കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പുറത്തൂർ 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.24/2508/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 12/12/2024
ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പുറത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പുറത്തൂർ 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 പുറത്തൂർ 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.24/2508/2024

തീയ്യതി: 12/12/2024

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുറത്തൂർ 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 പുറത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 06-11-2023 മുതൽ 20-11-2024 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. 39 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 33 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. ചിത്രലേഖ. കെ. കെ, കെ.എ.എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	21-11-2024	29-11-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
21-11-2024	29-11-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. അബ്ദുന്നാസർ. പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. ഷാജഹാൻ ഖുറൈശി. എം, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. സുജിത. പി. കെ, ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. ബിജീഷ് മോഹൻ. റ്റി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. സി. ഒ. ശ്രീനിവാസൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. സിന്ധു. ആർ.	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	04-07-2023

ശ്രീ. പ്രദീപ്. ആർ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	05-07-2023	25-08-2023
ശ്രീമതി. ശ്രീലേഖ. സി, ഹെഡ് ക്ലെർക്ക്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	26-08-2023	14-09-2023
ശ്രീ. ഹുസൈൻ. വി. എം, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	15-09-2023	24-10-2023
ശ്രീ. ബിനു. ടി	സെക്രട്ടറി	25-10-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. പ്രദീപ്. ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	25-08-2023
ശ്രീമതി. ശ്രീലേഖ. സി, ഹെഡ് ക്ലെർക്ക്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി -ഇൻ-ചാർജ്ജ്	26-08-2023	10-09-2023
ശ്രീ. ഹുസൈൻ. വി. എം	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	11-09-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. സിനു. എൻ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. ആൻസോ. സി.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (പുതുപ്പള്ളി സർക്കിൾ)	01-04-2023	02-11-2023
ശ്രീമതി. രമ്യ. ബി. ആർ.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	03-11-2023	28-11-2023

	(പുതുപ്പള്ളി സർക്കിൾ)		
-ഒഴിവ്-	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (പുതുപ്പള്ളി സർക്കിൾ)	29-11-2023	29-11-2023
ശ്രീമതി. അശ്വതി വിജയൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (പുതുപ്പള്ളി സർക്കിൾ)	30-11-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. സിന്ധു സുധാകരൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (പുറത്തൂർ സർക്കിൾ)	01-04-2023	30-07-2023
ശ്രീ. ആൻസോ. സി. (അധിക ചുമതല)	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (പുറത്തൂർ സർക്കിൾ)	31-07-2023	02-11-2023
ശ്രീമതി. രമ്യ. ബി. ആർ. (അധിക ചുമതല)	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (പുറത്തൂർ സർക്കിൾ)	03-11-2023	28-11-2023
-ഒഴിവ്-	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (പുറത്തൂർ സർക്കിൾ)	29-11-2023	29-11-2023
ശ്രീ. രജീഷ്. പി. എം.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	30-11-2023	08-01-2024

	(പുറത്തൂർ സർക്കിൾ)		
ശ്രീമതി. അശ്വതി വിജയൻ (അധിക ചുമതല)	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (പുറത്തൂർ സർക്കിൾ)	09-01-2024	10-01-2024
ശ്രീമതി. സജി. എസ്.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (പുറത്തൂർ സർക്കിൾ)	11-01-2024	31-03-2024
ശ്രീമതി. ഹസ്ന. കെ.	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് അനീസ്. എൻ. (അധിക ചുമതല)	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	19-06-2023
		02-12-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. പ്രതിഭ. എസ്. എസ്.	കൃഷി ഓഫീസർ	20-06-2023	01-12-2023
ഡോ. ധന്യ സുരേഷ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	25-05-2023
		21-11-2023	31-03-2024
ഡോ. ദീപ്തി. എം. എൽ.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	26-05-2023	20-11-2023
ശ്രീമതി. അഞ്ജന സുനിൽ	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	10-10-2023
ശ്രീമതി. ഷിജി. എ. എഫ്.	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	11-10-2023	31-03-2024
ശ്രീ. ഷാജിത്ത്. കെ.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024

ഡോ. ഷംജിത	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി)	01-04-2023	26-07-2023
-ഒഴിവ്-	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി)	27-07-2023	28-07-2023
ഡോ. മുബാറക് നദീർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി)	29-07-2023	31-03-2024
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് സാലിം	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-2
4	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ തുകകൾ പൂർണ്ണസംഖ്യയായി രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല.	1-1-3
5	ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ ബാങ്ക് ബുക്ക് ബാലൻസ് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി.	1-1-4
6	ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ പാസ് ബുക്ക് ബാലൻസ് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി.	1-1-5
7	കാലഹരണപ്പെട്ട ചെക്കുകൾ Stale Cheque എന്ന ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.	1-1-6
8	ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത തുകകൾ സ്ഥാപനത്തിന്റെതാണെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി കണക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല.	1-1-7
9	Directly Debited By Bank ആയി ചേർത്ത തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-1-8
10	ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ച ചെക്ക് തുകകൾ നാളിതു വരെ ക്രെഡിറ്റ് ആയില്ല	1-1-9
11	Cash Or Cheque Deposited ഇനത്തിൽ തുക ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-1-10
12	സഞ്ചയ ഡി.സി.ബി പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ,ബാലൻസ് വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-11
13	രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളും വാർഷികകണക്കിലെ വിവരങ്ങളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-12
14	എ.സി.ആർ, വാർഷിക കണക്ക് എന്നിവ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-13

15	Minus Figure ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-1-14
16	നിക്ഷേപരസീതി പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-15
17	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-16
18	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-17
19	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരുപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-18
20	Refund Of Unutilised Grant ബാധ്യത തെറ്റായി ഉൾപ്പെടുത്തി	1-1-19
21	ബജറ്റ്	1-2
22	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
23	ഫണ്ട് തുകകളിന്മേലുള്ള വ്യത്യാസം	1-4-1
24	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)	1-4
25	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
26	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
27	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
28	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
29	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
30	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.	1-10
31	"ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ": അവലോകനം	1-11
32	സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ ആർട്കോ മുഖേന ഫർണിച്ചർ നേരിട്ട് വാങ്ങി.	1-12
33	ശുചിത്വ സന്ദേശ ബോർഡുകൾ തയ്യാറാക്കി സ്ഥാപിക്കൽ - പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-13
34	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ) - അധികമായി ധനസഹായ തുക നൽകി	1-14
35	സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ തനത് ഫണ്ട് രണ്ട് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ	1-15

	സൂക്ഷിക്കുന്നു	
36	ഇടപാടുകളില്ലാത്ത അക്കൗണ്ടിൽ വൻതുക അവശേഷിക്കുന്നു	1-16
37	ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-17
38	കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്ററിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ -മരുന്ന് മുഴുവൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-18
39	അഗതിരഹിത കേരളം അക്കൗണ്ടിൽ വൻ തുക ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-19
40	പലിശരഹിത അക്കൗണ്ടുകളിൽ വൻ തുക നീക്കിയിരിപ്പ് അവശേഷിക്കുന്നു.	1-20
41	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റിവെക്കൽ-പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-21
42	കുടിവെള്ളം വിതരണം - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-22
43	സ്ഥലംമാറ്റ യാത്രാബത്ത-അധികം നൽകിയ ₹4,003/- തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	1-23
44	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്ക് പമ്പ് സെറ്റ് വാങ്ങൽ - പഴയ പമ്പ് സെറ്റുകളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-24
45	തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ- അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്	1-25
46	ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ - അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.	1-26
47	ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-27
48	രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല- ചെലവ് തുക ₹9,70,537/- തടസ്സം ചെയ്യുന്നു	1-28
49	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് മൊബൈൽ ഹാൻഡ് സെറ്റ് വാങ്ങിയത് -സർക്കാർ അനുമതി രേഖ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-29
50	അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ ക്യാഷ്ബുക്ക് സൂക്ഷിപ്പ്	1-30
51	ടേക്ക്.എ.ബ്രേക്ക്- കയർ സൊസൈറ്റിയിൽ ടോയ്‌ലറ്റ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണം- പ്രോജക്റ്റ്	1-31

	നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകത	
52	സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക- ചെലവ് ബുക്ക് ചെയ്തതിൽ പൊരുത്തക്കേട്	1-32
53	ബീച്ച് ഫെസ്റ്റ്-അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-33
54	പുളിഞ്ചോട് പഴംകുളം റോഡ്- സൈഡ് ഭിത്തി- അധിക തുക നൽകി	1-34
55	ഷീ സെന്റർ നവീകരണം- നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകത	1-35
56	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- സിമെന്റിന് യഥാർത്ഥ മാർക്കറ്റ് വിലയെക്കാൾ വളരെ കൂടിയ വില നൽകി	1-36
57	യോഗാസെന്റർ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ല	1-37
58	കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റിന്റെ തുടർ പരിപാലനം - സ്റ്റേറ്റ് ഹെൽത്ത് ഏജൻസിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക നൽകിയില്ല.	1-38
59	റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ് നീക്കം ചെയ്യൽ- പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-39
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ) - അധികമായി ധനസഹായ തുക നൽകി : 3,60,000/- രൂപയുടെ അധിക ചെലവ്.	3-1
2	സ്ഥലംമാറ്റ യാത്രാബത്ത-അധികം നൽകിയ ₹4,003/- തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	3-2
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3

4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്.	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-8
9	ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1-1 എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(2)(ഇ
(എഫ്) പ്രകാരമുള്ള അനുപാതങ്ങൾ, 62(3) പ്രകാരമുള്ള മുൻവർഷ താര
വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. പുറത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച (സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31.(ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്ര അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതി(തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 20.07.2024 തീയതിയിൽ എയിംസ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധ 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാല മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉ(ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്ര എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റ(സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ (ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്ത ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ട മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെ സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റ ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്ക അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്ര

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ
വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ
പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്ര
സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.202
സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

ജില്ല

മലപ്പുറം
തീയതി : 12-12-2024

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ പൊ

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോ
പത്രികയിലെ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം 1
തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ തുകകൾ പൂ രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 62(2)(4)
തുകകൾ പൂർണ്ണരൂപയിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ നിബ
40(A), Schedule B-17)

1-1-4 ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ ബാങ്ക തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി.

KGB (40206101107416) അക്കൗണ്ടിന്റെ റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
ബാലൻസ് 16107526/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം 3
രൂപയാണ്. വ്യത്യാസം വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-5 ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ പാസ് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി.

Sub Treasury Tirur (799013000001145) അക്കൗണ്ടിന്റെ റീകൺസിലിയേഷൻ
പാസ്ബുക്ക് ബാലൻസ് -1943680/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്
0/-ആണ്. വ്യത്യാസം വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-6 കാലഹരണപ്പെട്ട ചെക്കുകൾ Stale Cheque എന്ന ശ മാറ്റിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ബാങ്ക്
റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം നൽകി മൂന്ന് മാസത്തി

ചെക്കുകൾ സ്റ്റേൽ ചെക്ക് എന്ന ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.

തുക (₹)	**ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്**
4,119,953 (31.03.2022 മുതലുള്ള തുകകൾ)	KERALA GRAMIN BANK PURATHUR(40206101028359)

1-1-7 ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത തുകകൾ സ്ഥാ ഉറപ്പുവരുത്തി കണക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം Directly Credited By Bank ആ സ്ഥാപനത്തിന്റേതാണെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി കണക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	**ക്രെഡിറ്റ് ആയ തീയ്യതി**	**തുക (₹)**	**ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്**
1	30-09-2022	13,674.	KERALA GRAMIN BANK PURATHUR(40206101028359)
2	18-04-2022	4,176	
3	31-03-2022	668,784	
4	20-04-2022	10,838.00	
5	02-04-2022	166	
6	30-04-2022	19,594	
7	25-08-2022	31,250	
8	ഏപ്രിൽ 2023 മുതലുള്ള തുകകൾ	604083	STATE BANK OF INDIA TIRUR(67378220746)
9	31-03-2022	7	STATE BANK OF INDIA TIRUR(38071360334)
10	31-08-2022	1	

1-1-8 Directly Debited By Bank ആയി ചേർത്ത തുക ക്രമീക

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം Directly Debited By Bank ആയ തുകകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	**തീയ്യതി**	**തുക (₹)**	**ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്**
1	31-03-2022	25,424	KERALA GRAMIN BANK PURATHUR(40206101028359)
2	11-08-2022	3,660	

3	ഡിസംബർ 2023 മുതലുള്ള തുകകൾ	8614	STATE BANK OF INDIA TIRUR(67378220746)
4	06-06-2023	100000	STATE BANK OF INDIA Pbb TIRUR(38071360334)
5	27-04-2023	100000	
6	26-03-2024	100000	

1-1-9 ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ച ചെക്ക് തുകകൾ നാളിതു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന ചെക്കുക പരിധിയ്ക്കുള്ളിൽ ക്ലിയർ ചെയ്യാത്തവയാണ്.

തുക (₹)	ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്
4,896,238 (വിവിധ ചെക്കുകളിലായി 30.03.2022 മുതലുള്ള തുകകൾ)	KERALA GRAMIN BANK PURATHUR(40206101028359)
573243 (വിവിധ ചെക്കുകളിലായി മാർച്ച് 2023 മുതലുള്ള തുകകൾ)	STATE BANK OF INDIA TIRUR(67378220746)

1-1-10 Cash Or Cheque Deposited ഇനത്തിൽ തുക ക്രമീകരി അവശേഷിക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം Cash Or Cheque Deposited അവശേഷിക്കുന്നു.

ക്രമ നം	തീയ്യതി	തുക (₹)	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്
1	31-03-2023	70893	KERALA GRAMIN BANK PURATHUR(40206101028359)
2	01-09-2022	1000	
3	13-07-2022	2100	

1-1-11 സഞ്ചയ ഡി.സി.ബി പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വസ്തു കളക്ഷൻ,ബാലൻസ് വാർഷിക കണക്കുമായി പൊര

ലഭ്യമാക്കിയ സഞ്ചയ ഡി.സി.ബി പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വസ്തു നികു
വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

	ഡിമാന്റ്		കളക്ഷൻ		ബാലൻസ്	
	അരിയർ	തന്നാണ്ട്	അരിയർ	തന്നാണ്ട്	അരിയർ	തന്നാണ
സഞ്ചയ ഡി.സി.ബി	23649	3776158	22970	3751389+*3850 =3755239	1161	37038
വാർഷിക കണക്ക്	8684	3776158	22488	3735648+*3850 =3739498	1220 (LC ഉൾപ്പടെ)	38514 (LC ഉൾപ്പെ
* ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മന്റ് തുക						

1-1-12 രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളും വാർഷികകണക്കി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

1. ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയുടെ കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാ
വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

Cash Book (Financial Statement)- 1130805

AFS (RP-30) –1230401

2. ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയുടെ കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാര
വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

Cash Book (Financial Statement)- 1130805

AFS (I-14F) –1647420

3. വാർഷികകണക്കു പ്രകാരം (I-14F) ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പ
ഇനത്തിൽ 4598 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ NREGS കാഷ് ബുക്ക് പ്ര

4. ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയുടെ കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാര
കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

Cash Book (Financial Statement)- 30331326

AFS (I-14C) –30430922

5. വാർഷികകണക്ക് (B-5) പ്രകാരം Secured Loan From Co- Operative Bank (ഇ
600469 രൂപ അടവാക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട് . എന്നാൽ ലോൺ രജിസ്റ്റർ പ്രകാ

6. വാർഷികകണക്ക് (B-5) പ്രകാരം Secured Loans – Loan From KURDFC ഇന
ബാക്കിയുണ്ട്. എന്നാൽ ലോൺ രജിസ്റ്ററിൽ 2023-24 സാമ്പത്തി
രേഖപ്പെടുത്തലുകളില്ല.

7. വാർഷികകണക്ക് (B-7) പ്രകാരം Contractors Retention, Suppliers Retentio
രൂപയുടെ ബാധ്യതയുണ്ട്. എന്നാൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഇവയുടെ

8. വാർഷികകണക്ക് (B-18) പ്രകാരം വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി 4664259
രജിസ്റ്ററിൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെടുത്തലുകളില്ല.

9. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്കുമാ
പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-1-13 എ.സി.ആർ, വാർഷിക കണക്ക് എന്നിവ പൊര

താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ഫണ്ടിനങ്ങളിലെ ചെലവ് തുക എ.സി.ആർ, വ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

	ACR	AFS
വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ	30980393+5326877 (Source Deduction) = 36307270	18672986
വികസന ഫണ്ട് - എസ് സി പി	7107500+2485592 (Source Deduction) = 9593092	4753072
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡ്	3317138	882492
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡിതരം	3265263	811183

1-1-14 Minus Figure ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ഷെഡ്യൂൾ B-4 പ്രകാരം Grant Fund& Contribution For Specific Purposes -Other Than
Scheme Fund – Other Purposes Minus Figure (- 5735310) ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിര

1-1-15 നിക്ഷേപരസീതി പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കി

വാർഷികകണക്ക് (B-12) പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 4389826 രൂപ
ഭൗതിക പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയത് 3532203 രൂപയുടെ രസീതി
നിക്ഷേപരസീതി പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-16 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ വിശദാം

RP-40(B) പ്രകാരം നാഷണലൈസ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ഓഫ് ഔൺ
രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉണ്ട്. എന്നാൽ ആയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട
യാതൊരു രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-17 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേ

അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരവുകൾക്ക് വർഷാരംഭത്തിലും
എൻട്രി നടത്താതെ 31.03.2024 തീയ്യതിയിൽ മാത്രമാണ് ഡിമാന്റ് എൻട്രി

1-1-18 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരുപ്പുമായി പൊ

വാർഷികകണക്കിലെ B-4 പ്രകാരമുള്ള താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന തുക B-1
വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു. വ്യത്യാസത്തിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടി

ഇനം	**B-4 പ്രകാരം**	**B-17 പ്രകാരം**

SSA	117569	120473
CFC	16133683 (TIED + UNTIED)	16098108

1-1-19 Refund Of Unutilised Grant ബാധ്യത തെറ്റായി ഉൾപ്പെ

ഷെഡ്യൂൾ B-9 പ്രകാരം Refund Of Unutilised Grant – Prior Period ഇനത്തിലെ 11(ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ലെഡ്ജർ പരിശോധിച്ചതിൽ തനതു ഫണ്ട് കരാറുകാർക്ക് നൽകാനുള്ള തുക അസി എഞ്ചിനീയറുടെ പേഴ്സ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത തുകയാണ്. ടി തുക രസീതി നം.1230001029/29.1 അടവാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

2023-24ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാനം നം./തിയ്യതി	2023-24ലെ ബ പുതുക്കി തീരുമാനം തിയ്യതി
1(1)/10.03.2023	2/09.02.202

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

ഇനം	തുക (₹
മുന്നിരിപ്പ്	3,8
വരവ്	28,4
ആകെ	32,3
ചെലവ്	27,3
നീക്കിയിരിപ്പ്	49,

കുറിപ്പ്:- വാർഷിക കണക്ക് റെസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാര ഈ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്തതായ വിവിധ ഫണ്ട് ഇനങ്ങളുട സാമൂഹിക സുരക്ഷാ പെൻഷൻ ഇനങ്ങളിലെ തുകകൾ, തൊഴി എന്നിവയും ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് വിവരം ചേർത്തിട്ടുള്ളത്

1-4-1 ഫണ്ട് തുകകളിന്മേലുള്ള വ്യത്യാസം

വിവിധ ഫണ്ട് ഇനങ്ങളിലെ ചെലവ് തുകകൾ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, എന്നിവയിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ.

.

ക്രമ നമ്പർ	ഫണ്ടിനം	ചെലവ് ത	
		ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	എ.സി.(
1	വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ	34883470	309

2	വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി	9593092	71
3	സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	2822138	33
4	സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	3044592	32

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപിയേഷൻ കൺട്രോ

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി (₹)	തൻവർഷ വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ഒ
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	31437123	31437123	3
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.)	0	7110408	7110408	
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	7276000	7276000	
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	5322600	5322600	
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)	0	4566000	4566000	
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺ ടൈഡ്)	0	6088000	6088000	

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (₹)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (₹)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ന
283	26,61,68,886	188	14,52,47,748	0	

കുറിപ്പ് :-

അംഗനവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ തുക ഈടാക്ക
നമ്പറുകളിലും, ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ) പ
നമ്പറുകളിലും, ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി)
നമ്പറുകളിലുമായി തൻവർഷത്തിൽ ആകെ ₹78,12,469/- സോഴ്
പ്രോജക്ടുകളുടെ അടങ്കൽ തുക പ്ലാൻ മോണിറ്ററിംഗ് സോഫ്റ്റ്വെ
ചെലവ് പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഈ തുക കൂടി ഉൾപ്പെടു
മേൽ പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ.

ഇല്ല.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് (₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ചെല (₹
ഭരണ ചെലവുകൾ	535515	1230401	1765916	176
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയ തുക	0	33441053	33441053	3344

കുറിപ്പ് :- വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങളാണ് ഉൾപ്പെടു
അപാകത 1-1-12(1,2,4) കാണുക

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളു
കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	ഗുണഭോ
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	25330100	
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3371000	
വിധവാപെൻഷൻ	13509600	
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	501800	
വികലാംഗപെൻഷൻ	4238100	
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം	510000	

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റ് വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമു
28.11.2024ന് 2:17 പി.എം. ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗ
പരിശോധന സമയത്ത് ക്യാഷ്ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുക ₹19,37,811/- ആ
കാണപ്പെട്ടത് 31,246/- രൂപയാണ്. ഇവ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെട
താഴെപ്പറയുന്ന വിശദീകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കി.

1. 28.11.2024 തീയ്യതിയിലെ കൗണ്ടർ കളക്ഷൻ തുക 22,364/- രൂപയിൽ 11,2
11,083/- രൂപ കൗണ്ടർ നം. 12 മുഖേനയും രസീത് ചെയ്തത് സംബന്ധിച്ച്
ഇതിൽ, കൗണ്ടർ നം. 12 മുഖേന പിരിച്ചെടുത്തതായി പറയുന്ന 11,083/-
ചെസ്റ്റിൽ കാണാനായില്ല. ക്യാമ്പ് കളക്ഷൻ മുഖേന സ്വീകരിക്കുന്ന ത
രസീത് ചെയ്തിട്ടുള്ളതെന്നും, ആയത് ദിവസത്തിന്റെ അവസാ
കൊണ്ടുവന്ന് ക്യാഷ് ചെസ്റ്റിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നതെന്നും അറിയിച്ചു.
2. 28.11.2024 തീയ്യതിയിൽ കൗണ്ടർ നം. 10ന്റെ ഡേ ബുക്ക് പ്രകാര
ആണെങ്കിലും ക്യാഷ് ചെസ്റ്റിൽ ഈയിനത്തിൽ 369 രൂപ കൂടുതലാ
സമയത്ത് കാണാൻ കഴിഞ്ഞത്. അധികം കാണപ്പെട്ട തുക
നൽകുന്നതിനായി ക്യാഷ് ചെസ്റ്റിൽ സൂക്ഷിച്ചതാണെന്ന് അറിയിച്ചു.
3. 28.11.2024 തീയ്യതിയിലെ മുൻബാക്കിയായി ക്യാഷ്ബുക്ക് സംഗ്ര
19,15,447/- രൂപയിൽ 19,596/- രൂപ 27.11.2024 തീയ്യതിയിലെ ഡേ ബുക്ക്
ക്യാഷ് ചെസ്റ്റിൽ പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു. അവശേഷിക്കുന്ന 18,9
ക്യാഷ് ചെസ്റ്റിൽ കാണാനായില്ല. മുൻദിവസങ്ങളിലെ കൗണ്ടർ
അടവാക്കിയതിന് ശേഷം യഥാസമയം കോൺട്ര എൻട്രി വരുത്താത
ക്യാഷ്ബുക്കിൽ മുൻബാക്കിയായി കാണപ്പെട്ടതെന്നും, നിലവിൽ പ്ര
രേഖപ്പെടുത്തി ക്യാഷ്ബുക്കിൽ നിന്നും മാറ്റിയിട്ടുണ്ടെന്നും രേഖക
അക്കൗണ്ടന്റിന്റെ ചുമതല വഹിക്കുന്ന ജീവനക്കാരൻ അ
ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഇതര ജീവനക്കാർക്ക് നൽകാൻ വിട്ടു
കാരണമായി വിശദീകരിച്ചത്.
രസീത്, റെമിറ്റൻസ് വിവരങ്ങൾ കാലികമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേ
പ്രതിദിനം പ്രിന്റ് എടുത്ത് ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഭൗതിക പരിശോധന
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിൽ ക
ചേർക്കുന്നു.
1. വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ പ്രോജക്ട് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല
2. കൃഷി ഓഫീസർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി എച്ച് സി) എന്നീ നിർ
എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
3. ഇടപാടുകളില്ലാത്ത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ വൻ തുക അവശേഷിക്കുന്ന
4. സുലേഖ ചെലവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ചെലവ് ബുക്ക് ചെയ്യുന്ന
പുലർത്തുന്നില്ല.
5. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികളായി പ്രവർത്തിക
മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമല്ല.
6. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.

	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡി കാലയ

	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	20.10.2022	08/2022 മുതൽ 09/2022 വ
	അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	15.11.2003	1997-98 മുതൽ 2002-2003 വരെ

1-11 "ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലി കർമ്മ സേനയിലൂടെ": അവലോകനം

സംസ്ഥാനത്തിന്റെ സുസ്ഥിര മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്തന കൊണ്ട് നടപ്പിലാക്കി വരുന്ന നൂതന സംരംഭമാണ് ഹരിത കർമ്മസേ സുസ്ഥിര കൃഷി വികസനം, ജലവിഭവ സംരക്ഷണം എന്നിവ ഉൾ ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജനവും സ്ത്രീ ശാക്തീകരണവും മുഖ മുദ്രയാ ശുചിത്വമിഷൻ, ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി, പൊലൂഷൻ കൺട്രോൾ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലൂടെ പ്രാവർത്തികമാക്കുന്ന ഗ്രൂപ്പുകളിലൂടെയാണ് നടപ്പിലാക്കുന്നത്.
ഹരിതകേരള മിഷന്റെ മാലിന്യരഹിത കേരളം എന്ന കാമ്പയിന്റെ തൊഴിൽ സംരംഭ ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകരിക്കുന്നത്. മാലിന്യ സംസ്കരണ ര പതിപ്പിക്കുന്ന ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ രൂപീകരണം സംബന്ധിച്ച് 15.0 ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവിൽ വിശദമായി പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. സംസ്ഥാന കുടുംബശ്രീ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടറുടെ 23.04.2018 ലെ 10394/D-2017/K കർമ്മസേന മൈക്രോ സംരംഭങ്ങൾ രൂപീകരിക്കുന്നതിനും, പ്രവർത്ത മാർഗ്ഗനിർദേശങ്ങൾ അടങ്ങിയ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ അംഗീകരിച്ച് സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 716/2024 ലെ നിർദ്ദേ സി.എ.ആർ3/2024 പ്രകാരം "ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ" എന്ന വിഷയാടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രവർത്ത

1) അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1)	പഞ്ചായത്തിലെ ആകെ ജനസംഖ്യ
2)	ആകെ വാർഡുകളുടെ എണ്ണം
3)	എല്ലാ വാർഡുകളിലുമായി ആൾ താമ ആകെ വീടുകളുടെ എണ്ണം
4)	എല്ലാ വാർഡുകളിലുമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം
5)	വാർഡിലെ ഹരിത കർമ്മസേനയിലെ അംഗ എണ്ണം

2) മാലിന്യശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

IEC പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയത് വഴി എല്ലാ ഭവനങ്ങളെയും സ്ഥാപന കീഴിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. കലണ്ടറിൽ ഷെഡ്യൂൾ ചെയ്തത് പ്ര നടത്തുന്നുണ്ട്.വീടുകൾക്ക് വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലും, കടകൾക്ക് പ്ര ഹരിത കർമ്മസേന അംഗങ്ങളെ ചുമതലപ്പെടുത്തി ഒരു വാർഡി

കടകൾക്ക് 2-3 പേർ അടങ്ങുന്ന ടീമായിട്ടാണ് മാലിന്യശേഖരണം മാലിന്യശേഖരണം 11 വാർഡുകൾ + 8 വാർഡുകൾ എന്ന തരത്തിൽ നടത്തുന്നു. ജനങ്ങളുടെ സൗകര്യാർത്ഥം വാർഡ് അടിസ്ഥാന രൂപീകരിക്കുകയും അതുവഴി ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ മാലിന്യ നൽകുകയും ചെയ്യുന്നു.

3) **<u>മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ</u>**

ഉറവിടത്തിൽ നിന്നു തന്നെ മാലിന്യം പൂർണ്ണമായും വേർതി കഴിയുന്നില്ല. എങ്കിലും, 94% മാലിന്യവും ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ വേർ എം.സി.എഫിൽ വച്ച് വേർതിരിക്കുന്നു. റിജക്ടഡ് വേസ്റ്റ് കിലോഗ്രാമി കമ്പനിക്കാണ് നൽകുന്നത്. സെഗ്രിഗേറ്റഡ് വേസ്റ്റ് GLYECO എന്ന സ്വ മാലിന്യ നീക്കം കൃത്യമായി നടത്തിവരുന്നുണ്ട്.

4) **<u>റീസൈക്ലിംഗ്</u>**

പുനരുപയോഗം സാധ്യമാകുന്ന വസ്തുക്കൾ ഉപയോഗിക്കാൻ പ്രോത്സാ (പാതയോരങ്ങളിലും പൊതു ഇടങ്ങളിലും വഴിയോരത്ത് സ്ഥാപിച്ചിട്ടു എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന മിക്സഡ്/ലെഗസി മാലിന്യ എം.സി.എഫ് ൽ എത്തിച്ച് സെഗ്രിഗേറ്റ് ചെയ്ത് പ്രോസസ് ചെയ്യുന്നു.

5) **<u>കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്</u>**

മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ഹരിതകർമ്മസേനയോടൊപ്പം, CDS, ADS അംഗങ്ങൾ, സ്കൂളുകൾ, അ വ്യാപാരി വ്യവസായികൾ എന്നിവരെ ഉൾക്കൊള്ളിച്ച് ഓരോ മ ചേരുന്നുണ്ട്. അത് പോലെ സ്നേഹാരാമം, ഹരിതസഭ, എൻ.എസ്.എ ബോധവത്കരണ ക്ലാസുകൾ എന്നിവയും നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

6) **<u>തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ</u>**

ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്കും വാഹനഡ്രൈവർക്കും പ്ര പരിപാലിക്കുന്ന ഏജൻസിയിലെ ജീവനക്കാർക്ക് പരോക്ഷമായും തൊ ഗ്രീൻഷോപ്പ്, സോപ്പ് നിർമ്മാണ യൂണിറ്റ്, തുണി സഞ്ചി ടെയ്ലറി കർമ്മസേനയുടെ കീഴിൽ പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നു. ശരാശരി 15, കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ലഭ്യമാകുന്നുണ്ട്.

7) **<u>അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം</u>**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വാർഡ് 11 ൽ പൊതുശ്മശാനത്തിന് സമീപ കെട്ടിടത്തിലാണ് എം.സി.എഫ് / ആർ.ആർ.എഫ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. എന്നീ സൗകര്യങ്ങൾ ഈ കെട്ടിടത്തിൽ ലഭ്യമാണ്. എം.സ പ്രവേശിക്കുന്നതിനുള്ള റോഡ് സൗകര്യം ലഭ്യമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായ ദിവസവേതന അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡ്രൈവറെ നിയമിച്ചാണ് മാലിന്യ കർമ്മസേന അംഗങ്ങൾക്ക് ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനവും ഓഫീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വാർഡ് 1ന് ഒരെണ്ണം എന്ന തയ്യാറാക്കുകയും, ഇവയിൽ 18 എണ്ണം സ്ഥാപിച്ചിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

8) **<u>പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം</u>**

മാലിന്യങ്ങൾ പൊതു ഇടങ്ങളിൽ നിക്ഷേപിക്കുന്നവരെ ബോധവത്ക ഈടാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്

9) **<u>പരിശീലനവും വികസനവും</u>**

ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിൽ അ
വർദ്ധിപ്പിക്കാനും തുടർച്ചയായ പുരോഗതിയും പ്രൊഫഷണൽ വി
ശുചിത്വ മിഷനിൽ നിന്നും പ്രൊഫഷണൽ ഡെവലപ്മെന്റ് ക്ളാസു
സമയത്ത് ആരോഗ്യ ചെക്ക് അപ്പുകളും നടത്തുന്നതായി അറിയിച്ചി
വർഷം തോറും ഉല്ലാസ യാത്രകളും, 2 മാസത്തിൽ ഒരിക്കൽ പിക്നിക്കു

10) <u>നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ</u>

മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനം, ശുചീകരണം എന്നിവ സംബന്ധ
ബോധവല്ക്കരിക്കുന്നതിന് ബോധവല്ക്കരണ ക്ലാസുകളും സെമിനാറുകള
ബ്രോഷറുകൾ മുതലായവ വഴിയും പ്രചാരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. (
പരിശോധനകളും പിഴ ഉൾപ്പെടെയുള്ള നടപടികളും സ്വീക
നൽകാത്തവർക്ക് നോട്ടീസ് അയക്കുകയും നടപടി സ്വീകരിക്കുകയും

11) <u>ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം</u>

പുറത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 19 വാർഡുകളിലേയ്ക്ക് 30 ഹരിത കർമ
ഒരാൾ അക്കൗണ്ടന്റ് ചുമതലകൾ വഹിക്കുന്നു. 20% വീടുകളി
സഹകരണം ഇല്ലെന്ന് ഹരിത കർമ്മസേന അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരി
യൂസർ ഫ്രണ്ട്ലി ആക്കുക, നിലവിലുള്ള ഇലക്ട്രിക് വാഹനം ഇടക്ക്
വാഹനം കൂടെ ലഭ്യമാക്കുക എന്നീ നിർദ്ദേശങ്ങളും മുന്നോട്ട് വച്ചിട്ടുണ്

<u>മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (എം.സി.എഫ്) & റി</u>
<u>(ആർ.ആർ.എഫ്)</u>

I) <u>അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ</u>

1)	എം.സി.എഫ്/ആർ.ആർ.എഫ് (സ്ഥിരം /താത്കാലികം) എണ്ണം	1 എം.സി.എഫ് : സ്ഥിര 1 ആർ.ആർ.എഫ് : സ്ഥ
2)	ബെയ്ലിംഗ് /ഷ്രെഡിംഗ് യുണിറ്റുകൾ ഉണ്ടോ ?	രണ്ടും ഓരോന്ന് വീത
3)	അവയുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള എണ്ണം	എം.സി.എഫ്, ആർ.ആ
4)	അവ പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടോ ?	ഉണ്ട്
5)	അവയ്ക്ക് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഉണ്ടോ? (ട്രിപ്പിങ് ഏരിയ, സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ, സോർട്ടിങ് ഏരിയ, മെഷിനറി ഏരിയ, ശുചിമുറി തുടങ്ങിയവ	2500 ച.മീ ഭാഗം എം ച.മീ ഭാഗം ആ ഉപയോഗിക്കുന്നു. ആവശ്യത്തിന് വി സോർട്ടിംഗ് ഏരിയ ഭാഗം പര്യാപ്തമല്ലെ കുടിവെള്ളം, സൗകര്യം എന്നിവ ലഭ
6)	അവ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ	വാർഡ് 11 ൽ സമീപത്തായി പഞ്ച കെട്ടിടത്തിലാണ് ആർ.ആർ.എഫ് പ്രവർ

7)	അവയിലേക്ക് റോഡ് ഗതാഗത സൗകര്യം ലഭ്യമാണോ ?	വലിയ വാഹനങ്ങ എത്തിച്ചേരാവുന്ന സൗകര്യം ലഭ്യമാണ്
8)	അവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സാമൂഹിക പ്രശ്നങ്ങൾ നിലനിൽക്കുന്നണ്ടോ?	ഇല്ല

മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (എം.സി.എഫ്)

Ii) <u>മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത</u>

ചില സമയങ്ങളിൽ വീഴ്ചകൾ വരുത്താറുണ്ടെങ്കിലും, സാധാരണയായി മാലിന്യ നീക്കം നടത്താറുണ്ടെന്ന് വിവരം ലഭ്യമാക്കി

Iii) <u>മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി</u>

1)	ദിവസേന കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ്. ജൈവം /അജൈവം	347 Kg അജൈവം	
2)	കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിനനുസൃതമായി എം.സി.എഫ്/ആർ.ആർ.എഫ് കൾക്ക് ആവശ്യത്തിന് വിസ്തൃതിയുണ്ടോ	ഉണ്ട് (സോർട്ടിംഗ് ഏ	
3)	ആകെ വിസ്തൃതി A) ടിപ്പിങ് ഏരിയ B) സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ C) സോർട്ടിങ് ഏരിയ D) മെഷിനറി എരിയ E) അന്തിമ സംഭരണ ഏരിയ	എം.സി.എഫ് – 2,500 ച.അടി	അ – 5
4)	അജൈവ മാലിന്യം എത്ര ദിവസത്തേക്ക് അന്തിമ സംഭരണ ഏരിയയിൽ സൂക്ഷിക്കാൻ കഴിയുന്നു.	90 ദിവസം	

Iv) <u>മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ</u>

1)	മാലിന്യം ഇനം തിരിക്കുന്നത്	ചെരുപ്പ്, ബാഗ് കാർഡ് സി.എഫ്.എൽ,

		മരുന്ന് സ്ട്രിപ്പ്, മുതലായവ
2)	തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണവും ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് എം.സി.എഫ്/ ആർ.ആർ.എഫ് -ൽ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രോട്ടോക്കോളും സുരക്ഷാ നടപടികളും പാലിക്കൽ	1. അഗ്നിശമനോ 2. മാസ്ക്, ഗ്ലൗസ് 3. പ്രഥമ ശുശ്രൂഷ 4. ഹെൽമെറ്റ്, ബ

V) **ശുചിത്വമാനദണ്ഡങ്ങൾ**
മാസ്ക്, ഗ്ലൗസ് എന്നിവ ഉപയോഗിക്കുന്നു.
Vi) **യഥാസമയം മാലിന്യം കൈമാറുന്നത് സംബന്ധിച്ച്**
വാർഡുകളിൽ നിന്നും ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ അജൈവ ശതമാനവും ഉറവിടത്തിൽ വച്ച് തന്നെ വേർതിരിക്കുകയും എം.സി.എഫിൽ എത്തിച്ചശേഷം അവശേഷിക്കുന്നവയും വേർ വിൽക്കുകയും റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി മുഖേന നീക്കം ചെ

മറ്റു വിവരങ്ങൾ
ഹരിത കർമ്മസേനയുടെയും മറ്റ് ഉപ യൂണിറ്റുകളുടെയും പ്രവർത്തന പുറത്തൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് എന്നിവയുടെ പുറത്തൂ അക്കൗണ്ടുകളാണ് ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നത്. ഇത്രയധികം അ അക്കൗണ്ടിംഗിനെ സങ്കീർണമാക്കുന്നുണ്ട്. വീടുകളിൽ നിന്ന് മാലിന്യ 50/- രൂപയും, കടകൾക്ക് 100/- രൂപയും ഫീസ് ഈടാക്കി വരുന്നു. അ തയ്യാറാക്കിയ രശീത് ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിക്കുന്നു. ഒരു കലണ്ടർ തൻവർഷം മാർച്ച് മാസത്തിന് മുൻപായി ഒരുമിച്ച് അടവാക്കുകയാണെ കടകൾക്ക് 1,000/- രൂപയുമാണ് പ്രതിവർഷം ഈടാക്കുന്നത്.
ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ 2023-24 വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കു പ്രകാരമാണ്.

വരവ് (₹)		‹
മുന്നിരിപ്പ്	5,40,080	ഹരിത കർമ ശമ്പളം
യൂസർഫീ	35,56,237	സോപ്പ് നിർമ യൂണിറ്റ് ചെല
സ്ക്രാപ്പ് വിൽപ്പന	44,168	മറ്റ് ചെലവ്
പ്ലാസ്റ്റിക് കവർ	6,62,408	
ചില്ല്	27,335	
ഗ്രീൻഷോപ്പിൽ നിന്നുള്ള വരുമാനം	25,895	
ടെയ്ലറിംഗ് യൂണിറ്റിൽ നിന്നുള്ള വരുമാനം	220	

സോപ്പ് നിർമ്മാണ യൂണിറ്റിൽ നിന്നുള്ള വരുമാനം	780	
മറ്റ് വരവുകൾ	5,350	നീക്കിയിരി
ആകെ	**48,62,473**	**ആ**

ഇതിൽ മറ്റു ചെലവുകളായി കാണിച്ച വലിയ തുകയുടെ വിശദ
യൂണിറ്റുകളിൽ നിന്നുമുള്ള വരുമാനമായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത് താര
ക്യാഷ്ബുക്ക്, ബാങ്ക് പാസ്സ്ബുക്കുകൾ എന്നിവ പ്രകാരം കയ്യിരിപ്പ് പ
എന്നിവയുടെ 01.04.2023 തീയ്യതിയിലെ മുന്നിരിപ്പും 31.03.2024 തീയ്യ
കൊടുത്തിരിക്കുന്നു. ആയത് മേൽ ലഭ്യമാക്കിയ കണക്കുമായി പൊരു

ക്രമ നം	അക്കൗണ്ട്	ബാല
		മുന്നിരിപ്പ് (01.04.2023)
1	കയ്യിരിപ്പ് പണം	2,87
2	കേരള ഗ്രാമിൺ ബാങ്ക് - 4026101089147 (ഹരിത കർമ്മസേന)	45,99
3	പുറത്തൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് - 0201110008859 (ഹരിത കർമ്മസേന)	1,28,58
4	കേരള ഗ്രാമിൺ ബാങ്ക് - 4026101109098 (ഹരിത കർമ്മസേന കൺസോർഷ്യം)	32,41
5	കേരള ഗ്രാമിൺ ബാങ്ക് - 4026101103456 (ഹരിത കർമ്മസേന - വാർഷിക ഫണ്ട്)	1,55,39
6	പുറത്തൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് - 0201110010111 (ഹരിത കർമ്മസേന - വാർഷിക ഫണ്ട്)	(
7	കേരള ഗ്രാമിൺ ബാങ്ക് - 4026101103465 (ഗ്രീൻഷോപ്പ്)	73,26
8	കേരള ഗ്രാമിൺ ബാങ്ക് - 4026101103429 (സോപ്പ് നിർമ്മാണ യൂണിറ്റ്)	23,18
9	പുറത്തൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് - 0201110009711 (സോപ്പ് നിർമ്മാണ യൂണിറ്റ്)	59,51

10	കേരള ഗ്രാമിൺ ബാങ്ക് - 4026101103456 (ടെയ്‌ലറിംഗ് യൂണിറ്റ്)	30,17
	ആകെ	**5,51,40**

കണക്കുകൾ കൃത്യമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.
2023-24 വർഷത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ
വകയിരുത്തി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്റ്റ് നം., പേര്	നിർവ്വഹണ
1	22/24 - ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനത്തിന് തുക നൽകൽ	സെക്രട്ടറി
2	65/24 - ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് ബില്ലിംഗ് മെഷീൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻ ഓഫീസർ (പുറത്തൂർ സർക്കിൾ)
3	253/24 - സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിങ്ങ് സിസ്റ്റം	സെക്രട്ടറി
4	279/24 - പുതിയ ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പരിശീലനം	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻ ഓഫീസർ (പുറത്തൂർ സർക്കിൾ)
5	280/24 - ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻ ഓഫീസർ (പുറത്തൂർ സർക്കിൾ)
6	283/24 - ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് യൂണിഫോം	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻ ഓഫീസർ (പുറത്തൂർ സർക്കിൾ)
7	285/24 - യൂസർഫീ ഇളവ് ചെയ്യുന്ന വീടുകൾക്കുള്ള ഫണ്ട്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻ ഓഫീസർ (പുറത്തൂർ സർക്കിൾ)
8	317/24 - ശുചിപൂർണ്ണ എം.സി.എഫ് കെട്ടിടനിർമ്മാണം	സെക്രട്ടറി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യ ശേഖരണത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേ
തൃപ്തികരമാണെങ്കിലും ചെറിയ തടസ്സങ്ങൾ നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്. ചെ
നിന്നും നിസ്സഹകരണം നേരിടുന്നതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ ഉ
കെട്ടിടത്തിൽ സോർട്ടിംഗ് ഏരിയ കുറവാണെന്നതും, മാലിന്യ നീ
ഇടയ്ക്ക് തകരാറിൽ ആവുന്നതുമാണ് മറ്റ് ബുദ്ധിമുട്ടുകളായ്

അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ:-

1. മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം പഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലയായ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെടുത്തുകയും, പൊതു ജനങ്ങളിൽ നടത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്.
2. നിലവിലെ എം.സി.എഫ് / ആർ.ആർ.എഫ് കെട്ടിടം പൊളിച്ചുമാറ്റി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് പ്രോജക്ട് രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നടപടികൾ നടപടികൾ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.
3. ഹരിത കർമ്മസേന വാഹനം ഇടയ്ക്കിടെ തകരാറിലാകുന്നെന്ന പ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.
4. നിയമ ലംഘനം നടത്തുന്നവർക്കെതിരെ കാര്യക്ഷമമായി നടപടി ഒ
5. ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണം പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ ആർട്കോ മു വാങ്ങി.

.

പ്രോജക്ട് നം,പേര്	:	82/24 – സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണിച്ചർ
അടങ്കൽ	:	₹3,00,000/- (കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീ അൺടൈഡ്)
ആകെ ചെലവ്	:	₹3,00,000/- (PFMS വൗച്ചർ നം. XVFC/ 04.03.2024)
തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം		ആർട്കോ, കോഴിക്കോട്. ഇൻവോയ്സ് നം. KKD 577/20.02.20 (ഇൻവോയ്സ് തുകയിൽ നിന്നും ജി.എസ്.റ്റി - റ്റി.ഡി.എസ് ചെയ്ത് ₹2 സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗ നൽകി)

2023-24 വർഷത്തിൽ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ ഡെവലപ്മെന്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ലിമിറ്റഡ് (ആർട്കോ) മുഖേന ത നടപടിക്രമങ്ങൾ കൂടാതെ നേരിട്ട് വാങ്ങിയതിന് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടു

ക്രമ നം.	ഇനം	യൂണിറ്റ് നിരക്ക് (₹)	എ
1	Ad-Fiber Baby Chair Heavy Quality	530	12
2	Blb1-PRT-Moon Table, Fiber Material Size 54*30*20 Heavy Quality	5,460	32
3	HW185-HW SD Table -90*60*75 Cm (Planks)	5,311	1

4	OW37-Hardwood Conference Hall Arm Chair 45/100*50*55cm	4,611	2
	ആകെ		
	(-) ഡിസ്കൗണ്ട് & റൗണ്ട് ഓഫ്		
	ആകെ ഇൻവോയ്സ് തുക		

സ്റ്റോഴ്സ് പർച്ചേസ് ചട്ടങ്ങളിൽ (ചട്ടം 9.23) ഇളവ് നൽകി ആർട്കോ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും വ്യക്തമാക്കിയും അതിന് നൽകാവു (ആർ.റ്റി) നം. 20/2023/എസ്.പി.ഡി, തീയ്യതി 24.02.2023 പ്രകാരം സർക്കാർ ഉ മേൽ ഉത്തരവിൽ ടെണ്ടർ കൂടാതെ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് അനു ഉത്തരവിൽ അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വിലയിൽ വിതരണം ചെയ്യുന നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഈ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ടെണ്ടർ നടപടി കൂടാതെ വ അനുമതി നൽകാതെ ഒരു സാധനവും ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ മേൽ ഉത്തരവിൽ വ്യക്തമായി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, മേൽ ഫർണിച്ചറിൽ ക്രമ നം. 1, 2, 4 എന്നിവ ആർട്കോ മുഖേന പ്ര വാങ്ങുന്നതിന് ഈ ഉത്തരവ് പ്രകാരം അനുമതിയില്ലാത്തതാണ്. അപാ എൻകയറി നം. 4/25.11.2024 ന് , പരാമർശം ആർട്കോ മാനേജ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്നും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗ മേൽ ഫർണിച്ചർ ടെണ്ടർ ഇല്ലാതെ നേരിട്ട് വാങ്ങുന്നതിന് സർ വിവരമോ, അനുമതിയില്ലാതെ ആയവ നേരിട്ട് വാങ്ങിയതിന്മേൽ വി ആയതുവരെ, മേൽ പട്ടികയിലെ ക്രമ നം. 1, 2, 4 ഫർണിച്ചറിന്റെ (₹76,924.20 + ₹2,06,169.60 + ₹10,881.96 = ₹2,93,975.76 റൗണ്ട് ചെയ്തത്) തടസ്സത്തിൽ

1-13 ശുചിത്വ സന്ദേശ ബോർഡുകൾ തയ്യാറാക്കി സ്ഥ നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	274/24 - IEC ബഹുജന വിദ്യാഭ്യാ
നിർവ്വഹണം	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ സർക്കിൾ)
അടങ്കൽ (₹)	55,000/- (തനത് ഫണ്ട്) 95,000/- (സി.എഫ്.സി - ടൈഡ് പ **1,50,000/- (ആകെ)**
ചെലവ് (₹)	50,000/- (തനത് ഫണ്ട് - വൗച്ചർ ന 22301619/31.03.2024)
തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം	"സിംബൽസ്", തിരൂർ (ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം : 04260730 IFSC : SIBL0000426)

ഒരെണ്ണത്തിന് 24,957/- രൂപ നിരക്കിൽ ആകെ 1,49,742/- രൂപയ്ക്ക് തയ്യാറാക്കി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി ടെന്റർ നടപടികളിലൂടെ "സിംബ തിരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിൽ താഴെപറയുന്ന അ

പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 26/28.11.2024 ന് നിർ
എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (പുറത്തൂർ സർക്കിൾ) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടു
1. ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി 50,000/- രൂപ മുൻകൂർ തുക ന
പ്രസ്തുത സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ കത്തിന്റെ (കത്തിൽ നമ്പ
അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് മേൽ പ്രൊജക്ടിൽ നിന്നും 50,000/- രൂപ
കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രസീത് (നം.22/05.04.2024) സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ
സാധാരണ മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് അനുവദിക്കാറുണ്ട് എന
പരിഗണിച്ച്, ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി
നിർദ്ദേശപ്രകാരമാണ് തുക മുൻകൂർ നൽകിയതെന്നാണ് വിശദീകരണ
ഏജൻസികൾക്ക് ഇപ്രകാരം തുക മുൻകൂറായി നൽകുന്നതിന് സ
അപാകത ഭാവിയിൽ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
2. സ്ഥാപനം 07.09.2024 തീയ്യതിയിൽ "Detail Bill" എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി
ആകെ 1,49,752/- രൂപയിൽ മുൻകൂറായി ലഭിച്ച 50,000/- രൂപ ക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനോട് ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആകെ തുകയിൽ 3,807/-
ജി.എസ്.റ്റി ആണെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ജി.എസ്.റ്റി ഇൻവ
സമർപ്പിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനത്തോട് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി
ജി.എസ്.റ്റി ഇൻവോയ്സ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
3. ഒരു കരാർ പ്രകാരം അനുവദിക്കുന്ന തുക 30,000/- രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ
വർഷത്തിൽ ആകെ അനുവദിക്കുന്ന തുക 1,00,000/- രൂപക്ക് മുകളിൽ
Sec.194C പ്രകാരം, അനുവദിക്കുന്ന തുകയിൽ നിന്നും 2% TDS പിടിക്കേ
അടവാക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ അപ്രകാരം അടവാക്കിയതായി കാ
ലഭ്യമാക്കി ഫൈനൽ ബിൽ അനുവദിക്കുന്ന വേളയിൽ 2% TDS കുറ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. പുരോഗതി വിവരം അടുത്ത ഓഡിറ്റിൽ നിരീക്ഷി
4. ബോർഡുകൾ വിവിധ ബീച്ചുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ ഫോട്ടോ ലഭ
ബോർഡുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെയും സ്ഥാപിച്ചതിന്റെയും വി
രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്നില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിനെ
രേഖപ്പെടുത്തി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കി.
അപാകതകൾ ഭാവിയിൽ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാ

1-14 ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ) - അധിക നൽകി

	പ്രോജക്ട് നം, പേര്	57/2024 - ലൈഫ് മിഷൻ - ജനറൽ	166/2024 - ലൈ ഭവനനിർമ്മ ജനറൽ (സ്പി
	അടങ്കൽ (₹)	92,32,800/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) 1,00,00,000/- (സംസ്ഥാന വിഹിതം) 2,20,00,000/- (ലോൺ) 5,00,000/- (തനത് ഫണ്ട്) 26,47,200/- (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	24,06,812/- (വി ജനറൽ) 76,20,000/- (സ 2,01,60,000/- (3,50,931/- (തന 20,00,000/- (ബ വിഹിതം)

	വിഹിതം) 20,00,000/- (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) **4,63,80,000/- (ആകെ)**	74,54,800/- (ജി വിഹിതം) **3,99,92,543/- (**
ചെലവ് (₹)	77,33,188/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) 86,80,000/- (സംസ്ഥാന വിഹിതം) 1,59,90,000/- (ലോൺ) 9,20,000/- (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) 6,00,000/- (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) **3,39,23,188/- (ആകെ)**	24,06,812/- (വി ജനറൽ) 69,00,000/- (സ 2,01,60,000/- (3,00,000/- (ബ്ലേ വിഹിതം) 10,80,000/- (ജി വിഹിതം) **3,08,46,812/- (**

സ.ഉ.(കൈ) നം. 115/2022/എൽ.എസ്.ജി.ഡി, തീയ്യതി 28.05.2022 നമ്പർ പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി ധനസഹായത്തിന്റെ മാർഗ്ഗരേഖ മിഷൻ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിധേയമായി 4 ലക്ഷം രൂപയാണ് വിഭാഗക്കാർക്കും അനുവദിക്കാവുന്ന ധനസഹായം.
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (പുതുപ്പള്ളി സർക്കിൾ) നിർവ്വഹണ ഉ പ്രോജക്ടും, മുൻവർഷത്തെ സമാന പ്രോജക്ടുകളും മുഖേന ജനറൽ വി ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് വിവിധ ഗഡുക്കളായി ധനസഹായം അനുവ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്, മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം അനുവദനീയമായതിലു ട്രഷറി ബില്ലുകൾ, ഗുണഭോക്തൃ രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ മനസ്സിലാക്കാൻ കഴിഞ്ഞു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	**ഗുണഭോക്താവിന്റെ വിവരം**	**വിവിധ ഗഡുക്കളായി കൈപ്പറ്റിയ ധനസഹായം**			
		തുക (₹)	**ഫണ്ട്**	**ബിൽ തീയ്യതി**	
1	ആമിന W/O അബ്ദുറഹിമാൻ കുന്നത്ത് പറമ്പിൽ വാർഡ് : 7 A/C നം. : 40206101125537 IFSC : KLGB0040206	40,000	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	18.05.23	BR 231 ₹24
		1,00,000	സംസ്ഥാന വിഹിതം	06.07.23	Vr ₹28
		20,000	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	07.08.23	BR 231 ₹4,
		1,60,000	ലോൺ	25.08.23	Vr ₹79
		80,000	ലോൺ	12.03.24	Vr ₹7,

		80,000	ലോൺ	30.03.24	Vr ₹13
		4,80,000	**ആകെ ₹80,000/-**		
2	ഷൈലജ W/O ഷാജി, കുടിലിൽ വാർഡ് : A/C നം. : 40206101019324 IFSC : KLGB0040206	40,000	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	18.05.23	BR 231 ₹24
		1,00,000	സംസ്ഥാന വിഹിതം	06.07.23	Vr ₹28
		60,000	ലോൺ	19.10.23	Vr ₹28
		1,60,000	ലോൺ	12.03.24	Vr ₹3,
		1,60,000	ലോൺ	30.03.24	Vr ₹13
		5,20,000	**ആകെ ₹1,20,000/-**		
3	ശ്രീജ W/O ജയചന്ദ്രൻ, വാലിൽ വാർഡ് : 17 A/C നം. : 1025101066940 IFSC : CNRB0001025	6,812	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	18.05.23	BR 231 ₹24
		33,188	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	27.05.23	BR 231 ₹1,
		40,000	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	25.07.23	BR 231 ₹8,
		20,000	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	07.08.23	BR 231 ₹4,
		1,00,000	ലോൺ	11.08.23	Vr ₹31
		1,00,000	സംസ്ഥാന വിഹിതം	19.10.23	Vr ₹34
		1,00,000	ലോൺ	05.03.24	Vr ₹22
		1,20,000	ലോൺ	23.03.24	Vr ₹3,
		5,20,000	**ആകെ ₹1,20,000/-**		
4	സുബൈദ W/O കോയ, ആയിച്ചാംപുരക്കൽ വാർഡ് : 17 A/C നം. : 40206101102554 IFSC : KLGB0040206	40,000	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	14.03.23	202 ഒ മു
		1,60,000	വികസന ഫണ്ട്	20.06.23	BR 231

	ജനറൽ		₹20
1,00,000	സംസ്ഥാന വിഹിതം	25.08.23	Vr ₹6,(
60,000	ലോൺ	19.10.23	Vr ₹28
40,000	ലോൺ	01.02.24	Vr ₹13
40,000	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	25.03.24	BR 231 ₹2,:
4,40,000	**ആകെ ₹40,000/-**		

അപാകത പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം. 7/27.11.2024ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽപറഞ്ഞ 4 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി ആകെ ₹3 നൽകിയതിന്മേൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, അധികം നൽ വിവരം അറിയിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. പരാമർശം ഈ റിപ്പോർട്ടി പരാമർശിച്ചത് കാണുക.

1-15 സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ തനത് ഫണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നു

സർക്കുലർ നം 58725/എഫ് എം3/2008 തീയതി 26.05.2021 പ്രകാരം എല്ലാ തനത് വരുമാനം ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിനു പുറമേ ഒരു ദേശസാൽ സഹകരണ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലോ മാത്രം നിക്ഷേപിക്കണമെന്നും ഇ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ നിലനിർത്തരുതെന്നും നിർദ്ദേശം നൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിനു പുറമേ തനത് വരുമാന അക്കൗണ്ടുകളിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു.

ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ പേര്,നം	31.03.2024 ലെ ബാലൻസ്
പുറത്തൂർ സർവീസ് കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് - 0201110002163	2091901.15
കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്ക് - 40206101028359	9854411

സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ തനത് വരുമാനം രണ്ട് ബാങ്ക് അക്ക ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് വളരെ മുൻപേ ഉള്ളതാണെന്നും ഗ്രാമീണ ബാങ്കിൽ സ്റ്റാഫ് ഷോർട്ടേ വരാറുണ്ടെന്നും അടിയന്തിര ഘട്ടങ്ങളിലെ പേയ്മെന്റ് ആവശ്യ ഉപയോഗിക്കുന്നതെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 202 നാമമാത്രമായ ഇടപാടുകളാണ് കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിലെ അക്കൗണ്ടിൽ മേൽ മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം തനത് നിലനിർത്തി ഓഡിറ്റിനെ വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഇടപാടുകളില്ലാത്ത അക്കൗണ്ടിൽ വൻതുക അ

പുറത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിൽ എസ്.ബി.ഐ തിരൂർ ബ്രാ
No. 10611583937) 31.03.2024 ന് 17,45,717/- രൂപ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ലഭ്
31.12.2005 ന് ശേഷം ഇടപാടുകളൊന്നും നടന്നതായി കാണുന്നില്ല.
നടക്കാത്ത അക്കൗണ്ടിൽ വൻതുക അവശേഷിക്കുന്നത് ശരിയല്ല.
തിരിച്ചടവാക്കുകയോ / ജില്ലാ കലക്ടറുടെ നിർദ്ദേശത്തിന് വ
സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ് എന്ന് ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നൽകിയ
ജില്ലാ കലക്ടറുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാ
തുടർനടപടിവിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ – മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി എച്ച് സി)
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് - ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്കു മരുന്നു വാങ്ങ
പ്രൊജക്ട് നം - 46/2024

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

BR No. 23150552034601061011/11.1.24 – 2,00,000/-

പുറത്തൂർ ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്കു മരുന്ന് വാങ്ങുന്ന
പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് PF1145തീ. 02.1.2024 പ്രകാരം 2,00,000/- രൂപ മുൻ
മരുന്ന് ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. മരുന്ന് ലഭ്യമാക
വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡ
മരുന്നുകളൊന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നു ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായാൽ ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ
പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്ററിലേക്ക് മരുന്ന്
ലഭ്യമായിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി എച്ച് സി) നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ
പദ്ധതികൾ പ്രകാരം പുറത്തൂർ കമ്മ്യൂണിറ്റ് ഹെൽത്ത് സെന്ററിലേ
അവരുടെ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചിട്ടു
ലഭ്യമായിട്ടില്ല

1.പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് - അതിദരിദ്രർക്കുള്ള മരുന്നു വാങ്ങൽ
പ്രൊജക്ട് നം - 55/2024

അടങ്കൽ - 1,00,000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് - 86750 (തനത് ഫണ്ട്)

വൗച്ചർ നം .22301408/23.03.2024 - 44665

പുറത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അതിദരിദ്രർക്ക് മേൽ ചേർത്തിരി
അവരുടെ പ്രഫോർമ ഇൻവോയിസ് നം 4701/02.03.2024 പ്രക
നൽകിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ 24766/- രൂപയുടെ മരുന്ന് മാത്രമേ ലഭ്യമാ
കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ്	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	തുക
4701/02.03.2024 - 44665/-	1516/9.4.2024	423
	2158/16.4.2024	750
	4488/06.5.2024	812
	8388/30.05.2024	4682
	15354/22.06.2024	1763
	50317/08.10.2024	7526
	50848/14.10.2024	8810
	ആകെ ലഭ്യമായ മരുന്ന്	24766
	ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്ന്	19899

അവശേഷിക്കുന്ന 19899/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2. പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് - പരിരക്ഷാ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ
പ്രൊജക്ട് നം - 37/2024

അടങ്കൽ - 1950000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് -16422984 (തനത് ഫണ്ട്)

BR No. 23150552034601334699/07.03.2024 -174983

വൗച്ചർ നം 22301508/30.03.2024 – 50500

പരിരക്ഷാ പദ്ധതിക്കായി മേൽ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ബില്ലുകൾ പ്രകാര ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം 225483 രൂപ (പ്രഫോർമ ഇൻവോയിസ് 463 മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 45881/-(16738+29143) ലഭ്യമാവാനുണ്ട്.വിശദവിവരം താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ്	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	തുക
4638/01.03.2024 - 174983/-	25226/15.07.2024	158245
	ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്ന്	16738
4920/11.03.2024-50500/-	53508/20.112024	776
	52371/08.11.2024	3496
	51973/25.102024	567
	50763/11.102024	659
	50554/10.10.2024	1004
	50247/07.10.2024	4100
	42728/23.8.2024	4310

	42422/22.08.2024	1054
	32493/31.07.2024	2234
	26958/18.07.2024	812
	17116/26.06.2024	2345
	ആകെ ലഭ്യമായ മരുന്ന്	21357
	ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്ന്	29143

അവശേഷിക്കുന്ന 45881/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി വിവരം അ(നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (38/29.112024) ന് മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ 2 പദ്ധതി പ്രകാരം അവശേഷിക്കുന്ന ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സഹിതം വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 അഗതിരഹിത കേരളം അക്കൗണ്ടിൽ വൻ തുക അവശേഷിക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്	151/24 അഗതിരഹിതകേരളം
ചെലവ് തുക	1,00,000 രൂപ വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ

അസി. സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം കേരളം പദ്ധതിക്കായി 100000 രൂപ കുടുംബശ്രീ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (40206101085707 കെജിബി പുറത്തൂർ). 31.3.24ന് 58,82,473 രൂപ അക്കൗ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും 1420000 രൂപ ഭവനനിർമ്മാണത്തിനായും 225(ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് . അക്കൗണ്ടിൽ ഇത്രയും തുക ബാലൻസ് ഉണ്ടായിരി മാറ്റാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. അഗതിരഹി നീക്കിയിരിപ്പ് തുക പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പ്രയോജനം കിട്ടാ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക പദ്ധതിയായതിനാലാണ് 100000 രൂപ അക്കൌണ്ടിൽ ബാലൻ തുടർവർഷങ്ങളിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക ബന്ധപ്പെട്ട ഗുണഭോക്ത ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 പലിശരഹിത അക്കൗണ്ടുകളിൽ വൻ തുക നീക്ക അവശേഷിക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേയ്ക്ക് ഓൺലൈൻ ഇടപാടുകൾ മുഖേന ഉപയോഗിക്കുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമ ചേർത്ത പ്രകാരമാണ്.

ക്രമ നം	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ബാങ്ക്, ബ്രാഞ്ച്	നീക്കിയിരിപ്പ് തുക (₹) 31.10.2024 തീയ്യതിയിൽ
1	67378220746	എസ്.ബി. ഐ പിബിബി-തിരൂർ	1535353
2	40206111000593	കെ ജി ബി , പുറത്തൂർ	593508
	ആകെ		21,28,861/-

പലിശ ഇല്ലാത്ത കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ ഭീമമായ തുക നില ലഭ്യമാവേണ്ടിയിരുന്ന വരുമാന നഷ്ടത്തിന് കാരണമാകുന്നുണ്ട്. കറന്റ നിലനിറുത്തി ബാക്കി തുക എസ്.ബി. അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക തുക സേവിംഗ്സ് അക്കൌണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി അറിയിക്കാമെന്ന് മറുപടി വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റിവെക്കൽ-പൂർത്തീകരണ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട് : ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റിവെക

നം : S0063/2024

അടങ്കൽ - 2,18,800 (വികസന ഫണ്ട് - 43800 തനത് ഫ

സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് തുകകൾ KSEBയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് പൂർത്തീകരണ വിവരം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് -

ക്ര.നം.	വൗച്ചർ നമ്പർ, തുക	KSEB ഓഫീസ്
1	22300207/26-05-2023 : 26988	കെ.എസ്.ഇ.ബി, ഇലക്ട്രിക് സെക്ഷൻ, പുറത്തൂർ
2	22300285/15-06-2023 : 13794	കെ.എസ്.ഇ.ബി, ഇലക്ട്രിക് സെക്ഷൻ, വെട്ടം
3	22300535/31-03-2024 : 14605	കെ.എസ്.ഇ.ബി, ഇലക്ട്രിക് സെക്ഷൻ, പുറത്തൂർ
4	22301736/31-03-2024 : 3248	കെ.എസ്.ഇ.ബി, ഇലക്ട്രിക് സെക്ഷൻ, വെട്ടം
5	22301702/31-03-2024 : 35618	കെ.എസ്.ഇ.ബി, ഇലക്ട്രിക് സെക്ഷൻ, വെട്ടം
6	22301447/23-03-2024 : 9972	കെ.എസ്.ഇ.ബി, ഇലക്ട്രിക് സെക്ഷൻ, വെട്ടം

7	22300693/02-11-2023 : 58287	കെ.എസ്.ഇ.ബി, ഇലക്ട്രിക് സെക്ഷൻ, വെട്ടം

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 12/27-11-2024ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പൂർത്ത
വരെ ചെലവ് തുക 1,62,512 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-22 കുടിവെള്ളം വിതരണം - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ

വൗച്ചർ നം. 22300289/17-06-2023 : 3,18,50

വൗച്ചർ നം. 22300078/24-04-2023 : 86450

വൗച്ചർ നം. 22300088/27-04-2023 : 1,66,40

വൗച്ചർ നം. 22300182/19-05-2023 : 2,39,42

വൗച്ചർ നം. 22300423/01-08-2023 : 1,92,40

വൗച്ചർ നം. 22300554/25-08-2023 : 3,12,74

ജലക്ഷാമം രൂക്ഷമായ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളി
കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തതിന് ശ്രീ. രാജു പി.വി എന്ന വ്യക്തിക്ക്
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ചെലവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന വിവ

1. പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിക്കായി സ്വീകരിച്ച ടെണ്ടർ നടപടികളുടെ രേഖക

2. വിതരണത്തിനായി ഉപയോഗിക്കുന്ന ജലസ്രോതസ്സുകളിൽ മലിനീക
എന്ന് KWAയോ, ഭക്ഷ്യസുരക്ഷാ വകുപ്പോ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്.

3. ദുരന്ത നിവാരണ വകുപ്പിന്റെ സർക്കുലർ നം. ഡി.എം.ബി.-2/32/2019/
ഷീറ്റുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉദ്യോഗസ്ഥർ, വില്ലേജ് ഓഫീസർ, വാർഡ്
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. അപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയതിന്റെ

4. വിതരണം ചെയ്ത കുടിവെള്ളത്തിന്റെ അളവ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയത്

5. കരാറുകാരന് തുക നൽകിയപ്പോൾ വരുമാന നികുതി ഇനത്തിൽ 1%
രേഖകൾ.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ്
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 13,

1-23 സ്ഥലംമാറ്റ യാത്രാബത്ത-അധികം നൽകിയ ₹4,0 ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് ബസ് മാർഗ്ഗം സ്ഥലം മാറി വന്ന ഉദ്യോ
യാത്രാബത്തയിൽ അപാകത കാണുന്നു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്ക

1. വൗച്ചർ നം. 22300401/22.07.2023 : ₹4,958/-

ശ്രീ. പ്രദീപ് ആർ, അസി.സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകാവുന്ന തുക :

കരുവാറ്റ To പുറത്തൂർ - 200 Km

ഉദ്യോഗസ്ഥന് - 200 X 2.5 X 2 = ₹1,000/-

2 കുടുംബാംഗങ്ങൾക്ക് – 200 X 2.5 = ₹500/-

ജംഗമ വസ്തുക്കൾ കൊണ്ടുവരുന്നതിന്- 200 X2.5 X 3 = ₹1,500/-

നൽകാവുന്ന ആകെ = ₹3,000/-

നൽകിയത് = ₹4,958/-

അധികം : **₹1,958/-**

2. വൗച്ചർ നം. 22300402/22.07.2023 : ₹5,315/-

ശ്രീമതി ശ്രീലേഖ സി, ഹെഡ് ക്ലർക്കിന് നൽകാവുന്ന തുക :

കായംകുളം To പുറത്തൂർ - 218 Km

ഉദ്യോഗസ്ഥക്ക് - 218 X2.5 X 2 = ₹1,090/-

2 കുടുംബാംഗങ്ങൾക്ക് -218 X 2.5 = ₹545/-

ജംഗമ വസ്തുക്കൾ കൊണ്ടുവരുന്നതിന് - 218 X2.5 X 3 = ₹1,635/-

നൽകാവുന്ന ആകെ = ₹3,270/-

നൽകിയത് = ₹5,315/-

അധികം : **₹2,045/-**

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 22/27.11.2024ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അധ
₹2,045/-) തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്ക് പമ്പ് സെറ്റ് വാങ്ങൽ - വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടത്തിയ താഴെപ്പറയുന്ന
ജലസേചന പദ്ധതികളിലെ കേടുപാടുകൾ സംഭവിച്ചതോ, ഉപയോഗശ
മാറ്റി പുതിയവ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെലവുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം.	തുക (₹)	കുടിവെള്ള പദ്ധതി/ പ്രൊജക്ടിന്റെ വിവരം
1	22300398/21.07.2023	36,940	പുറത്തൂർ ഹൈസ്കൂൾ പമ്പ് ഹൗസിലേക്ക് മോട്ടോർ വാങ്ങിയതിന്റെ വില
2	22300146/06.05.2023	86,925	കോറോട്ടിൽ പമ്പ് ഹൗസിലേക്ക് മോട്ടോർ വാങ്ങിയതിന്റെ വില

3	22301542/31.03.2024	3,80,471	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്ക് മോട്ടോർ പമ്പ് സെറ്റ് വാങ്ങൽ പ്രൊജക്ട്- S0062/2024

കേടുപാടുകൾ സംഭവിച്ചതോ/ഉപയോഗശൂന്യമായതോ ആയ പ
വിവരം ഫയലിലില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.15/2
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പഴയ പമ്പ് സെറ്റുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് സെ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, സെക്രട്ടറി ആയത് ലേലം ചെയ്ത് തുക തനത് ഫണ്ട

1-25 തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ- അപാകതകൾ പ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട് : തെരുവ് വിളക്ക് പുതിയത് സ്ഥാപിക്കലും

നം. S0246/2024

അടങ്കൽ -9,50,000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അ

വൗച്ചർ നം. 22301361/12-03-2024 : 9,32,52

ഇൻവോയ്സ് നം.UEI/250/22-08-2023 : 94860

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 24W ന്റെ
ആക്സസറീസ് ഉൾപ്പടെ സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ തുകയായി യുണൈറ്റഡ് ഇലക
കൊല്ലത്തിന് മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം 9,32,522 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധത
കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു -

1. പദ്ധതിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

2. പദ്ധതിക്കായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കാതെ യുണൈറ്റഡ് ഇലക്ട്രിക്കൽ ഇ
മുഖേന നേരിട്ട് പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. തെരുവ്
മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് മാത്രമാണ് സർക്കാർ അനു
സ്ഥാപിക്കൽ പ്രവൃത്തി Non-PMC ആയി ചെയ്യാൻ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തി
ആയതിനാൽ മേൽ നടപടി ക്രമപ്രകാരമല്ല.

3. കരാർ പ്രകാരം 30W LEDവിളക്കാണ് സ്ഥാപിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഇൻവേ
സ്ഥാപിച്ചത്. വാർഡ് മെമ്പർമാർ നൽകിയ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ എത്ര വ
സ്ഥാപിച്ചത് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4. കരാർ നിബന്ധന നം.4പ്രകാരം മൂന്ന് വർഷത്തെ വാറണ്ടിയാണ് സ്ഥാ
പ്രസ്തുത കാലയളവിൽ കേടുവരുന്ന വിളക്കുകളുടെ തുടർപരിപാലനം
സ്ഥാപിച്ച തിയ്യതി, പോസ്റ്റ് നമ്പർ തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്ത

5. മൂന്ന് വർഷത്തെ വാറണ്ടി ഉണ്ടെങ്കിലും വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിച്ച ഉടനെ
വൗച്ചർ പ്രകാരം മുഴുവൻ തുകയും സ്ഥാപനത്തിന് നൽകി.

6. തെരുവ് വിളക്കുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരാതിയുടെ സമയം,തിയ്യതി, പരാതിയുടെ വിവരണം (പോസ്റ്റ് നമ്പർ ഉൾപ്പെടെ), പരാതി പരിഹരിച്ച രേഖപ്പെടുത്തേണ്ട പരാതി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

7. ബിൽ തുക നൽകുമ്പോൾ 2% IT ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ന പോകാതിരിക്കാനാണ് ഒറ്റത്തവണയായി നൽകിയത് എന്നും, മറ്റ് അ എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ക്രമപ്രകാരമല്ലാത്ത നടപടിക്ക് സർക്കാ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതും ആവർത്തിക്ക തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുക പോരേണ്ടതാണ്.

1-26 ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ - അപാകതകൾ പ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രൊജക്ട് : നായർതോട് ബീച്ച് ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് (

നം. S0244/2024

അടങ്കൽ : ₹7,00,000/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അ

വൗച്ചർ നം. 22301534/31.03.2024 : ₹6,86,00(

ഇൻവോയ്സ് നം.UEI/824/05.03.2024 : ₹7,00,00

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 6x200 സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ തുകയായി യുണൈറ്റഡ് ഇലക്ട്രിക്കൽ ഇൻഡസ്ട്ര വൗച്ചർ പ്രകാരം 6,86,000/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു -

1. പദ്ധതിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

2.പദ്ധതിക്കായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കാതെ യുണൈറ്റഡ് ഇലക്ട്രിക്കൽ മുഖേന നേരിട്ട് പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. തെ മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് മാത്രമാണ് സർക്കാർ അ സ്ഥാപിക്കൽ പ്രവൃത്തി Non-PMC ആയി ചെയ്യാൻ പ്രസ്തുത സ്ഥാ ആയതിനാൽ മേൽ നടപടി ക്രമപ്രകാരമല്ല.

3. കരാർ നിബന്ധന നം.5 പ്രകാരം രണ്ട് വർഷത്തെ വാറണ്ടിയാണ് പ്രസ്തുത കാലയളവിൽ കേടുവരുന്ന വിളക്കുകളുടെ തുടർപരിപാലനം സ്ഥാപിച്ച തിയ്യതി, പോസ്റ്റ് നമ്പർ തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി

4. രണ്ട് വർഷത്തെ വാറണ്ടി ഉണ്ടെങ്കിലും വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിച്ച ഉടട വൗച്ചർ പ്രകാരം മുഴുവൻ തുകയും സ്ഥാപനത്തിന് നൽകി.

5. തെരുവ് വിളക്കുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരാതിയുടെ സമയ പരാതിയുടെ വിവരണം (പോസ്റ്റ് നമ്പർ ഉൾപ്പെടെ), പരാതി പരി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ട പരാതി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

6. ബിൽ തുക നൽകുമ്പോൾ 2% GST ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ന
പോകാതിരിക്കാനാണ് ഒറ്റത്തവണയായി നൽകിയത് എന്നും, മറ്റ് അ
എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ക്രമപ്രകാരമല്ലാത്ത നടപടിക്ക് സർക്കാ
അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതും ആവർത്തിക്കാ

1-27 ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേ

1. ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് നൽകുന്നതിനായി 22300492
പ്രകാരം 1,05,000 രൂപ പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ഉദ്യേ
തിരിച്ചടവാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്-

ക്രമ നം.	ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, തസ്തിക	കൈപ്പറിയ തുക	ശമ്പളത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക
1	ശ്രീ. സിദ്ദിഖ് സി.കെ, ക്ലർക്ക്	15,000	0	15,000

2. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് സ്ഥലം മാറി വന്ന താഴെപ്പറയുന്ന ഉദ്യോഗസ
ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുകയുടെ വിവരം ല

ക്രമ നം.	ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	ശമ്പളത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത തുക	റിമാർക്ക്സ്
1	ശ്രീ.ബിനു ടി, സെക്രട്ടറി	12,000	ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിൽ അടവാക്കിയതിന്റെ ഔദ്യോഗിക രശീതി പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്
2	ശ്രീ. ഹുസൈൻ വി.എം, അസി.സെക്രട്ടറി	16,000	
3	ശ്രീമതി ശ്രീജ ആർ നായർ, ക്ലർക്ക്	10,000	

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.25/28.11.2024 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല- ചെലവ് തുക ₹9,70,537/-

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന തുകകളുടെ ചെലവ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല -

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ/വൗച്ചർ നമ്പർ/ തിയ്യതി	തുക (₹)	ചെലവ് വിവരം	ഹ
1	22300309/20.06.2023	1,92,365	അപകടം സംഭവിച്ച ഹരിതകർമ്മ സേന വാഹനത്തിന്റെ റിപ്പയറിനായി നൽകിയ തുക	ഇ ലഭ സ
2	22300298/22.06.2023 22300305/22.06.2023	1,90,000 1,90,000	മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി വാർഡ് സമിതികൾക്ക് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ മുഖേന നൽകിയ തുക	ചെ സ സ്റ്റേ
3	22300866/29.11.2023	95,242	വിവിധ ഇനങ്ങൾക്ക് ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയത്തിന് നൽകിയ തുക	രാ സ്റ്റേ വി
4	22301036/30.12.2023	2,03,230	ലൈബ്രറി സെസ് അടവാക്കിയത്	രാ
5	22301012/28.12.2023	10,000	കേരള സംസ്ഥാന ബധിര കായികമേളക്ക് സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നൽകിയ തുക	രാ
6	22301013/28.12.2023	50,000	പെർഫോർമൻസ് ഓഡിറ്റ് യൂണിറ്റിന് നൽകിയ തുക	രാ
7	22301272/01.03.2024	2,000	ക്രൂസിന് നൽകിയ വാർഷിക വരിസംഖ്യ	രാ
8	22301143/24.01.2024	7,700	തദ്ദേശകം-2024 ഡയറിക്ക് നൽകിയ തുക	സ്റ്റേ വി
9	22301382/14.03.2024	30,000	തദ്ദേശ ദിനാഘോഷത്തിനുള്ള തുക LSGD പ്രിൻസിപ്പൽ ഡയറക്ടർക്ക് സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നൽകിയത്	രാ
	ആകെ	9,70,537		

ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം. 15/27-11-2024 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും രേ
ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 9,70,537/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-29 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് മൊബൈൽ ഹ -സർക്കാർ അനുമതി രേഖ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

06.04.2022 ലെ സ.ഉ.(സാധാ) നം. 873/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ. ഉത്തരവ് പ്രകാ
മുനിസിപ്പാലിറ്റി അദ്ധ്യക്ഷൻമാർ, സെക്രട്ടറി, അഡീഷണൽ സെക്രട്ടറി
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 15000/- രൂപ വരെയു
വാങ്ങുന്നതിന് അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

വൗച്ചർ നമ്പർ 22300960/14.12.2023 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക
ഫോൺ (Invoice No 2324JPHM10406/30.11.2023) വാങ്ങുന്നതിന് തുക ചെലവഴ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് CUG സിം ഉപയോഗിക്കുന്നതിനാ
വാങ്ങുന്നതിന് സർക്കാർ അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പര
എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം. 24/27-11-2024 ന്, നി
ടാഗിംഗ് നടത്തുന്നതിന് വാങ്ങിയ മൊബൈൽ ഫോണിലാണ് ഒ
വന്നിരുന്നത്, എന്നാൽ ജിയോ ടാഗിംഗ് ഓഫീസിന് പുറത്തു പോകുന
മെസ്സേജുകൾ അറിയുന്നതിനായി ടച്ച്പാഡ് ഉള്ള ഒരു ഹാൻഡ്സെറ്റ്
ഔദ്യോഗിക ആവശ്യങ്ങൾക്കുമായി മാത്രം മറ്റൊരു മൊബൈൽ
വന്നിട്ടുള്ളത് എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. പ്രസ്തുത ചെലവി
ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെലവ് തുക 8980/-രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി വിവര
തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-30 അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ ക്യാഷ്ബുക്ക് സൂക്ഷിപ്പ്

ഒരു ഓഫീസിലെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെ അടിസ്ഥാന രേഖ
കോഡ് റൂൾ 92 പ്രകാരം എല്ലാ സർക്കാർ ഓഫീസുകളിലും TR7A മാത
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ തദ്ദേശ സ
വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച GO(P) 177/2006/Fin Dt 12.04.2006 നമ്പർ
സ്ഥാപനങ്ങളിലെ എല്ലാ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരും നിശ്ചിത മാത
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമായി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുമുണ്ട്. അസ
ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഓഫീസിലെ കാഷ്ബുക്കിൽ എ
ചെയ്യുന്നില്ലെന്ന് വ്യക്തമായി. പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാ

1. അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് /ട്രഷറി അക്കൗ
കാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. അത് കൊണ്ട് തന്നെ ക്യാഷ് ബ
പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല. ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ 6.7.2024 ന് 81415 രൂപ ബാല
വരവ് വന്നിട്ടുള്ളതാണെന്ന് വ്യക്തതയുമില്ല. ടി- തുകയിൽ 67004 രൂ
തുകയാണ്. അക്കൗണ്ടിൽ തിരിച്ചറിയാനാവാത്ത തുക ബാലൻസായി
പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടുകളിലെ പണമിടപാടുകൾ ക്യാഷ് ബുക്ക
ഗൗരവമർഹിക്കുന്നു.

2. തനത് ഫണ്ട് വർക്കുകളുടെ നികുതി തുകകൾ അടവാക്കുന്നത
തുകകൾ യഥാ സമയം അതത് വകുപ്പുകളിലേക്ക് അടവാക്കുന
വർഷത്തിൽ വിവിധ തിയ്യതികളിൽ ഇപ്രകാരം കൈമാറിയ212117 രൂ

4525177 നമ്പർ ചെക്ക് പ്രകാരം) . ഇക്കാര്യം ക്യാഷ് ബുക്കിൽ എന്ട്ര
തിരിച്ചടവ് നിരീക്ഷിക്കുന്നതിന് സംവിധാനമില്ല.

3. അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ തിരൂർ എസ്.ബി.ഐ.യിലുള്ള 4179
ചെലവ് വിവരങ്ങളും ക്യാഷ് ബുക്കിൽ എൻട്രി വരുന്നില്ല. പ്രസ്തുത അ
വഴി വരവ് വന്നിട്ടുള്ള 70615 രൂപ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവിലെടുത്ത
സെക്രട്ടറിക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ടി- ചെലവും ക്യാഷ് ബുക്കിൽ എൻട്ര

മേൽ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഃ
നുള്ള മറുപടിയിൽ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പണം ട്രാൻസ്
പോയതിനാലാണ് ടാക്സ് തുകകൾ അടവാക്കാൻ വിട്ട് പോയതെ
ഡീറ്റെയിൽസ് കൂടി ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ചേർക്കുമെന്നും അറിയിച്ചു.
ക്രമ പ്രകാരം ക്യാഷ്ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് തുടർന്ന
വിധേയമാക്കുന്നതാണ്.

1-31 ടേക്ക്.എ.ബ്രേക്ക്- കയർ സൊസൈറ്റിയിൽ ടോയ് നിർമ്മാണം- പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകത

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ
കയർ സൊസൈറ്റിയിൽ ടോയ്‌ലറ്റ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണം- (262/24) എ
വകയിരുത്തി ടോയ്ലറ്റ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കുകയും പാർ
ചെയ്തിട്ടുമുണ്ട്. 26.11.2024 ന് ഓഡിറ്റ് ടീം അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ സാ
നടത്തിയതിൽ ടോയ്‌ലറ്റ് നിർമ്മാണം പുരോഗമിക്കുന്നതായ്
പടിഞ്ഞാറെക്കരയുമായി ബന്ധിപ്പിക്കുന്ന നായർതോട് പാലം നിർമ്മ
നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചാൽ പുറത്തൂർ- പടിഞ്ഞാറെക്കരയുമായി ബ
ജനത്തിരക്ക് അനുഭവപ്പെടും എന്നതിന്റെയടിസ്ഥാനത്തിലാണ്
നിർമ്മിക്കുന്നത്. ഈ റോഡിന്റെ വശത്ത് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന കയർ
ടോയ്‌ലറ്റ് കോംപ്ലക്സ് സ്ഥാപിക്കുന്നത്. ടോയ്ലറ്റ് കോംപ്ലക്സിനോ
നിർമ്മിക്കുന്നുണ്ട്.

മേൽ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ

1. പുറത്തൂർ കയർ വ്യവസായ കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയുടെ
നിർമ്മിക്കുന്നത്. ആയതിന് സംഘം അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്ന
രേഖാമൂലം വിട്ട് നൽകിയിട്ടില്ല. ടോയ്ലറ്റ് നടത്തിപ്പ്, പരിപാലന
സൊസൈറ്റിയുമായി ഒരു കരാറിലും ഏർപ്പെടാതെയാണ് സൊ
കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മിക്കുന്നത്.

2. സൊസൈറ്റി കെട്ടിടത്തിന്റെ പിൻ വശത്താണ് ടോയ്‌ലറ്റ് നിർമ്മ
മീറ്ററിലധികം ദൂരെയാണ് പ്രസ്തുത സൈറ്റ്. ആയതിനാൽ പൊതുജനര
ടോയ്ലറ്റ് ഉപയോഗപ്പെടുത്താവുന്ന സ്ഥലമല്ല നിർമ്മാണത്തിന് തെരഞ്ഞെ

മേൽ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഃ
നുള്ള മറുപടിയിൽ ഭാവിയിൽ കയർ സൊസൈറ്റിയുടെ മുൻ
കൂട്ടുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി വിട്ട് നൽകേണ്ടി വരുമെന്നതിനാലു
കുറയുമെന്നതിനാലുമാണ് പിൻ വശത്ത് സ്ഥലം അനുവദിച്ചതെന്ന് അ
പരിപാലനം എന്നിവ കോഫി ഷോപ്പ് നടത്തുന്ന ആൾക്ക് ല

ചെയ്തിട്ടുള്ളതെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
ടോയ്‌ലറ്റ് കോംപ്ലക്സിന്റെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് ഗ്രാമ
കാണിക്കുന്ന നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ച് പൊതു ജനങ്ങൾക്കായി തു
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക- ചെലവ് ബുക്ക് ചെയ്തത്

2023-24 വർഷത്തെ സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ
ചെലവ് വന്നിട്ടില്ലാത്ത തുകകൾ ചെലവായി ബുക്ക് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഗ്ര
രേഖയായി പരിഗണിക്കുന്ന ചെലവ് പത്രികയിൽ ഇത്തരം അപാകത
ബുക്ക് ചെയ്യുന്നതിൽ കൃത്യതയും സൂക്ഷ്മതയും പുലർത്തുന്നില്ല
ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	തൻ വർഷം ചെലവ് ബുക്ക് ചെയ്തത്	ഫണ്ട്	റിമ
262/24, ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക്- കയർ സൊസൈറ്റിയിൽ ടോയ്‌ലറ്റ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണം	312000	സി.എഫ്.സി.	ടി- 25 പ്രേ നമ്പ പ്രക നട
113/4 പള്ളീലപ്പടി പച്ചേത്ത് പടി നടപ്പാത	256328	തനത്	ടി- 25 പ്രേ നമ്പ പ്രക നട

മേൽ അപാകതകൾ വന്നതിനാൽ സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക
കണക്കാക്കാനാവില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ- 27/28.11.2024

1-33 ബീച്ച് ഫെസ്റ്റ്-അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം

പ്രൊജക്ട് : ഗ്രാമോൽസവം - ബീച്ച് ഫെ

നം. S0248/2024

അടങ്കൽ -5,00,000 (തനത് ഫണ്ട്)

വൗച്ചർ നം. 22301541/31-03-2024 : 199193

വൗച്ചർ നം. 22301446/23-03-2024 : 97250

വൗച്ചർ നം. 22301289/02-03-2024 : 74250

ചെക്ക് നം. 6741049/15-01-2024 : 23740

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം തുകകൾ ചെ
അപാകതകൾ കാണുന്നു -

ക്രമ നം.	ചെലവിനം/ സ്ഥാപനം	ചെലവ് തുക	റിമാർക്സ്
1	Song Of Soul And Soil (Binsi's Concert)	75000	ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല 10% IT TDS ചെയ്യേണ്ടതിന് പകരം 1% IT TDS മാത്രം ചെയ്തു
2	Abracadabra Band	75000	

അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.19/2
അപാകത പരിഹരിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 പുളിഞ്ചോട് പഴംകുളം റോഡ്- സൈഡ് ഭിത്തി- (

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ- അസി. എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട്- പുളിഞ്ചോട് പഴംകുളം റോഡ് സൈഡ് ഭിത്തി നിർമ്മാണം
പ്രോജക്ട് നം. 195/24

ടി.എസ്. 200000

ടി.എസ്.നം. 110444/2022-23

കരാറുകാരൻ- ശ്രീ. മുഹമ്മദ്. കെ.പി. (9.95% Above)

ചെലവ് തുക-186399/-

എഗ്രിമെന്റ്- 10/2.8.2023

വൗച്ചർ നം. 22301484/29.3.2024, 126432 രൂപ

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ- 23150552034001412070/20.3.2024, 73568 രൂപ

മേൽ പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിനായി മേൽ പ്രകാരം 200000 രൂപ പിൻ(
എഞ്ചിനീയർ അളവെടുത്ത് അസി.എക്സി. എഞ്ചിനീയർ ചെക്ക് മെഷർ (
രൂപയാണ് ജി.എസ്.ടി. അടക്കമുള്ള മൂല്യ നിർണ്ണയ തുക വരുന്നത്. 1360
പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പ
അധികം പിൻവലിച്ച തുക കരാറുകാരനെ ക്കൊണ്ട് തിരിച്ചടപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടെ
ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. എന്നാൽ രശീതി പരിശോധനക്ക
അധിക തുക പിൻവലിച്ചത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ തിരിച്ചടച്ചതിന്
രശീതി ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ അധിക തുക 13601 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്ന

1-35 ഷീ സെന്റർ നവീകരണം- നിർവ്വഹണത്തിലെ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കിയ ഷീ സെന്റർ നവീകരണം (പ്രേ പ്രകാരം 268346 രൂപ ചെലവഴിച്ച് കിച്ചൺ ഷെഡ്, ചുറ്റുമതിൽ പെയിന് ഗേറ്റ് എന്നിവ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ വിശദ വിവരം ചുവ‍െ നിർവ്വഹണം- അസി.എഞ്ചിനീയർ,

പ്രോജക്ട്- ഷീ സെന്റർ നവീകരണം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 231/24

അടങ്കൽ- 495000

ഫണ്ട്- സി.എഫ്.സി.

ടി.എസ്. നമ്പർ- 110831/22-23

കരാറുകാരൻ- ശ്രീ. എ.പി.പ്രകാശൻ

എഗ്രിമെന്റ്- 71/25.3.2023

മേൽ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ (

1. 26.11.2024 ന് അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ സ്ഥല പരിശോ തൊട്ടടുത്താണ് ഷീ സെന്റർ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നത് എന്ന് ഷെഡ്ഒരുക്കിയിട്ടുള്ളത് പകൽ വീട്ടിലാണ്. ഷെഡിൽ കിച്ചൺ പ്രവർ

2. 1500 ലിറ്റർ കപ്പാസിറ്റിയിൽ വാട്ടർ ടാങ്ക് സ്ഥാപിച്ചതായി എം ബുക്കി 15660 രൂപ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 500 ല മാത്രമാണ് ഷീസെന്ററിൽ കാണാൻ കഴിഞ്ഞത്. പകൽ വീട് കെട്ടിടത കപ്പാസിറ്റിയുള്ള ടാങ്ക് ഈ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം സ്ഥാപിച്ചതാണെന്ന് അറിയിച്ചെങ്കിലും ആയത് മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം സ്ഥാപിച്ചതാണെന്ന്

3. ഷീസെന്ററിൽ വാട്ടർ കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4. നിലവിൽ ഈ കെട്ടിടം ഷീസെന്ററായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. ഷീ‍െ കെട്ടിടത്തിൽ നവീകരണ പ്രവൃത്തിയും അധിക സൗകര്യങ്ങളും വ്യക്തമല്ല.

5. മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ചുറ്റുമതിൽ പെയിന്റിംഗ്, ഗേറ്റ് എന്നിവ കോമ്പൗണ്ടിലാണ്.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകി 10/27.11.2024നുള്ള മറുപടിയിൽ മേൽ അപാകതകൾക്ക് അർഹമായ മറ ഈ കെട്ടിടത്തിൽ ബഡ്സ് സ്കൂൾ കുട്ടികളുടെ അമ്മമാരുടെ പ്രവർത്തിക്കുകയാണ് എന്ന് മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഷ കെട്ടിടത്തിൽ കിച്ചണും മറ്റ് സൗകര്യങ്ങളും ഏർപ്പെടുത്തിയത് അ എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു.
മേൽ അപാകതകൾക്ക് വസ്തുതാപരമായ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ട

1-36 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- സിമെന്റിന് യഥാർത്ഥ മ വളരെ കൂടിയ വില നൽകി

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പുറത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് MG
നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യുന്നതിന് യഥാർത്ഥ മാർക്കറ്റ് വില
നൽകിയാണ് സിമന്റ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. പരിശോധനക്ക് ഹ
വെണ്ടർമാരിൽ നിന്നും ഒരു ചാക്ക് സിമന്റിന് 627.2 രൂപ വരെ നൽക
എന്ന് വ്യക്തമായി. പ്രസ്തുത കാലയളവിൽ 375/- മുതൽ 410/- രൂപ വരെയ
വിവിധ ബ്രാന്റുകളുടെ മാർക്കറ്റ് വില.

MGNREGS എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നത് SECURE എന്ന സോഫ
സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റുകളിൽ സിമന്റ് വാങ്ങ
640/-വരെ) വളരെ കൂടുതലാണ് എന്നും തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലേക്ക്
മാർക്കറ്റ് നിരക്ക് മാത്രമേ നൽകാവു എന്നും MGNREGS ആലപ്പു
OMB/ALP/AW/20/2022-ലെ ഉത്തരവ്, MGNREGS മിഷൻ ഡയറക്ടറുടെ 17
പ്രകാരം ഉത്തരവായിട്ടുള്ളതാണ്. മേൽ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം തൊഴിലുറ
വാങ്ങുന്നതിനു യഥാർത്ഥ മാർക്കറ്റ് നിരക്ക് പ്രകാരം ടെണ്ടർ ഷെ
ക്ഷണിക്കേണ്ടത്.

എന്നാൽ മിഷൻ ഡയറക്ടറുടെ മേൽ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ SECURE
പ്രകാരം ടെണ്ടർ ഷെഡ്യൂൾ തയ്യാറാക്കിയാണ് വിവിധ നിർമ്മാണ പ്രവ
വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. സിമന്റിന് തുക നൽകിയപ്പോൾ മാർക്കറ്റ് റേറ്റ
ചെയ്തിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമായിട്ടുണ്ട്. ആയത് മൂലമുണ്ടായിട്ടുള്ള അധ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വിനിയോഗിച്ച സിമന്റിന്റെ അളവ് (Tonne/Bag)	സിമന്റ് വാങ്ങിയത നൽകിയ തുക
ഉല്ലാസ് നഗർ നടപ്പാത പൂർത്തീകരണം വാർഡ്-1 വർക്ക് കോഡ്- 1605012002/RC/379566 MB-16/2023-24 എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക-396758 വെണ്ടർ- ശ്രീ. ഉമ്മർ പി.കെ. FTO-0121EATPAYREQ1403202416911/14.3.24	10.998Tonne/ 220 Bag	12544/Tonne 627.2/Bag = 137984/-
അമ്പാട്ട് പാക്കിനി ഇറിഗേഷൻ കനാൽ നടപ്പാത , വാർഡ്-6 വർക്ക് കോഡ്- 1605012002/RC/375456 MB-187/2022-23 എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക-430542 വെണ്ടർ- ശ്രീ. മുഹമ്മദ്. FTO-0121EATPAYREQ2901202416244/29.1.2024	11.972 Tonne/ 239 Bag	12544/Tonne 627.2/Bag = 149901/-

എട്ടേത്തുപടി നടപ്പാത നിർമ്മാണം , വാർഡ്-16 വർക്ക് കോഡ്- 1605012002/RC/379117 MB-198/2022-23 എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക-371693 വെണ്ടർ- ശ്രീ. മുഹമ്മദ്. FTO-0121EATPAYREQ13122023161197/13.12.23	6.794Tonne/ 136 Bag	12544/Tonne 627.2/Bag = 85299/-
കൊട്ടിലങ്ങൽ നടപ്പാത നിർമ്മാണം , വാർഡ്-12 വർക്ക് കോഡ്- 1605012002/RC/394407 MB-25/2023-24 എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക-252360 വെണ്ടർ- ശ്രീ. നിഷാദ് എന്.വി. FTO-0121EATPAYREQ1403202416961/14.3.2024	3.964Tonne/ 79 Bag	12710/Tonne 627.2/Bag = 49549/-

പരിശോധനക്ക് സമർപ്പിച്ച ഫയലുകളിൽ മെറ്റീരിയൽ സപ്ലൈ െ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവിന് ആധികാരികമായ രേഖകൾ ലഭ്യമ നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന് കാണുന്നു.
സിമെന്റ് വാങ്ങുന്നതിന് അധിക തുക നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ഓഡിറ്റ് എൻകപയറി നമ്പർ- 23/27.11.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
അധികം നൽകിയ 146393/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്ക

1-37 യോഗാസെന്റർ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയ ആശുപത്രി നവീകരണം (89/24) എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ആയുർവ്വേദ യോഗാസെന്റർ സജ്ജമാക്കുന്നതിനാണ് വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്.

പ്രവൃത്തി വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
നിർവ്വഹണം- അസി. എഞ്ചിനീയർ,

പ്രോജക്ട്- ആയുർവ്വേദ ആശുപത്രി നവീകരണം

പ്രോക്ട് നം. 89/24

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. എ.പി.പ്രകാശൻ.

അടങ്കൽ/ ഫണ്ട്- 600000/ എം.ജി.നോൺ റോഡ്

എഗ്രിമെന്റ്- 17/13.11.23

ചെലവ് തുക- 599111

28.11.2024 ന് അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ സ്ഥല പരി പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികളിൽ നിലം ടൈൽ പതിക്കൽ, പെയിന്

പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിലം ടൈൽ പതിക്കൽ, പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാൽ യോഗാസെന്ററർ പ്രവർത്തനയോഗ്യമല്ല. യോഗയ്ക്കായി ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല.

യോഗാസെന്ററർ പ്രവർത്തനസജ്ജമാക്കുന്നതിന് തുടർ നടപടികൾ സ- വിവരം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് 2024-25 വാർഷിക പദ്ധതി റിവിഷനിൽ പുതി സമിതിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. യോഗാസെന്ററർ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-38 കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്ററിന്ററെ തുടർ പരിപാലനം - ഏജൻസിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക നൽകിയില്ല.

പ്രൊജക്ട് : സാമൂഹിക സുരക്ഷാ മിഷൻ

നം. S0319/2024

അടങ്കൽ : ₹37,000/- (തനത് ഫണ്ട്)

വൗച്ചർ നം. 22301015/28-12-2023 : ₹36,358/-

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം അ ഗുണഭോക്താവിന്ററെ കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്ററിന്ററെ തുടർ പരിപാലനത്ത രൂപ സോഷ്യൽ സെക്യൂരിററി മിഷന്ററെ 30809533211 -ാം ന നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സർക്കുലർ നം. ഡി.എ/284/2023/ തസ്വഭവ/09- ഹെൽത്ത് ഏജൻസിയുടെ P.N.Bയിലെ 3301005800000015 -ാം നമ്പർ അ പുതുക്കിയ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പരിശോധിക്കാതെ ചെലവഴിച്ച ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം. 14/27.11 സാക്ഷ്യപത്രം ആവശ്യപ്പെട്ട് സോഷ്യൽ സെക്യൂരിറ്റി മിഷന് കത്ത് പുതിയ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക നൽകുന്നതാണ് എന്നും അറിയിച്ചു. 36, ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ആ ചെയ്യുന്നു.

1-39 റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ് നീക്കം ചെയ്യൽ- പദ്ധതി നിർവ്വഹ അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട് : റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി മുഖേന നീക്കം ചെയ്യൽ

നം. S0061/2024

അടങ്കൽ -8,10,000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

വൗച്ചർ നം. 22301448/23-03-2024 : 574902 + IT : 11944+ GST : 10352

വൗച്ചർ നം. 22301531/31-03-2024 : 208546 + IT : 4256

1. സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം കിലോഗ്ര കേരള കമ്പനിക്ക് റിജക്റ്റഡ് മാലിന്യങ്ങൾ നൽകുന്നത്. ആയതിന് പുറ അനുവദിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. HSN Code 998594: Combined Office Administrative S

ബില്ലിൽ ആയത് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. പാഴ് വസ്തുക്കൾ നീക്ക
ജി.എസ്.ടി ബാധകമല്ലാത്തതിനാൽ ഇപ്രകാരം തുക നൽകിയതിന്റെ

2. സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച ബിൽ പ്രകാരമുള്ള തുക അനുവദിച്ചതല്ലാ
ചുമതലയുള്ള മറ്റു ജീവനക്കാരാരെങ്കിലുമോ സ്ഥാപനം സമർപ്പ
തന്നെയാണോ യഥാർത്ഥ റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റിന്റെ തൂക്കം എന്ന്
വേസ്റ്റിന്റെ തൂക്കം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന സമയത്ത് ബന്ധപ്പെട്ട
ഉറപ്പുവരുത്തുകയോ, അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയത് സാക്ഷ്യപ്പെടു
രേഖപ്പെടുത്തി സ്ഥാപനം സമർപ്പിക്കുന്ന ബില്ലുമായി ഒത്ത് നേ
ചെയ്യുന്നില്ല. മലപ്പുറം, വളാഞ്ചേരി, പെരിന്തൽമണ്ണ, കൊളത്തൂർ, പ
വല്ലപ്പുഴ എന്നീ സ്ഥലങ്ങളിലെ വേ ബ്രിഡ്ജുകളുടെ ബില്ലുകളാണ് കൂടു
ഏത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നുള്ള റിജക്ടഡ് വേസ്റ്റിന്റെ തൂക്കമാണെ

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡ
ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയിൽ നിന്നും തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള
എന്ന് അറിയിച്ചു. മറ്റ് അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ജി
തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതും അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയി

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

3-1 ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ) - അധികമ നൽകി : 3,60,000/- രൂപയുടെ അധിക ചെലവ്.

	പ്രോജക്ട് നം, പേര്	57/2024 - ലൈഫ് മിഷൻ - ജനറൽ	166/2024 - ലൈ ഭവനനിർമ്മ ജനറൽ (സ്പി
	അടങ്കൽ (₹)	92,32,800/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) 1,00,00,000/- (സംസ്ഥാന വിഹിതം) 2,20,00,000/- (ലോൺ) 5,00,000/- (തനത് ഫണ്ട്) 26,47,200/- (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	24,06,812/- (വി ജനറൽ) 76,20,000/- (സ 2,01,60,000/- (3,50,931/- (തന 20,00,000/- (ബ്ലേ വിഹിതം) 74,54,800/- (ജി

	20,00,000/- (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) **4,63,80,000/- (ആകെ)**	വിഹിതം) **3,99,92,543/- (**
ചെലവ് (₹)	77,33,188/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) 86,80,000/- (സംസ്ഥാന വിഹിതം) 1,59,90,000/- (ലോൺ) 9,20,000/- (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) 6,00,000/- (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) **3,39,23,188/- (ആകെ)**	24,06,812/- (വി ജനറൽ) 69,00,000/- (സ 2,01,60,000/- (3,00,000/- (ബ്ലേ വിഹിതം) 10,80,000/- (ജി വിഹിതം) **3,08,46,812/- (**

സ.ഉ.(കൈ) നം. 115/2022/എൽ.എസ്.ജി.ഡി, തീയ്യതി 28.05.2022 നമ്പർ പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി ധനസഹായത്തിന്റെ മാർഗ്ഗരേഖ മിഷൻ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിധേയമായി 4 ലക്ഷം രൂപയാണ് വിഭാഗക്കാർക്കും അനുവദിക്കാവുന്ന ധനസഹായം.
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (പുതുപ്പള്ളി സർക്കിൾ) നിർവ്വഹണ ഉ പ്രോജക്ടും, മുൻവർഷത്തെ സമാന പ്രോജക്ടുകളും മുഖേന ജനറൽ വി ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് വിവിധ ഗഡുക്കളായി ധനസഹായം അനുവ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്, മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം അനുവദനീയമായതിലു ട്രഷറി ബില്ലുകൾ, ഗുണഭോക്തൃ രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ മനസ്സിലാക്കാൻ കഴിഞ്ഞു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	**ഗുണഭോക്താവിന്റെ വിവരം**	**വിവിധ ഗഡുക്കളായി കൈപ്പറ്റിയ ധനസഹായം**			
		തുക (₹)	**ഫണ്ട്**	**ബിൽ തീയ്യതി**	
1	ആമിന W/O അബ്ദുറഹിമാൻ കുന്നത്ത് പറമ്പിൽ വാർഡ് : 7 A/C നം. : 40206101125537 IFSC : KLGB0040206	40,000	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	18.05.23	BR 231 ₹24
		1,00,000	സംസ്ഥാന വിഹിതം	06.07.23	Vr ₹28
		20,000	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	07.08.23	BR 231 ₹4,
		1,60,000	ലോൺ	25.08.23	Vr ₹79
		80,000	ലോൺ	12.03.24	Vr ₹7,
		80,000	ലോൺ	30.03.24	Vr ₹13

		4,80,000	ആകെ ₹80,000/- (		
2	ഷൈലജ W/O ഷാജി, കുടിലിൽ വാർഡ് : A/C നം. : 40206101019324 IFSC : KLGB0040206	40,000	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	18.05.23	BR 231 ₹24
		1,00,000	സംസ്ഥാന വിഹിതം	06.07.23	Vr ₹28
		60,000	ലോൺ	19.10.23	Vr ₹28
		1,60,000	ലോൺ	12.03.24	Vr ₹3,
		1,60,000	ലോൺ	30.03.24	Vr ₹13
		5,20,000	ആകെ ₹1,20,000/-		
3	ശ്രീജ W/O ജയചന്ദ്രൻ, വാലിൽ വാർഡ് : 17 A/C നം. : 1025101066940 IFSC : CNRB0001025	6,812	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	18.05.23	BR 231 ₹24
		33,188	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	27.05.23	BR 231 ₹1,
		40,000	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	25.07.23	BR 231 ₹8,
		20,000	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	07.08.23	BR 231 ₹4,
		1,00,000	ലോൺ	11.08.23	Vr ₹31
		1,00,000	സംസ്ഥാന വിഹിതം	19.10.23	Vr ₹34
		1,00,000	ലോൺ	05.03.24	Vr ₹22
		1,20,000	ലോൺ	23.03.24	Vr ₹3,
		5,20,000	ആകെ ₹1,20,000/-		
4	സുബൈദ W/O കോയ, ആയിച്ചാംപുരക്കൽ വാർഡ് : 17 A/C നം. : 40206101102554 IFSC : KLGB0040206	40,000	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	14.03.23	202 [illegible] മു
		1,60,000	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	20.06.23	BR 231 ₹20

		1,00,000	സംസ്ഥാന വിഹിതം	25.08.23	Vr ₹6,
		60,000	ലോൺ	19.10.23	Vr ₹28
		40,000	ലോൺ	01.02.24	Vr ₹13
		40,000	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	25.03.24	BR 231 ₹2,
		4,40,000	**ആകെ ₹40,000/-**		

അപാകത പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 7/27.11.2024ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽപറഞ്ഞ 4 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി ആകെ ₹3 നൽകിയതിന്മേൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുകയോ, അധികം നൽ വിവരം അറിയിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ വ്യക്തിഗത ബാധ്യതയായി കൈക്കൊള്ളുന്നതാണ്.

3-2 സ്ഥലംമാറ്റ യാത്രാബത്ത-അധികം നൽകിയ ₹4,00 ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് ബസ് മാർഗ്ഗം സ്ഥലം മാറി വന്ന ഉദ്യോ യാത്രാബത്തയിൽ അപാകത കാണുന്നു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്ക

1. വൗച്ചർ നം. 22300401/22.07.2023 : ₹4,958/-

ശ്രീ. പ്രദീപ് ആർ, അസി.സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകാവുന്ന തുക :

കരുവാറ്റ To പുറത്തൂർ - 200 Km

ഉദ്യോഗസ്ഥന് - 200 X 2.5 X 2 = ₹1,000/-

2 കുടുംബാംഗങ്ങൾക്ക് – 200 X 2.5 = ₹500/-

ജംഗമ വസ്തുക്കൾ കൊണ്ടുവരുന്നതിന്- 200 X2.5 X 3 = ₹1,500/-

നൽകാവുന്ന ആകെ = ₹3,000/-

നൽകിയത് = ₹4,958/-

അധികം : **₹1,958/-**

2. വൗച്ചർ നം. 22300402/22.07.2023 : ₹5,315/-

ശ്രീമതി ശ്രീലേഖ സി, ഹെഡ് ക്ലർക്കിന് നൽകാവുന്ന തുക :

കായംകുളം To പുറത്തൂർ - 218 Km

ഉദ്യോഗസ്ഥക്ക് - 218 X2.5 X 2 = ₹1,090/-

2 കുടുംബാംഗങ്ങൾക്ക് -218 X 2.5 = ₹545/-

ജംഗമ വസ്തുക്കൾ കൊണ്ടുവരുന്നതിന് - 218 X2.5 X 3 = ₹1,635/-

നൽകാവുന്ന ആകെ = ₹3,270/-

നൽകിയത് = ₹5,315/-

അധികം : **₹2,045/-**

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 22/27.11.2024ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അധ
₹2,045/-) തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർ നമ്പ
2023-24	2023-24 വാർഷിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന നടത്തി	റിപ്പേ ഭാ

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയേ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	പ്രൊജക്ട് നം, പേര്	ലഭിച്ച തുക (₹)	ചെലവ തുക
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	7/24 - സ്ഥിരം കൃഷി നെല്ല്	6,63,210	6,
	15/24 - ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	5,00,000	5,
	33/24 - ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	1,25,000	1,
	57/24 - ലൈഫ് മിഷൻ - ജനറൽ	9,20,000	9,
	67/24 - ലൈഫ് മിഷൻ - എസ് സി	6,00,000	6,
	165/24 - ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം എസ് സി (സ്പിൽ ഓവർ)	50,000	
	166/24 - ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം ജനറൽ (സ്പിൽ ഓവർ)	3,00,000	3,

	167/24 - അതിദരിദ്രർക്കുള്ള സൂക്ഷ്മ പ്രൊജക്റ്റ് - ഭവന നിർമ്മാണം	1,00,000	1,
	ആകെ	**32,58,210**	**32,**
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	15/24 - ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	2,00,000	2,
	44/24 - പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്ക്കോളർഷിപ്പ്	4,50,000	4,
	57/24 - ലൈഫ് മിഷൻ - ജനറൽ	6,00,000	6,
	166/24 - ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം ജനറൽ (സ്പിൽ ഓവർ)	10,80,000	10,
	ആകെ	**23,30,000**	**23,**

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്കായി വിവിധ ഏജൻസി ചെലവഴിച്ചതിന്റെയും വിവരം.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ വൗച്ചർ നം.,തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (₹)	ചെ ത
കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റിവെക്കൽ നം : S0063/2024	22300207/26-05-2023 : 26988 22300285/15-06-2023 : 13794 22300535/31-03-2024 : 14605 22301736/31-03-2024 : 3248 22301702/31-03-2024 : 35618 22301447/23-03-2024 : 9972 22300693/02-11-2023 : 58287	162512	പൂർത്ത

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്.

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ക്രമ നം	വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (₹)	തൻവർഷം പുതുതായി എടുത്ത വായ്പ തുക (₹)	ഉ
1	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ലഭ്യമല്ല	5,44,75,172	3,96,29,161	6
2	കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	ലഭ്യമല്ല	6,00,469	-	
	ആകെ		**5,50,75,641**	**3,96,29,161**	**6**

കുറിപ്പ് – വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങളാണ് ചേർത്തിട്ടു
1-1-12(5), (6) കാണുക

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

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

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വി

	നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക (₹)	രശീതി നം./ തീയ്യതി
1	പുറത്തൂർ സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	1969857	14443/24.
2	തിരൂർ സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	1562346	2206113000341
	ആകെ	3532203	

കുറിപ്പ്:- ഭൗതിക പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം 3532
ഉള്ളത്. 857623 രൂപയുടെ നിക്ഷേപരസീതി പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കി
അപാകത 1-1-15 കാണുക.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 68437/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക (₹)	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

2019-20	3-2	4868	രാജീവ് പി ഡി, അസി.എഞ്ചിനീയർ
2019-20	3-2	4868	സജിത എ , അസി എക്സി. എഞ്ചിനീയർ
2022-23	1-25	5000	ഉഷ കുമാരി
2021-22	3-2	16014	ഗോപി പി
2021-22	1-13	100	നൌഷാദ്
2021-22	1-13	100	നൌഷാദ്
2021-22	1-13	100	നൌഷാദ്
2021-22	1-13	100	നൌഷാദ്
2021-22	1-13	100	കൃഷ്ണൻകുട്ടി
2021-22	1-35	8050	അസി.എഞ്ചിനീയർ
2021-22	3-3	3233	അസി.എഞ്ചിനീയർ
2021-22	3-1,3-2,3-3,3-4	24040	അസി.എഞ്ചിനീയർ
2021-22	3-3(2)	364	അസി.എഞ്ചിനീയർ
2022-23	1-14	100	ബാലകൃഷ്ണൻ
2022-23	1-14	100	കൃഷ്ണൻകുട്ടി
2022-23	1-14	100	ജയൻ
2022-23	1-14	100	ചന്ദ്രൻ
2022-23	1-14	100	ഷംസു
2022-23	1-14	100	നാസർ
2022-23	1-14	100	ആഷിഖ്
2022-23	1-14	100	കുഞ്ഞാവു
2022-23	1-14	100	ബഷീർ
2022-23	1-14	100	അലി
2022-23	1-14	100	വിനോദ്
2022-23	1-14	100	അബ്ദുമനാഫ്
2022-23	1-14	100	ഷമീർ
2022-23	1-14	100	ഇസ്മായിൽ
2022-23	1-14	100	ചന്ദ്രൻ
ആകെ		68437/-	

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡി

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 1994ലെ കേരള വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട

അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷ
2000-01	31	2003-04	മറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഒറ്റ നോട്ടത്തിൽ	റോ പ്രവൃ

4-9 ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

ക്രമ നമ്പർ	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ചാർജ സർചാ സർട്ടിഫ നമ്പ
1	1998-99	39	പി. മുഹമ്മദ്കുട്ടി	LF18459/Sp.C 29.05.(
2	1998-99	40	പി. മുഹമ്മദ്കുട്ടി	-Do-
3	1999-00	33-1	എം. പി. രാധാകൃഷ്ണൻ, എ.ഇ.ഇ	LF23905/Sp D1/11 Dt. 1
4	1999-00	33-1	കെ. ബാലൻ, എ.ഇ	-Do-

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ). സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (₹)	2
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (₹)	2
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം (₹)	
ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക (₹)	
ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക (₹)	

ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വി

ഖണ്ഡിക നം.	നഷ്ടമായ തുക (₹)		ഉത്ത ആള ഉദ്യേ
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	-	3,60,000	ശ്രീമ വിജ വില്ലേ എക് ഓഫി

3-2	-	4,003	ശ്രീ. (അസി സെക്ര (സെ(ചാർ‌
ആകെ	**0**	**3,64,003**	

സി). <u>ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക.</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളു ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-12	2,93,976	ശ്രീ. മുഹമ്മദ് സാലിം, ഹെഡ
1-21	1,62,512	ശ്രീമതി. സിന്ധു. ആർ, സെക്ര (₹40,782)
		ശ്രീ. ബിനു. ടി, സെക്രട്ടറി (₹1
1-22	13,15,918	ശ്രീമതി. സിന്ധു. ആർ, സെക്ര (₹8,10,777)
		ശ്രീ. പ്രദീപ്. ആർ, സെക്രട്ടറി (₹5,05,141)
1-28	9,70,537	ശ്രീമതി. സിന്ധു .ആർ, സെക്ര (₹5,72,365)
		ശ്രീ. ബിനു. ടി, സെക്രട്ടറി (₹3
1-29	8,980	ശ്രീ.ബിനു. ടി, സെക്രട്ടറി
1-34	13,601	ശ്രീമതി. സിനു. എൻ, അസി. എഞ്ചിനീയർ
1-38	36,358	ശ്രീ.ബിനു. ടി, സെക്രട്ടറി
ആകെ	**2801882**	

ഡി). <u>കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ വിവരം</u>

ഇല്ല.

ഇ). <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായ</u>

ഇല്ല.

എഫ്). <u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാ മേൽവിലാസങ്ങൾ.</u>

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	(

അശ്വതി വിജയൻ, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, പുറത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, മലപ്പുറം ജില്ല	ശാന്തി കിള്ള പോസ്റ്റ തിരു പിൻ - ഫോൺ ഇ-മെ Aswath
ശ്രീ. പ്രദീപ്. ആർ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി (സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്)	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, എടത്വ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, ആലപ്പുഴ ജില്ല	പുതു കരു ആല പിൻ - ഫോൺ ഇ-മെ Pradeep

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അ
1	1995-96	എൽ.എഫ്.എം.16/1605/2000/16.07.2004	
2	1996-97	എൽ.എഫ്.എം.16/965/98/16.07.2004	
3	1997-98	എൽ.എഫ്.എം.16/870/2004/26.10.2005	
4	1998-99	എൽ.എഫ്.എം.16/869/2004/16.1.2006	
5	1999-00	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 24/43/2022(1) തി.30.09.2022	
6	2000-01	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 24/43/2022(2) തി.30.09.2022	
7	2001-02	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 24/43/2022(3) തി.30.09.2022	
8	2002-03	എൽ.എഫ്.എം.18/1612(എ)/10/09.11.2010	
9	2003-04	എൽ.എഫ്.എം.18/1612(ബി)/10/09.11.2010	
10	2004-05	എൽ.എഫ്.എം.14/2296/08, 09.11.2010	
11	2005-06	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 24/43/2022(4) തി.30.09.2022	
12	2006-07	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 24/43/2022(5) തി.30.09.2022	
13	2007-08	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 24/43/2022(6) തി.30.09.2022	

14	2008-09	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 24/43/2022(7) തി.30.09.2022	
15	2009-10, 2010-11	എൽ.എഫ്.എം.17/903/2013/18.06.2013	
16	2011-12, 2012-13	എൽ.എഫ്.എം.17/1630/14/20.09.2014	
17	2013-14 2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 24/43/2022(8) തി.30.09.2022	
18	2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 24/43/2022(9) തി.30.09.2022	
19	2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 28/523/2019 തി.20.09.2019	
20	2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 28/1157/2019 തി.12.06.2019	
21	2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 28/376/2020 തി.14.09.2020	
22	2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 24/1079/2022 തി.02.06.2022	
23	2020-21	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 24/1401/2022 തി.20.12.2022	
24	2021-22	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 24/442/2023 തി.05.08.2023	
25	2022-23	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 24/2534/2023 തി.13.03.2024	

ജില്ല
ദേ

എഗഎ12/2024

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number pp/20/3/159/24 dated 3(3) dated 19-07-2024 and submitted on 20-07-2024 , 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 Purathur 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 Purathur Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 12/12/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

NIL

2.Other Observations

1.The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules of Kerala Panchayath Raj (Accounts),2011 are not submitted for audit.
a.Ratios
b.Notes on accounts
c.Comparative amounts of previous year.
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. A few figures in annual financial statements are not recorded in whole numbers in accordance with accounting rule
4. The closing balance as per bank book as shown in bank reconciliation statement differs from actual balance as per bankbook for certain bank/treasury accounts.
5. The closing balance as per pass book as shown in bank reconciliation statement differs from actual balance as per passbook for certain bank/treasury accounts.
6. As per the Reconciliation Statement of KERALA GRAMIN BANK PURATHUR(40206101028359), the cheque uncashed for more than 3 months were not transferred to the Stale Cheque Account.
7. Amounts in the category directly credited to bank is not taken into account and hence could not take into its own bank accounts
8. Amounts in the category directly debited by bank is not taken into account and hence could not take into its own
bank accounts
9.Certain cheques deposited in some bank account is not cleared timely as per reconciliation statements of KGB (40206101028359)and SBI TIRUR(67378220746)
10. The amounts under the category âÂ□Â□cash or Cheque depositedâÂ□Â□ in

reconciliation statement is yet to be accounted.

11. Property tax demand, collection and balance as per Sanchaya DCB statement is not agreeing with AFS.

12. The amount recorded on NREGS cash book ,Loan Register, Deposit Register, Advance register and Asset Register are not matching with the accounts concerned in Annual Financial statements.

13. The fund utilisation details of certain accounts in AFS do not match with ACR.

14. The amount in Grant Fund& contribution for specific purposes -Other than Development fund and State Sponsored scheme Fund Other Purposes etc. in B-4 schedule recorded as Minus figure (- 5735310) .

15. The FD receipt for certain deposit were not produced for verification.

16. Bank passbook and reconciliation statement of certain bank/treasury accounts were not produced for verification.

17. Lapses in making timely demand entries in respect of tax and non-tax revenue.

18. The following Grant liability amount shown as liability in Balance sheet does not match with Bank account opened for the specified grant amount.

Item	B-4	B-17
SSA	117569	120473
CFC	16133683 (TIED + UNTIED)	16098108

19. The refund of unutilised grant liability is wrongly accounted in liability head and later rectified.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുറത്തൂർ 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