



# കേരള സർക്കാർ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

[www.ksad.kerala.gov.in](http://www.ksad.kerala.gov.in)

കീഴാറ്റൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്  
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്  
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം  
മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: [dompm.ksad@kerala.gov.in](mailto:dompm.ksad@kerala.gov.in)  
ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ എസ് എ എം പി എം

11/1619/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

മലപ്പുറം-676505

തീയതി: 05/10/2024

ഇ-മെയിൽ:

dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡൻ്റ് (സെക്രട്ടറി മൂഖേന)

കീഴാറ്റൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

**വിഷയം : കീഴാറ്റൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൻ്റെ 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 കീഴാറ്റൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൻ്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പ്രതികയുടെ 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 റിപ്പോർട്ടിൻ്റെയും അതിന്മേൽ

എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റേയും 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, മലപ്പുറം.
- 3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ എസ് എ എം പി എം

11/1619/2024

തീയതി: 05/10/2024

**മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ**

**കീഴാറ്റൂർ 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.)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ കീഴാറ്റൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ  
2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക  
ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 10-10-2023  
മുതൽ 18-07-2024 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. 16 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ  
നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ  
റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ്  
അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ  
സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും  
രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും  
വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ  
റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ  
26-07-2024 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 ലഭ്യമാക്കാത്ത 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) |
|---------------------------------------|--------------------|--------------|-------------|
| ശ്രീമതി. ചിത്രലേഖ. കെ. കെ, കെ. എ. എസ് | ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ | 19-07-2024   | 26-07-2024  |

**ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :**

| <u>തീയതി (മുതൽ).</u> | <u>തീയതി (വരെ).</u> |
|----------------------|---------------------|
| <u>19-07-2024</u>    | <u>26-07-2024</u>   |

**ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:**

- ശ്രീ. അബ്ദുൽ ജലീൽ. ടി. പി ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
- ശ്രീ. ഷാജഹാൻ ഖുറൈശി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- ശ്രീ. അമീൻ ഫൈസൽ. ടി. ടി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- ശ്രീമതി. ശംസിയ. കെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- ശ്രീ. ജാസിം. എൻ. വി, ഓഡിറ്റർ

**(ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ**

| പേര്                  | ഔദ്യോഗിക പദവി | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|-----------------------|---------------|--------------|-------------|
| ശ്രീമതി.ജമീല.സി.ടി    | പ്രസിഡന്റ്    | 01-04-2023   | 31-03-2024  |
| ശ്രീ.രാജേഷ് കുമാർ.എസ് | സെക്രട്ടറി    | 01-04-2023   | 31-03-2024  |

## നിർവ്വഹണഔദ്യോഗസ്ഥർ

| പേര്                      | ഉദ്യോഗപ്പേര്            | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---------------------------|-------------------------|--------------|-------------|
| ശ്രീ.അനീസ് ബാബു.എ.പി      | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 01-04-2023   | 29-07-2023  |
| ഒഴിവ്                     | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 30-07-2023   | 30-07-2023  |
| ശ്രീ,രാകേഷ് മോഹൻ.എം       | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 31-07-2023   | 31-03-2024  |
| ശ്രീ.റജീസ് പി.സി          | ക്ലഷി ഓഫീസർ             | 01-04-2023   | 03-04-2023  |
| ശ്രീമതി.റജീന.കെ           | ക്ലഷി ഓഫീസർ             | 04-04-2023   | 03-05-2023  |
| ഒഴിവ്                     | ക്ലഷി ഓഫീസർ             | 04-05-2023   | 04-05-2023  |
| ശ്രീമതി.നസ്മി അബ്ദുൽ വാദർ | ക്ലഷി ഓഫീസർ             | 05-05-2023   | 31-03-2024  |
| ശ്രീ. അമൽ ഇ ആർ            | വി ഇ ഒ                  | 01-04-2023   | 31-03-2024  |
| ശ്രീമതി.ഷീജ . എൻ          | വി . ഇ . ഒ              | 01-04-2023   | 20-07-2023  |
| ശ്രീമതി.ഹസ് ന കെ ടി       | ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർ വൈസർ | 01-04-2023   | 31-03-2024  |
| ശ്രീ. ശ്രീനിവാസൻ . വി     | ഹെഡ് മാസ്റ്റർ           | 01-04-2023   | 31-03-2024  |

|                              |                              |            |            |
|------------------------------|------------------------------|------------|------------|
| ശ്രീമതി.ജംസീറ .സി<br>പി      | അസിസ്റ്റന്റ്<br>എഞ്ചിനീയർ    | 26-08-2023 | 31-03-2024 |
| ശ്രീമതി.സമീറ.ടി.പി           | മെഡിക്കൽ<br>ഓഫീസർ            | 01-04-2023 | 31-03-2024 |
| ശ്രീമതി.ലൈല<br>കരുമാരത്തൊടിക | വെറ്ററിനറി<br>സർജൻ           | 01-04-2023 | 31-03-2024 |
| ശ്രീ.അബ്ദുൽ ജലീൽ             | അസിസ്റ്റന്റ്<br>എഞ്ചിനീയർ    | 01-04-2023 | 12-07-2023 |
| ശ്രീമതി.മുദു ടി<br>ആർ        | അസിസ്റ്റന്റ്<br>എഞ്ചിനീയർ    | 13-07-2023 | 25-08-2023 |
| ശ്രീമതി. ദിവ്യ.<br>ജി.എൻ     | ഡയറി<br>എക്സ്റ്റൻഷൻ<br>ഓഫീസർ | 01-04-2023 | 19-05-2023 |
| ശ്രീമതി. നസീമ.<br>കെ.        | ഡയറി<br>എക്സ്റ്റൻഷൻ<br>ഓഫീസർ | 11-07-2023 | 19-09-2023 |
| ശ്രീ. അയ്യൂബ്. ടി.           | ഡയറി<br>എക്സ്റ്റൻഷൻ<br>ഓഫീസർ | 20-09-2023 | 31-03-2024 |
| ശ്രീമതി.<br>ശ്രീലത.പി.പി.    | ഡയറി<br>എക്സ്റ്റൻഷൻ<br>ഓഫീസർ | 20-05-2023 | 10-07-2023 |

## ഉള്ളടക്കം

| ക്രമ നം | ഭാഗം 1                                                                                                                                                             | ഖണ്ഡിക നമ്പർ |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1       | ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്                                                                                                                                            | 1-1          |
| 2       | അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.                                                                               | 1-1-1        |
| 3       | ആസൂി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.                                                                                                                               | 1-1-2        |
| 4       | ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും പത്രികയിലെ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. | 1-1-3        |
| 5       | സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല.                                                                                                                | 1-1-4        |
| 6       | ഗ്രാൻ്റ് ഇനങ്ങളിലെ ചെലവ് എ.സി.ആറുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.                                                                                                        | 1-1-5        |
| 7       | ബാധ്യതയായി ബുക്ക് ചെയ്ത തുകയും നീക്കിയിരുപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.                                                                                               | 1-1-6        |
| 8       | Licence ഇനത്തിലെ അഡ്വാൻസ് കളക്ഷൻ ഇനത്തിൽ ബാധ്യതയായി ബുക്ക് ചെയ്ത തുകയും രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.                                         | 1-1-7        |
| 9       | ബജറ്റ്                                                                                                                                                             | 1-2          |
| 10      | സാമ്പത്തിക വിശകലനം                                                                                                                                                 | 1-3          |
| 11      | ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)                                                                                                                                       | 1-4          |
| 12      | പദ്ധതി അവലോകനം                                                                                                                                                     | 1-5          |
| 13      | തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി                                                                                                                                                 | 1-6          |
| 14      | ക്ഷേമപെൻഷൻ                                                                                                                                                         | 1-7          |
| 15      | ക്യാഷ് പരിശോധന                                                                                                                                                     | 1-8          |
| 16      | ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം                                                                                                                                                | 1-9          |
| 17      | മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റ വിവരം                                                                                                                                 | 1-10         |

|    |                                                                                                                                          |      |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 18 | ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ:അവലോകനം                                                        | 1-11 |
| 19 | ലൈഫ് - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.                                                                     | 1-12 |
| 20 | അംഗനവാടികൾ- ഭൗതിക സൗകര്യങ്ങൾ പര്യാപ്തമല്ല.                                                                                               | 1-13 |
| 21 | ഫണ്ട് ഓഫീസിലെ UPI മുഖേന അടവാക്കിയ വസ്തു നികുതി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റായില്ല                                                          | 1-14 |
| 22 | പ്രവൃത്തി വൈകി പൂർത്തിയാക്കിയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല; നഷ്ടം 10101 രൂപ                                                                      | 1-15 |
| 23 | റോഡ് കോൺക്രീറ്റിന് അധികനിരക്ക് നൽകി; 6075/- രൂപ ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് തിരിച്ചടച്ചു.                                              | 1-16 |
| 24 | അംഗീകൃത എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വീതിയിൽ മതിൽ നിർമ്മിച്ചില്ല; 21213/- രൂപയുടെ അധികച്ചെലവ്.                                              | 1-17 |
| 25 | മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി: മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡ് ഗ്രാൻറ് ഉപയോഗിച്ച് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ അലംഭാവം; 2023-24 ൽ ചെലവഴിച്ചത് 13.04 % മാത്രം. | 1-18 |
| 26 | കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല.                                                                     | 1-19 |
| 27 | എസ്.എസ്.കെ. വിഹിതം അടവാക്കൽ - വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്                                                 | 1-20 |
| 28 | രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്                                                                                                      | 1-21 |
| 29 | ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാഹനം- ഉപയോഗത്തിലെ അപാകതകൾ                                                                                               | 1-22 |
| 30 | പത്രപരസ്യം - ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമായിട്ടില്ല                                                                                                  | 1-23 |

|    |                                                                                                                         |      |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 31 | തനത് ഫണ്ട് കറണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനാൽ വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ടാവുന്നു                                                | 1-24 |
| 32 | രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് പരാമർശത്തെ തുടർന്ന് രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കി. | 1-25 |

## ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

## ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

## ഭാഗം 4

|    |                                                                    |      |
|----|--------------------------------------------------------------------|------|
| 1  | വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റ വിവരം | 4-1  |
| 2  | സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം                       | 4-2  |
| 3  | നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ                     | 4-3  |
| 4  | മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റ വിവരം                               | 4-4  |
| 5  | വാജ് / വാജ് തിരിച്ചടവ്                                             | 4-5  |
| 6  | സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ                                                   | 4-6  |
| 7  | ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി.                                                  | 4-7  |
| 8  | സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം         | 4-8  |
| 9  | ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടിയുടെ വിവരങ്ങൾ                               | 4-9  |
| 10 | ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം                                              | 4-10 |
| 11 | തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ                   | 4-11 |

## അനുബന്ധം

|   |                                    |
|---|------------------------------------|
| 1 | ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം               |
| 2 | ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം |

**1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്**

1. കീഴാറ്റൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31. ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും ( അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയും) തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 27.06.2024 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുകേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ അധ്യായം 4 പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധന ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അനുസരിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് ന്യൂനതകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണെന്ന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ട മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിന്റെ തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ വിശ്വാസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനപ്രകാരം കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, ക്ലിപ്തവർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024ൽ അ

സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെ ചിത്രം നൽകുന്നു.

മലപ്പുറം  
തീയതി: 05-10-2024

**1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.**

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ടിംഗ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(2) (എഫ്) പ്രകാരമുള്ള അനുപാതങ്ങൾ, 62 (3) പ്രകാരമുള്ള മുൻവർഷ താക്കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

**1-1-2 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.**

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

**1-1-3 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ പത്രികയിലെ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.**

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ "Net Increase In Cash And Cash Equivalence" ആയ ഇതേ പത്രികയിലെ "Net Cash Generated By Operating + Investing + Financing Act" തുകയും (21720594) തുല്യമല്ലാത്തതിനാൽ ഈ പത്രികയുടെ കൃത്യത ഓരോ

**1-1-4 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്താൻ**

അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരവുകൾക്ക് വർഷാരംഭത്തിലും എൻട്രി നടത്താതെ 31.03.2024 തീയതിയിൽ മാത്രമാണ് ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

**1-1-5 ഗ്രാൻ്റ് ഇനങ്ങളിലെ ചെലവ് എ.സി.ആറുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നു.**

ചുവടെ ചേർത്ത ഗ്രാൻ്റ് ഇനങ്ങളിലെ ചെലവ് ACR, AFS എന്നിവയിൽ വ്യക്തമായി

|               |              |              |
|---------------|--------------|--------------|
| ഗ്രാൻ്റ് ഇനം. | ACR പ്രകാരം. | AFS പ്രകാരം. |
|---------------|--------------|--------------|

|                             |          |        |
|-----------------------------|----------|--------|
| വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)           | 17829394 | 189567 |
| വികസനഫണ്ട് (SC)             | 6688639  | 838014 |
| മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്) | 2833064  | 253106 |

1. \* AFS, ACR തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസത്തിൽ ക്യാബിൾ, സോഴ്സ് ഡിവിഷനുകൾ ഉൾപ്പെടെയാണ്.

2. ക്യാബിളുകളായ തുകകളും ക്യാബിൾ ചെയ്ത തുകയും ACR ൽ നിന്ന്

### **1-1-6 ബാധ്യതയായി ബുക്ക് ചെയ്ത തുകയും നീക്കിയിരുന്ന**

Central Finance Commission Grant (Basic Tax Grant + Tied Fund) ഇനത്തിൽ (Rs.5072594/-) പ്രസ്തുത ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരുന്ന ബുക്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

### **1-1-7 Licence ഇനത്തിലെ അഡ്വാൻസ് കളക്ഷൻ ഇനത്തിൽ ചെയ്ത തുകയും രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള തുകയും പൊതു**

Licence ഇനത്തിലെ അഡ്വാൻസ് കളക്ഷൻ ഇനത്തിൽ ബാധ്യതയായി ബുക്ക് ചെയ്ത തുകയും (Rs.106300/-) പൊതുതുകയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (5/27-4-2024) ന് ലഭിച്ച മറുപടി കൂടി പരിഗണനയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്)

### **1-2 ബജറ്റ്**

|  |                                           |                     |
|--|-------------------------------------------|---------------------|
|  | 2023-24 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നമ്പർ/തീയതി | (പുതുക്കിയത്) തീയതി |
|  | 1(1)/16.03.2023                           | 1/ 12.02            |

### **1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം**

|                |           |
|----------------|-----------|
| ഇനം            | തുക       |
| മുനിസിപ്പൽ     | 54905432  |
| വരവ്           | 180187921 |
| ആകെ            | 235093353 |
| ചെലവ്          | 173260124 |
| നീക്കിയിരിപ്പ് | 61833229  |

### **1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)**

|         |           |          |         |           |
|---------|-----------|----------|---------|-----------|
| ഫണ്ടിനം | മുൻബാക്കി | വരവ് തുക | ആകെ തുക | ചെലവ് തുക |
|         |           |          |         |           |

|                                            |   |          |          |         |
|--------------------------------------------|---|----------|----------|---------|
| വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)                         | 0 | 23656638 | 23656638 | 1782939 |
| വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)                    | 0 | 9490498  | 9490498  | 6688639 |
| വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)                     | 0 | 0        | 0        | 0       |
| സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)                    | 0 | 19405150 | 19405150 | 2833064 |
| സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)                 | 0 | 4913400  | 4913400  | 4892353 |
| സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Un Tied | 0 | 4288000  | 4288000  | 4050876 |
| സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Tied    | 0 | 3216000  | 3216000  | 4765658 |

## 1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

| അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം) | അടങ്കൽ    | നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം) | ചെലവഴിച്ച തുക | ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്(എണ്ണം) |
|---------------------------|-----------|-----------------------|---------------|--------------------------------|
| 343                       | 224028011 | 175                   | 100019266     | 0                              |

## 1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

| ഇനം                                  | മുന്നിരിപ്പ് | വരവ്     | ആകെ      | ചെലവ്    |
|--------------------------------------|--------------|----------|----------|----------|
| ഭരണ ചെലവുകൾ                          | 4188         | 863553   | 867741   | 867741   |
| ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് | 0            | 19629280 | 19629280 | 19629280 |

## 1-7 ക്ഷേമപെൻഷൻ

| ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര് | ചെലവഴിച്ച തുക | ഗുണഭോക്താക്കൾ |
|----------------------|---------------|---------------|
|----------------------|---------------|---------------|

|                              |          |  |
|------------------------------|----------|--|
| തൊഴിൽരഹിത വേതനം              | -        |  |
| കർഷകതൊഴിലാളി വേതനം           | 5898600  |  |
| വിധവാപെൻഷൻ                   | 15591000 |  |
| വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ            | 21500100 |  |
| വികലാംഗപെൻഷൻ                 | 5638200  |  |
| വിവാഹ ധനസഹായം                | 90000    |  |
| 50 വയസ്സിനു മുകളിൽ.....സഹായം | 1241400  |  |

## **1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന**

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള 19.07.2024 ന് 12.20 PM മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 1051/- രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസി

## **1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം**

തെരുവ് വിളക്ക് നിപ്പയർ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പരിപാലിപ്പിക്കേണ്ട വിളക്കുകളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ, പരാതി രജിസ്റ്റർ എന്ന്

## **1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം**

| ഓഡിറ്റ്           | അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി | ഓഡിറ്റ് കാലയളവ് | റിപ്പോർട്ട് ചെയ്ത തീയതി |
|-------------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|
| പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് | 20.06.2022-22.06.2022        | 01/2022-05/2022 | 17.06.2022              |
| എ.ജി ഓഡിറ്റ്      | 13-12-2007                   | 1997-98 മുതൽ    | 25.06.2008              |

## **1-11 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സേനയിലൂടെ:അവലോകനം**

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 07.06.2024 ലെ ഡി.കെ കത്ത് പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് "ശുചിര കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ " എന്ന പഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മ സേനയുമായും മാലിന്യ സംസ്കരണവ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു .

### **1) അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ**

1)പഞ്ചായത്തിലെ ആകെ ജനസംഖ്യ

2)ആകെ വാർഡുകളുടെ എണ്ണം

3)പഞ്ചായത്തിലെ ആൾ താമസമുള്ള വീടുകളുടെ എണ്ണം

4)പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം

5) ഹരിത കർമ്മസേനയിലെ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം

6)വാർഡിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളും സ്ഥാപനങ്ങളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ

### **2) മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത**

വാർഡ് ഏഴിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന് പിന്നിലുള്ള സ്വന്ത പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾ 24 പേരാണുള്ളത്. ഹരിതകർമ്മ സേനയിൽ നിന്നും മാസത്തിൽ ഒരു തവണ എന്ന രീതിയിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം യഥാസമയം മാലിന്യം ശേഖരിക്കു ഭവനങ്ങളെയും സ്ഥാപനങ്ങളെയും മാലിന്യ ശേഖരണത്തിൽ വാടകക്കെടുത്ത വാഹനത്തിൽ വാർഡുകളിൽ നിന്നും ഹരിത കർമ്മ

മാലിന്യം MCF ൽ എത്തിക്കുന്നു. ഓരോ വാർഡിലും ഹരിത കമ്പോസ്റ്റിംഗ് യൂണിറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കാൻ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു .

| വാർഡ് നമ്പർ | ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് കീഴിൽ വന്ന ഭവനങ്ങളുടെ ശതമാനം | ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് സ്ഥാപിക്കാൻ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു . |
|-------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 1           | 98                                               | 98                                                        |
| 2           | 98                                               | 97                                                        |
| 3           | 98                                               | 96                                                        |
| 4           | 96                                               | 97                                                        |
| 5           | 98                                               | 97                                                        |
| 6           | 97                                               | 96                                                        |
| 7           | 98                                               | 97                                                        |
| 8           | 95                                               | 97                                                        |
| 9           | 97                                               | 96                                                        |
| 10          | 98                                               | 97                                                        |
| 11          | 98                                               | 97                                                        |
| 12          | 99                                               | 97                                                        |
| 13          | 98                                               | 96                                                        |

|    |    |    |
|----|----|----|
| 14 | 99 | 98 |
| 15 | 98 | 96 |
| 16 | 97 | 96 |
| 17 | 98 | 99 |
| 18 | 97 | 96 |
| 19 | 98 | 97 |

ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് സംവിധാനം നേരത്തേ തന്നെ ഉപയോഗിച്ച് വരുന്നുണ്ട്.

### **3) മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ**

ശേഖരിച്ച മാലിന്യങ്ങൾ എം.സി.എഫിലേക്ക് എത്തിച്ച ശേഷമാണ് സെഗ്രഗേറ്റഡ് സെഗ്രിഗേഷൻ നടത്തി ഇനം തിരിച്ച് മാലിന്യം ഹരിത കർമ്മം പൊതുജനങ്ങൾക്ക് നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പൂർണ്ണമായി ബയോ ഫ്രണ്ട് സൊല്യൂഷൻ- കോഴിക്കോട്, യൂണിവേഴ്സിറ്റി ബയോ ഏജൻസികൾക്കാണ് കൈമാറിയിരുന്നത്. നിലവിൽ മലബാർ എക്കോ ആയത് കൈമാറുന്നത്. സെഗ്രിഗേറ്റഡ് വേസ്റ്റ് ലോക്കൽ മാർക്കറ്റിലാ എം.സി.എഫിൽ ശേഖരിച്ച മാലിന്യം നിറഞ്ഞ നിലയിലാണുള്ളത്.

### **4) റീസൈക്ലിംഗ്**

പുനരുപയോഗം സാധ്യമാകുന്ന വസ്തുക്കൾ ഉപയോഗിക്കാൻ പ്രോത്സാഹിതം (പാതയോരങ്ങളിലും പൊതു ഇടങ്ങളിലും വഴിയോരത്ത് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള എനിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന മിക്സ്ഡ്/ലൈഗസി മാലിന്യം) നിന്നും ശതമാനത്തോളം പുനരുപയോഗാർഹമായുണ്ട്. റീസൈക്ലിംഗ് പ്രോസസ്സ് നിലവിൽ 19 വാർഡുകളിലും മിനി എം.സി.എഫ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ആകെ ശേഖരിച്ച അജൈവ മാലിന്യം - 461.9 ടൺ

ശേഖരിച്ചവയിൽ പുനരുപയോഗിക്കാവുന്ന അജൈവ മാലിന്യം - 82.4 ടൺ

### **5) കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്**

മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവൽക്കരിക്കാനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മസേനകൾ, വായനശാല, NSS വിദ്യാർത്ഥികൾ, ആശ വർക്കേഴ്സ്, അംഗ

തൊഴിലാളികൾ തുടങ്ങിയവർ ആയതിൽ ഭാഗവാക്കായി.

### **7) തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ**

ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്കും വാഹന ഡ്രൈവർക്കും പ്രത്യക്ഷമായ ഏജൻസിയിലെ ജീവനക്കാർക്ക് പരോക്ഷമായും തൊഴിൽ നൽകുന്ന രൂപയോളം പ്രതിമാസം വേതനയിനത്തിൽ ഓരോ ഹരിതകർമ്മ നിലവിൽ വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് ഉപയോഗിക്കേണ്ടി വരുന്നില്ല.

### **7) അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം**

നിലവിൽ വാർഡ് 7-ലെ ഒരു സ്ഥിരം MCF മാത്രമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥലത്തെ കെട്ടിടത്തിലാണ് MCF പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. മാലിന്യം നീക്കം വാഹനം ഉപയോഗിക്കുന്നു. ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ആവശ്യമായ കയ്യുറകൾ എന്നിവ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിലവിലുള്ള MCF ഓഫീസ് സൗകര്യം, സോർട്ടിംഗ് ടേബിൾ എന്നിവ നൽകിയതായി കാലാഭാവത്തിലായി 19 മിനി എംസിഎഫുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. കൂടുതൽ ബയോബിന്നുകളും വിവിധ വർഷങ്ങളിലായി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

### **8) പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം**

പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം കത്തിക്കുന്നതായി ലഭിച്ച നിരവധി പരാതികളിൽ നൽകി, ബോധവൽക്കരണം നടത്തി അത്തരം പ്രവണതകൾ അനുമതി ഉൽപ്പന്നങ്ങൾ വിൽക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് കടകളിൽ നിശ്ചിത ഇടവേളകൾ

### **9) പരിശീലനവും വികസനവും**

ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിൽ അവർദ്ധിപ്പിക്കാനും തുടർച്ചയായ പുരോഗതിയും പ്രൊഫഷണൽ വികസന മിഷന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ പരിശീലനങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

### **10) നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ**

മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനം, ശുചീകരണം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച നിയമങ്ങൾ ക്ലാസുകളും സെമിനാറുകളും നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഓൺലൈൻ മീഡിയ, പ്രചാരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. നിയമ ലംഘനം കണ്ടെത്തുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ഇടവേളകളിൽ പരിശോധനകൾ നടത്തി വരുന്നു.

### **11) ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം**

എല്ലാ മാസവും പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ്, സെക്രട്ടറി, അസി.സെക്രട്ടറി, സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ, സി.ഡി.എസ്. ചെയർപേഴ്സൺ, നിരീക്ഷകൻ എന്നിവരുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ കൃത്യമായി റിപ്പോർട്ട് മീറ്റിംഗ് കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തി പ്രവർത്തനം വേർതിരിക്കുന്നുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 19 വാർഡുകളിലേക്ക് 24 ഹരിത അംഗങ്ങളുടെ കുറവ് മൂലം വാർഡ് ഒന്നിന് 2 പേരെ വീതം വിന്യസിക്കാൻ ബന്ധിതമായി സെഗ്രിഗേഷൻ പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയുന്നില്ല എന്ന് കാമറ്റിരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (MCF).

### **1) അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ**

1) MCF(സ്ഥിരം /താത്കാലികം) എണ്ണം

2)ബെജിങ് യൂണിറ്റുകൾ ഉണ്ടോ ?

3)അവയുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള എണ്ണം

4)അവ പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടോ ?

5)അവയ്ക്ക് അടിസ്ഥാന സൗക്യങ്ങൾ ഉണ്ടോ?

(ടിപ്പിങ് ഏരിയ, സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ, സോർട്ടിങ് ഏരിയ, മെഷിനറി ഏരിയ, ശുചിമുറി തുടങ്ങിയവ)

6)അവ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ

7)അവയിലേക്ക് റോഡ് ഗതാഗത സൗകര്യം ലഭ്യമാണോ ?

8) അവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സാമൂഹിക പ്രശ്നങ്ങൾ നിലനിൽക്കുന്നുണ്ടോ?

## **2)മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യ ശേഖരണത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേ കാഴ്ചവെക്കുന്നതായി കാണുന്നു. മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി കലണ്ടർ മ ചെയ്ത പ്രകാരം മാലിന്യ ശേഖരണം നടത്തുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ജനപ്രതിനിധികളും, ഉദ്യോഗസ്ഥരും, കുടുംബശ്രീ പ്രവർത്തകരുടേയും പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളെയും സ്ഥാപനങ്ങളെയും മാലിന്യ സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് സംവിധാനം ഉപയോഗിച്ച് വരുമാനങ്ങളിൽ വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും അജ്ഞാത തിരിച്ച ശേഷം പാഴ്വസ്തുക്കൾ മാസത്തിൽ പല തവണകളായി ബന്ധപ്പെട്ട്

3)മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി

1) ദിവസേന കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് ജൈവം /അജൈവം

കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിനനുസൃതമായി MCFന് ആവശ്യത്തിന് വിസ്കൃതിയുണ്ടോ

2)ആകെ വിസ്കൃതി

[ A)ടാപ്പിങ് ഏരിയ -900

B)സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ-800

C)സോർട്ടിങ് ഏരിയ-1500

D)മെഷിനറി ഏരിയ-150

E) കലക്ഷൻ ഏരിയ – 800 ]

അജൈവ മാലിന്യം എത്ര ദിവസത്തേക്ക് അന്തിമ സംഭരണ ഏരിയയിൽ സൂക്ഷിക്കാൻ കഴിയുന്നു.

#### 4)മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ

|                                                                                                                                      |                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| മാലിന്യം ഇനം തിരിക്കുന്നത്                                                                                                           | ചെറുപ്പ്, ബാഗ്, കാർഡ് സി.എഫ്.എൽ, സ്ക്രാപ്പ്, സ്ക്രിപ്പ്, കുപ്പി ചില്ല്, ബേ: അലൂമിനിയം ഫോയിൽ മുതലായവ |
| തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണവും ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് MCF/RRF -ൽ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രോട്ടോക്കോളും സുരക്ഷാ നടപടികളും പാലിക്കൽ | 1.Fire Extinguisher (6)<br>2.Mask, Gloves<br>3.First Aid Kit                                        |

#### 5)ശുചിത്വമാനദണ്ഡങ്ങൾ

ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് മാസ്ക് ,ഗ്ലൗസ് ,ഗംബൂട്ട് എന്നിവ വിപരിസരവും വൃത്തിയായി സൂക്ഷിച്ച് വരുന്നു.

#### 6)യഥാസമയം മാലിന്യം കൈമാറുന്നത് സംബന്ധിച്ച്

വാർഡുകളിൽ നിന്നും മാസം തോറും ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ അഭിവാഹനത്തിൽ MCFൽ എത്തിച്ചശേഷം സെഗ്രിഗേറ്റ് ചെയ്ത് മൂല്യമുള്ള വില്ക്കുകയും റിജക്ടഡ് വേസ്റ്റ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുമായി കരാറിലേർപ്പെടുത്തപ്പെടുന്നു.

#### മറ്റു വിവരങ്ങൾ

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്കിടയിൽ ശാഖയിൽ 40197101101731 -ാം നമ്പർ അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ശേഖരിക്കുന്നതിന് വീട് ഒന്നിന് 50/- രൂപയും, കടകൾക്ക് 100/- രൂപയും പിരിക്കുന്നതിന് പ്രത്യേകം തയ്യാറാക്കിയ രശീത് ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിക്കുന്നു.

|                    |         |                      |
|--------------------|---------|----------------------|
| ആകെ വരവ്           |         | ആകെ ചെലവ്            |
| ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട്     | NIL     | ഹരിത കർമ്മസേന ശമ്പളം |
| യൂസർ ഫീ            | 3410900 |                      |
| സ്ക്രാപ്പ് വിൽപ്പന | 909700  |                      |
| ആകെ                | 4320600 |                      |

2023-24 വർഷത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് -

| ക്രമ നം. | പ്രോജക്ട്                                                                | ഫണ്ടിനം                                                     | അടങ്കൽ                     | മറ്റു                    |
|----------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| 1        | ഹരിത കീഴാറ്റൂർ സുന്ദര കീഴാറ്റൂർ (S0103/2024)                             | ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്                                    | 2400288                    | 2023                     |
| 2        | അനധികൃത മാലിന്യ നിക്ഷേപം തടയുന്നതിന് സി.സി.ടി.വി സ്ഥാപിക്കൽ (S0346/2024) | ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (12000) ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട് (28000) | 40,000                     | 0                        |
| 3        | ഗാർഹിക ബയോബിൻ വിതരണം വ്യക്തിഗതം (S0166/2024)                             | ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്              | 820512<br>410256           | 0<br>0                   |
| 4        | എം.സി.എഫ് വിപുലീകരണം (S0340/2024)                                        | ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ് തനത് ഫണ്ട്   | 206900<br>910000<br>183100 | 2023<br>910000<br>183100 |

### ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1) ഹരിതകർമ്മസേന അംഗങ്ങളുടെ കുറവ് മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനു ഉണ്ടാക്കുന്നുണ്ട്.

ഹരിതകർമ്മസേനയിലേക്ക് കൂടുതൽ അംഗങ്ങളെ ഉൾപ്പെടുത്തി വിപുല 2) കലക്ട് ചെയ്ത് കൊണ്ട് വരുന്ന മാലിന്യം ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനം കൊണ്ട്

ആയത് സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് വളരെയധികം സ്ഥലം ഉപയോഗിക്കേണ്ട സമയബന്ധിതമായി നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് ബന്ധപ്പെട്ട ഏജൻസി നൽകേണ്ടതുണ്ട്.

3)മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം പഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലയാൽ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതും പൊതുജനങ്ങൾക്കിബുദ്ധിയോടെ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന സാഹചര്യം സൃഷ്ടിക്കാൻ അനടത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്.

## **1-12 ലൈഫ് - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.**

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ലൈഫ് (എസ് ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് 2021-22 കരാർവെച്ച 3 ഗുണഭോക്താക്കൾ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്ര.ന | ഗുണഭോക്താവിന്റെ വിവരം               | നാളിതു വരെ നൽകിയ തുക |
|-------|-------------------------------------|----------------------|
| 1     | സുചിത്ര W/O രവി മേലേതൊടി, മുളാകുർശി | 300000/-             |
| 2     | ശ്രീജ W/O ചന്ദ്രൻ, തച്ചിങ്ങനാടം     | 200000/-             |
| 3     | സുമതി, കോലോത്തൊടി                   | 360000/-             |

നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് അടിയന്തര നടപടികൾ സ്വീകർ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

## **1-13 അംഗനവാടികൾ- ഭൗതിക സൗകര്യങ്ങൾ പര്യാപ്ത**

പഞ്ചായത്തിൽ 32 അംഗനവാടികളാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ആയതിൽ എണ്ണം വാടക കെട്ടിടങ്ങളിലുമാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. സ്വന്തമായി 6 വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ. ന | അംഗനവാടിയുടെ പേര് & നമ്പർ | വാർഡ്       |                |
|---------|---------------------------|-------------|----------------|
| 1       | നെമ്മിനി മലയിൽ (105)      | നെല്ലൂർ     | സൗജന്യമാനടപടിക |
| 2       | കണ്ണയാല (122)             | കണ്ണയാല     | ന              |
| 3       | പൂക്കോട്ടിൽ (126)         | ചെമ്മൻതിട്ട | സൗജന്യമാനടപടിക |

|   |                          |                 |        |
|---|--------------------------|-----------------|--------|
| 4 | പറമ്പൂർകുളം (127)        | കണ്ണൂല          |        |
| 5 | കാർക്കൂന്ന് (128)        | ആനപ്പാങ്കുഴിയിൽ | ഭൂമി ര |
| 6 | കോഴിശ്ശേരിക്കൂന്ന് (129) | ഒറുവമ്പ്രം      |        |
| 7 | പറക്കാത്തൊടി (133)       | കണ്ണൂല          | ന      |

വാടക കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നവ 7 എണ്ണത്തിൽ 2 എണ്ണത്തിന് ന സൗകര്യമില്ല. അംഗനവാടികൾ നടത്തലും, അംഗനവാടികൾക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയാണ്. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്, ബ്ലോക്ക്-ജില്ലാ പ സഹകരിച്ച് അംഗനവാടികൾ സ്വന്തം കെട്ടിടവും മറ്റു സൗകര്യങ്ങളും ഒ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പരാമർശം പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേ

### **1-14 ഫണ്ട് ഓഫീസിലെ UPI മുഖേന അടവാക്കിയ വസ്തു അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റായില്ല**

കീഴാറ്റൂർ പഞ്ചായത്തിലെ ഫണ്ട് ഓഫീസിലെ U P I മുഖേന വസ്തു നിക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. വസ്തുനികുതി വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്രമ നം    | പേര്       | വാർഡ് നം / ഡോർ നം | രസ      |
|------------|------------|-------------------|---------|
| 1          | മുഹമ്മദ്   | 17/227A           | 123050: |
| 2          | ജലജ        | 7/106A            | 123050: |
| 3          | ലിയാഖത്തലി | 8/71              | 123050: |
| <b>ആകെ</b> |            |                   |         |

ഫണ്ട് ഓഫീസിലെ യു പി ഐ വഴി സ്വീകരിക്കുന്ന തുക പഞ്ചായത്തിന് ഗ്രാമീണ ബാങ്ക് കീഴാറ്റൂർ ബ്രാഞ്ചിലെ 40197111000335 എന്ന നമ്പർ അക്കൗ എന്നാൽ മേൽ അക്കൗണ്ടിന്റെ 31.03.2024 ലെ ബാങ്ക് റീകൺസീലിയേഷ തുക Cheque Deposited But Not Cleared എന്ന ഇനത്തിൽ രേഖപ്പെടു അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫറായി എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താതെയാണ് രസീത് ന നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 13/ 26.07.2024 ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ ട്രാൻസാക്ഷൻ പൂർത്തിയായി എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനായി ക്യു ആർ ശബ്ബ സന്ദേശം വന്നതിനു ശേഷം ട്രാൻസാക്ഷൻ ഐഡി നമ്പർ ര ഓഫീസിൽ നിന്ന് രസീത് നൽകിയത് എന്നും ക്രമ നം 1 അടവാക്കിയ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത വിവരം അക്കൗണ്ട് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് സഹിതം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് തുകയുടെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ക്രമ നം 2, 3 അ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ട

### **1-15 പ്രവൃത്തി വൈകി പൂർത്തിയാക്കിയതിന് പിഴ ഇട**

## നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

കേരള PWD മാനുവൽ പ്രകാരം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പക്ഷം കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സമയം നീട്ടി നൽകുമുവേണ്ട അപേക്ഷ നൽകേണ്ടതാണ് എന്നും ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പരിശോധിച്ച് കരാറുകാരന്റെ വീഴ്ച മൂലമല്ല പ്രവൃത്തി വൈകിയിൽ എന്തെങ്കിലും കാരണത്താലാണെന്നു കരാറുകാരന്റെ പിഴവ് മൂലമാണ് പ്രവൃത്തി വൈകിയതെന്ന് തീർച്ചയാക്കിയ ശേഷം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് നീട്ടി നൽകാവുന്നതാണെന്നും നിശ്ചിത സമയത്തിനകം അപേക്ഷ നൽകാത്ത പ്രവൃത്തിയുടെ പരമാവധി അംഗീകരിച്ച സമയത്ത് തന്നെ അവസാനിക്കുന്നതാണ്. കരാറുകാരന്റെ പ്രവൃത്തി അവസാനിപ്പിക്കുന്ന അവസരത്തിൽ ടെർമിനേഷൻ നൽകുന്ന കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ് എന്നും PWD മാനുവലിൽ 2112.1 )

കേരള പൊതു മരാമത്ത് മാനുവലിൽ- സെക്ഷൻ 2005, 2112 എന്നിവ കാരണത്താൽ പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത കാലാവധിക്കകം പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാതെ വന്നാൽ നീട്ടി നൽകുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ കരാറുകാരൻ AE മുഖേന മുമ്പായി അപേക്ഷിക്കേണ്ടതും, നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ഇക്കാര്യത്ത് പ്രവൃത്തിയുടെ ഒറിജിനൽ കാലാവധിയുടെ 25% വും രണ്ടാം ഘട്ടം കാലാവധിയുടെ 25% വും ഗ്രേസ് പിരീഡ് ആയി അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. പ്രവൃത്തിയുടെ ഒറിജിനൽ കാലാവധിയുടെ 50% ൽ അധികം സമയം വേണ്ടതെങ്കിൽ അഡീഷണൽ ചീഫ് സെക്രട്ടറിയുടെ 18/08/2018-ലെ സർക്കുലർ, പ്രവൃത്തിയുടെ കരാറിലെ വ്യവസ്ഥകൾ എന്നിവ പ്രകാരം പ്രവൃത്തിയുടെ 1 % നിരക്കിലും തുടർന്നുള്ള ഓരോ 3 മാസത്തിനും 2 % നിരക്കിൽ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതാണ്.

എന്നാൽ കരാറുകാരന്റെ വീഴ്ച മൂലം കരാർ കാലയളവിൽ പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാതെ വന്നാൽ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ആദ്യ തവണ പ്രവൃത്തിയുടെ അധികം ദീർഘിപ്പിക്കലും നൽകിയതായും കാണുന്നുണ്ട്.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

PWD Manual 2112.1 പ്രകാരം പൂർണ്ണമായോ ഭാഗികമായോ കരാറുകാരൻ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടിനൽകേണ്ട ഘട്ടത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട പിഴ

| കാലയളവ്                                       | പിഴ                                  |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------|
| ആദ്യ വർദ്ധന (First Extension )                | PAC യുടെ 1% ( മിന്നി പരമാവധി 50000)  |
| തുടർന്നുള്ള വർദ്ധന ( Beyond First Extension ) | PAC യുടെ 2% ( മിന്നി പരമാവധി 100000) |

2023-24 വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണം നടത്ത പരിശോധിച്ചതിൽ നിശ്ചിത സമയത്തിനകമുള്ള കരാറുകാരന്റെ കാരണത്താലല്ലാതെ അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി നടത്തിയതായും, പ്രവൃത്തി വൈകിയതിന് പി ഫൈനൽ ബിൽ നൽകിയതായും കാണുന്നു. വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്ക

|    |                           |                                                  |
|----|---------------------------|--------------------------------------------------|
| 01 | പദ്ധതി                    | പുക്കോട് പുതുക്കെ കോൺക്രീറ്റ് 250/24             |
|    | അടങ്കൽ                    | 300000 രൂപ (CFC ഗ്രാ                             |
|    | കരാറുകാരൻ                 | മുഹമ്മദ് ബഷീർ                                    |
|    | കരാർ                      | 59/AE/LID&EW/KZTR/                               |
|    | അളവ് പൂസ്കം               | E- M Book                                        |
|    | ചെലവ്                     | 298883 രൂപ                                       |
|    | വൗച്ചർ നമ്പർ              | 58/23-24/18-3-24                                 |
|    | PAC                       | 253356.99 രൂപ                                    |
|    | പൂർത്തീകരണകാലയളവ്         | 6 മാസം                                           |
|    | (+) ആദ്യ ദീർഘീകരണം        | 45                                               |
|    | ആകെ                       | (പൂർത്തീകരണകാ 25% )                              |
|    |                           | 7 മാസം, 15 ദിവസം                                 |
|    | പ്രവൃത്തി സ്ഥലം കൈമാറിയത് | 4-2-23                                           |
|    | പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി   | 17-9-23                                          |
|    | പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി       | 28-2-24                                          |
|    | വൈകിയ കാലയളവ്             | 3 മാസം 73 ദിവസം                                  |
|    | ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ    | 18-9-23 To 17-12-23: ( 2533.56                   |
|    |                           | 18-12-23 To 28-2-24: (7 2% Of PAC: 5067.12 X രൂപ |
|    |                           | ആകെ: 6598.39 Ru രൂപ                              |
|    |                           | കുറിപ്പ്: പ്രദേ ചെയ്തേജ് ആവശ്യപ്പെട്ടതിനാ        |

യഥാസമയം  
 കഴിഞ്ഞില്ലെന്നും  
 നീട്ടിനൽകണമെന്ന  
 കരാറുകാരൻ  
 അപേക്ഷിച്ചു.  
 അസിസ്റ്റന്റ് എ6  
 ശുപാർശ,  
 തീരുമാനം  
 കാണുന്നില്ല, മേൽ  
 യഥാർത്ഥ കാലാവ  
 മാത്രമേ ആദ്യ  
 ദീർഘീകരിപ്പിച്ച്  
 അതിൽ കൂടു  
 ഈടാക്കാതെ കാല  
 നൽകിയത് ന  
 നിലനിൽക്കുന്നതല്ല

|    |                              |                                                    |
|----|------------------------------|----------------------------------------------------|
| 02 | പദ്ധതി                       | പുനർനിർമ്മാണ<br>കോളനി കു<br>പദ്ധതി<br>പുനരുദ്ധാരണം |
|    | അടങ്കൽ                       | 200000 രൂപ ( CF<br>(TS Amount: 12000               |
|    | കരാറുകാരൻ                    | ശ്രീ പി ഷിഹാ                                       |
|    | കരാർ                         | 56/AE/LID&EW/K<br>23/30-1-23                       |
|    | അളവ് പുസ്തകം                 | E- M Book                                          |
|    | ചെലവ്                        | 96417 രൂപ                                          |
|    | വൗച്ചർ നമ്പർ                 | 60/23-24/18-3-24                                   |
|    | PAC                          | 101692.71 രൂപ                                      |
|    | പൂർത്തീകരണകാലയളവ്            | 6 മാസം                                             |
|    | പ്രവൃത്തി സ്ഥലം<br>കൈമാറിയത് | 1-2-23                                             |
|    | പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട<br>തീയതി   | 31-7-23                                            |
|    | പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി          | 20-2-24                                            |
|    | വൈകിയ കാലയളവ്                | 6 മാസം, 20 ദിവ                                     |

|  |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |                         | 1-8-23 To 31-10-23<br>PAC: 1016.92<br>1-11-23 To 31-1-24<br>PAC: 2033.84<br>1-2-24 To 20-<br>ദിവസം) @ 2%<br>2033.84 X 20/90= 4<br>ആകെ: 3502.72<br>Rounded To 3503/-<br>കുറിപ്പ്: കരാ<br>കാലാവധി<br>ദീർഘിപ്പിക്കു<br>അപേക്ഷിച്ചത<br>ദീർഘീകരണ<br>നൽകിയതാ<br>കാണുന്നില്ല. |
|  | ഇതുകേണ്ടിയിരുന്ന<br>പിഴ |                                                                                                                                                                                                                                                                        |

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിച്ച കരാറുകാരിൽ നിന്ന് നിയമപ്രകാരം ഫൈനൽ ബിൽ നൽകിയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ആയത് ഉത്തരവാദിയായ കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ ഫൈനൽ ബിൽ നൽകിയ ഈടാക്കി തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതുമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻ മറുപടിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഒരു പ്രവൃത്തിയുടേത് ഒഴിവാക്കിയിട്ട് ക്രമ നമ്പർ (1) ന് കരാറുകാരൻ നൽകിയ അപേക്ഷയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. എന്നാൽ ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കാലാവധി പിഴയാണ് ഈടാക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ 6598/- രൂപ 6 എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്യേണ്ടതിനാൽ പിഴ കൂടാതെ കാലാവധി ലഭ്യമാക്കിയത്. എന്നാൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് അപേക്ഷിച്ചതായോ ദീർഘീകരണം നൽകിയതായോ രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-16 റോഡ് കോൺക്രീറ്റിന് അധികനിരക്ക് നൽകി; 6075 നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് തിരിച്ചടച്ചു.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.  
വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

|                 |            |          |
|-----------------|------------|----------|
| പദ്ധതി വിശദാംശം | ചെയ്ത അളവ് | അധിക തുക |
|-----------------|------------|----------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                        |                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                        | (@ 321.4'                                 |
| <p>ചേരിയൻതൊടി പാത്ത്വേ<br/>കോൺക്രീറ്റ് 233/24<br/>അടങ്കൽ: 250000 രൂപ<br/>(വികസനഫണ്ട്- ജനറൽ)<br/>TS: LSGD/CELSGD/EST TS/89477/2022/30-11-22<br/>കരാറുകാരൻ: ശ്രീ സുന്ദർ മോഹൻ കെ പി<br/>കരാർ: 82/22-23/8-2-23(ER)<br/>ചെലവ്: 174577 രൂപ<br/>BRN: 23150352037400282582/6-7-23<br/>അളവ് പുസ്തകം: E-M Book<br/>അളവെടുത്ത തീയതി: 5-5-23</p> | 16.014 M3<br>(ഇനം 1-3) | 16.014<br>5148.0<br>(+) 18<br>ആ6<br>Round |

സൈഡ് ഷട്ടറിംഗ് ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് ആയത് ചെയ്തതിനുള്ള നിരക്ക് 6075/- രൂപ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് തുടർന്ന് 6075 രൂപ 1240500956/G100704/Dt 26-7-24 നമ്പർ രശ്മിതി പ്രകാരം അപാകതകൾ വരാതെ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-17 അംഗീകൃത എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വീതിയിൽ മരുപയുടെ അധികച്ചെലവ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ 'നവീകരണ, മറ്റും കട്ട പതിക്കൽ' എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഇനം (1, DSR Code 50.0 കട്ട (Solid Block) ഉപയോഗിച്ച് മതിൽ നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ളതാണ്. എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ആണെന്ന് ബോധ്യപ്പെടുകയും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ആയത് അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ വീതി, ഇനം (2, DSR Code 13.1.1) സിമെന്റ് പ്ലാസ്റ്ററിംഗ് കൂടി ഉൾപ്പെട്ടതാണ്. മതിലിന്റെ ആകെ വീതി വശത്തുമുള്ള പ്ലാസ്റ്ററിംഗിന്റെ വീതിയായ 24 Mm കനം (12mm+12mm) കഴി സിമെന്റ് കട്ട (Solid Block) ഉപയോഗിച്ച് മതിൽ നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് ഇതിൽ അപാകതകൾ.

1) അംഗീകൃത എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വീതിയിൽ മതിൽ നിർമ്മിക്കാതെ നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളതിനാൽ മതിൽ പൊളിഞ്ഞ് വീഴാനുള്ള സാധ്യത കൂടുതൽ.

പ്രകാരമല്ലാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് തുക നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ആയതിന് 2) മതിലിന് 0.20 മീറ്റർ വീതി കണക്കാക്കി അളവെടുത്ത് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 21213/- രൂപ കരാറുകാരന് അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം ചുവടെ

| പദ്ധതി വിശദാംശം                                                        | അളവ്<br>പുസ്തകപ്രകാരമുള്ള<br>അളവ് | യഥാർത്ഥം<br>(വീതം) |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| വില്ലേജ് അംഗനവാടിക്ക് ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം, മുറ്റം കട്ട പതിക്കൽ 173/24 |                                   |                    |
| അടങ്കൽ: 490000 രൂപ ( MG-Road- 23-24 Rs 323000, 24-25 Rs 167000)        | 1x8.90x0.20x1.10 = 1.9580 M3      | 1x8.90x M3         |
| TS:LSGD/CELSGD/EST/TS/91962/2023/24-10-23                              | 1x12.85x0.20x1.10= 2.8270 M3      | 1x12.85 2.0354 M3  |
| കരാറുകാരൻ: ഷിഹാബുദ്ധീൻ പി                                              | 1x11.25x0.20x1.10= 2.4750 M3      | 1x11.25 1.7820 M3  |
| കരാർ: 44/23-24/6-1-24(ER)                                              | 1x13.75x0.20x1.10=3.0250 M3       | 1x13.75 M3         |
| മുല്യനിർണ്ണയം: 424579 രൂപ                                              | ആകെ: 10.2850                      | ആകെ                |
| ചെലവ്: 323000 രൂപ                                                      | 1                                 |                    |
| BRN: 23150352037401384387/16-3-24                                      |                                   |                    |
| അളവ് പുസ്തകം: E-M Book                                                 |                                   |                    |
| അളവെടുത്ത തീയതി: 19-2-24                                               |                                   |                    |

അംഗീകൃത എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തി ചെയ്യാത്തതിന് വിശദീകരണമേൽ പ്രകാരം അധികം നൽകിയ 21213.19 രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 12/26-7-24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആകെ 323000 രൂപയാണ് കരാറുകാരന് 23-24 ൽ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ പ്രകാരം അധികം നൽകിയ 21213.19 രൂപ കുറവ് ചെയ്ത് അറിയിക്കേണ്ടതായ ഉത്തരവാദിയായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ/ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഈടാക്കുവാൻ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.

## 1-18 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി: മെയിൻറനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ അലംഭാവം; 2023-24 ൽ ചെയ്ത

നിർവ്വഹണം: അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മെയിൻറനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡ് ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ വൻ വീഴ്ചയുണ്ടായതായി കാണുന്നു. വിശദാംശം താഴെ

| ആകെ പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശം |                                  |                                    | യഥാർത്ഥ     |     |
|--------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|-------------|-----|
| അംഗീകരിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾ/അടങ്കൽ              | നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾ/ശതമാനം | നടപ്പിലാക്കാത്ത പ്രൊജക്ടുകൾ/ശതമാനം | ആകെ വരവ്    | രേഖ |
| 120/26168669                               | 28 (23.3%)/2531064 (9.67%)       | 92 (76.7%)/23637605 (90.33%)       | 1,94,05,150 | 25  |

| അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശം |                                  |                                    | യഥാർത്ഥ     |     |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|-------------|-----|
| അംഗീകരിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾ/അടങ്കൽ                                 | നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾ/ശതമാനം | നടപ്പിലാക്കാത്ത പ്രൊജക്ടുകൾ/ശതമാനം | ആകെ വരവ്    | രേഖ |
| 118/25642535                                                  | 26 (22.03%)/2004930 (7.81%)      | 92 (77.97%)/23637605 (92.19%)      | 1,94,05,150 | 25  |

മെയിൻറനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡ് ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് 76.7% പ്രവൃദ്ധി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജനങ്ങൾക്ക് ലഭ്യമാകേണ്ടിയിരുന്ന സേവന നഷ്ടമാവുകയും 1,68,74,086 രൂപ ലാപ്സ് ആകുകയും ചെയ്തു. നിർവ്വഹണ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മറ്റിയുടേയും ഭരണസമിതിയുടേയും ശ്രദ്ധക്കുറവും കാരണമാണ് വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടക്കാതെ പോയത് എന്ന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻ്റെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

## 1-19 കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിലവിലുള്ള:

| ക്രമ നമ്പർ | പ്രോജക്ട്                                 | അടങ്കൽ                              | ചെലവ്                                       | ബിൽ/ വൗച്ചർ നമ്പർ                           | പ്രൊജക്ട് ഇൻ്റേണൽ         |
|------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------|
| 1          | 71/24 പി.എച്ച്.സി യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ | 650000/- (മെയിൻറനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം) | ചെലവ് : 650000/- (മെയിൻറനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം) | 23150352037 000842999 Dtd 25.11.23 650000/- | PRF649/ 19.07.20 650000/- |

|   |                                                        |                                              |                                              |                                                    |                                 |
|---|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------|
|   |                                                        |                                              |                                              |                                                    |                                 |
| 2 | 92/24<br>അതി<br>ദരിദ്ര<br>ക്കുള്ള<br>മരുന്ന്<br>വാങ്ങൽ | 250000-<br>(മെയിന്റനൻസ്<br>ഫണ്ട്<br>റോഡിതരം) | 95929/-<br>(മെയിന്റനൻസ്<br>ഫണ്ട്<br>റോഡിതരം) | 23150352037<br>000845333<br>Dtd 27.11.23<br>95929/ | PRF1383<br>21.09.20<br>RS 76110 |

|   |                                             |                                                                                  |                                                                                  |                                                                   |                                 |
|---|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
|   |                                             |                                                                                  |                                                                                  |                                                                   | PRF1385<br>21.09.20<br>RS 3414  |
|   |                                             |                                                                                  |                                                                                  |                                                                   | PRF1384<br>21.09.20<br>RS 1640  |
| 3 | 61/24<br>പരിരക്ഷ<br>പാലിയേറ്റീവ്<br>പരിപാടി | 384860-(വികസന<br>ഫണ്ട്<br>ജനറൽ)<br>1108800-<br>(മെയിന്റനൻസ്<br>ഫണ്ട്<br>റോഡിതരം) | 322770-(വികസന<br>ഫണ്ട്<br>ജനറൽ)<br>1024550-<br>(മെയിന്റനൻസ്<br>ഫണ്ട്<br>റോഡിതരം) | 23150352037<br>000660790<br>Dtd 29.09.23<br>400000<br>(Part Bill) | PRF1580<br>5.10.202<br>RS 40000 |

23150352037

000874295 PRF1247

Dtd 02.12.23 14.09.20

545100 RS 54510

(Part Bill)

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

മേൽ പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം, മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് റേ കോർപറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് തിരുവനന്തപുരത്തിന് നൽകിയ തുകയിൽ രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. മരുന്നുകൾ, രേഖകൾ, സ്റ്റോക്ക് വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കേ എൻക്വയറി നമ്പർ 14/26.07.24ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

**1-20 എസ്.എസ്.കെ. വിഹിതം അടവാക്കൽ - വിശദമാ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്**

1. പ്രൊജക്ട് : എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം നൽകൽ - എസ്.സി.പി.  
നം : S0181/2024  
അടങ്കൽ - 5,00,000 (എസ്.സി.പി.)
2. പ്രൊജക്ട് : എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം നൽകൽ  
നം : S0009/2024  
അടങ്കൽ - 5,00,000 (വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ)  
BRN : 23150352004700789030/14-11-2023 : 5,00,000  
BRN : 23150352004700493527/24-08-2023 : 5,00,000

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 10,0 എസ്.എസ്.കെ ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ജി.ഒ (എം.എസ്) 84/2022 തി. 19-04 എസ്.എസ്.കെ പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ് ഇപ്രകാരം പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകർ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രശീതി, ഗ്രാമപഞ്ചായത് പ്രസ്തുത തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന വ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽപ്പെട്ട സ്ക തിരിച്ചുള്ള വിശദവിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം E കോർഡിനേറ്റർക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്, ആയത് ലഭ്യമാകുന്ന മുറ എന്നാണ് 16/26-07-2024-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ര സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 10,00,000

**1-21 രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്**

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പറ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

| ക്രമ നം. | പദ്ധതി | വൗച്ചർ/ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി | തുക ഫണ്ടിനം | ലഭ്യമാക്കേണ്ട രേഖകൾ/ വിവരങ്ങൾ |
|----------|--------|-------------------------|-------------|-------------------------------|
|----------|--------|-------------------------|-------------|-------------------------------|

|   |                                                                                                                                                                |                                            |                                  |                                                                                                                                                                     |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | പൈക്കടാങ്കുണ്ട്<br>കല്ല്യായ്<br>ചുരക്കുത്ത് പടി<br>നെച്ചിക്കുന്ന്<br>കോളനി വട്ടപ്പറമ്പ്<br>എന്നിവിടങ്ങളിൽ<br>കുഴൽകിണർ<br>ഹാൻഡ്സ്<br>സ്ഥാപിക്കൽ -<br>S0365/2024 | 22301033/30-03-2024                        | 263754<br>(CFC)                  |                                                                                                                                                                     |
| 2 | തോട്ടിന്റക്കര<br>ഒറവംപുറം<br>ചെമ്മന്തട്ട<br>കാര്യമാട്<br>കൊണ്ടിപ്പറമ്പ്<br>വാർഡുകളിൽ<br>കുഴൽകിണർ<br>നിർമ്മാണം -<br>S0213/2024                                  | 22300241/17-07-2023                        | 73227<br>(CFC)                   | ഡിസ്ട്രിക്ട്<br>ഓഫീസർ, ഗ്രൗ<br>വാട്ടർ<br>ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്<br>മലപ്പുറത്തിന്<br>വിനിയോഗ<br>സാക്ഷ്യപത്രം                                                              |
| 3 | നെന്മിനി ഈസ്റ്റ്<br>നല്ലൂർ<br>തച്ചിങ്ങനാടം<br>അരീച്ചോല<br>വാർഡുകളിൽ<br>കുഴൽകിണർ<br>നിർമ്മാണം -<br>S0214/2024                                                   | 22300242/17-07-2023                        | 108416<br>(CFC)                  |                                                                                                                                                                     |
| 4 | തോട്ടപ്പായ<br>കുടിവെള്ള<br>പദ്ധതി റോഡ്<br>കട്ടിംഗിന് തുക<br>അടവാക്കൽ -<br>S0219/2024                                                                           | 22300054/30-04-2023<br>22300101/17-05-2023 | 93716<br>9372<br>(തനത്<br>ഫണ്ട്) | AEE, PWD റോഡ്<br>സബ്സിവിഷൻ,<br>പെരിന്തൽമണ്ണ<br>നിന്നും 93,716<br>രൂപയുടെ<br>വിനിയോഗ<br>സാക്ഷ്യപത്രം,<br>രൂപയുടെ<br>സെക്യൂരിറ്റി ത<br>തിരികെ<br>ലഭ്യമായതിന്<br>വിവരം |

|   |                                                                                                                                                                             |                                 |                              |                                                                                     |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 5 | ഐ.കെ.എം.<br>മെമ്പർഷിപ്പ്<br>ഫീസ് S0382/2024                                                                                                                                 | 23150352004701510425/25-03-2024 | 9,00,000<br>(വീകസന<br>ഫണ്ട്) | രശീതി                                                                               |
| 6 | വാർഡ് ഏഴ്,<br>കൂരിക്കുന്ന്<br>റോഡിലെ<br>ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ്<br>മാറ്റി<br>സ്ഥാപിക്കുന്നതിന്<br>KSEB,<br>ഇലക്ട്രിക്കൽ<br>സെക്ഷൻ,<br>പട്ടിക്കാടിന്<br>നൽകിയ തുക                | 22300821/14-02-2024             | 17024<br>(തനത്<br>ഫണ്ട്)     | KSEB, ഇലക്ട്രിക്<br>സെക്ഷൻ,<br>പട്ടിക്കാടിൽ<br>നിന്നുള്ള<br>വിനിയോഗ<br>സാക്ഷ്യപത്രം |
| 7 | ആനപ്പാങ്കുഴി<br>ചുണ്ടപ്പള്ളി<br>റോഡിലെ<br>ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ്<br>മാറ്റി<br>സ്ഥാപിക്കുന്നതിന്<br>KSEB,<br>ഇലക്ട്രിക്കൽ<br>സെക്ഷൻ,<br>പട്ടിക്കാടിന്<br>നൽകിയ തുക              | 22300955/13-03-2024             | 8403<br>(തനത്<br>ഫണ്ട്)      |                                                                                     |
| 8 | മുള്ളാകുർശ്ശി<br>വലിയപറമ്പ്<br>കുഴൽക്കിണർ<br>റോഡിലെ<br>ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ്<br>മാറ്റി<br>സ്ഥാപിക്കുന്നതിന്<br>KSEB,<br>ഇലക്ട്രിക്കൽ<br>സെക്ഷൻ,<br>പട്ടിക്കാടിന്<br>നൽകിയ തുക | 22300956/13-03-2024             | 10218<br>(തനത്<br>ഫണ്ട്)     |                                                                                     |
| 9 | വാർഡ് നാല്,<br>കുഴിച്ചിട്ടകല്ലിലെ                                                                                                                                           | 22300957/13-03-2024             | 19609<br>(തനത്               |                                                                                     |

|                                                                                                 |     |           |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|--|
| ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് KSEB, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, പട്ടിക്കാടിന് നൽകിയ തുക |     | ഫണ്ട്)    |  |
|                                                                                                 | ആകെ | 15,03,739 |  |

ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി എൻക്വയറി നം. 07/25-07-2024ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. രേഖകൾ പരിശോധിച്ച തുക 15,03,739 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

### **1-22 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാഹനം- ഉപയോഗത്തിലെ അപാകതകൾ**

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വാഹനം KL-53-D1 ന്റെ ലോഗ് ബുക്ക് അപാകതകൾ കാണുന്നു.

- 1) ഓരോ മാസാവസാനവും ലോഗ് ബുക്ക് സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കേണ്ടതാ തയ്യാറാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
- 2) കണ്ടോഡിയൻ ഓഫീസർ ലോഗ് ബുക്ക് ഇടക്കിടെ പരിശോധന ക്രമപ്രകാരമാണോ എന്ന് ബോധ്യപ്പെടേണ്ടതും പരിശോധന വിവരം അപ്രകാരം ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.
- 3) ലോഗ് ബുക്കിലെ മിക്ക പേജുകളിലെയും എല്ലാ കോളങ്ങളിലും രേഖപ്പെടുത്തേണ്ട (Halt, Siignature Of Officer Using The Vehicle, Initials Of The Controlling Officer)
- 4) ഫ്യൂവൽ അക്കൗണ്ട് കോളങ്ങൾ മുഴുവനായി പൂരിപ്പിക്കാതെ വാങ്ങി ചേർക്കുന്നത്. ഫ്യൂവൽ നിറക്കുന്നത് സൂപ്പർവൈസിംഗ് ഓഫീസർ സാക്ഷ്യം വഹിക്കേണ്ടതും പരിശോധന വിവരം അപ്രകാരം ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.
- 6) സ്പെയർ പാർട്ടുകൾ മാറ്റുന്നതിന്റെയും, സർവ്വീസ് റിപ്പയർ എന്നിവയ്ക്കും അതേ തീയതിയിൽ തന്നെ ചേർക്കേണ്ടതും സൂക്ഷിപ്പുകാരനായ ഓഫീസർ എന്ന് ഇപ്രകാരം ചെയ്യുന്നില്ല.

അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരമറിയിക്കുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

### **1-23 പത്രപരസ്യം - ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമായിട്ടില്ല**

വൗച്ചർ നം. 22300465/07.10.2023 : 25116

ഇൻവോയ്സ് നം. KF0436012648/21-09-2023 : 25116

വസ്തുനികുതി സംബന്ധിച്ച അന്തിമ വിജ്ഞാപനത്തിന്റെ പരസ്യം പ്രസിദ്ധീകരണം മലയാള മനോരമ ദിനപത്രത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ജി.ഒ (ആർ.ടി) 288/2014/ഐ.ആൻ.പി.ആർ.ഡി തീ.10-09-2014 പ്രകാരം മുഖേന നൽകിയാലും നേരിട്ട് നൽകിയാലും 15% ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദിക്കേ എന്നാൽ, നിയമാനുസൃതം ലഭിക്കേണ്ട കിഴിവ് കുറവ് ചെയ്യാതെ മാധ്യമ തുകയും മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം അനുവദിച്ചു നൽകുകയാണ് ചെയ്തത്.

15% കുറവ് ചെയ്യാതെ സ്ഥാപനത്തിന് തുക നൽകിയതിന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 08/25-07-2024ന് ലഭിക്കാത്ത സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണ് എന്ന് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-24 തനത് ഫണ്ട് കുറണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നത ഉണ്ടാവുന്നു**

പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓൺലൈൻ ട്രാൻസ്ഫർ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് പുറമെ ബ്രാഞ്ചിലെ 67375804791 നമ്പർ കുറണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ തനത് ഫണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ 5 ലക്ഷത്തോളം രൂപയുടെ വരുമാനം നഷ്ടം 2023-24 സാമ്പത്തികമാണു. 31-03-2024 ന് ടി അക്കൗണ്ടിൽ 15633672 രൂപയുടെ (1.56 കോടി രൂപ) ഫണ്ട് ഫണ്ട് ഫണ്ട് ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച ഏകദേശം മുപ്പതുലക്ഷം രൂപ (ഒരു കോടി രൂപ) ഫണ്ട് ഫണ്ട് ഫണ്ട് കറണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ പഞ്ചായത്തിന് വരുമാനം ഉണ്ടാകുന്നത്.

പഞ്ചായത്തിന് മറ്റ് സേവിങ് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും നാല് ശതമാനം ആയതിനാൽ 1.26 കോടി രൂപയ്ക്ക് 4 ശതമാനം പലിശ കണക്കാക്കിയാൽ വരവ് വാർഷികമായി പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ടതായിരുന്നു. അതിർബന്ധമായും സൂക്ഷിക്കേണ്ട തുക നിലനിർത്തി ബാക്കി തുക കുറണ്ട് പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ബാങ്കു മാറ്റാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് 25.07.2024 യ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

**1-25 രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് പരാമർശത്തെ തുടർന്ന് രജിസ്ട്രേഷൻ**

കീഴാറ്റൂർ പഞ്ചായത്തിലെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ രജിസ്ട്രേഷൻ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന സ്വകാര്യ ആശുപത്രി/പാരമ്പര്യ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നമ്പർ 03/24.07.2024 നെ തുടർന്ന് രജിസ്ട്രേഷൻ ഈടാക്കി . വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്രമ നമ്പർ | സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് | രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ അടവാക്കിയ രസീത് നം & തീയതി | തുക |
|------------|---------------------|-------------------------------------------|-----|
|            |                     |                                           |     |

|     |                                   |                                   |      |
|-----|-----------------------------------|-----------------------------------|------|
| 1   | ഇവ്റ ഫാമിലി ഡെന്റൽ ക്ലിനിക്       | 1240500946 / G100704 & 25-07-2024 | 200  |
| 2   | എം ജി ലാബ് സിറ്റി ക്ലിനിക്കൽ ലാബ് | 1240500947 / G100704 & 25-07-2024 | 50   |
| 3   | ആയുർഗൃഹം ആയുർവേദ തെറാപ്പി         | 1240500948 / G100704 & 25-07-2024 | 200  |
| 4   | ഐറാ ലാബ്                          | 1240500949 / G100704 & 25-07-2024 | 200  |
| 5   | റഫാൻസ് അക്യുപങ്ചർ                 | 1240500950/G100704 & 25-07-2024   | 200  |
| 6   | മിറാക്കിൾ അക്യുപങ്ചർ              | 1240500951/G100704 & 25-07-2024   | 50   |
| 7   | ന്യൂ ഡ്രൈവ് കോസ്മെറ്റിക്സ്        | 1240500952/G100704 & 25-07-2024   | 50   |
| 8   | ന്യൂ ഡ്രൈവ് കോസ്മെറ്റിക്സ്        | 1240500760/G100704 & 25-07-2024   | 6000 |
| ആകെ |                                   |                                   | 6950 |

## **ഭാഗം -2**

### **വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ്**

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

ഇല്ല.

## **ഭാഗം -3**

### **ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ്**

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

ഇല്ല.

**ഭാഗം -4**

**പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യേക വിവരം**

**4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വിവരം**

| വർഷം    | സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി                               | നമ്പർ              |
|---------|------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 2023-24 | 2023-24 വാർഷിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന നടത്തി | ഈ റിപ്പോർട്ട് ഭാഗം |

**4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം**

| വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം | ലഭിച്ച തുക | പദ്ധതി പേര്, നമ്പർ                                        | ചെലവഴിച്ച തുക | നീക്കം |
|----------------------|------------|-----------------------------------------------------------|---------------|--------|
| ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്  | 277500     | അടുക്കള മുറ്റത്തെ കോഴി വളർത്തൽ സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതി (123) | 277500        | 0      |
|                      | 1211264    | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ് സി (170)                              | 1211264       | 0      |
|                      | 372424     | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ (172)                                | 372424        | 0      |
|                      | 583000     | നൊട്ടീക്കുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി പ്രാവർത്തികമാക്കൽ (196)   | 0             | 583000 |

|         |                                                      |         |      |
|---------|------------------------------------------------------|---------|------|
| 780000  | ഭിന്നശേഷി<br>വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്<br>സ്കോളർഷിപ്പ് (204) | 780000  | 0    |
| 32270   | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ്<br>സി (222)                      | 0       | 3227 |
| 600000  | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ്<br>സി<br>(223)                   | 600000  | 0    |
| 1920000 | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി<br>ജനറൽ (226)                        | 0       | 1920 |
| 100000  | ക്ഷീര കർഷകർക്ക്<br>പാലിനു സബ്സിഡി (318)              | 0       | 1000 |
| 105000  | കിഡ്നി രോഗികൾക്ക്<br>ഡയാലിസിസ്<br>ധനസഹായം (364)      | 0       | 1050 |
| 1000000 | പട്ടികജാതി<br>വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്<br>സ്കോളർഷിപ്പ് (2)  | 1000000 | 0    |
| 2550000 | പട്ടികജാതി<br>വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്<br>പഠനമുറി (55)      | 510000  | 2040 |
| 9700000 | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ്<br>സി (170)                      | 3125000 | 6575 |
| 6000000 | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി<br>ജനറൽ (172)                        | 1420000 | 4580 |

|                      |         |                                                                                              |        |      |
|----------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------|
| ജില്ലാ<br>പഞ്ചായത്ത് | 2000000 | ആയുഷ് പ്രൈമറി<br>ഹെൽത്ത് സെന്റർ<br>നിർമ്മാണവും വയോജന<br>വിശ്രമ കേന്ദ്രം<br>നിർമ്മാണവും (200) | 0      | 2000 |
|                      | 260000  | ഭിന്നശേഷി<br>വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്<br>സ്കോളർഷിപ്പ്<br>(213 Pt04)                                 | 260000 | 0    |
| ജില്ലാ<br>പഞ്ചായത്ത് | 1100000 | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ്<br>സി (222)                                                              | 0      | 1100 |
|                      | 1320000 | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ്<br>സി (223)                                                              | 440000 | 8800 |
|                      | 3600000 | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി<br>ജനറൽ (226)                                                                | 40000  | 3560 |
|                      | 500000  | ഒറവംപുറം പള്ളിപ്പടി<br>അങ്കണവാടി കെട്ടിടം<br>നിർമ്മാണം (238)                                 | 500000 | 0    |
|                      | 200000  | ക്ഷീരകർഷകർക്ക്<br>പാലിനു സബ്സിഡി (318)                                                       | 0      | 2000 |
|                      | 900000  | മെൻസ്ട്രൽ ക്ലബ്ബ് വിതരണം<br>(363)                                                            | 0      | 9000 |
|                      | 105000  | കിഡ്നി രോഗികൾക്ക്<br>ഡയാലിസിസ് ധന                                                            | 0      | 1050 |

### 4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവര

| നിർവഹണ ഏജൻസി | പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്                                                                                                         | വൗച്ചർ/ ബിൽ/ ചെക്ക് നം.    | മുൻകൂർ നൽകിയ തുക | ചെലവഴിച്ച തുക | പുറം |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------|---------------|------|
| G.W.D        | തോട്ടിന്റക്കര ,<br>ഒറവംപുറം,<br>ചെമ്മന്തട്ട ,<br>കാര്യമാട് ,<br>കൊണ്ടിപറമ്പ്<br>വാർഡുകളിൽ<br>കുഴൽ കിണർ<br>നിർമ്മാണം        | 22300241<br>/17-7-<br>2023 | 73227            | 0             | പുറം |
| G.W.D        | നെന്മിനി ഇൗസ്റ്റ് ,<br>നെന്മിനി വെസ്റ്റ് ,<br>നല്ലൂർ ,<br>തച്ചിങ്ങനാടം ,<br>അരീച്ചോല<br>വാർഡുകളിൽ<br>കുഴൽകിണർ<br>നിർമ്മാണം | 22300242/<br>17-7-23       | 108416           | 0             | പുറം |

|       |                                                                                                                                    |                      |        |        |     |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------|--------|-----|
| G.W.D | പൈയ്ക്കിടാങ്കുണ്ട്<br>, കല്ലിടുമ്പ്,<br>ചുരക്കുത്ത്പടി,<br>നച്ചികുന്ന് കോളനി<br>, വട്ടപ്പറമ്പ്<br>കുഴൽകിണർ Hand<br>Pump സ്ഥാപിക്കൽ | 22301033/<br>30-3-24 | 263754 | 263754 | പൂർ |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------|--------|-----|

#### 4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ

ഇല്ല

#### 4-5 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

| ക്രമ<br>നം. | വായ്പയുടെ<br>പേര് /<br>ഉദ്ദേശ്യം | ഉത്തരവ്<br>നമ്പർ/<br>തീയതി | വർഷാരംഭത്തിൽ<br>തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ<br>ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന<br>തുക (₹) | തൻവർഷം<br>ലഭ്യമായ<br>വായ്പ തുക<br>(₹) | മ |
|-------------|----------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---|
| 1           | ലൈഫ്<br>ഭവനപദ്ധതി<br>- KURDFC    | -                          | 18209996                                                          | 20070000                              |   |

#### 4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

|                                             |                      |
|---------------------------------------------|----------------------|
| വർഷാരംഭത്തിൽ<br>ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം | 1348477              |
| തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക                      | 1045072<br>(Interest |
| ആകെ                                         | 1452984              |
| തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക                    | 0                    |

|                                                      |                           |                   |
|------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|
| വർഷാവസാനം<br>അവശേഷിക്കുന്ന<br>സ്ഥിരനിക്ഷേപം          |                           | 1452984           |
| നിക്ഷേപത്തിന്റെ<br>വിവരം                             | തുക                       | രശീ<br>നം.        |
| പട്ടിക്കാട് സർവ്വീസ്<br>കോ - ഓപ്പറേറ്റീവ്<br>ബാങ്ക്  | (2658459*5)<br>= 13292295 | R 1082<br>22.11.2 |
| തച്ചിങ്ങനാടം<br>സർവ്വീസ് കോ -<br>ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് | 1237550                   | R3280<br>18.10.2  |

#### 4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി.

| റിപ്പോർട്ട്<br>വർഷം | ഭാഗം/<br>ഖണ്ഡിക | ഈടാക്കിയ<br>തുക | ഒടുക്കിയ<br>ആളുടെ<br>പേരും<br>ഉദ്യോഗപ്പേരും |
|---------------------|-----------------|-----------------|---------------------------------------------|
| 2022-23             | 1-26,3-1        | 5000            | ജിബിൻ<br>കെ.പി                              |
| 2022-23             | 1-27, 3-2       | 5570            | സക്കീർ<br>സി.കെ                             |

#### 4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡിക

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| ഓഡിറ്റ്<br>വർഷം | ഖണ്ഡിക | സമാഹൃത<br>റിപ്പോർട്ട്<br>വർഷം | വിഷയം                                                                  |
|-----------------|--------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 1999-<br>2000   | 3(8)   | 2005-06                       | വനിതാ സഹകരണ<br>സംഘത്തിന്<br>ധനസഹായം                                    |
| 2001-02         | 3(11)  | 2006-07                       | കെ.എസ്.ഇ.ബി<br>ഡെപോസിറ്റ്                                              |
| 2001-<br>02     | 3(3)   | 2006-07                       | അരിക്കണ്ടം പുക്ക്<br>ചമ്രവട്ടം റോഡ്<br>-മരാമത്ത് പണി-<br>അധികം തുക നൽക |
| 2001-02         | 3(4)   | 2006-07                       | കീഴാറൂർ<br>മണിയണിനിക്ഷാപ്<br>റോഡ് ടാറിങ്ങ്                             |

|         |      |         |                     |
|---------|------|---------|---------------------|
| 2006-07 | 2(4) | 2010-11 | മരാമത്ത്<br>അവലോകനം |
|---------|------|---------|---------------------|

#### 4-9 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടിയുടെ വിവരങ്ങൾ

| ക്രമ നമ്പർ | റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡിക നമ്പർ | ഉത്തരവാദിയായ വ്യക്തി  | സർ ചാർജ്ജ് സ നമ്പരും തീയത                         |
|------------|------------------|--------------|-----------------------|---------------------------------------------------|
| 1          | 96-97            | 12           | ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ബഷീർ   | LF 7905/<br>Spl.Cell/SC1/2000/(                   |
| 2          | 2002-03          | 3(3),3(4)    | ശ്രീ.ദിവാകരൻ          | LF 21218/<br>Spl.Cell/SC5/05<br>31.8.09/10.9.09   |
| 3          | 2003-04          | 3-25         | ശ്രീ.പി.ദിവാകർ        | LF 19433/<br>Spl.Cell/SC5/09<br>12/2010           |
| 4          | 2007-08          | 3-10         | ശ്രീ.സി.ആർ.കൃഷ്ണകുമാർ | LF 17136/Sp.<br>Cell/SC-<br>D1/12 Dt.<br>24.10.14 |

#### 4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ). സംക്ഷിപ്ത വിവരം

|                                                            |     |
|------------------------------------------------------------|-----|
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (₹)                               | 180 |
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (₹)                              | 173 |
| വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം (₹)                                  |     |
| ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/<br>ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക (₹) |     |
| ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക (₹)                          | 2   |

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം.  
ഇല്ല.  
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | തുക (₹)   | ഉത്തരവാദിയായ അപേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും |
|--------------|-----------|-----------------------------------|
| 1-20         | 10,00,000 | ശ്രീ. രാജേഷ് കുമാർ , സെക്രട്ടറി   |
| 1-21         | 15,03,739 | ശ്രീ. രാജേഷ് കുമാർ , സെക്രട്ടറി   |
| ആകെ          | 2503739   |                                   |

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

(ഡി). നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ ഇല്ല.

(ഇ). റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവ മേൽവിലാസവും ബാധകമല്ല

#### 4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

| ഓഡിറ്റ് വർഷം | ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം | തീർപ്പാക്കാൻ ഖണ്ഡിക |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1997-98      | KSA MPM11/1435/2019 Dtd 05-02-2021                                        | 26                  |

|           |                                     |    |
|-----------|-------------------------------------|----|
| 1998-99   | KSA MPM11/29/22 (2)Dtd 11-05-2023   | 11 |
| 1999-2000 | KSA MPM11/29/22 (3)Dtd 11-05-2023   | 1  |
| 2000-2001 | KSA MPM 11/29/22 (4)Dtd 11-05-2023  | 8  |
| 2001-2002 | KSA MPM 11/29/22 (5)Dtd 11-05-2023  | 5  |
| 2002-2003 | KSA MPM16/1236/2007 Dtd14-2-2011    | 29 |
| 2003-2004 | KSA MPM 11/29/22 (7)Dtd 11-05-2023  | 4  |
| 2004-2005 | KSA MPM 11/29/22 (8)Dtd 11-05-2023  | 11 |
| 2005-2006 | KSA.MPM11/335/2019 Dtd 13-05-19     | 3  |
| 2006-2007 | KSA MPM11/1391/2019(1) Dtd 14.10.19 | 15 |
| 2007-2008 | KSA MPM11/1391/2019(2) Dtd 18.10.19 | 6  |
| 2008-2009 | KSA MPM11/1391/2019 Dtd 31.10.19    | 9  |
|           |                                     |    |

|                      |                                         |    |
|----------------------|-----------------------------------------|----|
| 2009-10 &<br>2010-11 | KASMPM 11 /2388/2018/03.06.19           | 18 |
| 2011-12 &<br>2012-13 | KSA MPM11/29/22 (9)Dtd 11-05-<br>2023   | 6  |
| 2013-14 &<br>2014-15 | KSA MPM11/29/22 (10)Dtd 11-05-<br>2023  | 2  |
| 2015-16              | KSA/MPM(11)/29/22(11) Dtd<br>13.06.2023 | 4  |
| 2016-17              | KSA/MPM(11)/29/22(12) Dtd<br>13.06.2023 | 6  |
| 2017-18              | KSA/MPM(11)/29/22(13) Dtd<br>13.06.2023 | 8  |
| 2018-19              | KSA/MPM(11)/29/22(14) Dtd<br>08.06.2023 | 1  |
| 2020-21              | KSA/MPM11/913/22 Dt 23-11-2022          | 6  |
| 2021-22              | KSA/MPM11/2504/22 Dt 25-05-<br>2023     | 10 |
| 2022-23              | KSA/MPM11/2348/23 Dt 28-02-<br>2024     | 16 |

**Annexure-1**  
**Audit Certificate**

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2/1 dated 2/1 dated 06-06-2024 and submitted on 27-06-2024 , 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 Keezhattur 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 Keezhattur Grama Panchayat as on 31-03-2024

**Date: 05/10/2024**

## **Deputy Director**

### **Kerala State Audit Department**

## **Audit Report appended to the Audit Certificate of Keezhattur Grama Panchayat for the Year 2023-2024.**

### **1.Major Observations**

Nil

### **2.Other Observations**

- 1.All the papers as per accounting rules are not included in the annual accounts.
- 2.Asset register not updated.
- 3.The total cash flow for the year in the cash flow statement does not match the amount added as 1 between the opening balance and the closing balance in the statement.
- 4.Demand entries were not recorded in time
- 5.Expenditure on grant items varies between ACR and AFS.
- 6.The amount booked as liability under Central Finance Commission Grant (Basic Tax Grant + Ti provision in the said item does not match the provision in the bank accounts.
- 7.Amount booked as liability under advance collection item under License and amount as per regi

**അനുബന്ധം-2**  
**ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം**

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ കീഴാറ്റൂർ 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,  
മലപ്പുറം  
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്  
വകുപ്പ്

