

# കേരള സർക്കാർ

## കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

## പറപ്പുക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

# ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

## 2023-2024


കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

തൃശ്ശൂർ - 680020

ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0487-2331249

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി9)/1465/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ - 680020
തീയ്യതി: 04/12/2024
ഇ-മെയിൽ:
dotsr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0487-2331249

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പറപ്പൂക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

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

രജ്-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: കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി9)/1465/2024

തീയ്യതി: 04/12/2024

# തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ പറപ്പൂക്കര 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 പറപ്പൂക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 17-10-2023 മുതൽ 03-10-2024 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 ആപാകതകൾ ആദ്യത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 28 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 25 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 10-10-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്തു 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 ആപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

## (എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

**ഓഡിറ്റിന് നേതൃത്വം നൽകിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:**

| പേര് | ഉദ്യോഗപ്പേര് | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|---|---|
| റഫി ജോൺ | ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ | 04-10-2024 | 10-10-2024 |

**ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :**

| തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|
| 04-10-2024 | 10-10-2024 |

**ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:**

സബിത എസ്., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (സീനിയർ ഗ്രേഡ്)

പ്രശാന്ത് ടി. ജി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ഷാഫുദ്ദീൻ എസ്. എച്ച്, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

കന്തസ്വാമി പെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

സിജോ തോമസ്, ഓഡിറ്റർ

## (ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

| പേര് | ഔദ്യോഗിക പദവി | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|---|---|
| ഇ.കെ അനൂപ് | പ്രസിഡന്റ് | 01-04-2023 | 31-03-2024 |
| സബിത ജി | സെക്രട്ടറി | 01-04-2023 | 31-03-2024 |

## നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

| പേര് | ഉദ്യോഗപ്പേര് | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|---|---|
| ആര്യ വിക്രമൻ | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ | 01-04-2023 | 31-03-2024 |
| ഡോ. ശിവരാജൻ. കെ.ജി | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) | 01-04-2023 | 31-03-2024 |
| ഡോ.ഹെൻടി പ്രസാദ് | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം) | 01-04-2023 | 31-03-2024 |
| ഡോ.ശ്രീജ. എസ് | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) | 01-04-2023 | 03-07-2023 |
| ഡോ.ഇന്ദുമോൾ.ബി | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) | 04-07-2023 | 31-03-2024 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ഡോ. ജോഷി ടി എ | വെറ്ററിനറി സർജൻ | 01-04-2023 | 31-03-2024 |
| ജിബിന.എം. എം | ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ | 01-04-2023 | 31-03-2024 |
| നീന ചന്ദ്രൻ | കൃഷി ഓഫീസർ | 01-04-2023 | 09-05-2023 |
| അമൃത.കെ | കൃഷി ഓഫീസർ | 10-05-2023 | 31-03-2024 |
| ഹോമ. കെ | ഐ.സി.ഡി. എസ് സൂപ്പർവൈസർ | 01-04-2023 | 31-03-2024 |
| അനില. ടി | ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ | 01-04-2023 | 31-03-2024 |
| രാഗി. എം.യു | വി.ഇ.ഒ (നന്ത്യക്കര സർക്കിൾ) | 01-04-2023 | 08-09-2023 |
| ഷീജ.പി.ടി | വി.ഇ.ഒ (നന്ത്യക്കര സർക്കിൾ) | 09-09-2023 | 19-09-2023 |
| രാധിക.സി.ബി | വി.ഇ.ഒ (നന്ത്യക്കര സർക്കിൾ) | 20-09-2023 | 31-03-2024 |
| എൻ സി കൃഷ്ണകുമാർ | വി.ഇ.ഒ ( പറപ്പുക്കര സർക്കിൾ) | 01-04-2023 | 15-07-2023 |
| രാഗി. എം.യു | വി.ഇ.ഒ ( പറപ്പുക്കര സർക്കിൾ) | 16-07-2023 | 18-07-2023 |
| ഷീജ.പി.ടി | വി.ഇ.ഒ ( പറപ്പുക്കര സർക്കിൾ) | 19-07-2023 | 31-03-2024 |
| സുരേഷ് കുമാർ ടി. കെ | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 01-04-2023 | 13-07-2023 |
| സന്തോഷ്.കെ.എഫ് | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 14-07-2023 | 20-07-2023 |
| പ്രതീഷ്.വി.വി | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 21-07-2023 | 30-11-2023 |
| ഖാലിദ് | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 01-12-2023 | 18-12-2023 |
| മനോജ്കുമാർ.എ | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 19-12-2023 | 31-03-2024 |
| എം എം ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ | പ്രധാന അധ്യാപകൻ , ജി എൽ പി എസ് പറപ്പുക്കര | 01-04-2023 | 30-06-2023 |
| ജയ.എം.വി | പ്രധാന അധ്യാപകൻ , ജി എൽ പി എസ് പറപ്പുക്കര | 01-07-2023 | 31-03-2024 |

# ഉള്ളടക്കം


| ക്ര നം | ഭാഗം 1 | ബണ്ഡിക നമ്പർ |
|---|---|---|
| 1 | ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് | 1-1 |
| 2 | വാർഷിക കണക്കിൽ എല്ലാ പണ്ടികകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല | 1-1-1 |
| 3 | കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല | 1-1-2 |
| 4 | Prior Period Item-അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വാച്ചുകളോ, രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് പിൻബലം നൽകുന്ന വർക്ക് ഷീറ്റുകളോ, ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല | 1-1-3 |
| 5 | കടിഴിക ഇകക്ക് അനന്യതയായി പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല | 1-1-4 |
| 6 | അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുകകൾ ദീർഘകാലമായി ക്രമീകരിക്കാതെ നിലനിർത്തുന്നു | 1-1-5 |
| 7 | വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല | 1-1-6 |
| 8 | കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ നേട്ട ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല | 1-1-7 |
| 9 | B-4 മെഡിയുള്ളിലെ ബാലൻസും B-17 ലെ ബാലൻസും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല | 1-1-8 |
| 10 | സോഫ്റ്റ്വെയറിന് അനേകം അക്കൗണ്ടുകൾ സൃഷ്ടിക്കുന്നു | 1-1-9 |
| 11 | വസ്തുനികുതി-വാർഷിക കണക്കും ഡി.സി.ബി.യിലും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല | 1-1-10 |
| 12 | സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ - സ്റ്റോക്കുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല | 1-1-11 |
| 13 | ഗുണ്ടൂർ ഇക നൽകിയത് ചെലവ് പരിശോധനയിൽ ബുക്ക് ചെയ്തു | 1-1-12 |
| 14 | ബജറ്റ് | 1-2 |
| 15 | ഫണ്ട് വിനിയോഗം | 1-3 |
| 16 | വരവ് അവലോകനം | 1-4 |
| 17 | തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി | 1-5 |
| 18 | മറ്റുള പദ്ധതികൾ | 1-6 |
| 19 | കൗൺസിൽ മെതിഫിക്കേഷൻ | 1-7 |
| 20 | ആസ്തിയുടെ നിയന്ത്രണം | 1-8 |
| 21 | സർക്കാർ ഉത്തരവിനനുസൃതമായി ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നില്ല | 1-9 |
| 22 | പൊതു മരാമത്തുപണി ഓഡിറ്റ് നടത്തി നികുതി ചോർച്ച ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ് | 1-10 |
| 23 | ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല | 1-11 |
| 24 | ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഫാക്ടറികൾ | 1-12 |

| | | |
|---|---|---|
| 25 | ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല | 1-13 |
| 26 | ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഇനം വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ല | 1-14 |
| 27 | വെതർ സ്റ്റേഷൻ ഇടർ നടപടികൾ -സംബന്ധിച്ച് | 1-15 |
| 28 | കാലാവസ്ഥാ വ്യതിയാനം - പ്രാദേശിക കർമ്മ പദ്ധതി - അഭിനന്ദനാർഹം | 1-16 |
| 29 | സർവ്വേ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല | 1-17 |
| 30 | ഭരണസമിതിയോഗമിനിറ്റ്സ് - സമയപരിധിക്കകം ക്ലോസ് ചെയ്യുന്നില്ല | 1-18 |
| 31 | ആയുർവേദ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല | 1-19 |
| 32 | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ- വൗച്ചറുകളിൽ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് ചട്ടങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല | 1-20 |
| 33 | ഗൈനക്കോളജി ഇനം നൽകിയെങ്കിലും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല | 1-21 |
| 34 | കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ - അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെ മെയിന്റനൻസ്- ചികിത്സ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് | 1-22 |
| 35 | ലൈഫ് ഭവനം(ജനറൽ) - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല | 1-23 |
| 36 | ലൈഫ് ഭവനം(എസ് സി പി)-ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല | 1-24 |
| 37 | വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (എസ്.സി)- പദ്ധതി വിഭാവനയും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല | 1-25 |
| 38 | 'ക്ലീൻ പാപ്പുകൾ'- ഹരിതകർമ്മസേന കണ്ടെത്തിയ ഉപയോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയ അവാർഡ് ഇനം ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല | 1-26 |
| 39 | 'സിഗ്നേച്ചർ' യിൽ നിന്ന് നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ കട്ടിലുകൾ വാങ്ങി | 1-27 |
| 40 | എം.സി.എച്ച് കെട്ടിടനിർമ്മാണം - പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പ്രവൃത്തിന് മുഴുവൻ തുകയും നൽകി | 1-28 |
| 41 | ഇ ടെണ്ടർ - മോഡം വില - സമയബന്ധിതമായി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടയ്ക്കേണ്ടതാണ് | 1-29 |
| 42 | പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച റവന്യൂകുടിശ്ശികയിനത്തിലെ ഇടർനടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് | 1-30 |
| 43 | വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ - ആനുകൂല്യം നല്കിയതിലെ അപാകതകൾ | 1-31 |
| 44 | പോക്കോത്ര എം സി എച്ച് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ | 1-32 |
| 45 | മാലിന്യസംസ്കരണം- ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - അവലോകനം | 1-33 |

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

## ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

## ഭാഗം 4

| | | |
|---|---|---|
| 1 | സംയുക്തസംരംഭങ്ങൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം | 4-1 |
| 2 | ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന ഇനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ | 4-2 |
| 3 | മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് | 4-3 |
| 4 | വായ്പ/ഫണ്ട് തിരിച്ചടവ് | 4-4 |
| 5 | സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ | 4-5 |
| 6 | ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി | 4-6 |
| 7 | സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം | 4-7 |
| 8 | ഫണ്ട് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം | 4-8 |
| 9 | ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം | 4-9 |
| 10 | തീർപ്പാക്കാനായശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ | 4-10 |

## അനുബന്ധം

| | |
|---|---|
| 1 | ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം |
| 2 | ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം |
| 3 | വ്യാഖ്യാന കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം |

## ഭാഗം -1

## പൊതു അവലോകനം

### 1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1) പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994-ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് (അക്കൗണ്ടസ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, ഗവൺമെന്റ് കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും ഫലിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങളും 18.06.2024 തീയതിയിലെ (1) നമ്പർ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 2 തീയതിയിൽ പിള്ളണക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള പറപ്പൂക്കര ഗ്രാമപഞ്ച മാർച്ച് 2024 അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇ എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻ ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്ര എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2) C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള പ രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തു തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാ ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനി ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തു തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥ അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

**വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം**

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യതയ്ക്ക് അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവര കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, പറപ്പൂക്കര ഗ്രാമപഞ്ച 2023-24 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായയുക്തമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

**സ്ഥലം : തൃശ്ശൂർ**

**തീയതി : 04.12.2024**

**ഒപ്പ്/-**

### 1-1-1 വാർഷിക കണക്കിൽ എല്ലാ ചുതികകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ, കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തു

എ) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 ഇ - അക്കൗണ്ടിംഗ് കുറിപ്പുകൾ-പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾ, കണ്ടിൻജന്റ് ബാധ്യതകൾ, ഓ റിപ്പോർട്ടുകൾ തുടങ്ങിയവ.

ബി) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 എഫ് - അടിസ്ഥാന അനുപ

## 1-1-2 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

വാർഷികക്കണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ താഴെ ചേർത്ത ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ അതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Net Increase In Cash & Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 4905572 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതേ കാ 2023-24 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Financing Activ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 9505708 രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് സ്റ്റാ പ്രകാരം രണ്ട് തുകകളും ചൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേ രണ്ട് തുകകളും ചൊരുത്തപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

## 1-1-3 Prior Period Item-അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വൗച്ചറുകളോ, രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക പിൻബലം നൽകുന്ന വർക്ക് ഷീറ്റുകളോ, ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് (I-18, I-19) പ്രകാരം "190000000-Prior Period "290000000-Prior Period Expenditure" എന്നീ ഹെഡ്ഡുകളിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന താഴെ ലെഡ്ജറുകളിൽ ജേണൽ വൗച്ചർ മുഖേന എഴുതി തള്ളിയ തുകകൾക്കും, വ ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്ന തുകകൾക്കും, തിരഞ്ഞെടുത്ത് എടുക്കപ്പെട്ട അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് പിൻബലം നൽകുന്ന വർക്ക് ഷീറ്റുകളോ, ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാ ആയതിനാൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നിയ ആണെന്നോ കൃത്യമാണെന്നോ ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

| ശീർഷകം (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ I-18) | 31.03.2024 ലെ ലെഡ്ജർ ബാക്കി |
|---|---|
| 290600401-Prior Period Expenses - Remittance Of Unutilised Grants To Government | 67937 |
| 290800301-Prior Period Expenses - Operations And Maintenance | -357629 |
| 290800401-Prior Period Expenses - Interest And Finance Charges | -25 |
| 290800501-Prior Period Expenses - Programme Expenses | 32015 |
| 290800601-Prior Period Expenses - Revenue Grants & Contributions | -8830561 |
| 290800701-Prior Period Expenses - Miscellaneous Expenses | -165 |

| ശീർഷകം (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ I-19) | |
|---|---|
| 190100101-Prior Period Income - Propoerty Tax | -1587 |
| 190200401-Prior Period Income – Other Incomes | 300 |

## 1-1-4 കടിശ്ശിക ഇനങ്ങൾ അനുബന്ധമായി ഓപ്പറേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15 പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ കടിശ്ശിക ഉണ്ട്. എന്നാ നികുതിയേതര കടിശ്ശിക വർഷാടിസ്ഥാനത്തിൽ കണക്കാക്കി, സർക്കാർ ഉത്തരവ് 152/2011/ തീയതി 26.07.2011, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011(ചട്ടം58(4)ഫിച്ച പ്രകാരം ലഭ്യത സംശയാസ്പദമായ തുക കണക്കാക്കി ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അ ഓപ്പറേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

## 1-1-5 അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുകകൾ ദീർഘകാലമായി ക്രമീകരിക്കാതെ നിലനി

വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക്/മറ്റുള്ളവർക്ക് അഡ്വാൻസായി തുകകൾ ഇതുവരെ ക്രമീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ദീർഘകാലമായി ക്രമീകരിക്കാതെ തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. Temporary Advance For Official Purpose - 460100103 എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 2000 മുതൽ ക്രമീകരിക്കാതെ തുടരുന്നു.
2. Other Advances- 460100199 എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 57552 രൂപ (2021 വർഷത്തെ ( പ്രോക് മാമ്പാട് ഹോണറേറിയം) ക്രമീകരിക്കാതെ തുടരുന്നു.
3. Advance To Implementing Agencies- 460500501 എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 2019 വർഷ തുകയായ 980621 രൂപ നാളിതുവരെ ക്രമീകരിക്കാതെ തുടരുന്നു.

മേൽ തുകകൾ ക്രമീകരിക്കാൻ സാധിക്കാത്ത പക്ഷം ഇവ തിരികെ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാ

## 1-1-6 വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

01.04.2023-ൽ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് തുക (റസിഡൻഷ്യ റസിഡൻഷ്യൽ) വർഷാരംഭത്തിൽ ഡിമാന്റ് തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതും 2 അസസ്സ് ചെയ്യപ്പെട്ടുന്ന വസ്തുനികുതി ഉൾപ്പെടെയുള്ള അക്കൗണ്ട് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വ പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സംഗ്രഹ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, അസസ്സ്മെ നോട്ടീസ് എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്നതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2)). സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സംഗ്രഹ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റ് കുറവ് എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എൻട്രികൾ മുഖേന ചെയ്യേണ്ടതുമാ രേഖപ്പെടുത്തൽ ജേണൽ വൗച്ചർ, വർക്ക് ഷീറ്റ്, നിശ്ചിതാനുപാത അനുമതി ഫ് അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം ചെയ്യേണ്ടത്. 2023-24-ലെ "110100101-Property Tax On R Buiding" എന്ന ശീർഷകത്തിലേയും "110100103-Property Tax On Non Residential Buid ശീർഷകത്തിലേയും ലെഡ്ജറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 2023-24 സാമ്പത്തിക ഡിമാന്റ് സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം (31.03.2024-ൽ) മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക കാണുന്നു. ഈ ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾക്കും സാധുത നല്കുന്ന വൗച്ചറുകളും ഇല്ല. "സഞ്ചയ" വെയറിൽ നിന്നും സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം ഉള്ള ഡിമാന്റ് തുകയിലേക്ക് വാർഷികകണക്ക ക്രമീകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിവരികയാണ് ചെയ്യുന്നത് എന്ന് ഇര വ്യക്തമാണ്. ആയതിനാൽ നിയമപ്രകാരമുള്ള റമിഷൻ, എഴുതി തള്ളൽ തുടങ്ങിയവ സ

കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്താൻ ഇല്ലാതെ പോകുന്നു. ചട്ടത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ ഡിമാന്റ് നിശ്ചപ്രകാരം ഉന്നയിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തി രജിസ്റ്ററുകളുമായി പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തി ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിനും, ഡിമാന്റ് നോട്ടീസുകൾക്ക് സാധുത നല്കുന്ന വൗച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

## 1-1-7 കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടിയിട്ടില്ല

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം I ആർട്ടിക്കിൾ 282 പ്രകാരവും, 2011-ലെ കേരള ട്രഷറി (അക്കൗണ്ടസ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 79 പ്രകാരവും, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ കഴിഞ്ഞും തിരികെ കൈപ്പറ്റാത്ത ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ചെക്കുകൾ, എന്നിങ്ങനെയുള്ള തുകകൾ കാലാവധി മൂന്ന് വർഷം തികയുന്നതിന്റെ തൊട്ടടുത്ത തന്നെ ആതാത് സ്ഥാപനത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 3 വർഷം കഴിഞ്ഞ തുകകൾ തിരികെയിട്ടില്ലാത്ത ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു.

3 വർഷത്തിലധികം പഴക്കമുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നമ്പർ | ശീർഷകം | ഇനം | തുക |
|---|---|---|---|
| 1 | 340100102 | Suppliers Earnest Money Deposit | 23,525 |
| 2 | 340100201 | Contractor's Security Deposit | 1650 |
| 3 | 340100202 | Suppliers Security Deposit | 47,106 |
| 4 | 340100203 | Bidder's Security Deposit | 11,757 |
| 5 | 340100301 | Contractor's Retention | 2,43,257 |
| 6 | 340200102 | Auction Deposit | 12,100 |
| 7 | 340200106 | Deposit Of Rent & Halls | 28,000 |
| 8 | 340100103 | Bidder's Earnest Money Deposit | 1,03,585 |
| 9 | 340200199 | Other Deposits | 18,000 |
| 10 | 340800101 | Deposit Received From Others | 2,73,051 |
| | | | 7,62,031 |

ഇവയെ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ

## 1-1-8 B-4 ഷെഡ്യൂളിലെ ബാലൻസും B-17 ലെ ബാലൻസും തമ്മിൽ പൊരുത്തമില്ല

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-4 പ്രകാരം പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിച്ച ചെലവഴിക്കാത്ത തുകകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പും ടി തുകകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പും തുല്യമാകേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെ ചേർക്കുന്ന പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും ടി ഫണ്ടുകളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെട്ടുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| ശീർഷകം | ഷെഡ്യൂൾ ബി-4 പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ്(₹) | ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് | ഷെഡ്യൂൾ ബി-17 പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ്(₹) |
|---|---|---|---|
| 320200104-Development Fund- Central Finance Commission Grant- Basic Tax | 584252 | 450210101-CFC PFMS BOI (A/C No.855410110011979) | 594030 |
| 320200113-Development Fund- Central Finance Commission Grant- Tied Fund | 45708 | | |
| ആകെ | 629960 | | |

## 1-1-9 തനതുഫണ്ടിന് അനേകം അക്കൗണ്ടുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നു

തനതുഫണ്ട് സൂക്ഷിപ്പിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം ഇതര ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതായി കാണുന്നു.

| ക്രമ നമ്പർ | ബാങ്കിന്റെ പേര് | അക്കൗണ്ട് നമ്പർ | വിനിയോഗം |
|---|---|---|---|
| 1 | എച്ച്.ഡി.എഫ്.സി ബാങ്ക് | 50200085257346 | തനത് ഫണ്ട് |
| 2 | കേരള ബാങ്ക് | 150212801000013 | തനത് ഫണ്ട് |
| 3 | സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്, പറപ്പക്കര | 10210001006463 | തനത് ഫണ്ട് |
| 4 | സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ | 37172085112 | തനത് ഫണ്ട് |
| 5 | എച്ച്.ഡി.എഫ്.സി ബാങ്ക് | 50100378740601 | തനത് ഫണ്ട് |

26.05.2011 തീയതിയിലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 58725/എഫ്.എ3/2008/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം വരുമാനം നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് ഒന്നിലധികം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ തുടങ്ങാമെങ്കിലും ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിനു പുറമെ ഒരു ദേശസാൽകൃത/സഹകരണ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ മാത്രമാണ് തനത് നിക്ഷേപിക്കേണ്ടത്. തനത് ഫണ്ട് 5 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ചുള്ള അന്വേഷണത്തിന് (17/08.10.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ ഉത്തരവ് പാലിച്ച് അക്കൗണ്ടുകൾ നിലനിർത്തി അല്ലാത്തവ ക്ലോസ് ചെയ്ത് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-1-10 വസ്തുനികുതി-വാർഷിക കണക്കും ഡി.സി.ബി.രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടുന്നു

വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നു "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ നിന്നും വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് ഇനവും വാർഷികകണക്കുകളിലെ പട്ടികകൾ പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ്, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെയും ലൈബ്രറി സെസ്സിന്റെയും രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകളും "ILGMS ലെ ഫിനാൻസ് തെ തയ്യാറാക്കിയ വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെട്ടുന്നില്ല.

| | സഞ്ചയ പ്രകാരം | | | സോഫ്റ്റ്വെയർ വാർഷികകണക്കിലെ പട്ടികകൾ പ്രകാരം | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ഡിമാന്റ് | കളക്ഷൻ | ബാക്കി | ഡിമാന്റ് | കളക്ഷൻ | ബാക്കി |
| തനിവർഷം-വസ്തുനികുതി-റെസിഡൻഷ്യൽ | 3486557 | 3455178 | 26777 | 3486557 | 3452163 | 28123 |
| തനിവർഷം-വസ്തുനികുതി-നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ | 2821589 | 2729801 | 73152 | 2821589 | 2726902 | 76813 |

## 1-1-11 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ - ആസ്തികളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥിര ആസ്തിയുടെയും മൂല്യവും പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന മാതൃകയിലല്ല ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കു

## 1-1-12 ഇൻക്കർ തുക നൽകിയത് ചെലവ് ശീർഷകത്തിൽ ബുക്ക് ചെയ്തു

2023-24 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് ഹോംകോ എന്നിവർക്ക് തുക ഇൻക്കർ മൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇൻക്കർ നൽകുമ്പോൾ ഉചിതമായ ശീർഷകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും സാധനങ്ങൾ ലഭിക്കുമ്പോൾ മാത്രം ആയത് ക്രമീകരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നതിന് പകരം ഇൻക്കർ നൽകിയ ഇടപാട് ചെലവ് ശീർഷകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതായി വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നമ്പർ | പ്രോജക്ട് നമ്പറും പേരും | തുക | വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി | ചെലവ് ബുക്ക ചെയ്ത ശീർഷകം |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 36/24-ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ | 200000 | **42301164** /30.11.2023 | 251110208 Medical Institution-Homoeo-Purchase Of Medcines In Health Institutions |
| 2 | 84/24 (പി.എച്ച്.സി യിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ) | 491915 | 42301100/23-24, തീയതി 30.10.23 | 251110008-Medical Institution-Alloppathy-Purchase Of |

ഇത്തരത്തിൽ തെറ്റായി ബുക്ക് ചെയ്ത ഇകകൾ 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ക്രമീകരി ഇത്തരത്തിലുള്ള അപാകത ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

## 1-2 ബജറ്റ്

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 175(1) വകുപ്പ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത വർഷാവസാനത്തിനു മുൻപും അടുത്ത വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക വികസന പദ്ധതി തയ്യാറ വകുപ്പ് 214(1) പ്രകാരം ആയത് ബജറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കേണ്ടതുമാണ്. സ.ഉ(സാധാ)നം.3 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 02.12.2016 ഉത്തരവ് പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച 'കേരളത്തിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാന്വൽ' അനുസരിച്ച് സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന പദ്ധതി നിർദ്ദേ വിധേയമായി വാർഷിക വികസന പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ബജറ്റിന്റെ ഭാഗമാക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതിയേതര നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർ-ക്രോഡീകരിക്കുന്നതും ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കലും സംബന്ധിച്ച് മാന്വൽ പ്രകാരം പാലിക്കേണ സമയക്രമങ്ങൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിശ്ചയിച്ച പ്രകാരമുള്ള സമയക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

27.03.2023-ന് ചേർന്ന ഭരണ സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം നമ്പർ 1(1) പ്രകാരം വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| പ്രാരംഭ ബാക്കി | തനിവർഷ വരവ് | ആകെ വരവ് | ചെലവ് | നീക്കിയിരിപ്പ് |
|---|---|---|---|---|
| 11266097 | 229872271 | 241138368 | 231726790 | 9411578 |

12.02.2024-ന് ചേർന്ന ഭരണ സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം നമ്പർ 1(1) പ്രകാരം വർഷത്തെ പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| പ്രാരംഭ ബാക്കി | തനിവർഷ വരവ് | ആകെ വരവ് | ചെലവ് | നീക്കിയിരിപ്പ് |
|---|---|---|---|---|
| 24860664 | 279863491 | 304724155 | 287372947 | 17351208 |

## 1-3 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, എ.സി.ആർ എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പദ്ധ ലഭ്യമായിട്ടുള്ള ഫണ്ടുകളുടെ വരവ് ചിലവ് വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

എ)

| ഫണ്ടിനം | മുൻ ബാക്കി | തനിവർഷ വരവ് | ആകെ | ചെലവ് | ലാപ്സ് ആയ തുക |
|---|---|---|---|---|---|
| വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ | 0 | 18846000 | 18846000 | 17887316 | 958684 |
| വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി | 0 | 11633000 | 11633000 | 11332522 | 300478 |
| മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് | 0 | 20111350 | 20111350 | 7600098 | 12511252 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് | 0 | 2952000 | 2952000 | 2935407 | 16593 |
| ആകെ | | 53542350 | 53542350 | 39755343 | 13787007 |

പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച 53542350 രൂപയിൽ 13787 ചിലവഴിക്കാതെ ലാപ്സായിട്ടുണ്ട്.

ബി)

| ഫണ്ടിനം | മുൻ ബാക്കി | നടപ്പുവർഷ വരവ് | ആകെ | ചെലവ് | നീക്കിയിരിപ്പ് |
|---|---|---|---|---|---|
| ബെയ്സിക് ഫിനാൻസ് കമീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Basic Grant) | 460550* | 3172185 | 3632735 | 3048483 | 584252 |
| ബെയിസ്ഡ് ഫിനാൻസ് കമീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied) | 1718680* | 2340500 | 4059180 | 4013472 | 45708 |
| Grants For Specific Purposes - Health Grant Twards Conversion Of PHCs And Subcentres In To Health And Wellness Centres | 1871 | 416932 | 418803 | 237853 | 180950 |
| Grants For Specific Purposes - Health Grant Towards Support For Diagnostic InfraStructure To The PHCs | 3875 | 1007744 | 1011619 | 310982 | 700637 |
| Grants For Specific Purposes - Health Grant Towards Buildingless Subcentres, PHCs And CHCs | 0 | 2814518 | 2814518 | 0 | 2814518 |
| ICDS | 1252018 | 1214150 | 2466168 | 989539 | 1476629 |
| Literacy Scheme | 100000 | 4432 | 104432 | 4432 | 100000 |
| Grants From Suchitwa Mission | 276911 | 311464 | 588375 | 311464 | 276911 |
| TSC | 291845 | 0 | 291845 | 10000 | 281845 |
| Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other Government Agencies. | 14513 | 0 | 14513 | 0 | 14513 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Contributions For Joint Venture Projects (For Revenue Expenditure) - Block Panchayats | 100000 | 0 | 100000 | 0 | 100000 |
| Contributions For Joint Venture Projects (For Capital Expenditure) - Block Panchayats | 10000 | 0 | 10000 | 0 | 10000 |
| Contributions For Joint Venture Projects (For Revenue Expenditure) - District Panchayats | 121812 | 732543 | 854355 | 854355 | 0 |
| Contributions For Joint Venture Projects (For Revenue Expenditure) - From Municipal Corporations | 0 | 2000000 | 2000000 | 2000000 | 0 |
| Flood Relief Grant | 0 | 100000 | 100000 | 0 | 100000 |
| Vimukti | 5938 | 0 | 5938 | 0 | 5938 |
| MPLADS | 5342 | 0 | 5342 | 0 | 5342 |
| Epidemic Control | 2266 | 0 | 2266 | 0 | 2266 |
| Beneficiary Contributions | 48185 | 92185 | 140370 | 92185 | 48185 |
| Life Mission State Share | 0 | 7211632 | 7211632 | 4840000 | 2371632 |
| **Awards And Honours - Central Government** | 100000 | 0 | 100000 | 0 | 100000 |

*CFC Grant (Tied & Untied) എന്നിവയുടെ 2022-23 വർഷത്തെ നീക്കിയിരിപ്പ് മുൻവർഷത്തെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. മുൻവർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കിൽ നീക്കി വിവരങ്ങൾ തെറ്റായിട്ടാണ് ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ അപാകതകൾ തുടർവർഷ പരിഹ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചതിന് ശേഷമുള്ള യഥാർത്ഥ കണക്കുകളാണ് ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.

## 1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

എ) ഓഡിറ്റ് വർഷം ആരംഭിക്കാതെ ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർ

| ആരംഭിക്കാതെ ലഭിച്ചത് (എണ്ണം) | പദ്ധതി ആരംഭിച്ചത് | നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം) | പദ്ധതി ചെലവ് | ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം) | നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം) | പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം | ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ ശതമാനം |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 282 | 14,91,19,796 | 174 | 7,78,00,903 | 0 | 108 | 61.70 | 52.17 % |

ബി) വിവിധ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകളുടെ എണ്ണം | അടങ്കൽ | | നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ചെലവഴിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം | ചെലവ് | ചെലവ് ശതമാനത്തിൽ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| കൃഷി ഓഫീസർ | 10 | 7898622 | 9 | | 4791044 | 60.65 |
| വെറ്റിനറി സർജൻ | 6 | 4729200 | 5 | | 1459498 | 30.86 |
| മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പി.എച്ച്.സി | 11 | 4761478 | 9 | | 3507894 | 73.67 |
| മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവേദം | 4 | 760000 | 3 | | 725000 | 95.39 |
| മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ഹോമിയോ | 3 | 446000 | 3 | | 446000 | 100 |
| സബ് ഇൻസ്പെക്ടർഓഫ് ഫിഷറീസ് | 1 | 160000 | 1 | | 159280 | 99.55 |
| വി.ഇ.ഒ | 17 | 38324339 | 12 | | 23281933 | 60.75 |
| ICDS സൂപ്പർ വൈസർ | 17 | 6738493 | 15 | | 5596403 | 83.05 |
| ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ | 1 | 900000 | 1 | | 600000 | 66.66 |
| ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി | 60 | 19833474 | 43 | | 15580761 | 78.56 |
| അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ | 132 | 61593973 | 58 | | 19165780 | 31.11 |
| ഹെഡ് മാസ്റ്റർ | 10 | 805013 | 7 | | 564633 | 70.14 |
| അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 10 | 2169204 | 8 | | 1922677 | 88.63 |
| ആകെ | 282 | 14,91,19,796 | 174 | | 7,78,00,903 | 52.17 |

അംഗീകാരം ലഭിച്ച 282 പദ്ധതികളിൽ എണ്ണം 174 (61.70%) നടപ്പാക്കിട്ടുണ്ട്. വകയിരുത്തലുകളിൽ 52.17 % മാത്രം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. സാമ്പത്തിക വികസനത്തിനും സാമൂഹ്യ വേണ്ടിയുള്ള പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കി നടപ്പിലാക്കുക എന്നത് തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പ്രധാനമാണ്. പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിലും അംഗീകാരം നേടുന്നതിലും സമയക്രമം

പരമാവധി ഫണ്ട് വിനിയോഗിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതര സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പരമാവധി ഇക ചെലവഴിക്കുന്ന വിധത്തിൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്ത് മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കി പദ്ധതി പുരോഗതി വിലയിരുത്തി ഫണ്ട് വ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

| ഇനം | മുന്നിരിപ്പ് വരവ് | ആകെ | ചെലവ് | നീക്കിയിരിപ്പ് |
|---|---|---|---|---|
| തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി | 0 1488129 | 1488129 | 1488129 | 0 |
| ഉണ്ണുനോക്കുകൾക്ക് നേരിട്ട് നല്കുന്നത് | 0 24714051 | 24714051 | 24714051 | 0 |
| മെറ്റീരിയൽ വർക്ക് | 0 305186 | 305186 | 305186 | 0 |
| ആകെ | 0 26507366 | 26507366 | 26507366 | 0 |

വാർഷിക ധനകാര്യ പട്ടിക പ്രകാരം ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ I-14 C യിലെയും I-14 ളികകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു. (തൊഴിലുറപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തേ F ൽ ഉണ്ണുനോക്കുകൾക്ക് നേരിട്ട് നല്കുന്ന ഇകയും, ഉണ്ണുനോക്കുകൾക്ക് നേരിട്ട് ന രേഖപ്പെടുത്തേണ്ട I-14 C യിൽ തൊഴിലുറപ്പും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു)

## 1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

| പദ്ധതിയുടെ പേര് | ചെലവ് ഇക | ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം |
|---|---|---|
| കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ | 6126400 | 529 |
| വിധവാപെൻഷൻ | 14651300 | 1361 |
| വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ | 27810700 | 2702 |
| വികലാംഗ പെൻഷൻ | 3737700 | 337 |
| 50 വയസ്സിനുമേൽപ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ | 1173200 | 107 |
| വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധന സഹായം | 150000 | 5 |

## 1-7 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് പരിശോധന 07.10.2024 തീയതിയിൽ 3:00 PM ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള 15139 രൂപ ക്യാഷ് ബാ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

## 1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിന് പരിശോധനയുടെ ഭാഗമായി കണ്ട അപാകത റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകളിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

## 1-9 സർക്കാർ ഉത്തരവിനനുസൃതമായി ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നില്ല

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 31.10.2017 ലെ സ.ഉ(ആ)നം.80/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ. ഉത്തരവ് 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്ഥാപനവും അപകടകരവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറി ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾക്ക് ഭേദഗതികൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം ചട്ട പട്ടിക-II ൽ വിവിധ വ്യാപാരങ്ങൾക്ക് ഈടാക്കാവുന്ന പരമാവധി ഫീസായി ദിവസേന വരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളതിനെ മൈക്രോ, മിനി, സ്മോൾ, മീഡിയം സംരംഭങ്ങൾ എന്നിങ്ങനെ വിവിധ തട്ടുകളാക്കി മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പരമാവധി ഈടാക്കാവുന്ന ഫീസ് ഉത്തരവാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ചട്ടം 7 പ്രകാര പട്ടികയിൽ അധികരിക്കാത്ത തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ചുമത്താവുന്നതാണ്. പ്രസ്തുത ഭേദഗതി ഉല്പാദന മേഖലയിൽ 25 ലക്ഷം രൂപയിലും, സേവന മേഖലയിൽ 10 ലക്ഷം കവിയാത്തതുമായ സ്ഥാപനങ്ങളെ മൈക്രോ എന്റർപ്രൈസസ് എന്ന ഗണത്തിൽ ഉൾ ഈടാക്കാവുന്ന പരമാവധി വാർഷിക ലൈസൻസ് ഫീസ് 500 രൂപയായി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനങ്ങളെ മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മിനി, സ്മോൾ, മീഡിയം എന്റർപ്രൈസസ് എന്നിങ്ങനെ തരംതിരിച്ച് ആയവയ്ക്ക് ഈടാക്കാവുന്ന പരമാവധി ലൈസൻസ് ഫീസ് ക്രമം 1000, 5000, 10000, 15000 എന്ന നിരക്കിൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ച ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററും, ഉടമകൾ സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന അപേക്ഷകളും പരിശോധിച്ചപ്പോൾ എന്റർപ്രൈസസ് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഏകീകൃത നിരക്കിലല്ല മേൽ വ്യത്യസ്തമായ ഈ ഫീസാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| സ്ഥാപനം | തുക |
|---|---|
| കിരൺ ഫർണിച്ചർ (10/458) | 300 |
| മാത ഫർണീച്ചർ ഇൻഡസ്ട്രീസ് (11/213) | 400 |
| ഓസ്കാർ സ്റ്റുഡിയോ (11/406) | 300 |
| ഗ്രാഫോപ്ലെക്സ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് വർക്സ് (16/470) | 305 |

ആയതിനാൽ 31.10.2017 ലെ സ.ഉ(ആ)നം.80/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ. ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മരാമത്ത് സമിതി തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിനും, തീരുമാനമെടുത്തിട്ടില്ലെങ്കിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഏപ്രകാരമാണ് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നതിനും ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.19/09.10.2024) ഈ ഫീസിന്റെ പരിധി നിശ്ചയിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മരാമത്ത് സമിതി തീരുമാനം വിശദമറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ കേരള പഞ്ചായത്ത് (വ്യവസായങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭപ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും സേവനങ്ങൾക്കും) ലൈസൻസ് നൽകൽ, ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം സ്ഥാപനങ്ങളുടെ മൂലധനനിക്ഷേപ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ലൈസൻസ് ഫീസ് മരാമത്ത് സമിതി നിശ്ചയിക്കേണ്ടതും ആയതിനനുസരിച്ച് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

## 1-10 പോസ്റ്റ് മെട്രിക് സ്കോളർഷിപ്പ് നടത്തിപ്പിൽ വീഴ്ച സംഭവിച്ചിരിക്കുന്നു

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (കെട്ടിടനിർമ്മാണ) ചട്ടങ്ങൾ 2019, ചട്ടം 21-ൽ പ്രസ്തുത കെട്ടിടം നടത്താനാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. രണ്ട് നിലകൾ വരെയുള്ള വാസഗൃഹങ്ങൾ, 50 ച.മീ. വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾ, ആരാധനാ കെട്ടിടങ്ങൾ, ഗ്രൂപ്പ് ജി1, ജി2, മറ്റു കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഒഴികെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കെട്ടിടനിർമ്മാണ പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകി രണ്ട് വർഷത്തിനുള്ളിൽ പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന് പ്രസ്തുത ചട്ടത്തിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത

| | | | |
|---|---|---|---|
| 9. | അന്ന സെറാമിക്സ് | 8/62 | 9 |
| 10. | R.P ഫർണീച്ചർ ഇൻഡസ്ട്രീസ് | 14/200 | 9 |
| 11. | പാരക്കുക്ക് ഇൻഡസ്ട്രീസ് | 9/179B | 6 |
| 12. | സ്റ്റൈ വുഡ് ഡിസൈനേഴ്സ് | 4/65 | 5 |
| 13. | കൊടകര പെട്രോപാർക്ക് | 9/51A.B | 18 |
| 14. | ജോമിസൺ ഫുഡ് ഇന്ത്യ | 12/12,13 | 4 |
| 15. | കോളൻ ഡ്രഗ്സ് & മെഡിസിൻ | 12/346,347 | 12 |
| 16. | ഹരിശ്രീ ആക്ഷർവേദിക്സ് | 6/163 | 11 |
| 17. | ശ്രീ അയ്യപ്പ പെട്രോപാർക്ക് | 7/126A,126B | 10 |
| 18. | SS പോളിത്തേഴ്സ് | 7/101A | 15 |
| 19. | ഗോൾഡൻ സ്റ്റാൻ ഹോട്ടൽസ് | 4/72A | 6 |

മേൽ പട്ടികയിലെ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാതിരുന്നതിനുള്ള കാരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ നോട്ടീസ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.23/09.10.202 ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപന ഉടമകൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകി ജീവനക്കാരിൽ തൊഴിൽനികുതി സ്ലാബിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെയും തുക നിശ്ചയിച്ചതിനാലും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തനതുവരുമാനം നഷ്ടപ്പെടാതിരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

## 1-12 ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഫാമുകൾ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 232 , 2012 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാമുകൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം മൃഗങ്ങളെയോ പക്ഷി വളർത്തുന്നതിനോ അഥവാ മുതലെങ്കിലും ഇനം മൃഗങ്ങളെയോ പക്ഷികളെയോ വാണിജ്യ വളർത്തുന്നതിനോ വേണ്ടി നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളോ ഷെഡുകളോ ഉള്ളതോ ഇല്ലാത്ത സ്ഥലത്തിന് ലൈസൻസ് ലഭ്യമാക്കുന്ന ലൈസൻസ് ലഭ്യമാക്കാതെയും ചട്ടങ്ങളിലെ നിബന്ധനകൾ പാലി

(ചട്ടം 3 (2)) ചട്ടം 3(1) ൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള എണ്ണത്തിൽ കൂടുതൽ മൃഗങ്ങളെയോ പക്ഷി വളർത്തുവാൻ പാടില്ല.

2023 - 24 ൽ 140110110 - Licence Fees For Livestock Farms എന്നയിനത്തിൽ മാത്രമാണ്(സി.സി സെക്ഷൻ) ഫാം ലൈസൻസ് എടുത്തിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ സോഫ്റ്റ്വെയറിലെ വിവിധ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും അവയുടെ ഉപയോഗക്രമങ്ങളും വസ്തുനികുതി കളക്ഷനും പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും(ഫോറം 6) പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ലൈസൻസ് , ഫാമുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്നു

| ക്രമ നമ്പർ | കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര് | കെട്ടിട നമ്പർ | വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ.) | ഉപയോഗ ക്രമം |
|---|---|---|---|---|
| 1. | സിദ്ധാർത്ഥൻ സി.ആർ | 3/373A | 93.2 | കോഴിവളർത്തൽ ഷെഡ് |
| 2. | പി.വി തോമസ് | 4/188A | 110 | കോഴിവളർത്തൽ ഷെഡ് |
| 3. | ദിലീപൻ & ശാന്ത | 5/459A | 86.59 | കോഴിവളർത്തൽ ഷെഡ് |
| 4. | അജിത്കുമാർ | 8/155A | 72 | കോഴിവളർത്തൽ ഷെഡ് |
| 5. | ജോബി | 8/275A | 141.12<br>68.36 | മൈലഫാസ്റ്റാക്ക് ഷെഡ് |
| 6. | ഉഷ രാജൻ | 9/189A | 217.45 | കോഴിവളർത്തൽ ഷെഡ് |
| 7. | മനോജ് | 9/308A | 216.97 | കോഴിവളർത്തൽ ഷെഡ് |

മേൽ പട്ടികയിൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന ഫാമുകൾ ലൈസൻസില്ലാതെ അനധ പ്രവർത്തിക്കുന്നതാണോ എന്നതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകി: അന്വേഷണത്തിന്(24/09.10.2024) ക്രമ നമ്പർ 2 ൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന പി.വി തോമസ്, ക്രമ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന ദിലീപൻ & ശാന്ത എന്നിവരുടെ കോഴി ഫാമുകൾ നിർത്തലാക്കിയിട്ടുള്ളതാ ജോബി മുണ്ടയ്ക്കൽ എന്നവർക്ക് 2024 രണ്ടാം പാദവർഷത്തിലാണ് നമ്പർ അറിയിച്ചിട്ടു പട്ടികയിലെ ശേഷിക്കുന്നതുടെ ഫാമുകൾക്ക് ലൈസൻസ് എടുപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടിക സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഉടമസ്ഥരെകൊണ്ട് ലൈസൻസ് എടുപ്പിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്തപക്ഷം 2012 ലെ കേരള പഞ്ചാ (ലൈവ്സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 12 പ്രകാരം ലംഘിച്ച് പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇത്തരം സ്ഥാപനങ്ങളിലേയ്ക്ക് ആയിരം രൂപയിൽ കവിയാത്ത പിഴ ചുമത്തി ശിക്ഷിക്കപ്പെടേണ്ടതും കുറ്റം തുടർന്നു പോരുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ ആദ്യത്തെ കുറ്റം തുടർന്ന ദിവസത്തേക്കും ആദ്യത്തെ രൂപയിൽ കവിയാത്ത തുക അധികപിഴയായി ചുമത്തേണ്ടതുമാകുന്നു. പ്രവർത്തിക്കാത്ത ഫാമുകളിലെ കെട്ടിടത്തിൽ മറ്റേതെങ്കിലും ഗണത്തിലുള്ള പ്രവർത്തിക്കുന്നതെങ്കിൽ സബ്ജക്ട് സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ ആവശ്യമായ മാറ്റം വരുത്തി പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റ് ഡിപ്പാർ വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-13 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മരുന്ന് പൂർണ്ണമായു ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

| | |
|---|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര് | 36/24- ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ |
| അടങ്കൽ | 200000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്- ഓഡിറ്റോറിയം) |
| ചെലവ് | 200000 |
| ബിൽ നമ്പർ/വൗച്ചർ നമ്പർ/ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയതി , തുക | 42301164 /30.11.2023, 200000 |

| | |
|---|---|
| പ്ലാറ്റ്ഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തീയതി | PF-1013/09.12.2023 |

പ്രസ്തുത പദ്ധതിയിൽ മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി HOMCO ക്ക് മേൽ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 20 മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആകെ 87210 രൂപയുടെ മരുന്ന് മാത്രമേ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളൂ. വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| മരുന്നിനായി മുൻകൂർ നൽകിയ തുക | ലഭിച്ച മരുന്ന് | ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തീയതി | ബാക്കി |
|---|---|---|---|
| 200000 | 87210 | LF-191/20.05.2024 | 112790 |

ശേഷിക്കുന്ന 112790 രൂപയുടെ മരുന്ന് അടിയന്തിരമായി ലഭ്യമാക്കി ഇൻസ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ രേഖകളും സഹിതം വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.21/09.10.2024 )

## 1-14 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് തുക വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ല

2023-24 വാർഷിക കണക്ക് അന്വേഷിച്ച് ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന വരവ്-ചെലവ് ഉണ്ട്.

| ഫണ്ട് | മുന്നിരിപ്പ് | വരവ് | ആകെ | ചെലവ് | നീക്കിയിരിപ്പ് |
|---|---|---|---|---|---|
| Health Grant സാമൂഹ്യ ആരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിൽ രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തൽ | 3875 | 1007744 | 1011619 | 310982 | 700637 |
| Health Grant Towards Conversions Of PHC's And Subcentres Into Health Wellness Centres | 1871 | 416932 | 418803 | 237853 | 180950 |
| Health Grant Towards Buldingless Subcentres,PHCs And CHCs | 0 | 2814518 | 2814518 | 0 | 2814518 |
| | 5746 | 4239194 | 4244940 | 548835 | 3696105 |

തരിവർഷം സാമൂഹ്യ ആരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിൽ രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് 3,10,982/- രൂപയും, PHC , ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനെസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി 2,37,853 മാത്രമാണ് ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. കെട്ടിടമില്ലാത്ത പി.എച്ച്.സി , സബ്സെന്ററുകൾ എന്നിവയ്ക്കായി അനുവദിച്ച 28,14,518/- ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷ

ഇപ്രകാരം പ്രത്യേക ആവശ്യങ്ങൾക്കായി അനുവദിച്ച ഫണ്ട് ഉപയോഗിക്കുന്നതിനായി വിശ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദവിവരം , അവയുടെ പുരോഗതി/നിലവിലെ സ്ഥിതി എന്നീ അറിയിക്കണം എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (02/05.10.24) മ ആലത്തൂർ സബ്സെന്ററിന്റെ നിലവിലെ കെട്ടിടം പൊളിച്ചുമാറ്റി പുതിയ കെട്ടിടം പണിയു പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്ന യഥാസമയം ചിലവഴിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-15 വെതർ സ്റ്റേഷൻ ഇടർ നടപടികൾ -സംബന്ധിച്ച്

സ.ഉ.(കൈ) നം.115/22/ ത.സ്വ.ഭ.വ- തീയതി 28/05/2022 ഖണ്ഡിക (7.8.8) പ്രകാരം ഉ വ്യതിയാനത്തെ പ്രതിരോധിക്കാനും ദുരന്ത സാധ്യതയും അതിന്റെ കാഠിന്യവും മനസ്സി താപനില, മഴയുടെ അളവ്, കാറ്റിന്റെ ഗതി, ഇടങ്ങിയവയുടെ വിവര ശേഖരണവും അപഗ്രഥനവും നടത്തുന്നതിനുമായി ഓരോ പ്രദേശത്തിന്റെയും ദിനാന്തരീക്ഷ മനസ്സിലാക്കുന്നതിനുള്ള വെതർ സ്റ്റേഷൻ ഓരോ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തും കൊ സ്ഥാപിക്കണം എന്ന് നിർദേശിക്കുന്നു. അതിനായി ഇപ്പോൾ ദുരന്ത നിവാരണ നിർദേശിക്കുന്ന 10x12 മീറ്റർ ഇറസ്സായ സ്ഥലം ലഭ്യമാക്കിയാൽ വെതർ സ്റ്റേഷൻ സ്ഥാപിക്ക സാങ്കേതികവിദ്യയും ഫണ്ടും റീ ബിൽഡ് കേരളം ഇനിഷ്യേറ്റീവ് മുഖാന്തിരം ലഭ്യ അനുയോജ്യമായ സ്ഥലം കണ്ടെത്തി ഭൂമിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി ദുരന്ത അതോറിറ്റിയെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ എന്തെങ്കിലും ഇടർ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ (03/05.10.24) മറുപടിയായി വെതർ സ്റ്റേഷൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും സ്ഥലം ലഭ്യമാക്ക തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടികളുടെ ഓഡിറ്റിന് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-16 കാലാവസ്ഥാ വ്യതിയാനം - പ്രാദേശിക കർമ്മ പദ്ധതി - അഭിനന്ദനാർഹം

19-04-22 ലെ സ. ഉ. 84/2022/ത സ്വ ഭ വ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച പതിനാലാം പദ്ധതി മാർഗരേഖ 7.3 പ്രകാരം കാലാവസ്ഥാവ്യതിയാനം മൂലം കേരളത്തിൽ അടിക്കടി വെള്ളപ്പൊക്കം, ഉരുൾപൊട്ടൽ, കടലാക്രമണം മൂലമുള്ള തീരശോഷണം, വരൾച്ച തുട പ്രതിരോധിക്കുന്നതിനും അതുമൂലമുള്ള ദുരന്തങ്ങൾ ലഘൂകരിയ്ക്കുന്നതിനും ഓരോ തദ്ദേശ സ കാലാവസ്ഥ വ്യതിയാനത്തിന്റെ ദുഷ്യഫലങ്ങൾ ലഘൂകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ പ്രാദേശ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ് (7.3.1). ഇതിനായി ഭൂപ്രകൃതി, ജന പ്രകൃതി, സാമ്പത്തിക എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് പൊതു വിവരങ്ങളും കഴിഞ്ഞ ദശാബ്ദത്തിൽ പ്രദേശത്ത് ഉണ്ടാ കാലാവസ്ഥ വ്യതിയാനവും തദ്ദേശ മനുഷ്യരുടെ ജീവിതത്തിലും, ജീവനോപാ ഉണ്ടായിട്ടുള്ള മാറ്റങ്ങളും, ഉല്പാദന മേഖലകളിലും ആരോഗ്യ സേവന മേഖലകളിലു മാറ്റങ്ങളും, പ്രകൃതി വിഭവങ്ങൾ, ജൈവ വൈവിധ്യങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നിരീക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട് (7.3.2). ജല സംരക്ഷണം, ഹരിത ഗൃഹ വാതകങ്ങളുടെ ബഹ കുറയ്ക്കുന്നു, കാർബൺ ബഹിർഗമനം കുറയ്ക്കുന്നു, ദുരന്ത ലഘൂകരണം, മേൽ സൂചിപ്പിച്ചവ സ അവബോധം നൽകൽ, മുന്നൊരുക്ക പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്നിവ ഭാഗമാക്കണം (7.3.3 സംബന്ധിച്ച പരിശീലനം കില നൽകുന്നതാണ്.

മേൽ നിർദേശപ്രകാരം പ്രാദേശിക കർമ്മപദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയതു സംബന്ധിച്ച് വിശ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (05/ മറുപടിയായി ദുരന്ത നിവാരണ പദ്ധതി രേഖ എല്ലാ വർഷവും തയ്യാറാക്കുന്നുണ്ട് എന്നും പദ

മിയോവാക്കി വനവത്കരണം എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നുണ്ട് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പുരോഗതി റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റിന് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-17 സദ്ഭരണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല

19-4-22 ലെ സ.ഉ. (കൈ) നം. 84/2022/ത സ്വ ഭ വ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയിലെ മാർഗരേഖ 6.9 പ്രകാരം ഓരോ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും സദ്ഭരണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ് (6.9.1). പൊതു ജനങ്ങളുടെ പരാതികളും പരിഹരിക്കുന്നതിനായി മാസത്തിലെ ആദ്യ ബുധനാഴ്ച ഭരണസമിതി അംഗങ്ങളും ഉദ്യോഗസ്ഥരും പങ്കെടുക്കുന്ന ആദാലത്ത് നടത്തി പരിഹാരം കാണേണ്ടതാണ് (6.9.2). സുതാര്യത, ജനപങ്കാളിത്തം തുടങ്ങിയ ഉൾക്കൊണ്ടുകൊണ്ട് സമ്പൂർണ്ണ ഗുണമേന്മ പരിപാലന സംവിധാനം (QUALITY MANAGEMENT) കാലികമായി പരിഷ്കരിക്കേണ്ടതാണ് (6.9.3). സദ്ഭരണ തത്വങ്ങൾ പൂർണമായും പൗരാവകാശ രേഖ അറിയുവാനുള്ള അവകാശം, വാതിൽപ്പടി സേവനം എന്നിവ പരിഗണിച്ചുകൊണ്ടായിരിക്കണം സദ്ഭരണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടത് (6.9.6, 6.9.7) എന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (06/05.10.24) മറുപടിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയിലെ മാർഗരേഖ 6.9 പ്രകാരമുള്ള സദ്ഭരണ തയ്യാറാക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ വാതിൽപ്പടി സേവനം 2024-25 പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-18 ഭരണസമിതിയോഗമിനിറ്റ്സ് - സമയപരിധിക്കകം അപ്ലോഡ് ചെയ്യുന്നില്ല

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഭരണസമിതിയോഗങ്ങൾ ഓൺലൈൻ ആക്കാനായി കെ.കെ.എം. വികസിപ്പിച്ച സകർമ്മ ആപ്ലിക്കേഷൻ സ.ഉ. (സാധാ.) 3630/2015/തസ്വഭ 3.12.2015 ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിന്യസിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ ആപ്ലിക്കേഷൻ മുഖേനയുള്ള ഭരണസമിതിയോഗങ്ങളുടെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ 1995-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിച്ചട്ടങ്ങളിലെ) ചട്ടം 26 പ്രകാരമുള്ള സമയപരിധി പാലിക്കുന്നില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി. ചട്ടം 26(1) പ്രകാരം യോഗം കഴിഞ്ഞ് ഏഴുദിവസത്തിനകം സെക്രട്ടറി മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കി പ്രസിഡന്റിന്റെ അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ വൻ കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. 2023-24 വർഷം യോഗം ചേർന്നതിന്റെയും തയ്യാറാക്കിയതിന്റെയും വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| യോഗം ചേർന്ന തീയതി | സെക്രട്ടറി മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരത്തിനായി അയച്ച തീയതി | പ്രസിഡന്റ് മിനിട്ട്സ് അംഗീകരിച്ച തീയതി |
|---|---|---|
| 05/04/23 | 25/04/23 | 25/04/23 |
| 19/04/23 | 23/05/23 | 23/05/23 |
| 03/05/23 | 23/05/23 | 23/05/23 |
| 17/05/23 | 14/06/23 | 14/06/23 |
| 24/05/23 | 20/06/23 | 20/06/23 |
| 09/06/23 | 21/07/23 | 21/07/23 |
| 05/07/23 | 01/08/23 | 01/08/23 |

| | | |
|---|---|---|
| 13/07/23 | 25/08/23 | 25/08/23 |
| 31/07/23 | 11/09/23 | 11/09/23 |
| 16/08/23 | 11/09/23 | 11/09/23 |
| 26/08/23 | 05/10/23 | 05/10/23 |
| 13/09/23 | 10/10/23 | 25/10/23 |
| 26/09/23 | 25/10/23 | 25/10/23 |
| 13/10/23 | 15/11/23 | 15/11/23 |
| 25/10/23 | 29/11/23 | 29/11/23 |
| 07/11/23 | 08/12/23 | 08/12/23 |
| 24/11/23 | 14/12/23 | 14/12/23 |
| 30/11/23 | 27/12/23 | 27/12/23 |
| 08/12/23 | 28/12/23 | 28/12/23 |
| 14/12/23 | 18/01/24 | 18/01/24 |
| 09/01/24 | 18/01/24 | 18/01/24 |
| 17/01/24 | 13/02/24 | 13/02/24 |
| 27/01/24 | 13/02/24 | 13/02/24 |
| 09/02/24 | 13/02/24 | 13/02/24 |
| 27/01/24 | 13/02/24 | 13/02/24 |
| 09/02/24 | 13/02/24 | 13/02/24 |
| 12/02/24 | 13/02/24 | 13/02/24 |
| 13/02/24 | 05/03/24 | 05/03/24 |
| 26/02/24 | 21/03/24 | 21/03/24 |
| 14/03/24 | 03/04/24 | 03/04/24 |
| 16/03/24 | 27/04/24 | 27/04/24 |
| 30/03/24 | 30/04/24 | 30/04/24 |

ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ യോഗമിനിട്സ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങാതിരുന്നതിന് കാരണം അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻട്രികൾക്ക് (07.12.2023) മറുപടിയായി ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കകം യോഗമിനിട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ വിഷയത്തിൽ മേൽനടപടിയുടെ പുരോഗതി പരിശോധിക്കുന്നു.

## 1-19 ആയുർവേദ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചു

| | |
|---|---|
| പ്രോജക്ട് നാം | 186/24 (10 വയസിന് താഴെയുള്ള കുട്ടികളുടെ ആരോഗ്യരക്ഷാ പദ്ധതി) |
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം ) |

| | |
|---|---|
| തുടക്കത്തി | 1,00,000/- (ഒപ്പം വിദ്യാഭ്യാസ സാധാരണ വിഹിതം.) |
| ചെലവ് | 1,00,000/- |
| വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി | 42301136/08.11.23. |

കവചം എന്ന പേരിട്ടിരിക്കുന്ന ടി പദ്ധതിയിൽ പത്ത് വയസിന് താഴെയുള്ള കുട്ടികളുടെ മൊച്ചപ്പെടുത്തുക എന്ന ലക്ഷ്യമാണ് വിഭാവനം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ടി പദ്ധതിയിൽ ഔഷധിയ താഴെ പറയുന്ന ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 1 ലക്ഷം രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

| ഇൻവോയ്സ് നം. | തീയതി | തുക |
|---|---|---|
| 90332441 | 15.02.24 | 53,415 |
| 90334571 | 29.02.24 | 32,320 |
| 90339726 | 29.03.24 | 14,265 |
| | TOTAL | 1,00,000 |

എന്നാൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ വാങ്ങിയ മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെ ഉപയോ മാർഗ്ഗരേഖ (29.04.2022 ലെ സ.ഉ (കൈ) നം. 84/2022/തസ്വഭവ) ഖണ്ഡിക 14 പ്രകാരം ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിച്ച് പ്രോജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മേൽ പ്രോജക്ട് മോണിറ്റർ ചെയ്തിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻട്രിക്ക് (14/08.10.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

## 1-20 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ-വാങ്ങലുമ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് ചട്ടങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

| | |
|---|---|
| പ്രോജക്ട് നം. | 374/24 (പറപ്പൂക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തൽ) |
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) |
| തുടക്കത്തി | 313000/- (Health Grant) |
| ചെലവ് | 310982/- |
| വൗച്ചർ നമ്പർ തീയതി | 42301373/23-24, തീയതി.31.03.24-88592<br>42300967/23-24, തീയതി.31.03.24-222340 |

പി.എച്ച്.സി. യിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് , ലാബ് ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനായി സാമ്പത്തികവർഷം താഴെ പറയുന്ന പ്രകാരം കുട്ടേഷൻ മുഖേന മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

**കുട്ടേഷൻ 1**

1. 16.02.24 തീയതിയിൽ കുട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുകയും ലഭ്യമായ കുട്ടേഷനിൽ കുറഞ്ഞ തുക ഫെ.ഫെ. ഡ്രഗ്സ്റ്റോട്ടിക്ക് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് കുട്ടേഷൻ അനുവദിക്കുകയും ടി സ്ഥാപനത്ത 88,592 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ഇൻവോയ്സ് നം. GST-10994/07.03.24 പ്രകാരം വാങ്ങിയിട്ടു

**കൂട്ടേഷൻ 2**

2. 21.11.23 തീയതിയിൽ കൂട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുകയും ലഭ്യമായ കൂട്ടേഷനിൽ കുറഞ്ഞ തുക ക ജെ.ജെ ഡയഗ്നോട്ടിക്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് കൂട്ടേഷൻ അനുവദിക്കുകയും ടി സ്ഥാപനത്ത് 59,560 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ഇൻവോയ്സ് നം. GST-7985/07.12.23 പ്രകാരം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട

**കൂട്ടേഷൻ 3**

3. 13.12.23 തീയതിയിൽ കൂട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുകയും ലഭ്യമായ കൂട്ടേഷനിൽ കുറഞ്ഞ തുക ക ബയോ ഫ്യൂഷൻസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് കൂട്ടേഷൻ അനുവദിക്കുകയും ടി സ്ഥാപനത്ത് 23,551 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ഇൻവോയ്സ് നം. BA/23-24/
1040-28.12.23 പ്രകാരം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

**കൂട്ടേഷൻ 4**

07.12.23 തീയതിയിൽ കൂട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുകയും ലഭ്യമായ കൂട്ടേഷനിൽ കുറഞ്ഞ തുക ക ജെ.ജെ. ഡയഗ്നോട്ടിക്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 69,495 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ഇൻവോ GST-8526/26.12.23 പ്രകാരം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (പി) നം.259/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി.08.11.2010 പ്രക രൂപ മുതൽ 25,000 വരെയുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് കൂട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കേണ്ടതും, 25,000 മ 1,00,000 വരെയുള്ള വാങ്ങലുകൾ ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടർ മുഖേന നടത്തേണ്ടതും 1,00,000 രൂപയ്ക്ക് വാങ്ങലുകൾ ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ മുഖേന നടത്തേണ്ടതുമാണ്. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം വാങ്ങുന്നതിനായി 4 പ്രാവശ്യം കൂട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ തുകയുടെ മറികടക്കുന്നതിനായി നടത്തുന്ന ഇത്തരം പ്രവണതകൾ വാങ്ങൽ ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്.

**കൂട്ടേഷൻ ഇല്ലാതെ മരുന്ന് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നു**

പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (പി) നം.259/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി.08.11.2010 പ്രക രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് കൂട്ടേഷൻ ബാധകമാണ്. എന്നാൽ ലാബ് എ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 43,872 രൂപയുടെ ഉപകരണങ്ങൾ (ഇൻവോയ്സ് നം. BC/4219 - കൂട്ടേഷൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാതെ നേരിട്ട് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖ പാലിക്കാതെ വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയതിന് വിശദീകരണം നൽക ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (15/08.10.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദേശങ്ങൾ</u>

1.തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (പി) നം.259/2010/ തീയതി.08.11.2010 പ്രകാരം മാത്രം വാങ്ങലുകൾ നടത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2. ടെണ്ടർ തുകയുടെ പരിധി മറികടക്കുന്നതിനായി ചെറിയ തുകയ്ക്കുള്ള വാങ്ങലുകൾ പല പ്ര നടത്തുന്ന പ്രവണത ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

## <u>1-21 മുൻകൂറായി തുക നൽകിയെങ്കിലും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല</u>

| | |
|---|---|
| പ്രോജക്ട് നം. | 84/24(പി.എച്ച്.സി യിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ) |
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) |

| | |
|---|---|
| അടങ്കൽ | 7,00,000 രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റൊഡിതരം) |
| ചെലവ് | 4,91,915 രൂപ |
| വൗച്ചർ നമ്പർ തീയതി | 42301100/23-24, തീയതി.30.10.23 |

പി.എച്ച്.സി യിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനുള്ള പദ്ധതിയ്ക്കായി 2023-24 വർഷത്തിൽ മെഡിക്കൽ പി.എച്ച്.സി നടപ്പാക്കിയ മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 4,91,915 രൂപ മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ KMSCL (Kerala Medical Services C Limited) എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി 89,272 രൂപ മേൽ വൗച്ച അഡ്വാൻസായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സാധനം വരെയായി 28,824 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. 60,448 രൂപയുടെ മരുന്ന് സാധനമിവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച കാഡിട്ട് എൻക്വയറിക്ക് (16/08.10.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-22 കൊച്ചിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ - അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെ മെയിന്റനൻസ്- ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്**

2023-24 വർഷം ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി ഇംപ്ലാന്റേഷൻ സർജറിക്ക വിധേയരായ കുട്ടികളുടെ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെ മെയിന്റന സ്റ്റേറ്റ് ഫെത്ത് ഏജൻസിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (A/C No.33010058000015) 1,50 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | പ്രോജക്ട് | അടങ്കൽ | ചെലവ് | വൗച്ചർ നം |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 98/24, കൊച്ചിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ കഴിഞ്ഞ കുട്ടികൾക്ക് മെഷീൻ മെയിന്റനൻസിന് സഹായം | 150000 വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ | 150000- | - |

രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന കൊച്ചിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ കഴിഞ്ഞ കുട്ടികളിൽ മെയിന്റനൻസിന്റെ ആവശ്യത്തിലേക്കാണ് ഇത്ര നൽകിയത്.

1. നിവേദ്യ.ജെ

2. ആൻന ജോഹന്നാൻ

3. സ്റ്റീവ് വിൽസൺ

സ.ഉ (സാധാ) നം. 162/2023/SID, Dt.26.07.2023 പ്രകാരം വിഹിതം നേരിട്ട് സ്റ്റേറ്റ് ഏജൻസിക്ക് നൽകുന്നതിനും തസ്വ (ഡി എ) വകുപ്പിന്റെ 09.11.2023-ലെ സർക ഡി.എ1/284/2023-തസ്വവ പ്രകാരം സ്റ്റേറ്റ് ഹെൽത്ത് ഏജൻസിയിലേക്ക് നൽകപ്പെട്ടുന കുട്ടിക്ക് വേണ്ടിയാണോ തദ്ദേശ സ്ഥാപനം വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത കുട്ടികളുടെ പരാമർ ആവശ്യകതയിലേക്കായി തന്നെ വിനിയോഗിക്കേണ്ടതും വർഷാവസാനം യുട്ടിലൈ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിന് സ്റ്റേറ്റ് ഹെൽത്ത് ഏജൻസി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം മേൽപ്പറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി സ്റ്റേറ്റ് ഹൈഅത്ത് ഏജൻസിക്ക് ഒ ഇകയുടെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ആക്ഷേപം (13/08.10.24) മറുപടിയായി ഇക കൈമാറിയ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ അതിനു യോഗ്യ ഗുണഭോക്താവിന് മെഷീൻ, ബാറ്ററി, കേബിൾ എന്നിവയ്ക്ക് Physical Damage സംഭവി മെയിന്റൻസ് ചെയ്യാൻ പറ്റില്ല എന്നുണ്ട് തൃക്കുപുഴി അധികൃതർ മറുപടി നൽകിയ മാതാപിതാക്കൾ അറിയിച്ച എന്നാ ഈ പ്രശ്നം സ്റ്റേറ്റ് ഹൈഅത്ത് ഏജൻസിയെ ശ്രദ്ധയിൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആകയാൽ പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള ഇകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാ

## 1-23 ലൈഫ് ഭവനം(ജനറൽ) - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

| പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര് | അടങ്കൽ | ചെലവ് |
|---|---|---|
| 6/24, ലൈഫ് സ്ഥലം വാങ്ങിയും വീട് നിർമ്മാണവും-ജനറൽ | ₹1,46,00,000 (₹4000000-വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ, ₹2700000-സംസ്ഥാനവിഹിത ഫണ്ട്, ₹2800000-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ₹2900000-ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ₹2200000-ലോൺ) | ₹97,24,000 (₹4000000-വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ, ₹2700000-സംസ്ഥാനവിഹിത ഫണ്ട്, ₹854000-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ₹2170000-ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) |

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2022-23 സാമ്പത്തികവർഷം കരാർ ചെയ്ത് ഭവനനിർമ്മാണം ആ നാളിതുവരെ പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന

| ക്രമ നം. | ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും | നൽകിയ ഇക (₹) | ബാക്കി നൽകാനുള്ള ഇക (₹) |
|---|---|---|---|
| 1 | സുജിത്, പള്ളിപ്പാഠത്തിൽ, മുത്തിക്കര, വാർഡ്-14 | 300000 | 100000 |
| 2 | കുഞ്ഞൻകുട്ടി, കടപ്പള്ളി, വാർഡ്-14 | 300000 | 100000 |
| 3 | തങ്കമണി, കാങ്കുപ്പാമ്പിൽ, മുത്തിക്കര, വാർഡ്-14 | 315000 | 85000 |
| 4 | സരസു, ബോയൻ ഹൗസ്, മുത്തിക്കര- വാർഡ്-16 | 300000 | 100000 |
| 5 | സരോജിനി, പടിക്കപ്പറമ്പിൽ ഹൗസ്, നെടുമ്പാശ്ശി, വാർഡ്-16 | 200000 | 200000 |
| 6 | തങ്കമണി, കൈതപ്പുഴയിൽ, വാർഡ്-2 | 240000 | 160000 |
| 7 | തങ്ക, വടക്കേട്ട് ഹൗസ്, വയലൂർ, വാർഡ്-10 | 140000 | 260000 |
| 8 | രോഹന, തട്ടായത്ത് ഹൗസ്, ആലപ്പുഴ, വാർഡ്-4 | 140000 | 260000 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 9 | ജാനകി, മാനിയങ്കര ഹൗസ്, പോങ്ങോറ്റു, വാർഡ്-12 | 40000 | 360000 |
| 10 | ശാന്ത, വെള്ളാംചേമ്പിൽ ഹൗസ്, കുമാലി, വാർഡ്-4 | 40000 | 360000 |

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മാഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (09/08.10.2024) മറുപടിയായി മേൽ പറഞ്ഞ ക്രമ നം.1 മുതൽ 9 വരെയുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾ പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന ഘട്ടങ്ങളിൽ ആണെന്നും ഫണ്ട് ലഭ്യമാവുന്നമുറയ്ക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ച നം.10 പ്രകാരമുള്ള വ്യക്തി ഒറ്റയ്ക്ക് താമസിക്കുന്ന വ്യക്തിയാണെന്നും വാർദ്ധക്യസഹജമായ ആ ഉള്ളതിനാൽ വീട് പണിയുന്നതിന് കഴിയില്ല എന്നും റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾക്ക് ഗ്രാമ ഒരുണസമിതിയെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ഒരുണസമിതിയുടെ ശുപാർശ നിലനിൽക്കുന്നു. ഭവന നി പൂർത്തിയാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-24 മൈലച്ച് ഭവനം(എസ് സി പി)-ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

| പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര് | അടങ്കൽ | ചെലവ് | നിർവഹണം |
|---|---|---|---|
| 11/24, മൈലച്ച് വീട് നിർമ്മാണവും സ്ഥലം വാങ്ങലും-പട്ടികജാതി | ₹1,30,05,000 (₹5305797-വികസന ഫണ്ട്-SCP, ₹1800000-സംസ്ഥാനവിഹിത ഫണ്ട്, ₹1425000-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ₹1974203-ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ₹2500000-ലോൺ) | ₹89,41,085 (₹4832565-വികസന ഫണ്ട്-SCP, ₹1800000-സംസ്ഥാനവിഹിത ഫണ്ട്, ₹960782-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ₹720000-ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, 627738-ലോൺ) | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ |

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2022-23 സാമ്പത്തികവർഷം കരാർ ചെയ്ത് ഭവന നിർമ്മാണം ആ നാളിതുവരെ പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

| ക്രമ നം. | ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും | നൽകിയ തുക (₹) | ബാക്കി നൽകാനുള്ള തുക (₹) |
|---|---|---|---|
| 1 | രജിത, വെള്ളനംചേമ്പിൽ, മുളങ്ങ, വാർഡ്-1 | 200000 | 200000 |
| 2 | ബിന കുട്ടപ്പൻ, മാത്തിവളപ്പിൽ, ആലത്തൂർ, വാർഡ്-8 | 300000 | 100000 |
| 3 | രാഗേഷ്(ലീല), പുള്ളിശ്ശേരി, മുളങ്ങ, വാർഡ്-1 | 40000 | 360000 |
| 4 | മണി, ഇട്ട്യാടത്ത് ഹൗസ്, മുതുത്തിക്കര, വാർഡ്-14 | 40000 | 360000 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 5 | ശാന്ത, പൊക്കര ഹൗസ്, തൊട്ടിപ്പാൾ, വാർഡ്-18 | 40000 | 360000 |

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (10/08.10.2024) മറുപടിയായി മേൽ പറഞ്ഞ ക്രമ നം.1, 2 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾ പണി പൂർത്തീകരിക്കുകയ വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിൽ ആകെയുള്ള ഫണ്ട് ലഭ്യമാവുന്നമുറയ്ക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നു അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ക്രമ നം.3 മുതൽ 5 വരെയുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾ 40000 രൂപ കൈപ്പറ്റി ആരംഭിക്കാത്തതിനാൽ റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മുണ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ഉത്തരവിലൂടെ ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു. ഭവന പൂർത്തിയാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-25 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (എസ്.സി)- പദ്ധതി നാളിതുവരെയും പൂർത്തീകര

| പ്രോജക്ട് നമ്പറും പേരും | അടങ്കൽ | ചെലവ് | നിർവഹണം |
|---|---|---|---|
| 14/24, വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - പട്ടികജാതി | ₹36,00,000 (വികസന ഫണ്ട്-SCP) | ₹20,00,000 (വികസന ഫണ്ട്-SCP) | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ |

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം 36 ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് ആരംഭിച്ചതിൽ നാളിതുവരെ 23 ഗുണഭോക്താക്കൾ മാത്രമാണ് പണി പൂർത്തീകരിക്കുകയും പ്രവൃത്തിയുടെ മൂല്യനിർണ്ണയത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 100000 രൂപ വീതം ഗുണഭോക്താ അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഈ പദ്ധതിപ്രകാരം ബാക്കിയുള്ള 13 ഗുണഭോ 50000 രൂപ മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റിയതല്ലാതെ വീട് റിപ്പയർ നാളിതുവരെയും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വ പൂർത്തീകരിക്കാത്തവരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും |
|---|---|
| 1 | ബേബി, കൈപ്പിള്ളി ഹൗസ്, പോങ്ങോത്തു, വാർഡ്-14 |
| 2 | വള്ളിയമ്മ, കുമ്മത്തിൽ, തൊട്ടിപ്പാൾ, വാർഡ്-18 |
| 3 | അയ്യപ്പൻകുട്ടി, കോലോൻ വീട്, വാർഡ്-17 |
| 4 | കൊച്ചുപെണ്ണ്, ആശാരിപ്പറമ്പിൽ, വാർഡ്-6 |
| 5 | ഷീബ സുരേന്ദ്രൻ, ഇടോടൻ, വാർഡ്-14 |
| 6 | സീത, ഓമ്പിള്ളി ഹൗസ്, വാർഡ്-13 |
| 7 | വാസന്തി, കണ്ണോളി, വാർഡ്-10 |
| 8 | അമ്മിണി, പനങ്ങോടൻ, വാർഡ്-8 |
| 9 | രമണി, പള്ളത്തു, വാർഡ്-4 |

| | |
|---|---|
| 10 | അച്ചക്കുട്ടൻ(ഗീത), മഠത്തിവീട്ടിൽ, വാർഡ്-1 |
| 11 | ചന്ദിനി, കണ്ണോളി, വാർഡ്-10 |
| 12 | ശോഭന(ദിൽജിത്ത്), പറപ്പുക്കര, വാർഡ്-13 |
| 13 | മോഹനൻ, ചിറ്റൂയി ഹൗസ്, വാർഡ്-7 |

വീട് റിപ്പയർ പൂർത്തികരിക്കുന്നതു സംബന്ധിച്ച് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കാൻ ന നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻട്രിക്കുറിപ്പ് (11/08.10.2024) മറുപടിയായി പണി പൂർത്തിയാക്കി ഉ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെന്നും ഫണ്ട് ലഭ്യമാകുന്നമുറയ്ക്ക് ഇക നൽകുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇത്തരം പ്രോജക്ടുകൾ സ്പിൽ ഓവറാകാതെ തന്നിവർഷം തന്നെ പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനുള്ള ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-26 'ക്ലീൻ പറപ്പുക്കര'- ഹരിതകർമ്മസേന കൺസോർഷ്യത്തിന് നൽകിയ തുക ഇക്കൂട്ടത്തിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

'ക്ലീൻ പറപ്പുക്കര' എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| | |
|---|---|
| പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും | 8/24, ക്ലീൻ പറപ്പുക്കര |
| തുക | ₹500000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) |
| ചെലവ് | ₹277710 (വൗച്ചർ നം.22300679/9.11.23-₹109070, 22300592/18.10.23-₹4640, 22301151/31.3.24-₹164000(129000+35000)) |
| നിർവഹണം | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (പറപ്പുക്കര സർക്കിൾ) |

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന ഇക ഹരിതകർമ്മസേന കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (A/C No.85541011001185) കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

| ക്രമ നം. | ഇനം | ഇക (₹) |
|---|---|---|
| 1 | ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് യൂസർ ഫീ (ആശ്രയ കുടുംബങ്ങളുടെയും ഘടകസ്ഥാപനങ്ങളുടെയും) | 129000 |
| 2 | പ്ലാസ്റ്റിക് ശേഖരണത്തിന് ചാക്ക് വാങ്ങുന്നതിന് അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് | 35000 |
| 3 | പ്ലാസ്റ്റിക് ശേഖരണത്തിന് ചാക്ക് വാങ്ങിയത് | 4640 |
| 4 | വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് നൽകിയത് | 109070 |
| | ആകെ | 277710 |

മേൽ പറഞ്ഞ ഇക മൈക്രോനിയത്തിൽ ₹35000 രൂപ കൺസോർഷ്യത്തിന് മുൻകൂർ നൽകിയ തുകയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയത് ബാക്കി തുകയുടെ ചെലവ് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (12/0 മറുപടിയായി നാളിതുവരെ 29330 രൂപ ചെലവായിട്ടുണ്ടെന്നും 5670 രൂപ ചെലവഴിക്കാനുള്ളത് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ മുൻകൂർ നൽകിയ മുഴുവ തുകയ്ക്കുമുള്ള വൗച്ചറുകൾ മുഴുവനും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 30020 (35 രൂപയുടെ ചെലവ് തടഞ്ഞുവെയ്ക്കുന്നു.

ചെലവ് രേഖകൾ മുഴുവനും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-27 'സിഡ്കോ' യിൽ നിന്ന് നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ കട്ടിലുകൾ വാങ്ങി

ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതി സിഡ്കോയിൽ നിന്നും കട്ടിൽ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീസിങ് കൗൺസിൽ മുഖേന)

| ക്രമ നം. | പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര് | തുടങ്ങിയ | ചെലവ് | വൗച്ചർ നം. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 324/24, വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വാങ്ങി നൽകൽ-Spill Over | ₹111053 (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ) | ₹111048 (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ) (1000 രൂപ 2022-23 ൽ SIDCO യ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.) | - |
| 2 | 49/24, വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വാങ്ങി നൽകൽ | 223305 (₹221352 വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ, ₹1953 ) | ₹214638 (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ) | - |

ക്രമ നം.1-പ്രോജക്ട് നം.324/24

ഇൻവോയിസ് നം.OLR/22-23/221/3.1.23-₹112048 പ്രകാരം ₹4150 നിരക്കിൽ 27 കട്ടിലുക

ക്രമ നം.2- പ്രോജക്ട് നം.49/24

ഇൻവോയിസ് നം.OLR/23-24/339/16.03.2024-₹170090 പ്രകാരം ₹4050 നിരക്കിൽ 42 , ഇൻവോയിസ് നം.OLR/23-24/421/23.03.24-₹24229 പ്രകാരം ₹4050 നിരക്കിൽ 6 , ഇൻവോയിസ് നം.OLR/23-24/422/23.03.24-₹20249 പ്രകാരം ₹4050 നിരക്കിൽ 5 കട്ടിലുക (ആകെ കട്ടിലുകൾ വാങ്ങിയത്-53എണ്ണം)

ജി.ഒ (സാധാ) നം.97/22/SPD/23.12.2022, ജി.ഒ (സാധാ) നം.147/2023/SPD/16.12.20 ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരമാണ് സിഡ്കോ യിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് വാങ്ങൽ നടത്തുന്നതിന് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഇനങ്ങ വാങ്ങാവുന്നതല്ല. മേൽ ഉത്തരവുകളിൽ പറയുന്ന അനുബന്ധമായ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റ് പ്ര വാങ്ങലുകൾ നേരിട്ട് നടത്തേണ്ടതാണ്. സ്പെസിഫിക്കേഷൻ, വില എന്നിവ പരിശോധിച്ച് പ്രോജക്ട് പ്രകാരം വാങ്ങിയ കട്ടിലുകൾ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട് കാണുന്നില്ല. ആയതിനാ ലിസ്റ്റിൽ ഇല്ലാത്ത ഇനങ്ങൾ നേരിട്ട് വാങ്ങാൻ അനുമതിയില്ല. അത്തരം സാഹചര്യങ്ങളിൽ സ കാപ്പെന്റ് ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കാവുന്നതാണ്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സ സേവനങ്ങളും സാധനങ്ങളും സംഭരിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ [ജി.ഒ(പി)നം.259/201 തീയതി.08.11.2010] പ്രകാരം 100000 രൂപയിൽ കൂടുതൽ അടങ്കലായുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക

ടെണ്ടർ നടത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മേൽ പറഞ്ഞ രണ്ടു പ്രോജക്ടുകളും കുട്ടേഷൻ മു വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയിരിക്കുന്നത്.

പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത 100000 രൂപയിൽ കൂടുതൽ അടങ്കലായുള്ള വാങ്ങലിന് കുപ്പ ക്ഷണിക്കാതെ അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികളിൽ നിന്ന് കുട്ടേഷൻ മുഖേന വാങ്ങിയതിന് വി ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് (18/08.10.2024) മറുപടി ലഭ്യ: കേരള സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വൽ 2013 പ്രകാരം കേന്ദ്ര സർക്കാരിന്റെ ഓൺലൈൻ പോർട്ടലാ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്ന സാധനങ്ങൾ (കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ സാധനങ്ങളും ഒഴികെ) GeM ൽ നി വാങ്ങുന്നത് നിർബന്ധമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഭാവിയിൽ ഇത്തരം വാങ്ങലുകൾക്ക് സർക്കാർ ഉത്തരവു പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-28 എം.സി.എഫ് കെട്ടിടനിർമ്മാണം - പൂർത്തീകരിക്കാത്ത മെറ്റീരിയൽ തിരിച്ചു നൽകി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പദ്ധതി - എം.സി.എഫ് മുളങ്ങിൽ കെട്ടിടനിർമ്മാണം (സ്റ്റീൽ ഓവർ)

പദ്ധതി നമ്പർ - 273/24

ആകെ അടങ്കൽ - 311415- (303097 - സി.എഫ്.സി. തനത് ഫണ്ട് -8318)

നിർവഹണ ചെലവ് (പാർട്ട് ബിൽ) - 2,50,763 (സി.എഫ്.സി)

വൗച്ചർ നമ്പർ - 42300565 / 09.11.2023

മുളങ്ങ് എം.സി.എഫ് കെട്ടിട നിർമ്മാണ പ്രോജക്ട് പ്രവൃത്തിയുടെ 1st & പാർട്ട് ബില്ലിലെ ക്ര നൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം ഇനം ഒഴിവാ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

| ക്രമ നമ്പർ | ഐറ്റം | ചെയ്ത പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് | നിരക്ക് | ഇനം |
|---|---|---|---|---|
| 1 | OD 296499/2022-2023. Supplying And Fixing Pressed Steel Window Of Standard Pattern With Frames As Per Profile Of IS 4351 Of Section 105 X 60 Mm Using 18g (1.2mm Thick CRCA) Sheet And Shutters Made In Section 75.3 Cm Of Outer Styles And Horizontal Members And Then ***Inserted With Enclosed And Stiffened Sheet 26 CR As*** Per The Specification With Zincromate Primer | 7.425 Sqm | 6176.48 | 45860.36 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Including All Charges Of Fittings Conveyance Etc. Complete | | |

പ്രൊജക്ട് പരിശോധനയുടെ ഭാഗമായി 09.10.24ന് നടത്തിയ ഭൗതികപരിശോധനയ മെറ്റത്തിൽ ജനൽ പാളികളിൽ ഷീറ്റ് ഘടിപ്പിച്ചതായി കണ്ടില്ല എന്നാൽ ഈ മെറ്റത്ത് ഇകയും അനുവദിച്ചതായി കണ്ടു. ഈ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ (26/09.10.2024) 10.10.2024 ൽ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ 26 CR Stiffened Sheet ജനൽ ഘടിപ്പിച്ചാൽ എം.സി.എഫിനകത്ത് വെളിച്ചക്കുറവുണ്ടാവുമെന്നതിനാൽ ഷീറ്റ് മാറ്റി ഗ്ലാസ് ഇ നിലയാനമെടുത്തിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് മെഷിനറികൾ സ്ഥാപിച്ചതിനുശേഷം ഘടിപ്പ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇക്കാര്യം കൂടുകാണ്ട് നിർവ്വഹിക്കുന്നതെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

## 1-29 ഇ ടെണ്ടർ - ഫോറം വില - സമയബന്ധിതമായി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്

ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോം വില അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ എസ്.ബി.ഐ. പുള്ളിക്കാട് ശാഖയിലുള്ള 38562634470 നമ്പർ കറണ്ട് അക്കൗ നിക്ഷേപിച്ചുവരുന്നത്. പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിന്റെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രകാരം 31.0 3,01,607 രൂപയും 01.10.2024 ന് 2,17,672 രൂപയും അക്കൗണ്ടിൽ നിക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. 20 കളക്ഷൻ ഇക 1,68,635 രൂപ ചെക്ക് നമ്പർ 926489 / 01.10.24 പ്രകാരമാണ് പഞ്ചായത്ത് വ അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 31.03.2024 ന് അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഇക അടവാ 01.10.2024 വരെ വൈകിയതിനാ രണ്ട് ലക്ഷത്തോളം രൂപ നിലവിൽ നിക്കിയിരിപ്പായി കാണുന്നതിനാ കാരണമുണ്ടെങ്കിൽ അറിയിക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 2 നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ടെണ്ടർ ഫോം വിലയായി ഈടാക്കുന്ന ഇക അക്കൗണ്ട സമയബന്ധിതമായി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാ

## 1-30 പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച റവന്യൂറിക്കവറിയുടെ തുടർനടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

2019-20 വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായ പ്രൊജക്ട് നം-258/20 വെള്ളിപ്പാലം നോട പ്രൊട്ടക്ഷൻ വർക്ക് വാർഡ് 7 ലെ പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി ലഭിച്ച 466.04 ക്യൂബിക് ട ശ്രീ.ജലീൽ, നായംമരയ്ക്കാർ വീട്, കൊളത്തൂർ, നെല്ലായി പി.ഒ. എന്നയാളുടെ പുര നിക്ഷേപിച്ചതായി എൽ.എസ്.ജി.ഡി. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുകയും. 107240.37രൂപ വില നിശ്ചയിച്ച നല്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ടി ഇക പതിനഞ്ചു ദിവസത അടവാക്കാനുള്ള നിർദ്ദേശം ടിയാൻ പാലിക്കുന്നതിനുള്ള മൂലം ടിയാനത്തിന്റെ റവന്യൂ റിക്കവ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന സെക്രട്ടറിയുടെ 29/03/2023 ലെ 400726/DPCO2/GPO/2022/43 നമ്പർ കത്തിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത നടപടിയുടെ നിലവിലെ വിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ ന നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം-28/10.10.2024) മറുപടിയായി 07/02/2024ന റവന്യൂ

ഫോം നം-24 പ്രകാരം നല്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നും പരിശോധിച്ച് മറുപടിയോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കുകയും ചെയ്തി

നടപടിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-31 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ - ആനുകൂല്യം നല്കിയതിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 43/24

അടങ്കൽ – 157950 (വികസന ഫണ്ട്)

ചെലവ്-157941 (വൗച്ചർ നമ്പർ - 42301307/25.03.2024)

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയിൽ 39 പേ ക്ക് പ നിരക്കിൽ ഒല്ലൂർ നിന്നും കട്ടിൽ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ടിംഗ് ഏജന്റ് നിന്ന് കൂട്ടേഷൻ മുഖേന). ജി.ഒ (ആർ.ടി) നമ്പർ-97/22/SPD/ 23.12.2022, സ.ഉ നം.147/23/Spd/16.12.2023 എന്നീ ഉത്തരവ് പ്രകാരമാണ് SIDCO-യിൽ നിന്ന് നേരിട് നടത്തുന്നതിന് അനുമതി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. സ.ഉ (സാധാ) നം.147/23/Spd/16.12.2023 ഉ ഖണ്ഡിക 2 പ്രകാരം പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഇനങ്ങൾ നേരിട്ട് വാങ്ങ ജി.ഒ(ആർ.ടി)നമ്പർ-97/22/SPD/23.12.2022 ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 3 പ്രകാരം ഉ അനുബന്ധമായ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരമാണ് വാങ്ങലുകൾ നേരിട്ട് നടത്തേണ്ടത്. കട്ടിൽ ഒ 4050 രൂപ നിരക്കിൽ 1.98 മീറ്റർ നീളവും 90 സെന്റീമീറ്റർ വീതിയും മുൻകാലിന് 60 സെന്റിമീ പിൻകാലിന് 50 സെന്റിമീറ്റർ നീളവും 8 മില്ലിമീറ്റർ കനവും സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ ഉള്ള ആണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. സ്പെസിഫിക്കേഷൻ, വില എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ നേ പ്രകാരം വാങ്ങിയ കട്ടിൽ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട് കാണുന്നില്ല.

ആനുകൂല്യം നലികിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലിസ്റ്റ് അപേക്ഷകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചപ്പോ സുബ്രൻ മകെപ്പിള്ളി എന്ന വ്യക്തിക്ക് മുകളിലും സഹസിൽദാർ നല്കിയ കമ്മ്യൂണിറ്റി സർ 2017ൽ ഇഷ്യു ചെയ്ത റേഷൻകാർഡ് എന്നിവ പ്രകാരം 56 വയസ്സ് ആണ് കാണുന്നത്. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഇൻചാർജ്ജ് പറപ്പൂക്കര എന്ന സീൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ സർട്ടിഫിക്കറ്റിൽ 61 വയസ്സ് എന്ന രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ക്രമ നമ്പർ-23 ആയി ചേർത്തിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താവ് ബേബി സുരേന്ദ്രൻ, ഭ എന്നും ബേബി സുബ്രൻ മകെപ്പിള്ളി വയലൂർ എന്നയാളും ഒന്നാണ് എന്ന് തെളിയിക്കുന്ന രേഖ മെഡിക്കൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ ആധികാരികത, ഗുണഭോക്താവിന്റെ അർഹത എന്നിവ ഉറപ്പാ ആനുകൂല്യം നല്കിയത് എന്ന വ്യക്തമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മ മറുപടിയിൽ എൻക്വയറിയിൽ സൂചിപ്പിച്ച സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം അക്കൗണ്ടിംഗ് ഏജന്റ് നിന്ന് താല്പര്യപത്രം ക്ഷണിച്ചാണ് സിഡ്കോയിൽ നിന്നും കട്ടിൽ വാങ്ങിയത് എന്ന അറി മേൽ ഉത്തരവിനോടൊപ്പമുള്ള പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പറയുന്ന സ്പെസിഫിക്കേ കട്ടിൽ ഇല്ല എന്നതിനാലും, മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള കട്ടിൽ പണിയുന്നില്ലെന്നതാണെങ്കിൽ ഇൻഡസ്ട്രിയൽ സെന്ററിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കാത്തതിനാലും അംഗീകരിയ്ക്കാവുന്നതല്ല.

കൂടാതെ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ബേബി സുബ്രൻ എന്നയാൾക്ക് സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ പിൻബലത്തിൽ മാത്രം ആനുകൂല്യം നല്കിയതും ശരിയായ നടപടിയല്ല സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഇപ്രകാരം ആനുകൂല്യം വഴി നൽകിയ തുക തിരിച്ചടപ്പിക്കുന്നതിനോടൊപ്പം മറ്റ് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ആനുകൂല്യം നഷ്ടപ്പെടാ സാദ്ധ്യതയുണ്ട്.

ഇത്തരം പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ/കൂട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് ഗുണ

ഉൽപ്പന്നങ്ങൾ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനു ശുപാർശചെയ്യുന്നതാണ്.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 08/24/07.10.2024)

**1-32 പോഷകാഹാര എം സി എഫ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ**

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-58/24

അടങ്കൽ -2,00,000 (CFC Tied Fund)

ചെലവ്-7554, 20.03.24

49500, 20.03.24

5456, 20.03.24

82000, 27.03.24

---

ആകെ-1,44,510 (വൗച്ചർ നമ്പർ – 42300980/31.03.2024)

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ആയി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയിൽ എംസിഎഫ് നവേഷി വാട്ടർ ഡിസ്പെൻസർ, ടേബിൾ ഫാൻ, സിസിടിവി ക്യാമറ തുണി Gem വടിവാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത സാധനങ്ങൾ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടു ആയതിൽ ടേബിൾ ഫാൻ, വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ എന്നിവ വിതരണം ചെയ്യാതെ പണ സൂക്ഷിച്ചിരിയ്ക്കുന്നതായി കണ്ടു. ആയതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട നട എൻക്വയറിയ്ക്കു, എം സി എഫ് വിപുലീകരിയ്ക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി പവർപ്ലാ ഉപ സംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിനു ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പ്രവൃത്തികൾ നടക്കുന്നതിനാൽ പൂർത്തിയാകുന്ന മുറ്റ് മേല്പുകരണങ്ങൾ സ്ഥാപിയ്ക്കുന്നതാണെന്നു മറുപടി നല്കിയിട്ടുണ്ട സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണു. സിസിടിവി ക്യാമറയുടെ മോട്ട ഇടർ പ്രവർത്തനങ്ങളും ആരിൽ നിക്ഷിപ്തമാണു എന്നും വൈ-ഫൈ കണക്ഷൻ വഴി ഡിവൈസസിൽ കൂടി നിരീക്ഷിക്കാൻ സാധിയ്ക്കുമെന്നതിന്റെ വിവരവും ലഭ്യമാക്കാൻ നല്കിയതിനു നിരീക്ഷണക്യാമറകൾ ഓരോ പത്തു ദിവസം കൂടുമ്പോൾ പരിശോധിച്ചു ആവ ബാക്കിങ്ങപ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും ഇടർപ്രവർത്തനത്തിനായി ഇൻസ്പെക്ടറെയും ഹരിതകർമ്മസേന കോ-ഓർഡിനേറ്ററെയും ചുമതലപ്പെടുത്തിയതായു

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതു രേഖപ്പെടുത്തുവാനുള്ള ഉത്തരവാദിത്തം ആയതിന്റെ പകർപ്പ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടുന്നതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -27/24, തീയതി-10.10.2024

## 1-33 മാലിന്യസംസ്കരണം- ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - അവലോക

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 166-ാം വകുപ്പ്, 1-ാം ഉപവകുപ്പ്, 3-ാം പ്രതിപാദിക്കുന്ന, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട വിഷയമാണ് സംസ്കരണം. മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ വേർതിരിച്ച് ശേഖരിക്കുന്നതിനും പരി ഹാനികരമല്ലാത്ത രീതിയിൽ പരിപാലിക്കുന്നതിനുമായി തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 17 ലെ ജി.ഒ. (ആർ.ടി.) നം.1496/2020 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായ ഹരിതകർമ്മസേനകൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചാപ്പക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മ പ്രവർത്തനപുരോഗതി സംബന്ധിച്ച നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

| | |
|---|---|
| ആകെ ജനസംഖ്യ | 29659 |
| വാർഡുകളുടെ എണ്ണം | 18 |
| ആകെ ആൾതാമസമുള്ള വീടുകളുടെ എണ്ണം | 8935 |
| സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം | 1354 |
| ഹരിത കർമ്മസേനയിലെ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം | 24 |

2. മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി മുറിക്കുട്ടി കലണ്ടർ തയ്യാറാക്കി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ത ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മാലിന്യ ശേഖരണം നടത്താറു എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഭവനങ്ങളെയും വാതിൽപ്പടി മാലിന്യ ശേഖരണത്തിൽ പങ്കാളി സാധിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും അധികൃതർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നുള്ള സേവനങ്ങൾക്ക കാർഡ് നിർബന്ധമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

3. മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

എല്ലാ വാർഡുകളിലെയും വീടുകളിൽ നിന്നും കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മാലിന്യം ശേ അവിടെ വെച്ചുതന്നെ മാലിന്യം തരംതിരിച്ച് എം സി എഫുകളിലെത്തിക്കുന്ന രീതിയാണ് സ്വീകരിച്ച വരുന്നത്. 100% മാലിന്യവും ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ വേർതിരിക്കുന്നു. 2 വാതിൽപ്പടി ശേഖരണത്തിലൂടെ 56708.47 കി.ഗ്രാം മാലിന്യം ശേഖരിച്ചെങ്കിലും 20414.1 മാലിന്യം മാത്രമേ പൂർണമായും വേർതിരിച്ച് കൈമാറാൻ ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് സാധിച്ചിട്ടുള്ളൂ



4. നീ ലൈസ്റ്റിംഗ്

പഞ്ചായത്തിൽ നടത്തിയ ബോധവത്കരണ ക്ലാസുകളിലൂടെ പുനരുപയോഗസാധ്യമായ ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് ജനങ്ങളെ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നുണ്ട്. നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് ഉ പരിശോധന നടത്തി പിടിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്.

5. കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികളെപ്പറ്റി പൊതു ജനങ്ങളെ ബോധവത്ക്കരിക്ക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ വാർഡുകളിലും തെരഞ്ഞെടുത്ത സ്കൂളുകളിലും ഗ്രാമ ഉദ്യോഗസ്ഥരും ഹരിത കർമ്മസേനയും ചേർന്ന് 18 ബോധവത്ക്കരണ ക്ലാസ്സുകൾ നടത്തിയിട്ട

6. തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

2023-24 വർഷം ഹരിത സേനാംഗങ്ങൾക്കായി 5198 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃ വേതനയിനത്തിൽ 1696872 രൂപ അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 24 ഹ സേനാംഗങ്ങൾക്കും പ്രതിമാസം ശരാശരി 10000 രൂപ വേതനം ലഭിക്കുന്നുണ്ട്. സേന വരുമാന വർദ്ധനവിനായി തൈവവളം ഉത്പാദിപ്പിക്കുന്ന സംരംഭങ്ങൾ/സ്വാപ്പ് ഷോപ്പുകൾ സംവിധാനങ്ങളൊന്നും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലില്ല.

7. അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം

സ.ഉ (സാധാ) നം. 1068/2023/ത.സ്വ.ഭ.വ., തിയ്യതി-20.05.2023 പ്രകാരം എല്ലാ ഗ്രാമ പഞ്ച M.C.F, വാർഡുകളിൽ മിനി M.C.F, ബ്ലോക്ക്/മുനിസിപ്പൽ തലത്തിൽ R.R.F എന്നിവ നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ എല്ലാ വാർഡുകളിലും മിനി എം.സി.എഫുകൾ സ്ഥാപി സാധിച്ചിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിൽ 2 മിനി എം സി എഫുകളും 2 എം സി എഫുമാണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള



2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പദ്ധതികൾക്കാ 2712572 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെകൊടുക്കുന്നു.

| ക്രമ നമ്പർ | പദ്ധതി നമ്പർ | പദ്ധതിയുടെ പേര് | തുക |
|---|---|---|---|
| 1 | 54/24 | പൊങ്കോത്തു മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി സെന്റർ മെയിന്റനൻസ് | 178038 |
| 2. | 57/24 | ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ടോളി വിവിധ സെന്ററുകളിൽ ബോട്ടിൽ ബൂത്ത് മാലിന്യ നിർമാർജന അറിയിപ്പ് ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ | 225560 |
| 3. | 58/24 | പൊങ്കോത്തു എം.സി.എഫ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ | 144510 |
| 4. | 60/24 | ലെഗസി വേസ്റ്റ് നീക്കം ചെയ്യൽ | 468892 |
| 5. | 242/24 | ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് മാസ്ക്, ഗ്ലൗസ് എന്നിവ വാങ്ങി നൽകൽ | 39070 |
| 6. | 253/24 | ക്ലീൻ പരപ്പക്കര | 1644 |
| 7. | 273/24 | എം.സി.എഫ് മുള്ളൻമ്പിൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണം | 250763 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 8. | 298/24 | എം.സി.എഫ് മുള്ളിൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണം ചുറ്റുമതിൽ നവീകരണം | 915390 |
| 9. | 309/24 | ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് ക്ലീനിംഗ് ഉപകരണങ്ങൾ റെയിൻകോട്ട് എന്നിവ വാങ്ങൽ | 39700 |
| 10. | 347/24 | ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ ഇലക്ട്രിക്ക് വാഹനം ഡ്രൈവർ വേതനം | 87600 |
| 11. | 74/24 | മഴക്കാല പൂർവ ശുചീകരണം | 361405 |

8. ചുമിസ്ഥിതിക ആഘാതം

മാലിന്യ ചട്ടങ്ങൾ ലംഘിക്കുന്നവർക്കെതിരെ നിയമനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി ഒ സ്ക്വാഡ് രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം മാലിന്യ ചട്ട ലംഘനവുമായി ബന്ധ പരാതികൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. 36 സ്ഥാപനങ്ങളിൽ പരിശോധന നടത്തുകയും 8 സ്ഥാപനങ്ങള നടപടി സ്വീകരിച്ചു. ആകെ പിഴയിനത്തിൽ 50,000 രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

9. പരിശീലനവും വികസനവും

സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഹരിതകേരളമിഷന്റെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ മാലിന്യ ശേഖരണവും തരം തിരി രീതിയിൽ ഉള്ള പെരുമാറ്റ രീതി എന്നിവയിൽ പരിശീലനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

10. നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ

2016ലെ കേരമാലിന്യ ചട്ടങ്ങൾ, ആപത്കരമായ മാലിന്യം, ബയോ മെഡിക്കൽ മാലിന്യം ഷ ശേഖരണവും സംഭരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട 16.05.2022ലെ സ.ഉ.(സാധാ) നം. 1227/ ഉത്തരവ്, പൊതുയിടങ്ങളിലേയും ജല സ്രോതസ്സുകളിലേയും മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്ത ബന്ധപ്പെട്ട മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങളടങ്ങിയ 26.04.2023-ലെ ജി.ഒ.(ആർ.ടി) നം. എൽ.എസ്.ജി.ഡി. നമ്പർ ഉത്തരവ്, യൂസർ ഫീ പിരിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സ.ഉ.(സ 789/2023/ത.സ്വ.ഭ.വ., തിയ്യതി 31.03.2023, 100% ഖരമാലിന്യ ശേ എം.സി.എഫ്, മിനി എം.സി.എഫ് എന്നിവയുടെ സ്ഥാപനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സ.ഉ.(സ 1068/2023/ത.സ്വ.ഭ.വ., തിയ്യതി-20.05.2023 എന്നീ ചട്ടങ്ങളും ഉത്തരവുകളും പ്രകാരമ പഞ്ചായത്തിൽ മാലിന്യ ശേഖരണവും സംഭരണവും കൈമാറലും നടപടി വർഷം പൂർണ്ണതോതിലുള്ള ലക്ഷ്യപ്രാപ്തി ഇനിയും കൈവരിക്കുവാനായിട്ടില്ല.

11. ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം.

ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുന്നതിനായി അവരെ പങ്കെടുപ്പി എല്ലാ മാസവും പ്രസിഡന്റിന്റെയും മെമ്പർമാരുടെയും ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും ആഭിമുഖ്യത്തിൽ ഒ പ്രശ്നങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്യുകയും നിർദ്ദേശങ്ങൾ നല്കിവരികയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. എം.സി.എ എത്തിക്കുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ തോതിനനുസൃതമായി എം.സി.എഫിൽ ആടിസ്ഥാന സ ഇല്ലായ്മയും വാതിൽപ്പടി മാലിന്യശേഖരണത്തിൽ മുടവൂർ കുടുംബങ്ങളുടെ ന ഉറപ്പാക്കാനാകാത്തതും ഹരിതകർമ്മസേന നേരിടുന്ന പ്രധാന പരിമിതികളാണ്.

12. എം.സി.എഫ്- അടിസ്ഥാനവിവരങ്ങൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടത്തിലാണ് എം.സി.എഫ് പ്രവർത്തിക്കുന്ന തോതിൽ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ എം.സി.എഫിൽ എത്തുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ അജൈവ മാലി തോത് അനുസരിച്ച് എം.സി.എഫിൽ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടി പോരായ്മകൾ എന്നീ സ്ഥലങ്ങളിലായി രണ്ട് എം സി എഫുകൾ ആണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ഇതി

എഫ് മുളങ്ങിൽ ഒരു ഫ്ലാസ്റ്റിക് ക്രഷ്ഷിംഗ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അത് നാളിതുവരെ പ്രവർത്തിപ്പിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. വർഷങ്ങളായി ഇത് നിഷ്ക്രിയ അവസ്ഥയിലാണ്. ടി മെഷീൻ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ക്രഷ്ഷിംഗ് മെഷീനറിയുടെ ചിത്രം താഴെ.



മറ്റ് വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| | |
|---|---|
| എ) എം സി എഫ്, മിനി എം സി എഫ് എന്നിവകളുടെ എണ്ണം (വേർതിരിച്ച്). | എം സി എഫ്- 2, മിനി എം സി എഫ്-2 |
| ബി) എം സി എഫുകളിലെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ (വാഷിംഗ് & ബാത്തിംഗ് ഏരിയ, മുതലായവ). | ഉണ്ട് |
| സി) എം സി എഫുകളിൽ അഗ്നിശമന സംവിധാനം ഒരുക്കിയിട്ടുണ്ടോ? | സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. |
| ഡി) മറ്റ് യന്ത്രസംവിധാനങ്ങൾ ( ബെയിലിംഗ്, ക്രഷ്ഷിംഗ് യൂണിറ്റുകൾ). | സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല |
| ഇ) കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിനനുസൃതമായി എം സി എഫിന് സ്ഥലവിസ്തൃതിയുണ്ടോ? | ഉണ്ട് |
| എഫ്) എം സി എഫുകളിൽ ടിപ്പിംഗ് ഏരിയ, സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ, സോർട്ടിംഗ് ഏരിയ, മെഷീൻ ഏരിയ, അനുബന്ധ സാമഗ്രഹണ ഏരിയ എന്നിവയുണ്ടോ? ഉണ്ടെങ്കിൽ ആകെ വിസ്തൃതിയുടെ എത്ര ശതമാനം വീതം. | 60%. |

| | |
|---|---|
| ജി) അന്തിമ സംഭരണ ഏരിയയിൽ അജൈവ മാലിന്യം എത്ര ദിവസം സൂക്ഷിക്കാനാകും | 30 ദിവസം |
| എച്ച്) എം സി എഫിൽ ശുചിത്വം, ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നതിന്റെ? | ഉണ്ട് |
| ഐ) എം സി എഫുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് എന്തെങ്കിലും സാമൂഹിക പ്രശ്നങ്ങളുണ്ടോ? (ദുർഗന്ധം, കീടാണുബാധ, ജലമലിനീകരണം എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പൊതുജനങ്ങളുമായുള്ള തർക്കം തുടങ്ങിയവ) | ഇല്ല |
| ജെ) മാലിന്യം തരം തിരിക്കുന്നതിൽ തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും പരിസ്ഥിതിസംരക്ഷണവും ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി എം സി എഫിൽ മാലിന്യസംസ്കരണ പ്രോട്ടോക്കോളും സുരക്ഷാനടപടികളും സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ടോ? | ഉണ്ട് |

13). മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

വിവിധ വാർഡുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ആഴ്ചയിൽ ദിവസങ്ങളിലോ ദിവസങ്ങളിലോ എം.സി.എഫിലേക്ക് മാറ്റുന്നുണ്ട്. എം.എസ്.ഐ.എഫിൽ സംഭരിക്കുന്ന വേർതിരിക്കപ്പെടാത്ത മാലിന്യം ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി ശേഖരിച്ച് കൊണ്ടുപോകുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ കണക്കുകൾ പ്രകാരം 2023-24 വർഷത്തിൽ ശേഖരിച്ചതും കരാർ സ്ഥാപനം ശേഖരിച്ചതുമായ മാലിന്യത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കാണും പ്രകാരമാണ്.

| | |
|---|---|
| ഓഡിറ്റ് വർഷം ശേഖരിച്ച ആകെ മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് | 56708.47 കി.ഗ്രാം |
| കരാർ സ്ഥാപനത്തിന് തരം തിരിച്ച് നൽകിയ മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് | 20414.18 കി.ഗ്രാം |
| തരം തിരിക്കാതെ നൽകിയ മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് | വിവരം ലഭ്യമായില്ല |
| ലെഗസി മാലിന്യം ഏറ്റെടുത്ത വകയിൽ കരാർ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയ തുക | 468892 രൂപ |
| ഗ്യാപ് ഫണ്ടിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച തുക | 0 |

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുകയും സംഭരിക്കുകയും തരംതിരിയുകയും ചെയ്തതിനുശേഷം ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ കാര്യക്ഷമമായ പ്രവർത്തനം വഴിയുള്ള പുരോഗതി ഉണ്ടായെന്നിരുന്നാലും എല്ലാ വീടുകൾ/സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും യൂസർ ഫീ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനും എം.സി.എഫ്, എം സി എഫിന്റെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും മുതലായ കാര്യങ്ങൾക്കുവേണ്ടിയുള്ള ഇനിയും മുന്നോട്ടു പോകാനുണ്ട്.

## ഭാഗം -2

## വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല

## ഭാഗം -3

## ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല

## ഭാഗം -4

## പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

### 4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഓഡിറ്റ് വർഷം സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച തുകയിൽ ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കി ഉള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-4 പ്രകാരം സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ ഇനത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിനുണ്ടായിരുന്നത് 110000 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ടി തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ/തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

### 4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനത്തിൽ നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

മുൻ വർഷങ്ങളിലും ഈ വർഷത്തിലും ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിനായി നൽകിയതിൽ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം (31.03.2024) വരെ ധനവിനിയോഗം നടത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ലാത്തവയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| നിർവ്വഹണ ഏജൻസി | പ്രോജക്ട് നമ്പർ | പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് | വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നമ്പർ | മുൻകൂർ നൽകിയ തുക | ചെലവഴിച്ച തുക | ചെല ബാ. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി | 13/18 | വാർഡ് 03 കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടിപ്പിക്കൽ | 21800889/05.12.18 | 58723 | | |
| കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി | 15/18 | വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിലെ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടിപ്പിക്കൽ | 21800892/05.12.18 | 149285 | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി | 146/21 | വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിലെ കടിവെള്ള മൈപ്പ് ലൈൻ മീൻഘടിപ്പിക്കൽ | 22101185/08.11.21 | 1502600 | |
| കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി | 146/21 | വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിലെ കടിവെള്ള മൈപ്പ് ലൈൻ മീൻഘടിപ്പിക്കൽ | 22101499/24.03.22 | 892605 | |
| കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി | 146/21 | വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിലെ കടിവെള്ള മൈപ്പ് ലൈൻ മീൻഘടിപ്പിക്കൽ | 22101436/18.03.22 | 107395 | |
| കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി | 36/21 | വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിലെ കടിവെള്ള മൈപ്പ് ലൈൻ മീൻഘടിപ്പിക്കൽ | 22001566/15.03.21 | 1620591 | |
| കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി | 9/23 | വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിലെ കടിവെള്ള മൈപ്പ് ലൈൻ മീൻഘടിപ്പിക്കൽ | 42200279/08.08.2022 | 2592000 | 0 |
| കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി | 227/23 | വാർഡ് 18 കടിവെള്ള മൈപ്പ് ലൈൻ മീൻഘടിപ്പിക്കൽ | 42200597/05.12.2022 | 303097 | 0 |
| കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി | 232/23 | വാർഡ് 18 കടിവെള്ള മൈപ്പ് ലൈൻ മീൻഘടിപ്പിക്കൽ | 42201107/28.10.2022 | 123720 | 0 |
| കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി | 307/24 | വാർഡ് 4 കടിവെള്ള മൈപ്പ് ലൈൻ മീൻഘടിപ്പിക്കൽ | 22300516/14.09.23 | 2000000 | 0 |
| കെ.എസ്.ഇ.ബി | 215/24 | ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ ഫിക്സ്ചർ | 22301027/05.03.24 | 100776 | 0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| കെ.എസ്.ഇ.ബി | 215/24 | ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് എക്സ്റ്റൻഷൻ | 42301447/31.03.24 | 900000 | 0 | |
| | | | ആകെ | 1,03,50,792 | 0 | 1, |

## 4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

## 4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ എടുത്തതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| വായ്പയുടെ പേര് ഉദ്ദേശ്യം | ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയ്യതി | വായ്പ തുക | വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക | തൽവർഷം ലഭിച്ച തുക | തൽവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക | | വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | മുതൽ | പലിശ | |
| KURDFC Loan | -- | -- | 2849958 | 627738 | 1846773 | 0 | 1630923 |
| Secured Loan From Co-Operative Banks | | | 1800800* | - | 1800800 | - | 0 |

* 2022-23 ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-5-ൽ 28,70,000 എന്നാണ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ഇത രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതും തൽവർഷം ജേർണലൈസ് ചെയ്ത് ശരിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

## 4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

| | |
|---|---|
| വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം | 2,06,05,222 |
| തൽവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക | 0 |
| ആകെ | 2,06,05,222 |
| തൽവർഷത്തിൽ പിൻവലിച്ച തുക | 0 |
| വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം | 2,06,05,222 |

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

| ക്രമ നമ്പർ | സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ഷെഡ്യൂൾ/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്....) | നിക്ഷേപിച്ച തീയതി | കാലയളവ് | തുക |
|---|---|---|---|---|
| 1 | കേരള ബാങ്ക്, പുളിക്കാട് | 23.07.2023 | 12മാസം | 2,00,00,000 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2 | കേരള ബാങ്ക്, പുള്ളിക്കാട് | 12.04.2023 | 12മാസം | 5,91,202 |
| 3 | Equity Share | | | 14,020 |
| ആകെ | | | | 2,06,05,222 |

## 4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

| റിപ്പോർട്ട് ചെയ്ത വർഷം | മാതൃ ഖണ്ഡിക | ഈടാക്കിയ തുക | ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേര് | രസീത് നമ്പർ/ തീയതി |
|---|---|---|---|---|
| 2020-21 | 3-1 | 6711 | ആനന്ദരാമൻ.കെ.ആർ | 1230100897/30.06.23 |
| 2020-21 | 3-3 | 11549 | ലക്ഷ്മി.എം.കെ | 1230100898/30.06.23 |
| 2020-21 | 1-44 | 7803 | ബാബു.പി.എൻ | 1230101047/19.07.23 |
| 2022-23 | 1-15 | 8457 | രതീഷ്.ടി | 1230104229/02.03.24 |
| | | 34,520 | | |

## 4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഇല്ല

## 4-8 പാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ചെയ്തിട്ടില്ല

## 4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

**(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം**

| | |
|---|---|
| മുന്നിരിപ്പ് | 1,30,07,926 |
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് | 5,30,62,188 |
| ആകെ | 6,60,70,114 |
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് | 4,81,56,616 |
| നീക്കിയിരിപ്പ് | 1,79,13,498 |
| വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം | - |
| ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം | - |
| ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക | 30,020 |

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചെയ്തുകൊണ്ടിരിക്കുന്ന വാർഷിക കണക്കിന്റെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം വിവരങ്ങളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ഇതിലെ വരവിലും ചെലവിലും സർക്കാരിൽ നിന്നുള്ള ഗ്രാന്റുകൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

**(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം**

ഇല്ല

**ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക**

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | തുക | നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും |
|---|---|---|
| 1-26 | 30020 | ജില്ലാ പി.ടി. വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ |

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവ
ങ്ങൾ

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ
ങ്ങൾ

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേ
മേൽവിലാസവും

| പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും | ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം | സ്ഥിര മേൽവിലാസം |
|---|---|---|
| ഷിഹാചി.ടി, വിജിലൻസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ | വിജിലൻസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, പറപ്പൂക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | സി-4 ക്വാർട്ടേഴ്സ്, കേരള പോലീസ് അക്കാദമി, തൃശൂർ-പുതുക്കാട്.പി.ഒ |

## 4-10 തീർപ്പുകൽപ്പിക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ

| ക്രമ നമ്പർ | ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ | തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികളുടെ ആകെ എണ്ണം | തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ | റിമാർക്സ് (CAR/CASH/SCH) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2012-13 | LFT P7-228/14 Dtd.10.10.14/ 12.12.14 | 6 | 3-2, 3-9, 3-10, 3-11, 3-12, 3-18 | |
| 2 | 2013-14 | KSA-TSR-P7-188/15 Dtd.07.07.15/ 11.09.15 | 7 | 3-1, 3-6, 3-9, 3-12, 3-15 (ക്രമ നം.2,3,4,6,7), 3-16 (2), 3-17 | |
| 3 | 2014-15 | KSA-TSR-P7-875/16 Dtd.03.06.16 | 4 | 3-3 (ക്രമ നം.4), 3-7, 3-8, 3-9 | |
| 4 | 2015-16 | KSA-TSR-P7-2098/16 Dtd.16.01.17 | 1 | 3-7 (ക്രമ നം.4) | |
| 5 | 2016-17 | KSA-TSR-P7-1716/17 Dtd.24.11.17/ 15.12.17 | 6 | 2-3 (2), 2-4, 3-3, 3-7, 3-9, 3-10 (ക്രമ നം.3,4,6,8) | |
| 6 | 2017-18 | KSA-TSR-P7-773/19 Dtd.12.06.2019 | 8 | 2-2, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-7, 3-10 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 6 | 2018-19 | KSA-TSR-P10-1316/21 Dtd.15.12.2020 | 13 | 1-11,1-12,1-13, 1-15,1-16,1-18, 1-19,1-20, 1-21,1-27, 1-28,1-29,1-30 |
| 7 | 2019-20 | KSA-TSR-P10-877/21 Dtd.05.07.2021 | 43 | 1-9,1-10,1-11, 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, 1-37,1-38, 1-39,1-40, 1-41,1-42, 1-43,1-44, 1-45,1-46,1-47, (3-1),1-48, 4-7,4-9,4-10 |
| 8 | 2020-21 | KSA-TSR-P10-1036/22 Dtd.03.07.2022 | 49 | 1-10,1-11,1-12, 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, 1-37,1-38, 1-39,1-40, 1-41,1-42, 1-43,1-44, 1-45,1-46, 1-47,1-48, 1-49,1-50, |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 1-51,1-52,<br>1-53,1-54,<br>1-55,1-56,<br>4-6,4-10 |
| | 9 | 2021-22 | KSA.TSR.<br>(P10)-311/2023<br>Dt.14/04/2023 | 21 | 1-10,1-11,1-12,<br>1-13,1-14,1-15,<br>1-16,1-17,1-18,<br>1-19,1-20,<br>1-21(2-1),1-22,<br>1-23,1-24,<br>1-25,1-26,<br>1-27,1-28,<br>1-29,1-30 |
| | 9 | 2022-23 | KSA.TSR.<br>(P10)-1744/2023<br>Dt.28/11/2023 | 21 | 1-10,1-11,1-12,<br>1-13,1-14,1-15,<br>1-16,1-17,1-18,<br>1-19,1-20,<br>1-21,1-22,<br>1-23,1-24,<br>1-25,1-26,<br>1-27,1-28,<br>1-29,1-30 |
| | | | ആകെ | 179 | |

1994-95 മുതൽ ഉള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെടുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഈ രേഖകൾ നഷ്ടപ്പെട്ടതിനാൽ സാധുകരണത്തിനായി പഞ്ചായത്ത് സർക്കാരിന് കത്ത് നൽകുകയും 2012-13 മുതൽ 2016-17 വരെയുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾക്കുള്ള മറുപടി ഹാജരാക്കുകയും ആയതിൽ പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്തു. 1994-95 മുതൽ 2011-12 വരെയുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് തീർപ്പ് സർക്കാർ തീരുമാനത്തിന് വിധേയമായിരിക്കും.

ഒപ്പ്/പേര്

# Annexure-1
## Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1 dated 1 dated 18-06-2024 and submitted on 24-06-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Parappookkara 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 Parappookkara Grama Panchayat as on 31-03-2024

**Date: 04/12/2024**

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

## 1.Major Observations

1.Major Observations

Payment voucher misclassification which led to in discrepancy in the outcome of Income & Expenditure statement and also affect

the financial status of institution as per Balance Sheet. The following transactions are booked as revenue expenditures instead

of being booked under the corresponding capital advance head.

| Description of Expenditure | Amount | Voucher No.& Date | Wrongly booked revenue expenditure head |
|---|---|---|---|
| Advance amount was given to HOMCO for purchase of Homoeo medicine | 200,000 | 42301164 /30.11.2023 | 251110209-Medical Institutions-Homoeo-Purchase of medicines |
| Advance amount was given to KMSCL and other institutions for purchase of Homoeo medicine | 491615 | 42301160/23-24 | 251110012 -Medical Institution-Alloppathy-Health-Related Activities |

## 2.Other Observations

a.Comments relating to Income & Expenditure account.

Nil

b. Comments relating to Balance Sheet

1. Adequate provision for doubtful debts has not been provided And necessary worksheet not maintained.

2. Grant liability amount shown as liability in schedule B4 of Balance sheet does not match with closing balance of Ba

C. Comments relating to Receipt & Payment

Nil

4. Comments relating to Cashflow statement

Cash Flow statement-Net increase/decrease in cash flow (4905572/-) does not match with difference between opening balance and closing balance of cash and cash equivalents ( 9505708/-).

c. Comments relating to Ratios

Key ratios are not included as part of Annual Financial statement.

f. Comments relating to Notes to Accounts

1. Notes to accounts are not included as part of Annual Financial statement.

g. Comments relating to Receipt Vouchers

1.Nil

h. Comments relating to Payment Vouchers

Nil

i. Comments relating to Journal Vouchers

1. Lapses in making timely and accurate demand entries in respect of accrual based income items.

2. Authentic certified vouchers and worksheets is not maintained for 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

1. DCB Statement of Property Tax (Both Residential and Non-residential) does not match with accounts.

Current year-Residential

| | Collection |
|---|---|
| As per Register | 3455178 |
| As per AFS | 3452163 |

Current Year Non Residential

| | Collection |
|---|---|
| As per Register | 2729801 |
| As per AFS | 2726902 |

m. Comments relating to Asset Register

1. The Asset value shown in Balance sheet is not traceable to Asset Register due to incomplete format of existing

asset register.

n. comments relating to Inventory and other registers

Unclaimed and time-lapsed deposits are not accredited to the panchayat's own fund. A check of the deposit register shows that there are deposits which have not been returned even after 3 years. Amounts such as unclaimed deposits, uncashed checks from the panchayat account, etc. should be credited to the institution's own fund on the day after the expiry of three years. Details of deposits older than 3 years are given below

| S.No | Head | Item | Amount |
|---|---|---|---|
| 1 | 340100102 | Suppliers Earnest Money Deposit | 23,525 |
| 2 | 340100201 | Contractors Security Deposit | 1630 |
| 3 | 340100202 | Suppliers Security Deposit | 47,106 |
| 4 | 340100203 | Bidders Security Deposit | 11,757 |
| 5 | 340100301 | Contractors Retention | 2,43,257 |
| 6 | 340200102 | Auction Deposit | 12,100 |
| 7 | 340200106 | Deposit of Rent & Halls | 28,000 |
| 8 | 340100103 | Bidders Earnest Money Deposit | 1,03,585 |
| 9 | 340200199 | Other Deposits | 18,000 |
| 10 | 340800101 | Deposit Received From Others | 2,73,651 |
| | | | 7,62,031 |

Deputy Director

## അനുബന്ധം-2

## ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ പറപ്പൂക്കര 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.

ഓഡിപ്പൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

## അനുബന്ധം-3

## വാർഷിക കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

# Parappookkara 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 | 2365571.00 |
| 311000000 | Earmarked Funds - Special Funds Sinking Fund/Trust or Agency Fund | B-2 | 0.0 |
| 312000000 | Reserves | B-3 | 6357731.00 |
| | **Total Reserve & Surplus** | | **8723303.00** |
| | **Grants, Contributions for Specific Purposes** | | |
| 320000000 | Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes | B-4 | 9231238.00 |
| | **Total Grants, Contributions for Specific Purposes** | | **9231238.00** |
| | **Loans** | | |
| 330000000 | Secured Loans | B-5 | 1630923.00 |
| 331000000 | Unsecured Loans | B-6 | 0.0 |
| | **Total Loans** | | **1630923.00** |
| | **Current Liabilities & Provisions** | | |
| 340000000 | Deposits Received | B-7 | 1709929.00 |
| 341000000 | Deposit Works | B-8 | 132000.00 |
| 350000000 | Other Liabilities | B-9 | 1850765.00 |
| 360000000 | Provisions | B-10 | 0.0 |
| | **Total Current Liabilities and Provisions** | | **3692694.00** |
| | **TOTAL LIABILITIES** | | **103787808.00** |
| | **ASSETS** | | |
| | **Fixed Assets** | | |
| 410000000 | Fixed Assets | B-11 | 333812.00 |
| 412000000 | Capital Work in Progress | B-11(b) | 0.0 |
| 413000000 | Annual Plan - Capital Expenses (Productive Sector) | B11-(c) | 1692123.00 |
| 414000000 | Annual Plan - Capital Expenses (Service Sector) | B11-(d) | 9318172.00 |
| 415000000 | Annual Plan - Capital Expenses (Infrastructure Sector) | B11-(e) | 8729534.00 |
| 416000000 | Accumulated Depreciation | B-11(a) | -6044111.00 |
| | **Total Fixed Assets** | | **51225502.00** |
| | **Investments** | | |
| 420000000 | Investments-General Fund | B-12 | 20605222.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 421000000 | Investments - Other Funds / Sundry Debtors | B-13 | 0.0 |
| | **Total Investments** | | **20685222.00** |
| | **Current Assets, Loans and Advances** | | |
| 430000000 | Stock-in-hand | B-14 | 0.0 |
| 431000000 | Sundry Debtors (Receivables) | B-15 | 637519.00 |
| 432000000 | Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables) | B-15(a) | 0.0 |
| 440000000 | Pre-paid Expenses | B-16 | 0.0 |
| 450000000 | Cash and Bank Balance | B-17 | 17915498.00 |
| 460000000 | Loans, Advances and Deposits | B-18 | 13406147.00 |
| 461000000 | Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits | B-18(a) | 0.0 |
| | **Total Current Assets, Loans and Advances** | | **31957164.00** |
| | **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** | | **103787888.00** |

# Parappookkara 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 | 8112046.00 |
| 120000000 | Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED) | I-2 | 0.0 |
| 130000000 | Rental Income from Panchayat / Municipal Properties | I-3 | 584212.00 |
| 140000000 | Fee & User Charges | I-4 | 3147851.00 |
| 150000000 | Sale & Hire Charges | I-5 | 260072.00 |
| 160000000 | Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies | I-6 | 160666213.00 |
| 170000000 | Income from Investments | I-7 | 1386950.00 |
| 171000000 | Interest Earned | I-8 | 193263.00 |
| 180000000 | Other Income | I-9 | 14520.00 |
| 190000000 | Prior Period Income | I-10 | 1779.00 |
| | **Total Income** | | **174415297.00** |
| | **EXPENDITURE** | | |
| 210000000 | Establishment Expenses | I-10 | 13919199.00 |
| 220000000 | Administrative Expenses | I-11 | 1864081.00 |
| 230000000 | Operations & Maintenance | I-12 | 1879851.00 |
| 240000000 | Interest & Finance Charges | I-13 | 149807.00 |
| 250000000 | Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses | I-14 | 900 0795.00 |
| 251000000 | Decentralised Plan Programme-Service Sector | I-14(A) | 458 05587.00 |
| 252000000 | Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector | I-14(B) | 7787841.00 |
| 253000000 | Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Divisions | I-14(C) | 3480070.00 |
| 254000000 | Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralised Plan Programme) | I-14(D) | 53714300.00 |
| 255000000 | Maintenance Projects | I-14(E) | 0.0 |
| 256000000 | Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses | I-14(F) | 24726542.00 |
| 280000000 | Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies | I-15 | 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) | 6825041.00 |
| | **Total Expenditure** | | **16922543.80** |
| | **Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure** | | **5189785.80** |
| | **Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure** | | **-3896864.00** |
| 290000000 | Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(If Gbl/S) | I-18 | -9083428.00 |
| | **Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)** | | **-9088649.00** |

# Parappookkara 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) | 12904458.00 |
| Cash | Cash | RP-40(a) | 43468.00 |
| | **Operating** | | |
| 1100000000 | Tax Revenue | RP-1 | 1306690.00 |
| 1300000000 | Rental income from Panchayat Properties | RP-3 | 99560.00 |
| 1400000000 | Fees & User Charges | RP-4 | 287451.00 |
| 1500000000 | Sale & Hire Charges | RP-5 | 266454.00 |
| 1600000000 | Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations | RP-7 | 13633200.00 |
| 1710000000 | Interest Earned | RP-9 | 193263.00 |
| 1900000000 | Prior Period Income | RP-11 | 3088.00 |
| 2200000000 | Administrative Expenses | RP-13 | 0.0 |
| 2500000000 | Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes | RP-30 | 2230847.00 |
| 3410000000 | Deposit Works | RP-34 | 132000.00 |
| 4310000000 | Sundry Debtors (Receivables) | RP-45 | 7959956.00 |
| 4600000000 | Loans, Advances and Deposits | RP-49 | 551768.00 |
| | **Non Operating** | | |
| 1700000000 | Income from Investments | RP-8 | 1386950.00 |
| 1800000000 | Other Income | RP-10 | 14520.00 |
| 3300000000 | Secured Loans | RP-31 | 627738.00 |
| 3400000000 | Deposits Received | RP-33 | 506958.00 |
| 3500000000 | Other Liabilities | RP-35 | 983158.00 |
| | **Grand total** | | **66070114.00** |
| | **PAYMENTS** | | |
| | **Operating** | | |
| 2200000000 | Administrative Expenses | RP-13 | 248839.00 |
| 4150000000 | Annual plan - Capital Expenses(Infrastructure Sector) | RP-42 | 21600.00 |
| 4310000000 | Sundry Debtors (Receivables) | RP-45 | 958263.00 |
| 4600000000 | Loans, Advances and Deposits | RP-49 | 4270547.00 |
| | **Non Operating** | | |
| 3400000000 | Deposits Received | RP-33 | 125476.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 350000000 | Other Liabilities | RP-35 | 42563891.00 |
| | **Closing Balance** | | |
| Bank | Bank | RP-40(b) | 17858847.00 |
| Cash | Cash | RP-40(b) | 54651.00 |
| | **Grand Total** | | **60070114.00** |