കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA.PKD.P15-1259/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 17/10/2024
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കോട്ടായി 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 കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ

എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA.PKD.P15-1259/2024

തീയ്യതി: 17/10/2024

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കോട്ടായി 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.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 17-08-2023 മുതൽ 04-08-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 26 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 19 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ

മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
വി.പി.ഷോബി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	05-08-2024	14-08-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
05-08-2024	14-08-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

സുജാത.പി ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
സുരേഷ്.എ.ബി അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
മുഹമ്മദ് ഹിഷാം.എം സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ഗോകുൽ.സി.എം ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.സതീഷ്.എ.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ഗിരീഷ്.ഇ.വി,	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീ (വ

ശ്രീമതി.ചിത്ര.ജി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	31-20
ഡോ.അദിതി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	01-04-2023	31-20
ഡോ.ഷിജിൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01-04-2023	31-20
ഡോ.റെഷിൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-20
ശ്രീ.സതീഷ്	പ്രധാന അധ്യാപകൻ	01-04-2023	02-20
ശ്രീമതി.ആർച്ച.ഡി.	പ്രധാന അധ്യാപിക	03-06-2023	26-20
ശ്രീമതി.സെലിൻ.കെ.പോൾ	പ്രധാന അധ്യാപിക	27-10-2023	31-20
ശ്രീ.ജിമ്മി ജോർജ്ജ്	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2023	31-20
ശ്രീമതി.രാഖി.സി.ആർ.	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	31-20
ശ്രീമതി.ജയലക്ഷ്മി.ആർ.	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	05-20
ശ്രീമതി.പ്രമീള	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	06-06-2023	31-20
ശ്രീ.കെ.എൻ.ദിനേഷ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	02-20
ശ്രീമതി.ലതിക.വി.	ഹെഡ് ക്ലാർക്ക് (അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി -ഇൻ-ചാർജ്)	03-08-2023	01-20
ശ്രീമതി.ധന്യ.സി.എം.	അക്കൌണ്ടന്റ് (അസിസ്റ്റന്റ്	02-09-2023	05-20

	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്)		
ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഹാഷിഖ്.എം.	അക്കൌണ്ടന്റ് (അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്)	05-09-2023	07-20
ശ്രീമതി.ഗ്ലോറിമോൾ ജോൺ.സി.വൈ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	08-09-2023	31-20
ശ്രീമതി.പ്രിൻസി.എസ്.ജോൺ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-20

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിനൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപാകത	1-1-2
4	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിക്കായി ചെലവഴിച്ച തുക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-18 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-3
5	ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ- യഥാർത്ഥ വരവ് തുക R&P ഷെഡ്യൂളിൽ വരവിലെടുത്തിട്ടില്ല	1-1-4
6	ബജറ്റ്	1-2
7	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
8	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
9	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
10	തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി	1-6
11	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
12	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
13	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
14	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
15	വാടക പരിശോധന-അപാകതകൾ	1-11
16	വസ്തു നികുതി പരിശോധന അപാകതകൾ	1-12
17	വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക	1-13
18	ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ-അപാകതകൾ	1-14
19	വിനോദ നികുതി പരിശോധന-അപാകതകൾ	1-15
20	യോഗമിനുട്സുകൾ സമയബന്ധിതമായി	1-16

	പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്	
21	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-17
22	തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം -അപാകതകൾ	1-18
23	പൊതുസ്ഥലത്ത് മാലിന്യ നിക്ഷേപം തടയുന്നതിന് സിസിടിവി ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കൽ	1-19
24	വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും വാങ്ങി നൽകൽ -പ്രോജക്റ്റ് നിർവഹണത്തിലെ അപാകത	1-20
25	ജിഎൽപി സ്കൂളിലേക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങൽ-അപാകതകൾ	1-21
26	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - പ്രവൃത്തി പൂർത്തികരിച്ചില്ല	1-22
27	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-23
28	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി പ്രോജകട്-പാലളവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല	1-24
29	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലെ മരുന്നു വാങ്ങൽ – മരുന്നുകളുടെ ലഭ്യത ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്	1-25
30	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ -അവലോകനം	1-26
31	ടെണ്ടർ ഫോം വില തനതു ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-27
32	പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയപ്പോൾ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-28
33	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ റോഡ് നിർമ്മാണത്തിന് ഇന്റർലോക്ക് കട്ടവിരിക്കുമ്പോൾ കട്ടയുടെ (Precast Concrete Paver Blocks) ഗുണമേന്മ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്	1-29
34	ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മണ്ണ് സംരക്ഷണ പദ്ധതികൾക്കായി ഇറക്കിയ കയർ ഭൂവസ്ത്രം ഇറക്കിയത് ഉപയോഗിക്കാതെ എംസിഎഫിൽ സ്റ്റോക്ക് ചെയ്തിരിക്കുന്നു	1-30

35	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ -കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്ക്കരണം ഹരിതകർമസേനയിലൂടെ -പ്രവർത്തനാവലോകനം	1-31
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക കണക്ക്-പത്രികകൾ-സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1-1 അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രിക വാർഷിക കണക്കിനൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

എ) ചട്ടം 62 ഇ – അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾ, കണ്ടിൻജന്റ് ബാധ്യതകൾ, ധനസഹാ തുടങ്ങിയവ

ബി) ചട്ടം 62 എഫ് – അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023 മാർച്ച് 31-ന് അവസാ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡ എന്നിവയും 31/03/2024 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യ ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണ 2024 തീയതിയിലെ 2-ാം നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗ തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്ത നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയി പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ ക പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ്

മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചാണ് ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെ മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓ ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടു പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റി കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വി അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വി ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീക അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നി വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അ അതിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, കോട്ടായി ഗ്രാമ പഞ്ചാ വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്ര

സ്ഥലം : പാലക്കാട്,
തീയതി : 17-10-2024.

വെ

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ അപാകത

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Ne Cash And Cash Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 547 എന്നാൽ ഇതേ പത്രികയിൽ 2023-24 കാലയളവിൽ "Net

Operating+Investing+Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടു -3543942.00രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻ മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെ

1-1-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിക്കായി ചെലവഴിച്ച തുക ബാ ഷെഡ്യൂൾ B-18 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിക്കായി സെക്രട്ടറി മുഖേന (232/24-തെരുവ് ദീർഘിപ്പിക്കൽ) കെഎസ്ഇബി, കോട്ടായി തൻവർഷം കൈമാ രൂപയുടെ വിനിയോഗവിവരം തൻവർഷം ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-18- Advance To Implement ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-4 ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ- യഥാർത്ഥ വരവ് തുക R&P വരവിലെടുത്തിട്ടില്ല

ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ തൻവർഷ വരവ് -₹4540000 ആണ്. എന്ന വരവ് - Head 320100160 - 3220000 +Head-320200399 - 1200000= 4420000

1-2 ബജറ്റ്

സ.ഉ (സാധാ) നം. 3291/2016/ തസ്വഭവ തിയ്യതി 02.12.2016 ഉ അംഗീകരിച്ച 'കേരളത്തിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുക തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാന്വൽ', 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് 175, 214 എന്നിവ പ്രകാരം ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കൽ സംബന്ധ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 18.03.2023 സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം 1/1 പ്രകാരം ബജറ്റ് അംഗീക സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	84,67,236
തൻവർഷം വരവ്	20,17,92,000
ആകെ വരവ്	21,02,59,236
ചെലവ്	20,85,11,005
നീക്കിയിരിപ്പ്	17,48,231

12-02-2024 ലെ തീരുമാനം നം.1/1 പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് അംഗ

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രക

മുന്നിരിപ്പ്	11178455
വരവ്	40519837
ആകെ	51698292
ചെലവ്	35042154
നീക്കിയിരിപ്പ്	16656138

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവ്വർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീ ല
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ	0	12409000	12409000	11327106	108
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി..പി	0	16021000	16021000	9962570	605
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	6289350	6289350	2462995	382
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	4446600	4446600	4445843	757
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(അൺടൈഡ്)-ബാങ്ക്	1121551	2153978 (2055000+ 98978 -Int.)	3275529	1868593	140
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(ടൈഡ്)-ബാങ്ക്	2453029	1559548 (1541000+ 18548)	4012577	2009969	200

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം	25866	707	26573	302	26271
സ്വച്ഛ് ഭാരത് അഭിയാൻ	15048	0	15048	0	15048
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം	744000	0	744000	0	744000
ICDS	788289	1356980	2145269	905864	1239405

Health Grant - Grant For Specific Purposes- Health Grant Towards Conversion Of PHCs And Subcentres Into Health And Wellness Centres	145961	365016	510977	87872	423105
Health Grant Towards Support For Diagnostic Infrastructure To The PHCs	289422	858324	1147746	155976	991770
Health Grant Towards Buildingless Subcentres, PHCs And CHCs	0	2805500	2805500	0	2805500

2. തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീ
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്- അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	16063	1520513	1536576	1536451	125
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്- തൊഴിലാളി കളുടെ വേതനം	0	37965007	37965007	37965007	0
ആകെ	16063	39485520	39501583	39501458	125

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്ക
ലൈഫ് മിഷൻ(ജനറൽ)	0	4540000*	4540000	4540000	0
ശുചിത്വ മിഷൻ PBIG	643521	0	643521	259764	38375

*ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ തൻവർഷ വരവ് -₹4540000 ആണ്. എന്ന
വരവ് - Head 320100160 - 3220000 +Head-320200399 - 1200000= 4420000

320200399 എന്ന ഹെഡിൽ 120000രൂപ വരവിലെടുക്കുകയും
തന്നെ ചെലവ് കാണിക്കുകയും ചെയ്തു.

പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ്

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്ക
ലൈബ്രറി ഗ്രാന്റ്	0	11440	11440	11440	0
ആയുഷമിഷൻ, ആയുർവേദം	30000	0	30000	0	30000

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്ക
താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർ കര പ്രേ കള ശര
207	136998915	125	49029462	0	82	60.3

<u>വിവിധ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കി നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	6 %
കൃഷി ഓഫീസർ	5	5	10375000	5718786	5
വി.ഇ.ഒ. I	22	15	69867352	14509657	2
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	10	6	6738420	3917522	5
സെക്രട്ടറി	42	27	7080569	*7689596	1
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	85	38	27225498	10021663	3
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-PHC	12	12	2966213	1339025	4
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	3	3	920000	920000	1

വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	5	5	1829227	1132799	6
പ്രധാന അധ്യാപകൻ	9	3	3165000	425519	1
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	12	9	5856636	2595352	4
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	2	2	975000	759543	0
ആകെ	207	125	136998915	49029462	3

*ചെലവു പത്രികയിൽ ജി.ഒ. പ്രൊജക്റ്റുകളായ ലൈഫ് (ജനറൽ), ലൈ ലൈഫ്(ടി.എസ്.പി), അംഗൻവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത തുക എന്നിവയുടെ ആകെ തുക ₹2977691/- വരവിലെടുക്കാതെ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ സെക്രട്ടറിയുടെ പ്രൊജക്റ്റുകളിൽ വരവി ചെലവ് ആണ്.

അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന്നെ പരമാവധി തു വിധത്തിൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതാ കാര്യക്ഷമമാക്കി പദ്ധതി പുരോഗതി വിലയിരുത്തി ഫ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെല
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്-അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	16063	1520513	1536576	15364
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്-തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	37965007	37965007	37965
ആകെ	16063	39485520	39501583	3950

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോ ക്താക്ക എണ്ണം
1	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4134200	438
2	ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല	19122200	2075

	പെൻഷൻ		
3	വികലാംഗ പെൻഷൻ	3157900	315
4	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1309200	134
5	വിധവാ പെൻഷൻ	11386000	1256
6	വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	30000	1

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് (ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 05.08.2024 തീയ്യതിയിൽ 3pm സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തി. ₹22,51 നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ (അടിസ്ഥാനമാക്കി വിവിധ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ ജീവനക്ക ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഏൽപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

അക്കൗണ്ടിംഗ് റൂൾസ് പ്രകാരം സൂക്ഷിക്കേണ്ട എല്ലാ രജിസ്റ്ററു സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

എല്ലാ പേമെന്റുകളും ശരിയായ രീതിയിൽ വൗച്ചർ (വൗച്ചറിനോടൊപ്പം ഒറിജിനൽ ബില്ലുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട അക്കൗണ്ടും ബാങ്ക് ബാലൻസും തമ്മിൽ മാസ റീകൺസീലിയേഷൻ നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു(

സകർമ്മ ആപ്ലിക്കേഷൻ മുഖേനയുള്ള ഭരണസമി നടപടിക്രമങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മിനിട്ട്സ് പൂർത്തീകരിക്ക കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിക്രമം ; 26 പ്രകാരമുള്ള സമയപരിധി പാലിക്കുന്നില്ല. ചട്ടം 26(8) പ്രകാരം മൂന്നുദിവസത്തിനകം സെക്രട്ടറി മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാ(തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. മിനിട്ട്സ് ത ദിവസം തന്നെ പ്രസിഡന്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ സ്റ്റാന്റിം

സമിതി യോഗങ്ങളുടെ മിനിട്സുകൾ പൂർത്തീകരിക്കാത്തത
യോഗമിനുട്സുകൾ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ളി
അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കി ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാ
ആസൂത്രണത്തിന്റെയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ സ
ഇടപെടലിന്റെയും അഭാവത്തിൽ 2023-24 വർഷം അം
പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് വകയിരുത്തിയ ₹1369989
മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ₹87969453/- രൂപയുടെ
നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

ചെലവഴിക്കാത്ത ഗ്രാന്റുകൾ തുടർവർഷങ്ങളിൽ നഷ്ടമാകു
സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ പരമാവധി അതാ
തന്നെ ഉപയോഗപ്പെടുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനം ത
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

08-09-2006 മുതൽ 23-09-2006 വരെ നടന്ന അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ
98 മുതൽ 2005-06 വർഷം വരെയുള്ള കണക്കുകൾ പ
നം.എൽബിഎസി(എച്ച്.ക്യു)IV/8A-1037/337 തിയതി, 13-3-2017
റിപ്പോർട്ടിലെ എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും തീർപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് വിഭാഗത്തിന്റെ 8/2022 മാസത്തെ
തിയതിയിൽ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പ
നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ട്.

1-11 വാടക പരിശോധന-അപാകതകൾ

കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്കിലെ എല്ലാ പഞ്ചായത്തിലെയു
കൃഷിയിടത്തിൽ നിന്നും സംഭരിക്കുന്ന ഉൽപ്പന്നങ്ങളുടെ മൂല്യ
പ്രയോജനപ്പെടുത്തി, അവർക്ക് മികച്ച വരുമാനം നേടികൊടുക
കൊണ്ടുള്ള ഭൂമിക എന്ന പേരിലുള്ള ഫാർമ പ്രൊഡ്യൂസർ ഓ
സ്ഥാപനം കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കീഴിൽ പ്രവർത്ത
കോട്ടായി മൃഗാശുപത്രിയ്ക്ക് സമീപമുള്ള പഞ്ചായത
താത്ക്കാലികമായി അനുവദിച്ചുകൊണ്ട് നം 2/2 - 16.02.2024 പ്രകാ
തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ഷെഡ്ഡിന്റെ വാടക സംബന്ധിച്ച
ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
പഞ്ചായത്തിന്റെ അധികാര പരിധിയിലുള്ള കടമുറിക
നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക
1995 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ബൈലോകൾ ഉണ്ടാക്കാനു
ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 3 (5,6,7) എന്നിവ പ്രകാരം ബൈലോ തയ്യാറാക
അംഗീകാരം വാങ്ങിയതായി കാണുന്നില്ല. സർക്കാർ
ബൈലോയുടെ അഭാവത്തിൽ വാടക ഈടാക്കുന്ന രീതി, കൃത
ഡെപ്പോസിറ്റ് എന്നിവയുടെ നിയമപരമായ സാധ
ചെയ്യപ്പെടാവുന്നതാണ്. ബൈലോ തയ്യാറാക്കി സർക്കാരിന
വാങ്ങേണ്ടതാണ്.
ഫാർമ പ്രൊഡ്യൂസർ ഓർഗനൈസേഷനിൽ നിന്ന് വാടക
വാടക ബൈലോ തയ്യാറാക്കി സർക്കാരിന്റെ അംഗീകാരം വാങേ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 24/13.08.2024 നു മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ട

1-12 വസ്തു നികുതി പരിശോധന അപാകതകൾ

അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമവത്കരിക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് / ഫീൽഡ് പരിശോധന പൂർത്തിയാ

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം 2023-24
അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയി
കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമവത്കരിക്കുന്നതിനായി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ

സ.ഉ(കൈ)നം.77/2023/LSGD തിയതി 22-3-2023 – വസ്തു നി
നിശ്ചയിക്കുന്നിതനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം ഫീൽ
നടത്തി കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം സഞ്ചയ സേ
ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് 30-06-2023 വരെ സമയം അനുവദിച്ച്
പരിശോധന നടത്തി തയ്യാറാക്കിയ റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 15 വാർഡുകളിൽ 11 എണ്ണത്തി
പൂർത്തിയായിട്ടുള്ളത്. ബാക്കിയുള്ള വാർഡുകളിലെ ഫീൽ
പൂർത്തിയാക്കി വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

കെട്ടിടങ്ങളെ നികുതി, ഉപനികുതി മുതലായവയിൽ നി നൽകൽ - നിയമാനുസൃതമാവേണ്ടതാണ്

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 207 പ്രകാരം നിക
മുതലായവയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കേണ്ട കെട്ടിടങ്ങളെ പ്ര
സ.ഉ(കൈ) നം 77/2023/തസ്വഭവ, തിയതി 22.03.2023 പ്രകാരം 60 ച

അടി) വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാസഗ്രഹങ്ങളായ കെട്ട നികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഉടമസ്ഥന്റെ (കെട്ടിടത്തിനു മാത്രമായി ഒഴിവാക്കൽ പരിമിതപ്പെടുത്തു ഒഴിവാക്കി നൽകുന്നതിന് സിറ്റിസൺ പോർട്ടലിലെ 9H നമ്പർ സത്യവാങ്മൂലം ഉടമസ്ഥനിൽ നിന്ന് ഓൺലൈനായോ (സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെന്നും ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായ ഉപനികുതി മുതലായവയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കിയ പരിശോധനയിൽ താഴെ പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളെ ഒഴിവാക്കിയ(വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	സഞ്ചയയിലെ ഉപയോഗക്രമം	റിമാർക്ക്സ്
2/22	72.27ച.മീ	നികുതി, ഉപനികുതി എന്നിവയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കിയ കെട്ടിടം	നികുതി, ഉപനി(എന്നിവ ഒഴിവാക്കിയതി(കാരണം രേഖപ്പെടുത്തിയ
3/78	83 ച.മീ	”	”
10/26	132 ച.മീ	”	”
12/333	225 ച.മീ	”	”
15/226	106.7 ച.മീ	”	”

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി, ഉപനി(ഒഴിവാക്കിയതിന്റെ കാരണം രേഖപ്പെടുത്തി സഞ്ചയ സേ വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 09/09.08.2024 നുള്ള മറുപടിയിൽ അ(വർഷങ്ങളിൽ പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-13 വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ രൂപ പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. വിശദാംശ ചേർക്കുന്നു.

ഡിമാന്റ്	വരവ്	ബാക്കി
50,05,015	3,83,650	46,21,365

നിലവിലുള്ള കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിനായി 23
ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ 16,72,710/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വരവി
വന്നിരിക്കുന്നു. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) 1275/2009/ത.സ്വ.ഭ.വ
പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ
നേരിട്ട് പരിപാലിക്കുന്നതും ജല അതോറിറ്റി
കൈമാറിക്കിട്ടിയതുമായ കുടിവെള്ള വിതരണ പദ്ധതിക
സമിതികൾക്ക് കൈമാറേണ്ടതാണെന്നും, സ.ഉ.(കൈ)നം
തീയതി 28.5.2022 ഖ.6.6.7iv പ്രകാരം കുടിവെള്ള പ്രോജക്റ്റുകൾ
അതിലൂടെ പ്രയോജനം ലഭിക്കുന്ന എല്ലാ കുടുംബങ്ങളെയും ഉ
ഗുണഭോക്തൃഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേ
പഞ്ചവൽസരപദ്ധതിക്കായി ഉള്ള സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ)നം
തീയതി.14.2.2018 പ്രകാരവും കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോ
കൈമാറണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത
പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് കൈമാറിയ
അന്വേഷണം നം. 06/08.08.24 നുള്ള മറുപടിയിൽ കുടിശ്ശിക
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-14 ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻ അപാകതകൾ</u>

ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ട സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പൂർണ്ണമായ വി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

2023-24 വർഷത്തിൽ 313 സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാണ് ലൈസൻസ് അനു
സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറിലെ കണക്കുകൾ പ്രകാരം വാണിജ്യം,
എന്നീ ഉപയോഗക്രമങ്ങളിലായി 15 വാർഡുകളിലായി 1037 കെട്ട
നിലവിലുള്ളത്. വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയു
ജനപ്രതിനിധികളുടെയും ഫീൽഡ് തല പരിശോധനയിലുടെ സ
വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടു
ആയത് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ഡിമാന്റ് പൂർണ്ണമ
എന്നതിന്റെയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാ
പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നതിന്റെയും കൃത്യത പരിശോധിക്കാ
ലൈസൻസ് ഫീസ് ഒടുക്കിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്ര

ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നത്. വസ്തു നികുതി ഒടുക
ഗാർഹികേതര സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കും ലൈസൻസ് എടുത്ത
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

അപേക്ഷകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്

2023-24 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമാണോ
വിലയിരുത്തുന്നതിനായി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, അപേക്ഷകൾ എന്നി
പരിശോധിച്ചു.അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇനി പറയും പ്ര
അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

. മിക്ക അപേക്ഷകളിലും ജോലി ചെയ്യുന്ന തൊഴിലാളികളുടെ
മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യാൻ സംവിധാനം ഒരുക്കിയതിന്റെ
എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

. ഫീസ് പിരിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉൽപാദനം, സേവനം എ
മേഖലകളിൽ ഏതിലാണ് ഉൾപ്പെടുന്നതെന്നോ മൈക്രോ, മിന
മീഡിയം, ലാർജ്ജ് എന്നിങ്ങനെ തരം ഏതാണെന്നോ ലൈസന
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

അപേക്ഷകൾ സ്വീകരിക്കുന്ന സമയത്തുതന്നെ അവ പൂർണ്ണമ
പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പു വരുത്തി ലൈസൻസ് ഫീസ് നിർണയിക്കേ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 25/13.08.2024 നു മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ട

<u>1-15 വിനോദ നികുതി പരിശോധന-അപാകതകൾ</u>

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ ആർ.സി വകുപ്പിന്റെ 31.01.2024 തീയതിയ
17/2024/LSGD നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം തദ്ദേ
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പ്രദേശങ്ങളുടെ പരിധിയിൽ നടക്കുന്ന
ഈടാക്കേണ്ടതായ നികുതി നിരക്ക് പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ചിരുന്നു.
സിനിമ തിയേറ്ററുകൾക്ക് വിനോദ നികുതി ഈടാക്കണമെന്ന്
റേറ്റ് ഓഫ് അഡ്മിഷൻ 100 രൂപയിൽ കുറവുള്ള ടിക്കറ്റുകൾക്ക്
100രൂപയിൽ കൂടുതൽ ഉള്ള ടിക്കറ്റുകൾക്ക് 8.5% നികുതിയും ഇ
നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ KRV മൂവീസ്
ആവിഷ്കാർ സിനിമാസ് (സ്ക്രീൻ 1 - എക്സിക്യൂട്ടീവ്, സ്ക്രീൻ 2 - സ്റ്റാ
തിയേറ്ററുകളാണ് നിലവിലുള്ളത്. വിനോദനികുതി പ
അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

സിനിമ സെസ്സ് - വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ ആർ.സി വകുപ്പിന്റെ 31.01.2024 തീയതിയ
17/2024/LSGD നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം 1961 ലെ (
അതോറ്റീറ്റിസ് എന്റർടെയിന്റ്മെന്റ് ടാക്സ് ആക്ടിലെ വകുപ്പ് 3 C യ
നമ്പർ വിജ്ഞാപനവും അനുസരിച്ച് 2010 ലെ കേരള കൾച്ചറൽ
വെൽ ഫയർ ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് 25/- രൂപയിൽ കൂടുതലുള്ള ഓരോ
രൂപ സെസ്സ് ചുമത്തിയിട്ടുണ്ട്.സിനിമ ടിക്കറ്റിൻ മേലുള്ള പ്ര
കേരള ലോക്കൽ അതോറ്റീറ്റിസ് എന്റർടെയിന്റ്മെന്റ് ടാക്സ് ചട്ട
അനുസരിച്ച് വിനോദ നികുതിയോടപ്പം ഈടാക്കുന്നതിന് മാർ
മേൽ പരാമർശിച്ച വകുപ്പിന്റെ 18.01.2024 തീയതിലെ സ.ഉ(
തസ്വഭവ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട് . തി
അടവാക്കിയ സെസ്സ് തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

വിനോദ നികുതി സമയബന്ധിതമായി പിരിച്ചെടുക്കേണ്ട

31.8.2019ലെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ ആർ.ഡി വകുപ്പിന്റെ സ.ഉ(കൈ
പ്രകാരം ചരക്ക് സേവന നികുതിയ്ക്ക് ഒടുക്കുന്ന ടിക്കറ്റുക
അനുസൃതമായി പിരിച്ച നികുതി തൊട്ടടുത്ത മാസം 3-ാം തീ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണെങ്കിലും ദിവസങ്ങൾ
ഒടുക്കുന്നതെന്ന് ലെഡ്ജർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

KRV മൂവീസ്

മാസം	അടവാക്കിയ തീയതി
06/23	25.07.2023
08/23	16.09.2023
09/23	30.10.2023
10/23	16.11.2023
11/23	28.12.2023
12/23	11.01.2024
01/24	29.02.2024
02/24	14.03.2024

ആവിഷ്കാർ സിനിമാസ്

മാസം	അടവാക്കിയ തീയതി
08/23	25.09.2023

09/23	27.10.2023
10/23	08.11.2023
01/24	13.02.2024
02/24	13.03.2024

വിനോദ നികുതി സമയബന്ധിതമായി പിരിച്ചെടുക്കാൻ ശ്രദ്ധിേ
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 22/13.08.2024 നുള്ള മറുപടി ലഭ്യമാക്കിെ

1-16 യോഗമിനുട്ട്സുകൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഭരണസമിതിയോഗ ആക്കുന്നതിനായി ഐ.കെ.എം. വികസിപ്പിച്ച സകർമ്മ സ.ഉ(സാധാ.) 3630/2015/തസ്വഭവ തീയതി 3.12.2015 ഉത്തരവിന്റെ അ തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ വിന്യസിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ സകർമ മുഖേനയുള്ള ഭരണസമിതിയോഗങ്ങളുടെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പ മിനുട്ട്സ് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ 1995-ലെ കേരള പ (പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിക്രമം ചട്ടങ്ങളിലെ) ചട്ടം സമയപരിധി പാലിക്കുന്നില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി. ചട്ടം 26(8) കഴിഞ്ഞ് മൂന്നുദിവസത്തിനകം സെക്രട്ടറി മിനുട്ട്സ് തയ്യാറാക അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. മിനുട്ട്സ് ത ദിവസം തന്നെ പ്രസിഡന്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

A)മിനുട്ട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നതിലെ കാലതാമസത്തിന് ഉദാഹര ചേർക്കുന്നു.

യോഗം ചേർന്ന തീയതി	സെക്രട്ടറി മിനുട്ട്സ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരത്തിനായി അയച്ച തീയതി
25.01.2024	17.02.2024
29.01.2024	13.05.2024
12.02.2024	07.05.2024
12.02.2024	09.03.2024
16.02.2024	13.05.2024
27.02.2024	14.03.2024
12.03.2024	18.05.2024
14.03.2024	13.05.2024

06.04.2024	08.05.2024
29.05.2024	18.06.2024

B)താഴെ പറയുന്ന യോഗങ്ങളുടെ മിനുട്ട്സ് നാളിതുവരെ പൂർത്ത

1	05/08/24	ഭരണസമിതി യോഗം	അടിയന്തിര യോ
2	19/07/24	ഭരണസമിതി യോഗം	സാധാരണ യോഗ

C)ഭരണസമിതിയോഗങ്ങളിൽ ഒരെണ്ണത്തിന്റെ മിനുട്ട്സ് എൻട്ര തുടങ്ങിയിട്ടില്ല.

D)സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ ആകെ നടത്തിയ 35 യോഗങ്ങളിൽ മിനുട്സുകൾ നാളിതുവരെയും പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. (വിം ക്ഷേമകാര്യം-3)

ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ യോഗമിനി അംഗീകാരം വാങ്ങാതിരുന്നതിനുള്ള കാരണം അറിയിക്കാ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15/9-8-2024ന് 2023-24 വ അവസാനമായതിനാലും, അനിവാര്യ തീരുമാനങ്ങൾ എടുക്കുന്ന മൂലവും മിനുട്ട്സ് പൂർത്തിയാക്കി പ്രസിഡന്റിന്റെ അംഗീകാര മന:പൂർവ്വമല്ലാത്ത കാലതാമസം ഉണ്ടായിട്ടുള്ളതാണ് എന്നും 20 തിരഞ്ഞെടുപ്പ് ഡ്യൂട്ടിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സെക്രട്ടറി, ഹഡ്ക്ലാർ ഡ്യൂട്ടിക്ക് പോകേണ്ടി വന്നതിനാലും ആണ് കാലതാമസം ഉണ്ട അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ വാർഷിക പദ്ധതി ഭേദഗതിയുമ സുലേഖ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ അപേഡ്ഷനുകൾ വൈകുന്നതു പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം വന്നിട്ടുള്ളത് ല ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

യോഗമിനുട്സുകൾ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കി ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-17 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

2023 - 24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് ബാലൻസ് ബി-4 പ്രകാരം ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ താഴെ പ നീക്കിയിരുപ്പുണ്ട്.

ക്രമ നം	ഹെഡ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
1	320100202	9,91,770
2	320100203	28,05,500

3	320100204	4,23,105

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗ സാമ്പത്തിക വർഷം ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനസ്സ് പ്രവർത്തന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ എന്നിവ നട വർഷം ₹ 2,43,848 /-രൂപ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. സാ ലഭ്യമായ Health Grant 40,28,840/-രൂപയാണ്. ലഭ്യമായ തുകയ ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നുള്ളു. ഹെൽത്ത്ഗ്രാന്റ് കാര്യക്ഷമ ചെലവഴിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം -അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനവുമാ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ നടപടിക്രമ ഉത്തരവ് നം- ജി2-442 തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച നിർദ്ദേശങ്ങ പാലിച്ചിട്ടില്ല.മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ ഒഴിവാക്കിയ ഉപകരണങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചി

2. മീറ്ററിങ്ങ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നട വാർഡുകളിലും പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.4/7.8.2(ഉപകരണങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി കാലികമാക്കി സൂക്ഷി (ക്രമ നം.1 അപാകതക്ക്) എല്ലാ വാർഡുകളിലും മീറ്ററി ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെ അപാകതക്ക്) സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.അപാകത ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 പൊതുസ്ഥലത്ത് മാലിന്യ നിക്ഷേപം തടയുന്നതി ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കൽ

പ്രോജക്ട്	238/ 24
	പൊതുസ്ഥലങ്ങളിൽ സിസിട സ്ഥാപിക്കൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

ചെലവ്	6,00,000 രൂപ (തനത് ഫണ്ട്-100000 ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് 500000)
സാംക്ഷൻ ഓർഡർ	411/19.3.24 - 500000 388/31.3.24 - 100000

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ പൊതുസ്ഥലങ്ങളിൽ മാ തടയുന്നതിന് സിസിടിവി ക്യാമറകൾ, അനുബന്ധ ഉപകര സ്ഥാപിക്കുന്നതിനാണ് മേൽ പദ്ധതി പിഡബ്ല്യുഡി ഇലക്ട്രോ നടപ്പാക്കുന്ന മേൽ പദ്ധതിക്കായി 600,000 രൂപ പ്രോജക്ട് പ്ര എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ പിഡബ്ല്യുഡി ഇലക്ട്രോണിക്സ് സെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട് (അക്കൗണ്ട് നം.84 നാളിത് വരെ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ തുടങ്ങിയിട്ടില്ല. ഇത് സം അന്വേഷണത്തിന് (നം.8/9.8.2024) സിസിടിവി സ്ഥാപി അടിയന്തിര നടപടികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കുന്നതാ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് വിഭാവനം ചെയ്ത രീതിയിൽ സിസിടി വേഗം സ്ഥാപിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-20 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും വാങ്ങി ന -പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിലെ അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
പ്രോജക്ട്	155/24 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേ കസേരയും വാങ്ങി നൽകൽ (സ്റ്റീൽ ഓവ
അടങ്കൽ	₹400000 വികസനഫണ്ട്- എ പി
ചെലവ്	₹279297 വികസനഫണ്ട്- എ പി
ബിൽ നം./തിയ്യതി	ട്രഷറി ബിൽ നം. 5/23.3.2024

വിവിധ സ്കൂളുകളിലെ എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശ വാങ്ങി നൽകുന്നതാണ് പ്രോജക്ട്.

പ്രോജക്ടിലൂടെ ആർട്ടേക്കാ- മലപ്പുറത്ത് നിന്നാണ് 57മേശയും കസേര സെറ്റ്-ഹാർഡ് വുഡ്) വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്.

ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ -476/28.3.2023.

വില -4900 രൂപ

ആകെ വില- 279297 (57 എണ്ണം)

പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിൽ സംഭവിച്ച അപാകതകൾ ചുവടെ േ

1. വാങ്ങിയ മേശയും കസേരയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 6 സ്കൂളും വിദ്യാർത്ഥികൾക്കായാണ് വിതരണം നടത്തിയത്. എന്നാൽ 6 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മാത്രമാണ് മേശയും കസേരയും വിതരണം ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. അവശേഷിക്കുന്ന മൂന്ന് എ നടത്തിയിട്ടില്ല.

2.ബിൽ തുക അനുവദിക്കുന്ന സമയത്ത് 2% ജിഎസ് ടി ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നെങ്കിലും 2% ജിഎസ് ടി -ടി ഡി എ മുഴുവൻ തുകയും സ്ഥാപനത്തിന് അനുവദിച്ചു.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ര (നം.12/ 09.8.2024) വിതരണം ചെയ്യുന്ന സമയത്ത് മൂന്ന് കുട്ടികൾ ട ടി സി വാങ്ങി പോയതിനാൽ വിതരണം ചെയ്യാൻ കഴിഞ്ഞില്ല സൂക്ഷിച്ച് വെച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് തുടർ വർഷത്തിൽ അർഹ വിതരണം ചെയ്യുന്നതാണെന്നും നിർവഹണോദ്യോഗസ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നിർവഹണ മേഖലയിലെ അറിവില്ലായ്മ മൂലമ ഈടാക്കാതിരുന്നത് എന്നും നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ശേഷിക്കുന്ന 3 മേശ-കസേരകൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്ത് രേഖകൾ ഹാജരാക്കേ 2% ജിഎസ് ടി -ടി ഡി എസ് ഈടാക്കി മാത്രം ബിൽ തുക ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-21 ജിഎൽപി സ്കൂളിലേക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങൽ-അപാക</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
പ്രോജക്ട്	153/24 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേ കസേരയും വാങ്ങി നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹90,000 മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് -ദ റോഡ്
ചെലവ്	₹86292 മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് -ദ റോഡ്
ബിൽ നം./തിയ്യതി	ട്രഷറി ബിൽ നം. 3/23.2.2024 – 4 6/26.2.2024 - 38016

മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം സി. പി. ആർ .സി .എസ് മുഖേന നിന്നും സ്കൂളുകളിലേക്കായി രണ്ട് ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങി പ്രസ്തുത ലാപ്ടോപ്പുകൾ സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്ത് ആവശ്യപ്പെട്ട സ്കൂളുക ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ, ഇൻവോയ്സുകൾ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹ പ്രോജക്ടിലൂടെ ആവശ്യപ്പെട്ട സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഉള്ള തന്നെയാണ് ലഭ്യമായിയിട്ടുള്ളതെന്ന് ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റ ഉറപ്പാക്കിയതിന്റെ രേഖകളും ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലാപ്ടോപ്പുകൾ 02.8.2024 ന് മാത്രമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ള പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെ ചെയ്യുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് നിർവഹ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ലാപ്ടോപ്പുകൾ സാങ്കേതിക പരി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - പ്രവൃത്തി പൂർത്തിക

പ്രോജക്റ്റ്	37/24 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ എ സി പി
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	1500000 വികസനഫണ്ട് സി പി
ചെലവ്	600000 വികസനഫണ്ട് എ സി പി
ബിൽ നം./സാംക്ഷൻ ഓർഡർ	341/20.2.24 – 100000 372/5.3.24 – 100000 374/5.3.24 - 100000 385/13.3.24 – 100000 410/18.3.24 – 100000 430/23.3.24 - 100000

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ മേൽ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പ്രവൃത്തിക്കായി 24 ഗുണഭോക്താക്ക 25000 രൂപ വീതം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ ഫയൽ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ 24 ഗുണഭോക്ത ഗുണഭോക്താക്കളും വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പ്രവൃത്തി പൂർ

സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ രണ്ടാം ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളത
എന്നാൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന 3 ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിത് വ
പൂർത്തീകരിച്ച് രണ്ടാം ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല എന്ന് കണ്ടെത്തി.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്	വാർഡ്	ഒന്നാം ഗഡു കൈപറ്റിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ
1	മായാണ്ടി	1	25000 / 12.3.24
2	ചിന്ന	5	25000 / 12.3.24
3	ലക്ഷ്മി	1	25000 / 19.3.24

വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പ്രവൃത്തിക്കായി ആദ്യ ഗഡു
ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെയും പ്രവൃത്തി പൂർ
സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ
(നം.21/13.8.2024) ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്ത
സാവകാശം വേണമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ഗുണഭേ
നേരിൽ സംസാരിച്ച് പണി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന്
സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നും നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ വി
ഓഫീസർ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സ്വീകരിച്ച നടപട
ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-23 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ പരിശോധ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കി വരുന്ന ലൈഫ്
പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മ
ഭവനനിർമ്മാണത്തിനായി തുകകൾ അനുവ
നാളിതുവരെയായിട്ടും ഭവനനിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ പൂർ
എന്ന് കണ്ടെത്തി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്	നാളിത് വരെ അനുവദിച്ച തുകകൾ
1	സത്യഭാമ W/O മുത്തു, വാർഡ് 12	13.11.2020 – 40000 30.3.2021 – 160000 25.3.2022 - 50000
2	പ്രീജ W/O ശശികുമാർ , വാർഡ് 6	17.3.2020 - 40000

3	സുമിജw/O സന്തോഷ്,വാർഡ് 5	23.2.2022 – 40000 22.10.2022- 160000

ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമാണം പൂർത സംബന്ധിച്ച്നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.20 നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത മൂന്നു ഗുണഭോക്താക്കളെയും നേരിൽകണ്ട് സംസാരിക്കുകയും നോട്ടീസ് മുഖേന രേഖാ നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണ്. 3.11.2023, 6.11.2023 തീയതികളി അധ്യക്ഷതയിൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ യോഗം ചേര പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നിശ്ചിത സമയം അനുവദിക്കുക റവന്യൂ റിക്കവറി അടക്കമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കു നൽകുകയും ചെയ്തിരുന്നതാണ് എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കെ സ്വീകരിക്കുമെന്ന് വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി പ്രോജകട്-ന സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട്	34/24 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	129/24 ക്ഷീര കർഷകർ സബ്സിഡി എസ് സ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ
അടങ്കൽ	715000 (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ 500000 , ബ്ലോക്ക് 215000)	260000 (വികസനഫ സി പി 200000, ബ്ലോ
ചെലവ്	699543(വികസനഫണ്ട് ജനറൽ 484543 , ബ്ലോക്ക് 215000)	60000 (ബ്ലോക്ക് 600
ബിൽ നം./ സാംക്ഷൻ ഓർഡർ	ട്രഷറി ബിൽ നം. 1/29.2.24 – 73008 (41ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്) 3/27.3.24 – 175942 (89 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്) 4/27.3.24 – 235593	ട്രഷറി ബിൽ നം. 2/29.2.24 60000(27ഗുണഭോക

	(92 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്) 5/27.3.24 – 98664 (82 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്) 6/27.3.24 – 30253 (36 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്) 7/27.3.24 – 1343 (1 ഗുണഭോക്താവ്) 8/27.3.24 – 2117 (1 ഗുണഭോക്താവിന്) 9/27.3.24 – 82623 (83 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്)	

മേൽ ചേർത്ത രണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചയര ഉൽപാദന സഹകരണ സംഘങ്ങളിലെ പാൽ അളക്കുന്ന ക്ഷ പാൽ അളവ് അനുസരിച്ച് ലിറ്റർ ഒന്നിന് മൂന്ന് രൂപ നിര അനുവദിക്കുന്നതാണ് പ്രോജക്ട്. പ്രോജക്ട് നിർവഹണവുമ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പ്രോജക്ട് ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കി വിവിധ ക്ഷീരസഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ പാൽ അളന്നത് സ ഉൽപാദന സഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള പാല ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. മേൽ ചേർത്ത ട്രഷറി ബില്ലുകൾ പ്രകാര അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുകകൾ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കില മാസങ്ങളിലെ പാൽ അളവിനാണ് തുകകൾ നൽകിയ വ്യക്തമല്ല.പാൽ അളവിന് കർഷകരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ന കൃത്യമാണോ എന്നുള്ളത് പാൽ അളവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജര പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ക്ഷീരസഹകരണ സംഘങ പാലളവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കി ഫയൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2.ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി എസ് സി പി (129/24) ന അടങ്കൽ വച്ച ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 200000 രൂപചെലവഴ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം അടങ്കൽ വെച്ച തുകയിലെ ഭാഗികമായ തു കർഷകർക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളതായും കാണുന്നത്.

അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥന് ഒ
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 18/12.8.2024) മറുപടി
ചെലവിന് ആധാരമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിന
ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 759543 രൂപ (699543+60000) ഓഡ
വെക്കുന്നു. ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലെ മരുന്നു വാങ്ങൽ – ലഭ്യത ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട്.നം. - 17/23-24 - ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങ

അടങ്കൽ - 1,00,000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)

ചെലവ് - 1,00,000/-

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേ

2023 - 24 വർഷത്തിൽ ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്കാവശ്യ
ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം 26 ഇനം
അനുബന്ധ സാമഗ്രികൾക്കുമായി വകയിരുത്തിയ 1,00,000/-
231405520186012 0915/13.02.2024 മുഖേന Kerala State Homoeopathic Co-Op
Alappuzha യുടെ 34306403911നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക്
നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

നിലവിലെ സാഹചര്യത്തിൽ ആശുപത്രിയുടെ പ്രവർത്തനം
പോകുന്നതിനാവശ്യമായ മരുന്നുകൾ മതിയായ അളവിൽ
മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ
ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.05/
മറുപടിയായി മരുന്നുകൾ മതിയായ അളവിൽ ഉണ്ടെ
ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ഹോംകോയ്ക്ക് കത്ത് നൽ
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ -അവലോകനം

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ 85
അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും 38 പ്രവൃത്തികളാ
നടപ്പിലാക്കിയത്. ₹27225498 വകയിരുത്തിയതിൽ ₹
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. 36.81% ആണ് തൻവർഷത്തെ ആകെ
ശതമാനം കുറഞ്ഞതിന് കാരണം വിശദമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകളുടെ പരിശേ
നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും
നിയന്ത്രണത്തിലുമുള്ള റോഡ്, റോഡ് ഇതര ആസ്തികളുടെ
ഒരു ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണെ
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ
മുൻഗണന നൽകി വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള
തയ്യാറാക്കണമെന്നും പതിനാലാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നി
എന്നാൽ ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

2. താഴെ പറയുന്ന സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

. പ്രൊജക്ട് നം. 172/24- കറുവാക്കളം റോഡ് റീടാറിംഗ്, ഐറിഷ്

. പ്രൊജക്ട് നം. 158/24- വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ പൈപ്പ്ലൈൻ നീട്ട

. പ്രൊജക്ട് നം. 157/24 - റോഡ് ട്രാക്ക് പദ്ധതി

. പ്രൊജക്ട് നം. 159/24 – അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, വില്ലേ
ഓഫീസറുടെ ഓഫീസ് വയറിംഗ്

3. 94/24-എംസിഎഫ് നിർമ്മാണം ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ അനുബന്ധ

അടങ്കൽ - ₹1341000 -സിഎഫസി എന്ന പദ്ധതി തൻവർഷം നടപ്പി

4. എഗ്രിമെന്റുകളിലെ കാലഹരണപ്പെട്ട വ്യവസ്ഥകൾ ഒഴിവാം
മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും തുട
മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ സമയ ബന്ധിതമായ
ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ട

1-27 ടെണ്ടർ ഫോം വില തനതു ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാനുള്ള സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ടെണ്ടർ ഫോം വില ഇനത്തിൽ ലഭ്യമാവുന്ന തുകകൾ സ
വേണ്ടി തുടങ്ങിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ബാങ്ക്
പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പാസ്ബുക്ക് പരിശോധന
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 17/12-8-2024പ്രകാരം ആവശ്യ
പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ടെണ്ടർ ഫോം വില ഇനത്ത

തുകകൾ തനതു ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റുന്നതിനുള്ള തുടർ നടപട് വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘ നൽകിയപ്പോൾ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്

2012 ലെ കേരള PWD മാന്വലിലെ സെക്ഷൻ 2112 (കാലാവധിയുടെ 25 ശതമാനമോ ആറ് മാസമോ ഏതാണോ ക രണ്ട് തവണകളായി പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി നൽകാവുന്നതാണ്. അസ്സൽ കാലാവധിയുടെ 50 ശതമാനര കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതല്ല. ഖണ്ഡിക കരാറുകാരന്റേതായ കാരണങ്ങളാൽ കരാർ കാലാവധ നൽകുമ്പോൾ നിശ്ചിത തുക പിഴയായി ഈടാ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആദ്യ തവണ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് പി തുകയും (കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപ, കൂടിയത് 50000 രൂപ) ആദ്യത്തെ ദ ശേഷവും ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് പി.എ.സിയുടെ 2% തുകയും (ക കൂടിയത് 100000 രൂപ) പിഴയായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

കരാർ കാലാവധി തീരുന്നതിനു മുമ്പ്, കരാറുകാര ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ നൽകേണ്ടതാണ്. (പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാർക്ക് പൂർത്തീകരണ കാലാവ(നൽകിയപ്പോൾ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1. പ്രൊ.നം. 4/23, 179/24 -കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ റിപ്പയർ

അടങ്കൽ -₹403960 – Plan(G)

₹86040 -തനത് ഫണ്ട്

490000

=================

ചെലവ് - ₹403960 -(ബിൽ നം.6/21-6-2023)

₹12871 -(വൌച്ചർ നം. 2230092/23-6-2023, ചെക്ക് നം. 067099/23-6-

കരാറുകാരൻ -രാധാകൃഷ്ണൻ.കെ.

എഗ്രിമെന്റ് നം. - 58/17-3-2023

പി.എ.സി- ₹414722

എഗ്രീഡ് പി.എ.സി - ₹414722

അളവു പുസ്തകം നം. - 109897/2022

സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ - 27-3-2023

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 10 മാസം (26-1-2024)

പൂർത്തീകരിച്ച തിയതി - 26-3-2024

ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ - ₹4147 /- (414722x1%)

ഈടാക്കിയത് -0

കുടിവെള്ള പൈപ്പ്ലൈൻ റിപ്പയർ എന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ
പത്രിക പ്രകാരം 403960 (വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ) + 12871 (തന
ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം ₹488975/- (
പാർട്ട് ബിൽ പ്രകാരവും 72144രൂപ ഫൈനൽ ബിൽ പ്രകാരവും
ട്രഷറി ബിൽ നം. 8/21-6-2023 പ്രകാരം ₹12871 ചെലവ് രേഖപ്പെ
ബിൽ ക്യാൻസൽ ചെയ്തിരിക്കുന്നു. ബിൽ രജിസ്റ്റർ പരിശോ
തനതു ഫണ്ട് പ്രകാരം ചെലവ് ഉണ്ട്. എന്നാൽ ബിൽ രജിസ്റ്റർ പ
ഫൈനൽ ബിൽ പ്രകാരം ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ 72144 രൂപ
തുക നാളിതു വരെ പിൻവലിച്ചിട്ടില്ല. തുക ഏതു ഫണ്ടിൽ ന
കരാറുകാരന് നൽകി എന്നതു സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ്
7/9-8-2024ന് 31-3-2024ന് ബിൽ തനതു ഫണ്ടിലേക്ക് കൊടുത്ത
സെക്രട്ടറിയുടെ ഓഫീസിൽ നിന്നും ആയതിന്റെ ചെക്ക് ലഭ
കരാറുകാരന് ബിൽ തുക നൽകിയിട്ടില്ല എന്നും പ്രവൃത്തിയു
കാലാവധിക്കു ശേഷമാണ് പൈപ്പ്ലൈൻ റിപ്പയർ ആയത
പീരിയഡിനുള്ളിൽ ആയതിനാലാണ് ഫൈൻ ഈടാക്കാത
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മറുപടി അംഗീകരിക്കാൻ നിർവ
കേരള PWD മാന്വലിൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരം ഫൈൻ ഈടാക്കേ

2. 211/24-കൊല്ലങ്കോട്ടുകളം റോഡ് മെയിന്റനൻസ്

അടങ്കൽ -150000-MG(R)

ചെലവ് - ₹149746 – ട്രഷറി ബിൽ നം. 35/25-3-2024

കരാറുകാരൻ -സുരേഷ്.എം.ബി.

എഗ്രിമെന്റ് നം. 56/16-3-2023

പി.എ.സി- ₹126903

എഗ്രീഡ് പി.എ.സി - ₹126903

അളവു പുസ്തകം നം. - 14688/2023

സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ - 26-3-2023

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 8 മാസം (25-11-2023)

പൂർത്തീകരിച്ച തിയതി - 13-3-2024

ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ - ₹3807 /- (126903x3%)

ഈടാക്കിയത് -0

തുക ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ
ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

തുക ₹4147 +₹3807 = ₹7954/- ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാ

1-29 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ റോഡ് നിർമ്മാണത്തി ഇന്റർലോക്ക് കട്ടവിരിക്കുമ്പോൾ കട്ടയുടെ (Precast Concre ഗുണമേന്മ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്

ഇടുങ്ങിയതും ഡ്രൈനേജ് സൌകര്യം കുറഞ്ഞതും വെള്ള സാധ്യതയുള്ളതുമായ റോഡുകളിൽ പൂർണ്ണമായോ മേൽ ഭാഗങ്ങളിലോ ഉചിതമായ ഡിസൈൻ പ്രകാരം മാനദണ്ഡ ഇന്റർലോക്ക് റോഡുകൾ നിർമ്മിക്കാവുന്നതാണെന്ന് ന DB3/5215/2013/CE LSGD, Dated.04.07.2022 പറയുന്നുണ്ട്. കൂടാ നം.31/2022/Fin, Dated.06.04.2022 പ്രകാരം നിർവഹണ എഞ്ചിനീയർ പ്രവൃത്തികളിൽ റോഡ് നിർമ്മാണത്തിന് ഇന്റർലോക്ക് ക കട്ടയുടെ (Precast Concrete Paver Blocks) ഗുണമേന്മ ഉറപ്പു പറയുന്നുണ്ട്. കൂടാതെ Defect Liability Period 5 വർഷത്തിൽ നിഷ്ക്കർഷിക്കുന്നു.

2023-24 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികൾ വിരിക്കൽ പ്രവൃത്തികളും ഉൾപ്പെടുന്നവയാണ്.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

1. 64/24 -ശാസ്താപുരം കണ്ണച്ചിപറമ്പ് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം

അടങ്കൽ -386600 -MG(R)

ചെലവ് - ₹173191 (ട്രഷറി ബിൽ നം. 5/21-6-2023)
കരാറുകാരൻ -എച്ച്.അബ്ദുൾ റഹ്മാൻ
APAC -327126
എഗ്രിമെന്റ് നം. 47/7-2-2023
എം.ബി. നം. -87420/2022
Defect Liability Period -2 വർഷം -എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം
Defect Liability Period -6 മാസം -Letter Of Acceptance പ്രകാരം
2. 64/24 -ചേന്ദംക്കാട് എസസി കോളനി ഇന്റർലോക്ക്
അടങ്കൽ -320000 -വികസനഫണ്ട് (എസസിപി)
ചെലവ് - ₹235111 (ട്രഷറി ബിൽ നം. 19/25-1-2024)
കരാറുകാരൻ -ശ്രീ.സുരേഷ്.എം.ബി.
APAC -262506
എഗ്രിമെന്റ് നം. 11/7-10-2023
എം.ബി. നം. -32302/2023
Defect Liability Period -2 വർഷം -എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം
Defect Liability Period -1 മാസം -Letter Of Acceptance പ്രകാരം
3. 218/24-കിഴക്കേക്കര റോഡ് മെയിന്റനൻസ്
അടങ്കൽ -320000-Plan(SCP)
ചെലവ് - ₹319854 – ട്രഷറി ബിൽ നം. 36/27-3-2024
കരാറുകാരൻ -ടി.കെ.രവീന്ദ്രൻ
APAC -271095
എഗ്രിമെന്റ് നം. 37/17-11-2023
എം.ബി. നം. -73527/2023
Defect Liability Period -2 വർഷം -എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം
Defect Liability Period -6 മാസം -Letter Of Acceptance പ്രകാരം
4. 211/24-കൊല്ലങ്കോട്ടുകളം റോഡ് മെയിന്റനൻസ്
അടങ്കൽ -150000-MG(R)
ചെലവ് - ₹149746 – ട്രഷറി ബിൽ നം. 35/25-3-2024

കരാറുകാരൻ -സുരേഷ്.എം.ബി.

APAC -126903

എഗ്രിമെന്റ് നം. 56/16-3-2023

എം.ബി. നം. -14688/2023

Defect Liability Period -2 വർഷം -എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം

Defect Liability Period -6 മാസം -Letter Of Acceptance പ്രകാരം

5. 122/24- വെങ്ങോലക്കളം റോഡ് ഇന്റർലോക്ക്

അടങ്കൽ -320000 -Plan(SCP)

ചെലവ് - ₹288674 – (ട്രഷറി ബിൽ നം. 21/6-2-2024)

കരാറുകാരൻ -കൃഷ്ണകുമാർ.പി.

APAC -256692

എഗ്രിമെന്റ് നം. 21/13-10-2023

എം.ബി. നം. -70993/2023

Defect Liability Period -2 വർഷം -എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം

Defect Liability Period -6 മാസം -Letter Of Acceptance പ്രകാരം

6. 208/24-ചേന്ദംക്കാട് കോമ്പി റോഡ് മെയിന്റനൻസ്

അടങ്കൽ -350000-MG(R)

ചെലവ് - ₹302901– (ട്രഷറി ബിൽ നം. 22/6-2-2024)

കരാറുകാരൻ -സുരേഷ്.എം.ബി.

APAC -296536

എഗ്രിമെന്റ് നം. 34/16-11-2023

എം.ബി. നം. -82254/2023

Defect Liability Period -2 വർഷം -എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം

Defect Liability Period -1 വർഷം -Letter Of Acceptance പ്രകാരം

7. 123/24-പാറളം പടി റോഡ് ഇന്റർലോക്ക് വാർഡ് 9

അടങ്കൽ -430000- വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)

ചെലവ് - ₹429671/– (ട്രഷറി ബിൽ നം. 29/21-3-2024)

കരാറുകാരൻ - ടി.കെ.രവീന്ദ്രൻ

APAC - 364311/-

എഗ്രിമെന്റ് നം. 39/17-11-2023

എം.ബി. നം. -50740/2023

Defect Liability Period -2 വർഷം -എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം

Defect Liability Period -6 മാസം -Letter Of Acceptance പ്രകാരം

ക്രമനം. (2), (3), (5), (6) , (7) എന്നിവയിൽ ഗുണമേന്മാ പ
നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഇന്റർലോക്ക് കട്ടവിരിക്കുമ്പോൾ Defect Liablility Periodന്റെ കാല
ഉറപ്പു വരുത്താത്തതിനും കട്ടയുടെ (Precast Concrete Paver Blocks)
വരുത്തുന്നതിനും ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെ
ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്
16/12-8-2024ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
ഇന്റർലോക്ക് കട്ടവിരിക്കുമ്പോൾ കട്ടയുടെ (Precast Concrete Paver
ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ

1-30 ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മണ്ണ് സംരം പദ്ധതികൾക്കായി ഇറക്കിയ കയർ ഭൂവസ്ത്രം ഇറക്കിയ ഉപയോഗിക്കാതെ എംസി എഫിൽ സ്റ്റോക്ക് ചെയ്തിരിക്ക

ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നട
മണ്ണ് സംരക്ഷണ പ്രവർത്തികൾക്കായുള്ള കയർ ഭൂവസ്ത്രം
കയർ കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ വിവി
ഇറക്കിയിട്ടുണ്ട്.
11.5.2023 തീയതിയിൽ 20000 എം സ്ക്വയർ കയർ ഭൂവസ്ത്രം
റിക്വയർമെന്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ട് (നമ്പർ A234323 കത്ത്). വിഷ
ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപാകത കണ്ടെത്തി.

കയർ ഭൂവസ്ത്രത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക്-വിതരണ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ച
വരെ ഇറക്കിയ കയർ ഭൂവസ്ത്രത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമ
എഴുതിയിട്ടുള്ളത്. വർഷാരംഭത്തിലെ സ്റ്റോക്കിൽ ഉണ്ട
ഭൂവസ്ത്രത്തിന്റെ അളവ്, സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ആ
വർഷാവസാന നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നീ വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററി
സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഉപയോ
ചെയ്ത കയർ ഭൂവസ്ത്രത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ട

മാസത്തിലെ തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചർ ചെലവുകളിൽ 35 കെ
ഇറക്കിയതിന്റെ ചുമട്ടുകൂലി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (ദേശീയ ഗ്രാമീ
പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി മണ്ണ് സംരക്ഷണ പ്രവർത്തികൾ നട
പ്രവൃത്തിയിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന ഭൂവസ്ത്രത്തിന്റെ അളവിന
മാത്രമാണ് കയർ കോർപ്പറേഷന് നൽകി വരുന്നത്.)
ആയത് ഉൾപ്പെടെ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 2023 ജൂൺ 8ന്
ഭൂവസ്ത്രത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

വർഷാരംഭത്തിലെ സ്റ്റോക്കിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന കയർ ഭൂവസ്ത്ര
സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ആകെ ഇറക്കിയത് , വിവ
ഇറക്കിയതിന്റെ ഇൻവോയ്സുകൾ, സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ആ
കയർ വസ്ത്രത്തിന്റെ അളവ്,ബാലൻസ് എന്നിവ സ്റ്റോക്ക്-വിത
കൃത്യമായി ചേർക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവ
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(26/13.8.24) സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽകി

ഓഡിറ്റ് ടീം നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ പ്രവൃത്തികൾ
കയർ ഭൂവസ്ത്രം ഉപയോഗിക്കാതെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ എ
വെയിലും മഴയും കൊള്ളുന്ന രീതിയിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളതായി

എംസിഎഫിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്ന കയർ ഭൂവസ്ത്രങ്ങൾ

കാലവർഷത്തിന് മുമ്പേ ചെയ്യേണ്ട മണ്ണ് സംരക്ഷണ പ്ര
കയർഭൂവസ്ത്രം ഇത്തരത്തിൽ ഉപയോഗിക്കാതെ സൂക്ഷിച്ചതിന
നൽകിയിട്ടില്ല.

ഉപയോഗിക്കാതെ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്ന കയർ ഭൂവസ്ത്രം മുഴുവന
സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമാക്കി രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹ
അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതുമാണ്.

1-31 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ -കേരള മാലിന്യ സംസ്ക്കരണം ഹരിതകർമസേനയിലൂടെ -പ്രവർത്തനാവലോകനം

കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജൈവ, അജൈവ മാലി സംവിധാനങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 'ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരത മാലിന്യ സംസ്ക്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ' എന്ന വിഷ ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ, ചാർജ് ഓഫീസറായ വി ഇ ഒ എന്ന ഹാജരാക്കിയ രേഖകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ

1) അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 15 വാർഡുകളിലുമായി ഏകദേ താമസിച്ചുവരുന്നു. ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷൻ പ്രകാരം 6055 വീടുകളും 672 കച്ചവടസ്ഥാപനങ്ങളുമാണ് നിലവിലുള്ളത്. ഓ 2പേർ വീതം 15 വാർഡുകളിലുമായി 30 ഹരിതകർമ്മസേന അ ചെയ്തുവരുന്നു. ഓരോ മാസവും ഹരിതകർമ്മസേനാംഗ സ്ഥാപനങ്ങളും സന്ദർശിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും എല്ലാവരും യൂസർഫീസ് നൽകുന്നില്ല.

2) മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ക്ലീൻകേരള കമ്പ പ്രകാരമാണ് മാലിന്യ ശേഖരണം നടത്തുന്നത്. എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനും ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുമായി ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷൻ വഴി പതിക്കുകയും മാസത്തിൽ ഒരു തവണ മാലിന്യം ശേഖരി വരുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ ആൾതാമസമുള്ള എല്ലാ വ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ഹരിതമിത്രം ഉൾപ്പെടുകയും അതുവഴി ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ സേവനം ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

3)മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

എല്ലാ വാർഡുകളിലെയും വീട്, കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ എംസിഎഫിലെ യും മാലിന്യം ശേഖരിക്കുകയും എം സി എ മാലിന്യം തരംതിരിക്കുന്ന രീതിയാണ് നിലവിൽ സ്വീകരിച്ചു വ

4) റീസൈക്ലിംങ്ങ്

പുനരുപയോഗം സാധ്യമാകുന്ന വസ്തുക്കളുടെ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നുണ്ട്.

5)കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

നോട്ടീസ് അടിച്ച് വിതരണം ചെയ്യുകയും ഗ്രാമസഭ വഴിയും മെമ്പർമാരുടെ നേതൃത്വത്തിലും പൊതുജനങ്ങൾക്ക് ബോധവ നടത്തുന്നുണ്ട്. മാലിന്യസംസ്കരണം സംബന്ധിച്ചും ഹരിത പ്രാധാന്യം മനസ്സിലാക്കുന്നതിനുമായി ഹരിതസഭകൾ വിദ്യാർത്ഥികളിൽ അവബോധം സൃഷ്ടിക്കുന്നതിനായി ഹരിതസഭകൾ, മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ ഉപാധികളുടെ പ്രദർശ സേവാ കാമ്പയിൻ എന്നീ പരിപാടികൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

6) തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് നിലവിൽ പ്രതിമാസം അതത് ചെയ്യുന്ന യൂസർഫീസിന്റെ പകുതി തുകയാണ് വരുമാനമാ വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് നിലവിൽ അനുവദിക്കുന്നില്ല. വരുമാനവർദ്ധനവിനായി മറ്റു മാർഗ്ഗങ്ങൾ ഒന്നും സ്വീകരിച്ചിട്ടി

7) അടിസ്ഥാന സൌകര്യ വികസനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ എംസിഎഫ് സംവിധാനത്തിന് 671 സ്ക്വ ഉണ്ട്. നാൾ തോറും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് വർ സ്ഥലപരിമിതി അനുഭവപ്പെടുന്നുണ്ട്. പുതിയ എം.സി.എഫ് ന സ്ഥലം കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ച് യന്ത്രങ്ങൾ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല. അജൈവ മാലിന്യങ്ങ ശേഖരിക്കുന്നതും വേർതിരിക്കുന്നതും. നിലവിൽ 15 മിനി എം ഉള്ളത്. മാലിന്യം കളക്ട് ചെയ്യുന്നതിന് വാങ്ങിയ ഇലക്ട്രി ഉപയോഗപ്പെടുത്താതെ സൂക്ഷിച്ചതായാണ് സ്ഥല ബോധ്യപ്പെട്ടത്.

8) പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

മാലിന്യം പൊതുസ്ഥലത്ത് വലിച്ചെറിഞ്ഞതിന് കുറ്റക്കാരിൽ മുതൽ ഇത് വരെ 50000 രൂപ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പരാത സാഹചര്യത്തിൽ പരിശോധന നടത്തുകയും തെളിവ് ന നൽകുന്നവർക്ക് പാരിതോഷികങ്ങൾ നൽകുകയും ചെയ്തുവരു

9) പരിശീലനവും വികസനവും

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് പാഴ്‌വസ്തു സെഗ്രിഗേഷന
പരിശീലനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്

10) നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ

നിലവിലെ നിയമങ്ങൾ പാലി
ഉറപ്പാക്കുന്നുണ്ട്.ഹരിതകർമസേന കൺസോർഷ്യം അവലോ
ചർച്ച ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

11) ഹരിതകർമ്മസേന അംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം

എല്ലാമാസവും പഞ്ചായത്തും ഹരിതകർമസേനാംഗങ്ങ
നടത്തുകയും പ്രവർത്തനം മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുകയും ചെയ്യ
ശേഖരണത്തിന് അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം,വാഹനലഭ്യത എന്നിവ പ

എം സി എഫ് അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ എംസിഎഫ് സംവിധാനത്തിന് 671 സ്കവ
ഉണ്ട്. നാൾ തോറും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് വർ
സ്ഥലപരിമിതി അനുഭവപ്പെടുന്നുണ്ട്. പുതിയ എം സി എഫ് ന
സ്ഥലം കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ച്
യന്ത്രങ്ങൾ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല. അജൈവ മാലിന്യങ്ങ
ശേഖരിക്കുന്നതും വേർതിരിക്കുന്നതും. നിലവിൽ 15 മിനി എം
ഉള്ളത്. മാലിന്യം കളക്ട് ചെയ്യുന്നതിന് വാങ്ങിയ ഇലക്ട്രിക
ഉപയോഗപ്പെടുത്താതെ സൂക്ഷിച്ചതായാണ് സ്ഥലം
ബോധ്യപ്പെട്ടത്.

ഇലക്ട്രിക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ

2)<u>മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത</u>

വാർഡുകളിൽനിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യം എം സി എഫിl ഇവ വേർതിരിച്ച് ട്രാഷ്ഷോൾഡ് കമ്പനിക്ക് കൈമാറുകയാണ് ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷൻ ഉപയോഗിച്ച് യൂസർഫീസ് കളക വരുന്നു.എന്നാൽ മുഴുവൻ വീട് - സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നു യൂസർഫീസ് കൃത്യമായി ലഭിക്കുന്നില്ല.2024 ജൂലൈ മാസ മാത്രമേ യൂസർ ഫീസ് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ.

3)മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ എംസിഎഫ് സംവിധാനത്തിന് 671 സ്ക്വ ഉണ്ട്. നാൾ തോറും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് വർ സ്ഥലപരിമിതി അനുഭവപ്പെടുന്നുണ്ട്. പുതിയ എം സി എഫ് ന സ്ഥലം കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ച് യന്ത്രങ്ങൾ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല. അജൈവ മാലിന്യങ്ങ ശേഖരിക്കുന്നതും വേർതിരിക്കുന്നതും. നിലവിൽ 15 മിനി എം ഉള്ളത്.15 വാർഡുകളിലും ഓരോ എം സി എഫുകൾ കൂടി സ്ഥ എന്നാണ് ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഹരിത കർമസേനാംഗങ്ങൾ അറിയ

4) മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ

ഹരിതകർമസേനാംഗങ്ങൾ ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കുന

<u>എം സി എഫ് നേരിൽ സന്ദർശിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം</u>

12.08.2024-ന് അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി ശ്രീ. ഗ്ലോറിമോൾ ജോൺ ക്ലർക്ക് പങ്കജാക്ഷൻ വി എന്നിവരുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ സ്ഥലപരിശോധന നടത്തി.വേർതിരിച്ചതും അല്ലാത്തതും മാലിന്യങ്ങൾ വലിയ അളവിൽ MCF ൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളതായി തോറും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് വർ സ്ഥലപരിമിതി അനുഭവപ്പെടുന്നുണ്ടെന്ന് ബോധ്യമായി.

നീക്കം ചെയ്യപ്പെടാതെ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്ന മാ

<u>ഭരണസമിതി സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ</u>

പുതിയ എം സി എഫ് സംവിധാനം സൗകര്യപ്രദ സ്ഥാപക്കുന്നതിനായി സ്ഥലം കണ്ടെത്തി കെട്ടിട നിർമ്മാണത്ത രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നേരിട്ടും സാമൂഹ്യ മാധ്യമങ്ങൾ വഴിയും ഹരിതകർമ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ജനങ്ങളിലെത്തിക്കാനും അവബോധം സ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുന്നതിനും ഭരണസമിതി ശ്രദ്ധിക്കുന്നുണ്ട്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡി പ്രത്യേക ഭാഗം]

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡി പ്രത്യേക ഭാഗം]

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോ

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യ നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫി
2023-24	5-8-2024 മുതൽ 14-8-2024 വരെ	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫി അനുബന്ധം -1 അ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്
കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	---	301994	വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല	0
കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	100000	28/24- സ്ഥിരം കൃഷി-നെൽകൃഷി-എസസി	100000
കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1050000	28/24-സ്ഥിരം കൃഷി-നെൽകൃഷി-ജനറൽ	1050000
കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	200000	203/24-അതിദരിദ്രർക്കുള്ള മൈക്രോ പ്ലാൻ-ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം-ജനറൽ	200000
കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1150073	11/24-ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം-പട്ടികജാതി വിഭാഗം	1150073
കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	387667	149/24-ലൈഫ് മിഷൻ-ജനറൽ-ഭൂരഹിത ഭവന	387667

			രഹിതർക്ക് 3 സെന്റ് ഭൂമി വാങ്ങി നൽകൽ	
കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	97826	45/24-അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം-ജനറൽ	97826
കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	200000	47/24-അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം-എസ്.സി.	200000
കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	100000	48/24-ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പും ബത്തയും	100000
കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	215000	34/24-ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	215000
കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	60000	129/24-ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	60000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	379088	ലൈഫ് മിഷൻ	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	100000	28/24- സ്ഥിരം കൃഷി-നെൽകൃഷി-എസസി	100000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1774500	28/24-സ്ഥിരം കൃഷി-നെൽകൃഷി-ജനറൽ	1774500
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	970000	11/24-ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം-പട്ടികജാതി വിഭാഗം	970000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	104000	48/24-ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പും ബത്തയും	104000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	500000	238/24-പൊതു സ്ഥലങ്ങളിൽ സിസിടിവി സ്ഥാപിക്കൽ	500000

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വി

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെ വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക
കെഎസ്ഇബി, കോട്ടായി	232/24-ഒതെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ നീട്ടൽ	XVFC/2023-24/P30-013 Dt.7-3-2024	26242	0

2024-25 കാലയളവിൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊ അഡ്വാൻസായി തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ ₹24 മുൻബാക്കി ഇല്ല. ₹₹2420000/-യിൽ ₹2240000/- വിനിയോഗിച്ച വിനിയോഗിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിര അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കെ

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം ലഭിച്ചത്	ആകെ	തൻവർ തിരിച്ച തുക	
					മുതൽ	
ലൈഫ് മിഷൻ-ഭവന നിർമ്മാണം	GO(MS)No. 68/2018. LSGD Dt.18.5.2018	11131709	2420000	13551709	1970291	

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 22000/-രൂപയുടെ വിശദാംശ
കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശ നന തി
2013-14	3-1	20000	ഷീബാദേവി.ടി.ടി, പ്രധാന അധ്യാപിക	1230 11-2
2022-23വർഷതതെ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി		2000	ചെമ്പൈ മെമ്മോറിയൽ ഹാൾ	1230 10-2
ആകെ		22000		

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേര ഓഡിറ്റ് നിയമം 23- വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പേ ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
2007-08	3-1	2010-11	2.14	പൊതു ആവലോക ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കു പൂർത്തീകരിക്കുന്നത് കാലതാമസം
2014-15	2-2	2016-17	അധ്യായം-1	വസ്തു നികുതി
2014-15	2-3	2016-17	അധ്യായം-2	തൊഴിൽ നികുതി

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പടെ	:	51698292/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	35042154/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	-----
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	-----
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	759543

(ബി). <*പഞ്ചായത്ത് *>ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്ത

ഒന്നുമില്ല.

പിഴയിനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ട തു (ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം)

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-28	7954	ചിത്ര.ജി. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	7954	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-24	759543	പ്രിൻസി.എസ്.ജോൺ, ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ
ആകെ	759543	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
ഇല്ല	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആ

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ)	സ്ഥിരം മേൽവ

	ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	
ചിത്ര.ജി. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	10/280, ചിത്രം ഗാർഡ പിരായ പാലക്ക
പ്രിൻസി.എസ്.ജോൺ, ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ, കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കളപ്പു ഹൗസ് നിരുവ റോഡ്, മരട് പ എറണ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്ക അവശേഷ ഖണ്ഡികക എണ്ണം
1996-97	LF.P7/1024/99/3-6-2000	4
1997-98	LFP12/415/02/ 15.5.02	5
1998-99	LFP12/943/01/15.10.01	6
1999-2000	LFP12/640/01 /16.1.02	5
2000-01	LFP8/679/05/16.5.06	5
2001-02പ്ലാൻ	LFP8/598/05/14.5.06	3
2001-2002	LFP8/598/05/5.8.06	6

വരവ്-ചെലവ്		
2002- 03	LFP15/528/06/15.9.2006	6
2003-04	LFP15/655/08/20.8.2009	11
2004-05	LFP15/748/11/7.6.11	1
2005-06	LFP15/1124/11/5.9.11	3
2006-07	LFP15/1864/11/5.1.12	5
2007-08	LFP15/398/15/4.5.15	6
2008-09, 09-10, 10-11	LFP15/602/12/6.6.15	15
2011-12	LFP11/1701/13/ 31.10.2013	11
2012-13	KSA-PKD15/1025/15/ 17-9-2015	9
2013-14 2014-15	KSA-PKD15/957/16 29.6.16	4
2015-16	KSA-PKD15/19/2017 29.12.17	1
2016-17	KSA-PKD15/1173 /2017/6.03.18	2
2017-18	KSA-PKD15/160/2019/01.03.2019.	6
2018-19	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി-15-1706/ 2019/06.02.2020	3
2019-20	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി-15/1058/ 2022/6.7.2022	7
2020-21	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി-15/1099/2022	15
2021-22	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി-15/1884/2022 തീ 14.12.2022	15
2022-23	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി-15/1418/23/ 18.10.2023	26

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

റെ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2 dated 2 dated 29-05-2024 and submitted on 27-06-2024 , 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 Kottayi 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 Kottayi Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 17/10/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

2.Other Observations

1. All the mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted with the AFS.
2. Net increase /decrease in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents in the Cashflow statement.
3. Advance for deposit work 26242/-given to KSEB is not included in Balance sheet B-18 schedule.
4. State Share in respect of Life project is not included in the R&P schedule and hence it does not shows the actual receipt.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3
വാർഷിക കണക്ക്-പത്രികകൾ-സംക്ഷിപ്തം

Kottayi 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)	11123934.00
Cash	Cash	RP-40(a)	54521.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	2444388.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	7250.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	2575073.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	223352.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	10128600.00
171000000	Interest Earned	RP-9	203391.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	16030719.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	5491127.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	23000.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	32750.00
330000000	Secured Loans	RP-31	2420000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	110694.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	829493.00
	Grand total		**51698292.00**
	PAYMENTS		
	Operating		
220000000	Administrative Expenses	RP-13	12000.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	20018.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	406853.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	1179144.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	208940.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	33215199.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	16643268.00
Cash	Cash	RP-40(b)	12870.00
	Grand Total		**51698292.00**

Kottayi 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	6180409.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	188078.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	3862754.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	223352.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	130878138.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	203391.00
180000000	Other Income	I-9	130654.00
190000000	Prior Period Income	I-19	120302.00
	Total Income		**141666776.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	11872828.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1412514.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	4620033.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	2352.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	7704843.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	28952573.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	5527785.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	35893928.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	39139500.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	1545272.00
260000000	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)	5729862.00
	Total Expenditure		**142401490.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-734714.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-855016.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	0.0
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		**120302.00**

Kottayi Grama Panchayat BALANCE SHEET			
As on 31-March-2024			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	6881417.30
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	75218573.00
	Total Reserve & Surplus		**82099990.30**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	10790877.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**10790877.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	11581418.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**11581418.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	524790.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1158931.20
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		**1683721.20**
	TOTAL LIABILITIES		**106156006.50**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	931565.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	0.0
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	45950.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	20936813.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	93437727.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-44623435.00
	Total Fixed Assets		**70728620.00**
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		**0.0**
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	5330212.50
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	11401418.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	16656138.00

460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	2039618.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		**35427386.50**
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		**0.0**
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		**0.0**
	TOTAL ASSETS		**106156006.50**

Deputy Director