

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മുതുകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024



കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ആലപ്പുഴ-688001

ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com
ഫോൺ : 0477-2252753

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/പി 4 - 742/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ആലപ്പുഴ-688001
തീയ്യതി: 07/10/2024
ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com
ഫോൺ: 0477-2252753

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മുതുകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മുതുകുളം 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 മുതുകുളം 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 1,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച

ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് 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, ആലപ്പുഴ.

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/പി 4 - 742/2024

തീയ്യതി: 07/10/2024

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ മുതുകുളം 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.)

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ മുതുകുളം 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. 29 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 18 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ

മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ലിജിലാൽ ബി.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	17-07-2024	25-07-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
17-07-2024	25-07-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി മിനി പി.രാധാകൃഷ്ണൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ(ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീമതി സിന്ധ്യ പി., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ
ശ്രീ.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ സി., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ
ശ്രീ.സുനിൽകുമാർ ജി., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ജ്യോതി പ്രഭ.കെ.വി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	19-01-2024
ശ്രീ.ലാൽ മാളവ്യ	പ്രസിഡന്റ്	20-01-2024	31-03-2024
ശ്രീമതി.ബീനാമോൾ കെ.വി	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	07-05-2023

ശ്രീ.ലിയോപീറ്റർ.പി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	08-05-2023	27-06-2023
ശ്രീമതി.ബീനാമോൾ കെ.വി	സെക്രട്ടറി	28-06-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)
ശ്രീമതി നാജിത.ജെ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023
ശ്രീമതി.ഗംഗ.ആർ	കൃഷി ഓഫീസർ	20-06-2023
ഡോ.ജി.ശങ്കരനാരായണൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023
ശ്രീമതി.നിള.എം	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023
ഡോ.ലേഖ.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി എച്ച് സി)	01-04-2023
ഡോ.അജിത് കുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവ്വേദം)	01-04-2023
ഡോ.സുനിൽകുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	01-04-2023
ശ്രീമതി.ലിസൻ ബേബി	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ് , ഗവ.യു.പി.എസ്	01-04-2023
ശ്രീമതി പ്രിയങ്ക	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023
ശ്രീമതി.പ്രിയ.എം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2023
ശ്രീമതി.പൂജ ചിത്തിര	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പക്ടർ	01-04-2023
ശ്രീമതി,ശ്രീദേവി.ആർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫിസർ	01-04-2023

ശ്രീമതി നൂറ.എം	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	16-02-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാപെൻഷൻ തിരിച്ചടച്ച തുക തെറ്റായി അക്കൌണ്ട് ചെയ്തു	1-1-1
3	വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് നൽകിയ മുൻകൂർ -പേയ്മെന്റ് എന്ന നിലക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തി	1-1-2
4	ബെനിഫിഷറി കോൺട്രിബ്യൂഷൻ-ബാധ്യതയുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല	1-1-3
5	മുന്നിരിപ്പായി തുടരുന്ന ബ്ലോക്ക് വിഹിതത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല	1-1-4
6	ബജറ്റ്	1-2
7	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
8	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
9	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
10	തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി	1-6
11	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
12	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ റിപ്പോർട്ട്	1-8
13	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
14	വസ്തുനികുതി - വിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വർദ്ധനവ് വരുത്തിയില്ല	1-10
15	വസ്തുനികുതി-അപാകതകൾ	1-11
16	തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കിയില്ല	1-12
17	വാർഡ് തല ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പൂർണ്ണമല്ല.	1-13
18	ഷോപ്പിംഗ് കോപ്ലക്സ്- വാടകക്ക് നൽകി തനതുവരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികളിൽ പുരോഗതിയില്ല	1-14
19	ഇ-ടെൻഡർ ഫീസിനത്തിൽ 51,575/- രൂപ ലഭിക്കാൻ ശേഷിക്കുന്നു	1-15

20	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്റ്റ്-പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ച സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കി	1-16
21	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട് - റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിയിൽ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യാത്ത ബാരൽ വില ഓഡിറ്റ് എൻകയറിയെ തുടർന്ന് അടവാക്കി	1-17
22	പദ്ധതി ആസൂത്രണ നിർവഹണത്തിലെ പിഴവ് - എം.സി.എഫ്-ൽ ഒരേ സമയം ഒന്നിലധികം ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മിക്കാനിടയായി - പഞ്ചായത്തിന് അധിക ചെലവ്	1-18
23	ആസ്തികൾ സംരക്ഷിക്കപ്പെടുന്നില്ല	1-19
24	യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിനേക്കാൾ കൂടിയനിരക്കിൽ വളം വിതരണം ചെയ്തു. - പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും അധിക ചെലവ്	1-20
25	ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങൽ- അടിസ്ഥാന സൌകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കിയില്ല	1-21
26	കൂടിയ നിരക്ക് അംഗീകരിച്ച് നൽകിയത് വഴി അധിക ചെലവ്	1-22
27	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ -മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത ശേഷവും അനർഹമായി പെൻഷണറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു	1-23
28	പൊതുടാപ്പുകളുടെ ഡിസ്മാന്റിലിംഗ് പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല	1-24
29	മിനി എംസിഎഫ് നിർമ്മാണം- പൂർണ്ണമായും സ്ഥാപിക്കപ്പെട്ടതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല- GST TDS ഇല്ലാതെ IRTCക്ക് തുക അനുവദിച്ചു	1-25
30	കരാർ കാലയളവിനുള്ളിൽ പൂർത്തിയാകാതിരുന്ന പദ്ധതിയ്ക്ക് ബില്ലിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-26
31	30 ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 44 ട്രോളികൾ വാങ്ങി-	1-27

	ആവശ്യത്തിൽ അധിഷ്ഠിതമല്ലാതെയുള്ള വാങ്ങൽ	
32	ഘടക സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ-പ്രോജക്റ്റ് ആവിഷ്കരിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് വാങ്ങൽ നടത്തി-കെൽട്രോണിൽ നിന്നും ലാപ്ടോപ്പുകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-28
33	ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകി	1-29
34	പ്രതിമാസ വെള്ളക്കരം ഒടുക്കുന്നതിന് വികസനഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ചു	1-30
35	സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ -പാർട്ടീഷൻ സ്ക്രീൻ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല	1-31
36	വയോജനങ്ങൾക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ - വീൽ ചെയർ പൂർണമായും വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല	1-32
37	ടാർ വീപ്പയുടെ വില കുറവു ചെയ്യുന്നത് സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു	1-33
38	കക്കൂസ് നിർമ്മാണം - മാർഗ്ഗരേഖ പാലിക്കാതെ ധനസഹായം അനുവദിച്ചു -പ്രവർത്തി പൂർത്തിയാക്കിയില്ല	1-34
39	റോഡ് റീസ്റ്റോറേഷൻ- GST ഒടുക്കിയില്ല	1-35
40	ബാലസൌഹൃദ അങ്കണവാടികൾ എന്ന ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കാനായില്ല-പകുതിയിലധികം അങ്കണവാടികൾക്ക് സ്വന്തം കെട്ടിടമില്ല	1-36
41	എബിസി പ്രോഗ്രാം വിനിയോഗവിവരങ്ങളില്ല	1-37
42	വികലാംഗർക്ക് ധനസഹായം - UDID കാർഡ് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-38
43	ഇന്ധന ഉപഭോഗം സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല, ഇന്ധന ക്ഷമതാ ടെസ്റ്റ് നടത്തിയില്ല	1-39

44	പാലിയേറ്റീവ് മരുന്നുകൾ യഥാസമയം ലഭ്യമായില്ല	1-40
45	ഹോമിയോ മരുന്ന്-പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല-85,120 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-41
46	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-42
47	അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതി - 1,25,000 രൂപ മുൻ ബാക്കി അവശേഷിക്കുന്നു	1-43
48	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ	1-44

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

1	കൂടിയ നിരക്ക് അംഗീകരിച്ച് നൽകിയത് വഴി അധിക തുക ചെലവഴിച്ചു	3-1
2	യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിനേക്കാൾ കൂടിയനിരക്കിൽ വളം വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തതു വഴി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് അധിക ചെലവുണ്ടായി	3-2
3	കരാർ കാലയളവിനുള്ളിൽ പൂർത്തിയാകാതിരുന്ന പദ്ധതിയ്ക്ക് ബില്ലിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	3-3
4	പദ്ധതി ആസൂത്രണ നിർവഹണത്തിലെ പിഴവ് - എം.സി.എഫ്-ൽ ഒരേ സമയം ഒന്നിലധികം ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മിക്കാനിടയായി - പഞ്ചായത്തിന് അധിക ചെലവ്	3-4

ഭാഗം 4

1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
4	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4

5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-7
8	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്ര
(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, കെ.എസ്.എ.ഡി ഓഡിറ്റ് മാന്വ
ഗവൺമെന്റ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫ
കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളു
അനുസരിച്ച് 18.05.2024 ലെ 1 (1) -൧൦ നമ്പർ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം
പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള
മാർച്ച് 2024 ൽ അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേ
എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയത
ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെ
തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെ
ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗ
പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

II) കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടു
C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്
നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമ
മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാ
നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗന
സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടു
തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു
തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റ
അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്
എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ
വിശ്വസിക്കുന്നു.

III) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെ
അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ

ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങ
അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്ര

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായ
വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നി
മുതുകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേക്കു
പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നി
ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

1-1-1 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാപെൻഷൻ തിരിച്ചടച്ച തുക ഒ

സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ റീഫണ്ട് തുക 59,700/-രൂപ ഗ്രാമ
റിസീവ്ഡ് (340800101) എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ തെറ്റായിട്ടാണ് അക്കൗ
ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B-7 പട്ടികയിലെ ആകെ തുകയിൽ മേ
രൂപയുടെ വ്യത്യാസം വന്നിട്ടുണ്ട്. (ഖണ്ഡിക നം- 1-16 കാണുക).

1-1-2 വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് നൽകിയ മുൻകൂർ -പേയ്മെ ഉൾപ്പെടുത്തി

ഉപയോഗരഹിതമായ പൊതു ടാപ്പുകൾ പൂട്ടുന്നതിന് വാട്ടർ അ
പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് നൽകിയ 3,01,400/
വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാക
(നം.26 തീയതി 24.07.2024) ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തെ അറിയിച്ചുവ

1-1-3 ബെനിഫിഷറി കോൺട്രിബ്യൂഷൻ- ബാധ്യതയുടെ

ബെനിഫിഷറി കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഹെഡ്ഡിൽ ലയ
മുൻവർഷങ്ങളിലായി തുടരുന്ന 7,37,747 രൂപയുടെ വിശദാംശ
പ്രസ്തുത തുകയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-1-4 മുന്നിരിപ്പായി തുടരുന്ന ബ്ലോക്ക് വിഹിതത്തിന്റെ

മുന്നിരിപ്പായി തുടരുന്ന ബ്ലോക്ക് വിഹിതം 3,05,(ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ കൈവശമില്ല. മുന്നിരിപ്പായി തുടരു(കണ്ടെത്തി വിവരം ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്ത് പഞ്ചായത്ത് കമ്മ(1(6)-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	വരവ്	ചെ
ബജറ്റ് പ്രകാരം	22,34,00,514	22,0
വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരം (ഇൻകം &എക്സ്പെന്റിച്ചർ)	13,40,42,275	13,4

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	1,06,89,954
വരവ്	4,23,00,123
ആകെ	5,29,90,077
ചെലവ്	3,76,10,208
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,53,79,869

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ്	ആകെ	ചെ
വികസനഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം)		1,06,02,583	1,06,02,583	1,(
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)		39,80,042	39,80,042	30
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡ്)		76,20,650	76,20,650	25

സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (നോൺറോഡ്)			50,82,600	50,82,600	31
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	ടൈഡ് (ബാങ്ക്)	17,67,318	17,24,000	34,91,318	25
	അൺ ടൈഡ് (ബാങ്ക്)	3,20,897	23,53,265	26,74,162	6,3

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായ നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)
140	9,40,13,158	86	3,97,02,804	0

1-6 തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെല
ഭരണ ചെലവുകൾ	137	8,42,223	8,42,360	8,42,3
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നല്കുന്നത്		4,78,77,241	4,78,77,241	4,78,7
ആകെ	137	4,87,19,464	4,87,19,601	4,87,1

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതിക കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണ കള
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	17,520	
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	27,77,400	
വിധവാപെൻഷൻ	87,45,300	
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	1,80,98,400	
വികലാംഗപെൻഷൻ	29,93,200	
അവിവാഹിതപെൻഷൻ	7,01,800	
വിധവകളുടെ പെൺ മക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	30,000	

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ റിപ്പോർട്ട്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പരിശോധന 25.07.2024 തീയതിയിൽ 03:15 PM സമയത്ത് നടത്തി. പരിശോധനയിൽ 5,203 /-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ ക

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പെ താഴെചേർക്കുന്ന ന്യൂനതകൾ കൂടി പരിഹരിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

1) പുനരുദ്ധാരണം ചെയ്ത പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികൾ ഉപ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

2) പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള ആസ്തികൾ സംര വൈകുന്നു.

3) പദ്ധതികൾ അതാത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ യഥാസമയം മേ ഫയലുകളൊന്നിലും മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഉൾപ്പെടുത്തുന്നി

4) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല. മുൻവർഷങ്ങളിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായ ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കേണ്ടതാണ്.

5) ഭരണ സമിതി കൈക്കൊള്ളുന്ന തീരുമാനങ്ങൾ നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനായി വാച്ച് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ
കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

1-10 വസ്തുനികുതി - വിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്ത വരുത്തിയില്ല

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ (ആർ.ഡി) വകുപ്പിന്റെ 14.01.2011 ലെ സർ
തസ്വഭവയിലെ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് 100 ച.മീറ്ററി
ച.മീറ്ററിന് 40/- രൂപയും 100 ച.മീറ്ററിന് മുകളിലുള്ള വാണ
ച.മീറ്ററിന് 50/- രൂപയുമായി നിശ്ചയിച്ച് വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിരു
വിവിധ നമ്പരുകളിലുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളെ ഒറ്റ യൂ
ച.മീറ്ററിൽ താഴെയുള്ള ചെറിയ ചെറിയ യൂണിറ്റുകളായി കണ
നികുതി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന

വാർഡ്, കെട്ടിടനം.	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ.)	ചുമത്തിയ അടിസ്ഥാന നികുതി (@40)	ചുമത്തേ അടിസ്ഥ നികുതി(
13/2A	സുമിത്ത് റഹിം	168.52	8426	8426
13/2B		27.97	1119	1398
13/2C		27.97	1119	1398
ആകെ		**224.46**	**10664**	**11222**
9/357A	പ്രകാശ്	73.37	2934	3668
9/357B		24.84	993	1242
9/357C		98.85	3954	4942
ആകെ		**197**	**7881**	**9852**

അപാകതയിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ
(നം.12/2023-24/22.07.2024) അപാകത പരിഹരിക്കുമെന്ന് അറിയിച്ച
പുറമെ, ചുമത്താവുന്ന വർദ്ധനവുകളും ഇളവുകളും പരി
ലൈബ്രറി സെസ്സ് കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി കെട്ടിട നികുതി പുനർ നി
പരിഹരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതും പഞ്ചായത്ത് പരിധി
കെട്ടിടങ്ങളുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിച്ച് തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്

1-11 വസ്തുനികുതി-അപാകതകൾ

വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ താ
1) ലൈഫ് പദ്ധതി പ്രകാരം നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ള താഴെപ്പറയുന്ന
നികുതി ഇളവ് അനുവദിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥൻ	വിസ്തീർണ്ണ (സഞ്ജയ പ്രകാരം)
XIII/17 B	കാർത്തികേയൻ	38.17 ച.മീ.
XV/79 B	ദേവാനുജൻ/ഉഷ	37.57 ച.മീ.

നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായ ശേഷം ടി കെട്ടിടങ്ങളിൽ
നടത്തിയതുവഴി വിസ്തീർണ്ണം വർദ്ധിക്കുകയും 60 ച.മീറ്ററിൽ അ
ച.മീറ്ററിൽ അധികമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതിയിളവ് ബാ
വിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എൽ.ഐ.ഡി &
സഹായത്തോടെ ടി കെട്ടിടങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് വസ്തുനികുതി
നടപടി സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2) അനധികൃതമായി നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ള താഴെപ്പറയുന്ന
നിർണ്ണയിക്കുകയോ തുക ഒടുക്കുന്നതായോ സഞ്ജയ സോ
കാണുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ.

വാർഡ്, കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥൻ	വിസ്തീർണ്ണം	ഉപ
III/141 D	ഷാജി	201.79 ച.മീ	പാർ
V/28 D	കനകമ്മ	ലഭ്യമല്ല	പാർ

(3)അനധികൃതമായി നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ള താഴെപ്പറയുന്ന
നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വസ്തുനികുതി ഒടുക്കുന്നതായി
പരിശോധിച്ചതിൽ കാണുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ.

വാർഡ്, കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥൻ	വിസ്തീർണ്ണം	ഉപ
III/355 B	നവാസ്	36.05 ച.മീ	പാർ
V/455 A	കൃഷ്ണകുമാർ	72.61 ച.മീ.	പാർ

അപാകതയിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ (നം.25/2023-24/24.07.2024) മറുപടി ഹാജരാക്കിയില്ല. മേൽ നിയമാനുസൃത നികുതി ചുമത്തി രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാ

1-12 തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഏ

മുതുകുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ

(I)രാജ് ഫിനാൻസ് (സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി -ഒന്നും രണ്ടും അ

(II)ലക്ഷ്മി ഫിനാൻസ് (സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി, ജീവനക്കാ രണ്ടും അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ)

(III)മോട്ടിലാൽ ഓസ്വാൾ ഫൈനാൻഷ്യൽ സർവീസസ്, കരു മുതുകുളം (സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി, ജീവനക്കാരുടെ അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ)

(IV)കണ്ണാട്ട് ഫിനാൻസ് (സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി, ജീവനക്കാ രണ്ടും അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ)

(V)പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇൻഡേയ്ൻ ഗ ഗ്യാസ് (ലക്ഷ്മി ഏജൻസീസ്) എന്നീ ഗ്യാസ് ഏജൻസികളിലെ അർദ്ധ വർഷങ്ങളിലെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയതായി കാണ

അപാകതയിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡ 17/2023-24/22.07.2024) മറുപടി ഹാജരാക്കിയില്ല. ജീവനക്കാരു വർഷങ്ങളിലെ തൊഴിൽ നികുതിയും സ്ഥാപന തൊഴ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 വാർഡ് തല ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പൂർണ്ണമല്ല.

ഹരിതകർമ്മസേന സഹായ സ്ഥാപനമായി തെരെഞ്ഞെടു ടെക്നോളജി സെന്റർ (IRTC)നടത്തിയ പഠന റിപ്പോർട്ടിൽ രേഖ വാർഡുകളിലെ കടകളുടെ എണ്ണവും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കടകളുടെ എണ്ണവും തമ്മിൽ വലിയ അന്തരം നിലനിൽക്കു പരിധിയിലെ അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന കട സൂചിപ്പിക്കുന്നത്. വിശദംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേനാ പ്രവർത്ത പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്ന IRTC ലഭ്യമാക്കിയ 2022 ഒക്ടോബർ മാസം

പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ 529 കടക
യൂസർഫീ നൽകി സേനയോട് സഹകരിക്കുന്നതായും 98
സ്റ്റാറ്റസിലുള്ളതാണെന്നും കാണുന്നു. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത
രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 337 സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഉള്ളത്. IRTC
കടകളുടെയും വാർഡ് തല ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിലെയും കണക്കുകൾ

ക്രമ നം.	വാർഡ് നം.	IRTC കണക്കുകൾ പ്രകാരം ആകെ കടകളുടെ എണ്ണം	ട്രേ ലിസ്റ്റ പ്രക
1	1	26	22
2	2	49	37
3	3	22	28
4	4	50	39
5	5	38	28
6	6	17	11
7	7	25	8
8	8	33	16
9	9	35	20
10	10	80	32
11	11	53	27
12	12	16	10
13	13	31	22
14	14	18	7
15	15	36	24
ആകെ		529	331

പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മുഴുവൻ കടകളുടെയും
ഉൾപ്പെടുത്തി ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ കടകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്ന
തൊഴിൽ നികുതി, ലൈസൻസ് ഫീസ് ഇനങ്ങളിലെ വരുമാന

1-14 ഷോപ്പിംഗ് കോപ്ലക്സ്- വാടകക്ക് നൽകി തനതുവരു വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികളിൽ പുരോഗതിയ

മുതുകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വാർഡ് 11-ൽ 3623/2 എന്ന സ
ചെയ്യുന്ന പഞ്ചായത്ത് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് കെട്ടിടം വാട
വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും 3,55,031 രൂപ ചെലവഴിച്ച് ഷോപ്പിം
നടത്തി നവീകരിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ പണം ചെലവഴിച്ചതല്ലാതെ
വരുമനവും ഉണ്ടായിട്ടില്ല. കടമുറികളുടെ വാടകമൂല്യം
സ്വീകരിക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച്
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. വിഷയം ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്ര

1-15 ഇ-ടെൻഡർ ഫീസിനത്തിൽ 51,575/- രൂപ ലഭിക്കാൻ

ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസ് അടവ് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോ
നടപ്പാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളിൽ നിന്നും ആലപ്പ
എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള അക്കൌണ്ടിൽ 2021-22 വർഷം
51,575/- രൂപ വരവുണ്ട്. ഇ-ടെൻഡർ ഫീസായി ടി അക്കൌണ്ടിൽ
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗ
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത് ലഭിക്കുന്നതിലേ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്റ്റ്-പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ച പെൻഷൻ സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കി

വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താവായിരുന്ന പങ്കജാക്ഷ
ടിയാരിയുടെ പേരിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും വിതരണം ച
ബാങ്കിൽ നിന്നും മടങ്ങിവന്നത് (22.11.23-ലെ / Rt No-12301019
സമയത്തും ട്രഷറിയിൽ ഒടുക്കിയിരുന്നില്ല. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്ര
From Others എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ തുടരുകയായിരുന്നു. തുക
ഒടുക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിക്കുന്നതിനായി
നൽകി(നം-1/തീയതി 25.07.2024). ആയതിന്റെ അടിസ്ഥ
No.RBI2032406790133) 59,700 രൂപ കേരള സോഷ്യൽ സെക്യൂ
അക്കൌണ്ടിലേക്ക് തിരികെ ഒടുക്കി.

1-17 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട് - റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിയിൽ ക
ചെയ്യാത്ത ബാരൽ വില ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറിയെ തുടർ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാ
മാർക്കറ്റ് - കറുകയിൽ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (വാർഡ് 10) എ
ടാറിന്റെ ബാരൽ വില ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തിരുന

തുടർന്ന് (നം.8/2023-24/19.07.2024) ബാരൽ വിലയിനത്തിൽ ക
നം.1240100954/20.07.2024 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്ക

1-18 പദ്ധതി ആസൂത്രണ നിർവഹണത്തിലെ പിഴവ് - പ സമയം ഒന്നിലധികം ടോയ്‌ലറ്റ് നിർമ്മിക്കാനിടയായി - ചെലവ്

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2021-22 നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയായി കോസ്റ്റ് ഭരണാനുമതിയും സാങ്കേതിക അനുമതിയും ലഭ്യമായ സെക്രട്ടറിയും കോസ്റ്റ് ഫോർഡും തമ്മിൽ കരാറിൽ ഏർപ്പെടു പദ്ധതി നടപ്പാക്കുകയുമുണ്ടായി. 31 ലക്ഷം രൂപ അടങ്കലിൽ പദ്ധതി പൂർത്തിയാകാത്തതിനെ തുടർന്ന് സ്പിൽ ഓവറായി 202 കാലയളവുകളിൽ ചെലവഴിച്ച തുക സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങ

വർഷം	2021-22	2022-23	2023-24
ചെലവ്	12,23,560/-	13,52,000/-	3,10,000/
ഫണ്ടിനം	(എസ്.ബി.എം)	(എസ്.ബി.എം)	(എസ്.6
പ്രോജക്ട് നം.	SO 120/2021-22	SO 135/2022-23	SO 168/2
ബിൽ നം./ തീയതി	25.03.2022 27.03.2022	121/6-2-23, 676000/- 1101425816/20-03-23, 30639/- 182/20-3-23, 344761/- 181/20-3-23, 300600/-	2230057

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

(I) 2021-22 ൽ തുടങ്ങിയ ടി പദ്ധതി 3 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങ പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കാനായിട്ടില്ല.

(II) മേൽ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തി കൂടാതെ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയ 1,96,290/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് എം.സി.എഫ് കെട്ടിടത്തിന് വെളിയി

23 ൽ നിർമ്മാണം തുടങ്ങി സ്റ്റിൽ ഓവറായി 2023-24 ൽ പ
നം.118/2022-23 (Cc 1st-110513), പി.എ.സി- 182334/-, ചെലവ് – 110513/- ,
ചെലവ് - 85777/-, ബിൽ നം. 5734/2023/30.05.2023, M-Book No.58862/202
ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മിച്ചപ്പോൾ തന്നെ ആവശ്യകത പരിഗണി
കെട്ടിടത്തിൽ ഇതിനോടകം ഒരു ടോയ്ലറ്റ് കൂടി ഡെപ്പോസി
നിർമ്മിച്ചതായി 25.07.2024 ൽ നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയി
മേൽപ്പറഞ്ഞ രണ്ട് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളിലായി ഒരേ കോമ്പ
ടാങ്കുകൾ, 2 സെപ്റ്റിക് ടാങ്കുകൾ തുടങ്ങിയവ ഒരേ കാലയള
അധിക ചെലവിന് ഇടയാക്കുകയും ചെയ്തു. ആവശ്യകത നിർ
പദ്ധതി ആസൂത്രണ നിർവഹണത്തിലെ അപാകതയായി
അപാകതയിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ
(നം.29/2023-24/25.07.2024) മറുപടി ഹാജരാക്കിയില്ല.
പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കി വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാ
പ്രവൃത്തിയുടെ (SO 168/2023-24) തൻവർഷ ചെലവ് തുകയാ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മേൽ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തി പരി
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി
പ്രവൃത്തിയിൽ (പ്രോജ. നം.122/2023-24) അധികമായി സ്ഥാപി
വാട്ടർ ടാങ്ക് എന്നിവയ്ക്കായി ചെലവഴിച്ച 8,898/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ

1-19 ആസ്തികൾ സംരക്ഷിക്കപ്പെടുന്നില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ നിലവിലുള്ള സ്ഥാവര ആസ്തികൾ സം
ഗുരുതരമായ വീഴ്ച സംഭവിച്ചുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെ
സംരക്ഷണം ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും സെക്ഷൻ 101 പ്രകാരം ആ
ഒഴിപ്പിക്കാനുള്ള അധികാരങ്ങളും പഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്ത
ഒഴിപ്പിച്ച് ആസ്തി സംരക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ
പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട അങ്കണവാടി നിർമ്മി
ശ്മശാന നിർമ്മാണത്തിനായുള്ള സ്ഥലം എന്നിവ ഇതിനുദാഹര

1. ശ്മശാന നിർമ്മാണത്തിനായി വാങ്ങിയ ഭൂമി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഏഴാം വാർഡിൽ 1982 -ൽ ശ്മശാനം നി
ആർസ് സ്ഥലം ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മിച്ച് സംരക്ഷിക്കുന്നതി
പഞ്ചായത്ത് പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും
എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്. പദ്ധതിയിൽ ചെയ്ത ഇടുങ്ങിയ അ
പഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിൽ പോക്കുവരവ് ചെയ്തു ലഭിച്ചിട്ടില്ല.
അളന്നു തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നതിൽ തർക്കം നിലനിൽക്കുന്നതായ

കയ്യേറുന്നതായും 25.07.23 ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി വിലയിരുത
ഭൂമി അളന്ന് അതിർത്തികൾ നിശ്ചയിക്കുന്നതിന് താലൂക്ക് സർ
തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിനും പ്രസ്തുത കമ്മറ്റി സെക്രട്ടി
നിയമപരമായി റവന്യൂ അധികാരികൾ ശ്മശാന ഭൂമി അളന്ന് തി
തെക്ക് വടക്കായി ഏകദേശം 5 - സെന്റ് വസ്തു ക
കൈയ്യേറിയതായി റവന്യൂ അധികാരി താലൂക്ക്
ബോദ്ധ്യപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് സെക്രട്ടറിയും/ പ്രസി
കമ്മിറ്റിയെ ബോധ്യപ്പെടുത്തുകയും കയ്യേറ്റം ഇല്ലാത്ത വസ്തുവി
നിർമ്മാണം നടത്തുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കണമെന്ന് അസ
നിർദ്ദേശിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്(നം.16).



(അതിർത്തികൾ നിശ്ചയിക്കപ്പെടാതെ ശ്മശാനഭൂമി കൈയ്യേറിയ

ഭൂമി കൈയ്യേറ്റവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിഷയങ്ങൾ സംരക്ഷിക്കപ്പെടുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ വ്യക്തമാക്ക എൻകയറികൾ(നം.9/19.07.2024, നം.27/24.07.2024) ലഭ്യമാക്കി അതിർത്തി തിരിച്ച് കല്ലിട്ടിട്ടുണ്ടെന്നും വടക്കുവശം വെള്ളക്കെട്ടാണെന്നും കിഴക്കുഭാഗം 5 സെന്റ് വസ്തു അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്ഥല പരിശോധനയിലും ഭൂമിയുടെ തെക്കു മാത്രമെ അതിർത്തി തിരിച്ചിട്ടുള്ളൂ.വസ്തുവിന്റെ കിഴക്കുവശ ഭൂമിയിലെ കൈയ്യേറ്റം ഒഴിപ്പിച്ച് ശരിയായ അതിർത്തി നിർണ്ണ ചെയ്ത് വസ്തു പേരിൽ കൂട്ടുന്നതിനും പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രേ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. <u>അങ്കണവാടിക്കായി വാങ്ങിയ സ്ഥലം</u>

വാർഡ് 8-ൽ 111-ാം നം. അങ്കണവാടി നിർമ്മിക്കാനായി വാങ്ങി വഴി സൌകര്യം ഇല്ലാതെയും അതിർത്തി നിർണ്ണയിക്കാ വസ്തുവിന്റെ ആധാരം കണ്ടെത്തി ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനയ്ക്ക്



അതിർത്തികളില്ലാതെയും, വഴി സൌകര്യം ഇല്ലാതെയ അംഗൻവാടിക്കായുള്ള സ്ഥലം

വഴി സൌകര്യം ഉറപ്പാക്കാതെയും,അതിർത്തി നിർണ്ണയി ബന്ധപ്പെട്ടവരുടെ അനാസ്ഥമൂലം നിർദ്ദിഷ്ടാവശ്യത്ത് നിഷ്പ്രയോജനമായി കിടക്കുന്നു. വസ്തുവിന്റെ ആധാരം സൌകര്യം ആധാരത്തിൽ വ്യക്തമാക്കിയിരുന്നോയെന്ന് ഉറപ്പ ആവശ്യമായ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ഉപയുക്തമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-20 യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിനേക്കാൾ കൂടിയനിരക്കിൽ വളം ഫണ്ടിൽ നിന്നും അധിക ചെലവ്

പ്രോജക്ട് നം. 161/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - തെങ്ങിന് വളം

നിർവ്വഹണം - കൃഷി ഓഫീസർ

ചെലവ്

1) ട്രഷറി ബിൽ റഫ.നം.230709520072015107 22/25.3.24, 97500 രൂപ

2) ട്രഷറി ബിൽ റഫ.നം. 230709520072015107 22/25.3.24, 97500 രൂപ

3) ട്രഷറി ബിൽ റഫ.നം. 230709520072015107 22/25.3.24, 97500 രൂപ

4) ട്രഷറി ബിൽ റഫ.നം.230709520072015107 22/25.3.24, 97500 രൂപ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 13684.2 Kg വളം വാങ്ങി 230 കർഷക പരിശോധിച്ചതിൽ ജില്ലാ തല യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിനേക്കാൾ ക വിതരണം ചെയ്തതായി കണ്ടെത്തി. ജില്ലാതല യൂണി എഫ്.വൈ.പി./ഡി.പി.ഒ./ഡി.പി.സി./എ.എൽ.പി./1.12.23) പ്രകാ മാന്യുവറിന് 20 മുതൽ 35 രൂപ വരെയാണ് വിലനിർണയിച്ചിട്ട രൂപക്കാണ് കൈകോയിൽ ഓർഗാനിക് മാന്യുവർ വാങ്ങി വ കോസ്റ്റിന്റെ പരമാവധിയായ 35 രൂപ അനുവദിച്ചാൽ പോലു വാങ്ങിയതുമൂലമുള്ള അധികച്ചെലവിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ

വളം വാങ്ങിയതിന്റെ ഇൻവോയിസ് നം.	വളത്തിന്റെ അളവ്	ഇൻവോയിസിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ വളത്തിന്റെ വില	35 രൂപ ന അനുവദി തുക

V-1049A/23-24/16.12.23	3421.05 Kg (@36.9/Kg, Gst 5%)	130000	3421.05X35= GST (5%) -5 ആകെ -12
V-1050A/23-24/18.12.23	3421.05 Kg (@36.9/Kg, Gst 5%)	130000	3421.05X35= GST (5%) -5 ആകെ -12
V-1051A/23-24/19.12.23	3421.05 Kg (@36.9/Kg, Gst 5%)	130000	3421.05X35= GST (5%) -5 ആകെ -12
V-1052A/23-24/21.12.23	3421.05 Kg (@36.9/Kg, Gst 5%)	130000	3421.05X35= GST (5%) -5 ആകെ -12
ആകെ			

'ടി പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കണ്ട മറ്റ് അപ

1) ടി പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 5,20,000/- രൂപയുടെ വളം കൈകേ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആകെ തുകയുടെ 25 ശതമാനമായ 1,30,000 ര പിരിക്കണമെങ്കിലും 53,000 രൂപ മാത്രമെ ഈയിനത്തിൽ പിരിച്ചി

2) ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ചെലവഴിച്ചതിന്റെ ബിൽ ഫയലിൽ ഉ

3) വളംവാങ്ങലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ച്

4) മാർഗ്ഗരേഖയിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നല്ല വ മേൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാ എൻകെയറി നം. 28 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമിനത്തിൽ പിരിച്ച തുക ചെലവഴ തെങ്ങുകൾക്കുള്ള ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായ 53,000 അടച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും. ബാക്കി തുക മാർച്ച് 31 ലെ തിരക്ക് മൂ അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം ഇലക്ഷൻ പെരുമാറ്റച്ചട്ടം വന്നത അംഗീകാരം ലഭിക്കാൻ കാലതാമസം വന്നെന്നും അറിയിച്ചു. ഇനത്തിൽ പിരിച്ച 77,000 രൂപ ഓഡിറ്റ് എൻകെയറി നൽകിയതി നം 1241000045/G041204/5-08-24 പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ അടച്ചിട്ടു ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പഞ്ചായത്തിൽ അടക്കാതെ കൈയ്യി നടപടിയാണ്. അടക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം വരുത്തിയ (7

രൂപയുടെ 18% ശതമാനം പലിശ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ
അടക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതു
ചെലവഴിച്ചത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ട

വരും വർഷങ്ങളിൽ പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ച് പദ്ധ
മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
അദ്ധ്യക്ഷൻ ചെയർമാനും ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നു
അംഗങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്തി പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ച് ക
പദ്ധതി നിർവഹിക്കേണ്ടതാണ്.

സർക്കാർ അംഗീകൃത സ്ഥാപനമായ കൈകോയിൽ നിന്
ചെയ്തതെന്ന് മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വളം വിത
സ്ഥാപനമായി കൈകോയെ സർക്കാർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കി
പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

വളം വാങ്ങുന്നതിനായി അധികത്തിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടു
ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ അ

1-21 ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങൽ- അടിസ്ഥാന സൗ

മെറ്റീരിയൽ റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റി (MCF) നിർമ്മാണം
സൌകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിന് മുൻപ് പ്ലാസ്റ്റിക്ക് സംസ്കരണത്
ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങുന്നതിനായി തുക പിൻവലിച്ചു.
എത്തിച്ച് പ്രവർത്തന സജ്ജമാക്കാതെ തന്നെ ഉപകരണം
തെരഞ്ഞെടുത്ത സ്ഥാപനമായ ആലപ്പുഴ കേരള സ്റ്റേറ്റ് കോ
കമ്പനി ലിമിറ്റഡിനു മുഴുവൻ പണവും അനുവദിച്ച് നൽകി
3,58,130/- രൂപ മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പക്കൽ മുടങ്ങിക്കിട
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നം.	SO185/24
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	**എം.സി.എഫ്.ലേ ബേയിലിംഗ് മെഷ**
അടങ്കൽ	5,00,000
ചെലവ്	1,50,000 (ഫിനാൻ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 208130 (സ്വച്ച് ഭാരത് മിഷൻ)

ബിൽ നം	349,350/25.03.24

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പതിനൊന്നാം വാർഡിൽ നിർമ്മാ
കളക്ഷൻ റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റിയിലേക്ക്(MCF) ബെയിലിംഗ്
മുഖാന്തിരം നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം സെമി ഓ
വാങ്ങുന്നതിന് 3,58,130 രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ചെലവഴിച്ചു. മേ
കോട്ട് ചെയ്ത കേരള സ്റ്റേറ്റ് കോയർ മെഷിനറി മാനുഫാക്ചറിംഗ്
സ്ഥാപനത്തിന്റെ കുറഞ്ഞ തുക ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുകയു
പ്രകാരം പർച്ചേസ് ഓർഡർ നൽകുകയും 25.03.24 ൽ ത
നൽകുകയും ചെയ്തു. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് സമയത്തും (07/24) ബെയ്
സ്ഥാപിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കു

(1) MCF ൽ 3 ഫേസ് വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കിയിട്ട്
വയറിംഗ്, സിംഗിൾ ഫേസ് മീറ്റർ എന്നിവയാണ് സ്ഥാപിക്കപ്പെ
ചെയ്യുന്ന ഇട വഴിയിലും നിലവിൽ 3 ഫേസ് ലഭ്യമല്ല. ഇതിനാ
നടപടികൾ (കമ്മറ്റി തീരുമാനം, KSEB യിൽ ഒടുക്കിയ തു
പ്രോജക്റ്റ് ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകളില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചാ
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള മറ്റ് പഞ്ചായത്തുകളുടെ MCF കളിൽ സന്ദർശ
നടത്താതെയാണ് പ്രോജക്റ്റ് ആവിഷ്കരിച്ചത് എന്നത് വ്യക്ത
സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് 3 ഫേസ് കണക്ഷൻ അനിവാര്യമാണെന്ന്
ഫേസ് കണക്ഷനും MCF യൂണിറ്റിൽ ഉറപ്പുവരുത്താതെ ബെയിഡ
തുകയിൽ പിൻവലിച്ച നടപടി ക്രമവിരുദ്ധമാണ്.

(2) ടെണ്ടർ പരസ്യത്തിൽ ബെയിലിംഗ് മെഷീനിന്റെ കപ്പാസിറ്റ്
ഉപകരണം സെമി ഓട്ടോമാറ്റിക്കാണോ ഓട്ടോമാറ്റിക്കാണോ എ
ഉൾപ്പെടുത്താതെയാണ് ടെണ്ടർ ചെയ്തത്(വിൻഡോ നം-G224816/2
രണ്ട് ടെണ്ടറുകൾ സമർപ്പിച്ച പ്രോഗ്രോ ബിസിനസ് സൊ
ടെക്നോളജീസ് തിരുവനന്തപുരം എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ
മെഷീനായിരുന്നു ടെണ്ടറിൽ കോട്ട് ചെയ്തത്. എന്നാൽ വാങ്ങല
സെമി ഓട്ടോമാറ്റിക് ബെയിലിംഗ് മെഷീന് വേണ്ടിയാണ് ഇവ
ബെയിലിംഗ് മെഷീനുമായി കമ്പയർ ചെയ്തതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഇ
തേടിയതിന്റെ രേഖകൾ പ്രോജക്റ്റ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ച
സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പറയാതെ ടെണ്ടർ ചെയ്യുകയും ലഭ
യൂണിറ്റിന്റെ 2 ടെണ്ടർ ഒഴിവാക്കി സെമി ഓട്ടോമാറ്റിക്ക് ബെയ്
ഏക ടെണ്ടർ മതിയായ കാരണം ഇല്ലാതെ അംഗീകരിച്ചത് ക്രമവ

(3) മെഷീൻ കൈപ്പറ്റി പ്രവർത്തന ക്ഷമമാക്കി, ബന്ധപ്പെ
ബോധ്യപ്പെടാതെയാണ് പണം അനുവദിച്ചു നൽ
പ്രവർത്തനസജ്ജമാക്കാതെ സ്ഥാപനത്തിന് പണം അനുവദിച്ച
കോയർ മെഷിനറി മാനുഫാക്ചറിംഗ് കമ്പനി ലിമിറ്റഡ് ആലപ്പുഴ
ലെ കത്ത് പ്രകാരം കമ്പനിയുടെ പ്രതിനിധി MCF സന്ദർശിക്കു
കണക്ഷൻ കിട്ടിയിട്ടില്ലായെന്നും ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ
അറിയിക്കുന്ന മുറക്ക് മെഷീൻ പഞ്ചായത്തിൽ എത്തിച്ചാ
നിന്നും അറിയിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള കത്ത് ഫയലിൽ

മേൽ അപാകങ്ങൾ ചൂണ്ടി കാണിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഭ
ലഭ്യമാക്കുന്നതിലേക്കായി ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ്
നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾ
വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടില്ല. ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ ഗ്രാമപഞ്ചാ
പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിനെ ബോ
രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 കൂടിയ നിരക്ക് അംഗീകരിച്ച് നൽകിയത് വഴി അ

പ്രോജക്ട് നം - 37/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് -അങ്കണവാടികളിലേക്ക് ആവശ്യമായ ധാന
വാങ്ങൽ

നിർവ്വഹണം - ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ

ചെലവ്

1) 51,450 രൂപ (ട്രഷറി ബിൽ റഫ.നം . 230709520113014651112/20.3.24)

2) 1,890 രൂപ (ട്രഷറി ബിൽ റഫ.നം . 230709520113015368 78/25.3.24)

3) 43,890 രൂപ (ട്രഷറി ബിൽ റഫ.നം . 230709520113014651127/24.3.24)

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം അങ്കണവാടികളിലേക്ക് പ്രഷർ കുക്കർ
എന്നിവ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടി പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹ
ക്ഷണിച്ചതിൽ 3 സ്ഥാപനങ്ങൾ ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചു. വിശദാംശം

ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ച സ്ഥാപനം	നിരക്ക്	
	പ്രഷർകുക്കർ	ധാന്യസംഭ

ശബരി ഗ്ലോബൽ ഷോപ്പി	2347(ബട്ടർഫ്ലൈ കുക്കർ) 2540(ബട്ടർഫ്ലൈ ബ്ലൂലൈൻ)	1987
കിക്കോ ബിസിനസ് കോർപറേഷൻ	2350(പ്രെസ്റ്റീജ്)	1290
ധനലക്ഷ്മി	1782 (ഇംപെക്സ്)	1400

3 സ്ഥാപനങ്ങളും സമർപ്പിച്ച കവട്ടേഷനിൽ പ്രഷർ കുക്ക വാറന്റിയുള്ളതുമായിരുന്നു. എന്നാൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് പരി സാധനങ്ങൾ വാങ്ങി. പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 10.1.24 ല കവാളിറ്റിയുള്ളതെന്ന് കമ്മിറ്റിക്ക് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടതിന്റെ അടിസ്ഥ ഗ്ലോബൽ ഷോപ്പിൽ നിന്നും ധാന്യസംഭരണി, ആവി എന്റർപ്രൈസസിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു. തീരുമാനത്തിന്റെ മിനിറ്റ്സിൽ ഗുണമേൻമ പരിശോധിച്ചതി കുക്കർ ശബരി ഗ്ലോബൽ ഷോപ്പിൽ നിന്നും ധാന്യസംഭരണി, എന്റർപ്രൈസസിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു ഗുണമേൻമ പരിശോധിക്കാൻ എന്ത് മാനദ വ്യക്തമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകവയറി നം. പ്രഷർ കുക്കറിന്റെ ഹാൻഡിൽ, വിസിൽ, വാഷർ സ്റ്റീ പരിശോധിച്ചതായും, കിക്കോ ബിസിനസിന്റെ ചെറിയ സ്റ്റീ സംഭരണി ജോയിന്റുകൾ കൂടുതൽ ഉള്ളതായിരുന്നു എന്നും നോട്ടീസിൽ പ്രഷർ കുക്കർ 5 ലിറ്റർ, ധാന്യസംഭരണി 25 Kg സ്റ്റീ എന്നിങ്ങനെ മാത്രമെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളു. സാധനങ്ങ ഉറപ്പിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള മറ്റ് സ്പെസിഫ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്ത സ്ഥിതിക്ക് ISI മുദ്രയുള്ള പ്ര ഗുണമേന്മയില്ല എന്ന കാരണം രേഖപ്പെടുത്തി കുറഞ്ഞ നിരക്ക് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. സാധനങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ

സാധനം സപ്ലൈ	വാങ്ങിയ സാധനം, എണ്ണം	സാധനത്തിന്റെ വില	കുറഞ്ഞ പരിഗണി നൽകേണ

ചെയ്ത സ്ഥാപനം			
ശബരി ഗ്ലോബൽ ഷോപ്പി, വെള്ളനാട്	പ്രഷർ കുക്കർ (ബട്ടർഫ്ലൈ ബ്ലൂലൈൻ), 21 എണ്ണം	53340(@2540x21)	37422(@178
ധനലക്ഷ്മി, കലഞ്ഞൂർ	ധാന്യസംഭരണി സ്റ്റീൽ,18 എണ്ണം	25200(@1400x18)	23220(@129
ധനലക്ഷ്മി, കലഞ്ഞൂർ	ആവി പാത്രം സ്റ്റീൽ, 21 എണ്ണം	18690(@890x21) (ബിൽ പ്രകാരം ആവി പാത്രം വാങ്ങിയ വില 890/-രൂപ)	10290 (@49
ആകെ			

പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടം 26,298 രൂപ ഉത്തരവാദിയാ നിന്നും 10.1.24 ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയിൽ പങ്കെടുത്ത മെ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ അടക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ -മരണം രജിസ്റ്റർ ചെ പെൻഷണറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെ

22.09.2017 ലെ ധനകാര്യ വകുപ്പ് സർക്കുലർ SFCB1/71/201 മരണപ്പെടുന്ന സംഗതികളിൽ ക്ഷേമ പെൻഷൻ അനുവദിച്ചു മരണം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്ന പക്ഷം ആ ദിവസം (ചെയ്യേണ്ടതാണെന്നും മരണം മറ്റ് തദ്ദേശസ്ഥാപനത്തിൽ റി അതേ ദിവസം തന്നെ പെൻഷൻ അനുവദിച്ചു നൽകിയ ര ചെയ്യേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ മുതുകുള കാലയളവിലെ മരണ രജിസ്റ്റർ, സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും മരണപ്പെട്ടവരുടെ പേരിലുള്ള പെൻ ചെയ്യാതെ മരണ തീയതിക്കു ശേഷമുള്ള മാസങ്ങളി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തതായി കാണുന്നു. ഏതാ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പെൻഷൻ തരം	പെൻഷൻ ഐ.ഡി.	മരിച്ച തീയതി	അനർഹമ കാലയളവ

1.	രത്നമ്മ	വാർദ്ധക്യ പെൻഷൻ	104950200573	2.04.2023	05/23 മുത വരെ
2	കമലമ്മ	വിധവ പെൻഷൻ	104950600610	14.4.2023	05/23 മുത വരെ
3.	സരസ്വതിയമ്മ	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	104950100706	22.5.2023	06/23
4.	ഭാനുമതി	വാർദ്ധക്യ പെൻഷൻ	104950201063	5.4.2023	05/23 മുത വരെ
5.	മൻമദൻ	വാർദ്ധക്യ പെൻഷൻ	104950201044	24.8.2023	09/23 മുതൽ01/2
6.	മുരളീധരൻ പിള്ള	വാർദ്ധക്യ പെൻഷൻ	104950202046	29.8.2023	09/23 മുതൽ01/2
7.	ഭാർഗ്ഗവിയമ്മ	വിധവ പെൻഷൻ	104950600664	10.10.2023	11/23 മുത വരെ
8.	വാമദേവൻ എം.	വാർദ്ധക്യ പെൻഷൻ	104950202237	9.10.2023	11/23 മുത വരെ
9.	വിജയമ്മ	വാർദ്ധക്യ പെൻഷൻ	104950201159	1.11.2023	12/23 മുത വരെ
10.	ശങ്കരൻ നായർ	വാർദ്ധക്യ പെൻഷൻ	104950200154	11.11.2023	12/23 01/24 വരെ

ആകെ

ക്രമ നം. 1 മുതൽ 4 വരെയുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷ സസ്പെൻഡ് ചെയ്തതിട്ടുണ്ട്. മരണശേഷം ടി ഗുണഭോക്തക്ക ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത തുക തിരികെ ഈടാക്കിയതായി രേഖയില്ല. ക്ര ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് നിലവിലു സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ കാണുന്നത്. മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പെൻഷൻ കൈമാറിയത് സംബ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (23/ 2023-24/24.07.2023) ക്രമ നം. 1 മുതൽ 4 ബന്ധുക്കൾക്ക് തുക തിരികെ ഒടുക്കാൻ നോട്ടീസ് നൽകിയ വരെയുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ നിലവിൽ സോഫ് റദ്ദാക്കാൻ സാധിക്കുന്നില്ലായെന്നും ആയത് അൺലേ റദ്ദാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്ക

വേളയിൽ തന്നെ പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യാത ക്രമവിരുദ്ധമായി തുക പിൻവലിക്കാൻ ഇടയായത്. ആകയാൽ അനന്തരാവകാശികളിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി അറിയിക്

1-24 പൊതുടാപ്പുകളുടെ ഡിസ്മാന്റിലിംഗ് പ്രവൃത്തി

പ്രോജക്റ്റ് നം.	S0201/24
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	പൊതു ടാപ്പുകൾ പൂട്ടുന്നതിന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് തുക ഒടുക്കൽ
അടങ്കൽ	301,400.00
ചെലവ്	301400 (ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ബിൽ നം.	254/26.03.2024

മുതുകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ കേരള വാട്ടർ അതോ പ്രകാരം നിലവിലുള്ളതും എന്നാൽ ഉപയോഗയോഗ്യമ വിച്ഛേദിക്കുന്നതിന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും എസ്റ്റിമേറ്റ് ല നം- WRD/KWA-CE(CR)/EST/12/24-26-11) വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ SBIN0070078 – 42422561931 നമ്പർ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടി കരാറിലേർപ്പെടുന്നതിലെ തർക്കം, പൊതുതെരഞ്ഞെടുപ്പ് മൂ മൂലം നിർവ്വഹണം താമസിച്ചു. ഓഡിറ്റ് സമയത്തും പ അതോറിറ്റിക്ക് നൽകിയ പണം അഡ്വാൻസ് എന്ന നില ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 01.03.24-ലെ 06/2023-24 നമ്പർ കരാർ ക്രമ ന ആരംഭിച്ച് ആറു മാസത്തിനുള്ളിലാണ് പദ്ധതി പൂർത്തീകരി പ്രകാരം സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിച്ച് വെള്ളക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ ഒഴിവാക്കി നൽകണമെന്ന് വ്യവസ്ഥ സെപ്റ്റംബർ മാസം മുതലുള്ള വെള്ളക്കരത്തിന് ഗ്രാമപഞ്ചായ പൂർത്തീകരണത്തിന് അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് പ്ര വകുപ്പിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടി ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 മിനി എംസിഎഫ് നിർമ്മാണം- പൂർണ്ണമായും സ്ഥ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല- GST TDS ഇല്ലാതെ IRTCക്ക് തുക

പ്രോജക്റ്റ് നം-183/24
മിനി എം.സി.എഫ് സ്ഥാപിക്കൽ
നിർവ്വഹണം- സെക്രട്ടറി
വൌച്ചർ നം. 22300935 തീയതി 06.02.24 തുക 2,37,600/-
വൌച്ചർ നം.22301193 തീയതി 30.03.24 തുക 6,65,280 /-
പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം യൂണിറ്റൊന്നിന് 45144 രൂപ നിരക്കിൽ 20 മിന് റൂറൽ ടെക്നോളജി കേന്ദ്രം (IRTC) മുഖാന്തിരം നടപ്പ ആവിഷ്കരിച്ചത്. 15 വാർഡുകളുള്ള പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്ഥാപിക്കുന്നത് എന്ന വിവരങ്ങളൊന്നും ഫയലിൽ നിന്നും പൂർണ്ണമായും സ്ഥാപിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന് സമ മിനി എം.സി.എഫുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രോജക്റ്റ് പൂർത്തീകരിച്ചതായാണ് രേഖ.

അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
1) വാങ്ങിയ മിനി എം.സി.എഫ് പൂർണ്ണമായും സ്ഥാപിച്ച് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
2) വാങ്ങിയ എം.സി എഫ് യൂണിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്തിന് സ്ഥാപിച്ചുവെന്നതിന് രേഖയില്ല. വാങ്ങിയ എം.സി എഫ് യൂണ സ്ഥാപിക്കപ്പെടാതെ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിനുസമീപം സൂക്ഷ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ വിലയായ 90,288 രൂപ തടസ്സ
3) IRTC ക്ക് GST TDS ഇനത്തിൽ 18,057/- രൂപ (ബിൽ തുകയുടെ 2%) അനുവദിച്ച് നൽകി. വാങ്ങിയ എല്ലാ മിനി പ്രവർത്തനസജ്ജമാക്കിയതിന്റെയും IRTC-യിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയതിന്റെയും രേഖകൾ ഓഡിറ്റിനെ ബോധ്യപ്പെടുത്തേ

1-26 കരാർ കാലയളവിനുള്ളിൽ പൂർത്തിയാകാതിരുന നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ട് ആയി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പൂർത്തിയാകാതിരുന്നിട്ടും അർഹമായ പിഴ കരാറുകാര വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	125/24, കൃഷി മെയിന്റനൻസ്

നിർവ്വഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ച
അടങ്കൽ	400000/- (263417-തൻവർഷ ര
ചെലവ്	63319/-(നോൺ റോ
ബിൽ നമ്പർ	3332/6.7.2023– 63319/-
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	5/AE/LID&EW/MKLM/ 23/4.01.2023
TS No.	18779/2022-5-1-1/29.10.
കരാറുകാരൻ	യൂസുഫ് കുഞ്ഞ്
പി.എ.സി	293583/-
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	9.01.2023
പൂർത്തീകരണ കാലയളവ്	4 മാസം

പൂർത്തീകരണ കാലയളവായ 8.05.2023 തീയതിയ്ക്ക് ഒരു മാ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടുള്ളത്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായി (27.06.2023) ടിയാൻ സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടുള്ളത്. ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല. അപാകതയിന്മേൽ വിശദീകരണം അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.18/22.07.2024) കെട്ടിടത്തോട് പൊളിച്ചുനീക്കാൻ താമസിച്ചതുമൂലമാണ് പ പൂർത്തിയാകാതിരുന്നതെന്നും സ്റ്റാമ്പ് പേപ്പറിന്റെ ലഭ്യതക്കുറ സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെയ്ക്കാൻ താമസിച്ചതെന്നും നിർ മറുപടിയെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. പദ്ധതി നിർവഹണത്തിലും മോണിട്ട ഓഡിറ്റിൽ വിലയിരുത്തുന്നു. ആയതിനാൽ, പൊതുമരാമത്ത് പ്രകാരം, പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ അധികമായി എടു തുകയുടെ (PACയുടെ) 0.1% എന്ന നിരക്കിൽ (പരമാവധി കരാർ വൈകിയതിനുള്ള നഷ്ടപരിഹാരം/ ലിക്വിഡേറ്റഡ് ഡാമേജ് ആ പൂർത്തീകരണത്തിലുണ്ടായ ഒരുമാസ കാലതാമസത്തിന് ന രൂപ(293583x0.4%)കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി അറി ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെ ബാദ്ധ്യതയായിരിക്കുന്നതാണ്.

1-27 30 ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത ആവശ്യത്തിൽ അധിഷ്ഠിതമല്ലാതെയുള്ള വാങ്ങൽ

പ്രോജക്റ്റ് നം-S0190/24
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്- ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് ട്രോളി വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണം – സെക്രട്ടറി, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
അടങ്കൽ - 3,00,000 (ഫണ്ട്- ശുചിത്വമിഷൻ)
ചെലവ് - 2,06,962
ബിൽ നം - 404 /തീയതി 30.03.2024

പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ ഉപയോഗത്തിനാ ഡബിൾ വിൽ ട്രോളി എന്നിവ ഉൾപ്പെടെ 30 ട്രോളികൾ വാങ്ങു വിൻഡോപരസ്യം നം- G224268) ക്ഷണിച്ചാണ് പ്രോജക്റ്റ് എൻജിനീയറിംഗ് കമ്പനി, തിരുവല്ല മേളാംമ്പറമ്പിൽ ഏജൻസീ ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചതിൽ കുറഞ്ഞ തുക കോട്ട് ചെയ്ത മേള സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് ട്രോളികൾ വാങ്ങിയത്. 30.01.23 ലെ പ്രോജക്റ്റിന് ഭരണാനുമതിയും ലഭിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ വ്യത്യസ്തമായി 44 വീൽ ബാരോകൾ വാങ്ങിയതായി കാണുന്നു. 5800 രൂപ, ഡബിൾ വീൽ ബാരോ 6,990 രൂപ എന്നിങ്ങനെ) (26 ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം 1,47,830 രൂപയുടെ ബിൽ മാത്രമാണ് ഫയ സിംഗിൾ വീൽ), എന്നാൽ 29 എണ്ണം MCF ൽ സൂക്ഷിച്ച വാർഡുകളിലെ ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ ഉ ചെയ്തിട്ടുള്ളതായും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പരമാ ആവശ്യമില്ലായെന്നിരിക്കെ ആദ്യം രൂപീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റിൽ ഭരണാനുമതി ഇല്ലാതെ 14 അധിക ട്രോളികൾ വാങ്ങിയത് കണക്കാക്കാനാകില്ല. അധികമായി ട്രോളികൾ വിശദീകരിക്കപ്പെടാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം.24 തീയതി 24.07.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്ക വാങ്ങിയ 14 ട്രോളികൾ ആവശ്യധിഷ്ഠിതമായിരുന്നില്ലായെ പ്രോജക്റ്റ് ഫയലിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പ്രകാരം മേളാംപറ 2,06,962/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി (ടി തുകയായ 2,95,660 രൂപയിൽ 88,698/- രൂപ ഇനി സ്ഥാപനത്തിന് പ്രോജക്റ്റിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് പ്രത്യേക ഭരണാനുമതിയില്ല ബാരോയുടെ വിലയായ 97860 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സ

ബന്ധപ്പെട്ടും ജി.എസ്.ടി (ടി.ഡി.എസ്.) എന്നിവയുമായി സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 ഘടക സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ- ആവിഷ്കരിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് വാങ്ങൽ നടത നിന്നും ലാപ്ടോപ്പുകൾ ലഭ്യമായില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം.	S0160/24
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	ഘടക സ്ഥാപനങ്ങ ഉപകരണങ്ങൾ വാ
അടങ്കൽ	2,00,000 (മെയിന്റന ഫണ്ട് റോഡിതരം
ചെലവ്	26,845 (ബിൽ നം-265 24), 1,72,404(268 /7-03- ആകെ -1,99,249
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഘടക സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ എന്ന പ്രോ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായാണ് പ്രോജക്റ്റ് നടപ്പിലാക്കിയ (1) പ്രിന്റർ(1) മോണിട്ടർ (2)എന്നിവയാണ് കെൽട്രോണിൽ നി എന്നാൽ പ്രഫോർമ്മ ഇൻവോയിസ് ലഭ്യമാക്കി 5 മോണിട്ടർ എന്നിവക്കായാണ് പണം ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് സമയത്തും ലാപ്ടോപ്പുകൾ ഗ്ര സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ ആർക്കെല്ലാം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് അധികമായി അടച്ചതെന്നും, പ്രോജക്റ്റിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് പർച്ചേസ് ലഭ്യമാക്കണമെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് തീയതി 24.07.2024)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. 3 ലാപ്ടോപ്പുകൾ ഉ രീതിയിൽ വിതരണം നടത്തി ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിനെ അ കാരണത്താൽ 7.03.24 ൽ കെൽട്രോണിന് കൈമാറിയ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-29 ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ 54 /24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - മത്സ്യത്തൊഴിലാളികളുടെ മക്കൾക്ക് മേശ

നിർവ്വഹണം -ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ

ചെലവ് - 115003 (ട്രഷറി ബിൽ നം .230709520132015051 07/24.3.24)

ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 20 പേർക്ക് അനുകൂല പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 1(4) നം തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാ 10 ഗണഭോക്താക്കളിൽ രണ്ട് പേരെ ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ച വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

1)അജികുമാർ, എ.എസ്.നിവാസ്, വാർഡ് - 11

2) റോമാ, സീനാ ഭവനം, വാർഡ് - 1

അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.5/19. രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കളെക്കൂടി ഗ്രാമസഭ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്ത പഞ്ചായത്തിൽ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പഞ നിന്നാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയതെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗ വാർഡ് 1, 11 എന്നിവയിലെ ഗ്രാമസഭ മിനിറ്റ്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമസഭയിൽ വെച്ച് അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ ഇനി ഗ്ര ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഗ്രാമസഭയുടെ അംഗീകാരം തേടേണ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. അതുവരെ ടി ഗുണഭോക്താക്കൾക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-30 പ്രതിമാസ വെള്ളക്കരം ഒടുക്കുന്നതിന് വികസന

കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നുള്ള പ്രതിമാസ ഒടുക്കുന്നതിനുവേണ്ടി 7/24 എന്ന നമ്പരിൽ ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോ രൂപ പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും 12,92,232 /-രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നി ലെപഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 1(24) നമ്പർ തീരുമാനം). വികസ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

തുക	ബിൽ നം.	ഫണ്ടിനം
2,49,930	100/12-09-23	വികസനഫണ
1,22,418	149/21-11-23	വികസനഫണ

മതിയായ തനത് ഫണ്ട് ലഭ്യമാണെന്നിരിക്കെ പ്ലാൻ ഫണ്ട് ചെലവിനുൾപ്പെടുത്തിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഭാവിയിൽ

ഉണ്ടാകാതെയിരിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും 3,72,348/- രൂപ നിന്നും സാധൂകരണം തേടേണ്ടതുമാണ്.

1-31 സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ -പാർട്ടീഷൻ സ്

പ്രോജക്ട് നം.S0223/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് :-സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ :- 4,50,000/-(മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്))

1.ബിൽ നം.230709520069014888 39 തീയതി 24.03.2024 തുക 71,371/-രൂപ

2.ബിൽ നം. 230709520069014888 15 തീയതി 24.03.2024 തുക 83,026/-രൂപ

സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം വാ സ്കൂളിലും സ്ക്രീൻ, ബഞ്ച്, ഡെസ്ക് എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിന് ട്രാ രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കേരള സ്റ്റേറ്റ് റബ്ബർ കോപ്പറേറ്റീവ് നിന്നാണ് പ്രസ്തുത വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. 9 ബെഞ്ച്, എന്നിവ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥലം സ സ്കൂളിലേക്ക് വാങ്ങിയിട്ടുള്ള 11.40 Sqm, 9.8m^2 എന്നീ അളവുകളിലു (ട്രാൻസ്പോർട്ടിംഗ് ചാർജ്ജ് ഉൾപ്പടെ) പാർട്ടീഷൻ സ്ക്രീൻ, ഉപ കൊട്ടാരം സ്കൂളിന്റെ ക്ലാസ്സ് മുറിയുടെ ഒരുഭാഗത്ത് സൂക്ഷിക്കുന സ്ക്രീൻ ഉപയോഗപ്പെടുത്താതിരുന്നതിനുള്ള കാരണം വ്യക ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് (നം.22 തീയതി 24.07.2024) ലഭ്യമാക്കിയ എത്താതിരുന്നതിനാലാണ് വാരണപ്പള്ളി സ്കൂളിലേക്കുള്ള പൂർത്തീകരിക്കാത്തതെന്നും ഉടൻ പണി പൂർത്തീകര സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 11.40 Sqm, 9.8m^2 പ പണി പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 വയോജനങ്ങൾക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ - വീൽ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം - 85/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - വയോജനങ്ങൾക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ

നിർവ്വഹണം - ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ

ചെലവ് - 2,36,998/- രൂപ (ട്രഷറി ബിൽ റഫ.നം . 230709520113014652 07

ടി പദ്ധതി പ്രകാരം വൃദ്ധർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി വീൽ ചെയർ വാങ്ങിയതിൽ 8 എണ്ണം മാത്രമെ വിതരണം ചെ എണ്ണം വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശ

നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം. 21/24.7.24 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറു
വാർഡ് 2 ലെ കാർത്യായനി എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെ
2 എണ്ണം പഞ്ചാത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ അനുമതിയോടെ
ചെയ്യുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിതരണം ചെയ്യാ
ചെയറിനായി ചെലവഴിച്ച 15,600/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെട
അർഹരായവർക്ക് വിതരണം ചെയ്ത് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയി

1-33 ടാർ വീപ്പയുടെ വില കുറവു ചെയ്യുന്നത് സെക്രട്ടറ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു

വികസന ഫണ്ട്/ സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റുപയോഗിച്ച് നടപ്പിലാക്
നിന്നും കുറവു ചെയ്ത ടാർ വീപ്പയുടെ വില സെക്രട്ടറിയുടെ
ഒടുക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഏതാനും ഉദാഹരണം ചുവടെ കൊടുക്കു

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തി	കരാറുകാരൻ	ഈടാക്കിയ ടാർ വീപ്പയുടെ വില	ഫണ്ട് ഇനം
1	പ്രോജക്ട് നം.76/24, മാമൂട്-കുഴിവേലിൽ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് 6	ഉത്തമൻ കെ.	1124/-	മെയിന്റനന ഗ്രാന്റ് (റോ
2	പ്രോജക്ട് നം.123/24 ജയചിത്ര-കുഴിക്കാല റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് 2	രാജേഷ് എസ്.	2424/-	മെയിന്റനന ഗ്രാന്റ് (റോ

ടാർ വീപ്പ വിറ്റു കിട്ടുന്ന തുക ഏതു ഫണ്ടിൽ നിന്നാണോ ടാ
സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ്) അതേ ഫണ്ടിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കണമെന്ന് ജി.
ഖണ്ഡിക 10.3 പ്രകാരം നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും അപ്രക
ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക്(നം.8

മറുപടിയിൽ, കുറവ് ചെയ്യുന്ന ബാരൽ വില സെക്രട്ടറിയു
ചെയ്യാൻ മാത്രമേ പ്രൈസ് 3 സോഫ്റ്റ്വെയർ വഴി സാധിക്കു
അറിയിച്ചു. ടാർ ബാരൽ വില സ്ഥാപനത്തിന്റെ തനതു
സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ

1-34 കക്കൂസ് നിർമ്മാണം - മാർഗ്ഗരേഖ പാലിക്കാതെ ധ -പ്രവർത്തി പൂർത്തിയാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നം. 106/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - വ്യക്തിഗത കക്കൂസ് നിർമ്മാണം
നിർവ്വഹണം – വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫിസർ

സ്പിൽ ഓവറായി നടപ്പാക്കിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 36 ഗുണ
നിർമ്മാണത്തിന് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഒരാൾക്ക് 1
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 12,000 രൂപ ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ടു
ഫണ്ടുമാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ
തസ്വഭവ/28.5.22 പ്രകാരം പ്രീ ഫാബ്രിക്കേറ്റഡ് സിന്തറ്റി
സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും, സെപ്റ്റിക് ടാങ്കുകളുടെ റെട്രോ
അനുവദിക്കാമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പുതിയ
പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടു
ഗുണഭോക്താക്കൾ സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക് ഒഴികെയുള്ള
നടത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ഉൾപ്പെടു
പദ്ധതി തുക വിനിയോഗിച്ചതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കാനും, ക
ടാങ്ക് നിർമ്മിക്കാത്തതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കാനും അ
എൻകയറി നം. 11 ന് നൽകിയ മറുപടി
നം.G.O(Rt)No.1375/2021/LSGD/22.7.21 ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ ഒരു യൂണിറ്റിന് (പു
വീതം ധനസഹായം അനുവദിക്കാമെന്നും ഇതിൽ 3,400 രൂ
കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് എന്നിവയിൽ നിന്നും അനുവദിക്കാമെന്നും
ഗുണഭോക്താക്കൾ പദ്ധതിക്കാലയളവിൽ (സ്വച്ച് ഭാരത് മിഷൻ
2020-25) പുതിയ ഭവനം നിർമ്മിച്ചവരായിരിക്കണമെന്ന് ഉ
എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനത്തിന്റെ കാലപ്പഴക്കം
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ടി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനത്തിന്റെ കാലപ്പഴക്കം സ
സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക് നിർമ്മിച്ചത് സംബന്ധിച്ചും ഉള്ള രേഖക

ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ടി പ്രോജക്ടിന് തൻ വർഷം ഉണ്ടായ ചെലവിന്റെ വിശദാംശം ചു

ട്രഷറി ബിൽ റഫ.നം./ചെക്ക് നം.
020980/16-06-23
230709520112004754 49/22.8.23
230709520112001927 11/13.6.23
230709520112000572 04/3.5.23
020982/24.8.23
230709520112014651 65/24.3.24
230709520112014819 46/26.3.24
020983/26.3.24
020982/26.3.24
020984/27.3.24

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, വീട്ട് പേര്	(
1	വസന്ത, നിധിൻ ഭവനം	1
2	ആനന്ദൻ, ഷൈജു നിവാസ്	8
3	രാധാമണിയമ്മ, നീയേയമ്മത്ത്	5
4	രമ, താമരേത്ത്	8
5	ഉഷ കെ., കൃഷ്ണ നിവാസ്	8
6	പൊന്നമ്മ, മുഞ്ഞിനാട്ട്	1
7	സുനിത, ഉദയപുരം	4
8	ലീല, പെരുംകുന്നത്ത് തെക്കതിൽ	6
9	ഓമന, മലയിൽ	1
10	രമ എസ്., തുപ്പാപ്പിൽ	8
11	മഹാദേവൻ പിള്ളെ, വിജയഭവനം	7

12	മിനി, വയലോരം	4
13	ദേവകി, അശോക ഭവനം	3
14	ഉഷാകുമാരി, തട്ടക്കാട്ട് തെക്കതിൽ	2
15	ഓമനയമ്മ	2
16	ശാരദ, പ്രദീപ് ഭവനം	1
17	വിജയമ്മ, ശ്രാമ്പിക്കൽ ലക്ഷംവീട്	3
18	തുളസി, തുളസി ഭവനം	4
19	റെജി, കണ്ടത്തിൽ	8
20	സരസ്വതിയമ്മ, കൃഷ്ണവിലാസം	1
21	പ്രശാന്ത്കുമാർ, പുത്തൻ പറമ്പിൽ	1
22	ശങ്കരൻകുട്ടി, ഓണാട്ട് വീട്	9
23	കല കെ.	
24	സുഭദ്ര, ശോഭാലയം	1
25	നീന, വയലിൽ	9
26	സുശീല ജി., ശ്രീനിലയം	1
27	രത്നമ്മ, രതിഭവനം	1
28	മാധവി, പുത്തൻ വീട്	1
29	ബിന്ദു കെ.ആർ., തറയിൽ തെക്കതിൽ	3
30	സുധ, സുജാത ഭവനം	9
31	ജലജകുമാരി, ശിവൻ, കണ്ടത്തിൽ	7
32	മോഹൻ പിള്ളെള, വൈഷ്ണവം	1
33	ഷിഹാബ്, ആശാൻ പറമ്പിൽ	1
34	ദേവകി, ശ്രാമ്പിക്കൽ, കനകവിലാസം, ലക്ഷംവീട്	3

35	ശോഭ, പുത്തൻ പുരക്കൽ	9
36	ഓമന ജെ., ചിത്രാലയം	2

1-35 റോഡ് റീസ്റ്റോറേഷൻ- GST ഒടുക്കിയില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള റോഡുകളി കേബിളുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി Restoration Charges For Road എന്ന ഹെഡ്ഡിലേക്ക് റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

തീയതി	തുക	രസീത് നം
22.06.2022	137,342.00	1220101180
28.03.2023	18,543.00	1220000267
18.09.2023	71,433.00	1230000126

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയറുടെ വാല അക്കൌണ്ട് ട്രാൻസ്ഫർ ആയി ഒടുക്കിയത്. ജി.എസ്.റ്റി ഉൾ കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഒടുക്കിയ ആകെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തുടരുന്ന സ്ഥിതിയാണുള്ളത്. ആ റിലയൻസ് ഒടുക്കിയിട്ടുള്ള തുകയിൽ നിന്നും ജി.എസ്.റ്റി ത ഹെഡ്ഡിൽ (CGST & SGST)ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 ബാലസൌഹൃദ അങ്കണവാടികൾ എന്ന ലക്ഷ്യം പകുതിയിലധികം അങ്കണവാടികൾക്ക് സ്വന്തം കെട്ടി

അങ്കണവാടികൾക്ക് സ്ഥലം, കെട്ടിടം, ചുറ്റുമതിൽ, കുടിവെ സൌകര്യങ്ങൾ മുതലായവ പ്രദാനം ചെയ്ത് ബാല യാഥാർത്ഥ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് പ്രാധാന ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പുരോഗതി കൈവരിച്ച ഓഡിറ്റ് സമയത്തെ സ്ഥിതിവിവര കണക്കുകൾ പ്രകാരം ആകെ എണ്ണത്തിന് മാത്രമാണ് സ്വന്തമായി കെട്ടിടം ഉള്ളവ. ബാക്കി വാടക രഹിത കെട്ടിടങ്ങളിലും സ്കൂളുകളിലുമായി പ്രവർത്തി അങ്കണവാടികൾക്ക് ഭൂമി വാങ്ങുന്നതിനായി പ്രോജ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. വാർഷിക കണക്കുകൾ (ഹെഡ് കോ കേന്ദ്രവിഹിതത്തിൽ 14,25,808 രൂപ ചെലവഴിക്കാതെ അവ സർക്കാർ ഫണ്ടുകൾ, NGO കളുടെ ഫണ്ട്, CSR ഫണ്ട് എ

ഉപയോഗപ്പെടുത്തി എല്ലാ അങ്കണവാടികൾക്കും സ്വന്തമായി ഒ
എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെയുള്ള പ്രവർത്തനം ഗ്രാമപഞ്ച
ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-37 എബിസി പ്രോഗ്രാം വിനിയോഗവിവരങ്ങളില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം.	S0192/24 എബിസി പ്രോഗ്രാം
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	എബിസി പ്രോഗ്രാം
അടങ്കൽ	300000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 200000+തനത് 100000)
ഭരണാനുമതി	നം. 1 (1) തീയതി 23.1
ചെലവ്	200000 (ബിൽ നം- 3645/26.02.

മുതുകുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കുന്ന ABC പ
പ്രോജക്റ്റിനായി മുതുകുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് 2,00,000
എന്നാൽ ഈ പ്രോജക്റ്റ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റി
2,00,000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-38 വികലാംഗർക്ക് ധനസഹായം - UDID കാർഡ് സൂക്ഷ

പ്രോജക്ട് നം - 1/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടു

നിർവ്വഹണം - ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ

ടി പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള ഗ
പരിശോധിച്ചതിൽ മിക്ക അപേക്ഷകളിലും വികലാംഗരുടെ ഐ
വെച്ചിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അ
ഐഡന്റിറ്റി കാർഡായ UDID കാർഡ് സൂക്ഷിക്കാൻ നടപ
സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം.21/24.7.24 ന് ല
കാർഡ് മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നു

സൂക്ഷിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടു

1-39 ഇന്ധന ഉപഭോഗം സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ഭ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല, ഇന്ധന ക്ഷമതാ ടെസ്റ്റ് നടത്തിയി

മോട്ടോർ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗവും പരിപാലനവും സംബ തീയതി 13.11.1970 ലെ ചട്ടങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി പരിപാലിക്കുന്ന വാല്യം II ചട്ടം 48 എ) പ്രകാരം എല്ലാ മാസാന്ത്യവും തുടക്ക അവസാന റീഡിംഗ്, ആ മാസം ആകെ ഓടിയ ദൂരം, ഇന്ധന ഇന്ധന ബാലൻസ് തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന ഒരു രേഖപ്പെടുത്തണമെന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്നു. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തി 2345 സൈലോ ജീപ്പിന്റെ ലോഗ് ബുക്കിൽ ടി വി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. കൂടാതെ വർഷത്തിലൊരിക്കൽ വാഹനം നടത്തി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലോഗ്ബുക്കിൽ പതിക്കണമെന്ന് പാലിച്ചിട്ടില്ല. ഔദ്യോഗിക യാത്രയ്ക്കായി വാഹനം ഉപയോഗി കോളത്തിൽ (കോളം നം.13) ഒപ്പ് വെയ്ക്കുന്നില്ല. കൂടാതെ വാഹ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഒരു റിപ്പയർ രജിസ്റ്ററും സൂ ഉപഭോഗ വിവരങ്ങളുടെ സംക്ഷിപ്തം മാസാന്ത്യം ലോ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും വർഷത്തിലൊരിക്കൽ ഇന്ധന ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-40 പാലിയേറ്റീവ് മരുന്നുകൾ യഥാസമയം ലഭ്യമായിട്ട

പ്രോജ.നം.57/24, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ,

നിർവ്വഹണം - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(സി.എച്ച്.സി)

അടങ്കൽ - 7,00,000/-

ചെലവ് – 6,50,679/-(വികസന ഫണ്ട്)

ബി.ആർ.എൻ. 230709520073014810 76/24.3.2024 - 50,000/-

പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ആയുർവേദ മരു ബിൽ പ്രകാരം ഔഷധിയ്ക്ക് 50,000/- രൂപ മുൻകൂറായി കൈമാ മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ടി വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ (നം.19/2023-24/22.07.2024) ലഭിക്കാനുള്ള മരുന്ന് ഉടൻ ലഭ്യമാകു അറിയിച്ചു. സമൂഹത്തിൽ വളരെ പരിഗണന അർഹിക്കു

മരുന്നുകൾ അടിയന്തിരമായി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ മരുന്ന് പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമാകുന്നതുവരെ ഈയിനത്തിൽ ചെല ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-41 ഹോമിയോ മരുന്ന്-പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല- 85,12 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്റ്റ് നം.	എസ് 0004/24
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	മുതുകുളം സർക്കാർ ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് ആവശ്യമായ മരുന്നു സൺട്രീസും വാങ്ങുന്നതിനുള്ള പ
അടങ്കൽ	2,00,000
ഫണ്ട്	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)
ചെലവ്	2,00,000
ബിൽ നം.	3351/20.07.23

മുതുകുളം സർക്കാർ ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് ആവശ്യ ഹോംകോയിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്നതിനാണ് പ്രോജക്റ്റ് ആവിഷ്ക ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം 1,14,880 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ 85,120 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. മരുന്നുകളും പലവ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മരുന്ന് ലഭ്യമാ ബോധ്യപ്പെടുത്തുന്നതുവരെ 85,120/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെ

1-42 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനം പ

പ്രോജക്ട് നം -91/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് – ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിക്ക് തുക വകയിരു നിർവ്വഹണം – വി.ഇ.ഒ.
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് തൻവർഷം ഭവനം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതുമായ ഗുണഭോ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, വീട്ട് പേര്	വാർഡ്	ഇതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ തുക
ശാന്തമ്മ, ശാന്തി ഭവനം	14	3,00,000
ഗിരിജ, മഞ്ജു നിവാസ്	10	3,00,000
ശോഭന, അക്ഷയ് ഭവനം	13	2,00,000
ശ്രീലത, ശിവമംഗലം	12	2,40,000
ഉഷാകുമാരി, തണ്ടത്ത് തറയിൽ	5	2,00,000
സരസ്വതി പിള്ള, ഇന്ദു ഭവനം	3	2,00,000
സതിയമ്മ, ശശി ഭവനം	1	2,00,000
ജയമോൾ പി., അജയ് ഭവനം	4	1,40,000
പ്രമീള, മുല്ലശ്ശേരിൽ	14	2,00,000
ബീന എ.ഡി., താരാഭവൻ	4	2,00,000
ജഗദമ്മ, മഠത്തിൽ ചിറയിൽ	15	3,00,000
സോമരാജൻ, പടന്നയിൽ	9	40,000
പ്രസന്ന, ശുഭ ഭവനം	9	1,40,000
ശാന്തകുമാരി, ശാന്താലയം	8	1,40,000
ഹരിലാൽ വൈ., നിവേദ്യം	13	3,00,000

വേണുകുമാർ, കോട്ടാൽ വടക്കതിൽ	5	2,40,000

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളെക്കൊണ്ട് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയശേ വിസമ്മതിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും അവർ പലിശസഹിതം തിരികെ ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടത

1-43 അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതി - 1,25,000 രൂപ മുൻ ഇ

കുറെ കാലമായി പ്രവർത്തനം നിലച്ച് പോയ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി ഫെബ്രുവരി 21നാണ് വീണ്ടും പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചത്. ഇ സെക്രട്ടറി കൈമാറി നൽകിയിട്ടുള്ള അഗതിരഹിത കേരളം പ നീക്കിബാക്കിയുണ്ടായിരുന്നു. ഇതിൽ 6,24,295 രൂപ ചലഞ്ച് ഫണ 1,25,000 രൂപ സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ ധാരണയില്ലാത്ത ഏതിനത്തിലുള്ള ഫണ്ടാണെന്ന് കണ്ടെത്തി അഗതി വിനിയോഗിക്കേണ്ടതും വിശദാംശം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടത

1-44 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - കേരള ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ

1) ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രസക്തിയും ലക്ഷ്യവും

ശുചിത്വം, മാലിന്യ സംസ്കരണം എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെ ഉറപ്പാക്കി പൊതുജനാരോഗ്യം സംരക്ഷിക്കുക എന്നത് തദ്ദേ അനിവാര്യ ചുമതലയാണ്. മണ്ണ്, ജലം, വായു എന്നിവയ നിലനിർത്തേണ്ടതും പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധത്തിന്റെ ഭാഗമ സംസ്കരണ രീതികളും ശീലങ്ങളും പൊതുജനങ്ങളിൽ സർക്കാരുകളുടെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഇതിന്റെ വെളിച്ച അതിരൂക്ഷമായ രീതിയിൽ വർദ്ധിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്ന കാണുന്നതിനാണ് ഹരിത കർമ്മസേന രൂപീകരിക്കപ്പെട്ട സാഹചര്യത്തിന് അനുസൃതമായി മാലിന്യ വി വികേന്ദ്രീകരിക്കുന്നതിലൂടെ മാലിന്യപ്രശ്നത്തിന് ഒരു പരിധി അതോടൊപ്പം അവയിൽ നിന്ന് വരുമാനം ഉണ്ടാക്കുകയും ലക്ഷ്യമിടുന്നത്.

2) ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 15 വാർഡുകളിലായി 6043 ആൾ
സ്ഥാപനങ്ങളും ഉണ്ട്. ഓരോ വാർഡിലും രണ്ട് വീതം
പ്രവർത്തിക്കുന്നു. ഇവർക്ക് പ്രതിമാസം ലഭിക്കുന്ന ശരാശരി
കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനത്തിനായി വയബിലിറ്റിഗ്യാപ്
കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച് എല്ലാ വീടുക
എന്നിവ നൽകുകയും QR കോഡ് പതിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടു
പഞ്ചായത്തിലെ 661 വീടുകളും 114 സ്ഥാപനങ്ങളും സഹകര
തീയതി മുതൽ 20-ാം തീയതി വരെ കളക്ഷനും 21-ാം തീയതി
തിരിക്കലും നടത്തുന്നു. ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ MCF
മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ
ഹരിതകർമ്മ സേന/ തദ്ദേശസ്ഥാപനം 30 ബോധവൽക്കരണ കാ

3) <u>മാലിന്യ ശേഖരണത്തിലെ കാര്യക്ഷമത</u>

എല്ലാ വാർഡുകളിലും മിനി MCF കൾ ഉണ്ട്. ട്രോളികൾ ഉപയോ
MCF ലേക്ക് മാലിന്യം കൊണ്ട് പോകുന്നു. ഗ്രാമപഞ്ചായത
എം.സി.എഫ് ൽ പ്രതിമാസം 6000 Kg ഖരമാലിന്യം കൈകാ
താൽക്കാലിക എം.സി.എഫ് കളാണ് ഉള്ളത് രണ്ടിനും കൂടി 2400
ഹരിത കർമ്മ സേന പ്രവർത്തർക്ക് ആവശ്യമായ ടോയ്ലറ്റ്, കു
സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കിയിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ സൗകര്യങ്ങളുമുള്ള
നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാലിന്യ നീക്കവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട്
കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ക്ലീൻകേരള കമ്പനി സമയബന്ധിതമാ
തൻവർഷം ക്ലീൻകേരള കമ്പനിയ്ക്ക് 70000 Kg അജൈവ മാനിന്യ
പ്ലാസ്റ്റിക് കവറുകളുടെ ഉപയോഗം, പ്ലാസ്റ്റിക് അലക്ഷ്യമായ
മുതലായ നിയമ ലംഘനങ്ങളിൽ ഏർപ്പെട്ടവരിൽ നിന്ന് പിഴയ
ഈടാക്കി.

4) <u>ഹരിത കർമ്മ സേന കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ പ്രവർത്തനം</u>

ഹരിതസേനയുടെ കീഴിൽ വരുന്ന ദൈനദിന പ്രവ
നൽകുന്നതിനും നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനും വേണ്ടി ഹരിത
രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ കീഴിൽ ഹരിത സ
ഉറപ്പാക്കുന്നതരത്തിൽ സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആര
കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിപുലപ്പെടുത്തു
സ്ഥാപനത്തിന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ കൺസോർഷ്യത്തിനായി
നൽകിയിട്ടില്ല. പുതുതായി പണിയിച്ച MCF ൽ അതിനുള്ള സംവ

5) <u>കൺസോർഷ്യം മുഖേനയുള്ള സംരംഭക യൂണിറ്റുകൾ</u>

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ നൈ
കുടുംബശ്രീ സംവിധാനത്തിലൂടെ ഘട്ടം ഘട്ടമായുള്ള പരിശീ
സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

6) ഓഡിറ്റിന്റെ നിഗമനം / ശുപാർശ

A) പേപ്പർ, തുണി ക്യാരി ബാഗുകളുടെ ഉപയോഗം പ്രത്സാഹിപ്പ്
കീഴിൽ ഇത്തരം ക്യാരി ബാഗ് ഉല്പാദന യൂണീറ്റുകൾ
സ്വീകരിക്കുക.
എല്ലാ വാർഡുകളിലും ഹരിത കർമ്മ സേനയെ നിയമിക്കുക
കലണ്ടർ പ്രകാരം ഓരോ മാസവും കൃത്യമായ ഇടവേളകള്
ശേഖരിക്കുക.
ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് അനുസരിച്ച് ഓരോ
മിനി എം.സി.എഫുകളും പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ സംഭരണ
സ്ഥാപിക്കുക, മാലിന്യം യഥാസമയം എം.സി.എഫുകളിൽ എ
നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കുക.
പുനരുപയോഗ്യമല്ലാത്ത ലെഗസി മാലിന്യങ്ങളുടെ
നിർത്തലാക്കുന്നതിന് സർക്കാർ തലത്തിൽ ആവശ്യമായ ന
ഉപയോഗം മൂലം ഉണ്ടാകുന്ന ആരോഗ്യ, പാരിസ്ഥിതി
ബോധവാന്മാരാക്കുക. തുണി സഞ്ചികൾ, പേപ്പർ ക്യാരി ബാഗു
ഉപയോഗവും പരമാവധി പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുക.
മേൽ നടപടികളിലൂടെ ഹരിത കേരള മിഷന്റെ പ്രഖ്
മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉൽപ്പാദനം കുറയ്ക്കുക, പുന
പുന:ചംക്രമണത്തിലൂടെ മറ്റ് ഉൽപ്പന്നങ്ങളാക്കി മാറ്റുക എന്നിവ
(മാലിന്യം പൂർണ്ണമായി ഇല്ലാതാക്കുക) എന്ന ലക്ഷ്യം പൂർത്തീക
ഭാഗത്തു നിന്നും ചിട്ടയായതും നിരന്തരവുമായ ഇടപെടൽ ആവ

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 കൂടിയ നിരക്ക് അംഗീകരിച്ച് നൽകിയത് വഴി അധ

പ്രോജക്ട് നം - 37/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് -അങ്കണവാടികളിലേക്ക് ആവശ്യമായ ധാന വാങ്ങൽ

നിർവ്വഹണം - ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ

ചെലവ്

1) 51,450 രൂപ (ട്രഷറി ബിൽ റഫ.നം . 230709520113014651 12/20.3.24)

2) 1,890 രൂപ (ട്രഷറി ബിൽ റഫ.നം . 230709520113015368 78/25.3.24)

3) 43,890 രൂപ (ട്രഷറി ബിൽ റഫ.നം . 230709520113014651 27/24.3.24)

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം അങ്കണവാടികളിലേക്ക് പ്രഷർ കുക്കർ എന്നിവ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടി പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹ ക്ഷണിച്ചതിൽ 3 സ്ഥാപനങ്ങൾ ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചു. വിശദാംശം

ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ച സ്ഥാപനം	നിരക്ക്	
	പ്രഷർകുക്കർ	ധാന്യസംഭ
ശബരി ഗ്ലോബൽ ഷോപ്പി	2347(ബട്ടർഫ്ലൈ ക്യൂട്ട്) 2540(ബട്ടർഫ്ലൈ ബ്ലൂലൈൻ)	1987
കിക്കോ ബിസിനസ് കോർപറേഷൻ	2350(പ്രെസ്റ്റീജ്)	1290
ധനലക്ഷ്മി	1782 (ഇംപെക്സ്)	1400

3 സ്ഥാപനങ്ങളും സമർപ്പിച്ച ക്വട്ടേഷനിൽ പ്രഷർ കുക്ക വാറന്റിയുള്ളതുമായിരുന്നു. എന്നാൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് പരി സാധനങ്ങൾ വാങ്ങി. പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 10.1.24 ലെ

കപാളിറ്റിയുള്ളതെന്ന് കമ്മിറ്റിക്ക് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടതിന്റെ അടിസ്ഥ
ഗ്ലോബൽ ഷോപ്പിൽ നിന്നും ധാന്യസംഭരണി, ആവി
എന്റർപ്രൈസസിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു.
തീരുമാനത്തിന്റെ മിനിറ്റ്സിൽ ഗുണമേൻമ പരിശോധിച്ചതി
കുക്കർ ശബരി ഗ്ലോബൽ ഷോപ്പിൽ നിന്നും ധാന്യസംഭരണി, ര
എന്റർപ്രൈസസിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു
ഗുണമേൻമ പരിശോധിക്കാൻ എന്ത് മാനദ
വ്യക്തമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകപയറി നം.
പ്രഷർ കുക്കറിന്റെ ഹാൻഡിൽ, വിസിൽ, വാഷർ സ്റ്റീ
പരിശോധിച്ചതായും, കിക്കോ ബിസിനസിന്റെ ചെറിയ സ്റ്റീ
സംഭരണി ജോയിന്റുകൾ കൂടുതൽ ഉള്ളതായിരുന്നു എന്നും
നോട്ടീസിൽ പ്രഷർ കുക്കർ 5 ലിറ്റർ, ധാന്യസംഭരണി 25 Kg സ്റ്റീ
എന്നിങ്ങനെ മാത്രമെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളു. സാധനങ്ങ
ഉറപ്പിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള മറ്റ് സ്പെസിഫ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്ത സ്ഥിതിക്ക് ISI മുദ്രയുള്ള പ്ര
ഗുണമേന്മയില്ല എന്ന കാരണം രേഖപ്പെടുത്തി കുറഞ്ഞ നിരക്ക്
സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. സാധനങ്ങൾ
പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ

സാധനം സപ്ലൈ ചെയ്ത സ്ഥാപനം	വാങ്ങിയ സാധനം, എണ്ണം	സാധനത്തിന്റെ വില	കുറഞ്ഞ പരിഗണി നൽകേണ
ശബരി ഗ്ലോബൽ ഷോപ്പി, വെള്ളനാട്	പ്രഷർ കുക്കർ (ബട്ടർഫ്ലൈ ബ്ലൂലൈൻ), 21 എണ്ണം	53340(@2540x21)	37422(@178
ധനലക്ഷ്മി, കലഞ്ഞൂർ	ധാന്യസംഭരണി സ്റ്റീൽ,18 എണ്ണം	25200(@1400x18)	23220(@129
ധനലക്ഷ്മി, കലഞ്ഞൂർ	ആവി പാത്രം സ്റ്റീൽ, 21 എണ്ണം	18690(@890x21) (ബിൽ പ്രകാരം ആവി പാത്രം വാങ്ങിയ വില 890/-രൂപ)	10290 (@49

ആകെ

പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടം 26,298 രൂപ ഉത്തരവാദിയാ
നിന്നും 10.1.24 ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയിൽ പങ്കെടുത്ത മെ
ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ അടക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിനേക്കാൾ കൂടിയനിരക്കിൽ വളം വ വഴി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് അധിക ചെലവുണ്ടായി

പ്രോജക്ട് നം. 161/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - തെങ്ങിന് വളം

നിർവ്വഹണം - കൃഷി ഓഫീസർ

ചെലവ്

1) ട്രഷറി ബിൽ റഫ.നം.230709520072015107 22/25.3.24, 97500 രൂപ

2) ട്രഷറി ബിൽ റഫ.നം. 230709520072015107 22/25.3.24, 97500 രൂപ

3) ട്രഷറി ബിൽ റഫ.നം. 230709520072015107 22/25.3.24, 97500 രൂപ

4) ട്രഷറി ബിൽ റഫ.നം.230709520072015107 22/25.3.24, 97500 രൂപ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 13684.2 Kg വളം വാങ്ങി 230 കർഷക
പരിശോധിച്ചതിൽ ജില്ലാ തല യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിനേക്കാൾ ക
വിതരണം ചെയ്തതായി കണ്ടെത്തി. ജില്ലാതല യൂണി
എഫ്.വൈ.പി./ഡി.പി.ഒ./ഡി.പി.സി./എ.എൽ.പി./1.12.23) പ്രകാ
മാന്യുവറിന് 20 മുതൽ 35 രൂപ വരെയാണ് വിലനിർണയിച്ചിട്ട
രൂപക്കാണ് കൈകോയിൽ ഓർഗാനിക് മാന്യുവർ വാങ്ങി വ
കോസ്റ്റിന്റെ പരമാവധിയായ 35 രൂപ അനുവദിച്ചാൽ പോലു
വാങ്ങിയതുമൂലമുള്ള അധികച്ചെലവിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ

വളം വാങ്ങിയതിന്റെ ഇൻവോയിസ് നം.	വളത്തിന്റെ അളവ്	ഇൻവോയിസിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ വളത്തിന്റെ വില	35 രൂപ ന അനുവദി തുക
V-1049A/23-24/16.12.23	3421.05 Kg (@36.9/Kg, Gst 5%)	130000	3421.05X35= GST (5%) -5 ആകെ -12

V-1050A/23-24/18.12.23	3421.05 Kg (@36.9/Kg, Gst 5%)	130000	3421.05X35= GST (5%) -5 ആകെ -12
V-1051A/23-24/19.12.23	3421.05 Kg (@36.9/Kg, Gst 5%)	130000	3421.05X35= GST (5%) -5 ആകെ -12
V-1052A/23-24/21.12.23	3421.05 Kg (@36.9/Kg, Gst 5%)	130000	3421.05X35= GST (5%) -5 ആകെ -12
ആകെ			

'ടി പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കണ്ട മറ്റ് അപ

1) ടി പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 5,20,000/- രൂപയുടെ വളം കൈകേ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആകെ തുകയുടെ 25 ശതമാനമായ 1,30,000 ര പിരിക്കണമെങ്കിലും 53,000 രൂപ മാത്രമെ ഈയിനത്തിൽ പിരിച്ചി

2) ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ചെലവഴിച്ചതിന്റെ ബിൽ ഫയലിൽ ഉ

3) വളംവാങ്ങലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ച്

4) മാർഗ്ഗരേഖയിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നല്ല വ മേൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാ എൻകെയറി നം. 28 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമിനത്തിൽ പിരിച്ച തുക ചെലവഴ തെങ്ങുകൾക്കുള്ള ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായ 53,000 അടച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും. ബാക്കി തുക മാർച്ച് 31 ലെ തിരക്ക് മൂ അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം ഇലക്ഷൻ പെരുമാറ്റച്ചട്ടം വന്നത അംഗീകാരം ലഭിക്കാൻ കാലതാമസം വന്നെന്നും അറിയിച്ചു. ഇനത്തിൽ പിരിച്ച 77,000 രൂപ ഓഡിറ്റ് എൻകെയറി നൽകിയതി നം 1241000045/G041204/5-08-24 പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ അടച്ചിട്ടു ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പഞ്ചായത്തിൽ അടക്കാതെ കൈയ്യി നടപടിയാണ്. അടക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം വരുത്തിയ (7 രൂപയുടെ 18% ശതമാനം പലിശ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ അടക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതു ചെലവഴിച്ചത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ട

വരും വർഷങ്ങളിൽ പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ച് പദ്ധ
മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
അദ്ധ്യക്ഷൻ ചെയർമാനും ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നു
അംഗങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്തി പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ച് ക
പദ്ധതി നിർവഹിക്കേണ്ടതാണ്.

സർക്കാർ അംഗീകൃത സ്ഥാപനമായ കൈകോയിൽ നിന്
ചെയ്തതെന്ന് മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വളം വിത
സ്ഥാപനമായി കൈകോയെ സർക്കാർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കി
പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

വളം വാങ്ങുന്നതിനായി അധികത്തിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടു
ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ അ

3-3 കരാർ കാലയളവിനുള്ളിൽ പൂർത്തിയാകാതിരുന്ന നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ട് ആയി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന
പൂർത്തിയാകാതിരുന്നിട്ടും അർഹമായ പിഴ കരാറുകാര
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	125/24, കൃഷി മെയിന്റനൻസ്
നിർവ്വഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ച
അടങ്കൽ	400000/- (263417-തൻവർഷ
ചെലവ്	63319/-(നോൺ റോ
ബിൽ നമ്പർ	3332/6.7.2023– 63319/-
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	5/AE/LID&EW/MKLM/ 23/4.01.2023
TS No.	18779/2022-5-1-1/29.10
കരാറുകാരൻ	യൂസുഫ് കുഞ്ഞ്
പി.എ.സി	293583/-
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	9.01.2023

പൂർത്തീകരണ കാലയളവ്	4 മാസം

പൂർത്തീകരണ കാലയളവായ 8.05.2023 തീയതിയ്ക്ക് ഒരു മാ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടുള്ളത്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായി (27.06.2023) ടിയാൻ സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടുള്ളത്. ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല. അപാകതയിന്മേൽ വിശദീകരണം അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.18/22.07.2024) കെട്ടിടത്തോട് പൊളിച്ചുനീക്കാൻ താമസിച്ചതുമൂലമാണ് പ പൂർത്തിയാകാതിരുന്നതെന്നും സ്റ്റാമ്പ് പേപ്പറിന്റെ ലഭ്യതക്കുറ സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെയ്ക്കാൻ താമസിച്ചതെന്നും നിർ മറുപടിയെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. പദ്ധതി നിർവഹണത്തിലും മോണിട്ട ഓഡിറ്റിൽ വിലയിരുത്തുന്നു. ആയതിനാൽ, പൊതുമരാമത്ത് പ്രകാരം, പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ അധികമായി എടു തുകയുടെ (PACയുടെ) 0.1% എന്ന നിരക്കിൽ (പരമാവധി കരാർ വൈകിയതിനുള്ള നഷ്ടപരിഹാരം/ ലിക്വിഡേറ്റഡ് ഡാമേജ് ആ പൂർത്തീകരണത്തിലുണ്ടായ ഒരുമാസ കാലതാമസത്തിന് നാ രൂപ(293583x0.4%)കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി അറി ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെ ബാദ്ധ്യതയായിരിക്കുന്നതാണ്.

3-4 പദ്ധതി ആസൂത്രണ നിർവഹണത്തിലെ പിഴവ് - എ ഒന്നിലധികം ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മിക്കാനിടയായി - പഞ്ചാ

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2021-22 നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയായി കോസ്റ്റ് ഭരണാനുമതിയും സാങ്കേതിക അനുമതിയും ലഭ്യമായ സെക്രട്ടറിയും കോസ്റ്റ് ഫോർഡും തമ്മിൽ കരാറിൽ ഏർപ്പെടു പദ്ധതി നടപ്പാക്കുകയുമുണ്ടായി. 31 ലക്ഷം രൂപ അടങ്കലിൽ പദ്ധതി പൂർത്തിയാകാത്തതിനെ തുടർന്ന് സ്പിൽ ഓവറായി 202 കാലയളവുകളിൽ ചെലവഴിച്ച തുക സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങ

വർഷം	2021-22	2022-23	2023-24
ചെലവ്	12,23,560/-	13,52,000/-	3,10,000/
ഫണ്ടിനം	(എസ്.ബി.എം)	(എസ്.ബി.എം)	(എസ്.6

പ്രോജക്ട് നം.	SO 120/2021-22	SO 135/2022-23	SO 168/2
ബിൽ നം./ തീയതി	25.03.2022 27.03.2022	121/6-2-23, 676000/- 11101425816/20-03-23, 30639/- 182/20-3-23, 344761/- 181/20-3-23, 300600/-	2230057

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

(I))2021-22 ൽ തുടങ്ങിയ ടി പദ്ധതി 3 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങ പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കാനായിട്ടില്ല.

(Ii)) മേൽ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തി കൂടാതെ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയ 1,96,290/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് എം.സി.എഫ് കെട്ടിടത്തിന് വെളിയി 23 ൽ നിർമ്മാണം തുടങ്ങി സ്ലിൽ ഓവറായി 2023-24 ൽ പ നം.118/2022-23 (Cc 1st-110513), പി.എ.സി- 182334/-, ചെലവ് – 110513/- ചെലവ് - 85777/-, ബിൽ നം. 5734/2023/30.05.2023, M-Book No.58862/202 ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മിച്ചപ്പോൾ തന്നെ ആവശ്യകത പരിഗണി കെട്ടിടത്തിൽ ഇതിനോടകം ഒരു ടോയ്ലറ്റ് കൂടി ഡെപ്പോസി നിർമ്മിച്ചതായി 25.07.2024 ൽ നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയി മേൽപ്പറഞ്ഞ രണ്ട് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളിലായി ഒരേ കോമ്പ ടാങ്കുകൾ, 2 സെപ്റ്റിക് ടാങ്കുകൾ തുടങ്ങിയവ ഒരേ കാലയള അധിക ചെലവിന് ഇടയാക്കുകയും ചെയ്തു. ആവശ്യകത നിർ പദ്ധതി ആസൂത്രണ നിർവഹണത്തിലെ അപാകതയായി അപാകതയിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ (നം.29/2023-24/25.07.2024) മറുപടി ഹാജരാക്കിയില്ല.

പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കി വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാ പ്രവൃത്തിയുടെ (SO 168/2023-24) തൻവർഷ ചെലവ് തുകയാ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മേൽ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തി പരി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പ പ്രവൃത്തിയിൽ (പ്രോജ. നം.122/2023-24) അധികമായി സ്ഥാപി വാട്ടർ ടാങ്ക് എന്നിവയ്ക്കായി ചെലവഴിച്ച 8,898/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവ

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023--24	4,83,427	പാലിന് സബ്സിഡി	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023--24	2,24,150	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023--24	1,25,000	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023--24	10,00,000	ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിക്ക് തുക വകയിരുത്തൽ	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023--24	700000	ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിക്ക് തുക വകയിരുത്തൽ	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023--24	1,25,000	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023--24	80,000	ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിക്ക് തുക വകയിരുത്തൽ	
ആകെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം		27,37,577		

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023--24	75,000	പാലിന് സബ്സിഡി	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023--24	76,450	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023--24	1,38,500	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം	
ആകെ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം		2,89,950		

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെ നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	നൽകിയ തുക	ചെല ച്ച തു
KWA	ജൽജീവൻ മിഷൻ	22100928/ 16-03-24	4,31,656	
KWA	പമ്പ് ഹൌസ് നിർമ്മാണം	22100995	5,00,000	
KWA	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ പ്രോ.നം.103	22100905 24.02.2024	5,00,000	

KWA	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ പ്രോ.നം.103	22100832 04.03.2024	90,890	0
KWA	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ പ്രോ.നം.103	22100833/ 05-02-2024	59,000	0
KWA	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ പ്രോ.നം.103	22100860/ 04-03-24	1,00,000	0

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബി ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ എടുത്തതിന്റെയും തിരിച്ചട തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിവര

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	വായ്പ	തൻവർ തിരിച്ച തുക മുതൽ
ലൈഫ് മിഷൻ-ഹഡ്കോ വായ്പ	ഇല്ല	2,37,03,198	21,40,000	29,81,575

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ത

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ

			പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരു
2022-23	1-16-3	1110	ശ്രീ.രബീഷ്, ഡ്രൈവർ

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലേ
വകുപ്പു പ്രകാരം സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ

4-8 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

1.ചാർജ് നടപടികൾ
ഇല്ല.

2.സർചാർജ് നടപടികൾ
ഇല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	4,2
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	3,7
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇ
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	53,
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	19,

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്ത ആള ഉദ്യ

	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		26,298	ശ്രീമ ഐ. സൂപ്പ
3-2		17,104	ശ്രീമ ആർ കൃഷ്
3-3		1,174	ശ്രീമ എം. അന എഞ്ച
3-4		8,898	ശ്രീമ എം. അന എഞ്ച
ആകെ		53,474	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെട്ടുത്തിയ തുകയുടെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഉദ്യോഗപ്പേര്
1-18	3,10,000	ശ്രീമതി ബീന മോ സെക്രട്ടറി
1-21	3,58,130	ശ്രീമതി ബീന മോ സെക്രട്ടറി
1-24	3,01,400	ശ്രീമതി ബീന മോ സെക്രട്ടറി
1-25	90,288	ശ്രീമതി ബീന മോ സെക്രട്ടറി

1-27	97,860	ശ്രീമതി ബീന മോ സെക്രട്ടറി
1-28	1,72,404	ശ്രീമതി ബീന മോ സെക്രട്ടറി
1-29	11,500	ശ്രീമതി പൂജ ചിത ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ
1-32	15,600	ശ്രീമതി നിള എം. ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
1-34	2,11,600	ശ്രീമതി ശ്രീദേവി വി.ഇ.ഒ
1-37	2,00,000	ശ്രീമതി ബീന മോ സെക്രട്ടറി
1-40	50,000	ഡോ.അജിത്ത് കു മെഡിക്കൽ ഓഫീ ആയുർവേദം
1-41	85,120	ഡോ.സുനിൽകുമ മെഡിക്കൽ ഓഫീ ഹോമിയോ
ആകെ	19,03,902	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നം	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഉദ്യോഗപ്പേര്
1-25	18,057	ശ്രീമതി ബീന മേ സെക്രട്ടറി
ആകെ	18,057	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി ഗംഗ ആർ. കൃഷി ഓഫീസർ	കൃഷി ഓഫീസർ മുതുകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ശ്രീമതി ബീന മോൾ സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി മുതുകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ശ്രീമതി നിള എം. ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
ഡോ.അജിത്ത് കുമാർ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസ മുതുകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ശ്രീമതി പൂജ ചിത്തിര ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ മുതുകുളംഗ്രാമപഞ്ച
ശ്രീമതി ശ്രീദേവി ആർ. വി.ഇ.ഒ	വി.ഇ.ഒ.
ഡോ.സുനിൽകുമാർ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസ മുതുകുളംഗ്രാമപഞ്ച
ശ്രീമതി പ്രിയ എം. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചി എൽ.എസ്.ജി.ഡി.

ജ്യോതിപ്രഭ കെ.വി.	പ്രസിഡന്റ്
ശ്രീമതി ശ്രീജ സി.വി.	മെമ്പർ
ശ്രീമതി മഞ്ജു അനിൽകുമാർ	ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺ
ശ്രീമതി ശ്രീലത	മെമ്പർ
ശ്രീമതി സബിത വിനോദ്	വികസനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺ
ശ്രീമതി സുനത എ.	മെമ്പർ
ശ്രീ.ബൈജു ജി.എസ്.	മെമ്പർ
ശ്രീ.അനസ് എ.	മെമ്പർ

ശ്രീ.യു.പ്രകാശ്	ക്ഷേമകാര്യസ്റ്റാൻഡി കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ
ശ്രീ.ജി.ലാൽ മാളവ്യ	വൈസ് പ്രസിഡന്റ്
ശ്രീമതി ശുഭ ഗോപകുമാർ	മെമ്പർ
ശ്രീമതി ഷീജ എസ്.	മെമ്പർ

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട

വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെ ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്ത് വിവരം
1997-98 മുതൽ 2003-04 വരെ	എൽ.എഫ്.ജി.എ.5-1832/11, തീ 31.01.2012
2005-06	എൽ.എഫ്.ജി.എ.13-1174/13, ത
2006-07	എൽ.എഫ്.ജി.എ.13-699/10, തീ 18.12.2010/31.12.2010
2007-08	എൽ.എഫ്.പി7-607/12 തീയത്
2008-09	എൽ.എഫ്.എ.പി4-820/12, തീ 05.11.2012
2009-10	എൽ.എഫ്.എ.പി4-1403/13, തീ 21.02.2014/05.04.2014
2010-11, 2011-12, 2012-13	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി.പി4 1306/22/02.05.23
2013-14	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി.പി4 1306/22/02.05.23
2014-15	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി.പി4 1306/22/02.05.23

2015-16	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി.പി4 1306/22/02.05.23
2016-17	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി.പി4 1306/22/02.05.23
2017 -18	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി.പി4 1306/22/02.05.23
2018-19	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി.പി4 1306/22/02.05.23
2019-20	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി.പി4 19.03.22
2020-21	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി.പി4 19.03.22
2021-22	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി.പി4 1086/2022/29.09.2022
2022-23	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി.പി4 1406/2023/20.12.2023

(
ജില്ല

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 18-05-2024 and submitted on 18-05-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Muthukulam 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 Muthukulam Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 07/10/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

NIL

2.Other Observations

1) In the Annual Financial statement, social security pension refund is wrongly accounted as Deposits received.
2) In AFS,advance given to water authority (i.e., Rs.301400/-)is recorded as payment instead of Advance to implimenting agency.
3)No details maintained regarding the balance of beneficiary contribution (Rs.737747/-).
4)No details maintained related to the opening balance of Block share(i.e.,305000/-).

Deputy Director

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
ആലപ്പുഴ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്