കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വെള്ളനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001

ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in
ഫോൺ : 0471-2331231

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ ജിപി.6/1777/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001
തീയ്യതി: 14/12/2024
ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in
ഫോൺ: 0471-2331231

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വെള്ളനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വെള്ളനാട് 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 വെള്ളനാട് 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, തിരുവനന്തപുരം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജിപി.6/1777/2024

തീയ്യതി: 14/12/2024

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ വെള്ളനാട് 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.)

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ വെള്ളനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2023 മുതൽ 31-03-2024 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. 34 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള 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)
പ്രതാപ് കുമാർ. ആർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	21-10-2024	28-10-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
21-10-2024	28-10-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി സിന്ധുലബീവി.എം, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
ശ്രീമതി പ്രിയദർശിനി.ആർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.ടിനു കെ.ജെ., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി അക്ഷര.ബി.എസ്, ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.അജിത്ത്.ആർ.ജെ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി രാജലക്ഷ്മി.കെ.എസ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.വി.ജി.ഗോപകുമാർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	22-08-2023
ഒഴിവ്	സെക്രട്ടറി	23-08-2023	07-09-2023

ശ്രീമതി മിനി.ജെ	സെക്രട്ടറി	08-09-2023	31-03-2024

<u>നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	(
ശ്രീ.ഉല്ലാസ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	
ശ്രീമതി അമൃത രാജ്.ആർ	ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	
ഡോ.ഭദ്ര	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2023	
ശ്രീമതി സുമ.എൻ.എസ്	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	
ശ്രീമതി ബീന കുമാരി.കെ.പി	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2023	
ശ്രീ.പ്രശാന്ത്	ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ	01-04-2023	
ഡോ.അജിത് അബ്രഹാം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, CHC	01-04-2023	
ഡോ.രാജി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2023	
ഡോ.സഫീന എബ്രഹാം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	25-08-2023	
ശ്രീ.സുരേഷ് ബാബു	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	
ഒഴിവ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	26-08-2023	
ശ്രീമതി സുനിത ദേവരാജ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	11-09-2023	

ശ്രീമതി അഞ്ചു.എ.ജെ	വില്ലേജ് എക്‌സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (സർക്കിൾ 1)	01-04-2023	
ശ്രീമതി ശ്യാമിനി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (സർക്കിൾ 2)	01-04-2023	
ശ്രീ.പ്രേം കുമാർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (സർക്കിൾ 2)	27-09-2023	
ശ്രീമതി ലക്ഷ്മി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചീനീയർ	01-04-2023	
ശ്രീമതി നിഷപിള്ള എച്ച്.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചീനീയർ	12-07-2023	
ശ്രീമതി നിഷ സുകുമാരൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചീനീയർ	05-09-2023	
ശ്രീമതി ശ്യാമിനി	വില്ലേജ് എക്‌സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, സർക്കിൾ 2	01-04-2023	
ശ്രീ. പ്രേംകുമാർ	വില്ലേജ് എക്‌സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, സർക്കിൾ 2	27-09-2023	
ശ്രീമതി അഞ്ചു എ.ജെ.	വില്ലേജ് എക്‌സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, സർക്കിൾ 1	01-04-2023	

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	അക്കൗണ്ടിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകളും വാർഷിക അനുപാതങ്ങളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയെ്ക്കാപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	തനത്ഫണ്ട് വരുമാനവും ചെലവും ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ ഷെഡ്യൂൾ വാർഷിക കണക്കുകളോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-2
4	അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേണ്ട വരുമാനങ്ങളുടെ പ്രതിമാസ ജേണൽ എൻട്രി നടത്തിയിട്ടില്ല	1-1-3
5	വിവിധ ചെലവുകൾക്ക് ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-4
6	വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-1-5
7	വസ്തു നികതി - സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള വിവരവും വാർഷിക കണക്കുകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-6
8	ബാങ്ക് റിക്കൺസിലിയേഷൻ ചെയ്തില്ല	1-1-7
9	കളക്ഷൻ ആകാത്ത ചെക്കുകൾ Liability In Respect Of Stale ചെക്ക് ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-8
10	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ച വിവിധ ചെക്കുകൾ നാളിത് വരെ ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല	1-1-9
11	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ - വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ നിക്ഷേപ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല	1-1-10
12	CMDRF-ലേക്ക് അടവാക്കേണ്ട തുക ബാധ്യതയായി സൂക്ഷിക്കുന്നു	1-1-11
13	അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിലും ലോൺ രജിസ്റ്ററിലും രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ല	1-1-12

14	ലോൺ തുക - മുൻ വർഷത്തെ അപാകം പരിഹരിക്കാതെ മുന്നിരിപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തി	1-1-13
15	Resemption തുക Penalties And Fines - Penal Interest ഹെഡിൽ രേഖപ്പെടുത്തി	1-1-14
16	ബജറ്റ്	1-2
17	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
18	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം - അപാകങ്ങൾ	1-4-1
19	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
20	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
21	മരണശേഷവും ക്ഷേമപെൻഷൻ അനുവദിച്ചു	1-6-1
22	ക്ഷേമ പെൻഷൻ	1-6
23	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-7
24	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
25	മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-9
26	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
27	ലൈസൻസ് - അപാകങ്ങൾ	1-11
28	ലേലം- വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-12
29	ലേലം - പിഴ പലിശ ഈടാക്കിയില്ല	1-13
30	വാടക കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കുന്നു	1-14
31	വസ്തു നികുതി - പുതുക്കിയ നിരക്കിൽ നിശ്ചയിച്ചില്ല	1-15
32	തൊഴിൽ നികുതി - ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-16
33	രസീത് പരിപാലനത്തിലെ അപാകങ്ങൾ	1-17
34	സകർമ്മ മിനിട്ട്സ് സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-18
35	ബാഡ്മിന്റൺ കോർട്ടിലേക്ക് സിന്തറ്റിക് ഫ്ലോർ മെറ്റീരിയൽ വാങ്ങൽ - 2,89,959/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-19
36	ശ്മശാനത്തിൽ സി.സി.ടി.വി. ഇൻസ്റ്റലേഷനും ഉദ്യാനവൽക്കരണവും - 2,99,000/- രൂപയുടെ	1-20

	ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	
37	ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - 11,51,164/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-21
38	വെജിറ്റബിൾ പ്രോസസിംഗ് യൂണിറ്റ് -പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല.	1-22
39	ടെണ്ടർ നടപടികളിലെ സുതാര്യത ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്	1-23
40	പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രഡിംഗ് കെട്ടിട നിർമ്മാണം - പണി പൂർത്തിയാക്കി ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല	1-24
41	പെരിഞ്ഞോട്ടുകോണം എൽ.പി.എസ്.-ൽ മേൽക്കൂര മാറ്റലും അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങളും ഒരുക്കൽ - പൊളിച്ചുമാറ്റിയ ഉരുപ്പടികൾ ലേലം ചെയ്ത വിവരം ലഭ്യമല്ല.	1-25
42	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിര വികസനവും - ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനാവലോകനം	1-26
43	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായില്ല	1-27
44	വെള്ളനാട് ഫെസ്റ്റ് - അധികം ചെലവ് ചെയ്ത 4,00,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-28
45	ജലജീവൻ മിഷൻ - ലഭ്യമായ തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്	1-29
46	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല - 6,66,129/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-30
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിവരം	4-1

2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി വിവരങ്ങൾ	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-7
8	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1-1 അക്കൗണ്ടിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകളും വാർഷിക അ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയ്ക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 6 അക്കൗണ്ടിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ, ചട്ടം 62-2(എഫ്) പ്രകാരമുള്ള വാർഷ് എന്നിവ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയ്ക്കൊപ്പം സമർ സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നം.18/തീ.24-10-2024)ക്ക് 2024-25 സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരി

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. വെള്ളനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷ പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എ തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യത സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധന പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയി ഭരണ സമിതിയുടെ 21.06.2024 തീയതിയിലെ 7-ാം നമ്പർ തീരുമാനം പ്ര 09.07.2024 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാ 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേര (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമാ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെക്കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പ എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡ രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർ അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫി നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായ പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമാ വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള

വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായ
അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കു

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദ
അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ
ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപ
വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പേ
നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന

<u>വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥ
വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ
വെള്ളനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വ
പത്രികകൾ 31.03.2024ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷ
ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന
ചിത്രം നൽകുന്നു.

<u>1-1-2 തനത്ഫണ്ട് വരുമാനവും ചെലവും ക്രമീകരിച്ചത</u>
<u>ഷെഡ്യൂൾ വാർഷിക കണക്കുകളോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്ക</u>

തനത്ഫണ്ട് വരുമാനവും ചെലവും (പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്) നിർണയിച
വാർഷിക കണക്കുകളോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിന് വിശദീക
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നം.18/തീ.24-10-2024)ക്ക് ലോക്കൽ ന
ഷെഡ്യൂൾ കാണപ്പെടുന്നതെന്നും ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ആയത
മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. IKM ആയി ബന്ധപ്പെട്ട് അപാകം പരിഹരി

<u>1-1-3 അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേ</u>
<u>വരുമാനങ്ങളുടെ പ്രതിമാസ ജേണൽ എൻട്രി നടത്തി</u>

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2) പ്രകാരം
അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചെയ്യേണ്ട വരുമാനങ്ങളുടെ കാര
സംബന്ധിച്ചും ഡിമാന്റുകളിലും അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റിലും വരുത്തേണ്ട
പ്രതിമാസ സമ്മറി സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ആയതിന്റെ അടിസ
ഇനങ്ങളുടേയും പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന രേഖപ്പെ
എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന അക്രൂവൽ ഇനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ്
തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ഹെഡ് കോഡ്	ഇനം	ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചർ നം./തീയത
110100101	Property Tax On Residential Buildings	42301744/31-03-2024

110100102	Property Tax On Non Residential Buildings	42301745/31-03-2024
110200101	**Profession Tax - Institutions**	42301730/31-03-2024
110200105	**Profession Tax - Traders**	42301732/31-03-2024
		42301753/31-03-2024

അപാകം സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നം.18/തീ.24-10-2024 മാത്രമേ തൊഴിൽ നികുതിയുടേയും വസ്തു നികുതിയു ലഭ്യമാകുകയുള്ളൂവെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. അക്രൂവൽ ഇനങ്ങളുടെ ഡ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-1-4 വിവിധ ചെലവുകൾക്ക് ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പ്രൊ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിനുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിക്കാനാവാത്ത വി (ഉദാ. ജനപ്രതിനിധികളുടെ ഓണറേറിയം, ഇന്ധന ചെലവ്) ബാല ഷെഡ്യൂളിൽ പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയത് സൂചിപ്പിച്ച് എൻക്വയറിക്ക് (നം.18/തീ.24-10-2024) ജനപ്രതിനിധികളുടെ ഓണറേറിയ മുതലായവക്ക് ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ബി-9 ഷെഡ്യൂള രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള ഹെഡ് നിലവിൽ ഇല്ലെന്നും Recovery പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഹെഡ് ഉള്ളുവെന്നും മറുപടി ല പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-5 വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

Income & Expenditure സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ Prior Period Income – Property Tax എന്ന ഹെ രൂപ വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ച് ഓഡിറ്റ് തീ.24-10-2024) നൽകിയെങ്കിലും ഇവ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാ എൻട്രികളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായില്ല. ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ഡിമാന്റ് അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ത ആയതിനാലാണ് 1,16,889/- രൂപ വസ്തുനികുതിയുടെ ഡിമ വരുത്തിയതെന്നുമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്.

1-1-6 വസ്തു നികതി - സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള വിവരവും കണക്കുകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

Property Tax (Residential And Non Residential Buildings)ന്റെ വാർഷിക ധനകാര സഞ്ചയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെയും ഡിമാന്റ്, വരവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ഡിമാന്റ് (രൂ.)		കളക്ഷൻ (രൂ.)		ബ (ൈ സെസ്
	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	സഞ്ചയ	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	സഞ്ചയ	വാർഷ ധനകാ പത്രി
Property Tax On Residential Building - Current	2803841	2801217	2063969	2009939	88
Property Tax On Non Residential Building - Current	3097438	3097621	2277560	2208698	97

അപാകം സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.18/തീ.24 ധനകാര്യ പത്രികയിൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ ഡിമ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതെന്നും എന്നാൽ കളക്ഷൻ സഞ്ചയ സേ അപാകതകൾ കാരണം കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്താൻ കഴിയുന്ന ലഭ്യമാക്കി. അപാകം പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-7 ബാങ്ക് റിക്കൺസിലിയേഷൻ ചെയ്യില്ല

CANARA BANK VELLANAD (110075912764) ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ 31-03-2024 പാസ്സ്ബുക്ക് പ്രകാരം '0' രൂപയും ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം -3,874/- രൂപയു പ്രകാരവും ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരവും നീക്കിയിരിപ്പ് വ്യത്യാസമാണെങ്ക ചെയ്യില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് സൂചിപ്പി എൻക്വയറിക്ക് (നം.18/തീ.24-10-2024) റീക്കൺസിൽ ചെയ്യിട്ടുണ്ടെന്ന റീക്കൺസിൽ ചെയ്യാത്ത സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുമാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. ILGMS സേ റീക്കൺസിൽ ചെയ്യതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മേൽ വ്യത്യാസം രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. റീക്കൺസിലിയേഷൻ യഥാസമയം ചെയ്യേ

1-1-8 കളക്ഷൻ ആകാത്ത ചെക്കുകൾ Liability In Respect Of ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

വിവിധ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ റീ കൺസീലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് കാലഹരണപ്പെട്ട വിവിധ ചെക്കുകൾ റിക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ Respect Of Stale ചെക്ക് ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.

1) Sub Treasury Vellanad (799013000000779) അക്കൗണ്ടിന്റെ Reconc പരിശോധിച്ചതിൽ Cheque Issued But Not Presented Into Bank എന്ന ഇനത്തിൽ ത അവശേഷിക്കുന്നു.

ഇൻസ്ട്രമെന്റ് നം.	ഇൻസ്ട്രമെന്റ് തീയതി	വൗച്ചർ നമ്പർ	വൗച്ചർ തീയതി	തു (രൂ
2327972	01-11-2023	22300782	15-11-2023	7

2) STATE BANK OF INDIA (67124405148) അക്കൗണ്ടിന്റെ Reconc പരിശോധിച്ചതിൽ Cheque Issued But Not Presented Into Bank എന്ന ഇനത്തിൽ ചെക്കുകൾ അവശേഷിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇൻസ്ട്രമെന്റ് നം.	ഇൻസ്ട്രമെന്റ് തീയതി	വൗച്ചർ നമ്പർ	വൗച്ചർ തീയതി
1	123	15-03-2022	22301554	31-03-2024
2	899220	12-10-2023	2230073	09-11-2023
3	899199	15-09-2023	22300589	22-09-2023

നല്കി മൂന്ന് മാസത്തിൽ കൂടുതലായിട്ടും പണമാക്കാത്ത ചെക്കുകൾ ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യ സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറികൾക്ക് (നം.05/തീ.21-10-2024, തൻവർഷത്തെ വരവിലെടുത്ത് ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ല പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-9 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ച വിവിധ ചെക്കുകൾ ന ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല

STATE BANK OF INDIA (67124405148) അക്കൗണ്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ 2019-20 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ച വിവിധ ചെക്കുകൾ നാളിത് വരെ ക്രെഡിറ് Deposited But Not Cleared). വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നം.	തീയതി	ഇൻസ്ട്രമെന്റ് നം.	തീയതി	തുക (രൂ.)
120090900046	05-02-2022	1	05-02-2022	18,75
121010500065	15-03-2022	066196	15-03-2022	1,02
121010500067	15-03-2022	066196	15-03-2022	6,30
1220103450	29-12-2022	101540	29-12-2022	11
1220103451	29-12-2022	101540	29-12-2022	5
1230400027	30-03-2024	432516	21-03-2024	18,71
31900079	19-06-2019	293570	19-06-2019	130,54
120010500035	28-10-2020	770022	28-10-2020	15,10
121010500066	15-03-2022	066196	15-03-2022	6,30

ക്രെഡിറ്റ് ആകാത്ത ചെക്കുകളിലെ തുകകൾ ഈടാക്കാത്തതി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് തൻവർഷത്തെ വരവിൽ എടുത്ത് ക്രമീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന മറുപടിയ റീക്കൺസിലിയേഷൻ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന് ലഭി തൻവർഷത്തെ വരവിൽ എടുത്ത് ക്രമീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന മറുപടി

മേൽ തുകകൾ ഏതിനത്തിൽ ലഭിക്കാനുള്ളതാണെന്നും നാളിത
ഈടാക്കാത്തതിനും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-10 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ - വാർഷിക ധനകാര്യ നിക്ഷേപ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല

സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം തൻവർഷം കെ.എസ്.ഇ.ബി.-ക്ക് ത
ചേർത്ത നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	പേര്	ചെലവ് തുക (രൂ.)
316/2024	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ	125
317/2024	ഗതാഗത തടസ്സമായ പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	7
261/2024	ഗതാഗത തടസ്സമായ പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	184
331/2024	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	355

460500202 - Advance To Implementing Agencies - Deposit With Kerala Electricity Board ഹെ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയത് സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറ
2024) മേൽ തുകകൾ 460500202 ഹെഡിൽ ജേർണൽ
ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. അപാകം പര
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-11 CMDRF-ലേക്ക് അടവാക്കേണ്ട തുക ബാധ്യതയായി സൂക്ഷിക്കുന്നു

320900101 - Donations To CMDRF - ഹെഡിൽ 31-03-2024ൽ 25,336/- രൂപ നീക്കി
വരെയും ആയത് CMDRF-ലേക്ക് അടവാക്കി ബാദ്ധ്യത ക്രമീകരിച്ചില്ല.
മുൻവർഷങ്ങളിലാണ് ക്രെഡിറ്റ് ആയത്. 1,000/- രൂപ 14-11-2023ൽ ജയലക്ഷ്മി
നിന്നും 1230102398 നമ്പർ രസീത് മുഖേന ടി ഹെഡിൽ വരവ് വന്നതാണ
മേൽ 25,336/- രൂപ CMDRF-ലേക്ക് അടവാക്കാതെ ബാധ്യതയായി
വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡ
(നം.12/തീ.23-10-2024) 14-11-2023-ൽ ജയലക്ഷ്മി എന്ന വ്യക്തി ഗ്രാമ പഞ്ചായത
ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിലേക്ക് അടവാക്കിയ 1,000/- രൂപ ഹെഡ്
ക്രെഡിറ്റായതാണെന്നും ആയത് തൻവർഷം ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്ന
വിശദാംശങ്ങൾ കണ്ടെത്തി തൻവർഷം നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നത
ലഭ്യമാക്കി. അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയ

1-1-12 അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിലും ലോൺ രജിസ്റ്ററിലും രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ല

1) 330500102 - Secured Loan From Co-Operative Banks ഹെഡ് പ്രകാരം 3,08,200/- രൂപ Loans - Loan From KURDFC ഹെഡ് പ്രകാരം 7,77,47,704/- രൂപയും നീക്കിയിരി ലോൺ വിവരങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു രേഖപ്പെടുത്തലുകളും ലോണ

2) വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക B-18 പ്രകാരം ഫെസ്റ്റിവെൽ അഡ്വാ പെർമനെന്റ് അഡ്വാൻസ് 200/- രൂപയും ടെംപററി അഡ്വാൻസ് 2,6 അഡ്വാൻസുകൾ 24,000/- രൂപയും ക്രമീകരിക്കാനുണ്ട്. എന്നാൽ അഡ്വാൻ സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു രേഖപ്പെടുത്തലും ഇല്ല.

മേൽ അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ തീ.22-10-2024) മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. ലോൺ രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജി വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി കാലികമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-1-13 ലോൺ തുക - മുൻ വർഷത്തെ അപാകം പരിഹ മുന്നിരിപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തി

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക 1-1-19 പ്രക പദ്ധതിയുടെ വായ്പ ഇനത്തിൽ സർക്കാർ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും രണ്ട് ഗഡു ഉ ആകെ 66,09,974/- രൂപ (ജനറൽ 6030477 + എസ്.സി.പി. 507598 + റ്റി.എ ചെയ്തിരുന്നെന്നും, എന്നാൽ ഒരു ഗഡു കുറവ് ചെയ്തത് മാത്രമാണ് (ആ സുലേഖയിൽ പദ്ധതിയായി ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നും തന്മൂലം വ വിവരം വാർഷിക കണക്കുകളിൽ (ബി-5) തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പരിഹരിക്കാതെയാണ് നിലവിലും വാർഷിക തയ്യാറാക്കിയത്. ആയതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമു നീക്കിയിരിപ്പും യഥാർത്ഥമല്ല. ബാലൻസ് തെളിയിക്കുന്ന ലോൺ ര തയ്യാറാക്കിയിട്ടും ഇല്ല. 2022-23 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ പര അപാകം പരിഹരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെ ലോൺ ബാധ്യത നിലനിന്നിട്ടും ആയതിന്റെ അടവ് നീക്കിയിരിപ്പ് സം രേഖയും സൂക്ഷിക്കാത്തിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെ നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം.09/തീ.22-10-2024) മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. അ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-14 Resemption തുക Penalties And Fines - Penal Interest ഹെഡി രേഖപ്പെടുത്തി

140200101 - Penalties And Fines - Penal Interest ഹെഡ് പ്രകാരം തൻ വർഷം അ വരവുണ്ട്. ടി ഹെഡിന്റെ ലെഡ്ജർ പ്രകാരം 31-03-2024ൽ 1230000532/തീ. 31-0 മുഖേന 90,30,333/- രൂപ വരവ് വന്നിട്ടുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്

Traditional Functions Fund Narration - Resemption (Payee: MANAGER, Type : Directly Cred
31-03-2024) എന്നാണ് ലെഡ്ജറിൽ ടി വരവിനെ രേഖപ്പെടുത്തിയത്. ടി വര
മാറ്റിയിട്ടുമില്ല. ആയതിനാൽ Penalties And Fines - Penal Interest ആയി
വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്. ഇത് ആര
ആവശ്യത്തിന് ലഭിച്ചതാണെന്ന വിവരവും തുക ക്രെഡിറ്റ് അ
അക്കൗണ്ടിന്റെ 26-10-2024 വരെയുള്ള സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്
മറുപടിയോ വിവരങ്ങളോ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ മേൽ
കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായില്ല. Penalties And Fines - Penal Interest ഹെ
രേഖപ്പെടുത്തിയത് എന്താവശ്യത്തിനെന്ന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ട

1-2 ബജറ്റ്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ്, റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് എ
വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

	ബജറ്റ് (രൂ.)	റിവൈ
പാസ്സാക്കിയ തീയതി	27/03/2023	0
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം	1(1)	
മുന്നിരിപ്പ്	19114750	
പ്രതീക്ഷിത വരവ്	465962004	
ആകെ	485076754	
പ്രതീക്ഷിത ചെലവ്	459985000	
നീക്കിയിരിപ്പ്	25091754	

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

റെസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം -

മുന്നിരിപ്പ്	
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	
ആകെ	
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	
നീക്കിയിരിപ്പ്	

1-4-1 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം - അപാകങ്ങൾ

1) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം മേഖല അടിസ്ഥ
മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഭാഗി
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. മേഖല അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ചെലവ് വിവരം ചുവ

	മേഖല	**വിഭാഗം**	**അടങ്കൽ (രൂ.)**	**ചെലവ് (രൂ.)**	**ചെ %**

		(മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)	(മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)	
ഉല്പാദനം	പൊതുവിഭാഗം	9579396	5795667	60
	പട്ടിക ജാതി	760000	192000	25
	പട്ടിക വർഗ്ഗം	75000	75000	10(
സേവനം	പൊതുവിഭാഗം	94974992	46222900	48
	പട്ടിക ജാതി	20405200	5582848	27
	പട്ടിക വർഗ്ഗം	422000	255839	60
പശ്ചാത്തലം	പൊതുവിഭാഗം	42286855	14017427	33
	പട്ടിക ജാതി	1048300	924140	88
	പട്ടിക വർഗ്ഗം	128700	112748	87

2) സ.ഉ(കൈ)നം.84/2022/തസ്വഭവ./തീ. 19.04.2022 ഖണ്ഡിക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ പൊതു വിഭാഗം വികസന ഫണ്ടിലെ സാ എസ്.സി.പി, റ്റി.എസ്.പി എന്നിവ കൂട്ടിയ തുകയുടെ കുറഞ്ഞത് പത്ത് ഘടക പദ്ധതിയ്ക്ക് വകയിരുത്തേണ്ടതാണ്. മേൽ ഉത്തരവ് ഖണ്ഡി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ പൊതു വിഭാഗം വികസനഫണ്ടിലെ സാ എസ്.സി.പി, ടി.എസ്.പി എന്നിവ കൂട്ടിയ തുകയുടെ 5 ശത ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർ, ട്രാൻസ്ജന്റേഴ്സ് എന്നിവരുടെ ക്ഷേമത്തിനും വേണ്ടിയും കുറഞ്ഞത് 5% തുക വയോജനങ്ങളുടെ ക്ഷേമത്തിനും പ പ്രകാരമുള്ള പരിചരണത്തിനും വകയിരുത്തണം. പ്രസ്തുത വിഭാഗങ്ങൾ തുക പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ

വിഭാഗം	**അടങ്കൽ തുക (രൂ.) (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)**	**ചെലവഴിച്ച തുക (രൂ.) (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)**
വനിത ഘടക പദ്ധതി	3927800	2174100
കുട്ടികൾ	1302748	1237888
വൃദ്ധർ	1467321	1216031
ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർ	215000	213100
മറ്റ് ദുർബല വിഭാഗങ്ങൾ	3920000	1580000

ലഭ്യമാകുന്ന തുകകൾ ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്ത് ചെലവഴിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം</u>

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ് (രൂ.)	വരവ് (രൂ.)	ആകെ (രൂ.)	ചെലവ് (രൂ.)	നീക്ക (
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	19929122	19929122	26129223	
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	4643402	4643402	3298988	

വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	400101	400101	330839	
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (CFC-Tied)	0	3376000	3376000	3020552	
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (CFC-Untied)	0	4500000	4500000	3894989	
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ്	0	9508650	9508650	4424313	
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം	0	10629400	10629400	8470237	
CSS	0	0	0	975643	
Sss	0	0	0	10000000	

* വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ-ലെ സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ തുക ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ് ഉൾപ്പെടാത്തതിനാൽ നീക്കിയിരിപ്പ് നെഗറ്റീവ് ആണ്.
* കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ടൈഡ്, അൺടൈഡ് ഇനങ്ങളിലെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
* കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്, സംസ്ഥാന ആവിഷ്കൃത ഫണ്ട് എന്നിവയു സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
* അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററിൽ ബിൽ ജനറേറ്റ് ചെയ്യുന്നേ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനാൽ ക്യൂബില്ലുകളും ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പേ തുകകളും ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്. ആയതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, എ.സി.ആർ. എന്നിവയിലെ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളിൽ വെ

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

പദ്ധതി നിർവ്വഹണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 2023-24ലെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച (ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	നിർവ്വഹണം	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ **(രൂ.)**	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് **(രൂ.)**	നടപ്പ ക്കാത്
1	കൃഷി ഓഫീസർ	14	2027396	14	1527596	0
2	വെറ്ററിനറി സർജൻ	09	4856000	07	2787700	02

3	എം.ഒ., പി.എച്ച്.സി.	15	5901469	09	3348322	06
4	എം.ഒ., ആയുർവ്വേദം	03	1185000	03	1185000	0
5	വി.ഇ.ഒ.	40	72836062	18	20625380	22
6	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	15	9159459	15	5505360	0
7	സെക്രട്ടറി	47	20872962	33	13002096	14
8	അസി. സെക്രട്ടറി	13	2380200	07	1071092	06
9	എ.ഇ., എൽ.എസ്.ജി.ഡി.	120	53617270	68	20037346	52
10	എച്ച്.എം, ഗവ.എൽ.പി.എസ്.	10	2566000	08	2410906	02
11	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	02	2035000	01	1597771	01
12	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	01	80000	01	80000	0

ആകെ വരവ് ചെലവ് (സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം)

ഫണ്ട്	വകയിരുത്തിയ തുക **(രൂ.)**	ചെലവ് തുക **(രൂ.)**
പൊതുവിഭാഗം (ജനറൽ)	40616128	26129223
എസ്.സി.പി.	6258598	3298988
ടി.എസ്.പി.	568899	330839
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	16485417	6915541
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	4875031	975643
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	35914755	10000000
തനത് ഫണ്ട്	21074241	8561643
മറ്റ് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	9177125	2749680

മറ്റ് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	8935125	662847
മെയിന്റനൻസ് റോഡ്	16013000	4424313
മെയിന്റനൻസ് നോൺ റോഡ്	15494000	8470237
മറ്റുള്ളവ	82075670	22840000

<u>**പദ്ധതി നിർവ്വഹണം**</u>

എ) പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയിലെ വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ)നം. 84/2022/തസ്വഭവ/തീ. 19.04.202 സമിതി 19.01.2023ലെ 1(1), 1(2) തീരുമാന പ്രകാരം പുന:സംഘടിപ്പിച്ച ആസൂത്രണ സമിതി പുന:സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

ബി) പുന:സംഘടിപ്പിച്ചതിന് ശേഷമുള്ള ആസൂത്രണ സമിതിയിലെ അ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെയും ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളു ബോർഡുകളിലും തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

സി) വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി അവസ്ഥരേഖ പ

ഡി) മാർഗ്ഗരേഖ 3.4.1.8, 8(എ), (ബി) എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വായ്പ ചെയ്ത് വ്യക്തത വരുത്തിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നത് സം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.11/തീ.22-10-2024) 2023-24 വാർഷിക പദ്ധതി ര ഭാഗമായി ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ട് എന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. എന്നാൽ ഇത് സം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഇ) മാർഗ്ഗരേഖ 3.5.6.3(എ)-യുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മഹാത്മഗാന്ധി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുമായി സംയോജിച്ച് പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയില്ല.

എഫ്) മാർഗ്ഗരേഖ 3.5.6.3(ബി)-യുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കുടുംബശ്രീ സംയോജിപ്പിച്ച് പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയില്ല.

ജി) സാമൂഹ്യ പ്രതിബദ്ധത നിറവേറ്റുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി വകയിരുത്തെ Responsibility Fund (CSR Fund) ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്

ഖണ്ഡിക 3.1.2(ബി)-13 പ്രകാരം വാർഷിക പദ്ധതി ജില്ല ആസൂത്രണ സ ശേഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത ഫലപ്രദമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പു കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിച്ചിട്ടില്ല. വാർഷിക പദ്ധതി രൂപീകരണ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങളിലെ ഏതാനും നിർദ്ദേശങ്ങൾ താഴെ നടപ്പാക്കാൻ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്ക നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.14/തീ.25-09-2024) താഴെ ചേ ലഭ്യമാക്കി.

ക്രമ നം.	വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്	തീയതി	നിർദ്ദേശം	നടപ്പാക്ക വ
1	കൃഷി	19-12-2022	മുറ്റത്തൊരു മീൻതോട്ടം പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുക	ഒരു നടപ്പ
2	പട്ടികജാതി, പട്ടിക വർഗ്ഗ വികസനം	19-12-2022	എസ്.സി/എസ്.ടി കോളനിയിലേക്കുള്ള റോഡ് വികസനം	രണ്ട് ര നടപ്പ
3	സാമൂഹ്യ നീതി	19-01-2023	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ബഡ്സ് സ്കൂൾ നിർമ്മിക്കുക	തൻ നടപ്പാ
4	ദാരിദ്ര്യ ലഘൂകരണം	19-01-2023	വനിതകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിൽ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുക	ഒരു നടപ്പ
5	വനിതാ വികസനം	19-01-2023	ബേബി ഫ്രണ്ട്ലി ടോയ്‌ലറ്റ് സൗകര്യം എല്ലാ അങ്കണവാടികളിലും നടപ്പിലാക്കുക	തൻ നടപ്പാ
6	പൊതുമരാമത്ത്	19-01-2023	പുനലാൽ സബ് സെന്റർ കെട്ടിട നിർമ്മാണം	തൻ നടപ്പാ
7	ആരോഗ്യം	19-12-2022	പുനലാൽ സബ് സെന്ററിന് സ്വന്തം കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുക	തൻ നടപ്പാ
8	വിദ്യാഭ്യാസം, കലയും സംസ്കാരവും	19-12-2022	ചുറ്റുമതിൽ ഇല്ലാത്ത സ്കൂളുകളിൽ ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മിക്കുക	തൻ നടപ്പാ

9	കുടിവെള്ളം ശുചിത്വം	04-07-2022	എല്ലാ വാർഡുകളിലും മിനി എം.സി.എഫ് സ്ഥാപിക്കുക	ഒരു (നടപ്പ

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട്

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള താഴെ ചേർക്കുന്ന പ്രശ്നങ്ങ(നടപടികൾ പദ്ധതികൾ മുഖേന നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ

ക്രമ നം.	മേഖല	തീവ്രത	പ്രശ്നം	നടപ്പാക്ക വ
1	പൊതുഭരണവും ധനകാര്യവും, കൃഷി	ഗുരുതരം	പൊതു കുളങ്ങളുടെ ശോചനീയാവസ്ഥ	നാല് പ്ര(നടപ്പ
2	മൃഗസംരക്ഷണം ക്ഷീരവികസനം	ഗുരുതരം	പാലിന്റെ ഉത്പാദന കുറവ്	ഒരു (നടപ്പ
3	ദാരിദ്ര്യ ലഘൂകരണം	ഗുരുതരം	വാസയോഗ്യമായ പാർപ്പിടം ഇല്ലായ്മ	ആറ് പ്ര(നടപ്പ
4	ആരോഗ്യം	ഗുരുതരം	മരുന്നിനുള്ള ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാപ്തത	മൂന്ന് പ്ര(നടപ്പ
5	കുടിവെള്ളം, ശുചിത്വം	ഗുരുതരം	കുടിവെള്ളം	ഒരു (നടപ്പ

പദ്ധതി വിഹിതം ചെലവഴിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിക(പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനും ലഭ്യമാകുന്ന തുക പാഴാക്കാതെ(ചെലവഴിക്കുന്നതിനും കൂടുതൽ തുക പദ്ധതി വിഹിതത്തിലൂടെ സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ മാർഗ്ഗരേഖ എന്നിവ കൃത്യമായി അനുവർ(ആവശ്യകത ഭരണസമിതിയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ(ഉൾക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

1-6-1 മരണശേഷവും ക്ഷേമപെൻഷൻ അനുവദിച്ചു

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ സേവന(ക്ഷേമപെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരവും പഞ്ചായത്തിൽ ര(മരണങ്ങളുടെ വിവരവും ഒത്തുനോക്കിയതിൽ മരണപ്പെട്ടവരുടെ പേര് (ഡേറ്റബേസിൽ നിന്നും യഥാസമയം സസ്പെന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല. മരണപ്പെട്ടാൽ തൊട്ടടുത്ത മാസം തന്നെ പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെ(നിലവിലും പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് ആക്ടീവായി തന്നെ തുടരുന്നു. ചില ഉദാ(ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പേര്/വിലാസം	പെൻഷൻ തരം/ ഐ.ഡി.	മരിച്ച തീയതി	അനർഹമ(കാലയള(

1	ഗോവിന്ദപ്പിള്ള, കുറ്റിക്കോണത്ത്, കിഴക്കുംകര വീട്, മേലാംകോട്, വെള്ളനാട്	(ഇന്ദിരഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	30.09.2023	10/2023 മുത 5/2024 വരെയ 1600x8 രൂ ബാങ്ക്അക്കൗ നിക്ഷേപി
2	കെ. ഗോപാലകൃഷ്ണൻ നായർ, അനുരാഗ്, വാളിയറ, വെള്ളനാട്	(ഇന്ദിരഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	17.11.2023	12/2023 മുത 5/2024 വരെയ 600x6 രൂ ബാങ്ക് അക്കൗ നിക്ഷേപി
3	ശാന്തകുമാരി അമ്മ ബി, കൃഷ്ണ വിലാസം, വാളിയറ, വെള്ളനാട്	(ഇന്ദിരഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം)	26.11.2023	12/2023 മുത 5/2024 വരെയ 1600x6 രൂ ബാങ്ക് അക്കൗ നിക്ഷേപി
4	സോമൻ ഇ., സരിത ഭവൻ, ആറ്റുകാൽ കുളക്കോട്, വെള്ളനാട്	(ഇന്ദിരഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	28.11.2023	12/2023 മുത 5/2024 വരെയ 1600x6 രൂ ബാങ്ക് അക്കൗ നിക്ഷേപി

മേൽ അപാകതയ്ക്കുള്ള വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ന അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.14/തീ.23.10.2024)ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്ക വകുപ്പിന്റെ 23.09.2020ലെ സ.ഉ.(എം.എസ്.)നം.97/2020/ധന. പ്രകാരം സമയബന്ധിതമായി ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാത്തപക്ഷം അത് മൂ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്ന് ഈ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ അനർഹമായി നൽകിയ തുകകൾ ബാങ്കിൽ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അവരിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക ആയതിനെപ്പറ്റി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. അനർഹരായ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും സമയബന്ധിതമായി ഒ നടപടി ഊർജ്ജിതമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 ക്ഷേമ പെൻഷൻ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	ഗുണഭോക്താക എണ്ണം
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3408400	293
വിധവ പെൻഷൻ	16634400	1318
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	33168800	3038
വികലാംഗ പെൻഷൻ	4653900	411

അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1118400	98
വിവാഹ ധനസഹായം	50000	

1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള പരിശോധന 23.10.2024 തീയതിയിൽ 03.00 PM സമയത്ത് ഉത്തരവാദിത്തപ്പെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 10,941/- തൊള്ളായിരത്തി നാൽപ്പത്തൊന്ന്) രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻ ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചുമതലകൾ വ്യക്തമായി നിർവചിക്കുകയും ഓഫീ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്. വഴി ജോലി വിഭജിച്ച് നൽക ഇൻകുമ്പൻസി മാസ്റ്റർ രജിസ്റ്റർ, സേവന പുസ്തക സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, കാഷ മൂവ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, ക്യാഷ് ഡിക്ലറേഷൻ രജിസ്റ്റർ, പരാതി രജിസ്റ്റർ മു നല്കിയിട്ടില്ല. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം പഞ്ചായത്ത് മുൻവർഷങ്ങളിലേയും തനത് വരുമാനം പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുത്തിട്ടി പുരോഗതി ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നില്ല. അനുശാസിക്കുന്ന പ്രകാരം നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ ചേരുന്നില്ല. 202 വാർഡുകളിലും രണ്ട് പ്രാവശ്യം മാത്രമേ ഗ്രാമസഭ കൂടിയിട്ട വികേന്ദ്രീകരണത്തിൽ ഗ്രാമസഭകൾക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണ നിർവ്വഹ ഘട്ടങ്ങളിലും ഇടപെടലുകളും നിർദ്ദേശങ്ങളും നൽകാമെന്നിരിക്കെ പ നൽകുന്നതിലേക്കും ഗുണഭോക്തൃ തിരഞ്ഞെടുപ്പിലും മാത്ര പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഒതുങ്ങിപ്പോകുന്നു. പദ്ധതി നിർവ്വഹണ ഘട്ടത്തിലും ശേഷവുമുള്ള കാര്യങ്ങൾ പരിശോധിക്കപ്പെടേണ്ടതും സ്വതന്ത്രവു വിലയിരുത്തലുകൾ ഉണ്ടാകേണ്ടതുമാണ്. ഗ്രാമസഭകളിൽ ഓഡിറ്റ് റി ചെയ്യപ്പെടുന്നില്ല. ഗ്രാമസഭകളിലേയ്ക്ക് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് അംഗങ്ങ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ അതുണ്ടായിട്ടില്ല. മേൽ വിഷയത്തിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്

സ.ഉ(കൈ)നം. 198/2023/ത.സ്വ.ഭ.വ/തീ. 13.11.2023 സർക്കാർ ഉത്തര വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പുന:സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശ സ്വയം ഭര വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ സഹായത്തോടെ ആവിഷ്ക്കരിച്ച് ആസൂ അംഗീകാരം നേടി ഏറ്റെടുക്കുന്ന പദ്ധതികൾ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ കൈമാറികിട്ടിയ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുഖേന നടത്തുന്നത്. മേഖല അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതാത് മേഖലയിലെ വർക്കിം

നിർവ്വഹണ ഘട്ടത്തിലെ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടത്. എന്നാൽ ഓഡി എല്ലാ പദ്ധതികളുടെയും ഫയലുകളിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുക നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ഇല്ല.

<u>അക്കൗണ്ടുകൾ</u>

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ പത്രികകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തൻവർഷം ലഭിച്ച സർക്കാർ ഗ്രാ പ്രൊജക്ടുകൾക്കായും പ്രത്യേക ഉദ്ദേശങ്ങൾക്കായും ലഭിച്ച ഫണ്ടുക തുടങ്ങിയവയുടെ കൃത്യമായ കണക്കുകൾ അക്കൗണ്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തി

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്ന പറയുന്ന അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

പഞ്ചായത്തിന്റെ വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനായി നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതുണ്ട്.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല. ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ പൂ കാലതാമസം നേരിടുന്നു.

ഓഡിറ്റ് ഒബ്ജക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കണം. അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകൾ എത്രയും പെട്ടെന്ന് തീർപ്പാക്കു സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഫീസ് ഉത്തരവ് മുഖേന ജോലി വിഭജനം കൃത്യമായി നിർവ്വഹി മീറ്റിംഗുകൾ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ നടത്തുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല. റ നടത്തിയിട്ടില്ല. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമായും ഫലപ്ര എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പ്രസി സെക്രട്ടറി കൺവീനറുമായി മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി രൂപീകരിച്ചിട്ടി നിർണയിക്കുന്നതിലും ഈടാക്കുന്നതിലും അപാകതങ്ങൾ കണ്ടെത വരുമാനം പൂർണമായി പിരിച്ചെടുത്ത് വരുമാന വർദ്ധനവുണ്ടാക്കുന്ന ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് വ്യാപകമായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ടെണ്ടർ നടപടികളിൽ സുതാര്യത ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാ

സാമ്പത്തിക വികസനവും സാമൂഹിക നീതിയും ലക്ഷ്യമാക്കി പഞ്ചാ പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിന്റെയും വിഭവ വിനിയോഗത്തിന് ഉറപ്പാക്കുവാൻ കാര്യക്ഷമമായ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാന അപ്രകാരമുള്ള നിയന്ത്രണങ്ങൾ നിരന്തരം അവലോകനം പരിഷ്കരിക്കുവാനും ഭരണ നിർവ്വഹണ അധികാരികൾ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാ

<u>1-9 മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധ</u>

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് (രൂ.)	വരവ് (രൂ.)	ആകെ (രൂ.)	ചെലവ് (രൂ.)
ഭരണചെലവുകൾ	974375	2069989	3044364	304436

ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	53961000	53961000	5396100
ആകെ	974375	56030989	57005364	5700536

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റി (ത
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	ലഭ്യമല്ല	--	
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	11.10.2022	2019-20 മുതൽ 2021-22 വരെ	13.

1-11 ലൈസൻസ് - അപാകങ്ങൾ

ട്രേഡ്സ് ലിസ്റ്റ്, ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ, ലൈസൻസിനായുള്ള അപേ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നം.1/തീ.21.1 ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1. ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച സ്ഥാപന ട്രേഡ്സ് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം 2023-24 വർഷം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിര സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണവും തമ്മിൽ അന്തരം നിലനിൽക്കുന്നു

ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച സ്ഥാപനങ്ങൾ	
ട്രേഡ്സ് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ സ്ഥാപനങ്ങൾ	

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 232(1) പ്രകാരം മനു ആരോഗ്യത്തിനോ വസ്തുവകകൾക്കോ അപകടമോ അസഹ്യതയോ ഉണ്ടാക്കാൻ സാധ്യതയുള്ളതോ ആയ എന്തെങ്കിലും കാര്യങ്ങൾക്ക് ലെ ലൈസൻസില്ലാതെയും ലൈസൻസിലെ നിബന്ധനകൾക്ക് വിരുദ്ധമായ യാതൊരു സ്ഥലവും ഉപയോഗിക്കാൻ പാടില്ലെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയ പരിശോധന നടത്തി ലൈസൻസില്ലാതെ വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവ ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും ഭരണ അടിയന്തിര ഇടപെടൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

2. കല്യാണമണ്ഡപങ്ങൾ, റേഷൻ കടകൾ, ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങ എന്നിവ ഒന്നും തന്നെ ലൈസൻസ് എടുത്തതായി കാണുന്നില്ല. പഞ്ചായത്ത്രാജ് (ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കു ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം.3, പട്ടിക-I, ക്രമ നം. 33 പ്രകാ

കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന കല്യാണമണ്ഡപങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് അനി
കടകളെ നിലവിലുള്ള ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിര
ഒടുക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാൻ കഴിയുകയില്ലായെന്ന് 22.01.2019-
764/2019 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം സിവിൽ സപ്ലൈസ് ഡയറ
പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നുള്ള വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. പഞ്ചായ
കല്യാണമണ്ഡപങ്ങൾ, റേഷൻ കടകൾ, ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങ
എന്നിവയിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസ്, ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ
ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്

3. <u>മൂലധന നിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല</u>

ലൈസൻസിനായുള്ള അപേക്ഷകളിലോ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിലോ
കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. മൂലധന നിക്ഷേപം രേഖ
ലൈസൻസ് ഫീ കൃത്യമായാണോ ഈടാക്കിയതെന്ന് പരിശോധിക്കാനാ

4. <u>യന്ത്രങ്ങളുടെ കുതിരശക്തിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ഈടാക്കിയിട്ടില്ല</u>

1996ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാര
പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ)
വൈദ്യുതി കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന യന്ത്ര സാമഗ്രിയോ, നി
ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്ഥലത്തിന് 232-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം ഒരു കൊല്ല
നൽകുകയോ പുതുക്കുകയോ ചെയ്യുന്നതിന് യന്ത്രങ്ങളുടെ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാ
ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിനുവേണ്ടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള അപേക്ഷകൾ
അപേക്ഷകരിൽ നിന്ന് മോട്ടോർ ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഉദാഹ
ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	അപേക്ഷകരുടെ പേരും മേൽവിലാസവും	ലൈസൻസ് നം./ തീയതി	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ഉപയോഗിക്കു വൈദ്യുത യന്ത്രത്തിന്റെ കുതിരശക്ത
1.	ഗ്രേസി ഹെലൻ, ജിജോ ഭവൻ, മിത്രാനികേതൻ, വെള്ളനാട്	JC4/1332/2023 19.04.2023	നന്മ ഫ്ളോർമിൽ	2 HP
2.	അനൂപ് എ, രാസവി, ചാങ്ങ	JC4/1658/2023 20.04.2023	ദക്ഷിണ മോട്ടോർസ്	6 KW (8.04 HP
3.	സി. മോഹനചന്ദ്രൻ, ഐശ്വര്യ ഭവൻ, കുലശേഖരം, കൊടുങ്ങാനൂർ	JC4/1665/2023 24.05.2023	മോഹൻ സാമിൽ	40 HP
4	ഖാലിദ് എം., ബിസ്മി ഹൗസ്, കുഴിവിള	JC4/2446/2023 18.05.2023	ബിസ്മി ഫ്ളോർമിൽ	15 HP

5	ഷൈൻ എൻ. ആർ., ഷൈൻ ഭവൻ, സൈമൺ റോഡ്, ഉറിയാക്കോട്	JC4/2436/2023 12.05.2023	ഇമ്മാനുവൽ ഹോളോബ്രിക്സ്	5 HP

കുതിരശക്തിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള മോട്ടോർ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

5. പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലൈസൻസ് വിവരങ്ങൾ ലഭ

1997ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളു പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അതിർത്തിക്കുള്ളിൽ മുൻകൂട്ടി രജിസ്റ്റർ ചെ സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനറ പാടുള്ളതല്ല. കൂടാതെ ഇപ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള സ്വകാര്യ ആ സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെയോ രജിസ്ട്രേഷൻ അ വർഷം ആരംഭിക്കുന്നതിന് മുമ്പായി പുതുക്കേണ്ടതാണ്. വെള്ളന പാരാമെഡിക്കൽ ലൈസൻസ് പൂർണ്ണമായും ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയർ മ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ നിലവിൽ എത്ര പാരാമെഡിക്ക പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഇവ എല്ലാം തന്നെ പാരാമെഡിക എടുത്തിട്ടുണ്ടോയെന്നും പരിശോധിക്കാനായില്ല. പ്രസ്തുത വിവരങ്ങൾ ര ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നം.3/തീ.21.10.2024)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയ പരിധിയിലെ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലൈസൻസ് വിവ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ലേലം- വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ചുവടെ പറയുന്ന പഞ്ചായത്ത് വകകളുടെ ലേലം 02/06/2023, 12/06/2 നടത്തുന്നതിനായി ലേല പരസ്യം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അ പോയതായി ലേല രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ലേല ഇനം
1	കണ്ണംപള്ളി വാർഡിൽ പെരിഞ്ഞാറമൂല ഗവ. എൽ. പി. സ്കൂ നിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പൊളിച്ച് മാറ്റിയ പാഴ്തടി, ഓ എന്നിവയുടെ ലേലം
2	ശ്മശാനത്തിൽ പാകമായ 10 മൂട് വാഴക്കുലയും മരച്ചീനിയ ലേലം
3	കാരിക്കോണംചിറ നവീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെ മാറ്റുന്നതിനുള്ള ലേലം

ഇവയുടെ പുനർലേലം, ലേല നടപടികൾ ഊർജ്ജിതമാക്കാൻ സ്വീ എന്നിവയുടെ വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പുനർലേലം നടത്തി ലേലം നടക്കുന്നില്ലാത്ത

തീരുമാനങ്ങളിലൂടെ ലേല ഇനങ്ങൾ നശിച്ചുപോകാതെ സമയബ
നടക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തി വരുമാനം തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്
വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ലേലം - പിഴ പലിശ ഈടാക്കിയില്ല

വെള്ളനാട് പബ്ലിക്ക് മാർക്കറ്റിൽ നിന്നും നിശ്ചിത റേറ്റിൽ ഗേറ്റ് ഫീസ് പിര
അവകാശം 28/02/2023 തീയതിയിൽ നടന്ന ലേലത്തിൽ ഹരികുമാർ, ചിര
വെമ്പന്നൂർ എന്ന വ്യക്തിയ്ക്ക് 1,01,000/- രൂപയ്ക്ക് നൽകി. 17/02/2023ന്
പരസ്യത്തിലെ ക്രമ നമ്പർ 3 നിബന്ധന പ്രകാരം ഗേറ്റ് ഫീസ് പിരിറ
തുകയുടെ മൂന്നിലൊന്ന് തുക ഉടൻ തന്നെ ഒടുക്കേണ്ടതും ബാക്കി
ഗഡുക്കളായി 2023 ജൂൺ, സെപ്റ്റംബർ മാസങ്ങളിൽ 30-ാം തീയതിയ്ക്ക് മു
ഓഫീസിൽ അടയ്ക്കേണ്ടതുമാണ്. യഥാസമയം ഗഡുക്കൾ അടയ്ക്കാൻ
18% പിഴ പലിശയോടുകൂടി തുക ഈടാക്കാവുന്നതാണെന്നും
സൂചിപ്പിക്കുന്നു. എന്നാൽ മൂന്നിലൊന്ന് തുക ഉടൻ തന്നെ ഒടുക്കിയെങ്ക
04.12.2023ന് മാത്രമാണ് ഒടുക്കിയത്. ഗഡുക്കൾ അടയ്ക്കാനുണ്ടായ കാല
പലിശ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് (നം. 17/ത
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പിഴ തുക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ട

1-14 വാടക കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കുന്നു

പഞ്ചായത്തിലെ വാടക രജിസ്റ്ററും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധിച്ചത
അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാത്തതിന
ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.10/തീ.22.10.2024) നൽകിയിരുന്നു
ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1) വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥ
കൊടുത്തിരിക്കുന്ന മുറികളുടെ വാടക പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്ത

ക്രമ നം.	പേര്, വിലാസം	പ്രതിമാസ വാടക	വാടക ഈടാക്കാത്ത മാസങ്ങൾ
1	വി. ഹരികുമാർ, ചിത്തിര, കുറുംന്തോട്ടം, വെമ്പന്നൂർ, അരുവിക്കര (മുറി നമ്പർ 3)	710+GST	ജൂലൈ 2023 മുത മാർച്ച് 2024 വ
2	പ്രമീള രാജ്, രാജ് ഭവൻ, തൊള്ളാണിത്തല, വാളിയറ, വെള്ളനാട് (മുറി നമ്പർ 4)	758+GST	ഏപ്രിൽ 2023 മു മാർച്ച് 2024 വ
3	സച്ചിൻ, ശശികല വിലാസം, അറുതലംപാട്, കൊണ്ണിയൂർ (മുറി നമ്പർ 5)	770+GST	ഏപ്രിൽ 2023 മു മാർച്ച് 2024 വ

4	സുരേഷ് ആർ, സ്മിത ഭവൻ, പള്ളിത്തറ, വെള്ളനാട് (മുറി നമ്പർ 8)	730+GST	ഏപ്രിൽ 2023 മു മാർച്ച് 2024 വ

പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന കുടിശ്ശിക തുക പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ ഈടാക്കാൻ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 243(2) വകുപ്പ് നൽകിയ അധ സെക്രട്ടറി നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2. പഞ്ചായത്തിന്റെ വാടക ബൈലോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ വാടകക്കാരുമായി കരാറിലേർപ്പെടുമ്പേ നിബന്ധനകളിൽ സർക്കാർ മാനദണ്ഡങ്ങളും പാലിക്ക പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായാത്തിന്റെ ആസ്തി കൈവശം വെച്ച് അനുഭവിക്കുന്നവർക്കെതിരെയുള്ള നിയമ നട ദുർബലപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഇത് കാരണമായേക്കാം. ബൈ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വസ്തു നികുതി - പുതുക്കിയ നിരക്കിൽ നിശ്ചയിച്ച്

കേരള സർക്കാർ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (ആർ.സി) വകുപ്പിന്റെ 05-04-2023 (അച്ചടി) നമ്പർ 25/23/LSGD വിജ്ഞാപനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പുതുക്കിയ വസ്തുനികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് 27-10-2 തീരുമാന പ്രകാരം അന്തിമ വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മേൽ സർ പ്രകാരവും, പഞ്ചായത്തിന്റെ അന്തിമ വിജ്ഞാപന പ്രകാരവും പ്രാബല്യത്തിലാണ് പുതുക്കിയ നിരക്ക് പ്രകാരം വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയ തീയതി മുതൽ 27-10-2023 വരെ പഴയ നിരക്കിലാണ് പഞ്ചായത്ത് വസ്തുനി ഈ കാലയളവിൽ പഴയ നിരക്കിൽ നിർണ്ണയിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്ത പ്രാബല്യത്തിൽ നിലവിലും പുനർ നിർണ്ണയിച്ചിട്ടില്ല. ഉദാഹരണം ചുവടെ

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	സഞ്ചയയിൽ സൈൻ ചെയ്തത്	പഴയ നിരക്കിൽ നിർണ്ണയിച്ചത്		പുതിയ നിർണ്ണ
1	1/833	74.44	03/06/2023	പാർപ്പിടാവശ്യം	5	താമസാ ഉപയോ (300ച
2	1/713	147.35	30/06/2023	പാർപ്പിടാവശ്യം	5	താമസാ ഉപയോ (300ച
3	2/685	53.64	11/07/2023	പാർപ്പിടാവശ്യം	5	താമസാ ഉപയോ (300ച
4	3/622	198.94	25/04/2023	പാർപ്പിടാവശ്യം	5	താമസാ ഉപയോ

						(300ച
5	4/755	114.63	06/07/2023	പാർപ്പിടാവശ്യം	5	താമസാ ഉപയോ (300ച

ചില കെട്ടിടങ്ങൾ അന്തിമ വിജ്ഞാപനത്തിന് ശേഷം സൈൻ ചെയ്തതാ നിരക്കിൽ അല്ല വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചത്. ഉദാഹരങ്ങൾ താഴെ ചേർക

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	സഞ്ചയയിൽ സൈൻ ചെയ്തത്	പഴയ നിരക്കിൽ നിർണ്ണയിച്ചത്		പുതിയ നിർണ്ണ
1	2/684	106.55	13/11/2023	പാർപ്പിടാവശ്യം	5	താമസാ ഉപയോ (300ച
2	4/641	184.48	02/02/2024	പാർപ്പിടാവശ്യം	5	താമസാ ഉപയോ (300ച
3	5/681	231.36	30/03/2024	പാർപ്പിടാവശ്യം	5	താമസാ ഉപയോ (300ച
4	7/870	180.18	13/12/2023	പാർപ്പിടാവശ്യം	5	താമസാ ഉപയോ (300ച

മേൽ അപാകത്തിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് തീ.26.10.2024)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വസ്തുനികുതി പുതുക്കിയ ന ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 തൊഴിൽ നികുതി - ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

2023-24 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവ അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി

1. ചുവടെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാർ ഒന്നും രണ്ടും അ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയതായി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1. കെ. എസ്. എഫ്. ഇ.

2. സെന്റ് മേരീസ് എൽ. പി. എസ്., ചാങ്ങ

3. എൽ. പി. എസ്., ഉറിയക്കോട്

4. എൽ. പി. എസ്., വെള്ളനാട്

5. വില്ലേജ് ഓഫീസ്
6. ഹോമിയോ വെള്ളനാട്
7. പാലോട് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്
8. പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ്
9. മുത്തൂറ്റ് മിനി ഫിനാൻസിയേർസ്
10. മുത്തൂറ്റ് ഫിൻകോർപ്പ്
11. സപ്ലൈകോ, മുണ്ടേല
12. മിൽക്ക് എക്സ്ട്രൂഷൻ യൂണിറ്റ്
13. MGNREGS ബ്ളോക്ക്
14. നെയ്യാറ്റിൻകര മാർക്കറ്റിംഗ് സൊസൈറ്റി
15. ഷീബ ക്ലിനിക്ക്
16. പോബ്സ് ഗ്രാനൈറ്റ്സ്
17. കെ. എസ്. ആർ. ടി. സി.
18. ഇൻഫർമേഷൻ കേരള മിഷൻ

2. ചുവടെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാർ രണ്ടാം അർദ്ധ വ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയതായി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക

1. എൽ. പി. എസ്., ചാങ്ങ
2. പി. എസ്. എൻ. എം. യു. പി. എസ്., വെളിയന്നൂർ
3. എൽ. പി. എസ്., ഉഴമലയ്ക്കൽ
4. എൽ. പി. എസ്., മുണ്ടേല
5. വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറി
6. കൃഷി ഭവൻ
7. കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്
8. കേരള സ്റ്റേറ്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്
9. മുത്തൂറ്റ് ഫിനാൻസ് ലിമിറ്റഡ്
10. കാനറ ബാങ്ക്
11. ഐ.സി.ഡി.എസ്.
12. എസ്. സി. ഓഫീസ്
13. സബ് ട്രഷറി
14. സബ് രജിസ്ട്രാർ ഓഫീസ്
15. മിൽക്ക് സൊസൈറ്റി
16. LSGD AE

17. MNREGS AE

18. BDO

19. എൽ. എസ്. ജി. ഡി. ബ്ലോക്ക്

20. റൂറൽ സൊസൈറ്റി ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂഷൻ

21. ജി. ഡി. എസ്. പെർഫ്യൂമെറി

22. ആഷിക് ഹെർബൽസ്

23. കരുണാസായി സൈക്കോപാർക്ക്

24. അമ്പാടി

25. മിത്രാനികേതൻ

26. കരുണാസായി ഡീഅഡിക്ഷൻ

27. ചൈതന്യ ഐ ഫൌണ്ടേഷൻ

3. ചുവടെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാർ രണ്ടാം അർദ്ധ വർ നികുതി അടവാക്കിയതായി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1. ആശീർവാദ് മൈക്രോഫിനാൻസ്
2. മുത്തൂറ്റ് മൈക്രോഫിനാൻസ്
3. SBI, വെള്ളനാട്
4. ഗ്രാമീൺ കോർട്ട്
5. റിച്ച്മാക്സ് ഫിൻവെസ്റ്റ്
6. ഗവ. ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പെൻസറി, ചാങ്ങ

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി (എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും പേര് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടോയെന്നതിൽ വ്യക്തതയില്ല. പ്രസ്തുത തൊഴി ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ((നം.16/തീ.24.10.2024)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങൾ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയവ തെളിയിക്കുന്ന രേഖകളും ഒടുക പിഴസഹിതം നികുതി ഈടാക്കിയ ശേഷവും ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ

1-17 രസീത് പരിപാലനത്തിലെ അപാകങ്ങൾ

1. കേരള ട്രഷറി കോഡ് വോള്യം-1 ആർട്ടിക്കിൾ 92(ബി) കുറിപ്പ് 2 പ്രകാര ബുക്കിലുള്ള പേജുകളുടെ എണ്ണം സംബന്ധിച്ച സാക്ഷ്യപത്രം രേഖറ്റ അക്കൗണ്ടന്റ്/ചുമതലപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഒപ്പ് വെയ്ക്കണ പേജുകളുടെ എണ്ണം സംബന്ധിച്ച സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തി ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഒപ്പ് വെച്ചിട്ടില്ല.

ഉദാ: രസീത് ബുക്ക് നം. 28616, 28607, 28613, 28609, 28614

2. തിരുത്തലുകൾ വരുന്ന രസീത് പേജുകൾ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത് കാരഃ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉദാ: പേജ് 65 (ബുക്ക് നം. 28610), പേജ് 26, 34, 3 പേജ് 13, 14 (ബുക്ക് നം. 28615)

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം-1 ആർട്ടിക്കിൾ 336 പ്രകാരം തിരു അത്യാവശ്യമാണെങ്കിൽ തെറ്റായ രേഖപ്പെടുത്തൽ ചുവന്ന മഷി ചെയ്യേണ്ടതും കൃത്യമായ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. തിരുത്തല ഓഫീസ് മേധാവി തീയതി രേഖപ്പെടുത്തി ഒപ്പുവെച്ച് ആയത് സാക്ഷ്യപ്പെ

3. വർഷാവസാനം ഉപയോഗശൂന്യമായ രസീതുകൾ ക്യാൻസൽ ചെയ്തിട്ടി

ഉദാ: രസീത് ബുക്ക് നം. 28615, 28616

രസീത് പരിപാലനത്തിലെ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് ന അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.22/തീ. 25.10.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പരിഹരിക്കേണ്ടതും ഭാവിയിൽ ഇവ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേ

1-18 സകർമ്മ മിനിട്സ് സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാ

1995ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിക്രമ പ്രകാരം ഭരണസമിതി യോഗം പാസാക്കുന്ന തീരുമാനങ്ങളും പ്രമേയങ്ങ രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറിയും പ്രസിഡന്റും ഒപ്പ് വെച്ച് സെക്രട്ടറി വായ തീർന്നാലുടൻ ഓഫീസ് നോട്ടീസ് ബോർഡിൽ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ട തീരുമാനങ്ങളുടെയും പ്രമേയങ്ങളുടെയും പകർപ്പ് യോഗം കഴിഞ്ഞ് എല്ലാ അംഗങ്ങൾക്കും സെക്രട്ടറി നൽകേണ്ടതാണ്. യോഗ നടപടികുറ സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കി യോഗം കഴിഞ്ഞ് 3 ദിവസത്തിനക അംഗീകാരത്തിന് നൽകേണ്ടതാണ്. ആയത് ലഭിച്ച് 24 മണിക്കൂറ സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് തിരിച്ച് നൽകേണ്ടതാണ്. അദ്ധ്യക്ഷൻ അംഗീകരി മിനിട്ട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി അദ്ധ്യക്ഷന്റെ ഒപ്പ് വാങ്ങി അ നോട്ടീസ് ബോർഡിൽ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ 20 വർഷത്തിൽ ഭരണതലത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിത യോഗമിനിട്ട്സുകൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കി അറിവിലേയ്ക്ക് നൽകുന്നതിൽ പ്രസിഡന്റും സെക്രട്ടറിയും തങ്ങ ചുമതലകൾ നിർവഹിച്ചിട്ടില്ലായെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. പഞ്ചായത്ത് ഭര ഭരണപരമായ തീരുമാനങ്ങൾ ചട്ടപ്രകാരം നിശ്ചിത സമയത്തിനക പ്രസിഡന്ററും അംഗീകാരം നൽകാത്തതിനുള്ള ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ച

പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി കൂടിയ തീയതി	മിനിട്സ് സെക്രട്ടറി അംഗീകരിച്ച തീയതി	മിനിട്സ് പ്ര അംഗീകര
05.04.2023	16.05.2023	16.0
18.04.2023	16.05.2023	16.0
08.05.2023	17.05.2023	17.0
17.05.2023	08.08.2023	08.0

01.06.2023	17.06.2023	17.0
03.6.2023	08.08.2023	08.0
21.06.2023	04.08.2023	04.0
03.07.2023	07.10.2023	07.1

മേൽ വിവരിച്ചതിൽ നിന്നും ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച ചില തീരുമ കഴിഞ്ഞാണ് സെക്രട്ടറിയും, പ്രസിഡൻ്റും അംഗീകരിച്ചതെന്ന് ചട്ടപ്രകാരമുള്ള കാലയളവിൽ ഭരണസമിതി തീരുമാനങ്ങ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-19 ബാഡ്മിന്റൺ കോർട്ടിലേക്ക് സിന്തറ്റിക് ഫ്ലോർ മെ വാങ്ങൽ - 2,89,959/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	328/24 – സിന്തറ്റിക് ട്രാക്ക് മെറ്റീരിയൽ വാ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
ഫണ്ട്	തനത് ഫണ്ട്
ബിൽ നം.	460/24.03.24 രൂ.96,653/- 392/19.03.24 രൂ.96,653/- 520/25.03.24 രൂ.96,653/-
അടങ്കൽ	രൂ.3,00,000/-
ചെലവ് തുക	രൂ.2,89,959/

വെള്ളനാട് പഞ്ചായത്തിലെ നാലാം വാർഡ് ആയ വെളിയന്നൂരിലെ സ്ഥലത്ത് 2021-22ൽ സ്ഥാപിച്ചതും അടച്ചിട്ടിരിക്കുന്നതുമായ ടർഫിലേ കളിക്കുന്നതിനായി സിന്തറ്റിക്ക് ട്രാക്ക് ഒരുക്കുന്നതിന് ആവിഷ്കരിച്ച എന്നാണ് പ്രോജക്ട് ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് എങ്കിലും സ സ്ഥാപിക്കലാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകങ്ങൾ ചുറ

1) ബാഡ്മിന്റൺ കോർട്ടിലേക്ക് ആവശ്യമായ സിന്തറ്റിക് ഫ്ലോർ മെറ്റ ലഭ്യമാണ്. Yonex എന്ന ബ്രാൻഡിന്റെ തന്നെ 1,49,999/-രൂപ മുതൽ 6,45,0 വിവിധ നിലവാരത്തിലുള്ളവ Gem-ൽ ലഭ്യമാണ്. ബ്രാൻഡഡ് അല്ലാത വളരെ വിലക്കുറവിലും Gem-ൽ ലഭ്യമാണ് എന്നിരിക്കെ ടെണ്ടർ വാങ്ങിയത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്.

2) സാങ്കേതിക വിദഗ്ദ്ധരുടേയോ, സ്പോർട്സ് കൗൺസിലിന്റേയോ

അസോസിയേഷന്റേയോ നിർദ്ദേശങ്ങളില്ലാതെ, യോനക്സ് എന
മെറ്റീരിയലാണ് അനുയോജ്യമെന്ന് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി റിപ്പോർട്ട
23.01.2024-ലെ ജനറൽ കമ്മറ്റി തീരുമാനത്തിൽ (തീരുമാനം നമ്പർ 1(8)) പ്ര
എന്നാൽ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി മിനുട്ട്സ് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3) സുതാര്യമായ ടെണ്ടർ/ക്വട്ടേഷൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായും കാണു
മാനുവൽ ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവെന്നാണ് അറിയിച്ചതെങ്കില
സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ, ടെണ്ടർ ഫോം എത്ര സ്ഥാപനങ്ങൾ വാങ്ങി,
നൽകി തുടങ്ങിയ വിവരണവും നൽകിയ ടെണ്ടറുകൾ എന്ന
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4) ടി വർക്കിന് വേണ്ടി തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ പകർപ്പ് ഓഡിറ്റിൽ
5) രണ്ട് പേർ ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്തതായും, കുറവ് നിരക്ക് രേഖപ്പെടു
Calicut എന്ന സ്ഥാപനത്തെ 23.01.2024-ലെ 1(8) നമ്പർ കമ്മറ്റി
തെരഞ്ഞെടുത്തതായി കാണുന്നു. ടി സ്ഥാപനവുമായി പഞ്ചായത്ത് ഏ
പകർപ്പ് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയെങ്കിലും കരാറിൽ തീയതി രേഖപ്പെടുത
6) Yonex എന്ന കമ്പനിയുടെ തന്നെ വ്യത്യസ്ത നിലവാരത്തിലുള്ള മാറ്റു
ലഭ്യമാണ്. സ്ഥാപിച്ച മാറ്റിന്റെ തരം, വിസ്തീർണ്ണം, കനം, ഭാ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ 1,49,999/-രൂപ മുതൽ 6,45,000/-രൂപവരെയുള്ള വിവിധ
ലഭ്യമാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് വാങ്ങി സ്ഥാപിച്ചത് ഏത് തരം, അത
കനം, ഭാരം എന്നിവ എവിടെയും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
അസോസിയേഷനിലേയോ, സ്പോർട്സ് കൗൺസിലിലേയോ വിദഗ്ധ
ഉദ്യോഗസ്ഥരോ ആരും തന്നെ ഇത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
7) ഓഡിറ്റ് ടീം നടത്തിയ ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധ
മൂടിയ അവസ്ഥയിലാണ്. നിലവിൽ പൊതുജനങ്ങൾക്കായി തുറന്നു കൊ
8) ടി ബില്ലിൽ നിന്നും നിയമപ്രകാരം കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേ
എന്നിവ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽപ്പറഞ്ഞ കാരണങ്ങളാൽ ടി ചെലവ് തുക 2,89,959/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ
തടസ്സവാദങ്ങൾക്ക് തൃപ്തികരമായ വിശദീകരണം രേഖകളുടെ
നൽകേണ്ടതാണ്. ഒപ്പം ടർഫ് തുറന്ന് പ്രവൃത്തിപ്പിക്കുന്നതിനു
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ശ്മശാനത്തിൽ സി.സി.ടി.വി. ഇൻസ്റ്റലേഷനും ഉദ്യാനവൽക്കരണവും - 2,99,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നം.	385/24 – ശ്മശാനത്തിൽ സി.സി.ടി.വി. ഇൻസ്റ്റലേ ഉദ്യാനവൽക്കരണവും
ഫണ്ട്	തനത് ഫണ്ട്
അടങ്കൽ	രൂ.3,00,000/-
ചെലവ്	രൂ.2,99,000/-
ബിൽ നമ്പർ	547/25.03.2024
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

1. സി.സി.ടി.വി. നിർമ്മാണത്തിന് പൊതുമരാമത്ത് ഇലക്ട്രോണിക്സ് വ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമല്ല തുക കണക്കാക്കി

2. ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക (രൂ.53,820/-) നല്കിയെങ്കിലും ബില്ലിൽ റ്റി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയില്ല (Akshara Electricals, Karode).

3. കമ്പനിയുമായി കരാറിലേർപ്പെടുകയോ, വാറണ്ടി ഉറപ്പ് വരുത്തുകയോ

ഗംഗാമല ക്രിമറ്റോറിയത്തിൽ സി.സി.ടി.വി. ഇൻസ്റ്റലേഷനും ഉദ്യാ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം സി.സി.ടി.വി. ക്യാമറകൾ സ്ഥാപിച്ച്, ഉദ്യാന വ ക്രിമറ്റോറിയ പരിസരം സംരക്ഷിക്കുന്നതിനായിട്ടാണ് പ്രോജക്ട് . പരിശോധനയിൽ 6 സി.സി.ടി.വി. ക്യാമറകളും 12 ഇഞ്ച് മോണിറ്ററും മാ പ്രവർത്തനയോഗ്യമല്ലെന്നും കണ്ടു. പഞ്ചായത്തിന് മോണിട്ടർ ചെയ്യ കണക്ഷൻ നല്കിയിട്ടില്ലായെന്നും കണ്ടു. കൂടാതെ ബ്യൂട്ടിഫിക്കേഷ കണ്ടെത്തിയില്ല. മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.31/28.10.2024)ന് മറുപടി ലഭിച്ചി അപാങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം നല്കുകയും സി.സി.ടി.വി. പ്രവർ കരാറിലേർപ്പെട്ട്, മോണിട്ടറിംഗ് സമിതി റിപ്പോർട്ട് ഉൾപ്പെടെ ല ഈയിനത്തിൽ ചെലവ് ചെയ്ത 2,99,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തു

1-21 ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - 11,51,164/- രൂപയുടെ ചെ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ചു പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയതിന്മേൽ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.34/തീ.28.10.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ക്രമ നം.	പദ്ധതി നം.	പദ്ധതിയുടെ പേര്	ഫണ്ടിനം	അടങ്കൽ രൂ.	ചെല രൂ
1	S316/24	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ-SO	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	1,40,548	1,25,

2	S317/24	ഗതാഗത തടസ്സമായ പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ - SO	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ് അവാർഡ്	11,994	7,
3	S008/24	തെരുവ് വിളക്ക് പുതിയത് വാങ്ങലും സ്ഥാപിക്കലും	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ് അവാർഡ്	8,00,000	5,60,
4	S258/24	പദ്ധതി നിർവ്വഹണം മോണിറ്ററിംഗ് ചെലവുകൾ- SO	തനത് ഫണ്ട്	65,705	65,
5	S010/24	പദ്ധതി രൂപീകരണ ചെലവുകൾ	തനത് ഫണ്ട് – 4,27,471 വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം-	5,00,000	3,92,
		ആകെ ചെലവ് തുക			**11,51,**

ഫയലുകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ അഞ്ച് പദ്ധ ആകെ ചെലവായ 11,51,164/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്ത പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കുന്നതി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 വെജിറ്റബിൾ പ്രോസസിംഗ് യൂണിറ്റ് -പ്രവർത്തിക്ക

വെജിറ്റബിൾ പ്രോസസിംഗ് യൂണിറ്റിനായി 2021-22 കാലയളവിൽ റർ ഉപയോഗിച്ച് നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടം ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട നിലയിലാണ്. വെള്ളറ സ്കവയർ ഫീറ്റുള്ള ഇരുനില ബിൽഡിംഗിന്റെ ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോർ നടത്തുന്നതിനായി രാജീവ് ഗാന്ധി സെന്ററിന് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ചുറ്റുമര കെട്ടിടത്തിന്റെ ഒന്നാം നിലയിലെ വിശാലമായ ഹാളും ടോ ഇലക്ട്രിക്കൽ പണികൾ, ഫാൻ ഉൾപ്പെടെ എല്ലാ സൗകര്യങ്ങളുമുള്ള ഇ ഒന്നാം നില നിലവിൽ ഒന്നിനും പ്രയോജനപ്പെടുത്താതെ ഉപേക്ഷിക്ക പദ്ധതിപ്രകാരം ലക്ഷ്യമിട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി

പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഭരണസമിതി സ്വീകരിക്കേ

1-23 ടെണ്ടർ നടപടികളിലെ സുതാര്യത ഉറപ്പാക്കേണ്ടത

എസ്റ്റിമേറ്റ്/പി.എ.സി. തുകയിൽ നിന്നും നേരിയ വ്യത്യാസത്ത് പ്രവൃത്തികളും അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ ബിഡിൽ പ തദ്ദേശീയരായ കരാറുകാർ മാത്രമാണ്. ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്ത ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് പുറത്തുള്ള കരാറുകാരുടെ ബിഡുകൾ ലഭിച്ച പ്രവൃത്തികൾക്കായി ബിഡുകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഒര രണ്ടിലധികംപേർ ബിഡ് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ടെണ്ടർ വിളിച്ചിട്ടും മര ബിഡുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ മത്സരാധിഷ്ഠിത ബിഡ സംബന്ധിച്ച് ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ഭരണസമിതി നടത്തേണ്ടതും, ആവശ്യമുള്ളപക്ഷം സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ തേടേണ്ടത

1-24 പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രഡിംഗ് കെട്ടിട നിർമ്മാണം - പണി പൂർ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നം.	22/24
ഫണ്ട്	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഫണ്ട്
അടങ്കൽ	രൂ.10,00,000/-
ചെലവ്	രൂ.5,63,764/-
ബിൽ നമ്പർ	515/തീ. 25.93.24

പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രഡിംഗ് മെഷീൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള സ്ഥലസൗകര്യം ഈ പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയത് വെള്ളനാട് മാർക്കറ്റിനകത്ത് എം.സി.എ ചേർന്നാണ്. 2020-21ൽ വാങ്ങിയ പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രഡിംഗ് മെഷീൻ സ്ഥാപിക്കുന പ്രോജക്ട്. സ്ഥലപരിശോധനയിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ സിവി പൂർത്തിയാക്കിയെങ്കിലും, ഇലക്ട്രിക്ക് പണികളും മറ്റും ചെയ്തിട്ടില്ലാര

പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല എന്ന് കാണുകയുണ്ടായി. കൂടാതെ പ്ളാസ്റ്റിക് പൊടി പിടിച്ച് വെയിലും മഴയും കൊണ്ട് മാർക്കറ്റിനകത്ത് കാണപ്പെ കെട്ടിടത്തിന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഇലക്ട്രിക്കൽ പണികൾ ചെയ്യുന്ന നല്കിയിട്ടില്ല. 28/09/2024ലെ സ്ഥലപരിശോധനയിലും ഇത് ഓഡിറ്റിന് ബോധ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(കൈ)നം.84/2022/LSGD/തീ. 19.04.2022 ഖണ്ഡിക 3 നിർമ്മാണ പ്രോജക്ടുകളുടെ കാര്യത്തിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ നിർമ്മ സൗകര്യങ്ങളായ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ, പ്ലംബിംഗ്, പ്രോജക്ടിന് യന്ത്രസാമഗ്രികളുടെ സ്ഥാപനം എന്നീ ഘടകങ്ങൾ എല്ലാം ഉൾപ്പെടുത്തി വേണം തയ്യാറാക്കേണ്ടതെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. മുഴുവൻ ഘടക വകയിരുത്താതെ പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത് പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ വിരുദ്ധമാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.30/തീ.28.09.24)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാ ഷ്രഡിംഗ് മെഷീൻ സ്ഥാപിക്കാനുള്ള കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനായി ടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാകുമ്പോഴേക്കും, ഷ്രഡിംഗ് മെഷീൻ ന സാധ്യത ഉണ്ട്. ആയതിനാൽ എത്രയും വേഗം കെട്ടിടം പണി പൂർത്ത യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കി, റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

<u>1-25 പെരിഞ്ഞോട്ടുകോണം എൽ.പി.എസ്.-ൽ മേൽക്ക അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങളും ഒരുക്കൽ - പൊളിച്ചുമാറ്റി ലേലം ചെയ്ത വിവരം ലഭ്യമല്ല.</u>

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	301/24

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. എഞ്ചിനീയർ
ഫണ്ട്	മെയിൻനൻസ് (NR) ഫണ്ട്
അടങ്കൽ	രൂ.5,82,933/-
ചെലവ്	രൂ.5,73,643/-
ബിൽ നം./തീയതി	83/15.07.23 - രൂ.2,50,727/- 87/15.07.23 – രൂ.3,22,916/-

പെരിഞ്ഞോട്ടുകോണം എൽ.പി.എസ്.ലെ മേൽക്കൂര പുനർ നി(നിലവിലെ സ്കൂൾ മേൽക്കൂര പൊളിച്ചുമാറ്റി. ഇപ്രകാരം പൊളിച്ചുമാറ്റ തടിയും ലേലം ചെയ്യുന്നതിനായി അസി. എഞ്ചിനീയറു No.18/AE/LID&EW/VLND/23-24 വാല്യുവേഷൻ പ്രകാരം പൊളിച്ചുമാറ്റിയ തടിയ്ക്കും 52,372/രൂപ എസ്റ്റിമേറ്റ് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതു ചെയ്യതിട്ടില്ല. കൂടാതെ സ്കൂളിൽ 28/10/24ൽ ഓഡിറ്റ് ടീം നടത്തിയ സ്ഥല സ്കൂൾ പരിസരത്ത് ലേലം വിളിക്കാനിട്ടിരുന്ന ലേല ഉരുപ്പടികശ സാധിച്ചിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഇവ തിരികെ എടുത്തുകൊണ്ടുപേ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട് 52,372/- രൂപയുടെ ലേല ഉരുപ്പടികൾ കണ്ടുപിടിക്കേ ചെയ്ത് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽ കൂട്ടേണ്ടതുമാണ്. സ്കൂൾ പരിസരത എഞ്ചിനീയർ വാല്യുവേഷൻ എടുത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് നല്കിയ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ ലേല നടപടികൾ കൈ പരിശോധനയിൽ പൊളിച്ചുമാറ്റിയ സാധനങ്ങൾ സ്ക്കൂൾ പരിസര ഇവയുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. പൊളിച്ചുമാ നഷ്ടമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടി വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ

1-26 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിര വികസനവും - ഹരിതകർ പ്രവർത്തനാവലോകനം

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, 1986-ലെ കേന്ദ്ര പരിസ്ഥിതി (2016-ലെ ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണ ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവയും, സംസ്ഥാന സർ ഉത്തരവുകളും മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും അടിസ്ഥാനമാക്കി വെള്ളനാട് (ഹരിതകർമ്മ സേന മുഖേന നിർവ്വഹിക്കുന്ന മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ ഫലപ്രാപ്തി ബന്ധപ്പെട്ട പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകൾ, ഓഡിറ്റ് ടീം നടത്തിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 07/തീ.22.10.2024) പഞ്ചായത്ത് സമ(എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിലയിരുത്തുകയുണ്ടായി. ആയതിന് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

18 വാർഡുകൾ ഉള്ള വെള്ളനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആകെ ജന സെൻസസ് പ്രകാരം) ആണ്. വാർഡുകളിലെ ഖരമാലിന്യ പരിപ ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളെ ആണ് നിയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഹരിത സേവനം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് ലഭിക്കേ

ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും പഞ്ചായത്ത് ഹരിതകർമ്മ സേനയുമായി കരാറി
പഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 8286 വാസഗൃഹങ്ങളുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയി
സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും (വ്യവസായ/വാണിജ്യ/വിദ്യാഭ്യാസ/ആതുരാലയ
ഓഡിറ്റോറിയങ്ങളുടെയും എണ്ണം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തൻവ
സംസ്ക്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 06 പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുകയും
(സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം) ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

ശുചിത്വ മിഷൻ കലണ്ടർ പ്രകാരം 100% വാതിൽപ്പടി
നടക്കുന്നുണ്ടെന്നാണ് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി നൽ
ശേഖരണത്തിനായി തയ്യാറാക്കിയ കലണ്ടർ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമ
സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളേയും സ്ഥാപനങ്ങളേയ
സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ വ്യക്തമല്ല. ഹരിതകർമ്മ സേന പഞ്ചായത്തിലെ
സന്ദർശിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും 65% വീടുകൾ മാത്രമേ യൂസർ ഫീ നൽകുന്ന
മേൽനോട്ടത്തിൽ സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിങ്ങ് സിസ്റ്റം നിലവിൽ പ്രവ
മോണിറ്ററിങ്ങ് സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ട് പരിശോധിക്കുവാൻ ആരോഗ്യ
ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്.

മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

മാലിന്യങ്ങൾ/പാഴ്‌വസ്തുക്കൾ ഉറവിടത്തിൽ തരം തിരിക്കുന്നത
നിറത്തിലുള്ള ബാസ്ക്കറ്റുകളോ, ബിന്നുകളോ, ചാക്കുകളോ
നൽകിയിട്ടില്ല. ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നില്ല. പ്ലാസ്റ്റിക്ക്
ഹരിതകർമ്മ സേന അംഗങ്ങൾ തരം തിരിക്കുന്നു.

എം.സി.എഫ്.-ൽ ബെയിലിങ്ങ് മെഷീൻ, സോർട്ടിംഗ് ടേബിൾ, കൺവെ
സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. ടിപ്പിംഗ് ഏരിയ, സോർട്ടിംഗ് ഏരിയ, സ്റ്റോറേജ്
വേർതിരിവുണ്ട്. നിലവിൽ മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് അനുസ
എം.സി.എഫ്.-ൽ ഉണ്ട്.

പാഴ്‌വസ്തുക്കൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിനായി ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി എന
കൺസോർഷ്യം കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. തൻവർഷം ശേഖരിച്ച പ
ചാക്ക്, 2024 ജനുവരി മുതൽ) 12803.200 Kg മാത്രമേ തരംതിരിച്ച് നല്കാൻ
തിരിക്കാതെ നൽകിയ മാലിന്യത്തിന്റെ (ചെരുപ്പ്, ബാഗ്, തുണി) അള
മാലിന്യങ്ങൾ തരം തിരിച്ച് നല്കുന്നതിലെ കാര്യക്ഷമതയില്ലാ
വെളിവാകുന്നത്.

തൻവർഷം പാഴ്‌വസ്തുക്കൾ വിറ്റ വകയിൽ കൺസോർഷ്യത്തിന് ലഭിച്ച
തരം തിരിക്കാത്ത മലിന്യങ്ങൾ (ലെഗസി) ഏറ്റെടുത്ത വകയിൽ കരാർ
നൽകിയിട്ടില്ല എന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത്. ഇത്തരത്തിൽ നിലവിൽ
ശേഖരിക്കുന്ന പാഴ്‌വസ്തുക്കളെ തരം തിരിച്ച് നല്കാൻ കഴിയാത്തത് മൂലം
വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്.

കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ് /ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്ര

2016-ലെ ഖര മാലിന്യ ചട്ടങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച അവബോധം സ
ക്യാമ്പയ്നുകൾ/മറ്റ് പരിപാടികൾ പഞ്ചായത്തിൽ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.
എൻ.എസ്.എസ്. കുട്ടികളും ഹരിതകർമ്മ സേനയുമായി ചേർന്ന്
വാർഡ് വിസിറ്റിംഗ് എന്നിവ സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. നാപ്കിനുകൾ, സാനിട്ടറി
സംസ്ക്കരിക്കുന്നതിനായി വിദ്യാലയങ്ങളിൽ ഇൻസിനറേറ്ററുകൾ സ്ഥാ

പഞ്ചായത്തിലെ പൊതു ഇടങ്ങളിലേയും, ജല സ്ത്രോതസ്സുകളിലേയു
ചെയ്യാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതി
എന്ന പരിപാടി സംഘടിപ്പിക്കുകയും ഹരിതകർമ്മ സേ
തൊഴിലാളികളുമായി ചേർന്ന് ജലസ്രോതസ്സുകൾ വൃത്തിയാക്കുകയും
എന്ന സ്ഥലത്ത് മാലിന്യം കൂടിക്കിടന്നത് നീക്കം ചെയ്യുകയും ചെടിക
വെള്ളനാട് മാർക്കറ്റിലെ മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്തു.

<u>തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ</u>

മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ മേഖലയിൽ തൊഴിലവസരങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്ക
ഹരിതകർമ്മ സേന അംഗങ്ങളുടെ മാസവരുമാനം ശരാശരി 8,000/- രൂപയ
സേനയുടെ വരുമാന വർദ്ധനവിനായി ജൈവ മാലിന്യം ഉപയുക്ത
ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്ന സംരംഭങ്ങൾ, റിപ്പയറിംഗ് ഷോപ്പുകൾ എന്നിവ ആരംഭി

<u>അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം</u>

ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി വാഹനവും ഓ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മാലിന്യം തരം തിരിക്കു
വൈദ്യുതീകരിച്ചിട്ടില്ല. തൻമൂലം വെള്ളനാട് മാർക്കറ്റിലെ പ്ലാസ്റ്റിക്
തൻവർഷവും പ്രവർത്തന സജ്ജമായിട്ടില്ല. കൈയ്യുറ മുതലായ
സാമഗ്രഹികൾ ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് നൽ
വരുത്താതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്. ഹരിത കർമ്മ
ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം നൽകുവാൻ വേണ്ടി തൻവർഷം
രൂപീകരിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല (സുലേഖ പത്രിക പ്ര

<u>പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം</u>

മാലിന്യ ചട്ടങ്ങൾ ലംഘിക്കുന്നവർക്കെതിരെ നിയമ നടപടികൾ സ്വീ
വിജിലൻസ് സ്ക്വാഡ് രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ എ
സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ നടപടി സ്വീകരിച്ചുവെന്നോ എത്ര രൂപ പിഴ
മറുപടി നൽകിയില്ല. മാലിന്യം തള്ളുന്നതോ അനധികൃതമായി
സംഭവങ്ങൾ കുറയ്ക്കുന്നതിലും വൃത്തിയുള്ളതും ഹരിതവുമായ
മാറ്റുന്നതിലും വിജിലൻസ് സ്ക്വാഡിന്റെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കേ

<u>ഹരിതകർമ്മ സേന യൂസർ ഫീ കളക്ഷൻ/ പ്രവർത്തനം</u>

ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് യൂസർ ഫീ നൽകുന്നതിൽ കുടിശ്ശിക വരുത്ത
തുക വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശികയായി ഈടാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകര
കളക്ഷൻ തുകയുടെ ഒടുക്ക്, കൺസോർഷ്യം വരവ്-ചെലവ് കണക്കു

പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നുണ്ട്. 26.05.2023-ലെ സ.ഉ.(സാധാ)നം. 110
ഹരിത ഓഡിറ്റിംഗ് നടത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മ

ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനമായ Neo Energy-ക്ക് തൻവർഷം ആകെ 2,50,000/- ര
പ്രകാരം) നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ കൃത്യമായ സാ
ഇല്ലാതെയാണ് ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രവർത്തന റിപ്പോർട്ട് ന
ആയതിനാൽ ടി റിപ്പോർട്ടിന്റെ സാധുതയും പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യങ്ങൾ
എന്നതും വ്യക്തമല്ല.

<u>മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി /റിസോഴ്സ് റിക്കവറി ഫെസിലി</u>

18 വാർഡുകളിലേയും പാഴ്വസ്തു/മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി 1 M
എന്നിവയാണ് നിലവിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. എം.സി.എഫും, മിനി
ലഭ്യമായ സൗകര്യത്തിൽ കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി സ്ഥ
ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. 9 മിനി എം.സി.എഫുകളുടെ നിർമ്മാണ പ്രവർത്തന
എന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

<u>കൈവരിക്കേണ്ട ലക്ഷ്യങ്ങൾ</u>

(1) അജൈവ മാലിന്യ പരിപാലനത്തിന്റെ ഭാഗമായ മിനി എം.സി.എ
മികച്ച രീതിയിൽ സജ്ജമാക്കുന്നതിന് സംയുക്ത പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്ക
കർമ്മ സേനകൾ മുഖേനയുള്ള വിവിധ മാലിന്യശേഖരണ പദ്ധതിക
അഭിസംബോധന ചെയ്യുന്ന പ്രൊജക്റ്റുകൾ ആവിഷ്ക്കരിച്ച് നടപ്പ
ഇതിനായി ഗാർഹിക തലത്തിൽ ജൈവമാലിന്യ സംസ്ക്കരണ പദ്ധതി
തദ്ദേശ സ്ഥാപന തല പദ്ധതികൾ എന്നിവ നടപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. ഇ
ഏറ്റെടുക്കാൻ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി, സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ, 15-ാം
വിഹിതം, അർബൻ അഗ്ലോമെറേഷൻ വിഹിതം എന്നിവയു
ഉപയോഗിക്കണം.

(2) പൊതു പരിപാടികൾ, ആഘോഷങ്ങൾ, മീറ്റിംഗുകൾ,
എന്നിടങ്ങളിലെ അധിക മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനും, ഗ്രീൻ
നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും യൂസർ ഫീ നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് അവ ഈട
സേനയുടെ സേവനം ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

(3) 16.05.2022-ലെ സ.ഉ.(സാധാ)നം. 1227/2022/LSGD പ്രകാരം ആപത്ക
ബയോമെഡിക്കൽ മാലിന്യം, എന്നിവയുടെ ശേഖരണത്തിനും സ
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(4) 'ഹരിത മിത്രം' ആപ്പ് വഴി എല്ലാ ഭവനങ്ങളെയും സ്ഥാപനങ്ങ
ഉൾപ്പെടുത്തി എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

(5) പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ പരാതി പരിഹാര സെൽ രൂപീകരിക്കാവുന്നത

(6) സ്ഥിരമായി മാലിന്യം നിക്ഷേപിക്കപ്പെടുന്ന
പൊതുനിരത്തുകളിലെയും മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് പദ്ധ
ഇതിലേക്ക് ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ സേവനം പ്രയോജനപ്പെടുത്താവുന്
മാലിന്യങ്ങൾ ശാസ്ത്രീയമായി കയ്യൊഴിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാ

(7) പ്ലാസ്റ്റിക് കത്തിക്കുന്നതിന്റെ ദോഷഫലങ്ങളെക്കുറിച്ചും, അവ
കുറയ്ക്കുന്നതിന്റേയും, അവ ശാസ്ത്രീയമായി പുനരുപയോഗത്തില
ചെയ്യേണ്ടതിന്റെയും ആവശ്യകതയെപ്പറ്റിയും പൊതുജന അവബോധ
ആവശ്യമായ നിരന്തര കർമ്മ പരിപാടികൾ കൂടി ഹരിതകർമ്മ
പ്രവർത്തന കലണ്ടറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രാവർത്തികമാക്കാവുന്നതാണ്.

(8) എല്ലാ ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെയും മാസവരുമാനം 10
ഉയർത്താവുന്ന നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതിലേയ്ക്കായി
100 ശതമാനമായി ഉയർത്താവുന്നതും MCF-ലെ സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടു
തരം തിരിച്ച് നല്കി കൂടുതൽ വരുമാന വർദ്ധനവിന് ശ്രമിക്കാവുന്നതുമാണ

(9) ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ വരുമാന വർദ്ധനവിന് ഉതകുന്ന തരത്ത
സംസ്ക്കരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി കമ്പോസ്റ്റ് വളം ഉല്പാദിപ്പിച്ച് കർഷ
ചെയ്യാവുന്നതും പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം ഷ്രെഡ്ഡിങ്ങ് നടത്തി ക്ലീൻ കേരളക
റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളിൽ ഉപയോഗിക്കാവുന്നതുമാണ്.

(10) സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം നൽകുന്നതിനും MCF
സൗകര്യങ്ങൾ വികസിപ്പിക്കുന്നതിനും മെഷീനറികൾ സ്ഥാപിക്കുന്നത
പദ്ധതികൾ ആവിഷ്ക്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും പദ്ധതിയിൽ വി
ഉദ്ദേശ്യലക്ഷ്യങ്ങൾ സാധ്യമാക്കുന്നതിനും പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമി
ഉദ്യോഗസ്ഥരും ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

1-27 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായ

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവടെ പറയുന്ന ഗുണ

കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ട്

പദ്ധതിയുടെ പേര്	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ആകെ തുക
ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി ജനറൽ - S0099/2024	സബീന എച്ച്, തെക്കുംകര പുത്തൻവീട്	₹40,0
	ജയന്തി/സുജ, എസ്. ആർ. നിവാസ്	₹40,0
	ജയ്ൻ റസ്ലിൻ, ഇമ്മാനുവൽ കോട്ടേജ്	₹40,0
	രാധ, സുരഭി ഭവൻ	₹60,0
	അശ്വതി/അജേഷ്, ക്രിസ്റ്റി ഭവൻ	₹80,0
	ഐഡാ വിജയം, താവറ തടത്തരികത്ത്	₹40,0

	വീട്	
	വത്സലകുമാരി, തുമ്പറത്തലയ്ക്കൽ പുത്തൻവീട്	₹40,0(
	ദിവ്യ എസ്. നായർ, ഗിരിജ ഭവൻ	₹40,0(
	ഉഷ, വെള്ളരിപ്പാറ	₹1,00,(
അതിദരിദ്രരുടെ ഭവന നിർമ്മാണം - S0272/2024	മുഹമ്മദ് സാബു, ചേലയം വീട്ടുവിളാകത്ത്	₹40,0(
ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി പട്ടികജാതി - S0110/2024	പ്രശാന്ത് എൽ, കല്ലൂർത്തല വീട്	₹40,0(
	അനിൽകുമാർ ജെ, പുതുവൽ പുത്തൻവീട്	₹1,00,(
	ബിന്ദു, അശ്വതി ഭവൻ	₹40,0(
	സജിത, കരിങ്കുറ്റി ഹരിജൻ കോളനി	₹1,00,(
	ശാലു എസ്. കെ.	₹1,60,(

ടി ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ആദ്യഗഡു കൈപ്പറ്റിയവർ ഭവന നിർമ്മാണം എന്നും ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരി വ്യക്തമാക്കാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം(നം. 27/28. ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തതി വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 വെള്ളനാട് ഫെസ്റ്റ് - അധികം ചെലവ് ചെയ്ത 4,00,000/- ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പദ്ധതി നം.	SO67/24 – വെള്ളനാട് ഫെസ്റ്റ്
ഫണ്ടിനം	തനത് ഫണ്ട്
അടങ്കൽ	രൂ.5,00,000/-
ചെലവ്	രൂ.5,00,000/- (ചെക്ക് നം.2327974, തീ. 0
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

വെള്ളനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കർഷകർ ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്ന കാർഷിക
നടത്തുന്നതിനായി കുടുംബശ്രീ സംഘങ്ങളുടെ സഹകരണത്തോടുകൂ
എന്നതാണ് വെള്ളനാട് ഫെസ്റ്റ് എന്ന പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യമായി പ
ഫോറത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

വെള്ളനാട് ഫെസ്റ്റ് എന്ന പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി സ്റ്റാളുകൾ
ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുകയും, ലഭ്യമായ ക്വട്ടേഷനുകളിൽ ഏറ്റവും കുറവ്
എന്ന വ്യക്തിയുടെ ക്വട്ടേഷൻ ഭരണ സമിതി അംഗീകരിച്ചു. ടിയാളുടെ
2023 ഓഗസ്റ്റ് 24 മുതൽ 2023 സെപ്റ്റംബർ 1 തീയതി വരെ ഓണത്തോടനു
വെള്ളനാട് ഫെസ്റ്റിന് കുടുംബശ്രീ ഉല്പന്നങ്ങളും മറ്റ് സാധനങ്ങളും വിപ
ആവശ്യമായ പന്തൽ, കസേര, വെളിച്ചം, കുടിവെള്ളം തുടങ്ങിയ അടിസ
ഒരുക്കുന്നതിന് സ്ക്വയർ ഫീറ്റിന് 114.41 രൂപയാണ് ക്വോട്ട് ചെയ്തത്.

പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാ

1) ടിയാളുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജര

2) LSGD ഓവർസിയറുടെ വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റായി ലഭ്യമാക്കി
Sheet Portion 337.98 M^2, Tarpolin 68.40 M^2 എന്ന രേഖപ്പെടുത്തലുകളു
വാല്യുവേഷൻ എന്തിന് വേണ്ടിയാണെന്നോ, ഏത് സ്ഥലത്ത്
വാല്യുവേഷൻ എടുത്ത തീയതിയോ, വാല്യുവേഷൻ നടത്തിയ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റി
ഇല്ലായെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

3) മേൽ പറഞ്ഞ സർട്ടിഫിക്കറ്റിനെ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി 337.99+68.40
സ്ക്വയർ ഫീറ്റിന് ജോണി എന്ന ആളിന്റെ ക്വട്ടേഷൻ പ്രകാരം 4368.
രൂപയാണ് പദ്ധതിയുടെ ചെലവ്. എന്നാൽ 5,00,000/- രൂപ (ചെക്ക് നം.2327
പദ്ധതിക്കായി ചുവടെ പറയുന്ന പ്രകാരം ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഇൻകംടാക്സ്	രൂ.4,100/-
GST	രൂ.90,000/-
കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	രൂ.4,01,800/-
KBOCWW Board	രൂ.4,100/-

ജോണി എന്ന കരാറുകാരന് 4,01,800/- രൂപ നൽകിയതിന് ആധാരമായ കര
ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 4,01,800/- രൂപയുടെ സേവന
(പന്തൽ വർക്ക് വിവരങ്ങൾ, മറ്റ് സജ്ജീകരണങ്ങളുടെയും സൗകര്യങ്ങളു
ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമായില്ല.

4) പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മാന്വൽ പ്രകാരം 2,00,000/- രൂപ
സാധനങ്ങൾക്കും സേവനങ്ങൾക്കും ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ ആണ് ഉപയോഗ

വെള്ളനാട് ഫെസ്റ്റ് എന്ന പദ്ധതിയിൽ ക്വട്ടേഷനിലൂടെയാണ് കരാറ
തെരഞ്ഞെടുത്തത്.

5) വെള്ളനാട് ഫെസ്റ്റ് എന്ന പരിപാടി നടപ്പിലാക്കി എന്ന് ഉറപ്പാക്കാൻ തീരുമാനം, പരിപാടിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നോട്ടീസ് (പരിപാടി നടത്തി ഉദ്ഘാടന വിവരങ്ങൾ), ഫോട്ടോസ് എന്നിവ ഹാജരാക്കുന്നതിനായി അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.19/തീ.20.10.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

G.O(Rt)No.1640/2023/LSGD, Dt:11.8.23 പ്രകാരം 2023ലെ ഓണം വിപണ സി.ഡി.എസ്-കളുടെയും തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളു ആഭിമുഖ്യത്തിൽ നടത്തുന്നതിന് വരുന്ന ചെലവുകൾക്ക് പരമാവധി **ഒര** മാത്രം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തനത്ഫണ്ടിൽ നിന തീരുമാനത്തിന് വിധേയമായി ചെലവഴിക്കാൻ കഴിയുകയുള്ളൂ പദ്ധതിയുടെ ചെലവിനായി 5,00,000/- രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ചെ ആയതിനാൽ അധികം ചെലവഴിച്ച 4,00,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. സ കൂടുതലായി ചെലവിട്ട 4,00,000/- രൂപ തിരിച്ചടയ്ക്കുകയോ സ സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കുകയോചെയ്യേണ്ടതും ക്രമ നം. (1) മുതൽ (5) വ അപാകങ്ങൾക്ക് തൃപ്തികരമായ വിശദീകരണം/അപാകം പരിഹരിച്ച ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-29 ജലജീവൻ മിഷൻ - ലഭ്യമായ തുക ചെലവഴിക്കേ

ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയ്ക്കായി പൊളിച്ചുമാറ്റിയ റേ ചെയ്യുന്നതിനായി 26-04-2022ൽ ലഭിച്ച 1,20,00,000/- രൂപ വെള്ളനാട് ഗ്രാ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ നിലനില്ക്കുന്നു. 6,50,000/- രൂപ വീതം റോഡുകൾ മെയിന്റനൻസ് ചെയ്യുന്നതിനായി 2023-24ൽ സാങ്കേതിക ടെണ്ടർ നടപടികൾ പുരോഗമിക്കുകയാണ്. ജല ജീവൻ പദ്ധതി പ്രകാ റോഡുകളുടെ വിശദാംശം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. എത്രയും വേഗം ടെണ്ടർ നടപടികൾ പൂർത്തീകരി റോഡുകൾ പൂർവ്വസ്ഥിതിയിലാക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടത

1-30 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല - 6,66,12 ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

2023-23 സാമ്പത്തിക വർഷം സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളുടെ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പദ്ധതികളുടെ വിവരം	അടങ്കൽ രൂ.	ചെലവ് രൂ.	ബിൽ നം. തീയതി
1	S0001/24 ഇൻഫർമേഷൻ കേരള മിഷൻ വിഹിതം വികസന ഫണ്ട് – ജനറൽ	1,28,127	1,26,535	196/20.11.23 – Rs.126535

2	S0261/24 ഗതാഗത തടസ്സമായ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ വികസന ഫണ്ട് – ജനറൽ	1,86,290	1,84,196	191/17.11.23 – Rs.8113 190/17.11.23 – Rs.32751 260/15.12.23 – Rs.112941 297/27.01.24 – Rs.14807 455/24.03.24 – Rs.15584
3	S0331/24 ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ വികസന ഫണ്ട് – ജനറൽ, തനത് ഫണ്ട്	3,83,110	3,55,398	461/24.03.24 – Rs.13065 462/24.03.24 – Rs.12955 463/24.03.24 – Rs.29621 544/25.03.24 – Rs.31957 258/13.12.23 – Rs.59389 295/27.01.24 – Rs.20815 371/06.03.24 – Rs.79686 374/06.03.24 – Rs.15592 545/25.03.24 – Rs.17789 546/25.03.24 – Rs.9296 563/25.03.24 – Rs.65233
	ആകെ ചെലവ്		**6,66,129**	

മേൽ പദ്ധതികളുടെ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുവാൻ ആ എൻക്വയറി (നം.34/തീ.28.10.24)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ധനവിനിയോ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>ഭാഗം -2</u>

<u>വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

<u>[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് പ്രത്യേക ഭാഗം]</u>

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിവരം

സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	വർഷം	തൻ വർഷം ലഭിച്ച തുക (രൂ.)	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	13,79,680	99/2024 ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി ജനറൽ
		5,70,000	19/2024 സ്നേഹ സ്പർശം മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്
		8,00,000	142/2024 ക്ഷീര സമൃദ്ധി
ആകെ		**27,49,680**	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	5,70,000	19/2024 സ്നേഹ സ്പർശം മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്
		92,847	142/2024 ക്ഷീര സമൃദ്ധി
ആകെ		**6,62,847**	

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം

ഹെഡ്	2022-23 (B-4), ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ് (രൂ.)	തൻവർഷത്തെ വരവ് (വാർഷിക കണക്കുകൾ	ആകെ (രൂ.)	സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം ചെലവ് (രൂ.)	ന

		(പ്രകാരം) (രൂ.)		
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	6,98,719	27,49,680	3448399	27,49,680
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	68,588	6,62,847	7,31,435	6,62,847
വില്ലേജ് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	50	0	50	0

* വില്ലേജ് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ഏത് ഇനം/ഹെഡിലേതാണെന്നത് വ്യക്ത

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (രൂ.)	തൻ വർഷം ചെലവഴിച്ച തുക (വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരം) (രൂ.)
കെ.എസ്.ഇ.ബി	316/24 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	1,25,781	0
കെ.എസ്.ഇ.ബി	317/24 ഗതാഗത തടസ്സമായ പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	7,082	0
കെ.എസ്.ഇ.ബി	261/2024 ഗതാഗത തടസ്സമായ പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	1,84,196	0
കെ.എസ്.ഇ.ബി	331/2024 ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	3,55,398	0
		6,72,457	0

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം

	2022-23 B 18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം	2023-24 വർഷത്തെ നിക്ഷേപം (രൂ.)	ആകെ (രൂ.)	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം (രൂ.)

	മുന്നിരിപ്പ് (രൂ.)				ന
കെ.എസ്.ഇ.ബി	37,21,346	0	37,21,346	0	
കെ.ഡബ്ല്യൂ.എ.	71,75,032	0	71,75,032	0	

4-3 മൊബിലൈലെസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

– ഇല്ല -

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

(വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം)

വായ്പ വിവരം	ഉത്തരവ് നമ്പർ / തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (രൂ.)	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക (RP -31 പ്രകാരം) (രൂ.)	തൻവർഷ തിരിച്ചട തുക (സുലേ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം
കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	ലഭ്യമായില്ല	3,08,200	-	
KURDFC	ജി.ഒ(എം.എസ്) 68/18 തീ. 15.05.2018	6,01,77,679 **	2,41,80,000	66,09,

* വായ്പ, വായ്പ കുടിശ്ശികയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയി കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായില്ല.

** 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക 1-1- ഭവനപദ്ധതിയുടെ വായ്പ ഇനത്തിൽ സർക്കാർ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും രണ്ട് തന്നെ ആകെ 66,09,974/- രൂപ (ജനറൽ 60,30,477+ എസ്.സി.പി. 5,07,598 + റ്റി.എ ചെയ്തിരുന്നെന്നും, എന്നാൽ ഒരു ഗഡു കുറവ് ചെയ്തത് മാത്രമാണ് (ആ സുലേഖയിൽ പദ്ധതിയായി ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നും തന്മൂലം വ വിവരം വാർഷിക കണക്കുകളിൽ (ബി-5) തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പരിഹരിക്കാതെയാണ് നിലവിലും വാർഷിക തയ്യാറാക്കിയത് .

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

– ഇല്ല -

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡിക വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	
1998-99	64	2002-03	VII-1-13(1)	സമഗ്ര പുരയിട കൃഷി	റവ (
2016-17	6	2017-18	4	വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക	റവ (

4-8 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

– ഇല്ല -

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	
നീക്കിയിരിപ്പ്	
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവ

– ഇല്ല -

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക രൂ.	തുക രൂ.	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉ
1-19	2,89,959/-		ശ്രീമതി മിനി ജെ., സെക്രട്ടറി
1-20	2,99,000/-		ശ്രീമതി മിനി ജെ, സെക്രട്ടറി
1-21	11,51,164/-	5,14,328/-	ശ്രീ. വി.ജി. ഗോപകുമാർ, സെക്രട്ടറി
		6,36,836/-	ശ്രീമതി മിനി ജെ., സെക്രട്ടറി

1-28	4,00,000/-		ശ്രീമതി സുനിത ദേവരാജ്, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-30	6,66,129/-		ശ്രീമതി മിനി ജെ., സെക്രട്ടറി
ആകെ	**28,06,252/-**		

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ</u>
<u>നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

– ഇല്ല -

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായ</u>

– ഇല്ല -

ഇ) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്തുവാൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമാ</u>

– ഇല്ല -

ഇ) <u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളു</u>
<u>മേൽവിലാസം</u>

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം)	സ്ഥിരം മേൽ
ശ്രീമതി മിനി ജെ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി	TC 69/1582, ശ്രീ നിയർ കന്നി ചിറമുക്ക് മണ തിരുവനന
ശ്രീ. വി.ജി. ഗോപകുമാർ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി	സോപാനം, മ മച്ചേൽ, തിരു
ശ്രീമതി സുനിത ദേവരാജ്, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, വെള്ളനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	സാഫല്യം, കെ ആമച്ച തിരുവനന

<u>4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷം	**ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച എറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം**	**തീർപ്പാ അവശേഷ ഖണ്ഡികകളു**
2003-04	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.6/367/2022 തീ. 25-10-2022	4 (2-2, 3-5, 3

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച എറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാ അവശേഷ ഖണ്ഡികകളു
2004-05	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.6/367/2022 തീ. 25-10-2022	2 (3-10 (1 To 12),
2006-07	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.6/367/2022 തീ. 25-10-2022	3 (2-4, 3-6
2007-08	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.6/367/2022 തീ. 25-10-2022	0
2008-09	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.6/367/2022 തീ. 25-10-2022	8 (2-2, 2-3, 3-4, 3-5, 3-7-ഭാ
2009-10	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.6/367/2022 തീ. 25-10-2022	4 (3-1, 3-4ബി
2010-11 & 2011-12	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.6/367/2022 തീ. 25-10-2022	8 (2-1, 2-3, 3-3, 3-7, 3-
2012-13	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.6/367/2022 തീ. 25-10-2022	4 (3-6, 3-10, 3
2013-14	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.6/367/2022 തീ. 25-10-2022	5 (2-4, 2-7, 3-6,
2014-15	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.6/367/2022 തീ. 25-10-2022	3 (3-6, 3-8
2015-16	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.6/367/2022 തീ. 25-10-2022	14 (2-1, 2-2, 2-3, 2- 3-3, 3-4, 3-5, 3-6,
2016-17	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.5/935/18 തീ. 14.06.18	23
2017-18	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.5/935/18 തീ. 14.06.18	38
2018-19	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.5/2157/19 തീ. 01.05.20	42
2019-20	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.5/897/21 തീ. 02.07.2021	24
2020-21	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.5/904/22 തീ.30.06.2022	39
2021-22	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.6/454/2023 തീ. 29.03.2023	35

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച എറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാ അവശേഷ ഖണ്ഡികകളു
2022-23	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.6/1857/2023 തീ. 25.03.2024	33

റ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കേരള സംസ്ഥാ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 7 dated 7 dated 21-06-2024 and submitted on 09-07-2024 , 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 Vellanad 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 Vellanad Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 14/12/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

There is a difference between the passbook balance and the bank book balance of the accounts listed below. How ever it has not been reconciled.

Account	Bank book balance	Pass book balance
CANARA BANK VELLANAD (110075912764)	-3874	0

2.Other Observations

1)The Notes on Accounts under Rule 62-2 (e) and Key Ratios under Rule 62-2 (f) of the Kerala Panchayat Raj Accounts Rules, 2011 have not been prepared and submitted along with the Annual Financial Statement.
2) The B-1 schedule determined by the Excess of Income Over Expenditure in head code 310900101 is not made available along with the annual accounts. Therefore, the accuracy of the opening and closing amounts could not be verified in audit.
3) As per the Kerala Panchayat Raj Accounts Rules, Rule 17 (2), the monthly demand for each item of income to be approved by the Grama Panchayat shall be recorded through a journal entry. But on checking the ledger of various accrual income, the demand entry was recorded only at the end of the financial year 2023-24. Examples are given below.

Head code	Item	Date of demand entry
110100101	Property tax on residential building	31.03.2024
110100102	Property tax on non residential building	31.03.2024
110200101	Profession tax institution	31.03.2024
110200105	Profession tax traders	31.03.2024

4) Provision is not recorded in the Balance Sheet B-9 schedule for various outstanding expenses such as honorarium of elected representatives, fuel expenses etc. which are not met within the financial year 2023-24.

5) A deduction of Rs.1,16,889/- has been made from the demand of property tax through the head Prior period income property tax in the income & expenditure statement. But the documents to validate it were not available for verification.

6) The collection and balance amounts in the annual financial statements of property tax on residential and non-residential buildings do not match with those in the Sanchaya DCB report. Examples are below.

Item	Demand		Collection		Balanc (Including L Cess)	
	AFS	Sanchaya	AFS	Sanchaya	AFS	Sa
Property Tax on Residential building-Current	2803841	2801217	2063969	2009939	881106	
Property Tax on Non Residential building-Current	3097438	3097621	2277560	2208698	975710	

7) According to the Sulekha expenditure report, eventhough Rs.6,72,457/- was provided for two deposit works to K.S.E.B, it is not recorded in the Annual financial statement.

8) Cheques remained uncashed for more than three months were not transferred to stale cheque account.

9) According to paragraph 1-1-19 of the 2022-2023 audit report, it is noted that the loan for the LIFE housing scheme had a source deduction of Rs.66,09,974/- from government grants, but only one amount (Rs.33,04,988/-) was included as a project in the Sulekha expenditure records. Consequently, there was an error in the financial statements regarding the loan details. This issue has not been resolved in preparing the AFS for the 2023-2024 year.

10) In the head 140200101 - Penalties and fines - penal interest head, an amount of Rs.92,75,506/- have been wrongly recorded as received through resemption. But the details of the said receipt has not been provided for verification in audit.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ വെള്ളനാട് 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,
തിരുവനന്തപുരം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്