



**കേരള സർക്കാർ**  
**കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്**  
**വകുപ്പ്**

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

**കൽപ്പകണ്ടേരി**  
**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.10/1862/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

മലപ്പുറം-676505

തീയതി: 02/11/2024

ഇ-മെയിൽ:

dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)  
കൽപ്പകണ്ടേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

**വിഷയം : കൽപ്പകണ്ടേരി 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 കൽപ്പകണ്ടേരി 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 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.10/1862/2024

തീയതി: 02/11/2024

**മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ കൽപ്പകണ്ടേരി 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 കൽപ്പകണ്ടേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 11-09-2023 മുതൽ 14-08-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ട്രെസറി,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 30 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 20 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 30-08-2024 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ

വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് 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	19-08-2024	30-08-2024

**ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :**

<u>തീയതി (മുതൽ)</u>	<u>തീയതി (വരെ)</u>
<u>19-08-2024</u>	<u>30-08-2024</u>

**ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:**

ശ്രീ. അബ്ദുൽ റഷീദ്. എം .പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ  
 ശ്രീ. യൂസഫ്. പി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ  
 ശ്രീ. ഷജീർ. കെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ  
 ശ്രീ. ബിജിഷ് മോഹൻ. ടി, ഓഡിറ്റർ

**(ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ**

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. വഹീദ.കെ.പി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024

ശ്രീമതി.വനജ.പി.കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	16-01-2024
		01-03-2024	15-03-2024
ശ്രീ.നീരജ്.കെ	സെക്രട്ടറി- ഇൻ-ചാർജ്ജ്	17-01-2024	27-02-2024
ശ്രീമതി.ഹേന.കെ.വി	സെക്രട്ടറി- ഇൻ-ചാർജ്ജ്	28-02-2024	29-02-2024
		16-03-2024	31-03-2024

### നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ബീരാൻകുട്ടി.എ.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	11-08-2023
ശ്രീമതി.ഹസീന.ടി.എ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	12-08-2023	23-08-2023
		25-10-2023	11-02-2024
ശ്രീ.ശ്രീകുമാർ.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	24-08-2023	24-10-2023
ശ്രീമതി.ഹേന.കെ.വി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	12-02-2024	31-03-2024
ശ്രീ.സജിൻ.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.സുമയ്യ.ടി.വി	ക്യാഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	06-06-2023
ശ്രീമതി.അക്ഷയ.സി.കെ	ക്യാഷി ഓഫീസർ	07-06-2023	31-03-2024
ഡോ.ആസിഫ് ജാൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- പി.എച്ച്.സി	01-04-2023	20-06-2023
ഡോ.അയ്യൂബ്.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- പി.എച്ച്.സി	21-06-2023	31-03-2024

ഡോ.സിറാജുദ്ദീൻ.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- ആയുർവേദം	01-04- 2023	31-03- 2024
ഡോ.നർഗീസ്.പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- ഹോമിയോ	01-04- 2023	27-06- 2023
ഡോ.ബിന്ദു.ടി.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- ഹോമിയോ	28-06- 2023	07-07- 2023
ഡോ.അബ്ദുൾ വഹാബ്.സി.പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- ഹോമിയോ	08-07- 2023	31-03- 2024
ഡോ.വിമൽ സി.വർഗ്ഗീസ്	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04- 2023	31-03- 2024
ശ്രീ.ദേവരാജൻ.പി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04- 2023	13-06- 2023
		04-01- 2024	31-03- 2024
ശ്രീമതി.റഷീദ.എൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	14-06- 2023	31-10- 2023
ശ്രീ.ലേനിൻ പീറ്റർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-11- 2023	03-01- 2024
ശ്രീമതി.സന്ധ്യ.കെ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04- 2023	31-03- 2024
ശ്രീ.അബ്ദുനാസർ കാപ്പാട്ട്	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04- 2023	31-03- 2024
ശ്രീ. അയ്യൂബ്. ടി.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04- 2023	31-03- 2024

## ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ തുകകൾ പൂർണ്ണസംഖ്യയായി രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല.	1-1-2
4	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല.	1-1-3
5	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയില്ല.	1-1-4
6	ചെക്ക് ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ചു-സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ ക്ലിയർ ആയില്ല	1-1-5
7	ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റ് ആയ തുക രസീത് നൽകി കണക്കിലെടുത്തില്ല.	1-1-6
8	ബാങ്ക് നേരിട്ട് ഡെബിറ്റ് ചെയ്ത തുക കണക്കിലെടുത്തില്ല.	1-1-7
9	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയില്ല.	1-1-8
10	ബജറ്റ്	1-2
11	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
12	ഫണ്ട് തുകകളിന്മേലുള്ള വ്യത്യാസം	1-4-1
13	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)	1-4
14	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
15	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
16	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
17	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
18	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
19	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10

20	"ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ -കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിതകർമ്മസേനയിലൂടെ":അവലോകനം	1-11
21	കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽകൂട്ടിയില്ല	1-12
22	മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല	1-13
23	ജീവനക്കാരുടെയും സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല.	1-14
24	ലൈസൻസ് നൽകിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്നു.	1-15
25	റോഡ് വിവരം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയതിനാൽ വസ്തു നികുതി കുറവായി നിർണ്ണയിച്ചു.	1-16
26	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തി- സിമന്റ് വാങ്ങുന്നതിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി.	1-17
27	ഹൈമാസ്റ്റ്-ലോമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ റിപ്പയർ പ്രവൃത്തി അപാകതകൾ	1-18
28	പ്രൊഫഷനൽ സർവീസ്- ഇൻകം ടാക്സ് കുറച്ചില്ല	1-19
29	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-20
30	അസി.എഞ്ചിനീയർ -കാഷ്ബുക്ക് അപാകതകൾ	1-21
31	ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല	1-22
32	ദൂരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-23
33	43 ബയോബിന്നുകൾ അധികം പർച്ചേസ് ചെയ്തു	1-24
34	യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിൽ പരിമിതപ്പെടുത്താതെ സബ്സിഡി അനുവദിച്ചു : 29,800/- രൂപ നഷ്ടം	1-25
35	ജൈവവളവും കുമ്മായവും വാങ്ങൽ : ജി.എസ്.റ്റി യുടെ റി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയില്ല.	1-26

36	യോഗ പരിശീലനം നേടിയവരുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-27
37	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം - പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-28
38	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് - പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-29
39	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽകൽ - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-30
40	വയോജന സംഗമം - പ്രോജക്ട് രൂപീകരണത്തിലെയും നടത്തിപ്പിലെയും അപാകതകൾ.	1-31

**ഭാഗം 2**

--- No Records Found ---

**ഭാഗം 3**

1	യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിൽ പരിമിതപ്പെടുത്താതെ സബ്സിഡി അനുവദിച്ചു : 29,800/- രൂപ നഷ്ടം	3-1
---	---	-----

**ഭാഗം 4**

1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ	4-8
9	ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ 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**

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

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ടിംഗ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(2)(ഭ) അനുപാതങ്ങൾ, 62(3) പ്രകാരമുള്ള മുൻവർഷ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ

**1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്**

1. കൽപ്പകഞ്ചേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനം ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയതിയിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ 24.06.2024 തീയതിയിലെ 3(1) നം. തീരുമാനം പ്രകാരം സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധനിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ ഭേദനാസംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ അദ്ധ്യായം 4.2. സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓരോ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുന്നു.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് തലങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയ്ക്ക് അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായം റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും ഭേദനാസംസ്ഥാന വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

**വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം**

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, കൽപ്പകഞ്ചേരി

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്ത 31.03.2024ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ച

മലപ്പുറം  
തീയതി : 02-11-2024

**1-1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ തുകകൾ പൂർ**

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(4) പ്രകാരം പൂർണ്ണസംഖ്യയിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെങ്കിലും ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ശീർഷകങ്ങളിൽ തുകകൾ ദശാംശ സംഖ്യയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

**1-1-3 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖ**

അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരവുകൾക്ക് വർഷാരംഭത്തിലും തുടർച്ചയായും 31.03.2024 തീയതിയിൽ മാത്രമാണ് ഡിമാന്റ് എൻട്രി വരുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

**1-1-4 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ പെ**

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോ തുകയും വ്യത്യസ്തമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകയും (₹38,90,268) തമ്മിൽ പെ

**1-1-5 ചെക്ക് ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ചു- സമയപരിധിക്കുള്ള**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള State Bank Of India Puthenathani (67382200177) ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന ചെക്കുകൾ ചെഴ്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	വൗച്ചർ നം/തീയതി
1	121130900055/27.03.22
2	1220000676/27.03.23
3	1220000677/27.03.23
4	1220000681/30.03.23
5	1220000691/30.03.23
6	1220000692/30.03.23
7	1230000351/15.09.23
	ആകെ

**1-1-6 ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റ് ആയ തുക രസീത് നര**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള State Bank Of India Puthanathani (672029370) ആയി വന്ന താഴെപ്പറയുന്ന തുകകൾ (പലിശ) യഥാസമയം റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിലും പൊരുത്തപ്പെടാത്ത തുകയായി അവശേഷിക്കുന്നു.

ക്രമ നം	തീയതി	തുക (₹)
1	25.12.23	2
2	25.09.23	2
3	30.06.23	2
	<b>ആകെ</b>	8

**1-1-7 ബാങ്ക് നേരിട്ട് ഡെബിറ്റ് ചെയ്ത തുക കണക്കിലെടൂ.**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും 18.11.2023 ചെലുപ്പെട്ട 31,252/- യഥാസമയം അക്കൗണ്ട് ചെയ്യാതെ 31.03.2024 ന് പൊരുത്തപ്പെടാത്ത തുകയായി അവശേഷിക്കുന്നു.

**1-1-8 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയില്ല.**

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ (സചിത്ര) കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്ക് ആധികാരികത പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്താനായില്ല.

**1-2 ബജറ്റ്**

2023-24ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാനം നം./തീയതി	2023-24ലെ പരിഷ്കരിച്ച തീരുമാനം നം./തീയതി
1(1)/25.03.2023	3(1)/25.03.2023

**1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം**

ഇനം	തുക
മുന്നിരിപ്പ്	3
വരവ്	17
ആകെ	20
ചെലവ്	16
നീക്കിയിരിപ്പ്	3

**കുറിപ്പ്:-** വാർഷിക കണക്ക് റെസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്തതായ വിവിധ ഫണ്ട് ഇനങ്ങളുടെ ട്രഷറി മുഖേന ഇനങ്ങളിലെ തുകകൾ, തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ EFMS തുക എന്നിവയുൾപ്പെടെ

### 1-4-1 ഫണ്ട് തുകകളിന്മേലുള്ള വ്യത്യാസം

വിവിധ ഫണ്ട് ഇനങ്ങളിലെ ചെലവ് തുകകൾ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് / വാർഷിക ഏണിവയിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ.

ക്രമ നമ്പർ	ഫണ്ടിനം	ചെലവ് തുക (₹)		എ.സി.ആർ
		ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്/ വാർഷിക കണക്ക് (I-6 + B-3)		
1	വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ	1,97,93,953	1,80,91,439	അംഗീകൃത ഇനങ്ങളിലെ നമ്പലിലെ (ജനറൽ) ഇനങ്ങളിലെ നമ്പലിലെ വർഷം ഡിനട്രെ ചെലവുകൾ
2	വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി	5,02,648	4,05,000	അംഗീകൃത ഇനങ്ങളിലെ നമ്പലിലെ വർഷം ഡിനട്രെ ചെലവുകൾ

### 1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപിയേഷൻ കൺട്രോൾ)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി തുക (₹)	തൻവര
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	1,85,

വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.)	0	5,
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	1,95,
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	33,
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)	59,38,478	25,
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺ ടൈഡ്)	22,15,103	35,

**കുറിപ്പ് :-**

1. അപ്രോപിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററിൽ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഇവയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് തെറ്റായ ഉൾപ്പെടുത്തി, ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുമട റിപ്പോർട്ടിൽ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.
2. അപ്രോപിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ 33,70,000/- രൂപയാണ്. ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ടൈഡ്, അൺ ടൈഡ് തൻവർഷം പലിശയിനത്തിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത 1,63,506/- രൂപ വാർഷിക ക ഇനത്തിലെ വരവിനോടൊപ്പം ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

**1-5 പദ്ധതി അവലോകനം**

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (₹)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (₹)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)
269	15,55,09,760	135	6,59,91,146	27

**കുറിപ്പ് :-**

അംഗനവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ തുക ഈടാക്കുന്നതിനായി മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ) എന്ന ഇനത്തിൽ 351, 355, 358 തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി) എന്ന ഇനത്തിൽ 352, 356, 359 എന്നീ നമ്പറുകളായി ഡിഡക്ഷൻ നടത്തിയ ജി.ഒ പ്രോജക്ടുകളുടെ അടങ്കൽ തുക പ്ലാൻ മോണി ചെലവ് പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഈ തുക കുടി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതായിട്ടുള്ളത്.

**പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ.**

ഇല്ല.

**1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി**

ഇനം	മുനിരിപ്പ് (₹)	വരവ് (₹)
ഭരണചെലവുകൾ	3,512	5,46,261

ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	0	1,26,32,244
<b>ആകെ</b>	<b>3,512</b>	<b>1,31,78,505</b>

**കുറിപ്പ്:-**

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി സെക്ഷനിലെ ക്യാഷ്ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള വിവ ചെലവുകളുടെ ട്രാൻസ്ഫർ എൻട്രി യഥാസമയം നടത്താതിരുന്നതിന് ഫണ്ടിനത്തിലെയും ബാങ്ക് ഇനത്തിലെയും മുന്നിരിപ്പുകൾ തമ്മിൽ തൻവർഷത്തിൽ ജേണൽ എൻട്രി നടത്തി പരിഹരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

**1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ**

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	6
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	
വിധവാപെൻഷൻ	
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	
വികലാംഗപെൻഷൻ	

**1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന**

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള മണിക്ക് ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുക ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

**1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം**

- 1.സ്ഥിരാസ്തികളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന പ്രതി വർഷം നടത്തി സാമ്പത്തിക വർഷത്തിന്റേയും ആരംഭത്തിൽ മുൻ വർഷം ആസ്തി രജിസ്ട്രി സമിതിയ്ക്ക് സമർപ്പിക്കുകയും, അംഗീകാരത്തോടെ ഡിജിറ്റൽ രജിസ്ട്രി സമിതിയുടെ ഒരു പ്രിൻ്റ് സെക്രട്ടറിയും എൻജിനീയറും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി 13.01.2010ലെ 58608/ഡി.ബി2/09 സർക്കുലർ. , 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പാലിച്ച് ഇല്ല.
- 2.ഗവ.സർക്കുലർ 86/2010/ ഫിൻ തീ.24.09.10 പ്രകാരം കമ്പ്യൂട്ടർ ഹാർഡ് ഡ്രൈവ് രജിസ്ട്രി സൂക്ഷിക്കണം എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രത്യേക ഡ്രൈവ് രജിസ്ട്രി പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല.
- 3.കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിംഗ് ഉണ്ടായ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നത് മൂലം സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ അഡി എഞ്ചിനീറിംഗ് വിഭാഗത്തിന്റേ ശേഷി പ്രയോജനപ്പെടുത്തി മരാമത്ത് പ്ര

- 4. വനിതാ വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റിലെ റൂമുകൾ മുഴുവൻ ലേലം ചെയ്തിട്ടില്ല.
- 5.തൊഴിൽ നികുതി പൂർണ്ണമായും ഡിമാന്റ് ചെയ്യാത്തതിനാൽ ഈ സാധിക്കുന്നില്ല.
- 6.സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി സബ്സിഡി തുക അധികമായി അനുവദിക്കുകകളിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്)

**1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം**

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	19.12.2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	19.05.2010 മുതൽ 01.06.2010 വരെ

**1-11 "ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ -കേരള ഹരിതകർമ്മസേനയിലൂടെ":അവലോകനം**

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 07.06.2024 ലെ ഡി.കെ.ലഭ്യമാക്കിയ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് "ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരത ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ " എന്ന വിഷയം സംബന്ധിച്ച് കല്ലകണ്ടേർ മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായും പ്രവർത്തനങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ

സംസ്ഥാനത്തിന്റെ സുസ്ഥിര മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്തനം കാണുന്നതിന് രൂപീകരിച്ച നൂതന സംരംഭമാണ് ഹരിത കർമ്മസേന. ഹരിത ശാക്തീകരണവും മുഖ്യ വിഷയമായി ഏറ്റെടുത്തു പ്രവർത്തിക്കുന്ന കമ്പനി, ഉറവിടമാലിന്യ സംസ്കരണ ഉപാധികൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിന് സഹായം പൊലുഷൻ കൺട്രോൾ ബോർഡ്,എന്നിവയുടെ സംയോജിത സഹായം പ്രാവർത്തികമാക്കുന്ന ഈ പദ്ധതി തൊഴിൽ സംരംഭ ഗ്രൂപ്പുകളിലൂടെയാണു ഹരിതകേരള മിഷന്റെ മാലിന്യരഹിത കേരളം എന്ന കാമ്പയിന് സംരംഭ ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകരിക്കുന്നത്.

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

- 1)പഞ്ചായത്തിലെ ആകെ ജനസംഖ്യ
- 2)ആകെ വാർഡുകളുടെ എണ്ണം
- 3) ആൾ താമസമുള്ള വീടുകളുടെ എണ്ണം
- 4) സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം
- 5) ഹരിത കർമ്മ സേനയിലെ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം

2)മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത പഞ്ചായത്ത് 100% കവറേജ് അവകാശപ്പെടുന്നുണ്ട് . മാസത്തിലൊരിക്കൽ കളക്ഷൻ ഹരിത കർമ്മസേന സന്ദർശനം നടത്തി വരുന്നുണ്ട് .

3)മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

ഉറവിടത്തിൽ നിന്നു തന്നെ മാലിന്യം പൂർണ്ണമായും വേർതിരിക്കാൻ ഹരവാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യം MCF ൽ എത്ത

4)റീസൈക്ലിംഗ്

വീടുകളിൽ നിന്നും വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ശേഖര ചെയ്ത് പ്രോസസ് ചെയ്യുന്നു. റീസൈക്ലിംഗ് പ്രോസസ് നടപ്പാക്കുന്നി

5)കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

പഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യശേഖരണ പരിപാലന പ്രവർത്തനങ്ങളിലേ ബോധവൽക്കരണം നടത്തി വരുന്നു. ബോധവൽക്കരണത്തിലേ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

6)തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

23 ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്കും വാഹന ഡ്രൈവർക്കും പ്രത്യക്ഷമാ ജീവനക്കാർക്ക് പരോക്ഷമായും തൊഴിൽ നൽകുന്നതിന് സാധിക്കുന്ന സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ലഭ്യമാകുന്നുണ്ട്. യൂസർ ഫീക്ക് പുറമെ റീസൈക്ല വരുമാനവും ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്കുണ്ട്. പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഹരനമ്പരിൽ കേരള കന്നറ ബാങ്ക്, കടുങ്ങാത്തുകുണ്ട് ശാഖയിൽ അക്കൗണ്ട് ശേഖരിക്കുന്നതിന് വീട് ഒന്നിന് 50/- രൂപയും, കടകൾക്ക് 100/- രൂപയും പ്രത്യേകം തയ്യാറാക്കിയ രശീത് ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിക്കുന്നു. 2023-24 സർക്കാർ താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

ആകെ വരവ്		ആകെ ചെലവ്
ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട്	-	ഹരിത കർമ്മസേ
യൂസർഫീ	1107767	
സ്ക്രാപ്പ് വിൽപന	87449	
<b>ആകെ</b>	<b>1195216</b>	

2023-24 വർഷത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ത

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേരും നമ്പരും.	ഫ6
1	എം.സി.എഫിലെ റിജക്ടഡ് വേസ്റ്റ് നീക്കം ചെയ്യൽ (232/24) (SO)	തന്ന
2	ഹരിത കർമ്മ സേന പ്രവർത്തനങ്ങൾ (240/24)	തന്ന
3	ഹരിത കർമ്മ സേന പ്രവർത്തനങ്ങൾ (140/24)	തന്ന

4	ഹരിത കർമ്മ സേനക്ക് വാഹനം വാങ്ങൽ (24/24)	ധന അട ക്ലേശം
5	ഹരിത കർമ്മ സേനക്ക് സൗകര്യമൊരുക്കൽ IRTC ക്ക് തുക നൽകൽ (273/24)	തന
6	ഹരിത മിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പ്	തന

7)അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം

12-08-2020 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) നമ്പർ 1496/2020/ത.സ്വ.ഭ.നടത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ എം.സി.എഫുകൾ വാർഡ് തലത്തിലും (കുറയാതെ വിസ്തീർണ്ണം വേണം) തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപന തലത്തിലും എം.സി.എഫുകൾ നിർമ്മിക്കുകയോ വാടകക്ക് ഏർപ്പെടുത്തിയിരിക്കാൻ ശേഖരണത്തിനുള്ള സംവിധാനം എന്ന നിലയിൽ ഒരു എം.സി.എഫും 19 ലെ

8)പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ എല്ലാ വാർഡുകളിൽ നിന്നും മാലിന്യം ശേഖർ ചെയ്യുകയും ചെയ്തു വരുന്നു. എന്നാൽ കമ്പനി സമയബന്ധിതമ കൊണ്ടുപോകാതിരിക്കുന്നത് സ്ഥലപരിമിതിയുടെ പ്രശ്നം സൃഷ്ടിക്കുന്നു.

9)പരിശീലനവും വികസനവും

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്കും ജനപ്രതിനിധികൾക്കും പഞ്ചായത്ത് നൽകിവരുന്നുണ്ട്. കഴിഞ്ഞ വർഷം 9 പരിശീലന പരിപാടികൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

10)നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി ബൈലോ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന PAN/4038/2022-C6 [DP] നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ബൈലോയ്ക്ക് അംഗീകാരം പാലിക്കപ്പെടുന്നുണ്ട്. മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനം, ശുചീകരണം പദ്ധതിയോടനുബന്ധിച്ച് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നു. നിയമലംഘനം ഉൾപ്പെടെയുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിച്ചു വരുന്നു.

11)ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം

**മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (MCF) റിസോഴ്സ് റിക്കവറിഫെൻഡ്**

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1)MCF/RRF (സ്ഥിരം /താൽക്കാലികം)
2)ബെയ് ലിങ് /പ്രിഡിങ് യൂണിറ്റുകൾ ഉണ്ടെങ്കിൽ അവ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന വിവരം
3)അവയുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള എണ്ണം
4)അവ പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടോ

- 5)അവയ്ക്ക് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളോ?
- (ടാപ്പിങ് ഏരിയ, സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ, ട്രേ ഏരിയ, മെഷിനറി ഏരിയ, ശുചിമുറി എന്നിവ)
- 6)അവയിലേക്ക് റോഡ് ഗതാഗത സൗകര്യങ്ങളോ ?
- 7) അവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സാമൂഹിക പ്രശ്നങ്ങൾ നിലനിൽക്കുന്നതോ?

2)മാലിന്യകൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത

വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മാലിന്യങ്ങൾ കൈമാറാൻ ബോധവൽക്കരണ പരിപാടികൾ നടത്തി കാര്യക്ഷമത വർദ്ധിപ്പിക്കേണ്ട

3)മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി

- 1) ദിവസേന കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ്
- ജൈവം /അജൈവം
- 2)ആകെ വിസ്കൃതി
- A ടാപ്പിങ് ഏരിയ
- B സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ
- C സോർട്ടിങ് ഏരിയ
- D മെഷിനറി ഏരിയ
- E കളക്ഷൻ ഏരിയ

4)മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ വാർഡുകളിൽ നിന്നും ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾ അജൈവമാലിന്യം എത്തിച്ചശേഷം സെഗ്രിഗേറ്റ് ചെയ്ത് മൂല്യമുള്ള സാധനങ്ങൾ വില്ക്കുക കൈമാറുകയും ചെയ്യുന്നു.

5)ശുചിത്വമാനദണ്ഡങ്ങൾ

ശുചിത്വമാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കുന്നുണ്ട്. മാസ്ക്, ഗ്ലൗസ്, ഗംബൂട്ടുകൾ സൗകര്യങ്ങൾ, ക്ലീനിംഗ് ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സജ്ജ്

6) യഥാസമയം മാലിന്യം കൈമാറുന്നത് സംബന്ധിച്ച് റിജക്ടഡ് വേസ്റ്റ് MCFൽ നിന്നും കൊണ്ടു പോകുന്നതിന് കരാർ എടുത്ത യഥാസമയം കൈമാറുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരണ ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

- 1) ജനങ്ങൾക്കിടയിൽ ബോധവൽക്കരണം കാര്യക്ഷമമാക്കണം.

- 2) മാലിന്യം യഥാസമയം ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് കരാറിലേർപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്ത്
- 3) നിയമലംഘനം നടത്തുന്നവരിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-12 കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ന**

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വാർഷിക കണക്കിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ൽ ചുവടെ ചേർത്ത ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഇനം	01.04.2023 തീയതിയിലെ മുനിരിപ്പ് തുക (₹)	31.03.2024 തീയതിയിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക (₹)	
1	Contractors' Earnest Money Deposit	64,733	59,733	3,493/- (രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള)
2	Suppliers' Earnest Money Deposit	48,739	61,114	20,400/- (രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള) 21.06.19
3	Bidders' Earnest Money Deposit	72,314	63,414	6,750/- (രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള)
4	Contractors' Security Deposit	8,725	3,725	വിശദം
5	Suppliers' Security Deposit	2,186	26,936	വിശദം
6	Bidders' Security Deposit	10,975	10,975	01.12.21
7	Contractors' Retention	25,323	11,419	വിശദം
8	Election Deposit	38,000	38,000	വിശദം
9	Auction Deposit	83,664	41,512	28.03.19
	<b>ആകെ</b>	<b>3,54,659</b>	<b>3,16,828</b>	

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 56 (ബി) പ്രകാരം Liability Period പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതായിരുന്നു. മേൽ പറഞ്ഞവയ്ക്ക് ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരം അറിയിക്കേണ്ട 2/19.08.24ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ട

**1-13 മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപട**



5	അൽ മനാർ എച്ച്.എസ് സ്കൂൾ, രണ്ടത്താണി
6	ഹുദാ ഫിസിയോ തെറാപ്പി
7	ബി.എസ്.എൻ.എൽ രണ്ടത്താണി

2. താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ 2023-24 വർഷത്തെ തൊഴിൽനികുതി

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	വള്ളുവനാട് ക്യാമ്പിറ്റൽ ലിമിറ്റഡ്
2	കാനറാ ബാങ്ക്, കൽപകഞ്ചേരി
3	സുപ്രിയ സ്പെഷ്യാലിറ്റി ഹോസ്പിറ്റൽ, പുത്തനത്ത
4	കൽപകഞ്ചേരി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്
5	മാവേലി സ്റ്റോർ, കടുങ്ങാത്തുകുണ്ട്
6	മാവേലി സ്റ്റോർ, രണ്ടത്താണി
7	എച്ച്.ഡി.എഫ്.സി ബാങ്ക് പുത്തനത്താണി

മേൽ ജീവനക്കാരുടെ/സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി നികുതി ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണമോ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യമനുസരിച്ച് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-15 ലൈസൻസ് നൽകിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കളുടെ ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്നു.**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 2023-24 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് നൽകിയ താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും, ലൈസൻസ് അപേക്ഷിച്ച ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിവരം

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ലൈസൻസ് നം., തീയതി
1	റിഷ പെട്രോളിയം	2/2023-24/C2/2023/1589 , 01.04.2023
2	ഗ്രാന്റ് സിൽക്സ്, പുത്തനത്താണി	58/2023-24/C2/2023/2519, 01.04.2023
3	മലബാർ സിൽക്സ്, പുത്തനത്താണി	78/2023-24/C2/2023/2243, 01.04.2023

4	പുത്തനത്താണി പെട്രോളിയം	223/2023-24/C2/2023/5531, 01.07.2023
5	താജ് ഫ്യൂയൽസ്	7963/23, 04.12.23

അപാകത പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 8/22.08. സ്ഥാപനങ്ങളിൽ 2023-24 ഒന്ന്, രണ്ട് അർദ്ധ വർഷങ്ങളിൽ 60 ദിവസമോ അതിനും അതത് അർദ്ധവർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഇടാക്കിയതിന് രേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-16 റോഡ് വിവരം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയതിനാൽ നിർണ്ണയിച്ചു.**

കൽപ്പകഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഡ് 12ൽ സർവ്വേ നമ്പർ 478/2B-ഉടമസ്ഥതയിൽ പെർമിറ്റ് ഇല്ലാതെ പണി കഴിപ്പിച്ച രണ്ട് വാണിജ്യം 400908/BRMC02/GPO/2024/1249 നമ്പർ ഫയൽ പ്രകാരം ക്രമവൽക്കരിക്കുകയും നമ്പർ ഫയൽ പ്രകാരം കെട്ടിട നമ്പറുകൾ അനുവദിച്ചു വസ്തുനിഷ്ഠ നം.77/2023/LSGD തീയതി. 22.03.2023 നമ്പർ പ്രകാരം "വാണിജ്യാവശ്യം-ഗണത്തിൽ ₹65/ച.മീ എന്ന നിരക്കിൽ താഴെപറയും പ്രകാരമാണ് വസ്തുനി

കെട്ടിടം	ആകെ വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	അനുവദിച്ച കെട്ടിട നമ്പറുകൾ	അവന
കെട്ടിടം 1	224.08	12/213/A മുതൽ J വരെ (22.408 ച.മീ X 10 എണ്ണം)	₹1,45'
കെട്ടിടം 2	213.05	12/213/K മുതൽ T വരെ (21.305 ച.മീ X 10 എണ്ണം)	₹1,38:
<b>ആകെ</b>	<b>437.13</b>		

അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയിന്മേൽ മറ്റ് വർദ്ധനവുകളോ ഇളവുകളോ നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 6 റോഡിൽ നിന്നും പ്രവേശന മാർഗ്ഗമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അടിസ്ഥാന വന മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന പ്ലോട്ടിലേയ്ക്ക് സൈറ്റ് പ്ലാന കടുങ്ങാത്തകുണ്ട് റോഡിൽ നിന്ന് പ്രവേശന മാർഗ്ഗമുണ്ട്. എന്നാൽ, സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 1.5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വീ എന്നാണ്. റോഡ് വിവരം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയത് മൂലം വഴി ന വരുത്താതിരുന്നതിനാൽ മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് രണ്ടിനുമായി വാർ ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ 286 രൂപയുടെയും വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ടാകു

നമ്പർ ഉത്തരവിൽ വസ്തുനികുതി വർഷം തോറും 5% വീതം വർദ്ധിപ്പിക്കുകയും ആനുപാതികമായി വർദ്ധിക്കുന്നതാണ്.

അപാകതയിന്മേൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എമേൽ കെട്ടിടങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തിരുത്തലുകൾ ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. തുടർനടപടി വിവരങ്ങൾ

**1-17 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്ത നിരക്ക് നൽകി.**

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ MGNREGS പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ യഥാർത്ഥ മാർക്കറ്റ് വിലയെക്കാൾ വളരെ കുടിയ തുക നൽകിയ വെണ്ടർമാരിൽ നിന്നും ഒരു ചാക്ക് സിമന്റിന് 611.80 രൂപ വരെ നൽകിയാ 375/- മുതൽ 410/- രൂപവരെയാണ് ഒരു ചാക്ക് സിമന്റിന് വിവിധ ബ്രാൻറുകൾ MGNREGS -യുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നത് SECURE എന്ന സോഫ്റ്റ്‌വെയർ തയ്യാറാക്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റുകളിൽ സിമന്റ് വാങ്ങുന്നതിനുള്ള നിരക്ക് തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലേക്ക് സിമന്റ് വാങ്ങുന്നതിന് യഥാർത്ഥ മാർക്കറ്റ് വിലയെക്കാൾ 08.07.2022-ലെ OMB/ALP/AW/20/2022-ലെ ഉത്തരവ് നടപടിക്രമം എന്നിവ പ്രകാരം ഉത്തരവായിട്ടുള്ളതാണ്. മേൽ നിർദ്ദേശിച്ച സിമന്റ് വാങ്ങുന്നതിന് യഥാർത്ഥ മാർക്കറ്റ് നിരക്ക് പ്രകാരം ടെണ്ടർ വില മാത്രമല്ല, പരമാവധി ഒരു ചാക്കിന് 430/- രൂപയാണ് നിരക്ക് എന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നതിന് മിഷൻ ഡയറക്ടറുടെ മേൽ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ SECURE സോഫ്റ്റ്‌വെയർ തയ്യാറാക്കിയാണ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികളിലേക്ക് രേഖാമൂലമായിട്ടുള്ള അധിക ചെലവിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര. ന	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	ഇൻവോയ്സ് വിവരം	റേറ്റ്
1	കാഞ്ഞിരത്തടം- കിഴക്കേപ്പുറം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്.(വാർഡ്2) ആകെ ചെലവ്-205423.00 FTO No. 0121EATPAYREQ1705202316478/ 17.05.2023 M Book No. 877/23 [RC/367319]	Invoice No.C31/ 17.11.2022-MUDRAVENTURES മാമ്പ്ര, കടുങ്ങാത്തുകുണ്ട്- 179bags @460.94+28%Gst) =105610.57	8.2 @. = 9

	<p>വെണ്ടർ- മുഹമ്മദ് റിയാസ്</p>		
2	<p>താമൻ കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്. (വാർഡ്5) ആകെ ചെലവ്-235692.00 FTO No. 0121EATPAYREQ1705202316498/ 17.05.2023 M Book No. 823/22[RC/367320] വെണ്ടർ-മുഹമ്മദ് റിയാസ്</p>	<p>Invoice No.A-9/20.06.2023- ANAS TRADERS അതിരുമട കൽപകഞ്ചേരി-198bags @478+28%Gst) =121144.30</p>	<p>9.3 @. =1</p>
3	<p>ചാലിക്കുന്ന്-ചെരിച്ചി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്. (വാർഡ്13) ആകെ ചെലവ്-268318.00 FTO No. 0121EATPAYREQ1705202316114/ 17.05.2023 M Book No. 846/22 [RC/367335] വെണ്ടർ-മുഹമ്മദ് റിയാസ്</p>	<p>Invoice No.A-3/ 19.09.2022- ANAS TRADERS അതിരുമട കൽപകഞ്ചേരി- 215bags @480+28%Gst) =131545.60</p>	<p>10. @. =1</p>
4	<p>കുണ്ടംചിന പള്ളി ചെറുവത്ത് കുണ്ടു റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്.(വാർഡ്18) ആകെ ചെലവ്-288479.00 FTO No. 0121EATPAYREQ1704202316275/ 17.04.2023 M Book No. 844/22 [RC/367342] വെണ്ടർ-മുഹമ്മദ് റിയാസ്</p>	<p>Invoice No.A-6/ 20.06.2022- ANAS TRADERS അതിരുമട കൽപകഞ്ചേരി- 214bags @478+28%Gst) = 130933.76</p>	<p>10. @. =1</p>
5	<p>വലിയപറമ്പ് ഇൻഡോർ സ്റ്റേഡിയം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്.(വാർഡ്05)</p>	<p>Invoice No.A-2/ 20.08.2022- ANAS TRADERS</p>	<p>11. @. =1</p>

	<p>ആകെ ചെലവ്-311091.00</p> <p>FTO No. 0121EATPAYREQ1705202316128/ 17.05.2023</p> <p>M Book No. 893/22 [RC/367327]</p> <p>വെണ്ടർ-മുഹമ്മദ് നിയ്യാസ്</p>	<p>അതിരൂമട കൽപകഞ്ചേരി- 232bags @478+28%Gst) = 141946.88</p>	
6	<p>വലിയപീടിയേക്കൽ ആശാരി കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്.(വാർഡ്10)</p> <p>ആകെ ചെലവ്-282925.00</p> <p>FTO No. 0121EATPAYREQ1705202316458/ 17.05.2023</p> <p>M Book No. 854/22[RC367913]</p> <p>വെണ്ടർ-മുഹമ്മദ് രിയാസ്</p>	<p>Invoice No.C31/ 29.10.2022-MUDRAVENTURES മാമ്പ്ര, കടുങ്ങാത്തുകുണ്ട്- 244bags @460.94+28%Gst) =143960.78</p>	<p>11. @. =1:</p>
7	<p>ഐ.ടി.സി.ചാലിപ്പാടം ഇടവഴികോൺക്രീറ്റ്. (വാർഡ്13)</p> <p>ആകെ ചെലവ്-183071.00</p> <p>FTO No. 0121EATPAYREQ1705202316483/ 17.05.2023</p> <p>M Book No. 890/22[RC367336]</p> <p>വെണ്ടർ- ടി.കെ.ഹുസൈൻ</p>	<p>Invoice No.50/ 17.03.2023- AS OVERSEAS തവളഞ്ചിറ രണ്ടത്താണി - 150bags @478+28%Gst) = 91776.00</p>	<p>7.4 @. =9:</p>
8	<p>തോട്ടായി അധികാരത്ത് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്. (വാർഡ്14)</p> <p>ആകെ ചെലവ്-199794.00</p> <p>FTO No. 0121EATPAYREQ1705202316334/ 17.05.2023</p>	<p>Invoice No.42/ 07.10.2022- AS OVERSEAS തവളഞ്ചിറ രണ്ടത്താണി - 156bags @478+28%Gst) = 95447.04</p>	<p>7.7 @. =9:</p>

	<p>M Book No. 850/22[RC367337]</p> <p>വെണ്ടർ- ടി.കെ.ഹുസൈൻ</p>		
9	<p>ചോലക്കാട് മുക്കിലപ്പടി നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റ് (വാർഡ്02)</p> <p>ആകെ ചെലവ്-312720.00</p> <p>FTO No. 0121EATPAYREQ170520231613/ 17.05.2023</p> <p>M Book No. 882/22[RC336731]</p> <p>വെണ്ടർ-അബു കൊണ്ടാരത്ത്</p>	<p>Invoice No.45/ 15.10.2022- AS OVERSEAS തവളഞ്ചിറ രണ്ടത്താണി – 275bags @460.94+28%Gst) =162250.88</p>	<p>12. @. =14</p>
10	<p>പാറപ്പുറം കുണ്ടിൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (വാർഡ്19)</p> <p>ആകെ ചെലവ്-188514.00</p> <p>FTO No. 0121EATPAYREQ1705202316456/ 17.05.2023</p> <p>M Book No. 849/22[RC336344]</p> <p>വെണ്ടർ-അബു കൊണ്ടാരത്ത്</p>	<p>InvoiceNo.A00357/ 17.10.2022-BILLAS BUILDWARE, പൂവൻചിന രണ്ടത്താണി – 80bags @460.94+28%Gst) =47200.00</p>	<p>7.4 @. =88</p>
11	<p>അംഗൻവാടി- തോഴന്നൂർ ഇൗസ്റ്റ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (വാർഡ്03)</p> <p>ആകെ ചെലവ്-378649.00</p> <p>FTONo. 0121EATPAYREQ1705202316259/ 17.05.2023</p> <p>M Book No. 848/22[RC336732]</p> <p>വെണ്ടർ-അബു കൊണ്ടാരത്ത്</p>	<p>Invoice No.41 /06.10.2022- AS OVERSEAS തവളഞ്ചിറ രണ്ടത്താണി – 295bags @460.94+28%Gst) =174050.94</p>	<p>14. @. =17</p>

<p>12</p>	<p>താഴെപ്പാലം ചിന്നംപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (വാർഡ് 16) ആകെ ചെലവ്-190000.00 FTO No. 0121EATPAYREQ1705202316273/ 17.05.2023 M Book No. 851/22[RC367339] വെണ്ടർ-അബു കൊണ്ടാരത്ത്</p>	<p>Invoice No.48/ 24.10.2022- AS OVERSEAS തവളഞ്ചിറ രണ്ടത്താണി - 150bags @460.94+28%Gst) =88500.48</p>	<p>7.2 @. =8</p>
<p>13</p>	<p>കല്ലിങ്ങൽ സർവ്വീസ് സ്റ്റേഷൻ- ഖബർസ്ഥാൻ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (വാർഡ് 07) ആകെ ചെലവ്-179184.00 FTO No. 0121EATPAYREQ1705202316286/ 17.05.2023 M Book No. 862/22[RC367896] വെണ്ടർ-ഷൗക്കത്തലി</p>	<p>InvoiceNo.A00557/ 03.01.2023- BILLAS BUILDWARE, പൂവൻചിന രണ്ടത്താണി - 150bags @460.94+28%Gst) =88500.00</p>	<p>7.4 @. =8</p>
<p>14</p>	<p>കൂരിച്ചോല റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (വാർഡ് 07) ആകെ ചെലവ്-182916.00 FTO No. 0121EATPAYREQ1705202316358/ 17.05.2023 M Book No. 870/22[RC367321] വെണ്ടർ-ഷൗക്കത്തലി</p>	<p>Invoice No.A00581/09.01.2023- BILLAS BUILDWARE, പൂവൻചിന രണ്ടത്താണി - 80bags @460.94+28%Gst) =47200.00</p>	<p>7.4 @. =8</p>
<p>15</p>	<p>പൂഴിത്തറ ഇടവഴി- താഴെപ്പാലം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (വാർഡ് 17)</p>	<p>Invoice No.60/26.12.2022- FAB OVERSEAS കാണഞ്ചേരി,രണ്ടത്താണി- 157bags</p>	<p>7.3 @. =8</p>

	<p>ആകെ ചെലവ്-187521.00 FTO No. 0121EATPAYREQ06122023164472/ 06.12.2023 M Book No. 859/22[RC367341] വെണ്ടർ-സുലൈമാൻ കാലൊടി</p>	<p>@460.94+28%Gst) =92630.50</p>	
16	<p>സഹകരണ ബാങ്ക് ഈങ്ങാച്ചിറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (വാർഡ് 11) ആകെ ചെലവ്-215717.00 FTO No. 0121EATPAYREQ06122023164448/ 06.12.2023 M Book No. 853/22[RC367333] വെണ്ടർ-സുലൈമാൻ കാലൊടി</p>	<p>InvoiceNo.56/ 17.10.2022- FAB OVERSEAS കാണഞ്ചേരി,രണ്ടത്താണി- 180bags @460.94+28%Gst) =106200.04</p>	<p>8.6 @. =10</p>
17	<p>തറളാട്-ഇല്ലിച്ചോല നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റ് (വാർഡ്15) ആകെ ചെലവ്-284177.00 FTO No. 0121EATPAYREQ1705202316175/ 17.05.2023 M Book No. 880/22[RC367338] വെണ്ടർ-അബൂ കൊണ്ടാരത്ത്</p>	<p>Invoice No.A00438/ 22.11.2022- BILLAS BUILDWARE, പൂവൻചിന,രണ്ടത്താണി- 70bags @460.94+28%Gst) =41300.00</p>	<p>10. @. =10</p>
18	<p>പുളിഞ്ചോട് കവിളിയാൽചോല റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (വാർഡ്08) ആകെ ചെലവ്-373294.00 FTO No. 0121EATPAYREQ06122023164402/</p>	<p>Invoice No.55/ 05.01.2023- FAB OVERSEAS കാണഞ്ചേരി, രണ്ടത്താണി- 288bags @460.94+28%Gst) =169920.00</p>	<p>14. @. =10</p>

	<p>06.12.2023                  M Book No.                  865/22[RC367338]                  വെണ്ടർ-സുലൈമാൻ                  കാലൊടി</p>		
<p>19</p>	<p>നാലകത്ത് പടി                  മുതൽ പറവന്നൂർ                  അയിരാനി റോഡ്                  കോൺക്രീറ്റ്                  (വാർഡ് 09)                  ആകെ ചെലവ്-236920.00                  FTO No.                  0121EATPAYREQ2011202316529/                  20.11.23                  M Book No.                  865/22[RC367338]                  വെണ്ടർ-സുലൈമാൻ                  കാലൊടി</p>	<p>Invoice No.55/                  03.10.2022-                  FAB OVERSEAS                  കാണച്ചേരി,                  രണ്ടത്താണി-                  190bags                  @460.94+28%Gst)                  =112100.60</p>	<p>8.8                  @                  =10</p>
<p>20</p>	<p>പത്രാസ്സടി ചെറുശ്ശോല                  ഇടവഴി കോൺക്രീറ്റ്                  (വാർഡ്01)                  ആകെ ചെലവ്-322942.00                  FTO No.                  0121EATPAYREQ1705202316366/                  17.05.2023                  M Book No.                  883/22[RC367311]                  വെണ്ടർ-ഷൗക്കത്തലി                  കൊണ്ടാരത്ത്</p>	<p>Invoice No.40/                  26.09.2022-                  AS OVERSEAS                  തവളഞ്ചിറ-                  രണ്ടത്താണി                  -265bags                  @460.94+28%Gst)                  =156530.84</p>	<p>13.                  @                  =10</p>
<p>21</p>	<p>റോഡ് വില്ല                  റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്                  (വാർഡ്12)                  ആകെ ചെലവ്-348961.00                  FTO No.                  0121EATPAYREQ170520231475/                  17.05.2023                  M Book No.                  861/22[RC367682]</p>	<p>Invoice No.C28/                  08.12.2022-                  MUDRAVENTURES                  മാമ്പ്ര, കടുങ്ങാത്തുകുണ്ട്-                  294bags                  @460.94+28%Gst)                  =184750.54</p>	<p>13.                  @                  =10</p>

	<p>വെണ്ടർ- മുഹമ്മദ് റിയാസ് കള്ളിയത്ത്</p>		
22	<p>പന്താവൂർ കോടലിൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (വാർഡ്10) ആകെ ചെലവ്-416024.00 FTO No. 0121EATPAYREQ1705202316471/ 17.05.2023 M Book No. 892/22[RC367332] വെണ്ടർ- മുഹമ്മദ് റിയാസ് കള്ളിയത്ത്</p>	<p>Invoice No.C23/ 05.11.2022- MUDRAVENTURES മാമ്പ്ര, കടുങ്ങാത്തുകുണ്ട്- 375bags @460.94+28%Gst) =221251.20</p>	<p>17. @. =20</p>
23	<p>കസ്തൂരി അബ്ദുറഹ്മാൻ തോട് ഇടവഴി തൈക്കാട്ട് പടി (വാർഡ്10) ആകെ ചെലവ്-456848.00 FTO No. 0121EATPAYREQ1705202316484/ 17.05.2023 M BookNo. 891/22[RC367732] വെണ്ടർ- മുഹമ്മദ് നിയാസ് കൊണ്ടാരത്ത്</p>	<p>Invoice No.AB-4/ 11.03.2023- ANAS TRADERS അതിരുമട കൽപകഞ്ചേരി- 121bags @480+28%Gst) =74342.40</p>	<p>5.8 @. =7</p>
	ആകെ		

വെണ്ടർമാർ ഹാജരാക്കിയ Gst ബില്ലുകൾ സർക്കാർ വെബ്സൈറ്റിന് സ്ഥാപനങ്ങൾ സിമന്റ് വിൽപന നടത്തുന്നതിന് രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാത്ത മറ്റുമുള്ളവയുമാണ്. ആയതിനാൽ വെണ്ടർമാർ ഹാജരാക്കിയ ബില്ലുകൾ ബില്ലുകൾ പ്രകാരമുള്ള വില പരിഗണിക്കാതെ മാർക്കറ്റ് നിരക്ക് അനുസരിച്ച് കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

വെണ്ടർമാർക്ക് 775013.84 രൂപ അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഇടപാടുകൾ സമർപ്പിക്കുന്ന ബില്ലുകളുടെ നിജസ്ഥിതി പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.30/29.8.2024) പരിശോധിക്കുന്നതാണെന്നും അധികത്തുക തിരികെ ഇടപാടുകൾ നടത്തുന്നതിന്

അടവാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ച ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-18 ഹൈമാസ്റ്റ്-ലോമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ റിപ്പയർ പ്രവൃ**

പ്രോജക്ട് : 188/24, ഹൈമാസ്റ്റ്-ലോമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ റിപ്പയർ  
അടങ്കൽ : 4,90,000/- (തനത് ഫണ്ട്)

ചെക്ക് നം.തി : 612827/03.11.2023 : 2,51,002 .00

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

2021-22 വർഷം ആരംഭിച്ച 86/2022 നമ്പർ പ്രോജക്ട് സ്കീം ഓവറായി തൻ വർ ടെണ്ടർ നടപടികളെ തുടർന്ന് കരാർ (നം.28/2022/19.02.2022) ചുമച്ച് പ്രവൃ തൊടുപുഴ എന്ന സ്ഥാപനം ഒരു വർഷത്തിലധികം കഴിഞ്ഞ് പ്രവൃത്തി തുക നൽകിയിരിക്കുന്നു.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ താഴെ കൊടുത്ത അപാകതകൾ കാണുന്നു:-

1. കരാർ നിബന്ധന 6 പ്രകാരം കരാർ ഉടമ്പടി വെച്ച് 10 നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട സമയപരിധി 2.സൈറ്റു കൈമാറിയ ശേഷം RIZ SAF Lighting Solutions ഇടവെട്ടിക്കു ഭ എന്നയാൾ നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന ലൈറ്റുകൾ അഴിച്ചു കൊണ്ടു പോര മുഖേനയും മറ്റും ബന്ധപ്പെടാൻ ശ്രമിച്ചപ്പോൾ പോലും പ്രതികരിക്കാ 16/6/2022 ലെ എസ്1-838/2022 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം കൽപകഞ്ചേരി പേ നിബന്ധന 9 പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിൽ കരാറുകാ ദിവസങ്ങൾക്ക് ശേഷം കരാർ റദ്ദാക്കുന്നതും പ്രവൃത്തി മറ്റൊരു ഏജൻസ് ചെലവ് കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ദീർ ലൈറ്റുകൾ പ്രകാശിപ്പിക്കാതെ പൊതു ജനങ്ങൾക്ക് പ്രയാസം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് അവസരം നൽകി കരാർ നിബന്ധനയെ അവഗണ 3. കരാറുകാരന് തുക നൽകിയ വേളയിൽ പ്രവൃത്തി വൈകിയതിന് ച 04039/10.2.23 നമ്പർ ഇൻവോയ്ക്ക് സഹിതം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയര പഞ്ചായത്തിനെ അറിയിച്ചു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതായി പഞ്ചായ തിയ്ക്കു തിരച്ചിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത 2 അംഗങ്ങൾ 11.8.23, 14.8.23 തിയ്യത് 4. KSEB യിൽ നിന്നുള്ള സൂപ്പർവിഷൻ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല സഹായം ആവശ്യമില്ലെന്ന് കരാറുകാരൻ ബോധിപ്പിച്ചത് പരിഗണി ക ചെയ്തിരിക്കുന്നു.
- 5.നിയമാനുസൃത ഇൻകം ടാക്സ് ടി.ഡി.എസ് (2%), നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ഭ
6. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി ആയതിനാൽ എസ്റ്റിമേറ്റ്, മെഷർമെന്റ്, വർഷ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് നൽകിയ ഓര മറുപടിയിൽ ഭരണസമിതിയുടെ 4-9-24 ലെ 1(2) നമ്പർ പ്രകാരം 2

ഈടാക്കുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മറ്റ് അപാകതകൾ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പിഴത്തുക ഈടാക്കി വിവരം ലഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മറ്റുപിഴകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പിഴത്തുക ഉൾപ്പെടെയുള്ളവ വസൂലാക്കി സംബന്ധിച്ച വിശദീകരണവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-19 പ്രൊഫഷനൽ സർവീസ്- ഇൻകം ടാക്സ് കുറച്ചില്ല**

പ്രൊജക്ട് : 273/24, ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് സൗകര്യമൊരുക്കൽ-IRTCയ്ക്ക് അടങ്കൽ : 332196/- തന്നത് ഫണ്ട്  
 ചെക്ക് നം.തി: XY6804428/07.9.23 : 37,836/-  
 00791/07.12.23 : 83,049/-  
 849442/15.3.24 : 34,144/-  
 ആകെ : 1,55,029/-  
 നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേന സർവീസാണ് IRTCയിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്നത്. 1961-ലെ ഇൻ പ്രൊഫഷനൽ സർവീസിന് 30000 രൂപയിൽ അധികം ഒരു സ്ഥാപനം നടത്തേണ്ടതുണ്ട്. IRTCയ്ക്ക് നൽകിയ 1,55,029.00 രൂപയിൽ നിന്നും 1:100 ഓടിക്കേണ്ടതായിരുന്നു. പ്രസ്തുത നികുതി കിഴിവ് നടത്തിയതായി ഫലം നികുതി വകുപ്പിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി നൽകിയെങ്കിലും മറ്റുപിഴ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 15503.00 രൂപ ഈടാക്കി നികുതി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-20 വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല**

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പട്ടികയിൽ പരാമർശിച്ച ഡെറ്റുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട്	ബിൽ/ചെക്ക് വിവരം	തുക
20/24, ഗതാഗതത്തിന് തടസ്സം നിൽക്കുന്ന ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റൽ അടങ്കൽ: 1,00,000 (തന്നത് ഫണ്ട്)	01033/02.3.24	15035
	01041/30.3.24	6207.00
	01032/27.02.24	37100

190/24,സ്ക്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ അടങ്കൽ : 660548/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)	23150552005501496772/ 24.3.2024	6,60,5
<b>ആകെ</b>		<b>71889</b>

7,188,90.00 രൂപയുടെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമായിട്ടു ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 20/ 24.08.2024)നൽകി. മറുപടി 7,188,90.00 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

**1-21 അസി.എഞ്ചിനീയർ -കാഷ്ബുക്ക് അപാകതകൾ**

ഒരു ഓഫീസിലെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെ അടിസ്ഥാന രേഖയാണ് എല്ലാ സർക്കാർ ഓഫീസുകളിലും TR7A മാതൃകയിലുള്ള ക്യാഷ്ബുക്ക് റെക്കോർഡ് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ട് വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ എല്ലാ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമായി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ഓഫീസിന്റെ ചെലവ് രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

- 1) TR7A മാതൃകയിലുള്ള ക്യാഷ്ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ക്രമീകരണങ്ങളോ ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.
- 2) അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക്, ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളിൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള പുത്തനത്താണി SBI ശാഖയിൽ ഉള്ള 31.03.24ന് 5,18,208 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ഇത് ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റേണ്ടതാണ്.

- 3) ക്യാഷ്ബുക്ക് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പറയാതെ വെച്ച് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് 14/ 23.08.2024 ന് മറുപടിയെഴുതുന്നതിൽ വീഴ്ച സംഭവിക്കാൻ കാരണമെന്നും തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ക്യാഷ്ബുക്ക് യഥോചിതം എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-22 ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല**

പ്രോജക്ട്	ഹോഡിസ്റ്റൻസറി വാ (പ്രോജക്ട് നം)
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ (ഹോഡിസ്റ്റൻസറി)
അടങ്കൽ	2,00,000 രൂപ (M: R)
ചെലവ്	2,00,0
ബിൽ നമ്പർ	2315055203740
പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് നമ്പർ	PF- 402/

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഹോമിയോ ഡിസ്റ്റൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി. എന്നാൽ, ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ LF-160/16-5-24 പ്രകാരം 53940 രൂപയുടെ അവശേഷിക്കുന്ന 1,466,060 രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവര നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 15/ 24-8-24 ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-23 ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല**

2003 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസനിധി രൂപീകരണവും പ്രവർത്തനവും) നിയമം, 2003 പ്രകാരം, വെള്ളപ്പൊക്കം, പ്രകൃതിക്ഷോഭം, അഗ്നിബാധ, കൊടുങ്കാറ്റ്, ദുരിതമനുഭവിക്കുന്നവരും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശങ്ങളിൽ നിവസിക്കുന്ന ദുരിതനിവാരണർത്ഥം അടിയന്തിര ധനസഹായം നൽകുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മറ്റ് ഫണ്ടുകളിൽ നിന്നും വേറിട്ട് സൂക്ഷിക്കുന്ന ഒരു വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ ചട്ടത്തിലെ ചട്ടം 3(2) അനുസരിച്ച് ഈ ഫണ്ടിലേക്ക് പരിപാടികൾ, സംഘടിപ്പിച്ചും, വ്യക്തികൾ, സംഘടനകൾ, സ്ഥാപനങ്ങൾ, ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ധനം സ്വരൂപീകരിക്കാൻ അതാത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് താമസിക്കുന്ന ഒരു വ്യക്തിക്ക് അനുമതി നൽകാവുന്നതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ റിപ്പോർട്ട് അനുസരിച്ച് ഉള്ളതായി കാണുന്നില്ല. 2003 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസനിധി രൂപീകരണവും പ്രവർത്തനവും) നിയമം, 2003 ചട്ടങ്ങളിലെ വ്യവസ്ഥകൾ അനുസരിച്ച് ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.25/29.08.2024) ക്ക് ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരണ തുടർനടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-24 43 ബയോബിന്നുകൾ അധികം പർച്ചേസ് ചെയ്തു**

പ്രോജക്ട് നം	ചെലവ് തുക (₹)	ഫണ്ടിനം/ വൗച്ചർ
238/2023-24	3,34,250	₹6,575/- ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ അവാർഡ്/ 22360983, 31.3.24 ₹2,06,750/- കേന്ദ്രവിഷ്ണു ഫണ്ട്/ 22300985, 31.3.24 ₹1,20,925/- ഗു.വിഹിതം/ 22300984, 31.3.24

വി.ഇ.ഒ. നിർവഹണം നടത്തിയ "വ്യക്തിഗത ബയോബിൻ വിതരണം" പ്രോജക്ട് തുക അനുവദിക്കുന്നതിന് 2023-24 വർഷത്തിൽ 3,34,250/- രൂപ ചെലവ് നിരക്കിൽ 691 എണ്ണത്തിന് ആകെ 12,09,250/- രൂപയാണ് യൂണിറ്റ് വേല വർഷത്തിൽ നൽകിയ 8,75,000/- രൂപ ഉൾപ്പെടെ). എന്നാൽ PUBG/387/22-23/ പ്രകാരം പർച്ചേസ് ചെയ്തത് 734 എണ്ണം ബയോബിൻ ആണ്. പർച്ചേസ് ഓർഡറുകൾ സ്ഥാപനം എത്തിച്ചു നൽകിയത്. 734 ബിന്നുകൾ എത്തിച്ചതിന് എന്ന് സ്ഥാപനത്തെ അറിയിക്കുന്നത്. വിതരണം ചെയ്യാതെ അവശേഷിപ്പ് ഉണ്ട്. അപകടകൾ വിശദീകരണം നൽകാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 2: നൽകിയിട്ടില്ല. സാധനങ്ങൾ പർച്ചേസ് ചെയ്യുമ്പോൾ പർച്ചേസ് ചെയ്യുന്ന ( ഇൻവോയ്ക്ക് തന്നെ ലഭ്യമാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ അധിക ഓടിവാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-25 യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിൽ പരിമിതപ്പെടുത്താതെ സബ്സിഡി**

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി 2023-24 വർഷത്തിൽ നടപടി (146/2023-24) പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 2,29,800 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. അടങ്കൽ : 2,29,800/- (വികസന ഫണ്ട്)

[ബിൽ നമ്പർ: 23150552038100960646/ 19.12.2023 (2,29,800/ രൂപ)]

ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ 3.11.2022 ലെ 1212/2022-23/ഡി.പി.സി/ഡി.ക്രമത്തിലെ ക്രമനമ്പർ 17 ടിഷ്യൂ കൾച്ചർ വാഴത്തെയ്ക്ക് 20 രൂപയാണ് (ഷോപ്പ് വളവന്നൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ടിഷ്യൂ കൾച്ചർ വാഴ വാങ്ങിയ വിലയുടെ 100% സബ്സിഡി അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്ന അടിസ്ഥാനമാക്കി സബ്സിഡി നൽകുന്നതിനാണ് സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ അപേക്ഷ ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയ്ക്ക് നമ്പർ/ തീയതി	വാഴ തൈകളുടെ ആകെ വില (₹)	അനുവദിച്ച അനുവദിച്ച തുക (₹)	അനുവദിച്ച അനുവദിച്ച തുക (₹)
2,487	10000X23 = 2,30,000	2,29,800	10000X2

യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിൽ പരിമിതപ്പെടുത്തി സബ്സിഡി അനുവദിക്കുന്നതിന് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചതിലൂടെ 29,800/- രൂപ അധികച്ചെലവ് സർക്കാർക്കുമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട കൃഷി ഓഫീസർക്ക് നൽകിയ 11/22.08.2024 നമ്പർ തുക 29,800/- രൂപ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കി തിരിച്ച തിരിച്ചടവാക്കി, ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നു.

**1-26 ജൈവവളവും കുത്തായവും വാങ്ങൽ : ജി.എസ്.റ്റി**

2017- ലെ ചരക്ക് സേവന നികുതി നിയമം വകുപ്പ് 51 പ്രകാരം 01.10 വാങ്ങലുകളിൽ 2 ശതമാനം ജി.എസ്.റ്റി യുടെ TDS (1% CGST + 1% SGST) ക പദ്ധതികളിൽ ആയത് പാലിച്ചിട്ടില്ല.

എ) തെങ്ങു കൃഷിക്ക് ജൈവവളവും കുത്തായവും - TDS ഈടാക്കിയില്ല.

പദ്ധതി പേര്: തെങ്ങു കൃഷിക്ക് ജൈവവളവും കുത്തായവും

പദ്ധതി നമ്പർ : 59/2023-24

നിർവഹണം : കൃഷി ഓഫീസർ

അടങ്കൽ: 17,37,855/- രൂപ

ചെലവ്: 17,37,855/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)

ബിൽ നമ്പർ : 23150552038101463978/ 23.3.2024 (29268)

23150552038101464165/ 23.3.2024 (28125)

23150552038101463906/ 23.3.2024 (39375)

23150552038101464143/ 23.3.2024 (39375)

23150552038101464855/ 23.3.2024 (74160)

23150552038101463984/ 23.3.2024 (74520)

23150552038101464645/ 23.3.2024 (74952)

23150552038101464928/ 23.3.2024 (73980)

23150552038101465133/ 23.3.2024 (39375)

23150552038101465004/ 23.3.2024 (74340)

23150552038101463984/ 23.3.2024 (74520)

231505520381014689/ 23.3.2024 (73980)

23150552038101465163/ 23.3.2024 (74160)

23150552038101464698/ 23.3.2024 (74160)

23150552038101464947/ 23.3.2024 (37946)

23150552038101465129/ 23.3.2024 (73800)

23150552038101464800/ 23.3.2024 (73800)

23150552038101464838/ 23.3.2024 (74160)

ചെക്ക് നമ്പർ: 01037/ 27.3.2024 (324898)

ചെക്ക് നമ്പർ: 01034/ 21.3.2024 (60842)

ചെക്ക് നമ്പർ: 01032/ 27.2.2024 (196207)

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം തെങ്ങു കൃഷിക്ക് ജൈവവളവും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം, പൊന്മുണ്ടം എക്കോ ഷോപ്പ് എന്നതുകൊണ്ട് എങ്കിലും അതിൽ നിന്നും TDS ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. TDS അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് കൃഷി ഓഫീസർക്ക് നൽകിയ 9/22.8.2024 നമ്പർ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല എന്നും അപാകത ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ബി) വെറ്റില കൃഷിക്ക് ജൈവവള വിതരണം- TDS ഈടാക്കിയില്ല.

പദ്ധതി പേര്: വെറ്റില കൃഷിക്ക് ജൈവവള വിതരണം

പദ്ധതി നമ്പർ : 165/2023-24

നിർവഹണം : കൃഷി ഓഫീസർ

അടങ്കൽ: 2,68,800/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)

ചെലവ്: 2,68,800 രൂപ

ബിൽ നമ്പർ : 23150552038101463888/ 23.3.2024 (67500)

23150552038101464127/ 23.3.2024 (67500)

23150552038101463871/ 23.3.2024 (67320)

വൗച്ചർ നമ്പർ : 22301012 , 31.3.2024, ചെക്ക് നമ്പർ: 849450/ 30.3.2024 (66480)

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പദ്ധതി പ്രകാരം വെറ്റില കൃഷിക്ക് ജൈവവള വിതരണ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം, പൊന്മുണ്ടം എക്കോ ഷോപ്പ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് TDS അതിൽ നിന്നും TDS ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. TDS ഈടാക്കാതിരിക്കാനുള്ള കൃഷി ഓഫീസർക്ക് നൽകിയ 10/22.8.2024 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നൽകിയ അപാകത ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു.

**1-27 യോഗ പരിശീലനം നേടിയവരുടെ വിവരങ്ങൾ ലഘുതരത്തിൽ**

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് പേര്	പ്രോജക്ട് നം.
1	ആയുർവ്വേദ ആശുപത്രിയിൽ യോഗ പരിശീലനം	30/2023-24
2	ആയുർവ്വേദ ആശുപത്രിയിൽ യോഗ പരിശീലനം (സ്ത്രീൽ ഓവർ)	234/2023-24

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവ്വേദം നിർവഹണം നടത്തിയ മേൽ സൂചിപ്പിച്ചവർക്കു തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്ന് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ അനുവദിച്ചതിന്റേയും വിവരങ്ങൾ മാത്രമേ ഫയലിൽ ഉള്ളൂ. യോഗ

ഫയലിൽ ഇല്ല. ആയതിന്റെ വിവരം ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സഹിതം ഓഫീസർക്ക് (ആയുർവ്വേദം) നൽകിയ 13/22.08.2024 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിലെ വിവരം ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാൻ 1,40,936/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

**1-28 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം - പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം**

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	21/24 - വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ
നിർവ്വഹണം	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർഗൈഡ്
അടങ്കൽ	₹2,43,600/- (വികസന ഫണ്ട് ജന
ചെലവ്	₹2,42,219/- (BRN : 231505520378009

വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വാങ്ങുന്നതിനായി അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികളിലൂടെയുള്ള G205844/2023 നമ്പർ ബിഡിംഗ് നോട്ടീസ് പത്രത്തിന് ബിഡുകൾ ലഭിച്ചു.

ക്രമ നം	ഏജൻസി	ബിഡ് നം,
1	ആർട്ടിസാൻസ് ഡെവലപ്മെന്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ലിമിറ്റഡ് (ആർട്കോ), മലപ്പുറം	1506, 27.09.23
2	കേരള ആർട്ടിസാൻസ് ഡെവലപ്മെന്റ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് (കാഡ്കോ), കോഴിക്കോട്	KADCO/NRO/S&KLPKCHRY-GP /TQ-66/2023-24, 2
3	ആർട്ടിസാൻസ് ഡെവലപ്മെന്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ലിമിറ്റഡ് (ആർട്കോ), പാലക്കാട്	7019, 29.09.23
4	ആർട്ടിസാൻസ് ഡെവലപ്മെന്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ലിമിറ്റഡ് (ആർട്കോ), കോഴിക്കോട്	9996, 25.09.23

ഇതിൽ ആർട്കോ, കോഴിക്കോടിന്റെ 3,670/- രൂപ നിരക്കിലുള്ള തീയതിയിലെ യോഗത്തിലെ 1(1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ച 66 കട്ടിലുകൾ ലഭ്യമാക്കിയതിന് 2,42,219/- രൂപ നൽകുകയും ചെയ്തു. പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ഉണ്ട്.

1.ലഭിച്ച ബിഡുകൾക്ക് താരതമ്യ പട്ടിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. പാലക്കാടിന്റെ ₹3,425/- എന്ന നിരക്ക് പരിഗണിക്കാതെ ആർട്കോ അംഗീകരിച്ചതിന് കാരണം ഫയലിൽ ഇല്ല.

2.വിതരണ രേഖകൾ പ്രകാരം കുട്ടികൾക്കു കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ നിന്നായുള്ള 31 പേരുടെ അപേക്ഷയും അനുബന്ധരേഖകളും ഫയലിൽ

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്
1	ആയിഷുമ്മു ചങ്ങരാംചോല
2	കുഞ്ഞിമുഹമ്മദ് തച്ചപ്പറമ്പിൽ
3	കുഞ്ഞാത്തു കോണിയത്ത്
4	മമ്മാത്തു കാരാട്ട്
5	അബ്ദുൽ കരീം അഴുവള്ളിപ്പിൽ
6	വേലു മുരിക്കിൻകാട്ടിൽ
7	ഫാത്തിമക്കുട്ടി കോതളത്തിൽ
8	കുഞ്ഞിപ്പാത്തുമ്മ അമ്പലത്തിങ്ങൽ
9	ഫാത്തിമ കുട്ടി പാറക്കാട്ടിൽ
10	സതി പാലത്തോട്ടിൽ
11	നഫീസ പാറമ്മൽ
12	ആയിഷ തയ്യിൽ
13	പാത്തുമ്മു അയിനിക്കൽ
14	കുഞ്ഞിമുഹമ്മദ് തെയ്യമ്പാട്ടിൽ
15	പാത്തുമ്മു കല്ലിങ്ങലകത്ത്
16	കദീജ പമ്പാടൻ
17	ബിച്ചുട്ടി കക്കാട്ടേരി
18	ആയിഷ പള്ളിയത്ത്
19	ഫാത്തിമ വാണിയംതൊടി
20	പാത്തുട്ടി വാണിയംതൊടി
21	ആയിഷ ആപ്പറമ്പിൽ
22	ആമിനക്കുട്ടി പമ്പൻ
23	അബൂബക്കർ ഇരഞ്ഞിക്കൽ
24	സൈതലവി താണിയാട്ടിൽ
25	റുഖിയ പമ്പൻ
26	ആയിശ തൃത്താല
27	മുഹമ്മദ് കാഞ്ഞിരത്തിങ്കൽ
28	മുഹമ്മദ് കുണ്ടിൽ
29	മുഹമ്മദ് നരിക്കോടൻ
30	മാധവൻ പട്ടാമ്പി
31	നഫീസ കുണ്ടിൽ

3. സ.ഉ.(കൈ) നം. 115/2022/എൽ.എസ്.ജി.ഡി, തീയതി 28.05.2022 നു പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി ധനസഹായത്തിന്റെ മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7.1 വയോജനങ്ങൾക്കും, ശയ്യാവലംബരായ വയോജനങ്ങളല്ലാത്ത നിർദ്ധര പ്രോജക്ട് മുഖേന കട്ടിൽ കൈപ്പറ്റിയ താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്	വാർഡ്	
1	ഫാത്തിമ ചെട്ടിയാംതൊടി	1	60 വയസ്സ് പൂർത്തിയായി ആണ് ജനന വർഷം. റേ ശയ്യാവലംബരാണെന്ന് (ഇല്ല)
2	സൈദ് ആലുങ്ങൽ	16	ആധാർ കാർഡ് പകർപ്പ് കാർഡ് പ്രകാരം 53 വയസ്സാകുകയും ചെയ്തതും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രേഖകൾ ഉണ്ട്.
3	അവറാൻ കൊടക്കാട്ട്	17	റേഷൻ കാർഡ് പ്രകാരം രേഖകളൊന്നും ലഭ്യമല്ല സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രേഖകൾ ഉണ്ട്.
4	തങ്ക താമരശ്ശേരി	17	പ്രായം തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ഉണ്ട്. ശയ്യാവലംബരാണെന്ന് (ഇല്ല)

അപാകതകൾ പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 26/29.08. സൂപ്പർവൈസർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതകൾക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക ₹2,42,219/- തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

**1-29 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാഭ്യാസ പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ**

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	18/24 - ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാഭ്യാസ പ്രോജക്ട്
നിർവ്വഹണം	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	₹13,77,000/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) + ₹6,00,000/- (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ₹2,00,000/- (ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) <b>₹21,77,000 (ആകെ)</b>
ചെലവ്	₹12,81,600/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) + ₹6,00,000/- (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ₹2,00,000/- (ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) <b>₹20,81,600 (ആകെ)</b>

ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകുന്നതിനായി ഗവൺമെന്റ് പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ധനസഹായം നൽകുന്നതിനുള്ള വിവരങ്ങൾ താഴെ പറയുന്ന വിധത്തിൽ പ്രകാശിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ബിൽ നം (BRN), തീയതി	ബിൽ തുക (₹)
1	23150552037800805919, 17.11.23	5,64,
2	23150552037801062898, 20.12.23	2,00,
3	23150552037801062913, 23.12.23	3,05,
4	23150552037801062945, 23.12.23	2,94,
5	23150552037801062954, 03.01.24	2,81,
6	23150552037801491131, 24.03.24	3,20,
7	23150552037801491228, 24.03.24	1,16,
<b>ആകെ</b>		<b>20,81,</b>

സ.ഉ.(കൈ) നം. 115/2022/എൽ.എസ്.ജി.ഡി, തീയതി 28.05.2022 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പദ്ധതി ധനസഹായത്തിന്റെ മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7.1.6 പ്രകാരമുള്ള (നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിക്കേണ്ട അപാകതകൾ ഉണ്ട്

**1. സ്കോളർഷിപ്പിനത്തിൽ അധികമായി/അനർഹമായി ധനസഹായം നൽകുന്നതിന് തടയുന്നതിനായി താഴെ പറയുന്ന വിവരങ്ങൾ താഴെ പറയുന്ന വിധത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്നു.**

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വിവരം	വൈകല്യത്തിന്റെ തരം	ബിൽ നം, തീയതി,	ഗുണഭോക്താവിന്റെ ബിൽ നൽകിയ തുക
ജസീൽ മുഹമ്മദ്.പി അക്കൗണ്ട് നം. 40515046817 IFSC : SBIN0070711	മാനസിക വെല്ലുവിളി	23150552037801062898, 20.12.23	
		23150552037801062945, 23.12.23	
		23150552037801491131, 24.03.24	
		<b>ആകെ</b>	

അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാകാതെ തടയുന്നതിനായി താഴെ പറയുന്ന വിവരങ്ങൾ താഴെ പറയുന്ന വിധത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്നു.

**2. സ്കൂൾ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.** താഴെ പറയുന്ന വിവരങ്ങൾ ധനസഹായം നൽകിയ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ സ്കൂൾ സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വിവരം	വൈകല്യത്തിന്റെ തരം	ബിൽ നം, തീയതി,

1	ഫാത്തിമ സന അക്കൗണ്ട് നം. 33845170342 IFSC : SBIN0015783	മാനസിക വെല്ലുവിളി	23150552037801062945, 23.12.23 23150552037801491131, 24.03.24 <b>ആകെ</b>
2	മുഹമ്മദ് മുഹ്സിൻ. എം. അക്കൗണ്ട് നം. 836127001024 IFSC : CNRB0000836	മാനസിക വെല്ലുവിളി	23150552037801062945, 23.12.23 23150552037801491131, 24.03.24 <b>ആകെ</b>
3	ശരൺ. കെ അക്കൗണ്ട് നം. 1858120000086 IFSC : CNRB0001858	ശാരീരിക വെല്ലുവിളി	23150552037801062954, 03.01.24
4	മുഹമ്മദ് സിനാൻ. പി. പി. അക്കൗണ്ട് നം. 40202101027165 IFSC : KLGB0040202	ശാരീരിക വെല്ലുവിളി	23150552037801062954, 03.01.24
<b>ആകെ</b>			

3. **സ്കോളർഷിപ്പിനത്തിൽ അർഹമായതിലും കുറഞ്ഞ ധനസഹായം** താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താവിന് തൻവർഷത്തിൽ സ്കോളർഷിപ്പിനന്തൽകിയിട്ടുള്ളത്.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വിവരം	വൈകല്യത്തിന്റെ തരം	വിദ്യാഭ്യാസം	ബിൽ നം, തീയതി,
ഹിബ അക്കൗണ്ട് നം. 67179402631 IFSC : SBIN0070711	ശാരീരിക വെല്ലുവിളി	ബിരുദം	23150552037801062954, 03.01.24

അപാകതകൾ പരാമർശിച്ച് നൽകിയ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയർ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ക്രമ നം. 1, 2 അപാകതകൾ പ്രകാരമ് ചെയ്യുന്നു.

**1-30 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽകൽ**

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	38/24 - ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ നൽകൽ
നിർവ്വഹണം	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	₹1,70,000/- (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹1,63,870/- (BRN : 2315055203)

മേൽ പ്രോജക്ട് മുഖേന സംസ്ഥാന വികലാംഗ കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന് 1,63,870/- രൂപ താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1. ലഭ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റേയും വിതരണം ചെയ്തതിന്റേയും രേഖകൾ.
2. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ.
3. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ആവശ്യകത നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനായി മെഡിക്കൽ ഡോക്ടർമാരുടെ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തുക ₹1,63,870/- തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

**1-31 വയോജന സംഗമം - പ്രോജക്ട് രൂപീകരണത്തിലെ**

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	40/24 - വയോജന സംഗമം
നിർവ്വഹണം	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	₹1,00,000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹63,500/- (വൗച്ചർ നമ്പർ: 22300793/20.02.24)

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രോജക്ട് കൈപ്പറ്റിയതിന്റേ രസീത് ഫയലിൽ ലഭ്യമാണ്.

ക്രമ നം.	വ്യക്തി, അക്കൗണ്ട് വിവരം	തുക (₹)	
1	കുഞ്ഞലവി ചോലയിൽ അക്കൗണ്ട് നം. 15430200004853 IFSC : FDRL0001543	52,000	വയോജന സംഗമം ഭക്ഷണ



ഷോപ്പ് വളവന്നൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ടിഷ്യൂ കൾച്ചർ വാഴ് വാങ്ങിയ വിലയുടെ 100% സബ്സിഡി അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്ന അടിസ്ഥാനമാക്കി സബ്സിഡി നൽകുന്നതിനാണ് സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ അംഗീകരിച്ചു വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തീയതി	വാഴ തൈകളുടെ ആകെ വില (₹)	അനുവദിച്ച തുക (₹)	100
2,487	10000X23 = 2,30,000	2,29,800	100

യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിൽ പരിമിതപ്പെടുത്തി സബ്സിഡി അനുവദിക്കുന്നതിന് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചതിലൂടെ 29,800/- രൂപ അധികച്ചെലവ് സംഭവിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട കൃഷി ഓഫീസർക്ക് നൽകിയ 11/22.08.2024 നമ്പർ തുക 29,800/- രൂപ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും തിരിച്ചടവാക്കാം എന്ന് ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

## ഭാഗം -4 പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് -1

### 4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച സാക്ഷ്യം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി
2023-24	2023-24 വാർഷിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന നടത്തി

### 4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	പദ്ധതി നം, പേര്	ലഭിച്ച തുക (₹)
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	18/2024 - ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	6,00,0
	53/2024 - ലൈഫ് മിഷൻ 2020 ഭവന നിർമ്മാണം ജനറൽ പദ്ധതി	8,80,0

		179/2024 - ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	50,0
		244/2024 - ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി (സ്റ്റിൽ ഓവർ)	28,1
		<b>ആകെ</b>	<b>15,58,1</b>
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		18/2024 - ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	2,00,0
		<b>ആകെ</b>	<b>2,00,0</b>

**4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ റ**

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന ഏജൻസിയ്ക്ക് നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തി ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റേയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരം

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ ചെക്ക് നമ്പർ / തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (₹)	ചെലു ത്വ
കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	20/24 - ഗതാഗത്തിന് തടസ്സം നിൽക്കുന്ന ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റൽ	01033/02.03.24	18,351	
		01033/02.03.24	15,035	
		01041/30.03.24	6,207	
		01032/27.02.24	37,100	
		01041/30.03.24	9,703	
		<b>ആകെ</b>	<b>86,396</b>	
	190/24 - സ്കീം മെയിൻ വലിക്കൽ	231505520055014 96772/24.03.24	6,60,548	
<b>ആകെ</b>			<b>7,46,944</b>	

**4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ**

ഇല്ല

**4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്**

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ പേര് /	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ	ത E
----------	------------------	---------------------	------------------------------	-----

	ഉദ്ദേശ്യം	ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (₹)
1	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - KURDFC ജി.ഒ (എം.എസ്) നം. 49/ 2022/ എൽ.എസ്.ജി.ഡി, 09.03.2022	0

**4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം**

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം (₹)
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (₹)
ആകെ (₹)
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക (₹)
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം (₹)

**2023-24 വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം**

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക (₹)
കൽപകഞ്ചേരി സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്ക് [FD No. 2014002829]	13,66,639
കൽപകഞ്ചേരി സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്ക് [FD No. 2014002830]	13,66,639
കൽപകഞ്ചേരി സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്ക് [FD No. 2014002831]	13,66,639
കൽപകഞ്ചേരി സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്ക് [FD No. 2014002832]	13,66,639
കൽപകഞ്ചേരി സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്ക് [FD No. 2014002833]	13,66,639
<b>ആകെ</b>	<b>68,33,195</b>

**4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി**

ഇല്ല.

### 4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്ക ചേർക്കുന്നു

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖ
1999-2000	33	2003-04	

### 4-9 ചാർജ്ജ് /സർച്ചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഇടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി)സർച്ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഇടാക്കിയ തുക

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർച്ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക (₹)
1	2008-09 To 2010-11	3-7, 3-10	സുനിൽ കുമാർ (എ.ഇ)	LF 13171/Sp.Cell/CSC/D1/15 Dt.07.07.15	25,30
2	2008-09 To 2010-11	3-6	ഷെരീഫ് ഉമ്മണിയിൽ (സെക്രട്ടറി)	LF 13171/Sp.Cell/CSC/D1/15 Dt.15.12.12	59,40
3	1998-99	50, 55 56	ഇ. പി ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ (സെക്രട്ടറി)	LF 6605/Sp.Cell/SC5/05/5.1.08	61,40

### 4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

എ). സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (₹)
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (₹)

വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം (₹)
ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക
ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക (

**ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ളായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം**

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (₹)		ഉത്തരവാദിയാൾ
	ചാർജ്ജ്	സർചാർജ്ജ്	
3-1	-	29,800	ശ്രീ സിദ്ദിഖ്
<b>ആകെ</b>	<b>0</b>	<b>29,800</b>	

**സി). ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക.**

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയാൾ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1-20	7,18,890	ശ്രീമതി. വനജ. പി. ഓ. ഡോ. സിറാജുദ്ദീൻ.
1-27	1,40,936	ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)
1-28	2,42,219	ശ്രീമതി. സന്ധ്യ. കെ സുപ്പർവൈസർ
1-29	72,600	ശ്രീമതി. സന്ധ്യ. കെ സുപ്പർവൈസർ
1-30	1,63,870	ശ്രീമതി. സന്ധ്യ. കെ സുപ്പർവൈസർ
1-31	63,500	ശ്രീമതി. സന്ധ്യ. കെ സുപ്പർവൈസർ
<b>ആകെ</b>	<b>14,02,015</b>	

**ഡി) കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവകൾക്കുള്ള**

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയാൾ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1-17	7,75,013.84	ശ്രീമതി. വനജ. പി.
<b>ആകെ</b>	<b>7,75,013.84</b>	

**ഇ) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ ഇല്ല.**

**എഫ്) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദി**

<p><b>പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും</b></p>	<p><b>ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) മേൽവിലാസം</b></p>
<p>ശ്രീമതി. അക്ഷയ. സി. കെ, കൃഷി ഓഫീസർ</p>	<p>കൃഷി ഓഫീസർ, കൽപ്പകഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്</p>

**4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ**

<p>ഓഡിറ്റ് വർഷം</p>	<p>ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിക്കാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന ഓഡിറ്റിന്റെ വിവരം</p>
<p>1989-90 To 1990-91</p>	<p>എൽ.എഫ്.എം.5/971/97, തീ. 10-10-</p>
<p>1996-97</p>	<p>-ടി-</p>
<p>1998-99</p>	<p>-ടി-</p>
<p>1999-00</p>	<p>-ടി-</p>
<p>2000-01</p>	<p>-ടി-</p>
<p>2001-02</p>	<p>-ടി-</p>
<p>2002-03</p>	<p>എൽഎഫ്.എം.11/1008/2009, തീ. 15-0</p>
<p>2003-04</p>	<p>എൽഎഫ്.എം.11/1943/2008 , തീ. 20.04</p>
<p>2004-05</p>	<p>എൽഎഫ്.എം.11/1944/2008 , തീ.20.04.2009/20-10-2009</p>
<p>2005-06</p>	<p>എൽഎഫ്.എം.15/783/10 , തീ. 21-05-</p>
<p>2006-07</p>	<p>എൽഎഫ്.എം.15/784/10 , തീ. 21-05</p>
<p>2007-08</p>	<p>എൽ.എഫ്.എം.15/1407/10, തീ. 21-2</p>
<p>2008-09 To 2010-11</p>	<p>കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.10/2946/18 ര 03-2018</p>
<p>2011-12 To 2012-13</p>	<p>കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.10/1361/2019( 12-11-20</p>

2013-14 To 2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.10/1361/2023 10-07-2023
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.15/1732/ തി.07.08.2023
2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.10/2043/17 ത് 28-07-2018
2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.10/2632/20 തി-07.06.2019
2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.10/26/2020 തിയതി 24.09.20
2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.10/1800/2021 08.06.2022
2020-21	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.10/1801/2021 തിയതി 20.06.2022
2021-22	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.10/2396/2021 തിയതി 17.04.23
2022-23	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.10//2023 തി 2-11-23

## Annexure-1

### Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 3(1) dated 24-06-2024 and submitted on 03-07-2024 , 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 Kalpakancheri 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 Kalpakancheri Grama Panchayat as on 31-03-2024

**Date: 02/11/2024**

**Deputy Director****Kerala State Audit Department****Audit Report appended to the Audit Certificate of Kalpakancheri 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.
  1. Ratios
  2. Notes on accounts
  3. Comparative amounts
2. The conditions stated as per KPR (Accounts) Rules 2011, Rule 62(4) that the amounts to be recorded in whole numbers in annual financial statements is not adhered to.
3. Lapses in making timely demand entries in respect of tax and non-tax revenue.
4. Cashflow statement - Net increase in cashflow does not match with the difference between the opening
5. balance and closing balance of cash and cash equivalents.
6. Cheques uncashed for more than 3 months were not transferred to Stale cheque account.
7. The amounts shown as directly credited by the bank is found unaccounted even in reconciliation statement on
8. 31-03-2024
9. The amounts shown as directly debited by bank is found unaccounted even in reconciliation statement.
10. Asset register (*Sachithra*) is not up to date and is not reliable for audit.

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

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ കൽപ്പകഞ്ചേരി 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

