കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ:
കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/1562/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 07/09/2024
ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പുലാമന്തോൾ 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 പുലാമന്തോൾ 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, മലപ്പുറം.

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/1562/2024

തീയ്യതി: 07/09/2024

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുലാമന്തോൾ 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 പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 09-08-2023 മുതൽ 07-07-2024 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. 22 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. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 18-07-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ചിത്രലേഖ.കെ.കെ, കെ.എ.എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	08-07-2024	18-07-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
08-07-2024	18-07-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. അബ്ദുൽ സത്താർ സി.പി., (ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ ഹയർ ഗ്രേഡ്)
ശ്രീ. അമീൻ ഫൈസൽ ടി.ടി., (സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)
ശ്രീ. അനീത് ബാബു കെ.ടി., (സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)
ശ്രീമതി. ഷീബ പി., (ഓഡിറ്റർ)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. സൗമ്യ പി.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. മധുസൂദനൻ എം.	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	13-07-2023
ശ്രീ. ബിനുരാജ് ബി.	സെക്രട്ടറി	14-07-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. മുരളീധരൻ എ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. അരുൺ വി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. അർജുൻ ആർ.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. ഷംസാദ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. ആശ ജലാൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024

	(എഫ്.എച്ച്.സി.)		
ശ്രീമതി. അജിതകുമാരി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. ഹാജറ കളത്തിങ്ങൽ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. റൂബി വിദ്യാധരൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	03-10-2023
ഡോ. ശ്രുതി കെ.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	04-10-2023	31-03-2024
ശ്രീ. പി.പി. ഉമ്മർ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. ധന്യ	ഡയറി എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഒഴിവ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ ഗ്രേഡ്-1	14-10-2023	31-03-2024
ശ്രീ. അർജുൻ ആർ.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ ഗ്രേഡ്-2	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ഷൈജ.എം.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ ഗ്രേഡ്-1	01-04-2023	13-10-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-2
4	രജിസ്റ്ററുകൾ ഓഡിറ്റിന് കൃത്യത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താവുന്ന രീതിയിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-3
5	പണമാക്കാത്ത ചെക്കുകൾ Stale Cheque ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.	1-1-4
6	ചെക്ക് നിക്ഷേപിച്ചു- ബാങ്കിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല.	1-1-5
7	റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക- Directly Debited By Bank- തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-6
8	ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റായ തുക രസീത് നൽകി കണക്കിലെടുത്തില്ല.	1-1-7
9	റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പാസ്ബുക്ക് ബാലൻസുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-8
10	ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകകൾ കൃത്യമല്ല	1-1-9
11	ബജറ്റ്	1-2
12	ഫണ്ട് വിനിയോഗം(ACR പ്രകാരം)	1-3
13	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
14	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
15	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
16	ക്ഷേമ പെൻഷൻ	1-7
17	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ.	1-8
18	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
19	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
20	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ:അവലോകനം	1-11
21	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-12
22	ടർഫുകൾക്ക് വസ്തുനികുതി ചുമത്തിയിട്ടില്ല.	1-13
23	കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്.	1-14
24	ക്ലീൻ പുലാമന്തോൾ - പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-15

25	PHC മരുന്നു വാങ്ങൽ - ലഭിക്കാത്തവയുടെ ലഭ്യതാ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.	1-16
26	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ-കെ എസ് ഇ ബി-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-17
27	കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ -വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല.	1-18
28	ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ- ലഭ്യതാ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.	1-19
29	തൊഴിലുറപ്പ് ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും ഉപകരണങ്ങളും- ചെലവ് തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-20
30	പഴയ വാഹനം ലേലം ചെയ്യൽ- തുടർ നടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കണ്ടതാണ്	1-21
31	എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം അടവാക്കൽ- വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-22
32	മഴക്കാലപൂർവ്വശുചീകരണം -ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-23
33	ഡ്രോൺ വാടക- TDS ഈടാക്കിയില്ല.	1-24
34	പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.	1-25
35	ഇ ടെണ്ടർ ഫീ- തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടേണ്ടതാണ്.	1-26
36	ആദായ നികുതി- കുറവായി ഈടാക്കി.	1-27
37	കൺവീനർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ- അധികം തുക നൽകി.	1-28
38	മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി.	1-29
39	സ്റ്റേഡിയം നവീകരണം- കരിങ്കൽ പൊളിച്ച് മാറ്റുന്നതിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി.	1-30
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക കണക്ക് ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരം	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6

7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2024 തീ ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 27.05.20 തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 28.05.2024 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പി ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാന കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാ വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വില ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡ് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളു അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ് റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യ

<u>**വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം**</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടി വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണ പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ (2023-24) വർഷത്തേ ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വ ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധ നൽകുന്നു.

സ്ഥലം: മലപ്പുറം
തീയതി: 07-09-2024

1-1-1 ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(2)(ഇ) പ്രകാരമു പ്രകാരമുള്ള അനുപാതങ്ങൾ, 62(3) പ്രകാരമുള്ള മുൻവർഷ താരതമ്യ തുകകൾ എന ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വ കൂടി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയ്ക്ക് ഒപ്പം ഉൾപെടുത്തുന്നതിന് വേണ്ട ഐ.കെ.എമ്മിനോട് അപേക്ഷിക്കുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്ത

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ Net Cash Generated By Operating Activities, Investing Activities രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയും (1486388/-) Net Increase /(Decrease) In Cash And Cash Equivale തുകയും (13983771) തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകി (എൻക്വയറി നം. 07/15.7.2024) ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്. സോഫ്റ് ആയി ജനറേറ്റ് ആകുന്നതാണെന്നും മാന്വൽ എൻട്രി വഴി പ്രസ്തുത അപാ സാധ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ടി വിവരം ഐ.കെ.എം.ന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തി അപ ആവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

1-1-3 രജിസ്റ്ററുകൾ ഓഡിറ്റിന് കൃത്യത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താവുന സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ (സചിത്ര) കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്ക് പ്രക കണക്കാക്കിയതിന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്താനായില്ല. ഇ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം. 07/15.7.2024) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

2. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ Advance To NREGA, Other Advances എന്നീ ഇനങ വിശദാംശങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3. Auction Deposit, Election Deposit, Other Deposit, Road Cutting Deposit, Contractor's EMD ഇ വിശദാംശങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4. സ്പെസിഫിക് പർപ്പസ് ഗ്രാന്റുകൾക്ക് പ്രത്യേകം എ.സി.ആർ. സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താവുന്ന രീതിയിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-4 പണമാക്കാത്ത ചെക്കുകൾ Stale Cheque ശീർഷകത്തിലേക്ക

ചുവടെ ചേർത്ത അക്കൗണ്ടുകളിൽ 31.03.2024ന് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ To Bank എന്ന ഇനത്തിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ള ചുവടെ പറയുന്ന ചെക്കുകൾ Stale Cheque എ ബാധ്യതയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	Cheque Issued But Not Presented To Bank എന്ന ഇനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുക
1	Pulamanthole Service Co-Operative Bank 2003	81775
2	SBI (LIFE HUDCO) Pulamanthole	401007
3	KGB Own Fund 40106101089758	650

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം. 07/15.7.2024) പു
ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് , സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യ (ലൈഫ് ഹഡ്കോ) അക്കൗണ്ടുകള
പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രസ്തുത തുകകൾ സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഒ
നടത്തിയിട്ടുള്ളതാണെന്നും നടപ്പ് വർഷത്തിൽ കോൺട്രാ എൻട്രി വ
പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

1-1-5 ചെക്ക് നിക്ഷേപിച്ചു- ബാങ്കിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല.

ചുവടെ ചേർത്ത അക്കൗണ്ടുകളിൽ 31.03.2024ന് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ
എന്ന ഇനത്തിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ള ചുവടെ പറയുന്ന ചെക്കുകൾ നാളിത് വരെ ക്രെഡ

ക്രമ നമ്പർ	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	Cheque Deposited But Not Cleared എന്ന ഇനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുക
1	Pulamanthole Service Co-Operative Bank 2003	372229
2	SBI (LIFE HUDCO) Pulamanthole	37380

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം. 07/15.7.2024) പു
ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് , സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യ (ലൈഫ് ഹഡ്കോ) അക്കൗണ്ടുകള
പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രസ്തുത തുകകൾ സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ
ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണെന്നും നടപ്പ് വർഷത്തിൽ കോൺട്രാ എൻട്രി വ
പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

1-1-6 റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക- Directly Debited By Bank- തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ചുവടെ ചേർത്ത അക്കൗണ്ടുകളിൽ 31.03.2024ന് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ
ചേർത്ത തുകകൾ നാളിത് വരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	Directly Debited By Bank ഇനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുക
1	Pulamanthole Service Co-Operative Bank 2003	8981
2	SBI (LIFE HUDCO) Pulamanthole	35554

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം
പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

1-1-7 ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റായ തുക രസീത് നൽകി കണ

ചുവടെ ചേർത്ത അക്കൗണ്ടുകളിൽ 31.03.2024ന് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയ
ആയി ചേർത്ത തുകകൾ നാളിത് വരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	Directly Credited By Bank ഇനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുക
1	SBI (LIFE HUDCO) Pulamanthole	179677
2	KGB Health Grant KL278 (4010610107735)	5

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം
പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

1-1-8 റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പാസ്ബുക്ക് ബാലൻസുമാ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

KGB-സാക്ഷരത-40106100110869 അക്കൗണ്ടിൽ 31.03.2024ലെ റീകൺസിലിയേഷൻ പ
ബാലൻസ് 5675 രൂപയാണ്. എന്നാൽ യഥാർത്ഥ പാസ്ബുക്ക് ബാലൻസ് 0/- ആണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം. 07/15.7.2024) ടി അക്കൗണ്ടിൽ ഇടപാ
അക്കൗണ്ട് ഇൻ-ആക്ടീവ് ആയിരിക്കുകയാണെന്നും അക്കൗണ്ട് സർക്കാർ ആവശ്യ
തിരികെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് ബാങ്കിലേക്ക് കത്ത്
തിരികെ ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും മറു

1-1-9 ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകകൾ കൃത്യമല്ല

1.വാർഷിക കണക്കിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-11 (B) പ്രകാരം Capital Work In Progr
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങളാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകി
ആയത് 2021-22 മുതൽ ക്യാരി ഫോർവേഡ് ചെയ്യുന്നതാണെന്നും ടി പദ്ധതികളു
തന്നെ നൽകിയിട്ടുള്ളതായതിനാൽ ജേണൽ എൻട്രി വഴി ടി തുക
പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

2. വാർഷിക കണക്കിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-4 പ്രകാരം Advance To Implementing Agencies-De
എന്ന ഹെഡിൽ 63, 70,297 രൂപ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഡെപ്പോസി
പ്രവർത്തികളും നിലവിൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ പ്രവർത്തി പൂ
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകി
(എൻക്വയറി നം. 07/15.7.2024) പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവർത്തികളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ
എൻട്രി വഴി ലയബിലിറ്റി ഹെഡിൽ കുറവ് വരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീക
ലഭ്യമാക്കി.

3. വാർഷിക കണക്കിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-4 പ്രകാരം Beneficiary Contributio
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓ
ജീവൻ മിഷൻ കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കായി ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായി ന
ബെനിഫിഷറി കോൺട്രിബ്യൂഷനിൽ ശേഷിക്കുന്നതെന്നും ആയത് വാട്ടർ അ
മുറക്ക് അടവാക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി .

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാന നമ്പർ./ തിയ്യതി	(പുതുക്കിയത്) തീരുമാന നമ്പർ./ തിയ്യതി
01/20.03.2023	02/07.02.2024

1-3 ഫണ്ട് വിനിയോഗം(ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	നീക്കിബ
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	20044993	20044993	20044993	0
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	4797186	4797186	4797186	0
വികസനഫണ്ട് (ട്രി.എസ്.പി)	0	0	0	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	10640000	10640000	10640000	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	5052000	5052000	4469498	582502
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Tied	0	3133500	3133500	3541296	-407796
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Un Tied	0	4178000	4178000	2519255	1658745

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

ഇനം	തുക
മുന്നിരിപ്പ്	36967647
വരവ്	195777022
ആകെ	232744669
ചെലവ്	181793251
നീക്കിയിരിപ്പ്	50951418

കുറിപ്പ്:-വാർഷിക കണക്ക് റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് പത്രികയിലെ തുകകളു ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത വിവിധ ഗ്രാന്റ് ഇനങ്ങളുടെ ട്രഷറി മുഖേനയുള്ള തുകകൾ തുകകൾ, തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ EFMS എന്നിവ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് വിവ

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവഴിച്ച തുക	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർ ...
322	197380894	209	101708577	113	

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്ക
ഭരണ ചെലവുകൾ	495905	648891	1144796	1142350	2446

ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	15966130	15966130	15966130	0

1-7 ക്ഷേമ പെൻഷൻ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളു എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
കർഷകതൊഴിലാളി വേതനം	5106400	3281
വിധവാപെൻഷൻ	17262300	13277
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	26468200	19742
വികലാംഗപെൻഷൻ	6068200	3914
വിവാഹ ധനസഹായം	90000	3
50 വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	969400	620

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ.

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാം
15.07.2024 ന് 4.05pmന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയ
7688/-രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1. ഹാർഡ്‌വെയർ സാധനങ്ങൾക്ക് പ്രത്യേകം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടര
രജിസ്റ്ററിലെ പേജ് നമ്പർ സഹിതം എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.
2. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോസ്ഥർ പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തിയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തിയ്യതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	27/12/2022	OCTOBER & NOVEMBER 2022	27/12/2022
എ.ജി ഓഡിറ്റ്	18/09/2017 മുതൽ 07/10/2017 വരെ	2012-13 മുതൽ 07/10/2017 വരെ	16/11/2017

1-11 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സംസ്ക സേനയിലൂടെ:അവലോകനം

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 07.06.2024 ലെ ഡി.കെ.എസ്.എ.4
കത്ത് പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് "ശുചിത്വവും സു
കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ " എന്ന വിഷയം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മ സേനയുമായും മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായും
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1)പഞ്ചായത്തിലെ ആകെ ജനസംഖ്യ		41871
2)ആകെ വാർഡുകളുടെ എണ്ണം		20
വാർഡ് നമ്പർ	3)ഓരോ വാർഡിലേയും ആൾ താമസമുള്ള വീടുകളുടെ എണ്ണം	4)ഓരോ വാർഡിലും പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം
1	503	26
2	519	24
3	546	41
4	448	13
5	651	7
6	413	15
7	436	6
8	518	299
9	520	50
10	470	11
11	450	13
12	503	18
13	411	19
14	525	9
15	432	7
16	351	26
17	524	23
18	537	8
19	462	15
20	477	20
ആകെ	9696	650
5) ഹരിത കർമ്മ സേനയിലെ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം		29
6)വാർഡിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളും സ്ഥാപനങ്ങളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ		ഉണ്ട്

2)മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി കലണ്ടർ മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കുകയും ഷെഡ്യൂ
ശേഖരണം നടത്തുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളും, ജനപ്രതി
കുടുംബശ്രീ പ്രവർത്തകരുടേയും കൂട്ടായ പരിശ്രമത്തിലൂടെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തി
സ്ഥാപനങ്ങളെയും മാലിന്യ ശേഖരണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരി

പ്രാവർത്തികമാക്കി വരുന്നു.

3)മാലിന്യ വേർത്തിരിവ് പാലിക്കൽ

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ വേർ തിരിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന സെഗ്രിഗേഷൻ നടത്തി ഇനം തിരിച്ച് മാലിന്യം ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് (പൊതുജനങ്ങൾക്ക് നിർദ്ദേശങ്ങൾ കാലാകാലങ്ങളിൽ നല്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ എത്തുന്ന മാലിന്യം വേർതിരിച്ചു പരിപാലിക്കുന്നു. റിജകറ്റ് വേസ്റ്റ് നീക്കം ചെയ്യുന കോട്ടക്കൽ എന്ന കമ്പനിക്ക് എല്ലാ ആഴ്ചയിലും, സെഗ്രിഗേറ്റഡ് വേസ്റ്റ് ലോക്കൽ മാർ സമയബന്ധിതമായി മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്ത് വരുന്നുണ്ട്.

4)റീസൈക്ലിഗ്

പുനരുപയോഗം സാധ്യമാകുന്ന വസ്തുക്കൾ ഉപയോഗിക്കാൻ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്ക (പാതയോരങ്ങളിലും പൊതു ഇടങ്ങളിലും വഴിയോരത്ത് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ബിന എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന മിക്സഡ്/ലെഗസി മാലിന്യം)നിന്നും ലഭിക്കുന സെഗ്രിഗേറ്റ് ചെയ്ത് പ്രോസസ് ചെയ്യുന്നു. റീസൈക്ലിംഗ് പ്രോസസ് നടപ്പാക്കുന്നില്ല.

5)കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവത്കരിക്കു നവകേരളം കാമ്പയിന്റെ ഭാഗമായി ഹരിതകർമ്മസേനയോടൊപ്പം, CDS,A വിദ്യാർത്ഥികൾ എന്നിവർ വാർഡ് തല മാലിന്യ സംസ്കരണ ക്യാമ്പയിൻ നടത്ത നോട്ടീസുകൾ, മൈക്ക് അനൗൺസ്മെന്റ്,ശില്പശാല, നവംബർ 14 ന് ഹരിതസഭയ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വിദ്യാലയങ്ങളിലും അംഗൻവാടികളിലും എഴുത ബോക്സ് സ്ഥപിക്കൽ, മാലിന്യ സംസ്കരണത്തെ കുറിച്ച് ബസ്റ്റാന്റ് പരിസരത്ത് മോ വഴിയുള്ള ബോധവല്കരണം, എന്നിവ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാ കേന്ദ്രങ്ങളിലായി 12 ബോധവത്കരണ കാമ്പെയിനുകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

6)തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്കും വാഹനഡ്രൈവർക്കും പ്രത്യക്ഷമായ തൊഴി വേസ്റ്റ് പരിപാലിക്കുന്ന ഏജൻസിയിലെ ജീവനക്കാർക്കും പരോക്ഷമായും സാധിക്കുന്നു. പ്രതിമാസം 560 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കുന്നുണ്ട്. ശരാശരി 15 വേതയയിനത്തിൽ ഓരോ ഹരിതകർമ്മസോംഗങ്ങൾക്കും ലഭ്യമാകുന്നുണ്ട്. നി ഫണ്ട് ഉപയോഗിക്കേണ്ടി വരുന്നില്ല.

7)അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം

നിലവിൽ 2 MCF കളാണ് ഗ്രമപഞ്ചായത്തിൽ ഉള്ളത്. ആയത് വാടക 6 പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിലായി മിനി എംസിഎഫ കൂടാതെ മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി ഓളം ബയോബിന്നുകളും വിതരണം ചെ ചെയ്യുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് സ്വന്തമായി ഒരു വാഹനം ഉപയോഗിക്ക വേതനത്തിലാണ് ഡ്രൈവറെ നിയമിച്ചിട്ടുള്ളത്. കുടുംബശ്രീ മുഖേന ഹരിത ക ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം നൽകുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഡ ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾ വിമുഖത കാണിക്കുന്നുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മ സേന ഓഫീസ് സൗകര്യം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ സജ്ജീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

8)പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് ഉല്പന്നങ്ങൾ ഉപയോഗിച്ചതിന് 40000/- രൂപയും, മാലിന്യം പൊത 84500/- രൂപയും പിഴ ചുമത്തിയിട്ടുണ്ട്. യൂസർഫീ നൽകാത്തവർക്ക് കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ 120600/- പിരിച്ചെടുത്ത് ഹരിത കർമ്മ സേനക്ക് നൽകുകയും

9)പരിശീലനവും വികസനവും

ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിൽ അവരുടെ വർദ്ധിപ്പിക്കാനും തുടർച്ചയായ പുരോഗതിയും പ്രൊഫഷണൽ വികസനവും ഉറ

കേരള മിഷൻ, ശുചിത്വ മിഷൻ, കുടുംബശ്രീ മുതലായ ഏജൻസികളുടെ നേതൃ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

10)നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ

05.07.2021 ലെ 3(1) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം പ്ലാസ്റ്റിക് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് ബൈ
സമിതി തയ്യാറാക്കുകയും 28.05.2024 ലെ PAN/7206/2022-C6-(DP) ഉത്തരവ് പ്രകാ
അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനം, ശുചീകരണം എന്നിവ
ജനങ്ങളെ ബോധവല്ക്കരിക്കുന്നതിന് ബോധവല്ക്കരണ ക്ലാസുകളും സെമിനാ
ഓൺലൈൻ മീഡിയ, നോട്ടീസുകൾ, മുതലായവ വഴിയും പ്രചാരണം നടത്ത
കണ്ടെത്തുന്നതിന് പരിശോധനകളും പിഴ ഉൾപടെയുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിച്ച

11)ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 20 വാർഡുകളിലേയ്ക്ക് 29 ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങള
പഞ്ചായത്ത് തല അവലോകനയോഗം നടത്തിവരുന്നു. ഹരിത കർമ്മ
മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടറുടെ നേതൃത്വത്തിൽ സമയാസമ
നൽകുന്നുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനത്തിൽ പരിമിതിക
സേനാംഗങ്ങളുടെ കുറവ് മൂലം വാർഡ് ഒന്നിന് 2 പേരെ വീതം വിന്യസിക്കാൻ
സമയ ബന്ധിതമായി സെഗ്രിഗേഷൻ പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയുന്നില്ല. പൊ
നിസ്സഹകരണം മൂലം എല്ലാമാസവും 100% യൂസർഫീ നേടിയെടുക്കു
80ശതമാനത്തോളം വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും യൂസ
സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്.ജനങ്ങളുടെ കാഴ്ചപ്പാട് മാറിവരുന്നതേയുള്ളൂ. MCF ന് സ്വന്തമായി
വാടക കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കേണ്ടി വരുന്ന
സൃഷ്ടിക്കുന്നുണ്ട്.ബോധവൽക്കരണക്ലാസുകൾ ഇനിയും നടത്തേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്.

മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (MCF) റിസോഴ്സ് റിക്കവറിഫെസിലിറ്റി (R

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1)MCF/RRF (സ്ഥിരം / താത്കാലികം) എണ്ണം	2 MCF വാടക RRF ഇല്ല
2)ബെയ് ലിങ് /ഷ്രഡിങ് യുണിറ്റുകൾ ഉണ്ടോ ?	ഇല്ല.
3)അവയുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള എണ്ണം	2 മുതൽ 11 വരെയുള്ള വാർഡുകൾ പാലൂർ കിഴക്കേക്കര എം.സി.എഫിലും 12 മുതൽ 20 വരെയും 1 ാം വാർഡും തോണിക്കടവ് എം.സി.എഫിലും
4)അവ പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടോ ?	ഉണ്ട്
5)അവയ്ക്ക് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഉണ്ടോ? (ടിപ്പിങ് ഏരിയ,സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ,സോർട്ടിങ് ഏരിയ, മെഷിനറി	ഉണ്ട്

ഏരിയ,,ശുചിമുറി തുടങ്ങിയവ	
6)അവ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ	1)പാലൂർ കിഴക്കേക്കര-വാർഡ് 9 2) തോണിക്കടവ് -വാർഡ് 11
7)അവയിലേക്ക് റോഡ് ഗതാഗത സൗകര്യം ലഭ്യമാണോ ?	ഉണ്ട്
8) അവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സാമൂഹിക പ്രശ്നങ്ങൾ നിലനിൽക്കുന്നുണ്ടോ?	നിലവിൽ ഇല്ല

<u>2)മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത</u>

എല്ലാ മാസവും കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങ മാലിന്യങ്ങൾ MCFലേക്കും തരം തിരിച്ച ശേഷം പാഴ്‌വസ്തുക്കൾ എല്ലാ ര കൈമാറുകയും ചെയ്തു വരുന്നു.

3)മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി

1) ദിവസേന കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് ജൈവം /അജൈവം		2500 KG അജൈവം
കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിനനുസൃതമായി MCF/RRF കൾക്ക് ആവശ്യത്തിന് വിസ്തൃതിയുണ്ടോ		ഉണ്ട്
2)ആകെ വിസ്തൃതി	പാലൂർ കിഴക്കേക്കര MCF 2000 ചതുരശ്ര അടി	തോണിക്കടവ്MCF-2400ചതുരശ്ര അടി
ടിപ്പിങ് ഏരിയ	300	360
സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ	500	600
സോർട്ടിങ് ഏരിയ	400	480
മെഷിനറി എരിയ	200	240
അന്തിമ സംഭരണ ഏരിയ	600	720
അജൈവ മാലിന്യം എത്ര ദിവസത്തേക്ക് അന്തിമ		7 Days

സംഭരണ ഏരിയയിൽ സൂക്ഷിക്കാൻ കഴിയുന്നു.	

4)മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ

മാലിന്യം ഇനം തിരിക്കുന്നത്	Types- HM,PP, MILK COVER, LD, REJECT, SCRAP, GLASS WASTE
തൊഴിലാളികളുടെ സുര്കഷയും പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണവും ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് MCF/RRF -ൽ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രോട്ടോക്കോളും സുരക്ഷാ നടപടികളും പാലിക്കൽ	1. Fire Extinguisher 2. Mask ,Glouse, Rain Coat 3. Medical Camp At PHC 4. Insurance Coverage 5. First Aid Kit

5)ശുചിത്വമാനദണ്ഡങ്ങൾ

എം.സി.എഫും പരിസരവും വൃത്തിയായി സൂക്ഷിച്ച് വരുന്നു.

6)യഥാസമയം മാലിന്യം കൈമാറുന്നത് സംബന്ധിച്ച്

വാർഡുകളിൽ നിന്നും മാസം തോറും ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ അജൈവമാല വാഹനത്തിൽ MCFൽ എത്തിച്ചശേഷം സെഗ്രിഗേറ്റ് ചെയ്ത് മൂല്യമുള്ള സാധനങ്ങ വേസ്റ്റ് നീക്കം ചെയ്യുന്നത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള എക്കോ എന്ന കമ്പനിക്കും സെഗ്രിഗേറ്റഡ് വേസ്റ്റ് ലോക്കൽ മാർക്കറ്റിലുമാണ് നൽകുന്നത്.

മറ്റു വിവരങ്ങൾ

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പേര പുലാമന്തോൾ ശാഖയിൽ (40106101076408)അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. വീടു ശേഖരിക്കുന്നതിന് വീട് ഒന്നിന് 50/- രൂപയും, കടകൾക്ക് 100/- രൂപയും ഫീസ് പിരിക്കുന്നതിന് പ്രത്യേകം തയ്യാറാക്കിയ രശീതി ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിക്കുന്നു.

ആകെ വരവ്		ആകെ ചെലവ്	
ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട്	ഇല്ല	ഹരിത കർമ്മസേന ശമ്പളം	3868699
യൂസർഫീ	3671850	പർച്ചേയ്സ്	-
സ്ക്രാപ്പ് വിൽപ്പന	461986	മറ്റ് ചെലവ്	-
ക്ലീൻ കേരള	-		
മറ്റു വരവുകൾ	15000		
അകെ	4148836		3868699

2023-24 വർഷത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി താഴെ ക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ	പ്രോജക്ട്	ഫണ്ടിനം	അടങ്കൽ	ചെലവ്
1	ഹരിത കർമ്മ സേനക്ക്	കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്-600000- തനത്	800000	684274

	വാഹനം വാങ്ങൽ(329/24)	ഫണ്ട്-20000		
2	എം.സി.എഫിന് വാടക (135/24)	തനത് ഫണ്ട്	200000	99000
3	ക്ലീൻ പുലാമന്തോൾ (324/24)	വികസന ഫണ്ട് -349600,കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് -105000, സി.എഫ്.സി- 1595200, തനത് ഫണ്ട്-1200000,	3249800	2723738
4	ഹരിത മിത്രം ആപ്പ് (312/24)	കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	250000	204900
5	യൂസർ ഫീ ഇളവ് ഉള്ള വീടുകൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള പദ്ധതി(32/24)	തനത് ഫണ്ട്	15000	15000

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യ ശേഖരണത്തിൽ ഹരിത കർമ്മ തൃപ്തികരമാണെങ്കിലും അടിസ്ഥാന സൌകര്യങ്ങളുടെ അപര്യാപ്തത സംസ്കരണത്തിനും വളരെയധികം ബുദ്ധിമുട്ടുകൾ ഉണ്ടാക്കുന്നുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ച വാടക കെട്ടിടത്തിലാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സ്വന്തം െ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ കുറവ് മൂലം വാർഡ് ഒന്നിന് 2 പേരെ വീതം വ ആയതിനാൽ സമയ ബന്ധിതമായി സെഗ്രിഗേഷൻ പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയു പരിഹാര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3. പൊതു ജനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള നിസ്സഹകരണം മൂലം എല്ലാമാസവും 100% യൂസർ പരിമിതിയുണ്ട്. 80ശതമാനത്തോളം വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളി പിരിച്ചെടുക്കാൻ സാധിക്കുന്നുള്ളൂ. മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം പഞ്ചാ ചുമതലയായതിനാൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൂടുതൽ െ ജനങ്ങളിൽ ആവശ്യമായ ബോധവല്ക്കരണം നടത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററും റിട്ടേൺസുകളും പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തി ചേർക്കുന്നു.

1. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ അസി.എൻജിനിയറുടെ എഗ്രിമെൻറ് രജിസ്റ്റ കരാറുകാർ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ വിവിധ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- സെക്ഷൻ 204, 1996ലെ (തൊഴിൽനികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് 60 ഏതെങ്കിലും തൊഴിലിലോ, കലയിലോ ജോലിയിലോ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന നിർണയിക്കപ്പെട്ട പരമാവധി നിരക്കിൽ അധികരിക്കാതെ തൊഴിൽ നികുതി ച തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററിൽ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്ക

ക്രമ നമ്പർ	കരാറുകാരൻറെ പേര്
1	ശ്രീ. ബിൽഷാദ് കെ. പി.
2	ശ്രീ. അബ്ദുൽ റസാഖ്
3	ശ്രീ. ഇബ്രാഹിം

4	ശ്രീ. സന്തോഷ് കെ.ടി.
5	ശ്രീ. മുഹമ്മദ് മുസ്തഫ
6	ശ്രീ. ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ ഇ. പി.
7	ശ്രീ. മൊയ്തീൻ

2. തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്ത് പര റേഷൻകടകളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
തൊഴിൽ നികുതി അടക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായവരിൽ നിന്നും ഒന്നും രണ്ടും അർ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം. 8/15.07.2024) കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നിക തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറെ ചുമതലപ്പെടു കട ഉടമകൾക്ക് നിർദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിത് വരെ അടവാക ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ച് തുക അടവാക്കി രേഖാമൂലം വിവരം

1-13 ടർഫുകൾക്ക് വസ്തുനികുതി ചുമത്തിയിട്ടില്ല.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (ആർ.ഡി) വകുപ്പ് 05.04.2023 ലെ സ.ഉ.(അ)നം. 25/2023/ത.സ്വ.ഭ പഞ്ചായത്തിലെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്രമം അനുസരിച്ച് ബാധകമായ അ നിരക്കുകളുടെ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞതും കൂടിയതുമായ പരിധികൾ 2023 ഏപ്രിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിരുന്നു. ആയത് പ്രകാരം സ്വിമ്മിംഗ് പൂളുകൾ, എന്നിവക്ക് ച.മീറ്ററിന് 25 രൂപ മുതൽ 45 രൂപ വരെ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നി പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ മേൽ ഇനങ്ങൾക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് പ്രാദേശികമായ അന്വേഷണത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ടർഫുകൾ പ്രവർ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ ടർഫുകളുടെ നിർമാണത്തിന് സമർപ്പിച്ച പെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിർണയ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം. 22/17.07.2024) അസസ്മെന്റ് ടർഫുകൾക്ക് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചതായോ നമ്പർ അനുവദിച്ചതായോ കണ്ടെത്ത ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മ തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിര മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്തിന്റെ **2023-24** വാർഷിക കണക്കിലെ ഷെഡ്യൂൾ **B-7** പ്രകാരം ചുവടെ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	തുക	കുറിപ്പ്
1	Contractor's Earnest Money Deposit	26,137	2023-24ൽ മുന്നിരിപ്പായി 53997 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.ഏത് വർഷം മുതലുള്ള തുകയാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല
2	Supplier's Earnest Money Deposit	4,00,086	2017-18 മുതലുള്ള തുക അവശേഷിക്കുന്നു.
3	Bidder's Earnest Money Deposit	69,850	2018-19 മുതലുള്ള തുക അവശേഷിക്കുന്നു.

4	Road Cutting Deposit	5,215	2023-24ൽ മുന്നിരിപ്പായി 5215 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.ഏത് വർഷം മുതലുള്ള തുകയാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല
5	Supplier’s Security Deposit	1,73,845	2013-14 മുതലുള്ള തുക അവശേഷിക്കുന്നു.
6	Contractor’s Security Deposit	2,04,618	2013-14 മുതലുള്ള തുക അവശേഷിക്കുന്നു.
7	Contractor’s Retension	8,10,752	2023-24ൽ മുന്നിരിപ്പായി 9,58,207 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.ഏത് വർഷം മുതലുള്ള തുകയാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല
8	Other Deposits	3,109	2023-24ൽ മുന്നിരിപ്പായി 3109 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.ഏത് വർഷം മുതലുള്ള തുകയാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല
9	Auction Deposit	12600	രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
10	Other Deposits	2,000	രജിസ്റ്ററിൽ വിശദാംശങ്ങളില്ല.
11	Bidder’s Security Deposit	11,250	2023-24ൽ മുന്നിരിപ്പായി 11,250 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.ഏത് വർഷം മുതലുള്ള തുകയാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല
11	Election Deposit	44,000	2023-24ൽ മുന്നിരിപ്പായി 44000 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.ഏത് വർഷം മുതലുള്ള തുകയാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല
Total		17,63,462	

കേരള ഫിനാൻസ് കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 56 (ബി) പ്രകാരം Liability Periodന് ശേഷ ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതായിരുന്ന കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടാൻ നടപ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ( ) ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാന പ്രകാരം കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെ ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ട അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ക്ലീൻ പുലാമന്തോൾ - പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

അജൈവ മാലിന സംസ്കരണത്തിന് വേണ്ടി വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നി പുലാമന്തോൾ 2023-24 (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 110/24-) എന്ന പ്രൊജക്ട് പരിശോധിച്ചതിന്

ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ, പേര്	10/24-ക്ലീൻ പുലാമന്തോൾ 2023-24
അടങ്കൽ	3249800 /- (പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം-349600/-, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്-1595200/-, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്-105000/-, തനത് ഫണ്ട്-1200000/-)
ചെലവ്	2723738/- (പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം-56160/-, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്-1394078/-, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്-73500/-, തനത് ഫണ്ട്-1200000/-)

2022/23 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ക്ലീൻ പുലാമന്തോ 26.08.2022ന് റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റുകൾ നീക്കം ചെയ്യാനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയു സമർപ്പിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ ക്വാട്ട് ചെയ്ത ന

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം	ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക്
1	ബയോഫ്രഷ്	6/Kg
2	ശുദ്ധി സൊല്യൂഷൻസ് നിലമ്പൂർ	6.9/ Kg
3	എക്കോഗ്രീൻ കോട്ടക്കൽ	7.5 /Kg

ആയതിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത ബയോഫ്രഷ് എന്ന സ്ഥാപന തീയതിയിലെ ഭരണസമിതിയുടെ 3(1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരി കരാർ വെച്ച് പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സാങ്കേതിക കാരണങ്ങളാൽ പദ്ധതിയുമായി മുന്നോട്ട് സ്ഥാപനം അറിയിച്ചതിനെ തുടർന്ന് കുറഞ്ഞ രണ്ടാമത്തെ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെ നിലമ്പൂർ എന്ന സ്ഥാപനവുമായി കരാർ വെച്ച് പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തു 18.10.2022ലെ 1(4) നമ്പർ പ്രകാരം തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാന സ്ഥാപനത്തിന് ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച് അറിയിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കാരണങ്ങളാൽ പ്രവർത്തിയുമായി മുന്നോട്ട് പോവാൻ കഴിയില്ലായെന്ന് കത്ത് തുടർന്ന് ടെണ്ടറിൽ ഏറ്റവും ഉയർന്ന നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത എക്കോഗ്രീൻ നെഗോസിയേഷൻ നടത്തി കിലോഗ്രാമിന് 6.8 രൂപ നിരക്കിൽ ആണ് പ്രൊജക്ട് നടപ്പ

<u>അപാകതകൾ</u>

1. **ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച സ്ഥാപനം പിൻമാറിയത് മൂലം പഞ്ചായത്തിന് 2,72,9**

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് മൊത്തം കോട്ടക്കൽ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട് (കിലോ ഗ്രാമിന് 6.8/- നിരക്ക് അനുവദിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ആകെ റിജക്റ്റഡ്	6.8/Kg നിരക്കിൽ	വൗച്ചർ നമ്പർ/

	വേസ്റ്റിന്റെ തൂക്കം (Kg)	നൽകേണ്ട തുക	തീയതി
1	68,265	4,64,202	Rs. 5,10,000/-, Vr. 22300703 /13.11.2023
2	42,240	2,87,232	
3	1,00,565	6,83,842	Rs. 4,90,000/-, Vr. 22301223 / 20.03.2024
4	77,210	5,25,028	
5	52,905	3,59,754	Rs. 13,20,058/-, Vr. 1297/ 29.03.2024
ആകെ	3,41,185	23, 20,058/-	

ടെണ്ടർ പ്രകാരം ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കാട്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് ബയോഫ്രഷ് എ
എന്നാൽ മേൽ സ്ഥാപനം ടെണ്ടറിൽ നിന്നും പിൻമാറിയതുമൂലം കൂടിയ നിരക്കി
എന്ന സ്ഥാപനം (6.8/ Kg നിരക്കിൽ) മുഖേനയാണ് മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്തിട്ടുള്ള

6/Kg എന്ന നിരക്ക് പ്രകാരം 3,41,185kg മാലിന്യത്തിന് വരുന്ന തുക 20,47,110 രൂപ
സ്ഥാപനം ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിന് ശേഷം പിൻമാറിയത് കാരണം കിലോഗ്രാ
പഞ്ചായത്തിന് 2,72,948 രൂപയുടെ നഷ്ടം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. (2320058-2047110= 2,72,948/-). ക
സ്ഥാപനങ്ങൾ പിന്നീട് പിൻമാറാനുള്ള കാരണം വ്യക്തമല്ല. പ്രസ്തുത സ്ഥാപന
തുടർനടപടികളൊന്നും തന്നെ സ്വീകരിച്ചതായി ഫയലിൽ കാണുന്നില്ല. നടപ
ആയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2. **കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.**

അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്തിട്ടുള്ളത് എക്കോഗ്രീൻ കോട്ടക്കൽ എ
കരാറിലെ ചുവടെപ്പറയുന്ന വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

A.സ്ഥാപനവുമായി ചമച്ച കരാറിൽ കരാർ കാലാവധി ഒരു വർഷമാണെന്ന് വ്യക്ത
34 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലും പ്രസ്തുത സ്ഥാപനം മുഖേനെയാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാ
B.സ്ഥാപനവുമായി ചമച്ച കരാറിൽ തൂക്കം രേഖപ്പെടുത്തുന്നത് പഞ്ച
സാന്നിധ്യത്തിലാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പാലിച്ചിട്ടില്ല.

3. **2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പുതിയ ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചിട്ടില്ല.**

2022/23 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ക്ലീൻ പുലാമന്തോ
26.08.2022ന് റിജക്ഡ് വേസ്റ്റുകൾ നീക്കം ചെയ്യാനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും പ്ര
കോട്ടക്കൽ എന്ന സ്ഥാപനം മുഖേന നടപ്പിലാക്കുകയുമാണ് ചെയ്തിട്ടു
സ്ഥാപനവുമായുള്ള കരാർ കാലാവധി 2023ഒക്ടോബറിൽ അവസാനിക്കുന്ന സാ
വിജയകരമായ തുടർച്ചയ്ക്ക് നിലവിലെ സ്ഥാപനവുമായുള്ള കരാർ നീട്ടി ന
ഭരണസമിതി തീരുമാനിക്കുകയും പുതിയ ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കാതെ കരാർ കാലാ
ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 11.10.2023ലെ ഭരണസമിതിയുടെ 3/
കരാർ കാലാവധി 31.03.2024 വരെയും 11.03.20204 ലെ 3(1) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം
വരെയും നീട്ടി നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷ
ക്ഷണിക്കാതെ കരാർ നീട്ടി നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

4. **ബില്ലുകളുടെ ആധികാരികത ഉറപ്പ് വരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.**

എക്കോഗ്രീൻ എന്ന സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച Modern Weighbridge Chemmalassery എന്ന
ലഭ്യമാക്കിയ ചുവടെ ചേർത്ത ബില്ലുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ അജൈവ മാലി
ആധികാരികത ഉറപ്പ് വരുത്താൻ ഓഡിറ്റിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ

1. മേൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ ബില്ലുകളിൽ ആ സമയവും (ലോഡ് കയറ്റുന്നതിന് മുമ്പ്) രണ്ടാമത്തെ അളവ് രേഖപ്പെടു കയറ്റിയതിന് ശേഷം) തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം ഒന്നോ രണ്ടോ മിനിറ്റുകൾ മിനിറ്റുകൾ കൊണ്ട് പട്ടികയിൽ കാണിച്ച അളവിൽ റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ പ്രായോഗികമല്ലെന്ന് കാണുന്നു.

2. റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റുകൾ നീക്കം ചെയ്തതിന്റെ തുക അനുവദിക്കാനായി എക്കേ ഡയറക്ടർ സമർപ്പിച്ച കത്തുകളിലും ബില്ലുകളിലും തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ട്

ക്രമ നമ്പർ	തീയതി	ആദ്യ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ സമയം	രണ്ടാമത്തെ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ സമയം	ആദ്യ അളവ്	രണ്ടാമ അളവ്
1	26.6.2023	6.12 Pm	6.13pm	11980kg	6450kg
2	02.09.2023	5.03pm	5.04pm	5445kg	3995kg
3	07.09.2023	4.32pm	4.32pm	13320kg	6285kg
4	18.09.2023	6.41pm	6.41pm	13690kg	6210kg
5	21.11.2023	4.31pm	4.31pm	4635kg	1870kg

ആയതിനാൽ മേൽ ചെലവിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിന് സാ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

5. **പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ മേൽനോട്ടം കാര്യക്ഷമമല്ല.**

സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച ബിൽ പ്രകാരമുള്ള തുക അനുവദിച്ചതല്ലാതെ നി ചുമതലയുള്ള മറ്റു ജീവനക്കാരോ സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച ബിൽ പ്രകാരമുള്ള തൂക്ക റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റിന്റെ തൂക്കം എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടില്ല. റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റിന്റ സമയത്ത് ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ സാനിധ്യം ഉറപ്പുവരുത്തുകയോ, സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ആയത് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സ്ഥാപനം ന ഒത്ത്നോക്കി തുക അനുവദിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽക (എൻക്വയറി നം. 21/17.07.2024) ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിന് ശേഷം പിൻമാറി തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും എക്കോഗ്രീൻ എന്ന സ്ഥാപന ബാധ്യതയുള്ളതിനാലാണ് കരാർ നീട്ടി നൽകിയതെന്നും Modern Weighbridge Chemmal തൂക്കം, തീയതി രേഖപ്പെടുത്തുന്നത് കമ്പ്യൂട്ടറൈസ്ഡ് ആയാണെന്നും എന്നാൽ മാനുവൽ ആയതിനാലാണ് ബില്ലുകളിലെ സമയത്തിൽ കൃത്യത ഇല്ലാത്തതെന്നും മ എക്കോഗ്രീൻ എന്ന സ്ഥാപനം എം.സി.എഫിൽ നിന്നും പാഴ്‌വസ്തുക്കൾ നീക്കം പഞ്ചായത്ത് ചുമതലപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥനോ , ഹരിത കർമസേ സെക്രട്ടറി, പ്ര അംഗങ്ങളോ തൂക്കം നോക്കുന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നേരിട്ട് പോയി തൂക്കം വരുത്തിയതിന് ശേഷം രസീതിന്റെ കോപ്പി നേരിട്ട് സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും കൈ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നും സ്ഥാപനം സമർപ്പിക്കുന്ന എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നുറപ്പാക്കിയതിന് ശേഷം മാത്രമേ ബിൽ സ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും ഇത് സംബന്ധ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-16 PHC മരുന്നു വാങ്ങൽ - ലഭിക്കാത്തവയുടെ ലഭ്യതാ വിവര അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവഹണം : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, PHC ചെമ്മലശ്ശേരി.

1) പ്രൊജക്റ്റ് നം.11/24 – PHCയിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ : 1,00,000 (OF) + 7,00,000 (MG-NR) = 8,00,000

ചെലവ് : 99,506 (OF)+ 7,00,000 (MG-NR) = 7,99 ,506

ബിൽ (BRN) നം. 231515520292007258 35/2-11-23 Rs. 7,00,000

പദ്ധതി പ്രകാരം മരുന്നു വാങ്ങുന്നതിനായി KMSCL ന് 7,00,000 രൂപ മുൻകൂർ തുകയ്ക്കുമുള്ള മരുന്നു ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ലഭിച്ചവയുടെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന

		തുക
മുൻകൂർ (PRF1773/19-10-2023)		7,00,000
ലഭിച്ചത് :		
Invoice No : 25711/29-1-24	9,050	
26817/19-2-24	12,843	
28366/28-2-24	12,839	
135/1-4-24	54,471	
141/1-4-24	77,036	
5668/15-5-24	38,884	
7536/27-5-24	63,764	
8460/30-5-24	4,390	2,73,277
ബാക്കി		4,26,723

2) പ്രൊജക്ട് നം.8/24 – പരിരക്ഷാ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ

അടങ്കൽ : 3,00,000 (DF-G) + 1,55,000(OF)+ 5,00,000 (MG-NR) = 9,55,000

ചെലവ് : 2,99,884 (DF-G)+ 1,53,830 (OF) + 4,80,662 (MG-NR) = 9,34,376

ബിൽ (BRN) നം. 23151552029200959470/20-12-23 Rs. 4,00,000

പദ്ധതി പ്രകാരം മരുന്നു വാങ്ങുന്നതിനായി KMSCL ന് 4,00,000 രൂപ മുൻകൂർ തുകയ്ക്കുമുള്ള മരുന്നു ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ലഭിച്ചവയുടെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന

		തുക
മുൻകൂർ (PRF1773/19-10-2023)		4,00,000
ലഭിച്ചത് :		
Invoice No : 29892/11-3-24	7,877	
30606/22-3-24	6,552	
27684/24-2-24	81,480	
1058/6-4-24	3,235	
1661/12-4-24	14,258	
7445/27-5-24	4,575	
12257/12-6-24	4,215	1,22,192
ബാക്കി		2,77,808

ബാക്കി 7,04,531 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറ

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 2/11-7-2024)

1-17 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ-കെ എസ് ഇ ബി-വിനിയോഗ സാ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹിച്ച ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന പദ്ധതികൾ പ്രകാരം കെ എസ് ഇ പ്രവൃത്തികൾക്കായി തുക അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പദ്ധതി	ചെലവു തുക / ബിൽ നമ്പർ/	ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ്	റിമാർക്ക്

		വൗച്ചർ നമ്പർ/ തിയ്യതി		
1	പ്രോജക്ട് നമ്പർ: 376/2024 ചെറുകാട് ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ പദ്ധതിയുടെ വൈദ്യുതി ലൈൻ കേബിൾ ആക്കി മാറ്റൽ അടങ്കൽ : 100000(തനത് ഫണ്ട്) ചെലവ് :79926	79926/- 22300902/06.01.2024	AS/2022-23/6564/14 Dtd 18.11.2022 (79926/-)	പുലാമന്ത സെക്ഷൻ ഇറിഗേഷ വൈദ്യുത മാറ്റുന്നത്
2	പ്രോജക്ട് നമ്പർ: 241/2024- വിവിധ വാർഡുകളിലെ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ അടങ്കൽ : 240000 (88720- വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ,151280-തനത് ഫണ്ട്.) ചെലവ് : 132721 (തനത് ഫണ്ട്.)	21573/- 22301224/18.3.2024	BD01/ES-PLE/23/24-159 Dtd 8.3.2024(21573/-)	പുലാമന്ത സെക്ഷന് ഇലക്ട്രി സ്ഥാപിക്ക തുക
		67774/- 22300901/6.1.2024	BD01/ES-PLE/23/24-131 Dtd 1.1.2024(56745/-) BD01/ES-PLE/23/24-127 Dtd 29.12.2023(11029/-	പുലാമന്ത സെക്ഷന് ഇലക്ട്രി സ്ഥാപിക്ക തുക
		8806/- 22300227/27.6.2023	BD01/ES-PLE/23/24-23 Dtd 23.05.2023(8806/-	പുലാമന്ത സെക്ഷന് ഇലക്ട്രി സ്ഥാപിക്ക തുക
		11488/- 22300303/13.07.2023	BD01/ES-PLE/23/24-24 Dtd 25.5.2023(11488/-)	പുലാമന്ത സെക്ഷന് ഇലക്ട്രി സ്ഥാപിക്ക തുക
		23080/- 22301039/8.2.2024	DE-ESKLR/2023-24 Dtd 15.1.2024(18332) ESKLR/2023-24 Dtd 23.1.2024(4748)	കുളത്തൂർ വിവിധ പോസ്റ്റ് മ നൽകിയ

മേൽ തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കാ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നമ്പർ 4/23-24/ 15.07.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയ പൂർത്തീകരിച്ചതാണെന്നും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കെ. നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക ₹

<u>1-18 കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ -വിഹിതം നൽകൽ-വിനിയോ ലഭ്യമല്ല.</u>

പദ്ധതി നം. :35/2024

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ- ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ

അടങ്കൽ :1,00,000/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)

ചെലവ് :1,00,000/-

ബിൽ നമ്പർ - 23151552030100851241/28.11.2023 ₹1,00,000/-

09.11.2023 ലെ ഡിഎ1/284/2023-ത.സ്വ.ഭ.വ സർക്കുലർ പ്രകാരം ശ്രുതിതരംഗം പദ്ധതി- സർജറിക്ക് വിധേയരായ കുട്ടികളുടെ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെ മെയിന് ഹെൽത്ത് ഏജൻസിക്ക് വർഷം ആദ്യം തന്നെ പ്രോജക്ട് മുഖേന കൈമാറാനും യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളും/ നടപടി സ്വീകരിക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ICDS സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിഹിതം നൽകൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നത് പ്രകാരം തുക സ്റ്റേ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	കുട്ടിയുടെ പേര്	തുക
1	ഫാത്തിമ ജാബിർ.കെ	50000
2	മുഹമ്മദ് അൻസാഫ്.ടി.	50000

ചെലവ് തുകക്ക് സ്റ്റേറ്റ് ഹെൽത്ത് ഏജൻസിയിൽ നിന്നുള്ള കൈപ്പറ്റ് രസീതിയും വ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ക്രമ നമ്പർ 1 ഗുണഭോക്താവായ ഫാത്തിമ ജാബിർ കെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി ആശുപത്രിയെ സമീപിക്കുന്നതിന് സ്റ്റേറ്റ് ഹെൽത്ത് ഏ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെന്നും ക്രമ നമ്പർ (2) ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഇതുമായി നടന്നുകൊണ്ടിരിക്കുകയാണെന്ന് അറിയിച്ചു.

തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ തുടർ നടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 100000/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-19 ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ- ലഭ്യതാ വിവരം അറിയിക്കേണ്ട

പ്രൊജക്ട് നം.6/24 – ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ- സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ & ചെലവ് : 1,50,000 (MG-NR)

ബിൽ (BRN) നം. 23151552013001299271/29-02-24 ₹ 1,50,000

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതി യിൽ പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സ് ന പ്രകാരം ഹോംകോയിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് തുക അനുവദിച്ചിട്ടു മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (മറുപടിയിൽ മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്നും ലഭ്യമാകുന്ന മ രേഖപ്പെടുത്തി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു.

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 തൊഴിലുറപ്പ് ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും ഉപകരണങ്ങളു ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അ വാങ്ങൽ- ചെലവ് തുക തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ച് പിടിച്ചിട്ടില്ല.

വൗച്ചർ നമ്പർ 22300296/12.7.2023 ₹103756/-

മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് അഡ്മിൻ ഫണ്ടിൽ തുക ലഭ ഫണ്ടിലേക്ക് റീകൂപ് ചെയ്യാം എന്ന വ്യവസ്ഥയിൽ (പെരിന്തൽമണ്ണ ബ്ലോക്ക് പ്രോ

ലെ പി.എം. 03.05.23/MGNREGSനമ്പർ കത്ത്) മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം MGNREGS 6
അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും Kerala State Electronics Development Corporation Ltd(KELTRON) (

ചെലവ് തുക തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് റീകുപ്പ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നമ്പർ 6/23-24 തീ മറുപടിയിൽ മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് അഡ്മിൻ ഫണ്ട് അനു ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. തുടർ നടപടി വിവരം അറിയി

1-21 പഴയ വാഹനം ലേലം ചെയ്യൽ- തുടർ നടപടി വിവരം ലഭ്യ

ഫയൽ നമ്പർ-B4-3493/21

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിവുള്ള KL53-9587 നം. മഹേന്ദ്ര ബോലിറോ ആയതിന്റെ ഫിറ്റ്നസ് കാലാവധി 31.03.2023 ന് അവസാനിച്ചിരിക്കുന്നതാണ്. 11. തീരുമാന പ്രകാരം 15 വർഷം പഴക്കം ചെന്ന വാഹനത്തിന് ഇടക്കിടെ കേട് പാടുക മെയിന്റനൻസ് ചെലവ് വരുന്നതിനാൽ പുതിയ വഹനം വാങ്ങുന്നതിന് തീ നമ്പർ120/24 പ്രകാരം വാഹനം വാങ്ങുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഴയവാഹ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ,പി ഡബ്ലിയു ഡി മെക്കാനിക്കൽ ഡിവിഷൻ കോഴ് ഡി.ബി.-1162023-24(യു.ഇ.)9587 കത്ത് പ്രകാരം ടി വാഹനത്തിന് അൺ എക്കോണമി ടി വാഹനം ലേലം ചെയ്യുന്നതിന് പി ഡബ്ലിയു ഡി മെക്കാനിക്കൽ അസി. എക്സ നിന്നുള്ള ഡി2/എസ്.ആർ/9587/പി.ടി. തീയതി 14-09.203 വാല്യോഷൻ റിപ്പോർട്ട് മൂല്യമാണ് കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വാഹനം ലേലം ചെയ്ത് മുതൽ കൂട്ടുന്നതിന് അ എ1-6377/23 പ്രകാരം ബഹു. പ്രിൻസിപ്പൽ ഡയറക്ടർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡി.ക്ക് നൽകിയതിന് പ്രിൻസിപ്പൽ ഡയറക്ടർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡി.യുടെ 26.10.2023 ലെ LS പ്രകാരം രജിസ്ട്രേഷൻ കാലാവധി 15 വർഷം പൂർത്തിയാക്കിയ വാഹനങ്ങൾ നയങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി അംഗീകൃത വെഹിക്കിൾ സ്ക്രാപ്പിംഗ് ഏജൻ ഒഴിവാക്കാനാകൂ എന്നും കേരളത്തിൽ അംഗീകൃത വെഹിക്കിൾ സ്ക്രാപ്പിംഗ് വന്നിട്ടില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ഇവ വന്നതിന് ശേഷം സർക്കാരിന്റെ വിധേയമായി ഉചിത മാർഗ്ഗേന ടി വാഹനം ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി അറിയിച്ചിരുന്നു. തുടർ നടപടി വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

മേൽ വാഹനത്തിന്റെ നിലവിലെ അവസ്ഥ / ലേലം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതി ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിററ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.17/23-24/ 17.07.2024) 6 സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി ടി വാഹനം ഒഴിവാക്കു സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. തുടർ നടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം അടവാക്കൽ- വിനിയോഗ വിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട് : S002/2024 എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം അടവാക്കൽ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ- സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ - 400,000 (വികസന ഫണ്ട്)

ചെവവ് - 4,00000/-(വികസന ഫണ്ട്)

BRN: 231515520130002856 40/06-07-2023 : 4,00,000/-

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 4,00,000 രൂപ എസ്.എസ്.കെ ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്ക (സ.ഉ(കൈ)നം.84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി.19.04.2022) ഖണ്ഡിക 8.6(3) പ്രകാര ഗവൺമന്റ് നിശ്ചയിക്കുന്ന തുക എസ്.എസ്.കെ. പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വകയിരുത്ത ശിക്ഷാ കേരളം) പ്രോജക്ടിന്റെ കർമ്മ പരിപാടി തയ്യാറാക്കുന്നതും നടപ്പി സ്ഥാപനത്തിന്റെ പൂർണ്ണ പങ്കാളിത്തത്തോടെയായിരിക്കണം. പ്രോജക്ട് പൂർത്തീ

ശിക്ഷാ കേരളം വിശദാംശങ്ങൾ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ടതാണ് തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ സമഗ്ര ശിക്ഷാ കേരളം പ്രോജക്ടിന് നൽകുന്ന തുക സ്കൂളിലും നടത്തുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ പരിപാടികൾ എന്താണ് എന്നീ വിവര സ്ഥാപനങ്ങളെ എസ്.എസ്.കെ. പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ അറിയിക്കണം. എസ്.എസ്.കെ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിഹിതവും ചേർത്ത് നടപ്പാക്കുന്ന വികസന പദ്ധതികളിൽ ത ഭാരവാഹികളുടെ ഇടപെടൽ അടക്കമുള്ള പങ്കാളിത്തം എസ്.എസ്.കെ ഉ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ട് ചെലവഴിക്കുമ്പോൾ അതിന്റെ വിനിയോഗ സർട്ട കേരളയിൽ നിന്നും കൃത്യമായി നൽകണമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പരിശോധിച്ചതിൽ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ അനുശാസിക്കുന്നത് പ്രകാരം പ്രൊജ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം, 4,00,000 രൂപ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ പരിധിയിൽപ്പെട്ട സ്ക്കൂളുകളിൽ പ്രസ്തുത തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദ വ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവയും ലഭ്യമല്ല. (പ്രൊജക്ട് ഫയലിലുള്ള ജില്ലാ എസ്.എസ്.കെ. യുടെ 18.06.2024 ലെ എ-1646/23/Ssk പ്രകാരമുള്ള വിനിയോഗ അനുശാസിക്കും പ്രകാരമുള്ളതല്ല).

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം /രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ (നമ്പർ 12/23-24 തീയതി.15.07.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വിശദമാ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് എസ്.എസ്.കെ.യ്ക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചു. മാ പ്രകാരമുള്ള വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 4,00,000

1-23 മഴക്കാലപൂർവ്വശുചീകരണം -ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക

വാർഡ് തല സാനിറ്റേഷനായി താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക വാർഡ് തല സ അഡ്വാൻസായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

വൗച്ചർ നമ്പർ/ തിയ്യതി	തുക
22300103/03.05.2023	2,00,000
22300421/24.08.2023	10000

മേൽ തുക വാർഡ് തല ശുചിത്വ കമ്മിറ്റികൾ ചെലവഴിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ -വ ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക് എന്നിവ പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യ എൻകചയറിയ്ക്ക് (നമ്പർ 10/ *23-24/ 15*.07.2024)മറുപടിയായി വാർഡ് 1,2,10,11,12,15,1 ഒഴിച്ചുള്ള വാർഡുകളുടെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കി.രേ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചു. ചെലവ് തു രൂപയും മറ്റു വാർഡുകൾക്ക് 10000 രൂപയുമാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ചെലവ് വാർഡുകൾക്ക് അനുവദിച്ച 100000/- രുപ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹ ചെയ്യുന്നു.

1-24 ഡ്രോൺ വാടക- TDS ഈടാക്കിയില്ല.

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ സമ്പൂർണ അപ്ലിക്കേഷൻ ഇൻ പാടശേ എന്ന പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ 392 ഏക്കർ സ്ഥലത്ത് ഡ്രോ (വളർച്ച ത്വരകം) സ്പ്രേ ചെയ്യുന്നതിന് Fuselage Innovations, Kalamassery എന്ന സ്ഥാ വാടകക്ക് എടുത്ത വകയിൽ 302575/- രൂപ (GST 46154/- രൂപ ഉൾപ്പടെ Vr.N നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ GST -യുടെ TDS കുറവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല.

ഗുഡ്സ് & സർവ്വീസ് ആക്ട് 2017- ലെ സെക്ഷൻ 51, 21.07.2018-ലെ 28th ജി.എസ്.ടി കൗ 01.10.2018 മുതൽ തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾ നടത്തുന്ന വാങ്ങലുകളോ സേവനങ്ങൾ സ രൂപയിൽ അധികരിക്കുകയാണെങ്കിൽ ജി.എസ്.ടി TDS ഇനത്തിൽ 2 ശതമാനം ഈ വരുത്തി ഫയൽ ചെയ്യാതെ ടാക്സ് ഇനത്തിലെ മുഴുവൻ തുകയും നൽകിയത് ക്രമ പ്ര

സപ്ലൈയർ -ക്ക് തുക അനുവദിച്ചതിന്മേൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
[Audit Enquiry No.20/ 17.07.2024-മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല].

1-25 പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ 2023-24 ൽ നടപ്പാക്കിയ പ്രൊജക്റ്റുകൾ പരിശോധ കാര്യങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിപ്പെട്ടു.

I). പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിപ്പ്.

2023-24 വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി അ തയ്യാറാക്കിയത്. ഇതിൽ 103 പ്രൊജക്റ്റുകളിലായി ആകെ 18806992/- രൂപയാണ് ചെല

ആകെ പദ്ധതി	188	ആകെ അടങ്കൽ
നടപ്പിലാക്കിയത്	103	ചെലവ്
ശതമാനം	55%	ചെലവ് ശതമാനം

സമയ ബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തി പൂർത്തികരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

II). ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും മേൽനോട്ടത്തിലും നിയന്ത്രണത്തിലുമ ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കാ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ആസ്തികളുടെ സമഗ്ര വ ഉദ്ദേശിക്കുന്നത്. പദ്ധതി പരിശോധിച്ചതിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിക്കും പ്രകാരമുള്ള തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി. പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് മുൻപ് തയ്യാറാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

III). ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസ്തികളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ കാലാകാലങ്ങളില കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. മിക്ക ആസ്തികളുടെയും അപൂർണ്ണമായ വിവരങ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ഇ ടെണ്ടർ ഫീ- തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടേണ്ടതാണ്.

ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന അസി. എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന പ്രവൃത്തികളു അസി.എൻജിനീയറുടെ പേരിൽ SBI പുലാമന്തോൾ ശാഖയിലുള്ള 37269219626 നമ്പ അക്കൗണ്ടിൽ 17.07.2024-ന് 87091/- രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ടെണ്ടർ ഫീ വരുമാനമായതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ സൂക്ഷിക്കുന്നതുമൂലം പലിശ ഇനത്തിലും പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം നീക്കിയിരുപ്പുള്ള തുക അടിയന്തിരമായി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടന് കൈ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിന് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

1-27 ആദായ നികുതി- കുറവായി ഈടാക്കി.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവ ഗുണഭോക്തൃസമിതി കൺവീനരിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതം (ആദായ വകുപ്പ് പ്രകാരം) ഈടാക്കേണ്ട ആദായ നികുതിയിൽ മുഴുവൻ തുകയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രവൃത്തി	ആകെ മുല്യ നിർണ്ണയം (GST ഇല്ലാതെ)	ഈടാക്കേണ്ട നികുതി (2%)	ഈട
വളപുരം സ്കൂളിൽ ടോയിലറ്റ് കോപ്ലക്സ്	496500	9930	4

നിർമ്മാണം (182/24) കൺവീനർ ;Mohammed Shareef വൗച്ചർ നം.തിയ്യതി: 45b/16.01.2024			

കുറവായി ഈടാക്കിയ ആദായ നികുതി 4965/- രൂപ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേ (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.18/17-07-2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല).

1-28 കൺവീനർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി നൽകി.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവൃത്തികളിൽ ഗുണഭോക്തൃസമിതി കൺവീനർക്ക് അധികം തുക നൽകിയിട്ട മുഖേന നിർവ്വഹിക്കുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ തയ്യാറാക തുക നികുതികൾക്കായി വകയിരുത്തുന്നുണ്ട്.

27.2.2016ലെ GO(P) 30/2016/പൊ.മ.വ. നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമാണ് കൺവീനർ അനുവദിച്ച് ഉത്തരവായത്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ കൺവീനർമാർ നൽകേണ്ട നിക നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം തയ്യാറാക്കി പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചതിന് ശേഷം ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയിൽ നിന്ന് 5% വ നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമ നിധി എന്നിവ കുറവ് ചെയ്താണ് കൺവീനർക്ക് എന്നാൽ വാറ്റ് നിലവിലില്ലാത്തതിനാൽ ഈ ഇനത്തിനായി വകയിരുത്തിയതി ചെയ്താണ് കൺവീനർക്ക് ബിൽ അനുവദിക്കേണ്ടതെന്ന് തദ്ദേശ സ്വയം ഭര ഡി.ബി-9058/17/സി.ഇ/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ കത്തിലൂടെ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. 5% തു തയ്യാറാക്കിയതുമൂലമാണ് കൺവീനർക്ക് അധിക തുക നൽകാനിടയായത്.

1.7.2017-മുതൽ GST നിലവിൽ വന്നതിനാൽ ഇപ്പോൾ വാറ്റ് അടവ അടവാക്കുന്നതിനുള്ള തുക പ്രത്യേകം അനുവദിക്കുന്നുണ്ട്) വാറ്റ് അടവാക്കാനായ കുറവ് ചെയ്ത് കൺവീനർമാർക്ക് തുക നൽകിയാൽ മതിയെന്ന് ചീഫ് എഞ്ചിന വ്യക്തമാക്കിയതാണ്. ഈ കത്തിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി കൺവീന ചാർജ് അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1). വളപുരം സ്കൂളിൽ പുതിയ ബിൽഡിംഗിൽ ടോയിലറ്റ് കോപ്ലക്സ് നിർമ്മാണം (29/24)

പ്രൊജക്ട്	വളപുരം സ്കൂളിൽ പുതിയ ബിൽഡിം കോപ്ലക്സ് നിർമ്മാണം (29/24)
അടങ്കൽ/ ചെലവ്	2450000/ 360000 (CFC Grant)
ടി എസ്	TS/31483/2023/31.01.2024
കരാർ	AE/LSGD/PML/94/2023-24/11.01.2024
കൺവീനർ	H M GMUPS VALAPURAM
മൂല്യ നിർണ്ണയം/ വൗച്ചർ നമ്പർ	360000/-, 99/28.03.2024
അധിക ചെലവിന്റെ വിവരം	
നൽകിയ തുക	360000/-
നൽകാവുന്ന തുക [5 % കുറവ് ചെയ്ത്]	343256/-
അധികം	16744/- [Ie 360000*5/107.5]

2). വളപുരം GMUP സ്കൂളിൽ ചുറ്റുമതിൽ പുനരുദ്ധാരണം (41/24)

പ്രൊജക്ട്	വളപുരം GMUP സ്കൂളിൽ ചുറ്റുമതിൽ (41/24)
അടങ്കൽ/ ചെലവ്	800000/ 111174 (MG Non Road)
ടി എസ്	TS/37665/2023/25.01.2024
കരാർ	AE/LSGD/PML/88/2021-22/02.02.2024
കൺവീനർ	HM GUPS Valapuram
മൂല്യ നിർണ്ണയം/ വൗച്ചർ നമ്പർ	111174/-, 78/25.03.2024
അധിക ചെലവിന്റെ വിവരം	
നൽകിയ തുക	111174/-
നൽകാവുന്ന തുക [5 % കുറവ് ചെയ്ത്]	106003/-
അധികം	5171/- [Ie 111174*5/107.5]

അധികം തുക നൽകിയതിന് വിശദീകരണം നൽകുകയോ, തുക തിരികെ ഈടാം
[Audit Enquiry N0. 19/ 17-07-2024ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അധികം ന
ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപട ലഭ്യമാക്കി]

1-29 മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി.

വളപുരം സ്കൂളിൽ പുതിയ ബിൽഡിംഗിൽ ടോയിലറ്റ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണ
ഫൗണ്ടേഷന് വേണ്ടി മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് അധിക നിരക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
പിറ്റുകൾ (2.15m * 2.15m * 1.8m) നിർമ്മിക്കുന്നതിനു് വേണ്ടി 40.73 M^3 മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്
2.8.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്തതിന്റെ വീതി 1.
ആയതിനാൽ Spec Code 2.6.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് അനുവദിനീയമായത്. തെ
തയ്യാറാക്കിയതുമൂലമുള്ള അധിക ചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചവടെ

Price ID	31483/2022
കരാർ	AE/LSGD/PML/94/2023-24/ 11.02.2024
T S	LSGD/ CELSGD/EST_TS/ 31483/ 2023/31.01 136.44%)
അടങ്കൽ/ ഫണ്ട്	2450000/ CFC
ചെലവ്/ വൗച്ചർ	Rs.360000(Part Bill)/- Vr No.99/28.03.2024
കൺവീനർ	HM GMUPS Valapuram
അധിക ചെലവ്	
നൽകിയ തുക (Spec Code 2.8.1 പ്രകാരം 279.35/M^3)	നൽകാവുന്ന തുക (Spec Code 2.6.1 പ്രകാരം 201.36/M^3)
13426/- [(40.73 M^3 * 279.35/ M^3) + 18% GST]	9678/- [(40.73 M^3 * 201.36/ M^3) + 18% GST]

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.16/15-07-2024ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക അടവാക്കി(ര
തീയതി 17-07-2024).

1-30 സ്റ്റേഡിയം നവീകരണം- കരിങ്കൽ പൊളിച്ച് മാറ്റുന്നതിന് നൽകി.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ
നവീകരണം (179/24) എന്ന പ്രൊജക്ടിൽ കരിങ്കൽ പടവ് (DR Wall) പൊളിച്ച് മാ
അനുവദിച്ചതു മൂലം അധിക ചെലവ് ഉണ്ടായി. പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം സ്റ്റേഡ

സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് നിലവിലുള്ള DR കെട്ടിൽ നിന്നും ശരാശരി ഒരു മീറ്റർ ന
മാറ്റിയിട്ടുണ്ട്. DR Wall ആണ് പൊളിച്ചുമാറ്റിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് M Book-ൽ രേഖപ്പെടുത്ത

കരിങ്കൽ പടവ് (DR) പൊളിച്ച് മാറ്റുന്നതിന് അപ്രൂവ്ഡ് ഒബ്സേർവ്ഡ് ഡാറ്റ 60.7.
നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ മേൽ പ്രവൃത്തിയിൽ RR Masonry പൊളിച്ച് മാ
നൽകിയിട്ടുള്ളത് (15.9.2). അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചത് ക്രമ പ്രകാരമല്ല. തെ
മൂലമുണ്ടായ അധിക ചെലവിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അടങ്കൽ/ ചെലവ്	1500000/162196 -Dev Fund(G)
കരാർ	AE/LSGD/PML/44/2022-23/ 27.02.2023 (Tender Variation -15.6
ടി എസ്	TS No.33441/2022/06.02.2023 (CI 36.44%)
വൗച്ചർ	Vr. No. 1472358/24.03.2024
M Book	E M Book (Price Id-33441/2022)
കരാറുകാരൻ	Ibrahim

തെറ്റായ നിരക്ക് നൽകിയത് മൂലം ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം അധിക ചെലവ് ഉണ്ട

നൽകിയ തുക (Code 15.9.2 @ 2077.89/ M^3 _Cost Index 36.44% & Tender Variation -15.67%)	നൽകാവുന്ന തുക (Code 60.7.3 @ 619.03/ M^3 _Cost Index 36.44% & Tender Variation -15.67%)
26889/- [Ie, 15.345 M^3 * 1752.28/M^3]	8011/- [Ie, 15.345 M^3 * 522.03/M^3]

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.15/15-07-2024ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അധികം നൽകിയ
നം.1240101887/G100707 തീയതി 18-07-2024).

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് ന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് ന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക

4-1 വാർഷിക കണക്ക് ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യ നൽകിയതിന്റ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയത
2023-24	2023-24 വാർഷിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാർഷികധനകാര്യ	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കി.

		പത്രികയുടെ പരിശോധന നടത്തി	

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്റ്റുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി നമ്പർ, പേര്	ചെലവ തുക
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1800800	72/24, ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി-ജനറൽ	1800800
	150000	108/24, ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	150000
	722500	95/24, സമഗ്രനെൽകൃഷി വികസനം	722500
	190000	17/24, വനിതകൾക്ക് മുട്ട കോഴി വിതരണം	190000
	740251	33/24, ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ	740251
	640000	73/24, ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി-എസ്.സി.പി.	640000
	140000	153/24, ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി-എസ്.സി.പി.	140000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1200000	34/24, പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ	1200000
	722500	95/24, സമഗ്രനെൽകൃഷി വികസനം	722500
	280000	33/24, ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	280000
	500000	72/24, ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി-ജനറൽ	500000
	199956	108/24, ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	199956
	180000	73/24, ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി-എസ്.സി.പി.	180000
	200000	153/24, ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി-എസ്.സി.പി.	200000

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ /ബിൽ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീ വിവരം
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	241/2024- വിവിധ വാർഡുകളിലെ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	1. 21573/- 22301224/18.3.2024 2. 67774/- 22300901/6.1.2024 3. 8806/- 22300227/27.6.2023 4. 11488/- 22300303/13.07.2023 5. 23080/-	132721	0	പൂർത്തീ

		22301039/8.2.2024			
കെ.എസ്.ഇ.ബി	ചെറുകാട് ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ പദ്ധതിയുടെ വൈദ്യുതി ലൈൻ കേബിൾ ആക്കി മാറ്റൽ	22300902/06.01.2024	79926	0	പൂർത്തീ

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരം

വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തിയ്യതി	തൻവർഷം ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		(6
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് KURDFC ലോൺ	ലഭ്യമല്ല.	17603843	57336846	5540621	0	6

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	309412
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	23979
ആകെ	333391
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	333391

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രശീതി നം.
സ്ഥിര നിക്ഷേപം (അർബൺ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി, പുലാമന്തോൾ)	333391	1092/15.12.202

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2009-10		52650	മാത്യു തയ്യിൽ, കൃഷി ഓഫീസർ	1230001106/ 31.03.2024, 1230001107/ 31.03.2024

2021-22	1-34 & 3-1	19249	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1230100937/ 19.05.2023
2022-23	1-14	201	ബഷീർ	1230104639/ 21.11.2023
2022-23	1-14	483	ഫൈസൽ കെ.പി.	1230105893 /18.12.2023
2021-22	1-31	2406	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1230100692/08.0
2018-19	3-7	23460	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1230103347/17.0
2004-05	3-11	264	സെക്രട്ടറി	1230104507/09.1
2022-23	1-29	3945	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1230104772/28.1
2022-23	1-29	2274	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1230104773/28.1
2022-23	1-29	3321	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1230104774/28.1
2022-23	1-29	3588	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1230104775/28.1

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് (പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	വിഷയം
2014-15	2(1)	2016-17	വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നത്
2014-15	2(3)	2016-17	വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നത്
2014-15	2(4)	2016-17	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നത്
2014-15	2(5)	2016-17	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നത്
2014-15	2(6)	2016-17	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നത്
2015-16	2(3)	2016-17	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നത്

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ. സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	195777
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	181793
വരവിനങ്ങളുടെ നഷ്ടം	
ചെലവിനങ്ങളുടെ നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	812

ബി. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓ**ഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക**

ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17	212647	20294/-മധുസൂദനൻ.എം.,സെക്രട്ടറി 192353/-ബിനുരാജ്.ബി, സെക്രട്ടറി
1-18	100000	അജിതകുമാരി, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
1-22	400000	മധുസൂദനൻ.എം.,സെക്രട്ടറി
1-23	100000	90000/-മധുസൂദനൻ.എം.,സെക്രട്ടറി 10000/-ബിനുരാജ്.ബി, സെക്രട്ടറി
ആകെ	812647	

സി. കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാറുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ട

ഇല്ല.

ഡി. നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

ഇ. റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദിയായവരു മേൽവിലാസം

ഇല്ല.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവര	തീർപ്പ അവശേ ന്ന ഖണ്ഡ ളു എ
1998-99	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2006/2022(2)/16.11.2022	1
2001-02 (ചെലവ്)	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2006/2022(5)/ 16.11.2022	1
2003-04	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2690/2023/16.03.2024	19
2004-05	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2690/2023(2)/ 20.3.2024	20
2005-06	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2006/2022(14)/ 16.11.2022	1
2006-07	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2222/2023/20.03.2024	1

2007-08	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2690/2023(3)/16.03.2024	3
2008-09	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2222/2023(1)/ 20.03.2024	3
2009-10, 10-11	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2222/2023(4)/ 06.05.2024	04
2011-12, 12-13	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2690/2023(1)/ 16.03.2024	16
2013-14, 2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/1873/2016/20.03.2024	17
2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2999/ 16 / 16.03.2024	06
2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/1402/17 /16.03.2024	03
2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/53/19 /20.03.2024	13
2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/12/20 /31.01.23	18
2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2111/21 /20.03.2024	11
2020-21	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2112/21 /31.08.20222	16
2021-22	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/131/2023/18.05.2023	13
2022-23	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/1951/2023/06.02.2024	26

കേരള ന

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2(1) dated 2(1) dated 27-05-2024 and submitted on 28-05-2024 , 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 Pulamanthole 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 Pulamanthole Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 07/09/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

Nil

2.Other Observations

1. The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit.

.Ratios
.Notes on accounts
.Comparative amounts

2.Cashflow statement - Net increase in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.

3. Following registers are not reliable for audit Asset register, Advance register, Deposit register, Appropriation
control register

4. Those cheques uncashed for more than 3 months were not transferred to stale cheque accounts.

5. Cheques deposited but not credited.

6.Those accounts shown as Â directly debited by bank in reconciliation statement had not appropriated.

7. Those acounts shown as directly credited by bank had not appropriated into account.

8.Passbook balance in reconciliation statement differs from actual passbook balance.

9.Amont in the balance sheet is not reliable.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുലാമന്തോൾ 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