



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മധുർ 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 ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.6/833/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയതി: 25/11/2024
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മധുർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മധുർ 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 മധുർ 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.

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.6/833/2024

തീയതി: 25/11/2024

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ മധുർ 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 മധുർ 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 39 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 4 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 24-08-2024 തീയതിയിലെ 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 ലഭ്യമാക്കാത്ത 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	16-08-2024	24-08-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
16-08-2024	24-08-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

- ഗോപാലകൃഷ്ണ നായ്ക് പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- വിനോദ് കുമാർ വി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- രഘുനാഥൻ കെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ കെ.സി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- ഹരി വേണുഗോപാലൻ. കെ.വി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.കെ.ഗോപാലകൃഷ്ണ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ജ്യോതിഷ് പി	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	07-07-2023
ശ്രീമതി ദീപ കെ ആർ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	08-07-2023	13-08-2023
ശ്രീ.മനോജ് ബാബു കെ.ജെ	സെക്രട്ടറി	14-08-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.പീതാംബരൻ പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	14-07-2023
ശ്രീമതി ദീപ കെ ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	15-07-2023	28-12-2023
ശ്രീ.അജയകുമാർ കെ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	29-12-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ഗീരീഷ് എ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	14-07-2023
ശ്രീ.അമർനാഥ് കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	15-07-2023	12-09-2023
ശ്രീമതി അനുഷ കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	13-09-2023	20-03-2024
ശ്രീമതി മഞ്ജുല എൻ.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	21-03-2024	31-03-2024
ശ്രീമതി നഫീസത്ത് ഹംസീന ബി.എച്ച്	ക്ലഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.രാഹുൽ ആർ കൃഷ്ണൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി)	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.ഗീത കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.ശ്രീല എൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.ആശ മേരി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2023	30-06-2023
ഡോ.സിന്ധു വേണുഗോപാൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-07-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി കാവ്യശ്രീ.ജി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ ബി	പ്രധാനാധ്യാപകൻ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.സുകുമാരൻ കെ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2023	31-05-2023
ശ്രീ.എബിൻ ജോർജ്ജ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-06-2023	19-07-2023
ശ്രീമതി ഷീന	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	20-07-2023	31-03-2024
ശ്രീ.പീതാംബരൻ ടി	വി.ഇ.ഒ - ഉളിയത്തടുക്ക സർക്കിൾ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി സുസ്മിത	വി.ഇ.ഒ - മധൂർ സർക്കിൾ	01-04-2023	07-07-2023
ശ്രീ.പീതാംബരൻ ടി	വി.ഇ.ഒ - മധൂർ സർക്കിൾ	08-07-2023	19-11-2023
ശ്രീമതി ശ്രീലക്ഷ്മി	വി.ഇ.ഒ - മധൂർ സർക്കിൾ	20-11-2023	03-01-2024
ശ്രീ.നിഖിൽ പി വി	വി.ഇ.ഒ - മധൂർ സർക്കിൾ	04-01-2024	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	ഇടപാടുകൾ യഥാസമയം അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.	1-1-1
3	വരുമാനങ്ങളുടെയും ചെലവുകളുടെയും അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിൽ അപാകതകൾ	1-1-2
4	കാലയളവ് അവസാനിക്കുമ്പോഴത്തെ നടപടികൾ നടത്താത്തതും യഥാസമയം നടത്താത്തതും	1-1-3
5	വർഷങ്ങളായി ആവർത്തിച്ചു വരുന്ന അപാകതകൾ പരിഹരിക്കപ്പെടുന്നില്ല	1-1-4
6	വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ വലിയ പിഴവുകൾ.	1-1-5
7	റീക്കൺസിലിയേഷനിലെ അപാകതകൾ	1-1-6
8	വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തിയതിലെ അപാകതകൾ-	1-1-7
9	പെൻഷൻ കണക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയത് അപൂർണ്ണം- വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ തുകകൾ കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല.	1-1-8
10	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഫണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-9
11	ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ സംബന്ധിച്ച വിശദ വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-1-10
12	അക്കൗണ്ടിംഗ് പോളിസിക്ക് വിരുദ്ധമായി ഡെപ്രിസിയേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തി	1-1-11
13	അഡ്വാൻസ്, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ പൂർണ്ണമല്ല.	1-1-12
14	ബാധ്യതകളുടെയും ആസ്തികളുടെയും വിശദവിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-1-13
15	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-14
16	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ കണക്കുകളിൽ പിഴവ്	1-1-15
17	ക്യാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ്- കണക്കുകളിൽ പിഴവ്	1-1-16
18	സ്ഥിര നിക്ഷേപം സമയത്ത് പുതുക്കിയില്ല.	1-1-17
19	ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ടിന്റെ ഒരു ഗഡു യഥാസമയം ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യാതെ 21,17,600 രൂപ നഷ്ടപ്പെടുത്തി.	1-1-18
20	ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ കണക്കിൽ നിന്ന് 1,65,772 രൂപ ഒഴിവാക്കി	1-1-19
21	ബജറ്റ്	1-2
22	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
23	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
24	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
25	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
26	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം	1-7
27	ക്യാഷ് ബാലൻസ്	1-8
28	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
29	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ - അവലോകന റിപ്പോർട്ട്	1-10
30	റദ്ദാക്കിയ രസീത് സഞ്ചയയിൽ നീക്കം ചെയ്യാതെ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-11
31	രസീതികളിൽ ഡബിൾ സൈഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല.	1-12
32	തൊഴിൽ നികുതി- അപാകതകൾ	1-13
33	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നില്ല.	1-14
34	വസ്തുനികുതി-ലോഡ്ജ്, ഹോട്ടൽ ഉൾപ്പെടെ മറ്റ് പ്രത്യേക പാർപ്പിട ആവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം എന്ന ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന കെട്ടിടത്തെ തെറ്റായ ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നികുതി നിർണ്ണയിച്ചു.	1-15

35	വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-16
36	ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രസീതികൾ- അപാകതകൾ	1-17
37	മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ-സ്റ്റാറ്റസ് ആക്ടിവ് ആയി തുടരുന്നു.	1-18
38	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി(പട്ടികജാതി)- 5,95,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-19
39	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (ജനറൽ)-13,80,000/-രൂപയുടെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-20
40	വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസം - കുടിവെള്ള വിതരണ പദ്ധതി-അധികം നൽകിയ 1,16,141/- രൂപ ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് തിരികെ അടവാക്കി.	1-21
41	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (ജനറൽ)(സ്പിൽ ഓവർ)- 1,60,000/-രൂപയുടെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-22
42	ഭവനപുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ)- പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-23
43	ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷൻ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-24
44	അറന്തോട് വാർഡിലേക്ക് സ്കീറ്റ് ലൈറ്റ് വാങ്ങൽ പദ്ധതി - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-25
45	ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യാതിന് തുക നൽകൽ പദ്ധതി - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-26
46	എം.സി.എഫ് മാലിന്യം കൈമാറുന്നതിന് തിരുവോണം ഏജൻസിക്ക് പ്രതിഫലം നൽകൽ പദ്ധതി-രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-27
47	തുടർ സാക്ഷരത പദ്ധതി- പഠിതാക്കൾക്ക് കോഴ്സ് ഫീസ് നൽകൽ പദ്ധതി -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-28
48	പട്ടികജാതി, പട്ടികവർഗ വിഭാഗത്തിലെ കുറുപ്പുകൾക്ക് തെങ്ങിൻ തൈ വിതരണം-ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-29
49	തെരുവ് വിളക്ക് നവീകരണം- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-30
50	വിവിധ വാർഡുകളിലേക്ക് സ്കീറ്റ് ലൈറ്റ് വാങ്ങൽ പദ്ധതി- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-31
51	വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ - പൂർത്തീകരണ/ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-32
52	പാറക്കട്ടയിൽ ഗ്യാസ് ശുശ്രൂണം- പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും പ്രവർത്തനമാരംഭിക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം- 48 ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവ് ഫലപ്രാപ്തി കൈവരിച്ചില്ല-	1-33
53	ശിവകൃഷ്ണ റോഡ്-എസ് ജി കെ ടെമ്പിൾ റോഡ് നിർമ്മാണവും വികസനവും- കാലതാമസത്തിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല.	1-34
54	ഹൊസമനെ റോഡ് കുദിരപ്പാടി ബോർവെൽ- മോട്ടോർ ഫെസിലിറ്റി (ഫയൽ 19634/2023)- പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കിയില്ല.	1-35
55	വോട്ടർ പട്ടിക അച്ചടി - നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ തുക ചെലവഴിച്ചു.	1-36

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
4	വാത്സാ/വാത്സാ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിരനികേഷനങ്ങൾ	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	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 & എക്സ്പെൻ്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	
6	Cancelled Receipts Report	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

i) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ് / കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 31.07.2024 ലെ 1/1 -ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 05.08.2024 -ാം തീയതിയിൽ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള മധ്യർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2024 ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31/03/2024-ാം തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

ii) C & AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C & AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ / മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

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

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, മധ്യർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

കാസറഗോഡ്
25.11.2024

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്

1-1-1 ഇടപാടുകൾ യഥാസമയം അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.

ഇടപാടുകൾ യഥാസമയം അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല. പല ചെക്കുകളും ഇഷ്യൂ ചെയ്ത് കഴിഞ്ഞ് മാസങ്ങൾക്ക്

ശേഷമാണ് പേമെന്റ് വൗച്ചറുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ഉദാഹരണം- 15-09-2023 ലെ 0471193 നമ്പർ ചെക്ക് മുഖേന 19,418 രൂപ പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ അടക്കാനായി പിൻവലിച്ചതിന് പേമെന്റ് വൗച്ചർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 10.10.2023 ന് മാത്രമാണ്. (പേമെന്റ് വൗച്ചർ നം.22300571).

28-12-2023 ലെ 0471200 നമ്പർ ചെക്ക് മുഖേന 66,377 രൂപ പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ അടക്കാനായി പിൻവലിച്ചതിന് പേമെന്റ് വൗച്ചർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 31.03.2024 ന് മാത്രമാണ്. (പേമെന്റ് വൗച്ചർ നം. 22300801).

1-1-2 വരുമാനങ്ങളുടെയും ചെലവുകളുടെയും അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിൽ അപാകതകൾ

1. ചെലവുകളുടെ അക്രൂവൽ യഥാസമയം കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല-

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 27 പ്രകാരം എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ് ചെലവുകൾക്ക് പതിവായി അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ കൃത്യമായും പതിവായും അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിൽ പഞ്ചായത്ത് വീഴ്ച വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഉദാ- 2023 ആഗസ്റ്റ് മാസത്തിൽ SLI തുക കുറവ് ചെയ്തതായി ലെഡ്ജറിൽ അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പല മാസങ്ങളിലും കൂടിയും കുറഞ്ഞും കൃത്യതയില്ലാതെ അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത് കാരണം മാർച്ച് 2024 ൽ 44,100 രൂപയുടെ അക്രൂവൽ ചെലവും 49,700 രൂപയുടെ പേമെന്റ് വൗച്ചറും ഈ ഹെഡിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടി വന്നിട്ടുണ്ട്. ശരാശരി ഒരു മാസം 10,000 ൽ താഴെ മാത്രം ഈ ഹെഡിൽ ചെലവു വരുന്ന സാഹചര്യത്തിലാണ് മാർച്ച് മാസത്തിൽ ഇത്രയും ഇടപാടുകൾ ഈ കണക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്. ഇത് എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ് ചെലവുകൾക്ക് കൃത്യമായും പതിവായും അക്രൂവലും ചെലവും രേഖപ്പെടുത്താത്തതിന് തെളിവാണ്.

2) വരുമാനങ്ങളുടെ അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിൽ വലിയ കാലതാമസം-

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 17 (2) പ്രകാരം അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേണ്ട വരുമാനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ്, ഡിമാന്റുകളിലും അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റുകളിലും വരുത്തേണ്ട മാറ്റങ്ങൾ, തിരിച്ചു നൽകൽ, കുറവ് വരുത്തൽ, എഴുതി തള്ളൽ എന്നിവ സംബന്ധിച്ചും പിരിവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ സംബന്ധിച്ചും പ്രതിമാസ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കിക്കേണ്ടതും ഇവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പുസ്തകങ്ങളിൽ ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ ഈ ചട്ടം പാലിച്ചിട്ടില്ല. അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ട വസ്തുനികുതി, വാടക, ലൈസൻസ് ഫീസ്, വ്യാപാരികളിൽ നിന്നുമുള്ള തൊഴിൽ നികുതി എന്നീയിനങ്ങളുടെ അക്രൂവൽ വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് വർഷാവസാന ദിനമായ 2024 മാർച്ച് 31 ന് മാത്രമാണ്.

1-1-3 കാലയളവ് അവസാനിക്കുമ്പോഴത്തെ നടപടികൾ നടത്താത്തതും യഥാസമയം നടത്താത്തതും

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 58 പ്രകാരം സെക്രട്ടറി പ്രതിദിനം, മാസാവസാനം, അർദ്ധവർഷാവസാനം, വർഷാവസാനം എന്നീ സമയങ്ങളിൽ നടപ്പിലാക്കേണ്ടുന്ന നടപടികൾ വീശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ ഈ നടപടികൾ കൃത്യമായി പാലിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു.

പ്രതിദിനം നടത്തേണ്ടുന്ന നടപടികൾ നടത്തിയില്ല.

ക്യാഷ് ബുക്കും ബാങ്ക് ബുക്കും പ്രതിദിനം ക്ലോസ് ചെയ്യുകയും ലെഡ്ജർ അക്കൗണ്ടുകൾ ക്യാഷ് ബുക്ക്, ബാങ്ക് ബുക്ക്, ജേണൽ ബുക്ക് തുടങ്ങിയ പ്രാഥമിക അക്കൗണ്ട് രേഖകളുമായി സെക്രട്ടറി ഒത്തു നോക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ നടപടികൾ 2023-24 ൽ പാലിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാണ്. ക്യാഷ് ബുക്കും ബാങ്ക് ബുക്കുകളും പ്രിന്റ് എടുത്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ചെലവുകൾ അക്രൂ ചെയ്യുന്നതിലും അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നതിലും മുകളിൽ വിവരിച്ച കാലതാമസം തന്നെ പ്രതിദിനം നടത്തേണ്ട നടപടികൾ യഥാവിധി സ്വീകരിക്കാത്തതിന് തെളിവാണ്.

മാസാവസാനം നടത്തേണ്ടുന്ന നടപടികൾ നടത്തിയില്ല.

പ്രതിമാസം റീക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തുന്നതിലെ വീഴ്ചകൾ ഖണ്ഡിക 1-1-6 ൽ വിവരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ജീവനക്കാരുടെ പെൻഷൻ അംശദായങ്ങൾ അടക്കം എന്നത് പ്രതിമാസം നടത്തേണ്ട നടപടിയാണ്. എന്നാൽ ഇതിൽ സംഭവിച്ചിട്ടുള്ള വീഴ്ച മുകളിൽ വിവരിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാരിന് ചെല്ലേണ്ടുന്ന തുകകൾ അടക്കേണ്ടത് പ്രതിമാസം നടത്തേണ്ട കാര്യമാണ്. എന്നാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-9 പ്രകാരം 350200114, 350200201, 350200205, 350200206, 350200207, 350200208, 350300111, 350300112, 350300199, 350400999 എന്നീ ഹെഡുകളിൽ ഭീമമായ തുകകൾ സർക്കാരിലേക്ക് അടക്കാതെ വർഷങ്ങളായി ക്യാരി ഓവർ ചെയ്ത് വരുന്നതായി കാണുന്നു. ഇതിനു പുറമെ, കേരള നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി ബോർഡ്, കേരള സംസ്ഥാന ലൈബ്രറി കൗൺസിൽ തുടങ്ങിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അടക്കേണ്ട തുകകളും വർഷങ്ങളായി അടക്കാതെ ക്യാരി ഓവർ ചെയ്ത് വരുന്നതായി ഷെഡ്യൂൾ B-9, അനുബന്ധ ലെഡ്ജറുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ മനസ്സിലാക്കുന്നു.

അർദ്ധവർഷാവസാനം നടത്തേണ്ടുന്ന നടപടികൾ നടത്തിയില്ല.

ഡെപോസിറ്റുകൾ, മുൻകൂറുകൾ, കിട്ടാനുള്ളവയും വരാനുമുള്ളവയും തുടങ്ങിയവ അനുബന്ധ രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തുക എന്നത് അർദ്ധവർഷാവസാനം നടത്തേണ്ടുന്ന പ്രക്രിയയാണ്. എന്നാൽ ഡെപോസിറ്റുകൾ, മുൻകൂറുകൾ, കിട്ടാനുള്ളവയും വരാനുമുള്ളവയും ഇത്തരത്തിൽ പൊരുത്തപ്പെടുത്താത്തത് മൂലം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഖണ്ഡിക 1-1-7, 1-1-12 എന്നിവയിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകളിലേക്ക് വഴിവെച്ചിട്ടുണ്ട്.

ലഭിച്ച നിശ്ചിത ഗ്രാന്റുകൾ ഗ്രാന്റ് വരമാനത്തിലേക്കും അംശദായത്തിലേക്കും ആ കാലയളവിലെ വിനിയോഗം അനുസരിച്ച് മാറ്റുക എന്ന അർദ്ധവർഷാവസാനം നടത്തേണ്ട പ്രക്രിയ കൃത്യമായി നടത്താത്തതിനാൽ വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ റവന്യൂ ഗ്രാന്റ്, മൂലധന കോൺട്രിബ്യൂഷൻ എന്നിവ തെറ്റായി കണക്കാക്കിയാണ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നത്.

കാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് റിക്കാർഡുകളും രേഖകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തുക എന്നത് അർദ്ധവർഷാവസാനം നടത്തേണ്ടുന്ന പ്രക്രിയയാണ്. എന്നാൽ ഈ നടപടി സ്വീകരിക്കാത്തതിനാൽ 412010101-Capital Work In Progress എന്ന ഹെഡിൽ 48,70,566 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുള്ളത് മുൻവർഷങ്ങളിൽ നിന്ന് ക്യാരി ഓവർ ചെയ്യപ്പെട്ട വന്ന തുകയായി നിലനിൽക്കുന്നു.

വർഷാന്ത്യ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത്തതു മൂലമുള്ള അപാകതകൾ-

സ്ഥിര ആസ്തികളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന- സ്ഥിര ആസ്തികളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല. ആസ്തികളുടെ കാലികമായ ഡാറ്റാബേസ് പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല.

വർഷാന്ത്യത്തിൽ എല്ലാതരത്തിലുള്ള മുൻകൂറുകളും സ്ഥിരീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ സ്ഥിരീകരണം നടത്താനുതകുന്ന രീതിയിൽ മുൻകൂറുകളുടെ കണക്കും വിവരങ്ങളും പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല. ആയതിനാൽ ഈ നടപടി പഞ്ചായത്ത് നടത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാണ്.

സ്പെഷ്യൽ ഫണ്ട് (യൂട്ടിലൈസ്ഡ്) അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടത് വർഷാന്ത്യത്തിലാണ്. എന്നാൽ വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം ഇത്തരത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ പിശക് സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

(വിശദാംശങ്ങൾ വിവിധ ഉപഖണ്ഡികകളിൽ വിവരിച്ചിട്ടുണ്ട്)

1-1-4 വർഷങ്ങളായി ആവർത്തിച്ചു വരുന്ന അപാകതകൾ പരിഹരിക്കപ്പെടുന്നില്ല

1. ഷെഡ്യൂൾ B1-Panchayat Fund General- ഈ ഷെഡ്യൂളിൽ Excess Of Income Over Expenditure എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 7,30,01,733 രൂപ കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെന്റിച്ചർ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം 31.03.2024 ലെ ഗ്രോസ് സർപ്ലസ് (Income Over Expenditure After Prior Period Items) 1,67,01,081 രൂപയാണ്.

2. ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ പിശക്
2023-24 വർഷത്തെ ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ പിശക് ഉള്ളതായി കാണുന്നു. സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം Net Cash Generated By Operating Activities, Investing Activities And Financing Activities (-)1,34,22,276

രൂപയാണ്. എന്നാൽ Net Increase In Cash And Cash Equivalents 1,30,97,840 രൂപയാണ്. തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ വർഷങ്ങളായി ആവർത്തിച്ചു വരുന്നതും സംസ്ഥാന തലത്തിൽ തന്നെ സോഫ്റ്റ് വെയർ ക്രമീകരണത്തിലൂടെ പരിഹരിക്കപ്പെടേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ സോഫ്റ്റ് വെയർ ദാതാക്കളുടെ ഭാഗത്തു നിന്നും ഇവ പരിഹരിക്കാനുള്ള നടപടികൾ ഉണ്ടായിട്ടില്ല.

1-1-5 വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ വലിയ പിഴവുകൾ.

1. വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ

വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ വിഭാഗത്തിന്റെ ആകെ ചെലവ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 1,93,55,267 രൂപയാണ്. (ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ- 9,02,908 രൂപ, റവന്യൂ ഗ്രാന്റ്- 1,84,52,359 രൂപ). സുലഭയിൽ നിന്നുള്ള ചെലവ് സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് പ്രകാരവും ആകെ ചെലവ് 1,93,55,267 രൂപയാണ്. എന്നാൽ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ആകെ ചെലവ് 2,00,98,515 രൂപയാണ്. ((1,67,30,972 + 33,67,543 (സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത തുക)).

2. ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഫണ്ട് (ബേസിക് ഗ്രാന്റ്)

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഫണ്ട് (ബേസിക് ഗ്രാന്റ്) വിഭാഗത്തിന്റെ ആകെ ചെലവ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 79,51,284 രൂപയാണ്. (ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ- 49,21,264 രൂപ, റവന്യൂ ഗ്രാന്റ്- 30,30,120 രൂപ). 31.03.2024 ലെ 42301187, 42301188 എന്നീ ജേണലുകൾ പ്രകാരം 39,75,642 രൂപ വീതം ചെലവു രേഖപ്പെടുത്തിക്കുന്നു. എന്നാൽ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ആകെ ചെലവ് 54,28,046 രൂപ മാത്രമാണ്.

പ്രോജക്ട് നം.104-അങ്കണവാടികളിൽ അനുപുരക പോഷകാഹാരം എന്ന പദ്ധതിക്കായി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഫണ്ടിൽ (ബേസിക്) നിന്നും ചെക്ക് നം 647455, തി. 30-03-2024 / പേമെന്റ് വൗച്ചർ നം. 22300887/ 31.03.2024 എന്നിവ പ്രകാരം 9,12,880 രൂപയും ചെക്ക് നം 647455, തി. 30-03-2024 / പേമെന്റ് വൗച്ചർ നം. 22300886/ 31.03.2024 എന്നിവ പ്രകാരം 2,72,064 രൂപയും ചെലവ് ചെയ്തു എന്ന് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ ചെലവുകൾ 2023-24 വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് നടത്തിയിട്ടില്ല.

3. ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഫണ്ട് (ട്രൈഡ് ഫണ്ട്)

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഫണ്ട് (ട്രൈഡ് ഫണ്ട്) വിഭാഗത്തിന്റെ ആകെ ചെലവ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 49,42,366 രൂപയാണ്. (ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ- 47,59,502 രൂപ, റവന്യൂ ഗ്രാന്റ്- 1,82,864 രൂപ). എന്നാൽ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ആകെ ചെലവ് 24,71,183 രൂപ മാത്രമാണ്. 31.03.2024 ലെ 42301183, 42301184 എന്നീ ജേണലുകൾ പ്രകാരം 24,71,183 രൂപ വീതം ചെലവു രേഖപ്പെടുത്തിക്കുന്നു.

സുലഭ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ ചെലവ് സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് പ്രകാരം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നുള്ള ആകെ ചെലവ് (ബേസിക് ഗ്രാന്റ്, ട്രൈഡ് ഫണ്ട്) 76,45,021 രൂപയാണ്. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ആകെ ചെലവ് 1,28,93,650 രൂപയാണ്.

1-1-6 റീക്കൺസിലിയേഷനിലെ അപാകതകൾ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 57 പ്രകാരം എല്ലാ മാസാവസാനവും ബാങ്ക് നീക്കിയിരിപ്പുകൾ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പുമായി ഒത്തുനോക്കി റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക തയ്യാറാക്കേണ്ടതും സെക്രട്ടറി റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രികകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ILGMS ൽ ലഭ്യമായ റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രികകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ റീക്കൺസിലിയേഷൻ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിൽ ചുവടെ ചേർത്ത

പോരായ്മകൾ ഉള്ളതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

1) റീക്കൺസിലിയേഷൻ പൂർത്തിയാക്കിയില്ല.

ചുവടെ ചേർത്ത അക്കൗണ്ടുകളുടെ റീക്കൺസിലിയേഷൻ നിലവിലും Ongoing എന്ന സ്റ്റാറ്റസിലാണ് ഉള്ളത്. നാളിതുവരെ റീക്കൺസിലിയേഷൻ നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ലാത്തത് ഗൗരവത്തോടെ വീക്ഷിക്കേണ്ട കാര്യമാണ്.

Name Of The Account	Account Number	Passbook Balance	Closing Balance	Status
CANARA BANK KASARAGOD - NEW INDIA LITERACY MISSION A/C	110089778794	0	0	Ongoing
HDFC BANK PFMS 15TH CFC A/C	50100410160886	12106900	12106900	Ongoing
INDIAN OVERSEAS BANK (LIFE BHAVANA NIDHI)	230201000002451	3023589	3023661	Ongoing
KERALA GRAMIN BANK(MGNREGA)	40475100006073	4959	4959	Ongoing
MADHUR SERVICE CO-OP BANK (EMS A/C)	6477	356271	356271	Ongoing
MADHUR SERVICE CO-OP BANK(OWN FUND A/C)	54	6647609	6902682.2	Ongoing
SBI (EPAYMENT A/C)	67378989518	12063083	11742638	Ongoing

2) 31.03.2024 ൽ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളുടെ റീക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയതിൽ ചുവടെ ചേർത്ത അപാകതകൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു.

1) SBI Epayment Account No.9518-

ഈ അക്കൗണ്ടിന്റെ 31.03.2024 ലെ റീക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിരിക്കുന്നത് ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരമാണ്.

Bank Book		1,17,42,638.00
Add		
Cheque Issued But Not Presented Into Bank (P)	5,11,962.00	
Directly Credited By Bank	25,75,217.00	
Less		
Cheque Deposited But Not Cleared	24,63,173.00	
Cash Or Cheque Deposited	2,422.00	
Passbook Balance		1,20,63,083.00

വർഷാന്ത്യ റീക്കൺസിലിയേഷനിൽ ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരിപ്പായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് 1,17,42,638 രൂപയാണ്. എന്നാൽ യഥാർത്ഥ ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് 1,17,62,234 രൂപയാണ്. കൂടാതെ Directly Credited By Bank, Cheque Deposited But Not Cleared, Cheque Issued But Not Presented Into Bank (P) എന്നീ തുകകൾ രേഖകളിൽ നിന്നും കണ്ടെത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഈ തുകകൾ ഏതൊക്കെയാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-7 വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തിയതിലെ അപാകതകൾ-

1. ഇൻകം ആന്റ് എക്സൈസ് ടാക്സ് അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം 110100102- Property Tax On Non Residential Buildings ന്റെ വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 3,02,76,588 രൂപയാണ്. ഈ ഹെഡിന്റെ ലെഡ്ജർ പരിശോധിച്ചതിൽ 31.03.2024 ലെ 42301221 നമ്പർ ജേണൽ മുഖേന വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷന്റെ DBT തുക

2,67,99,700 രൂപ കൂടി Property Tax On Non Residential Buildings ന്റെ വരുമാനക്കണക്കിൽ ചേർത്തതായി കാണുന്നു. ആയതിനാൽ ഇറയുന്നതിലെ വരുമാനം തെറ്റാണ്.

2. വരുമാനക്കണക്കുകൾ Source Document കളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല

എ) വസ്തുനികുതിയുടെ സംഗ്രഹം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയത് പ്രകാരം തൻവർഷ വരുമാനം 91,68,981 രൂപയാണ്. എന്നാൽ 110100102- Property Tax On Non Residential Buildings ന്റെ വരുമാനം 34,76,888 രൂപയും 110100101- Property Tax On Residential Buildings ന്റെ വരുമാനം 52,66,901 രൂപയുമാണ്. (ആകെ 87,43,789 രൂപ) . വ്യത്യാസം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ബി) തൊഴിൽ നികുതി (സ്ഥാപനങ്ങൾ, വ്യാപാരികൾ), ലൈസൻസ് ഫീസ് എന്നിവയുടെ രജിസ്റ്ററുകളിൽ സംഗ്രഹം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ വരുമാനം മറ്റു വിധേന കണക്കാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

സി) വാടക രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല. സംഗ്രഹം എഴുതിയിട്ടില്ല.

1-1-8 പെൻഷൻ കണക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയത് അപൂർണ്ണം- വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ തുകകൾ കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല.

2023-24 വർഷം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്ത വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ തുക ജേണൽ നടത്തി കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ പെൻഷൻ തുകകൾ ജേണൽ വഴി രേഖപ്പെടുത്താൻ ആധാരമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-9 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഫണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

1) ഷെഡ്യൂൾ B4 പ്രകാരം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ബേസിക്), ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടെഡ്) ഫണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് യഥാക്രമം 5,91,687 രൂപയും 55,76,929 രൂപയുമാണ്. (ആകെ 61,68,616 രൂപ). എന്നാൽ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ (HDFC- 60886) 31.03.2024 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 1,21,06,900 രൂപയാണ്.

2) ഷെഡ്യൂൾ B4 പ്രകാരം 320300399-Grants For Other Purposes (ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ) എന്ന ഹെഡിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 30,36,273 രൂപയാണ്. എന്നാൽ Life State Share ന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ (അക്കൗണ്ട് നം. 2451- IOB) 31.03.2024 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 30,23,661 രൂപ മാത്രമാണ്.

3) ഷെഡ്യൂൾ B4 പ്രകാരം 320100202- Health Grant Towards Support Of Infrstructure Facilities To PHCs എന്ന ഹെഡിലെ ബാധ്യത 14,24,884 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഈ ഫണ്ട് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ (SBI, No.KL-278) 31.03.2024 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 14,41,414 രൂപയാണ്.

1-1-10 ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ സംബന്ധിച്ച വിശദ വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ സംബന്ധിച്ച വിശദ വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല (പ്രോജക്ട് നം, പേര്, തുക തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ സഹിതം)

- 312100128- Capital Contribution From MGNREGA- Rs.14,10,577
- 312100201- Capital Contribution From Dev.Fund-General- 9,02,908
- 312100204- Capital Contribution From CFC Basic-49,21,164
- 312100211- Capital Contribution From CFC Tied - 47,59,502
- 312100302- Capital Contribution From Maintenance Fund NR- 4,45,757

1-1-11 അക്കൗണ്ടിംഗ് പോളിസിക്ക് വിരുദ്ധമായി ഡെപ്രിസിയേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തി

2023-24 വർഷത്തെ ഡെപ്രിസിയേഷൻ ചാർജ്ജ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് വിവിധ ഫണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള

ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ തുകകളുടെ മേലാണ്. ജി.ഒ(എം.എസ്)നം.152/2011/തസ്വഭവ, തിയതി 26.07.2011 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള Significant Accounting Policies പ്രകാരം ഡെപ്രിസിയേഷൻ ആസ്തികളുടെ മേലാണ് ചാർജ് ചെയ്യേണ്ടത്. ഇതിനു വിരുദ്ധമായി ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ മേൽ ഡെപ്രിസിയേഷൻ ചാർജ് ചെയ്തതിന് വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.

1-1-12 അഡ്വാൻസ്, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ പൂർണ്ണമല്ല.

1) 31.03.2024 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-7 പ്രകാരം 8,85,144 രൂപ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ ബാധ്യതയുണ്ട്. എന്നാൽ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ നീക്കിയിരിപ്പുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ (ഡെപ്പോസിറ്ററുടെ പേര്, തുക, രശീതി നമ്പർ, തിയതി, ഉദ്ദേശ്യം) രേഖപ്പെടുത്തി കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

2) 31.03.2024 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-18 പ്രകാരം 15,28,430 രൂപ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ നീക്കിയിരിപ്പുള്ള അഡ്വാൻസുകളുടെ വിശദ വിവരങ്ങൾ (അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം, തുക, രശീതി നമ്പർ, തിയതി, ഉദ്ദേശ്യം) രേഖപ്പെടുത്തി കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-13 ബാധ്യതകളുടെയും ആസ്തികളുടെയും വിശദവിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

1. ഷെഡ്യൂൾB4 ലെ ചുവടെ ചേർത്ത ബാധ്യതാ തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

320100162	SSA	61,815	തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങളും തുക നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ വിവരവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
320200181	Total Sanitation Campaign	2,45,158	
320100196	ICDS	22,85,142	
320100198	Grant From Suchitwa Mission	13,75,673	
320100201	Health Grant	5,00,000	
320100999	Other Liabilities	1,41,489	ബാധ്യതാ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ, തുക ഏതു ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലാണ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്നീ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
320700204	Contributions For Joint Venture Projects- Block Panchyats Revenue Exp	44	ഷെറിയിലുള്ള സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കായുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ 31.03.2024 ൽ നീക്കിയിരിപ്പ് ഇല്ല. ഈ അക്കൗണ്ടിലെ ഇടപാടുകൾ 31.03.2022 ന് തന്നെ നിർത്തിയതാണ്. ആയതിനാൽ ബാധ്യതാ തുകകൾ ഏതൊക്കെ ബാങ്ക് / ഷെറി അക്കൗണ്ടുകളിലാണ് നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്നും ഏതൊക്കെ പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച തുകയാണ് എന്നുമുള്ള വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെടുവെങ്കിലും വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
320700405	Contributions For Joint Venture Projects- District Panchayats Revenue Exp	8,26,413	

2. B-9 ഷെഡ്യൂളിലെ ബാധ്യതാ നീക്കിയിരിപ്പുകളുടെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

B-9 ഷെഡ്യൂളിലെ ചുവടെ ചേർത്ത ബാധ്യതാ നീക്കിയിരിപ്പ് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

350110104	Employer Liabilities - Pension Contributions Payable	123,704.00	ലെഡ്ജർ പരിശോധനയിൽ ഈ കണക്കുകളിൽ അനേകം ക്രമീകരണങ്ങൾ നടത്തിയതായും ചില മാസങ്ങളിൽ പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ രേഖപ്പെടുത്താത്തതായും കാണുന്നു. 2023-24 വർഷം അവസാനിച്ച് ഓഡിറ്റ് തിയതി വരെ പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ അടച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. വർഷാവസാന നീക്കിയിരിപ്പ് ബാധ്യതയുടെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകുകയോ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.
350110108	Employer Liabilities - Pension Contributions Payable(NPS)	48,449.00	ലെഡ്ജർ പരിശോധനയിൽ ഈ കണക്കിൽ മൂന്നിരിപ്പ് ഉണ്ടായിരുന്ന 42,265 രൂപയിൽ 19,378 രൂപ മാർച്ച് 2023 മാസത്തെ വിഹിതമായി ഏപ്രിൽ മാസം അടച്ചതായി കാണുന്നു. 22,887 രൂപ അടക്കാത്തതിന് കാരണം വിശദമാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ 2023-24 വർഷം അവസാനിച്ച് ഓഡിറ്റ് തിയതി വരെ പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ അടച്ചിട്ടില്ല എന്ന്

			കാണുന്നു. കൂടാതെ തുകകളിൽ പല ക്രമീകരണങ്ങളും ആവശ്യമായ നാരേഷൻ പ്രതിപാദിക്കാതെ നടത്തിയതായി കാണുന്നു. കണക്കുകളിലെ കൃത്യത പുനപരിശോധിക്കാനും വർഷാവസാന നീക്കിയിരിപ്പ് ബാധ്യതയുടെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാനും ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.
350110199	Other Employee Liabilities Payable	31,361.00	ഈ ഹെഡിന്റെ ലെഡ്ജർ പരിശോധിച്ചതിൽ ജീവനക്കാർ ശമ്പളം ഇനത്തിൽ അധികം കൈപ്പറ്റിയ തുകകൾ തിരിച്ചടത് ഈ ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നു. ഇത് വരുമാനക്കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതായിരുന്നു.
350200101	Recoveries Payable - General Provident Fund	245,122.00	ഇത്രയും തുക വർഷാവസാനം അടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നു. എന്നാൽ ഏപ്രിൽ 2024 മാസത്തിൽ ഈ കണക്കിൽ പേമെന്റ് ഒന്നും നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. 31.03.2024 ലെ ജേണൽ വൗച്ചർ നം.42301250പ്രകാരം ഈ കണക്കിൽ ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയ 1,21,240 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.
350200102	Recoveries Payable - Kerala Panchayat/ Muncippal Employees Provident Fund	92,420.00	ലെഡ്ജർ പരിശോധനയിൽ ഈ കണക്കിൽ മുന്നിരിപ്പ് ഉണ്ടായിരുന്ന 99,710 രൂപയിൽ 75,710 രൂപ മാർച്ച് 2023 മാസത്തെ വിഹിതമായി ഏപ്രിൽ മാസം അടച്ചതായി കാണുന്നു. 24,000 രൂപ ഏതു മാസത്തെ വിഹിതം ആണെന്നും അടക്കാത്തതിന് കാരണവും വിശദമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ ഹെഡിൽ 31.03.2024 ൽ നീക്കിയിരിപ്പുള്ള 92,420 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ആരാഞ്ഞതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.
350200103	Recoveries Payable - State Life Insurance	20,600.00	മാർച്ച് 2023 ൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ടായിരുന്ന 11,475 രൂപയിൽ 7,475 രൂപ മാത്രമേ ഏപ്രിൽ 2023 ൽ അടച്ചതായി കാണുന്നുള്ളൂ. 2023 ആഗസ്റ്റ് മാസത്തിൽ SLI തുക കുറവ് ചെയ്തതായി ലെഡ്ജറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സെപ്റ്റംബർ 23 മുതൽ ഫെബ്രുവരി 24 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുകകൾ അടവാക്കിയതായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത് മാർച്ച് 2024 ൽ മാത്രമാണ്.
350200104	Recoveries Payable - Group Insurance Scheme	18,800.00	സെപ്റ്റംബർ 23 ൽ കുറവ് ചെയ്ത തുക ഭാഗികമായും ഒക്ടോബർ 23 മുതൽ ഫെബ്രുവരി 24 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുകകൾ പൂർണ്ണമായും അടവാക്കിയതായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത് ഫെബ്രുവരി, മാർച്ച് 2024 ൽ മാത്രമാണ്. കൃത്യമായ നാരേഷൻ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാലും ILGMS ൽ ജേണൽ വൗച്ചറുകളിൽ രേഖകൾ അറ്റാച്ച് ചെയ്യാത്തതിനാലും പല പേമെന്റ്/ജേണൽ വൗച്ചറുകളുടെയും ആവശ്യകതയും കൃത്യതയും പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.
350200105	Recoveries Payable - Life Insurance Corporation	36,239.00	സെപ്റ്റംബർ 23 ൽ കുറവ് ചെയ്ത തുക ഭാഗികമായും ഒക്ടോബർ 23 മുതൽ ഫെബ്രുവരി 24 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുകകൾ പൂർണ്ണമായും അടവാക്കിയതായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത് ഫെബ്രുവരി,മാർച്ച് 2024 ൽ മാത്രമാണ്. കൃത്യമായ നാരേഷൻ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാലും ILGMS ൽ ജേണൽ വൗച്ചറുകളിൽ രേഖകൾ അറ്റാച്ച് ചെയ്യാത്തതിനാലും പല പേമെന്റ്/ജേണൽ വൗച്ചറുകളുടെയും ആവശ്യകതയും കൃത്യതയും പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.
350200111	Recoveries Payable - Co-Operative Societies And Co-Operative Banks	16,000.00	ഈയിനത്തിൽ മാർച്ച് 24 ൽ കുറവ് ചെയ്ത 49,000 രൂപയിൽ 33,000രൂപ മാർച്ച് 24 ൽ തന്നെ അടച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബാക്കി 16,000 രൂപയും മാർച്ച് 24 മുതൽ ഓഡിറ്റ് തിയതി വരെ ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത തുകകളും ഓഡിറ്റ് തിയതി (13.08.2024) വരെയും അടച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
350200112	Recoveries Payable - Banks And Other Financial Institutions	25,000.00	നവംബർ 23 മാസം ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത 25,000 രൂപ (ജേണൽ വൗച്ചർ നം. 42300612, തിയതി 07.12.2023) ഓഡിറ്റ് തിയതി വരെയും അടവാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.
350200114	Recoveries Payable - Income Tax Deducted At Source - Salaries	1,000.00	ബാക്കി നിൽക്കുന്ന 1000 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

350200115	Recoveries Payable - Dues To Other Local Government Institutions	55,400.00	31.03.2024 ലെ 42301252, 42301260 എന്നീ ജേണൽ വൗച്ചറുകളുടെ വിശദാംശങ്ങളും 22301051 എന്ന പേമെന്റ് വൗച്ചറിന്റെ വിവരവും ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെടുമ്പോഴും മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. 31.03.2024 ൽ നീക്കിയിരിക്കുന്നതിനുള്ള 55,400 രൂപ നാളിതു വരെ (ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ) ഒടുക്കിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
350200117	Recoveries Payable - MEDISEP	17,500.00	സെപ്റ്റംബർ 23 ൽ കുറവ് ചെയ്ത തുക ഭാഗികമായും ഒക്ടോബർ 23 മുതൽ ഫെബ്രുവരി 24 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുകകൾ പൂർണ്ണമായും അടവാക്കിയതായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത് ഫെബ്രുവരി, മാർച്ച് 2024 ൽ മാത്രമാണ്. കൃത്യമായ നാരേഷൻ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാലും ILGMS ൽ ജേണൽ വൗച്ചറുകളിൽ രേഖകൾ അറ്റാച്ച് ചെയ്യാത്തതിനാലും പല പേമെന്റ്/ജേണൽ വൗച്ചറുകളുടെയും ആവശ്യകതയും കൃത്യതയും പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ലൈഡ്ജർ പരിശോധനയിൽ ഈ കണക്കിൽ ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ കൂടാതെ റസിറ്റ് വൗച്ചർ പ്രകാരവും ക്രഡിറ്റ് വന്നതായി കാണുന്നു. (1230001449/31.03.2024). ഈ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
350200119	Recoveries Payable - Covid	153,400.00	കോവിഡ് സമയത്ത് ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം മാറ്റി വച്ചത് തിരികെ നൽകിയതിനു ശേഷമുള്ള തുകയാണ് ഇത്. ഇത് ആരുടെ മാറ്റി വയ്ക്കപ്പെട്ട ശമ്പളമാണ് എന്നും തിരികെ നൽകാത്തത് എന്തുകൊണ്ട് എന്നുമുള്ള വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
350200201	Recoveries Payable - Income Tax Deducted At Source	97,836.00	ഈ കണക്കിൽ മൂന്നിരിക്കുന്നതിനുള്ള 39,714 രൂപയിൽ 29,181 രൂപ ഏപ്രിൽ 2023 ൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി 10,533 രൂപയും വിവിധ പ്രോജക്റ്റുകളിൽ നിന്നും 2023-24 വർഷം കുറവ് ചെയ്ത ആദായ നികുതികളും അടക്കം 97,836 രൂപ 31.03.2024 ന് അടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളതായി കാണുന്നു. ഈ തുകകൾ യഥാസമയം ആദായ നികുതി വകുപ്പിൽ ഒടുക്കാത്തത് എന്തുകൊണ്ടെന്ന് വ്യക്തമാക്കാനും ഇത്തരത്തിൽ സർക്കാരുകൾക്ക് അടക്കാനുള്ള തുകകൾ യഥാസമയം ഒടുക്കാത്തത് മൂലമുണ്ടാവുന്ന ശിക്ഷാനടപടികൾ എന്തെങ്കിലും നേരിടേണ്ടി വന്നിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനും ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.
350200203	Recoveries Payable - Kerala Building And Other Construction Workers Welfare Board (KCWWF)	40,563.00	വർഷാവസാനം ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന ഈ തുക ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെയും ക്ഷേമനിധി ബോർഡിലേക്ക് അടച്ചിട്ടില്ല.
350200204	Recoveries Payable - National Pension Scheme	44,928.00	2023-24 ൽ മൂന്നിരിക്കുന്നതിനുള്ള 42,265 രൂപയിൽ 19,378 രൂപ 11.04.2023 ൽ അടച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി തുക അടക്കാത്തതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. 2023 ഏപ്രിൽ, മേയ്, ജൂൺ മാസങ്ങളിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുകകൾ ഭാഗികമായി മാത്രമേ അടവാക്കിയതായി കാണുന്നുള്ളൂ. 31.03.2024 ന് ശേഷം ഈ ഹെഡിൽ ഇടപാടുകൾ ഒന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. കൂടാതെ, 31.03.2024 ന് നീക്കിയിരിക്കുന്നതിനുള്ള 44,928 രൂപ ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെയും അടച്ചതായി കാണുന്നില്ല.
350200207	Recoveries Payable - Goods And Services Tax - Tax Deducted At Source (CGST)	67,469.00	2023 സെപ്റ്റംബർ മുതൽ പിരിച്ചെടുത്ത തുകകൾ ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ അടക്കാത്തതായി കണക്കുകളിൽ കാണുന്നു. സർക്കാരുകൾക്ക് അടക്കാനുള്ള തുകകൾ പിരിച്ചെടുത്ത് യഥാസമയം അടക്കാതെ കൈവരും വയ്ക്കുന്നതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെടുമ്പോഴും മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.
350200208	Recoveries Payable - Goods And Services Tax - Tax Deducted At Source (SGST)	67,469.00	

350200299	Recoveries Payable - Other Deductions	2,249.00	വിവിധ ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം വരവു രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഈ തുകകൾ എന്തിനത്തിലാണ് ലഭിച്ചത് എന്ന് മനസ്സിലാക്കാവുന്ന രീതിയിൽ നരേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 2023-24 വർഷം വരവു രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഈ തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മുഖാന്തിരം ആവശ്യപ്പെടുമ്പോഴും മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.
350300110	Government And Other Dues Payable - Audit Recovery	25,550.00	31.03.2023 ന് 6 രശീതി വൗച്ചറുകൾ മുഖേന വരവു രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഈ തുകകൾക്ക് കൃത്യമായ നരേഷൻ രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ എന്തിനത്തിൽ ഏതു ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുകകളാണ് ഇവ എന്ന് മനസ്സിലാക്കാനായിട്ടില്ല.
350300111	Government And Other Dues Payable - Flood Cess	4,952.00	2021 വരെ പിരിച്ചെടുത്ത തുകയാണ് ഈ കണക്കിൽ ഉള്ളത്. നാളിതുവരെ ഈ തുക യഥാസ്ഥാനത്ത് ഒടുക്കാത്തതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.
350300112	Government And Other Dues Payable -Value Of Court Fee Stamp	7,755.00	കോർട്ട്ഫീ സ്റ്റാമ്പ് വിൽപ്പന വരവ് നാളിതു വരെ സർക്കാരിലേക്ക് അടച്ചിട്ടില്ല.
350400199	Refunds Payable - Other Taxes	18,545.00	ഈ തുക 2021 മുതൽ നീക്കിയിരിപ്പായുള്ള തുകയാണ്. ഈ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനും യഥാസ്ഥാനങ്ങളിൽ ഒടുക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകാനും ആവശ്യപ്പെടുമ്പോഴും മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.
350400999	Refund Of Unutilised Grants - Prior Period	61,429.00	3 പെൻഷൻ റീഫണ്ട് തുകകളും (41,429 രൂപ) നരേഷൻ വ്യക്തമല്ലാത്ത ഒരു തുകയുമാണ് (20,000 രൂപ) ഈ കണക്കിൽ പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഈ തുകകൾ യഥാസ്ഥാനങ്ങളിൽ ഒടുക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.
350800101	Liability In Respect Of Stale Cheques	108,071.00	ഇത് മുന്നിരിപ്പ് തുകയാണ്. 2023-24 ൽ ഈ കണക്കിൽ ഇടപാടുകൾ ഒന്നും നടന്നിട്ടില്ല. ഇത്രയും സ്റ്റെയിംഗ് ചെക്കുകൾ നിലവിലുള്ള കാര്യം സംശയകരമായതിനാൽ ഈ ചെക്കുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.
350800102	Liability In Respect Of Payments Returned	28,298.00	ഈ തുക 2021 മുതലുള്ള ക്യാരി ഓവർ തുകയാണ്. ഈ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
350800199	Other Creditors	15,000.00	ഈ തുക 2021 മുതലുള്ള ക്യാരി ഓവർ തുകയാണ്. ഈ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3. ഷെഡ്യൂൾ B-18 പ്രകാരമുള്ള അഡ്വാൻസുകൾ/ ഡെപോസിറ്റുകൾ എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

460100101	Festival Advance	16,000.00	<p>ഈയിനത്തിൽ 32,000 രൂപ വർഷാരംഭത്തിൽ ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്നു. ഇത് ഏതൊക്കെ വ്യക്തികൾക്ക് നൽകിയ അഡ്വാൻസ് ആണ് എന്ന വിവരവും റിക്കവറി വിവരങ്ങളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.</p> <p>04.09.2023 ലെ 22300496 നമ്പർ പേമെന്റ് വൗച്ചർ പ്രകാരം തൻവർഷം 1,26,000 രൂപ ഓണം അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ തിരികെ ലഭിച്ച തുക, ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക എന്നീ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.</p> <p>31.03.2024 ലെ 42301252, 42301260 എന്നീ ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം അഡ്വാൻസ് തുക തിരികെ ലഭിച്ചതിൽ 75,400 രൂപ മറ്റു തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഒടുക്കുവാനുള്ളതാണ് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഈ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങളും ഒടുക്കു വിവരങ്ങളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.</p>
460100105	Tour Traveling Allowance Advance	1,798.00	31.03.2024 ലെ 22300967 നമ്പർ പേമെന്റ് വൗച്ചർ പ്രകാരം ആർക്ക് എന്ത് ആവശ്യത്തിന് നൽകിയ അഡ്വാൻസ് ആണ് എന്ന വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
460100199	Other Advances	17,424.00	ഈ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
460500202	Advance To Implementing	153,042.00	3 Phase Electric Service Connection For Parakatta Crematorium എന്ന പ്രവൃത്തിക്കായി 76,509.00 രൂപ 31-10-2022 നും 23-02-2024 ലെ

	Agencies - Deposit With Kerala Electricity Board		42300722 നമ്പർ വൗച്ചർ മുഖേന പേര് പരാമർശിക്കാത്ത പ്രവൃത്തിക്കായി 76,533.00 രൂപയും ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തതായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങളും പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങളും തുകകളുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
460500204	Advance To Implementing Agencies - Deposit With Ground Water Department	93,074.00	2021-22 വർഷത്തിൽ ഭൂജല വകുപ്പിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുകയുപയോഗിച്ച് (785,600.00 രൂപ) 692,526.00 രൂപയുടെ പ്രവൃത്തി ഭൂജല വകുപ്പ് നിർവഹിച്ചിട്ടുണ്ട്. (31.03.2023 ലെ ജേണൽ വൗച്ചർ നം 42201523). ഭൂജല വകുപ്പിൽ ബാക്കിയുള്ള തുകയാണ് ഈ ഹെഡിൽ ഉള്ളത്. ഈ തുക തിരികെ ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.
460509901	Advance To Others	9,081.00	31.03.2024 ലെ 22301187 നമ്പർ പേമെന്റ് വൗച്ചർ പ്രകാരം നൽകിയ ഈ തുക കൈപ്പറ്റിയത് ആര് എന്നും എന്ത് ആവശ്യത്തിന് എന്നുമുള്ള വിവരങ്ങൾ അറിയിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-14 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

26.07.2011-ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്) 152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പഞ്ചായത്ത് ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സുസ്ഥിര ആസ്തി, ഉൽപാദന മേഖല ആസ്തി, സേവന മേഖല ആസ്തി, ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ആസ്തി, തദ്ദേശ സ്ഥാപന ആസ്തി, വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപന ആസ്തി തുടങ്ങിയ ആസ്തി വിഭജന മാനദണ്ഡങ്ങളിലുള്ള ആസ്തി ഡേറ്റാബേസ് പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലില്ല. ആയതിനാൽ വിവിധ മേഖല ഷെഡ്യൂളുകളിൽ 31/03/2024 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ വിവരത്തിന്റേയും മൂല്യത്തിന്റേയും ആധികാരികതയും കൃത്യതയും ഉറപ്പു വരുത്താനായിട്ടില്ല.

1-1-15 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ കണക്കുകളിൽ പിശക്

2023-24 വർഷത്തെ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ ശരിയായ കണക്കുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുനിസിപ്പ്	539
വരവ്	
ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ- 11,48,097	2,16,54,682
അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് FTO ചെയ്ത തുക- 2,05,06,585	
ആകെ	2,16,55,221
ചെലവ്	
അഡ്മിൻ ചെലവ്- 11,43,678	2,16,50,263
അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് FTO ചെയ്ത തുക- 2,05,06,585	
നീക്കിയിരിപ്പ്	4,958

എന്നാൽ, വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ആകെ ചെലവ് 2,30,60,839 രൂപയാണ്. (റവന്യൂ ഗ്രാന്റ്- 2,16,50,262 + ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺസിബ്യൂഷൻ- 14,10,577). കണക്കുകളിൽ 14,10,576 രൂപയുടെ പൊരുത്തക്കേട് ഉണ്ട്.

1-1-16 ക്യാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ്- കണക്കുകളിൽ പിശക്

412010101-Capital Work In Progress എന്ന ഹെഡിൽ 48,70,566 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉള്ളത് 2021 മുതൽ ക്യാരി ഓവർ ചെയ്തുവരുന്ന തുകയാണ് എന്ന് ലെഡ്ജർ പരിശോധനയിൽ കാണുന്നു. ഈ കണക്കിൽ സമയ ബന്ധിതമായി ക്രമീകരണങ്ങൾ വരുത്താത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.

1-1-17 സ്ഥിര നിക്ഷേപം സമയത്ത് പുതുക്കിയില്ല.

മധൂർ സർവീസ് കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിൽ 07.11.2022 ന് 25,00,000 രൂപ ഒരു വർഷത്തേക്ക് 7% പലിശ നിരക്കിൽ സ്ഥിരനിക്ഷേപം നടത്തിയിരുന്നു. (ക്രമീറ്റി തീരുമാനം നം. 7/7/2022 തീ. 8/6/2022- SBI Epayment Account-ൽ നിന്നും Madhur Service Co-Op Bank- ലേക്ക്) ഈ നിക്ഷേപം 06.11.2023ന്

കാലാവധി പ്രാപിച്ചെങ്കിലും നിക്ഷേപം പിൻവലിക്കാനോ പുതുക്കി നിക്ഷേപിക്കാനോ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറായിട്ടില്ല. എന്നാൽ ഈ നിക്ഷേപത്തിൽ 1,93,750.00 രൂപ പലിശ ആർജ്ജിച്ചുവെന്ന് കണക്കാക്കി സ്ഥിരനിക്ഷേപക്കണക്ക് ILGMS ൽ പുതുക്കിയെഴുതിയിട്ടുണ്ട്. നിക്ഷേപം പുതുക്കാതെയാണ് പലിശ കൂടി വരവുവെച്ച് സ്ഥിരനിക്ഷേപം പുതുക്കിയതായി കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്.

1-1-18 ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ടിന്റെ ഒരു ഗഡു യഥാസമയം ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യാതെ 21,17,600 രൂപ നഷ്ടപ്പെടുത്തി.

ജി.ഒ(ആർ.ടി)നം.8498/2023/ ഫിൻ, തീയതി 02.12.2023 പ്രകാരം 21,17,600 രൂപ പൊതു ആവശ്യ ഫണ്ടിന്റെ ഒമ്പതാം ഗഡു ആയി മധൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ സെക്രട്ടറി ടി.ആർ 59 (സി) മാതൃകയിലുള്ള ബില്ല് തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിച്ച് തുക LGTSB അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാൻ തയ്യാറാവാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് 21,17,600 രൂപ പൊതു ആവശ്യ ഫണ്ട് ഇനത്തിൽ നഷ്ടപ്പെടുകയുണ്ടായി.

1-1-19 ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ കണക്കിൽ നിന്ന് 1,65,772 രൂപ ഒഴിവാക്കി

340109901- Other Deposits എന്ന ഹെഡിൽ നിന്നും 31.03.2024 ലെ ജേണൽ വൗച്ചർ നം. 42301230 മുഖേന 1,65,772 രൂപ Receivables Of Redemption എന്ന കണക്കിൽ കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പഴയ LGTSB അക്കൗണ്ട് നം. 27 ൽ നിന്നും 31.03.2023 ന് സർക്കാർ Resumption നടത്തിയെന്ന് നരേഷൻ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ Resume ചെയ്ത തുകകൾ പഞ്ചായത്തിന് തിരികെ ലഭിക്കാനുള്ളതാണ്. തുക തിരികെ ലഭിക്കാനായി ഒരു ഇടപെടലും നടത്താതെ മറ്റു ഡെപ്പോസിറ്റുകളിൽ നിന്നും മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരം 1,65,772 രൂപ കുറവ് ചെയ്തത് ശരിയായ നടപടിയല്ല.

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ് , പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം , തീയതി	1/1, 20.03.2023	1/1, 31.03.2024
മുനിസിപ്പ്	62,35,214	1,52,09,454
വരവ്	32,96,72,000	34,08,71,548
ആകെ	33,59,07,214	35,60,81,002
ചെലവ്	32,89,31,930	35,19,90,504
നീക്കിയിരിപ്പ്	69,75,284	40,90,498

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ)

വർഷം	2023-24
മുനിസിപ്പ്	2,31,39,093.20
വരവ്	8,24,46,704
ആകെ	10,55,85,797.20
ചെലവ്	6,93,48,864
നീക്കിയിരിപ്പ്	3,62,36,933.20

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ലാപ്തായ തുക	
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	2,62,68,613	2,62,68,613	1,93,55,267		69,13,346	
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.എസ്.പി.	0	48,10,000	48,10,000	35,33,667		12,76,333	
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	13,13,387	13,13,387	4,16,648		8,96,739	
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ് (Untied)	ബാങ്ക്	37,55,727	47,87,244 (പലിശ 4,34,244 രൂപ സഹിതം)	85,42,971	79,51,284	5,91,687	
	ഷേറി	0	0	0	0	0	
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (tied)	ബാങ്ക്	72,54,795	32,64,500	1,05,19,295	49,42,366	55,76,929	
	ഷേറി	0	0	0	0	0	0
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്	0	1,23,19,650	1,23,19,650	7,55,397		1,15,64,253	
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺറോഡ്	0	50,56,000	50,56,000	33,19,727		17,36,273	
വിവിധ പെൻഷനുകൾ		0	2,85,18,900*	2,85,18,900	2,85,18,900*	0	
വിധവകളുടെ പെൻഷനുകൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം		0	0	0	0	0	
സംയുക്ത പദ്ധതി (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്)	44	17,83,250	17,83,294	17,83,250	44		
സംയുക്ത പദ്ധതി (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)	10,21,726	13,03,617	23,25,343	13,03,617	10,21,726		
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ							
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	539	11,48,097	11,48,636	11,43,678	4,958		
ഐ.സി.ഡി.എസ് കേന്ദ്ര വിഹിതം	28,85,758	27,94,214	56,79,972	33,94,830	22,85,142		
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ	5,67,958	0	5,67,958	0	5,67,958		
320100202 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	2,67,362	12,53,672	15,21,034	96,150	14,24,884		
320100204 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	14,878	5,02,651	5,17,529	18,122	4,99,407		
320100201-ആയുഷ് മിഷൻ-യോഗ ഹാളിനുള്ള ഫണ്ട്	0	5,00,000	5,00,000	0	5,00,000		
SSA	60,080	1,735	61,815	0	61,815		
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി							
ലൈഫ് പദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം	6,319	99,69,954	99,76,273	69,40,000	30,36,273		

ശുചിത്വ മിഷൻ	13,75,673	0	13,75,673	0	13,75,673	
320300199- മറ്റു സർക്കാർ ഏജൻസികളിൽ നിന്നുള്ള ഗ്രാന്റ് (വിവരം ലഭ്യമല്ല)	1,77,947	0	1,77,947	0	1,77,947	
മറ്റുള്ളവ						
ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	5,42,489	3,94,095	9,36,584	4,92,650	4,43,934	

1) വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ - സ്ത്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെയ്ത തുകയായ 33,67,543/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

2) വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി- സ്ത്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെയ്ത തുകയായ 11,73,928/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

3) വികസനഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി- സ്ത്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെയ്ത തുകയായ 55,799/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

4) ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ വരവു വന്ന പലിശ 4,34,244 രൂപ ബേസിക് ഗ്രാന്റിൽ വരവായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. ഫണ്ടിന്റെ കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിൽ തെറ്റുകളുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾക്ക് ഖണ്ഡിക 1-1 ലെ ഉപഖണ്ഡിക ശ്രദ്ധിക്കുക.

5) ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ടിനത്തിൽ തൻവർഷം 1,69,40,800 രൂപ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് മേൽ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ജനറൽ പർപ്പസ് അക്കൗണ്ട് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും 31.03.2024 ന് 2,26,31,638 രൂപ സർക്കാർ റിസംപ്ഷൻ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടിലെ തൻവർഷ നീക്കിയിരിപ്പ് 0 രൂപയാണ്. 21,17,600 രൂപയുടെ ഒരു ഗഡു ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ യഥാസമയം വരവു വയ്ക്കാതെ പഞ്ചായത്ത് നഷ്ടപ്പെടുത്തി.

6) മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ ഭരണച്ചെലവ് മാത്രമാണ് മേൽ കണക്കിൽ പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. അതു കൂടാതെ 2,05,06,585 രൂപ വേതനമിനത്തിലും സാമഗ്രികളുടെ വിലയിനത്തിലും തൊഴിലാളികളുടെയും സപ്ലൈയർമാരുടെയും അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

8) വിവിധ പെൻഷൻ തുകകൾ കണക്കുകളിൽ ചേർക്കുമ്പോൾ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ തുക ചേർക്കാൻ വിട്ടു പോയിട്ടുണ്ട്. അതു കൊണ്ട് പെൻഷൻ കണക്കുകൾ കൃത്യമല്ല.

9) ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം-

വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം ഇനത്തിലെ ചെലവ് 74% മാത്രമാണ്. എസ്.സി.പി യിലും ടി.എസ്.പിയിലും ചെലവ് യഥാക്രമം 73%, 32% മാത്രമാണ്. റോഡ് മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിലെ ചെലവ് വളരെ തുച്ഛമാണ്. 6% മാത്രമേ ഇ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടുള്ളൂ. ഈ ഫണ്ടിൽ നിന്നും 1,15,64,253 രൂപ പഞ്ചായത്ത് വിനിയോഗിക്കാതെ നഷ്ടപ്പെടുത്തി. നോൺറോഡ് മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 66% മാത്രമേ ചെലവഴിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടുള്ളൂ. മേൽ വിവരിച്ച എല്ലാ ഫണ്ടുകളിൽ നിന്നുമായി 2,23,86,944 രൂപ തൻവർഷം ലാപ്സായി എന്നത് കാര്യക്ഷമമല്ലാത്ത പദ്ധതി ആസൂത്രണ നിർവഹണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ സൂചകങ്ങളാണ്. ഈ വിഷയം പഞ്ചായത്ത് ഗൗരവകരമായി ചർച്ച ചെയ്ത് തിരുത്തൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഖണ്ഡിക 1-5 ലെ വിവരങ്ങളുമായി ഈ വിഷയം കൂട്ടിവായിക്കേണ്ടതാണ്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം .

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ
--------------------------	--------	---------------	-------	-------------------------	----------------	---------------------------

						ശതമാനം
315	16,39,73,048	146	5,78,66,196	-	169	46.34

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2023-24 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2023-24 വർഷം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം		ചെലവ് ശതമാനം.
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക	
1	സെക്രട്ടറി	55	15392122 + 4597270	33	10141068	50.73
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	18	2200474	9	986364	44.82
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	141	53155706	50	14064242	26.45
4	ക്ലഷി ഓഫീസർ	14	7093848	13	5586836	78.75
5	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	9	6857050	4	986117	14.38
6	വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ	20	58911651	13	15904046	26.99
7	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	21	12338590	4	5846792	47.38
8	പ്രധാനധ്യാപകൻ	12	2220000	6	1522423	68.57
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി	24	5652097	13	2676798	47.35
12	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	1	151510	1	151510	100
	ആകെ	315	168570318	146	57866196	34.32

കുറിപ്പ്: 1) വികസനഫണ്ട് സ്ത്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് വരുത്തിയ 45,97,270 രൂപ സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ അടങ്കലിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരുന്നില്ല. പ്രസ്തുത തുക മേൽ പട്ടികയിൽ സെക്രട്ടറിയുടെ പദ്ധതി അടങ്കലിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നികിയിരിപ്പ്	
ഭരണച്ചെലവ്	539	1148097	1148636	1143677	4959
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് (മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ് ഉൾപ്പെടെ)	0	20506585	20506585	20506585	0
ആകെ	539	21654682	21655221	21650262	4959

മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി 2023-24 വർഷം 726 പദ്ധതികളുൾപ്പെടുന്ന 11,40,23,485/- രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയിരുന്നു. തൻവർഷം 139 പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. തൻവർഷം വിവിധ പദ്ധതികളിലായി ആകെ 58261 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. നൂറുദിനം തൊഴിൽ ലഭിച്ച 344 കുടുംബങ്ങളുണ്ട്. (കൂടാതെ 100 ദിനം തൊഴിൽ എടുത്തവർക്കുള്ള ഇൻസെന്റീവ് ഇനത്തിൽ സംസ്ഥാന സർക്കാർ അനുവദിച്ച 3,44,000/-

(രൂപയും തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.)

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ട തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1024000	86
വിധവാപെൻഷൻ	20406500	1918
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	26799700	2571
വികലാംഗപെൻഷൻ	6803600	626
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	284800	27
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	390000	13

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 16.08.2024 തീയതിയിൽ 3.10 P.M ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 7,327/- രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവായി വിലയിരുത്തിയതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട വിഷയങ്ങൾ ചുവടെ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നു.

- 1) ഓഫീസ് മീറ്റിംഗ് - ജീവനക്കാരുടെ ജോലി പുരോഗതിയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രവർത്തന പുരോഗതിയും വിലയിരുത്തുവാൻ ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിമാസ യോഗം പ്രസിഡണ്ടിന്റെ അധ്യക്ഷതയിൽ വിളിച്ചു ചേർക്കുവാൻ സെക്രട്ടറി ബാധ്യസ്ഥനാണ്. ഓഡിറ്റ് വർഷം 10 തവണ ഓഫീസ് മീറ്റിംഗ് ചേർന്നിട്ടുണ്ട്.
- 2) പൂർണ്ണമായും ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സംവിധാനത്തിലാണ് ഫയൽ നീക്കങ്ങൾ നടക്കുന്നത്. ഫയൽ നീക്കങ്ങളിലുള്ള മോണിറ്ററിംഗിലും സമയബന്ധിതമായി സേവനം നൽകുന്നതിലും പുരോഗതി ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. എന്നിരുന്നാലും 22.08.2024 ലെ സ്ഥിതിയനുസരിച്ച് 4 ഫയലുകൾ പെന്റിംഗ് ആയും 670 ഫയലുകൾ കാലതാമസം വന്നവ എന്ന കണക്കിലും ഉണ്ട്. ഫയലുകളിൽ കാലതാമസം വരുന്ന സാഹചര്യങ്ങൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. ആകെ 683 ഫയലുകളിൽ തുടർ നടപടികൾ എടുക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. പാർക്ക് ചെയ്ത ഫയലുകൾ ഒന്നും തന്നെ ഇല്ല. തുടർ നടപടികൾ എടുക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ഫയലുകളിൽ അടിയന്തിര തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
- 3) അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. രസീതു ബുക്കുകൾക്കും ഫോറങ്ങൾക്കും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വിവിധ വരവുകൾ യഥാസമയം തന്നെ ബാങ്കുകളിൽ വരവു വെക്കുന്നുണ്ട്. സുരക്ഷിതമായ തരത്തിൽ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിലൂടെയാണ് പഞ്ചായത്തിൽ പണം സ്വീകരിച്ചു വരുന്നത്. ഫീൽഡ് പിരിവു മുഖേന

സ്വീകരിക്കുന്ന തുക അതതു ദിവസമോ അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസമോ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി വരുന്നുണ്ട്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് സാമ്പത്തിക പത്രികകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധനയിൽ ചില അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടത് ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രത്യേകം സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4) (എ) പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി - പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി 2023-24 ൽ 32 യോഗങ്ങൾ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. 21 സാധാരണ യോഗങ്ങളും 11 അടിയന്തിര/പ്രത്യേക യോഗങ്ങളുമാണ് ചേർന്നത്. യോഗങ്ങളുടെ മിനുട്ട്സുകൾ സകർമ്മ സോഫ്റ്റ് വെയറിലാണ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി മീറ്റിംഗുകൾ ചട്ടപ്രകാരം നടത്തുന്നതിൽ ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടുണ്ട്. മീറ്റിംഗുകളിൽ വിവിധ വിഷയങ്ങളിലുള്ള ചർച്ചകൾ നടക്കുകയും തീരുമാനങ്ങൾ കൈക്കൊള്ളുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച അവലോകനങ്ങൾ ഒരോ തുടർയോഗങ്ങളിലും നടത്തേണ്ടതാണ്.

ബി) ഫിനാൻസ് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

ഫിനാൻസ് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 2023-24 ൽ 13 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗങ്ങളിൽ വരവു ചെലവു കണക്കുകൾ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം, 2023-24 വർഷത്തെ പദ്ധതികൾ ഭേദഗതി ചെയ്യുന്നതിനെക്കുറിച്ചും പൊളിച്ച് മാറ്റിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഒഴിവാക്കുന്നതിനെക്കുറിച്ചും 2023-24 നികുതി - നികുതിയേതര വരവിനെക്കുറിച്ചും തനത് ഫണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പിനെ കുറിച്ചും മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളുന്നതിനെക്കുറിച്ചും മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനെ കുറിച്ചും കെട്ടിട നികുതി, തൊഴിൽ നികുതി, ലൈസൻസ് ഫീ 100ശതമാനം പിരിവ് ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികളെക്കുറിച്ചും യോഗങ്ങളിൽ ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തനതു വരുമാന വർദ്ധനവിന് ഉതകുന്ന രീതിയിൽ നികുതി നിർദ്ദേശങ്ങളോ പുതിയ നികുതി മേഖലകളോ യോഗങ്ങളിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

സി) വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 2023-24ൽ 12 തവണയാണ് യോഗം ചേർന്നത്. യോഗങ്ങളുടെ മിനുട്ട്സ് കൃത്യമായി എഴുതിയിട്ടുണ്ട്. പുതിയ പ്രോജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങളും പ്രോജക്ട് ഭേദഗതി ചെയ്യുന്ന പദ്ധതികളെക്കുറിച്ചും ഒഴിവാക്കുന്ന പദ്ധതികളെ കുറിച്ചും പ്രോജക്ട് റിവിഷനെക്കുറിച്ചുള്ള ചർച്ചകളും യോഗങ്ങളിൽ നടന്നിട്ടുണ്ട്.

ഡി) ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 2023-24 ൽ 16 തവണയാണ് യോഗം ചേർന്നത്. യോഗങ്ങളുടെ മിനുട്ട്സ് കൃത്യമായി എഴുതിയിട്ടുണ്ട്. വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ അംഗീകരിക്കുന്നത്, വികലാംഗ പെൻഷൻ അപേക്ഷ അംഗീകരിക്കുന്നത്, വിധവ പെൻഷൻ അംഗീകരിക്കുന്നത്, കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ അപേക്ഷ അംഗീകരിക്കുന്നത്, സാധുക്കളായ വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം അപേക്ഷ അംഗീകരിക്കുന്നത്, പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ ലഭിച്ചത്, അവയിന്മേലുള്ള തീരുമാനം, നിരസിച്ച പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ, നിരസിക്കാനുള്ള കാരണങ്ങൾ, അംഗീകരിച്ച പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ എന്നിങ്ങനെ മിനുട്ട്സ് വിശദവും വ്യക്തവുമായി എഴുതിയിട്ടുണ്ട്. മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യാൻ തീരുമാനം എടുക്കൽ, വയോജന ക്ഷേമം, ജാഗ്രത സമിതി, അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് ഡി.പി.ആർ തയ്യാറാക്കുന്നതിനും, സ്ഥലത്തിന്റെ സ്കെച്ച് ആവശ്യപ്പെടുന്നതിനെക്കുറിച്ചും, ഭൂരഹിതർക്ക് ഭൂമി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനെക്കുറിച്ചും, പഞ്ചായത്ത് തല ചൈൽഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ കമ്മിറ്റി പുനഃസംഘടിപ്പിക്കുന്നത് എന്നിങ്ങനെയുള്ള തീരുമാനങ്ങൾ കമ്മിറ്റി എടുത്തിട്ടുണ്ട്.

ഇ) ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 2023-24ൽ 11 തവണയാണ് യോഗം ചേർന്നത്. യോഗങ്ങളുടെ മിനുട്ട്സ് കൃത്യമായി എഴുതിയിട്ടുണ്ട്. യോഗങ്ങളിൽ മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണ പരിപാടി, പ്ലാസ്റ്റിക് നിരോധനം, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി, ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം, വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥപനങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനസൗകര്യ പ്രശ്നങ്ങൾ, ഡിജിറ്റൽ സാക്ഷരത,

കായിക പരിശീലനം, ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ് നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ, ജില്ലാ ശുചിത്വമിഷൻ സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ, തെരുവ് നായ ശല്യം തുടങ്ങി ആരോഗ്യത്തെയും വിദ്യാഭ്യാസത്തെയും കുറിച്ചുള്ള പലവിധ വിഷയങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

5) പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ഓഡിറ്റ് വർഷം 14.11.2023, 22.02.2024 എന്നീ തീയതികളിൽ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി, നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവർ പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി നടത്തിയ വാങ്ങലുകളിൽ കമ്മിറ്റി ഇടപെട്ടിട്ടുണ്ട്.

6) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നികുതി പിരിവിൽ മെച്ചപ്പെട്ട പ്രകടനം കാഴ്ചവെക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രവർത്തന ചെലവ് വർദ്ധിക്കുന്നതനുസരിച്ച് പ്രധാന നികുതി വരുമാന ഇനങ്ങളിൽ തദനുസൃതമായ വർദ്ധനവ് ഉണ്ടാകുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾക്കായി പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച കെട്ടിടങ്ങളിൽ പെർമിറ്റ് പുതുക്കാത്ത കെട്ടിടങ്ങളും നിർമ്മാണത്തിനായി എൻ.ഒ.സി അനുവദിച്ച കെട്ടിടങ്ങളും ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തി, നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കാൻ/പുനർനിർണ്ണയിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചാൽ തനത് നികുതി വരുമാന വർദ്ധനവിന് സഹായകരമായിരിക്കും .

7) പഞ്ചായത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ആസ്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ അപ്ഡേഷനുകൾ വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സമ്പൂർണ്ണവും കുറ്റമറ്റതുമായ ഡിജിറ്റൽ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ പൂർണ്ണതയിൽ എത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

8) സ്ഥിരം തനത് വരുമാനങ്ങൾക്കുപരിയായി, തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് പുതിയ വരുമാന മാർഗ്ഗങ്ങളൊന്നും കണ്ടെത്തുവാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

9) 1997-98 മുതലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും, അവ തീർപ്പാക്കുന്നതിനും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

10) ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട പോരായ്മകൾ ഖണ്ഡിക 1-1 ൽ വിശദമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് പരിഹാര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

15.07.2017 ൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് കേരളത്തിലെ എല്ലാ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളും ഒരു ഹരിത കർമ്മസേന രൂപീകരിക്കണമെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ച് കൊണ്ട് നം.2420-ാം ആയി ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചു. ഇത് അടിസ്ഥാനമാക്കി 2019 മാർച്ച് മാസം മുതൽ മധുര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേന പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചു.

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം സംബന്ധിച്ച് സംസ്ഥാന സർക്കാർ 22.07.2017 ൽ സ.ഉ. (സാധാ) 2511/2017 തസ്വഭവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലും, പഞ്ചായത്ത് രാജ് വകുപ്പ് 219 എ മുതൽ എക്സ് വരെയും, സോളിഡ് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് റൂൾസ് 2016 ലെ ചട്ടം 4 എന്നിവ നടപ്പാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം സജീവമാകുന്നതും പ്രസക്തമാകുന്നതും. ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ വിശദമായ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ അംഗീകരിച്ചു കൊണ്ട് 12.08.2020ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം. 1496/2020/തസ്വഭവ നമ്പരായി സർക്കാർ തുടർ ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. 12.08.2020-ലെ സ.ഉ(സാ.ധാ) നം.1497/2020 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ശുചിത്വ പദവി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചു. ഹരിത കർമ്മസേന രൂപീകരണം, ഹരിതസേനാംഗങ്ങളുടെ തിരഞ്ഞെടുപ്പ്, പരിശീലനം, മാലിന്യ ശേഖരണം, സംഘടനാ സംവിധാനം, സംരംഭ പ്രവർത്തനം, കൺസോർഷ്യം രൂപീകരണം, സാമ്പത്തിക സ്രോതസ്സ്, അക്കൗണ്ടുകൾ/യൂസർഫീ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന രീതി, കോർപ്പസ് ഫണ്ട്, മറ്റു വരുമാന മാർഗ്ഗങ്ങൾ, ഓഫീസ് സംവിധാനം, കണക്കെഴുത്ത്, ഓഡിറ്റ്, തൊഴിൽ മാന്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുള്ള

നടപടികൾ, പരാതി പരിഹാരം, ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ചുമതലകൾ എന്നിവയെക്കുറിച്ചെല്ലാം പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ വിശദമായി പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ ഖണ്ഡികയിൽ പ്രതിപാദിച്ച ഉത്തരവുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മധുർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രൂപീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളെയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനത്തെയും സംബന്ധിച്ച് 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. പരിശോധനഫലമായുള്ള വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

സംഘാടനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 20 വാർഡുകളിലെ കുടുംബശ്രീയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന 44 വനിതകളെ തിരഞ്ഞെടുക്കുകയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അജൈവമാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും, വിവിധതരം മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനോപാധികൾ പൊതുസമൂഹത്തിന് പരിചയപ്പെടുത്തുന്നതിനും, പൊതുജനത്തെ ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനും പ്രാപ്തരാക്കുവാൻ തക്ക വിധത്തിൽ പരിശീലനങ്ങൾ നൽകിയുമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത കർമ്മസേനയെ വാർത്തെടുത്തിട്ടുള്ളത്. 44 ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിനായി കൺസോർഷ്യം രൂപീകരിക്കുകയും, 6 പേരടങ്ങുന്ന ഒരു എക്സിക്യൂട്ടീവ് കമ്മറ്റിയും അതിൽ നിന്ന് പ്രസിഡന്റ്, സെക്രട്ടറി എന്നീ ഭാരവാഹികളേയും തിരഞ്ഞെടുത്താണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. അജൈവമാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 100 രൂപ നിരക്കിലും ഭവനങ്ങളിൽ നിന്നും 50 രൂപ നിരക്കിലും ഫീസായി ഈടാക്കിയാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. പ്രത്യേകമായി യൂണിഫോമും, ഐ.ഡി.കാർഡും സേനാംഗങ്ങളുടെ മുഖമുദ്രയാണ്.

രേഖകൾ

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം ഏകോപിപ്പിക്കുന്ന ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിൽ ക്യാഷ് ബുക്ക്, മിനട്സ് ബുക്ക്, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, യൂസർ ഫീ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, യൂസർഫീ രജിസ്റ്റർ, രസീപ്റ്റ് ബുക്ക്, ആക്ടിവിറ്റി രജിസ്റ്റർ, അംഗത്വരജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിച്ച് വരുന്നു.

2019 മുതൽ വിവിധ വർഷങ്ങളിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് നേടിയ യൂസർ ഫീ വരുമാനം താഴെചേർക്കുന്നു.

വർഷം	കളക്ട് ചെയ്ത യൂസർ ഫീ
2018-2019	56,765.00
2019-2020	1,65,780.00
2020-21	1,48,435.00
2021-22	4,25,610.00
2022-23	20,75,450.00
2023-24	40,64,000.00

2019 ൽ തുടങ്ങിയ സമയത്ത് യൂസർ ഫീയിനത്തിൽ നേടിയതിന്റെ എത്രയോ ഇരട്ടി വരുമാനമാണ് പിന്നീട് നേടിയിരിക്കുന്നത് എന്ന് കാണാം. മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനമെന്ന പ്രഖ്യാപിത ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനായി 2023-24 വർഷത്തിൽ മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം, മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിട സംസ്കരണം, ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് സൗകര്യമൊരുക്കൽ എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതികൾ രൂപീകരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2023-24 വർഷം

പ്രോ . നം	പ്രോജക്ടിൻറെ പേര്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	നിർവ്വഹണം
375	MCFലേക്ക് CCTV ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കൽ	45000	43470	സെക്രട്ടറി

148	ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് Smart Garbage Application	204900	204900	സെക്രട്ടറി
80	Clean Kerala Company ക്ക് തുക നൽകൽ	250000	212164	സെക്രട്ടറി
321	MCF മാലിന്യം കൈമാറുന്നതിന് തീരുവോണം ഏജൻസിക്ക് പ്രതിഫലം നൽകുന്നതിന്	664846	517238	സെക്രട്ടറി
254	ഹരിതകർമ്മസേനാ പ്രവർത്തനം	110064	46904	വി.ഇ ഒ
388	ഹരിതകർമ്മസേന ഇൻഷുറൻസ്	200000	14000	വി.ഇ ഒ
369	ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം	100000	36000	വി.ഇ ഒ

മോണിറ്ററിംഗ്:

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മെമ്പർമാർ, ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ ഉത്തരവാദിത്വം കൈയാളുന്ന അസി.സെക്രട്ടറി, വി.ഇ.ഒ, മറ്റ് പഞ്ചായത്ത് ഉദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവരുടെ മേൽനോട്ടം ഇല്ല എന്നാണ് പരിശോധനയുടെ ഭാഗമായി കണ്ടെത്തിയിട്ടുള്ളത്. കോപ്പ - കല്ലുക്കട്ട, കോപ്പ-എസ്.പി നഗർ - ഉളിയത്തടുക്ക റോഡുകളുടെ പരിസരത്ത് മാലിന്യം റോഡ് സൈഡിൽ തന്നെ തള്ളുന്നുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മ സേന പ്രവർത്തനം സുഗമമാക്കുന്നതിന് ഇത്തരം പ്രവണതകൾ ഇല്ലാതാക്കണം. എൻഫോഴ്സ്മെന്റ് സ്റ്റാഫുകളെ വിവരം അറിയിച്ച് ഇത്തരം വിഷയങ്ങൾ കണ്ടെത്തി ഫൈൻ ഇടാക്കണം. അതുവഴി ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം സുഗമമാക്കേണ്ടതുണ്ട്.

അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1.കെട്ടിടങ്ങൾ

ആകെ വാർഡ്	20
റസിഡൻഷ്യൽ	14576
നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ	1828
ആകെ കെട്ടിടങ്ങൾ	16404
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വ്യാപാരലൈസൻസ് നൽകിയ സ്ഥാപനങ്ങൾ	565

2)സ്റ്റാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം

ആകെ കെട്ടിടങ്ങൾ - 13638			
നിലവിലെ ഡിമാന്റ് പ്രകാരം		നിലവിൽ ഫീ പിരിക്കുന്നവ	
QR കോഡ് പതിച്ചവ	സബ്സ്ക്രൈബ് ചെയ്തവ	വീടുകൾ	കെട്ടിടങ്ങൾ
5249	1749	4323	926

വൃത്തിയുള്ള പരിസരം, ആരോഗ്യമുള്ള സമൂഹം എന്ന മുദ്രവാക്യവുമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് നിലവിലെ പരിമിതികൾ മൂലം ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനിയുടെ കലണ്ടർ പ്രകാരം മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കാൻ കഴിയുന്നില്ല. സ്ഥിരം MCF ഇല്ലാത്തതാണ് കാരണം. താല്ക്കാലിക MCFന്റെ കപ്പാസിറ്റി വളരെ കുറവാണ്. എങ്കിലും പരമാവധി വാർഡുകളിലെ ഭവനങ്ങളിൽ നിന്നും വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പുറന്തള്ളുന്ന നിത്യജീവിതത്തിന്റെ ഭാഗമായ എല്ലാ അജൈവമാലിന്യങ്ങളും എല്ലാമാസവും ശേഖരിച്ചുവരുന്നു. എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഭവനങ്ങളെയും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരാൻ പറ്റാത്തതും ഒരു പോരായ്മയാണ്.

3) മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഹരിതകർമ്മസേന വാഹനത്തിൽ ആദ്യം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ വാർഡുകളിലായി സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന മിനി എം.സി.എഫുകളിലേക്കും അവിടെ നിന്ന് പഞ്ചായത്തിലെ 17-ാം വാർഡിൽ ഉളിയത്തടുക്കയിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് സമീപത്തായി സ്ഥാപിച്ച താല്ക്കാലിക MCF ലേക്കും എത്തിക്കുന്നു. കഴിഞ്ഞ സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനിക്കും, മറ്റൊരു സ്വകാര്യ സ്ഥാപനമായ തിരുവോണം ഏജൻസിക്കും മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 2023-24 വർഷം 21216 കിലോഗ്രാം മാലിന്യങ്ങൾ ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനിക്കും, 87667 കിലോഗ്രാം മാലിന്യങ്ങൾ തിരുവോണം ഏജൻസിക്കും കൈമാറിയതിന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പക്ഷെ ഇത്രയും മാലിന്യങ്ങൾ കൊണ്ടുപോയി എന്നതിന് ആധാരമായി തുക നൽകിയതിന് വെയിംഗ് ബ്രിഡ്ജ് രേഖ അടക്കം പ്രധാനപ്പെട്ട രേഖകളൊന്നും സെക്രട്ടറിയുടെ പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ തന്നെ മാലിന്യം കൊണ്ടുപോയ കാര്യം സ്ഥിരീകരിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടങ്ങളിൽ തന്നെ സംസ്കരിക്കുന്നതിനായി റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് പദ്ധതി വി.ഇ.ഒ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി ആവിഷ്കരിച്ചെങ്കിലും ഈ വർഷം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. വരും വർഷം സ്പിൽ ഓവർ ആയി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

4) റീസൈക്ലിംഗ്.

പുനരുപയോഗം സാധ്യമാകുന്ന വസ്തുക്കൾ ഉപയോഗിക്കാൻ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ലാൻഡ്ഫില്ലുകളിൽ (പാതയോരങ്ങളിലും പൊതു ഇടങ്ങളിലും വഴിയോരത്ത് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ബിന്നുകൾ ,ജല സ്രോതസ്സുകൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന മിക്സ്ഡ്/ലെഗസി മാലിന്യം)നിന്നും ലഭിക്കുന്ന മാലിന്യം MCFൽ എത്തിച്ച് സെഗ്രിഗേറ്റ് ചെയ്ത് പ്രോസസ് ചെയ്യണം. നിലവിൽ ഇത്തരം റീസൈക്ലിംഗ് പ്രോസസ് നടപ്പാക്കുന്നില്ല.

5) കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്.

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ ബഹുജന പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവരുത്തി ജൈവമാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിടത്തിലെ സംസ്കരണം, അജൈവ മാലിന്യം ശേഖരിച്ച് സംഭരിച്ച് റീസൈക്ലിങ്ങ് മേഖലയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യൽ എന്നിവ ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണ ഉപദ്രവ്യത്തിന്റെ പ്രധാന ലക്ഷ്യങ്ങളിൽ ഒന്നാണ്. അതിനായി മാലിന്യസംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവൽക്കരിക്കേണ്ടത് അത്യാവശ്യമാണ്. എന്നാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച ബോധവൽക്കരണത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തോ ഹരിതകർമ്മസേനയോ നടത്തിയ പ്രവർത്തനങ്ങളെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളൊന്നും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

6) അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം

അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളുടെ അപര്യാപ്ത മാലിന്യശേഖരണത്തിനും സംസ്കരണത്തിനും വളരെയധികം ബുദ്ധിമുട്ടുകൾ ഉണ്ടാക്കുന്നുണ്ട്. ഉളിയത്തടുക്കയിൽ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് സമീപത്ത് സ്ഥാപിച്ച MCF താല്ക്കാലികമാണ്. വിസ്തൃതിയും കുറവാണ്. സ്ഥിരം MCF ന് സ്ഥലം കണ്ടെത്തി എത്രയും പെട്ടെന്ന് സ്ഥാപിക്കാൻ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി നടപ്പിൽ വരുത്തിയാലേ മാലിന്യ സംസ്കരണം അതിന്റെ ലക്ഷ്യത്തിലേക്ക് എത്തുകയുള്ളൂ.

7) പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ എല്ലാ വാർഡുകളിൽ നിന്നും മാലിന്യം ശേഖരിച്ച് താല്ക്കാലിക MCFൽ എത്തിക്കുകയും അവിടെ വച്ച് സെഗ്രിഗേറ്റ് ചെയ്യുകയും ചെയ്തു വരുന്നു. മാലിന്യം തള്ളുന്നതോ അനധികൃതമായി തള്ളുന്നതോ ആയ സംഭവങ്ങൾ, നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് ഉല്പന്നങ്ങളുടെ ഉപയോഗം തടയൽ/ പൊതു നിരത്തുകളിൽ മാലിന്യങ്ങൾ തള്ളുന്നത് തടയൽ എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഹരിത കർമ്മ സേന, ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനം എന്നിവയ്ക്ക് ലഭ്യമായ പരാതികളിൽ സത്വരം നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എൻഫോഴ്സ്മെന്റ് സ്റ്റാഫുകൾ കടകളിൽ ഇൻസ്പെക്ഷൻ നടത്തി നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് ഉൽപ്പന്നങ്ങൾ പിടിച്ചെടുത്ത് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതേ സ്റ്റാഫുതന്നെ പൊതു നിരത്തിൽ മാലിന്യം തള്ളിയതിന് വ്യക്തികളെ കണ്ടെത്തി പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

8) പരിശീലനവും വികസനവും

ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് കുടുംബശ്രീ മുഖേന പരിശീലനങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

9) നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ

മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനം, ശുചീകരണം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച നിയമങ്ങൾ ജനങ്ങളെ ബോധവൽക്കരിക്കുന്നതിന് ബോധവൽക്കരണ ക്ലാസുകളും സെമിനാറുകളും നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. നോട്ടീസുകൾ, ബ്രോഷറുകൾ മുതലായവ വഴിയും പ്രചാരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. നിയമലംഘനം കണ്ടെത്തുന്നതിന് പരിശോധനകളും പിഴ ഉൾപ്പെടെയുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ട്.

10) ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം പ്രതിമാസ യോഗങ്ങളിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അവലോകനം ചെയ്ത് വരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഓരോ മാസവും ശേഖരിച്ച മാലിന്യവും പിരിച്ചെടുത്ത യൂസർ ഫീയും അവലോകനം ചെയ്യുക എന്നതിനപ്പുറം ഹരിത കർമ്മസേന ശാക്തീകരണത്തിന് ഉതകുന്ന രീതിയിലുള്ള ചർച്ചകളൊന്നും അവലോകന യോഗങ്ങളിൽ നടന്നു വരുന്നില്ല. സ്ഥല സൗകര്യമുള്ള MCF ഇല്ലാത്തതിനാൽ ഫലപ്രദമായി പ്രവർത്തിക്കാൻ കഴിയുന്നില്ല.

11) പ്ലാസ്റ്റിക് ഉപയോഗം.

2016 ലെ പ്ലാസ്റ്റിക് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം വ്യവസായങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകുന്ന കാലയളവിൽ അപേക്ഷകരിൽ നിന്ന് 30 മൈക്രോണിൽ അധികരിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക് ക്യാരി ബാഗുകൾ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ലെന്ന് സമ്മതപത്രം എഴുതി വാങ്ങാറുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 2016 ലെ പ്ലാസ്റ്റിക് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം രൂപീകരിച്ച ബൈലോയുടെ ലംഘനത്തിന് ബാധ്യസ്ഥരായ വ്യക്തികളിൽ നിന്ന് 10,000 രൂപ(ആദ്യം), 25,000 രൂപ (രണ്ടാം തവണ) 50,000 രൂപ (തുടർന്ന്) എന്നിങ്ങനെ പിഴ ഈടാക്കുന്നതിനും തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

ഓരോ വർഷവും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഹരിത കർമ്മ സേന ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവമാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് വർദ്ധിക്കുന്നതായും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മാലിന്യങ്ങളിൽ നിന്ന് മുക്തമാകുന്നതായും കാണാവുന്നതാണ്. ഇതിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം ഒഴിവാക്കാനാവാത്തവിധം സ്വീകാര്യതയുള്ളതായി മാറുന്നു എന്ന് മനസ്സിലാക്കാം.

12) മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ

മാലിന്യം ഇനം തിരിക്കുന്നതിൽ, തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണവും ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് MCF-ൽ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രോട്ടോക്കോളുകളും സുരക്ഷാ നടപടികളും പാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ദുർഗന്ധവും കീടങ്ങളും തടയുന്നതിന് MCF/പരിസരത്ത് ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങളും പാലിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നിലവിൽ അഭിമുഖീകരിക്കുന്ന പ്രധാന പ്രശ്നങ്ങൾ.

എ) സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം - പദ്ധതി പൂർത്തിയായില്ല-മാലിന്യ ശേഖരണ-നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ക്യൂ.ആർ കോഡ് പതിക്കൽ പ്രവൃത്തി ഇതുവരെ പൂർണ്ണമായും

പൂർത്തിയായിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് പദ്ധതിയും ഹരിതമിത്രം ആപ്പും പൂർണ്ണ സജ്ജമല്ല.

ബി) ശേഖരിച്ച മാലിന്യങ്ങൾ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ നീക്കംചെയ്യപ്പെടുന്നില്ല.

സി).സുസ്ഥിരമായ മാലിന്യസംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവൽക്കരിക്കുന്നതിനുള്ള പരിപാടികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കുന്നില്ല. നൂതനമായ മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികൾ നടപ്പാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് പരിശീനം നൽകേണ്ടതും അവരെ സാമ്പത്തികമായി സ്വയംപര്യാപ്തമാക്കുന്നതിനായി സംരംഭങ്ങൾ തുടങ്ങുന്നതുൾപ്പെടെയുള്ള കാര്യങ്ങൾക്ക് സഹായം ചെയ്തു നൽകേണ്ടതുമാണ്.

ഡി).അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണത്തോടൊപ്പം ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണമേഖലയിലേക്കും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം വ്യാപിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുക, വാർഡുകൾ തോറും കൂടുതൽ മിനി എം.സി.എഫുകൾ സ്ഥാപിക്കുക, മാലിന്യം യഥാസമയം എം.സി.എഫുകളിൽ എത്തിക്കുന്നതിനും അവിടെ നിന്ന് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കുക എന്നിവ നടപ്പിലാക്കേണ്ടത് അജൈവ മാലിന്യങ്ങളുടെ സംസ്കരണം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് അനിവാര്യമാണ്.

1. ഹരിതകർമ്മ സേന ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യം സംഭരിക്കുന്നതിനും, സെഗ്രിഗേറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനുമുള്ള എല്ലാവിധ സൗകര്യങ്ങളോടും കൂടിയ ഒരു മെറ്റീരിയൽ കലക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (എം.സി.എഫ്) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ വീടുകളിൽ നിന്ന് ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവമാലിന്യം താൽക്കാലികമായി സംഭരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ മിനി എം.സി.എഫ് സൗകര്യം പരമാവധി സ്ഥലങ്ങളിലേക്ക് വ്യാപിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.
2. സ്മാർട്ട്ഗാർബേജ് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള ക്യൂ.ആർ കോഡ് പതിക്കൽ അടിയന്തിരമായി പൂർത്തിയാക്കി, ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് പൂർണ്ണസജ്ജമാക്കി യൂസർ ഫീ പിരിവ് 100% എത്തിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
3. ഹരിത കർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ വച്ചു തന്നെ വേർതിരിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. റിജക്ടഡ് മാലിന്യത്തിന് അവയുടെ തുക്കത്തിനനുസരിച്ചുള്ള വില ഇടാക്കാവുന്നതും അതുവഴി അവ കയ്യൊഴിയുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഏറ്റെടുക്കേണ്ടി വരുന്ന വലിയ ബാധ്യത ഒഴിവാക്കാവുന്നതുമാണ്.
4. സുസ്ഥിരമായ മാലിന്യസംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവൽക്കരിക്കുന്നതിനുള്ള പരിപാടികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.
5. നൂതനമായ മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികൾ നടപ്പാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് പരിശീനം നൽകേണ്ടതും, അവരെ സാമ്പത്തികമായി സ്വയംപര്യാപ്തമാക്കുന്നതിനായി സംരംഭങ്ങൾ തുടങ്ങുന്നതുൾപ്പെടെയുള്ള കാര്യങ്ങൾക്ക് സഹായം ചെയ്തു നൽകേണ്ടതുമാണ്.
6. അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണത്തോടൊപ്പം ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണമേഖലയിലേക്കും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം വ്യാപിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇപ്രകാരം നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉൽപ്പാദനം കുറയ്ക്കുക, പുനരുപയോഗം വർദ്ധിപ്പിക്കുക, പുനഃചംക്രമണത്തിലൂടെ മറ്റ് ഉൽപ്പന്നങ്ങളാക്കി മാറ്റുക എന്നിവ നടപ്പാക്കുക വഴി സീറോ വേസ്റ്റ് എന്ന ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തു നിന്ന് കൂട്ടായ പരിശ്രമം ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-11 റദ്ദാക്കിയ രസീത് സഞ്ചയയിൽ നീക്കം ചെയ്യാതെ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ILGMS ൽ റദ്ദാക്കിയ രസീത് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ചുവടെ പറയുന്ന രസീതികൾ സഞ്ചയയിൽ നിന്നും നീക്കം ചെയ്യാതെ തുക പിരിച്ചെടുത്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ	തീയതി	രസീത് നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	തുക

നമ്പർ				
1	17/04/2023	1230200051	20/258	910
2	15/05/2023	1230200231	18/272	1621
3	16/05/2023	1230200235	18/248	1395
4	17/05/2023	1230200269	4/167/A	2912
5	20/05/2023	1230200301	19/179/B	2129
6	26/05/2023	1230200391	12/351/A	1420
7	03/06/2023	1230200497	6/306	1120
8	30/06/2023	1230200705	18/272/E	920
9	30/06/2023	1230200706	9/394	170
10	30/06/2023	1230200707	9/185	193
11	03/07/2023	1230200720	7/458	905
12	04/07/2023	1230101178	20/138/A	390
13	10/07/2023	1230101230	15/170/A	2000
14	21/07/2023	1230200886	2/546/A	880
15	26/07/2023	1230200904	1/530	97
16	08/08/2023	1230201125	18/262/A	439
17	13/10/2023	1230201746	6/566	208
18	19/10/2023	1230201811	19/517	133
19	19/10/2023	1230201820	19/526	133
20	30/10/2023	1230201891	6/613/A	2089
21	06/11/2023	1230201948	9/265	400
22	14/11/2023	1230202011	1/238/A	219
23	15/11/2023	1230202055	12/29	51
24	28/11/2023	1230202287	17/160	13
25	30/11/2023	1230202338	2/7/B	84
26	04/12/2023	1230202381	7/475/B	6802
27	05/12/2023	1230202419	17/305	320
28	06/12/2023	1230202468	17/208	22
29	08/12/2023	1230202547	9/518	296
30	11/12/2023	1230202564	3/66	125
31	11/12/2023	1230202567	3/69	125
32	13/12/2023	1230202697	16/282/A	409
33	13/12/2023	1230202709	6/193/B	152
34	13/12/2023	1230202738	2/534/B	670
35	19/12/2023	1230202974	6/204/A	957
36	19/12/2023	1230202975	1/288/A	415
37	23/12/2023	1230203150	13/437	199
38	29/12/2023	1230203276	20/263	100
39	04/01/2024	1230203512	6/681/G	386

40	05/01/2024	1230203522	18/149/A	800
----	------------	------------	----------	-----

ILGMS ൽ റദ്ദാക്കിയ രസീത് സഞ്ചയയിൽ നിന്നും നീക്കം ചെയ്യാതെ തുക പിരിച്ചെടുത്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയതിനു വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.26/ 23.08.2024.

1-12 രസീതികളിൽ ഡബിൾ സൈഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല.

1) വി.ഇ.ഒ യ്ക്ക് നൽകിയ രസീതുകൾ

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ പദ്ധതികളുടെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനായി വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർക്ക് രസീത് ബുക്കുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ രസീതികൾ ഉപയോഗിക്കുമ്പോൾ ആയതിൽ ഡബിൾ സൈഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

രസീതി ബുക്ക് നം.	ഡബിൾ സൈഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിക്കാതെ നൽകിയ താളുകൾ	റിമാർക്സ്
6757	1 മുതൽ 100 വരെ	24, 93, 98 എന്നിവ ഒഴികെയുള്ള താളുകളുടെ ഒറിജിനൽ രസീതി ഗുണഭോക്താവിന് നൽകുകയും കോപ്പി സൂക്ഷിക്കുകയുമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.
6758	24 മുതൽ 100 വരെ	1 മുതൽ 23 വരെയുള്ള താളുകളിൽ ഡബിൾ സൈഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.
6759	1 മുതൽ 100 വരെ	-
6760	1 മുതൽ 100 വരെ	-
6761	1 മുതൽ 38 വരെ	-

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, ഡബിൾ സൈഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിക്കണമെന്നുള്ള അറിവില്ലായ്മയുമാണ് ഇപ്രകാരം സംഭവിച്ചതെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

കൂടാതെ 6757 നമ്പറിലുള്ള രസീതി ബുക്കിലെ 24, 93, 98 എന്നിവ ഒഴികെയുള്ള താളുകളുടെ ഒറിജിനൽ രസീതി ഗുണഭോക്താവിന് നൽകുകയും കോപ്പി സൂക്ഷിക്കുകയുമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ആയതിനു വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) കൃഷി ഓഫീസർക്ക് നൽകിയ രസീതുകൾ

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ പദ്ധതികളുടെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനായി കൃഷി ഓഫീസർക്ക് രസീത് ബുക്കുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ രസീതികൾ ഉപയോഗിക്കുമ്പോൾ ആയതിൽ ഡബിൾ സൈഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

രസീതി ബുക്ക് നം.	ഡബിൾ സൈഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിക്കാതെ നൽകിയ താളുകൾ
6752	1 മുതൽ 100 വരെ
6753	1 മുതൽ 100 വരെ
6754	1 മുതൽ 100 വരെ
6764	1 മുതൽ 40 വരെ

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 9&10/ 22.08.2024.

1-13 തൊഴിൽ നികുതി- അപാകതകൾ

1) അംഗീകൃത കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 204 (ii) എ (i) വകുപ്പ് പ്രകാരം ഒരു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ താമസിച്ച് തൊഴിലിൽ ഏർപ്പെടുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള അംഗീകൃത കരാറുകാരിൽ നിന്നും

തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	കരാറുകാരന്റെ പേര്	നികുതി അടവാക്കേണ്ടുന്ന കാലയളവ്
1	ശ്രീമതി സൗമ്യ പി പി, മധൂർ, പി.ഡബ്ല്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർ	2023-24 ഒന്നാം രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
2	ശ്രീ എ വസുദേവ ഹൊള്ള, പി.ഡബ്ല്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർ	2023-24 ഒന്നാം രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
3	ശ്രീ റിയാസ്, പട്ല, പി.ഡബ്ല്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർ	2023-24 ഒന്നാം രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
4	ശ്രീ സുകുമാരൻ, മധൂർ, പി.ഡബ്ല്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർ	2023-24 ഒന്നാം രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
5	ശ്രീ സന്തോഷ് കുമാർ എം, മധൂർ, പി.ഡബ്ല്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർ	2023-24 ഒന്നാം രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
6	ശ്രീ ഗിരീഷ കെ, പി.ഡബ്ല്യു.ഡി ഇലക്ട്രിക്കൽ കോൺട്രാക്ടർ	2023-24 ഒന്നാം രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
7	ശ്രീ അബൂബക്കർ സിദ്ദിഖ് എൻ എ, കല്ലൂർ, പി.ഡബ്ല്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർ	2023-24 ഒന്നാം രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
8	ശ്രീ മാധവ, രാംദാസ് നഗർ, പി.ഡബ്ല്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർ	2023-24 ഒന്നാം രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
9	ശ്രീ വിജോയ് കുമാർ മൊന്തേറൊ, ഹിദായത്ത് നഗർ, പി.ഡബ്ല്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർ	2023-24 ഒന്നാം രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം

മേൽ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി ആയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2. തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ അപാകത

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ തുക കുറവു വന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽ പെടുകയുണ്ടായി.

ക്രമ നം.	ജീവനക്കാരന്റെ പേരും തസ്തികയും	ജോലി ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനം	നികുതി അടവാക്കിയ കാലയളവ്	ഈടാക്കിയ നികുതി	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതി	കുറവ് വന്ന തുക
1	ഡോ. രാമചന്ദ്ര ഭട്ട്	ശക്തി ക്ലിനിക്, മധൂർ	2023-24 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	750	1250	500
			2023-24 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം	750	1250	500

കുറവുവന്ന തുക ഈടാക്കി വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.28/ 23.08.2024.

1-14 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്ന ചില മൊബൈൽ ടവർ ഉടമകളിൽ നിന്നും വിവിധ വർഷങ്ങളിലെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഓപ്പറേറ്റർ/ നിർമ്മാതാവ്/ ലൈസൻസി	ഉടമ/ കെട്ടിട നമ്പർ	വസ്തുനികുതി കാലയളവ്	അടവാക്കേണ്ടുന്ന തുക	ഇടപാക്കേണ്ട തുക
1	Reliance Jio Infocom Ltd	6/609	2023-24 ഒന്നാം രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം		11,596
2	Indus Tower Limited	6/719	2021-22 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ 2023-24 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം വരെ		47,738
3	Hutchson Essar Cellular Limited	17/780	2021-22 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ 2023-24 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം വരെ		15,913
4	Circle Head, GTL Infrastructure Ltd	19/402	2017-18 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ 2023-24 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം വരെ		38,616
			ആകെ		1,13,863

മേൽ പരാമർശിച്ച മൊബൈൽ ടവർ ഉടമകളിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതി ഇടപാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.06/ 22.08.2024.

1-15 വസ്തുനികുതി-ലോഡ്ജ്, ഹോട്ടൽ ഉൾപ്പെടെ മറ്റ് പ്രത്യേക പാർപ്പിട ആവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം എന്ന ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന കെട്ടിടത്തെ തെറ്റായ ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നികുതി നിർണ്ണയിച്ചു.

വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ, അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, സഞ്ചയസോഫ്റ്റ് വെയർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകത ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പാർപ്പിടം ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട കെട്ടിടത്തിന് താഴെ പറയുന്ന നിരക്കിലാണ് നികുതി കണക്കാക്കേണ്ടത്.

ക്രമ നം.	ഇനം	നിരക്ക്
1	പാർപ്പിടാവശ്യം- സ്വന്തം താമസത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന പാർപ്പിടങ്ങൾ, ഹോം സ്റ്റേ, (വിനോദ സഞ്ചാരികൾക്ക് വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നത്) 300 ച.മീ. വരെയുള്ളവ	6
2	പാർപ്പിടാവശ്യം- സ്വന്തം താമസത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന പാർപ്പിടങ്ങൾ, ഹോം സ്റ്റേ, (വിനോദ സഞ്ചാരികൾക്ക് വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നത്) 300 ച.മീ. ൽ മുകളിലുള്ളവ	10
3	പാർപ്പിടാവശ്യം-ലോഡ്ജ്, ഹോട്ടൽ ഉൾപ്പെടെ മറ്റ് പ്രത്യേക പാർപ്പിട ആവശ്യത്തിനുള്ളവ 300 ച.മീ. വരെയുള്ളവ	50
4	പാർപ്പിടാവശ്യം-ലോഡ്ജ്, ഹോട്ടൽ ഉൾപ്പെടെ മറ്റ് പ്രത്യേക പാർപ്പിട ആവശ്യത്തിനുള്ളവ 300 ച.മീ. മുകളിലുള്ളവ	60

എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള നിരക്കിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കാതെ ലോഡ്ജ്, ഹോട്ടൽ ഉൾപ്പെടെ മറ്റ് പ്രത്യേക പാർപ്പിട ആവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം എന്ന ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന താഴെ പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളെ സ്വന്തം താമസത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന പാർപ്പിടങ്ങൾ, ഹോം സ്റ്റേ എന്ന ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം	നിർണ്ണയിച്ച നികുതി	നിർണ്ണയിക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതി
---------	-----------------	---------------	-----------------------------	--------------------	--------------------------------

18/83	1301	കുടുംബശ്രീ സി.ഡി.എസ്	09/2023 മുതൽ 03/2024 വരെ	9,107
18/88	2230	ശ്രീമതി മിനി	02/2024 & 03/2024	4,460
18/90	2154	ശ്രീ മഹേഷ്	07/2023 മുതൽ 03/2024 വരെ	19,386
ആകെ				44,662

മേൽ പരാമർശിച്ചവരിൽ നിന്നും വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 36/ 24.08.2024.

1-17 ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രസീതികൾ- അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രസീതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അനുബന്ധം 6 ആയി ചേർക്കുന്നു.

ഇത് സംബന്ധിച്ച നിരീക്ഷണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) സാധാരണയായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ പൊതുവെ ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷം ഏകദേശം മുപ്പതിൽ താഴെ എണ്ണം രസീതികൾ മാത്രമേ ക്യാൻസൽ ചെയ്യുന്നതായി കാണാറുള്ളൂ. എന്നാൽ ഇവിടെ 198 എണ്ണം രസീതികൾ ക്യാൻസൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ശരാശരിയിലും വളരെ കൂടുതൽ രസീതികൾ ക്യാൻസൽ ചെയ്യാനുള്ള കാരണം വ്യക്തമല്ല.

2) ക്യാൻസൽ ചെയ്യാൻ സമർപ്പിച്ച രസീതികളിൽ 28 എണ്ണം അപ്രൂവ് ചെയ്യാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ആയതിന്റെ സ്റ്റാറ്റസ് നിലവിൽ Applied എന്നാണ് കാണിക്കുന്നത്. ആയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല.

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

“ഹ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ക്യാൻസൽ ചെയ്തുവെന്ന് കാണിക്കുന്ന രസീതികളെല്ലാം ഇന്റർനെറ്റ് കട്ട് ആകുന്ന സമയത്ത് രസീതുകൾ ശരിയായ രീതിയിൽ വരാത്തത് കാരണം Printer Fault എന്ന് കാണിച്ച് റീ പ്രിന്റ് എടുക്കുന്നവയാണ്. ടി രസീതികൾ യഥാർത്ഥത്തിൽ ക്യാൻസൽ ചെയ്തവയല്ല. ILGMS സെറ്റ് സെർവർ ഡൗൺ ഇഷ്യൂസ് ഉള്ള സമയത്ത് രസീതികൾ പ്രിന്റ് വരാതെ ഹാങ്ങ് ആയി കിടക്കുകയും ടി സമയത്ത് പ്രിന്റർ ഫോൾട്ട് കാണിച്ച് വീണ്ടും രസീതികൾ നൽകാറുണ്ട്. ടി രസീതികളെല്ലാമാണ് കൂടുതലായി Printer Fault എന്ന് കാണിക്കാറുള്ളത്.”

ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രസീതികൾ സംബന്ധിച്ച് മേൽ മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നു. എന്നിരുന്നാലും ഇതിന്റെ എണ്ണം കുറവ് വരുത്താനുള്ള ക്രമീകരണങ്ങൾ നടത്തേണ്ടതാണ്.

ക്യാൻസൽ ചെയ്യാൻ സമർപ്പിച്ച രസീതികളിൽ 28 എണ്ണം അപ്രൂവ് ചെയ്യാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട് എന്ന നിരീക്ഷണത്തിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ഈ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 21/ 23.08.2024

1-18 മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ-സ്റ്റാറ്റസ് ആക്ടിവ് ആയി തുടരുന്നു.

2023-24 വർഷം മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ ചെയ്യുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ, “സേവന” വെബ്സൈറ്റിലെ പെൻഷൻ തിരച്ചിൽ സംവിധാനം എന്നിവ മുഖേന പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ താഴെ പറയുന്ന പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണശേഷവും സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് ആക്ടിവ് ആയി തുടരുന്നതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്	പെൻഷണർ ഐഡി	മരണപ്പെട്ട തീയതി
1	ശ്രീ അബ്ദുള്ള കുഞ്ഞി	111940203320	09.12.2023
2	ശ്രീമതി ആയിഷ ബി	2220362085	12.01.2024

3	ശ്രീ പ്രദീപ് കുമാർ കെ പി	111940201933	11.12.2023
4	ശ്രീ ബാബു നായ്ക്	2220318503	12.01.2024
5	ശ്രീ അബ്ദുൾ റഹ്മാൻ പി	111940202583	17.01.2024
6	ശ്രീ എസ് പി അബ്ദുള്ള	2220253450	23.01.2024

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളെ സസ്പെന്റ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും മരണശേഷവും തുക നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പരിശോധിച്ച് തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 31/ 24.08.2024.

1-19 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി(പട്ടികജാതി)- 5,95,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വി.ഇ.ഒ

പ്രോജക്ട് നം.08/2023-24

അടങ്കൽ-1,64,00,000/-രൂപ (SCP-20,87,000+state-1,00,00,000+block-30,00,000+DP-13,13,000)

ചെലവ്-67,78,617/-രൂപ (SCP-14,60,000+state-31,70,000+block-8,45,000+DP-13,03,617)

പട്ടികജാതിക്കാർക്ക് വേണ്ടിയുള്ള ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ ആകെ 67,78,617/-രൂപ തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ഉളിയത്തടക്ക സർക്കിൾ വി.ഇ.ഒ ചെലവ് ചെയ്ത 61,83,617/-രൂപയുടെ താഴെ ചേർക്കുന്ന ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ബിൽ നം./ തീയതി	നം./ തുക	ഗുണഭോക്താവ്	നൽകിയ തുക
1	01/20.5.23	7,00,000/-	ജയന്തി	1,00,000/-
			രുമിണി.സി.എച്ച്	1,00,000/-
			ലീല രാമചന്ദ്രൻ	1,00,000/-
			സരോജിനി.സി.എച്ച്	1,00,000/-
			ചോമു	1,00,000/-
			യമുന	1,00,000/-
			മനോഹര.യു	1,00,000/-
2	02/20.5.23	2,00,000/-	ശ്രീലത.എൻ.കെ	1,00,000/-
			സോണിത.യു.എസ്	1,00,000/-
3	03/20.5.23	2,20,000/-	രുമിണി	1,00,000/-
			ലക്ഷ്മി	60,000/-
			ഗണേശ.യു.പി	60,000/-
4	04/6.6.23	6,83,617	സുഗന്ധി.എം	1,00,000/-
			രത്ന.യു	1,00,000/-
			അശോക.യു	83,617/-
			മഞ്ജുള.യു	1,00,000/-
			ജയലക്ഷ്മി	1,00,000/-
			സാവിത്രി	1,00,000/-
			ബാലചന്ദ്രൻ.യു	1,00,000/-
5	05/6.6.23	4,60,000/-	കേശവൻ	1,00,000/-
			മീനാക്ഷി	1,00,000/-
			ചനിയറു	1,00,000/-

			സുകന്യാ.എ	40,000/-
			രാജീവി	40,000/-
			സന്ധ്യ.സി.ജി	40,000/-
			സ്റ്റീഷ.കെ	40,000/-
6	06/21.6.23	1,00,000/-	വാരിജ	1,00,000/-
			ശ്രീദേവി.പി	25,000/-
			ശങ്കരജ	50,000/-
7	07/21.6.23	2,50,000/-	കസുമ.കെ	25,000/-
			ലക്ഷ്മി	50,000/-
			ജനാർദ്ദന.യു	1,00,000/-
			പുഷ്പലത.സി	1,00,000/-
8	08/21.6.23	3,00,000/-	കസുമ.എം	1,00,000/-
			ലളിത	1,00,000/-
			സുഗന്ധി.എം	60,000/-
			കമല.സി.എച്ച്	1,00,000/-
9	11/18.8.23	3,40,000/-	ലീല	60,000/-
			സരോജിനി.സി.എച്ച്	60,000/-
			യമുന.സി.എച്ച്	60,000/-
			മല്ലിക	50,000/-
10	13/30.9.23	2,20,000/-	ലക്ഷ്മി	50,000/-
			ജയന്തി	60,000/-
			രുമിണി.സി.എച്ച്	60,000/-
11	14/30.9.23	2,00,000/-	പ്രതിഭ.ടി.കെ	1,00,000/-
			വാരിജ	1,00,000/-
			രുമിണി	1,00,000/-
			പുഷ്പലത.പി	1,00,000/-
			സരോജിനി.കെ	1,00,000/-
			അശോക.യു	1,00,000/-
			സാവിത്രി	1,00,000/-
			കസുമ.പി	1,00,000/-
12	18/13.10.23	12,50,000/-	ചനിയറ	1,00,000/-
			ചോമ	1,00,000/-
			ലളിത	1,00,000/-
			സോണിത.യു.എസ്	1,00,000/-
			കമല.കെ	1,00,000/-
			നാരായണ.യു	1,00,000/-
			സതീശ.കെ	50,000/-
13	19/13.10.23	1,00,000/-	കസ്തുരി.എസ്	50,000/-
			പ്രശാന്തി.എം	50,000/-

14	20/13.10.23	1,40,000/-	യമുന.സി.എച്ച്	40,000/-
			സന്ധ്യ.സി.ജി	1,00,000/-
15	24/26.10.23	1,00,000/-	ലളിത.പി	1,00,000/-
16	25/26.10.23	3,00,000/-	രത്ന.യു	1,00,000/-
			മഞ്ജുള.യു	1,00,000/-
			ജയലക്ഷ്മി.പി.ടി	1,00,000/-
17	29/15.11.23	3,20,000/-	സുഗന്ധി.എം	40,000/-
			ചന്ദ്രാവതി.കെ	50,000/-
			ഗണേശ	50,000/-
			രമിണി.സി.എച്ച്	40,000/-
			സരോജിനി.സി.എച്ച്	40,000/-
			ബാലചന്ദ്രൻ.യു	1,00,000/-
18	36/15.11.23	14,00,00/-	നാരായണി.യു	1,00,000/-
			സുഭാഷിണി.കെ	40,000/-
19	37/17.11.23	16,00,00/-	സുകന്യ.എ	40,000/-
			രാജീവി	40,000/-
			സന്ധ്യ.സി.ജി	40,000/-
			സ്തീഷ.കെ	40,000/-
ആകെ		61,83,617/-		

എന്നാൽ മധുർ സർക്കിൾ വി.ഇ.ഒ ചെലവ് ചെയ്ത ബാക്കി 5,95,000/- രൂപയുടെ ബില്ലുകളും അനുബന്ധരേഖകളും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ നം.01/21.8.24 പ്രകാരം രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. സാമ്പ്യ വെബ് പ്രകാരമുള്ള ബിൽ സംബന്ധമായ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

- 1.ബിൽ നം.228/2.2.24 - 50,000/- രൂപ
- 2.ബിൽ നം.229/2.2.24 - 1,60,000/- രൂപ
- 3.ബിൽ നം.238/14.2.24 - 40,000/- രൂപ
- 4.ബിൽ നം.241/16.2.24 - 1,00,000/- രൂപ
- 5.ബിൽ നം.375/5.3.24 - 1,95,000/- രൂപ
- 6.ബിൽ നം.386/27.3.24 - 50,000/- രൂപ

പ്രസ്തുത ബില്ലുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് വി.ഇ.ഒ താഴെ പറയും പ്രകാരം മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

“3.1.2024 മുതൽ മധുർ സർക്കിൾ വി.ഇ.ഒ ആയിരുന്ന ശ്രീ.നിഖിൽ.പി.വി മാറിയ ബില്ലുകളാണ് ഇവ. ഈ വി.ഇ.ഒ 6.6.2024 മുതൽ ആർജ്ജിത അവധിയിലാണ്. പക്ഷെ രേഖാമൂലം ചാർജ്ജ് കൈമാറാത്തതിനാൽ നിലവിലെ വി.ഇ.ഒ ശ്രീ.പീതാംബരൻ.ടി (ഉളിയത്തടക്ക സർക്കിൾ) 21.6.2024 ന് ചാർജ്ജ് അസൂം ചെയ്ത് ഏടുക്കുകയാണ് ചെയ്തത്. ശ്രീ.നിഖിൽ.പി.വി പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മാറിയ ബില്ലുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും നാളിതുവരെയായി കൈമാറിയിട്ടില്ല, രേഖകൾ ഓഫീസിലും ഇല്ല. അതുപോലെ ഓഫീസിൽ നിന്നും ലഭിച്ച മധുർ സർക്കിളിന്റെ ക്യാഷ് ബുക്ക്, പദ്ധതി രജിസ്റ്റർ, ഫയൽ എന്നിവയിൽ യാതൊരു രേഖപ്പെടുത്തലും വരത്തിയിട്ടില്ല. 2023-24 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് അറിയിപ്പ് ലഭിച്ച സമയത്ത് ശ്രീ.നിഖിൽ.പി.വി യെ ഈ വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കുന്നതിനായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് 8.8.2024 ന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.”

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ബില്ലുകളും അനുബന്ധരേഖകളും ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രഥമ മറുപടിയോടൊപ്പമൊ അതിനു മുൻപായോ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം ചെലവ് തുക നിരാകരിക്കുന്നതും വി.ഇ.ഒ യുടെ വ്യക്തിപരമായ ബാധ്യതയായി കണക്കാക്കി തിരികെ ഈടാക്കാൻ ഓഡിറ്റിൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്നതുമാണ്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത 5,95,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.12/22.08.2024.

1-20 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (ജനറൽ)-13,80,000/-രൂപയുടെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വി.ഇ.ഒ

പ്രോജക്ട് നം.24/2023-24

അടങ്കൽ-58,50,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ-16,00,000+ബ്ലോക്ക്-32,50,000+ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്-10,00,000)

ചെലവ് - വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ - 15,80,000/-രൂപ

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 15,80,000/-രൂപ തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ഉളിയത്തടക്ക സർക്കിൾ വി.ഇ.ഒ ചെലവ് ചെയ്ത 2,00,000/-രൂപയുടെ താഴെ ചേർക്കുന്ന ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1. ബിൽ നം.103/5.10.23 - 1,00,000/- രൂപ - മുഹമ്മദ് ഷരീഫ്.എൻ.എ, ട്രാസ്റ്റാസ് ക്വാർട്ടേഴ്സ്, പന്നിപ്പാറ
2. ബിൽ നം.104/5.10.23 - 1,00,000/- രൂപ - നിർമ്മല.എം, W/O സുധാകര, മജൽ ഹൗസ്, മായിപ്പാടി.

എന്നാല ബാക്കി 13,80,000/-രൂപ മധുർ സർക്കിൾ വി.ഇ.ഒ ആണ് ചെലവ് ചെയ്തത്. ഈ തുകയുടെ ബില്ലുകളും അനുബന്ധരേഖകളും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ(നം.01/21.8.24) നൽകിയിരുന്നു. വെബ്ബ് സാംഖ്യ പ്രകാരമുള്ള ബിൽ സംബന്ധമായ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

- 1.ബിൽ നം.213/30.1.24 - 8,00,000/-രൂപ
- 2.ബിൽ നം.214/30.1.24 - 1,00,000/-രൂപ
- 3.ബിൽ നം.227/2.2.24 - 2,40,000/-രൂപ
- 4.ബിൽ നം.239/16.2.24 - 1,60,000/-രൂപ
- 5.ബിൽ നം.248/22.2.24 - 80,000/-രൂപ

പ്രസ്തുത ബില്ലുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് വി.ഇ.ഒ താഴെ പറയും പ്രകാരം മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

“മധുർ സർക്കിൾ വി.ഇ.ഒ ലീവിലാണ്, നിലവിലെ ചാർജ്ജുള്ള വി.ഇ.ഒ ക്ക് മധുർ സർക്കിൾ വി.ഇ.ഒആയിരുന്ന ശ്രീ.നിഖിൽ.പി.വി പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മാറിയ ബില്ലുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും നാളിതുവരെയായി കൈമാറിയിട്ടില്ല.”

ബില്ലുകളും അനുബന്ധരേഖകളും ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രഥമ മറുപടിയോടൊപ്പമൊ അതിനു മുൻപായോ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം ഈ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നതും വി.ഇ.ഒ യുടെ വ്യക്തിപരമായ ബാധ്യതയായി കണക്കാക്കി തിരികെ ഈടാക്കാൻ നിർദ്ദേശിക്കുന്നതുമാണ്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത 13,80,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.12/22.08.2024.

1-21 വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസം - കുടിവെള്ള വിതരണ പദ്ധതി-അധികം നൽകിയ 1,16,141/-രൂപ ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് തിരികെ അടവാക്കി.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

ഫയൽ നം. A2/6449/2023, A2/6780/2023

1. വൗച്ചർ നം. 22300365 തീ. 05.07.2023, 3,58,635/- രൂപ

2. വൗച്ചർ നം. 22300378 തീ. 06.07.2023 , 1,12,824/-രൂപ

ആകെ 4,71,459/- രൂപ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ വരൾച്ച നേരിടുന്ന പ്രദേശങ്ങളിൽ കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്താനാണ് ഈ പദ്ധതി. പദ്ധതിക്കായി ശ്രീ. ദിനേശ കെ, എസ്.ജി.കെ ടെമ്പിൾ റോഡ്, കല്ലൂ, പി.ഒ ആർ.ഡി നഗർ എന്നവർ സമർപ്പിച്ച 5000ലിറ്റർ ടാങ്കിൽ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് കിലോമീറ്ററിന് 110/-രൂപ നിരക്കിലുള്ള ക്വട്ടേഷൻ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം. 17/1 തീയതി 26.04.2023 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. KL 13 Z 0298 എന്ന വാഹനത്തിലാണ് കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തത്. 02.05.2023 മുതൽ 23.06.2023 വരെ വിതരണം നടത്തിയതിന് ആകെ 4359 കിലോമീറ്റർ ഓടിയതിന് 110/-രൂപ പ്രകാരം ഇൻകം ടാക്സ് കിഴിവുകൾക്ക് (4715രൂപ) ശേഷം 4,66,744/-രൂപ കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.GO (Rt)No.564/2023/LSGD/Dt.6.3.2023 പ്രകാരം, കുടിവെള്ളം ടെസ്റ്റ് ചെയ്ത് GPS സംവിധാനം ഉപയോഗിച്ച് വിതരണം ചെയ്യേണ്ടതും ആയതനുസരിച്ച് GPS പ്രകാരമുള്ള കിലോമീറ്റർ ആധാരമാക്കി തുക നൽകേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ മാനുവൽ ലോഗ് പ്രകാരമുള്ള കിലോമീറ്റർ അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	തീയതി	മാന്വൽ ലോഗ് പ്രകാരം കിലോമീറ്റർ	GPS പ്രകാരം കിലോമീറ്റർ
1	2.5.2023	52	50.71
2	3.5.2023	73	65.81
3	4.5.2023	63	55.56
4	5.5.2023	91	81.26
5	6.5.2023	88	78.98
6	7.5.2023	76	67.97
7	8.5.2023	89	76.75
8	9.5.2023	102	91.36
9	10.5.2023	100	90.14
10	11.5.2023	72	62.23
11	12.5.2023	71	56.08
12	13.5.2023	48	40.88
13	14.5.2023	62	55.14
14	15.5.2023	78	65.62
15	16.5.2023	72	59.99
16	17.5.2023	48	39.27
17	18.5.2023	82	69.52
18	19.5.2023	71	60.22
19	20.5.2023	71	58.27
20	21.5.2023	71	59.62
21	22.5.2023	88	77.57
22	23.5.2023	60	54.78

23	24.5.2023	91	76.69
24	25.5.2023	86	74.89
25	26.5.2023	82	70.01
26	27.5.2023	86	72.81
27	28.5.2023	87	74.91
28	29.5.2023	87	68.28
29	30.5.2023	81	68.03
30	31.5.2023	76	59.54
31	1.6.2023	92	67.76
32	2.6.2023	82	55.8
33	3.6.2023	78	60.33
34	4.6.2023	79	57.06
35	5.6.2023	98	0
36	6.6.2023	97	73.37
37	7.6.2023	87	71.32
38	8.6.2023	84	63.14
39	9.6.2023	106	89.02
40	10.6.2023	73	0
41	11.6.2023	95	0
42	12.6.2023	100	0
43	13.6.2023	83	66.43
44	14.6.2023	85	0
45	15.6.2023	86	0
46	16.6.2023	93	75.11
47	17.6.2023	94	72.62
48	18.6.2023	89	74.75
49	19.6.2023	94	72.56
50	20.6.2023	86	70.71
51	21.6.2023	83	70.61
52	22.6.2023	92	77.62
53	23.6.2023	99	86.20
ആകെ		4359km	3187.3 Km

മാമ്പൽ ലോഗ് പ്രകാരമുള്ള 4359km ന് 4,79,490/- രൂപ ആവശ്യപ്പെടുകയും മേൽ വൗച്ചർ നം പ്രകാരം 4,66,744/- രൂപ കരാറുകാരന് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ GPS പ്രകാരം നൽകേണ്ടിയിരുന്ന തുക 3,50,603/- (3187.3x110) രൂപയാണ്. ഇപ്രകാരം 1,16,141 രൂപ (4,66,744- 3,50,603) അധികം നൽകിയത് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മുഖേന ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിനെ തുടർന്ന് രസീതി നം. 1241200840/G140303 തീയതി 22.08.2024 പ്രകാരം തനത് ഫണ്ടിൽ തിരികെ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 03/19.08.2024.

1-22 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (ജനറൽ)(സ്റ്റിൽ ഓവർ)- 1,60,000/- രൂപയുടെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.252/2023-24

അടങ്കൽ - 1,71,30,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ-4,93,660 + സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്-50,00,000 + തനത് ഫണ്ട് - 3,36,340 + ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്-2,00,000 + ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് - 20,00,000 + മറ്റ് -73,00,000)

ആകെചെലവ്-7,60,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ- 4,93,660 + സംസ്ഥാനം -1,00,000 + തനത് ഫണ്ട് -1,66,340)

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിലെ ഈ സ്റ്റിൽ ഓവർ പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 7,60,000/-രൂപ തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ഉളിയത്തടക്ക സർക്കിൾ വി.ഇ.ഒ ചെലവ് ചെയ്ത 6,00,000/-രൂപയുടെ താഴെ ചേർക്കുന്ന ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ബിൽ നം./ തീയതി	തുക	ഗുണഭോക്താവ്	തുക
1			റംല മജീദ്, പാലത്തടക്കം, പട്ള	1,00,000/-
2	31/20.6.23	493660/-	നിർമ്മല,W/O സുധാകര, മജൽ ഹൗസ്, മാതിപ്പാടി.	1,60,000/-
3			കമല	1,20,000/-
4			വാസന്തി.പി	1,13,660/-
5	32/20.6.23	6340/-	വാസന്തി.പി	6,340/-
6	131/26.10.23	100000/-	മറിയമ്മ.എം, മുളിക്കണ്ടം, ഷിരിബാഗിലു.	1,00,000/-
			ആകെ	6,00,000/- രൂപ

എന്നാൽ മധുർ സർക്കിൾ വി.ഇ.ഒ ചെലവ് ചെയ്ത ബാക്കി 1,60,000/-രൂപയുടെ ബില്ലുകളും അനുബന്ധരേഖകളും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ നം.01/21.8.24 പ്രകാരം രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. വെബ്ബ് സാംഖ്യ പ്രകാരമുള്ള ബിൽ സംബന്ധമായ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.ബിൽ നം.240/16.2.24 - 1,00,000/-രൂപ

2.ബിൽ നം.261/1.3.24 - 60,000/-രൂപ

പ്രസ്തുത ബില്ലുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് വി.ഇ.ഒ താഴെ പറയും പ്രകാരം മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

“മധുർ സർക്കിൾ വി.ഇ.ഒ ലീവിലാണ്, പക്ഷെ നിലവിലെ ചാർജ്ജുള്ള വി.ഇ.ഒ ക്ക് മധുർ സർക്കിൾ വി.ഇ.ഒ ആയിരുന്ന ശ്രീ.നിഖിൽ.പി.വി പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മാറിയ ബില്ലുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും നാളിതുവരെയായി കൈമാറിയിട്ടില്ല.”

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ബില്ലുകളും അനുബന്ധരേഖകളും ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രഥമ മറുപടിയോടൊപ്പമൊ അതിനു മുൻപായോ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം ഈ തുക നിരാകരിച്ച് ചെലവ് നടത്തിയ വി.ഇ.ഒ യുടെ വ്യക്തിപരമായ ബാധ്യതയായി കണക്കാക്കി തിരികെ ഈടാക്കാൻ ഓഡിറ്റിൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്നതാണ്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത 1,60,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ

വെക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.12/22.08.2024.

1-23 ഭവനപുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ)- പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം.11/2023-24 -

നിർവ്വഹണം - വി.ഇ.ഒ

അടങ്കൽ - 20,57,400/- രൂപ - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) + 19,42,600/- രൂപ - തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് - 14,00,000 /- രൂപ - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ഭവനപുനരുദ്ധാരണം പദ്ധതി പ്രകാരം തൻവർഷം ആകെ 14,00,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബില്ലുകൾ സംബന്ധമായ വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ബില്ല നം./ തീയതി	തുക
1	34/18.12.23	2,00,000
2	38/9.1.24	50,000
3	39/11.1.24	4,00,000
4	40/19.1.24	5,00,000
5	41/19.1.24	50,000
6	42/19.1.24	1,00,000
7	45/2.2.24	50,000
8	46/19.2.24	50,000
	ആകെ	14,00,000/-

താഴെപ്പറയുന്ന തിരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവനപുനരുദ്ധാരണത്തിന് ഒന്നാം ഗഡു തുക അനുവദിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ആകെ അനുവദിച്ച തുക	ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ആകെ അനുവദിച്ച തുക
1	ഉഷ.കെ	50,000	15	സുബ്ബമ്മ.സി	50,000
2	സരോജിനി ചന്ദ്രൻ	50,000	16	രാധാ മല്ലൂ.കെ	50,000
3	സനത് കുമാർ റായി	50,000	17	ശാരദ.കെ	50,000
4	ലീല	50,000	18	രജീശൻ	50,000
5	സരസ്വതി	50,000	19	തസ്നീഫ	50,000
6	പ്രേമ	50,000	20	ജമീല	50,000
7	താര	50,000	21	നബീസ	50,000
8	മാധവി	50,000	22	ബീഫാത്തിമ	50,000
9	മൈമൂന	50,000	23	സുന്ദര റാവു	50,000
10	അശോകൻ.കെ	50,000	24	അബ്ദുൾ റഹ്മാൻ	50,000
11	ഹാജിറ	50,000	25	പുഷ്പലത	50,000

12	ഉദയകുമാർ	50,000	26	ദുർഗ പരമേശ്വരി	50,000
13	വേണുഗോപാല ഷെട്ടി	50,000	27	നാരായണി	50,000
14	രാധ	50,000	28	വിനീഷ.എ.എസ്	50,000
ആകെ - 14,00,000/-					

ഇതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന 9 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനപുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

- 1.സരോജിനി ചന്ദ്രൻ
- 2.താര
- 3.ഹാജിറ
- 4.ശാരദ.കെ
- 5.തസ്റീഫ
- 6.നബീസ
- 7.ദുർഗ പരമേശ്വരി
- 8.നാരായണി
- 9.വിനീഷ.എ.എസ്

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തികൾ എത്രയും പെട്ടെന്ന് പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.19/22.08.2024.

1-24 ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷൻ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം.	S002/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഐ.കെ.എം വിഹിതം
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ - 1,00,000/-രൂപ
	തനത് ഫണ്ട് - 8,185/-രൂപ
	ആകെ = 1,08,185/-
ചെലവ് തുക	8,185/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)
വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി	22300896, തീയതി. 31.03.2024
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	4432, തീയതി. 31.03.2024, Rs.8,185/-രൂപ

മധുർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പിലാക്കിയ (പ്രോജക്ട് നം.S002/24) പദ്ധതി പ്രകാരം ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 8,185/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നം.57047023512). പ്രസ്തുത തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 8,185/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.20/22.08.2024.

1-25 അറന്തോട് വാർഡിലേക്ക് സ്ലീറ്റ് ലൈറ്റ് വാങ്ങൽ പദ്ധതി - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം.413/2023-24

അടങ്കൽ - 50,000/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 49,012/-രൂപ -(തനത് ഫണ്ട്)

വൗച്ചർ നം.22300938/ 31.03.2024 - 49,012/-രൂപ

ചെക്ക് നമ്പർ.44232/ 31.03.2024

മധൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അറന്തോട് വാർഡിലേക്ക് 18 വാട്സിന്റെ LED ഓട്ടോമാറ്റിക് തെരുവ് വിളക്കുകൾ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും ഇൻസ്റ്റലേഷൻ ഉൾപ്പെടെ അനുബന്ധ ചെലവുകൾക്കുമാണ് ഈ പദ്ധതി. KREWS ന്റെ അനുബന്ധ സ്ഥാപനമായ കേരള ഗ്രാമജ്യോതി ലൈറ്റിംഗ് കാസറഗോഡിന്റെ 25.03.2024 തീയതിയിലെ ഇൻവോയ്സ് നം.KREWS/D140 പ്രകാരം 20 എണ്ണം LED തെരുവ് വിളക്കുകൾ (18 Watts LED Street Light Automatic With All Fittings) വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിലയായ 49,012/- രൂപയിൽ മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം KREWS ന് നൽകി (അക്കൗണ്ട് നം.67256868977/SBI). ആദായനികുതി 980/-രൂപ കിഴിവ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഈ പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

- 1) 20 LED തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ ഇൻസ്റ്റലേഷൻ റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിച്ചതായി ബന്ധപ്പെട്ട് വാർഡ് മെമ്പർമാർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല.
- 2) തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് KSEB യുടെ സൂപ്പർവിഷൻ ആവശ്യമാണ്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജ്ജ് ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ, LED Light സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് KSEB യിൽ നിന്നും അനുമതി വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 3) കരാർ ഉടമ്പടി, ഭരണസമിതി തീരുമാനം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആതിനാൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 49,012/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.35/24.08.2024.

1-26 ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്തതിന് തുക നൽകൽ പദ്ധതി - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം. S0080/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് തുക നൽകൽ

അടങ്കൽ - തനത് ഫണ്ട് - 2,50,000/-രൂപ

ചെലവ് തുക - 2,12,164/-രൂപ

വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി - 22300532/ 04.10.2023

ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി - 44076/30.09.2023

മധൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എം.സി.എഫിൽ നിന്നും ഹരിതകർമ്മസേന ശേഖരിച്ച പുനഃചംക്രമണ യോഗ്യമല്ലാത്ത അജൈവമാലിന്യങ്ങൾ കൊണ്ടുപോകുന്നതിന് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് തുക അനുവദിക്കാനുള്ള പദ്ധതിയാണിത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ താൽക്കാലിക/മിനി എം.സി.എഫ് ൽ നിന്ന് പുനഃചംക്രമണ യോഗ്യമല്ലാത്ത അജൈവമാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്തതിന് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് 2023-24 വർഷത്തിൽ 2,12,164/-രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

തുക നൽകിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന കാര്യങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

- 1) റിജെക്ടഡ് മാലിന്യങ്ങൾ ജി.പി.എസ് സംവിധാനം ഉപയോഗിച്ച് നീക്കം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ, മാനിഫെസ്റ്റോ, വെയിംഗ് ബ്രിഡ്ജ് രേഖകൾ, ഇൻവോയ്സ് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 2) കമ്പനി അവകാശപ്പെട്ട അളവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായി മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്ത വേളയിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും സാങ്കേതിക ഉദ്യോഗസ്ഥരോ ഹരിത കർമ്മ സേന അധികൃതരോ ജനപ്രതിനിധികളോ പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയത് സംബന്ധമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 3) നീക്കം ചെയ്ത അജൈവ മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് സംബന്ധിച്ച് ഹരിത കർമ്മ സേന അധികൃതർ, ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് എന്നിവരിൽ നിന്നുമുള്ള പരിശോധന സാക്ഷ്യപത്രം, ഭരണ സമിതി തീരുമാനം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 2,12,164/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.23/23.08.2024.

1-27 എം.സി.എഫ് മാലിന്യം കൈമാറുന്നതിന് തിരുവോണം ഏജൻസിക്ക് പ്രതിഫലം നൽകൽ പദ്ധതി-രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം.	SO321/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എം.സി.എഫ് മാലിന്യം കൈമാറുന്നതിന് തിരുവോണം ഏജൻസിക്ക് പ്രതിഫലം നൽകൽ
അടങ്കൽ	തനത് ഫണ്ട് - 5,17,238
ചെലവ് തുക	5,17,238/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)
വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി	22300644/ 02.12.2023
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	44093/02.12.2023 , Rs.2,65,187/- (11,051 രൂപ ഈ ബില്ലിൽ നിന്നും ആദായ നികുതിയിനത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.)
വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി	22300763/ 14.03.2024
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	0643510/ 14.03.2024, Rs. 1,88,977/-
വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി	22300762/ 14.03.2024
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	0643510/ 14.03.2024, Rs.52,023/-

മധൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എം.സി.എഫിൽ നിന്നും ഹരിതകർമ്മസേന ശേഖരിച്ച പുനഃചംക്രമണ യോഗ്യമല്ലാത്ത അജൈവമാലിന്യങ്ങൾ കൊണ്ടുപോകുന്നതിന് തിരുവോണം ഇക്കോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് ഇന്ത്യ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് കണ്ണൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് തുക അനുവദിക്കാനുള്ള പദ്ധതിയാണിത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ എം.സി.എഫ് ൽ നിന്ന് റിജെക്ടഡ് മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്തതിന്റെ അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് തിരുവോണം ഇക്കോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് ഇന്ത്യ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് തുക നൽകുന്നു. കിലോഗ്രാമിന് 5.90/- രൂപ നിരക്കിലാണ് തുക നൽകേണ്ടത്. 2023-24 വർഷത്തിൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1)

ക്രമ നം	തിരുവോണം ഏജൻസിയുടെ ബിൽ തീയതി	ബിൽ നമ്പർ	വെഹിക്കിൾ നമ്പർ	ആകെ തൂക്കം KG	നിരക്ക്	നൽകിയ തുക
1	14.03.2023	21052	KL-14S-8567	3790	5.90	22361

2	24.03.2023	21432	TN-43 Z-6589	2920	5.90	17228
3	06.04.2024	21952	KA-52-B-0968	4170	5.90	24603
4	07.04.2023	21993	KL-14-S-8567	2580	5.90	15222
5	11.04.2023	22126	KA-51AA-0722	5620	5.90	33158
6	11.04.2023	22146	KA-22-A-1983	5200	5.90	30680
7	18.04.2023	22432	KL-14-S-8567	3660	5.90	21594
8	19.05.2023	23537	KL-14-S8567	3680	5.90	21712
9	17.06.2023	24345	KL-14-S8567	9830	5.90	57997
10	10.08.2023	1142	KL-40-L-5924	2200	5.90	12980
11	25.08.2023	1586	KL-14-S-8567	3170	5.90	18703
ആകെ					46820.KG	2,76,238

2)

ക്രമ നം	തിരുവോണം ഖിൽ തീയതി	ഏജൻസിയുടെ ഖിൽ നമ്പർ	വെഹിക്കിൾ നമ്പർ	ആകെ തൂക്കം KG	നിരക്ക്	നൽകിയ തുക
1	30.09.2023	11843	KL-57R-0407	6010	5.90	35459
2	20.10.2023	2807	KA-06AB-1962	2040	5.90	12036
3	27.10.2023	2950	KL-14-AD-2114	8180	5.90	48262
4	29.10.2023	2977	KL-58-H-2227	1240	5.90	7316
5	29.10.2023	2979	KL-58-H-2227	1300	5.90	7670
6	29.10.2023	2982	KL-58-H-2227	1200	5.90	7080
7	29.10.2023	2984	KL-58-H-2227	1130	5.90	6667
8	29.10.2023	2985	KL-58-H-2227	1300	5.90	7670
9	04.11.2023	3127	KL-14-AD-2114	2520	5.90	14868
10	05.11.2023	3137	KL-58-H-2227	1150	5.90	6785
11	11.11.2023	3279	KL-78-C-6124	5960	5.90	35164
ആകെ					32030.KG	1,88,977

പദ്ധതിയുടെ നിർവഹണത്തിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) റിജെക്ടഡ് മാലിന്യങ്ങൾ ജി.പി.എസ് സംവിധാനം ഉപയോഗിച്ച് നീക്കം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ, മാനിഫെസ്റ്റോ, വെയിംഗ് ബ്രിഡ്ജ് രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കമ്പനി അവകാശപ്പെട്ട അളവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായി മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്ത വേളയിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും സാങ്കേതിക ഉദ്യോഗസ്ഥരോ, ഹരിത കർമ്മ സേന അധികൃതരോ, ജനപ്രതിനിധികളോ പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയത് സംബന്ധമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2) വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി 22300762/ 14.03.2024 പ്രകാരം തിരുവോണം ഇക്കോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് ഇന്ത്യ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 52,023/- രൂപ നൽകിയതിന്റെ യാതൊരു രേഖകളും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3) നീക്കം ചെയ്ത അജൈവ മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് സംബന്ധിച്ച് ഹരിത കർമ്മ സേന അധികൃതർ, ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ട്രൂപ്പ് എന്നിവരിൽ നിന്നുമുള്ള പരിശോധന സാക്ഷ്യപത്രം, ഭരണ സമിതി തീരുമാനം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആതിനാൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 5,17,238/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.22/23.08.2024.

1-28 തുടർ സാക്ഷരത പദ്ധതി- പഠിതാക്കൾക്ക് കോഴ്സ് ഫീസ് നൽകൽ പദ്ധതി -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	S0074/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	തുടർ സാക്ഷരത വിദ്യാഭ്യാസം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ.ജൂനിയർ ബേസിക് സ്കൂൾ , മധൂർ
അടങ്കൽ	1,25,000/- (വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ)
ചെലവ് തുക	95,750/- രൂപ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	23200252021301322733/ 01.03.2024, Rs.18,400/-
	23200252021301322728/ 01.03.2024, Rs.25,350/-
	2320025202130152467/ 23.03.2024, Rs.52,000/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന പത്താംതരം തുല്യത കോഴ്സിൽ ചേർന്ന 13 പഠിതാക്കൾക്കും, ഹയർ സെക്കൻഡറി തുല്യത (ഒന്നാം വർഷം) കോഴ്സിൽ ചേർന്ന 20 പഠിതാക്കൾക്കും, ഹയർ സെക്കൻഡറി തുല്യത (രണ്ടാം വർഷം) കോഴ്സിൽ ചേർന്ന 8 പഠിതാക്കൾക്കും കോഴ്സ് ഫീ നൽകുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ് ഈ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയത്.

ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും പത്താംതരം തുല്യത കോഴ്സിൽ ചേർന്ന 13 പഠിതാക്കൾക്കും, ഹയർ സെക്കൻഡറി (ഒന്നാം വർഷം) തുല്യത കോഴ്സിൽ ചേർന്ന 20 പഠിതാക്കൾക്കും, ഹയർ സെക്കൻഡറി (രണ്ടാം വർഷം) തുല്യത കോഴ്സിൽ ചേർന്ന 8 പഠിതാക്കൾക്കും കോഴ്സ് ഫീസ് നൽകുന്നതിനായി യഥാക്രമം 13 പഠിതാക്കൾക്ക് 25,350/- രൂപയും, 20 പഠിതാക്കൾക്ക് 52,000/- രൂപയും, 8 പഠിതാക്കൾക്ക് 18,400/- രൂപയും ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷൻ അതോറിറ്റി തിരുവനന്തപുരത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുപ്രകാരം ആകെ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത 41 പഠിതാക്കളിൽ പരീക്ഷ എഴുതിയവരുടേയോ പാസ്സായവരുടേയോ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വിതരണം ചെയ്തവരുടേയോ എണ്ണം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2) കോഴ്സ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷൻ അതോറിറ്റിക്ക് കൈമാറിയ തുകയായ 95,750/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 95,750/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.15/22.08.2024.

1-29 പട്ടികജാതി, പട്ടികവർഗ വിഭാഗത്തിലെ കുർഷുകർക്ക് തെങ്ങിൻ തൈ വിതരണം-ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല.

2023-24 വാർഷിക പദ്ധതി പ്രകാരം മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ, പട്ടികജാതി, പട്ടികവർഗ വിഭാഗത്തിലെ കുർഷുകർക്ക് തെങ്ങിൻ തൈ വിതരണം എന്ന പദ്ധതിക്ക് 21,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നം.	S0391/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എസ്.സി, എസ്.ടി കർഷകർക്ക് തെങ്ങിൻ തൈകൾ വിതരണം
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)- 21,000/-രൂപ
ചെലവ് തുക	21,000/-രൂപ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	2320025201510101143979, തീയതി.31.01.2024

മധുർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 വർഷത്തിൽ കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ എസ്.സി, എസ്.ടി കർഷകർക്ക് തെങ്ങിൻ തൈകൾ വിതരണം (പ്രോജക്ട്.നം.S0391/24) എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം കേരള അഗ്രിക്കൾച്ചർ യൂണിവേഴ്സിറ്റിയുടെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള റീജിയണൽ അഗ്രിക്കൾച്ചറൽ റിസർച്ച് സ്റ്റേഷൻ, പിലിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 25.09.2023 ലെ ഇൻവോയ്സ് നം.343/K/000056/2023-2024 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പട്ടികജാതി, പട്ടികവർഗ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന 49 കർഷകർക്ക് 420 തെങ്ങിൻ തൈകൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഈ പദ്ധതിയുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും സ.ഉ.(കൈ) നം.115/2022/LSGD, 28.05.2022 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 2.17 പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾ പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്നവരാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്നതിനുള്ള ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്ത 28 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര് വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

- I) ചന്ദ്ര .സി.എച്ച്, ചേനക്കോട്, വാർഡ് - 4
- ii) ബാബു.സി.എച്ച്, സരസ്വതി നിലയ, ചേനക്കോട്. വാർഡ് - 5,
- iii) ഈശ്വര നായ്ക്, ശ്രീദുർഗ്ഗ കൃപ, കല്ലക്കട്ട, വാർഡ് - 4
- iv) വാരിജ, മന്ദ്ര നിലയ, അർത്തല വീട്, കല്ലക്കട്ട, വാർഡ്- 4
- V) കിഷോർ കുമാർ, ഷാർവി നിലയ, വാർഡ് -5
- Vi)എൻ.കമല, അർപ്പണ നിലയ, ചേനക്കോട്, വാർഡ് - 5
- Vii) ബേബി.എം, ചേനക്കോട്, മധുർ, വാർഡ് - 5
- Viii) ധർമ്മേന്ദ്ര എം.എ, ചേനക്കോട്, ഹിദായത്ത് നഗർ, വാർഡ് - 6
- ix) വേദാവതി എം നായ്ക്, ചെമ്പരിഗെ ഹൗസ്, വാർഡ് - 5
- X) സി.എച്ച്. വെങ്കപ്പ നായ്ക്, അഭിവിൻ, ബയ്ലൂക്ക, വാർഡ്- 5
- xi) മഹാബാല നായ്ക് എം, ചെമ്പരിഗെ ഹൗസ്, മധുർ, വാർഡ് -18
- xii) രമ.സി.എച്ച്, ചേനക്കോട്, ഹിദായത്ത് നഗർ, വാർഡ് - 5
- xiii) പി, ചോമ നായ്ക്, കൃഷ്ണ നഗർ, വിദ്യാനഗർ, വാർഡ് - 8
- xiv) ബി.കെ. കൃഷ്ണൻ, കേളുണ്ണൈ ഹൗസ്, കുഡ്ല, വാർഡ് -12
- xv) നാരായണ നായ്ക്, അരിക്കള ഹൗസ്, പട്ല, വാർഡ്- 3
- xvi) പുരുഷോത്തമ നായ്ക്.കെ, കുഡ്ല, വാർഡ് - 14
- xviii) സി.എച്ച്. നിർമ്മല, ഗുരുകൃപ ഹൗസ്, രാമദാസ് നഗർ, വാർഡ്- 14
- xix) ശങ്കപ്പ , ആർ.ഡി നഗർ, വാർഡ് -14
- xx) ഗോകുൽ നായ്ക്, ആർ.ഡി. നഗർ , കുഡ്ല, വാർഡ് - 14
- xxi) ഉമേശ് .എം.ആർ, ഭഗവതി നഗർ, വാർഡ് - 19
- xxii) കൊറഗ , കമ്പത്തൂല, വാർഡ് - 19

Xxiii) ശുഭ നായ്ക്, പടല, വാർഡ് - 3

Xxiv) അജയ കമാർ.കെ.ബി, ശക്തി നിലയം, ഉദയഗിരി, വാർഡ് - 8

Xxv) മഹാബാല നായ്ക്, ആർ.ഡി നഗർ, വാർഡ്- 12

Xxvi) ഉഷ ചന്ദ്രിക.എൻ, ആർ.ഡി.നഗർ, വാർഡ് - 14

Xxvii) പ്രേമ ടി, ആർ.ഡി നഗർ, വാർഡ് - 9

Xxviii) പ്രമീണ, കണ്ണിഗുഡ്ഡെ ഹൗസ്, ആർ.ഡി നഗർ, വാർഡ് - 14

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 21,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.08/22.08.2024.

1-30 തെരുവ് വിളക്ക് നവീകരണം- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം. 324/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്- മധൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 20 വാർഡുകളിലും തെരുവ് വിളക്ക് നവീകരണം അടങ്കൽ -5,00,000/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് തുക- 4,96,887/-രൂപ

വൗച്ചർ നമ്പർ.22300599, തീയതി.27.10.2023

ചെക്ക് നമ്പർ. 44085, തീയതി. 17.10.2023

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ, മധൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 20 വാർഡുകളിലും തെരുവ് വിളക്ക് നവീകരണം (പ്രോജക്ട്.നം.S0324/24) എന്ന പദ്ധതിയിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും മേൽ വൗച്ചർ/ചെക്ക് പ്രകാരം 4,96,887/-രൂപ ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ചെലവ് രേഖകളും മറ്റു അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് റിക്വസിഷൻ, ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി എന്നിവയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയോ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 4,96,887/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഓഡിറ്റ് റിക്വസിഷൻ നം.03/22.08.2024. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.25/23.08.2024.

1-31 വിവിധ വാർഡുകളിലേക്ക് സ്ലീറ്റ് ലൈറ്റ് വാങ്ങൽ പദ്ധതി- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം.257/2023-24

അടങ്കൽ - 10,00,000/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 9,64,610/-രൂപ -(തനത് ഫണ്ട്)

വൗച്ചർ നം.22300940/31.03.2024 - 9,09,183/-രൂപ

വൗച്ചർ നം.22300939 / 31.03.2024 - 39,427/-രൂപ

വൗച്ചർ നം.22300895 / 31.03.2024 - 16,000/-രൂപ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 20 വാർഡുകളിൽ 18 വാർഡിന്റെ LED മാന്വൽ തെരുവ് വിളക്കുകളും 18 വാർഡിന്റെ LED ഓട്ടോമാറ്റിക് തെരുവ് വിളക്കുകളും വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും ഇൻസ്റ്റലേഷൻ ഉൾപ്പെടെ അനുബന്ധ ചെലവുകൾക്കുമാണ് ഈ പദ്ധതി. ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.1(1)/11.09.2023 പ്രകാരം KREWS ന്റെ അനുബന്ധ സ്ഥാപനമായ കേരള ഗ്രാമജ്യോതി ലൈറ്റിംഗ് കാസറഗോഡിൽ നിന്നും 18 വാർഡിന്റെ LED

മാമ്പൽ തെരുവ് വിളക്കുകളും (18 Watts LED Street Lighting Manual Operating Including Installation), 18 വാട്സിന്റെ LED ഓട്ടോമാറ്റിക് തെരുവ് വിളക്കുകളും (18 Watts LED Street Lighting Automatic Operating Including Installation) വാങ്ങുന്നതിന് 11.9.23 ന് കരാർ ഒപ്പിട്ടു. ഇൻവോയ്സ് നം.KREWS/D58/23-24/27.11.23 പ്രകാരം 400 എണ്ണം LED തെരുവ് വിളക്കുകൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിലയായ 9,64,650/-രൂപയിൽ മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം 9,26,023/-രൂപ KREWS ന് നൽകി (അക്കൗണ്ട് നം.67256868977/SBI).ആദായനികുതി 19293/-രൂപയും GST 19294/-രൂപയും കിഴിവ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഈ പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

- 1) 400 തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ ഇൻസ്റ്റലേഷൻ റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാർഡ് നമ്പർ 13 ഒഴികെ ബാക്കിയുള്ള വാർഡുകളിലെ ബന്ധപ്പെട്ട വാർഡ് മെമ്പർമാർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- 2) തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് KSEB യുടെ സൂപ്പർവിഷൻ ആവശ്യമാണ്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജ്ജ് ഒടുക്കിയത് ഉൾപ്പെടെയുള്ള രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 3) തെരുവ് വിളക്ക് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 9,64,610/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.29/23.08.2024.

1-32 വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ - പൂർത്തീകരണ/ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി
 പ്രോജക്ട് നമ്പർ. SO417/23-24
 അടങ്കൽ - 1,25,000/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)
 ചെലവ് - 1,25,000/- രൂപ
 വൗച്ചർ നമ്പർ.22300971/ 31.03.2024 - Rs.48,467/-രൂപ
 വൗച്ചർ നമ്പർ.22301134/ 31.03.2024 - Rs.76,533/-രൂപ
 മധൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 11,13,18 എന്നീ വാർഡുകളിലുള്ള വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുവേണ്ടിയുള്ള പദ്ധതിയാണിത്. ഈ പദ്ധതിക്കായി മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം ആകെ 1,25,000/- രൂപ അസി. എഞ്ചിനീയർ, കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, കാസർഗോഡ് സെക്ഷന്റെ പേരിൽ എസ്.ബി. ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.00000067086350298 ൽ നിക്ഷേപം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

- 1) ഈ പദ്ധതികൾക്കായി കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് സമർപ്പിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ.
- 2) ഈ പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ നിലവിലെ സ്ഥിതി എന്താണെന്ന് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
- 3)മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 1,25,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.34/24.08.2024.

1-33 പാറക്കട്ടയിൽ ഗ്യാസ് ശുശാന്തം- പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും പ്രവർത്തനമാരംഭിക്കുന്നതിൽ

കാലതാമസം- 48 ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവ് ഫലപ്രാപ്തി കൈവരിച്ചില്ല-

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ പാറക്കട്ട എന്ന സ്ഥലത്ത് ഗ്യാസിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഒരു ശ്മശാനം നിർമ്മിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി 2020-21 ൽ ആരംഭിച്ചിരുന്നു. പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്തു നടത്തിയ കരാറുകാരൻ ശ്രീ.അബ്ബാസ് വാഷിദ് എന്നവർ നികുതിയടക്കം 52,26,294 രൂപയുടെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുകയും 4 പാർട്ട് ബില്ലുകളിലായി അദ്ദേഹത്തിന് 48,33,572 രൂപ നൽകാനുള്ളതിൽ 39,84,363 രൂപ നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (8,49,209 രൂപ അദ്ദേഹത്തിന് നൽകാൻ ബാക്കിയുണ്ട്.)

പ്രവൃത്തി സ്ഥലം സന്ദർശിച്ചതിൽ ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തി പൂർണ്ണമായ തോതിൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. കെട്ടിട നിർമ്മാണവും ഗ്യാസ് അടുപ്പ് സ്ഥാപിക്കലും ഗ്യാസ് സിലിണ്ടർ വിന്യാസവും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജലനം മൂലമുണ്ടാവുന്ന വാതകങ്ങളും മറ്റു മാലിന്യങ്ങളും നിർമ്മാർജ്ജനം ചെയ്യാനുള്ള സംവിധാനവും സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. കെട്ടിടത്തിൽ എല്ലാവിധ സൗകര്യങ്ങളും ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ശ്രീ.അബ്ബാസ് വാഷിദ് നിർവഹിച്ച മേൽ പ്രോജക്ട് കൂടാതെ കെട്ടിടത്തിന്റെ പരിസരം സൗന്ദര്യ വൽക്കരണം നടത്താനുള്ള പ്രോജക്ടും 15 KVA ജനറേറ്റർ സ്ഥാപിക്കുന്ന പ്രവൃത്തിയും പ്രത്യേകമായി നടത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രവൃത്തിയുടെ അളവു പുസ്തകം പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രവൃത്തി 28.07.2021 നു തന്നെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ നാളിതുവരെ ശ്മശാനം പൊതുജനങ്ങൾക്കായി തുറന്നു കൊടുത്തിട്ടില്ല. 3 വർഷത്തിൽ കൂടുതലായി പൂർണ്ണസജ്ജമായ ഈ ശ്മശാനം പൊതുജനങ്ങളുടെ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി തുറന്നു നൽകാതെ പൂട്ടിയിട്ടിരിക്കുന്നത് അത്യന്തം ഗൗരവകരമായ കാര്യമാണ്.

ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം 3 വർഷത്തിൽ കൂടുതലായി പൊതുജനങ്ങൾക്ക് തുറന്നു നൽകാതെ പൂട്ടിയിട്ടിരിക്കുന്നതിന്റെ കാരണങ്ങൾ വ്യക്തമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ശ്മശാനം അടിയന്തിരമായി പൊതുജനങ്ങൾക്കായി തുറന്നു കൊടുക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 39/27.08.2024.

1-34 ശിവകൃഷ്ണ റോഡ്-എസ് ജി കെ ടെമ്പിൾ റോഡ് നിർമ്മാണവും വികസനവും- കാലതാമസത്തിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ട്	നം.275/24- ശിവകൃഷ്ണ റോഡ്-എസ് ജി കെ ടെമ്പിൾ റോഡ് നിർമ്മാണവും വികസനവും
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ.ഹസ്സൻ കുഞ്ഞി.എ.എം (കരാർ നം.14/2021-22/Sec/Madhur, തിയതി-10.06.2021)
എഗ്രീഡ് പി.എ.സി	8,36,598 രൂപ
ചെലവ്	63,591 രൂപ (തനതു ഫണ്ട്- ചെക്ക് നം. 5568794/12.04.2022)
	3,00,000 രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ് BRN-21200252009101479840/26.03.2023
	5,13,862 രൂപ (പേമെന്റ് വൗച്ചർ 22300656/14.12.2023)
	ആകെ- 8,77,453 രൂപ

കരാറിലെ പ്രവർത്തന കലണ്ടർ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ കരാറുകാരൻ ബാധ്യസ്ഥനാണ്. എന്നാൽ കരാറിൽ പ്രവർത്തന കലണ്ടർ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടില്ല. ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ കരാറുകാരന് 27.05.2021 ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അയച്ച സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി മൂന്നു മാസങ്ങൾക്കകം പൂർത്തിയാക്കണമായിരുന്നു. എന്നാൽ, 10.06.2021 ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ സൈറ്റ് ഹാന്റ് ഓവർ ചെയ്യുകയും സെക്രട്ടറി കരാറുകാരന് വർക്ക് ഓർഡർ നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ വർക്ക് ഓർഡർ പ്രകാരം 09.12.2021 നകം കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതുണ്ട്.

അളവു പുസ്തകം പ്രകാരം ഈ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയിരിക്കുന്നത് 03.04.2023 ന് ആണ്. 15 മാസത്തിലേറെ കാലതാമസം വരുത്തിയാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചത്. ഈ കാലയളവിൽ കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സമയം ദീർഘിപ്പിച്ചു കിട്ടാൻ അപേക്ഷിച്ചതായോ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ കരാർ പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായോ കാണുന്നില്ല.

കരാർ വ്യവസ്ഥകളിലെ ക്രമ നം. 7 പ്രകാരം മുൻകൂട്ടി കാണാൻ കഴിയാത്ത കാരണങ്ങളാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ സാധിച്ചില്ലെങ്കിൽ നിശ്ചിത കാലാവധിയുടെ ഇരുപത് ശതമാനം സമയം പിഴയില്ലാതെ അനുവദിക്കുന്നതാണ്. അതിൽ കൂടുതൽ വരുന്ന മൂന്നു മാസത്തിന് കരാർ തുകയുടെ 1 % പിഴ ഈടാക്കിയും പിന്നീട് വരുന്ന ഓരോ 3 മാസങ്ങൾക്കും കരാർ തുകയുടെ 2% വീതം പിഴയീടാക്കിയും മാത്രമേ കാലാവധി നീട്ടി നൽകുകയുള്ളൂ എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മുൻകൂട്ടി കാണാൻ കഴിയാത്ത കാരണങ്ങൾ എന്തെങ്കിലും ഉണ്ടായതായി ഫയലിൽ ഇല്ല. കരാർ പ്രകാരം ഉള്ള പിഴ ഈടാക്കുന്നതിൽ അതാത് സമയത്തെ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ വീഴ്ച വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പിഴ തുക കണക്കാക്കി ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യാൻ ഫൈനൽ ബിൽ തീർപ്പാക്കിയ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും വീഴ്ച വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു-

09.12.2021 മുതൽ 08.03.2022 വരെ- കരാർ തുകയുടെ 1%- 8,366

09.03.2022 മുതൽ 03.04.2023 വരെ - 8,36,598X 2% X 4 - 66,928 രൂപ

ആകെ - 75,294

പിഴ തുക ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനുള്ള കാലതാമസത്തിന് കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കാത്തതിനാലുള്ള നഷ്ടം പ്രവൃത്തിയുടെ അന്തിമബിൽ തീർപ്പാക്കിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 ഹൊസമനെ റോഡ് കുടിരൊപ്പാടി ബോർവെൽ- മോട്ടോർ ഫെസിലിറ്റി (ഫയൽ 19634/2023)- പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കിയില്ല.

കരാറുകാരൻ- ശ്രീ മുഹമ്മദ് നഹ്മാൻ (കരാർ നം. 15/AE/LID&EW//Madhur, തിയതി- 17.01.2024)

ചെലവ്- 1,28,874 രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) XVFC/23-24/P/99/26.03.2024

ഈ പ്രോജക്റ്റിൽ 100 മീറ്റർ ആഴത്തിൽ കുഴൽക്കിണർ കുഴിക്കുകയും 25 മീറ്റർ കേസിംഗ് പൈപ്പും 120 മീറ്റർ നീളത്തിൽ 40MM Dia പി.വി.സി പൈപ്പും സ്ഥാപിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ വേണ്ടി 60,000 രൂപ ലംപ്സം വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടില്ല. മോട്ടോർ, ടാങ്ക്, വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ തുടങ്ങിയ അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യാതെ ഭാഗികമായി മാത്രം പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി നിർവഹിച്ചതായി കാണുന്നു. ആയതിനാൽ ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി (ഫോട്ടോഗ്രാഫുകൾ സഹിതം), സ്ഥാപിച്ച് പൈപ്പ് ലൈനുകളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി എന്നിവ സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവ് തുക 1,28,874 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ആവശ്യപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളും തുടർ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 വോട്ടർ പട്ടിക അച്ചടി - നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ തുക ചെലവഴിച്ചു.

മധുർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 20 വാർഡുകളിലേക്ക് കന്നട, മലയാളം ഭാഷകളിൽ വോട്ടർ പട്ടിക അച്ചടിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കിയ 3 ബില്ലുകൾ പ്രകാരം ആകെ 100 കോപ്പി വീതം കന്നട, മലയാളം വോട്ടർ പട്ടികയും, 1 ബില്ലു് പ്രകാരം 18850 പേജ്, 18540 പേജ് എന്നിങ്ങനെ കന്നട, മലയാളം വോട്ടർ പട്ടികയും(എത്ര കോപ്പി എന്ന് വ്യക്തമല്ല) അച്ചടിച്ച് നൽകിയതിന് 2 സ്ഥാപനങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയ ആകെ 8,07,925/- രൂപയുടെ ബില്ലുകളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ ബിൽ	നം./തിയ്യതി, എണ്ണം	തുക	റിമാർക്സ്

നം.	സ്ഥാപനം			
1	82/18.9.23, Kasaragod Printing&Publishing Co-Op Society, Vidyanagar	18850 Page-Kannada 18540-Page Malayalam	95,932.00+ 8,634.00 CGST+ 8,634.00 SGST Total = 1,13,200.00	ഈ ബില്ലിൽ മാത്രം GST കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്.
2	1001/29.9.23 Kasaragod Printing&Publishing Co-Op Society, Vidyanagar	50 Copy-Kannada 50 Copy-Malayalam	1,88,500.00+ 1,88,500.00 Total = 3,77,000.00	-
3	974/7.12.23 Kasaragod Printing&Publishing Co-Op Society, Vidyanagar	30 Copy-Kannada 30 Copy-Malayalam	95,288.00 95,287.00 Total = 1,90,575.00 (പേമെന്റ് നൽകിയിട്ടില്ല)	ഇവരുടെ പേമെന്റ് നൽകിയ മുൻപത്തെ 2 ബില്ലുകളിലും ഈ ബില്ലിലും അച്ചടി കൂലി വ്യത്യസ്തമാണ്. 3 തരത്തിൽ കൂലി കാണിച്ചതിനാൽ അതിൽ വ്യക്തത വരുത്തി പേമെന്റ് നൽകിയാൽ മതി എന്ന് ILGMS ൽ അക്കൗണ്ടന്റ് നോട്ട് ചെയ്ത് ഒബ്ജക്ട് ചെയ്തു.
4	Siya Copiers Thodupuzha Invoice - No Number & Date Muhammed Faizal.MA	20 Copy-Kannada 20 Copy-Malayalam (1.75 Per Copy)	63,525.00 63,525.00 Total = 127150.00	ഇത് പുതിയൊരു സ്ഥാപനമാണ്. ഒരേ വർക്ക് തന്നെ 2 സ്ഥാപനം ചെയ്തു.
		ആകെ	8,07,925.00	

ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് ആകെ 8,07,925/- രൂപയുടെ ബില്ലുകളാണ് 2 സ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. അതിൽ 6,17,350/- രൂപ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	വാച്ചർ നം./തീയതി	തുക	ബിൽ നം. സ്ഥാപനം	കൈപ്പറ്റിയ അക്കൗണ്ട് നം.
1	22300576/11.10.23	3,77,000/-	1001/29.9.23 - Kasaragod Printing&Publishing Co-Op Society, Vidyanagar	120000976299/ കാന്നറാ ബാങ്ക്
2	22300663/20.12.23	1,13,200/- IT -1919/- രൂപ കിഴിവ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.	82/18.9.23, Kasaragod Printing&Publishing Co-Op Society, Vidyanagar	120000976299/ കാന്നറാ ബാങ്ക്

3	22300727/23.2.23	1,27,150/-	Siya Copiers Thodupuzha Invoice – No Number & Date Muhammed Faizal.MA	18440100019668 ഫെഡറൽ ബാങ്ക്
	ആകെ	6,17,350/-രൂപ		

വോട്ടർ പട്ടിക അച്ചടിച്ചതിനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1. ഈ ചെലവുകൾ പ്രിന്റിംഗ് ചാർജ്ജ് എന്ന ഹെഡിൽ കാണിക്കാതെ മൈനർ ഫണ്ട് എന്നതിൽ കാണിച്ചാണ് ILGMS ൽ അപ്രൂവ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

2. പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കുന്നതിന് ക്വട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ വിളിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഒരേ പ്രവൃത്തി മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നൽകാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

3. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രിന്റ് ചെയ്തതിൽ കോപ്പികളുടെ എണ്ണം കാണിച്ച 3 ബില്ലുകൾ പ്രകാരം കന്നട, മലയാളം വോട്ടർ പട്ടികയുടെ ആകെ 100 എണ്ണം വീതം കോപ്പികൾ ഉണ്ട്. 1 ബില്ലിൽ പേജ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രിന്റ് ചെയ്തത് എത്ര കോപ്പി എന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഓരോ വാർഡിനും കുറഞ്ഞത് 5 കോപ്പി വീതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ഇവയുടെ വിതരണത്തിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

4. ബില്ലുകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ 4 ബില്ലുകളിലും പേജ് ഒന്നിന് 4 തരം തുകയാണ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. അതിനാൽ തന്നെ ചെലവിൽ അവ്യക്തതയുണ്ട്. ഓരോ ബില്ലിലും വ്യത്യസ്ത തുക പേജിന് കാണിച്ചത് പരിശോധിക്കാതെ തുക നൽകിയതിന് വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.

5. 1,27,150/- രൂപ Siya Copiers, Thodupuzha എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയത് നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചല്ല. ഈ ബില്ല് 2.12.23 നാണ് ഹ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ സ്വീകരിക്കുന്നത്. മൈനർ ഫണ്ട്സിൽ സ്വീകരിച്ച് 8.12.23 ന് സീനിയർ ക്ലർക്ക്, അക്കൗണ്ടന്റ് എന്നിവർ സെക്രട്ടറിക്ക് കൈമാറി. 8.12.23 ന് സെക്രട്ടറി അനുമതി നൽകി. തുടർന്ന് പേമെന്റ് റിക്വസ്റ്റിന്മേൽ 8.12.23 ന് സെക്രട്ടറിയും പ്രസിഡന്റും പേമെന്റിന് അംഗീകാരം നൽകിയെങ്കിലും പേമെന്റ് നടത്തുന്നത് 23.2.24 നാണ്. Kasaragod Printing&Publishing Co-Op Society യുടെ മൂന്ന് ബില്ലിൽ ആദ്യ രണ്ടെണ്ണത്തിൽ പ്രശ്നങ്ങൾ ഉള്ളതിനാൽ മൂന്നാമത്തേത് തടഞ്ഞ് വച്ചിരുന്നു. ഈ സാഹചര്യം ഉണ്ടായിട്ടും രണ്ടാമതൊരു സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇതേ പ്രിന്റിംഗ് ചാർജ്ജിന് സമർപ്പിച്ച ബിൽ തടഞ്ഞ് വെക്കാതെ തുക അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. തൊടുപുഴയിലെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രസ്തുത ബില്ലിന്റെ ആധികാരികത അന്വേഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി നടത്തിയത് ശ്രീ മനോജ് ബാബു.കെ.ജെ എന്ന സെക്രട്ടറിയാണ്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പരാതി ലഭിച്ചതിനാൽ വിജിലൻസ് അന്വേഷണം നടക്കുന്നുണ്ട്. മേൽ പ്രവൃത്തിക്കുവേണ്ടി തുക ചെലവഴിച്ചതിൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാത്തതിനാലും അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാലും 6,17,350/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.07/22.08.2024.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	375000	17/24 സ്ഥിരം കൃഷി- നെൽ കൃഷിക്ക് വിത്തും കൂലിച്ചെലവും വിതരണം	375000	0
		845000	08/24 - ലൈഫ് ഭവനം എസ്.സി 2023-24	845000	0
		513250	103/24 - ഭിന്നശേഷി കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	513250	0
		50000	32/24- ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	50000	0
		ആകെ 1783250		ആകെ 1783250	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1303617	8/24 - ലൈഫ് ഭവനം എസ്.സി 2023-24	1303617	0
		ആകെ 1303617		ആകെ 1303617	

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ എജൻസി	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വൗച്ചർ നം / ബിൽ .നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
KSEB	പ്രോ.നം.417/24 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 11,13,18 എന്നീ വാർഡുകളിലുള്ള വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	1)22301134 തി.31.03.2024 2)22300971 തി.31.03.2024	76,533 48,467	0	1,25,000

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ 76,533/-രൂപയുടെ കണക്കുകൾ മാത്രമേ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ ഉത്തരവ്	ലഭിച്ച	വർഷാരംഭത്തിൽ	തൻവർഷം	വർഷാവസാനം
-------------------	--------	--------------	--------	-----------

പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക	തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തിരിച്ചടച്ച തുക	തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
KURDFC ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ(എം.എസ്)68/2018 തസ്വഭവ, തീ 18-05-2018	1,08,12,332	1,08,12,332	34,14,670	73,97,662

4-5 സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	25,00,000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ചത്	1,93,750
ആകെ	26,93,750
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന തുക	26,93,750

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം.(31-03-2024)

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി)	നികേഷപിച്ച (Renewel)	തീയതി	കാലയളവ്	തുക
1	മധുര സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, രസീത് നം.2553	07.11.2023		06.11.2024	26,93,750
ആകെ					26,93,750

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇതിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിവരങ്ങൾ.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2015-16	2-1, 2.2	2016-17	അധ്യായം.1 അനുബന്ധം3	വസ്തു നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സമിതിയിൽ നിന്നും തുടർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രതീക്ഷിക്കുന്നു.
2014-15	2.3	2016-17	അധ്യായം.2 അനുബന്ധം4	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സമിതിയിൽ

					നിന്നും തുടർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രതീക്ഷിക്കുന്നു.
2015-16	2.6*	2016-17	അധ്യായം.2 അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	തൊഴിൽ നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2.6 എന്ന ഖണ്ഡിക 2015-16 വർഷത്തു ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഇല്ല. തിരുത്തൽ പത്രിക പുറപ്പെടുവിക്കാൻ ഡയറക്ടറേറ്റിലേയ്ക്ക് അപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.
തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ റോഡുകളുടെ ചുമതല വിഭജനം അവലോകനം 2017-18	-	2017-18	2-1 (പേജ് 345 To 366)	1) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നില്ല 2) റോഡ് കണക്കുവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല 3) റോഡുകൾ നോട്ടീഫൈ ചെയ്ത് വിജ്ഞാപനം ഇറക്കിയിട്ടില്ല	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

4-8 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഇറുപ്പാക്കിയ തുക - ഇല്ല

(ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഇറുപ്പാക്കിയ/ഇറുപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക -

ഓഡിറ്റ് വർഷം	റിപ്പോർട്ട് ചെയ്ത ഖണ്ഡിക നമ്പർ	രസീത്/ തീയതി	തുക	ഒടുക്കിയ വ്യക്തി
2007-08	3(1)	1220102431/05-08-2022	600	ഗംഗാധരൻ, പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പർ (റിട്ട)

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	8,24,46,704/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	6,93,48,864/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	53,71,070/-

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
	ഇല്ല	ഇല്ല	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-19	5,95,000	ശ്രീ. പീതാംബരൻ ടി, വി.ഇ.ഒ
1-20	13,80,000	ശ്രീ. പീതാംബരൻ ടി, വി.ഇ.ഒ
1-22	1,60,000	ശ്രീ. നിഖിൽ പി വി, വി.ഇ.ഒ
1-24	8,185	ശ്രീ. മനോജ് ബാബു കെ ജെ, സെക്രട്ടറി
1-25	49,012	ശ്രീ. മനോജ് ബാബു കെ ജെ, സെക്രട്ടറി
1-26	2,12,164	ശ്രീ. മനോജ് ബാബു കെ ജെ, സെക്രട്ടറി
1-27	5,17,238	ശ്രീ. മനോജ് ബാബു കെ ജെ, സെക്രട്ടറി
1-28	95,750	ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ബി, പ്രധാനാധ്യാപകൻ
1-29	21,000	ശ്രീമതി. നഫീസത്ത് ഹംസീന ബി എച്ച്, കൃഷി ഓഫീസർ
1-30	4,96,887	ശ്രീ. മനോജ് ബാബു കെ ജെ, സെക്രട്ടറി
1-31	9,64,610	ശ്രീ. മനോജ് ബാബു കെ ജെ, സെക്രട്ടറി
1-32	1,25,000	ശ്രീ. മനോജ് ബാബു കെ ജെ, സെക്രട്ടറി
1-35	1,28,874	ശ്രീമതി മഞ്ജുല എൻ.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-36	6,17,350	ശ്രീ.മനോജ് ബാബു കെ.ജെ, സെക്രട്ടറി
ആകെ	53,71,070	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
ഇല്ല	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
	ഇല്ല	

4-10 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്മേൽ ഈ ഓഫീസിൽ നിന്നും നടത്തിയ അവസാന കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങളുടെ എണ്ണം
1997 - 1998	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(1), തീയതി 20.08.2022	1
1998 - 1999	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-906/18(2), തീയതി 27.5.2019	6
1999-00	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(2), തീയതി 20.08.2022	1
2000-2001 (Plan)	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(3), തീയതി 20.08.2022	7
2001-02 (Plan)	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(4), തീയതി 20.08.2022	1
2002 - 2003	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി4-436/18, തീയതി 11.05.2018	2
2003 - 2004	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി4-436/18, തീയതി 11.05.2018	10
2004-2005	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി4-436/18, തീയതി 11.05.2018	4
2006- 2007	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(5), തീയതി 20.08.2022	4
2007-2008	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(6), തീയതി 20.08.2022	7
2008-09, 2009-10, 2010-11	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(7), തീയതി 20.08.2022	13
2011-12	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(8), തീയതി 20.08.2022	15
2012-13, 2013-14	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(9), തീയതി 20.08.2022	8
2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(10), തീയതി 20.08.2022	20
2015-16	കെ.എസ്.എ കെ.എസ്.ഡി6-855/22 (1), തീയതി 28.09.2022	3
2016-17	കെ.എസ്.എ കെ.എസ്.ഡി6-855/22 (2), തീയതി 28.09.2022	8
2017-18	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി4-101/19, തീയതി 24.04.2019	14
2018-19	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6/187/2020 തീയതി 03-03-2020	17
2019-20	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6/285/2022 തീയതി 25-03-2022	31
2020-21	കെ.എസ്.എ./കെ.എസ്.ഡി./6/641/2022 തീയതി , 30-7-2022	34

2021-22	കെ.എസ്.എ./കെ.എസ്.ഡി./6/87/2023 തിയതി , 25-03-2023	37
2022-23	കെ.എസ്.എ./കെ.എസ്.ഡി./6/830/2023 തിയതി , 05-12-2023	55

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ്, കാസറഗോഡ്

Annexure 1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1/1 dated 31-07-2024 and submitted on 05-08-2024 , 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 Madhur 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 Madhur Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 25/11/2024

Deputy Director
District Office Kasaragod
Kerala State Audit Department

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

1. Major Observations

1. Timely recording of the transactions has not been done.
2. Undue delay was noticed in recording the accrual of income and expenditures.
3. Delayed compliance and non compliance were seen in the procedures to be done daily, monthly, half yearly and annually as per the Kerala Panchayat Raj (Accounts) Rules.
4. The details of Development Fund General, Finance Commission grant (tied and untied)

reflected in the AFS are erroneous.

5. Reconciliation process of 7 accounts for the month of march 2024 are still in the ongoing status and the reconciliation of SBI epayment account as on 31.03.2024 is erroneous.

6. The accrual income recorded under Property tax- Non residential buildings is incorrect. The income under Property tax Non residential buildings is not in agreement with the abstract of DCB.

7. The amount disbursed as National old age pension during the year 2023-24 has not been accounted.

8. Asset register is incomplete.

9. The details of receipts and payments under Mahatma Gandhi National Rural Employment Act reflected in the AFS is erroneous.

10. The amount reflected under 412010101-Capital work in progress in the Balance sheet as on 31.03.2024 is being carried over for years together. 11. General Purpose Fund amounting to Rs.21,17,600 was lost on account of failure to credit the amount timely in the LGTSB account.

2. Other Observations

1. The defects in Schedule B1 panchayat general fund and Cash Flow Statement which have been repeated over years have not been rectified so far.

2. The closing balances of the following special purpose funds as on 31.03.2024 are not in agreement with the balances in their respective bank accounts.

a. Finance Commission Grant (tied and untied)

b. 320300399-Grants for other purposes- state share of LIFE

c. 320100202- Health Grant towards support of infrastructure facilities to PHCs

3. The details of capital contribution recorded during the year has not been produced to Audit.

4. Depreciation for the current year is seen charged against capital contribution instead of fixed assets as required in significant accounting policies.

5. The deposit and advance registers have not been updated.

6. The details of liabilities as per Schedule B4 and B9 and advances and deposits as per Schedule B18 of the Balance Sheet as on 31.03.2024 have not been furnished to Audit.

Deputy Director
District Office Kasaragod
Kerala State Audit Department

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ മധൂർ 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, കാസർഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം -3

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Madhur 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	39780461.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	319668.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	8960590.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	12655.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	110377084.00
170000000	Income from Investments	I-7	193750.00
171000000	Interest Earned	I-8	222051.00
180000000	Other Income	I-9	1500.00
190000000	Prior Period Income	I-19	-3465631.00
	Total Income		159867759.00
EXPENDITURE			
210000000	Establishment Expenses	I-10	12406926.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	2039749.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	4216050.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	4630.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	6773217.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	35109629.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	8622865.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	20506585.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	55318600.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	1264635.00
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)	0.0

	Total Expenditure		146262886.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		13604873.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		16701081.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	369423.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		-3096208.00

Deputy Director
District Audit Office, Kasaragod
Kerala State Audit Department

അനുബന്ധം - 4

റസിറ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Madhur 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)	23139063.20
Cash	Cash	RP-40(a)	30.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	3552612.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	17508.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	8654938.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	12655.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	16940800.00
171000000	Interest Earned	RP-9	222051.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	25900.00
210000000	Establishment Expenses	RP-12	55966.00
290000000	Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS)	RP-25	0.0
311000000	Earmarked Funds	RP-28	188.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	24632040.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	27306142.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	25942.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	1500.00
340000000	Deposits Received	RP-33	115818.00

350000000	Other Liabilities	RP-35	882644.00
	Grand total		105585797.20
	PAYMENTS		
	Operating		
140000000	Fees & User Charges	RP-4	1000.00
220000000	Administrative Expenses	RP-13	132532.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	14226.00
415000000	Annual plan - Capital Expences(Infrastructure Sector)	RP-42	240.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	22631638.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	135081.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	173934.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	46260213.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	36168114.20
Cash	Cash	RP-40(b)	68819.00
	Grand Total		105585797.20
340000000	Deposits Received	RP-33	173934.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	46260213.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	36168114.20
Cash	Cash	RP-40(b)	68819.00
	Grand Total		105585797.20

Deputy Director
District Audit Office, Kasaragod
Kerala State Audit Department

അനുബന്ധം -5

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Madhur 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	72872390.29
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	5271.00
312000000	Reserves	B-3	33536142.00
	Total Reserve & Surplus		106413803.29
	Grants, Contributions for Specific Purposes		

320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	17709867.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		17709867.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	7397662.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		7397662.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	885144.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	3603471.11
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		4488615.11
	TOTAL LIABILITIES		136009947.40
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	812849.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	4870566.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	1909737.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	31193780.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	111349691.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-86786344.00
	Total Fixed Assets		63350279.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	2693750.00
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		2693750.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	24802893.20
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	7397662.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	36236933.20
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1528430.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		69965918.40
	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		136009947.40

Deputy Director
District Audit Office, Kasaragod
Kerala State Audit Department

അനുബന്ധം -6

Cancelled Receipts report

Sl.No.	Voucher No	Counter	Requested By	Cancellation Date	Reason	Payee	Amount	Status	Approved By	Approved Date
1	1230200021	Counter	KISHORE K	11/04/2023	Wrong Description	Mohammed Anas, Ansaba C P	970	Approved	JYOTHISH P	11/04/2023
2	1230200051	Front office	SAJITH M	17/04/2023	Printer Fault	S P Ismail	910	Approved		
3	1230100335	Front office	KISHORE K	04/05/2023	Wrong Description	ANURADHA G	228	Approved	JYOTHISH P	04/05/2023
4	1230100336	Front office	KISHORE K	04/05/2023	Wrong Description	ANURADHA G	228	Approved	JYOTHISH P	04/05/2023
5	1230200215	Counter	KISHORE K	15/05/2023	Payee Details Correction	A.M Ashraf	50	Approved	JYOTHISH P	15/05/2023
6	1230100508	Front office	KISHORE K	15/05/2023	Wrong Description	P R OMANAKUTTY	419	Approved	JYOTHISH P	15/05/2023
7	1230200231	Front office	SAJITH M	15/05/2023	Printer Fault	P K ABDULLA HAJI	1621	Approved		
8	1230200235	Front office	SAJITH M	16/05/2023	Printer Fault	ABDUL GAFOOR P A	1395	Approved		
9	1230200269	Front office	SAJITH M	17/05/2023	Printer Fault	Sirajuddin	2912	Approved		
10	1230200301	Front office	SAJITH M	20/05/2023	Printer Fault	VASU	2129	Approved		
11	1230200367	Counter	KISHORE K	25/05/2023	Payee Details Correction	MOIDEN KUNHI	195	Approved	JYOTHISH P	25/05/2023
12	1230200391	Front office	RAJALAXMI K	26/05/2023	Printer Fault	Jamal	1420	Approved		
13	1230200409	Counter	KISHORE K	27/05/2023	Payee Details Correction	SPECIAL JUDGE	1250	Approved	JYOTHISH P	27/05/2023
14	1230200470	Counter	KISHORE K	01/06/2023	Wrong Description	K H MOHAMMED	1200	Approved	JYOTHISH P	01/06/2023
15	1230200497	Front office	SHREELEKHA B	03/06/2023	Printer Fault	Madhu K	1120	Approved		
16	1230100911	Front office	KISHORE K	15/06/2023	Wrong Description	Mohammed Ali	2170	Approved	JYOTHISH P	15/06/2023
17	1230101082	Front office	Shamna C K	24/06/2023	Printer Fault	BJESH K VINOD K V	1000	Approved		
18	1230200680	Front office	SAJITH M	24/06/2023	Printer Fault	RUKYABI	14929	Applied		
19	1230200705	Front office	SAJITH M	30/06/2023	Printer Fault	KUMARAN K V AND JAYASHREE M	920	Approved		
20	1230200706	Front office	SAJITH M	30/06/2023	Printer Fault	Harinakshi.K.C	170	Approved		
21	1230200706	Front office	SAJITH M	30/06/2023	Printer Fault	Harinakshi.K.C	170	Approved		
22	1230200706	Front office	SAJITH M	30/06/2023	Printer Fault	Harinakshi.K.C	170	Approved		
23	1230200706	Front office	SAJITH M	30/06/2023	Printer Fault	Harinakshi.K.C	170	Approved		

24	1230200707	Front office	SAJITH M	30/06/2023	Printer Fault	Abdulla.P.M	193	Applied		
25	1230200707	Front office	SAJITH M	30/06/2023	Printer Fault	Abdulla.P.M	193	Approved		
26	1230101166	Front office	Muhammed Zoheb M B S	01/07/2023	Printer Fault	SHREEKANTHA K Son of SUNDARA K	1000	Applied		
27	1230200720	Front office	SAJITH M	03/07/2023	Printer Fault	Abdul Basheer K.A	905	Approved		
28	1230101178	Front office	Ashifali B K	04/07/2023	Printer Fault	Ishwara Poojari	390	Applied		
29	1230200766	Front office	SAJITH M	07/07/2023	Printer Fault	ABDULRAHMAN KM	2000	Approved		
30	1230101230	Front office	Muhammed Zoheb M B S	10/07/2023	Printer Fault	1.Savitha .N 2.Harish chandra naik	2000	Approved		
31	1230101246	Front office	Muhammed Zoheb M B S	10/07/2023	Printer Fault	HARISHA K V	1000	Approved		
32	1230101299	Front office	Muhammed Zoheb M B S	14/07/2023	Printer Fault	N.A.MOHAMMED SHAFI	10451	Applied		
33	1230101299	Front office	KISHORE K	14/07/2023	Amount Correcion	N.A.MOHAMMED SHAFI	10451	Approved	DEEPA K R	14/07/2023
34	1230200886	Front office	PRAVEENA T K	21/07/2023	Printer Fault	Abdul Latheef MP	880	Approved		
35	1230200886	Front office	PRAVEENA T K	21/07/2023	Printer Fault	Abdul Latheef MP	880	Approved		
36	1230200886	Front office	PRAVEENA T K	21/07/2023	Printer Fault	Abdul Latheef MP	880	Applied		
37	1230200886	Front office	PRAVEENA T K	21/07/2023	Printer Fault	Abdul Latheef MP	880	Applied		
38	1230200886	Front office	PRAVEENA T K	21/07/2023	Printer Fault	Abdul Latheef MP	880	Applied		
39	1230200896	Front office	PRAVEENA T K	24/07/2023	Printer Fault	Abdul Khader	1000	Approved		
40	1230200904	Front office	PRAVEENA T K	26/07/2023	Printer Fault	Ananda	97	Applied		
41	1230101403	Front office	JAYANTHI P	31/07/2023	Correction in Head of Account	Haneef Mohammed P.M	1485	Approved	DEEPA K R	31/07/2023
42	1230201125	Front office	PRAVEENA T K	08/08/2023	Printer Fault	RUBEENA K	439	Approved		
43	1230101478	Front office	RAJALAXMI K	14/08/2023	Printer Fault	Dr B R Bhat	750	Approved		
44	1230101479	Front office	RAJALAXMI K	14/08/2023	Printer Fault	ABDUL AZEEZ	2594	Approved		
45	1230201216	Counter	JAYANTHI P	17/08/2023	Wrong Description	Kunhiraman	896	Approved	DEEPA K R	17/08/2023
46	1230201342	Counter	JAYANTHI P	26/08/2023	Wrong Description	DAMODARA NAIK	300	Approved	Manoj Babu K J	26/08/2023
47	1230201393	Counter	JAYANTHI P	05/09/2023	Wrong Description	Rukasana K A	1000	Approved	Manoj Babu K J	05/09/2023
48	1230201401	Front office	PRAVEENA T K	05/09/2023	Printer Fault	Muhammed Zoheb M B S	10000	Applied		
49	1230101551	Front office	RAJALAXMI K	07/09/2023	Printer Fault	CHANDRASHEKHARAN KB	1700	Approved		
50	1230201408	Counter	JAYANTHI P	08/09/2023	Correction in Head of Account	PHASE TUITION CENTRE	1500	Approved	Manoj Babu K J	08/09/2023
51	1230101579	Front office	RAJALAXMI K	11/09/2023	Printer Fault	KERALA GRAMIN BANK	7500	Approved		

52	1230101682	Front office	Padmakumar P	29/09/2023	Payee Details Correction	INSTAKART SERVICE PRIVATE LIMITED	2000	Approved	Manoj Babu K J	29/09/2023
53	1230101681	Front office	Padmakumar P	29/09/2023	Payee Details Correction	INSTAKART SERVICES PRIVATE LIMITED	2000	Approved	Manoj Babu K J	29/09/2023
54	1230201699	Front office	SAJITH M	09/10/2023	Printer Fault	SINDHU P	5322	Approved		
55	1230201746	Front office	SWETHA K S	13/10/2023	Printer Fault	Khadeeja	208	Approved		
56	1230201777	Front office	SAJITH M	16/10/2023	Printer Fault	ABOBACKER SIDDIQUE	1000	Approved		
57	1230201811	Front office	SWETHA K S	19/10/2023	Printer Fault	Rasiya	133	Approved		
58	1230201820	Front office	SWETHA K S	19/10/2023	Printer Fault	Smt. Rasiya	133	Approved		
59	1230201815	Counter	Padmakumar P	19/10/2023	Payee Details Correction	Smt. Rasiya	133	Approved	Manoj Babu K J	19/10/2023
60	1230101758	Front office	SAJITH M	25/10/2023	Printer Fault	NIRANJAN K	1000	Approved		
61	1230201891	Front office	SAJITH M	30/10/2023	Printer Fault	Muhmina.P.M.	2089	Applied		
62	1230201890	Counter	Padmakumar P	30/10/2023	Amount Correcion	ABDULLA MM ABDUL RAHIMAN MM IBRAHIM M	1000	Approved	Manoj Babu K J	30/10/2023
63	1230201948	Front office	SWETHA K S	06/11/2023	Printer Fault	B.Janardhana	400	Approved		
64	1230202011	Front office	SATHEESAN MAPPIDACHERIYAN	14/11/2023	Printer Fault	Purushothama	219	Approved		
65	1230202037	Counter	Padmakumar P	14/11/2023	Amount Correcion	ASHOK C K	9903	Approved	Manoj Babu K J	14/11/2023
66	1230202055	Front office	SWETHA K S	15/11/2023	Printer Fault	Thimmappa	51	Approved		
67	1230202110	Front office	SAJITH M	18/11/2023	Printer Fault	MAHABALA RAI	5389	Approved		
68	1230202181	Front office	SATHEESAN MAPPIDACHERIYAN	23/11/2023	Printer Fault	ABDUL HANEEF V S, S/O. ABDUL RAHMAN	1000	Approved		
69	1230202208	Front office	SAJITH M	24/11/2023	Printer Fault	SUMMIT DIGITAL INFRASTRUCTURE PVT LTD	10000	Approved		
70	1230202287	Front office	SOMASHEKARA S	28/11/2023	Printer Fault	DINU KUMAR K AND DHANYA K N	13	Approved		
71	1230202338	Front office	PRAVEENA T K	30/11/2023	Printer Fault	Fathimath Maseena	84	Approved		
72	1230202381	Front office	SOMASHEKARA S	04/12/2023	Printer Fault	HANEEFA U A,ABDUL UBAISE BEVINJE,ABDUL NOUFAR T A,ABDUL ROUF ALAMPADY	6802	Applied		
73	1230202383	Front office	SOMASHEKARA S	04/12/2023	Printer Fault	OJUS S and Dr Seena VB	1877	Applied		
74	1230202419	Front office	SAJITH M	05/12/2023	Printer Fault	Abdul Rahiman M A	320	Approved		
75	1230202468	Front office	SWETHA K S	06/12/2023	Printer Fault	Nabeesa	22	Approved		
76	1230202486	Front office	PRAVEENA T K	06/12/2023	Printer Fault	mini	2249	Approved		
77	1230202547	Front office	SOMASHEKARA S	08/12/2023	Printer Fault	P.M.Abdul Hameed	296	Approved		

78	1230202564	Front office	SOMASHEKARA S	11/12/2023	Printer Fault	Mahabala Naik	125	Approved		
79	1230202567	Front office	SOMASHEKARA S	11/12/2023	Printer Fault	Mahabala Naik	125	Applied		
80	1230202559	Counter	Padmakumar P	12/12/2023	Amount Correccion	SHABEEBA M	1000	Approved	Manoj Babu K J	23/12/2023
81	1230202690	Counter	Padmakumar P	12/12/2023	Amount Correccion	Mujeeb Rahman K	396	Approved	Manoj Babu K J	12/12/2023
82	1230202691	Counter	Padmakumar P	12/12/2023	Amount Correccion	Mujeeb Rahman K	396	Approved	Manoj Babu K J	12/12/2023
83	1230202692	Counter	Padmakumar P	12/12/2023	Amount Correccion	Mujeeb Rahman K	396	Approved	Manoj Babu K J	12/12/2023
84	1230202693	Counter	Padmakumar P	12/12/2023	Amount Correccion	MUJEEB RAHIMAN K	2791	Approved	Manoj Babu K J	12/12/2023
85	1230202694	Counter	Padmakumar P	12/12/2023	Amount Correccion	MUJEEB RAHIMAN K	1352	Approved	Manoj Babu K J	12/12/2023
86	1230202695	Counter	Padmakumar P	12/12/2023	Amount Correccion	Mujeeb Rahman K	396	Approved	Manoj Babu K J	12/12/2023
87	1230202697	Front office	ASHOK KUMAR K	13/12/2023	Printer Fault	Deepa.K	409	Approved		
88	1230202709	Front office	ASHOK KUMAR K	13/12/2023	Printer Fault	MUMTHAZ	152	Approved		
89	1230202738	Front office	ASHOK KUMAR K	13/12/2023	Printer Fault	Faizal Ashraf PM	670	Approved		
90	1230202974	Front office	SATHEESAN MAPPIDACHERIYAN	19/12/2023	Printer Fault	Mahamood Abbas	957	Approved		
91	1230202975	Front office	SATHEESAN MAPPIDACHERIYAN	19/12/2023	Printer Fault	VJAYAN	415	Approved		
92	1230202984	Front office	SATHEESAN MAPPIDACHERIYAN	19/12/2023	Printer Fault	RATHNAKARAN M	1000	Applied		
93	1230203019	Front office	SOMASHEKARA S	20/12/2023	Printer Fault	C.P Shyamala	100	Approved		
94	1230203150	Front office	AKHIL K	23/12/2023	Printer Fault	K.Achutha	199	Approved		
95	1230203276	Front office	SATHEESAN MAPPIDACHERIYAN	29/12/2023	Printer Fault	S P Abdulla	100	Approved		
96	1230203333	Counter	Padmakumar P	30/12/2023	Wrong Description	Madanandeshwara Siddivinayaka Temple	199	Approved	Manoj Babu K J	30/12/2023
97	1231100059	Front office	SOMASHEKARA S	04/01/2024	Printer Fault	M.S.Mohammed Shafi	250	Approved		
98	1231100059	Counter	Padmakumar P	04/01/2024	Payee Details Correction	M.S.Mohammed Shafi	250	Approved	Manoj Babu K J	04/01/2024
99	1230203512	Front office	SURESHAN M	04/01/2024	Printer Fault	Safoora	386	Applied		
100	1230203522	Front office	Devakumar C	05/01/2024	Printer Fault	Noushad.TA	800	Approved		
101	1231100075	Front office	SOMASHEKARA S	05/01/2024	Printer Fault	Subrahmanya. K	166	Approved		
102	1231100075	Front office	SOMASHEKARA S	05/01/2024	Printer Fault	Subrahmanya. K	166	Approved		
103	1231100075	Front office	SOMASHEKARA S	05/01/2024	Printer Fault	Subrahmanya. K	166	Approved		
104	1231100075	Front office	SOMASHEKARA S	05/01/2024	Printer Fault	Subrahmanya. K	166	Approved		
105	1231100075	Front office	SOMASHEKARA S	05/01/2024	Printer Fault	Subrahmanya. K	166	Approved		
106	1231100081	Front office	SOMASHEKARA S	05/01/2024	Printer Fault	SHAMSUDEEN K	800	Approved		

107	1231100152	Front office	SOMASHEKARA S	09/01/2024	Printer Fault	Hajira K.M	839	Applied		
108	1230203686	Front office	RAJALAXMI K	10/01/2024	Printer Fault	I.ABBAS.C.M.,NOUSHAD.M.M, NIYAS AHAMMED.P.C	398	Applied		
109	1230203913	Front office	SOMASHEKARA S	16/01/2024	Printer Fault	Abdul Khader	771	Approved		
110	1230203928	Front office	SOMASHEKARA S	16/01/2024	Printer Fault	ABDUL SHAFI C A	1367	Approved		
111	1230203934	Front office	SOMASHEKARA S	16/01/2024	Printer Fault	Prema	175	Approved		
112	1230203999	Front office	SATHEESAN MAPPIDACHERIYAN	17/01/2024	Printer Fault	CHIKKU MASTHIKUND / SAMEERA	451	Approved		
113	1231100527	Front office	PRAVEENA T K	18/01/2024	Printer Fault	K.Prabhakara	201	Approved		
114	1231100528	Front office	PRAVEENA T K	18/01/2024	Printer Fault	Prabhakara.K	688	Approved		
115	1231100541	Front office	PRAVEENA T K	18/01/2024	Printer Fault	Santhosh Kumar	375	Approved		
116	1231100557	Front office	PRAVEENA T K	18/01/2024	Printer Fault	Mohammed C A	815	Approved		
117	1231100569	Front office	PRAVEENA T K	18/01/2024	Printer Fault	Managing Truste Sree Mookambika Temple	275	Approved		
118	1231100574	Front office	PRAVEENA T K	18/01/2024	Printer Fault	KASTHOORI K	52	Approved		
119	1231100581	Front office	PRAVEENA T K	19/01/2024	Printer Fault	Vishalakshi	52	Approved		
120	1231100596	Front office	PRAVEENA T K	19/01/2024	Printer Fault	K.Meenakshi	455	Approved		
121	1230204150	Counter	Padmakumar P	22/01/2024	Amount Correcion	N.A. Basheer	2080	Approved	AJAYAKUMAR K P	22/01/2024
122	1230204311	Front office	ASHOK KUMAR K	24/01/2024	Printer Fault	PRABHAKARAN	1221	Applied		
123	1231100818	Front office	SOMASHEKARA S	27/01/2024	Printer Fault	Safiya	42	Approved		
124	1230204461	Front office	AKHIL K	27/01/2024	Printer Fault	Shankara Patali	50	Approved		
125	1231100827	Front office	SOMASHEKARA S	27/01/2024	Printer Fault	Moideen Kutty	66	Approved		
126	1230204468	Front office	AKHIL K	27/01/2024	Printer Fault	M. Abdulla	715	Approved		
127	1231100832	Front office	SOMASHEKARA S	27/01/2024	Printer Fault	Mohammed Kunhi	27	Approved		
128	1230204485	Front office	SOMASHEKARA S	29/01/2024	Printer Fault	N. Gopalan	451	Approved		
129	1230204545	Front office	RAJALAXMI K	30/01/2024	Printer Fault	Divakara Rai	502	Approved		
130	1230204952	Front office	Devakumar C	06/02/2024	Printer Fault	Shivarama Rai	594	Approved		
131	1230204957	Front office	Devakumar C	06/02/2024	Printer Fault	MARIYAMMA	276	Approved		
132	1230205026	Front office	SAJITH M	07/02/2024	Printer Fault	MUJEEB RAHMAN	2054	Approved		
133	1230205048	Front office	SAJITH M	07/02/2024	Printer Fault	Abdul Hameed.A	962	Approved		
134	1230205094	Front office	AKHIL K	09/02/2024	Printer Fault	shankara shetty	37	Applied		
135	1231100900	Front office	ASHOK KUMAR K	13/02/2024	Printer Fault	Beefathimma and 5 others	127	Approved		

136	1230205228	Counter	Padmakumar P	14/02/2024	Amount Correcion	THE KARAGOD WEAVERS CO OPERATIVE P & S LTD	1300	Applied		
137	1230205228	Counter	Padmakumar P	15/02/2024	Amount Correcion	THE KARAGOD WEAVERS CO OPERATIVE P & S LTD	1300	Approved	Manoj Babu K J	15/02/2024
138	1230102116	Front office	Padmakumar P	15/02/2024	Amount Correcion	C. A Sahira	241	Approved	Manoj Babu K J	15/02/2024
139	1230102132	Front office	PRAVEENA T K	15/02/2024	Printer Fault	P.Abbas	54	Approved		
140	1231100993	Front office	RAJALAXMI K	16/02/2024	Printer Fault	Narayani	31	Applied		
141	1231100994	Front office	RAJALAXMI K	16/02/2024	Printer Fault	Narayani	31	Approved		
142	1230205341	Counter	Padmakumar P	16/02/2024	Amount Correcion	VENKATESH S	16764	Approved	Manoj Babu K J	16/02/2024
143	1230102155	Front office	PRAVEENA T K	16/02/2024	Printer Fault	K B Mohammed	911	Approved		
144	1230102177	Front office	PRAVEENA T K	20/02/2024	Printer Fault	Abdul Khader.P.A	1722	Approved		
145	1230205431	Front office	Devakumar C	21/02/2024	Printer Fault	IVAN PINTO	580	Approved		
146	1231101062	Front office	SOMASHEKARA S	21/02/2024	Printer Fault	P.M Aboobacker	478	Approved		
147	1231101075	Front office	SATHEESAN MAPPIDACHERIYAN	22/02/2024	Printer Fault	Sundari	470	Approved		
148	1230102205	Front office	PRAVEENA T K	22/02/2024	Printer Fault	Nalini	31	Applied		
149	1230205712	Front office	SOMASHEKARA S	01/03/2024	Printer Fault	Lawrence D Souza	1184	Approved		
150	1230205719	Counter	Padmakumar P	01/03/2024	Amount Correcion	Mohammed Lukmanul Hakeem	782	Approved	Manoj Babu K J	01/03/2024
151	1230205726	Front office	Devakumar C	02/03/2024	Printer Fault	Ratheeshan.K.	500	Approved		
152	1230205786	Front office	SATHEESAN MAPPIDACHERIYAN	05/03/2024	Printer Fault	Purushothaman K.A	580	Approved		
153	1230205812	Front office	PRAVEENA T K	06/03/2024	Printer Fault	Lakshmi	240	Approved		
154	1230205859	Front office	SURESHAN M	07/03/2024	Printer Fault	Krishna .S	75	Approved		
155	1230205904	Front office	ASHOK KUMAR K	11/03/2024	Printer Fault	Naseer N.S	768	Approved		
156	1230205928	Front office	ASHOK KUMAR K	11/03/2024	Printer Fault	B M VEDAVATHI	950	Approved		
157	1230205938	Counter	Padmakumar P	12/03/2024	Wrong Description	MOHAMMED ASHRAF MP	2436	Approved	Manoj Babu K J	12/03/2024
158	1230205937	Counter	Padmakumar P	12/03/2024	Wrong Description	MOHAMMED ASHRAF M P	2119	Approved	Manoj Babu K J	12/03/2024
159	1230206203	Front office	SURESHAN M	18/03/2024	Printer Fault	Nabeesa B B	476	Approved		
160	1230206257	Front office	ASHOK KUMAR K	19/03/2024	Printer Fault	Siddique M	650	Applied		
161	1230206281	Front office	ASHOK KUMAR K	19/03/2024	Printer Fault	Girija Kumari B N	813	Applied		
162	1230102318	Front office	PRAVEENA T K	20/03/2024	Printer Fault	Pakeera Patali	193	Approved		
163	1230102384	Front office	PRAVEENA T K	20/03/2024	Printer Fault	K.Shashidhara	380	Approved		
164	1230102417	Front office	Padmakumar P	21/03/2024	Wrong Description	PRAVEENA T K	10850	Approved	Manoj Babu K J	21/03/2024

165	1230102503	Front office	Padmakumar P	21/03/2024	Wrong Description	Superintendent Of Police	348	Approved	Manoj Babu K J	22/03/2024
166	1230102504	Front office	Padmakumar P	21/03/2024	Wrong Description	Superintendent Of Police	348	Approved	Manoj Babu K J	22/03/2024
167	1230102505	Front office	Padmakumar P	21/03/2024	Wrong Description	Superintendent Of Police	348	Approved	Manoj Babu K J	22/03/2024
168	1230102502	Front office	Padmakumar P	21/03/2024	Wrong Description	Superintendent Of Police	348	Approved	Manoj Babu K J	22/03/2024
169	1230206513	Front office	SATHEESAN MAPPIDACHERIYAN	22/03/2024	Printer Fault	Padma B R	1400	Approved		
170	1230206514	Front office	SATHEESAN MAPPIDACHERIYAN	22/03/2024	Printer Fault	Narayana K	1400	Applied		
171	1230206602	Front office	SAJITH M	23/03/2024	Printer Fault	SARITHA	300	Approved		
172	1230206649	Front office	PRAVEENA T K	23/03/2024	Printer Fault	B.M.Abdulla	300	Approved		
173	1230206673	Front office	AKHIL K	24/03/2024	Printer Fault	K P Raveendran	241	Approved		
174	1230102725	Front office	RAJALAXMI K	25/03/2024	Printer Fault	Ammanna Banta	35	Approved		
175	1230102821	Front office	RAJALAXMI K	26/03/2024	Printer Fault	Rukhya	239	Approved		
176	1230206987	Front office	ASHOK KUMAR K	27/03/2024	Printer Fault	K RAJASHREE	168	Approved		
177	1230207029	Front office	ASHOK KUMAR K	27/03/2024	Printer Fault	Aboobacker T A	193	Approved		
178	1230207029	Front office	ASHOK KUMAR K	27/03/2024	Printer Fault	Aboobacker T A	193	Approved		
179	1230207029	Front office	ASHOK KUMAR K	27/03/2024	Printer Fault	Aboobacker T A	193	Approved		
180	1230207015	Counter	Padmakumar P	27/03/2024	Wrong Description	Mohana Aliyas Mohana Gatty	528	Approved	Manoj Babu K J	27/03/2024
181	1230207226	Front office	RAJALAXMI K	29/03/2024	Printer Fault	NAVAS T A	1646	Applied		
182	1230207306	Front office	RAJALAXMI K	29/03/2024	Printer Fault	Sasikumar.K	1410	Applied		
183	1230207398	Front office	AKHIL K	30/03/2024	Printer Fault	Shivanna B R	249	Approved		
184	1230103079	Front office	RAJALAXMI K	30/03/2024	Printer Fault	Ahammed Navas C M	480	Approved		
185	1230207641	Front office	ASHOK KUMAR K	31/03/2024	Printer Fault	Bushra	756	Approved		
186	1230207642	Counter	Padmakumar P	31/03/2024	Wrong Description	Bushra	882	Approved	Manoj Babu K J	31/03/2024
187	1230000934		Padmakumar P	12/12/2023	Correction in Head of Account	JAYANTHI P	2117600	Approved	AJAYAKUMAR K P	07/06/2024
188	1230000305		Padmakumar P	22/07/2023	Wrong Description	Bank Manager, IOB Kasaragod	1199	Approved	AJAYAKUMAR K P	26/06/2024
189	1230001447		Padmakumar P	31/03/2024	Payee Details Correction	FIN.DEPT	2117600	Approved	AJAYAKUMAR K P	03/07/2024
190	1230001452		Padmakumar P	31/03/2024	Wrong Description	Block Panchayat	149000	Approved	AJAYAKUMAR K P	04/07/2024
191	1230001455		Padmakumar P	31/03/2024	Wrong Description	Crime Branch	78000	Approved	AJAYAKUMAR K P	04/07/2024
192	1230001454		Padmakumar P	31/03/2024	Wrong Description	Crime Branch	72000	Approved	AJAYAKUMAR K P	04/07/2024

193	1230001456		Padmakumar P	31/03/2024	Amount Correcion	AE LSGD	19173	Approved	AJAYAKUMAR K P	25/07/2024
194	1230001464		Padmakumar P	31/03/2024	Amount Correcion	PT	63250	Approved	AJAYAKUMAR K P	25/07/2024
195	1230001438		Padmakumar P	31/03/2024	Amount Correcion	CFC	302873	Approved	AJAYAKUMAR K P	29/07/2024
196	1230001484		Padmakumar P	31/03/2024	Wrong Description	Secretary	111787	Approved	AJAYAKUMAR K P	29/07/2024
197	1230001485		Padmakumar P	31/03/2024	Wrong Description	Secretary	1421893	Approved	AJAYAKUMAR K P	29/07/2024
198	1230001459		Padmakumar P	31/03/2024	Wrong Description	Krishibhavan Madhur	7000	Approved	AJAYAKUMAR K P	29/07/2024