കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ആലത്തൂർ 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 ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ പി.കെ.ഡി-പി-10/1097/24

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 04/10/2024
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ആലത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ആലത്തൂർ 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 ആലത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ പി.കെ.ഡി-പി-10/1097/24

തീയ്യതി: 04/10/2024

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ആലത്തൂർ 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 ആലത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 05-08-2023 മുതൽ 06-07-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 31 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 18 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 18-07-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
വി.പി.ഷോബി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	08-07-2024	18-07-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
08-07-2024	18-07-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

പ്രീത.യു ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സുരേഷ് എ.ബി അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
രാജിഷ. ആർ സീനി.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ആതിര.എച്ച് സീനി.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ഷൈനി. എ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ ഷാജഹാൻ. ഇ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	11-05-2023
ശ്രീ പ്രദീഷ് പി.പി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	12-05-2023	12-07-2023
ശ്രീ ടി.എസ് പ്രസാദ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	13-07-2023	18-07-2023
ശ്രീ ശ്യാം എസ്.എൽ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	19-07-2023	01-08-2023
ശ്രീ ദിമിത്രോവ് കെ.ജി	സെക്രട്ടറി	02-08-2023	03-11-2023
ശ്രീ ശ്യാം എസ്.എൽ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	04-11-2023	08-11-2023
ശ്രീ ദിമിത്രോവ് കെ.ജി	സെക്രട്ടറി	09-11-2023	16-11-2023
ശ്രീ ശ്യാം എസ്.എൽ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	17-11-2023	24-11-2023
ശ്രീ ദിമിത്രോവ് കെ.ജി	സെക്രട്ടറി	25-11-2023	27-03-2024
ശ്രീമതി രാധിക കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	28-03-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ പ്രദീഷ് പി.പി	അസി. സെക്രട്ടറി	01-04-2023	12-07-2023

ശ്രീ ടി.എസ് പ്രസാദ്	അസി. സെക്രട്ടറി	13-07-2023	18-07-2023
ശ്രീ ശ്യാം എസ്.എൽ	അസി. സെക്രട്ടറി	19-07-2023	15-03-2024
ശ്രീമതി ലതിക. വി	അസി. സെക്രട്ടറി	16-03-2024	31-03-2024
ശ്രീമതി രശ്മി എം.വി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	23-10-2023
ശ്രീ വരുൺ. പി	കൃഷി ഓഫീസർ	24-10-2023	05-11-2023
ശ്രീമതി ശ്രുതി. കെ	കൃഷി ഓഫീസർ	06-11-2023	31-03-2024
ഡോ.ഷെല്ലമി ജോസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി	01-04-2023	04-06-2023
ഡോ.ബിജോയ് കുമാർ പി.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി	05-06-2023	31-08-2023
ഡോ.ഷെല്ലമി ജോസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി	01-09-2023	25-09-2023
ഡോ.ബിജോയ് കുമാർ പി.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി	26-09-2023	31-03-2024
ഡോ. ബിന്ദു പി നായർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. മായാ രോഷ്ണി എ.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം	01-04-2023	10-08-2023
ഡോ.ഷിജിൻ കെ.ബി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം	11-08-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ഷമിത.പി	അസി. എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	12-07-2023
ശ്രീമതി സിന്ധു	അസി. എഞ്ചിനീയർ	13-07-2023	25-07-2023
ശ്രീ കെ.സുനിൽ കുമാർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ	26-07-2023	31-03-2024

ഡോ. കിഷോർ മാത്യു	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ മനോജ് .കെ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.യു.പി.എസ്	01-04-2023	05-06-2023
ശ്രീ ജോൺസൺ വി.ജെ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.യു.പി.എസ്	06-06-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി രഹിത.എൻ	വി.ഇ.ഒ 1	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ പ്രദീപ്. കെ	വി.ഇ.ഒ 2	01-04-2023	05-09-2023
ശ്രീമതി രഹിത.എൻ	വി.ഇ.ഒ 2 ചാർജ്ജ്	06-09-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി നിമിഷമോൾ വി.പി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ഉമൈബ. എം	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ മനു ചന്ദ്രൻ	അസി.എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, ഫിഷറീസ്	01-04-2023	24-08-2023
ശ്രീ റിജുൽ രാജ്	അസി.എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, ഫിഷറീസ്	25-08-2023	07-12-2023
ശ്രീ വേണുഗോപാലൻ	അസി.എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ,ഫിഷറീസ്	08-12-2023	31-03-2024

-

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിനൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്- അപാകത	1-1-2
4	ആകെ വരവ് -ചെലവ് റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് Detailed Scheduleലും, Abstract Scheduleലും വ്യത്യസ്തം	1-1-3
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-4 പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരുപ്പ് റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് ഷെഡ്യൂളിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല	1-1-4
6	ആസ്തി വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-5
7	Accumulated Depreciation -ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂളിൽ മൂല്യം മുൻവർഷത്തെക്കാൾ കുറവായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു	1-1-6
8	തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റിന്റെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല	1-1-7
9	ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ -തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വെച്ചിട്ടില്ല	1-1-8
10	ബജറ്റ്	1-2
11	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
12	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
13	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
14	തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി	1-6
15	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
16	ക്യാഷ് പരിഷശോധന	1-8
17	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
18	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
19	ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുടെ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ പത്രിക (റീകൺസീലിയേഷൻ) സമയബന്ധിതമായി തയ്യാറാക്കുന്നില്ല	1-11
20	റസീപ്റ്റ് ക്യാൻസൽ ചെയ്യത് അപ്രൂവ് ചെയ്യുന്നതിൽ കാലതാമസം	1-12
21	തൊഴിൽ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നു	1-13-1

22	ട്രേഡ്സ്, ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂഷൻ ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-13-2
23	തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല	1-13-3
24	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-13-4
25	തൊഴിൽ നികുതി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ	1-13
26	പരിഷ്ക്കരിച്ച നിരക്കിലുള്ള വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-14-1
27	ഗണം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-14-2
28	വസ്തുനികുതി ഇളവ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-14-3
29	വസ്തുനികുതി- ഇളവ് അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ	1-14-4
30	വസ്തു നികുതി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ	1-14
31	വാടക പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല	1-15-1
32	കടമുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടില്ല	1-15-2
33	ബൈലോ-തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല	1-15-3
34	വാടകകരാർ- രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല	1-15-4
35	വാടക വർദ്ധനവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല	1-15-5
36	വാടക കുടിശ്ശിക -പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ	1-15
37	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വാണിജ്യ വ്യവയായ കെട്ടിടങ്ങളെയും ലൈസൻസിന്റെ പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരേണ്ടതാണ്	1-16-1
38	ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘങ്ങൾ, റേഷൻഷോപ്പുകൾ, കള്ള് ഷോപ്പുകൾ എന്നിവയ്ക്കുള്ള ലൈസൻസ്	1-16-2
39	വ്യാപാര വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലൈസൻസ് സംബന്ധിച്ച്	1-16
40	വനിത ഹോസ്റ്റൽ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച്	1-17
41	ആടു വളർത്തൽ- എസ്.സി -പദ്ധതി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്	1-18
42	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് സ്കോളർഷിപ്പ്(148/24) അപാകതകൾ	1-19
43	എസ്.എസ്.എ.വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-20
44	വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് കായിക പരീശീലനം- സബ്സിഡി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി അധികം	1-21

	നൽകിയ തുക നിരാകരിക്കുന്നു	
45	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തികരിച്ചിട്ടില്ല	1-22
46	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്	1-23
47	ആയുർവേദമരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്	1-24
48	ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-25
49	ജലജീവൻ മിഷൻ-സ്ഥലം വാങ്ങൽ-രജിസ്ട്രേഷൻ നടപടികളിലെ കാലതാമസം	1-26
50	തെരുവ് വിളക്ക്-സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കണം	1-27
51	കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പരിപാലനം - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വൻബാദ്ധ്യത	1-28
52	കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് കൈമാറേണ്ടതാണ്	1-29
53	കൂട്ടമൂച്ചി വാതക ശ്മശാനം നിർമ്മാണം - സമയബന്ധിതമായ പൂർത്തീകരണം മോണിട്ടർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്	1-30
54	മാളികപ്പറമ്പ് ഡ്രൈനേജ് നിർമ്മാണം - തുടർ പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കാത്തപക്ഷം ബ്ലോക്ക് ഫണ്ട് 902935/-രൂപ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്	1-31
55	ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ സമയബന്ധിതമായി തനത്ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്	1-32
56	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - കേരളത്തിലെ മാലിന്യസംസ്ക്കരണം ഹരിതകർമ്മസേനയിലൂടെ	1-33
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് കായിക പരിശീലനം- സബ്സിഡി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി അധികം നൽകിയ തുക നിരാകരിക്കുന്നു	3-1
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-4

5	വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
9	ചാർജ്/ സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകകളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	Annual Financial Statements	

ഭാഗം –1

പൊതു അവലോകനം

1–1–1 അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുളള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിനൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്നവ വാർഷിക ധനകാ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

എ) ചട്ടം 62 ഇ – അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ – പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങ കണ്ടിൻജന്റ് ബാധ്യതകൾ, ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ തുടങ്ങിയവ

ബി) ചട്ടം 62 എഫ് – അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ

1–1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1. ആലത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2024 തീയ പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 21.5. തീയതിയിലെ 1/1 നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 30.5.24 തീയതിയിൽ എയിംസില സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഉ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേ സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസിക എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഉ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, പഞ്ചായത്ത് ര സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്ന അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഉ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടു കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്ക സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതര വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റ വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെ

അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞ
ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അത് വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, ആലത്തു ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024 അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024.ലെ സാമ്പത്ത നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം: പാലക്കാട്,
തീയതി: 4-10-'24.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്- അപാകത

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Net Increase/Decrease In Cash A Cash Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 4930365.00 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇ പത്രികയിൽ 2023-24 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Financ Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് -14384668.00രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്ക അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പടേണ്ടതാണെങ്കി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-3 ആകെ വരവ് -ചെലവ് റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് Detailed Scheduleലും, Abstract Scheduleലും വ്യത്യസ്തം

ആകെ വരവ് -ചെലവ് റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് Detailed Scheduleലും, Abstract Schedule വ്യത്യസ്തമാണ്. എന്നാൽ വരവ് -ചെലവ് ഓരോ ഇനങ്ങളും റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് ഷെഡ്യൂളി Abstract Schedule ലും വ്യത്യാസമില്ല. Abstract Schedule ൽ വരവിനങ്ങൾ കൂട്ടുമ്പോൾ Detai Scheduleലെ ആകെ വരവ് ലഭിക്കുന്നില്ല. വ്യത്യാസം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ആകെ വരവ് -ചെലവ് റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് Detailed Schedule പ്രകാരം - 76918960

റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് Abstract Schedule പ്രകാരം -230756880

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക അനുബന്ധമായി ചേർത്തതിൽ ആകെ വ -ചെലവ് റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് Detailed Schedule പ്രകാരമുള്ള തുകയാണ്.

1-1-4 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-4 പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരുപ്പ് റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് ഷെഡ്യൂളി പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല

CFC – 2023-24 വാർഷിക കണക്ക് RP Schedule 40(A) യിലെ മുന്നിരിപ്പ് 4067471/-രൂപയും, 2022- വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-4 പ്രകാരം നീക്കിയിരുപ്പ് 403005(രൂപയുമാണ്.

2023-24വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-4 പ്രകാരം 230168 തൻവർഷത്തെ RP Schedule 40(B) പ്രകാരം 2335775/-രൂപ എന്നിങ്ങനെ നീക്കിയിരുപ്പ് തുക

വ്യത്യസ്തമായിരിക്കുന്നു.

1-1-5 ആസ്തി വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

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

1-1-6 Accumulated Depreciation -ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂളിൽ മൂല്യം മുൻവർഷത്തെക്കാൾ കുറവായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-11(A) – Accumulated Depreciation -Other Fixed Assets 2022- സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂളിലെ മൂല്യം -4964179 ആണ്. (ഹെഡ്സ്- 4161001 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂളിൽ പ്രസ്തുത ഹെഡ്സ് പ്രകാരമുള്ള മൂ മുൻവർഷത്തെക്കാൾ കുറവായാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. (-2406655/-)

1-1-7 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റിന്റെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല

ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ തൻ വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റിന്റെ കൃത ഉറപ്പാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-1-8 ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ -തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വെച്ചിട്ടില്ല

അസി. എൻജിനീയർ ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീയിനത്തിൽ സാമ്പത്തിക വർ വരവ് വന്ന 185145/-രൂപ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വെച്ചിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതിയുടെ 7.03.23 ലെ തീരുമാനം നമ്പർ 1 പ്രകാരവും, പഞ്ചായത്ത് ഭര സമിതിയുടെ 14.03.2023 തീയതിയിലെ യോഗ തീരുമാനം നം. 1 പ്രകാരവും 2023-24 വർഷ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	11403952
തൻവർഷം വരവ്	285572600
ആകെ	266976552
ചെലവ്	283660000
നീക്കിയിരിപ്പ്	13316552

ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതിയുടെ 6.02.24 ലെ തീരുമാനം നമ്പർ 2പ്രകാരവും,പഞ്ചായത്ത് ഭര സമിതിയുടെ 8.02.24 തീയതിയിലെ യോഗ തീരുമാനം നം. 2 പ്രകാരവും ബജറ്റ് താഴെ പറ പ്രകാരം ഭേദഗതി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	11403952
തൻവർഷം വരവ്	294416600
ആകെ	305820552
ചെലവ്	290450400
നീക്കിയിരിപ്പ്	15370152

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(Receipt & Payment Schedule പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	13436384
വരവ്	63482576
ആകെ	76918960
ചെലവ്	58552211
നീക്കിയിരിപ്പ്	18366749

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സ് ആയ തുക
വികസനിഫണ്ട് -ജനറൽ	0	15257000	15257000	15079205	177795
വികസനഫണ്ട് - എസ്.സി.പി	0	8324000	8324000	7091158	1232842
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	17548000	17548000	13383730	4164270
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	2476600	2476600	2389339	87261
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്-ബാങ്ക്	3958237	1921555	5879792	4336446	1543346
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ അൺടൈഡ് -ഗ്രാന്റ്- ബാങ്ക്	71813	2647538	2719351	1961009	758342

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം

ICDS കേന്ദ്രവിഹിതം	848847	1370634	2219481	2076469	143012
Swach Bharat Abhiyan	0	84000	84000	84000	0

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ലൈഫ് മിഷൻ	300000	3400000	3700000	2680000	1020000

പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
Total Sanitation	399848	0	399848	0	399848
Health Grant(Diagnostic Infrastructure To PHCs)	4168	946748	950916	523972	426944
Health Grant(Towards Conversion Of PHCs And Subcentres Into Health &Wellness Centres)	122829	398281	521110	129779	391331

Health Grant(Towards Buildingless PHCs & Subcentres	0	2805500	2805500	0	2805500
Buds School	916108	432550-Buds School Fund + 25000 -K Phone	1373658	20500	1353158
ജലജീവൻ മിഷന് സ്ഥലം വാങ്ങൽ - ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഷെയർ	0	2409600	2409600	1204800	1204800

ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, അപ്രോപ്രിയേഷൻ, വാർഷിക കണക്ക് എന്നിവ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) - ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ജി.ഒ പ്രൊജക്റ്റുകളായ (ജനറൽ) ലൈഫ് മിഷ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ്, അങ്കണവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫലം എന്നിവയുടെ ആകെ തുക32837 /- രൂപ . വരവിലെടുക്കാതെ ചെലവിൽ മാത്രം ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റി നീക്കിയിരുപ്പ് നെഗറ്റീവ് ആണ്.

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) - ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ജി.ഒ പ്രൊജക്റ്റായ (എസ്.സി.പി) ലൈ മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് ആകെ തുക 196730 /- രൂപ വരവിലെടുക്കാതെ ചെലവിൽ മാ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രൊജക്റ്റുകളുടെ ശതമാനം
234	130426716	157	63948606	77	67

അംഗീകാരം ലഭ്യമായ പ്രൊജക്റ്റുകളിൽ 67% ത്തിനാണ് തൻവർഷം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ള ചെലവഴിക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട തുകയുടെ 49% മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതികൾക്കായി വകയിരുത്തിയ തുകയുടേയും ചെലവിന്റേയും വിവ വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുഖേന നടപ്പാക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രൊജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
കൃഷി ഓഫീസർ	6	6	8594455	7279340	85
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	3	2	627950	139500	22
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-CHC	5	5	1969743	987957	50
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവ്വേദം	2	2	625000	625000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	2	2	270000	263982	98

വി.ഇ.ഒ 1	11	11	25672759	6671643	26
വി.ഇ.ഒ 2	4	4	13780000	8122562	59
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	8	7	7828203	5471014	70
സെക്രട്ടറി	46	41	13589731	11999827	88
അസി.സെക്രട്ടറി	8	6	1492639	1040936	70
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	125	60	53357401	19997683	37
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	3	3	682680	532680	78
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ,GUPS	10	7	1916155	1210082	63
സബ്ബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	1	1	20000	6400	32
ആകെ	234	157	130426716	63948606	49

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരായ വി.ഇ.ഒ-1, വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ, എന്നിവരുടെ പദ്ധതിച്ചെലവ് 3 ത്തിൽ താഴെ മാത്രമാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്-അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	2623	1577130	1579753	1574495	5258
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്-തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	12947773	12947773	12947773	0
ആകെ	2623	14524903	14527526	14522268	5258

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3905200	347
2	ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	22793800	2272
3	വികലാംഗ പെൻഷൻ	3740100	336
4	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1021800	91
5	വിധവാ പെൻഷൻ	13590300	1273

1-8 ക്യാഷ് പരിഷശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻ പരിശോധന 11-07-2024 തീയതി 3.02 PM ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഹെഡ് അക്കൗണ്ടി സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 12405 രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ 26.02.27 വർഷം വരെ പ്രാബല്യത്തിലു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഓഫീ ഉത്തരവു പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം തൃപ്തികരമായ രീതിയിൽ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

സദ്ഭരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി ഇ-ഗവേണൻസ്, സ്ഥാപനത്തിലും, ഘടകസ്ഥാപനങ്ങളി കമ്പ്യൂട്ടർവൽക്കരണം എന്നിവ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തൻവർഷം അക്കൗണ്ടിംഗ്, തനത് ഫ രേഖകൾ എന്നിവ ILGMS സംവിധാനത്തിലൂടെയാണ് കൈകാര്യം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

രേഖകളുടെയും രജിസ്റ്ററുകളുടെയും സൂക്ഷിപ്പ്

അക്കൗണ്ടിങ്ങ് റൂൾസ് പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ രജിസ്റ്ററുകളും സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. 14 പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വിവിധ വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് മേഖലകളുടെ അവസ്ഥാ രേഖ സ്ഥാപ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2024-25 വാർഷിക പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി ആസൂത്രണ സമി വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങൾ ഒരു തവണ കൂടിയിട്ടുണ്ട്.

സകർമ്മ ആപ്ലിക്കേഷൻ മുഖേനയുള്ള ഭരണസമിതിയോഗങ്ങളുടെ നടപടിക്രമങ്ങ പരിശോധിച്ചതിൽ മിനിട്ട്സ് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ 1995-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് ര (പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിക്രമം ചട്ടങ്ങളിലെ) ചട്ടം 26 പ്രകാരമുള്ള സമയപരിധി പാലിക്കുന്ന . ചട്ടം 26(8) പ്രകാരം യോഗം കഴിഞ്ഞ് മൂന്നുദിവസത്തിനകം സെക്രട്ടറി മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാ പ്രസിഡന്റിന്റെ അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ സാമ്പത്തിക വർഷം മിനിട്ട് തയ്യാറാക്കിയതിൽ 3മാസം വരെ കാലതാമസം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കി അയച്ച ദിവ തന്നെ പ്രസിഡന്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നതിലെ കാലതാമ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വാർഷിക സമാഹരണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. കെ.എസ്.ഇ. യുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ഇനം തിരിച്ച കണ രേഖപ്പെടുത്തിയ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ആസ്തി പരിപാലനം

സ.ഉ(ആർ.ടി)നം. 166/17/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 20.01.17 പ്രകാരം കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങള ആസ്തി പരിപാലനം മുൻഗണനാ ക്രമത്തിൽ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് ആസ്തി മാനേജ്മെന്റ് പ്ല തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസ്തികളുടെ അപ്ഡേഷന്റെ ഭാഗമായി സർക്കാർ തലത്തിൽ നിന്നുള്ള നിർദ്ദേശമനുസരിച്ച് നിലവി R-Track Mobile Application വഴി പഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ റോഡുകളും മാപ്പ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള പദ്ധ പ്രകാരം എല്ലാ വർഡുകളിലുമുള്ള റോഡുകൾ, കെട്ടിടങ്ങൾ എന്നിവയുടെ സർവ്വെ പൂർത്തീകരിച്ച് അ ഡിജിറ്റലൈസേഷൻ ചെയ്യുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി R-Track ൽ അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യുന്ന നടപടിക നടന്നുവരുന്നു.സ.ഉ (ആർ.ടി) നം .166/17/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 20.01.2017 പ്രകാരം അംഗീകര അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് മാന്വലിലെ നിർദ്ദേശമനുസരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് മോണിട്ടറിങ്ങ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല.

കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ പരിപാലനച്ചെലവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിന് വൻബാദ്ധ്യ സൃഷ്ടിക്കുന്നുണ്ട്. തനത് ഫണ്ടിന്റെ സിംഹഭാഗവും കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ പരിപാലനത്ത് വിനിയോഗിക്കുന്നതിനാൽ അനിവാര്യച്ചെലവുകൾക്ക് പോലും ഫണ്ട് അപര്യാപ്തമായിത്തീര വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ ഭീമമായ കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് അവശേഷിക്കുന്നു. കുടിശ്ശിക പിരി ഊർജ്ജിതപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

അക്കൌണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ 2008-09 മുതൽ 2012-13 വരെയുള്ള ഓഡിറ്റ് ആ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക ഭാഗം II (ബി)(2) ഒഴികെയുള്ള എ പരാമർശങ്ങളും തീർപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്.

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് വിഭാഗത്തിന്റെ ഓഡിറ്റ് ഡിസംബർ 2022 വരെ 27.1.2023 തീയതിയ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-11 ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുടെ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ പത്രിക (റീകൺസീലിയേഷൻ) സമയബന്ധിതമായി തയ്യാറാക്കുന്നില്ല

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ [28.03.2011 തീയതിയിലെ സ (എം.എസ്) നമ്പർ-83/11/എൽ.എസ്.ജി.ഡി] അദ്ധ്യായം 6 ചട്ടം 57 പ്രകാരം ബാങ്ക് ബുക്കുകള നീക്കിയിരിപ്പുകൾ ഓരോ മാസത്തിന്റെയും അവസാനം ലഭിക്കുന്ന ബാങ്ക്/ട്രഷറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകളി നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ (റീകൺസീലിയേഷ പൂർത്തിയായി കഴിഞ്ഞാൽ അടുത്ത മാസം 5ാം തീയതിക്കുള്ളിൽ അക്കൗണ്ടന്റ് ബാങ്ക്/ട്രഷ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ പത്രിക (റീകൺസീലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്) തയ്യാറാക്കേണ്ടതും സെക്രട്ട സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

എന്നാൽ ILGMS(Integrated Local Self-Governance Management System) സോഫ്റ്റ് വെയറ ലഭ്യമായ റീകൺസീലിയേഷൻ റിപ്പോർട്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലുള്ള താഴെ പറയു ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ 2024 മാർച്ച് മാസത്തിനുശേഷം റീകൺസീലിയേഷൻ നടത്തിയതാ കാണുന്നില്ല.

Central Bank Of India	3580235462
HDFC BANK Card Payment Ownfud	50100299146847
State Bank Of India(E Payment)	67361169855

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.31/18.07.2024) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

റീകൺസീലിയേഷൻ അതത് മാസം നടത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 റസീപ്റ്റ് ക്യാൻസൽ ചെയ്യത് അപ്രൂവ് ചെയ്യുന്നതിൽ കാലതാമസം

തൻവർഷം ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രശീതികൾ അതാത് ദിവസം ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥ പരിശോധിച്ച് അപ്രൂവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ILGMS പരിശോധിച്ചതിൽ, ചില രശീതികൾ മാസങ്ങൾ ശേഷമാണ് അപ്രൂവ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. അവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

രശീതി നം, തീയതി	തുക അടച്ചയാളുടെ പേര്	തുക	കാരണം	അപ്രൂവ് ചെയ്ത തീയതി
1230411845, 26/03/2024	Superintendent, CHC, Pazhamabalakode	10000	Wrong Description	02/05/2024
1230408861, 14/02/2024	The Musiff	47500	Wrong Description	02/05/2024
1230002455, 15/03/2024	E PAYMENT	276	Wrong Description	08/05/2024

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.32/18.07.2024) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല മേൽ പരാമർശിച്ച അപാകതയ്ക്കുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13-1 തൊഴിൽ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നു

1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3 പ്രകാരം കമ്പനികളുടെ വ്യക്തികളുടെയും അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈടാക്കാവുന്ന തൊഴ നികുതി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സ്ഥാപന മേധാവി സമർപ്പിച്ച ലിസ്റ്റ്, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയു ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും നികുതി കുറവായി ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നു.

2 Nd Half

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി	ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി	കുറവ്
ആലത്തൂർ താലൂക്ക് ടീച്ചേഴ്സ് & എംപ്ലോയീസ് കോപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	നീതു.കെ.വി	90000 (15000 X6)	600	750	150
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	സതീഷ്, പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർ	64560	450	600	150
GLPS കാട്ടുശ്ശേരി	ഉഷാദേവി, PTCM	125670	1000	1250	250
സെന്റ് പോൾസ് സെന്റർ സ്കൂൾ	ജലജ നന്ദകുമാർ, ടീച്ചർ	49800	300	450	150
"	അസീന അലി, ടീച്ചർ	49800	300	450	150
"	ബീനാ പ്രകാശ്, ടീച്ചർ	49800	300	450	150

CFCICI Bank	ദിവ്യ.എസ്	52608 (8768x6)	300	450	150
“	കാർത്തിക	52608 (8768x6)	300	450	150
				ആകെ	1300/-

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.27/17.07.2024) മറു ലഭ്യമായിട്ടില്ല. നികുതി വരവിലെ കുറവ് 1300/-രൂപ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ഈടാം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13-2 ട്രേഡേഴ്സ്, ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂഷൻ ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ട്രേഡേഴ്സ്, ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂഷൻ ലിസ്റ്റ് എന്ന സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ എല്ലാ വ്യക്തികളും സ്ഥാപനങ്ങളും തൊഴിൽ നികുതി അടച്ചിട്ടുണ്ടോയെ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.27/17.07.2024) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ട്രേഡേഴ്സ്, ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂഷൻ ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കേണ്ടതും തൊഴിൽ നിക ബാധകമായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13-3 തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല

1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽനികുതി) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായ പ്രദേശത്തിനുള്ളിൽ ഒരു കമ്പനിയ്ക്കോ അല്ലെങ്കിൽ വ്യക്തിയ്ക്കോ ആഫീസോ, ജോലിസ്ഥല ഉണ്ടെങ്കിൽ അങ്ങനെയുള്ള കമ്പനി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തിനുള്ളിൽ ബിസിന ചെയ്യുന്നതായോ വ്യക്തി തൊഴിലിലോ ജോലിയിലോ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നതായോ കരുതാവുന്ന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാവുന്നതുമാണ്.

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ, താഴെപ്പറയുന്ന ജീവനക്കാർ തൊഴിൽനികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ജീവനക്കാരന്റെ പേര്, തസ്തിക, ഓഫീസ്	തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാത്ത അർദ്ധവർഷം
യെൽദോ, PD ടീച്ചർ, GLPS കാട്ടുശ്ശേരി	II
ബിന്ദു.സി, അസി മാനേജർ, KSFE	II
ഷീബ, പ്രോജക്ട് അസിസ്റ്റന്റ്	I & II
ആഷ.സി.പി, DFI	I & II
ചൻസൂർ.എസ്, DFI	I & II

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.27/17.07.2024) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13-4 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽനികുതി) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായ പ്രദേശത്തിനുള്ളിൽ ഒരു കമ്പനിയ്ക്കോ അല്ലെങ്കിൽ വ്യക്തിയ്ക്കോ ആഫീസോ, ജോലിസ്ഥല ഉണ്ടെങ്കിൽ അങ്ങനെയുള്ള കമ്പനി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തിനുള്ളിൽ ബിസിന ചെയ്യുന്നതായോ വ്യക്തി തൊഴിലിലോ ജോലിയിലോ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നതായോ കരുതാവുന്ന

തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാവുന്നതുമാണ്.

അഭിഭാഷകർ, സ്വകാര്യ ഡോക്ടർമാർ, പാരാമെഡിക്കൽ വിദഗ്ദർ എന്നിവരിൽ നിന്നും തൊഴ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ, സ്വകാര്യ ഡോക്ടർമാർ ലൈസൻസ് ലഭിക്കുന്നതിനാ അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ഉദാ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റിലെ ക്രമ നം.132, Dr.വിനയകുമാർ.ജി, ഹോസ്പിറ്റൽ, ക്രമ നം.133, വിദ്യ.ആർ.ഉണ്ണി, ആയുർവേദ ഡോക്ടർ, ക്രമ നം.185, Dr.സുനിൽ ശ്രീധർ, മുതലായവർ

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.27/17.07.2024) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി പിരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 തൊഴിൽ നികുതി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിച്ച റിട്ടേണുകൾ എന്ന പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ഉപഖണ്ഡികകളായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-14-1 പരിഷ്കരിച്ച നിരക്കിലുള്ള വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

സ.ഉ(കൈ)നം.77/2023/LSGD, തീയതി.22.03.2023 ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള 2023-24 വർഷ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം സംബന്ധിച്ച് 27.06.2023 തീയതിയിലെ 1/1 നമ്പർ തീരുമാന പ്രക അന്തിമ വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

27.06.2023-ന് വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം സംബന്ധിച്ച അന്തിമ വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചുവെങ്കി 2023 ആഗസ്റ്റ് മുതലാണ് പുതുക്കിയ നിരക്കിലുള്ള നികുതി ഈടാക്കി തുടങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. എന്ന പുതിയതായി വസ്തു നികുതിയ്ക്ക് അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്കും പഴയ നിരക്കിലുള്ള വ നികുതിയാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിട നമ്പർ	ഫയൽ നം, തീയതി	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്, വിലാസം	തറവിസ്തീർണ്ണം	ഈടാക്കിയ നികുതി	പുതുക്കിയ നികുതി
3/883	SC2/8441, 06.10.023	വേശ്രു, പണ്ടാരക്കാട്, ബാങ്ക് റോഡ്	119.48	716.88 (119.48x6)	8 രൂപ
5/1121	9433/23, 05.10.23	ഷീബ.സി, വിധുവൻ, പുതിയങ്കം	150.06	900.36 (150.06x6)	8 രൂപ
5/1119	9625/23, 25.09.2023	തങ്കപ്പൻ, പ്രേമ നിവാസ്, ബാങ്ക് റോഡ്	12.79 (വാണിജ്യം)	511.6 (12.79x40)	60 രൂപ
5/1120	9351/23, 04.10.23	ഹരിദാസ്, കുണ്ടുകാട്, പുതിയങ്കം	12.38 (വാണിജ്യം)	495.2 (12.38x40)	60 രൂപ

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.28/17.07.2024) മറു ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

മേൽപ്പറഞ്ഞ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പുതുക്കിയ നിരക്കിലുള്ള വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടിക സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14-2 ഗണം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുക ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ എന്നിവയ്ക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 40 രൂപയും 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകള് തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ളവയ്ക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 50 രൂപയുമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ട അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് (പഴയത്). സഞ്ചയ ഡാറ്റാബേസ് പരിശോധിച്ചതിൽ 100 മീറ്ററിലധികം തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള വിവിധ കെട്ടിടങ്ങളെ 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണ്ണമു ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ എന്ന ഉപയോഗക്രമം രേഖപ്പെടുത്തി നിക നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിട നം.	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്, വിലാസം	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)/ തരം	നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി	നിർണ്ണയി ക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി	പ്രാബ ല്യം	പ്രതി വർഷ നഷ്ടം
5/288	ബാബു എന്ന ഹരിദാസ്	204.04	40X204.04= 8161.6 ഇളവ് =30% വർദ്ധനവ്=0% BT=3833 LC=192 SC=77 Total= 4102	50X204.04= 10202 ഇളവ് =30% വർദ്ധനവ്=0% BT=7753.5 LC=388 Total= 8142	2013	4039

ഇത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.28/17.07.2024) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല മേൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഫോം-6 പരിശോധിക്കേണ്ടതും 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകള് തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഗണത്തിലുൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്ത ശരിയായി നടത്തി പുതുക്കിയ വസ്തുനികുതിയുടെ വിശദാംശങ്ങളും, ഗണം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയ മൂലം മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ഉണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയതിന്റെയും വിവരങ്ങ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14-3 വസ്തുനികുതി ഇളവ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ, നികുതി, സേവന ഉപനിക ഒഴിവാക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾ 559 എണ്ണം ഉണ്ട്. ഇവയ്ക്ക് നികുതി ഇളവ് അനുവദിച്ചതിന്റെ മാനദണ്ഡ മറ്റു അനുബന്ധ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ വ്യക്തമാക്കുന്ന നികുതി ഇളവ് സംബന്ധിച്ച രജിസ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

സ.ഉ(എം.എസ്)നം.358/2015/തസ്വഭവ, തീയതി.16.12.2015 പ്രകാരം 60 ച.മീ വരെയു കെട്ടിടങ്ങളെ വസ്തു നികുതിയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കുകയും കുടുംബനാഥന്റെ ഒരു വാസഗൃഹത്തിന് മാ ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കാവുന്നതുമാണ്. ഇപ്രകാരം നികുതി ഒഴിവാക്കുന്നതിന് ഉടമയു സത്യവാങ്മൂലം സെക്രട്ടറി വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഇളവ് അനുവദിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിട ഉടമയിൽ നിന്ന് സത്യവാങ്മൂലം വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ട് നികുതി ഇളവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14-4 വസ്തുനികുതി- ഇളവ് അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ

സ.ഉ (എം.എസ്)നം.358/2015/തസ്വഭവ, തീയതി.16.12.2015 പ്രകാരം 60 ച.മീ വരെയു കെട്ടിടങ്ങളെ വസ്തു നികുതിയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കുകയും കുടുംബനാഥന്റെ ഒരു വാസഗൃഹത്തിന് മാ ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കാവുന്നതുമാണ്. ഇപ്രകാരം നികുതി ഒഴിവാക്കുന്നതിന് ഉടമയു സത്യവാങ്മൂലം സെക്രട്ടറി വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഒരേ കെട്ടിട ഉടമയുടെ രണ്ടു വീടുകൾക്ക് ഇളവ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. അവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിട നം	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേരും മേൽവിലാസവും	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)
5/51	C.അബ്ദുൾ റഹിമാൻ, റഹീം മൻസിൽ, തൃപ്പാളൂർ	9
5/52	C.അബ്ദുൾ റഹിമാൻ, റഹീം മൻസിൽ, തൃപ്പാളൂർ	12
12/540	അനീഷ്.എസ്, നഫ്ല മൻസിൽ, സ്വലാബ് നഗർ, ആലത്തൂർ	20
12/541	അനീഷ്.എസ്, നഫ്ല മൻസിൽ, സ്വലാബ് നഗർ, ആലത്തൂർ	16
13/286	അലി അക്ബർ, കറുവപ്പട്ട, 4 സെന്റ് കോളനി, ആലത്തൂർ	35
13/287	അലി അക്ബർ, കറുവപ്പട്ട, 4 സെന്റ് കോളനി, ആലത്തൂർ	32

താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഇളവ് അനുവദിച്ചത് എന്ത് മാനദണ്ഡത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിട നം	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേരും മേൽവിലാസവും	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)
3/167	നിർമ്മലാനന്ദയോഗി സിദ്ധാശ്രമം, ആലത്തൂർ	80
3/168	നിർമ്മലാനന്ദയോഗി സിദ്ധാശ്രമം, ആലത്തൂർ	140
6/27	സിസ്റ്റർ സൂപ്പീരിയർ, ഹോളിഫാമിലി കോൺവെന്റ്, ആലത്തൂർ	192
6/24	സിസ്റ്റർ സൂപ്പീരിയർ, ഹോളിഫാമിലി കോൺവെന്റ്, ആലത്തൂർ	264
6/25	സിസ്റ്റർ സൂപ്പീരിയർ, ഹോളിഫാമിലി കോൺവെന്റ്, ആലത്തൂർ	224
6/26	സിസ്റ്റർ സൂപ്പീരിയർ, ഹോളിഫാമിലി കോൺവെന്റ്, ആലത്തൂർ	

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.28/17.07.2024) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ട് മേൽ വിഷയം പരിശോധിച്ച് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, വിവരം ഓഡിറ്റി അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 വസ്തു നികുതി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ

വസ്തു നികുതി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ഉപ ഖണ്ഡികകളായി ചുവ ചേർക്കുന്നു.

1-15-1 വാടക പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല

ആലത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ കീഴിൽ 77 കടമുറികളാണ് വാടക കെട്ടിടത്തിലുള്ളത്. 2023- വർഷത്തെ വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

തൻവർഷത്തെ വാടക പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല. അവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന

ക്രമ നം.	റൂം നം	വാടകക്കാരന്റെ പേര്	പ്രതിമാസ വാടക	പിരിച്ചെടുത്തത്	പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ളത്
1	1,2	സപ്ലൈകോ	3106 (2835 +GST)	26322	10950
2	6	M. യൂസഫ്, എരിമയൂർ	3692 (3128+ GST)	26268	18036
3	7	റജീന, ചുണ്ടക്കാട്	3961 (3357+ GST)	33566	13966

4	9	V.D സോമൻ, ആല്പംപെട്ടി	3240 (2746+ GST)	34434	4446
5	10	സപ്ലൈകോ	13368	113288	47128
6	11	ഡയറക്ടർ, LBS സെന്റർ ഫോർ സയൻസ് & ടെക്നോളജി	16406 (13904+GST)	152947	43925
7	24	ഭാസ്കരൻ, ഒല്ലക്കര	4428 (3752+GST	32044	21092
8	8	ശിവദാസൻ, പൊട്ടിമട, വാനൂർ	1288 (1092+ GST)	0	15456
9	12	വിശ്വംബരൻ, കല്ലാംകുളം,വടക്കഞ്ചേരി	822 (696+ GST)	0	9684
10	E8	സതീഷ്, പൊട്ടിമട, വാനൂർ	6643 (5629+ GST)	0	79716
11	E10	സെക്രട്ടറി, പ്രസിഡണ്ട്	4817 (4083+ GST)	0	57804
12	Stall 30	Chella	822 (696+GST)	0	9864

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.18/11.07.2024) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ പ്രകാരം പിരിച്ചെടുത്ത വാടക ഏത് കാലയളവിലെയാണെന്നും, പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ളവ ഏ കാലയളവ് മുതലാണെന്നും വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. രജിസ്റ്ററിൽ കുടിശ്ശിക വർഷം തിര കാണിച്ചിട്ടില്ല. വൈകി അടവാക്കുന്നവരിൽ നിന്ന് എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയതിെ വിവരങ്ങളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15-2 കടമുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടില്ല

ആലത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ കീഴിൽ 77 കടമുറികളാണ് വാടക കെട്ടിടത്തിലുള്ളത്. 2022- വർഷത്തിൽ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ള 11, 20, 21, 22, 25, 26, 29, 30, 36, E8 എന്നീ നമ്പറിലു കടമുറികൾ തൻവർഷം വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടില്ല. കടമുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നതിനുള്ള ലേ നടപടികൾ തൻവർഷം സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. കടമുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകാത്തതിനുള്ള കാരണ വ്യക്തമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.18/11.07.2024)മറു നൽകിയിട്ടില്ല. വാടകയ്ക്ക് നൽകാത്ത റൂമുകൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകി പഞ്ചായത്തിന്റെ വരുമാ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15-3 ബൈലോ-തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്തിന്റെ അധികാര പരിധിയിലുള്ള കടമുറികൾ വാടകക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 1995 (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ബൈലോകൾ ഉണ്ടാക്കാനുള്ള നടപടി ക്രമം) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 3 (5,6 പ്രകാരം ബൈലോ തയ്യാറാക്കി നാളിതുവരെ സർക്കാരിന്റെ അംഗീകാരം വാങ്ങിയതായി കാണുന്നി

1-15-4 വാടകകരാർ- രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല

വാടകക്കാരുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെടുന്നതിന് സ്റ്റാമ്പ് പേപ്പർ വാങ്ങി ഫയലിൽസൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കി കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല. എന്ന് മുതലാണ് വാടകയ്ക്ക് നൽകിയതെന്നോ, എ രൂപയാണ് പ്രതിമാസ വാടകയെന്നോ, വാടകക്കാരന്റെ വിവരങ്ങളോ മുതലായവ ഒന്നും തന്നെ കര രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.18/11.07.2024) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. 2005 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു ആർജ്ജിക്കലും കയ്യൊഴിക്കലും) ചട്ടം 7(2) പ്രകാ

വാടകക്കാരുമായി കരാർ ചമയ്ക്കേണ്ടതും കരാറിൽ കരാർ നിബന്ധനകൾ കൃത്യമാ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-15-5 വാടക വർദ്ധനവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല

ആലത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ റൂം നമ്പർ 10 സപ്ലൈകോ മാവേലി സ്റ്റോറിന് 2017 വർഷം മുത വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്കാണ് സ്ഥാപനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി കരാർ വച്ചിട്ടുള്ള 01.04.2020 മുതൽ 3 വർഷത്തേയ്ക്ക് 15% വാടക വർദ്ധനവ് സഹിതം 13368 + GST രൂപ വാടകയാ നിശ്ചയിക്കുകയും 12.11.2020 -ന് കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മൂന്ന് വർഷ കാലാവ 31.03.2023- ന് പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ട്. കരാർ കാലാവധി പൂർത്തിയായിട്ടും സ്ഥാപനവുമായി പഞ്ചായ കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയോ 01.04.2023 മുതൽ വാടക വർദ്ധനവ് വരുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.18/11.07.2024) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി നൽകേണ്ടതും തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 വാടക കുടിശ്ശിക -പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ

വാടക കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ഉപഖണ്ഡികകളായി ചേ ചേർക്കുന്നു.

1-16-1 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വാണിജ്യ വ്യവയായ കെട്ടിടങ്ങളെയും ലൈസൻസിന്റെ പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരേണ്ടതാണ്

സഞ്ചയ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വാർഡുകളിലും കൂടി ആകെ വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങ (ഷോപ്പ്, റസ്റ്റോറന്റ്, ഹോട്ടലുകൾ, സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്, കടകൾ) ആകെ 3287 എണ്ണം കാണുന്നു. രജിസ്റ്റ പ്രകാരം വ്യപാര വാണിജ്യ ലൈസൻസ് എടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ ഏകദേശം 750 എണ്ണത്തോളമാണ വസ്തു നികുതി ഒടുക്കുന്ന ഗാർഹികേതര സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കും ലൈസൻസ് എടു സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ലൈസൻസ് ബാധകമായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. കൃത്യമായ ഡേറ്റാബേസിന്റെയും ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിന്റെയും അഭാവത്ത് പഞ്ചായത്ത് വാണിജ്യ വ്യവസായ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് നൽകിയിട്ടുള്ള എ കെട്ടിടങ്ങളിലേയും വാണിജ്യ-വ്യവസായങ്ങൾ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്ന വ്യക്തമല്ല. ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

വസ്തുനികുതി ഡേറ്റാബേസ് പ്രകാരം വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളും ലൈസൻസി പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഫീൽ വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും അനുമതിയില്ലാതെ യാതെ സ്ഥാപനവും പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലായെന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാ വിശദീകരണത്തിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(എൻക്വയറി നം 30/17.07.2 ലൈസൻസ് ബാധകമായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലി തയ്യാറാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അതനുസരിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായ പരിധിയിലുള്ള മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളെയും ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-16-2 ക്ഷീരോദ്പാദക സഹകരണ സംഘങ്ങൾ, റേഷൻഷോപ്പുകൾ, കള്ള് ഷോപ്പുകൾ എന്നിവയ്ക്കുള്ള ലൈസൻസ്

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്ക ക്ഷീരോദ്പാദകസഹകരണ സംഘങ്ങൾ, റേഷൻഷോപ്പുകൾ, കള്ള് ഷോപ്പുകൾ, കശാപ്പുശാല എന്നിവ ലൈസൻസ് എടുത്തതായി കാണുന്നില്ല. ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിന് സ്വീകര നടപടികളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക്(30/17.07.24) ടി സ്ഥാപനങ്ങ ലൈസൻസിന്റെ പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഉ നടപടി സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 വ്യാപാര വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലൈസൻസ് സംബന്ധിച്ച്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റ പരിധിയിൽ വരുന്ന വ്യാപാര വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളെ ലൈസൻസി പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരുന്നതിനു വേണ്ട ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഉപ ഖണ്ഡികകളായി ചേർക്കുന്നു

1-17 വനിത ഹോസ്റ്റൽ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച്

ആലത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ കീഴിലുള്ള വനിതാ ഹോസ്റ്റൽ 01/06/2023- ന് പ്രവർത്ത ആരംഭിക്കുകയും അന്തേവാസികൾക്ക് മാസവാടക 2200 രൂപയും ജി.എസ്.ടി (18%) യും ദിവസ വാ 220 രൂപയും ജി.എസ്.ടി യും (18%) ആണ് ഈടാക്കി വരുന്നത്. 29/01/2024 വരെ രശീതി പുസ്ത മുഖേന വാർഡൻ വാടക പിരിച്ചെടുക്കുകയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കുകയും ചെയ്തിട്ട 29/01/2024 ന ശേഷം വാടക താമസക്കാർ വാർഡൻ മുഖേന പഞ്ചായത്ത് ഫ്രണ്ടോഫീസിലാ അടവാക്കി വരുന്നത്.

വനിതാ ഹോസ്റ്റലിന്റെ ചാർജ്ജ് ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം എസ്.സി.2 സെക്ഷനാ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. താൽക്കാലികാടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള വാർഡനും വാച്ച്മാനുമാ വനിതാ ഹോസ്റ്റലിലെ ജീവനക്കാരായിട്ടുള്ളത്.

ഹോസ്റ്റൽ വാടക സംബന്ധിച്ച ബൈലോ രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.12/10.07.2024) ബൈലോ രൂപീകര അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ആടു വളർത്തൽ- എസ്.സി -പദ്ധതി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്റ്റ് നം.	12/24 (ആടു വളർത്തൽ വനിത-എസ്.സി)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
അടങ്കൽ	400000/- (300000-വികസനഫണ്ട് (SCP), 100000-മറ്റുള്ളവ)
ചെലവ്	120000/- (90000-വികസനഫണ്ട് (SCP), 30000-മറ്റുള്ളവ)
ബിൽ നം/ തിയതി	1/27.03.2024, ₹.90000/- 324/16.03.2024, 30000

പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 10000 രൂപ വിലയുള്ള 2 പെണ്ണാടുക പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി വഴി വാങ്ങുകയും 75% തുക സബ്സിഡി നിരക്കിൽ നൽകുകയും 2 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായ 5000 രൂപ പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കുകയും ചെയ്യുകയും ചെയ്യുക എന്നതാ പദ്ധതി.

22.08.2023 തീയതിയിലെ 1 (7) തീരുമാന പ്രകാരം 20 പേർ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ട തൻവർഷം 6 വനിതാ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് ആടു വാങ്ങുന്നതിനായി 15000 രൂപ വീ

സബ്സിഡി അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആരിൽ നിന്നാണോ വാങ്ങിയത് അവരുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാ ആടിന്റെ വില നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1) സ.ഉ(കൈ)നം.115/2022/LSGD, തീയതി.28.05.2022, നമ്പർ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയി ഖണ്ഡിക 6.3- 33(3) (പൊതുനിർദ്ദേശം) പ്രകാരം വികസന സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സ ചെയർമാനായും,വെറ്ററിനറി ഡോക്ടർ കൺവീനറായും ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 5 പേ അംഗങ്ങളുമായിട്ടുള്ള പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ നിർദ്ദേശത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്ക മൃഗങ്ങളെ- പക്ഷികളെ വാങ്ങേണ്ടത്. പ്രായം, ഗുണനിലവാരം എന്നിവ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ഉറപ്പാക്കണം. ഗുണഭോക്താക്കൾ നേരിട്ട് വാങ്ങുന്നത് അനുവദനീയമല്ല.

വികസന സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺ ചെയർമാനായും,വെറ്ററിനറി ഡോക്ടർ കൺവീനറാ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 5 പേർ അംഗങ്ങളുമായിട്ടുള്ള പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ച് ആര നിന്നാണ് ആട് വാങ്ങേണ്ടത് എന്ന് തീരുമാനിച്ചിട്ടില്ല.ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡ അന്വേഷണത്തിന് (നം.17/11.07.2024) പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറു സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് സ്കോളർഷിപ്പ്(148/24

അപാകതകൾ

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ -ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ

അടങ്കൽ- 791862/-

541862/-വികസന ഫണ്ട ജനറൽ

150000/-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം

100000/-ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ചെലവ്- 791862/-

ബിൽ നം-29/26.03.24-169847/-

13/21.11.23 -150000 /-

18/30.11.23 – 372015/-

20/17.01.24 100000 /-

മേൽ പദ്ധതി നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

<u>മതിയായ രേഖകളില്ലാതെ സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ചു</u>

സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ച കുട്ടികളുടെ അർഹതാരേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പഠിക്കുന്ന ക്ലാ വിവരങ്ങൾ, മെഡിക്കൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവയില്ലാതെ സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വി വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പേര്	വൈകല്യം	അനുവദിച്ച തുക	റിമാർക്സ്
അജ്മൽ.എസ്	കേൾവി കുറവ്	13000	പഠിക്കുന്ന ക്ലാസ്സ് വിവരങ്ങൾ ഇല്ല
മുഹമദ് നിസ്സാം	മയോപിയ	13500	പഠിക്കുന്ന ക്ലാസ്സ് വിവരങ്ങൾ ഇല്ല

<u>സ്കോളർഷിപ്പ് തുക അധികമായി അനുവദിച്ചു.</u>

തൻ വർഷം സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളായ കുട്ടികളുടെ അർഹത രേഖ പരിശോധിച്ചതിൽ ക്ലാസ്സ്, വൈകല്യം എന്നിവയനുസരിച്ച് നൽകേണ്ട തുക സർക്ക മാർഗ്ഗനിർദേശത്തിനു വിരുദ്ധമായി അധികം നൽകിയിരിക്കുന്നു. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പേര്	വൈകല്യം	അനുവദിക്കേണ്ട തുക	അനുവദിച്ച തുക
ഷിഫാന.ഡിഗ്രി	ഓർത്തോ	13000	28500
ഹിബ, VIII STD	ഓർത്തോ	6600	10600

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.(എൻക്വയറി 24/17.07.24)മതിയായരേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അർഹതയുള്ളവർക്ക് സ്കോളർഷ അനുവദിക്കേണ്ടതും, അധികം നൽകിയ തുക തുടർവർഷങ്ങളിൽ ക്രമീകരിക്കുകയോ തിരിച്ചടക്കാന നടപടി സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 എസ്.എസ്.എ.വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട് നം., പേര്	103/24 എസ്.എസ്.എ.വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	500000/- വികസനഫണ്ട് ജനറൽ
ചെലവ്	500000/- വികസനഫണ്ട് ജനറൽ
നിർവഹണം	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ സ്കൂളുകളിലെ പഠന, പഠനേതര പ്രവർത്തനങ്ങൾ, ഭൗതിക സാഹച എന്നിവ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനായി എസ് എസ് കെയുടെ അംഗീകരിച്ച പഞ്ചായത്ത് വിദ്യാഭ്യാ പ്ലാൻ പ്രകാരമുള്ള 500000 രൂപ മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ബ്ളോക്ക് പ്രോജക്ട് കോ-ഓർഡിനേ SSk യുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം. 0739101046104) മാറി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

എസ് എസ് കെയുടെ അംഗീകരിച്ച പഞ്ചായത്ത് വിദ്യാഭ്യാസ പ്ലാൻ പ്രകാരം പഞ്ചായ പരിധിയിലെ സ്കൂളുകളിൽ നടത്തിയിട്ടുള്ള തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിവരം, വിനിയോ സാക്ഷ്യപത്രം, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് കായിക പരിശീലനം- സബ്സിഡി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി അധികം നൽകിയ തുക നിരാകരിക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട്-	105/24- വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് കായിക പരിശീലനം
നിര്വ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ .ഗവ.യു.പി.സ്കൂൾ
അടങ്കൽ	252700/-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
ചെലവ് തുക:	249000/- വൗച്ചർനം -XVSC/2023-24/P/25/27.03.2024

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 5 മുതൽ 12 വരെ പഠിക്കുന്ന കുട്ടികൾക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട ആരോഗ്യം പ്രദാ ചെയ്യുന്നതിന് കായിക പരിശീലനം നൽകുക എന്ന പദ്ധതി ലക്ഷ്യത്തോടെ വിദ്യാർത്ഥികൾ കായിക പരിശീലനം എന്ന പദ്ധതി ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവഹണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ക്വട്ടേഷ ക്ഷണിച്ചാണ് അധ്യാപകരെ തിരഞ്ഞെടുത്തിരിക്കുന്നത്. പദ്ധതി പ്രകാരം 50 കുട്ടികൾക്ക് ദിവസ മണിക്കൂർ വച്ച് 2024 ജനുവരി 31 മുതൽ മാർച്ച് 30 വരെ കരാട്ടേ പരിശീലനം, ഫുട്ബേ

പരിശീലനം, അത്‌ലറ്റിക്സ് പരിശീലനം എന്നിവ നടത്തിയതിന് പരിശീലകർക്ക് താഴെ ചേർക്കുന്ന പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

P.K ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ(കരാട്ടേ പരിശീലനം)	90000/-(60x1500)
K.ദേവദാസൻ(ഫുട്ബാൾ പരിശീലനം)	75000/-(60x1250)
L.പ്രജീഷ്(അത്ലറ്റിക്സ് പരിശീലനം)	84000/-(60x1400)
	249000/-

2 ഹൈസ്കൂളുകൾക്കും ഒരു യു.പി. സ്കൂളിനും കായിക പരിശീലനം നൽകുകയും തുടർന്ന് അണ്ടർ മത്സരത്തിൽ പങ്കെടുപ്പിക്കാൻ കഴിഞ്ഞുവെന്നും, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പരിശീലനത്തിന്റെ ഗുണം ലഭിച്ച ഏതൊക്കെ സ്കൂളുകൾ/കുട്ടികൾ, മത്സരങ്ങൾക്ക് സജ്ജരാക്കുന്ന വിധത്തിൽ നടത്തി പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (9/09.07.23) മറു ലഭ്യമാക്കി. പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സ.ഉ(കൈ)/115/2022/തസ്വഭവ, തിയ്യതി 28.05.20 ഖണ്ഡിക 7.4.2,7.4.3 അനുസരിച്ച് സ്കൂൾ കുട്ടികളുടെ കായിക ക്ഷമത മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും സ്കൂ തലത്തിൽ കായിക താരങ്ങളെ പരിശീലിപ്പിച്ച് വിവിധ തലത്തിലുള്ള മത്സരങ്ങൾ സജ്ജരാക്കുന്നതിന് ലക്ഷ്യം വച്ച് ഒരു അധ്യയനവർഷത്തിൽ 10 മാസകാലയളവിലേക്ക് പ്രതിമാ 15000 രൂപ വച്ച് കായികാധ്യാപകരെ കരാറടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയോഗിക്കാവുന്നതാണ്. മാ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി തുക അധികം നൽകിയിരിക്കുന്നതിന്റെ വിശദ വിവരം താ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനങ്ങൾ	അനുവദിച്ചത്	അനുവദിക്കാവുന്നത്	അധികം നൽകിയത്
P.K ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ(കരാട്ടേ പരിശീലനം)	90000/-(60x1500)	24000(60*400)	66000
K.ദേവദാസൻ(ഫുട്ബാൾ പരിശീലനം)	75000/-(60x1250)	30000(60*500)	45000
L.പ്രജീഷ്(അത്ലറ്റിക്സ് പരിശീലനം)	84000/-(60x1400)	30000(60*500)	54000
	249000	84000	165000

മേൽകാര്യത്തിൽലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. അധികം നൽകിയ തുക 16500(ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽനിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തികരിച്ചിട്ടില്ല

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ. വി.ഇ.ഒ

താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെയായിട്ടും ലൈഫ് പദ്ധതി

ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

ക്രമ നം.	വാർഡ് നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	അനുവദിച്ച തുക/ തിയതി	
1	13	പാറു, മലമ്പള്ള വീട്, നെല്ലിയാങ്കുന്ന്	40000	15.03.23
2	4	രജിയ, W/O.അബൂബക്കർ, മൂച്ചിക്കാട്, ആലത്തൂർ	40000 160000	19.03.22 22.04.24
3	9	ഓമന മണികണ്ഠൻ, പെരുങ്കുളം	40000	22.03.23

ക്രമ നം 1, 2 ൽ പരാമർശിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാമെന്നും ക്രമ നം3 ലെ ഗുണഭോക്താവ് പണി പൂർത്തികരിക്കുവ കഴിയാത്തതുകൊണ്ട് തുക തിരിച്ചടക്കാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡ അന്വേഷണത്തിന് (നം.25/17.07.2023) മറുപടി നല്കി. തുടർ നടപടികളുടെ വിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-4 പ്രകാരം ഹെൽ ഗ്രാന്റ് താഴെ പറയും പ്രകാരം നീക്കിയിരുപ്പായി അവശേഷിക്കുന്നു. ആരോഗ്യ മേഖലയിൽ പ്ര ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗം എത്രമാത്രം കാര്യക്ഷമമമാണ് എന്ന് പരിശോധിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തി ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (16/11.07.24) താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റലിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയു അടിസ്ഥാനത്തിലുമുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഹെഡ്	സ്കീം	നീക്കിയിരുപ്പ്
1	320100202	Health Grant Towards Support For Diagnostic Infrastructure To PHC's	426944
2	320100203	Health Grant(Towards Buildingless PHCs CHC & Subcentres	2805500
3	320100204	Health Grant Towards Conversion Of PHCs And Subcentersinto Health And Wellness Centre	391331

ആലത്തൂർ താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2023- വർഷം പഴമ്പാലക്കോട് പി.എച്ച്.സി വഴി 6 സബ്സെന്ററുകളിൽ ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽന പ്രവർത്തനങ്ങൾ, ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ എന്ന നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. തൻ വർഷം 653751/-രൂപ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. സാമ്പത്തിക വർ ലഭ്യമായ Health Grant-4150529/-രൂപയാണ്. ലഭ്യമായ തുകയിൽ 15% മാത്രമേ ചെലവഴിച്ചതാ കാണുന്നുള്ളൂ. ഹെൽത്ത്ഗ്രാന്റ് കാര്യക്ഷമമായ രീതിയിൽ ചെലവഴിക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണ അന്വേഷിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (16/11.07.24) മുൻവർഷം ചെലവഴിച്ച കണക്കുകളു വിവരം ഉൾപ്പെടെയുള്ള ചെലവുശതമാനമാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. തരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനുകീഴിലു പഴമ്പാലക്കോട് പി.എച്ച്.എസി കീഴിൽ ഉള്ള സബ്സെന്ററുകൾ ആലത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നതിനാൽ നടപടിക്രമങ്ങൾക്ക് കാലതാമസമുണ്ടാകുന്നു എന്ന് താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റ സൂപ്രണ്ട് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്..അത്യന്തം പ്രയോജനപ്രദമായ മേൽ പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണ ത്വരിതപ്പെടുത്തുന്നതിന് വേണ്ട തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്ര ക്ഷണിക്കുന്നു. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ഗ്രാന്റ് കാര്യക്ഷമമായി ഉപയോഗിക്കാൻ വേണ്ട നട സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ആയുർവേദമരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്

പ്രൊജക്ട്-13/2024ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ

അടങ്കൽ-600000/-MG(NR)

ചെലവ്-600000/-MG(NR) 1/08.08.23

ഇൻവോയ്സ് നം-90308407/10.08.23-556612/-

90310502/31.08.23-34946/-

90325868/3.12.23-8442/-

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി മരുന്നുവാങ്ങൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ ബിൽ പ്രകാരം ഔഷധി (The Pharmaceuti Corporation (IM) Kerala Limited.)തൃശ്ശൂരിനാണ് തുക ൻകിയിരിക്കുന്നത്.അതു പ്രകാരം 60000(രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുകയും സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മെയിൻ സ്റ്റോക്ക് രജിറ്റ പരിശോധിച്ചതിൽ മുൻവർഷം ലഭിച്ച മരുന്നുകളുടെ നീക്കിയിരുപ്പ് തൻവർഷം മുന്നിരിപ്പാ രേഖപ്പെടുത്താതെയാണ് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എഴുതിയിരിക്കുന്നത്. ഉദാഹരണം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

മരുന്നിന്റെ വിവരം	31.03.23 ലെ സ്റ്റോക്കിലുള്ളത്	2023-24 ൽ വാങ്ങിയത്	സ്റ്റോക്കിലെടുക്കാത്തത്
മുറിവെണ്ണ	144bl	216bl	144bl
ധന്വന്തരാരിഷ്ടം	450 Mlx120 BL	96 BLx450ml	450 Mlx120 BL
കൊട്ടംചുക്കാദി ചൂർണ്ണം	5pktX200gm	50 PktX200gm	5pktX200gm
ചിഞ്ചാദി തൈലം	72 BL	96 BL	72 BL
കാർഡോ കെയർ ടാബ്	2000 NO	1000 N(100 NOX10 Pkt)	2000 NO

മുൻ വർഷത്തെ ബാലൻസ് സ്റ്റോക്കിലെടുക്കാത്തതിനു വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽക ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (11/09.07.23) അനുസരിച്ച് മുൻ വർഷത്തെ മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമാ വിനിയോഗിച്ച് തീരാത്തതുകൊണ്ട് ഈ മരുന്നുകൾ ഓഡിറ്റ് വർഷം വാങ്ങിയ മരുന്നുകളുമാ കൂട്ടികലർത്താതെ പ്രത്യേകമായി എഴുതി എന്നതാണ്. ഇത് അംഗീകരിക്കത്തക്ക മറുപടിയല്ല. (വർഷം ഉപയോഗിക്കാത്ത മരുന്നുകൾ തൻ വർഷം മുന്നിരിപ്പായി കണക്കാക്കി സ്റ്റോക്ക് എടുക്ക ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-25 ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.</u>

പ്രൊജക്ട്-	27/24- ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ
നിര്വ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ
അടങ്കൽ	245000/- മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്
ചെലവ് തുക:	245000/- 4/30.11.2023
പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം	PF-526,29.09.23 , 245000/-
ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് നം	LF.3183/11.03.24 തുക 88788/-

ഹോമിയോഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് ആവശ്യമായ മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിനാണ് പദ്ധ ലക്ഷ്യമിട്ടിരിക്കുന്നത്. സർക്കാർ അംഗീകൃത സ്ഥാപനമായ കേരളസ്റ്റേറ്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമ ലിമിറ്റഡ് -ഹോംകോയ്ക്ക് 27.11.23 ന് (A/C34306403911) 245000 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നന 8357/02.01.2024 പ്രകാരം തുക നൽകിയതിന് ഹോംകോ രസീതി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. മേൽ സൂചിപ്പ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 88788/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമേ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളൂ. 156212/- രൂപയു മരുന്നുകൾ ഇതുവരെയായും ലഭ്യമായിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്ക കത്തയച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും എത്രയും പെട്ടെന്ന് മരുന്നുകൾ സപ്ളൈ ചെയ്യാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് എന മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡ

എൻക്വയറിക്ക് (4/08.07.24)മറുപടി നൽകി. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിം
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ജലജീവൻ മിഷൻ-സ്ഥലം വാങ്ങൽ-രജിസ്ട്രേഷൻ നടപടികളിലെ കാലതാമസം

1.പ്രൊജക്ട് നം – S0167/24-ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ – 1300000 (വികസനഫണ്ട് 1100000.00 + തനത് ഫണ്ട് 200000.00)

ചെലവ് - 1204800/- (വികസനഫണ്ട് ബിൽ നം 3/8.06.23-1100000.00 + തനത് ഫണ്ട് -വൗ. നം-2756407/8.06.23 - 104800.00)

2.പ്രൊജക്ട് നം – S0164/24-ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി- മറ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ വിഹിത നൽകൽ

അടങ്കൽ -26000000(തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് -1204800/-(നം 22300288/8.06.23)

കാവശ്ശേരി, പുതുക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ സഹകരണത്തോടെ ജലജീവൻ മിഷ പദ്ധതിക്കായി വെങ്ങാന്നൂരിൽ സ്ഥാപിക്കുന്ന ജലസംഭരണിക്കുവേണ്ടി സ്ഥലം വാങ്ങുന്നതിനു വേ മേൽ പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം ആലത്തൂർ, കാവശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ വിഹിതമിനത്ത് 2409600.00 രൂപ സ്ഥല ഉടമയായ ശ്രീ.ബാലസുബ്രമണ്യൻ, നിരങ്ങൻപാറ, എന്ന വ്യക്തി കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. സ്ഥല ഉടമയിൽ നിന്നും ഭൂമി രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത് പോക്കുവരവു നടത്തി നികുതി ഒടു വസ്തു ഉടമസ്ഥാവകാശം പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിലാക്കുന്നതിന് നാളിതു വരെ നടപ സ്വീകരിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (14/11.07.24) സ്ഥലം രജിസ്ട്രേഷന് നടപടികൾ സ്വീകര വരുന്നു എന്ന് ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ സെക്രട്ടറി മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് പിന്ന 20.09.24ലെ കത്ത് നമ്പർ -SC3-814/24 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് അധിക വിവരങ്ങ സെക്രട്ടറി സമർപ്പിക്കുകയുണ്ടായി. പുതുക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിഹിതം 1204800/-രൂപ ചെ നം-TSB 5599354/18.09.24 മുഖേന സ്ഥല ഉടമക്ക് നൽകി 24-25 വർഷം 20.09.24 ലെ ആധാ നമ്പർ 3003/01/24 പ്രകാരം ആലത്തൂർ സബ്ബ് രജിസ്ട്രാർ ഓഫീസിൽ രജിസ്ട്രേഷൻ നടപടിക പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും ആധാരത്തിന്റെ പകർപ്പ് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടിയ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ വിഹിതമിനത്തിൽ 2409600.00 രൂപ സാമ്പത്തിക വർ സ്ഥലഉടമക്ക് കൈമാറിയെങ്കിലും രജിസ്ട്രേഷൻ നടപടികളിൽ കാലതാമസം വരുത്തിയത് ശരിയ പഞ്ചായത്ത് ടി വിഷയത്തിൽ ഉത്തരവാദിത്തപൂർണ്ണമായ സമീപനം സ്വീകരിക്കാതിരുന്ന ഗൗരവതരമായി ഓഡിറ്റ് വീക്ഷിക്കുന്നു. നിലവിൽ രജിസ്ട്രേഷൻ പൂർത്തീകരിച്ച് ആർജ്ജിച്ച വ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാ രജിസ്ട്രേഷൻ നടപടികളിൽ കാലതാമസം വരുത്തിയ സംഗതിയിൽ വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണ്

1-27 തെരുവ് വിളക്ക്-സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കണം

പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 17.08.2015-ലെ ജി2-44274/2015 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം തെരു വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിന് പൊതു മാർഗ്ഗരേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ മുഴുവൻ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വിവരങ്ങൾ പോസ്റ്റ് നമ്പർ ഉൾപ്പെ രേഖപ്പെടുത്തി ഒരു രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള സ്ട്ര ലൈറ്റുകളുടെ തരം, എണ്ണം, അവ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള പോസ്റ്റ് നമ്പർ എന്നിവ ഉൾപ്പടെ വാർഡ് തിരി തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പൂർണ്ണമല്ല. തെരുവു വിളക്കുകള

കൃത്യമായ എണ്ണം കണക്കാക്കുന്നതിന് കെ.എസ്.ഇ.ബി യുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോ നടത്തിയിട്ടില്ല.

തെരുവു വിളക്കു പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുമ്പേ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും കേടായ സാധനങ്ങൾ അതാത് ദിവസം പഞ്ചായത്തിൽ തിരി കൊണ്ടുവന്ന് രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺസർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ് എന്ന രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കേണ്ടതുമാണ്

തെരുവുവിളക്കുകളുടെ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിനും കെ.എസ്.ഇ.ബി യുമായി ചേർ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുന്നതിനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും എല്ലാ വാർഡുകളി തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മേൽ വിഷയങ്ങൾ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ 3/8.7.24 ന ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പരിപാലനം - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വൻബാദ്ധ്യത

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള കുടിവെള്ള പദ്ധതികളിലൂടെയുള്ള ജല വിതരണവുമാ ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളുടെ പരിശോധനയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലും, ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്ത് (നം-6/9.07.24) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലുമുള്ള വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു :

2002 വർഷത്തിൽ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി പഞ്ചായത്തിന് കുടിവെള്ളപദ്ധതി കൈമാറിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രസ്തുത വർഷം മുതൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നേരിട്ടാ കുടിവെള്ളവിതരണം നടത്തുന്നത്. ആയതിനാൽ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയു കുടിവെള്ളപദ്ധതിയിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്തിലെ ആർക്കും തന്നെ കുടിവെള്ള കണക്ഷ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നേരിട്ട് നടത്തുന്ന 12കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ

കുടിവെള്ള പദ്ധതി	ഉൾപ്പെടുന്ന വാർഡുകൾ
എടാംപറമ്പ്	3,4,6,7,8,15,16
കാട്ടുശ്ശേരി (ചെങ്കൽപ്പൊറ്റ)	10
പുതിയങ്കം	7
ഇരട്ടക്കുളം	13
പെരിങ്ങാട്ടുകുന്ന്	16
വടക്കേപ്പറമ്പ്	13
പള്ളിപ്പറമ്പ്	16
കാട്ടുശ്ശേരി	10
കുമ്പളക്കോട്	4
നെല്ലിക്കാട്	1,2
കീഴ്പാടം	14
പൊട്ടിമട	11

നിലവിലുള്ള ആകെ ഗുണഭോക്താക്കൾ 3937 (ഗാർഹികം- 3773 ഗാർഹികേതരം - 164) ആ പദ്ധതികളിൽ 48 പൊതുടാപ്പുകളും ഉണ്ട്.

<u>നിയമാവലി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല</u>

കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിന് പഞ്ചായത്ത് നിയമാവലി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല

<u>ഈടാക്കുന്ന വാട്ടർ ചാർജ്ജ്</u>

ഗാർഹികം – 70 ഗാർഹികേതരം-150

ഗാർഹിക കണക്ഷന് 3030/- രൂപയും, ഗാർഹികേതര കണക്ഷന് 4030/-രൂപയും നിലവ് ഈടാക്കുന്നുണ്ട്.

കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ ചെലവ്

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിന് വികസന ഫണ്ടിൽ നി വകയിരുത്തിയതും, ചെലവഴിച്ചതുമായ തുക

വാർഷിക അറ്റകുറ്റപണി	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക
മോട്ടോർ റിപ്പയർ	400000	389802
പൈപ്പ് ലൈൻ റിപ്പയർ	400000	204097

തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർമാരുടെ വേതനത്തിന് 1207800 രൂപയും, വൈദ്യു ചാർജ്ജിനത്തിൽ 4951396/-രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആകെ തനത് ഫണ്ടിൽ നി ഈയിനത്തിൽ6159196/-രൂപ തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>വാട്ടർ ചാർജ്ജ് -കുടിശ്ശിക</u>

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം പിരിച്ചെടുക്കാന കുടിശ്ശികയുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	ബാലൻസ്
കുടിശ്ശിക	4429423	893334	3536089
തൻവർഷം	3793685	1603720	2189965
ആകെ	8223108	2497054	5726054

തനത് ഫണ്ടിന്റെ സിംഹഭാഗവും കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിനാണ് വിനിയോഗിക്കുന്ന തൻവർഷം വെള്ളക്കരം വരുമാനത്തേക്കാൾ 3662142/-രൂപ അധികം പദ്ധതികള പരിപാലനത്തിന് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് പഞ്ചായത്തിന് ചെലവഴിക്കേണ്ടി വന്നിട്ടുണ്ട്. ഈ സ്ഥി വിശേഷം തുടർ വർഷങ്ങളിലും തനത് ഫണ്ടിന് വൻ ബാദ്ധ്യത സൃഷ്ടിക്കുന്നതാണ്.

നിലവിൽ പഞ്ചായത്തിൽ കുടിവെള്ള കണക്ഷന് അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുന്നവർക്ക് ക്രമമായിട്ടു കൺസ്യൂമർ നമ്പർ പ്രകാരമാണ് കണക്ഷൻ കൊടുത്തു വരുന്നത്.ആയതിനാൽ വാർഡ് തിരിച്ചു ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കുടിശ്ശിക വിവരം ലഭ്യമല്ല. വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എ തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഉടനെ നടപടി കൈക്കൊള്ളുന്നതാണെന്ന് പഞ്ചായത്ത് മറുപടിയ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള വാർഡുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ കീഴിലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണത്തിനനുസൃതമായി ഇവർ അടക്കുവാനുള്ള കുടിശ്ശ തിട്ടപ്പെടുത്തി ഡിമാന്റ് വിവരങ്ങൾ കൃത്യമാക്കേണ്ടതും, കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതും ആവശ്യമില്ലാത്ത പൊതുടാപ്പുകൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

14-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ (എം.എസ്)84/2022 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 19.04.2022- ഖണ്ഡ 8.1.25 ലെ കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് നിർദ്ദേശങ്ങളനുസരിച്ച് പദ്ധതിക ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് കൈമാറേണ്ടതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ വിഷയത്തിലേക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

<u>1-29 കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് കൈമാറേണ്ടതാണ്</u>

സാമ്പത്തിക വർഷം അസി. എഞ്ചിനീയർ മുഖേന നിർവ്വഹിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന കുടിവെള്ളപദ്ധതിക 14-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ (എം.എസ്)84/2022 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 19.04.2022- 8.1.25 കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് നിർദ്ദേശങ്ങളനുസരിച്ച് അവ ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ

കൈമാറിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ/ രേഖകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡ അന്വേഷണത്തിന് (നം-21/15.07.24) ആയതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതികളുടെ തുടർനടത്തിപ്പും സംരക്ഷണ ഗുണഭോക്തൃസമിതികളുടെ ചുമതലയാണെന്ന് പ്രൊജക്ടിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
1	53/24- കുന്നക്കാട് കേരളപ്പറമ്പ് കുടിവെള്ളപദ്ധതി	360100-CFC	117194
2	S0188/24- കുറുവട്ട നാല് സെന്റ് കോളനി കുടിവെള്ളപദ്ധതി	135291-CFC	128386

പദ്ധതികളുടെ തുടർനടത്തിപ്പ് ഗുണഭോക്തൃസമിതികളെ ഏൽപ്പിക്കേണ്ടതും, തുടർനടപടികളുടെ വിവ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-30 കുട്ടമൂച്ചി വാതക ശ്മശാനം നിർമ്മാണം - സമയബന്ധിതമായ പൂർത്തീകരണം മോണിട്ടർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്</u>

മാർച്ച് 2020 ൽ കരാറൊപ്പിട്ട ബഹുവർഷ പ്രൊജക്ടായ 4-ാം വാർഡിലെ വാതക ശ്മശാനം നിർമ്മാണ എന്ന പ്രവൃത്തി വിവിധ കാരണങ്ങളാൽ നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ട് വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നം. 171/22, 251/20 -കുട്ടമൂച്ചി വാതക ശ്മശാനം നിർമ്മാണം (ബഹുവർഷ പ്രൊജക്ട്)

അടങ്കൽ - ₹6910000 -(ബ്ലോക്ക് ഫണ്ട്)

-₹190000 -(തനത് ഫണ്ട്)

ആകെ -₹7100000/-

ചെലവ് - ₹2242533/-(ചെക്ക് നം.5589403/30.3.22 -Block Share)

എഗ്രിമെന്റ് നം. -100/4.3.2020

എം.ബി. നം. 36/21-22, 37/21-22, 38/21-22

കരാറുകാരൻ -ശ്രീ.സുകേഷ്.എസ്.

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്യാസ് ഫർണസ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള ഹാൾ, ഗ്യാസ് സ്റ്റോർ, ഓഫീസ് ടോയ്‌ലറ്റ് എന്നിവ നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ - ₹158000/-, ജനറേറ്റർ - ₹500000, ഗ്യാസ് ഫർണസ ₹2950000/- എന്നീ ഇനങ്ങൾ ഒഴിവാക്കിയാണ് ടെണ്ടർ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

12 മാസമാണ് ടി.എസ്. പ്രകാരം മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി. 4.3.2020 എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച പ്രവൃത്തി പ്രകാരം ഇതേവരെ 2701072/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും (CC II& Fi Bill- Check Measured On 30.11.23) പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

പദ്ധതിക്കായി 2020-21വർഷം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ 6000000/- രൂപയ നാളിതുവരെ 2242533/-രൂപയാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ബാക്കി 3757467/-രൂപ 23-24 സാമ്പത്ത വർഷം താഴെപ്പറയുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് വകയിരുത്തിയതനുസരിച്ച് പുതുക്ക കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും (കരാർ നം - 90/28.02.24) പദ്ധതി അടുത്ത വർഷത്തേക്ക് സ്പ ഓവറായി തുടരുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരണം, ടോയ് ലെറ്റ് ബ്ലോം തുറന്ന കിണർ എന്നിവയാണ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1	S0190/24-കുട്ടമൂച്ചി വാതക ശ്മശാനം നിർമ്മാണം 1-ാം ഘട്ടം	781632-ബ്ലോക്ക് ഫണ്ട്
2	233/24-കുട്ടമൂച്ചി വാതക ശ്മശാനം നിർമ്മാണം 1-ാം ഘട്ടം പൂർത്തീകരണം	2975835 -തനത് ഫണ്ട്

മേൽ പ്രകാരം വകയിരുത്തിയ 3757467/-രൂപ സർക്കാർ ഉത്തരവ് നമ്പർ TRY/1835/202 F2/30.03.24 Of DOT-TVM പ്രകാരം സർക്കാർ ഫണ്ടിലേക്ക് പിടിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുക തിരിെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം- 4(2)/25.06.24 പ്രകാ സർക്കാരിലേക്ക് അപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി പ്രകാരം നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തികൾ, ഇനിയും പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള (ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ, ജനറേറ്റർ, ടോയ്‌ലറ്റ്, ഗ്യാസ് ഫർണസ് ഉൾപ്പെടെ) എന്നിവ സംബന്ധ വിശദവിവരങ്ങളും, കാലതാമസത്തിനുള്ള കാരണങ്ങളും അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകി ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം-19/15.07.24) നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സമർപ്പിച്ച മറുപടി ചുവ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതിക്കായി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച സമയത്ത് ടി സൈറ്റിനു സമീപം KIFBI പ്രൊജക്ടായ പാ നിർമ്മാണം നടന്നുകൊണ്ടിരുന്നതിനാൽ ഒന്നര വർഷത്തോളം സൈറ്റിലേക്ക് മെറ്റീരിയൽ കൊണ്ടുപോകുന്നതിന് കഴിഞ്ഞിരുന്നില്ല. പ്രൊജക്ടിന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റ് അനുസരിച്ച് Individual Colu Footing Structure ആണ് വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്. എന്നാൽ Excavation ചെയ്യുന്ന വേളയിൽ S Bearing Capacity കുറവാണെന്ന് മനസ്സിലാക്കുകയും പ്രസ്തുത നിർമ്മാണത്തിന്റെ അസ്ഥിവാരത്തിന് R Foundation കൊടുക്കേണ്ടതായും വന്നിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനം Civil We Estimate ൽ വിഭാവനം ചെയ്ത തുകയ്ക്ക് ചെയ്തു തീർക്കാൻ സാധിക്കാതെ വരുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സിവി വർക്ക് പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാലാണ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ വിഭാവനം ചെയ്ത Gas Furnace, Genera എന്നിവയ്ക്കുള്ള തുക ചെലവഴിക്കുവാൻ കഴിയാതിരുന്നത്.

നിലവിൽ 28.02.24ൽ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച് പ്രവൃത്തി നടന്നുവരികയാണ്. കുട്ടമൂച്ചി ശ്മശാനം കംപ്ലീഷ എന്ന പ്രൊജക്ടിൽ ഒന്നാം ഘട്ടത്തിൽ പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പ്രവൃത്തികൾക്കു പുറമെ സംസ്ക ക്രിയകൾ ചെയ്യുവാനുള്ള മണ്ഡപവും, ടോയ് ലെറ്റ് ബ്ലോക്ക്, തുറന്ന കിണർ നിർമ്മാണം എന്നിവയാ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ഓഡിറ്റ് ടീം 17.07.24 തീയതിയിൽ സ്ഥലപരിശോധന നടത്തിയതിൽ കെട്ടിട നിർമ്മാ പൂർത്തീകരണ ഘട്ടത്തിലാണെന്ന് കണ്ടു. പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണത്തിനായി മെഷിനറി, ഗ്യാ ചേംബർ, ജനറേറ്റർ സെറ്റ് എന്നിവ സ്ഥാപിച്ച് കെട്ടിടം ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ നടത്തേണ്ടതായുണ്ട്.

മേൽ പദ്ധതിക്ക് തിരിച്ചു പിടിച്ച ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് ലഭ്യമാക്കി പദ്ധതി സമയബന്ധിതമാ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർമ്മാണത്തിലിരിക്കുന്ന ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം

<u>1-31 മാളികപ്പറമ്പ് ഡ്രൈനേയ്ജ് നിർമ്മാണം - തുടർ പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കാത്തപക്ഷം ബ്ലോക്ക് ഫണ്ട് 902935/-രൂപ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്</u>

നിർവ്വഹണം -അസി.എഞ്ചിനീയർ

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ആരംഭിച്ച പ്രസ്തുത പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധ
പ്രൊജക്ടുകളുടെ നാളിതുവരെയുള്ള വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.പ്രൊജക്റ്റ് നം -219/22 – മാളികപ്പറമ്പ് ഡ്രൈനേയ്ജ് നിർമ്മാണം

അടങ്കൽ - 2311160 (2211160 – ബ്ലോക്ക് വിഹിതം 100000-തനത് ഫണ്ട്)

കരാർ - 53/21-22/30.03.22

കരാറുകാരൻ -ഷാജി.വൈ

പൂർത്തീകരണ സമയം - 12 മാസം

ഭാഗികമായി പൂർത്തീകരിച്ചത് - 28.02.23

മേൽ പദ്ധതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 21-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടതാണ്.(വാർഡ്-1 നിലവിലെ ഡ്രൈയ്നേജിന്റെ കാലപ്പഴക്കം മൂലം ബലക്ഷയം സംഭവിച്ച് മലിനജലം ഒഴുകിപ്പോകാ കെട്ടിക്കിടന്ന് പ്രദേശവാസികൾക്ക് ബുദ്ധിമുട്ടനുഭവപ്പെട്ട സാഹചര്യത്തിലാണ് പദ്ധ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള ഡ്രൈയ്നേജ് മുസ്ലിം പള്ളിയുടെ മതിലിൽ നിന്ന് തുടങ്ങി മാളിക പറമ്പ് നിലവിലു (Cut &Cover) പൂർത്തീകരിച്ച ഡ്രൈയ്നുമായി യോജിപ്പിച്ച് മലിനജലം ഒഴുക്കി കളയുന്നതിനാ വിഭാവനം ചെയ്യുന്നത്. ഡ്രൈയ്നേജിന്റെ പൂർത്തിയാക്കേണ്ട ആകെ നീളം 190m. ആണെങ്കി ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാപ്തത മൂലം 21-22 വർഷം 40m. മാത്രം നിർമ്മാണം നടത്തുവാനാണ് ഉദ്ദേശിച്ച ബാക്കി 155m. നീളം 22-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വകയിരുത്തി പദ്ധ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്.(തീരുമാ നം-2(1)/15.02.22)

2021-22വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ 2311160 യുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ Cut & Cover സിസ്റ്റം പ്രവൃത്തിയാ നടത്തുവാൻ ഉദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. നിലവിലുള്ള കേടുപാടുകൾ സംഭവിച്ച ഡ്രൈയ്നേജ്, റോഡ് എന്ന പൊളിച്ചു മാറ്റി ആവശ്യമായ മൺപണി, Reinforced Concrete , Cover Slab Filling എ ഇനങ്ങളാണ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

പ്രവൃത്തി നടത്തിപ്പു വേളയിൽ മണ്ണ് ഖനനം ചെയ്തപ്പോൾ ഉറവ വെള്ളം വന്നതിനാൽ വെള്ളം പ ചെയ്യുന്നതിനും, വീടുകളിലേക്കുള്ള കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ പൊട്ടിയതിനാൽ ഫിറ്റർ എന്നിവ ക ഉൾപ്പെടുത്തി എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാ നം-1(5)/30.01.23)

കരാറുകാരൻ മരണമടഞ്ഞതിനാൽ CC First& Part Bill പ്രകാരം – 1307985/-രൂപയിൽ പ്രവൃ അവസാനിപ്പിച്ചു.

2.പ്രൊജക്റ്റ് നം -8/23, S0191/24- മാളികപ്പറമ്പ് ഡ്രൈനേയ്ജ് നിർമ്മാണം

അടങ്കൽ - 4270400 (2270400 – CFC 200000-ബ്ലോക്ക് വിഹിതം)

ചെലവ് - 2705063/- (3rd & Final Bill)

കരാർ - 8/22-23/12.12.22

കരാറുകാരൻ - സി.കെ ബാബു

പൂർത്തീകരണ സമയം - 12 മാസം

പൂർത്തീകരിച്ചത് - 28.02.24

2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ലഭ്യമായ 4270400 വിനിയോഗിച്ച് 110m. നീളം ഡ്രൈ നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. മുൻ പദ്ധതിയിലെ പ്രവൃത്തികൾക്കു പുറ

ഡ്രെയ്നേജ് നിർമ്മാണത്തിൽ ഉയര വ്യതിയാനം കാരണം വീടുകളിലേക്ക് ഇറങ്ങുന്നതിന് റാ നിർമ്മാണം, റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങ് എന്നിവയും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രവൃത്തി നടത്തിപ്പ് വേളയിൽ മണ്ണ് ഖനനം ചെയ്തപ്പോൾ ഉറവ വെള്ളം വന്നതിനാൽ വെള്ളം പ ചെയ്യുന്നതിനും, ചളി മണ്ണ് പ്രതലത്തിൽ ഫൗണ്ടേഷൻ ബലപ്പെടുത്തുന്നതിന് ക്വാറി വേ വീടുകളിലേക്കുള്ള കുടിവെള്ള പൈപ്പ് പുനസ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ജി.ഐ പൈപ്പ് എന്ന ഉൾക്കൊള്ളിച്ച് എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.(പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാ നം-1(7)/30.01.23)

പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള ഡ്രെയ്നേജ് പണി പൂർത്തീകരിച്ചതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാ നം-1(4)/15.09.23 പ്രകാരം ഫൈനൽ ബിൽ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ രണ്ടാമത്തെ പ്രൊജ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള റാമ്പ് നിർമ്മാണം, റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങ് എന്നിവ നിർവ്വഹിച്ചിട്ട് ബ്ലോക്ക് വിഹിതമിനത്തിൽ ലഭ്യമായ തുകയിൽ 902935/-രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നീക്കിയിരുപ്പാ അവശേഷിക്കുന്നു.

ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള റെസ്റ്റോറേഷൻ പ്രവൃത്തികൾ മൂലമാണ് ബാ പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിക്കുവാൻ കഴിയാതെ വന്നത് എന്ന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ഓഡ അന്വേഷണത്തിന് (20/15.07.24)മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തുടർ പ്രവൃത്തികൾക്കായി 2024-25 വർഷം പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി തുടർന്ന് നടപ്പിലാക്കാത്തസംസ്ഥ സഞ്ചിതപക്ഷം തനത് ഫണ്ടിൽ നീക്കിയിരുപ്പായി അവശേഷിക്കുന്ന ബ്ലോക്ക് ഫണ്ട് 902935/-രൂ സംസ്ഥാന സഞ്ചിതനിധിയിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

14-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ പ്രകാരം ഭൗതികവും സാമ്പത്തികവുമായ പൂർത്തീകരണം ഒ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിനുള്ളിൽ പൂർത്തിയാക്കുവാൻ കഴിയാത്ത പ്രൊജക്റ്റുകളെ ബഹുവർ പ്രൊജക്ടായി തയ്യാറാക്കി മൊത്തം പ്രവൃത്തിയുടെ സാങ്കേതികാനുമതി ആദ്യവർഷം തെ വാങ്ങേണ്ടതാണ്. ഡ്രെയ്നേജ് വർക്കുകൾ മാസ്റ്റർ ഡ്രെയ്നേജ് പ്ലാനിന്റെ അടിസ്ഥാനത്ത് നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-32 ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ സമയബന്ധിതമായി തനത്ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്</u>

അസി. എഞ്ചിനീയർ ഇ-ടെണ്ടർ നടത്തുമ്പോൾ ടെണ്ടർ ഫീ അടവാക്കുന്നതിന് ദേശസാൽക്ക ബാങ്കിൽ പ്രത്യേക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങണമെന്ന് സ.ഉ.(സാധാ) നം.3186/17 ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയ്യ 2-10-2017 സർക്കാർ ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വരുന്ന തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടണമെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അസി.എഞ്ചിനീയർ ഇ-ടെണ്ടർ നടത്തിയ ഇനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നാളിതു വരെ തുകകളൊ വരവ് വന്നിരുന്നില്ല. ഇത്തരത്തിൽ നാളിതുവരെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുഫണ്ടിലേക്ക് വ വരേണ്ട തുകകളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (22/15.07.24) അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ 2022-23, 2023-24വരവ് വന്ന 236295/രൂ ചെക്ക് നമ്പർ 468111/18.07.24 മുഖേന തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഇ ടെണ്ടർ തുക പരിശോധിച്ച് തന ഫണ്ടിലേക്ക് കൈമാറുന്നതാണെന്നും നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഇ ടെണ്ടർ തുക തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് കൈമാറി വിവരം ഓഡിറ്റി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ സമയബന്ധിതമായി തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടുന്നത് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - കേരളത്തിലെ മാലിന്യസംസ്കരണം ഹരിതകർമ്മസേനയിലൂടെ

കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക്ഷൻ 219(എ) മുതൽ (എസ്) വരെയുള്ള വകുപ്പു പ്രകാരം മാലിന്യനിർമാർജ്ജനം ചെയ്യുന്നതിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെയും മാലിന്യ ഉൽപ്പാദകരുടെ ചുമതലകൾ നിർവചിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സെക്ഷൻ 219 ഡി - പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള വീട് വീടാന്തരമുള്ള ചവറും ഖരമാലിന്യ ശേഖരിക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറിക്ക് ഏർപ്പാട് ചെയ്യാവുന്നതാണ്.

സെക്ഷൻ 219 F - മാലിന്യങ്ങൾ ആത്യന്തികമായി കൈയ്യൊഴിയുന്നതിനായി അനുയോജ്യമാ സ്ഥലങ്ങൾ കണ്ടെത്തുകയും വിജ്ഞാപനം ചെയ്യുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. സെക്ഷൻ 219 G മാലിന്യസംസ്കരണത്തിന്റെയോ കൈയ്യൊഴിക്കലിന്റെയോ ആവശ്യത്തിലേക്കായി പഞ്ചായത്ത് ഏതെങ്കിലും സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിപ്പിക്കുകയോ പരിപാലിക്കുകയോ ചെയ്യാവുന്നതാണ്.

പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വ്യവസ്ഥകളും കേന്ദ്ര സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ച പരിസ്ഥി സംരക്ഷണ നിയമം-1986, 2016 ലെ ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണ ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവയും അടിസ്ഥാനമാം സംസ്ഥാന സർക്കാർ സ്റ്റേറ്റ് പോളിസിയും സ്ട്രാറ്റജിയും ഹരിതകേരള മിഷനിലൂടെ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്

IVസംസ്ഥാന സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ച ഉത്തരവുകൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ

1) 26.5.17ലെ ഹരിതകേരള മിഷൻ ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണ ക്യാമ്പയിൻ നിർവ്വഹ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ

2)15.7.17 ലെ MS 2420/17/ LSGD നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണ ഉപമിഷ നിർവ്വഹണ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ

3)12.08.2020ലെ 1496/2020/തസ്വഭവ നമ്പർ പ്രവർത്തനമാർഗ്ഗരേഖ

4)സ.ഉ(സാധാ)നം.306/2019/തസ്വഭവ തിയതി 12-02-2019 - എം.സി.എഫ്, ആർ.ആർ.എ എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റും മാതൃകാ പ്ലാനും

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ടിലെ മേൽപറഞ്ഞ നിയമങ്ങളും മാർഗ്ഗനിർദേശങ്ങളും അടിസ്ഥാനമാം ആലത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേന മുഖേന നിർവ്വഹിക്കുന്ന മാലിന്യസംസ്കര പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഫലപ്രാപ്തി ബന്ധപ്പെട്ട പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകൾ, ഓഡിറ്റ് ടീം നടത്തി സ്ഥലപരിശോധന, ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം-2/8.07.24) പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച വിവരങ്ങ എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ

വിലയിരുത്തുകയുണ്ടായി. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

<u>അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ</u>

ആലത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 16വാർഡുകളാണുള്ളത്.19.62ച.കി വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ കിടക്കു പ്രദേശത്ത് ആകെ ജനസംഖ്യ 26720 ആണ്.എല്ലാ വാർഡുകളിലും കൂടെ ആൾതാമസമുള്ള വീടുകളു എണ്ണം 7482ആണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 1195കടകളും, 405 ഇതര സ്ഥാപനങ്ങളും പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ വീടുകളെയും സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഇവിടങ്ങളിൽ QR Co പതിപ്പിക്കുന്നതിന് ഹരിതമിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിങ്ങ് സിസ്റ്റം എന്ന പദ്ധ

കെൽട്രോണിന്റെ സാങ്കേതിക സഹായത്തോടെ തയ്യാറാക്കി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് 202 24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 122820/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പുതി കെട്ടിടങ്ങളിലും, ലൈസൻസ് നൽകിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലും QR Code പതിപ്പിക്കുന്നുണ്ടെന്നും യൂസ ഫീ ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് നൽകുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പാക്കുന്നുണ്ട്.ഗാർഹിക സേവനത്തിന് 50 രൂപയും, ഗാർഹികേതര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 100/-രൂപയും യൂസർ ഫീ ഇനത്ത് ഈടാക്കുന്നുണ്ട്.

മാലിന്യശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

മാലിന്യം തരം തിരിച്ച് ശേഖരിക്കുന്നതിന് കലണ്ടർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത പ്രദേശത്തെ വീടുകളിൽ നിന്ന് ഹരിതകർമ്മസേന സമയബന്ധിതമായി മാലിന്യം ശേഖര എം.സി.എഫിൽ എത്തിക്കുന്നുണ്ട്.

മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ മാത്രമാണ് ശേഖരിക്കുന്ന ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽത്തന്നെ വേർതിരിച്ച് മിനി എം.സി.എഫിലേ എം.സി.എഫിലും എത്തിക്കുന്നു. ആയത് തരം തിരിച്ച് ഉപയോഗയോഗ്യമായ പ്ലാസ്റ്റിക് ഏജൻസി വിൽക്കുന്നു. മറ്റുള്ളവ ആർ.ആർ.എഫിൽ എത്തിക്കുന്നു.

റീസൈക്ലിങ്ങ്

പുനരുപയോഗം സാദ്ധ്യമാകുന്ന വസ്തുക്കൾ റീസൈക്ലിങ്ങ് ചെയ്യുന്നത് ആർ.ആർ. എഫിലാണ്. ഇ പ്ലാന്റിൽ പഞ്ചായത്തിലെ 8 കൺടിൻജന്റ് വർക്കർമാർ, 3 സ്വീപ്പർമാർ എന്നിവർ പ്രവർത്തിക്കു ആർ.ആർ.എഫിൽ ബെയ് ലിങ്ങ് മെഷീൻ, ഷ്രെഡ്ഡിങ്ങ് മെഷീൻ, Sieving Machineഎന്ന ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയാണ് മാലിന്യങ്ങളുടെ പുനചംക്രമണം നടത്തുന്നത്. ആലത്തൂർ ബ്ലോ പഞ്ചായത്ത് മുഖേന പ്ലാന്റിൽ സ്ഥാപിച്ച ഇൻസിനറേറ്റർ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല. തുമ്പൂർമുഴി മോഡ ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണം ഫലപ്രദമായി നടക്കുന്നുണ്ട്.ജൈവവളം വിറ്റ വകയിൽ സാമ്പത്ത വർഷം 9720/-രൂപ പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

നിലവിൽ പ്ലാസ്റ്റിക് പൊടിക്കുന്നതിന് ആർ.ആർ.എഫിൽ ഷ്രെഡ്ഡിങ്ങ് മെഷീൻ ഉണ്ട്. പൊട പ്ലാസ്റ്റിക് റോഡ് നിർമ്മാണത്തിന് ഏജൻസികൾക്ക് നൽകുന്നു.സാമ്പത്തിക വർഷം പഞ്ചായത്ത് ഈയിനത്തിൽ 145465/- രൂപ വരവുണ്ട്.ആർ.എഫിൽ നിന്നും റിജക്ടഡ് മാലിന കൈയ്യൊഴിക്കുന്നതിന് ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഒരു കിലോക്ക് 4.80 രൂപ നിരക്ക് ഏജൻസിക്ക് നൽകുന്നുണ്ട്.സാമ്പത്തിക വർഷം ഇത്തരത്തിൽ 459648/-രൂപ തനത് ഫണ്ട് നിന്ന് ഏജൻസിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പൊതുഇടങ്ങളിൽ ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. പൊതുഇടങ്ങളിൽ നിന്ന് ശേഖരിക്കുന്ന മിക്സ ലെഗസി മാലിന്യങ്ങൾ തരം തിരിക്കാൻ കഴിയാത്ത അവസ്ഥയിലുള്ളത് RRF ലാണ് സ്റ്റോ ചെയ്യുന്നത്.

കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

വാർഡ് തലത്തിൽ ക്ലസ്റ്ററുകൾ രൂപീകരിച്ച് ബോധവൽക്കരണ ക്യാമ്പെയ്നുകൾ നടത്തിയിട്ടു ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിക്കുകയും, ഗ്രാമസഭാ നോട്ടീസുകളിൽ ക്യാപ്ഷനുകൾ നൽകുകയും, മൈ അനൗൺസ്മെന്റ് നടത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മാലിന്യമുക്ത നവകേരളം ക്യാമ്പയിന്റെ ഭാഗമായി കൂടുത പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തേണ്ടതുണ്ട്.

തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 16 വാർഡുകളിലായി 32 ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുണ്ട്. ഇവർക്ക് മാലി സംസ്കരണ മേഖലയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 26 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലഭ്യമാകുന്നുണ്ട്.ഹരിതകർ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് മാസവരുമാനം 8450/- രൂപ വരെ ലഭിക്കുന്നുണ്ട്.നിലവിൽ വയബിലിറ്റി ഗ്യ ഫണ്ട് വിനിയോഗിക്കുന്നില്ല. സേനയുടെ നിലവിലെ അക്കൗണ്ട് ബാലൻസ് 4,72,014/-രൂപയാ വരുമാന വർദ്ധനവിനായി 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷം ബ്ലോക്ക് ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ച് ബോട്ട് ഷ്രെഡ്ഡിങ്ങ് മെഷീൻ എന്ന പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം ,പരിശീലനവും വികസനവും</u>

ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് എം.സി.എഫിലെ സ്ഥല പരിമിതി പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് തട സൃഷ്ടിക്കുന്നുണ്ട്.എം.സി.എഫ് കൂടുതൽ സൗകര്യപ്രദമായ മറ്റൊരു സ്ഥലത്തേക്ക് മാറ്റേണ്ടതു നിലവിൽ സ്വന്തമായി വാഹനം ഉണ്ടെങ്കിലും സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഡ്രൈവിങ്ങ് പരിശീല ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മാലിന്യസംസ്കരണം വിവിധ ഘട്ടങ്ങൾ, വിവിധ രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് എന്നിവയ് സേനാംഗങ്ങൾക്ക് പരിശീലനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

പൊതുഇടങ്ങളിൽ മാലിന്യം തള്ളുന്നത് സംബന്ധിച്ച് പരാതികൾ, സ്ക്വാഡ് പരിശോധന, ക്യാ നിരീക്ഷണം തുടങ്ങിയവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാലിന്യം തള്ളുന്നതിന് നോട്ടീസ് കൊടുത്ത് ഈടാക്കി വരുന്നുണ്ട്. 2023-24വർഷത്തിൽ പിഴയിനത്തിൽ 72500/-രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

<u>നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ</u>

3.02.2021 ലെ 4/1-ാം നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാനം പ്രകാരം തദ്ദേശ പ്ലാസ്റ്റ് മാലിന്യ പരിപാലന ഉപനിയമാവലി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം</u>

സേനയെ മോണിട്ടർ ചെയ്യുന്നതിനും പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുന്നതിനുമായി മാസത്തിൽ ര കളക്ഷൻ മീറ്റിങ്ങ് വിളിക്കാറുണ്ട്.ശുചിത്വ മിഷന്റെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ ഇവരുടെ പ്രവർത്തനം മോണി ചെയ്യുന്നത് കാര്യക്ഷമമാക്കാൻ കൂടുതൽ സർവ്വെകൾ,ചർച്ചകൾ എന്നിവ നടത്തേണ്ടതുണ്ട്.

<u>മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി -അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 15-ാം വാർഡിൽ ആലത്തൂർ ടൗണിൽ ചന്തപ്പുരക്ക് അകത്ത് ഒരു എം.സി.എ 11-ാം വാർഡ് കാട്ടുശ്ശേരി, വാവോലിയിൽ ഒരു ആർ.ആർ.എഫും ഉണ്ട്. ഇവിടങ്ങള് എത്തിച്ചേരുന്നതിന് റോഡ് സൗകര്യം ഉണ്ടെങ്കിലും എം.സി.എഫ് ആലത്തൂർ ടൗൺ പ്രദേശ ചന്തപ്പുരക്കുള്ളിലെ പരിമിതമായ സ്ഥലത്താണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. വാഹനങ്ങളിൽ മാലി കയറ്റുന്നതിന് സ്ഥലപരിമിതി വിഘാതമായി നിൽക്കുന്നു. ആർ.ആർ.എഫിൽ ബെയ് ലിങ്ങ് മെഷ് ഷ്രെഡ്ഡിങ്ങ് മെഷീൻ, എന്നിവ ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയാണ് മാലിന്യങ്ങൾ ഏജൻസിക്ക് നൽകുന്ന സാമ്പത്തിക വർഷം ഖരമാലിന്യ പ്ലാന്റ്, എം.സി.എഫ് എന്നിവിടങ്ങളിൽ ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് ഫ ഉപയോഗിച്ച് CCTV, Monitoring System എന്നിവ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. (ചെലവ്- 481212/-)

എം.സി.എഫ്

ക്ലീൻ ആലത്തൂർ ഗ്രീൻ ആലത്തൂർ
ആലത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ

RRF

<u>മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി</u>

എം.സി.എഫിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം 500m2 ആണ്. ആർ.ആർ. എഫ് 11/2 ഏക്കറിലാണ് സ്ഥി ചെയ്യുന്നത്.സെഗ്രഗേഷൻ മാത്രം നടക്കുന്ന ചന്തപ്പുരയിലെ എം.സി.എഫിൽ തീരെ പരിമിതമ സ്ഥലമാണ് സ്റ്റോറേജ് ഏരിയയായി ഉപയോഗിക്കുന്നത്. ഇവിടെ നിന്ന് പ്ലാസ്റ്റിക് തരം തിര ആർ.ആർ.എഫിലേക്ക് എത്തിക്കുന്നു. തരം തിരിക്കാത്ത പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങ കെട്ടികിടക്കുന്നുമുണ്ട്. ഖരമാലിന്യ പ്ലാന്റിനകത്ത് മാലിന്യസംസ്കരണത്തിന് വേ സംവിധാനമുണ്ടെങ്കിലും പുറത്ത് തുറന്ന സ്ഥലത്ത് കെട്ടികിടക്കുന്ന റിജക്ടഡ് മാലിന്യം സുരക്ഷ ഭീഷണി സൃഷ്ടിക്കുന്നുണ്ട്.

<u>മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ</u>

നിലവിൽ എം.സി.എഫ്, ആർ.ആർ.എഫ് എന്നിവ പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നത് മാലിന്യ സംസ്കര പ്രോട്ടോക്കോൾ പ്രകാരമല്ല.ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ സുഗമമായ പ്രവർത്തനത്ത എം.സി.എഫിലെ സ്ഥലപരിമിതി വിഘാതമായി നിൽക്കുന്നു.ആർ.ആർ.എഫിൽ Fire & Saf സംവിധാനം നിലവിലുണ്ടെങ്കിലും എം.സി.എഫിൽ പ്രസ്തുത സംവിധാനം നിലവിലില്ല.

തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷക്കായി Gloves, Gum Boot, Shoes, Mask എന്നീ സാമഗ്രിക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

<u>യഥാസമയം മാലിന്യം ഏജൻസിക്ക് കൈമാറുന്നത്</u>

2023-24വർഷം റിജക്ടഡ് മാലിന്യം കൈയ്യൊഴിക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സലാം ട്രേഡിം കമ്പനി, നെന്മാറയുമായാണ് കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത കരാറിൽ മാലിന കൈയ്യൊഴിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു വ്യവസ്ഥകളും ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടില്ല.

17.07.24ന് ഓഡിറ്റ് ടീം നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ആർ.ആർ. എഫിൽ സുരക്ഷ ഉറപ്പാക്കാ തുറന്ന സ്ഥലത്ത് തരം തിരിക്കാതെ ഇ-വേസ്റ്റ് അടക്കമുള്ള ധാരാളം റിജക്ടഡ് മാലിന കെട്ടികിടക്കുന്നതായി കണ്ടു. ആയതിന്റെ തരം തിരിക്കൽ നടത്തി പുനചംക്രമണ യോഗ്യമല്ലാ മാലിന്യം അടിയന്തിരമായി കൈയ്യൊഴിക്കേണ്ടതുണ്ട്. മാലിന്യം സുരക്ഷിതമായി സ്റ്റോർ ചെയ്യുന്നത് വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. അല്ലാത്തപക്ഷം കെട്ടികിടക്കുന്ന റിജക്ടഡ് മാലിന പരിസ്ഥിതി മലിനീകരണത്തിന് ഇടയാക്കുന്നതാണ്. കരാറനുസരിച്ച് പുനചംക്രമണയോഗ്യമല്ലാ മാലിന്യങ്ങൾ സംസ്കരിക്കുന്നതിനുള്ള ശാസ്ത്രീയ സംവിധാനങ്ങൾ ഉപയോഗപ്പെടുത്തേണ്ട ചുമ ഏജൻസിക്കാണെന്ന് കൃത്യമായി വ്യവസ്ഥ ചെയ്യേണ്ടതും ആയത് പാലിക്കപ്പെടുന്നു എന്ന് തദ്ദേ സ്ഥാപനം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

MCF ൽ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്ത മാലിന്യം

RRF ൽ കെട്ടികിടക്കുന്ന റിജക്ടഡ് മാലിന്യം

പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്ത ഇൻസിനറേറ്റർ

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും വിപുലീകരിക്കുന്നതിനും സ്വീകരിക്കേ നടപടികൾ

1.സൗകര്യമുള്ള സ്ഥലത്തേക്ക് എം.സി.എഫ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കേണ്ടതും മതിയായ സ്റ്റോറേജ് ഏര ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2.ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി കമ്പോസ്റ്റ് വളം ഉല്പാദിപ്പിച്ച് വിതരണം ചെ വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്.

3.അജൈവ മാലിന്യ പരിപാലനത്തിന്റെ ഭാഗമായ മിനി എം.സി.എഫ്, എം.സി.എഫ് മി രീതിയിൽ സജ്ജമാക്കുന്നതിന് സംയുക്ത പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതാണ്. ഹരിത കർമ്മസേന മുഖേനയുള്ള വിവിധ മാലിന്യശേഖരണ പദ്ധതികളിലെ വിടവുകളെ അഭിസംബോധന ചെയ്യ പ്രൊജക്റ്റുകൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കാവുന്നതാണ്. ഇതിനായി ഗാർഹിക തലത്ത ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണ പദ്ധതികൾ, സ്ഥാപനതല, തദ്ദേശസ്ഥാപന തല പദ്ധതികൾ എന്ന നടപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. ഈ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏറ്റെടുക്കാൻ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി, സ്വച്ഛ് ഭാ മിഷൻ, 15-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ വിഹിതം എന്നിവയുടെ സാദ്ധ്യതകൾ ഉപയോഗിക്കണം.

4. ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ ഭാഗമായി സൂക്ഷ്മ സംരംഭങ്ങൾ , പരിസ്ഥിതി സൗഹൃദ യൂണിറ്റു തദ്ദേശസ്ഥാപനത്തിൽ രൂപീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

5.ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ, വർക്കിങ് ഗ്ര എന്നിവർ കൃത്യമായി മോണിട്ടർ ചെയ്ത് ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകേണ്ടതാണ്. ശുചി മിഷൻ, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് എന്നിവരുടെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ കൃത്യമായി പരിശീല ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

പതിന്നാലാം പദ്ധതിയുടെ ആദ്യ വർഷങ്ങളിൽത്തന്നെ ഖര-ദ്രവ മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിന് ശാസ്ത്ര പ്രൊജക്റ്റുകൾ കർമ്മ പരിപാടിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി അവ നടപ്പിലാക്കി സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ പദ ആർജ്ജിക്കുന്നതിന് തദ്ദേശ സ്ഥാപനം ലക്ഷ്യമിടേണ്ടതാണ്.

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]

3-1 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് കായിക പരിശീലനം- സബ്സിഡി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി അധികം നൽകിയ തുക നിരാകരിക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട്-	105/24- വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് കായിക പരിശീലനം
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ .ഗവ.യു.പി.സ്കൂൾ
അടങ്കൽ	252700/-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
ചെലവ് തുക:	249000/- വൗച്ചർനം -XVSC/2023-24/P/25/27.03.2024

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 5 മുതൽ 12 വരെ പഠിക്കുന്ന കുട്ടികൾക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട ആരോഗ്യം പ്രദാനം ചെയ്യുന്നത കായിക പരിശീലനം നൽകുക എന്ന പദ്ധതി ലക്ഷ്യത്തോടെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് കായിക പരിശീല എന്ന പദ്ധതി ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവഹണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചാണ് അധ്യാപക തിരഞ്ഞെടുത്തിരിക്കുന്നത്. പദ്ധതി പ്രകാരം 50 കുട്ടികൾക്ക് ദിവസം 1 മണിക്കൂർ വച്ച് 2024 ജനവരി മുതൽ മാർച്ച് 30 വരെ കരാട്ടേ പരിശീലനം, ഫുഡ്ബോൾ പരിശീലനം, അത്ലറ്റിക്സ് പരിശീലനം എന്ന നടത്തിയതിന് പരിശീലകർക്ക് താഴെ ചേർക്കുന്നതു പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

P.K ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ(കരാട്ടേ പരിശീലനം)	90000/-(60x1500)
K.ദേവദാസൻ(ഫുട്ബാൾ പരിശീലനം)	75000/-(60x1250)
L.പ്രജീഷ്(അത്ലറ്റിക്സ് പരിശീലനം)	84000/-(60x1400)
	249000/-

2 ഹൈസ്കൂളുകൾക്കും ഒരു യു.പി. സ്കൂളിനും കായിക പരിശീലനം നൽകുകയും തുടർന്ന് അണ്ടർ 17 മത്സരത്ത പങ്കെടുപ്പിക്കാൻ കഴിഞ്ഞുവെന്നും, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പരിശീലനത്തിന്റെ ഗുണം ലഭ ഏതൊക്കെ സ്കൂളുകൾ/കുട്ടികൾ, മത്സരങ്ങൾക്ക് സജ്ജരാക്കുന്ന വിധത്തിൽ നടത്തിയ പ്രവർത്തനങ്ങ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (9/09.07.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. പതിനാല പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സ.ഉ(കൈ)/115/2022/തസ്വഭവ,തിയ്യതി 28.05.2022 ഖണ്ഡിക 7.4.2,7.4.3 അനുസര സ്കൂൾ കുട്ടികളുടെ കായിക ക്ഷമത മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും സ്കൂൾ തലത്തിൽ കായിക താരങ്ങ പരിശീലിപ്പിച്ച് വിവിധ തലത്തിലുള്ള മത്സരങ്ങൾക്ക് സജ്ജരാക്കുന്നതിന് ലക്ഷ്യം വച്ച് അധ്യയനവർഷത്തിൽ 10 മാസകാലയളവിലേക്ക് പ്രതിമാസം 15000 രൂപ വച്ച് കായികാധ്യാപക കരാറടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയോഗിക്കാവുന്നതാണ്. മാർഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കു വിരുദ്ധമായി തുക അധി നൽകിയിരിക്കുന്നതിന്റെ വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനങ്ങൾ	അനുവദിച്ചത്	അനുവദിക്കാവുന്നത്	അധികം നൽകിയത്
P.K ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ(കരാട്ടേ പരിശീലനം)	90000/-(60x1500)	24000(60*400)	66000
K.ദേവദാസൻ(ഫുട്ബാൾ പരിശീലനം)	75000/-(60x1250)	30000(60*500)	45000
L.പ്രജീഷ്(അത്ലറ്റിക്സ് പരിശീലനം)	84000/-(60x1400)	30000(60*500)	54000
	249000	84000	165000

മേൽ കാര്യത്തിൽ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. അധികം നൽകിയ തുക 165000/- ഉത്തരവാദിയ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽനിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2023-24	08.07.2024 മുതൽ 18.07.2024 വരെ	അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, ആലത്തൂർ	2023-24	64850	16/24- നെല്ല് സ്ഥിരം കൃഷി ഒന്നാം വിള (എസ്.സി.പി)	64850	0
	2023-24	882080	29/24- നെല്ല് സ്ഥിരം കൃഷി ഒന്നാം വിള (ജനറൽ)	882080	0
	2023-24	290000	208/24-ലക്ഷം വീട് ഒറ്റവീടാക്കൽ	290000	0
	2023-24	1540000	209/24-ലക്ഷം വീട് ഒറ്റവീടാക്കൽ	1540000	0
	2023-24	320000	2/24-ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-ജനറൽ	320000	0
	2023-24	200000	10/24- ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി -SCP	200000	0
	2023-24	200000	145/24-അനുപൂരക പോഷകാഹാരം	200000	0
	2023-24	150000	148/24- ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	150000	0
	2021-22		27/23: എം.സി.എഫ് അടിസ്ഥാന സൗകര്യവും മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനവും		800000
	2023-24	362000	191/24-മാളികപ്പറമ്പ് ഡ്രെയ് നേജ് നിർമ്മാണം	362000	0
	2022-23	2210920	S050/23-മാളികപ്പറമ്പ് ഡ്രെയ് നേജ് നിർമ്മാണം	1307985	902935
	2020-21	597628	കിഴക്കൻകാട് അങ്കണവാടി നിർമ്മാണം	443860	153768
	2020-21	6000000	ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം	2242533	3757467
	2020-21	2000000	ഖരമാലിന്യ പ്ലാന്റിൽ യാർഡ്	1915211	84789
	2021-22	100000	MCF Rack നിർമ്മാണം	0	100000
	2021-22	140426	ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് മുച്ചക്ര വാഹനം	100000	40426
	2021-22	22814	EPOC From Treasury	0	22814

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, പാലക്കാട്	2023-24	64850	16/24- നെല്ല് സ്ഥിരം കൃഷി ഒന്നാം വിള (എസ്.സി.പി)	64850	0
	2023-24	1487200	29/24- നെല്ല് സ്ഥിരം കൃഷി ഒന്നാം വിള (ജനറൽ)	1487200	0
	2023-24	480000	2/24- ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി -ജനറൽ	480000	0
	2023-24	680000	10/24- ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി -SCP	680000	0
	2023-24	100000	148/24- ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	100000	0
	2023-24	481212	253/24-ഖരമാലിന്യ പ്ലാന്റ് -മോണിട്ടറിങ്ങ് സിസ്റ്റം, സി.സി.ടി.വി സ്ഥാപിക്കൽ	481212	0
	2023-24	55000	154/24-ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി-ജനറൽ	55000	0
	2023-24	20000	155/24- ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി-എസ്.സി.പി	20000	0
	2023-24	122790	ആശ്രയ ഫണ്ട് -EPEP പദ്ധതി	0	122790
	2022-23	30000	ആശ്രയ വിഹിതം	0	30000

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻ‌ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെല വഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കി യുള്ള തുക
ഭൂഗർഭ ജല വകുപ്പ്, പാലക്കാട്	S0158/24 -നങ്ങുകുളം, ഇരട്ടക്കുളം, കുമ്പളക്കോട്, ചിറക്കാട് കുടിവെള്ളപദ്ധതി കൾക്ക് ബോർവെൽ	XVFC/23-24/P/4/3.02.24	*1415000	0	1415000

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിനു ശേഷം മേൽ തുകയുടെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വ
തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പ യുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	ആകെ	തൻ വർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
					മുതൽ	പലിശ	
KURDFC	-	2420000	18514741	20934741	2429259	-	18505482

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വാർഷികകണക്കിൽ 2000 രൂപ ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയെങ്കിലും ആയതിന
വിശദവിവരം ലഭ്യമായില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23
വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്ക
അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	നിലവിലെ സ്ഥിതി
പ്രവർത്തന ക്ഷമതാ റിപ്പോർട്ട്	-	2012-13	3-1	പ്രവർത്തന ക്ഷമതാ റിപ്പോർട്ടുകൾ-ഖരമാലിന്യ പരിപാലനം	LFAC റിപ്പോർട്ട് നം. 65 ലെ ശുപാർശ പ്രകാരം തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ സർക്കാരിനോട് സമിതി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4-9 ചാർജ്/ സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകകളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്(മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	76918960
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	58552211
നീക്കിയിരിപ്പ്	18366749
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	165000
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഇല്ല

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
3-1	165000	ശ്രീ ജോൺസൺ വി.ജെ, ഹെഡ്മാസ്റ്റർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഇല്ല

(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
ശ്രീ.ജോൺസൺ.വി.ജെ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.യു.പി.എസ് ആലത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	വെളിയത്ത് ഹൗസ്, കാട്ടുശ്ശേരി പി.ഒ, ആലത്തൂർ-678542

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കു ഖണ്ഡിക കളുടെ എണ്ണം
1996-97	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി 10/1736(A)/22/29.11.22 – ഓഡിറ്റ് അദാലത്ത്	0 (Report Close
1997-98 (2 Reports)		0 (Reports Closed)
1998-99 (2 Reports)		1
1999-2000 (2 Reports)		3
2000-01		0
2001-02		
2002-03		2
2003-04		0

2004-05		1
2005-06		0
2006-07		0
2007-08		1
2008-09		2
2009-10,2010-11		3
2011-12		1
2012-13&2013-14		4
2014-15		5
2015-16	നം. കെ.എസ്.എ-പികെഡി-10-2324/2016 തീ.28.12.2016	11
2016-17	നം. കെ.എസ്.എ-പികെഡി-10-1897/2017 തീ. 24.03.18	15
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി10-608/2019 തി. 17.08.2019	12
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി10-1219/2020 തി. 5.02.21	4
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി10-1007/21 തീയതി 5.02.22	4
2020-21	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി10-1023/2021 തിയതി 25.08.2021	15
2021-22	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി10-418/2023 തിയതി 9.05.23	9
2022-23	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി 10-349/2024 തിയതി 15.03.24	14

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടിക സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 21-05-2024 and submitted on 30-05-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Alathur 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 Alathur Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 04/10/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

Nil

2.Other Observations

1. All the mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit.

2. Cashflow statement- Net increase /decrease in cashflow not in accordance with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.

3. The value of total receipts and expenditure vary in the detailed and abstract schedules of the Receipt & Expenditure statement.

4. Closing balance of CFC in the Balance sheet schedule B-4 doesnâÂÂt match with that in the Receipt &Payment schedule 40(b)

5.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.

6.Accumulated depreciation -Other Fixed assets (Head-416100110) as per Balance sheet schedule B-11(a) is less than the value in the Balance sheet for the year 2022-23

7. Since Traders list is not prepared the accuracy of demand w.r.to the profession tax of traders could not be ascertained.

8.E-Tender fee collection for the year amounting to 185145/- not accounted in own fund.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ആലത്തൂർ 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

Annexure 3

Annual Financial statements

Alathur Grama Panchayat 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	12621307.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	2606965.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	9314918.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	186468.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	129200557.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	270869.00
180000000	Other Income	I-9	143607.00
190000000	Prior Period Income	I-19	10000.00
	Total Income		463034073.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	23772257.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1793913.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	7952236.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	4189.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	9291370.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	32524977.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	16590091.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	12528358.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	45351200.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	1574495.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
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)	12191321.00
	Total Expenditure		490723221.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		-27689148.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		-23529521.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	-4169627.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		-4159627.00

Alathur 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)	13108847.00
Cash	Cash	RP-40(a)	327537.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	4642000.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	0.0
140000000	Fees & User Charges	RP-4	4486985.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	185268.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	12281573.00
171000000	Interest Earned	RP-9	270869.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralised Plan Programme)	RP-19	0.0
311000000	Earmarked Funds	RP-28	5000.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	18816146.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	18307682.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	20000.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	143607.00
330000000	Secured Loans	RP-31	2420000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	461280.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	1442166.00
	Grand total		76918960.00
	PAYMENTS		
	Operating		
220000000	Administrative Expenses	RP-13	1000.00
240000000	Interest & Finance Charges	RP-15	89.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	4253985.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	381996.00
	Non Operating		
330000000	Secured Loans	RP-31	0.0
340000000	Deposits Received	RP-33	87226.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	53827915.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	18067056.00
Cash	Cash	RP-40(b)	299693.00
	Grand Total		76918960.00

Alathur Grama Panchayat BALANCE SHEET

As on 31-March-2024

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	28833039.70
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	30698.00
312000000	Reserves	B-3	80234613.00
	Total Reserve & Surplus		327295052.10
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	15395377.00

	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		46186131.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	18505482.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		55516446.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1314365.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	2417036.30
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		11194203.90
	TOTAL LIABILITIES		440191833.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	3446236.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	434444.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	0.0
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	34042889.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	106664663.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-48500255.00
	Total Fixed Assets		288263931.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	2000.00
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		6000.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	10771029.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	18005482.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	18366749.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	3497374.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		151921902.00
	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		440191833.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ