കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ 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: കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/603/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 11/09/2024
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ

ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/603/2024

തീയ്യതി: 11/09/2024

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ 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 മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ 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. 16 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 6 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 20-06-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ഡേവിഡ് കെ ജോൺ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	13-06-2024	20-06-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
13-06-2024	20-06-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.ഗോപാലകൃഷ്ണ നായ്ക് പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ജയാനന്ദ എച്ച്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.രഘുനാഥൻ.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.കെ.സി.കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.സുധീഷ് എൻ.കെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ഷെമീറ ഫൈസൽ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.ഷിജി. വി വി	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	18-08-2023
ശ്രീമതി.പ്രേമ എ	സെക്രട്ടറി	19-08-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയ (വ
ശ്രീ.സാരംഗ് ബി അനിൽ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	02- 20

ശ്രീ.മൊഹമ്മദ് ഷറഫുദ്ദീൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ഇൻചാർജ്ജ്	03-11-2023	10-1 202
ശ്രീമതി.പ്രേമ എ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ഇൻചാർജ്ജ്	11-12-2023	15-0 202
ശ്രീ.ശശികുമാർ എം.ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ഇൻചാർജ്ജ്	16-03-2024	31-0 202
ശ്രീ.അബ്ദുൾ നസീർ എം	വി.ഇ.ഒ ഏരിയാൽ സർക്കിൾ	01-04-2023	31-0 202
ശ്രീമതി.ശ്രീലക്ഷ്മി കെ.വി	വി.ഇ.ഒ മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ സർക്കിൾ	01-04-2023	31-0 202
ശ്രീമതി.കാവ്യശ്രീ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-0 202
ഡോ.രഞ്ജിത്ത് കെ.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	01-04-2023	31-0 202
ഡോ.പ്രിയേഷ് കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	01-04-2023	31-0 202
ഡോ.സീന വി.ബി	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-0 202
ശ്രീ.ഷിജൂ.എ	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2023	31-0 202
ശ്രീമതി.രമ്യശ്രീ.പി.വി	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-06-2023	31-0 202
ശ്രീമതി.അനസൂയ	പ്രധാനാധ്യാപിക	01-04-2023	31-0 202

ശ്രീമതി.സുശീല കെ.എൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	12- 20
ശ്രീ.ബിജു.ബി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	13-07-2023	11- 20
ശ്രീമതി.മിനി എ.വി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	12-09-2023	16- 20
ശ്രീ.നിസാർ എ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	17-09-2023	19- 20
ശ്രീ.പളനിസ്വാമി.എസ്.എൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	20-12-2023	31- 20
ശ്രീ.സജു.എസ്.എസ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	19- 20
ശ്രീമതി.നഫീസത്തുൽ ഹംഷീന ബി.എച്ച്	കൃഷി ഓഫീസർ ഇൻചാർജ്ജ്	20-11-2023	13- 20
ശ്രീമതി.അക്ഷത വി	കൃഷി ഓഫീസർ	14-12-2023	31- 20
ഡോ. നസ്മിൻ ജെ നസീർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അലോപതി	01-04-2023	14- 20
ഡോ.രാഹുൽ ആർ കൃഷ്ണൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അലോപതി	15-08-2023	20- 20
ഡോ. നസ്മിൻ ജെ നസീർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അലോപതി	21-09-2023	30- 20
ഡോ.സുബ്ബ ഗട്ടി കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അലോപതി	01-10-2023	31- 20
ശ്രീ.സുകുമാരൻ കെ	ഡയറി ഫാം ഇൻട്രക്ടർ	01-04-2023	31- 20
ശ്രീ.അബിൻ ജോർജ്ജ്	ഡയറി ഫാം ഇൻട്രക്ടർ	01-06-2023	20- 20

ശ്രീമതി.ഷീന എസ്.എൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻട്രക്ടർ	21-07-2023	31-0 202

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-2
4	എ.സി.ആർ - ചെലവു പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-3
5	ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല.	1-1-4
6	വായ്പയും Prepaid Programme Expense ഉം പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-5
7	ആസ്തി ബാധ്യതകൾ സംബന്ധിക്കുന്ന വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-6
8	ഗ്രോസ് സർപ്ലസ് ബാലൻസ് ഷീറ്റിലേക്ക് ക്യാരി ഓവർ ചെയ്തതിൽ പിശക്	1-1-7
9	ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടില്ല	1-1-8
10	ലൈബിലിറ്റി ഇൻ സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക് ഇനത്തിൽ നിലനിൽക്കുന്ന തുകയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-9
11	പാർട്ട് പേമെന്റ് തുക ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-10
12	സ്ഥിര നിക്ഷേപം - പലിശ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-11
13	ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ നിലനിൽക്കുന്ന തുകകളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-12
14	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് നൽകിയ അഡ്വാൻസ് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-1-13
15	ബജറ്റ്	1-2
16	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3

17	ഗ്രാൻ്റ് വിനിയോഗം.	1-4
18	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
19	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
20	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം	1-7
21	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-8
22	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
23	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ - അവലോകന റിപ്പോർട്ട്.	1-10
24	ഡേ ബുക്കിനൊപ്പം ഹാജരാക്കിയ രശീതികൾ ക്രമാനുഗതമല്ല.	1-11
25	രശീതി പരിശോധന – തുക അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-12
26	മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടും 1.92 ലക്ഷം രൂപയുടെ ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചില്ല.	1-13
27	ഓണം ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് - 20,000 രൂപ തിരികെ ഈടാക്കാൻ ബാക്കി	1-14
28	വരൾച്ച ദുരിതാശ്വാസം -ജി.പി.എസ് ഘടിപ്പിച്ച വാഹനങ്ങളിൽ കുടിവെള്ളവിതരണം- അപാകതകൾ	1-15
29	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് CCTV ക്യാമറ വിപുലീകരണം പദ്ധതി -വിനിയോഗരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-16
30	മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണവും ബോധവൽക്കരണവും പദ്ധതി - അപാകത	1-17
31	പൊതു ശുചീകരണം - മസ്റ്റർ റോളുകളിലെ അപാകത – തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-18
32	വി ഇ ഒ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഭവന പദ്ധതികൾ - നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-19
33	വിദ്യാർത്ഥിക്ക് പഠനോപകരണ കിറ്റ് നൽകൽ പദ്ധതി -അപാകതകൾ	1-20

34	സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ നൽകൽ പദ്ധതി-അപാകതകൾ	1-21
35	യുവജന ക്ലബ്ബുകൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ് നൽകൽ പദ്ധതി - അപാകതകൾ	1-22
36	എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-23
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്	4-3
4	വായ്പാ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	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 & എക്സ്പെന്ററിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഭാഗം –1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കേരളത്തിലെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക്ഷൻ 215 (4) പ്രകാരം , കേരള പ (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, കെ.എസ്.എ.ഡി ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11. ഗവൺമെന്റ് / കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസിക കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും 23/05/2024 ലെ 11(1) നമ്പർ കമ്മിറ്റി തീരുമാന പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 03/07/2024 പിൻതുണയ്ക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായ മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ രസീത്, പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ച സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അട ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്ത

2. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്കും C&AG പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർ അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്ക ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുമുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ / മാർഗ്ഗ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും തെളിവുകളും പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിം ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊ അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഒരു ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തി അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടി അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടി നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വി കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, മൊഗ്ര

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫ
സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

കാസറഗോഡ്
11.09.2024

ഡെ
കേരള സംസ്ഥാന
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

A) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011,ചട്ടം 62 (ഇ) പ്രകാരം പ്രധാന
നയങ്ങൾ, കണ്ടിജന്റ് ബാദ്ധ്യതകൾ, ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ, മറ്റ് വെളിപ്പെടുത്തലുക
ഉൾപ്പെടുന്ന അക്കൗണ്ടുകളിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി ധനകാര്യപത്രി
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

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

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ "Net Increase In Cash And Cash Equivalance" ആയി രേ
തുകയും (11531916/-) ഇതേ പത്രികയിൽ "Net Cash Generated By Operating+ Inves
Activity" (A+B+C) ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുകയും (-3595599/-) തുല്യമല്ല ആയത്
ഫ്ലോ പത്രിക അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

1-1-3 എ.സി.ആർ - ചെലവു പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

എ.സി.ആർ പ്രകാരവും ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരവുമുള്ള തുകയിൽ ചുവടെ പറയുന്ന വ്യത്യാസ

ഇനം	എ.സി.ആർ പ്രകാരം ചെലവ്	സുലേഖയിൽനിന്നുള്ള പ്രൊജക്ട് ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം ചെലവ്	വ
വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ	21131044	17833117 (19883611 – 2050494 (സ്രോതസിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്തത്)	32
വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി	2540843	1999316 (2309078 – 309762 (സ്രോതസിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്തത്)	54

വികസന ഫണ്ട് - ടി.എസ്.പി അവാർഡ്	25300	39250	13
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്- റോഡ്	3813153	3357470	45

പ്രോജക്റ്റുകൾക്കു വേണ്ടി 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ റിക്വസിഷൻ തയ്യാറാക്കി ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിക്കാത്തതാണ് വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാരണം എന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എൻ 0/ 20.06.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വരവു ചെലവുകളുടെ രേഖകളായ എ.സി.ആർ, പ്രൊജക്റ്റ് ചെലവ് പത്രികകൾ എന്നിവ തമ്മിലുള്ള മേൽ വ്യത്യാ വാർഷികധനകാര്യ പത്രികയിലെ മേൽ ഫണ്ടുകളുടെ വരവു ചെലവുകളു ഉറപ്പുവരുത്താനായിട്ടില്ല.

1-1-4 ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല.

തൻവർഷത്തെ ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഷെഡ്യൂൾ B-11 (A) പ്രകാരമുള്ള ഡിപ്രിസിയേഷൻ തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാ

1-1-5 വായ്പയും Prepaid Programme Expense ഉം പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ഷെഡ്യൂൾ B5- 330500201- Loan From KURDFC എന്ന കണക്കിൽ 4938437 രൂപയാണ് വാ എന്നാൽ തത്തുല്യമായ ആസ്തി ഹെഡിൽ (440500101-Prepaid Programme Expense) തുക

1-1-6 ആസ്തി ബാധ്യതകൾ സംബന്ധിക്കുന്ന വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

എ) ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ സംബന്ധിച്ച വിശദ വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. (പ്രോജ തുക തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ)

312100149 -Capital Contribution--National Rural Health Mission 162,831.00

312100201- Capital Contribution--Development Fund - General - Capital 1,543,184.00

312100204- Capital Contribution--Development Fund - Central Finance Commission Gra Grant 5,088,356.00

312100205 -Capital Contribution--Development Fund - Central Finance Commission Grant Grant 168,731.00

312100211 -Capital Contribution--Development Fund - Central Finance Commission Grar 4,981,877.00

312100301 -Capital Contribution--Maintenance Grant - Road 1,361,034.00

312100302 -Capital Contribution--Maintenance Grant - Non-Road 321,202.00

ബി) B9 ഷെഡ്യൂളിലെ ചുവടെ ചേർത്ത ബാധ്യതാ നീക്കിയിരിപ്പ് സംബന്ധിച്ച **ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.**

350200119- Recoveries Payable-Covid- 118400

350300112- Refunds And Other Dues Payable- Court Fee Stamp- 1090

സി) 31.03.2024 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-18 പ്രകാരം 460500202- Advance KSEB- 499804 രൂപയുടെ അഡ്വാൻസുകൾ / ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. മു തുകയാണ്. ഈ തുകയുടെ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

<u>1-1-7 ഗ്രോസ് സർപ്ലസ് ബാലൻസ് ഷീറ്റിലേക്ക് ക്യാരി ഓവർ ചെയ്തതിൽ പിശക്</u>

ഷെഡ്യൂൾ B1-Panchayat Fund General- ഈ ഷെഡ്യൂളിൽ Excess Of Income Over Expe കണക്കിൽ 49137341.77 രൂപ കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെന്റി പ്രകാരം 31.03.2024 ലെ ഗ്രോസ് സർപ്ലസ് (Income Over Expenditure After Prior 76,35,449 രൂപയാണ്.

<u>1-1-8 ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടില്ല</u>

26.07.2011-ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്) 152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പഞ്ചായത്ത് മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സുസ്ഥിര ആസ്തി, ഉൽ ആസ്തി, സേവന മേഖല ആസ്തി, ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ആസ്തി, തദ്ദേശ സ്ഥാപന ആസ്തി, വിട്ടുകി ആസ്തി തുടങ്ങിയ ആസ്തി വിഭജന മാനദണ്ഡങ്ങളിലുള്ള ആസ്തി ഡേറ്റാബേസ് പഞ്ചായത്തിൽ ആയതിനാൽ വിവിധ മേഖല ഷെഡ്യൂളുകളിൽ 31/03/2024 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ ആസ്തികളുടെ വിവരത്തിന്റെയും മൂല്യത്തിന്റെയും ആധികാരികതയും കൃത്യതയും വ്യക്തമല്ല. ILG മൊഡ്യൂൾ തയ്യാറാക്കിയ ശേഷം കൃത്യമായി ആസ്തികളുടെ വിവരവും മൂല്യവും അക്കൗണ്ട് ചെ

<u>1-1-9 ലൈബിലിറ്റി ഇൻ സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക് ഇനത്തിൽ നിലനിൽക്കുന്ന തുകയുടെ വിശദാം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.</u>

ലൈബിലിറ്റി ഇൻ സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക് ഇനത്തിൽ 2,235/- രൂപ "350800101" എ നിലനിൽക്കുന്നു.

2011 -ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 46 പ്രകാരം ചെക്കു കാലാവധിയ്ക്കുളിൽ മാറാതിരിക്കുകയും കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകാതിരിക്കുകയും ചെയ്യു പ്രസ്തുത ചെക്കുകളുടെ തുകകൾ കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റേണ്ടതും ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ഡെബിറ്റ് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. പുതിയ ചെക്ക് നൽകുമ്പോ കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ഡെബിറ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. കാലാവധി കഴ പഞ്ചായത്തിൽ സമർപ്പിക്കപ്പെടുകയാണെങ്കിൽ ചട്ടം 44 ൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്നതു ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

"കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകളുടെ" അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ബാദ്ധ്യതയായി മാറ്റിയിട്ടുള്ള തുകകൾ മേൽ ചട്ടം പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശവും ഇ നിലനിൽക്കുന്ന 2,235/- രൂപയുടെ വിശദാംശവും (ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി, തുക, ഒ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-10 പാർട്ട് പേമെന്റ് തുക ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ചുവടെ പറയും പ്രകാരം പാർട്ട് പേമെന്റ് നൽകിയ തുകക വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ് എന്ന ഇനത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	തു
1	185- മോഗർമേൽപ്പാലം നിർമ്മാണം	25
2	189 –പഞ്ചായത്തിലെ അംഗൻവാടികൾ നന്നാക്കൽ.	31

1-1-11 സ്ഥിര നിക്ഷേപം - പലിശ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ധനകാര്യപത്രിക ബി-12 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 31/03/2024 ലെ സ്ഥിരനിക്ഷേപ തുക രൂപയാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ നിക്ഷേപ രസീറ്റ് പ്രകാരം 2,45,015 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നിക്ഷേപമുള്ളത്. 14,166/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസമുണ്ട്, സർവ്വീസ് ബാങ്കിലുള്ള സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിന് 14,166/- രൂപ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം പലി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇവ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-12 ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ നിലനിൽക്കുന്ന തുകകളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം, കോഡ്	നിലനിൽക്കുന്ന തുക	റിമാർക്ക്സ്
1	Contribution For Joint Venture Projects (For Capital Expenditure) From – District Panchayath, 320700105	103,050	2021-22 മു നിലനിൽക്ക
2	Contribution For Joint Venture Projects (For Revenue Expenditure) From – District Panchayath, 320700205	6,92,400	2020-21 മു നിലനിൽക്ക
3	320100999 – മറ്റ് ബാധ്യതകൾ	1,99,012/-	---
4	320300199 – ഗ്രാന്റ് , ഫണ്ട്, കോൺട്രിബ്യൂഷൻ - മറ്റ് ഗവൺമെന്റ് ഏജൻസികൾ	5,99,100/-	

1-1-13 നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് നൽകിയ അഡ്വാൻസ് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

ധനകാര്യ പത്രിക ബി-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് VEO (Cheque , N
09-06-2021) ക്ക് നൽകിയ 80,000/- **രൂപ** 2021-22 മുതൽ തുക നിലനിൽക്കുന്നു.നിലനിൽക്ക
വിശദാംശവും അഡ്വാൻസ് തുക ക്രമീകരിച്ച് രേഖാമൂലം മറുപടിയും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ്, പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം, തിയതി	1/1, തിയ്യതി 01.03.2023	3/1, തിയ്യതി 05.02.2024
മുന്നിരിപ്പ്	12323753	28929176
വരവ്	190608600	249670725
ആകെ	202932353	278599901
ചെലവ്	189807100	266982424
നീക്കിയിരിപ്പ്	13125253	11617477

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള
വിവരങ്ങൾ)

വർഷം	2023-24
മുന്നിരിപ്പ്	3,75,32,436.75
വരവ്	8,81,88,831
ആകെ	12,57,21,267.75
ചെലവ്	7,66,56,915
നീക്കിയിരിപ്പ്	4,90,64,352.75

1-4 ഗ്രാൻറ് വിനിയോഗം.

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയ ലാപ്സായ
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	2,79,31,000	2,79,31,000	1,98,83,611	8047
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	29,29,000	29,29,000	23,09,078	6,19,
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	72,000	72,000	39250	327

സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	87,76,650	87,76,650	16,31,524	71,45
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	70,26,000	70,26,000	33,57,470	36,68
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ് -Bank	1,67,145	48,57,180	50,24,325	10,93,575	39,30
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ് -ട്രഷറി	0	0	0	0	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Tied)- Bank	71,32,283	34,69,000	1,06,01,283	27,59,755	78,41,52
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Tied)- ട്രഷറി	0	0	0	0	0
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	0	3,90,000	3,90,000	3,90,000	0
സംയുക്ത പദ്ധതി (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്)	0	31,13,035	31,13,035	31,13,035	0
സംയുക്ത പദ്ധതി (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)	7,95,450	9,79,160	17,74,610	9,79,160	7,95,45
നിർമ്മൽ പുരസ്കാരം	1,72,500	0	1,72,500	0	1,72,500
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	19.50	730117	730136.50	730137	0
ഐ.സി.ഡി.എസ് കേന്ദ്ര വിഹിതം	26,75,103	20,03,525	46,78,628	8,08,340	38,70,28
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ	13,60,030	0	13,60,030	0	13,60,03
320100202 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	2,32,019	9,11,033	11,43,052	2,33,651	9,09,40
320100204 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	95248	3,83,142	4,78,390	93,981	3,84,40
ലൈഫ് പദ്ധതി വായ്പ	0	8,61,005	8,61,005	8,61,005	0
320300199- വിമുക്തി,ആശ്രയ ഫണ്ടുകൾ	5,99,100	0	5,99,100	0	5,99,10
320200399 ലൈഫ് പദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം ,	40,000	42,60,000	43,00,000	34,00,000	9,00,00
CMDRF	10,700	0	10,700	0	10,700

1) വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെ
20,50,494/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

2) വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെ
3,09,762/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

3) വികസനഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെ
13,950/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

4) ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ 2023-24 വർഷം 1,14,17,400/-രൂപ വരവുണ്ട്.

5)തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം, സാധനസാമഗ്രികളുടെ വില എന്ന
2023-24 വർഷം 1,41,83,833 രൂപ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നേരിട്ട് ട്രാൻസ്ഫർ ച
6)വിവിധ ക്ഷേമ പെൻഷൻ ഇനങ്ങളിലായി 2023-24 വർഷം 3,22,30,100 രൂപ ഗുണഭ
അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നേരിട്ട് ട്രാൻസ്ഫർ(DBT)ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (ഇൻകം&എക്സ്പെൻഡിച്ചർ- ഷെഡ്യൂൾ
7) മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്, നോൺ റോഡ് എന്നിവയുടെ 2023-24 വർഷത്തെ വിനിയോഗം വ
ആകെ അനുവദിച്ച തുകയുടെ 18.58% മാത്രമേ മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്) ൽ നിന്നും ചെലവു ചെയ്ത
71,45,126 രൂപ തൻവർഷം ലാപ്സായിട്ടുണ്ട്. മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്) ൽ നിന്നുള്ള ത
47.78% മാത്രമാണ്. 36,68,530 രൂപ ലാപ്സായിട്ടുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	ചെലവ്	ഭാഗീകമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്ത പദ്ധതി ശതമാ
284	160051924	143	49291008	-	141	50.35

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2023-24വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2023-24വർഷം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം	
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക
1	സെക്രട്ടറി	40	9947054	26	5364111
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	12	2570850	10	1776633
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	138	63185599	38	9186569
4	കൃഷി ഓഫീസർ	10	6809853	10	6476755
5	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	11	3809940	10	1557421

6	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	23	53609074	15	15913748
7	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	14	9420379	5	2452751
8	പ്രധാനധ്യാപകൻ	16	4290010	10	2344189
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവ്വേദം	1	800000	1	800000
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പി.എച്ച്.സി	13	4053165	12	2291326
11	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ഹോമിയോ	2	460000	2	458755
12	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	200000	1	200000
13	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	3	896000	3	468750
	ആകെ	**284**	**160051924**	**143**	**49291008**

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീ
ഭരണച്ചെലവ്	19.50	730117	730136.50	730137	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് (മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ് ഉൾപ്പടെ)	0	14183833	14183833	14183833	0
ആകെ	19.50	14913950	14913969.50	14913970	0

മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി 2023-24 വർഷം 3185 പദ്ധത 522083460/- രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം തൻ വർഷം 66 പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത് തൻ വർഷത്തെ ആകെ ചെ രൂപയാണ്. തൻ വർഷം വിവിധ പദ്ധതികളിലായി ആകെ 36968 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ നൂറുദിനം തൊഴിൽ ലഭിച്ച 214 കുടുംബങ്ങളുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം

ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്ക എണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	274600	24
വിധവാപെൻഷൻ	13344600	1235
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	13357600	1274
മാനസിക ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള ഡിസബിലിറ്റി പെൻഷൻ	4767300	435
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	96000	10
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	390000	13

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാ പരിശോധന 13.06.2024 തീയതിയിൽ 4.45 P.M ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 1200 രൂപയുടെ കൃത്യത പരി ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1) ഓഫീസ് മീറ്റിംഗ് - ജീവനക്കാരുടെ ജോലി പുരോഗതിയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പുരോഗതിയും വിലയിരുത്തുവാൻ ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിമാസ യോഗം പ്രസിഡണ്ടിന്റെ അ വിളിച്ചു ചേർക്കുവാൻ സെക്രട്ടറി ബാധ്യസ്ഥനാണ്.ഓഡിറ്റ് വർഷം 7 തവണ ഓഫ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. 2023-24 വർഷം 03.04.2023 മുതൽ 04.07.2023 വരെയുള്ള കാലയള യോഗങ്ങളുടെ തീരുമാനങ്ങൾ മിനിട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി ക്ലോസ് ചെയ്തിട്ട പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുന്നതിനോടൊപ്പം യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി മിനിട്സ് ചെയ്യുവാനും ഉത്തരവാദപ്പെട്ടവർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2) പൂർണമായും ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സംവിധാനത്തിലാണ് ഫയൽ നീക്കങ്ങൾ നടക്ക നീക്കങ്ങളിലുള്ള മോണിറ്ററിംഗിലും, സമയബന്ധിതമായി സേവനം നൽകുന്നതിലും ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. എന്നിരുന്നാലും തുടർ നടപടികൾ എടുക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ഫയലുകളിലും ഫയലുകളിലും അടിയന്തിര തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്,

3) അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ന സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. രസീതു ബുക്കുകൾക്കും ഫോറങ്ങൾക്കും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കു വരവുകൾ യഥാസമയം തന്നെ ബാങ്കുകളിൽ വരവു വെക്കുന്നുണ്ട്. സുരക്ഷിതമാ

ഫ്രണ്ട്ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിലൂടെയാണ് പഞ്ചായത്തിൽ പണം സ്വീകരിച്ചു വരുന്നത്. ഫ മുഖേന സ്വീകരിക്കുന്ന തുക അതാതു ദിവസമോ അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസമേ ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി വരുന്നുണ്ട്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങളിലെ പാലിച്ച് സാമ്പത്തിക പത്രികകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാർഷിക ധന പരിശോധനയിൽ ചില അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടത് ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രത്യേകം സൂച

4) (എ) പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി - പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി 2023-24 ൽ 34 യോഗങ്ങൾ ചേ സാധാരണ യോഗങ്ങളും 16 അടിയന്തിര/പ്രത്യേക യോഗങ്ങളുമാണ് ചേർന്നത്. മിനുട്ടസുകൾ സകർമ സോഫ്റ്റ് വെയറിലാണ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റ ചട്ടപ്രകാരം നടത്തുന്നതിൽ ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടുണ്ട്. മീറ്റിംഗുകളിൽ വിവിധ വിഷയങ്ങളിലുള നടക്കുകയും തീരുമാനങ്ങൾ കൈക്കൊള്ളുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ നടപ്പിലാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച അവലോകനങ്ങൾ ഒരോ തുടർയോഗങ്ങളിലും നടത്തേണ്ടതാ

ബി) ഫിനാൻസ് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

ഫിനാൻസ് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 2023-24 ൽ 13 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗങ്ങളിൽ കണക്കുകൾ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം, 2023-24 വർഷത്തെ പദ്ധതി ചെയ്യുന്നതിനെകുറിച്ചും, പൊളിച്ച് മാറ്റിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഒഴിവാക്കുന്നതിനെകുറി നികുതി - നികുതിയേതര വരുമാനങ്ങൾ വരവിനെകുറിച്ചും, തനത് ഫണ്ട് നീക്കിയിരി യോഗങ്ങളിൽ ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തനതു വരുമാന വർദ്ധനവിന് ഉതകുന്ന രീതിയ നിർദ്ദേശങ്ങളോ പുതിയ നികുതി മേഖലകളോ യോഗങ്ങളിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

സി) വികസന കാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

വികസന കാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 2023-24ൽ 9 തവണയാണ് യോഗം ചേർന്നത്. മിനുട്ട്സ് കൃത്യമായി എഴുതിയിട്ടുണ്ട്. പുതിയ പ്രോജക്റ്റ് നിർദേശങ്ങളും പ്രോജക്റ്റ് ഭേദ പദ്ധതികളെകുറിച്ചും, ഒഴിവാക്കുന്ന പദ്ധതികളെ കുറിച്ചുള്ള ചർച്ചകളും യോഗങ്ങളിൽ നടന്നിട്ടു

ഡി) ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 2023-24 ൽ 6 തവണയാണ് യോഗം ചേർന്നത്. യോഗങ്ങ കൃത്യമായി എഴുതിയിട്ടുണ്ട്. വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ അംഗീകരിക്കുന്നത്, വികലാം അപേക്ഷ അംഗീകരിക്കുന്നത്, വിധവ പെൻഷൻ അംഗീകരിക്കുന്നത്, കർഷക തൊഴിലാ അപേക്ഷ അംഗീകരിക്കുന്നത്, സാധുക്കളായ വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ അപേക്ഷ അംഗീകരിക്കുന്നത്, പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ ലഭിച്ചത്, അവയിന്മേലുള്ള തീരുമാ പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ, നിരസിക്കാനുള്ള കാരണങ്ങൾ, അംഗീകരിച്ച പെൻഷൻ എന്നിങ്ങനെ മിനുട്ട്സ് വിശദവും വ്യക്തവുമായി എഴുതിയിട്ടുണ്ട്. മരണപ്പെട്ട ഗുണ പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യാൻ തീരുമാനം എടുക്കൽ, വയോജന ക്ഷേമം, ജാ എന്നിങ്ങനെയുള്ള തീരുമാനങ്ങൾ കമ്മിറ്റി എടുത്തിട്ടുണ്ട്.

ഇ) ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 2023-24ൽ 14 തവണയാണ് യോഗം ചേർന്നത്. മിനുട്ട്സ് കൃത്യമായി എഴുതിയിട്ടുണ്ട്. യോഗങ്ങളിൽ മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണ പരിപ നിരോധനം, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി, ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങ നിർമ്മാർജ്ജനം, വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനസൗകര്യ പ്രശ്നങ്ങൾ തുടങ്ങി ആ വിദ്യാഭ്യാസത്തെയും കുറിച്ചുള്ള പലവിധ വിഷയങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

5) പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ഓഡിറ്റ് വർഷം 05.07.2023, 12.09.2023, 30.12.2023 എന്നീ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി, നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ എന്നി നിർവഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി നടത്തിയ വാങ്ങലുകളിൽ കമ്മിറ്റി ഇടപെട്ടിട്ടുണ്ട്.

6) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നികുതി പിരിവിൽ മെച്ചപ്പെട്ട പ്രകടനം കാഴ്ച വെക്കു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രവർത്തന ചെലവ് വർദ്ധിക്കുന്നതനുസരിച്ച് പ്രധാന നികുതി വരുമാ തദനുസൃതമായ വർദ്ധനവ് ഉണ്ടാകുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. കൂട്ടിച്ചേർക പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച കെട്ടിടങ്ങളിൽ പെർമിറ്റ് പുതുക്കാത്ത കെട്ടിടങ്ങളും, നിർമ്മാണത്തിനാ അനുവദിച്ച കെട്ടിടങ്ങളും ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തി, നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരി തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കാൻ/പുനർനിർണ്ണയിക്കാൻ സ്വീകരിച്ചാൽ തനത് നികുതി വരുമാന വർദ്ധനവിന് സഹായകരമായിരിക്കും .

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

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

9) അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, ലോൺ രജിസ്റ്റർ തുടങ്ങിയവ എഴു സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

10) 2007-2008 മുതലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്ന തീർപ്പാക്കുന്നതിനും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

സംസ്ഥാനത്തിന്റെ രൂക്ഷമായ മാലിന്യ പ്രശ്നത്തിന് പരിഹാരം കാണുന്നതിന് 15.07.2 (സാധാ) നം.2420/2017/ത സ്വ ഭ വ നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം രൂപീകരിച്ച സം ഹരിതകർമ്മസേന. ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ സംസ്കരിക്കുന്നതിനുള്ള സാങ്കേതി ആവശ്യമെങ്കിൽ ലഭ്യമാക്കുന്നതോടൊപ്പം അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ വീടുകൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും ശേഖരിച്ച് എം സി എഫ് ൽ എത്തിക്കുക എന്ന ചുമതലയാണ്

സേന നിർവ്വഹിക്കേണ്ടത്. ഇത്തരം സേവനങ്ങൾക്ക് പഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിച്ചിരിക്കു
ശേഖരിച്ച് ഹരിതകർമസേന കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപി
പ്രസ്തുത ആവശ്യത്തിനായി മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ പഞ്ചായത്തിലെ 23 അംഗങ്ങൾ ഉള്ള ഹരി
കൺസോർഷ്യം രൂപീകരിക്കുകയും 18.04.2019 തീയ്യതിയിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ആ
ചെയ്തിട്ടുണ്ട് (എസ് ബി ഐ അക്കൗണ്ട് നം.40412101036905). പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 20
മുതൽ യൂസർഫീ പിരിക്കാൻ ആരംഭിച്ചിരുന്നു. ആദ്യ കാലത്ത് 30 രൂപയായിരുന്ന യൂസർഫീ
രൂപയാക്കി വർദ്ധിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇങ്ങനെ പിരിച്ചെടുക്കുന്ന യൂസർഫീയുടെ 90%
സേനാംഗങ്ങളുടെ ശമ്പളം നൽകാനായി ഉപയോഗിക്കുകയും ബാക്കി 10% അക്കൗണ്ടിൽ ത
പോരുകയുമാണ് ചെയ്യുന്നത്.

കുടുംബശ്രീ അംഗങ്ങൾക്കിടയിൽ നിന്നും രൂപീകരിക്കുന്ന ഹരിതകർമ്മ സേനെ
സംവിധാനമെന്ന രീതിയിൽ ഹരിതകർമ്മസേന കൺസോർഷ്യമായും തൊഴിൽ സ
നിലയിൽ പ്രാവർത്തികമായിട്ടുള്ള സ്ഥലങ്ങളിൽ മൈക്രോസംരംഭ ഗ്രൂപ്പുകളായും തരം
മാലിന്യത്തെ വരുമാനമാക്കി മാറ്റുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെയാണ് ഹരിതക
രൂപീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. ശുചിത്വ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് സാങ്കേതിക സഹായം നൽകുന്ന ശു
ജലസമൃദ്ധിയും ശുചിത്വവും വീണ്ടെടുക്കുന്നതിനും സുരക്ഷിത ഭക്ഷ്യ വസ്തുക്കളുടെ
വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും രൂപീകരിച്ച ഹരിത കേരളം മിഷൻ, ദാരിദ്ര ലഘൂകരണവും സ്ത്രീ ശ
മുഖ്യ വിഷയമായി ഏറ്റെടുത്തു പ്രവർത്തിക്കുന്ന കുടുംബശ്രീ മിഷൻ,മാലിന്യങ്ങളുടെ ശാസ്ത്രീ
ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് വേണ്ടി പ്രവർത്തിച്ച വരുന്ന ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി, ഉറവിട മാലി
ഉപാധികൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിന് സഹായകമാകുന്ന തൊഴിലുറപ്പ് മിഷൻ, റഗുലേറ്ററി അ
കേരള സംസ്ഥാന പൊല്യൂഷൻ കൺട്രോൾ ബോർഡ് എന്നിവയുടെ സംയോജിത സ
തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിലാണ് ഹരിതകർമ്മ സേന പ്രവർത്തനം

യൂസർ ഫീ പോലെയുള്ള വരവിനങ്ങൾ ലഭിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് ഹരിത കർ
പ്രവർത്തനത്തിനായി യൂണിഫോം,കൈയ്യുറ,ഷൂസ്,മഴക്കോട്ട് തുടങ്ങിയവ വാങ്ങാൻ തദ്ദേശ
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട് നൽകുന്നതിന് 15.07.
(സാധാ) നം.2420/2017/ത സ്വ ഭ വ നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സർക്കാർ അനുമതി നൽകി
പ്രകാരം ആകെ ഒരു തവണയായി 2,00,000/- രൂപ 17.03.2021 ന് ഹരിത
കൺസോർഷ്യത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

എം സി എഫ് കളിൽ ശുചിമുറി സൗകര്യം, വസ്ത്രങ്ങൾ മാറുന്നതിനുള്ള സൗകര
സൗകര്യം, ആരോഗ്യപരിപാലനത്തിനുള്ള സൗകര്യം എന്നിവ ന
ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്ന് 12.08.2020 ലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.1496/2020/ത സ്വ ഭ വ ഉത്ത
നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മാലിന്യങ്ങൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള സ്ഥലപരിമിതി മൂലം
പ്രാഥമികാവശ്യങ്ങൾ നിർവ്വഹിക്കാൻ പോലും അസൗകര്യമുള്ള തരത്തിലുള്ള
ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടത്തിലാണ് എം സി എഫ് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നതെന്ന് പ്ര
സന്ദർശിച്ചപ്പോൾ ഓഡിറ്റ് ടീമിന് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. പകർച്ച വ്യാധികൾക്ക്

ക്ഷുദ്രജീവികൾ മാലിന്യ ചാക്കുകളിൽ ഉള്ളതായി കാണാൻ സാധിച്ചു. എം സി എഫ് ചെ ചേർന്ന് അംഗണവാടി, ആശുപത്രി എന്നിവ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നുണ്ട് എന്ന വിഷയം ഈ സ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ(ഡി സി) വകുപ്പിന്റെ 29.07.2020 ലെ ഡി.സ തസ്വഭവ നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം എം സി എഫ് കളുടെ നിർമ്മാണവും വൃത്തിയായ സംബന്ധിച്ച ചുമതല തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമാണ്. കൂടാതെ എം ആവശ്യമായ അടിസ്ഥാന സൗകര്യം, ഓഫീസ് സൗകര്യം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാണ്. എന്നാൽ ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് സൗകര്യങ്ങൾ പോലും ഒരുക്കാതെ മേൽ നിർദ്ദേശം പാലിക്കുന്നതിൽ തികഞ്ഞ അ പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ വരുത്തിയിരിക്കുന്നതെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എം സി ആവശ്യത്തിനുള്ള അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കി ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ തൃപ്തികരവും കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടികൾ പഞ്ചായത്തധികൃതർ സ്വീകരിക്കേണ്ട

എം സി എഫ് ൽ നാളിതു വരെയായി ഷ്രഡ്ഡിംഗ് മെഷീനോ കൺവെ ബെയിലിംഗ് മെഷീനോ സ്ഥാപിക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. സർക്കാർ തരത്തിലുള്ള വിസ്തൃതി എം സി എഫ് ന് ഇല്ല എന്നും കാണാൻ സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഉപകരണ ഒരു തൂക്കയന്ത്രം(Weighing Machine) മാത്രമാണ് എം സി എഫ് ൽ ഉള്ളത്. പ്ലാസ്റ്റിക് മെറ്റീ തിരിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച ക്ലാസുകൾ ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടെ പ്രാവർത്തികമാക്കും വിധത്തിലുള്ള ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് ബോ നിലവിൽ കൈകൾ കൊണ്ട് മാലിന്യം തരം തിരിച്ച് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് കൈമാ മാത്രമാണ് എം സി എഫ് ൽ നടന്നു പോരുന്നത്. 27.09.2019 ലെ GO(Rt) No.2112/2019/L പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പുന:ചംക്രമണ യോഗ്യമല്ലാത്ത അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ സംസ്കരിക്കുന്നതിന് ഒരു കിലോഗ്ര എന്ന നിരക്കിൽ ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് പഞ്ചായത്ത് തുക നൽകിപ്പോരുന്നുണ്ട്.

പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നതിന് വാഹനം വാങ്ങുന്നതിന് സ.ഉ(സാധാ)നം.3474/2017/ത സ്വ ഭ വ ഉത്തരവ് പ്രകാരം അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്ക വാങ്ങുകയോ ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം നൽകുന്നതിനുള സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. പാഴ് വസ്തു സംഭരണ കേന്ദ്രങ്ങളിൽ അഗ്നിബാധ തടയുന്നതിന് എല്ലാ തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളും അഗ്നി സുരക്ഷാ സജ്ജീകരണങ്ങൾ 15.03.2023 ലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.617/2023/LSGD നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട അടിസ്ഥാനത്തിൽ മൂന്ന് സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ എം സി എഫ് ലേക്ക് വാങ്ങി നൽകി പ്രസ്തുത ഉപകരണങ്ങൾ പ്രവർത്തന സജ്ജമാണെന്ന പരിശോധനയോ ഉപകരണങ്ങളുടെ സംബന്ധിച്ച പരിശീലനമോ ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് നൽകിയിട്ടില്ല.

മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കുന്ന കലണ്ടർ പ്രകാരമാണ് പഞ്ചായത്തിൽ മാലിന്യം ശേഖരി ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ മാലിന്യം വേർതിരിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നതിന്റെ സൗകര്യങ്ങളോ ഒരുക്കിയിട്ടില്ല. പൊതുജനങ്ങളുടെ നിസഹകരണ മനോഭാവം കാരണം 50% പോ

പിരിക്കാൻ സാധിക്കുന്നില്ല എന്ന് ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ക്യൂ. വഴിയുള്ള ഹരിതമിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പിന്റെ പ്രവർത്തനം മുഴുവൻ പ്രാവർത്തികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓരോ വാർഡിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന സാധന സാമഗ്രികൾ താൽക്കാലികമായി സൂക്ഷിം പഞ്ചായത്തിലെ ഓരോ വാർഡിലും മിനി എം സി എഫ് സ്ഥാപിച്ചിരുന്നു (ആകെ ഇത്തരത്തിൽ ചെയ്യുന്നത് ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ അധ്വാനം ലഘൂകരിക്കുന്നതിനും വയബിലിറ്റി വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും സഹായകരമാണ്. എന്നാൽ ജൈവ-അജൈവ വേർ ജനങ്ങൾ മാലിന്യം നിക്ഷേപിക്കാൻ ആരംഭിച്ചതോടെ മിനി എം സി എഫ് കൾ നീക വന്നു എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാർഡ് നം.03, 09, 12, 13 എന്നീ വാർഡുകളിൽ ഒഴികെയുള്ള എഫ് കൾ നിലവിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഇക്കാരണത്താൽ വീടു ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യം നേരിട്ട് എം സി എഫ് ലേക്ക് ട്രാൻപോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടി വരുന്നു. "എ എന്റെ ഉത്തരവാദിത്വം" എന്ന പൊതു തത്വത്തെ സാമൂഹബോധം ആക്കി മാറ്റുന്നതിന് പ ജനങ്ങൾക്ക് അവബോധ ക്ലാസുകൾ സംഘടിപ്പിച്ച് മിനി എം സി പുനസ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

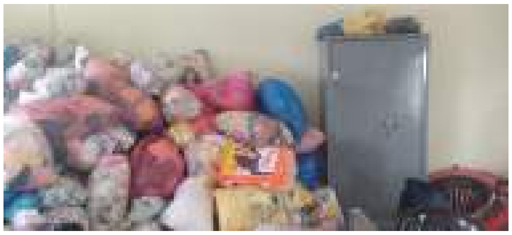
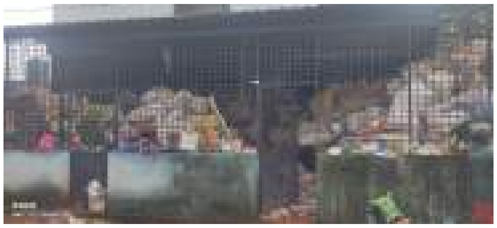
പാതയോരങ്ങളിലും പൊതുസ്ഥലങ്ങളിലും മാലിന്യങ്ങൾ വലിച്ചെറിയുന്ന പ്രവണ പരിധിയിൽ കണ്ടു വരുന്നുണ്ട്. ഇത്തരം പ്രവണതകൾ നിരുത്സാഹപ്പെടുത്തുന്നതി വലിച്ചെറിയുന്നവർക്കെതിരെ നിയമന നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനുമായും 22. GO(Rt)No.2566/2022/LSGD ഉത്തരവ് പ്രകാരം പ്രത്യേക എൻഫോഴ്സ്മെന്റ് ശക്തിപ്പെടുത്താനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വീടുകളുടേയും സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും വാർഡടിസ്ഥാനത്തി താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

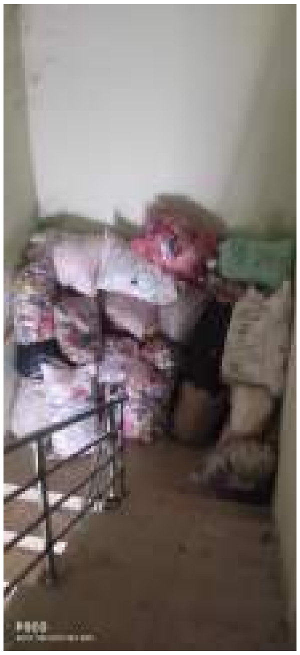
വാർഡ് നമ്പർ	വീടുകളുടെ എണ്ണം (അടച്ചിട്ട വീടുകൾ ഉൾപ്പെടെ)	കടകൾ/ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം
I	455	35
II	485	17
III	399	07
IV	378	09
V	612	12
VI	566	31
VII	693	28
VIII	690	10

IX	456	06
X	422	34
XI	428	20
XII	592	53
XII	352	21
XIV	625	12
XV	478	29

പഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നത നിർമ്മാർജനം ഫലപ്രാപ്തിയിൽ എത്തിക്കുന്നതിനും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്ത ചുമതലയുള്ള വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസറും പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയും അടിയന്തി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് ഓഡിറ്റിൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

(പന്നിക്കുന്ന് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന എം സി എഫ്)



<u>1-11 ഡേ ബുക്കിനൊപ്പം ഹാജരാക്കിയ രശീതികൾ ക്രമാനുഗതമല്ല.</u>

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ഒരു ദിവസത്തെ അവസാന രശീതിയുടെ തൊട്ട് തുടർച്ചയായ നമ്പർ ആ തൊട്ടടുത്ത ദിവസത്തെ ആദ്യത്തെ രശീതിയുടെ നമ്പർ ആയിരിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഹാജ

ബുക്കിനൊപ്പം ചില രശീതി നമ്പറുകൾ ഇത്തരത്തിൽ ക്രമാനുഗതമല്ലാത്തതായി ശ്രദ്ധയ ഉദാഹരണത്തിന് ഇത്തരത്തിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാത്ത രശീതികളുടെ വിവരം താഴെ

ക്രമ നമ്പർ	രശീതി നമ്പർ	തീയ്യതി
01	1230101712	07.11.2023
02	1230102046	29.11.2023
03	1230104832	15.03.2024
04	1230104833	15.03.2024
05	1230104894	16.03.2024
06	1230105087	19.03.2024
07	1230105387	24.03.2024
08	1230105388	24.03.2024
09	1230105389	24.03.2024
10	1230105541	28.03.2024
11	1230105542	28.03.2024
12	1230105573	29.03.2024

പ്രസ്തുത രശീതികൾ റദ്ദാക്കിയവ ആണെങ്കിൽ ആയവ സെക്രട്ടറിയുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത ഭൗതിക പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ആയത് ലഭ്യമാക്കിയി എൻക്വയറി നം.14/20.06.2024).മേൽ പട്ടികയിലെ രശീതികൾ എത്രയും പെട്ടെന്ന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-12 രശീതി പരിശോധന – തുക അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.</u>

താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന തുകകൾ അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1) 29.11.2023 ലെ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് കലക്ഷൻ തുക 21,454/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ 30.11.202 അടവാക്കിയത് 27,214/- രൂപയാണ്(KGB 40412100005721). 5760/- രൂപ അധികം അട കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) 14.03.2024 ലെ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് കലക്ഷൻ തുക 18,686/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ 1 ബാങ്കിൽ അടവാക്കിയത് 15,686/- രൂപയാണ്(KGB 40412100005721). അടവാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്നതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രസ്തുത തുക മറ്റൊരു അക്കൗണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് വാക്കാൽ മറുപടി നൽകി ആയത് പരിശോധിക്കുന്നതിനായി ബാങ്ക് പാസ്ബുക്ക്/സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14/20.06.2024)

1-13 മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടും 1.92 ലക്ഷം രൂപയുടെ ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഗവ. ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി മൊഗ്ര

പ്രോജക്ട് നം. S0143/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ - മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്) - 3,50,000/-

ചെലവ് തുക – 3,50,000/-

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി - 23200252015900682320. തീയ്യതി.19.10.2023, Rs.3,50,0

2023-24 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഗവ. ഹോമിയോ ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസ മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിനായി മേൽ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം കേരള സംസ്ഥാന ഹോമിയോപ്പതിം ഫാർമസി ലിമിറ്റഡ് ആലപ്പുഴ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ (ഹോംക്കോ) അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 3, ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട് (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-34306403911) എന്നാൽ ഹോംകോ യുടെ തീയ്യതിയിലെ ഇൻവോയ്സ് നം.LF-144 പ്രകാരം 1,57,792/-രൂപയുടെ മരുന്നു സ്ഥാപനത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളു. ബാക്കി 1,92,208/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ഡിസ്പെൻസറിയിലേ ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 1,92,208 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ബാ മരുന്നുകൾ അടിയന്തിരമായി ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, മരുന്നുകളുടെ രേഖകളും, മരുന്ന് സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ രേഖകളും ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 11 തീയ്യതി.18.06.2024)

1-14 ഓണം ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് – 20,000 രൂപ തിരികെ ഈടാക്കാൻ ബാക്കി

വൗച്ചർ നം.22300365/23.8.2023 – 88000/-രൂപ

2023-24 വർഷത്തിൽ ഓണം ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് നൽകുന്നതിനായി മേൽ വ ആകെ 88000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്ക

ക്രമ നം.	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	തസ്തിക	തുക
1	സുധീർ.എ.കെ	ഡ്രൈവർ ഗ്രേഡ്-I	10000
2	ദേവദാസ്.വി	ക്ലാർക്ക്	20000
3	വിദ്യാലക്ഷ്മി.കെ.എ	ക്ലാർക്ക്	20000
4	സ്മിത.എം	ഒ.എ	20000
5	ഗോവിന്ദൻ.പി.ഇ	PTLibrarian	6000
6	ദാമോദരൻ.കെ	PT Pound Keeper	6000
7	നാരായണി.കെ	PTS	6000
		ആകെ	88000

ഈ തുക തിരികെ ഈടാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ ക്രമ നം.(2) ക്ലാർക്ക് 20000/-രൂപ തിരികെ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് കാണുകയുണ്ടായി. അദ്ദേഹം സ്ഥലം 11.9.2023 ന് വിടുതൽ ചെയ്ത് പുത്തിഗെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് ജോലിയിൽ പ്രവേശി സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് 19.6.2024 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈയിനത്തിൽ കൈമാറാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് പുത്തിഗെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് നൽകിയത്. തുക എത്രയും പെട്ടെന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാ നൽകിയ 20000/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

<u>ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.05/18.06.2024</u>

<u>1-15 വരൾച്ച ദുരിതാശ്വാസം -ജി.പി.എസ് ഘടിപ്പിച്ച വാഹനങ്ങളിൽ കുടിവെള്ളവിതരണം അപാകതകൾ</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.03/23-24

അടങ്കൽ - 641549/-രൂപ

ചെലവ് - 641549/-രൂപ

1.വൗച്ചർ നം.22300151/29.5.23 – 1,71,502/-രൂപ

2.വൗച്ചർ നം.22300270/21.7.2023 – 4,28,498/-രൂപ

3.വൗച്ചർ നം.22300644/15.12.2023 - 41,549/- രൂപ

വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കുടിവെള്ള മേഖലകളിൽ കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്താനുള്ളതാണ് ഈ പദ്ധതി. പദ്ധതിക്കായി നം.GPO/2023/2605/SC1 പ്രകാരം ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചു. പ്രധാന നിബന്ധനകൾ ഇവയാണ്.

1.ജി.പി.എസ് ഘടിപ്പിച്ച വാഹനങ്ങളിലാണ് കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യേണ്ടത്

2.വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ് ബുക്ക്, ജി.പി.എസ് റീഡിംഗ് എന്നിവ പരിശോധിച്ച് നൽകുകയുള്ളൂ.

3.5000 ലിറ്ററോ അതിൽ കൂടുതലോ കപ്പാസിറ്റിയുള്ള ടാങ്കുകൾ ഘടിപ്പിച്ചാണ് വിതരണം നട

4.ഓരോ ദിവസത്തെയും കുടിവെള്ളവിതരണം ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ന ഉദ്യോഗസ്ഥൻ, വില്ലേജ് ഓഫീസർ എന്നിവർ ആവശ്യമായ പരിശോധ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തണം.കൂടാതെ വാർഡ് മെമ്പർമാരും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിരിക്കണം.

5.കുടിവെള്ളത്തിന് ക്വാളിറ്റി പരിശോധന നടത്തണം.

29.3.2023 ന് ശ്രീ.സി.എ മുഹമ്മദ്, S/O അബൂബക്കർ, ചെങ്കള എന്നവർ സമർപ്പിച്ച 5000 ജി.പി.എസ് ഘടിപ്പിച്ച വാഹനത്തിൽ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് കിലോമീറ്റ എന്ന കുറഞ്ഞ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചാണ് പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കിയത്. 3.4.2023 ലെ തീരുമാനം നം.03/2023 പ്രകാരമാണ് ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചത്. 4.4.2023 ന്

GPO/2023/2605/SC1 പ്രകാരം ശ്രീ.സി.എ.മുഹമ്മദിന് കുടിവെള്ള വിതരണം തുടങ്ങാൻ ഉത
5.4.2023 നം.01/2023-24 പ്രകാരം കരാർ ഒപ്പു വെച്ചു. കരാർ പ്രകാരം 31.5.2023 വര
വിതരണം ചെയ്യണം.

2.5.2023ന് ശ്രീ.സി.എ.മുഹമ്മദ് 10.4.2023 മുതൽ 30.4.2023 വരെ കുടിവെള്ളം വിതരണം (
ആകെ 2415.53 കിലോമീറ്റർ ഓടിയതിന് 71/-രൂപ പ്രകാരം 1,71,502/-രൂപ അ
എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് കത്ത് നൽകി. വാർഡ് മെമ്പർ, വില്ലേജ് ഓഫീസർ, നിയോഗിക്കപ്പെട്ട ഉ
സെക്രട്ടറി എന്നിവർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ്, GPS രേഖകൾ ഇതോടൊപ്പം സമർപ്പി.
നം.05/59/2023-24/30.5.2023 പ്രകാരം 1% ആദായനികുതി 1715/-രൂപ കിഴിച്ച് 1.
സി.എ.മുഹമ്മദിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 2.5.2023ന് സി.എ.മുഹമ്മദ് കുടിവെള്ളവിതരണം (
നിന്ന് പിൻമാറുന്നതായി സെക്രട്ടറിക്ക് മറ്റൊരു കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

അതിനു ശേഷം ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.12(1)/2.5.2023 പ്രകാരം മുമ്പ് വിളിച്ച ടെണ്ടറി
കപ്പാസിറ്റി ടാങ്കിൽ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് കുറവ് തുക കിലോമീറ്ററിന് 4
ചെയ്ത ശ്രീ.അബ്ദുൾ ലത്തീഫ്, S/O അബ്ദുള്ള, ബന്തിയോട് എന്നിവരെ പ്രവർത്തി
തീരുമാനിച്ചു. നം.04/2023-24/Dt.2.5.2023 പ്രകാരം കരാർ ഒപ്പിട്ടു. ഇവർക്ക് 10.5.2023 മു
വരെ 2 വാഹനങ്ങളിലായി കുടിവെള്ളവിതരണം നടത്തിയതിന് താഴെപ്പറയും (
നൽകുന്നതിന് ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.12(1)/3.7.2023 പ്രകാരം അനുമതി നൽകി. വ
വില്ലേജ് ഓഫീസർ, നിയോഗിക്കപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ, സെക്രട്ടറി എന്നിവർ സാക്ഷ്യപ്പെ
ഷീറ്റ്, GPS രേഖകൾ ഇതോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

KL-14-X-3896 – 6212.33KM X 44 = 273342/-രൂപ

KL-14-K-0305 – 4819.35 X 44 = 212051/-രൂപ

ആകെ - 485393/-രൂപ

ബിൽ നം.07/47/2023-24/19.7.2023 – 4,28,498/-രൂപയും ബിൽ നം.11/51/2023-24
41,549/- രൂപയും ചേർത്ത് ആകെ 470047/-രൂപയിൽ 4747/-രൂപ ആദായനികുതി കിഴ
രൂപയാണ് ശ്രീ.അബ്ദുൾ ലത്തീഫിന് നൽകിയത്.

ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1.ശ്രീ.സി.എ.മുഹമ്മദ് പദ്ധതിക്കായി കരാർ ഒപ്പിട്ട് പിന്നീട് കരാർ ലംഘിച്ച് പിൻമാറിയ ന
കരാർ ലംഘനം നടത്തിയ അദ്ദേഹത്തിന് പിന്മാറുന്നു എന്ന് കത്ത് നൽകിയ ഉടനെ തുക
അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ആവശ്യമായ നഷ്ടപരിഹാരം ഈടാക്കിയിട്ടില്ല, അദ്ദേഹത്തിനെ
ലംഘനത്തിന് നിയമനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്നാണ് ഫയൽ പരി
കണ്ടെത്തിയിട്ടുള്ളത്.

2.ടെണ്ടർ നോട്ടീസിൽ 5000ലിറ്റർ ടാങ്ക് ഉപയോഗിച്ചാണ് കുടിവെള്ളവിതരണം നടത്തേ
പ്രത്യേകം സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പക്ഷെ 2 കരാറുകാരുമായും കരാർ ഒപ്പിട്ടപ്പോൾ 3000 (

കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യണം എന്നാണ് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്, അതനുസരിച്ചാ ചെയ്യതും.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.02/18.06.2024 ഈ അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയതിന് 19.6.20 നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ശ്രീ.സി.എ.മുഹമ്മദിനെ ഇനിയുള്ള ടെണ്ടറുകളിൽ പങ്കെടുക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതി വിലക്ക പെട്ടെന്ന് തന്നെ കുടിവെള്ളം വിതരണം തുടരേണ്ടതിനാലാണ് പുതിയ ടെണ്ടർ വിളിക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ റോഡുകൾ വീതി കുറഞ്ഞവ ആയതിനാൽ 5000 ലിറ്റർ വാഹനങ്ങൾക്ക് പോകാൻ കഴിയില്ല അതിനാലാണ് 3000 ലിറ്റർ ടാങ്ക് ഉപയോഗിക്ക നൽകിയത് എന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയത്.

മറുപടി പൂർണ്ണമായും ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ശ്രീ.സി.എ.മുഹമ്മദിനെതിരെ ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതും നഷ്ടപരിഹാരം ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. റോഡുകൾ വീതി കുറഞ്ഞവ 5000 ലിറ്റർ ടാങ്ക് വഹിച്ച് വാഹനങ്ങൾക്ക് പോകാൻ കഴിയില്ല എന്നത് വാഹന ഉടമകൾ എങ്കിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അധികൃതർക്കും ജനപ്രതിനിധികൾക്കും അറിയുന്നതാണല്ലോ ടെണ്ടർ വിളിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ ഇക്കാര്യം സൂചിപ്പിച്ചാൽ കൂടുതൽ ടെണ്ടറുകൾ ലഭിക്കു തുകയ്ക്ക് പ്രവർത്തി നടപ്പിലാക്കാനും പറ്റുമായിരുന്നു. ശ്രീ.സി.എ.മുഹമ്മദിനെതിരെ കൃത്യ സ്വീകരിക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 6,41,549/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-16 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് CCTV ക്യാമറ വിപുലീകരണം പദ്ധതി -വിനിയോഗരേഖ ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.08/23-24

അടങ്കൽ - 100000/-രൂപ – ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്

ചെലവ് - 100000/-രൂപ

ബിൽ നം.34/2023-24/18.1.2024 – 1,00,000/-രൂപ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ CCTV സംവിധാനം കൂടുതൽ ക്യാമറകൾ സ്ഥാപിച്ച് വിപുലീകരിക്കുന്ന പദ്ധതി. ഇതിനായി പൊതുമരാമത്ത് ഇലക്ട്രോണിക്സ് വിഭാഗം അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു. കത്ത് നം.AEEELC-SD0KNR/35 PWD/Dt.1.6.2023 പ്രകാരം പൊതുമരാമത്ത് ഇലക്ട്രോണിക്സ് വിഭാഗം അസി.എക്സി.എഞ്ചി 100000/-രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് സമർപ്പിച്ചു. തുക '8443-00-108-PW Deposit' എന ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യാനും ആവശ്യപ്പെട്ടു. ബിൽ നം.34/2023-24/18.1.2024 പ്രകാരം 1, ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തു.

ഈ പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.03/18.06.2024 പ്രകാ

ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് 19.6.2024 ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതി
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജ
എന്നാണ് വിശദീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 100000/-രൂ
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-17 മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണവും ബോധവൽക്കരണവും പദ്ധതി - അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -FHC മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ

പ്രൊജക്ട് നം.343/23-24

അടങ്കൽ - 300000/-രൂപ –

(200000/-രൂപ – പൊതുവിഭാഗം + 100000/- രൂപ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 200000/-രൂപ – പൊതുവിഭാഗം

ബിൽ നം.36/03/2023-24/26.3.2024 – 200000/-രൂപ

മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ആർത്തവ ശുചിത്വം മെച്ചപ്പെടുത്തുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോ
പദ്ധതിയാണ് മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണവും ബോധവൽക്കരണവും പദ്ധതി. JHI ,FHC മൊ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് നൽകിയ കത്ത് പ്രകാരം 200 സ്മോൾ കപ്പും, 500 മീഡിയം കപ്പ
കപ്പും അങ്ങനെ ആകെ 1000 കപ്പുകളാണ് ആവശ്യം. KMSCL 18.3.2024 ന് ലഭ്യതാരഹിത
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പൊതുമേഖലാ സ്ഥാപനമായ HLL നിന്ന് നേരിട്ട് വാങ്ങാൻ സർക്ക
നം.2107/2023/LSGD/Dt.28.10.23 പ്രകാരം അനുമതി ഉണ്ട്. ഇത് പ്രകാരം HLL ന്റെ അംഗ
സ്ഥാപനമായ YONG INDIA PRIVATE LIMITED ശ്രീകാര്യം, തിരുവനന്തപുരം എന്ന ന
നിന്നാണ് വാങ്ങൽ നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. 4.3.2024 ലെ കത്ത് നം.145/2024 പ്രകാരം ന
പർച്ചേസ് ഓർഡർ നൽകി. ഇൻവോയ്സ് നം.YIP/23-24/81/Dt.5.3.2024 പ്രകാരം 1000
സ്ഥാപനം വിതരണം ചെയ്തു. ആകെ ഇൻവോയ്സ് തുക 300000/-രൂപ. ബിൽ നം.
24/26.3.2024 പ്രകാരം 200000/-രൂപ നൽകി. അക്കൗണ്ട് നം.623073000000464/Synd.B

ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയ

1.ഹാജരാക്കിയ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം തുക വിനിയോഗിക്കേണ്ടത് താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

ട്രെയിനിംഗ്/ബോധവൽക്കരണ ക്ലാസ്സ് - 50000/-രൂപ

മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം - 250000/-രൂപ

ഇവിടെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മുഴുവൻ തുകയ്ക്കും മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വാങ്ങുകയാണ്
ട്രെയിനിംഗ്/ബോധവൽക്കരണ ക്ലാസ്സ് നടത്താത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.

2.HLL ന്റെ അംഗീകൃതവിതരണ സ്ഥാപനമായ YONG INDIA PRIVATE LIMITED ശ്രീകാര്യം, ത
എന്ന സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സിനും അവിടെ നിന്നും വാങ്ങൽ ന
ഭരണസമിതി/പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി അംഗീകാരം വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയ

3.മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം ചെയ്യേണ്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഒരു പട്ടിക ഹാജ
കൈയ്യെഴുത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ ഒരോ വാർഡിന്റെയും പട്ടികയാണ് ഹാജരാക്കിയത്. ഇത്
പ്രസിഡന്റും ചിലതിൽ വാർഡ് മെമ്പറും ഒപ്പിട്ടിട്ടുണ്ട്. ഭൂരിഭാഗം വാർഡുകളുടെയും പട്ടിക
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല. ഇത് അംഗീകരിക്കാനാവില്ല, കാരണം ഭരണസമിതി മിനിട
അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയുടെ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ തനിപകർപ്പാണ്
മിനിട്സ് ഒറിജിനൽ) പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടത്.

4.മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇലക്ഷൻ
നിലനിന്നതിനാൽ വാങ്ങിയ സമയത്ത് വിതരണം ചെയ്യാൻ പറ്റിയില്ല എന്നാണ് ബന്ധ
അറിയിച്ചത്. നിലവിൽ നാളിതുവരെയായി വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല എന്നാണ് മന
എവിടെയാണ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇനിയും വിതരണം ചെയ്യാത്ത
വിശദമാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാട്ടി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.12/19.06.2024 ന് മറുപ
അതിനാൽ ചെലവ് തുക 200000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-18 പൊതു ശുചീകരണം – മസ്റ്റർ റോളുകളിലെ അപാകത – തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	265/2024
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	പൊതു ശുചീകരണം - മാലിന്യക്കൂനകൾ തോടുകൾ ഡമ്പ് സൈറ്റുകൾ വൃത്തിയാക്കൽ
വകയിരുത്തൽ	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് 495790/-
ബിൽ നമ്പർ / Sanction Order	98/24.08.2023 തുക 32,600/- 376/23.03.2024 തുക 48,000/- ആകെ 80,600/-
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ മാലിന്യക്കൂനകൾ, തോടുകൾ, ഡമ്പ് സൈറ്റുകൾ
പൊതുശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ തുടങ്ങിയ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി വ
മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഹാജരാക്കിയ മസ്റ്റ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തതിന് വിവിധ വ്യക്തികൾക്ക് ബാങ്ക്
കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഏത് പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിനാണ് താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന വ്യക്ത
നൽകിയതെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

ക്രമ നം.	തുക ലഭിച്ച വ്യക്തികളുടെ പേര്	നൽകിയ തുക	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	റിമാർക്സ്

01	സുനിൽ സിലാസ്	6000	13700100030477 ഫെഡറൽ ബാങ്ക്	ഏത് പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിനാ നൽകിയത് എന്ന വിവരം മസ്റ്റ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഏത് ദിവസം ജോലി ചെയ്തെ ദിവസം ജോലി ചെയ്തേ തുകയാണ് അർഹതപ്പെട്ടതെ റോളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തുക അനുവദിച്ച ഉദ്യോഗസ്ഥ റോളിൽ ഒപ്പ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
02	സത്യനാരായണ നവദ ബി	6000	40475100002523 കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	ഏത് പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിനാ നൽകിയത് എന്ന വിവരം മസ്റ്റ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഏത് ദിവസം ജോലി ചെയ്തെ ദിവസം ജോലി ചെയ്തേ തുകയാണ് അർഹതപ്പെട്ടതെ റോളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തുക അനുവദിച്ച ഉദ്യോഗസ്ഥ റോളിൽ ഒപ്പ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
03	വിനോദ് കുമാർ	12000	40412100008194 കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	എത്ര ദിവസം ജോലി ചെയ്തെ ദിവസം ജോലി ചെയ്തേ തുകയാണ് അർഹതപ്പെട്ടതെ റോളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തുക അനുവദിച്ച ഉദ്യോഗസ്ഥ റോളിൽ ഒപ്പ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
	ആകെ	24,000		

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.15/20.06.2024). ഇക്കാരണത്താൽ പ്രകാരമുള്ള 24,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

1-19 വി ഇ ഒ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഭവന പദ്ധതികൾ - നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം തിരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഗുണ നാളിതുവരെയായി ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നാളിതു വരെയായി കൈപ്പറ്റിയ തുക	കരാർ ചമച്ച തീയ്യതി/ആദ്യം തുക നൽകിയ തീയ്യതി	വീടിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി	പ്രോജ നമ്പർ
1	ഹേമലത W/O അശോക് ഷെട്ടി, പള്ളിമൊഗറു, മൊഗ്രാൽ	2,00,000	28.01.2023	തറ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചു.	75/202 ലൈഫ് പദ്ധതി ജനറൽ
02	ബെറാനിക്ക ടിർക്കി W/O വിന്യാസ് ടി പെർണ്ണടുക്ക ഹൗസ്, ആർ ഡി നഗർ	40,000	16.05.2023	ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.	104/20 ലൈഫ് പദ്ധതി പട്ടികജ
03	ശോഭ W/O വിനോദ്, ലക്ഷംവീട് കോളനി, ബെദ്രഡ്ക്ക	3,00,000	04.02.2023	ലിന്റൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചു.	104/20 ലൈഫ് പദ്ധതി പട്ടികജ

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം കരാർ ലംഘനത്തിന് ഗുണഭോക്താക്കൾക്കെതിരെ സ്വീകരിച്ച് തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 വിദ്യാർത്ഥിക്ക് പഠനോപകരണ കിറ്റ് നൽകൽ പദ്ധതി -അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്

പ്രോജക്ട് നം. S0283/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - അതിദരിദ്ര ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിദ്യാർത്ഥികളാ പഠനോപകരണ കിറ്റ്

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)- 20,000/-രൂപ

ചെലവ് തുക – 10,000/-

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി - 23200252026600864295, തീയ്യതി.30.11.2023

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 ലെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി അതിദരിദ്ര ലി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിദ്യാർത്ഥികളായ കുട്ടികൾക്ക് പഠനോപകരണ കിറ്റ് വാങ്ങ ചെയ്യുന്നതിനായി മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 10,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവ്വഹ പഠനോപകരണ കിറ്റ് വാങ്ങിയ ആർട്ടിക് ഫർണ്ണിച്ചർ അണങ്കൂർ കാസർഗോഡ് എന്ന സ 22.11.2023 തീയ്യതിയിലെ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ.1423 പ്രകാരം ടേബിൾ -1, കസേര എന്നിവയുടെ തുകയായ 10,000/-രൂപ മേൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു (അക്കൗണ്ട് നം.29550500002884)

ഈ പദ്ധതിക്കായി ഭരണ സമിതി അംഗീകരിച്ച അതിദരിദ്ര ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്ത പഠനോപകരണ കിറ്റ് കൈപ്പറ്റിയ വിദ്യാർത്ഥി പഠിക്കുന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ പഠനോപകരണ കിറ്റ് കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം/രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്ക

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽക എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.9/18.06.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അതിന പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 10,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-21 സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ നൽകൽ പദ്ധതി- അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്

പ്രോജക്ട് നം. S0172/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - പഞ്ചായത്തിലെ സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ

അടങ്കൽ - മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്)- 4,50,000/-രൂപ

ചെലവ് തുക – 4,49,480/-രൂപ

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി - 23200252026600917855, തീയ്യതി.11.12.2023

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 ലെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി സ്കൂളുകൾക്ക് ബെഞ്ച്, ഡെസ്ക് തുടങ്ങിയവ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 4, ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങിയ കെ.പ കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 29.10.2023 തീയ്യതിയിലെ ഇൻവോയ്സ് നമ്പ പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഫർണ്ണിച്ചറുകളുടെ തുകയായ 4,49,480/-രൂപ മേൽ സ്ഥാപനത്ത അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു (അക്കൗണ്ട് നം.0988073000000020)

മേൽ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഫർണ്ണിച്ചറുകളുടെ വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന

ക്രമ നം	ഇനം	എണ്ണം
1	ഡെസ്ക്	85

2	ബെഞ്ച്	85

പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഫർണ്ണിച്ചറുകൾ താഴെപറയുന്ന സ്കൂളുകൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ

ക്രമ നം	സ്കൂളിന്റെ പേര്	ഇനം	
		ഡെസ്ക്	ബെഞ്ച്
1	ജി.യു.പി സ്കൂൾ മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ	36	36
2	ജി.എൽ.പി സ്കൂൾ കമ്പാർ	26	26
ആകെ		62	62

മേൽ പദ്ധതിയുടെ നിർവഹണത്തിന്റെ ഫയലുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 85 ഡെസ്കും, 85 ബെഞ്ചും വാങ്ങിയതിൽ ജി.യു.പി സ്കൂൾ മൊഗ്ര 36 ഡെസ്കും 36 ബെഞ്ചും, ജി.എൽ.പി സ്കൂൾ കമ്പാറിന് 26 ഡെസ്കും 26 ബെഞ്ചും വിതരണ ബാക്കി 23 ഡെസ്കും 23 ബെഞ്ചും വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാ

2) ഫർണ്ണിച്ചർ സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ട

3) പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ഫർണിച്ചറുകളുടെ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചതിന്റെ രേഖയും, റിപ്പോർട്ടും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽക എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.8/18.06.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അതിന പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 4,49,480/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 യുവജന ക്ലബ്ബുകൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ് നൽകൽ പദ്ധതി – അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്

പ്രോജക്ട് നം. SO171/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - യുവജന ക്ലബ്ബുകൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ്

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

ചെലവ് തുക – 2,00,000/-രൂപ

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി - 232002520266002369999, തീയ്യതി.24.06.2023

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 ലെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഗ്രാമ പരിധിയിലുള്ള വിവിധ രജിസ്റ്റേഡ് യുവജന ക്ലബ്ബുകൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ് വിതരണം ചെ മേൽ ബിൽ പ്രകാരം 2,00,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായ കിറ്റുകൾ വാങ്ങുന്നതിനായി ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെ ലൈൻ കാസർഗോഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 26.05.2023 തീയ്യതിയിലെ

നമ്പർ.SA23000297 പ്രകാരം വാങ്ങിയ വിവിധ സ്പോർട്സ് കിറ്റുകളുടെ തുകയായ 2,00,00
സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു (അക്കൗണ്ട് നം.50100

പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്കായി വിവിധ സ്പോർട്സ് കിറ്റുകൾ വാങ്ങിയതിന്റെ വിശദ വിവരം ചുവടെ

ക്രമ നം	ഇനം	എണ്ണം
1	CRICKET BAT	40
2	TENNIS BALL	235
3	BADMINTON RACKET	80
4	BADMINTON COCK	240
5	VOLLEY BALL	45
6	FOOTBALL	80

മേൽ പദ്ധതിയുടെ നിർവഹണത്തിന്റെ ഫയലുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ വിവിധ സ്പോർട്സ് കിറ്റുകൾ ക്ലബ്ബുകൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ സാ
ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ക്ലബ്ബുകൾ സ്പോർട്സ് കിറ്റുകൾ കൈ
സാക്ഷ്യപത്രം (ക്ലബ്ബിന്റെ പേര്, സ്പോർട്സ് കിറ്റുകളുടെ ഇനം, സ്പോർട്സ് കിറ്റുകളുടെ
വിവരങ്ങൾ സഹിതം) പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2) പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി സ്പോർട്സ് കിറ്റുകൾ വാങ്ങുന്ന സ്ഥാപനവുമായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോ
ചമച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3) സ്പോർട്സ് കിറ്റുകൾ സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജര

4) ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

5) പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി സ്പോർട്സ് കിറ്റുകളുടെ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചതി
മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ടും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽ
എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.7/18.06.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അതിന
പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 2,00,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>1-23 എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	
പ്രോജക്ട് നം.	SO019/24,	SO020/24,

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം	എസ്.എസ്.കെ (എസ്.സി.പി)
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)-7,00,000/-	വികസന ഫണ്ട് (എ -1,00,000/-
ചെലവ് തുക	7,00,000/-	1,00,000/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	232002520266003361O3, തീയ്യതി.20.07.2023.	232002520266003361O4, തീയ്യതി.20.07.2023.
	ആകെ	8,00,000/-

മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഹെഡ്മിസ്ട്ര ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം നൽകൽ പദ്ധതിക്കായി 8, എസ് എസ്.കെ. പ്രോജക്ട് ഓഫീസർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.(പ്രോജക്ട് നം. SOO19/24, എസ്.എസ്.കെ. വിഹിതം ഏതെല്ലാം സ്കൂളുകൾക്ക്, ഏതെല്ലാം ഇനത്തിൽ ചെലവ സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നം.6/18.06.2024)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യ അതിനാൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തു രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്റ്റ് നം, പേര്	ചെലവ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	3,00,000	12/2024- നെല്ല് സ്ഥിരം കൃഷി	3,00,000
		16,13,500	104/2024 ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം - സ്ഥലം വാങ്ങൽ - എസ്.സി	16,13,500
		40,375	183/2024 - ലൈഫ് മിഷൻ (എസ്.ടി)	40,375
		10,59,160	75/2024- ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം സ്ഥലം വാങ്ങൽ -ജനറൽ	10,59,160
		1,00,000	135/2024 – ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	1,00,000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	5,80,000	104/2024 ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം - സ്ഥലം വാങ്ങൽ - എസ്.സി	5,80,000
		1,99,160	75/2024- ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം സ്ഥലം വാങ്ങൽ -ജനറൽ	1,99,160
		2,00,000	21/2024- എൽ.പി, യു.പി സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം.	2,00,000

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	വൗച്ചർ നം / ബിൽ .നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	
പൊതുമരാമത്ത് ഇലക്ട്രോണിക്സ്	പ്രൊ. നം.8/24 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് സിസി ക്യാമറ വിപുലീകരണം	XVFC/2023-24/P/4 തിയ്യതി 17.02.2024	1,00,000	1,00,000	0

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽതിരിച്ച ടയ്ക്കാൻബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷ തിരി ബാക തുക
KURDFC ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ(എം.എസ്) നം. 68/2018/ തസ്വഭവ, തിയതി 18.05.2018	99,19,932	54,44,238 + 8,61,005 (തൻവർഷം ലഭിച്ചത്) 63,05,243	13,66,806	49,38

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	2,30,849
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	14,166
ആകെ	2,45,015
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	ഇല്ല
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	2,45,015

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ ട്രഷറി/ പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്)	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക
1	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	08-04-2024	08-04-2023 മുതൽ 07-04-2024 വരെ	2,45,01

2023-24സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിന്റെ പലിശ തുകയായ 14,166/-രൂ
ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 13,412/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	വൗച്ചർ നമ്പർ തീയ്യ
2022-23	1-11 (ക്രമ നം.2)	6240/-	ഷാജി.കെ കോഴിക്കോടൻ ചിപ്സ് & ഹൽവ	1230104163 തീയ്യതി
	1-11 (ക്രമനം.4)	1560	രാജശ്രീ ആർ കാമത്ത് രാജശ്രീ ഹോം ഇൻഡസ്ട്രീസ്	1230104095.തീയ്യതി
	1-11 (ക്രമനം.7)	3326	അബ്ദുൾ സലീം കെ.എം സൺറോക്ക് റസ്റ്റോറന്റ്	1230105689 തീയ്യതി
	1-11 (ക്രമനം.8)	2286	കൈലാസ് എം എ.എസ്.കെ. ട്രേഡിംഗ് ലിമിറ്റഡ്	1230104245തീയ്യതി.

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡി വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലുൾപ്പെട്ട ഖ തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇ അ
2014-15	2-1	2016-17	അധ്യായം-2 അനുബന്ധം-4	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	നി സമ പ
2017-18 (തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങളിലെ റോഡുകളുടെ ചുമതല	-	2017-18	2-1(പേജ് 345 മുതൽ 366 വരെ)	1)ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. 2)റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കി യിട്ടില്ല.	നി സമ പ

വിഭജനം അവലോകനം)				3)റോഡുകൾ നോട്ടി ഫൈ ചെയ്ത് വിജ്ഞാ പന മിറക്കിയില്ല.	
2019-20	1-25	2020-21	1-3-7	മയിൽപാറ കുടിവെള്ള പദ്ധതി ജല അതോറിറ്റിയിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചത് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	സ്ഥ ലഭ്യ മറു പരി തയ്യ എം KSA തി. പ്രക സം ഓാ ഡ സമ ലോ അ കമ പരി
2019-20	1-20	2020-21	1-1 അനുബന്ധം-1	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം.	സ്ഥ ലഭ്യ മറു പരി തയ്യ എം KSA തി. പ്രക സം ഓാ ഡ സമ ലോ അ കമ പരി
2019-20	1-31& 1-33	2020-21	1-2 അനുബന്ധം-2	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാർ നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥരായിട്ടുള്ള പദ്ധതികളിലെ ഓഡിറ്റ് കണ്ടെത്തലുകൾ.	സ്ഥ ലഭ്യ മറു പരി തയ്യ എം KSA തി. പ്രക സം

					ഓാ ഡ സമ ലോ അ കമ പര

<u>4-8 ചാർജ്ജ്,സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം</u>

എ) ചാർജ്ജ് നടപടികൾ മുഖേന ഈടാക്കിയ തുക – ഇല്ല

ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടികൾ മുഖേന ഈടാക്കിയ തുക – ഇല്ല

<u>4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം</u>

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	8,81,88,831
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	7,66,56,915
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല.
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല.
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	26,37,237

(ബി). ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം-

ഇല്ല.

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-13	1,92,208	ഡോ.പ്രിയേഷ് കെ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ
1-14	20,000	ശ്രീമതി.പ്രേമ.എ , സെക്രട്ടറി
1-15	6,00,000	ശ്രീമതി. ഷിജി.വി.വി , സെക്രട്ടറി
	41,549	ശ്രീമതി.പ്രേമ.എ , സെക്രട്ടറി
1-16	1,00,000	ശ്രീമതി. പ്രേമ.എ , സെക്രട്ടറി
1-17	2,00,000	ഡോ.സുബ്ബഗട്ടി.കെ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ FHC മൊഗ്രാൽ
1-18	24,000	ശ്രീ അബ്ദുൾ നസീർ എം, വി.ഇ.ഒ
1-20	10,000	ശ്രീമതി അനസൂയ, പ്രധാനാധ്യാപിക
1-21	4,49,480	ശ്രീമതി അനസൂയ, പ്രധാനാധ്യാപിക

1-22	2,00,000	ശ്രീമതി അനസൂയ, പ്രധാനാധ്യാപിക
1-23	8,00,000	ശ്രീമതി അനസൂയ, പ്രധാനാധ്യാപിക
ആകെ	26,37,237	

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസ

ഇല്ല.

4-10 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എ
1999-00(പ്ലാൻ)	എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി-5/682/03 തീ. 2-4-2005	4
2000-01(പ്ലാൻ)	എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി-5/683/03 തീ. 2-4-2005	6
2001-02(പ്ലാൻ)	എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി-5/684/03 തീ. 2-4-2005	2
2007-08	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/884/22 (5) തീ. 28-09-2022	1
2008-09&09-10	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/207/19(7) തീ. 27-7-2019	10
2010-11&11-12	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/27/19(8) തീ. 27-7-2019	14
2012-13	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/884/22 (6) തീ. 28-09-2022	2
2013-14	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/884/22 (7) തീ. 28-09-2022	1

2014-15	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/884/22 (8) തീ. 28-09-2022	1
2015-16	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/884/22 (9) തീ. 28-09-2022	2
2016-17	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/884/22 (10) തീ. 28-09-2022	4
2017-18	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/69/2022 തീ. 15-07-2022	13
2018-19	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/69/2022 തീ. 15-07-2022	2
2019-20	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/276/2021 തീ. 9-9-2021	19
2020-21	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/789/2021 തീ. 08-06-2022	17
2021-22	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/952/2022 തീ. 18-03-2022	20
2022-23	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/780/2023 തീ.09-11-2023	28

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ
കേരള സംസ്ഥാന
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 11(1) dated 11(1) dated 23-05-2024 and submitted on 03-07-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Mogralputhur Grama Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, KSAD Audit Manual chapters 4.2.1 & 11.3 and as per guidelines and compliance instructions issued by State /Central Government, Finance Commission and other funding agencies from time to time. Preparation of these accounts is the responsibility of the PRI's management. My responsibility is to express an opinion on these accounts based on my Financial Audit.

ii. I have conducted my Financial Audit in accordance with auditing standards issued by C&AG of India and Guidelines for Financial Audit of PRIs issued by C&AG. These standards/guidelines require that I plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining evidences supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made, as well as evaluating the overall presentation of accounts. I believe that my audit provides a reasonable basis for my opinion.

iii. On the basis of the information and explanations that I required and have obtained, and according to the best of my information as a result of Financial Audit of the accounts and on consideration of explanations given,

I certify that, subject to my observations in the appended report, except for the matters described in the basis for qualified opinion in the appended report and subject to other observations therein, the Annual Financial Statements give a true and fair view of financial result for the year 2023-2024 and Financial position of Mogralputhur Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 11/09/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

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

2.Other Observations

1) Notes on accounts including significant accounting policies, contingent liabilities, financing reports
and other disclosures etc., as per Rule 62 (e) of Kerala Panchayath Raj Accounts Rules 2011, are not
prepared and included with the financial statements. Basic ratios as per rule 62 (f) of Kerala
Panchayath Raj Accounts Rules 2011 are not included.
2) The amount recorded as "Net increase in cash and cash equivalence" in the cash flow statement
(11531916/-) and the amount recorded as "Net cash generated by Operating+ Investing+Financing
Activity" (A+B+C) in the same statement (-3595599/-) are not equal. Therefore, the total cash flow for
the year in the cash flow statement does not match with the difference amount of opening and closing
balance of the financial year.
3) Expenditure as per ACR and Sulekha Expenditure Statement does not match

4) Records in support of calculation of depreciation are not made available

5)There is descrepancy between the accounts of 330500201- Loan from KURDFC and 440500101-prepaid programme expenses.

6)The details of Capital Contribution as per schedule B3 and other liabilities as per & B9 o Sheet as on 31.03.2024 were not made available to Audit. Hence, the accuracy of these lial not be verified.

7)According to Income and Expenditure Account for 2023-24, Excess of income over exper Rs. 76,35,449 . But as per the balance sheet as on 31.03.2024, the amount carried over to Panchayat General Fund is Rs.4,91,37,341. No explanations have been furnished on this diff

8) The details of the existing amount in the head liability in stale cheque are not made av

9) Part payment amounting to Rs 5,76,167 is not included in capital work- in- progress.

10)An amount of Rs 14,166/- received as Interest from fixed deposit was not included in tl head in the annual financial statement.

11) Details of outstanding liability amounts in B-4 Schedule are not made available.

12) Advance paid to implementing officers remains as unadjusted.

Date:

Deputy Director
District Audit Office, Kasaragod
Kerala State Audit Department

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം -3

ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Mogral Puthur Grama Panchayat Income & Expenditure Statement			
For the period from 01-04-2023 to 31-03-2024			
Code No	**Description of items**	**Schedule No.**	**Current Ye Amount (R**
110000000	Tax Revenue	I-1	5,587,235.
120000000	Assigned Revenue & Compensation	I-2	0.00
130000000	Rental Income from Panchayat Properties	I-3	0.00
140000000	Fees & User Charges	I-4	3,239,787.
150000000	Sales & Hire Charges	I-5	5,379,905.
160000000	Revenue Grants, Contributions & Compensation	I-6	96,301,592.
170000000	Income from Investments	I-7	0.00
171000000	Interest Earned	I-8	823,472.(
180000000	Other Income	I-9	14,232.0
A	**Total - INCOME**		**111,346,223.**
210000000	Establishment Expenses	I-10	11,556,737.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	964,292.(
230000000	Operations & Maintenance	I-12	2,318,980.(
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	3,072.0
250000000	Decentralised Plan Programme - Productive Sector	I-14	8,399,480.
251000000	Decentralised Plan Programme - Service Sector	I-14(A)	29,035,931.
252000000	Decentralised Plan Programme - Infrastructure Sector	I-14(B)	5,200,665.
253000000	Decentralised Plan Programme - Projects not included in Sector Division	I-14(C)	13,593,650.
254000000	Expenditure of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes	I-14(D)	32,230,100.

255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	724,821.(
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	I-15	0.00
270000000	Provisions & Write off	I-16	0.00
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Invenstments	I-17	0.00
272000000	Depreciation	I-17(A)	0.00
190000000	Prior Period Income	I-19	55,416.(
B	**B - Total : EXPENDITURE**		**104,027,728.**
C = A-B	**Gross Surplus / (deficit) of income over expenditure** **before Prior Period Items.**		**7,318,495.**
190000000	Prior period Income	I-19	**55,416.00**
290000000	Prior period Expenses	I-18	**372,370.00**
D	Net Difference	I-19 - I-18	**316,954.00**
E	Gross Surplus / (deficit) of income over expenditure after Prior Period Items.		**7,635,449.00**
290000000	Transfer to Reverse Funds		
	Net Balance being surplus / deficit carried over to Balance sheet (Panchayat Fund)		

Deputy Dir
District Audit Office, Kasa
Kerala State Audit Depar

<u>അനുബന്ധം - 4</u>

<u>റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്</u>

Mogral Puthur Grama Panchayat **Receipt and Payment Report**
For the period from 01-04-2023 to 31-03-2024

Code	Head Account	Schedule No.	Current Y Amount (Rs.)
Opening Balance			
450000000	Cash and Bank balance	RP-40(a)	37,532,436.75
Receipts			
Operating			
110000000	Tax Revenue	RP-1	1,289,150.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	3,156,763.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	5,379,905.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	11,417,400.00
171000000	Interest Earned	RP-9	823,472.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	29,495.00
290000000	Prior Period Item	RP-25	491,872.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	3,045.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	55,055,697.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	9,215,842.00
Non-Operating			
180000000	Other Income	RP-10	14,232.00
330000000	Secured Loans	RP-31	861,005.00
340000000	Deposits Received	RP-33	114,487.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	336,466.00
	Total :		**125,721,267.75**
Payments			
Operating			
220000000	Administrative Expenses	RP-13	10,950.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	118.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	16,336,933.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	9,143,252.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	1,479,629.00

Non-Operating			
340000000	Deposits Received	RP-33	111,000.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	49,575,033.00
Closing Balance			
450000000	Cash and Bank balance	RP-40(b)	49,064,352.75
	Total :		**125,721,267.75**

Deputy Dir
District Audit Office, Kasa
Kerala State Audit Depar

അനുബന്ധം -5

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Mogral Puthur Grama Panchayat
Balance Sheet as on 31-03-2024

Code No	Description of items	Schedule No.	Current Amount (Rs.)
310000000	Panchayat (General) Fund	B-1	50,661,769.32
311000000	Earmarked Funds	B-2	4,687.00
312000000	Reserves	B-3	35,086,403.00
320000000	Grants, Funds and Contributions for specific purposes	B-4	23,952,406.50
330000000	Secured Loans	B-5	4,938,437.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.00
340000000	Deposits Received	B-7	221,184.00
341000000	Deposit works	B-8	0.00
350000000	Other Liabilities	B-9	1,591,830.93
360000000	Provisions	B-10	0.00
	Total :		**116,456,717.75**
410000000	Fixed Assets	B-11	16,679,671.00
412000000	Capital Work-in-Progress	B-11(b)	0.00

413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	1,175,461.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	11,854,546.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	65,652,926.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-40,783,932.00
420000000	Investment –General Fund	B-12	230,849.00
421000000	Sundry Debtors #	B-13	0.00
430000000	Stock in Hand (Inventories)	B-14	0.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	9,321,335.00
432000000	Accumulated provision against bad and doubtful (Receivables)	B-15(a)	0.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	49,064,352.75
460000000	Loans, advances and deposits	B-18	3,261,509.00
461000000	Accumulated provision against Loans, Advances and Deposits	B-18(a)	0.00
470000000	Other Assets	B-19	0.00
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.00
	Total :		**116,456,717.75**

Deputy Dir

District Audit Office, Kasar

Kerala State Audit Depar