല, മേൽ പ്രകാരം ഡിമാന്റ് കുറ 377205 രൂപയാണ്. (വൗച്ചർ 42301185 തീയതി 31.03.2024, 42301186 തീയതി 31.03.2024, 42301189 തീയതി 31.03.2024 (157, 378+134+183, 899+17,

1-1-13 വസ്തുനികുതി -മുൻകൂർ ആയി ലഭിച്ചതിനും ക്രമീകരിച്ചു

2022-23 വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 “Other Liabilities” മുൻകൂർ ആയി ലഭിച്ചതും എന്നാൽ 31.03.2023 ൽ ക്രമീകരിച്ച കൂടുതൽ തുക 2023-24 വർഷം ഇറയുന്നത്തിൽ ക്രമീകരിച്ചതായി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ വർദ്ധനക്ക് ആയതിന് വൗച്ചറുകളോ മറ്റ് രേഖ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ശീർഷകം	ബാലൻസ് ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 31/03/20 ക്രമീകരിച്ച അവശേഷി
1.	350410104- Advance Collection Of Revenues - Property Tax On Non-Residential Building	

1-1-14 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പരാമുഖ്യവും പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന മാതൃകയിലല്ല ആസ്തി രജിസ്റ്റർ

1-1-15 ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും, ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല

ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിന് കൈയെഴുത്തായ ഡിമാന്റ് അടിസ്ഥാനത്തിലും പേജ് അടിസ്ഥാനത്തിലും തുക ക്ക അതാത് ലെഡ്ജറുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി, വർഷാന്ത്യര സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് (കേരള പഞ്ചായത്ത് ര നിലവിൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രജിസ്റ്ററുകൾ ഇപ്രകാരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ (ജീവനക്കാർ)
2. ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ
3. ഡി&ഒ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ
4. പാരമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ
5. ലൈബ്രറി രജിസ്റ്റർ
6. ലേലം രജിസ്റ്റർ

1-2 ബജറ്റ്

ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീയതി
കമ്മിറ്റി തീരുമാനം
പ്രതീക്ഷിത വരവ്, ചെലവ് എന്നിവ
റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ്
പാസ്സാക്കിയതീയതി
കമ്മിറ്റി തീരുമാനം
പ്രതീക്ഷിത വരവ്, ചെലവ് എന്നിവ

1-3 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒബ്ലി	വരവ്	ആ
വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ **	0	17233000	1723
വികസന ഫണ്ട് -SCP **	0	10151000	1015
വികസന ഫണ്ട് -TSP	0	0	
മെയിന്റനൻസ് , റോഡ്	0	9696650	969
മെയിന്റനൻസ് , നോൺ റോഡ്	0	3088000	308
CFC- Untied ***	645014	2854000	349
CFC-Tied ***	1049452	2140500	318
കെ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി.പി	0	0	
സാക്ഷരത	70362	3754	7
ദുരിതാശ്വാസ നിധി	0	0	
കേന്ദ്രവിഷ്വൽ ഫണ്ടുകൾ ഇനം തിരിച്ച്			
TSC (PBIG)	2494762	55166	253
(SBM II)	0	962243	96
ICDS	570669	804542	137
MP FUND	0	0	
Health Grant I	2198	878178	88
Health Grant II	28968	372435	40

Health Grant III	0	2805500	280
സംസ്ഥാനവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ ഇനം തിരിച്ച് (ചേർക്കുക)	200000	4700000	490
NAMS Fund	52233	0	5
Flood Relief Fund	0	100000	10
Vimukthi	0	17606	1

1) ** വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ, എസ്.സി.പി എന്നിവയുടെ വരവ് തമിഴ്നാട്ടിലെ തുകയല്ല ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.

2) *** സി.എഫ്.സി ട്രൈഡ്, സി.എഫ്.സി അൺട്രൈഡ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ട്രിഡ്. വരവിൽ പലിശ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (വിനിയോഗവിവരങ്ങളാണ് ഈ ഖണ്ഡികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്)

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചവ (എണ്ണം)	അടങ്കൽ (തുക)	നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (രൂപ)
233	102998195	169	606436475

1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പൽ	വരവ്	ആ
ഭരണച്ചെലവുകൾ	0	1306874	130
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	0	

1-6 ക്ഷേമപെൻഷനുകൾ

പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവു തുക
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	137760
വിധവ പെൻഷൻ	1224300
വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ	2430090
വികലാംഗ പെൻഷൻ	286330
50 വയസ്സിനു മേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	130540
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	

1-7 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പിൻ പ്രകാരം 19.08.2024 തീയതിയിൽ 3:00 PM ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിംഗ് പരിശോധനയിൽ 12190 രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിലെ പോരാളികൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-9 കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഇടപാട്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഒരു അർദ്ധവർഷത്തിൽ ആകെ 6 തരത്തിൽ വെളിയിലോ, ഒരു തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ സിവിൽ സപ്ലൈ നടത്തുകയോ പൊതുവോ സ്വകാര്യമായോ ആയ

മുടക്കുകളിൽ നിന്ന് ഏതെങ്കിലും ആദായം ലഭിച്ചു കൊണ്ടിരുന്നതൊഴിൽ നികുതി നൽകാൻ ബാധ്യസ്ഥനാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് ലോക്കൽ ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് & എഞ്ചിനീയറിംഗ് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 2023-24 സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ വിവിധ പദ്ധതികളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുകയോ അഥവാ ഇവർ മറ്റു തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ആയതിന്റെ രശ്മിതി ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രശ്മിതി ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവര എൻക്വയറി നം.08/17.08.2024)

1. മനോജ് കുമാർ എം. ആർ.
2. സുജിത്ത് സുരേന്ദ്രൻ
3. ചന്ദ്രൻ കെ. വി.
4. നിധിൻ ജോൺ
5. ഷംസുദ്ദീൻ എൻ. കെ.
6. അജി കെ. എൻ.
7. പ്രവീൺ കെ. ബി.
8. ജോൺബോസ്കോ
9. ഹരികൃഷ്ണൻ സി.
11. ലോനക്കുട്ടി കെ. പി.
12. ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ എൻ.
13. സാബ്ബിൻ വർഗീസ്
14. ഷാജി സി. കെ.

1-10 ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കൽ

എന്നാൽ 2023-24 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ലൈസൻസിനായി സ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷകളെ ജീവനക്കാരുള്ള ചുവടെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്ഥാപനം പ്രാപ്തം എണ്ണം അപേക്ഷയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഈ ജീവനക്കൾ ഉടമസ്ഥർ ഈടാക്കുന്നതായി കാണുന്നില്ല. ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങൾ നികുതി ഈടാക്കാത്തതിൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 11/21.08.2024) മറുപടി ഉടമസ്ഥർക്ക് നോട്ടീസ് നൽകി ജീവനക്കാർ തൊഴിൽനികുതി നിയമാനുസൃത തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി ഓടിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം	കെട്ടിട നമ്പർ
1.	ശാന്തി ഫ്യൂവൽസ്	11/5
2.	സമൃദ്ധി സ്റ്റോക്ക്	10/89A
3.	ജോസൻസ് ഹാർഡ്‌വെയർ	13/
4.	എലൈസർ ഇൻറീരിയേഴ്സ്	4/2
5.	വിശാലാക്ഷി സിറാമിക്സ്	7/216,2
6.	ട്യൂബ് ലിങ്ക്സ്	10/2
7.	വിശ്വ കോൺക്രീറ്റ് വർക്ക്സ്	10/4
8.	എലൈറ്റ് ഡയമണ്ട് ബ്രിക്ക്സ്	15/1

9.	ഹൈടെക് സഹകരണ ലബോറട്ടറി	2/152B
10.	ഇന്ത്യൻ പാലസ്	13/5
11.	H2O കെയർ	2/5
12.	പൊയ്ക്കടത്ത് ക്ലേ പ്രോഡക്ട്സ്	10/
13.	കൊടിയൻ ഹൈപ്പർമാർക്കറ്റ്	2/1
14.	മലബാർ ആയുർവേദിക് പ്രോഡക്ട്സ്	6/3
15.	മാർബിൾസ് & മിനറൽസ്	6/3

1-11 മരങ്ങളുടെ ലേലം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

ലേലവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട JC4/4434/2023 ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ 26.07.2024 ൽ പുനർലേലവും ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ ലേലശേഷം പുനർലേലം നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ നടപടി വിവരങ്ങളും ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് അന്വേഷണം നം.12/21.08.2024) ക്വട്ടേഷൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുപട്ടികയിലെ മരങ്ങളുടെ ലേലം അടിയന്തിരമായി നടത്തി വരവ്

ക്രമ നം.	മരം	വാല്യ
1.	പൊട്ടാമ	
2.	മഹാഗണി	

1-12 ലൈസൻസ് ഫീസ് കുറവായി ഇറുടാക്കി

പുതുക്കാട് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ 14/12/2023 നമ്പർ റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക 1-15 പ്രകാരം ഹോട്ടൽ ഹോട്ടൽസിന്റെയും ലൈസൻസ് ഫീസ് യഥാക്രമം 10000 രൂപയും 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ലൈസൻസ് രേഖകൾ പ്രകാരം മെഫെയർ ഹോട്ടൽസിൽ നിന്നും 2000 രൂപയും മാത്രമാണ് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസ് കുറവായി ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (19/2 പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ ഓഡിറ്റിനെ വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനു വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കുന്നു

ശ്രീ. മേജോസ്, തൃക്കൂർക്കാരന്റെ ഉടമസ്ഥയിലുള്ള 15/27 നമ്പർ കെ. മി. വിസ്കീർണ്ണമുള്ള പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടമാണ്. എൻ.പരിശോധനയിൽ കെട്ടിടത്തിൽ അധിക നിർമ്മാണപ്രവർത്തനങ്ങളും എന്നിവ നിർമ്മിച്ചതായും കണ്ടെത്തിയിരുന്നു. നിലവിൽ ഇത് സ്ഥാപനമാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. വെബ്സൈറ്റിൽ പരസ്യം പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഈ സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനായി പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയില്ലാതെ അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിച്ച സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് (13/21.08.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ പ്രസ്തുത പഞ്ചായത്ത് രാജ് ബിൽഡിംഗ് റൂൾസ് 2019 പ്രകാരം അധിക വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരിക്കേണ്ടതും തുക ഇറുടാക്കി വെട്ടി ഇത്തരത്തിലുള്ള നികുതി ചോർച്ച ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി കേരള

2019, ചട്ടം 21-ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പോസ്റ്റ് ഒക്യുപ്പൻസ് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും കൃത്യമായ തൊഴിൽനി

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാൻഡ് ര വിവിധ സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേ

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	സാമ്പത്തിക വർഷം	അർദ്ധ വർഷം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	മാസരേ ശമ്പ
കൃഷി ഭവൻ	2023-24	I	ചന്ദ്രിക കെ.	125.
പി.ഡബ്ല്യു.ഡി റോഡ് സെക്ഷൻ	2023-24	I	പുഷ്പ എം. കെ.	75.
	2023-24	II	പുഷ്പ എം. കെ.	75.
പീ ജീ ഗോൾഡ് കവറിംഗ്	2023-24	I	ജിന്റ ജോർജ്ജ്	75.
	2023-24	I	പുഷ്പലത ടി. എം.	75.
താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ	2023-24	II	അപ്പുണ്ണി വി. എ.	128.
			തോമസ് ടി. എ.	128.
ആകെ				

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പ്രസ്തുത സ്ഥാപന ഉടമക പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ പട്ടികയിൽ പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്ന ജീവന ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഇപ്രകാരം കൃത്യമായ തൊഴിൽ ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ മേൽ പട്ടികയിൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന ഈടാക്കി രസീതി സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 കയ്യൊഴിഞ്ഞ ഓഫീസ് ജീപ്പിൽ വലിയ അളവിൽ

പുതുക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഔദ്യോഗിക വാഹനമായ മഹ. ലോഗ് ബുക്ക് പ്രകാരം 09.10.2023 ന് ഓട്ടം അവസാനിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. അ പരിസരത്ത് സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ്. എന്നാൽ ഇതിന്റെ ലേ ഏകദേശം 42 ലിറ്റർ ഡീസൽ ടാങ്കിൽ അവശേഷിക്കുന്നതായി കാ

01.10.2023 മുതൽ 09.10.2023 വരെ ഓടി
 ആകെ ദൂരം
 ആകെ ആവശ്യമായ ഡീസൽ @13 ക് മീ/ലിറ്റർ

മുൻമാസാവസാനം ശേഷിക്കുന്ന ഡീസൽ

തൻമാസം വാങ്ങിയ ഡീസൽ

09.10.2023 അവശേഷിക്കുന്ന ഡീസൽ

ഓട്ടം അവസാനിപ്പിച്ചതിനുശേഷവും വാഹനത്തിൽ വലിയ അളവിലായിട്ടുള്ള ഡീസൽ സംഭരണത്തിന് അനുമതി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വാഹനത്തിൽ അവശേഷിക്കുന്ന ഡീസൽ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും റോഡ് റിസ്റ്റോറേഷൻ

കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കുന്ന ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള റോഡുകൾ വീണ്ടും ഗതാഗതയോഗ്യമാക്കുന്നതിനായിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പദ്ധതി നമ്പർ	റോഡിന്റെ പേര്
1	എസ്-150/24	ചാലക്കുടിക്കാരു വെസ്റ്റ് റെയിൽവേ ലൈൻ നീടാറിംഗ്
2	എസ്-0091/24	തങ്കപ്പമേനോൻ ഉത്തരവ് അമ്പലം റോഡ് റിസ്റ്റോറേഷൻ ടാറിംഗ്
3	എസ്-175/24	കാഞ്ഞൂർ കണ്ണൻ റോഡ് മെയിന്റനൻസ്
4	എസ്-212/24	തങ്കപ്പമേനോൻ മുട്ടിപ്പാലം റോഡ് റിസ്റ്റോറേഷൻ ടാറിംഗ്
5	എസ്-178/24	കൊരട്ടിപ്പാടം ലക്ഷംവീട് റോഡ് റിസ്റ്റോറേഷൻ ടാറിംഗ്
6	എസ്-193/24	കണ്ണമ്പത്തൂർ സർവ്വീസ് റോഡ് മെയിന്റനൻസ്
7	എസ്-196/24	ചാലക്കുടിക്കാരു ഇസ്റ്റർ വെസ്റ്റ് റോഡ് ടാറിംഗ്

8	എസ്-174/24	കൊരട്ടിപ്പാടം റേനീടാനിംഗ്
---	------------	---------------------------

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച റോഡുകളെല്ലാം കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ വർഷങ്ങളിൽ അതോറിറ്റി പൊളിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മേൽ റോഡുകൾ അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഈ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ര എൻക്വയറി നം.16/22.08.2024). വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ലെങ്കിൽ റിസ്റ്റോറേഷൻ പ്രവൃത്തികൾക്കായി അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കും.

1-17 ജനറേറ്റർ - ലോഗ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്ന ജനറേറ്ററി രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനായി ലോഗ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നതായി ക ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതിനുള്ള അന്വേഷണം നം. 17/22.08.2024)

1-18 ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് ആവശ്യമായ മുൻകൂർ തുക കൈമാറിയെങ്കിലും മുഴുവൻ മരുന്നുകളും നാളെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേരും നമ്പരും	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറികൾ (126/2
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
ഫണ്ടിനം, വകയിരുത്തിയ തുക	മെയിന്റനൻസ് റോഡ്)
400000/	
ചെലവഴിച്ച തുക	4,00,000
വൗച്ചർ നം./തീയതി	42301315/24.11.20
പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം.	PF-357/5.09.2022

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 400000 രൂപ ഹോംകോ ആലു 3124/2.3.2024 പ്രകാരം 1,25,976 രൂപയുടെയും ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി 106890 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (03/14.8.24) മറുപടി നൽകും.

ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആരംഭിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-19 ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

1) പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 121/24

ലൈഫ്-ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി)

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ- വി.ഇ.ഒ. ചെങ്ങാലൂർ സർക്കിൾ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ധനസഹായം നൽകിയ താഴെപ്പറയുന്ന പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	ഗുണഭോക്താവ്	നൽകേണ്ട തുക
1	സതീഷ്ബാബു പി. എസ്., പാലപറമ്പിൽ ഹൗസ്, ചെങ്ങാലൂർ	
2	സുകുമാരൻ എൻ. കെ., നന്തിക്കര ഹൗസ്, ചെങ്ങാലൂർ	

പട്ടികയിൽ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണം സർക്കാർ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (4/14.8.24) മറുപടി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തപക്ഷം റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടി ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ശ്രീ. സുകുമാരൻ എൻ. കെ. നിർമ്മാണപ്രവർത്തനം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആരംഭിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2) പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 106/24

ലൈഫ് സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതി (ജനറൽ)

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ- വി.ഇ.ഒ., പുതുക്കാട് സർക്കിൾ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ധനസഹായം നൽകിയ താഴെപ്പറയുന്ന പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	ഗുണഭോക്താവ്	നൽകേണ്ട തുക
1	തങ്ക,	400000

കൊല്ലാറ ഹൗസ്, ശാന്തിനഗർ, ചെങ്ങാലൂർ

മേൽ ഗുണഭോക്താവ് ഭവനനിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച് കൈക്കൊണ്ടുവരുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (5/14.08.2024) വാചകം ചെയ്യാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ലായെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വാർഡ് പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നത് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നുണ്ടെന്ന് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ഭവനപുരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കൽ:

പ്രോജക്ട് നമ്പറും പേരും	168/24 : പുനരുദ്ധാരണ എസ്.സി.
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	വി.ഇ.ഒ., സർക്കിൾ
അടങ്കൽ തുക	187500
ചെലവഴിച്ച തുക	137500 (വിക എസ്.സി.പി)
വൗച്ചർ നം./ തീയതി/തുക	42301228/24.06.2024 42301308/14.11.2024

മേൽ സ്പിൽഓവർ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ധനസഹായം കൈപറ്റിയ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	ഗുണഭോക്താവ്	നൽകേ തുക
1	അമ്മിണി വേലായുധൻ,	50000

കാക്കനാടൻ ഹൗസ്, രണ്ടാംകല്ല്

മേൽ ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഭവന പുനരുദ്ധാരണപ്രവൃത്തിയുടെ നല്ലിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (5/14.8.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കി പ്രവർത്തികൾ തീർക്കുന്നതിനു വേണ്ട നടപടികൾ എടുക്കുകയും കൈക്കൊള്ളുന്നതിനുവേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമെന്ന് തീരുമാനം എടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള പഠനമുറിയ പൂർത്തീകരിച്ച് ആനുകൂല്യം പൂർണ്ണമായി കൈപ്പറ്റി

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥി പഠനമുറി
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ ഫണ്ടിനം	അസിസ്റ്റന്റ് വികസന പ

ബഹുവർഷ പ്രൊജക്ടായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് 2022-23 വർഷം അംഗീകൃതമായിട്ടുള്ള പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പഠനനിരക്കിനെ അധികരിക്കാത്ത നിലവിലുള്ള വീടിനോട് ചേർന്ന് പരമാവധി 2 ലക്ഷം രൂപ വീതം ധനസഹായം നൽകുന്നതിന് ഗുണഭോക്താക്കളായ 8 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി പണിയു മുൻകൂർ നൽകിയിരുന്നു. തുടർന്നുള്ള ധനസഹായം നൽകുന്നതിന് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ-എസ്0161/24). പദ്ധതിയിലെ ഗുണഭോക്താക്കളായ

പേരുടെ പഠനമുറിയുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് ആനുകൂല്യ നാളിതു വരെ നൽകിയ ധനസഹായത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും മേൽവിലാസവും	വൗച്ചർ നമ്പർ	തീയതി
1	നീരജ്.പി.എ (S/O വിനീത), പറപ്പാത്ത് വീട്, ചെങ്ങാലൂർ	42201329	08.03.20
2	അനാമിക (D/O സുരേന്ദ്രൻ), അങ്കമാലി വീട്, കണ്ണമ്പത്തൂർ	42201322	03.03.20
		42301324	05.12.20
3	അനശ്വർ പി. വി., (S/O വേണു പി. എ.), പട്ടാളി വീട്, സ്നേഹപുരം	42201321	02.03.20
		42301312	24.11.20
4	റിവിൻ എ. എസ്., (S/O ലിസ്സി), ആരോടി വീട്, ചെങ്ങാലൂർ	42201321	02.03.20
		42301313	24.11.20

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് അസിസ്റ്റന്റ് മുറയ്ക്ക് ശേഷിക്കുന്ന ധനസഹായം നൽകുന്നതാണ് എന്നാണ് ഇവ

വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നമുക്ക് (13.08.2024) മറുപടിയായി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ അറിയിച്ചത്. നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി പഞ്ചായത്ത് അധികാരികളുടെ ഭവനം

1-22 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം- ഒരു ഇൻറേർമിറ്റ് അപാകങ്ങൾ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ് 0027/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി സൂപ്പർവൈസർ
ഫണ്ടിനം	വികസന വിഭാഗം
ചെലവ്	₹ 3,26,250

60 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ വയോജനങ്ങൾക്ക് അംഗീകൃത ഗ്രാമസഭാ ലിസ്റ്റ് ഈ പദ്ധതി കൊണ്ട് ഉദ്ദേശിക്കുന്നത്. 85 കട്ടിലുകളുടെ വിലയാധാരം സ്ഥാപനത്തിന് 2023-24 വർഷം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽപ്രകാരമുള്ള ചെലവിന്റെ വൗച്ചറുകളുടെയും ഇൻവോയ്സുകളുടെയും വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തീയതി	തുക(₹) (18% ജി.എസ്. ടി ഉൾപ്പെടെ)
1	42301453/ 23.03.2024	TSR/318/27.01.2024	96,250

2	42301450/ 23.03.2024	TSR/319/27.01.2024	77,000
3	42301454/ 23.03.2024	TSR/322/27.01.2024	57,750
4	42301478/ 24.03.2024	TSR/318/27.01.2024	95,250

പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ ര

1) മേൽ പട്ടികയിലെ ക്രമനമ്പർ ഒന്നും നാലും ഒരേ ഇൻവോയ്ക്കുക ഉള്ളടക്കം ചെയ്ത് ക്രമ നമ്പർ 1 പ്രകാരം 96,250 രൂപയും ക്രമ നമ്പർ പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2) കേന്ദ്ര ഗുഡ് & സർവ്വീസ് ആക്ട് 2017 ലെ സെക്ഷൻ 51(1), 21.07.2018 കേന്ദ്ര ധനകാര്യ മന്ത്രാലയം- റവന്യൂ വകുപ്പിന്റെ 14.09.2018 ലെ നമ്പർ (പി)നം.162/2018/ധനം തീയതി 22.10.2018 എന്നിവ പ്രകാരം കരാറിന് സാധനങ്ങളുടെയോ സേവനങ്ങളുടെയോ രണ്ടിന്റേയുമോ കരാറിലെ CGST, SGST ഇനത്തിൽ 1% വീതം ആകെ 2% സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ബില്ലുകൾ പ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ടി.ഡി.എസ് നടത്താ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് (06/16.08.2024). ഇൻവോയിസുകൾക്കുള്ള കാര്യത്തിൽ പിഴവ് സംഭവിച്ചുപോകാതെ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറിയ തുകകളുമായ ആധികാരികമായ ഇൻവോയിസ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ട തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

ആകെ 121 കുട്ടികളാണ് വാങ്ങിയതെന്നും ബാക്കി പണകരുതിയെന്നും നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജി.ഐ.ടി. നിർദ്ദേശങ്ങൾ നിർബന്ധമായും പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 നിയമാനുസൃതം സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് കൈമാറ്റം ചെയ്യാതെ കരാറുകാർക്ക് മൊത്തം പണവും

കേന്ദ്ര ഗുഡ് & സർവ്വീസ് ആക്ട് 2017 ലെ സെക്ഷൻ 51(1), 21.07.2018 ലെ ധനകാര്യ മന്ത്രാലയം-റവന്യൂ വകുപ്പിന്റെ 14.09.2018 ലെ സർ (പി)നം.162/2018/ധനം തീയതി 22.10.2018 എന്നിവ പ്രകാരം കരാറിന് സാധനങ്ങളുടെയോ സേവനങ്ങളുടെയോ രണ്ടിന്റേയുമോ കരാറുകാർക്ക് CGST, SGST ഇനത്തിൽ 1% വീതം ആകെ 2% സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും 01.03.2019 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 18/2019/ധനം ഖണ്ഡിക 4 പ്രകാരം നിന്നു മാത്രമേ ടെണ്ടർ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുള്ളൂയെന്നും നിർദ്ദേശമുണ്ട്. ജി.എസ്.ടി നിയമം 2017 വകുപ്പ് 31 പ്രകാരം സപ്ലൈ ചെയ്ത നൽകേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കരാറുകാർക്ക് പണം അനുവദിച്ചുകൊടുക്കുന്നതിന് കുറവ് ചെയ്യാതെ മൊത്തം തുകയും നൽകി.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി എ.എം.സിയും പുതിയ എസ്0154/24 സ്റ്റിൽ ഓവർ) എന്ന പ്രോജക്റ്റിൽ ട്യൂബ്, ബൾബ്, സാധനസാമഗ്രികൾ വാങ്ങുന്നതിനും ആയതിന്റെ കൂലി 6 വലിച്ചിട്ടുള്ള പോസ്റ്റുകളിലേക്ക് സ്ക്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ടെൻഡർ വിളിച്ചതിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോട്ട് കൊടുത്തവർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചു (2(2)തീരുമാനം). സ്ഥാപനത്തിന് താഴെ പറയും പ്രകാരം 5,08,780 രൂ 2023-24 വർഷം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സ്വീകരിക്കുമെന്നാണ് ഈ വിഷയത്തിൽ സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു. വ്യവസ്ഥകൾ പൂർണ്ണമായും പാലിക്കാൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 അലോപ്പതി മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായി

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ ഒരുക്കുന്നതിനായുള്ള ചെലവുകൾക്കൊപ്പം മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്ന ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷൻ മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൈ

I)

പ്രോജക്ട്	68/24 ചെങ്ങാലൂർ സബ്-ആരോഗ്യസേവനങ്ങൾ
അടങ്കൽ	5,00,000 രൂപ
ചെലവ്	263939 രൂപ (മെയിന്റനറൻസ് റോഡിതരം) 210000 രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,

മേൽ പ്രോജക്റ്റിൽ 216386 രൂപ മരുന്ന് വാങ്ങാൻ കേരള മെഡിക്കൽ മുൻകൂർ നൽകിയതിൽ 138185 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാവാൻ

ക്രമ നം.	പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സുകൾ	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി, തുക	ലഭി.
1	PRF3444/27/1/2024	100000/- 42301431/28.2.2024	

2	PRF5364/ 23.3.2024	81106/- 22301304/25.3.2024	
3	PRF4691/ 05.02.2024	35280/- 22301333/26.3.2024	

i)

പ്രോജക്ട്	55/24 പാലിയേറ്റീവ് കെ
അടങ്കൽ	6,00,000 രൂപ
ചെലവ്	387120 രൂപ (വികസന ചെലവ്) 79650 രൂപ (ജില്ല പഞ്ചായത്ത്) 50000 രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)
നിർവഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

മേൽ പ്രോജക്റ്റിൽ 125000 രൂപ മരുന്ന് വാങ്ങാൻ കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് മുൻകൂർ നൽകിയതിൽ 42949 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാവാൻ

ക്രമ നം.	പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സുകൾ	വരുച്ചർ നമ്പർ/ തിയതി, തുക	ലഭിച്ച തുക
1	PRF1003/ 18.0.24	125000/- 42301281/9.11.23	

ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള മരുന്നുകൾ എത്രയും വേഗം ലഭ്യമാക്കണമെന്നും മരുന്നുകൾ ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കണമെന്നും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (18/22.08.24)

1-25 അടിസ്ഥാന ജോലികൾ ചെയ്യാതെ അധിക സ്ഥല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	എസ്-0050/2. തരിശുപറമ്പ് ഡ്രെയിൻ
പ്രോജക്ട് അടങ്കൽ	8,00,000 (സിംഗിൾ) -7,00,000 , ത
ചെലവു തുക	6,79,399
വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി	42301055 / 23.09.2023
കരാറുകാരന്റെ പേര്	മറ്റത്തൂർ ഭരണകോൺട്രാക്ടർ
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ/ തീയതി	14/2023-24/AE 15.09.2023
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ്

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ റോഡിനിരുവശം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് 30 സെ.മീ. ആഴത്തിൽ മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്ത് 1 ഇട്ടുറപ്പിച്ച അതിനുമുകളിൽ 15 സെ.മീ. കനത്തിൽ സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നത്. ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ ഇടയാക്കിയ ചെലവ് 429.33 ച. മീ. വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ 25 സെ.മീ. ആഴത്തിൽ മണ്ണ് കുഴിച്ച് രണ്ടാമത്തെ ഇനമായി 429.33 ച. മീ. വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ 10 സെ.മീ. ഇട്ടുറപ്പിച്ചതായും (429.33 ച. മീ X .10 മീ = 42.933 ക്യു. മീ) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഫൈനൽ ബില്ലിൽ 436.31 ച. മീ. സ്ഥലത്ത് 15 സെ.മീ. കനത്തിൽ കോൺക്രീറ്റിംഗ് (CC) 65.447 ക്യു. മീ) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഫൈനൽ ബില്ലിൽ മീറ്ററിലേക്ക് പരിമിതപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഒന്നും രണ്ടും ഇനം പ്രവൃത്തി ഇനമായ കോൺക്രീറ്റിംഗ് ജോലികൾ പരിമിതപ്പെടുത്തുകയായിരുന്നെങ്കിൽ (X .15 മീ) മാത്രമേ ആകുമായിരുന്നുള്ളൂ. ഐ.സി. ഡ്രെയിൻ നിർമ്മി

ഒന്നും രണ്ടും ഇനങ്ങൾ നടത്തിയ സ്ഥലവിസ്തീർണ്ണത്തിന് നടത്തിയതുമൂലം ഈയിനത്തിൽ കൂടുതൽ തുക കരാറുകാരന് ന വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഐറ്റം നമ്പർ/ ഇനം	അനുവദിച്ച അളവ്	അർഹമായ അളവ്	കൂടുതൽ അനുവദിച്ച അളവ്	കൂടുതൽ അനുവദിച്ച തുക 25/൪
3	65.320 ക്യൂ. മീ.	64.3995 ക്യൂ. മീ.	0.9205 ക്യൂ. മീ.	6498

കൂടാതെ അടിസ്ഥാനപ്രവൃത്തികൾ നടത്താത്ത സ്ഥലത്ത് നടത്ത കുറയാനും സാധ്യതയുണ്ട്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനുള്ള (നം.1 അവസാനഭാഗത്ത് ഉറപ്പുള്ള പ്രതലമായിരുന്നതിനാലും വെള്ളം പ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുമായാണ് അധിക സ്ഥലത്ത് മറ്റ് അടിസ്ഥാന നടത്തിയത് എന്നാണ് നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ വ്യക്തമാക്കിയത്. ഫ്രീ കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് തുകയനുവദിച്ചിട്ടുള്ളൂ എന്നും മെഷർമെന്റ് ബുക്കിൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ചെയിനേജുകൾ രേ എവിടെയാണ് നടത്തിയത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല. എന്നിരുന്നാലും അധികരിക്കാതെയാണ് ഈയിനത്തിന് തുക നൽകിയതെന്ന പ്രതലത്തിലാണ് നടത്തിയതെന്നും ഇത് വെള്ളത്തിന്റെ ഒരു അതുകൊണ്ട് കരാറുകാരന് കൂടുതൽ തുകയനുവദിച്ചതാൽ എഞ്ചിനീയറുടെ അഭിപ്രായം പരിഗണനാർഹമാണെന്നു കാണുക ചെയിനേജുകൾ കൂടി ഇത്തരം പ്രവൃത്തികളിൽ വ്യക്തമായി പ്രവൃത്തികളുടെ ആവശ്യകത വ്യക്തമാക്കാനാകും. അതിനുള്ള ന

1-26 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം/പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

2023-24 വർഷം സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ വിവര എന്ന് ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകളുമായി ബന്ധിത സാക്ഷ്യപത്രം/പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധ

<p>പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ, ഫണ്ടിനം</p>	<p>വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി</p>
<p>ഐ.കെ.എം വിഹിതം നൽകൽ (എസ്0001/24) (വികസന ഫണ്ട് -പൊതുവിഭാഗം)</p>	<p>42301443/23.03.2024</p>
<p>മാട്ടുമല കുടിവെള്ളപദ്ധതിയുടെ കുഴൽ കിണർനിർമ്മാണം (എസ്0128/24) (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടെഡ്)</p>	<p>22301368/31.03.2024 1</p>

വിവിധ വാർഡുകളിൽ
സ്ക്രീറ്റ് ചെയിൻ
വലിക്കൽ
(എസ്0011/24)
(വികസന ഫണ്ട്
-പൊതുവിഭാഗം)

42301446/23.03.2024

42301457/24.03.2024 1

42301502/25.03.2024

42301505/25.03.2024

42301503/25.03.2024

	42301504/25.03.2024
	42301506/25.03.2024
	42301507/25.03.2024

മേൽ പ്രകാരമുള്ള രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

1-27 മാലിന്യസംസ്കരണം-ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനപുരസ്കാരം

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 166-ാം വകുപ്പ്, 1-ാം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട വിവിധ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ വേർതിരിച്ച് ശേഖരിക്കുന്നതിനും പരിപാലിക്കുന്നതിനുമായി തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ ഹരിതകർമ്മ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനപുരസ്കാരം ചേർക്കുന്നു.

1.അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

ആകെ ജനസംഖ്യ
വാർഡുകളുടെ എണ്ണം
ആകെ ആശുതാമസമുള്ള വീടുകളുടെ എണ്ണം
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം
ഹരിത കർമ്മസേനയിലെ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം

2. മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി കലണ്ടർ/ഷെഡ്യൂൾ തയ്യാറാക്കി രീതിയിൽ മാലിന്യ ശേഖരണം നടത്താനായിട്ടില്ല. ജി.ഒ. (സാധാ) വാതിൽപ്പടി ശേഖരണം ഉറപ്പാക്കാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് കഴിവില്ലാത്ത വിമുഖത കാണിക്കുന്നതിനാൽ ലക്ഷ്യ പ്രാപ്തിക്കായി ബോധവൽക്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ട്.

3. മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

മാലിന്യം ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ വേർതിരിച്ച് ശേഖരിക്കുകയെന്ന ലക്ഷ്യം സാധിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ 2023-24-ൽ വാതിൽപ്പടി ശേഖരണത്തിലൂടെ കി.ഗ്രാം. പൂർണ്ണമായും വേർതിരിച്ച് കൈമാറാനായി ഹരിത കർമ്മം

4. റീ സൈക്ലിംഗ്

പുനരുപയോഗസാധ്യമായ വസ്തുക്കളുടെ ഉപയോഗം പരിപാടികളൊന്നും തന്നെ പഞ്ചായത്ത് ആസൂത്രണം ചെയ്തിട്ടില്ല.

5. കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികളെ സംബന്ധിച്ച് പത്തോളം ക്യാമ്പ് പുതുക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വിദ്യാലയങ്ങളിലുമായി നടന്നു.

6. തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

2023-24 വർഷം ഹരിത സേനാഗങ്ങളാക്കി 7200 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ രൂപം അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മ സേനാഗങ്ങളെ ഉറപ്പു വരുത്താനാകുന്നില്ല. യൂസർ ഫീ നൽകാത്തവരിൽ നിന്നും സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ട്. സേനാഗങ്ങളുടെ വരുമാന വർദ്ധനവിന് സ്വാപ്ന ഷോപ്പുകൾ മുതലായ സംവിധാനങ്ങളൊന്നും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

7. അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം

സ.ഉ(സാധാ) നം. 1068/2023/തസ്വഭവ തീയതി 20.05.2023 പ്രകാരം എ. മിനി M.C.F, ബ്ലോക്ക്/മുനിസിപ്പൽ തലത്തിൽ R.R.F എന്നിവ ഭവന വാർഡുകളിലും മിനി എം.സി.എഫു കൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് സാധ്യതകളും ഒരു എം.സി.എഫു മാണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. പഞ്ചായത്ത് എം.സി.എഫി-ൽ വെയിംഗ് മെഷീൻ, ഹാംഗിംഗ് സ്കെയ്ഡ് സജ്ജീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ശേഖരിച്ച മാലിന്യം M.C.F-കളിൽ എത്താൻ വാഹനമുണ്ടെങ്കിലും ഇപ്പോഴും വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കുന്നു.

ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് സ്വന്തമായി ഓഫീസ് സൗകര്യം ഒരുക്കുമുഖേന മാലിന്യ ശേഖരണത്തിൽ സാങ്കേതിക വിദ്യയുടെ വിന്യസംസ്കരണാർത്ഥം പൊതുസംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടു സാമൂഹിക പ്രശ്നങ്ങളൊന്നും ഇതുവരെ ഉണ്ടായിട്ടില്ല.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെകൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പദ്ധതി നം.	പദ്ധതിയുടെ പേര്
1	169/24	ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് വാടകയ്ക്ക് എടുക്കൽ
2.	204/24	എം.സി.എഫ് -ട്രോയ്ല സമുച്ചയം
3.	230/24	ലെഗസി വേസ്റ്റ് നീക്കം
4	127/24	ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് ത
5	235/24	ഹരിതസഹായ സ്ഥാപന കൺസൾട്ടൻസി ഫീസ്
6	259/24	എം.സി.എഫ് - പുതിയ നിർമ്മാണം

8. പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

മാലിന്യ ചട്ടങ്ങൾ ലംഘിക്കുന്നവർക്കെതിരെ നിയമനടപടികൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 168 സ്ഥാപനങ്ങളിൽ പരിശോധന നടത്തുകയും പിഴയായി ഈടാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

9. പരിശീലനവും വികസനവും

സേനാംഗങ്ങൾക്ക് സഹായ സ്ഥാപനമായ ഐ.ആർ.ടി.സി യു കൂടുംബശ്രീയുടെ നേതൃത്വത്തിൽ വാതിൽപ്പടി ശേഖരണത്തോടു സ്മാനിംഗിനെക്കുറിച്ചും പത്തോളം പരിശീലനങ്ങൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

10. നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ

2016ലെ ഖരമാലിന്യ ചട്ടങ്ങൾ, ആപൽക്കരമായ മാലിന്യം, ശേഖരണവും സംഭരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട 16.05.2022 ലെ പൊതുയിടങ്ങളിലേയും ജല സ്രോതസ്സുകളിലേയും മാലിന്യം നിർദ്ദേശങ്ങളടങ്ങിയ 26.04.2023 ലെ ജി.ഒ.(ആർ.ടി) നം. 922/2023 പിരിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സ.ഉ.(സാധാ) നം. 789/2023/തസ്വഭ ശേഖരണവും എം.എസി.എഫ്, മിനി എം.സി.എഫ് എന്നിവയുടെ 1068/2023/തസ്വഭവ തിയ്യതി 20.05.2023 എന്നീ ചട്ടങ്ങളും ഉത്തരവുകൾ ശേഖരണവും സംഭരണവും കൈമാറലും നടന്നു വരുന്നതെങ്കിലും കൈവരിക്കുവാനായിട്ടില്ല.

11. ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം.

ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുന്ന മാസവും പ്രസിഡന്റിന്റേയും മെമ്പർമാരുടെയും ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും ചർച്ച ചെയ്യുകയും നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകി വരികയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. കൂടുംബങ്ങളുടെ സഹകരണം ഉറപ്പാക്കാനാകത്തരും ജനങ്ങളുടെ പ്രധാന പരിമിതികളാണ്.

12. എം.സി.എഫ്- അടിസ്ഥാനവിവരങ്ങൾ

എ) എം.സി.എഫ്, മിനി എം.സി.എഫ് എന്നിവകളുടെ എണ്ണം (വേർതിരിച്ച്).
ബി) എം.സി.എഫു കളിലെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ

(വാഷിംഗ് & ബാത്തിംഗ് ഏരിയ,
മുതലായവ).

സി) എം.സി.എഫു കളിൽ
അഗ്നിശമന സംവിധാനം
ഒരുക്കിയിട്ടുണ്ടോ?

ഡി) മറ്റ് യന്ത്രസംവിധാനങ്ങൾ
(ബെയിലിംഗ്, ഷ്രഡ്ഡിംഗ്
യൂണിറ്റുകൾ).

ഇ) കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന
മാലിന്യത്തിനനുസൃതമായി
എം.സി.എഫി-ന്
സ്ഥലവിസ്കൃതിയുണ്ടോ?

എഫ്) എം.സി.എഫു കളിൽ ടിപ്പിംഗ്
ഏരിയ, സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ,
സോർട്ടിംഗ് ഏരിയ, മെഷീൻ
ഏരിയ, അന്തിമ സംഭരണ ഏരിയ
എന്നിവയുണ്ടോ? ഉണ്ടെങ്കിൽ ആകെ
വിസ്കൃതിയുടെ എത്ര ശതമാനം
വീതം.

ജി) അന്തിമ സംഭരണ ഏരിയയിൽ
അജൈവ മാലിന്യം എത്ര ദിവസം
സൂക്ഷിക്കാനാകും

എച്ച്) എം.സി.എഫിൽ ശുചിത്വം,
ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങൾ
പാലിയ്ക്കാനാകുന്നുണ്ടോ?

ഐ) എം.സി.എഫു മായി ബന്ധപ്പെട്ട്
എന്തെങ്കിലും സാമൂഹിക
പ്രശ്നങ്ങളുണ്ടോ? (ദുർഗന്ധം,
കീടാണുബാധ, ജലമലിനീകരണം
എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട്
പൊതുജനങ്ങളുമായുള്ള തർക്കം
തുടങ്ങിയവ)

ജ) മാലിന്യം തരം തിരിക്കുന്നതിൽ
തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും
പരിസ്ഥിതിസംരക്ഷണവും
ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി എം.സി.എഫി-
ൽ മാലിന്യസംസ്കരണ
പ്രോട്ടോക്കോളും
സുരക്ഷാനടപടികളും
സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ടോ?

13). മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത

വിവിധ വാർഡുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യശേ
ദിവസങ്ങളിലോ എം.സി.എഫി ലേക്ക് മാറ്റുന്നുണ്ട്.
വേർതിരിക്കുന്നതുമായ മാലിന്യം ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി ശേഖരിച്ചു
ലഭ്യമായ കണക്കുകൾ പ്രകാരം 2023-24 വർഷത്തിൽ ശേഖരിച്ചതു
മാലിന്യത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കാണും പ്രകാരമാണ്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം ശേഖരിച്ച ആകെ
മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ്

കരാർ സ്ഥാപനത്തിന് തരം തിരിച്ച്
നൽകിയ മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ്

തരം തിരിക്കാതെ നൽകിയ
മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ്

ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയ്ക്ക് മാലിന്യം ന
വകയിൽ ലഭിച്ച തുക

ലോഗസി മാലിന്യം ഏറ്റെടുത്ത വകയ്
കരാർ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയ തുക

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുകയും സംഭരിക്ക
ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ കാര്യക്ഷമമായ പ്രവർത്തനം വലിയ
എല്ലാ വീടുകൾ/സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും യൂസ
എം.സി.എഫ്, പൊതുയിടങ്ങളിൽ മാലിന്യ സംഭരണ സംസ്കര
ലക്ഷ്യങ്ങൾ കൈവരിക്കുന്നതിനായി ഇനിയും മുന്നോട്ടു പോകാന
(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.2/13.08.2024)

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു
[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16, KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു
[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16, KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് റ

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗ

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വേണ്ടി തൻവർഷം ലഭിച്ച തുകയിൽ

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

തൻവർഷം നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയ
ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്തതിന്റെ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവർത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നമ്പർ	ര ന
KSEB	വിവിധ വാർഡുകളിലെ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ -12/24	42301456/24.03.24	
KSEB	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻഎക്സ്റ്റൻഷൻ 11/24	42301446/23.03.24 59531/- 42301457/24.03.24 107113/- 42301502/25.03.24 95917 42301506/25.03.24 94000/- 42301504/25.03.24 99884/- 42301507/25.03.24 99920/-	

		42301503/25.03.24 99884/- 42301505/25.03.24 64692
KSEB	വിവിധ വാർഡുകളിൽ പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ 158/24	42301444/23.03.2024
GW	മാട്ടുമല കുടിവെള്ള പദ്ധതി കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം 128/24	42301116/31.03.2024

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പതുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കിയിട്ടുള്ളതുക
HUDCO	സ.ഉ. നം.68/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ തീ.18.05.2018 (4900000) സ.ഉ. നം.183/2020 ത.സ്വ.ഭ.വ തീ.	5220000	20%

20.11.2020
(320000)

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	ഇടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ പേര്
2022-23	6	900	Happy Ha
	ആകെ	900	

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡി

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
2000-01, 2001-02	12	2004-05	12	ജനകീയ വനിത കേന്ദ്രം, (ഇസ്ലാമിക് റോഡ്, LI സ്കീം

4-8 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്

ആകെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്

നീക്കിയിരിപ്പ്

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം

ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

*ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ വാർഷിക കണക്കിന്റെ വിവരങ്ങളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ഇതിലെ വരവിന് ഗ്രാൻറുകൾ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല.

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ ഇല്ല.

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടം	തടസ്സം	നിർവ്വഹണ പേരും, ഉദ്യോഗസ്ഥർ
1-22		95,250	സുധർമ്മിണി എ.സി.ഡി. സുപ്പർവൈസർ

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ ഏ ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യ ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സം സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും, ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ)
----------------------	------------------------------------

	ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം
സുധർമ്മിണി പി. ജി., ഐ.സി.ഡി.എസ് സുപ്പർവൈസർ	സി.ഡി.പി.ഒ, തൃശൂർ കോർപ്പറേഷൻ

4-10 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികളുടെ ആകെ എണ്ണം
1	2000-01 & 01-02	LFT.9-26/04 Dt.21.5.04	1
2	2003-04	LFT9-2695/07 Dt.18.04.09/ 23.07.09	1
3	2005-06	LFT9-424/10 Dt.21.12.10	1
4	2006-07	LFT9-1174/10 Dt.22.12.10/ 2.7.11	2
5	2007-08	LFT9-1174/10 Dt.22.12.10/ 2.7.11	2
6	2008-09	LFT9-1175/10 Dt.22.12.10/ 2.7.2011	1
7	2009-10	LFT(P2)-265/12	1

		Dt.21.08.12/ 29.11.12	
8	2010-11	LFT(P2)-266/12 Dt.28.09.12/ 2.2.13	2
9	2011-12	LFT(P6)-466/13 Dt.15.7.13/ 01.01.14	2
10	2012-13	LFT(P6)452/14 Dt.9.10.14/ 5.2.15	6
11	2013-14	KSATSR(P6)-763/15 Dt.16.10.15	13
12	2014-15	KSATSR(P6) 994/16 Dt.22.06.16	6
13	2015-16	KSATSR(P6)-1886/16 Dt.25.10.16	6
14	2016-17	KSATSR(P6)-1190/17 Dt.29.7.17	14
15	2017-18	KSATSR(P6)-1841/18 Dt.21.1.19	24

16	2018-19	KSATSR(P6)-702/20 Dt.04.08.2020	11
17	2019-20	KSATSR(P10)-1711/21 Dt.18.05.22	23
18	2020-21	KSATSR(P10)-1712/21 Dt.18.05.22	28
19	2021-22	KSATSR(P10)- 2052/22 Dt.25.03.2023	24
20	2022-23	KSATSR(P10)-1839/2023	24

		ആകെ	192

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 14(1) dated 14(1) dated 18-06-2024 and submitted on 22-06-2024 , comprising of Receipt and Payment statement, Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Pudukkad 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 Pudukkad Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 21/10/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1. Major Observations

1. Payment Voucher misclassifications which lead to discrepancy in the outcome of Income & Expenditure statement and also affect the financial status of institution as per Balance Sheet. The following transactions are booked as revenue expenditures instead of being booked under the corresponding advance to implementing agencies.

Sl No.	Project	Voucher Number	Amount	Expenditure booked head	Goods / Utilisation Certificate received details
1	126/24 PURCHASE OF MEDICINE FOR HOMEO DISPENSARY	42301315/ 24.11.2023	400000	251110008 Medical Institution- Homoeo- Purchase Of Medcines In Health Institutions	Received medicines worth Rs.293110/-
2	12/24 SHIFTING OF POSTS IN VARIOUS WARD	42301456/ 24.03.24	55929	251200001 Electric Line-Post Re- Arrangement	Nil
3	11/24 STREET MAIN EXTENSION	42301446/23.03.24 59531/- 42301457/24.03.24 107113/- 42301502/25.03.24 95917 42301506/25.03.24	721341	415100003 Streetlights- Streelights	Nil

		94000/- 42301504/25.03.24			
		99884/- 42301507/25.03.24			
		99920/- 42301503/25.03.24			
		99884/- 42301505/25.03.24			
		64,692			
4	158/24 IMPLEMENTATION OF NEW POSTS IN VARIOUS WARDS	42301444/23.03.2024	88585	251200001 Electric Line-Post Re- Arrangement	Nil

2. The following transactions are booked as revenue/capital expenditures instead of being booked under the corresponding Asset head.

Project	Implementing Officer	Voucher no./Date	Fund/Amount	Wrongly booked account head
28/2024, Purchasing Furniture for Thanal Building Ward 12	ICDS Supervisor	42301397/18.01.2024	Development fund(General) 58090	251150205 Welfare Of The Aged- Programmes For The Welfare Of Geriatrics
17/2024 PLACEMENT OF JAGRATHASAMITHI NAME BOARD	ICDS Supervisor	42301411/08-12-2023	Development fund(General), 45,500	251150103 Women Welfare- Vigilence Committee Encouragement
296/2024 CHAIRS AND FURNITURE FOR CULTURAL CENTRE IN WARD 9	Secretary	42301458/24.03.2024 42301460/24.03.2024	Development fund(General), 24500	251101205 Infrastructure For Arts- Culture-Sports

			Development fund(General), 22302	And Youth Welfare- Increasing Facilities In Cultural Centres
--	--	--	----------------------------------	--

3. Non disclosure of liability with respect to the bank balance of the account opened for specific purpose.

Sl No.	Head	Bank Account	Amount
1.	450210101	HDFC(50100643408835)	95365
2.	450210101	Kerala Gramin Bank(40292101025255)	2477

2.Other Observations

2. Other Observations

a. Comments relating to Income and Expenditure Account

Nil

b. Comments relating to Balance Sheet

1. Providing provision on doubtful debt without ascertaining the break up of arrears/not providing ade provision for doubtful debts.

c. Comments relating to Receipt and Payment Statement

Nil

d. Comments relating to Cashflow Statement

Cash Flow statement -Net increase/decrease in cash flow 8990707 does not match with difference between opening balance and closing balance of cash and cash equivalent 14783277.

e. Comments relating to Ratios

The mandatory Financial Statements prescribed in Accounting Rules-Key ratios are not included as part of Annual Financial statement.

f. Comments relating to Notes to accounts

Notes to accounts 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

1. Lapses in making timely and accurate demand entries in respect of property tax revenue & Rent.
2. Authentic certified vouchers and worksheets are not maintained for all journal vouchers.

j. Comments relating to Contra Vouchers

Nil

k. Comments relating to Bank Reconciliation Statement

Follow up action is not seen taken to clear the cheques deposited but not cleared, in various banks.

Bank	Amount
SBI (37065323025)	8880
Kerala Bank (150212801000021)	73076
South Indian Bank (0072073000000963)	32702
	114658

l. Comments relating to Demand, Collection and Balance Register

1. DCB Statement of Property Tax (Both Residential and Non-residential) does not match with accounts.

(a) Residential - Current Year

	Advance adjusted	Balance
As per register	6982	21860
As per AFS	14623	21862

(a) Non-Residential - Current Year

	Advance adjusted	Balance
As per Register	10606	172621
As per AFS	18246	*172631

Arrear Demand & Balance of Property Tax

a) Residential

	Demand	Balance
AS per Register	18735	16065
As per AFS	*18737	*16067

b) Non residential

	Demand	Balance
As per Register	270466	231954
As per AFS	266757	231613

• Advance Collection Of Property Tax

Sl No	Item	As per Accounts	As per Register
1	Advance collection of revenues -Property tax on Residential building	22066	532734
2	Advance collection of revenues -Property tax on Non-Residential building	8615	171301

Demand, Collection, Balance of Library Cess

	Demand	Collection	Balance
As per Register	388363	366354	22137
As per Accounts	399347	364245	22142

2. An excess amount than that booked as 'Advance collection of Property tax' under the head code Other liabilities in the

balance sheet schedule B-9 of Annual accounts for 2022-23 has been adjusted in 2023-24.

Sl No.	Head code	Balance amount remains to be adjusted as on 31.03.2023 as per Balance sheet B-9 Schedule	Amount adjusted during 2023-24 as per the ledger
1.	350410104- Advance collection of revenues - Property tax on Non-Residential building	7652	18246

m. Comments relating to Asset Register

The Asset register is not structured in a manner that allows for the verification of the existence and value of fixed assets listed in the Balance Sheet.

n. Comments relating to Inventory and other Registers

1. The following demand registers are not periodically reconciled with the corresponding ledgers

- Profession tax demand Register (Employees)
- Building Permit Register
- Paramedical institution registration register
- FTEOS Register
- Library collection register
- Auction register

Deputy Director,
District Audit Office, Thrissur

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ പുതുക്കാട് 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,
തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം - 3
വാർഷികകണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

Pudukkad Grama Panchayat
BALANCE SHEET

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

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	31194501.07
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	42167728.00
	Total Reserve & Surplus		146724458.14
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	10593514.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		21187028.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	212179.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		424358.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	624111.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	2311563.90
360000000	Provisions	B-10	32405.00
	Total Current Liabilities and Provisions		5936159.80
	TOTAL LIABILITIES		174272003.94
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	2016932.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	843165.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	1284354.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	10677087.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	85256553.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-47662301.00
	Total Fixed Assets		104831580.00
	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	3370703.00
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	26430743.97
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	4918765.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		69440423.94
	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		174272003.94

Pudukkad Grama Panchayat
INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

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

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	10397866.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	154424.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	2999600.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	169271.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	123101930.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	365997.00
180000000	Other Income	I-9	131760.00
190000000	Prior Period Income	I-19	17933.00
	Total Income		274641696.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	14027603.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	2395933.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	3150412.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	858.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	5438153.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	31520902.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	5431795.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	15358093.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	42090200.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	0.0
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0

272000000	Depreciation	I-17(A)	13647114.00
	Total Expenditure		266122126.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		8519570.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		8537503.00
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)		17933.00

Pudukkad Grama Panchayat
RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

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

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	17440036.97
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	2388976.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	90500.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	2650998.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	169271.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	10744200.00
171000000	Interest Earned	RP-9	365997.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	17933.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	17646937.00
414000000	Annual Plan - Capital Expenditure (Service sector)	RP-41	429078.00
415000000	Annual Plan - Capital Expenditure (Infrastructure sector)	RP-42	659543.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	14534250.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	312452.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	9479.00
330000000	Secured Loans	RP-31	950000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	118937.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	1360175.00
413000000	Annual Plan - Capital Expenditures (Productive Sector)	RP-40	735189.00
	Grand total		141247903.94
	PAYMENTS		
	Operating		
220000000	Administrative Expenses	RP-13	55973.00
415000000	Annual plan - Capital Expenditures (Infrastructure Sector)	RP-42	45000.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	2884814.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	1051090.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	118926.00

350000000	Other Liabilities	RP-35	40037405.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	26374598.97
Cash	Cash	RP-40(b)	56145.00
	Grand Total		141247903.94

DEPT
DISTRICT