

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ബെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123

ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 04994-256690

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-7/652/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 12/09/2024
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ബെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ബെള്ളൂർ 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 ബെള്ളൂർ 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, കാസർഗോഡ്.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-7/652/2024 തീയ്യതി: 12/09/2024

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ബെള്ളൂർ 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.)

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ബെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2023 മുതൽ 31-03-2024 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. 29 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 19-07-2024 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. മണിലാൽ വി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-07-2024	19-07-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-07-2024	19-07-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.ജയാനന്ദ എച്ച്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. എം ബാബു, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ കെ സി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ. അരുൺദേവ് വി ആർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. ഹരി വേണുഗോപാലൻ കെ വി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. ശ്രീധര.എം	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. രാജേഷ് എം എസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	12-07-2023
ശ്രീമതി ഗീതാകുമാരി പി	സെക്രട്ടറി	13-07-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. അനുജിത് ബാബു	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	10-05-2023
ശ്രീ. റോയ് മാത്യു	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	11-05-2023	21-07-2023
ശ്രീ. തുളസീധരൻ എൻ ടി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	22-07-2023	31-03-2024
ഡോ. അരുൺ കുമാർ എൻ എസ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. ശ്രീഷ്മ വർഗീസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	01-04-2023	15-11-2023
ഡോ. ജ്യോതി മോൾ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	16-11-2023	31-03-2024
ശ്രീ. ഗിരീഷ് ഡി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	27-03-2024
ശ്രീമതി അദ്വൈത	കൃഷി ഓഫീസർ	28-03-2024	31-03-2024
ശ്രീമതി അഭിത	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2023	24-01-2024
ശ്രീമതി ജയലത എസ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	25-01-2024	31-03-2024
ഡോ. റീജ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2023	12-08-2023
ഡോ. ജയശ്രീ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	13-08-2023	05-09-2023
ഡോ. റീജ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	06-09-2023	14-02-2024
ഡോ. ജീവലത	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	15-02-2024	31-03-2024
ശ്രീമതി മഞ്ജുള കെ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	25-05-2023
ശ്രീമതി സുധ എൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	26-05-2023	31-03-2024
ഡോ. ജിതിൻ രാജ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2023	31-03-2024

ശ്രീമതി വിനീത കുമാരി വി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. ഗോകുൽ വി	വി.ഇ.ഒ (ബെള്ളൂർ സർക്കിൾ)	01-04-2023	12-11-2023
ശ്രീ. പ്രദീപ് കുമാർ വൈ	വി.ഇ.ഒ (ബെള്ളൂർ സർക്കിൾ)	13-11-2023	31-03-2024
ശ്രീ. ഗോകുൽ വി	വി.ഇ.ഒ (നെട്ടണിഗെ സർക്കിൾ)	01-01-2023	12-11-2023
ശ്രീ. പ്രദീപ് കുമാർ വൈ	വി.ഇ.ഒ (നെട്ടണിഗെ സർക്കിൾ)	13-11-2023	21-11-2023
ശ്രീ. ജോൺസൺ ജോർജ്	വി.ഇ.ഒ (നെട്ടണിഗെ സർക്കിൾ)	22-11-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൽ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-2
4	ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടില്ല	1-1-3
5	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-4
6	കേന്ദ്ര ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - ടൈഡ്, അൺടൈഡ് നീക്കിയിരിപ്പ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-5
7	ബി-9 ഷെഡ്യൂളിൽ നിലനിൽക്കുന്ന ബാധ്യത തുകയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-6
8	അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ നിലനിൽക്കുന്ന തുകയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-7
9	ടെണ്ടർ ഫോറം വിൽപ്പന ഇനത്തിലെ തുക തെറ്റായി ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ വരവ് വച്ചിരിക്കുന്നു.	1-1-8
10	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയിൽ വ്യക്തതയില്ല	1-1-9
11	ഇ-പേമെന്റ് ഇനത്തിലെ വരവ് തുക ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-10
12	വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി -കുടിശ്ശിക –വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-11
13	എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് - വരവ് ചെലവ് തുക ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-12
14	മറ്റ് സ്ഥിരം ആസ്തികളുടെ തേയ്മാനം ആസ്തിമൂല്യത്തേക്കാൾ അധികരിച്ചിരിക്കുന്നു.	1-1-13
15	ക്യൂ.ആർ കോഡ് മുഖേനയുള്ള തുക അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല	1-1-14
16	പാർട്ട് പേമെന്റ് തുക ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-15
17	വാതിൽപടി സേവനം - അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-16
18	നിലവിലില്ലാത്ത അക്കൗണ്ട് ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നീക്കിയിരിപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-1-17
19	വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക – ഡി.സി.ബി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-18
20	തൻവർഷത്തെ വസ്തുനികുതി ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-19
21	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക നെഗറ്റീവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു	1-1-20
22	ബജറ്റ്	1-2
23	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
24	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
25	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
26	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
27	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം	1-7

28	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
29	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
30	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ - അവലോകന റിപ്പോർട്ട്.	1-10
31	എച്ച്.എം.സി വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-11
32	തൊഴിൽ നികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ .	1-12
33	ഭവന നിർമ്മാണം, പുനരുദ്ധാരണം-തുക കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	1-13
34	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി - അധികമായി നല്കിയ തുക ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശപ്രകാരം തിരിച്ചടച്ചു.	1-14
35	എം.സി.എഫ് ലേക്ക് ബെയ്ലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങൽ- പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചില്ല.	1-15
36	ക്ഷയരോഗികൾക്ക് ഭക്ഷ്യ കിറ്റ് വിതരണം- ഗുണഭോക്തൃപ്പട്ടിക തയ്യാറാക്കി അംഗീകരിച്ചില്ല.	1-16
37	എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-17
38	മുളിയാർ കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്ററിലെ ഡയാലിസിസ് യൂണിറ്റിന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-18
39	ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല. .	1-19
40	ഖരമാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യാൻ വാങ്ങിയ ഇലക്ട്രിക് ഓട്ടോറിക്ഷ ഉപയോഗിക്കാതെ കിടക്കുന്നു.	1-20

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
4	വായ്പാ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ	4-7
8	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്
4	റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായ
ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3 , സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളി
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 03/06/2024 ലെ 2/1 നമ
തയ്യാറാക്കി 05/06/2024 തീയതിയിൽ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2024 അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്
എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31/03/2024 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻ
സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്ക
സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൽഷ്യൽ ഓഡിറ്റ്
ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവ

Ii) C & AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C & AG നൽകിയ
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൽഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസര
ഫിനാൽഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമാ
നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ്
നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ / മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യ
പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുക
ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാ
വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരു
ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡി
വിശ്വസിക്കുന്നു.

Iii) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വി
അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എ
മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും , അ
എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയുള്ള അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തി
കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി , ബെള്ളൂർ ഗ്രാമ
24 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെ
നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

കാസറഗോഡ്
12.09.2024

കേരള സ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാ

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൽ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെടുത്

A) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (ഇ) പ്രകാരം പ്രധാന
കണ്ടിജന്റ് ബാദ്ധ്യതകൾ, ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ, മറ്റ് വെളിപ്പെടുത്തലുകൾ
അക്കൗണ്ടുകളിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി ധനകാര്യപത്രികയോടൊപ്പം ഉൾ

B) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (എഫ്) പ്ര
അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ "Net Increase In Cash And Cash Equivalance" ആയി രേഖപ്പെടുത്ത
ഇതേ പത്രികയിൽ "Net Cash Generated By Operating+ Investing+Financing Activity" (A+B+C) ആയി
തുകയും (57,75,678/-) തുല്യമല്ല. ആയതിനാൽ ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർ
ഫ്ലോയും പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-3 ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടില്ല

26.07.2011-ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്) 152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പഞ്ച
മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സുസ്ഥിര അ
ആസ്തി, സേവന മേഖല ആസ്തി, ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ആസ്തി, തദ്ദേശ സ്ഥാപന ആസ്തി, വിട്ടു
തുടങ്ങിയ ആസ്തി വിഭജന മാനദണ്ഡങ്ങളിലുള്ള ആസ്തി ഡേറ്റാബേസ് പഞ്ചാ
ആയതിനാൽ വിവിധ മേഖല ഷെഡ്യൂളുകളിൽ 31/03/2024 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രക
വിവരത്തിന്റെയും മൂല്യത്തിന്റെയും ആധികാരികതയും കൃത്യതയും വ്യക്തമല്ല. ILG
തയ്യാറാക്കിയ ശേഷം കൃത്യമായി ആസ്തികളുടെ വിവരവും മൂല്യവും അക്കൗണ്ട് ചെയ്

1-1-4 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2) പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി
വരുമാനങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ ഡിമാന്റ് സംബന്ധിച്ചും ഡിമാന്റുകളിലും അഡ്ജസ്റ്റു
മാറ്റങ്ങളെക്കുറിച്ചും പ്രതിമാസ സംക്ഷിപ്തം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ആയതിന
ഓരോ ഇനങ്ങളുടേയും പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന രേഖപ്പെടുത്
താഴെ പറയുന്ന അക്രൂവൽ ഇനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് സാമ്പത്തിക വർ
തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ഹെഡ് കോഡ്	ഇനം	ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചർ നം./തീയതി
110100101	വസ്തു നികുതി - പാർപ്പിടം	42300947,31-03-2024
110100102	വസ്തു നികുതി - നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ	42300946, 31-03-2024
110200101	തൊഴിൽ നികുതി - സ്ഥാപനം	42300895, 31-03-2024
110200105	തൊഴിൽ നികുതി - ട്രഡേഴ്സ്	42300896, 31-03-2024

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി (ന.12/12.07.2024)ക്ക്, തുടർ വർഷ
ശ്രദ്ധചെലുത്തി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ കൃത്യമായി നടത്തുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമ

1-1-5 കേന്ദ്ര ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - ടൈഡ്, അൺടൈഡ് നീക്കിയിരി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

കേന്ദ്ര ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - ടൈഡ്, അൺടൈഡ് എന്നീ ഇനങ്ങളി
ഷെഡ്യൂളുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ചുവടെ പറയും പ്രകാരം പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്	ബി-17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്
25,29,934 (7,98,694 + 17,31,240)	25,41,638 (കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് - 40506101026342)

1-1-6 ബി-9 ഷെഡ്യൂളിൽ നിലനിൽക്കുന്ന ബാധ്യത തുകയുടെ വിശദാംശം

ബി-9 ഷെഡ്യൂളിൽ നിലനിൽക്കുന്ന ചുവടെ പറയുന്ന തുകകളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാ

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം, കോഡ്	തുക	റിമാർക്സ്
1	350800199 - മറ്റ് ക്രഡിറ്റേഴ്സ്	1,01,800	2021-22 മുതൽ നിലനിൽക്കുന്നു
2	350300111 - ഫ്ലഡ് സെസ്സ്	320	2020-21 മുതൽ നിലനിൽക്കുന്നു
3	350300106 - റവന്യൂ റിക്കവറി	23,373	2014-15 മുതൽ നിലനിൽക്കുന്നു
4	350300103 - വാറ്റ്	2,301	2018-19 മുതൽ നിലനിൽക്കുന്നു
5	350200119 - റിക്കവറി പേയബിൾ-കോവിഡ്	1,04,400	2020-21 മുതൽ നിലനിൽക്കുന്നു
6	350200115 - മറ്റ് തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറാനുള്ള തുക	14,000	2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ 6,000/- രൂപ നിലനിൽക്കുകയും 2023-24 ൽ 8,000/- രൂപ കൂടി ചേർത്ത് 14,000/- രൂപ നിലനിൽക്കുന്നു.
7	350200106 - ജി.പി.എ.ഐ.എസ്	400	2019-20 മുതൽ നിലനിൽക്കുന്നു

1-1-7 അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ നിലനിൽക്കുന്ന തുകയുടെ വിശദാംശം ലഭ്

ബി-18 ഷെഡ്യൂളിൽ നിലനിൽക്കുന്ന ചുവടെ പറയുന്ന അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിലെ ത രജിസ്റ്റർ, നിലവിലെ സ്ഥിതി എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം, കോഡ്	തുക	റിമാർക്സ്
1	460100101 - ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ്	8,000	2022-23 മു നിലനിൽക്കുന്നു
2	460100103 - താത്കാലിക അഡ്വാൻസ്	30,311	2020-21 മു നിലനിൽക്കുന്നു
3	460100105 - ടൂർ ട്രാവൽ അഡ്വാൻസ്	1,000	2015-16 മു നിലനിൽക്കുന്നു
4	460100199 - മറ്റ് അഡ്വാൻസുകൾ	1,75,160	2022-23 മു നിലനിൽക്കുന്നു

1-1-8 ടെണ്ടർ ഫോറം വിൽപ്പന ഇനത്തിലെ തുക തെറ്റായി ഗുണഭോക്തൃ വരവ് വച്ചിരിക്കുന്നു.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വെറ്ററിനറി സർജൻ കൈപ്പറ്റിയ രസീത് ബുക്ക് ന ചുവടെ പറയും പ്രകാരം ടെണ്ടർ ഫോറം വിൽപ്പന ഇനത്തിൽ തുക പിരിച്ചെടുത്തിട്ടു

ക്രമ നമ്പർ	രസീത് നമ്പർ	ടെണ്ടർ ഫോറം വില	സി.ജി.എസ്.ടി	എസ്.ജി.എസ്.ടി	ആകെ തുക
1	1	200	18	18	236

2	2	200	18	18	236
3	3	200	18	18	236
ആകെ തുക		600	54	54	708

മേൽ പ്രകാരമുള്ള ടെണ്ടർ ഫോറം വില, സി.ജി.എസ്.ടി, സ്.ജി.എസ്.ടി എന്നിവ ബസ വയ്ക്കാതെ "320800101 - ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം" എന്ന ഇനത്തിലാണ് വരവു വച്ചിട്ട 1230800431/02.03.2024).

ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻകയറി (ന.3/11.07.2024)നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് 11.07 (ജേണൽ നമ്പർ 42400143) ടെണ്ടർ ഫോറം വിലയായ 600/- രൂപ മറ്റ് വരവുകളി എസ്.ജി.എസ്.ടി എന്നിവ അതത് ഹെഡ്ഡുകളിലേക്കും മാറ്റിയിട്ടുണ്ട്.

1-1-9 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയിൽ വ്യക്ത

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ ചുവടെ പറയും പ്രകാര

വരവ്	തുക	ചെലവ്	തുക
മുന്നിരിപ്പ്	**1,91,769**		
216 - ബയോബിൻ വിതരണം (വി.ഇ.ഒ)	51,189	204 - റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് (വ്യക്തിഗതം) (വി.ഇ.ഒ)	47,000
240 - തെങ്ങിൻതൈ വിതരണം (കൃഷി ഓഫീസർ)	49,375	240 - തെങ്ങിൻതൈ വിതരണം (കൃഷി ഓഫീസർ)	49,375
		നീക്കിയിരിപ്പ്	**1,95,958**
ആകെ	**2,92,333**	**ആകെ**	**2,92,333**

മേൽ പ്രകാരം തൻവർഷം കൃഷി ഓഫീസർ,വി.ഇ.ഒ എന്നിവർ ഗുണഭോക്തൃവിഹിത തുകയിൽ കൃഷി ഓഫീസർ ഈടാക്കിയ 49,375/- രൂപ പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിക്കുക 51,189/- രൂപ ചെലവഴിക്കാതെ നിലനിൽക്കുകയും ചെയ്യുന്നു. മുന്നിരിപ്പായ 1,91,769/- ര രൂപ റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് (വ്യക്തിഗതം) എന്ന പദ്ധതിക്കായി തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമിനത്തിൽ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന 1,44,769/- രൂപയുടെ വിശദാം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി (നമ്പർ 5/11.07.2024)ക്ക് ആകെ 304/- രൂപയുടെ ബാധ്യത എന്നും ബാക്കി തുക മുൻവർഷങ്ങളിൽ "Beneficiary Contribution Utilised" എന്ന ലഡ്ജ ചെയ്യാത്തതിനാലാണ് ഈ തുക ബാധ്യതയായി വന്നിട്ടുള്ളതെന്നും പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നുമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.
ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമിനത്തിൽ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന 1,44,769/- രൂപയിൽ മുൻവർഷ ലഡ്ജറിലേക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്യാൻ വിട്ടുപോയതുമായ മുഴുവൻ തുകകളുടേയും വിശദ ക്രമീകരിച്ച് വിവരം രേഖാമൂലം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-10 ഇ-പേമെന്റ് ഇനത്തിലെ വരവ് തുക ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊ

1) ലഡ്ജറിൽ 431100101 - Receivables For Property Tax On Residential Buildings(Current), 431100103 Re Non-Residential Buildings (Current), ലൈബ്രറി സെസ്സ് എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ഓൺ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് ചുവടെ പറയും പ്രകാരം 2,03,150/- രൂപയാണ് ;

ഇനം	രസീതി നമ്പർ	തീയതി	കാലയളവ്	431100101,431100103, 350300101 എന്ന ഹെഡ്ഡുകളിൽ ലഭിച്ചതായി

				രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ട തുക
റസിഡൻഷ്യൽ (431100101)	1230000189	31-03-2024	25/03/2023 മുതൽ 22/03/2024	75,866
നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ (431100103)	1230000189	31-03-2024	25/03/2023 മുതൽ 22/03/2024	1,17,429
ലൈബ്രറി സെസ്സ് (350300101)	1230000189	31-03-2024	25/03/2023 മുതൽ 22/03/2024	9,855
ആകെ തുക				**2,03,150**

എന്നാൽ സഞ്ചയയിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം 25/03/2023 മുതൽ കാലയളവിലേക്ക് താഴെ പറയും പ്രകാരം ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത് 2,04,675/- രൂപയാണ് ;

മാസം	തുക
25/03/2023 മുതൽ 31/03/2023 വരെ	709
4/2023	2,599
5/2023	9,237
6/2023	1,21,916
7/2023	9,112
8/2023	6,567
9/2023	4,114
10/2023	5,233
11/2023	7,326
12/2023	10,797
1/2024	7,083
2/2024	7,864
01/03/2024 മുതൽ 22/03/2024 വരെ	12,118
ആകെ തുക	**2,04,675/-**

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം 1,525/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡി തുടർന്നുള്ള മാസത്തിൽ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടാകാം എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. മേൽ തുക ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) സഞ്ചയയിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം 23/03/2024 മുതൽ 31/03/2024 വരെ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത് 6,460/- രൂപയാണ്. ഈ തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ ഇ-പേമെന്റ് അക്കൗണ ആയതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് 2023- ഈ തുക ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്നും തുടർന്നുള്ള മാസങ്ങളിൽ ഐ.കെ.എം. ബൾക് ലഭിക്കുന്നതാണെന്നുമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.
മേൽ തുക ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻകയറി ന.18/17.07.2024.

1-1-11 വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി -കുടിശ്ശിക –വിശദാംശം ല

ധനകാര്യപത്രികയിൽ വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചുവടെ പറയും പ്രകാരം വസ്തു ഈടാക്കാനുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് (2022-23 ബി-15) (1)	കളക്ഷൻ (2023-24 ആർ.പി -45) (2)	നീക്കിയിരി (2023-24 ബ
വസ്തു നികുതി - വാണിജ്യം	41,580 (4,158 + 37,422)	0	41,580

മേൽ പ്രകാരം നിലനിൽക്കുന്ന കുടിശ്ശിക തുകയുടെ വിശദാംശം, തുക ഈടാക്ക എന്നിവ വിശദമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയി ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നമ്പർ 26/19.07.2024.

1-1-12 എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് - വരവ് ചെലവ് തുക ധനകാര്യപത്രികയുമായ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.ൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആകെ വരവുചെലവ് ച ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഇനം	ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുക	ധനകാര്യ പത്രിക ഐ-6 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുക		
		ജേർണൽ നമ്പർ	തീയതി	തുക
വിദഗ്ദ്ധ തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	2,55,07,871	42300552	31/03/2024	4,09,57,629
അവിദഗ്ദ്ധ തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	16,37,147	42300864	31/03/2024	18,43,024
മെറ്റീരിയൽ ചെലവ്	1,19,80,830			
ഭരണ ചെലവ്	18,31,781			
ആകെ ചെലവ്	4,09,57,629/-	4,28,00,653/-		

മേൽ പ്രകാരം ധനകാര്യപത്രികയിൽ 18,43,024/- രൂപ (4,28,00,653-4,09, രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ഇതിനു വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓ 15/15.07.2024)ക്ക്, അധികമായി രേഖപ്പെടുത്തിയ 18,43,024/- രൂപ ക്രമീകരിക്കു ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-1-13 മറ്റ് സ്ഥിരം ആസ്തികളുടെ തേയ്മാനം ആസ്തിമൂല്യത്തേക്കാൾ അധിക

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം തേയ്മാനം രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ 'മറ്റ് സ്ഥിരം ആസ്തികള പറയും പ്രകാരം ആസ്തിയേക്കാൾ അധികരിച്ചിരിക്കുന്നു.

ബി -11 ഷെഡ്യൂൾ (410800101) പ്രകാരം മറ്റ് സ്ഥിരം ആസ്തികളുടെ മൂല്യം	ബി -11(A) ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മറ്റ് സ്ഥിരം ആസ്തികളുടെ തേയ്മാനം
12,38,816/-	13,87,770.86/-

1-1-14 ക്യൂ.ആർ കോഡ് മുഖേനയുള്ള തുക അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല

കാനറബാങ്ക് ക്യൂ.ആർ കോഡ് ഇൻസ്റ്റലേഷൻ അക്കൗണ്ടിൽ (നമ്പർ 120024227179) പത്രിക പ്രകാരം ചുവടെ പറയും പ്രകാരമുള്ള തുക വരവ് വന്നിട്ടില്ല.

വൗച്ചർ നമ്പർ	തീയതി	ഇൻസ്ട്രുമെന്റ് നമ്പർ	തീയതി	തുക
1230800734	30-03-2024	408442304261	24-03-2024	180

24/03/2024 ൽ ലഭിക്കേണ്ട തുക നാളിതുവരെ ലഭിക്കാത്തതിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കു
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകവയറി നമ്പർ 13/15.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-15 പാർട്ട് പേമെന്റ് തുക ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസിൽ ഉൾപ്പെടു

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ചുവടെ പറയും പ്രകാരം പാർട്ട് പേമെന്റായി നൽകി
വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ് (412010101) എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	തുക
1	95 - അഡ്വാള കാനറ റോഡ് വികസനം	3,00,000
ആകെ തുക		**3,00,000/-**

മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകവയറി നമ്പർ 20/17.07.2024 ന് 2023-24 സാ
പദ്ധതി പൂർത്തിയായെങ്കിലും ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് മാത്രമേ തൻവർഷം ചെല
ഫണ്ട് – ജനറൽ വിഭാഗത്തിലെ തുകയുടെ ബിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ തയ്യാറാക്
ഈ വിവരം നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാലാണ് ഉൾപ്പെടുത്താൻ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

1-1-16 വാതിൽപടി സേവനം - അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് ധനകാര്യപത്ര പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

കാനറബാങ്ക് - വാതിൽ പടി സേവനത്തിന്റെ (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 110045699733)
സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ നീക്കിയിരിപ്പ് 33,125/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ധനകാര്യപത്ര
പ്രകാരം അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്
ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ ഈ അക്കൗണ്ടിന്റെ ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയ

ഈ ഇനത്തിൽ ധനകാര്യപത്രികയിൽ 28,125/- രൂപയുടെ (33,125 - 5,000) കുറവു
പരിശോധിച്ചതിൽ ഇതിൽ 914/- രൂപ ബാങ്ക് പലിശയും 27,211/- രൂപ 01/04/2023
തുകയാണെന്നും കാണുന്നു.

മേൽ അപാകതയ്ക്കുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകവയ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
അപാകതയ്ക്കുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-17 നിലവിലില്ലാത്ത അക്കൗണ്ട് ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

നിലവിലില്ലാത്ത സബ്ട്രഷറി ടി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ട് (720021400000026) ധനകാര്യപത്രി
(B) എന്നിവയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയും നീക്കിയിരിപ്പായി 16,289/- രൂപ രേഖപ്പെടുത്തുകയ

ഇത്തരത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിനുള്ള കാരണവും ഈ അക്കൗണ്ടിന്റെ
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകവയറി നമ്പ
ധനകാര്യവകുപ്പിന്റെ നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് 2020 ൽ എസ്.ടി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ട്
79901300001010) 16/06/2020 ന് ടി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ടായ 720021400000026 ൽ നിന്നും മുഴുവ
ട്രാസ്ഫർ ചെയ്യുകയും ചെയ്തതാണെന്നും എന്നാൽ നാളിതുവരെ അക്കൗ
(ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ) ടി അക്കൗണ്ട് നീക്കം ചെയ്യാത്തതിനാലാണ് കാണാൻ

മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.
നിലവിൽ ഇല്ലാത്ത അക്കൗണ്ട് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ല

1-1-18 വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക – ഡി.സി.ബി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് ചുവടെ പറയും പ്രകാരം പൊരുത്

ഇനം	കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് (2022-23 ബി-15) (1)	കളക്ഷൻ (2023-24 ആർ.പി -45) (2)	നീക്കിയിരിപ്പ് (2023-24 ബി-15)	നീക്കിയിരിപ്പായി വരേണ്ടിയിരുന്നത് (1) – (2)
വസ്തു നികുതി - പാർപ്പിടം	5,248 (656 + 4,592)	242	690	5,006

നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയിൽ 4,316/- രൂപയുടെ (5,006 - 690) വ്യത്യാസം വരാനുണ്ടായ കാരണം
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകെയറി നമ്പർ 25/19.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-19 തൻവർഷത്തെ വസ്തുനികുതി ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക പൊ

1) തൻവർഷ വസ്തുനികുതി ഡി.സി.ബി യിൽ ചുവടെ പറയുന്ന വ്യത്യാസം കാണുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം (കോഡ്)	2023-24 I-1 പ്രകാരം ഡിമാന്റ് തുക (1)	2023-24 ൽ ലഭിച്ച തുക (RP45) (2)	2023-24 B15 പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ള തുക	ഡിമാന്റ്-കളക്ഷൻ എന്നിവ പ്രകാരം ലഭിക്കാനു തുക (1)-(2)
1	വസ്തുനികുതി-റസിഡൻഷ്യൽ (431100101)	5,00,634	5,12,980	5,248	-12,346
2	വസ്തുനികുതി-നോൺ-റസിഡൻഷ്യൽ (431100103)	4,17,223	3,91,379	4,366	25,844

2) 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ബി - 9 ഷെഡ്യൂളിൽ ചുവടെ പറയും പ്രകാരം മുൻകൂർ ത

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുക
1	വസ്തുനികുതി- റസിഡൻഷ്യൽ	2,93,254
2	വസ്തുനികുതി- നോൺ-റസിഡൻഷ്യൽ	53,544

ക്രമ നമ്പർ 1 പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പിൽ വ്യത്യാസം വരാനുണ്ടായതിന്റെ കാരണം
മുൻകൂർ തുകയിൽ 2023-24 വർഷത്തേക്ക് ലഭിച്ച തുക എത്രയെന്നും ആയത് ക്ര
വിശദാംശവും ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകെയറി നമ്പർ 28
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-20 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക നെഗറ്റീവ് രേഖപ്പെടുത്ത

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ ചുവടെ പറയും പ്രകാരം ബ
രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ഇനം	വരവ്	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ	97,58,051	1,01,14,946	-3,56,895

മേൽ പ്രകാരം ബാലൻസ് തുക നെഗറ്റീവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന്റെ വിശദീകര
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നമ്പർ 29/19.07.2024 ന് അംഗൺവാടി ജീവനക്കാർക്ക
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി തുക തിരിച്ചടവിനും സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യുന്ന ത
ചെയ്യുമ്പോൾ വരവായി രേഖപ്പെടുത്താതെ ചെലവു മാത്രമാണ് ഉൾപ്പെടു
നീക്കിയിരിപ്പിൽ നെഗറ്റീവ് വന്നിട്ടുള്ളത് എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ്, പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം, തിയതി	1/20.03.2023	1/08.02.2024
മുന്നിരിപ്പ്	6,78,872	(-)58,88,791
വരവ്	25,11,23,032	23,55,42,927
ആകെ	25,18,01,904	22,96,54,136
ചെലവ്	25,04,70,332	23,50,24,161
നീക്കിയിരിപ്പ്	13,31,572	(-)53,70,025

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാ
വിവരങ്ങൾ)

വർഷം	2023-24
മുന്നിരിപ്പ്	86,03,388
വരവ്	2,89,19,240
ആകെ	3,75,22,628
ചെലവ്	2,72,05,390
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,03,17,238

വികസന ഫണ്ട്, സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(ട്രഷറി അലോട്ട്
ഗ്രാന്റുകളുടെ വരവ്-ചെലവ് തുക റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷനുകൾ ഉൾപ്പടെയുള്ള വരവ്-ചെലവ് ഉൾപ്പെടുന്ന പഞ്ചായ
& എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരം വരവ് 10,07,86,968/- രൂപയും ചെലവ് 9,01,86,848/- രൂ

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി ലാപ്സാ
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	11010000	11010000	10114946	895054
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	6695000	6695000	5306231	1388769

വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	1877000	1877000	1789640	87360
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	6208650	6208650	3551885	2656765
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	4019400	4019400	2430822	1588578
CFC- (Tied) Bank	7,47,982	1367500	21,15,482	3,84,242	17,31,24
CFC-(Untied)-Bank	2,39,119	18,68,857 (18,23,000 + 45,857(പലിശ)	21,07,976	13,09,282	7,98,694
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	0	30000	30000	30000	0
സംയുക്ത പദ്ധതി (ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്)	2201515	3033469	5234984	3033469	2201515
സംയുക്ത പദ്ധതി (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)	653654	560589	1214243	560589	653654
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	0	40957629	40957629	40957629	0
Arwss	19112	0	19112	0	19112
320100202 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	70042	613976	684018	155331	528687
320100204 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	71810	278076	349886	265829	84057
National Programme For Persons With Disabilities	1,30,000	0	1,30,000	0	1,30,000
SSA	1,08,500	0	1,08,500	0	1,08,500
Nirmal Puraskar	2,50,000	0	2,50,000	0	2,50,000
Grant From Suchitwa Mission	1256505	516600	1773105	516600	1256505
ജലനിധി	4293980	124011	4417991	0	4417991
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ	63734	0	63734	0	63734
ഗ്രാന്റ്, ഫണ്ട്, കോൺട്രിബ്യൂഷൻ - മറ്റ് ഗവൺമെന്റ് ഏജൻസികൾ	73608	0	73608	0	73608
320200399- ഗ്രാന്റ്, ഫണ്ട്, കോൺട്രിബ്യൂഷൻ മറ്റിനങ്ങൾ	425335	9500000	9925335	9500000	425335
320200207 - കൈമാറികിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള ഫണ്ട് - ആയുർവേദം	0	500000	500000	0	500000

1) വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെയ്ത അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

2) വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെയ്ത അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

3) വികസനഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെയ്ത അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

4) സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡിലെ ചെലവിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- പി.എ നടത്തിയ പദ്ധതി "254 – എഫ്.എച്ച്.സി യിലേക്ക് ഫർണീച്ചറും ഉപകരണങ്ങളും വ ചെലവഴിച്ച 10200/- രൂപ അക്കൗണ്ട് നിലവിലില്ലാത്തതിനാൽ പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ തന്നെ തി ഈ തുകകൂടി ചെലവിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർ പദ്ധ ശത
232	**15,47,37,050**	112	**3,81,91,528**	-	120	48.28

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വി

ക്രമനം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2023-24 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2023-24 വർഷം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം		ചെ ശത
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക	
1	സെക്രട്ടറി	94	8395054*	28	4817818	57.39
2	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	61	23645159	23	4882877	20.65
3	കൃഷി ഓഫീസർ	7	2107069	7	1468171	69.68
4	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	8	2090104	5	853372	40.83
5	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	29	109638416	19	20487220	18.69
6	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	13	3713500	11	1846306	49.72
7	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവ്വേദം	3	240000	3	239410	99.75
8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പി.എച്ച്.സി	13	3947748	13	3060331	77.52
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ഹോമിയോ	1	100000	0	0	0
10	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	800000	1	495677	61.96
11	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	2	60000	2	40346	67.24
	ആകെ	**232**	**154737050***	**112**	**38191528**	**24.68**

*(ജി.ഒ പ്രൊജക്ടുകളുടെ അടങ്കൽ തുക സുലേഖ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടി
ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് മേൽ പട്ടിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്).

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസറുടെ യഥാർത്ഥ പദ്ധതി ചെലവ് 1846306 രൂപയാണ്.
രേഖപ്പെടുത്തിയ ചെലവ് തുക 1806789 രൂപ മാത്രമാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയി
ഭരണച്ചെലവ്	0	1831781	1831781	1831781	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് (മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ് ഉൾപ്പടെ)	0	39125848	39125848	39125848	0
ആകെ	0	40957629	40957629	40957629	0

മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി 2023-24 വർഷം 128
16,25,68,000 രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കി അംഗീക
വർഷം 231 പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത് തൻ വർഷം വിവിധ പദ്ധതിക
തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. നൂറുദിനം തൊഴിൽ ലഭിച്ച 432 കുടുബങ്ങളുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികകൾക്കായി വിനിയോ
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	11200	1
വിധവാപെൻഷൻ	5697200	504
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	6926500	638
വികലാംഗപെൻഷൻ	1974200	171
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	160000	17
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	30000	1

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ്
10.07.2024 തീയതിയിൽ 2.46 P.M ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥ
നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 38,454/- രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവെ തൃ
ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ഓഫീസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യ
നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെലവ് വൗച്ചറുകൾ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട
സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നുണ്ട്. നികുതി നികുതിയേതര വരുമ

പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ കാര്യക്ഷമത പുലർത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രധാന വരുമാനങ്ങളുടെ
അപേക്ഷകൾ, പത്രികകൾ തുടങ്ങിയ രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് പൊതുവെ തൃപ്തികര
മുഖേന പൊതുജനങ്ങൾക്ക് സേവനം നൽകുന്നുണ്ട്.

അക്കൗണ്ടിംഗ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള രേഖകളും രജിസ്
സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. രസീതു ബുക്കുകൾക്കും ഫോറങ്ങൾക്കും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂ
വരവുകൾ യഥായമയം തന്നെ ബാങ്കുകളിൽ വരവു വെക്കുന്നുണ്ട്.
പഞ്ചായത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ആസ്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്ത
അപ്ഡേഷനുകൾ വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സമ്പൂർണ്ണവും കുറ്റമറ്റതുമായ ഡിജ
തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ പൂർണ്ണതയിൽ എത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

സ്ഥിരം തനത് വരുമാനങ്ങൾക്കുപരിയായി തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്ന
മാർഗ്ഗങ്ങളൊന്നും കണ്ടെത്തുവാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, ലോൺ രജിസ്റ്റർ തുടങ്ങിയവ
സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1990-91 മുതലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്ക
അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്
തീർപ്പാക്കുന്നതിനും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

1-10 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ - അവലോകന റിപ്പോർട്ട്.

ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മസേന
റിപ്പോർട്ട്.

15.07.2017 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം.2420/17/തസ്വഭവ പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ
നടപടിക്രമങ്ങളും, 02.08.2020 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം.1496/2020/തസ്വഭവ പ്രകാരം ഹ
പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖയും പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. 12.08.2020-ലെ സ.ഉ(സാ.ധാ) നം.14
സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ശുചിത്വ പദവി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനി
പുറപ്പെടുവിച്ചു. വീടുകളിൽ നിന്നും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കഴുകി വൃ
മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ തരംതിരിച്ച് എം.സി.എഫിൽ സൂക്ഷ
ഹരിതകർമ്മ സേനയിൽ പ്രധാനമായും നിക്ഷിപ്തമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 12.02.2019 ലെ സ
തസ്വഭവ തിയതി പ്രകാരം എം.സി.എഫ് (മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി), അ
സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റും മാതൃകാ പ്ലാനും സർക്കാർ അംഗീകരിച്ച
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ രണ്ടാം വാർഡിലുള്ള ബജ എന്ന സ്ഥലത്ത്
പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വൈദ്യുതി ലഭിക്കാത്തതിനാൽ പ്രവർത്തനം തുടങ്ങിയ
എം.സി.എഫും വിവിധ വാർഡുകളിലായി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>സംഘാടനം</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 13 വാർഡുകളിലെ കുടുംബശ്രീ സംഘടനയിൽ ഒരു വാർഡിൽ
എന്ന നിലയിൽ 26 പേരാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അജൈവ
പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും, വിവിധതരം മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനോപാധികൾ
പരിചയപ്പെടുത്തുന്നതിനും, പൊതുജനത്തെ ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്ക്കരണത്തിനും
വിധത്തിൽ പരിശീലനങ്ങൾ നല്കിയുമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹര
വാർത്തെടുത്തിട്ടുള്ളത്. ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിന
രൂപീകരിച്ച് അതിൽ നിന്ന് പ്രസിഡന്റ്, സെക്രട്ടറി എന്നീ ഭാരവാഹികളെ
പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. അജൈവമാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന
ഭവനങ്ങളിൽ നിന്നും 50 രൂപ നിരക്കിലും ഫീസായി ഈടാക്കിയാണ് ഗ്രാമമപഞ്ചായത്ത
പ്രവർത്തിക്കുന്നത്.

<u>വ്യത്തിയുള്ള പരിസരം ആരോഗ്യമുള്ള സമൂഹം.</u>

വ്യത്തിയുള്ള പരിസരം ആരോഗ്യമുള്ള സമൂഹം എന്ന മുദ്രവാക്യവുമാ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേന പ്രത്യേകമായി തയ്യാറാക്കിയ കലണ്ടർ പ്രക

ശേഖരിക്കുന്നത്. കലണ്ടർ പ്രകാരമുള്ള മാലിന്യശേഖരണം സംബന്ധിച്ച വിവരം താഴെ

മാസം	ശേഖരിക്കുന്ന വസ്ത്തുക്കളുടെ ഇനം
ജനുവരി, ഫെബ്രുവരി, മാർച്ച്	പഴയ ചെരുപ്പ്, ബാഗ്, തെർമോക്കോൾ, കണ്ണ കുപ്പിച്ചില്ല്, ഇ-വേസ്റ്റ്
ഏപ്രിൽ, മെയ്, ജൂൺ	പഴയ ചെരുപ്പ്, ബാഗ്, തെർമോക്കോൾ, കണ്ണ കുപ്പിച്ചില്ല്, ഇ-വേസ്റ്റ്, തുണി
ജൂലൈ, ആഗസ്റ്റ്, സെപ്റ്റംബർ	പഴയ ചെരുപ്പ്, ബാഗ്, തെർമോക്കോൾ, കണ്ണ കുപ്പിച്ചില്ല്, മരുന്ന് സ്ട്രിപ്പ്, തുണി മാലിന്യം
ഒക്ടോബർ, നവമ്പർ, ഡിസംബർ	പഴയ ചെരുപ്പ്, ബാഗ്, തെർമോക്കോൾ, കണ്ണ കുപ്പിച്ചില്ല്, ഇ-വേസ്റ്റ്, സി.എഫ്.എൽ, ബാറ്ററി

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ വാഹനങ്ങൾ വാട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ വാർഡുകളിലായി സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന 13 മിനി മ മാറ്റുന്നു. അവിടെ നിന്ന് പഞ്ചായത്തിലെ താൽകാലികമായി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള എം.സി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള സർക്കാർ അംഗീകാരമുള്ള കമ്പനികൾക്കും മേൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിച്ച് നല്കുന്ന പ്രവർത്തകർ വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന ഖരമാലിന എത്തിക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷിക പദ്ധതിയിലുൾ ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് പെട്രോൾ വാഹനം(നം.181/2022-23) പ്രോജക്ട് പ്രകാരം വിനിയോഗിച്ച് ഒരു ഇലക്ട്രിക് ഗുഡ്സ് ഓട്ടോറിക്ഷ (KL-14-AC9138) വാങ്ങിയിരുന്നു. എ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് പരിസരത്ത് വേണ്ടത്ര സംരക്ഷണമില്ലാതെയും ഓടിക്കാതെ പ്രസ്തുത വാഹനം. (വാഹനം വളവുകളിൽ ഓടിക്കുവാനോ, പഞ്ചായത്തിന്റെ വ വാഹനം സുഗമമായി ഓടിച്ചുകൊണ്ട് പോകാനോ കഴിയുന്നില്ല എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യ

മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനമെന്ന പ്രഖ്യാപിത ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനായി 20 വർഷങ്ങളിലായി മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം, മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിട സംസ്ക സേനാംഗങ്ങൾക്ക് സൗകര്യമൊരുക്കൽ എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാമപ വർഷങ്ങളിലായി ചുവടെ ചേർക്കുംവിധമുള്ള പദ്ധതികൾ രൂപീകരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയ

2021-22 വർഷം

പ്രൊജക്ട്നം	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ചെലവ്
144/22	ഒ.ഡി.എഫ് പദ്ധതി	വി.ഇ.ഒ	114600
126/21	ബെള്ളൂർ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിൽ ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	101434
125/21	കക്കെബെട്ടു എൽ.പി.എസിന് ശൗചാലയം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	158436
134/21	പനയാല എൽ.പി.എസിന് ശൗചാലയം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	217524
123/21	കിന്നിംഗാർ പഞ്ചായത്ത് സ്റ്റേഡിയം പൊതു ശൗചാലയം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	283205

2022-23 വർഷം

പ്രൊജക്ട്നം	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ചെലവ്

46/22	ഒ.ഡി.എഫ് പദ്ധതി	വി.ഇ.ഒ	47800
203/23	സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ്	സെക്രട്ടറി	198900
181/23	ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് ഇലക്ട്രിക്ക് വാഹനം	സെക്രട്ടറി	497000
55/22	കക്കെബെട്ടു പൊതു ശൗചാലയം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	200617
78/22	ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് പദ്ധതി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	553941
61,67,62,68,66,64,63,65	വിവിധ അംഗനവാടിക്ക് ബേബി ഫ്രണ്ട് ലി ടോയിലറ്റ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	303184
2/23	മിനി എം.സി.എഫ് സ്ഥാപിക്കൽ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	790816
54/22	എം.സി.എഫ് നിർമ്മാണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1433698

2023-24 വർഷം

പ്രൊജക്ട്നം	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ചെലവ്
205/23	റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് - പൊതു സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക്	വി.ഇ.ഒ	77500
204/23	റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് -വ്യക്തിഗതം	വി.ഇ.ഒ	469500
217/23	ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് യൂണിഫോം	വി.ഇ.ഒ	39000
200/23	ഒ.ഡി.എഫ്	വി.ഇ.ഒ	10200
245/23	ബൈലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങൽ	സെക്രട്ടറി	516600
185/23	അംഗൻവാടികളിൽ ശിശുസൗഹൃദ ടോയിലറ്റ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	327079

I) അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	13
ജനസംഖ്യ (2011 സെൻസസ് പ്രകാരം)	10
ആകെ വീടുകൾ (സഞ്ചയ പ്രകാരം)	41
ആകെ വാസേതര കെട്ടിടങ്ങൾ (സഞ്ചയ പ്രകാരം)	11
ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം	26

യൂസർഫീയായി വീടുകളിൽനിന്ന് 50/- രൂപയും കടകളിൽനിന്ന് 100/- രൂപയുമാണ് ഈ കർമ്മ സേനയുടെ വേതനം, മറ്റുചെലവുകൾ എന്നിവക്കായി ഉപയോഗിക്കുന്നു.

2) മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയുടെ കലണ്ടർ ശേഖരണം നടത്തുന്നത്. എല്ലാ വീടുകളെയും സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്തു ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുമായി ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷൻ വഴി ക്യൂ. ആർ. കോഡ് പത ഒരു തവണ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുകയും ചെയ്തു വരുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ അ

വീടുകളും തുറന്ന് പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ഹരിതമിത്ര
ഉൾപ്പെടുത്തുകയും അതുവഴി ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ സേവനം ലഭ്യമാകുകയും ചെ

3)മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

എല്ലാ വാർഡുകളിലെയും വീട്, കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മാലിന്യം ശേ
വെച്ചുതന്നെ മാലിന്യം തരംതിരിച്ച് എം.സി.എഫു കളിലെത്തിക്കുകയും ചെയ്യുന്ന
സ്വീകരിച്ചു വരുന്നത്.

മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (MCF), റിസോഴ്സ് റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റി (RRF)

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1)MCF/RRF(സ്ഥിരം/താത്കാലികം)എണ്ണം	0 (MCF പ പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ട് പ്രവർത്തിച്ചു തുടങ്ങിയിട്ടില്ല.
2)ബെയ് ലിങ് /ഷ്രഡിങ് യുണിറ്റുകൾ ഉണ്ടോ ?	ബൈലിംഗ് മെഷീനുണ്ട്
3)അവയുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള എണ്ണം	ഒന്ന് (രണ്ടാം വാർഡിൽ)
4)അവ പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടോ ?	2023-24 സാമ്പത്തിക വർ അവസാനം ലഭി കമ്മീഷൻ ചെയ്തിട്ടില്ല.
5)അവയ്ക്ക് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഉണ്ടോ? (ടിപ്പിങ് ഏരിയ,സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ,സോർട്ടിങ് ഏരിയ, മെഷിനറി ഏരിയ, ശുചിമുറി തുടങ്ങിയവ)	വൈദ്യുതി ആയിട്ടില്ല
6)അവ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ	ബജ
7)അവയിലേക്ക് റോഡ് ഗതാഗത സൗകര്യം ലഭ്യമാണോ ?	ഉണ്ട്
8) അവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സാമൂഹിക പ്രശ്നങ്ങൾ നിലനിൽക്കുന്നണ്ടോ?	നിലവിലില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒരു എം.സി.എഫ് നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട് (വാർഡ്-2, ബജ). ആർ.ആ
13മിനിഎം.സി.എഫും വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എം.സി.എഫ് പ്രവർത്ത

2)മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത

വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പാഴ്വസ്തുകൾ താൽകാലിക എം.സി.എ
സേന കൈമാറുന്നതിന്റെ സമയബന്ധിതവും കാര്യക്ഷമതയും മാലിന്യം ക
വ്യത്യാസപ്പെടുന്നുണ്ട്.

4) മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ

മാലിന്യം ഇനം തിരിക്കുന്നതിൽ തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും പരിസ
ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് എം.സി.എഫ്.-ൽ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രോട്ടോക്കോളുകളും
പാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ദുർഗന്ധവും കീടങ്ങളും തടയുന്നതിന് എം.സി.എഫ് പരിസരത്ത് ശ
പാലിച്ചിട്ടുണ്ട്.

5)ശുചിത്വമാനദണ്ഡങ്ങൾ

ഓരോരുത്തരുടെയും മാലിന്യം അവരവരുടെ ഉത്തരവാദിത്വമാണ് എന്ന തത്വത്തിൽ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എന്ന ലക്ഷ്യം സാക്ഷാത്കരിക്കുന്നതിനുള്ള പരിപാടികളും പ്രവർ
നടപ്പിലാക്കി വരുന്നു.

6)യഥാസമയം മാലിന്യം ക്ലീൻ കേരളയ്ക്ക് കൈമാറുന്നത് സംബന്ധിച്ച്

ക്ലീൻകേരള കമ്പനി സമയബന്ധിതമായി മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നില്ല. നിലവിൽ യഥാസ
ചെയ്യാത്തതിനാൽ എം.സി.എഫിൽ മാലിന്യം കുമിഞ്ഞ് കൂടിയിരിക്കുന്ന
സ.ഉ(സാധാ)നം.1641/2017/തസ്വഭവ തിയതി 19-5-2017 പ്രകാരം എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയംഭ
പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രോജക്റ്റുകളും ഇ-മാലിന്യ സംഭരണ സംസ്കരണ പ
ടെണ്ടർ നടപടി ഒഴിവാക്കി പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിന് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി
നൽകി ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. സർക്കുലർ നം. ഡി.സി.1/282/20/തസ്വഭവ തിയതി 29-07-2020
സേനാംഗങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്ന പാഴ്വസ്തുക്കൾ തരംതിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും വി
ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനിയുടെ സേവനം ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിനുള
പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതനുസരിച്ച് സംഘം ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ക്ലീൻ കേ
വരുന്നുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1) ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മാർഗ്ഗരേഖകൾക്കനുസൃതമായി ക്രമീകരിക്കേ

2) യൂസർ ഫീ, ഹരിതകർമ്മസേന നൽകുന്ന വിവിധ സേവനങ്ങൾക്കുള്ള ഫീസ് എ
സേനയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ വരവു വെച്ചുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. മൂന്നു തവണയിൽ
ഒടുക്കാത്തവരുടെ വിവരം ഹരിതകർമ്മസേന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ രേഖാമൂല
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3) എം.സി.എഫിൽ നിന്നും തരംതിരിച്ച് മാറ്റുന്ന അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ സ്ഥിരമായി നി
കോ-ഓർഡിനേഷൻ ശക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

4) അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ പുനരുപയോഗം നടത്തുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം
ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായി ഉത്പ
സ്ലെറി എന്നിവ കാർഷികാവശ്യത്തിന് നൽകുന്നതിനുള്ള സാധ്യത പരിശോധിക്കേണ്ട

5) കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന
പ്രവർത്തന റിപ്പോർട്ടുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

6) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച ബൈലോ പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങ
ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

7) ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ സംസ്കരിക്കാനുള്ള സംവിധാനമൊരുക്കേ

8) ഹരിത മിത്രം ആപ്പ് വഴി QRകോഡ് പതിപ്പിച്ചവർക്ക് നിലവിൽ അവർ
അവശേഷിക്കുന്നതുമായ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് അറിയാൻ കഴിയുന്നത്. വീടുകൾ/സ
യൂസർഫീ അടക്കാനുള്ള സംവിധാനം കൊണ്ടുവരേണ്ടതാണ്.

9) ഓരോ മാസവും കൂടുന്ന റിവ്യൂ മീറ്റിംഗുകളിൽ മുൻമാസത്തെ വരവുചെലവ് കണ
അംഗീകാരം വാങ്ങേണ്ടതാണ്.

10) മാലിന്യം തള്ളുന്നതോ അനധികൃതമായി തള്ളുന്നതോ ആയ സംഭവങ്ങൾ ഒഴിവാ
സംവിധാനങ്ങൾ, പോസ്റ്ററുകൾ എന്നിവ വയ്ക്കാവുന്നതാണ്.

11) മുൻവർഷം മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി വാങ്ങിയ വാഹനം
ഉപയോഗയോഗ്യമല്ലാത്തതാണെന്ന് ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾ അഭിപ്രായപ്പെട്ട
ആലോചിച്ച് വാഹനത്തിൽ ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തി ഉപയോഗ യോഗ്യമാക്കു
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

12) മാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയിൽ വി.ഇ.ഒ/മറ്റ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ സർക്കാർ ഉത്തരവനു
നിറവേറ്റുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

കൃത്യമായ മോണിറ്ററിംഗിലൂടെയും തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങളിലൂടെയും നിലവിലെ
കാണേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മേൽ വിഷയത്തിൽ കൈക്കൊള്ളുന്ന തുടർ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 എച്ച്.എം.സി വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കി

2010-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുവേണ്ടിയുള്ള മ
ചട്ടങ്ങളിലെ, ചട്ടം 3 പ്രകാരം ബെള്ളൂർ എഫ്.എച്ച്.സി.യുടെ മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റി രൂ
സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിവരം (ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി നമ്പർ 2/10.07.2024) ചുവ

1) എച്ച്.എം.സി രൂപീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം

പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	എച്ച്.എം.സി രൂപീകരിച്ച തീയതി	വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ ഓഡി സമർപ്പിച്ചത് (സാമ്പത്തിക വർഷം
എഫ്.എച്ച്.സി ബെള്ളൂർ -	24/04/2004	സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

2) ഒ.പി കളക്ഷന്റെ വിശദാംശം

ഈടാക്കുന്ന തുക	ഈടാക്കി തുടങ്ങിയ തീയതി	തീരുമാനം
2 രൂപ	24/04/2004 മുതൽ	ലഭ്യമല്ല
5 രൂപ	01/03/2021 മുതൽ	26/02/2021 ലെ 1 ാം ന തീരുമാനം.

3) ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ വിശദാംശം

ബാങ്ക്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	തുടങ്ങിയ തീയത
കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	40506100003824	24/04/2004

15.06.2010 ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്.)125/2010/എൽ.എസ്.ജി.ഡി.(എസ്.ആർ.ഒ.നം.598/10))
ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 9(1) ലൂടെ ആശുപത്രി മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചെ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിക്ഷിപ്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ മു
ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടില്ലാത്ത വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിനായി
തയ്യാറാക്കി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ .

തൊഴിൽ നികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ .

1994-ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 204 (Ii) എ (I) വകുപ്പ് പ്രകാരം , ഒരു
അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ ഏർ
സ്ഥാപനത്തിന്റെയും ജീവനക്കാരുടേയും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ത
സ്ഥാപനത്തിന്റേയും സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർ
ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(1) ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഒടുക്കിയ

2023-24 വർഷത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ ,അർദ്ധവാർഷിക വരു
എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ, താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ അവയുടെ ജീവ
നികുതി, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം	ഇനം	അർദ്ധ വർഷം
(1)	വനിത സഹകരണ സൊസൈറ്റി	സ്ഥാപന തൊഴിൽ	ഒന്നും രണ്ടും

	,പള്ളപ്പാടി	നികുതി, ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി	അർദ്ധ വർഷം
(2)	കാടകം അഗ്രിക്കൾച്ചറിസ്റ്റ് സൊസൈറ്റി, കിന്നിംഗാർ	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി, ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
(3)	ബെള്ളൂർ സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് ബ്രാഞ്ച്	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
(4)	ബെള്ളൂർ സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് നാട്ടക്കൽ ബ്രാഞ്ച്	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി, ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
(5)	രത്ന ക്ലിനിക് , നാട്ടക്കൽ	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി, ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി,	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
(6)	തിരുമലേശ്വർ ക്ലിനിക് -കുളൂർ , കിന്നിംഗാർ	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി, ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി,	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം തൊഴിൽ നികുതി,സ്ഥാപന തൊഴ
ഈടാക്കി വിശദവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് .

(2) ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

സ്ഥാപനം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര് ,തസ്തിക	അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കണ്ട തൊഴിൽ നികുതി	ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി	ഈട
FHC ബെള്ളൂർ	സൗമ്യ നേഴ്സിംങ് ഓഫീസർ	102000	1000 രൂപ	750 രൂപ	
FHC ബെള്ളൂർ	അശ്വിനി, സ്റ്റാഫ് നേഴ്സ്	102000	1000 രൂപ	450രൂപ	

കുറവ് വന്ന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിശദവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് .

(3) പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ നാട്ടക്കൽ-2, നെട്ടണിഗെ, കിന്നിംഗാർ എന്നീ സ്ഥലങ്
റേഷൻ കടകളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി (ഒന്നും രണ്ടും അർ

വിശദവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

(4) തൊഴിൽ നികുതി അടയ്ക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ ജീവനക്കാരുടെയും, സ്ഥാപനങ്ങളു
തിരിച്ചുള്ള ഡാറ്റാ ബേസ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നമ്പർ : 22/2023-24 തിയ്യതി: 18.7.2024.

**1-13 ഭവന നിർമ്മാണം, പുനരുദ്ധാരണം-തുക കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്
പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.**

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിവരുന്ന ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പ
ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം 9 ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് നിർമ്മാണ
അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. കൂടാതെ ഭവന പുനരുദ്ധരണം പദ്ധതി പ്രകാരം മുൻകൂർ
ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചതായും കാണുന്നില്ല. വിശദാംശ

ഭവന നിർമ്മാണം (പട്ടികജാതി)				
ക്രമ നമ്പർ	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-.ഗുണഭോക്താക്കൾ	യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	നിലവ സ്ഥിത
1	ബാലക്കW/O നിട്ടോണി	4,00,000	3,00,000	ഭിത്തി
2	പൊടി W/O ചോമ	4,00,000	3,00,000	ഭിത്തി
3	ഇന്ദിര W/Oകൃഷ്ണ	4,00,000	3,00,000	ഭിത്തി
4	ചെനിയാറു W/O കൊട്ടിയാന	4,00,000	3,00,000	ഭിത്തി

ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ)				
ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താക്കൾ	യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	നിലവ സ്ഥി
1	കുസുമ W/O ചന്ദ്രശേഖര	4,00,000	3,00,000	ഭിത
2	സുന്ദരി W/O രാമണ്ണ ഗൗഡ	4,00,000	2,80,000	ഭിത

ഭവന നിർമ്മാണം (പട്ടികവർഗ്ഗം)				
ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താക്കൾ	യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ്	കൈപ്പറ്റിയ തുക (രൂപ)	നിലവ സ്ഥി
1	ലക്ഷ്മി. ബി. W/O മഹാലിങ്ക നായ്ക്	6,00,000	3,50,000	ലിന്റ
2	ഗിരിജ W/O രാമ നായ്ക്	6,00,000	3,50,000	ലിന്റ
3	ദേവകി W/O സുഭ നായ്ക്	6,00,000	3,50,000	ലിന്റ

ഭവന പുനരുദ്ധരണം (പട്ടിക ജാതി)				
ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താക്കൾ	യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ്	കൈപ്പറ്റിയ തുക (രൂപ)	നിലവിലെ സ്ഥിതി
1	ജയകുമാർ.കെ S/O മായില	1,00,000	50,000	പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടി
2	സുനന്ദ W/O കൃഷ്ണൻ	1,00,000	50,000	പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടി
3	സഞ്ജീവി W/O കാരിയ	1,00,000	50,000	പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടി
4	വിജയ W/O വസന്ത	1,00,000	50,000	പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടി

തുക കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതി
നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിശദ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി - അധികമായി നല്കിയ തുക ഓ
നിർദ്ദേശപ്രകാരം തിരിച്ചടച്ചു.

ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം നിർവ്വഹണം നടത്തിയ, ക്ഷീ
വിതരണം ചെയ്യുന്ന പാലിന് സബ്സിഡി (പ്രോജക്ട് നം.SO044/24) എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം
ഏപ്രിൽ മുതൽ 2023 ഡിസംബർ വരെ (ക്ഷീര വികസന വകുപ്പിന്റെ 1/-രൂപ ഉൾപ്പെടെ
ലിറ്റർ പാലിന് 3 രൂപ വീതം നിരക്കിൽ ധനസഹായം അനുവദിച്ചിരുന്നു. സ.ഉ(
തീയതി 28.05.2022 ലെ സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങളിൽ ഭേദഗതികളും കൂട്ടിചേർക്കലുകളും
പ്രകാരം പദ്ധതിക്കായി ഒരു കർഷകന് ഒരു വർഷത്തിൽ നൽകാവുന്ന പരമാവധി
രൂപയാണ്. എന്നാൽ അയിത്തനടുക്ക ക്ഷീര സഹകരണ സംഘത്തിലെ അ
ക്ഷീരകർഷകന് (അക്കൗണ്ട് നം.40506101003129) ആകെ 45,371/-രൂപ സബ്സിഡി നൽകുക
അനുവദിച്ച 5,371/-രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിയുടെ (ഓ
തീ.17.07.2024)അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചലാൻ നം.KL012968512202425M തീയ്യതി.18.07.2024 പ്ര
സർക്കാറിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-15 എം.സി.എഫ് ലേക്ക് ബെയ്ലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങൽ- പ്രവർത്തനം ആ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം. SO245/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - എം.സി.എഫ്. ലേക്ക് ബെയ്ലിംഗ് മെഷീനും മാലിന്യം തര
വാങ്ങലും സി സി ടി വി സ്ഥാപിക്കലും

അടങ്കൽ - കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - 5,16,600/-രൂപ

ചെലവ് തുക - 5,16,600/-രൂപ

പി.എഫ്.എം.എസ്. നമ്പർ, തീയതി - C032474067118 /26.03.2024

ബെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2-ാം വാർഡിലെ ബജയിലാണ് പഞ്ചായത്തിന്റെ മാ
സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നത്. മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റിന്റെ ഭാഗമായി ഗ്രാമ പഞ്ചായ
പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി (പ്രോജക്ട് നം.SO100/22) എം.സി.എഫ്.നായി ഇവിടെ ഒരു
പഞ്ചായത്ത് 2023-24 വർഷത്തിൽ 5,16,600/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് -
/26.03.2024 പ്രകാരം) പ്ലാന്റിലേക്ക് ഒരു ബെയ്ലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങുകയുണ്ടായി. പ
ഉപയോഗശൂന്യമായ നിലയിലാണുള്ളത്. ജില്ലാ ശുചിത്വ മിഷന്റെ സ്പെസിഫിക്കേ
മെഷീൻ, ടെണ്ടർ നടപടി ക്രമങ്ങളിലൂടെ തിരുവനന്തപുരത്തെ പഴവങ്ങാടിയിലുള്ള
എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുമാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ബെള്ളൂർ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയ
നിന്നും ഹരിതകർമ്മസേന വഴി ശേഖരിച്ച് എം.സി.എഫ്. ൽ എത്തിക്കുന്ന അ
ശാസ്ത്രീയമായി സംസ്കരിച്ച് മൂല്യവർദ്ധിത ഉൽപന്നങ്ങൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിനാ
സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായാണ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഈ പദ്ധതിയുമായി ബ
നിരീക്ഷണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവ
ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

2. യന്ത്രങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള കെട്ടിടത്തിൽ വൈദ്യുതീകരണ പ്രവൃത്തി
അടിയന്തിര പ്രാധാന്യത്തോടെ ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്.

3. കെട്ടിടത്തിന്റെ വൈദ്യുതീകരണത്തിനായി 2024-25 വർഷത്തിലാണ് പദ്ധതി തയ്യാറ
പൂർത്തീകരിച്ചതിന് ശേഷമേ യന്ത്രം പ്രവർത്തിപ്പിക്കുവാൻ കഴിയുകയുള്ളൂ എന്നതിന
കരാറുകാരൻ നൽകേണ്ട ഗ്യാരന്റി/വാറന്റി നഷ്ടമാകുന്നതിന് ഇടയാക്കി.

4. വൈദ്യുതീകരണ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് ഇൻസ്റ്റലേഷൻ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ട

5. സംസ്കരണ പ്ലാന്റിന്റെ നടത്തിപ്പ്/പരിപാലനത്തിന്റെ ഉത്തരവാദിത്വം ന
ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകപ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽക
5,16,600/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-16 ക്ഷയരോഗികൾക്ക് ഭക്ഷ്യ കിറ്റ് വിതരണം- ഗുണഭോക്തൃപ്പട്ടിക തയ്യാ അംഗീകരിച്ചില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ ക്ഷയരോഗികൾക്ക് ഭക്ഷ്യ കിറ്റ് വിതരണം എന്ന പദ്ധ
വർഷത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം, ബെള്ളൂർ)നിർവ്വഹ
നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	SO247/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ക്ഷയരോഗികൾക്ക് പോഷകാഹാരം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഫാമിലി ഹെൽത്ത് സെന്റർ, ബെള്ളൂർ
അടങ്കൽ	60,000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ് തുക	30,440/- രൂപ

ബിൽ റഫറൻസ് നം	തുക	തീയ്യതി
23200252022301507123	11,430	24.03.2024
23200252022301507050	9,555	24.03.2024
23200252022301121316	9,455	25.01.2024
ആകെ	30,440	
സ്ഥാപനം	കേരള സ്റ്റേറ്റ് സിവിൽ സപ്ലൈ കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്	
അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	4489101003782	

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ ക്ഷയരോഗികൾക്ക് ആരോഗ്യ പരിരക്ഷ ഉറപ്പ് വരുത
വിതരണം നടത്തുന്നതാണ് പദ്ധതി. പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി, കുടും
പരിശോധനയ്ക്ക് വന്ന രോഗികളിൽ, ഭക്ഷ്യ കിറ്റിന് അർഹതപ്പെട്ടവരുടെ ഗുണഭോ
ഓഫീസർ അംഗീകരിക്കുകയോ, ആയത് പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി
സാധൂകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി പഞ്ചായത്ത് ഭരണസ
ഗുണഭോക്തൃപ്പട്ടിക പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുമില്ല. കേരള സംസ്ഥാന
കോർപ്പറേഷൻ, ബെള്ളൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ ഭക്ഷണ സ
എടുത്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് / ഇതു സംബന്ധിച്ച മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഓ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല, പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി വാങ്ങിയ ഭക്ഷണ കിറ്റുകൾ ഗ്രാമ പഞ്ചാ
ക്ഷയരോഗികൾക്കാണ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത് എന്നതിന് ആധാരമായ രേ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക്, മ
മുൻകൂട്ടിയുള്ള ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് ഈ പദ്ധതിക്ക് സാധ്യമല്ല
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഈ മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവ് തുക
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.17/17.07.2024.

1-17 എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ട

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന വിവിധ പദ്ധ
സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1) പ്രോജക്ട് നം. SOO46/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - എസ്.എസ്.കെ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം -എസ്.സി

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) - 3,00,000/-

ചെലവ് തുക – 3,00,000/- രൂപ

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി - 23200252004300444966/ 16.08.2023

2) പ്രോജക്ട് നം. SOO41/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - എസ്.എസ്.കെ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - ജനറൽ

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) - 1,00,000/-

ചെലവ് തുക – 1,00,000/- രൂപ

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി - 23200252004300445008/ 16.08.2023

3) പ്രോജക്ട് നം. SOO45/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - എസ്.എസ്.കെ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം -എസ്.ടി

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്. പി) - 1,00,000/-

ചെലവ് തുക – 1,00,000/- രൂപ

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി - 23200252004300844813/ 27.11.2023

ബെള്ളൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നിർവ
നടപ്പിലാക്കിയ എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം നൽകൽ പദ്ധതിക്കായി മേൽ ബില്ലുകൾ പ്ര
രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം ഏതെല്ലാം സ്ക്കൂളുകൾക്ക്, ഏതെല്ലാം
എന്നതു സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാ

മേൽ മൂന്ന് പദ്ധതികളുടെയും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ഹാജ
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി (നം.6/11.07.2024)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിട്ടില്ല. അതിനാൽ
5,00,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**1-18 മുളിയാർ കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്ററിലെ ഡയാലിസിസ് യൂണി
വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.**

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം. SOO6/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഡയാലിസിസ് യൂണിറ്റിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ.

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ 2,00,000/-രൂപ

ചെലവ് തുക - 1,99,795/-രൂപ

ബിൽ നമ്പർ, തീയതി - 152, തീയ്യതി. 27.09.20023

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മുളിയാർ കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്ററിലെ ഡ
വിഹിതം നൽകൽ പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി മേൽ ബിൽ പ്രകാരം 1,99,795
ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നം.720011400000130) തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രസീതിയു
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി(നം.8/11.07.2024)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാ
ചെലവ് തുക ആകെ 1,99,795/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**1-19 ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ- വി
സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല. .**

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം. SOO2/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഐ.കെ.എം ന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ - 73,935/-രൂപ

ചെലവ് തുക – 73,935/-രൂപ

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി - 23200252004300445054, തീയ്യതി.16.08.2023

ബെള്ളൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഉൾപ്പെ
പദ്ധതി(നം.SOO2/24) പ്രകാരം ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നം.57047023512). പ്രസ്തുത തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ പദ്ധതിയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാൻ
ഓഡിറ്റ് എൻകയറി (നം.7/11.07.2024)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ഇ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-20 ഖരമാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യാൻ വാങ്ങിയ ഇലക്ട്രിക് ഓട്ടോറിക്ഷ ഉപ
കിടക്കുന്നു.

ബെള്ളൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തകർ വിവിധ
ശേഖരിക്കുന്ന ഖരമാലിന്യം എം.സി.എഫിൽ എത്തിക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത
പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി രൂപീകരിച്ച ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് ഇലക്ട്രിക് വാഹനം (
പദ്ധതിക്കായി പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും 1,47,000/-രൂപയും, ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ടിൽ നി
ആകെ 4,97,000/-രൂപ വിനിയോഗിച്ച് Happy Hands Global Alappuzha എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ
2022/23-AO13 Dt.15.02.2023) ഒരു ഇലക്ട്രിക് ഗുഡ്സ് ഓട്ടോറിക്ഷ (KL-14-AC 9138) ഗ്രാമ പഞ്ച
വാഹനത്തിന്റെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി (നം.21/
ഖരമാലിന്യം ശേഖരിച്ച് മിനി എം.സി.ഫിൽ നിന്നും എം.സി.എഫിൽ എത്തിക്
ഉപയോഗിക്കുന്നില്ലെന്നും, ബെള്ളൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭൂപ്രകൃതി അനുസര
ഉള്ളതിനാലും ഇലക്ട്രിക് വാഹനം കയറ്റം കയറാത്തതിനാലും ഉപയോഗിക്കാൻ കഴി
നിർമ്മാർജ്ജനം ചെയ്യുന്നതിനായി നിലവിൽ വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുത്താണ് ഉ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. വാടക നൽകുന്നതിനായി ഹരിതകർമ്മസേന കൺസോർഷ്യം
സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ 12,900 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാഹനം ഉപയോഗിക്കാ
ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല. നിലവിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വേണ്ട
കിടക്കുന്ന പ്രസ്തുത വാഹനം ഉപയോഗിക്കാതെയിരുന്നാൽ കേടുപാടു
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വൻ ബാധ്യതയായി മാറുവാനും ഇടയുണ്ട്. ആയതിനാൽ മാല
വാങ്ങിയ വാഹനം നശിച്ച് പോകാനിടയാക്കാതെ ഉപയോഗിക്കുവാനാവ
സ്വീകരിക്കുവാൻ കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസറായ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെ
ശ്രദ്ധചെലുത്തേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിലേയ്ക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷ

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവു

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ട് നം, പേര്	ചെലവ്	ബാലൻ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	75756	15/24- നെൽ കൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ്	75756	0
		100000	206/24- ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- പട്ടിക വർഗം 2022-23	100000	0
		580000	207/24- ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- ജനറൽ 2022-23	580000	0
		496000	9/24- ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- ജനറൽ	496000	0
		943183	10/24- ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- പട്ടികജാതി	943183	0
		420000	208/24- ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- പട്ടികജാതി 2022-23	420000	0
		83283	28/24- അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം- എസ്.സി	83283	
		36000	25/24- ശീരീരക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	36000	0
		99247	26/24- അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം- ജനറൽ	99247	0
		200000	44/24- ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	200000	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	126400	15/24- നെൽ കൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ്	126400	0
		400000	10/24- ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- പട്ടികജാതി	400000	0
		12000	25/24- ശീരീരക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	12000	0
		22189	44/24- ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	22189	0

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷ
ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 വായ്പാ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ
തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർ തിര ബാ തുക
KURDFC ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ(എം.എസ്) നം. 68/2018/ തസ്വഭവ, തിയതി 18.05.2018	ലഭ്യമല്ല	77,79,178 +1,80,000 (തൻവർഷം ലഭിച്ചത്) +24,064 (പലിശ) ആകെ =79,83,242	18,55,435	61,27

കാനറ ബാങ്ക് (ഫേസ് 3) അക്കൗണ്ട് നം. 110045727007 ൽ നാളിതുവരെ ലഭിച്ച പലിശ ജേ
വരവിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട്
വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡിക
അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഉ
1998-99-	30	1999-2000	Iv-77-എ	ബൂതാന എസ്.സി. കോളനി കിണർ നിർമ്മാണം, സിമന്റിന് അധികം തുക ചെലവഴിച്ചത്	നി സ റി തു തി സൂ എ ഒഴ എ പ കാ സ നി

					നി പ്ര (LF
1998-99-	33	1999-2000	Iv-77-ബി	വിനിയോഗിക്കാതെ തിരിച്ചടച്ച മുൻകൂർ തുകയ്ക്ക് പലിശ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	നി സ റി തു തി അ എ ഒ എ പ സ നി നി പ്ര (L മ
2015-16	2-1	2016-17	അധ്യായം 1 അനുബന്ധം 3	വസ്തു നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	നി സ പ
2015-16	2-2, 2-3	2016-17	അധ്യായം. 2 അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	നി സ പ
തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപന ങ്ങളിലെ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ- അവലോകന റിപ്പോർട്ട് 2017-18	-	2017-18	2-6 (പേജ് 367 To 372 & 502 503, 505) & അനുബന്ധം 7,	സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പദ്ധതികൾ. പ്രൊ. നം. 39/16 തെരുവ് വിളക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ	പ

4-8 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക - ഇല്ല

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക – ഇല്ല

3) സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പുറപ്പെടുവിച്ചത് സംബന്ധിച്ച വിവരം

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക. നം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, സ്ഥാനം	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രശീതി നമ്പർ, തീയതി)	റവന്യു റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക ,(തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആ ലഭ്യ തുക
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

1	2013-14	ഖ. 3-5	വിശ്വനാഥൻ.എം.എൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	KSA.10872/ Spl.Cell/ Csc/ C2/2017 Dt. 14.10.2020	₹13,402/-					0
2	2013-14	ഖ. 3-7	വിശ്വനാഥൻ.എം.എൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	KSA.10872/ Spl.Cell/ Csc/ C2/2017 Dt. 14.10.2020	₹1,290/-					0
3	2013-14	ഖ. 3-8	കാർത്തിക്.ജെ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	KSA.10872/ Spl.Cell/ Csc/ C2/2017 Dt. 24.02.2020	₹11,149/-					0

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) **സംക്ഷിപ്ത വിവരം**

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	2,89,19,240
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	2,72,05,390
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	13,20,770

(ബി). ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	5,16,600	ശ്രീമതി ഗീതാകുമാരി പി, സെക്രട്ടറി
1-16	30,440	ഡോ. ജ്യോതി മോൾ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, അലോപ്പതി
1-17	5,00,000	ശ്രീമതി ഗീതാകുമാരി പി, സെക്രട്ടറി
1-18	1,99,795	ശ്രീമതി ഗീതാകുമാരി പി, സെക്രട്ടറി
1-19	73,935	ശ്രീമതി ഗീതാകുമാരി പി, സെക്രട്ടറി
ആകെ	13,20,770	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്ത

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം
ഇല്ല.

4-10 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1990-91, 1991-92, 1992-93	KSA/KSD7/219(4)/2021 Dt. 16.03.2021	4
1996-97	KSA/KSD7/627/21(1) Dt. 27.08.2022	2
1997-98	KSA/KSD7/627/21(2) Dt. 27.08.2022	3
1998-99	KSA/KSD7/627/21(3) Dt. 27.08.2022	4
1999-2000	KSA/KSD7/627/21(4) Dt. 27.082022	3
2000-2001	KSA/KSD7/86/22 Dt. 27.08.2022	9
2001-2002 Plan	LF/KSD6/802/2003 Dt. 11.03.2005	9
2001-02 Final	KSA/KSD7/86/22 (1)Dt. 27.08.2022	1
2002-03	KSA/KSD7/86/22 (2) Dt. 27.08.2022	4
2003-04	KSA/KSD7/86/22(3) Dt. 27.08.2022	8
2004-05	KSA/KSD7/86/22 (4) Dt. 27.08.2022	1
2005-06	KSA/KSD7/86/22 (5)Dt. 27.08.22	15
2006-07	KSA/KSD7/86/22 (6) Dt. 27.08.2022	4
2007-08	KSA/KSD7/86/22 (7) Dt. 27.08.2022	4
2008-09	KSA/KSD7/86/22(8) Dt. 27.08.2022	2
2009-10	KSA/KSD7/86/22(9) Dt. 27.08.2022	3
2010-11	KSA/KSD7/86/22(10) Dt. 27.08.2022	4
2011-12	KSA/KSD7/86/22 (11)Dt. 27.08.2022	4
2012-13	KSA/KSD7/86/22(12) Dt. 27.08.2022	7
2013-14	KSA/KSD7/86/22(13) Dt. 27.08.2022	5
2014-15	KSA/KSD7/86/22(14) Dt. 27.08.2022	3
2015-16	KSA/KSD7/86/22(15) Dt.27.08.2022	5
2016-17	KSA/KSD7/86/22(16) Dt. 27.08.2022	9
2017-18	KSA/KSD7/86/22(17) Dt. 27.08.2022	8

2018-19	KSA/KSD7/86/22 (18)Dt. 27.08.2022	7
2019-20	KSA/KSD7/66/22 Dt. 27.08.2022	18
2020-21	KSA/KSD-7/66/2022(1) Dt. 28.09.2021	18
2021-22	KSA/KSD-7/1009/2022 Dt. 28.03.2023	19
2022-23	KSA/KSD-7/677/2023 Dt. 17.10.2023	14

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

കേരള സ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2/1 dated 03-06-2024 and submitted on 05-06-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Bellur 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 Bellur Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 12/09/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

Valuation of assets has not been done. The asset register has not been updated. There is no uptodate asset data base in the Panchayat. Hence the accuracy of the assets reflected in the Balance Sheet could not be commented upon.

2.Other Observations

1) Notes on accounts including significant accounting policies, contingent liabilities, financing reports and other disclosures etc., as per Rule 62 (e) of Kerala Panchayath Raj Accounts Rules 2011, are not prepared and included with the financial statements.

2) Basic ratios as per rule 62 (f) of Kerala Panchayath Raj Accounts Rules 2011 are not included.

3) The amount recorded as "Net increase in cash and cash equivalence" in the cash flow statement (17,13,850/-) and the amount recorded as "Net cash generated by Operating+ Investing+Financing Activity" (A+B+C) in the same statement (57,75,678/-) are not equal. Therefore, the total cash flow for the year in the cash flow statement does not match with the difference amount of opening and closing balance of the financial year.

4) Demand entry of accrual items is not recorded in time

5) The advance amount remains as unadjusted.
6) Details of outstanding liability amounts in B-4 Schedule are not made available
7) Part payment amount is not included in capital work in progress.
8) E-payment Receipt amount as per Sanchaya does not match with the amount in financial statement
9) Closing balance of Central Finance Commission Tied & Untied Grants in B-4 schedule does not macth with closing balance in B-17 schedule

10) Depreciation of other fixed assets is in excess of the asset value.

11) The amount through QR code has not been credited to the account

12) Details of outstanding amount in beneficiary contribution have not been produced.

13) Non-existing TSB account (No720021400000026) is included in the financial statement and an amount of Rs 16,289/- is recorded as OB and CB.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ബെള്ളൂർ 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, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3
ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്

Bellur 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	1298567.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	4500.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	719666.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	286046.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	98344132.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	61497.00
180000000	Other Income	I-9	72560.00
190000000	Prior Period Income	I-19	1871.00
	Total Income		**100786968.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	7075873.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	462368.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	256698.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	83247.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	2957658.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	29121480.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	1067794.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	34362630.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	14799100.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	0.0
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)	0.0
	Total Expenditure		**90186848.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**10600120.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**10280010.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	-321981.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		**-320110.00**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്

അനുബന്ധം-4
റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Bellur 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)	8603388.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	321340.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	4500.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	709266.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	286046.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	4707000.00
171000000	Interest Earned	RP-9	61497.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	5318.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	19212734.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	3202193.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	6060.00
330000000	Secured Loans	RP-31	180000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	12610.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	210676.00
	Grand total		**37522628.00**
	PAYMENTS		

	Operating		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	3036609.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	2178293.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	9402.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	21981086.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	10269214.00
Cash	Cash	RP-40(b)	48024.00
	Grand Total		**37522628.00**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്

അനുബന്ധം-5
ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Bellur 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	-18286775.66
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	13980.00
312000000	Reserves	B-3	56383970.00
	Total Reserve & Surplus		**38111174.34**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	17632391.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**17632391.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	6127807.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**6127807.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	89929.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1330335.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		**1420264.00**
	TOTAL LIABILITIES		**63291636.34**

	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	1238816.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	0.0
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	0.0
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	7207635.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	75412469.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-40860071.66
	Total Fixed Assets		**42998848.34**
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		**0.0**
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	3190407.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	5693743.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	10317238.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1091400.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		**20292788.00**
	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		**63291636.34**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്