

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വെങ്കിടങ്ങ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020

ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0487-2331249

(രജിസ്റ്റ൪ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പ൪ : ടി.എസ്.ആ൪ (പി16)/1300/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂ൪ – 680020
തീയ്യതി: 26/10/2024
ഇ-മെയി൪ :
dotsr.ksad@kerala.gov.in
ഫോ൪ : 0487-2331249

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വെങ്കിടങ്ങ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സ൪ ,

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

1994 ലെ കേരള ലോക്ക൪ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്ക൪ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥക൪ പ്രകാരം വെങ്കിടങ്ങ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വ൪ ഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ൪ ട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്ക൪ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)൪ നി൪ ദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുട൪ നടപടിക൪ ക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോ൪ ട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോ൪ ട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതി൪ പരാമ൪ ശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുക൪ ക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പക൪ പ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോ൪ ട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ൪ ട്ട് വിശദമായി ച൪ ച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ൪ ട്ടിന്റെയും അതിന്മേ൪ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പക൪ പ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോ൪ ട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതി൪ ഉ൪ പ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമ൪ ശങ്ങ൪ /തടസ്സങ്ങ൪ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോ൪ ട്ട് 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, തൃശ്ശൂർ .
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ : ടി.എസ്.ആർ (പി16)/1300/2024

തീയ്യതി: 26/10/2024

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ വെങ്കിടങ്ങ് 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.)

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ വെങ്കിടങ്ങ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 15-08-2023 മുതൽ 31-07-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2023 മുതൽ 31-03-2024 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 21 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൻമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 22-08-2024 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)
റഫി ജോൺ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	12-08-2024	22-08-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
12-08-2024	22-08-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

മീര ടി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സിനിലാൽ എം.ജി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ബിന്ദു സി.വി,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ലക്ഷ്മിപ്രിയ പി ഒ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ചാന്ദിനി വേണു	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
മിനി സി എസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-05-2023
സൂരജ് കെ.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-06-2023	06-07-2023
ഷൈല പി. എ.	സെക്രട്ടറി	07-07-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
സൂരജ് കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	06-07-2023

ഫ്രെഡി ജോസ് കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	07-07-2023	31-03-2024
ജേക്കബ്ബ് ഷെമോൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഷൈനി പി. ജെ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. ജയജ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഇൻചാർജ് (എഫ്.എച്ച്.സി)	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. പ്രിയ ഭാസ്കർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2023	07-03-2024
ഡോ. മിനി വി. ജി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഇൻചാർജ് (ഹോമിയോ)	08-03-2024	31-03-2024
ജിജി ജോസ് കെ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2023	31-03-2024
ഫ്രാൻസീസ് പി. എ.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ഫസീല ടി. എ.	വി.ഇ.ഒ (പാടൂർ സർക്കിൾ)	01-04-2023	31-03-2024
രാഖി എം. ആർ.	വി.ഇ.ഒ (വെങ്കിടങ്ങ് സർക്കിൾ)	01-04-2023	13-02-2024
ഫസീല ടി. എ.	വി.ഇ.ഒ (വെങ്കിടങ്ങ് സർക്കിൾ)	14-02-2024	25-02-2024
രമ്യ വി.	വി.ഇ.ഒ (വെങ്കിടങ്ങ്	26-02-2024	31-03-2024

	സർക്കിൾ)		
ആരതി കൃഷ്ണ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഗിനിക	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	12-10-2023
മോനിഷ എം. എം.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	13-10-2023	31-03-2024
ടോണി ജോസഫ്	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
സുഭാഷ് സി. വി.	പ്രധാന അദ്ധ്യാപകൻ	01-04-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-1
3	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് - സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-2
4	അഡ്വാൻസ് തുക തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തി	1-1-3
5	ആസ്തി നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള ചെലവ് തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തി	1-1-4
6	ബി -4, ബി -17 നീക്കിയിരിപ്പുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-5
7	“Prior Period Items” -അഡ്വാൻസ് തുക സാങ്കല്പികമായി വർദ്ധിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നു	1-1-6
8	വസ്തുനികുതി-വാർഷിക കണക്കും ഡി.സി.ബി.രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-7
9	കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ മുതൽകൂട്ടിയില്ല	1-1-8
10	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-9
11	"Prior Period Item"-അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വൗച്ചറുകളോ വർക്ക്ഷീറ്റുകളോ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-1-10
12	അക്രൂവൽ സമയത്ത് ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-11
13	ജേണലുകൾക്ക് ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ, വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്	1-1-12
14	ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായില്ല	1-1-13
15	ബജറ്റ്	1-2

16	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-3
17	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
18	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-5
19	ക്ഷേമ പെൻഷൻ	1-6
20	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-7
21	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
22	മാലിന്യ സംസ്കരണം- അവലോകനം	1-9
23	സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾക്കനുസൃതമായി വസ്തുനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്	1-10
24	അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾക്ക് പ്രത്യേക നമ്പർ നൽകേണ്ടതാണ്	1-11
25	വസ്തു നികുതി-മേഖലാ നിർണയത്തിലെ അപാകം	1-12
26	പൊതു കുടിവെള്ള ടാപ്പുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന-തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കണം	1-13
27	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-14
28	മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് -റെസിഡൻഷ്യൽ ആയി പഠനം നടത്തുന്നവർക്ക് അർഹമായ വിഹിതം ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്	1-15
29	ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനം-കരാർ പ്രകാരമുള്ള സേവനങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കണം	1-16
30	സിവിൽ സർവീസ് പരിശീലനത്തെ വൊക്കേഷണൽ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകി	1-17
31	വെങ്കിടങ്ങ് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്- ലോൺ തിരിച്ചടവ് കംപ്യൂട്ടറൈസ്ഡ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് ലഭ്യമാക്കണം	1-18
32	കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചില്ല	1-19

33	വാഹന വാടക അധികമായി കൈപറ്റി- തുക നിരാകരിക്കുന്നു	1-20
34	ലാപ് ടോപ് -വിതരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്-99,000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-21
35	അതിദരിദ്രർക്ക് മരുന്നു വിതരണം-സ്റ്റോക്ക് രേഖപ്പെടുത്തലുകളിൽ കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പാക്കണം.	1-22
36	നടീൽ വസ്തുക്കളുടെ സ്റ്റോക്ക്-കണക്കുകൾ പൊരുത്തപെടുന്നില്ല.	1-23
37	യഥാർത്ഥ പർച്ചേയ്സ് ബില്ലുകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.വാങ്ങിയതും വിതരണം ചെയ്തതുായ നടീൽവസ്തുക്കളുടെ കണക്കുകൾ പൊരുത്തപെടുന്നില്ല	1-24
38	ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റികൾ -വാർഷിക കണക്കുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-25
39	സ്ഥാപന മേധാവിയുടെ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്-38596രൂപ യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-26
40	ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-27
41	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് തുക സമയബന്ധിതമായി വിനിയോഗിക്കണം. മരുന്നുകളുടേയും റീ ഏജന്റുകളുടേയും സ്റ്റോക്ക് വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തണം	1-28
42	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ -മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-29
43	തെങ്ങ് കൃഷി വികസനം-വകുപ്പ് തല പദ്ധതിയിൽ വിതരണം ചെയ്ത തൈകൾ വിനിയോഗിച്ചു-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവു തുക 21200 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-30
44	കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾ-തുക അടവാക്കിയതിന്റെ രസീതുകൾ	1-31

	ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	
45	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം-പരിശോധനയ്ക്ക് സാധ്യമായ രീതിയിൽ രേഖകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-32
46	വെറ്റിനറി മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയത് നാളിതു വരെ പ്രയോജനപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കണം	1-33
47	തെരുവു നായകൾക്കുള്ള വാക്സിനേഷൻ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല-വാക്സിനേഷൻ നടത്തിയ വളർത്തുനായകൾക്ക് മുഴുവനായും ഡോഗ് ലൈസൻസ് ഇല്ല	1-34
48	ആശ്രയ അഗതി രഹിത കേരളം-ആശ്രയ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകകൾചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു	1-35
49	മുട്ടക്കോഴി വളർത്തൽ-വാക്സിനേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല	1-36
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	വാഹന വാടക അധികമായി കൈപറ്റി-തുക നിരാകരിക്കുന്നു	3-1
2	സിവിൽ സർവീസ് പരിശീലനത്തെ വൊക്കേഷണൽ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകി	3-2
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6

7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
8	ചാർജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷികകണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം –1

പൊതു അവലോകനം

1–1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ച (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാല പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 15.05.2024 തീയ നം. കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 25.05.2024 തീയതിയിൽ പിന്തുണക്കുന്ന ഫോ സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള വെങ്കിടങ്ങ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2024 അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2 വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം (എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

1. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശ ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എ വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകു വിശ്വസിക്കുന്നു.

എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടി
അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്
വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീ
വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്കു
ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, വെങ്കിടങ്ങ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി
വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തേക്കുറിച്ചും
നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : തൃശ്ശൂർ
തീയതി :26.10.2024

ഡെ

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾ

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (കേരള പ
അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (എഫ്))

1-1-2 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് – സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ താഴെ ചേ
ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താൻ സാധിക്കില്ല.

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Net Increase In Cash And Cash
ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് -1436209 രൂപയാണ്.എന്നാൽ ഇതെ പത്രികയിൽ
കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Financing Activ
രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് -21878277 രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൌണ്ടിങ്ങ്
പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മ
തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-3 അഡ്വാൻസ് തുക തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തി

	പ്രോജക്ട്	വൗച്ചർ നമ്പർ	അഡ്വാൻസ് തുക	ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ	ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്ന

			ശീർഷകം	ശീർഷകം
29/24 Purchase Of Medicine To Homeo Dispensary	42301345/ 11.10.2023	300,000	251110208 Medical Institution-Homoeo-Purchase Of Medcines	460500501-Advance To Implementing Agencies-

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ നടപ്പാക്കിയ മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 300000 രൂപ ഹോംകോയ്ക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. "ക്രമീകരിക്കാനു മുൻകൂർ" എന്ന ശീർഷകത്തിലാണ് അഡ്വാൻസ് തുക ബുക്ക് ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്നതെങ്കിലും തെ ശീർഷകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തി.

1-1-4 ആസ്തി നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള ചെലവ് തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തി

താഴെ ചേർക്കുന്ന പദ്ധതികൾ പ്രകാരം നിർമ്മിച്ച ആസ്തിയുടെ ചെലവ് തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ രേ

Sl No	Project	Voucher No/Date	Amount	Head Code
1	176/24- PK Kunjimuhammed Memmorial Road	42301258/29.05.2023	612400	252110004 Roads-Concretting
2	SANITARY NAPKIN VENDING MACHINE FOR GMUPS -123/24-Cfc Tied	42301040/18.03.2024	14450	251130007 Sanitation And Waste Managemer Napkin Storage
3	Purchasing And Maintanence Of Computers And Computer Related Equipments-208/24-OWN FUND	42300451/27.09.2023 42300452/27.09.2023 42300455/29.09.2023	15400 9900 198000	251220002 Improvement Of The Service Of Local Government Maintenance Of Computers And Peripharals
4	NAPKIN VENDING MACHINE TO PANCHAYATH OFFICE-125/24-CFC TIED	42301046/18.03.2024	13381	251130007 Sanitation And Waste Managemer Napkin Storage

1-1-5 ബി -4, ബി -17 നീക്കിയിരിപ്പുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-4 പ്രകാരം പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് തുകകൾ, ഗുണഭോക്തൃവി
ഇനങ്ങളിൽ ചെലവഴിക്കാൻ 31.3.2024-ൽ ബാക്കിയുള്ള തുകകളും ഈയാവശ്യത്തിനായി തുടങ്ങി
അക്കൗണ്ടുകളുടെ 31.03.2024-ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളും തുല്യമാകേണ്ടതുണ്ട്.
തുല്യമാകാത്തവയുടെ വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -4			ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -17		
ക്രമ നമ്പർ	ശീർഷകം	ഇനം	തുക	ശീർഷകം	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	തുക
1	320100139	NHM	478427	450210101	CANARA-271 CANARA-485	440560 27997
Total			478427			468557

1-1-6 "Prior Period Items" -അഡ്വാൻസ് തുക സാങ്കല്പികമായി വർദ്ധിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നു

തൻവർഷത്തെ വസ്തുനികുതി അഡ്വാൻസ് ലെഡ്ജർ അക്കൗണ്ട് പരിശോധിച്ചു. അതിൽ ക്യാഷ് മുഖേനയുള്ള വരവായോ ലഭിച്ചതല്ല എന്നും "Prior Period Items" എന്ന നോമിനൽ അക്കൗ അഡ്വാൻസ് തുക സാങ്കല്പികമായി ജേണൽ വൗച്ചർ മുഖേന വർദ്ധിപ്പിച്ചതായും കാണുന്നു. ഇപ്രകാ വൗച്ചർ മുഖേന വർദ്ധനക്ക് കാരണം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതും അംഗീകരിക്കാനാകുന്നതുമായ യാ വൗച്ചറുകളും, വർക്ക്ഷീറ്റുകളും, നടപടിക്രമങ്ങളും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഇപ്രകാരം സാങ്കല്പ വരുത്തിയത് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഇപ്രകാരം വർദ്ധനവ് വരുത്തിയ വൗച്ചർ വിവര ചേർക്കുന്നു.

ക്ര.ന	ഇനം	ജേണൽ വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയ്യതി	തുക
1	റെസിഡൻഷ്യൽ	42301221/31.03.2024	4862
2	നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ	42301220/31.03.2024	20207

1-1-7 വസ്തുനികുതി-വാർഷിക കണക്കും ഡി.സി.ബി.രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന ഡിമാന്റ് തുക ആണ് കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന സോഫ്റ്റ്വെയർ ആയ "ILGMS ലെ ഫിനാൻസ്

ഡിമാന്റ് ആയി ചേർക്കുന്നത്. വസ്തുനികുതി സ്വീകരിച്ച് രസീത് നൽകുന്നതും ലെഡ്ജർ ത "ILGMS എന്ന ERP യിലെ ഫിനാൻസ് മൊഡ്യൂൾ" ഉപയോഗിച്ചാണ്. ഇതിലെ രസീത് കള നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ യാന്ത്രികമ ചെയ്യപ്പെടുന്നതും. ഇപ്രകാരം തയ്യാറാക്കുന്നതിനാൽ ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരവും വാർഷികക പത്രികകൾ പ്രകാരവുമുള്ള ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നീ ഇനങ്ങളി പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തു ലൈബ്രറി സെസ്സിന്റെയും ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകളും ഫിനാൻസ് മൊഡ്യൂൾ"-ൽ തയ്യാറാക്കിയ വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെ സാഹചര്യത്തിൽ വാർഷികകണക്കുകളും, ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടാതിരിക്കുന്ന കണ്ടെത്തി പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

തൻവർഷം

വസ്തുനികുതി-റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരം	2776425	2768116	6443	5276
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	2776425	2879574	6443	*5276
	(ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-45)	(350410101-Advance Collection-PT On Res. Bldg-ന്റെ ലെഡ്ജർ)	* (5546/105X10(5282 (ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-1 ചെറിയ തുക വ്യത്യാസം, റൌണ്ട് ഓഫ് തുകയായി പരിഗണിച്ച് സഞ്ചയയിലെ തു എടുക്കുന്നു

(1) കളക്ഷൻ തുക വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

(2) ''സഞ്ചയ'' സോഫ്റ്റ്വെയർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെ DCB രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമു സംക്ഷിപ്ത തുകകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കാക്കുന്നതിൽ ഗണിതക്രിയയിൽ തന്നെ വ്യത്യാന കാണുന്നു. ഡിമാന്റ് – (കളക്ഷൻ + ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ്) = ബാക്കി എന്ന രീതിയിൽ കൃത്യമായ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ കണക്കാക്കപ്പെടുന്നില്ല.

വസ്തുനികുതി-നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻക്കൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരം	2118508	1386813	3792	731090
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	2118508	1275493	3792	731090
	(ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-45)	(350410104-Advance Collection-PT On NR Bldg-ന്റെ ലെഡ്ജർ)	*(767646 /105X100) = 731091 (ബാലൻസ്ഷീ ഷെഡ്യൂൾ ബി-15) ചെറി തുക വ്യത്യാസ റൌണ്ട് ഓഫ് തുകയായി പരിഗണിച്ച് സഞ്ചയയിലെ തുക എടുക്കുന്ന

(1) കളക്ഷൻ തുക വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

(2) ‘‘സഞ്ചയ’’ സോഫ്റ്റ്വെയർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെ DCB രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമു സംക്ഷിപ്ത തുകകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കാക്കുന്നതിൽ ഗണിതക്രിയയിൽ തന്നെ വ്യത്യാസ കാണുന്നു. ഡിമാന്റ് – (കളക്ഷൻ + ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ്) = ബാക്കി എന്ന രീതിയിൽ കൃത്യമായ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ കണക്കാക്കപ്പെടുന്നില്ല.

കൂടിശ്ശിക

വസ്തുനികുതി-റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരം	11066	1173	9894
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	9914 *	1173	9894 **
	*(2022-23 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15) (3146+7264=10410/105x100)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-45)	**(ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15) (10410/105X100)= ചെറിയ തുക വ്യത്യാ റൌണ്ട് ഓഫ് തുക പരിഗണിച്ച്

			സഞ്ചയയിലെ തുക എടുക്കുന്നു

(1) ഡിമാന്റ് തുക വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

1-1-8 കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ മുതൽകൂട്ടിയില്ല

താഴെ പറയുന്ന കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ മുതൽ കൂട്ടിയിട്ടില്ല.

Head Code	Deposit	Amount	Remarks
3401003030	Election Deposit	40500	17.11.2020, 18.11.2020, 19.11.2020 എന്നീ തീയതികളിലാണ് ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് വരവ് വെച്ചിട്ടുള്ളത്.

കേരള ഫിനാൽഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം 1 ആർട്ടിക്കിൾ 282 പ്രകാരം മൂന്ന് വർഷത്തിലധിക കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടേണ്ടതുണ്ട്.ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-9 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥിരാസ്തികളുടെ അസ്തിത്വവും മൂല്യവും പരിശോധിക്കാൻ മാതൃകയിലല്ല ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നത്.

1-1-10 "Prior Period Item"-അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വൗച്ചറുകളോ വർക്ക്ഷീറ്റുകളോ സൂക്ഷിച്ചിട്ട

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് (ഐ-18, ഐ-19) പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന ലെ ജേണൽ വൗച്ചർ മുഖേന എഴുതി തള്ളിയ തുകകൾക്കും, വരുമാനമായി ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്ന തിരുത്തൽ എൻട്രികൾക്കും അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വൗച്ചറുകളോ, രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് പിൻബ വർക്ക്ഷീറ്റുകളോ, ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ലെഡ്ജ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നിയമാനുസൃതം ആണെന്നോ കൃത്യമാണെന്നോ ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് സാധ

ശീർഷകം (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-18,ഐ-19)	31.3.2024 ലെ ലെഡ്ജർ ബാക്കി
290800201-Prior Period Expenses-Administrative Expenses	1249000
190100101-Prior Period Income-Property Tax	26240
190200101-Prior Period Income-Rent From Building	-6000
190200401-Prior Period Income-Other Income	1246500

1-1-11 അക്രൂവൽ സമയത്ത് ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാനങ്ങൾ പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറ അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, അസസ്സ്മെന്റ്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതി ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്നതുമാണ് (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ച

17(2)). പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ര ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എൻട്രികൾ മുഖേന ചെയ്യേണ്ടത രേഖപ്പെടുത്തൽ ജേണൽവൗച്ചർ, വർക്ക്ഷീറ്റ്, നിയമാനുസൃത അനുമതി അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം ചെയ്യേണ്ടത്. എന്നാൽ വെങ്കിടങ്ങ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2023-2 അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള നികുതി-നികുതിയേതര വരുമാനങ്ങളുടെ ലെഡ്ജർ പരിശോധിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഡിമാന്റ് ഓരോ തവണ മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതായി ക ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾക്ക് സാധുത നല്കുന്ന വൗച്ചറുകളും ഇല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വരുമാന ശീർഷകം	ജേണൽ വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	ഒറ്റത്തവണയായി ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക
110100101-Property Tax On Residential Buildings	42301205/31.03.2024	2776425
110100102-Property Tax On Non Residential Buildings	42301212/31.03.2024	2118508
110200105-Profession Tax- Traders	42301604/31.03.2024 42301630/31.03.2024	91260 95040
130100101-Rent From Buildings	42301605/31.03.2024	467846

1-1-12 ജേണലുകൾക്ക് ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ, വർക്ക്ഷീറ്റുക സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്

കാഷ് അല്ലെങ്കിൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുമായി ബന്ധമില്ലാത്ത ഇടപാടുകൾ ജേ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. (പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011. ചട്ടം 7) ജേണ ഉൾപ്പെടെ എല്ലാ വൗച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ, വ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിൽ ഇപ്രകാരം ഒരു നിയന്ത്രണം ഇല്ലാതെയാ എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. പ്രധാനമായും വസ്തുനികുതിയിനത്തിലുള്ള പിരിവ്, ബാക്കി, മുൻ ഡിമാന്റ്, കുടിശ്ശിക പിരിവ്, കുടിശ്ശിക ബാക്കി എന്നിവ എഴുതി തള്ളാനും, ക്രമീകരിക്ക സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരമുള്ള ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററിലെ തുകയിലേയ്ക്ക് മാനുവലായി പൊരുത്ത മുൻകൂർ തുക വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും നടത്തുന്ന ജേണൽ എൻട്രികൾക്ക് യാതൊരു വൗച്ചറും ന എല്ലാ ജേണൽ വൗച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ, വ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-13 ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായില്ല

2023-24 വർഷത്തെ Income And Expenditure പത്രിക പ്രകാരം 4627246 രൂപ ഡിപ്ര കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വർക്ക്ഷീറ്റ്, ജേണൽ വൗ

ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

"സാംഖ്യ" സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ നിന്നും ILGMS സോഫ്റ്റ്വെയറിലെ ഫിനാൻസ് മൊഡ്യൂളിലേയ്ക്ക് ആസ്തികൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ളവയുടെ ശീർഷകങ്ങൾ വിഭജിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഡിപ്രീസിയേഷൻ, അക്യുമലേറ്റഡ് ഡിപ്രീസിയേഷൻ ശീർഷകങ്ങൾ മേൽ രീതിയിൽ ശീർഷകങ്ങൾക്കനുസരിച്ചോ ആസ്തികളുടെ സ്വഭാവം അനുസരിച്ചുള്ള ഗണത്ത പുനക്രമീകരിക്കാത്തതിനാൽ ഡിപ്രിയിസേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനാ

1-2 ബജറ്റ്

പാസാക്കിയ തിയതി	കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	പ്രതീക്ഷിത വരവ്	പ്രതീക്ഷിത ചെലവ്
23.03.2023	തീരുമാനം നമ്പർ 1(1)	25,71,16,653	25,35,29,322

റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ്

പാസാക്കിയ തീയതി	കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	വരവ്	ചെലവ്
25.01.2024	തീരുമാനം നമ്പർ 36	23,14,40,156	22,63,60,562

1-3 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	16724000	16724000	16362537	361463
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	9448000	9448000	8077271	1370729
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	0	0	0	0
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	5667350	5667350	3474688	2192662
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	4643400	4643400	4642834	566

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺടൈഡ്)	210737	2844243	3054980	2074841	980139
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ടൈഡ്	2439881	2077000	4516881	3473755	1043126
ദുരിതാശ്വാസനിധി	10041	294	10335	0	10335
NHM	211880	1300278	1512158	1033731	478427
Suchithwa Mission	47000	0	47000	0	47000
SBM (Swach Bharat Mission)	164	1196539	1196539	1196539	164
PBIG (Performance Based Incentive Grant)	275408	0	275408	120000	155408
ICDS	1094822	1025424	2120246	705215	1415031
PYCKA	1776		1776		1776

സി.എഫ്.സി ടൈഡ്, സി.എഫ്.സി അൺടൈഡ് എന്നിവയുടെ മുന്നിരിപ്പ് ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ
സി.എഫ്.സി അൺടൈഡ് ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ പലിശ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ശരിയായ
പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ എന്നിവയിൽ വ
ഡിഡക്ഷൻ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത തുക കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ള

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	അടങ്കൽ (തുക)	നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ

(എണ്ണം)				തുകയുടെ ശതമാനം	എണ്ണത്തിന്റെ ശതമാനം
185	109969715	141	56604116	51.47	76.21

1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	0	1169753	1169753	1169753	-
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	-	21634520	21634520	21634520	-
മെറ്റീരിയൽകോസ്റ്റ്	-	1402452	1402452	1402452	-
ആകെ	-	24206725	24206725	24206725	-

1-6 ക്ഷേമ പെൻഷൻ

പദ്ധതിയുടെ പേര്	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	തുക
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3256800	253
വിധവാ പെൻഷൻ	12009500	1104
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	21512200	2082
വികലാംഗ പെൻഷൻ	3531500	314
50 വയസ്സിന് മേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1225000	105
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	60000	2

1-7 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാല® സ് 12.08.2024 തീയതിയി® 2.30 Pm ന് സ്ഥാപന മേധാവിയുടെ സാന്നിധ്യത്തി® നടത്ത പരിശോധനയി® 8,113 രൂപ ക്യാഷ് ബാല® സിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കാണപ്പെട്ട പോരായ്മകൾ ഓഡിറ്റ അതത് ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-9 മാലിന്യ സംസ്കരണം- അവലോകനം

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 166-ാം വകുപ്പിന് കീഴിലുള്ള മൂന്നാം പട്ടികയിൽ പ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട വിഷയമാണ് മാലിന്യ സംസ്കരണ ഖരമാലിന്യ പരിപാലന ചട്ടങ്ങൾ പ്രാവർത്തികമാക്കുന്നതിനായി 20.05.2023 ലെ സ.ഉ(ന 1068/2023/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശപ്രകാരം ഉള്ള നടപടികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കൈ

പതിനേഴ് വാർഡുകൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന വെങ്കിടങ്ങ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആകെ ജനസംഖ്യ 3 ആകെ 8500 വീടുകളും 1102 വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളുമാണുള്ളത്. 31 ഹരിതകർമ്മസേനാംഗ സംസ്കരണത്തിൽ പങ്കാളികളാകുന്നു. ലഭ്യമാക്കിയ കണക്കുകൾ പ്രകാരം 8500 വാസഗൃഹങ വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലും വാതിൽപടി സേവനം ഉറപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മാലിന്യ പരിപാലന പ്ര ജനങ്ങൾ സഹകരിക്കുന്നുണ്ട്. 6461 വീടുകളിൽ നിന്നും 520 വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നി വർഷം യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ 1861750 രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ബഹു അഡിഷണൽ ചീഫ് ട 04/8/2023 ലെ WM3/139/2023/LSGD നമ്പർ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശപ്രകാരം വെങ്കിടങ്ങ് വിജിലൻസ് സ്ക്വാഡ് രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിത ചട്ടങ്ങളുടെ ലംഘനത്തിന് പിഴയായി 44250 രൂപ വിറ്റ വകയിൽ 103761 രൂപയും ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>മാലിന്യസംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള അടിസ്ഥാന സംവി</u>

മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 1 എം.സി.എഫ്, 4 മിനി എം.സി.എഫു പ്രവർത്തിക്കുന്നു. എല്ലാ വാർഡുകളിലും മിനി എം.സി.എഫുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ആക്ഷൻപ്ലാനിൽ 1245600 രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പാഴ് വസ്തുക്കൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിനായി കമ്പനിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. IRTC മുണ്ടൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തെ സഹായ നിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലെഗസി മാലിന്യം ഏറ്റെടുത്ത വകയിൽ കരാർ സ്ഥാപനത്തിന് 226030 രൂ സ്ഥാപനത്തിന് കൺസൾട്ടിംഗ് ഫീസായി 162384 രൂപയും 2023-24 വർഷം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

<u>ഹരിതക® മ്മസേനയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ള അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങ®</u>

വെങ്കിടങ്ങ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് വാർഡുകളിൽ നിന്നും ലഭിക്ക പാഴ്വസ്തുക്കൾ ശേഖരിക്കുന്നതിനും തരംതിരിക്കുന്നതിനുമായി 1500 സ്ക്വയർ ഫീറ്റ് വിസ്തീർണ്ണമുള്ള നിലവിലുണ്ട്. എം.സി.എഫി-ൽ, വൈദ്യുതി, വെള്ളം, റെസ്റ്റ് റൂം, ഫാൻ, ബാത്റൂം, ഫസ്റ്റ് സമയാസമയങ്ങളിലുള്ള മെഡിക്കൽ ചെക്കപ്പ്, തുടങ്ങിയ സൗകര്യങ്ങളും ഒ ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് യൂണിഫോം, ക്യാപ്പ്, ഷൂസ്/ഗംബൂട്ട്, ഗ്ലൗസ്, ഐഡികാർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മാലിന്യശേഖരണത്തിന് ഇലക്ട്രിക് ഓട്ടോ ഉണ്ട്. ബെയിലിങ്ങ് മെഷീൻ എ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. 31 അംഗങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് ശരാശരി 7500 രൂപ മാ ഉറപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.







മാലിന്യസംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2023-24 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ആവിഷ്കരിച്ച് പ്രൊജക്ടുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2023-24 Waste Management And Sanitation Projects				
Project No	Project Name	FundTotal	Expenditure	Balance
71	ഹരിത കർമ്മ സേനക്ക് പ്രവർത്തന സഹായം	108000	77870	30130
92	ശുചിപൂർണ്ണ - ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് സുരക്ഷ ഉപാധികൾ വാങ്ങൽ	100000	53601	46399
138	പോർട്ടബിൾ ബയോ ഗ്യാസ് യൂണിറ്റ്	757350	0	757350

140	ഹരിതമിത്രം-സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ്	204900	204900	0
144	മാലിന്യ സംസ്കരണം - ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് തുക കൈമാറൽ (Spill Over)	86659	86659	0
160	ഖരമാലിന്യ പ്ലാന്റ് നവീകരണം	900000	879638	20362
189	ഹരിത സഹായസ്ഥാപനത്തിന് കൺസൾട്ടൻസി ഫീസ് അനുവദിക്കൽ	324768	162384	162384
191	മാലിന്യ സംസ്കരണം-ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് തുക കൈമാറൽ	226677	226030	647
194	എസ്.ബി.എം ഗ്രാമീൺ-എം.സി.എഫ് നിർമ്മാണം അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങൾ	662000	329810	332190
207	ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഇലക്ട്രിക് ഓട്ടോ	575000	530572	44428
84	സെപ്ടിക് ടാങ്ക് സ്ഥാപിക്കൽ	900000	60000	840000
103	അംഗനവാടി 3 ൽ ശിശുസൌഹൃദ ടോയ്ലെറ്റ് നിർമ്മാണം	150000	0	150000
115	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കോമ്പൌണ്ടിലേയും കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിലേയും ടോയ്ലറ്റുകളുടെ നവീകരണം	188280	0	188280
123	ജി.എം.യു.പി സ്കൂളിലേക്ക് സാനിറ്ററി നാപ്കിൻ വെൻഡിംഗ് മെഷീൻ	15000	14450	550
125	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് സാനിറ്ററി നാപ്കിംഗ് വെന്റിംഗ് മെഷീൻ	15000	13381	1619
143	തൊഴിലുറപ്പ് തൊഴിലാളികൾക്ക് ഗംബൂട്ട്	122400	122360	40
148	ലൈഫ് വീടുകളുടെ കക്കൂസ് നിർമാണം	120000	120000	0
170	അംഗനവാടി നമ്പർ 20 ന് ബേബി ഫ്രണ്ട്ലി ടോയ് ലെറ്റ്	150000	50000	100000

കുറിഷ്.

മാലിന്യസംസ്കരണത്തിനായി ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതി നം. 216/24 എം.സി.എഫ് വൈദ്യുതീ പദ്ധതി തൻവർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ തുടർ നടപടി സ്വീ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>ബയോമെഡിക്കൽ മാലിന്യം</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ FHC യിലേയും, സ്വകാര്യ മെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും ബ മാലിന്യങ്ങൾ നിലവിൽ " Image " എന്ന സ്ഥാപനം വഴി ശേഖരിച്ച് സംസ്കരിച്ചുവരുന്നു ലാബുകളുടെ ലൈസൻസ് "Image" എന്ന സ്ഥാപനമായി ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള എഗ്രിമെൻറ് പകർപ്പ് ശേഷം മാത്രമേ പുതുക്കി നൽകുന്നുള്ളൂ.

<u>ഹരിതകർമസേന പ്രവർത്തനങ്ങൾ</u>

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 12.08.2020 ലെ ജി.ഒ.(ആർ.ടി.)1496/2020 നമ്പർ ഉത്ത രൂപീകൃതമായ ഹരിതകർമ്മസേന നല്ല രീതിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ആകെ 31 സേ നിലവിലുള്ളത്. സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് സിസ്റ്റം നടപ്പാക്കുന്നതിനായുള്ള കൃ.ആർ കോഡ് പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. വീടുകളിൽനിന്നും 50 രൂപ, സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 100 രൂപ എന്ന നിരക്ക് ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. വീടുകളിൽ നിന്നും, വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും അജൈവ മാലിന്യങ്ങ കൂപ്പിച്ചില്ല്, റബ്ബർ ഉത്പന്നങ്ങൾ മുതലായവ) ശേഖരിച്ച് മെയിൻ എം.സി.എഫ്-ൽ എത്തിച്ച് ഖരമാലിന്യ പ്ലാന്റിന് കൈമാറുന്നു. 2023-24 വർഷം ആകെ 54ടൺ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുക മാലിന്യം തരംതിരിക്കുകയും ചെയ്തു.

ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന രീതിയിൽ തയ്യാറാക്കിയ കലണ്ടർ പ്രകാരമാണ് മാലിന്യ ശേഖരണം നട



വെങ്കിടങ്ങ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഹരിത കർമ്മ സേന

മാസം	ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യം
ജനുവരി	ഇ - വേസ്റ്റ്
ഫെബ്രുവരി	തുണി മാലിന്യം
മാർച്ച്	ആപത്കരമായ ഇ മാലിന്യങ്ങൾ (പിക്ചർ ട്യൂബ്, ബൾബ്, ട്യൂബ്, കണ്ണാടി)
ഏപ്രിൽ	ചെരുപ്പ് ,ബാഗ് ,തെർമോകോൾ, തുകൽ, കാർപെറ്റ്, ഉപയോഗശൂന്യമായ മെത്ത, തലയിണ, പ്ലാസ്റ്റിക് പായ
മെയ്	ചില്ല് മാലിന്യങ്ങൾ
ജൂൺ	ഉപയോഗശൂന്യമായ വാഹന ടയർ
ജൂലൈ	ഇ - വേസ്റ്റ്
ആഗസ്റ്റ്	പോളി എത്തിലീൻ പ്രിന്റിംഗ് ഷീറ്റ്, സ്ക്രാപ്പ് ഇനങ്ങൾ
സെപ്റ്റംബർ	മരുന്ന് സ്ട്രിപ്പ്
ഒക്ടോബർ	ആപത്കരമായ ഇ മാലിന്യങ്ങൾ (പിക്ചർ ട്യൂബ്, ബൾബ്, ട്യൂബ്, കണ്ണാടി)
നവംബർ	ചെരുപ്പ് ,ബാഗ് ,തെർമോകോൾ, തുകൽ, കാർപെറ്റ്, ഉപയോഗശൂന്യമായ മെത്ത, തലയിണ, പ്ലാസ്റ്റിക് പായ
ഡിസംബർ	ചില്ല് മാലിന്യങ്ങൾ
എല്ലാത്തരം പ്ലാസ്റ്റിക്കും, പേപ്പറും , പേപ്പർ ബാഗും, കാർ ബോർഡും, എല്ലാ മാസവും ശേഖരിക്കുന്നതാണ്.	

ബോധവത്ക്കരണം

ജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ സംസ്കരിക്കുന്നതിനും പ്ലാസ്റ്റിക്, കുപ്പിച്ചില്ല്, റബ്ബർ തുടങ്ങിയ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് വൃത്തിയാക്കി ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് കൈ മലിനീകരണം നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനും പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതുമായി പഞ്ചായത്തിന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ സംഘടിപ്പിച്ച ഏതാനും പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ച

1. മാലിന്യ മുക്ത നവകേരളം പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി പുതുതലമുറകളിൽ മാലിന്യനിർമാർജന അവബോധം സൃഷ്ടിക്കുന്നതിനും അതുമൂലം ഒരു മഹത്തായ മാറ്റത്തിന് തുടക്കം കുറിക്കുവാനും വേണ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ പാട്ടൂർ HSS-ലെ അധ്യാപകരുടെയും NCC വിദ്യാർ പങ്കാളിത്തത്തോടെ ക്യാമ്പയിൻ നടത്തി. ഹരിത കർമ്മ സേന അംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളും ന അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ പരിപാലിക്കേണ്ടത് നാം ഓരോരുത്തരുടെയും കടമയാണെന്നും പ എൻസിസി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ക്ലാസുകൾ നൽകി.





2. വിദ്യാർത്ഥികളിൽ മാലിന്യനിർമാർജന പ്രവർത്തനത്തെ കുറിച്ച് അവബോധം സൃഷ്ടിക്കുന്നതി GMUP SCHOOL ലെ വിദ്യാർത്ഥികൾ പഞ്ചായത്തിലെ MCF സന്ദർശിക്കുകയും മാലിന രീതികൾ നേരിൽ കണ്ട് മനസിലാക്കുകയും ചെയ്തു.



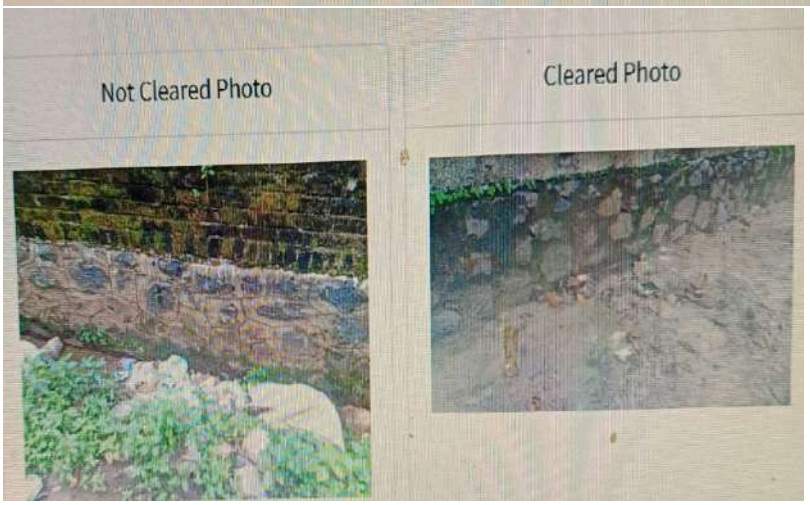


3. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത ഗ്രേഡിംഗിന്റെ ഭാഗമായി വിവിധ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾ സന്ദർ സംസ്കരണത്തിലെ പോരായ്മകളെ സംബന്ധിച്ച് സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാർക്ക് ബോധവത്ക കൂടാതെ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നതിന് വിവിധ കളറുകളിലുള്ള ബിന്നുകൾ സ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നിർദേശം നൽകി.

പൊതു ഇടങ്ങളിലെ മാലിന്യം നീക്കംചെയ്യൽ

26.04.2023 ലെ G.O. (Rt) No. 922/2023/LSGD നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗാർബേജ് പോയിന്റുകൾ കണ്ടെത്തി വൃത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ചിത്രങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.





ഹരിത കർമസേനാപ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള പ്രധാന ശുപാർശകൾ

- ഹരിതകർമസേനാംഗങ്ങൾ ശേഖരിച്ച്, തരം തിരിച്ച്, എം.സി.എഫുകളിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടു മാലിന്യങ്ങൾ യഥാസമയം ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി യഥാസമയം നീക്കം ചെയ്യാത പ്രതിസന്ധിയാണ് സൃഷ്ടിക്കുന്നത്. അവ സമയബന്ധിതമായി കൈമാറ്റം ചെയ്യ സ്ഥാപനതലത്തിൽ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി വിമുഖത പ്രകടിപ്പിക്കു മേഖലയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇതര ഏജൻസികളുടെ സേവനം ഇക്കാര്യത്തിൽ തേടാവുന്നതാണ
- സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് സിസ്റ്റം വരും വർഷങ്ങളിൽ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതുണ്ട്. യൂസർഫീ മാലിന്യക്കൈമാറ്റ പ്രക്രിയകൾ എന്നിവ ഓൺലൈൻ സംവിധാനത്തിലേക്ക് മാറ്റുന്നതിനായ ആവിഷ്കരിക്കാവുന്നതാണ്.
- മെച്ചപ്പെട്ട വരുമാന സാധ്യതകൾ കണ്ടെത്താനാവാത്തതിനാൽ അംഗങ്ങൾ പിൻവലിയുന്ന സ ജൈവവളം നിർമാണം, കുടുംബശ്രീ മുഖേന പാഴ് വസ്തുക്കളുടെ റീസൈക്ലിംഗിനും മറ്റ് തുടങ്ങുന്നതിനുള്ള പരിശീലനം, ധനസഹായം എന്നിവ മെച്ചപ്പെട്ട വരുമാനം പ്രദാനം ചെ പരിഗണിക്കാവുന്നതാണ്.
- പ്രവർത്തന കലണ്ടർ അനുസരിച്ച് വിവിധ മാലിന്യങ്ങളുടെ ശേഖരണം കർശനമാക്കി ഗാർഹ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ അവ കെട്ടിക്കിടക്കുന്നത് ഒഴിവാക്കാവുന്നതാണ്.
- പൊതു സ്ഥലങ്ങളിൽ മാലിന്യങ്ങൾ വലിച്ചെറിയുന്നവർക്കെതിരെ 1994-ലെ കേരള പഞ്ച നിയമം 220(C) അനുസരിച്ചുള്ള ശിക്ഷാ രീതികൾ കർശനമാക്കേണ്ടതാണ്.

- ഹരിത കർമസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ആരോഗ്യ പരിരക്ഷാ പദ്ധതികൾ, ഇ.എസ്.ഐ സൗക കാലയളവിൽ സൗജന്യ ആരോഗ്യ പരിശോധനകൾ എന്നിവ ഉറപ്പു വരുത്താവുന്നതാണ്.
- വിവാഹ സത്ക്കാരങ്ങൾ, ഉത്സവാഘോഷങ്ങൾ എന്നിവയിൽ ഹരിത പെരുമാറ്റ ചട്ടം (Gre പാലിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്താൻ ഹരിതകർമ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രയോജനപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്.
- ഹരിതകർമസേനാംഗങ്ങളുടെ തൊഴിൽമാന്യത ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനതലത്തിൽ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
- ഹരിത കർമസേനാംഗങ്ങൾക്കിടയിലുള്ള പരാതികൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് ഒരു പരാതി പരി രൂപീകരിക്കാവുന്നതാണ്.
- ഹരിതകർമസേനാ പ്രവർത്തനൾക്ക് ഈടാക്കുന്ന യൂസർഫീസ് ഒടുക്കാൻ വിസമ്മതിക്കുന്ന സേവനവിലക്കുൾപ്പെടെയുള്ള നടപടികൾ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപന സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.
- ഹരിതകർമസേനാംഗങ്ങൾക്ക് വരുമാനദായകമായ സംരംഭങ്ങൾ തുടങ്ങാൻ ധനസഹായം പ്രോജക്ടുകൾ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താവുന്ന
- മാലിന്യങ്ങ® /പാഴ് വസ്തുക്ക® ഉറവിടത്തി® തരംതിരിക്കുന്നതിനായി വ്യത്യസ്ത ബാസ്കറ്റുകളോ, ബിന്നുകളോ, ചാക്കുകളോ ഉപഭോക്താക്ക® ക്ക് ന® കാവുന്നതാണ്.
- നാപ്കിനുക® , സാനിട്ടറി പാഡുക® എന്നിവ സംസ്കരിക്കുന്നതിനായി ഇ® സ്ഥാപിച്ചിക്കാവുന്നതാണ്. മെൻസ്ട്രുവൽ കപ്പിന്റെ ഉപയോഗം പ്രോത്സാഹിപ്പി ബോധവത്ക്കരണം നടത്താവുന്നതാണ് .
- പൊതു ജൈവ മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനങ്ങ® ഏ® പ്പെടുത്താവുന്നതാണ്.
- ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിലും, തുമ്പൂർമൂഴി മോഡൽ മുഖേനയും സംസ്കരിക്കാവുന്നതാണ്.

1-10 സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾക്കനുസൃതമായി വസ്തുനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറി® നികുതി, ഉപനികുതി ഒഴിവാക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങളുടെ പരി കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങ® താഴെ ചേ® ക്കുന്നു.

1. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് വകുപ്പ് സെക്ഷൻ 207 ബിഎ പ്രകാരം, കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സ® ക്ക ഏയ്ഡഡോ, കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സ® ക്കാരുകളുടെ ധനസഹായത്തോടെ പ്രവ® ത്തിക്കുന്നതുമായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വിദ്യാഭ്യാസ ആവശ്യങ്ങ® ക്ക് അല്ലെങ്കി® അനുബന്ധ ആ ഉപയോഗിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളേയും പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിലെ വിദ്യാ® ത്ഥിക® ക്കുള്ള ഹോ വസ്തുനികുതി, ഉപനികുതി ന® കുന്നതി® നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വസ്തു നികുതി പരി ഭാഗമായി 2023 ലെ 18-ാം ആക്ട് പ്രകാരം 01.04.2023 തീയതി പ്രാബല്യത്തി® കേരള പഞ വകുപ്പ് 207 (ബിഎ) സെക്ഷൻ നീക്കംചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാ® 2023-24 സാമ്പത്തിക വ® ഷം താ വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളി® നിന്നും വസ്തുനികുതി, ഉപനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ ചേ® ക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പ®	കെട്ടിട നമ്പ®	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	വിസ്തീ® ണ്ണം (M2)

1	3/417	അലിംമു® ഇസ്ലാം ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂ®	1400

അലിംമു® ഇസ്ലാം ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂ® നിലവി® പ്രവ® ത്തിക്കുന്നില്ലായെന്നും സ്ഥ നടത്തിയതിനുശേഷം പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന് നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണെങ്കി® ആയതി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പ® 12/16.08.2024)

ുടർ® നടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2. 1994 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 207 വകുപ്പ് പ്രകാരം ആരാധനാലയങ്ങൾ, ഹയർ സെ വരെയുള്ള വിദ്യാലയങ്ങളും അനുബന്ധ ഹോസ്റ്റലുകളും, സൗജന്യ ചികിത്സ ലഭിക്കുന്ന ആ അഗതി മന്ദിരങ്ങൾ, വായനശാലകൾ, പ്രാചീനസ്മാരകങ്ങൾ, ശവം അടക്കുകയോ ദഹിപ്പിക്കുക സ്ഥലങ്ങൾ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങ® വകകെട്ടിടങ്ങൾ, അറുപത് ച.മീ. കുറവുള്ള വാ സർക്കാർ ക്ഷേമ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായി സൗജന്യമായി നിർമ്മിച്ച് കൊടുത്തിട്ടുള്ള വാസഗൃ ഇനങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾക്കാണ് വസ്തു നികുതി ഇളവിന് അർഹതയുള്ളത്.
സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയ® പരിശോധിച്ചതി® താഴെ ചേ® ത്തിരിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളെ അടവാക്കുന്നതി® നിന്നും ഒഴിവാക്കി ന® കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാ® സഞ്ചയയി® വസ്തുനികു ന® കിയതിന് അടിസ്ഥാനമായ സ® ക്കാ® ഉത്തരവുക® ചേ® ത്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പ®	കെട്ടിട നമ്പ®	സ്ഥാപനത്തിന്റെ/ ഉടമയുടെ പേര്	വിസ്തീ® ണ്ണം (M^2)
1	7/459	ഡോ. അലി	27.4
2	7/191	ക്ലിനിക്	186

മേ® കെട്ടിടങ്ങ® ക്ക് ഏത് ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് നികുതി ഇളവ് ന വ്യക്തമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട ന® കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വ 12/16.08.2024) സ്ഥലപരിശോധന നടത്തിയതിനുശേഷം ുട® നടപടി സ്വീകരിക്ക അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് നിയമം വകുപ്പ് 207(1) പ്രകാരം നികുതി കെട്ടിടങ്ങളിൽ മേ® കെട്ടിടങ്ങ® ഉ® പ്പെട്ടിട്ടില്ലെങ്കി® നികുതി പുന:നി® ണ്ണയിച്ച് വിവര അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾക്ക് പ്രത്യേക നമ്പർ നൽകേണ്ടതാണ്

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 235.എഎ(3) പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നി കെട്ടിടങ്ങ® ക്ക് പ്രത്യേകം നമ്പ® ന® കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സ® ചാ® ജും) ചട്ടങ്ങളി® ചട്ടം 20(2) പ്രകാരം നിയമാ നി® മ്മിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടത്തിന് കെട്ടിട നമ്പ® ന® കേണ്ടത് സാധാരണ കെട്ടിട നമ്പ® ന® കു ആയിരിക്കുവാ® പാടുള്ളതല്ല. പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന് അത് നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത നി® മ്മാണ സൂചിപ്പിക്കുന്ന 'യു.എ' എന്നും അനധികൃത നി® മ്മാണത്തിന്റെ വ® ഷം ഏതെന്ന് കണ്ടെത്തി അ കെട്ടിട നമ്പ® രൂപപ്പെടുത്തി നമ്പ® ന® കേണ്ടതാണ്.
നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നി® മ്മിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റ® , സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയി® നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നി® മ്മിക്കപ്പെട്ട 104 കെട്ടിടങ്ങ® ഉ നിന്നും 235 എഎ(1) പ്രകാരം അധിക നികുതി ഈടാക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ചുവടെ ചേ കെട്ടിടങ്ങ® ക്ക് 'യുഎ' നമ്പ® അനുവദിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പ®	കെട്ടിട നമ്പ®

1	11/80A
2	11/113A
3	11/117A
4	11/121A
5	11/245B
6	11/272A
7	11/311A
8	12/331B
9	14/149B
10	14/187A
11	14/225A
12	17/179A(TP)

കെട്ടിട നമ്പർ കൃത്യമാക്കുന്നതിലേക്കായി വിവരം ഐ.കെ.എം ന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പ്പെടുത്തി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അപാകം പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാ എൻക്വയറി നമ്പർ 15/17.08.2024)

1-12 വസ്തു നികുതി-മേഖലാ നിർണയത്തിലെ അപാകം

പഞ്ചായത്തിലെ വസ്തുനികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ പരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഒരേ പ്രദേശത്തെ സമീപകെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വ്യത്യസ്ഥ മേഖല നിർണ്ണയം ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 5-ാം വാർഡിലെ ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമയുടെ പേര്	പ്രദേശം	റോഡ് തരം	മേഖല
1	5/116	ഡേവീസ്, കാഞ്ഞിരത്തിങ്കൽ വീട്	തൊയക്കാവ് വെങ്കിടങ്ങ് റോഡ്	5 മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതൽ	പ്രഥമം
	5/115	ഡേവീസ്, കാഞ്ഞിരത്തിങ്കൽ	തൊയക്കാവ് വെങ്കിടങ്ങ് റോഡ്	5 മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതൽ	ദ്വിതീയം
	5/116A	കമറുദ്ദീൻ, വലിയവീട്ടിൽ	തൊയക്കാവ് വെങ്കിടങ്ങ് റോഡ്	5 മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതൽ	ദ്വിതീയം
	5/117	ബീന ഭരത് , വെണ്ണേങ്ങോട്ട്	തൊയക്കാവ് വെങ്കിടങ്ങ് റോഡ്	5 മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതൽ	പ്രഥമം
	5/117A	ബീന ഭരത് , വെണ്ണേങ്ങോട്ട്	തൊയക്കാവ് വെങ്കിടങ്ങ് റോഡ്	5 മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതൽ	ദ്വിതീയം
2	5/255A	വോഡഫോൺ എസ്സാർ സെല്ലുലാർ ലിമിറ്റഡ് (മൊബൈൽ ടെലഫോൺ ടവർ)	കാഞ്ഞാണി ചാവക്കാട് പി ഡബ്ലിയു റോഡ്	5 മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുത	ദ്വിതീയം

	5/256	ഹസ്സൈൻ ആൻറ് സൌദ ഹസ്സൈൻ, കുളങ്ങരകത്ത്	കാഞ്ഞാണി ചാവക്കാട് പി ഡബ്ലിയു റോഡ്	5 മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുത®	പ്രഥമം
3	5/333 G	വി.എസ്. രവീന്ദ്രൻ, വാലത്ത്	ടാക്സി സ്റ്റാൻഡ് റോഡ്	5 മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതൽ	ദ്വിതീയം
	5/333 H	വി.എസ്. രവീന്ദ്രൻ, വാലത്ത്	ടാക്സി സ്റ്റാൻഡ് റോഡ്	5 മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതൽ	പ്രഥമം
	5/333 I	വി.എസ്. രവീന്ദ്രൻ, വാലത്ത്	ടാക്സി സ്റ്റാൻഡ് റോഡ്	5 മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതൽ	പ്രഥമം
4	5/536	എൻ.മോഹനൻ മന്നവിഹാർ, കിഴമംഗലത്ത്	ചീരോത്ത് പടി റോഡ്	1.5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	പ്രഥമം
	5/535	സെയ്ത, രായമരയ്ക്കാർ വീട്ടിൽ	ചീരോത്ത് പടി റോഡ്	1.5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ദ്വിതീയം

പഞ്ചായത്തിലെ മറ്റ് 16 വാ® ഡുകളിലും മേ® സൂചിപ്പിച്ച അപാകം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന് കൃത്യമായി മേഖലാനി® ണ്ണയം നടത്തി വസ്തുനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ 11/16.08.2024)

1-13 പൊതു കുടിവെള്ള ടാപ്പുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന-തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കണം

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി

കുടിവെള്ള കരം അടവാക്കൽ പദ്ധതി നമ്പർ 14/24 പ്രകാരം സി.എഫ്.സി ടൈഡ് ഫണ്ടിൽ നി രൂപ തനതു ഫണ്ടിലേക്ക് റീകൂപ്പ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (വൌച്ചർ നമ്പർ 4230163 2/31.3.24) 11 മാസത്തെ ചാർജ്ജ് പ്രതിമാസം 1,28,605 രൂപ വീതം ആകെ 14,14,655 തനതു ഫണ്ട അടവാക്കിയിരുന്നതിനാൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ടൈഡ്ഫണ്ടിൽ വകയിരുത്തിയ തുക തിരികെ ത അടവാക്കുകയാണുണ്ടായത് എന്ന് ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 7/14.08.2024). ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നി അതോറിറ്റി ഗുരുവായൂർ ഡിവിഷനു കീഴിൽ 106 ടാപ്പുകളും, വാടാനപ്പള്ളി ഡിവിഷനു കീഴിൽ ഉൾപ്പെടെ ആകെ 111 പൊതു ടാപ്പുകളാണ് നിലവിൽ ഉള്ളത്. 8.4.24 മുതൽ 25.7.24 വരെ കാലയ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് നടത്തിയ സംയുക്ത പരിശോധനയിൽ പ്രവർത്തന ക്ഷമമായ ഉള്ളതായും 9 എണ്ണം പ്രവർത്തന രഹിതമാണെന്നും കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ പ്രവർത്ത ടാപ്പുകളെ പ്രതിമാസ ബില്ലിംഗിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ഡിവിഷനിലെ 5 ടാപ്പുകളിൽ പ്രവർത്തന രഹിതമായവ ഉണ്ടെങ്കിൽ കണ്ടെത്തി ഒഴിവാക്കുന്നത സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ

1-14 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രൊജക്ടുകളിൽ വിവിധ ഏജൻസികൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര്	നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ/തിയതി	കുറിപ്പുകൾ
1	1/24-ഐ.കെ.എം ന് സാങ്കേതിക സഹായം	88092	42301283/13.07.2023	IKM
2	14/24വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	684600	42301085/24.3.2024	KSEB ഇലക്ട്രിക്ക സെക്ഷൻ, വെങ്കിടങ്ങ്.
3	220/24 പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ്.	8098	42300912/13.2.2024	,,

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ വിനിയോഗ/പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ പ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.5/14.08.2024)

1-15 മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് –റെസിഡൻഷ്യൽ ആയ നടത്തുന്നവർക്ക് അർഹമായ വിഹിതം ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്

മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന മുഹമ്മദ് അനീസ് എന്ന പ്രീപ്രൈമറി വിദ്യാർത്ഥി മലപ്പുറത്ത് SCHOOLS FOR SPECIAL NEEDS എന്ന സ്കൂളിൽ റെസിഡൻഷ്യൽ ആയി പഠനം നടത്തുക വിദ്യാർത്ഥിക്ക് യാത്രാ ചെലവ് ഇനത്തിൽ 10000 രൂപ കുറച്ച് 18500 രൂപയാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. സ.ഉ.(കൈ)നം 115/2022ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി 28.05.2022 ഖണ്ഡിക7.1.6 ബി സ്കോളർക്കുള്ള യാത്രാബത്ത പ്രതിമാസം 1000 രൂപ കണക്കിൽ ഒരു വർഷം 12000 രൂപ ഉൾ 28500 രൂപ ഇവർക്ക് നൽകാവുന്നത്. മേൽ ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക7.1.6 എ പ്രകാരം ശാരീര നേരിടുന്നവരിൽ ഹോസ്റ്റലിൽ താമസിക്കുന്നവർക്ക് പ്രത്യേക ബത്ത ഉണ്ട്. എന്നാൽ റെസിഡന പഠനം നടത്തുന്ന മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് പ്രത്യേക ബത്ത നൽകുന്നത് ഉത്തരവിൽ അവ്യക്തത ഉണ്ട്. അതിനാൽ മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് അർഹമായ റെസിഡൻഷ്യൽ ആയി പഠനം നടത്തുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് കൂടി ലഭ്യമാകുന്ന രീതിയിൽ ഉത്ത വരുത്തേണ്ടത് സംബന്ധിച്ച് സർക്കാരിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ കൊണ്ടു വരുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേ

1-16 ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനം–കരാർ പ്രകാരമുള്ള സേവനങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കണം

പദ്ധതി നമ്പർ 189/24 പ്രകാരം ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനത്തിന് കൺസൾട്ടൻസി ചാർജ്ജിനത്ത രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (വൗച്ചർ നമ്പർ 42301322/18.09.2023 –54128, 42301378/21.11.202 42301561/24.03.2024 –27064 = 1,62,384) 27.04.2023-ലെ ഭരണ സമിതിയുടെ 3(1) തീരു കൺസൾട്ടൻസി സ്ഥാപനമായി ഐ.ആർ.ടി.സി. പാലക്കാടിനെ തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും സ 13.06.2023 മുതൽ ഒരു വർഷത്തേക്ക് കരാറിലേർപ്പെടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 0 സ.ഉ(സാ)നം.407/2018ത.സ്വ.ഭ.വ, 17.03.2020ലെ ശുചിത്വമിഷൻ എക്സി.ഡയറക്ടറുടെ 331/ എന്നീ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം പ്രതിമാസം 27,064 രൂപ കൺസൾട്ടൻസി ചാർജ്ജായി നിശ്ചയ

സംബന്ധിച്ച് സ്ഥാപനവുമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഏർപ്പെട്ട കരാർ പ്രകാരം കൺസൾട്ടൻന ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തകർക്ക് പരിശീലനം, പ്രവർത്തന പരിധി, പോരായ്മ എന്നി പരിഹരിക്കുന്നതിനും, മാലിന്യ നീക്കം യഥാസമയം നടത്തുന്നതിനാവശ്യമായ ഇടപെടൽ ന കരാറിലേർപ്പെട്ട് മൂന്ന മാസത്തിനുള്ളിൽ അധിക വരുമാനദായക പ്രവർത്തനങ്ങളിലുള്ള പരിശീല ശുചിത്വ റിപ്പോർട്ട്, മലീനീകരണം തടയുന്നതിനുള്ള കർമ്മ പരിപാടികൾ തയ്യാറാക്കി തദ്ദേശ ന നൽകൽ, സാങ്കേതിക നേതൃത്വം വഹിക്കൽ എന്നിങ്ങനെ നിരവധി പ്രവർത്തനങ്ങൾ നട എന്നാൽ പ്രതിമാസ ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തിയതിന്റെ റിപ്പോർട്ടുക ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ച് കാണുന്നത്. കരാർ പ്രകാരമുള്ള സേവനങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 8/14.08.2024)

1–17 സിവിൽ സർവീസ് പരിശീലനത്തെ വൊക്കേഷണൽ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി സ്കോ നൽകി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	33/24- ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്
ഫണ്ട് -അടങ്കൽ/ ചെലവ്	വികസന ഫണ്ട് - 810000 /810000 ബ്ലോക്ക് വിഹിതം- 405000/200000 ജില്ലാ വിഹിതം- 135000/0 ആകെ- 1350000/1010000
വൗച്ചർ നമ്പർ/ തിയ്യതി, തുക	42301306/10.8.23- 260700/- 42301307/14.8.23- 200000/- 42301546/24.3.24- 425600/- 42301485/24.3.24- 123700/-

തിരുവനന്തരപുരത്തുള്ള Absolute IAS Academy യിൽ 2023-24 വർഷം സിവിൽ സർവീസ് നേടിയ ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന സഹല അബ്ദുൾ ഹമീദ് എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനിക്ക് ശാരീര നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് തുക നൽകി. സിവിൽ സർവീസ് പരിശീലനത്തെ വൊ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് 13500 രൂപ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. സ.ഉ.(കൈ)നം 115/2022 തീ 28.05.2022 ലെ ഖ.7.1.6 എ യിൽ ഇപ്രകാരം നൽകുന്നതിന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടില്ലാത്ത നൽകിയതിന് കാരണം അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ ഭിന്നശേഷി വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട വ്യക്തിയായതിനാലാണ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രകാരം സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയതെന്നും ഇനി മേലിൽ ആവർത്തിക്കുകയില്ലെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കാതെ നൽകിയ സ്കോളർഷിപ്പ് തുകയായ 13500 ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 വെങ്കിടങ്ങ് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്-ലോൺ തിരിച്ചടവ് കംപ്യൂട്ടറൈസ്ഡ് സ്റ്റേറ്റ് ലഭ്യമാക്കണം

നൂറ് വീട് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി വെങ്കിടങ്ങ് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ് നമ്പർ 1 31,02,379 രൂപ ലോൺ എടുത്തിരുന്നു. ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതിയുടെ ലോൺ തിരിച്ചടവിലേക്ക നമ്പർ 5/24 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 20 ലക്ഷം രൂപയും പലിശ തിരിച്ചടവിലേക്ക നമ്പർ 6/24 പ്രകാരം തനത ഫണ്ടിൽ നിന്നും 350000 രൂപയും അടക്കം ആകെ സാമ്പത്തിക 23,50,000 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 22.03.2024 ന് പലിശ 5,43,574 രൂപ ഉൾപ്പെടെ 36, അടവാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളതായി ബാങ്ക് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം അടവാക്കി രൂപ കഴിച്ച് മുതൽ, പലിശ എന്നീയിനങ്ങളിൽ അടവാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുകയുടെ വിവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. തുക കൈപ്പറ്റിയതായി ബാങ്ക് എഴുതി നൽകിയ ലെറ്റർ ഹെഡിലുള്ള വിവര ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ പലിശ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വിവര അടവാക്കിയതിന്റെയും വർഷാവസാനത്തിൽ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുകയുടെ വിവരങ്ങ Amortisation Statement, തുക അടവാക്കിയതിന്റെ രസീതി, ബാങ്ക് ചെലാൻ, സാമ്പത്തിക അടവാക്കാനുണ്ടായതും, അടവാക്കിയതും, ബാക്കി നിൽക്കുന്നതുമായ ലോൺ തുകയുടെ വിവരം പത്രിക എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നുവെങ്കിലും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തുക പ ലോൺ അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വെച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാന നീക്കിയിരുപ്പ് തുകയുടെയും കം സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

നൂറ് വീട് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ വീടുകളുടെ എണ്ണം, പൂർത്തീകരിച്ച വീടുകളുടെ എണ്ണം, പൂർ ബാക്കിയുള്ള വീടുകളുടെ വിവരം, വീടുകളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി, പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചുവോ എന്ന ലോൺ അനുവദിച്ചത്, കാലാവധി, പലിശ നിരക്ക് തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാ എൻക്വയറി നമ്പർ 5/14.08.2024)

1-19 കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചില്ല

വെങ്കിടങ്ങ് കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രം, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പ്രൊജക്ടുകളി വാങ്ങുന്നതിന് കെ.എം.എസ്.സി.എല്ലിന് മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു. മരുന്നുകൾ സമയബന്ധിതമായി വിതരണ സംബന്ധിച്ച് കെ.എം.സി.എസ്.സി.എല്ലുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ.	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര്	പ്രൊഫോർമ്മ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തിയതി.	പ്രൊഫോർമ പ്രകാരം KMSCL ന് നൽകിയ തുക	ബിൽ തുക/ വൗച്ചർ നമ്പർ/ തിയതി	ലഭിച്ച മരുന്നുകളുടെ വിവരം		ല നമ മ വ (ര
					ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തിയതി	തുക	
1 എ	പദ്ധതി നം. 47/24 പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതി	1823/27.11.23	164149	Rs.285136 42301387/ 27.11.23	23945/18.12.23 24210/21.12.23 24957/15.1.24 27202/17.2.24	1411 2548 19932 10673	2

					27028/14.2.24 26311/7.2.24 793/5.4.24 398/3.4.24 5748/16.5.24 9138/31.5.24 31297/29.7.24 22483/9.7.24	38788 3497 8193 19921 8807 8447 10703 2127 135047	
ബി		1985/6.11.23	21024	,,	27796/24.2.24	19687	1
സി		2072/13.11.23	99963	,,	23950/18.12.23	90736	9
ഡി		2262/23.11.23	17152	42301405/ 2.12.23	27890/24.2.24 4408/6.5.24	12839 2184	2
ഇ		2825/28.12.23	47440	42301464/ 15.1.24	27936/26.2.24 11027/6.6.24	23967 1897	2
2	52/24 അതിദരിദ്രർക്ക് മരുന്ന്	3533/31.1.24	69092	42301491/ 25.03.24	-	-	6
	ആകെ		**418820**			**286357**	**13**

കെ.എം.എസ്.സി.എല്ലിൽ നിന്നും ലഭിക്കാനുള്ള 1,32,463 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ. 10/16.08.24)

1-20 വാഹന വാടക അധികമായി കൈപറ്റി- തുക നിരാകരിക്കുന്നു

പദ്ധതി നമ്പർ:53/24 സമഗ്ര ആരോഗ്യ പരിപാടി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആരോഗ്യം)
അടങ്കൽ -65400,
ചെലവ് തുക - 63,700/-(വികസന ഫണ്ട്)
(Rs.4900/-Voucher No.42301495/25.03.24,
Rs.3500/- Voucher No.42301493/25.03.24)
പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി രോഗ പ്രതിരോധ പരിപാടിയുടെ ഭാഗമായി ഫോഗിംഗ് ചാർജ്ജ്, വ എന്നിങ്ങനെ ഇനങ്ങളിൽ 63,700 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങള 23.1.2024ന് ഏനാമാക്കൽ, മണ്ണംതറ എന്നീ പ്രദേശങ്ങളിലെ അംഗൻ വാടി നമ്പർ യഥ എന്നിവിടങ്ങളിലേക്കും, 12.3.2024 ന് പാടൂർ അലിമുൽ ഇസ്ലാം സ്കൂളിലെ ഹെൽത്ത് പ്രേ മരുന്നുകൾ കൊണ്ടുപോവുകയും തിരികെ കൊണ്ടുവരികയും ചെയ്തതിന് ശ്രീ. രാജൻ, ടി.എസ്, വീട്, വെങ്കിടങ്ങ് എന്നയാൾക്ക് പ്രതിദിനം 700 രൂപ നിരക്കിൽ KL08 BT6582 ന ഉപയോഗിച്ചതിന് വാഹന വാടക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതേ KL08 BT6582 നമ്പർ വ

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച തിയതികളിൽ പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണത്തിനായി രാവിലെ മുതൽ വൈകീട്ട ചെയ്ത ഇനത്തിൽ 900 രൂപ നിരക്കിൽ ശ്രീ. രാജൻ, ടി.എസ് ന് വീണ്ടും വാഹന വാടക ന (പ്രോജക്ട് നം.47/24 പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതി- ബിൽ തുക. 35,530/25.3.24 ILG Voucher Number 42301490/25.3.24) ഒരേ നമ്പർ വാഹനം തന്നെ ഒരു ദിവസം ഒ വ്യത്യസ്ഥസ്ഥലങ്ങളിൽ യാത്ര നടത്തിയതിന് തുക നൽകിയത് ഓഡിറ്റിൽ അംഗ രോഗപ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി 25.3.24 ലെ 1493, 1495 വൗച്ചറുകളിലുൾപ്പെടുത്തി ന രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. ആയത് തിരികെ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.10/16.08.24). ഇത്തരം അപാകങ്ങ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ലാപ് ടോപ് -വിതരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്-99,000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്ത

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് 21/24എസ്.സി. പ്രൊഫഷണൽ

വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്

ഫണ്ട് -1.വികസന ഫണ്ട് (എസ് സിപി)- 385960

2.ജില്ല പഞ്ചായത്ത് -771920

അടങ്കൽ -1157880

ചെലവ്-715960

(വികസന ഫണ്ട് (എസ് സിപി)-385960

ജില്ല പഞ്ചായത്ത്-330000)

വൗച്ചർ,തുക-

1. 42301393 /29/11/23 -385960

2.42301557/22/3/24 - 330000

മേൽ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം ഇരുപത് ലാപ് ടോപുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. വികസന ഫണ്ട് (എസ്സിപി) CAZADORS Traders ചാലക്കുടി എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ പത്ത് ലാ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിലുണ്ട്. ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം Proxima Trade Links എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ പത്ത് ലാപ് ടോപുകളിൽ GST/23-24/026/7.03.2024-99000, GST/23-24/027/7.03.2024-33000, GST/23-24/02 99000, GST/23-24/029/7.03.2024-99000) ഏഴ് എണ്ണം വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖക ഫയലിൽ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ശേഷിക്കുന്ന 3 ലാപ് ടോപുകൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിന് (9/16.08.2024) മറുപടിയായി, സബ്സിഡ ഉത്തരവ് സ.ഉ (കൈ) നമ്പർ 115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി.28.05.2022 ഖണ്ഡിക.7. നിഷ്കർഷിക്കുന്ന യോഗ്യത (സർവകലാശാല അഫിലിയേഷൻ ഇല്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിര വിദ്യാർത്ഥികൾ) ഇല്ലാത്തതിനാൽ മൂന്നു വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപുകൾ വിതരണം ചെയ്യാത ഇപ്രകാരം സംഭവിച്ചത് എന്നും, അർഹരായ മൂന്നു വിദ്യാർത്ഥികളെ കണ്ടെത്തി ലാപ് ടോപുക ചെയ്യുന്നതാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ബന്ധപ്പെട്ട ഭരണ സമിതി ര ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. (15.07.2024ലെ 3(1) തീരുമാനം) ലാപ് ടോപുകൾ വിതരണം ച

അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. വിതരണം പൂർത്തിയാകുന്നതു വരെ 3 ലാപ് ടോപുകളുടെ വിലയായ (33000x3) തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 അതിദരിദ്രർക്ക് മരുന്നു വിതരണം-സ്റ്റോക്ക് രേഖപ്പെടുത്തലുകളിൽ കാര്യക്ഷമത ഉറ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.52/24 അതിദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന പദ്ധതി-മരുന്നുവാങ്ങൽ.
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആരോഗ്യം)
അടങ്കൽ 3,00,000/-ചെലവ് 2,98,636 രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)
വൗച്ചർ നം. 42301491/25.03.24

പദ്ധതി പ്രകാരം അതി ദരിദ്രർക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ, കെ.എം.എസ്.സി.എൽ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും മരുന്നു വാങ്ങുന്നതിന് ആറ് ബില്ലുകളിൽ 2,98,636 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ കെ.എം.എസ്.സി.എ® ന്റെ പ്രൊഫോർമ നം.3533/31.1.24 പ്രകാരം നൽകിയ 69,092 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ നാളിതു വരെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ജൻഔഷധി എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ മരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് ഡി.ഡി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ അതിദരിദ്ര രോഗികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് സ്ഥാപനത്തിൽ മ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ബിൽ പ്രകാരം വാങ്ങിയ മരുന്നുകളുടെ ബിൽ നമ്പർ/ത എണ്ണം എന്നിവ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. നിശ്ചിത തിയതികളിൽ ഫാർമസിയിൽ നിന ലഭിച്ചതായും അവ വിതരണം ചെയ്തതായും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടു ഡി.ഡി.എം.എസ്., പ്രകാരം സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത മരുന്നുകൾ ഏതൊക്കെ തീയ്യതിയിലാണ് ഗുണ രോഗികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് മാന്വൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിലേക്ക് നൽകിയത് ഡി.ഡി.എം.എസ്. ഇഷ്യൂ വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. ആയതിനാൽ വാങ്ങിയ മരുന്നുകൾ അതിദരിദ്ര ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കുന്നതിന് സാധിച്ചി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ മരുന്നുകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഡിസ്പെൻസിംഗ് രജിസ്റ്ററിന്റെ പേജ് ന എന്നിവ കൂടി ചേർക്കുന്നത് വിതരണത്തിന്റെ സുതാര്യത ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനും ഇക്കാര്യം നിരീക സഹായകമാകും. ആയതിനാൽ രോഗികളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനോടൊപ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി വാങ്ങുന്ന മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകുന്നുണ്ട് എ വിധത്തിൽ ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ വരുത്തേണ്ടതും മരുന്നുകളു ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി സ്റ്റോക്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് സൂപ്പർവൈസറി ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടു അപാകങ്ങൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.10/16

1-23 നടീൽ വസ്തുക്കളുടെ സ്റ്റോക്ക്-കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

പദ്ധതി നമ്പർ.79/24 മഞ്ഞൾ പ്രസാദം-ഇഞ്ചി മഞ്ഞൾ വിത്ത് വിതരണം-വനിത
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - കൃഷി ഓഫീസർ
അടങ്കൽ 4,00,000, ചെലവ് 3,97,900 രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	VFPCKഇൻവോയ്സ് നം/ തിയതി	തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തിയതി	വാങ്ങിയ അളവ്	
				ഇഞ്ചി(Kg)	മഞ്ഞൾ(
1	TSR/2324/P1129/23.12.23	85000	42301455/11.1.24	200	900

2	TSR/2324/P1131/23.12.23	29750	42301462/11.1.24	70	315
3	TSR/2324/P1127/23.12.23	85000	42301456/11.1.24	200	900
4	TSR/2324/P1130/23.12.23	85000	42301500/25.3.24	200	900
5	TSR/2324/P1128/23.12.23	85000	42301501/25.3.24	200	900
6	TSR/2324/P1180/23.12.23	21250	42301508/25.3.24	50	225
7	Packing Charges	6900	42301509/25.3.24		
Total		3,97,900		920	4140

പദ്ധതി പ്രകാരം 920 കിലോഗ്രാം ഇഞ്ചിയും 4,140 കിലോഗ്രാം മഞ്ഞളും വിവിധ ഇൻവോയ്സു VFPCKയിൽ നിന്നും വാങ്ങിയതിന് 3,97,900 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കിറ്റുകൾ തയ്യാറാക്കിയതിന് 17 രൂപ നിരക്കിൽ 7,310 രൂപ ശ്രീമതി.വിജയ എൻ.കെ. വെ എന്നയാൾ ആവശ്യപെട്ടതിൽ 6,900രൂപ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ നൽകിയതിന്റെ വൗച്ച സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ തുക നേരിട്ട് പിൻവലിച്ച് കയ്യെഴുത്ത് വൗച്ചർ മുഖേന പകരം എൻഡ് ബെനിഫിഷ്യറിക്ക് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് മുഖേന നൽകുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ് 2Kg ഇഞ്ചിയും, 9kg മഞ്ഞളും വീതം 460 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതായി ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് 36 പ്രകാരം 460 കിറ്റു 58 പ്രകാരം 35കിറ്റുകളും കൂടി ആകെ 495 കിറ്റുകൾ വിതരണം ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പാക്ക് ചെയ്ത് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 495 കിറ്റുകൾ വിതരണം ചെയ്ത എന്ന് രേഖപ്പെ അപാകതയുണ്ട്. കിറ്റുകൾ കൈപറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഒപ്പുകൾ യഥാർത്ഥ ഗുണഭോ തന്നെയാണോ എന്ന കാര്യം പരിശോധിക്കപെടേണ്ടതാണ്. ഇത്തരം രേഖപ്പെടുത്തലുക രജിസ്റ്ററിന്റെ വിശ്വാസ്യതയ്ക്ക തന്നെ വെല്ലുവിളി ഉയർത്തുന്നു. യഥാർത്ഥത്തിൽ 460 കിറ്റുകളാണ ചെയ്തിട്ടുള്ളത് എന്നും 430 കിറ്റുകളുടെ പാക്കിംഗ് ചാർജ്ജ് മാത്രമേ നൽകിയിട്ടുള്ള എന്നും ഇതു നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 19/21.08.2 നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച് മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. നടീൽ വസ്തുക്ക കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും സൂപ്പർവൈസറി ഓഫീസർ ഇക്കാര്യം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. ഇൻവോയ്സുകൾക്ക് പകരം VFPCK യുടെ യഥാർത്ഥ സപ്ലൈ ചെലവ് തുകകളുടെ UTR/ട്രഷറി പെയ്ഡ് റിപ്പോർട്ടുകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 യഥാർത്ഥ പർച്ചേയ്സ് ബില്ലുകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.വാങ്ങിയതും വിതരണം ചെ നടീൽവസ്തുക്കളുടെ കണക്കുകൾ പൊരുത്തപെടുന്നില്ല

പദ്ധതി നമ്പർ – 82/24 ഫലസമൃദ്ധി – ഫലവൃക്ഷത്തൈ വിതരണം – വനിത.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - കൃഷി ഓഫീസർ.
അടങ്കൽ - 1,90,562
ചെലവ് -1,63,899 (വികസന ഫണ്ട് 1,19,212 രൂപ, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം 44687 രൂപ)
മേൽ പദ്ധതിക്കായി ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചെടുത്ത 44687 രൂപയും, വികസന ഫണ്ടിനത്ത രൂപ യും കൂടി ആകെ 1,63,899 രൂപ തൻവർഷത്തിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫയൽ പരിശോധിച 1300 റംബൂട്ടാൻ തൈകൾ @275 നിരക്കിൽ VFPCKയിൽ നിന്ന് വാങ്ങിയതിന്റെ ഇൻവോയ്സും സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ, തിയതി	ഇൻവോയ്സ് തുക	റംബൂട്ടാൻ വാങ്ങിയ എണ്ണം	നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തിയതി	കുറിപ്പുകൾ
1	TSR2324/P1137/ 28.3.23	82500	300	61875	42301502/ 25.3.24	
2	TSR2324/P1639/ 28.2.24	5500	20	4125	42301520/ 25.3.24	
3	TSR2324/P1136/ 28.12.23	96250	350	10312	-	Que Bill (24-2 തുക നൽകി)
4	TSR2324/S1406/ 18.1.24	82500	300	53212	42301506/ 25.3.24	
5	TSR2324/S1463/ 18.1.24	90750	330	-	-	
6				6325	42301137/ 31.3.24	ഗുണഭോക്തൃവി
7				38362	42300967/ 29.2.24	(44687 രൂപ)
ആകെ		357500	1300	1,74,211		

വികേന്ദ്രീകൃതാസൂത്രണ പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ 650 തൈകൾ വിതരണം ചെയ്തത രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. കൃഷി വകുപ്പിന്റെ പദ്ധതി പ്രകാരം 650 തൈകളും വികേന്ദ്ര പദ്ധതി പ്രകാരം 650 തൈകളും കൂടി ആകെ 1300 തൈകളാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ വാ ഇതു പ്രകാരം വിതരണ സ്ഥാപനമായ VFPCKയ്ക്ക് 3,57,500 രൂപ നൽകാനുള്ളതിൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവും കൂടി 1,63,899 രൂപ 2023-24 ലും സ്പിൽ ഓവറായി 10,312 രൂപ 2024-2 രണ്ട് വർഷങ്ങളിലായി ആകെ 1,74,211 രൂപ പദ്ധതിയിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്ക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തിയാണോ നൽകിയത്, വകുപ്പ് തല പദ്ധതി പ്രകാരം സബ്സിഡി ക വിഹിതം ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്നത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിന്റെ പദ്ധതിയിൽ വാങ്ങിയ 650 തൈകൾക്ക് മാത്രമുള്ള ഇൻവോയ്സുകൾ/സ പ്രത്യേകമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ പട്ടിക പ്രകാരം വാങ്ങിയ 1300 തൈകൾ പൂർണ്ണമായി സ്റ്റേ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ഇല്ല. വാങ്ങിയ തൈകളുടെ തുക നൽകിയതിന്റെ ചെലവു രേഖകൾ, ഫണ്ട് ഇനം തിരിച്ചുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ എന്നിവ ഹ

കാർഷികോൽപ്പാദനം ശക്തിപ്പെടുത്തുന്നതിന് വകുപ്പ് തലത്തിൽ 50% സബ്സിഡി നൽകി വിത വകുപ്പ് തല പദ്ധതിയും 75% സബ്സിഡി നിരക്കിൽ വികേന്ദ്രീകൃതാസൂത്രണ പദ്ധത സംയോജിപ്പിച്ച് നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഉത്തരവുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ബില്ലുകളും വൗച്ചറുകളും സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ വകുപ്പ് തലത്തിൽ നടപ്പാക്കുന്ന പദ്ധതികളുടെ പദ്ധതി ചെലവുകളും തമ്മിൽ ഇരട്ടിപ്പ് ഉണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കാത്ത സ്ഥിതി VFPCK നൽകുന്ന ഇൻവോയ്സുകളും, യഥാർത്ഥ സപ്ലൈ ബില്ലുകളും ഉപയോഗിച്ച് ട്രഷറിയിൽ പിൻവലിക്കാൻ സാധിക്കുന്നതിനാലും മുഴുവൻ വാങ്ങലുകളുടേയും സപ്ലൈ ബില്ലുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാലും റംബൂട്ടാൻ തൈവിതരണം സംബന്ധിച്ച വാങ്ങലുകളുടെ നിജസ്ഥിത പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച മോണിറ്ററി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വികേന്ദ്രീകൃതാസൂത്രണ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി വാങ്ങിയതു ചെയ്തതുമായ റംബൂട്ടാൻ തൈകളുടെ VFPCKയിൽ നിന്നുള്ള ഇൻവോയ്സുകൾക്ക് പകരമുള പർച്ചേയ്സ് ബില്ലുകൾ, റംബൂട്ടാൻ തൈകളുടെ സ്റ്റോക്ക് & ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ, സ്ഥാപനത്ത് തുകകളുടെ UTR സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ

1-25 ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റികൾ -വാർഷിക കണക്കുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

2010 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കു വേണ്ടിയുള്ള മാനേജ്മ ചട്ടങ്ങൾ സ.ഉ.(ആർ.റ്റി.) 3379/2004 എച്ച് & എഫ്.ഡബ്ല്യു.ഡി തീ.03.12.2004 പ്ര പഞ്ചായത്തുകളിൽ രൂപം കൊണ്ടിട്ടുള്ള, താഴെ ചേർക്കുന്നതു പ്രകാരമുള്ള ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ഉൾപ്പടെയുള്ള വാർഷിക ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻകൗ തീയതി.16.08.2024)

ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി	രൂപീകൃതമായ വർഷം/തീയതി	ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാനുള്ള വാർഷി കണക്കുകൾ
എഫ്.എച്ച്.സി, വെങ്കിടങ്ങ്	ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
ജി.എ.ഡി, വെങ്കിടങ്ങ്	21.08.2008	ഇല്ല (2023-24 വരെയുള്ള വാർഷി കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചിട്ടു
ജി.എച്ച്.ഡി, വെങ്കിടങ്ങ്	09.07.2015	വരവ് ഇല്ല

ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റികൾ വാർഷിക കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്ന ഉചിതമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 സ്ഥാപന മേധാവിയുടെ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്-38596രൂപ യുടെ ചെ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ: അസിസ്റ്റന്റ് ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
പ്രൊജക്ട് നം.69/24 മത്സ്യതൊഴിലാളികളുടെ മക്കൾക്ക് ലാപ് ടോപ്
അടങ്കൽ തുക :77192/- ചെലവ്:77192
ഫണ്ടിനം:ഡവലപ്പ്മെന്റ് ഫണ്ട് ജനറൽ (ചെലവ് 77192/-) (വൗച്ചർ നം.42301363 തീ.7.11.202

എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് എന്ന പ്രൊജക്ടിൽ CAZADORZ എന്ന സ്ഥാപന 38596 രൂപ നിരക്കിൽ 2 ലാപ് ടോപ്പുകൾ വാങ്ങി (ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ-C22023/007 മത്സ്യതൊഴിലാളികളുടെ മക്കൾക്ക് വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഉത്തരവ് നമ്പർ.115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി.28.05.2022 ഖണ്ഡിക 7.3.1 പ്രകാരം, സർക്കാർ/എയ്ഡ സ്ഥാപനങ്ങളിലോ, യൂണിവേഴ്സിറ്റി അഫിലിയേഷൻ ഉള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിലോ, പഠിക്കുന്ന വിദ്യാ ലാപ് ടോപ്പ് നൽകാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ലാപ് ടോപ്പ് കൈപ്പറ്റിയ കാവ്യ എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനി ഹൗസ്, തൊയക്കാവ്) അപേക്ഷയോടൊപ്പം സ്ഥാപന മേധാവിയുടെ സാക്ഷ്യ പത്രം ഇല്ല. വിദ്യാർത്ഥിനിക്ക് സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള യോഗ്യത മാനദണ്ഡങ്ങൾ ഉ പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ടു നൽകിയഓഡിറ്റ് എൻക്വയറ 4/14.8.2024)ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ 38596 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-27 ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പ്രൊജക്ടുകളു ഗുണഭോക്താക്കൾ അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും, പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശ ചേർക്കുന്നു.

1.പ്രോജക്ട്- 24/24 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (ജനറൽ)
(ധനസഹായം -50000,25000*2)

ഫണ്ട്-വികസന ഫണ്ട് (എസ് സി പി)

അടങ്കൽ-850000

ചെലവ്-775000

2.പ്രോജക്ട്- 27/24വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (എസ്.സി)
(ധനസഹായം -50000,25000*2)

ഫണ്ട്-വികസന ഫണ്ട് (എസ് സി പി)

അടങ്കൽ-850000

ചെലവ്-775000

ഗുണഭോക്താവ്	തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ വിവരം
1.കൗസല്യ ശങ്കരൻ ഒതനാച്ചൻ, പാട്ടൂർ	1.25000/16.12.2023
2.ലിസി ജോസഫ്, കാഞ്ഞിരത്തിങ്കൽ, വെങ്കിടങ്ങ്	2.25000/23.03.2024
3.സുലൈഖ മുഹമ്മദ്, ഓത്തുള്ളി, തൊയക്കാവ്	3.25000/11.12.2023
4.ജാനു ശങ്കരൻകോറോട്ട്, വെങ്കിടങ്ങ്	4.25000/30.11.2023
5.സുരേഷ്, പഴനി, വെങ്കിടങ്ങ്	5.25000/29.11.2023

6.ലീല, പെമ്പാട്ട്, വെങ്കിടങ്ങ്	6.25000/16.01.2024

ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ട

2. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ് സി, ജനറൽ)യുടെ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ, (ആദ്യ കൈപ്പറ്റിയ ഏതാനും ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതു വരെ തുടർന്നു വരുന്ന ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റി ഭവ പൂർത്തീകരിച്ചതായിക്കാണുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവ്	കൈപ്പറ്റിയ തുക/ തീയതി
1	രതി ഗോപാലൻ, മുറിയേക്ക, വെങ്കിടങ്ങ്	40000/31.03.2023
2	അമൃത സുരഭി, കുന്നു, പാടൂർ	40000/17.10.2023
3	സുലോചന, പെരിങ്ങാട്ട്, വെങ്കിടങ്ങ്	40000/03.10.2023

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആ വിവരവും, അല്ലാത്ത പക്ഷം തുടർ നടപട ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (18/21.08.2024) ഭവന പൂർത്തീകരിച്ച് അറിയിക്കുന്നതാണ് എന്ന് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ഭവന പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് തുക സമയബന്ധിതമായി വിനിയോഗിക്കണം. മരുന്നുകളുടേയും റീ ഏജന്റുകളുടേയും സ്റ്റോക്ക് വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തണം

കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് വിവിധ പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം വളരെയധികം മരുന്നുക വർഷത്തിൽ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഫയലുകളിൽ നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ഡി.ഡ സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി, പർച്ചേയ്സ് ബില്ലുകൾ എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വാങ്ങിയ മരുന്നുകൾ അതിദരിദ്രർ, കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിലെത്തുന്ന രോഗികൾ എന്നിവർക്ക് വിതരണം ചെയ്തത രജിസ്റ്ററുകളിൽ ഡി.ഡി.എം.എസ്.ൽ നിന്നും ഇഷ്യൂ ചെയ്ത പ്രകാരമുള്ള സബ്സ്റ്റോക്ക് വിതരണ രേഖപ്പെടുത്തിയത് ഡി.ഡി.എം.എസുമായി ഒത്തുനോക്കി പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെ മരുന്നുകളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപത്രം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തു കാണ രീതിയിൽ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിച്ച് വാങ്ങിയിട്ടുള്ള ടെസ്റ്റ് കാർഡുകൾ, സ്ട്രിപ്പു ഡി.ഡി.എം.എസിൽ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇവയുടെ വിനിയോഗ വിവരവും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളുടെ സേവനം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് വേണ്ടി നൂ രോഗ നിർണ്ണയ സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് 183/24 പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം 1,70,085 രൂപ നമ്പർ 209/24 പ്രകാരം 5,01,485 രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 9.8.23ലെ സ.ഉ.(സാ)നം.1625/202 ഉത്തരവ് പ്രകാരം കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിൽ 64 ഇനം ലാബ് ടെസ്റ്റുകൾ നടത്താൻ കഴിയു സജ്ജമാക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതു പ്രകാരം 209/24 പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ഹെൽത്ത് ഗ്ര 9,02,000 രൂപ വകയിരുത്തിയിരുന്നുവെങ്കിലും തൻവർഷത്തിൽ 5,01,485 രൂപയാണ് ചെല പരിശോധനകൾക്കാവശ്യമായ അനലൈസറുകൾ, ലാബ് ഉപകരണങ്ങൾ, റി ഏജന്റുകൾ, ട എന്നിവ വാങ്ങി കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ രോഗികൾക്ക് ലാബ് പരിശോധന നടത്തുന്നതിനുള്ള ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതായും, ആരോഗ്യകിരണം, ടി.ബി.രോഗികൾ, ഗർഭിണികൾ എന്നിവർക്ക് സ പരിശോധന നടത്തുന്നതിനും നിലവിൽ സാധിക്കുന്നതായി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഇതു സംബന്ധ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 10/16.08.2023) മറുപടി നൽകിയിട്ട
ഉത്തരവിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരുന്നതു പ്രകാരം രോഗ നിർണ്ണയ സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെ
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് തുകകൾ സമയബന്ധിതമായി വിനിയോഗിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ട

1-29 ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ -മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
പ്രോജക്ട്	29/24 ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ , ചെലവ്	3,00,000 3,00,000
വൗച്ചർ നം,തീയതി	42301345/ 11-10-23)
ഫണ്ട്	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺറോഡ്)
പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ്	PF427/15.09.2023

മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം 3,00,000 രൂപ ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേയിലേക്ക് മരുന്നുകൾ വാ
കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോഓപ്പറേറ്റീവ്ഫാർമസിക്ക് (ഹോംകോ) കൈമാറിയിട്ട
നാളിതുവരെ ഹോംകോയിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നും, ഓർമ കുറിപ്പുകൾ ന
13.08.2024-ൽ നൽകിയ 2- ാം നമ്പർ എൻക്വയറിക്ക് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടിഅറിയി
ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 തെങ്ങ് കൃഷി വികസനം-വകുപ്പ് തല പദ്ധതിയിൽ വിതരണം ചെയ്ത തൈകൾ വിനി ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവു തുക 21200 ത തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പദ്ധതി നം.78/24 തെങ്ങ് കൃഷി വികസനം -രോഗബാധിത തെങ്ങുകൾ മുറിച്ചുമാറ്റൽ-തൈവിതരണ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- കൃഷി ഓഫീസർ
അടങ്കൽ 6,36,000
ചെലവ്. 6,32,350 (വികസന ഫണ്ട്)

പദ്ധതി പ്രകാരം 590 തെങ്ങുകൾ വെട്ടിയതിന് 1000 രൂപ നിരക്കിൽ 283 ഗുണഭോ
5,90,000രൂപ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് DBT(Direct Benefit Transfer)
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അപേക്ഷകന്റെ പേര്, ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിലെ ക്രമ നമ്പർ, ഭൂവിസ്തൃതി, വെട്ടിമാറ്റിയ
എണ്ണം, അക്കൗണ്ട് നമ്പർ എന്നിവ ഉൾപ്പെട്ട സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, തയ്യാറാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് സാധ്യമാ
രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ക്രമത്തിലോ, UTR സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ ക്രമത്തിലോ ക്രമമായി നമ്പറിട്ട്
അനുബന്ധ രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത്തരത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടി
അപേക്ഷകൾ റാൻഡം സെലക്ഷൻ നടത്തിയാണ് പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. അ
വർഷങ്ങളിൽ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കർഷകരിൽ നിന്നും പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം

അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വികസന ഫണ്ടിൽ നിന തൈകൾ വാങ്ങിയതിന് 21,175 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 75%സബ്സിഡി നിരക്കിൽ തെങ്ങ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുകയും 25% സബ്സിഡി ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തതു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.19/21.08.24) നിർവ്വഹണ താഴെ കാണും പ്രകാരം മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ''കേരകേരളം പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കൃഷി വക 50% സബ്സിഡിയിൽ വെങ്കിടങ്ങ് കൃഷി ഭവനിൽ 1010 തെങ്ങിൻ തൈകൾ ഇറക്കിയിരുന്നു. ഇ 592 തൈകൾ ജനകീയാസൂത്രണ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കർഷകർക്ക് വിതരണം പ്ലാൻഫണ്ടിൽ നിന്നും 75% സബ്സിഡി ചെലവഴിക്കുന്നതിന് പകരം 25% സബ്സിഡി 21,17 ചെലവഴിക്കുകയും, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായി പിരിച്ചെടുത്ത തുക കൃഷി ഡയറക്ടർക്ക് അടക്കുകയും എന്നാൽ വകുപ്പ് തലത്തിൽ കൈപറ്റിയതും വിതരണം ചെയ്തതുമായ തെങ്ങിൻ വികേന്ദ്രീകൃതാസൂത്രണ പദ്ധതി പ്രകാരം കൈപറ്റിയതും വിതരണം ചെയ്തതുമായ തെങ്ങിൻ ആകെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്തിയ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. ഇന വിശദാംശങ്ങളും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമിനത്തിൽ WCTഒരു തെങ്ങിന് 25 രൂപ നിരക്കിലും ഹൈബ്രിഡ നിരക്കിലുമായി തുക 21,200/- രൂപ പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം അടവാക്കിയതിെ ടഷറി ചെലാൻ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഗുണഭോക്തൃവിഹിത രജിസ്റ്റർ പരി നിന്നും WCT, Hybrid എന്നിവയുടെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിച്ചെടുത്തത് ഇടകലർത്ത രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതായി കണ്ടു. ഓരോ ഇനത്തിന്റെയും ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചെടുത്ത തിരിച്ചുള്ള കണക്കുകൾ രജിസ്റ്ററിൽ ഇല്ല.

50% സബ്സിഡി നിരക്കിൽ കേരകേരളം പദ്ധതി പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് വകുപ്പ് തല 1010 തെങ്ങിൻ തൈകളിൽ നിന്നും 592 തൈകൾ ജനകീയാസൂത്രണ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപെടുത ചെയ്തിട്ടുള്ളത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. വകുപ്പ് തല കേരകേരളം പദ്ധതിയുമായി സംയോജിപ്പിച്ച് വികേന്ദ്ര പദ്ധതി നടപ്പാക്കാൻ കഴിയുമോ എന്നത് സംബന്ധിച്ച സർക്കാർനിർദ്ദേശങ്ങൾ/ഉത്തരവുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വകുപ്പ് തല ഫണ്ട് ചെലവഴിക്കുന്നതിന് പ്രോജക്ടിൽ തുക വകയിരുത്തിയിട്ട പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നതിനായി വ്യത്യസ്ത നിരക്കിൽ സബ്സിഡി നൽകി വകുപ്പ് വികേന്ദ്രീകൃതാസൂത്രണ പദ്ധതിയിലും പ്രത്യേകമായി നടപ്പാക്കുന്ന വ്യത്യസ്ത പദ്ധതികളെ സ നടീൽ വസ്തുക്കൾ വാങ്ങി വിതരണം നടത്തിയ സംഗതിയിൽ അവയുടെ റസീപ്റ്റ്, സ്റ്റോക്ക് ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചെടുത്തത്, ഓരോ ഫണ്ടിനത്തിലും/ചെലവു ഹെഡിലും ചെലവഴിച്ച ട ആനുപാതികമായ പർച്ചേയ്സ് ബില്ലുകൾ എന്നിവ പ്രത്യേകം സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ തൈകൾ, വകുപ്പു തലത്തിലും, വികേന്ദ്രീകൃതാസൂത്രണ പദ്ധതിയിലും ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചതും അടവാക്കിയതുമായ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വ്യത്യസ്ത ഫണ്ടുകളുടെ ഓഡിറ്റ് പരിശോധന വ്യത്യസ്ത ഏജൻസികൾ സാഹചര്യത്തിൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിവ്, സബ്സിഡി, ഫണ്ടിനത്തിലെ ചെലവ് എന്നിവ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കാൻ കഴിയാത്ത സാഹചര്യം നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്. വികേന്ദ്ര പദ്ധതിയിൽ വാങ്ങിയ തെങ്ങിൻ തൈകൾക്ക് പ്രത്യേകം ബില്ലുകൾ ഇല്ലാത്തതിനാൽ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ നൽകിയ മറുപടിയുടെ ആധികാരികത ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് 1010 തെങ്ങി വാങ്ങിയതിന്റെ ബില്ലുകൾ പരിശോധിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ 790 തെങ്ങിൻ തൈകൾ വ ബില്ലുകളാണ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. ലഭ്യമായ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഇൻവോയ്സ് നം,തിയതി	ഇൻവോയ്സ് തുക	വാങ്ങിയ എണ്ണം	നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തിയതി	കുറിപ്പുക
1	310/K/067/23-24/4.7.23	37000	370	8175	423010821/ 23.1.24	WCT @100
	34/23-24/1.7.23	42500	170	9250		TxD @ 250
2	383/K/20/23-24/26.6.23	22000	220	3750	42301032/ 14.3.24	Dwarf 100
ആകെ			760	21175		

790 തൈകൾ വാങ്ങിയ ബില്ലുകളിൽ നിന്നുമാണ് 21,175 രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതിക്കായി പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം അടവാക്കിയതിന്റെ അ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ വിശദാംശങ്ങൾ ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ 21,200 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെ

1-31 കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾ-തുക അടവാക്കിയതിന്റെ രസീതുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

പദ്ധതി നം.193/24 എഫ്.എച്ച്.സി കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം, വെങ്കിടങ്ങ്.
അടങ്കൽ - 1,29,000
ചെലവ് - 99,259 (സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം)

കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വൗച്ചറുകളോടൊപ്പം ബി.എ കെ.എസ്.ഇ.ബി. എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസുകൾ മാത്രമാണ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത് കണ്ടിജൻസി ഇനത്തിൽ താഴെ പട്ടിക പ്രകാരം 60123 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുക അട രസീതുകൾ/പകർപ്പുകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

തുക/തീയതി	കൺസ്യൂമർ നമ്പർ	മാസം	ബിൽ തുക
1175/11.1.24	04872962346	1/24	17
,,	04872262345	3/24	7
766/15.2.24	04872262345	2/24	7
1172/18.12.23	04872262345	11/23	11
1178/12.11.23	04872262345	10/23	11
2379/6.10.23	04872262345	9/23	23
1650/12.3.24	115699008211	1/24	8
869/16.1.24	,,	2/24	8
2422/6.10.23	,,	9/23	8
,,	1156906014041	9/23	16
1997/16.3.24	1156906014041	3/24	19

2353/18.1.24	,,	1/24	23
21780/27.2.24	115697009386	2/24	152
,,	1156907015459	2/24	10
,,	1156900008693	2/24	54
21782/21.12.23	115697009386	12/23	144
,,	1156907015459	12/23	13
,,	1156900008693	12/23	60
ആകെ			601

മേൽ പ്രകാരം തുക അടവാക്കിയതിന്റെ അസ്സൽ രസീതുകളുടെ പകർപ്പുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ല ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് എൻ 13/17.8.24) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

1-32 സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം-പരിശോധനയ്ക്ക് സാധ്യമായ രീതിയിൽ രേഖകൾ ക്രമ

1. പ്രൊജക്ട് നമ്പർ – 73/24 സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസന പദ്ധതി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - കൃഷി ഓഫീസർ
അടങ്കൽ -19,15,700

ചെലവ് – 19,15,700 (വികസന ഫണ്ട്)
2. പ്രൊജക്ട് നമ്പർ - 74/24 സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം (എസ്.സി)
അടങ്കൽ - 3,00,000 ചെലവ് - 3,00,000 (വികസന ഫണ്ട് -പ്രത്യേക ഘടക പദ്ധതി)
വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ക്രമ നമ്പർ 1 പ്രകാരം 19,15,700 രൂപയും, ക്രമ നമ്പർ 2 പ്രകാരം പ്ര പദ്ധതിയിൽ 300000 രൂപയും കൂടി ആകെ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച രണ്ട് പദ്ധതികളിലായി വികസനത്തിനായി 22,15,700 രൂപ 2023-24 വർഷത്തിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കള അനുബന്ധ രേഖകൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന രീതിയിൽ Treasury Paid/UTR സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിനെ അപേക്ഷകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. അപേക്ഷകന്റെ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിലെ ക്രമ നമ്പർ, പേര്, സ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ, നൽകിയ തുക എന്നിവ സംബന്ധിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് തയ്യാറാക്കി ആയതിനെ അപേക്ഷകളും അനുബന്ധ രേഖകളും ക്രമീകരിച്ച് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ അപേക്ഷകളിലും Sustainable Development Of Rice, Janakeeyasuthranam എന്ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അതേ സമയം പട്ടിക ജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെട്ട കർഷകർക്ക് ജനറൽ, എന്നിങ്ങനെ രണ്ട് വിഭാഗത്തിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയും, വകുപ്പിന്റെ Sustainable Developme പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തിയും തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഓരോ ഗുണഭോക്താവിനും തദ്ദേശ സ്ഥാപനം വ വഴിയും നൽകിയ ആകെ തുക സംബന്ധിച്ച വിശദമായ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്ക

1-33 വെറ്റിനറി മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയത് നാളിതു വരെ പ്രയോജനപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തുടർ നട സ്വീകരിക്കണം

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ -31/24 മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- വെറ്റിനറി സർജൻ

അടങ്കൽ -3,00,000 രൂപ ചെലവ്- 3,00,000 രൂപ
വൗച്ചർ നമ്പർ 42301390/28.11.23

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം വെങ്കിടങ്ങ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് 2023-24 വർഷത്തേക്കാവശ്യമായ മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയതിന് റോഡിതര സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും 3 മരുന്നുകൾ വിതരണം ചെയ്ത തൃശ്ശൂർ ഡിസ്ട്രിക്ട് ഫാർമേഴ്സ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി ലി. നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ നീതി സ്റ്റോറിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്നതിന് ലെ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനമെടുക്കുകയും 20.09.2023-ലെ ഭരണ സമിതി 2(അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് അത്യാവശ്യമായ 39 ഇനം മരുന്നുകൾ 2 വാങ്ങി സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുണ്ട്. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും നാളിതുവരെ പ്രകാരമുള്ള 19 ഇനം മരുന്നുകൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല എന്നുകണ്ടു.

ക്രമ നമ്പർ	മരുന്നിന്റെ പേര്	വാങ്ങിയ എണ്ണം	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേ നമ്പർ
1	Inj.Amoxilline Forte 300mg	40	
2	Pregona 2ml	40	
3	Inj.TTcef	60	
4	Mceff 250gm	30	
5	Normal Saline	50	
6	Inj.Beplexfort 10 Ml	20	
7	Inj.Sulboxvet 4.5 Mg	20	
8	Inj.Dexona 5ml	20	
9	Inj.Oxynex 100 Ml	20	
10	ARBCE Rakirt	50	
11	Vetomins Powder 1 Kg	52	
12	Mastilok 10ml	50	
13	Tilox 5 Gm	50	
14	Inj.Xceff	21	
15	Wunilspray 100 Ml	30	
16	Inj.Intaceftazo 562.5 Gm	30	
17	Inj.Gunrich 10ml	20	
18	PSR Spray	30	
19	Voxeto 50gm Oilment	50	

മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് വാങ്ങിയ മേൽ പട്ടികയിലുൾപ്പെട്ട മരുന്നുകൾ ഒന്നും തന്നെ നാളിതു വ ചെയ്യാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി മരുന്നുകളുടെ കാലാവധി കഴിയുന്നതിന് മുൻപായി ഇവ പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നതി

സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
(ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നം. 20/22.08.2024)

1-34 തെരുവു നായകൾക്കുള്ള വാക്സിനേഷൻ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല-വാക്സിനേഷൻ നടത്തിയ വളർത്തുനായകൾക്ക് മുഴുവനായും ഡോഗ് ലൈസൻസ് ഇല്ല

പഞ്ചായത്തിൽ വളർത്തു നായകൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച റജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചത് വർഷത്തിൽ 34 എണ്ണത്തിന് ഫീസ് അടച്ച് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. പ നിലവിലുള്ള നായകളുടെ എണ്ണത്തെ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 20/2 ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം (കന്നുകാലി സെൻസസ് പ്രകാരം) 262 തെരുവ് നായകളുണ്ട്. നായകൾക്ക് വാക്സിനേഷൻ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. വെറ്ററിനറി സർജൻ 2023-24-ൽ നടപ്പിലാക്കിയ പ്ര 61/24 'തെരുവ് നായ സമഗ്ര പേവിഷബാധ പ്രതിരോധ കുത്തിവെയ്പ്പ് ' പ്രകാരം 39,545 രൂപ ഉ തെരുവ് നായ്ക്കൾക്ക് പേവിഷബാധയ്ക്കുള്ള പ്രതിരോധകുത്തിവെയ്പ്പ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് വളർത്തുനായകളുടെ എണ്ണം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ എല്ലാ വളർത്തുനായകൾക്കും ലൈസൻസ് പ എന്ന് വ്യക്തമല്ല. എന്നാൽ എല്ലാ തെരുവു നായകൾക്കും പേവിഷത്തിനുള്ള പ്രതിരോധ നടത്തിയിട്ടില്ലെന്ന് മേൽ കണക്കുകളിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്. പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വളർത്തു ഫീസ് അടച്ച് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ടോയെന്ന് ഉറപ്പാക്കാനായിട്ടില്ല. വാക്സിനേഷൻ നടത്തിയ നായകൾക്ക് ലൈസൻസ് ഫീസിനത്തിൽ (50 രൂപ നിരക്കിൽ) ലഭിക്കേണ്ട 11,800 രൂപയിൽ മാത്രമേ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് റൂൾ 4/1998 പ്രകാരം വളർത്തു നായകൾക്ക് ന ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ടതാണ്. വാക്സിനേഷൻ നടത്തിയ നായകൾക്ക് നിർബന്ധമായും നൽകുന്നതിന് മൃഗ സംരക്ഷണ ഓഫീസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ബഹു. കേരള ഹൈക്കോടതിയുടെ 14.07.2021, 19.07.2021 തീയതികളിലെ ഇടക്കാല ഉ W.P(C) No.13204/2021 പ്രകാരം എല്ലാ ഇനത്തിലുമുള്ള വളർത്തു മൃഗങ്ങളും ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത് ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ടതാണ്. വളർത്തു നായ്ക്ക പേവിഷബാധയേറ്റുള്ള മരണങ്ങൾ സംസ്ഥാനത്ത് അടുത്തിടെ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യപ്പെട്ട സാഹചര്യ ഹൈക്കോടതിയുടെ ഉത്തരവ് മാനിച്ചു കൊണ്ട് 08.08.2021 തീയതിയിലെ സർക്കുലർ നമ്പ ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം ആവശ്യമായ ബോധവൽക്കരണം നടത്തുന്നതിനും മുഴുവൻ വളർത്തു ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 ആശ്രയ അഗതി രഹിത കേരളം-ആശ്രയ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകകൾചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു

ആശ്രയ അഗതിരഹിത കേരളം കാഷ്ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ വിവിധ വർഷങ്ങളിലായി, വികസ നിന്ന് ആശ്രയ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകകൾ ചെലവഴിക്കാതെ ശേഷിക്കുന്നതാ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	കൈമാറിയ തുക	തീയതി
1	175000	6/2/2019
2	140000	26/9/2019

3	283200 16800	18/10/19
4	64000	25/10/19
5	700000	23/4/ 20
6	100000	13/5/20
7	150000	1/2/21
8	450000	17/8/21
ആകെ	2079000	

കാഷ് ബുക്കിൽ ചലഞ്ച് ഫണ്ട്, വികസന ഫണ്ട് എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ വരവു ചെലവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ മാസാന്ത്യ, വർഷാന്ത്യ റീകൺസീലിയേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തി ഉ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ആധികാരികമാക്കുകയോ ചെയ്ത കാണുന്നില്ല. ആശ്രയ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് വികസ നിന്നും ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത തുകകൾ ഏതു ചെക്ക് നമ്പർ പ്രകാരം ആണെന്ന് രേഖപ്പെടുത്ത് കാലയളവിലെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. (24.04.2023 മുതൽ 25.06.2024 വരെയുള്ള (A/C No.30388966398, SBI, വെങ്കിടങ്ങ് മാത്രമാണ് പരിശോധനക്കു ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്). 2 ശേഷം കാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിട്ടില്ല.

അപാകങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് (21/22.08.2024) മറുപടി ലഭ്യ ചലഞ്ച് ഫണ്ട്, വികസന ഫണ്ട് എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ വരവു ചെലവുകൾ വേർ തിരിച്ച് (ചെലവഴിക്കാത്ത വികസന ഫണ്ട് തുകകൾ, കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ അടവാ

1-36 മുട്ടക്കോഴി വളർത്തൽ-വാക്സിനേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല

പദ്ധതി നമ്പർ 187/24 മുട്ടക്കോഴി വളർത്തൽ (ജനറൽ)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-വെറ്റിനറി സർജൻ
അടങ്കൽ-3,66,600 ചെലവ്- 3,66,600 (വികസന ഫണ്ട് 3,38,400, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം 28,200)

പദ്ധതി പ്രകാരം 45 മുതൽ 60 ദിവസം വരെ പ്രായമുള്ള 5 വീതം മുട്ടക്കോഴികളെ ഗുണഭോ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് 2820 മുട്ടക്കോഴികളെ 130 രൂപ നിരക്കിൽ വാങ്ങിയതിന് 3,66,000 ഫാം, കുന്ദംകുളം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി വാങ്ങിയ 2820 മു 564 ഗുണഭോക്താക്കൾ കൈപറ്റിയതിന്റെ രസീതുകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തീയതി	മുട്ടക്കോഴികളുടെ എണ്ണം	തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി
1	41/25.3.24	270	32400	42301559/24.3.
2	22/18.1.24	580	69600	42301565/24.3.
3	17/20.12.23	657	78840	42301558/28.12.
4	15/20.12.23	656	78720	42301429/26.12.
5	16/20.12.23	657	78840	42301431/26.12.
ആകെ		2820	338400	

പാലത്തിങ്കൽ ഹാച്ചറീസ് എന്ന സ്ഥാപനം ഉൽപ്പാദിപ്പിച്ച് ബാന്ദ്ര ഫാം വഴി വിതരണം
മുട്ടക്കോഴികൾക്ക് വാക്സിനേഷൻ നടത്തിയ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. 270 മു
വാക്സിനേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഫയലിൽ ഇല്ല. ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മ
വളർത്തുന്നതിനുള്ള കൂട് ഉണ്ട് എന്ന് അപേക്ഷകൻ സ്വയം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയതായാണ്
28.05.2022-ലെ സ.ഉ(കൈ)നം.115/2022ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 6.3.25(എ
100%സബ്സിഡി നൽകുന്നതിന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 31.10.23-ലെ ജില്ലാ കളക്ടർ & ജില്ല
സമിതി മെമ്പർ സെക്രട്ടറിയുടെ നം.ഡി.പി.ഒ-ടി.എസ്.ആർ/ഡി.പി.സി./19/2023/ആർ.ഒ.2 ഉത്ത
യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ ഉത്തരവ് ക്രമ നമ്പർ 26 പ്രകാരം 45 മുതൽ 60 ദിവസം വ
മുട്ടക്കോഴിയുടെ യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് 130 രൂപയായി വർദ്ധിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഉത്തരവ
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 100% സബ്സിഡിയോട് കൂടി മുട്ടക്കോഴികളെ വിതരണം
കഴിയുമായിരുന്നുവെങ്കിലും 10 രൂപ നിരക്കിൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഈടാക്കിയാ
നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം, പദ്ധതി നിർവ്വഹണ
ഉൽപാദന വർധവ് സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാ

ഭാഗം –2

വരവ്–വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം –3

ചെലവ്–വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3–1 വാഹന വാടക അധികമായി കൈപറ്റി–തുക നിരാകരിക്കുന്നു

നമ്പർ 53/24 സമഗ്ര ആരോഗ്യ പരിപാടിയുടെ ഭാഗമായി 63,700 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതി
പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായി 23.01.2024, 12.03.2024 എന്നീ തിയതികളിൽ മരുന്നുകൾ കൊ
ശ്രീ. രാജൻ ടി. എസ്, തൈപറമ്പിൽ വീട്, വെങ്കിടങ്ങ് എന്നയാൾക്ക് പ്രതിദിനം 700 രൂപ നിര
വാടക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ ആവശ്യത്തിനായി ഉപയോഗിച്ചതായി കാണുന്ന KL08B
വാഹനം അന്നേ തീയതികളിൽ പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണത്തിനായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയതിന് ര
കൈപറ്റിയതായി കാണുന്നു. ഒരേ നമ്പർ വാഹനം തന്നെ ഒരേ ദിവസം ഒരേ സമയത്ത് വ്യത്യസ്ഥ
യാത്ര നടത്തിയതിന് തുക നൽകിയത് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ രൂപ
ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. (Voucher No. Rs. 4900/-42301495/25.03.24, Rs. 3500 V
42301493/25.03.24) ആയത് തിരികെ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി വിവര
അറിയിക്കേണ്ടതാണ് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 10/16.08.24). ഇത്തരം അപാകങ്ങ
ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 സിവിൽ സർവീസ് പരിശീലനത്തെ വൊക്കേഷണൽ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി സ്കോ നൽകി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	33/24- ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്
ഫണ്ട് -അടങ്കൽ/ ചെലവ്	വികസന ഫണ്ട് - 810000 /810000 ബ്ലോക്ക് വിഹിതം- 405000/200000 ജില്ലാ വിഹിതം- 135000/0 ആകെ- 1350000/1010000
വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയ്യതി, തുക	42301306/10.8.23- 260700/- 42301307/14.8.23- 200000/- 42301546/24.3.24- 425600/- 42301485/24.3.24- 123700/-

തിരുവനന്തപുരത്തുള്ള Absolute IAS Academy യിൽ 2023-24 വർഷം സിവിൽ സർവീസ് നേടിയ ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന സഹല അബ്ദുൾ ഹമീദ് എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനിക്ക് ശാരീര നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് തുക നൽകി. സിവിൽ സർവീസ് പരിശീലനത്തെ വൊ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് 13500 രൂപ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. സ.ഉ.(കൈ)നം 115/2022തദ 28.05.2022 ലെ ഖ.7.1.6 എ യിൽ ഇപ്രകാരം നൽകുന്നതിന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടില്ലാത്ത നൽകിയതിന് കാരണം അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ ഭിന്നശേഷി വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട വ്യക്തിയായതിനാലാണ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രകാരം സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയതെന്നും ഇനി മേലിൽ ആവർത്തിക്കുകയില്ലെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കാതെ നൽകിയ സ്കോളർഷിപ്പ് തുകയായ 13500 ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല.

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെ ബാ തു
കെ.എസ്.ഇ.ബി	സ്ട്രീറ്റ്മെയിൻ വലിക്കൽ	42301085/24.3.2024	684600	-	-	

കെ.എസ്.ഇ.ബി	പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ്	42300912/13.2.2024	8098	-	-	

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി ഉണ്ടായിരുന്ന തുക	വരവ്	ആകെ	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളത്
						മുതൽ	പലിശ	
നൂറ് വീട് പദ്ധതി	സ.ഉ നമ്പർ 37473/ഡിബി1/14/ത.സ്വ.ഭ.വ – 23.08.2024	20000000	3312250	-	-	2000000	350000	മുതൽ: 1102379 പലിശ: 199578
ഹഡ്കോ		15830510	5265473	5940000	11205473	1986331	-	9219142

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2019-20 ഖണ്ഡിക:1-29	2020-21	അനുബന്ധം 1.2	മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ പദ്ധതികൾ	പരാമർശം ഒഴിവാക്കുന്നതിന് മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്

4-8 ചാർജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	1,28,28,290.5
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	4,72,99,793
ആകെ	6,01,28,083.5
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	4,87,36,002
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,13,92,081.5
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	14900
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	158796

*ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ വാർഷിക കണക്കിന്റെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക വിവരങ്ങളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ഇതിലെ വരവിലും ചെലവിലും സർക്കാരിൽ ന ഗ്രാന്റുകൾ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല.

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	1400	ഡോ. ജയജ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഇൻചാർജ് (എഫ്.എച്ച്.സി)
3-2	13500	ആരതി കൃഷ്ണ, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

തടസപ്പെടുത്തുന്ന തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-21	99000	ഫ്രെഡി ജോസ് കെ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-26	38596	ടോണി ജോസഫ്, ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ
1-30	21200	ജേക്കബ് ഷെമോൻ, കൃഷി ഓഫീസർ

സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ മേൽവിലാസവും

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
3-1	1400	ഡോ. ജയജ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഇൻചാർജ് (എഫ്.എച്ച്.സി)	തച്ചപ്പിള്ളി വീട്, ഏങ്ങണ്ടിയൂ® പി.ഒ- 680615
3-2	13500	ആരതി കൃഷ്ണ, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	കരിഗനംപള്ളിചിറ, പറവൂർ, പുന നോർത്ത്, ആലപ്പുഴ – 688 014
1-21	99000	ഫ്രെഡി ജോസ് കെ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	കൊള്ളന്നൂർ ഹൗസ് കാഞ്ഞാണി റോഡ്, അയ്യന്തോൾ പി.ഒ, തൃശ്ശൂർ
1-26	38596	ടോണി ജോസഫ്, ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	ആലുങ്കൽ ഹൗസ്, ചന്തപ്പടി, പൊന്നാനി പി.ഒ
1-30	21200	ജേക്കബ് ഷെമോൻ, കൃഷി ഓഫീസർ	S/O. എൻ. സി അഗസ്റ്റിൻ, നെടുംപറമ്പിൽ ഹൗസ്, നെട്ടൂർ പി കൊച്ചി

4–10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ

ക്രമ നമ്പർ	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികളുടെ ആകെ എണ്ണം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ	റിമാർക്സ് (CAR/CASE/CI
1	1997-98	LFT 15-8/2000 Dtd.06.06.2000	2	42(A), 56(2,4)	
2	1998-99 (ചെലവ്)	LFT 15-18/2001 Dtd.05.03.2001/ 05.04.2001	5	4, 7, 18, 21, 30	
3	1999-2000	LFT 15-165/2002 Dtd.27.09.02	4	17, 18(1,2), 19, 22	17, 18(1,2), 19 CASE
4	2000-01	LFT 18-500/04 Dtd.30.09.04/ 12.11.04	1	2-5	
5	2000-01, 2001-02 PLAN	LFT 15-1091/03 Dtd.13.01.2003/ 21.12.2003	3	3A, 5B, 6A	

6	2002-03	LFT 15-1744/04 Dtd.02.11.04/ 05.11.04	1	3-2(2)	
7	2003-04	LFT 15-1514/05 Dtd.17.01.06/ 05.07.06	2	3-3, 3-9	3-3, 3-9 (CAR 07)
8	2004-05	LFT 15-289/07 Dtd.16.03.07/ 26.03.07	1	3-6	3-6 (CAR 200
9	2005-06	LFT 15-2011/08 Dtd.14.09.09/ 26.12.09	13	2-9, 3-6, 3-7, 3-7(1,2), 3-8, 3-10(1,2,3,4), 3-11, 3-12, 3-13, 3-17, 3-19, 3-20, 3-21	
10	2006-07	LFT 15-236/10 Dtd.06.09.10	3	3-4, 3-5, 3-7	
11	2007-08	LFT 15-237/09 Dtd.06.09.10/ 14.02.11	5	3-6, 3-9, 3-15, 3-16, 3-17	
12	2008-09, 2009-10 & 2010-11	LFT P1-2103/12 Dtd.06.02.13/ 08.05.13	17	2-1, 3-1, 3-2, 3-4, 3-5, 3-6, 3-8, 3-10, 3-11, 3-12, 3-13, 3-14, 3-16, 3-21, 3-22, 3-24, 3-25	
13	2011-12	LFT P1-983/13 Dtd.11.02.14/ 01.04.14	8	2-3(1-1), 3-1, 3-2(2,4,16), 3-3, 3-4 (1-A), 3-4(2-2), 3-6, 3-10	
14	2012-13	LFT P5-1540/14 Dtd.02.02.15	10	3-1, 3-2(5), 3-3(1,2, 3,5), 3-4, 3-7, 3-10, 3-11, 3-12, 3-13, 3-15	

15	2013-14	KSA-TSR(P5) 732/15 Dtd.21.08.15/ 14.10.15	4	3-1, 3-2, 3-6, 3-7(1,2)	
16	2014-15	KSA-TSR(P5) 1149/16 Dtd.16.07.16	8	2-1, 2-2, 2-7, 2-8, 3-1, 3-2, 3-3, 3-5	2-2 (CAR 201
17	2015-16	KSA-TSR(P5) 2129/16 Dtd.05.12.16	6	2-5, 3-1, 3-4, 3-5, 3-6, 3-14	2-5 (CAR 201
18	2016-17	KSA-TSR(P5) 1522/2017 Dtd.29.11.17/ 07.12.17	2	3-6, 3-12	
19	2017-18	KSA-TSR(P5) 27/2019 Dtd.16.04.19	7	3-3, 3-4(3), 3-5(B), 3-6, 3-8, 3-13, 3-15	
20	2018-19	KSA-TSR(P5) 700/2020 Dtd.28.07.2020	27	1-9, 1-11, 1-12, 1-13, 1-14, 1-15, 1-16, 1-17, 1-18, 1-19, 1-20, 1-21, 1-22, 1-23, 1-24, 1-25, 1-26, 1-27, 1-28, 1-29, 1-30, 1-31, 1-32, 1-33, 1-34, 1-35, 1-36	
21	2019-20	KSA-TSR(P16) 875/2021 Dtd.02.09.2021	8	1-11(1 മുതൽ 6 വരെ), 1-12, 1-14, 1-17, 1-18, 1-24, 1-26, 1-27,	
22	2020-21	KSA-TSR(P16) 1005/2022 Dtd.03.07.2022	11	1-12, 1-20, 1-24, 1-28, 1-29, 1-30, 1-31, 1-33, 1-34, 1-39, 1-41	

23	2021-22	KSA-TSR(P16) 421/2023 Dtd.14.04.2023	22	1-1, 1-10 (1-10-1 മുതൽ 1-10-16 വരെ), 1-11, 1-12, 1-13, 1-14, 1-15, 1-16, 1-17, 1-18, 1-19, 1-20, 1-21, 1-22, 1-23, 1-24, 1-25, 1-26(3-1), 1-27, 1-28, 1-29, 4-10	
24	2022-23	KSA-TSR(P16) 1469/2023 Dtd.05.02.2024	23	1-1, 1-11, 1-12, 1-14, 1-15, 1-16, 1-17, 1-18, 1-19, 1-20, 1-21, 1-22, 1-23, 1-24, 1-25, 1-26, 1-28, 1-29, 1-30, 1-31, 1-32, 1-33, 4-1	
	ആകെ		193		

ഡെ

Annexure-1

Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1/1 dated 1/1 dated 15-05-2024 and submitted on 25-05-2024 , 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 Venkitangu 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 Venkitangu Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 26/10/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1. The expenditure for asset creation was incorrectly recorded. Below are the details.

Sl no.	project	Voucher no/date	Amount	Head code
1	176/24- PK Kunjimuhammed memmorial road	42301258/29.05.23	612400	252110004 Roads-Concretting
2	SANITARY NAPKIN VENDING MACHINE FOR GMUPS -123/24-cfc tied	42301040/18.03.24	14450	251130007 Sanitation And Waste Management-Napkin Storage
3	Purchasing and maintanence of Computers and Computer related equipments-208/24-OWN FUND	42300451/27.09.23 42300452/27.09.23 42300455/29.09.23	15400 9900 198000	251220002 Improvement Of The Service Of Local Governments-Maintenance Of Computers And Peripherals
4	NAPKIN VENDING MACHINE TO PANCHAYATH OFFICE-125/24-CFC TIED	42301046/18.03.24	13381	251130007 Sanitation And Waste Management-Napkin Storage

2. The advance approved for the purchase of medicine was incorrectly categorized. Although the full amount of medicines was not supplied, it was mistakenly recorded as revenue expenditure instead of being accounted for under 'Advance to Implementing Agencies'. The specifics are as follows:.

Project	Voucher number	Deposit Amount	Expenditure Head	Actual head to be booked

29/24 purchase of medicine to homeo dispensary	42301345/11.10.2023	300,000	251110208 Medical Institution-Homoeo-Purchase Of Medcines In	460500501-Advance to implementing Agencies-

2.Other Observations

a) Comments relating to Income and Expenditure Account

1. Authenticated vouchers and worksheets for prior period items are not retained to confirm the authenticity of the journal entries listed in the schedules.

2. The demand for tax and non-tax revenues is not recorded at the time they are accrued.

3. The accuracy of the depreciation calculation could not be verified due to the lack of presentation of worksheets and journal vouchers.

b) Comments relating to Balance Sheet

1. The liability recorded in Schedule B-4 does not correspond with the figures in Schedule B17.

	Balance sheet schedule B-4			Balance sheet schedule B-17		
Sl. No.	Head	Item	Amount	Head	Bank account	Amount
1	320100139	NHM	478427	450210101	CANARA-271 CANARA-485	440560 27997
Total			478427			468557

2. Overdue deposits are not credited.

c. Comments relating to Receipt and Payment Statement

Nil

d. Comments relating to Cashflow Statement

The net increase in cash and cash equivalents (-1,436,209) does not align with the net cash generated by operating, investing and financing activities (-21,878,277).

e) Comments relating to Ratios

The mandatory financial statements required by accounting regulations have not been submitted for audit.

f) Comments relating to Notes to accounts

Nil

g) Comments relating to Receipt Vouchers

Nil

h) Comments relating to Payment Vouchers

Nil

i. Comments relating to Journal Vouchers

Authentic certified vouchers and worksheets not maintained for all journal vouchers.

j. Comments relating to Contra Vouchers

Nil

k. Comments relating to Bank Reconciliation Statement

Nil

l. Comments relating to Demand, Collection and Balance Register

Property tax Register (Current and Arrear)

Property tax residential (Current)

	Demand	Collection	Advance adjusted	Balance
As per Sanchaya	2776425	2768116	6443	5276
As per AFS	2776425	2879574	6443	5276

Property tax Non residential (Current)

	Demand	Collection	Advance adjusted	Balance
As per Sanchaya	2118508	1386813	3792	731090

As per AFS	2118508	1275493	3792	731090

Property Tax residential (Arrear)

	Demand	Collection	Balance
As per Sanchaya	11066	1173	9894
As per AFS	9914	1173	9914

m. Comments relating to Asset Register

The asset value presented in the Balance Sheet cannot be traced back to the Asset Register due to the outdated model of the existing asset register.

n. Comments relating to Inventory and other Registers

Nil

DEPUTY DIRECTOR

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ വെങ്കിടങ്ങ് 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, തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം – 3

വാർഷികകണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

Venkitangu Grama Panchayat
BALANCE SHEET

For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	6236697.50
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	10335.00
312000000	Reserves	B-3	65999863.00
	Total Reserve & Surplus		**72246895.50**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	6581610.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**6581610.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	10521099.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**10521099.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	601031.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1826822.00
360000000	Provisions	B-10	122208.00
	Total Current Liabilities and Provisions		**2550061.00**
	TOTAL LIABILITIES		**91899665.50**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	1521654.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	0.0
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	2028975.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	18642984.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	74372355.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-38060985.00
	Total Fixed Assets		**58504983.00**

	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0

421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		**0.0**
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	8747072.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	1301957.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	11392081.50
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	11953572.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		**33394682.50**
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		**0.0**
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		**0.0**
	TOTAL ASSETS		**91899665.50**

Venkitangu Grama Panchayat
INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	6149373.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	534546.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	2801089.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	316358.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	121998664.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	149141.00
180000000	Other Income	I-9	870.00
190000000	Prior Period Income	I-19	1290349.00
	Total Income		**131950041.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	14573018.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1230507.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	3248522.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	1622.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	7588357.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	37436950.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	6149433.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	22633182.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	41595000.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	1182646.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0

270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0

272000000	Depreciation	I-17(A)	4627246.00
	Total Expenditure		**140266483.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-8316442.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-8357791.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	1249000.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		**41349.00**

Venkitangu Grama Panchayat
RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	12828290.50
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	929390.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	72700.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	2538034.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	314273.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	11545200.00
171000000	Interest Earned	RP-9	149141.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	23609.00
251000000	Decentralised Plan Programme - Service Sector	RP-17	40000.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	294.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	11372951.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	11742473.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	68000.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	870.00
330000000	Secured Loans	RP-31	8040000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	104144.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	358714.00
	Grand total		**60128083.50**
	PAYMENTS		
	Operating		
220000000	Administrative Expenses	RP-13	9300.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	2500.00
415000000	Annual plan - Capital Expences(Infrastructure Sector)	RP-42	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	6829718.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	608238.00

	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	344692.00

350000000	Other Liabilities	RP-35	40941554.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	11363487.50
Cash	Cash	RP-40(b)	28594.00
	Grand Total		**60128083.50**

Page 1

DE