കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

നീണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001

ഇ-മെയിൽ: doktm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0481-2564886

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി.9-1953/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001
തീയ്യതി: 17/12/2024
ഇ-മെയിൽ: doktm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0481-2564886

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
നീണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : നീണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം നീണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),
2) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, കോട്ടയം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി.9-1953/2024

തീയ്യതി: 17/12/2024

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ നീണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ നീണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-08-2023 മുതൽ 31-10-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-08-2023 മുതൽ 31-03-2024 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 27 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 24 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 30-11-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.മാത്യു ജേക്കബ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	22-11-2024	30-11-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

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

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.സജി പി.ആർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
ശ്രീ.സുമേഷ് പി.വി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ജയശ്രീ പി.ജി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി ബീനാകുമാരി റ്റി.വി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.വി.കെ.പ്രദീപ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി രതി റ്റി.നായർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	05-06-2023
ശ്രീ.അബ്ദുൾ ഹുസൈൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	06-06-2023	05-07-2023
ശ്രീമതി രതി റ്റി.നായർ	സെക്രട്ടറി	06-07-2023	16-03-2024
ശ്രീമതി അമ്പിളി കെ.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	17-03-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ശ്രീമതി ആഷ എം.കുമാർ	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2023	18-04-2023
ശ്രീ.അബ്ദുൾ ഹുസൈൻ	അസി.സെക്രട്ടറി ഇൻ-ചാർജ്ജ്	19-04-2023	23-07-2023
ശ്രീമതി അമ്പിളി കെ.	അസി.സെക്രട്ടറി	24-07-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി പ്രിയ മേരി ഫിലിപ്പ്	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	26-07-2023
ശ്രീ.വിഷ്ണു എസ്.	അസി.എഞ്ചിനീയർ	27-07-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ജോസ്ന മോൾ കുര്യൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി പ്രസീന ദേവ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ലാലി കെ.എസ്.	വി.ഇ.ഒ.കൈപ്പുഴ സർക്കിൾ	01-04-2023	18-07-2023
ശ്രീമതി ഹരിത ബാബു	വി.ഇ.ഒ.കൈപ്പുഴ സർക്കിൾ	19-07-2023	02-09-2023
ശ്രീമതി ശ്രീവിദ്യ ആർ പൈ.	വി.ഇ.ഒ.കൈപ്പുഴ സർക്കിൾ	03-09-2023	16-10-2023
ശ്രീമതി ഹരിത ബാബു	വി.ഇ.ഒ.കൈപ്പുഴ സർക്കിൾ	17-10-2023	31-03-2024
ശ്രീ.സുനിൽ എ.പി.	വി.ഇ.ഒ.നീണ്ടൂർ സർക്കിൾ	01-04-2023	18-07-2023
ശ്രീമതി ഹരിത ബാബു	വി.ഇ.ഒ.നീണ്ടൂർ സർക്കിൾ	19-07-2023	18-08-2023
ശ്രീമതി റസിയ ജെ.	വി.ഇ.ഒ.നീണ്ടൂർ സർക്കിൾ	19-08-2023	13-11-2023
ശ്രീമതി ഹെലൻ ക്ലീറ്റസ്	വി.ഇ.ഒ.നീണ്ടൂർ സർക്കിൾ	14-11-2023	21-03-2024
ശ്രീമതി ഹരിത ബാബു	വി.ഇ.ഒ.നീണ്ടൂർ സർക്കിൾ	22-03-2024	31-03-2024

ഡോ.രാഖി ആർ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.ഹേമ കർത്ത	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.നിസ്സി കെ.ജെ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി.	01-04-2023	31-07-2023
ഡോ.ലിന്റോ ലാസർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി.	01-08-2023	07-08-2023
ഡോ.നിസ്സി.കെ.ജെ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി.	08-08-2023	31-03-2024
ശ്രീ.രാജി എസ്.മണി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ബ്ലസ്സി ജോഷി	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി അഞ്ജു പി.നായർ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി സതികുമാരി	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2023	31-05-2023
ശ്രീമതി നസീറ പി.കെ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് ഇൻ ചാർജ്ജ്	01-06-2023	05-06-2023
ശ്രീമതി റൂബി കെ.നൈനാൻ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	06-06-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ജനറൽ ഫണ്ടിന്റെ ആധികാരികത വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ മുന്നിരിപ്പ് വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല	1-1-2
4	ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും കാലികമായിട്ടില്ല	1-1-3
5	Prior Period വരവു ചെലവുകളുടെ വിശദാംശം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-1-4
6	Capital Work In Progress ന്റെ ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല	1-1-5
7	Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-1-6
8	B-7 ഷെഡ്യൂളിലെ തുകകൾ -വാർഷിക കണക്കുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ കാലികമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-7
9	B-18 ഷെഡ്യൂളിലെ വിവിധ തുകകൾ വാർഷിക കണക്കുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി ചേർത്തിട്ടില്ല.	1-1-8
10	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് B17, B4-ഷെഡ്യുളുകൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരുപ്പു തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-9
11	സെക്യൂവേഡ് ലോൺ -പ്രീപെയ്ഡ് എക്സ്പെൻസ് കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-10
12	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ ബാലൻസ് തുക അവശേഷിക്കുന്നു.	1-1-11
13	ബി-4 ഷെഡ്യൂളിലെ തുകയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല	1-1-12

14	കാലഹരണപ്പെട്ട ചെക്കുകൾ ക്രമീകരിക്കാതെ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-1-13
15	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-14
16	ബജറ്റ്	1-2
17	സാമ്പത്തികനില	1-3
18	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
19	പദ്ധതിഅവലോകനം	1-5
20	മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി	1-6
21	സാമൂഹ്യ ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
22	കാഷ് ബാലൻസിന്റെ പരിശോധന	1-8
23	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
24	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
25	BHIM-UPI അധിഷ്ഠിത ഡിജിറ്റൽ പേമെന്റ്/Swiping Machine പേമെന്റ് സംവിധാനത്തിന്റെ ഭാഗമായി ആരംഭിച്ച അക്കൗണ്ടുകളിലെ തുക പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തി തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.	1-11
26	സമീപകെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വ്യത്യസ്ത വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയിരിക്കുന്നു	1-12
27	തറ വിസ്തീർണ്ണം, ഉപയോഗക്രമം എന്നിവയിൽ മാറ്റം വരുത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരശേഖരണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.	1-13
28	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-14
29	IFTE & OS ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിയ്ക്കുന്നു	1-15
30	തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് താൽക്കാലികമായി ചെലവഴിച്ച തുക തിരികെ അടവാക്കിയിട്ടില്ല	1-16
31	സ്വകാര്യ വ്യക്തിയുടെ പുരയിടത്തിലെ മരം വെട്ടി മാറ്റുന്നതിന് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന്	1-17

	തുക ചെലവഴിച്ചു -തുക തിരികെ ഈടാക്കിയില്ല	
32	തെരുവു വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം - അപാകതകൾ	1-18
33	ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ ചെലവുകൾ- വിനിയോഗ വിവരമില്ല.	1-19
34	ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് - തുടർപ്രവർത്തനങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല.	1-20
35	അഗതിരഹിത കേരളം - പദ്ധതിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ തുക ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-21
36	റോഡ് ടാറിംഗ്/റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത കാലിവീപ്പകളുടെ വില തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു.	1-22
37	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-തിരികെ അടവാക്കിയ തുക തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു.	1-23
38	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർ.	1-24
39	വിവിധ പ്രോജക്കുകളുടെ നിർവ്വഹണം - രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല.	1-25
40	വിവിധ വാങ്ങലുകൾ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല.	1-26
41	ഓണംതുരുത്ത് എൽ.പി.എസിന് മൈക്ലെറ്റ് വാങ്ങൽ - കബട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചില്ല.	1-27
42	നെൽ വിത്ത് വിതരണം പാട ശേഖരങ്ങൾക്ക് - ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ്, ബില്ലുകൾ, ഗുണഭോക്ത ലിസ്റ്റ്,വിതരണ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-28
43	മൽസ്യബന്ധന വള്ളവും വലയും- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-29
44	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്ക്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ	1-30
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		

ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക-ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
9	ചാർജ്ജ്/ സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകകളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1-1 ജനറൽ ഫണ്ടിന്റെ ആധികാരികത വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

31/03/2024 തീയതിയിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആകെ ജനറൽ ഫണ്ട് മൂല (51,50,517/- രൂപ) ആധികാരികത അനുബന്ധരേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ വ്യക്തമല്ല

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1.***നീണ്ടൂർ*** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റസ പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/ തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളു ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമ 28.05.2024 തീയതിയിലെ 1(1) നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 25.10.2024 തീയ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം, 1996-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദേ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടു മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുള അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ് ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകള അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, പഞ രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേ എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉ കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്ത അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണ അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണ അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമാ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31/03/ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31/03/2(സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

തീയതി :17.12.2024 **ഡെപ്യൂട്ടി റ**

<u>1-1-2 മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ മുന്നിരിപ്പ് വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല</u>

മൂലധന വർദ്ധനവ് (Capital Contribution) മുന്നിരിപ്പിന്റെ വിശദാംശം 2022-23 വരെയുള്ള തിരിച്ചും സാമ്പത്തിക വർഷം തിരിച്ചും ലഭ്യമല്ല. മൂലധന വർദ്ധനവ് വ്യക്തമാക്കുന്ന Contribution Register സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

<u>1-1-3 ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും കാലികമായിട്ടില്ല</u>

26/07/2011-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്) 152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പ ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

<u>1-1-4 Prior Period വരവു ചെലവുകളുടെ വിശദാംശം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ലഭ്യമാക്കിയ</u>

Prior Period ആയി ക്രമീകരിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നോട് അക്കൗണ്ട്സ് ഓഡിറ്റിനായി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. .അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമു പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കുകളോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

<u>1-1-5 Capital Work In Progress ന്റെ ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല</u>

Capital Work In Progress ആയി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നതും ക്രമീകരിക്കപ്പെടുന്നതുമാ ബില്ലുകളുടെ വിശദാംശവും ആധികാരികതയും ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ തൻവർഷ പാർട്ട് ബില്ലുകൾ എല്ലാം Capital Work In Progress ആയി അക്കൗണ്ട് ചെ എന്നതിലും ഫൈനൽ ബിൽ നൽകുമ്പോൾ മുൻപ് നൽകിയ പാർട്ട് ബില്ലുകൾ ക്രമീകരി എന്നതിലും വ്യക്തതയില്ല.

<u>1-1-6 Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല</u>

സർക്കാർ/മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയിലേക്ക് ഒടുക്കാനുള്ള തുകകളുടെ കൃത്യത വ്യക്ത
Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആ
വാർഷികകണക്ക് ബി 9 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള താഴെ പറയുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത വ്യ

ക്രമ നം.	ശീർഷകം	ഇനം	തുക
1	350200299 -	Recoveries Payable Other Deductions	45,189/-
2	350300112 -	Government &Other Dues Payable Value Of Court Fee Stamp	1695/-
3	350300199-	Government &Other Dues Payable Others	29,051/-
4	350400399-	Refunds Payable Others	2126/-

സർക്കാർ/മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയിലേക്ക് ഒടുക്കാനുള്ള തുകകൾ കൃത്യമായി ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-7 B-7 ഷെഡ്യൂളിലെ തുകകൾ -വാർഷിക കണക്കുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ കാലികമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ബി-7 ഷെഡ്യൂളിലെ താഴപ്പറയുന്ന തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് ര
ചേർത്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ശീർഷകം	ഇനം	തുക
1	340100203	Bidders Security Deposit	67,962/-
2	340109901	0ther Deposits	9600/-
3	340200199	Other Deposits	6,900/-

B-7 ഷെഡ്യൂൾപ്രകാരമുള്ള എല്ലാ തുകകളുടേയും വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ഡെപ്പോസ്
രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-8 B-18 ഷെഡ്യൂളിലെ വിവിധ തുകകൾ വാർഷിക കണക്കുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി ചേർത്തിട്ടില്ല.

B-18 ഷെഡ്യൂളിലെ വിവിധ തുകകൾ വാർഷിക കണക്കുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന ര
അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി ചേർത്തിട്ടില്ല. ടി തുകകളുടെ കൃത്യത വിശദീകരിക്ക

ക്രമ നം	ശീർഷകം	ഇനം	തുക

1	460500201	Deposit With Kerala Water Authority	22,90,419/-
2	460500205	Deposit With Public Works Dept.	2,00,000/-
3	460500405	Advance To Socio Economic Unit Foundation	1,20,000/-
4	460500501	Advance To Implementing Officers	10,82,143/-

അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ക്രമീകര ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-9 ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് B17, B4-ഷെഡ്യൂളുകൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കീയിരുപ്പ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ധനകാര്യകമ്മീഷൻഗ്രാന്റിന്റെ B17 (Cash And Bank Balance) പ്രകാരമുള്ള നീക്ക (ഫെഡറൽ ബാങ്ക് നീണ്ടൂർ -Account N0.17180100053546) B4-Schedule പ്ര നീക്കീയിരുപ്പ് തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-10 സെക്യൂവേഡ് ലോൺ -പ്രീപെയ്ഡ് എക്സ്പെൻസ് കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബി 5 – Secured Loans, ബി 16 – Expenses എന്നീ ഷെഡ്യൂളുകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-11 ഉണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ ബാലൻസ് തുക അവശേഷിക്കുന്നു.

ബി 4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം (320800101) ഉണഭോക്തൃവിഹിതമിനത്തിൽ ബാലൻ 71,708/- (ശീർഷകം 320800101) രൂപ അവശേഷിക്കുന്നു. വി.ഇ.ഒ യുടെ പ്രോജക്ട് പ്രകാ 23,2023-24 വർഷങ്ങളിൽ ബാലൻസ് നിൽക്കുന്ന ആകെ തുകയാണ് ഇത് എന്ന് (കണക്കുകളുടെ അപാകത സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്ക (നം.4/26.11.2024) എങ്കിലും ഉണഭോക്തൃവിഹിതമിനത്തിൽ ബാലൻസ് തുക വരാനുള്ള വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-12 ബി-4 ഷെഡ്യൂളിലെ തുകയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല

ബി 4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുക 108800/-രൂപ (ശീർഷകം 320800199) 2018-19 അങ്കണവാടികൾക്ക് ശിശു സൗഹൃദ ശൗചാലയങ്ങൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി ലഭിച്ച ഉ എന്ന് വാർഷിക കണക്കുകളുടെ അപാകത സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻ (നം.4/26.11.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും നിലവിൽ തനതു ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക എവിടെ നിന്ന് ലഭിച്ചു, ഫണ്ടിനം ഏത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല. തുകയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമാക്കേ

1-1-13 കാലഹരണപ്പെട്ട ചെക്കുകൾ ക്രമീകരിക്കാതെ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

B9 ഷെഡ്യൂൾ 350800101 ഹെഡിൽ Stale Cheque 8424/- രൂപ നാളിതുവരെ ക്രമീക സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ കാലപ്പഴക്കം കണക്കാക്കി തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് ക്ര വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-14 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

നിർമ്മൽ 2000 എന്ന പേരിൽ നീണ്ടൂർ സർവ്വീസ് കോപ്പറേറ്റിവ് ബാങ്കിൽ ഉള്ള അ (നം.01230017099) വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. നിലവിൽ ബാല പൂജ്യം ആണെങ്കിലും അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ്സ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇടപാടുകൾ ഇല്ലാത്ത ബാങ്ക് അ ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

നീണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസ 28.02.2023 ലെ 2(1)-ാം നം. തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 06.02. 1(1)-ാം നം. തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് ക ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
മുന്നിരിപ്പ്(01/04/2023)	1093296	9179825
2023-24 വരവ്	216836000	216973228
ആകെ വരവ്	217929296	226153053
2023-24 ചെലവ്	214875740	223099497
നീക്കിയിരിപ്പ് (31/03/2024)	3053556	3053556

പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം 22.62 കോടി രൂപ വരുമാനവും 22.3 കോടി രൂപ ചെ പ്രതീക്ഷിച്ചത്. 2023-24 വർഷത്തെ ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരം വരുമ കോടി രൂപയും ചെലവ് 11.56 കോടി രൂപയുമാണുള്ളത്. ബജറ്റ് പുതുക്കുമ്പോൾ സാ വർഷത്തെ അതുവരെയുള്ള വരവ്-ചെലവുകൾ എല്ലാം കണക്കാക്കി ആനുപാതികമ തുകകൾ നിശ്ചയിക്കേണ്ടത്.

ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത ചെലവുകൾ നിലവിൽ മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിൽ നിശ മാത്രമാണ് ചെയ്യുന്നത്. വിവിധ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റികളുടെയും പഞ്ചായത്തിന് വ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും ബജറ്റ് ശുപാർശകൾ പരിഗണിച്ച് വിവിധ മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിൽ വിഭജിച്ച് വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഉൾപ്പെടെ കൃത്യമായ വിഹിതം ക്യാപ്പിറ്റൽ-റവന നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല. ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി ഇപ്രകാരമു ശീർഷകങ്ങളായി (Sub-Head) അലോട്ട്മെന്റുകൾ കൂടി കണക്കാക്കി വിഹിതങ്ങൾ തയ്യ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ബജറ്റ് നടപടികളിൽ 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്

വകുപ്പ്-214, 2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ എല്ലാം പാലിക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് ഭരണസമിതി ഉറപ്പാക്കേണ്ടത

1-3 സാമ്പത്തികനില

നീണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ റസീറ്റ് & പേമെന്റ്, ഇ എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക എന്നിവയിലെ കണക്കുകളുടെ വിശദാംശവും ഓഡിറ്റ് ചെ വരവ്, ചെലവ് നഷ്ടം, തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക എന്നിവയും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പത്രിക

മുന്നിരിപ്പ് (01/04/2023)	18087285.50
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ് (Receipt)	43590212.00
ആകെ	61677497.50
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്(Payment)	39482550.00
നീക്കിയിരിപ്പ് (31/03/2024)	22194947.50

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരുമാനം (Income)	113538745
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ് (Expenditure)	115626126
പ്രവർത്തന നഷ്ടം	(2087381)
അറ്റ മുൻകാല അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ക്രമീകരണം	(520237)
അറ്റ പ്രവർത്തന നഷ്ടം (Net Deficit)	1567144

ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം (ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്)	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക (സർച്ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്)	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	27,51,751/-

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	ബജറ്റ് വിഹിതം	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ് /സഞ്ചിത നിധിയിലേക്ക് തിരികെ ഈടാക്കിയത്	ചെല ശതമ

വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	16219000	16219000	16038766	180234	98.8
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	3928000	3928000	3642863	285137	92.7
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	120000	120000	119999	1	99.9
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	8238650	8238650	1654105	6584545	20.07
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	3654000	3654000	3633926	20074	99.4
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied)	740656	2875162	3615818	2628830	986988	72.70
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied)	4891455	2014500	6905955	1730362	5175593	25.0
എം. ജി. എൻ. ആർ. ഇ. ജി. എസ്	6762	19774921	19781683	19780494	1189	99.9
ഐ.സി.ഡി. എസ്. കേന്ദ്രവിഹിതം	632602	1031205	1663807	443559	1220248	26.6
ശുചിത്വമിഷൻ ഗ്രാന്റ്	478369	0	478369	0	478369	0
സ്വച്ഛ്ഭാരത മിഷൻ	0	1433700	1433700	1433700	0	100
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് 1	1927	346550	348477	342000	6477	98.14
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് 2	83998	810575	894573	520327	374246	52.8
സാക്ഷരത	7566	0	7566	0	7566	0
ഫ്ലഡ് റിലീഫ് ഗ്രാന്റ്	23103	0	23103	23103	0	100
ടി.എസ്.സി	706009	0	706009	0	706009	0

ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് അൺടൈഡ് വിഭാഗത്തിൽ പലിശയിനത്തിൽ ക്രെഡ 189162/- രൂപയും ഉൾപ്പെടുന്നു. വികസന ഫണ്ടിന്റെ പൊതുവിഭാഗം, എസ്.സി.പി. ടി. വിഹിതങ്ങളിൽ നിന്ന് യഥാക്രമം 1581162/-രൂപ, 281863/-രൂപ 55799/-രൂപ വീത ചെയ്തതിനുശേഷമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചത്. കുറവ് ചെയ്ത തുകകൾ പ്രോജക്ടുകളായി സുലേഖയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ടി തുകകൾ ഉൾപ്പെ സുലേഖ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ സ്ഥാപനത്തിൽ ടി തുകകൾ ല ലഭിക്കാതിരുന്നതിനാൽ വാർഷികകണക്കുകളുടെ ഭാഗമായ റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററിലും ടി തുകകൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

വിനിയോഗപത്രികയുടെ വരവ് ഭാഗത്ത് ടി വരവുകൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ടി ര
നിലനിൽക്കെയാണ് അനുബന്ധം 2 ആയിട്ടുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1-5 പദ്ധതിഅവലോകനം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വാർഷിക പദ്ധതിയ്ക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമ
20.03.2023 ലെ 3(1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഭരണാനുമതി നൽകി. ആസൂത്രണസമിതിയുടെ 06.03.24ലെ 83898/23/DPC/DPO/KTM നമ്പർ ഉത്തരവ് വാർഷിക പദ്ധതിക്ക് അന്തിമാംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വാർഷികപദ്ധതി ആസൂത്രണ പ്രക്രിയയുടെ വിവിധ ഘട്ടങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഘട്ടം	തീയതി
വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് പുനസംഘടന	1/ 13.12.2022
വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ചേർന്ന തീയതി	19.12.2022, 05.07.2023
പദ്ധതിരൂപീകരണ ഗ്രാമസഭകൾ	29.12.2022 മുതൽ 04.01.2023 വരെ
ആസൂത്രണസമിതി യോഗം	11.01.2023
വികസനസെമിനാർ	30.01.2023
ഗുണഭോക്തൃതെരഞ്ഞെടുപ്പ് ഗ്രാമസഭകൾ	07.07.2023 മുതൽ 16.07.2023 വരെ
ഭിന്നശേഷി ഗ്രാമസഭ	22.12.2022
ഊരുകൂട്ടം	21.12.2022

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവര
ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളു ശതമാനം
259	134084278	163	53527177	96	62.93

വിവിധ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങ
ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	എറ്റെടുത്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	ആകെ അടങ്കൽ	തൻവർഷം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ള പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	ആകെ ചെലവ്
കൃഷി ഓഫീസർ	13	4801000	11	2885819
വെറ്റിനറി സർജൻ	6	1621878	6	1561878

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി	17	5082632	16	3589985
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	3	765000	3	765000
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	1	500000	1	500000
വി.ഇ.ഒ	41	73889819	24	2402884
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	12	5065759	10	4252125
സെക്രട്ടറി	58	9431302	35	5150593
അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	77	28404165	36	7988595
ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	2	173000	2	162700
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	2	1550000	2	575000
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	17	2458400	12	1792318
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ഗവ. എൽ. പി. സ്കൂൾ	10	341323	5	274321
ആകെ	259	134084278	163	53527177

7069990/- രൂപ സഞ്ചിത നിധിയിലേയ്ക്ക് തിരിച്ചെടുത്തു.

2023-24 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ലഭ്യമാ തുകകൾ പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിക്കാൻ സാധിക്കാത്തതിനാൽ വിവിധ ഫണ്ടിനങ്ങളിലാ 7069990/- രൂപ സഞ്ചിത നിധിയിലേയ്ക്ക് തിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേ

ഫണ്ടിനം	ബജറ്റ് വിഹിതം	ചെലവഴിച്ച തുക	സഞ്ചിത നിധിയിലേയ്ക്ക് തിരികെ ഈടാക്കിയത്
വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം)	16219000	16038766	180234
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	3928000	3642863	285137
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	8238650	1654105	6584545
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)	3654000	3633926	20074

ആകെ	7069990

അംഗീകാരം കിട്ടിയ പല പ്രോജക്ടുകളും നടപ്പാക്കാതിരുന്നതും, നടപ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാതിരുന്നതുമാണ് മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചാ 70 ലക്ഷത്തിലധികം രൂപ നഷ്ടമാകാനിടയായത്. വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി സർക്കാർ ധനസഹായം വിനിയോഗത്തിലെ കുറവ് മൂലം നഷ്ടമാകുന്ന സാഹചര്യം ഒഴിവാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

- **<u>നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ- 3941260 രൂപ വിനിയോഗിക്കാതെ നിർവ്വഹണ ഏജൻ അക്കൗണ്ടുകളിൽ അവശേഷിക്കുന്നു.</u>**

വാർഷിക കണക്ക് B18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി മുൻ വർഷങ്ങളിലേതുൾപ്പടെ നിർവ്വഹണ ഏജൻ നിക്ഷേപിച്ചിരുന്ന തുകയിൽ 3941260/- രൂപ വിനിയോഗിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു സംസ്ഥാന ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡിൽ നിക്ഷേപിച്ച 1330841/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിക്ഷേപിച്ച 2290419/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ സോഷ്യോ ഇക്കണോമിക് യൂണിറ്റ് ഫൗണ്ടേഷനിൽ നിക്ഷേപിച്ച 120000/- വിനിയോഗ വിവരവും, പി.ഡബ്ല്യു.ഡിയിൽ നിക്ഷേപിച്ച 200000/- രൂപയുടെ വി വിവരവുമാണ് ഇപ്രകാരം ലഭ്യമായിട്ടില്ലാത്തത്. നിർവ്വഹണ ഏജൻസികളുമായി ബ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തുകയുടെ വിനിയോഗ വിശദാംശങ്ങളും പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രവും ഒ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണശേഷം നി ഏജൻസികളിൽ തുക അവശേഷിക്കുന്ന പക്ഷം ആയത് തിരികെ ഈടാക്കി ബ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

<u>മോണിറ്ററിംഗ് ഫലപ്രദമായിരുന്നില്ല</u>

അംഗീകാരം ലഭിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി മോണിറ്റർ ചെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസ നൽകേണ്ടതും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർ പ്രോജക്ടുകളോടൊപ്പവും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹ മേൽനോട്ടസംവിധാനം ഫലപ്രദമായിരുന്നില്ലെന്ന് ഇത് സൂചിപ്പിക്കുന്നു. ഭരണസമിതിയുടെയും സ്റ്റാന്റിംഗ്കമ്മിറ്റികളുടെയും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>1-6 മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാരം വർഷം 59 പേർക്ക് പുതുതായി തൊഴിൽ കാർഡ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത വാർഡിലെയും ലേബർ ഗ്രാമസഭ ചേർന്ന് ലേബർ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വ ലേബർ ബജറ്റ് പ്രകാരം 910 പ്രവൃത്തികളാണ് വിഭാവനം ചെയ്തത്. 160 പ്രവൃത്ത സാങ്കേതിക അനുമതി ലഭിച്ചതിൽ 160 പ്രവൃത്തികളും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആകെ ചെല ലക്ഷം രൂപ. 38572 തൊഴിൽദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ടു. 210 തൊഴിലാളികൾ 100 ദിനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ ആകെയുള്ള 160 അയൽക്കൂട്ടങ്ങ

എണ്ണവും പദ്ധതിയുമായി സഹകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 546 കുടുംബങ്ങൾ പദ്ധതിയുമായി സഹകരിച്ച വിഭവ സംരക്ഷണത്തിന് മുൻഗണന നല്കി മഴക്കുഴി നിർമ്മാണം, തോടുകളുടെ നവ കയർഭൂവസ്ത്രം ഉപയോഗിച്ച് പാടശേഖരങ്ങളുടെ ബണ്ട് ബലപ്പെടുത്തൽ, തുടങ്ങിയ പ്രവൃ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്, തൊഴുത്ത് നിർമ്മാണം, ആട്ടിൻകൂട് നിർമ്മാണം, ആസ്തിനിർമ്മാണ പ്രോജക്ടുകളുമാണ് ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പിലാക്കിയത്. കാഷ് ബുക്ക് പ്ര 2023-24 വർഷത്തെ വരവ്-ചെലവു കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
കാഷ്	6762	982424	989186	987997	1189
ഇ.എഫ്.എം.എസ്	0	18792497	18792497	18792497	0
ആകെ	6762	19774921	19781683	19780494	1189

1-7 സാമൂഹ്യ ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

2023-24 വർഷം നീണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്ക കോടി രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ ഇനം, ചെലവഴി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം എന്നിവ പട്ടികയിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	15062200	1517
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	5895800	516
വിധവാപെൻഷൻ	6563100	614
50 വയസിലധികം പ്രായമുള്ള അവിവാഹിത പെൻഷൻ	386000	33
വികലാംഗപെൻഷൻ	2763500	250

1-8 കാഷ് ബാലൻസിന്റെ പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബ പരിശോധന ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് കാഷ്യറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ 22-11-2024-ൽ 03:04 PM (നടത്തുകയുണ്ടായി. ഭൗതിക പരിശോധനയിൽ 300/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം (തൃപ്തികരമാണ്. ഓഡിറ്റ് വർഷം ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയർ വഴിയാണ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇട സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഡേ ബുക്ക്, കാഷ് ബുക്ക്, ബാങ്ക് ബുക്ക് ദൈനംദിനം പ്രിന്റ് എടുത്ത് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. പ്രതിമാസ നീക്കിയിര

പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നുണ്ട്. ചെലവ് വൗച്ചറുകൾ പ്രസിഡന്റ്, സെക്രട്ടറി ഒ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡ്യൂട്ടി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. രസീത് ബുക
സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നുണ്ട്. ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ ജീവന
ജോലിവിഭജനം നടത്തുന്നുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച നമ്പർ , തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	14/06/22	07/21 മുതൽ 12/21 വരെ	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ചില്ല.
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	27/02/2018	2012-13 മുതൽ 2016-17 വരെ	LBA(HQ)II/8A-2720/382/12.04.18

1-11 BHIM-UPI അധിഷ്ഠിത ഡിജിറ്റൽ പേമെന്റ്/Swiping Machine പേമെന്റ് സംവിധാനത്തിന്റെ ഭാഗമായി ആരംഭിച്ച അക്കൗണ്ടുകളിലെ തുക പൊരുത്തപ്പെടുത്ത നടത്തി തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് പ്രിൻസിപ്പൽ ഡയറക്ടറുടെ 21.07.20
No.LSGD/PD/20073/2023-REV2 നം ഉത്തരവ് പ്രകാരം **BHIM-UPI** അധിഷ്ഠിത ഹ
പേമെന്റിനായി മാത്രം ഒരു പ്രത്യേക കറണ്ട് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കാനും എല്ലാ മാ
അക്കൗണ്ടിൽ ലഭിച്ച തുക പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തി തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് ട്ര
ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യാനും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ സൂചിത ഉത്തരവ് പ്രകാരം **BHIM-UPI** അ
ഡിജിറ്റൽ പേമെന്റിനായി ഒരു അക്കൗണ്ട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലുണ്ട്. വിശദാ
താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ബാങ്ക്/ അക്കൗണ്ട് നം/	ഇനം	31/10/2024 തീയ്യതി പ്രകാരമുള്ള ബാലൻസ് തുക
1	സൗത്ത് ഇൻഡ്യൻ ബാങ്ക്, കൈപ്പുഴ 0528073000000080	**BHIM-UPI** അധിഷ്ഠിത ഡിജിറ്റൽ പേമെന്റ്	31,43,692,/-

ടി അക്കൗണ്ടിലെ തുക പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തി തനത് ഫണ്ട് അക്കൗ
ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ /നിലവിലെ ബാലന

എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന്(നം05/26.11.2024) മറുപടിയായി **31/10/2024** തീയ്യതി പ്രകാ അക്കൗണ്ടിലെ ബാലൻസ് തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുകയും തുക പൊരുത്ത നടത്തി തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നതാണെന്ന് അറി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അക്കൗണ്ടിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തി തനത് ഫ ട്രാൻസഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത് വിവരം രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. എല്ലാ മാ അക്കൗണ്ടിൽ ലഭിച്ച തുക പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തി തനത് ഫണ്ട് അക്കൗ ട്രാൻസഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-12 സമീപകെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വ്യത്യസ്ത വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വ നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയിരിക്കുന്നു

വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനായി 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു ന സേവന ഉപ നികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 6 പട്ടിക 2 പ്രകാരം കെട്ടിടത്തി വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 5 മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതലോ വീതിയുള്ള നിന്ന് പ്രവേശന മാർഗ്ഗമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ (20 % നികുതി വർദ്ധനവ്), 1.5 മീറ്ററോ അതി വഴി സൗകര്യമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ (10 % നികുതി ഇളവ്) പൊതു വഴി സൗകര്യം കെട്ടിടങ്ങൾ (20 % നികുതി ഇളവ്) എന്ന് തരം തിരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 1.5 മീറ്റർ മുതൽ 5 മീ വീതിയുള്ള റോഡിൽ നിന്ന് പ്രവേശന മാർഗ്ഗമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി വർദ്ധനവോ ഇല്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം സംബന്ധിച്ച രേഖകളും സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ ഫോം-6 സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകളും പരിശോ സമീപകെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വ്യത്യസ്ത മേഖല അടിസ്ഥാനത്തിലും വ്യത്യസ്ത വഴി സൗകര അടിസ്ഥാനത്തിലും വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയതായി കാണുന്നു. ഉദാഹരണ ചേർക്കുന്നു.

ഉടമയുടെ പേര്	സർവ്വേ നം./ വില്ലേജ്	കെട്ടിട നമ്പർ	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	വഴി സൗകര്യം/ മേഖല
തോമസ് റ്റി.പി തോട്ടുപുറത്ത് കരോട്ട് നീണ്ടൂർ	351/15	422/A വാർഡ് 4	231.76	5 മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതലോ വീതിയുള്ള റോഡിൽ നിന്ന് പ്രവേശനം (എസ്.കെ.വി-ഓണംതുരുത്ത് റോഡ്) ദ്വീതീയം
സുരേന്ദ്രൻ	351/14	**422/B**	198.77	5 മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതലോ

തോട്ടുപുറത്ത് കരോട്ട് നീണ്ടൂർ				വീതിയുള്ള റോഡിൽ നിന്ന് പ്രവേശനം (എസ്.കെ.വി-ഓണംതുരുത്ത് റോഡ്) പ്രഥമം

സമീപ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വ്യത്യസ്ത മേഖല അടിസ്ഥാനത്തിലും വ്യത്യസ്ത വഴി സൗകര അടിസ്ഥാനത്തിലും വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.25/29.11.2024) ലഭ്യമാക്കിയതിൽ തോമസ് റ്റി.പി,തോട്ടുപുറത്ത് കരോട്ട്,നീണ്ടൂർ എന്നയാളുടെ 422/A നം 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയത് െ കെട്ടിടമായ 4/422 കെട്ടിടത്തിന്റെ മേഖല ദ്വിതീയം എന്ന് പരിഗണിച്ചാണ്, എന്നാൽ ഈ കെട്ടിടം പ്രാഥമിക മേഖലയിൽ ആണ് എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടതിനാൽ മേഖലാടിസ്ഥാ നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തി സഞ്ചയയിൽ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് വ്യക്തമാക്കി. ക വസ്തുനികുതി ഈടാക്കി രസീതിന്റെ പകർപ്പ് സഹിതം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 തറ വിസ്തീർണ്ണം, ഉപയോഗക്രമം എന്നിവയിൽ മാറ്റം വരുത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളുട വിവരശേഖരണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർ ചട്ടങ്ങളിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്കുവിധേയമായി ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ടശേഷം കെട്ടിടത്തിന്റെ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിലോ ഉപയോഗക്രമ ഏതെങ്കിലും ഘടകത്തിന്റെ കാര്യത്തിലോ ഘടകത്തിന്റെ തരത്തിന്റെ കാര്യത്തിലോ കെ വരുത്തിയതോ അല്ലെങ്കിൽ സ്വയം സംഭവിച്ചതോ ആയ മാറ്റങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കാത്ത കെട്ടിട ഉടമകൾക്ക് പിഴ ഒഴിവാക്കി വിവരം നൽകുന്നതിന് സ 77/2023/തസ്വഭവ തീയതി 22.3.2023 പ്രകാരം സർക്കാർ അനുമതി നൽകിയിരുന്നു. കെട്ടിട ഉടമ വിവരം അറിയിച്ചാലും ഇല്ലെങ്കിലും കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം ഫീൽഡ് പര നടത്തി സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ചേർക്കുന്നതിലേയ്ക്കായി ഡിപ്ലോമ എഞ്ചിനീയറിംഗ്), ഐ.ടി.ഐ ഡ്രാഫ്റ്റ്സ്മാൻ സിവിൽ, ഐ.ടി.ഐ സർവ്വേയർ എന്ന കുറയാത്ത യോഗ്യത ഉള്ളവരെ നിയോഗിക്കുന്നതിനും അതത് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ തീരുമാനത്തിന് വിധേയമായി ഒരു കെട്ടിടനമ്പരിന് പരമാവധി 30/-രൂപ വീതം തനത നിന്ന് വിനിയോഗിക്കുന്നതിനും സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. വസ്തു നികുതി നിർണയിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ പരിശോധനകൾ 30.06.2023 ന് മുൻപായി പൂർത്തിയാ വിസ്തീർണ്ണം, ഉപയോഗക്രമം എന്നിവയിൽ മാറ്റം വരുത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുന പ്രക്രിയയുടെ ഭാഗമായി ശേഖരിച്ച വിവരങ്ങളെ ആധാരമാക്കി സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നിശ്ചയിക്കേണ്ടതായിരുന്നു. പഞ്ചായത്തിൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവര ശേഖരണം നടത്തു മൂന്ന് പേരെ തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും ടിയാളുകൾക്ക് സാങ്കേതിക വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും പര ലഭ്യമാക്കിയതിനു ശേഷം 24.01.2024 ലെ 6-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം നിയമ

ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ മുഴുവൻ വാർഡുകളിലേയും ഫീൽഡ് പരിശോധന വിവര ശേ നിലവിലും പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. 1,8.9, വാർഡുകളിലെ വിവരശേഖരണം ഭാഗികമായു വാർഡുകളിലെ വിവരശേഖരണം പൂർണ്ണമായും പൂർത്തിയാക്കാനുണ്ട്. ഫീൽഡ് പരി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ എത്രയും വേഗം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2023-24 തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ചേർക്കുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

എ) സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1) നീണ്ടൂർ ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം (1, 2 അർദ്ധവർഷങ്ങൾ)

2) കുറുമുള്ളൂർ ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം (1, 2 അർദ്ധവർഷങ്ങൾ)

ബി) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ള ചുവടെ ചേ കരാറുകാരുടെ 1, 2 അർദ്ധവർഷങ്ങളിലെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1) ജാബിർ മേത്തർ, മുയപ്പത്തല

2) മിഥുൻ മാത്യു, കുനാനിക്കൽ

3) സേവ്യർ സി.എം., ചെമ്പുളുക്കി

4) റെജോ മാത്യു, കടവിൽ കണസ്ട്രക്ഷൻ

5) നിധിൻ മാത്യു, കുനാനിക്കൽ

6) പി.ജെ.ജോസഫ്, പാറേമ്യാലിൽ

7) ഷാനെറ്റ് എ.ജോർജ്ജ്, അരങ്ങത്ത്

8) ജയൻ എ.ജെ, അപ്പാശ്ശേരി

തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറി (നം.21/29.11.2024) ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന ലഭ്യമാക്കി. ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അതാത് സാ വർഷത്തെ വരുമാനം ആയതിനാൽ സമയബന്ധിതമായി നികുതി ഈടാക്കി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 IFTE & OS ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ IFTE & OS ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 2023-24 വർ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ നിയമപ്രകാരമുള്ള ഫീസ് ഒടുക്കി ലൈസൻസ് എ എന്നു കാണുന്നു.

ക്രമ.നം.	അപേക്ഷകന്റെ പേര്	ആവശ്യം
1	കെ.എൻ.ശിവദാസ്, കൊച്ചുപറമ്പിൽ	തടി വർക്ക്ഷോപ്പ്
2	ബാബു സൈമൺ,	കൃഷി ഉപകരണങ്ങൾ

		വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നത്
3	സി.എൻ.കൌസല്യ, വാഴത്തറയിൽ	ഫ്ലവർ മിൽ
4	പ്രസിഡന്റ്, നീണ്ടൂർ സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	റൈസ് മിൽ
5	പ്രകാശ് കോവിലകത്ത്	ലാബ്
6	സുഷമ തങ്കച്ചൻ	ബ്യൂട്ടി പാർലർ
7	മാത്യു ജോർജ്ജ്	ഡക്കറേഷൻ

പ്രസ്തുത വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.22/29.11.2024) സ്ഥാപന ഉടമകളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കി ലൈസൻസ് നൽകുന്നത നടപടി സ്വീകരിയ്ക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകി. ലൈസൻസ് നൽകിയതിന്റെ വി അറിയിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് താൽക്കാലികമായി ചെലവഴിച്ച തുക തിരികെ അടവാക്കിയിട്ടില്ല

2023-24 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർ നടത്തിയ "ഹരിതകർമ്മ സേന അനുബന്ധ ചെലവുകൾ" എന്ന പ്രോജക്ട് (നം.115/24) ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ രസീത് ബുക്ക് പ്രിന്റിംഗ്, ടാർപൊളീൻ വാങ്ങൽ ചെലവുകൾക്കായി, കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ (പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ്), തനത് ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയിരുന്നു. ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ (പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ) ഗ്രാന്റിന്റെ അപര്യാ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നുള്ള വകയിരുത്തിലിൽ നിന്ന് നൽകേണ്ട ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ രസീത് ബുക്ക് അച്ചടിച്ചതിന്റെ ചെലവ് 7000/-രൂപ നൽകുന്ന ടി തുക താൽക്കാലികമായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് വൗച്ചർ പ്രകാരം ചെലവഴിക്ക ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ (പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ്) ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് തിരികെ തനത് ഫ അടവാക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 04/01/2024 തീയ്യതിയിലെ 2 തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിരുന്നു. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചെക്ക് നം.2576 15/01/2024 പ്രകാരം 7000/-രൂപ താൽക്കാലികമായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ചെലവ തുക തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് തിരിച്ചടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശങ്ങൾ പരി ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.2/2 മറുപടിയായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് താൽക്കാലികമായി ചെലവഴിച്ച ടി തുക നാ തിരിച്ചടവാക്കിയിട്ടില്ലെന്നും കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥ തിരിച്ചടവാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. തുക തനത് ഫണ്ടിൽ തിരിച്ച് അടവാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 സ്വകാര്യ വ്യക്തിയുടെ പുരയിടത്തിലെ മരം വെട്ടി മാറ്റുന്നതിന് തനത് ഫണ്ടിൽ തുക ചെലവഴിച്ചു -തുക തിരികെ ഈടാക്കിയില്ല

തനത് ഫണ്ട് ചെലവുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്ത് മൂന്നാം വാർഡ് അനിൽകുമാർ പി.ഡി, പുതുപറമ്പിൽ എന്ന വ്യക്തിയുടെ പുരയിടത്തിൽ അപകടകരമാ മരം വെട്ടി മാറ്റുന്നതിന് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 3000/-രൂപ (ചെക്ക് നം.2439 26/10/2024) ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. സ്വകാര്യ വ്യകതിയുടെ പുരയിടത്തി വെട്ടി മാറ്റുന്നതിന് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് തുക അനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് വ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.3/25.11.2024) താഴെ പറയും പ്രകാരം മറുപടി നല്കി. വാർഡിലെ താമസക്കാരനായ ശ്രീ.പി.ആർ അജയകുമാർ, പുതുപ്പറമ്പിൽ എന്നയാൾ ശ്രീ കുമാർ പി.ഡി, പുതുപറമ്പിൽ എന്ന വ്യക്തിയുടെ പുരയിടത്തിലെ മരങ്ങൾ തന്റെ മുകളിലേയ്ക്ക് ചാഞ്ഞു നിൽക്കുന്നതായി ബഹു. ജില്ലാ കളക്ടർക്ക് പരാതി നൽക അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആയത് അനന്തര നടപടികൾക്കായി പഞ്ചായത്തിലേയ്ക്ക് നൽകിയിരുന്നുവെന്നും 31/03/2023 ൽ ശ്രീ.പി.ആർ അജയകുമാർ, വീണ്ടും നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്ഥല പരിശോധന നടത്തിയതിൽ ശ്രീ. അനി പി.ഡി, പുതുപറമ്പിൽ എന്ന വ്യക്തിയുടെ പുരയിടത്തിൽ ഒരു പാഴ് മരം അജയകുമാറിന്റെ ടെറസിന്റെ മുകളിലേയ്ക്ക് ചാഞ്ഞു നിൽക്കുന്നതായി ബോധ്യപ്പെട്ടതായും മരം മുറിച്ചു മാ 23/05/2023 ന് ശ്രീ. അനിൽ കുമാറിന് രജിസ്റ്റേഡ് നോട്ടീസ് അയച്ചിട്ടുള്ളതായും അ കൂടാതെ 12/07/2023, 20/07/2023 തീയ്യതികളിൽ വീണ്ടും നോട്ടീസ് അയച്ചെങ്കിലും ഹാജരാകുകയോ നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റുകയോ ചെയ്യാത്തതിനെതുടർന്ന് 18/09/2023 നം.പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാന പ്രകാരം ശ്രീ. അനിൽ കുമാർ പി.ഡി മരം വെട്ടിമാറ്റി KPR Act 238(1) (A) (B) എന്നീ വകുപ്പുകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് വെ തീരുമാനമെടുക്കുകയും ആയതിലേയ്ക്ക് ചെലവായ തുക ടിയാനിൽ നിന്നും ഈടാക തീരുമാനിക്കുകയും ചെയ്തത് പ്രകാരം 20.10.2023-ൽ പ്രസ്തുത മരം മുറിച്ചു മാറ്റുകയും ഈയ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ചെലവായ 3000/- രൂപ അടവാക്കുന്നതിനായി ശ്രീ. അനിൽ 08.11.2023 -ൽ നോട്ടീസ് നൽകുകയും ചെയ്തു. തുടർന്ന് ടിയാൻ തദ്ദേശ സ്വ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള ഓംബുഡ്സ്മാൻ മുൻപാകെ ഈ നടപടി സംബന്ധിച്ച് സമർപ്പിക്കുകയും ആയത് 1007/2023 നമ്പർ കേസായി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുള്ള ഹിയറിംഗ് 15/01/2024 തീയ്യതിയിൽ നടത്തുകയും പിന്നീട് 23/12/2024 തീയ്യത ഹിയറിംഗ് മാറ്റി വെച്ചിട്ടുള്ളതുമാണ്. ടി കേസിന്മേലുള്ള തീർപ്പിന് വിധേയമായി അനിൽ നിന്ന് തുക ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.3/25.11.2024) മറു അറിയിച്ചു. കേസിന്മേലുള്ള തീർപ്പിന് വിധേയമായി തുക ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേ

1-18 തെരുവു വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം - അപാകതകൾ

നീണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ, അറ്റകുറ്റപ്പണി എന്നിവയ്ക്ക് രൂ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്, ബിൽ നമ്പർ ,	റിമാർക്സ്

				തീയതി	
1	4/23-24	തെരുവുവിളക്കു ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ.	**500000/-** 200000/- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻഗ്രാന്റ് 300000/- തനത് ഫണ്ട്	**499229/-** 244/18.1.24= 200000/- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻഗ്രാന്റ് 437/24.3.24=199245/- 119/16.10.23=99984/- തനത് ഫണ്ട്	2280എണ്ണം 18W LED ലൈറ്റുകൾ വാങ്ങിയചെല ശ്രീ വിനോദ് തടത്തിൽ എന്ന കരാറുക നൽകിയത്.
2	3/23-24	തെരുവുവിളക്ക് പരിപാലനം	**300000/-** 50000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 250000/- തനത് ഫണ്ട്	42398/-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 438/24.3.24	കേടായ ലൈ നന്നാക്കുന്നത നന്നാക്കാനാ മാറ്റി പുതിയ സ്ഥാപിക്കുന്ന പോസ്റ്റ് ഒന്ന് രൂപ വീതം 4 പോസ്റ്റിലെ വർക്കിന്റെ ഇ ശ്രീ. വിനോദ തടത്തിൽ എ കരാറുകാരന് നൽകിയത്.
3	222/23-24	തെരുവുവിളക്കു പരിപാലനം (സ്പിൽ ഓവർ)	301000/- തനത് ഫണ്ട്	248580/- 76/22.8.23=125820/- 150/27.11.23=63000/- 151/27.11.23=59760/-	കേടായ ലൈ നന്നാക്കുന്നത നന്നാക്കാനാ മാറ്റി പുതിയ സ്ഥാപിക്കുന്ന പോസ്റ്റ് ഒന്ന് രൂപ വീതം 2 പോസ്റ്റിലെ വർക്കിന്റെ ഇ ശ്രീ. വിനോദ തടത്തിൽ എ കരാറുകാരന് നൽകിയത്
			ആകെ ചെലവ്	**790207/-**	

പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പ്രോജക്ട് നമ്പർ 4/24 പ്രകാരം വാങ്ങിയ 2280 18W LED ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപ രേഖകളില്ല.

2) പ്രോജക്ട് നമ്പർ 3/24, 222/24 എന്നിവ പ്രകാരം ആകെ എത്ര പുതിയ സ്ഥാപിച്ചെന്നോ പഴയ എത്ര ലൈറ്റുകൾ മെയിന്റെനൻസ് ചെയ്തെന്നോ തെരുവുവിളക്കുകൾ വാങ്ങിയതിന്റെ ബില്ലുകളും രേഖകളും അവ സ്ഥാപിച്ചതായുള്ള മെമ്പർമാരുടെ റിപ്പോർട്ടുകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്ഥാ പുതിയബൾബ്, മെയിന്റനൻസ് ചെയ്തത് എന്ന് തരം തിരിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിളക്ക ശൃംഖലയുടെ വിപുലീകരണമാണോ, നവീകരണമാണോ യഥാർ നടന്നിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. വാങ്ങുന്ന ബൾബുകൾക്ക് കമ്പനി രണ്ടു മുതൽ മൂന്നു വ വാറന്റി നൽകാറുള്ളതാണ്. എന്നാൽ വാറന്റി കാലയളവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ബാധ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ/പകരം സ്ഥാപിക്കൽ എന്നിവ നടക്കുന്നില്ലായെന്ന് ഉറപ്പു വ പര്യാപ്തമായ സംവിധാനം നിലവിലില്ല.

3) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഓരോ വാർഡിലുമുള്ള തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, അവയിൽ വർഷവും അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തുന്നവയെ സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ, പ്രവർത്തിക്കുന്നതും അല്ലാത്തതുമായ തെരുവുവിളക്കുകളെ സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ 'സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് രജിസ്റ്റർ' പ്രകാരം ക്രോഡീകരിച്ച് സൂക്ഷി പ്രവർത്തനക്ഷമമായവ സംയുക്ത പരിശോധനയിലൂടെ നിർണയിച്ച് വൈദ്യുതി ചാർജ് യുക്തിസഹമാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് രേഖാമൂലം വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 10/27.11.24) നൽകുകയുണ്ടായി. വാങ്ങിയ ലൈറ്റുകളെല്ലാം പൂർണ്ണമായി ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്തിട്ട വാറന്റി കാലയളവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ബാധ്യതയിൽ അറ്റകുറ്റപ്പണിക സ്ഥാപിക്കൽ എന്നിവ നടക്കുന്നില്ലായെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും രജിസ്റ്റർ ക എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതിസൂക്ഷി അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കേണ്ടതുമാണ്. പുതുതായി ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്യുന്ന മെയിന്റനൻസ് ചെയ്യുന്നതിന്റെയും എണ്ണം പ്രത്യേകം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി 'സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-19 ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ ചെലവുകൾ- വിനിയോഗ വിവരമില്ല.</u>

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകളിൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ വർക്കുകൾക്കായി കെ.എസ്.ഇ.ബി യിൽ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടെങ്കിലും പൂർത്തീകരണ ക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വർക്കുകൾ പൂർത്തീകരിച്ചതു സംബന്ധിച്ച് നിർവ്വഹണ ഏജൻ നിന്ന് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	അടങ്കൽ, ഫണ്ടിനം	വൗച്ചർ നമ്പർ, ബിൽ നമ്പർ,തീയതി	ചെലവ് തുക	തുക കൈ സ്ഥാപനം

124/24 സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ	**900000/-** 725000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 175000/- തനത് ഫണ്ട്	474/24.3.24 = 725000/- 475/24.3.24=84110/- 516/26.3.24=48892/-	**858002/-** 725000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 133002/- തനത് ഫണ്ട്	കെ.എസ്.ഇ അതിരമ്പു
280/24 സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ (വാർഡ് 6)	40000/- തനത് ഫണ്ട്	517/26.3.24	38883/- തനത് ഫണ്ട്	കെ.എസ്.ഇ നീണ്ടൂർ
288/24 പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ് (വാർഡ് 8)	10000/- തനത് ഫണ്ട്	515/26.3.24	10000/- തനത് ഫണ്ട്	കെ.എസ്.ഇ അതിരമ്പു
		ആകെ	**906885/-**	

വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ (നമ്പർ 11/27.11.24) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ 9 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>1-20 ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് - തുടർപ്രവർത്തനങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല.</u>

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	118/24
ചെലവ്	204900/- തനത് ഫണ്ട്
ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	319/1.3.24 = 142900/- 320/1.3.24= 62000/-
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ കൈപ്പുഴ

മാലിന്യസംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് സഹായകരമായ രീതിയിൽ ഹരിതമിത്ര വികസിപ്പിച്ച് ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്കുൾപ്പെടെ പരിശീലനം നൽകുകയും വ സ്ഥാപനങ്ങളിലും ക്യു ആർ കോഡ് പതിപ്പിക്കലുമായിരുന്നു പ്രോജക്ടിന്റെ ലക്ഷ്യം. നി ഏജൻസിയായി കെൽട്രോണിനെ തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും 20.07.23 ൽ കെൽട്രോ കരാറിലേർപ്പെടുകയും ചെയ്തു. പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണ ഫീസ്, എസ്.എം.എസ് ഇനങ്ങളിലായി 142900/- രൂപയും ക്യു ആർ കോഡ് പ്രിന്റിംഗ് ചാർജ്, ലാപ് ടോപ്പ് വാങ

എന്നീ ഇനങ്ങളിലായി 62000/- രൂപയും തൻവർഷം കെൽട്രോണിന് നൽകുകയും ചെ പ്രകാരം കരാറിലേർപ്പെട്ട് ആറ് മാസത്തിനുള്ളിൽ പരിശീലനമുൾപ്പെടെ പൂർത്തിയാക്കേ എന്നാൽ പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച് തുടർ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

പരിശീലനം നൽകൽ, ക്യൂ ആർ കോഡ് പതിപ്പിക്കൽ, ഹരിതമിത്രം ആപ്പിന്റെ പ്ര എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് നിലവിലെ അവസ്ഥ അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എ (നമ്പർ 13/28.11.24) നൽകുകയുണ്ടായി. 7500 ക്യൂ ആർ കോഡുകൾ ലഭിച്ചതിൽ 605 വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും സ്ഥാപിക്കാൻ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും 5491 എണ്ണം കോഡുകൾ നിലവിൽ ഹരിതമിത്രം ആപ്പിൽ സർവ്വീസ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി ല പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-21 അഗതിരഹിത കേരളം - പദ്ധതിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ തുക ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു.</u>

അഗതിരഹിത കേരളം പദ്ധതിയുടെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകൾ നടത്തുന്നത് യൂണിയ ഓഫ് ഇന്ത്യയുടെ കല്ലറ ശാഖയിൽ കുടുംബശ്രീ ചെയർപേഴ്സന്റെയും മെമ്പർ സെക്രട്ടറ പേരിലുള്ള സംയുക്ത അക്കൗണ്ടിലൂടെയാണ്. പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിന്റെ പാസ്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ 5.10.2024 ൽ അക്കൗണ്ടിൽ 11,31,961/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുള്ളതായി ടി തുക ഏത് കാലയളവിൽ എന്തെല്ലാം സേവനങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ലഭിച്ചതാ വ്യക്തമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ (20/28.11.24)-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, അഗതിരഹിത കേരളം പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കൾ അറ്റകുറ്റപ്പണിക്ക് അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി 2018-19 മുതൽ വരെ വികസന ഫണ്ട് വകയിരുത്തി കുടുംബശ്രീ ചെയർപേഴ്സന്റെയും മെമ്പർ സെക്രട്ടറ പേരിലുള്ള സംയുക്ത അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും 2022-23 വ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി 3 ലക്ഷം രൂപയും 2023-24 വർഷം മൂന്ന് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക ലക്ഷം രൂപയും വിനിയോഗിച്ചെന്നും അറിയിച്ചു. അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക 1 രൂപ വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. അ ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്തി ധനസഹായം അനുവദിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പ സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-22 റോഡ് ടാറിംഗ്/റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത കാലിവീപ്പകളുടെ വില തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു.</u>

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വാർഷിക കണക്കിൽ RP5 ഷെഡ്യൂളിൽ 150120102 Scraps/Empties And Waste Materials" എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 20958/- രൂപ വരവുണ്ട 5058/- രൂപ, അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നടപ്പാക്കിയ ടാറിംഗ്/റീടാറിംഗ് പ്രവൃ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത കാലിവീപ്പകളുടെ വിലയും അതിന്റെ ജി.എസ്.റ്റി യു ഫണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നതാണ്.

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 30.10.2007 ലെ 59827/എഫ്.എം/07 നമ്പർ ന
പ്രകാരം കരാറുകാരുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്ന കാലിവീപ്പകളുടെ വില ഏത്
നിന്നാണോ ടാർ വാങ്ങിയത് അതേ ഫണ്ടിൽ തിരികെ ഒടുക്കണം എന്ന് നിർദ്ദേശ
ആയതിനാൽ ടാറിംഗ്/റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത കാലിവ
വില തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. അപാകത സം
വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ (19/28.11.24)-ാം നമ്പർ
എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്ന തുക അതാത് ശീർഷ
സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കുന്നതിന് നടപടികൾ എത്രയും വേഗം സ്വീകരിക്കുന്നതാണ
അറിയിച്ചു. കരാറുകാരുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും ഈടാക്കി തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിച
കാലിവീപ്പകളുടെ വിലയും അതിന്റെ ജി.എസ്.റ്റി യും ഉൾപ്പടെയുള്ള തുക
ശീർഷകങ്ങളിൽ സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-തിരികെ അടവാക്കിയ തുക തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കു

വി.ഇ.ഒ കൈപ്പുഴ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയ ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി
നമ്പർ 103/24) യുടെ ഗുണഭോക്താവായിരുന്ന വാർഡ് 9 ലെ താമസക്കാരനായ ശ്രീ
സജീവ് കല്ലുമുകളേൽ. ബിൽ നമ്പർ (8/15.5.23) പ്രകാരം ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹ
നിന്നും ഭവനനിർമ്മാണത്തിന് മുൻകൂറായി 19.5.23 ൽ 40000/- രൂപ കൈപ്പറ്റിയിരു
നിർമ്മിക്കാൻ നിർവ്വാഹമില്ലാത്തതിനാൽ ശ്രീ കെ.ആർ സജീവ് 41000/- രൂപ രസീ
(1240201277/27.8.24) പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി. തുക
തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ്.
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം പ്രസ്തുത ശീർഷകത്തിലേക്ക് തിരികെ അടവാക്കാതെ തനത്
സൂക്ഷിക്കുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. തദ്ദേശസ്വയംഭരണവകുപ്പിന്റെ 16.3.2018 ലെ സ.ഉ (ലൈ
34/2018 പ്രകാരം കരാർ ലംഘനത്തിന് 12% പലിശ സഹിതം തുക അടവാക്കേണ്ടതാണ
തുക കൈപ്പറ്റി ഭവന നിർമ്മാണം നാളിതുവരെ ആരംഭിക്കാതെ കരാർ ലംഘനം
ഗുണഭോക്താവിൽ നിന്നും പലിശ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ 14,
നൽകുകയുണ്ടായി. സാമ്പത്തിക ബുദ്ധിമുട്ട് ഉള്ളതിനാൽ പലിശ ഒഴിവാക്കാൻ ഗുണ
അപേക്ഷ നൽകിയിരുന്നെന്നും 1000/- രൂപ പലിശയിനത്തിലാണ് ഗുണഭോക്താവ് അട
പലിശ ഈടാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് കമ്മറ്റി തീരുമാനമെടുത്ത ശേഷം
ലഭ്യമാക്കാമെന്നുമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. തനത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതത്തിന്റെ ശീർഷകത്തിലേക്ക് തിരികെ അടവ
ഗുണഭോക്താവിൽ നിന്നും പലിശ ഈടാക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം വിവരം ഒ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർ.

2022-23, 2023-24 വർഷങ്ങളിലായി ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിക്കായി ജനറൽ വിഭാഗത്തി
67 പേരും എസ്.സി വിഭാഗത്തിൽ 9 പേരും എസ്.റ്റി വിഭാഗത്തിൽ 1

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടു. ആയതിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോ
നാളിതുവരെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്	വാർഡ്	കരാറിലേർപ്പെട്ട തീയതി	നാളിതുവരെ നൽകിയ തുക	നിലവിലെ സ്റ്റേജ്	റ
1	ശരത്പ്രസാദ് ആർ.ജി.എച്ച് കോളനി	14	24.6.23	360000/-	മേൽക്കൂര	പ .റ
2	ദീപ പുലരിക്കൽ	1	24.6.23	360000/-	മേൽക്കൂര	പ
3	കെ.സി ഷാജി ആർ.ജി.എച്ച് കോളനി	14	30.5.23	200000/-	ലിന്റൽ	പ
4	ഓമന കെ.പി ഇല്ലിച്ചിറ	10	30.5.23	360000/-	മേൽക്കൂര	പ
5	രമേശ് കെ.എസ് കുര്യാറ്റുകുന്നേൽ	12	21.2.23	360000/-	മേൽക്കൂര	പ
6	ചന്ദ്രൻ സി.കെ തച്ചേട്ടുപറമ്പിൽ കോളനി (പട്ടികവർഗ്ഗ സങ്കേതം)	1	17.5.23	542800/-	മേൽക്കൂര	പ
7	ലത രഘുനാഥൻകരികളത്തിൽ	8	26.12.22	360000/-	മേൽക്കൂര	ജ
8	രാജമ്മ ഓമനക്കുട്ടൻ വാളംപറമ്പിൽ	11	14.3.23	300000/-	ലിന്റൽ	ജ
9	അഭിലാഷ് കോനാട്ട്	5	6.2.23	360000/-	മേൽക്കൂര	ജ
10	സജീവ് വടക്കേപറമ്പിൽ	10	30.1.23	360000/-	മേൽക്കൂര	ജ
11	പെണ്ണമ്മ കല്ലുങ്കൽപ്പറമ്പ്	8	28.1.23	360000/-	റൂഫ്	ജ
12	അമ്പു ശശി കുന്നപ്പള്ളിൽ	13	25.2.23	360000/-	റൂഫ്	ജ
13	ലീലാമ്മ ഗോപാലകൃഷ്ണൻ കുന്നപ്പള്ളിൽ	14	23.1.23	360000/-	റൂഫ്	ജ
14	തങ്കമ്മ ചക്കാലയിൽ	14	15.3.23	360000/-	റൂഫ്	ജ
15	സുശീല ഇലക്കാട്ട്	14	14.3.23	40000/-	പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല	ജ
16	ലീല തങ്കച്ചൻ പുത്തൻപറമ്പിൽ	8	13.10.23	300000/-	റൂഫ്	ജ
17	കെ എൻ ചന്ദ്രൻകുടിലിങ്കൽചിറയിൽ	14	19.9.23	200000/-	അടിത്തറ	ജ

18	ഷൈല സജീവ് പുത്തൻപറമ്പിൽ	13	10.1.23	340000/-	മേൽക്കര	ജ

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കാൻ ന നടപടികളുടെ വിവരങ്ങളും 14.3.2023 ൽ മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റിയ ശേഷം നാ ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിക്കാത്ത ശ്രീമതി സുശീല ഇലക്കാട്ട് എന്ന ഗുണഭോക്താവി അനുവദിച്ച നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നട അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ 16/28.11.24) നൽകുകയുണ്ടായി. സുശീല ഇലക്കാട്ട് എന്ന ഗുണഭോക്താവിൽ നിന്ന് തുക തിരികെ ഈടാക്കാൻ നൽകിയിരുന്നെന്നും ഗുണഭോക്താവ് ഭവനനിർമ്മാണത്തിന് സാവകാശം തേടിയിട്ട മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ടി ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കു ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-25 വിവിധ പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണം - രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല.

വി.ഇ.ഒ കൈപ്പുഴ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയ ചുവടെ ചേ പ്രോജക്ടുകളിൽ വാല്യുവേഷൻ/മോണിട്ടറിംഗ്/തെളിവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ , പേര്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക, ബിൽ നമ്പർ , തീയതി	ഗുണഭോക്താവ്, കൈപ്പറ്റിയ തുക	റിമാർക്സ്
100/24, വീട് മെയിന്റനൻസ് ജനറൽ	**2250000/-** 1263254/- (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ) 986746/- (തനത് ഫണ്ട്)	**1775000/-** 191/22.12.23 = 50000/- 284/12.02.24 = 25000/-	1) ലീലാമണിയമ്മ, ആദംപള്ളിൽ, 2) സുമതി ശങ്കരൻകുട്ടി നായത്തുപറമ്പിൽ, 3) പൊന്നമ്മ, ആഞ്ഞലിത്തോട്ടത്തിൽ 25000 X 3	പ്രവൃത്തിയ വാല്യുവേ ലഭ്യമായി
171/24, വീട് മെയിന്റനൻസ് എസ്.സി.പി	**1600000/-** വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി	**1000000/-** 505/25.3.24	സിന്ധുസജിമോൻ, നന്ദിനിപുരംകിഴക്കേതിൽ 50000/-	പ്രവൃത്തിയ വാല്യുവേ ലഭ്യമായി
		ആകെ	**125000/-**	

പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള അപാകതകൾക്ക് രേഖാമൂലം മറുപടി ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറി (നമ്പർ 15/28.11.24) നൽകുകയുണ്ടായി. മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അ

തുകയാണ് നൽകിയതെന്നും 2024-25 വർഷം പ്രോജക്ട് സ്പിൽ ഓവറായി തുടരുന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയതിന് ശേഷം പ്രവൃ വാല്യുവേഷൻ ഉൾപ്പെടെ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 വിവിധ വാങ്ങലുകൾ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല.

ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പ്രോജക്ടു ലാപ്പ്ടോപ്പ് , പ്രൊജക്ടർ എന്നിവ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	**അടങ്കൽ**	**ചെലവ്, ബിൽ നമ്പർ, തീയതി**	വാങ്ങിയ ഉപകരണം	പർച്ചേസ് ചെയ്ത സ്ഥാപനം
274/24 മൂഴിക്കുളങ്ങര എൽ.പി.എസിന് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ	**51500/-** 10000/- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 3496/- തനത് ഫണ്ട് 38004/- റോഡിതര സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്	**48499/-** 305/23.2.24 = 10000 306/23.2.24=495 304/38004=38004	ലാപ് ടോപ്പ്	കെ.എം ടെക്നോളജീ , കോട്ടയം
225/24 ഓണംതുരുത്ത് എൽ.പി.എസിന് കമ്പ്യൂട്ടർ	**56000/-** 1000/- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 1000/- തനത് ഫണ്ട് 54000/- റോഡിതര സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്	**48499/-** റോഡിതര സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് 303/23.2.24	ലാപ് ടോപ്പ്	കെ.എം ടെക്നോളജീ , കോട്ടയം

164/24 ഓണംതുരുത്ത് എൽ.പി.എസിന് പ്രൊജക്ടർ വാങ്ങൽ	**50000/-** റോഡിതര സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്	**49056/-** 291/14.2.24=44556 290/14.2.24=4500	പ്രൊജക്ടറും സ്റ്റാന്റും	കെ.എം ടെക്നോളജീ , കോട്ടയം

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപാകതയുള്ളതായി കാണുന്നു.

1) സ്റ്റോർപർച്ചേസ് ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിന്റെ 26.4.19 ലെ ജി.ഒ(പി)നമ്പർ 7/2019 പ്രകാര സർക്കാർ വകുപ്പുകളും 25000/- രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും നിർബ ജെം മുഖേന സമാഹരിക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ പൊതുവിദ്യാഭ്യാസവ കീഴിലുള്ള മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും സ്കൂളുകൾക്കും ആവശ്യമായ ഐ.സി.ടി ഹാർഡ ഉപകരണങ്ങൾ സർക്കാർ ഫണ്ടോ എം.പി/എം.എൽ.എ/ തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാ തുടങ്ങിയവയുടെ വിവിധ സ്കീമുകൾക്കുള്ള ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ചുള്ള വാങ്ങലുകളും സം പൊതുവിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിന്റെ 27.9.2019 ലെ സ.ഉ (സാ.ധാ) നമ്പർ 3847/2019 മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് കെ വഴി ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങാവുന്നതാണ്. പ്രസ്തുത മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കൊപ്പം ഉപകരണങ്ങളുടെ നിരക്കും നിശ്ചയിച്ച് നൽകിയിട്ടുമുണ്ട്. പൊതുവിദ്യാഭ്യാസവകുപ്പിന്റെ ലെ സ.ഉ (സാ.ധാ) നമ്പർ 818/2023 പ്രകാരം പുതുക്കിയ വിലയിൽ ലാപ്ടോപ്പ് 35207/- മൾട്ടിമീഡിയ പ്രൊജക്ടർ 31248/- രൂപയുമാണ് വാങ്ങാവുന്നത്. എന്നാൽ ജെം മുഖേന ടെക്നോളജിയിൽ നിന്നും വാങ്ങിയപ്പോൾ ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം തുക അധികം നല്കിയ

ഇനം	വാങ്ങിയ നിരക്ക്	വാങ്ങാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം ചെലവഴിച്ചത്
ലാപ് ടോപ്പ്	ഒന്നിന് 48499/- രൂപ വീതം 96998/-	ഒന്നിന് 35207/- രൂപ വീതം 70414/-	26584/-
പ്രൊജക്ടർ	49056/-	31248/-	17808/-
		ആകെ	44392/-

2) മേൽ സൂചിത ഉത്തരവിന്റെ ക്രമനമ്പർ 3 പ്രകാരം വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് എല്ലാ ഐ.ടി ഉപകരണങ്ങൾക്കും 5 വർഷ വാറന്റി ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാ ടോപ്പിന് 3 വർഷ വാറന്റി മാത്രമാണ് ലഭ്യമായത്.

സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ പർച്ചേസ് നടത്തി അധികം തുക ചെലവ

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്, (നമ്പർ 9/27.11.24) ഗ്രൂപ്പ്ക്ക് മുകളിലുള്ള സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും നിർബന്ധമായും ജെം മുഖേന സമാഹ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നതിലാണ് ജെം മുഖേന വാങ്ങിയതെന്നും പൊതുവിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിരുന്നില്ല എന്നുമാണ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. അ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കേണ്ടതും തുടർവർഷങ്ങളിലെ പർച്ചേസുകൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-27 ഓണംതുരുത്ത് എൽ.പി.എസിന് മൈക്ക്സെറ്റ് വാങ്ങൽ - ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	163/24, ഓണംതുരുത്ത് എൽ.പി.എസിന് മൈക്ക്സെറ്റ്
അടങ്കൽ തുക	**68323/-** റോഡിതരസംരക്ഷണഗ്രാന്റ്
ചെലവ് തുക, ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	68323/- 294/20.2.24
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്

ഓണംതുരുത്ത് എൽ.പി.എസിന് മൈക്ക്സെറ്റ് വാങ്ങൽ എന്ന പ്രോജ സിഡ്കോയുടെ ഇൻവോയ്സ് (നമ്പർ KTM/23-24/25/3.8.23) പ്രകാരം ക്ഷണിക്കാതെ സിഡ്കോയിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് വാങ്ങുകയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. സ്റ്റോർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിന്റെ 23.12.2022 ലെ സ.ഉ (സാധാ) നമ്പർ 97/22 പ്രകാരം മരം, സ്റ്റീൽ, ഫ ഫർണ്ണീച്ചറുകൾ എന്നിവ ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കാതെ സിഡ്കോയിൽ നിന്നും വാങ്ങാവുന്നതാണ്. മാത്രമല്ല തദ്ദേശസ്വയംഭരണവകുപ്പിന്റെ 22.6.18ലെ സ.ഉ(സാധാ 1696/18 പ്രകാരം സിഡ്കോയുടെ ചെറുകിട യൂണിറ്റുകളിൽ ഉൽപ്പാദിപ്പിക്കുന്ന ഉൽ വാങ്ങുന്നതിന് നോഡൽ ഏജൻസിയായി സിഡ്കോയെ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുമുണ്ട്. എന്നാൽ സെറ്റ് ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കാതെ സിഡ്കോയിൽ നിന്നും വാങ്ങാൻ സർക്കാർ ഉത്തരവുള റേറ്റ് നിശ്ചയിച്ച് നൽകിയതായോ കാണുന്നില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ 8/27.11.24) നൽകിയതിന് സിഡ്കോയുടെ ചെറുകിട യൂണ ഉൽപ്പാദിപ്പിക്കുന്ന ഉൽപ്പന്നങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് നോഡൽ ഏജൻസിയായി സിഡ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം പർച്ചേസ് നടത്തിയതെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കാതെ സിഡ്കോയിൽ നിന്നും ഇത്തരം ഉൽ വാങ്ങാം എന്ന് പരാമർശിച്ചിട്ടില്ല. അപാകത ആവർത്തിക്കാതിരിക്കേണ്ടതും തുടർവർഷ പർച്ചേസുകൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ച് നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-28 നെൽ വിത്ത് വിതരണം പാട ശേഖരങ്ങൾക്ക് - ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ്, ബില്ലുക ഗുണഭോക്ത ലിസ്റ്റ്,വിതരണ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	09/23-24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	നെൽ വിത്ത് വിതരണം പാട ശേഖരങ്ങൾക്ക്
അടങ്കൽ	17,55,016/-(പൊതു വിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം) 1056000/- (മറ്റുള്ളവ)
ചെലവ് ബിൽ നം./തീയ്യതി	17,55,016/- 1) 168/12.12.2023 - 451244/- 2)169/12.12.2023 - 477385/- 3) 170/12.12.2023 - 351316/- 4) 171/12.12.2023 -460132/- 5) 374/23.03.2024 -14939/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	കൃഷി ഓഫീസർ

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ "നെൽ വിത്ത് വിതരണം -പാട ശേഖരങ്ങൾക പദ്ധതി പ്രകാരം പാടശേഖര സമിതികൾക്ക് നെൽ വിത്ത് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ സ തുക നീണ്ടൂർ സർവ്വീസ് കോ-പ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിന് അനുവദിച്ച് നൽകുകയാണ് ചെയ്തിര നീണ്ടൂർ സർവ്വീസ് കോ-പ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് മുഖാന്തിരമാണ് വിത്ത് പാടശേഖരസമി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. വിത്ത് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ സബ്സിഡിയായി ബില്ലുകളിലായി 17,55,016/- രൂപ ബാങ്കിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സബ്സിഡ അനുവദിക്കുന്നതിനായി ബാങ്ക് ഹാജരാക്കിയ വിത്ത് വിതരണ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്ര വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പാടശേഖരങ്ങളുടെ എണ്ണം	വിതരണം ചെയ്ത നെൽ വിത്തിന്റെ അളവ് (K.G)	ആകെ തുക	കർഷകരിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ തുക	പദ്ധതി പ്രകാരം സബ്സിഡി തുക / അനുവദിച്ച ബിൽ നം.
1	10	14390	63119/-	179875/-	451244/- ബിൽ.നം.168/12.12.20
2	3	15550	671760/-	194375/-	477385/ ബിൽ.നം 169/12.12.2023

3	7	11200	491316/-	140000/-	351316/ ബിൽ.നം. 170/12.12.2023
4	6	14830	645507/-	185375/-	460132/- ബിൽ.നം 171/12.12.202
5	1	684	33407/-	18468/-	14939/- ബിൽ.നം 374/23.03.2024
	ആകെ	**56654**	**1905109/-**	**718093/-**	**17,55,016**

ഉമ, മനുരത്ന എന്നീ ഇനം നെൽ വിത്തുകളാണ് വിതരണം നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഉമ 43.20),
മനുരത്ന (കിലോ 45.30) എന്ന നിരക്കിലാണ് കർഷകരിൽ നിന്ന് ഗുണഭോക്തൃ സ്വീകരിച്ച് നീണ്ടൂർ സർവ്വീസ് കോ-പ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, നെൽ വിത്ത് വിതരണം ചെ എന്നാണ് ബാങ്ക് ഹാജരാക്കിയ ഇൻവോയിസിൽ വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച് താഴെപ്പറയുന്ന പരാമർശങ്ങൾക്ക് വിശ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ (നം.17/28.11.2024)നൽകിയിരുന്നു.

1) 100% സബ്സിഡി നിരക്കിൽ കർഷകർക്ക് നൽകേണ്ട നെൽ വിത്തുകൾ കർഷകരി ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം സ്വീകരിച്ച് നീണ്ടൂർ സർവ്വീസ് കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് മുഖേന വ ചെയ്തതിന് വ്യക്തമായ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) സബ്സിഡി നിരക്ക് നിശ്ചയച്ചതിന്റെ മാനദണ്ഡം വ്യക്തമല്ല.

3) സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വിത്തുകൾ വാങ്ങിയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായി സർവ്വീസ് കോ-പ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് വിതരണത്തിനായി വിത്ത് വാങ്ങിയതിന്റെ ടാക്സ് ഇൻ ബില്ലുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

4)പാടശേഖര സമിതികൾ വിത്ത് വിതരണം ചെയ്ത കർഷകർ ഗ്രാമപഞ്ചാ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടതാണോ എന്ന വിവരം വ്യക്തമല്ല.

5) പാടശേഖര സമിതികൾ കർഷകർക്ക് വിത്ത് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിതരണ ഹാജരാക്കിയില്ല.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.17/28.11.2024) കൃഷി ഓഫീസർ ഹാജരാക്കി പ്രകാരം നീണ്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 906 ഹെക്ടർ പാടശേഖരമുണ്ട്. 36 പ സമിതികൾക്ക് 906 ഹെക്ടർ സ്ഥലത്ത് കൃഷി ചെയ്യുന്നതിന് 90,600 കി.ലോ നെ ആവശ്യമുണ്ട്. ഇത്രയും നെൽവിത്ത് 100% സബ്സിഡി നിരക്കിൽ വാങ്ങുന്നതി പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് നെൽ വിത്ത് വിതരണ പദ്ധതിയ്ക്കായി തുക മാറ്റി സാധിക്കാത്തതിനാൽ ലഭ്യമായ തുക അനുസരിച്ചാണ് സബ്സിഡി നിശ്ചയ

എന്നാണറിയിച്ചത്. 2023-24 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും 17,55,016/-(വിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം) രൂപയും എറ്റുമാന്നൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ 10,00,000/- രൂപ (ബ്ലോക്ക് പ്രോജക്ട്) കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി ആകെ 27,55,016/-(1: 10,00,000)രൂപയാണ് 72% സബ്സിഡി നിരക്കിൽ നെൽവിത്ത് വാങ്ങി വിതരണം (നീണ്ടൂർ സർവ്വീസ് കോ-പ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിന് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

നെൽ വിത്ത് വാങ്ങിയതിന്റെ എസ്.എൻ.വി ട്രേഡിങ്ങ് കമ്പിനി ,കൈനകരി ആല സ്ഥാപനത്തിന്റെ മൂന്ന് ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് ബില്ലുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കി, വാങ്ങിയ നെല്ലിനം , റേറ്റ് എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ക്രമ നം	ഇൻവോയിസ് നം.തീയ്യതി	നെൽ വിത്തിന്റെ അളവ് (K.G)	തുക
1	048/13.11.2023	35960/-	15,72171/-
2	049/16.11.2023	200/-	8,67,531
3	050/07.01.2024	684/-	33407/-
	ആകെ	36844	2,47,3109/-

ലഭ്യമാക്കിയ ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് ബില്ലുകൾ പ്രകാരം 36844 കിലോ നെൽവിത്തുകൾ ഇനത്തിൽ 2,47,3109/-രൂപ ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. ആകെ 17,55,016/-രൂപയാണ് 72% സ(നിരക്കിൽ നെൽവിത്ത് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തതിന് നീണ്ടൂർ സർവ്വീസ് കോ-പ്പറേറ്റീവ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

ബ്ലോക്ക് പ്രോജക്ടുകൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകയ്ക്കാണോ, ലഭ്യമാക്കിയ ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് (പ്രകാരമുള്ള 36844 കിലോ നെൽവിത്തുകൾ നീണ്ടൂർ സർവ്വീസ് കോ-പ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് വ എന്ന കാര്യത്തിൽ വ്യക്തതവരുത്തിയിട്ടില്ല. പാടശേഖര സമിതികൾ വിത്ത് വിതരണ കർഷകർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടതാണോ (ഗുണഭോക ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല) എന്ന വിവരം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പാടശേഖര സമിതികൾക്ക വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിതരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവു (അഭാവത്തിൽ 17,55,016/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ (ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-29 മൽസ്യബന്ധന വള്ളവും വലയും- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല</u>

പ്രോജക്ട് നം.	57/24
അടങ്കൽ	120000/- രൂപ (90000- വികസന ഫണ്ട് + 30000- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)
ചെലവ്	119800/- രൂപ (89850- വികസന ഫണ്ട് + 29950- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

നീണ്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ നടപ്പാക്കിയ മേൽ പ്രകാരം ശ്രീ അജയകുമാർ എൻ, കല്ലുകപ്പറമ്പിൽ, നീണ്ടൂർ, ശ്രീ സാജു ബി, കോ നീണ്ടൂർ, എന്നീ 2 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വള്ളവും വലയും വാങ്ങുന്നതിന് ധന അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ബിൽ നം തീയതി	തുക	ഫണ്ടിനം
1	480/ 24.3.24	37425	വികസന ഫണ്ട്
2	481/ 24.3.24	37425	വികസന ഫണ്ട്
3	482/ 24.3.24	15000	വികസന ഫണ്ട്
4	321/ 4.3.24	12475	ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം
5	321/ 4.3.24	12475	ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം
6	355/ 19.3.24	5000	ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം
	ആകെ	119800	

ജി.ഒ.(എംഎസ്) 115/2022/തസ്വഭവ/28.5.2022 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച പ പഞ്ചവൽസര പദ്ധതിയുടെ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 6.4(B).1 പ്രകാരം, വള്ളവ നൽകുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഫിഷിംഗ് ലൈസൻസ് ഉണ്ടായിരിക്കണം എന വർഷത്തിൽ ഒരിക്കലേ ആനുകൂല്യം നൽകാവൂ എന്നും നിബന്ധന വെച്ചിട്ടുണ്ട്. പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ഫിഷിംഗ് ലൈസൻസ് ഉള്ളതിന്റെ വർഷത്തിൽ ഒരിക്കലേ ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുള്ളൂ എന്ന് തെളിയിക്കുന്നതിന്റെയും ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ (27/30.11.24)-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാ മതിയായ രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-30 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹ കർമ്മ സേനയിലൂടെ

ഹരിതകേരള മിഷന്റെ മാലിന്യരഹിത കേരളം എന്ന മിഷന്റെ ഭാഗമായാണ കർമ്മസേന – തൊഴിൽ സംരംഭ ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകരിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഹരിത കേരള കുടുംബശ്രീ, പൊല്യൂഷൻ കൺട്രോൾ ബോർഡ്, ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി എന്നിവ സം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലൂടെയാണ് ഈ പദ്ധതി പ്രാവർത്തികമാക്കുന്നത് സർക്കാർ നടപ്പാക്കുന്ന ഹരിത കേരള മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 2017 മാസത്തിലാണ് കേരളത്തിലെ തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഹരിത കർമ്മ സേനാരൂപ നടന്നത്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ശുചിത്വ - മാലിന്യ സംസ്കരണ മേ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഈ സംഘടനാ സംവിധാനം സർക്കാർ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തി സ്ഥാപനം നിശ്ചയിച്ച യൂസർഫീ വാങ്ങി പ്രധാനമായും അജൈവ മാലിന്യ ചിലയിടങ്ങളിൽ ജൈവ മാലിന്യത്തിന്റെയും വാതിൽപ്പടി ശേഖരണം ന ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ രൂപീകരണം സംബന്ധിച്ച 15/07/2017 ലെ 2420/2017/

ഉത്തരവിൽ പറയും പ്രകാരം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃ
പൊതുജനപങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവരുത്തി ജൈവമാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിടത്തിലെ സംസ
അജൈവമാലിന്യം ശേഖരിച്ച്, സംഭരിച്ച് റീസൈക്ലിംഗ് മേഖലയ്ക്ക് കൈമാറലും അതി
സഹായകരമാകുന്ന വിധത്തിൽ പ്രവർത്തിച്ച് കേരളത്തെ മാലിന്യമുക്തമാക്കുകയെ
ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രഥമലക്ഷ്യം.

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ നീണ്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജന മേ
സർക്കാർ നിർദ്ദേശാനുസരണം രൂപീകരിച്ചിട്ടുള്ള സംവിധാനങ്ങളും, അവയിലൂടെ അ
ചുമതലകളുടെ ഭാഗമായും വാർഷിക പദ്ധതികളുടെ ഭാഗമായും മാലിന്യസം
നിർമ്മാർജ്ജനം ലക്ഷ്യമാക്കി നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ള വിവിധ പ്രവർത്തനങ്ങളും ഗ്രാമപ
ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങളുടേയും നേരിട്ടുള്ള പരിശോധനയുടേയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ അവ
ചെയ്തതിൽ ബോധ്യപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു .

<u>ഹരിതകർമ്മസേനയെ സംബന്ധിച്ച അടിസ്ഥാനവിവരങ്ങൾ</u>

വാർഡ്	**ജന സംഖ്യ**	**ഹരിത കർമ്മസേന അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം**
1	1022	1
2	973	1
3	1153	2
4	1097	2
5	815	1
6	1196	1
7	965	1
8	1230	3
9	1036	1
10	1262	1
11	912	1
12	977	1
13	865	1
14	966	1
15	886	1
ആകെ	15355	19

പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം 15 വാർഡുകളിലായി 16000 ത
ആളുകളാണ് പഞ്ചായത്തിൽ താമസിക്കുന്നത്. വിവിധ വാർഡുകളിലായി 5674 താമസ
വീടുകളും 385-ഓളം സ്ഥാപനങ്ങളും നിലവിൽ ഉണ്ട്. നിലവിൽ ആകെ സേനാംഗങ്ങളു
19 ആണ്. അജൈവ മാലിന്യത്തിന്റെ വാതിൽപ്പടി ശേഖരണമാണ് നടപ്പിലാക്കിയി

പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമായ് വരുന്നുണ്ടെന്ന് പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം മികച്ച രീതിയിൽ മാലിന്യ ശേഖരണം നടത്തി പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ബോട്ടിൽ ബൂത്തുകൾ, മിനി എംസിഎഫുകൾ എന്നിവിടങ്ങ എത്തിക്കുകയും അവിടെ നിന്നും മെയിൻ എംസിഎഫിലേക്കെത്തിച്ച് അവിടെ കൈമാറുകയുമാണ് ചെയ്യുന്നത്.

<u>മാലിന്യ ശേഖരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ</u>

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി മുൻകൂട്ടി കലണ്ടർ തയ്യാറാക്കി,അതു പ്രകാരമാണ് ശേഖരണം നടത്തുന്നത്. കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നുണ്ട്. ശേഖരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഇ-ഓട്ടോ, ട്രോളി എന്നിവ നൽക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ വീടുകളേയും സ്ഥാപനങ്ങളേയും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്ര പരിധിയിൽ കൊണ്ടു വന്നിട്ടുണ്ട്. മാലിന്യ ശേഖരണം കൃത്യമായി നടക്കുന്നുണ്ട മനസ്സിലാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് പ്ലാസ്റ്റിക്ക് തരം ത കണക്കുകളും രേഖകളും സൂക്ഷിക്കൽ, ഹരിത മിത്രം ആപ്പ് ഉപയോഗിക്കൽ എന്നീ വിഷ പരിശീലനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

<u>മാലിന്യം വേർതിരിക്കൽ</u>

ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവമാലിന്യത്തിന്റെ 100% ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ തരം സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. പാതയോരങ്ങൾ, പൊതു സ്ഥലങ്ങൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്ന് ശേ ലഗസി മാലിന്യങ്ങൾ 50% തരം തിരിച്ചും ബാക്കിയുള്ളവ തരം തിരിക്കാതെയും കൈമാറ

<u>സാമൂഹിക അവബോധം സൃഷ്ടിക്കൽ</u>

മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവൽക്കരിക്കുന്ന ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ നേതൃത്വത്തിൽ വാർഡുതല യോഗങ്ങൾ സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പൊതുജനങ്ങളുടെ അറിവിലേക്കായി ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ സംസ്കരണത്തെ സംബന്ധിച്ച നോട്ടീസ് വിതരണവും നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.എല്ലാ മാസവും കർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ അവലോകന യോഗവും ചേരുന്നുണ്ട്.

<u>തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ</u>

15 വാർഡുകളിലായി നിലവിൽആകെ ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം 19 ആണ കർമ്മ സേന അംഗങ്ങൾക്ക് ഒരു മാസം 10,000/- രൂപ ശരാശരി വരുമാനം ലഭിക്കുന്നുണ്ട കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് വേണ്ടി വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട് ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല.

<u>അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ</u>

പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്വന്തം കെട്ടിടത്തിലല്ല നിലവിൽ എം. പ്രവർത്തിക്കുന്നത്.ആവശ്യമായ സ്ഥല സൗകര്യം നിലവിൽ എം.സി.എഫിൽ ഇല്ല. ശേഖരണത്തിനായി ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് പിക്ക് അപ്പ് വാൻ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ ആരും തന്നെ ഡ്രൈവിംഗ് പര പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്ന ദിവസങ്ങളിൽ മാത്രം ത ഡ്രൈവറെ വച്ചു വരുന്നു. നിലവിൽ ഡ്രൈവറുടെ വേതനം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നാണ വരുന്നത്. ഹരിത മിത്രം ആപ്പ് ഉപയോഗിക്കുന്നതിനും വീടുകളിൽ ക്യൂആർ

പതിപ്പിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് പരിശീലനം നൽക
വീടുകളിൽ ക്യൂആർ കോഡ് പതിപ്പിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നടപടികൾ പൂർത്തിയായി

<u>പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം</u>

ജനസാന്ദ്രത കുറഞ്ഞ പ്രദേശമായതിനാൽ നീണ്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേ വൻതോതിൽ മാലിന്യം നിക്ഷേപിക്കപ്പെടുന്നില്ല. എങ്കിലും 2023-24 വർ അനധികൃതമായി പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് മാലിന്യം തള്ളൽ, നിരോധിത ഉല്പന്നങ്ങളുടെ ഉപയോഗം എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ 2 പേർക്ക് നോട്ടീസ് നൽകുകയും 1000 പിഴയിനത്തിൽ ഈടാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

<u>MCF/RRF (Material Collection Fecility/Resource Recovery Facility)</u>

പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടി നിലവിൽ എം.സി.എഫ് പ്രവർത്ത എം.സി.എഫിലേയ്ക്ക് റോഡ് സൗകര്യമുണ്ട് പരിമിതിയുണ്ടെങ്കിലും ശുചിമുറി, വസ്ത്രം മാറ്റ സൗകര്യം, അഗ്നി സുരക്ഷാ സംവിധാനം, കട മാസ്ക്, ഗ്ലൗസ്സ് തുടങ്ങിയ സംവിധ എം.സി.എഫിൽ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. സ്ഥല മൂലം എം.സി.എഫും പരിസരവും വൃ സൂക്ഷിയ്ക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. എം.സി.എഫ സംഭരണശേഷിക്കുറവ് പരിഹരിക്കുന്ന സ്വന്തം സ്ഥലം വാങ്ങി എം.സി.എഫ് പണി പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കിവരുന്നു. എം.സി.എഫിന്റെ ആകെ വിസ്തൃതി 950Sq.Ft ആണ്. എരിയ & സോർട്ടിംഗ് എരിയ , സ്റ്റോറേജ് എരിയ എന്ന രീതിയിൽ എം.സി.എഫിെ സ്ഥലം തരം തിരിച്ചിട്ടില്ല. നിലവിൽ വാർഡുകളിലെ മിനി എം.സി.എഫ് കളിൽ നിന്ന തരം തിരിച്ച് മാലിന്യങ്ങൾ എത്തിക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. സോർട്ടിംഗ് എരിയ പ്രദേ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

<u>മാലിന്യ കൈമാറ്റം</u>

തരം തിരിച്ച് സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്ന മാലിന്യം ക്ലീൻ കേരള കമ്പിനിയ്ക്കാണ് ആദ്യം നൽകിയ എന്നാൽ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാലിന്യ ശേഖരണം നടക്കാത്തതിനാൽ തിരുവോണം ഇക്കോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിനാണ് അവ നൽകുന്നത്. എം. ന്റെ സംഭരണശേഷിക്കുറവ് മൂലം അധിക മാലിന്യം തരം തിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കാൻ നേരിടേണ്ടിവരുന്നു. .

<u>ഹരിത കർമ്മസേന നേരിടുന്ന പ്രധാന വെല്ലുവിളികൾ</u>

കലണ്ടർ പ്രകാരമുള്ള മാലിന്യ ശേഖരണം നടത്തുന്നുണ്ടെന്നാണ് വ്യക്തമാക്കിയിര എം.സി.എഫി ന്റെ സംഭരണശേഷിക്കുറവ് ഒരു പ്രധാന വെല്ലുവിളിയാണ്. മാത്രമല്ല എം. ന്റെ പരിസരങ്ങളിൽ രാത്രി കാലങ്ങളിൽ അനധികൃതമായി മാലിന്യം നിക്ഷേപിക്കുന്നതായും കാണുന്നു. മാലിന്യങ്ങൾ ഇടകലർത്തി നൽകുന്നതും ബുദ്ധിമുട്ട് സൃ

ഇത് സംബന്ധിച്ച് ബോധവൽക്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നൽകിവരുന്നുണ്ട്. ന
പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തിയതിൽ പഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മ സേന മെച്ചപ്പെട്ട ര
പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

ഹരിത കർമസേനാപ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള പ്രധാന ശുപാർശകൾ

- പ്രവർത്തന കലണ്ടർ അനുസരിച്ച് വിവിധ മാലിന്യങ്ങളുടെ ശേഖരണം കർ
ഗാർഹിക- വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ അവ കെട്ടിക്കിടക്കുന്നത് ഒഴിവാക്കാവുന്നതാണ
- പൊതു സ്ഥലങ്ങളിൽ മാലിന്യങ്ങൾ വലിച്ചെറിയുന്നവർക്കെതിരെ 1994-ലെ
പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 220(C) അനുസരിച്ചുള്ള ശിക്ഷാ രീതികൾ കർശനമാക്കേണ്ട
- ഹരിത കർമസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ആരോഗ്യ പരിരക്ഷാ പദ്ധതികൾ, ഇ.എസ്.ഐ ന
നിശ്ചിത കാലയളവിൽ സൗജന്യ ആരോഗ്യ പരിശോധനകൾ എന്നിവ
വരുത്താവുന്നതാണ്.
- വിവാഹ സത്ക്കാരങ്ങൾ, ഉത്സവാഘോഷങ്ങൾ എന്നിവയിൽ ഹരിത പെരുമാറ്റ ചട്ട
Protocol) പാലിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താൻ ഹരിതകർമ സേനാംഗങ്ങളുടെ
പ്രയോജനപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്.
- ഹരിതകർമസേനാംഗങ്ങളുടെ തൊഴിൽമാന്യത ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ ന
തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനതലത്തിൽ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
- ഹരിത കർമസേനാംഗങ്ങൾക്കിടയിലുള്ള പരാതികൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് ഒരു
പരിഹാര സമിതി രൂപീകരിക്കാവുന്നതാണ്.
- ഹരിതകർമസേനാംഗങ്ങൾക്ക് വരുമാനദായകമായ സംരംഭങ്ങൾ തുടങ്ങാൻ ധന
അനുവദിക്കുന്ന പ്രോജക്റ്റുകൾ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വാർഷിക പദ
ഉൾപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്.
- സാമ്പത്തിക കൈകാര്യ വിഷയങ്ങളിൽ കൂടുതൽ പരിശീലനങ്ങൾ നൽകാവുന്നതാണ്

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക-ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക എയിംസ് സോഫ്റ്റ് വെയ ഓൺലൈനായി 27.09.2024 തീയ്യതിയിൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിരുന്നു. ധനകാര്യ ഓഡിറ്റ് സമയത്ത് പരിശോധിച്ച് വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-2 ആയി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അ റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്, 31/03/2023-ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് എന്നിവ അനുബന്ധം-3, 4, 5 ആയി ചേർത്തിരിക്കുന്നു

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗം

2023-24 വർഷം വിവിധ സംയുക്ത പ്രോജക്ടിനായി ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗം പത്രിക പ്രകാരമുള്ളത് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്(നം.)	ചെലവ്	ബാക്കി
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	48737/-	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ (പ്രോജക്ട് നം.86/23-24)	48737/-	0
		140000/-	ലൈഫ് മിഷൻ എസ്.സി (പ്രോജക്ട് നം.212/23-24)	140000/	0
		320000/	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനപദ്ധതി (പ്രോജക്ട് നം.208/23-24)	320000/-	0
		716843/	ലൈഫ് മിഷൻ ജനറൽ	716843/-	0

			(പ്രോജക്റ്റ് നം.103/23-24)		
		465000/-	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (പ്രോജക്റ്റ് നം.29/23-24)	465000/	0
		125000/-	പാലിന് സബ്സിഡി (പ്രോജക്റ്റ് നം.98/23-24)	125000/-	0
ആകെ		**1815580/-**	**ആകെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം**	**1815580/-**	0
കോട്ടയം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	135539/-	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ 2022-23 (പ്രോജക്റ്റ് നം.177/23-24)	135539/-	0
		420000/-	ലൈഫ് മിഷൻ എസ്.സി (പ്രോജക്റ്റ് നം.212/23-24)	420000/-	0
		3383150/-	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനപദ്ധതി (പ്രോജക്റ്റ് നം.208/23-24)	3383150/-	0
		786840/-	ലൈഫ് മിഷൻ ജനറൽ (പ്രോജക്റ്റ് നം.103/23-24)	786840/-	0

		153500/-	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (പ്രോജക്ട് നം.29/23-24)	153500/-	0
ആകെ		**4879029/-**	**ആകെ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം**	**4879029/-**	0

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനത്തിൽ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രോജക്ട് നം.,പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
ഇലക്ട്രിക് സിറ്റി ബോർഡ്	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിയ്ക്കൽ (പ്രോജക്ട് നം.124/23-24)	858002/-	0	858002/-
ഇലക്ട്രിക് സിറ്റി ബോർഡ്	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിയ്ക്കൽ വാർഡ് 8 (പ്രോജക്ട് നം.280/23-24)	38883/-	0	38883/-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

സാമ്പത്തിക വർഷം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ തുകയൊന്നും നൽകി

4-5 വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ എടുത്തതിന്റെയും തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും, വർഷാവസാനം തിര
അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ബാക്കി തുക	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക	2023-24 ൽ മുതലിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാ വസാനം തിരിച്ചട യ്ക്കാൻ ബാക്കി തുക
ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയ്ക്ക് വേണ്ടി HUDCO യിൽ നിന്നും അനുവദിച്ച ലോൺ	സ.ഉ. (സാധാ) 6105/19/ ഫിൻ/01.08.18	17,44.873/-	49,40,000/	9,11,424/-	57,73,44

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

തൻവർഷം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ ഈടാക്കിയ 16,675/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങ
ചേർക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പേരും	രസീത് നം/ തീയതി
2021-22	1-14	2,400	ശാലിനി സ്റ്റീൽസ് , (ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി)	1230204058/18.03.2024
2021-22	1-30	4,475	മോബിൻ സേവ്യർ, കരാറുകാരൻ	1230200487/19.05.2023
2022-23	1-11	1800	ശ്രീ,ദുർഗ്ഗ ഫ്യൂവൽസ്	1230203458/28.02.2024
2022-23	1-17	8000	മാത്യു ജെയിംസ്,	1230202848/15.01.2024

			തേരൻസ് ഫ്യൂവൽസ്	
	ആകെ	16,675/		

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
-	പ്രവർത്തനാവലോകനം	2011-12	-	തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ	ലോക്കൽ പ അക്കൗണ്ട് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിഗണനറ
2012-13	വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം	2014-15	4-1-5	വനിതകൾക്കായി മാർക്കറ്റിൽ നിർമ്മിച്ച വ്യവസായകേന്ദ്രം നിഷ്ഫലമായി	ലോക്കൽ പ അക്കൗണ്ട് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിഗണനറ
2014-15	2-2,2-3	2016-17	അനുബന്ധം 3	വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണത്തിന് ആധികാരിക സ്ഥിരീകരണമില്ല.	ലോക്കൽ പ അക്കൗണ്ട് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിഗണനറ
2014-15	2-4	2016-17	അനുബന്ധം 4	തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ച്	ലോക്കൽ പ അക്കൗണ്ട് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിഗണനറ
2015-16	2-3-1, 2-3-2	2016-17	അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ച്	ലോക്കൽ പ അക്കൗണ്ട് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിഗണനറ

4-9 ചാർജ്ജ്/ സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകകളുടെ വിവരം

ചാർജ്ജ്/ സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ തുകകളൊന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) <u>സംക്ഷിപ്ത വിവരം</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ) (R&P പ്രകാരം)	:	61677497.50
ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പ്രകാരം വരവ്	:	113538745/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്(R&P പ്രകാരം)	:	39482550.00
ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പ്രകാരം ചെലവ്	:	115626126
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	2751751/-

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം, വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ ബി യിലേയും സി
തുകയാണ്.)

(ബി) <u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികൾക്ക് വിധേയമാക്കാവുന്ന വരവ്/ചെലവ് നഷ്ടം പ്രതിപാദി

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-19	9,06,885/-	ശ്രീമതി അമ്പിളി കെ, സെക്രട്ടറി ഇൻ-ചാർജ്ജ്
1-28	17,55,016/-	ശ്രീമതി ജ്യോത്സനമോൾ കുര്യൻ, കൃഷി ഓഫീസർ
1-29	89,850/-	ശ്രീ.ബ്ലസി ജോഷി, ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
ആകെ	2751751/-	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ ന</u>
<u>വിവരം</u>

ഇല്ല

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

ഇല്ല

<u>(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ മേൽവിലാസങ്ങൾ</u>

ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം/ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ചാർജ്/സർചാർജ് നടപ വിധേയമാക്കാവുന്ന വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിച്ചിട്ടില്ല.

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അവശേഷിക്കുന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1999-2000	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/663(1)/2022/ 18.07.22	4
2001-2002 ഡി.സി.ബി	എൽ. എഫ്. കെ. പി4./ 890/ 07/28.02.08/ 22.03.08	
2002-2003 ഡി.സി.ബി	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/അദാ.2018/ 56(5)/ 18 /29.01.18	4
2006 -07	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/663(4)/2022/ 03.07.22	3
2007 -08	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/663(5)/2022/ 12.07.22	1
2008-09	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/663(6)/2022/ 03.07.22	2
2009-10	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/663(7)/2022/ 22.07.22	2
2010-11	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/663(8)/2022/ 22.07.22	3
2012-13	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/663(10)/2022/ 22.07.22	4
2013-14	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/663(11)/2022/ 03.07.22	4
2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/663(12)/2022/ 02.07.22	7
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/663(13)/2022/ 22.07.22	9
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/663(14)/2022/ 22.07.22	14

2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/663(15)/2022/ 10.08.22	10
2018-19	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/663(16)/2022/ 22.07.22	10
2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/764/21/01.01.22	10
2020-21	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/1438/22/04.11.22	15
2021-22	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/157/23/10.07.2023	22
2022-23	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എംപി9/1664/23/21.02.2024	31

ഡെപ്യൂട്ടി (
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 28-05-2024 and submitted on 25-10-2024 , 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 Neendoor 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 Neendoor Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 17/12/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1. General Fund Details not maintained. Source data not available for
the value of Total General Fund as on 31/03/2024.
2. Non-Disclosure of Capital Contribution. Capital Contribution Register
and details not kept. Amount used for Asset creation using specific grant account not transferred to capital contribution.
3. Non-Disclosure of Assets- Assets not classified and evaluated.

2.Other Observations

1) Mandatory financial statements such as notes on account is not included in AFS.
2. Capital Work in Progress opening balance details and adjustments made before 2023-24 are not available due to non maintenance of Capital Work in Progress register.
3. Government and other dues register not maintained properly.

4. Deposit register not contain the deatails of all deposits booked in the B7 Schedule.
5. Amounts booked as Various Advance are not explained with supporting documents.
6. B17 (cash and Bank balance) & B4-Schedule of Central Finance Commission Grant is not tallied.
7. Schedules of B5 Secured Loans and B16 Prepaid Expenses not match with the Balance Sheet.

8.Amounts booked as ICDS grant Rs.108800/-(Head Of Account 320800199) in B 4 Schedule
not explained with supporting documents.

9. Amount booked as Beneficiary contribution in the B4 Schedule (Head of account 320800101)

not explained with supporting documents.

10.) Amount booked as stale cheque in the B9 schedule (350800101) is not adjusted.

11) A zero balance account of Neendoor Service Co-operative Bank Nirmal 2000 (A/C. No.01230017099)
not included in AFS. Account remains non- operative upto 31/03/2024.

Deputy Director
Kerala State Audit Department

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ നീണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കോട്ടയം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്