കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കൊട്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കണ്ണൂർ

670001

ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0497-2707698

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.4/1772/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001
തീയ്യതി: 12/12/2024
ഇ-മെയിൽ:
doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497-2707698

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കൊട്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കൊട്ടിയൂർ 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 കൊട്ടിയൂർ 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 അയച്ച 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, കണ്ണൂർ.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.4/1772/2024

തീയ്യതി: 12/12/2024

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കൊട്ടിയൂർ 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.)

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കൊട്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 08-11-2023 മുതൽ 14-11-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2023 മുതൽ 31-03-2024 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 32 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 20 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 23-11-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ജ്യോതിഷ് കുമാർ സി.വി.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയരക്ടർ	15-11-2024	23-11-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
15-11-2024	23-11-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ വിനീത് കുമാർ കെ.പി., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി രാജിമ എ.സി., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ ലതീഷ് കുമാർ കെ.കെ., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി ശ്രീജ കെ., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ റോയി നമ്പുടാകം	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ സത്യൻ കെ.കെ.	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയത (വരെ)
ശ്രീ വിനോദ് പി.ജെ.	കൃഷിഓഫീസർ	01-04-2023	25-10-2023
ശ്രീ ബെൻജി ഡാനിയേൽ	കൃഷിഓഫീസർ	26-10-2023	06-11-2023

ശ്രീമതി അപർണ്ണ എ.	കൃഷിഓഫീസർ	07-11-2023	04-12-2023
ശ്രീമതി അൻസ അഗസ്ററിൻ	കൃഷിഓഫീസർ	05-12-2023	31-03-2024
ഡോ.സരുൺ ഘോഷ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(FHC)	01-04-2023	01-07-2023
ഡോ.ഹരീഷ് പി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(FHC)	02-07-2023	13-11-2023
ഡോ.അനുശ്രീ കെ.പി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(FHC)	14-11-2023	24-01-2024
ഡോ.ഹരീഷ് പി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(FHC)	25-01-2024	13-03-2024
ഡോ.സബിന കെ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(FHC)	14-03-2024	31-03-2024
ഡോ.ഡോണിയ തോമസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.ചാർളി മാത്യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(GHD)	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ രമേഷ് ബാബു കോയിറ്റി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി നിസമോൾ കെ.എ.	വി.ഇ.ഒ (കൊട്ടിയൂർ)	01-04-2023	08-09-2023
ശ്രീ പ്രിൻസ് മോൻ എൻ.ഐ.	വി.ഇ.ഒ (കൊട്ടിയൂർ)	09-09-2023	10-09-2023
ശ്രീ വിനീത് വിജയൻ	വി.ഇ.ഒ (കൊട്ടിയൂർ)	11-09-2023	31-03-2024
ശ്രീ പ്രിൻസ് മോൻ എൻ.ഐ.	വി.ഇ.ഒ (ചുങ്കക്കുന്ന്)	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.കെ.ജെ. വർഗീസ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	12-04-2023

ഡോ.ജോൺസൺ പി.ജോൺ	വെറ്റിനറി സർജൻ	13-04-2023	30-04-2023
ഡോ.കെ.ജെ. വർഗീസ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-05-2023	12-05-2023
ഡോ.ജോൺസൺ പി.ജോൺ	വെറ്റിനറി സർജൻ	13-05-2023	29-05-2023
ഡോ.കെ.ജെ. വർഗീസ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	30-05-2023	28-06-2023
ഡോ.ജോൺസൺ പി.ജോൺ	വെറ്റിനറി സർജൻ	29-06-2023	17-07-2023
ഡോ.കെ.ജെ. വർഗീസ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	18-07-2023	01-12-2023
ഡോ.അഞ്ജു മേരി ജോൺ	വെറ്റിനറി സർജൻ	02-12-2023	17-12-2023
ഡോ.കെ.ജെ. വർഗീസ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	18-12-2023	30-01-2024
ഡോ.അഞ്ജു മേരി ജോൺ	വെറ്റിനറി സർജൻ	31-01-2024	15-02-2024
ഡോ.ജോൺസൺ പി.ജോൺ	വെറ്റിനറി സർജൻ	16-02-2024	31-03-2024
ശ്രീമതി സിഞ്ജു എം.സി.	ICDS സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	15-03-2024
ശ്രീമതി ആതിര കെ.കെ.	ICDS സൂപ്പർവൈസർ	16-03-2024	31-03-2024
ശ്രീമതി സാറാ.എൻ.	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2023	31-05-2023
ശ്രീ വിജയൻ ഇ.ആർ.	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-06-2023	30-07-2023
ശ്രീ സിറാജുദ്ദീൻ എം.പി.	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	31-07-2023	31-03-2024

ശ്രീ ബിനുരാജ് പി.	ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി സരിത കെ.വി.	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി സിന്ധ്യ ബേബി ഡാനിയേൽ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	1-1
2	റവന്യൂ ചെലവ് ആസ്തിയായി രേഖപ്പെടുത്തി.	1-1-1
3	ലോൺ തുക തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ വരവ് ചേർത്തു.	1-1-2
4	ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയും ബാങ്ക് നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-3
5	കാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-4
6	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുക തെറ്റായ ശീർഷകത്തിലുൾപ്പെടുത്തി.	1-1-5
7	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിൽ വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-6
8	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-7
9	മുൻ വർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-8
10	നോട്ട്സ് ഓൺ അക്കൗണ്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-9
11	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-1-10
12	സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക് ശീർഷകത്തിലേക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-11
13	റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-12
14	കാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ്- തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-13
15	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-14

16	രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല.	1-1-15
17	രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-16
18	ബജറ്റ്	1-2
19	സാമ്പത്തിക വിശകലനം(റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
20	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
21	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
22	മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
23	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
24	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
25	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
26	ഗ്രാമസഭ	1-10
27	വസ്തു നികുതി- വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വർദ്ധനവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല.	1-11
28	വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം - നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.	1-12
29	ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്ത മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീസ് -തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-13
30	എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ	1-14
31	ജൈവവള വിതരണത്തിന് അധിക സബ്സിഡി നൽകി	1-15
32	കറവപ്പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ അപാകങ്ങൾ	1-16
33	കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപറേഷനിൽ നിന്ന് മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല ₹300000 ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-17
34	തുല്യതാ തുടർസാക്ഷരതാ പരിപാടി തുടർ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല ₹25350 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-18

35	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി അഡ്വാൻസ് തുക കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചില്ല	1-19
36	ഭവന നവീകരണം (ആശ്രയ)- പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല	1-20
37	ഭവന നവീകരണം -പട്ടികവർഗ്ഗം-അഡ്വാൻസ് തുക കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താവ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-21
38	വനിത സംരംഭങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം- രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല ₹ 450000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-22
39	ഗാർഹിക ബയോ ബിൻ- രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല 1121800 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-23
40	കുടുംബശ്രീ വിവിധ സംരംഭങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം നൽകൽ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല ₹ 328000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-24
41	റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല ₹ 131564 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-25
42	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം- രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല ₹426300 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-26
43	എ ബി സി പ്രോഗ്രാം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ₹1,00,000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-27
44	മാലിന്യ ശേഖരണവും സംസ്ഖരണവും ഹരിതകർമ്മസേനയിലൂടെ	1-28
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1

2	സംയുക്തപ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്	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	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	ധനകാര്യ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (
ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്/കേന്ദ്ര
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പു
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് കൊട്ടിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭര
29.06.2024 തീയതിയിലെ 142/2024 നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 05.07.2024
പിന്തുണക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കൊട്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 31.
അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ
എന്നിവയും 31.03.2024 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവ
ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാ
ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച
പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2) C & AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C & AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന
എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ
മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളി
പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിം
ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള
വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം ഔ
നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3)എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടി
അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങ
വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക്
ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യ
അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, കൊട്ടിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24
വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തേക്കുറിച്ചും
നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

ഡെപ
കേരള സംസ്ഥാന ഓ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യ

കണ്ണൂർ,
12.12.2024.

1-1-1 റവന്യൂ ചെലവ് ആസ്തിയായി രേഖപ്പെടുത്തി.

പ്രൊജക്ട് നം 162/24, പ്രൊജക്ട് നം 74/24 എന്നിവ പ്രകാരം കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾക്കായി ചെലവഴ ₹39000, ₹40000 റവന്യൂ ചെലവായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതിന് പകരം B-11(C), B-11(D) എന്നീ ര ആസ്തിയായി രേഖപ്പെടുത്തി.

1-1-2 ലോൺ തുക തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ വരവ് ചേർത്തു.

KGB- Life Mission (A/C No. 40489101046355) ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക്, ലോൺ രജിസ്റ്റർ എറ KURDFC (ഹഡ്കോ 2018) വായ്പ ഇനത്തിൽ ₹30,20,000, 14-9-2023 തീയതിയിൽ ക്രെഡിറ്റ എന്നാൽ ഈ തുക വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ആർ പി 30 ഷെഡ്യൂളിൽ Rural Housing – Hou എന്ന ശീർഷകത്തിലാണ് വരവ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. തൻ വർഷം 21-12-23 തീയതിയിൽ ലഭിച്ച ഹഡ്കോ ഇനത്തിലെ ₹25,19,365 (പലിശ ഉൾപ്പെടെ) മാത്രമാണ് ലോൺ വരവായി ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ₹30,20 ശീർഷകത്തിൽ വരവ് ചേർത്തിട്ടുള്ളതിനാൽ ബാലൻസ് ഷിറ്റിലെ ബി 5 ഷെഡ്യൂളിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ അ ലോൺ തുകയിൽ ₹30,20,000 കുറവും ബി 4 ഷെഡ്യൂളിൽ Rural Housing – Housing For All എന്ന ശ അധിക ബാധ്യതയും വന്നിട്ടുണ്ട്.

1-1-3 ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയും ബാങ്ക് നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെ

1.ദുരിതാശ്വാസ നിധി- B-17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുക (₹11,147) B-2 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുകയുമ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2. MGNREGS- B-17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുക (₹2,871) B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുകയുമ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-4 കാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിന് ഗ്രാന്റ് ആയി ലഭിച്ച തുക ഉപയോഗിച്ച് ആസ്തികൾ സൃഷ്ടിച്ചപ്പോൾ തത്തുല്യമായ Contribution ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.

1-1-5 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുക തെറ്റായ ശീർഷകത്തിലുൾപ്പെടുത്തി.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 143/24, സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ – കെ എസ് ഇ ബി ക്ക് തുക കൈമാറൽ എ പ്രകാരം ₹15,37,776 യും പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 343/24, വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വൈദ്യുതി ലഭ്യമാക്കുന്നത് വലിക്കുന്നതിനും അനുബന്ധചെലവുകൾക്കും കെ എസ് ഇ ബി ക്ക് തുക കൈമാറൽ എന്ന പ്രൊ ₹2,07,157 യും കെ എസ് ഇ ബി ക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുക B-18 Advance To Implimenting Agencies എന്ന ശീർഷകത്തിലുൾപ്പെടുത്താതെ വിനിയോഗ ലഭിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് ആസ്തിയായി രേഖപ്പെടുത്തി.

1-1-6 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും പത്രികയി മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിൽ വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Net Decrease In Cash And Cash Equiva രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ₹9816306യാണ്. എന്നാൽ ഇതേ പത്രികയിൽ 2023-24 കാലയളവിൽ Generated By Operating + Investing + Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത യാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടു

1-1-7 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

1. 2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62 (എഫ്) പ്രകാരം വാർഷ
പത്രികയോടൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ ഭാഗ
2. തൻവർഷത്തെ പ്രവർത്തന ഫലം ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ കണക്ക് ഉൾപ്പെടുന്ന ബി-1 ഷെഡ്യൂൾ വാർഷ
പത്രികയുടെ ഭാഗമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-8 മുൻ വർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(3) പ്രകാരം വാർഷ
പത്രികയിൽ മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മുൻവർഷത്തെ താര
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-9 നോട്സ് ഓൺ അക്കൗണ്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് റൂൾ 62 ഇ പ്രകാരമുള്ള പ്രധാന അക്കൗണ്ട് നയങ്ങ
ബാധ്യതകൾ, ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ, മറ്റ് വെളിപ്പെടുത്തലുകൾ തുടങ്ങിയവ ഉൾപ്പെടുന്ന കുറിപ്പു
ധനകാര്യ പത്രികയുടെ ഭാഗമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-10 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

വർഷാരംഭത്തിൽ പ്രതീക്ഷിത വരവിനനുസരിച്ചും സമയാസമയങ്ങളിൽ ഡിമാന്റിലുണ്ടാവുന്ന വ്യത്യാസത
ജേർണൽ എൻട്രികളിലൂടെ സമയബന്ധിതമായ് ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഉദാഹരണം- വസ്തു നികുതി
വർഷാവസാനമാണ് ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1-1-11 സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക് ശീർഷകത്തിലേക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

KOTTIYOOR SERVICE CO -OPERATIVE BANK - KOTTIYOOR (155) തനത് ഫണ്ട് അക്കൗ
മാർച്ച് മാസത്തെ ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ 30-5-2023 തീയതിയിൽ
22300130 പ്രകാരം ചെക്ക് നൽകിയ ₹4712 പണമാക്കാത്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെക്ക്
മാസത്തിൽ കൂടുതലായിട്ടും പണമാക്കാത്ത ചെക്ക് സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക് ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.

1-1-12 റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ബി 17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം DISTRICT CO-OPERATIVE BA
(1029007000072) എന്ന അക്കൗണ്ടിൽ ₹71912 നീക്കിയിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. നീക്കിയിരി
പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക, ബാങ്ക് പാസ് ബുക്ക് എന്നിവ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-13 കാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ്- തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനുള ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ബി-11(B) കാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻപ്രോഗ്രസ്സ് ഹെഡിൽ മുൻവർഷത്തെ അതേ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയാണ
തൻവർഷവും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. തുകയുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനാവശ്യമാ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-14 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

സർക്കാരിന്റെ 06.07.2011-ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്) 152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി സ
ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-15 രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല.

1.ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ തൻ വർഷം ലഭിച്ചതും തിരികെ നൽകിയതുമായ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകളു ചേർത്തിട്ടില്ല. സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ബാലൻസ ഷെഡ്യൂളിൽ നീക്കിയിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയ ₹420089 യുടെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

2. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

3. ലോൺ രജിസ്റ്റിൽ തിരിച്ചടവ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4. പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഡിമാന്റ് ,കലക്ഷൻ ,ബാലൻസ് എന്നിവയുടെ സംക്ഷിപ്തം രേഖപ്പെടുത ഒപ്പുവെച്ചിട്ടില്ല.

1-1-16 രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി4-ൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള പ്രത്യേക ആവശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെ അപ്രോപ്രിയേഷ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

വർഷം	2023-24	
	ബജറ്റ് പ്രകാരം	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം
തീരുമാനം നമ്പർ / തീയ്യതി	61/2023/18-03-2023	28/2024/15-02-2024
മുന്നിരിപ്പ്	3863551	1566456
വരവ്	410287200	424224545
ആകെ	414150751	425791001
ചെലവ്	413256251	422218456
നീക്കിയിരിപ്പ്	894500	3572545

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം(റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	₹20846120
വരവ്	₹50753734
ആകെ	₹71599854
ചെലവ്	₹40937428
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹30662426
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം-ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക	₹28,83,014

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	31496000	31496000	27765465	3730535
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	1500000	1500000	1468791	31209
വികസന ഫണ്ട്-ടി എസ് പി	0	3810000	3810000	3469063	340937
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡ്	0	11371350	11371350	11328693	42657
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺ-റോഡ്	0	5637400	5637400	4674584	962816
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ബേസിക്	2307677	5537180	7844857	4103636	3741221
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ടൈഡ്	9693969	3911500	13605469	3266689	10338780
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്(രോഗനിർണ്ണയം)	143006	748501	891507	14784	876723
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്(വെൽനസ്സ് സെന്റർ)	3910	323605	327515	0	327515
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്(ബിൽഡിംഗ്)	0	2805171	2805171	0	2805171
നാഷണൽ ഹെൽത്ത് മിഷൻ	0	500000	500000	0	500000
ഐ സി ഡി എസ്-കേന്ദ്രവിഹിതം	1910325	1186053	3096378	607162	2489216
ടി എസ് സി	662930	0	662930	0	662930
സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ	0	76517	76517	76517	0
എം പി ഫണ്ട്	5657	503	6160	6160	0
ഫണ്ട് ഫോർ ട്രാൻസ്ഫേഡ് ഇൻസ്റ്റ്യൂറ്റ്യൂഷൻ	1860	0	1860	0	1860
എസ് എസ് എ	171184	5018	176202	0	176202
ആശ്രയ	2759969	0	2759969	0	2759969
ശുചിത്വം	351000	0	351000	0	351000
വിമുക്തി	8658	0	8658	0	8658
പട്ടികജാതി വികസനം	490000	0	490000	0	490000

കേന്ദ്ര, സംസ്ഥാന സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിച്ച ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച അപ്രോപ്രിയേഷ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയ മുഴവൻ ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച വിറ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ചവ (എണ്ണം)	പൂ (%
301	175775380	185	81976946	22	116	163	54

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം		ആകെ അടങ്കൽ	ചെല വഴിച്ച തുക	ചെലവ %
		ഏറ്റെടുത്തത്	നടപ്പിലാക്കിയത്			
1	സെക്രട്ടറി	44	33	13558461	10569062	77.95
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	4	3	1211400	607575	50.15
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	135	82	53452825	24030024	45.36
4	കൃഷി ഓഫീസർ	12	10	2051190	1719551	83.83
5	വി.ഇ.ഒ. (കൊട്ടിയൂർ)	22	17	74612600	29651800	39.74
6	വി.ഇ.ഒ.(ചുങ്കക്കുന്ന്)	17	5	8547182	2211364	25.87
7	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (FHC)	18	7	4174087	1418043	33.97
8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	4	1	329341	200000	60.73
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	6	4	1595000	1590000	99.7
10	വെറ്റിനറി സർജൻ	4	4	1132520	1088809	96.14
11	ICDS സൂപ്പർവൈസർ	12	9	4613154	3554890	77.06
12	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	4	4	8300000	4406693	53.09
13	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	18	5	1957620	701179	35.82
14	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്‌പെക്ടർ	1	1	240000	227950	94.98
	ആകെ	301	185	175775380	81976946	46.66

1-6 മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	2102	1749355	1751457	1745601	5856
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് (മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ് ഉൾപ്പെടെ)	0	38293973	38293973	38293973	0
ആകെ	2102	40043328	40045430	40039574	5856

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1628200	145
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	0	0
വിധവാ പെൻഷൻ	5244600	559
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	17343600	1821
വികലാംഗ പെൻഷൻ	2674400	239
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	152000	16
വിവാഹ ധനസഹായം	60000	2

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പര 11-2024 തീയതിയിൽ 2.40 Pm ന് അസി. സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശേ 1350 (ആയിരത്തി മുന്നൂറ്റി അമ്പത് രൂപ മാത്രം.) നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവേ തൃപ്തികരമാണ്. വിവിധ ചുമതലകളും ഉത്തരവാദിത്തങ്ങളും നിർണയിച്ചുകൊണ്ടുള്ള വിശദമായ ജോലി വിഭജനരേഖ തയ്യാ ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തുകയും നിർദ്ദേശങ്ങൾ നല്കുകയും ചെയ്യു മീറ്റിങ്ങുകൾ ചേർന്ന് ഓഫീസിന്റെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തി അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഫീസ് മീറ്റിങ്ങുകളിൽ നികുതികൾ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിലെ പുരോഗതി, ഫ്രണ്ട് പ്രവർത്തനം എന്നിവ വിലയിരുത്തുകയും പൊതുജനങ്ങൾക്ക് കാലതാമസമില്ലാതെ സേവനങ്ങൾ ലഭ്യമ ഉറപ്പുവരുത്താനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നിർദ്ദേശം നല്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1-10 ഗ്രാമസഭ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 14 വാർഡുകളിലും 2023-24 വർഷം ഗ്രാമസഭകൾ രണ്ടു തവണയായി യോഗം 2022-23 പദ്ധതി അവലോകനം, ലൈഫ് പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കളെ അംഗീകരിക്കൽ, 2023-24 വാർ രൂപീകരണം, 2023-24 വാർഷിക പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കളെ അംഗീകരിക്കൽ, ഹരിത എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് വാർഷിക കർമ്മപദ്ധതി അംഗീകരിക്കൽ, ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് മാലിന്യസംസ്കരണം, സാമൂഹ്യസുരക്ഷാപെൻഷൻ അംഗീകരിക്കൽ തുടങ്ങിയവ അജണ്ടയിൽ ഉൾ മിനുട്സിൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും തീരുമാനങ്ങളും രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1-11 വസ്തു നികുതി- വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വർദ്ധനവ് വരുത്തി

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവനഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ 2 പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിലേക്കുള്ള പ്രവേശനമാർഗം അഞ്ച് മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതലോ ഉള്ള വഴിയാ വർദ്ധനവ് വരുത്തേണ്ടതാണെന്നും കുറിപ്പ് 1 പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ മുമ്പിലും വശത്തുമായി രണ്ട് ത ഉണ്ടായിരിക്കുകയും അവയിൽ ഒന്നിൽ നിന്നു മാത്രം പ്രവേശനമാർഗം ഏർപ്പെടുത്തിയിരിക്കുക സംഗതിയിൽ പ്രധാനപ്പെട്ട റോഡിൽ നിന്ന് കെട്ടിടത്തിലേക്ക് വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ ലഭ കണക്കാക്കേണ്ടതാണെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചുവടെ ചേർത്ത കെട്ടിടങ്ങളുടെ സൈറ്റ് പ്ലാൻ പരി പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിലേക്കുള്ള പ്രവേശന മാർഗം അഞ്ച് മീറ്ററിൽ കൂടുതലുള്ള റോഡിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ചട്ട പ്രകാരമുള്ള വർദ്ധനവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്ന

ക്രമ നം	കെട്ടിട നം	ഉടമസ്ഥൻ	തറവിസ്തീർണം (ച. മീ),ഉപയോഗ ക്രമം	റോഡിന്റെ പേര്	സൈറ്റ് പ്ലാൻ പ്രകാരമുള്ള റോഡിന്റെ വീതി	ഡിമാന്റ് ചെയ്ത നികുതി (5% ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഉൾപ്പെടെ)	ഡിമാന്റ് ചെയ്യേണ്ട നികുതി	കുറിപ്പ്
1	14/324D	ബിജു തോമസ്	154.54 പാർപ്പിടാവശ്യം	പൊട്ടംതോട് രണ്ടാം പാലം റോഡ്	6 മീറ്റർ	1023	1250	അടിസ നികുതി ച.മീ മേഖല- ദ്വിതീയ 10% ഇ വഴി സൗകര -20% വർദ്ധന
2	9/32 A	ജോസഫ്	168.19 പാർപ്പിടാവശ്യം	ചാപ്പമല അൽഫോൺസ നഗർ റോഡ്	6 മീറ്റർ	1113	1360	അടിസ നികുതി ച.മീ മേഖല- ദ്വിതീയ 10% ഇ വഴി സൗകര -20% വർദ്ധന
3	6/177 A	മിനി	154.66 പാർപ്പിടാവശ്യം	അമ്പായത്തോട്- കൊച്ചുത്താഴത്ത് മേമല റോഡ്	6 മീറ്റർ	1024	1250	അടിസ നികുതി ച.മീ മേഖല- ദ്വിതീയ

							10% ഇ വഴി സൗകര -20% വർദ്ധന
4	4/328 A	നിതിൻ	197.83 പാർപ്പിടാവശ്യം	പാമ്പറപ്പൻ ഒറ്റപ്ലാവ് പഞ്ചായത്ത് റോഡ്	6 മീറ്റർ	1310	1600	അടിസ നികുതി ച.മീ മേഖല- ദ്വിതീയ 10% ഇ വഴി സൗകര -20% വർദ്ധന
5	6/462 B	ജോഷി	70.26 വാണിജ്യാവശ്യം	മാനന്തവാടി- കൊട്ടിയൂർ പി ഡബ്ല്യൂ ഡി റോഡ്	12 മീറ്റർ	2952	3542	അടിസ നികുതി 40/ച.മ മേഖല- പ്രഥമം വഴി സൗകര -20% വർദ്ധന

മേൽ അപാകം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ 10/20-11-24 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ക്രമ നമ്പർ 1 മുതര കെട്ടിടങ്ങളുടെ പ്രവേശന മാർഗം സൈറ്റ് പ്ലാൻ പ്രകാരം 6 മീറ്റർ വീതിയിലുള്ള റോഡിൽ നിന്നാണെ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം പ്രസ്തുത റോഡുകളുടെ വീതി 5 മീറ്ററിൽ കുറവാണെന്നും ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം സ വെയറിൽ റോഡ് കാലികമാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാലാണ് 20% വർദ്ധനവ് വരാത്തതെന്നും ക്രമ നമ്പർ 4,5 വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ ഡാറ്റാ എൻട്രി ചെയ്യുമ്പോൾ റോഡിന്റെ പേര് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി വർദ്ധനവ് വരാത്തതെന്നുമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ കാ റോഡിന്റെ വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തിയും അപാകത പരിഹരിച്ച് കുറവ് കുടിശ്ശികയടക്കം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-12 വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം - നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.</u>

22.03.2023 ലെ സ ഉ(കൈ)നം.77/2023/ത.സ്വ.ഭ.വ. പ്രകാരം 01-04-2023 പ്രാബല്യത്തിൽ നികുതിദായകരുടെയും പുതിയ നികുതിദായകരുടെയും വസ്തു നികുതി പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കുന്നതിന് സ നിർദ്ദേശം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്റെ ഭാഗമായി കെട്ടിടങ്ങളുടെ ശരിയായ വിവരങ്ങൾ ഫീൽഡ് പരിശേ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്. ഈ വിവരങ്ങളുടെയും 9 ബി ഫാറം വഴി ലഭിച്ച വി അടിസ്ഥാനത്തിൽ അധിക നിർമ്മാണം നടത്തിയതിനാൽ ഘടനാപരമായും ഉപയോഗക്രമത്തിലും മാറ്റം വന്ന കാലം മുതൽ നികുതി പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതുമുണ്ട്. ഇതിനാവശ്യമായ പരിശോധനകൾ പൂർത്തീകരിക്കാൻ പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്നുമുണ്ട്.

കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ ഇതുവരെ

നടപടിക്രമങ്ങളുടെ വിവരവും പുരോഗതി വിവരവും അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക നം.2/19.11.2024) ഡാറ്റ എൻട്രിക്കും വിവര ശേഖരണത്തിനും 3 തവണ പത്രമാധ്യമങ്ങളിൽ അറിയിപ്പ വേതനം കുറവായതിനാൽ ആരും ഫീൽഡ് പരിശോധനയ്ക്ക് തയ്യാറായിട്ടില്ലെന്നും ആയതിനാൽ ഭരണസമിതി തീരുമാനം പ്രകാരം വേതനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി ഭരണ വകുപ്പ് ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി നൽകി. മുഴുവൻ കെ പരിശോധന പൂർത്തിയാക്കി നികുതി പുനർനിർണയം നടത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ട

1-13 ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്ത മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീസ് -തുക തിരികെ ലഭ്യമ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്ത മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീയിനത്തിൽ 2018-19 വർഷം മുതൽ 2021-22 വർ കാലയളവിൽ ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും കൊട്ടിയൂർ ഗ്രാമ 3,53,119 രൂപ ലഭിക്കാനുള്ളതായി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ലഭ്യമാക്കിയ കണക്കുകൾ ഉദ്ധരിച്ച് 2022- ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. ഈ തുക തിരികെ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോ എന്നത് സംബന്ധിച്ച ന് നൽകിയ 23-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ആയത് ഇതേവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്ന ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. തുക വേഗത്തിൽ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തന സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ 31.10.2017 ലെ ജി.ഒ.(പി) 80/2017 പ്രക ചെയ്തിട്ടുള്ളതിനാൽ 31.10.2017 ന് ശേഷം ലൈസൻസ് നൽകേണ്ടിയിരുന്നത് ജി.ഒ.(പ അടിസ്ഥാനമാക്കിയായിരുന്നു. ലൈസൻസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട താഴെപറയുന്ന രേഖകൾ/വിവരങ്ങൾ ലഭ്യ വേണ്ടി നൽകിയ അന്വേഷണ കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഭേദഗതി ചട്ടപ്രകാരമുള്ള ഈടാക്കേണ്ടത് സംബന്ധിച്ച് ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കി പ്രകാരം സ്ഥാപനങ്ങളെ അവയുടെ മൂലധനനിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മൈക്രോ, മിനി, മീഡിയം, ലാർജ്ജ് എന്റർപ്രൈസുകളായി തരം തിരിച്ച് ഓരോന്നിനും ബാധകമായ (പട്ടിക 2 ൽ പ്രകാരമുള്ള) ലൈസൻസ് ഫീസാണ് ഈടാക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിന അപേക്ഷകളിലും മൂലധനനിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഈ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലൈസ കണക്കാക്കിയതിന്റെ മാനദണ്ഡം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ചട്ടങ്ങളിൽ പരാമർശി തുകയാണ് ലൈസൻസ് ഫീസായി ഈടാക്കി വരുന്നത്. എന്നാൽ ചില സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഇ തുക ലൈസൻസ് ഫീസായി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനം/ മേഖല	വാർഡ് നം/ കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	മൂലധനനിക്ഷേപം	ഈടാക്കിയ തുക/ രശീത് നം,തീയതി
ഫർണിച്ചർ	1/155	ബിജു.കെകെ	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	300/1230800216/8/2/2024
പലചരക്ക്	1/190 A	സ്റ്റീഫൻ വിയു	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	300/1230402177/04/01/2024
വാടക സാമഗ്രികൾ വിതരണം	13/349	മഞ്ജുലാൽ	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	300/1230400059/20.04.2023

ചട്ടം അനുശാസിക്കുന്ന പ്രകാരം മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്

1-15 ജൈവവള വിതരണത്തിന് അധിക സബ്സിഡി നൽകി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ.
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ/പേര്	155/24, ജൈവവള വിതരണം
അടങ്കൽ	₹303112 വികസന ഫണ്ട്, ജനറൽ ₹101038 (മറ്റുള്ളവ) ആകെ ₹404150
ചെലവ്	₹303112-വികസന ഫണ്ട്,ജനറൽ
ബിൽ നം/തീയ്യതി/തുക	(286/05.01.2024/₹303112

കൊട്ടിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 135 കർഷകർക്ക് സബ്സിഡി നിരക്കിൽ വിവിധ വിളകൾക്ക വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി വിവിധ ജൈവവളങ്ങൾ വാങ്ങിയ ബിൽ ലഭ്യമാക്കിയതിറ കർഷകരുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക് വാങ്ങിയ ചിലർ 40.00 രൂപ നിരക്കിൽ വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. 14-08-23 ലെ 707/2022/ഡി പി സി/ എൻ ആർ നടപടിക്രമങ്ങളിൽ ജില്ലാതലത്തിൽ വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്കിന്റെ യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള 30 രൂപയാണ്. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ (സ.ഉ) (കൈ)115/2022/തസ്വഭവ/28-05-22) പ്രകാരം ഇ ചെലവ് തുകയുടെ 75% മാണ് പരമാവധി സബ്സിഡി അനുവദിക്കാവുന്നത്. യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റായ ക രൂപയുടെ 75% തുക അനുവദിക്കുന്നതിന് പകരം 40 രൂപയുടെ 75% ആണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇത്തരം സബ്സിഡി നിരക്കിൽ ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുക വഴി അധിക ചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വിശദ വ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ. നം	അപേക്ഷയുടെ ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ നം/ തീയതി	40രൂപ നിരക്കിൽ വാങ്ങിയ വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്കിന്റെ അളവ് Kg/ തുക ₹	മറ്റ് ജൈവവളത്തിന്റെ വില	30രൂപ നിരക്കിൽ വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക് വാങ്ങിയാൽ നൽകേണ്ട തുക	സബ്സിഡി 75% നിരക്കിൽ അനുവദിച്ച തുക ₹	യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് പ്രകാരം അനുവദിക്കാവുന്ന സബ്സിഡ തുക ₹
1	2	173/29.09.23	25 Kgx40=1000	4000	25x30=750	3750	3563
2	5	172/29.09.2023	50 Kgx40=2000	3000	50x30=1500	3750	3375
3	6	SAM0000813 209/23	12x40=480	520	12x30=360	750	660

അധിക തുക നൽകിയതിന് ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ മാത്രമാണ് മുകളിൽ നൽകിയത്. നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ അന്വേഷണകുറിപ്പിന് (നം.5, തീയതി മറുപടിയായി ഗുണനിലവാരമുള്ള ജൈവവളം വാങ്ങിയതിനാലാണ് അധിക നിരക്ക് നൽകിയ അറിയിച്ചത്. അധിക നിരക്കിൽ സബ്സിഡി ലഭിച്ച കർഷകരിൽ നിന്ന് തുക തിരികെ ഈടാക്ക ഹെഡിൽ തിരിച്ച് അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 കറവപ്പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ അപാകങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ,പേര്	31/24, കറവപ്പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ
അടങ്കൽ	₹900000 വികസന ഫണ്ട് ₹900000 മറ്റുള്ളവ
ചെലവ്	₹897304 വികസന ഫണ്ട് ബിൽ നമ്പർ 164/8-11-2023 ₹ 62550 ബിൽ നമ്പർ 165/8-11-2023 ₹ 52820 ബിൽ നമ്പർ 166/8-11-2023 ₹ 154290 ബിൽ നമ്പർ 167/6-11-2023 ₹ 142596 ബിൽ നമ്പർ 167/6-11-2023 ₹ 8370 ബിൽ നമ്പർ 177/17-11-2023 ₹ 34750 ബിൽ നമ്പർ 178/17-11-2023 ₹ 63940 ബിൽ നമ്പർ 179/17-11-2023 ₹ 154290 ബിൽ നമ്പർ 180/1711-2023 ₹ 110526 ബിൽ നമ്പർ 181/17-11-2023 ₹33552 ബിൽ നമ്പർ 182/17-11-2023 ₹13950 ബിൽ നമ്പർ 321/22-1-2024 ₹18070 ബിൽ നമ്പർ 427/23-3-2024 ₹6800 ബിൽ നമ്പർ 429/24-3-2024 ₹24990 ബിൽ നമ്പർ 430/24-3-2024 ₹15810

കറവപ്പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ക്ഷീര കർഷ പഞ്ചായത്തിലെ നാല് ക്ഷീര സംഘങ്ങൾ വഴി ഓരോ കറവപ്പശുവിനും പ്രതിമാസം 100 KG കാ സബ്സിഡി നിരക്കിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ളതാണ് മേൽ പ്രോജക്ട്. ഇതു പ്രകാരം 300 ക അമ്പായത്തോട് ക്ഷീരസഹകരണ സംഘം, പാമ്പാറപ്പാൻ ക്ഷീരസഹകരണ സംഘം, കൊട്ടിയൂർ ക്ഷ സംഘം, തലക്കാണി ക്ഷീരസഹകരണ സംഘം എന്നീ ക്ഷീര സംഘങ്ങൾ മുഖാന്തിരം കാലിത്ത ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ സബ്സിഡി തുക 15 ബില്ലുകളിലൂടെ ക്ഷീര സംഘങ്ങൾക്ക് നൽകിയി നടത്തിപ്പിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു

1) ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങൾ മിൽമയുടെ ഗോമതി ഗോൾഡ് എന്നകാലിത്തീറ്റ 50 Kg ബാഗ് 1 കേരള ഫീഡ്സിന്റെ എലൈറ്റ് കാലിത്തീറ്റ 1417, 1398 രൂപക്കും ആണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ ക്ഷീരസഹകരണ സംഘങ്ങളുടെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ മിൽമയുടെ ഗോമതി ഗോൾ 100 കിഗ്രാം വിതരണം ചെയ്യുമ്പോൾ കർഷകരിൽ നിന്നും 2790 രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതിന് പകരം 2990 1395 രൂപ സബ്സിഡി നൽകുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ഇത് പോലെ കേരള ഫീഡ്സിന്റെ എലൈ വിതരണം ചെയ്യുമ്പോൾ 100 കിഗ്രാമിന് കർഷകരിൽ നിന്നും 2834 രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതിന് പക ഈടാക്കി സബ്സിഡി 1417 രൂപ നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്, ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ സംഘങ്ങൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ ലഭ്യമായതിന്റെ ഇൻവോയ്സ് വിലയിൽ അധികരിച്ച് തുക ഈ കർഷകർക്ക് 50% സബ്സിഡി അനുവദിക്കാത്തതിന്റെയും കാരണം വ്യക്തമാക്കാൻ വേണ്ടി നൽ എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 21/21-11-2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ സംഘങ്ങൾ മുൻകൂർ വിലകൊടുത്ത വാങ്ങിയാണ് വിതരണം ചെയ്യുന്നത് എന്നും അവർക്ക് കുറഞ്ഞ പർച്ചേസ് റേറ്റിൽ കാലിത്തീറ്റ ലഭ്യമാ ഇതിനോടനുബന്ധമായിചെലവുകൾ കൂടി സംഘങ്ങൾ വഹിക്കുന്നതിനാൽ പർച്ചേസ് റേറ്റിൽ കാലിത്ത കഴിയില്ല എന്നും കാലിത്തീറ്റയുടെ എം ആർ പി റേറ്റിൽ കാലിത്തീറ്റ അവർക്ക് വിൽക്കാവുന്നതാണ്

നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കർഷർക്ക് നൽകുന്ന സബ്സിഡി സംഘങ്ങൾ കാലിത്തീറ്റ വാങ്ങുന്ന പർച്ചേസ് (അധികരിക്കാതിരിക്കാനാണ് സബ്സിഡി കുറച്ച് നൽകിയത് എന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാ ചെയ്യുന്നതിലൂടെ മിൽമയുടെ കാലിത്തീറ്റ വിതരണം ചെയ്യുമ്പോൾ രണ്ട് ബാഗിന് (100kg) 200 (ഫീഡ്സിന്റെ എലൈറ്റ് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം ചെയ്യുമ്പോൾരണ്ട് ബാഗിന് 100 Kg ക്ക് 246 രൂപയും (അധികം ലഭ്യമാവുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ കർഷകരിൽ നിന്ന് എം ആർ പി റേറ്റ് ഈടാക്കുന്നതിനാൽ സബ്സിഡി 50% ലഭ്യമാവുന്നും ഇല്ല. അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും കർഷകർ വിഭാവനം ചെയ്യുന്ന സബ്സിഡി ഉറപ്പാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-17 കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപറേഷനിൽ നിന്ന് മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഫാമിലി ഹെൽത്ത് സെന്റർ കൊട്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ/ പേര്	33/24, ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹300000 മെയിന്റൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം
ചെലവ് ആകെ	₹ 300000

മേൽ പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപറേഷ ₹300000 നൽകിയിട്ടുണ്ട്, എന്നാൽ കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപറേഷൻ മരുന്നുകൾ ലഭ വിശദവിവരം ചുവടെ നൽകുന്നു.

കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപറേഷന് നൽകിയ തുക	പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നംമ്പർ/ തീയ്യതി	ലഭിക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള മരുന്നുകളുടെ തുക
ബിൽ നം.തീയ്യതി 410/12.03.2024	PRF 4884/-7.03.2024	₹300000

കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപറേഷനിൽ നിന്ന് മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ഡെലിവറി ച രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സഹിതം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മറുപടി ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ₹300000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18 തുല്യതാ തുടർസാക്ഷരതാ പരിപാടി തുടർ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല ₹25350 ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ/പേര്	114/24, തുല്യതാ തുടർസാക്ഷരതാ പരിപാടി
അടങ്കൽ	₹50000 (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)

ചെലവ് ബിൽ നം/തീയ്യതി	₹25350 244/12.12.2023

കൊട്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പത്താം തരം, ഹയർ സെക്കന്ററി തുല്യതാ പഠിതാക്കളുടെ (നൽകുകയാണ് മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ലക്ഷ്യം.
പ്രോജക്ട് 114/24 ന്റെ ഭാഗമായി 1 പഠിതാവിന്റെ പത്താം തരം തുല്യതാ ഫീസിനത്തിൽ 1950 രൂപ ജില്ല മിഷൻ അതോറിറ്റിയുടേയും രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത ഹയർ സെക്കണ്ടറി തുല്യത ഒന്നാം വർഷ പഠിതാക്കളായ കോഴ്സ് ഫീസ് 2600 രൂപ നിരക്കിൽ ആകെ 23400 രൂപയും, കേരള സ്റ്റേറ്റ് ലിറ്ററസി മിഷൻ അതേ അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രസീത്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പരീക്ഷ സം നടപടി വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ അന്വേഷണ കുറിപ്പിന് (നം.31/22.11.2023) സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷനിൽ നിന്ന് രേഖകൾ ലഭ്യമായാൽ ഓഡിറ്റിന് നൽകാം എന്നാണ് രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹25350 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-19 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി അഡ്വാൻസ് തുക കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന (ആരംഭിച്ചില്ല

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ബില്ലുകൾ ഫയൽ, ഗുണഭോക്തൃ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കരാറിലേർപ്പെടുമ്പോൾ അഡ്വാൻസായി ആദ്യ ഗഡു ന(നാളിതുവരെ തുടർ ഗഡുക്കൾ നൽകിയതായി കാണുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നമ്പർ	പേര് / വിഭാഗം	അനുവദിച്ച തുക/മാസം/വർഷം
1	മാത്യു ശാശേരിയിൽ	40000, ,-3-2023
2	ഷാജി ചറമ്പിൽ ഹൗസ്	40000, ,-6-2023
3	ജെയ്സൺ ജോസഫ്	40000 ,6/2023
4	ഷാജിമോൻ ,പാൽച്ചുരം	40000 , 3/2023

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കരാറിലേർപ്പെട്ടപ്പോൾ ആദ്യഗഡു നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുടർ ഗഡു നൽകിയതായി കാണുന്നില്ല. ഭവനനിർമ്മാണത്തിന്റെ നിലവിലുള്ള അവസ്ഥ അറിയിക്കാൻ വേണ്ടി നൽ എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 6/19-11-2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ സൂചിപ്പിച്ചിരി ഗുണഭോക്താക്കളെയും ജനപ്രതിനിധികൾ വഴിയും നേരിട്ടും ബന്ധപ്പെട്ട് നവംബർ 30നകം (പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശം നൽകുകയും നവംബർ 30 നകം പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പക്ഷം (തിരിച്ചടക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികൾ സംബ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ഭവന നവീകരണം (ആശ്രയ)- പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി ഇ ഒ, കൊട്ടിയൂർ സർക്കിൾ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	16/24 ഭവന നവീകരണം (ആശ്രയ)
അടങ്കൽ	₹100000
ചെലവ്	₹50000 ബിൽ നമ്പർ : 72/30-3-2024

വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (ആശ്രയ) എന്ന മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം യോപ്യാമ്മ എന്ന ഗുണഭോക്താ ഏർപ്പെട്ട ശേഷം 50% തുക (₹50000) മുൻകൂറായി ധനസഹായം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. പതിനാലാം പദ്ധത മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) നം. 115/2022 /ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 28.5.2022 ഖ 6-7 (4) വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതിക്ക് ജനറൽ വിഭാഗത്തിന് അനുവദിക്കാവുന്ന പരമാവധി സബ്സിഡി ₹1,0 ഗുണഭോക്താവ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഓവർസീയർ പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടു കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട ശേഷം 50% തുക മുൻകൂറായി നൽകാവുന്നതുമാണ്.

അഡ്വാൻസ് തുക വാങ്ങിച്ച ഗുണഭോക്താവ് നാളിതു വരെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (7/19-11-2024) ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, ടി ഗുണഭോക്താവ് ഒറ്റയ്ക്ക് വയോധികയാണ് എന്നും സ്വന്തമായി എസ്റ്റിമേറ്റിലെ പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്താൻ കഴ കാലാവസ്ഥ അനുകൂലമല്ലാത്തതിനാലാണ് വീടിന്റെ മേൽക്കൂരമാറ്റൽ ഉൾപ്പെടുന്ന റിപ്പയർ പ്രവൃത്തി പറ്റാത്തത് എന്നും കാലാവസ്ഥ അനുകൂലമാകുന്ന പക്ഷം മേൽക്കൂരമാറ്റുന്ന പ്രവൃത്തികൾ നടത്തു അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭവന നവീകരണം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-21 ഭവന നവീകരണം -പട്ടികവർഗ്ഗം-അഡ്വാൻസ് തുക കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താവ് പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി ഇ ഒ, കൊട്ടിയൂർ സർക്കിൾ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	15/24 ഭവന നവീകരണം -പട്ടികവർഗ്ഗം
അടങ്കൽ	₹713000 വികസന ഫണ്ട് – ടി എസ് പി
ചെലവ്	ബിൽ നമ്പർ : 472/25-3-2024 ₹285200 ബിൽ നമ്പർ : 356/16-2-2024 ₹58000 ആകെ: ₹343200

ഭവന പുനരുദ്ധാരണം -(ST) എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം അഞ്ച് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവന പുനരു ധനസഹായം മുൻകൂറായി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്, പതിനാലാം പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ ഉ നം. 115/2022 /ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 28/5/2022 ഖ 6-7 (4) പ്രകാരം വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതി വിഭാഗത്തിന് അനുവദിക്കാവുന്ന പരമാവധി സബ്സിഡി ₹1,50000 യാണ്. ഗുണഭോക്താവ് തയ്യാറാക്ക എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഓവർസീയർ പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട ശേ മുൻകൂറായി നൽകാവുന്നതുമാണ്. വത്സ കുടത്തിൽ എന്ന ഗുണഭോക്താവ് ആദ്യഗഡു ആയി അ അനുവദിച്ചതിന് ശേഷം നാളിതുവരെയായിട്ടും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.പ്രവൃത്തിയു സ്ഥിതി വിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ വേണ്ടി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (9/19-11-2024) ലഭ്യമാക്കിയ ഗുണഭോക്താവ് എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് വരുന്നുണ്ടെന്നും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന് ശേഷം അവസാനഗഡു നൽകുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭവനനവീകര പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-22 വനിത സംരംഭങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം- രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല ₹ 450000 യുടെ ചെ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ -ചുങ്കക്കുന്ന് സർക്കിൾ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ,പേര്	23/24, വനിത സംരംഭങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം
അടങ്കൽ	₹1491640 വികസന ഫണ്ട്

ചെലവ്	₹ 450000 ബിൽ നമ്പർ: 468/25-3-2024

കുടുംബശ്രീ വിവിധ സംരംഭങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം നൽകൽ എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം 300000രൂപ AV NURSERY PALCHURAM, 150000രൂപ ഹോളി ഫാമിലി ടി ഷോപ്പ് ചുങ്കക്കുന്ന് എന്നിവരുടെ അം മേൽ ബിൽ പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ ഉണ്ട്.

1) പതിനാലാം പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ ഉ (കൈ)നം 115/2022 തസ്വഭവ തീയതി 28-05-2 അനുസരിച്ച് സ്വയം തൊഴിൽ ഗ്രൂപ്പ് സംരംഭങ്ങൾക്ക് വനിതകൾക്ക് 75% സബ്സിഡി (പരമാവധി 3750 അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. സബ്സിഡി ഗുണഭോക്തൃ ഗ്രൂപ്പിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തതി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

2) AVE MARIYA NURSERY PALCHURAM, ത്തിന് 29-3-2023 തീയതിയിൽ 50000 അനുവദിച്ചതായി കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്കിന്റെ കത്ത് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രൂപ്പിന്റെ ലോൺ അ ബുക്ക് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3) AVE MARIYA NURSERY എന്ന ഗ്രൂപ്പിലെ അംഗങ്ങൾ (ബിൽസി, ജിഷ, സോളി പ രൂപീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം അംഗങ്ങൾ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പ്രസ്തുത ആനുകൂല്യത്തിന് അർ തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ സ്വയം തൊഴിലിന് മുൻപ് ആനുകൂല്യം ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്ന് തെളിയിക്കുന്ന രേ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

4) ഹോളി ഫാമിലി ടി ഷോപ്പ് എന്ന ഗ്രൂപ്പിലെ അംഗങ്ങൾ (ഷൈനി പി എ, സിസിലി, മേരി, സേ എന്നിവർ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പ്രസ്തുത ആനുകൂല്യത്തിന് അർഹരാണ് എന്ന് തെളിയിക സ്വയം തൊഴിലിന് മുൻപ് ആനുകൂല്യം ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്ന് തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കി

5) ഹോളി ഫാമിലി ടി ഷോപ്പ് എന്ന ഗ്രൂപ്പിന് ലോൺ അനുവദിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല. വായ്പ ബന സബിസിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം സംരംഭം ആരംഭിച്ചതിന് ശേഷം 3 മാസത്തെ പ്രവർത്തനം വിലയിരു അടിസ്ഥാനത്തിൽ സബ്സിഡി ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തിയതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

6) പഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഗ്രൂപ്പുകൾക്കാണോ സബ്സിഡി നൽ പരിശോധിക്കാൻ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

7) ഗ്രൂപ്പിന്റെ നിലവിലെ പ്രവർത്തന വിവരം, മോണിറ്ററിങ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 17/21-11-24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി അഭാവത്തിൽ ₹ 450000യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

<u>1-23 ഗാർഹിക ബയോ ബിൻ- രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല 1121800 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സ</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി ഇ ഒ ചുങ്കക്കുന്ന് സർക്കിൾ
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്	262/24, ഗാർഹിക ബയോ ബിൻ (സ്പിൽ ഓവർ)
അടങ്കൽ	₹1312200(വികസനഫണ്ട് -ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) ₹131208 (മറ്റുള്ളവ) (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം) ആകെ: ₹1443408
ചെലവ്	₹1009620 ബിൽ നമ്പർ : 79/7-7-2023 വികസനഫണ്ട് -ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ₹112180 ബിൽ നമ്പർ : 145/18-12-2023 (ഗുണഭോക്തൃ

	വിഹിതം) ആകെ: ₹1121800

ഗാർഹിക ബയോ ബിൻ എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം ബൊക്കാഷി ബക്കറ്റ് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി ഇ ലഭ്യമായ രണ്ട് ടെണ്ടറുകളിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത ഗ്ലോബൽ ഫാർമസ്യൂട്ടിക സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ബൊക്കാഷി ബക്കറ്റ് ഒരു യൂണിറ്റിന് 2840 രൂപ നിരക്കിൽ 395 എണ്ണം (ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 04298/22-23 തീയതി 25-3-2023). പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാക

1) ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച ഭരണസമിതി തീരുമാനം, പ്രൊക്വയർമെന്റ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം എന്ന് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2) മേൽപ്രകാരം വാങ്ങിയ ബൊക്കാഷി ബക്കറ്റ് സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയ ലഭ്യമല്ല.

3) അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4) ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 15/25-11-2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി അഭാവത്തിൽ 1121800 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-24 കുടുംബശ്രീ വിവിധ സംരംഭങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം നൽകൽ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല. യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ -ചുങ്കക്കുന്ന് സർക്കിൾ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	263/24, കുടുംബശ്രീ വിവിധ സംരംഭങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹350000 വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹328000 ബിൽ നമ്പർ: 281/4-1-2024

കുടുംബശ്രീ വിവിധ സംരംഭങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം നൽകൽ എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം ₹ 3280(അന്നപൂർണ്ണ കൂൾബാർ & മൂല്യവർദ്ധിത യൂണിറ്റിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1) പതിനാലാം പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ ഉ (കൈ)നം 115/2022 തസ്വഭവ തീയതി 26-05-2 അനുസരിച്ച് സ്വയം തൊഴിൽ ഗ്രൂപ്പ് സംരംഭങ്ങൾക്ക് വനിതകൾക്ക് 75% സബ്സിഡി (പരമാവധി 3 അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. വായ്പ ബന്ധിതമാണെങ്കിൽ വായ്പ അനുവദിക്കുന്ന മുറക്ക് സബ് ഗുണഭോക്താവിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യാവുന്നതാണ് എന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ ഗുണഭോക്താവിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി

2) മേൽ ഗ്രൂപ്പിൽ ഉൾപ്പെട്ട അഞ്ച് അംഗങ്ങൾക്ക് സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ പ്രകാരം ടി പദ്ധതി ആനുകൂ അർഹതയുള്ളവരാണെന്നും മുൻപ് സ്വയം തൊഴിലിന് ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നും തെളിയിക്ക ലഭ്യമല്ല.

3) ആനുകൂല്യം ലഭിച്ച ഗ്രൂപ്പ് പഞ്ചായത്തിലെ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പര പഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

4) പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്തൃഗ്രൂപ്പിന് 24-3-2023 തീയതിയിൽ 5 ലക്ഷം രൂപ വായ്പ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന ബാങ്ക്, നീണ്ടുനോക്കി ബ്രാഞ്ചിന്റെ കത്ത് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലോൺ അക്കൗണ്ടിന്റെ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

5) പ്രസ്തുത പദ്ധതിയിൽ ഗുണഭോക്തൃ ഗ്രൂപ്പ് സംരംഭത്തിന്റെ ആവശ്യത്തിനായി മുറി വാടകക്ക് എടുത്ത വ

പ്രസ്തുത മുറി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നമ്പരിടാത്ത മുറി ആണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ച 2023 ന് അനുവദിച്ച ലൈസൻസിൽ 5/131-B എന്ന് നമ്പർ കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധ വരുത്തേണ്ടതാണ്.

6) മേൽ സ്വയം തൊഴിൽ സംരംഭത്തിന്റെ നിലവിലെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച വിവരം, പദ്ധതി റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 16/21-11-2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി അഭാവത്തിൽ ₹ 328000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല ₹ 131564 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, ചുങ്കക്കുന്ന് സർക്കിൾ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ,പേര്	264/24, റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് 21-22 (സ്പിൽ ഓവർ)
അടങ്കൽ	₹173564 വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹131564 ബിൽ നമ്പർ: 150/7-11-2023

റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് 21-22 പദ്ധതി പ്രകാരം 3700 രൂപ യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിൽ 100 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റുകൾ കേരള അഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപ്പറേഷന്റെ 27-3-2023 ലെ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ K_470/22 അനുവദിക്കേണ്ട 370000 രൂപയിൽ ₹131564 രൂപ തൻവർഷം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ ഇൻവോ മുൻവർഷം നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഈടാക്കിയതിന്റെയും നൽ വിവരങ്ങൾ, ഭരണ സമിതി ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 19/21-11-24) ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം- രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല ₹426300 യുടെ ചെല തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	134/23 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം
അടങ്കൽ	₹500000 വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ
ചെലവ്	₹426300 ബിൽ നമ്പർ :479/25-3-2024

വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം എന്ന പദ്ധതിയിൽ കട്ടിൽ വാങ്ങുന്നതിനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ച് ടെണ്ടറുകളിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ഒരു കട്ടിലിന് 2900 ക്വാട്ട് ചെയ്ത് ജെ കെ ഫർണിച്ചർ എന്ന ന നിന്നും ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 14/26-1-2024 പ്രകാരം 50 എണ്ണവും 15/26-1-2024 പ്രകാരം 50 എണ്ണവും നമ്പർ 18/2-2-2024 പ്രകാരം 47 എണ്ണവും ചേർത്ത് ആകെ 147 കട്ടിലുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധ

താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങളുണ്ട്.

1) വാങ്ങിയ കട്ടിലുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയും രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല.

2) പഞ്ചായത്തിന്റെ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 28/22-11-2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറു കട്ടിലുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ രേഖകൾ, ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് എന്നിവ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. സമർപ്പ പ്രകാരം കൃത്യമായി വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമല്ല. ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലു വിതരണ രേഖകൾ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ₹426300 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെ

1-27 എ ബി സി പ്രോഗ്രാം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ₹1,00,00 ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	336/24, എ.ബി.സി ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ
അടങ്കൽ	₹100000 വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹100000 ബിൽ നം : 234/5-12-23

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (ആർ സി) വകുപ്പിന്റെ 23-08-2022 തീയതിയിലെ സ.ഉ(സാ.ധാ) 2065/2022/ത ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമ-ബ്ലോക്ക് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകളുടെയും നഗരഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പ്രൊജക്ടായാണ് എ.ബി.സി നടപ്പിലാക്കേണ്ടതെന്നും മുഖ്യ നിർവ്വഹണസ്ഥാപനം ജില്ലാ പഞ്ചായത്താ ഇതിനുള്ള വിഹിതം ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന് മറ്റ് തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ കൈമാറണമെന്നും വ്യവസ ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ₹100000 കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ അ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇ നൽകിയ 11/20-11-24 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് തുക വിനിയോഗിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് മുൻഗണന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കത്ത് നൽ മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ ₹1,00,000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-28 മാലിന്യ ശേഖരണവും സംസ്കരണവും ഹരിതകർമ്മസേനയിലൂടെ

സ.ഉ(ആർ.ടി)നം.1496/2020/ തസ്വഭവ 12.08.2020 പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്ത പ്രത്യേകമായി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചു. മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ വ്യക്തമാക്കികൊണ്ട് സ.ഉ(ആർ.ടി) 880/2021/ത.സ്വ.ഭ. 16.04.2021, സ.ഉ (ആർ.ടി) 949/2021/ തസ്വഭവ തീയതി 05.05.2021 എന്നീ ഉത്തരവുകളും പുറ മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉൽപ്പാദനം കുറയ്ക്കുക, പുനരുപയോഗം വർദ്ധിപ്പിക്കുക, പുന:ചക്രമണത്തിലൂടെ മറ്റ് ഉൽ മാറ്റുക എന്നിവ നടപ്പാക്കുക വഴി സീറോ വേസ്റ്റ് (മാലിന്യം പൂർണ്ണമായി ഇല്ലാതാക്കുക) എന്ന ലക്ഷ്യം പൂർ എന്നതാണ് ഈ ക്യാമ്പയിന്റെ ഉദ്ദേശ ലക്ഷ്യം. ആയതിലേക്കായി പൗരൻമാർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ ഹരിത കർമ്മസേന, ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനം, ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി, ഹരിത കേരള മിഷൻ ചുമതലകൾ ഉത്തരവിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ജൈവമാലിന്യം ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ പരിപാലിക്കുക, അജൈവ മാലിന്യം ശേഖരിച്ച് വിധേയമാക്കുന്നതിനുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കുക എന്നിവ ആയിരിക്കണം ഓരോ പ്രദേശത്തേ വിമുക്തമാക്കുന്നതിനായി ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ സമീപനം. മേൽ പ്രഖ്യാ

കൈവരിക്കുന്നതിനായി 2023-24 വർഷത്തിൽ മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം, മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിട ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് സൗകര്യമൊരുക്കൽ എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപറയുന്ന സൂ ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 01/16-11-2024 ന് കൊട്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ അവലോകന റിപ്പോർട്ട് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

<u>A.ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം</u>

കൊട്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയുമായി കരാറിൽ ഗാർഹിക, ഗാർഹികേതര കെട്ടിടങ്ങൾ, വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ, മാർക്കറ്റുകൾ, ഹോട്ടലുകൾ, ആരാ ആതുരാലയങ്ങൾ, മറ്റുള്ളവ എന്നിവ വഴി ഉണ്ടാകുന്ന അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ഹരിതകർമ്മസേന ന തരംതിരിച്ച് ക്ളീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് കൈമാറി വരുന്നുണ്ട്. മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നതിന് കല തയ്യാറാക്കി എല്ലാ വീടുകൾക്കും സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ഹരിത കർമ്മ സേന ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട അടിസ്ഥാനത്തിൽ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാലിന്യ ശേഖരണം നടത്തിവരുന്നു.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ജനസംഖ്യ, ആൾ താമസമുള്ള വീടുകളുടെ എണ്ണം (Residential), പ്ര സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം (Non- Residential) ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ വിവരം എന്നിവ ചുവടെ ചേ

വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	പഞ്ചായത്തിലെ ജനസംഖ്യ	ആൾ താമസമുള്ള വീടുകളുടെ എണ്ണം (Residential)	പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം	ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം
14	17245	4036	350	15

ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ശരാശരി മാസ വരുമാനം 13000-15000നും ഇടയിൽ ലഭിക്കുന്നുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മസേന കൺസോർഷ്യം അക്കൗണ്ടിൽ 414659 രൂപ ബാലൻസുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മസേ യൂസർഫീസ് കളക്ഷൻ ലഭിക്കുന്നില്ല. ശരാശരി 95% ത്തോളം യൂസർഫീസ് കലക്ട് ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഹരിത പഞ്ചായത്ത് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ജൈവവളങ്ങള സംരംഭങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ ഇല്ല. ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് യൂണിഫോം, മറ്റ് സുരക്ഷ ഉപകരണ എക്സ്റ്റിൻഗ്യൂഷൻ, എന്നിവ നൽകുന്നുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് മാലിന്യങ്ങൾ കൊണ്ടുപോകുന്നതിന വാടകക്ക് എടുത്ത് നൽകുന്നുണ്ട്. മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിക്കുന്നതിനായി സോർട്ടിംഗ് ടേബിളിന വെച്ചിട്ടുണ്ട്. മാലിന്യങ്ങൾ അനധികൃതമായി തള്ളുന്നതും പ്ലാസ്റ്റിക് ഉൽപന്നങ്ങളുടെ ഉപയോഗവുമായ പഞ്ചായത്തിൽ തൻവർഷം ഒരു പരാതി ലഭിക്കുകയും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 10000 അടക്കുന്നതിനായി നോട്ടീസ് നൽകുകയും അതിൽ 2500 രൂപ പിഴ അടക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

<u>B.അജൈവ മാലിന്യം:- ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അജൈവ മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിന് ഒരുക്കിയ സംവി ചേർക്കുന്നു.</u>

പഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 33 മിനി എം സിഎഫുകളുണ്ട്. അതത് വാർഡിന്റെ ചുമതലയുള്ള ഹരിതകർമ്മസേ ആ വാർഡിന്റെ മിനി എം സി എഫിന്റെ ചുമതല നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന് എം സി എഫ് ഉണ്ട്. ആർ എഫ് ഇല്ല. എംസി എഫിൽ ബെയ്ലിങ്ങ് മെഷീൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി പദ്ധതി വെച്ചിട്ടുണ്ട്. ആപ്പിലൂടെ മിനി എംസിഎഫിലെ സ്റ്റോക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ, ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് സാധനങ്ങൾ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്നിവ മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന മാലിന്യസംസ്കരണ പ്ലാന്റുകൾ ഇല്ല. അജൈവമാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിക്കുന്നതിന് ഹരിതകർമ്മസേനക്ക

നല്കിയിട്ടുണ്ട്. തരം തിരിച്ച പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങളും പ്ലാസ്റ്റിക്കിതര മാലിന്യങ്ങളും ക്ലീൻകേര കൈമാറുന്നുണ്ട്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ മാലിന്യസംസ്കരണ പ്രവർത്തനകലണ്ടർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ മാസവും മുതൽ പതിനഞ്ചാം തീയതി വരെ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും ഒന്നാം ഘട്ട മാലിന്യ ശേഖരണവ തീയതി മുതൽ ഇരുപതാം തീയതി വരെ രണ്ടാം ഘട്ട മാലിന്യ ശേഖരണവും 21 മുതൽ 26വരെ മിനി എ നിന്ന് മാലിന്യങ്ങൾ എം സിഎഫിലേക്ക് നീക്കം ചെയ്യുകയും 27, 28 തീയതികളിൽ മിനി എം സി എഫ് പരിസര ശുചീകരണവും മാസത്തിലെ അവസാന പ്രവൃത്തി ദിവസം പഞ്ചായത്ത് തല അവലോ ചേരുന്നു. മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനത്തിന് വേണ്ടി ക്ലീൻകേരള കമ്പനിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 23 ബോട്ടിൽ ബൂത്തുകൾ ഉണ്ട്. അതിൽ ഏഴെണ്ണം 22-23 വാർഷിക പദ്ധതിയിലും 22 വാർഷിക പദ്ധതിയിലും സ്ഥാപിച്ചതാണ്. ഇതിനായി 22-23 വർഷം 630629 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടു ബൂത്തിൽ നിന്നും പ്ലാസ്റ്റിക് വേസ്റ്റുകൾ ഹരിതകർമ്മസേന ശേഖരിച്ച് എം സിഎഫിലെത്തി പഞ്ചായത്തിലെ ഓഫീസുകളിലെ ഇ വേസ്റ്റ് ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് കൈമാറുന്നുണ്ട്.

C.ജൈവമാലിന്യം

ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിന് സംവിധാനമില്ലാത്ത വീടുകളിൽ ബയോബിന്നുകളുടെ റിംഗ് സബ്സിഡി നിരക്കിൽ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി 100 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റും 395 ബയോ ബിന്നുകളും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിലും സംസ്കരണത്തിനായി സംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് കൃത്യമായി ചെയ്യുന്നുണ്ടോ എന്ന് നിരീക്ഷി പഞ്ചായത്ത് തല വിജിലൻസ് സ്ക്വാഡ് രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പൊതു സ്ഥലങ്ങളിൽ ബോട്ടിൽ ബൂത്ത സ്റ്റോപ്പുകളിൽ ബിന്നുകളും സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

D) മാലിന്യ നിർമാർജ്ജനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം

മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ക്ലീൻകേരള കമ്പനിക്ക് 23-24വർഷം തുക നൽകിയിട്ടി വിവിധ തീയതികളിലായി ആകെ 17440 കിഗ്രാം ലെഗസി മാലിന്യം ക്ലീൻകേരള കമ്പനിക്ക് കൈ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

മാസം	ലെഗസി മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് (Kg)
5-5-2023	5060
2-6-2023	6070
30-1-2024	1910
8-3-2024	4400

മാലിന്യ നിർമാർജ്ജനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുകയുടെ വിവരം

മാസം	ലഭിച്ച തുക
6-5-2023	17312
11-9-2023	16328
14-2-2024	23547

ഏതൊക്കെ മാലിന്യങ്ങൾക്കാണ് ഈ തുകനൽകുന്നത് എന്ന്ക്ലീൻകേരള കമ്പനി വ്യക്തമാക്കാറില്ല

E) ജല സമൃദ്ധ ഗ്രാമം

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള 20 പൊതു കിണറുകളും മാലിന്യമുക്തമാക്കുന്നതിനായി കൃത്യമായ
ക്ലോറിനേഷൻ ചെയ്യാറുണ്ട്. ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കൊട്ടിയൂർ ഗ്രാമ
പരിധിയിലുള്ള തോടുകൾക്കും പുഴകൾക്കും കല്ലുകൾ കൊണ്ടുള്ള തടയണകൾ കെട്ടുകയ
പൂർവ്വശുചീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി പൊതു ശുചീകരണവും നടത്താറുണ്ട്.

എല്ലാ വാർഡുകളിലെയും ഗ്രാമസഭകളിൽ മാലിന്യസംസ്കരണം എന്ന വിഷയം പ്രധാന അജണ്ട
വെക്കുകയും മാലിന്യസംസ്കരണത്തെക്കുറിച്ച് ജനങ്ങൾക്ക് ക്ലാസുകൾ നൽകുകയും ചെയ്യാറുണ
വലിച്ചെറിയുന്നവർക്കെതിരെയുള്ള നിയമ നടപടികളെക്കുറിച്ച് ജനങ്ങളെ ബോധവാൻമാരാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
അരുവികൾ, കുളങ്ങൾ, കനാലുകൾ, എന്നിവിടങ്ങളിൽ മാലിന്യനിക്ഷേപം നടത്താതിരിക
മാലിന്യമുക്തമാക്കാനും പഞ്ചായത്ത് തല വിജിലൻസ് സ്ക്വാഡുകൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൃത്യമായ
പരിശോധന നടത്തുകയും മാലിന്യം വലിച്ചെറിയുന്നവർക്കെതിരെ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും ചെയ്യു
തല ശുചിത്വ സമിതിയുടെ നേതൃത്വത്തിൽ പൊതു ശുചീകരണം നടത്തുകയും മാലിന്യമുക്തമാക്കുകയു
ഇത്തരത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേനയിലൂടെ കൊട്ടിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യസംസ്കരണ പ്ര
പരിധി വരെ നല്ല രീതിയിൽ നടക്കുന്നുണ്ട്.

F.ഹരിത കർമ്മസേനാപ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള പ്രധാന ശുപാർശകൾ

* സമയബന്ധിതമായി മാലിന്യം കൈമാറ്റം ചെയ്യപ്പെടുന്നുവെന്ന് സ്ഥാപനതലത്തിൽ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ട
* ജൈവവളം നിർമാണം, കുടുംബശ്രീ മുഖേന പാഴ് വസ്തുകകളുടെ റീസൈക്ലിംഗിനും മറ്റ് സംരംഭങ്ങൾ തു
പരിശീലനം, ധനസഹായം എന്നിവ വഴി ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട വരുമാ
ചെയ്യുന്നതിനായി പരിഗണിക്കാവുന്നതാണ്.
* പൊതു സ്ഥലങ്ങളിൽ മാലിന്യങ്ങൾ വലിച്ചെറിയുന്നവർക്കെതിരെ 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്
220(C) അനുസരിച്ചുള്ള ശിക്ഷാ രീതികൾ കർശനമാക്കേണ്ടതാണ്.
* ഹരിത കർമസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ആരോഗ്യ പരിരക്ഷാ പദ്ധതികൾ, ഇ.എസ്.ഐ സൗകര്യം, നിശ്ചിത
സൗജന്യ ആരോഗ്യ പരിശോധനകൾ എന്നിവ ഉറപ്പു വരുത്താവുന്നതാണ്.
* MCF ന് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവര

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി

2023-24	19-11-24	നം. കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ./ സി.4/1772/2024 തീയതി: 12.12.2024

4-2 സംയുക്തപ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ക്രമ നമ്പർ	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	വർഷം	ലഭിച്ച തുക(₹)	പദ്ധതിയുടെ പേര് നമ്പർ	ചെല വഴിച്ച തുക(₹)
1	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്,	2023-24	39440	കരനെൽകൃഷി പ്രോത്സാഹനം (151/24)	39440
2	-ടി-	-ടി-	180000	ശാരീരിക-മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്(133/24)	180000
3	-ടി-	-ടി-	160000	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-എസ് സി(273/24)	160000
4	-ടി-	-ടി-	300000	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-എസ് സി(267/24)	300000
5	-ടി-	-ടി-	960000	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-എസ് ടി (21/24)	960000
6	-ടി-	-ടി-	1677512	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-ജനറൽ (275/24)	1677512
7	-ടി-	-ടി-	130000	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-എസ് ടി(266/24)	130000
8	-ടി-	-ടി-	120000	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-എസ് സി(265/24)	120000
9	-ടി-	-ടി-	699389	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി(1/24)	699389
		ആകെ	**4266341**		**4266341**
1	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, കണ്ണൂർ	-ടി-	60000	ശാരീരികവും മാനസികവുമായ വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് (133/24)	60000
2	-ടി-	-ടി-	30,00,000	വനാതിർത്തിയിൽ സോളാർ ഹാങ്ങിംഗ് ഫെൻസിങ്ങ് നിർമ്മാണം (367/24)	30,00,000
3	-ടി-	-ടി-	100000	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-എസ് സി(273/24)	100000
4	-ടി-	-ടി-	50000	ആശ്രയ ഭവനനവീകരണം(271/24)	50000
5	-ടി-	-ടി-	350000	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-എസ് ടി(269/24)	350000
6	-ടി-	-ടി-	290898	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-എസ് സി(267/24)	290898
7	-ടി-	-ടി-	240000	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-എസ് സി(265/24)	240000

8	-ടി-	-ടി-	350000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി(1/24)	350000
	ആകെ		**4440898**		**4440898**

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ വൗച്ചർ / ചെക്ക് നമ്പർ	തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെലവ ബാക്കി
KSEB	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ - കെ എസ് ഇ ബി യ്ക്ക് തുക കൈമാറൽ	XV FC/2023-24/P/III	1537776	1537776	പൂർത്തീകരിച്ചു	ഇല്ല
KSEB	വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങള്ക്ക് വൈദ്യുതി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ലൈന് വലിക്കുന്നതിനും അനുബന്ധ ചെലവുകള്ക്കും കെ എസ് ഇ ബി യ്ക്ക് തുക കൈമാറൽ	335/24.01.2024	225000	207157	പൂർത്തീകരിച്ചു	17843

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 55,30,952 രൂപ വരവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. വായ്പ വരവ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക (2023-24 വർഷത്തെ ഉൾപ്പെടെ)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷം ലഭിച്ച വായ്പ	ആകെ	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
						മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി 2018	ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	8799650	319735	3020000	3339735	-	-	3339735

HUDCO 2022	ലഭ്യമല്ല	25010952	0	2510952		1176467		13,34,485

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം പലിശവരവും ബാങ്ക് ചാർജ്ജും ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകയാണ് നീ
കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി 2018 പ്രകാരം ലഭിച്ച വായ്പാ തുകയായ 30,20,000 ര
ധനകാര്യപത്രികയിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച ₹8590 യുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം / ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക ₹	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേര്, ഉദ്യോഗപ്പേരി	രശീത് നമ്പർ തീയ്യതി
2022-2023	1-12	1047	JOSEPH KUTTI	1230800118 - 30.01.2024
	1-12	1297	SHYJAN T JOSEPH	1230800472 - 22.02.2024
	1-12	1383	VINCENT T P	1230800532 - 24.022024
	1-12	972	SULOCHANA	1230801430-20.03.2024
	1-12	972	SEEMA	1230801516-21.03.2024
	1-12	972	SILI JOHNSON	1230801633-25.03.2024
	1-12	1047	JINESH M N	1230801725 – 08.07.2024
	1-12	900	SALEEM	1230801753 – 27.03.2024
ആകെ		8590		

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം
പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വ
താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ്	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ

		റിപ്പോർട്ട് വർഷം			
1999-00	14	2003-04	3.13.12	കണ്ണൂർ ജില്ലാ എഞ്ചിനീയറിംഗ് ലേബർ കോൺട്രാക്ട് സൊസൈറ്റിക്ക് റോഡ് റോളർ വാങ്ങുന്നതിന് വിഹിതം നൽകിയത്	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2000-01	7(1)	2003-04	3-13-17	കാലിത്തൊഴുത്ത് നിർമ്മാണം സബ്സിഡി തുക നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച്	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2014-15	2-1	2016-17	2	തൊഴിൽ നികുതി	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	₹50753734
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	₹40937428
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	2883014

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം, വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ ബിയിലേയും സിയിലേയും തുകയാണ്.)

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
	ഇല്ല	ഇല്ല	ബാധകമല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17	3,00,000	ഡോ.ഹരീഷ് പി., മെഡിക്കൽഓഫീസർ(FHC)
1-18	25,350	ശ്രീ സിറാജ്ജുദ്ദീൻ എം.പി., ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-22	4,50,000	ശ്രീ പ്രിൻസ് മോൻ എൻ.ഐ., വി.ഇ.ഒ. (ചുങ്കക്കുന്ന്)
1-23	11,21,800	ശ്രീ പ്രിൻസ് മോൻ എൻ.ഐ., വി.ഇ.ഒ. (ചുങ്കക്കുന്ന്)
1-24	3,28,000	ശ്രീ പ്രിൻസ് മോൻ എൻ.ഐ., വി.ഇ.ഒ. (ചുങ്കക്കുന്ന്)
1-25	1,31,564	ശ്രീ പ്രിൻസ് മോൻ എൻ.ഐ., വി.ഇ.ഒ. (ചുങ്കക്കുന്ന്)
1-26	4,26,300	ശ്രീമതി ആതിര കെ.കെ., ICDS സൂപ്പർവൈസർ
1-27	1,00,000	ശ്രീ സത്യൻ കെ.കെ., സെക്രട്ടറി
ആകെ	28,83,014	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഇല്ല

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥി മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഡോ.ഹരീഷ് പി., മെഡിക്കൽഓഫീസർ(FHC)	ജനറൽ ഹോസ്പിറ്റൽ, തലശ്ശേരി	പാരിജാതം ഹൗസ്, വാരം(പി. എളയാവൂർ, കണ്ണൂർ ജില്ല
ശ്രീ സിറാജ്ജുദ്ദീൻ എം.പി., ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, GUPS വിളക്കോട്.	സിറാജ് മൻസിൽ, ഏച്ചൂർ(പി.ഒ. കണ്ണൂർ
ശ്രീ പ്രിൻസ് മോൻ എൻ.ഐ., വി.ഇ.ഒ.(ചുങ്കക്കുന്ന്)	വി.ഇ.ഒ., കൊട്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	നെടിയാനിക്കൽ ഹൗസ്, തൃശ്ശിലേരി(പി.ഒ.), വയനാട്
ശ്രീമതി ആതിര കെ.കെ., ICDS സൂപ്പർവൈസർ	ICDS സൂപ്പർവൈസർ, പേരാവൂർ	മമ്മാലി ഹൗസ്, മള്ളന്നൂർ(പി.ഒ കണ്ണൂർ
ശ്രീ സത്യൻ കെ.കെ., സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ചിറ്റാരിപ്പറമ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കുന്നമ്പുറത്ത് ഹൗസ്, അടക്കാത്തോട്(പി.ഒ.), കേളകം കണ്ണൂർ ജില്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2004-05	നം.കെഎസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി11/1400/2022 തീയതി 22.10.2022	3
2005-06	നം.കെഎസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി11/1400/2022 തീയതി 22.10.2022	1
2006-07	നം.കെഎസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി11/1400/2022 തീയതി 22.10.2022	1
2008-09	നം.കെഎസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി11/1400/2022 തീയതി 22.10.2022	2
2009-10	നം.കെഎസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി11/1400/2022 തീയതി 22.10.2022	1
2012-13,2013-14	നം.കെഎസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി11/1400/2022 തീയതി 22.10.2022	1
2016-17	നം.കെഎസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി11/1400/2022 തീയതി 22.10.2022	1
2018-19	നം.കെഎസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി11/1400/2022 തീയതി 22.10.2022	1
2019-20	നം.കെഎസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി11/1092/2021 തീയതി 5.11.2021	14
2020-2021	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.11/864/2022(1) തീയതി 23.02.2024	20
2021-22	നം.കെഎസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി11/1800/2023 തീയതി 29.02.2024	4
2022-23	നം കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.4/386/2024 തീയതി: 25.03.2024.	11

ഡെപ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാ

Annexure 1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 142/2024 dated 29-06-2024 and submitted on 05-07-2024 , 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 Kottiyoor Grama Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, Kerala Local Fund Audit Act 1994, Kerala Local Fund Audit Rules 1996, 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,

Qualified opinion

I certify that, subject to my observations in the appended report and audit 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 Kottiyoor Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 12/12/2024

Deputy Director
District Office Kannur
Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1. Revenue Expenditure wrongly booked in Asset account head

2.Other Observations

1. Loan amount received booked in wrong account head

2. Amount shown as liability in Balance sheet does not match with Bank account opened for the specified grant account(Distress Relief fund, MGNREGS fund).

3. Amount used for asset creation using specific grant account not trasferred to capital contribution and treated as revenue income.

4.Deposit Amount booked in wrong Account head .

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

6. Mandatory financial statements such as Ratios, B1 Schedule prescribed in 2011 kerala panchayat raj accounting rules not submitted for audit.

7. Comparitive amounts for the preceding year ,prescribed in 2011 kerala panchayat raj accounting rules not recorded.

8. Notes on Account prescribed in 2011 kerala panchayat raj accounting rules not submitted for audit.

9. Lapses in making timely and accurate demand entries in respect of tax and non tax revenue.

10. Cheque uncashed for more than three months not transferred to stale cheque account.

11.DISTRICT CO-OPERATIVE BANK pension account(1029007000072)- Reconciliation statement not prepared

12. The same previous years balance recorded as Capital work in Progress. Documents to verify the correctness not provided .

13. Asset register not updated

14. The following Registers maintained are not reliable for audit

i) Deposit Register

ii) Advance Register

iii) Loan Register

iv) Permit Register

15. Appropriation Control register of various grant amount received from state and central government not maintained

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കൊട്ടിയൂർ 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, കണ്ണൂർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം 3

ധനകാര്യ പത്രികകൾ

1.റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kottiyoor 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)	20846120.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	703560.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	2271671.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	73577.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	7706700.00
171000000	Interest Earned	RP-9	191655.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	10931.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	29482436.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	7316801.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	20000.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	8590.00
330000000	Secured Loans	RP-31	2519365.00
340000000	Deposits Received	RP-33	71747.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	376701.00
	Grand total		**71599854.00**
	PAYMENTS		
	Operating		
220000000	Administrative Expenses	RP-13	18000.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	10.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	5974.00

431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	4358308.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	80000.00
	Non Operating		
330000000	Secured Loans	RP-31	15.00
340000000	Deposits Received	RP-33	13325.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	36461796.00
	Closing Balance		

Bank	Bank	RP-40(b)	30645902.00
Cash	Cash	RP-40(b)	16524.00
	Grand Total		**71599854.00**

2. ഇൻകം&എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kottiyoor 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	3685409.00
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	2586933.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	83335.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	149303460.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	191655.00
180000000	Other Income	I-9	8590.00
190000000	Prior Period Income	I-19	1100.00
	Total Income		**155859382.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	9695528.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	948839.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	842972.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	24570.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	8348716.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	44588138.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	9085932.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	38293973.00

254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	27102800.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	1814703.00
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)	6718405.00
	Total Expenditure		**147464576.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure Before prior period		**8394806.00**
190000000	Prior Period Income I-19		1100.00
290000000	Prior Period Expenditure I-18		0.00
	Net Difference I-19- I-18		1100.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure After prior period		**8395906.00**
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		**8395906.00**

3.ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Kottiyoor 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	50747743.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	14077.00
312000000	Reserves	B-3	70707690.00
	Total Reserve & Surplus		**121469510.00**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	32495898.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**32495898.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	1662618.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**1662618.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	420089.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1851422.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		**2271511.00**
	TOTAL LIABILITIES		**157899537.00**

	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	454000.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	2379395.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	4575688.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	10595511.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	151969689.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-49741656.00
	Total Fixed Assets		**120232627.00**
	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	35839.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	4608660.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	319735.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	30662426.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	2040250.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		**37666910.00**
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		**0.0**
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		**0.0**
	TOTAL ASSETS		**157899537.00**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.