കേരള സ® ക്കാ®

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കുളത്തുർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

തിരുവനന്തപുരം.-695001

ഇ-മെയി® : lfadtvm@yahoo.in

ഫോ® : 0471-2331231

(രജിസ്റ്റ® ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട സഹിതം)

നമ്പ® : കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജിപി.1/1907/2024

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കുളത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സ® ,

വിഷയം : കുളത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥക® പ്രകാരം കുളത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)® നി® ദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുട® നടപടിക® ക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോ® ട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുട® ഇതി® പരാമ® ശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുക® ക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പക® പ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് വിശദമായി ച® ച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ടിന്റെയും അതിന്മേ® എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പക® പ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതി® ഉ® പ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമ® ശങ്ങ® /തടസ്സങ്ങ® ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോ® ട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളി® ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷ® 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത്

രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പക® പ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),

2) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം.

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പ൪ : കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജിപി.1/1907/2024

തീയ്യതി: 14/12/2024

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ കുളത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വ൪ഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ൪ട്ട്.

(1994 ലെ കേരള ലോക്ക൪ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996 ലെ കേരള ലോക്ക൪ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ കുളത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വ൪ഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി.

ഓഡിറ്റി൪ കണ്ടെത്തിയ അപാകതക൪ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയി൪ പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 32 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുക൪ ന൪കിയതി൪ 20 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോ൪ട്ടി൪ ഉ൪പ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളി൪ മേലുള്ള തുട൪ നടപടിക൪ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തി൪ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോ൪ട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം ന൪കിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തി൪ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോ൪ട്ടി൪ ഉ൪പ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തി൪ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജ൯സി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥ൪ :

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
പ്രതാപ്കുമാർ.ആർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	22-11-2024	30-11-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
22-11-2024	30-11-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥ® :

ശ്രീമതി. ലീന.പി.ബി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹഗ്രേ)
ശ്രീ. അൻവർരാജ് .എം, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. സ്മിത.പി.എസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി. പ്രിയദർശിനി .എസ്.ആർ , സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നി® വഹണാധികാരിക®

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. ജി . സുധാർജുനൻ.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	05-01-2024
ശ്രീമതി.ഡേവിൾസ് മേരി	പ്രസിഡന്റ്	06-01-2024	28-01-2024
ശ്രീമതി.ഗീതാസുരേഷ്	പ്രസിഡന്റ്	29-01-2024	31-03-2024
ശ്രീ.സന്തോഷ്കുമാർ .പി.ബി	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	25-05-2023
ശ്രീ. നൗഷാദ് .എസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	26-05-2023	12-07-2023
ശ്രീ.ബി.പി.കുമാർ	സെക്രട്ടറി	13-07-2023	31-03-2024

നി® വ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥ®

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
ശ്രീമതി.സി. എസ്. ചന്ദ്രലേഖ	കൃഷിഓഫീസർ
ശ്രീമതി.ജി.വി.അഖില	കൃഷിഓഫീസർ
ശ്രീ.സുധീർ	കൃഷിഓഫീസർ

ശ്രീ.സുബജിത്ത്	കൃഷിഓഫീസർ
ഡോ.ജയന്തി .ആർ.കെ	വെറ്റിനറി സർജൻ
ഡോ.സിമി.കെ.രാജു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ,ഹോമിയോ
ശ്രീ.ബീന.ബി.ഡി	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
ശ്രീ.നൗഷാദ് .എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ശ്രീ.ജിജോ.ഡബ്ല്യു.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ശ്രീമതി .രമ്യ.എസ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ
ഡോ. ജെയിൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , സി.എച്ച്.സി
ഡോ.അശ്വതി വിശ്വം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , സി.എച്ച്.സി
ശ്രീമതി.വിജയശ്രീ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസ
ശ്രീമതി. സ്മിത.എസ്.ഡി	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസ
ശ്രീ.ആരോമൽ .എസ്.എസ്	വി.ഇ.ഒ.(എ. സർക്കിൾ)
ശ്രീമതി. സ്മിതറോസ് .എസ്.വി	വി.ഇ.ഒ.(എ. സർക്കിൾ)
ശ്രീമതി. സ്മിതരാജ്	വി.ഇ.ഒ (ബി. സർക്കിൾ)
ശ്രീ.സനൽകുമാർ.വി.കെ	വി.ഇ.ഒ (ബി. സർക്കിൾ)
ഡോ. നന്ദാദേവി .എൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം
ഡോ.അൻസ ഹാൻഡേഴ്സൺ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം
ഡോ.ദീപ.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം

ഡോ.ലിയോറാണി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം
ഡോ.അഭിജ്ഞ.യു.ജി	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	വിവിധ ഷെഡ്യൂളുകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്ററിലെ ക്യാഷ് ഫ്ലോ തുകയും മുന്നിരിപ്പ് നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളുടെ വ്യത്യാസവും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-2
4	തൻവർഷത്തെ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ ഷെഡ്യൂൾ വാർഷിക കണക്കുകളോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-3
5	അക്രൂവൽ ചെയ്യുന്ന വരുമാനങ്ങളുടെ പ്രതിമാസ ജേണൽ എൻട്രി നടത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-4
6	വിവിധ ചെലവുകൾക്ക് ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-5
7	Gross Surplus Of Income Over Expenditure കണക്കാക്കിയതിൽ അപാകം	1-1-6
8	മുൻ വർഷ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളും തൻവർഷത്തെ ജനറൽ ലെഡ്ജർ ട്രയൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ മുന്നിരിപ്പ് തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-7
9	Out Door Collection Control Account ഹെഡിലെ തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-8
10	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്ററിലെ ചെലവ് തുകകളും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ചെലവ് തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-9
11	ബജറ്റ്	1-2
12	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
13	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
14	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
15	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷനുകൾ	1-6
16	ക്യാഷ് ബാലൻസ്	1-7
17	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-8

18	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-9
19	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
20	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഗ്രാമ സഭയിൽ ചർച്ച ചെയ്തിട്ടില്ല	1-11
21	കടമുറികളുടെ വാടക	1-12
22	വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക - 30,04,652/- രൂപ പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-13
23	വ്യവസായങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങൾക്കും സംരഭകപ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ്	1-14
24	തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കൽ	1-15
25	ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ വിവിധ സംരംഭങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-16
26	ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ കൂടാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	1-17
27	അഡ്വാൻസ് തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-18
28	ഹരിതകർമസേന - സമഗ്രവും സുസ്ഥിരവുമായ മാലിന്യസംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - അവലോകനം	1-19
29	ഹരിതസഹായസ്ഥാപനത്തിനുള്ള പ്രതിഫലം - ജി.എസ്.ടി രജിസ്ട്രേഷൻ നിലവിലില്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിന് നല്കിയ 79,344/- രൂപയുടെ ജി.എസ്.ടി. ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.	1-20
30	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല – 1,32,575/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-21
31	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല – 3,00,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-22
32	കൈപ്പറ്റ് രസീത്, പഠിതാക്കളുടെ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമല്ല - 1,23,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-23
33	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല – 3,16,765/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-24

34	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള പഠനമുറി - നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-25
35	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല – 3,71,040/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-26
36	ഇ – ടെൻഡർ ഫീസിനത്തിലെ തുക – പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-27
37	പകൽ വീട് /ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് - അവലോകനം	1-28
38	വനിതകൾക്ക് ഫിറ്റ്നസ് സെന്റർ അഡീഷണൽ ഉപകരണങ്ങൽ വാങ്ങൽ, കെട്ടിട വാടക നൽകൽ -ഫിറ്റ്നസ്സ് സെന്ററിന്റെ പ്രവർത്തനം - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-29
39	ഗുണഭോക്താക്കൾ അവരുടെ അപേക്ഷയിൽ ചേർത്തിരുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പരുകളിലല്ലാതെ മറ്റു ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് പണം നൽകി	1-30
40	ലൈഫ് ഭവനനിർമാണ പദ്ധതികൾ - ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ഭൂരിഭാഗവും ഭവനനിർമാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-31
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ഹരിതസഹായസ്ഥാപനത്തിനുള്ള പ്രതിഫലം - ജി.എസ്.ടി രജിസ്ട്രേഷൻ നിലവിലില്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിന് നല്കിയ 79,344/- രൂപയുടെ ജി.എസ്.ടി. ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.	3-1
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രോജക്ക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം	4-5

6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
8	ചാർജ്/സർചാർജ് 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 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കുളത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2024 തീയതി പ്രകാ ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 13.06.2024 തീയതിയിലെ 3(1)-ാം നമ്പ പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 28.6.2024 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷി പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ കേരള രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേര ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥക കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ് ഏജൻസി കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ , പഞ്ചാ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ല ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ /മാർഗ്ഗനി ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അ തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊ അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിൽ വിവ കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, കുളത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024 ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായ നൽകുന്നു.

1-1-1 വിവിധ ഷെഡ്യൂളുകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 62-2(ഇ) പ്രകാരമുള്ള അക്ക കുറിപ്പുകൾ, ചട്ടം 62-2 (എഫ്) പ്രകാരമുള്ള വാർഷിക അനുപാതങ്ങൾ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി വാർഷി പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. വാർഷിക അനുപാതങ്ങൾ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ലഭ്യമല്ലന്ന് മറു അന്വേഷണം നം. 18/26.11.2024) ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഐ.കെ.എമ്മുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അപാക റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ ക്യാഷ് ഫ്ലോ തുകയും മുന്നിരിപ്പ് നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളുടെ വ്യത്യാസവും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

Cash Flow Statement –ൽ “Net Cash Generated Grand Total” തുകയും(2656831) " Net (Decrease) In Cash And Cash Equivalents – തുകയുമായി(22692801) പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വ്യ കാരണം വിശദമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-3 തൻവർഷത്തെ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ ഷെഡ്യൂൾ വ കണക്കുകളോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിന്റെ തൻവർഷത്തെ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ (പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്) നിർണയിച്ച ബി വാർഷിക കണക്കുകളോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത ഹെഡിലെ മുന്നിരിപ്പ് ന തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ബ നിർണയിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രൊവിഷൻ ലഭ്യമല്ലന്ന് മറുപടി (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 18/ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഐ.കെ.എമ്മുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അപാകം പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-4 അക്രൂവൽ ചെയ്യുന്ന വരുമാനങ്ങളുടെ പ്രതിമാസ ജേണൽ എൻട്രി നടത്തിയി

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2) പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്രൂവ വരുമാനങ്ങളുടെ ഓരോ ഇനങ്ങളുടെയും പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ്, ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന രേഖപ്പെടുത്ത എന്നാൽ വിവിധ വരവുകളുടെ ലെഡ്ജർ പരിശോധിച്ചതിൽ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 വർഷാവസാനം മാത്രമാണ് ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്ന

ഹെഡ്	ഇനം	ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയ തീയതി
110100101	Property Tax On Residential Building	31.03.2024
110100102	Property Tax On Non Residential Building	
110200101	Profession Tax Institution	
110200105	Profession Tax Traders	

പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ വരും സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സ്വീകരിക്കു മറുപടി (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. **18/26.11.2024**) ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അപാകങ്ങൾ ആവർത്തിക്ക ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-5 വിവിധ ചെലവുകൾക്ക് ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടി

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിനുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിക്കാനാവാത്ത വിവിധ ചെലവുകൾക്ക് (ഉദാ ജനപ്രതിനിധികളുടെ ഓണറേറിയം, ഇന്ധനചെലവ്) ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി 9 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-6 Gross Surplus Of Income Over Expenditure കണക്കാക്കിയതിൽ അപാ

Income & Expenditure സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ തൻവർഷത്തെ ആകെ വരവ് 25,27,31,2 ആകെ ചെലവ് 25,64,00,768/- രൂപയുമാണ്. വരവിനേക്കാൾ കൂടുതൽ ചെലവ് (-36,69,496/-) ബുക്ക കാണുന്നു. ഡിപ്രീസിയേഷന് വേണ്ടി ചെയ്യുന്ന ജേണൻ വൗച്ചർ, അരിയർ ഡിമാന്റ് ന് വേണ്ടി ചെയ്യ വൗച്ചർ തുടങ്ങിയവ Income & Expenditure സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ന്റെ ചെലവ് ഭാഗത്ത് വരുന്നത് കൊണ്ട കൂടുതലായി വരുന്നത് എന്ന് മറുപടി (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. **18/26.11.2024**) ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-1-7 മുൻ വർഷ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളും തൻവർഷത്തെ ജ ലെഡ്ജർ ട്രയൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ മുന്നിരിപ്പ് തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടു

ഹെഡ് കോഡ്	ഇനം	2022-23 ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക	2023-24 ജനറൽ ലെഡ ട്രയൽ ബാലൻസിലെ മ തുക
350300101	Government And Other Dues Payable – Library Cess	584811.55	584851.55
431100101	Receivables For Property Tax On Residential Buildings (Current)	663028	662235

അപാകതയ്ക്ക് മേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് 18/26.11.2024 മറുപടി ലഭ്യമാക്കി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-8 Out Door Collection Control Account ഹെഡിലെ തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ജനറൽ ലെഡ്ജർ ട്രയൽ ബാലൻസ് ഹെഡ്കോഡ് 431910201 Out Door Collection Control Ac ഹെഡിൽ 2023-24 വർഷത്തെ മുന്നിരിപ്പായും നീക്കിയിരിപ്പായും 6403/- രൂപ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്ന തുകകൾ 2022-23,2023-24 വർഷങ്ങളിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ഓരോ ഹെഡിലെയും നീക്കിയിരുപ്പുകൾ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ അടുത്ത വർഷത്തേക്ക് തനിയെ വരുന്ന സാങ്കേതിക തകരാർ മൂലമാണ് വ്യത്യാസമുണ്ടാകുന്നതെന്നും ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് 18 മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. അപാകത പരിഹരിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-1-9 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ ചെലവ് തുകകളും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ചുവടെപറയുന്ന ഫണ്ടുകളുടെ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ ചെലവ് തുക വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയി തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഫണ്ടിനം	ഗ്രാന്റ്/സുലേഖ	ACR	AFS
CFC (Basic)	1631972	1631972	1785544
CFC (Untied)	2781878	2781878	2715168

ടി അപാകതയ്ക്ക് മേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (18/26.11.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപ ഗ്രാന്റുകളുടെ യഥാർത്ഥ ചെലവ് തുകകൾ സി.എഫ്.സി ടൈഡ് 16,04,110/-, സി.എഫ്.സ 27,46,854/- രൂപയുമാണ് എന്നും സോഫ്റ്റ് വെയറിന്റെ സാങ്കേതിക തകരാറുമൂലമാണ് തുകയിൽ വന്നിട്ടുള്ളതെന്നും വരും വർഷങ്ങളിൽ ആയത് പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അപാകത റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വ® ഷത്തെ ബജറ്റ്, റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിവ ചുവടെ ചേ® ക്കുന്നു.

	ബജറ്റ്	റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ്
പാസാക്കിയ തീയതി & കമ്മറ്റി തീരുമാനം.	27.03.2023, 1(1)നം. തീരുമാനം	06.02.2024, 10(1)നം. തീരുമാനം

മുന്നിരിപ്പ്	73253157	122820489
വരവ്	515371000	515371000
ആകെ	588624157	638191489
ചെലവ്	578263711	598263711
നീക്കിയിരിപ്പ്	10360446	39927778

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	75524250.50
വരവ്	98552582
ആകെ	174076832.50
ചെലവ്	75859781
നീക്കിയിരിപ്പ്	98217051.50

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	27447833	27972722	-524889
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	6241220	4017907	2223313
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (CFC-Tied)	0	4082000	1631972	2450028
ധനകാര്യകമ്മീഷൻഗ്രാന്റ്(CFC-Untied)	0	5443000	2781878	2661122
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ്	0	16052850	1554210	14498640
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം	0	7945400	5952824	1992576
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്(സി.എസ്.എസ്)	0	0	1904135	-1904135
സംസ്ഥാനവിഷ്കൃത ഫണ്ട് (എസ്.എസ്.എസ്)	0	0	16610000	-16610000

1. ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് Receipt ഭാഗത്ത് Source Deduction കൂടാതെയുള്ള വരവ് തുകയും Expendit Source Deduction ഉൾപ്പെടെയുള്ള ചെലവ് തുകയുമാണ് കാണപ്പെടുന്നത്. ആയതിനാൽ ഗ്രാന്റ് വിവിധ ഗ്രാന്റുകളിൽ വരവിനേക്കാൾ കൂടുതൽ ചെലവ് കാണപ്പെടുന്നുണ്ട്.

2. സി.എസ്.എസ്, എസ്.എസ്.എസ് ഫണ്ടിന്റെ വരവ് തുകകൾ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉ ആയതിനാൽ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക നെഗറ്റീവ് തുകയായി കാണപ്പെടുന്നു.

3. വെബ്സാംഖ്യ മുഖേന ലഭ്യമാകുന്ന അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററിൽ(എ.സി.ആറിൽ) ഉദ്യോഗസ്ഥർ ബിൽ ജനറേറ്റ് ചെയ്യുമ്പോൾ തന്നെ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനാൽ ആയതിൽ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പേയ്മെന്റ് ചെയ്യാത്ത ബിൽ തുകകളും ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്.

4. സി.എഫ്.സി ഫണ്ടുകളിൽ(Tied &Untied) മുന്നിരിപ്പ് ഉണ്ടെങ്കിലും ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ആയത് ഉ മേൽ കാരണങ്ങളാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, എ.സി.ആർ എന്നിവ ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം - അപാകങ്ങൾ

1) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം മേഖലാ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പദ്ധതി മാർഗരേ തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഭാഗികമായി മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. മേഖല അടിസ്ഥ ചെലവ് വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മേഖല	വിഭാഗം	അടങ്കൽ (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)	ചെലവ് (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)	ചെലവ് %

ഉല്പാദനം	പൊതുവിഭാഗം	12671594	7215627	56.94
	പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം	195000	195000	100
സേവനം	പൊതുവിഭാഗം	142885696	57076894	39.94
	പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം	20128312	5527820	27.46
പശ്ചാത്തലം	പൊതുവിഭാഗം	32420658	4822518	14.87
	പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം	1973440	575087	29.14

2) സ.ഉ(കൈ)നം.84/2022/തസ്വഭവ തീയതി 19.04.2022 ഖണ്ഡിക 5.4.1.9 പ്രകാരം ഗ്രാമപ പൊതു വിഭാഗം വികസനഫണ്ടിലെ സാധാരണ വിഹിതം, എസ്.സി.എസ്.പി, റ്റി.എസ്.പി എ തുകയുടെ കുറഞ്ഞത് പത്തു ശതമാനം വനിതാഘടകപദ്ധതിയ്ക്ക് വകയിരുത്തേണ്ടതാണ്. മേൽ ഉത്ത 5.4.1.10 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ പൊതു വിഭാഗം വികസനഫണ്ടിലെ സാധാരണ എസ്.സി.എസ്.പി, ടി.എസ്.പി എന്നിവ കൂട്ടിയ തുകയുടെ 5 ശതമാനം കുട്ടികൾ, ഭിന്നശേ ട്രാൻസ്ജന്റേഴ്സ് എന്നിവരുടെ ക്ഷേമത്തിനും വികസനത്തിനും വേണ്ടിയും കുറഞ്ഞത് 5 % തുക വയേ ക്ഷേമത്തിനും പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രകാരമുള്ള പരിചരണത്തിനും വകയിരുത്തണം.പ്രസ്തുത വ വകയിരുത്തിയ തുക പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വിഭാഗം	**അടങ്കൽ തുക (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)**	**ചെലവഴിച്ച തുക (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)**	**ചെലവ്ശതമാനം (%)**
വനിത ഘടക പദ്ധതി	3358160	2129359	63.40
കുട്ടികൾ	2970400	1707978	57.49
വൃദ്ധർ	2747870	1996274	72.64
ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർ	1713827	1448056	84.49
അതിദരിദ്രർ	2820000	637980	22.62

3) പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച Grants / Contributions തുകകൾ 2023-24 സാമ്പത ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം നീക്കിയിരിപ്പായി അവശേഷിച്ച അതേ തുക തന്നെ 24 വാർഷികധനകാര്യപത്രികയിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-4 ഷെഡ്യൂളിലും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. വിശദ ചേർക്കുന്നു.

ഹെഡ് കോഡ്	**ഇനം**	**B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുക**
320100153	Panchayat Yuva Krida Aur Khel Abhiyan	18323
320100181	Total Sanitation Compaign	1181254
320100198	Grant From Suchitwa Mission	2706655

മേൽ അപാകതകൾക്ക്മേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(19/16.10.24)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയി മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

2023-24 വർഷത്തെ വിവിധ നിർവ്വഹണ മേഖലകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്ദേ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി അടങ്കൽ ചെലവ്, നീക്കിയിരുപ്പ് എന്നിവയുടെ വിശദാംശ ചേർക്കുന്നു. (സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം).

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	**ആകെ ഏറ്റെടുത്ത പദ്ധതികൾ**	**നടപ്പിലാക്കിയവ**	**നടപ്പിലാക്കാത്തവ**	**ആകെ പദ്ധതി അടങ്കൽ (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)**	**ആകെ പദ്ധതി ചെലവ് (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ**
സെക്രട്ടറി	40	33	7	15119369	10960357

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	154	43	111	50655440	7018065
കൃഷി ഓഫീസർ	11	6	5	1970000	847560
വി.ഇ.ഒ	35	21	14	102360080	30086839
വെറ്റിനറി സർജ®	7	7	0	1900400	1900400
ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	25	20	5	11339910	9209326
എച്ച്.എം.	9	4	5	4667330	3147613
മെഡിക്ക® ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.)	19	19	0	6239451	4318911
അസി.സെക്രട്ടറി	20	12	8	9511844	4007173
മെഡിക്ക® ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	5	5	0	2389876	2047495
മെഡിക്ക® ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	2	2	0	320000	319995
സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	2	2	0	101000	100999
ഡയറി ഫാം ഇ® സ്കൂർ	3	3	0	3700000	1448213

1) അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ 154 പ്രോജക്ടുകൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും 43 എണ്ണം നടപ്പിലാക്കിയത്. ചെലവ് ശതമാനം 13.85 മാത്രമാണ്.

2) വി.ഇ.ഒ. സർക്കിൾ 1&2 - ചെലവ് ശതമാനം 29.39 മാത്രമാണ്. ആകെ അംഗീകാരം ലഭ്യ പ്രോജക്ടുകളിൽ 21 എണ്ണം മാത്രമാണ് നടപ്പിലാക്കിയത്.

3)അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി 20 പ്രോജക്ടുകൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും 12 എണ്ണം നടപ്പിലാക്കിയത്. ചെലവ് ശതമാനം 42.12 മാത്രമാണ്.

ആകെ വരവ് ചെലവ് (സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം)

ഫണ്ട്	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവ് തുക
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	40138093	27972722
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.)	7416752	4017907
ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ അവാർഡ്	16895695	4413850
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	7793000	1904135
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	47079600	16610000
തനത് ഫണ്ട്	17427969	10495476
മറ്റ് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	16469000	125900
മറ്റ് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	19539000	720125
മെയിന്റനൻസ് റോഡ്	21887900	1554210
മെയിന്റനൻസ് നോൺ റോഡ്	13688386	5952824
ഹെ® ത്ത് ഗ്രാന്റ്	1939305	512697
മറ്റുള്ളവ	104501368	15302130

1-6 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷനുകൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	8437800	740
വികലാംഗ പെൻഷൻ	7857200	707
വാർദ്ധ്യകാല പെൻഷൻ	25740900	2848
അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	200000	20
വിവാഹധനസഹായം	420000	14
വിധവ പെൻഷൻ	11382100	1181

1-7 ക്യാഷ് ബാലൻസ്

കുളത്തൂർ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി, 1994 ലെ കേരള ലോ ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഭൗതികപരിശോധന 27.11.2024 (PM മണിക്ക് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ജീവനക്കാരന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധ ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുടെ (2120/- രൂപ) കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം തൃപ്തികരമാണ്. എം.ഒ.പി പ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ വഴി ഫയലുകൾ കൈകാര്യം ചെയ്തുവരുന്നു.

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നു.ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം ജേ നൽകി ജീവനക്കാർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മോണിട്ടറിങ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. റൊട്ടേഷൻ അടി ജീവനക്കാർക്ക് ഡ്യൂട്ടിചാർട്ട് കൊടുത്തിട്ടുണ്ട്.

കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ ഓഫീസ് മീറ്റിങ്ങ് കൂടുകയും , മിനിട്ടസ് രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തുവരുന്നു.

കാഷ്വൽ ലീവ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. മൂവ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇൻകുംബൻസി രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ജോയിൻചെയ്യുന്ന തീയതി, വിടുതൽ ചെ എന്നിവ കൃത്യമായി എഴുതിസൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ വിവരങ്ങൾ കൂടി ഇ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിട്ട്സുകൾ എഴുതുകയും, വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഫയലുകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ അടച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ സേവനപുസ്തകത്തിൽ ചേർത്ത് സൂക്ഷിക്കേണ്ട

1-9 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	**മുന്നിരിപ്പ്**	**വരവ്**	**ആകെ**	**ചെലവ്**	**നീക്കിയിരിപ്പ്**
ഭരണചെലവുകൾ	11,212.50	14,01,626	14,12,838.50	14,12,838	0.50
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	103612504	10,36,12,504	10,36,12,504	0
ആകെ	11,212.50	10,50,14,130	10,50,25,342.50	10,50,25,342	0.50

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്ന തുകയുടെ വിവരം ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ I14c യിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വരും വർഷങ്ങളിൽ ആയത് ഉശ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	മാർച്ച് 2019	2019-20	ലഭ്യമല്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	4.11.2016	2011-12 മുതൽ 2015-16	05.01.17

1-11 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് ഗ്രാമ സഭയി® ച® ച്ച ചെയ്യിട്ടില്ല

1997 – ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് പഞ്ചായത്തി® ലഭിച്ച് ഒരു മാസത്തിനുള്ളി® പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗം കൂടേണ്ടതും, റിപ്പോ® ട്ട് വിശദമായി ച® ച്ച ചെയ്യേണ്ടതും പ്രസക്ത പരാമ® ശങ്ങളിന്മേ® തീരുമാനങ്ങളെടുക്കേണ്ടതുമാണ്.

ചട്ടം 15 (2) പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ടിന്റേയും അതി® മേ® പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാ പക® പ്പ് അതത് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് നോട്ടീസ് ബോ® ഡി® പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതും, അവ ഗ്രാ ച® ച്ചയ്ക്ക് വയ്ക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഗ്രാമസഭയി® പ്രത്യേക അജണ്ടയായി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് ച® ച്ച ചെയ്യിട്ടില്ലെന്നും, വരും വ® ഷ സഭ നോട്ടീസിലെ അജണ്ടയി® ഉ® പ്പെടുത്തി റിപ്പോ® ട്ട് ച® ച്ച ചെയ്യുമെന്ന് ഓഡിറ്റ് അന്വേ (14/25.11.2024) മറുപടി ന® കി.

1-12 കടമുറികളുടെ വാടക

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 9 കടമുറിക നല്കിയിട്ടുള്ളതായി രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയിൽ കണ്ടു. വാടക ഈടാക്കലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ശ്ര അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു:

1) 2022-23 വർഷം 11 കടമുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. 2023-24 ൽ അവയുടെ എണ്ണം കുറഞ്ഞതി വ്യക്തമല്ല.

2) VII നമ്പർ കടമുറിയിൽ നിന്ന് വാടക (പ്രതിമാസം 1444/- രൂപ + ജി.എസ്.ടി) ഈടാക്കിയിട്ടില്ല കടമുറിയിൽ നിന്ന് വാടക ഈടാക്കുകയോ കടമുറിയുടെ വിവരങ്ങൾ (വാടകക്കാരന്റെ പേര്, വാടകത്തുക, മുതലായവ) രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

3) രജിസ്റ്ററിൽ ഡി.സി.ബി വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ചും നിലവിൽ എത്ര കടമുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്, ഓ തീയതി മുതലാണ് വാടകയ്ക്ക് നല്കിയിട്ടുള്ളത്, അവയുടെ കരാർ കാലാവധി പൂർത്തിയാകുന്നത് എൽ.എസ്.ജി.ഡി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ വാല്യുവേഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണോ നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്നത് എന്നീ വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 13 / 25.11.2024 ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രധാന വരുമാനസ്രോതസ്സാണ് വാടക. വാടകക്കാരുടെ കരാർ കാലാവധി ക എൽ.എസ്.ജി.ഡി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ വാല്യുവേഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വാടകനിര നിശ്ചയിച്ച് തദനുസൃതമായി വാടക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക - 30,04,652/- രൂപ പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വസ്തുനികുതി ഡി.സി.ബി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് വാർഡുകളിൽ നിന്നുമായി ആകെ - **30,04,652/-** രൂപ കുടിശ്ശികയുണ്ട്. ഇത്രയും വലിയ തുക കുടിശ്ശ കാരണവും കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരവും അറിയിക്കാൻ 29.11.2024 ൽ 28 / 24 നമ്പറായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നല്കുകയുണ്ടായി. കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുവാ

സ്റ്റാഫിനും മറ്റ് ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കും പ്രത്യേക ഓഫീസ് ഓർഡർ നല്കുകയും ടാർജറ്റ് നിശ്ച ചെയ്തുകൊണ്ട് നടപടി സ്വീകരിച്ചുവരുന്നതായി 29.11.2024 ൽ സെക്രട്ടറി മറുപടി നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എ കുടിശ്ശിക സമാഹരണം പൂർത്തിയാക്കി വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെയും ഡി.സി.ബി പത്രികയിലെയും വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള്ള കുടിശ്ശിക വിവരം ചുവടെ:

റെസിഡൻഷ്യൽ (അരിയർ)	1050689/-
റെസിഡൻഷ്യൽ (കറന്റ്)	862067/-
നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ (അരിയർ)	491948/-
നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ (കറന്റ്)	692644/-
ആകെ	**30,97,348/-**

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിയിലും ,ഡി.സി.ബി പത്രികയിലും വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശികയിൽ വ്യത്യാ സംബന്ധിച്ച് സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പൊരുത്തക്കേട് പരിഹരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-14 വ്യവസായങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങൾക്കും സംരഭകപ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ്

വ്യവസായങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങൾക്കും സംരഭകപ്രവർത്തന സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് (FATEAOS License) മായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്റർ പരി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ട് 26.11.2024 ൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക 20 / 24) സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായി.

ക്രമ നം.	അപാകം	മറുപടി
1	ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് ഭാഗികമായി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പൂർണ മായ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.
2	2023-24 വർഷം 160 സ്ഥാപനങ്ങളേ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളൂ. ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പരിധിക്കുള്ളിൽ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ ഏകദേശം 1151 എണ്ണം ഉള്ളതായി സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ വിവരങ്ങളിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. ലൈസൻസ് നേടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണത്തിൽ പൊരുത്തക്കേട് നിലനിൽക്കുന്നു.	സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കായി നമ്പർ നല്കിയിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ എല്ലാം ലൈസൻസോടുകൂടെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ അല്ലാത്തവയാണ്. ലൈസൻസ് ആവശ്യ മായ കെട്ടിടങ്ങളിൽ ചിലത് പ്രവർത്തനം ഇല്ലാത്തവയാണ്. വരുംവർഷങ്ങളിൽ ലൈസൻസ് എടുത്ത് പ്രവർ ത്തിക്കേണ്ടതായ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.
3	സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ളതും ലൈസൻസ് എടുക്കാത്തതുമായ വാണിജ്യാവശ്യ ത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലെന്ന് സെക്രട്ടറി	ഫീൽഡുതല പരി ശോധന യുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ, ലൈസൻസ് എടുക്കാത്ത വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾ

	പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന വിവരം ലഭ്യമല്ല.	പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നത് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതാണ്
4	ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പരിധിക്കുള്ളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻകടകൾ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല.	റേഷൻകടകൾക്ക് നോട്ടീസ് നല്കി ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.
5	ഡി.സി.ബി യിൽ 40,250/- രൂപ ബാലൻസായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ആയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല.	രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലിൽ പിശക് വന്നതാണ്. ബാലൻസ് ഇല്ല. രജിസ്റ്ററിൽ തിരുത്തൽ വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

മറുപടി മുഖേന അറിയിച്ച നടപടികൾ സത്വരം സ്വീകരിച്ച് ലൈസൻസ് ഫീ ഇനത്ത വർദ്ധിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കൽ

1) 2023-24 വർഷം കുളത്തൂർ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിലെ 60 സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് മാത്രമേ ജീ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സർക്കാർ, അർ പൊതുമേഖലാ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയുടെയും മറ്റ് വാണിജ്യ / വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും വാർ പൂർണമായ വിവരം സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. അതിനാൽത്തന്നെ പഞ്ചായത്ത് പരിധിക്കുള്ളിലെ മുഴുവൻ സ്ഥ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി (സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഉൾപ്പെടെ) ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പിക്ക

2) തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററിൽ ഡിമാന്റ്-കളക്ഷൻ-ബാലൻസ് വിവരം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

3) സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങൾ, അഭിഭാഷകർ, സ്വകാര്യ ഡോക്ടർമാർ, പ്രൊഫഷണലുകൾ, ഹെവി വാഹ റേഷൻ വ്യാപാരികൾ, സ്വകാര്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ, മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി ഏ ദിവസത്തിലധികം പ്രവൃത്തി നിർവഹിച്ച കരാറുകാർ തുടങ്ങി തൊഴിൽ നികുതി ബാധ്യസ്ഥരായവരുടെ സമ്പൂർണ്ണ വിവരം ചേർത്ത് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുകയോ നിയമാനുസൃത തൊ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ / ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽനികു വിവരം ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്ന് 08 / 2023-24, 23.11.2024 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എ മറുപടിയായി സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4) വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുന്ന ലൈസൻസ് അപേക്ഷയിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം പരിശോധിച്ച് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല. 6 മാസത്തിൽ കൂടുതൽ ജോലിചെയ്യുന്ന ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കു സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു.

5) പി.എച്ച്.സി, കുളത്തൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിലെ 4 ജീവനക്കാർ ഒന്നാം അർധവർഷത്തെ തൊ അടവാക്കിയിരിക്കുമ്പോൾ രണ്ടാം അർധവർഷത്തിൽ ഒരാൾ മാത്രമാണ് അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ജീ എണ്ണത്തിലെ വ്യത്യാസം സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ 08 / 2023-24, 23.11.2024 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എ സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-16 ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ വിവിധ സംരംഭങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്തുരാജ് ആക്ട്, വകുപ്പ് 232 പ്രകാരം ലൈസൻസ് കൂടാതെ ആവശ്യത്തിനും പഞ്ചായത്തിനുള്ളിലെ സ്ഥലങ്ങൾ ഉപയോഗിക്കാൻ പാടുള്ളതല്ല. എന്നാൽ, ലൈസ വിവിധ സംരംഭങ്ങൾ കുളത്തൂർ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നുണ്ട്. നിയമാനുസൃത മാനദണ്ഡങ്ങൾ അവ പ്രവർത്തിക്കുന്നതെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും ലൈസൻസ് നല്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു:

1) കശാപ്പുശാലകളും ഇറച്ചിക്കടകളും

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്തുരാജ് (കശാപ്പുശാലകളും ഇറച്ചിക്കടകളും) ചട്ടങ്ങൾ അനുസരിച്ച് കശ കശാപ്പുകാരും ലൈസൻസ് കൂടാതെ പ്രവർത്തിക്കാൻ പാടുള്ളതല്ല. എന്നാൽ, ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിെ വർഷത്തേക്കുള്ള സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ അംഗീകാരമില്ലാത്ത അറവുശാലകൾ 2 എണ്ണവും ഇറച്ച എണ്ണവും പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അവയ്ക്ക് ലൈസൻസ് ഏർപ്പെടുത്താത്തത് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 09 / 2023-24 തീയതി : 23.11.2024) സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാ

2) ലൈവ്സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾ

2012 ലെ കേരള പഞ്ചായത്തുരാജ് (ലൈവ്സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾക്ക് ലൈസൻസ് നല്കൽ) ചട്ടങ്ങൾ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപന പരിധിക്കുള്ളിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതി കൂടാതെയോ നേടാതെയോ ലൈവ്സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾ പ്രവർത്തിക്കാൻ പാടുള്ളതല്ല. എന്നാൽ, 2022-27 വർ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം, ഡെയറി ഫാം 7 എണ്ണം, ഗോട്ട് ഫാം 6 എണ്ണം, ഇറച്ചിക്കോഴി ഫ എന്നിവ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. അവ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയോടെ യാണോ എ അവയ്ക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിന്റെ രേഖകളും ആവശ്യപ്പെട്ട് 23.11.2024 ൽ നല്കിയ 11 / 202 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3) സ്വകാര്യ മാർക്കറ്റുകൾ

പഞ്ചായത്തിനുള്ളിലെ വിവിധ ഇടങ്ങളിൽ സ്വകാര്യ മാർക്കറ്റുകൾ പ്രവർത്ത സ്ഥലപരിശോധനയിൽ കണ്ടു. നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്വകാര്യ മാർക്കറ്റുകളുടെ എണ്ണം, സ്ഥലം, കൈവശക്കാരൻ / കുത്തകക്കാരൻ എന്നീ വിവരങ്ങളും, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്തുരാ മാർക്കറ്റുകളുടെയും സ്വകാര്യ മാർക്കറ്റുകളുടെയും നിയന്ത്രണവും ലൈസൻസ് നല്കലും) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ട സ്വകാര്യ മാർക്കറ്റുകൾ ലൈസൻസ് നേടിയതിന്റെ വിശദാംശവും ആരാഞ്ഞ് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ 2023-24, 25.11.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

4) നായ്ക്കളെ വളർത്തൽ

1998 ലെ കേരള പഞ്ചായത്തുരാജ് (പന്നികൾക്കും പട്ടികൾക്കും ലൈസൻസ് നല്കൽ) ചട്ടങ്ങൾ പന്നികളെയും നായ്ക്കളെയും വളർത്തുന്നതിന് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലൈസൻസ് േ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-27 വർഷത്തേക്കുള്ള സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന വളർത്തുനായ്ക്കൾ ഉണ്ട്. എന്നാൽ, പന്നികൾക്കും പട്ടികൾക്കും ലൈസൻസ് നല്കൽ സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെടുത്തൽ പ്രകാരം 2023-24 വർഷം 10 നായ്ക്കൾക്ക് മാത്രമേ ലൈസൻസ് നല്കിയിട്ടുള്ളൂ. ഇത് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 10 / 2023-24, തീയതി :23.11.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

1-17 ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ കൂടാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

1999-ലെ കേരള പഞ്ചായത്തുരാജ് (ട്യൂട്ടോറിയ® സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷ®) ചട്ടങ്ങ® പ്രകാ ൽ 1 ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനം മാത്രമാണ് രജിസ്ട്രേഷൻ എടുത്തിട്ടുള്ളത്. മുൻവർഷങ്ങളിൽ 4 സ്ഥാപന 25 ൽ നാളിതുവരെ 3 സ്ഥാപനങ്ങളും രജിസ്ട്രേഷൻ നേടിയിട്ടുണ്ട്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 16 /24,Lr/തീയതി : 25.11.2024 ന് മറുപടിറ 24 ൽ 2 ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷന് അപേക്ഷിച്ചിരുന്നെങ്കിലും സ്ഥാപന തെ അടവാക്കാത്ത ഒരു സ്ഥാപനത്തിന് രജിസ്ട്രേഷൻ നല്കിയില്ലെന്നും ,രജിസ്ട്രേഷൻ എടുക്കാത്ത ന രജിസ്ട്രേഷൻ എടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും സെക്രട്ടറി അറിയിക്ക തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-18 അഡ്വാൻസ് തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

1) 2022 -23 സാമ്പത്തിക വർഷം അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിച്ച ചുവടെ തുക 2023-24 ലും ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഹെഡ്കോഡ്	ഇനം	തുക

460500206	Advance To Implementing Agencies - Deposit With Anert	825000

ആയതിന്മേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (18/24 , തീയതി : 26.11.24) സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തുക ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2) 460100101 ഹെഡ്കോഡ് ലെ Festival Advace ഇനത്തിലെ 39, 000/- രൂപ ക്രമീകരി കാരണം, നിലവിൽ തുക അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരം വ്യക്തമാക്കാനായി നൽകി അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (18/24, തീയതി : 26.11.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ സ്ഥലം മാറി പേ ദീപയുടെ 20,000/-രൂപ 28/6/24 തീയതിയിൽ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ആയി ശ്രീ.ഹനവിന്റെ അഡ്വാൻസ് തുകയിൽ ബാലസ് ഉണ്ടായിരുന്ന 2,000/-രൂപ 2024 മെയ് മാസത്തെ നിന്ന് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും , ബാലൻസ് 16,000/-രൂപ സ്പാർക്ക് വഴി വേതനം കൈപ്പറ്റിയിരുന വി.ആർ ന്റെതാണ്. ആയത് സ്പാർക്ക് വഴി അടയ്ക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചു വരുന്നതായി അറിയ

അഡ്വാൻസ് നൽകിയ എല്ലാ തുകകളും ക്രമീകരിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-19 ഹരിതകർമസേന - സമഗ്രവും സുസ്ഥിരവുമായ മാലിന്യസംസ്കരണ പ്രവർത്ത അവലോകനം

സമഗ്രവും സുസ്ഥിരവുമായ മാലിന്യസംസ്കരണ സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള പദ്ധതിക വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നിർവഹിക്കണമെന്ന് സ.ഉ.(സാ.ധാ) നം.989/2023/ത.സ്വ.ഭ :06/05/2023 നമ്പർ മുഖേന തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നിർദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ക (സാ.ധാ)നം.1401/2023/ത.സ്വ.ഭ.വ,തീയതി : 10.07.2023 പ്രകാരം മാലിന്യസംസ്കരണത്തിന് സമഗ്രപദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗനിർദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുമുണ്ട്.
കുളത്തൂർ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് 2023-24 വർഷം ഹരിതകർമസേന മുഖേന മാലിന്യസംസ്കരണ പ്ര നടപ്പാക്കിയതിന്റെ അവലോകന റിപ്പോർട്ട് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു: (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 01/2 22.11.2024 ന് സെക്രട്ടറി നല്കിയ മറുപടിയുടെയും ,ലഭ്യമായ മറ്റ് വിവരങ്ങളുടെയും അടി തയ്യാറാക്കിയത്).

അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

പഞ്ചായത്തിലെ ജനസംഖ്യ	32569
ആകെ വാ® ഡുകളുടെ എണ്ണം	20
വാസഗൃഹങ്ങളുടെ എണ്ണം	7034
വ്യവസായ / വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം	684
വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം	18
കൺവെൻഷൻ സെന്റർ, ഓഡിറ്റോറിയം, കല്യാണമണ്ഡപം മുതലായവയുടെ എണ്ണം	6
ആതുരാലയങ്ങളുടെ എണ്ണം	0
പൊതു ചന്തകളുടെ എണ്ണം	1
ഹരിതക® മസേനാംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം	37
പാഴ്വസ്തുക്ക® ഏറ്റെടുക്കുന്നതിനായി കരാറി® ഏ® പ്പെട്ടിട്ടുള്ള സ്ഥാപനം	ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി, യൂണിവേഴ്സൽ ബയോ
ഓഡിറ്റ് വ® ഷം ശേഖരിച്ച മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ്	17805 കി. ഗ്രാം
കരാ® സ്ഥാപനത്തിന് തരംതിരിച്ച് നല്കിയ മാലിന്യത്തിന്റെ / പാഴ്വസ്തുക്കളുടെ അളവ്.	10340 കി. ഗ്രാം

കരാ® സ്ഥാപനത്തിന് തരംതിരിക്കാതെ നല്കിയ മാലിന്യത്തിന്റെ / പാഴ്‌വസ്തുക്കളുടെ (ലെഗസി) അളവ്.	5625 കി. ഗ്രാം
യൂസ® ഫീ ഇനത്തി® ലഭിച്ച തുക.	29,82,810/- രൂപ
ഹരിതചട്ട ലംഘനങ്ങൾക്ക് പിഴയായി ഈടാക്കിയ തുക.	30,000/- രൂപ
മാലിന്യം / പാഴ്‌വസ്തുക്ക® വിറ്റ വകയി® ലഭിച്ച തുക.	ഇല്ല
ഗ്യാപ് ഫണ്ടിനത്തി® ചെലവഴിച്ച തുക.	ഇല്ല
ലെഗസി ഏറ്റെടുത്ത വകയിൽ കരാ® സ്ഥാപനത്തിന് നല്കിയ തുക.	ഇല്ല
സഹായസ്ഥാപനത്തെ നിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കി® ആയതിന്റെ വിവരം.	AMAS
സഹായസ്ഥാപനത്തിന് ന® കിയ ക® സൾട്ടിംഗ് തുക.	2,46,429/- രൂപ
ഹരിതക® മസേനയ്ക്ക് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങ® ഒരുക്കുന്നതിനും മാലിന്യനി® മാ® ജന പ്രവ® ത്തനങ്ങ® ക്കുമായി പഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് വർഷം ചെലവഴിച്ച തുക	1,39,400/- രൂപ

2016 ലെ ഖരമാലിന്യപരിപാലന ചട്ടങ്ങ® , 20.05.2023 ലെ സ.ഉ. (സാധാ) നം. 1068/2023/തസ്വ പ്രകാരം ശുചിത്വ മിഷ® കലണ്ട® പ്രകാരമുള്ള വാതി® പ്പടി ശേഖരണം കൃത്യമായി നടന്നുവ പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളെയും ,സ്ഥാപനങ്ങളെയും മാലിന്യശേഖരണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി അറിയിക്കുകയുണ്ടായി.

<u>മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തരംതിരിക്കൽ</u>

വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടെ ആപത്കരമായ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നതിന് പ്രത്യേക സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് {07.10.2023 ലെ സ.ഉ.(സാധാ)നം.1971/2023/തസ്വഭവ, 26.04.2023 ലെ സ.ഉ 922/2023/തസ്വഭവ, 20.05.2023. ലെ സ.ഉ.(സാധാ)നം. 1068/2023/തസ്വഭവ} ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. മാലിന്യങ്ങ® ഉറവിടത്തി® തരംതിരിക്കുന്നതിനായി വ്യത്യസ്ത നിറത്തിലുള്ള ബിന്നുകൾ / ചാക്കുകൾ ഉപഭോക്താക്ക® ക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുമില്ല. മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്ന ചെയ്യുന്നതിനായി സർക്കാർ നിർദേശപ്രകാരമുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കേണ്ടതാണ്.

<u>എം.സി.എഫ്, മിനി എം.സി.എഫ്, ജൈവമാലിന്യസംസ്കരണ സംവിധാനം</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ ഒരു താത്കാലിക എം.സി.എഫ് കോട്ടയ്ക്കകം വാർഡിൽ സ്ഥിതിചെയ്യ മാർക്കറ്റ് കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നു. എം.സി.എഫ് ൽ മതിയായ സ്ഥലസൗകര്യം ഇല്ല ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ, സോർട്ടിംഗ് ടേബിൾ, കൺവെയർ ബെൽറ്റ് എന്നീ സംവിധാനങ്ങൾ ഒ സ്ഥിര എം.സി.എഫ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

താത്കാലിക എം.സി.എഫ്.

എല്ലാ വാ® ഡുകളിലും മിനി എം.സി.എഫ്. സ്ഥാപിച്ചിരുന്നെങ്കിലും 3 വാർഡുകളിലേത് കടൽ
നശിച്ചുപോയതായും 17 വാർഡുകളിൽ അവശേഷിക്കുന്നതായും നശിച്ചുപോയവയ്ക്ക് പകരം പ
എം.സി.എഫ്. സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ട് നിലവിലുള്ളതായും സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നാ
സാനിട്ടറി പാഡുക® എന്നിവ സംസ്കരിക്കുന്നതിനായി ഇ® സിനറേറ്ററുക® സ്ഥാപിച്ചിട്
ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണസംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

<u>പൊതുസ്ഥലങ്ങളിലെയും ജലസ്രോതസ്സുകളിലെയും മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യൽ.</u>

26.04.2023 ലെ സ.ഉ (സാധാ) നം. 922/2023/തസ്വഭവ പ്രകാരം പൊതു ഇ
ജലസ്രോതസ്സുകളിലെയും മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനായി തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ
കർമപദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കേണ്ടതുണ്ട്.

2016ലെ ഖരമാലിന്യ ചട്ടങ്ങ® ലംഘിക്കുന്നവ® ക്കെതിരെ നിയമ നടപടിക® സ്വീകരിക്കാ® ഗ്രാ
സെക്രട്ടറി, ഹെ® ത്ത് ഇ® സ്പെക്ട® , അസി. സെക്രട്ടറി, ജൂനിയ® ഹെ® ത്ത് ഇ® സ്പെക്ടർമാ
ക്ലാ® ക്ക്, വി.ഇ.ഒ.-മാർ, ശുചിത്വ മിഷൻ റിസോഴ്സ് പേഴ്സൺ എന്നിവരടങ്ങിയ പ്രത്യേക വിജില®
രൂപീകരിക്കണമെന്ന, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ അഡീഷണ® ചീഫ് സെക്രട്ടറിയുടെ 04.08.2023ലെ 1/
നമ്പ® സ® ക്കുല® പ്രകാരം പ്രത്യേക വിജിലൻസ് സ്ക്വാഡ് രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും പരിശോ
മുന്നറിയിപ്പുകൾ നല്കിവരുന്നുണ്ടെന്നും സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. സ.ഉ.(സാധാ)നം. 1971/2
തീ.07.10.2023 പ്രകാരം പൊതുസ്ഥലങ്ങളിൽ മാലിന്യങ്ങൾ നിക്ഷേപിക്കുന്നത് കണ്ടെത്തുന്നതി
സി.സി.ടി.വി. ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കുന്നത് ഉൾപ്പെടെയുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്ക
ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിലെ ബൾക്ക് വേസ്റ്റ് ജനറേറ്റർ ഇടങ്ങളിൽ നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ വിജില®
പരിശോധന കർശനമായും നടപ്പാക്കേണ്ടതും മാലിന്യം വലിച്ചെറിയുന്ന വ്യക്തികളെയും സ്ഥാ
കണ്ടെത്തി പിഴ ഈടാക്കൽ ഉൾപ്പെടെയുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ജലസ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്ന് മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നുണ്ടെന്ന് സെക്രട്ടറി അറിയിക്കുകയുണ്ടായ
29.11.24 ൽ വി.ഇ.ഒ യുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ ഓഡിറ്റ് ടീം നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ,
ദേശീയവുമായ സവിശേഷതകൾ ഉള്ള എ.വി.എം കനാൽ (അനന്ത-വിക്ടോറിയ-മാർത്താണ്ഡ
അജൈവമാലിന്യവും പായലും നിറഞ്ഞ് മാലിന്യത്തൊട്ടിയായി മാറിയിരിക്കുന്നത് കണ്ടു. തി
മഹാരാജാവായിരുന്ന ഉത്രാടം തിരുനാൾ മാർത്താണ്ഡവർമ 1867 ൽ കുളച്ചൽ, പൂ
സ്ഥലങ്ങൾക്കിടയിലെ ജലപാതയായി നിർമിച്ച ഈ കനാൽ ഇപ്പോൾ ഇൻഡ്യയുടെ 1
ദേശീയജലപാത ആണ്. സുപ്രധാനമായ ഇത്തരം ജലപാതകൾ പോലും മാലിന്യക്കൂമ്പാരമാ
അപലപനീയമാണ്. പൊഴിയൂർ ബീച്ചിനോട് അടുത്തായി സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന കനാൽ കൊ
പകർച്ചവ്യാധികളുടെയും സ്രോതസ്സായിരിക്കുന്നു. പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി ഇതിനുനേരെ കണ്ണടയ്ക്കാ
വേഗം ശുചീകരണപ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തി എ.വി.എം കനാലിനെ മാലിന്യമുക്തമാക്കേണ്ടതു
തുടർപ്രക്രിയയായി നിർവഹിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഹരിതക® മസേനാംഗങ്ങ® ക്ക് മിനിമം മാസവരുമാനം ഉറപ്പാക്കൽ

മാലിന്യമുക്ത കേരളം ക്യാമ്പയി® രണ്ടാം ഘട്ട പ്രവ® ത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായുള്ള 07.10.2023 ലെ സ
നം. 1971/2023/തസ്വഭവ പ്രകാരം ഹരിതക® മസേനാംഗങ്ങ® ക്ക് പതിനായിരം രൂപ ശരാശരി മ
ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ കുന്നത്തുകാൽ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമസേനാംഗങ്ങളു
മാസവരുമാനം 6000/- രൂപ മാത്രമാണ്. ഗാർഹിക, വാണിജ്യ ഉപഭോക്താക്കൾക്ക് ബോധവത്കര
പൊതുപരിപാടിക® , ആഘോഷങ്ങ® , മീറ്റിംഗുക® , ഓഡിറ്റോറിയങ്ങ® എന്നിവി ടങ്ങളി
മാലിന്യശേഖരണത്തിനും ഗ്രീ® പ്രോട്ടോക്കോ® നടപ്പി ലാക്കുന്നതിനും യൂസ® ഫീ ഈടാക
ഉറപ്പുവരുത്തിയും യൂസർ ഫീ കളക്ഷൻ വർദ്ധിപ്പിക്കേണ്ടതും സേനാംഗങ്ങൾക്ക് സർക്കാർ വിഭാവന
മിനിമം വേതനം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. ഹരിതക® മസേനയ്ക്ക് ലഭിക്കേണ്ട സൗകര്യങ്ങ® ഉറപ്പ
സേവനം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം, ഹരിതക® മസേനയുമായി
ഏ® പ്പെട്ടിട്ടില്ല.

തീരദേശ വാർഡുകളിലെ മാലിന്യസംസ്കരണം

കുളത്തൂർ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിലെ 9, 10, 11, 12, 13, 14 വാർഡുകൾ തീരദേശ വാർഡുകളാണ്. എല്ലാ വ
ഹരിതകർമസേനാംഗങ്ങൾ ഉണ്ടെന്നും ദേശവാസികളുടെ സഹകരണമില്ലായ്മ മൂലം തീരദേശ വാർഡു
മാലിന്യം ശേഖരിക്കാൻ ഹരിതകർമസേനയിലെ അംഗങ്ങൾ തയ്യാറാകുന്നില്ലെന്നും കൺസോർഷ്യ
നേരിൽ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. മാലിന്യസംസ്കരണത്തിന്റെ ആവശ്യകത സംബന്ധിച്ച് തീരദേശ
ബോധവത്കരണം നല്കുന്നതിനും പ്രസ്തുത വാർഡുകളിലേക്ക് സന്നദ്ധരായ ഹരിതകർമസേനാംഗങ്ങ
നിയോഗിക്കുന്നതിനും പഞ്ചായത്ത് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധപുലർത്തേണ്ടതാണ്.

സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിംഗ് സിസ്റ്റം

പഞ്ചായത്തിൽ സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിംഗ് സിസ്റ്റം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. സ.ഉ (സാധാ).നം
തസ്വഭവ, 26.09.2022 പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ പാലിച്ച് 7953 കസ്റ്റമർ എൻറോൾമെന്റ് നടത്തിയിട്ടു

യൂസ® ഫീ നല്കാത്തവർക്കെതിരെ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല

31.03.2023 ലെ സ.ഉ.(സാധാ)നം. 789/2023/തസ്വഭവ പ്രകാരം, 01.04.2023 മുത® ഹരിതക
യൂസ® ഫീ നല്കുന്നതി® കുടിശ്ശിക വരുത്തിയവരി® നിന്നും ടി തുക വസ്തുനികുതി ക
ഈടാക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ കുളത്തൂർ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് അത്തരം നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. അ
കമ്മിറ്റിയിൽ അജണ്ടയായി ഉൾപ്പെടുത്തി ചർച്ച ചെയ്യുന്നതാണെന്ന് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു.

മോണിട്ടറിംഗ്

ഹരിത കർമസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ മോണിട്ടറിംഗ് ചെയ്യുന്നതിനായി ഹരിതമിത്രം ആപ്പ്
ചെയ്യുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ ആഴ്ചയിലൊരിക്കൽ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി അവലോകനം ചെയ്യേ
അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള റിപ്പോർട്ടുകൾ, വാർഡ് മെമ്പർമാർക്ക് നല്കേണ്ടതുമാണ് {സ.ഉ.(സാധാ)നം

തസ്വഭവ, 12.11.2023}. എന്നാൽ 2023-24 വർഷം മോണിട്ടറിംഗ് നടപടികൾ ഒന്നും സ
മോണിട്ടറിംഗ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതും തീരദേശമേഖല ഉൾക്കൊള്ളുന്ന പഞ്ചായത്ത്
ശരിയായ മാലിന്യസംസ്കരണ സംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കി പൊതുജനാരോഗ്യവും ശുചിത്വവും സംരക്ഷി
അടിയന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-20 ഹരിതസഹായസ്ഥാപനത്തിനുള്ള പ്രതിഫലം - ജി.എസ്.ടി രജിസ്ട്രേഷൻ നിലവിലില്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിന് നല്കിയ 79,344/- രൂപയുടെ ജി.എസ്.ടി. ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

ഹരിതസഹായസ്ഥാപനമായ AMAS (Academy For Mountaineering And Adventure
പ്രതിഫലം നല്കുന്നതിന് വി.ഇ.ഒ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി 2 പദ്ധതികൾ 2023-
നടപ്പാക്കിയിരുന്നു - 2022-23 ലെ ചെലവുകൾക്കായി 352/24 നമ്പർ സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതിയും ,2
ചെലവുകൾക്കായി 491/24 നമ്പർ പദ്ധതിയും. പ്രസ്തുത പദ്ധതികളിൻ കീഴിൽ, AMAS നല്കിയ
ഉൾപ്പെടെയുള്ള ബില്ലുകൾ പ്രകാരം തുകകൾ മാറി നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രതിമാസം ക്ലെയിം ചെയ്തിട്ടുള്ള തുക:

ഇനം	വില / മൂല്യം	സി.ജി.എസ്.ടി	എസ്.ജി.എസ്.ടി	ആകെത്തുക
കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീ	16949	1525	1525	19999
ഓഫീസ് എക്സ്പെൻസസ്	1413	127	127	1667
യാത്രാബത്ത	4843	436	436	5715
ആകെ (പ്രതിമാസം)	23205	2088	2088	27381

ജി.എസ്.ടി പോർട്ടലിലെ വിവരങ്ങളിൽ നിന്ന് AMAS ന്റെ ജി.എസ്.ടി രജിസ്ട്രേഷ
32AABAA0767A2Z1) 10.09.2021 ൽ Suomoto റദ്ദാക്കിയിട്ടുള്ളതായി വ്യക്തമാകുന്നു. ജി.എസ്.ടി
നിലവിലില്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിനാണ് ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെയുള്ള ബിൽ തുകകൾ അനുവദിച്ചിരിക
സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 24 / 24, തീയതി : 28.11.2024 ന് വി.
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

തുക അനുവദിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു:

പദ്ധതി നം.	**പ്രതിഫലം നല്കിയ കാലയളവ്**	**ബിൽ നം., തീയതി (എ.സി.ആർ പ്രകാരം)**	**തുക**
352/24 (സ്പിൽ ഓവർ)	10 മാസം (2022-23)	20/03.06.2023	164286
		140/15.09.2023	109524
ആകെ			**273810**
491/24	9 മാസം (2023-24)	513/23.03.2024	82143
		514/23.03.2024	82143
		515/23.03.2024	82143
ആകെ			**246429**

AMAS ന് അനർഹമായ ജി.എസ്.ടി ഇനത്തിൽ അനുവദിച്ച 79,344/- രൂപയുടെ [(4176 X 10)
9)] ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അ
അനർഹമായ തുക അനുവദിച്ച നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി നിർണയിച്ച്
സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.

1-21 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല – 1,32,575/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	246/24
പദ്ധതിയുടെ പേര്	ഐ.കെ.എം. വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	1,44,600/- 1,04,600/- വികസന ഫണ്ട് 40,000/- തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ്	1,32,575/- 1,00,000/- വികസന ഫണ്ട് 32,575/- തനത് ഫണ്ട്
ബിൽ നം. /തീയതി	144/20.9.23 - 1,00,000/- 69/ 06.07.23 - 32,575/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	**സെക്രട്ടറി**

പഞ്ചായത്തിലെ സോഫ്റ്റ് വെയറുകളുടെ പരിപാലനം, സർവ്വീസ് എന്നിവയ്ക്ക് ഐ.കെ.എം (നൽകുന്നതാണ് പദ്ധതി. ഇ.സേവനം കാര്യക്ഷമമാക്കുക, സോഫ്റ്റ് വെയറുകളുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാക്കൽ എന്നിവയ്ക്ക് പദ്ധതി ഉപകരിക്കുന്നു. ഐ. 9.3.23ലെ നം. 762/A7 ഐ.കെ.എം 23 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതനുസരിച്ച് - 1,32 ഐ.കെ.എം. ഡയറക്ടറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടി തുകയുടെ വിനിയോഗ (ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോയെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (12/24 : 25.11.24) ഐ.കെ.എം കാരുടെ ഓഡിറ്റ് പൂർത്തിയായതിനുശേഷം മാത്രമേ ലഭ്യമാകുകയുള്ളൂ ലഭ്യമാക്കി യിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്നതുവരേയും 1,32,575/- രൂപയു തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല – 3,00,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	170/24
പദ്ധതിയുടെ പേര്	ആശ്വാസ് ഡയാലിസിസ് രോഗികൾക്ക് ചികിത്സാ സഹായം
അടങ്കൽ	408000/- 108000/-വികസനഫണ്ട്, 300000/-- തനത്ഫണ്ട്
ചെലവ്	300000/- തനത് ഫണ്ട്
ബിൽ നം. / തീയതി	298/11.12.2023
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	**സെക്രട്ടറി**

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കുന്ന ആശ്വാസ് പദ്ധതി നിർദ്ധനരായ രോ ഡയാലിസിസിനുള്ള ധനസഹായം നൽകുന്നതാണ് പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം .പദ്ധതി വിഹിതമായി ര സി.എഫ്.സി ഫണ്ട് എന്നിവ നടപ്പുവർഷം സ്പിൽ ഓവർആയി വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് അടവാക്കി വിവരം അറിയിക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടതി (ഇ3/570/2021/റ്റി.ഡി.പി / 2023-24, തീയതി: 18.10.23) 300000/-രൂപ ജില്ലാ പ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് അറിയിക്കാ

നൽകിയ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.12/24 (3) തീയതി: 25.11.24) വിനിയോഗ ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. വിനിയോഗസക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക 00,000 /- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-23 കൈപ്പറ്റ് രസീത്, പഠിതാക്കളുടെ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമല്ല - 1,23,000/- രൂ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	109/24
പദ്ധതിയുടെ പേര്	സാക്ഷരതാമിഷൻ പത്താംതരം ഹയർ സെക്കൻഡറി തുല്യതാ പരീക്ഷ തുക നൽകുന്നത്
അടങ്കൽ	1,23,000 /- തനത്ഫണ്ട്
ചെലവ്	1,23,000/- തനത്ഫണ്ട്
ബിൽ നം. / തീയതി.	98/7.8.23 - 1,23,000/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	**സെക്രട്ടറി**

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും പത്താംതരം തുല്യതാ പരീക്ഷ എഴുതുന്ന 30 പേർക്കും, ഹയർ തുല്യതാപരീക്ഷ എഴുതുന്ന 27പേർക്കും, പരീക്ഷ എഴുതുന്ന വ്യക്തികൾക്ക് പരീക്ഷഫീസ് ഇനത്തി നിർദ്ദേശാനുസരണം സാക്ഷരതാമിഷന് പഞ്ചായത്ത് തുക ഒടുക്കുന്നതാണ് പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം. 123000/- രൂപ തനത് ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ജില്ലാ സാക്ഷരതാ മിഷന്റെ (തിരുവനന്തപുരം) 24.3.23 ലെ പ്രോ./017/22 DLMT കത്തിൽ 30 പ 1850/- രൂപാ നിരക്കിൽ 55,500/- രൂപയും, 27 പഠിതാക്കൾക്ക് 2500/-രൂപാ നിരക്കിൽ 67,50 ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കേരള ലിറ്ററസി മിഷന് 1,23,000/-നൽകിയിട്ടു രസീത് ലഭ്യമാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. കൂടാതെ പഠിതാക്കളുടെ വിവരം, സ® ട്ടിഫിക്കറ്റുകളു എന്നിവയും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (12/24 (2 25.11.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൈപ്പറ്റ് രസീത് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ബന്ധപ്പെട്ട ഓഫീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും, കൈപ്പറ്റ് രസീത് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും അ കൈപ്പറ്റ് രസീത്, പഠിതാക്കളുടെ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല – 3,16,765/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	107/24
പദ്ധതിയുടെ പേര്	വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും, വൈദ്യുതി ലൈൻ നീട്ടലും
അടങ്കൽ ആകെ	3,00,000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് 2,00,000/- തനത് ഫണ്ട് 5,00,000/-
ചെലവ് ആകെ	2,93,532/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് 23,233/- തനത് ഫണ്ട് 3,16,765/-
ബിൽ നം. / തീയതി.	146/20.09.2023 – 19911/- 147/20.09.2023 – 9504/- 148/20.09.2023 – 27698/-

	299/11.12.2023 – 89252/- 300/11.12.2023 – 74647/- 674/25.03.2024 – 72520/- **ആകെ 293532/-** 675/25.03.2024 – 23233/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	**സെക്രട്ടറി**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിലെ ഗതാഗതസൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിലേ മാറ്റിസ്ഥാപിക്കുന്നതിനും, നിലവിലെ പോസ്റ്റിൽ നിന്നും ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുംവേണ്ടിയുള്ള പ ഇതിലേയ്ക്ക് വേണ്ടി കെ.എസ്.ഇ.ബിയിൽ നിന്നും എസ്റ്റിമേറ്റ് ലഭ്യമാക്കി കെ.എസ്.ഇ.ബി.യ്ക്ക് തുക ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പ്രൊസീഡിംഗ്സ് നമ്പർ	ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുക	കെ.എസ്.ഇ.ബി. സെക്ഷൻ
1	152/20.9.23	19911	പൂഴിക്കുന്ന് സെക്ഷൻ
2	153/20.9.23	9504	,,
3	312/11.12.23	89252	,,
4	726/25.3.24	72520	,,
5	154/20.9.23	27698	ഉച്ചക്കടസെക്ഷൻ
6	313/11.12.23	74647	,,
7	727/25.3.24	23233	,,
ആകെ		316765	-

മേൽപ്പറഞ്ഞതുകയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോയെന്നറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽ എൻക്വയറിക്ക് (നം. 12/24(1) തീയതി : 25.11.24) ന് ബന്ധപ്പെട്ട ഓഫീസുകളിൽ കത്ത് നൽകി വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമ ആയതിനാൽ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള പഠനമുറി - നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ട

പ്രോജക്റ്റ് നം.	28/24
പദ്ധതിയുടെ പേര്	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി
അടങ്കൽ	1000000/- വികസനഫണ്ട്, .എസ്.സി.പി
ചെലവ്	430000/- വികസനഫണ്ട്, എസ്.സി. പി
ബിൽ നം./ തീയതി.	396/24.1.24- 30000/- 406/27.01.24 – 30000/- 464/02.03.2024 – 60000/- 484/14.03.2024- 60000/- 495/16.03.2024 – 160000/- 443/21.02.2024 – 90000/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	**അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി**

പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മിച്ചു നൽകുന്നതാണ് പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം

800ചതുരശ്ര മീറ്ററിൽ അധികരിക്കാതെ സ്വന്തമായി ഭവനമുള്ള പട്ടികജാതി വിഭാഗം ക വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനസൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിലേയ്ക്ക് 120 ചതുരശ്ര മീറ്റർ അളവിൽ നിർമ്മിക്കുന്നതിന് 2,00,000/- രൂപ ധനസഹായം നൽകുന്നു. ഇതിലേയ്ക്ക് 5 വിദ്യാർത്ഥികൾക് രൂപവിതം ആകെ - 1000000/- രൂപ പട്ടികജാതി ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ / സ്പെഷ്യൽ /ടെക്നിക്കൽ സ്കൂളുകൾ / കേന്ദ്രീയവിദ്യാലയങ്ങൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ 5 മുതൽ 12 വ വിദ്യാർത്ഥികൾക്കാണ് ധനസഹായം നൽകുന്നത് . ഗ്രാമ സഭ മുഖാന്തിരം ലഭിച്ച അപേക്ഷക പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി അംഗീകരിച്ച് നൽകുന്ന ലിസ്റ്റിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആണ് നൽകുന്നത് . നിർമ്മാണത്തിനായി 50000/- രൂപ അഡ്വാൻസ് ആയി

നൽകുകയും , ബാക്കി തുക 75000/- രൂപവീതം രണ്ടു ഗഡുക്കളായും , അവസാന ഗഡു എ വിഭാഗത്തിൽ നിന്നുള്ള വാല്യൂവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലും നൽകുന്നു. താഴെപ്പ ഗുണഭോക്താക്കൾ തുക കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പണി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.25/24 (3) തീയതി : 29.11.2024) ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുകകൈപ്പറ്റിയ 3 ഗുണഭോക്താക്കളും പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ലായെന്നാണ് അ

ക്രമനം.	പ്രൊസീഡിംഗ്സ് നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ ആകെ തുക
1	409/24.1.24 501/14.3.24	റോഷ്നി . എസ്.ആർ	30000/- 60000/ -
2	419/27.1.24 457/ 21.2.24 512/16.3.24	ഷീനറോസ്	30000/- 60000/- 80000/-
3	457/ 21.2.24 480/ 2.3.24 512/ 16.3.24	വിജിമോൾ.വി.എസ്	30000/- 60000/- 80000/-

ആയതിനാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ പഠനമുറിയുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-26 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല – 3,71,040/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.</u>

പ്രോജക്ട് നം.	58 /24
പദ്ധതിയുടെ പേര്	പാഥേയം പദ്ധതി - പട്ടികജാതി വിഭാഗം
അടങ്കൽ	3,71,040/- വികസന ഫണ്ട് , എസ്.സി.പി
ചെലവ്	3,71, 040 /- വികസന ഫണ്ട് എസ്. സി.പി
ബിൽ നം. /തീയതി	200/31.10.23 - 3,71,040/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	**അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി**

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അഗതികളായ വ്യക്തികൾക്ക് ഒരുനേരത്തെ ഭക്ഷണം നൽകുന്നതാണ് പദ്ധതി അതിൻപ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറി സംയുക്ത പദ്ധതി പ്ര പഞ്ചായത്ത് പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നു. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 16 രൂപവീതം 365 ദിവസത്തേയ്ക്ക , ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 3,71,040 /- രൂപ വികസന ഫണ്ട് പട്ടികജാതി വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം തുക ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോയെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽ എൻക്വയറിക്ക് (നം.25/24 (4) തീയതി : 29.11.2024) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 ഇ – ടെൻഡർ ഫീസിനത്തിലെ തുക – പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ എത്ര രൂപ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെന്ന വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം ലഭ്യമല്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (:30.11.2024) അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇ-ടെൻഡർ ഫീസിനത്തിൽ ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് ക്രെഡിറ്റായിട്ടുള്ളതെന്നും , പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യുന്നതിന് ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എ കത്ത് നൽകി തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഇ ഫീസിനത്തിൽ ലഭ്യമായിട്ടുള്ള മുഴുവൻ തുകയും ജില്ലാപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി ഗ്രാമ പ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 പകൽ വീട് /ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് - അവലോകനം

1) പകൽ വീട്

വൃദ്ധജനങ്ങ® ഒറ്റപ്പെടാതെ ഒരുമിച്ച് കൂടാനും അവരുടെ മാനസിക ഉല്ലാസങ്ങ® ക്ക് അവസരമൊ സ® ക്കാ® തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങ® വഴി നടപ്പാക്കുന്നതാണ് പക® വീട് പദ്ധതി. പ ഉടമസ്ഥതയിൽ ചെറുന്നൽപ്പഴിഞ്ഞി വാർഡ് – 4 ൽ പകൽ വീട് പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നു. കുടിവെള്ളം, വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ, ആനന്ദോപാധികൾ തുടങ്ങിയ സൗകര്യങ്ങൾ എർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെ എൻക്വയറിക്ക് (**നമ്പ® – 5/2024, തീയതി. 22.11. 24**) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2) ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക്

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി പൊതു ടോയ്‌ലറ്റുകളും, ടേക്ക് വിശ്രമകേന്ദ്രങ്ങളും ആരംഭിച്ച് പരിപാലനം നടത്തണമെന്ന് സ.ഉ.(കൈ) നം : 45/2020 തസ്വഭ 06/03/2020 ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 4.2 പ്രകാരം സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആറ്റുപുറം വാർഡ് (15) ൽ ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശ്രമ സ്ഥല ജലം, കുടിവെള്ളം തുടങ്ങിയ സൗകര്യങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവർത്തനം നടത്തുന്നതിന്

ഗ്രൂപ്പിന് (കുടുംബശ്രീയൂണിറ്റ്) കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. നല്ലരീതിയിൽ പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നു.

1-29 വനിതക® ക്ക് ഫിറ്റ്നെസ് സെന്റ® അഡീഷണ® ഉപകരണങ്ങ® വാങ്ങ വാടക ന® ക® -ഫിറ്റ്നെസ്സ് സെന്ററിന്റെ പ്രവ® ത്തനം - രേഖക® ലഭ്യമാക്കിയി

പദ്ധതി നമ്പ® : 239/24
പദ്ധതിയുടെ പേര് : പെ® കരുത്ത് - വനിതക® ക്ക് ഫിറ്റ്നെസ് സെന്റ®
അഡീഷണ® ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങ® , കെട്ടിട വാടക നൽകൽ
അടങ്ക® തുക : 2,30,960/- (1,70,960/- വികസന ഫണ്ട് (ജനറ®), 60,000/- തനതു ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക : 27,419/- (7,419/- വികസന ഫണ്ട് (ജനറ®), 20,000/- തനതു ഫണ്ട്)
ഫണ്ടിനം : വികസന ഫണ്ട്

ബിൽ നമ്പർ : 470/5.3.24 – 10000/-,

516/23.3.24 – 10000/-,

447/22.2.24 – 7419/-

നി® വഹണം – ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
മേ® പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കെട്ടിട വാടക ഇനത്തി® ശ്രീ .രാജ® .ഡി എന്ന വ്യക്തിക്ക് 10,000/- രൂപ നിരക്കി® 2 മാസത്തെ വാടകയും, ഇത് കൂടാതെ 7,419/- രൂപയും മേ® പ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം ന® കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാ® 7,419/- രൂപ ശ്രീ .രാജ® .ഡി എന്ന വ്യക്തിക്ക് ഏത് ഇ ന® കിയത്, ഫിറ്റ്നെസ്സ് സെന്ററിന്റെ പ്രവ® ത്തന സമയം, ഹാജ® വിവരങ്ങ® , പ നിയമിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കി® ആയതിന്റെ രേഖക® തുടങ്ങിയ രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറ തീയതി : 30.11.24) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ടി വിവരങ്ങ® ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 ഗുണഭോക്താക്ക® അവരുടെ അപേക്ഷയി® ചേർത്തിരുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗ നമ്പരുകളിലല്ലാതെ മറ്റു ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് പണം ന® കി

1) പദ്ധതി നമ്പ® : 104/24
പദ്ധതിയുടെ പേര് : സുസ്ഥിര വാഴ കൃഷി
അടങ്ക® തുക : 4,62,850/-
ചെലവ് തുക : 1,90,800/-
ഫണ്ടിനം : വികസന ഫണ്ട് (ജനറ®)

ബിൽ നം/ തീയതി : 340/3.1.24 – 92400/-, 694/25.3.24 – 98400/-,

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – കൃഷി ഓഫീസർ

2) പദ്ധതി നമ്പ® : 129/24

പദ്ധതിയുടെ പേര് : കേട് വന്ന തെങ്ങുക® മുറിച്ചു മാറ്റി പുതിയ തൈവയ്പ്പ®

അടങ്ക® തുക : 3,21,550/- (3,08,150/- വികസന ഫണ്ട് (ജനറ®), 13,400/- ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)

ചെലവ് തുക : 1,90,440/- (1,77,000/- വികസന ഫണ്ട് (ജനറ®), 13,400/- ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)

ബിൽ നം./തീയതി : 361/10.01.24- 19000/-

697/25.03.24 – 46000/-

390/22.01.24 – 1,12,000/-

വൗച്ച® നം./തീയതി : 42301179/27.03.24 – 13,400/-

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – കൃഷി ഓഫീസർ

സുസ്ഥിര വാഴ കൃഷി, കേട് വന്ന തെങ്ങുകൾ മുറിച്ചുമാറ്റി പുതിയ തെങ്ങിൻ തൈവയ്പ്പ® (പദ്ധതിക® ക്കായി താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്ക® നൽകിയ അപേക്ഷയി® ചേർത്തിരുന്ന ബാങ്ക നമ്പരുകളിലേയ്ക്കല്ലാതെ മറ്റു ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്കാണ് തുക ന® കിയിട്ടുള്ളത്. തുക നൽകിയത ചുവടെ ചേ® ക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര്	അപേക്ഷയിലെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പ®	തുക കൈമാറിയ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പ®	പദ്ധതി
ബിന്ദു മോ® .പി.ജെ	67249553240	**852810100006202**	സുസ്ഥിര വാഴ കൃഷി
ശകുന്തള .പി	020371200431198	**102701000012760**	സുസ്ഥിര വാഴ കൃഷി
രാജി .വി	852810110015266	**10270100007228**	കേട് വന്ന തെങ്ങുകൾ മുറിച്ചുമാറ്റി പുതിയ തെങ്ങിൻ തൈവയ്പ്പ®

ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 30/24, 32/24 തീയതി : 30.11.24) നൽകിയെങ്ങ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുക കൈമാറി അക്കൗണ്ടുക® ഗുണഭോക്താക്കളുടേതാണ് എന്ന് തെളിയിക്കുന ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-31 ലൈഫ് ഭവനനിർമാണ പദ്ധതികൾ - ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ഭൂരിഭാഗവും ഭവനനിർമാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.</u>

2023-24 വർഷം വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി വിവ ഭവനനിർമാണ പദ്ധതികൾ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പദ്ധതി	അടങ്കൽ	ചെലവ്
1	ലൈഫ് 2020 – അതിദരിദ്രർ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമാണം (നം. 342/24 – സ്പിൽ ഓവർ)	4460000	1460000
2	ലൈഫ് ഭവനനിർമാണം - ഫിഷറീസ് അഡീഷണൽ തുടർ പദ്ധതി (നം. 49/24)	8800000	2100000
3	ലൈഫ് 2020 ഭവനനിർമാണം - ഫിഷറീസ് (നം. 341/24 – സ്പിൽ ഓവർ)	22640000	4840000

4	ലൈഫ് ഭവനനിർമാണം - എസ്.സി അഡീഷണൽ തുടർ പദ്ധതി നം. 35/24)	1871200	300000
5	ലൈഫ് 2020 ഭവനനിർമാണം - എസ്.സി 2023-24 തുടർ പദ്ധതി (നം. 44/24)	9743800	5440000
6	ലൈഫ് ഭവനനിർമാണം - ജനറൽ തുടർ പദ്ധതി (നം. 343/24 - സ്പിൽ ഓവർ)	520000	200000
7	ലൈഫ് ഭവനനിർമാണം - ജനറൽ തുടർ പദ്ധതി (നം. 47/24)	6500000	480000
8	ലൈഫ് ഭവനനിർമാണം - ഫിഷറീസ് അഡീഷണൽ തുടർ പദ്ധതി (നം. 345/24 - സ്പിൽ ഓവർ)	5840000	400000
9	ലൈഫ് 2020 – ജനറൽ (നം. 347/24 – സ്പിൽ ഓവർ)	17891000	11240000
10	ലൈഫ് 2020 ഭവനനിർമാണം ജനറൽ (നം. 210/24)	102018720	15200000

എന്നാ® ഭവനനിർമാണ പദ്ധതികളുടെ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ഭൂരിഭാഗവും നി® മാണം പൂ® ത്തിയാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. ഓരോ കീഴിലും ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയശേഷം ഭവനനിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ (ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, കരാർ തീയതി, കൈപ്പറ്റിയ ആകെ തുക, അവസാന ഗഡു കൈപ്പറ്റ് ഭവനനിർമാണം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടിയിരുന്ന തീയതി, നിലവിലെ ഘട്ടം, പൂർത്തിയാക്കാത്തതി നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സ്വീകരിച്ച നടപടി) ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി തീയതി: 22.11.2024 ന് വി.ഇ.ഒ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഭവനനിർമാണം ഉപേക്ഷിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന്, സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം വ അനുസരിച്ച്, കൈപ്പറ്റിയ തുക പിഴ സഹിതം ഈടാക്കിയും, പണി തുടരുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചും വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ട

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

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

3-1 ഹരിതസഹായസ്ഥാപനത്തിനുള്ള പ്രതിഫലം - ജി.എസ്.ടി രജിസ്ട്രേഷൻ നിലവിലില്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിന് നല്കിയ 79,344/- രൂപയുടെ ജി.എസ്.ടി. ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

ഹരിതസഹായസ്ഥാപനമായ AMAS (Academy For Mountaineering And Adventure പ്രതിഫലം നല്കുന്നതിന് വി.ഇ.ഒ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി 2 പദ്ധതികൾ 2023- നടപ്പാക്കിയിരുന്നു - 2022-23 ലെ ചെലവുകൾക്കായി 352/24 നമ്പർ സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതിയും, 2 ചെലവുകൾക്കായി 491/24 നമ്പർ പദ്ധതിയും. പ്രസ്തുത പദ്ധതികളിൻ കീഴിൽ, AMAS നല്കിയ ഉൾപ്പെടെയുള്ള ബില്ലുകൾ പ്രകാരം തുകകൾ മാറി നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രതിമാസം ക്ലെയിം ചെയ്തിട്ടുള്ള തുക:

ഇനം	വില / മൂല്യം	സി.ജി.എസ്.ടി	എസ്.ജി.എസ്.ടി	ആകെത്തുക
കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീ	16949	1525	1525	19999
ഓഫീസ് എക്സ്പെൻസസ്	1413	127	127	1667
യാത്രാബത്ത	4843	436	436	5715
ആകെ (പ്രതിമാസം)	23205	2088	2088	27381

ജി.എസ്.ടി പോർട്ടലിലെ വിവരങ്ങളിൽ നിന്ന് AMAS ന്റെ ജി.എസ്.ടി രജിസ്ട്രേഷ 32AABAA0767A2Z1) 10.09.2021 ൽ Suomoto റദ്ദാക്കിയിട്ടുള്ളതായി വ്യക്തമാകുന്നു. ജി.എസ്.ടി നിലവിലില്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിനാണ് ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെയുള്ള ബിൽ തുകകൾ അനുവദിച്ചിരിക സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 24 / 24, തീയതി : 28.11.2024 ന് വി. ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

തുക അനുവദിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു:

പദ്ധതി നം.	**പ്രതിഫലം നല്കിയ കാലയളവ്**	**ബിൽ നം., തീയതി (എ.സി.ആർ പ്രകാരം)**	**തുക**
352/24 (സ്പിൽ ഓവർ)	10 മാസം (2022-23)	20/03.06.2023	164286
		140/15.09.2023	109524
ആകെ			**273810**
491/24	9 മാസം (2023-24)	513/23.03.2024	82143
		514/23.03.2024	82143
		515/23.03.2024	82143
ആകെ			**246429**

AMAS ന് അനർഹമായ ജി.എസ്.ടി. ഇനത്തിൽ അനുവദിച്ച 79,344/- രൂപയുടെ [(4176 X 10) 9)] ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അ അനർഹമായ തുക അനുവദിച്ച നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി നിർണയിച്ച് സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	**മുന്നിരിപ്പ്**	**തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക**	**പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്**	**ചെലവഴിച്ച തുക**	**നീക്കിി**
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	860730	85000	24/24 കേദാരം സമഗ്ര നെൽകൃഷി	85000	
		480000	44/24 ലൈഫ് 2020ഭവന നിർമ്മാണം എസ് .സി 2023-24 തുടർ പദ്ധതി	480000	

		594000	59/24 സ്നേഹ സ്പർശം - മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	594000	
		100000	18/24 ക്ഷീര സമൃദ്ധി - പാലിന് സബ്സിഡി ജനറൽ	100000	
ആകെ	**860730**	**1259000**		**1259000**	**00**
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1167072	85000	24/24 കേദാരം സമഗ്ര നെൽകൃഷി	85000	
		535125	59/24 സ്നേഹ സ്പർശം - മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	535125	
		100000	18/24 ക്ഷീര സമൃദ്ധി - പാലിന് സബ്സിഡി ജനറൽ	100000	
ആകെ	**1167072**	**720125**		**720125**	**00 ***

* ബ്ലോക്ക്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകളുടെ ലെഡ്ജറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മുന്നിരിപ്പ് തുകകൾ മുൻ വ
പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് തുകയായി ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്നു. ആയതിന്റെ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ രേഖക
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം

നിർവഹണ ഏജൻസി	2022-23 B18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ്.	2023-24 വർഷത്തെ നിക്ഷേപം (സുലേഖ പ്രകാരം)	ആകെ	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചത് + തിരികെ ഒടുക്കിയത്	2023-24 B18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്
കെ.എസ്.ഇ.ബി	4064542	316765	4381307	0	4381307
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	2392253	199644	2591897	0	2591897

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പ വിവരം	ഉത്തരവ്/ നമ്പർ/ തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കുവാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (മുൻ വർഷത്തെ B-5 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം)	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക (RP -31 പ്രകാരം)	തൻവർഷം അടച്ച തുക (സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം)	തിരിച്ചട ബാക്കിയുള്ള വർഷത്തെ ഷെഡ്യൂൾ (
KURDFC		2,87,16,135	1,77,84,990	42,88,547	4,22,12,578

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	പരാമർശം
2007-08	3-9	ഖരമാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജന പ്ലാന്റ് നിർമ്മാണം - ഉപയോഗപ്രദമാക്കിയില്ല

4-8 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	75524250.50
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	98552582
ആകെ	174076832.50
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	75859781
നീക്കിയിരിപ്പ്	98217051.50
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	**79,344**
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	**12,43,380**

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	79,344	(41,760/-) ശ്രീ.ആരോമൽ .എസ്.എസ്, വി.ഇ.ഒ. (എ. സർക്കിൾ) (37,584/-) ശ്രീമതി. സ്മിതറോസ് .എസ്.വി, വി.ഇ.ഒ. (എ. സർക്കിൾ)

സി) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-21	1,32,575	(32,575/-) ശ്രീ. നൗഷാദ് .എസ്, സെക്രട്ടറി-ഇ® -ചാ® ജ്
		(1,00,000/-) ശ്രീ. ബി.പി. കുമാർ, സെക്രട്ടറി
1-22	3,00,000	ശ്രീ. ബി.പി. കുമാർ, സെക്രട്ടറി
1-23	1,23,000	ശ്രീ. ബി.പി. കുമാർ, സെക്രട്ടറി
1-24	3,16,765	ശ്രീ. ബി.പി. കുമാർ, സെക്രട്ടറി
1-26	3,71,040	ശ്രീ. നൗഷാദ് .എസ്, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ആകെ	**12,43,380**	

ഡി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം.

ഇല്ല.

ഇ) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്തുവാൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ.

ഇല്ല.

എഫ്) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസം.

ക്രമ നം.	പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം)	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
1	ശ്രീ.ആരോമൽ .എസ്.എസ്, വി.ഇ.ഒ. (എ. സർക്കിൾ)	വി.ഇ.ഒ. (എ. സർക്കിൾ), ആര്യനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ചൈത്രം, എച്ച്.എസ്.എസ്. ജംഗ്ഷ® , മാരായമുട്ടം
2	ശ്രീമതി. സ്മിതറോസ് .എസ്.വി, വി.ഇ.ഒ. (എ. സർക്കിൾ)	വി.ഇ.ഒ. (എ. സർക്കിൾ)	പനയ്ക്കംവിള പുത്ത® വീട്, കമുകി® കോട്, കൊടങ്ങാവിള .പി.ഒ
3	ശ്രീ. നൗഷാദ് .എസ്, സെക്രട്ടറി-ഇ® -ചാ® ജ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, കുളത്തൂ® ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, ഉച്ചക്കട	ഉമൈഫ മ® സി® , ആലുനിന്നവിള, മണലൂ® , നെയ്യാറ്റി® കര
4	ശ്രീ. ബി.പി. കുമാർ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കുളത്തൂ® ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ഹൃദ്യം, പമ്പ് ഹൗസ് റോഡ്, പുലിയൂ® ക്കോണം, കോട്ടുകാ®

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാ അവശേഷ ഖണ്ഡികകള
2007-08	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം..ജി.പി.1/1402/2022 തീയതി. 22.10.2022	3
2010-11	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം..ജി.പി.1/1402/2022 തീയതി. 22.10.2022	1
2011-12	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം..ജി.പി.1/1402/2022 തീയതി. 22.10.2022	3
2013-14	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം..ജി.പി.1/1402/2022 തീയതി. 22.10.2022	2
2014-15	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം..ജി.പി.1/1402/2022 തീയതി. 22.10.2022	1
2015-16	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം..ജി.പി.1/1402/2022 തീയതി. 22.10.2022	5
2016-17	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം..ജി.പി.1/1402/2022 തീയതി. 22.10.2022	10
2017-18	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം..ജി.പി.1/979/2018 തീയതി. 04.06.2018	17
2018-19	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം..ജി.പി.1/979/2018 തീയതി. 04.06.2018	39
2019-20	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം..ജി.പി.1/489/2022 തീയതി. 25.02.2022	30
2020-21	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം..ജി.പി.1/915/2022 തീയതി. 24.06.2022	25
2021-22	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം..ജി.പി.1/1665/2022 തീയതി. 03.01.2023	36
2022-23	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം..ജി.പി.1/1636/2023 തീയതി. 25.03.2024	50

ഡെപ്യ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തി
കേരള സംസ്ഥാന ഓ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 3(1) dated 3(1) dated 13-06-2024 and submitted on 28-06-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Kulathoor 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 Kulathoor 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 Kulathoor Grama Panchayat for the Year 2023-2024.

1.Major Observations

NIL

2.Other Observations

1) The Notes on Accounts under Rule 62-2 (e) and Annual Ratio 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) In the Cash Flow Statement, the amount "Net Cash Generated -Grand Total" (2656831) does not match the amount "Net Increase / (Decrease) In Cash and Cash Equivalents" (22692801).

3) Schedule B-1, which determined the Financial outcome (panchayat fund) for the year, has not been made available along with the annual accounts.
4) As per Rule 17 (2) of the Kerala Panchayat Raj Accounts Rules, the monthly demand for each item of income to be approved by the Grama Panchayat is to be recorded through a journal entry. But on checking the ledger of various income, the demand entry was recorded only at the end of the financial year 2023-24.
5) Provision is not recorded in the Balance Sheet B-9 schedule for various outstanding expenses such as honorarium of elected representatives, fuel expenses which are not met within the financial year 2023-24.
6) In Income & Expenditure statement an additional amount of Rs. - 16010924/- has been recorded in the gross surplus of income over expenditure.
7) The opening balances carried forward from the previous year's balance sheet do not reconcile with the opening balances in the current year's general ledger trial balance.
8) An amount of Rs. 6403/- is shown as opening balance and closing balance for the year 2023-24 under head code 431910201 - Out door collection control account in general ledger trial balance. But, these amounts are not accounted in the balance

sheets of 2022-23 and 2023-24.

9) The expenditure amount in the grant statement does not reconcile with the expenditure amount reported in the annual financial statements.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ കുളത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 വ® ഷത്തെ 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