



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കാസറഗോഡ്-671123

ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04994-256690

നമ്പർ : കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-11/685/2024

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ ,

വിഷയം : കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കർ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കർ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കർ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾ കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,3 എന്നിവയിലെ 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 സംബന്ധിച്ച് ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കർ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകരൂ പ്:

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

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്:

(1994 ലെ കേരള ലോക്കർ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996 ലെ കേരള ലോക്കർ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2023 മുതൽ 31-03-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒട്ടക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 47 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 6 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽ നേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 29-07-2024 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സ്ഥാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ 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	22-07-2024	29-07-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

<u>തീയതി</u> <u>(മുതൽ)</u>	<u>തീയതി</u> <u>(വരെ)</u>
<u>22-07-2024</u>	<u>29-07-2024</u>

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.ഗോപാലകൃഷ്ണ നായിക് , ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ജയാനന്ദ.എച്ച്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ.കെ.സി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ജനാർദ്ദനൻ.സി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.അരുൺ ദേവ്.വി.ആർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ടി.കെ.നാരായണൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ബാലകൃഷ്ണൻ.കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-05-2023
ശ്രീ.ജോസ് അബ്രഹാം	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-06-2023	31-07-2023
ശ്രീ.ജോസ് അബ്രഹാം	സെക്രട്ടറി	01-08-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ജോസ് അബ്രഹാം	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-07-2023
ശ്രീ.മനോജ്.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി (ഇൻ ചാർജ്ജ്)	01-08-2023	03-09-2023
ശ്രീ.രവീന്ദ്രൻ.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	04-09-2023	31-03-2024
ശ്രീ.രാജേഷ്.വി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	10-05-2023

ശ്രീ.രാഗേഷ്.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	11-05-2023	12-09-2023
ശ്രീ.അരവിന്ദ്.എം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	13-09-2023	31-03-2024
ശ്രീ.രാജീവൻ.വി.വി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	31-05-2023
ശ്രീമതി.ഹനീന.കെ.എം	കൃഷി ഓഫീസർ	01-06-2023	31-03-2024
ഡോ.ജിതിൻ രാജു	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.പ്രജി.പി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.ഉഷ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.ഷിൻസി.പി.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി)	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.ബഷീറ ബാനു.സി.പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2023	23-02-2024
ഡോ.ഷഫീന മുഹമ്മദ് കോയ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	24-02-2024	28-02-2024
ഡോ.ധന്യ.കെ.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	29-02-2024	31-03-2024
ഡോ.ഉഷ.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2023	11-02-2024
ഡോ.ജിജി.വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	12-02-2024	18-02-2024
ഡോ.ആരതി.ജി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	19-02-2024	31-03-2024

ശ്രീ.രഞ്ജിത്ത് കുമാർ.കെ.എം	വി.ഇ.ഒ (രാജപുരം സർക്കിൾ)	01-04-2023	31-10-2023
ശ്രീ.ജയരാജൻ.പി.കെ	വി.ഇ.ഒ (രാജപുരം സർക്കിൾ)	01-11-2023	09-11-2023
ശ്രീമതി.സീനു.വൈ.ദാസ്	വി.ഇ.ഒ (രാജപുരം സർക്കിൾ)	10-11-2023	06-03-2024
ശ്രീ.മനോജ്.വൈ	വി.ഇ.ഒ (രാജപുരം സർക്കിൾ)	07-03-2024	31-03-2024
ശ്രീ.ഷൈജു.കെ.വി	വി.ഇ.ഒ (കള്ളാർ സർക്കിൾ)	01-04-2023	03-06-2023
ശ്രീമതി.ഷീജ.ഇ.എസ്	വി.ഇ.ഒ (കള്ളാർ സർക്കിൾ)	03-06-2023	31-07-2023
ശ്രീ.രതീഷ്.എ	വി.ഇ.ഒ (കള്ളാർ സർക്കിൾ)	01-08-2023	25-10-2023
ശ്രീ.ജയരാജൻ.പി.കെ	വി.ഇ.ഒ (കള്ളാർ സർക്കിൾ)	26-10-2023	20-02-2024
ശ്രീമതി.സീനു.വൈ.ദാസ്	വി.ഇ.ഒ (കള്ളാർ സർക്കിൾ)	21-02-2024	05-03-2024
ശ്രീ.മനോജ്.വൈ	വി.ഇ.ഒ (കള്ളാർ സർക്കിൾ)	06-03-2024	31-03-2024
ശ്രീ.സത്യൻ ജോസഫ്	പ്രധാനാധ്യാപകൻ	01-04-2023	25-07-2023
ശ്രീമതി.രാജലക്ഷ്മി	പ്രധാനാധ്യാപിക	26-07-2023	31-03-2024

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-2
4	ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടില്ല	1-1-3
5	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-4
6	മൂന്ന് മാസത്തിലധികമായിട്ടുള്ള തുകകൾ ബാങ്കിൽ വരവ് വച്ചിട്ടില്ല	1-1-5
7	സെക്വേർഡ് ലോൺ - ധനകാര്യപത്രികയിലെ തുക യഥാർത്ഥ കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-6
8	അഡ്വാൻസ് തുക ക്രമീകരിക്കാതെ നിലനിൽക്കുന്നു - വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല	1-1-7
9	മറ്റ് സ്ഥിരം ആസ്തികളുടെ തേജാനം ആസ്തിയേക്കാൾ അധികരിച്ചിരിക്കുന്നു.	1-1-8
10	കേന്ദ്ര ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് തുക അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-9
11	ദുരിതാശ്വാസ നിധിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പും ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-10
12	ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ബാധ്യത ഇനങ്ങളുടെ തുക ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-11
13	ബി-9 ഷെഡ്യൂളിൽ നിലനിൽക്കുന്ന തുകകളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-12
14	സെക്വേർഡ് ലോൺ ഇനത്തിലെ തുക പ്രീപെയ്ഡ് പ്രോഗ്രാം എക്സ്പെൻസുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-13
15	മറ്റ് ഡെപ്പോസിറ്റ്-ഒരേയിനം വിവിധ ഹെഡ്ഡുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-1-14

16	എസ്.ബി.ഐ അക്കൗണ്ടിന്റെ റീക്കൺസിലിയേഷൻ തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-1-15
17	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-16
18	വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക - ഡി.സി.ബി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-17
19	വസ്തു നികുതി-തൻവർഷ വരവുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-18
20	ഇ-പേമെന്റ് ഇനത്തിലെ വരവിൽ കൃത്യതയില്ല	1-1-19
21	ലൈഫ് പദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം വരവ് - വിവിധ ഹെഡ്ഡുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-1-20
22	സംയുക്ത പദ്ധതിയിൽ നിലനിൽക്കുന്ന തുകയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല	1-1-21
23	ലിറ്ററസി സ്കീം ഗ്രാന്റ് ചെലവ് ബാധ്യതയിൽ കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല	1-1-22
24	സായംപ്രഭ പ്രോഗ്രാം ഗ്രാന്റ് നീക്കിയിരിപ്പ് തുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-23
25	" 320200399 - ഗ്രാന്റ്, ഫണ്ട്, കോൺട്രിബ്യൂഷൻ" ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-24
26	ബി- 4 ഷെഡ്യൂളിൽ നിലനിൽക്കുന്ന തുകകളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-25
27	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക നെഗറ്റീവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു	1-1-26
28	ബജറ്റ്	1-2
29	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
30	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
31	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-5
32	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
33	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം	1-7
34	ക്യാഷ് ബാലൻസ്	1-8
35	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
36	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ -	1-10

	അവലോകന റിപ്പോർട്ട്.	
37	സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതിന് നിയമപ്രകാരമുള്ള ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല	1-11
38	എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-12
39	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-13
40	ഒന്നാം ക്ലാസ്സിലെ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും നൽകിയതിൽ അപാകതകൾ.	1-14
41	ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷൻ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-15
42	ഘടകസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കണ്ടിജൻ്റ് ചെലവുകൾ -വിനിയോഗ വിവരം / രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-16
43	വിവിധ ഇടങ്ങളിൽ ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കൽ- മുൻകൂർ തുക കൈമാറിയിട്ടും നാളിതുവരെയും ക്യാമറ സ്ഥാപിച്ചില്ല	1-17
44	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്- അധിക നിരക്കിൽ തുക അനുവദിച്ചു	1-18
45	തുടർ സാക്ഷരത തുല്യതാ പഠിതാക്കളുടെ ഫീസ് ഒടുക്കൽ പദ്ധതി- കോഴ്സ് പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-19
46	ഹരിതമിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം - പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കിയില്ല.	1-20
47	റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (ഗാർഹികം)- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം മുഴുവൻ പിരിച്ചെടുത്തില്ല.	1-21
48	സുലേഖ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് പത്രികയിൽ യഥാർത്ഥ കണക്ക് പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല.	1-22
49	ഭവനം വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതി ജനറൽ - പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-23
50	എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-24
51	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	1-25

52	മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടും 2.65 ലക്ഷം രൂപയുടെ ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചില്ല.	1-26
53	വനിതകൾക്ക് പച്ചക്കറി തൈ-സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല.	1-27
54	പട്ടികവർഗ വിഭാഗക്കാർക്ക് തെങ്ങിൻ തൈ വിതരണം-അപാകതകൾ	1-28
55	ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതി - വാഹന രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-29
56	ആട് വിതരണം (വനിത)-പട്ടികവർഗ്ഗം - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-30
57	കൃഷി ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ	1-31

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

1	റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (ഗാർഹികം)- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം മുഴുവൻ പിരിച്ചെടുത്തില്ല.	3-1
2	ശാരീരിക-മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളുടെ സ്കോളർഷിപ്പ് തുക കൂടുതലായി അനുവദിച്ചു.	3-2

ഭാഗം 4

1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്.	4-3
4	വായ്പ / വായ്യാതിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ	4-7
8	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം.	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ
4	റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

പൊതു അവലോകനം

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

A) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ടിംഗ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (ഇ) പ്രകാരം പ്രധാന അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾ, കണ്ടിജന്റ് ബാധ്യതകൾ, ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ, മറ്റ് വെളിപ്പെടുത്തലുകൾ തുടങ്ങിയവ ഉൾപ്പെടുന്ന അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി ധനകാര്യപത്രികയോടൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

B) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ടിംഗ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (എഫ്) പ്രകാരമുള്ള അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ടിംഗ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ് / കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 30.05.2024 ലെ 1 -ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 31.05.2024 -ാം തീയതിയിൽ പരിശോധിച്ചു. പരിശോധനയ്ക്കുശേഷം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2024 അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31/03/2024-ാം തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ 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 ലഭിക്കുന്നതിനായി ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പരിശോധിച്ചു. പരിശോധനയ്ക്കുശേഷം 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 റിപ്പോർട്ടിന്റെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

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

കാസറഗോഡ്
12.09.2024

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റിലെ "Net Increase In Cash And Cash Equivalance" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയും (5,44,196/-) ഇതേ പത്രികയിൽ "Net Cash Generated By Operating Investing+Financing Activity" (A+B+C) ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുകയും (-1,22,29,240/-) തുല്യമല്ല. ആയതിനാൽ ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തർവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും തമ്മിലുള്ള പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

1-1-3 ആസ്തികളുടെ വർഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടില്ല

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 ന് ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ വിവരത്തിന്റേയും മൂല്യത്തിന്റേയും ആധികാരികത കൃത്യതയും വ്യക്തമല്ല. ILGMS-ൽ ആസ്തി മൊഡ്യൂൾ തയ്യാറാക്കിയ ശേഷം കൃത്യമായി ആസ്തികളുടെ വിവരവും മൂല്യവും അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-1-4 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2) പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അക്രൂവൽ ചെയ്യേണ്ട വരുമാനങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ ഡിമാന്റ് സംബന്ധിച്ചും ഡിമാന്റുകളിലും അഡ്ജസ്റ്റ്‌മെന്റിലും വരുത്തേണ്ട മാറ്റങ്ങളെക്കുറിച്ചും പ്രതിമാസ സമ്മറി സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഓരോ ഇനങ്ങളുടേയും പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന അക്രൂവൽ ഇനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് എൻട്രി പ്രതിമാസം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ഹെഡ് കോഡ്	ഇനം	ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചർ നം./ തീയതി

110100101	വസ്തു നികുതി - പാർപ്പിടം	42301165, 31-03-2024
110100102	വസ്തു നികുതി - നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ	42301168, 31-03-2024
110200101	തൊഴിൽ നികുതി - സ്ഥാപനം	42301185, 31-03-2024
110200105	തൊഴിൽ നികുതി - ട്രേഡ്സ്	42301186, 31-03-2024
130100101	ബിൽഡിംഗ് വാടക	42301189, 31-03-2024

1-1-5 മൂന്ന് മാസത്തിലധികമായിട്ടുള്ള തുകകൾ ബാങ്കിൽ വരവ് വച്ചിട്ടില്ല

1) 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ എസ്.ബി.ഐ അക്കൗണ്ടിന്റെ (അക്കൗണ്ട് നം.3701724040) റീക്കൻസിലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരം ചുവടെ പറയുന്ന (മൂന്ന് മാസത്തിലധികമായിട്ടുള്ള) തുകകൾ ബാങ്ക് ബുക്കിൽ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ബാങ്കിൽ ക്രഡിറ്റ് വന്നിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	വൗച്ചർ നമ്പർ	തീയതി	തുക
1	1230000049	29-06-2023	120
2	1230000069	02-08-2023	120
3	1230000074	04-08-2023	120
4	1230000075	04-08-2023	120
5	1230000078	18-08-2023	16
6	1230000080	21-08-2023	380
7	1230000082	24-08-2023	120
8	1230000083	24-08-2023	2
9	1230000084	25-08-2023	21
10	1230000079	19-08-2023	220
11	1230000105	03-10-2023	105
12	1230000043	14-06-2023	900
13	1230000045	15-06-2023	120
ആകെ തുക			2,364

2) റീക്കൻസിലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരം 21,729/- രൂപ ബാങ്കിൽ നിന്നും നേരിട്ട് കുറവു ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

മേൽ തുകകൾ നാളിതുവരേയും അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് വരാത്തതിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കുന്നതിനും 21,729/- രൂപയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 3/22.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-6 സെക്യേർഡ് ലോൺ - ധനകാര്യപത്രികയിലെ തുക യഥാർത്ഥ കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല

സെക്യേർഡ് ലോൺ ഇനത്തിൽ ധനകാര്യപത്രികയിൽ ചുവടെ പറയും പ്രകാരം വ്യത്യാസമുണ്ട്.

ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്	രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്
3,09,27,510	3,59,38,177

ചുവടെ പറയും പ്രകാരമുള്ള തുക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാലാണ് മേൽ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നത്.

ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ്	3,09,27,510
(+)	50,40,000
എസ്.ബി.ഐ അക്കൗണ്ടിൽ (നമ്പർ 40903835379) തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തത്	(36,40,000 + 14,00,000)
(-)	
2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്ത തുക ലഡ്ജറിൽ കുറവു വരുത്താത്തത്	29,333
നീക്കിയിരിപ്പായി വരേണ്ട തുക (രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ളത്)	3,59,38,177

മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് രേഖാമൂലം മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-7 അഡ്വാൻസ് തുക ക്രമീകരിക്കാതെ നിലനിൽക്കുന്നു - വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല

അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ ബി-18 ഷെഡ്യൂളിൽ ചുവടെ പറയും പ്രകാരം തുക നിലനിൽക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	തുക
1	മറ്റ് അഡ്വാൻസുകൾ	1,42,574
2	നിർവ്വഹണ ഉദ്യാഗസ്ഥർക്കു നൽകിയ അഡ്വാൻസ്	1,26,325
3	അഡ്വാൻസ് ടു അദേസ്സ്	1,40,000

മുൻ വർഷങ്ങളിൽ നൽകിയിട്ടുള്ള പ്രസ്തുത മുൻകൂർ തുകകൾ ക്രമീകരിക്കാതെ നിലനിൽക്കുന്നതിനും കാരണവും തുകകളുടെ വിശദാംശവും അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 5/22.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പരാമർശ പ്രകാരം നിലനിൽക്കുന്ന തുകകളുടെ വിശദാംശവും അഡ്വാൻസ് തുക ക്രമീകരിച്ച് രേഖാമൂലം മറുപടിയും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-8 മറ്റ് സ്ഥിരം ആസ്തികളുടെ തേയ്മാനം ആസ്തിയേക്കാൾ അധികരിച്ചിരിക്കുന്നു.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം തേയ്മാനം രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ മറ്റ് സ്ഥിരം ആസ്തികളുടെ തേയ്മാന ചുവടെ പറയും പ്രകാരം ആസ്തിയേക്കാൾ അധികരിച്ചിരിക്കുന്നു.

ബി -11 ഷെഡ്യൂൾ (410800101) പ്രകാരം മറ്റ് സ്ഥിരം ആസ്തികളുടെ മൂല്യം	ബി -11(A) ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മറ്റ് സ്ഥിരം ആസ്തികളുടെ തേയ്മാനം
1,30,660	16,97,891

മേൽ പ്രകാരം തേയ്മാനം ആസ്തിമൂല്യത്തേക്കാൾ അധികം വരാനുണ്ടായ കാരണവും ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 6/22.07.2024)

1-1-9 കേന്ദ്ര ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് തുക അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

കേന്ദ്ര ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - ടൈഡ്, അൺടൈഡ് എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ ബി-4 & ബി-17 ഷെഡ്യൂളുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ചുവടെ പറയും പ്രകാരം പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്	ബി-17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്	വ്യത്യാസം
78,34,635 (53,55,745 + 24,78,890)	78,20,532 (കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് - 406631031020782)	- 14103

മേൽ പ്രകാരമുള്ള വ്യത്യാസത്തിന് കാരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 14/24.07.2024).

1-1-10 ദുരിതാശ്വാസ നിധിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പും ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ദുരിതാശ്വാസ നിധിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പും ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുകയും ചുവടെ പറയും പ്രകാരം പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-2 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുക	ബി-17 ഷെഡ്യൂളിൽ വനിത സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിൽ വ്യത്യാസം വരുത്തിയിട്ടുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ്	
16,211	26,262	10,051

മേൽ പ്രകാരം വ്യത്യാസം വരാനുണ്ടായ കാരണം വിശദമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 14/24.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-11 ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ബാധ്യത ഇനങ്ങളുടെ തുക ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ചുവടെ പറയുന്ന ബാധ്യത ഇനങ്ങളുടെ തുക ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഇനം	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുക	ബി-17 ഷെഡ്യൂളിൽ അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുക
320100197- ലിറ്ററസി സ്കീം ഗ്രാന്റ്	1,17,159	1,10,748 (കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് - 40416100007630)
320100186 - വെസ്റ്റേൺ ഫലട്ട് വികസന പദ്ധതി	44,298	47,913 (പി.എസ്.സി.ബി - 2803)

മേൽ പ്രകാരം വ്യത്യാസം വരാനുണ്ടായ കാരണം വിശദമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 14/24.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-12 ബി-9 ഷെഡ്യൂളിൽ നിലനിൽക്കുന്ന തുകകളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ബി-9 ഷെഡ്യൂളിൽ വർഷങ്ങളായി നിലനിൽക്കുന്ന ചുവടെ പറയുന്ന തുകകളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇനം	ബാധ്യതയായി നിലനിൽക്കുന്ന തുക
350200115 - മറ്റ് തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള തുക	35,000
350200199 - ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ തുക	5,883
350300199 - മറ്റ് ബാധ്യതകൾ	10,800
350400501- ഗ്രാന്റ് & ഫണ്ട് - റീഫണ്ട്	39,407
350400999 - ഉപയോഗിക്കാത്ത ഗ്രാന്റ് തുകകൾ തിരികെ ഒടുക്കിയത്	20,62,322
350800101 - സ്റ്റേയിൽ ചെക്ക് ലൈബിലിറ്റി	11,600

മേൽ പ്രകാരം നിലനിൽക്കുന്ന തുകകളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 14/24.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-13 സെക്രേറ്ററി ഡോൺ ഇനത്തിലെ തുക പ്രിപെയ്ഡ് പ്രോഗ്രാം എക്സ്ചേഞ്ചുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ബി-5 - സെക്വേർഡ് ലോൺ ഇനത്തിലെ തുക പ്രീപെയ്ഡ് പ്രോഗ്രാം എക്സ്പെൻസുമായി ചുവപ്പ് പരയും പ്രകാരം പൊതുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

ബി-5 - സെക്വേർഡ് ലോൺ ഇനത്തിലെ തുക	ബി-16 പ്രീപെയ്ഡ് പ്രോഗ്രാം എക്സ്പെൻസ് തുക
3,09,27,510	3,17,87,510

മേൽ പ്രകാരം വ്യത്യാസം വരാനുണ്ടായ കാരണം വിശദമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 14/24.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-14 മറ്റ് ഡെപ്പോസിറ്റ്-ഒരേയിനം വിവിധ ഹെഡ്ഡുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

മറ്റ് ഡെപ്പോസിറ്റ് എന്ന ഇനത്തിൽ ബി-7 ഷെഡ്യൂളിൽ വ്യത്യസ്ത ഹെഡ്ഡുകളിൽ തുക രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ഇനം	തുക
340109901- മറ്റ് ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ	35,765
340200199 - മറ്റ് ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ	26,193

മേൽ പ്രകാരം ഒരേ ഇനങ്ങൾ വിവിധ ഹെഡ്ഡുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 14/24.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-15 എസ്.ബി.ഐ അക്കൗണ്ടിന്റെ റീക്കൺസിലിയേഷൻ തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

എസ്.ബി.ഐ അക്കൗണ്ടിൽ (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 40903835379) ചുവടെ പരയും പ്രകാരം വരവു വരുന്ന തുക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	തീയതി	ഇനം	തുക
1	21/06/2023	ലൈഫ് 2020	14,00,000
2	22/12/2023	ലൈഫ് 2020	36,40,000
ആകെ വരവ് തുക			50,40,000/-

കൂടാതെ മേൽ അക്കൗണ്ടിന്റെ റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരിപ്പും പാസ് ബുക്ക് നീക്കിയിരിപ്പും 0/- എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഈ അപാകതയ്ക്കുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 14/24.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-16 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ ചുവടെ പറയും പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.

വരവ്	തുക	ചെലവ്	തുക
മുനിരിപ്പ്	1,88,436		
32 - കറവപ്പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം (വെറ്ററിനറി സർജൻ)	3,29,200	32 - കറവപ്പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം	3,29,200
183 - റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് (വി.ഇ.ഒ)	34,485		
		നീക്കിയിരിപ്പ്	2,22,921
ആകെ	5,52,121	ആകെ	5,52,121

മേൽ പ്രകാരം തൻവർഷം വെറ്ററിനറി സർജൻ, വി.ഇ.ഒ എന്നിവർ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമിനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുകയിൽ വെറ്ററിനറി സർജൻ ഈടാക്കിയ 3,29,200/- രൂപ പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിക്കുകയും വി.ഇ.ഒ ഈടാക്കിയ 34,485/- രൂപ ചെലവഴിക്കാതെ നിലനിൽക്കുകയും ചെയ്യുന്നു. എന്നാൽ മുനിരിപ്പായ 1,88,436/- രൂപയിൽ നിന്നും യാതൊരു തുകയും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. ഈ തുകയും വിശദാംശം (പദ്ധതി നമ്പർ , പേര്, ലഭ്യമായ തുക, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ) ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 15/24.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-17 വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക - ഡി.സി.ബി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല

വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് ചുവടെ പറയും പ്രകാരം പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

ഇനം	കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് (2022-23 ബി-15) (1)	കളക്ഷൻ (2023-24 ആർ.പി -45) (2)	നീക്കിയിരിപ്പ് (2023-24 ബി-15)	നീക്കിയിരിപ്പായി വരേണ്ടിയിരുന്നതുക (1) – (2)
വസ്തു നികുതി - പാർപ്പിടം	7148 (3,923 + 3,225)	1,159	6,053	5,989
വസ്തു നികുതി - വാണിജ്യം	1,06,201 (58,180 + 48,021)	182	1,06,201	1,06,019

നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയിൽ വ്യത്യാസം വരാനുണ്ടായ കാരണം വിശദമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 21/26.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-18 വസ്തു നികുതി-തൻവർഷ വരവുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല

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

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം (കോഡ്)	2023-24 I-1 പ്രകാരം ഡിമാന്റ് തുക (1)	2023-24 ൽ ലഭിച്ച തുക (RP45) (2)	2023-24 B15 പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ള തുക	ഡിമാന്റ്-കളക്ഷൻ എന്നിവ പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ള തുക (1)-(2)
1	വസ്തുനികുതി-റസിഡൻഷ്യൽ (431100101)	20,19,621	20,06,074	2,980	13,547
2	വസ്തുനികുതി-വാണിജ്യം (431100103)	17,56,154	16,89,599	79,711	66,555

2) 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ബി - 9 ഷെഡ്യൂളിൽ ചുവടെ പറയും പ്രകാരം മുൻകൂർ തുക ലഭിച്ചിട്ടുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുക
1	വസ്തുനികുതി- റസിഡൻഷ്യൽ	1,37,869
2	വസ്തുനികുതി- വാണിജ്യം	30,524

മേൽ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പിൽ വ്യത്യാസം വരാനുണ്ടായ കാരണം വിശദമാക്കുന്നതിനും മുൻകൂർ തുകയിൽ 2023-24 വർഷത്തേക്ക് ലഭിച്ച തുക എത്രയെന്നും ആയത് ക്രമീകരിച്ചിട്ടുള്ളതിന്റെ വിശദാംശവും ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 22/26.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-19 ഇ-പേമെന്റ്-ഇനത്തിലെ വരവിൽ കൃത്യതയില്ല

സഞ്ചയയിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം 01/04/2023 മുതൽ 31/03/2024 വരെയുള്ള കാലയളവിലേക്ക് ഓൺലൈൻ പേമെന്റായി ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത് ചുവടെ പറയും പ്രകാരം 6,60,627 രൂപയാണ്

മാസം	തുക
4/2023	45,480
5/2023	46,279
6/2023	22,859
7/2023	48,577
8/2023	69,165
9/2023	1,14,934
10/2023	19,595
11/2023	39,836

12/2023	80,949
1/2024	40,280
2/2024	40,630
3/24	92,043
ആകെ തുക	6,60,627/-

മേൽ പ്രകാരമുള്ള 6,60,627/- രൂപ തന്നെയാണ് ചുവടെ പറയും പ്രകാരം 431100101 - Receivables For Property Tax On Residential Buildings(Current), 431100103 Receivables For Property Tax On Non-Residential Buildings (Current), ലൈബ്രറി സെസ്സ് എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ഓൺലൈനായി ലഭിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്

ഇനം	രസീത് നമ്പർ	തീയതി	കാലയളവ്	431100101, 431100103 350300101 എന്നീ ഹെഡ്ഡുകളിൽ ലഭിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുക
റസിഡൻഷ്യൽ (431100101)	1230000269	31-03-2024	01/04/2023 മുതൽ 31/03/2024	3,67,421
നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ (431100103)	1230000269	31-03-2024	01/04/2023 മുതൽ 31/03/2024	2,61,300
ലൈബ്രറി സെസ്സ് (350300101)	1230000269	31-03-2024	01/04/2023 മുതൽ 31/03/2024	31,906
ആകെ തുക				6,60,627/-

എന്നാൽ 31/03/2024 ലെ എസ്.ബി.ഐ ഇ-പേമെന്റ് അക്കൗണ്ടിന്റെ (3701724040) റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ 25,113/- രൂപ ലഭിക്കുവാനുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഇത്തരത്തിൽ തുക പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടും 25,113/- രൂപ ബാക്കി നിൽക്കുന്നതിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 31/26.07.2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-20 ലൈഫ് പദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം വരവ് - വിവിധ ഹെഡ്ഡുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ധനകാര്യപത്രിക ആർ.പി- 30 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം " 320300199 - ലൈഫ് പദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം വരവ്" 1,23,08,205/- രൂപയാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്കിലെ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 40663101016619 പരിശോധിച്ചതിൽ തൻവർഷം ഈ ഇനത്തിൽ പലിശ ഉൾപ്പെടെ 1,23,36,761/- രൂപ വരവുണ്ട്. ഇതിൽ വ്യത്യാസമുള്ള 28,556/- രൂപ (1,23,36,761 - 1,23,08,205) 1/11/2023 ൽ പലിശ ഇനത്തിൽ വരവു വന്ന തുകയാണ്. ഈ തുക " 320400199 ഗ്രാന്റ്, ഫണ്ട്, കോൺട്രിബ്യൂഷൻ - മറ്റ് ധനകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങൾ" എന്ന ഹെഡ്ഡിലാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ഒരേ ഇനത്തിലെ വരവ് ഒരേ ഹെഡ്ഡിൽ തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-1-21 സംയുക്ത പദ്ധതിയിൽ നിലനിൽക്കുന്ന തുകയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല

ധനകാര്യപത്രിക ബി- 4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം സംയുക്ത പദ്ധതി ഇനത്തിൽ ചുവടെ പറയുന്ന തുക ബാധ്യതയായി നിലനിൽക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഹെഡ്ഡ്	ഇനം	നിലനിൽക്കുന്ന തുക
1	320700104	മൂലധന ചെലവ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	11,89,500
2	320700205	റവന്യൂ ചെലവ് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1,90,592
3	320700405	മറ്റ് റവന്യൂ ചെലവ് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	13,00,000
ആകെ നീക്കിയിരിപ്പ്			26,80,092

മേൽ പ്രകാരം 26,80,092/- രൂപ സംയുക്ത പദ്ധതിക്ക് ലഭിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിൽ തുക നിലനിൽക്കുന്നില്ല.

മേൽ തുകകളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 34/27.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-22 ലിറ്ററസി സ്കീം ഗ്രാന്റ് ചെലവ് ബാധ്യതയിൽ കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല

കാനറ ബാങ്കിലെ പി.എഫ്.എം.എസ് അക്കൗണ്ടിൽ (നമ്പർ 110084376628) 6/12/2023 ൽ ലിറ്ററസി ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ 15,080/- രൂപ വരവു വയ്ക്കുകയും പേമെന്റ് അഡ്വൈസ് നമ്പർ C1223080346 പ്രകാരം ഇതേ തുക ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട് (സാക്ഷരത പ്രേരകിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.) എന്നാൽ “320100197 - ലിറ്ററസി സ്കീം ഗ്രാന്റ് ” എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ ഈ തുക കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. മുൻ വർഷത്തെ നീക്കിയിരിപ്പായ 1,02,079/- രൂപയും 15,080/- രൂപയുടെ വരവും ചേർത്ത് 1,17,159/- രൂപയാണ് ഈ ഹെഡ്ഡിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1-1-23 സായംപ്രഭ പ്രോഗ്രാം ഗ്രാന്റ് നീക്കിയിരിപ്പ് തുക പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

ധനകാര്യപത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ " 320100152 - മറ്റ് സ്കീമുകൾ" എന്ന ഇനത്തിൽ 2,10,650/-രൂപ ബാധ്യതയായി നിലനിൽക്കുന്നു. ലഡ്ജർ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ പറയും പ്രകാരം സായംപ്രഭ പ്രോഗ്രാം ഇനത്തിലെ ‘ഗ്രാന്റ് തുക വരവ് ’ എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

രസീത് നമ്പർ	തീയതി	ഇനം	തുക
1210000305	31-03-2022	സായംപ്രഭ പ്രോഗ്രാം ഗ്രാന്റ്	2,10,650

എന്നാൽ ബി-17 ഷെഡ്യൂളിൽ യൂണിയൻ ബാങ്ക് (സായംപ്രഭ) അക്കൗണ്ടിൽ (നമ്പർ 510101006676603) 1,12,650/-രൂപ മാത്രമാണ് നീക്കിയിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

മേൽ പ്രകാരം തുക പൊരുത്തപ്പെടാത്തതിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 36/29.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-24 " 320200399 - ഗ്രാന്റ്, ഫണ്ട്, കോൺട്രിബ്യൂഷൻ" ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ധനകാര്യപത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ " 320200399 - ഗ്രാന്റ്, ഫണ്ട്, കോൺട്രിബ്യൂഷൻ" എന്ന ഇനത്തിൽ 7,25,868/- രൂപ ബാധ്യതയായി നിലനിൽക്കുന്നു. ഇതിൽ 7,21,385/- രൂപ ബഡ്ജറ്റ് സ്കീം ധനസഹായം എന്ന ഇനത്തിലും 1,983/- രൂപ ശിശു സൗഹൃദ ടോയിലറ്റ് ഇനത്തിലുമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പാണ്. ബാക്കി 2,500/- രൂപയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല. 2,500/- രൂപയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 37/29.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-25 ബി- 4 ഷെഡ്യൂളിൽ നിലനിൽക്കുന്ന തുകകളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ബി- 4 ഷെഡ്യൂളിൽ നിലനിൽക്കുന്ന ചുവടെ പറയുന്ന തുകകളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല.

ക്രമ നമ്പർ	ഹെഡ്സ്	ഇനം	തുക
1	320100105	അവാർഡ് - കേന്ദ്ര സർക്കാർ	4,00,000
2	320100999	മറ്റ് ബാധ്യതകൾ	20,788

മേൽ തുകകൾ ഏതെല്ലാം ഇനത്തിൽ ഏത് വർഷം ലഭ്യമായതാണെന്നും ആയത് ചെലവഴിക്കാൻ നിലനിൽക്കുന്നതിനുള്ള കാരണവും വിശദമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 38/29.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-26 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക നെഗറ്റീവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ചുവടെ പറയും പ്രകാരം ബാലൻസ് തുക നെഗറ്റീവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ഇനം	വരവ്	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി	3,28,818	3,99,182	-70,364
വികസന ഫണ്ട് - ടി.എസ്.പി	32,70,614	78,30,072	-45,59,458

മേൽ പ്രകാരം ബാലൻസ് തുക നെഗറ്റീവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന്റെ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 39/29.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ് , പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം -

വർഷം	2023-24	
	ബജറ്റ് പ്രകാരം	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം
തീരുമാനം നമ്പർ & തീയതി	1, തീയതി 27/03/2023	32, തീ. 20.01.2024
മുന്നിരിപ്പ്	8,74,620	4,51,355
വരവ്	27,58,71,930	41,46,36,859
ആകെ	27,67,46,550	41,50,88,214
ചെലവ്	27,41,18,899	40,93,71,858
നീക്കിയിരിപ്പ്	26,27,651	57,16,356

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

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

മുനിരിപ്പ്	1,90,80,447
വരവ്	4,33,52,845
ആകെ	6,24,33,292
ചെലവ്	4,28,08,649
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,96,24,643

(കുറിപ്പ് : വികസനഫണ്ട്(ജനറൽ, എസ്.സി.പി, ടി.എസ്.പി), സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡ്, നോ റോഡ്), ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈറി) , സംയുക്ത പദ്ധതി ഫണ്ട്, തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി, വേതനം,ക്ഷേമ പെൻഷൻ തുടങ്ങിയവയുടെ കണക്കുകൾ ഇതിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല)

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക
വികസനഫണ്ട് -പൊതുവിഭാഗം	0	15240000	15240000	12461195	2778805
വികസനഫണ്ട് -എസ്.സി.പി.	0	400000	400000	399182	818
വികസനഫണ്ട് -ടി.എസ്.പി.	0	8846000	8846000	7830072	1015928
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ് (Untied)	45,90,656	27,37,033 (2,13,033 രൂപ പലിശ സഹിതം)	73,27,689	19,71,944	53,55,745 (നീക്കിയിരിപ്പ്)
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Tied)	31,00,688	18,93,000	49,93,688	25,14,798	24,78,890 (നീക്കിയിരിപ്പ്)
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡ്	0	19628650	19628650	7771031	11857619
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-നോൺറോഡ്	0	3023400	3023400	3017989	5411
സംയുക്ത പദ്ധതി (ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്)	1189500	2906332	4095832	2906332	1189500
സംയുക്ത പദ്ധതി (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)	1490592	873081	2363673	873081	1490592

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ					
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	0	5,13,72,806	5,13,72,806	5,13,72,806	0
ഐ.സി.ഡി.എസ് കേന്ദ്ര വിഹിതം320100196	21,02,049	1872117	3974166	738644	3235522
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ	768000	0	768000	0	768000
320100202 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	107901	799136	907037	817733	89304
320100204 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	1982	341541	343523	338000	5523
ARWSS	14764	0	14764	0	14764
NPRPD	111582	0	111582	0	111582
WGDP	44298	0	44298	0	44298
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി					
ലൈഫ് പദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം 320300199	5349646	12430180	17779826	9218025	8561801
ബഡ്സ് സൂൽ ധനസഹായം	53305	703430	756735	35350	721385
ശിശു സൗഹൃദ ടോയിലറ്റ്	1983	0	1983	0	1983
ശുചിത്വ മിഷൻ 320100198	3231932	0	32,31,932	782268	2449664
പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന വകുപ്പ്- കോർപ്പസ് ഫണ്ട് 320800199	2245613	0	2245613	0	2245613
ലിറ്ററസി സ്കീം ഗ്രാന്റ്	1,02,079	15,080	1,17,159	15,080	1,02,079
മറ്റുള്ളവ					
ഗുണഭോക്താവിഹിതം	1,88,436	3,63,685	552121	3,29,200	2,22,921

- 1) വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ - സ്റ്റോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെയ്ത തുകയാ 1578365/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.
- 2) വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി- സ്റ്റോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെയ്ത തുകയായ71182/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.
- 3) വികസനഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി- സ്റ്റോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെയ്ത തുകയാ 5575386/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.
- 4) ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ വരവു വന്ന പലിശ 2,13,033 രൂപ ബേസിസ് ഗ്രാന്റിൽ വരവായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.
- 5) ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ടിനത്തിൽ തൻവർഷം 8923500/- രൂപ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ റിസംപ്ഷൻ നടത്തിയ വകയിൽ ജനറൽ പർപ്പസ് ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 189269/- രൂപ

തിരികെ ലഭിക്കാനുണ്ട്.

6) ലൈഫ് പദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം 320300199- തൻ വർഷം വരവായ 12308205/- രൂപയും കൂടെ മുൻവർഷത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്താൻ വിട്ടുപോയ 121975/- രൂപയും (40000 + 81975) ചേർത്ത് ആകെ 12430180/- രൂപ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം

എ) ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം .

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൻ	നടപ്പാക്കിയത്	ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
280	28,30,69,938	141	6,11,52,648	-	139	50.36

ബി) 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	39	16791133	25	9507100	56.62
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	6	2898340	3	1270250	43.83
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	156	46272751	51	12090615	26.13
4	ക്ലഷി ഓഫീസർ	10	3166075	8	2223335	70.22
5	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	7	1572400	7	1401304	89.12
6	വി.ഇ.ഒ	29	200148254	18	25475291	12.72
7	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	6	5134500	5	3646319	71.02
8	പ്രധാനാധ്യാപകൻ	6	1620366	6	1585256	97.83
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	2	815000	2	777568	95.41
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി	15	3271119	12	1922193	58.76
11	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	3	580000	3	564430	97.32
12	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	1	800000	1	688987	86.12
	ആകെ	280	283069938	141	61152648	21.60

* ശ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യേണ്ട തുകകൾക്കായ് അടങ്കലിനും ചെലവിനും പ്രത്യേക പദ്ധതികളാണ് സുലേഖയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ചെലവ് പദ്ധതികൾ			അടങ്കൽ പദ്ധതികൾ	
ക്രമ നമ്പർ	പദ്ധതി നമ്പർ, പേര്	ചെലവ് തുക	പദ്ധതി നമ്പർ, പേര്	അടങ്കൽ തുക
1	359 - അംഗൻവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുന്ന തുക	306600	8 - അംഗൻവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫലം	919800
2	363 - അംഗൻവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുന്ന തുക രണ്ടാം ഗഡു	306600		
3	367 - അംഗൻവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുന്ന തുക മൂന്നാം ഗഡു	306600		
ആകെ ചെലവ് തുക		919800	ആകെ അടങ്കൽ തുക	919800
4	368 - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ) - മൂന്നാം ഗഡു	219521	5 - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ)	658566
5	360 - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ)	219522		
6	364 - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ) രണ്ടാം ഗഡു	219522		
ആകെ ചെലവ് തുക		658565	ആകെ അടങ്കൽ തുക	658566
7	361 - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ടി.എസ്.പി)	1858462	6 - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ടി.എസ്.പി)	5575386
8	366 - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ടി.എസ്.പി) രണ്ടാം ഗഡു	1858462		
9	370 - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ടി.എസ്.പി) മൂന്നാം ഗഡു	1858462		
ആകെ ചെലവ് തുക		5575386	ആകെ അടങ്കൽ തുക	5575386
10	369 - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി) മൂന്നാം ഗഡു	23726	7 - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി)	35000
11	362 - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി)	23728		
12	365 - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി) രണ്ടാം ഗഡു	23728		
ആകെ ചെലവ് തുക		71182	ആകെ അടങ്കൽ തുക	35000

മേൽ പ്രകാരം ഒരേ ഇനത്തിനായി 4 പദ്ധതികൾ അടങ്കൽ ഇനത്തിൽ അധികമായി വന്നിട്ടുള്ളതെ അടങ്കലിൽ ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി) ഇനത്തിൽ 36182 രൂപയുടെ (71182 - 35000) കുറവുണ്ട്. ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ) ഇനത്തിൽ

1/- രൂപ (658566 - 658565) അധികമായും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ ആകെ അടങ്കലി 36181/- രൂപയുടെ കുറവുണ്ട്. ഈ തുകകൂടി ചേർത്താണ് സെക്രട്ടറിയുടെ പദ്ധതികളുടെ ആകെ അടങ്കലി തുക 16791133/- എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

* സെക്രട്ടറിയുടെ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണത്തിൽ സുലേഖ പ്രകാരം ആകെയുള്ള 43 എണ്ണത്തിൽ നിന്ന് അടങ്കൽ പദ്ധതികളായ 4 എണ്ണം കുറച്ച് 39 എണ്ണമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

* വി.ഇ. ഒ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളിൽ 4804000/- രൂപ സുലേഖയിൽ ചെലവഴിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഈ തുക കൂടി വി.ഇ.ഒ യുടെ ചെലവിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പ് വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണച്ചെലവുകൾ	0	1784474	1784474	1784474 0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	0	49588332	49588332	49588332 0
ആകെ	0	5,13,72,806	51372806	51372806 0

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയായി 2023-24 വർഷം 10. പദ്ധതികൾപ്പെടുന്ന 19,50,32,247/- രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയിരുന്നു. തൻ വർഷം 227 പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത് . വിവിധ പദ്ധതികളിലായി ആകെ 115128 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ തൻ വർഷം സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. നൂറുദിനം തൊഴിൽ ലഭിച്ച 738 കുടുംബങ്ങളുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ട തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	720	1
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	544000	47
വിധവാ പെൻഷൻ	8783100	783
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	17109100	1598
വികലാംഗ പെൻഷൻ	3046500	261
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	369000	36

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 22.07.2024 തീയതിയിൽ 12.37 P.M ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദി ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 2,721/- രൂപയുടെ കൃത്യ പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1) നികുതികൾ, നികുതിയേതര വരുമാനങ്ങൾ എന്നിവ ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നതിൽ നിയമത്തിൽ ചട്ടത്തിലും നിഷ്കർഷിക്കുന്ന നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്. അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണങ്ങളെ തടയുന്നതിനും നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കെട്ടിടനിർമ്മാണ മാനിന്യസംസ്കരണം, എഫ്.ടി.ഇ.&ഒ.എസ് ലൈസൻസ്, ശുചിത്വം തുടങ്ങി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയേല്പിച്ച മേഖലകളിലെ നിയമലംഘനങ്ങൾ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ട ഉത്തരവാദിത്വ നിർവഹിക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതും ഇതു സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ടുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാനുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കേണ്ടതുമാണ്.

2) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2) പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്രൂവൽ ചെയ്യേണ്ട വരുമാനങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ ഡിമാന്റ് സംബന്ധിച്ചും ഡിമാന്റുകളിലെ അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റിലും വരുത്തേണ്ട മാറ്റങ്ങളെക്കുറിച്ചും പ്രതിമാസ സമ്മറി സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കേണ്ടതു ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഓരോ ഇനങ്ങളുടേയും പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻടി മുഖേന രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഈ നടപടിക്രമങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിച്ചിട്ടില്ല.

3) 26.07.2011-ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്) 152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പഞ്ചായത്ത് ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 31/03/2024 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ വിവരത്തിന്റേയും മൂല്യത്തിന്റേയും ആധികാരികതയും കൃത്യതയും വ്യക്തമല്ല. ILGMS-ൽ ആസ്തി മൊഡ്യൂൾ തയ്യാറാക്കിയ ശേഷം കൃത്യമായി ആസ്തികളുടെ വിവരവും മൂല്യവും അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

4) 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വിവിധ കമ്മിറ്റികളുടെ യോഗങ്ങളുടെ വിശദാംശം

ക്രമ നമ്പർ	കമ്മിറ്റി	യോഗ തീയതി			യോഗങ്ങളുടെ എണ്ണം
1	ഭരണ സമിതി	10/04/2023, 20/05/2023, 26/07/2023, 20/09/2023, 04/12/2023, 20/01/2024, 14/02/2024, 15/03/2024	03/05/2023, 16/06/2023, 09/08/2023, 21/10/2023, 14/12/2023, 03/02/2024, 21/02/2024,	04/05/2023, 11/07/2023, 07/09/2023, 14/11/2023, 05/01/2024, 13/02/2024, 29/02/2024,	22 (സാധാരണ യോഗം - 13, അടിയന്തിര യോഗം - 9)
2	ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി	5/04/2023, 20/04/2023, 7/07/2023, 09/10/2023, 04/01/2024, 22/02/2024, 25/03/2024	9/05/2023, 9/06/2023, 10/08/2023, 09/11/2023, 02/02/2024,	05/09/2023, 02/12/2023, 09/02/2024,	15
3	ആരോഗ്യവിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി	29/04/2023, 07/07/2023, 12/10/2023, 22/01/2024, 02/02/2024, 27/03/2024	16/05/2023, 19/08/2023, 09/11/2023,	30/06/2023, 21/09/2023, 14/12/2023,	12
4	ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി	04/04/2023, 26/05/2023,	26/04/2023, 06/07/2023,	15/05/2023, 05/08/2023,	15

		25/08/2023, 07/11/2023, 18/09/2023, 19/12/2023, 17/10/2023, 19/01/2024, 02/02/2024, 28/02/2024, 30/03/2024	
5	വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി	05/04/2023, 27/04/2023, 18/05/2023, 26/05/2023, 27/06/2023, 25/07/2023, 23/08/2023, 21/09/2023, 20/10/2023, 09/11/2023, 13/12/2023	11
6	സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗ്	10/04/2023, 10/05/2023, 08/06/2023, 24/07/2023, 21/08/2023, 18/09/2023, 11/10/2023, 02/11/2023, 12/12/2023, 29/01/2024, 24/02/2024, 13/03/2024	12
7	പ്രൊക്യൂവർമെന്റ് കമ്മിറ്റി	12/10/2023, 16/11/2023, 30/01/2024, 12/02/2024	4

ഓഫീസ് മീറ്റിംഗ് - ജീവനക്കാരുടെ ജോലി പുരോഗതിയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രവർത്തന പുരോഗതിയും വിലയിരുത്തുവാൻ ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിമാസ യോഗം പ്രസിണ്ടന്റിന്റെ അധ്യക്ഷതയിൽ വിളിച്ചു ചേർക്കുവാൻ സെക്രട്ടറി ബാധ്യസ്ഥനാണ്. ഓഡിറ്റ് വർഷം എല്ലാ മാസവും കൃത്യമായി ഓഫീസ് മീറ്റിംഗ് ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മിനിട്സിൽ തീരുമാനങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഓഫീസ് മീറ്റിംഗിലെ തീരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായും രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

5) ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സംവിധാനം നിലവിൽ വന്നതിനാൽ ഫയൽ നീക്കങ്ങളിലും മോണിറ്ററിംഗിലും സമയബന്ധിതമായി സേവനം നൽകുന്നതിലും പുരോഗതി ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

26.07.2024 പ്രകാരമുള്ള സ്ഥിതി വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

A) കുടിശിക ഫയലുകൾ

ക്രമ നമ്പർ	സീറ്റ്	എണ്ണം
1	എ.ഇ	1
2	ജെ.സി 1	1
3	ജെ.സി 2	1
4	എസ്.സി 2	2
5	സെക്രട്ടറി	6
ആകെ		11

B) കാലതാമസം വന്ന ഫയലുകൾ

ക്രമ നമ്പർ	സീറ്റ്	എണ്ണം
1	ക്ലർക്ക് 1	1
2	എച്ച്.എ	4
3	എച്ച്.സി	1
4	ജെ.സി 1	1
5	ജെ.സി 2	1

6	ജെ.സി 3	4
7	എം.ഒ - പി.എച്ച്.സി	1
8	എസ്.സി 1	1
9	എസ്.സി 2	7
10	എസ്.സി 3	1
11	സെക്രട്ടറി	7
12	വി.ഇ.ഒ 1	1
ആകെ		30

C) ന്യൂനത ഉള്ള ഫയലുകൾ

ക്രമ നമ്പർ	സീറ്റ്	എണ്ണം
1	ജെ.സി 1	2
2	ജെ.സി 2	4
3	ജെ.സി 3	2
4	എസ്.സി 2	1
5	എസ്.സി 3	18
ആകെ		27

തുടർ നടപടികൾ എടുക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ഫയലുകളിലും പാർക്ക് ചെയ്ത ഫയലുകളിലും അടിയന്തര തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

15.07.2017 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം.2420/17/തസ്വഭവ പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ രൂപീകരണത്തിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങളും, 02.08.2020 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം.1496/2020/തസ്വഭവ പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖയും പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. 12.08.2020-ലെ സ.ഉ(സാ.ധാ) നം.1497/2020 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ശുചിത്വ പദ്ധതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചു. വീടുകളിൽ നിന്നും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കഴുകി വൃത്തിയാക്കിയ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ തരംതിരിച്ച് എം.സി.എഫിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ട ചുമതലയാണ് ഹരിതകർമ്മ സേനയിൽ പ്രധാനമായും നിക്ഷിപ്തമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 12.02.2019 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം. 306/2019/തസ്വഭവ തീയതി പ്രകാരം എം.സി.എഫ് (മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി), ആർ.ആർ.എഫ് എന്നീ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റും മാതൃകാ പ്ലാനും സർക്കാർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. അതുപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എട്ടാം വാർഡിലുള്ള പാലംകല്ല് എന്ന സ്ഥലത്ത് MCF പണി പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വൈദ്യുതി ലഭിക്കാത്തതിനാൽ പ്രവർത്തനം തുടങ്ങിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ മിനി എം.സി.എഫും വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സംഘടനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 14 വാർഡുകളിലെ കുടുംബശ്രീ സംഘടനയിൽ ഒരു വാർഡിൽ 2 ഹരിതസേനാ അംഗം എന്ന നിലയിൽ 28 പേരാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അജൈവമാലിന്യ

നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും, വിവിധ തരം മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനോപാധികൾ പൊതുസമൂഹത്തിന് പരിചയപ്പെടുത്തുന്നതിനും, പൊതുജനത്തെ ഊവിട മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിന് പ്രാപ്തരാക്കുവാൻ തക്ക വിധത്തിൽ പരിശീലനങ്ങൾ നൽകിയുമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേനയെ വാർത്തെടുത്തിട്ടുള്ളത്. ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിനായി കൺസോർഷ്യം രൂപീകരിച്ച് അതിൽ നിന്ന് പ്രസിഡന്റ്, സെക്രട്ടറി എന്നീ ഭാരവാഹികൾ തിരഞ്ഞെടുത്താണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. അജൈവമാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 100 രൂപ നിരക്കിലും, ഭവനങ്ങളിൽ നിന്നും 50 രൂപ നിരക്കിലും ഫീസായി ഈടാക്കിയാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തിക്കുന്നത്.

വൃത്തിയുള്ള പരിസരം ആരോഗ്യമുള്ള സമൂഹം.

വൃത്തിയുള്ള പരിസരം ആരോഗ്യമുള്ള സമൂഹം എന്ന മുദ്രവാക്യവുമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേന പ്രത്യേകമായി തയ്യാറാക്കിയ കലണ്ടർ പ്രകാരമാണ് മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നത്. കലണ്ടർ പ്രകാരമുള്ള മാലിന്യശേഖരണം സംബന്ധിച്ച വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

മാസം	ശേഖരിക്കുന്ന വസ്തുക്കളുടെ ഇനം
ജനുവരി	ഇ-വേസ്റ്റ്
ഫെബ്രുവരി	തുണി മാലിന്യം
മാർച്ച്	ആപ്തകരമായ ഇ മാലിന്യങ്ങൾ (പിക്ചർ ട്യൂബ്, ബൾബ് ട്യൂബ്), കണ്ണാടി
ഏപ്രിൽ	ചെരുപ്പ്, ബാഗ്, തെർമോക്കോൾ, തുകൽ, കാർപ്പെറ്റ്,അപ്ഹോസ്റ്ററി വേസ്റ്റ് (ഉപയോഗ ശൂന്യമായ മെത്ത, തലയണ, പ്ലാസ്റ്റിക് പായ)
മെയ്	കുപ്പി, ചിലു മാലിന്യങ്ങൾ
ജൂൺ	ഉപയോഗ ശൂന്യമായ വാഹന ടയർ
ജൂലൈ	ഇ -വേസ്റ്റ്
ആഗസ്റ്റ്	പോളി എത്തിലിൻ പ്രിന്റിംഗ് ഷീറ്റ്, സ്ക്രാപ്പ് ഇനങ്ങൾ
സെപ്റ്റംബർ	മരുന്ന് സ്ട്രിപ്പ്
ഒക്ടോബർ	ആപ്തകരമായ ഇ മാലിന്യങ്ങൾ (പിക്ചർ ട്യൂബ്, ബൾബ് ട്യൂബ്), കണ്ണാടി
നവംബർ	ചെരുപ്പ്, ബാഗ്, തെർമോക്കോൾ, തുകൽ, കാർപ്പെറ്റ്,അപ്ഹോസ്റ്ററി വേസ്റ്റ് (ഉപയോഗ ശൂന്യമായ മെത്ത, തലയണ, പ്ലാസ്റ്റിക് പായ)
ഡിസംബർ	കുപ്പി, ചിലു മാലിന്യങ്ങൾ

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ വാഹനങ്ങൾ വാടകയ്ക്കെടുത്ത് ആദി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ വാർഡുകളിലായി സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന 14 മിനി എം.സി.എഫുകളിൽ ശേഖരിച്ച് അവിടെ നിന്ന് പഞ്ചായത്തിലെ താൽകാലികമായി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള എം.സി.എഫിലേക്ക് തുടർന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള സർക്കാർ അംഗീകാരമുള്ള മാലിന്യസംസ്കരണ കമ്പനികൾക്ക് മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിച്ചും നൽകുന്നു. ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തകർ വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന ഖരമാലിന്യം എം.സി.എഫിൽ എത്തിക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി രൂപീകരിച്ച ഹരിതകർമ്മസേന പെട്രോൾ വാഹനം(പ്രൊജക്ട് നം.253/2022-23) എന്ന പദ്ധതിക്കായി ആകെ 4,97,000/- രൂപ വിനിയോഗിച്ച് ഒരു ഇലക്ട്രിക് ഗുഡ്സ് ഓട്ടോറിക്ഷ (KL-79-A5436) വാങ്ങിയിരുന്നു. നിലവിൽ വാഹനം ഉപയോഗിച്ച് മിനി എം.സി.എഫുകളിൽ നിന്നും എം.സി.എഫിലേക്ക് മാലിന്യം നീക്കം

ചെയ്യുന്നുണ്ട്. മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനമെന്ന പ്രഖ്യാപിത ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനായി 2021-22, 2022-23, 2023-24 വർഷങ്ങളിലായി മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം, മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിട സംസ്കരണ ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് സൗകര്യമൊരുക്കൽ എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി വിവിധ വർഷങ്ങളിലായി ചുവടെ ചേർക്കുംവിധമുള്ള പദ്ധതികൾ രൂപീകരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2021-22 വർഷം

പ്രോജക്ട് നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ചെലവ് തുക
140/22	ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് പ്ലാസ്റ്റിക് കൈമാറൽ	സെക്രട്ടറി	176764
166/22	ശുചിത്വ മിഷൻ വ്യക്തിഗത ശൗചാലയം നിർമ്മാണം	വി.ഇ.ഒ	36000
241/22	പ്ലാസ്റ്റിക് സംഭരണ കേന്ദ്രത്തിന്റെ മുൻവശം ഷീറ്റ് ഇടൽ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	133712

2022-23 വർഷം

പ്രോജക്ട് നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ചെലവ് തുക
28/23	ചുള്ളിക്കര സ്കൂൾ ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	147096
108/23	ശുചിത്വം സംബന്ധിച്ച ചുമരെഴുത്ത് ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ (എ.ഇ.സി)	സെക്രട്ടറി	28700
290/23	വ്യക്തിഗത ശൗചാലയം നിർമ്മാണം പട്ടികജാതി	വി.ഇ.ഒ	15400
32/23	പാലംകല്ല് എം.സി.എഫ് വിപുലീകരണം ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1227766
105/23	ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് പ്ലാസ്റ്റിക് കൈമാറൽ	സെക്രട്ടറി	121658
144/23	ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തനം	സെക്രട്ടറി	51250
253/23	ഇലക്ട്രിക് ഓട്ടോ വാങ്ങൾ	സെക്രട്ടറി	497000
257/23	ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് പ്രവർത്തനഫണ്ട്	വി.ഇ.ഒ	75835

2023-24 വർഷം

പ്രോജക്ട് നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ചെലവ് തുക
293/24	പയ്യച്ചേരി കോളിച്ചാൽ എന്നിവിടങ്ങളിൽ ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കൽ	സെക്രട്ടറി	48350
3/24	ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് പ്ലാസ്റ്റിക് കൈമാറൽ	സെക്രട്ടറി	475000
102/24	സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	204900
177/24	അങ്കണവാടികളിലും വിട്ടുകിട്ടിയ ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലും റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ്	വി.ഇ.ഒ	61100

183/24	റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (ഗാർഹികം)	വി.ഇ.ഒ	1242600
194/24	ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് പ്ലാസ്റ്റിക് കൈമാറൽ	സെക്രട്ടറി	111628
297/24	എം.സി.എഫിലേക്ക് സർവ്വതലത്തിൽ ക്യാമറ ബെയ്ലിംഗ് മെഷീൻ മറ്റുള്ള സാമഗ്രികൾ വാങ്ങൽ	സെക്രട്ടറി	71998
303/24	ഹരിത കർമ്മസേന -വാഹനത്തിന് വാടക നൽകൽ	സെക്രട്ടറി	229200

I) അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	14
ജനസംഖ്യ (2011 സെൻസസ് പ്രകാരം)	19414
ആകെ വീടുകൾ (സഞ്ചയ പ്രകാരം)	7084
ആകെ വാസേതര കെട്ടിടങ്ങൾ (സഞ്ചയ പ്രകാരം)	3175
ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം	28

യൂസർഫിയായി വീടുകളിൽനിന്ന് 50/- രൂപയും കടകളിൽനിന്ന് 100/- രൂപയുമാണ് ഈടാക്കുന്നത്. ഇത് ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ വേതനം, മറ്റുചെലവുകൾ എന്നിവക്കായി ഉപയോഗിക്കുന്നു.

2) മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയുടെ കലണ്ടർ പ്രകാരമാണ് മാലിന്യ ശേഖരണം നടത്തുന്നത്. എല്ലാ വീടുകളെയും സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനും പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുമായി ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷൻ വഴി ക്യൂ.ആർ. കോഡ് പതിക്കുകയും മാസത്തിൽ ഒരു തവണ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുകയും ചെയ്തു വരുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ആശ്താമസമുള്ള എല്ലാ വീടുകളും തുറന്ന് പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷനിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയും അതുവഴി ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ സേവനം ലഭ്യമാകുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

3) മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

എല്ലാ വാർഡുകളിലെയും വീട്, കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മാലിന്യം ശേഖരിക്കുകയും അവിടെ വെച്ചുതന്നെ മാലിന്യം തരംതിരിച്ച് എം.സി.എഫുകളിലെത്തിക്കുകയും ചെയ്യുന്ന രീതിയാണ് നിലവിൽ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നത്.

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

1) അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1)MCF/RRF(സ്ഥിരം/താത്കാലികം)എണ്ണം	MCF – 1 (സ്ഥിരം)
2)ബെയ്ലിംഗ്/ശ്രദ്ധിങ് യൂണിറ്റുകൾ ഉണ്ടോ ?	ബെയ്ലിംഗ് മെഷീൻ MCF-ൽ ഉണ്ട്. സ്ഥാപിക്കൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കി വരുന്നു.
3)അവയുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള എണ്ണം	ഒന്ന് (എട്ടാം വാർഡിൽ)
4)അവ പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടോ ?	2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം അവസാനം ലഭിച്ചത്. കമ്മീഷൻ ചെയ്തിട്ടില്ല.
5)അവയ്ക്ക് അടിസ്ഥാന സൗക്യങ്ങൾ ഉണ്ടോ?	വൈദ്യുതി ആയിട്ടില്ല

(ടിപ്പിങ് ഏരിയ,സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ,സോർട്ടിങ് ഏരിയ, മെഷിനറി ഏരിയ,,ശുചിമുറി തുടങ്ങിയവ)	
6)അവ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ	പാലംകല്ല് , വാർഡ് 8
7)അവയിലേക്ക് റോഡ് ഗതാഗത സൗകര്യം ലഭ്യമാണോ ?	ഉണ്ട്
8)അവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സാമൂഹിക പ്രശ്നങ്ങൾ നിലനിൽക്കുന്നുണ്ടോ?	നിലവിലില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒരു എം.സി.എഫ് നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട് (വാർഡ്-8 പാലംകല്ല്)ആർ.ആർ.എഫ് നിലവിൽ ഇല്ല. 14 മിനി എം.സി.എഫും വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. 3 ബോട്ടിംഗ് ബൂത്തുകളും ഉണ്ട്.

2)മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത

വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പാഴ് വസ്തുക്കൾ MCFലേക്ക് ഹരിത കർമ്മ സേന കൈമാറുന്നതിന്റെ സമയബന്ധിതവും കാര്യക്ഷമതയും മാലിന്യം കൂടുന്നത് അനുസരിച്ച് വ്യത്യാസപ്പെടുന്നുണ്ട്.

4) മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ

മാലിന്യം ഇനം തിരിക്കുന്നതിൽ തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണവും ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് MCF-ൽ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രോജക്ടുകളും സുരക്ഷാ നടപടികൾ പാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ദുർഗന്ധവും കീടങ്ങളും തടയുന്നതിന് MCF/പരിസരത്ത് ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടുണ്ട്.

5)ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങൾ

ഓരോരുത്തരുടെയും മാലിന്യം അവരവരുടെ ഉത്തരവാദിത്വമാണ് എന്ന തത്വത്തിലൂടെ സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ കളളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എന്ന ലക്ഷ്യം സാക്ഷാത്കരിക്കുന്നതിനുള്ള പരിപാടികളും പ്രവർത്തനങ്ങളും ഏറ്റെടുത്തു നടപ്പിലാക്കി വരുന്നു.

6)യഥാസമയം മാലിന്യം ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയ്ക്ക് കൈമാറുന്നത് സംബന്ധിച്ച്

ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി സമയബന്ധിതമായി മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നില്ല. ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയുടെ വാഹന ലഭ്യത കുറവാണ് ഇതിന് കാരണം. നിലവിൽ യഥാസമയം മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യാത്തതിനാൽ എം.സി.എഫിൽ മാലിന്യം കുമിഞ്ഞ് കൂടിയിരിക്കുന്ന അവസ്ഥയാണ് ഉള്ളത്. സ.ഉ(സാധാ)നം.1641/2017/തസ്വഭവ തീയതി 19-5-2017 പ്രകാരം എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലും പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രോജക്ടുകളും ഇ-മാലിന്യ സംഭരണ സംസ്കരണ പദ്ധതികളും തയ്യാറാക്കി ടെണ്ടർ നടപടി ഒഴിവാക്കി പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിന് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി ലിമിറ്റഡിന് അനുമതി നൽകി ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. സർക്കുലർ നം. ഡി.സി.1/282/20/തസ്വഭവ തീയതി 29-07-2020 പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്ന പാഴ്വസ്തുക്കൾ തരംതിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും വിപണനം ചെയ്യുന്നതിനും ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയുടെ സേവനം ഫലപ്രദമാക്കി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതനുസരിച്ച് ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് നൽകി വരുന്നുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1) ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മാർഗ്ഗരേഖകൾക്കനുസൃതമായി ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

- 2) യൂസർ ഫീ, ഹരിതകർമ്മസേന നൽകുന്ന വിവിധ സേവനങ്ങൾക്കുള്ള ഫീസ് എന്നിവ ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ വരവു വെച്ചുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. മൂന്നു തവണയിൽ കൂടുതൽ യൂസർ ഫീ ഓടക്കാത്തവരുടെ വിവരം ഹരിതകർമ്മസേന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.
 - 3) എം.സി.എഫിൽ നിന്നും തരംതിരിച്ച് മാറ്റുന്ന അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ സ്ഥിരമായി നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള കോ-ഓർഡിനേഷൻ ശക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.
 - 4) അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ പുനരുപയോഗം നടത്തുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായി ഉത്പാദിപ്പിക്കുന്ന കമ്പോസ്റ്റ്, സ്ലേറി എന്നിവ കാർഷികാവശ്യത്തിന് നൽകുന്നതിനുള്ള സാധ്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.
 - 5) കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതും പ്രവർത്തന റിപ്പോർട്ടുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.
 - 6) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച ബൈലോ പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.
 - 7) ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ സംസ്കരിക്കാനുള്ള സംവിധാനമൊരുക്കേണ്ടതാണ്.
 - 8) ഹരിത മിത്രം ആപ്പ് വഴി QRകോഡ് പതിപ്പിച്ചവർക്ക് നിലവിൽ അവർ അടച്ചതും അടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതുമായ യൂസർഫീയുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് അറിയാൻ കഴിയുന്നത്. വീടുകൾ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്ക് യൂസർഫീ അടക്കാനുള്ള സംവിധാനം കൊണ്ടുവരേണ്ടതാണ്.
 - 9) ഓരോ മാസവും കൂടുന്ന റിവ്യൂ മിറ്റിംഗുകളിൽ മുൻമാസത്തെ വരവുചെലവ് കണക്കുകൾ അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകാരം വാങ്ങേണ്ടതാണ്.
 - 10) മാലിന്യം തള്ളുന്നതോ അനധികൃതമായി തള്ളുന്നതോ ആയ സംഭവങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി ക്യാമറ സംവിധാനങ്ങൾ, പോസ്റ്ററുകൾ എന്നിവ വയ്ക്കാവുന്നതാണ്.
 - 11) മുൻവർഷം മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി വാങ്ങിയ വാഹനം (നം. KL-79-A5436) കയറ്റം ഉള്ള റോഡുകളിൽ ഉപയോഗിക്കാൻ യോഗ്യമല്ലാത്തതാണെന്ന് ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾ അഭിപ്രായപ്പെട്ടു. വിദഗ്ദ്ധമായി കൂടി ആലോചിച്ച് വാഹനത്തിൽ ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തി പൂർണ്ണമായും ഉപയോഗയോഗ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
 - 12) മാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയിൽ വി.ഇ.ഓ/മറ്റ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ സർക്കാർ ഉത്തരവനുസരിച്ചു ചുമതലകൾ നിറവേറ്റുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.
- കൃത്യമായ മോണിറ്ററിംഗിലൂടെയും തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങളിലൂടെയും നിലവിലെ അവസ്ഥക്ക് പരിഹാരം കാണേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരം നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉൽപ്പാദനം കുറയ്ക്കുകയും പുനരുപയോഗം വർദ്ധിപ്പിക്കുക, പുനഃചംക്രമണത്തിലൂടെ മറ്റ് ഉൽപ്പന്നങ്ങളാക്കി മാറ്റുക എന്നിവ നടപ്പാക്കുക വഴി സീറോ വേസ്റ്റ് എന്ന ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തു നിന്ന് കൂട്ടായ പരിശ്രമം ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-11 സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതിന് നിയമപ്രകാരമുള്ള ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 200 (2) പ്രകാരം ഓരോ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനും അതിന്റെ പ്രദേശത്ത് ശുചിത്വ പരിപാലനം, ജലവിതരണം, സ്കാവൻജിംഗ്, തെരുവ് വിളക്കുകളും ഡ്രെയിനേജ് എന്നിവയ്ക്ക് അപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സേവനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളിടത്തെല്ലാം നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ട കുറഞ്ഞ നിരക്കിന് വിധേയമായി പഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിൽ സേവനം

ഉപനികുതി ചുമത്താവുന്നതാണ്. 14.01.2011 ലെ കേരള അസാധാരണ ഗസറ്റ് നമ്പർ 82 ൽ 2011 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ എസ്.ആർ.ഒ. നമ്പർ 37/2011 ആയി സർക്കാർ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചു. പ്രസ്തുത ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 27 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഈടാക്കേണ്ട സേവന ഉപനികുതിയുടെ കുറഞ്ഞ നിരക്കുകൾ എത്രയെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ചട്ടം 29 പ്രകാരം പ്രത്യേക സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഫീസ് ഈടാക്കാമെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സേവന ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നതിനായി പഞ്ചായത്തിൽ ഓഡിറ്റ് കാലയളവ് വരേയും നടപടി ക്രമങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഏർപ്പെടുത്തിയ സേവനങ്ങൾക്ക് ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഏർപ്പെടുത്തിയ സേവനങ്ങൾ	ചെലവഴിച്ച തുക
തെരുവ് വിളക്ക്-വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് (Code No 230100101)	2,40,087
വാട്ടർ ചാർജ്ജ്-പൊതുടാപ്പുകൾ (Code No 230110101)	1,45,839
ആകെ	3,85,926

പ്രസ്തുത വിഷയം ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ഇക്കാര്യത്തിൽ സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.27/2023-24 തീയതി 26-07-2024)

1-12 എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ 2023-24 വർഷം ലൈസൻസ് ഫീസ് ഒടുക്കു വരുത്തിയിട്ടില്ലെന്ന് കാണുന്നു.വിശദ വിവരം താഴെകൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വാർഡ് നം/കെട്ടിട നം.	സ്ഥാപനം
1	3/54	ടിജോ തോമസ് ഇവാൻ ടെക്സ്റ്റൈൽസ്
2	10/290	മനോജ് മാത്യു ഇ-ജെയ്സ് ഫിനാൻഷ്യൽ കൺസൽട്ടന്റ്
3	13/478	ഷിജോ ഫിലിപ്പ് ചക്കര ബേക്കറി
4	10/588	മിനി തങ്കച്ചൻ ഹൗസ് & ഡ്രിങ്ക്

പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിച്ചതിന് സ്വീകരിക്കേണ്ട നിയമാനുസൃത നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ് (1994 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 232,233 കാണുക). ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.26/2023-24 തീയതി 26-07-2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-13 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 10/344, 10/412 എന്നീ കെട്ടിട നമ്പറുകളിനു പ്രവർത്തിക്കുന്ന റിലയൻസ് കമ്മ്യൂണിക്കേഷന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെകൊടുക്കുന്നു.

കെട്ടിട നമ്പർ-10/344

ക്രമ നം	നികുതി ചുമത്തിയ കാലയളവ്	വസ്തുനികുതി	ഗ്രന്ഥശാല വരി	ആകെ	അർദ്ധവർഷം
1	2020-21	6259	313	6572	2
2	2021-22	6714	336	7050	1
3	2021-22	6714	336	7050	2
4	2022-23	6714	336	7050	1
5	2022-23	6714	336	7050	2
6	2023-24	7050	353	7403	1
7	2023-24	7050	352	7402	2
ആകെ നികുതി				49577	

കെട്ടിട നമ്പർ-10/412

ക്രമ നം	നികുതി ചുമത്തിയ കാലയളവ്	വസ്തുനികുതി	ഗ്രന്ഥശാല വരി	ആകെ	അർദ്ധവർഷം
1	2021-22	3508	176	3684	1
2	2021-22	3850	192	4042	2
3	2022-23	3850	193	4043	1
4	2022-23	3850	192	4042	2
5	2023-24	4043	203	4246	1
6	2023-24	4042	202	4244	2
ആകെ നികുതി				24301	

മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.25/2023-24 തീയതി 26-07-2024)

1-14 ഒന്നാം ക്ലാസിലെ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും നൽകിയതിൽ അപാകതകൾ.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	09/2024
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഒന്നാം ക്ലാസിലെ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും

വകയിരുത്തൽ	വികസന ഫണ്ട് (ടി എസ് പി) 3,19,978/-
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി.	23200952009001229339/16-02-24=84,994
	23200952009001229342/16-02-2024 =84,994
	2320095200900769775/09-11-2024 =1,49,990
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പഠന നിലവാരം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനുവേണ്ടി ഒന്നാം ക്ലാസിലെ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് (64 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്) സ്റ്റീൽ മേശയും, സ്റ്റീൽ കസേരയും വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി പ്രോജക്ട് നമ്പർ 09/2024 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി) നിന്ന് 3,19,978/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കാഡ്കോ ലിമിറ്റഡ് കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സ് നം.NRO/23-24/228 തീയതി 17-10-2023, NRO/23-24/640 തീയതി 12-02-2024, NRO/23-24/639 തീയതി 12-02-2024 എന്നിവ പ്രകാരം 64 സ്റ്റീൽ ടേബിളും, Armless സ്റ്റീൽ കസേരയും സ്ഥാപനം വിതരണം ചെയ്തതിന് ആകെ 3,19,978/- രൂപ കാഡ്കോ ലിമിറ്റഡ് കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുകയും ഉണ്ടായി. (അക്കൗണ്ട് നം.0808201005758)

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

- 1) ഈ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി തയ്യാറാക്കിയ അർഹരായ 64 വിദ്യാർത്ഥികളുടെ അപേക്ഷകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 2) ഭരണ സമിതി അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 3) നിലവിൽ പട്ടിക വർഗ്ഗ വികസന വകുപ്പ് മുഖേന സമാനമായ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കി വരുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിനാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഫർണിച്ചർ ലഭിച്ചിട്ടില്ലായെന്നും സാക്ഷ്യപത്രം ബന്ധപ്പെട്ട പട്ടിക വർഗ്ഗ വികസന വകുപ്പ് ഓഫീസറിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി അപേക്ഷയോടൊപ്പം സമർപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ആരും തന്നെ പ്രസ്തുത സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 4) പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറുകൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 5) പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റിയുടെ, ഫർണിച്ചറുകളുടെ ഗുണനിലവാര പരിശോധന, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.44 തീയതി 29-07-2024 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് തുക.3,19,978/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-15 ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷൻ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല:

പദ്ധതി നമ്പർ, പേര്	1, ഐ.കെ.എം വിഹിതം നൽകൽ		
അടങ്കൽ തുക	84,033 (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ)		
ചെലവ് തുക	ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ	തീയതി	തുക
	23200952002500276783	05.07.2023	84,033
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി		

ഐ.കെ.എമിന്റെ 09.03.2023 ലെ 762/എ7/ഐ.കെ.എം/2023 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പ്രവർത്തന ഫണ്ടായ 84,033/- രൂപ എസ്.ബി.ഐ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നമ്പർ 57047023512) ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യേണ്ടതാണെന്ന് അറിയിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മേൽ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 84,033/- രൂപ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുകയ്ക്ക് യഥാവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 18/25.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 84,033/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-16 ഘടകസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾ -വിനിയോഗ വിവരം / രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല:

പദ്ധതി നമ്പർ, പേര്	4, ഘടകസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾ		
അടങ്കൽ തുക	2,75,000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡിതരം)		
ചെലവ് തുക	ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ	തീയതി	തുക
	23200952002500620894	05.10.2023	50,000
	23200952002500736449	03.11.2023	60,000
	23200952002500861680	29.11.2023	74,105
	23200952002501528125	25.03.2024	20,000
	ആകെ തുക		2,04,105/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി		

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ചുവടെ പറയുന്ന നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർക്ക് അവർ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ള റിക്വിസിഷൻ അനുസരിച്ച് കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾക്കുള്ള തുക ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക
------------	--------------------	-----------------	-----------

1	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	520101029820363 (യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ)	70,000 (50,000 20,000)
2	വെറ്ററിനറി സർജൻ	40663101036002 (കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്)	60,000
3	ക്ലഷി ഓഫീസർ	40663101036808 (കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്)	12,000
4	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ജി.എ.ഡി - രാജപുരം	40663101036695 (കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്)	12,105
5	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	520101029819624 (യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ)	50,000
ആകെ തുക			2,04,105/-

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർക്കു നൽകിയ പ്രസ്തുത തുകകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം , അക്കൗണ്ട് സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റിന്റെ പകർപ്പ് എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 19/25.07.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

വിനിയോഗവിവരം / രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ചെലവു തുകയായ 2,04,105/- തുടരപ്പെടുത്തുന്നു.

1-17 വിവിധ ഇടങ്ങളിൽ ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കൽ- മുൻകൂർ തുക കൈമാറിയിട്ടും നാളിതുവരെയും ക്യാമറ സ്ഥാപിച്ചില്ല

1)

പദ്ധതി നമ്പർ, പേര്	297, എം.സി.എഫിലേക്ക് സർവ്വയലൻസ് ക്യാമറ ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ മറ്റുള്ള സാമഗ്രികൾ വാങ്ങൽ			
അടങ്കൽ തുക (8,35,000)	3,15,000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്) 4,20,000 (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്) 1,00,000 (തനത് ഫണ്ട്)			
ചെലവ് തുക (71,998) (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)		ബിൽ നമ്പർ	തീയതി	തുക
		354	26.03.2024	71,998
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി			

എം.സി.എഫിലേക്ക് സർവ്വയലൻസ് ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുന്നതിനുമായി കെൽട്രോൺ 05.12.2023 ൽ KSEDC/KCC/CPG/G.36/2023-24/1210 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ 1,79,996/- രൂപയുടെ പ്രൊപ്പോസലിന്റെയും കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 13.02.2024 ലെ 2(1) തീരുമാനത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ 22.02.2024 ലെ SC2-300/24(

നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം സപ്ലൈ ഓഡർ നൽകിയിരുന്നു. ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 29.02.2024 KSEDG/KCC/CPG/G.36/2023-24/1943 കത്ത് പ്രകാരം കെൽടോൺ ഹാജരാക്കിയ എഗ്രിമെന്റിന്റെ ക്രമ നമ്പർ 10 പ്രകാരമുള്ള 40% മുൻകൂർ തുകയായ 71,998/- രൂപ (1,79,996 X 40%) കെൽടോണിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നമ്പർ 3301002100016241 - പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്ക്) ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എഗ്രിമെന്റിലെ ക്രമ നമ്പർ 8 പ്രകാരം മുൻകൂർ ലഭിച്ച് ഒരു മാസത്തിനുള്ളിൽ സർവ്വയലൻസ് സിസ്റ്റം സ്ഥാപിച്ച് കമ്മീഷൻ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയും പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

2)

പദ്ധതി നമ്പർ, പേര്	347, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കൽ		
അടങ്കൽ തുക	1,50,000 (തനത് ഫണ്ട്)		
ചെലവ് തുക	ചെക്ക് നമ്പർ	തീയതി	തുക
	01000718 (പനത്തടി സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്)	30.03.2024	59,998
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി		

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് കെൽടോൺ 09.02.2024 KSEDG/KCC/CPG/G.36/2023-24/1770 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ 1,49,996/- രൂപയുടെ പ്രൊപ്പോസലിന്റെയും കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 13.02.2024 ലെ 20 തീരുമാനത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ 22.02.2024 ലെ SC2-300/24(3) നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം സപ്ലൈ ഓഡർ നൽകിയിരുന്നു. ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 29.02.2024 KSEDG/KCC/CPG/G.36/2023-24/1945 കത്ത് പ്രകാരം കെൽടോൺ ഹാജരാക്കിയ എഗ്രിമെന്റിന്റെ ക്രമ നമ്പർ 10 പ്രകാരമുള്ള 40% മുൻകൂർ തുകയായ 59,998/- രൂപ (1,49,996 X 40%) പദ്ധതി പ്രകാരം കെൽടോണിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നമ്പർ 3301002100016241 - പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്ക്) ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എഗ്രിമെന്റിലെ ക്രമ നമ്പർ 8 പ്രകാരം മുൻകൂർ ലഭിച്ച് ഒരു മാസത്തിനുള്ളിൽ സർവ്വയലൻസ് സിസ്റ്റം സ്ഥാപിച്ച് കമ്മീഷൻ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയും പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

3)

പദ്ധതി നമ്പർ, പേര്	293, പയ്യച്ചേരി കോളിച്ചാൽ എന്നിവിടങ്ങളിൽ ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കൽ		
അടങ്കൽ തുക	1,61,172 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)		
ചെലവ് തുക	ബിൽ നമ്പർ	തീയതി	തുക
	356	26.03.2024	48,350
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി		

പയ്യച്ചേരി, കോളിച്ചാൽ എന്നിവിടങ്ങളിൽ ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് കെൽടോൺ 08.02.2024 KSEDG/KCC/CPG/G.36/2023-24/1757 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ 1,61,170/- രൂപയുടെ പ്രൊപ്പോസലിന്റെയും കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 13.02.2024 ലെ 20 തീരുമാനത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ 22.02.2024 ലെ SC2-300/24(2) നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം സപ്ലൈ ഓഡർ നൽകിയിരുന്നു. ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 29.02.2024 KSEDG/KCC/CPG/G.36/2023-24/1944 കത്ത് പ്രകാരം കെൽടോൺ ഹാജരാക്കിയ എഗ്രിമെന്റിന്റെ ക്രമ നമ്പർ 10 പ്രകാരമുള്ള 30% മുൻകൂർ തുകയായ 48,350/- രൂപ (1,61,170 X 30%) പദ്ധതി

പ്രകാരം കെൽട്രാണിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നമ്പർ 3301002100016241 - പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്ക്) ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എഗ്രിമെന്റിലെ ക്രമ നമ്പർ 8 പ്രകാരം മുൻകൂർ ലഭിക്കാൻ ഒരു മാസത്തിനുള്ളിൽ സർവ്വതലൻസ് സിസ്റ്റം സ്ഥാപിച്ച് കമ്മീഷൻ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയും പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ കെൽട്രോൺ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രസീതി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും പദ്ധതി നാളിതുവരെയും കമ്മീഷൻ ചെയ്യാത്തതിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കുന്നതിനും നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കൈപ്പറ്റ് രസീത്, പദ്ധതി നാളിതുവരെയും കമ്മീഷൻ ചെയ്യാത്തതിനുള്ള കാരണം, നിലവിലെ സ്ഥിതി, തുടർനടപടി വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ഈ ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 1,80,346/-രൂപ (71,998 + 59,998 + 48,350) തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 20/25.07.2024.

1-18 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്റ്റോളർഷിപ്പ്- അധിക നിരക്കിൽ തുക അനുവദിച്ചു

ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പിനത്തിൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്കിൽ നിന്നും അധികമായി തുക വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ഖണ്ഡിക 3-2-ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-19 തുടർ സാക്ഷരത തുല്യതാ പഠിതാക്കളുടെ ഫീസ് ഒടുക്കൽ പദ്ധതി- കോഴ്സ് പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രധാനാധ്യാപകൻ
ഫണ്ട്	തനത് ഫണ്ട്
വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി	22301124/30-03-2024
പ്രോജക്ട് പേര്, നം.	സാക്ഷരത തുടർ പ്രവർത്തനം 294/24
അടങ്കൽ	30,000
ചെലവ്	16,100

2023-24 വാർഷിക പദ്ധതി പ്രകാരം തുടർ സാക്ഷരത തുല്യതാ പഠിതാക്കളുടെ ഫീസ് ഒടുക്കൽ പദ്ധതിയിൽ കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരത മിഷൻ 02880100113107 അക്കൗണ്ട് നമ്പറിൽ 16,100 രൂപ (7x2300=16,100) നിക്ഷേപിച്ചിരുന്നു. പ്രസ്തുത തുക ചെലവ് ചെയ്തതിന്റെ കോഴ്സ് പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കോഴ്സ് പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുകയായ 16,100/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 43തീയതി 29-07-2024)

1-20 ഹരിതമിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം - പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നം. SO102/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - 4,29,440/-രൂപ, വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ - 20,000/-
ചെലവ് തുക - 2,04,900/-രൂപ

ഹരിതമിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം പദ്ധതി പ്രകാരം, കെൽട്രോണിക് വിഹിതം നൽകുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി സർവ്വീസ് ചാർജ് ഇനത്തിൽ 1,35,700 രൂപയും ക്യൂ.ആർ കോഡ് ചാർജ് 12,000 രൂപയും എസ്.എം.എസ് ചാർജ് ഇനത്തിൽ 7,200 രൂപയും ലാപ്ടോപ്പിന്റെ വിലയായി 50,000 രൂപയും ഉൾപ്പെടെ 2,04,900 കെൽട്രോണിക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം.09/22.07.2024), കെൽട്രോണിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ ക്യൂ.ആർ കോഡ് ഹരിത കർമ്മ സേനാഗംങ്ങൾ ജൂലൈ 2024 മുതൽ പതിച്ചു വരുന്നുണ്ടെന്നും നിലവിൽ 50 ശതമാനത്തോളം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ക്യൂ.ആർ കോഡ് മുഴുവൻ വാർഡിലും പതിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞാൽ മാത്രമേ സർവ്വീസ് നടത്താൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ എന്നും എത്രയും പെട്ടെന്ന് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചു. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് വിവര ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ 2,04,900/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-21 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (ഗാർഹികം)-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം മുഴുവൻ പിരിച്ചെടുത്തില്ല.

റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (ഗാർഹികം) അപാകതകൾ വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	SO183/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (ഗാർഹികം)
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - 4,96,580/-രൂപ കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - 7,46,020/-രൂപ തനത് ഫണ്ട് - 1,41,512/-രൂപ മറ്റുള്ളവ് - 1,63,500/-രൂപ
ചെലവ് തുക	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - 4,96,580/-രൂപ കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - 7,46,020/-രൂപ ആകെ ചെലവ് = 12,42,600/-രൂപ
ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	162, തീയതി.30.11.2023, Rs.4,96,580/-
ചെക്ക് നമ്പർ.തീയതി	121603 തീയതി.30.03.2024, Rs.7,46,020/-
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	KHD/1235/2022-2023 തീയതി.30.03.2023)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2023-24 വർഷത്തെ സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി (പ്രോജക്ട് നം.SO183/24) വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (ഗാർഹികം) പദ്ധതി പ്രകാരം RAIDCO KERALA LIMITED കാഞ്ഞങ്ങാടിൽ നിന്നും 2,850 രൂപ നിരക്കിൽ 436 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് വാങ്ങി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട് (ഇൻവോയ്സ് നം.KHD/1235/2022-2023 തീയതി.30.03.2023). ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം വിനിയോഗിക്കാതെ മുഴുവൻ തുകയും ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് എന്നിവയിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നു. കൂടാതെ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുമില്ല.

പദ്ധതി പ്രകാരം ചെലവിന്റെ 10% ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവും 90% ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുമാണ്. യൂണിറ്റിന് 2,850/-രൂപ നിരക്കിൽ 436 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കലിന്റെ

വിലയായ ₹12,42,600/- രൂപയിൽ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് എന്നിവയിൽ നിന്നും നൽകേണ്ട തുക ₹11,18,340/- രൂപയാണ്. ബാക്കി ₹1,24,260/-രൂപ ഗുണഭോക്താവിഹിതമായി പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താവിഹിതം മുഴുവൻ പിരിച്ചെടുക്കാതെയും പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്താവിഹിതം മുഴുവൻ വിനിയോഗിക്കാതെയും മുഴുവൻ തുകയും ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് എന്നിവയിൽ നിന്നും ചെലവഴിക്കുകയാണ് ഉണ്ടായത്. പദ്ധതി പ്രകാരം ആദ്യ 436 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 358 ഗുണഭോക്താക്കളിൽനിന്നു മാത്രമാണ് ഗുണഭോക്താ വിഹിതമായി ₹1,02,030/-രൂപ പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുള്ളത്(358X285 =1,02,030). ബാക്കി 78 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ₹22,230/-രൂപ പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്(78X285=22,230). മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 358 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും പിരിച്ചെടുത്ത ₹1,02,030/-രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത് ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് എന്നീ അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് ആനുകൂല്യമായി മറ്റേണ്ടതാണ്. 78 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്താ വിഹിതമിനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ട ₹22,230 രൂപ (78x285) വീഴ്ചവരുത്തിയ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നു ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതിയിലെ മേൽ അപാകതകൾ പൂർത്തീകരിക്കാൻ വിശദാംശങ്ങൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 11,18,340/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.17/25.07.2024.

1-22 സുലേഖ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് പത്രികയിൽ യഥാർത്ഥ കണക്ക് പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല.

കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ചെലവ് പത്രികയിൽ യഥാർത്ഥ കണക്കുകൾ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല. ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ട അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേരും നമ്പറും	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സുലേഖ ചെലവ്	പ്രകാരമുള്ള യഥാർത്ഥ ചെലവ്	വ്യത്യാസം.
SO181/24 ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി പട്ടിക വർഗ്ഗം 20-21	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	21,50,000/-രൂപ സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	62,64,000/-	41,14,000/-
SO182/24 ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി പട്ടിക വർഗ്ഗം 21-22	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	36,28,025/-രൂപ സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്, വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	43,18,025/-	6,90,000/-

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറികൾക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 13/24.07.2024, 16/25.07.2024.

1-23 ഭവനം വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതി ജനറൽ - പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	SOO28/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഭവനം വാസയോഗ്യമാക്കൽ - ജനറൽ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) - 16,00,000/-രൂപ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - 12,00,000/-രൂപ
ചെലവ് തുക	23,00,000/-രൂപ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	23200952004200843065/ 23.11.2023, Rs.4,50,000/-
	23200952004200843071/ 23.11.2023, Rs.1,50,000/-
	23200952004200843067/ 23.11.2023, Rs.4,50,000/-
	23200952004201029412/ 05.01.2024, Rs.1,50,000/-
	23200952004201029429/ 05.01.2024, Rs.1,00,000/-
ബിൽ നം.തീയതി	228 തീയതി.17.02.2024, Rs.2,00,000/-
	360 തീയതി.26.03.2024, Rs.50,000/-
	369 തീയതി.27.03.2024, Rs.7,50,000/-

പദ്ധതി പ്രകാരം മുൻകൂർ തുക കൈപ്പറ്റിയ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനവാസയോഗ്യമാക്കൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 12, തീയതി 23.07.2024)

ക്രമനം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	കൈപ്പറ്റിയ തുക
1	തമ്പാൻ.എ S/O കുമാരൻ നായർ മാവൂങ്കാൽ , കൊട്ടോടി - വാർഡ് - 14	50,000/-
2	മേരികുട്ടി, മണാട്ടിക്കുണ്ട് , കോളിച്ചാൽ -വാർഡ് - 5	50,000/-
3	സുഗന്ധി ഗോപാലൻ, ജി.എസ് നിവാസ്,ചുള്ളിയോടി മാലക്കല്ല് പി.ഒ -വാർഡ് - 6	50,000/-
4	മേരി, കുനേൽ ഹൗസ്, ചെറുപനത്തടി -വാർഡ് - 7	50,000/-
5	കുമാരി കെ.വി, വളയംകുണ്ട് ഹൗസ് വണ്ണാത്തിക്കാനം, രാജപുരം പി.ഒ - വാർഡ് - 10	50,000/-
6	സിന്ധു.എം.ബി, മഞ്ഞാട്ടിയിൽ ഹൗസ് കൊട്ടോടി, മഞ്ഞങ്ങാനം -വാർഡ് - 14	50,000/-
7	എം.കെ. മാധവൻ S/O കൊച്ചുകുട്ടി മുകളേൽ ഹൗസ്, പറക്കയം -വാർഡ് - 2	50,000/-
8	ശ്രീധരൻ .ടി S/O കുഞ്ഞിരാമൻ.കെ അരക്കംകാട് രാജപുരം - വാർഡ് - 11	50,000/-

1-24 എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.

	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	17/2023-24
	പ്രൊജക്ട്	എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം നൽകൽ
	അടങ്കൽ തുക	5,00,000 രൂപ

ചെലവ് തുക	5,00,000 രൂപ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ/ തീയതി	23200952009000482088 തീയതി:23-08-2023
ഫണ്ട് ഇനം	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	0819101104302

കള്ളാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പ്രധാനാധ്യാപകൻ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം എസ്.എസ്.കെ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമാണ് 5,00,000/- രൂപ സമഗ്ര ശിക്ഷ കേരളം സംസ്ഥാന പ്രോജക്ട് ഡയറക്ടർ ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട് (അക്കൗണ്ട് നം.0819101104302). പ്രസ്തുത തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധന ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നം. 40 തീയതി 29-07-2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 5,00,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയിൽ ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	നിലവിലെ സ്ഥിതി
1	രേശ്മ ആർ, നരിയന്റേപ്പുന, കരിവേടകം - വാർഡ് - 1	4,80,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
2	ശാന്ത, പട്ടത്തിൽ , കുടുംബൂർ വാർഡ് - 1	4,80,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
3	ജ്യോതിമോൾ ആർ, പെരുംമ്പള്ളി , വാർഡ് - 1	4,80,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
4	ഗിരിജ കെ, പെരുംമ്പള്ളി, വാർഡ് - 1	4,80,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
5	പാർവ്വതി, പെരുംമ്പള്ളിത്തട്ട് - വാർഡ് - 1	4,00,000	മേൽക്കൂര
6	പ്രമീള എ.കെ, കാപ്പാകുര, കരിവേടകം, വാർഡ് - 1	4,80,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
7	രാധ, അഞ്ജനമുക്കുട്, കൊട്ടോടി, വാർഡ് - 1	3,20,000	മേൽക്കൂര
8	വിനീത പി.കെ, പെരുംമ്പള്ളിത്തട്ട്, വാർഡ് - 1	5,30,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
9	ഓമന, കുടുംബൂർ, വാർഡ് - 1	4,00,000	മേൽക്കൂര
10	സുശീല.സി.സി, കുടുംബൂർ, വാർഡ് - 1	4,80,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
11	അനിത, വലിയകടവ്, അഞ്ജനമുക്കുട്, വാർഡ് - 1	3,70,000	ലിന്റൽ
12	സന്ധ്യ.എം, നരിയന്റേപ്പുന, കരിവേടകം, വാർഡ് - 1	4,80,000	ലിന്റൽ
13	ജയന്തി പി, പാക്കയം, മാലക്കല്ല്, വാർഡ് - 2	4,80,000	ലിന്റൽ

14	ദേവകി, പറക്കയം, മാലക്കല്ല്, വാർഡ് - 2	4,80,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
15	യശോദ എം, പെരുമ്പള്ളി, വാർഡ്- 2	5,30,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
16	ജയശ്രീ.ആർ, കരിപ്പാട്, മാലക്കല്ല്, വാർഡ് - 2	5,30,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
17	ശാലിനി, പറക്കയം, മാലക്കല്ല്, വാർഡ്- 2	4,80,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
18	നാരായണി, പറക്കയം, മാലക്കല്ല്, വാർഡ് - 2	4,80,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
19	സൗമ്യ, പറക്കയം, മാലക്കല്ല്, വാർഡ് - 2	4,80,000	പ്ലാസ്റ്ററിങ്
20	പ്രീതി.ബി.എസ്, പെരുമ്പള്ളിത്തട്ട്, വാർഡ് -2	3,90,000	മേൽക്കൂര
21	ശാരദ, W/O എങ്കാപ്പ നായ്ക്, പറക്കയം.വാർഡ്-2	4,80,000	മേൽക്കൂര
22	സരോജിനി സത്യൻ,പറക്കയം, മാലക്കല്ല്-വാർഡ്-2	4,80,000	മേൽക്കൂര
23	ശാന്തകുമാരി W/O ചന്ദ്രൻ.പി.വി,പറക്കയം, മാലക്കല്ല് വാർഡ്-2	5,40,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
24	സുശീല പി, പറക്കയം, മാലക്കല്ല്, വാർഡ്-2	4,80,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
25	സുര്യമോൾ.കെ.എ, കരിപ്പാട് , മാലക്കല്ല്, വാർഡ് -2	5,30,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
26	സന്ധ്യ എച്ച്, നീലിമല, കള്ളാർ,വാർഡ് - 3	5,50,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
27	ബിന്ദു.എ.കെ, കരിപ്പാട്, മാലക്കല്ല്, വാർഡ് -2	5,40,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
28	രേവതി.കെ, കരിപ്പാട്,ആടകം, വാർഡ്-2	3,20,000	ഭിത്തി
29	മിനി, പൂക്കുന്നം, മാലക്കല്ല്, വാർഡ് -3	4,00,000	മേൽക്കൂര
30	രമ്യ.എസ്, കനീലടുക്കം, മാലക്കല്ല്, വാർഡ്- 3	4,80,000	മേൽക്കൂര
31	കമ്മാടത്തി, വാണിയംപാടി, അയ്യങ്കാവ്,വാർഡ് -10	5,30,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
32	ലീല, പൂക്കുന്നം, മാലക്കല്ല്,വാർഡ്-3	5,30,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
33	കല്യാണി, കൊച്ചുപുരക്കൽ, 18-ാംമൈൽ, വാർഡ് - 4	5,10,000	പ്ലാസ്റ്ററിങ്
34	വെള്ളച്ചി, W/O കല്ലളൻ, പൂക്കുന്നം, വാർഡ്-4	4,00,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
35	ബാലാമണി.വി, W/O ജനാർദ്ദൻ, പ്രാന്തർക്കാവ്-വാർഡ്-5	5,00,000	പ്ലാസ്റ്ററിങ്

36	ബിന്ദു.കെ.കെ, കുറുവാട്ട്, കപ്പള്ളി, വാർഡ്-6	4,80,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
37	കാരിച്ചി.എ, W/O കല്ലുളൻ, താഴത്ത് വീട്, അരയാർപള്ളം -6	2,00,000	തറ
38	ലക്ഷ്മി.എൻ, ചുള്ളിയോടി, വാർഡ്- 6	5,00,000	പ്ലാസ്റ്ററിങ്ങ്
39	അർച്ചനമോൾ.എം.ടി, നാഗത്തുറംപാടി, മാലക്കല്ല്, വാർഡ്-6	4,80,000	മേൽക്കൂര
40	നിഷ.എം, താഴത്ത് വീട് , അരയാർപള്ളം, വാർഡ് -6	4,80,000	മേൽക്കൂര
41	നമിത നാരായണൻ, W/O ഉമേശൻ, ചുള്ളിയോടി-വാർഡ്-6	5,30,000	പ്ലാസ്റ്ററിങ്ങ്
42	നാരായണി, ചുള്ളിയോടി, വാർഡ്-6	5,00,000	മേൽക്കൂര
43	നിഷ.കെ.കെ, ചുള്ളിയോടി, വാർഡ്-6	4,60,000	മേൽക്കൂര
44	രാധ.കെ.ആർ, താമരത്ത് ഹൗസ്, കപ്പള്ളി, വാർഡ് -6	4,80,000	പ്ലാസ്റ്ററിങ്ങ്
45	രാജി, നാഗത്തുറംപാടി, കപ്പള്ളി, വാർഡ് -6	4,10,000	പ്ലാസ്റ്ററിങ്ങ്
46	സജിനി.വി, ഇടിമുണ്ട, അടോട്ട്ക്കയം, വാർഡ്-5	4,60,000	പ്ലാസ്റ്ററിങ്ങ്
47	സുനിത.എം, കപ്പള്ളി, വാർഡ്- 6	4,80,000	പ്ലാസ്റ്ററിങ്ങ്
48	ലിസിയാമ്മ ചാർളി, കോച്ചോലിക്കൽ, വാർഡ്- 7	5,00,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
49	ജാനകി ഭായി, W/O കുമാര നായ്ക് നീലിമല, വാർഡ് -7	5,10,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
50	ശിശിര.സി.എസ്, പെരിങ്കയ, വാർഡ് - 7	4,80,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
51	അംബിക.എ, ചെറുപനത്തടി, വാർഡ് - 7	5,00,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
52	റീത്ത, W/O വേലായുധൻ, ചെറുപനത്തടി, വാർഡ്-7	5,20,000	പ്ലാസ്റ്ററിങ്ങ്
53	ഉഷകുമാരി, ചവറനാൽ, ചെറുപനത്തടി, വാർഡ്-7	4,00,000	പ്ലാസ്റ്ററിങ്ങ്
54	അമ്മിണി.എ.സി, നൂറ്റാർ, മുണ്ടോട്ട്, വാർഡ് -8	5,00,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
55	കാർത്ത്യായനി, കോട്ടക്കുന്ന്, കള്ളാർ, വാർഡ് -8	4,80,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
56	ബിന്ദു, W/O രാജു, നീലിമല, കള്ളാർ - വാർഡ് -8	5,40,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
57	കല്ല്യാണി.കെ, W/O ദാമോദരൻ, കോട്ടക്കുന്ന് വാർഡ് -8	5,60,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
58	ഗീത.പി, W/O രാജൻ, നീലിമല , വാർഡ് -8	4,60,000	പ്ലാസ്റ്ററിങ്ങ്

59	നാരായണി.കെ W/O കിട്ടൻ.കെ, നൂറ്റാർ, മുട്ടോട്ട്,വാർഡ് -8	5,40,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
60	സുജ W/O കൃഷ്ണൻ, ഒക്ലാവ്. കള്ളാർ , വാർഡ് -8	5,40,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ
61	കല്യാണി W/O കുഞ്ഞിക്കണ്ണൻ.സി, പുതത്താൻമൂല,വാർഡ് -8	4,80,000	പ്ലാസ്റ്ററിങ്
62	രാധ W/O കുഞ്ഞിക്കണ്ണൻ, നീലിമല , വാർഡ് -8	5,40,000	പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തികൾ

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം എത്രയും വേഗം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും തുടർ ഗഡുക്കൾ നൽകാത്തവർക്ക് പ്രസ്തുത തുക ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.46. തീയതി.29.07.2024)

1-26 മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടും 2.65 ലക്ഷം രൂപയുടെ ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഗവ. ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി, രാജപുരം പ്രോജക്ട് നം. SOO20/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - രാജപുരം പനത്തടി മാലക്കല്ല് ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ അടങ്കൽ - മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്) - 4,00,000/-

ചെലവ് തുക - 4,00,000/-രൂപ

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി- 23200952007300909791/08.12.2023, Rs.4,00,000/-

2023-24 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഗവ. ഹോമിയോ രാജപുരം മാലക്കല്ല് ഡിസ്പെൻസറികളിലേക്ക് മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിനായി മേൽ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം കേരള സംസ്ഥാന ഹോമിയോപ്പതിക് സഹകരണ ഫാർമസി ലിമിറ്റഡ് ആലപ്പുഴ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ (ഹോംകേർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 4,00,000/-രൂപ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട് (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-34306403911) എന്നാൽ 01.07.2024 തീയതിയിലെ ഇൻവോയ്സ് നം.LF-510 പ്രകാരം 56,551/-രൂപയും,02.07.2024 തീയതിയിലെ ഇൻവോയ്സ് നം.LF-526 പ്രകാരം 77,683/-രൂപയുടെയും മരുന്നുകൾ മാത്രം സ്ഥാപനത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ.(4,00,000 - 1,34,234) ബാക്കി 2,65,766/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 2,65,766/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പ്രസ്തുത തുകയുടെ മരുന്നുകൾ അടിയന്തിരമായി ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും മരുന്നുകളുടെ ഇൻവോയ്സ് രേഖകളും മരുന്ന് സ്റ്റോക്കിംഗ് എടുത്തതിന്റെ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 26. തീയതി.26.07.2024)

1-27 വനിതകൾക്ക് പച്ചക്കറി തൈ-സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല.

2023-24 വാർഷിക പദ്ധതി പ്രകാരം കള്ളാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ വനിതകൾക്ക് പച്ചക്കറി തൈ എന്ന പദ്ധതിക്ക് 2,67,600 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷിഓഫീസർ

ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട് 2,57,600 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് 10,000
ബിൽ നം.തീയതി	1)2320095200937901 തീയതി 14-12-2023 95,562/-രൂപ 2)23200952006700937905 തീയതി 14-12-2023 95,562/-രൂപ 3)23200952006700937904 തീയതി 14-12-2023 66,476/-രൂപ 3)വൗച്ചർ നം.XVFC/2023- 24/P/52 തീയതി 22-03- 2024 10,000/-രൂപ
പ്രോജക്ട് നം.	64/23-24
അടങ്കൽ	2,67,600
ചെലവ്	2,67,60

വനിതകൾക്ക് പച്ചക്കറി തൈകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് 2023-24 വർഷത്തിൽ കൃഷി ഓഫീസ് നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ കണ്ട പ്രധാന അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പച്ചക്കറി തൈകൾ എ-ഗ്രേഡ് കള്ളാർ പച്ചക്കറി ഉല്പാദക സംഘം-നേഴ്സറി കള്ളാർ എസ്.സ്.സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുമാണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. സ.ഉ.(കെ) നം.115/2022/ത.സ.ഭ.വ. തീയതി 28.05.2022 നമ്പർ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം, കൃഷി വകുപ്പ് ഫാമുകൾ, VFPC, NSC, വിവിധ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള നേഴ്സറികൾ, സീഡ് മൾട്ടിപ്ലിക്കേഷൻ യൂണിറ്റുകൾ എന്നിവയിൽ നിന്നോ, കൃഷി വകുപ്പിന്റെ ലൈസൻസ് ഉള്ളതോ, ധനസഹായം ലഭിക്കുന്നതോ ആയ നേഴ്സറികളിൽ നിന്നും വാങ്ങി നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചോ ആണ് തൈകൾ വാങ്ങേണ്ടത്. മേൽ നേഴ്സറികളുടെ കൃഷിവകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ലൈസൻസ് , തൈകൾ വാങ്ങുന്നതിന്റെ വാങ്ങൽ നടപടിക്രമം -ടെണ്ടർ/ക്വട്ടേഷൻ പാലിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, മോണിറ്ററിങ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതും കൂടാതെ പ്രസ്തുത പദ്ധതിയിൽ ശ്രീ ജോർജ് ടി വി എന്ന ആൾ ഉൾപ്പെടാനുണ്ടായ കാരണങ്ങൾ വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതും ആയതിനാൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ വാങ്ങൽ നടത്തിയതിന് ചെലവഴിച്ച ₹2,67,600 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.47/29-07-2024.

1-28 പട്ടികവർഗ വിഭാഗക്കാർക്ക് തെങ്ങിൻ തൈ വിതരണം-അപാകതകൾ

2023-24 വാർഷിക പദ്ധതി പ്രകാരം കള്ളാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ പട്ടികവർഗ വിഭാഗക്കാർക്ക് തെങ്ങിൻ തൈ എന്ന പദ്ധതിക്ക് 25,200 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട് ടി എസ് പി, 25,200
ബിൽ നം.തീയതി	1)23200952006701381528 തീയതി 14-03-2024 25,200/-രൂപ
പ്രോജക്ട് നം.	353/23-24
അടങ്കൽ	25,200
ചെലവ്	25,200

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പദ്ധതി പ്രകാരം തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട 9 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഹാജരാക്കിയ ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് കാലാവധി കഴിഞ്ഞവയാണ്. പട്ടിക വർഗക്കാരാണ് എന്ന് തെളിയിക്കുന്ന 3 വർഷത്തിനകം സാധ്യതയുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2) മോണിറ്ററിങ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയില്ല.

മേൽപറഞ്ഞ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവു തുകയായ 25,200 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.32//26-07-2024.

1-29 ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതി - വാഹന രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

പ്രോജക്ട് നം-SO190/24

അടങ്കൽ-5,45,366/-രൂപ (ടി.എസ്.പി) -

ചെലവ് - 5,44,458/-രൂപ

കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ സ്കൂളുകളിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളുടെ യാത്രാസൗകര്യമില്ലാതെ പഠനം മുടങ്ങിയ പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനം തുടരാൻ അവർക്ക് സ്കൂളിൽ കൃത്യമായി എത്തിക്കുന്നതിന് വാഹന സൗകര്യം ഒരുക്കുന്നതിന് വേണ്ടിയുള്ളതാണ് ഈ പദ്ധതി. പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ബി.ആർ നം./തീയതി	തുക
1	23200952009000482080/23.08.2023	1,43,248/-
2	23200952008300049987/28.04.2023	4,01,210/-
	ആകെ	5,44,458/-

പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചത് പ്രകാരം വിവിധ സ്കൂളുകൾ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന മേഖലകളിലെ വാഹന ഉടമകളുടെ കറഞ്ഞ തുകയ്ക്കുള്ള ക്വട്ടേഷനുകൾ അംഗീകരിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വാഹന ഉടമകൾ ഹാജരാക്കിയ ടിപ്പ് ഷീറ്റുകൾ അംഗീകരിച്ചുകൊണ്ട് അവർക്ക് പേമെന്റ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളായി ക്വട്ടേഷനുകൾ, ട്രിപ്പ് ഷീറ്റുകൾ, കരാറുകൾ എന്നിവയാണ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ , വാഹനത്തിന്റെ ആർ.സി, ഡ്രൈവറുടെ ലൈസൻസ് ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ഇൻഷുറൻസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വാഹനങ്ങളു രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വാഹന ഉടമ/ ഡ്രൈവറുടെ പേര്	വാഹനം- രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ	നൽകിയ തുക	ഹാജരാക്കാത്ത രേഖകൾ
1	ബാബു.സി.കെ	KL-59-H-5414-	90960/-	ആർ.സി, ഡ്രൈവറുടെ ലൈസൻസ്, ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ഇൻഷുറൻസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (ലഭ്യമാക്കി)
2	ഷാബു.കെ.വി	KL-60-A-7196	21080/-	ആർ.സി, ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്,
3	ഭാസ്കരൻ.എ.കെ	KL-14-U-3757-Auto	31000/-	ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
4	ഗിരീഷ് കുമാർ.കെ	KL-60-H-1065-Jeep	102398/-	ആർ.സി, ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ഇൻഷുറൻസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
5	കെ.എം.തോമസ്	KL-14-H-5833-Auto	25600/-	ഇൻഷുറൻസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്.
6	മനോജ് പി ജോസഫ്	KL-60-D-9273	20,000/-	ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

7	മനീഷ്.എം	KL-60-M-1056	15,500/-	ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
8	സുധീഷ്.എസ്	KL-79-4626	7350/-	ആർ.സി, ഡ്രൈവറുടെ ലൈസൻസ്, ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ഇൻഷുറൻസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
9	രതീഷ്.കെ	KL-60-C-3061	11160/-	ആർ.സി, ഡ്രൈവറുടെ ലൈസൻസ്, ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ഇൻഷുറൻസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
10	ഗണേശൻ.കെ	KL-14-K-1164-Auto	44440/-	ഇൻഷുറൻസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (ഹാജരാക്കി)
11	സുനിൽകുമാർ.കെ.എം	KL-60-K-5312-Auto	33320/-	ഡ്രൈവറുടെ ലൈസൻസ്, ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്,
12	രാജേഷ്.വി	KL-60-A-8559-Auto	60940/-	ആർ.സി, ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
13	പ്രജീഷ്.കെ	KL-60-E-2773	11160/-	ആർ.സി, ഡ്രൈവറുടെ ലൈസൻസ്, ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ഇൻഷുറൻസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

14	മനോജ്കുമാർ.പി	KL-60- L-891-	14350/-	ആർ.സി, ഡ്രൈവറുടെ ലൈസൻസ്, ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ഇൻഷുറൻസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
15	മനോജ്കുമാർ.പി	KL-59-S-3995	12400/-	ആർ.സി, ഡ്രൈവറുടെ ലൈസൻസ്, ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ഇൻഷുറൻസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
16	മനോജ് പി ജോസഫ്	ലഭ്യമല്ല	2000/-	ആർ.സി, ഡ്രൈവറുടെ ലൈസൻസ്, ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ഇൻഷുറൻസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ്.
17	റോയി.പി.എൽ	KL-60H8232	40,800	ആർ.സി, ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ഇൻഷുറൻസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ്
			5,44,458/-	

കുട്ടികളെ കൊണ്ടുപോകാനായുള്ള വാഹനമായതിനാൽ വാഹനത്തിന്റെ രേഖകൾ, പ്രത്യേക ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ഇൻഷുറൻസ് എന്നിവ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടിയിരുന്നു. രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.45 തീയതി 29-07-2024 പ്രകാരം

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 5,44,458/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-30 ആട് വിതരണം (വനിത)-പട്ടികവർഗ്ഗം - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	SO197/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ആട് വിതരണം വനിത-പട്ടികവർഗ്ഗം
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി) - 80,000/-
ചെലവ് തുക	80,000/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	23200952006200084781, തീയതി.11.05.2023 Rs.32,000/-
	23200952006200083264, തീയതി.11.05.2023 Rs.32,000/-
	23200952006200078877, തീയതി.09.05.2023 Rs.16,000/-

വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി 2023-24 വർഷം നടപ്പാക്കിയ സ്പിൽകാറ പദ്ധതി (നം.SO197/24) പ്രകാരം ആട് വിതരണത്തിനായി 80,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതുപ്രകാരം 5 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ 16,000/- രൂപ വീതം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവടെ ചേർത്ത രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

- 1) എലിസബത്ത്, പുത്തൻപുരയിക്കൽ മാലക്കല്ല് എന്നവരുടെ പേര് ഉൾപ്പെട്ട പഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃപട്ടിക.
- 2) ബിന്ദു.ഒ W/O വിജയൻ,അടോട്ടക്കയ,മാലക്കല്ല് എന്ന ഗുണഭോക്താവ് ആടുകളെ മൂന്ന് വർഷത്തേക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഒപ്പുവെച്ച കരാറടമ്പടി പത്രിക.
- 3) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ആടുകളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്)
- 4) പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ.
- 5) ആടുകളുടെ മൃഗ്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്).
- 6) ജി.ഒ.(എം.എസ്) 22/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ. 14.2.2018 ലെ ഖ.6.2 കുറിപ്പ് 3 പ്രകാരം വികസന സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺ ചെയർമാനായും വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ കൺവീനറായും ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 5 പേർ അംഗങ്ങളായും ഉള്ള പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റിയായിരിക്കണം മൃഗങ്ങൾ വാങ്ങേണ്ടത് . എന്നാൽ പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റി മുഖേന വാങ്ങൽ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ , മിനിട്സ് എന്നിവ.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നം.42തീയതി 29-07-2024)യ്ക്ക് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. പ്രോജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക 80,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-31 കൃഷി ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ

2023-24 വർഷം വിവിധ പദ്ധതികളിലായി 22,23,335 രൂപയുടെ ചെലവുകൾ കൃഷി ഓഫീസിൽ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ കൃത്യമായ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം പൂർത്തിയാക്കുമ്പോൾ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ഇതിൽ പദ്ധതിയുടെ ഭൗതിക ലക്ഷ്യങ്ങളും കൈവരിച്ച നേട്ടങ്ങളും വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. കൃത്യമായ മോണിറ്ററിംഗ് നടക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഭരണസമിതി ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

ജി.ഒ.(എംഎസ്)115/2022/തസ്വഭവ തീയതി 28-05-2022 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 6.1.7, അതിനോടൊന്നിച്ചുള്ള കുറിപ്പ് എന്നിവയിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള ചുവടെ ചേർത്ത നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

1) വ്യക്തിഗത അപേക്ഷകളിൽ വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് കൺവീനർ, ചെയർമാൻ, ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥ എന്നിവർ പരിശോധന നടത്തി കൃഷി ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

2) നടീൽ, കൊയ്ത്ത് /വിളവെടുപ്പ് എന്നിവയൊഴികെയുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ സാധ്യതകൾ പരമാവധി പ്രയോജനപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽപറഞ്ഞ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.29/26-07-2024.

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

3-1 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (ഗാർഹികം)-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം മുഴുവൻ പിരിച്ചെടുത്തില്ല.

വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	SO183/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (ഗാർഹികം)
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - 4,96,580/-രൂപ
	കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - 7,46,020/-രൂപ
	തനത് ഫണ്ട് - 1,41,512/-രൂപ
	മറ്റുള്ളവ് - 1,63,500/-രൂപ
ചെലവ് തുക	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - 4,96,580/-രൂപ കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - 7,46,020/-രൂപ

	ആകെ ചെലവ് = 12,42,600/- രൂപ
ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	162, തീയതി.30.11.2023, Rs.4,96,580/-
ചെക്ക് നമ്പർ.തീയതി	121603 തീയതി.30.03.2024, Rs.7,46,020/-
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	KHD/1235/2022-2023 തീയതി.30.03.2023)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2023-24 വർഷത്തെ സ്റ്റിൽ ഓവർ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി (പ്രോജക്ട് നം.SO183/24) വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കലിന് (ഗാർഹികം) പദ്ധതി പ്രകാരം RAIDCO KERALA LIMITED കാഞ്ഞങ്ങാടിൽ നിന്നും 2,850 രൂപ നിരക്കിൽ 436 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് വാങ്ങി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട് (ഇൻവോയ്സ് നം.KHD/1235/2022-2023 തീയതി.30.03.2023). ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം വിനിയോഗിക്കാതെ മുഴുവൻ തുകയും ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് എന്നിവയിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നു. കൂടാതെ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുമില്ല.

പദ്ധതി പ്രകാരം ചെലവിന്റെ 10% ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവും 90% ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുമാണ്. യൂണിറ്റിന് 2,850/- രൂപ നിരക്കിൽ 436 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കലിന് വിലയായ ₹12,42,600/- രൂപയിൽ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് എന്നിവയിൽ നിന്നും നൽകേണ്ട തുക ₹11,18,340/- രൂപയാണ്. ബാക്കി ₹1,24,260/- രൂപ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായി പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം മുഴുവൻ പിരിച്ചെടുക്കാതെയും പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം മുഴുവൻ വിനിയോഗിക്കാതെയും മുഴുവൻ തുകയും ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് എന്നിവയിൽ നിന്നും ചെലവഴിക്കുകയാണ് ഉണ്ടായത്. പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 436 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 358 ഗുണഭോക്താക്കളിൽനിന്നു മാത്രമാണ് ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായി ₹1,02,030/- രൂപ പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുള്ളത് (358X285 = 1,02,030). ബാക്കി 78 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ₹22,230/- രൂപ പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട് (78X285=22,230). മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 358 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും പിരിച്ചെടുത്ത ₹1,02,030/- രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത് ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് എന്നീ അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് ആനുകൂല്യമായി മറ്റേണ്ടതാണ്. 78 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട ₹22,230 രൂപ വീഴ്ചവരുത്തിയ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.17/25.07.2024

3-2 ശാരീരിക-മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളുടെ സ്റ്റോളർഷിപ്പ് തുക കൂടുതലായ അനുവദിച്ചു.

പ്രോജക്ട് നം:	45/2023-24- ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള ധനസഹായം -സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ,	
ഫണ്ടിനം	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവ് തുക
വികസനഫണ്ട്(സാധാ)	7,50,000	7,26,500
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	5,00,000	3,00,000

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	5,00,000	2,17,500
ആകെ	17,50,000	12,44,000

ബില്ലുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

Sl No.	Fund	Bill Reference Number	Amount
1	Development Fund - General	23200952006500321288/14.07.2023	23,500
2	Development Fund - General	23200952006500580004/20.09.2023	28,500
3	Development Fund - General	23200952006500981755/26-12-2023	3,00,000
4	Development Fund - General	23200952006501028349/05-01-2024	3,00,000
5	Contributions For Joint Venture Projects (For Revenue Expenditure) - From District Panchayats	23200952006501028356/05-01-2024	1,00,000
6	Contributions For Joint Venture Projects (For Revenue Expenditure) - From District Panchayats	23200952006501495856/24-03-2024	1,17,500
7	Development Fund - General	23200952006501495731/24-03-2024	27,000
8	Development Fund - General	23200952006501495649/24-03-2024	2,40,000
9	Development Fund - General	23200952006501495596/24-03-2024	35,000
10	Development Fund - General	23200952006501495487/24-03-2024	72,500
		ആകെ	12,44,000

28.05.2022-ലെ സ.ഉ(കെ)നം.115/2022/ത.സ.ഭ.വ. നമ്പർ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ശാരീരിക-മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് നൽകുന്ന സ്റ്റോളർഷിപ്പിനും ബത്തയ്ക്കുള്ള തുനിർബന്ധമായും വകയിരുത്തേണ്ടതുണ്ട്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക നമ്പർ 7.1.6 (എ), (ബി) എന്നിവ പ്രകാരം ശാരീരിക-മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നൽകേണ്ട സ്റ്റോളർഷിപ്പ് തുകയുടെ നിരക്കുകൾ നൽകുകയും നിശ്ചിത നിരക്കുകൾ പ്രകാരം സ്റ്റോളർഷിപ്പ് നൽകേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മേൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നൽകേണ്ട സ്റ്റോളർഷിപ്പ് തുകയുടെ നിരക്കുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ- നം.	ഇനം	സ്റ്റോളർഷിപ്പ് ബത്ത (രൂപ)
1	സ്റ്റോളർഷിപ്പ് (പ്രതിമാസം)	1,000
2	വസ്തുങ്ങൾക്കുള്ള ബത്ത(വാർഷികം)	1,500
3	പഠനസഹായി/സാമഗ്രികൾക്ക് ബത്ത(വാർഷികം)	2,000
4	ഡേ സ്റ്റോളർക്ക് യാത്രാബത്ത(പ്രതിമാസം)	1,000
5	ഉല്ലാസയാത്ര/പഠനയാത്ര- രക്ഷിതാക്കളിൽ ഒരാൾക്ക് ഉൾപ്പെടെ	1,000

ഡേ-സ്റ്റോളറായ മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഉല്ലാസയാത്ര/പഠനയാത്ര നടത്താൻ പക്ഷം വർഷത്തിൽ 27,500/- രൂപ സ്റ്റോളർഷിപ്പ്/ബത്തയായി ലഭിക്കാൻ അർഹതയുണ്ട്. ഉല്ലാസയാത്ര/പഠനയാത്ര നടത്തിയാൽ 28,500/-രൂപയ്ക്കും അർഹതയുണ്ട്. ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അവർ പഠിക്കുന്ന ക്ലാസിനനുസരിച്ചുള്ള നിരക്കിൽ സ്റ്റോളർഷിപ്പ് ലഭിക്കാനും അർഹതയുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെ വിവരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സർക്കാർ ഉത്തര പ്രകാരമുള്ള നിരക്കിൽ നിന്നും അധികമായി സ്റ്റോളർഷിപ്പ് തുക വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു,

പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം നൽകിയ തുക
രാധിക.കെ (MR)	40416100009968	15,000	28,500	10,000
		6,000		
		2,500		
		15,000		
	ആകെ	38,500		
ഡേവിഡ് ജസ്റ്റിൻ(MR)	110057941416	23,500	28,500	18,500
		15,000		
		6,000		
		2,500		
	ആകെ	47,000		
ബജിത.ബി.എ (MR)	520101029781422	28,500	28,500	23,500
		6,000		
		2,500		
		15,000		
	ആകെ	52,000		

മുകളിൽ വിവരിച്ച പ്രകാരം തുക അധികം നൽകിയതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിക്കുന്നതിനു വേണ്ടി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരക്കിനോക്കാളും ഉയർന്ന നിരക്കിൽ സ്റ്റോളർഷിപ്പ് തുക കൂടുതലായി അനുവദിച്ചത് 52,000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. അധികം നൽകിയ തുക ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.41/29-07-2024.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി നം, പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	2,17,500	45- ശാരീരിക-മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	2,17,500	0
		4,98,926	217- കളളാർ പാടശേഖരത്തിന്റെ ചെക്ക് ഡാം നവീകരണം	4,98,926	0
		1,56,655	101- ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	1,56,655	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	3,00,000	45- ശാരീരിക-മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	3,00,000	0
		1,32,332	101- ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	1,32,332	0
		7,20,000	179- ലൈഫ് 2020- ജനറൽ	7,20,000	0
		80,000	26- ലൈഫ് 2020- ജനറൽ	80,000	0
		9,74,000	25- ലൈഫ് 2020- എസ്.ടി	9,74,000	0
		7,00,000	182- ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി എസ്.ടി	7,00,000	0

4-2 ഡെഷോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്.

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി യുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളതുക
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ(എം.എസ്) നം.68/2018/ തസ്വഭവ, തീയതി.18.05.2018	4,80,52,446 +14,40,000 + 50,40,000 = 5,45,32,446	3,57,63,310 + 14,40,000 + 50,40,000 (തൻവർഷം എടുത്ത വായ്പ) = 4,22,43,310	63,05,133	*3,59,38,177 (*ഖണ്ഡിക 1-1 6 കാണുക)

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ 2023-24 വർഷത്തിൽ ലഭിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നമ്പർ	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഒടുക്കിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	റസീപ്റ്റ് നമ്പർ, തീയതി	ഒടുക്കിയ തുക
1	2021-22	3-1	ശ്രീമതി.വിനോദിനി.എ, കൃഷി ഓഫീസർ	1230100249, 08/05/2023	3,250/-
2	2020-21	3-1	ശ്രീ.ജയരാജൻ.ബി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1230100327, 18/05/2023	16,797/-

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ

കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റിനിയമം 23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2014-15	2-2,2.4	2016-17	അദ്ധ്യായം 2 അനുബന്ധം 4	തൊഴിൽനികുതി റിട്ടേൺ അപാകത	മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്
അവലോകന റിപ്പോർട്ട്	3.4	2012-13	3.4.5.1, 3.4.5.2 3.4.5.3 3.4.5.4	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പരിശോധിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ MII 22.03.2023 ന്

		3.4.5.5 3.4.5.8	സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലോക്കൽഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മിറ്റി (2021-23) പരിഗണനയിൽ
--	--	--------------------	--

4-8 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

- (എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഇറുടാക്കിയ തുക - ഇല്ല.
- (ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഇറുടാക്കിയ/ഇറുടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക - ഇല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	4,33,52,845
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	4,28,08,649
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	74,230
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	38,10,826

(ബി). ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	-	22,230	ശ്രീ.മനോജ്.വൈ, വി.ഇ.ഒ
3-2	-	52,000	ശ്രീമതി.പ്രജി.പി ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
	ആകെ	74,230	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14	3,19,978	ശ്രീമതി.രാജലക്ഷ്മി, പ്രധാനാധ്യാപിക
1-15	84,033	ശ്രീ.ജോസ് അബ്രഹാം, സെക്രട്ടറി (ഇൻചാർജ്ജ്)
1-16	2,04,105	ശ്രീ.ജോസ് അബ്രഹാം, സെക്രട്ടറി
1-17	1,80,346	ശ്രീ.ജോസ് അബ്രഹാം, സെക്രട്ടറി
1-19	16,100	ശ്രീമതി.രാജലക്ഷ്മി, പ്രധാനാധ്യാപിക
1-20	2,04,900	ശ്രീ.രവീന്ദ്രൻ.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

1-21	11,18,340	ശ്രീ.മനോജ്.വൈ, വി.ഇ.ഒ
1-24	5,00,000	ശ്രീമതി.രാജലക്ഷ്മി, പ്രധാനാധ്യാപിക
1-26	2,65,766	ഡോ.ബഷീറ ബാന.സി.പി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ
1-27	2,67,600	ശ്രീമതി ഹനീന കെ എം, കൃഷി ഓഫീസർ
1-28	25,200	ശ്രീമതി ഹനീന കെ എം, കൃഷി ഓഫീസർ
1-29	4,01,210	ശ്രീമതി.രാജലക്ഷ്മി, പ്രധാനാധ്യാപിക
	1,43,248	ശ്രീ.സത്യുദ ജോസഫ്, പ്രധാനാധ്യാപകൻ
1-30	80,000	ഡോ.ജിതിൻ രാജു, വെറ്ററിനറി സർജൻ
ആകെ	38,10,826	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽ വിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.മനോജ്.വൈ, വി.ഇ.ഒ	ശ്രീ.മനോജ്.വൈ, വി.ഇ.ഒ കള്ളാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ശ്രീ.മനോജ്.വൈ, വിനോദ് കോട്ടേജ് നമ്പ്യാത്തി പുതിയതൂറ പി.ഒ തിരുവനന്തപുരം 695 526
ശ്രീമതി.പ്രജി.പി ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.പ്രജി.പി ഐ.സി.ഡി.എസ് കള്ളാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	വലിയകുളങ്ങര ഹൗസ്, ചെറുവായൂർ വാഴക്കാട്, മലപ്പുറം

4-10 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2005-2006	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.11/871(3)/2022 തീയതി. 29-09-2022	2
2006-2007	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.11/871(4)/2022 തീയതി. 29-09-2022	2
2007-2008	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.11/871(5)/2022 തീയതി. 29-09-2022	1

2008-09 & 2009-10	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.11/871(6)/2022 തീയതി. 29-09-2022	12
2012-13 & 2013-14	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.10/553/2018(2) തീയതി. 02-06-2018	3
2014-15	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.11/871(8)/2022 തീയതി. 29-09-2022	12
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.11/871(9)/2022 തീയതി. 29-09-2022	1
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.10/578(10)/2019 തീയതി. 03-08-2021	14
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി-10/099/2019, തീയതി 31.01.2019	10
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി-10 /992/2019, തീയതി 06.11.2019	27
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി-11 /202/22, തീയതി 09.03.2022	21
2020-21	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി-11/980/22, തീയതി 01.04.2023	17
2021-22	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി-11 /174/23, തീയതി 28.03.2023	19
2022-23	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-11/810/2023 , തീയതി: 02.03.2024	39

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്

Annexure-1
Audit Certificate

- i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1/1 dated 1/1 dated 30-05-2024 and submitted on 31-05-2024 , 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 Kallar 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 Kallar Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 12/09/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

- 1) Valuation of assets has not been done. The asset register has not been updated. There is no upto date asset data base in the Panchayat. Hence the accuracy of the assets reflected in the Balance Sheet could not be commented upon.
- 2) Pass book balance of SBI account no 40903835379 (Rs 50,40,000/-) does not match with pass book balance in reconciliation statement (Rs0/-)

2.Other Observations

- 1) The amount recorded as "Net increase in cash and cash equivalence" in the cash flow statement (5,44,196/-) and the amount recorded as "Net cash generated by Operating+ Investing+Financing Activity" (A+B+C) in the same statement (-1,22,29,240/-) 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.
- 2) Demand entry of accrual items is not recorded on a monthly basis.
- 3) The advance amount remains unadjusted.
- 4) Details of outstanding liability amounts in B-4 Schedule are not made available.
- 5) E-payment receipt amount as per Sanchaya does not match with the amount in reconciliation statement.
- 6) The accumulated depreciation of other assets exceeds the asset value concerned.
- 7) Distress Relief Fund balance amount as per B-2 schedule does not match with bank account balance in B-17 schedule.
- 8) Balance amounts in Literacy Scheme Grant and Western Ghat Development Programme do not match with respective account balances in B-17 schedule.
- 9) The item ``Other Deposit" is recorded under various heads in B-7 schedule.
- 10) Details of outstanding amount in Beneficiary Contribution are not made available.
- 11) Literacy scheme grant expenditure amount is not deducted from respective liability head

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കെ) 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 & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ

Kallar 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		
1100000000	Tax Revenue	I-1	5528205.00
1200000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
1300000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	295108.00
1400000000	Fee & User Charges	I-4	2511612.00
1500000000	Sale & Hire Charges	I-5	312523.00
1600000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	133193667.00
1700000000	Income from Investments	I-7	0.0
1710000000	Interest Earned	I-8	250993.00
1800000000	Other Income	I-9	0.0
1900000000	Prior Period Income	I-19	24251.00
	Total Income		142092108.00
	EXPENDITURE		
2100000000	Establishment Expenses	I-10	11626262.00
2200000000	Administrative Expenses	I-11	1431698.00
2300000000	Operations & Maintenance	I-12	1406674.00
2400000000	Interest & Finance Charges	I-13	301.00
2500000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	4782552.00
2510000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	41983964.00
2520000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	6243141.00
2530000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	44716044.00
2540000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	29852420.00
2550000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
2560000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	1799554.00

2600000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
2700000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
2710000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0
2720000000	Depreciation	I-17(A)	126256.00
	Total Expenditure		143968866.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		-1876758.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		-1883968.00
2900000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	17041.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		7210.00

അനുബന്ധം - 4

റസിപ്റ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kallar 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)	19046177.00
Cash	Cash	RP-40(a)	34270.00
	Operating		
1100000000	Tax Revenue	RP-1	1330530.00
1300000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	5500.00
1400000000	Fees & User Charges	RP-4	2357847.00
1500000000	Sale & Hire Charges	RP-5	312523.00
1600000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	8923500.00
1710000000	Interest Earned	RP-9	250993.00
1900000000	Prior Period Income	RP-11	22990.00
3200000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	22846257.00
4310000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	5238945.00
4600000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	8204.00
	Non Operating		
3300000000	Secured Loans	RP-31	1440000.00
3400000000	Deposits Received	RP-33	52528.00

3500000000	Other Liabilities	RP-35	563028.00
	Grand total		62433292.00
	PAYMENTS		
	Operating		
2200000000	Administrative Expenses	RP-13	45000.00
4310000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	189269.00
4600000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	2063662.00
	Non Operating		
3400000000	Deposits Received	RP-33	15251.00
3500000000	Other Liabilities	RP-35	40495467.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	19515777.00
Cash	Cash	RP-40(b)	108866.00
	Grand Total		62433292.00

അനുബന്ധം - 5

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Kallar 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		
3100000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	-13627012.00
3110000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	16211.00
3120000000	Reserves	B-3	30205653.00
	Total Reserve & Surplus		16594852.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
3200000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	29766740.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		29766740.00
	Loans		
3300000000	Secured Loans	B-5	30927510.00
3310000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		30927510.00
	Current Liabilities & Provisions		
3400000000	Deposits Received	B-7	473467.00

3410000000	Deposits Works	B-8	0.0
3500000000	Other Liabilities	B-9	3550034.00
3600000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		4023501.00
	TOTAL LIABILITIES		81312603.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
4100000000	Fixed Assets	B-11	130660.00
4120000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	2535145.00
4130000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	3063271.00
4140000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	15473920.00
4150000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	91845377.00
4160000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-85381627.00
	Total Fixed Assets		27666746.00
	Investments		
4200000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
4210000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		0.0
	Current Assets, Loans and Advances		
4300000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
4310000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	374844.00
4320000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
4400000000	Pre-paid Expenses	B-16	31787510.00
4500000000	Cash and Bank Balance	B-17	19624643.00
4600000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1858860.00
4610000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		53645857.00
	Other Assets		
4700000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		0.0
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
4800000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		0.0
	TOTAL ASSETS		81312603.00

