കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

അകത്തേത്തറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA.PKD.P14-853/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 17/07/2024
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
അകത്തേത്തറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : അകത്തേത്തറ 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 അകത്തേത്തറ 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: KSA.PKD.P14-853/2024 തീയ്യതി: 17/07/2024

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ അകത്തേത്തറ 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 അകത്തേത്തറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 05-08-2023 മുതൽ 09-06-2024 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. 20 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 19 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
അനിൽകുമാർ.ടി.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-06-2024	19-06-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-06-2024	19-06-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

സുജാത.പി -ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
അനില.സി.എസ് -സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
അനിത.കെ -ഓഡിറ്റർ
മോഹനൻ.കെ.എ) -ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.സുനിത അനന്തകൃഷ്ണൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.പ്രീത.പി.വി.	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.മധു.പി.കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	05-07-2023
ശ്രീ.മുരുകേഷ്.കെ.ആർ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	06-07-2023	31-03-2024
ശ്രീ.സുഭാഷ്.എം.	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	10-07-2023
ശ്രീമതി.രശ്മി കൃഷ്ണൻ.വി.	കൃഷി ഓഫീസർ	11-07-2023	25-07-2023
ശ്രീ.സുഭാഷ്.എം.	കൃഷി ഓഫീസർ	26-07-2023	20-10-2023
ശ്രീമതി.രശ്മി കൃഷ്ണൻ.വി.	കൃഷി ഓഫീസർ	21-10-2023	09-01-2024
ശ്രീ.സുഭാഷ്.എം.	കൃഷി ഓഫീസർ	10-01-2024	31-03-2024
ഡോ.കേശവപ്രസാദ്.എൻ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01-04-2023	16-08-2023
ഡോ.സ്മിത.എം.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	17-08-2023	31-03-2024
ഡോ.ശ്രുതി.എം.നമ്പ്യാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.അശ്വതി.എം.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.അജിത് കുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	13-07-2023
ശ്രീമതി.റീജ രാജ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	14-07-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.അനിത.എസ്.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	25-08-2023
ശ്രീമതി.സ്മിത.എൻ.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	26-08-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.ശ്രുതി.സി.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	29-07-2023
ശ്രീമതി.ദിവ്യ.പി.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	30-07-2023	09-09-2023
ശ്രീമതി.പ്രിയങ്ക വിജയ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	10-09-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ഹരിസെന്തിൽ.എം.	പ്രധാന അധ്യാപകൻ	01-04-2023	01-09-2023
ശ്രീ.മുരുകദാസ്.കെ.	പ്രധാന അധ്യാപകൻ	02-09-2023	25-09-2023
ശ്രീമതി.സക്കീറബാനു.യു.എസ്.	പ്രധാന അധ്യാപിക	26-09-2023	10-10-2023
ശ്രീമതി.റാണി.കെ.പി.	പ്രധാന അധ്യാപിക	11-10-2023	31-12-2023
ശ്രീമതി.പി.ജി.സുജാകുമാരി	പ്രധാന അധ്യാപിക	01-01-2024	31-03-2024
ശ്രീമതി.ദിവ്യ	വി.ഇ.ഒ. I	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.സിൻസി.കെ.പി.	വി.ഇ.ഒ. II	01-04-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിനൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-1
3	ആസ്തി വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-2
4	ഡിമാന്റുകൾ ഉത്തരവിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-3
5	NREGS അഡ്മിൻ ചെലവ് I-14(f)-ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-4
6	ബജറ്റ്	1-2
7	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
8	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
9	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
10	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
11	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
12	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
13	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
14	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
15	ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ - അപാകതകൾ	1-11
16	സി.എഫ്.സി. യിലേക്കുള്ള ഒന്നാം ഗഡു ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-12
17	നിഷ്ക്രിയ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ ക്ലോസ് ചെയ്തിട്ടില്ല.	1-13
18	ടെലികോം കമ്പനികൾ സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്ന ജി. ഐ. പോളുകളുടെ വാർഷിക വാടക ഈടാക്കിയില്ല	1-14-1
19	ഓ.എഫ്.സി കേബിളുകൾ, ജി.ഐ പോളുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ- കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചില്ല	1-14
20	യോഗമിനുട്സുകൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്	1-15
21	തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനം	1-16
22	പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം	1-17
23	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-18
24	ജൈവ വൈവിധ്യ പരിപാലന പദ്ധതി - സമയബന്ധിത പൂർത്തിയാക്കലും തുടർനടത്തിപ്പും ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്	1-19
25	തെരുവുവിളക്ക് പരിപാലനം - ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയത്തിന് തുക അനുവദിച്ചത്	1-20
26	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യാതെ ശേഷിക്കുന്നു.	1-21
27	അങ്കണവാടി കെട്ടിടം -ഫിറ്റ്നസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	1-22
28	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ - വിതരണം നടത്തിയിട്ടില്ല	1-23
29	റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് - കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല	1-24
30	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ: യു.പി. സ്ക്കൂൾ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ട് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്.	1-25
31	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - ഗുണഭോക്താവിന് അധികം തുക നൽകി	1-26
32	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം നീക്കിയിരിപ്പായി അവശേഷിക്കുന്നു	1-27
33	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ-പൊതു അപാകതകൾ	1-28

34	പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയപ്പോൾ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-29
35	ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യത ഉറപ്പു വരുത്താതെ പ്രൊജക്ട് ആവിഷ്ക്കരിച്ചു	1-30
36	എഗ്രിമെന്റ് ചമയ്ക്കുവാൻ വൈകിയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-31
37	എൽഎസ്ജിഡി ഓഫീസിലേക്ക് മോണിറ്റർ, സോഫ്റ്റ്വെയർ വാങ്ങൽ - സോഫ്റ്റ്വെയർ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-32
38	കുന്നുകാട് അംഗൻവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം - പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-33
39	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ -കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ സേനയിലൂടെ - അവലോകനം	1-34
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക കണക്ക്-വിവിധ പത്രികകൾ-സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്/കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 1/**20-5-24** കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി **21-05-2024** തീയതിയിൽ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോറങ്ങൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള അകത്തേത്തറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2024 ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31-03-2024 തിയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

II. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനങ്ങളും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

III. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായി വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളുടെയും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, അകത്തേത്തറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം: പാലക്കാട്

തീയതി: 17-7-2024

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

1-1-1 അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിനൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

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

എ) ചട്ടം 62 ഇ – അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ – പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾ, കണ്ടിൻജന്റ് ബാധ്യതകൾ, ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ തുടങ്ങിയവ
ബി) ചട്ടം 62 എഫ് – അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ

1-1-2 ആസ്തി വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

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

1-1-3 ഡിമാന്റുകൾ ഉത്ഭവിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

ഡിമാന്റുകൾ ഉത്ഭവിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഉദാഹരണം- വസ്തുനികുതി ലെഡ്ജറിൽ വർഷാവസാനത്തിലാണ് ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്.

1-1-4 NREGS അഡ്മിൻ ചെലവ് I-14(f)-ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

NREGS അഡ്മിൻ ചെലവ് I-14(f)- വാർഷിക കണക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ബാങ്ക് ചാർജ് ചെലവ് മാത്രമേ കാണിച്ചിട്ടുള്ളു.
അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ MNREGS അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവുകൾക്കായി തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും മുൻകൂറായി താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

Opening Balance	1454804
Advance Payment	1368779
Total	2823583
Advance Repayment	884038
Closing Balance	1939545

എന്നാൽ 2023-24 വർഷം അഡ്വാൻസ് നൽകിയതും തിരിച്ചു ലഭിച്ചതും അഡ്വാൻസ് ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ് തുക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് -B-18 ഹെഡിൽ ₹2823583 എന്ന് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

1-2 ബജറ്റ്

17.3.2023 തീയതിയിലെ 1-ാം നം. തീരുമാനപ്രകാരം 2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചു.

പുതുക്കിയ / പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 7.2.2024 തീയതിയിലെ 1(2)-ാം നം. തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മുന്നിരിപ്പ് - ₹9340558

വരവ് -₹196905305

ആകെ -₹206245863

ചെലവ് -₹196864500

നീക്കിയിരിപ്പ് -₹9381363
ആദ്യ ബജറ്റിലെയും പരിഷ്ക്കരിച്ച ബജറ്റിലെയും മുന്നിരിപ്പു തുകകൾ വ്യത്യാസപ്പട്ടിരിക്കുന്നു.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	22511623

വരവ്	130276281
ആകെ	152787904
ചെലവ്	128867462
നീക്കിയിരിപ്പ്	23920442

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ	0	13243721	13243721	13125901	117820
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി..പി	0	7567000	7567000	5310989	2256011
വികസനഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി.	0	5087279	5087279	1352539	3734740
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	2508000	2508000	1864390	643610
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	2113400	2113400	2112495	905
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(അൺ ടൈഡ്)-ബാങ്ക്	1781491	1456046 (1263000 +193046-Int.)	3237537	1451972	1785565
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(ടൈഡ്)-ബാങ്ക്	5186392	1895000	7081392	2706375	4375017
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ	0	221221	221221	221221	0

ഗ്രാന്റ്-അൺ ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്-(സ്പിൽ ഓവർ)- ട്രഷറി					

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
സ്വച്ഛ് ഭാരത്-PBIG	1728568	0	1728568	308442	1374626
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം		0		45500	
ICDS	1919238	1653765	3573003	987703	2585300
Health Grant -Grant For Specific Purposes-Health Grant Towards Conversion Of PHCs And Subcentres Into Health And Wellness Centres	62704	411489*	474193	110800	363393
Health Grant Towards Support For Diagnostic Infrastructure To The PHCs	3613	985225**	**988838**	322849	665989

ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.
* 320100101 ഹെഡ് -424300-12811 = 411489/-

**Health Grant Towards Support For Diagnostic Infrastructure To The PHCs -320100202 എന്ന ഹെഡിലെ തുക ₹972414 +₹12811 -320100201 എന്ന ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെട്ട പലിശ)

2. തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്-അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	729	888414	889143	888997	146
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്-തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	19508760	19508760	19508760	0
ആകെ	729	20397174	20397903	20397757	146

AFS-ൽ I-14(F)-ൽ അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവിൽ ₹437 മാത്രമാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ലൈഫ് മിഷൻ	380000	4000000	4380000	3440000	940000

പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ്

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
SC Corpus Fund വിജ്ഞാന വാടികളുടെ ഭൌതിക സൌകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തൽ	0	60000	60000	0	60000
Bio Diversity	54930	0	54930	11040	43890

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
208	93201191	141	48160602	0	95	67.79

വിവിധ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി ഓഫീസർ	8	5	4048480	2301918	56.86
വി.ഇ.ഒ. I	10	6	23248205	13019546	56
വി.ഇ.ഒ. II	5	4	5600000	2701412	48.24
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	15	9	6019715	4209588	69.93
സെക്രട്ടറി	35	28	6220157	7698238*	
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	62	30	31405734	8071722	25.7
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-PHC	15	12	4720000	2490643	52.77
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	6	6	1455000	1406522	96.67
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	13	11	3368500	1832293	54.39

പ്രധാന അധ്യാപകൻ	20	15	1958000	1063733	54.33
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	2	2	460000	450889	98.02
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	17	13	4697400	2914098	62.04
ആകെ	208	141	93201191	40462364	43.41

* ചെലവു പത്രികയിൽ ജി.ഒ. പ്രൊജക്ടുകളായ ലൈഫ് (ജനറൽ), ലൈഫ് (എസ്‌സിപി), അംഗൻവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുന്ന തുക എന്നിവയുടെ ആകെ തുക ₹3579141/- വരവിലെടുക്കാതെ ചെലവിൽ മാത്രം ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ സെക്രട്ടറിയുടെ പ്രൊജക്ടുകളിൽ വരവിനെക്കാൾ കൂടുതൽ ചെലവ് ആണ്.

അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന്നെ പരമാവധി തുക ചെലവഴിക്കുന്ന വിധത്തിൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കി പദ്ധതി പുരോഗതി വിലയിരുത്തി ഫണ്ട് വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി. എസ്-അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	729	888414	889143	888997	146
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി. എസ്-തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	19508760	19508760	19508760	0
ആകെ	729	20397174	20397903	20397757	146

AFS-ൽ I-14(F)-ൽ അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവിൽ ₹437 മാത്രമാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2187000	185
2	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	20754100	2142

3	വികലാംഗ പെൻഷൻ	2987000	264
4	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	788600	65
5	വിധവാ പെൻഷൻ	9852700	942

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 11-06-2024 തീയതിയിൽ 2.45 P.M. ന് സ്ഥാപനത്തിലെ അക്കൗണ്ടന്റിന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 5269/- രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

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

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

സകർമ്മ ആപ്ലിക്കേഷൻ മുഖേനയുള്ള ഭരണസമിതിയോഗങ്ങളുടെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മിനിട്ട്സ് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ 1995-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിക്രമം ചട്ടങ്ങളിലെ) ചട്ടം 26 പ്രകാരമുള്ള സമയപരിധി പാലിക്കുന്നില്ല. ചട്ടം 26(8) പ്രകാരം യോഗം കഴിഞ്ഞ് മൂന്നുദിവസത്തിനകം സെക്രട്ടറി മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കി പ്രസിഡന്റിന്റെ അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കി അയച്ച ദിവസം തന്നെ പ്രസിഡന്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, ഭരണ സമിതി യോഗങ്ങളുടെ മിനിട്സുകൾ പൂർത്തീകരിക്കാത്തതായി കാണുന്നു. യോഗമിനുട്സുകൾ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കി ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

4-11-2014 മുതൽ 22-11-2014 വരെ നടന്ന അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റിൽ 2009-10 മുതൽ 2013-14 വർഷം വരെയുള്ള കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്. 4 ഖണ്ഡികകൾ [II-ബി-Ii, II-ബി-Ii(i), II-ബി-Ii(ii), V(1)] തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് വിഭാഗത്തിന്റെ 10/2022 മാസത്തെ ഓഡിറ്റ് 29-11-2022 തിയതിയിൽ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അതിൻപ്രകാരം 12/2019 മുതൽ 10/2022വരെയുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ 44 ഖണ്ഡികകൾ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ട്.

1-11 ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ - അപാകതകൾ

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റും സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം 2023-24 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമാണോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിനായി ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കൽ

സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ലൈസൻസ് ഫീസ് ഒടുക്കിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

സഞ്ചയയിലെ ഡാറ്റ പ്രകാരം 1090 വാണിജ്യാവശ്യത്തിനായുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉണ്ടെങ്കിലും, രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 314സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മാത്രമേ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളൂ. ഇതിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസിന്റെ പരിധിയിൽ വരികയോ, ലൈസൻസ് എടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. എല്ലാ വാർഡുകളിലും ഫീൽഡ് വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി അനുമതി കൂടാതെ ഒരു സ്ഥാപനവും പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും, വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി നടത്തുന്ന വിവരശേഖരണത്തിൽ ആകെയുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾ, സ്ഥാപനങ്ങൾ നടത്തുന്നത്, ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്നത്, ലൈസൻസ് എടുത്തവ എന്നിവ ഉൾകൊള്ളിച്ച് ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചു കാണുന്നില്ല.

ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കമ്പ്യൂട്ടറൈസ് ചെയ്ത് പുതിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളിച്ച് ഓരോ വർഷവും കാലികമാക്കേണ്ടതാണ്.

ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ വരുന്ന മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2. ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘങ്ങളുടെ ലൈസൻസ്

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ക്ഷീരോത്പാദകസഹകരണ സംഘങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് എടുത്തതതായോ പുതുക്കിയതായോ കാണുന്നില്ല. ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3. സംസ്ഥാനത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ ജിംനേഷ്യങ്ങൾക്കും 1963 ലെ Kerala Places Of Public Resort Act പ്രകാരമുള്ള ലൈസൻസ് നേടിയിരിക്കേണ്ടതാണ്. 22937/2021 നമ്പർ റിട്ട് ഹർജിയിൽ ബഹു. കേരള ഹൈക്കോടതി പുറപ്പെടുവിച്ച 11.07.2022 ലെ വിധിന്യായത്തിന്മേൽ നം.എൽ.എസ്.ജി.ഡി. ആർ.ഡി. 1/147/2022 തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ (ആർ.ഡി) വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം, തിയതി: 01.08.2022 ലെ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സംസ്ഥാനത്തെ എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും അതാത് അധികാര പരിധിയിൽ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഏതെങ്കിലും ജിംനേഷ്യങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് കണ്ടെത്തേണ്ടതും, പ്രസ്തുത ആക്ട് പ്രകാരമുള്ള ലൈസൻസ് കൂടാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ജിംനേഷ്യങ്ങൾക്ക് മൂന്ന് മാസത്തിനുള്ളിൽ നിർബന്ധമായും ലൈസൻസ് നേടുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ച് നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതുമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പരിധിയിൽ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ ജിംനേഷ്യങ്ങൾ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നുണ്ടെങ്കിൽ അവയ്ക്ക് ലൈസൻസ് എടുക്കുവാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം : 8/14-06-2024 ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ (1) വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതാണെന്നും, സഞ്ചയഡാറ്റായിലേയും ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും വ്യത്യാസത്തിന് കാരണം വാർഡുകളിലെ ഏതാനും കടമുറികൾ ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുകയാണെന്നും, നടക്കാവ് മേൽപ്പാല നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച് നടക്കാവ് ഭാഗത്തുള്ള കടമുറികൾ ഒന്നിച്ചെടുത്ത് വ്യപാര സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്നും ആയതിനാലാണ് വ്യത്യാസം ഉള്ളതെന്നും, ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപന ഉടമകൾക്കെതിരെ പിഴ ഈടാക്കൽ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കമ്പ്യൂട്ടറൈസ് ചെയ്ത് പുതിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ഉൾകൊള്ളിച്ച് കാലികമാക്കുന്നതാണെന്നും

അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. (2) അകത്തേത്തറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 4/19 നമ്പർ കെട്ടിടത്തിൽ സെക്രട്ടറി കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് മിൽക്ക് സൊസൈറ്റി ക്ഷീരോത്പാദക സംഘം ലൈസൻസ് എടുത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. (3) നിലവിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ജിംനേഷ്യങ്ങൾ പ്രവർത്തുക്കുന്നില്ലെന്നും, വാർഡ് പരിശോധന നടത്തി കണ്ടെത്തുന്ന മുറക്ക് ലൈസൻസ് എടുപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-12 സി.എഫ്.സി. യിലേക്കുള്ള ഒന്നാം ഗഡു ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സി.എഫ്.സി. യിലേക്കുള്ള ഒന്നാം ഗഡു 1263000/- ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം : 17/18-06-2024 ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ CFC ഒന്നാം ഗഡു ലഭ്യമായ വേളയിൽ 221221/- രൂപയുടെ ട്രഷറി സ്പിൽ ഓവർ ബില്ലുകൾ സാംഖ്യ വെബ് വഴി ട്രഷറിയിലേക്ക് സമർപ്പിച്ചു. ആയതിനാൽ ഒന്നാം ഗഡു ബിൽ തുക ബാങ്കിലേക്ക് വരവു വെക്കുന്നതിന് സാധിച്ചില്ല. തുടർന്ന് ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫീസിലേക്ക് കത്തിടപാടുകൾ ചെയ്തതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 27-03-2024 ന് ടി തുക അനുവദിച്ച് ഉത്തരവായി എങ്കിലും ബില്ല് 27-03-2024 ന് വൈകുന്നേരം 5 മണിക്കുള്ളിൽ ട്രഷറിയിൽ എത്തിക്കുന്നതിന് സാധിക്കാത്തതിനാൽ ടി തുക ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയത് അനുവദിക്കുന്നതിനായി 04-04-2024, 29-05-2024 എന്നീ തിയതികളിൽ കത്ത് നൽകിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തുടർ നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 നിഷ്ക്രിയ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ ക്ലോസ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

താഴെപ്പറയുന്ന നിഷ്ക്രിയ അക്കൗണ്ടുകളിൽ തൻവർഷം ഇടപാടുകൾ നടന്നിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. ആയവ ക്ലോസ് ചെയ്യാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ബാങ്ക്	31.03.2024 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്
ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം. 958513990	22003
അകത്തേത്തറ സർവീസ് കോ.ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് അക്കൌണ്ട് നം. 7108	52122
അകത്തേത്തറ സർവീസ് കോ.ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് അക്കൌണ്ട് നം. 6157	36689

നിഷ്ക്രിയ അക്കൗണ്ടുകൾ ക്ലോസ് ചെയ്യാൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം : 17/18-06-2024 ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ ക്ലോസ് ചെയ്യുന്നതിന് ഉടൻ നടപടികൾ

സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-14-1 ടെലികോം കമ്പനികൾ സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്ന ജി. ഐ. പോളുകളുടെ വാർഷിക വാടക ഈടാക്കിയില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 23.07.2021 ലെ 19(2) അനുമതിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള റോഡുകളിൽ ജിയോ ഡിജിറ്റൽ ഫൈബർ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനം 515 പോളുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. സെക്രട്ടറിയുടെ 17.08.2021 ലെ എ2-949/21 നമ്പർ ഓഫീസ് ഉത്തരവ്, 26.07.2021 ലെ എ2/949/21 നമ്പർ കത്ത് എന്നിവ പ്രകാരം സർക്കാർ ഉത്തരവ് (Rt) നമ്പർ 89/2020/PWD Dt. 23.01.2020 ലെ നിബന്ധനകൾ ബാധകമാക്കിയാണ് പോളുകൾ സ്ഥാപിക്കാൻ അനുമതി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ടി സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പോളുകൾക്ക് വർഷംതോറും 5% വർദ്ധനവിൽ താഴെ ചേർക്കും പ്രകാരം വാടക ലഭ്യമാകേണ്ടതാണ്, എന്നാൽ വാടക ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ലഭിക്കേണ്ട വാർഷിക വാടക വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനം	പോൾ റെന്റ്	2021-22	2022-23(വാർഷിക വർദ്ധനവ് 5%)	ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്	GST 18 %	ആകെ
ജിയോ ഡിജിറ്റൽ ഫൈബർ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	515x 360= 185400	185400	9270	194670	35041	229711

മേൽ പ്രകാരം വാടക ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (10/14.06.24) മറുപടിയായി വാടക ഈടാക്കിയിട്ടില്ലായെന്നും വാടക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഉടൻ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

.എല്ലാ വർഷവും പോൾ വാടക ബജറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഡിമാന്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

.സ്ഥാപിച്ച പോളുകളുടെ കൃത്യമായ എണ്ണം ഉൾപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ട് വാടക രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ഓ.എഫ്.സി കേബിളുകൾ, ജി.ഐ പോളുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ- കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചില്ല

റോഡുകളിൽ ഒപ്റ്റിക്കൽ ഫൈബർ, ജി.ഐ പോളുകൾ എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന്റെ അപേക്ഷ, അനുമതി, സ്വീകരിക്കേണ്ട മറ്റ് നടപടിക്രമങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച മാർഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ സർക്കാർ ഉത്തരവ് നമ്പർ: GO(MS) 59/2020/PWD, 30.07.2020 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുകയും തുടർന്ന് വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി റോഡ് കട്ട് ചെയ്യുന്നതിന് അനുമതി ലഭ്യമാക്കുമ്പോൾ ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ട റസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ്ജ്, എഗ്രിമെന്റ്, സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ്, എന്നിവ സംബന്ധിച്ചും അതിനു സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങളെ സംബന്ധിച്ചുമുള്ള മാർഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് ചീഫ് എൻജിനീയറുടെ സർക്കുലർ നം; CE/R&B/GL-RC/3/2018,24.09.2020, (സാധാ)നം.89/2020/PWD തീയതി 23/01/2020 എന്നിവ പ്രകാരം നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുമുണ്ട്. എന്നാൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും പാലിക്കാതെയാണ് റോഡ് കട്ട് ചെയ്യുന്നതിന് അനുമതി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അകത്തേത്തറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഏരിയൽ പോൾ/ OFC കേബിൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിൽ മേൽ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിച്ചതിന്മേലുള്ള കണ്ടെത്തലുകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 4 അപേക്ഷകളിലായി 31,30,169 രൂപ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

അപേക്ഷ നം, തിയതി	പോളുകളുടെ എണ്ണം/ OFC Cable	ഈടാക്കിയ തുക	അനുമതി ലഭ്യമായ തിയതി
ROW/1068611, 17-04-2023	301 G.I Poles	1236666	09.08.2023

ROW/1068616, 17-04-2023	0.13kms (OFC Cable)	419081	19.10.2023
ROW/1071592, 16-05-2023	328 G.I Poles	1398219	09.08.2023
ROW/1076547, 11-07-2023	18 G.I Poles	76203	15.09.2023

* മേൽ അപേക്ഷകളിൽ സ്ഥാപനവുമായി എഗ്രിമെന്റിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

* റോഡ് കട്ടിംഗ് തുകയുടെ 18% ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കി അടവാക്കിട്ടില്ല.

* വാടകയുടെ 10% ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക ആകെ വരവിലാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ആയത് ഡെപ്പോസിറ്റ് ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

*മേൽ പ്രവൃത്തികളുടെ റിസ്റ്റോറേഷൻ നടപടി പൂർത്തീകരിച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (5/14.06.24) മറുപടിയായി സ്ഥാപനവുമായി കരാർ നടപടികൾ ഉടൻ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കാതിരുന്നത് അറിവില്ലായ്മ മൂലമാണെന്നും പരാമർശിച്ച ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

. സ്ഥാപനവുമായി അടിയന്തിരമായി കരാർ ചമയ്ക്കേണ്ടതാണ്. വാർഷിക വാടക ഓരോ തൂണിനും പ്രതിവർഷം 5% വർദ്ധിപ്പിക്കാൻ കരാറിൽ വ്യവസ്ഥ ചേർക്കേണ്ടതാണ്.

. അഞ്ച് വർഷത്തിനു ശേഷം കരാർ പുതുക്കേണ്ടതാണ്.

. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 യോഗമിനുട്സുകൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്

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

A)മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നതിലെ കാലതാമസത്തിന് ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

യോഗം ചേർന്ന തീയതി	സെക്രട്ടറി മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരത്തിനായി അയച്ച തീയതി
04.01.24	01.04.24
30.01.24	28.03.24
28.02.24	15.05.24

11.03.24	23.05.24
08.04.24	21.05.24

B)താഴെ പറയുന്ന യോഗങ്ങളുടെ മിനിട്ട്സ് നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

1	07/05/24	ഭരണസമിതി യോഗം	സാധാരണ യോഗം
2	29/05/24	ഭരണസമിതി യോഗം	സാധാരണ യോഗം

C)ഭരണസമിതിയോഗങ്ങളിൽ രണ്ടെണ്ണത്തിന്റെ മിനുട്സ് എൻട്രി നാളിതുവരെ തുടങ്ങിയിട്ടില്ല.

D)സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ ആകെ നടത്തിയ 19 യോഗങ്ങളിൽ നാലെണ്ണത്തിന്റെ മിനുട്സുകൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. (വികസനകാര്യം- 2, ധനകാര്യം-2)

വിഷയത്തിൽ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (4/13.06.24) നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് മിനുട്സുകൾ ക്ലോസ് ചെയ്യുകയുണ്ടായി. ജനുവരി മുതൽ പഞ്ചായത്തിലെ ദൈനംദിന പ്രവൃത്തികളുടെ ബാഹുല്യം മൂലമാണ് യോഗമിനുട്സുകൾ കൃത്യസമയത്ത് തയ്യാറാക്കി അംഗീകരിക്കുന്നതിന് കാലതാമസം നേരിട്ടതെന്നും ആയത് ഇനി കൃത്യമായി പൂർത്തിയാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. യോഗമിനുട്സുകൾ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കി ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-16 തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനം

പ്രൊജക്ട്	111/24, തെരുവു വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹800000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹401613
സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം./തീയതി	278/03.01.24

പഞ്ചായത്തിലെ 17 വാർഡുകളിലായി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകൾ ഒരു വർഷക്കാലത്തേക്ക് ഗുണമേന്മയുള്ള സാധനസാമഗ്രികൾ വാങ്ങി അറ്റകുറ്റപണികൾ നടത്തി പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിനായി 02.05.23- ലെ ഇ ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് നം. A2-111/2023 പ്രകാരം 24.05.23-ന് ടെണ്ടർ നടത്തി. ഇ-ടെണ്ടറിൽ രണ്ട് ടെണ്ടറുകളാണ് ആകെ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ആകെയുള്ള 11 ഇനങ്ങളിൽ 8ഇനങ്ങൾക്ക് കുറവ് നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയത് മുഹമ്മദ് റഫീക്ക്, കാട്ടിൽപ്പീടിക ഹൗസ്, കൊടുന്തിരപ്പുള്ളി- യും 3 ഇനങ്ങൾക്ക് കുറവ് രേഖപ്പെടുത്തിയത് റിയാസ്, അമാസ് പവർ കോൺട്രാക്ടർ- യും ആണ്. കുറവ് നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയവരിൽ നിന്നും അതാത് ഇനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് ഭരണസമിതിയുടെ 27 .05.23-ലെ 13(2) നം. തീരുമാനപ്രകാരം നിശ്ചയിച്ച് കത്ത് നൽകിയെങ്കിലും ശ്രീ റിയാസ്, മറുപടിയൊന്നും നൽകാത്തതിനാൽ ഭരണസമിതിയുടെ 30.06.23-ലെ 5(2) നം തീരുമാനപ്രകാരം ശ്രീ കെ മുഹമ്മദ് റഫീക്കിന് മുഴുവൻ ഇനങ്ങൾക്കും വർക്ക് ഓർഡർ (കത്ത് നം. A2-111/23/10.08.23) നൽകി 10.07.23-ന് കരാറിലേർപ്പെട്ടു. ഒരു വർഷക്കാലത്തേക്കുള്ള കരാറിൽ ഒന്നാംഘട്ട പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ തുകയാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം നൽകിയിരിക്കുന്നത്

രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും താഴെ ചേർക്കുന്ന അപാകങ്ങൾ കണ്ടെത്തി.

1. ടെണ്ടർ ഉറപ്പിച്ച് നൽകിയ ശ്രീ കെ മുഹമ്മദ് റഫീക്കുമായി ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്കിൽ നെഗോസിയേഷൻ നടത്തുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചിരുന്നെങ്കിലും ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്കിൽ തന്നെയാണ് കരാറിലേർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നത്.

ഇ-ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്ത രണ്ടു സ്ഥാപനങ്ങളും മൂന്നിനങ്ങൾക്കായി രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക .

ഇനം	ശ്രീ റിയാസ് അമാസ് പവർ കോൺട്രാക്ടേഴ്സ്,	മുഹമ്മദ് റഫീക്ക്, കാട്ടിൽപ്പീടിക ഹൗസ്, കൊടുന്തിരപ്പുള്ളി
Sodium Vapour Lamp	395	1320
LED Lamp 35w	10	460
LED Lamp 50w	525	580

2.തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, ഇനം – വാർഡ് തിരിച്ച് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

സർവ്വീസ് കാലാവധി പൂർത്തിയായതും നിലവിൽ തകരാറിലായതുമായ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, ഇനം എന്നിവ വാർഡ് തിരിച്ച് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ സ്ഥാപനം നൽകിയ ഇൻവോയ്സിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമാണ് ആകെ റിപ്പയർ ചെയ്ത എൽ.ഇ.ഡി ബൽബുകളുടെ എണ്ണം മനസ്സിലാക്കുവാൻ കഴിയുന്നത്. ഓരോ വാർഡിലേയും റിപ്പയർ ചെയ്ത ലൈറ്റുകളുടെ എണ്ണം എന്ന രീതിയിലാണ് സ്ഥാപനം ലിസ്റ്റ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

3. സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സിൽ (നം CA/0005/23-24/07.12.23) വിവിധ വാട്ടുകളിലുള്ള എൽ.ഇ.ഡി വിളക്കുകളുടെ മെയിന്റനൻസ് എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. വിവിധ വാട്ടുകളിലുള്ള ബൽബുകളുടെ AMC തുക എന്ന് പൊതുവായി ടെണ്ടർ നോട്ടീസിലും സ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടറുകളിലും ഇൻവോയ്സിലും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതിനാൽ ഏത് പാർട്ടാണ് മാറ്റിയതെന്നോ ആയതിന്റെ മൂല്യമോ വ്യക്തമല്ല. ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ വാങ്ങൽ എത്ര, റിപ്പയർ എത്ര എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ ഇല്ല. എന്നാൽ ഓരോ വാർഡിലും ഇത്ര എണ്ണം പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കി സ്ഥാപിച്ചു എന്ന രീതിയിലാണ് കരാറുകാരൻ രേഖകൾ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. വാങ്ങൽ പ്രവൃത്തികൾ Gem മുഖേന നടത്തി കരാറുകാരന് റിപ്പയർ ചുമതല മാത്രം നൽകുന്ന രീതിയിൽ പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

4. കെ എസ് ഇ ബി യുടെ അനുമതി ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെ രേഖകളില്ല

കരാർ ഉടമ്പടി ക്രമ നം. 10 പ്രകാരം കെ എസ് ഇ ബി യുടെ അംഗീകാരത്തോടെയും അറിവിലും മേൽനോട്ടത്തിലും മാത്രമേ തെരുവുവിളക്കുകൾ പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച പ്രവൃത്തികൾ നിർവഹിക്കാവൂ. എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

5.10.07.24-വരെയുള്ള കാലയളവിലേക്ക് കരാർ നിലനിൽക്കുന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ പല വിളക്കുകളും പ്രവർത്തനരഹിതമായതായി മെമ്പർമാർ പരാതിപ്പെട്ടതിനെ തുടർന്ന് പലതവണ നേരിൽ ഹാജരാകുന്നതിന് ഫോൺ മുഖേന അറിയിച്ചുവെങ്കിലും കരാറുകാരൻ ഹാജരാകാത്തതിനാൽ കത്ത് നൽകി 10 ദിവസത്തിനകം നേരിൽ ഹാജരാകാത്തപക്ഷം ഇനിയൊരു അറിയിപ്പ് കൂടാതെ കരാർ റദ്ദുചെയ്യുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ച് 11.04.24-ന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിലെ തുടർനടപടി സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായില്ല.

മേൽഅപാകതകൾ അറിയിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (19/18.06.24) നൽകിയതിന്

ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
1.35w LED ലാമ്പ് മെയിന്റനൻസിൽ 10രൂ എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയത് ക്ലറിക്കൽ മിസ്റ്റേക്ക് മൂലമാണ് കൂടാതെ സോഡിയം വേപ്പർ ലാമ്പ് മെയിന്റനൻസ് ആവശ്യമായി വന്നിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വന്യമൃഗശല്യമുള്ളതിനാലും പൊതുജനങ്ങളുടെ സംരക്ഷണം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായി അടിയന്തിരമായി പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കേണ്ടിവന്നതിനാലാണ് നെഗോസിയേഷൻ ഒഴിവാക്കി കരാറിലേർപ്പെട്ടത്.
2. കെ എസ് ഇ ബി -യിൽ നിന്നും വിളക്കുകളുടെ വിവരം ലഭ്യമാകുന്നതിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിശദാംശങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നതാണ്.
3. വാങ്ങലും റിപ്പയറും ചേർന്നുള്ള തുകയാണ് വകയിരുത്തിയതെന്നും ഭാവിയിൽ ഇവ വേർതിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നും ജെം മുഖേന മുൻവർഷം വാങ്ങൽ നടത്തിയതിൽ ഗുണമേന്മ കുറവായതിനാലാണ് ടെണ്ടർ മുഖേന വാങ്ങൽ നടത്തിയതെന്നും അറിയിച്ചു
4. കെ എസ് ഇ ബി യുടെ അനുമതിയോടെ പരിപാലനം നടത്തുന്നതിന് കത്ത് നൽകുകയും ഫോൺ മുഖേനയുള്ള അനുമതി ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കിയത്.
5. കത്ത് നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കരാറുകാരൻ നേരിട്ട് ഹാജരാവുകയും ഭരണസമിതിയുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ ധാരണയായിനാൽ പ്രവൃത്തി പുനരാരംഭിച്ച് പരാതി പരിഹരിച്ച് വരുന്നുണ്ട്.
തെരുവുവിളക്കു പരിപാലനം സമയബന്ധിതമായും അടിയന്തിരമായും നടപ്പിലാക്കുന്നതിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. കൂടാതെ ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും പാലിക്കേണ്ടതും വ്യക്തമായ സ്പെസിഫിക്കേഷനുകൾ ടെണ്ടറിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വിശദാംശം വാർഡു തിരിച്ച് ലഭ്യമാക്കി കൃത്യമായ വിവരം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-17 പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം</u>

പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ലഭ്യമായ രേഖകൾ പ്രകാരം 2019 മാർച്ച് മാസത്തിലാണ് (12.03.19,13.03.2019) വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. 2023-24-ൽ 8-ാം വാർഡിലെ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്ത പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കുകയും ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം 219-ൽ നിന്നും 208എണ്ണമായി കുറയുകയും ചെയ്തു. നിലവിൽ 208 ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരമായി 252356രൂ പ്രതിമാസം അടവാക്കി വരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി മലമ്പുഴ-യ്ക്ക് നൽകിയ കത്ത് നം. എ2-9880/2022/04.03.24 പ്രകാരം ഓരോ വാർഡിലെയും പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്ത ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

വാർഡ്	ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം
2	21
4	14
13	16
17	17

കത്തിൽ ഇവ വിച്ഛേദിക്കുന്നതിനും ആയതിന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുടർനടപടികൾ ഒന്നും ഉണ്ടായിട്ടില്ല. വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്തപരിശോധന നടത്തി എല്ലാ വാർഡുകളിലെയും പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്ത ടാപ്പുകളുടെ കൃത്യമായ കണക്ക് ഉണ്ടാക്കേണ്ടതും അവ നീക്കം ചെയ്ത് വെള്ളക്കരമിനത്തിലെ അധികചെലവ് കുറവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (6/14.06.24) നൽകിയതിന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് പൊതുടാപ്പുകൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിന് കത്ത് നൽകിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ എസ്റ്റിമേറ്റ് ലഭ്യമാകാത്തതിനാലാണ് തുടർനടപടികൾ കൈക്കൊള്ളാൻ

കഴിയാത്തതെന്ന് അറിയിച്ചു.

1-18 മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും മുൻകൂറായി നൽകിയ തുകകൾ ക്രമീകരിക്കുവാൻ ശേഷിക്കുന്നു. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ മഴക്കാലപൂർവ ശുചീകരണ പ്രവൃത്തികൾക്കായി തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി എച്ച് സിയ്ക്ക് കൈമാറിയ 340000 (ചെക്ക് നം. 6934438/10.05.23)രൂപയും MNREGS അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവുകൾക്കായി മുൻകൂറായി കൈമാറിയ തുകയിൽ 31.03.24-ൽ ശേഷിക്കുന്ന 1939545രൂപയും ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 2/13.06.24 നൽകിയതിന് മഴക്കാല പൂർവശുചീകരണങ്ങൾക്കായി നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്കും അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവുകൾക്കായി എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് -ന് നൽകിയ തുക ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. തുക ക്രമീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ജൈവ വൈവിധ്യ പരിപാലന പദ്ധതി - സമയബന്ധിത പൂർത്തിയാക്കലും തുടർനടത്തിപ്പും ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്

കേരള സംസ്ഥാന ജൈവവൈവിധ്യ ബോർഡിന്റെ 21-22 പ്ലാൻ സ്കീമിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വിവിധ ജൈവവൈവിധ്യ സംരക്ഷണ പദ്ധതികൾ പ്രാദേശിക തലത്തിൽ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി സർക്കാർ ഉത്തരവു പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ജൈവവൈവിധ്യ പരിപാലന സമിതികൾ (ബി എം സി) രൂപീകരിക്കുകയുണ്ടായി. ബി എം സി- കൾ സമർപ്പിച്ച പ്രോപ്പോസലുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഓരോ പ്രദേശത്തിന്റെയും പാരിസ്ഥിതിക സാഹചര്യം, ജൈവവൈവിധ്യ സംരക്ഷണ പ്രാധാന്യം എന്നിവ പരിഗണിച്ച് ബി എം സികൾക്ക് പദ്ധതി നിർവഹണത്തിനായി ഫണ്ട് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതു പ്രകാരം അകത്തേത്തറ പഞ്ചായത്തിന് ജൈവവൈവിധ്യ ബോർഡ് സെക്രട്ടറിയുടെ (സാങ്കേതിക വിഭാഗം) ഉത്തരവ് നം.3327/A8/2021/ K.S.B.B/16.03.22 ഫോറസ്റ്റ് ഫുഡ് ഗാർഡൻ പദ്ധതിയ്ക്കായി മൂന്നുലക്ഷം രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി പ്രവർത്തനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 10.05.22 -ന് ധാരണാപത്രത്തിൽ ഒപ്പുവെക്കുകയും 25.03.22-തീയതിയിൽ ഫണ്ട് ലഭ്യമാകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 31.03.24-ൽ ഈയിനത്തിൽ 50513രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് നിബന്ധനകൾ പ്രകാരം ധാരണാപത്രം ഒപ്പിട്ട്, ഒരു വർഷത്തിനകം പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്. ജൈവവൈവിധ്യ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി പ്രാദേശിക തലത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, പുരോഗതി, പദ്ധതി പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം എന്നീ വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (11/14.0.24) താഴെപ്പറയും പ്രകാരം മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ഫണ്ടുപയോഗിച്ച് വാർഡ് മൂന്നിലുള്ള ശാസ്താനഗർ ശ്മശാനത്തിൽ 1 ഏക്കർ സ്ഥലത്ത് ഫോറസ്റ്റ് ഫുഡ് ഗാർഡൻ, വാർഡ് 9 ലെ കുന്നംപാറ ശ്മശാനത്തിൽ 4.5 ഏക്കർ സ്ഥലത്ത് ഫോറസ്റ്റ് ഫുഡ് ഗാർഡൻ, ബയോഡൈവേഴ്സിറ്റി പാർക്ക് എന്നീ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇറിഗേഷൻ സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിനും മറ്റു സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിനുമായി സമയം ആവശ്യമുള്ളതിനാൽ കാലാവധി നീട്ടിതരുന്നതിന് അപേക്ഷിക്കുകയും 2024 ജൂൺമാസം വരെ സമയം ലഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പ്രവർത്തനം അടിയന്തിരമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ട്.

മേൽപ്പറഞ്ഞ സ്ഥലങ്ങൾ നേരിൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ശാസ്താ നഗർ ശ്മശാനത്തിലുള്ള ഫോറസ്റ്റ് ഫ്രൂട്ട് ഗാർഡനിൽ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ പ്രവർത്തനമുപയോഗിച്ച് മാവ്, നെല്ലി, സപ്പോട്ട, വുഡ് ആപ്പിൾ, ചെറി തുടങ്ങിയ ഫലവൃക്ഷ തൈകൾ വെച്ചു പിടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. കുന്നംകാട് ശ്മശാനം- ഫലവൃക്ഷതൈകൾ നട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇവയുടെ തുടർപരിചരണം കൃത്യമായി നടത്താത്തതിനാൽ കാടു പിടിച്ചുകിടക്കുന്നു. കൂടാതെ മുളംതൈകൾ നട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കുറച്ചെണ്ണം സാമൂഹിക വിരുദ്ധരാൽ നശിപ്പിക്കപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

ധാരണാപത്രത്തിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിധേയമായി ശേഷിക്കുന്ന തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടതും പദ്ധതിലക്ഷ്യം ഫലപ്രദമായും സമയബന്ധിതമായും നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും തുടർപരിചരണത്തിനുമായി വേണ്ടി അനുബന്ധ വകുപ്പുകളുടെയും തൊഴിലുറപ്പ്, കുടുംബശ്രീ മിഷനുകളുടെ സഹകരണവും പൊതുജന പങ്കാളിത്തവും പരമാവധി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-20 തെരുവുവിളക്ക് പരിപാലനം - ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയത്തിന് തുക അനുവദിച്ചത്

പ്രൊജക്ട്	222/24, തെരുവുവിളക്ക് പരിപാലനം
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹369635 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹ 369635
സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം./ തീയതി	68/13.07.23

ഓഫീസ് നോട്ട് പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തിൽ പൂർത്തീകരിച്ച തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം - എ എം സി പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയത്തിന് നൽകാനുള്ള തുകയാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്. പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 22.05.23-ലെ DO Lr. No. KREWS/A/803/2022/22.05.23-ൽ പഞ്ചായത്തിൽനിന്നും കുടിശ്ശിക തുക ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയത്തിന് ലഭിക്കാനുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും പത്ത് ദിവസത്തിനകം തുക അടവാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്നും നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സുകൾ, വാർഡുമെമ്പർമാരുടെ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവയാണ് ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഇൻവോയ്സുകളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയ്സ് നം.	തുക
PGT/ GSTINV/2774/2019-20/09.03.20	37666
PGT/ GSTINV/2772/2019-20/07.03.20	216282
PGT/ GSTINV/2773/2019-20/09.03.20	115687

ലഭ്യമാക്കിയ Back File പരിശോധിച്ചതിൽ 18-19 വർഷത്തെ തെരുവുവിളക്ക് അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയവുമായി ധാരണാപത്രത്തിലേർപ്പെടുകയും (തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല, 25.02.19-ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം. 8/8(1)) ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയത്തിന്റെ 2019 ജൂലൈയിലെ ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം 21-22-ൽ 215160രൂ അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

2019-20 വർഷത്തിൽ പൂർത്തീകരിച്ച പ്രൊജക്ടിന്റെ ചെലവു തുക നാളിതുവരെയും അനുവദിക്കാതിരുന്നതിനുള്ള കാരണം, ധാരണാപത്രത്തിന്റെ കാലയളവിൽ പദ്ധതിയ്ക്കായി ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയം നടത്തിയ ആകെ ചെലവിന്റെ രേഖകൾ, തുക നിലവിൽ അനുവദിച്ച ഭരണസമിതി തീരുമാനം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 20/18.06.24)

1-21 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യാതെ ശേഷിക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട്	144/24, ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക്

	സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽകൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	₹250000 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്	₹250000 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)
ബിൽ നം./ തീയതി	16/27.03.24

ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽകുന്നതിനായി 08.12.22-ന് മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് നടത്തുകയും മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരമുള്ള ഉപകരണങ്ങൾ കേരള സംസ്ഥാന വികലാംഗ ക്ഷേമ കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന്റെ ഇൻവോയ്സ് നം. 185/23-24/03.02.24 പ്രകാരം വാങ്ങുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 21.03.24-ൽ ലഭ്യമായ ഉപകരണങ്ങളുടെ വിതരണം 15.06.24-തീയതിയിലാണ് നടത്തിയത്. വിതരണ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ രണ്ടു ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണമടഞ്ഞതിനാൽ താഴെ ചേർക്കുന്ന ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യാതെ ശേഷിക്കുന്നു. വിശദാംശം താഴെചേർക്കുന്നു.

ഗുഭോക്താവിന്റെ പേര്	ഉപകരണം	വില (നികുതി യുൾപ്പെടെ)
സുബ്രമണ്യൻ, കണ്ണയംകാവ്, അകത്തേത്തറ	Chromplated Wheel Chair	7828
	Commode Chair With Wheel	5643
കിഷോർ കെ കോവത്ത് വീട്, അകത്തേത്തറ	Therappy Mat	5244
	Hand Exerciser	1799
ആകെ		20514

ഇതിൽ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിവരം രേഖകൾ സഹിതം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 14/15.06.24-ന് രണ്ടു ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണമടഞ്ഞതിനാലാണ് ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യാൻ കഴിയാതിരുന്നതെന്നും തുടർവർഷത്തെ പ്രൊജക്ടിൽ ഇവ വിതരണം ചെയ്യുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതുവരെ ഇവയുടെ ആകെ വിലയായ 20514രൂപ തടസ്സത്തിൽവെക്കുന്നു.

1-22 അങ്കണവാടി കെട്ടിടം -ഫിറ്റ്നസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

സർക്കുലർ നമ്പർ 31055/ഡി.സി.2/2011/തസ്വഭവ തിയ്യതി 22-3-2011 ഖണ്ഡിക (സി)1, 2, 3 പ്രകാരം എല്ലാ വർഷവും മെയ് 10 നകം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ എഞ്ചിനീയർ/ഓവർസിയർ വാടക കെട്ടിടങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള എല്ലാ അങ്കണവാടികളും സന്ദർശിക്കേണ്ടതും പരിശോധിച്ച് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകേണ്ടതുമാണ്. നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ രേഖകൾ പ്രകാരം 2024-25 വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിനു കീഴിലുള്ള ആകെ 25 അങ്കണവാടികളിൽ സെന്റർ നം.65- താഴെ ഉമ്മിണി, സെന്റർ നം.50-ചെറാട് എന്നിവയ്ക്ക് ഫിറ്റ്നസ് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇവ നിലവിൽ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നത് വാടകകെട്ടിടത്തിലാണ്. വിദ്യാർത്ഥികളുടെ സുരക്ഷ ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനും അടിയന്തിര തുടർനടപടിയ്ക്കുമായി നിർവഹണ

ഉദ്യോഗസ്ഥൻ, ഭരണസമിതി എന്നിവരുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-23 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ - വിതരണം നടത്തിയിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട്	148/24, വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	₹50000 (വികസന ഫണ്ട്- പൊതുവിഭാഗം) ₹102250 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ചെലവ്	₹100000 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ബിൽ നം./ തീയതി	20/27.03.24

വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ നൽകൽ പദ്ധതിയ്ക്കായി ജെം മുഖേന ലോയൽ എന്റർപ്രൈസസ്, മലപ്പുറം - ൽനിന്നും 37 കട്ടിലുകൾ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നു. ലോയൽ എന്റർപ്രൈസസിന്റെ ഇൻവോയ്സ് GST No. 67/20.03.24 പ്രകാരം ഒരു കട്ടിലിന് 3475രൂപ നിരക്കിൽ 37കട്ടിലിന് ആകെ 151700രൂപയാണെങ്കിലും പ്രൊജക്ടിലൂടെ 100000രൂപയാണ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്. പ്രൊജക്ടിനായുള്ള 47പേരുടെ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് 21.09.23-ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം 1 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. കട്ടിലുകൾ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇവ സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുകയോ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം നടത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് കല്യാണ മണ്ഡപത്തിനടുത്തുള്ള തൂമ്പൂർമുഴി മോഡൽ ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി നിർമ്മിച്ച മുറിയിൽ ഇവ നിലവിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

47 പേരുടെ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 37കട്ടിലുകളാണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. കൂടാതെ ലഭ്യമായ ഫർണിച്ചർ വിതരണം ചെയ്യാതെ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. അർഹതപ്പെട്ടവർക്ക് പ്രയോജനം ലഭ്യമാകത്തക്കവിധത്തിൽ ആവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തി സമയബന്ധിതമായി പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്. കട്ടിലുകൾ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചവർക്ക് അടിയന്തിരമായി വിതരണം ചെയ്ത് വിവരം രേഖകൾ സഹിതം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. വിതരണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതുവരെ പ്രൊജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ച 100000രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (14/15.06.24) നൽകിയതിന് സ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ട ശേഷിക്കുന്ന 51700രൂപയ്ക്ക് റിക്വസിഷൻ സമർപ്പിച്ചിരുന്നെങ്കിലും അലോട്ട്മെന്റ് ലഭിക്കാത്തതിനാൽ മുഴുവൻ തുകയും നൽകാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ലെന്നും തെരഞ്ഞെടുപ്പ് പെരുമാറ്റം ചട്ടം നിലനിന്നിരുന്നതിനാലാണ് കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്യാതിരുന്നതെന്നും അടിയന്തിരമായി വിതരണം പൂർത്തിയാക്കി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

1-24 റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് - കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട്	136/24, കുടുംബശ്രീ റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട്
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹150000 (വികസന ഫണ്ട്- പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്	₹150000 (വികസന ഫണ്ട്- പൊതുവിഭാഗം)

ബിൽ നം./ തീയതി	13/22.03.24

പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം 15 കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്കുള്ള റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ടായി 150000 രൂപ കുടുംബശ്രീയുടെ തനതുഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കുടുബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾ 2023 ജൂലൈ, സെപ്തംബർ മാസങ്ങളിലായി റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ടിനായി അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെയും തുക യൂണിറ്റുകൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (16/15.06.24) കുടുംബശ്രീ സി ഡി എസിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 22.03.24-നാണ് തുക ക്രെഡിറ്റ് ആയതെന്നും തെരഞ്ഞെടുപ്പ് വിഞ്ജാപനം വരുകയും ചാർജ് ഓഫീസറായ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി തെരഞ്ഞെടുപ്പ് ഡ്യൂട്ടിയിൽ പ്രവേശിക്കുകയും ചെയ്തതിനാലാണ് തുക കൈമാറാൻ കഴിയാതിരുന്നതെന്നും ഉടൻതന്നെ അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. അടിയന്തിരമായി യൂണിറ്റുകൾക്ക് റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ടിനത്തിൽ തുക കൈമാറുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുടർനടപടിയുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-25 ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ: യു.പി. സ്ക്കൂൾ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ട് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്.</u>

എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ: യു.പി. സ്ക്കൂൾ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ എസ്.എസ്.എ. (എസ്.സി), എസ്.എസ്.എ. (ജനറൽ), എസ്.എസ്.എ. (എസ്.ടി) പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം എസ്. എസ്. കെ. വിഹിതം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രോജക്ട് -59/23 -24 (എസ്.എസ്.എ. (എസ്.സി) വിഹിതം നൽകൽ)

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ: യു.പി. സ്ക്കൂൾ

അടങ്കൽ-250000 (എസ്.സി.പി)

ചെലവ് - 250000 ബിൽ നം. 64/23-24 തിയതി. 13-07-2023

വിഹിതം നൽകിയത് : SSK Account No. 0812101071940 (Canara Bank CNRB0000812) 250000/- രൂപ

2. പ്രോജക്ട് -58/23 -24 (എസ്.എസ്.എ. (ജനറൽ) വിഹിതം നൽകൽ)

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ: യു.പി. സ്ക്കൂൾ

അടങ്കൽ-200000 (എസ്.സി.പി)

ചെലവ് - 200000 ബിൽ നം. 63/23-24 തിയതി. 12-07-2023

വിഹിതം നൽകിയത് : SSK Account No. 0812101071940 (Canara Bank CNRB0000812) 200000/- രൂപ

3. പ്രോജക്ട് -60/23 -24 (എസ്.എസ്.എ. (എസ്.ടി) വിഹിതം നൽകൽ)

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ: യു.പി. സ്ക്കൂൾ

അടങ്കൽ-50000 (ടി.എസ്.പി)

ചെലവ് - 50000 ബിൽ നം. 65/23-24 തിയതി. 12-07-2023

വിഹിതം നൽകിയത് : SSK Account No. 0812101071940 (Canara Bank CNRB0000812) 50000/- രൂപ

മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

സ.ഉ(കൈ)നം84/2022/LSGD, 19.04.2022 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച പതിനാലാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 8.6 പ്രകാരം വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിനു പുറമോ ഓരോ സ്ക്കൂളിലും നടത്തുന്ന പരിപാടികൾ/ പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്നീ വിവരങ്ങൾ കൂടി തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തെ എസ്.എസ്.കെ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ സ്കൂളുകളിൽ എന്തൊക്കെ പ്രവർത്തനങ്ങളാണ് നടപ്പാക്കിയത് എന്നതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം : 13/15-06-2024

ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം നൽകൽ ജനറൽ, എസ്.സി., എസ്.ടി. പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണാർത്ഥം എസ്.എസ്.കെ. വിഹിതം നൽകിയതിന്റെ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എസ്.എസ്.കെ. യുടെ ജില്ലാ ഓഫീസിൽ പ്രവർത്തിപൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാൽ നാളിതു വരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്നും, ആയത് പരാമർശിച്ചുകൊണ്ടുള്ള ബി.ആർ.സി. പാലക്കാട് ബി.പി.സി. യുടെ 15-06-2024 തീയതിയിലെ പി.എൽ.43/2024-25 നമ്പർ കത്ത് ലഭ്യമാക്കുകയും ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാവുന്ന മുറക്ക് ആയത് സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-26 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - ഗുണഭോക്താവിന് അധികം തുക നൽകി

വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - ഗുണഭോക്താവിന് അധികം തുക നൽകി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നം.	172/23 (വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -SO)
അടങ്കൽ	₹.1200000/- (SCP)
ചെലവ്	₹.1015000/- (SCP)
ബിൽ നം: 6 , തിയതി 30/06/2023	150000/-

2023-24 വർഷത്തെ **"വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ "** എന്ന പ്രൊജക്ട് മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ആനുകൂല്യം ലഭിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സ്പിൽഓവർ ആയി തൻവർഷം ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുന്നതിനാണ് വിഭാവനം ചെയ്യുന്നത്. **"വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ "**പ്രൊജക്ടിൽ പരമാവധി അനുവദിക്കാവുന്ന തുക 150000 രൂപയാണ്.ഓരോ ഗുണഭോക്താവിനും 75000/- രൂപ മുൻകൂർ നൽകുകയും ബാക്കി തുക അസി എഞ്ചിനീയർ/ ഓവർസീയർ നൽകുന്ന വാല്യുയേഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുമാണ് നൽകിവരുന്നത്. എന്നാൽ ചാമിയാർ, ചെക്കിനിപ്പാടം രാജീവ് നഗർ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ബിൽ നം : 6 പ്രകാരം 75000/- രൂപ മുൻകൂർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. പിന്നിട് തുകയൊന്നും അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. പണി പൂർത്തിയാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച് അസി എഞ്ചിനീയർ/ ഓവർസീയർ നൽകിയ മൂല്യനിർണ്ണയ സർട്ടിഫിക്കറ്റിൽ ആകെ നിർമ്മാണ ചെലവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 60000/- രൂപയാണ്. ടിയാന് നിർമ്മാണ ചെലവിനെക്കാൾ 15000/- രൂപ അധികമായി അനുവദിച്ചതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (09/14.06.24) മറുപടിയായി തുക തിരികെ ഈടാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തുടർനടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം നീക്കിയിരിപ്പായി അവശേഷിക്കുന്നു

2023-24 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക B-4 ഹെഡിൽ (320800101 -Beneficiary Contributions) 90,580 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ഏതെല്ലാം പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭ്യമായ തുകയാണ് വിനിയോഗിക്കാതെ നീക്കിയിരിപ്പായി അവശേഷിക്കുന്നതെന്നും ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഇനത്തിൽ ലഭ്യമായ തുക നീക്കിയിരിപ്പായി അവശേഷിക്കുന്നതിന്റെ കാരണവും വ്യക്തമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(18/18.06.24) മറുപടിയായി ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഇനത്തിൽ അവശേഷിക്കുന്ന 48095/- രൂപ പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവർ ആക്കി കൈമാറുന്നതാണെന്നും ബാക്കി തുകയുടെ കാര്യത്തിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുമായി പരിശോധിച്ച് ഉചിതമായ തീരുമാനം കൈകൊള്ളുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തുടർനടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ-പൊതു അപാകതകൾ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ 62പ്രവൃത്തികൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും 30 പ്രവൃത്തികളാണ് തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയത്. ₹31405734 വകയിരുത്തിയതിൽ ₹8071722 ആണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. 25.7% ആണ് തൻവർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്. 2023-24 വർഷം ട്രഷറി ബിൽ ബുക്കിലെ ക്രമനം. 18 മുതൽ 21 വരെയുള്ള ബില്ലുകൾ മാറാത്തതിനാൽ ₹1728805/- തൻവർഷം പദ്ധതി വിഹിതമിനത്തിൽ നഷ്ടമായി.

മേൽ പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകളുടെ പരിശോധനയിന്മേലുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും മേൽനോട്ടത്തിലും നിയന്ത്രണത്തിലുമുള്ള റോഡ്, റോഡ് ഇതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണെന്നും റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പരിപാലനത്തിന് മുൻഗണന നൽകി വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കണമെന്നും പതിനാലാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

2. ആസ്തി രജിസ്ററർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

3. ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി റോഡിന്റെ വശങ്ങളിൽ എർത്ത് വർക്ക് ഫില്ലിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ നടന്നു വരികയാൽ റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പിലാക്കാൻ കാലതാമസം നേരിടും എന്നതിനാൽ ടെണ്ടർ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ എഗ്രിമെന്റ് കാലാവധി 9 മാസത്തേക്കു കൂടി നീട്ടി നൽകുന്നതിന് 12.1.2023ലെ ഭരണ സമിതി തീരുമാനം നം.4 പ്രകാരം തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ തീരുമാനത്തിൽ ഏതെല്ലാം പ്രവൃത്തികളുടെ എഗ്രിമെന്റ് കാലാവധിയാണ് നീട്ടി നൽകുന്നതെന്ന് പരാമർശിച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അതിനാൽ എഗ്രിമെന്റ് കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയ പ്രവൃത്തികളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

4. കൂടാതെ താഴെ പറയുന്ന സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമനം.	പ്രോജക്ട്	മറുപടി
1	207/24-കസ്തൂർബാ നഗർ റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ്	ക്യൂ ബിൽ
2	218/24-എൻഎസ്എസ് സ്ക്കൂൾ കൊങ്ങപ്പാടം റോഡ് റീടാറിംഗ്	Restoration പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.
3	179/24 -സരോജിനി വീട് മുതൽ പണ്ടാരകളം അംഗൻവാടി വരെയുള്ള റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	തദ്ദേശവാസികളുമായുള്ള അഭിപ്രായ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നതിനാലും നിലവിലുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നത് അസാധ്യമായതിനാലും

		പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.
4	197/24 -പാതിരി നഗർ റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	ക്യു ബിൽ
5	177/24 - അകത്തേത്തറ ജിഎൽപിഎസ് നവീകരണം	ഭൂരിഭാഗം പ്രവൃത്തികളും പൂർത്തീകരിച്ചു.
6	182/24 - ഖരമാലിന്യ പ്ലാന്റ് സൈഡ് റോഡുകൾ റീ ടാറിംഗ്	Restoration പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.
7	പ്രൊജക്ട് നം. 203/24 – തോമസ് നഗർ റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	സ്ഥല പ്രശ്നം ഉള്ളതിനാൽ പ്രസ്തുത പദ്ധതി ഉപേക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.
8	191/24 - ഇഎംഎസ് നഗർ ഫസ്റ്റ് ലൈൻ റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	Restoration പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.
9	199/24 - മേലെപ്പുറം പഞ്ചായത്ത് കിണറിനു സൈഡിലുള്ള ഡ്രൈനേജ് നവീകരണം	പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചു. ഫണ്ടിന്റ അപര്യാപ്തത മൂലം ബിൽ തുക നൽകിയിട്ടില്ല.
10	201/24 -ആണ്ടിമഠം റെയിൽ നഗർ സന്യാസി പറമ്പ് ഡ്രൈനേജ് നവീകരണം	പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചു. ഫണ്ടിന്റ അപര്യാപ്തത മൂലം ബിൽ തുക നൽകിയിട്ടില്ല.
11	188/24- സാഗരിക നഗർ ഡ്രൈനേജ് നവീകരണം	188/24- സാഗരിക നഗർ ഡ്രൈനേജ് നവീകരണം
12	192/24 - കണ്ണയംകാവ് അംഗൻവാടി (സെന്റർ നം. 43) കെട്ടിട നിർമ്മാണം	192/24 -കണ്ണയംകാവ് അംഗൻവാടി (സെന്റർ നം. 43) കെട്ടിട നിർമ്മാണം
13	213/24 -മേലേ ധോണി അംഗൻവാടി (സെന്റർ നം. 62) കെട്ടിട	213/24 -മേലേ ധോണി അംഗൻവാടി (സെന്റർ നം. 62) കെട്ടിട നിർമ്മാണം

	നിർമ്മാണം	
14	185/24 -തോട്ടപ്പുര റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	ക്യു ബിൽ ആയി 2024-25 വർഷത്തിൽ തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
15	210/24 -അംബിക നഗർ റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	Restoration പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 12/14-6-2024ന് 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 14 പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ അപര്യാപ്തമായ ഫണ്ട് അലോട്ട്മെന്റ് കാരണം ₹62224039/-കരാറുകാർക്ക് നൽകാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. അതുകൂടാതെ 10 പ്രവൃത്തികൾക്ക് പെരുമാറ്റ ചട്ടം നിലവിൽ വരുന്നതിനു മുൻപ് പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഉണ്ടായ ചില പ്രശ്നങ്ങൾ കാരണം നാളിതു വരെ കരാറുകാരന് സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ ചെയ്ത് തിരിച്ചയക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. അതു കാരണം 10 പ്രവൃത്തികൾ ഇതുവരെ ആരംഭിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ജൽജീവൻ മിഷൻ പൈപ്പ്ലൈൻ ഇട്ടതിനു ശേഷമുള്ള റീസ്റ്റോറേഷൻ പ്രവൃത്തികൾ KWA സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാത്തതു കാരണം ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ ഒന്നും തന്നെ പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്നു് ക്യു ബില്ലുകളിൽ 2024-25 വർഷം പേയ്മെന്റ് നടത്തി എന്നും നിലവിലെ എസ്.ടി. അലോട്ട്മെന്റ് തുക അപര്യാപ്തമായതിനാൽ ഒരു പ്രവൃത്തിയുടെ പേയ്മെന്റ് നടത്താൻ സാധിച്ചില്ല എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

തുടർ വർഷങ്ങളിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ സമയ ബന്ധിതമായ പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-29 പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയപ്പോൾ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

2012 ലെ കേരള PWD മാന്വലിലെ സെക്ഷൻ 2112 പ്രകാരം അസ്സൽ കാലാവധിയുടെ 25 ശതമാനമോ ആറ് മാസമോ ഏതാണോ കുറവ് അതുവരെ രണ്ട് തവണകളായി പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതാണ്. അസ്സൽ കാലാവധിയുടെ 50 ശതമാനത്തിൽ കൂടുതൽ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതല്ല. ഖണ്ഡിക 2112.1 ൽ കരാറുകാരന്റേതായ കാരണങ്ങളാൽ കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുമ്പോൾ നിശ്ചിത തുക പിഴയായി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആദ്യ തവണ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് പി.എ).സിയുടെ 1% തുകയും (കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപ, കൂടിയത് 50000 രൂപ) ആദ്യത്തെ ദീർഘിപ്പിക്കലിനു ശേഷവും ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് പി.എ).സിയുടെ 2% തുകയും (കുറഞ്ഞത് 2000 രൂപ, കൂടിയത് 100000 രൂപ) പിഴയായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

കരാർ കാലാവധി തീരുന്നതിനു മുമ്പ്, കരാറുകാരൻ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ നൽകേണ്ടതാണ്. താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരന്

പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയപ്പോൾ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടിയിരുന്ന തിയതി	പൂർത്തീകരിച്ച തിയതി	ഈടാക്കിയ പിഴ	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്	കുറവ്
1	91/22,30/23,202/24 -ആണ്ടിമഠം AKG നഗർ	3-6-2022	28-6-2023	---	8753 (3%)	8753

	റോഡ് റീടാറിംഗ് അടങ്കൽ - 360000 -MG(R) PAC- 291779.70 APAC- 263185.29 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.സാബു കാർലോസ് എഗ്രിമെന്റ് നം.: 7/4-12-2021 അളവു പുസ്തകം - 23/20-21, 12/20-21 ചെലവ് - ₹136900 (2022-23) (സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം.387/17-3-2022) ₹101000 (ബിൽ നം. 2/27-7-2023) ₹58319 (സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം. 153/25-9-2023) പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 6 മാസം					
	ആകെ ഈടാക്കേണ്ട തുക					8753

4.12.2021ന് എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടിയിരുന്നത് 3-6-2022നാണ്. 3-12-2022 വരെ പിഴയില്ലാതെ സമയം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചത് 28.6.2023നാണ്.

തുക കുറവായി ഈടാക്കിയത് സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15/15-6-2024ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുക ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-30 ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യത ഉറപ്പു വരുത്താതെ പ്രൊജക്ട് ആവിഷ്ക്കരിച്ചു</u>

186/24 -അകത്തേത്തറ GUP സ്ക്കൂൾ പുതിയ കെട്ടിടം പൂർത്തീകരണം

അടങ്കൽ -465500 -പ്ലാൻ (ജനറൽ)

1500000 -ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്

200000 -തനത് ഫണ്ട്

ആകെ -2165500

====================

ചെലവ് - ₹851372 – സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം. 492/28.3.2023 (ബ്ലോക്ക് ഷെയർ)

₹200000 -ട്രഷറി ബിൽ നം. 1/12.7.2023

₹200000 -സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം. 489/25.3.2024 (തനത് ഫണ്ട്)

കരാറുകാരൻ -എൻ.സേതുമാധവൻ

APAC -1910757

എഗ്രിമെന്റ് നം. 18/10.3.2023

എം.ബി. നം. -83818/2022
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
2017-18 വർഷത്തെ സ്പെഷ്യൽ എഡ്യുക്കേഷൻ ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ചാണ് കെട്ടിട നിർമ്മാണം നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. കെട്ടിടനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരണത്തിനായി 2022-23 വർഷം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 2200000 രൂപയും വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) 200000 രൂപയും വകയിരുത്തി ജിയുപി സ്ക്കൂൾ കെട്ടിടം പൂർത്തീകരണം എന്ന പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കി. ₹2165087 ആണ് ആകെ ചെലവ്. 14.11.2023ന് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ട്. ₹851372 2022-23 വർഷം ബ്ലോക്ക് വിഹിതം ചെലവ് തുക കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 2023-24 വർഷം പ്ലാൻഫണ്ടിൽ നിന്നും 200000 രൂപയും തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നം 200000 രൂപയും കൂടി ആകെ 1251372 രൂപ കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ₹913715 രൂപ കരാറുകാരന് നൽകുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യതക്കുറവ് മൂലം കരാറുകാരന് തുക നൽകിയിട്ടില്ല. ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യത ഉറപ്പു വരുത്താതെ പ്രോജക്ട് വച്ചതിന് കാരണം അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15/15-6-2024ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും കരാറുകാരന് അർഹതപ്പെട്ട തുക നൽകേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-31 എഗ്രിമെന്റ് ചമയ്ക്കുവാൻ വൈകിയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല</u>

കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ വകുപ്പ് 2009.6 പ്രകാരം ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിനു ശേഷം 7 ദിവസത്തിനകമോ ഫേം പിരീഡിനകമോ (ഏതാണോ കുറവെങ്കിൽ അത്) ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചതായ രേഖാമൂലമുള്ള അറിയിപ്പ് കരാറുകാരന് നൽകേണ്ടതാണ്. ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തിയതി മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമയ്ക്കുവാൻ നോട്ടീസിൽ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും 14 ദിവസം മുതൽ 10 ദിവസത്തിനകം കരാറുടമ്പടി വെച്ചില്ലെങ്കിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. പിഴയുടെ പരിധി കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപയും കൂടിയത് 25000 രൂപയുമായി നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ കരാറുടമ്പടി വെക്കാത്തപക്ഷം കരാർ റദ്ദാക്കേണ്ടതും ഇ.എം.ഡി മുതൽകൂട്ടി കരാർ നിബന്ധനകൾക്കനുസരിച്ചുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ കരാറുകാരൻ എഗ്രിമെന്റ് ഒപ്പുവെക്കുവാൻ കാലതാമസം വരുത്തിയതിന് മാന്വലിലെ നിബന്ധന പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് കണ്ടെത്തി.

ക്രമനം.	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് തിയതി	പിഴ കൂടാതെ എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ട അവസാന തിയതി	എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തിയതി	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ (1%)
1	216/24 -അകത്തേത്തറ ജിയുപി സ്ക്കൂൾ ടോയ്‌ലറ്റ് നിർമ്മാണം അടങ്കൽ - 260000-കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം APAC- 240052 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.സാബു കാർലോസ് എഗ്രിമെന്റ് നം.: 2/12-4-2023 Letter Of Acceptance : 20-3-2023	20-3-2023	2-4-2023	2/12-4-2023	2401
2	194/24-കുന്നുകാട്	6-1-2023	19-1-2023	13/30-1-2023	10070

	അംഗൻവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം അടങ്കൽ - 580000-തനത് ഫണ്ട് 870000-സാമൂഹ്യ നീതി വകുപ്പ് ആകെ -1450000 APAC- 1007021 കരാറുകാരൻ - ശ്രീമതി.അനുരാധ.എം. എഗ്രിമെന്റ് നം.: 13/30-1-2023 Letter Of Acceptance : 6-1-2023					
ആകെ ഈടാക്കേണ്ട പിഴ					12471	

തുക ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15/15-6-2024ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

തുക ₹12471/- ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 എൽഎസ്ജിഡി ഓഫീസിലേക്ക് മോണിറ്റർ, സോഫ്റ്റ്‌വെയർ വാങ്ങൽ - സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

246/24-എൽഎസ്ജിഡി ഓഫീസിലേക്ക് മോണിറ്റർ, സോഫ്റ്റ്‌വെയർ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ -₹30000 -Plan (G)

ചെലവ് -₹14000 (ബിൽ നം. 7/10.1.2024)

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

എൽഎസ്ജിഡി ഓഫീസിലേക്ക് മോണിറ്റർ, സോഫ്റ്റ്‌വെയർ വാങ്ങൽ എന്ന പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ജെം മുഖേന Poweron Business Solutions, Palakkad എന്ന് സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഇൻവോയ്സ് നം. A-141-Pkd തിയതി, 27.12.2023 പ്രകാരം 2 Acer മോണിറ്റർ - 21.5" വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. Windows 10 Pro സോഫ്റ്റ്‌വെയർ വാങ്ങുന്നതിനായി ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുകയും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത Poweron Business Solutions, Palakkad എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ക്വട്ടേഷൻ ഭരണ സമിതി തീരുമാനം നം. 3/30.12.2023 പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഇനിയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ലഭ്യമാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15/15-6-2024ന് Poweron Business Solutions, Palakkad എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 25-1-2024ന് സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകുകയും അതിനുശേഷം നിരവധി തവണ സ്ഥാപനവുമായി ഫോണിൽ ബന്ധപ്പെടുകയും 25-3-2024ന് കത്തയയ്ക്കുകയും ചെയ്തുവെങ്കിലും ഇതുവരെ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ സപ്ലൈ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്നും ഈ വിവരം പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയെ അറിയിച്ച് ഈ കമ്പനിക്ക് കൊടുത്ത സപ്ലൈ ഓർഡർ ക്യാൻസൽ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതായിരിക്കും എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 കുന്നുകാട് അംഗൻവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം - പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട് നം.194/24-കുന്നുകാട് അംഗൻവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം

അടങ്കൽ - ₹1450000/- (₹870000-സാമൂഹ്യ നീതി വകുപ്പ്, ₹580000-തനതു ഫണ്ട്)

ചെലവ് - ₹189925/- (സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം.365/16-2-2024)

₹212324/- (സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം.382/21-2-2024)
₹132460/- (സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം.500/25-3-2024)
ആകെ -₹534709/-
==============

എഗ്രിമെന്റ് നം. 13/30-1-2023
കരാറുകാരൻ -ശ്രീമതി.അനുരാധ.എം.
ഇ-എം.ബുക്ക് നം. 56377/2022
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

കുന്നുകാട് അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം എന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ 30-1-2023ന് എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച് കരാറുകാരന് സൈറ്റ് കൈമാറിയിട്ടുള്ളതാണ്. 30-1-2023ൽ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 1 വർഷമാണ്. മേൽ പ്രവൃത്തി നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തിയുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി, പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടി എന്നിവ അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15/15-6-2024ന് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതും കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-34 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ -കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ - അവലോകനം

അകത്തേത്തറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജൈവ, അജൈവ മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ സംവിധാനങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 'ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ-മാലിന്യ സംസ്ക്കരണം ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ' എന്ന വിഷയം സംബന്ധിച്ച് ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ, ചാർജ് ഓഫീസറായ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി എന്നിവരിൽ നിന്നും ഹാജരാക്കിയ രേഖകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമായി വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

അകത്തേത്തറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 17 വാർഡുകളിലുമായി ഏകദേശം 28592 ജനങ്ങൾ താമസിച്ചുവരുന്നു. ഓരോ വാർഡിലും 2പേർ വീതം 7 വാർഡുകളിലുമായി 30 ഹരിതകർമ്മസേന അംഗങ്ങൾ ജോലി ചെയ്തുവരുന്നു. കൂടാതെ ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റിൽ 9 ജീവനക്കാരും പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നു. ആൾ താമസമുള്ള വീടുകൾ 7527എണ്ണവും സ്ഥാപനങ്ങൾ (Non Residential) 524എണ്ണവുമാണ്. വാർഡിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളും സ്ഥാപനങ്ങളും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ സേവനം ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്.

2) മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മുൻകൂട്ടി കലണ്ടർ തയ്യാറാക്കി ആയത് പ്രകാരമാണ് മാലിന്യ ശേഖരിക്കുന്നത്. എല്ലാ വീടുകളെയും സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനും പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുമായി ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷൻ വഴി ക്യൂ ആർ കോഡ് പതിക്കുകയും മാസത്തിൽ ഒരു തവണ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുകയും ചെയ്തു വരുന്നുണ്ട്.

3)മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

എല്ലാ വാർഡുകളിലെയും വീട്, കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മാലിന്യം ശേഖരിക്കുകയും അവിടെ വെച്ചുതന്നെ മാലിന്യം തരംതിരിച്ച് എം സി എഫുകളിലെത്തിക്കുന്ന രീതിയാണ് നിലവിൽ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നത്. 100% മാലിന്യവും ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ വേർതിരിക്കുന്നു.

4) റീസൈക്ളിംങ്ങ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ പൊതു ഇടങ്ങളിലെയും പാതയോരങ്ങളിലെയും ജലസ്രോതസ്സുകളിലെ മാലിന്യം ഹരിതകർമ്മസേനയും ചാരിറ്റബിൾ ട്രസ്റ്റുകളെയും വിവിധക്ലബുകളെയും പങ്കെടുപ്പിച്ചുകൊണ്ട് ശുചീകരിക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് തല സ്ക്വാഡിന്റെ പരിശോധന കർശനമാക്കിയതിന്റെ ഭാഗമായി മാലിന്യം

പൊതുസ്ഥലങ്ങളിൽ വലിച്ചെറിഞ്ഞവരിൽ നിന്നും നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക്ക് ഉൽപ്പന്നങ്ങൾ വിൽപ്പന നടത്തിയ കച്ചവടക്കാരിൽ നിന്നും പിഴ ചുമത്തുകയും നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് 30 കിലോയോളം പിടിച്ചെടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

5)കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ സ്കാഡ് രൂപീകരിക്കുകയും എല്ലാ വാർഡ് തലത്തിലും ശുചിത്വ സമിതികൾ പുനസംഘടിപ്പിക്കുകയും പഞ്ചായത്തിൽ 95 ക്ലസ്റ്റർ രൂപീകരിച്ച് വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ നേതൃത്വത്തിൽ രണ്ട് തവണ എല്ലാ വീടുകളും സന്ദർശിച്ച് വാതിൽപ്പടി സേവനം സംബന്ധിച്ച ലഘുലേഖ വിതരണം ചെയ്യുകയും ചെയ്തു.

6) തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് നിലവിൽ പ്രതിമാസം 5000 മുതൽ 15000രൂപ വരെ വരുമാനം ലഭിക്കുന്നുണ്ട്. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് കല്യാണമണ്ഡപത്തിലെയും കാറ്ററിംഗ് യൂണിറ്റുകളിലെയും ജൈവമാലിന്യം ശേഖരിച്ച് ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റിൽ വെച്ച് സംസ്കരിച്ച് വളമാക്കി 10രൂപ നിരക്കിൽ വില്പന നടത്തുന്നുണ്ട്.

7) അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം

നാലാം വാർഡിൽ 4200 ചതുരശ്ര അടി വലുപ്പത്തിൽ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റ് (എം സി എഫ്) സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എം സി എഫിൽ ശുചിമുറി ഉൾപ്പെടെയുള്ള അടിസ്ഥാന സൗകര്യവും വിശ്രമ മുറിയും ഓഫീസ് മുറിയും ഒരുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഖരമാലിന്യ പ്ലാന്റിലെ ജീവനക്കാരിൽ ഒരാൾക്ക് ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം നൽകുകുയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ 7 മിനി എം സി എഫുകളാണ് ഉള്ളത്. എല്ലാ വാർഡിലും മിനി എം സി എഫിനായി പ്രൊജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എം സി എഫിലേക്കായി സി സി ടി വി വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല.

8) പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടറുടെ നേതൃത്വത്തിൽ സ്കാഡ് രൂപീകരിക്കുകയും മാലിന്യം തള്ളുന്ന പൊതു ഇടങ്ങളിലും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിലും പരിശോധന കർശനമാക്കുക വഴി നിരവധി വ്യക്തികൾക്ക് പിഴ ചുമത്തകയും നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് പിടിച്ചെടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പരാതികൾ ലഭിക്കുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ പരിശോധന നടത്തുകയും തെളിവ് സഹിതം വിവരം നൽകുന്നവർക്ക് ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പാരിതോഷികങ്ങൾ നൽകിവരുന്നു.

9) പരിശീലനവും വികസനവും

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരിശീലനവും ഹരിതമിത്രം ട്രാൻസ്പോട്ടേഷൻ പ്ലാൻ സംബന്ധിച്ച് പരിശീലനവും നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

10)നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ

മാലിന്യസംസ്കരണ ബൈലോ തയ്യാറാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ ഉത്തരവ് നം. PAN/6951/2022-C3(DP)/27.05.22 പ്രകാരം അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

11) ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുകയും ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിവരുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. 17 വാർഡുകളിലെയും ജൈവ അജൈവ മാലിന്യ സംസ്കരണം സംബന്ധിച്ച വിവരശേഖരണം നടത്തുക വഴി എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് മുഖേന സോക്ക് പിറ്റ് നിർമ്മാണവും കൂടാതെ കമ്പോസ്റ്റ് പിറ്റ്, ബയോബിൻ. പൈപ്പ് കമ്പോസ്റ്റ്, ബൊക്കേഷി ബക്കറ്റ് എന്നിവ നൽകി വരുന്നുണ്ട്.

<u>എം സി എഫ് അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ</u>

1) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ നാലാം വാർഡിൽ ഉൾപ്പെട്ട ശാസ്താ നഗർ ലക്ഷം വീട് കോളനിക്കും കരിങ്കൽക്വാറിക്കും സമീപത്തായി ഏകദേശം 4200 ച. അടി വലുപ്പത്തിലും ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റ് 2007മുതൽ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നു. ഇവിടെത്തന്നെയാണ് എം സി എഫ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. *എം സി എഫിൽ നിലവിൽ*

സ്റ്റോറേജ്, സോർട്ടിംഗ്, മെഷിനറി, ശുചിമുറി എന്നീ സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2)മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത

17 വാർഡുകളിൽനിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യം വേർതിരിച്ച് എം സി എഫിൽ എത്തിക്കുന്നു. ഇവ ക്ലീൻകേരള കമ്പനിയ്ക്ക് കൈമാറുകയാണ് ചെയ്തുവരുന്നത്.

3)മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി

മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റിന് 4200സ്ക്വയർ ഫീറ്റ് വലുപ്പമുണ്ട്. ഇതിൽ സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ, സോർട്ടിംഗ് ഏരിയ. മെഷിനറിഏരിയ, എന്നിവ ഒരുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ജൈവ മാലിന്യം ജൈവവളം ആക്കുന്നതുവരെ ഏകദേശം 30 ദിവസം വരെ സംഭരണ ഏരിയയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.

4) മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ

ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റിലെ ജീവനക്കാർക്ക് യഥാസമയം ആരോഗ്യ പരിശോധനകൾ നടത്തിവരുന്നുണ്ട്. കൂടാതെ ജീവനക്കാർക്ക് സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങളും നൽകിവരുന്നുണ്ട്. മാലിന്യസംസ്കരണ പ്ലാന്റിൽ ഫയർ ഓഡിറ്റ് നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

5)ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങൾ

പ്ലാന്റും പരിസരങ്ങളും കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്റർ മുഖേന ബ്ലീച്ചിംഗ് പൗഡർ ഫിനോയിൽ എന്നിവ ഉപയോഗിച്ച് ശുചീകരിക്കുന്നുണ്ട്.

6)യഥാസമയം മാലിന്യം ക്ലീൻകേരള കമ്പനിയ്ക്ക് കൈമാറൽ

മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്തിരുന്നത് ക്ലീൻകേരള കമ്പനിയായിരുന്നു. തുടർന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി കമ്പനിയുടെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2019-ൽ കരാർ കാലാവധി അവസാനിപ്പിക്കുകയും തുടർന്ന് 2021വരെ പ്രൈവറ്റ് സ്ഥാപനമായ ട്രാഷ് ഗോൾഡുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയും ചെയ്തു. 2022 മുതൽ അരവിന്ദ് അസോസിയേറ്റ് എന്ന സ്ഥാപനവുമായി എഗ്രിമെന്റ് വെക്കുകയും ചെയ്തു. സ്ഥാപനം സമയബന്ധിതമായി മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യാത്തതിനാൽ 2024 മാർച്ച് മാസം മുതൽ വീണ്ടു ക്ലീൻകേരള കമ്പനിയുമായി വീണ്ടും കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടു. നിലവിൽ യഥാസമയം മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യാത്തതിനാൽ എം സി എഫിൽ മാലിന്യം കുമിഞ്ഞ് കൂടിയിരിക്കുന്ന അവസ്ഥയാണ് ഉള്ളത്.

എം സി എഫ്, ഖരമാലിന്യ പ്ലാന്റ് എന്നിവ നേരിൽ പരിശോധിച്ചതിൽ 17 വാർഡുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന സെഗ്രിഗ്രേറ്റ് ചെയ്ത അജൈവ മാലിന്യം നിലവിൽ എം എസി എഫും ഖരമാലിന്യ പ്ലാന്റിന്റെ ഉൾവശവും നിറഞ്ഞിരിക്കുന്നു. മാലിന്യം കയ്യൊഴിയുന്നതിനായി ക്ലീൻകേരള കമ്പനിയുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാലിന്യം പ്ലാന്റിൽ നിന്നും കൊണ്ടു പോകാത്തതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം മാലിന്യം നിറഞ്ഞിരിക്കുന്നതെന്ന് പ്ലാന്റിലെ ജീവനക്കാർ അറിയിച്ചു. കൂടാതെ മാലിന്യം നിറഞ്ഞതിനാൽ സ്ഥലപരിമിതി മൂലം ഖരമാലിന്യപ്ലാന്റിലെ ജൈവവള നിർമ്മാണം നിലവിൽ ശരിയായി രീതിയിൽ നടക്കുന്നില്ല. പ്ലാന്റിലെ മേൽക്കൂരയിലെ ഷീറ്റുകളിൽ നിന്നും ചോർച്ചയുണ്ടാകുന്നുണ്ട്. വയറിംഗ് ശരിയായ രീതിയിൽ നടത്താത്തതിനാൽ ഖരമാലിന്യ പ്ലാന്റിലേക്കായി 23-24-ൽ വാങ്ങിയ സി സി ടി വി ക്യാമറ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റും ബെയിലിംഗ് യൂണിറ്റും പ്ലാന്റിലുണ്ടെങ്കിലും നിലവിൽ പ്രവർത്തന ക്ഷമമല്ല. കൂടാതെ മെഷീനുകൾക്ക് ചുറ്റും മാലിന്യ ചാക്കിൽ കെട്ടി കൂമ്പാരമായി കിടക്കുന്നുണ്ട്. ഫോട്ടോ ചേർക്കുന്നു.

നീക്കം ചെയ്യപ്പെടാതെ കൂടിക്കിടക്കുന്ന മാലിന്യം

ബൈലിംഗ് മെഷീൻ മാലിന്യങ്ങൾക്കു നടുവിൽ

ജൈവ അജൈവ മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി പല പ്രവർത്തനങ്ങളും പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ നടത്തുന്നുണ്ടെങ്കിലും എം സി എഫിൽ നിന്നും കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാലിന്യനീക്കം കാര്യമായി നടക്കുന്നില്ല. അതുകൊണ്ടുതന്നെ ബെയ്ലിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നതിനോ ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ഉപയോഗിച്ചുള്ള ജൈവവള നിർമ്മാണമോ പൂർണ്ണമായ രീതിയിൽ നടക്കുന്നില്ല. ക്ലീൻകേരള കമ്പനി കൃത്യമായി മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്തപക്ഷം മറ്റു മാർഗ്ഗങ്ങൾ സ്വീകരിച്ച് ഇതിൽ തുടർനടപടിയുണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
2023-24	10-6-2024മുതൽ 19-6-2024വരെ	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധം -1ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ	തുക ലഭിച്ച	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്

സ്ഥാപനം	വർഷം				
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2015-16	59890	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	0	59890
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	319966	ലൈഫ് മിഷൻ	0	319966
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	40400	ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്ക്കോളർഷിപ്പ്	0	40400
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2015-16	200000	സംയുക്ത ഭവനം-വനിത	0	200000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	310000	63/24-സമഗ്ര നെൽകൃഷി പരിപാലനം	310000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	100000	29/24-സാന്ത്വന പരിചരണം	100000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	860000	7/24-ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-എസ്സി	860000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	100000	148/24-വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ	100000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	100000	117/24-പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	100000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	124469	97/24-പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്	124469	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	350000	143/24-ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	350000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	50000	162/24-ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാൽ ഇൻസെന്റീവ്	50000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2017-18	175180	ലൈഫ് മിഷൻ	0	175180
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	500000	സിസി ടിവി സ്ഥാപിക്കൽ	0	500000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	150000	143/24-ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	150000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	363350	63/24-സമഗ്ര നെൽകൃഷി പരിപാലനം	363350	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	50000	162/24-ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാൽ ഇൻസെന്റീവ്	50000	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ വൗച്ചർ/ ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ബാക്കി
KWA-പി എച്ച് ഡിവിഷൻ, കൽമണ്ഡപം	8-ാം വാർഡിലെ പ്രവർത്തന ക്ഷമമല്ലാത്ത പൊതുടാപ്പുകൾ ഒഴിവാക്കൽ	835712/03.05.23	27000	17575	9425(തുക തിരികെ അടവാക്കി)
KSEB ഒലവക്കോട് ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	161/24, ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	179/02.11.23 – 49105 263/28.12.23 - 21516	70621	70621	0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ ₹5600000/- വരവുണ്ട്. മുൻബാക്കി ഇല്ല. ₹5600000/-യിൽ ₹3900000/- വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. ₹1700000/- വിനിയോഗിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം ലഭിച്ചത്	ആകെ	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
					മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് മിഷൻ- ഭവന നിർമ്മാണം	GO(MS)No. 68/2018. LSGD Dt.18.5.2018	15079086	5600000	20679086	2440341	० ०	18238745

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഒന്നുമില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 8825/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2019-20	1-56	3859	പി.അശോകൻ, കരാറുകാരൻ	1230101124/4.7.2023

2019-20	1-54	3631	കെ.കണ്ണൻ, കരാറുകാരൻ	1230101125/4.7.2023
വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല		730	പ്രൊ.നം.136 Malayala Manorama -Balamasika For Student In Gov.UP School	1230101722/14.8.2023
2019-20	1-60	605	കെ.സി.തോമസ്, കരാറുകാരൻ	1230101842/23.8.2023
ആകെ		8825		

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2008-09	3-3	2011-12	2.5	പദ്ധതി ഫണ്ടിന്റെ സമയബന്ധിത വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കുകയോ വിനിയോഗി ക്കപ്പെടാത്ത തുക തിരിച്ചടക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല. KWA-510000	സിറ്റിംഗ് നടന്നിട്ടില്ല.
---	---	2012-13	3.3	ആരോഗ്യ മേഖല	18-01-2023ന് സിറ്റിംഗ് കഴിഞ്ഞു. റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.
2014-15	2-2	2016-17	അധ്യായം-1	വസ്തു നികുതി	സിറ്റിംഗ് നടന്നിട്ടില്ല.
2014-15	2-1	2016-17	അധ്യായം-2	തൊഴിൽ നികുതി	സിറ്റിംഗ് നടന്നിട്ടില്ല.
2015-16	2-2	2016-17	അധ്യായം-2	തൊഴിൽ നികുതി	സിറ്റിംഗ് നടന്നിട്ടില്ല.
2019-20	1-36	2020-21	അനുബന്ധം-2	Medical Officer	സിറ്റിംഗ്

				(Payment) PHC/CHC	നടന്നിട്ടില്ല.
2019-20	1-33	2020-21	അനുബന്ധം-2	Medical Officer (General) PHC/CHC	സിറ്റിംഗ് നടന്നിട്ടില്ല.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പടെ	: ₹152787904/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	: ₹128867462/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	: -----
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	: -----
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	: ₹120514/-

(ബി). **പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം**

ഒന്നുമില്ല.

പിഴയിനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ട തുകയുടെ വിവരം (ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം)

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-29	8753	റീജ.എസ്.രാജ് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-31	12471	അജിത്കുമാർ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	21224	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഒന്നുമില്ല.

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-21	20514	സ്മിത.എൻ, ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ
1-23	100000	സ്മിത.എൻ, ഐസിഡിഎസ്

		സൂപ്പർവൈസർ
ആകെ	120514	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
ഒന്നുമില്ല	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
അജിത്കുമാർ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, കടമ്പഴിപ്പുറം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	മൈലാവിൽ ഹൌസ്, മങ്കര പി.ഒ, പാലക്കാട്
റീജ എസ്.രാജ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, അകത്തേത്തറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	Quarters 12/E4, KSHB Colony, Mattumantha, CN Puram(po), Palakkad.
സ്മിത.എൻ, ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ, പുതുപ്പരിയാരം	തറയിൽ ഹൌസ്, വള്ളിക്കോട്, പുതുപ്പരിയാരം, പാലക്കാട്.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്ന് പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ
1996-97	കെ.എസ്.എ പി.കെ.ഡി 14-301/19/ 3-09-2022	12
1997-98		11
1998-99		3
1999-00		7
2000-01		19
2001-02		10
2002-03		7
2003-04		6
2004-05		1
2005-06		4
2006-07		9

2007-08	എൽ.എഫ്.പി14-38/2011/24-1-11	7
2008-09	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി. 14-212/16/27-10-2016	2
2009-10	എൽ.എഫ്.പി14-2088/2012/ 9.11.2012	3
2010-11	കെ.എസ്.എ- പി.കെ.ഡി.14-215/15/14.10.16	6
2011-12	എൽ.എഫ്.പി14-1787/2015/ 30-5-2016/22.8.16	16
2012-13	നം.കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി 14/ 303/16/18.10.16	11
2013-14 2014-15	നം.കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി 14/2264/16,29-03-2017	8
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി. 14/210/2017/8.01.2018	6
2016-17	നംകെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി. 847/2018/4.06.2018	11
2017-18	നം. കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി 14/85/19/15.10.2019	39
2018-19	നം. കെ.എസ്.എ. പി.കെ.ഡി 14/79/2020/25.06.2020	13
2019-20	നം. കെ.എസ്.എ. പി.കെ.ഡി 14/673/21	60
2020-21	നം.കെ.എസ്.എ. പി.കെ.ഡി 14/ 1441/22/14.7.2022	28
2021-22	നം.കെ.എസ്.എ. പി.കെ.ഡി 14/ 470/23/18.4.2023	13
2022-23	നം.കെ.എസ്.എ. പി.കെ.ഡി.പി 14/ 1417/23/18.10.2023	20

തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1 (1) dated 20-05-2024 and submitted on 21-05-2024 , 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 Akathethara 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 Akathethara Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 17/07/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

NIL

2.Other Observations

1. All the mandatory financial statements that prescribed in accounting rules are not submitted for audit.
2. Asset register not updated . Hence the value of Fixed assets (schedule-B11), Accumulated depreciation (schedule-B11(a) as per Balance sheet could not be ascertained.
3. Lapse in making timely demand entries in respect of taxes.
4. NREGS admin expense not added in 1-14(f).

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3
വാർഷിക കണക്ക്-വിവിധ പത്രികകൾ-സംക്ഷിപ്തം

	Akathethara 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)	22483273.00
Cash	Cash	RP-40(a)	28350.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	3969310.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	258280.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	7055351.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	287551.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	13153400.00
171000000	Interest Earned	RP-9	518238.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	2200.00
220000000	Administrative Expenses	RP-13	270.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	13138278.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	8707931.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	77030.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	30496.00
330000000	Secured Loans	RP-31	5600000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	316450.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	767544.00
	Grand total		**152787904.00**
	PAYMENTS		
	Operating		

431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	2338111.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	794030.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	251460.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	49089909.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	23873926.00
Cash	Cash	RP-40(b)	46516.00
Grand Total		**152787904.00**	

	Akathethara 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	10194559.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	348628.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	7297025.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	287551.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	106823907.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	518238.00
180000000	Other Income	I-9	1312262.00
190000000	Prior Period Income	I-19	2900.00
	Total Income		**253564340.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	16872632.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	2199792.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	6794932.00

240000000	Interest & Finance Charges	I-13	373.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector / Programme Expenses	I-14	4685846.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	I-14(A)	31108476.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	I-14(B)	6123089.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	I-14(C)	18884029.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	36629400.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	437.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	13000.00
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)	6512736.00
	Total Expenditure		**259649484.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-6085144.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-6088044.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds/ Prior Period Item(ILGMS)	I-18	0.0

	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)	**2900.00**

Akathethara 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	34379030.75
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/ Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	33815775.00
	Total Reserve & Surplus		**136389611.50**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	14215233.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**28430466.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	18238745.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**36477490.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	859793.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1940425.25
360000000	Provisions	B-10	56206.00
	Total Current Liabilities and Provisions		**5712848.50**
	TOTAL LIABILITIES		**207010416.00**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	6675987.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	1942847.00
413000000	Annual Plan -	B11-(c)	514378.00

	Capital Expences (Productive Sector)		
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	27469620.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	35376112.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-14708491.00
	Total Fixed Assets		**114540906.00**
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		**0.0**
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	128705.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	2386280.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	16478745.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	23920442.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	3320583.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		**92469510.00**
	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		**207010416.00**