കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-പി13-1008/24

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 17/08/2024
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കൊപ്പം 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 കൊപ്പം 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, പാലക്കാട്.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-പി13-1008/24

തീയ്യതി: 17/08/2024

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊപ്പം 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.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 04-09-2023 മുതൽ 20-06-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 26 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 20 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
വി.പി.ഷോബി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	21-06-2024	01-07-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
21-06-2024	01-07-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

രാജൻ.കെ., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
രമാദേവി.കെ.ആർ.സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ആതിര.എച്ച്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ഗോകുൽ.സി.എം., ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.അബ്ദുൾ അസീസ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-01-2024
ശ്രീമതി.ബീന.കെ.	പ്രസിഡന്റ്	01-02-2024	15-02-2024
ശ്രീമതി.കെ.സുലൈഖ	പ്രസിഡന്റ്	16-02-2024	22-02-2024
ശ്രീ.ടി.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	പ്രസിഡന്റ്	23-02-2024	31-03-2024
ശ്രീ.സുരേഷ്കുമാർ.വി.	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	09-04-2023
ശ്രീ.ഹരിലാൽ.ഡി.ബി.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	10-04-2023	07-05-2023
ശ്രീ.സുരേഷ്കമാർ.വി.	സെക്രട്ടറി	08-05-2023	04-07-2023

ശ്രീ.ഹരിലാൽ.ഡി.ബി.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	05-07-2023	08-08-2023
ശ്രീ.സുരേഷ്.എൻ.എ.	സെക്രട്ടറി	09-08-2023	15-12-2023
ശ്രീ.ഹരിലാൽ.ഡി.ബി.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	16-12-2023	07-01-2024
ശ്രീ.സുരേഷ്.എൻ.എ.	സെക്രട്ടറി	08-01-2024	31-01-2024
ശ്രീ.ഹരിലാൽ.ഡി.ബി.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-02-2024	27-03-2024
ശ്രീമതി.ഓമന.കെ.പി.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	28-03-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ഹരിലാൽ.ഡി.ബി.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി(സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്)	01-04-2023	27-03-2024
ശ്രീമതി.ഓമന.കെ.പി.	ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്(അസി.സെക്രട്ടറി ഇൻചാർജ്ജ്)	28-03-2024	31-03-2024
ഡോ.നിഷ.എം.എൻ.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.തൻവീർ ഇബ്രാഹിം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.ഭാരതി.കെ.കെ.	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2023	31-03-2024

ഡോ.ഗീത	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,സി.എച്ച്.സി.	01-04-2023	30-06-2023
ഡോ.റോഷിൻ അബൂബക്കർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി.	01-07-2023	09-07-2023
ഡോ.ലീനാകുമാരി.എം.ആർ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി.	10-07-2023	31-03-2024
ഡോ.എം.അസ്സനിയാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01-04-2023	18-04-2023
ഡോ.രവ്ജിത്.എം.നമ്പൂതിരി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	19-04-2023	10-08-2023
ഡോ.പവിത്രൻ.കെ.ബി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	11-08-2023	12-09-2023
ഡോ.രമ്യ.കെ.ആർ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	13-09-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.ഉഷ.എം	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ശൽവകുമാർ.സി.	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2023	11-09-2023
ശ്രീ.താജുന്നീസ.കെ.ജെ	വി.ഇ.ഒ.	12-09-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.ഷിത.സി.ആർ.	കൃഷി ഓഫിസർ	01-04-2023	02-08-2023
ശ്രീ.ബിജു.വി.ബാലൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	03-08-2023	30-09-2023
ശ്രീമതി.ശ്രീലക്ഷ്മി.എം.എസ്.	കൃഷി ഓഫീസർ	01-10-2023	04-11-2023
ശ്രീമതി.അഷ്ജാൻ.കെ.എം.	കൃഷി ഓഫീസർ	05-11-2023	13-02-2024
ശ്രീ.ഹനേഷ്.എം.	കൃഷി ഓഫീസർ	14-02-2024	31-03-2024

ശ്രീ.രഞ്ജിത്കുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2023	11-05-2023
ശ്രീ.രാജീവ്.കെ.കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	12-05-2023	22-07-2023
ശ്രീ.നിഖിൽരാജ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	23-07-2023	04-09-2023
ശ്രീ.രാജീവ്.കെ.കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	05-09-2023	18-09-2023
ശ്രീമതി.സബിത.വി.എസ്.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	19-09-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ജിജ്ജോ പ്രസാദ്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	11-07-2023
Post Vacant	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	12-07-2023	14-11-2023
ശ്രീമതി.ദീപ്തി.ടി.ബി.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	15-11-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	പ്രോജക്ട് ചെലവ് സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-1
3	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-2
4	യഥാസമയം ഡിമാന്റ് ചേർക്കുന്നില്ല	1-1-3
5	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് - തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-4
6	MGNREGS വരവ് ചെലവ് വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-5
7	അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ, നോട്ട്സ് ടു അക്കൗണ്ട്സ് എന്നിവ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല	1-1-6
8	ബജറ്റ്	1-2
9	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
10	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
11	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
12	മഹാത്മാഗാന്ധി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
13	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
14	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
15	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
16	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
17	എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും വിശദാംശങ്ങൾ അടങ്ങിയ സ്ഥാപന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-11-1
18	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-11-2
19	MSME സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-11-3

20	തൊഴിൽനികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്	1-11-4
21	തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ്	1-11
22	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ട സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-12-1
23	അപേക്ഷകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്	1-12-2
24	2016 ലെ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ പരിപാലന ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്	1-12-3
25	ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ	1-12
26	വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച്	1-13-1
27	വസ്തുനികുതി ചട്ടപ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്	1-13-2
28	അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമവത്കരിക്കുന്നതിനായി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-13-3
29	വസ്തു നികുതി പരിശോധന	1-13
30	വാടക കുടിശിക പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണ്	1-14-1
31	വാടക ബൈലോ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല	1-14-2
32	വാടക പിരിവ് പരിശോധന	1-14
33	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലെ മരുന്നു വാങ്ങൽ – മരുന്നുകളുടെ ലഭ്യത ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്	1-15
34	വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കൽ -ക്വട്ടേഷൻ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല	1-16
35	കോക്ളിയാർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-17
36	തെരുവു വിളക്കുകളുടെ റിപ്പയർ- നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല	1-18

37	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറേണ്ടതാണ്	1-19
38	ലൈഫ് ഭവന നിർമാണം(എസ്.സി) പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-20
39	-ലൈഫ് ഭവന നിർമാണം -ജനറൽ-പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-21
40	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ - പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ	1-22
41	എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ വിവരം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്	1-23
42	വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ് - പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ	1-24
43	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ-അപാകതകൾ	1-25
44	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ റോഡ് നിർമ്മാണത്തിന് ഇന്റർലോക്ക് കട്ടവിരിക്കുമ്പോൾ കട്ടയുടെ (Precast Concrete Paver Blocks) ഗുണമേന്മ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്	1-26
45	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ-പൊതു അപാകതകൾ	1-27
46	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ-കേരളത്തിലെ മാലിന്യസംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ പ്രവർത്തനാവലോകനം	1-28
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2

3	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തികൾക്ക് തുക നല്കിയത്	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നല്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
8	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക കണക്കുകൾ- സംഗ്രഹം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. **കൊപ്പം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ** 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വ പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പ ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടു ഭരണസമിതിയുടെ 14-5-2024തീയതിയിലെ 2/1 നം. തീരുമാനം പ്രകാരം 2024 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധ അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നില പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അ അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർ രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനി അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പില ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരി ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്ക തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും

മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉ
അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശ
അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമ
ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശ
അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക്
ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥ
വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വി
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക
31.03.2024ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക
31.03.202024ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ

സ്ഥലം: പാലക്കാട്,

തീയതി: 17-08-2024

1-1-1 പ്രോജക്ട് ചെലവ് സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ് സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്തതി
സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലും വാർഷിക കണക്കിലും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

A)193/24- മെനുസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം - വികസന ഫണ്ട്(എസ് സി പി) യിൽ

B)192/24- പാലിയേറ്റീവ് സാന്ത്വന പരിചരണം - വികസന ഫണ്ട് ജനറലിൽ
ചെലവിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

AFS I-6 അനുസരിച്ച് വികസന ഫണ്ട് ജനറലിൽ നിന്നുള്ള ചെലവ് 16
സുലേഖ എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുമായി 52101രൂപയുടെ വ്യത്യാസം ഉണ്ട്.

**-AFS I-6 അനുസരിച്ച് വികസന ഫണ്ട്(എസ്. സി.പി)യിൽ നിന്നുള്ള ചെല
, സുലേഖ എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുമായി 199900രൂപയുടെ വ്യത്യാസം ഉണ്

1-1-2 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആസ്തികളുടെ കൃ ഉറപ്പുവരുത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-1-3 യഥാസമയം ഡിമാന്റ് ചേർക്കുന്നില്ല

അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരവുകൾക്ക് വർഷാവസാനം ചേർത്തിരിക്കുന്നത് .ഉദാ- വാടക

1-1-4 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് - തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Net Increase/De Cash Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 16944912രൂപയാ പത്രികയിൽ 2023-24 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+ Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് -4233117രൂപയാണ്. അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്ത ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകളും തമ്മിൽ പൊരു

1-1-5 MGNREGS വരവ് ചെലവ് വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പൊരു

NREGS -വാർഷിക കണക്കുകളിലെ EFMS തുകയും, അഡ്മിൻ ചെല പ്രകാരമുളളതുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

A)

ക്രമ നം		AFSലെ തുക	NREGS ലെ സംക്ഷിപ്തം	വ്യത്യാസം
1	EFMS+Admin	25235860	24596237	639623

B) I-14-Cയിൽ EFMS തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല, I-14(F) ൽ Administrative എന്ന ശീർഷകത്തിൽ Admin Expense ൽ Wages, Material Charge എന്ന് കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

C)I-6 ൽ Revenue Expenses ൽ OB യും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

1-1-6 അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ, നോട്ട്സ് ടു അക്കൗണ്ട്സ് എന്നിവ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് റൂൾസ് 2011 , റൂൾ 62(E),(F) അ കണക്കിനൊപ്പം സമർപ്പിക്കേണ്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് നോട്ട്സ്, അടിസ്ഥാന അന സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

സ.ഉ (സാധാ) നം. 3291/2016/ തസ്വഭവ തിയ്യതി 02.12.2016 ഉത്തരവ് പ്ര 'കേരളത്തിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 175, 214 എന്നിവ പ്രകാരം സംബന്ധിച്ച് പാലിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ 23.03.2023 ന് ചേർന്ന ഭരണ സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം 1(അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	52,51,735
തൻവർഷം വരവ്	23,56,75,677
ആകെ വരവ്	24,09,27,412
ചെലവ്	23,52,85,200
നീക്കിയിരിപ്പ്	56,42,212

04-03-2024 ലെ തീരുമാനം നം.1/1 പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ച

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	2,12,66,367
വരവ്	232202105
ആകെ	253468472
ചെലവ്	215257193
നീക്കിയിരിപ്പ്	3,82,11,279

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്ക ലാപ്പ
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ	0	19159000	19159000	16363970*	27
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി	0	7340000	7340000	7276739**	6
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	2666600	2666600	2657792	8
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	13304000	13304000	7403229	59
CFC-Tied (Bank)	2861520	2,379,500	5241020	1,476,437	37
CFC-UnTied(Bank)	1388481	3172000 +Int-126090 =3298090	4686571	3149361	15

*- AFS I-6 അനുസരിച്ച് വികസന ഫണ്ട് ജനറലിൽ നിന്നുള്ള ചെലവ് 16 സുലേഖ എക്സ്പെൻറിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുമായി 52101രൂപയുടെ വ്യത്യാസം ഉണ്ട്.

**-AFS I-6 അനുസരിച്ച് വികസന ഫണ്ട്(എസ്. സി.പി)യിൽ നിന്നുള്ള ചെല , സുലേഖ എക്സ്പെൻറിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുമായി 199900രൂപയുടെ വ്യത്യാസം ഉണ്ട് ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വാർഷിക കണക്ക്, അപ്രോപ്രിയേഷൻ സുലേഖ എക്സ്പെൻറിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയെ അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് പരിശോധിച്ചത്.

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻ വർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ന...
ICDS	1685584	2156964	3842548	463863	3...
Total Sanitation Campaigning	212765	0	212765	0	2...
Health Grant കൊപ്പം സാമൂഹ്യ ആരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിൽ രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തൽ	118984	1012509	1131493	105765	1...
Health Grant Towards Conversions Of PHC's And Subcentres Into Health Wellness Centres	212885	424577	637462	193749	4...
Vimukthi	42358	0	42358	0	4...
T.S.C	219746	0	219746	0	2...
Donations Related To Pandemic/ Epidemic Control	25000	0	25000	25000	0

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ന...
ഭരണചെലവുകൾ	803658	938092	1741750	1741750	
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	23670809	23670809	23670809	

ആകെ	803658	24608901	25412559	25412559

നോട്ട്- വാർഷിക കണക്കിലെ OB തുകയും, Revenue Expenses ,EF ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. I-14(F)ൽ Admin ചെലവ്, Wages , Material Char ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. NREGS ൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ വാർഷിക സംക Balance എന്നിവയെ ആസ്പദമാക്കി തയ്യാറാക്കിയ കണക്കുകളാണ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവര ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാ (എണ്ണ
260	196226957	170	95295706	0	90

1-5-2

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതികൾക്കായി വകയിരുത്തിയ തുകയുടേ വിവരം വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുഖേന നടപ്പാക്കുവാൻ ലഭ ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴി തുക
കൃഷി ഓഫീസർ	13	12	4903326	2545096
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	10	10	1906000	1391051
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-CHC	12	10	4426879	2015447

മെഡിക്കൽ ഓഫീ സർ-ആയുർവേദം	3	3	820000	819995
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	2	2	220000	220000
വി.ഇ.ഒ	20	17	124015653	6135336[illegible]
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	11	9	5139400	3649366
സെക്രട്ടറി	35	14	6677273	5183911
അസി.സെക്രട്ടറി	8	5	2792900	2312704
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	138	80	42585431	1331985[illegible]
എച്ച്.എം	6	6	1815000	1641145
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	2	2	925095	843769
ആകെ	260	170	196226957	9529570[illegible]

അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന്നെ പരമാവധി തുക ചെലവഴിക്കുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യ പുരോഗതി വിലയിരുത്തി ഫണ്ട് വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 മഹാത്മാഗാന്ധി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ന
ഭരണചെലവുകൾ	803658	938092	1741750	1741750	

ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	23670809	23670809	23670809
ആകെ	803658	24608901	25412559	25412559

നോട്ട്- വാർഷിക കണക്കിലെ OB തുകയും, Revenue Expenses ,EFN ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. I-14(F)ൽ Admin ചെലവ്, Wages , Material ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. NREGS ൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ വാർഷിക സംക Balance എന്നിവയെ ആസ്പദമാക്കി തയ്യാറാക്കിയ കണക്കുകളാണ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വി കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1497600	125
വിധവാപെൻഷൻ	13043000	1201
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	28597800	2686
വികലാംഗപെൻഷൻ	4574000	425
50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1628200	150

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമു പരിശോധന 22.06.2024 തീയ്യതിയിൽ 3pm സമയത്ത് പഞ്ചായ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തി. 78,932/- രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ ക ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം വിവിധ സെക്ഷനുകൾക്ക് ഉത്തരവാദിത്ത നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

നികുതി, നികുതിയേതര വരുമാനം പൊതുവെ കുറവുള്ള പഞ്ചാ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള കാര്യക്ഷമമായ ഇടപെടൽ തൻവർഷം ഉണ്ട മിനിറ്റ്സുകൾ, വാർഷിക കണക്കുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ബോധ്യ വിവിധ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകളിലെ സംക്ഷിപ്തം സെക്രട്ടറി സാക്ഷ ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിപാലിക്കുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ കുടി പരിശോധിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

2022-23 വർഷം മുതൽ ILGMS സംവിധാനത്തിലൂടെ ഫയലുകൾ കൈ ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. സെക്ഷനുകൾ വിവിധ ജോലികൾ കാര്യക്ഷമമായി നി നിരീക്ഷിക്കുവാൻ ഉന്നതാധികാരികൾ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ടെണ്ടർ ന പർച്ചേസ് മാന്വൽ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. അന നടപ്പിലാക്കിയ പല റോഡ് പ്രവൃത്തികളിലും വളരെ കുറഞ്ഞ തുക റോഡിന്റെ ചെറിയ ഭാഗം മാത്രമാണ് പ്രവൃത്തി ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. റോഡ് മു ചെയ്യുന്ന വിധത്തിൽ പ്രോജക്റ്റ് തയ്യാറാക്കി ജനങ്ങൾക്ക് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

01.04.2016 മുതൽ 28.02.2022 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ അക്കൗണ്ടന്റ് 04.03.2022 മുതൽ 10.03.2022 വരെ നടത്തുകയും 20.12.2022 ന് റി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 9 ഖണ്ഡികകൾ തീർപ്പാക്കാനുണ്ട്.

01.11.2022 മുതൽ 30.11.2022 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ പെർഫോമൻസ
മുതൽ 20.12.2022 വരെ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഗുരുതരമായ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങ

1-11-1 എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും വിശദാംശങ്ങൾ അടങ്ങിയ സ്ഥാപ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(തൊഴിൽ നികുതി)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18(
നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തതിന്റെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തുന്നതിനു
അധീനതയിലുള്ള എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും തൊഴിൽ നികുതി അടവാ
വരുത്തുന്നതിനും 5 ആം നമ്പർ ഫോറത്തിലുള്ള ഒരു ര
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്. നിലവിൽ പഞ്ചായത്തിലെ 17 വാർഡുകളിലേയു
രജിസ്റ്റർ ചട്ടം അനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററി
രേഖപ്പെടുത്തുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പട്ടികയെ അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ
വർഷത്തിലും നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നത്. നോട്ടീസ് നൽകുക, ജീവ
ആവശ്യപ്പെടുക എന്നീ നടപടിക്രമങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനായ
ഡാറ്റാബേസ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 17/01.07.2024 നുള്ള
തലത്തിൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഡാറ്റാബേസ് തയ്യാറാക്കുകയും ആ
സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും

1-11-2 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും താഴെ പറയുന്ന
ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ലെന്നു കാണുന്നു.

ക്രമനം	സ്ഥാപനം	ഈടാക്കിയ നികുതി	
		ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
1	കെ ടി എം എച്ച് പി പ്രെട്രോൾ പമ്പ്	-	1650

2	വി ഇ ഓ	-	2500
3	വില്ലേജ് ഓഫീസ്	-	3750

തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കാത്തതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്ക
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.17/01.07.2024) തൊഴിൽനികുതി
കത്ത് നല്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തൊഴിൽനികുതി ഈ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11-3 MSME സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ! വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്ന പട്ടിക പ്രകാരം സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡിമാന്റ
രീതിയാണ് തുടർന്നു വരുന്നത്. ഏതെങ്കിലും സ്ഥാപനങ്ങളോ ജീവനക്കാരേ
വിട്ടുപോയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി ശാസ്ത്രീയ രീതികൾ അവലം
24 വർഷത്തിൽ MSME രജിസ്ട്രേഷൻ എടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക
ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണത്തിന്റെ ആധികാരികത/ കൃത്യത പരിശോധിച്ച
നോട്ടീസ് നൽകി നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തതിന്റെയും തൊഴിൽ നികുതി
വിശദാംശങ്ങളും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെ
അന്വേഷണത്തിന് (നം.17/01.07.2024) MSME സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക്
അടവാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് കത്ത് നല്കുന്നതാനല്കുന്നതാണെന്ന
തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11-4 തൊഴിൽനികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി
ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ലാത്ത ഏതാനും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചു

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	സ്പ്രൗട്ട്സ് എന്റർപ്രൈസസ്

2	ആമയൂർ മെഡിസിറ്റി
3	അമേസ് കാർ വേൾഡ്
4	ശാന്തി ലബോറട്ടറി
5	എ എം മോട്ടോഴ്സ്
6	സിന്ധു ഗോൾഡ് ആൻഡ് ഡയമണ്ട്സ്
7	മാക്സ് വെഡിങ് സെൻറർ
8	എടപ്പഴിയിൽ ഹോം സെൻറർ
9	ഹോട്ട്സ്പോട്ട് ഹോട്ടൽ
10	റൺവേ മോ ബൈക്ക്സ്

മേൽ സൂചിപ്പിച്ചവ ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ മാത്രമാണ്. മിക്ക അപേ ചെയ്യുന്ന തൊഴിലാളികളുടെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്താതെയാണ് ലൈസൻസ് ലൈസൻസ് ഉള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിലെ എല്ലാ ജീവനക്കാരുടേയും തൊഴി ചെയ്തിട്ടുണ്ടോ എന്ന് രേഖകൾ പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെടാനാകാത്ത നിലവിലുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ വരുന്ന തൊഴിൽ നി ബാധ്യസ്ഥരായ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും ജീവനക്കാരുടെയും തൊഴ ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് (നം.17/01.07.2024) സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികു സംബന്ധിച്ച് കത്ത് നല്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തൊഴിൽനികുതി ഉ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ്

1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേര (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത കുറയാതെ തൊഴിലിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഏതൊരാളുടെയും മേൽ ചുമത്തേണ്ടതാകുന്നു. കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 വർഷത്തിൽ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നാണ് തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടുള്

1-12-1 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ട സ്ഥാപനങ്ങളു വിവരങ്ങൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

2023-24 വർഷത്തിൽ 449 സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാണ് ലൈസൻസ് അനുവദി സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ കണക്കുകൾ പ്രകാരം വാണിജ്യം, വ ഉപയോഗക്രമങ്ങളിലായി 17 വാർഡുകളിലായി 3264 കെട്ടിടങ്ങളാണ് നി അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും ജനപ്രതിനിധികളുടെയും പരിശോധനയിലൂടെ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കാത്ത പൂർണ്ണമാണോ എന്നതിന്റെയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലൈസൻസ് ഇല്ല പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നതിന്റെയും കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴി ഫീസ് ഒടുക്കിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് ലൈ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നത്. വസ്തു നികുതി ഒടുക്കുന്ന ഗാർഹികേതര സ്ഥാപന ലൈസൻസ് എടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-12-2 അപേക്ഷകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്

2023-24 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രക വിലയിരുത്തുന്നതിനായി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, അപേക്ഷകൾ എന്നിവ പരിശേ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ ചേർക്കുന്നതു പ്രകാരമുള്ള അപാകങ്ങൾ കണ്ടെത

- മിക്ക അപേക്ഷകളിലും ജോലി ചെയ്യുന്ന തൊഴിലാളികളുടെ എണ്ണം, മൂ നീക്കം ചെയ്യാൻ സംവിധാനം ഒരുക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ രേ
- ഫീസ് പിരിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉൽപാദനം, സേവനം എന്നീ മേ ഉൾപ്പെടുന്നതെന്നോ മൈക്രോ, മിനി, സ്മാൾ, മീഡിയം, ലാർജ്ജ് ഏതാണെന്നോ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. .

അപേക്ഷകൾ സ്വീകരിക്കുന്ന സമയത്തുതന്നെ അവ പൂർണ്ണമാണോ എന്ന് വരുത്താതെയാണ് ലൈസൻസ് ഫീസ് നിർണയിച്ച് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

1-12-3 2016 ലെ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ പരിപാലന ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടത

പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ പരിപാലന ചട്ടങ്ങൾ 2016 ചട്ടം 4(1) ൽ 2021 ൽ വരു പ്രകാരം (ജി.എസ്.ആർ 571 (ഇ) തീയതി : 12.08.2021) പ്ലാസ്റ്റിക് ക്യാരി 30.09.2021 മുതൽ 75 മൈക്രോണിലും 31.12.2022 മുതൽ 120 മൈക്ര പാടുള്ളതല്ലെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായ പുതുക്കുന്നതോടൊപ്പമുള്ള മിക്ക അപേക്ഷകളിലേയും സത്യവാ മൈക്രോണിൽ കുറയാതെയുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് ക്യാരി ബാഗുകൾ ഉപയോഗിക നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1-12 ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങ സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ

ലൈസൻസ് പരിശോധനയിലെ കണ്ടെത്തലുകൾ ഉപ ഖണ്ഡികകളായി അന്വേഷണം നം. 21/01.07.24 നുള്ള മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-13-1 വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച്

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ കണക്കുകൾ പ്രകാരം 15,66,261/- കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ

ഇനം	തൻവർഷ കുടിശ്ശിക	മുൻവർഷങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക	ആകെ
ഗാർഹികം	3,36,627	2,13,674	5,50,30
ഗാർഹികേതരം	7,14,942	3,01,018	10,15,96
ആകെ	10,51,569	5,14,692	15,66,26

കുടിശ്ശിക തുക ഈടാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.26/02.07.202 ഈടാക്കുന്നതിനായി നോട്ടീസ് തയ്യാറാക്കി വരുന്നു എന്നുള്ള മറുപടിയാണ ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13-2 വസ്തുനികുതി ചട്ടപ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർ റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ എന്നിവയ്ക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററി ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളവയ്ക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് (: നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ). എന്നാൽ 100 ച. മീറ്ററിൽ കൂടുതര ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിൽ കുറവ് വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ബാധകമായ വസ്തു നികുതിയാണ് വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം.	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി	നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി	കു
1	3/284	1479.46	83,478	1479.46*60 = 88,767.6 വർദ്ധനവ് 20% (വഴിസൗകര്യം) - 17,753.5 15%(തറ നിർമ്മിതി) - 13,315 ഇളവ് - ഇല്ല വസ്തുനികുതി - 1,19,836	36
2	1/58/A	337	14,862	337*60 = 20,220 വർദ്ധനവ് 20% (വഴിസൗകര്യം) - 4044	53

					ഇളവ് 10%(മേഖല) - 2022 10%(മേൽക്കൂര) - 2022 വസ്തുനികുതി - 20,220

സ.ഉ(എം.എസ്) നം. 144/15/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 27-4-2015പ്രകാരം ത അടിസ്ഥാനത്തിൽ വാണിജ്യ,വ്യവസായ കെട്ടിങ്ങളുടെ വസ്തു നി നിശ്ചയിക്കുമ്പോൾ നികുതി വർദ്ധനവ് ഉണ്ടാകുന്നുണ്ടെങ്കിൽ അപ്രകാരമു ൽ അധികരിക്കാതെ നികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതാണ്. പുതിയ നിർമ്മാണ വർദ്ധനവ് അധികമായി ചുമത്തേണ്ടതാണ്. മേൽ കെട്ടിടങ്ങ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ടതിനാൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് ബാധകമായിട്ടുള്ള ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.26/02.07.2024) വസ്തു ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-13-3 അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമവത്കരിക്കുന്നതിനായി നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്</u>

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം 2023-24 വർഷം വ കെട്ടിടങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുണ്ട്. 1994ലെ കേരള പഞ്ചാ 235എഎ(1) വകുപ്പ് പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത കെട്ടിട നിർമ്മാണം ഏതെങ്കിലും ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്താൽ ഇതിൽ വരുന്നത് ആ തീയതി മുതൽ കെട്ടിടം പൊളിച്ചു മാറ്റുകയോ ക്രമവൽക്കര തീയതി വരെ കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതം നിർമ്മിച്ചതാണെങ്കിൽ കൊടുക്ക വസ്തുനികുതിയും അതോടൊപ്പം അതിന്റെ രണ്ടിരട്ടി വരുന്ന തുകയും വസ്തുനികുതയായി ഈടാക്കാവുന്നതാണ്. 2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാ സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 20 പ്രകാരം ന

നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 'യു.എ' കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിക്കേണ്ട പൊളിച്ചു മാറ്റുകയോ ക്രമവൽക്കരിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നത് വരെ ഇപ്ര ഈടാക്കാവുന്നതുമാണെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തു ക്രമവത്കരിക്കുന്നതിനായി നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേ

1-13 വസ്തു നികുതി പരിശോധന

വസ്തു നികുതി പരിശോധനയിലെ കണ്ടെത്തലുകൾ ഉപ ഖണ്ഡികകളായി ചേ

1-14-1 വാടക കുടിശിക പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണ്

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമു എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വരവിനം	AFS പ്രകാരം
തൻവർഷത്തെ ഡിമാന്റ്	₹ 6,54,276
തൻവർഷത്തെ കളക്ഷൻ	₹ 6,22,931
തൻവർഷത്തെ കുടിശ്ശിക	₹ 31,345
മുൻവർഷത്തെ കുടിശ്ശിക	₹ 64,462
ആകെ കുടിശ്ശിക	₹ 95,807

കുടിശ്ശിക തുക ഈടാക്കുവാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.22/01.07.2024) വ ഈടാക്കുന്നതിനായി വാടകക്കാർക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളതാണെന്ന് അറി ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14-2 വാടക ബൈലോ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്തിന്റെ അധികാര പരിധിയിലുള്ള കടമുറികൾ വാടകക്ക് നൽകി ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ബൈലോകൾ ഉണ്ടാക്കാനുള്ള നടപടി ക്ര (5,6,7) പ്രകാരം ബൈലോ തയ്യാറാക്കി നാളിതുവരെ സർക്കാരിന്റെ അംഗീ

കാണുന്നില്ല. ബൈലോ തയ്യാറാക്കി സർക്കാരിന്റെ അംഗീകാരം വാങ
ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വാടക പിരിവ് പരിശോധന

വാടക പിരിവ് പരിശോധനയിലെ കണ്ടെത്തലുകൾ ഉപ ഖണ്ഡികകളായി ചേ

1-15 ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലെ മരുന്നു വാങ്ങൽ - മരുന്നുകളുടെ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട്.നം. - 44/23-24 - ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ - 2,00,000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)

ചെലവ് - 2,00,000/-

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)

ബിൽ നം. 232104520203009564444/19.12.2023 പ്രകാരം 24 ഇനം മരുന്നുക സാമഗ്രികൾക്കുമായി 2,00,000/- രൂപ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവ Homoeopathic Co-Operative Pharmacy Ltd, Alappuzha യുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്സർ ചെയ്തു നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 1,40,995/- രൂ മാത്രമാണ് ഹോംകോയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

നിലവിലെ സാഹചര്യത്തിൽ ആശുപത്രിയുടെ പ്രവർത്തനം പോകുന്നതിനാവശ്യമായ മരുന്നുകൾ മതിയായ അളവിൽ ഉണ്ടോ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കുവാനും ആവശ്യ അന്വേഷണം നം.11/26.06.2024 നുള്ള മറുപടിയായി മരുന്നുകൾ ഉണ്ടെന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ഹോംകോയ്ക്ക് കത്ത് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിന് നല്കേണ്ടതാണ്.

1-16 വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കൽ -ക്വട്ടേഷൻ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാ

പ്രോജക്ട് നം	58/24(അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	2100000/- (1300000-വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ) 800000-കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)
ചെലവ്	1765357 (1299852-വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ) 465505-കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)
സാങ്ഷൻ നം/ തിയതി	1/19.08.2023, 509765 4/14.11.2023, 43327 6/30.11.2023, 333940 8/19.01.2024, 244871 9/27.01.2024, 161149 11/25.03.2024, 6800 289/02.03.2024, 276963 486/30.03.2024, 10909 489/30.03.2024, 177633

അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായ(അങ്കണവാടികളിലേയ്ക്ക് ഭക്ഷ്യ സാധനങ്ങൾ ഇറക്കുന്നതിനായി റസാക്ക് തത്തംപുള്ളി, കുലുക്കല്ലൂർ എന്ന വ്യക്തിയുടെ വാഹനം വാടകറ്റ കിലോഗ്രാമിന് 2.30 എന്ന നിരക്കിൽ വാടക അനുവദിക്കുകയും (വാടകയിനത്തിൽ 40910 രൂപ (10909+16792+13209) തൻവർഷം നൽകിയി

സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാനദണ്ഡ പ്രകാരമുള്ള ക്വട്ടേഷൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്ക
വാടകയ്ക്ക് എടുത്തിട്ടുള്ളത്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.9/26.0
ക്ഷണിച്ചെങ്കിലും ആരും തന്നെ പങ്കെടുത്തില്ലെന്നും അതിനാൽ മുൻ
വാടകയ്ക്ക് എടുത്തതാണെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്വട്ടേഷൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേ

1-17 കോക്ളിയാർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാ

പ്രോജക്ട്- 331/24- കോക്ളിയാർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ പദ്ധതി

അടങ്കൽ- 21570(വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ)

ചെലവ്- 21570(വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ)

BRN No 232104520016010219 33/19-12-23-₹.21570

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കോക്ളിയാർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ നടത്തിയ ക
എയ്ഡ് മെയിന്റനൻസിന് ധനസഹായം നല്കുന്നതിനായി പ്രോജക്ടിലൂടെ S
-യ്ക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചയാത്ത് ശുപാർശ ചെയ്ത കുട്ടിയ്ക്ക് നല്കിയ
സഹായം അനുവദിച്ചോ എന്നത് വ്യക്തമാക്കുന്നതിനായി തദ്ദേശസ്വയംഭ
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം നല്കേണ്ടതാണ് എന്ന് 9-11-2023 ലെ ഡിഎ1/2
നമ്പർ സർക്കുലറിൽ നിർദേശമുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും
ഗുണഭോക്താവിന് ഇതുവരെയായി ആനുകൂല്യം നല്കിയിട്ടില്ല എന്നും
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നും ഇക്കാര്യത്തെക്കുറിച്ച് എന
നല്കിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. പ്രോജക്ടിനായി നല്കിയ തുകയുടെ വിനി
ലഭ്യമാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 തെരുവു വിളക്കുകളുടെ റിപ്പയർ- നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

തെരുവു വിളക്കുകളുടെ റിപ്പയറിനായി 23-24 വർഷത്തിൽ താഴെ കൊ
പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ക്	181/24-തെരുവുവിളക്ക് റിപ്പയർ-രണ്ടാം ഘട്ടം (275/23- സ്പിൽ ഓവർ)	17/24-തെരുവുവിളക
അടങ്കൽ	299284രൂപ(വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)	490000(വികസന ജനറൽ)
ചെലവ്	297901രൂപ(വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ) 1.BRNo.23210452001600167472 Dt06/06/2023- ₹.130000(Wages And Vehicle Charge) 2.BRNo. 23210452001600290948 Dt 07/07/2023-₹.44457(Asian Marketing, Invoice A15/5-6-23 ₹.44457) 3.BRNo.23210452001600499496 Dt.25/08/2023-₹.104000(Wages And Vehicle Charge) 4.BRNo. 23210452001600717289 Dt. 31/10/2023-₹. 19444(Asian Marketing A44/21-8-2023-₹.15843 A1 /3-1-2023-₹.3601)	394168(വികസന ഫ 1.BRNo. 23210452001600719 31/10/2023-₹53894(Marketing 1.Invoice No A71/2 ₹15385 2.Invoice No A33/29 ₹38509) 2.BRNo. 23210452001601052 10/01/2024-₹48403 Marketing, Invoice A 97/ ₹44302 Invoice A 102/ ₹4101) 3.BRNo. 23210452001600747 07/11/2023-₹98800(Vehicle Charge) 4.BRNo.2321045200 Dt 05/02/2024-₹11 And Vehicle Charge)

		5.BRNo. 2321045200160127226/02/2024-₹76071(Marketing 1.Invoice A 2024,₹59555 2. Invoice A 2024,₹16516)
എഗ്രിമെന്റ്	നമ്പർ ഇല്ല/ 6-2-2023	ഇല്ല

രണ്ട് പ്രോജക്ടുകളിലും സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സ്പിൽ മാത്രമാണ് വാങ്ങലുകൾ നടത്തുന്നതിനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചിരിക്കുന്നത് .

രണ്ടു പ്രോജക്ടുകളിലും ലൈസൻസികളായ ഇലക്ട്രീഷ്യൻമാർ മുഖേന റിപ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

181/24 (275/23) പ്രോജക്ടിൽ തെരുവു വിളക്കുകളുടെ റിപ്പയറിനാവശ്യമായ ചെയ്യുന്നതിനായി ടെണ്ടർ നം A1-318/2023 ക്ഷണിക്കുകയും നാല് സ സമർപ്പിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ടി ടെണ്ടറുകളിൽ നിന്നും ഏഷ്യൻ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ ഭരണസമിതിയുടെ 2-2-23 ലെ 3-ാം നമ്പർ അംഗീകരിച്ച് വർക്ക് ഓർഡർ-(JC 1 3500/2023 Dt 3-2-23) നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടറുകളിൽ ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് താഴെ ചേർക്കുന്നു

ഇനം	ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക്			
	Asian Marketing Vazhakkad, Malappuram	New Kable Point,Palakkad	Tri-City Traders Kokkala Trissur	A K E
LED Bulb 18W	174	205	220(20w)	190(I 245(
2.5mm Service Wire (Rate/Metre)	9	8.2	9	9(No 9.5(IS
One Way Switch	24	13	14	17(N

				21(IS
One Way Gang Box	17	22	14	18.5
Pendant Holder(Ordinary)	10	12.5	10	12.75 (12.7 41എ നിര ബ്രാ ക്വോ
Pendant Holder(Crans)	15	12.5	14	
Pendant Holder(Unbreakable)	24			
Lamp Shade(Ordinary)	14	16.5	12.5	13
Lamp Shade(Unbreakable)	35			18
Lamp Shade(Metal/Alumunium)	39		34	38
Insulation Tape	8.5		8.5	8.5
Automatic Sensor	190		155	300
Automatic Sensor Unbreakable	240			
ആകെ*	799.5	289.7	491	624.[illegible]

ക്വോട്ട് ചെയ്ത ഓരോ ഇനത്തിന്റെയും ചേർത്ത ആകെ തുകയാണ് സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള Comparison Table പ്രകാ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

Sl.No	Item	Quantity	A K Engineering	Tri-City Traders Kokkala Trissur	Asian Marketing Vazhakkad, Malappuram	Ne Poi
1	Pendent Holder	1 Piece	12.75	10	10	

2	2.5mm Service Wire	Rate/Meter	9	9	9	
3	One Way Switch	1 Piece	17	14	15, 24	
4	One Way Gang Box	1 Piece	18.5	14	15, 17	
5	LED Bulb 18W	1 Piece	245	220	174	
6	Bulb Shade	1 Piece	13	12.5	35	
7	Insulation Tape	1 Piece	8.5	8.5	8.5	
8	Automatic Sensor	1 Piece	300	155	190	
	Total		623.75	443	456.5	

Comparative Statement അനുസരിച്ച് Tri-City Traders,തൃശ്ശൂർ എന്ന സ്ഥ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്തതെങ്കിലും രണ്ടാമത്തെ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് Marketing Vazhakkad,Malappuram എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്.

ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതു പ്രകാരം ഏഷ്യൻ മാർക്കറ്റിങ്ങിൽ നിന്നും സാധനങ്ങ

പ്രൊജക്ട് രേഖകളുടെ പരിശോധനയിലൂടെ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ താഴെ

1) രണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾക്കും തെരുവു വിളക്ക് വാങ്ങുന്നത് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് ക എന്നിവയിൽ ചർച്ച ചെയ്ത് അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമ നല്കിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല

ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ തെരുവുവിളക്ക് രേഖപ്പെടുത്തലുകളില്ല.

2. 181/24 (275/23) പ്രോജക്ടിൽ തെരുവു വിളക്കുകളുടെ റിപ്പയറിനാ സപ്ളൈ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ടെണ്ടറിൽ രണ്ടാമത്തെ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട്

തെരഞ്ഞെടുത്തതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കാനവശ്യപ്പെട്ടതിന് മ
പ്രോജക്ടിനാവശ്യമായ വസ്തുക്കൾ വാങ്ങിയതിനുള്ള തീരുമാനമുണ്ടെങ്ക്
നിരക്കുകൾ താരതമ്യം ചെയ്ത സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഉണ്ടെങ്കിലും ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ
ചെയ്ത സ്ഥാപനത്തെ ഒഴിവാക്കിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല. ഇതു കൂട
ഏഷ്യൻ മാർക്കറ്റിങ്ങ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ നിരക്കുകൾ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ
Tri-City എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ നിരക്കുകളിൽ സാധനങ്ങൾ ലഭ്യമാക്ക
ചെയ്തതായും രേഖകളില്ല. നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ തെരുവുവി
വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ തെരുവുവിളക്ക് വാങ്ങുന്നതിനായി
തുക തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

2). A)17/24-തെരുവുവിളക്ക് റിപ്പയർ പ്രോജക്ടിൽ പർച്ചേസ് നടത്തിയതിന
ടെണ്ടർ ഫയൽ- ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

B). പർച്ചേസ് നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചതായുള്ള രേഖകളോ വ്യക
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

C)റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ലൈസൻസികളായ ഇലക്ട്രീഷൻമാരെ 22-23
തെരഞ്ഞെടുത്തത് എപ്രകാരമാണ് എന്നത് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ ഫ
2022-23 ലെ പ്രോജക്ടിനായി ക്വട്ടേഷനിലൂടെ തെരഞ്ഞെടുത്ത അ
ഡ്രൈവറുമാണ് രണ്ട് പ്രോജക്ടിലും റിപ്പയർ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. 23-24
അതേ ആളുകളെ ക്വട്ടേഷൻ കൂടാതെ തുടർന്നും നിയോഗിച്ചതായാണ്
നിന്നും വ്യക്തമാവുന്നത്.ഇപ്രകാരം പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കിയ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾക്ക് എൻക്വയറി നം 15/29-6-24
ലഭ്യമായില്ല. നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്
ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ പ്രോജക്ട് നം 17/24-നായി ചെലവഴിച്ച 394168 രൂപയ
ക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ റിപ്പയറിനുള്ള സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി
രൂപയും തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

<u>1-19 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാ</u>

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലുള്ള 119 കുടിവെള്ള പദ്ധതികള
വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് 1236667ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സ.ഉ(സാധാ)നം.1275/09/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 30-5-2009 പ്രകാ
മാർഗ്ഗരേഖയിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ നേരിട്ട് പരിപ
അതോറിറ്റിയിൽ നിന്ന് കൈമാറിക്കിട്ടിയതുമായ കുടിവെള്ള വി
ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറേണ്ടതാണെന്ന് എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരു

പഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കുകയും, നേരിട്ടു പരിപാലിക്കുകയും ചെയ്യു
പദ്ധതികൾ തുടർനടത്തിപ്പിനായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതിയെ ഏര
13.03.2013 ലെ സ.ഉ(സാ.ധാ)627/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവിൽ നിർദേശിച്ചിട്ട

വ്യക്തിഗത ഗാർഹിക കണക്ഷനുകൾ വ്യാപകമായ സാഹചര്യത്തിൽ കു
ഗുണഭോക്തൃ സമിതിക്ക് കൈമാറുന്നതിന് സത്വരനടപടികൾ ന
ഇതേക്കുറിച്ച് എൻക്വയറി നം 18/1-7-2024 നല്കിയതിന് കുടിവെള്ള പദ്ധതിക
നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ചു.

1-20 ലൈഫ് ഭവന നിർമാണം(എസ്.സി) പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

ലൈഫ് ഭവന നിർമാണത്തിനായി(എസ്.സി) 23-24 വർഷത്തിൽ
നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- വി.ഇ.ഓ

1.പ്രോജക്റ്റ്- 186/24-ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമാണം -(എസ്.സി) (സ്പിൽ ഓ

അടങ്കൽ-18000000രൂപ(സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം- 4500000+ബ്ലോക്ക് വിഹി
പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം- 2760000+മറ്റുള്ളവ -7980000)

ചെലവ്-9600000രൂപ(സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം- 4100000+ബ്ലോക്ക് വിഹിതം-
വിഹിതം-0+മറ്റുള്ളവ -5500000)

2.പ്രോജക്റ്റ്- 15/24-ലൈഫ് ഭവന നിർമാണം (എസ്.സി)

അടങ്കൽ-35600000രൂപ(വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി)- 3255000+
8900000+ബ്ലോക്ക് വിഹിതം-3020000+ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-

-17405000)

ചെലവ്- 17010000രൂപ(വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി)- 3255000+ ന
3700000+ബ്ലോക്ക് വിഹിതം-600000+ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-
-7495000)

ഭവന നിർമാണത്തിനായി ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും ഇതു വ
പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, മേൽവിലാസം	നല്കിയ ആകെ തുക, അവസാന ഗഡു നല്കിയ തിയതി	നൽകാനു തുക
1.	ബാലകൃഷ്ണൻ S/O കുഞ്ഞൻ കളപ്പറമ്പിൽ, കീഴൂറി(പി.ഒ)	300000 27-10-2023	100000
2	ശങ്കരൻ S/O കുഞ്ഞിശങ്കരൻ കരിക്കൂറയിൽ,കീഴൂറി	300000 27-10-2023	100000
3	ഷീബ സുരേഷ് ബാബു പട്ടൻമാർതൊടി ആമയൂർ	200000 9-3-23	200000
4	കുലവൻ കുട്ടൻ പടനായകത്ത്കുണ്ട് കീഴൂറി	300000 31-1-24	100000

	5	കുറുമ്പ അയ്യപ്പൻ കോണിക്കപറമ്പ്, പുലാശ്ശേരി	140000 26-10-23	260000
	6	ദേവയാനി ശങ്കുണ്ണി കുടിലിൽപടി, മേൽമുറി	300000 30-3-24	100000
	7	സുകുമാരൻ(അംബുജാക്ഷി) S/O ചാത്തൻ മൂത്തേടത്ത്, പുലാശ്ശേരി	300000 27-10-23	100000
	8	കമലം കെ പി W/Oചാമി കൂട്ടമൂച്ചിപറമ്പിൽ,മേൽമുറി	140000 27-10-23	260000
	9	സുലോചന വേലായുധൻ പീരയ്ക്കാത്തൊടി മേൽമുറി	40000 9-6-23	360000
	10	രാമൻ എ പി അടുകുറിശ്ശി പറമ്പിൽ പുലാശ്ശേരി	300000 8-1-24	100000
	11	കുട്ടിമാളു രാമൻ പുന്നേങ്ങാട്ടുപടി,പുലാശ്ശേരി	300000 29-2-24	100000
	12	കുഞ്ഞിരാമൻ.പി S/0 ചാത്തു പാലൊളിപറമ്പിൽ പുലാശ്ശേരി	300000 29-2-24	100000
	13	സീത D/O ചാമി	300000 27-3-24	100000

	പാറവെട്ടുചാലിൽ ആമയൂർ		
14	സജിത ജയരാജൻ കളത്തിൽപടി, ആമയൂർ	40000 9-6-23	360000
15	ശശി പി കെ പടനായകത്ത്കുണ്ടിൽ കീഴ്മുറി	300000 16-1-24	100000
16	ജാനകി ചാമി അയ്യപ്പൻകാവ് പറമ്പിൽ മേൽമുറി	300000 14-3-24	100000
17	ലക്ഷ്മി തുമ്പൻ കുന്നുമ്മൽ തൊടി മേൽമുറി	140000 27-3-24	260000
18	രാജഗോപാലൻ കളത്തിൽപടി ആമയൂർ	300000 27-3-24	100000
19	കാർത്ത്യായനി വേലായുധൻ ചെട്ടിയാർതൊടി മേൽമുറി	300000 14-3-24	100000
20	വള്ളിയാദേവി D/O മുല്ലൻ പയറേങ്കിൽത്തൊടി, പുലാശ്ശേരി	30000 27-3-24	370000

ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനായി സ്വ

നിർമാണത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി എന്നിവ അറിയിക്കുവാൻ എ(നല്കിയതിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

ഭവന നിർമാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 -ലൈഫ് ഭവന നിർമാണം -ജനറൽ-പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

ലൈഫ് ഭവന നിർമാണത്തിനായി 23-24 വർഷത്തിൽ രണ്ട് പ്രോജക്ടുക(വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- വി.ഇ.ഓ

1.പ്രോജക്റ്റ്- 187/24-ലൈഫ് ഭവന നിർമാണം -ജനറൽ(സ്പിൽ ഓവർ)

അടങ്കൽ-24400000രൂപ(സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം- 6100000+തനത് ഫണ്ട്-200 വിഹിതം-3640000+ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം- 3640000+മറ്റുള്ളവ -110

ചെലവ്- 12814600രൂപ(സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം- 4500000+തനത് ഫണ്ട്-1460 വിഹിതം-160000+ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-1000000+മറ്റുള്ളവ -7140(

2.പ്രോജക്റ്റ്- 10/24-ലൈഫ് ഭവന നിർമാണം -ജനറൽ

അടങ്കൽ-34000000രൂപ(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ- 4370662+ ന 8500000+ബ്ലോക്ക് വിഹിതം-3400000+ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം- -14329338)

ചെലവ്- 16255400രൂപ(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ- 3900000+ന 3700000+ബ്ലോക്ക് വിഹിതം-695400+ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിത -7460000)

ഭവന നിർമാണത്തിനായി ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും ഇതു വ(പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് , മേൽവിലാസം	നല്കിയ ആകെ തുക അവസാന	നൽകാനുള്ള തുക

			ഗഡു നല്കിയ തിയതി	
	1.	തിത്തി ഉമ്മ മണ്ണയിൽ	140000 16-8-2023	260000
	2	ശ്രീദേവി വെള്ളാക്കര	300000 16-1-24	100000
	3	ഫാത്തിമക്കുട്ടി തെക്കാട്ട് പള്ളിയാലിൽ പാലൊളി	300000 16-1-24	100000
	4	ഉഷ പ്രദീപ് ആശാരിത്തൊടി	140000 26-10-23	260000
	5	വിലാസിനി ഉണ്ണി മടാപറമ്പിൽ, പുലാശ്ശേരി	140000 26-10-23	260000
	6	സാവിത്രി ചന്ദ്രൻ രായിരാപുരത്ത് പറമ്പിൽ പുലാശ്ശേരി	300000 16-2-24	100000
	7	രാജൻ S/O ബാലകൃഷ്ണൻ നായർ ആശാരിത്തൊടി മണ്ണേങ്ങോട്	40000 3-7-23	360000
	8	അമ്മിണി കുട്ടൻ	300000	100000

	കരിമ്പനതോട്ടത്തില് പുലാശ്ശേരി	31-1-24	
9	പാത്തൂട്ടി മുഹമ്മദ് നല്ലൊളി,മേൽമുറി	140000 26-10-23	260000
10	ശോഭന W/O ശ്രീകുമാരൻ കൂനത്തൊടി, പുലാശ്ശേരി	300000 29-2-24	100000
11	ശ്രീനാരായണൻ S/O ശങ്കരനാരായണൻ എടയാരത്ത്, മണ്ണേങ്ങാട്	300000 29-2-24	100000
12	ഉമ്മാച്ചു മുഹമ്മദ് വാണികപീടികയ്ക്കൽ ആമയൂർ	140000 26-10-23	260000

ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനായി സ്വ നിർമാണത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി എന്നിവ അറിയിക്കാൻ എൻക നല്കിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല

ഭവന നിർമാണത്തിന്റെ പൂർത്തീകരണം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-22 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണീച്ചർ - പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്ക് അപാകതകൾ</u>

പ്രോജക്ട് നം.	50/24 (പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്

	ഫർണീച്ചർ വാങ്ങി നൽകൽ)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
അടങ്കൽ	365000/- (വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)-65000, വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)- 300000)
ചെലവ്	252499 (വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)-65000, വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)- 187499)
ബിൽ നം, തിയതി	3/25.03.2024, 65000 4/25.03.2024, 187499

പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണീച്ചർ വാങ്ങി നൽകുക എന്ന ഉദ്ദേശ്യലക്ഷ്യം.

പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി ജെം മുഖേന DACETHLON, ആലുവ, സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 75 എണ്ണം ടേബിൾ (Angular 10 Seaters Meeting T നിരക്കിൽ വാങ്ങുകയും അവയുടെ വിലയായ 252499 രൂപ സ്ഥാപനത്തി (നം.105810200014386, IFSC- IBKL0001058) അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തി നം.A 121, തീയതി.07.03.2024, ₹.252498.75)

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) സ.ഉ(കൈ)നം.115/2022/LSGD, തീയതി.28.05.2022, സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ 7.2.6 പ്രകാരം സ്കൂൾ അധികൃതർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരമായി നൽകേണ്ടത്.

സ്കൂൾ അധികൃതർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ ലിസ്റ്റ് ലഭ്യമ
അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2) പട്ടികജാതി വകുപ്പിൽ നിന്ന് ഇതേ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് നിർവ
ഉറപ്പു വരുത്തിയിട്ടില്ല.

3) വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശ മാത്രമാണ് വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. കസേര വാ

4) ഫർണീച്ചർ സ്കൂൾ അധികൃതർ മുഖേനയാണ് വിതരണം ചെയ്യേണ്ടത്.
പരിശോധിച്ചതിൽ സ്കൂൾ മുഖേന വിതരണം ചെയ്യാതെ നിർവഹണ ഉ
വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

5) വിതരണ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ, ഫർണീച്ചർ 75 വിദ്യാർത്ഥികൾ
വിതരണ രേഖയിൽ, ക്രമ നം.1 മുതൽ 56 വരെയുള്ള കുട്ടികളുടെ ക്ലാസ്സ്
പേര് എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 57 മുതൽ 75 വരെ
മേൽപ്പറഞ്ഞ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.4/25.
ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾ
അർഹരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് തന്നെയാണോ ആനുകൂല്യം
ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-23 എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ വിവരം ഹാജ

പ്രോജക്ട് നം.	55/24 (എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം നൽകൽ)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
അടങ്കൽ	1200000/- (വികസനഫണ്ട്- ജനറൽ)

ചെലവ്	1200000/- (വികസനഫണ്ട്- ജനറൽ)
സാങ്ഷൻ നം, തിയതി	57/26.07.2023

എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം നൽകൽ (പൊതുവിഭാഗം) എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ
രൂപ സമഗ്ര ശിക്ഷാ കേരളം, ബ്ലോക്ക് പ്രോജക്ട് കോ-ഓർഡിനേറ്റർക
0819101104302) നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

സ.ഉ(കൈ)നം84/2022/LSGD, 19.04.2022 പതിനാലാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ
പ്രകാരം തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ സമഗ്ര ശിക്ഷാ കേരളം പ്രോജക്ടിന്
വിനിയോഗം, ഓരോ സ്കൂളിലും നടത്തുന്ന പരിപാടികൾ/ പ്രവർത്തനങ്ങ
തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തെ എസ്.എസ്.കെ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ അറിയിക്കേ
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും പദ്ധതി പൂർത്തീകരണത്തിനു ശേഷ
തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ടതുമാണ്.

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽപ്പറഞ്ഞവ ലഭ്യമായതായി കാണുന്നില്ല.
ഇതുസംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.5/25.06.2024) വ
ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ വിവരം ഹാജരാക്കേ

<u>1-24 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ് - പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിലെ</u>

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- ഹെഡ്മാസ്റ്റർ

പ്രോജക്ട് നം.	48/24 (എഡ്യുകെയർ കൊപ്പം സ്പോർട്സ് കിറ്റ് ചൈൽഡ്)
അടങ്കൽ	100000/- (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	98000

ബിൽ നം/ തീയതി	2/25.03.2024, ₹.98000/-

എഡ്യുകെയർ കൊപ്പം സ്പോർട്ട്സ് കിറ്റ് ചൈൽഡ് എന്ന പ്രോജക്റ്റിന്റെ ഭ ഉപകരണങ്ങൾ SKAMPILO SPORTS MALL, കൊപ്പം, വിളയൂർ എന്ന സ്ഥ വാങ്ങുകയും വിലയായ 98000 രൂപ സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് (ന IFSC-FDRL0002152) നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങ കീഴിലുള്ള 10 സ്കൂളുകൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി.

1) സ.ഉ(കൈ)നം.115/2022/LSGD, തീയതി.28.05.2022, സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ 7.7.3 പ്രകാരം സ്കൂൾ തലങ്ങളിൽ തന്നെ അത്‌ലറ്റിൽ താല്പര്യമുള്ള ക പരിശീലനം നൽകാവുന്നതാണെന്നും പരിശീലത്തിനാവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ, പരിശീലന ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങി നൽകുന്നത പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് പ്രോജക്റ്റ് എറ്റെടുക്കാവുന്നതാണെന്നും പരാമർശിച്ചിട്ടു

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ബ്ലോക്ക് /ജില്ലാ പഞ്ചായത നടപ്പാക്കേണ്ട പ്രോജക്റ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്നു.

2) പ്രൊക്യുർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(പി)നം.259/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി.0 2013-ലെ സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാനുവൽ പ്രകാരവും 5000 രൂപയ്ക്ക് മുകളില ക്വട്ടേഷൻ ബാധകമാണ്. എന്നാൽ 98000 രൂപയ്ക്കുള്ള സ്പോർട്സ് ഉ SKAMPILO SPORTS MALL എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുമാണ് വാങ്ങി നോട്ടീസ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന താരതമ്യ പട്ടിക, ക്വട്ടേഷൻ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചതിന്റെ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3) മേൽപ്പറഞ്ഞ വാങ്ങൽ സംബന്ധിച്ച് പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയിൽ തീരുമാന

4) ഇൻവോയ്സ് നം.B2B/277, തീയതി.13.03.2024 പ്രകാരം 8 ഇ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള 10 സ്കൂളുകൾ സ്പോർട

കൈപ്പറ്റിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഏതെല്ലാം ഉപകരണങ്ങ
എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.6/25.
ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേ
ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-25 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ- അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം.	71/24 (ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കൽ)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	450000 (381823-വികസനഫണ്ട്(ജനറൽ), 68177-തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	381823 (വികസനഫണ്ട്(ജനറൽ))
ബിൽ നം/ തീയതി	16/25.03.2024, ₹381823

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലുള്ള ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കായി 04.10.2023
മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പു നടത്തുകയും 43 ഭിന്നശേഷിക്കാർ പങ്കെടുക്കുകയും 28
നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഉപകരണങ്ങൾ കേരള സംസ്ഥാന വികലാംഗ ക്ഷേമ കോർപ്പറേഷൻ മു
നം.055/23-24, തീയതി.05.12.2023 ₹.449867/-) വാങ്ങുകയും ഉപകരണങ്ങ
381823 രൂപ സ്ഥാപനത്തിന് (അക്കൗണ്ട് നം.67041993208) അനുവദിക്ക

ലഭ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുക്കാതെ നേരിട്ട് ഗുണഭോക്താക്ക
ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(കൈ)നം.115/2022/തസ്വഭവ തീയതി.28.05.
7.1.3 എന്നിവയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെയാണ് പ്രോജക്ട് നടപ്പാക
വ്യക്തിക്കും പ്രത്യേക സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഉള്ള ഉപകരണങ്ങൾ വേണ
ഓരോരുത്തരെയും പരിശോധിച്ച് ഓരോരുത്തർക്കും ആവശ്യമായ ഉപക
സ്പെസിഫിക്കേഷനും മതിപ്പു വിലയും നിശ്ചയിച്ച ശേഷമേ പ്രോജക്ട്
നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ

1) ഉപകരണങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെ
പരിശോധിച്ചതിൽ ലഭ്യമായ മുഴുവൻ ഉപകരണങ്ങളും വിതരണം ചെയ്തതി
ഗുണഭോക്താവ് മരണപ്പെട്ടുവെന്നും ഗുണഭോക്താവിന് ഷൂ വിത
ചെയ്തിട്ടില്ലെന്നും വിതരണരേഖയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

വിതരണം ചെയ്യാത്ത ഉപകരണങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന

ഉപകരണത്തിന്റെ പേര്	വാങ്ങിയത്	വിതരണം ചെയ്തത്	ബാക്കിയുള്ളത്	ഒരെണ്ണ
Moulded Shoe	2	1	1	2668

2) സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 7.1.4 (3) പ്രകാരം ഗുണഭോ
വിവരവും ഓരോരുത്തർക്കും വേണ്ട ഉപകരണങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റും (ഡോ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയത്) ലഭിച്ച ശേഷം മാത്രമേ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങാവൂ എ

എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള ലിസ്റ്റ് ഡോക്ടർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
അപേക്ഷയിൽ ഡോക്ടർ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഉപകരണങ്ങളുടെ അടിസ്ഥ
വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്.

മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പിൽ ഡോക്ടർ നിർദ്ദേശിക്കാത്ത ഉപകരണങ്ങൾ ഗുണഭോ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ഡോക്ടർ നിർദ്ദേശിക്കാതെ വാങ്ങി നൽകിയത്
മുഹമ്മദ് ജിൻസിൽ, പങ്കത്തോടി, ആമയൂർ	Accomodative Footwear (₹1394)
മുഹമ്മദ് ഷഹബാസ് അമൻ, കുറുപ്പെതോടി, ആമയൂർ	Accomodative Footwear (₹1394)
അലി, ഓണക്കുഴിയിൽ, ആമയൂർ	1.Caliper Knee Cap (₹212) 2. Accomodative Footwear (₹1394)

3. 11.10.2023- ലെ 1-1 തീരുമാന പ്രകാരമുള്ള അന്തിമ ഗുണഭോ ഗുണഭോക്താക്കൾ മാത്രമാണ് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ 28 പേർക്ക് ഉ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

4. സ.ഉ(കൈ)നം.115/2022/LSGD, തീയതി.28.05.2022, സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ 7.1.3 (4) പ്രകാരം ഉപകരണം നൽകിയവർക്ക് തന്നെ അത് വീണ്ടും നൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ ഒരു ഡിജിറ്റൽ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടത

ഇപ്രകാരമുള്ള രജിസ്റ്റർ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.8/ ഉപകരണങ്ങളും വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റി ഉൾപ്പെട്ടതെങ്കിലും 43 പേർ ക്യാമ്പിൽ പങ്കെടുത്തുവെന്നും അതിനാ ഉപകരണം വിതരണം ചെയ്തതെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് നടന്നത് 04.10.20 ശേഷമാണ് (11.10.2023) ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്.

<u>**ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം**</u>

1) Moulded Shoe വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2) മറ്റു അപാകതകൾക്ക് മറുപടി നൽകേണ്ടതും സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ
പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-26 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ റോഡ് നിർമ്മാണത്തിന് ഇന്റർലോക്ക് കട്ടവിരിക്കുമ്പോൾ കട്ടയുടെ (Precast Concrete Paver Blocks) ഗുണ വരുത്തേണ്ടതാണ്

ഇടുങ്ങിയതും ഡ്രൈനേജ് സൌകര്യം കുറഞ്ഞതും വെള്ള സാധ്യതയുള്ളതുമായ റോഡുകളിൽ പൂർണ്ണമായോ മേൽ പ്രശ്നങ്ങൾ ഉചിതമായ ഡിസൈൻ പ്രകാരം മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ച് ഇന്റർ നിർമ്മിക്കാവുന്നതാണെന്ന് സർക്കുലർ നം. DB3/5215/2013/CE LSGD പറയുന്നുണ്ട്. കൂടാതെ സർക്കുലർ നം.31/2022/Fin, Dated.06.04.2022 എഞ്ചിനീയർ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ റോഡ് നിർമ്മാണ കട്ടവിരിക്കുമ്പോൾ കട്ടയുടെ (Precast Concrete Paver Blocks) വരുത്തണമെന്ന് പറയുന്നുണ്ട്. കൂടാതെ Defect Liability Perioc കുറയരുതെന്നും നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. എന്നാൽ അത്തരം മരാമത്ത് പ്രവ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗുണമേന്മ ടെസ്റ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമായില്ല.

2023-24 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികൾ ഇന്റർലേ പ്രവൃത്തികളും ഉൾപ്പെടുന്നവയാണ്.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

1. 319/24 -വടക്കേതിൽ പരത്തക്കാട് റോഡ് നവീകരണം

അടങ്കൽ -450000 – (തനത്- 143943, എം.ജി.റോഡ്-306057)

ചെലവ് - ₹306057– ബിൽ നം.33/25.3.24

₹53823 – സാങ്ഷൻ നം.417/24.3.24

കരാറുകാരൻ -കെ.ഷിഹാബലി

എഗ്രിമെന്റ് നം. 21/7-2-2023

എം.ബി. നം. -11937/2022
കരാർ പ്രകാരം Defect Liability Period – 2 വർഷം

Defect Liability Period -1 വർഷം -Letter Of Acceptance പ്രകാരം

2. 244/24 -നാലാംമൈൽ യാറം റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം

അടങ്കൽ - 200000 – (തനത്- 26120, 173880 - MG(R)

ചെലവ് - ₹163463– ബിൽ നം.34/25.3.24

കരാറുകാരൻ -കെ.ഷിഹാബലി

APAC -138528/-

എഗ്രിമെന്റ് നം. 93/21-2-2024

എം.ബി. നം. -103160/2023
കരാർ പ്രകാരം Defect Liability Period – 2 വർഷം

Defect Liability Period -5 കൊല്ലം -Letter Of Acceptance പ്രകാരം

3. 160/24 -ദേവകി കല്യാണമണ്ഡപം അങ്കണവാടി പളിമ്പതൊടി റോഡ് നവ

അടങ്കൽ -200000-CFC

ചെലവ് - ₹163729/– സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം. 242/8.2.24

കരാറുകാരൻ -കെ.സന്തോഷ്

APAC - 138753/-

എഗ്രിമെന്റ് നം. 11/22.11.23

എം.ബി. നം. -5353/2023
കരാർ പ്രകാരം Defect Liability Period – 2 വർഷം

Defect Liability Period -5 കൊല്ലം -Letter Of Acceptance പ്രകാരം

4. 199/24 -നരിപറമ്പ് റോഡ് നവീകരണം

അടങ്കൽ -200000-CFC

ചെലവ് - ₹162868/– സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം. 422/25.3.24

കരാറുകാരൻ -കെ.സന്തോഷ്

APAC - 138024/-

എഗ്രിമെന്റ് നം. 53/9.1.24

എം.ബി. നം. -99925/2023

കരാർ പ്രകാരം Defect Liability Period – 2 വർഷം

Defect Liability Period -5 കൊല്ലം -Letter Of Acceptance പ്രകാരം

മേൽ പ്രവൃത്തികളിലെ കരാറിൽ Defect Liability Peric രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇന്റർലോക്ക് കട്ടവിരിക്കുമ്പോൾ Defect Liablility Pe വർഷം ഉറപ്പു വരുത്താത്തതിനും കട്ടയുടെ (Precast Concrete Paver Bloc വരുത്തുന്നതിനും ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ടകൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലുള്ള ലാബിൽ ടെസ്റ്റ് ചെ റിസൽട്ട് പ്രകാരം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ് വെയ എഴുതുകയും അതിൻ പ്രകാരമാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതെന്ന ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. പ്രവൃത്തി തുടങ്ങുന്നതിന് മുമ്പ് ലാബിൽ ടെസ്റ്റ് ചെയ്ത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഭാവിയിൽ ഇന്റർലോക്ക് കട്ടവിരിക്കുമ്പോൾ കട്ടയുടെ (Precast Conc ഗുണമേന്മ ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ട

<u>1-27 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ-പൊതു അപാകതകൾ</u>

1)2023-24 വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ പ്രവൃത്തികൾക്കാണ് അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ നടപ്പിലാക്കിയ ആകെ വകയിരുത്തിയ 42585431/- രൂപയിൽ 13319859/-രൂപയാണ് ചെലവ് 31.27% ശതമാനം മാത്രമാണ്.

2) സ്പിൽ ഓവർ ആയ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂ മേൽ അപാകതകൾക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.13/28.6.2 പ്രകാരം മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	അടങ്കൽ	മറുപടി
1	151/23-24 ചക്കിയംകുന്ന് അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	1600000 (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം- 1200000 എം.ജി.നോൺ റോഡ്- 400000)	ലിന്റിൽ വരെ പ പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ട്. പിന്നീട് കെ.എസ്.ഇ.ബി. പെർമിറ്റ് കിട്ടാത്തതിനാൽ പ നിർത്തുകയും പെർമിറ്റും അനുബ രേഖകളും ലഭിച്ചശേഷം ഫൈ ബിൽ നിൽകിയിട്ടു പണി പൂർത്തീകരിക ന്നതിനുള്ള അനുമതിക്കായി ഭരണസമിതിക്ക് ക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
2	161/23-24- വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഡ്രൈനേജ് നിർമ്മാണം	704205- CFC	പ്രവൃത്തിയുടെ ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യത കുറവുമൂലം നിലവി പൂർത്തീകരിച്ച പണിയുടെ മുഴുവന തുകക്കുള്ള ബില്ല് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവ അലോട്ട്മെന്റ്

			ലഭിക്കാത്തതിനാൽ പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.
3	142/23-24-പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് നവീകരണം	148000/-(വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)	ടെണ്ടർ ആരും ഏറ്റെടുക്കാത്തതിന ക്വട്ടേഷൻ വഴിയാണ പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്തിരിക്കുന ഓഗസ്റ്റ് മാസത്തിനുള്ളിൽ പണി പൂർത്തീകരിക്കും.
4	159/23-24-കൃഷി ഭവൻ നവീകരണം	100000/-(എം.ജി.നോൺ റോഡ്)	ജൂലൈ മാസത്തിനുള്ളിൽ പണി പൂർത്തീകരിക്കും
5	134/23-24-കറുവത്ത് ബാലൻ നായർ റോഡ് നവീകരണം	150000 (തനത്-84000 എം.ജി.റോഡ്-66000)	Land Issues കാരണ പ്രവൃത്തി ചെയ്യാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. തുടർ നടപടികൾക്കായി ഭരണ സമിതിക്ക് ക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

തുടർ വർഷങ്ങളിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ സമയ ബന്ധിതമാ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-28 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ-കേരളത്തിലെ മാലിന്യ
ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ പ്രവർത്തനാവലോകനം

സ.ഉ(സാധാ)നം.2420/17/തസ്വഭവ തിയതി 15-07-2017 പ്രകാരം ഹരിത രൂപീകരണത്തിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങളും സ.ഉ(സാധാ)നം.1496/2020/തസ്വ 2020 പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖയും പുറ പഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം 2019 നവം ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്.

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 17 വാർഡുകളുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ 32851 ആണ്. ആൾതാമസമുള്ള വീടുകളുടെ എണ്ണം 7845 ആണ്. സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. എല്ലാ വീടുകളെയും, സ്ഥാപന ശേഖരണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുവാൻ ഓരോ വാർഡിലും 2 ഹരിത നിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിതമിത്രം പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

മാലിന്യശേഖരണത്തിന് കലണ്ടർ മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കി ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാര നടത്തുന്നുണ്ട്. കലണ്ടർ യൂസർഫീ കാർഡിനൊപ്പം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇര ശേഖരിച്ചു വരുന്നു. ഒരു വീട്/സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും മാസത്തിലൊരിക്കൽ നടത്തുന്നുണ്ട്.

മാലിന്യം വേർതിരിക്കൽ

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽത്തന്നെ വേർതിരിച്ച് സംസ്കരിക്ക

റീസെക്ലിങ്ങ്

പുനരുപയോഗം സാധ്യമാകുന്ന വസ്തുക്കൾ റീസൈക്ലിങ്ങ് ചെയ്യുന ആവിഷ്ക്കരിച്ചിട്ടില്ല.

പൊതുഇടങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ബിന്നുകൾ, ജലസ്രോതസ്സുകൾ എന ശേഖരിക്കുന്ന മിക്സഡ്/ലെഗസി മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നില്ല. ഹരിത കർ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പ്ലാസ്റ്റിക്ക് വേസ്റ്റ് ശേഖരിക്കുകയാണ് ചെയ്യു

പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവൽക്കരിക്കൽ

മാലിന്യസംസ്കരണത്തെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവൽക്കരിക്കു സ്ഥാപനം മൈക്ക് അനൗൺസ്മെന്റ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. വ്യാപാരികൾ പൊതുജനങ്ങൾ എന്നിവരെയല്ലാം ഉൾപ്പെടുത്തി പരിപാടികൾ സംഘടിപ്പിട്ടു

<u>തൊഴിൽ സൃഷ്ടി</u>

മാലിന്യസംസ്കരണ മേഖലയിൽ ഹരിത കർമസേന രൂപീകരിച്ചതിലൂടെ ലഭിച്ചു, ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഒരാൾക്ക് 10000 രൂപയോ ലഭിക്കുന്നുണ്ട്. ഹരിത കർമസേന, കേരള ബാങ്ക്, കൊപ്പം ബ്രാഞ്ചിലെ 1533 അക്കൗണ്ടിലാണ് ലഭ്യമാകുന്ന വരുമാനം നിക്ഷേപിക്കുന്നത്. 31-3-24ലെ ബ 175749 രൂപയാണ്. ഹരിത കർമസേന മറ്റ് തൊഴിൽ സംരംഭങ്ങളൊന്നും ചെ

<u>അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ</u>

ഹരിതകർമ്മ സേനക്ക് ഒരുക്കിയിട്ടുള്ള മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനങ്ങ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നാല് മിനി എം സി എഫുകളും ഒരു പ്രധാന എ സജ്ജീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രധാന എം സി എഫ് വാടക കെട്ടിടത്തിലാണ് പ്രവ കൂടാതെ ഒരു എം സി എഫ് കുടി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. രണ്ട് വാടകയ്ക്കെടുത്ത കെട്ടിടങ്ങളാണ്. പ്രധാന എം സി എഫിന് പ്രതിമാസം നല്കുന്നുണ്ട്.

എം സി എഫ് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ അപര്യാപ്തമാണ്.മ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇത് തരം തിരിക്കുന്നതിനും സ്റ്റോർ ചെയ്യ സൗകര്യങ്ങളില്ല. വാഹനം ഇല്ല. ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം, പരിശീലന പരിപാ .

വീടുകളിൽ നിന്ന് ഹരിത കർമ്മസേന സമയബന്ധിതമായി മാലിന്യം വാടകയ്ക്കെടുത്താണ് എം.സി.എഫിൽ എത്തിക്കുന്നുത്.

MCF കെട്ടിടം ഏകദേശം 2000 ച.അടി. വിസ്തൃതിയുണ്ട്. എത്തിച്ചേരുന്നത് ഉണ്ട്. ബെയ്‌ലിംഗ് മെഷീൻ ഉണ്ട്. ടിപ്പിങ്ങ്, സ്റ്റോറേജ്, സോർട്ടിങ്ങ്, സംഭരണം എന്ന തരത്തിൽ വേർതിരിക്കാനുള്ള ഭൗതിക സാഹചര്യം പ്രധാ ഇല്ല. പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യം ഗ്രീൻവേംസ് ഇക്കോ സൊല്യൂഷൻസ് എന്ന സ്ഥാപ

നല്കുന്നത്. ടി കമ്പനിയുമായി 2 വർഷത്തേക്കാണ് മാലിന്യശേഖരണം നടത്ത
ഇവർ സമയബന്ധിതമായി മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നുണ്ട്.

വാടക കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താൽക്കാലിക സംവിധാനമായതിനാ
തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയ്ക്കും, പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണത്തിനും മ
പ്രോട്ടോക്കോൾ പ്രകാരം പാലിക്കുന്ന സുരക്ഷാ നടപടികൾ/ശുചിത
എന്നിവയൊന്നും നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. അഗ്നിബാധ തടയുന്നതിനായി ഫ
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്

വീടുകളിൽ നിന്നും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കഴുകി വൃത്തി
മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ തരംതിരിച്ച് എം.സി.എം
ചുമതലയാണ് ഹരിതകർമ്മസേനയിൽ പ്രധാനമായും നിക്ഷിപ്തമാക്കിയിട്ടുള്ള

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്ലാസ്റ്റിക്ക് തരം തിരിക്കുന്നത് വളരെ കു
റിജക്റ്റ് വേസ്റ്റ് /ലെഗസി വേസ്റ്റ് ആണ് നല്കുന്നത്. ഇത് നിർമാർജ്ജന
കിലോയ്ക്ക് എട്ടു രൂപ നിരക്കിൽ തുക നല്കുന്നുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദേശം

1. എം സി എഫിന് സ്ഥിരം സ്ഥലം, കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിനും ആവ
സൌകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിനുമു ള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. പ്ലാസ്റ്റിക്ക് തരം തിരിക്കുന്നത് കാര്യക്ഷമമാക്കി ഇതിൽ നി
വർദ്ധിപ്പിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3. ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യം സമയബന്ധിതമായി തരം തിരിക്കുന്നുണ്ട് എ
കൊണ്ടുപോകുന്നവർ ഇത് കൃത്യമായ കൊണ്ടു പോകുന്നുണ്ട് എ
നടത്തേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതി

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2023-24	21.06.23 മുതൽ 1.07.24 വരെ	അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്
പട്ടാമ്പി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	573870	5/24 നെൽകൃഷി ചെയ്യുന്നവർക്ക് ഉഴവു കൂലി -സ്ഥിരം കൃഷി മുണ്ടകൻ	573870
		600000	15/24ലൈഫ് ഭവനം.എസ്.സി	600000

			695400	10/24 ലൈഫ് ഭവനം ജനറൽ	695400
			160000	187/24ലൈഫ് ഭവനം.ജനറൽ	160000
			450000	61/24 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	450000
		2023-24	197402	5/24ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	197402
		2023-24	197402	5/24ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	197402
		ആകെ	2676672		2676672
			50000	248/23 ധനലക്ഷമി റോഡ് നവീകരണം	50000
	പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	മുന്നിരിപ്പ്	116973	വ്യക്തമല്ല	
	പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	607040	5/24 നെൽകൃഷി ചെയ്യുന്നവർക്ക് ഉഴവു കൂലി -സ്ഥിരം കൃഷി മുണ്ടകൻ	607040
			500000	10/24ലൈഫ് ഭവനം. ജനറൽ	500000

		1960000	15/24ലൈഫ് ഭവനം.എസ്.സി	1960000
		1000000	187/24 ലൈഫ് ഭവനം.ജനറൽ	1000000
	2023-24	160000	61/24 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	160000
	ആകെ	4227040		4227040
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	30000	അഗതി രഹിത കേരളം	30000

വിവിധ പ്രൊജക്ടുകൾക്കായി ബ്ലോക്ക്/ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിത തുകകളിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ സമയബന്ധിതമായി ചെല കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്.

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തികൾക്ക് തുക നല്കിയത്

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	
KSEB	13/24- ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	1.സാങ്ക്ഷൻ നം- 4/17-5-23- 2.സാങ്ക്ഷൻ നം- 21/30-5-23 3.സാങ്ക്ഷൻ നം-	1.145195 രൂപ 2.53261രൂപ 3.107222രൂപ 4.11508രൂപ 5.53388രൂപ	1.145195 രൂപ 2.53261രൂപ 3.107222രൂപ 4.11508രൂപ 5.53388രൂപ	

		208/29-01-24- 4.സാങ്ക്ഷൻ നം- 210/29-01-24- 5.സാങ്ക്ഷൻ നം- 181/10-01-24-			
KSEB	176/24- ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	സാങ്ക്ഷൻ നം- 3/17-5-23-	54400രൂപ	54400രൂപ	

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നല്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നല്കിയിട്ടില്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പയിനത്തിൽ ലഭ്യമാവുകയും തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയ
തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	തൻവർഷ വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വ ത്ര ബ ത
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഹഡ്കോ വായ്പ		34520000	9,544,659	1392556	0	

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	1,742,049

തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (പലിശ)	108721
ആകെ	1850770
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1850770

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി/ പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്)	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക
1	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, കൊപ്പം ബ്രാഞ്ച് FD No- 40374201500011	28.2.2024	1 വർഷം	1850770 (പലിശ ഉൾപ്പെടെ

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 1994 ലെ കേ ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പു 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴ അവസ
2011-12	3-1	2011-12	കാർഷിക മേഖല- പ്രത്യേക അവ ലോകനം	അവ ലോകനം	ലോക്ക ഫണ്ട് അക്കൗ കമ്മിറ്റ വിഷയ പരിഗണ ച്ചിട്ടുണ്ട അന്തി തീർപ്പ ആയിട്ടി

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

(എ)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	21266367
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	232202105
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	253468472
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	215257193
നീക്കിയിരിപ്പ്	38211279

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഒന്നുമില്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടം	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	458069 രൂപ

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ ന
ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	458069 രൂപ 1)168931 2)289138	1.ശ്രീ.ഹരിലാൽ. ഡി. ബി, അസി.സെക്രട്ടറി (സെക്രട്ടറി ഇൻചാർജ്ജ്) 2.ശ്രീ.സുരേഷ് .എൻ.എ, സെക്രട്ടറി

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കു
വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഇനം	കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ	ഉത്തരവാദിയാ ആളുടെ പേരു ഉദ്യോഗപ്പേരു
	ഒന്നുമില്ല			

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദിക മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാ
ശ്രീ.സുരേഷ്.എൻ.എ, സെക്രട്ടറി	31.1.2024 ന് വിരമിച്ചു	നമ്പിയാലിൽ ഹ കാവുമ്പുറം, അൽമുരിക്കര പി. കൂവപ്പടി വഴി, എറണാകുളം-683
ശ്രീ.ഹരിലാൽ.ഡി.ബി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പുന്നാരിട്ട കൊല്ലക്കോട് വെഞ്ഞാറംമൂട് വഴ തിരുവനന്തപുരം-695607

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
1996-97	LFP3/93/06.01.94	4
1997-98	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	7

1998-99	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	Report Closed
1999-00	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	1
2000-01	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	7
2001-02	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	4
2002-03	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	5
2003-04	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	3
2004-05	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	5
2005-06	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	8
2006-07	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	2
2007-08	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	12
2008-09	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	12
2009-10 2010-11	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	14
2011-12	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	6
2012-13	LFP-13/2413/2014/ 05-01-2015	13
2013-14& 2014-15	നം. കെ.എസ്.എ-പികെഡി-13/1178/16/ 27.7.2016	15
2015-16	KSA-PKD-13/25/2017	12
2016-17	നം. കെ.എസ്.എ-പികെഡി-13/1755/2017/ 20.10.2017	21
2017-18	നം. കെ.എസ്.എ-പികെഡി-13/314/2019/ 29.3.2019	23
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി13-1387/2020/ 08.01.2021	14
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി16-1783/2021/ 20/01/2022	7
2020-21	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി16-1784/2021/ 07/02/2022	16
2021-22	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി 13/602/2023/ 27/04/2023	15
2022-23	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി 13/1521/2023/ 09/11/2023	34

തീർപ്പാക്കാനുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2-1 dated 2-1 dated 14-05-2024 and submitted on 15-05-2024 , 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 Koppam 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 Koppam Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 17/08/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

-

2.Other Observations

1. The project expenditure in respect of Development Fund -General/ SCP in AFS and sulekha statement do not match

2.Asset Register is not updated

3.It has been failed to make demand entries for accrual based items intime.

4.Net increase/decrease in cash and cash equivalents not equal with Net cash generated by Operating+Investing+Financing Activity

5.Administrative expenses in NREGS Register and AFS is not matched.

6.Notes to accounts, Basic ratios as per Rule 62 (e), (f) of Kerala Panchayath Raj(Accounts) Rules, 2011 is not furnished with AFS.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊപ്പം 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,
പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3

വാർഷിക കണക്കുകൾ- സംഗ്രഹം

(1)

Koppam Grama Panchayat BALANCE SHEET as on 31.3.24			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	7446598.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	69531589.00
	Total Reserve & Surplus		**153956374.00**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	18117576.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**36235152.00**
	Loans		

330000000	Secured Loans	B-5	42672103.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**85344206.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	2964578.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1347632.00
360000000	Provisions	B-10	3748196.00
	Total Current Liabilities and Provisions		**16120812.00**
	TOTAL LIABILITIES		**291656544.00**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	0.0
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	0.0
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	1642374.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	25762266.00
415000000	Annual Plan - Capital	B11-(e)	73183562.00

	Expences (Infrastructure Sector)		
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-26221337.00
	Total Fixed Assets		**148733730.00**
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	1850770.00
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		**3701540.00**
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	22567896.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	8033215.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	38211279.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	798247.00
461000000	Accumulated Provisions against	B-18(a)	0.0

	Loans,Advances and Deposits		
	Total Current Assets, Loans and Advances		**139221274.00**
	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		**291656544.00**

(2)

Koppam 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	9391720.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from	I-3	654276.00

	Panchayat / Municipal Properties		
140000000	Fee & User Charges	I-4	8723481.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	7490.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	152785470.00
170000000	Income from Investments	I-7	108721.00
171000000	Interest Earned	I-8	390185.00
180000000	Other Income	I-9	498701.00
190000000	Prior Period Income	I-19	140340.00
	Total Income		**345120088.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	12539730.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1123649.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	4246671.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	0.0
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive	I-14	4673033.00

	Sector / Programme Expenses		
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	I-14(A)	75579871.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	I-14(B)	12233984.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	I-14(C)	0.0
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	49460600.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	25233341.00

260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	3628196.00
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0
272000000	Depreciation	I-17(A)	3509831.00
	Total Expenditure		**384457812.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-39337724.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-39008135.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	-469929.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		**-329589.00**

(3)

Koppam 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)	21037213.00
Cash	Cash	RP-40(a)	229154.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1264840.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	4835241.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	7490.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	13867200.00
171000000	Interest Earned	RP-9	390185.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	63750.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	27966859.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	19330172.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	48000.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	3900.00
330000000	Secured Loans	RP-31	34520000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	71632.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	3098600.00
	Grand total		**253468472.00**

	PAYMENTS		
	Operating		
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-17	30000.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	1941.00
415000000	Annual plan - Capital Expences(Infrastructure Sector)	RP-42	17000.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	11288296.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	52000.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	49945.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	77083775.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	38210111.00
Cash	Cash	RP-40(b)	1168.00
	Grand Total		**253468472.00**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ