

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വടവുകോട്-പുത്തൻകുരിശ് 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 ചെയ്തു തപാൽ മുഖേന)

നമ്പർ: കെഎൽഎ-എ1/ഇ.കെ/ത്രി.
(പി.1)980/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030
തീയ്യതി: 19/09/2024
ഇ-മെയിൽ:
deolm.lsgd@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0484-2422371

സെക്രട്ടറി മാത്രം

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വടവുകോട്-പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 12, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം വടവുകോട്-പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ യഥാകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)(ii) നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് മുകേപ്പറി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്മേലുള്ള അന്തിമമായ തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് ഫോട്ടോകോപ്പി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് മുകേപ്പറി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ അവസാനിപ്പിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അതു സംബന്ധിച്ച് ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 2023, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സെക്രട്ടറി മാത്രം

പകർപ്പ്:
1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഇ-മെയിൽ),
2) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, എറണാകുളം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ കെ.എ(സ്.എ.ഇ.ഇ.കെ.എം. തീയ്യതി: 19/09/2024
(പി.1)980/2024.

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ വടവുകോട്-പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

(1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 13, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 115(4)) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്)

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ വടവുകോട്-പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2023 മുതൽ 31-03-2024 തീയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 42 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 33 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൻമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 28-06-2024 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ മറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി പരിശോധന വിധേയം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
സാലി ജോസഫ്	സൂപ്രണ്ട് ഡയറക്ടർ	20-06-2024	28-06-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
20-06-2024	28-06-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:
ശ്രീ അജിലാൽ പി.പി ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി മോളി ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.പുഷ്പ ആർ. അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ ജോസഫ് ജോർജ്ജ് അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.അനീഷ് ടി.എസ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.സോണിയ കുര്യാക്കോസ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.പ്രസാദ് പി.എൻ.	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	07-08-2023
ശ്രീ.ജിമനേഷ് ജി.	സെക്രട്ടറി	08-08-2023	15-03-2024

ശ്രീ.ഷിബു കെ.കെ.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	16-03-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ബിജു ബേബി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	14-07-2023
ഒഴിവ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	15-07-2023	23-07-2023
ശ്രീ.ഷിബു കെ.കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	24-07-2023	31-03-2024
ശ്രീ.സന്തോഷ് കെ.എൻ.	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.മനോജ് ജോസഫ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.വിജയം ചക്രപാണി	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.സുബിൻ കൃഷ്ണൻ ടി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവേദം	01-04-2023	20-09-2023
ഡോ.വന്ദന ഗോപാലകൃഷ്ണൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവേദം	21-09-2023	31-03-2024
ഡോ.ടി സിജി ഫ്രെഡറിക്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -ഹോമിയോ	01-04-2023	25-08-2023
ഡോ.വിനുക് വി.മോഹൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -ഹോമിയോ	26-08-2023	31-03-2024
ഡോ.ജീന മോഹൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.ധന്യ ഗോപാലകൃഷ്ണൻ	എ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്രണ്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.രുക്മിണിവല്ലി	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് ഗവ.യു.പി.എസ്.	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.ടെസ്സി ടെരിറ്റ മേരി	വി.ഇ.ഒ.അമ്പലമേട്	01-04-2023	10-07-2023
ഒഴിവ്	വി.ഇ.ഒ.അമ്പലമേട്	11-07-2023	19-07-2023
ശ്രീമതി.പ്രഭീള സി.പി.	വി.ഇ.ഒ.അമ്പലമേട്	20-07-2023	31-03-2024
ഒഴിവ്	വി.ഇ.ഒ.വടവുകോട്	01-04-2023	08-05-2023
ശ്രീമതി.അനശ്വര വി.ആർ.	വി.ഇ.ഒ.വടവുകോട്	09-05-2023	27-05-2023
ഒഴിവ്	വി.ഇ.ഒ.വടവുകോട്	28-05-2023	19-06-2023
ശ്രീമതി.അനശ്വര വി.ആർ.	വി.ഇ.ഒ.വടവുകോട്	20-06-2023	26-08-2023
ഒഴിവ്	വി.ഇ.ഒ.വടവുകോട്	27-08-2023	20-09-2023
ശ്രീമതി.ശ്രുതി വി.നായർ	വി.ഇ.ഒ.വടവുകോട്	21-09-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.സോബി തോമസ്	വി.ഇ.ഒ.പുത്തൻകുരിശ്	01-04-2023	26-05-2023
ഒഴിവ്	വി.ഇ.ഒ.പുത്തൻകുരിശ്	27-05-2023	31-05-2023
ശ്രീ.ജോർജ്ജ് എം.പി.	വി.ഇ.ഒ.പുത്തൻകുരിശ്	01-06-2023	20-07-2023
ശ്രീമതി.മെബിന കെ.വി.	വി.ഇ.ഒ.പുത്തൻകുരിശ്	21-07-2023	11-03-2024
ഒഴിവ്	വി.ഇ.ഒ.പുത്തൻകുരിശ്	12-03-2024	13-03-2024
ശ്രീമതി.ശ്രീജ പി.നായർ	വി.ഇ.ഒ.പുത്തൻകുരിശ്	14-03-2024	31-03-2024
ഡോ.ദീപ എൻ.കെ.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിന്റെ എ.ഇ.ഒ.പുസ്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	അടിസ്ഥാന രേഖകളും കുറിപ്പുകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-2
4	തുക തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി.	1-1-3
5	മൂന്നാഴ്ചക്കും ലഭിച്ച അഡ്വാൻസ് തുകയുടെകാൾ കൂടുതൽ വി.സി.ബി. യിൽ ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്നു.	1-1-4
6	ക്യാഷ് ബുക്ക് സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് കൃത്യമല്ല	1-1-5
7	ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ അപാകത	1-1-6
8	ഓഡിറ്റ്	1-2
9	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
10	പദ്ധതി വിനിയോഗം	1-4
11	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
12	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
13	മറ്റു പദ്ധതികൾ	1-7
14	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
15	ആന്തരിക നിയന്ത്രണം	1-9
16	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
17	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ- കേരളത്തിലെ ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ -അവലോകനം	1-11
18	തൊഴിൽ നികുതി കുറവായി അടവാക്കി	1-12
19	കരാറുകാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1-13
20	കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി നിശ്ചയിച്ചു	1-14
21	ബാക്കി വരവ് - അപാകതകൾ	1-15
22	ഓഡിറ്റർമാർക്ക് യാത്ര ബത്ത- സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി അനുവദിച്ചു.	1-16
23	ഉല്പന്നങ്ങൾ ഡെപ്രീസിറ്റ് - മുതൽകൂട്ടിയില്ല.	1-17
24	താൽക്കാലിക അഡ്വാൻസുകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-18
25	മൂർവർഷത്തേക്കിൽ നൽകിയ 36.26 ലക്ഷം രൂപയുടെ മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-19
26	ഇ-ഓഫീസ് -ഫീസ് ലഭിച്ച തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഇതുവരെ കൈമാറിയിട്ടില്ല.	1-20
27	ഇടപാടുകളില്ലാത്ത ബാങ്ക് അക്കൌണ്ട്	1-21
28	ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ ₹596.00കുറവ് കണ്ടു	1-22
29	മൂലധനാസ്തി രജി - ചട്ടപ്രകാരം പരിപാലിക്കുന്നില്ല.	1-23
30	ഉപയോഗയോഗ്യമല്ലാതെ കുടിവെള്ള പൈപ്പുകൾക്കും വെള്ളക്കരമീടാക്കുന്നു.	1-24
31	പണി പൂർത്തീകരിക്കാതെ 25.8 ലക്ഷം രൂപയുടെ നിരവധി പ്രവൃത്തികൾ	1-25
32	സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം- പാചകത്തിന് നിർവ്വഹണത്തിൽ വന്ന അപാകതകൾ	1-26
33	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-27
34	എസ്.സി പ്രോജക്ട്- അടിസ്ഥാനസൗകര്യത്തിനുള്ള വിഹിതം - പാചകത്തിന് വിലാപങ്ങളെല്ലും വിനിയോഗവിവരങ്ങളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-28
35	ഓപ്പൺ സ്പേസ്- വയോജനങ്ങൾക്ക് വിശ്രമത്തിന് ലിറ്റർസി ചരിത്രിക പരിപാടി- ബെഞ്ചുകൾ മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി പാചകത്തിന് നടപ്പിലാക്കി	1-29
36	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ -തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ഇനം, എണ്ണം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ കണക്കുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	1-30

37	വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നിലവിൽ പഠിക്കുന്ന പ്രദേശത്ത് വിദ്യാഭ്യാസ ലോൺ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-31
38	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ- ഗുണഭോക്താക്കൾ അഡ്വാൻസ് വാങ്ങിയിട്ടും പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-32
39	പ്രധാൻമന്ത്രി -കൊല്ലപ്പെട്ടി റോഡ് -പി.വി.കെ.പി റോഡ് മൈനർ പ്രവർത്തനം (വാർഡ് -8) – ധനകാര്യക്രമീകരണ ഗ്രാന്റ് പിൻവലിച്ച് തന്നെ ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു	1-33
40	പ്രദേശത്തുകളുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-34
41	സമഗ്രശിക്ഷ കേരള (എസ്.എസ്.കെ) വിഹിതം നൽകൽ -വിനിയോഗവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-35
42	ജില-സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പദ്ധതി - പ്രദേശത്തിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക പൂർണ്ണമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.	1-36
43	ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് പ്ലാസ്റ്റിക് ശേഖരണത്തിന് ചാക്ക് വാങ്ങൽ -ഓഡിറ്റിനുമുമ്പായി ഉപയോഗിക്കുന്നില്ലാതെ ഉയർന്ന നിരക്കിലുള്ളവ വിതരണം ചെയ്തു	1-37
44	നിർമ്മാണമായ സ്ഥലമില്ലാത്തവർക്ക് ഭവനനിർമ്മാണത്തിനുള്ള ധനസഹായം- നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകത.	1-38
45	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം-അപാകത.	1-39
46	കുടിവെള്ള പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സ്ഥലമില്ലാത്തതിനാൽ പ്രദേശത്തിന്റെ അപാകത.	1-40
47	പുതിയതായി സ്ഥാപിച്ച തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വാറന്റി കാലയളവിനുള്ളിൽ തന്നെ ലൈറ്റുകൾ നിശ്ചലമായി തുക ചെലവഴിച്ചു	1-41
48	നിർവ്വഹണം തുടങ്ങാത്ത മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ	1-42
49	സ്പിൽ ഓവർ പ്രദേശങ്ങൾ സപ്പിലാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച	1-43
50	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ കുറഞ്ഞ പൂർത്തീകരണ ശതമാനം.	1-44
51	എം സി എച്ച് പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല	1-45
52	മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാതെ തുടരുന്നു.	1-46

ഭാഗം 2

ഭാഗം 3

ഭാഗം 4

1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രദേശങ്ങൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിരക്ഷര പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-4
5	വാഹന / വാഹന തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സ്ഥാപന റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
9	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് 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

1-1-1 സ്റ്റാക്ക് അക്കൌണ്ട് ഫിനാൻഷ്യൽ സിസ്റ്റത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

കാനറ ബാങ്കിൽ തുറന്നിട്ടുള്ള പ്രൊജക്ട് ഗ്രാന്റ് അക്കൌണ്ട് (നം.110042202032) വാർഷിക യനകാര്യ പ്രതികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 113(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൌണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ പാർട്ട് 4.2.1&11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ് കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, യനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 28.05.2024 ലെ 3 -ാം നമ്പർ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 29.05.2024 തീയതിയിൽ പിനപ്പെടുത്തുന്ന പോരായ്മകൾക്കൊപ്പം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വരവുകൊട് പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2024 ൽ അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസിപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൌണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൌണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

ii C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിനപ്പെടുത്തുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൌണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സൂപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൌണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

iii. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൌണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, വരവുകൊട് പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : കാക്കനാട്

തീയതി:

തൊപ്പുട്ടി സെക്രട്ടറി

1-1-2 അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങളും കുറിപ്പുകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (എഫ്) പ്രകാരമുള്ള അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങളും കുറിപ്പുകളും വാർഷിക യനകാര്യ പ്രതികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

1-1-3 തുക തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി

അക്കൌണ്ടപൂർവ്വ പരിശോധനത്തിന് 12.06.2023 ലെ 223003/E-2 നമ്പർ വൗച്ചർ പ്രകാരം നൽകിയ ₹170000.00 വാർഡ് സാനിട്ടേഷൻ സമിതിക്ക് മുൻകൂറായിട്ടാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ചെലവ് തുക അഡ്വാൻസ് ഹെഡിലല്ല ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1-1-4 മുൻവർഷം ലഭിച്ച അഡ്വാൻസ് തുകയെക്കാൾ കൂടുതൽ ഡി.സി.ബി. യിൽ ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്നു.

Profession Tax – Institution / Indem എന്ന ഹെഡിൽ മുൻവർഷം ലഭിച്ച അഡ്വാൻസ് തുക ₹302260-ആണ്. എന്നാൽ തൻവർഷ ഡി.സി.ബി.യിൽ ക്രമീകരിച്ചിട്ടുള്ള അഡ്വാൻസ് ₹335980-ആണ്.

Property Tax Residential Building എന്ന ഹെഡിൽ മുൻവർഷം ലഭിച്ച അഡ്വാൻസ് തുക ₹11702-ആണ്. എന്നാൽ തൻവർഷ ഡി.സി.ബി.യിൽ ക്രമീകരിച്ചിട്ടുള്ള അഡ്വാൻസ് ₹16672-ആണ്.

Property Tax Non-Residential Building എന്ന ഹെഡിൽ മുൻവർഷം ലഭിച്ച അഡ്വാൻസ് തുക ₹42315-ആണ് എന്നാൽ തൻവർഷ ഡി.സി.ബി.യിൽ ക്രമീകരിച്ചിട്ടുള്ള അഡ്വാൻസ് ₹17536-ആണ്.

1-1-5 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് കൃത്യമല്ല

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Net Increase/decrease In Cash And Cash Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ₹4961168.00 യാണ്. എന്നാൽ ഇതേ പട്ടികയിൽ 2022-23 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+ Investing+ Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ₹19902050.00 യാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും പരിശോധന സമയത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ പ്രസ്തുത തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-6 ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ അപാകത

നിലവിലുള്ള അസറ്റ് രജിസ്റ്ററിന്റെ രൂപകൽപ്പന പ്രിന്റുണ്ടാക്കാത്തതിനാൽ ഓഡിറ്റിന് കാണിച്ചിരിക്കുന്ന അസറ്റ് മൂല്യം അസറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ കാണേണ്ടതായതാകുന്നില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

വടവുകോട് പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേക്കുള്ള ബജറ്റ് പ്രിസ്യൂമ്ഡ് 20.03.2023 ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച് പാസ്സാക്കിയിട്ടുണ്ട് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി 24.01.2024 ലെ 4-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ബജറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്ത് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

	ബജറ്റ് പ്രിവ്യൂഡേറ്റ്	റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് പ്രിവ്യൂഡേറ്റ്
തുണ്ടിരുപ്പ്	₹2,89,93,822.74	₹2,89,93,822.74
വരവ്	₹31,23,37,000.00	₹32,47,82,824.00
തുക	₹34,13,30,822.74	₹35,37,76,646.74
ചെലവ്	₹33,64,20,200.00	₹33,97,39,598.00
നീക്കിയിരുപ്പ്	₹51,10,622.74	₹1,40,37,048.74

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 214 (3) പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ബജറ്റ് നിർണ്ണയിക്കപ്പെടുന്ന ചട്ടങ്ങൾക്കും സർക്കാർ അതത് സമയങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും വിധേയമായി രൂപീകരിക്കുന്നതിനും ആയതിന് അനുമതി നൽകുന്നതിനും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുവേണ്ടിയുള്ള ബജറ്റ് ചട്ടങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

തുണ്ടിരുപ്പ്	₹5,92,14,239.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	₹13,23,73,640.00
തുക	₹19,15,87,879.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	₹11,24,71,590.00
നീക്കിയിരുപ്പ്	₹7,91,16,289.00

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ തുക വരവ് തുക ചെലവ് എന്നിവ സാർവ്വിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ റസിപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും എടുത്തിട്ടുള്ളതാണ്. ഈ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത വരവുകൾ തുടർന്നു വരുന്ന ബഡിക്കകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	തുണ്ടിരുപ്പ് അക്കൗണ്ടിന്റെ	തുക	ചെലവ്	തുക	കാപ്സാക്ക

	പ്രകാരം വരവ്			തീർപ്പിൽപ്പെട്ട്	തുക
വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ)	-	₹1,45,96,000	₹1,45,96,000	₹1,20,03,389	-	₹25,92,411
വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	-	₹1,14,86,108	₹1,14,86,108	₹87,68,311	-	₹27,22,797
വികസന ഫണ്ട്(ടി.എസ്.പി)	-	₹1,44,000	₹1,44,000	₹83,283	-	₹60,717
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്(റോഡ്)	-	₹2,26,32,000	₹2,26,32,000	₹29,27,064	-	₹1,97,04,936
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്(നോൺ-റോഡ്)	-	₹48,44,000	₹48,44,000	₹29,80,711	-	₹18,63,289
സി.എച്ച്.സി – ജനറൽ മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്	₹2,50,199	₹24,89,248	₹27,39,447	₹10,91,597	₹16,47,870	-
സി.എച്ച്.സി – മെയിന്റ് ഗ്രാന്റ്	₹20,48,733	₹18,13,000	₹38,61,733	₹16,06,339	₹22,53,394	-
നഗരങ്ങൾ ഗ്രാമങ്ങൾ പൊതുശുചി ടിങ്കറിങ് 3201001 49	₹5,00,000	0	₹5,00,000	₹3,80,000	₹1,20,000	-
പ്ലാസ്റ്റിക് ഉപയോഗം കുറയ്ക്കൽ 3201001 96	₹31,44,829	₹10,05,056	₹41,49,885	₹12,79,809	₹28,70,076	-
ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട് – 3201001 98	₹26,31,687	₹21,41,940	₹47,73,627	₹26,12,317	₹21,61,310	-
ലൈബ്രറി ഗ്രാന്റ് – 3201001 84	₹19,430	₹41,700	₹61,130	₹37,005	₹24,125	-
സാക്ഷരത – 3201001 97	₹1,75,814	₹4,885	₹1,80,709	0	₹1,80,709	-
പൊതുജന പ്രോത്സാഹന-ബോധവൽക്കരണ ഇൻഫർമേഷൻ ചെലവ് 3201002 02	₹74,534	₹913152	₹9,87,676	0	₹9,87,676	-
പൊതുജന പ്രോത്സാഹന-പൊതുജന പ്രതികരണ സെന്റർ 3201002 04	0	₹633,893	₹6,35,895	₹28,346	₹6,07,549	-
സി.എച്ച്.സി തല ഫണ്ട്-ബി.പി.സി.എച്ച് 3202003 99	₹25,39,548	₹1,05,80,153	₹1,31,39,701	₹1,18,03,842	₹13,35,859	-
തരംഗ് ഗവേഷണസിനു (ഡബ്ലിയു) 3203001 99	₹45,701	₹13,75,000	₹14,20,701	₹1,64,401	₹12,56,300	-
സി.എച്ച്.സി തല ഫണ്ട്-പിലിപ്പോസ് കാർഡിയാക് കെയർ) 3203001 99	₹27,18,668	₹15,00,000	₹42,18,668	₹25,00,000	₹17,18,668	-
ലൈഫ് മോഡേൺ പ്രൈമറി-സെക്കന്ററി ഹെൽത്ത്-3204001 99	₹57,30,894	₹22,00,103	₹79,30,997	₹36,00,103	₹43,30,894	-
ഭൂനികുതി സെസ് – 3111001 01	₹14,340	₹398	₹14,738	0	₹14,738	-
മറ്റുള്ളവർക്ക് ഗ്രാന്റായിട്ടുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ - 3207001 04	₹7,25,000	0	₹7,25,000	₹20,000	₹7,05,000	-
മറ്റുള്ളവർക്ക് ഗ്രാന്റായിട്ടുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ - സ്പെഷ്യാലിറ്റി. 3207001 04	₹14,00,000	0	₹14,00,000	0	₹14,00,000	-
കൊച്ചി കോർപ്പറേഷൻ-പ്രത്യേകാവശ്യ ഗ്രാന്റ് 3207002 02	0	₹23,47,500	₹23,47,500	₹6,43,217	₹17,04,283	-

കുറിപ്പ്

- വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ വരവിലും ചെലവിലും ഉണ്ടായിരുന്ന കുറവ് ചെയ്ത് ജി.ഒ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ക്രമീകരിച്ച ₹26,33,186 ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്
- വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി വരവിലും ചെലവിലും ഉണ്ടായിരുന്ന കുറവ് ചെയ്ത് ജി.ഒ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ക്രമീകരിച്ച ₹3,11,824 ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്
- വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി വരവിലും ചെലവിലും ഉണ്ടായിരുന്ന കുറവ് ചെയ്ത് ജി.ഒ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ക്രമീകരിച്ച ₹43,283 ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്
- സി.എച്ച്.സി ജനറൽ മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് ചെലവ്, ₹ 7,00,000 റവന്യൂ ചെലവും ₹1,91,397 മൂലധന ചെലവും ഉൾപ്പെടുന്നതാണ്.
- സി.എച്ച്.സി മെയിന്റ് ഗ്രാന്റ് ചെലവ്, ₹ 11,74,896 റവന്യൂ ചെലവും ₹4,34,443 മൂലധന ചെലവും

ഉൾപ്പെടുന്നതാണ്

. സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ മെറ്റീരിയൽ ചെലവ്, ₹ 26,56,009 സർവ്വീസ് ചെലവും ₹1,24,702 മൂലധന ചെലവും ഉൾപ്പെടുന്നതാണ്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അക്കൗണ്ടിംഗ് വർഷം (സ്പിൽഓവർ)	പദ്ധതി ചെലവ്	പദ്ധതി അടങ്കൽ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	മറ്റ് പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കാത്തവ എണ്ണം	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ %
262	₹94655360.00	₹3959745360.00	105	68	89	40

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	തുണിസഞ്ചി വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നിലവിലുള്ള
മറ്റെന്തെങ്കിലും ചെലവുകൾ	₹750 ₹2,10,184	₹2,10,934	₹2,10,934	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	0 ₹1,85,53,734	₹1,85,53,734	₹1,85,53,734	0
ആകെ	₹750 ₹1,87,63,918	₹1,87,64,668	₹1,87,64,668	0

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ചെലവിൽ ₹1701425.00 സർവ്വീസ് ചെലവും ₹1693243.00 മൂലധന ചെലവും ഉൾപ്പെടുന്നു.

1-7 മറ്റുള്ള പദ്ധതികൾ

മറ്റേതെങ്കിലും പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	₹ 0.00	0
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	₹26,29,200.00	220
വിധവാ പെൻഷൻ	₹1,08,42,900.00	963
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	₹1,93,38,300.00	1815
വികലാംഗ പെൻഷൻ	₹24,02,300.00	209
അവിവാഹിതരായ 50 വയസ്സുകഴിഞ്ഞ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	₹6,36,200.00	56
വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹധനസഹായം	₹93,000.00	3

1-8 ക്ലാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 8(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്ലാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 20.06.2024തീയതിയിൽ ഉച്ചയ്ക്ക് 3.30 സമയത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. ക്ലാഷ് ബാലൻസ് ₹9987.00 ന്റെ കുറവുള്ളതായി കണ്ടെത്തുകയുണ്ടായി. രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പദ്ധതി മോണിറ്ററിങ്ങ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമല്ല : വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തിന്റെ മോണിറ്ററിങ്ങ് ബന്ധപ്പെട്ട സമിതികൾ വിലയിരുത്തുന്നില്ല. വാർഡിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ആണ് പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണ ഘട്ടത്തിൽ മോണിറ്ററിങ്ങ് സമിതിയായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ പൂർത്തിയാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളിൽ ഒന്നിലും തന്നെ മോണിറ്ററിങ്ങ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഫീസ് രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൽ മോണിറ്ററിങ്ങ് റിപ്പോർട്ട് എഴുതി വച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സമിതിയുടെ ചെയർമാൻ, കൺവീനർ, മറ്റ് അംഗങ്ങൾ എന്നിവർ ഒപ്പുവച്ചിട്ടില്ല. പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിന്റെ വിജയം ശക്തവും കാര്യക്ഷമവുമായ മോണിറ്ററിങ്ങിനെ ആശ്രയിച്ചാണിരിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ മോണിറ്ററിങ്ങ് സമിതികൾ ബന്ധപ്പെട്ട പ്രോജക്ടുകളുടെ എല്ലാ നിർവ്വഹണ ഘട്ടങ്ങളും വിലയിരുത്തി റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയിൽ അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ തീർപ്പാക്കൽ- കാര്യക്ഷമമല്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 1996-97 മുതൽക്കുള്ള വിവിധ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാകാതെ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്ന വാർഷിക ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിന്മേൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾ യഥാസമയം തന്നെ സ്വീകരിക്കപ്പെടാത്തതാണ് ഇത്രയധികം ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കപ്പെടാതെ അവശേഷിക്കുന്നത്. 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ നിയമവും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിൽ ചട്ടം 21 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച് തീയതിമുതൽ ഒരു റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങളിന്മേലുള്ള തിരുത്തൽ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതും റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റർക്ക് നൽകേണ്ടതുമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

തീർപ്പാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ടിട്ടുള്ള അടുത്തതല നിയന്ത്രണ ഉപാധികളായ ഈ ചട്ടം പഞ്ചായത്ത് പാലിക്കുന്നില്ല. തീർപ്പാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങളിലെ പരാമർശങ്ങൾ ചട്ടപ്രകാരം തീർപ്പാക്കുന്നതിന് സമയം നഷ്ടപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ടാണ്.

1.10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	04.08.2021മുതൽ 05.08.2021വരെ	01.01.2021 മുതൽ 31.07.2021 വരെ	24.08.2021
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	24.08.2007മുതൽ 11.09.2007 വരെ	1996-97 മുതൽ 2006-07 വരെ	11.10.2007

1.11 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ- കേരളത്തിലെ മാലിന്യസംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ -അവലോകനം

ആമുഖം

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 166 (1) ാം വകുപ്പ്, മൂന്നാം പട്ടിക പ്രകാരം ഖരമാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുകയും കൈയ്യൊഴിയുകയും ചെയ്യുക. ഖരമാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യുന്നത് ക്രമീകരിക്കുക എന്നിവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലയാണ് ഈ ചുമതലകൾ നിറവേറ്റിക്കൊണ്ട് മാലിന്യമുക്തകേരളം എന്ന ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനായി ഹരിത കേരള മിഷന്റെ ഉൾപ്പെടുത്തി സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ-മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ കർമ്മ പരിപാടിക്ക് സ.ഉ(കൈ)നം 139/2016 നമ്പരായ തീയതി 06.11.2016 പ്രകാരം സർക്കാർ ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചു. നവകേരളം കർമ്മപദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള നാല് വികസന മിഷനുകളിൽ ഉൾപ്പെടുന്നതാണ് ഹരിതകേരളം മിഷൻ. ഹരിതകേരളം മിഷന്റെ ഉപഘടകങ്ങളിൽ ഒന്നാണ് ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണം. ക്രമീകൃതമായ മാലിന്യ പരിപാലനം, തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ സുസ്ഥിരമാക്കുക എന്നുള്ളതാണ് ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണ ഉപഘടകത്തിന്റെ പ്രധാന ലക്ഷ്യങ്ങളിൽ ഒന്ന്. പ്രസ്തുത ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അംഗീകരിച്ചു കൊണ്ട് 15.07.2017ലെ സ.ഉ(സാധാ) 2420/2017 നമ്പരായ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ ചെറുകിട പ്രാദേശിക ഉറവിടമാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിടത്തിലെ സംസ്കരണം, അജൈവ മാലിന്യം ശേഖരിച്ച് സംഭരിച്ച് റിസൈക്ലിങ്ങ് മേഖലയിക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യൽ, അതിനായുള്ള സഹായകരമായ പൊതുജന സഹകരണ ആസ്തികളുടെ നിർമ്മാണം എന്നിവ വഴി കേരളം രാജ്യത്തിന് മാതൃകയാകത്തക്ക വിധത്തിൽ മാലിന്യമുക്തമാക്കുക എന്നുള്ളതാണ് പ്രസ്തുത മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളിലൂടെ ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. അതു പ്രകാരം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപന പ്രദേശത്തെ മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിലവിലുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നത് സംഘടനാ സംവിധാനമാണ് ഹരിതകർമ്മ സേന.

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ വിശദമായ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ അംഗീകരിച്ചു കൊണ്ട് 11.05.2020ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം. 1498/2020 നമ്പരായ സർക്കാർ തുടർ ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മസേന രൂപീകരണം, ഹരിതസേനാംഗങ്ങളുടെ തെരഞ്ഞെടുപ്പ്, പരിശീലനം, മാലിന്യ ശേഖരണം, സംഘടനാ സംവിധാനം, സംരംഭക പ്രവർത്തനം, കൺസോർഷ്യം രൂപീകരണം, സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകൾ, അക്കൗണ്ടുകൾ/യൂസർഫീ ശേഖരിക്കൽ തുടങ്ങിയ കാര്യങ്ങൾ ചെയ്യുന്ന രീതി, കോർപ്പസ് ഫണ്ട്, മറ്റു വരുമാന മാർഗ്ഗങ്ങൾ, ഓഫീസ് സംവിധാനം, കണക്കെഴുത്ത്, ഓഡിറ്റ്, തൊഴിൽ മാന്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ, പരാതി പരിഹാരം, ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനത്തിന് ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ചുമതലകൾ എന്നിവയെക്കുറിച്ചെല്ലാം പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ വിശദമായി പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ ഉത്തരവുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വടവീകോട് പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രൂപീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളെയും, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനത്തെയും സംബന്ധിച്ച് 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. പരിശോധനഫലമായുള്ള വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനമെന്ന പ്രധാന ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനായി 2021-22, 2022-23,2023-24 വർഷങ്ങളിലായി മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം, മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിട സംസ്കരണം, ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് സൗകര്യങ്ങളൊരുക്കൽ എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ വർഷങ്ങളിലായി ചുവടെ ചേർക്കുംവിധമുള്ള പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്

01)ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് യൂണിഫോം, സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ.

02)ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ.

03) ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണം - സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം സ്ഥാപിക്കൽ

04) ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് ചാക്ക് നൽകൽ

05) ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് വാഹനം നൽകൽ

06)ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട് നൽകൽ

07)ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനത്തിന് തുക നൽകൽ

08) മിനി എം.സി.എഫ് സ്ഥാപിക്കൽ

09) മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് വാഹനവാടക നൽകൽ

10) മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ സംസ്കരിക്കുന്നതിന് ബയോബിന്നുകൾ നൽകൽ

11)ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് ട്രോളി വാങ്ങി നൽകൽ

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം

സ.ഉ(ആർ.ടി)നം.1496/2020 തദ്ദേവ 12.08.2020 പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേന യുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖയും 12.08.2020-ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം.1497/2020 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ശുചിത്വ പദവി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചു. ആയതു പ്രകാരം ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി ഹരിത കർമ്മസേന രൂപീകരിക്കേണ്ടതും അവർക്ക് ആവശ്യമായ പരിശീലനം നൽകേണ്ടതുമാണ്. അവർ കൈകാര്യം ചെയ്തിരുന്ന അജൈവമാലിന്യങ്ങൾ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിന് വാഹനസൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതും അവ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനായി വാർഡ് തലത്തിൽ മിനി എം.സി.എഫുകളും പഞ്ചായത്തിൽ എം.സി.എഫും സ്ഥാപിക്കുക. ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് വേണ്ട അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ, തിരിച്ചറിയൽ കാർഡ്, യൂണിഫോം എന്നിവ നൽകേണ്ടത് പഞ്ചായത്തിന്റെയും കുടുംബശ്രീ മിഷന്റെയും ഉത്തരവാദിത്തമാണ്.

1) അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

ആകെ വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	17
ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം	34
സേവനത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന വാഹനം/ ഓപ്പറേറ്റർക്കും ഉള്ള പ്രതിമാസ വാടകയിനത്തിലുള്ള ചെലവ്	13,300/-
മിനി എം.സി.എഫുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അവ സന്ദർശിക്കുന്ന സമയക്രമം	പ്രതിമാസം/ദ്വൈമാസം
ഹരിത കർമ്മസേന പിരിച്ചെടുക്കുന്ന വാടകയിനത്തിലുള്ള പ്രതിമാസ ഫീസ്	₹ 200/- മുതൽ
ഹരിത കർമ്മസേന സന്ദർശിക്കുന്ന വാടക വീടുകളുടെ എണ്ണം	3500- 3800
ഹരിത കർമ്മസേന സന്ദർശിക്കുന്ന വാടക വാണിജ്യസ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം	700 -800

ഹരിത കർമ്മസേന അഭിമുഖീകരിക്കുന്ന ഒരു പ്രധാന പ്രശ്നം പഞ്ചായത്തിൽ സൗകര്യപ്രദമായ ഒരു എം.സി.എഫ് ഇല്ലാത്തതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 34 മിനി എം.സി.എഫ് കളാണുള്ളത്. ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ തരംതിരിക്കുന്നില്ല. മാസത്തിലെ ആദ്യ ദിവസങ്ങളിൽ വീടുകളിൽ നിന്നും മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മാലിന്യം ശേഖരിക്കലും ബാക്കി ദിവസങ്ങളിൽ മാലിന്യം തരം തിരിക്കലും എന്ന രീതിയിലാണ് പ്രവർത്തനം നടക്കുന്നത്. വീടുകളിൽ നിന്നുള്ള യൂസർ ഫീ കളക്ഷൻ ഉദ്ദേശിച്ച ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മറ്റ് കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും 50% യൂസർ ഫീ കളക്ഷനാണ് ലഭിക്കുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് വാഹനം ലഭ്യമാണ്.

നിലവിൽ അടിയുറപ്പിക്കുന്ന പ്രധാന പ്രശ്നങ്ങൾ.

എ) സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം - പദ്ധതി പൂർത്തിയായില്ല-മാലിന്യ ശേഖരണ-നിർമാർജ്ജന പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ കൃത്യമായ കോഡ് പതിക്കൽ പ്രവൃത്തി ഇതുവരെ പൂർത്തിയായിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് പദ്ധതിയും ഹരിതമിത്രം ആപ്പും പൂർണ്ണ സജ്ജമല്ല

ബി) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ സജീവവും സാക്ഷ്യപ്രദവുമായ ഒരു മെറ്റീരിയൽ കലക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (എം.സി.എഫ്) ഇല്ല എം.സി.എഫ് എന്ന പേരിൽ കെട്ടിടമുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ അവിടെ മാലിന്യസംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങളൊന്നും നടന്നിട്ടില്ല

സി) കരാർ പ്രകാരം കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാലിന്യം നീക്കംചെയ്യപ്പെടുന്നില്ല

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുക. വാർഡുകൾ തോറും മിനി എം.സി.എഫുകൾ സ്ഥാപിക്കുക മാലിന്യം യഥാസമയം എം.സി.എഫുകളിൽ എത്തിക്കുന്നതിനും അവിടെ നിന്ന് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കുക എന്നിവ നടപ്പിലാക്കേണ്ടത് അത്യാവശ്യമാണ്

- ഹരിതകർമ്മ സേന ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യം സ്വീകരിക്കുന്നതിനും, തരംതിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുമുള്ള എല്ലാ വിധ സൗകര്യങ്ങളോടും കൂടിയ ഒരു സ്ഥിരം മെറ്റീരിയൽ കലക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (എം.സി.എഫ്) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ് കൂടാതെ വീടുകളിൽ നിന്ന് ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവമാലിന്യം താൽക്കാലികമായി സംഭരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ മിനി എം.സി.എഫ് സൗകര്യം പരമാവധി സ്ഥലങ്ങളിലേക്ക് വ്യാപിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്
- സ്മാർട്ട്ഗാർബേജ് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള ക്യൂ ആർ കോഡ് പതിക്കൽ അടിയന്തിരമായി പൂർത്തിയാക്കി ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് പൂർണ്ണസജ്ജമാക്കി യൂസർ ഫീ പിരിവ് 100 % എത്തിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്
- ഹരിത കർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ വച്ചു തന്നെ വേർതിരിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് റിജക്ടഡ് മാലിന്യത്തിന് അവയുടെ തൂക്കത്തിനനുസരിച്ചുള്ള വില ഈടാക്കാവുന്നതും അതുവഴി അവ കുറയ്ക്കുന്നതിനുമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഏറ്റെടുക്കേണ്ടി വരുന്ന വലിയ സാമ്പത്തിക ഭാരം ഒഴിവാക്കാവുന്നതുമാണ്
- സൂക്ഷ്മതരമായ മാലിന്യസംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവൽക്കരിക്കുന്നതിനുള്ള പരിപാടികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കേണ്ടതാണ്
- നൂതനമായ മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികൾ നടപ്പാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ചു ഹരിതകർമ്മ സേനക്ക് പരിശീലനം നൽകേണ്ടതും, അവരെ സാമ്പത്തികമായി സ്വയംപര്യാപ്തമാക്കുന്നതിനായി സംരംഭങ്ങൾ തുടങ്ങുന്നതുൾപ്പെടെയുള്ള കാര്യങ്ങൾക്ക് സഹായം ചെയ്തു നൽകേണ്ടതുമാണ്
- അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണത്തോടൊപ്പം ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണമേഖലയിലേക്കും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം വ്യാപിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്
- മാലിന്യ നീക്കത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാങ്ങിയ വാഹനം അടിയന്തിരമായി ഉപയോഗിക്കേണ്ടതും ആയത് ഓടിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ലൈസൻസ് പരിശീലനം ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് നൽകേണ്ടതുമാണ്

ഇപ്രകാരം നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉൽപ്പാദനം കുറയ്ക്കുക, പുനരുപയോഗം വർദ്ധിപ്പിക്കുക, ഹരിത ചംക്രമണത്തിലൂടെ മറ്റ് ഉൽപ്പന്നങ്ങളാക്കി മാറ്റുക എന്നിവ നടപ്പാക്കുക വഴി സീറോ വേസ്റ്റ് എന്ന ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തു നിന്ന് കൂട്ടായ പരിശ്രമം ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി കുറവായി അടവാക്കി

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സ്ഥാപന ഉടമകൾ സമർപ്പിച്ച തൊഴിൽ നികുതി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും കുടിശ്ശികയായ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി

കാണുന്നില്ല വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	തസ്തിക	അർഹമായ വേതനം	ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി	ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി	കുറവ്
1	സെൻട്രൽ ഹോസ്പിറ്റൽസ്	ജി ശിവകുമാർ	2nd	61140	600	450	150
2	"	മാത്യു പി	2nd	76600	750	600	150
3	"	ആർ സുരേന്ദ്രകുമാർ	2nd	330446	1250	1000	250
1	പ്ലൂമെക്സ്	ഗണപതി നമ്പൂതിരി	2nd	180000	1250	1000	250
2	"	അജിത്കുമാർ ബനാജ്	2nd	360000	1250	1000	250
3	"	അജിത്കുമാർ യു	2nd	318000	1250	1000	250
4	"	ആകാശ് വിശ്വനാഥ്	2nd	168000	1250	1000	250
1	സുകുവെന്റിനാ ഓർഗാനിക്സ്	സുനിൽ ശ്രീവാസ്തവ	2nd	102468	1000	600	400
2		സുധീഷ്കുമാർ നായർ	2nd	301451	1250	625	625
3		ബിജുല കെ	2nd	131226	1250	1000	250
4	"	പ്രദീപ് കുമാർ ബിപിടി	2nd	288731	1250	208	1042
5	"	എസ് അജയി	2nd	112676	1000	208	792
6	"	മഹേഷ് കെ	2nd	123533	1000	208	792
7	"	ജോസിൽ കവിത	2nd	112213	1000	208	792
8	"	അതിഥ് സെൽവൻ	2nd	160239	1250	208	1042
9	"	സഞ്ജയ് പ്രധാൻ	2nd	234068	1250	208	1042
10	"	സതീഷ് കുമാർ ബാബു	2nd	257894	1250	208	1042
11	"	പ്രേം തിരുവിതാംകൂർ	2nd	242515	1250	208	1042
12	"	മീനാക്ഷി രാമചന്ദ്രൻ	2nd	113580	1000	208	792
13	"	ശ്രീനാഥ് റെഡ്ഡി	2nd	423630	1250	208	1042
14	"	മുണ്ടാൾ ഗോയൽ	2nd	147729	1250	208	1042
						ആകെ	13287

കുറവുവന്ന തൊഴിൽ നികുതി അടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കണമെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം കുടിശ്ശികയായ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് വീഴ്ചവരുത്തിയതിനും ലഭ്യമാക്കണമെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.17/22.6.124നുള്ള സെക്രട്ടറിയുടെ മറുപടിയിൽ കുറവുവന്ന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കാമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ കുറവുവന്ന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1.13 കരാറുകാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഒരു സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ മൊത്തം 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ താമസിച്ചു ജോലിയോ അതിന് വെളിയിലോ, ഒരു തൊഴിലിടത്തിലോ, കച്ചവടത്തിലോ, തൊഴിലിടത്തിലോ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നതോ അല്ലെങ്കിൽ ബിസിനസ്സ് നടത്തുകയോ പ്രൊഫഷനോ സ്വകാര്യമായോ ആയ ഏതെങ്കിലും ഉദ്യോഗം വഹിക്കുന്നതോ, മുൻപറഞ്ഞുകൊള്ളുന്നതിൽ നിന്ന് ഏതെങ്കിലും ആദായം ലഭിച്ചു കൊണ്ടിരിക്കുന്നതോ ആയ ഏതൊരാളും തൊഴിൽ നികുതി അടയ്ക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204) ആയത് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ അംഗീകൃത കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാവുന്നതാണ് 2023-24 സാമ്പത്തികവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന വിവരം അറിയിക്കുവാൻ താത്പര്യപ്പെടുന്നു. ലോക്കൽ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട് ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് കേരള പ്രസിദ്ധീകരിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് വിഭാഗിലെ രേഖകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കരാറുകാരുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	കരാറുകാരന്റെ പേര്
1	പി വി ജോർജ്
2	ഗിരീഷൻ കെ എസ്
3	കെ പി മൈതി

4	ബേസിൽ പോൾ തോമസ് കെ
5	മോഹനൻ പിള്ള വി
6	പ്രിം പി ജോസഫൈൻ
7	നൗഷാദ് താഴത്ത്
8	പ്രകാശൻ പ്രിം പ്രിം
9	ജോഷിൻ ഇല്ലിമ്പാറ
10	സുധാകരൻ കെ കെ
11	കുഞ്ഞുവിള കെ നൈജി
12	ജോയ് വി യു
13	ജിനു ജോർജ്
14	ജിമോൻ തോമസ്
15	സി ഒ ഫിലിപ്പിസ്
16	സാബു കെ ഐ
17	സാജൻ കെ വയലിൽ
18	വി സി ജോൺ
19	പ്രിം പി ജോസഫ്
20	ജോസഫൻ പി കെ
21	തമ്പി വി പി
22	മോൻസി ജോസഫ്
23	പി കെ മുഹമ്മദ്
24	പ്രിം പ്രിം പ്രകാശ്

മേൽ വിവരിച്ച കാരണങ്ങളിൽ നിന്നും മതിയായ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലെങ്കിൽ അവർ മറ്റു അടുത്തസ്ഥാപനങ്ങളിൽ മതിയിൽ നികുതി അടച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തുകയിനത്തിലെ പകർപ്പ് ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടറി നം.39/25.06.2024 നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുടർന്നാൽ കാരണങ്ങളിൽ നിന്നും മതിയിൽനികുതി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചു

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് 203,208 (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 2 (എച്ച്) പ്രകാരം തറവിസ്തീർണം എന്നാൽ ഓരോ നിലയുടെയും മേൽക്കൂരയുള്ള കാര്യത്തിന്റെ പുറമേ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തറനിരപ്പിന്റെ ആകെ വിസ്തീർണമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 100 ച. മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 30 രൂപയായും, 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 60 രൂപയായും നികുതിനിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട് 2011 ന് ശേഷം. നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായതും തറ വിസ്തീർണം (Plinth Area) അടിസ്ഥാനമാക്കി നികുതി നിർണയിച്ചതുമായ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന, 100 ച.മീ യിൽ കൂടുതൽ വിസ്തീർണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടത്തിനു, 100 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്കു ബാധകമായ നിരക്കിലാണ് സങ്കീർണ്ണത്തിൽ നികുതി കണക്കാക്കിയത്. ഇതുമൂലം പഞ്ചായത്തിനു ലഭിക്കേണ്ട നികുതി വരവിൽ കുറവ് സംഭവിച്ചതായി കാണുന്നു

കെട്ടിട നം	കെട്ടിട ഉടമ	നികുതി നിലവിൽ വന്ന അർദ്ധവർഷം	വിസ്തൃതി (ച.മീ)	നിർണ്ണയിക്കേണ്ട അടിസ്ഥാന വാസ്തു നികുതി	നിർണ്ണയിച്ച അടിസ്ഥാന വാസ്തുനികുതി	അടിസ്ഥാന നികുതിയിലെ കുറവ്
16/365/C	ശ്രീനന്ദ പി ബാലൻ	2019 ആദ്യ പകുതി	638.61 ച.മീ	38316.60	31980.50	6336.10

100 ച.മീ യിൽ കൂടുതൽ വിസ്തീർണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ബാധകമായ നിരക്കിൽ നികുതി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും അല്ലാത്തപക്ഷം വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടത്തിന് കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ചത് മൂലം വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് കുറവ് വന്നതിന് വിശദീകരണം നൽകണമെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടറി നം.21/24.08.2024 നുള്ള മറുപടിയിൽ സങ്കേത സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ IKM പ്ലാനിഫിക്കേഷൻ ഓപ്ഷൻ ചെയ്ത് നൽകുന്ന മുറയ്ക്ക് തിരുത്തൽ വരുത്തി നികുതി ഈടാക്കാമെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.പ്ലാനിഫിക്കേഷൻ ഓപ്ഷൻ ചെയ്ത് നൽകുന്ന മുറയ്ക്ക് നികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വാടക വരവ് - ആപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാടക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ചില കടമുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകാതെ ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്നതായും ചിലതിന് വാടക അടവാക്കാത്തതായും കാണുന്നു വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമനം	കെട്ടിടനം	പേര്	നിലവിലെ സ്ഥിതി കൂടിശ്ശിക തുക
1	14/361	കെ.ടി.സദാനന്ദൻ	22116/-
2	14/363	സൈദു മുഹമ്മദ്	9174/-
3	14/373	സി.കെ.അഗസ്റ്റ്യൻ	9720/-
4	2/700	പോസ്റ്റ്	38981/-
5	2/701	പുന്നൻ	2129/-
6	2/705	വിജനാട് പി.സി	39768/-
7	2/702	മോഡി	44734
8	5/323	സെയ്ൻ	12900/-
9	8/438	അനുപ് സി.വി	15663/-
10	8/443	ജോർജ് പി.സി	9555/-
11	8/940	അയ്യപ്പൻ പി.കെ	157139/-
12	8/1020	ശശി ഫിനാൻസ്	36119/-
13	8/1031	സെവിക്ക ഓർഗനൈസേഴ്സ്	48600/-
14	2/706		ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്നു
15	8/1019		ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്നു
16	8/1020		ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്നു
ആകെ			446039

ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്ന കടമുറികളുടെ കാര്യത്തിൽ ലേലനടപടികൾ നടന്നിട്ടുണ്ടോയെന്നും വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമ്മോ-എൻകൊയറി നം.33/25.06.2024 നുള്ള മറുപടിയിൽ വാടക കുടിശ്ശിക അടവാക്കാത്ത പിള്ളാകട ഉടമകൾക്കും നോട്ടീസ് നൽകിയതായും ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്ന 2/706, 8/1020 നം കടമുറികൾ ലേലം നടത്തിയെങ്കിലും വാടക തുക കൂടുതലായതിനാൽ വാടക പുനർനിർണ്ണയിക്കുന്നതിനായി അസി.എഞ്ചിനീയറെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും, 8/1019 നം കടമുറിയുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ നടന്നു വരികയാണെന്നും അറിയിച്ചു തുടർ നടപടികളിലൂടെ വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതും, ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്ന കടമുറികൾ വാടകയ്ക്കു നൽകേണ്ടതുമാണ്

ഗവൺമെന്റ് ഉത്തരവു പ്രകാരം വാടക കുടിശ്ശിക തവണ വർഷം ₹489725/- യും പെനാൽറ്റി ഇനത്തിൽ ₹361602/-യും ആണ് പിന്നാലെ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള വാടക രജിസ്റ്ററിൽ ഇതിന്റെ പൂർണ്ണമായി വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. വാടക രജിസ്റ്റർ 325 മായി ഒപ്പിട്ടുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്

1-16 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് യാത്ര ബത്ത- സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി അനുവദിച്ചു.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ ജോലിയുടെ ഭാഗമായി വാഹനം ഓടിക്കുന്ന ഡ്രൈവർമാർക്ക് യാത്രബത്ത അനുവദനീയമല്ല എന്നും എന്നാൽ ഫീൽഡുദ്യോഗം നടത്തുമ്പോൾ ഹാൾട്ട് വരുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ മിനിമം അനുവദനീയമാണെന്നും കേരള സർക്കാർ ധനകാര്യ (വ്യയം - സി) വകുപ്പിന്റെ 27.10.2022 ലെ 2204261/വ്യയം - സി1/102/2022-ധന നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട് ഈ വ്യവസ്ഥകൾ സർക്കാരിന് കീഴിലുള്ള എല്ലാ വകുപ്പുകളിലെയും മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാർക്ക് ബാധകമാണെന്ന് 15.02.2024 ലെ 262947/വ്യയം - സി1/104/2023-ധന നമ്പർ കത്തിലും വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്

ഇതിന് വിരുദ്ധമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഡ്രൈവർക്ക് യാത്രബത്ത അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട് വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

വൗച്ചർ നം തീയതി	തുക	ചെലവിന്റെ വിവരം
2330059/11.9.23	₹4140.00	ഡ്രൈവർക്ക് നൽകിയ, 01.2023 മുതൽ 03.2023 വരെയുള്ള മാസങ്ങളിലെ യാത്രബത്ത
2330087/4.10.23	₹4140.00	ഡ്രൈവർക്ക് നൽകിയ, 04.2023 മുതൽ 06.2023 വരെയുള്ള മാസങ്ങളിലെ യാത്രബത്ത
2330194/30.3.24	₹5370.00	ഡ്രൈവർക്ക് നൽകിയ, 07.2023 മുതൽ 12.2023 വരെയുള്ള മാസങ്ങളിലെ യാത്രബത്ത
ആകെ	₹13650.00	

ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമ്മോ-എൻകൊയറിക്ക് (നം.35/24.06.2024)

ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ തുക തിരികെ അടയ്ക്കുന്നതിന് ഒഴിവാക്കി കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് ഈ സാഹചര്യത്തിൽ തുക തിരികെ അടയ്ക്കുന്നതിന് വിധേയമായി ₹14150.00 നിരാ ചെലവ് അനുവദിക്കുന്നു.

1-17 ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് - മുതൽകൂട്ടിയില്ല

ഗ്രാമീണ ബാങ്കുകളിലെ ലീഡ് ഓഫീസുകൾ പ്രകാരം ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് (40100305) ഇനത്തിൽ ₹37000.00 ബാക്കിയുള്ളതായി കാണുന്നു. ഇതിൽ 2020 നവംബർ മാസത്തിൽ ലഭിച്ച ₹27000.00 യും 2023 നവംബർ മാസത്തിൽ ലഭിച്ച ₹10000.00 യും ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 144(4) പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് നടക്കുന്ന തെരഞ്ഞെടുപ്പിൽ ആകെ പോൾ ചെയ്യപ്പെട്ട സാധുവായ വോട്ടുകളുടെ 1/6 എണ്ണം വോട്ടുകൾ കരസ്ഥമാക്കാത്ത സ്ഥാനാർത്ഥികളുടെ ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപതുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടേണ്ടതാണ് വരണാധികാരിയിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന തെരഞ്ഞെടുപ്പ് ഫലത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തെരഞ്ഞെടുപ്പിൽ നിശ്ചിത എണ്ണം വോട്ട് ലഭിക്കാത്ത സ്ഥാനാർത്ഥികളുടെ ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപ തുകയിൽ നിന്ന് ഫണ്ടിൽ മുതൽകൂട്ടാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വിശദമാക്കുവാൻ താൽപര്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം.II/22.06.2024) ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല ഇലക്ഷൻ ഡിപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യതയുള്ള ₹37000.00 യിൽ തിരികെ നൽകേണ്ടതായതും കാലഹരണപ്പെട്ടതുമായ ഡിപ്പോസിറ്റുകൾ തന്നെ ഫണ്ടിൽ മുതൽകൂട്ടേണ്ടതാണ്.

1-18 താൽക്കാലിക അഡ്വാൻസുകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

ഗ്രാമീണ ബാങ്കുകളിലെ ആസ്തി ബാധ്യത സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പ്രകാരം വിവിധ ഇനങ്ങൾക്കായി നൽകിയ താൽകാലിക അഡ്വാൻസുകൾ ചട്ടപ്രകാരം സമയബന്ധിതമായി ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം I, ആർട്ടിക്കിൾ 99 പ്രകാരം പ്രത്യേക ആവശ്യങ്ങൾക്ക് വേണ്ടി നൽകുന്ന അഡ്വാൻസുകൾ വിശദമായ ബില്ലുകളും വൗച്ചറുകളും സഹിതം മൂന്ന് മാസത്തിനകം ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. സമയബന്ധിതമായി ക്രമീകരിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയാൽ മുൻകൂർ നൽകിയ മുഴുവൻ തുകയും അതിന്റെ 18% പിഴപലിശ സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെ ചേർക്കുന്ന മുൻകൂറുകൾ ഇപ്രകാരം ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണവും മുൻകൂർ തുക പിടിച്ചെടുത്തും താല്പര്യപൂർവ്വം ക്രമീകരിക്കാതിരിക്കുകയും ചെയ്തവർക്കെതിരെ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ പ്രസ്തുത വിവരവും ലഭ്യമാക്കുവാൻ താൽപര്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം.09.21.06.2024) ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കത്ത് നൽകി തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഹെഡ് കോഡ്	മുൻകൂർ തുക	ചെക്ക് നം / വൗച്ചർ നം.	ചെലവിനുള വിവരം
460100199	₹9100.00	ചെനം. 088673 5.11.2019	കിലയിൽ നടത്തുന്ന കോഴ്സിൽ പങ്കെടുക്കുന്നതിനായി കുടുംബശ്രീ സി.ഡി.എസ് ന് നൽകിയ തുക
460100103	₹2500.00	വൗ.നം. 22100773 1.11.21	കില ട്രെയിനിങ്ങിനായി നൽകിയ തുക
460100103	₹6020.00	വൗ.നം. 4502101101 11.5.23	ജിയോ ടാഗിങ്ങിനായി കുടുംബശ്രീയിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥയിൽ നൽകിയ തുക
ആകെ	₹13610/-		

വിവിധ ഇനങ്ങൾക്കായി നൽകിയ താൽകാലിക അഡ്വാൻസുകൾ ക്രമീകരിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് ചട്ടപ്രകാരം സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 മുൻവർഷങ്ങളിൽ നൽകിയ 36.26 ലക്ഷം രൂപയുടെ മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി മുൻവർഷങ്ങളിൽ നൽകിയിട്ടുള്ള മുൻകൂർ തുകകൾ ക്രമീകരിക്കപ്പെടാതെ നിലകൊള്ളുന്നുണ്ട്. ആയവ ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള കാലതാമസം സംബന്ധിച്ചും ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികൾ സംബന്ധിച്ചും ഉള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ താൽപര്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 16/22.06.2024) മറുപടി പരിശോധിച്ച് ഇനിയും ക്രമീകരിക്കാത്ത പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	ഹെഡ് കോഡ്	വൗച്ചർ നം.	തുക	മുൻകൂറിനുള്ള വിവരം
21-22	480500501	2210037523:7.21	₹77164.00	കെ-ഫോൺ ഇലക്ട്രിക് നൽകിയത്
	480500501	2210037523:7.21	₹4700.00	കെ-ഫോൺ ഇലക്ട്രിക് നൽകിയത്
	480500501	2220028023:6.22	₹17000.00	മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി ലേഡികാത്ത് മെമ്പർക്ക് നൽകിയ തുക പ്രോജക്ട് നം.48/23 നിന്നും ലാഗായി
22-23	480500501	4220058123:9.23	₹846981.00	എൽ-ഫോസ് ജി.ഡി. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് നൽകിയ തുക പ്രോജക്ട് നം.48/23 നിന്നും ലാഗായി
	480500501	4220121116.3.23	₹252733.00	എൽ-ഫോസ് ജി.ഡി. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് നൽകിയ തുക
ആകെ			₹1624155.00	

വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുകകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളോടോ തിരുവനന്തപുരത്തോടോ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ക്രമീകരിക്കാത്ത പക്ഷം അഡ്വാൻസ് തുക മുഴുവൻ തിരികെ ഈടാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

1-20 ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസ് ലഭിച്ച തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഇതുവരെ കൈമാറിയിട്ടില്ല

വടവുകോട്- പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടത്തുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീസായി ലഭിക്കുന്ന തുക ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനായി സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ കറന്റ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ ഈ നിർദ്ദേശം നടപ്പാക്കുന്നതിന് മുമ്പ് നടത്തിയ ടെണ്ടറുകളുടെയെല്ലാം ഫീസ് ഇല്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലാണ് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിരുന്നത് ഇപ്രകാരം 2017 ജനുവരി മുതൽ 2022 ജൂൺ വരെ നടത്തിയ വിവിധ ടെണ്ടറുകളുടെ ഫീസായി ₹11,96,130/- എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട ഈ തുക നാളിതുവരെയായി തിരികെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ 2017 ജനുവരി മുതൽ 2022 ജൂൺ വരെ നടത്തിയ എല്ലാ ടെണ്ടറുകളുടെയും ഫീസ് സംബന്ധമുള്ള വിവരങ്ങൾ 26/06/2023ലെ E1/AE/PT2/926/23നമ്പർ കത്ത് മുഖേന എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, LSG & EE DIVISION, എറണാകുളത്തെ അറിയിച്ചു ഇതിന് 25.6.24 ന് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ നല്കിയ എ4-456/19 നമ്പർ മറുപടിയിൽ പഞ്ചായത്ത് സർപ്പിച്ച രേഖകൾ കൂടുതലായി ഓഡിറ്റ് ചെയ്താലേ തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കുകയുള്ളുവെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.23 തീയതി 24.6.2024) തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഈടാക്കുവാനുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്

എറണാകുളം ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്കിൽ സൂക്ഷിക്കുന്ന 0312810000000021 -ാം നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ 31.03.2024 ൽ ₹3,48,324.00 നിക്ഷിപ്തമുണ്ട്. 21.03.2008 ൽ ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ള ഈ അക്കൗണ്ടിൽ കുറെ വർഷങ്ങളായി ഇടപാടുകൾ ഒന്നും തന്നെ നടക്കുന്നില്ല. ഇത് ഏത് ആവശ്യത്തിലേക്കായി ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടാണെന്നും നിലവിൽ ഇടപാടുകൾ ഒന്നും ഇല്ലാതെ ഇത് സൂക്ഷിക്കുന്നതിന്റെ കാരണവും വ്യക്തമാക്കുവാൻ താൽപര്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൈയറിക്ക്(നം. 2/20.06.2024) ന് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് നിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ലോൺ റീപേയ്മെന്റ് നടത്തുന്നതിനായുള്ള അക്കൗണ്ടാണിതെന്നും വർഷങ്ങളായി ട്രാൻസാക്ഷൻ ഇല്ലാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രമേയത്തിൽ പെടുത്തി അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്ത് തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ മുതൽ കൂട്ടി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ₹596.00 ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല

സെൻട്രൽ ഇന്ത്യൻ ബാങ്കിൽ ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ള. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് കാർഡ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ടിന്റെ (നം. 080603300002283) 31.03.2024 ലെ റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടുള്ളത് താഴെ ചേർക്കുന്ന പ്രകാരമാണ്

ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം നിക്ഷിപ്തിലുള്ള	₹48,29,489.00
(+)നിക്ഷേപിച്ച ചെക്കുകൾ ക്രെഡിറ്റിൽ വരാത്തത്	₹72,173.00
ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം നിക്ഷിപ്തിലുള്ള	₹50,01,662.00

നിക്ഷേപിച്ച ചെക്കുകളിൽ ₹596.00 കുറവായാണ് ബാങ്കിൽ പിന്നീട് ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടുള്ളതു എന്ന് കാണുന്നു. ആയതിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

01.04.2024 ൽ (30.3.24 ലെ തുക)	₹ 36088.00
01.04.2024 ൽ (30.3.24 ലെ തുക)	₹ 35489.00
ആകെ	₹ 71,577.00
ക്രെഡിറ്റിൽ വരേണ്ട തുക	₹72,173.00
കുറവ്	₹596.00

₹596.00 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ പിന്നീട് ക്രഡിറ്റ് ആയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും കാർഡ് ഉപയോഗിച്ച് പേയ്മെന്റ് നടത്തുകയും യഥാസമയം തന്നെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് വരാത്തതിന്റെ കാരണവും ലഭ്യമാക്കുവാനും താൽപര്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൈയറിക്ക് (നം.01/20.06.24) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ക്രെഡിറ്റിൽ വരാത്ത തുക ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ബാങ്കിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട തുകകൾ യഥാസമയം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആകുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ദുരിതാശ്വാസ നിധി - ചട്ടപ്രകാരം വിനിയോഗിക്കുന്നില്ല

2003 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം പോരൂർ, വെള്ളപ്പൊക്കം, പ്രകൃതിക്ഷോഭം, അഗ്നിബാധ, കൊടുങ്കാറ്റ്, കടലാക്രമണം, അത്യാഹിതം, മാറാരോഗങ്ങൾ എന്നിവമൂലം ദുരിതമനുഭവിക്കുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിവാസികൾക്ക് അടിയന്തിര സഹായം നൽകുന്നതിന് വേണ്ടി ഒരു നിധി രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ് (ചട്ടം3). അതുപോലെ ധനസഹായ നടപടികൾ ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിനും ധനസഹായത്തിനായി ലഭിക്കുന്ന അപേക്ഷകൾ പരിശോധിക്കുന്നതിനും തീരുമാനം എടുക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ്, തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെടുന്ന മെമ്പർ, സെക്രട്ടറി എന്നിവരടങ്ങുന്ന ഒരു സബ്കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കുന്നതിന് ചട്ടം 4(3) നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിക്കുകയും ആയതിലേക്കായി യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയിൽ ഒരു അക്കൗണ്ട് (338802010010543) സൂക്ഷിക്കുന്നുമുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഈ അക്കൗണ്ട് ഇടപാടുകളൊന്നും നടത്തിയിട്ടില്ല. ഈ അക്കൗണ്ടിലെ വർഷാവസാന നിക്ഷിപ്തിലുള്ള ₹14731.00 - ആണ്. ദുരിതാശ്വാസ നിധി സംവിധാനം ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നില്ലാ എന്ന് കാണുന്നു. ദുരിതാശ്വാസ നിധി ചട്ടം നിഷ്കർഷിക്കുന്ന വിധത്തിൽ വിപുലപ്പെടുത്തി ദുരിതമനുഭവിക്കുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിവാസികൾ ഉണ്ടെങ്കിൽ അവർക്ക് അടിയന്തിര സഹായം നൽകുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയോട് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു

1-24 ഉപയോഗയോഗ്യമല്ലാത്ത കുടിവെള്ള പൊതുടാപ്പുകൾക്കും വെള്ളക്കരമൊഴിവാക്കൽ

വടവുകോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 326 കുടിവെള്ള പൊതുടാപ്പുകൾക്കാണ് കുടിവെള്ളക്കരം അടവാക്കി വരുന്നത്. ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ടാപ്പൊന്നിന് പ്രതിവർഷം ₹14559/- നിരക്കിൽ ആണ് കുടിവെള്ളക്കരം അടവാക്കുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ₹47,46,240.00/- (393530 X 12) ജലഅതോറിറ്റിയിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവയിൽ കുറേയധികം ടാപ്പുകളും ഉപയോഗയോഗ്യമല്ലാതാവുകയാണ് എന്ന് കാണുകയും ആയവ റദ്ദ് ചെയ്യുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തീരുമാനിക്കുകയും ചെയ്തു. ഉപയോഗയോഗ്യമല്ലാത്ത പൊതുടാപ്പുകൾ റദ്ദുചെയ്യുന്നതിന് പഞ്ചായത്തും ജലഅതോറിറ്റിയും തമ്മിൽ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികളുടെ താഴെവരുന്നു ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

15.02.2023 : പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 14(1) / 28.02.2023-ാം നമ്പർ തീരുമാനം അനുസരിച്ച് ആകെയുള്ള 326 പൊതുടാപ്പുകളിൽ ഉപയോഗയോഗ്യമായ 30 പൊതുടാപ്പുകൾ ഒഴികെ 296 എണ്ണം റദ്ദുചെയ്യുന്നതിന് ജലഅതോറിറ്റിയോട് അഭ്യർത്ഥിച്ച് തീരുമാനിച്ചു.

9.8.2023 : ഇതിൽ തീരുമാനപ്രകാരം ടാപ്പുകൾ റദ്ദ് ചെയ്യുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ജലഅതോറിറ്റിയോട് SC.4/1920/22/9.8.2023-ാം നമ്പർ കത്ത് മുഖാന്തിരം ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടു.

06.12.2023 : ഇതിനു മറുപടിയായി 133 ടാപ്പുകൾ റദ്ദാക്കാമെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി ആയതിന്റെ ലിസ്റ്റ് ഉൾപ്പെടെ ജലഅതോറിറ്റി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഇ-മെയിൽ സന്ദേശം അയച്ചു. ഈ ലിസ്റ്റിൽ വിവിധ വാർഡുകളിലായി 21 ടാപ്പുകൾ - No Evidence Of Tap Found എന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

02.01.2024 : ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 327 പൊതുടാപ്പുകൾ ഉണ്ടെന്നും 30 എണ്ണം നിലനിർത്തി ബാക്കിയുള്ളവ കട്ട് ചെയ്യുന്നതിന് സംയുക്തപരിശോധനയ്ക്കായി നടപടി സ്വീകരിക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ജല അതോറിറ്റി WSS.LTR/2023-24/02.03.2024-ാം നമ്പർ കത്ത് പഞ്ചായത്തിന് നൽകി.

30.05.2024 : സംയുക്ത പരിശോധനയ്ക്ക് ശേഷം ഉപയോഗക്ഷമമല്ലാത്ത 286 പൊതുടാപ്പുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തി റദ്ദുചെയ്യേണ്ടവയുടെ ലൊക്കേഷൻ ലിസ്റ്റ് WSS.LTR/2023-24/30.05.2024-ാം നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം ജലഅതോറിറ്റി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നൽകി.

03.06.2024: സംയുക്തപരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ 286 ഉപയോഗപ്രദമല്ലാത്ത പൊതുടാപ്പുകൾ റദ്ദുചെയ്യുന്നതിന് ലിസ്റ്റിലേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് അഭ്യർത്ഥിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് No.400831/WSD02/GEO/2024/3364/03.06.2024-ാം നമ്പർ കത്ത് ജലഅതോറിറ്റിക്ക് നൽകി.

ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ

1 ഉപയോഗമില്ലാത്ത 296 പൊതുടാപ്പുകൾ റദ്ദുചെയ്യണമെന്ന് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി 28.2.2023 ൽ തീരുമാനമെടുത്തിട്ട് ഒരു വർഷവും രണ്ട് മാസവും ആയിട്ടും ആയത് നടപ്പിലായിട്ടില്ല. ഇതുമൂലം കാലം ഈ പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരമായി ലക്ഷങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവ് ചെയ്യുന്നു.

2 ജലഅതോറിറ്റി 6.12.2023 ൽ ഇ-മെയിൽ മുഖാന്തരം നൽകിയ ലിസ്റ്റിൽ 216 ടാപ്പുകളുടെ ഒരു തെളിവുപോലും ഇല്ല എന്ന് അതോറിറ്റി തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മുമ്പുള്ള വെള്ളക്കരം ഡിമാന്റിൽ ഇവയുടെയും വെള്ളക്കരം ഡിമാന്റ് ചെയ്യപ്പെടുകയും (21 X 14599 = ₹306579 - പ്രതിവർഷം) ആയത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അടവാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുമുണ്ട്.

3.സംയുക്ത പരിശോധനയ്ക്ക് ശേഷം ഉപയോഗപ്രദമല്ലെന്നു കണ്ടെത്തിയ 286 പൊതുടാപ്പുകളിൽ മതി പ്രസ്താവിച്ച 21 ടാപ്പുകളും ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട് ടാപ്പ് ഉണ്ടായിരുന്നു എന്നതിന് തെളിവു പോലും അവശേഷിക്കാതെ ഇവ റദ്ദുചെയ്യുന്നതിനും ലിസ്റ്റിലേറ്റ് തയ്യാറാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കാണുന്നു.

4.സംയുക്ത പരിശോധനയ്ക്ക് ശേഷം ഉപയോഗക്ഷമമല്ലാത്ത 286 ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഏറ്റവും കുറഞ്ഞത് ജലഅതോറിറ്റി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ തീയതി മുതൽ എങ്കിലും ഒഴിവാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചു കാണുന്നില്ല.

ഓഡിറ്റ് ശുപാർശകൾ

സംയുക്ത പരിശോധനയ്ക്ക് ശേഷം ഉപയോഗക്ഷമമല്ലാത്ത 286 ടാപ്പുകൾ റദ്ദുചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ തീർത്തപ്പെടുത്തണം. ഉപയോഗക്ഷമമല്ലാത്ത 286 ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഏറ്റവും

കുറഞ്ഞത് ലൈബ്രേറിറ്റി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ തീരാത്ത തുക എങ്കിലും ഒഴിവാക്കുന്നതിന് ലൈബ്രേറിറ്റിയോട് ആവശ്യപ്പെടണം വരാക്കുന്നതിന് കാരണമായ 286 ടാപ്പുകളുടെ ലിസ്റ്റിൽ ഉള്ളതും ലൈബ്രേറിറ്റി 6.12.2023 ൽ ഇ-മെയിൽ മുഖാന്തരം നൽകിയ ലിസ്റ്റിൽ No Evidences Of Tap Found എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയതുമായ 21 ടാപ്പുകൾ ഡിസ്കണക്ട് ചെയ്യുന്നതിന് ലിസ്റ്റിലെ തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തണം. ഇതിനോടകം ഉപയോഗയോഗ്യമല്ലാത്ത ടാപ്പുകൾക്ക് അടവാക്കിയ വെള്ളക്കരം തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനോ അടുത്തിലെ ബിമാറിൽ വരവ് വച്ച് കിട്ടുന്നതിനോ നടപടി സ്വീകരിക്കണം.

1-25 പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത 15.8 ലക്ഷം രൂപയുടെ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ

വാർഷിക ധനകാര്യപ്രസ്താവന (ബി.18 ഓഡിറ്റ്) വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ പ്രവൃത്തികൾക്കായി നിക്ഷേപിച്ച തുകകളിൽ ഇനിയും പണി പൂർത്തീകരിച്ച് മൂർക്കൂർ നൽകിയ തുക ക്രമീകരിക്കാതെ തുടരുന്നു. കേരള ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡിന് നൽകിയ മുൻകൂർ തുകകളിൽ 12.23 ലക്ഷം രൂപയുടെയും കേരള ജല അതോറിറ്റിക്ക് നൽകിയ 9.6 ലക്ഷം രൂപയുടെയും ഗ്രാമങ്ങ് വാട്ടർ വകുപ്പിന് നൽകിയ 1.97 ലക്ഷം രൂപയുടെയും പെരിയാർ വാലി ഇറിഗേഷൻ പ്രോജക്ടിന് നൽകിയ 2 ലക്ഷം രൂപയുടെയും പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ് (460600202 Head Code)

വർഷം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് / നം	വൗച്ചർ നമ്പർ/ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക
2019-20	പ്രോജക്ട് നം. 440/20	3.2.2020	₹46793.00
2021-22	പ്രോജക്ട് നം. 419/21	4210027911.1.22	₹8672.00
	പ്രോജക്ട് നം. 211/21	4210027911.1.22	₹130757.00
2022-23	പ്രോജക്ട് നം. 335/23	4220135231.3.23	₹420996.00
	പ്രോജക്ട് നം. 231/23	4220163731.3.23	₹48367.00
	പ്രോജക്ട് നം. 231/23	4220163731.3.23	₹25741.00
	പ്രോജക്ട് നം. 242/23	4220163731.3.23	₹309730.00
2023-24	പ്രോജക്ട് നം. 310/24	ചെ.നം.017984/15.1.24	₹76736.00
	പ്രോജക്ട് നം. 311/24	ചെ.നം.017985/15.1.24	₹47633.00
	പ്രോജക്ട് നം. 318/24	ചെ.നം.017986/22.1.24	₹10158.00
ആകെ			₹1,23,185.00

2) കേരള ജലഅതോറിറ്റി (460600201 Head Code)

വർഷം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക
2022-23	പ്രോജക്ട് നം. 10/23	4220090327.12.22	₹260938.00
	പ്രോജക്ട് നം. 9/23	4220113923.3.23	₹700000.00
ആകെ			₹960938.00

3) ഗ്രാമങ്ങ് വാട്ടർ വകുപ്പ് (460600204 Head Code)

വർഷം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക
2021-22	പ്രോജക്ട് നം. 116/22	2210127028.1.22	₹196868.00
ആകെ			₹196868.00

4) പെരിയാർ വാലി ഇറിഗേഷൻ പ്രോജക്ട് (460500399 Head Code)

വർഷം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക
2023-24	പ്രോജക്ട് നം. 336/24	4230162018.3.24	₹200000.00
ആകെ			₹200000.00

പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻകൂർ തുക നിക്ഷേപിക്കുമ്പോൾ നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടതും കരാർ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് ബാക്കി

ബിൽ സഹിതമുള്ള ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യം മറാമത്ത് സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മറ്റിയുടെയും പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെയും ശ്രദ്ധയ്ക്കായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നു

1.16 സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം- പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ വന്ന അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	30031324
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ	ഹൈസ്കൂൾ, ഗവ.യു.പി.സ്കൂൾ പുത്തൻകുരിശ്
തുക	₹50,00,000/-(ടോട്ടൽ തുക)
ചെലവ്	₹41,16,549/-

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വിവിധ സ്കൂളുകളിലെ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം നൽകുന്നതിനായി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടാണിത്. എട്ട് സ്കൂളുകളിലെയും രണ്ട് സ്കൂളിലെയും വിദ്യാർത്ഥികളാണ് പ്രോജക്ടിന്റെ ഗുണഭോക്താക്കൾ. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഹൈസ്കിനിസ്സ് ഗവ.യു.പി.സ്കൂൾ പുത്തൻകുരിശ്. സ്കൂളുകൾ നൽകുന്ന ബിൽ പ്രകാരമുള്ള തുക അതാത് സ്കൂൾ പ്രധാനാധ്യാപകർ, പി.റ്റി.എ പ്രസിഡന്റ് എന്നിവരുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകുന്ന രീതിയിലാണ് പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കി വരുന്നത്. പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

01) സ്കൂളുകൾ നൽകുന്ന ബിൽ പ്രകാരമുള്ള തുക അതാത് സ്കൂൾ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് നൽകുന്നത്. സ്പോൺസർ നൽകിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയോ വ്യക്തികളുടെയോ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക നൽകാത്തത് എന്തുകൊണ്ടാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. എൽഡി ബഞ്ചിംഗ്സിന് തുക ലഭിച്ചതിന് ഉറപ്പുവരുത്താനുള്ള തെളിവുകളൊന്നും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

02) ആഴ്ചയിലും നൽകുന്ന എല്ലാ സ്കൂളുകളിലെയും മുഴുവൻ കുട്ടികൾക്കുമുള്ള പ്രഭാത ഭക്ഷണത്തിന്റെ തുക എല്ലാ മാസവും പ്രോജക്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് കാലയളവ് മുഴുവൻ ഫുൾ അറ്റൻഡൻസ് പ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചത് പരിശോധിക്കാനുള്ള രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

03) പൊതുവിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പ് നൽകി നടത്തുന്ന ഉച്ചഭക്ഷണ വിതരണ പരിപാടിയും സ്കൂളുകളിൽ നടന്നു വരുന്നുണ്ട്. ഗ്യാസ്, പച്ചക്കറികൾ, പലവ്യഞ്ജനങ്ങൾ തുടങ്ങിയുള്ള ഇനങ്ങൾ പൊതുവായി ചെലവഴിക്കാവുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പും തദ്ദേശസ്വയംഭരണവും തമ്മിലുള്ള ധാരണയിൽ പണം ചെലവഴിക്കുന്ന സാഹചര്യവും പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ഇന്റിഗ്രേഷൻ ഉണ്ടാക്കാനും സാധ്യതയുണ്ട്.

04) ഒരേ പഞ്ചായത്തിലെ സ്കൂളുകളിലാണെങ്കിലും പ്രോജക്ടിനായി വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളുടെ വിലയിൽ വലിയ അന്തരം കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്. ജി.എൽ.പി.എസ് പുറ്റുമാനൂർ ₹ 4 നിരക്കിൽ വാങ്ങിയ അതേ സാധനം ₹ 7 നിരക്കിലാണ് ജി.എൽ.പി.എസ് വടവുകോട് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം എല്ലാ സ്കൂളുകളുടെയും വാങ്ങലുകളിലും വിലയിൽ അന്തരം കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിവിധ സ്കൂളുകളിൽ ഓരോ മാസവും ₹10,000 മുതൽ ₹150,000 രൂപ വരെ വിവിധ വാങ്ങലുകൾക്കായി ചെലവഴിക്കപ്പെടുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ വിലയിലെ അന്തരം കൊണ്ട് മാത്രം അധികച്ചെലവുണ്ടാകുന്നുണ്ട്. എല്ലാ സ്കൂളുകളും വാങ്ങുന്ന ഉൽപന്നങ്ങളിലും പലവ്യഞ്ജനങ്ങളിലും പച്ചക്കറികളിലും സമാനരീതിയിൽ അന്തരം കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

05) പ്രോജക്ടിൽ തുകയുള്ളും നൽകുന്ന ചില സ്കൂളുകൾ തുക ഒരു ദിവസത്തെ ചെലവിന്റെ ബില്ല് മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കുന്നത്. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ഇതേ നിരക്കിൽ ബാക്കി ദിവസങ്ങളിലെ തുകയും കണക്ക് കൂട്ടി അനുവദിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

06) ഓരോ പ്രാവശ്യവും സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്ന ബില്ലുകൾക്ക് പകരം മാസാവസാനം തയ്യാറാക്കുന്ന ഒറ്റ ബില്ലാണ് പല സ്കൂളുകളും ഹാജരാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഇതേ ബിൽ തുക തന്നെ നൽകിയതിന് രേഖയില്ലാത്തതിനാൽ വാങ്ങലുകളുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

07) ഒരു നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ വിവിധ സ്കൂളുകളിലായി നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രോജക്ട് എന്ന

നിലവിൽ ചെലവുകൾക്ക് മതിയായ പണം വരുമാനമായി കണ്ടെത്താൻ വഴി വാതലുകൾ ഏല്ലാം തന്നെ ഒരേ നിരക്കിലും നടത്തുന്നുണ്ട് എന്നുറപ്പു വരുത്താനോ സാധിച്ചിട്ടില്ല. അതുപോലെ അധികച്ചിലവ് വരുവാനുള്ള സാധ്യതകളും കണ്ടെത്തിയിട്ടില്ല.

ഇക്കാര്യങ്ങളിലുള്ള വീഴ്ചകൾക്കുണം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമ്മോയ്ക്ക് പ്രസിഡന്റിന്റെ (സമയം -39 തീയതി 26.04.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിലും ഫിക്സഡ് ഡിപ്പോസിറ്റിലെ മറുപടിയിലും അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രയോജനമായുള്ള വാതലുകളിൽ നിന്നും കൂടുതൽ രൂപയും കണ്ടെത്തുന്നതിനും ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനും ചെലവുകളിൽ സുതാര്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനും തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1.37 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതികൾ പ്രകാരം വീടിന്റെ നവീകരണം കഴിഞ്ഞിട്ടും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	തുക
1	ശ്രീമതി. ലിസ്സി മൈക്കോസി, ലൈഫ്ഭവന പദ്ധതി, പുതുമനക്കുന്നിൽ	ലൈഫിന്റെ വിവരം അടുത്തഗഡു-30/09/2021 അവസാന ഗഡു-21/03/2022 ലൈഫിന്റെ തുക- ₹ 3,00,000/- അടുത്തഗഡു-30/09/2021
2	ശ്രീ.മോഹനൻ സി.പി, കല്ലേലിൽ വാർഡ്-3	അവസാന ഗഡു-21/03/2022 ലൈഫിന്റെ തുക-₹ 3,00,000/-
3	ശ്രീമതി.ആനിസ് തോമസ്, കുഴിയിൽ, കരിമുഗൾ	അടുത്തഗഡു – 20/10/2023 ലൈഫിന്റെ തുക-40,000
4	ശ്രീമതി.കാർത്ത്യായനി ഭാസ്കരൻ, പ്ലാംകുളത്തിൽ, വടവുകോട്	അടുത്തഗഡു-16/03/2023 ലൈഫിന്റെ തുക-40,000 അടുത്തഗഡു-16/03/2023
5	ശ്രീമതി.അഞ്ജു സി.ടി, ചെമ്പിക്കരമുഗൾ, പണിക്കുഴി	അവസാന ഗഡു-15/06/2023 ലൈഫിന്റെ തുക-200000 അടുത്തഗഡു -03/2023
6	ശ്രീമതി ലില കുട്ടൻ, കല്ലാനക്കുഴി, കരിമുഗൾ	അവസാന ഗഡു-15/06/2023 ലൈഫിന്റെ തുക-200000
7	ശ്രീമതി ചിഞ്ചു ജിനു ജിനു കെ.കെ, കണ്ടത്തിൽകുന്നത്ത്, കല്ലിനാട്	അടുത്തഗഡു-28/03/2023 ലൈഫിന്റെ തുക-40000
8	ശ്രീമതി.പ്രീതാരാജപ്പൻ, പുതിയേടത്ത്, കരിമുഗൾ	അടുത്തഗഡു-28/05/2023 ലൈഫിന്റെ തുക-40000 അടുത്തഗഡു -29/05/2023
9	ശ്രീമതി.സിനിത കൊട്ടത്തിമുഗൾ, പുതനൻകുന്നിൽ	അവസാന ഗഡു-29/12/2023 ലൈഫിന്റെ തുക-200000
10	ശ്രീമതി വത്സ പി.പി, പൂട്ടട്ട് 40, അമ്പുകുടിടം	അടുത്തഗഡു-18/06/2022 ലൈഫിന്റെ തുക-40000

11	ശ്രീമതി സുജാത . പ്ലോട്ട് -37, അമ്പുകുടിനം	അടുത്ത ഗഡു -24/03/2023 അവസാന ഗഡു-28/03/2023 മൊത്തം തുക-200000
12	ശ്രീമതി ലതാദേവി . പ്ലോട്ട് -47, അമ്പുകുടിനം	അടുത്ത ഗഡു -28/03/2023 അവസാന ഗഡു-11/05/2023 മൊത്തം തുക-200000
13	ശ്രീമതി വിജയമ്മ കെ.പിള്ള പ്ലോട്ട് -111, അമ്പുകുടിനം	അടുത്ത ഗഡു -12/09/2023 അവസാന ഗഡു-29/09/2023 മൊത്തം തുക-200000

മേൽ പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ വേന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ഏൻകയറിക്ക് (നം-34 തീ. 30/09/2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കൾ വേനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 എസ്.സി.പി.പ്രോഗ്രാം- അടിസ്ഥാനസൗകര്യത്തിനുള്ള വിഹിതം - പ്രോജക്ട് വിശദാംശങ്ങളും വിനിയോഗവിവരങ്ങളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	എസ് 0066/24 എസ്.സി.പി. പ്രോഗ്രാം- അടിസ്ഥാന സൗകര്യത്തിനുള്ള വിഹിതം
തുക	₹365,822/- ₹1,80,107(വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ) ₹1,25,715 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹251,557/- ₹1,80,057(വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ) ₹71500 (തനത് ഫണ്ട്)
സിങ്കുചെക്കിന്റെ/ തീയതി	000822/29-01-2024
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ എസ്.സി.പി. പ്രോഗ്രാം- അടിസ്ഥാന സൗകര്യത്തിനുള്ള വിഹിതം എന്ന പദ്ധതിക്കായി ₹251,557/- ചിലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. തനത് ഫണ്ട് വകയിൽനിന്നുള്ള തുകയും ₹71,500/- വരവേക്കാൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നൽകിയതിന്റെ രേഖകളുമാണ് ഫയലിലുള്ളത്. വികസന ഫണ്ടിലെ ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

i) എസ്.സി.പി. പ്രോഗ്രാം- അടിസ്ഥാന സൗകര്യത്തിനുള്ള വിഹിതം എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം എന്ത് പ്രവർത്തനങ്ങളാണ് നടപ്പാക്കുന്നത് എന്നതിനെയോ ആയത് എത്ര രൂപയാണ് പ്രോജക്ടിൽ ചെലവഴിക്കുന്നത് എന്നതിനെയോ വിശദാംശങ്ങളൊന്നും ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ii) സംയുക്ത പദ്ധതി വിഹിതമായി നൽകിയ തുക പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്ന ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് സംഭാവന ചെയ്തതിനെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളോ പദ്ധതിയുടെ വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച രേഖകളോ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

iii) പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പ് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) നം.84/2021/തസ്വഭവ തീയതി 19.04.2021. ഖണ്ഡിക 3.5.4.(5) പ്രകാരം സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളിൽ പങ്കാളികളാകുന്ന മറ്റേതെങ്കിലും സ്ഥാപനങ്ങൾ അതിൽ നിർവ്വഹണം ആരംഭിക്കുന്നതിന് മുമ്പായി കരാർ ഉണ്ടാക്കിയിരിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പ്രകാരം ഒരു കരാർ ഈ പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചർച്ചയിലിരിക്കുന്നതായി രേഖകൾ പിൻഭാഗമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഈ കാര്യങ്ങളിലുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ഏൻകയറിക്ക് (നം-15 തീ. 22/06/2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതിയിലെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ചെലവുതുക ₹251,557/- തെളിപ്പെടുത്തുന്നതുമായ വിശദമായ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി-വയോജനങ്ങൾക്ക് ഡിജിറ്റൽ ലിറ്ററസി പരിശീലന പരിപാടി-സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	50023:24, മെച്ചപ്പെടുത്തിയ വയോജനങ്ങൾക്ക് ഡിജിറ്റൽ പരിശീലന പരിപാടി
അടങ്കൽ	₹63,740/- (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	₹63,740/-
ബിൽ നമ്പറും തീയതിയും	TRN-231205000000012087 Dtd 27-03-2024, ₹63,740/-

എറണാകുളം ജില്ല ആസൂത്രണ സമിതി നിർദ്ദേശ പ്രകാരം, വടവുകോട് പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ 60 വയസ്സു കഴിഞ്ഞ വയോജനങ്ങൾക്ക് കംപ്യൂട്ടർ പരിജ്ഞാനം ലഭിക്കുന്നതിന് പരിശീലന പരിപാടി സംഘടിപ്പിക്കാൻ പ്രോജക്ട് ഏറ്റെടുക്കുകയും 01/12/2024 മുതൽ 12/01/2024 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ 12 ദിവസത്തെ പരിശീലന പരിപാടി ഐ.ടി.സി യുടെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് കൗൺസിൽ ഹാളിൽ വെച്ച് നടത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട് കംപ്യൂട്ടർ പരിശീലനത്തിനായി ₹34,400/-ഉം ക്ലേശനത്തിനായി ₹29340/- ഉൾപ്പടെ ആകെ ₹63,740/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച് കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പരിശീലനം പഞ്ചായത്ത് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗം 11/2022 തീയതി 28/3/22, ഖണ്ഡിക 3:3(ii) പ്രകാരം സംരംഭം തുടങ്ങുന്നതിലോ മറ്റുമായോ ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകുന്നതിനോ മറ്റാരെങ്കിലും ഏല്പിക്കുന്നതിനോ അല്ലാതെ കമ്പ്യൂട്ടർ പരിശീലന പരിപാടിക്കു മാത്രമായി പ്രോജക്ട് ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതല്ല എന്നിരിക്കെ 60 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായം ഉള്ളവർക്കാണ് പരിശീലനം നൽകിയത് മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി വികസന ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ച് പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

2) ഒരാൾക്ക് ₹800/- നിരക്കിൽ 43 പേരുടെ ഫീസാണ് പരിശീലനം നൽകിയ ഐ.ടി.സി യ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ദിവസം എത്ര മണിക്കൂർ വീതം പരിശീലനം നൽകിയെന്നോ, പരിശീലനാർത്ഥികളുടെ പേര് വിവരങ്ങളോ, മറ്റ് വിശദാംശങ്ങളോ ഫയലിലൊന്നും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല ബില്ലിലൊപ്പും സ്കാൻ ചെയ്ത് നൽകിയ അറ്റൻഡൻസ് ഷീറ്റിൽ ആകെ 30 പേരുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് ഇതിൽത്തന്നെ പല ദിവസങ്ങളിലും ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല പരിശീലനം നേടിയ ആളുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഹാജരാക്കാതെ സ്ഥാപനത്തിന് 43 പേരുടെ ഫീസ് നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3) പരിശീലന പരിപാടിക്ക് ക്ലേശം നൽകിയതിന് കൈരളി കാറ്ററേഴ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട് Lunch,Tea And Snacks എന്ന പേരിൽ ആകെ 330 എണ്ണം ₹ 140/- നിരക്കിൽ നൽകിയെന്നാണ് ബില്ലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് ഓരോ ദിവസം എത്രപേർക്ക് വീതം ക്ലേശം നൽകിയെന്നോ ഓരോയിനത്തിലും എത്ര തുക നിരക്കിൽ ഈടാക്കിയെന്നോ ബില്ലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല ആകെ ബിൽ തുക ₹46200/- യിൽ ₹29,340/-മാത്രമാണ് സ്ഥാപനത്തിന് പ്രോജക്ടിൽ നിന്നും നൽകിയിട്ടുള്ളത് ബാക്കി തുക എപ്രകാരം നൽകി എന്നത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളില്ല പദ്ധതിക്കായി കാറ്ററേഴ്സ് വെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

4) സർക്കാർ ഉത്തരവിനു വിരുദ്ധമായി ഏറ്റെടുത്ത ചെലവിന് സർക്കാരിൽ നിന്നും സായൂകരണം പ്രതീക്ഷിയിരുന്നു എന്നാൽ അപ്രകാരം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകളില്ല

ഇക്കാര്യങ്ങളിലുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമ്മോ ഫിൻകെയറിക്ക് (നം-E തീ 21/06/2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല പദ്ധതിയിലെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ₹63,740/-ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1-30 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ -തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ഇനം, എണ്ണം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ കണക്കുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ രണ്ട് പദ്ധതികൾ വഴിയാണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. തെരുവ് വിളക്ക് അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ -എസ്.സി നൽകൽ & തെരുവ് വിളക്ക് അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ - ലിന്റോ ജോസ് (പ്രോജക്ട് നം - 205/2024 & 314/2024) പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കുള്ള കരാർ നൽകിയ മെ ഉഷസ് എനർജി സിസ്റ്റംസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് തന്നെ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഈ പദ്ധതികൾക്കു തന്നെയായി ₹1,66,333/-, ₹97,200/- എന്നിങ്ങനെ രണ്ട് ബിൽത്തുകകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കരാറുകാരൻ സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന തെരുവ് വിളക്ക് മെയിന്റനൻസിന്റെ വിവിധ ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരമുള്ള ആകെ തുകയാണിത്. ഓരോ വാർഡിലെയും തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ ഇവ എത്രയും തെരുവ് വിളക്കുകളാണെന്നോ, ഏത് ഏണ്ണം

വീടും സ്ഥാപനവുമടക്കമുള്ള കുടിവെള്ള വിതരണത്തിന് പരിഗണിക്കാവുന്നതല്ലാത്ത വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആകെ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നതിന് ലൈറ്റ് മാപ്പിംഗ് ജി.പി.എസ് മുഖേന ചെയ്ത് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല. എൽ.ഇ.ഡി വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, എണ്ണം എന്നിവ പോസ്റ്റ് നമ്പർ സഹിതം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി. മസ്റ്ററോ സ്റ്റോക്കോ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല എന്നാൽ വർഷങ്ങളായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാങ്ങി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതിനാൽ എൽ.ഇ.ഡി ലാമ്പുകൾ മാത്രമാണ്. എന്നാൽ കെ.എസ്.ഇ.ബിയുടെ കണക്ക് പ്രകാരം മോർഗൻ, ബൾബ്, ഡബിൾ ട്യൂബ്, സി.എഫ്.എൽ എന്നിവയും മിക്സഡ് ലാമ്പ് എന്നിവയാണ് തെരുവുവിളക്കുകളുള്ളത്. ഇതിൽ എത്രയും വിശദാംശങ്ങളുടെ മെയിന്റനൻസ് സ്റ്റാഫ് തുക ചെലവഴിച്ച് ചെയ്യുന്നത് എന്നു വിട്ടുപോയ തെരുവിളക്കുകളിലോ തകരാറുള്ളവയോ തകരാറുകൾ പരിഹരിച്ച് പ്രകാശിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. അറ്റകുറ്റപ്പണികളിലൂടെ മാറ്റിയ ലാമ്പുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്നും മാറ്റി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത് നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന ലാമ്പുകൾ തന്നെയാണോ എന്നും പരിശോധിക്കാൻ വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങളുടെ ബിൽ പോലുള്ള രേഖകളൊന്നും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. തെരുവുവിളക്കുകളുടെ ലാമ്പ്, എണ്ണം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് കൂടുതൽ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലാത്തിനാൽ സ്ഥാപനത്തിൽ തെരുവുവിളക്ക് അറ്റകുറ്റപ്പണിക്കുള്ള തുക നീക്കിയിരുത്തിയിട്ടും കരാറുകാരന് തുക നൽകിയിട്ടും എങ്ങനെയെന്ന് വിശദമാക്കേണ്ടതാണെന്നറിയിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (സ-36, തീ. 26/06/2024) മറുപടിയിൽ പഞ്ചായത്തിലെ ആകെ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം കാലികമാക്കുന്നതിനും, രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, എണ്ണം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച ആധികാരിക വിവരങ്ങൾ തയ്യാറാക്കി ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നീന്തൽ പരിശീലനം- പ്രോജക്ട് വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	എസ് 038/24, വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നീന്തൽ പരിശീലനം.
തുകകൾ	₹1,00,000/- ₹1,00,000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹75,000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ചെക്ക് നമ്പർ തീയതി	Chq.no 122054,122055 & 122056 Dtd 17-06-2023. ₹25,000/- Each.
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിലാക്കിയ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നീന്തൽ പരിശീലനം എന്ന പ്രോജക്ടിൽ തനത് ഫണ്ട് ₹75,000/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (സ-18, തീ. 22/06/2023) മറുപടി പരിഗണിച്ച് ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

01) പരിശീലകരെ തിരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിനായി അപേക്ഷ ക്ഷണിച്ചതായോ പരസ്യം നൽകിയതായോ രേഖകളൊന്നും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പരിശീലകരുടെ യോഗ്യത, പരിചയം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകളോ പരിശീലകരെ നിയമിച്ചതിനെ കാരണങ്ങളോ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

02) നീന്തൽ പരിശീലകരുമായി തിരഞ്ഞെടുത്തവരുമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കരാർ ഉടമ്പടി വച്ചിട്ടില്ല. പരിശീലനത്തെ സുരക്ഷയെക്കുറിച്ചോ പരിശീലന കാലയളവ്, പ്രതിഫലം എന്നിവ സംബന്ധിച്ചോ വ്യവസ്ഥകളോ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

03) പരിശീലനാർത്ഥികളുടെ സുരക്ഷയ്ക്കായി എടുത്തിട്ടുള്ള മുൻകരുതലുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്ന വിവരം ലഭ്യമല്ല. മാത്രമല്ല പരിശീലനത്തിന് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതും, ഇക്കാര്യങ്ങൾ പ്രൂഫ് വരുത്തി മാത്രം ഇത്തരം പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം നടത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-32 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ- ഗുണഭോക്തൃകരാർ ഒപ്പുവെച്ചിട്ടില്ല

ലക്ഷ്യം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	എസ് 012/24 (S.C) വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -പട്ടികജാതി
തുകകൾ	₹7,93,052/- ₹7,93,330/-(വികസനഫണ്ട്-എസ് സി.പി) ₹434/22-(തനത് ഫണ്ട്) ₹6,88,792/-
ചെലവ്	₹355539/-(വികസനഫണ്ട്-എസ് സി.പി) ₹330269/-(തനത് ഫണ്ട്)

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, വടവുകോട് തയ്യാറാക്കിയ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ

പട്ടികജാതി എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ശ്രീ.തായാകൃഷ്ണൻ .പി.കെ, വെട്ടിയിൽ, വെള്ളൂർ, കരിമ്പാൽ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി ₹50,000/- ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുണ്ട് അഡ്വാൻസ് വാങ്ങിയെങ്കിലും ഗുണഭോക്താവ് നാളിതുവരെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല തുക അനുവദിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ട്രഷറി വൗച്ചർ നം & തീയതി	UTR No	തുക
21120500000001520 Dtd 17.03.2023	RBI 0772360812363	Rs 50,000/-

ബി)

പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കൽ	ഫ്ലസ് 0043/24, വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -ജനറൽ
ആകെത്തുക	₹35,75,000/- ₹20,00,000/-(വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ) ₹15,75,000/-(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹28,63,637/- ₹12,25,000/-(വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ) ₹16,38,637/-(തനത് ഫണ്ട്)

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി ₹35,000/- വീതം ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുണ്ട് അഡ്വാൻസ് വാങ്ങിയെങ്കിലും ഗുണഭോക്താവ് നാളിതുവരെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല തുക അനുവദിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, വിലാസം	ട്രഷറി വൗച്ചർ നം & തീയതി	നൽകിയ തുക
പ്രദീപ് ടി.പി തൊട്ടുങ്കൽ പുലിയാസുള്ളിമുഗർ	21120500000000007856 Dtd 02.12.2023	Rs.35,000/-
ഷിബു തോമസ്, കുന്നേടത്ത്, കൂഴിക്കാട്ടേരി	21120500000000008572 Dtd 27.12.2023	Rs.35,000/-
ശ്യാമള ഉണ്ണൻ, വെള്ളിപ്പാറ കരിമുഗർ	21120500000000008572 Dtd 04.01.2024	Rs.35,000/-
	ആകെ	₹1,05,000/-

സി)

പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കൽ	ഫ്ലസ് 0032/24, വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -പട്ടികജാതി
ആകെത്തുക	₹31,00,000/-, (വികസനഫണ്ട്-ഫ്ലസ് സി.പി)
ചെലവ്	₹9,37,796/-, (വികസനഫണ്ട്-ഫ്ലസ് സി.പി)

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി ₹35,000/- വീതം ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുണ്ട് അഡ്വാൻസ് വാങ്ങിയെങ്കിലും ഗുണഭോക്താവ് നാളിതുവരെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല തുക അനുവദിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, വിലാസം	ട്രഷറി വൗച്ചർ നം & തീയതി	നൽകിയ തുക
ബിജു .പി.കെ. പുഷ്പാട്ടിൽ, കാണിനാട്	21120500000000008373 Dtd 27.12.2023	Rs.50,000/-
കുട്ടപ്പൻ ചാത്തൻ, മുല്ലപ്പാടത്ത്, കാണിനാട്	21120500000000008373 Dtd 27.12.2023	Rs.50,000/-
	ആകെ	₹1,00,000/-

ഗുണഭോക്താക്കൾ പണി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വാല്യുവേഷൻ ലഭിക്കുകയോ അഡ്വാൻസ് തുക തിരികെ നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ഫീൽഡ് മെമോ (നം-33 തീ. 25.06.2024) തുടർന്ന്

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അഡ്വാൻസ് നൽകിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർമ്മാണപ്രവർത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അഡ്വാൻസ് വാങ്ങിയിട്ടും പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും അഡ്വാൻസ് തുക തിരികെ ഈടാക്കാനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 പുത്തൻകുന്നിൽ -കൊല്ലപ്പടി റോഡ് -പി.വി.എച്ച്.പി റോഡ് സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ (വാർഡ് -8) – ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് പിൻവലിച്ച് തന്ത് ഫണ്ടിൽ തുക്കിക്കുന്നു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	എസ് 033624 പുത്തൻകുന്നിൽ -കൊല്ലപ്പടി റോഡ് -പി.വി.എച്ച്.പി റോഡ് സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ (വാർഡ് -8)
എസ്റ്റിമേറ്റ്	₹6,00,000/- ₹4,00,000/-(തനത് ഫണ്ട്) ₹2,00,000/-(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹2,00,000/-(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെക്ക് നമ്പറും തീയതിയും	പി.എഫ്.എം.എസ് ട്രാൻസ്ഫർ വഴുത് XVFC/2023-24/P/23 Dtd.14/03/2024

സ്ഥലപരിശോധനയിലൂടെ പുത്തൻകുന്നിൽ -കൊല്ലപ്പടി റോഡ് – പി.വി.എച്ച്.പി റോഡ് സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ (വാർഡ് -8) വർക്കിനായി ക്ലർക്ക് കം വാല്യൂവേഷൻ അസി.എൻജിനീയർ ചുമതലയുള്ള ഓവർസിയർ നൽകിയ 6,00,000 രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും ₹200000/- 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക "8443-00-103-00-00-00-00 NP" എന്ന ഡെബിറ്റ് ചെയ്ത് ഓഫീസ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചതാണ് 06/03/2024 ലെ ചെ.നം 2432/2024 നമ്പർ. കൂടാതെ പ്രകാരം അസി.എൻജിനീയർ പി.വി.എച്ച്.പി ഡിവിഷൻ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നത് ഈ ഗ്രാമസഭാതീരുമാനപ്രകാരം ടിപ്പർ ലോറി കയറി മാറ്റ് അക്കാണ്ടേ ലൈൻ പി.എഫ്.എം.എസ്സിലൂടെ ട്രാൻസ്ഫർ നടത്തുന്നതിനുള്ള സാങ്കേതിക തടസ്സമുള്ളതുകൊണ്ട് ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടുള്ളതായി ബില്ലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക പി.വി.എച്ച്.പി ഡിവിഷൻ നൽകിയതിന്റെ രേഖകളൊന്നും ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടിനായി യഥാർത്ഥത്തിൽ ചെലവഴിക്കപ്പെട്ടതിൽ തുക ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ചതിനും തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രമീകരണത്തിനും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ഒബ്സർവേഷൻ (നം-13, തീ: 22/06/2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവുതുക ₹2,00,000/- തടഞ്ഞുവെയ്ക്കുന്നു.

1-34 പ്രോജക്ടുകളുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് മുഖേനയുള്ള നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് നമ്പർ	ഒക്കേറിയ തുക	തുക അനുവദിച്ച സ്ഥാപനം
1	ഐ.കെ.എം വിഹിതം തൽകൽ (S00624)	₹36,663/- UTR#-SBIN12312050000000006117 Dtd 12/10/2023	ഐ.കെ.എം
	തുക	₹ 36,663/-	

മേൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രവും വിശദമായ വിനിയോഗ വിവരങ്ങളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ഒബ്സർവേഷൻ (നം-13, തീ: 22/06/2024) മറുപടിയിൽ ഒത്തത് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാമെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയിലെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവുതുക ₹36,663/- തടഞ്ഞുവെയ്ക്കുന്നു. വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 സമഗ്രശിക്ഷ കേരള (എസ്.എസ്.കെ) വിഹിതം തൽകൽ -വിനിയോഗവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ പ്രോജക്ട് നമ്പർ	ഹൈസ്കൂൾ വിഭാഗം യു.പി സ്കൂൾ പുത്തൻകുന്നിൽ S0011124

തുകകൾ	₹500,000/- ₹300000/-(വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ) ₹500000/- (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹800,000/- ₹300000/-(വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ) ₹500000/- (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ബിൽ നം.	XV-FC 2023-24 P 18 Dtd 08/02/2024 ₹ 500000/- TRSY-231205000000007688 Dtd 30/11/2023 ₹3,00,000/

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വിവിധ സ്കൂളുകളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തു വിഹിതമായ ₹8,00,000/- എസ് എസ് കെ ഇല്ലാ പ്രോജക്ട് കോഓഡിനേറ്റർക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട് .പിന്നാലെ ഈ തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സ്കൂളുകളുടെ പിന്തുണാ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഉപയോഗിച്ചതു സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ വിശദമായ വിലയിരുത്തൽ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. സർക്കാർ പരിധി മാർഗ്ഗരേഖ [സ.ഉ (കൈ)നം.84/22 തദ്ദേശഭ., തി.19.01.2022] പ്രകാരം എസ് എസ് കെ യ്ക്ക് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച തുക നിർബ്ബന്ധമായും വകയിരുത്തണമെങ്കിലും പദ്ധതികളുടെ കാര്യപരിപാടി തയ്യാറാക്കുന്നതും നടപ്പിലാക്കുന്നതും തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പൂർണ്ണമായ നിയന്ത്രണത്തിലായിരിക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട് .പിന്നാൽ പദ്ധതിയുടെ പ്രവർത്തനത്തിന്റെ മോണിറ്ററിംഗ് ചുമതലകൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച്ച വരുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. പദ്ധതി പൂർത്തീകരണത്തിന് ശേഷം ഓരോ സ്കൂളിലും നടന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ,പരിപാടികൾ എന്നിവയുടെയെല്ലാം വിവരങ്ങൾ എസ്.എസ്.കെ ഡയറക്ടർ ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ടതുമാണ്. പിന്നാൽ അത്തരത്തിലുള്ള പ്രവർത്തനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ ഉണ്ടായിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സ്കൂളുകൾക്കാവശ്യമായ പദ്ധതികൾ എസ് എസ് കെ പദ്ധതിയിലേയ്ക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ശുപാർശ ചെയ്തതായ രേഖകളൊന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികൾ സംബന്ധിച്ച് അവസ്ഥാവിശകലനം നടത്തിയതായും നിർദ്ദേശങ്ങൾ സ്വീകരിച്ചതായുമാണ് തുക എസ് എസ് കെ യ്ക്ക് കൈമാറിയിട്ടുള്ളതിലും തുക എത്രയും വേഗത്തിലാണ് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഉപയോഗപ്രദമാക്കിയതെന്നുള്ള വിവരവും 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം നൽകിയ തുകയുടെ വിശദമായ വിനിയോഗ വിവരങ്ങളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം-21, തി 24/06/2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല പദ്ധതിയിലെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവുതുക ₹8,00,000/-ഉറപ്പുപ്പെടുത്തുന്നു. വിശദമായ വിനിയോഗവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 ദിശ-സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പദ്ധതി - പ്രോജക്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക പൂർണ്ണമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0013-24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ദിശ-സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പദ്ധതി
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രസിഡിന്റ്സ്, ഗവ.യു.പി.സ്കൂൾ, പുത്തൻകുരിശ്
തുകകൾ	550000-(തനത് ഫണ്ട്) 550000-(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	ചെക്ക് നം - 122035 Dtd. 02/06/2023 ₹ 100000/- ചെക്ക് നം - 129900 Dtd. 12/09/2023 ₹ 100000/- ചെക്ക് നം - 131522 Dtd. 16/11/2023 ₹ 100000/- ചെക്ക് നം - 000880 Dtd. 01/01/2024 ₹ 100000/- ചെക്ക് നം - 000970 Dtd. 01/03/2024 ₹ 150000/-

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ സ്കൂളുകളിലെ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പഠന നിലവാരം ഉയർത്തുന്നതിനായി 2023-24 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടാണ് ദിശ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ₹5,50,000/- പ്രോജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് പ്രോജക്ട് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ കാര്യങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

a) പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ സാമ്പ് ബില്ലുകൾ പ്രകാരം ₹5,50,000/-മാണ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായ പ്രസിഡിന്റ്സ്, പുത്തൻകുരിശ് ഗവ.യു.പി.സ്കൂളിന്റെ പേരിലുള്ള UBI പുത്തൻകുരിശ് ശാഖയിലെ 338802010111574 നമ്പർ സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പ്രോജക്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച

₹50000-ന്റെ ₹4,73,378- ചെലവഴിച്ചതിനാൽ തലയാണ്ടുള്ളത് ഡാക്കി തുക ബാക് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ്. പ്രോജക്ടിൽ തിന്നും പൂർണ്ണമായി പിൻവലിച്ച തുക ചെലവഴിക്കാതെ ബാക് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത് സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്

ii) അക്കൗണ്ടിൽ തിന്നും പൊയ്മിസ്ട്രസ് ബെൻഫ് ചെക്ക് മുഖേനയാണ് വിവിധ തവണകളായി തുക പിൻവലിച്ചിട്ടുള്ളത്. പിൻവലിച്ച തുകകൾ ക്യാഷായി നേരിട്ട് പൊയ്മിസ്ട്രസ് ചെലവഴിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ബാക് അക്കൗണ്ടുകൾ സാർവ്വത്രികവും ബാക് ഇടപാടുകൾ വേഗത്തിലും വളരെ ആനായാസമായും സാധ്യമാകുന്ന സമയത്ത് ചെലവുകൾ പണമായി കൈമാറുന്നത് സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾക്കും [കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(അക്കൗണ്ടിംഗ്)ചട്ടം 2011, ചട്ടം 34(4), (5) & കി.ഖ.(പി)177/2006/fin Dtd 12.04.2006, 11, 12 & 13] റിസർവ്വ് ബാങ്ക് മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും എതിരാണ്

3) എപ്പെല്ലാം തീയതികളിലാണ് തുക പിൻവലിച്ചതെന്നും ഓരോ തവണ പിൻവലിക്കുന്ന തുകയും എപ്പെല്ലാം ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ചെലവഴിച്ചു എന്നും എപ്പെല്ലാം തീയതികളിൽ ആരൊക്കെ തങ്കി എന്നും വിശദീകരിക്കുന്ന ക്യാഷ് ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ വിവിധ ബില്ലുകളും വൗച്ചറുകളും തരംതിച്ച് സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ്. വിവിധ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ ബില്ലുകൾ ഉണ്ടെങ്കിലും സാധനങ്ങളുടെ വില മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയത് എന്ന് സൂചിപ്പിക്കുന്ന രൊക്കപ്പറ്റ് രസീതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. എൻഡ് ബെനഫിഷ്യറിക്ക് തുക ലഭിച്ചതിന്റെ തെളിവുകളില്ല

iv) പൊതുവിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പ് എല്ലാ സ്കൂളുകളിലും നടന്നി വരുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ തന്നെയാണ് ഈ പ്രോജക്ട് വഴി നടപ്പിലാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഇതിനായി സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളും SSK വിഹിതം പോലുള്ള മനസ്സായ പദ്ധതികളുമാണ് കണ്ടിജൻസിയിൽ പ്രയോജനപ്പെടുത്തി വരുന്നത്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി ഇത്ര പ്രവർത്തനങ്ങൾ തന്നെ നടപ്പാക്കുന്നതും ചെലവുകളിൽ ആവശ്യമായ സൂക്ഷ്മത പുലർത്താതെ പണം ചെലവഴിക്കുന്നതും വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പും തദ്ദേശസ്വയംഭരണവും തമ്മിലുണ്ടായിരുന്ന ധാരണ ചെലവഴിക്കുന്ന സാഹചര്യം പലതി പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ഇരട്ടിപ്പിന് ഇടയാക്കാൻ സാധ്യതയുണ്ട്.

5) സ.ഉ.(കൈ)നം.115/2022/തസ്വഭവ, തീയതി 28.5.22 സബ്സിഡി മാർഗരേഖ പ്രകാരം ഈ പ്രോജക്ടിനെ കുറിച്ച് പരാമർശിച്ചിട്ടില്ല. സബ്സിഡി മാർഗരേഖയിൽ പ്രതിപാദിക്കാത്ത പ്രോജക്ടുകൾ പുതന പ്രോജക്ടുകളായി എടുത്തുണ്ട് ഇതിനായി രൂപീകരിച്ച ടീമിന്റെ സമിതിയുടെ അനുമതിയോടെ സബ്സിഡി നൽകാവുന്നതാണ് സബ്സിഡി മാർഗരേഖയിൽ പ്രതിപാദിക്കാത്തതും പുതന പ്രോജക്ടുകളായി കണക്കാക്കാൻ കഴിയാത്തവയുമായ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അനുമതി ആവശ്യമാണ് (സബ്സിഡി മാർഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 5 ലെ നിർദ്ദേശം). ഇത്തരത്തിലുള്ള യാതൊരു അനുമതിയും വാങ്ങാതെയാണ് പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

മേൽ പരാമർശങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമ്മോ എൻകൗണ്ടറിന് (നം-37, തീ. 26.06.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രതിയിലെ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രോജക്ടിലെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് വിനിയോഗിക്കാതെ ബാക് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ₹1,42,439- യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു തുകയുടെ വിനിയോഗവിവരങ്ങളും വൗച്ചറുകളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

1-37 ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് പ്ലാസ്റ്റിക് ശേഖരണത്തിന് ചാക്ക് വാങ്ങൽ -മെഷർമെന്റ് ബുക്കിലില്ലാതെ ഇയർന്ന നിരക്കനുവദിച്ചു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	എസ് 0135124, അജൈവമാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം
അടങ്കൽ	₹2,21,951/-, ₹93566/-(ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) ₹128385/-(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹1,36,792/-, ₹54934/-(ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) ₹81169/-(തനത് ഫണ്ട്)

സിറ്റിംഗ്/ തീയതി	XV FC 2023-24 P1 dtd 13/11/2023 XV FC 2023-24 P6 dtd 13/11/2023 XV FC 2023-24 P20 dtd 09/02/2024
നിരീക്ഷണം	വിഷയത്തിൽ ഓഡിറ്റ് പരിശോധന നടത്തിയതിൽ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കിയ അങ്കണവാടിനു നിർമ്മാണം എന്ന പ്രോജക്ടിൽ ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് മാലിന്യശേഖരത്തിന് ചാക്ക് വാങ്ങിയ ഇനത്തിൽ ₹70,948/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 05.02.2024 ലെ 2(6) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഹരിതകർമ്മ കൺസോർഷ്യം ചെലവഴിച്ച തുക പ്രോജക്ടിൽ നിന്നും തിരികെ വരുത്തുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. BRMSCO ഗാർമെന്റ്സ് ലെതർ വർക്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും കിലോഗ്രാമിന് ₹100+ 18% G.S.T നിരക്കിൽ 395.30 കിലോഗ്രാം പ്ലാസ്റ്റിക് ചാക്കുകളാണ് കൺസോർഷ്യം വാങ്ങിയത്. ഇതിനു പുറമെ ബിൽ തുകയുടെ 1% (₹702.45) Others എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയും ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട് ഈ വാങ്ങലിനായി തദ്ദേശസ്വയംഭരണത്തിലെ വാങ്ങലുകൾക്കായുള്ള പ്രോക്യൂർമെന്റ് മാന്വൽ (സർക്കാർ ഉത്തരവ് (പി) 259/2010/തസ്വഭവ തീയതി 03.11.2010) പ്രകാരമുള്ള മിനിമം കോട്ടേഷൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിനെയും സ്ഥാപനത്തിലുടെ നിരക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ചതിനെയും രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ പ്രോക്യൂർമെന്റ് മാന്വൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് നടത്തേണ്ടിയിരുന്ന വാങ്ങലിന് പകരം ഹരിത കർമ്മസേന നേരിട്ട് ഉത്പന്ന നിരക്കിൽ വാങ്ങുകയും ഈ തുക തന്നെ പ്രോജക്ടിൽ നിന്നും അനുവദിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇതേ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തന്നെ ഈ വർഷം നടപ്പാക്കിയ ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് യൂണിഫോം ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ (30.01.2024) എന്ന പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയും ഹരിത കർമ്മസേനക്കായി പ്ലാസ്റ്റിക് ചാക്കുകൾ വാങ്ങിയിരുന്നു കോട്ടേഷൻ വഴി നടത്തിയ ഈ വാങ്ങലിൽ കിലോഗ്രാമിന് ₹94+ 18% G.S.T നിരക്കിലാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയ BRMSCO ഗാർമെന്റ്സ് ലെതർ വർക്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ചാക്കുകൾ വാങ്ങിയപ്പോൾ ഹരിത കർമ്മസേന നേരിട്ട് കിലോഗ്രാമിന് ₹100+ 18% G.S.T നിരക്കിലാണ് വാങ്ങൽ നടത്തിയത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച് നൽകിയ നിരക്കായ ₹94+ 18% G.S.T യിൽ നിന്നും കിലോഗ്രാമിന് ₹ 25.32 ഹരിതകർമ്മസേന വഴിയുള്ള വാങ്ങലിൽ അധികം ചെലവഴിക്കേണ്ടി വന്നിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം 395.30 കിലോഗ്രാം പ്ലാസ്റ്റിക് ചാക്കുകൾക്കായി ₹ 10,009/- പ്രോജക്ടിൽ നിന്നും അധികം അനുവദിക്കേണ്ടി വന്നു ഇതിനു പുറമെ ബിൽ തുകയുടെ 1% (₹702.45) Others എന്ന തീയതിയിൽ സ്ഥാപനം ഈടാക്കിയതും വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. മറ്റേ സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ മറ്റു പ്രോജക്ടുകളിലായി നടത്തിയ വാങ്ങലിന് പുറമേ ചെയ്ത നിരക്കിലുമധികം തുക സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് മെമോറാണ്ടത്തിന് മറുപടിയിൽ ഉൽപന്നങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് ഹരിത കർമ്മസേന കൺസോർഷ്യത്തിൽ നിന്നും അധിക തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നത് പരിഗണിക്കുമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ടിൽ നിന്നും അധികം ചെലവഴിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-38 നിരോധനമായ ഡയാലിസിസിന് ആശുപത്രികൾക്ക് ചികിത്സ ധനസഹായം- നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകത.

പ്രോജക്ട് നാമം	92.23-34, നിരോധനമായ ഡയാലിസിസിന് ആശുപത്രികൾക്ക് ചികിത്സ ധനസഹായം
അടങ്കൽ	800000 - . 701000 കിട്ടാ പദ്ധതിയിൽ, 100000/-(നൂറ്).
ചെലവ്	129000/- 1)BRN 28076 / 25.03.24, 27000 2)BRN 528714 / 25.03.24 – 5250/- 3)ചെക്ക് നം- 001827 30.03.24 , 15,750/- 4.ചെക്ക് നം- 00965 26.02.24 , 81000/-

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, CHC, വടുതലകോട്

വൃക്ക രോഗികൾക്ക് സൗജന്യമായി ഡയാലിസിസ് ചെയ്ത് നല്കുന്നതിന് കോലഞ്ചേരി Malankara Orthodox Syrian Church Medical Mission ആശുപത്രിയുമായി സഹകരിച്ച് നടപ്പാക്കിയ ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം ഒരു മാസം പരമാവധി ₹4000/- നിരക്കിൽ (ഒരു ഡയാലിസിസിന് ₹1000/- നിരക്കിൽ, ചെയ്യുന്നതനുസരിച്ച്) 4 പേർക്ക് മാത്ര പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് പദ്ധതി

നടപ്പാക്കിയതിൽ പുറമേ ചേർക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1) പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിന് മുന്പ് ആശുപത്രിയുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അതോടൊപ്പം മേൽ തുക ആശുപത്രി അധികൃതർ കൈപ്പറ്റി എന്നതിന്റെ രേഖയും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2) അനുവദിച്ച തുക ഡയാലിസിസിനുവേണ്ടി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് രോഗിയോ ബന്ധുക്കളോ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം, പ്രതിമാസം ഒരു നിശ്ചിത എണ്ണം ഡയാലിസിസ് ചെയ്തുവെന്ന് ആശുപത്രി അധികൃതർ രേഖപ്പെടുത്തി നല്കിയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആശുപത്രിക്ക് തുക അനുവദിക്കുകയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

3)ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം അപേക്ഷയോ, സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലോ ഇല്ലാതെ ആശുപത്രിയിൽ നിന്നുള്ള കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രം തുക വിതരണം ചെയ്യുന്നത് ക്രമ വിരുദ്ധമാണ്. തുക പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താവിന് തന്നെ ചെലവഴിച്ചു എന്നതിന് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം 19/22.06.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1.39 വയോജനങ്ങളുടെ കട്ടിൽ വിതരണം-അപാകത.

പ്രോജക്ട്	വയോജനങ്ങളുടെ കട്ടിൽ വിതരണം (പ്രോജക്ട് നം-19/24)
തുകകൾ	₹160950/- (വിഭവസമാഹരണ പ്രോത്സാഹന വിഹിതം-₹7400/-, തനത് ഫണ്ട്-153550/-)
ചെലവ്	₹104373/- (വിഭവസമാഹരണ പ്രോത്സാഹന വിഹിതം-₹4373/- TRN-231205000000012008 Dtd 27.01.24
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ.

വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം (ജനറൽ) തുകയിൽ നിന്ന് കട്ടിൽ വാങ്ങുന്നതിനായി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടിനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതുപ്രകാരം (ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് നമ്പർ ICDS 01/24 Dtd.17.01.2024) 7 സ്ഥാപനങ്ങളാണ് ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്തത്. ഇതിൽ "മെട്രോപൊളിറ്റൻ എന്റർപ്രൈസസ്" തിരുവാർപ്പ്, കോട്ടയം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഒന്നിന് ₹2135/- നിരക്കിൽ 125 കട്ടിലുകളാണ് ₹4,04,373/- ചെലവഴിച്ച് പ്രോജക്ടിനായി വാങ്ങിയത്. ടെണ്ടറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള കട്ടിലിന് വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾ ടെണ്ടറിൽ കാട്ടിയ നിരക്കിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം	കാട്ടിയ നിരക്ക്
1	കീർത്തി ഫർണീച്ചേഴ്സ്	₹3090/-
2	ജോസ് ഇന്റസ്ട്രീസ്	₹2800/-
3	മെട്രോപൊളിറ്റൻ എന്റർപ്രൈസസ്	₹2135/-
4	വൈറ്റെക് ടൈപ്പേർസ്	₹3975/-
5	ടീപോ എന്റർപ്രൈസസ്	₹3397/-
6	ജനത്ത ഫർണീച്ചർ	₹3445/-
7	മുടിക്കുന്നേൽ ടൈപ്പേർസ്	₹2949/-

പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത് പരിശോധിച്ചതിൽ ടെണ്ടർ ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കാട്ടി ചെയ്തത് ജോസ് ഇൻഡസ്ട്രീസ് എന്ന സ്ഥാപനമാണ്. 17.01.2024 ൽ കൂടിയ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയിലെ 2(3) തീരുമാനത്തിൽ പ്രോക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി കട്ടിൽ സപ്ലൈ ഹാജരാക്കിയത് പരിശോധിക്കുകയും ഗുണനിലവാരമുള്ളതെന്ന് വിലയിരുത്തി "മെട്രോപൊളിറ്റൻ എന്റർപ്രൈസസ്" എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തതായാണ് രേഖയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഈ സ്ഥാപനത്തിന്റെ നിരക്ക് അംഗീകരിച്ച് 17.02.2024 ൽ തന്നെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം എടുക്കുകയും (തീരുമാന നമ്പർ 2(3)) ഇതനുസരിച്ച് സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകിയത് പ്രകാരം സ്ഥാപനം 21.03.2024 ൽ 01.058/2023-24-ാം നമ്പർ ബില്ല് പ്രകാരം 125 കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പരിശോധിച്ച വാങ്ങൽ നടപടി ക്രമങ്ങളിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

01) ഈ പ്രോജക്ടിന് ലഭിച്ച ടെണ്ടറുകളിൽ ഏറ്റവും ഉയർന്ന നിരക്കായിരുന്നു കരാർ നല്കിയ സ്ഥാപനത്തിന്റേത്. പലതിലേക്ക് ആവശ്യമായ വ്യക്തമായ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ടെണ്ടറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്നതിനാൽ തന്നെ ലഭിച്ച കുറഞ്ഞ നിരക്കുകൾ ഒഴിവാക്കി സ്ഥാപനം രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്ന ഉയർന്ന നിരക്കിന് വാങ്ങൽ നടത്തിയത് സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകളോ പരിശോധന റിപ്പോർട്ടുകളോ ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

02) വാങ്ങുന്ന ഉത്പന്നത്തിന്റെ സാങ്കേതിക വശങ്ങളും ഗുണമേന്മയും ഈ മേഖലയിലെ സാങ്കേതിക വിദഗ്ധരാണ് പരിശോധിച്ച് റിപ്പോർട്ട് നൽകേണ്ടതെന്നിരിക്കെ അതിന് ക്ഷമതയുള്ളവരുടെ റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതില്ലാതെ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ഗുണമേന്മയുടെ മാത്രം അടിസ്ഥാനത്തിൽ 17.02.2024 ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം (തീരുമാന നമ്പർ 2(3)) അനുസരിച്ച് സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകിയത് സാധൂകരിക്കുന്ന വിവരങ്ങളൊന്നും ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ഈ മേഖലയിലെ സാങ്കേതിക വിദഗ്ധരുടെ വിദഗ്ദ്ധ ഉപദേശം തേടിയതായോ, ആയതിന്റെ റിപ്പോർട്ടോ ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചാങ്ങരാക്കിയ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയിൽ ഈ മേഖലയിലെ വിദഗ്ദ്ധർ ഉൾപ്പെടുത്തി രൂപപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം അധികാരപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

0312,30,000/- രൂപയ്ക് മുകളിൽ തുകയുള്ള പർച്ചേസിന് ബാധകമാകുന്ന 2% ടി.ഡി.എസ്/ടി.സി.എസ് വിതരണക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല (വൗച്ചർ നം. -01/038/2023-24 തീ: 21.03.24).

മെൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ താല്പര്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം:ലോ.06.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ മെൽ ചെലവ് തുക ₹404575/- രൂപയിൽ വ്യക്തമാകുന്നു.

1-40 കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടിന്റെ അപാകത.

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	അക്കൗണ്ട്	ചെലവ്
117.തരണ് പച്ചക്കറി ഉത്പാദനം	₹00000/- (300000/- ചിങ്ങവന ഫണ്ട് പോതു വിഭാഗം, 500000/- ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)	300000/-ചിങ്ങവന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം (ബിൽ 2312050000000099[illegible]8/02.02.2024)

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ "തരണ് പച്ചക്കറി കൃഷി ഉത്പാദനം" എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ₹300000/- കേരള ആഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപ്പറേഷൻ പച്ചക്കറി വിത്തുകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി നല്കിയിട്ടുണ്ട് (ഇൻവോയ്സ് നം-E-126 23-24 13 1023). എന്നാൽ ഇതിന്റെ വിതരണം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഒന്നും ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പച്ചക്കറി വിത്തുകൾ ഗുണഭോക്താവിന് ലഭിച്ചതായി ഓഡിറ്റിൽ ഉറപ്പാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക്(നം. 4227.06.24) ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ ₹300000/- രൂപ ചെലവ് തുകയിൽ വ്യക്തമാകുന്നു.

1-41 പുതിയതായി സ്ഥാപിച്ച തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വാറന്റി കാലയളവിനുള്ളിൽ തന്നെ മെയിന്റനൻസിനായി തുക ചെലവഴിച്ചു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	എസ് 0314.24, സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് - മിനിമൈസ്ഡ് / പൊതുവായ്
അക്കൗണ്ട്	₹1,00,000/-(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹93810/-
ചെക്ക് നം/തീയതി	UBI 10925/ 12-01-2024 ₹27320/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2020-21 വർഷം വിവിധ പ്രോജക്ടുകളിലായി ₹79,34,443/- സിഡ്കോയ്ക്ക് നൽകി നിലവിലെ സി.എഫ്.എൽ ലാമ്പുകൾ എൽ.ഇ.ഡി ലാമ്പുകളാക്കി മാറ്റുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയിരുന്നു. ഇപ്രകാരം വാങ്ങിയ തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വാറന്റി കാലയളവ് മൂന്ന്

വർക്കായിരുന്നുവെങ്കിലും ഈ കാലയളവിനുള്ളിൽ സിവിൽ ജോലികൾ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ നടത്തിയില്ല എന്നതിനാൽ സ്ഥാപിച്ച തെരുവുവിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും ₹2,93,459/- കാട്ടി ചെയ്ത ലൈറ്റ്സ് ഏൻഡ് സിസ്റ്റംസ് ലൈറ്റിംഗ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് കരാർ നൽകുകയും കരാർ പ്രകാരമുള്ള തുക വിവിധ ഗഡുക്കളായി അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട് പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

1) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 20/12/2021 ലെ 2/5 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം കരാർ ലംഘനം നടത്തിയ സിവിൽ വർക്കിൽ നിന്നും റിട്ടെൻഷൻ ഇനത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തിരുന്ന ₹7,93,445/- തന്നെ ചെക്കിൽ തുടർന്നുകൊണ്ടുപോകുന്നതിനും ഈ തുക ഉപയോഗിച്ച് കരാർ കാലയളവിൽ മെയിന്റനൻസ് നടത്തുന്നതിനും തീരുമാനമെടുത്തിരുന്നു എന്നാൽ തുക തുടർന്നുകൊണ്ടിയത് സംബന്ധിച്ച് ഉത്തരവോ രേഖകളോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

2) കരാർ പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തി സ്ഥലം സന്ദർശിച്ചു സംബന്ധിച്ച് അതാത് വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകളോ കെ.എസ്.ഇ.ബിയിൽ നിന്നുള്ള റിപ്പോർട്ടോ ഇല്ലായെന്നതാണ് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്

3) കരാർ തുക സ്ഥാപനം കൈപ്പറ്റിയതിന്മേൽ രസീതി / UTR വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

4)പതിനാലാം പദ്ധതിവിഹിതം പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള മാർഗരേഖ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കെ) നം.34/2022/തസ്വഭവ തീയതി 19.04.2022, ഖണ്ഡിക 3.8.6 പ്രകാരമുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് മിനുകയറിക്ക് (നം-20 തീ 21/6/2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല റിട്ടെൻഷൻ തുക തന്ന് പണിയിലേക്ക് മാറ്റിയതിന്റെ ഉത്തരവും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഉൾപ്പെടെയുള്ള രേഖകളും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

1-42 നിർവ്വഹണം മുടങ്ങാത്ത മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ

2023-24ൽ ടെൻഡർ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കി സൈറ്റ് കൈമാറിയ 11 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം.	പ്രോജക്ട്	സ്ഥിതി	വകയിരുത്തിയ തുക
1	174/24	അരുതകടവിലം സമഗ്രവികസനം താത്കാലിക്കടവ്	തുടരുന്നു	1213000
2	165/24	റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി ഫണ്ട്	തന്നത് തന്നത്	5100
3	171/24	കുഴിക്കാട് വടിക്കോലി റോഡ് നവീകരണം (ബി.എം & ബി.സി സ്റ്റാൻഡേർഡ്)	തുടരുന്നു	2819779
4	176/24	മൂലക്കുഴി കോളനി റിവേറ്റ്മെന്റ്	തന്നത് തന്നത്	2000000
5	139/24	കടമ്പനാട്ടുമുല മുള്ളൂർ മുല ഫുഡ് പാത്ത് നിർമ്മാണം	തന്നത് തന്നത്	350,000
6	160/24	കൊട്ടാരത്തറ തോട് മുതൽ പുതുക്കുളങ്ങര അടയമൺ മെയിന്റനൻസ്	തന്നത് തന്നത്	90,000
7	206/24	കുന്ന് പാലിക്കര റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് 15	തന്നത് തന്നത്	73000
8	151/24	വെട്ടിത്തറ പോസ്റ്റിൽ മെയിന്റനൻസ്	തന്നത് തന്നത്	200370
9	168/24	പഴയ പഞ്ചായത്ത്	തന്നത്	866000

		ഓഫീസ് കെട്ടിടം മെയിന്റനൻസ്	പണി	
10	179/24	പാലത്തറമുക്ക്-പിച്ചിപ്പറ്റിന കനാൽ വഴി മഠാധ് മെയിന്റനൻസ്	തനത് പണി	219040
11	161/24	പേരമ്പാടം റോഡ് മുതൽ കനാൽ വരെയ് പ്രവൃത്തി വാർഡ് 13	തനത് പണി	192245

ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമിന്റ് പ്രകാരമുള്ള (നം-12, തീ 21/08/2024) നൽകിയ മറുപടിയിൽ പ്രവർത്തികൾ പൂർത്തിയും പെട്ടന്ന് ആരംഭിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് കൂടാതെ സമിതിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിലേക്ക് ക്ഷണിക്കുന്നു.

3-43 സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച

സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ പാലിക്കേണ്ട മാർഗ്ഗരേഖയെക്കുറിച്ച് വ്യക്തമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ സ.ഉ.(കൈ)84/2022/തസ്വഭ വ തീ 19-04-2022 പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ ഉത്തരവ് 11(1) പ്രകാരമുള്ള ഉപവകുപ്പ് അനുസരിച്ച് മാർച്ച് 31 ന് നിർവ്വഹണം പൂർത്തിയാകാത്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ നിലവിലെ അവസ്ഥ പരിശോധിച്ച് ഏതൊക്കെ പ്രോജക്ടുകൾ തുടർന്ന് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ടെന്ന് തുടർന്നും തീരുമാനിക്കണം. തുടർന്ന് നിർവ്വഹണ നടപടികൾ ആരംഭിക്കാത്ത പ്രോജക്ടുകളിൽ, നടപ്പിലാക്കേണ്ടതില്ലെന്ന് കണ്ടെത്തുന്നവ ഒഴിവാക്കുകയും, ഭാഗികമായി പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണം പരമാവധി വേഗത്തിൽ അവസാനിപ്പിക്കുകയും ചെയ്യാം. പിന്നീട് നിർബന്ധമായും തുടരേണ്ടതുണ്ടെന്ന് കാണുന്ന പ്രോജക്ടുകളാണ് സ്പിൽ ഓവറായി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടത്. ഇങ്ങനെ വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിലെ ഒഴിവാക്കലുകൾക്ക് ശേഷം സ്പിൽ ഓവറായി ഉൾപ്പെടുത്തിയ ചില പൊതു മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രവൃത്തികളിൽ നിർവ്വഹണം യാതൊരു തുടരും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല വിഭാവനം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം.	പ്രോജക്ട്	പണിനം	വകയിരുത്തിയ തുക
1	174/24	അടുക്കുകിണർ സമഗ്രവികസനം രണ്ടാംഘട്ടം	മറ്റുള്ളവ	1213800
2	165/24	മാധവ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ്	തനത് പണി	3100
3	171/24	കുഴിക്കാട് വലിയകോലി മാധവ് നവീകരണം (ഡ്രില്ലിംഗ് ബിസി സ്റ്റോറേജ്)	മറ്റുള്ളവ	8919370
4	176/24	മൂലക്കുഴി കോളനി വികസനം	തനത് പണി	2000000
5	159/24	കരുവന്നൂരുല മുള്ളത്ത് തല-ഗുഡ് പാത്ത് നിർമ്മാണം	തനത് പണി	350,000
6	160/24	കൊട്ടാരത്തൊഴം മോട് മുക്കോലയ്ക്കൽ അയണ മെയിന്റനൻസ്	തനത് പണി	90,000
7	206/24	ക്ലബ് പാലിക്കൽ മാധവ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് 15	തനത് പണി	73000
8	151/24	വെട്ടിനറി ഹോസ്പിറ്റൽ മെയിന്റനൻസ്	തനത് പണി	200670
9	168/24	പഴയ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിടം	തനത് പണി	366000

		മെയിന്റനൻസ്		
10	17924	ചാത്തന്നൂരോട്ടുപോകുന്ന പിച്ചിംഗച്ചിറ കനാൽ വശത്തെ റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	തനത് ഫണ്ട്	219040
11	16124	കൊല്ലായം റോഡ് ആറ്റിൻ കരാൽ മെസഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ വർക്ക് II	തനത് ഫണ്ട്	192245

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം 6/21.6.24 നു നല്കിയ മറുപടിയിൽ ക്രമ നം 1 പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചുകിടപ്പും സി എസ് ആർ ഫണ്ട് ലഭ്യമാകാത്തതിനാൽ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല ക്രമ നം. 2, 3, 9 എന്നിവ പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കാത്തതും അതിൽ ക്രമ നം. 9 ഉപേക്ഷിച്ചുപോയതും ക്രമ നം. 6, 7 എന്നിവ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചുള്ളതാണെന്നും അറിയിച്ചു. പ്രോജക്ടുകൾ യഥാസമയം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-44 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ കുറഞ്ഞ പൂർത്തീകരണ ശതമാനം.

2013-14വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണവും ചെലവ് തുകയും	
	എണ്ണം	അടങ്കൽ ചെലവ് തുക(രൂപയിൽ)
അളക്കു വിലാവണം ചെയ്ത പ്രവൃത്തികൾ	107	93225851(അടങ്കൽ)
നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ	59	32857300(ചെലവ്)
വിലാവണം ചെയ്തതിലെ അൻപത് ശതമാനം പ്രോജക്ടുകൾ	64	54160052(അടങ്കൽ)
നടപ്പിലാക്കിയവയിലെ അൻപത് ശതമാനം പ്രോജക്ടുകൾ	35	11839943(ചെലവ്)
വിലാവണം ചെയ്തവയിലെ സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ	43	39065799(അടങ്കൽ)
നടപ്പിലാക്കിയവയിലെ സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ	33	19027997(ചെലവ്)

തുകളിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പട്ടികയിൽ നിന്നും താഴെ ചേർക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ വ്യക്തമാകുന്നു.

1)അളക്കു അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ 55 ശതമാനം എണ്ണം മാത്രമാണ് നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ. അതുപോലെ അളക്കു അടങ്കൽ തുകയുടെ 35ശതമാനം മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്.

2)മൂൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയിരിക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ 72.88 ശതമാനവും സ്പിൽ ഓവർ പ്രവർത്തികളാണ്. ചെലവഴിച്ച തുകയിൽ 61.64ശതമാനം തുകയും ഇവയ്ക്ക് വേണ്ടിയാണ്.

3)നടപ്പിലാക്കിയിരിക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ മൂൻവർഷ പ്രോജക്ടുകൾ 27.12 ശതമാനം മാത്രവും ഇവക്കായി ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത് അളക ചെലവ് തുകയുടെ 35.36 ശതമാനവും മാത്രമാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം 5/21.6.24 ന് നല്കിയ മറുപടിയിൽ പൂർത്തിയാക്കിയ 30 പ്രവർത്തികളുടെ സ്പിൽ തൻ വർഷം പാസാകാത്തത് ചെലവ് ശതമാനം കുറയുന്നതിന് കാരണമായി എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾ മൂൻഗണനയും സ്പിൽ ഓവറായി വരുന്നത് മൂൻവർഷത്തെ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളെ ബാധിക്കുമെന്നതിനാൽ ഇത്തരം സാഹചര്യങ്ങൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതിന്റെ ആവശ്യകതയിലേക്ക് തദ്ദേശസ്ഥിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-45 എം സി എഫ് പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല

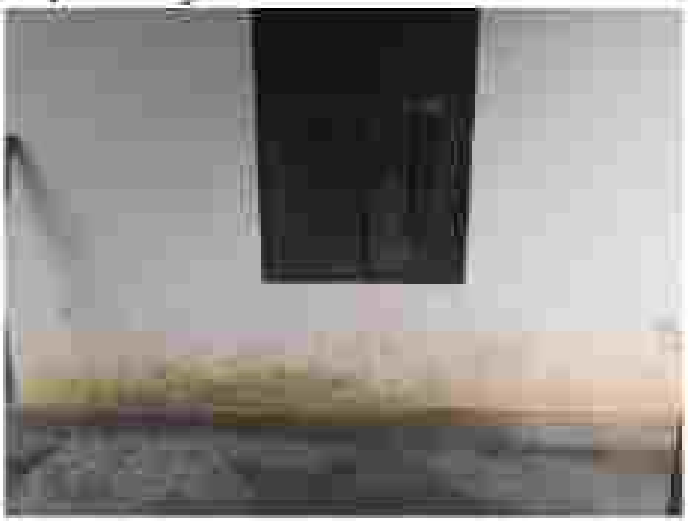
പഞ്ചായത്തിന്റെ മേൽനോട്ടത്തിൽ കളക്ഷൻ സെന്ററിൽ ശുചിത്വമിഷൻ പദ്ധതിയിൽ നിന്നും ₹12.50 ലക്ഷം ചെലവഴിച്ച് 2023 ഡിസംബർ മാസം പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ എം സി എഫ് മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുവാൻ ഉപയോഗിച്ചിട്ടില്ലന്ന്

20.6.24 നു നടത്തിയ സമഗ്രപരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായി. കെട്ടിടത്തിനുള്ളിൽ. എം സി എഫ്-ന് സമീപം സ്ഥലമുടമക്ക് പഞ്ചായത്ത് നിർമ്മിച്ചുകൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റിലെ കെട്ടിടനിർമ്മാണത്തിലുള്ള വിവിധ നിർമ്മാണ സാമഗ്രികൾ വാരിവലിച്ചിട്ടിരിക്കുകയാണ്. ചിത്രം കാണുക.





കെട്ടിടത്തിന്റെ പുറം ഭിത്തി ചെളി പിടിച്ച് വീണ്ടും പൊയിന്റ് ചെയ്യേണ്ടതുണ്ടായിരുന്നത്. ചിത്രം കാണുക.



എം സി എഫിലേക്ക് സാധനങ്ങൾ എത്തിക്കുന്നതിന് നിലവിൽ വാഹനങ്ങൾ ഇറങ്ങിവരാനുള്ളതും കെട്ടിടത്തിനു മുൻപിൽ പാർക്ക് ചെയ്യുണ്ടായതുമാണ് എന്നാൽ മാലിന്യശേഖരണത്തിനായി പഞ്ചായത്ത് വാങ്ങിച്ചിട്ടിച്ച കെട്ടിടത്തിലേക്ക് വാഹനം ഇറങ്ങിവരുന്നതിന് റോഡ് നിർമ്മിച്ചിട്ടില്ല കെട്ടിടത്തിനു മുൻപിൽ ഒരു ചെറിയ വാഹനം പോലും പാർക്ക് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സൗകര്യവുമില്ല

കെട്ടിടത്തിലേക്ക് ഇറങ്ങി വരാനുള്ള വഴിയുടെ ചിത്രം കാണുക



ഇക്കാര്യങ്ങളിലുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൗണ്ടറിക്ക് (നം-32, തീ: 15/08/2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

എം സി എച്ച് ലേക്ക് സാധനങ്ങൾ എത്തിക്കുന്നതിന് വഴി സൗകര്യം ഇല്ലായെന്നുള്ളത് വലിയ ഒരു പോരായ്മയാണ് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കാതെ ലക്ഷങ്ങൾ മുതൽ മുടക്കി കെട്ടിടം നിർമ്മാണം പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയാൽ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കാൻ സാധിക്കില്ലായെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്ന വേളയിൽ ആവശ്യമായ സാങ്കേതികാനുമതികൾ നടത്തേണ്ടതാണ് കൂടാതെ കെട്ടിടത്തിന്റെ അടിയന്തിര പ്രാധാന്യം ഈ വിഷയത്തിലേക്ക് ക്ഷണിക്കുന്നു

1-46 മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാതെ തുടരുന്നു.

വടവുകോട് പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 1998-99 മുതൽക്കുള്ള വിവിധ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ പല പരാമർശങ്ങളും തീർപ്പാക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. മുൻകാല ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ പരാമർശങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങളെ വിലയിരുത്തുന്നതിനുള്ള ഒരു മാനണ്ഡം ആകയാൽ അവ തീർപ്പാക്കാതെ അവശേഷിക്കപ്പെടുന്നത് പഞ്ചായത്തിനെ സംബന്ധിച്ചിടത്തോളം ഭൂമാസ്യമായ സ്ഥിതിവിശേഷം അല്ല. 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധന തീയതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങൾ) പ്രകാരം യഥാസമയം തന്നെ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം ചന്ദിക 4-11 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയവ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1995 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനോടൊപ്പമുള്ള രേഖകൾ]

ഇല്ല

ഭാഗം 3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1995 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനോടൊപ്പമുള്ള രേഖകൾ]

ഇല്ല

ഭാഗം 4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രതിവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പ്രതിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ തീയതി
2023-2024	ഓഡിറ്റിനെ തുടർന്നായതിനാൽ അക്കൗണ്ടുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല	

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	₹72,729	കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	₹72,729	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	₹3,95,000	ലൈഫ് മോഡൽ നിർമ്മാണം-എസ്.സി	₹3,95,000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	₹20,000	സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക് സ്ഥാപിക്കൽ	₹20,000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	₹2,50,000	ലൈഫ് മോഡൽ നിർമ്മാണം-ജനറൽ	₹2,50,000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	₹19,64,000	ലൈഫ് മോഡൽ നിർമ്മാണം-എസ്.സി	₹19,64,000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	₹80,000	അമ്പുകുത്തി-ലൈഫ് മോഡൽ പദ്ധതി	₹80,000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	₹3,30,000	ഓഡിറ്റ് താൽക്കാലിക വെള്ളപ്പൊക്കിൽ തകർന്ന വീടുകളുടെ സർവ്വേ	₹3,30,000	0
തുക		₹30681709.00		₹30681709.00	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	₹3,30,000.00	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	₹3,30,000.00	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	₹32250	നിർധനരായ ഡയാലിസിസ് രോഗികൾക്ക്	₹32250	0

മിച്ചം ചെലവായത്	2023-24	₹1,10,000	ചികിത്സ ധനസഹായം ശാരീരമാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	₹1,10,000	0	
ആകെ		₹992250.00		₹992250.00	0	

4-3 നിരക്കുപ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം

മേൽവരുത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മാനിച്ച് വർഷത്തിൽ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽനിന്നുക്കോട്ടേഷൻ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിനെയും ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുകകളുടെയും വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്

വർഷം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നമ്പർ	തുക്കുറ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
23-24	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് വാർഡ് 14 (അക്കൗണ്ട് നം 316/24)	ചെ.നം.013984 15.1.24	₹76786.00	0	₹76786.00
23-24	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് വാർഡ് 8 (അക്കൗണ്ട് നം 311/24)	ചെ.നം.013983 15.1.24	₹47633.00	0	₹47633.00
23-24	പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ (അക്കൗണ്ട് നം 316/24)	ചെ.നം.013986 22.1.24	₹10158.00	0	₹10158.00
ആകെ			₹134577.00	0	₹134577.00

2.പെരിയാർ വാലി ഇറിഗേഷൻ അക്കൗണ്ട് (460500399 Head Code)

വർഷം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നമ്പർ	തുക്കുറ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
23-24	പുതുതായി കുഴൽക്കിണർ കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാർഡ് 1 പി.വി.പി.ടി. ജൈസൺ (അക്കൗണ്ട് നം 336/24)	42301620 15.3.24	₹200000.00	0	₹200000.00

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-5 വർക്ക് / വാഴ്ച തീർപ്പുവരുത്തൽ

വർഷം	വർഷാരംഭത്തിൽ തീർപ്പാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	വർഷത്തിൽ ചെലവഴിച്ച തുക	ആകെ	തീർപ്പാക്കിയ തുക (ഉൾപ്പെടുത്തിയ കുറവ് ചെയ്ത തുക)	വർഷാവസാനം തീർപ്പാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക

				തുടർന്ന് പട്ടിക		
മൊത്തം -						
കെ യു ആർ പി പ്രോജക്ട്	₹1,11,26,527	₹80,40,000	₹1,91,66,527	₹23,05,473	-	₹1,68,61,054

തിരിച്ചടവിനുള്ള വിവരം

വർഷം	ലോൺ തിരിച്ചടവ്	തുക
349/24	മൊബൈൽ ടിക്കൽ	വായ്പ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ) ₹4,83,322
353/24	മൊബൈൽ ടിക്കൽ	വായ്പ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ) ₹4,83,322
357/24	മൊബൈൽ ടിക്കൽ	വായ്പ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ) ₹4,83,322
351/24	മൊബൈൽ ടിക്കൽ	വായ്പ തിരിച്ചടവ് (എസ് സി-പി) ₹2,70,541
354/24	മൊബൈൽ ടിക്കൽ	വായ്പ തിരിച്ചടവ് (എസ് സി-പി) ₹2,70,541
358/24	മൊബൈൽ ടിക്കൽ	വായ്പ തിരിച്ചടവ് (എസ് സി-പി) ₹2,70,542
350/24	മൊബൈൽ ടിക്കൽ	വായ്പ തിരിച്ചടവ് (ടി-എസ്-പി) ₹14,428
355/24	മൊബൈൽ ടിക്കൽ	വായ്പ തിരിച്ചടവ് (ടി-എസ്-പി) ₹14,428
359/24	മൊബൈൽ ടിക്കൽ	വായ്പ തിരിച്ചടവ് (ടി-എസ്-പി) ₹14,427
ആകെ		₹23,05,473

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം		₹2,53,17,468.00
തൽവർഷം നിക്ഷേപിച്ചവ മുതൽ	0.00	₹16,78,521.00
തൽവർഷം നിക്ഷേപിച്ചവ പലിശ	₹16,78,521.00	
ആകെ		₹2,69,95,989.00
തൽവർഷം പിൻവലിച്ച തുക		0.00
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം		₹2,69,95,989.00

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	കാലാവധി
UBI PT1, FD 338803030243407	₹89,01,397.00	957865
UBI PT2, FD 338803030243406	₹89,01,389.00	957864
EDCB 0513430000001777	₹7,63,154.00	109622
VFSCB CP 321	₹84,30,047.00	
ആകെ	₹2,69,95,989.00	

4-7 ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുക	ഉൾപ്പെടുത്തിയ കോഡും ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും	തീർപ്പ് നടപടി തീയതി	ഓഡിറ്റ് ആക്ഷേപങ്ങൾ
2022-23	1(14)	₹900.00	പാക്കേജ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് മാനേജർ	1230900209 19.5.23	431120105
2022-23	1(14)	₹1230.00	കാഷ്യർ ബാങ്ക്	1230902292 8.11.23	431120101
2022-23	1(14)	₹1230.00	പാക്കേജ് ലൈവ്‌ലിഹുഡ് മാനേജർ	1230901057 5.9.23	431120102
2022-23	1(15.1)	₹3410.00	ജോർ ലൈറ്റ് ഫ്ലൈനിയേഴ്സ് സ്ഥാപനം	1230902347 13.11.23	110200102
2022-23	1(16)	₹14450.00	കുടുംബ ഇന്റഗ്രേറ്റേഴ്സ്	1230900043 5.4.23	110200102
2022-23	1(16)	₹1250.00	പെനഡ് ലോഡ് വർക്കേഴ്സ് മെമ്പർഷി	1230902669 7.12.23	110200102

2022-23	1(35)	₹4000.00	മെഷീനറി കൂടുതൽ	123030253/16.11.23	180400301
ആകെ		₹76610.00			

4.8 സമഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 21-ാംവകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2000-2001	3(a)	2004-05	3.7.1.2.2(1)	വീട്ടുള്ളുപടിക്കു വിട നൽകി യതിലെ തുക തിരിച്ചു ഈടാക്കാൻ ചെയ്തതിൽ കുടിശ്ശിക - തുക	വസ്തു നികുതി പ്രകാരം തുക ഈടാക്കിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്
2000-2001	3(b)	2004-05	3.7.1.2.2(2)		വസ്തു നികുതി പ്രകാരം തുക ഈടാക്കിവരുന്നു
2013-14 to 14-15	2-2	2016-17	അനുബന്ധം 4	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1. മാനേജി സ്റ്റോറിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി ₹5000/- 15.6.2016 ലെ രസീത് നം. 1160210553 പ്രകാരം ഈടാക്കിയതായറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് 2. മാനേജി സ്റ്റോർ കടമുകൾ-നികുതി ഈടാക്കുവാൻ കഴിയുകയില്ല എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് 3. തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല 4. ബിവറേജസ് കോർപ്പറേഷന്റെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട് 5. തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
2015-16	2-4	2016-17	അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽ നികുതി ₹5000/- ഈടാക്കണം	₹2000/- പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്
2015-16	2-5	2016-17	അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽ നികുതി സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകിയില്ല	പ്രാഥമിക്കുന്നതിലെ 58 സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകിയതിൽ 37 സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് മറ്റുസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മതിയായ രേഖയുണ്ടെങ്കിലും 60 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ കുടിശ്ശിക തൊഴിലെടുക്കുന്നവർ ഇല്ല എന്ന് സ്ഥാപനത്തിന് വേണ്ടപ്പെട്ടതായി അറിയിച്ചു

4.9 ഫോർട്ട് സർവേർട്ട് നടപടികളുടെ വിവരം

വടുകോട്-പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ വിവിധ വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ്

റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ചാർജ്ജ് സറ്റ് ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, കാലഘട്ടം	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ, തീയതി തുക		സർചാർജ് ഒടുക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടി യിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (ജിആർ)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക	തുക ഒഴിവാക്കിയ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക രൂപയിൽ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	2024-25	2(i) 2(ii) 2(iii) 2(iv) 27	പി.കെ. ദിവാൻ	LP:28833 Sgt. Cell/ SCO/24, 19.08.24 (പാർജ്ജ്	107 1227 219 91 2181	₹ 1527/- (9/10/24) Dt:31.03.25, GI: 52919 Dt:31.03.25)	-	-	1527		634
2	1999-00	49(1)	പി.എൻ. രാജൻ	LP:2110 Sgt Cell/ CSCO 56, 01.01.88	10000						10000
3	2004-05	3-4(i) 3-4(ii) 3-4(iii) 3-4(iv)	സി.സി. സുധാകുമാരൻനായർ	LP:1734 CSO 16, 27.01.15	9614						961

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുത്തരാലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	₹13,23,13,640/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	₹11,24,71,590/-
വരവിനത്തിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനത്തിലുള്ള നഷ്ടം ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	-
ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ തുക	₹22,62,910/-

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ ഉള്ളവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ ഉള്ളവ	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	₹4140/-	ശ്രീ.കിണഷ് കി.സെക്രട്ടറി
1-16	₹4140	ശ്രീ.കിണഷ് കി.സെക്രട്ടറി
	₹3870	ശ്രീ.ഷിബു കെ.കെ.സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്
1-28	₹251,357/-	ശ്രീ.കിണഷ് കി.സെക്രട്ടറി
1-29	₹63,740/-	ശ്രീ.ഷിബു കെ.കെ.സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്
1-33	₹2,00,000/-	ശ്രീ.കിണഷ് കി.സെക്രട്ടറി
1-34	₹36,663/-	ശ്രീ.കിണഷ് കി.സെക്രട്ടറി
1-35	₹8,00,000/-	ശ്രീമതി.സക്കുമാരിപ്പിള്ള.പെഴ്സണൽ ഗവ.സ്കൂൾ പി.എസ്
1-36	₹1,42,430/-	ശ്രീമതി.സക്കുമാരിപ്പിള്ള.പെഴ്സണൽ ഗവ.സ്കൂൾ പി.എസ്
1-38	₹4,04,373/-	കെ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്രണ്ടന്റ്
1-40	₹3,00,000/-	കുക്കി മാനേജർ
ആകെ	₹22,62,910/-	

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

ധനവിനിയോഗ നടപടികൾ (ഡി.ഡി.ഒ)	ഉത്തരവാദിത്തമുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	സ്ഥിരമായ മേൽവിലാസം
	ഇല്ല	

(ഡി) സ്ഥാപനമേധാവിയുടെ കൂടുതൽ അധികാരങ്ങൾ ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

ക്രമനം	പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
1	ശ്രീ.കിരൺ ജി സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, വടവുകോട് പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	നിഷാഭവൻ പെരുംതാവൂർ
2	ശ്രീ.ജിനു കെ കെ, സെക്രട്ടറി, ഇൻ-ചാർജ്ജ്	അസി.സെക്രട്ടറി, വടവുകോട് പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കാവുംപുറയ്ക്കൽ വീട് കടിയുർ
3	ശ്രീ.പ്രസാദ് പി.എൻ. സെക്രട്ടറി	സീനിയർ സൂപ്രണ്ട്, കിഴക്കമ്പലം പഞ്ചായത്ത് എറണാകുളം	പുതുവീട്ടിൽ മെതനാട് പി.ഒ-682030
4	ശ്രീമതി സക്കുമാവല്ലി, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, ഗവ.ട്രൈബൽ യു.പി.സ്കൂൾ, അട്ടപ്പാടി	ശ്രീലക്ഷ്മി ചോറാനിക്കര പി ഒ പിൻ-682312
5	ശ്രീമതി ധന്യ ഗോപാലകൃഷ്ണൻ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ.	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്രണ്ടിംഗ്. വടവുകോട് പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	നിലയത്തിൽ ചാത്തംപിള്ളി പി ഒ തൃപ്പൂണിത്തുറ
6	ശ്രീ.മനോജ് ജോസഫ് കൃഷി ഓഫീസർ.	കൃഷി ഓഫീസർ, വടവുകോട് പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കൊല്ലക്കൽ ഹൗസ്, വാരപ്പെട്ടി പി ഒ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും സൂക്ഷിപ്പുവിച്ചെഴുതിയും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	എ.ജി.എഫ്.ഐ ഇ (പി.1) 331/98 13.11.1998	2
1997-98	എ.ജി.എഫ്.ഐ ഇ (പി.1) 1049/98 02.07.1999	3
1998-99	എ.ജി.എഫ്.ഐ ഇ (പി.1) 1353/00 16.07.2001	9
1999-00	എ.ജി.എഫ്.ഐ ഇ (പി.1) 871/01 05.11.2001	14
2000-01	എ.ജി.എഫ്.ഐ ഇ (പി.1) 726/02 03.07.2006	4
2000-01	എ.ജി.എഫ്.ഐ ഇ (പി.1) 1459/02 20.04.2004 (പ്രൂഫ്)	5

2001-02	എൽ.എസ്.ജി (പി.1) 1459/03/ 20.04.2004 (പ്രൂഫ്)	6
2001-02	എൽ.എസ്.ജി (പി.1) 727/05/ 05.07.2006	1
2002-03	എൽ.എസ്.ജി (പി.1)397/2007 18.10.2007	11
2003-04	എൽ.എസ്.ജി (പി.1) 1014/07 08.07.2007	4
2004-05	എൽ.എസ്.ജി (പി.1) 570/09/ 10.07.09	3
2005-06	എൽ.എസ്.ജി (പി.1) 535/09/ 12.12.12	3
2006-07	എൽ.എസ്.ജി (പി.1) 588/10 25.10.2011	1
2007-08	എൽ.എസ്.ജി (പി.1) 815/10 25.10.2011	14
2008-09, 2009-10, 2010-11	എൽ.എസ്.ജി (പി.1) 1634/12 12.12.12	1
2011-12	എൽ.എസ്.ജി (പി.1) 12/2014 12.02.14	തിരിപ്പാക്കി
2012-13	എൽ.എസ്.ജി (പി.1) 272/15 06.03.2015	2
2013-14, 2014-15	കെ.എസ്.എ.ജി (പി.1) 239/16 12.02.2016	4
2015-16	കെ.എസ്.എ.ജി (പി.1) 2050/16 15.12.2016	5
2016-17	കെ.എസ്.എ.ജി (പി.1) 1836/17/7.12.2017	5
2017-18	കെ.എസ്.എ.ജി (പി.1) 2021/18, 30.10.2018/17.12.2018	16
2018-19	കെ.എസ്.എ.ജി (പി.1) 01/20, 01.02.2020	44
2019-20	കെ.എസ്.എ.ജി (പി.1) 488/21, 30.03.2021	48
2020-21	കെ.എസ്.എ.ജി (പി.1) 929/22, 08.08.2022	30
2021-22	കെ.എസ്.എ.ജി (പി.1) 251/22, 11.4.2023	22
2022-23	കെ.എസ്.എ.ജി (പി.1) 1668/23, 13.12.2023	51

തീർപ്പാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെടുന്ന ലോക്കൽ റിപ്പോർട്ടിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ സ്വീകരിക്കുന്നതായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഒപ്പ്/പേര്/ഡിസൈനേഷൻ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ലീഡ് ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 3 dated 3 dated 28-05-2024 and submitted on 29-05-2024 , 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 Vadavucode Puthencruz 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 Vadavucode Puthencruz Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 19/09/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1. Lack of free and independent access to Accounting and all other Softwares which have direct or indirect impact on financial reports and information.

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

3. Non inclusion of Notes to Accounts in Financial statements and non disclosure of material facts.

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

2.Other Observations

1. Bank account no.(110042202082) not included in the AFS.

Health Grant Account (No. 110042202082) opened in Canara Bank is not included in the annual financial statement.

2. Deficiency in cash flow statement.

According to the cash flow statement, "Net increase (decrease) in cash and cash equivalent" for the period 23-24 is Rs.496768.00. But in the same statement, "Net Cash Generated by Operating + Investing+ Financing Activity" is Rs. 19902050.00. Although these two amounts should match as per accepted accounting standards, these amounts do not match in the cash flow statement provided.

3. Amount entered under wrong heading.

Rs.170000.00 has been paid in advance to the Ward Sanitation Committee as per Voucher No. 22300319 dated 12.06.2023 for pre-monsoon sanitation. But the expenditure amount is not included in the asset head.

4. In certain revenue items more amount is adjusted in current years DCB than the amount received as advance in the previous year.

The amount of advance received in the previous year under the head of Profession tax Institution / Traders is Rs.302260. But the advance adjusted in the DCB for the current year is Rs.335360.

The amount of advance received in the previous year under the head Property Tax Residential building is Rs.11702. But the advance adjusted in the DCB for the current year is Rs.16672.

The amount of advance received in the previous year under the head Property Tax Non-Residential building is Rs.42313. But the advance adjusted in the DCB for the current year is Rs.57356.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ വടവുകോട്-പുത്തൻകുരിശ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021 തസ്രദവ 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