കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ബാലരാമപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001

ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in

ഫോൺ : 0471-2331231

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA.TVM.GP4/1030/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001
തീയ്യതി: 03/09/2024
ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in
ഫോൺ: 0471-2331231

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ബാലരാമപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം

സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA.TVM.GP4/1030/2024

തീയ്യതി: 03/09/2024

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ ബാലരാമപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

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

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 53 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 52 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
രേഖ.ആർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-06-2024	19-06-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-06-2024	19-06-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. പ്രതാപ് കുമാർ .ആർ ,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹയർ ഗ്രേഡ്)

ശ്രീ. അഭിജിത്.ആർ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ. അൻവർ രാജ്.എം,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

ശ്രീ. രാജു.എസ്,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.മോഹനൻ.വി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. അപ്പുകുമാർ.വി.കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	18-07-2023
ശ്രീ.അജിത്കുമാർ.വി.ആർ	സെക്രട്ടറി	19-07-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. അപ്പുകുമാർ.വി.കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	18-07-2023
ശ്രീ.അജിത്കുമാർ.വി.ആർ	സെക്രട്ടറി	19-07-2023	31-03-2024
വേൽമുരുകൻ.റ്റി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024
പ്രശാന്ത്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	17-05-2023
സ്നേഹ റൂബൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	18-05-2023	04-10-2023
മലർ	കൃഷി ഓഫീസർ	04-10-2023	31-03-2024
ഡോ.മൃദുല	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024

ഡോ.രജിത.ഡി.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,എഫ്.എച്ച്.സി	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.സുവീണ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.പവിത്ര കുമാരി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി	01-04-2023	23-08-2023
ഡോ.രശ്മി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി	24-08-2023	31-03-2024
ശ്രീ.മനോജ് ബൻസൂരി	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	01-04-2023	22-08-2023
ശ്രീമതി.സ്മിത ഗോപാൽ.എസ്	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	23-08-2023	04-10-2023
ശ്രീമതി.ദീപ	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	05-10-2023	31-03-2024
ശ്രീ.വിജയകുമാർ.വി.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ,എൽ.എസ്.ജി.ഡി	01-04-2023	31-01-2024
ശ്രീമതി.സുനിത	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ,എൽ.എസ്.ജി.ഡി	01-02-2024	31-03-2024
ശ്രീമതി.രുഗ്മിണി.റ്റി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.അജിതകുമാരി	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.രതീഷ് കുമാർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ആശ	വി.ഇ.ഒ I	01-04-2023	04-07-2023
ശ്രീമതി സരിത	വി.ഇ.ഒ I	05-07-2023	31-03-2024

ശ്രീ.ഷിജു ഏലിയാസ്	വി.ഇ.ഒ II	01-04-2023	17-10-2023
ശ്രീമതി സന്ധ്യ	വി.ഇ.ഒ II	18-10-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക കണക്കിൽ എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-2
4	അക്യൂമലേറ്റഡ് ഡിപ്രീസിയേഷൻ തുക അതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ആസ്തിയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിനെ അധികരിക്കുന്നു	1-1-3
5	വസ്തു നികുതി-DCB സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെയും AFS ലെയും തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-4
6	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-5
7	ബാധ്യത ഹെഡിലെ തുകകൾ അതാത് ഫണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് തിരികെ അടവാക്കുന്നില്ല	1-1-6
8	ട്രഷറി തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിന്റെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-1-7
9	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-5 ലെ Loans From KURDFC ലെ തുക ലോൺ രജിസ്റ്ററിലെ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-8
10	വർഷാന്ത്യത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സ്റ്റോക്ക് മൂല്യനിർണയം നടത്തി വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല	1-1-9
11	ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് തിരികെ ഒടുക്കിയില്ല	1-1-10
12	മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുക B 18 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് പരിശോധന നടത്തി ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-1-11
13	ബജറ്റ് അപാകങ്ങൾ	1-2-1
14	ബജറ്റ്	1-2
15	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
16	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
17	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
18	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ വിതരണം-അപാകങ്ങൾ	1-6-1
19	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-6
20	പണം നീക്കിയിരിപ്പ് പരിശോധന	1-7

21	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
22	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-നിരീക്ഷണങ്ങൾ	1-9-1
23	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-9
24	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
25	സേവന പുസ്തകങ്ങളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ	1-11
26	മാലിന്യമുക്ത കേരളം ഹരിതകർമ്മസേന മുഖേന ബാലരാമപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടത്തുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിലയിരുത്തൽ	1-12
27	സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികളിലെ അപാകങ്ങൾ (ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന 18,64,944/-രൂപ)	1-13
28	അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികളുടെ നിർവഹണം, രജിസ്റ്ററുകളുടെയും റിക്കാർഡുകളുടെയും പരിപാലനം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	1-14
29	വസ്തുനികുതി പൂർണമായും പിരിച്ചെടുക്കുന്നില്ല.	1-15
30	2023-ലെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-16
31	മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ നിന്നും വസ്തുനികുതി നികുതി പൂർണമായും പിരിച്ചെടുക്കുന്നില്ല.	1-17
32	പഞ്ചായത്ത് തല ദുരിതാശ്വാസനിധിയുടെ പ്രവർത്തനം ഊർജിതമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-18
33	ഭീമമായ വാടകകുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ നടപടികൾ ഊർജിതമാക്കണം.	1-19
34	ഡെയിഡേഞ്ച് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി മുഴുവൻ വാണിജ്യസ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-20
35	ഭരണസമിതി തീരുമാനങ്ങൾക്ക് സമയബന്ധിതമായി അംഗീകാരം നൽകുന്നില്ല.	1-21
36	സോഴ്സ് ലെവൽ സെഗ്രിഗേഷൻ -ബിന്നുകളുടെ വിതരണം സുതാര്യമല്ല.	1-22
37	സാനിട്ടറി പാഡ് ഡിസ്ട്രോയറുകൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയില്ല-94768/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-23
38	വിമുക്തഭടന്റെ ഭവനത്തിന് വാസയോഗ്യമാക്കാൻ ധനസഹായം നൽകി. 50,000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-24

39	കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിൽ സർക്കാർ അംഗീകാരമില്ലാത്ത തസ്തികയിൽ നിയമനം നടത്തി ശമ്പളം നൽകി വരുന്നു. ചെലവ് തുക 1,46,663/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-25
40	വാഹനങ്ങളുടെ വിവരം VEELS -എന്ന സൈറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-26
41	പാഥേയം പദ്ധതി - ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിയ പദ്ധതി വിഹിതത്തിന്റെ കൈപ്പറ്റ്/വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭിച്ചിട്ടില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു രൂപ 10,46,480/-	1-27
42	ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക്, പകൽവീട് എന്നീ പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല	1-28
43	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ-മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല - 1,56,799/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-29
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിവരം	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ (തൻവർഷം നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ)	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
8	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	

2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്.

1. ബാലരാമപുരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & (സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2024 തീയതി പ്രകാരമു ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനു ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 16.05.2024 തീയതിയിലെ 1(1) നം. തീരുമാന അംഗീകരിച്ച് 20.05.2024 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ കേരള പ രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേരള (ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസിക കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, പഞ്ചായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനു വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭി ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അ തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് (അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥ അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ്വസ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റി എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിൽ വിവര കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, ബാലരാമപുരം ഗ്രാമ പഞ്ചാ 2023-24 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക (സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമ നൽകുന്നു.

1-1-1 വാർഷിക കണക്കിൽ എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62-2(ഇ) പ്രകാരമുള്ള അക്കൗണ്ടി കുറിപ്പുകൾ, ചട്ടം 62-2 (എഫ്) പ്രകാരമുള്ള വാർഷിക അനുപാതങ്ങൾ, 62(3) പ്രകാരം മുൻവർഷത്തെ തുകകൾ തുടങ്ങി അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉ

കൂടാതെ തൻ വർഷത്തെ പ്രവർത്തന ഫലം ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ കണക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തിയ B-1 ഷെഡ്യൂൾ കണക്കുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം.7/1 നുള്ള മറുപടിയിൽ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ ലഭ്യമല്ലെന്നും അപാകത ബന്ധപ്പെട്ട അധികാരികളുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽ

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Net Increase In Cash And Cash Equivaler രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 515686/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ "Net Cash Generat Operating+Investing+Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 9971603/- രൂപയാണ്. മേ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിലെ സാങ്കേതിക പിഴവ് മൂലമാണിത് സംഭവ അപാകത പരിഹരിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം.7/12.06.20 മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-1-3 അക്യുമലേറ്റഡ് ഡിപ്രീസിയേഷൻ തുക അതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ആസ്തിയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിനെ അധികരിക്കുന്നു

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി 11 (A) പ്രകാരം ആകെ അക്യുമലേറ്റഡ് ഡിപ്രിസിയേഷൻ 72728799/- രൂപയാണ്. ആസ്തിയുടെ ആകെ മൂല്യം ബി11 പ്രകാരം 39587733/- രൂപ മാത്രമാണ്. ആസ്തിയുടെ മൂല്യത്തിലധ ഡിപ്രിസിയേഷൻ നൽകിയിരിക്കുന്നു.മുൻവർഷത്തിലും ഇപ്രകാരം ആസ്തിമൂല്യത്തിലധികമായി ഡിപ്രി നൽകി കാണുന്നു. ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ ഡിപ്രീസിയേഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അതാത് ഇല്ലാത്തതിനാലാണ് ഇത് സംഭവിച്ചതെന്ന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം.7/12.06.2024 നുള്ള മ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-4 വസ്തു നികുതി-DCB സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെയും AFS ലെയും തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്ന

സഞ്ചയ DCB സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെയും AFS ലെയും വസ്തു നികുതി അരിയർ, ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	അരിയർ ഡിമാന്റ്	അരിയർ കളക്ഷൻ	ബാലൻസ്
AFS പ്രകാരം	20250202	1571609	1224545
സഞ്ചയ DCB സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം	2881811	1639182	1244373

മേൽപ്പറഞ്ഞ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-5 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

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

ഹെഡ് കോഡ്	ഇനം	ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചർ നം./തീയതി
110100101	Property Tax On Residential Buildings	42301398/31-3-24

110100102	Property Tax On Non Residential Buildings	42301400/31-3-24

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 7/12.06.2024 നുള്ള മറുപടിയിൽ പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-1-6 ബാധ്യത ഹെഡിലെ തുകകൾ അതാത് ഫണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് തിരികെ അടവാക്കുന്

2022-23 വർഷത്തെ ബി 9 ഷെഡ്യൂളിൽ ബാധ്യതയായി നിലനിർത്തിയിരുന്ന ചുവടെ ചേർക്കുന്ന തുക 24ലും ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡ്ഡുകളിലേയ്ക്ക് തിരികെ ഒടുക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	കോഡ്	ഇനം	2023-24 ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള്ള തുക
1	350200119	Recoveries Payable-Covid	153400
2	350300103	Government And Other Dues Payable-VAT	7234
3	350300104	Government And Other Dues Payable-Service Tax	185397
4	350300106	Government And Other Dues Payable – Revenue Recovery	1342
5	350300111	Government And Other Dues Payable-Flood Cess	1057
6	350300199	Government And Other Dues Payable-Others	26673

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം.7/12.06.2024 നുള്ള മറുപടിയിൽ തുകകൾ ഒടുക്കു വ്യക്തമായ സർക്കാർ ഉത്തരവ് ഇല്ലാത്തതിനാലാണ് ഇത്തരത്തിൽ ബാധ്യതാ ഹെഡിൽ നിലനിർത്തിയിട്ടുള്ളതെന്നും സർക്കാർ ഉത്തരവ് ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് തുക ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള ന സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-1-7 ട്രഷറി തനത് ഫണ്ട് അക്കൌണ്ടിന്റെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല

450210104 ട്രഷറി തനത് ഫണ്ട് അക്കൌണ്ടിൽ 3,028/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട അക്കൌണ്ടിന്റെ ട്രഷറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം.7/12.06.2024 നുള്ള മ മേൽപ്പറഞ്ഞ ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് കാലഹരണപ്പെട്ടതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കാലഹരണപ്പെട്ടതാണെങ്കിൽ വാർഷിക കണക്കിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകര് നീക്കിയിരിപ്പായി കാണിച്ചിട്ടുള്ള 3028/- രൂപ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-1-8 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-5 ലെ Loans From KURDFC ലെ തുക ലോൺ രജിസ്റ്ററിലെ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-5 ലെ Loans From KURDFC ലെ തുക 45088365/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ലോൺ ര തിരികെ ഒടുക്കാനായി അവശേഷിക്കുന്ന ലോൺ ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 45053979/- രൂ പലിശ ഇനത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന തുക തെറ്റായി ലോൺ ഹെഡിൽ രസീത് ചെയ്യുന്നതിനാലാണ് സംഭവിച്ചതെന്ന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം.7/12.06.2024 നുള്ള മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-9 വർഷാന്ത്യത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സ്റ്റോക്ക് മൂല്യനിർണയം നടത്തി വാർ ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല

വർഷാന്ത്യത്തിൽ സ്റ്റോക്ക് മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ബ ഷീറ്റിലെ B-14 Stock In Hand(Inventories) ൽ തുകകളൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മേൽ വിഷയം സ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 7/12.06.2024 നുള്ള മറുപടിയിൽ അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള ന സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-1-10 ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് തിരികെ ഒടുക്കിയില്ല

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-18 460100101 ഹെഡിൽ 32000/- രൂപ ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് ഇ കിട്ടാനുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.തിരുവനന്തപുരം നഗരസഭയിലേക്ക് സ്ഥലം മാറ്റം ജീവനക്കാരുടെ തിരികെ ഒടുക്കാനുള്ള ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസായി അനുവദിച്ച തുകയാണിത്.മേൽപ്പ ബന്ധപ്പെട്ട ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്തിലേക്ക് ഒടുക്കുന്നതിനായി തിരു നഗരസഭക്ക് കത്ത് നൽകേണ്ടതാണ്.

1-1-11 മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുക B 18 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് പരിശോധന നടത്തി ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം (ഹെഡ് കോഡ് 460500201, 460500202) ഡെ വർക്കിനായി കെ.എസ്.ഇ.ബി ക്കും വാട്ടർ അതോറിറ്റി ക്കും യഥാക്രമം 2655041/- രൂപയും 4558700 നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കപ്പെടാതെ അഡ്വാൻസ് ആയി നിലനിൽക്കുന്നു. മുൻ വർഷങ്ങളിൽ അ നൽകിയിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതും പൂർത്തിയായിട്ട വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി തുകകൾ B-18 ഷെഡ്യൂളിൽ നിന്നും മാറ്റുന്നതിനുള്ള ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-2-1 ബജറ്റ് അപാകങ്ങൾ

1) 02.12.2016 ലെ ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) നം. 3291/16/എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായ ബജറ്റ് സംബന്ധിച്ച ഫിനാൻസ് മാനേജ്മെന്റ് മാന്വൽ സർക്കാർ അംഗീകരിക്കുകയുണ്ടായി. ആയത എല്ലാ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും എല്ലാ മാസവും 5-ാം തീയതിയ്ക്ക് മുൻപായി മാസം തോറുമുള്ള അ റിപ്പോർട്ടും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഹാജരാക്കേണ്ടതും, അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പട്ടിക 4-1, 4- പ്രകാരം വരുമാനവും ചെലവും സംബന്ധിച്ച് മാസം തോറുമുള്ള അവലോകന റിപ്പോർട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഫിനാൻസ് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മുമ്പാകെ സമർപ്പിക്കേണ്ടതും, എല്ലാ മാസ തീയതിക്ക് മുൻപായി ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മാസം തോറുമുള്ള അവ നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ രീതിയിൽ പ്രതിമാസ അവലോകനം നടത്ത രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

2) 02.12.2016 ലെ ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) നം. 3291/16/എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഉത്തരവ് പ്രകാരം മേൽ വിവ മാതൃകയിൽ വരുമാനം/ചെലവ് സംബന്ധിച്ച വാർഷിക വിവരങ്ങൾ തയ്യാറാക്കി എല്ലാ വർഷവും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഒരു വാർഷിക അവലോകനം നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതും തുടർന്ന് സ്റ്റാന്റിംഗ ശുപാർശകൾ സഹിതം വാർഷിക അവലോകന റിപ്പോർട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതാണെന്ന് ബജറ്റ് മാന്വൽ ഖണ്ഡിക 4-5 വ്യക്തമാക്കുന്നു. ഇപ്രകാരമുള്ള അവലോകനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക

3) ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള കൈമാറിക്കിട്ടിയ മേധാവികൾ ഒരു വർഷത്തേക്കുള്ള കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾ (കറണ്ട് ചാർജ്, വാട്ടർ ചാർജ് കൺസ്യൂമബിൾസ്, സ്റ്റേഷനറി, പോസ്റ്റേജ്, ടെലഫോൺ, ഇന്റർനെറ്റ് ചാർജ്) തുടങ്ങിയ ചെലവുകളുടെ ആവശ്യകത പട്ടിക രൂപത്തിൽ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. ഘടകസ്ഥാപ നിന്നും ലഭിച്ച ആവശ്യകതാ പട്ടിക പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-2 ബജറ്റ്.

2023-24 ലെ ബജറ്റ് 09.02.2023 ലെ ഭരണസമിതി സാധാരണ യോഗം 1/1 നമ്പർ തീരുമാനം അംഗീകരിച്ചു. കൂടാതെ 2023-24 ലെ പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റും ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ്/ ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബജറ്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക	പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക
മുന്നിരിപ്പ്	27250397	27250397
വരവ്	468873000	454815284
ആകെ	496123397	482065681
ചെലവ്	492750000	477085556
നീക്കിയിരിപ്പ്	3373397	4980125

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം

മുന്നിരിപ്പ്	28952364
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	86062036
ആകെ	115014400
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	85546350
നീക്കിയിരിപ്പ്	29468050

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ട്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ചെലവ്	നീക്കീയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	0	15409823	17927659	-2517836
വികസന ഫണ്ട് SCP	0	9143966	6801360	2342606
വികസന ഫണ്ട് TSP	0	0	0	0
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (CFC Tied)	0	2619000	4310405	-1691405
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (CFC Untied)	0	3492000	4089075	-597075
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	7582650	6898903	683747
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് -റോഡിതരം	0	6963400	6229287	734113
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് (CSS)	0	0	4160286	-4160286
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് (SSS)	0	0	8450000	-8450000

1) ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് റെസീപ്റ്റ് ഭാഗത്ത് സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ കൂടാതെയുള്ള വരവ് തുകയും E ഭാഗത്ത് സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ ഉൾപ്പെടെയുള്ള ചെലവ് തുകയുമാണ് കാണപ്പെടുന്നത്. ആയതിനാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളിൽ വരവിനെക്കാൾ കൂടുതൽ ചെലവ് കാണപ്പെടുന്നു.

2) സി.എസ്.എസ്, എസ്.എസ്.എസ് ഫണ്ടിന്റെ വരവ് തുകകൾ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

3) വെബ് സാംഖ്യ മുഖേന ലഭ്യമാകുന്ന അപ്രോപിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററിൽ (എ.സി.ആർ) ന ഉദ്യോഗസ്ഥർ ബിൽ ജനറേറ്റ് ചെയ്യുമ്പോൾ തന്നെ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനാൽ ആയതിൽ ക ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പേയ്മെന്റ് ചെയ്യാത്ത ബിൽ തുകകളും ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്.

4) സി.എഫ്.സി ഫണ്ടുകളിൽ (Tied & Untied) മുന്നിരിപ്പ് ഉണ്ടെങ്കിലും ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

മേൽ കാരണങ്ങളാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക, ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, എ.സി.ആർ എന്നിവയി ചെലവ് നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ:

1. 30.09.2021 ലെ ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 86/2021/ഫിൻ സർക്കുലർ പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്ഥാപന സാമ്പത്തിക വർഷം വിനിയോഗിക്കാത്ത, സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ലഭിച്ച തുകകൾ സ വർഷാവസാനം സർക്കാരിലേയ്ക്ക് തിരികെ ഒടുക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, മേൽ നിർ പാലിക്കാതെ മുനിസിപ്പൽ കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും ലഭിച്ചതിൽ ചെലവഴിക്കാത്ത തുകകൾ ഗ്രാമപഞ്ചാ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് മുനിസിപ്പൽ കോർപ്പറേഷനിൽ മുൻവർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന തുക 2023-24 വർഷത്തിൽ ചെലവഴിക്കുകയോ തിരികെ ഒ ചെയ്തിട്ടില്ല. 2023-24 വർഷം നീക്കിയിരിപ്പായി അവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്	തുക	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം
1	320700202	380000	മുനിസിപ്പൽ കോർപ്പറേഷൻ

2. വനിതകൾ, വൃദ്ധർ, ഭിന്നശേഷിക്കാർ എന്നീ വിഭാഗങ്ങൾക്കായി ചുവടെ പറയുന്ന പദ്ധതികൾക്കായി വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ചെലവ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

വിഭാഗം	പ്രൊജക്റ്റ്	അടങ്കൽ തുക
Special Programme For Old Age	233, വൃദ്ധസദനം തുടർപ്രവർത്തനം	2561670
Differently Abled	50, സ്പീച്ച് ബിഹേവിയർ ഒക്കുപ്പേഷണൽ തെറാപ്പി	100000
Women Component Plan	91, വനിതകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിന് ധനസഹായം	600000
	189, ആട് വളർത്തൽ,വനിത എസ്.സി.പി	206250

3. 2022-23 വർഷം ചുവടെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടിനായി വകയിരുത്തിയിരുന്ന എസ്.സി.പി. ഫണ്ട് ത ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	അടങ്കൽ	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
337, എസ്.സി. ഭവന രഹിതർക്ക് വസ്തു വാങ്ങൽ	30000	വി.ഇ.ഒ.
5, പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സിവിൽ സർവ്വീസ് പരിശീലനം	500000	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
103, എസ്.സി. വനിതകൾക്ക് പി.എസ്.സി. കോച്ചിംഗ്	275000	അസി.സെക്രട്ടറി
134, തണ്ണിയത്ത് വിളാകം റോഡ് ഇന്റർലോക്ക്	458203	അസി.എൻജിനീയർ
143, ചർച്ച് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	300000	അസി.എൻജിനീയർ
151, ഇലഞ്ഞിക്കുളം എസ്.സി. റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം	300000	അസി.എൻജിനീയർ
264, ചാമവിള റോഡ് ഇന്റർലോക്ക്	277200	അസി.എൻജിനീയർ
254, എരുത്താവൂർ വടക്കേ മലഞ്ചരിവ് ഫുട്പാത്ത് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	300000	അസി.എൻജിനീയർ
379, ഇടക്കോടം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	99000	അസി.എൻജിനീയർ

4. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും സംയുക്തപ്രൊജക്ടിനായി ലഭിച്ച 500000/- രൂപ 2023-2 ചെലവാക്കിയിട്ടില്ല. (B4 കോഡ് -320700204).

5. മേഖലാ-തല ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 വർഷത്തിൽ മേഖലാ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രക വകയിരിത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഭാഗികമായി മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. മേഖലാ അടിസ്ഥാനത്തിലുള വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മേഖല	വിഭാഗം	അടങ്കൽ (വായ്പ/ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം, മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)	ചെലവ് (വായ്പ/ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം, മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)	ചെ ശത (%
ഉല്പാദനം	പൊതുവിഭാഗം	8769004	3321405	37
	പട്ടിക ജാതി	1196250	405000	33
സേവനം	പൊതുവിഭാഗം	81487458	48692240	59
	പട്ടിക ജാതി	15623252	8258952	52
പശ്ചാത്തലം	പൊതുവിഭാഗം	24329143	9604074	39
	പട്ടിക ജാതി	2782588	911292	32

1.5 പദ്ധതി അവലോകനം

2023-24 വർഷത്തെ വിവിധ നിർവ്വഹണ മേഖലകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി അടങ്കൽ, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ആകെ ഏറ്റെടുത്ത പദ്ധതികൾ	നടപ്പിലാക്കിയവ	നടപ്പിലാക്കാത്തവ	ആകെ പദ്ധതി അടങ്കൽ (വായ്പ/ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഒഴികെ)	ആകെ പദ്ധതി ചെലവ്	ചെല ശത
കൃഷി ഓഫീസർ	10	10	-	2120000	1129640	53.
വെറ്റിനറി സർജൻ	16	11	5	4067804	1780182	43.
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ–എഫ്.എച്ച്.സി	18	17	1	7823477	6149881	7
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -ഹോമിയോ	6	6	-	530000	530000	10
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	4	4	0	1500000	1476233	9
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	34	29	5	44886712	23442643	52.
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	14	10	4	7602972	6547389	8
സെക്രട്ടറി	45	29	16	16546449	12798988	77.
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	133	70	63	38895659	12849933	3
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	7	6	1	1730400	1014487	5
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	1	-	2330000	620424	2
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	19	13	6	6122222	3341444	54.

സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	1	1	0	32000	32000	10

ആകെ ഏറ്റെടുത്ത പദ്ധതികൾ	നടപ്പിലാക്കിയവ	നടപ്പിലാക്കാത്തവ	ആകെ പദ്ധതി അടങ്കൽ (വായ്പ/ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം മറ്റിനങ്ങൾ എന്നിവ ഒഴികെ)	ആകെ പദ്ധതി ചെലവ് (വായ്പ/ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം മറ്റിനങ്ങൾ എന്നിവ ഒഴികെ)	ചെല ശതമ
308	207	101	134187695	71713244	53.4

<u>ആസൂത്രണ സമിതി</u>

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയിലെ വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേ (കൈ)നമ്പർ 84/2022 തസ്വഭവ തീയതി 19.04.2022] ഖണ്ഡിക, 3.1.1അനുസരിച്ച്, ഭരണസ 1(1)/26.11.2022-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ആസൂത്രണസമിതി പുന:സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ മിനിട്സിൽ പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയുടെ 3.1.1 (ബി)1 വരെ പ്രതിപാദിക്കുന്ന ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ ചുമതലകൾ നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത് സംബന്ധിച്ച വ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

<u>വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പുനഃ സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭൂരിഭാഗം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുക പ്രോജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുക മാത്രമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

ഖണ്ഡിക 3.1.2(ബി) 13 പ്രകാരം വാർഷിക പദ്ധതി ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി അംഗീകരിച്ച ശേഷം ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിച്ച് പ്രോജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യേ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിട്സിൽ മോണിറ്ററിംഗിന്റെ വിവരങ്ങൾ മിനിട്സ് ചെയ്തിട്ടില്ല. പദ്ധതി ന സംബന്ധിച്ച യാതൊരു വിശദാംശങ്ങളും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിട്സിൽ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല.

<u>സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട്</u>

വാർഷികപദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അവസ്ഥാരേഖ പരിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട

<u>ഗ്രാമസഭ</u>

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 3.2.1(1) പ്രകാരം വികസന പരിപ്രേക്ഷ്യവും കരട് പ്രോജക്ട് നിർ തയ്യാറായാൽ ഗ്രാമസഭകൾ യോഗം ചേർന്ന് പ്രോജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങളുടെ മുൻഗണന നിശ്ചയിക്കണമെ നിർബന്ധ വ്യവസ്ഥയാണ്. ഗ്രാമസഭ മിനിട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ (വാർഡ് 5, 8) പദ്ധതി നിർദ ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് എന്നിവ മാത്രമാണ് ഗ്രാമസഭകൾ ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി നിർദ്ദേ മുൻഗണന നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല.

ഖണ്ഡിക 3.1.2(ബി) 7 പ്രകാരം മുൻവാർഷിക പദ്ധതിയിൽ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ചെലവ് ക ഫോറം 4-ൽ തയ്യാറാക്കി ഗ്രാമസഭയിൽ അവതരിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

<u>വായ്പ</u>

മാർഗ്ഗരേഖ 3.4.1.8, 8(എ), (ബി) എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വായ്പാ സാദ്ധ്യതകൾക്കാ പ്രതിനിധികളുമായി ചർച്ച നടത്തിയിട്ടില്ല. വായ്പാ ബന്ധിത പദ്ധതികൾ തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

<u>നൂതന പ്രോജക്ടുകൾ</u>

മാർഗ്ഗരേഖ 3.8.5 (1) ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള നൂതന പ്രോജക്ടുകളൊന്നും തന്നെ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല

<u>CSR ഫണ്ട്</u>

സാമൂഹ്യ പ്രതിബദ്ധത നിറവേറ്റുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി വകയിരുത്തപ്പെടുന്ന Corporate Social Respons (CSR Fund) ലഭ്യമായിട്ടില്ല. CSRഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് സി.സി.റ്റി.വി ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള തയ്യാറാക്കിയെങ്കിലും ഫണ്ട് ലഭ്യമാകാത്തതിനാൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല .

1-6-1 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ വിതരണം-അപാകങ്ങൾ

ബാലരാമപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളതും മറ്റ് തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നി പെൻഷൻ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതുമായ ചുവടെ പറയുന്ന പെൻഷണർമാരുടെ സേവന സോഫ്റ്റ് വെയറി പെൻഷൻ വിതരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാറ്റസ് ആക്ടീവ് ആണ്. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മരണപ്പെട്ടയാളുടെ പേര്	മരണപ്പെട്ട തീയതി	മരണപ്പെട്ടയാൾ താമസിക്കുന്ന തദ്ദേശ സ്ഥാപനം	പെൻഷൻ ഐഡി,ഇനം	അധികമായി പെ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടോ സംബന്ധിച്ച വി
ഓമനതങ്കച്ചി പി	19.04.2024	പെരുങ്കടവിള പഞ്ചായത്ത്	102830100967 കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ -	
സരോജിനി	03.03.2024	പള്ളിച്ചൽ പഞ്ചായത്ത്	102770202419 ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	
കോമളവല്ലി	17.07.2023	വെങ്ങാനൂർ പഞ്ചായത്ത്	102960600344 ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം	12/2023 വരെ അനുവദിച്ചു.

മേൽപ്പറഞ്ഞ വ്യക്തികളുടെ മരണം ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടോ വ്യക്തമാക്കാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം.48/18.06.2024 നുള്ള മറുപടിയിൽ മേൽപ്പറ പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്നവരുടെ മരണം ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ അറിയിക്കുന്നതിനുള്ള ന സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

2023-24 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേ

ക്രമ നം	ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളു എണ്ണം
1	തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	10560	16
2	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1947000	1296
3	വിധവ പെൻഷൻ	17374800	13813
4	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	38080200	29468
5	വികലാംഗ പെൻഷൻ	5144000	3307
6	50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	526400	329
7	വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	60000	2

1-7 പണം നീക്കിയിരിപ്പ് പരിശോധന

1994 ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6 (4)വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള പണം നീക്കിയിരിപ്പ് പ 19.06.2024 തീയതിയിൽ രാവിലെ 11:45 മണിക്ക് മണിക്ക് ഉത്തരവാദത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്ന് നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 9,948/- രൂപയുടെ (ഒൻപതിനായിരത്തി തൊള്ളായിരത്തി ന എട്ട്) നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം സംബന്ധിച്ച പരിശോധനാ വിവര ചേർക്കുന്നു.

1) ഓഫീസ് ഉത്തരവു മുഖേന ജോലി വിഭജനം നടത്തുകയും ഓരോ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടേയും ചുമതലകൾ വ രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
2) ഫയലുകൾ, രജിസ്റ്ററുകൾ എന്നിവയുടെ പരിപാലനം സാമാന്യം തൃപ്തികരമാണ്. എന്നാൽ പരാത് വിവരാവകാശ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ കൃത്യമായി പരിപാലിച്ച് കാണുന്നില്ല.
3) തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് എന്നിവ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
4) ടോക്കൺ സമ്പ്രദായം ഏർപ്പെടുത്തി ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതുണ്ട്.
5) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ചട്ടങ്ങൾ അനുശാസിക്കും പ്രകാരം ഗ്രാമസഭകൾ കൂടുകയും, മിനുട്സ സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ ഗ്രാമസഭയിൽ അവതരിപ്പിച്ചതായി കാണ
6) ആസൂത്രണ സമിതി, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ എന്നിവ പദ്ധതി രൂപീകരണശേഷം യോഗം ചേരുകയേ നടത്തിപ്പ് ഫലപ്രദമായി മോണിറ്റർ ചെയ്ത് ടി വിവരങ്ങൾ മിനുട്സ് ചെയ്യുകയോ ചെയ്തതായി കാണുന്ന്

1-9-1 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടത്തിയ മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പ കേന്ദ്രഗ്രാമീണ മന്ത്രാലയത്തിന്റെ തൊഴിലുറപ്പിനായി തയ്യാറാക്കിയ ആനുവൽ മാസ്റ്റർ സർ (എ.എം.സി) നിർദ്ദേശങ്ങൾ പലതും പാലിച്ചിട്ടില്ല. ഫയൽ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതക ചേർക്കുന്നു.

ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന രേഖകൾ പദ്ധതികളുടെ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1) ഫോട്ടോ ഗ്രാഫ്സ് : മൂന്ന് ഘട്ടത്തിലെയും ഫോട്ടോസ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
2) ജിയോ ടാഗ്ഡ് ഫോട്ടോസ്: 7.12.5(17) ജിയോ ടാഗ്ഡ് ഫോട്ടോസ് /സാറ്റ് ലൈറ്റ് ഫോട്ടോസ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ടി സ്ഥലങ്ങൾ ടാഗ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

3) 2023-24 വർഷം മെറ്റീരിയൽ വർക്ക് ഒന്നും തന്നെ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.
മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം.47/19.06.2024 നുള്ള മറുപടിയിൽ 2023-24 വർഷം വർക്കിനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചെങ്കിലും ആരും ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കാത്തതിനാലാണ് മറ്റീരിയൽ നടപ്പാക്കാത്തതെന്നും ഫോട്ടോ ഗ്രാഫ്സും ജിയോ ടാഗ്ഡ് ഫോട്ടോസും ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1-9 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ് (AFS പ്രകാരം)	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	0	931272	931272	931272	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നല്കുന്നത്	0	50966918	50966918	50966918	0
ആകെ	0	51898190	51898190	51898190	0

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	05.06.2022 മുതൽ 16.06.2022 വരെ	01.08.2021 മുതൽ 31.03.2022 വരെ	08.08.2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	10.03.2017 മുതൽ 23.03.2017 വരെ	2011-12 മുതൽ 2015-16 വരെ	05.05.2017

1-11 സേവന പുസ്തകങ്ങളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ

ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ജീവനക്കാരുടെ ആർജിതാവധി അക്കൗണ്ടിൽ അപാകതയുള്ളതായി സേവ
പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ജീവനക്കാരന്റെ പേര്, തസ്തിക	ആർജിതാവധി അക്കൗണ്ടിലെ അപാകത
വേൽമുരുകൻ .റ്റി അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01.04.2014 മുതൽ 31.03.2021 വരെ ആർജിതാവധി കണക്കാക്കിയപ്പോൾ ലീവ് ക്രെഡിറ്റ് കോളത്തിൽ പരമാവധി ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യാവുന്ന 300 ലീവുകൾ അധികരിച്ച് ലിവ് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യുകയും തുടർന്ന് സറണ്ടർ ചെയ്യുന്ന ലീവുകൾ, അധികരിച്ച് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത ലീവിൽ നിന്ന് കുറക്കുകയുമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.
സിന്ധു .എൻ സീനിയർ ക്ലർക്ക്	1) 30.05.2016 മുതൽ 31.07.2016 വരെയുള്ള ആർജിതാവധി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.മേൽപ്പറഞ്ഞ കാലയളവ് തുടർന്ന് ആർജിതാവധി കണക്കാക്കിയപ്പോൾ ആർജിതാവധി കണക്കാക്കാനുള്ള ദിനങ്ങളിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. 2) 13.12.2016 മുതൽ 17.12.2016 വരെയും 14.11.2019മുതൽ 16.11.2019 വരെയുമുള്ള കമ്മ്യൂട്ടഡ് ലീവ് തുടർന്ന് ആർജിതാവധി കണക്കാക്കിയപ്പോൾ ആർജിതാവധി കണക്കാക്കാനുള്ള ദിനങ്ങളിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം.49/19.06.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാ
അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 മാലിന്യമുക്ത കേരളം ഹരിതകർമ്മസേന മുഖേന ബാലരാമപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായ നടത്തുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിലയിരുത്തൽ

2016-ലെ ഖരമാലിന്യ ചട്ടങ്ങളുടെ പരിപാലനം, ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്ന
ബന്ധപ്പെട്ട് ബാലരാമപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് വർഷം നടത്തിയ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പരിശേ
അടിസ്ഥാനത്തിലും ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 12.06.2024ന് നല്കിയ 11/24-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ
സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിലെ വിവരങ്ങൾ, എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലും ടി വിഷയുമായി
ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ/ശുപാർശകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

20വാർഡുകൾ ഉള്ള ബാലരാമപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആകെ ജനസംഖ്യ 36134 ആണ്
വാർഡുകളിലെ ഖരമാലിന്യ പരിപാലനത്തിനായി 41 ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളെ ആണ് നിയോഗ
ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ സേവനം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് ലഭിക്കേണ്ട സ
ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം ഹരിതകർമ്മസേനയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല

എൻക്വയറി നം.11(4ബി) . പഞ്ചായത്തിന് ആകെ 9259 വാസഗൃഹങ്ങളും 1335 സ്ഥാപനങ്ങളും ഉ
കൂടാതെ 8 ഓഡിറ്റോറിയങ്ങളും ഒരു പൊതു ചന്തയും പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നു
വാർഡുകളിലേയും പാഴ്വസ്തു ശേഖരണത്തിനായി നിലവിൽ 53 Mini MCF കളും, ഒരു താല്ക്കാല
എന്നിവയുമാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിനോട് ചേർന്ന് സ്ഥിതി ചെ
ചെറിയ റൂമിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താല്ക്കാലിക MCF, തികച്ചും അപര്യാപ്തമാണ്.

ശുചിത്വമിഷൻ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം ടിപ്പിംഗ് ഏര്യ, സോർട്ടിംഗ് ഏര്യ, സ്റ്റോറേജ് എന്നിവയ്ക്കായി സ്ഥലം നീക്കിവയ്ക്കാവുന്ന സ്ഥല ലഭ്യത നിലവിലുള്ള MCFന് ഇല്ല. കൂടാതെ Bailing Machine, Sort Conveyer Belt എന്നിവയൊന്നും ഇവിടെ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. (ചിത്രങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്) സ്ഥ കൊണ്ട് ബുദ്ധിമുട്ടുന്ന MCFൽ നിലവിൽ തരം തിരിക്കൽ ഒന്നും തന്നെ നടക്കുന്നില്ല. അതുകൊ ഹരിതകർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന പാഴ്വസ്തുക്കളെ തരം തിരിച്ച് നല്കാൻ കഴിയാത്തത് മൂലം കൺസോർഷ്യത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം ശേഖരിച്ച 77940 കിലോ പാഴ് 2378കിലോ മാത്രമേ തരംതിരിച്ച് നല്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുള്ളൂ. 2023-24 വർഷത്തിൽ പാഴ്വസ്തുക്കൾ വിറ്റ കൺസോർഷ്യത്തിന് ലഭിച്ചത് 6340/-രൂപ മാത്രമാണ്. എന്നാൽ തരം തിരിക്കാത്ത മലിന്യങ്ങൾ ഏറ്റെടുത്ത വകയിൽ കരാർ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് 52000/-രൂപ ഓഡിറ്റ് വർഷം നല്കേണ്ടി വന്ന മാലിന്യങ്ങൾ തരം തിരിച്ച് നല്കുന്നതിലെ കാര്യക്ഷമതയില്ലായ്മ വെളിവാക്കുന്നതാണ്. നിർമ്മാർജ്ജനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് New Energy എന്ന സഹായ സ്ഥാപനവുമായി പഞ്ചായത്ത് ഏർപ്പെട്ട് പ്രവർത്തിച്ചു വരികയും ഓഡിറ്റ് വർഷം 242000/-രൂപ ടി സ്ഥാപനത്തിന് കൺസൽട്ടിംഗ് നല്കിയതായും കാണുന്നു.

<u>നേട്ടങ്ങൾ:</u> മാലിന്യ ചട്ടങ്ങൾ ലംഘിക്കുന്നവർക്കെതിരെ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ പഞ്ചായത്ത് വ സ്ക്വാഡ് രൂപീകരിച്ച് പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം, ചട്ടലംഘനം നടത്തിയ 13 വ്യക സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവർക്കെതിരെ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും, 88100/-രൂപ പിഴ ഈടാക്കുകയും ഇതു കൂടാതെ ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി 2 തുമ്പൂർമുഴി സംസ്കരണ യൂണിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്നതും ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിക്കുന്നതിലേക്കായി, വ്യത്യസ്ത നി വേസ്റ്റ് ബിന്നുകൾ ഉണഭോക്താക്കൾക്ക് നല്കിയതും, ശുചിത്വ പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ശ്ലാഘ പ്രവൃത്തികളാൽ വിലയിരുത്താവുന്നതാണ്.

<u>കൈവരിക്കേണ്ട ലക്ഷ്യങ്ങൾ:</u> വാതിൽപ്പടി ശേഖരണം നിലവിലുള്ള 68 ശതമാനത്തിൽ നിന്നും 100 ശത ഉയർത്താനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വരുന്നതായി ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിൽ മറുപടി നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം യൂസർഫീ ഇനത്തിൽ 46,45,000/- രൂപ ലഭി ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ ശരാശരി മാസ വരുമാനം ഏകദേശം 8000/-രൂപ മാത്രമാണ്. മാസ 10,000/-രൂപ ആയി ഉയർത്താവുന്ന നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതിലേയ്ക്കായി, വാതിൽപ്പടി യൂസർഫീ കളക്ഷൻ എന്നിവ 100 ശതമാനമായി ഉയർത്തേണ്ടതും MCF സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കി പാഴ്വസ്തു തിരിച്ച് നല്കി കൂടുതൽ വരുമാന വർദ്ധനവിന് ശ്രമിക്കേണ്ടതുമാണ്. ആപത്ക്കരമായ ബയോമെഡിക്കൽ മാലിന്യം, എന്നിവയുടെ ശേഖരണത്തിനും സംസ്കരണത്തിനും നടപടി സ്വീകര പൊതു പരിപാടികൾ, ആഘോഷങ്ങൾ, മീറ്റിംഗുകൾ, ഓഡിറ്റോറിയങ്ങൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ ഗ്രീൻ പ്രോ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് യൂസർഫീ ഈടാക്കി ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ സേവനം ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്

(1) പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിനോട് ചേർന്ന് പ്രവർത്തിക്കുന്ന MCF

(2) മാലിന്യങ്ങൾ തരം തിരിച്ച് ശേഖരിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ബിന്നുകൾ

<u>1-13 സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികളിലെ അപാകങ്ങൾ (ചെല</u> <u>തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന 18,64,944/-രൂപ)</u>

<u>(1) പദ്ധതി നമ്പർ : 25/23-24 ചെലവ് തുക ₹71000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.</u>

പദ്ധതിയുടെ പേര് : ശ്രീചിത്തിര തിരുനാൾ ഗ്രന്ഥശാലയ്ക്ക് കുടിവെള്ളം ലഭ്യമാക്കൽ

അടങ്കൽ തുക : ₹2,00,000/- ഫണ്ട് : CFC

ചെലവ് തുക : ₹71,000/- ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി.458/11.01.2024-₹71000/-

മേൽ പദ്ധതിക്കായി കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക് 71,000/- രൂപ ഡെപ്പോസിറ്റ് നൽകിയെങ്കി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കത്ത് നൽകിയതായി ഇതു സ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടി വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കേ

പണി പൂർത്തീകരിച്ച് ഉപയുക്തതാ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ടി തുക 71000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

(2) പദ്ധതി നമ്പർ : 284 ചെലവ് തുക ₹497600/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര് : ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് വാഹനം

അടങ്കൽ തുക : ₹5,00,000/- ഫണ്ട് : (CFC – ₹1,50,000/-, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - ₹3,50,000/-)

ചെലവ് തുക : ₹4,97,600/- (CFC – ₹1,49,000/-, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - ₹3,48,600/-)
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി : 572/21.02.24 -₹135000/-
573/21.02.24 -₹14000/-

531/26.01.24 – ₹348600/-
ടി പദ്ധതിക്കായി Gem മുഖേന ഇലക്ട്രിക്ക് കാർഗോ വാഹനം വാങ്ങുന്നതിനായി 4,97,600/- രൂപ ടെക്നോളജീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ വാഹനം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ര സംബന്ധിച്ച കാലതാമസം കാരണമാണ് വാഹനം കൈമാറാൻ സാധിക്കാത്തത് എന്ന് ടെക്നോളജീസ് അറിയിച്ചതായി, ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് പ നം. 37 തീയതി. 16.06.2024) സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വാഹനത്തിന്റെ വില പൂർണ്ണമായും ന വാഹനം ലഭ്യമാകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവ് തുക ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വാഹനം ലഭ്യമാ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

(3) പദ്ധതി നമ്പർ : 38 – പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകങ്ങൾ

പദ്ധതിയുടെ പേര് : തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലന പദ്ധതി

അടങ്കൽ തുക : 8,00,000/- (വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം-5,00,000/-, തനത് ഫണ്ട്-3,00,000/-)

ചെലവ് തുക : 4,92,916/- (വികസന ഫണ്ട്)

കരാറുകാരന്റെ പേര് : ശ്രീ. ജനീഷ് .എ (ജെ.എസ്. ഇലക്ട്രിക്കൽസ്)

കരാർ തീയതി : 15.09.2023

ടി പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.

എ) ടെണ്ടർ നിബന്ധന പ്രകാരം സ്ഥാപിക്കുന്ന സാധനങ്ങളുടെ ഗുണമേന്മ, ഐ.എസ്.ഐ. സാക്ഷ്യ വാറന്റി എന്നിവ സൂക്ഷിക്കേണ്ട ചുമതല കരാറുകാരന്റേതാണ്. ഇവ ബില്ലിനോടൊപ്പം ഹാജ കരാറുകാരൻ ബാധ്യസ്ഥനാണ്. എന്നാൽ, ടിയാൻ കരാർ കാലയളവിൽ സമർപ്പിച്ച ബില്ലുകൾക്കൊപ്പം വസ്തുക്കളുടെ ബില്ലുകളോ, വാറന്റി വിവരങ്ങളോ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഹാജരാക്കാൻ കരാറുകാര നൽകിയതായി ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽ ആയത് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ബി) ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ ടിയാൻ 555 സിംഗിൾ ട്യൂബ് ലൈറ്റുകളും, 1154 ഡബിൾ ട്യൂബ് ലൈറ്റ എൽ.ഇ.ഡി. ലൈറ്റുകളും, പരിപാലനം നടത്തിയ വകയിലെ ബില്ലുകളാണ് സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്ന പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളെ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററിന്റെ അഭാവത്തിൽ ഇതി ഓഡിറ്റിന് പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. തെരുവ് വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കാൻ നടപടി എട സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് തയ്യാറാക്കി ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

(4) പദ്ധതി നമ്പർ : 278 (സ്പിൽ ഓവർ) ചെലവ് തുക രൂപ 8 ലക്ഷം ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര് : തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലന പദ്ധതി

അടങ്കൽ തുക : 8,00,000/- (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - 5,67,628/-, തനത് ഫണ്ട്- 2,32,372/-)

ചെലവ് തുക : 8,00,000/-

കരാറുകാരന്റെ പേര് : എ ഒൺ ഏജൻസീസ്

കരാർ തീയതി : 26.05.2022

ബിൽ നമ്പർ /തീയതി : 246/16.10.23 – 500000/-

587/29.02.24 – 67628/-

ചെക്ക് നമ്പർ/തീയതി – 00254/29.02.2024 – 2,32,372/-
ടി പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.

എ) ഓഡിറ്റ് വർഷം മൂന്ന് ബില്ലുകളിലായി കരാറുകാരൻ ആകെ 8,11,081/- രൂപ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എ ബില്ലുകളിൽ തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. **ഏത് കാലയളവിലെ** പരിപാലന വിവരങ്ങളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് എന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ സെക്രട്ടറി തൃപ്തികരമായ മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

ബി) ബില്ലുകൾക്കൊപ്പം ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ള വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളിൽ പരിപാലനം വിളക്കുകളുടെ തരം, എണ്ണം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തങ്ങളുടെ വാർഡുകളിലെ തെരുവ പരിപാലനം പൂർത്തിയായി എന്ന് മാത്രമാണ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. പരിപാലനം നടത്തിയ വിളക്കുകളുടെ പോസ്റ്റ് നമ്പർ, എണ്ണം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയ കടലാസിൽ മെമ്പർമാരോ, കെ.എ ഉദ്യാഗസ്ഥരോ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് നൽകിയ മ ബില്ലുകൾ പൂർണ്ണമായും, കമ്മറ്റിയിൽ അവതരിപ്പിച്ചതിന് ശേഷമാണ് ബിൽ തുക മാറി നൽകിയിട്ടുള്ള സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഓരോ വാർഡിലും കരാറുകാരൻ നടത്തിയ തെരുവ് വിളക്ക് മെയ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ, ബന്ധപ്പെട്ട വാർഡ് മെമ്പർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

സി) ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ടിയാൻ 2615 സിംഗിൾ ട്യൂബ് ലൈറ്റും, 923 ഡബിൾ ട്യൂബ് ലൈറ്റും, 814 എ ലൈറ്റും പരിപാലിച്ച വകയിലാണ് തുക ആവശ്യപ്പെട്ടിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിലെ വിളക്കുകളെ സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. തെരുവ് വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ ഇനി മുതൽ എഴുതി സൂക്ഷിക്കാം എന്ന് സെക്രട്ടറി അറി ആയത് തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.
മേൽ പറഞ്ഞ അപാകങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ടി ചെലവ് (രൂപ 8 ലക്ഷം) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെ ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ, ഏത് കാലയളവിലാണ് ടിയാൻ പരിപാലനം നടത്തിയത രേഖപ്പെടുത്തിയ കരാറുകാരന്റെ വിശദമായ ബില്ല്, ഓരോ വാർഡിലെയും പൂർത്തീകരിച്ച പണികൾ സ വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കി തടസ്സവാദം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

(5) KSEB ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല – ചെലവ് തുക 4,96,3 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

2023-24 ൽ വിവിധ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ/ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതികൾക്കായി KSEB ക്ക് താഴെ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം 4,96,344/- രൂപ മുൻകൂറായി നൽകിയിരുന്നു.
എ) പ്രോജക്ട് നം. 382/24
പ്രോജക്ട് : ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ/ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ, കൈതോട്ടുക്കോണം
അടങ്കൽ : 50,000/- (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ് : 46,344/-
ബിൽ നം./തീയതി : 44/27.03.2024
ബി) പ്രോജക്ട് നം. 36/24
പ്രോജക്ട് : പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ/ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ
അടങ്കൽ : 4,50,000/- (വികസന ഫണ്ട് - 3,48,545/-
തനത് ഫണ്ട് - 1,01,455/-)
ചെലവ് : 4,50,000/-

ബിൽ നം./തീയതി : 666/23.03.24 – 1,01,455/-

16/11.10.23 – 44,628/-

33/18.03.24 – 1,19,897/-

41/27.03.24 – 82,748/-

42/27.03.24 – 78,325/-

45/27.03.24 – 22,947/-

എന്നാൽ ടി പദ്ധതികൾക്കായി KSEB ക്ക് കൈമാറിയ തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് പ്രവർത്തികൾ പലതും പൂർത്തീകരിച്ചതായും വിനിയോഗ സ ലഭ്യമാക്കാൻ KSEB ക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നും, ആയത് ലഭ്യമായാൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാ സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. KSEB യിൽ നിന്നുള്ള വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേ ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ടി ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ താൽക്കാലികമായി തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

1-14 അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികളുടെ നിർവഹണ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും റിക്കാർഡുകളുടെയും പരിപാലനം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

(1) ഡിഫക്ട് ലൈബിലിറ്റി കാലയളവ് സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥ കരാറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

25.11.2019ലെ ജി.ഒ.(പി)161/2019/ഫിൻ നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഓരോ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിക്കും നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള ഡിഫക്ട് ലൈബിലിറ്റി പീരീഡ് സംബന്ധിച്ച അറിയിപ്പ് കരാറുകാർക്ക് നല്കു സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥകൾ കരാറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധി ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിൽ ടി വ്യവസ്ഥകൾ കരാറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട് എന്ന് മറുപടി നല് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ കരാർ പകർപ്പുകളിൽ ടി വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.

(2) പതിനാലാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള ഗുണഭോക്തൃ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടി

പതിനാലാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 12(2) ഇ(8) പ്രകാരം, നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ സുര ഉത്തരവാദിത്തവും ഉറപ്പ വരുത്തുന്നതിന്, ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പങ്കാളിത്തമുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് സ രൂപീകരിക്കുകയും, ടി സമിതികൾ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണം പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 2023-24 വർഷത്തിൽ പൂർത്തിയാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ, മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികൾ രൂപീകരിച്ച് പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.

(3) പ്രോജക്ട് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

അസി. എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികളുടെ ടെണ്ടർ നടപടി ക്രമങ്ങൾ മുതൽ ബിൽ പേയ്മെന്റ്, സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് തിരികെ നല്കൽ മുതലായ എല്ലാ ചെലവ് വിവരങ്ങ Wise) രേഖപ്പെടുത്തുന്ന പ്രോജക്ട് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-15 വസ്തുനികുതി പൂർണമായും പിരിച്ചെടുക്കുന്നില്ല.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനത്തിന്റെ വികസനപ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി വസ്തുനികുതി ഉൾപ്പടെയുള വരവുകൾ പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടത് അനിവാര്യമാണ്. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ് പരിശോധിച്ചതിൽ വസ്തുനികുതിയുടെ അരിയർ ഇനത്തിൽ 13,09374/- രൂപയും കറന്റ് 12,67,903/- രൂപയും ഉൾപ്പടെ **25,77,277/-** രൂപ പിരിച്ചെടുക്കവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. 15/6/2023- ഭരണസമിതി വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക പൂർണമായും പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് നോട്ടീസ് നൽകിയ ചെലവായ 71670/-രൂപ അനുവദിച്ചുനൽയിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടും ഒരു വാർഡിൽ നി 100% വസ്തുനികുതി പിരിച്ചെടുക്കാൻ പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. വസ്തുനികുതി പൂ

പിരിച്ചെടുക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുനൽകിയ അന്വേഷണകുറിപ്പ് 43/2024 -ന് മറുപടിയിൽ വസ്തുനികുതി പിരിവ് 100% കൈവരിക്കുന്നതിന് തുടർവർഷങ്ങളിൽ ഊർജിത സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. വസ്തുനികുതി പിരിവ് 100% കൈവരിക്കുന്നതിന് ഉദ്യോഗ- ഭരണ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 2023-ലെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

22/3/2023-ലെ സ.ഉ.(കൈ)നം.77/2023/Lsgd ഉത്തരവ് പ്രകാരം 2023-ലെ വസ്തുനികുതി പ പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികൾ സർക്കാർ ഉത്തരവായി പുറപ്പെട്ട പ്രസ്തുത ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ട പ്രധാന പ്രവർത്തനങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്ക

1. ഓരോ വർഷവും വസ്തുനികുതി 5% കൂട്ടുന്നതിനായി ഡിമാൻഡ് നോട്ടീസ് ഫോറം 9 A യിൽ ഉടമയ്ക്ക് ന

2. എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും ഫീൽഡ് പരിശോധന 30/6/2023-ൽ പൂർത്തീകരിക്കണം.

3. പരിശോധനയ്ക്കും ഡേറ്റാ എൻട്രിയ്ക്കും ഒരു കെട്ടിടത്തിന് പരമാവധി 30/-രൂപ തനത് ഫണ ചെലവഴിക്കാം.

4. പരിശോധനയ്ക്കും ഡേറ്റാ എൻട്രി നടത്തുന്നതിനുമായി സിവിൽ ഡിപ്ലോമ, ITI ഡ്രാഫ്റ്റ്മാൻ സ സർവ്വേയർ എന്നീ യോഗ്യതകൾ ഉള്ളവരെ നിയോഗിക്കേണ്ടതാണ്.

5. സോഫ്റ്റ് വെയറിൽചേർക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് 10%കെട്ടിടങ്ങൾ സെക്രട്ടറി ചുമതലപ്പെടുത്തുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥ പരിശോധന നടത്തണം.

വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സ്വീകരിച്ച നട വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ അന്വേഷണകുറിപ്പ് 2/2024 -ന് ലഭ്യമാക്കിയ മ കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലായെന്നും, ഫീൽഡ് തല പ നടത്തി കെട്ടിടഉടമയ്ക്ക് നൽകേണ്ട 9സി ഫോം സഞ്ചയ സേഫ്റ്റ് വെയറിൽ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാ ഉടമകളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന പരാതികൾ പരിശോധിക്കാൻ കമ്മിറ്റിയെ നിയോഗിക്കുകയോ, കെ ആദ്യഘട്ട ഫീൽഡ് തല പരിശോധന പോലും പൂർത്തിക്കാത്തതിനാൽ ഉദ്യോഗസ്ഥതലത്തിലുള്ള പരിശോധയോ നടത്തിയിട്ടില്ലായെന്നും അറിയിച്ചു.

പഞ്ചായത്തിൽ GIS(Geographic Information System) നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ മേൽ ഉത്തരവിൽ പറയുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വസ്തുനികുതി പ പൂർത്തീകരിക്കാത്തത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭരണപരമായ വീഴ്ചയായി കാണുന്നു. സർക്കാർ നിർദ്ദേശി പരിഷ്കരണം കുറ്റമറ്റ രീതിയിൽ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതും തുടർനടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാ

1-17 മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ നിന്നും വസ്തുനികുതി നികുതി പൂർണമായും പിരിച്ചെടുക്ക

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ പരിശോധനയിൽ ചുവടെ വിവരിക്കുന്ന മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ വസ്തുനികുതി പൂർണമായും പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ലായെന്ന് കാണുന്നു.

കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമ	കുടിശ്ശിക തുക (2024 I Half വരെ)
2/ 623	Indus Towers	31999/-
6/ 882 A	,,	10926/-
20/ 647 A	Air Tel	8354/-

മേൽ വിവരിച്ച ടവറുകളിൽ നിന്നും കുടിശ്ശികയില്ലാതെ നികുതി ഈടാക്കാത്തതിനും, ഈടാക്കുവാൻ നടപടികളുടെ വിവരവും ലഭ്യമാക്കാൻ നൽകിയ അന്വേഷണകുറിപ്പ് 4/2024-ന് നൽകിയ മറുപടിയി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാൻ ഡിമാൻഡ് നോട്ടീസ്, ആർ.ആർ. നോട്ടീസുകൾ നൽകിയി അറിയിച്ചു.ടവറുകളിൽ നിന്നും കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പടെയുള്ള നികുതി ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാ

1-18 പഞ്ചായത്ത് തല ദുരിതാശ്വാസനിധിയുടെ പ്രവർത്തനം ഊർജിതമാക്കേണ്ടതാ

2003 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസനിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകൃതിക്ഷോഭങ്ങൾ, അഗ്നിബാധ, അത്യാഹിതം, മാറാരോഗങ്ങൾ എന്നിവ മൂലം ദുരിതമന നിർദ്ധനരായ പഞ്ചായത്തുനിവാസികൾക്ക് അടിയന്തരസഹായം നൽകുന്നതിനായി ഒരു ദുരിതാശ രൂപീകരിക്കാവുന്നതാണ്. പഞ്ചായത്തിൽ ഇത്തരത്തിൽ ഒരു നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഹെഡ്കോഡ് 311100101-ൽ (ദുരിതാശ. നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 26013/-രൂപയും 2023-24-വർഷത്തിലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ നീ 27058/-രൂപയാണ്. 2023-24 വർഷത്തിൽ ദുരിതാശ്വാസനിധിയയുടെ വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ല നൽകിയ അന്വേഷണകുറിപ്പ് 36/2024 -ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ പലിശയിനത്തിൽ 1045/- രൂപ ല അറിയിച്ചു.പ്രസ്തുത മറുപടിയിൽ നിന്നും ദുരിതാശ്വാസനിധിയുടെ പ്രവർത്തനം ഊർജിതല്ലായെന്ന് പഞ്ചായത്തിലെ നിർധനരായ ജനങ്ങൾക്ക് സഹായം നൽകുന്നതിനായി പൊതുജനങ്ങളിൽ നിന്നു നൽകി തുക കൈപ്പറ്റി ദുരിതാശ്വാസ നിധിയുടെ പ്രവർത്തനം വിപുലമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേ

1-19 ഭീമമായ വാടകകുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ നടപടികൾ ഊർജിതമാക്കണം.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ പഞ്ചായത്ത് സ്വന്തം കെട്ടിടങ്ങൾ നൽകിയ ഇനത്തിൽ ലഭിക്കാനുള്ള കുടിശ്ശിക തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ഡിമാൻഡ്	കളക്ഷൻ	ബാലൻസ്
കറന്റ്	16,27,080/-	4,08,669/-	12,18,411/-
അരിയർ	703870/-	4,98,521/-	2,05,349/-
ആകെ	23,30,950/-	90,7190/-	14,23,760/-

പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 14,23,760/-രൂപ വാടകയിനത്തിൽ ലഭിക്കാനുണ്ട്. അതിര സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 12,18,411/- രൂപ കുടിശ്ശികയായി കാണുന്നു. വാടക കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരവും, ലേലം സ്ഥിരപ്പെടുത്തിയ രേഖകളും, വാടക കരാറുകളും ലഭ്യമാക്കാൻ നൽകിയ അന്വേഷണകുറിപ്പ് 51/2024-ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ കുടിശ്ശി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനായി നോട്ടീസ് നൽകി ആർ.ആർ. നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നതായയും , അനുബന്ധകെട്ടിടങ്ങളും പൊളിച്ചുകളഞ്ഞ് പുതിയ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചതിനാൽ വർഷത്തിലേയ്ക്ക് ലേലം നടത്തിയിട്ടില്ലായെന്നും അറിയിച്ചു. വാടക കരാറുകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കടമുറികൾ വർഷങ്ങൾക്ക് മുമ്പ് ലേലം ലഭിച്ചവ ഭീമമായ കുടിശ്ശിക വരുത്തിയിട്ടും കൈവശം വച്ച് വരുന്നതായും പ്രസ്തുത കടമുറികൾ നടത്തിയിട്ടില്ലായെന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി കടമുറി ചെയ്യുമ്പോൾ കുടിശ്ശിക വരുത്തിയവരെ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. വാടക കുടിശ്ശിക പൂർണ്ണമായി പിരിച്ചെടു ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ഡെയിഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി മുഴുവൻ വാണിജ്യസ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ലൈസ നൽകുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സഞ്ചയ സേഫ്റ്റ് വെയർ, സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തിര വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് കെട്ടിടനമ്പർ നൽകിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം 3400/-ലധികമാണ്. എന്നാൽ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 361 സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മാത്രമെ ലൈസൻസ് നൽകി വരവ് രേഖപ്പെടു പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ഡെയിഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിൽ ആകെ 653 കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം മാത്രമേ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ. മുഴുവൻ വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ലൈസൻ വരവ് ശേഖരിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ അന്വേഷണകുറിപ്പ് 18/

നൽകിയ മറുപടിയിൽ ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിന് തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയി... വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനായി ധനകാര്യസ്റ്റാൻഡിംഗ് ക... നേതൃത്വത്തിൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഭരണസമിതി തീരുമാനങ്ങൾക്ക് സമയബന്ധിതമായി അംഗീകാരം നൽകുന്നി...

1995 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിക്രമം) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 26... ഭരണസമിതിയോഗം പാസാക്കുന്ന തീരുമാനങ്ങളും പ്രമേയങ്ങളും ഒരു രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി ... പ്രസിഡന്റും ഒപ്പ് വച്ച് സെക്രട്ടറി വായിച്ച ശേഷം, യോഗം തീർന്നാലുടൻ ഓഫീസ് നോട്ടീസ് ... പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. അംഗീകരിച്ച തീരുമാനങ്ങളുടെയും പ്രമേയങ്ങളുടെയും പകർപ്പ് യോഗം ക... മണിക്കൂറിനകം എല്ലാ അംഗങ്ങൾക്കും സെക്രട്ടറി നൽകേണ്ടതാണ്. യോഗനടപടികുറിപ്പുകളുടെ... സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കി യോഗം കഴിഞ്ഞ് 3 ദിവസത്തിനകം അദ്ധ്യക്ഷന്റെ അംഗീകാരത്തിന് നൽകേ... ആയത് ലഭിച്ച് 24 മണിക്കൂറിനകം പ്രസിഡന്റ് സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് തിരിച്ച് നൽകേണ്ടതാണ്. അ... അംഗീകരിച്ചാൽ ഉടൻതന്നെ മിനിട്ട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി അദ്ധ്യക്ഷന്റെ ഒപ്പ് വാങ്ങി ആയതിെ... നോട്ടീസ് ബോർഡിൽ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വ... ഭരണതലത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച യോഗമിനിട്ട്സുകൾ സമയബ... പൂർത്തിയാക്കി പൊതുജനങ്ങളുടെ അറിവിലേയ്ക്ക് നൽകുന്നതിൽ പ്രസിഡന്റും സെക്രട്ടറിയും ... ഭരണപരമായ ചുമതലകൾ നിർവഹിച്ചിട്ടില്ലായെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിത... ഭരണപരമായ തീരുമാനങ്ങൾ ചട്ടപ്രകാരം നിശ്ചിത സമയത്തിനകം സെക്രട്ടറിയും പ്രസിഡന്റും അ... നൽകാത്തതിനുള്ള ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി കൂടിയ തീയതി	മിനിട്സ് സെക്രട്ടറി അംഗീകരിച്ച തീയതി	മിനിട്സ് പ്രസിഡന്റ് അംഗീകരിച്ച തീയതി
4/4/2023	17/6/2023	17/6/2023
25/4/2023	20/6/2023	20/6/2023
20/4/2023	30/6/2023	30/6/2023
15/5/2023	19/7/2023	19/7/2023
21/10/2023	9/1/2024	9/1/2024
5/12/2023	18/3/2024	18/3/2024
9/1/2024	5/3/2024	5/3/2024

മേൽ വിവരിച്ചതിൽ നിന്നും ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച ചില തീരുമാനങ്ങൾ 2 മാസം കഴിഞ്ഞാണ് ... പ്രസിഡന്റും അംഗീകരിച്ചതെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. ചട്ടപ്രകാരമുള്ള കാലയളവിൽ മിനിട്സ് അ... പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്താത്തതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാൻ നൽകിയ അന്വേഷണകുറിപ്പ് 35 /2024-ന് തുടർവ... മേൽ വിവരിച്ച അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. ചട്ടപ്രകാരമുള്ള കാലയളവിൽ ഭര... തീരുമാനങ്ങൾ അംഗീകരിച്ച് പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയെന്ന് സെക്രട്ടറി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-22 സോഴ്സ് ലെവൽ സെഗ്രിഗേഷൻ -ബിന്നുകളുടെ വിതരണം സുതാര്യമല്ല.

പദ്ധതിനമ്പർ	199/23-24(സോഴ്സ് ലെവൽ സെഗ്രിഗേഷൻ)
അടങ്കൽ തുക	20,00,000/-
ചെലവ് തുക	16,94829/-
ബിൽ നമ്പർ	SANCTION Order-413., 16/12/2023
നിർവഹണം	V.E.O

പദ്ധതി പ്രകാരം ബിന്നുകൾ ഭവനങ്ങളിൽ നൽകി ഉറവിടസംസ്കരണം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനാണ നടപ്പിലാക്കിയത്. പദ്ധതിയ്ക്കായി GEM മുഖേന ടെണ്ടർ വിളിച്ച് ഏറ്റവും കുറവ് തുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത TECHNOLOGIES-ന് 5714 ബിന്നുകൾക്ക് ജി.എസ്.റ്റി. ഉൾപ്പടെ 16,94,829/- രൂപ നൽകി. ബിന്നുകൾ ന ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സ്റ്റോക്കിലെടുക്കാതെ വാർഡ്തലത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേന വഴി വിതരണം ചെയ്യുവാ വാർഡുകളിൽ വിതരണം ചെയ്തതായുള്ള വാർഡ് മെമ്പറുടെ സാക്ഷ്യപത്രമാണ് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യ ബിന്നുകൾ കൈപ്പറ്റിയവരുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ഭവനങ്ങളിൽ ലഭിച്ചതായി ഉറപ്പുവരുത്തുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ല. ബിന്നുകളുടെ ക്വാളിറ്റി ഉറപ്പുവരുത്തിയ കമ്മിറ്റി മിനിട്സ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 26/6/2023, 16/11/20 തിയതികളിൽ യോഗം കൂടിയെങ്കിലും പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം ലഭിച്ച ബിന്നുകൾ പരിശോധിച്ച് ഗുണ ഉറപ്പുവരുത്തിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പദ്ധതികൾ പ്രകാരം വാങ്ങുന്ന സാധനങ്ങളുടെ ഗുണ പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും വിതരണ രജിസ്റ്ററുകളും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്

1-23 സാനിട്ടറി പാഡ് ഡിസ്ട്രോയറുകൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയില്ല-94768/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പദ്ധതി നമ്പർ	S0316/24-സാനിട്ടറി പാഡ് ഡിസ്ട്രോയർ
അടങ്കൽ തുക	100000/- (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക	94768/-
ബിൽ നമ്പർ	Sanction Order-656, 18/3/2024
നിർവഹണം	വി.ഇ.ഒ. II

പദ്ധതി പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിൽ 2 സാനിട്ടറി പാഡ് ഡിസ്ട്ര സ്ഥാപിക്കുന്നതിനാണ് തുക ചെലവഴിച്ചത്. സ്ഥാപിക്കുന്ന തിയതി മുതൽ ഒരു വർഷത്തെ വാ ഉപകരണങ്ങൾക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി പ്രകാരം റൈഡ്കോ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 2 പാഡ് ഡിസ്ട്രോയറുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. സാനിട്ടറി പാഡ് ഡിസ്ട്ര പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽആയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ നൽകിയ അന്വേഷണകുറിപ്പ് 32 നൽകിയ മറുപടിയിൽ സ്വിച്ച് ഓൺ ചെയ്യുമ്പോൾ പഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ വൈദ്യുതിയും ഓ പോകുന്നതിനാൽ നിലവിൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ലായെന്ന് മറുപടി നൽകി. സാനിട്ട ഡിസ്ട്രോയറുകൾക്ക് സ്ഥാപിച്ച തിയതി മുതൽ ഒരു വർഷത്തെ വാറന്റി മാത്രം ലഭിക്കുന്നതിനാൽ, ഉപക സ്ഥാപിച്ച് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിന് മുമ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയത് ഉചിതമായില്ലായെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ഇലക്ട്രിക് വിഭാഗത്തിന്റെ പ്രയോജനപ്പെടുത്തി സാനിട്ടറി പാഡ് ഡിസ്ട്രോയറുകൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കി സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്ക പദ്ധതിയ്ക്കായി ചെലവഴിച്ച 94768/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. സാനിട്ടറി പാഡ് ഡിസ്ട്ര പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാൻ തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ച് പ്രവർത്തനാസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 വിമുക്തഭടന്റെ ഭവനത്തിന് വാസയോഗ്യമാക്കാൻ ധനസഹായം നൽകി. 50,0 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0200/-2023-24
അടങ്കൽ തുക	1625000/-
ചെലവ് തുക	1275000/-
നിർവഹണം	വി.ഇ.ഒ. II

ബിൽ നമ്പർ (ഗുണഭോക്താവായ സുരേഷ് കുമാറിന് തുക നൽകിയ ബില്ലുകൾ)	1.Sanction No.545, 24/3/2023- 25000/- (വി.ഇ.ഒ. II - ഷിജു ഏലിയാസ്) 2.Sanction.No.215,18/9/2023.-25000/- (വി.ഇ.ഒ. II – സന്ധ്യ.ആർ)

വാസയോഗ്യമല്ലാത്ത ഭവനങ്ങൾ വാസയോഗ്യമാക്കുന്നതിന് 2022-23 വർഷത്തിൽ രണ്ടു ഗ പരമാവധി 50000/- രൂപ നൽകാനാണ് പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചത്. സ്പിൽഓവറായ പദ്ധതി 2023-24 വ പ്രോജക്ട് നമ്പർ-S0200/2023-24-ആയി തുടർന്ന് നടപ്പിലാക്കി. പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ഒരു സുരേഷ് കുമാർ .ബി. എന്നയാളുടെ ഫയൽ പരിശോധനയിൽ ടിയാന്റെ 9/179 ഭവനത്തിന് ആകെ 50 ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി ഭവനത്തിന്റെ ഓണർഷിപ്പ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനെ തുടർന്ന് 9/179 ഭവനത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ ടി ഭവനത്തിന് 70m2 വിസ്തീർണം ഉള്ളതായും ഉടമ സുരേഷ് കുമാർ ആണെന്നും, T History- യിൽ 6/5/2021-ലെ A5-3022/21 ഫയൽ പ്രകാരം വിമുക്തഭടന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വാസഗ്ര നിലയിൽ 2021 ആദ്യ പകുതി മുതൽ നികുതിയിളവ് നൽകിയിരിക്ക രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.വിമുക്തഭടന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വാസഗ്രഹം ആണെങ്കിൽ പെൻഷണർ ഗുണഭോക്താവായി തെരഞ്ഞെടുത്ത് ധനസഹായം നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ അന്വേഷണകുറിപ്പ് 39/2024 -ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ ഗുണഭോക്താവ് പെയിന്റിംഗ് തൊഴിലാളിയ തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. മറുപടി തൃപ്തികരമല്ലാത്തതിനാൽ ഗുണഭോ നൽകിയ 50000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം നൽക സാഹചര്യവും അതിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകളും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാ അല്ലാത്തപക്ഷം തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക ടി ആനുകൂല്യം നൽകിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ബാ കണക്കാക്കുന്നതുമാണ്.

1-25 കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിൽ സർക്കാർ അംഗീകാരമില്ലാത്ത തസ്തികയിൽ നിയ നടത്തി ശമ്പളം നൽകി വരുന്നു. ചെലവ് തുക 1,46,663/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

A.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-	S0064/23 കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലെ ഡോക്ടർ, പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫിന്റെയും, ഡാറ്റാ എൻട്രി എന്നിവരുടെ വേതനം
അടങ്കൽ തുക	11,29,596/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ - 500000/- തനത് ഫണ്ട് -6,29,596/-)
ചെലവ് തുക	1128396/-
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- എഫ്.എച്ച്.സി.
പദ്ധതിപ്രകാരം ഡേറ്റാ എൻട്രി തസ്തികയ്ക്ക് വേണ്ടി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ ബില്ലുകൾ	തുക
Sanction Order-8,Date-5/5/2023	13,333/-
Sanction Order-94,Date-23/6/2023	13,333/-
Sanction Order-108,Date-5/7/2023	13,333/-
Sanction Order-144,Date-5/8/2023	13,333/-
Sanction Order-190,Date-4/9/2023	13,333/-

Sanction Order-262,Date-19/10/2023	13,333/-
Sanction Order-280,Date-3/11/2023	13,333/-
Sanction Order-449,Date-2/1/2024	13,333/-
Sanction Order-547,Date-7/2/2024	13,333/-
Sanction Order-615,Date-5/3/2024	13,333/-
Sanction Order-828,Date-27/3/2024	13,333/-
ഡേറ്റാ എൻടി തസ്തികയ്ക്ക് വേണ്ടി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2023-24 വർഷത്തിൽ ചെലവഴിച്ച ആകെ തുക	146663/-

ടി പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം ബാലരാമപുരം FHC യിൽ ആർദ്രം പദ്ധതി പ്രകാരം ഒരു ഡോക്ടർ, ഒരു ഫാ ഒരു ഡേറ്റ എൻടി ഓപ്പറേറ്റർ എന്നീ ജീവനക്കാരെ നിയമിച്ച് ശമ്പളം നൽകി വരുന്നു. എന്നാൽ ബാ FHC യിൽ ഡേറ്റ എൻടി ഓപ്പറേറ്റർ എന്ന തസ്തികയ്ക്ക് ടി പദ്ധതി പ്രകാരമോ മറ്റേതെങ്കിലും ഉത്തരവ് (സർക്കാർ നാളിതുവരെ അംഗീകാരം നൽകിയിട്ടില്ല.

പതിനാലാം പദ്ധതി, സബ്സിഡി/ധനസഹായ മാർഗ്ഗരേഖ (സം.ഉ.(കൈ)115/2022/ത.സ്വ.ഭ. 28/05/2022 ഖണ്ഡിക 8.6 പ്രകാരം സർക്കാരിന്റെ പ്രത്യേക അനുമതി കൂടാതെ ശമ്പളമോ ഓണ നൽകാൻ പാടില്ല എന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു.

പതിനാലാം പഞ്ചവൽസര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ (സ.ഉ(കൈ)നം.115/2022/തസ്വഭവ 28/5/2022) ഖണ്ഡിക 7.6.1, 7.6.2 എന്നിവ പ്രകാരം കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിൽ ഡോക്ടർമാരുടെ ഉച്ചകഴിഞ്ഞും വൈകുന്നേരങ്ങളിലും ലഭ്യമാക്കുന്നതിലേക്കായി ഒരു ഡോക്ടറേയും, പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റ ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നിയോഗിക്കാവുന്നതും അവർക്ക് വേതനം നൽ തടസ്സം ഉണ്ടാകാതിരിക്കാൻ വികസന ഫണ്ടോ തനത് ഫണ്ടോ ഉപയോഗിക്കാവുന്നതുമാണ ജീവനക്കാരുടെ നിയമനം ജില്ലാ കളക്ടറുടെ നേതൃത്വത്തിൽ ഉള്ള സമിതി ഇന്റർവ്യൂ നടത്തി നടത്തേ പ്രസ്തുത നടപടിക്രമം പാലിക്കാൻ സാധിക്കാത്തപക്ഷം നിയമനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപടികളുടെ വിവരം ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളുൾപ്പെടെ ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ മുഖാന്തിരം ജില്ലാ അയച്ചു കൊടുത്ത് സാധൂകരണം വാങ്ങേണ്ടതാണ്. 2023-24വർഷത്തിൽ മേൽ പദ്ധതിപ്രകാരം ബാ FHC യിൽ സർക്കാർ അനുവാദം നൽകാത്ത ഡേറ്റാ എൻടി ഓപ്പറേറ്റർ എന്ന തസ്തികയിൽ നടപ പാലിക്കാതെ പഞ്ചായത്ത് നിയമനം നടത്തി വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും വേതനം നൽകി വര കാണുന്നു.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ അന്വേഷണകുറിപ്പ് 10/2024 -ന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നൽകിയ മ 2017- ൽ 180 പേരുടെ ശുചിത്വസേന രൂപീകരിച്ചതായും FHC യിൽ ഇ ഹെൽത്ത് ന നടപ്പിലാക്കിയപ്പോൾ, ഈ-ഹെൽത്ത് പ്രവർത്തനത്തിനായി അവരിൽ നിന്നും 6പേരെ തെര നിയമിച്ചതായും, കോവിഡ് സാഹചര്യത്തിൽ ഒരു ഡേറ്റാ എൻടിഓപ്പറേറ്ററുടെ സേവനം ആവശ്യമ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ശ്രീമതി സമീറ എന്ന ശുചിത്വസേനാ അംഗത്തെ 12/2/2021-ലെ 6(1 തീരുമാനപ്രകാരം ഡാറ്റാഎൻടി ഓപ്പറേറ്ററായി നിയോഗിച്ചതായും അറിയിച്ചു. കോവിഡ് സാഹചര്യം ടി തസ്തിക പഞ്ചായത്ത് നിർത്തലാക്കാത്തതിനാൽ ഓഡിറ്റ് സമയത്തും ജീവനക്കാരി ടി തസ്തികയിൽ വരുന്നു എന്നാണ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആർദ്രം പദ്ധതി പ്രകാരം നിയമിച്ച മ ജീവനക്കാർ മെഡിക്കൽ ആഫീസറുമായി കരാർ ചമച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഡേറ്റാ എൻടി തസ്തികയിൽ ജോല ജീവനക്കാരി കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഡേറ്റ എൻടി ഓപ്പറേറ്റർ എന്ന തസ്തികയയ്ക്ക് PSC അ അടിസ്ഥാന യോഗ്യതകളായ +2, Diploma In Computer Application എന്നിവ തെളിയിക്കുന്ന സാക്ഷ്യ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും ടിയാളുടെ SSLC, Computer Teacher Training Cou യോഗ്യതകൾ തെളിയിക്കുന്ന സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ നിന്നും സർ അംഗീകാരം ഇല്ലാതെയും, നിശ്ചിത യോഗ്യത ഇല്ലായെയും, കരാർ ചമയ്ക്കാതെയുമാണ് ടി തസ്തികയിൽ ജോലി ചെയ്യുവരുന്നതെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. പദ്ധതിയുടെ പ്രോജക്റ്റ് ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രോ

ഭരണാനുമതി 24/2/2023-ൽ കൂടിയ ഭരണസമിതി തീരുമാനം1(1) ആയി നൽക ആരോഗ്യകാര്യസ്റ്റാൻറ്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 13/2/2023-ലെ1(1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ശിപാർശ നൽക രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ ആരോഗ്യകാര്യസ്റ്റാൻറ്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ 13/2/2023-ലെ മിനിട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ ആരോഗ്യകാര്യസ്റ്റാൻറ്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അപ്രകാരം ശിപാർശ നൽക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
ആയതിനാൽ ബാലരാമപുരം FHC യിൽ ഡേറ്റ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ തസ്തിക അനിവാര്യമാ ആരോഗ്യവകുപ്പിന്റെ ശുപാർശയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സർക്കാർ അംഗീകാരം വാങ്ങേണ്ടതാണ്. അംഗീകാരം ലഭിച്ച ശേഷം മാത്രമേ ടി തസ്തികയിൽ സർക്കാർ അനുശാസിക്കും പ്രകാരം നിയമനവും നൽകാൻ പാടുള്ളൂ. 2023-24 കാലയളവിൽ അംഗീകാരമില്ലാതെ തുടർന്ന് വന്ന തസ്തികയിൽ നൽകിയതിന് സർക്കാർ സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം ടി ചെലവ് 24/02/ ഭരണസമിതിയോഗത്തിൽ ഈ പ്രോജക്റ്റിന് ഭരണാനുമതി നൽകിയ ഭരണസമിതി അംഗങ്ങളുടെയും ന ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെയും ബാധ്യതയായി കണക്കാക്കി തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്. സാധൂകരണം/തൃപ്തികരമായ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ടി ചെലവ് 146663/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 വാഹനങ്ങളുടെ വിവരം VEELS -എന്ന സൈറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 22-10-2020 -ലെ 59/2020 നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം സംസ്ഥാനത്തെ വിവിധ വകുപ്പുകൾ, സ്ഥാപനങ്ങൾ, പൊതുമേഖലാ സ്ഥാപനങ്ങൾ, ഗ്രാന്റ് -ഇൻ- എയിഡ് സ്ഥാപനങ്ങ സ്ഥാപനങ്ങൾ, സർക്കാർ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്വന്തമാ (വകുപ്പിന്റെ കീഴിലുള്ളവ ഉൾപ്പെടെ) അല്ലാത്തതുമായ (വാടക, കോൺട്രാക്ട് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഉ

എല്ലാത്തരം വാഹനങ്ങൾ, ഡ്രൈവർമാർ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ "VEELS" -എന്ന സൈറ്റ 2020-ന് മുമ്പായി രജിസ്റ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്തിന്റെയും അനുബന്ധ സ്ഥാപന വാഹനങ്ങളുടെയും ഡ്രൈവർമാരുടെയും രേഖകൾ പ്രസ്തുത സൈറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതിന്റെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് 30/2024- ന് മറുപടിയിൽ പഞ്ചായത്തി ൽവാഹനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ VEELS -ൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടില്ലായെന്ന് അറിയിച്ചു. സർക്കാർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെയും അനുബന്ധ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും വാഹനങ്ങളുടെയും ഡ്രൈവർ രേഖകൾ (വാടക, കോൺട്രാക്ട് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നവ ഉൾപ്പെടെ) VEELS സൈറ്റിൽ ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ച വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 പാഥേയം പദ്ധതി - ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിയ പദ്ധതി വിഹിതത്തിന്റെ കൈപ്പറ്റ്/വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭിച്ചിട്ടില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു രൂ 10,46,480/-

2023-24 വർഷത്തിൽ അസി. സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതി ആകെ 1046480/- രൂപ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിയെങ്കിലും ടി തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രസീതോ സാക്ഷ്യപത്രമോ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ടി ചെലവ് സംബന്ധിച്ച സാംഖ്യ ബിൽ പകർപ്പുകൾ ഹാജരാക്കിയെങ്കിലും ട്രഷറി ബിൽ ബുക്കിൽ ടി ബില്ലുകളോ ചെലവോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

<u>(1) പദ്ധതി നം. - 70 പാഥേയം (വികസന ഫണ്ട് SCP)</u>

ചെലവ് തുക - 397120 /- (അടങ്കൽ - 7,30,000/-)

ബിൽ നം./തീയതി (ACR പ്രകാരം) – 277/06.11.2023 – 397120/-

<u>(2) പദ്ധതി നം. - 72 പാഥേയം (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)</u>

ചെലവ് തുക - 649360/- (അടങ്കൽ - 1608400/-)

ബിൽ നം./തീയതി (ACR പ്രകാരം) – 278/06.11.2023 – 3,00,000/-

279/06.11.2023 – 3,49,360/-

ഇതു സംബന്ധിച്ച് 11.06.2024 ന് നല്കിയ 5/24-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് നല്കിയ മ
കൈപ്പറ്റ് വിവരങ്ങൾക്കും, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിനുമായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ കത്ത് ന
സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്ന
ചെലവ് തുക (10,46,480/- രൂപ) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-28 ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക്, പകൽവീട് എന്നീ പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടി

13 -ാം പദ്ധതിക്കാലത്ത് സർക്കാർ വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്ന ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക്, പകൽവീട് എന്നീ പദ്ധ
ബാലരാമപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പദ്ധതി രൂപീകരിക്കുകയോ നടപ്പാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

1-29 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ-മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല - 1,56,7 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പദ്ധതി നമ്പർ : 08
പദ്ധതിയുടെ പേര് : ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ തുക: 3,00,000
ചെലവ് തുക: 3,00,000
ഫണ്ടിനം: മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്
ബിൽ നമ്പർ, തീയതി : 42/05.06.2023, തുക : 3,00,000/-

മേൽ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കേരള സംസ്ഥാന ഹോമിയോപ്പതിക്ക് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസ
(ഹോംകോ) എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 3,00,000/- രൂപ **05.06.2023** തീയതിയിൽ നൽകിയെങ്കിലും
രൂപയുടെ (പി.എഫ്.298,03.06.2024) മരുന്നുകൾ മാത്രമേ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളൂ. ലഭ്യമാക്കാൻ അവ
മരുന്നുകൾക്കുള്ള തുകയായ 1,56,799/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി ഓഡ
ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിവരം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	വർഷം	മുന്നിരിപ്പ്	തൻ വർഷം ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	നീ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	973000	2143884	31/24 ലൈഫ് ജനറൽ	2143884	
			300000	37/24 അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം ജനറൽ	**300000**	
			663884	43/24,ലൈഫ് മിഷൻ എസ് സി പി	663884	
			570000	47/24 സ്നേഹ സ്പർശം	570000	
			133899	58/24 ക്ഷീര സമൃദ്ധി പാലിന് സബ്സിഡി	133899	
			100000	59/24 വാഴക്കൃഷി വികസനം	100000	
			100000	338/24 37 നമ്പർ അംഗൻവാടി വയറിംഗ്	0	
			400000	39 നമ്പർ അംഗൻവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരണം	0	
				283 ഇരുപതാം വാർഡിലെ അംഗൻ വാടിയുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യം	144762	
ആകെ		**973000**	**4411667**		**4056429**	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	-	1570000	31/24 ലൈഫ് ജനറൽ	1570000	
			460000	43/24 ലൈഫ് മിഷൻ (എസ്.സി.പി)	460000	
			570000	47/24 സ്നേഹ സ്പർശം	570000	
ആകെ			**2600000**		**2600000**	
മുനിസിപ്പൽ കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നു ലഭിച്ചത്	2023-24	380000	2999900	232/കമ്പോസ്റ്റ് നിർമ്മാണം	389290	
				206/ലിറ്റർ ബിൻസ് അറ്റ് കൊമേഴ്സ്യൽ ഏരിയാസ്	395600	
				199/സോഴ്സ് ലെവൽ സെഗ്രിഗേഷൻ	1694829	
ആകെ		**380000**	**2999900**		**2479719**	

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ (തൻവർഷം നൽകി തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ)

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	തൻ വർഷം ചെലവഴിച്ച തുക (വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരം)	ചെല ബാ
കെ.എസ്.ഇ.ബി	പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	450000	0	

കെ.എസ്.ഇ.ബി	ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ കൈതോട്ട്കോണം	46344	0	
കെ.ഡബ്ല്യു.എ.	ശ്രീ ചിത്തിര ഗ്രന്ഥശാലക്ക് കുടിവെള്ളം ലഭ്യമാക്കൽ	71000	0	

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം

	2022-23 B18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ്	2023-24 വർഷത്തെ നിക്ഷേപം (ലെഡ്ജർ പ്രകാരം)	ആകെ	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം	2023- B18 ഷെ പ്രകാ നീക്കിയ
കെ.എസ്.ഇ.ബി	2171737	496344	2668081	13040 (മുൻവർഷത്തെ പദ്ധതി)	2
കെ.ഡബ്ല്യു.എ.	4487700	71000	4558700		4

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പ വിവരം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക (RP -31 പ്രകാരം)	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക (സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം)	തിരിച ബാക്കി (B-5 ര പ്രക
KURDFC	ജി.ഒ(എം.എസ്)68/18 തീയതി 15.05.2018	37802778	12474598	5189011	4

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഇല്ല

4-8 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	28952364
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	86062036
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	85546350
നീക്കിയിരിപ്പ്	29468050
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	--
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	--
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	**33,59,654**

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-13(1)	71,000/-	ശ്രീ.അജിത് കുമാർ.വി.ആർ, സെക്രട്ടറി
1-13(2)	4,97,600/-	ശ്രീ.അജിത് കുമാർ.വി.ആർ, സെക്രട്ടറി
1-13(4)	8,00,000/-	ശ്രീ.അജിത് കുമാർ.വി.ആർ, സെക്രട്ടറി
1-13(5)	4,96,344/-	ശ്രീ.അജിത് കുമാർ.വി.ആർ, സെക്രട്ടറി
1-23	94,768/-	ശ്രീമതി. സന്ധ്യ, വി.ഇ.ഒ
1-24	50,000/-	25000/- ശ്രീ. ഷിജു ഏലിയാസ്, വി.ഇ.ഒ 25000/- ശ്രീമതി. സന്ധ്യ, വി.ഇ.ഒ
1-25	1,46,663/-	(1)ഡോ. രജിത ഡി.ആർ., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, FHC (2) ഭരണസമിതിയംഗങ്ങളായ എം. രവീന്ദ്രൻ, എസ്. രജിത്കുമാർ , സുനിത എസ്., കെ. ഗോപിനാഥൻ, പ്രസാദ് എൽ. വി., എം. സക്കീർ ഹുസൈൻ, ദേവി ജെ.കെ., സുധാകരൻ കെ, സിന്ധു എസ്., സുനിൽകുമാർ എൽ., ജെ.വൽസലകുമാരി, വൽസലകുമാരി എൻ., എൽ ജോസ്., അഡ്വ. ഫ്രെഡറിക്ക് ഷാജി, വി. മോഹനൻ, സുനിത ആർ., ഷാമിലബീവി ആർ., അനിത ആർ.
1-27	10,46,480/-	ശ്രീ. വേൽമുരുകൻ .റ്റി, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-29	1,56,799/-	ഡോ. സുവീണ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ
ആകെ	**33,59,654/-**	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.അജിത് കുമാർ.വി.ആർ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി	രവീന്ദ്രം, ദളവ റോഡ്, കുമാരപുരം, തിരുവനന്തപുരം, മെഡിക്കൽ കോളേജ് പി.ഒ. ഫോൺ – 9447210168
ശ്രീ. വേൽമുരുകൻ .റ്റി, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	സരോജ് ഭവൻ, ന്യൂ സ്ട്രീറ്റ്, ബാലരാമപുരം, തിരുവനന്തപുരം ഫോൺ – 9895443052
ശ്രീമതി. സന്ധ്യ, വി.ഇ.ഒ	വി.ഇ.ഒ	ശങ്കരി നിവാസ്, പൂവനിയൂർമൂവ, വലിയറത്തല, മച്ചേൽ പി.ഒ. ഫോൺ – 9400080614
ശ്രീ. ഷിജു ഏലിയാസ്, വി.ഇ.ഒ	വി.ഇ.ഒ	എ.വി.ആർ.എ., A-14 തിരുമല പി.ഒ. ഫോൺ – 9497153535
ഡോ.രജിത.ഡി.ആർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി	ഡി.ആർ.ഫോണക്സ്, റ്റി.സി.52/254, കൈമനം, പാപ്പനംകോട് പി.ഒ. തിരുവനന്തപുരം ഫോൺ – 8086218468
ഡോ. സുവീണ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	കന്നിപ്പുറം വീട്, കന്നിപ്പുറം റോഡ്, നെയ്യാറ്റിൻകര ഫോൺ – 8078889241
വി. മോഹനൻ	(പ്രസിഡന്റ്)	ചാമവിള, വാർഡ് നമ്പർ – 17
ഷാമിലബീവി ആർ.	(വൈസ്പ്രസിഡന്റ്)	മണലി, വാർഡ് നമ്പർ – 19
എം. രവീന്ദ്രൻ	മെമ്പർ	എരുത്താവൂർ, വാർഡ് നമ്പർ – 1
എസ്. രജിത്കുമാർ	മെമ്പർ	റസ്സൽപുരം, വാർഡ് നമ്പർ – 2

സുനിത എസ്.	മെമ്പർ	പാറക്കുഴി, വാർഡ് നമ്പർ – 3
കെ. ഗോപിനാഥൻ	മെമ്പർ	തലയൽ, വാർഡ് നമ്പർ -5
പ്രസാദ് എൽ. വി.	മെമ്പർ	പുള്ളിയിൽ, വാർഡ് നമ്പർ – 6
എം. സക്കീർ ഹുസൈൻ	മെമ്പർ	ഠൗൺ വാർഡ് നമ്പർ – 7
ദേവി ജെ.കെ.	മെമ്പർ	തോപ്പ്, വാർഡ് നമ്പർ – 8
സുധാകരൻ കെ	മെമ്പർ	അന്തിയൂർ, വാർഡ് നമ്പർ – 9
സിന്ധു എസ്.	മെമ്പർ	രാമപുരം, വാർഡ് നമ്പർ -10
സുനിൽകുമാർ എൽ.	മെമ്പർ	കോട്ടുകാൽക്കോണം, വാർഡ് നമ്പർ – 11
ജെ.വൽസലകുമാരി	മെമ്പർ	പാലച്ചൽക്കോണം, വാർഡ് നമ്പർ – 12
വൽസലകുമാരി എൻ.	മെമ്പർ	പനയറക്കുന്ന്, വാർഡ് നമ്പർ – 13
എൽ ജോസ്.	മെമ്പർ	നെല്ലിവിള, വാർഡ് നമ്പർ – 14
അഡ്വ. ഫ്രെഡറിക്ക് ഷാജി	മെമ്പർ	ആർ.സി. തെരുവ്, വാർഡ് നമ്പർ – 16
സുനിത ആർ.	മെമ്പർ	ഐത്തിയൂർ, വാർഡ് നമ്പർ – 18
അനിത ആർ.	മെമ്പർ	ആഫീസ് വാർഡ്, വാർഡ് നമ്പർ – 20

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കു ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികളു
2004-05	കെഎസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി.4/1919/2022 തീയതി 15.10.2022	1 (3-10)
2005-06	കെഎസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി.4/1919/2022 തീയതി 15.10.2022	2 (3-5, 3-6)
2006-07	കെഎസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി.4/1919/2022 തീയതി 15.10.2022	5 (2-1 (3), 2-5 (2 3-3, 3-4, 3-7)
2007-08	കെഎസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി.4/1919/2022 തീയതി 15.10.2022	1 (2-2)
2012-13	കെഎസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി.4/1919/2022 തീയതി 15.10.2022	3 (3-7, 3-9, 3-13
2013-14	കെഎസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി.4/1919/2022 തീയതി 15.10.2022	4 (2-3, 3-2, 3-7, 3-
2014-15	കെഎസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി.4/1919/2022 തീയതി 15.10.2022	5 (2-2, 3-10 (സി), 3-1 3-11 (സി), 3-1
2015-16	കെഎസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി.4/1919/2022 തീയതി 15.10.2022	3 (2-6, 3-4, 3-1

2016-17	കെഎസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി.4/1919/2022 തീയതി 15.10.2022	7 [2-5, 3-1, 3-4, 3 3-7, 3-10 (1), 3-10
2017-18	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി4/1898/2018 തീയതി 19.02.2019	12
2018-19	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.4/404/2020 തീയതി 21.01.2021	19
2019-20	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.4/899/2021 തീയതി 09.11.2022	7
2020-21	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.4/689/2022 തീയതി 03.06.2022	33
2021-22	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.4/67/2023തീയതി 04.03.2023	31
2022-23	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.4/1158/2023 തീയതി 15.10.2023	33

ഡെപ്യൂട്ടി

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തിരു

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 16-05-2024 and submitted on 20-05-2024 , 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 Balaramapuram 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 Balaramapuram Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 03/09/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1) Bank Statement pertaining to Treasury Own Fund Account (VPF2) not produced for audit.
(Balance amount as on 31.03.2024 -Rs. 3028/- as per R & P A/c).

2.Other Observations

1. The following mandatory financial statements prescribed in Kerala Panchayat Raj Account Rules, 2011 were not submitted for audit

Annual ratios as per rule 62-2 (f) and Notes on accounts asper rule 62-2(E)
comparative amounts for previous year as per rule 62(3) etc.
Schedule B-1 determining Excess of Income over Expenditure under head 310900101

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

3. Depreciation shown balance sheet is in excess of the total value of assets (an amount of Rs.72728799/- is recorded as
accumulated depreciation. But the value of the total asset as per B11 schedule is recorded as Rs.39587733/- only.

4. Demand collection and balance amount pertaining to Property tax shown in the Sanchaya DCB statement does not match with those shown in AFS.
5. As per Kerala Panchayath Raj Account Rules, Rule 17(2) monthly demand for each item of income shall be recorded
through a journal entry. But the demand entry was recorded only at the end of the financial year for various accrual income.
Eg:

Head code	Item	Voucher number and date of demand entry
110100101	Property tax on residential building	42301398/31.03.24
110100102	Property tax on nonresidential building	42301400/31.03.24

6. As per Schedule B-9, the amount to be remitted to Govt has been pending for remittance since 2022-23.
7. The outstanding loan amount to be remitted to KURDFC recorded in the B5 schedule does not match with that of loan register.
8. No amount pertaining to the stock in hand (inventories) has not been included in the balance sheet B14 schedule.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
തിരുവനന്തപുരം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്