

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കാരാകുറിശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: നം. കെ.എസ്.എ-(പി)കെഡി)പി 12/1853/24

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 23/12/2024
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കാരാകുറിശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കാരാകുറിശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ്

സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച് ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഇ.പ.സ),
2) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, പാലക്കാട്.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: നം. കെ.എസ്.എ-(പി‌കെഡി)പി 12/1853/24 തീയ്യതി: 23/12/2024

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കാരാകുറിശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

(**1994** ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് **13 , 1996** ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം **18,** (**1994** ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് **215(4)**) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കാരാകുറിശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 21-07-2023 മുതൽ 08-12-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2023 മുതൽ 31-03-2024 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 38 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 22 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
വി.പി.ഷോബി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	09-12-2024	18-12-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
09-12-2024	18-12-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ബിജു ആന്റണി യു, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

കാർത്തിക പി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

ഷഹീർ എസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

നൗഫർ എൻ എച്ച്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. പ്രേമലത എ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. ലസിത കെ എസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	15-01-2024
ശ്രീമതി. രാഗിണി എ ആർ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	16-01-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. ജയകുമാർ കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	19-07-2023
ശ്രീമതി. റീന വി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	20-07-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. രാഗിണി എ ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. കണ്ണമ്മ യു	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. ജയകൃഷ്ണൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. നെൽസൺ തോമസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി എച്ച് സി)	01-04-2023	09-07-2023
ഡോ. ശ്രീജിത്ത് ഹരിദാസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി എച്ച് സി)	10-07-2023	31-03-2024
ഡോ. പ്രതിഭ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. എം എ അസ്മാബി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2023	31-08-2023
ഡോ. ജോഷ്ന	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-09-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. വിലാസിനി ടി	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. ശ്രുതിരാജ് പി	വി ഇ ഒ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. ധന്യ സി യു	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. ശാന്തി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024

എലിസബത്ത് കുര്യൻ			
ശ്രീ. ദേവദാസ് സി ആർ	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-1
3	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-2
4	Prior Period Income/Expenditure വിവരം നോട്ട്സ് ഓൺ അക്കൗണ്ടായി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-3
5	ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുക - അതത് ഹെഡിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല	1-1-4
6	അക്രൂവൽ സ്വഭാവമില്ലാത്ത വരവുകൾ വിവിധ ഷെഡ്യൂളുകളിൽ വ്യത്യസ്തം	1-1-5
7	ആസ്തി വിവരങ്ങൾ കാലികമല്ല – ആസ്തി മൂല്യങ്ങളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാൻ കഴിയുന്നില്ല	1-1-6
8	CFC – ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ വിവിധ ഷെഡ്യൂളുകൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരുപ്പ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-7
9	ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ-പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല	1-1-8
10	'അങ്കണവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുന്ന തുക' – ലൈഫ് ലോൺ തിരിച്ചടവായി എടുത്തിരിക്കുന്നു	1-1-9
11	ബജറ്റ്	1-2
12	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (രസീറ്റ് & പെമെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
13	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
14	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
15	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6

16	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
17	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
18	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
19	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
20	തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ് - അപാകതകൾ	1-11
21	ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് സംബന്ധമായ അപാകതകൾ	1-12
22	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടകകക്ക് നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച്	1-13
23	അസംബ്ലി ബിൽഡിംഗ് (കെട്ടിട നമ്പർ 11/604A) വസ്തു നികുതി നിർണയ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകത	1-14
24	അങ്കണവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാരം വിതരണം പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-15
25	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം - സ്റ്റോർസ് പർച്ചേസ് വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല	1-16
26	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് - അധികം തുക നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച്	1-17
27	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തൽ - വാങ്ങൽ നടപടി ക്രമങ്ങളിലെ അപാകതകൾ	1-18
28	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - ഹോംകോയിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-19
29	മുൻകുർ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-20
30	ഭരണ സമിതി യോഗ മിനുട്സ് തയ്യാറാക്കൽ - ചട്ട പ്രകാരമുള്ള സമയ പരിധി പാലിച്ചിട്ടില്ല	1-21
31	തെരുവ് വിളക്ക് - മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-22
32	സ്ട്രീറ്റ് വാട്ടർ ടാപ്പ് - ഇല്ലാത്ത ടാപ്പിന് വെള്ളക്കരം ഡിമന്റ് ചെയ്യുന്നു	1-23
33	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല – തുടർ നടപടി	1-24

	സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	
34	ഐ.കെ.എമ്മിന് അടക്കേണ്ട വിഹിതം - വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-25
35	സ്ട്രീറ്റ് മെയ്ൻ സ്ഥാപിക്കൽ - ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് - പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-26
36	മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല	1-27
37	'കേരളോത്സവം' പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള ചെലവുകൾ സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-28
38	മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം - ശുചിത്വ മിഷൻ വിഹിതമായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-29
39	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ നൽകുന്നില്ല	1-30
40	പ്രവൃത്തികളിൽ നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടില്ല	1-31
41	പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരിച്ചു എങ്കിലും നിഷ്ഫലമായി തുടരുന്നു	1-32
42	പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-33
43	പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീണ്ടുപോയിട്ടും ലിക്വിഡേറ്റഡ് ഡാമേജസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-34
44	ഇ-ടെൻണ്ടർ ഫീസ് പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ല	1-35
45	കണ്ടിജന്റ് ചെലവ് - പ്രത്യേക പദ്ധതിയായി നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല	1-36
46	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - വീട് പണിപൂർത്തീകരിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സമയബന്ധിതമായി കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിക്കേണ്ടതാണ്	1-37
47	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ- 'കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്ക്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ' - അവലോകനം	1-38

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക - സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കാരാകുറിശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 12.07.2024 തീയതിയിലെ 1ാം നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 18.07.2024 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ട്, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് റൂൾസ്, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു.

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, കാരാകുറിശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : പാലക്കാട്,

തീയതി : 23-12-2024. **ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ**

<u>1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല</u>

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ, കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011,ചട്ടം 62 (ഇ) & (എഫ്)).

1-1-2 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല. കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Net Increase In Cash And Cash Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 8085415 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതേ പത്രികയിൽ 2023-24 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 1386573 രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-3 Prior Period Income/Expenditure വിവരം നോട്ട്സ് ഓൺ അക്കൗണ്ടായി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രിയർ പിരീഡ് ഇൻകം (I-19) പ്രകാരമുള്ള ലെഡ്ജറിൽ ജേണൽ വൗച്ചർ മുഖേന എഴുതി തള്ളിയ തുകകൾക്കും, വരുമാനമായി ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്ന തുകകൾക്കും, തിരുത്തൽ എൻട്രികൾക്കും അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വൗച്ചറുകളോ, രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് പിൻബലം നൽകുന്ന വർക് ഷീറ്റുകളോ, ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നിയമാനുസൃതം ആണെന്നോ കൃത്യമാണെന്നോ ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ശീർഷകം (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൌണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ I-19)	31.03.2024 ലെ ലെഡ്ജർ ബാക്കി
190100101-Prior Period Income-Property Tax	5386
190100102-Prior Period Income-Professional Tax	7910

190200101-Prior Period Income-Rent From Buildings	144550
190200201-Prior Period Income- License Fees	1360
190200401-Prior Period Income- Other Incomes	3417

1-1-4 ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുക - അതത് ഹെഡിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല

താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികൾ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും കെ.എസ്.ഇ.ബി. ലിമിറ്റഡിലേക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത 1731352 രൂപ Advance To Implementing Agencies - Deposit With Kerala Electricity Board എന്ന ഹെഡിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം., പേര്	ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുക
1	239/24, 'വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിലെ ഇലക്ട്രിക്കൽ പോസ്റ്റുകൾ നീക്കം ചെയ്യൽ'	241352
2	291/24, '2, 4, 6, 7, 9 വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയ്ൻ സ്ഥാപിക്കൽ'	715000
3	292/24, '2, 4, 6, 7, 9, 10, 11	775000

വാർഡുകളിലെ എസ്.സി കോളനികളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയ്ൻ സ്ഥാപിക്കൽ'	
ആകെ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക	1731352 രൂപ

1-1-5 അക്രൂവൽ സ്വഭാവമില്ലാത്ത വരവുകൾ വിവിധ ഷെഡ്യൂളുകളിൽ വ്യത്യസ്തം

അക്രൂവൽ സ്വഭാവമില്ലാത്ത വരവുകൾ റസീറ്റ് ആൻഡ് പേയ്മെന്റ് ഷെഡ്യൂളിലും ഇൻകം ആൻഡ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ ഷെഡ്യൂളിലും തുല്യമായിരിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കിലെ RP-4- Fees & User Charges പ്രകാരം ആകെ തുക 3292941 രൂപയും, I-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 3445675 രൂപയുമാണ്. വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമല്ല.

1-1-6 ആസ്തി വിവരങ്ങൾ കാലികമല്ല – ആസ്തി മൂല്യങ്ങളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാൻ കഴിയുന്നില്ല

ആസ്തി വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-11- Fixed Assets, B-11(a) - Accumulated Depreciation , B-11(e)- Capital Expenses (Infrastructure Sector) എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള മൂല്യത്തിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-1-7 CFC – ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ വിവിധ ഷെഡ്യൂളുകൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരുപ്പ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

CFC – ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരുപ്പ് 16149043 രൂപയും, B-17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരുപ്പ് 14436177 രൂപയുമാണ്. (വ്യത്യാസം 1712866 രൂപ)

1-1-8 ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ-പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല

അസി. എഞ്ചിനീയർ ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീയിനത്തിലെ

സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല.

1-1-9 'അങ്കണവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുന്ന തുക' – ലൈഫ് ലോൺ തിരിച്ചടവായി എടുത്തിരിക്കുന്നു

ലൈഫ് ലോൺ ലെഡ്ജർ പരിശോധിച്ചതിൽ 'അങ്കണവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുന്ന തുക (പ്രൊജക്ട് നം. 309/24, 312/24 & 315/24)' എന്ന ജി.ഒ. പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള 1095000 രൂപയുടെ ചെലവ് തൻവർഷത്തെ ലൈഫ് ലോൺ തിരിച്ചടവായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. മാത്രമല്ല 2023-24 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ലൈഫ് ലോൺ വരവ്-ചെലവും, ലോൺ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ലൈഫ് ലോൺ വരവ്-ചെലവും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വ്യത്യാസം ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

	മുന്നിരിപ്പ്	തൻവർഷം ലഭിച്ചത്	തൻവർഷത്തെ തിരിച്ചടവ്	നീക്കിരിപ്പ്
വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം	28122687	6673073	4478966	30316794
ലോൺ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	28122687	6853073	2011198	32964562

1-2 ബജറ്റ്

02.12.2016 ലെ സ.ഉ.(സാധാ) നം. 3291/2016/തസ്വഭവ പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച 'കേരളത്തിലെ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാനുവൽ', 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 175, 214 എന്നിവ പ്രകാരം ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കൽ സംബന്ധിച്ച് പാലിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
20.03.2023ന് ചേർന്ന യോഗത്തിലെ തീരുമാനം 1 പ്രകാരം ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 09.02.2024ന് ചേർന്ന യോഗത്തിലെ തീരുമാനം 1 പ്രകാരം ബജറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	₹34835584
തൻവർഷം വരവ്	₹204041000
ആകെ വരവ്	₹238876584
ചെലവ്	₹218487700
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹20388884

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (രസീറ്റ് & പെമെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	₹34835584
വരവ്	₹54720908
ആകെ	₹89556492
ചെലവ്	₹46635493
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹42920999

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ലാപ്സ് ആയ തുക
വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ	0	26700000	26700000	24071115	2628885

വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി	0	10383000	10383000	8240472	2142528
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡ്	0	5512650	5512650	4480743	1031907
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - നോൺ റോഡ്	0	2844600	2844600	2636440	208160
ആകെ	0	45440250	45440250	39428770	6011480

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
സി.എഫ്.സി-അൺ ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്	4774517	4787560	9562077	3358857	6203220
സി.എഫ്.സി-ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്	1729717	3316000+7576592 (സി.എഫ്.സി-പെർഫോർമൻസ് ഗ്രാന്റ് ക്രമീകരിച്ചത്) = 10892592	12622309	2676486	9945823

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരുപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ICDS	2879210	1182397	4061607	895968	3165639

TSC	540037	0	540037	340000	200037

തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
അഡ്മിനി സ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	6281	926546	932827	923235	9592
തൊഴിലാ ളികളുടെ വേതനം	0	41530972	41530972	41530972	0
കാപിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ	0	7586492	7586492	7586492	0
	6281	50044010	50050291	50040699	9592

പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (Diagnostic InfraStructure To The PHCs)	268341	978098	1246439	290501	955938
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (Health And Wellness Centres)	136927	408538	545465	320301	225164

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്

ബെസ്റ്റ് പഞ്ചായത്ത് അവാർഡ് - ജില്ലാ തലം	100389	0	100389	0	100389
ലൈഫ് സംസ്ഥാന വിഹിതം	155921	7720000	7875921	4380000	3495921
വിമുക്തി ഗ്രാന്റ്	25000	0	25000	0	25000

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

എ) ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
236	143656615	143	64769993	93	61

ബി) വിവിധ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	അടങ്കൽ	നടപ്പിലാക്കിയ/തുക ചെലവഴിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	ചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം
കൃഷി ഓഫീസർ	10	4281761	9	2815098	65.75

വെറ്റിനറി സർജൻ	7	1354600	6	1176934	86.88
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - എഫ്.എച്ച്.സി	11	4939453	10	3476942	70.39
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവേദം	4	1754300	4	1754300	100
ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	2	140000	0	0	0
വി.ഇ.ഒ	18	58231974	16	23518106	40.39
ICDS സൂപ്പർ വൈസർ	11	7931900	4	4236391	53.41
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	47	16546406	20	8560990	51.74
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	5	1020000	4	867310	85.03
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	115	42949311	65	14581467	34
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	2	2574910	2	2574910	100
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	4	1932000	3	1207545	62.5
ആകെ	236	143656615	143	64769993	45.09

അതത് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന്നെ പരമാവധി തുക ചെലവഴിക്കുന്ന വിധത്തിൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കി പദ്ധതി

പുരോഗതി വിലയിരുത്തി ഫണ്ട് വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	6281	926546	932827	923235	9592
തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	41530972	41530972	41530972	0
കാപിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ	0	7586492	7586492	7586492	0
	6281	50044010	50050291	50040699	9592

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2904400	237
2	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	19785500	2049
3	വികലാംഗ പെൻഷൻ	3731100	354
4	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ	985000	88

	അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ		
5	വിധവാ പെൻഷൻ	11857200	1112
6	തൊഴിലില്ലായ്മ വേതനം	1440	2
7	വിധവകളുടെ പെൺമകൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	270000	9

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 13.12.2024 തീയതിയിൽ 3.00 പി.എം-ന് സ്ഥാപനത്തിലെ അക്കൗണ്ടന്റിന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 540/- (അഞ്ഞൂറ്റി നാൽപ്പത് രൂപ മാത്രം) രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ വിഷയങ്ങളെയും അടിസ്ഥാനമാക്കി വിവിധ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ ജീവനക്കാർക്ക് ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഏൽപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

അക്കൗണ്ടിംഗ് റൂൾസ് പ്രകാരം സൂക്ഷിക്കേണ്ട എല്ലാ രജിസ്റ്ററുകളും രേഖകളും സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

എല്ലാ പേമെന്റുകളും ശരിയായ രീതിയിൽ വൗച്ചർ ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. വൗച്ചറിനോടൊപ്പം ബില്ലുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. ബുക്ക് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്സും ബാങ്ക് ബാലൻസും തമ്മിൽ മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യ റീകൺസീലിയേഷൻ നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ആസ്തികളുടെ സമഗ്രമായ വിവരങ്ങൾ

രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ആസ്തി റജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

പദ്ധതികൾ ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികൾ വിലയിരുത്തേണ്ടതും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പദ്ധതി ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. കൃത്യമായ ആസൂത്രണത്തിന്റെയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ സമയബന്ധിതമായ ഇടപെടലിന്റെയും അഭാവത്തിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ആകെ അടങ്കലിന്റെ 45.09 ശതമാനം മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. വികസന ഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് എന്നീ ഗ്രാന്റിനത്തിൽ ലഭിച്ച 45440250 രൂപയിൽ 6011480 രൂപ ചെലവഴിക്കാനാവാതെ നഷ്ടപ്പെട്ടു. ചെലവഴിക്കാത്ത പ്രസ്തുത ഗ്രാന്റുകൾ തുടർവർഷങ്ങളിൽ ലഭ്യമാവാത്ത ഈ സാഹചര്യത്തിൽ സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ പരമാവധി അതാത് വർഷങ്ങളിൽ തന്നെ ഉപയോഗപ്പെടുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനം ത്വരിതപ്പെടുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

02.04.2009 മുതൽ 18.04.2009 വരെ നടന്ന അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റിൽ 2004-05 മുതൽ 2008-09 വർഷം വരെയുള്ള കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്. 20.01.2023 തീയതിയിൽ നടന്ന പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റിൽ ഡിസംബർ 2022 ലെ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുരുതരമായ ക്രമക്കേടുകളൊന്നും മുൻ റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. പൊതുവായ പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ട്.

1-11 തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ് - അപാകതകൾ

1994 ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ഇടപാടു നടത്തുകയോ തൊഴിലെടുക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെയോ വ്യക്തിയുടെയോ മേൽ തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാകുന്നു. കാരാകുറിശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2023-24 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, ഡിമാന്റ് കളക്ഷൻ

ബാലൻസ് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 205 ഐ , 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 18(2) എന്നിവ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഓരോ സ്ഥാപനത്തിനും പ്രത്യേകം പേജുകൾ അനുവദിച്ചുകൊണ്ട് വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ഒരു ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ (ഫോറം 5) തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2. കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2023-24 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ മരാമത്ത് ജോലികൾക്കായി പഞ്ചായത്തുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	കരാറുകാരന്റെ പേര്
1	രാധാകൃഷ്ണൻ എം
2	രാമകൃഷ്ണൻ ടി
3	യൂസഫ് ടി കെ
4	ഹംസ കെ
5	സുരേഷ് ബാബു

3. സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വാണിജ്യ/വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾ ഡി. & ഒ. ലൈസൻസിനുവേണ്ടി പഞ്ചായത്തിൽ സമർപ്പിക്കുന്ന അപേക്ഷകളിൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. പ്രസ്തുത ജീവനക്കാരിൽനിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുന്നില്ല. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ലൈസൻസ് അപേക്ഷയിൽ

		രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം
1	നിഹാൽ ഓട്ടോ ഇലക്ട്രിക്കൽസ് സ്പെയർ പാർട്ട്സ്	2
2	അൽ-ഫത്ഹ് ട്രേഡിംഗ്	4
3	മർഹബ ഹോട്ടൽ	3
4	എ വൺ വെൽഡിംഗ് കമ്പനി	4
5	നള സ്പൈസസ്	3

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നമ്പർ 32/17.12.2024-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് സംബന്ധമായ അപാകതകൾ

29.01.2020 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ ആർ.എ1/444/2019-തസ്വഭവ പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ കെട്ടിട നിർമ്മാണാനുമതി നൽകുന്ന രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തി സൂക്ഷിക്കുണമെന്നും ഇത് സെക്രട്ടറി പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പാക്കണമെന്നും നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 2023-24 വർഷത്തെ പെർമിറ്റ് നൽകിയ പണി

പൂർത്തിയാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആവശ്യമായ വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ മുൻപ് പെർമിറ്റ് ലഭിച്ച എത്ര കെട്ടിടങ്ങൾ പണി പൂർത്തിയാക്കിയെന്നും കാലാവധി കഴിഞ്ഞ പെർമിറ്റുകൾ പുതുക്കിയോ എന്നും പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്നില്ല. പണി പൂർത്തിയാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ അസ്സസ്സ്മെന്റ് നമ്പർ ബന്ധപ്പെട്ട കോളത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

മേൽ അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നമ്പർ 33/17.12.2024-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടകകക്ക് നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച്

വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ 4 കടമുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വാടകകക്ക് നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ, ഫയൽ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പഞ്ചായത്ത് വാടക കെട്ടിടങ്ങളുടെ നടത്തിപ്പിനായുള്ള ബൈലോ നാളിതുവരെ തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങിയതായി കാണുന്നില്ല. അംഗീകൃത ബൈലോയുടെ അഭാവത്തിൽ വാടക നിശ്ചയിക്കുന്ന രീതി, കൃത്യത, അഡ്വാൻസ്, ഡെപ്പോസിറ്റ് എന്നിവ ഈടാക്കുന്നതിന്റെ നിയമപരമായ സാധുത ചോദ്യം ചെയ്യപ്പെടാവുന്നതാണ്. 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ടിന്റെ 256-ാം വകുപ്പ്, 1995 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ബൈലോകൾ ഉണ്ടാക്കാനുള്ള നടപടിക്രമം) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 3 (5, 6, 7) പ്രകാരമുള്ള ബൈലോ തയ്യാറാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട അധികാരികളുടെ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2. 30.03.2023 തീയതിയിലെ സാധാരണ യോഗത്തിലെ 6/1 നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ 11/4, 11/5 നമ്പർ കെട്ടിട മുറികളുടെ വാടക പ്രതിമാസം 2500/- രൂപയായി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കടമുറികളുടെ വാടക പുനർനിർണയിച്ചു നൽകുന്നതിന് അസി. എഞ്ചിനീയർ വാല്യുവേഷൻ നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.

3. ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ 11/4, 11/5 നമ്പർ കെട്ടിട മുറികളുടെ 2023-24 വർഷത്തിലെ വാടകക്കാരായ ഷഹർബാൻ മുതൽപ്പേർ, സുനി കെ മാത്യു എന്നിവരിൽ നിന്നും മുദ്രപത്രം ഒപ്പിട്ടു വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നമ്പർ 34/17.12.2024-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 അസംബ്ലി ബിൽഡിംഗ് (കെട്ടിട നമ്പർ 11/604A) വസ്തു നികുതി നിർണയ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകത

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അസംബ്ലി ബിൽഡിംഗ് (കൺവെൻഷൻ സെന്റർ, ഓഡിറ്റോറിയം, കല്യാണ മണ്ഡപം, സിനിമ തീയേറ്റർ തുടങ്ങിയവ ഉൾപ്പെടെ) ഉപയോഗക്രമത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 36.75 രൂപ നിരക്കിലാണ് **വസ്തു**നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നത്. പ്രസ്തുത ഉപയോഗക്രമത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട കരിമ്പാലയിൽ കല്യാണ മണ്ഡപത്തിന്റെ (11/604A നമ്പർ കെട്ടിടത്തിന്റെ) വസ്തു നികുതി നിർണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫോം 6-ൽ ഉൾപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിട നമ്പർ/ ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	കെട്ടിട ഉപയോഗ ക്രമം	വിസ്തീർണ്ണം	വസ്തുനികുതി നിരക്ക്	ഇളവ്	വർദ്ധനവ്	വസ്തു നികുതി നിർണയം	ഈടാക്കിയ കാലയളവ്

11/604A, ശ്രീ. ഷറഫുദ്ദീൻ എൻ	അസംബ്ലി ബിൽഡിംഗ് (കല്യാണ മണ്ഡപം)	2293.97 ച. മീ.	36.75 രൂപ/ ച. മീ. (ആകെ 84303.3975 രൂപ)	10% (₹8430.34) കുറഞ്ഞ തരം മേൽക്കൂര	20% (₹16860.68) വഴി സൗകര്യം	(84303.34-8430.34 + 16860.68= ₹92734) ലൈബ്രറി സെസ്=₹4637 ആകെ ₹ 97371/-	2024-25 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ

മേൽ പരാമർശിച്ച കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തു നികുതി നിർണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫോം 6 (സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ) പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും കെട്ടിടത്തിന് കേന്ദ്രീകൃത എയർകണ്ടീഷനിംഗ് സംവിധാനം ഇല്ലെന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. 18.12.2024-ലെ പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ സ്റ്റേജ് ഉൾപ്പെട്ട മെയിൻ ഹാളിലെ വിസ്തീർണ്ണത്തിന് കേന്ദ്രീകൃത എയർകണ്ടീഷനിംഗ് സംവിധാനം ഉണ്ടെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. വസ്തു നികുതി നിർണയത്തിൽ ഇക്കാര്യം പരിഗണിക്കാതിരുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. വസ്തു നികുതി പുന:നിർണയിച്ച് ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നമ്പർ 38/18.12.2024-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-15 അങ്കണവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാരം വിതരണം പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

1)സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ വിവരങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

അനുപൂരക പോഷകാഹാര വിതരണത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 2023-24 കാലയളവിൽ ഓരോ മാസത്തെയും സാധനങ്ങൾ ലഭ്യമായതിന്റെ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ബിൽ നമ്പർ, തിയതി, ബിൽ തുക, സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ , സാധനങ്ങൾ കൈപ്പറ്റിയതിന് അങ്കണവാടി ജീവനക്കാരിൽ നിന്നുള്ള കൈപ്പറ്റ് രശീത് എന്നിവയൊന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ വിവരങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും രേഖപ്പെടുത്താത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ്

അന്വേഷണത്തിന് തുടർന്നുള്ള കാലയളവിൽ ഇക്കാര്യം ശ്രദ്ധിക്കാമെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററുകളിൽ വിവരങ്ങൾ യഥാസമയം പൂർണ്ണമായി രേഖപ്പെടുത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2) TR 7Aകാഷ് ബുക്കിൽ ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിട്ടില്ല

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 16(1) പ്രകാരം എല്ലാ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും TR-7A ഫോറത്തിലുള്ള ഒരു കാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും എല്ലാ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നുമുള്ള പണം വരവും പണം നൽകലും രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ ഓരോ പഞ്ചായത്തിന്റെയും ഇടപാടുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുവാൻ പ്രത്യേകം സബ്സിഡിയറി രജിസ്റ്ററും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

കെ.ടി.സി വോള്യം L, ആർട്ടിക്കിൾ 92(എ)) പ്രകാരം സർക്കാരിന് വേണ്ടി പണം സ്വീകരിക്കുന്ന എല്ലാ ഉദ്യോഗസ്ഥരും TR-7A ഫോറത്തിലുള്ള ഒരു കാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെന്നും എല്ലാ പണമിടപാടുകളും കാഷ് ബുക്കിൽ ചേർത്ത് ക്യത്യമായി ക്ലോസ്സ് ചെയ്യേണ്ടതും കാഷ് ബുക്കിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഓഫീസ് മേധാവിയോ കാഷ് ബുക്ക് എഴുതിയ ആൾ ഒഴികെയുള്ള മറ്റ് ഉത്തരവാദപ്പെട്ടവരോ പരിശോധിക്കേണ്ടതാണെന്നും മാസാവസാനത്തിൽ ഓഫീസ് മേധാവി കാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധിക്കേണ്ടതും സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തിതിയതിയോട് കൂടി ഒപ്പ് വെക്കേണ്ടതുമാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ ഹാജരാക്കിയ കാഷ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് തുകകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വരവ് ചെലവ് നടത്തിയ തിയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല, ദിവസവും കാഷ് ബുക്ക് ക്യത്യമായി ക്ലോസ്സ് ചെയ്തതിട്ടില്ല, കൂടാതെ മാസാവസാനത്തിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ കാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധിച്ച് ഒപ്പു വെക്കുകയോ തിയതിയോട് കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ എല്ലാ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളും കാഷ് ബുക്കിൽ ചേർത്ത് ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പരിശോധിച്ച് ആവശ്യമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

3) പ്രൊജക്ട് നം. - 44/24 - അങ്കണവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാരം -എസ്.സി.പി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	450000/-
ചെലവ്	294796/-(വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി)

ട്രഷറി ബിൽ നം.10/20-01-2024, 239656/-

മേൽ ബില്ല് പ്രകാരം കേരള സ്റ്റേറ്റ് സിവിൽ സപ്ലൈസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്, പള്ളിക്കുറുപ്പ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ Issue No.0905109/22403 Dt. 30-11-2022 ബിൽ പ്രകാരമുള്ള തുക – 110482/- രൂപ തൻവർഷം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മുൻ വർഷത്തെ ചെലവ് തുക 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നൽകാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മുൻ സൂപ്പർവൈസർ ഈ ബില്ല് പ്രകാരമുള്ള തുക സ്ഥാപനത്തിന് നൽകാതെ കൈമാറിയതിനാലാണ് 2023-24 വർഷത്തിൽ നൽകിയത് എന്നാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്.

2022-23, 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ തുടർച്ചയായി കേരള സ്റ്റേറ്റ് സിവിൽ സപ്ലൈസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്, പള്ളിക്കുറുപ്പ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളതിനാൽ 30-11-2022 ലെ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് ഒരു വർഷത്തിന് ശേഷം, മുമ്പ് തുക നൽകിയിട്ടില്ലെന്ന് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പാക്കി പ്രത്യേക നടപടിക്രമങ്ങളില്ലാതെ അനുവദിച്ചത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. ചെലവ് തുകകൾ അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷം തന്നെ നൽകുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

4) പ്രൊജക്ട് നം. - 43/24 - അങ്കണവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാരം -ജനറൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

അടങ്കൽ	3200000/-
ചെലവ്	1928195/-(വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം) + 895968 (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)

അങ്കണവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാരം -ജനറൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിനായി കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച Rs.310084 രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നം.000000974592/31-03-2024, Rs.310084

സപ്ലൈയർ - കേരള സ്റ്റേറ്റ് സിവിൽ സപ്ലൈസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്, പള്ളിക്കുറുപ്പ്

ക്രമ നം.	ഇൻവോയ്സ് നം./ തിയതി	തുക(Rs.)
2	0905109/2384, 18-08-2023	129175

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച Rs.310084 രൂപയിൽ 129175 രൂപയുടെ ബില്ല് മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്.ബാക്കി 180909 രൂപയുടെ ബില്ലുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ഇൻവോയ്സ് നം.0905109/23197,തി.24-03-2024 പ്രകാരമുള്ള 180347 രൂപയുടെ ഇൻവോയ്സ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്.സ്ഥാപനത്തിന് അധികമായി നൽകിയ Rs.562 രൂപ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ രശീതി നം.1240102308/G090407, തി.17-12-2024 പ്രകാരം അടവാക്കിയത് പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

കെ.ടി.സി വോള്യം L, ആർട്ടിക്കിൾ 92(എ)) പ്രകാരം സർക്കാരിന് വേണ്ടി പണം സ്വീകരിക്കുന്ന

എല്ലാ ഉദ്യോഗസ്ഥരും TR-7A ഫോറത്തിലുള്ള ഒരു കാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെന്നും എല്ലാ പണമിടപാടുകളും കാഷ് ബുക്കിൽ ചേർത്ത് കാഷ് ബുക്ക് കൃത്യമായി ക്ലോസ്സ് ചെയ്യേണ്ടതും കാഷ് ബുക്കിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഓഫീസ് മേധാവിയോ കാഷ് ബുക്ക് എഴുതിയ ആൾ ഒഴികെയുള്ള മറ്റ് ഉത്തരവാദപ്പെട്ടവരോ പരിശോധിക്കേണ്ടതാണെന്നും മാസാവസാനത്തിൽ ഓഫീസ് മേധാവി കാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധിക്കേണ്ടതും ഒപ്പ് വെക്കേണ്ടതും തിയതിയോട് കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ് എന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ ഹാജരാക്കിയ കാഷ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് തുകകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വരവ് ചെലവ് നടത്തിയ തിയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല, ദിവസവും കാഷ് ബുക്ക് കൃത്യമായി ക്ലോസ്സ് ചെയ്തതിട്ടില്ല, കൂടാതെ മാസാവസാനത്തിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ കാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധിച്ച് ഒപ്പു വെക്കുകയോ തിയതിയോട് കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ എല്ലാ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളും കാഷ് ബുക്കിൽ കൃത്യമായി എഴുതി ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പരിശോധിച്ച് ആവശ്യമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.20/16-12-2024)

1-16 വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം - സ്റ്റോർസ് പർച്ചേസ് വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട് നം.	251/24 - വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ -ജനറൽ (Spillover)
അടങ്കൽ	278400/-(വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)
ചെലവ്	262432/- ട്രഷറി ബിൽ

	നം.5/16-01-2024

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ--ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പദ്ധതി പ്രകാരം താഴെ ചേർക്കുന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള 64 കട്ടിലുകൾ ഒരു കട്ടിലിന് 3475/-രൂപ നിരക്കിൽ ARTCO LTD, മലപ്പുറം ബ്രാഞ്ചിൽ നിന്നും വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയ്സ് നം.2022-23/MPM 500,തി.30-03-2023

സ്പെസിഫിക്കേഷൻ- HW Cot 198 X90cm , Front Leg 60cm, Back Leg -50cm, 8mm Plywood Top Mahagani Wood

പ്രൊജക്ടിന്റെ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)ജി.ഒ(ആർടി)നം. 21/2023/SPD തിയതി 24-02-2023 പ്രകാരം ARTCO-യുടെ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഫർണിച്ചറുകൾ ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ നേരിട്ട് വാങ്ങാവുന്നതാണ്. ഇപ്രകാരം പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഫർണിച്ചറുകൾ സ്റ്റോർ പർച്ചേയ്സ് റൂൾസ് പാലിച്ച് ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ വാങ്ങലുകൾ നടത്തേണ്ടതും ആയതിൽ ARTCO- വിനും പങ്കെടുക്കാവുന്നതുമാണ്.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ള ഫർണിച്ചറുകൾ സർക്കാർ അംഗീകരിച്ച ARTCO ഇനങ്ങളുടെ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഫർണിച്ചർ കമ്മറ്റേഷൻ/ ടെണ്ടർ നടപടി കൂടാതെ ARTCO യിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് വാങ്ങിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2)സ.ഉ(പി)നം.07/2019/SPD തിയതി 26-04-2019 പ്രകാരം 25000 രൂപയ്ക്കു മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകൾ നടത്തുമ്പോൾ കേന്ദ്ര സർക്കാരിന്റെ ഓൺലൈൻ പോർട്ടൽ ആയ GeM (Government E Marketplace) ൽ സാധനങ്ങൾ ലഭ്യമാണോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതും GeM ൽ ലഭ്യമായവ GeM മുഖേന നിർബന്ധമായും വാങ്ങേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരമുള്ള ഫർണീച്ചറുകൾ GeM ൽ ലഭ്യമാണോ എന്ന് പരിശോധിച്ചത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3)പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മിനിട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ വാങ്ങലുകൾ പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ വാങ്ങലുകൾ ഉൾപ്പെടുന്ന പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുമ്പോൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.17/13-12-2024)

1-17 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് - അധികം തുക നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച്

പ്രോജക്ട് നം.	45/23 (ജനറൽ)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	1675000/- (1300000/-വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം + 250000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം +125000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ചെലവ്	855000/-(705000+150000)

ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് പദ്ധതി

പ്രകാരം 52 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ - സ.ഉ (കൈ)നം.115/2022/തസ്വഭവ/ 28-05-2022 ഖണ്ഡിക.7.16.ബി പ്രകാരം മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നൽകാവുന്ന സ്കോളർഷിപ്പ് തുക 28500/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ആസിഫ് .കെ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് 30000/- രൂപ (അക്കൗണ്ട് നം.67183768408) സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ട്രഷറി ബിൽ നം.,തുക	ആസിഫ് .കെ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് അനുവദിച്ച തുക
16/05-02-2024,Rs. 50000	Rs.5000
14/18-01-2024, Rs.150000	Rs.15000
7/28-12-2023, Rs.15000	Rs.10000

മാർഗ്ഗ രേഖയിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിരുദ്ധമായി Rs.1500 രൂപ അധികം നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ രസീതി നം.1240102297/G090407, തി.16-12-2024 പ്രകാരം 1500 രൂപ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ അടവാക്കിയത് പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ വ്യക്തിഗത ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുന്ന പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുമ്പോൾ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്കനുസൃതമായി ആനുകൂല്യങ്ങൾ അനുവദിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.18/13-12-2024)

<u>1-18 ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തൽ - വാങ്ങൽ നടപടി ക്രമങ്ങളിലെ അപാകതകൾ</u>

പ്രൊജക്ട് നം.	100/24
നിർവ്വഹണ	മെഡിക്കൽ

ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി
അടങ്കൽ	264733/-(ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	108863/- Sanction Order No.469/25-03-2023 , 20000/- 5/27-06-2023, 47426/- 83/14-09-2023, 41437/-

ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ആർട്കോ പാലക്കാട് ബ്രാഞ്ചിൽ നിന്നും ഫർണ്ണിച്ചറുകൾ നേരിട്ട് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.പ്രസ്തുത വാങ്ങൽ നടപടി പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല.വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയ്സ് നം.PKD 470/21-03-2023

ക്രമ നം.	ഇനം	Rate(Rs.)	എണ്ണം	GST ഉൾപ്പെടെയുള്ള വില(Rs.)
1	Steel Cabinet With 4 Fixed Shelves 78”*36”*19” -18G-20G	12133	1	14316.94
2	Steel Cabinet With One Drawer	4816	1	5682.88

	And One Cupboard 48*24*30” Top With 18mm Novopan -22G			

ജി.ഒ(ആർടി)നം. 20/2023/SPD തിയതി 24-02-2023 പ്രകാരം ARTCO-യുടെ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഫർണിച്ചറുകൾ ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ നേരിട്ട് വാങ്ങാവുന്നതാണ്. ജി.ഒ(ആർടി)നം. 4/2018/SPD തിയതി 02.02.2018 പ്രകാരമുള്ള സ്റ്റോർ പർച്ചേയ്സ് ഡിപ്പാർട്ടുമെന്റിന്റെ ഉത്തരവിൽ ARTCO നിർമ്മിച്ച് വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഫർണിച്ചറുകളുടെ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് പരിശോധിച്ചതിൽ ക്രമ നമ്പർ 1 പ്രകാരമുള്ള ഇനം പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. കൂടാതെ പ്രസ്തുത വാങ്ങൽ നടപടി പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല. പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഫർണ്ണിച്ചർ ക്വട്ടേഷൻ/ ടെണ്ടർ നടപടി കൂടാതെ ARTCO യിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് വാങ്ങിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ഭാവി പർച്ചേസുകളിൽ നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണ് എന്നാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നമ്പർ 1 പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഇനത്തിന്റെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ 18G യാണോ 20G യാണോ എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുമ്പോൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.16/13-12-2024)

<u>1-19 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - ഹോംകോയിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല</u>

	പ്രോജക്ട്	41/24 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക്

	മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	300000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡിതരം)
ചെലവ്	300000/-
ട്രഷറി ബിൽ നം. /തീയതി	15/11-10-2023 , 300000/-
ഇൻവോയ്സ് നം ./തിയതി	LF -2772/25-01-2024 – 93620/- LF – 1140/26-09-2024 – 103234/-
സപ്ലെയർ	The Kerala State Homeopathic Co-Operative Pharmacy, Alappuzha

ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 300000/- രൂപ (പ്രൊഫോർമ ഇൻവോഴ്സ് നം. PF-397/12-09-2023) ഹോംകോയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം. 34306403911, എസ്.ബി.ഐ) മാറി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ നാളിതുവരെ ആകെ 196854/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായത് സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി 103146/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള മേൽ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം. 14/13-12-2024) മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ഹോംകോയ്ക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നുമുള്ള മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള മരുന്നുകൾ ഹോംകോയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി ഒറിജിനൽ ഇൻവോയ്സുകൾ, മരുന്ന് സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുള്ള സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവയുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 മുൻകുർ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ഷെഡ്യൂൾ ബി 18 പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന ശീർഷകങ്ങളിൽ മുൻകൂർ നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഇനം	ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
1	Other Advances	5000
2	Advance To Implementing Agencies - Deposit With Kerala Water Authority	6701000
3	Advance To Implementing Officers	381639
4	Advance To Mahatma Gandhi NREGA/ AUEGS Administrative Expense	2943831
5	Advance To Others	900
ആകെ		10032370 രൂപ

ക്രമ നം. 2 പ്രകാരം മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നിർവ്വഹണ

ഏജൻസിക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തികളുടെ നിലവിലെ അവസ്ഥ അറിയിക്കുന്നതിനായും മുൻകൂർ നൽകിയ തുകകൾ സമയബന്ധിതമായി ക്രമീകരിക്കാത്തതിനുമുള്ള കാരണം അറിയിക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് (നം. 03/10.12.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മുൻകൂർ നൽകിയ തുകകൾ സമയബന്ധിതമായി ക്രമീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പവരുത്തേണ്ടതാണ്. ഏജൻസികൾ മുഖാന്തിരം ഉള്ള ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഏജൻസികൾക്ക് മുൻവർഷങ്ങളിൽ നൽകിയിട്ടുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയ പ്രവൃത്തികളുടെ നിലവിലെ അവസ്ഥ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഭരണ സമിതി യോഗ മിനുട്സ് തയ്യാറാക്കൽ - ചട്ട പ്രകാരമുള്ള സമയ പരിധി പാലിച്ചിട്ടില്ല

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഭരണസമിതിയോഗങ്ങൾ ഓൺലൈൻ ആക്കുന്നതിനായി ഐ.കെ.എം. വികസിപ്പിച്ച സകർമ്മ ആപ്ലിക്കേഷൻ സ.ഉ(സാധാ.) 3630/2015/തസ്വഭവ തീയതി 3.12.2015 ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിന്യസിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ സകർമ്മ ആപ്ലിക്കേഷൻ മുഖേനയുള്ള ഭരണസമിതിയോഗങ്ങളുടെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മിനിട്സ് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ 1995-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിക്രമം ചട്ടങ്ങളിലെ) ചട്ടം 26 പ്രകാരമുള്ള സമയപരിധി പാലിക്കുന്നില്ല എന്ന് കാണുന്നു. ചട്ടം 26(8) പ്രകാരം യോഗം കഴിഞ്ഞ് മൂന്നുദിവസത്തിനകം സെക്രട്ടറി മിനിട്സ് തയ്യാറാക്കി പ്രസിഡന്റിന്റെ അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്ട്. എന്നാൽ മിനിട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ മാസങ്ങളോളം കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. മിനിട്സ് തയ്യാറാക്കി അയച്ച ദിവസം തന്നെ പ്രസിഡന്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. മിനിട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നതിലെ കാലതാമസത്തിന് ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

യോഗ വിവരം	യോഗം ചേർന്ന തീയതി	സെക്രട്ടറി മിനിറ്റ്സ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരത്തിനായി അയച്ച തീയതി
ഭരണ സമിതി സാധാരണ യോഗം	24.04.2023	04.08.2023
ഭരണ സമിതി സാധാരണ യോഗം	09.05.2023	21.06.2023
ഭരണ സമിതി സാധാരണ യോഗം	30.06.2023	30.07.2023
ഭരണ സമിതി സാധാരണ യോഗം	22.08.2023	27.12.2023
ഭരണ സമിതി സാധാരണ യോഗം	18.09.2023	25.01.2024
ഭരണ	03.10.2023	13.03.2024

സമിതി സാധാരണ യോഗം		
ഭരണ സമിതി സാധാരണ യോഗം	29.11.2023	08.04.2024
ഭരണ സമിതി സാധാരണ യോഗം	20.12.2023	08.04.2024
ഭരണ സമിതി അടിയന്തിര/ പ്രത്യേക യോഗം	10.01.2024	16.04.2024
ഭരണ സമിതി സാധാരണ യോഗം	22.01.2024	15.05.2024
ഭരണ സമിതി സാധാരണ യോഗം	09.02.2024	22.05.2024
ഭരണ സമിതി	27.03.2024	22.05.2024

സാധാരണ യോഗം		

സകർമയിൽ പല ഭരണ സമിതി യോഗ മിനിറ്റ്സുകളും തൻവർഷം കഴിഞ്ഞാണ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ ഭരണ സമിതി യോഗ മിനിറ്റ്സുകൾ തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങാത്തതിനുള്ള കാരണം അറിയിക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് (നം. 04/10.12.2024) ഭാവിയിൽ ഭരണ സമിതി യോഗ മിനിറ്റ്സുകൾ സമയബന്ധിതമായി സകർമ്മയിൽ ചേർക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ചട്ട പ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ ഭരണ സമിതി യോഗ മിനിറ്റ്സുകൾ തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 തെരുവ് വിളക്ക് - മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് നിയമത്തിലെ പട്ടിക III ലെ ക്രമ നമ്പർ 15 പ്രകാരം തെരുവു വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കേണ്ടതും പരിപാലിക്കേണ്ടതും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ അനിവാര്യ ചുമതലയാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജിനത്തിൽ 559299 രൂപ കെ.എസ്.ഇ.ബിയിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തച്ചമ്പാറ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷനിലെ അൺമീറ്റേർഡ് കൺസ്യൂമർ നം. 1165225019679 പ്രകാരമാണ് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് കണക്കാക്കുന്നത്. 12 മണിക്കൂർ ബേണിംഗ് ഹവറിന് ആനുപാതികമായ തുകയാണ് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജായി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ പഞ്ചായത്തിൽ ഇല്ലാത്ത സോഡിയം വേപ്പർ ലാമ്പുകൾ, സി.എഫ്.എൽ ലാബുകൾ, ഫ്ളൂറസന്റ് ട്യൂബുകൾ എന്നിവയും ഉൾപ്പെടുന്നു.

മാർച്ച് മാസം തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജായി 35708 രൂപ (ബിൽ നം. 6522240301759/01.03.2024) കെ.എസ്.ഇ.ബി. ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 36 രൂപയുടെ സർചാർജ് കുറച്ചുള്ള 35672 രൂപ (വൗച്ചർ നം. 22300951/04.03.2024) തച്ചമ്പാറ ഇലക്ട്രിക്കൽ

സെക്ഷനിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

കൺസ്യൂമർ നം. 1165225019679 പ്രകാരമുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്താതതിനുള്ള കാരണം അറിയിക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (നം. 06/10.12.2024) തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നുള്ള മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി കാലിക്കമാക്കേണ്ടതും കൺസ്യൂമർ നം. 1167858006860 പ്രകാരമുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് 02.03.2013 ലെ സർക്കുലർ നം.65529/ഡി.സി.3/2012 ത.സ്വ.ഭ.വ. പ്രകാരം മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-23 സ്ട്രീറ്റ് വാട്ടർ ടാപ്പ് - ഇല്ലാത്ത ടാപ്പിന് വെള്ളക്കരം ഡിമന്റ് ചെയ്യുന്നു

കേരള വാട്ടർ അതോരിറ്റി ഷൊർണ്ണൂർ പി.എച്ച് ഡിവിഷനിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്തിലെ 6 പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ നം./ തീയതി	31.01.2024 വരെയുള്ള കുടിശ്ശിക	ഫൈൻ	തൻമാസ ഡിമാന്റ്	ആകെ ഡിമാന്റ് തുക
81939/05.02.2024	17660 രൂപ	349 രൂപ	7280 രൂപ	25289 രൂപ.

മേൽ ബിൽ പ്രകാരമുള്ള തൻമാസത്തെ ഡിമാന്റായ 7280 രൂപ (വൗച്ചർ നം. 22300875/14.03.2024) വാട്ടർ അതോരിറ്റിയിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പൊതു ടാപ്പുകളെ വെള്ളക്കരം അടവാക്കുന്നതിലെ അപാകങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) കാരാകുറുശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 15 പൊതു ടാപ്പുകളിൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്ത 10 പൊതു ടാപ്പുകൾ നിർത്തലാക്കുന്നതിന് എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയായ 31000 രുപ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം പ്രവർത്തനക്ഷമമായ 5 പൊതു ടാപ്പുകൾ

(1. പുല്ലിശ്ശേരി സെന്റർ, 2. കാരാകുറുശ്ശി സെന്റർ, 3. അരപ്പാറ കൃഷിഭവന് സമീപം, 4. ചുള്ളിമുണ്ട മരമില്ലിന് സമീപത്തുള്ള ചുള്ളിമുണ്ട കേളനി 5. വാഴേമ്പുറം സ്ക്കുൾപടി) നിലനിർത്തി വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്ത 10 പൊതുടാപ്പുകൾ ഡിസ്കണക്ട് ചെയ്യുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് യോഗം ഐക്യകണ്ഠേന തീരുമാനിക്കുകയും (തീരുമാന നം. 3(1)/16.06.2023) സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം തുക വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട് (വൗച്ചർ നം. 22300132/26.06.2023, തുക – 31000 രൂപ). എന്നാൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്ത 10 പൊതുടാപ്പുകൾ ഡിസ്കണക്ട് ചെയ്തത്തിന്റെ രേഖകളോ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളോ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2) മേൽ ഭരണ സമിതി തീരുമാന പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമായ 5 പൊതു ടാപ്പുകളാണുള്ളത്. എന്നാൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റി പഞ്ചായത്തിലെ 6 പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഇതുമൂലം ഒരു പൊതു ടാപ്പിന്റെ വെള്ളക്കരം പഞ്ചായത്ത് കൂടുതലായാണ് അടവാക്കുന്നത്. ആയതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമല്ല.

3) പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരമിനത്തിലുള്ള കുടിശ്ശിക അടവാക്കുന്നില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (നം. 05/10.12.2024) വാട്ടർ അതോറിറ്റി ടാപ്പുകൾ നീക്കം ചെയ്യുന്ന സമയത്ത് തോണിപ്പാടം മുല്ല മോതിക്കൽ റോഡിലെ ഒരു ടാപ്പ് പ്രദേശവാസികളുടെ ശക്തമായ എതിർപ്പിനെ തുടർന്ന് ഒഴിവാക്കാതെ നിലനിർത്തേണ്ടി വന്നതായും അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ മേൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നുള്ള മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലുള്ള പൊതു ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി കാലിക്കമാക്കേണ്ടതും ആയതിനനുസരിച്ചുള്ള വെള്ളക്കരം മാത്രം ഒടുക്ക് വരുത്തുവാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്ത 10 പൊതുടാപ്പുകൾ ഡിസ്കണക്ട് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി തീരുമാനം (നം. 3(1)/16.06.2023) നടപിലാക്കേണ്ടതാണ്.

പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരമിനത്തിലുള്ള കുടിശ്ശിക കൃത്യമാണെന്ന് ഉറപ്പ്

വരുത്തേണ്ടതും സമയബന്ധിതമായി കുടിശ്ശിക ഒടുക്ക് വരുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്തിൽ ജല ജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് പൊതു ടാപ്പുകൾ നിർത്തലാക്കുവാനുള്ള മേൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല – തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

സ.ഉ. (എം.എസ്) 362/2013 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 16.11.2013 ലെ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം സമയ ബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കുമെന്നും, 12 വർഷത്തേക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യില്ലെന്ന് കരാറിൽ ഏർപ്പെടണമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനുമായി ചമച്ച കരാറിലെ ഖണ്ഡിക 4 പ്രകാരം കരാർ ചമച്ച് 6 മാസത്തിനകം ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതാണെന്നും, ഖണ്ഡിക 7 ൽ പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിക്കാത്ത പക്ഷം 12% പലിശ സഹിതം കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരിച്ചടവാക്കുന്നതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള വിവിധ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതികളുടെ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – വി.ഇ.ഒ

	ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടവരുടെ എണ്ണം	നിലവിൽ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചവരുടെ എണ്ണം	വീട് പണി പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള വരുടെ എണ്ണം	വീട് പണി പൂർത്തീകരിച്ചവരുടെ എണ്ണം
ലൈഫ് ഫൈസ് II – ജനറൽ	114	114	0	114
ലൈഫ്	17	17	0	17

ഫൈസ് II – എസ്.സി				
ലൈഫ് ഫൈസ് III – ജനറൽ	27	27	0	27
ലൈഫ് ഫൈസ് III – എസ്.സി	19	19	2	17
ലൈഫ് - എസ്.സി അഡിഷണൽ ലിസ്റ്റ്	47	30	14	16
ലൈഫ് 2020 – ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതർ (ജനറൽ)	651	45	29	16
ലൈഫ് 2020 – ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതർ (എസ്.സി)	177	41	31	10

വർഷങ്ങളായി ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ	കൈപ്പറ്റിയ	കൈപ്പറ്റാൻ	ആദ്യ ഗഡു

നം	പേര്	ആകെ തുക	ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	കൈപ്പറ്റിയ തീയതി
1	രമ്യ ഇ കെ W/O രാജൻ, വെട്ടിക്കല്ലുടി (ജനറൽ) (ലൈഫ് ഐഡി - 641229)	360000	40000	07.07.2021
	ഉഷ, വെട്ടികല്ലുടി, കുണ്ടുകണ്ടം (എസ് സി) (വാർഡ് - 3)	360000	40000	07.07.2022
3	പ്രസീജ W/O രവികുമാർ, മുണ്ടംപോക്കിൽ (എസ് സി) (വാർഡ് - 3)	340000	60000	11.10.2021
4	ശ്രീജു, മഠത്തിൽപറമ്പിൽ, പുല്ലിശ്ശേരി (എസ് സി) (വാർഡ് - 16)	200000	200000	13.06.2022
5	അജിത എം W/O വിനീത്, മാങ്ങോട് (എസ് സി) (വാർഡ് - 3)	340000	60000	13.06.2022
6	രാജി W/0 രമേഷ്, സ്രാമ്പിക്കൽ (എസ് സി) (ലൈഫ് ഐ.ഡി	160000	240000	29.03.2023

	നം. 975060)			
7	തങ്കം W/O രാജൻ, കോലാനി (എസ് സി) (ലൈഫ് ഐ.ഡി നം. 969085)	140000	260000	22.07.2023
8	കുഞ്ഞിമുണ്ടി, മാതംപെട്ടി (എസ് സി) (ലൈഫ് ഐ.ഡി നം. 1008715)	140000	260000	22.12.2023

വിവിധ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതികളിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനുള്ള കാരണം അറിയിക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം. 30/17.12.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് കർശനമാക്കേണ്ടതും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് തലത്തിൽ പദ്ധതിയുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തേണ്ടതുമാണ്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം പ്രവർത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കുവാൻ അടിയന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്ത പക്ഷം കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ള ആനുകൂല്യം റവന്യൂ റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കുവാനുള്ള മേൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-25 ഐ.കെ.എമ്മിന് അടക്കേണ്ട വിഹിതം - വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല</u>

പ്രൊജക്ട് നം., പേര്	6/24, ഐ.കെ.എം പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
അടങ്കൽ	130410 രൂപ

	(വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്	ബിൽ നം. 77/07.09.2023 – 130410 രൂപ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പ്രവർത്തന ഫണ്ടിനത്തിലുള്ള 130410 രൂപ ഐ.കെ.എമ്മിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം. 57047023512, എസ്.ബി.ഐ) മാറി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഐ.കെ.എമ്മിൽ നിന്നും തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളടങ്ങിയ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് (നം. 12/13.12.2024) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി അറിയിക്കുന്നതാണെന്നുള്ള മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രവർത്തന ഫണ്ടിനത്തിലുള്ള 130410 രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഐ.കെ.എമ്മിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 സ്ട്രീറ്റ് മെയ്ൻ സ്ഥാപിക്കൽ - ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് - പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	291/24 - 2, 4, 6, 7, 9 വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയ്ൻ സ്ഥാപിക്കൽ	292/24 - 2, 4, 6, 7, 9, 10, 11 വാർഡുകളിലെ എസ്.സി കോളനികളിൽ

		സ്ട്രീറ്റ് മെയ്ൻ സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ	717455 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - പൊതു വിഭാഗം)	775000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - പൊതു വിഭാഗം)
ചെലവ്	ബിൽ നം. 204/04.01.2024 - 715000 രൂപ	ബിൽ നം. 214/10.01.2024 - 775000 രൂപ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി	

പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിലും എസ്.സി കോളനികളിലും സ്ട്രീറ്റ് മെയ്ൻ സ്ഥാപിക്കുകയാണ് മേൽ പദ്ധതികളുടെ ലക്ഷ്യം. ആയത് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി ചെയ്യുന്നതിനായി ആകെ 1490000 രൂപ തച്ചമ്പാറ കെ.എസ്.ഇ.ബി. ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം. 57054638539, എസ്.ബി.ഐ) മാറി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ സ.ഉ(കൈ)നം.84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 19.04.2022 പ്രകാരമുള്ള 14-ാം പദ്ധതി മാർഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 12.2.(5) ഡി.Ii പ്രകാരം കെ.എസ്.ഇ.ബിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടതായോ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതായോ കാണുന്നില്ല. ആയതിനുള്ള കാരണം അറിയിക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് (നം. 09/13.12.2024) 18.09.2024 ന് കെ.എസ്.ഇ.ബിയുമായി കരാർ ചമച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികൾ ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് മേണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ വിലയിരുത്തേണ്ടതും ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-27 മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള 2023-24 ലെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതത്തിന്റെ വരവ് ചെലവുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	തൻവർഷത്തെ വരവ്	തൻവർഷത്തെ ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
652912 രൂപ	1018910 രൂപ	1012085 രൂപ	659737 രൂപ

ILGMS ലെഡ്ജർ പരിശോധിച്ചതിൽ തൻവർഷത്തെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതത്തിൽ നിന്നും 1012085 രൂപ വിവിധ പദ്ധതികളിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. വിവിധ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം പിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷം ചെലവഴിക്കാത്തതിനുള്ള കാരണം അറിയിക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (നം. 11/13.12.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കി നടത്തുന്ന പദ്ധതികൾ അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന്നെ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാതെ വർഷങ്ങളായി നീക്കിയിരിപ്പുള്ള ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തിരികെ നൽകേണ്ടതാണ്.

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 'കേരളോത്സവം' പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള ചെലവുകൾ സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കേരളോത്സവത്തിന്റെ നടത്തിപ്പിനായി താഴെ പറയുന്ന വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം ശ്രീമതി. ബിന്ദു കെ ടി, ക്ലർക്കിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ	വൗച്ചർ നം./	തുക

നം.	തീയതി	
1	22300485/03.10.2023	75000
2	22300540/13.11.2023	50000
3	22300591/18.11.2023	15000
ആകെ		140000 രൂപ

'കേരളോത്സവം (പ്രൊജക്ട് നം. 4/24)' പദ്ധതിയ്ക്ക് അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിക്കായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 150000 രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കേരളോത്സവത്തിന്റെ നടത്തിപ്പിനായുള്ള ചെലവുകൾ സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനുള്ള കാരണം അറിയിക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (നം. 26/16.12.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുള്ള പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം - ശുചിത്വ മിഷൻ വിഹിതമായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്തിലെ 16 വാർഡുകളിലേക്കും മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി എഫ്.എച്ച്.സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് അനുവദിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം./ തീയതി	തുക (രൂപയിൽ)
1	22300179/09.06.2023	160000

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഘടക സ്ഥാപനമായ കുടുംബ ആരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിലെ വാർഡുകളിലേക്ക് മഴക്കാല പൂർവ്വ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട് (16 വാർഡുകളിലേക്ക് പതിനായിരം രൂപ വീതം) നിലവിൽ ലഭിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക എടുത്ത് വിനിയോഗിക്കുന്നതിനായി

തീരുമാനിക്കുകയും ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട് ലഭിക്കുന്ന മുറക്ക് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് റീക്കൂപ്പ് ചെയ്യുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയും ഭരണ സമിതി ഐകകണ്ഠേന തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട് (തീരുമാന നം. 3(1)/07.06.2023).

ഭരണ സമിതി തീരുമാന പ്രകാരം മഴക്കാല പൂർവ്വ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച തുക ശുചിത്വ മിഷനിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി തനത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. ആയതിനുള്ള കാരണം അറിയിക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (നം. 27/16.12.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മഴക്കാല പൂർവ്വ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച തുക ശുചിത്വ മിഷനിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ നൽകുന്നില്ല

സ.ഉ (പി) നം. 13/2012/PWD തിയതി 1-12-2012 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാനുവലിലെ 2009.6 നം. വകുപ്പ് പ്രകാരം ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിനു ശേഷം 7 ദിവസത്തിനകമോ ഫോം പിരീഡിനകമോ (ഏതാണോ കുറവെങ്കിൽ അത്) ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചതായ രേഖാമൂലമുള്ള അറിയിപ്പ് കരാറുകാരന് നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ മേൽസൂചിപ്പിച്ച സമയക്രമം പാലിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി, ബിൽ നം./ തീയതി	ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതി	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് അയച്ച തീയ്യതി	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി, കരാറുകാരൻ
1.	SO 113/24- പി. എച്ച്.സി. നവീകരണം ബിൽ നം.- 58/27-3-2023-	17-2-2023	5-3-2023	73/AE/LSGD/ Kksy/10-3-2022 രതീഷ് കുമാർ

	423607/- ബിൽ നം.- 12/11-8-2023-39765 Total 463372			
2	SO 141/24- എം.സി.എഫ്. നവീകരണം ബിൽ നം.- 31/15-12-2023- 162151/-	14-3-2023	28-3-2023	90/AE/LSGD/ Kksy/29-3-2023 അജിത്ത് പ്രസാദ്.ടി.
3	SO 138/24- EMS സ്മാരക വായനശാല നവീകരണം ബിൽ നം.- 49/26-32024- 199498/-	14-3-2023	23-3-2023	85/AE/LSGD/ Kksy/27-3-2023, സുരോജ്.ടി.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 22/16-12-2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മരാമത്ത് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം നിഷ്കർഷിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ പാലിച്ച് പ്രവൃത്തിയുടെ ഓരോ ഘട്ടങ്ങളിലും കാര്യങ്ങൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 പ്രവൃത്തികളിൽ നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടില്ല

സ.ഉ (പി) നം. 13/2012/PWD തിയതി 1-12-2012 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാനവലിലെ 2009.6 നം. വകുപ്പ് പ്രകാരം ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിനു ശേഷം 7 ദിവസത്തിനകമോ ഫോം പിരീഡിനകമോ (ഏതാണോ കുറവെങ്കിൽ അത്) ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചതായ രേഖാമൂലമുള്ള അറിയിപ്പ് കരാറുകാരന് നൽകേണ്ടതാണ്. ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തിയതി മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമയ്ക്കുവാൻ നോട്ടീസിൽ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. 14

ദിവസം കഴിഞ്ഞ് 10 ദിവസം വരെ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ സഹിതം കരാറുടമ്പടി വെയ്ക്കാവുന്നതുമാണ്. പിഴയുടെ പരിധി കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപയും കൂടിയത് 25000 രൂപയുമായി നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 ദിവസത്തിനുള്ളിലും കരാറുടമ്പടി വെക്കാത്തപക്ഷം കരാർ റദ്ദാക്കേണ്ടതും ഇ.എം.ഡി മുതൽകൂട്ടി കരാർ നിബന്ധനകൾക്കനുസരിച്ചുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇത്തരം നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത്ത പ്രവൃത്തികൾ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി, എ.പി.എ.സി ബിൽ നം./ തീയതി	ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതി	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് അയച്ച തീയ്യതി	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി, കരാറുകാരൻ	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ(1%) ₹	ഈടാക്കിയത് ₹	ബാക്കി ഈടാക്കേണ്ടത് ₹
1.	SO 113/24-പി. എച്ച്.സി. നവീകരണം 465974 ബിൽ നം.-58/27-3-2023-423607/- ബിൽ നം.-12/11-8-2023-39765 Total 464840	17-2-2023	5-3-2023	73/AE/LSGD/Kksy/10-3-2023 രതീഷ് കുമാർ	4660	0	4660
	SO 172/24-ആനക്കാപ്പറമ്പ് തിയ്യത്താളൻ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	5-12-2023	18-12-2023	19/AE/LSGD/Kksy/30-12-2023 പി.കെ. സണ്ണി.	1693	-	1693

	169384 ബിൽ നം.- 41/26-3-2024- 199872/-						
	SO 171/24- വാഴേമ്പുറം കോൽക്കാട്ടിൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് 168113 വൗച്ചർ നം.- 22300942/ 27-3-2024- 198373/-	5-12-2023	20-12-2023	18/AE/LSGD/ Kksy/ 28-12-2023 അബ്ദുൾ ഗഫൂർ	1681		1681

അസി. എഞ്ചിനീയിർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പ്രവൃത്തികളിൽ നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടില്ലാത്ത കാര്യത്തിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽപ്രകാരം പിഴ ഇനത്തിൽ 8034രൂ. ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 21/16-12-24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

<u>1-32 പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരിച്ചു എങ്കിലും നിഷ്ഫലമായി തുടരുന്നു</u>

പ്രോജക്ടിന്റെ നം. / പേര് : SO 123/24- വിവിധ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ

ചെലവ്: , ബിൽ നം. , തീയ്യതി	147394 രൂ. ബിൽ നം. 9/13-7-2023-

	Rs.143994/- ബിൽ നം. 10/13-7-2023- Rs. 3400
കരാർ നം., അളവു പുസ്തകം:	84/AE/LSGD/TPA/ PKD/ 27-3-2023 MB No. E.M Book
പി.എ.സി.	124910
കരാറുകാരൻ:	സുരോജ്. ടി.

നിർവ്വഹണം – അസി. എഞ്ചിനീയർ

18-12-2024ന് നടത്തിയ പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ പ്രോജക്ട് പ്രവർത്തന രഹിതമാണെന്നു കണ്ടു. പദ്ധതിയുടെ കിണറും പമ്പ്ഹൗസും സ്വകാര്യവ്യക്തിയുടെ സ്ഥലത്ത് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നതായി കാണപ്പെട്ടു. ആയത് പഞ്ചായത്തിലേക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യപ്പെട്ടത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടിന്റെ പമ്പ്ഹൗസ് പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ആയതിലെ മോട്ടോർ പ്രവർത്തനക്ഷമമായി കാണുന്നില്ല. കറണ്ട് കണക്ഷൻ വിച്ഛേദിക്കപ്പെട്ടതായി കാണുന്നു.

പ്രോജക്ടിൽ 50mm PVC Pipes, 63mm PVC Pipes എന്നിവ കിണറിൽ നിന്ന് ടാങ്കിലേക്കും ടാങ്കിൽ നിന്നും സപ്ലൈ ലൈനിലേക്കും പ്രവൃത്തി ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രോജ്കട് നിലവിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന പ്രോജ്കടിന് ഇത്തരത്തിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്യേണ്ട ആവശ്യകത എന്താണ് എന്നത് സംബന്ധിച്ചു വ്യക്തത ഇല്ല.

പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരിച്ചു എങ്കിലും നിഷ്ഫലമായി തുടരുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ ആകെ 147394 രൂ. ചെലവ് ചെയ്തത് തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.38/18-12-2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-33 പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയിട്ടും G.O.(P) No. 13/2012/PWD, Dt 1-2-2012 മുഖേന പ്രസിദ്ധീകരിച്ച 2012 ലെ PWD Manual ലെയും കരാറുകാരനും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറും തമ്മിലുണ്ടാക്കിയ കരാറിലെയും വ്യവസ്ഥപ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയാൽ കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷയിൻമേൽ തീരുമാനമെടുത്ത് സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെയ്ക്കണം എന്നും പ്രവൃത്തിപൂർത്തീകരണം വൈകിയതിന് താഴെസൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള നിരക്കിൽ പിഴ ഈടാക്കണം എന്നും മാനുവലിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

Fines For Extension Of Time

Period	Rate Of Fine
First Extension (Shall Not Exceed 25% Of The Original Time Or Six Months Whichever Is Less)	1% Of The PAC Subject To A Minimum Of Rs. 1000 And Maximum Of Rs. 50000
Beyond First Extension	2% Of The PAC Subject To A Minimum Of Rs. 2000 And Maximum Of Rs. 100000

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയിട്ടും പിഴ ഈടാക്കാത്ത പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പ്രോജക്ടിന്റെ നം. , പേര് : SO 138/24- അനക്സ് ടോയ് ലറ്റ് കെട്ടിടം നവീകരണം

ചെലവ്: , ബിൽ നം. , തീയ്യതി	ആകെ 84841 ബിൽ നം.-42/18-3-2024-

	84841/-
കരാർ നം., അളവു പുസ്തകം:	89/AE/LSGD/ Kksy/27-3-2023, MB No. E. M Book
പി.എ.സി.	84649
കരാറുകാരൻ:	രാമകൃഷ്ണൻ
സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി.	6-4-2023
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	5-12-2023,
പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി:	22-2-2024
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ (3%)	2539
ഈടാക്കിയത്	-
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്:	2539

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനായി 8മാസം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള (ടെക്നിക്കൽ സാങ്ഷൻ പ്രകാരം) ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനായി സമയം ദീർഘിപ്പിച്ച് ലഭിക്കുന്നതിനായി കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകിയതായോ അസി. എഞ്ചിനീയർ ആയത് ശുപാർശ ചെയ്തായോ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. എങ്കിലും ഭരണസമിതിയുടെ 30-10-2023ലെ 4(1) തീരമാനപ്രകാരം (28പ്രവൃത്തികൾക്ക് പൊതുവായ ഒരു തീരമാനം) കാലാവസ്ഥാ വ്യതിയാനം മൂലവും വെള്ളക്കെട്ട് മൂലവും പ്രവൃത്തി കൃത്യ സമയത്ത് ചെയ്യാൻ കഴിഞ്ഞില്ല എന്നും ആയതിനാൽ പിഴ ഒഴിവാക്കി പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണസമയം

ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് തീരുമാനം എടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ടി പ്രവൃത്തിയിൽ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിച്ചത് പോലും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയ്യതിക്ക് ശേഷം മാത്രമാണ്. പിന്നീട് വളരെ ധൃതിയിൽ ചുരുങ്ങിയ ദിവസങ്ങൾക്കൊണ്ട് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ തീരുമാനം എടുത്തതിന് അടിസ്ഥാനമായ കാരണം നിലനിൽക്കുന്നതല്ല.

2) പ്രോജക്ടിന്റെ നം. , പേര് : SO 138/24- സ്രാമ്പിക്കൽ കോളനി വെളുങ്ങോട് എസ്.സി. ശ്മശാന നവീകരണം

ചെലവ്: , ബിൽ നം. , തീയ്യതി	ആകെ 395112 ബിൽ നം.-31/1-1-2024-395112/-
കരാർ നം., അളവു പുസ്തകം:	76/AE/LSGD/ Kksy/24-3-2023, MB No. E. M Book
പി.എ.സി.	338909
കരാറുകാരൻ:	സുരേഷ് ബാബു.
സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി.	3-4-2023
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	2-12-2023,
പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി:	13-12-2023
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ	3389

(1%)	
ഈടാക്കിയത്	-
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്:	3389

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനായി 8മാസം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള (ടെക്നിക്കൽ സാങ്ഷൻ പ്രകാരം) ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനായി സമയം ദീർഘിപ്പിച്ച് ലഭിക്കുന്നതിനായി കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകിയതായോ അസി. എഞ്ചിനീയർ ആയത് ശുപാർശ ചെയ്തായോ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. എങ്കിലും ഭരണസമിതിയുടെ 30-10-2023ലെ 4(1) തീരമാനപ്രകാരം (28പ്രവൃത്തികൾക്ക് പൊതുവായ ഒരു തീരമാനം) കാലാവസ്ഥാ വ്യതിയാനം മൂലവും വെള്ളക്കെട്ട് മൂലവും പ്രവൃത്തി കൃത്യ സമയത്ത് ചെയ്യാൻ കഴിഞ്ഞില്ല എന്നും ആയതിനാൽ പിഴ ഒഴിവാക്കി പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണസമയം ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് തീരുമാനം എടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വളരെ വൈകിയാണ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. പിന്നീട് വളരെ ചുരുങ്ങിയ ദിവസങ്ങൾക്കൊണ്ട് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. അതിനാൽ മേൽസൂചിപ്പിച്ച കാരണം നിലനിൽക്കുന്നതല്ല.

3. പ്രോജക്ടിന്റെ നം. , പേര് : SO 138/24- EMS സ്മാരക വായനശാല നവീകരണം

ചെലവ്: , ബിൽ നം. , തീയ്യതി	ആകെ 199498 ബിൽ നം.-49/26-32024-199498/-
കരാർ നം., അളവു പുസ്തകം:	85/AE/LSGD/Kksy/27-3-2023, MB No. E. M Book
പി.എ.സി.	211661
കരാറുകാരൻ:	സുരോജ്.ടി.

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി.	6-4-2023
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	5-10-2023,
പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി:	25-3-2024
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ (3%)	6350
ഈടാക്കിയത്	-
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്:	6350

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനായി 8മാസം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള (ടെക്നിക്കൽ സാങ്ഷൻ പ്രകാരം) ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനായി സമയം ദീർഘിപ്പിച്ച് ലഭിക്കുന്നതിനായി കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകിയതായോ അസി. എഞ്ചിനീയർ ആയത് ശുപാർശ ചെയ്തായോ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. എങ്കിലും ഭരണസമിതിയുടെ 30-10-2023ലെ 4(1) തീരമാനപ്രകാരം (28പ്രവൃത്തികൾക്ക് പൊതുവായ ഒരു തീരമാനം) കാലാവസ്ഥാ വ്യതിയാനം മൂലവും വെള്ളക്കെട്ട് മൂലവും പ്രവൃത്തി ക്യത്യ സമയത്ത് ചെയ്യാൻ കഴിഞ്ഞില്ല എന്നും ആയതിനാൽ പിഴ ഒഴിവാക്കി പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണസമയം ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് തീരുമാനം എടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയ്യതിക്ക് ശേഷം മാത്രമാണ് ടി പ്രവൃത്തിയിൽ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിച്ചത് പോലും. പിന്നീട് വളരെ ചുരുങ്ങിയ ദിവസങ്ങൾക്കൊണ്ട് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. അതിനാൽ മേൽസൂചിപ്പിച്ച കാരണം നിലനിൽക്കുന്നതല്ല.

4) പ്രോജക്ടിന്റെ നം. , പേര് : SO 106/24- കോളപ്പാകം പാറക്കൽ കോളനി റോഡ് സൈഡ് സംരക്ഷണം

ചെലവ്: , ബിൽ നം. , തീയ്യതി	ആകെ 149930 ബിൽ നം.-19/6-2-2024-149930/-
കരാർ നം., അളവു പുസ്തകം:	87/AE/LSGD/ Kksy/27-3-2023, MB No. E. M Book
പി.എ.സി.	127063
കരാറുകാരൻ:	രാമകൃഷ്ണൻ. ടി
സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി.	6-4-2023
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	5-10-2023,
പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി:	2-1-2024
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ (3%)	3812
ഈടാക്കിയത്	-
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്:	3812

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനായി 6മാസം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള (ടെക്നിക്കൽ സാങ്ഷൻ പ്രകാരം) ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനായി സമയം ദീർഘിപ്പിച്ച് ലഭിക്കുന്നതിനായി കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകിയതായോ അസി. എഞ്ചിനീയർ ആയത്

ശുപാർശ ചെയ്തായോ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. എങ്കിലും ഭരണസമിതിയുടെ 30-10-2023ലെ 4(1) തീരമാനപ്രകാരം (28പ്രവൃത്തികൾക്ക് പൊതുവായ ഒരു തീരമാനം) കാലാവസ്ഥാ വ്യതിയാനം മൂലവും വെള്ളക്കെട്ട് മൂലവും പ്രവൃത്തി കൃത്യ സമയത്ത് ചെയ്യാൻ കഴിഞ്ഞില്ല എന്നും ആയതിനാൽ പിഴ ഒഴിവാക്കി പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണസമയം ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് തീരുമാനം എടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വളരെ വൈകിയാണ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. പിന്നീട് വളരെ ചുരുങ്ങിയ ദിവസങ്ങൾക്കൊണ്ട് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. അതിനാൽ മേൽസൂചിപ്പിച്ച കാരണം നിലനിൽക്കുന്നതല്ല.

5). പ്രോജക്ടിന്റെ നം. , പേര് : SO 106/24- പീടിയോട് കോളനി റോഡ് സൈഡ് സംരക്ഷണം

ചെലവ്: , ബിൽ നം. , തീയ്യതി	ആകെ 138210 ബിൽ നം.-24/4-3-2024-138210/-
കരാർ നം., അളവു പുസ്തകം:	96/AE/LSGD/ Kksy/31-3-2023, MB No. E. M Book
പി.എ.സി.	122016
കരാറുകാരൻ:	മുഹമ്മദാലി.
സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി.	10-4-2023
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	9-10-2023,
പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി:	3-2-2024

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ (3%)	3660
ഈടാക്കിയത്	-
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്:	3660

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനായി 6മാസം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള (ടെക്നിക്കൽ സാങ്ഷൻ പ്രകാരം) ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനായി സമയം ദീർഘിപ്പിച്ച് ലഭിക്കുന്നതിനായി കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകിയതായോ അസി. എഞ്ചിനീയർ ആയത് ശുപാർശ ചെയ്തായോ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. എങ്കിലും ഭരണസമിതിയുടെ 30-10-2023ലെ 4(1) തീരമാനപ്രകാരം (28പ്രവൃത്തികൾക്ക് പൊതുവായ ഒരു തീരമാനം) കാലാവസ്ഥാ വ്യതിയാനം മൂലവും വെള്ളക്കെട്ട് മൂലവും പ്രവൃത്തി കൃത്യ സമയത്ത് ചെയ്യാൻ കഴിഞ്ഞില്ല എന്നും ആയതിനാൽ പിഴ ഒഴിവാക്കി പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണസമയം ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് തീരുമാനം എടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വളരെ വൈകിയാണ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത് (26-9-2023ൽ ആണ് ആരംഭിച്ചത്). അതിനാൽ മേൽസൂചിപ്പിച്ച കാരണം നിലനിൽക്കുന്നതല്ല.

6) പ്രോജക്ടിന്റെ നം. , പേര് : SO 134/24- ആനക്കാപറമ്പ് മദ്രസ റോഡ് കൽവർട്ട് നിർമാണം

ചെലവ്: , ബിൽ നം. , തീയ്യതി	ആകെ 299779 ബിൽ നം.-25/18-3-2024-299779/-
കരാർ നം., അളവു പുസ്തകം:	55/AE/LSGD/ Kksy/16-1-2023, MB No. E. M Book
പി.എ.സി.	254189
കരാറുകാരൻ:	മുഹമ്മദ്

	റിയാസുദ്ദീൻ
സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി.	23-1-2023
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	22-7-2023,
പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി:	11-12-2023
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ (3%)	7626
ഈടാക്കിയത്	-
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്:	7626

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനായി 6മാസം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള (ടെക്നിക്കൽ സാങ്ഷൻ പ്രകാരം) ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനായി സമയം ദീർഘിപ്പിച്ച് ലഭിക്കുന്നതിനായി കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകിയതായോ അസി. എഞ്ചിനീയർ ആയത് ശുപാർശ ചെയ്തായോ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. എങ്കിലും ഭരണസമിതിയുടെ 30-10-2023ലെ 4(1) തീരമാനപ്രകാരം (28പ്രവൃത്തികൾക്ക് പൊതുവായ ഒരു തീരമാനം) കാലാവസ്ഥാ വ്യതിയാനം മൂലവും വെള്ളക്കെട്ട് മൂലവും പ്രവൃത്തി കൃത്യ സമയത്ത് ചെയ്യാൻ കഴിഞ്ഞില്ല എന്നും ആയതിനാൽ പിഴ ഒഴിവാക്കി പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണസമയം ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് തീരുമാനം എടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനുള്ള തീയ്യതിക്ക് ശേഷമാണ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത് പോലും. പിന്നീട് വളരെ ചുരുങ്ങിയ ദിവസങ്ങൾക്കൊണ്ട് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. അതിനാൽ മേൽസൂചിപ്പിച്ച കാരണം നിലനിൽക്കുന്നതല്ല.

മേൽസൂചിപ്പിച്ച് കാര്യങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണങ്ങളിൽ (19/13-12-24,

35/17-12-24) ആദ്യ എൻകവയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ക്രമനം 1പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തിയിൽ കരാറുകാരൻ സമയം ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് അപേക്ഷ നൽകിയിരുന്നു എന്നും കാലാവസ്ഥാ വ്യതിയാനം മൂലം പ്രവൃത്തി വൈകി എന്നും സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. മറ്റു പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരെ വിവരം അറിയിച്ച് പിഴ അടവാക്കാം എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. രണ്ടാമത്തെ എൻകവയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുമില്ല. മറുപടികൾ തൃപ്തികരമല്ല.

പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും 27376രൂ. ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീണ്ടുപോയിട്ടും ലിക്വിഡേറ്റഡ് ഡാമേജസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി അനുവദനീയമായ കാലയളവിനേക്കാൾ നീണ്ടുപോയിട്ടും കോമ്പൻസേഷൻ/ലിക്വിഡേറ്റഡ് ഡാമേജസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയിട്ടും G.O.(P) No. 13/2012/PWD, Dt 1-2-2012 മുഖേന പ്രസിദ്ധീകരിച്ച 2012 ലെ PWD Manual ലെ വ്യവസ്ഥപ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ട കോമ്പൻസേഷൻ/ലിക്വിഡേറ്റഡ് ഡാമേജസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയാൽ കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷയിൻമേൽ തീരുമാനമെടുത്ത് സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെയ്ക്കണം എന്നും പ്രവൃത്തിപൂർത്തീകരണം വൈകിയാൽ പരമാവധി രണ്ടു തവണയായി (ആദ്യ തവണ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന്റെ പരമാവധി 25% വും രണ്ടാം തവണ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന്റെ പരമാവധി 25% വും) ആകെ 50% വരെയാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകാവുന്നത്. അതിൽ കൂടുതൽ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നപക്ഷം മാനുവലിലെ 2116.1 (1) Clause പ്രകാരം താഴെസൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള നിരക്കിൽ പിഴ ഈടാക്കണം എന്നും മാനുവലിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

Compensation For Delay / Liquidated Damages

If The Contractor Fails To Maintain The Required Progress As Per Conditions Of Contract Or To Complete The Work And Clear The Site On Or Before The Contract Or Extended Date Of Completion , He Shall Without Prejudice To Any Other Right Or Remedy Available Under The Law To The Employer On Account Of Such Breach , Pay To The Employer As Liquidated Damages An Amount Calculated

@0.1 % Of The Contract Price Of The Work **For Every Week** Of Delay Subject To A Maximum Of 10% Of The Contract Price.

പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരണം അനുവദനീയമായ കാലയളവിനെക്കാളും വളരെയധികം വൈകിയിട്ടും പിഴ ഈടാക്കാത്ത പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1 പ്രോജക്ടിന്റെ നം. , പേര് : SO 138/24- EMS സ്മാരക വായനശാല നവീകരണം

ചെലവ്: , ബിൽ നം. , തീയ്യതി	ആകെ 199498 ബിൽ നം.-49/26-3-2024-199498/-
കരാർ നം., അളവു പുസ്തകം:	85/AE/LSGD/Kksy/27-3-2023, MB No. E. M Book
കരാർ തുക	211661
കരാറുകാരൻ:	സുരോജ്.ടി.
സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി.	6-4-2023
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	5-10-2023,
അധികമായി അനുവദനീയമായ	5-1-2024

പരമാവധി തീയ്യതി. (50%- 3months)	
പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി:	25-3-2024
ഈടാക്കേണ്ട ലിക്വിഡേറ്റഡ് ഡാമേജസ് (11 Weeks- 1.1%	2328
ഈടാക്കിയത്	-
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്:	2328

പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി അനുവദനീയമായ കാലയളവിനേക്കാൾ നീണ്ടുപോയിട്ടും കോമ്പൻസേഷൻ/ലിക്വിഡേറ്റഡ് ഡാമേജസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പിഴ ഇനത്തിൽ ലഭ്യമാകേണ്ട 2328 രൂപ ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (23/16-12-24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-35 ഇ-ടെൻണ്ടർ ഫീസ് പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ല

ഇ-ടെൻണ്ടർനടത്തുമ്പോൾ ടെൻണ്ടർ ഫീ അടവാക്കുന്നതിന് അസി. എൻജിനിയർ ദേശസാൽകൃത ബാങ്കിൽ പ്രത്യേക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങണമെന്ന് സ.ഉ.(സാധാ) നം.3186/17 ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയ്യതി. 2-10-2017 സർക്കാർ ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ഈ അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് ഉണ്ടാകുന്ന തുകകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടണമെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ , അസി.എൻജിനിയർ ഇ-ടെണ്ടർ നടത്തുമ്പോൾ ടെണ്ടർ ഫീ അടവാക്കുന്നതിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ (നം. 37364642260- SBI, Kanjirapuzha) തൻവർഷം E Tender Fees ഇനത്തിൽ വരവ് ഉണ്ടായിട്ടില്ല . 3/2024ൽ ബാലൻസുള്ള 14415രൂ. പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതായി കണ്ടു.

മേൽസൂചിപ്പിച്ച് അക്കൗണ്ടിൽ ടെണ്ടർ ഫീസ് അല്ലാത്ത ഇനങ്ങളിലൂടെ ചില വരവുകൾ സംഭവിച്ചതായും ടി തുകകൾ പിൻവലിച്ചതായും കാണുന്നു. (ഉദാ. 27-2-2024, 19-3-2024 തുടങ്ങിയ തീയ്യതികളിൽ അടവും പിൻവലിക്കലും രേഖപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നു). ഇ.ടെണ്ടറിന് വേണ്ടി മാത്രം നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള ഈ അക്കൗണ്ടിലൂടെ ഇത്തരം ഇടപാടുകൾ നടത്തുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

മേൽസൂചിപ്പിച്ച് കാര്യങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (24/16-12-24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഉടൻ തന്നെ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 കണ്ടിജന്റ് ചെലവ് - പ്രത്യേക പദ്ധതിയായി നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറികിട്ടിയ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾക്കായി നൽകിയിട്ടുള്ള മുൻകൂർ തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം./ തീയതി	തുക (രൂപയിൽ)	സ്ഥാപനം
1	22300131/22.05.2023	20000	എച്ച്.എം, ജി എൽ പി എസ്, പുല്ലുവായിൽകുന്ന്
2	22300204/20.06.2023	40000	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ജി എ ഡി
3	22300231/30.06.2023	50000	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
4	22300467/03.10.2023	30000	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, എൽ എസ് ജി ഡി
5	22300581/18.11.2023	40000	ഐ.സി.ഡി.എസ്

			സൂപ്പർവൈസർ
6	22300617/23.11.2023	200000	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ് എച്ച് സി
7	22300610/23.11.2023	10000	എച്ച്.എം, ജി എൽ പി എസ്, പുല്ലുവായിൽകുന്ന്
8	22300809/22.01.2024	10000	എച്ച്.എം, ജി എൽ പി എസ്, പുല്ലുവായിൽകുന്ന്
9	22301043/24.01.2024	25000	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ജി എ ഡി
10	22301066/19.02.2024	37800	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
കണ്ടിജന്റ് ചെലവിനായി ആകെ നൽകിയ മുൻകൂർ		462800 രൂപ	

സബ്സിഡി, ധനസഹായം, അനുബന്ധ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനത്തിനു കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കറന്റ് ചാർജ്, വാട്ടർ ചാർജ്, വാടക, കൺസ്യൂമബിൾസ്, സ്റ്റേഷനറി, പോസ്റ്റേജ്, ടെലിഫോൺ, ഇന്റർനെറ്റ് ചാർജ് തുടങ്ങിയ കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾക്കായി തനത് ഫണ്ട്/ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്/മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - നോൺ റോഡ് എന്നിവയിൽ നിന്നും പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുവാൻ അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സാമ്പത്തിക വർഷാരംഭത്തിൽ തന്നെ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഓഫീസ് ചെലവുകളുടെ ആവശ്യകത പട്ടിക തയ്യാറാക്കി തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപന സെക്രട്ടറിക്ക്

നൽകേണ്ടതും, അനുവദിച്ച തുകയുടെ ഉപയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപന സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകേണ്ടതും, ചെലവുകൾ സംബന്ധിച്ച വൗച്ചറുകൾ, സ്ഥാപനമേധാവികൾ തന്നെ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ആയവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ നിർദ്ദേശം കൃത്യമായി പാലിച്ചിട്ടില്ല.

മുൻകൂർ നൽകി തുകളുടെ പരിശോധയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. തൻവർഷം നൽകിയ മുൻകൂറുകളുടെ വിവരങ്ങൾ മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല ഇതുമൂലം മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ല.

2. ആദ്യം നൽകിയ മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കാതെ രണ്ടാമതും മുൻകൂർ നൽകിയതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമല്ല.

3. തനത് ഫണ്ട് കുറവുള്ള പഞ്ചായത്തായിട്ടും സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം കൈമാറികിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾക്കായി മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - നോൺ റോഡ് ഉപയോഗിച്ച് പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

തനത് ഫണ്ട് കുറവുള്ള പഞ്ചായത്തായതിനാൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം കൈമാറികിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾക്കായി മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - നോൺ റോഡ് ഉപയോഗിച്ച് പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾക്കായി നൽകുന്ന മുൻകൂറുകളുടെ വിവരങ്ങൾ മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും ആയത് ക്രമീകരിക്കുന്ന വിവരം രേഖപ്പെടുത്തി കാലിക്കമാക്കേണ്ടതും മുൻകൂറുകൾ സമയബന്ധിതമായി ക്രമീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് (നം. 28/16.12.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-37 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - വീട് പണിപൂർത്തീകരിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സമയബന്ധിതമായി കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിക്കേണ്ടതാണ്

സ.ഉ.(ആർ.ടി)നം.3218/18/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 21.12.2018 പ്രകാരം കരാർ ചമയ്ക്കുമ്പോൾ 40000

രൂപ, തറയുടെ പണി പൂർത്തിയാക്കുമ്പോൾ 160000 രൂപ, ലിന്റൽ വാർപ്പ് വരെ 100000 രൂപ, മേൽക്കൂര പൂർത്തിയാക്കി വീട് വാസയോഗ്യമാക്കുമ്പോൾ 100000 രൂപ എന്നിങ്ങനെയാണ് ഗഡുക്കൾ നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ വീട് പണിപൂർത്തീകരിച്ച് അവസാന ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ചതിന്റെയും ഓണർഷിപ്പ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെയും രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ഏതാനും ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ജനറൽ			
ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ ആകെ തുക	അവസാനം തുക കൈപ്പറ്റിയ തീയതി
1	സുഹറ W/O ഷറഫുദ്ദീൻ, പുത്തൻപുരയ്ക്കൽ (ലൈഫ് ഐഡി - 912136)	400000	26.03.2024
2	സഫിയ, W/O അബ്ദുറസാക്ക്, വെളരാനി (ലൈഫ് ഐഡി - 946594)	400000	22.01.2024
3	കദീജ W/O യൂസഫ്, കല്ലടി (ലൈഫ് ഐഡി - 950137)	400000	22.11.2024
4	റജീന W/O ഫൈസൽ, പുളിയംകോട് (ലൈഫ് ഐഡി - 941642)	400000	22.07.2023

5	മറിയ സി W/O കുഞ്ഞികോയതങ്ങൾ, ചേലോടൻ (ലൈഫ് ഐഡി - 1008719)	400000	10.10.2023
6	ഷമീർ S/O ഹൈദരു, പുത്തൻപീടിക (ലൈഫ് ഐഡി - 1019136)	400000	26.03.2024
7	സുനിത W/O ബാബു, ചീരാത്ത് (ലൈഫ് ഐഡി - 1008720)	400000	16.02.2024
8	വിജയലക്ഷ്മി W/O രാമൻകുട്ടി, തോട്ടിങ്ങൽ (ലൈഫ് ഐഡി - 1008722)	400000	10.09.2023
9	അയ്യപ്പൻ, അഴിവളപ്പിൽ (ലൈഫ് ഐഡി - 1051305)	400000	18.07.2024
10	മുഹമ്മദലി, പടിഞ്ഞാറേതിൽ (ലൈഫ് ഐഡി - 1051479)	400000	18.07.2024
11	സാറ, പുത്തൻപീടിക (ലൈഫ് ഐഡി - 1059909)	400000	18.07.2024
12	ദാമോദരൻ നായർ, മാണിക്കത്ത് (ലൈഫ് ഐഡി - 1060010)	400000	18.07.2024
13	ലൈല D/O കുഞ്ഞുമറിയ സി, ചേലോടൻ (ലൈഫ്	400000	18.07.2024

	ഐഡി - 1058669)		
14	ശാന്തകുമാരി, കണ്ണയിൽ (ലൈഫ് ഐഡി - 1063047)	400000	18.07.2024
	എസ് സി		
1	ഷിനു W/O മോഹൻദാസ്, വെള്ളാട്ടുതൊടി (വാർഡ് - 13)	400000	08.08.2023
2	അമ്മിണി W/O രാമൻ, ആലുപുരം (വാർഡ് - 1)	400000	22.07.2023
3	കുഞ്ഞിലക്ഷ്മി W/O സുന്ദരൻ, മുണ്ടംപോക്കിൽ (വാർഡ് - 3)	400000	20.12.2023
4	ശാന്തകുമാരി W/O കൃഷ്ണൻകുട്ടി, മുണ്ടംപോക്കിൽ (വാർഡ് - 3)	400000	10.10.2024
5	ബിന്ദു കെ W/O സുകുമാരൻ, കൂമൻകാട്ടിൽ (വാർഡ് - 11)	400000	22.07.2023
6	ദേവികുമാരി എൻ കെ W/O ശിവൻ, കൂമൻകാട്ടിൽ (വാർഡ് - 11)	400000	22.07.2023
7	ലക്ഷ്മികുട്ടി W/O	400000	25.03.2024

	രാമൻകുട്ടി, മാങ്ങോട്ടിൽ (വാർഡ് - 1)		
8	രജനി എം, മാങ്ങോട്ടിൽ (വാർഡ് - 11)	400000	01.08.2024
9	ധന്യ പി W/O സുബ്രഹ്മണ്യൻ, കോവിലങ്ങൽ (വാർഡ് - 16)	400000	25.03.2024
10	തങ്കമാളു W/O ചുണ്ടൻ, പുനത്തിൽപള്ളിയാലിൽ (വാർഡ് - 11)	400000	25.03.2024
11	അഹല്യ എ W/O സുന്ദരൻ, മാങ്ങോട്ടിൽ (വാർഡ് - 3)	400000	01.08.2024
12	പാഞ്ചാലി ചന്ദ്രൻ, മുഞ്ചക്കണ്ടി (വാർഡ് - 9)	400000	12.02.2024
13	കമലം W/O ഹരിദാസൻ, പള്ളിക്കറുപ്പ് (വാർഡ് - 2)	400000	01.08.2024
14	രാധാമണി W/O ബാലകൃഷ്ണൻ, കാവുങ്ങൽ (വാർഡ് - 16)	400000	19.07.2024
15	വേലു S/O കുട്ടൻ, ആനക്കാപറമ്പിൽ (വാർഡ് - 8)	400000	01.08.2024

16	അക്കമ്മ, സാമ്പ്രിക്കൽ (വാർഡ് - 15)	400000	24.09.2024
17	ലക്ഷ്മി W/O രാമകൃഷ്ണൻ, സാമ്പ്രിക്കൽ (വാർഡ് - 14)	400000	12.07.2024

1) ഓണർഷിപ്പ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കാത്തതുമൂലം യഥാർത്ഥ ലൈഫ് ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരിൽ തന്നെയാണോ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ല.

2) സബ്സിഡി-ധനസഹായ മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം.115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 28.05.2022 യിലെ ഖണ്ഡിക 6.7(4) പ്രകാരം വീട് വാസയോഗ്യമാക്കലിനായി പുതിയ വീട് നിർമ്മിച്ച് കുറഞ്ഞത് 8 വർഷമെങ്കിലും കഴിഞ്ഞവർക്ക് മാത്രമേ ഈ ധന സഹായത്തിന് അർഹതയുള്ളൂ. എന്നാൽ സമയബന്ധിതമായി പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കെട്ടിട നമ്പർ എടുക്കാത്തതിനാൽ തൻവർഷത്തെ 'വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - എസ് സി പി' പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള താഴെ പറയുന്ന ലൈഫ് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കെട്ടിടത്തിന്റെ കാലപ്പഴക്കം കുറവായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ട സാഹചര്യം വന്നിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട് നം., പേര്	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് (കെട്ടിട നം.)	ലഭിച്ച തുക	റിമാർക്സ്
1	26/24, വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - എസ് സി പി	കുഞ്ഞിമ്മു ഓ, ഒറവക്കോട്ടിൽ (കെട്ടിട നം. 6/557)	50000	ഫയൽ നം. 5083401/6/2024/08.01.2024 പ്രകാരമുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ കാലപ്പഴക്കം 7 വർഷം, എന്നാൽ 2014-15 ൽ ലൈഫ് പദ്ധതി പ്രകാരം വീട്

				പണിപൂർത്തീകരിച്ചതാണ്.
2	,,	കണ്ണച്ചി, കുമ്പളാംകുന്ന് (കെട്ടിട നം. 8/549)	,,	ഫയൽ നം. 5083401/269/2023/07.10.2023 പ്രകാരമുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ കാലപ്പഴക്കം 4 വർഷം, എന്നാൽ 2012-13 ൽ ലൈഫ് പദ്ധതി പ്രകാരം വീട് പണിപൂർത്തീകരിച്ചതാണ്.

വീട് പണിപൂർത്തീകരിച്ച് അവസാന ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ഓണർഷിപ്പ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങി ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം. 31/17.12.2024) മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

'വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ' പോലുള്ള പദ്ധതികളുടെ ആനുകൂല്യം ലഭ്യമാകുന്നതിനായി ലൈഫ് ഗുണഭോക്താക്കൾ സമയബന്ധിതമായി പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കെട്ടിട നമ്പർ എടുക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. വീട് പണിപൂർത്തീകരിച്ച് അവസാന ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേരിൽ തന്നെയാണ് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിക്കുന്നതെന്ന് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനായി ഓണർഷിപ്പ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ പട്ടിക പ്രകാരമുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഓണർഷിപ്പ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്.

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-38 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ- 'കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്ക്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ' - അവലോകനം

കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ മേഖലയിൽ ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് മികച്ച പ്രാധാന്യമുണ്ട് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിലെ ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ മേഖലയിൽ ശക്തമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന സംവിധാനമാണ് ഹരിത കർമ്മസേന. കാരാകുറിശ്ശി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജൈവ, അജൈവ മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ സംവിധാനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കുന്നതിന്റെഭാഗമായി **'കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്ക്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ'** എന്ന വിഷയം സംബന്ധിച്ച അവലോകനം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഹരിത കർമ്മ സേന

15.07.2017 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം.2420/17/തസ്വഭവ പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ രൂപീകരണത്തിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങളും 02.08.2020 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം.1496/2020/തസ്വഭവ പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖയും പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. വീടുകളിൽ നിന്നും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കഴുകി വൃത്തിയാക്കിയ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ തരംതിരിച്ച് എം.സി.എഫിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ട ചുമതലയാണ് ഹരിതകർമ്മ സേനയിൽ പ്രധാനമായും നിക്ഷിപ്തമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. **12.02.2019 ലെ** സ.ഉ(സാധാ) നം. 306/2019/തസ്വഭവ തിയതി പ്രകാരം എം.സി.എഫ് (മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി), ആർ.ആർ.എഫ് എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റും മാതൃകാ പ്ലാനും സർക്കാർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മ സേനയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറിക്ക് (നം. 02/10.12.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പരിഗണിച്ചുള്ള കാരാകുറിശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

I) അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശം മാലിന്യമുക്തമാക്കുന്നതിനായി ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ നേതൃത്വത്തിലുള്ള ശുചിത്വ പരിപാലന പ്രവർത്തനങ്ങൾ 2018 ജൂൺ മാസത്തിലാണ് ആരംഭിച്ചത്. ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളായ 32 പേരാണ് നിലവിൽ മാലിന്യ പരിപാലന പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത്. കാരാകുറിശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 16 വാർഡുകളിലായി ആകെ ആൾ താമസമുള്ള 6663 വീടുകളും 323 സ്ഥാപനവുമാണുള്ളത്. ഇതിൽ 25% സ്ഥാപനങ്ങളും 20% കുടുംബങ്ങളും ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ സേവനം ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നില്ല. നിലവിൽ യൂസർഫീയായി വീടുകളിൽനിന്ന് 50 രൂപയും

കടകളിൽനിന്ന്/മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 100 രൂപയുമാണ് ഈടാക്കുന്നത്. ഇത് ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ വേതനം, മറ്റുചെലവുകൾ എന്നിവക്കായി ഉപയോഗിക്കുന്നു.

II) മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി കലണ്ടർ മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കി ഷെഡ്യൂൾ ചെയ്തു പ്രകാരം മാലിന്യ ശേഖരണം നടക്കുന്നു. ഒരു വാർഡിൽ മാസത്തിൽ ഒരു തവണ മാത്രമാണ് ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ സേവനം ലഭ്യമാക്കുന്നത്. പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളെയും സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്താൻ പൊതു ജനങ്ങൾക്കായി കുടുംബശ്രീ സി.ഡി.എസ്, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്ജീവനക്കാർ, വി.ഇ.ഒ, എച്ച്.ഐ., ഐ.ആർ.ടി.സി. കോർഡിനേറ്റർ തുടങ്ങിയവരുടെ നേതൃത്വത്തിൽ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ കാമ്പെയിനിങ്ങുകൾ സംഘടിപ്പിച്ചിരുന്നു. തുടർന്നാണ് കൂടുതൽ സ്ഥാപനങ്ങളും വീടുകളും ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ സേവനം ഉപയോഗപ്പെടുത്താൻ തുടങ്ങിയത്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളെയും സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്താൻ 2023-24 കാലയളവിൽ ഹരിതമിത്രം ഗാർബേജ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുകയും ഹരിത മിത്രം ആപ്പ് വഴി QRകോഡ് പതിപ്പിച്ചിട്ടുമുണ്ട്. ഇതിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഇപ്പോളും നടന്നു വരുന്നു.

III) മാലിന്യം വേർതിരിച്ച് പാലിക്കൽ

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ വേർ തിരിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല. വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ വാർഡുകളിലെ മിനി എം.സി.എഫിലേക്ക് കൊണ്ടു വരികയും അവിടുന്ന് വാഹനങ്ങളിൽ മെയിൻ എം.സി.എഫിലേക്ക് കൊണ്ടുപോക്കുകയുമാണ് ചെയ്യുന്നത്. എം സി എഫിൽ വെച്ചാണ് മാലിന്യങ്ങൾ വേർതിരിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നത്. അജൈവമാലിന്യങ്ങൾ തരം തിരിച്ച് പഞ്ചായത്തുമായി കരാറിലുള്ള ക്ലീൻ കേരളയ്ക്ക് കൈമാറുകയുമാണ് ചെയ്യുന്നത്. തരം തിരിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യങ്ങൾ ഉണക്കി ബെയിലിംങ്ങ് ചെയ്യുവാനുള്ള സംവിധാനം തൻവർഷം മുതൽ ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ ഷ്രഡിംങ്ങ് ചെയ്യാനുള്ള സംവിധാനം ഇല്ല. പ്ളാസ്റ്റിക് ശേഖരിക്കുന്നതിലും ആയത് തരം തിരിക്കുന്നതിലും വേണ്ടത്ര വൈദഗ്ദ്യം അംഗങ്ങൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

IV) റീസൈക്ളിംങ്ങ്

പുനരുപയോഗം സാധ്യമാകുന്ന വസ്ത്രക്കൾ ഉപയോഗിക്കാൻ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നുണ്ട്. ലാൻഡ്ഫില്ലുകളിൽ (പാതയോരങ്ങളിലും പൊതു ഇടങ്ങളിലും വഴിയോരത്ത് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ബിന്നുകൾ, ജല സ്രോതസ്സുകൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന മിക്സഡ് ലെഗസി മാലിന്യം) നിന്ന് റീസൈക്കിൾ ചെയ്യാവുന്ന വസ്തക്കൾ ഏകദേശം 25% മാത്രമാണ്. അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ പുനരുപയോഗം നടത്തുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലില്ല.

V) കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവത്കരിക്കുന്നതിനായി ഹരിത കർമ്മ സേന പഞ്ചായത്തിന്റെ സഹകരണത്തോടെ ബോധവൽക്കരണ കാമ്പെനുകളും പഞ്ചായത്തിലെ 16 വാർഡുകളിലും ഡോർ ടുഡോർകാമ്പെനും നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ സഭകളിലും വിവിധ യോഗങ്ങളിലും ജനങ്ങൾക്ക് ബോധവൽക്കരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

VI) തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

മാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയിൽ 32 ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് സ്ഥിര വരുമാനം സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. യൂസർഫീ പിരിവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് പ്രതിമാസം വരുമാനം ലഭിക്കുന്നത്. ഏകദേശം 8500 നും 12000 നു ഇടയിൽ പ്രതിമാസ വരുമാനം ലഭിക്കുന്നുണ്ട്. വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് തൻവർഷം അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രധാന വരുമാനം വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പിരിക്കുന്ന യൂസർഫീസും തരം തിരിച്ച മാലിന്യ വസ്തുക്കൾ നൽകുന്നതു വഴി ലഭിക്കുന്ന വരുമാനവുമാണ്.

VII) അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം

അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനംസംബന്ധിച്ച് നിർദേശങ്ങളായി അവലോകനത്തിന്റെ അവസാന ഭാഗത്ത് ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

VIII) പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

മാലിന്യം അനധികൃതമായി തള്ളുന്ന സംഭവങ്ങൾ, നിരോധിതപ്ലാസ്റ്റിക് ഉല്പന്നങ്ങളുടെ

ഉപയോഗം തടയൽ/പൊതു നിരത്തുകളിൽ മാലിന്യങ്ങൾ തള്ളുന്നത് തടയൽ എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഹരിത കർമ്മ സേന മുഖേനയും പൊതുജനങ്ങളിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്തിന് പരാതികൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ എൻഫോഴ്സ്മെന്റ്സ്കാഡുകൾ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക്ക് ഉൽപന്നങ്ങൾ പിടിച്ചെടുക്കുകയും പിഴയീടാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

IX) പരിശീലനവും വികസനവും

ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിൽ അവരുടെ കഴിവുകളും അറിവും വർധിപ്പിക്കാനും തുടർച്ചയായ പുരോഗതിയും പ്രൊഫഷണൽ വികസനവും ഉറപ്പാക്കാനും വേണ്ടി ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സേവനം ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ശുചിത്വ മിഷൻ, കില, കുടുംബശ്രീ എന്നിവ മുഖാന്തിരവും പരിശീലന പരിപാടികൾ സംഘടിപ്പിച്ച് വരുന്നു. ഹരിതമിത്രം ആപ്പിന്റെ ട്രെയിനിംഗ് കെൽട്രോൺ പ്രതിനിധി നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

X) നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ

പ്രാദേശിക അധികാരികൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള മാലിന്യ സംസ്കരണ ചട്ടങ്ങളും പാലിക്കുന്നുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണാധികാരികൾ മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നുണ്ട്. മിനിറ്റ്സ് ബുക്കുകൾ വിവരങ്ങൾ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾ ചട്ടങ്ങൾ പാലിച്ചാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലാണ് (നം. 5508101003821, കാനറ ബാങ്ക്) കളക്ട് ചെയ്യുന്ന യൂസർ ഫീസും മാലിന്യം തരംതിരിച്ച് നൽകുന്നത് വഴി ലഭിക്കുന്ന വരുമാനവും നിക്ഷേപിക്കുന്നത്. ആയതിന്റെ 10% തുക നിർത്തി ബാക്കി തുകയാണ് വേതനമായി അംഗങ്ങൾ എടുക്കുന്നത്.

XI) ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശം മാലിന്യമുക്തമാക്കുന്നതിനായി 32 അംഗങ്ങളുള്ള ഹരിത കർമ്മ സേന പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്നു. വീടുകളിൽ നിന്നും പ്രതിമാസം 50 രൂപ നിരക്കിലും വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 100 രൂപ നിരക്കിലും ആണ് യൂസർ ഫീ ഈടാക്കി വരുന്നത്. ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനത്തിനായി ഗ്ലൗസ്, മാസ്ക്, യൂണിഫോമുകൾ, ഐഡന്റിറ്റി

കാർഡുകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാണ്. 05.05.2021 ലെ ജി.ഒ (ആർടി)നം. 949/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ വി.ഇ.ഒ മാരുടെ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ വിവരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ഇടപെടൽ നടത്തുന്നതിനും എം.സി.എഫിന്റെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുന്നതിനും വി.ഇ.ഒ മാർക്ക് ചുമതല നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അതുപ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ, വി.ഇ.ഒ എന്നിവർ വിലയിരുത്താറുണ്ട്. എല്ലാ മാസവും ആദ്യ ആഴ്ചയിൽ യോഗം നടത്തി പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുന്നു. പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കാൻ സ്വീകരിക്കേണ്ടനടപടികൾ സംബന്ധിച്ച വിവരം ഖണ്ഡികയുടെ അവസാനം ചേർത്തിയിട്ടുണ്ട്.

മെറ്റീരീയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (MCF) റിസോഴ്സ് റിക്കവറി ഫെസ്ലിറ്റി (RRF) പ്രവർത്തനം

1) അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

12.02.2019 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം. 306/2019/തസ്വഭവ തിയതി പ്രകാരം എം.സി.എഫ് (മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി), ആർ.ആർ.എഫ് എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റും മാതൃകാ പ്ലാനും സർക്കാർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. **നിലവിൽ** കാരാകുറിശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 11ാം വാർഡിലുള്ള അരപ്പാറയിൽ MCF പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്നു. 4013 സ്കയർ ഫീറ്റാണ് ഇതിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം. വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യസംസ്ക്കരണത്തിനായി ബെലിംഗ് യൂണിറ്റ് MCF ൽ തൻവർഷം സ്ഥാപിച്ച് പ്രവർത്തന സജ്ജമായിട്ടുണ്ട്. ഷ്രഡിംഗ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. എം.സി.എഫുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സാമൂഹിക പ്രശ്നങ്ങൾ നിലനിൽക്കുന്നില്ല.

2) മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത

വീടുകളിൽ നിന്ന് പാഴ് വസ്തുകൾ ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് കൈമാറുന്നത് കലണ്ടർ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്. രണ്ട് ഹതിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ ഒരു ടീം മാസത്തിൽ ഒരു പ്രാവശ്യം വീതം ഓരോ വാർഡുകളിൽ നിന്നും മാലിന്യം ശേഖരിക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. തുടർന്ന് വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള മിനി എം സി എഫുകളിൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും വാഹനങ്ങൾ വാടകക്കെടുത്ത് എം.സി.എഫിലേക്ക് എത്തിക്കുകയുമാണ് ചെയ്യുന്നത്.

3) മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി

കാരാകുറിശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 11ാം വാർഡിലുള്ള അരപ്പാറയിൽ MCF പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്നു. 4013 സ്കയർ ഫീറ്റാണ് ഇതിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം. മാലിന്യങ്ങൾ വേർത്തിരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ സോർട്ടിംഗ് ടെബിളുകൾ ഇല്ല. കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിനനുസൃതമായി എം സി എഫ് വിപുലപ്പെടുത്തുവാനുള്ള പദ്ധതികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. തരം തിരിച്ച പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യങ്ങൾ പഞ്ചായത്തുമായി കരാറിലുള്ള ക്ലീൻ കേരളയ്ക്ക് നിശ്ചിത തുകക്ക് നൽകുന്നുണ്ട്. റിജക്ടഡ് വേയ്സ്റ്റും ഈ സ്ഥാപനമാണ് എടുക്കുന്നത്.

4) മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ

മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണവും ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് എം സി എഫിൽ മാലിന്യ, സംസ്കരണ പ്രോട്ടോക്കോളുകളും സുരക്ഷാ നടപടികളും പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

5) യഥാസമയം മാലിനും ക്ലീൻ കേരളയ്ക്ക് കൈമാറുന്നത്

09.05.2017 ലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.1641/2017/തസ്വഭവ പ്രകാരം എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലും പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രോജക്റ്റുകളും ഇ-മാലിന്യ സംഭരണ സംസ്കരണ പദ്ധതികളും തയ്യാറാക്കി ടെണ്ടർ നടപടി ഒഴിവാക്കി പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിന് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി ലിമിറ്റഡിന് അനുമതി നൽകി ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. 29.07.2020 ലെ സർക്കുലർ നം. ഡി.സി.1/282/20/തസ്വഭവ പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്ന പാഴ്വസ്തുക്കൾ തരംതിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും വിപണനം ചെയ്യുന്നതിനും ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനിയുടെ സേവനം ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1) ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മാർഗ്ഗരേഖകൾക്കനുസൃതമായി ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ വാർഡുകളലിൽ നിന്ന് ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ തരം തിരിച്ച് വേർത്തിരിക്കുന്നതാനാവശ്യമായ സോർട്ടിംഗ് ടേബിളുകൾ വാങ്ങി നൽക്കാവുന്നതാണ്. കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിനനുസ്യതമായി എം സി എഫ് വിപുലപ്പെടുത്തുവാനുള്ള പദ്ധതികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

3) എം സി എഫിൽ ഫയർ ആന്റ് റസ്ക്യൂ-സുരക്ഷാ സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

4) യൂസർ ഫീ, ഹരിതകർമ്മസേന നൽകുന്ന വിവിധ സേവനങ്ങൾക്കുള്ള ഫീസ് എന്നിവ ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ വരവു വെച്ചുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. മൂന്നു തവണയിൽ കൂടുതൽ യൂസർ ഫീ ഒടുക്കാത്തവരുടെ വിവരം ഹരിതകർമ്മസേന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

5) എം.സി.എഫിൽ നിന്നും തരംതിരിച്ച് മാറ്റുന്ന അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ സ്ഥിരമായി നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള കോ-ഓർഡിനേഷൻ ശക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

6) മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായി ഉത്പാദിപ്പിക്കുന്ന കമ്പോസ്റ്റ്, സ്ലെറി എന്നിവ കാർഷികാവശ്യത്തിന് നൽകുന്നതിനുള്ള സാധ്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

7) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച ബൈലോ പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

8) ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ സംസ്കരിക്കാനുള്ള സംവിധാനമൊരുക്കേണ്ടതാണ്.

9) ഹരിത മിത്രം ആപ്പ് വഴി QR കോഡ് പതിപ്പിച്ചവർക്ക് നിലവിൽ അവർ അടച്ചതും അടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ്അറിയാൻ കഴിയുന്നത്. വീടുകൾ/ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്ക് യൂസർഫീ അടക്കാനുള്ള സംവിധാനം കൊണ്ടുവരേണ്ടതാണ്.

10) അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ പുനരുപയോഗം നടത്തുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

11) മാലിന്യം തള്ളുന്നതോ അനധികൃതമായി തള്ളുന്നതോ ആയ സംഭവങ്ങൾ

ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി ക്യാമറ സംവിധാനങ്ങൾ, പോസ്റ്ററുകൾ എന്നിവ വയ്ക്കാവുന്നതാണ്.

12) മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി സ്വന്തമായി വാഹനം വാങ്ങുവാനുള്ള സാധ്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

13) ഓരോ മാസവും കൂടുന്ന റിവ്യൂ മിറ്റിംഗുകളിൽ മുൻമാസത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകാരം വാങ്ങേണ്ടതാണ്.

14) ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് പ്രസ്തുത പദ്ധതി ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

15) മാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയിൽ വി.ഇ.ഒ/മറ്റ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ സർക്കാർ ഉത്തരവനുസരിച്ചുള്ള ചുമതലകൾ നിറവേറ്റുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന്	സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

	കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	നമ്പർ/തീയതി
2023-24	09.12.2024 മുതൽ 18.12.2024 വരെ	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ശ്രീകൃഷ്ണപുരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	2025875	24/24 – ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)	2025875	0
ശ്രീകൃഷ്ണപുരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	721791	25/24 – ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി.പി)	721791	0
ശ്രീകൃഷ്ണപുരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	150000	45/24 – ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	150000	0
ശ്രീകൃഷ്ണപുരം ബ്ലോക്ക്	2023-24	100000	210/24 – ക്ഷീര കർഷകർക്ക്	100000	0

പഞ്ചായത്ത്			പാലിന് സബ്സിഡി നൽകൽ		
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	50000	210/24 – ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നൽകൽ	50000	0

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	തുക	സ്ഥാപനം	റിമാർക്സ്
239/24, വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിലെ ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റുകൾ നീക്കം ചെയ്യൽ	241352 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - പൊതു വിഭാഗം)	കെ.എസ്.ഇ.ബി. ലിമിറ്റഡ്	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചു
291/24 - 2, 4, 6, 7, 9 വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയ്ൻ സ്ഥാപിക്കൽ	715000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - പൊതു	കെ.എസ്.ഇ.ബി. ലിമിറ്റഡ്	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല

	വിഭാഗം)		
292/24 - 2, 4, 6, 7, 9, 10, 11 വാർഡുകളിലെ എസ്.സി കോളനികളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയ്ൻ സ്ഥാപിക്കൽ	775000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - പൊതു വിഭാഗം)	കെ.എസ്.ഇ.ബി. ലിമിറ്റഡ്	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം ലഭിച്ചത്	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് -	-	28122687	6673073	3383966	-	31411794

HUDCO വായ്പ						

'അങ്കണവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുന്ന തുക' എന്ന ജി.ഒ. പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള 1095000 രൂപയുടെ ചെലവ് തൻവർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ലൈഫ് ലോൺ തിരിച്ചടവായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. ആയതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ (ബി-5) 30316794 രൂപ ലൈഫ് ലോണിനത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. ആയത് മേൽ പട്ടിക പ്രകാരം ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23- വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2012-13	2014-15	4.1.6	നിർമ്മിതി കേന്ദ്രം-മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റിയിട്ടും കൃഷി ഭവൻ കെട്ടിടം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല-	ലോക്കൽ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മിറ്റി വിഷയം പരിഗണിച്ചിട്ടുണ്ട്. അന്തിമ തീർപ്പ്

			നിഷ്ക്രിയാസ്തിയായി	ആയിട്ടില്ല
2014-15	2016-17	2.1	തൊഴിൽ നികുതി – അവലോകനം	,,

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

വിശദാംശങ്ങൾ	തുക (രൂപ)
മുന്നിരിപ്പ്	₹34835584
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	₹54720908
ആകെ	₹89556492
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	₹46635493
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹42920999
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള	-

നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	147394 രൂ

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
ഇല്ല			

(സി) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-32	147394 രൂ.	ശ്രീ. ജയകുമാർ കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-31	8034രൂ.	ശ്രീമതി. റീന വി ,അസിസ്റ്റന്റ്

		എഞ്ചിനീയർ
1-33	27376 രൂ.	ശ്രീമതി. റീന വി ,അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-34	2328 രൂ.	ശ്രീമതി. റീന വി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി. റീന വി ,അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, കൊല്ലം	നന്ദനം, കടമ്പനാട്, അടൂർ പി.ഒ കൊല്ലം
ശ്രീ. ജയകുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ്	അപ്പക്കാട്ടിൽ

കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	എഞ്ചിനീയർ , കാരാകുറുശ്ശി ഗ്രാ.പ.	ഹൗസ്, വേങ്ങശ്ശേരി പി.ഒ, പാലക്കാട്

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

വർഷം	ഈ കാര്യാലയത്തിൽ നിന്നും അവസാനം നൽകിയ കത്തിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97, 98-99, 99-2000, 2000-01, 2006-07 റിപ്പോർട്ടുകൾ പൂർണ്ണമായും തീർപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.		
1997-98	വിവരം ലഭ്യമല്ല	-
2001-02	നം കെ. എസ്. എ പി.കെ.ഡി 12/354/22 തീയതി 27.09.2022	2
2002-03		2
2003-04		3
2004-05		2
2005-06		4
2007-08	നം കെ. എസ്. എ പി.കെ.ഡി 12/354/22 തീയതി 12.08.2022	3
2008-09,	നം കെ. എസ്. എ	8

2009-10 &2010-11	പി.കെ.ഡി 12/354/22 തീയതി 27.09.2022	
2011-12	നം കെ. എസ്. എ പി.കെ.ഡി 12/354/22 തീയതി 27.09.2022	5
2012-13	നം കെ. എസ്. എ പി.കെ.ഡി 12/354/22(1) തീയതി 23.11.22	2
2013-14&2014-15	നം കെ. എസ്. എ പി.കെ.ഡി 12/354/22 (2)തീയതി 23.11.22	3
2015-16	നം കെ. എസ്. എ പി.കെ.ഡി 12/354/22 (3) തീയതി 23.11.22	3
2016-17	നം കെ. എസ്. എ പി.കെ.ഡി 12/354/22 (4) തീയതി 23.11.22	1
2017-18	നം കെ. എസ്. എ പി.കെ.ഡി 12/354/22(5)	4

	തീയതി 23.11.22	
2018-19	നം കെ. എസ്. എ പി.കെ.ഡി 12/354/22(6) തീയതി 23.11.22	3
2019-20	കെ.എസ്.എ-പികെഡി 12-1392/22, തീ. 14/07/2022	8
2020-21	നം . KSA.PKD(12)1393/22 , തീ. 14/07/2022	18
2021-22	നം. കെ.എസ്.എ-പികെഡി 12-11/23, തീ. 14.03.2023	14
2022-23	നം. കെ.എസ്.എ (പികെഡി) പി 12-1478/23, തീ. 13.10.2023	30

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1 dated 1 dated 12-07-2024 and submitted on 18-07-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Karakurissi 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 Karakurissi Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 23/12/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

Nil

2.Other Observations

1. All the mandatory financial statements prescribed in the Kerala Panchayat Raj Accounting Rules are not submitted for audit.

2. The net cash generated does not match with the amount shown in the statement as Net increase in cash & cash equivqlents in the Cash flow statement.

3. Notes on account is not prepared to satiate prior period expense and prior period income.

4. The amount spent towards deposit works are not recorded under the Advance to implementing Agencies head.

5. Non-Accrual receipts are different in I-4 schedules & RP-4 schedules.

6. Asset register is not updated . Hence the value of Fixed assets (schedule-B11), Accumulated depreciation (schedule-B11(a) as per Balance sheet could not be ascertained.

7. CFC - The closing balance as per Balance sheet schedule B-4 not in accordance with that of schedule B-17.

8. E-Tender fee collection for the year not accounted in own fund.

9. ÂÂAnganwadi Employees Remuneration Charges has been treated as repayment of LIFE loan.

Deputy Director

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം 3
വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക - സംക്ഷിപ്തം

	Karakurissi Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT		
	For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024		
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	34676993.00
Cash	Cash	RP-40(a)	158591.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	959280.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	0.0
140000000	Fees & User Charges	RP-4	3292941.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	54213.00
160000000	Revenue	RP-7	12869100.00

	Grants, Funds, Contributions & Compensations		
171000000	Interest Earned	RP-9	659531.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	12687.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	735.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	20502117.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	8962690.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	38000.00
	Non Operating		
170000000	Income from Investments	RP-8	0.0
180000000	Other Income	RP-10	95316.00
330000000	Secured Loans	RP-31	6673073.00
340000000	Deposits Received	RP-33	66216.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	535009.00

	Grand total		89556492.00
	PAYMENTS		
	Operating		
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	140215.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	6316186.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	2667946.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	20403.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	37490743.00
Bank	Bank	RP-40(b)	42877832.00
Cash	Cash	RP-40(b)	43167.00
	Grand Total		89556492.00

	INCOME & EXPENDITURE STATEMENT	
	For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024	

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	5826223.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	476968.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	3445675.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	58213.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	152336212.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0

171000000	Interest Earned	I-8	659531.00
180000000	Other Income	I-9	148766.00
190000000	Prior Period Income	I-19	162623.00
	Total Income		162951588.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	11681532.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1667471.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	1437279.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	4650.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	6720021.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	38572891.00
252000000	Decentralised Plan	I-14(B)	13216275.00

	Programme-Infrastructure Sector		
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	41530972.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	39534640.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	931536.00
260000000	Grants, Contributions &	I-15	0.0

	Compensation from Own Fund / Subsidies		
270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0
272000000	Depreciation	I-17(A)	7724341.00
	Total Expenditure		163021608.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		-70020.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		-232643.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	0.0
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat		162623.00

	Fund)		
	BALANCE SHEET		
	As on 31-March-2024		
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	8919224.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	19097.00
312000000	Reserves	B-3	90374271.00
	Total Reserve & Surplus		99312592.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	25772012.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		25772012.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	30316794.00

331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		30316794.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	317236.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	2099964.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		2417200.00
	TOTAL LIABILITIES		157818598.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	221166.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	3214824.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	43140.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	31058526.00
415000000	Annual Plan -	B11-(e)	67090595.00

	Capital Expences (Infrastructure Sector)		
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-33379354.00
	Total Fixed Assets		68248897.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		0.0
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	6499538.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	30116794.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	42920999.00
460000000	Loans, Advances and	B-18	10032370.00

	Deposits		
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		89569701.00
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		0.0
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		0.0
	TOTAL ASSETS		157818598.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ