കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മണീട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030

ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0484-2422271

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ എസ് എ-ഇകെഎം(പി11)1553/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030
തീയ്യതി: 02/11/2024
ഇ-മെയിൽ:
doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0484-2422271

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മണീട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മണീട് 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 മണീട് 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, എറണാകുളം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ എസ് എ-ഇകെഎം(പി11)1553/2024

തീയ്യതി: 02/11/2024

<u>എറണാകുളം ജില്ലയിലെ മണീട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.</u>

(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.)

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ മണീട് 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. 26 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 17 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 17-10-2024 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.

<u>(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം</u>

<u>ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:</u>

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ഷേർളി പീറ്റർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	07-10-2024	16-10-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	**തീയതി (വരെ)**
07-10-2024	16-10-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

റസിയബീവി ജെ (ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ ഹ.ഗ്രേഡ്)
കവിത എസ് കണ്ണൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
വാലന്റൈൻ കെ ഗിൽബർട്ട്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
സൂര്യശ്രീ ബി ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ജോസഫ് വി ജെ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	10-08-2023
ശ്രീ പോൾ വർഗീസ്	പ്രസിഡന്റ്	11-08-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി അനിമോൾ കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	18-03-2024
ശ്രീമതി ആശ കെ പി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	19-03-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)
ശ്രീമതി ആശ കെ പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023

ഡോ.വിപിൻ മോഹൻ റ്റി എം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി.)	01-04-2023	
ഡോ.ബിന്ദു ബി പണിക്കർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2023	
ശ്രീമതി മേരി മോൾ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	
ശ്രീമതി ഷൈല കെ കെ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	
ശ്രീമതി ശോഭ ജയിംസ്	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	
ശ്രീ ബേബി കെ സി	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2023	
ഡോ.സഫ്ന ഐസക്	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2023	
ശ്രീ മോഹൻദാസ് കെ സി	വി.ഇ.ഒ മണീട്	01-04-2023	
ശ്രീ അനിൽ കെ ജോസ്	വി.ഇ.ഒ ഏഴക്കരനാട്	01-04-2023	
ശ്രീ വിമക്കുൺ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	
ഡോ.ഷീബ തോമസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ആയുർവേദം	01-04-2023	
ഡോ ഹേമേഷ് പി ജോഷി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ആയുർവേദം	07-09-2023	

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	വസ്തുനികുതി കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-1
3	എ.എഫ്.എസിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-2
4	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ ന്യൂനത.	1-1-3
5	ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ അപാകതകൾ	1-1-4
6	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിക്ക് നൽകിയ തുക അഡ്വാൻസ് ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല	1-1-5
7	ബജറ്റ്	1-2
8	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
9	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
10	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
11	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
12	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
13	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
14	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
15	മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ	1-10
16	ലൈസൻസ് ഫീ -അപാകതകൾ	1-11
17	തൊഴിൽ നികുതി അപാകതകൾ	1-12
18	മട്ടുപ്പാവിലെ മുട്ടക്കോഴി വളർത്തൽ അപാകത	1-13
19	കറവപ്പശുവിന് കാലിത്തീറ്റ- കൈകാര്യ ചെലവ് തിരികെ വാങ്ങിയിട്ടില്ല	1-14
20	ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിലെ ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ അപാകതകൾ	1-15
21	ശാരീരിക-മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് -അപാകതകൾ	1-16

22	മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-ജി.എസ്.ടി ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്യുന്നില്ല.	1-17
23	ക്ഷീരസംഘങ്ങളിൽ പാലളക്കുന്ന കർഷകന് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ് നല്കൽ - അപാകതകൾ	1-18
24	മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണം-ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-19
25	തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-20-1
26	തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം	1-20
27	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല -ഐ.കെ.എം	1-21
28	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല-കെ.എസ്.ഇ.ബി	1-22
29	വിഹിതം കൈമാറൽ-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല	1-23
30	കനാൽ സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമാണം-വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല-	1-24
31	പൊതുശ്മശാനം/കളിസ്ഥലം ഭൂമി വാങ്ങൽ-തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള മുൻകൂർ തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-25
32	ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപം മുതൽകൂട്ടിയില്ല	1-26
33	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യഗ്രാന്റുകൾ-വിനിയോഗിക്കുന്നില്ല	1-27
34	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -പുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല-തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-28
35	മാതൃവന്ദനം-75 വയസ് പൂർത്തിയായ അമ്മമാരെ ആദരിക്കൽ- പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിലെ അപാകതകൾ - ₹66,304/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-29
36	ഡോ ബി ആർ അംബേദ്കർ ഹാളിലേയ്ക്ക് കസേര, ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ-അപാകതകൾ	1-30
37	ഗാർഹിക ശൗചാലയം- നിർമാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല- ചെലവ് ₹2,46,000/-	1-31

	തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	
38	വി.ഇ.ഒ മണീട് നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ- ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല- ₹27,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-32
39	അതിദരിദ്രരായവർക്ക് മരുന്ന് നൽകൽ - ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരുന്നുകൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല	1-33
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം –1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ച (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസര **ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്** കമ്മിറ്റിയുടെ 14.06.2024 ലെ 1(1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം 18.07.2024 തീയതിയിൽ, പിന്തുണക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച്, 2024 ൽ അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയ ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ട അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2) C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരി എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ് തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞ ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പി തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിം ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊ അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകര അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ല മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവ കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, **മണീട് ഗ്രാമപ** **2023-24** വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫല സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : എറണാകുളം

തീയതി : 02.11.2024

ഡെപ

1-1-1 വസ്തുനികുതി കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വസ്തുനികുതി കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയും, സഞ്ചയകണക്കുക
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-2 എ.എഫ്.എസിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ (കേരള
രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62(എഫ്) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-3 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ ന്യൂനത.

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 23-24 കാലയളവിലെ "Net Increase (Decrease) In Ca
Equivalent” ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് ₹-67,84,450 ആണ്. എന്നാൽ ഇതേ പത്രി
Cash Generated By Operating + Investing+ Financing Activity” ആയി രേഖപ്പെടു
₹2,60,24,239 ആണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാന്റേർഡ് പ്രകാരം ഈ ര
പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും ലഭ്യമാക്കിയ ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഇ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-4 ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ അപാകതകൾ

നിലവിലുള്ള അസറ്റ് രജിസ്റ്ററിന്റെ രൂപകൽപന പിന്തുണക്കാത്തതിനാൽ ബാലൻ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള അസറ്റ് മൂല്യം അസറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ കണ്ടെത്താനാകുന്നില്ല.

1-1-5 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിക്ക് നൽകിയ തുക അഡ്വാൻസ് ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല

സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ 182/24, 266/24-ാം നമ്പർ പ്രോജക്ടുകളിൽ പെടുത്തി കെ.എ
പി.വി.ഐ.പിക്കും കൈമാറിയ തുകകൾ (യഥാക്രമം 280224/-രൂപ, 1,00,000/-രൂപ)
ഹെഡിലും വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ബി-18
460500201-ാം നമ്പർ ഹെഡിൽ നീക്കിയിരുപ്പായി കാണിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേക്കുള്ള ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് 24.03.2023 ലെ
തീരുമാനപ്രകാരവും പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 23.01.2024 ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരവും
കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

	ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ്	റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ്
മുന്നിരുപ്പ്	₹53,64,810	₹53,64,810

വരവ്	₹17,79,52,838	₹25,16,90,106
ആകെ	**₹18,33,17,648**	**₹25,70,54,916**
ചെലവ്	₹17,97,87,976	₹25,56,25,549
നീക്കിയിരുപ്പ്	₹35,29,672	₹14,29,367

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 214 ൽ, പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥ ബജറ്റ് നിർണ്ണയിക്കപ്പെടുന്ന ചട്ടങ്ങൾക്കും സർക്കാർ അതത് സമയങ്ങളിൽ പുറ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും വിധേയമായി തയ്യാറാക്കുന്നതിനും ആയതിന് അനുമതി ന നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുവേണ്ടിയുള്ള ബജ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടില്ല.

<u>1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം</u>

മുന്നിരിപ്പ്	2,14,02,506.05
വരവ്	4,52,91,531.00
ആകെ	6,66,94,037.05
ചെലവ്	5,20,75,981.00
നീക്കിയിരുപ്പ്	1,46,18,056.05

<u>1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം</u>

ഫണ്ട്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരി
വികസനഫണ്ട് – ജനറൽ		14331000	14331000	14130564	
വികസനഫണ്ട് – SCP		7955000	7955000	7306871	
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് (Untied)	139227	2409233	2548460	2122406	4260
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്(Tied)	354213	1779500	2133713	1840611	2931
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് -റോഡ്		13052000	13052000	10312278	
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് – റോഡിതരം		6761400	6761400	6155097	
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (320100202)	259942	747638	1007580	996379	11201
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (320100203)	0	2797392	2797392	0	2797392
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (320100204)	120239	324719	444958	316544	128414
ശുചിത്വമിഷൻ (320100198)	72000	490834	562834	553625	92
ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ (320100181)	237997	0	237997	0	2379
ഐ.സി.ഡി.എസ് (320100196)	996661	469810	1466471	339614	11268
പേഴ്സൺസ് വിത്ത് ഡിസെബിലിറ്റി (320100145)	2675	0	2675	0	26
അലോപ്പതി-ക്യാപിറ്റൽ	150000	0	150000	0	1500

(320200206)					
ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി നവീകരണം (320200207)	1897	500000	501897	0	5018
വിമുക്തി (320100190)	10350	0	10350	0	103
സാക്ഷരത (320100197)	1786	7718	9504	7634	18
ആരോഗ്യകേരളം (320200399)	553024	0	553024	0	5530
സമ്പൂർണ്ണശുചിത്വം (320300103)	889141	0	889141	0	889
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് (320300199)	421738	0	421738	400000	217
ലൈഫ് സംസ്ഥാന വിഹിതം (320100160)	2000000	5280488	7280488	7280488	
മികച്ച പഞ്ചായത്ത്-സംസ്ഥാനതലം (320100200)	1000000	0	1000000	197830	802170
ഫണ്ട്- ട്രാൻസ്ഫേർഡ് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂഷൻസ് -ക്യാപ്പിറ്റൽ (320200299)	0	100000	100000	0	100000
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് -ക്യാപ്പിറ്റൽ (320500101)	4483	0	4483	0	4483
കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ് അവാർഡ് (320100105)	848189	0	848189	0	848189
ആനിമൽ ഹസ്ബൻഡറി (320200202)	0	493000	493000	0	493000
സ്വച്ഛ് ഭാരത് അഭിയാൻ (320100174)	0	329919	329919	329919	0

1)വികസനഫണ്ട്(ജനറൽ) – വരവ് ചെലവിൽ ഉത്തരവത്തിൽ കുറവ് ചെയ്ത ജി.ഒ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഉൾപ്പെടുന്നു.

(എ.സി.ആർ വരവ്: 12957884 + ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ് : 628516 +അങ്കണവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫലമിനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക :744600)

2) വികസനഫണ്ട്(എസ്.സി.പി) - വരവ് ചെലവിൽ ഉത്തരവത്തിൽ കുറവ് ചെയ്ത ജി.ഒ പ്രോജക്ടു തുകയും ഉൾപ്പെടുന്നു.

(എ.സി.ആർ വരവ്: 6773186 + ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ് : 1181814)

3) ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്(ടൈഡ്) - ചെലവ്- 1195611 + 645000/-രൂപ ക്യാപിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷനും ഉൾപ്പെടുന്നു

4) ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് (ബേസിക്- വരവ്- 2373000 + 36233 പലിശ ചെലവ്- 154 572909 ക്യാപിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ + 8 ബാങ്ക് ചാർജ്

5) മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺ റോഡ് - ചെലവ്- 5566413+ 588684 ക്യാപിറ്റൽ കോൺട്രി

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്ന

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	

217	₹15,07,42,439	137	₹6,39,57,789	20	60	

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	(
ഭരണചെലവുകൾ	3458	325054	328512	328481	
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്		22475519	22475519	22475519	
ആകെ	3458	22800573	22804031	22804000	

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോ എ
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3030600	2
വിധവാപെൻഷൻ	6640200	5
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	19415200	1[illegible]
വികലാംഗപെൻഷൻ	2426500	[illegible]
അവിവാഹിതരായ 50 വയസിന് മുകളിൽ പ്രായമായ വനിതകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	548400	[illegible]
വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	30000	

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ പരിശോധന 08.10.2024 ഉച്ചകഴിഞ്ഞ് 3.00 മണിക്ക് സെക്രട്ടറിയുടെ സാ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 12728/- രൂപ ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം ചുവടെ ചേർക്കുന്ന വ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

എ) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 1992-93 മുതലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ ത അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ആയവ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ട

ബി) ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ രജിസ്റ്റർ പൂർണവിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി കാലികമാ സമാനമായി വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ ആനുകൂല്യം അനുവദിക ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര്, പ്രോജക്റ്റ് വിവരങ്ങൾ, ചെലവായ തുക എന്നിവ ഉ വാല്വേഷൻ സാക്ഷ്യപത്രം അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയറിൽ നിന്ന് വാങ്ങി ഫയലിൽ ഉൾപ്പെ അബ്സ്ട്രാക്ട് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ വാല്വേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത് ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമ പ്രോജക്ടുകളുമായി ബന്ധപ്പെടുത്തി ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ചമയ്ക്കുന്ന കരാറുകളിൽ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

സി) സചിത്ര സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി ബന്ധപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡി) കുടിവെള്ള വിതരണ പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുമ്പോൾ വാഹനത്തിന്റെ ജി.പി.എസ കരാറുകാരന്റെ FSSAI ലൈസൻസും നിർബന്ധമായും ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

ഇ) ജലജീവൻ മിഷൻ- സ്ഥലം വാങ്ങൽ നടപടികൾ കഴിഞ്ഞ സാഹചര്യത്ത സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിച്ച് പൊതുജനങ്ങൾക്ക് കുടിവെള്ളം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ

എഫ്) ശ്മശാന നിർമ്മാണത്തിനായി ഒരു കോടി ഇരുപത്തി അഞ്ച് ലക്ഷം രൂപ ചെ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. നിർമ്മാണ നടപടികൾ കാലതാമസം കൂടാതെ ആരംഭിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-10 മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ</u>

മണീട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിതകർമ്മസേനയിലൂടെ നട 2021 മുതൽ വിവിധ പരിപാടികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കി വരുന്നുണ്ട്. പ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച അവലോകനം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

<u>അടിസ്ഥാനവിവരങ്ങൾ</u>

എറണാകുളം ജില്ലയിൽ മുളന്തുരുത്തി ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിലുൾപ്പെട്ട മണീട് ഗ്രാമപഞ്ചായ ചതുരശ്ര കിലോമീറ്റർ വിസ്തൃതിയാണുള്ളത്. 13 വാർഡുകളുള്ള പഞ്ചായത്തിലെ ജനന ആണ്. ആൾതാമസമുള്ള 4475 വീടുകളും 268 സ്ഥാപനങ്ങളും ഇവിടെ നിലവിലുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മസേന ഇവിടെ രൂപീകരിച്ചത്. ഓരോ വാർഡിലും 2 അംഗങ്ങൾ വാർഡുകളിലായി ആകെ 26 ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ അജൈവ മാലിന്യം പ്രവൃത്തിയിൽ ഏർപ്പെട്ട് വരുന്നു.

<u>മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത</u>

നിത്യജീവിതത്തിന്റെ ഭാഗമായുണ്ടാകുന്ന അജൈവമാലിന്യങ്ങൾ കഴുകി വൃത്തിയാ കൈമാറുന്നതിനാണ് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. മാലിന്യശേഖരണത്തിനായി കലണ്ടർ തയ്യാറാ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ മുഴുവൻ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും യൂസർഫീ കാർഡ് ഈ കാർഡിൽ തന്നെ പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യം കൂടാതെ ഓരോ മാസവും ശേഖ മാലിന്യങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ കലണ്ടറും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഹരിതകർമ പ്രകാരമാണ് മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ചു വരുന്നത്. വാർഡ് തലത്തിലെ വാട്ട്സ് ആപ്പ് മാലിന്യ ശേഖരണം സംബന്ധിച്ച് ജനങ്ങളെ മുൻകൂട്ടി അറിയിക്കുന്നുമുണ്ട്.

<u>മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ</u>

പഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 26 മിനി എം.സി.എഫുകൾ ആണുള്ളത്. ശേഖരിക്കുന്ന പരമാവധി ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ വേർതിരിച്ച് ക്രമീകരിച്ചാണ് എത്തിക്കുന്നത്. വാർഡ് സി എഫ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്.

<u>റീസൈക്ലിംഗ്</u>

ഹരിതകർമ്മസേന മുഖേന നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുന്നതുൾപ്പെടെ പു പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രത്യേക നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ പാതയോരങ്ങളിലും പൊതുഇടങ്ങളിലും ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധത് ഷോപ്പുകൾ പോലുള്ള സംവിധാനങ്ങളും ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തി ഭാഗങ്ങളിൽ ബോട്ടിൽ ബൂത്തുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

സി ഡി എസ്, കുടുംബശ്രീ എന്നീ കൂട്ടായ്മകളിലൂടെ മാലിന്യ സംസ്കരണ രീത
പൊതുജനങ്ങൾക്ക് അവബോധം നൽകുന്നതിനായി പരിപാടികൾ സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തൊഴിൽസൃഷ്ടിക്കൽ

2023-24 വർഷം യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ ₹25,87,390/- വരവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. ഓരോ അ
ചെയ്യുന്ന യൂസർ ഫീ-യുടെ 90% ആണ് വേതനമിനത്തിൽ നൽകുന്നത്. പഞ്ചാ
ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്കും ശരാശരി ₹10000.00 പ്രതിമാസം വരുമാനമായി
വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് ഉപയോഗിക്കേണ്ടി വന്നിട്ടില്ല.

അടിസ്ഥാന സൗകര്യവികസനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം വി.ഇ.ഒ യുടെ പ്രോജക്ടിൽ പെടുത്തി മാലിന്യനീക്കത്തിനാ
വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. (ഇ-ഓട്ടോ-KL-17Y-8533) ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളിൽ രണ്ട്
ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം നൽകി വരുന്നു. ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കാ
സംവിധാനം എം സി എഫിന് തൊട്ടടുത്തുള്ള കെട്ടിടത്തിൽ ഒരുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

പൊതുനിരത്തുകളിലും ഇടങ്ങളിലും മാലിന്യം തള്ളുന്നത് തടയുന്നതിന് നിശ്ചിത
പരിശോധനകൾ നടത്തുകയും പിഴ ഈടാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മാലി
നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനായി ക്യാമറകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല.

പരിശീലനവും വികസനവും

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് പ്രായോഗിക തലത്തിൽ മാലിന്യസംസ്കരണം, സ്മാർ
മോണിട്ടറിംഗ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച പരിശീലനം കൂടാതെ തീപിടുത്തം നേരിടുന്നത്
പരിശീലനവും നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച് എല്ലാ മാസവും അവലോ
നടത്തി വരുന്നുണ്ട്. ക്യൂ ആർ കോഡ് പതിപ്പിക്കൽ പൂർത്തിയാക്കി സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ്
സിസ്റ്റം പ്രവർത്തന ക്ഷമമായിട്ടുണ്ട്. ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് ഉപയോഗിച്ച് സ്മാർട്ട് ഫോൺ
വാർഡിലുമുള്ള വീടുകളിലേയും സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും ക്യൂ ആർ കോഡ് സ്കാൻ ചെയ്യു
ഈടാക്കുകയും ചെയ്യുന്നു. ആയത് ഹരിതമിത്രം വെബ് പോർട്ടൽ മുഖേന സെക്രട്ടറി
സെക്രട്ടറി, വി.ഇ.ഒ എന്നിവർ മോണിട്ടർ ചെയ്തും വരുന്നു. എന്നാൽ പ്രാ
ഹരിതസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ആപ് ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് ബുദ്ധിമുട്ട് നേരിടുന്നുണ്ട്.
മാലിന്യത്തിന് അനുസരിച്ച് അംഗങ്ങൾക്ക് ഇൻസെന്റീവ് നൽകുന്നുണ്ട്. അംഗങ്ങൾ
പി.എഫ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആറ് മാസത്തിലൊരിക്കൽ മെഡിക്കൽ
സൗകര്യവും ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

II മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി സെന്റർ (MCF)

1.അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

നിലവിൽ 1457 ചതുരശ്ര അടി വിസ്തീർണ്ണമുള്ള എംസിഎഫ് പതിനൊന്നാം

പ്രവർത്തിക്കുന്നു. റോഡ് സൗകര്യം ഉണ്ട്. മൂന്ന് വശവും ടാർപോളിനാൽ മറച്ച മേൽക്കൂരയോട് കൂടിയതാണ് കെട്ടിടം. മാലിന്യസംഭരണം മാത്രമാണ് ഇവിടെ സെഗ്രഗേഷൻ ടേബിൾ ഇല്ല. ബെയിലിംഗ്-ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റുകൾ ഇല്ല. ഫയർ എ രണ്ടെണ്ണം ഉണ്ടെങ്കിലും ഘടിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. എംസി എഫിലെ സ്ഥലസൗകര്യം പരിമ നേരിട്ടുള്ള പരിശോധനയിൽ ഓഡിറ്റിന് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

എം സി എഫ്-ആർ ആർ എഫുകളുടെ പ്രവർത്തന നടപടിക്രമം (SOP) പ്രകാരം എം അഞ്ച് ഏരിയകളും (ടിപ്പിംഗ് ഏരിയ, സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ, സെഗ്രഗേഷൻ ഏരിയ, മഷീ ഫിനിഷ്ഡ് ഗുഡ്സ് ഏരിയ) നാല് മുറികളും (ഓഫീസ് ഏരിയ, ശുചിമുറി, വിശ്ര മാറുന്നതിനുള്ള മുറി) ഉണ്ടാവേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവിടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമ തൊട്ടടുത്തുള്ള കെട്ടിടത്തിൽ ഒരു മുറിയിലായി ഓഫീസ് സൗകര്യവും ടോയ്‌ലറ്റും ഉണ്ട് മറ്റ് സജ്ജീകരണങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെയില്ല.

<u>എം സി എഫ്-ന്റെ ചിത്രങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.</u>

ചിത്രം 1-പുറംഭാഗം

ചിത്രം 2-ഉൾവശം

2.<u>മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത</u>

വീടുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ഓരോ മാസവും 15ാം
എം.സി.എഫിലേയ്ക്ക് എത്തിക്കുന്നുണ്ട്. പിന്നീട് 20 തീയതിക്കുള്ളിൽ കരാർ സ്ഥാപന
കേരള) മാലിന്യം കൈമാറുന്നുണ്ട്. റിവ്യൂ മീറ്റിംഗിൽ മാലിന്യം വേർതിരിക്കുന്നത്
നിലവിലെ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പോരായ്മകൾ സംബന്ധിച്ചും ചർച്ച ചെയ്യുകയും പുതിയ
നൽകുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

3. <u>മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി</u>

എം സി എഫിന് 145.7 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വിസ്തൃതിയുണ്ട്. പരമാവധി 20 ദിവസം വ
സംഭരിച്ച് സൂക്ഷിക്കാൻ സാധിക്കുന്നുണ്ട്.

4. <u>മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ</u>

തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണവും ഉറപ്പാക്കിക്കൊണ്ട് മാ
തിരിക്കുന്നതിന് സേനാംഗങ്ങൾക്ക് കൈയുറ, മാസ്ക്, ഷൂസ് എന്നിവ വിതരണം ചെയ്തിട്ടു

5. <u>ശുചിത്വമാനദണ്ഡങ്ങൾ</u>

എം സി എഫ് പരിസരം ശുചിയായി തന്നെ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാലിന്യങ്ങൾ ചാക്കിൽ
സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. കുടിവെള്ള ലഭ്യത, ശുചിമുറി എന്നിവ ഉണ്ട്.

6. <u>യഥാസമയം മാലിന്യം കൈയ്യൊഴിയൽ</u>

മാലിന്യം യഥാസമയം കൈമാറുന്നുണ്ട്. വേർതിരിച്ച മാലിന്യം വളരെ കുറഞ്ഞ അളവിലേ
എന്നതിനാൽ കിലോഗ്രാമിന് 4.50/-രൂപ നിരക്കിലാണ് പഞ്ചായത്തിന് തുക ലഭ്യമാക
സമയം വേർതിരിക്കാത്ത മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് കിലോഗ്രാമിന് 8.50/-രൂപ
വേസ്റ്റ് നീക്കം ചെയ്യുവാൻ കിലോഗ്രാമിന് 10/-രൂപയും കരാറുകാരന് (ക്ലീൻ കേരള)
വരുന്നു.

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ:</u>

നവകേരളം സൃഷ്ടിക്കുന്നതിലെ ഏറ്റവും വലിയ വെല്ലുവിളിയാണ് മാലിന്യ സംസ്കരണം
തന്നെ ഈ രംഗത്ത് ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം അതീവ പ്രാധാന്യമുള്ളതാണ്
ശേഖരണം, തരംതിരിക്കൽ, നീക്കം ചെയ്യൽ എന്നിവ ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിന്
സൗകര്യം തീരെ പര്യാപ്തമല്ല എന്ന് കാണുന്നു. ഭിത്തിയും വാതിലും ഇല്ലാത്ത നിലവി
നിന്ന് എം.സി.എഫ് മാറ്റുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ബെയിലി
ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് യൂണിറ്റ് എന്നിവയടക്കം എം സി എഫ് പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച മാർഗരേ
എല്ലാ സംവിധാനങ്ങളും ഉൾപ്പെടെ മറ്റൊരു കെട്ടിടം എം സി എഫിനായി കണ്ടെ
വേർതിരിക്കാത്ത മാലിന്യത്തിന് വില കുറച്ച് മാത്രമാണ് ലഭ്യമാകുന്നതെന്നതിനാൽ
ടേബിൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള ഉപകരണങ്ങളും മഷീനറികളും സജ്ജീകരിക്കുന്നത് വരുമാന
ഉപകരിക്കും. ഒരു ഉദ്യോഗസ്ഥനെ മേൽനോട്ടത്തിന് മാത്രമായി ചുമതലപ്പെടുത്തേ
പ്രവർത്തനം മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി വേണ്ടി വരുന്നുണ്ട്. അടച്ചുറപ്പുള്ള
സൗകര്യങ്ങളോട് കൂടിയ ഒരു കെട്ടിടം എംസിഎഫിനായി എത്രയും വേഗം
മാലിന്യസംഭരണം അവിടേയ്ക്ക് മാറ്റേണ്ടതാണ്. ഫയർ എസ്റ്റിംഗ്വിഷർ പോലുള്ള ഉ
സ്ഥാപിക്കാനും, അംഗങ്ങൾക്ക് അവ ഉപയോഗിക്കാനുള്ള പരിശീലനം
ശ്രമിക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്ത് അധികൃതരുടെ ഭാഗത്തുനിന്ന് സ്വീകരിച്ചുവരുന്ന

ഒന്നാകെ ശ്രദ്ധിപ്പെടുത്തുന്നതിലൂടെ പൂർണ്ണശുചിത്വമുള്ളതും മാലിന്യരഹിതവുമായ പഞ്ചാ
ലക്ഷ്യം സാക്ഷാത്ക്കരിക്കുവാൻ കഴിയുന്നതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

1-11 ലൈസൻസ് ഫീ അപാകതകൾ

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാ വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിന്റെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, അപേക്ഷക പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. പഞ്ചായത്തിലെ സഞ്ചയ അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 13 വാ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളതും മറ്റും 910 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദ ഈടാക്കുന്നുണ്ട് ; ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വിശദാംശങ്ങൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ 268 സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്ത രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്; എന്നാൽ 2023-24 ലെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ലൈസ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വാണിജ്യസ്ഥാപനങ്ങൾ 222 എണ്ണം മാത്രമാണ്. പഞ്ചായത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2. അക്കൗണ്ട്സ് പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീ അടവാക്കിയ സ്ഥാപനങ്ങളെ മാത്രം ചേർ എഴുതി സൂക്ഷിയ്ക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി അതു പ്രകാ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല എന്നതിനാൽ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് ഫീ അടവാ ഉറപ്പാക്കാനാവുന്നില്ല. വർഷാവർഷം കാലികമാക്കിയ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ട്രേ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3. 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കു പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പട്ടിക ഒന്ന് 139 പ്രകാരം അബ്കാരി ഷാപ്പുകൾ, ഉൽപന്നങ്ങളുടെ സംഭരണം, വിൽപനയും ക്രമ എന്നിവ പ്രകാരം റേഷൻ കടകൾക്കും ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങൾക്കും ആവശ്യമാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള കള്ള് ഷാപ്പുകൾക്കും റേഷൻ കടക സഹകരണ സംഘങ്ങൾക്കും പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതായി കാ

4. ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾ, ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ, മൊബൈൽ ടവറുകൾ, എന്നിവയ്ക്ക് ലൈസൻസ് നൽകുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള രജിസ്റ്ററുകൾ പ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

അപാകതൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ 17-10-24ലെ എൻക്വയ മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച സഹിതം വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി അപാകതകൾ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 204(3) പ്രകാരം, ഒരു വ അർദ്ധവർഷവും തുടർച്ചയായോ പലപ്പോഴായോ 60 ദിവസം ജോലി/തൊഴിൽ ചെ തൊഴിൽ നികുതിക്ക് വിധേയനാകും. ഇതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള ഏത് തൊഴിലുടമയോടും സ്ഥാപനത്തിലെ ജ് ലിസ്റ്റ് ആവശ്യപ്പെടാവുന്നതാണ് (ചട്ടം 13). പഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതി വരവ് രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കാണുന്ന അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

A) കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

എൻക്വയറി നം. 03/10.10.24ന് മറുപടി പ്രകാരം 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷ പ്രവർത്തികൾക്കായി 17 കരാറുകാരുമായി കരറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ്. ആയതിൽ ആ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പി സി ജോർജ് പുതുമന, വിജു ജോസഫ്, ജെ സൂരജ് പി.ആർ., ചാക്കോ എം.കെ എന്നിവർ മറ്റു പഞ്ചായത്തിൽ തുക അടവാക്കിയ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട് ആയവരുടെ രസീതിന്റെ തെളിവ് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കു ശേഷിക്കുന്ന ആറു പേരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട് എന്നും മറുപടി നൽകി മേൽ പട്ടികയിൽ വിവരിച്ച കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി രേഖക ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

B) ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പു വ

ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച പല സ്ഥാപനങ്ങളിലും ജീവനക്കാർ ഉള്ളതായി ലൈസൻസ് അ തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി തൊഴിലുടമ മു ചെയ്ത് ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല(എൻക്വയറിനം.26/17.10.24) ഏതാനും ഉദാഹ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കെട്ടിട നം	അപേക്ഷ ജീവനക്കാ
1	റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ	9/42 C	
2	ഇമ്മാനുവേൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ്	10/338 E	
3	പാത്ത് എഡ്ജ് ഡയഗണോസ്റ്റിക് സൊല്യൂഷൻസ്	9/54/D, E	
4	കൊച്ചിൻ സോപ്പ്സ് ആൻഡ് ഓയ്ൽസ്	9/439,440	[illegible]
5	ഫാബ്ടെക് എഞ്ചിനിയേഴ്സ്	13/392 A	
6	ബ്രദേഴ്സ് ട്രേഡിങ്ങ്	3/93B	
7	സഹകരണ നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ	6/358	

മേൽ വിവരിച്ച ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കി വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഏതാനും ഉദാഹരണം മാത്രേ ചേർത്തിട്ടുള്ളൂ. അപ്രകാരം അടവാക്കാത്ത എത്ര സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉണ്ട് എന്ന് തിട്ടപ്പെടു നികുതി അടവാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ് .

1-13 മട്ടുപ്പാവിലെ മുട്ടക്കോഴി വളർത്തൽ അപാകത

പദ്ധതിയുടെ നമ്പർ, പേര്	SO 17/24 മട്ടുപ്പാവിലെ മുട്ടക്കോഴി വളർത്തൽ (എസ് സി)

അടങ്കൽ തുക	2,60,000/-(195000/- എസ് സി പി, 65000/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)
ആകെ ചെലവ് തുക	2,60,000/-(195000/- എസ് സി പി, 65000/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)
ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	മുട്ടക്കോഴി വിതരണം:60/തീയതി 12.01.2024 തുക 26000/- കൂട് :ഇ 187/23-24/1.12.23 തുക 90,000/- കൂട് :ഇ 193/23-24/11.12.23 തുക 90,000/- കൂട് :ഇ 187/23-24/12.12.23 തുക 54,000/-
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വനിതകൾക്ക് മുട്ടക്കോഴി വിതരണം ചെയ്യുക വഴി വർധിപ്പിക്കുക, സ്വന്തമായി വരുമാനം നേടുക അതുവഴി സ്വയം പര്യാപ്തത കൈവരിക്കുക മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ലക്ഷ്യം. പദ്ധതി പ്രകാരം 90 മുതൽ 100 ദിവസം വരെ പ്രായമായ മുട്ട സ്വീകരണവും വിതരണവുമാണ് വിഭാവനം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

14ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ (28.05.2022 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം 115/2022) 3.1, പ്രകാരം മട്ടുപ്പാവിലെ മുട്ടക്കോഴി വളർത്തലിന്റെ യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് ജില്ലാതലത്തിൽ നിർണ്ണ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. 14.07.2023 ലെ മെമ്പർ സെക്രട്ടറി, ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി &എറണ കളക്ടറുടെ ഉത്തരവ് നം 103578/22/ഡിപിസി /ഡിപിഒ / ഇകെഎം ഉത്തരവ് പ്രകാരം ദിവസം വരെ പ്രായമായ ഒരു മുട്ടക്കോഴിയുടെ (BV380/HY Line) വില ₹20 നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ശ്രീ കെ.ആർ രജനീഷ് എന്ന വിതരണക്കാരന്റെ കോർകുഴിയി ഫാമിൽ നിന്നാണ് കോഴികൾ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത് .

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗവണ്മെന്റ് വെറ്റനറി സർജൻ(ഇടയ്ക്കാട്ടുവയൽ) പ്രസ്തുത വിത ഇനം 03.01.2024ൽ സർട്ടിഫൈ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്, 45 മുതൽ 60 ദിവസം വരെ പ്രായമാ കോഴികൾ എന്നാണ്, ആയതിന്റെ വില യൂണിറ്റ് കോസ്‌റ്റ് പ്രകാരം 130/- രൂ. മാത്രമ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള 90 മുതൽ 100 ദിവസം വരെ പ്രായമായ "BV380/HY Line" മുട്ട ഫയൽ പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

മുട്ടക്കോഴി വിതരണം			
വിതരണം ചെയ്ത ബിൽ പ്രകാരമുള്ള യൂണിറ്റ് വില (രൂ.)	ഗവണ്മെന്റ് വെറ്റനറി സർജന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വില യൂണിറ്റ് (രൂ.)	വ്യത്യാസം യൂണിറ്റ് (രൂ.)	വിതരണ ചെയ്ത മുട്ടക്കോഴി ആകെ എണ്ണം
200	130	70	130

മേൽ അപാകതയ്ക്കുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് എൻക 16/14.10.24) മറുപടിയായി പദ്ധതി മാർഗ രേഖയിൽ സൂചിപ്പിച്ചതു പ്രകാരം 90-100ദിവ ബി വി 180/Hyline ഇനത്തിൽ പെട്ട കോഴികളെയാണ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളതു എന്നും സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇഷ്യൂ ചെയ്തപ്പോൾ വേണ്ട തിരുത്തലുകൾ വരുത്താൻ വിട്ടു പോ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ ഇത്തരം അപാകതകൾ ഉണ്ടാ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 കറവപ്പശുവിന് കാലിത്തീറ്റ- കൈകാര്യ ചെലവ് തിരികെ വാങ്ങിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം/പേര്	S0 23/24 കറവപ്പശുവിന് കാലിത്തീറ്റ- വനിത
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
അടങ്കൽ തുക	രൂ.745000/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ – 350000/, മറ്റുള്ള
ചെലവ്	രൂ.718000/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ – 350000/, മറ്റുള്ളവ
ബിൽ നം./തീയതി/തുക	29823- 6/10/23 -62480/- 29824-6/10/23 - 79520/- 35560- 13/11/23 -80,640/- 35561- 13/11/23 -63,360/- 39962- 9/12/23 -80,640/- 39962- 9/12/23-63,360/- 44379- 6/1/24 -80,640/- 44378- 6/1/24 -63,360/- 44869- 8/2/24 -80,640/- 44870- 8/2/24 -63,360/-

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 100 കർഷകർക്കായി 50% സബ്സിഡിയോടെ കാലിത്തീ ചെയ്തിരുന്നു. കേരള ഫീഡ്സ് ലിമിറ്റഡിൽ നിന്നും 50 കിലോയുള്ള മിട്ടുക്കി കാലിത്തീറ്റ 1440/- രൂപ നിരക്കിലാണ് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. കേരള ഫീഡ്സിന്റെ കെ.എഫ്.എൽ430/99(III) നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം കാലിത്തീറ്റ ഇറക്കുകൂലിയും മറ് ചെലവുകൾക്കുമായി ചാക്കൊന്നിന് 30 രൂപ നിരക്കിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആവശ്യപ്പെടുന്ന പക്ഷം നൽകുന്നതാണ് (കൈകാര്യ ചെലവിനത ഫീഡ്സിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകേണ്ട 15,000/- രൂപ (30 X 500)); കാലിത്തീറ്റയുടെ വില കമ്പനിയിൽ ലഭിച്ച ശേഷമാകും ഈ തുക നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് നല്കുക. കൂടാതെ വില മുൻകൂറായി അടവാക്കുന്ന പക്ഷം പദ്ധതി പൂർത്തീകരണത്തിന് ശേഷം ചാക്കൊന നിരക്കിൽ അധികമായും കമ്പനിയിൽ നിന്ന് ലഭിക്കുന്നതുമാണ്. മേൽപ്പറഞ്ഞ അ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് അർഹതയുള്ള പക്ഷം ആയത് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറ് പ്രകാരം കൈകാര്യ ചെലവിനത്തിൽ കേരള ഫീഡ്സിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകേണ്ട തയ്യാറാക്കി കേരള ഫീഡ്സിനു നൽകി നടപടി സ്വീകരിച്ചു എന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടു ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ് .

1-15 ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിലെ ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ, പേര്	253/24 -ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിലെ ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ
അടങ്കൽ തുക	739000/-(ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)
ആകെ ചെലവ് തുക	739000/-

ബിൽ നം തീയതി/തുക/ കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം	80/തീയതി 31.1.24, 29,075/- (Purchasing I E C Materials - Creators TVM) GEM-41661125 തീ 15.3.24 / 7,09,925/-(Purchasing AF Immunoassay Analysers -DD Diagnostics EKM)

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഹെൽത്ത് പരിശോധനക്ക വേണ്ട ലാബ് റീഏജന്റുകൾ വാങ്ങ മുകൾതട്ടിലുള്ള ലാബുകളിലേക്ക് കൊണ്ടു പോകുന്നതിനുള്ള സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തൽ ഫർണിച്ചറും മറ്റു ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ, പരിശീലന പരിപാടി ഐ.ഇ.സി പ്ര ആശുപത്രി ഉപകരണങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപണികൾ എന്നിവയ്ക്കായാണ് പദ്ധ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രോജക്ടിൽ ഐ.ഇ.സി (Information Education Communicatio പ്രവർത്തനത്തിലേക്കായി 29,075/- രൂപയും, ഹോർമോൺ അനലൈസർ വാങ്ങുന്ന 7,09,925/- രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് .

ഹോർമോൺ അനലൈസർ വാങ്ങുന്നതിൽ ടെണ്ടർ നടപടികൾ പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല, അ ചേർക്കുന്നു.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം 1/2019 / എസ് പി ഡി തീയതി 2.1.2019 പ്രകാരം ലാബ് റ റെന്റൽ കോൺട്രാക്ട് എന്ന രീതിയിൽ വാങ്ങുന്നതിനായി സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വലിൽ പ്രകാരം രോഗനിർണ്ണയത്തിനും ലാബോറട്ടറി പരിശോധനക്കും ആവശ്യമായ ഉ വിതരണക്കാരന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ നിലനിർത്തിയും ആവശ്യമായ റീ ഏജന്റുകളുടെ ഉപകരണങ്ങളുടെ സർവ്വീസ് എന്നിവ വിതരണക്കാരൻ നടത്തേണ്ടതാണ് എന്ന ന ഉൾപ്പെടുത്തിയും ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കണം. ഓരോ പരിശോധനക്കും ആവശ്യമാ നിശ്ചയിക്കേണ്ടതും നടത്തുന്ന പരിശോധനക്ക് മാത്രം നിരക്ക് നൽകേണ്ടതുമാണ്. യോഗ്യത, ഫിനാഷ്യൽ ബിഡ് എന്നിങ്ങനെ രണ്ടു ഭാഗങ്ങളായി ടെണ്ടർ സമർപ്പി സാങ്കേതിക യോഗ്യത ഉള്ളവരുടെ ടെണ്ടർ മാത്രം പരിഗണിക്കേണ്ടതാണ്. ഉപകരണ ആയിരിക്കേണ്ടതാണ്. മെഷീൻ 95 % പ്രവർത്തനക്ഷമമായിരിക്കേണ്ടതാണ്. സാങ്ക മാറുമ്പോൾ, ഉപകരണങ്ങൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുമ്പോൾ നിരക്കിൽ മാറ്റമില്ലാതെ നി ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ് എന്നാൽ GEM മുഖേന വാങ്ങിയതിൽ

A) ജെം ൽ നിന്നുള്ള ബിഡേഴ്സിന്റെ കംപാരറ്റീവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ലഭ്യമായ ബിഡ് ഡോ ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

B) ഉപകരണങ്ങളുടെയും ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനായി വാങ്ങുന്ന സ്ഥ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

C) വാങ്ങലുകൾ പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാ

D) രണ്ടര ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മേലെയുള്ള വാങ്ങലായതിനാൽ കരാർ തുകയിൽ നിന്നും 2% ടി.ഡി.എസ് കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതുണ്ടായിരുന്നു. എന്നാൽ ബില്ലിൽ നിന്നും ഇപ്രകാ ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

പരാമർശങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണവും, രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുവാനും ആവശ്യപ്പെട്ട എൻക 22/16.10.24) മറുപടിയായി മുൻപ് സെക്ഷൻ കൈകാര്യം ചെയ്തിരുന്ന ക്ലാർക്ക് റി

പോയതിനാൽ ജെം വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാകുന്നില്ല എന്നും സാങ്കേതിക തടസ്സം നിലനിൽ ആയതു നീക്കുവാൻ ഏഴു ദിവസത്തെ സമയം അനുവദിക്കണം എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ പ്രസ്തുത തുകയ്ക്കുള്ള ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

1-16 ശാരീരിക-മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് -അപാകതകൾ

പഞ്ചായത്തിലെ ശാരീരിക-മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നല്കുന്നതിന് ICDS സൂപ്പർവൈസർ ഓഡിറ്റ് വർഷം താഴെ പറയുന്ന 2 പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പ എന്നാൽ "DELIVERED STATUS" പരിശോധിച്ചതിൽ ഒരു വിദ്യാർത്ഥിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ആയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1)

പ്രൊജക്റ്റ് നം., പേര്	269/24, ഭിന്നശേഷി ഉള്ളവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
അടങ്കൽ	58850/-(ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്)
ചെലവ്	58850/-
ബിൽ നം&തീയതി	424/24-2-24
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ICDS സൂപ്പർവൈസർ

2)

പ്രൊജക്റ്റ് നം., പേര്	2/24, ഭിന്നശേഷി ഉള്ളവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
അടങ്കൽ	800000/-(വികസന ഫണ്ട് -പൊതുവിഭാഗം) 420000/- (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്) 150000/-(ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)
ചെലവ്	1) 800000/-, 218/13-11-23 2) 84066/-, 438/4-3-24 3) 244234/-, 297/21-12-23. ആകെ 1128300/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ICDS സൂപ്പർവൈസർ

ഈ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം സ്കോളർഷിപ്പിന് അർഹനായ അമൽ ദേവ് പി.എം എന്ന വ ആകെ ലഭിക്കേണ്ട സ്കോളർഷിപ്പ് തുകയായ 28500/- രൂപയിൽ അവസാന ബിൽ ലഭിക്കേണ്ട തുകയായ 2500/- രൂപ ലഭ്യമായിട്ടില്ല (58850/-, ബിൽ നം.424/24-2- ബിൽ റിപ്പോർട്ട് – DELIVERED STATUS പ്രകാരം (Federal Bank – IFSC FDRL0001213, അ 12130100119667) "Return To Government Account" എന്നാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഇതിന്റെ വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞപ്പോൾ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് മാറി എന്നും എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ വിവരം അറിയിച്ചിരുന്നില്ല എന്നും പിന്നീട് ഉദ്യോഗസ്ഥ ട്രഷറിയിൽ വിവരം അറിയിച്ചിരുന്ന അക്കൗണ്ട് നമ്പർ അപ്ഡേറ്റ് ചെ കാലാവധി കഴിഞ്ഞതിനാൽ ടി തുക "Returned To The Government Account അറിയിച്ചിരിക്കുന്നത്. 24-25 വർഷം പ്രോജക്റ്റ് ചെയ്യുമ്പോൾ ടി വിദ്യാർത്ഥിക്ക് തുക ന നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചു.എന്നാൽ ഇത് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേ

ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ക്രെഡിറ്റ് അക്കൗണ്ട് നമ്പറും അതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങളും ശരിയാണെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉ ഉദ്യോഗസ്ഥ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.ട്രഷറിയിൽ ബിൽ പാസ്സാക്കുകയും പേര്, ഐ.എ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ എന്നിവയിലെ തെറ്റ് കാരണം തുക ലഭിക്കാതിരിക്കുകയു തിരുത്തുന്നതിനുള്ള സ്ക്രീൻ സാംഖ്യ വെബിൽ ലഭ്യമാണ്. നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ ബില്ലുകളുടെ സാംഖ്യ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധിച്ച് എല്ലാഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ത എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ എല്ലാ ഗുണഭോക്താക്ക ലഭ്യമായി എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താത്തതിനുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആനുകൂല്യം യഥാസമയം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിക്ഷിപ്തമാണ്. മേലിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ടി വിദ്യാർത്ഥിക്ക് ആനുകൂല്യം ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീക ലഭ്യമാക്കി വിവരം രേഖാമൂലം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-17 മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-ജി.എസ്.ടി ഉറവിടത്തിൽ ചെയ്യുന്നില്ല.</u>

മണീട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധ നടപ്പിലാക്കി വരുന്ന വിവിധ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളിൽ മെറ്റീരിയൽ സപ്ലൈ ഉ ചെയ്തിട്ടുള്ള കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകുമ്പോൾ നിയമാനുസൃത ജി.എസ്.ടി കുറവ് ചെ കരാറുകാർക്ക് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.

വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവർത്തിയുടെ പേര്	എം. ബുക്ക് നം.	വാർഡ്	കരാറുകാരൻ	തുക/ തീയതി
1	നീറാംമുകൾ റോഡ് ടൈൽ വിരിച്ച് സംരക്ഷണം	206	2	കെ.കെ.ജോർജ്	406073/- 30-9-23
2	കാശിമനപ്പടി റോഡ് ടൈൽ വിരിച്ച് സംരക്ഷണം	202	2	കെ.കെ.ജോർജ്	403651/- 8-1-24
3	ശ്രുപ്പിള്ളി ബ്ലായിപ്പടി റോഡ് സംരക്ഷണം	130	2	കെ.കെ.ജോർജ്	411749/- 30-9-23
4	കാശിമനപ്പടി കോനാട്ടുതാഴംറോഡ് ടൈൽ വിരിച്ച് സംരക്ഷണം	205	2	കെ.കെ.ജോർജ്	421640/- 5-4-24, 8-1-24
5	തോട്ടത്തിമല നീറാംമുകൾ റോഡ് സംരക്ഷണം	97	1	കെ.കെ.ജോർജ്	410522/- 30-9-23
6	കുടുംബനാട്റോഡ് ടൈൽ വിരിച്ച് സംരക്ഷണം	201	3	ചാക്കോ	417348/- 8-1-24
7	കുടുംബനാട് റോഡ് സംരക്ഷണം	127	3	ചാക്കോ	420435/-

					30-9-23
8	ചൂരമത്താഴം റോഡ് ടൈൽ വിരിച്ച സംരക്ഷണം	139	10	ചാക്കോ	222927/- 30-9-24
9	കിഴിമുറികടവ് റോഡ് സംരക്ഷണം	100	3	ജോർജ്ജ്മാത്യു	414612/- 30-9-23

2017 ലെ C.G.S.T Act, സെക്ഷൻ 51 പ്രകാരം, സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകിയ ₹2,50,0((ജി.എസ്.ടി ഒഴികെ) എല്ലാ വാങ്ങലുകൾക്കും 2% G.S.T സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ഈടാക്കി മാത്രമാണ് സപ്ലൈയർക്ക് നൽകേണ്ടത്. മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് എല്ലാ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളും എം.ഐ.എസ് മുഖേനയാണ് നടത്തു സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ നിയമാനുസൃത നികുതികൾ കുറവ് ചെയ്യുന്നതിന് നിലവിൽ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ സാധനസാമഗ്രികളുടെ വിതരണക്കാർ നേരിട്ട് പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കുന്നത് ഉറപ്പുവരുത്തി മാത്രം കരാർ തുക അനുവദിക്കുന്ന ഗ്രാമീണതൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മിഷൻ ഡയറക്ടർ 30/07/2019 ലെ നം.957/ഇ.ജി.പ ആർ.ഇ.ജി.എസ് സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ഈ നിർദ്ദേശം ഗ്രാമപ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് മൂലം കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾക്ക് ജി.എസ്.ടി നഷ്ട സ്ഥിതിയുണ്ട്.

മേൽപ്പറഞ്ഞ തുക കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് 17.10.2024 ൽ നല്കിയ 26ാം നമ്പ എൻക്വയറിയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ റ്റി.ടിഎസ് അടവാക്കുന്നതിനായി കരാറുക അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചു. കരാറുകാരിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട ഹെ വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ക്ഷീരസംഘങ്ങളിൽ പാലളക്കുന്ന കർഷകന് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ് നല്കൽ - അം

പ്രോജക്ട് നം.	28/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ക്ഷീരസംഘങ്ങളിൽ പാലളക്കുന്ന കർഷകന് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ്
അടങ്കൽ	500000(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) 1400000(ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്) 800000(ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്) ആകെ- 2700000/-
ചെലവ്	500000(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) 925000(ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്) 637005(ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്) ആകെ- 2062005/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ

ബിൽ നം& തീയതി.	ഓർഡർ നം/ തീയതി	തുക (₹)
പ്രൊജക്റ്റ് ഫണ്ട് (ജനറൽ)	490/ 24.03.2024	5,00,000/-
ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	292/21.12.2023	99,999/-
	293/21.12.2023	99,999/-
	294/21.12.2023	99,999/-
	295/21.12.2023	99,999/-
	305/23.12.2023	99,999/-
	306/23.12.2023	99,999/-
	377/24.01.2024	99,997/-
	378/24.01.2024	97,284/-
	419/21.02.2024	1,27,725/-
ആകെ		9,2,5000/-
ജില്ലാ വിഹിതം	386/06.02.2024	99,924/-
	387/06.02.2024	99,945/-
	388/06.02.2024	99,921/-
	389/06.02.2024	99,648/-
	390/06.02.2024	48,858/-
	391/06.02.2024	51,704/-
	457/16.03.2024	1,37,005/-
ആകെ		6,37,005/-

മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം ക്ഷീരസംഘങ്ങളിൽ പാലളക്കുന്ന കർഷകർക്ക് പാലിന് തുകയായി 2023-24 വർഷത്തിൽ 2062005/-രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്റെ "DELIVERE റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നം.4/11-10-24) ക്ക് UTR Statement ആണ് ഹാജരാക്കിയത്. അതു ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്."DELIVERED STATUS" റിപ്പോർട്ട് ഇതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുള്ളതിനാൽ ഇതിന്റെ "DELIVERED STATUS ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണം-ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി വൗച്ചർ നം. 22300576/26-10-23 പ്രകാരം 13 10000രൂപ വീതം ആകെ 130000/- കൊടുത്തിട്ടുണ്ട്. അതുപോലെ ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട് മുറയ്ക്ക് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കും എന്ന വ്യവസ്ഥയിൽ തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും 22300132/27-5-23 പ്രകാരം 10000/- രൂപ വീതം 13 വാർഡുകളിലേക്കുമായി 130000/- പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്. 22-23 ലും ടി വ്യവസ്ഥയിൽ ത നിന്നും ഇതുപോലെ 130000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതും നാളിതുവരെ ലഭ്യമായി വർഷങ്ങളിലുമായി ആകെ 260000/- രൂപ ശുചിത്വമിഷനിൽ നിന്നും ലഭിക്കാനുള ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാ

1-20-1 തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

12.03.2013-ലെ സർക്കുലർ നം.65529/ഡി.സി.3/2012 ത.സ്വ.ഭ.വ. പ്രകാരം എല്ലാ തദ്ദേ സ്ഥാപനങ്ങളും മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനത്തോട് കൂടിയ ഓട്ടോമാറ്റിക്ക് തെരുവ് സ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനുള്ള സാങ്കേതിക സഹായം കെ നൽകുന്നതും ഇതിന് ആവശ്യമായ തുക കെ.എസ്.ഇ.ബി-യിൽ പഞ്ചായത്ത് ഒടുക്കേ എന്നാൽ മീറ്റർ ഘടിപ്പിക്കാത്ത തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് വൈദ്യുതി ഉപ അടിസ്ഥാനത്തിലല്ല മറിച്ച് തെരുവ് വിളക്കുകൾക്കായി ഉപയോഗിച്ച് വരുന്ന ബൾബ എണ്ണം, Burning Hours എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് കെ നൽകുന്ന ബിൽ പ്രകാരമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ഒടുക്കി വരുന്നത കാരണങ്ങളാൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാതെ വരുന്ന തെരുവ് വിളക്കുകൾക്കും പഞ്ചായത ചാർജ്ജ് അടവാക്കേണ്ട സാഹചര്യം ഉണ്ടാവുന്നത് ഒഴിവാക്കുവാനും അടയ്ക്കുന്ന വൈദ്യുതി കണക്കുകളിൽ കൃത്യത കൈവരിക്കുവാനും മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം അനിവാര്യമാണ്. പരിധിയിലെ എല്ലാ തെരുവ് വിളക്കുകൾക്കും മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം

2023 ഫെബ്രുവരി മുതൽ ഒരു വർഷകാലത്തേയ്ക്ക് തെരുവുവിളക്കുകളുടെ റി മെയിന്റനൻസിനുമായി 4,90,000/-രൂപ അടങ്കൽ നിശ്ചയിച്ച് ടെണ്ടർ ക്ഷ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സുരേഷ് കോര, വാതക്കാട്, മുളന്തുരുത്തി എന്ന വ്യക്തി എസ്റ്റി കരാറേറ്റെടുക്കുകയും (കരാർ തീയതി-03.02.2023) രണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾ മുഖേന പഞ്ചാ എ.എം സി തുക നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 2022-23 വർഷം ₹1,43,768/-രൂപയു നമ്പർ-22/23) തൻ വർഷം 176/24(SO)-ാം നമ്പർ പ്രോജക്ട് മുഖേന ₹3,46,232/-രൂ എ.എം.സി തുകയായി നൽകിയത്. തൻവർഷം തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ താഴെ

തുക	ഫണ്ടിനം	ബിൽ നം, തീയതി
91112/-	വികസന ഫണ്ട്	342/11.01.24
229608/-	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ബേസിക്)	427/02.03.24
25512/-	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ബേസിക്)	444/15.03.24
ആകെ-3,46,232/		

<u>പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിലെ അപാകതകൾ</u>

എ) തെരുവ് വിളക്കുകൾ നന്നാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഓരോ വാർഡിലേയും മെമ്പർമാ സാക്ഷ്യപത്രം (വിളക്കുകളുടെ തരം, എണ്ണം എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയത്) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത് കൃത്യമാണോ എന്ന് പരിശോധിച്ചുറപ്പിക്കാ ആധികാരിക രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല.

ബി) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആകെ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം തിട്ടപ്പെ കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല.

സി) ഓരോ വാർഡിലെയും തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ഇനം, എണ്ണം, വാട്ട്സ് എന്നിവ
സഹിതം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ഡി) രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം
(സി.എഫ്.എൽ-325, ട്യൂബ്-118, ബൾബ്-176, സോഡിയം വേപ്പർ ലാമ്പ്-41) എന്നാൽ
തീയതിയിലെ BB1/SL/PVM/15-16.ാം നമ്പർ കത്തനുസരിച്ചുള്ള കെ.എസ്.ഇ.ബിയുടെ
ഓർഡിനറി ബൾബ്(176എണ്ണം), ഡബിൾട്യൂബ്(118എണ്ണം), സി.എഫ്.എൽ 2x11
സി.എഫ്.എൽ 1x18 (100എണ്ണം) സോഡിയം വേപ്പർ ലാമ്പ് (41എണ്ണം) എന്നിങ്ങനെ
ആകെ 516 തെരുവുവിളക്കുകളാണുള്ളത്. കരാറുകാരൻ ഹാജരാക്കിയ ഇൻ
വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം 1299 ആണ്(40Wബൾബ്-21, ട്യൂബ്-95, 9Wബൾബ്-1043,
എൽ.ഇൽ.ഡി ലൈറ്റ്-140) എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റുകൾ ഓഡിറ്റിനായി ഹാജരാക്കി
പ്രകാരമുള്ള കെ.എസ്.ഇ.ബി യുടേയും പഞ്ചായത്തിന്റേയും കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ഇ) അറ്റകുറ്റപ്പണികളുടെ ഭാഗമായി ഉപകരണങ്ങൾ മാറ്റി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടോ
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത് നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന ഇനം തന്നെയോണോ എന്നും വ്യക്തമ
പരിശോധിക്കുന്നതിലേയ്ക്ക് വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങളുടെ ബിൽ പോലുള്ള രേഖകളൊന്ന
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തെരുവുവിളക്കുകളുടെ ഇനം, എണ്ണം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച
വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലാതിരിക്കുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ തെരുവ് വിളക്ക് അറ്റകുറ്റപ്പണിക്കുള്ള
നിശ്ചയിച്ചതും കരാറുകാരന് തുക നൽകിയതും എങ്ങനെയെന്ന് വിശദമാക്കുവാൻ ആവ
(എൻക്വയറി നം.2/10.10.2024) പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ മുഴുവൻ വിളക്കുകളും ഒരു
അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തി പുനഃസ്ഥാപിക്കുന്നതിനാണ് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതെന്ന്
കെ.എസ്.ഇ.ബി ഓഫീസിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച രേഖകൾ പ്രകാരം 516 തെരുവുവിളക്കുകളാ
മറുപടിയിൽ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വിളക്കുകളുടെ എണ്ണത്തിലെ വ്യത്യാസം വി
സംയുക്ത പരിശോധനയ്ക്കും മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കു
വ്യക്തമാക്കി.

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ</u>

എ) കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത
തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം തിട്ടപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

ബി) തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

സി) സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയതിന് ശേഷം വിളക്കുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ
തെരുവ് വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-21 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല -ഐ.കെ.എം</u>

പ്രോജക്ട്.നം	9/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഐ.കെ.എം വിഹിതം അടക്കൽ
അടങ്കൽ	1,00,000/-(വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	1,00,000/- (ബിൽ.നം-56, തീയതി 03/07/23)

സെക്രട്ടറി നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയ മേൽ പ്രോജക്ട് മുഖേന 1,(ഐ.കെ.എം വിഹിതമായി കൈമാറിയതിന് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല നം-01/07.10.24). വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ 1,00,000/-രൂപ(തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല-കെ.എസ്.ഇ.ബി

പ്രോജക്ട്.നം	214/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	രാജീവ് ഗാന്ധി സാംസ്കാരിക നിലയം -ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ	2,80,224/-(എസ്.സി.പി)
ചെലവ്	2,80,224/- (ബിൽ.നം 291 തീയതി. 21/12/23)
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ	സെക്രട്ടറി

രാജീവ് ഗാന്ധി സാംസ്കാരിക നിലയത്തിന് സമീപമുള്ള ഇലക്ട്രിക് പേ സ്ഥാപിക്കുന്നതിലേയ്ക്ക് മേൽ പ്രോജക്ട് മുഖേന 2,80,224/- രൂപ കെ.എസ്.ഇ.ബിയിൽ എൻജിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, പിറവം) ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തി പ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ (എൻക്വയറി നം-01/07.10.24 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-23 വിഹിതം കൈമാറൽ-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര ഹാജരാക്കിയില്ല

സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ താഴെച്ചേർത്ത പ്രോജക്ടുകൾ മുഖേന എബിസി പദ്ധതി മുളന്തുരുത്തി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി പ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല (എൻക്വയറി നം- 01/07.10.24).

1)

പ്രോജക്ട്.നം	212/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എബിസി പദ്ധതി അടിസ്ഥാന സൗകര്യവികസനം
അടങ്കൽ	1,04,545/-(വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	1,04,545/- (ബിൽ നം.-151 തീയതി. 03/10/23)

2)

പ്രോജക്ട്.നം	273/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എബിസി പ്രോഗ്രാം
അടങ്കൽ	75,000/-(വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	50,000/- (ബിൽ.നം 362 തീയതി 20/01/24)

വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ മേൽ പ്രോജക്ടുകൾക്കായി കൈമാറിയ രൂപ (104545+50000) തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-24 കനാൽ സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമാണം-വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയി

പ്രോജക്ട്.നം	266/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	തൊണ്ടിയേടത്തുകഴി കളത്തനാൽ താഴം കനാൽ സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമാണം
അടങ്കൽ	1,00,000/- (എസ്.സി.പി)
ചെലവ്	1,00,000/- (ബിൽ.നം 592 തീയതി 28/03/24)
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ	സെക്രട്ടറി

കനാൽ സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമിക്കുന്നതിലേയ്ക്ക് മേൽ പ്രോജക്ട് മുഖേന 1,00,000/- രൂ വാലി ഇറിഗേഷൻ പ്രോജക്ട് (PVIP) അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർക്ക് കൈമാറിയിട്ടു പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ₹1,00,000/- യുടെ നം.01/07.10.24) ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 പൊതുശ്മശാനം/കളിസ്ഥലം ഭൂമി വാങ്ങൽ-തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള മുൻകൂർ തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

പൊതുശ്മശാനത്തിന് ഭൂമി വാങ്ങൽ		പൊതു കളിസ്ഥലം വാങ്ങ	
പ്രോജക്ട് നം	81/24	പ്രോജക്ട് നം	82/24
അടങ്കൽ	ആകെ – 75,00,000 1) വികസന ഫണ്ട് -10,00,000/- 2) ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-50,00,000/- 3)ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്-15,00,000/-	അടങ്കൽ	ആകെ - 1,14,00,000 1)ധനകാര്യകമ്മീഷ ഗ്രാന്റ്-4,00,000/- 2)ജില്ലപഞ്ചായത്ത് 1, 10,00,000/-
ചെലവ്	8,39,885/- (വികസന ഫണ്ട്)	ചെലവ്	4,00,000/- (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ
ബിൽ നം, തീയതി, തുക	1) 507/24.03.24, 4,00,000/- 2) 550/24.03.24, 4,39,885/-	ബിൽ നം, തീയതി, തുക	1) 428/02.03.24, 3, 2) 443/15.03.24, 4

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയ മേൽ രണ്ട് പ്രോജക്ട പൊതുശ്മശാനം, കളിസ്ഥലം എന്നിവയ്ക്ക് ഭൂമി വാങ്ങിയിരുന്നു. ആയതിലേയ്ക്ക് പൊതുജനങ്ങ താത്പര്യപത്രം ക്ഷണിച്ചും നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചും ശ്രീ തോമസ് മത്തായി, പെരിയപ്പുറം, എന്ന വ്യക്തിയിൽ നിന്നാണ് സെന്റൊന്നിന് 64000/-രൂപ നിരക്കിൽ സ്ക്വ.മീ ഭൂമി (197.55 സെന്റ്) വാങ്ങിയത്. ആദായനികുതിയിനത്തിൽ 1,26,43 അഡ്വാൻസായി നൽകിയ 1000/-രൂപയും കുറച്ച് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 1,25,15,768/- നമ്പർ 599355/07.03.24 തുക-63,00,000/-, 599356/07.03.24,തുക-62,15,768/-) മത്തായിക്ക് അനുവദിച്ച് നൽകുകയും ചെയ്തു. പദ്ധതി വിഹിതം ലഭ്യമാകാ നേരിടുന്നതിനാൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും സ്ഥലമുടമയ്ക്ക് മുൻകൂറായി തുക നൽകുവാനും ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് റീക്കൂപ്പ് ചെയ്യുവാനുമുള്ള പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീര (തീരുമാനം നമ്പർ-1(6), തീയതി-23.01.24) അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക അനുവദിച്ചത്.

വിൽപ്പനക്കാരന് അനുവദിച്ച 1,25,15,768/-രൂപയിൽ 12,39,885/-രൂപ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയ മേൽ രണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾ മുഖേന തനത് ഓഡിറ്റ് വർഷം തന്നെ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ലഭ്യ ആയത് ഉൾപ്പെടെ തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് ലഭ്യമാകുവാനുള്ള ബാക്കി തുക (1,12,75,883/-) എ ക്രമീകരിക്കുന്നതെന്ന് വിശദീകരിക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ടുള്ള എൻക്വയറിക്ക് (നം മറുപടിയായി 50 ലക്ഷം രൂപയുടെ ബിൽ ട്രഷറിയിൽ നൽകിയെങ്കിലും ട്രഷറി നിയ പാസായില്ലായെന്നും ടി തുകയ്ക്ക് സ്പിൽ ഓവറായി പദ്ധതി ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ടെന്നു പൊതുശ്മശാനത്തിനും കളിസ്ഥലത്തിനും കൂടി ഒറ്റ പ്ലോട്ടിലുള്ള വാങ്ങിയിരിക്കുന്നതെന്നതിനാൽ ശ്മശാനത്തിനരികെ കളിസ്ഥലം എന്ന ആശയം പ്രായോഗികമാക്കും എന്നത് വിശദീകരിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് ശ്മശാന നി വസ്തുവിന്റെ ഒരു ഭാഗം മാത്രമാണ് ഉപയോഗിക്കുന്നതെന്നും ബാക്കി ഭാഗമാണ് ക വിഭാവനം ചെയ്തിരിക്കുന്നതെന്നും വ്യക്തമാക്കി. ശ്മശാനനിർമാണ അനുമതിയ്ക്കായി ഡയറക്ടർ എൽ.എസ്.ജി.ഡി, എൻവയൺമെന്റ് എൻജിനീയർ മലിനീകരണ നിയന്ത്ര ജില്ല കളക്ടർ എന്നിവർക്ക് 18.09.2024 തീയതിയിൽ അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും വ്യ ഭൂമി വാങ്ങലിനായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും മുൻകൂറായി ചെലവാക്കിയതും എന്നാ അടവാക്കാത്തതുമായ 1,12,75,883/-രൂപയിൽ 50,00,000/-രൂപ അടുത്ത വർഷത്തെ പദ്ധതിയിൽ പെടുത്തി ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ലഭ്യമാക്കി ക്രമീകരിക്കേണ്ട 62,75,883/-രൂപ തുടർന്ന് വരുന്ന വാർഷികപദ്ധതികളിൽ പദ്ധതി ക്രമപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. അതേ സമയം തന്നെ ശ്മശാന നിർമാണത്തിനായുള്ള ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. ശ്മശാനത്തിനരികെ കളിസ്ഥലം എന്നതിന്റെ പ്രായോഗി വിശദമായി ഭരണ സമിതി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-26 ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപം മുതൽകൂട്ടിയില്ല</u>

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 144(4) വകുപ്പ് പ്രകാരം, തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിലേക്ക് നടക്കുന്ന തെരഞ്ഞെടുപ്പിൽ ആകെ പോൾ ചെയ്യപ്പെട്ട സാധുവായ ആറിൽ ഒന്ന് (1/6) എണ്ണം വോട്ടുകൾ കരസ്ഥമാക്കാത്ത സ്ഥാനാർത്ഥികളുടെ ഇലക്ഷൻ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് കണ്ടുകെട്ടേണ്ടതാണ്. ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപമിനത്തിൽ വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട് (കോഡ് നം-340100303) ഡെപ്പോ പ്രകാരം മേൽ തുക 19.11.2020 തീയതിയിൽ വിവിധ സ്ഥാന നിക്ഷേപിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ തെരഞ്ഞെടുപ്പിൽ വിജയം/പ്രസ്തുത എണ്ണം വോ സ്ഥാനാർത്ഥികളുടെ ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപം കണ്ടുകെട്ടാൻ നടപടികൾ സ വരണാധികാരിയിൽനിന്ന് ലഭിച്ച തെരഞ്ഞെടുപ്പ് ഫലം അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി മേൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കുവാനാവ (എൻക്വയറി.നം-11/12.10.24) പരിശോധിച്ച് തുടർനടപടി കൈക്കൊള്ളുന്നതാണെന്നറിയ തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽക്കൂട്ടി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-27 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യഗ്രാന്റുകൾ-വിനിയോഗിക്കുന്നില്ല</u>

ആസ്തി ബാദ്ധ്യത കണക്കിലെ B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മുൻവർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച പ
യഥാകാലം വിനിയോഗിക്കാതെ ബാദ്ധ്യതയായി അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഗ്രാന്റുക
വർഷങ്ങളിൽ എന്ത് ആവശ്യങ്ങൾക്കായി എവിടെ നിന്ന് ലഭിച്ചതെന്നും സംബന്ധിച്ച് വ
ലഭ്യമാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ടുള്ള എൻക്വയറിക്ക് (നം-14/12.10.24) നൽകിയ മറുപടി കൂടി പ
വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്	നീക്കിയിരുപ്പിന്റെ വിശ
പേഴ്സൺസ് വിത്ത് ഡിസെബിലിറ്റി (320100145)	2675	0	2675	0	2675	കുടുംബശ്രീമിഷനിൽ നി 01/03/22 ൽ ലഭിച്ച 2 ല ്രൂപയിൽ ചെലവ് കഴി
ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ (320100181)	237997	0	237997	0	237997	ശുചിത്വ മിഷനിൽ നിന്ന വർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച തി കഴിഞ്ഞുള്ള തുക
വിമുക്തി (320100190)	10350	0	10350	0	10350	എക്സൈസ് വകുപ്പിൽ നി വർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച തി കഴിഞ്ഞുള്ള തുക
കേന്ദ്രഗവൺമെന്റ്-അവാർഡ് (320100105)	848189	0	848189	0	848189	കേന്ദ്രസർക്കാരിൽ നിന്ന രാഷ്ട്രീയ ഗ്രാമസഭ പുരസ്ക ലഭിച്ച 10 ലക്ഷം ്രൂപയി കഴിഞ്ഞുള്ള തുക
നിർമൽ പുരസ്കാരം (320100191)	117030	0	117030	0	117030	31.03.12 ൽ ലഭിച്ച 29371 ചെലവ് കഴിഞ്ഞുള്ള തുക
അവാർഡ്-മികച്ച പഞ്ചായത്ത്-സംസ്ഥാനതലം (320100200)	802170	0	802170	0	802170	20-21, 21-22, 22-23 ആർദ്ര കേരളപുരസ്കാരമ ലക്ഷം ്രൂപയിൽ ചെല തുക
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യഗ്രാന്റ് (320200399)	553024	0	553024	0	553024	2016-17, 17-18 വർഷങ്ങള ആരോഗ്യകേരളപുരസ്കാര 8 ലക്ഷം ്രൂപയിൽ ചെല കഴിഞ്ഞുള്ള തുക
സ്പെസിഫിക് പർപ്പസ് അദർ ഗവ. ഏജൻസീസ് (320300199)	21738	0	21738	0	21738	തുകയുടെ വിശദാംശം ല
ഫണ്ട്-അലോപ്പതി-ക്യാപ്പിറ്റൽ (320200206)	150000	0	150000	0	150000	കേന്ദ്രആരോഗ്യമന്ത്രാല നിന്നും 13.01.22 ൽ ലഭ ്രൂപയിൽ ചെലവ് കഴി
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യഗ്രാന്റ് (320300103)	889141	0	889141	0	889141	ശുചിത്വമിഷനിൽ ന വർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ചത കഴിഞ്ഞുള്ള തുക
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യഗ്രാന്റ് (320500101)	4483	0	4483	0	4483	മണീട് പി എച്ച് സി ക്ക ബി പി.സി.എൽ ൽ ന ൽ സി.എസ്.ആർ ഫണ്ട തുകയിൽ ചെലവിന് ശേ

മേൽ തുകകൾ നിശ്ചിത ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി വിനിയോഗിച്ച് ബാധ്യത നിന്നൊഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -പുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല-തുക തടസ്സപ്പെട്ട

പ്രോജക്റ്റ് നം.	99/24
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, ഏഴക്കരനാട് സർക്കിൾ
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ എസ്.സി.
അടങ്കൽ	₹10,00,000/-(എസ്.സി.പി)
ചെലവ്	₹10,00,000/-
ബിൽ.നം, തീയതി, തുക	1)179/18.10.23, 150000/- 2)185/27.10.23, 25000/- 3)195/04.11.23, 25000/- 4)204/07.11.23, 100000/- 5)225/16.11.23, 25000/- 6)231/22.11.23, 50000/- 7)240/28.11.23, 50000/- 8)243/28.11.23, 100000/- 9)242/28.11.23, 75000/- 10)268/13.12.23, 50000/- 11)347/15.01.24, 50000/- 12)535/24.03.24, 75000/- 13)545/24.03.24, 150000/- 14)551/24.03.24,75000/-

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മേ മുഖേന അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നൽകുന്ന വാല്വേഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പരമാവധ രൂപ വരെ സബ്സിഡി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദിക്കുവാനാണ് ഉദ്ദേശിച്ച പരിശോധിച്ചതിലെ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

എ) ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന കരാറുകളെല്ലാം തന്നെ രേഖ ഒന്നുമില്ലാതെയാണ് സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്.

ബി) അബ്സ്ട്രാക്ട് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ വാല്വേഷൻ എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയതാണ് എൻജിനീയർ നൽകുന്ന വാല്വേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റായി പരിഗണിച്ച് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ചിലതിൽ അബ്സ്ട്രാക്ട് എസ്റ്റിമേറ്റ് തന്നെ വാല്വേഷൻ ആയി തുക നൽകിയിരിക്കുന്നു. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര്, വീട്ടുപേര്, പ്രോജക്ട് നം, പ്രോജ പുനരുദ്ധാരണത്തിന് ചെലവായ തുക എന്നീ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയ നിശ്ചിത മേ സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ബി)താഴെപ്പറയുന്ന നാല് ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ ഭവനപുനരുദ്ധാരണം വാല്വേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര്, കരാർ തീയതി	ആകെ കൈപ്പറ്റിയ തുക

1.	ഓമന കുമാരൻ, പാറാളത്തിൽ 30.10.23	₹50,000/-
2.	ശാന്ത അയ്യപ്പൻ, മുണ്ടക്കമൊളേൽ 20.02.24	₹25,000/-
3.	കുഞ്ഞുമെയ്യ, കാരക്കാട്ടിൽ 30.09.23	₹75,000/-
4.	കുഞ്ഞുമോൾഅയ്യപ്പൻ, അനന്തവിലാസം 10.10.23	₹75,000/-
	ആകെ	₹2,25,000/-

വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടുള്ള എൻക്വയറിക്ക് (നം-17/15.10.24) മറുപടിയായി കരാറുക രേഖപ്പെടുത്തി വയ്ക്കുന്നതാണെന്നും വാല്വേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നിശ്ചിത ഫോർമാ സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. പട്ടികയിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള ഓമന കുമാരൻ, ശാ കുഞ്ഞുമെയ്യ, കുഞ്ഞുമോൾഅയ്യപ്പൻ എന്നീ നാല് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പുനരുദ്ധാരണ അന്തിമ ഘട്ടത്തിലാണെന്നും ആനുകൂല്യതുക നൽകുന്നതിലേയ്ക്ക് സ്പിൽ ഓവറാ വച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചു. മേൽ നാല് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനപുനരുദ്ധാര പൂർത്തീകരിച്ച് വാല്വേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ഇവർക്കായി ₹2,25,000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഭവന നിർമ്മാണ/പുനരധിവാസ പദ്ധതികൾ ഗുണ പ്രയോജനകരമാകുന്ന വിധത്തിൽ പൂർത്തിയാക്കുന്നതുവരെ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി വ നടത്തേണ്ടതാണ്.

1-29 മാതൃവന്ദനം-75 വയസ് പൂർത്തിയായ അമ്മമാരെ ആദരിക്കൽ- പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിലെ അപാകതകൾ - ₹66,304/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നം.	256/24
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	മാതൃവന്ദനം-75 വയസ് പൂർത്തിയായ അമ്മമാരെ ആദരിക്കൽ
ആകെ അടങ്കൽ തുക	₹1,50,000/-എസ്.സി.പി.
ആകെ ചെലവ്	₹1,50,000/- ബിൽ നം- 549, തീയതി-24.03.24

സാമ്പത്തികമായി പിന്നോക്കാവസ്ഥയിലുള്ള 75 വയസ് പൂർത്തിയായ അമ്മമാരെ ആദ മേൽ പ്രോജക്ടിലൂടെ അമ്മമാർക്ക് പോഷകാഹാരക്കിറ്റും കോടിയും നൽകുന്നതിനോടൊ ഉല്ലാസത്തിന് ഒരു ദിവസം വേദിയൊരുക്കുകയുമാണ് ലക്ഷ്യമിട്ടത്. താഴെചേർക്കും പ്രക ലക്ഷം രൂപ ചെലവഴിച്ചത്. (ഈ തുകയിൽ 81226/-രൂപ മുൻകൂറായി തനത് ഫ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതും പിന്നീട് പദ്ധതി വിഹിതം ലഭ്യമായപ്പോൾ റീക്കുപ്പ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതുമാണ

ക്രമ. നം	ചെലവിനം	വാങ്ങിയ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക	സ്ഥാപനം, ബിൽ
1	പോഷകാഹാരക്കിറ്റ് വാങ്ങൽ	325 Packet @260.49/-	68774 (ആകെ ബിൽതുക 84660 രൂപയാണ്)	എറണാകുളം ഡിസ്ട്രി ഹോൾസെയിൽ കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് കൺസ

				കാക്കനാട് (ബിൽ.നം-E/1339/2
2	ഷാൾ വാങ്ങൽ	325 Nos @125/-	40626	രാധാകൃഷ്ണ ടെക്സ്റ്റൈ എറണാകുളം (ബിൽ.നം-A8793, 1
3	ഭക്ഷണം	1)ഊണ് 350 Nos@98/- 2)ചായ, വട @18/- 350 എണ്ണം	40600	പഴയിടത്ത് കാറ്ററിം രാമമംഗലം
ആകെ			150000	

<u>പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിലെ അപാകതകൾ</u>

17.02.2024 തീയതിയിൽ നടത്തിയ പരിപാടിയുടെ മിനിറ്റ്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ (മഹ മിനിറ്റ്സ് പേജ് 19 മുതൽ 24 വരെ) 153 പേരാണ് പങ്കെടുത്തതായി കാണുന്നത്. അംഗങ്ങളുടെ ഹാജർ (കൈയൊപ്പ്) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ 153 പേർ പരിപാടിക്കായി 325 എണ്ണം ഭക്ഷണക്കിറ്റും ഷാളും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. 153 വിതരണരേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാനും ബാക്കി 172 എണ്ണം ഷാളുകളുടേയും കിറ്റുകളുടേ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാനും ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് (എൻക്വയറി.നം-19/15.10.24) പദ്ധ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉണ്ടായിരുന്നെന്നും ആ എണ്ണത്തിനനുസരിച്ചാണ് സാധനങ്ങൾ വാ ആയവ പരിപാടിയിൽ പങ്കെടുത്ത 153 പേർക്ക് വിതരണം ചെയ്തെങ്കിലും പ്രാ ഗുണഭോക്താക്കളെ കൊണ്ട് ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള ബുദ്ധിമുട്ട് ഒഴിവാക മിനിറ്റ്സിൽ ഒപ്പ് ഇടീക്കാതിരുന്നതെന്നും അറിയിച്ചു. ബാക്കി വന്ന ഷാളുകൾ ര രാധാകൃഷ്ണ ടെക്സ്റ്റൈൽസിന് തിരികെ നൽകിയിട്ടുള്ളതും ആയത് വസ്ത്രമായി തി ലഭ്യമാകുന്നതിലേയ്ക്ക് ക്രെഡിറ്റ് നോട്ട് ലഭ്യമായി എന്നും ഹരിതകർമസേ ആദരിക്കുന്നതിലേയ്ക്ക് വസ്ത്രം വാങ്ങുവാൻ ആയത് ഉപയോഗപ്പെടുത്തു പോഷകാഹാരക്കിറ്റ് അധികം വന്നത് പാലിയേറ്റീവ് രോഗികൾക്ക് വിതരണം വിശദീകരിച്ചു. മേൽ മറുപടി പരിഗണിച്ചുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

എ) രാധാകൃഷ്ണ ടെക്സ്റ്റൈൽസിൽ നിന്നുള്ള ക്രെഡിറ്റ് നോട്ട് (നം-CR76, തീയതി-16.10. കാലാവധി എന്ന് വരെ വാലിഡ് ആണ് എന്ന് നോട്ടിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടില്ല) പ്രകാരം 2250 വസ്ത്രം തിരികെ ലഭിക്കുന്നതാണ്. യഥാർത്ഥത്തിൽ 21500/- രൂപയാണ് (325-153X@125 ലഭിക്കേണ്ടത്. ആയതിനാൽ 21500/- രൂപയ്ക്കുള്ള വസ്ത്രം വാങ്ങി രേഖകൾ ഹാജരാക്കു തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ബി)പോഷകാഹാരക്കിറ്റ് അധികം വന്നത് (172 എണ്ണം) പാലിയേറ്റീവ് രോഗികൾക്ക ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വ വാങ്ങുവാൻ ചെലവഴിച്ച 44804/-രൂപ (172X@260.49/-) തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

സൂചിത രേഖകൾക്കൊപ്പം മേൽ വാങ്ങലുകൾ പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചതി
മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ടും ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 ഡോ ബി ആർ അംബേദ്ക്കർ ഹാളിലേയ്ക്ക് കസേര, ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ-അം

പ്രോജക്ട് നം.	182/24(SO)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഡോ ബി ആർ അംബേദ്ക്കർ ഹാളിലേയ്ക്ക് കസേര, ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹3,69,000/- 3,68,433-എസ്.സി.പി 567-തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹3,68,970/- 1) ₹368433 ബിൽ.നം- 505, തീയതി-24.03.24 2) ₹537- ചെക്ക്.നം-091496,തീയതി28.03.24

പഞ്ചായത്ത് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിലേയ്ക്ക് മൂന്ന് തരത്തിലുള്ള കസേരകൾ ജെം പോർട്ടൽ മു
എസ്.ആർ.ടി ആന്റ് കമ്പനി, പാലക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങി സ്റ്റോക്കി
കമ്മ്യൂണിറ്റിഹാളിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാങ്ങലിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ. നം	ചെലവിനം	വാങ്ങിയ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക	സ്ഥാപനം, ബിൽനം,
1	കസേര - വിത്ത് ആം	200 എണ്ണം @600/-	120000	എസ്.ആർ.ടി ആന്റ് കമ്പ ബിൽ.നം-SRT/SV3638/2
2	കസേര - വിത്ത് ഔട്ട് ആം	290 എണ്ണം @600/-	174000	എസ്.ആർ.ടി ആന്റ് കമ്പ ബിൽ.നം-SRT/SV3639/2
3	കസേര- വിത്ത് ആം-മൾട്ടി കുഷ്യൻഡ് മൗൾഡഡ്	30എണ്ണം @2499/-	74970	എസ്.ആർ.ടി ആന്റ് കമ്പ ബിൽ.നം-SRT/SV3641/2
ആകെ			368970	

<u>പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിലെ അപാകതകൾ</u>

എ) വാങ്ങലുകൾ പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
ബി) രണ്ടര ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മേലെയുള്ള വാങ്ങലായിരുന്നിട്ടും കരാർ തുകയിൽ നിന്നും 2
ടി.ഡി.എസ് കുറവ് ചെയ്തില്ല.

പരാമർശങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് (എൻക്വയറി നം-20/15.10.24)
കമ്മിറ്റി അംഗീകാരം സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും ജി.എസ്.ടി
ഈടാക്കുന്നതിന് കരാറുകാരന് അറിയിപ്പ് നൽകുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. പ്രോക്യൂർ
മിനിറ്റ്സ് ഹാജരാക്കേണ്ടതും ടിഡിഎസ് ഈടാക്കി ജി.എസ്.ടി വക
വിവരമറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-31 ഗാർഹിക ശൗചാലയം- നിർമാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല- ചെലവ് ₹2,46,000/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നം.	232/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഗാർഹിക ശൗചാലയ നിർമ്മാണം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, മണീട് സർക്കിൾ
അടങ്കൽ	₹8,00,800/- ₹176800-ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് ₹624000-കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹246000-കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് (പി.എഫ്.എം.എസ്- നെഫ്റ്റ്)

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മേ മുഖേന 41 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ശൗചാലയം നിർമിക്കുവാൻ തൻവർഷം 6000/- അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. 246000/-രൂപയുടെ സാംഖ്യ ബില്ലും പി.എഫ്.എം.എസ് പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും 11 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകളും മാത്രമാണ് പ്രോജക്ട് ഫയലിൽ ഉ ചേർക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ടതിന് (എൻക്വയറി നം മറുപടി നൽകിയില്ല.

1) ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ താഴെ ചേർക്കുന്ന 30 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ (ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്
1	തങ്കപ്പൻ ഇ എൻ
2	കാർത്യായനി
3	സുമ രഘുനാഥ്
4	അമ്മിണി സത്യൻ
5	അമ്മിണി
6	സാലി
7	ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി ചന്ദ്രൻ
8	രാജൻ പി എ
9	സൂസൻ കെ വൈ
10	സൂസന്ന പത്രോസ്
11	തങ്കപ്പൻ വി സി
12	കുറുമ്പ കാവലൻ
13	സുജ
14	മേരി
15	രാജലക്ഷ്മി
16	മേരി ജോർജ്
17	സലീന ഐസക്
18	ലക്ഷ്മി വിജയൻ
19	കാർത്യായനി കെ ടി
20	ദിലീപ് കുമാർ കെ എം
21	മാധവൻ

22	ചിന്നമ്മ
23	എൽസമ്മ
24	സാറക്കുട്ടി
25	സന്തോഷ് പി വി
26	സാറാമ്മ
27	ഗിരിജ
28	തങ്കമ്മ ജനാർദ്ധനൻ
29	ബിജ്ജു പീറ്റർ എ
30	ഓഞ്ചി പാലൻ

2) പ്രോജക്ടിലൂടെ വിവക്ഷിക്കുന്ന ആകെ ധനസഹായം എത്ര രൂപയാണെന്നും മേൽ പ്രേ അനുവദിച്ചത് അഡ്വാൻസ് തുക ആണോയെന്നും ഇനി നൽകേണ്ട തുക എ(എന്നിങ്ങനെ പ്രോജക്ട് സംബന്ധിച്ച അധിക വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല (സുലേഖ പ്രോ ഫയലിനൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല) ആനുകൂല്യ തുക സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ട
3) പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയ 11 അപേക്ഷകൾ (ശശി .കെ.എ, മനോജ്, സുരേഷ് .ന കുട്ടപ്പൻ, കുഞ്ഞുമോൾ തമ്പി, ലളിത രാജ്ജു, രമണി, തങ്കമ്മ, ഓമന പ്രസാദ്, കൃഷ്ണൻ) പരിമ ടി ഗുണഭോക്താക്കളാരും തന്നെ ടോയ്‌ലറ്റ് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ അപേക്ഷകളുടെ അഭാവത്തിൽ മറ്റ് 40 ഗുണഭോക്താക്കളും നിർമ്മാണം പൂർത്തീ എന്നതും വ്യക്തമല്ല.

വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടുള്ള എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകാത്തതിനാലും ഗുണഭേ അപേക്ഷകളും നിർമാണം പൂർത്തീകരിച്ചു എന്നുള്ള വാല്യേഷൻ (ഹാജരാക്കാത്തതിനാലും മേൽ പ്രോജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ച 246000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്ത

<u>1-32 വി.ഇ.ഒ മണീട് നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ- ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല- ‍ രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു</u>

1)

പ്രോജക്ട് നം.	240/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ആശ്രയ-അതിദരിദ്ര വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവർക്ക് യൂസർ ഫീ ഇളവ്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, മണീട് സർക്കിൾ
അടങ്കൽ	₹27,000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
ചെലവ്	₹27,000/- ബിൽ നം. 433 തീയതി.02.03.24

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മേ പരിശോധിച്ചതിലെ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.
27000/-രൂപയുടെ സാംഖ്യ ബില്ലും അതിദാരിദ്ര്യ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട 37 ഗുണഭോ ആശ്രയ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട 8 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ഒരു വർഷത്തേക്ക് 600/-രൂപ (

27000/-രൂപ (37x600+8x600) ഹരിത കർമസേനയുടെ കൺസോർഷ്യം അ
അനുവദിച്ച കൊണ്ടുള്ള നടപടിക്രമവും മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് നൽകിയത്. ഗുണ
പേര് വിവരങ്ങൾ, അവർ ആശ്രയ-അതിദരിദ്യ വിഭാഗത്തിൽ പെട്ടതാണെന്ന്
രേഖകൾ, തുക കൺസോർഷ്യം അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് അനുവദിച്ചതിന്റെ കാരണം, ക
അക്കൗണ്ട് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്/പാസ് ബുക്ക് പകർപ്പ്, സുലേഖ പ്രോജക്ട് ഫോ
ഹാജരാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ടതിന് (എൻക്വയറി നം-23/16.10.24) മറുപടി നൽകിയില്ല
അഭാവത്തിൽ ₹27,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

2)

പ്രോജക്ട് നം.	87/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഹരിതകർമസേന പ്രവർത്തനം, വാഹനവാടക മുതലായവ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, മണീട് സർക്കിൾ
അടങ്കൽ	₹1,00,000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്
ചെലവ്	₹1,00,000/- ബിൽ നം. 573 തീയതി. 25.03.24

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ
ബന്ധപ്പെട്ട് 100000/-രൂപയുടെ സാംഖ്യ ബില്ല് മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് നൽകി
കർമസേനയുടെ കൺസോർഷ്യം അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയതി
വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. വാഹനം വാടകയ്ക്കെടുത്തതിന്റെ കരാർ, ക്വട്ടേഷൻ, പഞ്ചായ
തീരുമാനം, വാഹനത്തിന്റെ ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ്, ഹരിത കർമസേനയുടെ മറ്റ് പ്രവർത്തന
ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ടതിന്
നം-23/16.10.24) മറുപടി നൽകിയില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹1,00,000/- രൂപ
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>1-33 അതിദരിദ്രരായവർക്ക് മരുന്ന് നൽകൽ - ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരുന്നുകൾ വിത</u>
<u>ചെയ്തിട്ടില്ല</u>

പ്രോജക്ടിന്റെ നം, പേര്	S0 109/24, അതിദരിദ്രരായവർക്ക് മരുന്ന് നൽകൽ
അടങ്കൽ (ഫണ്ട്)	2,85,000 (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	2,85,000 /-
ബിൽ റെഫറൻസ് നം/തിയതി	BRN No:23120352099200958649/19.12.2023
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി

അതിദരിദ്രരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അവശ്യ മരുന്നുകൾ സൗജന്യമായി ലഭ്യമാകുക
പദ്ധതി ലക്ഷ്യമിടുന്നത്.

പദ്ധതിയിൽ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ന്യൂനതകൾക്കു മറുപടി ലഭ്യമാക്കുവാൻ എന്
21/16.10.24 ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു.

1. സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം ആകെ 2,85,000 രൂപ മരുന്നിനായി ചെലവഴിച്ചതിൽ KMS
239673/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, PRF264
എന്നിവ പ്രകാരം KMSCL ൽ നിന്നുള്ള 45327/- രൂപക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതായി ക

2. "അതിദരിദ്രർ " ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല.

3. വാങ്ങിയ **ജീവൻ രക്ഷ മരുന്നുകൾ** വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല.

ന്യൂനതകൾക്കു മറുപടിയായി "അതിദരിദ്രർ " ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്, ബാ
രൂപ തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടിയും സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന് അ
മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി വിതരണം നടത്തി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

എന്നാൽ മൂന്നാമത്തെ ഉപ ചോദ്യത്തിന് ജീവൻ രക്ഷ മരുന്നുകൾ ഒരു പൊതു പ
സംഘടിപ്പിച്ചു വിതരണം ചെയ്യുവാൻ തീരുമാനിച്ചിരിക്കുന്നുവെന്നും ആയതിന് പഞ്ച
സമിതി തീരുമാനം കൈകൊണ്ടു എന്നും മറുപടി നൽകി, എന്നാൽ ഭരണ സമിതിയു
തെളിവായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല .

ജീവൻ രക്ഷാ മരുന്നുകൾ/ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുമ്പോൾ, ആയതു ആ
ഗുണഭോകതാവിനു ഉപകാരപ്പെട്ടില്ലെങ്കിൽ പൊതു പണം ഉപയോഗിച്ച് നടപ്പാക്കിയ പ
ജനങ്ങൾക്കു പ്രയോജനം ഇല്ലാതാകും. മാത്രമല്ല, വികസനഫണ്ട് ചെലവഴിച്ച് വാങ്ങി
ഗുണഭോക്താക്കൾ സാമ്പത്തികമായി വളരെ പിന്നോക്കം നിൽക്കുന്നവരാണ്. അവർക്കുള
പൊതു പരിപാടിയിൽ, പൊതുവേദിയിൽ വെച്ച് വിതരണം ചെയ്യുന്നത് ഉചിതമല്ല.
മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം നടത്താൻ നിർവ്വഹണോ
മുൻകൈ എടുക്കേണ്ടതാണ്. സാമ്പത്തികമായി പിന്നോക്കം നിൽക്കുന്നവർക്ക് വേണ
ചെയ്ത പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ ഒരു പൊതുവേദിക്കും, പൊതുപരിപാടിക്കുമായി കാത്ത്
അഭിലഷണീയമല്ല. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ആത്മാഭിമാനത്തിന് ക്ഷതമേൽക്കാത്ത വിധത
നടപ്പിലാക്കാനും, മരുന്നുകൾ അടിയന്തിരമായി വിതരണം ചെയ്യാനും
കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

ജനങ്ങളുടെ ജീവനും സ്വത്തിനും സംരക്ഷണം നൽകുന്ന പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുമ്പേ
കാര്യങ്ങൾ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ന
2023-24 ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായാണ് അക്കൗണ്ട് പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുള്ള		

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെല
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	12000	തരിശ് നെൽകൃഷി വികസനം	12000
		315730	സമഗ്രനെൽകൃഷി വികസനം	31573
		880000	ലൈഫ് ജനറൽ	88000
		1040000	ലൈഫ് എസ്.സി.പി	10400
		84066	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	84066
		637005	പാലിന് സബ്സിഡി	63700
		9,00,000	വിജയഭേരി സ്കോളർഷിപ്പ്	9,00,0
	ആകെ	3868801		38688
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	12000	തരിശ് നെൽകൃഷി വികസനം	12000
		406270	സമഗ്രനെൽകൃഷി വികസനം	40627
		925000	പാലിന് സബ്സിഡി	92500
		1520000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി(ജനറൽ)	15200
		1600000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി(എസ്.സി.പി)	16000
		244234	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	24423
		58850	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (SO)	58850
		353732	ചീരക്കാട്ടു പാറ സബ്സെന്റർ നവീകരണം	35373
		449730	ആസാദ് എൽ.പി സ്കൂൾ പാചകപ്പുര നിർമ്മാണം	44973
		600000	ലീഡിംഗ് ചാനൽ നിർമ്മാണം	60000
ആകെ		6169816		61698

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക(₹)	ചെലവഴിച്ച തുക(₹)	ചെ
കെ.എസ്.ഇ.ബി	രാജീവ് ഗാന്ധി സാംസ്കാരിക നിലയം -ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	291/21.12.23	280224	0	28
പെരിയാർവാലി ഇറിഗേഷൻ പ്രോജക്ട്	തൊണ്ടിയേടത്തുകുഴി കളത്തനാൽത്താഴം കനാൽ സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമാണം	592/28.03.24	100000	0	10

മേൽ തുകകൾ വാർഷിക കണക്കിലെ ആർപി47 ഹെഡിൽ അഡ്വാൻസായി ഉൾ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-18 ക്രമീകരിക്കുവാനുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി സമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം ലഭ്യമായ വായ്പ തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വാ
					മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന വായ്പ HUDCO	സ.ഉ (കൈ) 2278/2018/ ത.സ്വ.ഭ.വ./ 18.08.2018	5422329	1235999	4620000	*1810330	0	

തിരിച്ചടവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ

*1)277/24- 209504/-(ലൈഫ് ജനറൽ)

2)271/24-209506/-(ലൈഫ് ജനറൽ)

3)274/24-209506/-(ലൈഫ് ജനറൽ)

4)272/24-393938/-(ലൈഫ് എസ്.സി.പി)

5)275/24-393938/-(ലൈഫ് എസ്.സി.പി)

6)278/24-393938/-(ലൈഫ് എസ്.സി.പി)

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	1,00,000.00
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക- പലിശ	0.00
ആകെ	1,00,000.00
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0.00
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1,00,000.00

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി/ പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്)	രസീത് നമ്പർ	നിക്ഷേപിച്ച തുക
1	മണീട് സർവ്വീസ് കോഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	FD 88759/7.4.2022	50,000.00
2	മണീട് സർവ്വീസ് കോഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	FD 86586/26.1.2022	50,000.00
ആകെ			1,00,000.00

സ്ഥിരനിക്ഷേപത്തിന്റെ പലിശ വരവ് തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയിട്ടുണ്ട്.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ (അവശേഷിക്കുന്നവ ഇല്ല.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	4,52,91,531.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	5,20,75,981.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	19,83,400

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	7,39,000	ഡോ വിപിൻ മോഹൻ ടി.എം., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ
1-21	1,00,000	ശ്രീമതി അനിമോൾ കെ, സെക്രട്ടറി
1-22	2,80,224	ശ്രീമതി അനിമോൾ കെ, സെക്രട്ടറി
1-23	1,54,545	ശ്രീമതി അനിമോൾ കെ, സെക്രട്ടറി
1-24	1,00,000	ശ്രീമതി അനിമോൾ കെ, സെക്രട്ടറി
1-28	2,25,000	ശ്രീ അനിൽ.കെ.ജോസ്, വി.ഇ.ഒ ഏഴക്കരനാട്
1-29	66,304	ശ്രീമതി ആശ കെ.പി, സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്
1-31	2,46,000	ശ്രീ മോഹൻദാസ് കെ. സി, വി.ഇ.ഒ, മണീട്
1-32	27,000	ശ്രീ മോഹൻദാസ് കെ. സി, വി.ഇ.ഒ, മണീട്
1-33	45,327	ഡോ വിപിൻ മോഹൻ ടി.എം., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ
ആകെ	19,83,400	

(സി) **കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ**

ഖണ്ഡിക-1-30
തുക- 7379/-രൂപ (ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ്)
ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥ- ശ്രീമതി ആശ.കെ.പി, സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്

(ഡി) **നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ**

ഇല്ല

(ഇ) **റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും**

പേരും ഉദ്യോഗപേരും	**ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം**	**സ്ഥിരം മേൽവിേ**
ഡോ. വിപിൻ മോഹൻ ടി.എം. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	എഫ്.എച്ച്.സി, മണീട്	ശ്രീവത കുഴയറ്റി
ഡോ.ബിന്ദു ബി പണിക്കർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ, മണീട്	മാധവം, മരട് (പ
ശ്രീ. മോഹൻദാസ് കെ. സി, വി.ഇ.ഒ, മണീട്	വി.ഇ.ഒ, മണീട്	കൊച്ചുപ ഇലഞ്ഞ
ശ്രീമതി അനിമോൾ കെ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, മണീട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ശിവമ പാഴൂർ പ പിറവം
ശ്രീമതി ആശ.കെ.പി, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി മണീട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കുഴിപ്പന മുളന്തുരു
ശ്രീ അനിൽ.കെ.ജോസ് വി.ഇ.ഒ, ഏഴക്കരനാട്	വി.ഇ.ഒ, ഏഴക്കരനാട്	കൊച്ചുപ ഇലഞ്ഞ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർ അവശേ ഖണ്ഡ
1992-93 & 1993-94	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. (പി.9) 1531(I)/22 തീ.13.12.2022	
1997-98	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. (പി.9) 1531(IV)/22 തീ.13.12.2022	
1998-99 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1) 1741/07 തീ.15.05.2009	
1998-99 (ചെലവ്)	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. (പി.9) 1531(V)/22 തീ.13.12.2022	
1999-2000 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1) 1740/07 തീ.02.05.2009	
1999-2000 (ചെലവ്)	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. (പി.9) 1531(VI)/22 തീ.13.12.2022	
2000-01 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.ഇ. (പി1)1739/07 തീ. 17.09.09	
2000-01 (പദ്ധതി)	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. (പി.9) 1531(VII)/22 തീ.13.12.2022	
2002-03	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. (പി.9) 1531(VIII)/22 തീ.13.12.2022	
2004-05	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. (പി.9) 1531(IX)/22 തീ.13.12.2022	
2005-06	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി.6) 707/I/ 2018/14.9.2018	
2006-07	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി.6) 707/II/ 2018/14.9.2018	
2007-08	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി.6) 707/III/ 2018/14.9.2018	
2008-09	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി.6) 707/IV/ 2018/14.9.2018	
2009-10	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി.6) 707/V/ 2018/14.9.2018	
2010-11	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി.6) 707/VI/ 2018/14.9.2018	
2011-12& 2012-13	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി.6) 707/VII/ 2018/14.9.2018	
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി.6) 707/VIII/ 2018/14.9.2018	
2015-16	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി.6) 2266/18/7.5.2019	
2016-17	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി.ജി) 1071/2020/14.12.2020	
2017-18	-ടി-	
2018-19	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി.6) 1860/21 തീ 16.10.2021	
2019-20	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി.6) 485/2021 / 15.12.2021	
2020-21	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി.6) 927/2022 / 11.08.2022	
2021-22	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി.6) 67/2023 /31.03.2023	
2022-23	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി.6) 1193/2023 /12.09.2023	

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കേരള സംസ്ഥാന ഒ

Annexure-1

Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 14-06-2024 and submitted on 18-07-2024 , 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 Maneedu 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 Maneedu Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 02/11/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1. Lack of Panchayath Raj Budget rules adversely affecting budgetary control system.

2.Other Observations

1. Property tax figures do not match between the annual financial statements and Sanchaya figures.

2. Basic ratios to be included in the annual financial statements (Kerala Panchayat Raj Accounts Rules 2011, rule 62(f)) are not included.

3. Net increase / decrease in cash and cash equivalents does not match with difference between opening balance and closing balance in the cash flow statement.

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

5. Amount of Rs 280224/- &Rs 100000/- deposited in KSEB &PVIP respectively is not included in RP Advance head & not shown in B18 Schedule.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ മണീട് 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,
എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്