കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

[illegible] - 691001

കൊല്ലം.-691001

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0474-2740141

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA-KLM-P1/1545/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 26/10/2023
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 1,2,3 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 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) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കൊല്ലം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: KSA-KLM-P1/1545/2023

തീയ്യതി: 26/10/2023

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-12-2022 മുതൽ 31-07-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-12-2022 മുതൽ 30-06-2023 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 20 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 16 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 ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ അനിൽകുമാർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	07-08-2023	17-08-2023

എസ്			

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
07-08-2023	17-08-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.പ്രദീപ്കുമാർ പി (ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീ.അരുൺകുമാർ എ (അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
ശ്രീ.രാജൻ വി ഡി (സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)
ശ്രീ.അനീഷ് വി എസ് (സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.അസീനാ മനാഫ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.സുരേഷ് കുമാർ വി	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	14-10-2022
ശ്രീ.ബിജുകുമാർ ആർ	സെക്രട്ടറി	15-10-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)
ശ്രീ.മുജീബ്.എസ്	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2022
ശ്രീമതി സൗമ്യ റ്റി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022
ഡോ.അനൂപ് നരേന്ദ്രൻനായർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	01-04-2022

ഡോ.ദീപ.എൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01-04-2022
ഡോ വിനോദ് ജോൺ	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2022
ശ്രീ.സുരേഷ്.ബി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022
ശ്രീമതി സിന്ധു സി എസ്	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2022
ശ്രീമതി ഷീബ നാഗൂർ	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	29-06-2022
ശ്രീമതി ജിഷ കെ	വി.ഇ.ഒ	01-04-2022
ശ്രീ ശ്രീനാഥ് ബി എസ്	വി.ഇ.ഒ	01-04-2022
ശ്രീമതി. മറിയാമ്മ ഡാനിയേൽ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022
ശ്രീമതി ബിനു ജി എസ്	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-06-2022
ശ്രീമതി അംബിക അന്തർജനം	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	20-01-2023
ശ്രീ.റിയാസ്.എ.എം	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2022
ശ്രീമതി സീന എസ്	അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ (എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്)	01-04-2022
ശ്രീമതി കാർത്തിക മോഹൻ	ഓവർസിയർ(AE In-Charge)	01-05-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-01
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-02
4	കഴിഞ്ഞ വർഷത്തെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികൾ തൻവർഷത്തെ മുന്നിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ വ്യത്യാസം.	1-1-03
5	കഴിഞ്ഞ വർഷത്തെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ബാധ്യത തൻവർഷത്തെ മുന്നിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ വ്യത്യാസം	1-1-04
6	അയഥാർത്ഥമായ തുകകൾ റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി.	1-1-05
7	ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗ്രാന്റ് തുകകളും അവ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്ന ബാങ്ക്/ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-06
8	ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ അധികം പിൻവലിച്ച തുക ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ശീർഷകത്തിൽ നീക്കിയിരുപ്പായി അവശേഷിക്കുന്നു.	1-1-07
9	MNREGS അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ് ഇനത്തിൽ തിരികെ ലഭിച്ച 14,10,774/-രൂപ മുൻകൂർ ശീർഷകത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തില്ല.	1-1-08
10	ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച തുകയിൽ റീഫണ്ടായി ലഭിച്ച 13,89,824/-രൂപ തനത് വരുമാനമാക്കി മാറ്റി.	1-1-09

11	1,40,000/-രൂപ Liability In Respect Of Stale Cheque ബാദ്ധ്യതയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയില്ല.	1-1-10
12	ബജറ്റ്	1-2
13	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
14	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
15	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
16	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
17	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
18	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
19	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
20	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
21	പണം പിൻവലിക്കൽ പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ	1-11
22	ലേലകുടിശ്ശിക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-12
23	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ കുടിശിക	1-13
24	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി - അധികബിൽ തുക നൽകി - 13,150/-രൂപയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.	1-14
25	എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിലും അധികമായി 29 മനുഷ്യദിനങ്ങൾ അനുവദിച്ചത് മൂലം 9,019/-രൂപയുടെ അധിക ചെലവ്.	1-15
26	സബ്സിഡി നിബന്ധന മറികടക്കാൻ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ 17,100/-രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചു - ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-16
27	ലൈബ്രറി കെട്ടിട പുനരുദ്ധാരണം - പദ്ധതി ഫലപ്രാപ്തി കൈവരിച്ചില്ല. 4,10,321/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-17
28	ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല - 92,348/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-18

29	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ട് - മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല - 8,13,110/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-19
30	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല - 2,32,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-20
31	കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്ത 5,08,633/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-21
32	മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ - നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-22
33	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് - 3,024/-രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.	1-23
34	ഭവനനിർമ്മാണ - പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തികൾ പുർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-24
35	പഞ്ചായത്ത് ലൈബ്രറി പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല - അടിയന്തിര ഇടപെടലുകൾ അനിവാര്യം	1-25
36	എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് മെറ്റീരിയൽ വർക്ക് - സിമന്റ് വില - വെൻഡർക്ക് തുക അനുവദിക്കുന്നതിൽ വ്യത്യസ്ത രീതി അനുവർത്തിക്കുന്നു.	1-26
37	ഹരിതകർമ്മസേന - വിവരശേഖരണം	1-27
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി - അധികബിൽതുക നൽകി - 13,150/-രൂപയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.	3-1
2	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് - 3,024/-രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.	3-2
ഭാഗം 4		

1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	

ഭാഗം –1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

I. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4), കേരള പഞ (അക്കൌണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3 എന്നിവ ഗവൺമെന്റ് / കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസി കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും അനുവർത്തിക്കേണ്ട അനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 31-03-2023ൽ അവസാനി വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, എ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും, നിർദ്ദിഷ്ട അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും 09, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 2-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 14-07-2023 സമർപ്പിച്ചത് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മ ഉത്തരവാദിത്തത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ ഈ അക്കൌണ്ടുകളിന്മേൽ, ഫിനാൻഷ്യൽ ഒ അഭിപ്രായം രേഖപ്പെടുത്തുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

Ii. പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനായി C&AG മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാന്റേർഡുകളും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളില്ലാത്തതാണ് എന്ന് ന്യാ വരുത്തുന്നതരത്തിൽ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നിർവഹിക്കേണ്ടതുണ്ട് മാനദണ്ഡങ്ങൾ / മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ വെളിപ്പെടുത്തലുകൾക്കും അടിസ്ഥാനമായ തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നതും, ഉപയേ അക്കൌണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളുടെയും തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്ന പ്രസക്തമായ എസ്റ്റ വിലയിരുത്തലും അക്കൌണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണത്തിന്റെ വിലയിരുത്ത നിർവഹിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡി ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

Iii) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭ്യമായതുമായ വിവരങ്ങളെയും വിശദീ അടിസ്ഥാനമാക്കിയും, അക്കൌണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി ലഭ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലും, അവയിന്മേൽ നൽകപ്പെട്ട വിശദീകരണങ്ങൾ അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായും താഴെ പറ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ വിശേഷണങ്ങളോടുകൂടിയ അഭിപ്രായത്തിന് ആധാരമായി വി കാര്യങ്ങളിൽ ഒഴികെ അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകൾ സാമ്പത്തിക ന സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്ന സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

1-1-01 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ

റേഷ്യോസ്,

1-1-02 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും പത്രികയ
നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ഓപ്പറേറ്റിങ്, ഇൻവെസ്റ്റിങ്, ഫിനാൻസിങ് പ്രവൃത്തികളിൽ ജനറേറ്റ് ചെയ്ത ക്യാഷ് = (-)

മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം (40 B - 40 A) = 22,31,356/-

വ്യത്യാസം = 11,74,682/-

1-1-03 കഴിഞ്ഞ വർഷത്തെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികൾ തൻവർഷത്തെ
രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ വ്യത്യാസം.

അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം	2021-22 നീക്കിയിരുപ്പ്	2022-23 മു
431100101 Receivables For Property Tax On Residential Building (Current)	0	(-) 20,207/-
431100103 Receivables For Property Tax On Non- Residential Building (Current)	0	(-) 3,117/-
431910201 Out Door Collection Control Account (Reflected In Trial Balance Only)	0	24,514/-

1-1-04 കഴിഞ്ഞ വർഷത്തെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ബാധ്യത തൻവർഷത്തെ മു
രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ വ്യത്യാസം

അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം	2021-22 നീക്കിയിരുപ്പ്	2022-23 മുന്നി
350300101 Govt. And Other Dues Payable - Library Cess	1,89,921/-	1,91,111/-

1-1-05 അയഥാർത്ഥമായ തുകകൾ റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി.

ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം	ഇൻസ്ട്രുമെന്റ് നം	തീയതി
HDFC - 50100398700470	9	30/03/2022
	ഇല്ല	30/04/2022

SBI 37159276340	ഇല്ല	22/03/2023
	ഇല്ല	31/03/2023
	ഇല്ല	22/02/2023
	1234	31/03/2023
Union Bank 009022010000535 (ILGMS - റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ മാത്രം)	ഇല്ല	03/01/2023
	ഇല്ല	31/10/2022
	ഇല്ല	28/02/2023

1-1-06 ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗ്രാന്റ് തുകകളും അവ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്ന ബ അക്കൗണ്ടുകൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗ്രാന്റ് തു നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്ന ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകൾ പ്രകാരമുള്ള പൊരുത്തപ്പെടാത്തതിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

B-17 പ്രകാരം ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പ്		B-4 പ്രകാരമുള്ള ബാദ്ധ്യത		വ്യ
അക്കൗണ്ട് നം	തുക (രൂപ)	അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം	തുക(രൂപ)	
എച്ച്. ഡി.എഫ്. സി - ഇ ഗ്രാം 50100398700470	27,42,469/-	320200113 CFC -Tied	17,29,957/-	
		320200104 CFC – Basic	17,23,392/-	
		കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും റീഫണ്ട് ചെയ്യുകയും തനത് ഫണ്ട് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയതതും അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 320200104 ൽ RP – 30 ൽ വരവ് സ്വീകരിച്ചതുമായ തുക	(-) 6,36,000/-	
		ആകെ	**28,17,349/-**	**74**
യൂണിയൻ ബാങ്ക് 09022010000533	77,684/-	320100139	23,562/-	54
യൂണിയൻ ബാങ്ക് 09022010000535	47,388/-	320100149	1,01,510/-	54
എസ് സി ബി	852/-	320100197	7,213/-	6,3

5106		സാക്ഷരത		
യൂണിയൻ ബാങ്ക് 52010135078185	4,42,037/-	320100181 സമ്പൂർണശുചിത്വം	18,25,790/-	
		320100198 ശുചിത്വ മിഷൻ	10,18,130/-	
		ആകെ	**28,43,920/-**	**24**
സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കുള്ള ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് നിലവിലില്ല		320700205 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കുള്ള ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	4,47,633/-	4,4
		320700204 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കുള്ള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	35,76,678/-	35

1-1-07 ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ അധികം പിൻവലിച്ച തുക ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ശീർഷകത്ത നീക്കിയിരുപ്പായി അവശേഷിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം 21/2021-22, പ്രോജക്ട് നം 22/2021-22 എന്നിവയുടെ നിർവഹണവുമാ വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) നിന്നും അധികമായി പിൻവലിച്ച 1,34,100/-രൂപയും, വി (എസ്.സി.പി) നിന്നും അധികമായി പിൻവലിച്ച 1,96,650/-രൂപയും ഉൾപ്പടെ 3 അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം (320800101 - ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)-ൽ നീക്കിയിരുപ്പായി അ വിശദാംശം 2021-22 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1-14 ൽ.

1-1-08 MNREGS അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ് ഇനത്തിൽ തിരികെ ലഭിച്ച 14,10,774/-രൂപ ശീർഷകത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തില്ല.

28/03/2023 ലെ ചെക്ക് നം 295553 പ്രകാരം 14,10,774/-രൂപ MNREGS ന്റെ ബാങ്ക് അ കാനറ ബാങ്ക് - 2856101003850) നിന്നും തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (37159276 ചെയ്യുന്നതിന് കോൺട്ര വൗച്ചർ ജനറേറ്റ് ചെയ്തെങ്കിലും തുക മുൻകൂർ ശീർഷകത്തിൽ (4 ക്രഡിറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല.

1-1-09 ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച തുകയിൽ റീഫണ്ടായി ലഭിച്ച 13,89,824/-രൂപ വരുമാനമാക്കി മാറ്റി.

കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി മുൻകൂറായി നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണശേഷം റീഫണ്ടായി ലഭിച്ച 13,89,824/-രൂപ (രസീത് നം 1220 06/04/2022) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലാണ് (എസ്.ന നിക്ഷേപിച്ചത്. പ്രസ്തുത തുക 460500201 അക്കൗണ്ട് ശീർഷകത്തിൽ മാത്രമാണ

കൊള്ളിച്ചത്. വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ തുക പിൻവലിച്ച ശ
ബാദ്ധ്യതയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല, തൻമൂലം 13,89,824/-രൂപ തനത് വരുമാനമായി മാറി

1-1-10 1,40,000/-രൂപ Liability In Respect Of Stale Cheque ബാദ്ധ്യതയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയില്ല.

ചെക്ക് നം 621075 തീ. 04/05/2022 പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്ത 1,40,000/
ചെയ്യാത്തതിനെ തുടർന്ന് രസീത് നം 1220000268 തീയതി 17-01-2023 പ്രകാരം Liability
Stale Cheque ശീർഷകത്തിൽ വരവ് രേഖപ്പെടുത്തി. ഈ തുക ട്രഷറി ബിൽ നം 3
പ്രകാരം അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 2515-00-101-68-00-00-00-PV- ൽ നിന്നും ചെലവഴി
എന്നാൽ Liability In Respect Of Stale Cheque ശീർഷകത്തിൽ ബാദ്ധ്യതയിൽ കു
പേയ്മെന്റ് വൌച്ചർ ക്യാൻസലാക്കുകയും ചെയ്തില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

25/3/2022 ലെ 1 (1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 1
2(1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	2,65,55,915/-രൂപ
വരവ്	6,92,09,743/-രൂപ
ആകെ	7,18,65,658/-രൂപ
ചെലവ്	4,30,78,387/-രൂപ
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,09,77,683/-രൂപ
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	16,174/-രൂപ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	20,82,531/-രൂപ

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	15462000/-	15462000/-	15429440/-
വികസന ഫണ്ട് – എസ്.സി.പി	0	8922000/-	8922000/-	89220000/-
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	0/-	0/-	0/-
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	5792000/-	5792000/-	1652110/-
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	5887000/-	587000/-	5070124/-

സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied-Bank)	1947723/-	3971000/-	5918723/-	4188766/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied-Bank)	562381	3441903/- (2647000+ 158903-Int + 636000 Refund)	4004284/-	2280892/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied-Treasury	0	566275/-	566275/-	487860/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied-Treasury)	0	79760/-	79760/-	79760/-
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതഫണ്ടുകൾ				
ശുചിത്വ മിഷൻ (മഴക്കാലപൂർവ ശുചീകരണം)	0	140000/-	140000/-	140000/-
ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	6570000/-	700000/-	7270000/-	4510000/-
ബഡ്സ് സ്കൂൾ	1250000/-	0	1250000/-	115682/-
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ				
എം.ം.ജി.എൻ. ആർ.ഇ.ജി.എസ് – തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	49413059/-	49413059/-	49413059/-
എം.ജി.എൻ. ആർ.ഇ.ജി.എസ് – അഡ്മിനിസ്റ്റേറ്റീവ് ചെലവ്	0/-	1425293/-	1425293/-	1425293/-
ഐ.സി.ഡി.എസ്	1480929/-	1354676/-	2835605/-	1500000/-
TSC (സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ പി ബി ഐ ജി)	1926483/-	12216/-	1938699/-	112909/-
സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ (ഫേസ് 111)	0	1560000/-	1560000/-	1560000/-
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് – ഡയഗ്നോസ്റ്റിക് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ	0/-	173295/-	173295/-	149733/-

ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് – സബ് സെന്റർ	0/-	136510/-	136510/-	35000/-
പശ്ചിമഘട്ടം -	727074/-	21310/-	748384/-	590/-
ജെ പി പി	64372/-	2897/-	67269/-	0
പെൻഷൻ	22581/-	642/-	23223/-	0

സി എഫ് സി കണക്കുകളിലെ അപാകത 2021-22 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക 1-2 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക 1-1-06 ലും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ(രൂപ)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്(രൂപ)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പ ര ശ
162	12,22,26,275/-	152	5,63,19,834/-	0	10	4

1-6 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക ₹
ഭരണചെലവുകൾ	0	14,25,293/-	14,25,293/-	14,25,293/-	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	-	4,94,13,059/-	4,94,13,059/-	4,94,13,059/-	-

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാം കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക (
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	33,43,200/-
വിധവാപെൻഷൻ	1,15,90,200/-
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	1,99,17,000/-
വികലാംഗപെൻഷൻ	27,88,200/-
50 വയസ്സുകഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ	1,58,800/-
വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	90,000/-
തൊഴിലില്ലായ്മ വേതനം	61,800/-

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാ പരിശോധന 07.08.2023 ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പ 8,573/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

വിവിധ വിഭാഗം ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തിയ ജോ സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന കമ്പ്യൂട്ട ഉപയോഗിച്ചാണ് വരവുകൾ സ്വീകരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിവ് പിരിവ് എന്നിവയ്ക്കായി കൈകൊണ്ടെഴുതുന്ന രസീതുകളും ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നു. അ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും കാലികമാക്കുന്നില്ല. വൗച്ചറുകൾ, രേഖകൾ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വരവ് തുക കൃത്യമായി പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള ശ്രമങ്ങൾ ഉണ്ടാകേണ്ട തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ അധികമായി തുക ചെലവഴിച്ച സാഹചര്യം ഉണ്ട്. മരുന്നുക തന്നെ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള തുടർനടപടികൾ അനിവാര്യം. പഞ്ചായത്ത് ലൈബ്രറി പ്ര കാര്യക്ഷമമല്ല (റിപ്പോർട്ടിലെ 3-ാം ഭാഗത്തിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.). പ സുതാര്യവും കുറ്റമറ്റതുമാക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പ്രവർത്തനങ്ങളെ പഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമതലകളും കർത്തവ്യങ്ങളും കുറ്റമറ്റ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിനും അഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതു

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പേ ലഭിച്ച
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	21/11/2022	07/2022 – 09/2022	30/11
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	04/05/2019	2012-13 – 2016-17	08/0

1-11 പണം പിൻവലിക്കൽ പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ

1. ILGMS ൽ പേയ്മെന്റ് ഓർഡർ അംഗീകരിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് ബാങ്കിൽ നിന്നും പണം പി ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	പണം പിൻവലിച്ച തീയതി	തുക (രൂപ)	ILGMS വൗച്ചർ നം	തീ
Union Bank 009022010000533	21/04/2023	75,819/-	വൗച്ചർ ജനറേറ്റ് ചെ	
Union Bank 009022010000535	21/04/2023	24,180/-	വൗച്ചർ ജനറേറ്റ് ചെ	
SCB 4654	31/05/2023	3,000/-	22300252	25,
	23/06/2023	5,000/-	22300239	13/

2. സിവിൽ ജനന മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ – ബാങ്ക് വരവ് – തെറ്റായി രസീത് നൽകുന്നു.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം 30/06/2023 വരെ 5,243/-രൂപ 12300001 മുതൽ 12300C രസീത് പ്രകാരം IDBI ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ (0737101000133777) ബാങ്ക് ബുക്ക രേഖപ്പെടുത്തിയത്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുക ഇ-പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ടിലാണ് (SBI 371592 വന്നത്

മേൽ അപാകത ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ലേലകുടിശ്ശിക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

ലേല രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മുൻവർഷങ്ങളിൽ നടത്തിയ പങ്കെടുത്ത് ലേലം പിടിച്ച വ്യക്തികൾ ലേലതുക കൃത്യമായി ഒടുക്കു വരുത്താ വരുത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. ലഭിക്കാനുള്ള കുടിശ്ശികയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്ക

ക്രമ നം	ലേല ഇനം	ലേലം പിടിച്ച വ്യക്തിയുടെപേര്	കുടിശ്ശിക
1	മാട്ടിറച്ചി സ്റ്റാൾ	മുജീബ്, ചരുവിള പുത്തൻവീട്, ഏരൂർ, മണലിൽ	*4,77,301/- (പലിശ ഉൾ
2	മാട്ടിറച്ചി സ്റ്റാൾ	വിജയൻ, വിശാഖ് ഭവൻ, കോടാനൂർ	**95,920/- (പലിശ ഉൾ

* 19-04-2021 ലെ Req No.2021/1339/02 പ്രകാരമുള്ള RR നോട്ടീസ് (2020-21 ലെ 4,05,000/-രൂപ)

** 23-02-2018 ലെ Req No.2018/2622/02 പ്രകാരമുള്ള RR നോട്ടീസ് (2016-17 ലെ കുടിശ രൂപ)

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയിരുന്ന ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (ഓഡിറ്റ് എ 02/8-8-2023) മറുപടിയിൽ ലേലകുടിശ്ശിക വരുത്തിയിട്ടുള്ള വ്യക്തിയിൽ ഈടാക്കുന്നതിനായി ഓൺലൈൻ RR നടപടികൾ ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളതായി അറിയിച്ചു. ന ഒടുക്കിയിട്ടില്ലാത്ത സ്ഥിതിയ്ക്ക് കുടിശ്ശിക പുനർനിർണ്ണയിച്ച് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ

1-13 സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ കുടിശിക

2017-18 മുതൽ 2022-23 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ BSNL ൽനിന്നുള്ള സ്ഥാപനതെ ഇനത്തിൽ പലിശ ഉൾപ്പടെ ആകെ 19,542/-രൂപ കുടിശികയുണ്ട്. ഇത് സംബ അന്വേഷണത്തിന് തുക ഈടാക്കുന്നതിനായി RR നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായി മറു കുടിശിക ഒടുക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി – അധികബിൽ തുക നൽകി – 13,150/-രൂപയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

പ്രോജക്ട് നം. - 25/22-23 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് നവീകരണം – രണ്ടാം ഘട്ടം (സ്പിൽ ഓ
നിർവ്വഹണാധികാരി – അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ടി.എസ് നം. – 85152/21-22
അടങ്കൽ തുക : 18,00,000/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് : 15,67,905/-രൂപ (റിക്വിസിഷൻ നം.503311360122016/14.9.22: 5
റിക്വിസിഷൻ നം. 5033113601220017/3.10.22: 5,80,293/-രൂപ; റിക്വിസ
5033113601220069/21.3.23 : 4,26,830/-രൂപ)
കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.ജിജോ ജെ.എസ്
കരാർ നം. – 67/AE/LID&EW/ALN/21-22 Dtd 30.3.22
എം ബുക്ക് നം - 167/22

പദ്ധതിയുടെ പ്രാഥമിക അംഗീകൃത എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ടെന്റർ ഷെഡ്യൂൾ തുക (പി.എ.സി) ആയിരുന്നു. കരാറുകാരൻ ശ്രീ.ജിജോ ജെ.എസ് ഇ-ടെന്റർ ആയി ക 13,88,000/-രൂപ (13.61% കുറഞ്ഞ നിരക്ക്). എന്നാൽ തുടർന്ന് എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈ (പി.എ.സി) 15,25,177.48/-രൂപയായി കുറവുവരുത്തിയിരുന്നു. ആയതുപ്രകാരം കരാറുകാ അനുവദനീയമായ ബിൽതുക 1317589 + 18% GST = 15,54,75 പരിമിതപ്പെടുത്തണമായിരുന്നു (13,88,000 / 16,06,681.8 X 15,25,177.48). എന്നാൽ 18% മേൽ പരാമർശിച്ച വിധത്തിൽ 15,67,905/-രൂപ കരാറുകാരന് നൽകി കാണുന്നു. 13, അധിക ചെലവുണ്ടായി.

അപാകതയിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം മറുപടിയായി കരാറുകാരൻ ചെയ്ത പ്രവൃത്തിയുടെ കരാർ നിരക്കിലുള്ള മൂല്യം കണക്ക ചേർത്ത് നൽകുകയാണ് ചെയ്തതെന്ന് അസി.എഞ്ചിനീയർ വിശദീകരിച്ചു. കരാറുക നിരക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ പ്രവൃത്തി ഇനങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും ഒഴിവാക്കുകയേ കുറവുവരുത്തുകയോ ചെയ്യുകയും കൂടിയ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ ഇനങ്ങളുടെ അളവ വരുത്തുകയോ ഒഴിവാക്കുകയോ ചെയ്ത് പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി, കണക്കിലെടുക്കാതെ ബിൽ തുക അനുവദിക്കുകയാണ് ഉണ്ടായത്. ജി.ഒ(പി) 3/2017/ (Standard Bid Document) Part II 39.5.7 പ്രകാരം അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ നടപടി അ കഴിയില്ല. ആയതിനാൽ 13,150/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. തുക ഉ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 17/17.08.23
നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 13,150/-രൂപ

<u>1-15 എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിലും അധികമായി 29 മനുഷ്യദിനങ്ങൾ അനുവദിച്ച 9,019/-രൂപയുടെ അധിക ചെലവ്.</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയ തൊഴിലുറപ്പ് പ്രവൃത്തികളിൽ താഴെ ചേർക്കുന്ന മെഷർമെന്റ് ബുക്ക് / മസ്റ്റർ റോൾ രേഖപ്പെടുത്തൽ പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെ അധികമായ മനുഷ്യദിനങ്ങൾ അനുവദിച്ചാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളത് എന്ന വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് – തെക്കേഭാഗം – ചെറുകിടനാമമാത്ര കർഷകരുടെ ഭൂമി തട്ടുകളായി തി

എ) എസ്റ്റിമേറ്റ്/ മെഷർമെന്റ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്

വർക്ക് കോഡ് – Wc459785 Ts.No - 1613001001/2021-22 Wc 459785/TS Dt 16/04/2022 TS Amount - 2,61,944/- പ്രവൃത്തി കാലയളവ് - 25/02/2022 – 23/07/2022 MB.No 75/2021-22						
	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം			മെഷർമെന്റ് ബുക്ക് പ്രകാരം		
ഐറ്റം	അളവ്	നിരക്ക്	തുക(രൂപ)	അളവ്	തുക (രൂപ)	അധികമ ചെയ്ത പ്ര മൂല്യം
I - മനുഷ്യ ദിനം 291/- രൂപ നിരക്കിൽ						
സൈറ്റ് ക്ലിയറിംഗ് 80. TMC3	1288	6.61	8,508.53/-	1287	8,501.92/-	പേജ് – 1
എർത്ത് വർക്ക് 80.TMA 1.2.1	257.6	255.32	65,771.2/-	257.37	65,712.48/-	പേജ് –
ഷാർപനിങ് ചാർജ്ജ്			2,550/-		2,550/-	പേജ് –
ഡിസ്പ്ലേ ബോർഡ്			0			
ആകെ			**76,830/-**			
II – മനുഷ്യ ദിനം 311/- രൂപ നിരക്കിൽ						
സൈറ്റ് ക്ലിയറിംഗ് 80.TMC3	2862	7.06	20,205.72/-	3007.8	21,235.07/-	പേജ് –
എർത്ത് വർക്ക് 80.TMA1.2.1	572.4	272.87	1,56,191.6/-	601.48	1,64,125.85/-	പേജ് –
ഷാർപനിങ് ചാർജ്ജ്			5,717/-			
ഡിസ്പ്ലേ ബോർഡ്			3,000/-		3,000/-	
ആകെ			**1,85,144/-**			
ആകെ I + II			2,61,944/-		2,65,125/-	
അധികമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയ ഷാർപ്പനിങ് ചാർജ്ജ്			- 5,717/-			
ആകെ അനുവദിച്ച തുക			**2,56,227/-**		**2,65,111/-**	

എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം അനുവദനീയമായ തുക = ₹2,56,227/-

എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം അനുവദനീയമായ മനുഷ്യദിനം – 822 (255 @ 291, 567 @ 311)

മസ്റ്റർ റോൾ പ്രകാരം അനുവദിച്ച കൂലി = 255 @ 291 + 596 @ 311 = 74,205 + 1,85,356 =

മസ്റ്റർ റോൾ പ്രകാരം 2,65,111/- രൂപ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്ക

ക്രമ നം	മസ്റ്റ് റോൾ / പേയ്മെന്റ് തീയതി	തുക(രൂപ)	FTO Number	ത
2021-22 ലെ മസ്റ്റ് റോൾ				
1	66722/09-03-2022	9,331/-	090322FTO1512654	2,
2	66723/09-03-2022	7,525/-	090322APBFTO1512751	14
3	66724/09-03-2022	1,505/-	090322APBFTO1512861	1,
		18,361/-		**18**
4	66725/16-03-2022	11,438/-	160322FTO1550954	3,
5	66726/16-03-2022	1,505/-	160322APBFTO1550986	9.
			160322APBFTO1551025	6
		12,943/-		**12**
6	70285/23-03-2022	7,224/-	230322FTO1603891	2,
7	70286/23-03-2022	5,418/-	230322APBFTO1603989	3
			230322APBFTO1603942	9.
		12,642/-		**12**
8	71593 /26-03-2022	5,719/-	260322APBFTO1634567	4.
9	71594 /26-03-2022	602/-	260322FTO1634415	1,
		6,321/-		**6,**
10	73183 /30-03-2022	8,428/-	300322FTO1656866	4.
11	73184 /30-03-2022	5,719/-	300322APBFTO1656925	11,
12	73185 /30-03-2022	6,923/-	300322FTO1656957	3,
13	73186 /30-03-2022	3,311/-	300322APBFTO1656975	4.
		24,381/-		**2**
14	73845 /31-03-2022	2,107/-	310322FTO1666327	3
			310322APBFTO1666343	1,
			310322APBFTO1665830	3
			060422FTO13654	3
		2,107/-		**2,**
2021-22 ലെ ചെലവ് 76,755/-				

2022-23 ലെ മസ്റ്റർ റോൾ				
1	6102 /27-06-2022	17,105/-	270622FTO186602	6,
2	6103/ 27-06-2022	12,129/-	270622APBFTO186615	3
3	6104/27-06-2022	13,684/-		
		42,918/-		**4**
4	7698 /02-07-2022	13,995/-	020722FTO206781	4,
5	7699 /02-07-2022	10,885/-	020722APBFTO206828	3
6	7700 /02-07-2022	9,019/-		
7	7701 /02-07-2022	1,555/-		
		35,454/-		**3**
8	9016 /13-07-2022	17,105/-	130722FTO251766	6,
9	9017 /13-07-2022	11,196/-	130722APBFTO251815	3
10	9018 /13-07-2022	12,440/-		
		40,741/-		**4**
11	10298 /19-07-2022	14,306/-	190722FTO276249	5,
12	10299 /19-07-2022	9,641/-	190722APBFTO276506	2
13	10300 /19-07-2022	8,708/-		
14	10301 /19-07-2022	1,555/-		
		34,210/-		**3**
15	11347 /23-07-2022	13,373/-	230722FTO294222	6,
16	11348 /23-07-2022	9,641/-	230722APBFTO294232	2
17	11349 /23-07-2022	7,464/-		
18	11350 /23-07-2022	1,555/-		
		32,033/-		**3**
	672/ 11-08-2022	3,000/-	0121EATPAYREQ19092022	
	2022-23 Expense	1,88,356/-		
Total Expense		**2,65,111/-**		

എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം 291 രൂപ നിരക്കിൽ അനുവദനീയമായ മനുഷ്യ ദിനം = 74279.45/29

എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം 311 രൂപ നിരക്കിൽ അനുവദനീയമായ മനുഷ്യ ദിനം = 176396.451/3

ആകെ അനുവദനീയമായ മനുഷ്യ ദിനം = 822

മസ്റ്റർ റോൾ പ്രകാരം 291 രൂപ നിരക്കിൽ അനുവദിച്ച മനുഷ്യ ദിനം = 255

മസ്റ്റർ റോൾ പ്രകാരം 311 രൂപ നിരക്കിൽ അനുവദിച്ച മനുഷ്യ ദിനം = 596

ആകെ അനുവദിച്ച മനുഷ്യ ദിനം = 851

29 മനുഷ്യ ദിനം 311 രൂപ നിരക്കിൽ അധികമായി അനുവദിച്ചത് മൂലം ഉണ്ടായ അധ 9,019/-രൂപ

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 9,019/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 10/22-23/ 14.08.23

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 9,019/-രൂപ

<u>1-16 സബ്സിഡി നിബന്ധന മറികടക്കാൻ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ 17,100/-രൂപ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചു – ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.</u>

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഉത്തരവ് നം 22/2018 ത.സ്വ. 14/02/2018 ഖ 3.5 പ്രകാരം അഞ്ച് കോഴിക്കുഞ്ഞുങ്ങളുടെ ഒരു യൂണിറ്റിന്റെ കോഴ ചെലവഴിക്കാവുന്നത് 600/-രൂപയാണ്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത നിബന്ധന മറികടക്കുന്ന യൂണിറ്റിന് 600/-രൂപയിൽ അധികമാകുന്ന ചെലവ് തുക പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കാതെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ –

1. വെറ്ററിനറി സർജൻ (2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം - പ്രോജക്ട് മുഖേന)
2. സെക്രട്ടറി - (2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചർ മുഖേന)

പ്രോജക്ട്	ബിൽ. നം/ചെക്ക് നം - തീയതി	തു
21/2021-22 – മുട്ടക്കോഴി വിതരണം വനിത (ജനറൽ)	3/14 10.2021	4,
പോജക്ട് നമ്പർ – 22/2021-22 മുട്ടക്കോഴി വിതരണം വനിത (എസ്.സി.പി)	21/14.10.2021	3,
ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം	24606/23-11-2021	6
2021-22 ലെ ആകെ പ്രോജക്ട് ചെലവ്		8,
2022-23ൽ ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ ഇനത്തിൽ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ അനുവദിച്ച തുക	24653/23-12-2022	17
ആകെ ചെലവ്		**8,**

<u>സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഉത്തരവ് നം 22/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി – 14/02/2018 െ</u>
<u>കെപ്കോ–ക്ക് അനുവദിക്കാവുന്ന തുക</u>

കെപ്കോ വിതരണം ചെയ്ത കോഴികളുടെ എണ്ണം	
തീയതി	എണ്ണം
17-12-2021	1498
20-02-2022	2120
11-04-2022	1650
27-08-2022	1977
ആകെ	7245
യൂണിറ്റ്	1449
അനുവദിക്കാവുന്ന തുക	8,69,400/-രൂപ
അനുവദിച്ച തുക	8,86,500/-രൂപ
അധികമായി അനുവദിച്ച തുക	17,100/-രൂപ

സബ്സിഡി നിബന്ധന മറികടന്ന് പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ 17,100/-രൂപ തനത് പ ചെലവഴിച്ചത് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകാന നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (08/2022-23) ക്ക് അധികമായി നൽകിയ സബ്സിഡിയായി പരിഗണിക്കേണ്ടതില്ലെന്നും ആയത് പദ്ധതിയുടെ ആസൂത്രണ ചെലവിൽ പരിഗണിക്കാവുന്നതാണ് എന്നും മറുപടി നൽകി. എന്നാൽ കോഴി ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ ചാർജ്ജിനത്തിൽ ചെലവഴിക്കുന്ന തുക യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിൽ നിന പദ്ധതിയുടെ ആസൂത്രണ – നിർവഹണ ചെലവിൽ ഉൾപ്പെടുത്താവുന്നതാണ് എന്ന് വ്യ വ്യക്തമായ രേഖ ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 08/2022-23
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 17,100/- രൂപ

<u>1-17 ലൈബ്രറി കെട്ടിട പുനരുദ്ധാരണം – പദ്ധതി ഫലപ്രാപ്തി കൈവരിച്ചില്ല. 4,10,321/-</u>
<u>ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.</u>

പ്രോജക്ട് നം. – 97/23 അലയമൺ വായനശാല നവീകരണം
നിർവ്വഹണാധികാരി – അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ടി.എസ് നം. – 30984/2022
അടങ്കൽ തുക : 5,00,000/-രൂപ (Maintenance Fund-Non Road)
ചെലവ് : 4,10,321/-രൂപ (ബിൽ നം.24/28.2.23)
കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.മോഹനൻ പി.ആർ
കരാർ നം. : 19/AE/LID&EW/ALN/22-23 Dtd 31.12.22
അലയമൺ വായനശാല നവീകരണം എന്ന പദ്ധതി സംബന്ധമായി ചുവടെ ചേർക്കുന്ന

ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിക്കുന്നു.

1. അലയമൺ തപാൽ ഓഫീസ്, അങ്കണവാടി സെന്റർ നം. 25 എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ (കെട്ടിടത്തിന് മുകളിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന 'GI Sheet Roofed Shed'ന്റെ നവീകരണ പ്രവർ പദ്ധതി പ്രകാരം നടത്തിയതെന്ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ ഓഡിറ് പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ലൈബ്രറി കെട്ടിടമാണെന ബോർഡുകളൊന്നുംതന്നെ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല.

2. പദ്ധതിയുടെ പ്രാഥമിക എസ്റ്റിമേറ്റിൽ Fan - 6 Nos, LED Lights - 10 Nos വൈദ്യുതീകരണത്തിനായി 20,000/-രൂപയും ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നു. എന്നാൽ Revise മേൽ പറഞ്ഞ ഇനങ്ങൾ ഒഴിവാക്കി. വൈദ്യുതീകരണവും നടത്തിയില്ല. കൂടാതെ ജലസേചന സൗകര്യം ഒരുക്കുന്നതിനായി കെട്ടിടത്തിന് മുന്നിലുള്ള കിണറിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരുന്ന 1 HP Pump ഉം സ്ഥാപിച്ചുകാണുന്നു. (കെട്ടിടത്തിലെ വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ മേൽ പരാമർശിച്ച ഷെഡിൽ ചെറുതും വലുതുമായി 5 അലമാരകളിലായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ലൈബ്രറി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. ഷെഡ് അടച്ചുപൂട്ടിയനിലയില ഓഡിറ്റ് അവശ്യപ്പെട്ട പ്രകാരം തുറക്കുകയായിരുന്നു.

ഫുൾടൈം ലൈബ്രേറിയൻ തസ്തികയിൽ ഒരു ജീവനക്കാരൻ പഞ്ചായത്തിൽ ന കൈപ്പറ്റുന്നുവെങ്കിലും ലൈബ്രേറിയൻ എന്ത് ജോലി ചെയ്യുന്നുവെന്നതിൽ വ്യക്തത വിഭാവനം ചെയ്ത പ്രകാരമുള്ള വൈദ്യുതീകരണം ഉൾപ്പടെയുള്ള പ്രവൃത്തികൾ ലൈബ്രറിയുടെ പ്രവർത്തനം തടസ്സപ്പെടുത്തിയതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറു 3' സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ഇലക്ട്രിക്കൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി പ്രവൃത്തി നടത്തിക്കാനും നൽകുവാനും ഇലക്ട്രിക്കൽ എഞ്ചിനീയർക്ക് മാത്രമേ സാധിക്കുകയുള്ളൂവെന്ന കാ ഇപ്രകാരം സംഭവിച്ചതെന്ന് വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടു.

4,10,321/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടും പദ്ധതി ഫലപ്രാപ്തി കൈവരിച്ചില്ല എന്നതിനാൽ ചെ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് പദ്ധതി പൂർണ്ണലക്ഷ്യം കൈവരിച്ച് ഒ ഒഴിവാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 11/14.08.23

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 4,10,321/-രൂപ

1-18 ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല – 92,348/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതി പ്രകാരം തു നൽകിയെങ്കിലും മരുന്നുകൾ പൂർണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്ക

പ്രോജക്ട് നം./ പേര്	അടങ്കൽ(രൂപ)	ചെലവുതുക (രൂപ)	ബിൽ നം./ തീയതി	ഹോംകോയ്ക്ക് നൽകിയ തുക (രൂപ)	ലഭിക്കാൻ അവശേഷി

3/23 ഹോമിയോ ആശുപത്രിയ്ക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ	1,50,000/- (മെയി. ഫണ്ട്- റോഡിതരം)	2,50,000/-	20/22-23/ 9-11-22	1,50,000/-	92,348/-

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടിയുടെ വിവരം അറിയിക്കുന്നത് എൻക്വയറിക്ക് മുൻഗണനാക്രമത്തിൽ മരുന്നുകൾ ഹോംകോയിൽ നിന്നും നൽ അറിയിച്ചതായി മറുപടി നൽകി. ലഭിക്കാനവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ തുകയായ 92,3 ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്നുകൾ ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 4/11-8-23
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 92,348/-രൂപ

1-19 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ട് – മരുന്നു പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല – 8,13,110/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കി പ്രകാരം തുക മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടും കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷൻ/I മരുന്നുകൾ പൂർണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം./ പേര്	ആകെ അടങ്കൽ (₹)	ആകെ ചെലവ് തുക (₹)	KMSCL-ന്/IHDB നൽകിയ തുക(₹)	(₹)ബിൽ നം./ തീയതി	പെർഫോമ ഇൻവോയിസ്	ല ര മ റ
8/23 പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ	11,00,000/- (മെയി.ഫണ്ട് നോൺ റോഡ്	11,00,000/-	5,00,000/- 6,00,000/-	11/20.10.22 20/28.3.23	PRF-939/ 5-8-22 PRF-5670/ 25.3.23	1, 4
21/23, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ		4,54,440/-	4,54,440/-	14/23.12.22	PRF2991/15.12.22	1,
154/23, അതിദരിദ്രർക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ			65,000/- IHDB	16/31.1.23	10034/23 Dtd 18.1.23	6
144/23 ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യം ഒരുക്കൽ			95,611/- 54,133/- IHDB	Pfms No- C02234- 1681/28.2.23 PFMS-C032- 5456/ 6-3-23	Prf-4496/ 15.2.23 10370/23	4 17

					ആകെ	8

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടിയുടെ വിവരം അറിയിക്കുന്നത എൻക്വയറിക്ക് മരുന്നുകൾ ഉടനേ ലഭ്യമാക്കും എന്ന് അറിയിപ്പ് ലഭിച്ചതായി മറുപട ആയതിനാൽ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത അവശേഷിയ്ക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ തുക 8,13,110/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം : 5/11.8.23

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക - 8,13,110/-രൂപ

1-20 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല - 2,32,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്ത

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി, ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനായും/മുൻകൂർ വിഹിതമായും തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവ്യത്തിയുടെ പേര്/നമ്പർ	നിർവഹണ ഏജൻസി	ബിൽനം/ ... മുൻകൂർ നൽ... ₹
1	ജീവനം – ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം പ്രോജക്റ്റ് നം - 143/23 അടങ്കൽ – 1,00,000/-രൂപ (വികസനഫണ്ട്) ചെലവ് - 1,00,000/-രൂപ	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	ബിൽ നം. 2... തീ 26-11-22
2	166/23 സ്ട്രീറ്റ് ടാപ്പ് കട്ടിംഗ് ചാർജ് അടങ്കൽ – 1,32,000/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്) ചെലവ് - 1,32,000/-രൂപ	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	ചെക്ക് നം-0... 29-11-22
	ആകെ – 2,32,000/-		

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി 2,32,000/-രൂപയുടെ ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ തീയതി.16/16-8-23

തടസ്സപെടുത്തിയ തുക – 2,32,000/-രൂപ

1-21 കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം – വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്ത 5,08,633/-രൂ ചെലവ് തടസ്സപെടുത്തുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള ക്ഷീരകർഷകരെ ഗുണഭോക്താക്കളാക്കി വെറ്ററി നടപ്പിലാക്കിയ കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതിയ്ക്കായി കാഫ് ഫീഡ് സബ്സിഡി സ്ക

ഡയറക്ടറുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് (നം 70301140000036) താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക നല്കി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ	തുക (രൂപ)
58/23	3/29-12-2022	19,50,000/- വികസനഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം) ചെലവ് - 6,25,000/-വികസനഫണ്ട് (പൊതുവിഭ
	ആകെ	**6,25,000/-**

50 ക്ഷീരകർഷകരുടെ 4 മുതൽ 7 മാസം വരെ പ്രായമുള്ള കന്നുകുട്ടികൾക്ക് അവസാനിക്കുന്നതു വരെ പകുതി വിലയ്ക്ക് കാലിത്തീറ്റ ലഭ്യമാക്കാനാണ് പദ്ധതി രൂ ഒടുക്കവരുത്തിയത്. (സർക്കാർ വിഹിതം കൂടി പഞ്ചായത്ത് വഹിച്ചു.)

9-8-23 ലെ Assistant Director, Calf Feed Subsidy Scheme ന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ 1,16,367/-രൂപ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 5,08,633/-രൂപ ചെലവഴിയ്ക്കാൻ അവശേ പദ്ധതി നിലവിലും തുടരുന്നു എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം 5,08,633/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 6/23, തീ. 11.08.23

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 5,08,633/-രൂപ.

<u>1-22 മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ – നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ</u>

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 5 / 23

ചണ്ണപ്പേട്ട മാർക്കറ്റിൽ മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ

ആകെ അടങ്കൽ – 1,00,000/-രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

ആകെ ചെലവ് - 84,170/-

ബിൽ നം - 340/24-3-23

ചണ്ണപ്പേട്ട മാർക്കറ്റിൽ എൽ.ഇ.ഡി മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പദ്ധതി ടെൻഡർ നടപടിക്രമങ്ങളിലൂടെ ശ്രീ. സതീഷ് കുമാർ, ശ്രീവിശാഖം, തേവലപ്പുറം എ ടെൻഡർ നൽകിയിട്ടുള്ളതും, കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം 23.2.23- പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതുമാണ്. പദ്ധതിയുടെ ഡീറ്റെയിൽഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് – സീരിയൽ നമ്പ നമ്പർ C1-503/2022 Dtd 12-12-2022, എം ബുക്ക് രേഖപ്പെടുത്തൽ പേജ് നമ്പർ 4. (M.B 1.02 എന്നിവ പ്രകാരം Supply Conveyance, Installation Testing And Commissioning Single Piece LED Flood Light Fitting Suitable For Roadways Installation With Pres Aluminium Housing Corrosion Resistancs Powder Coating Using Nano Technology N System Etc-3 യൂണിറ്റ് എന്നതായിരുന്നു പ്രവൃത്തി. M.Book പ്രകാരം ഡേറ്റ് ഓഫ നടത്തിയിരിക്കുന്നത് 25-2-23 ലാണ്. സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള കംപ്ലീഷൻ പ്രകാരം 10.2.23 ൽ പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുകയും 23.2.23 ൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്ത ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണത്തിന് ശേഷം ഗ്രാമപഞ്ചായ 27-2-23 ൽ സി -1- 503(1)/23 നമ്പർ പ്രകാരം പന്തളം എൻ.എസ്.എസ് പോളിടെക് പ്രിൻസിപ്പാളിന് ലൈറ്റിന്റെ ഗുണമേന്മ പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകുന്നതിനായി

1-3-2023 ലെ പരിശോധനാ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം പരിശോധിച്ച ഗുണമേന്മ ഉറപ്പി
ക്രോപ്റ്റൺ ഗ്രീവ്സ് മോഡൽ - 150 Watt എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റ് ആണ്. 120 Watt Le
ഉപയോഗിച്ച് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന് ശേഷം 150 Watt എൽ.ഇ.ഡി ലൈ
പരിശോധനയ്ക്ക് നൽകിയ വൈരുദ്ധ്യം രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരിക്കുന്നതിന് നര
എൻക്വയറിയ്ക്ക്, സ്ഥാപിയ്ക്കാൻ ഉദ്ദേശിയ്ക്കുന്ന ലൈറ്റിന്റെ സാമ്പിൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത
ഹാജരാക്കാൻ നിർദേശിച്ച പ്രകാരം Crompton Made 150 Watt LED Flood Ligh
ഹാജരാക്കിയിരുന്നെന്നും, ലൈറ്റിന്റെ ഗുണമേൻമാ പരിശോധനയ്ക്ക് ശേഷം മാത്രമാണ
നൽകിയിട്ടുള്ളത് എന്നും മറുപടി നൽകി. കൂടാതെ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയുടെ അട
പരിശോധന നടത്തിയതിൽ 150 Watt LED Crompton Made ലൈറ്റുകൾ ആണ് സ്ഥാപി
ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

M.Book, ബിൽ തുടങ്ങി പദ്ധതി നിർവഹണത്തിലെ എല്ലാ രേഖകളിലും 120 Watt Le
ഉപയോഗിച്ച് പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ച എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തുകയും, ഇതിൽ നിന്ന് വ്യത്യ
നിർവഹണത്തിന് ശേഷം 150 Watts Flood Light ഗുണമേൻമാ പരിശോധനയ്ക്കയച്ച്
വാങ്ങിയിട്ടുള്ളതുമാണ്. മാത്രമല്ല 150 Watt LED Crompton Made ലൈറ്റുകൾ ആണ് സ
എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയും ചെയ്തിരിയ്ക്കുന്നു. എസ്റ്റിമേറ്റ്, എം ബുക്ക്, ബിൽ എന്നി
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയ ഇലക്ട്രിയ്ക്കൽ എൻജിനീയർ മേൽ അപാകതകളിന്മേൽ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 9/2022-23, തീ. 14.08.23

<u>1-23 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് - 3,024/-രൂപയുടെ ചെലവ് നിര</u>

പ്രോജക്റ്റ് നം. : 86/23

പദ്ധതി അടങ്കൽ : 3,50,000/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് : 1,92,024/-രൂപ

കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.ഷറഫുദ്ദീൻ

കരാർ നം. : 1/AE/LID&EW/ALN/VEH/22-23 Dtd.8.8.22

അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർക്ക് വാടകയ്ക്ക് വാഹനം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള കരാർ പ്രക
ലഭ്യമാക്കിയിരുന്ന ശ്രീ.ഷറഫുദ്ദീൻ എന്ന കരാറുകാരന് പ്രതിമാസം 1500 കിലോമീറ്റ
രൂപയാണ് അനുവദിക്കാവുന്ന തുക. 3 മാസം ആകെ ഓടിയ ദൂരം 4500 കി.മീ ൽ അ
അത്തരത്തിൽ അധികമായി വരുന്ന ദൂരത്തിന് 18/-രൂപ നിരക്കിലും അനുവദിക്കണമെ
വ്യവസ്ഥ. 3/23 മാസത്തെ തുകയായി 30,024/-രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. (ബിൽ നം. 2980
പ്രതിമാസ നിരക്കിലും അധികമായി 3,024/-രൂപ അനുവദിച്ചത് കണക്കാക്കിയതിന്റെ
വിശദീകരിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.15/16.8.23ന് മറുപടിയാ
എന്നീ മാസങ്ങളിൽ അധികമായി ഓടിയ ദൂരം 12/22 മാസത്തിലെ കിലോമീറ്റ
ക്രമീകരിച്ചുവെന്നും, സാമ്പത്തിക വർഷാവസാന മാസത്തെ (3/23) അധികം ഓടി
ദൂരത്തിന്റെ തുക മാത്രമാണ് അധികമായി നൽകിയതെന്നും അസി.എഞ്ചിനീയർ വിശദീക
ശ്രീ.ഷറഫുദ്ദീനുമായുള്ള കരാർ 8.8.22 മുതൽ ഒരു വർഷക്കാലയളവിലേക്കാണ്. ഇതന
4/23, 5/23 മാസങ്ങളിൽ ആകെ ഓടിയ ദൂരം 4500 കി.മീ കഴിഞ്ഞാലാണ് അധികം ഓ

രൂപ 18/കി.മീ അനുവദിക്കാവുന്നത്. ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ വാഹന ലോഗ്ബുക്ക് പ്ര
ഓടിയ ദൂരം 3/23 മാസത്തിൽ 1668 കി.മീ, 4/23 ൽ 1064 കി.മീ, 5/23 ൽ 1653 കി.മീ
കി.മീ) എന്നിങ്ങനെ ആയതിനാലും, പ്രോജക്ട് നം 143/24 പ്രകാരം 4/23, 5/23 എന്ന
പരാമർശ കരാർ പ്രകാരം തന്നെ 27,000/-രൂപ നിരക്കിൽ കരാറുകാരന് നൽ
ഓഡിറ്റിന് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതിനാലും അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ വിശദീകരണം അം
3,024/-രൂപ അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട
ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 15/16.08.23

നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 3,024/-രൂപ

<u>1-24 ഭവനനിർമ്മാണ – പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക</u>

ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവരുടെ വിശദാംശങ്ങ
ചേർക്കുന്നു.

1	ലൈഫ് – ജനറൽ (29/2023) മുസൈബ, ഷാ മൻസിൽ, പുത്തയം	3,00,000/-	02/27-10-21 (40,000/-) 15/31-08-22 (1,60,000/-) 31/15-03-23 (1,00,000/-)	മേൽക്കൂര പൂർത്തിയായ
2	ലൈഫ് – എസ് സി (30/2023) ഡി.കുഞ്ഞമ്മ, ബിനുവിലാസം, ആനക്കുളം	3,00,000/-	05/03-11-21 (40,000/-) 04/12-08-22 (1,60,000/-) 28/14-02-23 (1,00,000/-)	ലിന്റിൽ വരെ പൂർത്തിയായ
3	അതിദരിദ്രർക്ക് ഭവനപുനരുദ്ധാരണം - എസ് സി (179/2023) ലീല, ആശാഭവൻ, തെക്കേഭാഗം	50,000/-	30/23-02-23 (50,000/-)	പ്രവൃത്തി പുരോഗമിക്കു

ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ സമയബന്ധിതമായി നിർമ്മാണം പൂർത്തി
ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും മോണിട്ടറിംഗ് സമിതിയുടെയും
തുടർനടപടികളും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ
പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, പൂർത്ത
അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-25 പഞ്ചായത്ത് ലൈബ്രറി പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല – അടിയന്തിര ഇടപെടലുകൾ അന

പ്രതിമാസം 28,057/-രൂപ നിരക്കിൽ ശമ്പളം കൈപ്പറ്റുന്ന ഒരു ഫുൾടൈം ലൈബ്രേറിയ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ലൈബ്രറി വർഷങ്ങളായി നിർജ്ജീവാവസ കാണുന്നു. വൈജ്ഞാനിക മേഖലയിലെ കാലാനുഗതമായ മാറ്റങ്ങൾക്കനുസൃതമായ ലൈബ്രറിയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നവീകരിക്കുവാൻ പഞ്ചായത്തിന് കഴിയ പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. അംഗത്വരജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 2006-07 അംഗത്വം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ. അക്സഷൻ രജിസ്റ്റർ രേഖകൾ പ്രകാരം 1474 പുസ്തക 1997 മുതൽക്കുള്ള എൻട്രികളാണ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉള്ളത്. ഓരോ വർഷവും സ്റ്റോക്ക് വെ നടത്തുകയും അതിതനുസൃതമായി സ്റ്റോക്ക് കൃത്യമാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ 19 പാലിക്കപ്പെടുന്നില്ല. 2007-08 വരെ മാത്രമാണ് പുസ്തകവിതരണം നടത്തിയതായ നിലവിൽ പുസ്തകങ്ങൾ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്ന കെട്ടിടത്തിൽ അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങ സ്ഥാപനത്തിന് നെയിംബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. ഇതിൽ നിന്നുതന്നെ വ പ്രവർത്തനങ്ങൾ വർഷങ്ങളായി തികച്ചും നിർജ്ജീവമായ അവസ്ഥയിലാണെന്നത് വ്യ ഫുൾടൈം ലൈബ്രേറിയൻ നിലവിൽ പ്രതിമാസം 28,057/-രൂപ വേതനം കൈ ലൈബ്രറി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഒന്നുതന്നെ നടക്കാത്തത് അതീവഗൗരവത്തോടെ ഭ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ലൈബ്രറിയുടെ ഭൗതികസാഹചര്യങ്ങൾ ശക്തിപ്പെടുത്തിയു ആനുകാലികങ്ങൾ തുടങ്ങിയവ ലഭ്യമാക്കിയും പുസ്തകശേഖരം വിപുലീകരിച്ചും കൂടുതൽ ഉ ഉറപ്പുവരുത്തിയും പഞ്ചായത്ത് ലൈബ്രറിയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാ ഭരണതലത്തിൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് മെറ്റീരിയൽ വർക്ക് – സിമന്റ് വില – വെൻഡർക്ക അനുവദിക്കുന്നതിൽ വ്യത്യസ്ത രീതി അനുവർത്തിക്കുന്നു.

എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് പ്രവൃത്തികളിൽ മെറ്റീരിയൽ വർക്ക് ഉൾപ്പെടുന്ന മെറ്റീരിയൽസ് സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിനായി കരാർ ഏറ്റെടുത്ത വെണ്ടർക്ക് സിമന്റ് ഒഴികെ സാമഗ്രികൾക്ക് ക്വട്ടേഷനിൽ പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരക്ക് അനുവദിക്കുന്നു. എന്നാൽ സി വ്യത്യസ്ത നിരക്കാണ് അനുവദിക്കുന്നത്. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് ഇനം	എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക(രൂപ) / ടൺ	ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക (രൂപ) / ടൺ	വെൻഡർ സമർപ്പിച്ച ബിൽ പ്രകാരം ഉള്ള തുക (രൂപ)	അനു തുക (ടൺ
പുത്തയം കളിസ്ഥലം നിർമ്മാണം AU 277056	11,328/-	11,090/-	10,304/- Bill No-56/3-6-22 ഉഷസ് അസോസിയേറ്റ്സ് അർജ്ജുൻ അശോക്	9,200
കടവറം മരുതിവിള റോഡ്	10,304/-	10,303/-	10,304/- Bill No-7/05-05-2022	9,200

കോൺക്രീറ്റ് RC/345765			ഉഷസ് അസോസിയേറ്റ്സ് അർജ്ജുൻ അശോക്	
അലയമൺ തോട് കലുങ്ക് Fp 379524	10,304/-	10,304/-	10,100/- ആമിന കൺസ്ട്രക്ഷൻ Bill No-30/12-12-23 ബദറുദ്ദീൻ കെ	9,600

സിമന്റിന് വ്യത്യസ്ത നിരക്കിൽ തുക അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-27 ഹരിതകർമ്മസേന - വിവരശേഖരണം</u>

1	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേര്/ വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	അലയമൺ 14
2	ഓരോ പഞ്ചായത്തിലെയും കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം/സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം/ആകെ ജനസംഖ്യ	5074, 254, 20108
3	ഹരിതകർമ്മസേനയിലെ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം (വാർഡ്തല വിവരം)	28
4	വാർഡുകളിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളും സ്ഥാപനങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ?	ഉണ്ട്
5	കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നുണ്ടോ	ഉണ്ട്
6	ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിച്ച് ക്രമീകരിക്കുകയും ക്ലീൻ കേരളയ്ക്ക് യഥാസമയം കൈമാറുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ടോ?	ഉണ്ട്, പാണ്ടാസ് ഇക്കോ വേൾഡ് സൊല്യൂഷൻ
7	MCF കൾ RRF കൾ ഉണ്ടോ?	MCF 1, RRF ഇല്ല
8	MCF കളുടെ പ്രവർത്തനം ഫലപ്രദമോ? (വിശദവിവരം ചേർക്കുക)	അതെ
9	ബെയിലിംഗ്, ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ?	ബെയിലിംഗ് യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനക ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റ് ഇല്ല
10	ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനത്തിൽ പരിമിതികൾ ഉണ്ടോ? പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കാൻ എന്തൊക്കെ സംവിധാനങ്ങൾ?	*യൂസർ ഫീ നൽകാൻ വിസമ്മതിക്കുന്നവരിൽ നിന്നും യൂ ഈടാക്കാൻ ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് കഴിയാതെ വരുന്നുണ്ട്.

		*പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കാൻ ആ സൗകര്യങ്ങളും പഞ്ചായത്ത് നൽകി (സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ, ട്രോളി മുതലായവ)
11	ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ ശരാശരി മാസവരുമാനം? വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് ഉപയോഗിക്കേണ്ടി വരുന്നുണ്ടോ?	12,000/- ഇല്ല
12	ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കിയ ആധികാരിക കലണ്ടർ പ്രകാരം നടക്കുന്നുണ്ടോ? മോണിറ്ററിംഗ് സംവിധാനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച വിലയിരുത്തൽ നടത്തുക	ഉണ്ട്, കൺസോർഷ്യം മീറ്റിംഗ് കൂട്ട എല്ലാ മാസവും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റിന്റെ അദ്ധ്യക്ഷതയിൽ റി മീറ്റിംഗ് നടത്തി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ര ചെയ്യുന്നു.
13	ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ വരുമാന വർദ്ധനവിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ? (ഉദാ: ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ഉപയുക്തമാക്കി ജൈവവളം ഉൽപ്പാദിപ്പിക്കുന്ന സംരംഭങ്ങൾ)	തുമ്പൂർമുഴി ജൈവവള നിർമ്മാണ യൂ പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. സംര പരിശീലനം ഹരിതകർമ്മസേന അംഗങ്ങൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
14	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്താൻ കൈക്കൊണ്ട നടപടികൾ	എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിലും പരിശോധ നടത്തി. നോട്ടീസ് നൽകി. ഹരിതകർമ്മസേന അംഗങ്ങൾക്ക് ‌ തോറും യൂസർ ഫീ നൽകി അജൈ മാലിന്യം കൈമാറുന്നതിന് നിർദ്ദേ നൽകി.
15	നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് ഉൽപ്പന്നങ്ങളുടെ ഉപയോഗം/പൊതുനിരത്തുകളിൽ മാലിന്യങ്ങൾ തള്ളുന്നത് തടയൽ - സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ	ബോധവൽക്കരണത്തിനായി മൈ അനൗൺസ്മെന്റ്, നോട്ടീസ്, ലഘുലേ എന്നിവ വിതരണം ചെയ്തു. സ്ഥാപ തലത്തിൽ മിന്നൽ പരിശോധനക നടത്തി. നോട്ടീസ് നൽകി.
16	ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി പഞ്ചായത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ള അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ(വാഹനം, ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം, ഓഫീസ് സൗകര്യങ്ങൾ തുടങ്ങിയവ) എന്തൊക്കെ?	മികച്ച ഓഫീസ് സൗകര്യം, ഫാൻ, കുടിവെള്ളം, സോർട്ടിംഗ് ടേബിൾ, കസേര, അത്യാധുനിക രീതിയിൽ വിശാലമായ MCF, കരാർ അടിസ്ഥാ വാടകയ്ക്ക് വാഹനം, ട്രോളികൾ, സുര ഉപകരണങ്ങളായ ഗ്ലൗസ്, മാസ്ക്, യൂണിഫോം, റെയിൻ കോട്ട്

അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 14 വാർഡുകളിലും അജൈവ മാലിന്യ ശേഖരണത്തിന് സേനയെ നിയോഗിച്ച് വാതിൽപ്പടി ശേഖരണം നടത്തി വരുന്നു. ആകെ 5074 വീടുകളിൽ ശേഖരണം നടത്തുന്നുണ്ട്. 578 വീടുകൾ സ്ഥിരമായി അടച്ചിട്ടിരിക്കുന്നവയാണ്. വീടുകളാണ് ആക്റ്റീവായിട്ടുള്ളത്. കലണ്ടർ പ്രകാരം പ്ലാസ്റ്റിക് വസ്തുക്കൾ കൂടാതെ തുണികൾ, ചില്ലുകൾ, കാർഡ് ബോർഡ്, ബൾബുകൾ എന്നിവ ശേഖരിക്കുന്നു. യൂസർ വീടുകളിൽ നിന്ന് 50 രൂപയും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 100 രൂപയും ആണ് ഈടാക്കുന്ന മാലിന്യ ശേഖരണത്തിന്റെ പ്രാരംഭ ഘട്ടങ്ങളിൽ മോശമായ പ്രതികരണമാണ് പെ നിന്നും നേരിടേണ്ടി വന്നിരുന്നത്. ബോധവൽക്കരണ പരിപാടികളിലൂടെയും ജനപ്ര ഇടപെടലുകളിലൂടെയും പ്രചരണ പരിപാടികളിലൂടെയും ക്രമേണ ഈ സമീപനത്തിന് മ പ്രാരംഭഘട്ടത്തിലെ മോശമായ അവസ്ഥയിൽ നിന്നും വാതിൽ പടി ശേഖരണത്തി ശേഖരണത്തിലും 100% ലക്ഷ്യം നേടിയ ജില്ലയിലെ ആദ്യ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തായി അ ഹരിത കർമ്മ സേനയെ സഹായിക്കാനായി ഐആർടിസി എന്ന ഹരിതസഹായ നിയോഗിച്ചു. ജില്ലയിലെ മികച്ച കൺസോർഷ്യമായി അലയമൺ പഞ്ചായത്തിലെ ഹരി കൺസോർഷ്യത്തെ തിരഞ്ഞെടുത്തു.

ജില്ലയിൽ 100% യൂസർ ഫീ കളക്ഷൻ നേടിയ പഞ്ചായത്ത് എന്ന ബഹുമതി ജില്ലാ ശുച നിന്നും ലഭിച്ചു. കുടുംബശ്രീ ഏർപ്പെടുത്തിയ മികച്ച ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്കുള്ള തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ് മന്ത്രിയിൽ നിന്നും ലഭിക്കുകയും ചെയ്തു.

<u>ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെട്ടതാക്കാൻ പഞ്ചായത്ത് ഏർപ്പെടുത്തിയ സംവ</u>

27 മിനി എംസിഎഫുകളും അത്യാധുനിക സംവിധാനങ്ങളോടെ നിർമ്മിച്ച ഒരു പഞ്ചായത്തിനുണ്ട്. ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ പ്രവർത്തനസജ്ജമാണ്. അജൈവമാലിന്യ ഹരിതകർമ്മസേനയെ സഹായിക്കാൻ കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വാഹനം വാടകയ്ക്ക് നിലവിൽ സ്വന്തമായി വാഹനം വാങ്ങാനുള്ള പ്രോജക്ട് ഉണ്ട്.

ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് സുരക്ഷ ഉപകരണങ്ങളായ ഗ്ലൗസ്, മാസ്ക് യൂണിഫോം, റെയിൻ കോ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അജൈവമാലിന്യ ശേഖരണം എളുപ്പമാക്കാൻ 14 വാർഡുകളിലേക്കും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എംസിഎഫിലും ട്രോളി ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. മിനി എംസിഎഫു എംസിഎഫിൽ എത്തിക്കുന്ന അജൈവമാലിന്യം തരംതിരിച്ച് പാണ്ടാസ് എ സൊല്യൂഷൻ കമ്പനിക്ക് കൈമാറുന്നു. പ്ലാസ്റ്റിക് വിറ്റു കിട്ടുന്ന തുകയും യൂസർഫീയും അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കുന്നു. അതിൽ 10% കൺസോർഷ്യം അക്കൗണ്ടിൽ ബാക്കിയുള്ള തുക ഓരോ ഹരിതകർമ്മസേന അംഗത്തിന്റെയും അക്കൗണ്ടുകളിലേക എത്തുന്നു. 2022 ജൂലൈ മാസമാണ് യൂസർ ഫീ കളക്ഷനും വാതിൽപ്പടി ശേഖരണവും പിന്നീടുള്ള മാസങ്ങളിലും 100% നിലനിർത്തി പോകാൻ സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>ഹരിതകർമ്മസേനയെ മെച്ചപ്പെടുത്താനും അജൈവ മാലിന്യ ശേഖരണം മെച്ച പഞ്ചായത്ത്തല നിർദ്ദേശങ്ങൾ</u>

1. നിലവിൽ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 100 രൂപയാണ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇല്ലാത്ത വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് യൂസർഫീ കുറയ്ക്കുക.

2. ഹരിത കർമ്മ സേന അംഗങ്ങൾക്ക് റിഫ്രഷ്മെന്റ് പ്രോഗ്രാമുകളും കൗൺസിലിം ഏർപ്പെടുത്തുക.

അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ IRTC യെയാണ് ഹരിതസഹായ സ്ഥാപനമായി നി IRTC നൽകിയ ചുവടെ പറയുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കി വരികയാണ്.

ഹരിതസഹായ സ്ഥാപനത്തിന്റെ (I R T C) നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. വീട്ടുകളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ കൃത്യമായി പരിശോധ ഹരിതകർമ്മസേന തയ്യാറാവുക. ലെഗസി മാലിന്യങ്ങൾ കുറയ്ക്കാൻ ഇതു വഴി സാധിക്കും.

2. ഓരോ ക്ലസ്റ്ററിനും വാതിൽപ്പടി ശേഖരണം നടത്തുന്ന ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ ക്ലസ്റ്റർ എന്നിവ മാലിന്യ ശേഖരണ ചാക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തുക.

3. യൂസർ ഫീ വർദ്ധിപ്പിക്കുവാൻ ആവശ്യമായ ക്യാമ്പയിൻ പ്രവർത്തനങ്ങ പങ്കാളിത്തത്തോടെ ശക്തിപ്പെടുത്താൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത സ്വീകരിക്കുക.

4. യൂസർ ഫീ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി 1496/2020 സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാ വഴിയുള്ള ആനുകൂല്യങ്ങൾക്കും പരിശീലനങ്ങൾക്കും ഹരിതകർമ്മസേന സേവന സ്വീകരിക്കുന്നതിന്റെ തെളിവുകൾ നിർബന്ധമാക്കാൻ വേണ്ട നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളു

5. ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് യൂസർ ഫീ നൽകാത്ത ആളുകളുടെ പേരു വിവരങ്ങൾ ഹരി തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളെ രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രസ്തുത വ്യക്തി സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും യൂസർ ഫീ നൽകുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ തദ്ദേ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

6. 1496/2020 സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ യൂസർ ഫീ വർധിപ്പ് ഓരോ വാർഡിലെയും ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് നേതൃത്വം നൽക വാർഡുകളിലെ മെമ്പർമാരുടെ നേതൃത്വത്തിൽ എഡിഎസ്, സിഡിഎസ് പ്രതിനിധിക സമിതി രൂപീകരിക്കേണ്ടതും പ്രതിമാസ അവലോകനം നടത്തേണ്ടതും (അവലോകനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ സിഡിഎസ്, എഡിഎസ് തലത്തിൽ ചർച്ച ചെ സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

7. മാലിന്യങ്ങൾ അശാസ്ത്രീയമായി നിർമാർജനം നടത്തുന്നവർക്കെതിരെയുള്ള ശിക സംബന്ധിച്ചുള്ള ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിക്കുക, നോട്ടീസ് തയ്യാറാക്കി നൽകുക.

8. അതിദരിദ്രർ, ആശ്രയ കുടുംബങ്ങൾ എന്നിവർക്ക് യൂസർ ഫീ ഇളവ് നൽകാവുന്നതാണ യൂസർ ഫീ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം പട്ടികയോടൊപ്പം ഹരിതകർമ്മസേന കൺ നൽകേണ്ടതാണ്.

9. മാലിന്യങ്ങൾ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ കരാറിലേർപ്പെട്ട ഏജൻസി കൊണ്ടുപോക ലഭ്യമാക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

10. ഹരിതകർമസേന കലണ്ടർ പ്രകാരംതന്നെ എല്ലാത്തരം മാലിന്യങ്ങളും ഏറ്റെടുക്കുന്ന

ഇടവേളകളിൽതന്നെ തരംതിരിച്ച് സജ്ജമാക്കുന്നതിനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും പ്രവർത്തനങ്ങ
തലത്തിൽ കൃത്യമായി നിരീക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>യൂസർ ഫീ കളക്ഷൻ 2022/23</u>

മാസം	യൂസർ ഫീ (രൂപ)	ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് ലഭിച്ച വേതനം (രൂപ)	കയറ്റി അയച്ച മാലിന്യത്തിൻറെ അ
ഏപ്രിൽ	1,29,230/-	1,29,088/-	1141 കിലോ (എം.പ ടൺ)
മെയ്	1,22,950/-	1,09,674/-	1200 കിലോ
ജൂൺ	1,73,430/-	1,79,215/-	2849 കിലോ
ജൂലൈ	2,46,050/-	2,08,780/-	1931 കിലോ
ആഗസ്റ്റ്	1,62,125/-	1,68,000/-	(ലെഗസി 2700 കി
സെപ്റ്റംബർ	1,57,580/-	1,47,000/-	1218 കിലോ
ഒക്ടോബർ	1,51,770/-	1,47,000/-	2189 കിലോ
നവംബർ	1,93,165/-	1,93,761/-	(ലെഗസി 4080 കി
ഡിസംബർ	2,00,155/-	2,07,126/-	1182 കിലോ
ജനുവരി	2,01,000/-	1,92,224/-	1226 കിലോ
ഫെബ്രുവരി	2,09,760/-	2,04,157/-	1471 കിലോ
മാർച്ച്	2,13,000/-	2,36,939/-	1350 കിലോ

<u>ബെയിലിംഗ് യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയില്ല</u>

അലമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 202-23 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പബ്ലി
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള എംസിഎഫിൽ ത്രീ ഫേസ് വൈദ്യുത കണക്ഷൻ ലഭി
കെ.എസ്.ഇ.ബിയുടെ 5.1.23 ലെ Es-Krn-88/23 നമ്പർ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം
കെ.എസ്.ഇ.ബിയിൽ ഒടുക്കുവരുത്തി. 23.5.23 ലെ DB 2023-24/AE/ES-KRN-19
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം 10.5.23 ൽ പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 14.8.23
അസി.സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ MCF
യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കണ്ടു. 10.5.23 ൽ ത്രീ ഫേസ് കണക്ഷൻ
നാളിതുവരെ പ്രവർത്തനസജ്ജമാകാതിരുന്നത് ബന്ധപ്പെട്ടവരുടെ ഭാഗത്തുനിന്നുണ്ടായ
ൽ ശേഖരിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക്കുകൾ ബെയിലിംഗിന് വിധേയമാക്കി വില്ക്കുന്ന
ഹരിതകർമസേനാംഗങ്ങളുടെ വരുമാനവർദ്ധനവിന് ഇടയാക്കുന്നതാണ്. 2021-22 ൽ
139/22 പ്രകാരം 5,49,899/-രൂപ ചെലവാക്കി സ്ഥാപിച്ച ബെയിലിംഗ് യൂണിറ്റ
ഇടപെടലിന്റെ ഫലമായി 17.8.23 ൽ പ്രവർത്തന സജ്ജമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

<u>ഭാഗം -2</u>

<u>വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ</u>

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

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

3-1 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി - അധികബിൽതുക നൽകി - 13,150/-രൂപയുടെ ചെലവ് അം

പ്രോജക്ട് നം. - 25/22-23 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് നവീകരണം – രണ്ടാം ഘട്ടം (സ്പിൽ ഓ
നിർവ്വഹണാധികാരി – അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ടി.എസ് നം. – 85152/21-22
അടങ്കൽ തുക : 18,00,000/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് : 15,67,905/-രൂപ (റിക്വിസിഷൻ നം.503311360122016/14.9.22: 5
റിക്വിസിഷൻ നം. 503311360122017/3.10.22: 5,80,293/-രൂപ; റിക്വിസ
503311360122069/21.3.23 : 4,26,830/-രൂപ)
കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.ജിജോ ജെ.എസ്
കരാർ നം. – 67/AE/LID&EW/ALN/21-22 Dtd 30.3.22
എം ബുക്ക് നം - 167/22

പദ്ധതിയുടെ പ്രാഥമിക അംഗീകൃത എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ടെന്റർ ഷെഡ്യൂൾ തുക (പി.എ.സി) രൂപ ആയിരുന്നു. കരാറുകാരൻ ശ്രീ.ജിജോ ജെ.എസ് ഇ-ടെന്റർ ആയി 13,88,000/-രൂപ (13.61% കുറഞ്ഞ നിരക്ക്). എന്നാൽ തുടർന്ന് എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈ (പി.എ.സി) 15,25,177.48/-രൂപയായി കുറവുവരുത്തിയിരുന്നു. ആയതുപ്രകാരം കരാറുകാ അനുവദനീയമായ ബിൽതുക 1317589 + 18% GST = 15,54,7 പരിമിതപ്പെടുത്തണമായിരുന്നു (13,88,000 / 16,06,681.8 X 15,25,177.48). എന്നാൽ 18% മേൽ പരാമർശിച്ച വിധത്തിൽ 15,67,905/-രൂപ കരാറുകാരന് നൽകി കാണുന്നു. 13, അധിക ചെലവുണ്ടായി.

അപാകതയിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം മറുപടിയായി കരാറുകാരൻ ചെയ്ത പ്രവൃത്തിയുടെ കരാർ നിരക്കിലുള്ള മൂല്യം കണക്ക ചേർത്ത് നൽകുകയാണ് ചെയ്തതെന്ന് അസി.എഞ്ചിനീയർ വിശദീകരിച്ചു. കരാറുക നിരക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ പ്രവൃത്തി ഇനങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും ഒഴിവാക്കുക കുറവുവരുത്തുകയോ ചെയ്യുകയും കൂടിയ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ ഇനങ്ങളുടെ അളവ വരുത്തുകയോ ഒഴിവാക്കുകയോ ചെയ്ത് പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി, കണക്കിലെടുക്കാതെ ബിൽ തുക അനുവദിക്കുകയാണ് ഉണ്ടായത്. ജി.ഒ(പി) 3/2017/ (Standard Bid Document) Part II 39.5.7 പ്രകാരം അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ നടപടി അ കഴിയില്ല. ആയതിനാൽ 13,150/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. തുക ഉ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കവരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 17/17.08.23

നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 13,150/-രൂപ

3-2 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് – 3,024/-രൂപയുടെ ചെലവ് നിര

പ്രോജക്ട് നം. : 86/23

പദ്ധതി അടങ്കൽ : 3,50,000/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് : 1,92,024/-രൂപ

കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.ഷറഫുദ്ദീൻ

കരാർ നം. : 1/AE/LID&EW/ALN/VEH/22-23 Dtd.8.8.22

അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർക്ക് വാടകയ്ക്ക് വാഹനം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള കരാർ പ്രക ലഭ്യമാക്കിയിരുന്ന ശ്രീ.ഷറഫുദ്ദീൻ എന്ന കരാറുകാരന് പ്രതിമാസം 1500 കിലോമീറ്റ രൂപയാണ് അനുവദിക്കാവുന്ന തുക. 3 മാസം ആകെ ഓടിയ ദൂരം 4500 കി.മീ ൽ അ അത്തരത്തിൽ അധികമായി വരുന്ന ദൂരത്തിന് 18/-രൂപ നിരക്കിലും അനുവദിക്കണമെ വ്യവസ്ഥ. 3/23 മാസത്തെ തുകയായി 30,024/-രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. (ബിൽ നം. 298 പ്രതിമാസ നിരക്കിലും അധികമായി 3,024/-രൂപ അനുവദിച്ചത് കണക്കാക്കിയതിന്റെ വിശദീകരിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.15/16.8.23ന് മറുപടിയാ എന്നീ മാസങ്ങളിൽ അധികമായി ഓടിയ ദൂരം 12/22 മാസത്തിലെ കിലോമീറ്റ ക്രമീകരിച്ചുവെന്നും, സാമ്പത്തിക വർഷാവസാന മാസത്തെ (3/23) അധികം ഓടി ദൂരത്തിന്റെ തുക മാത്രമാണ് അധികമായി നൽകിയതെന്നും അസി.എഞ്ചിനീയർ വിശദീക ശ്രീ.ഷറഫുദ്ദീനുമായുള്ള കരാർ 8.8.22 മുതൽ ഒരു വർഷക്കാലയളവിലേക്കാണ്. ഇതന 4/23, 5/23 മാസങ്ങളിൽ ആകെ ഓടിയ ദൂരം 4500 കി.മീ കഴിഞ്ഞാലാണ് അധികം ഓ രൂപ 18/കി.മീ അനുവദിക്കാവുന്നത്. ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ വാഹന ലോഗ്ബുക്ക് പ്ര ഓടിയ ദൂരം 3/23 മാസത്തിൽ 1668 കി.മീ, 4/23 ൽ 1064 കി.മീ, 5/23 ൽ 1653 കി.മീ കി.മീ) എന്നിങ്ങനെ ആയതിനാലും, പ്രോജക്ട് നം 143/24 പ്രകാരം 4/23, 5/23 എന്ന പരാമർശ കരാർ പ്രകാരം തന്നെ 27,000/-രൂപ നിരക്കിൽ കരാറുകാരന് നൽക ഓഡിറ്റിന് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതിനാലും അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ വിശദീകരണം അം 3,024/-രൂപ അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 15/16.08.23

നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 3,024/-രൂപ

ഭാഗം –4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി

2022-23	09-08-2023	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1/154 തീയതി - 26.09.2023

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക(രൂപ)	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്(രൂപ)	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	4,00,000/-	ലൈഫ് ജനറൽ – 29/23	4,00,000/-	0
		2,00,000/-	ലൈഫ് അഡീഷണൽ – 31/23	2,00,000/-	0
		6,75,955/-	പാലിന് സബ്സിഡി (ജനറൽ) പ്രോജക്ട് നമ്പർ -69/23	6,75,955/-	0
		3,00,000/-	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 20/23	3,00,000/-	0
		1,50,000/-	അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 19/23	1,50,000/-	0

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	2,00,000/-	ലൈഫ് ജനറൽ – 29/23	2,00,000/-	0
		33,800/-	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 20/23	33,800/-	0
		1,56,588/-	അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി (SCP) – 54/23	1,56,588/-	0
		1,00,000/-	ലൈഫ് എസ് സി പി (30/23)	1,00,000/-	0
		1,08,517/-	അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 19/23	1,08,517/-	0
		1,58,616/-	പാലിന് സബ്സിഡി (ജനറൽ) പ്രോജക്ട് നമ്പർ -69/23	1,58,616/-	0
		19,278/-	പാലിന് സബ്സിഡി(SCP) പ്രോജക്ട് നമ്പർ -70/23	19,278/-	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്/നമ്പർ	നിർവഹണ ഏജൻസി	ബിൽ നം/ ചെക്ക് (മുൻകൂർ നൽകിയ തു
1	166/23 സ്ട്രീറ്റ് ടാപ്പ് കട്ടിംഗ് ചാർജ് അടങ്കൽ - 1,32,000/-രൂപ – (തനത് ഫണ്ട്) ചെലവ് - 1,32,000/-രൂപ	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	ചെക്ക് നം-024620/

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 61,60,000/-രൂപ വരവുണ്ട്. മുൻബാ രൂപയടക്കം 65,73,680/-രൂപയിൽ 51,05,600/-രൂപ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക (രൂപ)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (രൂപ)	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക (രൂപ)		വർഷാ[illegible] തിരിച്ച[illegible] ബാക്കി[illegible] തുക(രൂ[illegible]
				മുതൽ	പലിശ	
LIFE	ലഭ്യമല്ല	61,60,000/-	3,55,02,680/-	44,01,640/-		3,72,61,[illegible]

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 24,590/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെകൊടുക്കുന്ന

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക (രൂപ)	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നം,
2009-10 & 10-11	3-3	3,500/-	സെക്രട്ടറി	1220100974
2016-17	3-9	21,090/-	A E, LS GD	1220100714,
	ആകെ	**24,590/-**		

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇ[illegible] അ[illegible]
2014-15	2-4	2016-17	അനുബന്ധം-4	തൊഴിൽ നികുതി	ല[illegible]
2015-16	2-1	2016-17	3-5-5	കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കാതെ നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിടത്തിന് സെക്രട്ടറി നമ്പർ അനുവദിച്ചു നല്കി.	മ[illegible] ന[illegible]

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (₹)		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		13,150/-	ശ്രീമതി. സൗമ്യ.റ്റി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീ
3-2		3,024/-	ശ്രീമതി. സൗമ്യ.റ്റി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	9,019/-	ശ്രീ. അനൂപ്, ഓവർസീയർ, എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. ശ്രീമതി.കാർത്തിക മോഹൻ, ഓവർസീയർ (അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ ഇൻ-ചാർജ്ജ്) എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്
1-16	17,100/-	ഡോ.വിനോദ് ജോൺ, സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജ
1-17	4,10,321/-	ശ്രീമതി. സൗമ്യ.റ്റി AE, LID &EW അലയമൺ
1-18	92,348/-	ശ്രീ.ബിജുകുമാർ ആർ, സെക്രട്ടറി
1-19	8,13,110/-	ഡോ.അനൂപ് നരേന്ദ്രൻ നായർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി
1-20	2,32,000/-	ശ്രീ.ബിജുകുമാർ ആർ, സെക്രട്ടറി
1-21	5,08,633/-	ഡോ.വിനോദ് ജോൺ, സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജ

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വ

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി. സൗമ്യ.റ്റി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	AE LID &EW അലയമൺ	നൂർ മൻസിൽ, ഇടമുളയ്ക്കൽ പി.ഒ, അഞ്ചൽ

ശ്രീ ബിജുകുമാർ ആർ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	അശോക വിലാസം, കിഴക്കുംഭാഗം, ചിതറ പി.ഒ
ഡോ. അനൂപ് നരേന്ദ്രൻ നായർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കരുകോൺ PHC	ശ്രീധന്യ അപാർട്ട്മെന്റ് ഫ്ളാറ്റ് നം-5 എഫ് ബ്ലേ കല്ലംപള്ളി, തിരുവനന്ത
ശ്രീമതി.കാർത്തിക മോഹൻ, ഓവർസിയർ	അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ ഇൻ-ചാർജ്ജ്, (MGNREGS)	കാർത്തിക, ഏറം, നടിക്കാട്
ശ്രീ. അനൂപ്, ഓവർസിയർ (MGNREGS)	ഓവർസിയർ (MGNREGS)	അനുമന്ദിരം, ഏരൂർ
ഡോ.വിനോദ് ജോൺ, സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഗവ.വെറ്ററിനറി സർജൻ ചണ്ണപ്പേട്ട	പുന്നവിള വീട്, ആയൂർ, ആയൂർ പി.ഒ

<u>4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ</u>

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	**ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം**	**അവശേ ഖണ്ഡിക എണ്ണം**
1997-98	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം/പി-1/447(3)/02-03-2018	2
1998-99	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം/പി-1/447(4)/02-03-2018	4
2001-02	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം/പി-1/447(7)/02-03-2018	14
2002-03	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം/പി-1/447(8)/02-03-2018	4
2003-04	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം/പി-1/447(9)/02-03-2018	1
2004-05	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം/പി-1/447(10)/02-03-2018	9
2005-06	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം/പി-1/447(11)/02-03-2018	9
2006-07	എൽ.എഫ്.ക്യൂ/പി1/796(2)/19/10.06.19	4
2007-08	എൽ.എഫ്.ക്യൂ/പി1/796(1)/19/10.06.19	10
2008-09	എൽ.എഫ്.ക്യൂ/പി1/796(3)/19/10.06.19	10
2009-10 & 2010-11	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/994/21(2)/ 03.10.2022	8
2011-12 & 2012-13	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി1/994/2022 അദാലത്ത്2011-12, തീയതി 23.08.2022	7

2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി1/994/2022 അദാലത്ത് 2013-14 & 2014-15, തീയതി 23.08.2022	15
2015-16	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി1/994/2022 അദാലത്ത് 2015-16, തീയതി 23.08.2022	5
2016-17	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/1302/2020/10.12.2020	19
2017-18	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/890/2021/01-08-2022	9
2018-19	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/732/2020/02.08.2022	9
2019-20	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/930/2022/10.08.2022	9
2020-21	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/1217/2022/25.07.2022	എല്ലാ ഖണ്ഡിക
2021-22	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-1/178/2023/04-04-2023	എല്ലാ ഖണ്ഡിക

ഡെ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാ

കേരള സംസ്ഥാന

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2 dated 2 dated 09-06-2023 and submitted on 14-07-2023 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2023 and Balance sheet as on 31-03-2023 , with supporting forms, of the Alayaman 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 and Financial position of Alayaman Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 26/10/2023 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Alayaman Grama Panchayat for the Year 2022-2023.

1.Major Observations

1. Discrepancies in carrying forward of the closing balance in the year in respect of assets.

2. Discrepancies/omissions in carrying forward of the closing balance in the year in respect of liabilities.

2.Other Observations

1. The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit
Ratios
2. Net increase/decrease in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.
3. Bank Reconciliation statement prepared erroneously.
4. Grant liability amount shown as liability in Balance sheet does not match with Bank account opened for the specified grant account.
5. An Amount of Rs 14,10,774/- recouped from MNREGS Account has not been credited to Advance to MNREGS Admin Expense head of account
6. An Amount of Rs 13,89,824/- refunded from various grant payments converted as own fund.
7. An Amount of Rs 1,40,000/- for which payment has been effected has not been debited to the head of account liability in respect of stale cheque.

<u>അനുബന്ധം-2</u>

<u>ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം</u>

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

<u>**അനുബന്ധം –3**</u>

<u>**അനുബന്ധ പത്രികകൾ**</u>

<table>
<tr><td>1</td><td>റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്</td><td rowspan="3">സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)</td></tr>
<tr><td>2</td><td>ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്</td></tr>
<tr><td>3</td><td>ബാലൻസ് ഷീറ്റ്</td></tr>
</table>

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്.