



കേരള സർക്കാർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മഞ്ഞപ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030

ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0484-2422271

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ എസ് എ ഇ കെ
എം(പി4)1276/24

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

എറണാകുളം-682030

തീയതി: 05/10/2024

ഇ-മെയിൽ:

doekm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ: 0484-2422271

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മൂവേന)

മഞ്ഞപ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മഞ്ഞപ്ര 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 മഞ്ഞപ്ര 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, എറണാകുളം.
- 3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ എസ് എ ഇ കെ
എം(പി4)1276/24

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ തീയതി: 05/10/2024

**മഞ്ഞപ്ര 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.)

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ മഞ്ഞപ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2023 മുതൽ 31-03-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 27 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 26 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 12-08-2024 തീയതിയിലെ 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)
ശ്രീമതി ഷേർളി പീറ്റർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	05-08-2024	12-08-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

<u>തീയതി</u> <u>(മുതൽ).</u>	<u>തീയതി</u> <u>(വരെ).</u>
<u>05-08-2024</u>	<u>12-08-2024</u>

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

ശ്രീ സിജു പി ഡാംസൺ , ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ പ്രസാദ് പി ജി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ സന്തോഷ് കുമാർ എം, സീനിയർഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി ശാലിനി പി എം, സീനിയർഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ സൗരവ് സി, സീനിയർഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി അൽഫോൺസ ഷാജൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	07-08-2023
ഒഴിവ്	പ്രസിഡന്റ്	08-08-2023	24-08-2023

ശ്രീമതി വത്സലകുമാരി വേണു	പ്രസിഡന്റ്	25-08-2023	31-03-2024
ശ്രീ അനീൽകുമാർ ആർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	10-07-2023
ശ്രീമതി ദിവ്യ കുഞ്ഞുണ്ണി	സെക്രട്ടറി	11-07-2023	11-09-2023
ശ്രീ എം.എസ്.സുനിൽ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ- ചാർജ്ജ്	12-07-2023	31-07-2023
ശ്രീമതി ദിവ്യ കുഞ്ഞുണ്ണി	സെക്രട്ടറി	01-08-2023	23-11-2023
ശ്രീ എം.എസ്.സുനിൽ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ- ചാർജ്ജ്	24-11-2023	08-02-2024
ശ്രീ ഷാജു പോൾ	സെക്രട്ടറി	09-02-2024	16-03-2024
ശ്രീ എം.എസ്.സുനിൽ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ- ചാർജ്ജ്	17-03-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ എം.എസ്.സുനിൽ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി രജിത.പി.എം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. അനിശ്രീ പ്രകാശ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ .ദീപ്തി എസ് ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2023	08-09-2023

ഡോ .മഞ്ചു ജോൺ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	08-09-2023	31-03-2024
ഡോ.സ്മിത പി കെ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ ബാവു.ഒ.എച്ച്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	19-06-2023
ശ്രീമതി ഇന്ദു വി കെ	കൃഷി ഓഫീസർ	20-06-2023	31-03-2024
ഡോ. ലിജ.കെ.ദിവാകരൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി	01-04-2023	19-06-2023
ഡോ ശാരിമോശ് എ എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി	20-06-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. സ്മിത കെ ശശീന്ദ്രൻ	വി.ഇ.ഒ തവളപ്പാറ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ വിഷ്ണു പ്രസാദ് പി വി	വി.ഇ.ഒ മഞ്ഞപ്ര	01-04-2023	21-11-2023
ശ്രീമതി. സ്മിത കെ ശശീന്ദ്രൻ	വി.ഇ.ഒ മഞ്ഞപ്ര (അഡീ ചാർജ്ജ്)	22-11-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി സീന ഉത്തമൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	30-11-2024
ശ്രീമതി അനിത എം ആർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-12-2023	31-03-2024
ശ്രീ പ്രശാന്ത്.ഇ.എം	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ബിനില വി കെ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ് , എച്ച്.എം, ജെ.ബി.എസ്	15-06-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി എസ്സി കെ.കെ.	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്, ജെ.ബി.എസ്	01-04-2023	08-06-2023

ഓഴിവ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്, ജെ.ബി.എസ്	09-06-2023	14-06-2023
ശ്രീമതി ബിനില വി കെ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്, ജെ.ബി.എസ്	15-06-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	1-1
2	ക്യാഷ് ബ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ ന്യൂനത.	1-1-1
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങളും കുറിപ്പുകളും B1 ഷെഡ്യൂളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-2
4	ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ അപാകതകൾ	1-1-3
5	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-4
6	ജേർണൽ വൗച്ചറുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	1-1-5
7	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും മൂലധനചെലവുകൾ.	1-1-6
8	ബജറ്റ്	1-2
9	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
10	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
11	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
12	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
13	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
14	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
15	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
16	മാലിന്യസംസ്കരണം- ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ	1-10
17	വസ്തു നികുതി കണക്കാക്കിയതിലെ അപാകത	1-11
18	വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച്	1-12
19	തൊഴിൽ നികുതി - അപാകങ്ങൾ	1-13
20	ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച്	1-14
21	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ- ഇ ടെണ്ടർ ഫീ അക്കൗണ്ട്-നീക്കിയിരുപ്പ്	1-15

22	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്-ലെ വാടകക്കാർ വാടക കുടിശ്ശിക -സംബന്ധിച്ച്	1-16
23	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ - മരണപ്പെടുന്നവരുടെ പേർ നീക്കം ചെയ്യാൻ കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നത് സംബന്ധിച്ച് -	1-17
24	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ - മരുന്നു ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-18
25	മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-19
26	ഹരിതമിത്രം-സ്കാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പ്. പ്രവർത്തന ക്ഷമമായില്ല	1-20
27	ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് - 20,000/- ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-21
28	വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം അലോക്കേഷൻ - ഒരു ശതമാനം തുകയായ 1,05,060/- ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടപ്പെട്ടു.	1-22
29	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല- ചെലവഴിച്ച 4,54,225/-തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-23
30	ഐ.കെ.എം വിഹിതം നൽകൽ -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല-45,185/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-24
31	മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണം-ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല, മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചില്ല . ചെലവ് തുക 2,60,000/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-25
32	വടക്കുംഭാഗം ജംഗ്ഷനിൽ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് ഡി.പി.ആർ തയ്യാറാക്കൽ.- പ്രോജക്ട് അപാകതകൾ	1-26
33	ജെ.ബി.എസ് സ്കൂളിലെക്ക് ഫോട്ടോകോപ്പിയറോടുകൂടിയ പ്രിന്റർ വാങ്ങൽ-അപാകതകൾ	1-27
34	കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് റിവോൾവിങ്ങ് ഫണ്ട്-അപാകതകൾ	1-28
35	പുതിയ കിണർ നിർമ്മാണം-അപാകതകൾ	1-29

36	സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് നീന്തൽ പരിശീലനം- അപാകതകൾ	1-30
37	ഹാൾട്ട് ഇല്ലാത്ത ചെറിയ യാത്രകൾക്ക് ഡ്രൈവർക്ക് യാത്രാബത്ത അനുവദനീയമല്ല	1-31
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

1-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

I. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215 (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശനമ്പർ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 12.0 ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള മഞ്ഞപ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻവെന്ററി എന്നിവയും 31.03.2024 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾക്കൊള്ളാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് ഓഡിറ്ററുടെ ഉത്തരവാദിത്തം.

Ii. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളെ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുണ്ട്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്ന അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

Iii. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങൾ അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാമ്പത്തിക വിവരങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി 24 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവന സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ച

സ്ഥലം: എറണാകുളം

തീയതി: 05.10.2024

1-1-1 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റിലെ ന്യൂനത.

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Net ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 75,90,975.00 ആണ്. എന്നാൽ "Operating + Investing + Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ് സ്റ്റാൻറേർഡ് പ്രകാരം ഈ രണ്ടു തുകകളും പൊതു ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റിൽ ഈ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നത് എൻക്വയറിക്ക് (നം 4) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പഞ്ചായത്ത് രീതി പിന്തുടരുന്നതുകൊണ്ടാണ് ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റിൽ അറിയിച്ചത്. മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഉചിതമായ പരിഹാരം

1-1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാത ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ലഭ്യമാകുന്നില്ലെന്നും, ഐ.കെ.എ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 4) മറുപടി നൽകി.

1-1-3 ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ അപാകതകൾ

നിലവിലുള്ള അസറ്റ് രജിസ്റ്ററിന്റെ രൂപകൽപന പിന്തുരേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള അസറ്റ് മൂല്യം അസറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ കണ്ടെ

1-1-4 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടു

വർഷാരംഭത്തിൽ പ്രതീക്ഷിത വരവിനനുസരിച്ചും സമയ വ്യത്യാസത്തിനനുസരിച്ചും ജേർണൽ എൻട്രികളിലൂടെ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും ആ ശീർഷകവുമ്പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല. വർഷാവസാനം സാമ്പ്യ: ഡിമാന്റ് ആയിട്ടുള്ള ഡിസിബി സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റുകൾ രജിസമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടപടി സ്.

1-1-5 ജേർണൽ വൗച്ചറുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സൂക്ഷ

ജേർണൽ വൗച്ചറുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സൂക്ഷി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതില്ല എന്ന മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. കേ

അനുബന്ധ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-6 സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും മൂലധനചെലവുകൾ.

സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിക്കേണ്ടത് സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾക്ക് വിനിയോഗിക്കുന്ന തുകകൾ റവന്യൂ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടത്. എന്നാൽ സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിൽ (റോഡിതര) ചെലവായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-2 ബജറ്റ്.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്കുള്ള ബജറ്റിന് ഭരണസമിതിയുടേ അംഗീകാരം നൽകുകയുണ്ടായി. പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 17/1/24ലെ

	ബജറ്റ് പ്രകാരം	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം
മുൻബാക്കി	16,36,189.00	16,36,189.00
വരവ്	206968537.50	23,20,61,403.50
ആകെ	208604726.50	23,36,97,592.50
ചെലവ്	205415400	23,23,63,191.00
നീക്കിയിരുപ്പ്	3189326.50	13,34,401.50

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരുപ്പ്	67,66,653
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	4,67,89,098
ആകെ	5,35,55,751
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	3,91,98,123
നീക്കിയിരുപ്പ്	1,43,57,628

ഈ പത്രികയിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വരവ്-ചെലവുകൾ ആധാരമാക്കിയാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഈ കണക്കുകള് മറ്റും വരവ്-ചെലവുകൾ തുടർ ഖണ്ഡികകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് (അലോട്ട്മെന്റ്)	ആകെ	ചെലവ്
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ	0	10506000 കുറയ്ക്കുക ഷോർട്ട് ഫോൾ	10400940	9403816

		105060 ബാക്കി 10400940		
വികസനഫണ്ട്- എസ്.സി.പി.	0	3219000	3219000	2776055
വികസനഫണ്ട്- ടി എസ്.പി.		0	0	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്- റോഡ്	0	12985350	12985350	9161
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്- നോൺറോഡ്	0	2862600	2862600	2829934
ധനക്യാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- Tied	457665	1304500	1762165	1598123
ധനക്യാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- Untied- Bank	657383	1775674 (പലിശ 35674 ഉൾപ്പെടെ)	1985059	1334522
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ				
അങ്കണവാടി പൂരക പോഷകാഹാരം-320100125	501432	842002	1343434	457789
ലൈഫ്- 320100160	900000	7000000	7900000	0
320100181-TSC	27319	0	27319	0
320100190-വിമുക്തി	3000	0	3000	0
320100196 -ICDS	48000	0	48000	0
320100198-ശുചിത്വ മിഷൻ	2	639743	639745	639745
320100202 - ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	2646	727971 (7971 പലിശ ഉൾപ്പെടെ)	730617	673237
320100204- ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	68942	318330 (4330 പലിശ ഉൾപ്പെടെ)	387272	220622
320100999- മറ്റ് ബാധ്യതകൾ	31886	0	31886	0
320300199 -മറ്റ് സർക്കാർ ഏജൻസി ഫണ്ടുകൾ	0	123200	123200	23200
320100203 -ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	0	2805500	2805500	0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ()	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ()	പൂർണ്ണമായി നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)
203	10,56,52,305	130	5,11,04,555	65	65

1-6 തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

ഇനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
ഭരണ ചെലവ്	0	12,93,307	12,93,307	12,93,307
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട നൽകുന്നത		1,78,55,579	1,78,55,579	1,78,55,579
ആകെ	0	1,91,48,886	1,91,48,886	1,91,48,886

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വ

ക്രമ നമ്പർ	പെൻഷൻ ഇനം	ഗുണഭോക്താക്കൾ
1	കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	
2	വിധവാ പെൻഷൻ	
3	വാർധക്യകാല പെൻഷൻ	
4	50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള ആവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	
5	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കുള്ള പെൻഷൻ	
7	വിധവകളുടെ പെൻഷന്റെ വിവാഹ ധനസഹായം	

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം 05.08.2024 ഉച്ചകഴിഞ്ഞ് 3 മണിക്ക് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്ത് 43,710/- രൂപ ക്യാഷ് നീക്കിയിരുപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

- 1) ഡിസി ബി രജിസ്റ്ററുകൾ വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തുന്നത്
- 2) അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ബിടെക് കമ്പാരിറ്റീവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഈ വെബ്സൈറ്റിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഈ പത്രികയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുന്നതും കരാറിന് അനുബന്ധമായി സ്വീകരിക്കുന്നതും.
- 3) മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികൾ പ്രോജക്റ്റുകളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1-10 മാലിന്യസംസ്കരണം- ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ

മഞ്ഞപ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണം ഹര 2021-22 മുതൽ വിവിധ പരിപാടികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്ക കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച അവലോകനം ചുവ അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

എറണാകുളം ജില്ലയിൽ അങ്കമാലി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തി 11.90ചതുരശ്ര കിലോമീറ്റർ വിസ്തൃതിയാണുള്ളത്. 15 വാർഡു (സെൻസസ് 2011) ആണ്. ആൾ താമസമുള്ള 4894 വീടുകളും പ്ര നിലവിലുണ്ട്. 2021-22 വർഷത്തിലാണ് ഹരിത കർമ്മസേന അംഗങ്ങൾ വീതം 13 വാർഡുകളിലായി ആകെ 26 ഹരിത ഷേഖരിക്കുന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ ഏർപ്പെട്ട് വരുന്നു. ഹരിതകർമ സന്ദർശിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും യഥാക്രമം 3776 വീടുകളും 327 സ്ഥാ മാലിന്യശേഖരണവുമായി സഹകരിക്കുന്നത്.

മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

നിത്യജീവിതത്തിന്റെ ഭാഗമായുണ്ടാകുന്ന അജൈവമാലിന്യ കൈമാറുന്നതിനാണ് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. താഴെ ചേർക്കു തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	രേ
എല്ലാ തരത്തിലുമുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് കവ്വുകൾ	പ
തൂണി	ജ
കുപ്പി ചിലി	മ
ചെറുപ്പ, ബാഗ്	പ
പാട്ട, ഇ വേസ്റ്റ്, ഹസാർഡ്സ് വേസ്റ്റ്	ര
തെർമോക്കോൾ, സ്പോൺ, തുടങ്ങിയവ	ന

മാലിന്യ ശേഖരണം സംബന്ധിച്ച് ജനങ്ങളെ മുൻകൂട്ടി ഹൾപ്പെടെയുള്ള മാർഗ്ഗങ്ങൾ അവലംബിച്ചിട്ടുണ്ട്. വീടുകളിൽ 100 രൂപയുമാണ് യൂസർഫീ ഇനത്തിൽ പിരിച്ച് വരുന്നത് നിർബന്ധമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം 18,18,375 രൂ

മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ വേർതിരിച്ച്

റീസൈക്ലിംഗ്

ഹരിത കർമ്മസേന മുഖേന നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രത്യേക നടപടികൾ പഞ്ചാ

പരിപാടികളിൽ പേപ്പർ ഗ്ലാസ്സ്, പേപ്പർ പ്ലേറ്റ് എന്നിവ ഒഴിവു നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പാതയോരങ്ങളിലും പൊതു ഇടങ്ങളിലും ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. നവകേരള മാലിന്യ വിമുക്ത പ്ലാൻ രൂപം

കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങൾ പരിപാടികൾ സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ശില്പശാലകൾ, ഹരിതസംവിളിച്ചു ചേർക്കൽ, സ്കൂൾ തലത്തിലുള്ള ബോധവൽക്കരണ സന്ദർശനം എന്നിവയിലൂടെ പൊതു ജനങ്ങളെ ബോധവൽക്കരിക്കുക

തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

2023-24 വർഷം യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ 18,18,375 വരവ് വന്ന അംഗവും കളക്ട് ചെയ്യുന്ന യൂസർ ഫീ-യുടെ 90% ആണ് റേസ്ക്രാപ്പ്, പ്ലാസ്റ്റിക് വില്പനയിലൂടെ 1,22,215 രൂപ കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ശരാശരി 4400 പ്രതിമാസം വരുമാനമാണ് നൽകേണ്ടി വന്നിട്ടില്ല. സേവനങ്ങൾക്ക് യൂസർ ഫീ കാര്യവ്യവസായികളുടെ യോഗം വിളിച്ച് യൂസർ ഫീ നൽകേണ്ട ശ്രമങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം

ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് സ്വന്തമായി മാലിന്യം നീക്കത്തിന് ഇ-ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്കൊക്കും ഡ്രൈവിംഗ് ലൈസൻസ് വേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയോഗിച്ച് ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പകുടുംബശ്രീയുമായി സഹകരിച്ച് അംഗങ്ങൾക്ക് ഡ്രൈവിംഗ് പരീക്ഷ സ്വീകരിച്ച് വരുന്നു. ലൈഫ്, പിഎംഎവൈ പ്രോജക്റ്റുകൾ പ്രസോക്ക് പിറ്റ്, കമ്പോസ്റ്റ് പിറ്റ് എന്നിവ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മു

പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

എൻഫോഴ്സ്മെന്റ് സ്ക്വാഡ് നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ സംഭവിക്കുന്നതായി കണ്ടാൽ പിഴ ചുമത്തുകയും ചെയ്ത് സ്വീകരിക്കുകയും ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ, ചുമതലയുള്ള പരിശോധന നടത്തി പിഴ ചുമത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം സ്ഥാപനങ്ങളിൽ /വ്യക്തികളിൽ നിന്നായി 44,750 രൂപ പിഴ ചുമ

പരിശീലനവും വികസനവും

ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് കുടുംബശ്രീ മുഖേന പ്രായേ: സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച പരിശീലനവും പരിശീലനവും നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം

ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച് ഹവരുന്നുണ്ട്. ക്യു ആർ കോഡ് പതിപ്പിക്കൽ പൂർത്തീകരിച്ച മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം നിലവിൽ പ്രവർത്തന ക്ഷമമായിട്ടില്ല.

നേട്ടങ്ങൾ/ അവാർഡുകൾ

ഹരിത പെരുമാറ്റ ചട്ടം പാലിച്ചുകൊണ്ട് മാതൃകപരമായ പ്രവ 'എ' ഗ്രേഡ് സാക്ഷ്യപത്രം പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. വിലയിരുത്തലിൽ ബ്ലോക്ക് തലത്തിൽ മൂന്നാം സ്ഥാനവും പഞ്ച:

II മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി സെന്റർ (MCF)/റിസോഴ്സ്

1. അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

നിലവിൽ വാർഡ് 11 നടമുറിയിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്വ സൗകര്യത്തിൽ 2 എംസിഎഫ് കെട്ടിടങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട് വെള്ളം ലഭിക്കുന്നതിനായി കുളം ഉണ്ട്. എന്നാൽ ഇവിടെ ഇവിടേയ്ക്ക് റോഡ് സൗകര്യം ഉണ്ട്.



2. മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത

ഓരോ വാർഡിലേയും ഫീൽഡ് വർക്ക് കഴിഞ്ഞ ഉടൻ 13 മ വർക്കിനായി ഒരു മാസത്തിൽ പരമാവധി 15 ദിവസം അനു മാലിന്യ നീക്ക പ്രവർത്തനങ്ങൾ വാട്ട്സ് ആപ്പ് ഗ്രൂപ്പ് വഴിയും

പരിശോധിച്ചും ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നു.



3. മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി

മാലിന്യം സംഭരിക്കുന്ന 2 എംസിഎഫ്കൾക്കും കൂടി 1600 ചതുരദിവസം വരെ മാലിന്യം സംഭരിച്ച് സൂക്ഷിക്കാൻ സാധിക്കുന്നതിൽ ടിപ്പിങ്ങ് ഏരിയ, സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ, സോർട്ട് ഏരിയ എന്നിവയ്ക്ക് നിർദ്ദിഷ്ട തോതിലുള്ള ഏരിയ ഉണ്ട്.

4. മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ

തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണവും ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് സേനാഗങ്ങളാൽ കൈയുറ, ഗംബൂട്ട്, തൊപ്പി, മസ്ക എന്നിവ ഉപയോഗിക്കേണ്ടതാണ്. തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷ ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് 2 മീറ്റർ അകലം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

5. ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങൾ

ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ എംസിഎഫ് പരിസരത്തുനിന്ന് മാലിന്യങ്ങൾ പരമാവധി വേഗത്തിൽ തന്നെ ക്ലീൻ കേരള എന്ന പദ്ധതി പദ്ധതിയാക്കി ഈ ജന്തുക്കളുടെ ശല്യം ഒഴിവാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ എടുക്കേണ്ടതാണ്.

6. യഥാസമയം മാലിന്യം കൈയൊഴിയൽ

ക്ലീൻ കേരള എന്ന സ്ഥാപനവുമായി കരാറിലേർപ്പെടുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഒരു വർഷമാണ് കരാർ കാലാവധി. വേർതിരിവ്

കിലോഗ്രാമിന് 10 രൂപ നിരക്കിൽ ഏജൻസിക്ക് നൽകേണ്ടി വരു



ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ:

1. നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 1100 ഓളം വീടുകളും 110 ഓള പ്രവർത്തനങ്ങളുമായി സഹകരിക്കുന്നില്ല. എല്ലാ വീടുകളിൽ ശേഖരിക്കുന്നതിനായി പൊതുജനങ്ങളുടെ സഹകരണം പരിപാടികൾ നടത്തുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.
2. മാലിന്യ നീക്കത്തിനായി വാങ്ങിയ വാഹനം ഹരിത ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
3. നിലവിലുള്ള എംസിഎഫ് ൽ വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്ക
4. ബെയിലിംഗ് യൂണിറ്റ്, ഷെഡ്ഡിംഗ് യൂണിറ്റ് എന്നിവയടക്കം മാർഗരേഖ അനുസരിച്ചുള്ള എല്ലാ സൗകര്യങ്ങളും പുതുതായി സജ്ജീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
5. ഹരിത മിത്രം ആപ്പ് പദ്ധതി പൂർണ്ണതോതിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഊർജ്ജിതവും കാര്യക്ഷമവുമാക്കേണ്ടതാണ്.
6. പൊതു നിരത്തുകളിലും ഇടങ്ങളിലും മാലിന്യം സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള സാധ്യത പരിശോധിക്കാവുന്നതാണ്.

1-11 വസ്തു നികുതി കണക്കാക്കിയതിലെ അപാകത

2023-24 വർഷത്തെ സഞ്ചയ അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ ഊരാട്ട് എന്നവരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വാണിജ്യത്തിന് ഏരിയ പ്രകാരം വസ്തു നികുതി കണക്കാക്കിയതിൽ കൂടുതലോ ഉള്ള മഞ്ഞപ്ര - ചുള്ളി റോഡും മേഖല, ദ്വിതീയ കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ 15.09.2023 ലെ മഞ്ഞപ്ര ചുള്ളി പി.ഡബ്ല്യു.ഡി. റോഡിനെ പ്രഥമ മേഖലയിലേ

റോഡ് ദ്വിതീയ മേഖലയിൽ പെടുത്തി നികുതി കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളവ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വർഷം	നിർണ്ണയിച്ച വസ്തു നികുതി	നിർണ്ണയിക്കേണ്ടിയിരുന്ന വസ്തു നികുതി	വ്യത്യാസം
2017 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം	3954	4313.5	359.5
2018	7908	8627	719
2019	7908	8627	719
2020	7908	8627	719
2021	7908	8627	719
2022	7908	8627	719
2023	8303	9058	755
ആകെ			4709.5

അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (1 മേൽ കെട്ടിടത്തിന് നമ്പർ അസസ് ചെയ്ത സമയത്ത് കെട്ടിടത് പ്രൈവറ്റ് പാസേജിൽ നിന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയതിനാലാണ് മേലെ എന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. സഞ്ചയ നിർണയിക്കു എൻട്രി, പരിശോധന, അംഗീകാരം തുടങ്ങിയ ഘടകങ്ങളെ അ കൃത്യതയോടെ നടത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ചുമതലപ്പെടുത്തിയ നികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകത പരിഹരിച്ച് കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിനായി

1-12 വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച്.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധന വസ്തു നികുതിയിനത്തിലെ ആകെ കുടിശ്ശിക 12,85,277/- രൂപയാ

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	
1	റിസീവബിൾസ് ഫോർ പ്രോപ്പർട്ടി ടാക്സ് ഓൺ റസിഡൻഷ്യൽ ബിൽഡിംഗ്സ്(കറന്റ്)	2
2	റിസീവബിൾസ് ഫോർ പ്രോപ്പർട്ടി ടാക്സ് ഓൺ റസിഡൻഷ്യൽ ബിൽഡിംഗ്സ്(അരിയർ)	6
3	റിസീവബിൾസ് ഫോർ പ്രോപ്പർട്ടി ടാക്സ് ഓൺ നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ ബിൽഡിംഗ്സ്(കറന്റ്)	5
4	റിസീവബിൾസ് ഫോർ പ്രോപ്പർട്ടി ടാക്സ് ഓൺ നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ ബിൽഡിംഗ്സ്(അരിയർ)	4
	ആകെ	1

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ

അന്വേഷണം.നം.25) ന് വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക 1000/- രൂപയിൽ
 ONLINE സൈറ്റിൽ റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾ ചെയ്തിട്ടു
 റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾ കൃത്യമായി നിരീക്ഷ
 അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകങ്ങൾ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 204(1) പ്രകാരം ഒരു വ
 പലപ്പോഴായോ 60 ദിവസം ജോലി / തൊഴിൽ ചെയ്
 വിധേയനാകും. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ തൊഴിൽ ന
 പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്ക

1. തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയപ്പോൾ കുറവു വന്ന ജീവനക്ക

ക്രമ നം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്/ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധ വർഷം	അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി	ഈടാക്ക തൊഴിൽ നികുതി
1	സുരേഷ്, എൽബിൻ പ്രിൻറേഴ്സ്	I, II	60000	1200 (600+600)	900

2. തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാത്ത ജീവനക്കാരുടെ/ സ്ഥാപനങ്ങ

ക്രമ നം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്/ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധ വർഷം
1	ഭാരത് റോക്ക് പ്രൊഡക്ട്സ്	I
2	നീതു ഷാജു, കുടുംബശ്രീ അക്കൗണ്ടന്റ്	I
3	മഞ്ഞപ്ര ഫ്യൂവൽസ്	I
4	ചന്ദ്രപുര ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണ സംഘം	I
5	മരിയ ഗ്രാസെറ്റ്സ്	II
6	ജനത റോക്ക് പ്രൊഡക്ട്സ്	II
7	തവളപ്പാറ ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണ സംഘം	II
8	ബി.എസ്.എൻ.എൽ ഓഫീസ്	II

3. തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്ട്രർ, എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്ട്രർ എന്നിവ
 അടവാക്കാത്ത എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടുള്ള കരാറുകാരുടെ വിവര

ക്രമ നം	കരാറുകാരന്റെ പേര്
1	ജിതിൽ സേവ്യർ
2	കെ.എസ്.പോളി
3	വി.ജോയി
4	ബെന്നി എബ്രഹാം
5	പി.രമേശൻ
6	കെ.കെ.ജോസ്

7	പി.ജെ.ബിജു
8	പി.ഒ.പൗലോസ്
9	സെബാസ്റ്റ്യൻ പോൾ

മേൽ പറഞ്ഞ കരാറുകാർ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഒരു അർദ്ധ കുറയാതെ ഇടപാട് നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയവരിൽ നിന്നും 64. പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന കള്ളുപ്പാപ്പുകൾ, അപ്പോളോ ഗ്രാനൈറ്റ്സ് എന്നിവയുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടവ് മേൽ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യം (09.08.2024 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 17) ലഭിച്ച ജീവനക്കാരുടെ/കരാറുകാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി കൂടി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച്.

ഐഎഫ്റ്റിഇഐഎസ് അപേക്ഷയിൽ സ്ഥാപനം മൂലധന മൂലധനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഫീ ഈടാക്കുന്നത് എന്ന പരിശോധന നടത്തി ഫീ ഈടാക്കുന്നത് എപ്രകാരമെന്ന് അന്വേഷണയുദ്ധ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം	വിശദാംശം	സൂചന(ലൈസൻസ് റീജിസ്റ്റർ ക്രമനം)	വ്യക്തി
1	ടി.ജെ അപ്പുറാച്ചൻ - ലൈസൻസ് അപേക്ഷ ഫോം ലഭ്യമല്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മൂലധന വിവരം ലഭ്യമല്ല. 5000/- രൂപ ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.	39	മഞ്ഞപ്ര ഫ്യൂവ സേവന വിഭാഗം
2	പ്രീതി മാർട്ടിൻ, സുവർണ്ണ ജല്ലറി ലൈസൻസ് ഫീ 500/- ഈടാക്കി. മൂലധന വിവരം ലഭ്യമല്ല. ജല്ലറിയുടെ മൂലധനം നിർണ്ണയിച്ച് ഫീ നിർണ്ണയിച്ചത് പരിശോധിക്കുക	50	ജല്ലറി മേഖല
3	ഷൈബി ജോസ് - ഗോഡ്വിൻ ജല്ലറി. ഈടാക്കിയ ഫീ 500/- രൂപ. മൂലധന വിവരം ലഭ്യമല്ല. ജല്ലറിയുടെ മൂലധനം നിർണ്ണയിച്ച് ഫീ നിർണ്ണയിച്ചത് പരിശോധിക്കുക.	43	ജല്ലറി മേഖല
4	ഡോ.അബി - ഫീ 1000/- രൂപ . അപേക്ഷ ലഭ്യമല്ല.	72	വ്യാപ വിവര ലഭ്യമല്ല

5	ഡോ.അബിജിത്ത് വേണു- പഞ്ചകർമ്മ കേന്ദ്രം നടത്തുന്നു. ഫി 500/- ഇടാക്കി, മൂലധനം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മൂലധനം നിർണ്ണയിച്ച് ഫി നിർണ്ണയിച്ചത് പരിശോധിക്കുക.	120	വ്യാപ- സേവന
6	ഡോ.സന്തോഷ ജോൺ - രജിസ്ട്രിയിൽ വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല. ഫി 1000/- ഇടാക്കി.	115	വ്യാപ- വിവര ലഭ്യമല്ല
7	വി.കെ.ജോസ് -മൂലധനം - 50 ലക്ഷം . ഫി -500/- മാത്രമേ ഇടാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. ആനുപാതികമായി ഫി ഇടാക്കിയിട്ടില്ല.	129	പച്ചക്ക- ചക്ക എന്നി- വിൽപ- സേവന
8	വി.കെ.ജോസ് -മൂലധനം - 1 കോടി . ഫി -1000/- ഇടാക്കി. ആനുപാതികമായി ഫി ഇടാക്കിയിട്ടില്ല.	130	മലയാ- ഉത്പാ- തരം ത- വിൽപ- സേവന
9	എം. പി. ജോൺ - ഫർണിച്ചർ - ഫി - 500/ രൂപ മൂലധനം രേഖപ്പെടുത്തിയത് 400000. ഫർണിച്ചർ ഇൻഡസ്ട്രി ആയിരുന്നാൽ മേൽപ്രകാരം മൂലധനം രേഖപ്പെടുത്തിയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ചിരുന്നുവോ എന്ന് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.	222	ഫർണി- ഇൻഡ- ഉത്പാ- മേഖല
10	നിത ജലുറി- മൂലധനം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഫി- 500/- രൂപ. ജലുറിയുടെ മൂലധനം നിർണ്ണയിച്ച് ഫി നിർണ്ണയിച്ചത് പരിശോധിക്കുക.	250	ജലുറി മേഖല
11	മൂലധനം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 500 രൂപ ഫി ഇടാക്കി. എ.ടി ജി മൂലധനം നിർണ്ണയിച്ച് ഫി നിശ്ചയിച്ചത് ശരിയാണോ എന്ന് പരിശോധിക്കുക.	253	ഹോം അപ്പയ- സേവന
12	നക്ഷത്ര ജലുറി - 10 ലക്ഷം മൂലധനം രേഖപ്പെടുത്തിയത് ശരിയാണെന്ന് ഉറപ്പ്	272	ജലുറി മേഖല

	വരുത്തുക- ഫീ ഈടാക്കിയത് - 500/-.		
13	ക്ലാസിക് ഫുട്ട് വെയർ- മൂലധനം രേഖപ്പെടുത്തിയത് ശരിയാണെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തി ഫീ ഈടാക്കിയതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. ഫീ ഈടാക്കിയത് - 500/-	341	പാദരം നിർമ്മാണ ഉതപാ മേഖല
14	ജോബ് ജോസ് ബിൽഡേഴ്സ് - മൂലധനം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 800/- രൂപ ഫീ അടച്ചു.	337	കെട്ടിട നിർമ്മാണ സേവന

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 15/18.8.24 സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അപേക്ഷ ഫോം വീണ്ടും ലഭ്യമാക്കി. അപൂർണ്ണമാണ്. ഐഎഫ്റ്റിഇഐസ് അപേക്ഷയിൽ സ്ഥാപന നിർബന്ധമാക്കേണ്ടതും സ്ഥലപരിശോധനയുടെ റിപ്പോർട്ട് രേഖ ഫീ നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ- ഇ ടെണ്ടർ ഫീ അക്കൗണ്ട്-നീ.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഈ ടെൻഡർ ഫീ ചെലുത്തുന്നതിന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ഏർപ്പാടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 30/3/24 പ്രകാരം ഇതിലെ നീക്കിയിരുപ്പ് തിരിച്ചുള്ള വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അപേക്ഷയിൽ മൂലധനം, നിർബന്ധമായും ചേർക്കേണ്ടതാണ് ലിസ്റ്റും - പഞ്ചായത്ത് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇനം
ടെണ്ടർ ഫീ
മുൻവർഷങ്ങളിലെ നീക്കിയിരുപ്പ്, ടെണ്ടർ ഫോം വില, പലിശ, തൻവർഷത്തെ പലിശ 3434 ഉൾപ്പെടെ പൂർത്തിയായ പ്രവൃത്തികളുടെ റിടെൻഷൻ കരാറുകാർക്ക് തീരികെ നൽകുന്നതിനും ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാനറിനത്തിലുള്ള പ്രവൃത്തികളുടെ ജിഎസ്ടി, ആദായ നികുതി, നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി വിഹിതം എന്നിവ കുറുപ്പ് ചെയ്തത് അടയ്ക്കുന്നതിനുമായി, സെക്രട്ടറി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയ തുക.
ആകെ

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഇടെണ്ടർ ഫീയിനത്തിൽ ലഭിച്ച റവന്യൂ നമ്പർ 1240100292 ആയി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അടച്ചിട്ടുണ്ട് വർഷങ്ങളായി അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്ന, പലിശ ഉൾപ്പെടെ

എഞ്ചിനീയർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയ സംബന്ധിച്ച് താഴെ ചേർക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

1. മുൻവർഷത്തെ നീക്കിയിരുപ്പ് തുകയായ 48871 രൂപ നീക്കിയിരുപ്പായി ഉള്ളതാണെന്ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ തുകയാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല. മാത്രമല്ല ഈ തുക വാർഷിക കണക്കു ടെണ്ടർ ഫീ ലഭിച്ചതിന്റെ പലിശ ഉൾപ്പെടുന്നതായും കാണുന്ന ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് അടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.
2. ഓരോ വർഷത്തേയും ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ അതാത് വർഷം തന്നെ പ്രതിമാസം പലിശ സഹിതം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് അടമാസവും ഇടെണ്ടർ ഫീയിനത്തിൽ ലഭിയ്ക്കുന്ന തുകയും അറിയിക്കേണ്ടതും ഈ വരുമാനം ടെണ്ടർ ഫീയിനത്തിൽ ലഭിക്കാനുള്ളതായി, പ്രതിമാസം അക്രൂ ചെയ്യുന്നതായി, കവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.
3. നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഫണ്ട് റിക്വസിഷൻ പ്രകാരം തന്നെ തുകകൾ നേരിട്ട് കരാറുകാരന്റെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് സെക്രട്ടറിയുടെ നോട്ടീസ് നമ്പർ 400593/RMLR01/GPO/2023/508/(1) കൂടിശ്ശിക അടയ്ക്കുവാനായി നോട്ടീസ് നൽകിയിരുന്നു. വാർഷിക പ്രകാരമുള്ള വാടക കൂടിശ്ശികയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-16 ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്-ലെ വാടകക്കാർ വാടക കൂടിശ്ശിക

മഞ്ഞപ്ര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഷോപ്പിംഗ് കൂടിശ്ശിക വരുത്തിയ സാഹചര്യത്തിൽ കൂടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്ന സെക്രട്ടറിയുടെ നോട്ടീസ് നമ്പർ 400593/RMLR01/GPO/2023/508/(1) കൂടിശ്ശിക അടയ്ക്കുവാനായി നോട്ടീസ് നൽകിയിരുന്നു. വാർഷിക പ്രകാരമുള്ള വാടക കൂടിശ്ശികയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ	ആകെ കൂടിശ്ശിക
1	വിജയൻ.കെ.കെ	9/171	35,775
2	വർഗീസ്.എം.പി	9/173	27,768
3	ബാംബു കോർപ്പറേഷൻ	9/312	5,850
4	ഷീബ പുലോസ്	11/418	25,003
5	ലാൽജി പോൾ	11/419	33,451
6	ഷൈജു	11/420	35,539

7	ശാന്ത	11/421	30,996
8	ഷീല രാജൻ	11/423	25,410
9	ബിനു ജോർജ്ജ്	11/425	16,800
10	വർഗീസ്.കെ.പി	11/426	19,600
11	ഷൈജു പോൾ	11/432	4,200
12	റിൻസി അവറാച്ചൻ	11/427	4,200
13	ജോസ്.കെ.ഡി	11/429	20,096
14	ബിജു ജോസഫ്	11/431	26,594
15	ജോസഫ്	11/439	21,208
16	കുര്യാക്കോസ്	11/440	32,445
17	മാർട്ടിൻ.പി.എ	11/443	21,890
18	ഉത്സവ്.പി.വി	11/442	44,176
19	ജോസ്.പി.എ	11/441	23,914
20	ഷാജി മാർട്ടിൻ	11/444	61,222
	ആകെ		5,16,137

കുടിശ്ശിക ഞാടാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടികൾ അറിയിക്കേ. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബി-15 ഷെഡ്യൂൾ

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	കുടിശ്ശിക തുക
1	കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്ന് ലഭിക്കേണ്ട വാടക (തൻവർഷം)	177932
2	കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്ന് ലഭിക്കേണ്ട വാടക (കുടിശ്ശിക)	184563

വാടക രജിസ്റ്റർ

ഡിമാന്റ് (കുടിശ്ശിക)	ഡിമാന്റ് (കറന്റ്)	കളക്ഷൻ (കുടിശ്ശിക)	കളക്ഷൻ (കറന്റ്)	ബാക്കി (കുടിശ്ശിക)	ബാക്കി (കറന്റ്)
231041	281000	46478	103064	184563	477932
Total	512041	Total	149546	Total	662495

കൂടാതെ 28.01.2023 തീയതിയിലെ പഞ്ചായത്ത് 400593/RMLR01/GPO/2023/508/(1) പ്രകാരം ആകെ 5,16,137/- രൂപ ചെയ്തു കാണുന്നില്ല. ആയതിനാൽ വാർഷിക കണക്കിലെ വരാനുണ്ടായ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. ഏതെങ്കിലും ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ, വാടക കുടിശ്ശിക നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ എന്നിവ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കി എൻക്വയറി നം.19/9.18.2024 നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്. മറുപടിയിൽ അയച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടി ആരംഭിക്കുന്നതും

പൊരുത്തപ്പെടാത്തത് പരിഹരിക്കാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് സ്പീകരിച്ച്, കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തി കൂടിശ്ശിക ഓഡിറ്റ്

1-17 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ - മരണപ്പെടുന്നവരുടെ ഹേ ഉണ്ടാകുന്നത് സംബന്ധിച്ച്-

സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ഉണ്ടാകാത്തതിനാൽ ഗുണഭോക്തൃ പട്ടികയിൽ നിന്ന് പേര് നീക്കം നേരിടുന്നു. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	മരണപ്പെട്ട തീയതി	ഗുണഭോക്താവിന്റെ മരണം സംബന്ധിച്ച സെക്രട്ടറി അറിയിപ്പ് നൽകിയ തീയതി	വില
1	വർഗ്ഗീസ്	17.10.2022	12.06.2023	വ: ൨൭
2	ചെറിയാച്ചൻ .കെ.ഒ	16.04.2023	22.05.2023	വ: ൨൭
3	തോമസ് .എ.പി	16.12.2019	27.09.2023	വ: ൨൭
4	രാഘവൻ കുഞ്ഞ്	2.12.2022	14.08.2023	വ: ൨൭
5	ജോർജ്ജ് കെ.പി	13.06.2022	14.08.2023	വ: ൨൭
6	ചന്ദ്രൻ	28.11.2022	23.5.2024	വ: ൨൭

സസ്പെൻഡഡ് പെൻഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ പെൻഷണർ മരണപ്പെട്ട തീയതി എന്നിവ ചേർത്തു കാണുന്നില്ല, ആയതിന് വിശദീകര 27-ാം നമ്പരായി നൽകിയ അന്വേഷണത്തിന് മറുപടിയ: കാലതാമസമുണ്ടെന്നും, നടപടി ക്രമം പൂർത്തീകരിച്ചാണ് സസ്പെൻഡഡ് പെൻഷൻ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കാമെന്നും അറിയിച്ചു. പ്രസ്തുത വിഷയം ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

1-18 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ - മരുന്നു ഉ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	41/24 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
ഫണ്ട്	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)

അടങ്കൽ	2,50,000/-
ചെലവ്	2,50,000/- (വൗച്ചർ നമ്പർ 42301209, തീയതി. 22.12.2023 2,50,000)

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ മേൽ ഘോഷിയോപതിക്ക് കോ-ഓപറേറ്റീവ് ഫാർമസിക്ക് നൽകി പരിശോധിച്ചതിൽ 1,05,585/- രൂപയുടെ മരുന്ന് മാത്രമേ ലഭിച്ചിരുന്നു (തീയതി.23.02.2024). ബാക്കി 1,44,415/- രൂപയുടെ മരുന്നുകളുടെ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (07.08.2024 തീയതിയിലെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി വിവരം രേഖകൾ സഹ ചെലവ് തുക 1,44,415/- തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-19 മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഘോഷിയോപതിക്ക് കൈമാറ്റം.

1. എഫ്.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്നും മറ്റ് അനുബന്ധ വസ്തുക്കളും

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	80/24 എഫ്.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്നും മറ്റ് അനുബന്ധ വസ്തുക്കളും വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)
അടങ്കൽ	1169835/- വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം) – 84000/- മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം) – 1085835/-
ചെലവ്	1041915/- (ബിൽ നം.06/23-24, തീയതി.31.05.2023, 38713/- ബിൽ നം.10/23-24, തീയതി.16.06.2023, 27692/- ബിൽ നം.15/23-24, തീയതി.21.07.2023, 56975/- ബിൽ നം.19/23-24, തീയതി.05.08.2023, 76561/- ബിൽ നം.26/23-24, തീയതി.23.11.2023, 419589/- ബിൽ നം.27/23-24, തീയതി.23.11.2023, 169810/- ബിൽ നം.34/23-24, തീയതി.16.12.2023, 168575/- ബിൽ നം.43/23-24, തീയതി.25.03.2024, 82897/-

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം എഫ്.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്നും മറ്റ് അ
23.11.2023 ലെ ബിൽ നം. 26/2023-24 പ്രകാരം 419589/- രൂപ കേരള
നൽകിയിരുന്നു. ഇതിൽ പ്രോഫോർമ ഇൻവോയിസിന്
അടിസ്ഥാനത്തിൽ നൽകിയ 300000/- രൂപയുടെ മരുന്നുകളിന്
ലഭ്യമായത്.

ക്രമ നം.	മരുന്ന് ലഭ്യമായ ഇൻവോയിസ് നം./തീയതി	ലഭ്യമായത് (രൂപ)
1	27950/26.2.2024	12839
2	548/4.4.2024	47078
3	549/4.4.2024	10642
4	804/5.4.2024	27440
5	8609/3.5.2024	39760
6	6134/18.5.2024	12108
	ആകെ	149867

ബാക്കി 150133/- രൂപയുടെ മരുന്നിന്റെ വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല .
2.പാലിയേറ്റീവ് കെയർ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	78/24 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)
ഫണ്ട് അടങ്കൽ	581190/- വികസന ഫണ്ട്(പൊതു വിഭാഗം)
ചെലവ്	581190/- (ബിൽ നം.04/23-24 , തീയതി.19.05.2023, 32070- ബിൽ നം.07/23-24 , തീയതി.03.06.2023, 37375/- ബിൽ നം.20/23-24 ,തീയതി.15.09.2023, 24 ബിൽ നം.21/23-24 ,തീയതി.07.11.2023, 32130/- ബിൽ നം.22/23-24 ,തീയതി.07.11.2023, 53726/- ബിൽ നം.23/23-24 ,തീയതി.07.11.2023, 52031/- ബിൽ നം.24/23-24 ,തീയതി.07.11.2023, 32960/- ബിൽ നം.25/23-24 ,തീയതി.07.11.2023, 38613/-

ബിൽ നം.31/23-24
,തീയതി.05.12.2023, 81722/-
ബിൽ നം.36/23-24
,തീയതി.08.01.2024, 51929/-
ബിൽ നം.40/23-24
,തീയതി.25.03.2024, 41736/-
ബിൽ നം.41/23-24
,തീയതി.25.03.2024, 94768/-
ബിൽ നം.42/23-24
,തീയതി.25.03.2024, 29730/-
)

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ 41/2023-24 പ്രകാരം 94768/- രൂപ അനുവദിച്ചിരുന്നു. ഇതിൽ വാങ്ങുന്നതിനായി പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സിന് നം.PRF-3108 57078/- രൂപ കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ അന്വേഷണം നം.9)ന് ലഭ്യമായ മറുപടി പ്രകാരം പ്രൊജക്ട് നം. 17920/-(ഇൻവോയ്സിന് നം.18355/29.6.2024) രൂപയുടെ മരുന്നും ശേഷിക്കുന്നതിൽ 1715/-(ഇൻവോയ്സിന് നം.34216/3.8.2024) അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ പ്രൊജക്ടുകളിൽ ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്ന (132213+55363) രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-20 ഹരിതമിത്രം-സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പ്-പ്രവർത്തന ക്ഷേമം

പ്രൊജക്ട് നം. പേര്	205/24- ഹരിതമിത്രം-സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പ്.
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	2,04,900/- (പ്രീകസനഫണ്ട്-സി.എഫ്.സി-ടെൻഡർ ഫണ്ട്)
ചെലവഴിച്ച് തുക	1,42,900/- (ബിൽ നം 372/ 24.03.2024.)

സ.ഉ.(സാധാ) 2307/2021/ത.സ്വ.ഭ.വ./18.11.2021 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രസിസ്റ്റം നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഹരിതകർമ്മ ഭരണ ആവശ്യത്തിന് ലാപ്ടോപ്പ് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും നൽകുന്നതിനും വേണ്ടി തദ്ദേശസ്വയം ഭരണ സ്ഥാപന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം നീക്കിവയ്ക്കണമെന്ന് ടി ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശമുണ്ട്.

	കെൽട്രോണിക് സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ്	ക്യൂ.ആർ കോഡ് തുക	എസ്.എം.എസ് തുക	ലാ. മറ്റ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 6 മാസത്തേക്ക്	1,35,700	12,000	7,200	50

ഹരിതമിത്രം-സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം പഞ്ചായത്ത് സർവീസ് ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ 1,35,700/-യും, എസ്.എം.എസ് ആകെ 1,42,900/-കെൽട്രോണിക് മേൽപ്രോജക്ട് പ്രവേശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രസീതല്ലാതെ കെൽട്രോണുമായുള്ള വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും ക്യൂ.ആർ കോഡുകൾ സ്ഥാപിച്ച യഥാസമയം ബന്ധപ്പെട്ടയാളുകളെ എസ്.എം.എസ് മുഖേന അറിയിക്കേണ്ടതുണ്ട്. മേൽ പ്രോജക്റ്റിന്റെ നിലവിലെ അവസ്ഥ നിലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് മറുപടിയോടൊപ്പം കരാർ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായി. കോഡുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി 57 % പൂർത്തിയാക്കി അറിയിച്ചു.

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് പഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് - 20,000/- ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബി.18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ശീർഷകത്തിൽ 20,000 ഇനിയും ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിലവിലുണ്ട്. വോള്യം 1 ആർട്ടിക്കിൾ 250 (3) പ്രകാരം അഡ്വാൻസ് നൽകുന്നതിനായി തിരികെ ഈടാക്കണമെന്നും ആദ്യ ഗഡു ഒക്ടോബർ ഈടാക്കിത്തുടങ്ങണമെന്നും വ്യവസ്ഥപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസായി നൽകുന്ന തുക അതേ സാമ്പത്തിക വർഷം നാളിതുവരെയായിട്ടും 20,000 തിരികെ ക്രമീകരിക്കാത്തത് പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികൾ സംബന്ധിച്ചും വിവരം എൻക്വയറിക്ക് (നം. 1/05.08.2024) സ്ഥലം മാറ്റം ലഭിച്ച രണ്ട് തുകയാണ് ബാക്കിയുള്ളതെന്ന് അറിയിച്ചു. ചാലക്കുടി നഗര ക്ലർക്ക് ശ്രീ.ബൈജു. എ. വി. യിൽ നിന്നും 8,000/- ഉം കൊച്ചി ക്ലർക്ക് സീനിയർ ക്ലർക്ക് ശ്രീ. പ്രസാദൻ. വി. യിൽ നിന്നും 12,000/- യും ലഭിക്കാനുള്ളത്. തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കാൻ അതാത് കാര്യാല

അറിയിച്ചു. പഞ്ചായത്തിന് ഈയിനത്തിൽ ലഭിക്കാനുള്ള അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം അലോക്കേഷൻ - ഒരു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടപ്പെട്ടു.

തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ അവരുടെ തനത് ഫണ്ട് ഡിമാന്റ് തുക വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം അലോട്ട്മെന്റിൽ നിന്നും ഒരു ആറാം ധനകാര്യക്കമ്മീഷന്റെ രണ്ടാം റിപ്പോർട്ടിൽ എട്ടാം ശിപാർശ സ.ഉ.(കെ) 179/2022/ധന/ 18.10.2022 നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് മഞ്ഞപ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്, സ.ഉ.(സാധ) 2858/2024/ധന/ 22.3 വികസന ഫണ്ട് മൂന്നാം ഗഡുവിൽ പൊതുവിഭാഗം ഫണ്ടിൽ തനത് ഫണ്ട് ഡിമാന്റ് തുകയുടെ 90% പിരിവ് നടത്താതിരുന്നത് ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന തുക നഷ്ടമായിട്ടുള്ളത്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടപ്പെട്ട തുക വാർഷിക ധനകാര്യ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഈ തുക വാർഷിക ധന തനത് ഫണ്ട് പിരിവ് ഊർജ്ജിതമാക്കി, ഡിമാന്റിന്റെ 100 % സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ഭാവിയിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നേടിയെടുക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-23 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾ-വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതുകൊണ്ട് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഡെപ്പോസിറ്റ് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി തുറവൂർ	വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ക്രീറ്റ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ (66/24)	22301249 31-3-2024	4,46,44
കെ.എസ്.ഇ.ബി മഞ്ഞപ്ര	കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിലെ ഡബ്ബിയു/ പി വയർ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഡെപ്പോസിറ്റ്	22300820 13-12-2023	7,776
ആകെ			4,54,22

തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് നൽകിയതുകൾപ്പെടെ 18,07,176/- ക്രമീകരി.

അതോറിറ്റിയിലും മുൻവർഷങ്ങളിൽ നൽകിയ തുകകളുടെ വ്
 ഈ ഹെഡിൽ 25,30,133/- ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.
 കൃത്യമായ ഇടപെടൽ നടത്തി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട
 തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.
 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി തുക ക്രമീകരിക്കുന്നതു
 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**1-24 ഐ.കെ.എം വിഹിതം നൽകൽ -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപ
 ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.**

പ്രോജക്ട് നം. പേര്	01/24- ഐ.കെ.എം വിഹിതം നൽകൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
ചെലവഴിച്ച തുക	45,185/- (ബിൽ നം 14/15.05.23)

ഐ.കെ.എം ന്റെ 09.03.2023 ലെ 762/A7/IKM/2023 നമ്പർ കത്ത് പ്രക
 തുകയായി 45,185/- നിശ്ചയിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് മേൽ
 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ട
 എൻക്വയറിക്ക് (നം.6/06.08.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കി
 ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ 45,185/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**1-25 മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണം-ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജ
 ചെലവ് തുക 2,60,000/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.**

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബി.18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രക
 ഓഫീസേഴ്സ് (460500501) എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 2,60,000/- ക്രമീ
 കാണുന്നു. മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി എഫ്.എച്ച്.
 അനുവദിച്ച 1,30,000/- (വൗച്ചർ നം 22300070/27.04.2023) ഉൾ
 ഓഫീസർക്ക് നൽകിയ മുൻകൂർ തുകയും സമയബന്ധിതമായി പ്ര
 1,30,000/- മുൻബാക്കിയുള്ളത്.

കൂടാതെ ഇതേ ആവശ്യത്തിനായി എഫ്.എച്ച്.സി മെഡിക്ക
 തൻവർഷം മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട് (വൗച്ചർ നം 2230039'
 മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക്
 Other Advances എന്ന ഹെഡിലാണ് ബുക്ക് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഈ ഹെ
 ബാക്കിനിൽക്കുന്നു.

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോല്യൂം 1, ആർട്ടിക്കിൾ 99 പ്രകാരം നൽകുന്ന അഡ്വാൻസുകൾ വിശദമായ ബില്ലുകളും വൌച്ചക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. സമയബന്ധിതമായി ക്രമീകരിക്കുന്നതിനായി മുഴുവൻ തുകയും അതിന്റെ 18% പിഴപലിശ സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. മുൻകൂർ തുക സമയബന്ധിതമായി ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻലൈമെന്റുകൾ മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ആകെ നൽകിയ 2,60,000/-യുടെ ചെലവ് രേഖകളും പരിശോധനാജരക്കുന്നതുവരെ 2,60,000/-ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മുൻകൂർ നൽകുന്ന തുകകൾ സമയബന്ധിതമായി ക്രമീകരിക്കാൻ

1-26 വടക്കുംഭാഗം ജംഗ്ഷനിൽ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് ഡി. അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	S 0133/24 വടക്കുംഭാഗം ജംഗ്ഷനിൽ പുതുതായി ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് പണിയുന്നതിന് മണ്ണ് പരിശോധന, ഡി.പി.ആർ തയ്യാറാക്കൽ.
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് അടങ്കൽ	3,00,000/- (തനതുഫണ്ട്)
ആകെ ചെലവഴിച്ച തുക	3,00,000/- (വൗച്ചർ നം 22300601/16.10.2023 – 2,00,000/- വൗച്ചർ നം 22301197/30.03.2024 – 1,00,000/-)

വടക്കുംഭാഗം ജംഗ്ഷനിലെ പഴയ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് പണിയുന്നതിന് മണ്ണ് പരിശോധന തയ്യാറാക്കുന്നതിനും 5,00,000/-അടങ്കലിൽ (2,00,000 – ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ പ്രോജക്ട് വച്ചിരുന്നു(90/23). അതിൽ ധനകാര്യ വകുപ്പ് ചെലവഴിച്ചിരുന്നു. തൻവർഷം 3,00,000/- അടങ്കലിൽ (തനതു അംഗീകാരം വാങ്ങുകയും മുഴുവൻ തുകയും ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തതിനാൽ തെരഞ്ഞെടുത്ത സിനർജി ഇന്റർനാഷണൽ സ്ഥാപനത്തിനാണ് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

1.5 കോടി രൂപ ഏകദേശ ചെലവ് കണക്കാക്കി, അതിന്റെ 2.3 അംഗീകൃത നിരക്ക്), മണ്ണ് പരിശോധനയ്ക്കുള്ള ചാർജ്ജും ഉൾക്കൊള്ളുന്ന രീതിയിലായിരുന്നു പ്രോജക്ട് ആദ്യം ആവിഷ്കരിച്ചിരുന്നത്. മേൽ സ്ഥാപനം 22.02.2023 ൽ സമർപ്പിച്ച ഇൻവോയ്സ് (നം 1024 4,88,154.8/-യാണ് ഡിമാന്റ് ചെയ്തിരുന്നത്.

ഇനം	തുക	ആകെ നൽകിയത്
മണ്ണ് പരിശോധന റിപ്പോർട്ട്	25,000	25,000
ഡി.പി.ആർ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള കൺസൾട്ടൻസി ചാർജ്ജ്	1,70,85,389.86	3,92,503.97
	CGST	35,325.36
	SGST	35,325.36
ആകെ		4,88,154.68

എന്നാൽ പിന്നീട് IN/F/SV1003/ 20.12.2023 നമ്പരായി 7,17,309.95 നൽകിയിരിക്കുന്നു. ഇൻവോയ്സ് വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു

ഇനം	തുക	ആകെ നൽകിയത്
ഡി.പി.ആർ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള കൺസൾട്ടൻസി ചാർജ്ജ്	2,38,21,295	5,47,889.79
മണ്ണ് പരിശോധന റിപ്പോർട്ട്	25,000	25,000
സ്ട്രക്ചറൽ ഡിസൈൻ & ആർക്കിടെക്ചറൽ ഡ്രോയിംഗ്	35,000	35,000
	CGST @ 9%	54,710.06
	SGST@ 9%	54,710.06
ആകെ		7,17,309.95
മുൻകൂർ നൽകിയത്		3,96,000
ബാക്കി നൽകാനുള്ളത്		3,21,309.95

രണ്ടാമത്തെ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം ആകെ പ്രോജക്ട് കൺസൾട്ടൻസി ചാർജ്ജിലും വർദ്ധനവ് വന്നിരിക്കുന്നു. ഇതിനും വളരെ ഉയർന്ന തുകയാണ്. ഇതിന് വിശദീകരണത്തിനായി (നം. 10/07.08.2024) കൂള്ള മറുപടിയോടൊപ്പം ല.ച.അടി വിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് ആണ് കടമുറികളും, ട്രെയ്ഡിംഗ്, വാഷ് ഏരിയ എന്നിവയും ഉൾപ്പെടെ കോസ്റ്റ് (ജി.എസ്.ടി ഒഴികെ) 1,70,65,389/- ആണ്. ഇതനുസരണമാക്കിയിട്ടുള്ളതും.

എന്നാൽ രണ്ടാമത് സ്ഥാപനം നൽകിയ ഇൻവോയ്സ് അടിസ്ഥാനപരമായി ഡി.പി.ആർ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല. രണ്ട് വർഷങ്ങളിലായി ആകെ 5 നിയമാനുസൃത നികുതി ഹാജരാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. ഇ ചേർക്കുന്നു.

മുൻവർഷം സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും നൽകിയ യുടെ 2% ആദായനികുതി	2,00,000/-
തൻവർഷം തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയ നികുതി ഒഴികെയുള്ള	1,00,000/-യിൽ നിന്നും 96,153/-യുടെ 2% ആദായ നികുതി
തൻവർഷം തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയ നികുതി ഒഴികെയുള്ള	1,00,000/-യിൽ നിന്നും 96153/- 2% ജി.എസ്.ടി
ആകെ	
ആകെ ഞാടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതി	5,00,000/-യുടെ 2% ആദായ നികുതി
നികുതിയിനത്തിലുണ്ടായ കുറവ്	

ആദായനികുതി ഞാടാക്കിയതിൽ വന്ന കുറവ് സ്ഥാപനത്തിൽ ലോൺ എടുക്കാനുള്ള അനുമതി സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകാൻ ചെലവഴിച്ച് ഡി.പി.ആർ തയ്യാറാക്കിയത് പാഴ്ചെലവായി നിർമ്മാണത്തിനു വേണ്ട നടപടികൾ വേഗത്തിലാക്കേണ്ട എഞ്ചിനീയർ PRICE Software ൽ തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമാണ്. നിർമ്മാണം വൈകുന്നതും ചെലവ് ഇനിയും ഉയരുന്നതിനുമുള്ള പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-27 ജെ.ബി.എസ് സ്കൂളിലെ ഫോട്ടോകോപ്പിയറോടുകൂടി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	178/24, ജെ.ബി.എസ് സ്കൂളിലെ ഫോട്ടോകോപ്പിയറോടുകൂടിയ പ്രിൻ്റർ വാങ്ങൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	എച്ച് എം. ഗവ. എൽ പി സ്കൂൾ
അടങ്കൽ	60000/-മെയിൻ്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം.
ചെലവ്	59863/-മെയിൻ്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം.
ബിൽനം	ACR Bill No, 34/02-6-2023, 59863/-

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കെ.എം. ടെക്നോളജീസ് എന്ന ജെ.ബി.എസ് സ്കൂളിന് നൽകിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. എം.സി.സി.യുടെ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതായി എൻക്വയറി നം 23 നുള്ള മറുപടിയിൽ കെ.എം. ടെക്നോളജീസ് പോർട്ടലിലെ കരാറും ഇൻവോയ്സുമാണ് ഹാജരാക്കിയത്. 4 ജെം പോർട്ടലിൽ നിന്നുള്ള കമ്പാരിറ്റീവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ രേഖപ്പെടുത്തിയ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് വാങ്ങൽ നടത്തേണ്ടതെന്ന്

ഫയലിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ഇത്തരത്തിൽ കമ്പാരിറ്റീവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുണ്ടായിട്ടുള്ളതുകൊണ്ട് എങ്കിൽ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും പാലിക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-28 കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് റിവോൾവിങ്ങ് ഫണ്ട്-അപ്രോവൽ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	113/24, കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾ റിവോൾവിങ്ങ് ഫണ്ട്
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	130000/-വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ
ചെലവ്	130000/-വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ
ബിൽനം	ACR Bill No 397/24-03-2024, 60000/ 398/24-03-2024, 70000/-

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 13 കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് നൽകുകയുണ്ടായി. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ, ഖണ്ഡിക 7-9-1 പ്രകാരമുള്ള വായ്പാധിഷ്ഠിത തൊഴിൽ സംരക്ഷണ പ്രോജക്ടിന് ഫണ്ട് നൽകാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഫയൽ പരിശോധനയിൽ ധന ഗ്രൂപ്പുകൾ ആരംഭിച്ച തൊഴിൽ സംരക്ഷണങ്ങളെ കുറിച്ചുള്ള റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമല്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് 14 നുള്ള മറുപടിയിൽ ധനസഹായം ലഭിച്ച ഓരോ കുടുംബശ്രീ പ്രവർത്തനങ്ങൾ അറിയിച്ചു. എന്നാൽ വായ്പ ലഭ്യമായ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ പ്രകാരമുള്ള വ്യക്തമായ വായ്പാധിഷ്ഠിത അടിസ്ഥാനത്തിൽ റിവോൾവിങ്ങ് ഫണ്ട് അനുവദിക്കുന്നതല്ല. പ്രവർത്തനം നിർത്തുന്ന യൂണിറ്റുകൾ തുക തിരികെ അടവാക്കാതെ വായ്പ റിവോൾവിങ്ങ് ഫണ്ട് ലഭിച്ച സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് റേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 പുതിയ കിണർ നിർമ്മാണം-അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	96/24, പുതിയ കിണർ നിർമ്മാണം
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സറ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	214500/-കേന്ദ്ര ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്

ചെലവ്	157500/-കേന്ദ്ര ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്
ബിൽ നം	ACR Bill No 322/1-3-2024, 17500/- 393/24-03-2024, 105000/- 471/26-03-2024, 17500/- 481/27-03-2024, 17500/-

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 9 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കിണർ നിർമ്മനം നൽകുകയുണ്ടായി. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ, ഖണ്ഡിക നിർമ്മാണത്തിനുള്ള മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം പൊതു കുടിവെക്കണക്ഷൻ ലഭിക്കാൻ സാധ്യത ഇല്ലാത്തവർക്കും മഴവെള്ളം ഒരുക്കിയിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്കുമാണ് സബ്സിഡി പരിശോധനയിൽ കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ ലഭിക്കാൻ സാധ്യത മഴവെള്ളം റീചാർജ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം ഒരുക്കി ഓവർസിയർ ലഭ്യമാക്കിയ വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റിലും സംവിധാനം ഒരുക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവൃത്തിയുടെ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തി അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ട എൻക്വയറി(നം.13/07.08.2024)ക്കുള്ള മറുപടിയിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സംവിധാനത്തിൽ നിന്നും കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ ലഭിക്കാൻ ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ് എന്നും മഴവെള്ളം റീചാർജ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അതിനുള്ള നിർദ്ദേശം നൽകുന്ന നിർവ്വഹണത്തിൽ മാർഗ്ഗ രേഖ പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാല

1-30 സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് നീന്തൽ പരിശീലനം-അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	223/24, സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് നീന്തൽ പരിശീലനം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	എച്ച്.എം, ഗവ. എൽ.പി സ്കൂൾ
അടങ്കൽ	122000/-വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ
ചെലവ്	46800/-വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ
ബിൽനം	ACR Bill No 397/24-03-2024, 60000/ 398/24-03-2024, 70000/-

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 12 സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് തന്വർഷം സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ, ഖണ്ഡിക 7-7-8 പ്രകാരം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അറിയാവുന്ന ഒരു തലമുറയെ വാർത്തെടുക്കുക എന്ന

നീന്തൽകുളമെങ്കിലും സ്ഥാപിച്ച് കുട്ടികൾക്ക് നീന്തൽ പര
നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. ഇതു പ്രകാരം തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ
മികച്ച രീതിയിൽ വികസിപ്പിച്ച്, നീന്തൽ പരിശീലകരെ
പരിശീലകർക്കുള്ള അലവൻസ്, കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്വിമ്മിങ്
കണക്കാക്കി പ്രോജക്ട് എറ്റെടുത്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്. ,
പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിക്ക് പുറത്ത് നീലീശ്വര
സ്ഥാപനവുമായി ഏർപ്പെട്ട മെമ്മോറാണ്ടം ഓഫ് അണ്ടർസ്റ്റാ
നിരക്കിൽ (പരിശീലനം, 3000/- + സ്വിമ്മിങ്ങ് ഡ്രസ്സ്, 900/-) 12
ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസരിച്ചല്ലാത്ത പ്രോജക്ട് എറ്റെടു
നൽകേണ്ടതാണെന്നും നീന്തൽ പരിശീലനത്തിന് കുട്ടികൾക്ക്
വിശദാംശങ്ങളും പരിശീലനം പൂർത്തിയാക്കി സർട്ടി
ഫിക്കറ്റും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നും ആവശ്യപ്പെട്ടുവെ
ന്നുള്ള മറുപടിയിൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ പകർപ്പ്
കുട്ടികളിൽനിന്നും സ്കൂൾതലത്തിൽ ലഭ്യമാക്കിയ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം
അറിയിക്കുകയും ചെയ്തു. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നീന്തൽക്കു
ളമില്ലാത്തതിന് സാധിക്കില്ല എന്നതിലാണ് സ്വാകാര്യ സ്ഥാപന
അറിയിച്ചു. ഭാവിയിൽ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ
നടപ്പിലാക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-31 ഹാൾട്ട്-ഇല്ലാത്ത ചെറിയ യാത്രകൾക്ക് ഡ്രൈവർക്ക് യ

2023-24 വർഷത്തെ വൗച്ചറുകൾ പരിശോധിച്ചതിന് പ്രകാരം പ
ഹാൾട്ട് ഇല്ലാത്ത ചെറിയ യാത്രകൾക്ക് യാത്രാബത്ത അനുവദി
വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പുറംചുരു തീയതി	നം., ()	തുക	ഡ്രൈവറുടെ പേര്
22300417, 7.09.2023	18900		ബെന്നി എ പി
22301063, 27.02.2024	8360		ബെന്നി എ പി
ആകെ	27260		

സർക്കാർ ഡ്രൈവർമാർ ദൈനംദിന ജോലിഭാരം ഭാഗമാകാ
 യാത്രവെത്ത വരുവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന
 സാഹചര്യത്തിൽ ദിനബത്ത അനുവദിക്കുന്നതാണെന്നും കേരള
 വകുപ്പിന്റെ 27.10.2022 ലെ 2204261/വ്യയം - സി.1/102/2022/ധന. ന
 ഈ വ്യവസ്ഥകൾ സർക്കാരിന് കീഴിലുള്ള എല്ലാ ഇല്ലാപ്പുകളി
 15.02.2024 ലെ 2629474/വ്യയം-സി.1/104/2023/ധന. നമ്പർ കത്തിലും
 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഡ്രൈവർമാർക്ക് യാത്രവെത്ത അനുവ
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന
 എന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള 09.8.24 ലെ ചുരുക്കായത് നം 21-നു
 9-9-2016 ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരമാണ് യാത്ര
 അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. മറുപടിയിൽ സൂചിപ്പിച്ചല്ല. ഉത്തര
 സംബന്ധിച്ചുള്ളതാണ് എന്നതിനാൽ കൃത്യമായ വിശദീകര
 സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ് ഭാഗം-4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്ര

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയ തീയതി
2023-24 ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായാണ് അക്കൗണ്ട്സ് പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.		

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	2022-23 ചെലവ്
----------------------	-----------------	-------------------	--------------------	---------------

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1929690	54/24 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -ജനറൽ	9,20,00
			46/24, ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	1,62,19
			49/24, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -എസ് സി പി	5,20,00
			40/24, ക്ഷീരകുടുംബകൾക്ക് പാലിൻ സബ്സിഡി	75,00
			104/24, എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	2,52,50
	ആകെ	1929690		192969
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	2919761	168/24 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -ജനറൽ	5,40,00
			54/24 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -ജനറൽ	11,24,50
			45/24, അങ്കണവാടി അനുപുരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി	2,37,69
			46/24, ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	4,86,57
			49/24, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -എസ് സി പി	5,31,00
	ആകെ	2919761		291976

4-3 ഡെപ്യൂട്ടി സിറ്റി വർക്കിംഗ് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഡെപ്യൂട്ടി സിറ്റി വർക്കിംഗ് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി തുറവൂർ	വിവിധ വാർഡുകളിൽ സിറ്റി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ(66/24)	22301249 31-3-2024	4,46,449	-
കെ.എസ്.ഇ.ബി മഞ്ഞപ്ര	കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിലെ ഡബ്ബിംഗ്/ പി വയർ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഡെപ്യൂട്ടി സിറ്റി	22300820 13-12-2023	7,776	-

ആകെ		4,54,225	-
-----	--	----------	---

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര് / ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം എടുത്ത വായ്പ
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	GO(MS)111/2018/LSGD 13.08.2018	26,77,158	1,02,43,030

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ ആകെ 81343 രൂപ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഉ "Audit Recovery Based On Audit Report/Audit Enquiry" എന്ന ശീർഷകത്തിൽ Other Dues Payable - Audit Recovery" എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 6133 രൂപയ "Period" എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 22000 രൂപയും വരുമാനം ആയി ബു

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	തുക	രസീത് നമ്പർ	തീയതി	അടവാട് ഉദ്യോഗ വ്യക്തി/സംസ്ഥാനം
2022-23	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 9	2,100	1230101064	27-07-2023	ഔഷധി ഫാർമ പഞ്ചകർമ്മ
2020-21	1-16-2 (12)	600	1230101396	01-09-2023	പി.ജെ ഹൈസ്കൂൾ ലബോറട്ടറി

2021-22	1-16-2 (2)	2820	1230101405	02-09-2023	പോപ്പുലർ ഇൻഡസ്ട്രീസ്
2021-22	1-16	6900	1230101427	04-09-2023	ജനത റോക്ക് പ്രോഡക്ഷൻ
2019-20	1-13-2 (19)	2550	1230101434	04-09-2023	മഞ്ഞപ്ര ഫ്യൂ
2019-20	1-16-2 (4)	4950	1230101439	04-09-2023	ടെക്നോമെട്രിക്സ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് വർക്കസ്
2019-20 2020-21	1-13-4 (6) 1-16-4 (6)	4000	1230101455	05-09-2023	ബെന്നി ഇ.പി. ഡ്രൈവർ, മഞ്ഞപ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
2019-20 2020-21	1-13-2 (8) 1-16-2 (7)	8100	1230101969	18-09-2023	അക്ഷയ ബേസ് ഫ്യൂൽസ്
2019-20 2020-21	1-13-4 (1) 1-16-4(1)	3300	1230102533	30-09-2023	സൂക്രട്ടറി, ചക്ഷിരോത്പാദന സഹകരണ (
2019-20 2020-21	1-13-5 (5) 1-16-5(5)	5000	1230102534	30-09-2023	സൂക്രട്ടറി, ചക്ഷിരോത്പാദന സഹകരണ (
2019-20 2020-21	1-13-5 (4) 1-16-5(4)	5000	1230102568	03-10-2023	സെൻ്റ് പാട്രിക് അക്കാദമി
2019-20 2020-21	1-13-4 (5) 1-13-5 (9) 1-16-5(9)	1920	1230102588	03-10-2023	അക്ഷയ ഇ ടെ
2021-22	1-16-(2)	900	1230102996	12-10-2023	സെൻ്റ് ജോർജ്ജ് അക്കാദമി
2019-20	1-13-4	720	1230103112	19-10-2023	സൂക്രട്ടറി, ചക്ഷിരോത്പാദന സഹകരണ (
2019-20	1-13-5	2500	1230103113	19-10-2023	ചക്ഷിരോത്പാദന സഹകരണ (തവളപ്പാറ
2019-20	1-13-6	600	1230103427	14-11-2023	മെഡിക്കൽ ഐഫിഎച്ച് ന
2020-21	1-16-6	1250	1230103428	14-11-2023	മെഡിക്കൽ ഐഫിഎച്ച് സ
2021-22	1-24(3-1)	6133	1230100751	17-06-2023	ശ്രീ സൂനിൽ ഐ.എസ്. അസിസ്റ്റൻ്റ് സെക്രട്ടറി
2022-23	1-20	22000	1230103586	30-11-2023	ശ്രീമതി സീന ഉത്തമൻ,

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളും

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരവകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോൾ
1997-1998	52	2000-01	IV-57(D)	വള്ളിക്കത്തോട് - കോഴ്കുളം റോഡ് സൈഡ് കെട്ടൽ 1 ലക്ഷം രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	ആർ.ആർ. നടപടിക നിന്നും ഒഴിവാക്ക നിയമസ സമിതിയ പഞ്ചായ അപേക്ഷ നൽകിയ

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരുപ്പ്	67,66,653
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	4,67,89,098
ആകെ	5,35,55,751
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	3,91,98,123
നീക്കിയിരുപ്പ്	1,43,57,628
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1118661

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വി

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	1,44,415	ഡോ. അനിശ്രീ പ്രകാശ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹെ

1-19-1	1,32,213	ഡോ. ശാരിമോൾ എ.എസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
1-19-2	55,363	(എഫ്.എച്ച്.സി)
1-23	4,54,225	ശ്രീ എം.എസ്. സുനിൽ, സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്
1-24	45,185	അനിൽ കുമാർ ആർ., സെക്രട്ടറി
1-25	1,30,000	ഡോ. ലിജ.കെ.ദിവാകരൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(എഫ്.എച്ച്.സി)
1-25	1,30,000	ഡോ. ശാരിമോൾ എ.എസ്., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(എഫ്.എച്ച്.സി)
1-31	18900	ശ്രീമതി ദിവ്യ കുഞ്ഞുണ്ണി, സെക്രട്ടറി
	8360	ശ്രീ. ഷാജുപോൾ, സെക്രട്ടറി
	1118661	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായ ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥലം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.അനിൽ കുമാർ ആർ., സെക്രട്ടറി	വീരമിച്ഛ	രേഖ മന്ദിരം വയമ്പച്ച മണ്ണൽപാലം 695015
ഡോ. ലിജ.കെ. ദിവാകരൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കാലടി സി.എച്ച്.സി	മനകുടി അങ്കമാലി
ശ്രീ.സുനിൽ.എം.എസ്, സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, മണ്ണെണ്ണ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	മണിയൻ പുതിയ കോവ് ചൊവ്വര -683571
ഡോ. ശാരിമോൾ എ.എസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)	ലഭ്യമല്ല.....	കൂട്ടുകൽ പീരാറ്റു
ശ്രീമതി ദിവ്യ കുഞ്ഞുണ്ണി, സെക്രട്ടറി	തൃശ്ശൂർ ജില്ല വുമൺ എംപ്ലോയ്മെന്റ് ഓഫീസർ	കോടകര വിട, കെ:
ശ്രീ. ഷാജുപോൾ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, മണ്ണെണ്ണ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കോല്ലൂർ വിട, പി:
ഡോ. അനിശ്രീ പ്രകാശ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) മണ്ണെണ്ണ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	എച്ച്.ഐ. പിന്നമ്പിള്ളി കൊച്ചി

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പറും തീയതിയും
1996-97	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി3)716/98 - 14.10.1998
1997-98	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)210/00 - 01.12.2000
1998-99	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)1210/04 - 05.03.2005
1999-00	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)1221/04 - 11.03.2005
2000-01	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)441/05 - 07.10.2005
2001-02	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)78/04 - 21.01.2007
2002-03	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)1427/08 -20.03.2009/30.11.2009
2003-04	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)1428/08 - 20.03.2009/30.11.2009
2004-05	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)1429/08 – 20.03.2009/30.11.2009
2005-06	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)1430/08 – 20.03.2009/30.11.2009
2006-07	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)1431/98 – 20.03.2009/30.11.2009
2007-08	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)1079/09 - 20.01.2010
2008-09	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)1586/12 - 14.09.2012/12.12.2012
2009-10	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)1792/10 - 05.08.2011/11.10.2011
2010-11	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)1586/12 - 14.09.2012/12.12.2012
2011-12 & 2012-13	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)1335/14 - 13.10.2014/14.11.2014
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം(പി4എ) 1001/2016 - 27.01.2017
2015-16	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം(പി4) 2204/2016 – 24.12.2016
2016-17	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം(പി4) 1814/2017 – 16.09.2017
2017-18	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം(പി4) 151/2019 – 19.03.2019
2018-19	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം(പി4) 1207/2019 – 05.09.2019
2019-20	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം(പി4) 1810/2021 – 09.02.2021
2020-21	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം(പി4) 1811/2021 – 09.02.2021
2021-22	കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4)154/23 - 11/04/2023
2022-23	കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4)208/23 - 07/10/2023

തീർപ്പാക്കാൻ അവശ്യപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ രസ്മികരിക്കേണ്ടതാണ്.

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 4(1) dated 11-06-2024 and submitted on 12-06-2024 , comprising of Receipt and Payment statement, Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Manjapra 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 Manjapra Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 05/10/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1. Major Observations

1. Lack of free and independent access to Accounting and all other Softwares which have direct or indirect impact on financial reports and information.
2. Lack of Panchayath Raj Budget rules adversely affecting budgetary control system.
3. The asset value shown in Balance sheet is not traceable to asset register due to unsupported design of existing asset register
4. Non inclusion of Notes to Accounts in Financial statements and non disclosure of material facts.

2. Other Observations

1. Deficiency in cash flow statement.

According to the cash flow statement, "Net increase (decrease) in cash and cash equivalent" for the period 2023-24 is Rs.75,90,975.00. But in the same statement, "Net Cash Generated by Operating + Investing+ Financing Activity" is Rs.74,60,318.00. Although these two amounts should match as per accepted accounting standards, these amounts do not match in the cash flow statement provided.

2. Non inclusion of ratios and Notes on accounts. B1 Schedule not attached.
3. Asset Value included in the AFS cannot verify with the Asset register maintained.
4. Lapses in making timely and accurate demand entries in respect of Tax revenue.
5. Documents related to journal vouchers are not maintained.

6. Capital Expenditure met from Maintenance Grant.

Maintenance grant is to be utilised for maintenance works, and the expenditure incurred shall be treated as revenue expenditure. But an amount of Rs. 84,862/- is utilised for capital expenditure.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ മഞ്ഞപ്ര
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,
എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

