കേരള സ® ക്കാ®

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001

ഇ-മെയി® : doktm.ksad@kerala.gov.in

ഫോ® : 0481-2564886

(രജിസ്റ്റ® ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട സഹിതം)

നമ്പ® : കെഎസ്എ കെടിഎം പി8/1696/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001
തീയ്യതി: 25/11/2023
ഇ-മെയി® :
doktm.ksad@kerala.gov.in
ഫോ® : 0481-2564886

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സ® ,

വിഷയം : വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),
2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കോട്ടയം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പ® : കെഎസ്ഫ്എ കെടിഎം പി8/1696/2023

തീയ്യതി: 25/11/2023

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ®_ട്ട്.

(**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)**) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-01-2023 മുത® 31-07-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളി® നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റി® കണ്ടെത്തിയ അപാകതക® അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയി® പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 32 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുക® ന® കിയതി® 20 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോ® ട്ടി® ഉ® പ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളി® മേലുള്ള തുട® നടപടിക® സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തി® നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോ® ട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമ® ശങ്ങ® 30-09-2023 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തി® അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങ® മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ടി® ഉ® പ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം ന® കിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തി® തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോ® ട്ടി® ഉ® പ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തി® മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജ® സി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥ® :

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ശ്രീമതി. സി ആർ ബീനാകുമാരി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	20-09-2023	30-09-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	**തീയതി (വരെ)**
20-09-2023	30-09-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥ® :

ഇന്ദുലേഖ എ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സുമേഷ് പി വി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
അമ്പിളി യു, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ആൽബിൻ സിറിയക്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നി® വഹണാധികാരിക®

പേര്	**ഔദ്യോഗിക പദവി**	**തീയതി (മുതൽ)**	**തീയതി (വരെ)**
ലൂക്ക് മാത്യു	പ്രസിഡന്റ്	01-07-2022	18-07-2022
ജയ അനിൽ	പ്രസിഡന്റ്	01-07-2022	18-07-2022
നികിത കുമാർ	പ്രസിഡന്റ്	19-07-2022	31-03-2023
എസ്. ദേവി പാർവ്വതി	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023

നി® വ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥ®

പേര്	**ഉദ്യോഗപ്പേര്**	**തീയതി (മുതൽ)**	**തീയതി (വരെ)**
പ്രസന്ന എസ് ടി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2022	26-10-2022
മഞ്ജുള ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	27-10-2022	20-12-2022
ബിന്ദു എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	21-12-2022	31-03-2023

ശാന്തി പി ജോൺ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി	01-04-2022	31-03-2023
പി രാജേഷ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	01-04-2022	31-03-2023
ധനേഷ് കെ ജി	വി ഇ ഓ വെള്ളൂർ	01-04-2022	18-07-2022
അനുപമ എ റ്റി	വി ഇ ഓ വടകര	01-04-2022	31-03-2023
വിദ്യ വി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
അനിൽ കുമാർ ബി	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2022	31-03-2023
ബീന കുര്യൻ	ഹെഡ് മിസിട്രസ്	01-04-2022	31-03-2023
സിന്ധു വസുദേവൻ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022	31-03-2023
പ്രതീഷ് കുമാർ സി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2022	31-03-2023
രശ്മി പി രാജൻ	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2022	31-03-2023
സുമി എസ്	അസി എഞ്ചിനീയർ പ്രൊവിഷണൽ	01-04-2022	21-05-2022
വിദ്യ വേലായുധൻ	അസി എഞ്ചിനീയർ അഡീഷണൽ ചാർജ്ജ്	21-05-2022	16-08-2022
ബിന്ദ്യ എ എസ്	അസി എഞ്ചിനീയർ	17-08-2022	31-03-2023
മനോജ് മുകുന്ദൻ	വി ഇ ഓ വെള്ളൂർ	01-04-2022	18-07-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	ജനറൽ ഫണ്ട് വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല	1-1-1
3	ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല	1-1-2
4	ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും കാലികമായിട്ടില്ല	1-1-3
5	റേഷ്യോസ് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല	1-1-4
6	Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-5
7	ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ് വിശദാംശങ്ങൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-1-6
8	സി.എഫ്.സി -ടൈഡ് ഫണ്ട് വ്യത്യാസം	1-1-7
9	മുൻകൂർ തുക-വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല	1-1-8
10	എൻ ആർ ഇ ജി എ വരവു- ചെലവു കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-9
11	മറ്റു നിക്ഷേപം വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല	1-1-10
12	ബജറ്റ്-വിശകലനം	1-2
13	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
14	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
15	വാർഷിക പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
16	ദേശീയഗ്രാമീണതൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
17	സാമൂഹ്യസുരക്ഷ പദ്ധതികൾ	1-7
18	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
19	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം	1-9
20	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
21	ഓൺലൈൻ പേമെന്റ് -തുക ലഭ്യമാകുന്നതിൽ കാലതാമസം.	1-11
22	കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടും പണമാക്കാത്ത ചെക്കുകൾ അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നു	1-12

23	രസീതുകൾ മുഖേന പിരിച്ചെടുത്ത വസ്തു നികുതി സഞ്ചയയിൽ വരവ് ചേർത്തിട്ടില്ല	1-13
24	വസ്തു നികുതി- 82 ലക്ഷത്തിലേറെ രൂപ കുടിശ്ശികയായി അവശേഷിക്കുന്നു.	1-14
25	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒരേ കെട്ടിടത്തിലെ മുറികൾക്ക് /സമീപകെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വ്യത്യസ്ത മേഖല അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-15
26	ഒരേ റോഡ് തന്നെ വിവിധ രീതികളിൽ വിവിധ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയത്തിനായി പരിഗണിച്ചിരിക്കുന്നു	1-16
27	മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-17
28	മേഖലകളെ സംബന്ധിച്ച വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള മാപ്പ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-18
29	കെ.പി.പി.എൽ എന്ന സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ / സ്ഥാപനത്തിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-19
30	കളക്ഷനു കൊടുത്ത ചെക്കുകൾ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല.	1-20
31	അധിക വിഭവ സമാഹരണം	1-21
32	തനതുഫണ്ടിന്റെ അഭാവം -സർക്കാരിലേയ്ക്കുള്ള അടവുതുകകൾ കൃത്യമായി അടവാക്കാൻ കഴിയുന്നില്ല.	1-22
33	ഗാർഹിക കമ്പോസ്റ്റ് യൂണീറ്റ് വിതരണം - ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റില്ല.	1-23
34	ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് വിശ്രമ കേന്ദ്രങ്ങൾ - പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-24
35	ഉത്തരവാദിത്ത ടൂറിസം --പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച പ്രാഥമിക നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-25
36	റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കൽ -പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല	1-26

37	ജിഎസ് ടി- സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് വരുത്തേണ്ട വിഹിതം കുറവ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-27
38	മാലിന്യ സംസ്കരണംസജീവമാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചനടപടികൾ വിശദമാക്കിയിട്ടില്ല	1-28
39	ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ്- കറന്റ് ചാർജ്ജ് സംബന്ധിച്ച്	1-29
40	സാന്ത്വനപരിചരണപദ്ധതി-മരുന്ന് വാങ്ങൽ -മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായുംലഭിച്ചില്ല	1-30
41	അഗതിരഹിതകേരളം - പ്രോജക്ട് മന്ദഗതിയിൽ.	1-31
42	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - അവലോകനം.	1-32
43	വിവിധ പ്രോജക്ട് ചെലവുകൾ - വിനിയോഗ വിവരമില്ല.	1-33
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക-ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ-	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ.	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലുൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരങ്ങൾ	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10

11	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1.വെള്ളൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2023 ത ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാ അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 30.06.2023 ത് തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 01.07.2023 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തു പ്രസ്താവനകളും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം സെക്ഷൻ 214(4) (പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബാധകമായ 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3, സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ച് (വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുക® തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റിനെ അടിസ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാ® ഡേ® ഡുക® ക്കും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാ® ഗ്ഗനി® ദ്ദേശങ്ങ® ക്ക ഞാ® എന്റെ ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനക® തെറ്റുകളി® നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓ ചെയ്യുകയും നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുമുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങ® /മാ® ഗ്ഗനി® ദ്ദേശങ്ങ® സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുക ഓഡിറ്റി® ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗ തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റി® ഉ® പ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് ന® കുമെന്ന് ഞാ® വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും (അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും (നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോ നിരീക്ഷണങ്ങ® ക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോ® ട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിൽ കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ® ക്ക് വിധേയമായി, വെള്ളൂർ ഗ്രാ 2022-23 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാ® ഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

1-1-1 ജനറൽ ഫണ്ട് വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല

31/03/2023 തീയതിയിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആകെ ജനറൽ ഫണ്ടിന്റെ കൃത്യത അ
അഭാവത്തിൽ വ്യക്തമല്ല.

1-1-2 ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല

ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ തുകയുടെ മുന്നിരിപ്പ് വിശദാംശം വ്യക്തമാക്കുന്ന അ
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. 2022-23 വർഷം വിവിധ ഫണ്ട് തിരിച്ച് അക്കൗ
ക്യാപ്പിറ്റൽകോൺട്രിബ്യൂഷൻ പ്രസ്തുത ഫണ്ടുകൾ ചെലവഴിച്ച ആസ്തികൾക്ക് തുല്യ
എന്നതിൽ വ്യക്തതയില്ല. വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ ചെലവ് ആസ്തി-റവന്യൂ തിരിച്ച് രേഖപ്പെ
ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ രജിസ്റ്റർ/വിശദാംശം പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-3 ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും കാലികമായിട്ടില്ല

26/07/2011-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്)152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പഞ്ചാ
മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ
വാർഷിക കണക്കിൽ നിശ്ചിത ശീർഷകങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്നത് ആധികാരിക
അനുബന്ധ രേഖകൾ ഇല്ലാത്തതിനാൽ വ്യക്തമല്ല.

1-1-4 റേഷ്യോസ് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011 ചട്ടം 62 പ്രകാരം വാർഷിക ക
സമർപ്പിക്കേണ്ടിയിരുന്ന റേഷ്യോസ് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-5 Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

സർക്കാർ/മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയിലേക്ക് ഒടുക്കാനുള്ള തുകകളുടെ കൃത്യ
Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-6 ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ് വിശദാംശങ്ങൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

412010101-Capital Work In Progress ശീർഷകത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പായി തുക ഉ
എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം പാർട്ട് ബിൽ ആയി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് (855527) അസി
റിപ്പോർട്ട് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1-1-7 സി.എഫ്.സി -ടൈഡ് ഫണ്ട് വ്യത്യാസം

സി.എഫ്.സി - ടൈഡ് ഫണ്ട് എസിആർ ഉം ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഉം തമ്മിൽ ചെലവിനത്ത
രൂപയുടെ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു.

1-1-8 മുൻകൂർ തുക-വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല

B-18പട്ടികയിലെ 10,00,000രൂപയുടെ മുൻകൂർ വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-1-9 എൻ ആർ ഇ ജി എ വരവ്- ചെലവ് കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

എൻ ആർ ഇ ജി എ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ വാർഷികകണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെ

1-1-10 മറ്റു നിക്ഷേപം വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല

B-7 പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള 3,09,626/-രൂപയുടെ മറ്റു നിക്ഷേപത്തിന്റെ കൃത്യത

1-2 ബജറ്റ്-വിശകലനം

2022-23 വർഷത്തെ ബജറ്റ് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 26.03.2022ലെ 1/1-ാം നം. അംഗീകരിച്ച്.പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 16.03.2023 -ലെ 5/1 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ ബജറ്റിൽ മുൻപ് അംഗീകരിച്ച ബജറ്റിൽ നിന്ന് കണക്കുകളിൽ വ്യത്യാസമുണ്ട്. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബജറ്റ്	
	ആദ്യത്തേത്	പുതുക്കിയത്
മുന്നിരിപ്പ്	74,04,241	74,04,241
വരവ്	14,03,77,160	14,07,62,106
ആകെ	14,77,81,401	14,81,66,347
ചെലവ്	14,63,70,500	14,63,20,500
നീക്കിയിരിപ്പ്	14,10,901	18,45,847

ബജറ്റ് പ്രകാരം 14.07കോടി രൂപ വരവും 14.63കോടി രൂപ ചെലവുമാണ് പ്രതീ വർഷത്തെ ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരം വരുമാനം 15.04കോട 16.22 കോടി രൂപയുമാണുള്ളത്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

2022-23 വർഷത്തെ റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പത്രികയിലെ കണക്കുകളുടെ വിശദാംശവും ഓ വരവ്, ചെലവ് നഷ്ടം, തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക എന്നിവ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം

മുന്നിരിപ്പ്	60,30,351
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	32233445
ആകെ	38263796
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (Payment)	27355746
നീക്കിയിരിപ്പ്	10908050

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം

ഇനം	തുക
ആകെ വരുമാനം	150444622
ആകെ ചെലവ് (Expenditure)	162209591
വരുമാനനഷ്ടം (Gross Deficit)	11764969
മുൻകാല അക്കൗണ്ടിംഗ് ക്രമീകരണം (Prior Period Adjustment)	11262
അറ്റ പ്രവർത്തന നഷ്ടം	11776231

ഓഡിറ്റ് സംക്ഷിപ്തം

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം (ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്)	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക (സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്)	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	2025997

വികസന ഫണ്ട്, സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(ട്രഷറി അലോട്ട്മെന്റ് ഗ്രാന്റുകളുടെ വരവ്-ചെലവ് തുക റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. സ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷനുകൾ ഉൾപ്പടെ വരുമാന-ചലവ് ഉൾപ്പെടുന്ന പഞ്ചായത്തിന്റെ & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരം വരുമാനം 15.04 കോടിരൂപയും കോടിരൂപയുമാണ്.

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23വർഷത്തെ വികസന ഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് എന്നിവയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. പ്രത്യേക ഉ വിനിയോഗം എ.സി.ആർ. പ്രകാരമുള്ളത് പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നു.

ഗ്രാന്റ്-ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	അലോട്ട്മെന്റ്/ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിര ലാപ്സായ ത
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	18331830	18331830	16606555	1725275
വികസന ഫണ്ട്-SCP	0	8430000	8430000	7596171	833829
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Untied	1082996	3657964	@4740960	3223711	1517249
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Tied	1757758	6660519	*8418277	2412426	6005851
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Road	0	13313000	13313000	8753881	4559119
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Non Road	0	5144000	5144000	4372702	771298
ആരോഗ്യ ഗ്രാന്റ്(പി.എച്ച്.സി കളുടെ നവീകരണത്തിനുള്ള തുക)	0	500,000	500,000	-	500,000
National Health Mission(NHM)	0	2,39,640	2,39,640	30,884	2,08,756

ഫണ്ട് Diagnostic Purposes& Infrastructure Development					
Health Grant Towards Convertion Of PHC S And Sucenters Into Wellness Centers	0	1,11,570	1,11,570	---	1,11,570
ഐ.സി.ഡി.എസ്	0	697538	697538	400000	297538
ശുചിത്വമിഷൻ	181519	347000	528519	507000	21519

@ ധനകാര്യകമ്മീഷൻഗ്രാന്റ്-Untied- ആകെ തുക മുന്നിരിപ്പ് (1082996 രൂപ), പ ട്രഷറി വരവ് (273162രൂപ), ബാങ്കിലെ വരവ് (1610000+1610000രൂ) എന്നിവ ഉൾപ്പെ തുകയിലെ 2762092/-രൂപ ബാങ്കിൽ വരവുവന്ന തുകയുടെത് ആണ്. 1705706 ബാങ്കിൽ 268162 രൂപ ട്രഷറി വരവ് വന്ന തുകയുടെത് ആണ്.ട്രഷറി വരവ് ശേഷിയ്ക്കുന്ന 5000 രൂപ
*ധനകാര്യകമ്മീഷൻഗ്രാന്റ്-Tied-മുന്നിരിപ്പ്(1757758), ബാങ്കിലെ വരവ്(241500(വരവ്(1830519) എന്നിവഉൾപ്പെടെആണ്. ചെലവ് തുകയിലെ 1932284രൂപ ബ തുകയുടെത് ആണ്.4655474ബാങ്കിൽ അവശേഷിയ്ക്കുന്നു. ട്രഷറി വരവ് 1830519 (ചെലവഴിച്ചു. 1052310 ലാപ്സ് ആയി.
* നികുതി പിരിവിൽ കുടിശ്ശിക വരുത്തിയതിനാൽ 185170/- രൂപ പദ്ധതി വിഹിതം ജന കുറവായാണ് ലഭിച്ചത്. ടി തുക കുറച്ചുള്ള തുകയാണ് അലോട്ട്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയത്.

ഗ്രാന്റ് പത്രികയിൽ വിവിധ സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ അലോട്ട്മെന്റിൽ സ്രോതസ്സിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. എന്നാൽ ചെലവ് സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്യപ്പെട്ട തുകകൾ ജി.ഒ. പ്രോജക ഉൾപ്പെടെയാണ്. ആയതിനാൽ ഫണ്ടുകളുടെ യഥാർത്ഥ നീക്കിയിരിപ്പ് ഗ്രാ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല.

സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെയും മറ്റ് പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെയും അലോട്ട്മെന്റ് കണ കണക്കുകളിലും മേൽവിവരിച്ച വ്യത്യാസങ്ങളും അക്കൗണ്ടിങ്ങ് അപാകതകളും ന വിധേയമായിട്ടാണ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ അനുബന്ധം-2 പ്രകാരം ഗ്രാന്റ് വിനിയോ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1-5 വാർഷിക പദ്ധതി അവലോകനം

വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയുടെ(2022-27) പദ്ധതിയ്ക്ക് (2022-23) ജില്ലാ ആസൂത്രണസമിതിയുടെ ഉത്തരവ് നം. 82892/22/DPC/D 06.03.2023പ്രകാരം പുതുക്കി അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന്റെ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവർത്തനഘട്ടം	തീയതി
ആസൂത്രണസമിതിയും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും പുനസംഘടിപ്പിച്ച	17.12.2021-ലെ 2(2,2(3)തീരുമാനങ്ങൾ

അംഗീകരിച്ചു	
ആസൂത്രണസമിതിയോഗം	2`.12.2021
വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് ജനറൽ ബോഡി	04.01.2022/14.06.2022
പദ്ധതി രൂപീകരണഗ്രാമസഭകൾ	31.12.2022മുതൽ
ഊരുകൂട്ടയോഗം	ഇല്ല
വികസനസെമിനാർ	02.06.2022
വികലാംഗഗ്രാമസഭ	14.06.2022
ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് അംഗീകരിച്ചു	07.10.2022ലെ 1(1)തീരുമാനം
ഭരണസമിതി വാർഷികപദ്ധതി അംഗീകരിച്ചു	25.07.2022ലെ 1(1)തീരുമാനം

2022-23 വർഷംവിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഏറ്റെടുത്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശ ചേർക്കുന്നു

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	നിർവ്വഹണത്തിന് ഏറ്റെടുത്ത പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ	അടങ്കൽ	ചെലവ്
കൃഷി ഓഫീസർ	6	6	2318830	142879(
വെറ്ററിനറി സർജൻ	8	7	2314548	131454
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-പി.എച്ച്.സി	12	9	4615047	393396
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	6	6	975000	974833
ഫിഷറീസ് സബ്ഇൻസ്പെക്ടർ	3	3	280000	180000
വി.ഇ.ഒ	15	13	42868612	129214(
ഐ.സി.ഡി.എസ് -സൂപ്പർവൈസർ	11	9	4894974	421839
സെക്രട്ടറി	35	26	8595867	6364821
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	78	38	26443079	125643(
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	6	5	553686	346698
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	2	2	3160000	191543
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	7	6	2270000	219840(
ആകെ	189	130	99289643	483616(

വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയത് 12 നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരാണ്.99289 നിശ്ചയിച്ച വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി തൻവർഷം 48361603 രൂപയാണ് ചെ അസി.എഞ്ചിനീയറെ നിർവ്വഹണത്തിന് ഏൽപ്പിച്ചിരുന്ന 77 പ്രോജക്ടുകളിൽ 38

പൂർത്തിയാക്കി ബില്ല് മാറിയത്. അസി.എഞ്ചിനീയർക്ക് 1.2 കോടി രൂപ മാത്രമാണ് ചെ
എല്ലാ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും സമയബന്ധിതമായി പ്രോജക്ടുകൾ പൂർത്ത
അതാതുവർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടതാണ്.

<u>മോണിറ്ററിംഗ് ഫലപ്രദമായിരുന്നില്ല</u>

അംഗീകാരം ലഭിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ട
റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസമിതിയ്ക്കും നൽകേ
ഗ്രൂപ്പുകളാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എല്ലാ പ്രോ
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ മേൽനോട്ട സംവിധാനം ഫലപ്രദമായ
സൂചിപ്പിക്കുന്നു. ഇക്കാര്യം ഭരണസമിതിയുടെയും സ്റ്റാന്റിംഗ്കമ്മിറ്റികളുടെയും ശ്രദ്ധയിൽപെ

പദ്ധതി നിർവ്വഹണം- പഞ്ചായത്തിന്റെ പൊതുസമീപനം

ജനകീയാസൂത്രണ പ്രസ്ഥാനത്തിന് 25 വ® ഷം പൂ® ത്തിയാകുന്ന ഘട്ടത്തി® 2022-2
പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിക്ക് തുടക്കം കുറിക്കുന്നു. പുതിയ കാലത്തിന്റെ വികസന സാധ്യ
പ്രയോജനപ്പെടുത്താനും വെല്ലുവിളിക® കാര്യക്ഷമമായി ഏറ്റെടുക്കാനും വിവിധ
വിദഗ്ധരുടെയും സന്നദ്ധ പ്രവ® ത്തകരുടെയും സേവനവും പങ്കാളിത്തവും ഉറപ്പ്
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രതിജ്ഞാബദ്ധമായിരുന്നു. സ്ഥിര പ്രാദേശിക സാമ്പത്തിക വ
കേന്ദ്രമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ മാറ്റിയെടുക്കുക എന്നുള്ളതാവും പതിനാലാം പ
സമീപനം. ആഗോള സുസ്ഥിര വികസന ലക്ഷ്യങ്ങ® നിശ്ചിത സമയത്തിന
കൈവരിക്കുന്നതിനും സംരഭകത്വം പരമാവധി പ്രോത്സാഹിപ്പിച്ച് തൊഴി® സാ
സാമ്പത്തിക നിലയും അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തുന്നതിനും പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയിലെ

ഉത്പാദനവും ഉത്പാദനക്ഷമതയും മെച്ചപ്പെടുത്തുക, സാമൂഹ്യനീതിയും ലിംഗ സമ
എന്നിവയ്ക്ക് പ്രത്യേക പരിഗണന ന® കുന്നതാണ്. കുട്ടികളുടെ ആവശ്യങ്ങളെ
ബഹുമാനത്തോടെയും പരിഗണിക്കുന്നതിനും ബാലസൗഹൃദ അന്തരീക്ഷം സൃ
ബാലസൗഹൃദ പഞ്ചായത്താക്കി മാറ്റുന്നതിന് വരുന്ന പദ്ധതിയിലൂടെ ലക്ഷ്യ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി® രൂപപ്പെട്ട് വരുന്ന വയോജന ഭിന്നശേഷി സൗഹൃദമായ അ
മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും സ്ഥാപന വ® കരിക്കുന്നതിനും വരുന്ന പദ്ധതിയിലൂ
ആവിഷ്കരിക്കുന്നതാണ്.

ജീവിത ശൈലീ രോഗങ്ങ® വ® ദ്ധിച്ച് വരുന്ന പശ്ചാത്തലത്തി® യോഗയ്ക്കുള്ള
സ്വീകാര്യത പരമാവധി പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നതിന് ആയുഷ് വെ® നെസ് സെന്ററി
ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു. ശുചിത്വമേറിയതും മാലിന്യമുക്തവുമായ ഗ്രാമസൃഷ
പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്യുന്നു.

ജ® ജീവ® മിഷ® പദ്ധതി വഴി 2024 വ® ഷത്തോടെ എല്ലാ വീടുക
എത്തിക്കുന്നതിനും ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി വഴി എല്ലാവ® ക്കും സുരക്ഷിതമാ
ലക്ഷ്യസാധ്യത്തിനും 14-ാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി പ്രത്യേക പരിഗണന ന® കുന
പാതക® മെച്ചപ്പെട്ട രീതിയി® സഞ്ചാരയോഗ്യമാക്കുന്നതിനും തെരുവുവിളക്കുകളു
ഉറപ്പാക്കുന്നതും പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യങ്ങളായിരിക്കും. പ്രകൃതി ദുരന്തങ്ങളെയു
വ്യതിയാനത്തെയും അതിജീവിക്കാനുതകുന്ന ദുരന്തനിവാരണ പദ്ധതിയു
ഊന്നലുകളിലു® പ്പെടുന്നു.

പ്രോജക്ടുളുടെ ഫലപ്രാപ്തി,പൂർത്തീകരണം,നിർവഹണഘട്ടങ്ങൾ എന്നിവയിലൊന്നു
ഉണ്ടായില്ലയെന്നത് വാർഷികപദ്ധതിയുടെ ഏറ്റവും വലിയ കുറവാണ്. നിർവഹണ

പ്രോജക്റ്റ് ഏല്പിച്ചശേഷം മീറ്റിംഗുകളും ചർച്ചകളും നടത്തി നിർദേശങ്ങൾ നല്കുന്നതിന സന്ദർശനങ്ങൾ,രേഖകൾ പരിശോധിക്കൽ തുടങ്ങിയവയിലൂടെ യഥാർഥ വിലയിരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.ഭരണസമിതി, സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പു കാര്യക്ഷമമായ ഇടപെടലുകളിലൂടെ മാത്രമെ വാർഷികപദ്ധതിയുടെ ഫലപ്രാപ്തി സാധ്യമാ സമയബന്ധിതമായി പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കാതിരുന്നതിനാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത ഗ്രാന്റിനത്തിൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം ആകെ **78.89 ലക്ഷം** രൂപ ലാപ്സായിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാന്റ്-ഇനം	അലോട്ട്മെന്റ്/ വരവ്	ചെലവ്	ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	18331830	16606555	1725275
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി.	8430000	7596171	833829
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Road	13313000	8753881	4559119
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Non Road	5144000	4372702	771298
			7889521

1-6 ദേശീയഗ്രാമീണതൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാരം 3397 പേർക്ക് പുതുതായി തൊഴിൽ കാർഡ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ലേബർ ഗ്രാമസഭ ചേർന്ന് ലേബർ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 1214 കുടുബങ്ങൾക്ക് ലഭിച്ചു.ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ലേബർ ബജറ്റ് പ്രകാരം 527പ്രവൃത്തികളാണ് വിഭാവന പ്രവൃത്തികൾക്ക് സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ചതിൽ 215പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീ തൊഴിൽദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ടു. പഞ്ചായത്തിൽ ആകെയുള്ള 248അയൽക്കൂട്ടങ്ങ പദ്ധതിയുമായി സഹകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.-. പ്രകൃതി വിഭവ സംരക്ഷണത്തിന് മുൻഗണന നല്കി പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള 2022-23 വർഷത്തെ കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്		3199
വരവ്	EFMS വരവ്	23181064
	ക്യാഷ് വരവ് (പലിശ ഉൾപ്പെടെ)	818976
ചെലവ്	തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	21110094
	വിദഗ്ധതൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	361970
	ഉപകരണങ്ങളുടെ വില, വാടക	1709000
	ഭരണചെലവുകൾ(ബാങ്ക് ചാർജ്ജ് ഉൾപ്പെടെ)	818976
	നീക്കിയിരുപ്പ്	0

മേൽ സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത് ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള വരവു ചെലവു കണക്കു വാർഷികകണക്കിലെ I-6, RP-30, RP(40b) പട്ടികകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

31/03/2023 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം 8,64,033/-രൂപ തൊഴിലുറപ്പിന് മുൻകൂർ നൽകിയ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. തൊഴിലുറപ്പ് ഫണ്ട് ലഭ്യമാക്കി മുൻകൂർ തുക ക്രമീക സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-7 സാമൂഹ്യസുരക്ഷ പദ്ധതികൾ

2022-23 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി ചെ വിശദാംശം, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം എന്നിവ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	23184900	2292
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3427300	297
വിധവാപെൻഷൻ	7515200	706
50 വയസിലധികം പ്രായമുള്ള അവിവാഹിത പെൻഷൻ	45900	45
വികലാംഗപെൻഷൻ	2426200	223

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള പരിശോധന 20.09.2023 ന് 3.30 പി എം ന് അക്കൗണ്ടന്റിന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തു രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഓഫീസ് കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഫീസ് ഉത്തരവുകൾ പ്രക നിയമസാധുത പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് സെക്ഷൻ ക്ലർക്കിനെയും ഉ അക്കൗണ്ടന്റിനെയും ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ജീവനക്കാർ സ്ഥലം മാറിപ്പോവുന്ന സന്ദർ ഓർഡർ പ്രകാരം ചുമതലാകൈമാറ്റം നടത്തുന്നുണ്ട്. നികുതി കുടിശിക വരവുകൾ പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനഓഡിറ്റ് നടത്തിയതീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയ
അക്കൗണ്ടന്റ്ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	23/03/2017-4/04/2017	2011-12 മുതൽ	എൽ.ബി.എ എച്ച്.ക്യുII/11/18എ,2

		2015-16 വരെ	18/53, തീയതി 12/5/2017
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	30.09.2022	03/22 വരെ	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ചില്ല.

1-11 ഓൺലൈൻ പേമെന്റ് -തുക ലഭ്യമാകുന്നതിൽ കാലതാമസം.

വിവിധ സേവനങ്ങൾക്കുള്ള ഫീസ് തുകകളും, നികുതി-നികുതിയേതര വരവിനത ഓൺലൈനായി ഒടുക്കുന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ നം.67396519244 (എസ്.ബി.ഐ. അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് ലഭിക്കുന്നത്. ഓൺലൈൻ പേമെന്റിനായി സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ മാ അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് രസീത് ചെയ്ത ശേഷം മാസങ്ങൾക്ക് ശേഷമാണ് തുക അക്കൗണ്ടിൽ എന്ന് പരിശോധനയിൽ കാണുന്നു. വിവിധ സേവനങ്ങൾക്കുള്ള ഫീസുൾപ്പെടെ ചെ അക്കൗണ്ടിൽ ലഭിക്കുന്നതിനാൽ ഇടപാടുകളുടെ എണ്ണം കൂടുകയും തുക ഏത് തിരിച്ചറിയുന്നതിന് സാങ്കേതികമായ ബുദ്ധിമുട്ടുണ്ടാവുകയും ചെയ്യുന്നു. പഞ്ചായത്തി ഓൺലൈൻ ആവശ്യത്തിനുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ മാർച്ച്-2023 ലെ റീക്കൺസ പ്രകാരം 31/03/2023 വരെ രസീത് ചെയ്തതിൽ 40248/- രൂപ ലഭിക്കാനുണ്ട്. തുടർമാ സ്റ്റോൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ടി തുക മാസങ്ങൾ കഴിഞ്ഞിട്ടും ലഭിക്കാത്ത അവസ്ഥ ആയി ലഭിക്കുന്ന തുക IKM അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത ശേഷം പേമെന്റ് ഗേറ്റ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നത്. പഞ്ചായത്തിന്റെ വരുമാനം IKM-ൽ നിന്നും ലഭിക്ക ഉണ്ടാകുന്ന വിഷയത്തിൽ വ്യക്തമായ വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറിക്ക് (17/26.09.2023) അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീക മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന് ഓൺലൈനായി ലഭിക്കുന്ന വരവുകൾ കാലതാമ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാകുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടും പണമാക്കാത്ത ചെക്കുകൾ അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽനിന്ന് നൽകിയ കാലാവധി കഴിഞ്ഞതും പണമാക്കാത്തതു അക്കൗണ്ടിൽ തിരികെ വരവുവെയ്ക്കേണ്ടതാണെന്ന് 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാ ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം-46 ൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പാലിച്ചിട്ടില്ല. 31.7.2023-ൽ നട അക്കൗണ്ടിന്റെ റിക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരം തിരികെ അക്കൗണ്ടിൽ വര ചെക്കുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയതി	തുക (രൂപ)
10596447976- എസ്.ബി.ഐ വെള്ളൂർ	876853/30.04.22	1350
	299665/30.04.22	7520
	171597/ 30.04.22	1000
	828320/ 30.01.21	1000
	299728/16.01.21	1000
	876891/20.01.22	1100
	696569/31.03.23	5000

		299723/15.01.21	1000
		299703/30.04.22	500
		075125/30.04.22	1000
		828308/27.01.21	500
		517122/09.06.20	1400

വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (19/26.09. പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയ അവയുടെ കാലാവധികളളിൽ മാറാതിരിക്കുകയും കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് ന ചെയ്യുകയാണെങ്കിൽ ഈ തുകകൾ കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകളുടെ അക്കൗണ്ടിലേ മാറ്റേണ്ടതും ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ഡെബിറ്റ് ചേയ്യേണ്ടതുമാണ്.

1-13 രസീതുകൾ മുഖേന പിരിച്ചെടുത്ത വസ്തു നികുതി സഞ്ചയയിൽ വരവ് ചേർത്ത

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ഇഷ്യു ചെയ്തിട്ടുള്ള 9410 നമ്പർ രസീത് ബുക്കിലെ 46 രസീതുകൾ മുഖേന 31.03.2023 തീയതി വസ്തു നികുതി ഇനത്തിൽ പിരിച്ചെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	രസീത് നമ്പർ	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ	ഒടുക്കിയ തുക (രൂപ)
1	46/ 9410	ശിവൻ കുട്ടി നായർ	10/523	530
2	47/ 9410	രാധാകൃഷ്ണൻ	3/34	410
3	48/ 9410	തോമസ് പി വി	15/266 A	2108
4	49/ 9410	വർക്കി വർക്കി	15/266	181
5	50/ 9410	തോമസ് മലയാറ്റിക്കുന്നേൽ	1/364	360
6	51/ 9410	ജയേഷ് മാമ്പള്ളി	16/ 362	564
	ആകെ			4153

31.03.2023 തീയതിയിലെ 1220104682/G050206 നമ്പർ പ്രകാരം 4153/- ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ പിരിച്ചെടുത്ത പരാമർശിത തുകകൾ സഞ്ചയയിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ലായെന്ന രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്താത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത വ്യക്തികളുടെ വസ്തു കുടിശികയുള്ളതായും കാണുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 31.03.2023 തീയതി ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷൻ വളരെ വൈകി ക്ലോസ് ചെയ്തതിന ഡീറ്റെയിൽഡ് എൻട്രി അന്നേ ദിവസം നടത്തുവാൻ സാധിച്ചില്ലയെന്നും 01.04.202

ഐ.എൽ.ജി.എം.സ് സൈറ്റുകൾ ലഭ്യമായിരുന്നില്ലയെന്നും പിന്നീട് ഡീറ്റെയിൽഡ് പ
ശ്രമിച്ചപ്പോൾ പലിശ കൂടി ഉൾപ്പെട്ട തുക ഐ.എൽ.ജി.എം.സിൽ വരുന്നതിനാൽ പോ
സാധിച്ചില്ലയെന്നും ആയത് പലിശ ഒഴിവാക്കി വരുന്ന മുറക്ക് പോസ്റ്റ് ചെയ്യുന്നത
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. രസീത് പ്രകാരം പ്രസ്തുത വ്യക്തികൾ വസ്തു നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടു
സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്താത്തത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. അപാകത പരിഹരിച്ച് വിവരമറിയിക്കേ

1-14 വസ്തു നികുതി- 82 ലക്ഷത്തിലേറെ രൂപ കുടിശ്ശികയായി അവശേഷിക്കുന്നു.

31.03.2023-ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15 പ്രകാരം മുൻ വർഷങ്ങളിലേതുൾ
രൂപ വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുള്ളതായി കാണുന്നു.

കൂടാതെ എച്ച് എൻ എൽ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 1322 കെ
പിഴ പലിശയുൾപ്പെടെ നിലവിൽ 69 ലക്ഷം രൂപയോളം കെട്ടിട നികുതി ഇനത്തിൽ
എന്നാൽ എച്ച്.എൻ.എൽ നെ കെ.പി.പി.എൽ എന്ന പേരിൽ സർക്കാർ ഏറ്റെ
ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഉടമസ്ഥാവകാശം മാറ്റുന്നതിന് ആവശ്യമായ രേഖകൾ
ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തിതിനാൽ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതി
ഭരണ, വ്യവസായ വകുപ്പ് മേധാവികളോട് അഭ്യർത്ഥിക്കുന്നതിന് 24.06.2022 തീയതി
കമ്മറ്റി തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട് (അജണ്ട 6, തീരുമാനം 1). പ്രസ്തുത തീരുമാനത്തിന്റെ
അറിയിക്കുന്നതിനും വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശികകൾ ഈടാക്കുന്നതിന് നി
സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരങ്ങളും അറിയിക്കേണ്ടതിനായി നൽകിയ ഓഡ
(12/26.09.23) പഞ്ചായത്ത് രേഖകൾ പ്രകാരം കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉടമസ്ഥതാവകാശം
ആണെന്നും വസ്തു നികുതി ഒടുക്കുന്നതിന് എച്ച്.എൻ.എൽ ന് ആർ.ആർ നോട്ടീസ്
മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വസ്തു നികുതി പൂർണ്ണമായി ഒടുക്കി വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒരേ കെട്ടിടത്തിലെ മുറികൾക്ക് /സമീപകെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയിരിക്കുന്നു.

വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനായി 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികു
നികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 6 പട്ടിക 1 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായ
നികുതിയിളവ് ഇല്ല), ദ്വിതീയം (കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 10 % നികുതി ഇളവ്), തൃതീയം (കെ
നികുതി ഇളവ്) എന്നീ മേഖലകളായി തരംതിരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വസ്തു
സംബന്ധിച്ച രേഖകളും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ നിന്ന് ലഭ്യമായ ഫോം-6
പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒരേ വ്യക്തിയുടെ തന്നെ ഒരേ കെട്ടിടത്തിലെ
സമീപകെട്ടിടങ്ങളെ വ്യത്യസ്ത മേഖലയിൽപെടുത്തി വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം
ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഉടമയുടെ പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ	മേഖല
രാജി ഐക്കരത്താനം	2/251	ദ്വിതീയം
	2/251 A	തൃതീയം

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (11/26.09.23) സ്ഥല പ
സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ആവശ്യമായ മാറ്റം വരുത്തുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ന
നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഒരേ റോഡ് തന്നെ വിവിധ രീതികളിൽ വിവിധ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയത്തിനായി പരിഗണിച്ചിരിക്കുന്നു

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപ നികുതിയും സർചാർ
6 പട്ടിക 2 പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിലേക്കുള്ള വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ' 5
കൂടുതലോ വീതിയുള്ള റോഡിൽ നിന്ന് പ്രവേശന മാർഗ്ഗമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ (20 % നികു
മീറ്ററോ അതിൽ കുറവോ വഴി സൗകര്യമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ (10 % നികുതി ഇളവ്) പൊ
ഇല്ലാത്ത കെട്ടിടങ്ങൾ (20 % നികുതി ഇളവ്) ' എന്നിങ്ങനെ തരം തിരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 1.5 മ
വരെ വീതിയുള്ള റോഡിൽ നിന്ന് പ്രവേശന മാർഗ്ഗമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി വർദ്ധന
വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സഞ്ചയയിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ ഫോം
പരിശോധിച്ചതിൽ ഒരേ റോഡ് തന്നെ വിവിധ രീതികളിൽ വിവിധ കെട്ടിടങ്ങള
നിർണ്ണയത്തിനായി പരിഗണിച്ചിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥൻ	റോഡിന്റെ പേര്	പ്രസ്തുത റോഡ് വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയത്തിനായി പരിഗണിച്ചിരിക്കുന്ന തരം (ഫോം- 6 പ്രകാരം)
1	9/355 A	സന്തോഷ് മണക്കോട്ടിൽ	എസ്.എൻ.ഡി.പി- തണ്ണിപ്പള്ളി റോഡ്	1.5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വീതിയുള്ള റോഡ്
2	9/360 B	ബൈജു മണക്കോട്ടിൽ		5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വീതിയുള്ള റോഡ്

ഇപ്രകാരം ഒരേ റോഡ് തന്നെ വിവിധ രീതികളിൽ കെട്ടിടങ്ങള
നിർണ്ണയത്തിനായി പരിഗണിച്ചിരിക്കുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിനായി
എൻക്വയറിക്ക് (13/26.09.23) അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽ
പരിശോധന നടത്തി അപാകത പരിഹരിച്ച് വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്. വസ്തു നികുതി
അപാകത മൂലം നികുതിയിനത്തിൽ തനതു ഫണ്ടിന് നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നില്ലായെന്ന് ധ
കമ്മിറ്റി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-17 മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

മൊബൈൽ ടവറുകൾക്ക് 14.01.2011 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. 19/2011/
തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.
വെയർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റിലയൻസ് ഇൻ
ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള മൊബൈൽ ടവറിന്റെ (കെട്ടിട നം- 4/186/A, വിസ്തീർണ്ണം- 12ച
ഇനത്തിൽ 2016-17 മുതൽ നാളിതു വരെ 43088 രൂപ (നിരക്ക് 500/ ച.മീ). ഇ
കാണുന്നു. നികുതി ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിനായി

എൻക്വയറിക്ക് (14/26.09.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പരാമർശിത മൊബൈൽ ടവ
പൂർണ്ണമായി ഈടാക്കി വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 മേഖലകളെ സംബന്ധിച്ച വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള മാപ്പ് തയ്യാറാക്കി സൂ

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് (വസ്തുനികുതിയും സേവനഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ച
പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മേഖലകളെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ വാർഡ് അടിസ്ഥാ
രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്തിൽ മേഖലകളെ സംബന്ധിച്ച
തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതിനായി നൽകിയ ഓഡി
(15/26.09.23) ആയത് തയ്യാറാക്കി വിവരമറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 കെ.പി.പി.എൽ എന്ന സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ / സ്ഥാപനത്തിന്റെ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

1996ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 204(1)എ(Ii) അനുശാസിക്കുന്നത് പ്ര
പ്രദേശത്ത് താമസിച്ചുകൊണ്ട് ജോലിയിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നതോ അല്ലെങ്കിൽ ബിസി
പൊതുവോ സ്വകാര്യമോ ആയ ഏതെങ്കിലും ഉദ്യോഗം വഹിക്കുന്നതോ ആയ ഏതൊര
അടയ്ക്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥനാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന എച്ച
സ്ഥാപനം കേരള പേപ്പർ പ്രോഡക്ട്സ് എന്ന പേരിൽ കേരള സർക്കാർ ഏറ്റെടുത്തിരുന
തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കെ.പി.പി.എലിൽ നിന്ന് ജീവനം
നികുതിയും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ലയെന്ന
സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (16/26.09.23) കെ.പി.പി.എൽ പ്ര
റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുകയോ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച് സംസ്ഥാന സ
സ്ഥാപന അധികാരികളിൽ നിന്നോ അറിയിപ്പ് ലഭിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ലയെന്ന് മ
സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തത വരുത്തേണ്ടതും ത
ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-20 കളക്ഷനു കൊടുത്ത ചെക്കുകൾ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച ചെക്കുകൾ കളക്ഷനു വേണ
നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും നാളിതുവരെ ടി തുകകൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ
കാണുന്നില്ല. 2023 ജൂലൈ മാസത്തെ ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ചെക്ക് നം/ തീയതി	തുക
10596447976-എസ്.ബി.ഐ	KL090950/ 31.03.2023	3311
	KL068029/03.08.2022	5238
	KL068029/04.08.2022	260
	KL090950/ 30.03.2023	2968
	KL050950/30.03.2023	1345
	KL068029/20.07.2022	1044

	513572/30.04.2022	7288
	876853/30.04.2022	1350

ചെക്കുകളുടെ കാലാവധി മൂന്ന് മാസമായിരിക്കെ നാളിതു വരെ ഈ വിഷയം പ
സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (20/26.08.23) കാർഡ് പെയ്മെന്റ് മുഖേന രസീ
മോഡ് ഓഫ് പെയ്മെന്റ് ചെക്ക് എന്ന് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയതിനാലാണ് അപാകര
മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ അന്വേഷണം നട
നഷ്ടപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അത് ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ട
നടപടികൾ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 അധിക വിഭവ സമാഹരണം

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 162 വകുപ്പ്പ്രകാരം ധനകാര്യം, നികു
ഓഡിറ്റ്, ബജറ്റ്, പൊതുഭരണം, നികുതി സംബന്ധമായ അപ്പീൽ എന്നിവ ധനകാര്യ സ്റ്റാ
ചുമതലാപരിധിയിൽ വരുന്ന വിഷയങ്ങളാണ്. തനതുവരുമാനമായ വസ്തു നികുതി, മറ്റു വര
വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചർച്ചകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. സ.ഉ.(
എൽ.എസ്.ജി.ഡി തീ.22.3.23 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലേയും നഗരസഭകളി
പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കുന്നതിന് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളുടെ
സ്ഥാപനങ്ങളിലെ നിലവിലുള്ള അസ്സസ്സ്മെന്റ്പ്രകാരമുള്ള കെട്ടിടനികുതി വർദ്ധിപ്പിക്കുന്ന
4-23-ലെ സ.ഉ (പി) നം 25/2023/എൽ.എസ്.ജി.ഡി പ്രകാരവും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി
കെട്ടിടത്തിനും അതിന്റെ ഉപവിഭാഗങ്ങൾക്കും ഉപയോഗക്രമത്തിനനുസരിച്ച് ബാധക
വസ്തുനികുതിനിരക്ക് അംഗീകരിച്ചുകൊണ്ട് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനമെടുക്കുക
എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുടേയും വാർഷികവസ്തുനികുതിയോടൊപ്പം 2023-24 മുതൽ ഓരോ
മുൻവർഷത്തിൽ പ്രാബല്യത്തിലുള്ള നികുതിയുടെ 5% വർദ്ധനവ് വരുത്തി അടുത്ത 5
വസ്തുനികുതി പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കുന്നതിനും തീരുമാനിച്ചു. ഇതനുസരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചാ
ഉപയോഗക്രമത്തിലുള്ള ഓരോ ഇനം കെട്ടിടങ്ങൾക്കും 01.04.2023 മുതൽ പ്രാബ
നിജപ്പെടുത്തുന്ന വസ്തുനികുതി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തി കരട് വിജ്ഞാപനം 29.09.2023
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേയും ഘടകസ്ഥാപനങ്ങളിലേയും നോട്ടീസ് ബോർഡുകളിലും പ്രസിദ്ധ

തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള ഡിമാ® റ് നോട്ടീസ് നൽക
പൂർത്തീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തൊഴിൽ നികുതി അടയ്ക്കാനുള്ള ജീവനക്കാര
സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും അപൂർണ്ണമാണ്. അഭിഭാഷകർ, കരാറുകാർ, റേഷ
തുടങ്ങിയവരൊന്നും ഡാറ്റാബേസിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

വാർഡ് തല ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പഞ്ചായത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മുഴു
ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 253 സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക
നൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം 1142 വാണിജ്യ സ്ഥ
തമ്മിൽ വലിയ അന്തരമുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും ട്രേഡർമാരുടെയും
അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യുന്ന രീതിയിൽ രജിസ്റ്റർ/ഡാറ്റാബേസ് തയ്യാറാക്കിയാൽ തനത് വിഭ
പൂർണ്ണമായും വരുമാനമാക്കി മാറ്റുന്നതിന് സാധിക്കും. പഞ്ചായത്തിൽ സജ്ജമായിട്ടു
ഡേറ്റാബേസുമായി മറ്റ് വരുമാന സ്രോതസ്സുകളുടെ ഡേറ്റയെ ബന്ധിപ്പിക്കുന്നത്
ആവശ്യങ്ങൾക്കായുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ മാപ്പ് ചെയ്ത് എല്ലാവിധ തൊഴിൽ നികുതി/
സ്രോതസ്സുകൾ പരമാവധി ഡിമാന്റിലുൾപ്പെടുത്താനും കഴിയും.
2022-23 വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 2

നൽകാതെ ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നതായി കാണുന്നു. സാധ്യമായ പരസ്യപ്രചാരണമാർഗ്ഗങ ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്നതുൾപ്പെടെ കെട്ടിടത്തിന്റെ എല്ലാ മുറികളും വാടകയ്ക്ക് പോകുന്നതി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രധാന വരുമാന സ്രോതസ്സായിരുന്ന ഹിന്ദുസ്ഥാൻ ന്യൂസ് പ്രവർത്തനം നിറുത്തിയതിനാൽ വരവിനങ്ങളായ വസ്തു നികുതി, തൊഴിൽ നികുതി, ഇനങ്ങളിൽ വരുമാന ശോഷണം സംഭവിച്ചിരിക്കുന്നു. നിലവിൽ എച്ച്.എൻ.എലിനെ കേരള പേപ്പർ പ്രോഡക്ട്സ് എന്ന പേരിൽ ബഹു കേരള സർക്കാർ ഏറ്റെടുത്തെങ്കില ഇനങ്ങളിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട വരുമാനം ലഭിച്ചു തുടങ്ങിയിട്ടില്ല. കേരള സർക്ക പ്രോഡക്ട്സിൽ നിന്ന് വസ്തു നികുതി, തൊഴിൽ നികുതി, ലൈസൻസ് ഈടാക്കേണ്ടതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 തനതുഫണ്ടിന്റെ അഭാവം -സർക്കാരിലേയ്ക്കുള്ള അടവുതുകകൾ കൃത്യമായി അ കഴിയുന്നില്ല.

വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2018-19 വരെ ഹിന്ദുസ്ഥാൻ ന്യൂസ് പ്രിന്റ് ലിമിറ്റഡിൽ (നികുതി-നികുതിയേതരവരവുകൾ) മൂവാറ്റുപുഴയാറിലെ മണൽഖനനവുമായി ബ ഉണ്ടായിരുന്നു. പ്രസ്തുത കാലയളവിലാണ് 5000000/- (അമ്പത് ലക്ഷം) രൂപ വെള്ളൂർ സ ബാങ്കിൽ സ്ഥിരനിക്ഷേപമാക്കിയത്. എന്നാൽ നിലവിൽ മേൽസൂചിത വരുമാനം ന നടത്തിപ്പിൽ അപാകത ഉണ്ടായതിനാൽ സ്ഥിരനിക്ഷേപം മുതലും പലിശ അവസ്ഥയിലാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ 2019-20 വർഷം വരെ കെ വാർഡുകളിലെ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടുന്നതിനായി പദ്ധതി അംഗീകാരം വാങ്ങി ചെയ്തിരുന്നു. എന്നാൽ ടി കാലയിളവിലെ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിനാൽ ബാ തുകയായ, രൂപ 817654 നമ്പർ ചെക്ക് പ്രകാരം 26/02/2022 തീയതിയിൽ ഈ ആഫീ പ്ലാൻ ഫണ്ടിലും തനത് ഫണ്ടിലും ഉൾപ്പെടുത്തി തുക നിക്ഷേപിച്ച ടി പ്രവർത്തി പൂർത്തീ ശേഷമാണ് ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക പഞ്ചായത്തിന് തിരികെ നൽകിയിരിക സർക്കാറിലേയ്ക്ക് അടവാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി ഇക്കാര്യം വിശദമ കെ.ഡബ്ല്യൂ.എയിൽ നിന്നും പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിച്ച ശേഷമുള്ള തുക ആനുകൂല്യങ്ങൾക്കുമായി ചെലവഴിച്ച

ബാരൽ വില ഇനത്തിൽ അവശേഷിച്ച 6.7ലക്ഷം രൂപയും, ലൈബ്രറി സെസ് ഇന രൂപയും നാളിതുവരെയും അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

1-23 ഗാർഹിക കമ്പോസ്റ്റ് യൂണീറ്റ് വിതരണം - ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	207/23
അടങ്കൽ, ഫണ്ടിനം	309600/- കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതവിഹിതം 33970/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം
ചെലവ് ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	408/28.3.23 = 33970

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ	വി.ഇ.ഒ വടകര

ഗാർഹിക കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് (ജി ബിൻ) വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് പ്രോജ
ശുചിത്വമിഷന്റെ സ്പെസിഫിക്കേഷനനുസരിച്ചുള്ള കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് വാങ്ങാൻ ടെണ്ട
ഇ- നാട് യുവജന കോപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി വെളിയന്നൂരിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക
യൂണിറ്റിന് 4295/- രൂപയാണ് സ്ഥാപനം ക്വോട്ട് ചെയ്തത് . ആയതിന്റെ 10% ഗുണ
വ്യക്തികളിൽ നിന്ന് കളക്റ്റ് ചെയ്ത് (79 X 430 = 33970) തൻവർഷം സ്ഥാപനത്തിന്
ബിൽ വിതരണം ചെയ്യുകയും ചെയ്തു. എന്നാൽ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ 79 വ്യക്തികൾ ഗ
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. തൊട്ടടുത്ത ഗ്രാമസഭയിൽ സാധൂകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ
ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 21/26.9.23)
പേരുകൾ 23-24 വർഷത്തെ ഗ്രാമസഭ ലിസ്റ്റിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി ലഭ്യ
ലിസ്റ്റുകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് വിശ്രമ കേന്ദ്രങ്ങൾ - പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവര ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

സ.ഉ. (കൈ) 39/2020/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി. 20/02/2020, സ.ഉ. (കൈ) 45/ 2020/ത
06/03/2020 എന്നീ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം കേരള സർക്കാറിന്റെ 12 ഇന പരിപാടിയിൽ
ബ്രേക്ക് വിശ്രമ കേന്ദ്രങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി 2020-21 വർഷത്തിൽ എല്ലാ ഗ്രാ
നിർബന്ധമായും പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാൻ നിർദ്ദേശമുണ്ട്. റോഡ് മാർഗ്ഗം യാത്ര
തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ കുടുംബശ്രീയുടെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ സൗകര്യങ്ങ
ശുചിമുറികൾ സ്ഥാപിക്കുക(വഴിയിട വിശ്രമകേന്ദ്രം) എന്നതാണ് പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യ
ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് പദ്ധതി സ്ഥലം സംബന്ധിച്ച് ജില്ലാ കളക്ടറുടെ അധ്യക്ഷതയിൽ കൂ
മിനിട്ട്സ് പ്രകാരം എറുണാകുളം റൂട്ടിൽ നീർപ്പാറ ജംഗ്ഷന സമീപമാണ് സ്ഥലം കണ്ടെ
സ്ഥലം സംബന്ധിച്ച് ഉടമസ്ഥാവകാശ വിവരങ്ങൾ നിലവിൽ സർക്കാർ രേഖകളിലൊന്നു
പ്രസ്തുത സ്ഥലത്തിനടുത്തുള്ള അയൽവാസികളിൽ നിന്നും നിരാക്ഷേപ
സമർപ്പിയ്ക്കേണ്ടതാണെന്ന് കളക്ടർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കളക്ടറുടെ യോഗത്തില
നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്17.01.2023-ൽകൂടിയ ഭരണസമിതി തീരുമാനിച്ചിരുന്നു. പ്രസ്തുത
തുടർനടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ
(25-29.09.23) മറുപടിയും ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചതുമ
തുടർനടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ഉത്തരവാദിത്ത ടൂറിസം --പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച പ്രാഥമിക നടപടികളുടെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ടൂറിസത്തിന്റ ഗുണപരമായ അംശങ്ങൾ പരമാവധി വർദ്ധിപ്പിക്കാനും തെറ്റ
ഇല്ലാതാക്കാനുമുള്ള ഏറ്റവും ഫലപ്രദമായ മാർഗമെന്ന നിലയിൽ ഉത്തരവാദിത്വ ടൂറിസം
സ്വീകരിക്കപ്പെടുന്നു. ഇന്ത്യയിൽ ഈ ആശയം ആദ്യം ഉൾക്കൊണ്ട് പ്രാവർത്തികമാക്കിയ
കേരളം. ഉത്തരവാദിത്ത ടൂറിസം പദ്ധതികൾ വിജയകരമാക്കിയ ഇന്ത്യയിലെ പ്രഥമ ടൂ
ബഹുമതി കുമരകത്തിനാണ്. കുമരകത്തിനോളം ടൂറിസം സാധ്യതയുള്ള പഞ്ചായ
മൂവാറ്റുപുഴയാർ പഞ്ചായത്തിന്റെ പതിനാറു വാർഡുകളെ ഇരുകരകളിലുമായി തുല്യമ
ഉത്തരവാദിത്ത ടൂറിസവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വെള്ളൂരിന്റെ സാദ്ധ്യതകൾ പ്രയോജനപ്പെടുത്തു
29.09.2022-ൽ ഉത്തരവാദിത്ത ടൂറിസം സംസ്ഥാന കോ-ഓർഡിനേറ്ററുമായി മീറ്റിംഗ്

പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് പൂർണ്ണസമയവും പങ്കെടുത്ത പ്രസ്തുത മീറ്റിംഗിൽ ഉത്തരവാദിത വെള്ളൂർ പഞ്ചായത്തിനെ അടയാളപ്പെടുത്തുവാൻ ഉതകുന്ന നിരവധി സാധ്യതകളാണ ഓർഡിനേറ്റർ അവതരിപ്പിച്ചത്. മൂന്ന വർഷം മുൻപ് ഈ വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ‹ DPRതയ്യാറാക്കിയിട്ടുമുണ്ട്.

വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൻറെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ആറാട്ട് മണപ്പുറ ടൂറിസവുമായി ബന്ധപ്പെടുത്തി വാക് വേ നിർമ്മാണവും സംരക്ഷണ വേലി നി പദ്ധതിയ്ക്കായി 2,000,000/- രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളതായി കമ്മറ്റിമിനിട്ട്സിൽ കൂടാതെ 27.09.2023-ൽ നടത്തിയ ഭൌതികപരിശോധനയിൽ ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് പഞ്ചായത്തിന്റെയും പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നുണ്ട്.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങ ൾ നടപ്പിലാക്കേണ്ട കർമ്മ പദ്ധതികൾ

. തരിശ്ശ നിലത്ത് കൃഷിയിറക്കി കാർഷിക ഉൽപാദനം വർദ്ധിപ്പിയ്ക്കുക

. മീൻ വളർത്തലും താമര വളർത്തലും

. ഹോട്ടൽ വ്യവസായമായുള്ള ബന്ധത്തിലൂടെ തദ്ദേശ ഉൽപന്നങ്ങളുടെ വിപണനം.

. സുവനിർ വ്യവസായം വികസനം

. സമൂഹവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ടൂറിസം ഉൽപന്നങ്ങൾ

. പ്രാദേശിക കലാരൂപങ്ങളുടെയും സംസ്കാരത്തിന്റെയും പ്രചാരണം

. സാംസ്കാരിക ടൂറിസം, പ്രാദേശിക വിഭവങ്ങൾ എന്നിവയുടെ പ്രചാരണം.

. സാമൂഹ്യ ബോധവൽക്കരണം. പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണം

. ഊർജ്ജ സംരക്ഷണത്തിനുള്ള നടപടികൾ

. സമഗ്ര വിഭവ ഭൂപട നിർമ്മാണം.

. ലേബർ ഡയറക്ടറി.

ടൂറിസം മേഖലയിൽ വിവിധ തലങ്ങളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നവരുടെ ഒരു ശിൽപ്പശാ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവരുടെയും പൊതുസമ്മതത്തോടുകൂടി പദ്ധതികൾ വിഭാവനം ‹ എന്നതായിരിക്കണം ഇതിന്റെ ലക്ഷ്യം. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾ, ഗവ വ്യവസായം, പൗരസമൂഹം, മാധ്യമങ്ങൾ, വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയുടെയെല്ല പങ്കെടുപ്പിച്ച് ഉത്തരവാദിത്ത ടൂറിസത്തിന്റെ സാമൂഹ്യ സാമ്പത്തിക പാരിസ്ഥിതിക വശ ഈ പ്രദേശത്തിനു വേണ്ടി ഒരു കർമ്മ പദ്ധതി ആവിഷ്കരിയ്ക്കാവുന്നതാണ്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച കമ്മറ്റി തീരുമാനങ്ങളും, DPR തയ്യാറാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (28-29.09.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തനതുവരുമാനം വർ ബന്ധപ്പെടുത്തി ഉത്തരവാദിത്ത ടൂറിസം മേഖലയിൽ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിയ്ക്കാൻ ന വിനാകൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്. ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ടി വിഷയത്തിലേയ്ക്ക് ‹

1-26 റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കൽ -പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നം	239/23

അടങ്കൽ	48,000
ചെലവ്	36,000
ബിൽ നമ്പർ	358/25.03.23

തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ആസ്തികൾ സംബന്ധിച്ച് വിവരങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പിങ്ങ് സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് ഡാറ്റാ ക നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്. ശ്രീമതി സുരജ ശ്രീജിത്ത് എന്നയാ പ്രകാരം 36,000 /- രൂപ അനുവദിച്ചത്. ടിയാനുമായി പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് സം ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല. പദ്ധതി ഏത് വിധത്തിൽ നടപ്പിലാക്കണമെന്ന് എവിടെയും വ്യക്തമാക്ക ഉത്തരവ് (കൈ)നം. 11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി: 29.01.2018 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച ഖണ്ഡിക 7/13(1) നിർദ്ദേശിക്കും പ്രകാരം ഓരോ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനവും റോഡ് റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാനും നിർബന്ധമായും തയ്യാറാക്കിയിരിക്കണമെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചി ഡയറക്ടറുടെ 23.11.2021 ലെ PAN/3173/21-JI(DP) നമ്പർ സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഡാറ്റാ കലക്ഷൻ പ്രോസസ് പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി പ്രകാരം റോഡ് കണക്ടിവിറ്റ കോപ്പി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി മുമ്പാകെ ഹാജരാക്കണമ ഇവിടെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് എന്തെല്ലാം പ്രവൃത്തികളാണ് നടപ്പില സംബന്ധിച്ച് വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ 29.09.23) മറുപടിയായി 3/2024-ൽ കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് പൂർത്തീ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ച് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാ ചെലവ് തുക 36000/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

<u>1-27 ജിഎസ് ടി- സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് വരുത്തേണ്ട വിഹിതം കുറവ് ചെയ്തതിന്റെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്</u>

സ.ഉ(അച്ചടി)നം87/2017തസ്വഭവ തീയതി 1.11.17 പ്രകാരം എല്ലാ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ ലക്ഷത്തിന് മുകളിൽ കരാർ തുക വരുന്ന പ്രവർത്തികളുടെ ബിൽ തുക നൽകുന്ന GST(TDS) കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ് എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ ചുവടെ ചെലവിൽ നിന്നും 2% GST ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം ഫയലിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം ,പ്രോജക്ട്	76/23പട്ടികജാതികുടുംബങ്ങൾക്ക് പി.വി.സി ടാങ്ക് (കെ പി.എസ് ഇന്നോവേഷൻസ്)
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
വകയിരുത്തൽ	640000/- 480000/-(Plan Fund) 160000/-(BC)
ചെലവ്	480000/-(Plan Fund) 160000/-(BC)

ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കാതെ ബിൽ തുക നൽകാൻ വ്യവസ്ഥ ഇല്ല. പട്ടിക പ്രകാരം ജി. നിന്നും കുറവ് ചെയ്യാത്ത മേൽ പ്രവൃത്തികളുടെ കരാറുകാർ ഈ വർക്കുകൾക്ക് ജി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനായി ഇവരുടെ ജി.എസ്.ടി റിട്ടേ ഇന്നോവേഷൻസ്)ഫയൽ ചെയ്ത മാസത്തെ ഇൻവോയിസ് വൈസ് ഡീറ്റേൽസ് ഉള്ള റിട്ടേൺ ഫോം ലഭ്യമാക്കി പകർപ്പും ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ജി.എസ്.ടി

ഡിഡക്റ്റ് ചെയ്യാതെ ബിൽ തുക കരാറുകാർക്ക് നൽകുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തു നിന്നും ഉണ്ടാവേണ്ടതാണ്.പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് വരുത്തിയതിന്റെ അഥവാ 18% ജി എസ് ടി സ്ഥാപന അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ 29.09.23) അവ്യക്തമായ മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. ഖണ്ഡികയിലെ പ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 മാലിന്യ സംസ്കരണംസജീവമാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചനടപടിക വിശദമാക്കിയിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 166 (1) വകുപ്പ്, മൂന്നാം പട്ടിക പ്രകാരം ഖരമാലിന്യങ്ങ കൈയ്യൊഴിയുകയും ചെയ്യുക, ദ്രവമാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യുന്നത് ക്രമീകരിക്കു പഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലയാണ്. സ.ഉ (ആർ.ടി) നം.1496/2020/തസ്വഭവ 12 ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളെക്കുറിച്ച് പ്രത്യേകമായി മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിലെ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ വ്യക്തമാക്കികൊണ്ട് സ.ഉ(ആർ.ടി) 880/2021/ തസ്വഭവ തീയതി 16.04.2021, സ.ഉ(ആ തസ്വഭവ തീയതി 05.05.2021 എന്നീ ഉത്തരവുകളും പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സ.ഉ.(സാധാ)നം.2420/2017 തി.15/07/2017 പ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിൽ അജൈവ മാല പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനോടൊപ്പം ഹരിതകർമസേനയെ ശക്തിപ്പെടുത്താനും അ സാധ്യതകൾ ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനും അധിക വരുമാന സാധ്യതകൾ കണ്ടെത്താനുള്ള തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങൾ നടപടികളെടുക്കേണ്ടതിനെക്കുറിച്ച് കൃത്യമായി പ്ര ഹരിതകർമസേനക്ക് ആവശ്യമായ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കിക്കൊടുക്കു പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിലും പരിശീലനം നൽകുന്നതിനും നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ പഞ്ചായത്ത് അധികൃതരുടെ ഭാഗത്ത് നിന്നും നേതൃത്വപരമായ പ്രവർത്തനം ഉണ്ടായതി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഹരിതകർമസേനയെ ആദായകരമായ സംരംഭമാക്കി മാറ്റുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേ വരുമാന സാധ്യതകൾ കണ്ടെത്താനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങളോ സ്ഥാപനത്തിൽ നടത്തേണ്ട

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ ക്രിയാത്മക പ്രവർത്തനങ്ങൾ കണക്കിലെടുത്ത് ഹരിതകർമ സംരംഭ ഗ്രൂപ്പുകൾ, ഹരിതകർമ്മസേന കൺസോർഷ്യം എന്നീ ഘടകങ്ങളായി തരം തിര ലെ കുടുംബശ്രീ എക്സി.ഡയറക്ടറുടെ 10394-D-2017/KSHO നമ്പർ ഉത്തരവു പ്രകാരം വ സേനക്ക് വരുമാനം ലഭിക്കുന്നതിന് പ്രധാനമായും താഴെ പറയുന്ന പ്രകാരമുള്ള നിന്നാണ്.

- ഹരിതകർമ്മസേനഅജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ വീടുകളിൽ /സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ശേ ഫീ
- പ്രദേശത്തെ ഹരിത ഉപകരണങ്ങളായ ബയോ കമ്പോസ്റ്റ്, കിച്ചൺ ബിൻ തുടങ്ങ സർവീസ് നൽകൽ തുടങ്ങിയവയിലൂടെ ലഭിക്കുന്ന വരുമാനം
- ഹരിതകർമ്മസേന കാർഷികസേനയായി പ്രവർത്തിക്കുക വഴി വിത്തുകൾ, തൈക ചാണകം, ജൈവവളം എന്നിവയുടെ വില്പനക്കു പുറമെ മട്ടുപ്പാവ്, കൃഷി/ തൈ സേവനങ്ങളിലൂടെ ലഭിക്കുന്ന വരുമാനം

അജൈവ മാലിന്യ ശേഖരണം മുതൽ തരം തിരിച്ച് വിപണനം നടത്തുന്നതു വരെ തലങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിക്കുകയും ഹരിതസംരംഭകർക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട വരുമാനം ഉറപ്പാക്കുന്ന കൺസോർഷ്യം രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഹരിത കർമ്മസേനയെ ഒരു സംരംഭക ഗ്രൂപ്പായി ഉയർത്തുന്നതിന് ആവശ്യ സ്വീകരിച്ച്അവരുടെ സാമ്പത്തിക വികസനം സാധ്യമാക്കേണ്ടതും മാലിന്യ ശേഖര സ്വരൂപിക്കുന്ന യൂസർ ഫീ മറ്റൊരു സ്ഥാപനത്തെ ഏല്പിക്കുന്നതിനു പകരം അവരുടെ സ എത്തിക്കുന്നതിന് മുൻതൂക്കം നൽകേണ്ടതുമാണ്.

ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ സെക്രട്ടറി ഹാജരാക്കിയ അക്കൗണ്ടിന്റെ പാസ് ബുക്ക പ്രക നീക്കിയിരിപ്പ് 210606/- രൂപയാണ്. യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന തുകകൾ ആഴ്ച ബാങ്കിൽ അടവു വരുത്തുന്നത്. അതാത് ദിവസം ലഭിക്കുന്ന വരവുകൾ പിറ്റേ ദിവസം അടവാക്കുന്നതിനും സേനാംഗങ്ങൾ പിരിവു തുക കൈവശം വെക്കുന്നത് ഒഴിവാക്കുന്ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ആകെ 16 വാർഡുകളുള്ള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 32 ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾ എന്നാൽ വീടുകളിൽ കയറി ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ വേർതിരിക്കുന്നതി സ്ഥിര സംവിധാനമല്ലാത്തതിനാലും സൗകര്യങ്ങൾ കുറവായതിനാലും വേർതിരിക്കലുക നടക്കുന്നില്ല.19.35ച. കി. മീറ്റർ വിസ്തൃതിയും 7572വീടുകളും(പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം) 57 വെയറിലെ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം) ഓളം വാണിജ്യ -വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങളും ഉള്ള ഗ്ര സ്ഥിരമായ എം.സി.എഫ് യൂണിറ്റ് നിർമ്മാണത്തിന് ഭൂമി കണ്ടെത്തിയിട്ടേ മാർക്കറ്റിനടുത്തുള്ള വിപണനകേന്ദ്രത്തിലാണ് അജൈവമാലിന്യങ്ങൾ വിവിധവാർഡുകളിൽ നിന്നുമുള്ള അജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നതിന് വാഹനം വർഷമാണ്. ആയത് പ്രയോജനപ്പെടുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>ഹരിത മിത്രം സമാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം -തുടർപ്രവർത്തനങ്ങൾ -സംബ</u>

മാലിന്യ സംസ്കരണ സുതാര്യവും, ലളിതവുമാ സാങ്കേതിക ഉപയോഗിക്കുന്നതിനായി സർക്കാർ നടപ്പിലാക്കു ഹരിത മിത്രം സമ മോണിറ്ററിംഗ് സി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭ കോഡ് അധി പ്രവർത്തനത്തിൽ എത്ര എത്ര വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഉൾ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. പ്രവർത്തനം പൂർണ്ണമ ഹരിത കർമ്മസേനയു കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ ലഭിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനും, മാലിന്യം കത്തിക്ക തുടങ്ങിയ പരാതികൾ അധികാരികളുടെ ശ്രദ്ധയിൽ കൊണ്ടുവരുന്നതിനും, സ്വീകരിക്കുന്നതിന് സാധിക്കുന്നു. കൂടാതെ വസ്തുനികുതി, തൊഴിൽനികുതി, ലൈസൻസ

വരുമാനം സ്രോതസിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനും ഇതിലൂടെ സാധ്യമാവുന്നതി സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

മാലിന്യം,അവ സൃഷ്ടിക്കുന്നവരുടെ ഉത്തരവാദിത്വമാണെന്ന മുദ്രാവാക്യവുമായി സൃഷ ഭാഗമാണ് സേനയെന്നിരിക്കെ സുസ്ഥിര വികസന ലക്ഷ്യങ്ങളിലെ ആറാം ഇനമായ ശു ശുചിത്വവും എന്ന ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിൽ വെള്ളൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഗണ കൈവരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. നിലവിലുള്ള പ്രതിസന്ധികൾ മറി കടക്കുന്നതിനുള്ള അവബോധ ജനങ്ങൾ ക്ക് നൽകുന്നതിന് കൃത്യമായ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആവശ്യമാണ്. കമ്മറ്റിയുടെയും അടിയന്തിരശ്രദ്ധ ക്ഷണിയ്ക്കുന്നു.

1-29 ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ്- കറന്റ് ചാർജ്ജ് സംബന്ധിച്ച്

വാർഷികകണക്കു പ്രകാരം 3.22ലക്ഷം രൂപയാണ് കറന്റ് ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ ഓ വർഷവും അടവാക്കുന്നത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൻറെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിലായി ഏകദേശ ലൈറ്റുകൾ/മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതിൽ പലതും തെളിയാത്ത അ 27.09.2023-ൽ നടത്തിയ ഭൌതിക പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായി. പ്രസ്തുത ലൈറ ചാർജ്ജ് അടവാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ തനത് ഫണ്ട് ലഭ്യവുമല്ല. ആയ പ്രവർത്തന രഹിതവുമാണ് .കൂടുതലായി വീണ്ടും ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചാൽ ക കൂടി വരികയും അടവാക്കാൻ സാധിക്കാതെയും വരുമെന്നും .ആയതിനാൽ ഹൈമാസ്റ്റു ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കേണ്ടത് അനിവാര്യമാണെന്നും സെക്രട്ടറി ഭരണ സമിതിയിൽ പരിഗണിക്കുകയും ഹൈമാസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സോളാർ ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതി കൈക്കൊള്ളുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനും തീരുമാനിച്ച് അംഗീകരിച്ചു. രണ്ട് സാമ്പത്തികവർഷം മുൻപും എടുത്തതായിരുന്നു. എന്നാൽ നാളിതുവരെ പ്രാവർ നിലവിലുള്ള എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റുകൾക്കുള്ള കറന്റ് ചാർജ്ജ് അടവാക്കുന്നതിനുള്ള തനത പഞ്ചായത്തിനുള്ളു. ഹൈമാസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സോളാർ ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കാൻ തുടർനടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ താൽപര്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ (24-29.09.23) മറുപടിയായി പ്രോജക്ട് അടിയന്തിരമായി പൂർത്തീകരിയ്ക്കുന്നതാണെന ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം പാലിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട തുടർനടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമ

1-30 സാന്ത്വനപരിചരണപദ്ധതി-മരുന്ന് വാങ്ങൽ -മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായുംലഭിച്ചി

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സാന്ത്വനപരിചരണപദ്ധതി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	35/23
അടങ്കൽ	6,88,400/-വികസനഫണ്ട്
ചെലവ്	6,12,129/-
ബിൽ നം.&തീയതി.	1,75,000 (308/16.03.2023)

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച് സി നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ട് സാന്ത്വനപരിചരണ പദ്ധതിയ്ക്കായി മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് 1,75,000/- രൂപ കേരളസ ഫാർമസിയ്ക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്നതിലെ കാലതാമസം സംബന്ധിച്ച് സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ന അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (7/25.09.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്ക ഈ ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 1,75,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-31 അഗതിരഹിതകേരളം - പ്രോജക്ട് മന്ദഗതിയിൽ.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	66/23
ചെലവ് , ഫണ്ടിനം	200000/- വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)
ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	14/24.8.22
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

അഗതിരഹിതകേരളം എന്ന പ്രോജക്ടിൽ 134 ഗുണഭോക്താക്കളാണ് നിലവിലു വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും 200000/- രൂപ പിൻവലിച്ച് അഗതിരഹിതകേരളത്തിന്റെ (നമ്പർ 3756438272) നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മിച്ചമുണ്ടായിരുന്ന ചലഞ്ച് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് തവണയായി ആഹാരസാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അതിനായ് 348082/- രൂപ 3/23 ന് ശേഷം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആഹാരസാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല. പ്രോ ഫണ്ട് ലഭിച്ചതായും കാണുന്നില്ല. 31.3.23 ൽ ടി അക്കൗണ്ടിൽ 904126/- രൂപ ബാല അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റാകാതെ പോയ 200000/- രൂപ ലഭിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

വികസനഫണ്ട് വിഹിതം ചെലവഴിക്കാതെ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നതി ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 3/25.09.2023 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് അർഹരായ ഗു ആനുകൂല്യം നൽകി അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷത്തോടെ മുഴുവൻ വികസനഫണ്ടും ചെല ലഭ്യമാക്കി. അപാകത പരിഹരിച്ചശേഷം വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - അവലോകനം.

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി തൻവർഷം ജനറൽ (പ്രോജക്ട് നമ്പർ (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 64/23) വിഭാഗങ്ങൾക്കായി രണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ലൈഫ് 2020 ൽ തെരഞ്ഞെടുത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്കുമാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയത്.

ലൈഫ് (ജനറൽ പ്രോ.നം 63/23)

ഫേസ് 3 യിൽ പൂർത്തിയാക്കാൻ അവശേഷിച്ചിരുന്ന 26 ഗുണഭോക്താക്കളും പൂർത്തിയാക്കി. പുതിയ ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം 23 പേർ ഗ്രാ കരാറിലേർപ്പെട്ടു. ഒരാൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി. ബാക്കിയുള്ളവർ ഭവന വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിലാണ്.

ലൈഫ് (എസ്.സി പ്രോ.നം 64/23)

ഫേസ് 3 യിൽ പൂർത്തിയാക്കാൻ അവശേഷിച്ചിരുന്ന 29 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 26 പേ പൂർത്തിയാക്കി. ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂ

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര്	നൽകിയ തുക
1	രശ്മിലതീഷ് , ലക്ഷം വീട് വാർഡ് 9	4000 ആദ്യഗഡു
2	അനീഷ് റ്റി കെ , തുണ്ടിയിൽ വാർഡ് 9	300000 ലിന്റൽ

3	ജ്യോതിഷ് എം.ജെ, പദിച്ചേരി വാർഡ് 8	257700 ലിന്റൽ

പുതിയ ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം 33 പേർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി കര മുതലാണ് തുക വിതരണം ചെയ്ത് തുടങ്ങിയത്. ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണ ഘട്ടങ്ങളിലാണ്.

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തികരിച്ച് വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിൽ അറി

<u>ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത പ്രോജക്ടുകൾ</u>

മുൻവർഷങ്ങളിൽ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പ്രോ (ജനറൽ) പ്രകാരം 100000/- രൂപയും പ്രോജക്ട് നമ്പർ 38/23 (എസ്.സി) പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. സംസ്ഥാന വിഹിതത്തിൽ നിന്നുള്ള ടി ചെലവുകൾ ചെലവ് പത്രികയി

1-33 വിവിധ പ്രോജക്ട് ചെലവുകൾ - വിനിയോഗ വിവരമില്ല.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പ്രോജക്ട സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	അടങ്കൽ, ഫണ്ടിനം	ബിൽ നമ്പർ,തീയതി	ചെലവ് തുക	തുക സ്ഥാപനം
41/23 ഐ.കെ.എം വിഹിതം നൽകൽ	88863/- വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	12/26.8.22 = 82435 49/27.3.23 = 6428	88863/-	ഐ.കെ.
24/23 ആർദ്രം മിഷൻ വെള്ളൂർ കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രം	1170000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	9/23.5.22 = 670000 50/12.8.22 = 500000	1170000/-	ആരോഗ്യ കോട്ടയം
220/23 വിളക്ക്പാടം മോട്ടോർ ഷെഡിലേക്ക് വൈദ്യുതി എത്തിക്കൽ	20016/- വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	56/30.3.23	20016/-	എ.ഇ ഇലക്ട്രിക്ക തലയോല
69/23 എസ്.എസ്. കെ വിഹിതം നൽകൽ	300000/-വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	13/26.8.22	300000/-	എസ്.എ കോട്ടയം
73/23 സാമൂഹ്യസുരക്ഷാമിഷൻ സംഭാവന	200000/-വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	15/26.8.22	200000/-	സാമൂഹ്യ
88/23 തോട്ടറപുഞ്ചമോട്ടോർ ഷെഡ് വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ	8140/-വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	42/20.2.23	8140/-	എ.ഇ ഇലക്ട്രിക്ക തലയോല

187/23 മൂഴിക്കോട് കണിയാംനടയ്ക്കൽ റോഡ് ഇലക്ട്രിക്കൽ ലൈൻ മാറ്റൽ	27978/-വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	57/30.3.23	27978/-	എ.ഇ കെ ഇലക്ട്രിക്ക പെരുവ
		ആകെ	18,14,997/-	

പ്രോജക്ടുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡി (നമ്പർ 2/25.09.2023) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്നും ആയത് ലഭി അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമായി. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്നത രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക-ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പഞ്ചായ 30.06.2023ലെ 1(1) നം. തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് എയിംസ് സോ ഓൺലൈനായും ഓഡിറ്റ് സമയത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 20.09.2023 ലെ AO-1895/ മുഖേനയും ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിരുന്നു. ധനകാര്യ പത്രിക ഓഡിറ്റ് സമയ 22.09.2023തീയതികളിൽ പരിശോധിച്ച് വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം അ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-2 ആയി ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത 2022-23 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻ റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്, 31/03/2023-ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് എന്നിവ യഥാക്രമം അനുബന്ധം-3,4,5 ആയി ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

2022-23 ൽ സംയുക്ത പ്രോജക്ടിനായി കടുത്തുരുത്തി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, കോട്ടയം എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ലഭിച്ചതിന്റെയും ചെലവഴിച്ചതുമായ ഫണ്ടിന്റെ വി ചേർക്കുന്നു.

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	100000	ലൈഫ് മിഷൻഭവന പദ്ധതി പട്ടികജാതി(64/23)	100000	0
	2022-23	480000	ലൈഫ് മിഷൻഭവന പദ്ധതി ജനറൽ (63/23)	480000	0
	2022-23	242312	അനുപൂരക പോഷകഹാരം (15/23)	242312	0
	2022-23	200000	ശാരീരികമാനസികവെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പും ബത്തയും (109/23)	200000	0
	ആകെ	1022312		1022312	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	2022-23	250000	അനുപൂരക പോഷകഹാരം (15/23)	250000	0
	2022-23	49000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പും ബത്തയും (109/23)	49000	0
	2022-23	335433	പാലിന് സബ്സിഡി (110/23)	335433	0
	ആകെ	634433		634433	

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ-

2022-23 വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന്, കെഎസ്ഇ ബി ക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് (പ്രോജക്ട് നം.)	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ എസ് ഇ ബി, പെരുവ	വിളക്ക് പാടം മോട്ടോർഷെഡിലേയ്ക്ക് വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കൽ(220/23)	20016	0	20016
കെ എസ് ഇ ബി, പെരുവ	മൂഴിക്കോട് കണിയാംനടയ്ക്കൽ റോഡ് ഇലക്ട്രിക്കൽ	27978	0	27978

	ലൈൻ മാറ്റൽ (187/23)			
	ആകെ	47994/-		47994/-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ.

2022-23 ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം തൻവർഷം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വ
പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുകകൾ ഒന്നും നല്കിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

2022-23 വർഷം പഞ്ചായത്തിന് KURDFC വായ്പ ലഭിച്ചതിന്റേയും തിരിച്ചടച്ചതിന്റേ
തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടേയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	ആകെ വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി യുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷ വരവ്	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തു	
					മുതൽ	പ
ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി	സ.ഉ(എം.എസ്) നം.83/13 തസ്വ.ഭ.വ തീയതി11.03.13	9800000	955696	-	706980	-
കെ.യു.ആർ.ഡി. എഫ്.സി (ലൈഫ്)	ജി.ഒ. (എം.എസ്.) നം.100/ 2018/തസ്വഭവ, 30.7.18	3851860	1739860	-	14,29,387	-

സെക്രട്ടറിയുടെ 210/23,242/23,211/23,243/23 നം. പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം വികസന
വികസന ഫണ്ട് (എസ് സി പി) എന്നിവയിൽ നിന്നും ആകെ 14,29,387/- രൂപ
അലോട്ട്മെന്റിൽ ക്രമീകരിച്ചാണ് KURDFC വായ്പ തിരിച്ചടവ് നടത്തിയത്.

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് 2022-23വർഷത്തെ സ്ഥിരനിക്ഷേപ കണക്കുകളുടെ വിവരം തൻവർഷ പലിശ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	5000000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക(പലിശ)	0
ആകെ	5000000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
31/03/2023-ൽ അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	5000000

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	FD അക്കൌണ്ട് നം.	തുക
വെള്ളൂർ സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്, 28372	28372	5000000
	ആകെ	**5000000**

വെള്ളൂർ സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്കിലെ സാമ്പത്തിക പ്രതിസന്ധി മൂലം സ്ഥ നിലവിൽ പലിശ ലഭിക്കുന്നില്ല.പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്ഥിരനിക്ഷേപ തുക പലിശ ഉ ലഭിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് സർക്കാരിനോട് അ 14.01.2022 ലെ തീരുമാനം നമ്പർ 1 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി തീരുമാനമെടുത്ത 23.09.2023- ൽ ബാങ്കിൽ നിന്നും ലഭിച്ച കത്തു പ്രകാരം നിക്ഷേപ തുക ഗഡുക്കളാ ഭരണസമിതി തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. 5,00,000 രൂപ ആദ്യ ഗഡുവായി കൈപ്പറ്റാനും അറിയി.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലുൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	വിഷയം	ഇപ്പോ അവസ
2008-09	3-6	2011-12	2-6	നിക്ഷേപപ്രവർത്തികളിൽ നടപടിക്രമെങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല-കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി 1,12,908	ലോക അക്ക കമ്മറ്റ പരിഗ
2008-09	3-6	2011-12	2-6	നിക്ഷേപപ്രവർത്തികളിൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല-കെ.എസ്.ഇ.ബി. 62845	ലോക അക്ക കമ്മറ്റ പരിഗ
2014-15	2-2, 2-3	2016-17	1,അനുബന്ധം.3	വസ്തു നികുതി അപാകതകൾ	ലോക അക്ക കമ്മറ്റ പരിഗ

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ തുകകൾ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	:	38263796
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	27355746
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം (ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്)	:	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	2025997

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല.

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	**തുക**	**ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും**
1-26	36000	ബിന്ദു എസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-30	175000	ഡോ.ശാന്തി പി ജോൺ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (പിഎച്ച്സി)
1-33	1814997	എസ്.ദേവി പാർവ്വതി, സെക്രട്ടറി
ആകെ	**2025997**	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും മുൻവർഷങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡി തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെയും പ്രസ്തുത റിപ്പോർട്ടു അവസാനമായി പുറപ്പെടുവിച്ച അനന്തരക്കുറിപ്പ്/റിപ്പോർട്ട്, തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്ക എണ്ണം എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാ അവശേഷി ഖണ്ഡികളു എണ്ണം
1999-2000	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി8 അദാ 22 -1665(4)/22 02.08.22	3
2000-01,2001-	എൽഎഫ്കെപി5/14/04/20.12.2004/01.01.2005	-

02 പ്ലാൻ		
2002-03	കെ.എസ്.എ- കെ.ടി.എം.പി8(അദാ.2018)/36(6)/18/20.03.18	4
2005-06	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി8 അദാ 22 -1665(10)/22 02.08.22	6
2007-08	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി8 അദാ 22 -1665(12)/22 02.08.22	2
2008-09	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി8 അദാ 22 -1665(13)/22 02.08.22	2
2009-10	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി8 അദാ 22 -1665(14)/22 02.08.22	2
2010-11,2011-12	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി8 അദാ 22 -1665(15)/22 02.08.22	10
2012-13	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി8 അദാ 22 -927/22 02.08.22	12
2014-15	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി8 അദാ 22 -1052/22 02.08.22	2
2015-16	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി8 1053/22 26.07.2022	5
2016-17	കെ.എസ്.എ- കെ.ടി.എം.പി8/1464/17/17.12.2017	13
2017-18	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി8 അദാ 22 -1055/22 02.08.22	14
2018-19	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി8 -1404/19 05.12.2019	19
2019-20	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി8 -142/22 07.04.2022	9
2020-21	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി8 -41/22 06.06.2022	16
2021-22	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി8 -226/2023 /14.03.23	

അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾക്ക് വ്യക്തമായ മറുപടി അനുബന്ധ രേഖകളുടെ (പകർപ്പ് ഉൾപ്പെടെ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കി ഖണ്ഡിക തീർപ്പാക്കുന്നതിന് അടിയ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 16(1) dated 16(1) dated 30-06-2023 and submitted on 01-07-2023 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2023 and Balance sheet as on 31-03-2023 , with supporting forms, of the Velloor 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 and Financial position of Velloor Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 25/11/2023 **Deputy Director**

Audit Report appended to the Audit Certificate of Velloor Grama Panchayat for the Year 2022-2023.

1.Major Observations

1.General Fund Details not maintained. Source data not available for the value of total general fund as on 31/03/2023.

2.Non Disclosure of Capital Contribution-Captal contribution opening balance details, fundwise capital contribution of current year are not available.

3.Non- Disclosure of Assets-Assets not classified and evaluated and accounted-Asset Register has not updated.

2.Other Observations

1. Ratios on various financial performance as prescribed in accounting rules are not certified and submitted as notes on account by the Secretary.
2.Government / other dues register not maintained.
3.Part bill for Rs.485527/-has been paid in the audited year. But the details of Capital Work in Progress not included in the closing balance.
4.A difference of Rs.345638/- exists between CFC-tied fund ACR and grant statement.
5. Advance of Rs.10,00,000/-in B-18 Schedule has not been explained.
6..NREGA reciept and payment do not match with the annual financial statement.
7. The accuracy of other deposits in B-7 Schedule (Rs.309626/-) not clear.

Deputy Director
District Audit Office, Kottayam
Kerala State Audit Department

<u>അനുബന്ധം-2</u>

<u>ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം</u>

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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, കോട്ടയം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്