

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കടമ്പനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പത്തനംതിട്ട-689645

ഇ-മെയിൽ: dopta.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0468-2223691

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ./ പി10/1108/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പത്തനംതിട്ട-689645
തീയ്യതി: 07/11/2024
ഇ-മെയിൽ: dopta.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0468-2223691

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കടമ്പനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കടമ്പനാട് 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 കടമ്പനാട് 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, പത്തനംതിട്ട.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ./ പി10/1108/2024

തീയ്യതി: 07/11/2024

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ കടമ്പനാട് 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.)

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ കടമ്പനാട് 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. 40 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 27 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 30-10-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ

അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ അനിൽകുമാർ റ്റി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	21-10-2024	30-10-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
21-10-2024	30-10-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ മുഹമ്മദ് സലിം റ്റി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ജയപ്രഭ പി , അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ മുഹമ്മദ് ഷാഫി, ഓഡിറ്റർ
കുമാരി ലക്ഷ്മി ജെ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി പ്രിയങ്ക പ്രതാപ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024

ശ്രീ ജയൻ ജോണി	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ അശോക് കുമാർ എസ്	അസിസ്റ്റൻറ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. റജീന	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി എച്ച് സി)	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി സബ്ന സൈനുദ്ദീൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി പ്രസന്നകുമാരി	വി ഇ ഒ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ശരണ്യ എസ്	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ലൂസി പി എം	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. രാജി ബൽസാരിയോസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എൻഎച്ച് എം ഹോമിയോ)	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. അനിത	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	12-07-2023
ഡോ. ഷാജി റഹ്മാൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	13-07-2023	31-03-2024
ശ്രീ സുരേഷ് കുമാർ	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ ബാബു സാമുവേൽ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024

ശ്രീ അജിത് ബി	അസിസ്റ്റൻറ് എൻജിനീയർ	01-04-2023	11-07-2023
ശ്രീമതി ജയ വി എൻ	അസിസ്റ്റൻറ് എൻജിനീയർ	12-07-2023	18-07-2023
ശ്രീമതി അനുശ്രീ എസ്	അസിസ്റ്റൻറ് എൻജിനീയർ	19-07-2023	31-03-2024
ഡോ. സുരേഷ് കുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയൂർവേദം)	01-04-2023	31-08-2023
ഡോ. അനു തോമസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയൂർവേദം)	01-09-2023	14-09-2023
ഡോ. സുജ കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയൂർവേദം)	15-09-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-2
4	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-3
5	ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ സമയബന്ധിതമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-4
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-5
7	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് -സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-6
8	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് - ചെലവ് കണക്കുകൾ വാർഷികധനകാര്യ പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-7
9	വിവിധോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ - വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-8
10	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകകളുടെ കൃത്യത ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-9
11	ഹഡ്കോ ലോൺ- നീക്കിയിരിപ്പ് കൃത്യമല്ല	1-1-10
12	ഉദ്ദേശ്യം പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്ന ശീർഷകത്തിൽ വരവ് ബുക്ക് ചെയ്തില്ല	1-1-11
13	ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് - ബാലൻസ് തുകയുടെ കൃത്യത ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-12
14	ബജറ്റ്	1-2
15	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3

16	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
17	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
18	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
19	ക്ഷേമ പെൻഷൻ	1-7
20	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
21	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
22	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
23	യോഗ നടപടികളുടെ മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധി പാലിക്കുന്നില്ല	1-11
24	തനത് വരുമാനം ഒന്നിലധികം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്നു	1-12
25	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്തു നടത്തിയ കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-13
26	മരങ്ങൾ ലേലം ചെയ്തിട്ടില്ല	1-14
27	UPI പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ടിലെ തുക തനതു ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് യഥാസമയം ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തില്ല	1-15
28	വസ്തു നികുതി പൂർണ്ണമായി പിരിച്ചില്ല; കുടിശിക 3.5 ലക്ഷം രൂപ	1-16
29	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം - അവലോകനം	1-17
30	പ്രോജക്ട് സൈറ്റ് തീരുമാനിക്കുന്നതിനു മുമ്പ് ടെണ്ടർ പൂർത്തീകരിച്ച് കരാറുകാരനു സൈറ്റ് കൈമാറി	1-18
31	സംരക്ഷണ ഭിത്തി നിർമ്മാണം - ഉപയോഗിക്കാത്ത ബോണ്ട് സ്റ്റോണിനു കരാറുകാരന് പ്രതിഫലം നൽകി	1-19
32	അധികച്ചെലവ് വരുന്ന ഡാറ്റ അവലംബിച്ച് ഗേറ്റ് നിർമ്മിച്ചു; 2896 രൂപ നഷ്ടം	1-20
33	അധികച്ചെലവ് വരുന്ന ഡാറ്റ അവലംബിച്ച് സ്റ്റെയർകേസ് നിർമ്മിച്ചു; 10828 രൂപ നഷ്ടം	1-21
34	മരണമടഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ സസ്പെന്റ് ചെയ്തില്ല – സർക്കാർ	1-22

	ഖജനാവിന് 40000 രൂപയുടെ നഷ്ടം	
35	പണം മുൻകൂർ നൽകി; കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭിച്ചില്ല	1-23
36	അമ്പതിനായിരം രൂപ ഔഷധിക്ക് മുൻകൂർ നൽകി; മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചില്ല	1-24
37	19.99 ലക്ഷം രൂപ മുൻകൂറായി നൽകിയെങ്കിലും പ്രാഥമികാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ആവശ്യമായ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-25
38	പലിശ രഹിത അക്കൗണ്ടിൽ നിഷ്ക്രിയമായി ശേഷിക്കുന്നത് 44.24 ലക്ഷം രൂപ	1-26
39	കുട്ടികൾക്ക് പഠനമുറി - പദ്ധതിയുടെ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ച 6 പേർ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-28
40	ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടിയില്ല	1-29
41	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച 34.69 ലക്ഷം രൂപ നഷ്ടമായി	1-30
42	തെരുവു വിളക്കുകളുടെ മീറ്ററിംഗ് പൂർണ്ണമായി നടപ്പിലാക്കിയില്ല	1-31
43	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-32
44	കൃഷി ഓഫീസർ പ്രോജക്ട് - അപാകങ്ങൾ	1-33
45	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ വിനിയോഗിക്കാൻ ശേഷിക്കുന്നു	1-34
46	അംഗനവാടി അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ - അവലോകനം	1-35
47	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിതകർമ്മ സേനയിലൂടെ	1-36

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

1	റോഡ് സൈഡ് കരിങ്കൽകെട്ടിൽ ഉപയോഗിക്കാത്ത ബോണ്ട് സ്റ്റോണിനു പണം നൽകി.	3-1

2	അധികച്ചെലവ് വരുന്ന ഡാറ്റ അവലംബിച്ച് ഗ്രേറ്റ് നിർമ്മിച്ചു; 2896 രൂപ നഷ്ടം	3-2
3	മരണമടഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ സസ്പെന്റ് ചെയ്തില്ല – സർക്കാർ ഖജനാവിന് 40000 രൂപയുടെ നഷ്ടം	3-3
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-3
4	വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-7
8	ചാർജ്/സർച്ചാർജ് നടപടികളിലൂടെ തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ 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. കടമ്പനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച റ
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/0
ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്ര
അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയു
നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 29-06-2024-ൽ എയിംസിലൂടെ ന
ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്ത
കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011-ലെ കേരള പഞ്ചാ
1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം, 1996-ലെ കേരള ലോക
സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അ
വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേ
ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്
പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ
സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓ
അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാ
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേ
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓ
ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്ത
ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ട
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികക
പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെട
സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട
വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണ
ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്ന
ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെ
അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ
വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്ക
അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷ
ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടുകൂടിയ അഭിപ്ര

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ
വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധ
അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളു
നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

പത്തനംതിട്ട
07/11/2024

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്ര കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്തീരാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 62 പ്രകാരമുള്ള അടി സെക്രട്ടറിയുടെ കുറിപ്പുകൾ (Notes On Accounts) എന്നിവ വാർഷിക കണ

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയു

1-1-3 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി കാലിക പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥിരം ആസ്തികളുടെ മൂല്യം പരിശോധിക്കാൻ ന രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നത്.

1-1-4 ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ സമയബന്ധിതമായി രേ

വസ്തു നികുതി, തൊഴിൽ നികുതി, ലൈസൻസ്, വാടക എന്നീ വര എൻട്രികൾ സമയബന്ധിതമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വരവിനങ്ങള മാർച്ച് മാസത്തിലാണ് ബുക്ക് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

1-1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്. - ഭരണച്ചെലവുകൾക്കായി തൻവർഷം രൂപയാണ്. എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം ഇത് 47303 രൂ നൽകിയ മുൻകൂർ തുകയിൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ത ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ഇത് 2,439,370 രൂപയാണ്.

1-1-6 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് -സ്ഥാപനത്തിൽ സ കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുമായി ഒ

ചെലവു കണക്കുകളിലെ വ്യത്യാസം

ഗ്രാന്റിനം	വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുക	സുലേഖ ചെല പത്രിക പ്രകാര തുക

വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	18195453	19
വികസന ഫണ്ട് (എസ്സ് സി പി)	11059635	11

1-1-7 സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് - ചെലവ് കണക്കുകൾ വാർ പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ഗ്രാന്റിനം	വാർഷികകണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുക	സ പ്ര
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	6091661	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	4675996	

1-1-8 വിവിധോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ - വാർഷിക കണക്ക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യത്തിനായി ലഭിച്ച ഗ്രാന്റുകളുടെ മുന്നിരിപ്പ് പ്രകാരമുള്ളത്) അടിസ്ഥാനമാക്കി കണക്കുകൾ പരിശോധ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-9 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകകളു ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല

വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾ - ഡെ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ മുൻ വർഷങ്ങളിലെ തുകകൾ ക്യാരി രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

1-1-10 ഹഡ്കോ ലോൺ- നീക്കിയിരിപ്പ് കൃത്യമല്ല

ഹഡ്കോ ലോൺ തിരിച്ചടവ് - തുക രേഖപ്പെടുത്തിയത് കൃത്യമല്ല. മു തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ശേഷിച്ചിരുന്നത് 9680446 രൂപയാണ്. ആയത് പ്രകാരം ശേഷിക്കുന്നത് 18575295 രൂപയാണ്. വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം ഇ

1-1-11 ഉദ്ദേശ്യം പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്ന ശീർഷകത്തിൽ

ഇ -ടെണ്ടർ ഫീസിനത്തിലുള്ള വരവു തുകയായ 69990 രൂപ Other Deposits ഉൾപ്പെടുത്തിയത്.

1-1-12 ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് - ബാലൻസ് ത ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല

ഷെഡ്യൂൾ ബി-11(ബി) – ബാദ്ധ്യതയായി ശേഷിക്കുന്ന ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

ബജറ്റ് ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി പാസ്സാക തീയതി
ബജറ്റ് ജനറൽ കമ്മിറ്റി പാസ്സാക്കിയ തീയതി
റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ച തീയതി

ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ് ചെലവും യഥാർത്ഥ വരവ് ചെല

ഇനം	പ്രതീക്ഷിച്ചത് (ബജറ്റ് പ്രകാരം)	യഥാർത്ഥത്ത (റസീപ്റ്റ് & പേ പ്രകാര
മുന്നിരിപ്പ്	1,10,48,406	
വരവ്	33,58,15,736	
ആകെ	34,68,64,142	
ചെലവ്	34,51,54,435	
നീക്കിയിരിപ്പ്	17,09,707	

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 214 പ്രകാരം ര നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഓരോ വർഷവും ജനുവരി 15-ാം തീയതിയ്ക്ക് മു സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളും, അതാത് വിഷയങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യ എസ്റ്റിമേറ്റും നിർദ്ദേശങ്ങളും പരിഗണിച്ചു കൊണ്ട് തയ്യാറാക്കേണ്ട കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്. സെക്ഷൻ 214, 1(എ) ഉപവകുപ്പ് പ്ര അതിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്തിന്റെ അടുത്ത വർഷത്തേക്കുള്ള വരവ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും, അത് മാർച്ച് മാസത്തിലെ ആദ്യത്തെ പഞ്ചായത്തിന്റെ അംഗീകാരത്തിനായി വയ്ക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ആണ് പാസാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ബജറ്റിനു മേൽ ചർച്ച നടത്തിയ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും, ഭരണസമിതിയും ബജറ്റ് പാസാ മേധാവികൾ ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ കണക്കുകളും 2022-23-ലെ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് കണക്കുകളും ബജറ്റ് പ എന്നാൽ 2021-22-ലെ യഥാർത്ഥ കണക്കുകളായി ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉ യഥാർത്ഥ കണക്കുകളല്ല. ഖണ്ഡിക 1-3-ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ര യഥാർത്ഥ തുകകളുമായി ബജറ്റ് തുകകൾക്ക് വലിയ അന്തരമുണ്ട് സ്ഥാപനത്തിലെ ശരിയായ രീതിയിലുള്ള ധനമാനേജ്മെന്റിന്റെ അ യാഥാർത്ഥ്യ ബോധത്തോടെ ബജറ്റ് കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിന ബജറ്റ് പാസാക്കുന്നതിനും ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

	രസീത് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം	ഇൻകം & എക്സ് പ്രകാരം
മുന്നിരിപ്പ്	1,7017,465	
വരവ്	6,65,21,978	
ആകെ	8,35,39,443	
ചെലവ്	5,64,82,877	
നീക്കിയിരിപ്പ്	17,09,707	

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെല
വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ	0	20444490	20444490	19350
വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	13056000	13056000	11656
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡ്	0	16156000	16156000	6446
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-നോൺ റോഡ്	0	6472600	6472600	5763
സി.എഫ്.സി-ടൈഡ്	1850030	2564500	4414530	1067
സി.എഫ്.സി-ബേസിക്	2663121	4103512	6766633	3479

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് ഒൻപത് ഗഡുക്കളാ സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വിവിധ വിഭാഗങ്ങളിര തുക വരവിൽ (അലോട്ട്മെന്റിൽ) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങ

ഫണ്ട്	ഇനം (സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷ
വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പാ തിരിച്ചടവ്
വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ	അങ്കണവാടി അധിക വേതനം
വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി.	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത/സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	തൻവർഷ വരവ്	അ
എം.ജി.എൻ.ആർഇ..ജി.എസ്	19	65146295	65
ഐ.സി.ഡി.എസ്	43087	2097625	2
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	143724	951971	1
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (Wellness Centre)	136893	398419	
പൈക	557373	15234	
സ്വച്ഛഭാരത് അഭിയാൻ	0	524000	

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	തൻവർഷ വരവ്(അലോട്ട്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ളത്)	അ
ലൈഫ് മിഷൻ (സംസ്ഥാനവിഹിതം)	3227427	5260000	8
നിർമ്മൽ പുരസ്കാരം	564048	16247	
ലൈബ്രറി ഗ്രാന്റ്	157218	24151	

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

1. ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയുടെ എണ്ണം	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കാത (എണ്ണം)
214	142724107	128	72883997	86

2.നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ആവിഷ്ക്കരിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	വകയിരു തുക
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	14	12	
കൃഷി ഓഫീസർ	6	6	
സെക്രട്ടറി	46	34	
വെറ്ററിനറി സർജൻ	6	4	
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ	16	11	6

ഓഫീസർ			
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	7	7	6
ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	3	3	3
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	4	4	2
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	98	34	39
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	4	3	1
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	8	8	3
ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	2	2	
ആകെ	214	128	142

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
ഭരണച്ചെലവ്	19	1656214	1656233	1656214
നേരിട്ട് ചെലവഴിച്ചത്	-	63490081	63490081	63490081
	19	65146295	65146314	65146295

1-7 ക്ഷേമ പെൻഷൻ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധത കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോ എണ്ണം
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1,798,800	
വിധവ പെൻഷൻ	11,493,600	
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	25,644,800	
ശാരീരിക, മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള പെൻഷൻ	3,666,100	

50വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	490,200	

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധ 3150 (മൂവായിരത്തി ഒരുന്നൂറ്റി അൻപത്) രൂപയുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെ

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവെ പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഫ്രണ്ട് ഓഫ ഭരണസമിതി മിനിട്സ് യഥാസമയം (3 ദിവസത്തിനകം) സെക്രട്ടറി സമർപ്പിക്കുകയോ അദ്ധ്യക്ഷൻ അപ്രൂവ് ചെയ്ത് ക്ലോസ് ചെയ്യുകയ 03.04.2023-ലെ മിനുട്സ് 17.6.2023-നും, 15.05.2023-ലെ മിനുട്സ് 07.08.2023-നും, മാത്രമാണ് ക്ലോസ് ചെയ്തത്.
രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ അലംഭാവം ഉണ്ട്. ഹാർഡ്വെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിട്ടില്ല. നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലും വീഴ്ച ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.
പദ്ധതി രൂപീകരണ നിർവ്വഹണ നടപടി ക്രമങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ എന്നിവർ ഒഴികെയുള്ള നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പരിണമിക്കുന്നില്ല. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ കരാർ രജിസ്റ്ററിൽ പൂർത്തീകരണ കാലം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മരാമത്ത് പ്രവൃത്ത സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നില്ല. ആസ്തികളുടെ മൂല്യനി കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആധികാരികവും കാലികവുമായ അന ആസ്തികളുടെ മൂല്യം വാർഷിക കണക്കിൽ നിശ്ചിത ശീർഷകത്ത വ്യക്തമല്ല. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ക്യാഷ് ബുക്ക് എഴുതിയിട്ടു ഇടപാട് വിവരങ്ങൾ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	26.02.2022	01/2022 To 03/2022

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	1/ 2016	2010-11 To 2014-15

1-11 യോഗ നടപടികളുടെ മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നത് സമയപരിധി പാലിക്കുന്നില്ല

1995-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് (പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിക്രമ യോഗം കഴിഞ്ഞ് മൂന്നു ദിവസത്തിനകം സെക്രട്ടറി മിനിട്ട്സ് അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ സകർമ്മ ഭരണസമിതി യോഗങ്ങളുടെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മി അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിക്കുന്നത്തിൽ സമയപരിധി പാല വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	യോഗ നം.	യോഗ തീയതി	സെക്രട്ടറി അംഗീകാരത്തിനായ് അയച്ച തീയതി
1.	15/23	03/04/2023	17/06/2023
2.	16/23	05/04/2023	17/06/2023
3.	17/23	11/04/2023	17/06/2023
4.	18/23	17/04/2023	17/06/2023
5.	19/23	20/04/2023	17/06/2023
6.	20/23	28/04/2023	17/06/2023
7.	21/23	04/05/2023	17/06/2023
8.	22/23	15/05/2023	04/08/2023
9.	23/23	19/05/2023	17/06/2023
10.	24/23	23/05/2023	17/06/2023
11.	25/23	03/06/2023	04/08/2023
12.	27/23	13/06/2023	04/08/2023
13.	26/23	08/06/2023	04/08/2023
14.	28/23	27/06/2023	04/08/2023
15.	29/23	06/07/2023	20/10/2023
16.	30/23	15/07/2023	20/10/2023
17.	31/23	25/07/2023	04/08/2023
18.	33/23	04/08/2023	20/10/2023
19.	34/23	21/08/2023	20/10/2023
20.	35/23	16/09/2023	20/10/2023
21.	36/23	29/09/2023	20/10/2023
22.	37/23	04/10/2023	20/10/2023
23.	38/23	19/10/2023	21/11/2023
24.	39/23	07/11/2023	12/02/2024

25.	40/23	07/11/2023	21/11/2023
26.	41/23	27/11/2023	12/02/2024
27.	42/23	28/11/2023	05/12/2023
28.	43/23	04/12/2023	12/02/2024
29.	44/23	15/12/2023	12/02/2024
30.	02/24	08/01/2024	19/03/2024
31.	01/24	04/01/2024	22/02/2024
32.	03/24	16/01/2024	19/03/2024
33.	04/24	25/01/2024	22/02/2024
34.	07/24	03/02/2024	19/03/2024
35.	06/24	03/02/2024	19/03/2024
36.	08/24	09/02/2024	19/03/2024
37.	10/24	08/02/2024	19/03/2024
38.	09/24	09/02/2024	19/03/2024
39.	11/24	17/02/2024	19/03/2024
40.	12/24	20/02/2024	28/02/2024
41.	13/24	27/02/2024	19/03/2024
42.	14/24	28/02/2024	19/03/2024
43.	15/24	06/03/2024	15/04/2024
44.	16/24	12/03/2024	15/04/2024
45.	17/24	15/03/2024	15/04/2024
46.	18/24	18/03/2024	15/04/2024
47.	19/24	23/03/2024	15/04/2024
48.	20/24	27/03/2024	15/04/2024

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഭാവിയിൽ ചട്ടം അനുശാസിക്കും പ്രകാര പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. വിഷയം ഭരണസമിതിയു

1-12 തനത് വരുമാനം ഒന്നിലധികം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്നു

പഞ്ചായത്തിൽ തനത് വരുമാനം നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് ഒന്നിലധിക തനത് വരുമാനം നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് ഒന്നിലധികം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടു തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തനത് വരുമാനം മുഴുവൻ ഒരൊറ്റ സംവിധാനം ഉണ്ടാകണമെന്ന് രണ്ടാം ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ 11 നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. സർക്കാർ ഇക്കാര്യം പരിശോധിച്ചതിന്റെ അട അംഗീകരിച്ചു. എല്ലാ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും തനത് വരുമാനം ദേശസാൽകൃത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലോ, ഒരു സഹകരണ നിക്ഷേപിക്കണമെന്ന് സർക്കാർ സർക്കുലർ പുറപ്പെടുവിച്ചു (സ ത.സ്വ.ഭ.വ., തീ. 26.05.2011).

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തനത് വരുമാനം ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിനു പുറമേ അക്കൗണ്ടുകളിലായിട്ടാണ് നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്നത്.

ക്രമാനം.	അക്കൗണ്ട് നം.	ബാങ്ക്
1	SB.1/924	കടമ്പനാട് സർവീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്
2	118112301030928	ഡിസ്ട്രിക്ട് കോ-ഓപ്പറേ
3	40314100100918	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്,
4	799013000000988	ട്രഷറി

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (നം. 16/24.10.2 പിൻവലിച്ച് കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് 40314100100918 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ കൂടിയ ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപ അക്കൗണ്ടുകളിലെ തുക മറ്റ് തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി സർക്കാർ നിർദേശം പാലിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്തു നടത്തിയ ക തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

1994-ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 204-ാം വകുപ്പ്, 1996-ലെ കേ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3, 4 എന്നിവ പ്രകാരം ഓരോ അർദ്ധ കുറയാത്ത കാലം ഒരു പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഇടപാടുകൾ നടത്തുന്ന ബിസിനസ്സ് നടത്തുകയോ, തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ സ്വകാര്യമായോ ആയ ഏതെങ്കിലും ഉദ്യോഗം വഹിക്കുകയോ ചെയ്യുന നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2023-24-ലെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പരിശോ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്തു നടത്തിയ കരാറുകാരിൽനിന്ന് എ എന്ന് കണ്ടു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക്(നം.2 അർദ്ധവർഷങ്ങളിലും ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നൽകി തൊഴിൽ നികുതി ലഭ്യമാക്കി. കരാറുകാരിൽനിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുവാൻ നട

1-14 മരങ്ങൾ ലേലം ചെയ്തിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ അപകടാവസ്ഥയിൽ നിന്നിര വർഷം മുറിക്കുകയും ആയത് ലേലം ചെയ്യുന്നതിനായി ഫോ വാല്യുവേഷൻ ലഭ്യമാക്കുകയും ചെയ്തിരുന്നു. വാല്യുവേഷൻ പ്രകാരം ചേർക്കുന്നു.

കത്ത് നമ്പർ. തീയതി	മരങ്ങളുടെ വിവരം	വാ പ്ര അ

എസ്.എഫ്.പി.എ 1370/2023, 13.09.2023	കുമ്പിൾ-1, നീർമരുത്-1, മന്ദാരം- 1, ആഞ്ഞിലി- 1, മാവ്- 1	
എസ്.എഫ്.പി.എ.1369/2023, 26.09.2023	മഹാഗണി-1, തെങ്ങ്-1, ആഞ്ഞിലി -4, പന-2, ഞാവൽ-1, ബദാം -1, അക്കേഷ്യ-1, പ്ലാവ് -1	

പഞ്ചായത്തിൽ തൻവർഷം മുറിച്ച മരങ്ങൾ ലേലം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് (നം.26/26.10. സോഷ്യൽ ഫോറസ്ട്രി വകുപ്പിന്റെ വാല്യുവേഷൻ പ്രകാരം ലേലം നടത്തിയതായും എന്നാൽ ആരും പങ്കെടുത്തില്ലായെന്നും പുനർനിർണ്ണയിക്കുന്നതിന് കോന്നി സോഷ്യൽ ഫോറസ്ട്രി വകുപ്പി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് കിട്ടിയില്ലെന്നും, തുടർന്ന് വാല്യുവേഷൻ പുനർനിർ ഗവൺമെന്റിലേക്ക് കത്ത് നൽകി, ആയതിന്റെ മറുപടി പഞ്ചായത്ത സമർപ്പിച്ചതായും മറുപടിയിൽ പറയുന്നു. തുടർനടപടികൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 UPI പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ടിലെ തുക തനതു ഫണ്ട് യഥാസമയം ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തില്ല

21-07-2023 തീയതിയിലെ എൽ.എസ്.ജി.ഡി/പി.ഡി/20073/2023-ആർഇവി2 UPI അധിഷ്ഠിത ഡിജിറ്റൽ പേയ്മെന്റിനായി മാത്രമുപയോഗിക്കുന്ന എല്ലാ മാസവും റീ കൺസിലിയേഷൻ നടത്തി നിലവിലുള്ള തനതു ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ എസ്.ബി.ഐ. ബാ (നം.42132280495) ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 31.03.24 വരെ 2,49,530 അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും യഥാസമയം തനതു ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേ വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പറഞ്ഞ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശം പാലിക്കുന

1-16 വസ്തു നികുതി പൂർണ്ണമായി പിരിച്ചില്ല; കുടിശിക

1) സഞ്ചയ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെ ഗാർഹിക, ഗാർഹികേതര കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ 2023-24 വർഷം 349524 രൂപ പിരിച്ചെ കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ വലിയ തുക ഒടുക്കാനുള്ള ഏതാനും കെട്ടിട ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം.	വാർഡ് നം./	കെട്ടിട ഉടമയുടെ വിവരങ്ങൾ

	കെട്ടിട നം.	
1	16/688	മദർ സുപ്പീരീയർ, സെന്റ് വിൻസെ ഹോസ്പിറ്റൽ
2	2/468	പ്രേം ഷാജി, കടുവിനാവിള
3	2/467	പ്രേം ഷാജി, കടുവിനാവിള
4	9/629	മാഷി എസ്., മുകളുവിളയിൽ
5	8/622	നളേന്ദ്രൻ ജെ., അരവക്കൽ വീട്
6	2/466	പ്രേം ഷാജി, കടുവിനാവിള
7	7/921	ശിവദാസൻ പിള്ള, മറ്റവന തെക്കേ
8	2/914	അജേഷ്, ശ്രീനിലയം
9	2/915	അനീഷ്, ശ്രീനിലയം
10	12/576	സുജിൻ ഷംസുദ്ദീൻ, തോട്ടത്തിൽ വ
11	2/465	പ്രേം ഷാജി, കടുവിനാവിള
12	9/313	സനിൽകുമാർ, മേമന പടിഞ്ഞാറ്റേതിൽ
13	2/912	അനീഷ്, ശ്രീനിലയം
14	2/464	പ്രേം ഷാജി, കടുവിനാവിള
15	2/913	അജേഷ്, ശ്രീനിലയം
16	17/292	ബി.പി. ജോയ്, ബഥേൽ

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് (നം. 7/27.10.2024) നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. വസ്തുനികുതി കു വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ആറാം ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം പ്രാദേശിക സർക്കാ പിരിവ് ഡിമാന്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നതിന്റെ 90%-ൽ കുറവാണെങ്കിൽ അപ്ര അനുവദിക്കുന്ന പൊതുവിഭാഗം വികസന ഫണ്ടിൽ ഒരു ശതമാനം തു ലെ സ.ഉ.(കൈ)നം.179/2022/ധന. നമ്പർ പ്രകാരം സർക്കാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷത്തെ തനത് വരുമാനത്തിന്റെ പിരി ൽ കുറവ് ആയതിനാൽ 2023-24 വർഷം അനുവദിച്ച പൊതുവിഭാഗം രൂപ കുറവ് വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2022-23 ൽ 100% പിരിവ് ലക്ഷ ഇൻസെന്റീവ് വാങ്ങിയതായി കാണുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീക എൻകൃയറിക്ക് (നം.34/29.10.2024)-ന് 2022-23-ൽ തനത് വരുമാനത കൈവരിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്നും വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2,06,510 കാരണം വ്യക്തമല്ല എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ഇത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വിഷയം ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്ര

2) അൺ എയ്ഡഡ് വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വസ്തുനികുതി ഇ

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട്, സെക്ഷൻ 207(1)(ബി.എ.) പ്ര വരെയുള്ള സർക്കാർ അംഗീകൃത വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വ

ഇളവ് 01.04.2023 മുതൽ ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടു. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ മു
ഒഴിവാക്കിയ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം
കാണുന്നില്ല .വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വാർഡ് നം.	വാർഡ്	ഡോർ നം.	കെട്ടിട ഉടമയു വിവരങ്ങൾ
1	16	തുവയൂർ	171	സെന്റ് തോമസ് ഹൈസ്ക്കൂൾ വടക്ക്

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (നം.31/28.10.2024)
പറഞ്ഞ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ്
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം - അവ

2023-24 വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ
അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ നിർവ്വഹണ ചുമതലയിൽ 3.96 കോടി രൂപ അ
ആവിഷ്കരിച്ചിരുന്നത്. ഇവയിൽ 84 എണ്ണം പുതിയ പ്രോജക്ടുക
പ്രോജക്ടുകളുമായിരുന്നു. തൻവർഷം 35 പ്രോജക്ടുകൾ മാത്രമാണ് നി
നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വകയിരുത്തിയ തുകയിൽ
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	വകയിരുത്തിയ ഫണ്ട്	നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം	ആകെ ചെലവ്	
98	39593250	35	1225365	

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിലുണ്ടായിട്ടുള്ള പൊതുവാ
ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രോജക്ടുകളുടെ ബാഹുല്യം

ഒരു എഞ്ചിനീയറും, പരിമിതമായ സ്റ്റാഫും മാത്രം ഉണ്ടായിരി
അസംഖ്യം പ്രോജക്ടുകൾ വയ്ക്കുകയും, ഭൂരിഭാഗവും നിർവ്വഹിക്കാൻ
കാണാവുന്നതാണ്. വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഡി.പി
എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും ചെയ്തശേഷം പ്രോജക്ട് ഇംപ്ലിമെന്റ് ചെ
പുതിയ പ്രോജക്ട് ആവിഷ്ക്കരിക്കുകയും ചെയ്യുന്ന പ്രവണതയും ഉ
ജനങ്ങൾക്ക് നല്കിയ വാഗ്ദാനം ലംഘിക്കുന്നതിനൊപ്പം തൻവർഷം ച
ചെലവഴിക്കാതെ ലാപ്സാകുന്നതിനും ഇത് കാരണമായി. പ്രവൃത്ത
ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണത്തിലെ പരിമിതി കാരണവും പ്രവൃത്തികള
തന്നെ ഗുണമേന്മ ഉറപ്പുവരുത്താൻ വർക്ക് സൈറ്റിൽ ശരിയായ
തൻവർഷം ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ (വകയിരുത്തിയ ഫണ്ടി
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഒരു ലക്ഷത്തിൽ കുറവ് അടങ്കലുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ
1 മുതൽ 2.5 ലക്ഷം വരെ അടങ്കലുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ
2.5 മുതൽ 5 ലക്ഷം വരെ അടങ്കലുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ
5 ലക്ഷത്തിന് മേൽ അടങ്കലുള്ള പ്രോജക്ടുക

ചെറിയ അടങ്കൽ തുകയുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിക്കുന്നതാണ് പ്ര
കാരണം. ചെറുതും ഫലപ്രാപ്തി കുറഞ്ഞതുമായ പ്രോജക്ടുകളും വി
വിന്യാസവും ഒഴിവാക്കി പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം പരമാവധി കുറ
മാർഗ്ഗരേഖയിൽ സർക്കാർ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു

2. പ്രോജക്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കുന്നില്ല

അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടിലെയും, എഗ്രിമെന്റിലെയും സമയ ക്രമം പാല
തൻവർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരുന്ന 14 എണ്ണം സ്പി
നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ അവ സ്പിൽഓവർ ആ
പൂർത്തിയാക്കണമെന്നാണ് വ്യവസ്ഥ. അസി.എഞ്ചിനീയറുമായ
പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം ഏറ്റെടുക്കുന്ന കോൺട്രാക്ടർമാർ
നിർവ്വഹണം സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നില്ല. എന്നാൽ
പൂർത്തിയാക്കാത്ത കരാറുകാർക്കെതിരെ കരാർ ലംഘനത്തി
അസി.എഞ്ചിനീയർ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല. ഉദാഹരണമായി
കുന്നിരാടത്ത് കുളം നവീകരണം എന്ന പ്രവൃത്തിയും, പ്രോജക്ട് നം
ഓഫീസ് ഭൗതിക സാഹചര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തൽ എന്ന പ്രവൃത്തി
തീയതികളിൽ കരാർ വെച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. 6 മാസമായിരുന്നു കരാർ
യഥാക്രമം 02.02.2024, 12.01.2024 എന്നീ തീയതികളിലാണ് പൂർത്തീകരി
കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനു യഥാസമയം അപേക്ഷിക്കുകയോ
അസി. എഞ്ചിനീയർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

കൂടാതെ പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കലും, സാങ്കേതികാനു
ഉൾപ്പടെയുള്ള നിർവ്വഹണ പ്രക്രിയയും സമയബന്ധിതമായി നട
ഡി.പി.സി. അംഗീകാരം ലഭിച്ച ശേഷം പ്രോജക്ടുകൾ റിവൈസ് ചെ
എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി ടെണ്ടർ നടപടികൾ ആരംഭിച്ചിരിക്കുന്നത
മാസങ്ങളിലാണ്. ടെണ്ടർ നടപടികളും, എഗ്രിമെന്റ് വെയ്ക്കുന്നതും
നീണ്ടുപോയി. 2023-24-ലെ 24 പ്രവൃത്തികൾക്ക് 2023 നവംബർ മാ
ഫെബ്രുവരി മാസവും 14 പ്രവൃത്തികൾക്ക് 2024 മാർച്ച് മാസവുമാണ്
ലെ 4 പ്രവൃത്തികൾക്ക് 2024-25-ൽ ആണ് കരാർ വെച്ചത്. 2023-24-ൽ
പ്രോജക്ടുകൾക്ക് മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ എഗ്രിമെന്റ് വെ
നിർവ്വഹണത്തിന് ഒരു കലണ്ടർ വർഷം മുഴുവൻ ഉപയോഗപ്പെടുത്താ
പ്രയോജനപ്പെടുത്താതെ പദ്ധതി രൂപീകരണവും, അംഗീകാരം
വലിച്ചിഴക്കുന്ന പ്രവണത കാണുന്നു.

3. ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നില്ല

ഓഡിറ്റ് വർഷം സ്ഥാപനത്തിൽ ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക
ലഭ്യമാക്കാൻ കഴിയുന്ന തനത് ഫണ്ടും ഉപയോഗപ്പെടുത്തി
ഉടമസ്ഥതയിലും മേൽനോട്ടത്തിലും നിയന്ത്രണത്തിലുമുള്ള റോ
സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക
മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജി.ഐ.എസ്. സാങ്കേതങ്ങൾ ഉ
ഡിജിറ്റിലൈസേഷൻ നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കുറ്റമറ്റതും കാലി
നിർദ്ദേശവും പാലിച്ചിട്ടില്ല.

റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പിംഗ് സ്ഥാപനത്തിൽ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടി
അധീനതയിലുള്ള റോഡ് ആസ്തികൾ ഡിജിറ്റലൈസ് ചെയ്ത് കാലികമാ
നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് (റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പിങ്ങ്). തദ്ദേശ സ്വയംഭര
27-03-2024-ലെ LSGD/PD/55564/2023-DB5 നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം ആർ-ട്ര
അനുസരിച്ച് മാത്രമേ 2024-25 വർഷം മുതൽ മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് ല
മാസത്തിനകം ആർ-ട്രാക്കുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ പ്രവർത്തനങ്ങളു
നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ നാളിതുവരെ ഇതുമായി ബന്ധപ്പെ
പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. മുൻവർഷങ്ങളിൽ ലഭ്യമായ ഡാറ്റാബേസിന്റെ
ബജറ്റിൽ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മെയിന്റനൻസ് ഗ
അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്ക് ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന് അർഹമായ വിഹിതം കൃ
പദ്ധതി സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

4. പ്രവൃത്തികളുടെ ഗുണനിലവാര പരിശോധന ഇല്ല

സ്ഥാപനം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള മിക്ക മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ
നടത്തിയിട്ടില്ല. പുതുക്കിയ PWD മാനുവലിലെ Clause 2401, 2406 എ
പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ സർക്കാർ ത്രിതല ഗുണനി
നിർബന്ധമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കേരള പി.ഡബ്ല്യു.ഡി. QC മാനവൽ Clause 10.1
ഓരോ ഇനത്തിലും ഗുണനിലവാര നിയന്ത്രണം ഉറപ്പാക്കുന്നതിന
കരാറുകാരനിൽ നിക്ഷിപ്തമായിരിക്കും. പി.ഡബ്ല്യു.ഡി. മാനവലി
നിർമ്മാണം ഗുണനിലവാരമില്ലാത്തതാണെന്ന് കണ്ടെത്തിയാൽ, പ്രസ്
പൊളിച്ച് മാറ്റി, ഗുണനിലവാരത്തോടെ പുനർനിർമ്മിക്കുന്നതിന്
കരാറുകാരൻ ഇക്കാര്യത്തിൽ വീഴ്ചവരുത്തിയാൽ, ബന്ധപ്പെട്ട അസ
ചെയ്യേണ്ടതും, ഇതുമൂലം ഉണ്ടാകുന്ന ചെലവ് കരാറുകാരന്റെ ബി
ഗുണനിലവാര പരിശോധന സർക്കാർ നിർബന്ധമാക്കി ഉത്തര
സ്ഥാപനത്തിൽ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ ഗുണനിലവാര പര
കരാറുകാർക്ക് പണം നൽകുകയാണ് ഉണ്ടായിട്ടുള്ളത്.

5. സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് മടക്കി നൽകുന്നതിനു മുമ്പ് പ്രവൃ പരിശോധിക്കുന്നില്ല

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ എഗ്രിമെന്റ് സമയത്ത് കരാറുകാരൻ
വൈകല്യ ബാധ്യത കാലയളവിന് ശേഷം തിരികെ നൽകുമ്പോ
അവസ്ഥ, നിലവാരം എന്നത് സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ പരിശോധന
ഉണ്ടാകുന്നില്ല. സുരക്ഷാ നിക്ഷേപം തിരികെ നൽകുന്നതിന് മുമ്പ് വിശ
വൈകല്യങ്ങൾ ഉള്ള പക്ഷം അവ പരിഹരിക്കേണ്ടതും, ആയ
ഗുണനിലവാരത്തെ ബാധിക്കുന്ന തകരാറുകൾ ഇല്ലെന്ന് ഉറപ്പുവരു

ബാധ്യതാ കാലയളവ് അവസാനിക്കുന്നതിനു മുമ്പ് പ്രവൃത്തികളുടെ ത
തയ്യാറാക്കി മേലധികാരിക്ക് സമർപ്പിക്കണമെന്ന് തദ്ദേശ സ
പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു (നം.33/ഡി.എ.2/2022/തസ്വഭവ, തീ 29.04.2022). എ
റിപ്പോർട്ട് ഇല്ലാതെ കരാറുകാർക്ക് ജാമ്യ നിക്ഷേപം മടക്കി നൽകുന്നു.
പരിശോധിച്ചതിൽ ജാമ്യ നിക്ഷേപം മടക്കി നൽകിയ തീയതി
രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ലെന്ന് കാണുന്നു. യഥാർത്ഥത്തിൽ ബാധ്യതാ കാ
ആവശ്യമായ പരിശോധന റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാ
നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന് പോലും നിശ്ചയം വരുത്താൻ ഇക്കാരണത്താൽ

6. ഗതാഗത മേഖലയിലെ പ്രോജക്ടുകൾ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാ

ഓരോ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും
തയ്യാറാക്കണമെന്നും, റോഡ് കണക്ടിവിറ്റിയോടൊപ്പം തന്നെ
സുഖമമാക്കുന്നതിനുള്ള ഡ്രെയിനേജ് പ്ലാനും തയ്യാറാക്കണമെന്നും പ
നഷ്ടർഷിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും പ്രസ്തുത നിർദ്ദേശം സ്ഥാപനത്തിൽ പ
സ്ഥാപനത്തിന്റെ റോഡ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള റോഡുകൾ
സ്ഥാപനത്തിന്റെ റോഡ് മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് ഏറ്റെടു
നിഷ്ടർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ റോഡ് മെയിന്റനൻസിനുള്ള പ്രോജക്ടുക
രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ അസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ചുള്ള പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നതെന്ന് ഉ

ഈടുറ്റതും ഗുണമേന്മയുള്ളതുമായ റോഡുകൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിന
സ്ഥാപനവും ഓരോ വാർഷിക പദ്ധതിയിലും കുറഞ്ഞത് ഒരു
ഗ്യാരന്റിയോടു കൂടി നിർമ്മിക്കേണ്ടതാണെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച
റോഡു പോലും അത്തരത്തിൽ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

7. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മോണിറ്ററിംഗ് ഇല്ല

മരാമത്ത് മേഖലയിലെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് പ്രോജക്ടുകളുടെ
പ്രവർത്തിക്കുകയോ, മരാമത്ത് പ്രോജക്ടുകളിൽ വിഭാവനം ചെയ്യപ്പെ
ഗുണമേന്മയോടെ നിറവേറ്റപ്പെടുന്നുണ്ടോ എന്നത് നിരീക്ഷിക്
പ്രവൃത്തികളുടെ ഗുണമേന്മയും, സുതാര്യതയും ഉറപ്പുവരുത്തുന്നത്
മാത്യകയിൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ച് മേൽനോട്ടം
13-ാം പഞ്ചാവത്സര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ സർക്കാർ നി
പ്രവൃത്തികൾക്ക് നിലവിലുള്ള പ്രാദേശിക മോണിട്ടറിംഗ് സംവിധാ
മാനവൽ അനുശാസിക്കും വിധമുള്ള മോണിട്ടറിംഗ് സംവിധാനം കൂടി
പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലും നിഷ്ടർഷിച്ചിരുന്നു. എന്നാ
പ്രകാരമുള്ള മോണിട്ടറിംഗ് സംവിധാനം സ്ഥാപനത്തിൽ നടപ്പി
മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തി റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി ഒരു പ്രവൃത്തി ഫയലിലും

1-18 പ്രോജക്ട് സൈറ്റ് തീരുമാനിക്കുന്നതിനു മുമ്പ് ടെ കരാറുകാരനു സൈറ്റ് കൈമാറി

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ***നിർമ്മൽ ഗ്രാ സ്കൂളുകൾ, അംഗനവാടികൾ എന്നിവടങ്ങളിൽ സോക്ക്പിറ്റ്*** പ്രോജക്ടിന് 1(1)/30.7.2022 നമ്പർ പ്രകാരം ഭരണാനുമതി ലഭ്യമായിട്ടുള

ടെണ്ടർ നടപടികളും പൂർത്തീകരിച്ച് കരാറുകാരൻ ശ്രീ കെ പ്രവൃത്തിയുടെ കരാർ ഒപ്പു വെച്ചു (കരാർ നം.02/AE/LSGD/KBD/2022-23). സൈറ്റ് കരാറുകാരനു കൈമാറുന്നത് 24.12.2022-നാണ്. ടി.എസ്. നം.6226 300000 രൂപ അടങ്കൽ വകയിരുത്തിയ ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകര ആരംഭിച്ച് പ്രവൃത്തി 23.06.2023-നു പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതായിരുന്നു എ പൂർത്തീകരിച്ചത്. സാങ്കേതിക കാരണത്താൽ പ്രവൃത്തി സമയത്ത് എന്നും പൂർത്തീകരണ കാലം ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകണം എന്നും ക നൽകുകയും കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷയോ കമ്മിറ്റി തീരുമാനമേ ഉ പിഴ ഒഴിവാക്കി നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ടിന്റെ നിർ അപാകതകൾ ഉള്ളതായി പരിശോധനയിൽ കാണുന്നു.

1. 1(1)/30.7.2022 നമ്പർ ഭരണാനുമതി പ്രകാരമുള്ള പ്രോജക്ടിൽ സോക്ക് നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. അപൂർണ്ണമായ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി ഭരണാനുമ

2. പ്രോജക്ട് പ്രൊഫോർമയിലോ, എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലോ, ഡീറ്റയ സ്ഥാപനത്തിലാണ് സോക്ക് പിറ്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതെന്ന് പരാമർശി നിർണ്ണയിക്കാതെ ഡീറ്റയിൽഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത് എപ്രകാരമാ

3. പ്രോജക്ടിന്റെ ടെണ്ടർ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് കരാറുകാരൻ വെക്കുന്നത് 15.12.2022-നാണ്. 24.12.2022-ന് കരാറുകരന് സൈറ്റ് കൈമാ സ്കൂളുകളെ നിർണ്ണയിച്ചത് ഭരണസമിതിയുടെ 10.01.2023-ലെ 1/4 നമ്പർ ഉൾപ്പെട്ട മണ്ണടി ഗവ. ജി.എൽ.പി സ്കൂളിൽ സ്ഥലം ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാ നം.68 ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഭരണ സമിതി 4.10.23-ലെ 1/4 നമ്പർ പ്രകാരമ

മേൽ പറഞ്ഞ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞ് നൽകി 8/22.10.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ 10.1.2023-ലെ തീരുമാനം അസിസ്റ ലഭ്യമാകുന്നത് 8/2023-ൽ മാത്രമാണെന്നും, അംഗനവാടി നമ്പർ മാത്രമാണെന്നും ആയതിനാലാണ് കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷ നൽകിയതെന്നും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചു.

പ്രോജക്ട് ഫയൽ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ മറുപടി എന്നിവയി പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണത്തിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഭാഗത എന്നാണ്. നിർവ്വഹണം നടത്തേണ്ട പ്രോജക്ടിന്റെ സൈറ്റ് പോലും നി ഭരണസമിതിയുടെ അംഗീകാരത്തിനു നൽകിയതും ഡീറ്റയിൽഡ് എ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതും കരാറുകാരനുമായി ഉടമ്പടി ഒപ്പ് വ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറാണ്. ചില സാങ്കേതിക കാരണങ്ങളാൽ ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകണം എന്നും മാത്രമാണ് കരാറുകാരൻ ആവശ്യപ്പെട്ട കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷയോ ആയതിന്മേൽ കമ്മിറ്റി തീരുമാനമോ പിഴ ഒഴിവാക്കി നൽകുകയാണ് ഉണ്ടായത്. യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർ പിഴ കണക്കാക്കി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഭാവിയിൽ പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹ ആവർത്തിക്കാതെ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 സംരക്ഷണ ഭിത്തി നിർമ്മാണം - ഉപയോഗിക്കാ കരാറുകാരന് പ്രതിഫലം നൽകി

2022-23, 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലായി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്
പ്രോജക്ട് നമ്പർ 137/23-24 പ്രകാരമുള്ള ***കുളത്തിൻകരോട്ട്പടി പാറ***
എന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി കരിങ്കല്ലുകൊണ്ട്
നിർമ്മിക്കുന്നതിന് (DR Masonry) Bond Stone ഉപയോഗിച്ച്
സ്പെസിഫിക്കേഷനും (DSR 75.7.1) നിരക്കുമാണ് അവലംബിച്ചിട്ടുള്ളത്
എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഭൗതിക
പറഞ്ഞിട്ടുള്ള പ്രകാരമുള്ള Bond Stone ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ ഉപയോ
സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിയ്ക്ക് (നം.21/26.10.2024) അ
മറുപടിയിൽ Bond Stone ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ഇപ്പോൾ അവ പെയിന
ഒരിക്കൽകൂടി സ്ഥല പരിശോധന നടത്തണം എന്നും ആവ
എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിംഗ് ഓവർസീയറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ വീണ്ടും
കല്ലുകൾ പെയിന്റ് ചെയ്ത് മാർക്ക് ചെയ്തത് സൈറ്റിൽ കണ്ടു എങ്കിലു
ബോണ്ട് സ്റ്റോൺ മാതൃകയിലുള്ള കല്ല് കണ്ടെത്താനായില്ല.
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 5988.21/Cum നിരക്കുള്ള Bond Stone ഉപയോഗിച്ച
ഉപയോഗിക്കാതെയുള്ള കരിങ്കൽകെട്ടിനു ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റ തയ്യ
നിലവിൽ നൽകുന്നത് 4990.96 (എസ്റ്റിമേറ്റ് നമ്പർ 51361/2024-ലെ ഓ.ഡി. 1
കരാറുകാരനു അനർഹമായ നിരക്ക് അനുവദിച്ച ഇനത്തിൽ പഞ്ചായ
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട്	137/24 – പാറപ്പാട്ട്പ
സൈഡ് കെട്ട്
അടങ്കൽ	470000 (റോഡ് ക
ഗ്രാന്റ്)
സാങ്കേതിക അനുമതി	ടിഎസ്/96326/2022
കരാറുകാരൻ	രഞ്ജിത്ത്. ആർ
കരാർ നമ്പർ	24/AE/LSGD/KBD/202
കരാർ തുക	398171
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	468416
ഇനം 2 കരിങ്കൽകെട്ടിനു നൽകിയ മൂല്യ നിർണ്ണയം	57.12 X 5988.21 = 342(
ഈ ഇനത്തിനു നൽകാവുന്നത് (പരമാവധി)	57.12 X 4990.96 = 285(
നിലവിൽ അധികം നൽകിയത്	56962.93 + 18 % GST =
ചെലവ് വിവരം (ബിൽ നമ്പർ)	2205035201910149166
421996 2305035201910026592

അധികമായി നൽകിയ തുക 67216 രൂപ ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ
ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്ത അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ എന്ന്
കരിങ്കൽ കെട്ടിന് നിശ്ചിത അളവിലും എണ്ണത്തിലുമുള്ള ബോ
നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളത് പ്രവൃത്തിയുടെ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പ് വരുത്തിന്ന

പ്രവൃത്തികളുടെ അളവെടുക്കാൻ പാടില്ലാത്തതും കരാറുകാരന്റെ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പ് വരുത്തി പ്രവൃത്തി വീണ്ടും ചെയ്യുവാൻ അ നൽകേണ്ടതുമായിരുന്നു. വീഴ്ച ഭരണ വകുപ്പിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്ത സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 അധികച്ചെലവ് വരുന്ന ഡാറ്റ അവലംബിച്ച് ഗേറ്റ്

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ***കടമ്പനാട് അനുബന്ധ സൗകര്യം വർദ്ധിപ്പിക്കൽ*** *(139/23-24)* എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ നിർമ്മാണമാണ്. ഇതിനു എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത് 50.10.1 Steel സ്പെഷിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം കി.ഗ്രാമിനു 192.27 രൂപ നിരക്കിലാണ്. നിരക്കിൽ 355.207 കി.ഗ്രാം. പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിനു മൂല്യ നിർണ്ണയം നടത ഗെയ്റ്റു നിർമ്മാണത്തിനു 10.25.2 എന്ന ഡാറ്റയാണ് പ്രൈസിൽ ലഭ്യ നിലവിലെ കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സിൽ നൽകാവുന്ന പരമാവധി തുക 156.0 ചെലവ്, അധികം നൽകിയ തുക ഉൾപ്പെടെയുള്ള വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേ

പ്രോജക്ട്	കടമ്പനാട് പ്രാഥമിക ആരോഗ്യ സൗകര്യം വർദ്ധിപ്പിക്കൽ (139/2
അടങ്കൽ	564000 (റോഡിതര മെയിന്റനന
സാങ്കേതിക അനുമതി നമ്പർ	ടിഎസ്/2742/2023
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ ബി. അനിൽകുമാർ
കരാർ നം.	40/AE/LSGD/KBD 2022-23 Dt. 25.3.20
കരാർ തുക	405380.00
ആകെ മൂല്യം	478348 രൂപ
ഇനം 1.15 ഗെയ്റ്റിനു നൽകിയ മൂല്യം	355.207 X 163 = 57898.74
ഈ ഇനത്തിനു പരമാവധി നൽകാവുന്നത്	355.207 X 156.09 = 55444.26
നിലവിൽ അധികം നൽകിയത്	2454.48 + 18 % GST = 2896 രൂപ
ചെലവ് വിവരം	ബിൽ 1. 23050352019101059763/11.1

ഇത് സംബന്ധിച്ച് അധിക വിവരം ഉണ്ടെങ്കിൽ ലഭ്യമാക്കണമെ എൻകയറിക്ക് (13/23.10.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ 10.25.1 ഉപയോഗിച്ചുള്ള സ്റ്റീൽ ബിൽട്ടപ്പ് സെക്ഷനുകളുടെ നിർമ്മാണത്ത പ്രോജക്ടിൽ ഗേറ്റ് നിർമ്മാണത്തിനു സ്കയർ ട്യൂബ് ഹോളോ സെക്ഷ എന്ന ഡാറ്റ ഇനം നൽകിയത് എന്നുമാണ്. എന്നാൽ ഈ മറുപടി പരിഗണിക്കാവുന്നതല്ല.

1) 50.10.2 എന്ന ഡാറ്റ കെട്ടിടത്തിൽ പർലിനുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു

പണിചെയ്യുന്നതിനുള്ള അധിക ലേബർ ചാർജ് ഗേറ്റ് നിർമ്മാണത്തിനു
2) ഗേറ്റ് നിർമ്മാണത്തിനു മാത്രമായി പ്രത്യേക ഡാറ്റ പ്രൈസിൽ ലഭ്യമാ
ആയതിനാൽ അധികം നൽകിയ 2896 രൂപ കരാറുകാരനിൽന
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, സാങ്കേതികാനുമതി നൽകിയ അസിസ്റ
എന്നിവരിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 അധികച്ചെലവ് വരുന്ന ഡാറ്റ അവലംബിച്ച് സ്റ്റെ രൂപ നഷ്ടം

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ***എ.ഇ. ഓഫീ***
പ്രോജക്ടിന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റിലെ ഇനം 1.30 സ്റ്റെയർകേസ് നിർ
തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത് 50.10.2 Steel Work For Purlin/Single Section With GI Pipes
കിലോഗ്രാമിനു 155.21 രൂപ കണക്കാക്കിയാണ്. കരാറുകാരൻ കേ
കിലോഗ്രാം പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിനു മൂല്യ നിർണ്ണയം നടത്തി തുക നൽ
നിർമ്മാണത്തിനു 10.25.1 സ്പെഷിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ള ഡാറ്റയാ
159/24 പ്രകാരമുള്ള ***അംഗനവാടി നമ്പർ 68 മെയിന്റനൻസ്***
നിർമ്മാണത്തിനു 10.25.1 പ്രകാരമുള്ള ഡാറ്റയിൽ കിലോഗ്രാമിനു
നൽക്കുകയും കരാറുകാരൻ ഈ ഇനം 100 രൂപ നിരക്കിൽ കരാർ എടു
നിർണ്ണയം, ചെലവ്, അധികം നൽകിയ തുക ഉൾപ്പെടെയുള്ള വിവരങ്ങ

പ്രോജക്ട്	എ.ഇ. ഓഫീസ് നവ
അടങ്കൽ	1466000 (സി.എഫ്.സ
സാങ്കേതിക അനുമതി	ടിഎസ്/74954/2023
കരാറുകാരൻ	ഷിബുകാമാർ എസ്
കരാർ നം.	03/AE/LID&EW/KBD 2
കരാർ തുക	1007855.71
മൂല്യ നിർണ്ണയം (രണ്ടാം പാർട്ട് ബിൽ)	416.17 X 133.68 + 18 %
നൽകാവുന്നത് (പരമാവധി)	416.17 X 111.63 + 18 %
നിലവിൽ അധികം നൽകിയത്	10828 രൂപ
ചെലവ് വിവരം	പാർട്ട് ബിൽ 1. X 464474 പാർട്ട് ബിൽ 2. X 509743

ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം/അധിക വിവരം ഉണ്ടെങ്കിൽ ലഭ്യ
ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് (13/23.10.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ 10.
മുതലായവ ഉപയോഗിച്ചുള്ള സ്റ്റീൽ ബിൽട്ടപ്പ് സെക്ഷനുകളുടെ നിർ
ഈ പ്രോജക്ടിൽ സ്റ്റെയർകേസ് നിർമ്മാണത്തിനു സ്കൃയർ
ഉപയോഗിച്ചതുകൊണ്ടാണ് 50.10.2 എന്ന ഡാറ്റ ഇനം നൽകിയത് എന്നു
പറയുന്ന കാരണങ്ങളാൽ പരിഗണിക്കാവുന്നതല്ല.

1. സ്ട്രിങ്ങർ, ട്രെഡ്, ലാന്റിംഗ് ഉൾപ്പെടെ ഒരു സ്റ്റെയർകെസിന്റെ എ
പ്രൈസിൽ ലഭ്യമായ ഡാറ്റ 10.25.1 ആണ്. ഈ ഡാറ്റയിൽ മെറ്റീരിയൽ
Sheets, GI Pipes തുടങ്ങിയ എല്ലാ ഇനം സ്റ്റീൽ സ്ട്രക്ച്ചറുകളും പരിഗണ
മേൽകൂരയിലെ പർലിൻ അല്ലെങ്കിൽ സിങ്കിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തി
നിന്ന് മനസ്സിലാക്കാവുന്നതാണ്.
2. പ്രോജക്ട് നമ്പർ 159/24 പ്രകാരമുള്ള ***അംഗനവാടി നമ്പർ 68 മ***
സ്റ്റെയർകേസ് നിർമ്മാണത്തിന് 10.25.1 പ്രകാരമുള്ള ഡാറ്റയിൽ തന
കണക്കാക്കി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും കരാറുകാരൻ ഈ ഇനം 1
ചെയ്തിട്ടുള്ളതുമാണ്.

ആയതിനാൽ അധികം നൽകിയ 10828 രൂപ പ്രവൃത്തിയുടെ ഫൈന
തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം തുക എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാ
സാങ്കേതിക അനുമതി നൽകിയ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിന
നിർണ്ണയിക്കുന്നതാണ്.

1-22 മരണമടഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ സർക്കാർ ഖജനാവിന് 40000 രൂപയുടെ നഷ്ടം

പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും സാമൂഹ്യ ക്ഷേമപെൻഷൻ വാങ്ങുന്ന
അവരുടെ പെൻഷൻ യഥാസമയം സസ്പെന്റ് ചെയ്യുന്നതിന് പഞ്ചായ
സംബന്ധിച്ച് കാലാകാലങ്ങളിൽ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഉത
ഉണ്ടായി. ഇക്കാരണത്താൽ മരണപ്പെട്ട ക്ഷേമപെൻഷൻ ഗുണഭോക
അവരുടെ മരണശേഷവും പെൻഷൻ തുക ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യാൻ ഇട
രൂപയുടെ നഷ്ടം സർക്കാർ ഖജനാവിന് ഉണ്ടായിട്ടുള്ളതായി പ്രാഥമിക
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പെൻഷൻ ഐ ഡി	പെൻഷൻ ഇനം	മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ നം./തീയതി	
1.	ഭവാനിയമ്മ	104190600662	വിധവ പെൻഷൻ	18/11/2023	
2.	ജി. രാമചന്ദ്രൻ നായർ	104190200732	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	15/2024, 23/01/2024	
3.	ഓമനയമ്മ	104190200188	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	26/2024, 06/02/2024	
4.	മസൂതമ്മാൾ	104190200476	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	131/2023, 18/08/2023	
5.	പൊന്നമ്മ,	104190201752	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	2/2024, 01/01/2024	
6.	ഓമന	104190600802	വിധവ പെൻഷൻ	51/2024, 19/03/2024	
	ആകെ				

മരണപ്പെടുന്നവരെയും നിശ്ചിത മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം അ
ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽനിന്നും സമയബന്ധിതമായി ഒഴിവാക്കാത്തതു
നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്ന പക്ഷം പ്രസ്തുത തുക ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക ന

ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് സർക്കാർ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ് (05.11.20
സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ വാങ്ങുന്നയാൾ മരണപ്പെടുകയും
അനുവദിച്ച തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിൽ റിപ്പോർട്ടു ചെയ്യപ്പെടുകയു
ദിവസം തന്നെ ടിയാന്റെ പേരിലുള്ള പെൻഷൻ സസ്പെന്റ്
സ്ഥാപനത്തിൽ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്ന മരണം സംബന്ധിച്ച വിവരം
സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുന്ന ദിവസം തന്നെ പെൻഷൻ നി
എസ്.എഫ്.സി.ബി1/71/2017/ധന നമ്പർ സർക്കുലർ). എന്നാൽ പഞ്ചായത
ക്ഷേമപെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പോലും പെൻഷൻ സസ്പെന്റ്
ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിൽ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള പെൻഷണർമാരുടെ
ഒത്തുനോക്കി പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടുള്ളത്. മറ്റ് തദ്ദേശ സ്വയംഭ
മരണം സംഭവിച്ചിട്ടുള്ളതും ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിലെ പെൻഷൻ ഗു
പെൻഷൻകാർക്ക് തുടർന്നും പെൻഷൻ വിതരണം നടത്തിയിട്ട
ഗുണഭോക്താക്കൾ മറ്റ് തദ്ദേശസ്ഥാപന പരിധിയിൽ മരണപ്പെട്ടാൽ
അങ്കണവാടി/ആശാ വർക്കർമാർ മുഖേന ശേഖരിച്ച് അതാത് മാസം
ഒഴിവാക്കുവാൻ പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിമാർ ബാധ്യസ്ഥരാണ
തീ.23.09.2020 നമ്പർ ഉത്തരവിൽ സർക്കാർ വ്യക്തമാക്കിയിരുന്നു. എന്നാ
നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. ലഭ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നു
മേൽചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ഈ വിഷയത്തിൽ വിശദമായ പര
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പെൻഷൻ വിതരണം നട
ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയ
കമ്മിറ്റിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം.
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയ തുക തിരികെ
അറിയിച്ചു. മുൻ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശ വിഷയമാക്കിയിട്ടും നടപട
വീണ്ടും ഇത്തരത്തിൽ അധികം തുക നൽകാനിടയായത്. ഈ സാഹ
മരണശേഷം അധികമായി അനുവദിച്ച ക്ഷേമപെൻഷൻ തുകയായ
ബന്ധപ്പെട്ട സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നോ, മരണപ്പെട്ട ക്ഷേമ
അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ള തുകകൾ അവരുടെ അനന്ത
ഈടാക്കി വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-23 പണം മുൻകൂർ നൽകി; കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭിച്ചില്ല

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ആയുർവേദ ആശുപത്രിക്ക് കമ്പ്യൂട്ട
കെൽട്രോണിന് 26.03.2024-ന് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന
ലഭിച്ചില്ല. പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	S0095/24, ആയുർവേദ ആശുപ ലാബിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങ
ആകെ അടങ്കൽ	60000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്
ചെലവ്	54954
ബിൽ നം., തീയതി	303, 12.03.2024

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയു

കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 2023-24 വർഷം നൽകിയ ഇൻവോയിസ് വർക്ക് ഓ ക്യാൻസൽ ആയെന്നും, നിലവിൽ കമ്പ്യൂട്ടറിന്റെ വില 51283 ആണെ തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ ഒടുക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ച രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 അമ്പതിനായിരം രൂപ ഔഷധിക്ക് മുൻകൂർ നൽ ലഭിച്ചില്ല

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ആയുർവേദ ആശുപത്രിയ്ക്ക് മരുന ഔഷധിക്ക് 12.02.2024-ന് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 2 പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	S0012/24, ആയുർവേദ ആശുപ സിദ്ധ വിഭാഗത്തിന് മരുന്ന് വ
ആകെ അടങ്കൽ	50000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്
ചെലവ്	50000
ബിൽ നം., തീയതി	236, 30.01.2024
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയു

നാളിതുവരെ ആകെ 22526 രൂപയുടെ മരുന്നുകളാണ് മേൽ പ്രോജക്ടിന ലഭിച്ച ഇൻവോയിസുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയിസ് നം., തീയതി	
Siddha07/23-24, 12.04.2024	
90342695, 16.05.2024	

ബാക്കി 27474 രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാകാത്തത് സംബന്ധിച്ച് (നം.9/23.10.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, ബാക്കി മരുന്ന് സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 19.99 ലക്ഷം രൂപ മുൻകൂറായി നൽകിയെങ്കിലും കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ആവശ്യമായ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായി

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പി.എച്ച്.സ നടപ്പിലാക്കിയ മരുന്ന് വാങ്ങൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഭാഗമായി 1999880 ര കോർപ്പറേഷന് മുൻകൂറായി നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും നാളിതുവരെ മരു

1) പി.എച്ച.സി-ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	S0072/24 – പി.എച്ച്.സി മര
ആകെ അടങ്കൽ	800000

ചെലവ്	797627 (മെയിന്റനൻസ് റോഡിതരം)
ബിൽ നമ്പർ, തീയതി, തുക	83, 13/10/2023 – ₹16454 198, 04/01/2024 -₹400000 199, 04/01/2024 -₹300000 329, 18/03/2024 -₹54822 330, 18/03/2024 -₹20930 331, 18/03/2024 – ₹5421

മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി 198, 199 എന്നീ ബില്ലുകൾ മുഖേന ആകെ സർവീസ് കോ-ഓപ്പറേഷന് നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടി

2) പാലിയേറ്റീവ് കെയർ – സ്നിൽ ഓവർ പ്രോജക്ട്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	S0153/24, പാലിയേറ്റീവ് കെ പ്രോഗ്രാം
ആകെ അടങ്കൽ	211851
ചെലവ്	200000 (വികസന ഫണ്ട് ജന
ബിൽ നമ്പർ, തീയതി,	16, 08.06.2023

മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി ആകെ 200000 രൂപ കേരള മെഡിക നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

3) പാലിയേറ്റീവ് ഹോം കെയർ പ്രോജക്ട്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	S0075/24, പാല ഹോം കെയ
ആകെ അടങ്കൽ	1978840
ചെലവ്	1101263 (വിക ജനറൽ) + 500000 (ജില്ലാ വിഹിതം)
കെ.എം.എസ്.സി.എൽ-ന് തുക കൈമാറിയ ബിൽ നമ്പർ, തീയതി, തുക	271, 21/02/2024 374, 24/03/2024 196, 04/01/2024 378, 24/03/2024 376, 24/03/2024 200, 04/01/2024 375, 24/03/2024 114, 06/11/2023 137, 08/12/2023 86, 13/10/2023 - 54, 08/08/2023 - 25, 05/07/2023 - 379, 24/03/2024 63, 12/09/2023 -

	3, 12/05/2023 – 15, 08/06/2023 -

മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി 196, 271, 374 എന്നീ ബില്ലുകൾ പ്രക
മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോ-ഓപ്പറേഷന് നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ നാള
തൻവർഷം പല പ്രോജക്ടുകളിലായി ആകെ 1999880 രൂപയുടെ മരുന
മരുന്ന് ലഭ്യമാകാത്തത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകപയറി
മറുപടിയിൽ, മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ
മരുന്നുകൾ എത്രയും പെട്ടെന്ന് ലഭ്യമാക്കി വിവരം രേഖകൾ സഹിതം
രോഗചികിത്സയ്ക്ക് ആവശ്യമായ മരുന്നുകൾ യഥാസമയം ലഭ്യമ
കാര്യക്ഷമമായ നടത്തിപ്പിന് അനിവാര്യമാണ്. സ്വാന്തന പരിചരണ പ്ര
ലഭ്യമാകുന്നതിലും കാലതാമസം നേരിടുന്നത് ഖേദകരമാണ്. മരുന്നു
വരുന്നത് ആരോഗ്യ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനത്തെ പ്രതികൂല
മരുന്നുകൾ എത്രയും വേഗം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് തുടർനടപടികൾ സ്വീക

1-26 പലിശ രഹിത അക്കൗണ്ടിൽ നിഷ്ക്രിയമായി ധ
രൂപ

വസ്തു നികുതി ഓൺലൈൻ തുകകൾ അടവാക്കുന്നതിനുള്ള എസ്.ബ
പേമെന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ (അക്കൗണ്ട് നം.37198213623) 30.09.2024
നീക്കിയിരിപ്പുള്ളതായി പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. ഓഡിറ്റ് ത
രൂപയായിരുന്നു. പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ട് പലിശരഹിത അക്കൗണ്ട്
അക്കൗണ്ടിൽ നിലനിർത്തിപ്പോരുന്നത് മൂലം പഞ്ചായത്തിന് പ
ഉണ്ടാകുന്നു. അക്കൗണ്ടിൽ ബാലൻസ് നിൽക്കുന്ന തുക പഞ്ചായത്തിന
ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്കോ ട്രഷറി സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്
പലിശനഷ്ടം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടികൾക്കായി ധനക
പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടേയും ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-28 കുട്ടികൾക്ക് പഠനമുറി - പദ്ധതിയുടെ ആനുകൂല
നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

ഖേ

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	S0128/24, പട്ടികജാതി കുട്ടിക നിർമ്മാണം (സ്റ്റീൽ ഓവർ)
ആകെ അടങ്കൽ	675000 (എസ്.സി.പി. ഫണ്ട്)
ചെലവ്	150000 (എസ്.സി.പി. ഫണ്ട്)
ബിൽ നം., തീയതി, തുക	152, 20/12/2023 – 75000 105, 06/11/2023 – 75000
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. സെക്രട്ടറി

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടിന്റെ തുടർച്ചയാ

നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പദ്ധതിയുടെ ആനു
ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി അവസാന ഗഡു കൈ

ക്രമ നം.	പേര്, വിലാസം	കൈ തുക
1.	അജയൻ, ആലിലക്കുഴി പടിഞ്ഞാറ്റക്കര	
2.	രാധിക ആർ, കൊട്ടിശ്ശേരി താഴേപ്പുര	
3.	രാജമ്മ, പുരാഗ് ഭവനം	
4.	രജനി എൻ, വള്ളിതുണ്ടിൽ വീട്	
5.	ശ്രീലത ബി, ചാരുവിള വീട്	
6.	സുരേന്ദ്രൻ, കുറ്റിതെക്കേതിൽ	

മേൽ പറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കൾ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്
ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം.37/29
ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനാ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക
ഇതുവരെ നൽകിയ തുക പിഴപലിശ സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കാൻ ന

1-29 ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, 144-ാം വകുപ്പ് പ്രകാര
നൽകുകയോ കണ്ടുകെട്ടുകയോ ചെയ്യണമെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു.
ശേഷം 3 മാസത്തിനകം നിക്ഷേപം തിരിച്ചു നൽകേണ്ടതാണ്. ൈ
നൽകാത്ത നിക്ഷേപം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടാവുന്നത
പ്രകാരം ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപം ഇനത്തിൽ 54,500 രൂപ അവശേഷ
ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്. വിഷയം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ

1-30 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച 34.69 ലക്ഷം രൂപ

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കാ
വിനിയോഗിക്കാതിരുന്നത് കാരണം 3469985 രൂപ 31.03.2024 തീയതിയിൽ
ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുകകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ഹെഡ് കോഡ്	വിവരണം
320700204	Contibutiond For Joint Venture Project (For Rever Expenditure) – Block Panchayath
320700304	Contibutiond For Joint Venture Project (For Capit Expenditure) – Block Panchayath

320700404	Contibutiond For Joint Venture Project (For Reve Expenditure) – Block Panchayath

അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററിൽ ബാലൻസ് തുക രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ ഏതൊക്കെ പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ല വ്യക്തമല്ല. ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 30.09.2021-ലെ 86/2021 നമ്പർ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫണ്ട് വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗനിർ സമയബന്ധിതമായി ചെലവഴിക്കാത്ത പക്ഷം തുക തിരികെ അതാത് ഹെഡ്ഡിൽ അടയ്ക്കുന്നതിനും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. വ്യക്തമായ സമയബന്ധിതമായി പ്രോജക്ടുകൾ നിർവ്വഹിക്കാതിരുന്നതാണ് ഫണ്ട് കാരണം. ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ഇത്തരത്തിൽ നഷ്ടമായത്. വിഷയം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ

1-31 തെരുവു വിളക്കുകളുടെ മീറ്ററിംഗ് പൂർണ്ണമായി

തെരുവു വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്ററിംഗ് ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി 2013-14 വർഷം ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് 667800 രൂപ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിരുന്നു. എന്നാൽ മീറ്ററിംഗ് പൂർത്തീകരിച്ചത് സംബ

മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കാത്ത തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതിചാർജ്ജ് ഇന തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഒടുക്കുന്നത്. എല്ലാ മാസവ അടവാക്കുന്നത്. മീറ്ററിംഗ് നടത്താത്ത തെരുവു വിളക്കുകളുടെ പഞ്ചായത്തിൽ ഇല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി (നം.19/26 ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കത്താത്ത തെരുവു വിളക്കുകളുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ തോറും ലക്ഷക്കണക്കിന് രൂപ ചെലവഴിക്കുന്നുണ്ട്. കത്താത്ത വൈദ്യുത ചാർജാണ് ഫിക്സഡ് ചാർജായി അടവാക്കുന്നത്. ഇല്ലാത്ത അടയ്ക്കുന്നതു വഴി അനാവശ്യച്ചലവാണ് ഉണ്ടാകുന്നത്. അനിവാര തനതു ഫണ്ട് ഇത്തരത്തിൽ പാഴാകുന്നതിലൂടെ പൊതുപ്പണം ചെയ്യുന്നത്.

തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്ററിംഗ് ഏർപ്പെടുത്തി ഉപഭോഗത്തിന് ചാർജ് അടയ്ക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ധ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-32 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്ത

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളായി തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെ മുൻവർഷങ്ങളിൽ കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയും, ഭവന നിർമ്മാണത്ത കൈപ്പറ്റുകയും ചെയ്തിട്ടുള്ള ചുവടെ ചേർക്കുന്നവർ നിർ അവശേഷിക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും, വിലാസവും	വിഭാഗം	ആകെ കൈപ്പറ്റി തുക

1	കുഞ്ഞമ്മ, തട്ടേക്കാട് ഇടപ്പുര	ജനറൽ	14
2	ലീലാമ്മ ഡാനിയൽ, സജുഭവനം	ജനറൽ	36
3	ലീല, ഷാജിഭവനം	ജനറൽ	20
4	ശാന്തമ്മ, ജൂബിവില്ല	ജനറൽ	36
5	രാജമ്മ, മനുഭവനം	ജനറൽ	30
6	വിജയശ്രീ, കൊച്ചുതുണ്ടിൽ	എസ്.സി	30
7	ആര്യ വിജയൻ, നവനീതം	എസ്.സി	20
8	രഞ്ചിത്ത്, രഞ്ചിത്ത് ഭവനം	എസ്.സി	20
9	സുധ, കോളനി നമ്പർ 18	എസ്.സി	30
10	സുരേഷ് ജെ., കോളനി നമ്പർ 19	എസ്.സി	20
11	സുനിൽ, പ്ലാവിള കിഴക്കേതിൽ	എസ്.സി	20
12	ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി, തെറ്റിമുകളിൽ ചരുവിൽ	എസ്.സി	4
13	സിനിമോൾ, ചെറുകോട്ട് പടിഞ്ഞാറ്റതിൽ	എസ്.സി	4
14	രാജൻ, കാപ്പിൽ വീട്	എസ്.സി	30
15	ഗോപിക, നാലുതുണ്ടിൽ പടിഞ്ഞാറ്റതിൽ	എസ്.സി	20
16	രമേശൻ, ബഥനാംകുന്നിൽ	എസ്.സി	4
17	സീത, നാലുതുണ്ടിൽ പടിഞ്ഞാറ്റതിൽ	എസ്.സി	4
18	സിന്ധു, കൊച്ചുതുണ്ടിൽ പുത്തൻവീട്	എസ്.സി	4
19	സുബി, പാണന്നൂർവിള പടിഞ്ഞാറ്റതിൽ	എസ്.സി	36
20	അശ്വതി, കോളനി നമ്പർ 15	എസ്.സി	26
21	രാജേഷ്, രാജിഭവനം	എസ്.സി	36
22	പൊന്നമ്മ, മുകളേത്ത് മേലേതിൽ	എസ്.സി	30
23	ഗോമതി, തെക്കേടത്ത് പടിഞ്ഞാറ്റതിൽ	എസ്.സി	30
24	കൊച്ചിക്ക, കാവിനാൽ മേലേതിൽ	എസ്.സി	36

25	സുശീല എസ്., ചാരുവിളയിൽ വീട്	എസ്.സി	2(
26	പൊടിപ്പെണ്ണ്, പ്ലാതുണ്ടിൽ താഴേതിൽ	എസ്.സി	3(

ടി ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറ മറുപടിയിൽ, ക്രമ നമ്പർ 2, 4, 19, 21, 22, 24, 26 എന്നിവർ പണി പൂർത പണി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 കൃഷി ഓഫീസർ പ്രോജക്ട് - അപാകങ്ങൾ

I)

പ്രോജക്ട് നം	245/23-24
പ്രോജക്ട് പേര്	കാർഷിക വിളകൾക്ക് സംരക്ഷ കെട്ടൽ
അടങ്കൽ	400000 രൂപ
ചെലവ്	126000 രൂപ

ടി പ്രോജക്ട് പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന 3 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തുക നൽ

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽ
1	ശ്രീലത ബി (വാർഡ് 6)	5000
2	ഗോപാലകൃഷ്ണ പിള്ള കെ (വാർഡ് 12)	5000
3	ജയരാജൻ ഡി (വാർഡ് 5)	2600
ആകെ തുക		1260

എന്നാൽ ഈ വ്യക്തികൾ ഗുണഭോക്ത്യ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടതായി കാണു

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക്(നം.36/30.10.2 ഗുണഭോക്ത്യ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടവരാണെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരങ്ങ

Ii) കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ മോണിറ്റ

1-34 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ വിനിയോഗിക്കാൻ

വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകളും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനു നൽകിയ ഫണ്ടുകൾ ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. രേഖക രൂപയാണ് ഇപ്രകാരം ചെലവഴിക്കാതെ പഞ്ചായത്തിന്റെ അ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്	വിവരണം
1	320100153	പൈക
2	320100160	ലൈഫ് സംസ്ഥാന വിഹിതം
3	320100181	ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ കാമ്പെൻ
4	320100191	നിർമ്മൽ പുരസ്കാരം
5	320100194	ലൈബ്രറി ഗ്രാന്റ്
6	320100196	ഐസിഡിഎസ്സ്
7	320100202	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് -
8	320100204	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്

ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻകയറി (നം.24/25.10.2024 വിനിയോഗിക്കുന്നതിന് 2024-25 വർഷം പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ചതാ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ദീർഘകാലമായി നിലനിൽക്കുന്ന ഗ്രാന്റ് ത ചെലവഴിക്കാത്ത പക്ഷം സർക്കാർ തിരികെ ആവശ്യപ്പെടാൻ ചെലവഴിക്കാത്ത പക്ഷം സ്രോതസ്സിലേക്ക് തിരികെ അടവാ ശുചിത്വമിഷൻ ഗ്രാന്റ് തുക 2.4 ലക്ഷം രൂപ 2024-25 വർഷം ഇത്തരുണത്തിൽ ശ്രദ്ധേയമാണ്.

പഞ്ചായത്തിലെ ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റി ഇതു സംബന്ധ അവലോകനം ചെയ്യേണ്ടതും, വേണ്ട നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകേണ്ടതുമ സമയത്ത് ചെലവഴിക്കുന്നതിൽ പൊതുജന താത്പര്യമുള്ളതിനാൽ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതതാണ്.

1-35 അംഗനവാടി അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ - അവ

കടമ്പനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 24 അങ്കണവാടികളുണ്ട്. ഇവയി കെട്ടിടമുണ്ട്. 5 അങ്കണവാടികൾ വാടകക്കെട്ടിടങ്ങളിലാണ് പ്രവർത്തി വൈദ്യുതീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഗ്യാസ് കണക്ഷനും ലഭ്യമാണ്. 24 ലഭ്യതയുണ്ട്. ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ ലഭ്യമാക്കിയ അങ്കണവാടികൾക്കാണ് ചുറ്റുമതിലുള്ളത്. 24 അങ്കണവാടികളും പ പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. വാർഡ് നമ്പർ 5-ൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന 67-ാം നമ്പർ അ സ്ഥലം ലഭ്യമായിട്ടും കെട്ടിടം പണിയാത്ത സാഹചര്യം നിലനിൽക്കുന

എല്ലാ അങ്കണവാടികൾക്കും സ്വന്തമായി സ്ഥലവും കെ നിശ്ചയദാർഢ്യത്തോടെ പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതാണെന്ന് പതിനാലാം പഞ (കൈ.)നം.84/22/തസ്വഭവ, തീയതി 19.04.2022] ഖണ്ഡിക നം.8.8.2 (1&2)- ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി വകുപ്പുമായും സഹകരിച്ച് പ്രവർത്തിക്കണമെന്നും, ബ്ലോക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സമ്മതത്തോടെ പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടു

വ്യക്തമാക്കുന്നു. കൂടാതെ അങ്കണവാടികളുടെ നിർമ്മാണത്തിനായ് അഞ്ചു ലക്ഷം രൂപയും വനിതാ ശിശു വികസന വകുപ്പിര ചെലവഴിക്കാവുന്നതാണെന്ന് ഖണ്ഡിക നം.3.5.6 (എ8)-ലും മെയിന്റനൻസിന്റെ അഭാവവും വേനൽക്കാലത്തെ കുടിവെള്ള പൊതുവായി അഭിമുഖീകരിക്കുന്ന പ്രശ്നം. എല്ലാ അങ്കണവാടികൾ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളും ഒരുക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതിയുടെ ഇട വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം 31.03.2024-ൽ 15,62,155 രൂപ ഐ. ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നീക്കിബാക്കി ഉണ്ട്. ഈ തുക സൗകര്യ വികസനത്തിനായി ചെലവഴിക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരി

1-36 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - കേരള സംസ്കരണം ഹരിതകർമ്മ സേനയിലൂടെ

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 219(എ) മുതൽ (എസ് മാലിന്യം നിർമ്മാർജനം ചെയ്യുന്നതിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെയും മാലിന നിർവചിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ആക്ടിലെ സെക്ഷൻ 166-ന് കീഴിലുള്ള മൂ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട വിഷയമാ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയത്തിലെ സി.എ.ആർ.3/2004 കത്ത് പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിര **ഉറപ്പാക്കൽ - കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിതകർമ** പരിശോധിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൻ പ്രകാര നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ, മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ പ്രവർത്തന പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകൾ, ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറികൾക്ക് (നം.5/21 വിവരങ്ങൾ എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഹരിതകർമ്മ സേന ചെയ്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 17 വാർഡുകളിലായി 22793 ആളുകൾ സേനാംഗങ്ങളായി ആകെ 34 പേരാണുള്ളത്. 7206 വീടുകളും 649 വാണ സേനയുടെ സേവനം ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. ഹരിതമിത്രം പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് ഉപയോഗിച്ചാണ് 100% സർവ

2. മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി കലണ്ടർ മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കി വീ ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മാലിന്യ സംസ്കരണം നടത്തുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട് ക്യു.ആർ. കോഡ് എൻറോൾമെന്റ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. മാല നിക്ഷേപിക്കുന്നവരിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ബോധവൽക്കരണ ക്ലാസുകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

3. മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

ജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ഹരിതകർമ്മ സേന ശേഖരിക്കുന്നില്ല. ഉറവി പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നുണ്ട്. ഇതിനായി ജീബിൻ യൂണിറ്റുകൾ വിതരണം

4. റീസൈക്ലിംഗ്

പുനരുപയോഗ സാധ്യതയുള്ള വസ്തുക്കൾ ഉപയോഗിക്കുന്നത് ഗ
കുറയ്ക്കാവുന്നതാണ്. ആയത് സംബന്ധിച്ച് ബോധവൽക്കരണ
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

5. കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

ഗ്രാമസഭകൾ വഴി മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് അവ
ഉറപ്പാക്കാൻ ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടുണ്ട്.

6. തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ ഭാഗമായി നിലവിൽ 34 ആളുകൾ പ്ര
സേനാംഗങ്ങൾക്ക് പ്രതിമാസം 8000 മുതൽ 10000 രൂപ വരെ വേത
സേനയുടെ പ്രവർത്തനം 100% ഭവനങ്ങളിലേക്കും, വാണിജ്യ സ്ഥാപ
വഴി കൂടുതൽ തൊഴിലവസരങ്ങളും, സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഉയർന്ന വേത

7. അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം

ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി നിലവിൽ 2 എം.സി.എ
എന്നിവയാണുള്ളത്. കൂടാതെ 2 തുമ്പൂർമുഴി കമ്പോസ്റ്റ് യൂണി
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മ സേന മാലിന്യ നീക്കത്തിന് ഉപയോഗ
ആണ്. വാഹനത്തിന്റെ രജിസ്ട്രേഷൻ നം. KL26N3723 ആണ്.

8. പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ അനധികൃതമായി മാലിന്യങ്ങൾ വലിച്ചെറിയ
അലക്ഷ്യമായി കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനും പിഴ ഈടാക്കുന്നുണ്ട്
പിഴയിനത്തിൽ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

9. പരിശീലനവും വികസനവും

ക്ലീൻകേരള കമ്പനി നേരിട്ടും ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനം നേ
ഫൗണ്ടേഷന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ ബ്ലോക്ക് തലത്തിലും, ഹരിതക
സംസ്കരണത്തിൽ പരിശീലനങ്ങൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2 ഹരിതകർമ്മ നേ
ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ 3 അംഗങ്ങ
നൽകുന്നതിന് പ്രോജക്ട് ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

10. നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ

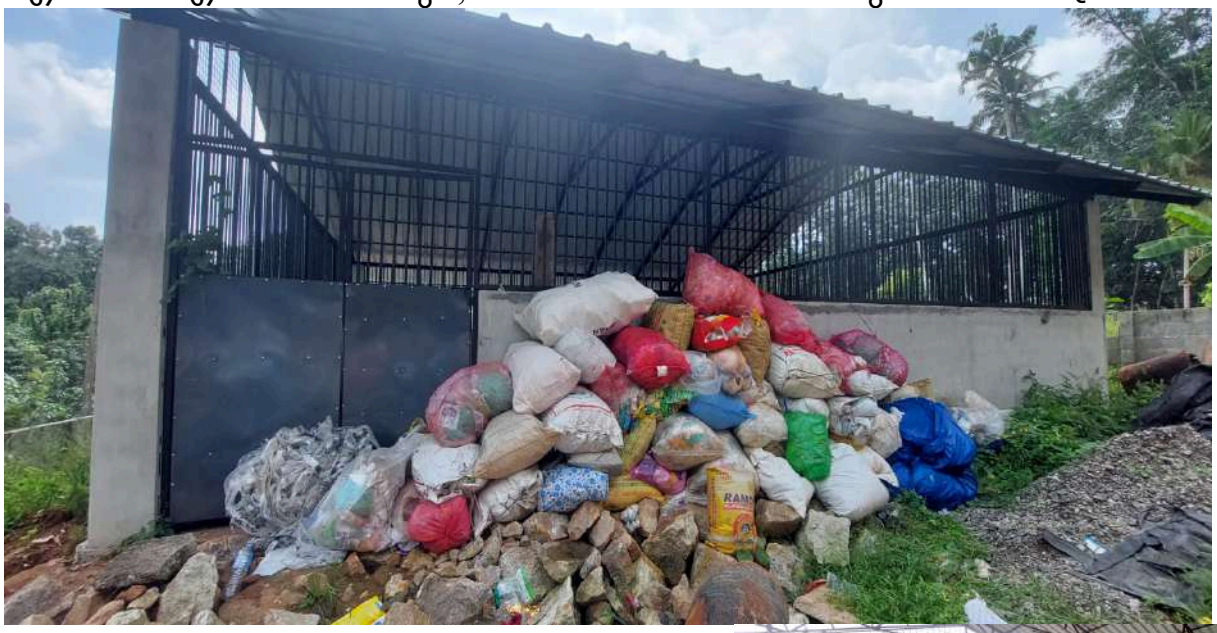
മാലിന്യ സംസ്കരണ ചട്ടങ്ങളും, മാനദണ്ഡങ്ങളും പാലിച്ചാണ് ഹരിത
നടക്കുന്നത്.

11. ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം

എല്ലാ മാസത്തിലും പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ ഹരിതകർമ്മ സേനയു
ഫീൽഡിൽ നേരിടുന്ന ബുദ്ധിമുട്ടുകൾ, പോരായ്മകൾ വിലയിരുത്തി പ
സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്.

12. മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (MCF)

എം.സി.എഫ്-ന്റെയും, പരിസരത്തിന്റെയും ചില ചിത്രങ്ങൾ ചുവടെ











ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി നിലവിൽ 2 പ്രധാന എം.സ
മാത്രമാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. മെയിൻ എം.സി.എഫ്-ൽ ടിപ്പിംഗ് ഏര
ഏരിയ, മെഷിനറി ഏരിയ എന്നിവയുണ്ട്. കൂടാതെ ശുചിമുറി, റോഡ് ന

13. മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത

വീടുകളിൽ നിന്ന് ശേഖരിക്കുന്ന പാഴ് വസ്തുക്കൾ ഹരിതകർമ്മ സേ
കൈമാറാറുണ്ട്.

14. സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം

സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റത്തിന്റെ ഭാഗമായി ക്യു.ആ
പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ട്. ക്യു.ആർ. കോഡ് സ്കാൻ ചെയ്ത് തന്നെയാ
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

15. മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ വിവിധ സർക്കുലറുക കേന്ദ്രങ്ങളിൽ തീപിടുത്തം ഉൾപ്പെടെയുള്ള അപകടം ഒഴി സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികൾ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എം.സി.എഫി-ലെ സ മേൽക്കൂരയിൽ തട്ടുന്ന വിധത്തിൽ കൂനയായി അടുക്കിയിരി കാരണമായേക്കാവുന്നതാണ്.

16. ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങൾ

നിലവിൽ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന് അടുത്താണ് എം.സി.എഫ് സ്ഥ പുതിയ എം.സി.എഫ് ന്റെ പണികൾ പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സ്ഥലപരിമിതി മൂലം എം.സി.എഫ്-ന് പുറത്തും, അകത്ത് മേൽ മാലിന്യങ്ങൾ കൂനയായി കിടക്കുന്നു.

17. യഥാസമയം മാലിന്യം ക്ലീൻ കേരളയ്ക്ക് കൈമാറുന്നത്

സർക്കുലർ നം.ഡി.സി.1/282/20/തസ്വഭവ തീയതി 29-07-2020 പ്രകാ ശേഖരിക്കുന്ന പാഴ്വസ്തുക്കൾ തരംതിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും വിപ കമ്പനിയുടെ സേവനം ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതനുസരിച്ച് സംഘം ശേഖരിക്കുന്ന മാല നൽകി വരുന്നുണ്ട്. ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് 14190 Kg ലെഗസി വേസ്റ്റ്, 5 കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

18. യൂസർ ഫീസ് പിരിവ്

ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ യൂസർ ഫീസായി വീടുകളിൽ നിന്ന് 50 ര രൂപയുമാണ് കളക്ട് ചെയ്യുന്നത്. യൂസർ ഫീസിനത്തിൽ 2478460 രൂപ കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. അത ഫീസ് നൽകുന്നതിന് പ്രോജക്ട് രൂപീകരിച്ച് തുക ഹരിതകർമ്മ സേന കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

ശുചിത്വ പരിപാലനം ഉറപ്പാക്കുന്നതിൽ ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ നേ പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണത്തിലുടെ സുസ്ഥിര വികസനത്തിലെത അവിഭാജ്യഘടകമാണ്. ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ ക്ഷമത ഉയർത സഹായിക്കുന്ന ഏതാനും ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള എല്ലാ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും ഉറപ്പാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
2. എം.സി.എഫി-ൽ തീപിടുത്തം ഉൾപ്പെടെയുള്ള അപകടം ഒഴിവാക്ക സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
3. ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മാർഗ്ഗരേഖകൾക്കനുസൃതമാ
4. ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ആരോഗ്യ പരിരക്ഷാ പദ്ധതികൾ കാലയളവിൽ സൗജന്യ ആരോഗ്യ പരിശോധനകൾ എന്നിവ ഉറപ്പു വരു
5. വിവാഹ സത്ക്കാരങ്ങൾ, ഉത്സവാഘോഷങ്ങൾ എന്നിവ ഹരിത പാലിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്താൻ ഹരിതകർമ്മ പ്രയോജനപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്.

6. ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്കിടയിലുള്ള പരാതികൾ പരിഹരി
സമിതി രൂപീകരിക്കാവുന്നതാണ്.
7. ഹരിതകർമ്മ സേനാ പ്രവർത്തനൾക്ക് ഈടാക്കുന്ന യൂസർഫീസ് വസ്തുനികുതി, ലൈസൻസ് ഫീസ് എന്നിവയോടൊപ്പം തുക സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.
8. ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് വരുമാനദായകമായ സംര അനുവദിക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത ഉൾപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡി

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡി

3-1 റോഡ് സൈഡ് കരിങ്കൽകെട്ടിൽ ഉപയോഗിക്കാ പണം നൽകി.

2022-23, 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലായി അസിസ്റ്റന്റ് എ പ്രോജക്ട് നമ്പർ 137/24 പ്രകാരമുള്ള ***കുളത്തിൻകരോട്ട്പടി പാറപ്പാട്ട*** മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി കരിങ്കല്ല് ഉപയോഗിച്ച് കൊ കെട്ടുന്നതിന് (DR Masonry) Bond Stone ഉപയോഗിച്ച് നിർമ്മാണം നടത്തു (DSR 75.7.1) നിരക്കുമാണ് അവലംബിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ 24.10.2024- സാന്നിധ്യത്തിൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഭൗതിക പരിശോധനയിൽ എസ്റ്റി Bond Stone ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ ഉപയോഗിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് വ്യക്തമാ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 5988.21/Cum നിരക്കുള്ള Bond Stone ഉപയോഗിച്ച ഉപയോഗിക്കാതെയുള്ള കരിങ്കൽകെട്ടിനു ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റ തയ്യ നിലവിൽ നൽകുന്നത് 4990.96 രൂപയാണ്. 5988.21/Cum നിരക്കിൽ പണം അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അധികമായി നൽകിയ തുക 67216 രൂപ ള അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്ത അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. കരിങ്കൽ കെട്ടിനു നിശ്ചിത അളവിലും എസ്റ്റിമേറ്റിൽതന്നെ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളത് പ്രവൃത്തിയുടെ ഗുണനില ഗുണനിലവാരം കുറഞ്ഞ പ്രവൃത്തികളുടെ അളവെടുക്കാൻ പാടില്ലാ അത് പൊളിച്ച്മാറ്റി ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പ് വരുത്തി പ്രവൃത്തി എഞ്ചിനീയർ നിർദ്ദേശം നൽകേണ്ടതുമായിരുന്നു. വീഴ്ച ഭരണവക ഉചിതമായ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

3-2 അധികച്ചെലവ് വരുന്ന ഡാറ്റ അവലംബിച്ച് ഗേറ്റ് ന

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ***കടമ്പനാട് അനുബന്ധ സൗകര്യം വർദ്ധിപ്പിക്കൽ*** *(139/23-24)* എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ നിർമ്മാണമാണ്. ഇതിനു എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത് 50.10.1 Steel സ്പെഷിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം കി.ഗ്രാമിനു 192.27 രൂപ നിരക്കിലാണ്. നിരക്കിൽ 355.207 കി.ഗ്രാം പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിനു മൂല്യ നിർണ്ണയം നടത്ത ഗെയ്റ്റു നിർമ്മാണത്തിനു 10.25.2 എന്ന ഡാറ്റയാണ് പ്രൈസിൽ ലഭ്യ നിലവിലെ കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സിൽ നൽകാവുന്ന പരമാവധി തുക 156.0 പണം അനുവദിച്ചത് വഴി 2896 രൂപ അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കരാറുകാരനിൽനിന്നോ, എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ അസിസ്റ്റന്റ് പ നൽകിയ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവരിൽനി വിവരങ്ങൾക്ക് ഖണ്ഡിക 1-20 കാണുക)

3-3 മരണമടഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ സ സർക്കാർ ഖജനാവിന് 40000 രൂപയുടെ നഷ്ടം

പഞ്ചായത്തിൽനിന്നും സാമൂഹ്യ ക്ഷേമപെൻഷൻ വാങ്ങുന്ന ഗുണഭോ പെൻഷൻ യഥാസമയം സസ്പെന്റ് ചെയ്യുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് വേണ്ട കാലാകാലങ്ങളിൽ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഉത്തരവുകൾ ഇക്കാരണത്താൽ മരണപ്പെട്ട ക്ഷേമപെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണശേഷവും പെൻഷൻ തുക ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യാൻ ഇടയായിട്ടുണ്ട്. ഈ സർക്കാർ ഖജനാവിന് ഉണ്ടായിട്ടുള്ളതായി പ്രാഥമിക പ വിശദാംശങ്ങൾക്ക് ഖണ്ഡിക 1-22 കാണുക.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവ

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ചതുക	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	480000	129	ലൈഫ് ഭവന നിർമാണം എസ്.സി.
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	400000	128	ലൈഫ് ഭവന നിർമാണം
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	180535	37	പാലിന് സബ്സിഡി
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	100000	29	ഭിന്നശേഷിക്കാരാ കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	49412	10	ദുർബല വിഭാഗങ്ങൾക്കുള അങ്കണവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	100000	129	ലൈഫ് ഭവന നിർമാണം എസ്.സി.
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1280000	128	ലൈഫ് ഭവന നിർമാണം
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	258000	37	പാലിന് സബ്സിഡി

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം ലഭിച്ച വായ്പാതുക	ആകെ	തൻവ തിരിച് തുക മുതൽ
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	9680446	11300000	20980446	240515

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളു പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
2018-19	3-1	15,000	ശ്രീമതി നിഷ എൻ.പി, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കര
പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പ
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയ
2006-07	3-11	2009-10	3-5-1	റോഡ് കോൺക്രീ പ്രവൃത്തിക
2015-16	2-1	2016-17	അദ്ധ്യായം 5	വ്യപാരികള നിന്നുള്ള തൊഴിൽ നികുതി പി പൂർണ്ണമല്ല
2015-16	2-2	2016-17	അദ്ധ്യായം 5	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്ന
2015-16	2-3	2016-17	അദ്ധ്യായം 5	ജീവനക്കാര നിന്നും തൊ നികുതി ഈടാക്കുന്ന
2015-16	2-4	2016-17	അദ്ധ്യായം 5	ജീവനക്കാര നിന്നും തൊ നികുതി ഈടാക്കിയ കുറവ്

4-8 ചാർജ്/സർച്ചാർജ് നടപടികളിലൂടെ തുക ഈടാക്ക

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം	

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	6,65,21,978
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	5,64,82,877
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഇല്ല

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വി

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉ
3-1	67216	₹33608 – ശ്രീ അജിത് ബി., അസിസ്റ്റന്റ് ₹33608 – ശ്രീമതി സുനിത കുമാരി എ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-2	2896	₹1,448 – ശ്രീ അജിത് ബി., അസിസ്റ്റന്റ് ₹1,448 – ശ്രീമതി സുനിത കുമാരി എ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-3	40000	ശ്രീ ജയൻ ജോണി, സെക്രട്ടറി
ആകെ	110112	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഇല്ല

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നി വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമാ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തി പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ
ശ്രീ. അജിത്ത് ബി., അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ, ചുനക്കര	തു മു

	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, ആലപ്പുഴ	
ശ്രീമതി സുനിത കുമാരി എസ്. അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ, പി ഐ യു, പത്തനംതിട്ട	ഹ പി. വള തി
ശ്രീ. ജയൻ ജോണി, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കടമ്പനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പു കേ ച

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ	തീർപ്പാ അവശേ ഖണ്ഡി
2003-04	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി10/919/07 തീയതി 30.11.2008	
2006-07	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി10/297/09 തീയതി 08.09.2009	
2007-08	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി10/426/09 തീയതി 16.09.2009/31.12.2009	
2008-09	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി4/169/11 തീയതി 05.08.2011/24.11.2012	
2015-16	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ./പി10/ 1452/16 തീയതി 24.12.2016	
2016-17	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ./പി10/ 1112/17 തീയതി 15.09.2017	
2018-19	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ./പി10/ 781/19 തീയതി 03.10.2019	
2019-20	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ./ പി10/153/22 തീയതി 26.02.2022	
2020-21	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ./ പി10/624/22 തീയതി 27.06.2022	
2021-22	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ./ പി10/20/2023 തീയതി 15/02/2023	

2022-23	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ./ പി10/955/2023 തീയതി 16.09.2023	

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ജില്ലാ ഓ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 28-06-2024 and submitted on 29-06-2024 , 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 KADAMPANAD 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 KADAMPANAD Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 07/11/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1. The asset value shown in Balance sheet is not traceable to asset register due to unsupported design of existing asset register.

2.Other Observations

1. The mandatory financial statements such as notes to accounts and ratios prescribed in accounting rules are not submitted for audit.
2. Cash Flow Statement Net increase in cash flow does not match with the difference between opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.
3. Lapses in making timely and accurate demand entries in respect of tax and non tax revenue.

4. Employment Guarantee Scheme-The amounts paid in advance for administrative expenses are wrongly included in the annual account.

5. Specific purpose funds - Opening Balance amounts vary from the annual financial statement for the year 2023-24.

6. Maintenance fund - There is a difference between the annual financial statement and the Sulekha expenditure statement.

7. Schedule B-18 : Amount deposited in various implementing agencies for deposit works is not accurate and reliable for audit.

8. HUDCO loan - The amount to be repaid to the government is not accurate.

9. The income was not booked in the Specific Account Head.

10. Capital Work in progress -The accuracy of the balance amount not ascertained.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
പത്തനംതിട്ട
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്