

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മൂത്തേടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ:
കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം5/2427/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 18/12/2024
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മൂത്തേടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മൂത്തേടം 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 മൂത്തേടം 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, മലപ്പുറം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: തീയ്യതി: 18/12/2024
കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം5/2427/2024

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മൂത്തേടം 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.)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മൂത്തേടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 12-07-2023 മുതൽ 10-11-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 27 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 11 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള 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)
ശ്രീമതി. ചിത്രലേഖ.കെ കെ കെ.എ.എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	11-11-2024	20-11-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
11-11-2024	20-11-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

1) ശ്രീ.നസീർ ടി.കെ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
2) ശ്രീ.യൂസഫ്.പി, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3) ശ്രീമതി.സുജാത.എം, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ.
4)ശ്രീ.മുഹമ്മദ് നൗഷാദ്.എ.കെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.പി.ഉസ്മാൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ഡി.നൗഷാദലി	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	22-05-2023
ശ്രീ.വിനോദ്കുമാർ വി. കെ.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	23-05-2023	07-06-2023
ശ്രീ.ഡി.നൗഷാദലി	സെക്രട്ടറി	08-06-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.വിനോദ്കുമാർ വി. കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

ശ്രീ.അരുൺ പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ നാഫിയ കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	01-04-2023	18-12-2023
ഡോ.സമീഹ എം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	19-12-2023	31-03-2024
ഡോ അബ്ദുൾ നാസർ ഇ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ ശ്യാം എസ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. രേഷ്മ ടി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	06-12-2023
ശ്രീമതി. നീതു തങ്കം	കൃഷി ഓഫീസർ	07-12-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. റഹ്മത്ത് കെ.പി	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർ വൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. മുസ്തഫ വി	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ സബ്ന ബാലകൃഷ്ണൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.ഷിഫ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.നിജാഷ്	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2023	04-07-2023
ശ്രീ.നഷാദ്.പി	വി.ഇ.ഒ.	05-07-2023	30-01-2024
ശ്രീ. കൃഷ്ണദാസ് പി	വി.ഇ.ഒ.	31-01-2024	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമനം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ലോൺ തുകയിലെ വ്യത്യാസം	1-1-2
4	ലൈസൻസ് ഫീസ് അഡ്വാൻസ് തുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-3
5	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് മുന്നിരിപ്പ് തുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-4
6	ധനകാര്യ പത്രികകളിലെ തുകകൾ പൂർണ്ണരൂപയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-5
7	ബജറ്റ്	1-2
8	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
9	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)	1-4
10	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
11	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
12	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
13	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
14	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
15	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
16	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ"	1-11
17	തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്	1-12
18	അനധികൃത വാർത്താ വിനിമയ ഗോപുരങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-13
19	അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ-UA നമ്പർ നൽകിയവ, മറ്റ് ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.	1-14
20	അലോപ്പതി മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-15
21	ചുങ്കത്തറ ഡയാലിസിസ് സെന്ററിന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ വിവരം	1-16

	ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	
22	മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ വിവിധ പദ്ധതി ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-17
23	ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	1-18
24	ക്ലീൻ മൂത്തേടം -ചാക്ക് വിതരണം വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-19
25	വനിത സ്വയം തൊഴിൽ സംരഭങ്ങൾ - അപാകതകൾ	1-20
26	അസി.എൻജിനിയർ -ക്യാഷ് ബുക്ക് അപാകതകൾ	1-21
27	മരാമത്ത് പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കൽ -ഫൈൻ ഈടാക്കിയത് കുറവ് 26649/-രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി	1-22
28	അസി.എൻജിനിയർ -പദ്ധതി അവലോകനം	1-23
29	കുടിവെള്ള പദ്ധതി -സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-24
30	ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം ഫീസ് റീഫണ്ട് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-25
31	ടി.ഡി.എസ് നടത്തുന്ന GST തുകകൾ യഥാസമയം സർക്കാരിൽ ഒടുക്കുന്നില്ല.	1-26
32	SSK വിഹിതം അധികം നൽകി	1-27
33	ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-28

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം.	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ.	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7

8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-8
9	ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം.	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ.	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	Annexure -3	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളു ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62-2(ഇ) പ്രകാരമുള്ള അ ചട്ടം 62-2 (എഫ്) പ്രകാരമുള്ള വാർഷിക അനുപാതങ്ങൾ, 62(3) പ്രകാരം മുൻവർഷ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. മൂത്തേടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റ ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയതി സ്റ്റേറ്റ്മന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 08.07.2024 തീയതിയിലെ അംഗീകരിച്ച് 09.07.2024 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ര അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേ ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥക സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസി പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറി എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.
2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/ മാർഗ്ഗ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കു ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ട തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായ എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.
3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണ അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്ത് കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, മൂത്തേട വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024ൽ അവസാ

സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സ
നൽകുന്നു.

ജ

മലപ്പുറം
18-12-2024

1-1-2 ലോൺ തുകയിലെ വ്യത്യാസം

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം ലോൺ ഇനത്തിൽ 90121054 രൂപയാണ്
ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക. എന്നാൽ ലോൺ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഇത് 71042723 രൂ
തുക ഹെഡ് മാറി വരവ് വെച്ചത് 2023-24ൽ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടതിന്റെ അടിസ്ഥാന
ടി വ്യത്യാസം സംഭവിച്ചതെന്ന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നം.15-നുള്ള മ
ബോധ്യപ്പെട്ടു)

1-1-3 ലൈസൻസ് ഫീസ് അഡ്വാൻസ് തുക പൊരുത്തപ്പെടുന

മുൻവർഷ വാർഷിക കണക്ക് B9 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ് ഇ
രൂപയാണ്. എന്നാൽ തൻവർഷ രജിസ്റ്ററിൽ ഇത് 47400 രൂപയാണ്.(അഡ്വാൻ
രൂപയിൽ 300 രൂപ ഹെഡ് മാറ്റിയതിനാലാണ് വ്യത്യാസം സംഭവിച്ചതെന്ന് ഓ
ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചു)

1-1-4 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് മുന്നിരിപ്പ് തുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

മുൻവർഷ വാർഷിക കണക്ക് RP 40(B) പ്രകാരം, 450210101 ശീർഷകത്തിൽ, Nation
അക്കൗണ്ടിൽ 265576/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ടായിരുന്നു. എന്നാൽ തൻവർഷ വാ
അക്കൗണ്ടിൽ മുന്നിരിപ്പ് പൂജ്യം ആണ് രേഖപ്പെടുത്തിയത്.(ഇങ്ങനെ ഒരു അ
തുകയോ ട്രാൻസാക്ഷനോ യഥാർത്ഥത്തിൽ ഇല്ലായിരുന്നതിനാൽ ആയത്
നൽകിയത് പ്രകാരം ടി അക്കൗണ്ട് IKM ഒഴിവാക്കി അപാകത പരിഹരിച്ചതാണ്
നം. 15ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചു)

1-1-5 ധനകാര്യ പത്രികകളിലെ തുകകൾ പൂർണ്ണരൂപയിൽ രേ

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 62(2)(4) പ്ര
തുകകൾ പൂർണ്ണരൂപയിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ നിബന്ധന പാല

1-2 ബജറ്റ്

2023-24ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാനം നം./തിയ്യതി	2023-24ലെ ത
1/16.03.2023	04/

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

	ഇനം	തുക (₹)

മുന്നിരിപ്പ്	48398734.50
വരവ്	217297332.00
ആകെ	265696066.50
ചെലവ്	203029268.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	62666798.50

കുറിപ്പ് :- വാർഷിക കണക്ക് റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് പത്രികയിലെ തുകകളേ
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത വിവിധ ഗ്രാന്റ് ഇനങ്ങളുടെ ട്രഷറി മുഖേനയുള്ള തുകകൾ, സ
തുകകൾ, തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ EFMS തുക എന്നിവ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ

സസസസസസ

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജി

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	നീക
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	24249403	24249403	23630593	6188
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	3024982	3024982	3024982	0
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	2590137	2590137	1938750	6513
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	17354650	17354650	3944939	1340
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	4968600	4968600	2537140	2431
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Tied	0	3436000	3436000	4349877	-913
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Un Tied	0	4582000	4582000	4456083	1259
ബി ഫണ്ട്	0	37961900	37961900	37961900	0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാ (എണ്ണം

(എണ്ണം)	(₹)		(₹)	(എണ്ണം)	
199	443246970	115	124620163	0	84

വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ടുകൾ	ആകെ പ്രൊജക്ട്	നിർവ്വണം നടത്തിയത്	നടപ്പിലാക്കാത്തവ	അടങ്കൽ
കൃഷി ഓഫീസർ	8	8	0	3868860
വെറ്റിനറി	4	4	0	4090000
MO (PHC)	10	9	1	6665312
MO(ISM)	3	3	0	1300000
ഫിഷറീസ്	2	0	2	490000
വി.ഇ.ഒ -1	27	24	3	346007011
ഐ.സി.ഡി.എസ്	11	8	3	9011250
സെക്രട്ടറി	32	7	25	10508211
അസി.എൻജിനിയർ	79	35	44	49766243
എച്ച്.എം	6	4	2	510000
അസി.സെക്രട്ടറി	14	10	4	8530083
ഡി.ഇ.ഒ	1	1	0	2500000
ആകെ	199	115	84	**443246970**

മേൽ പ്രകാരം 4 നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ നിർവ്വഹണം 50 % താഴെയാ
ൻടത്തിയിട്ടില്ല .സെക്രട്ടറി 32 ൽ 7 പ്രൊജക്ടുകൾ മാത്രം നിർവ്വഹണം നടത്തി
28.11% മാത്രമാണ്. മോണിട്ടറിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	
ഭരണ ചെലവുകൾ	1367126	1820016	3187142	3187126	1
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	42582633	42582633	42582633	0

(
പദ്ധതി അവലോകനം

ക്രമനം.	വിശദാംശം	
1	രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	
2	തൊഴിൽ കാർഡ് ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	
3	തൻവർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	
4	തൻവർഷത്തെ ആകെ അടങ്കൽ	

ക്രമനം.	വിശദാംശം	
5	തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയ ആകെ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	
6	തൻവർഷം പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	
7	സാധന സാമഗ്രികൾ ഉൾപ്പെടുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം	
8	തൻവർഷത്തെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പും പലിശയും ഉൾപ്പെടെ)	
9	തൻവർഷത്തെ ചെലവ്	
10	തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	
11	തൻവർഷം തൊഴിൽ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	
12	100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	
16	തൻവർഷം സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട സ്ഥിര ആസ്തികളുടെ വിവരം	
17	സ്വകാര്യ വ്യക്തികളുടെ സ്ഥലത്ത് പൊതു ആവശ്യത്തിനായി സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട ആസ്തികളുടെ വിവരം (ആസ്തി, വിവരം)	

2023-24 വർഷത്തിൽ സാധനസാമഗ്രികൾ ഉൾപ്പെടുന്ന 103പ്രവർത്തികൾ തൊഴിലു
താഴെപ്പറയും പ്രകാരം നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുണ്ട്

പ്രവർത്തി	എണ്ണം
റോഡ്	12
കോഴിക്കൂട്	2
ആട്ടിൻകൂട്	15
തൊഴുത്ത്	2
കയർ ഭൂവസ്ത്രം	21
മറ്റുള്ളവ	51
ആകെ	103

രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത എല്ലാ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും 100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങ
കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0

കർഷകതൊഴിലാളി വേതനം	4820600	415
വിധവാപെൻഷൻ	11442700	1049
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	16564000	1677
വികലാംഗപെൻഷൻ	4779000	435
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	90000	3
50 വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ	265600	26

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് 11.23 AM മണിക്ക് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തു കളക്ഷൻ ലഭ്യമാകാത്തത് കാരണം നീക്കിയിരിപ്പ് കണ്ടെത്തിയിട്ടില്ല.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. സ്ഥിരാസ്തികളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമ സംരക്ഷണത്തിലും ശ്രദ്ധ പുലർത്തുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ വിവിധ ഖണ്ഡികകള

2. അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളും സ്ഥാപനങ്ങളും കണ്ടെത്തുന്നതിന് നടപടികൾ

3. കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വാല്യം 120 മുതൽ 162വരെയുള്ള ര ബന്ധപ്പെട്ടവയാണ്. ആർട്ടിക്കൾ 150 പ്രകാരം I)അസംസ്കൃത വസ്തുകൾക്കും Ii)ഓഫീസ് ഫർണ്ണീച്ചറുകൾക്കും സ്റ്റോറുകൾക്കും Iii)പുസ്തകങ്ങൾ, ഫോറങ്ങ പ്രത്യേക സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് പാലിച്ചിട്ടില്ല. മുഴു നമ്പറിട്ട് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

4. സ.ഉ.(കൈ) നം.84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി. 19.04.2022 , ഖ.3.1.2 എന്നിവ പുനസംഘടനയും ചുമതലകളും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഓരോ പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികളായി മാറണം. എന്നാൽ തൻവർ തന്നെ രണ്ടു തവണ യോഗം ചേർന്നതൊഴിച്ചാൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർ വർഷത്തെ പ്രോജക്റ്റുകൾ ഒന്നും തന്നെ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തിയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർ ലഭിച്ച തിയ്യത
എ.ജി ഓഡിറ്റ്	03.01.2011 മുതൽ 14.01.2011 വരെ	2004-05 മുതൽ 2009-10 വരെ	14.02.20

1-11 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സംസ്
സേനയിലൂടെ"

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 07.06.2024 ലെ ഡി.കെ.എ
കത്ത് പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് "ശുചിത്വവു
കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ" എന്ന
പരിശോധന പ്രകാരം മൂത്തേടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേനയുമാ
ബന്ധപ്പെട്ട് പരിശോധിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി കൂടി പരിഗണിച്ചാണ് അവലോക

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1)പഞ്ചായത്തിലെ ആകെ ജനസംഖ്യ		19519
2)ആകെ വാർഡുകളുടെ എണ്ണം		**15**
വാർഡ് നമ്പർ	3)ആൾ താമസമുള്ള വീടുകളുടെ എണ്ണം	4)പ്രവർത്തിക സ്ഥാപനങ്ങ എണ്ണം
1	470	13
2	587	44
3	560	27
4	580	46
5	530	63
6	507	20
7	485	18
8	444	15
9	454	20
10	380	14
11	540	11
12	568	68
13	460	16
14	407	18
15	378	11
ആകെ	7350	404
5) ഹരിത കർമ്മ സേനയിലെ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം		30

2) മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി കലണ്ടർ മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കി ഷെഡ്യൂൾ ചെ
നടപ്പാക്കി വരുന്നുണ്ട് യൂസർ ഫീ കാർഡ്, രജിസ്ട്രേഷൻ, ഹരിത മിത്രം ആപ്പ്
സ്ഥാപനത്തിനു കീഴിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളെയും സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്ത
ഹരിത കർമ സേനാ അംഗങ്ങൾക്കുള്ള ഐ.ഡി കാർഡ് വിതരണം നടപ്പിൽ
ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കി ഉപഭോക്താക്കൾക്ക്
സേവനം ഉൾപ്പെടെയുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ ലഭ്യമായിക്കിയിട്ടുണ്ട്.

3) <u>മാലിന്യ വേർ തിരിവ് പാലിക്കൽ</u>

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ വേർതിരിച്ച് ലഭിക്കുന്നില്ല. എ
വിധം വേർതിരിക്കുന്നു.

4) <u>റീസൈക്ലിംഗ്</u>

ബോട്ടിൽ ബൂത്തുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്നവ എം സി എഫിലേക്ക് കൈ
സാധ്യമാകുന്നവ ഉപയോഗിക്കാൻ പ്രോത്സാഹനം നല്കുന്നുണ്ട്.

5) <u>കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്</u>

മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പൊതുജനങ്ങൾക്കും വിദ്യാർത്ഥിക
തുടങ്ങിയവർക്കും ക്ലാസ് നടത്തി.വാർഡ് തലത്തിൽ കമ്മിസ് മത്സരങ്ങൾ
പ്രതിനിധികൾ, ക്ലബ്ബുകൾ,ആശ-അംഗനവാടി പ്രവർത്തകർ,NSS വിദ്യാർ
വിഭാഗങ്ങളുടെ പ്രതിനിധികൾ എന്നിവരെ ഉൾപ്പെടുത്തി ബോധവല്കരണ ക്ലാസ്
ബോധവല്കരിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗകമായി മനുഷ്യച്ചങ്ങല തീർത്തു.

6) <u>തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ</u>

മാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയിൽ 31 പേർക്ക് തൊഴിൽ നല്കാൻ സാധിച്ചിട്ടുണ്ട് . ഹ
വരുമാനം ശരാശരി 10000 രൂപയാണ്. നിലവിൽ വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് ഉപ
ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ വരുമാന വർദ്ധനവിനായി മറ്റു വ്യവസായ സംരംഭങ്ങ
ഷോപ്പുകൾ തുടങ്ങിയവ പോലുള്ളവയിൽ യുക്തമായവ ആരംഭിക്കാൻ
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്.

7) <u>അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം.</u>

രണ്ട് താത്കാലിക എം.സി.എഫുകൾ നിലവിലുണ്ട്. നിലവിലുള്ള ഇലക്ട്ര
മതിയായതല്ലെന്ന് അഭിപ്രായമുണ്ട്. എം.സി.എഫിൽ കുടിവെള്ള സൗകര്യം, ശ
വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ഇല്ലാത്തതിനാൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് നൽകിയ ബെയ് ലി
അഗ്നിശമന ഉപകരണം നിലവിലുണ്ട്. ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

8) <u>പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം</u>

നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് ഉല്പന്നങ്ങളുടെ ഉപയോഗം തടയൽ/പൊതു നിരത്തുകളിൽ
എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ടും മാലിന്യം അനധികൃതമായി കയ്യൊഴിയുന്നതു
നടപടി സ്വീകരിച്ചു വരുന്നു. 2പരാതികൾപ്രകാരം 10,000രൂപ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടു

9) <u>പരിശീലനവും വികസനവും</u>

എല്ലാ അംഗങ്ങൾക്കും ഒരു പ്രാവശ്യം ബ്ലോക്കു തലത്തിൽ പരിശീലനം ലഭിച്ചിട്ടു
നടത്തുന്നു.

10) <u>നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ</u>

പ്രാദേശിക അധികാരികൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള മാലിന്യ സംസ്കരണ ചട്ടങ്ങളും
നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നു. എന്നാൽ ആയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബൈ ലോ തയാറാക

11) <u>ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം</u>

ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രതിമാസം
താഴ്ചകളോടുകൂടിയ ഭൂപ്രദേശമായതിനാൽ ഇലക്ട്രിക് വാഹനം ഭാരം വഹിക്ക
പുലർത്തുന്നില്ല. 2 എം.സി.എഫിലേക്കും ഒരൊറ്റ വാഹനം മാത്രമാണുള്ളത്.
വഹിക്കാൻ കഴിയുന്ന ഒരു വാഹനം കൂടി ആവശ്യമാണെന്ന് അഭിപ്രായമുണ്ട്. ക
കൂടിയ എം.എസി.എഫ് ഒരുക്കേണ്ടതുമുണ്ട്.ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന്
സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് അടിസ്ഥാന സൗകര്യം ഒരുക്കേണ്ടതുമുണ്ട്.

മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ (MCF) ഫെസിലിറ്റി വിവരങ്ങൾ

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1)MCF/RRF (സ്ഥിരം /താത്കാലികം) എണ്ണം	MCF -2 വാടക കെ
2)ബെയ് ലിങ് /ഷ്രഡിങ് യുണിറ്റുകൾ ഉണ്ടോ ? 1. അവയുടെ എണ്ണം എ. ബെയ് ലിങ്-1 ബി.ഷ്രഡിങ് യുണിറ്റുകൾ	ജില്ലാ പഞ്ചായ നിന്ന് ബെയ്ലിംഗ് യ ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്ത
3)അവയുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള എണ്ണം	MCF-1- വാർ കാരപ്പുറം 2-വാർഡ്10 വട്ടപ്പ
4)അവ പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടോ/ പ്രവർത്തനക്ഷമത സംബന്ധിച്ച വിവരം ?	ഉണ്ട്
5)അവയ്ക്ക് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഉണ്ടോ? (ടിപ്പിങ് ഏരിയ,സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ,സോർട്ടിങ് ഏരിയ, മെഷിനറി ഏരിയ,ശുചിമുറി/ കുടിവെള്ള സൗകര്യം,വൈദ്യുതി,ഫർണിച്ചർ തുടങ്ങിയവ	ശുചിമുറി/കുടി സൗകര്യം,വൈ
6)അവ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന സ്ഥല വിവരങ്ങൾ	
7) റോഡ് ഗതാഗത സൗകര്യം ലഭ്യമാണോ ?	അതെ
8) അവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സാമൂഹിക പ്രശ്നങ്ങൾ/പൊതു ജന പരാതി നിലനിൽക്കുന്നണ്ടോ?	ഇല്ല

2) മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത

വീടുകളിൽ നിന്ന് /സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് പാഴ് വസ്തുകൾ MCF/RRF-ലേക്ക് ഹരിത കടകളിൽ നിന്നും മാസത്തിലൊരിക്കൽ കൈമാറി വരുകയും എല്ലാ വാർഡ് ചെയ്യുന്നുണ്ട് .

3) മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ

1) ദിവസേന കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് ജൈവം /അജൈവം	ജൈവം:

	അജൈവം:ശ 2800
കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിനനുസൃതമായി MCF/RRF കൾക്ക് ആവശ്യത്തിന് വിസ്തൃതിയുണ്ടോ	ഉണ്ട്
2)ആകെ വിസ്തൃതി ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടത്. A.ടിപ്പിങ് ഏരിയ (15%) B.സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ (25%) C.സോർട്ടിങ് ഏരിയ (20%) D.മെഷിനറി എരിയ(10%) E.അന്തിമ സംഭരണ ഏരിയ (30%)	MCF 250ച.മീ
അജൈവ മാലിന്യം എത്ര ദിവസത്തേക്ക് അന്തിമ സംഭരണ ഏരിയയിൽ സൂക്ഷിക്കാൻ കഴിയുന്നു.	30ദിവസം

4) <u>മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ</u>

റിജക്ട് വേസ്റ്റ്, റീസൈക്കിളബിൾ എന്നിങ്ങനെയാണ് സോർട്ടിംഗ് ടേബിളിത തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണവും ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് പ്രോട്ടോക്കോളും സുരക്ഷാ നടപടികളും പാലിക്കലിന്റെ ഭാഗമായി ഗ്ലൗസ് എക്സ്റ്റിംഗ്യൂഷർ സ്ഥാപിക്കുകയും ഉപയോഗിക്കേണ്ട വിധം സംബന്ധ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.ഐഡി കാർഡ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. യൂണിഫോം,ഗ്ലൗസ്,മാസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

5) <u>ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങൾ</u>

ദുർഗന്ധവും കീടങ്ങളും തടയുന്നതിന് MCF/RRF പരിസരത്ത് ശുചിത്വ മാനദണ ദിവസവും MCF ഉം പരിസരവും വൃത്തിയാക്കി വരുന്നുണ്ട്.

6) <u>യഥാസമയം മാലിന്യം ക്ലീൻ കേരളക്ക് കൈമാറുന്നത് സംബന്ധിച്ച്</u>

ECO GREEN എന്ന കമ്പനിയുമായി റിജക്ടഡ് വെയ്സ്റ്റ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് ഒന്നിലധികം തവണ കൊണ്ടുപോകുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഹരിത കർമ്മസേനയു ആരംഭിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ**:**

അക്കൗണ്ട് നം.:	MHE0020060011089
ബ്രാഞ്ച്,സ്ഥലം	സർവീസ് സഹ ബാങ്ക്, മൂത്തേടം
നിലവിലെ (31.3.24 പ്രകാരമുള്ള ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസ്:	466666.85

വരവു ചെലവു കണക്ക്

വരവ്		ചെലവ്	
മുൻ ബാക്കി	183923	ഹരിത കർമ്മസേന ശമ്പളം	
ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട്		പർച്ചേയ്സ്	
യൂസർഫീ	2767605	മറ്റ് ചെലവ്(ഇനം തിരിച്ച്)	
സ്ക്രാപ്പ് വിൽപ്പന	547855	അലവൻസ്	
ക്ലീൻ കേരള/മറ്റു ഏജൻസി		സഹായ ഫണ്ട്	
പ്ലാസ്റ്റിക് കവർ			
ചില്ല്	23305		
മറ്റ് വരവ്(ഇനം തിരിച്ച്)പലിശ	4832	നീക്കി ബാക്കി	ബാങ്ക്
			പണം
ആകെ	3527520	ആകെ	

മറ്റു വിവരങ്ങൾ

2023-24 വർഷത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പദ്ധതികൾ:

ക്രമനം.	പ്രോജക്ട് പേര്	പ്രോജക്ട്നം.	നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഫണ്ടിനം/ അടങ്കൽ
1	ക്ലീൻ മൂത്തേടം	38/24	VEO	1500000/CFC, തനത്
2	ക്ലീൻ മൂത്തേടം	132/24(SO)	VEO	273063/CFC
3	മാലിന്യ മുക്ത നവ കേരള ക്യാമ്പ്	173/24	VEO	200000/CFC, തനത്

ഓഡിറ്റ്നിർദ്ദേശങ്ങൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യ ശേഖരണത്തിൽ ഹരിത കർമ്മ സേന കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതുണ്ട്.

1. യുസർ ഫീ കളക്ഷൻ ഊർജിതമാക്കാൻ സർക്കാർ നിർദേശപ്രകാര സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ബൈലോ തയ്യാറാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2. കൂടുതൽ സ്ഥല സൗകര്യത്തോടുകൂടിയ MCF ഒരുക്കുന്നതിനും ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്-സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല) മെഷീനുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും നടപടി സ

3.മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം പഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലയായതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതും പൊതു ജനങ്ങൾക്ക മത്സരബുദ്ധിയോടെ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന സാഹചര്യം സൃഷ്ടിക്കാൻ ആവശ്യമ

ചെയ്യേണ്ടതാണ്.
4.എല്ലാ വാർഡുകളിലും മിനി എം.സി.എഫുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് നടപടി കൈ
5. കാഷ് ബുക്ക് ഉൾപ്പെടെയുള്ള സുപ്രധാന രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായ രേഖപ്പെടു
പരിപാലിക്കേണ്ടതും വരവു ചെലവുകളുടെ മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യ സംഗ്രഹം (
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും ഇക്കാര്യത്തിലെ പുരോഗതി ബന്ധപ്പെട്ട ചാർജ് ഓഫീസർ
യഥാസമങ്ങളിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുന്നത് സംബ

1. റേഷൻകടയിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.

തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമ
റേഷൻകടകളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.
മുഴുവൻ റേഷൻ ഡിലേഴ്സിനും ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നൽകി, തൊഴിൽ നി
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

2. കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയില്ല

പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾക്ക് ടെണ്ടർ നേടി പഞ്ചായത
കരാറുകാരിൽ 2023-24 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷങ്ങളിലെ തൊഴിൽ നികുതി ഡ
വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

കരാറുകാരൻ	അർദ്ധ വാർഷികം
1.എബി വർഗ്ഗീസ്	I&II അർദ്ധ വാർഷിക
2.മുഹമമ്മദ് സാലിഹ്	I&II അർദ്ധ വാർഷിക
3.അലി പി	I&II അർദ്ധ വാർഷിക
4.ഫൈസൽ	I&II അർദ്ധ വാർഷിക
5.സനീദ് റാഫി.കെ	I&II അർദ്ധ വാർഷിക
6.സബീർ പള്ളിയാലിൽ	I&II അർദ്ധ വാർഷിക
7.അസൈനാർ വടക്കൻ	I&II അർദ്ധ വാർഷിക
8.പ്രജോഷ് .പി	I&II അർദ്ധ വാർഷിക
9.അസീസ് .പി	I&II അർദ്ധ വാർഷിക
10.ഉബൈദുള്ള	I&II അർദ്ധ വാർഷിക
11.അബ്ദുൾ ഹമീദ്	I&II അർദ്ധ വാർഷിക
12.മുഹമ്മദ് റാഫി	I&II അർദ്ധ വാർഷിക

ഇതു സംബന്ധിച്ച് എൻകമയറിക്ക് (നം-3/14.11.2024) തുടർ നടപടി സ
ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി സമർപ്പിച്ചു ലഭ്യമാക്കി. തുടർ നടപടി വിവരം അ

1-13 അനധികൃത വാർത്താ വിനിമയ ഗോപുരങ്ങൾ പ്രവർത്

2023-24 ലെ വിവിധ കെട്ടിടങ്ങളുടെ പെർമിറ്റ്, നമ്പറിംഗ്, വസ്തു നികുതി അടവ് വ
പരിശോധിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മുൻവർഷങ്ങളിൽ പെ
വാർത്താ വിനിമയ ഗോപുരങ്ങളുടെ എണ്ണവും നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നമ്പർ
കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന വാർത്താ വിനിമയ ഗോപുരങ്ങളുടെയും വിവരങ്ങൾ പ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ സഞ്ചയ രേഖകൾ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത
ഗോപുരങ്ങളാണ് നമ്പർ അനുദിച്ചതായി/നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതായി ഉള്ളത്. ഇവ
മുൻപ് നമ്പർ അനുവദിച്ചവയാണ്. ലഭ്യമാക്കിയ പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ പ്രക
പെർമിറ്റിന് അപേക്ഷിച്ച നാല് വാർത്താ വിനിമയ ഗോപുരങ്ങൾക്ക്
നാളിതുവവരെ നമ്പർ അനുവദിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് ഓഡിറ്റ് കണ്ടു. അവയുടെ
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇൻവാർഡ് / പെർമിറ്റ് നം, അപേക്ഷകന്റെ/ കമ്പനി പേര്	പെർമിറ്റ് നം, സർവ്വേ നം, തൊട്ടടുത്ത കെട്ടിട നമ്പർ.	കുറിപ്പ്
1	5281/14/12.12.14 ഇൻഡസ് ടവോഴ്സ് കൊച്ചി.	A2-5281/14/26.12.14, S.No. 1279/3 മൂത്തേടം വില്ലേജ്.	പെർമിറ്റ് പുതുക്കാത്തതിനാ റദ്ദാക്കിയതായി A കത്ത് നൽകി.
2	6163/18/04.09.18 റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ്.	A2-BA(262041)/2018/13.09.18, S.No. 1186/2-A/1361 മൂത്തേടം വില്ലേജ്. വാർഡ് 1	പെർമിറ്റ് അനുവദ നാളിതുവരെ നമ്പ നികുതി ഈടാക്കു
3	199/19/17.01.19 റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ്.	A2-BA(38366)/2019/05.02.19, S.No. 1259/1-147 മൂത്തേടം വില്ലേജ്. വാർഡ് 8	പെർമിറ്റ് അനുവദ നാളിതുവരെ നമ്പ നികുതി ഈടാക്കു
4	A2 1737/21/16.06.21 സമ്മിറ്റ് ഡിജിറ്റൽ ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ച്ചർ .	A2 BA(141020)/2021 /08.07.21, S.No. 1279/3/20-3 മൂത്തേടം വില്ലേജ്. വാർഡ് 2	16.08.22ലെ കത്ത് അറിയിച്ചു(A2/4760/ കാലാവധി ക്രമവൽക്കരിക്കു പരിഹരിക്കുന്നതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകി-4760/22 N 16.12.22, 06.02.2023 ത് നാളിതുവരെ നമ്പ നികുതി ഈടാക്കു

അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ച്/പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച് വർഷങ്ങളായിട്ടും മേൽ ടവറുകൾ
ലഭിക്കാതെ/നികുതി അടവാക്കാതെ പ്രവർത്തനമാരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടോ നിർമ്മാ
ഉൾപ്പടെയുള്ള കാര്യങ്ങൾ പരിശോധിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി മേൽ, ക്രമ നം.1,
അനുവദിച്ച സൈറ്റുകൾ 19.11.2024ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ക്ലർക്ക്, ഓവർസിയർ എന്നി
നേരിട്ട് പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ വിവരങ്ങൾ

1) മേൽ മൂന്ന്(പട്ടികയിലെ ക്രമ നം.1, 2, 4) വാർത്താ വിനിമയ ഗോപുരങ്ങളും നിർ
പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്നുണ്ട്.

2) മേൽ വാർത്താ വിനിമയ ഗോപുരങ്ങളുടെ വൈദ്യുതി മീറ്റർ, ജനറേറ്റർ,
കൊണ്ടിരിക്കുകയാണ്.

3) നിർമ്മിതികൾക്ക് കാലപ്പഴക്കമുള്ളതായി വ്യക്തമാകുന്നുണ്ട്.
പട്ടികയിലെ ക്രമ നം. 3 വാർത്താ വിനിമയ ഗോപുരത്തിന് പെർമിറ്റ് അനുവ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നമ്പർ ലഭ്യമാകാതെയും വസ
അനധികൃതമായാണ് പട്ടികയിലെ ക്രമ നം.1,2,4 എന്നീ വാർത്താ വിനിമയ ഗോ
എന്നതിനാൽ ചട്ടലംഘനത്തോടൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട നികുതി
നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നതിനും ഇത് കാരണമായിട്ടുണ്ട്. മേൽ മൂന്ന് വാർ
ക്രമവൽക്കിരിക്കുന്നത്/നമ്പർ അനുവദിക്കുന്നത് വരെ അനധികൃത നിർമ്മ
സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് UA നമ്പർ അനുവദിച്ച്, ചട്ടത്തിൽ വ്യവ
മുതലാണോ പ്രവർത്തനക്ഷമമായത് അന്ന് മുതലുള്ള വസ്തു നികുതിയും ആയത
ഈടാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതുണ്ട്. അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന മേൽ വാ
നികുതി നിർണ്ണയ നടപടി വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്
കുറിപ്പ് നം.11/2023-24/16-11-2024ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല)

1-14 അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ-UA നമ്പർ നൽകിയവ, മറ്റ് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 235എ.എ വകപ്പ് പ്രകാര
നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കുകയോ പുനർ നിർമ്മിക്കുകയോ ചെയ്താൽ, പ
അത് 203ാം വകുപ്പ് പ്രകരമുള്ള ഏതെങ്കിലും ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗപ്പെടുത്ത
വരുന്നത് ആ തിയതി മുതൽ ആ കെട്ടിടം പൊളിച്ചു മാറ്റുന്ന തിയതി വരെ പ്രസ്തു
നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടമായിരുന്നെങ്കിൽ കൊടുക്കേണ്ടി വരുമായിരുന്ന വസ്തു നികു
രണ്ടിരട്ടി വരുന്ന തുകയും ചേർന്നുള്ള തുക, നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ
വസ്തുനികുതിയായി നൽകാൻ അയാൾ ബാധ്യസ്ഥനായിരിക്കുന്നതാണ്. കെട്ടി
വരുത്തുകയോ അവയിൽ എന്തെങ്കിലും കൂട്ടിച്ചേർത്ത് പണിയുകയോ ചെ
നിർമ്മിതികളിൽ വരുന്നതാണെന്ന് വകുപ്പ് 235 വി പ്രകാരം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ള

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സ
പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തു നികു
എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രധാന ഭാഗങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

- 20(1) പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പ്ര
  ഫോം 10ലുള്ള രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പടുത്തേണ്ടതാണ്.
- ചട്ടം 20(2) പ്രകാരം ഇത്തരം കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നമ്പർ നൽകുമ്പോൾ "യു.എ
  നിർമ്മാണത്തിന്റെ വർഷം കൂടി ചേർത്ത് കെട്ടിട നമ്പർ രൂപപ്പെടുത്തി നൽ
- ചട്ടം 20(4) പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിച്ചതും പ്രത്യേക കെട്ടിട
  വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടതുമായ കെട്ടിടങ്ങൾ കച്ചവ
  വ്യവസായാവശ്യത്തിനായോ മറ്റേതെങ്കിലും ആവശ്യത്തിനായോ ഉപയോഗ
  അനുമതിയോ ലൈസൻസോ നൽകാൻ പാടുള്ളതല്ല.

. UA നമ്പർ/പ്രത്യേക നമ്പർ നൽകുന്നതിനുണ്ടാകുന്ന ഏതൊരു കാലതാമസ
235എ.എ വകപ്പ് പ്രകാരമുള്ള വസ്തു നികുതി ചുമത്തുന്നതിന് തടസ്സമാകുന
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ നിയമങ്ങൾക്കും ചട്ടങ്ങളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കുമനുസരിച്ച് പഞ്ചായത്ത
കണ്ടെത്തുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച, പരിശോധന നടത്തിയതോ നോട്ടീസ് നൽകിയ
വിവരം , UA നമ്പർ നൽകി വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയ കെട്ടിട
ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും UA കെട്ടിട നമ്പർ രജിസ്റ്ററോ അനുബ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്നതിന് ഗ്രാമ
ചട്ടങ്ങളിൽ വ്യക്തമാക്കിയത് പ്രകാരമുള്ള പോസ്റ്റ് ഓഡിറ്റ് നടത്തുകയോ പരി
രാജ് നിയമപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല എന്നാണ് വ

സഞ്ചയ പ്രകാരം ശ്രീമതി. ആയിഷ പുന്നക്കാട്ട് എന്നവരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലു
3/1/2013UA എന്ന UA നമ്പർ അനുവദിച്ച് ഇത്തരം കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ബാധകമായ വ
UA നമ്പർ അനുവദിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾ യാതൊരു ആവശ്യങ്ങൾക്കും ഉപയോഗിക്ക
നിലവിൽ ഉപയോഗിച്ച് വരുന്നുണ്ടോ എന്നത് പരിശോധിക്കുകയോ നിയമ
കളയുന്നതിനോ ഉള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും അല്ലാത്ത പക്ഷം അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാ
സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നം.12/16-11-2024 ന് മറുപടി ല
മേൽ, ശ്രീമതി. ആയിഷ പുന്നക്കാട്ട് എന്നവരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള, 3/1/2013
അപ്പാർട്ട്മെന്റ് കെട്ടിടം നിലവിൽ ഉപയോഗിച്ച് വരുന്നുണ്ടോ എന്നത് നേരിട്ട്
വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളിൽ തുടർ
വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 അലോപ്പതി മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല

നിർവ്വഹണം : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-PHC

1) പി.എച്ച്.സി-യിലേക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല

പദ്ധതി : 91/24 കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ: : 1400000/-മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-നോൺ റോഡ്

ചെലവ് വിവരം : 1200000/-

പ്രാഥമികാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി വ
1200000/- രൂപ KMSCLന് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ മേൽ തുകക്കുള്ള മ
സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതായി കാണുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ പട്ടികയിൽ ചേർക

ക്രമനം	ബിൽനം, തിയതി	തുക	കുറിപ്പ്
1	23151952033200902072/ 05.12.2023	808961	PRF 4624/01.03.24-Rs. 591039 KMSCL മാത്രമാ
2	23151952033201448001/ 21.03.2024	391039	608961 അനുവദിച്ചതിനാധാരമായ പ്രഫോമ
ആകെ		1200000	

പട്ടിക പ്രകാരം, 1200000 രൂയുടെ മരുന്നുകൾ KMSCLൽ നിന്നും ലഭ്യമാവാ
പ്രഫോമ ഇൻവോയ്സുകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതും 1200000 രൂപക്കുള
സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2) പരിരക്ഷ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല.

പദ്ധതി : 33/24 പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം.

അടങ്കൽ: : 1000000/-വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ

ചെലവ് വിവരം : 964051/-

പാലിയേറ്റിവ് പരിചരണത്തിനായുള്ള വിവിധ ബില്ലുകൾ പ്രകാരമുള്ള 964051
ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി 346519/- രൂപ, ബിൽ നം. 23151952033200744653
നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ മേൽ തുകക്കുള്ള മരുന്നുക
സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതായി കാണുന്നില്ല. മേൽ തുക അനുവദിച്ചതിനാധാരമായ K
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രഫോമ ഇൻവോയ്സ് ഹാജരാക്കേണ്ടതും 346519 രൂപ
സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്(
24/2023-24/20.11.24ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല)

1-16 ചുങ്കത്തറ ഡയാലിസിസ് സെന്ററിന് പഞ്ചായത്ത് വിഹ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

പദ്ധതി നമ്പർ	:	62/23 , 105/24
പേര്	:	ചുങ്കത്തറ സി.എച്ച്.സി ഡയാലിസിസ് സെന്റ നൽകൽ.
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
അടങ്കൽ തുക (₹)	:	10,00,000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - സാധാരണ വിഹ
ചെലവ് (₹)	:	10,00,000/- രൂപ
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	:	23151952033200421016 തീയതി.09.08.2023 - 10,00,000/-

ചുങ്കത്തറ ഡയാലിസിസ് സെന്ററിന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ എന്ന
സി.എച്ച്.സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് 10,00,000/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എ
വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കി
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നം. 26/2023-24/20.11.2024ന് മറുപടി ലഭ്യമാക
ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 10,00,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-17 മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ വിവിധ പദ്ധതി ചെലവ് രേഖ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ചുവടെ പട്ടികയിൽ
ചെലവുകളുടെ രേഖകൾ പൂർണ്ണമായും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	പദ്ധതി നം, പേര്, അടങ്കൽ, ചെലവ്	ലഭ്യമാക്കിയ ചെലവ് ബിൽ/ രേഖ തുക	ആകെ രേഖകൾ പ്രക തുക

1	104/2024, ആരോഗ്യ ഭേരി. അടങ്കൽ- 547000/- ചെലവ് തുക- 122680/-(112780 പ്ലാൻ + 9900 തനത് ഫണ്ട്)	23151952033201507967/ 24.03.2024, Rs. 100000/- (പ്ലാൻ)	100000/-
2	33/2024, പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം അടങ്കൽ- 1000000/- ചെലവ് തുക- 964051/-(പ്ലാൻ ഫണ്ട്)	23151952033200744655/ 06.11.2023, Rs. 386709/-	887016/-
		23151952033201507920/ 26.03.2024, Rs. 7000/-	
		23151952033201507989/ 24.03.2024, Rs. 55160/-	
		23151952033201487 72/ 24.03.2024, Rs. 59287/-	
		23151952033200744412/ 06.11.2023, Rs. 84290/-	
		23151952033200918894/ 11.12.2023, Rs. 60570/-	
		23151952033200421006/ 09.08.2023, Rs. 40750/-	
		23151952033200296886/ 10.07.2023, Rs. 40780/-	
		23151952033200195264/ 14.06.2023, Rs. 40710/-	
		23151952033200126970/ 25.05.2023, Rs. 40850/-	
		23151952033201507932/ 24.03.2024, Rs. 70910/-	
3	57/2024, സമഗ്രാരോഗ്യ പരിപാടി. അടങ്കൽ- 300000/- ചെലവ് - 171508/-(പ്ലാൻ ഫണ്ട്)	23151952033200918905/ 11.12.2023, Rs. 6600/-	148660/-
		23151952033201507907/ 24.03.2024, Rs. 3360/-	
		23151952033201507972/ 24.03.2024, Rs. 60000/-	
		23151952033200744573/ 06.11.2023, Rs. 24800/-	
		23151952033200744646/ 06.11.2023, Rs. 10750/-	
		23151952033200421013/ 09.08.2023, Rs. 9300/-	
		23151952033200296895/ 10.07.2023, Rs. 9900/-	
		23151952033200195279/ 14.06.2023, Rs. 23950/-	
മേൽ മൂന്ന് പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ആകെ ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള തുക			

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നം. 25/2023-24/20.11.2024ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ട
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. ആയത് വരെ 122563/- ഓഡിറ്റ

1-18 ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

വി.ഇ.ഒ നിർവ്വഹണം നടത്തി വരുന്ന വിവിധ ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പ
കൈപ്പറ്റിയ ചുവടെ ചേർത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്
വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതി	ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ആകെ കൈപ്പറ്റിയ തുക	അ കൈ ത
ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം എസ്.സി	1	ദൃശ്യ , W/O അജീഷ്.എം.കെ മാട്ടുവൻ ഹൗസ്	40000/-	1
	2	രാജി W/O സുഭാഷ് മുതിരപ്പറമ്പിൽ ഹൗസ് ചേലക്കടവ്	140000/-	1
	3	നിഷ.പി W/O ശങ്കരൻ പൊട്ടിപ്പൊയിൽ ഹൗസ് നമ്പൂരിപ്പൊട്ടി.പി.ഒ	160000/-	0
ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം-എസ്.ടി	4	സുധീഷ്, S/O രേവി തുപ്പക്കാടൻ വീട്, മൂത്തേടം	160000/-	1
	5	അനിത W/Oഅയ്യപ്പൻ മുരടൻ ഹൗസ്, മരുത്തൻ കടവ്	20000/-	1

മുകളിൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നില്ലെങ്കിൽ പ്രസ്
അവർക്ക് അനുവദിച്ച തുക തിരിച്ചീടാക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേ
സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. അപാകത പരാമർശിച്ചുകൊണ്ട്
നമ്പർ-17/18.11.2024 നുള്ള മറുപടിയിൽ പട്ടികയിൽ പരാമർശിച്ച 5 ഗുണഭോക്താ
നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാ
സ്വീകരിച്ച് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം
വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ക്ലീൻ മൂത്തേടം -ചാക്ക് വിതരണം വിശദീകരണം ലഭ്യമ

പദ്ധതി	ക്ലീൻ മൂത്തേടം 38/24

അടങ്കൽ	10,00,000/- (CFC) + 5,00,000/- (തനതുഫണ്ട്) – 1500000/-
ചെലവ്	950000/- (CFC) +172010/- (തനതുഫണ്ട്) – 1122010/-
നിർവ്വഹണം	വി.ഇ.ഒ

വിവിധ വാർഡുകളിൽ നിന്ന് ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ എം.സി
വാഹന വാടക നൽകുന്നതിനും ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ആവശ്യമായ
എം.സി.എഫ് കെട്ടിടത്തിന്റെ വാടക നൽകുന്നതിനും ഹരിത കർമ്മ സേനക
തിരസ്കൃത വസ്തുക്കൾ ഗ്രീൻവേംസ് കമ്പനി മുഖേന കൈമാറുന്നതിനുമാണ് മുക
തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ വൗച്ചർ നം 22300610/06.11.2023 പ്രകാരം 299
Manufacturers, PP Polybag, PP Bags എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ഇ.നം. 91/31.05.2023 പ്ര
വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയത് സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല. വിതരണ രേഖയും
സ്റ്റോക്ക് വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് 4/20.11.2024 നമ്പർ ഓ
ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.
MA Polybag, Manufacturers, PP Polybag, PP Bags എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ഇ.നം. 91/31.
വാങ്ങിയത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ പേജ് 164 ൽ സ്റ്റോക്കി
ഹരിത കർമ്മ സേനക്ക് കൈമാറിയതായും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതായി അ
ഹാജരാക്കുകയും ചെയ്തു. തുടർന്ന് 10000 എണ്ണം PP Woven Bags 01.06.2023 ന് വി.ഇ.
ആയത് 15 വാർഡുകളിലേക്കായി ഉപയോഗിച്ചതായും ഹരിത കർമ്മ സേന സെ
സേനയുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിലും (പേജ് 23) ഈ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
മേൽ തരത്തിലുള്ള ചാക്ക് ഹരിത കർമ്മ സേന കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ലെന്നും അറിയി
ഹരിത കർമ്മ സേനക്ക് ചാക്കുകൾ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. തുടർന്ന് വീണ്ടും വി.ഇ.ഒ
264 ചാക്കുകൾ (മിൽമ ഫീഡിന്റെ ചാക്ക്) 01.05.2023 ന് നൽകിയതായും ആയ
വിതരണം ചെയ്തതായും അറിയിച്ചു. ഈ വിവരം ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 10000 എണ്ണം വിതരണം ചെയ്യാതെ അവശേഷിക്കുന്
പഞ്ചായത്തിൽ 18.11.2024 ന് നടത്തിയ ഭൗതിക പരിശോധനയിൽ 350 എണ്ണം മാത്
കർമ്മ സേനക്ക് കൈമാറിയതിനുശേഷം ബാക്കിയുള്ള 10000 എണ്ണവും ഗ്രാമ പഞ്
ഈ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് പിന്നീട് സ്ഥലം മാറി പോയതിനാൽ തുടർന്നുള്ള
വിവരം അറിയില്ലെന്നും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചു. 9650 (20000 –
ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച വിവരം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ 9650 (20000 –
{(299979/20000)X9650}= 144740 /- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-20 വനിത സ്വയം തൊഴിൽ സംരഭങ്ങൾ - അപാകതകൾ

പദ്ധതി	വനിതകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിൽ വ്യക്തിഗതം 44/2
അടങ്കൽ	7,00,000/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)
ചെലവ്	249200/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)
നിർവ്വഹണം	വി.ഇ.ഒ

മുകളിൽ പരാമർശിച്ച പദ്ധതി പ്രകാരം ചുവടെ ചേർത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്
അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവ്	തുക നൽകിയ വിവരം	അനുവദിച്ച തുക	പ്രൊജക്ട് റിപ്പോർട്ട് / ബിസിനസ് പ്ലാൻ	
1	അമ്മു അലഗിരി, ആലിങ്ങൽ ഹൗസ്	60000/- BRN.23151952033500126751/ 25.05.2023- 60000/-	60000/-	KUMBARAM POTRY	6
2	ജയശ്രീ	BRN.23151952033501486541/ 24.03.2024-	30900/-	ഇല്ല	1 6 (6 6 (
3	സക്കീന	BRN.23151952033501486541/ 24.03.2024	30900/-	ഇല്ല	2 (6 6
4	സജിത	BRN.23151952033501486541/24.03.2024	29400/-	ഇല്ല	2 6 (6 6 (
5	സുജ വർഗ്ഗീസ്	BRN.23151952033501485983/ 24.03.2024	18000	ഇല്ല	1 (1 6 (
6	റംലത്ത്	BRN.23151952033501485983/ 24.03.2024	40000	ഇല്ല	7 4 ((
7	അൻസന മോൾ	BRN.23151952033501485983/ 24.03.2024	40000	ഇല്ല	1 (

					6 6 (

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഫയൽ, സ്ഥല പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ച
1) മേൽ സംരംഭങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം 19.11.2024ന് ഓഡിറ്റ് നേരിൽ പരിശോധിച്ചത
എന്നവരുടെ അച്ചൂസ് കേക്ക്സ് എന്ന കേക്ക് യൂണിറ്റ് നിലവിൽ പ്രവർത്
സ്ഥാപനത്തിനായി ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച താളിപ്പാടത്തുള്ള കെട്ടിടത്തിൽ അ
ബോർഡാണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. മുൻ വർഷത്തിൽ മരംവെട്ടിച്ചാൽ എന്ന സ്ഥ
എന്നും താളിപ്പാടത്തുള്ള കെട്ടിടത്തിൽ യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലെന്നും ഗുണ
2). സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ.(കൈ)നം.115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി. 28.05.2022) ഖ
ആരംഭിക്കുന്നത് വായ്പ ബന്ധിതമല്ലെങ്കിൽ സംരംഭം ആരംഭിച്ചതിന് ശേഷ
വിലയിരുത്തി അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക ഗുണഭോക്താവി
നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശം പരിഗണിക്കാതെ സംരംഭത്തിന്
കരാർ വെച്ച് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക അനുവദിക്കുകയാണ് ചെയ്തത്.
3) മുകളിൽ പരാമർശിച്ച സംരഭങ്ങൾക്ക് 2024-25 വർഷത്തേക്ക് ലൈസൻസ് അന
വിവരം പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
4) ഒരോ ഗുണഭോക്താവിനും അനുവദിക്കാവുന്ന തുക കണക്കാക്കിയത് എന്ത
വ്യക്തമല്ല.

അപാകതകൾക്ക് മറുപടി, രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 അസി.എൻജിനിയർ -ക്യാഷ് ബുക്ക് അപാകതകൾ

കേരള ട്രഷറി കോഡ് റൂൾ 92 പ്രകാരം എല്ലാ സർക്കാർ ഓഫീസുകളിലും TR
എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ തദ്ദേശ സ്വ
വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച GO(P) 177/2006/Fin Dt 12.04.2006 നം ഉത്തരവിലും തദ്ദേ
എല്ലാ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരും നിശ്ചിത മാതൃകയിലുള്ള കാഷ്ബുക്ക് എ
വ്യക്തമായി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുമുണ്ട്. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ ഓഫ
പരിശോധിച്ചതിൽ TR-7A കാഷ്ബുക്ക് കൃത്യമായി എഴുതുന്നുണ്ടെങ്കിലും ക
ക്ലോസിംഗ് നടത്തുന്നില്ല. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക്, ട്ര
ചെലവ്, നീക്കിയിരുപ്പ് വിവരങ്ങൾ കാഷ്ബുക്കിൽ ചേർക്കുന്നില്ല. ബിൽ നം/വൗ
ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (21/19.11.24) മറുപടി ല
പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 മരാമത്ത് പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കൽ -ഇ കുറവ് 26649/-രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : അസി.എൻജിനിയർ

കേരള PWD മാന്വൽ പ്രകാരം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയത്തിനകം
പക്ഷം കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സമയം നീട്ടി നൽകുന്നതിന്
അപേക്ഷ നൽകേണ്ടതാണ് എന്നും ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അസി
പരിശോധിച്ച് കരാറുകാരന്റെ വീഴ്ച മൂലമല്ല പ്രവൃത്തി വൈകിയത് എങ്കിൽ
ഭാഗികമായോ കരാറുകാരന്റെ പിഴവ് മൂലമാണ് പ്രവൃത്തി വൈകിയത് എ

ഈടാക്കിയും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് നീട്ടി നൽകാവുന്നതാണെന്ന്
ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് 26649/-രൂപ ഫൈൻ
രശീതിയുടെ പകർപ്പ് ഹാജരാക്കിയത് പരിശോധിച്ച് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു. ഭാവിയിൽ
പൂർത്തീകരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

എൻകയറി നം/തീയ്യതി	രശീതി നംമ്പർ /തീയ്യതി	തുക	റിമാ
1.08/23-24/15.11.24 2.20/23-24/18.11.24	1240501158/G100103/20.11.2024	11577/-	പാർട്ട് ബ കൊടുത് തിനാൽ പരിഗണി ശേഷമു ഫൈൻ ര കണക്കാ ക്കിയിട്ടു
	1240501159/G100103/20.11.2024	2242/-	
	1240501160/G100103/20.11.2024	12830/-	

1-23 അസി.എൻജിനിയർ -പദ്ധതി അവലോകനം

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ 2023-24ൽ നടപ്പാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾ പരിശോധിച്ച
ശ്രദ്ധയപ്പെട്ടു.

I) പദ്ധതി നിർവ്വഹണം

2023-24 വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനാ
തയ്യാറാക്കിയത്. ഇതിൽ 35 പ്രൊജക്ടുകളിലായി ആകെ 10911293/-രൂപയാണ്
പ്രൊജക്ടിൽ 7 എണ്ണം നിർവ്വഹണം നടത്തിയിട്ടില്ല.

ആകെ പദ്ധതി	79	ആകെ അടങ്കൽ
നടപ്പിലാക്കിയത്	35	ചെലവ്
ശതമാനം	44%	ചെലവ് ശതമാനം

II-റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പും പ്ലാനും.

പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ്, റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാൻ എ
മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശിച്ചതാണ്. എന്നാൽ പ്രൊജക്ട് (160/24) തയ്യാറാക്കിയത് നി

III-ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും മേൽനോട്ടത്തിലും നിയന്ത്രണത്തി
ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാ
നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ആസ്തികളുടെ സമ
ഉദ്ദേശിക്കുന്നത്.

പദ്ധതി പരിശോധിച്ചതിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിക്കും പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി സംര
എന്ന് വ്യക്തമായി.

IV) ആർ -ട്രാക്ക് ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസ്തികളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ കാലാകാലങ്ങ
കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഇതിന് വേണ്ടി പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല

V) **<u>രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.</u>**

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് ചീഫ് എഞ്ചിനിയറുടെ 19.01.2017 ലെ ഇ7/11350/201
പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിലെ എഞ്ചിനിയറിംഗ് ഓഫീസുകളിൽ വി
നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് എഞ്ചിനിയറിംഗ് ഓഫീസിൽ ഇവ പൂർണ്ണ

പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്റർ, ടെണ്ടർ ഫോറം ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ, ഇ എം ഡി രജിസ്റ്റർ തുടങ്ങ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ടെണ്ടർ രജിസ്റ്റർ, എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂ
ആവശ്യമായ വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല(പൂർത്തീകരണ തീയ്യതി) അപാകതക
സംബന്ധിച്ച എൻകെയറിക്ക് (നം-22/19.11.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകത

<u>1-24 കുടിവെള്ള പദ്ധതി -സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരി</u>

<u>നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ :അസി.എൻജിനിയർ</u>

പ്രോജക്ട് നം/പേര്	146/24 : വിവിധ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ	അടങ്കൽ/ ഫണ്ടിനം	1
ചെലവ്	443381/-	ബിൽ നം/ തീ	4
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	**അസി.എൻജിനിയർ**	എഗ്രിമെന്റ് നം	5 2
കോൺട്രാക്ടർ	സനീദ്റാഫി.സി.കെ	നിരക്ക്	1

2022-23 ൽ (10.3.2023 ൽ)കരാർ വച്ചിട്ട് 8 മാസത്തിനുള്ളിൽ (11/2023 ൽ)പൂർത്തീകരി
പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല (സപ്ലിമെന്റൽ എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടില്ല) തുടർനടപടി വി
സംബന്ധിച്ച എൻകെയറിക്ക് (22/19.11.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പൂർത്തീകരണ

<u>1-25 ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം ഫീസ് റീഫണ്ട് വിവരം ലഭ്യമാക്കേ</u>

വൗച്ചർ നം: 22300029/10.4.23: 1,30,000/- (തനത് ഫണ്ട്)

നിർവ്വഹണം: സെക്രട്ടറി

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പേരൂപ്പാറയിൽ KIIFB മുഖേന സ്ഥാപിക്കുന്ന ഗ്യാസ്
കൺട്രോൾ ബോർഡിൽ നിന്നും അനുമതി പത്രം ലഭിക്കുന്നതിനായി മേൽ വൗ
പൊല്യൂഷൻ കൺട്രോൾ ഓഫീസിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുക നടപടിക്ര
റീഫണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നതാണ്. പ്രസ്തുത തുക റീഫണ്ട് ചെയ്യുന്നതിനായി KIIFB
രസീത്, പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ട് വിവരം എന്നിവ സഹിതം 11/4/23 ലെ 400841/PAB
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. റീഫണ്ട് ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ

പ്രസ്തുത തുക റീഫണ്ട് ചെയ്ത് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ പര
ഓഡിറ്റ് എൻകെയറി (നം.18/18-11-2024) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയി
രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-26 ടി.ഡി.എസ് നടത്തുന്ന GST തുകകൾ യഥാസമയം സർക്</u>

വൗച്ചർ നം: 22301076/31.03.24 : 3253.00

വൗച്ചർ നം: 22301077/31.03.24 : 3253.00

വൗച്ചർ നം:22301078/31.03.24 : 32443.00

വൗച്ചർ നം:22301079/31.03.24 : 21376.00

വൗച്ചർ നം:22301080/31.03.24 : 15330.00

വൗച്ചർ നം:22301081/31.03.24 : 32443.00

വൗച്ചർ നം:22301082/31.03.24 : 21376.00

വൗച്ചർ നം:22301083/31.03.24 : 15330.00

നിർവ്വഹണം: സെക്രട്ടറി

2017ലെ GST നിയമം 51(2)ാംവകുപ്പ് പ്രകാരം ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയ തുകകൾ ദിവസത്തിനകം ഗവൺമെന്റിലേക്ക് ഒടുക്ക് വരുത്തേണ്ടതുണ്ട്.

22301076, 1077 നമ്പർ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം ഒടുക്കിയ തുകയിൽ 2023 മാസങ്ങളിൽ ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയ തുകകളാണ്.

22301078, 1079,1080,1081,1082,1083 നമ്പർ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം ഒടുക്കിയ തു ജൂൺ,ജൂലൈ,ഓഗസ്റ്റ്, ഒക്ടോബർ, നവമ്പർ, 2024 ജനുവരി, മാർച്ച് മാസങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു.

ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയ തുകകൾ സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കുന്ന കാര്യത കാലയളവ് പാലിക്കാതെ വന്നത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന 2024) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയ തുകകൾ നിയമപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കകം ഒട

1-27 SSK വിഹിതം അധികം നൽകി

പ്രൊജക്ട് : 03/24, SSA വിഹിതം നൽകൽ
നിർവ്വഹണം: സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ: 14,00,000/- (വികസനഫണ്ട്- ജനറൽ)
ബിൽ നം./തിയ്യതി: 231519520091002336 59/23.6.23 :14,00,000/-

SSK മലപ്പുറം ജില്ലാ കോ ഓർഡിനേറ്ററുടെ 20.6.2023ലെ സി/1646/2023/എസ്.എ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് നൽകിയ വിശദാംശത്തിൽ തദ്ദേശ സ്വയം ഭര ആകെ അടങ്കൽ 30,30,634/- രൂപയാണെന്നും ആയതിന്റെ 40% വരുന്ന നൽകുന്നതിനുമാണ് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രസ്തുത രൂപ ഉൾപ്പെടുത്തി ആകെ 14,00,000/-രൂപ SSK യ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

SSK ആവശ്യപ്പെട്ടതിലും കൂടുതലായി 1,87,747/-രൂപ നൽകിയ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി (നം.06 /14-11-2024)ക്ക് ലഭ്യ വർഷത്തെ വിഹിതം നൽകുന്നതിൽ ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ അധികം നൽകിയ 1,87,747/-രൂപ ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-28 ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട് : 04/24, ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി അടങ്കൽ : 2,00,000/- (MGNR)

ബിൽ നം./തിയ്യതി: 231519520091014632 93/23.3.24 : 1,97,982/-

ആയുഷ് ഹോമിയോപ്പതി ഇൻഫർമേഷൻ മാനേജ്മെന്റ് സിസ്റ്റ(AHIMS)ത്തിൽ നമ്പർ ഓർഡർ പ്രകാരം 109 ഇനം മരുന്നുകൾക്കായി ഹോംകോയ്ക്ക് 1,97,982/- നൽ

മരുന്ന് ലഭ്യമായ ഇൻവോയ്സുകളൊന്നും തന്നെ ഫയലിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി മരുന്ന് ലഭ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മരുന്ന് ലഭ്യമ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡി

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

വർഷം	പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫ
2023-24	2023-24വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ പരിശോധിച്ചു	ഈ റിപ്പോ

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം.

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്/നമ്പർ
നിലമ്പൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1440000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ (11/24)
	600000	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥി കൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് പദ്ധതി 78/24
	55954	സൌരോർജ്ജ വേലിക്ക് സബ്സിഡി(121/24)
	220000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി പട്ടിക വർഗ്ഗം 131/24

	400000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി പട്ടിക ജാതി 134/24
മലപ്പുറം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1920000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ 11/24
	1000000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി പട്ടിക ജാതി 12/24
	680000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി പട്ടിക വർഗ്ഗം 13/24
	200000	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് പദ്ധതി 78/24
	1200000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി സ്ഥലം വാങ്ങി നൽകൽ 130/24

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവര

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ.

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽതിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി
1	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി		44220000	71042723

കുറിപ്പ്: വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം ലോൺ ഇനത്തിൽ 90121054 രൂപയാണ് ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക. എന്നാൽ ലോൺ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഇത് 71042723 രൂ തുക ഹെഡ് മാറി വരവ് വെച്ചത് 2023-24ൽ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടതിന്റെ അടിസ്ഥാന ടി വ്യത്യാസം സംഭവിച്ചതെന്ന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നം.15-നുള്ള മ ബോധ്യപ്പെട്ടു)

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ 2023-2024 വർഷത്തിൽ ലഭ്യമായ തുകയുടെ വിശദാ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേ ഉദ്യോഗപ്പേരും
2021-22	2021-22 ParaNo 1(13)	6497	Assistant Engineer
2022-23	Audit Enquiry No 14/22.07.2023	4874	Assistant Engineer

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളു

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫ
പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാ
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
04/97 - 03/00 10/01 - 03/02	45	2003-04	3.10.6.1	അഗ്രോ സർവ്വീ സെന്റർ പ്രവർത്തിക്കുന്നി
04/97 - 03/00 10/01 - 03/02	67	2003-04	3.10.6.2(1)	മൂല്യനിർണ്ണയത്ത അധികം തുക നത
04/97 - 03/00 10/01 - 03/02	68	2003-04	3.10.6.2(2)	മൂല്യനിർണ്ണയത്ത അധികം തുക നത
04/97 - 03/00 10/01 - 03/02	71	2003-04	3.10.6.2(3)	മൂല്യനിർണ്ണയത്ത അധികം തുക നത
04/97 - 03/00 10/01 - 03/02	72	2003-04	3.10.6.2(4)	മൂല്യനിർണ്ണയത്ത അധികം തുക നത
04/97 - 03/00 10/01 - 03/02	73	2003-04	3.10.6.2(5)	മൂല്യനിർണ്ണയത്ത അധികം തുക നത
04/97 - 03/00 10/01 - 03/02	75	2003-04	3.10.6.2(6)	മൂല്യനിർണ്ണയത്ത അധികം തുക നത
04/97 - 03/00 10/01 - 03/02	77	2003-04	3.10.6.2(7)	മൂല്യനിർണ്ണയത്തിത അധികം തുക നൽ
2014-15	2-7 2-2	2016-17	അനുബന്ധം-3 അനുബന്ധം-4	വസ്തു നികുതി തൊഴിൽ നികുതി

4-9 ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉത്തരവാദിയായ വ്യക്തി	സർ ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	
				നമ്പറും തിയതിയും	തു
1	2000-01	5(1) To 5(10), 18, 20	ശ്രീ.ഇ.എം.തോമസ്, സെക്രട്ടറി	LF 13938/Spl.Cell/SC5/04 Dt. 10.10.2005	118
2	2000-01	21, 22	ശ്രീ.വേലായുധൻ	LF 13938/Spl.Cell/SC5/04 Dt. 10.10.2005	449
3	2007-08 To 2009-10	3-27(4)	ശ്രീ.എം.ജി.രാമചന്ദ്രൻ	LF 7342/Sp.Cell/SC/D1/13 Dt. 06.07.2015	195
4	2000-01	7(4),8	ശ്രീ.ഇ.എം.പ്രകാശൻ	LF 13938/Sp.Cell/SC5/04 Dt. 10.10.2015	202

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം.

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	2656
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	2030
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	0
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1455

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

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക.

ക്രമ നം	ഖണ്ഡിക നം	തുക	ഉത്തരവാദിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1	1-16	10,00,000	ഡോ നാഫിയ കെ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച് സി)

2	1- 17	1,22,563	ഡോ നാഫിയ കെ, ഡോ. സമീ എം.- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(എച് സി)
3	1- 19	144740	ശ്രീ.നിഷാദ് .പി , വി.ഇ.ഒ
4	1- 27	1,87,747	ശ്രീ.ഡി.നൗഷാദലി,സെക്രട്ടറ
	ആകെ	1455050	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ട

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ.

ഇല്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരു മേൽവിലാസങ്ങൾ.

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ മേൽവിലാസം	സ്ഥ
-	-	

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക അവശേഷി ഖണ്ഡികക എണ്ണ
2003-04	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(3)/2022 തി.15.03.2024	6
2005-06	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(5)/2022 തി.15.03.2024	1
2006-07	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(6)/2022 തി.15.03.2024	6
2007-08/08-09/09-10	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(7)/2022 തി.16.03.2024	18
2010-11	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(8)/2022 തി.15.03.2024	1
2011-13	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(9)/2022 തി.03.10.2022	4
2013-14	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(10)/2022 തി.03.10.2022	4
2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(11)/2022 തി.03.10.2022	3
2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.5/3005/16 തി.17.04.23	3

2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം ..5/1821/17 തി.13.04.2023	6
2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/216/19 തി.13.04.2023	6
2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/440/2020 തി.10.04.2023	2
2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/823/2022 തി.22.09.2022	18
2020-21	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/1402/2022 തി.22.09.2022	10
2021-22	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/303/2023 തി.15.05.23	14
2022-23	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/1700/2023 തി.08.09.23	9

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 08-07-2024 and submitted on 09-07-2024 , 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 Moothedam 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 Moothedam Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 18/12/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

Nil

2.Other Observations

1) The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules of Kerala Panchayath Raj (Accounts),2011 are not submitted for audit.
a)Ratios
b)notes on accounts
c)Comparative Statements
2)The loan amount to be repaid does not match the register
3) The license fee advance amount does not match wiith the register
4) Closing balance in the âÂ□Â□Nationalised Bank Account of Own Revenue fundâÂ□Â□ account does not match with AFS RP 40(a)
5) As per The Kerala Panchayath Raj (Accounts) Rules 2011,Rule 62(2)(4),figures of A F S must be in whole rupees .but it is expressed as decimals.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3

annexure -3

	Moothedam 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	5043440.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	0.0
140000000	Fee & User Charges	I-4	3598216.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	286143.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	171833589.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	503530.00
180000000	Other Income	I-9	11371.00
190000000	Prior Period Income	I-19	13353695.00
	Total Income		**181276289.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	10766754.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1223151.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	586961.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	2277.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	9642338.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	57760795.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	12029366.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	42582633.00

254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	37961900.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	1882603.00
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

(2)

	Moothedam 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)	48383999.50
Cash	Cash	RP-40(a)	14735.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	874520.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	3498984.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	286143.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	11610900.00
171000000	Interest Earned	RP-9	503530.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	678.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	38159110.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	4893699.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	32000.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	11371.00
330000000	Secured Loans	RP-31	44220000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	167434.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	822802.00
	Grand total		**153479905.50**
	PAYMENTS		
	Operating		
220000000	Administrative Expenses	RP-13	8081.00
240000000	Interest & Finance Charges	RP-15	118.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-17	686969.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	60730.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	21864.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	2373077.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	164255.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	87498013.00

	Closing Balance	

(3)

	Moothedam 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	24811468.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	81307472.00
	Total Reserve & Surplus		**106118940.00**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	32978350.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**32978350.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	110645445.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**110645445.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1286479.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1382231.50
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		**2668710.50**
	TOTAL LIABILITIES		**252411445.50**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	403245.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	471077.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	74683.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	23690044.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	124894559.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-68563092.00

	Total Fixed Assets		**80970516.00**
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0