കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പുതുപ്പരിയാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

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.14/1559/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 21/11/2023
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പുതുപ്പരിയാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പുതുപ്പരിയാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 പുതുപ്പരിയാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 1,3 എന്നിവയിലെ 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) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, പാലക്കാട്.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ (പി.കെ.ഡി)-പി.14/1559/2023

തീയ്യതി: 21/11/2023

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പുതുപ്പരിയാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 പുതുപ്പരിയാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 23-08-2022 മുതൽ 14-09-2023 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. 33 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 20 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)
രാം മനോഹർ.വി.കെ.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	15-09-2023	25-09-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
15-09-2023	25-09-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ബിന്ദു.പി.ആർ.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.രതീദേവി.എം.എം.	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	30-09-2022
ശ്രീമതി.കാഞ്ചന.കെ.	സെക്രട്ടറി	01-10-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
ശ്രീമതി.ഷിജി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ശ്രീ.അജിത്ത് കുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ശ്രീമതി.ഷിജി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ശ്രീ.അജിത്ത് കുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ശ്രീ.പി.കെ.വൽസകുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ഡോ.ജയപ്രസാദ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി.
ഡോ.ബോബിമണി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി.
ഡോ.സുനന്ദ.ജി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം

ഡോ.സ്വപ്ന.കെ.പി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
ഡോ.നിഷ.എം.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
ഡോ.സുധി.ആർ.	വെറ്ററിനറി സർജൻ
ശ്രീമതി.ജിജി.കെ.	കൃഷി ഓഫീസർ
ശ്രീ.രജീഷ്.സി.എ.	പ്രധാന അദ്ധ്യാപകൻ
ശ്രീമതി.കെ.ജ്യോതി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ശ്രീ.മുരുകേഷ്.കെ.ആർ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ശ്രീമതി.സുമിത്ര.വി.പി.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈ
ശ്രീമതി.സ്മിത.എം.ഇ.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈ
ശ്രീമതി.ശ്രുതി.സി.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ
ശ്രീമതി.ദിവ്യ.പി.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ
ശ്രീമതി.ശ്രുതി.സി.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ
ശ്രീമതി.ദിവ്യ.പി.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ
ശ്രീ.അബിജിത്ത്.കെ.ദീപക്ക്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ
ശ്രീമതി.ശ്രുതി.സി.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ
ശ്രീമതി.വിനീത.കെ.വി.	വി.ഇ.ഒ.I
തസ്തിക ഒഴിവ്	വി.ഇ.ഒ.II
ശ്രീ.മനോജ്കുമാർ.എൻ.	വി.ഇ.ഒ.II
തസ്തിക ഒഴിവ്	വി.ഇ.ഒ.II
ശ്രീമതി.മായ.എ.	വി.ഇ.ഒ.II

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	1-1
2	അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങളും കുറിപ്പുകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-1
3	ആസ്തി രജിസ്റ്ററും ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ആസ്തികളുടെ മൂല്യവും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-2
4	രജിസ്റ്ററുകളുടെ സുക്ഷിപ്പ്	1-1-3
5	എം.എൻ. ആർ.ഇ.ജി. എസ് വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളിൽ AFS ലെ ചെലവും യഥാർത്ഥ കണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-4
6	Bank Reconcilation Statement ചെയ്തതിലെ അപാകതകൾ	1-1-5
7	സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് അൺ ടൈഡ് ചെലവ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-6
8	യഥാർത്ഥ വരവും AFS ലെ വരവും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-7
9	ശുചിത്വ മിഷൻ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയിൽ വ്യത്യാസം	1-1-8
10	ബജറ്റ്	1-2
11	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
12	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
13	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
14	തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി-എം.എൻ. ആർ.ഇ.ജി. എസ്	1-6
15	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
16	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
17	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
18	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
19	2023 ലെ വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികളുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തൽ	1-11

20	അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണങ്ങൾക്കെതിരെ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-12
21	നിഷ്ക്രിയ അക്കൗണ്ടുകൾ ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്	1-13
22	പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ചട്ട പ്രകാരമുള്ള രജിസ്ട്രേഷൻ എടുത്തിട്ടില്ല	1-14
23	ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	1-15
24	കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടക ഈടാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ	1-16
25	നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-17
26	തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച്	1-18
27	മുച്ചക്രവാഹനം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-19
28	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-20
29	പ്രവർത്തനക്ഷമമായ പൊതുടാപ്പുകളുടെ എണ്ണത്തിനനുസരിച്ച് മാത്രം വെള്ളക്കരം ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.	1-21
30	എസ് എസ് എ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-22
31	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മുഴുവൻ മരുന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-23
32	വയോജനങ്ങൾക്ക് ഫിസിയോതെറാപ്പി യൂണിറ്റ് - ജി.എസ്.ടി- ടി.ഡി.എസ് നടത്താതെ തുക അനുവദിച്ചു.	1-24-1
33	ആരോഗ്യ മേഖലാ ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗം - പരമാവധി തുക ചെലവഴിക്കുവാൻ പദ്ധതികൾ ആവിഷ്ക്കരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-24-2
34	കോക്ലിയാർ ഇംപ്ലാന്റുകളുടെ മെയിന്റനൻസ് - സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷനിലേക്ക് തുക അടവാക്കി - തുടർനടപടി വിവരം ലഭ്യമല്ല	1-24-3

35	അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കാതെ വയോജനങ്ങൾക്ക് ഫിസിയോതെറാപ്പി യൂണിറ്റിനു വാങ്ങിയ സാധന സാമഗ്രികൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല	1-24-4
36	സാന്ത്വന പരിപാലനം	1-24-5
37	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ – അപാകതകൾ	1-24
38	ലൈഫ് മിഷൻ - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-25
39	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (ജനറൽ)- സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ	1-26
40	ഒ.ഡി.എഫ് പ്രത്യേകയജ്ഞം(ജനറൽ)- സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-27
41	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതി - ഗുണഭോക്താക്കളെ തിരഞ്ഞെടുത്തതിലെ അപാകതകൾ - മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല	1-28
42	എസ്സ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ് ടോപ്പ്- മുഴുവൻ ലാപ്പ്ടോപ്പുകളും വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല	1-29
43	ഹരിത മിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പ്- പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പുരോഗതി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്	1-30
44	അഗതി രഹിത കേരളം- നിഷ്ക്രിയമായി കിടക്കുന്ന തുകകൾ തിരികെ അടവാക്കിയിട്ടില്ല.	1-31
45	ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം -അവലോകനം	1-32
46	ടെണ്ടർ ഫോം വില തനതു ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-33
47	നൊച്ചുപ്പുള്ളി സബ്സെന്ററർ പശ്ചാത്തല വികസനം-തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-34-1
48	ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി പുനരുദ്ധാരണം -തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-34-2

49	മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികൾ -തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-34
50	ഭഗവതി നഗർ റോഡ് റീടാറിംഗ് -അധികം നൽകിയ തുക തിരിച്ചടക്കണം	1-35
51	എഗ്രിമെന്റ് ചമയ്ക്കുവാൻ വൈകിയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-36
52	പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയപ്പോൾ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-37
53	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ഓഫീസിലേക്ക് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കൽ -ഇൻകം ടാക്സ് ഈടാക്കിയില്ല	1-38
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ഭഗവതി നഗർ റോഡ് റീടാറിംഗ് -അധികം നൽകിയ തുക തിരിച്ചടക്കണം	3-1
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ	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 സാക്ഷ്യപത്രം

1. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായ (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, ന ഗവൺമെന്റ്/കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർ അനുസരിച്ച് 1(1)/15-7-23 കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 08-09-2023 തീ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോറങ്ങൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള **പുതുപ്പരിയാരം ഗ്രാമപഞ്ചാ** മാർച്ച് 2023 ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇ എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31-03-2023 തിയതി വരെയുള്ള ബാലൻ ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്ക തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദി ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അ പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

Ii. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനങ്ങളും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള പ രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ചാ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തു തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാ ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പി തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് ത ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസി

Iii. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായി വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണ അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളുടെയും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാ അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഉ സാക്ഷ്യപ്പെടുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരി കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, **പുതു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ** 2022-23 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക പ്രസ്താവനകൾ സാ ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം ന

സ്ഥലം: പാലക്കാട്

തിയതി: 21-11-2023

ഡെപ്യൂട്ടി

1-1-1 അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങളും കുറിപ്പുകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, 2011 ചട്ടം 62 (ഇ,എഫ്) പ്ര
അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങളും കുറിപ്പുകളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി

1-1-2 ആസ്തി രജിസ്റ്ററും ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ആസ്തികളുടെ മൂല്യവും തമ്മിൽ പൊരുത്ത

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി ILGMS മായി ബന്ധിപ്പിക്കാത്തതിനാൽ ബാലൻ
പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥിരാസ്തികളുടെ മൂല്യത്തിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിയുന്നില്ല.

1-1-3 രജിസ്റ്ററുകളുടെ സുക്ഷിപ്പ്

പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ വാർഷിക സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപെടുത്ത
ആയതിനാൽ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്താൻ സാധിച്ചില്ല.

**1-1-4 എം.എൻ. ആർ.ഇ.ജി. എസ് വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളിൽ AFS ലെ ചെലവും യ
കണക്കും പൊരുത്തപെടുന്നില്ല.**

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-എം.എൻ. ആർ.ഇ.ജി. എസ്

NREGS -AFS പ്രകാരം അഡ്മിൻ - മുന്നിരിപ്പ് -₹314 വരവ് ₹1061800 , ചെലവ് -
നീക്കിയിരിപ്പ് -₹930 ആണ്.

NREGS ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം യഥാർത്ഥ മുന്നിരിപ്പ് -₹314.71, വരവ് ₹1419587 , ‹
₹1418971.50, നീക്കിയിരിപ്പ് -₹930.21 ആണ്.

AFS പ്രകാരം അഡ്മിൻ വരവ്, അഡ്മിൻ ചെലവ് , I-6 പ്രകാരമുള്ള EFMS+അഡ്മിൻ ചെലവ്
തെറ്റായിട്ടാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

1-1-5 Bank Reconcilation Statement ചെയ്യത്തിലെ അപാകതകൾ

7) Bank Reconcilation Statement ചെയ്യത്തിലെ അപാകതകൾ

BANK NAME A/C NO	AFS (₹)	BANK RECONCILIATION പ്രകാരമുള്ള CB (₹)	വ്യത്യാസം
OTHER CO OPERATIVE BANK	7202584	7182604	19980

STATE BANK OF INDIA	10271298	10261341	9957
FEDRAL BANK	13000146	13006646	-6500

1-1-6 സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് അൺ ടൈഡ് ചെലവ് പൊരുത്തപ്പെടു

സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(അൺ ടൈഡ്) ഫണ്ട് തുക - 2020-21 വർഷത്ത് അതോറിറ്റിയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകയിൽ ചെലവഴിക്കാതെ തിരിച്ച് നൽകിയ ₹ തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ വരവ് വെച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് -B-4-ൽ ഉൾപ്പെട്ടി

1-1-7 യഥാർത്ഥ വരവും AFS ലെ വരവും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ യഥാർത്ഥ വരവ് ₹650000/- ആണ്. AFS പ്രകാരം ₹550000 തമ്മിൽ പൊരുത്തപെടുന്നില്ല. ₹100000/- തെറ്റായി KURDFC ലോൺ ഹെഡിൽ വരവ് വെ

1-1-8 ശുചിത്വ മിഷൻ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയിൽ വ്യത്യാസം

ശുചിത്വ മിഷൻ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയിൽ വ്യത്യാസം

മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്	വ്യത്യാസം
4428352	0	4428352	1780000	2648352	2748601-2648352
					100249

1-2 ബജറ്റ്

സ.ഉ (സാധാ) നം. 3291/2016/ തസ്വഭവ തിയ്യതി 02.12.2016 ഉത്തരവ് പ്രകാരം അം 'കേരളത്തിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാന്വൽ', കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 175, 214 എന്നിവ പ്രകാരം ബജറ്റ് തയ്യ സംബന്ധിച്ച് പാലിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 22.03.2022ന് ചേർന്ന ഭരണ സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം 1 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 07.03.2023ന് ചേർന്ന ഭരണ സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം 2 ബജറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	8447188
തൻവർഷം വരവ്	256057662
ആകെ വരവ്	264504850

ചെലവ്	247325910
നീക്കിയിരിപ്പ്	17178940

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	28818136
വരവ്	65501380
ആകെ	94319516
ചെലവ്	63007727
നീക്കിയിരിപ്പ്	31311789

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ് / ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ (*)	0	35527735	35527735	33349155	2178580
വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി	0	11688206	11688206	10610138	1078068
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി	0	494166	494166	487029	7137
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് -റോഡ് **	0	10668000	10668000	4369127	6298873
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	9592000	9592000	6132551	3459449
CFC ഗ്രാന്റ് (അൺ ടൈഡ്)-ബാങ്ക്	2826801	5359398	8186199	3445293***	4740906
CFC (ടൈഡ്)-ബാങ്ക്	5,298,046	7420000 + 134748	12852794	4399842 + 134748****	8452952

CFC-അൺ ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്-(സ്പിൽ ഓവർ)-ട്രഷറി	0	2925071	2925071	1356943	1568128
CFC-ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്-(സ്പിൽ ഓവർ)-ട്രഷറി	0	4387006	4387006	1410011 + 1356943***	1620052

*വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) - GO പ്രോജക്ട് തുക 5238493+ACR പ്രകാരമുള്ള ചെ 28550802=33759295. AFS പ്രകാരം ചെലവ് തുക 33349155. (33789295- 33349155=44 Bill)വ്യത്യാസം)

**മെയ്ന്റനൻസ്ഗ്രാന്റ് -റോഡ് - തൻവർഷത്തെ വരവായ ACR പ്രകാരമുള്ള തുകയായ ₹1 AFS പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് ₹4369127 (ACRപ്രകാരം ചെലവ് ₹4511129-4369127=142 Bill)വ്യത്യാസം)

സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(അൺടൈഡ്) -ൽ ₹412398/- പല ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

***സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(അൺടൈഡ്)+ അൺടൈഡ് സ്പി ട്രഷറിയിലെ ചെലവു തുകയാണ് AFSൽ 4949823 (I6+B3) ഉള്ളത്.

***കൂടാതെ സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(ടൈഡ്) തുക- 20-21 വർഷത്തി അതോറിറ്റിയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകയിൽ ചെലവഴിക്കാതെ തിരിച്ച് നൽകിയ ₹ AFS-ൽ 3- ൽ തുടങ്ങുന്ന ഹെഡിൽ വരവ് കാണിക്കുന്നതിനു പകരം 1-ൽ തുടങ്ങുന്ന (I-6) തെറ്റായി വരവ് കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-4-ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(അൺടൈഡ്) ബാലൻസ് തുക വാർഷിക കണ 40-B തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം ₹193712/- IT, GST, KCWWF തുകകൾ ഏപ്രിൽ അടച്ചതിനാലാണ്.

****സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(ടൈഡ്) - ₹134748/- 2021-22 വർഷ ടാങ്ക് വിതരണം എന്ന പ്രോജക്ടിലെ ബിൽ തുക തെറ്റായി നൽകിയത് തിരിച്ച് വന്ന ത ഈ തുക വരവിലെടുക്കുകയും യഥാർത്ഥ വിതരണക്കാരന് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്

ICDS	15088	2361626	2376714	984338	1392376
TSC	418250	0	418250	0	418250
Health Grant Towards Conversion Of PHCs And Subcentres Into Health And Wellness Centres	0	187641	187641	113825	73816
Health Grant Towards Support For Diagnostic Infrastructure To The PHCs	0	325743	325743	297644	28099

2. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-എം.എൻ. ആർ.ഇ.ജി. എസ്

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	314	1061800	1062114	1061184	930
തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം		26546973	26546973	26546973	0
ആകെ	314	27608773	27609087	27608157	930

*NREGS ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം യഥാർത്ഥ മുന്നിരിപ്പ് -₹314.71, വരവ് ₹1419587 , ₹1418971.50, നീക്കിയിരിപ്പ് -₹930.21 ആണ്.

AFS പ്രകാരം അഡ്മിൻ വരവ്, അഡ്മിൻ ചെലവ് , I-6 പ്രകാരമുള്ള EFMS+അഡ്മിൻ ചെലവ് തെറ്റായിട്ടാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ശുചിത്വ മിഷൻ*	1866237	0	1866237	1780000	86237
ഖരമാലിന്യം *	1411832	0	1411832	0	1411832
സമ്പൂർണ്ണ* ശുചിത്വം	732033	0	732033	0	732033

ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	0	650000*	650000	650000	0

*AFS ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-4 പ്രകാരമുള്ള ശുചിത്വ മിഷൻ ബാലൻസ് തുക ₹2748601 ആണ

എന്നാൽ യഥാർത്ഥ ബാലൻസ് തുക ₹2648352 (418250+86237+1411832+732033) ആണ

** ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ യഥാർത്ഥ വരവ് ₹650000/- ആണ്. ₹100000/- തെറ്റായി ലോൺ ഹെഡിൽ വരവ് വെച്ചതാണ്.

<u>പ്രത്യേക ഉദ്ദേശഗ്രാന്റ്</u>

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
നാഷണൽ ആയുഷ് മിഷൻ ഹോമിയോ	0	500000	500000	0	500000
നാഷണൽ ആയുഷ് മിഷൻ ആയുർവേദം	0	450000	450000	200000	250000

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
234	133528412	172	80016498	---	62	73.5

<u>**വിവിധ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കി വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.**</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി ഓഫീസർ	8	7	9832746	8454563	85.98

വി.ഇ.ഒ.-I	13	10	20200668	9084258	44.97
വി.ഇ.ഒ.-II	5	5	12790000	7055000	55.16
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	15	14	8965000	8253861	92.07
സെക്രട്ടറി	38	31	15794839	12394413	78.47
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	99	53	47312945	19210046	40.6
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-PHC	19	17	5382714	4712902	87.56
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	3	3	900000	900000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	1	1	200000	200000	100
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	16	16	5669000	4348980	76.72
പ്രധാന അധ്യാപകൻ	2	1	350000	99560	28.45
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	2	2	550000	550000	100
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	13	12	5580500	4752915	85.17
ആകെ	234	172	133528412	80016498	59.92

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

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-എം.എൻ. ആർ.ഇ.ജി. എസ്

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്

അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	314	1061800	1062114	1061184	930
തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം		26546973	26546973	26546973	0
ആകെ	314	27608773	27609087	27608157	930

*NREGS ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം യഥാർത്ഥ മുന്നിരിപ്പ് -₹314.71, വരവ് ₹1419587 , ₹1418971.50, നീക്കിയിരിപ്പ് -₹930.21 ആണ്.

AFS പ്രകാരം അഡ്മിൻ വരവ്, അഡ്മിൻ ചെലവ് , I-6 പ്രകാരമുള്ള EFMS+അഡ്മിൻ ചെലവ് തെറ്റായിട്ടാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടു

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
2	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	60,86200	4039
3	വിധവാ പെൻഷൻ	1,63,37000	10401
4	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	26,792,000	17885
5	വികലാംഗ പെൻഷൻ	43,07600	2796
6	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	10,09600	643

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് പരിശോധന 16.09.2023 ന് അക്കൗണ്ടന്റിന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുക പരിശോധനയിൽ **14457** രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ വിഷയങ്ങളെയും അടിസ്ഥാനമാക്ക ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ ജീവനക്കാർക്ക് ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഏൽപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ILGMS സംവിധാനത്തിലൂടെയാണ് തൻവർഷം മുതൽ ഫയലുകൾ ൈ ചെയ്യുന്നത്.

ഐ.എസ്.ഒ. സർട്ടിഫിക്കേഷൻ 2023 ജൂലൈ പ്രാബല്യത്തിൽ പുതുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ട

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

അക്കൌണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ 2005-06 മുതൽ 2009-10 വരെയുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടി പരാമർശങ്ങളും തീർപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്.

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് വിഭാഗത്തിന്റെ 12/2021 മാസത്തെ ഓഡിറ്റ് 29.1.2022 തി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അതിൻപ്രകാരം 11/2019 മുതൽ 12/2021 വരെ 96 ഖ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

1-11 2023 ലെ വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികളുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തൽ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 203, 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായ (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 4(5) അനുസരിച്ച് 5 വർഷത്തിലൊരിക്കൽ വസ്തു നികുതി പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കേണ്ടതാണ്. 203 പ്രകാരം 25% വർദ്ധനവ് വരുത്തിക്കൊണ്ടാണ് വസ്തുനികുതി പ നടത്തേണ്ടതെങ്കിലും ഈ വ്യവസ്ഥയിൽ ഇളവ് വരുത്തി വർഷം തോറും 5% എന്ന തോ 04-2023 തീയതി പ്രാബല്യത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വസ്തു നികുതി നിശ്ചയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രധാന നിർദ്ദേശങ്ങ ചേർക്കുന്നു.

1. സ.ഉ(കൈ)നം.77/2023/LSGD തിയതി 22-3-2023 – വസ്തു നികുതി നിശ്ചയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ.

2. സ.ഉ(അച്ചടി)നം.25/2023/LSGD തിയതി 5-4-2023 (എസ്.ആർ.ഒ നം.479/2023/ 10 – കുറഞ്ഞതും കൂടിയതുമായ വസ്തു നികുതി നിരക്കിന്റെ വിജ്ഞാപനം

2023 ലെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം – പ്രധാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ

നിർദ്ദേശം	നിർദ്ദേശം നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം
വസ്തു നികുതിയിൽ 5% വർദ്ധനവ് വരുത്തൽ എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും 2022-23 വർഷം വരെ നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ള വസ്തു നികുതിയോടൊപ്പം അഞ്ച് ശതമാനം വീതം വർദ്ധനവ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.	എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും വസ്തു നികുതിയിൽ 5% വർദ്ധനവ് വരുന്ന രീതിയിൽ സഞ്ചയ ഡാറ്റ ഐ.കെ.എം ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കെട്ടിടത്തിൽ വരുത്തിയ മാറ്റങ്ങൾ അറിയിക്കൽ മുൻകാലയളവുകളിൽ കെട്ടിടത്തിൽ വരുത്തിയ മാറ്റങ്ങളുടെ വിവരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ അറിയിക്കാത്ത വർക്ക് വിവരം **ഫോറം 9ബി** പ്രകാരം അറിയിക്കാവുന്നതാണ്. സമയപരിധി - 15-05-2023	ഫോറം 9B യിൽ നാളിതുവരെ 139 പേർ മാത്രമാണ് കെട്ടിടത്തിന്റെ മാറ്റങ്ങളുടെ വിവരം അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്.
കെട്ടിടത്തിന്റെ ഫീൽഡ് പരിശോധന ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് 30-06-2023 വരെ സമയം അനുവദിച്ചിരുന്നു.	ഫീൽഡ് പരിശോധന നാളിതുവരെ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.
വിവരശേഖരണം, ഡാറ്റാ എൻട്രി എന്നിവയ്ക്കായി നിശ്ചിത യോഗ്യതയുള്ളവരെ നിയമിക്കാവുന്നതും ഒരു വീടിന് 30 രൂപ നിരക്ക് അനുവദിക്കാവുന്നതുമാണ്.	വിവരശേഖരണം നടത്തുന്നതിനായി 2 ഡാറ്റാ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർമാരെ നിയമിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഒരാൾ മാത്രമാണ് പരിശീലനത്തിൽ പങ്കെടുത്തിട്ടുള്ളത്. കൂടുതൽ ഡാറ്റാ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർമാരെ നിയമിക്കുന്നതിനുള്ള ശ്രമം ഉണ്ടാവേണ്ടതാണ്.
വസ്തു നികുതിയുടെ പുതുക്കിയ നിരക്കിന്റെ വിജ്ഞാപനം	5% വർദ്ധനവ് വരുത്തിയതല്ലാതെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന വിവരം ശേഖരിക്കു ന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വസ്തു നികുതി പുനർ നിർണ്ണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മറ്റ് നടപടികളിലേക്ക് കടക്കുവാൻ കഴിയാത്ത സ്ഥിതിയാണ് നിലവിലുള്ളത്. ഉത്തരവുകൾ കണക്കിലെടുത്ത് 20/06/2023 തീയതിയിലെ എ3 2730/2023 നം. ഉത്തരവ് പ്രകാരം

		കരട് വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പൊതു ജനങ്ങൾക്ക് ആക്ഷേപം ഉണ്ടെങ്കിൽ അറിയിക്കുന്നതിനായി ഒരു മാസം സമയം നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും പരാതിയൊന്നും ഇല്ലാത്തതിനാൽ കരട് വിജ്ഞാപനം അംഗീകരിക്കുകയും 14.09.2023 തിയതിയിൽ എ3 2730/2023 നമ്പർ പ്രകാരം അന്തിമ വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ച് വില്ലേജ് ഓഫീസിൽ പ്രസിദ്ധീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ, ദേശാഭിമാനി, മലയാള മനോരമ പത്രങ്ങളിൽ വിജ്ഞാപനം പരസ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അന്തിമ വിജ്ഞാപനം അനുസരിച്ചുള്ള നിരക്ക് സഞ്ചയയിൽ അപ്‌ലോഡ് ചെയ്തിട്ടില്ല.
	<u>വസ്തു നികുതി നിരക്കും മേഖലകളും റോഡുകളുടെ തരംതിരിവും</u> പുതിയതായി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിർണ്ണത്തിന് ബാധകമാക്കേണ്ട നിരക്കുകളും മേഖലകളുടെ തരംതിരിക്കലും വഴിസൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള തരംതിരിക്കലുകളും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കാവുന്നതാണ്.	**മേഖലകളിൽ മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടില്ല.**

<u>1-12 അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണങ്ങൾക്കെതിരെ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്</u>

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ സെക്ഷൻ 235ഡബ്ല്യു നിയമവിരുദ്ധമായി ആരംഭിച്ചതോ നടത്തിക്കൊണ്ടിരിക്കുന്നതോ പൂർത്തീകരിച്ചതേ

കെട്ടിടം പൊളിച്ചുകളയുന്നതിനോ മാറ്റം വരുത്തുന്നതിനോ നെ
അധികാരമുണ്ടായിരിക്കുന്നതാണ്. സെക്ഷൻ 235എഎ(1) പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത
നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുകയോ വകുപ്പ് 203(2) ൽ പറയുന്ന പ്രകാരമുള്ള ഏ
ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്താൽ ഇതിൽ ഏതാണോ ആദ്യം വരു
തീയതി മുതൽ കെട്ടിടം പൊളിച്ചു മാറ്റുകയോ ക്രമവൽക്കരിക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന തീയ
കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതം നിർമ്മിച്ചതാണെങ്കിൽ കൊടുക്കേണ്ടിവരുമായിരുന്ന വസ്തു
അതോടൊപ്പം അതിന്റെ രണ്ടിരട്ടി വരുന്ന തുകയും ചേർത്തുള്ള തുക ഈടാക്കാവുന്നതാണ്

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർ
ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 20 പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 'യു എ
നമ്പർ അനുവദിക്കേണ്ടതാണെന്നും ഇപ്രകാരം കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിക്കുന്നത്
പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 235എഎ വകുപ്പ് പ്രകാരം വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതി
മാത്രം ഉദ്ദേശിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണെന്നും എന്നാൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥനെതിരെ 235
വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള നടപടിയെടുക്കുന്നതിന് ഇത് തടസ്സമല്ലാത്തതും കെട്ടിടം
മാറ്റുന്നതുവരെ ഇപ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഈടാക്കാവുന്നതുമാണെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ള 103 കെട്ടിടങ്ങളുടെ
സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവ ക്രമവത്ക്കരിക്കുന്നതിനുള്ള ന
സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

യു.എ നമ്പർ അനുവദിച്ച ഏതാനും കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	അപേക്ഷകന്റെ പേര്	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	ഉപയോഗക്രമം
1	2/7 UA	ശശി തോമസ്	14.6	പാർപ്പിടം
2	3/7 UA	സജിത	17.31	പാർപ്പിടം
3	10/3 UA	പ്രദീപ്, വിജയകുമാരി	37.06	പാർപ്പിടം
4	10/4 UA	സജ്ന എ	75.54	പാർപ്പിടം

2) രജിസ്റ്ററിലും സഞ്ചയയിലും അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളിൽ വ്യത്യാസം രജിസ്റ്ററിൽ 97 കെ
സഞ്ചയയിൽ 103 കെട്ടിടങ്ങളുമാണ് കാണുന്നത്.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (നം.28/23.09.2023) നൽകിയെങ്കില
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമവത്കരിക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച ന
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 നിഷ്ക്രിയ അക്കൗണ്ടുകൾ ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്

വാർഷിക കണക്ക്, റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതി
പറയുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ നിഷ്ക്രിയമായി തുടരുന്നവയാണ് എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

അക്കൗണ്ട്	നീക്കിയിരിപ്പ്
Treasury Account Of Traditional Functions Fund	-4
Nationalised Bank Account Of Own Revenue Fund	-9942
Other Co-OPERATIVE BANK (11547)	206268
Other Co-OPERATIVE BANK (8539)	23504

അക്കൗണ്ടുകൾ ക്ലോസ് ചെയ്യുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 19/21-09-23 ന്റെ മറു
നിഷ്ക്രിയമായ അക്കൗണ്ടുകൾ ക്ലോസ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ചട്ട പ്രകാരമുള്ള രജിസ്ട്രേഷൻ എടുത്തിട്ടില്ല

1997-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടേയും സ്വകാര്യ പാരാമെ
സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ഒരു സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയോ
മെഡിക്കൽ സ്ഥാപനമോ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ ഫേ
പ്രസ്തുത സ്ഥാപനം ആരംഭിക്കുന്നതിനു പതിനഞ്ച് ദിവസത്തിന് മുമ്പായി അത് (
ഉദ്ദേശിക്കുന്ന ആളോ നടത്താൻ ചുമതലപ്പെട്ട ആളോ 200/- രൂപ രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ്
സെക്രട്ടറിക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ള
ആശുപത്രികളേയും പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളേയും സംബന്ധിച്ച വി
രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഫോറം 2 പ്രകാരമുള്ള ഒരു രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും, അപേ
ഫോറം 3-ൽ ഒരു രജിസ്ട്രേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകേണ്ടതുമാണ്.

ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ലൈ
അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സ്ഥാപനങ്ങളൊന്നും ചട്ട പ്രകാരമുള്ള രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടി

വാർഡ് നം./ കെട്ടിടം നം.	അപേക്ഷകന്റെ പേര് വിവരം	സ്ഥാപനം
8/355	നിക്സി ജോസ്, മുകളേപ്പറമ്പിൽ ഹൗസ്,വടക്കഞ്ചേരി	നീതി ഡയഗനോസ്റ്റിക് സെന്റർ, കല്ലേക്കുളങ്ങര

19/394	സജി ജോർജ്ജ്, മുകളേപ്പറമ്പിൽ ഹൗസ്, വടക്കഞ്ചേരി	നീതി ഡയഗനോസ്റ്റിക് സെന്റർ,കല്ലേക്കുളങ്ങര
9/534	ഡോ.അബ്ദുൾനാസർ, ഡയറ സ്ട്രീറ്റ്, പാലക്കാട്	ഡോ.നാസർസ് ക്ലിനിക്, കല്ലേക്കുളങ്ങര
8/463	സുനിൽകുമാർ.കെ.എസ്, എഴക്കാട്	സ്നേഹദീപം ക്ലിനിക്കൽ ലബോറട്ടറി, കല്ലേക്കുളങ്ങര

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള മുഴുവൻ സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളും സ്വകാര്യ പാരാമെ സ്ഥാപനങ്ങളും ചട്ട പ്രകാരമുള്ള രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത ഉറപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.20/21-09-2023)

<u>1-15 ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിന്മേലുള്ള ഓഡ നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 31-10-2017 ലെ സ.ഉ.(പി)നം.80/2017/തസ്വഭ No.674/2017) പ്രകാരം 1996ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അസഹ്യവും അപകടം വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾക്ക് ഭേദ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം ടി ചട്ടത്തിന്റെ പേര് കേരള പഞ്ചായത (ഫാക്ടറികൾക്കും, വ്യാപാരങ്ങൾക്കും, സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും, മറ്റ് സേവന ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ എന്നാക്കി മാറ്റിയിട്ടുണ്ട്. അതനുസരിച്ച് ചട്ടം 10 ലെ പ വിവിധ വ്യാപാരങ്ങൾക്ക് ഈടാക്കാവുന്ന പരമാവധി ഫീസായി ദിവസേനയുള്ള വിറ്റ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളതിനെ മൈക്രോ, മിനി, സ്മോൾ, മീഡിയം, സംരംഭങ്ങൾ എന്നിങ്ങനെ തരംതിരിച്ച് മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ ഈടാക്കാവുന്ന ഫീസ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പരമാവധി ഈടാക്കാവുന്ന ഫീസ് ഉത്തരവായതിനാൽ നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന ഫീസ് ന നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള പട്ടിക 2 ഒഴിവാക്കി പുതിയ ഫീസ് നിരക്ക് സെക്രട്ടറി തയ്യാറ ഭരണസമിതിക്ക് സമർപ്പിച്ച് ആയത് ചർച്ച ചെയ്ത് പ്രസ്തുത ചട്ട ഭേദഗതി ഉത്തരവു പ്രകാര ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ് എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലൈ ചട്ടങ്ങളിൽ വന്ന ഭേദഗതി പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ ഈടാക്കാവുന്ന പ തുക 4000 രൂപയിൽ നിന്നും 15000 രൂപയായി വർദ്ധിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2022-23 വർഷത്തിലെ ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ, ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, മറ്റ് അനുബന്ധ എന്നിവയുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)ചട്ടത്തിലെ ഭേദഗതിയനുസരിച്ച് പട്ടിക 2 പ്രകാരം മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാ ഈടാക്കാവുന്ന പുതിയ ഫീസ് നിരക്ക് ഭരണ സമിതി അംഗീകരിച്ച് തീരുമാനമെടുക്കുന നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

2)2022-23 ലെ ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ആ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാണ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 1228 വാണിജ്യ വ്യാവസായിക സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തി ടി കണക്കുകളിലെ വൈരുദ്ധ്യങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാനും പഞ്ചായത്ത് പ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മുഴുവൻ വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും പേര് വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്ത് തിരിച്ചുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ മുഴുവൻ വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ടേ ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാനും ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

3)നിരവധി അപേക്ഷകളിൽ മൂലധന നിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്താതെ തന്നെ ലൈസൻസ് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഉദാ:

ലൈസൻസ് നം. (രജിസ്റ്റർ ക്രമ നം. പ്രകാരം)	വാർഡ് നം./ കെട്ടിടം നം.	അപേക്ഷകന്റെ പേര് വിവരം	സ്ഥാപനം	ഈടാക്കിയ ഫീസ്
64/22-23	20/814,815, 819	ഷീന അനിൽകുമാർ, കല്ലംപറമ്പ്	കൊ കൊ മാർട്ട്, മുട്ടിക്കുളങ്ങര സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്	500/-
93/22-23	19/402	മൊയ്തീൻകുട്ടി, വള്ളിക്കോട്	ബിസ്മി ടെക്സ്റ്റയിൽസ്, മുട്ടിക്കുളങ്ങര	500/-
124/22-23	20/319/321	ഷിഹാബുദ്ദീൻ, മണ്ണാന്തറ	നൈസ് ബേക്കേഴ്സ്, മുട്ടിക്കുളങ്ങര	500/-
188/22-23	11/393,398	കെ.ജമേഷ്, ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എസ്റ്റേറ്റ്	ദിയ ഫർണിച്ചർമാർട്ട്, പുതുപ്പരിയാരം	500/-
291/22-23	9/543	നിഖിൽതോമസ് &ബിജോയ് പീറ്റർ,മുണ്ടൂർ	എവർഷൈൻ പെയ്ന്റ് ഹൗസ്, റെയിൽവെ കോളനി റോഡ്	500/-
302/22-23	8/478	ശോഭ.എസ്, മാനേജർ, ത്രിവേണി സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്	ത്രിവേണി സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്, കല്ലേക്കുളങ്ങര	500/-

322/22-23	6/569	ധന്യ ഗോവിന്ദ്, തെക്കേപ്പറമ്പ്, പുതുപ്പരിയാരം	അഭിഷേക് ട്രേഡേഴ്സ്, പുതുപ്പരിയാരം	500/-

രണ്ടാം പട്ടികയിൽ നൽകിയിരിക്കുന്നത് പരമാവധി ഫീസ് ആയതിനാൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈടാക്കേണ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നിശ്ചയിക്കാവുന്നതാണ്. ആയതിനനുസരിച്ച് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടത

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈ എടുക്കുന്നുണ്ടെന്നും പുതുക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനായി വാർഡ് അടിസ്ഥാന ഒരു ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഓരോ വർഷവും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കാലികമാക്കേണ്ടതും ലൈസൻസ് പുതുക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകേണ പുതിയ സ്ഥാപനങ്ങളെ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരുന്നതിനായി ഓരോ ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി വാർഡ് തലത്തിൽ ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കേണ്ടതാണ്. ട്രേഡേ തയ്യാറാക്കി, കാലികമാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

അപേക്ഷകളിൽ മൂലധന നിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്തി വാങ്ങാത്തതിനാൽ 2022-23 വർ ഈടാക്കിയ ലൈസൻസ് ഫീസിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. അപേ പൂർണ്ണമായും വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യേ പരശോധിച്ചുറപ്പാക്കേണ്ടതും തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ മൂലധന നിക്ഷേ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാ

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.21/21-09-2023)

<u>1-16 കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടക ഈടാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ</u>

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 10/ 366 നമ്പർ കെ.എസ്.ഇ.ബി ഓഫീസ്, ഒലവക്കോട് സെക്ഷൻ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനും, 10/36 കെട്ടിടമായ കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളുമാണ് വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത കെട്ടിടങ്ങളു ഈടാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച് പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) <u>10/366 നമ്പർ കെട്ടിടം</u>

1)സ്ഥാപനവുമായി വാടക കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പരിശോ ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ഹാജരാക്കിയില്ല.

2)4888/- രൂപയാണ് സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് പ്രതിമാസ വാടക ഈടാക്കുന്നത്. ഈടാക്കുന്നത് ഭരണ സമിതി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആണെങ്കിൽ പ്രസ്തു സമിതി തീരുമാനത്തിന്റെ പകർപ്പ് പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെ ഹാജരാക്കിയില്ല.

3) ടി കെട്ടിടത്തിന്റെ വാടക ഈടാക്കുന്നതോടൊപ്പം ബാധകമായ CGST, SGST ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ബി) 10/368 നമ്പർ കെട്ടിടം - കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ

1) 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ വാടക 1500/- രൂപ, യൂസർ ചാർജ രൂപ, CGST& SGST 135/- രൂപ വീതം,ഡെപ്പോസിറ്റ് 1000/- രൂപ എന്നിങ്ങനെ ആകെ രൂപയാണ് ഒരു ദിവസത്തെ വാടകയായി ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ടി നിരക്കുകൾ നിശ്ചയ സമിതി തീരുമാനം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ഹാജരാക്കിയില്ല.

2) വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 22-07-2019 മുതൽ 1500/- രൂപ തെ വാടകയിനത്തിൽ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. നാളിതുവരെ കെട്ടിടത്തിന്റെ വാടക (വരുത്തുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

3)വാടക രജിസ്റ്ററിൽ തൻവർഷത്തെ വരവ് സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ രേഖപ്പെടു വരുത്തിയിട്ടില്ല. കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ വാടക വരവ് സംബന്ധിച്ച ലെഡ്ജർ പരിശോ ആകെ 41100/- രൂപ വരവുണ്ട്. എന്നാൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 39000/- രൂപ മാത്രമാണ് വ 12-09-2022 തിയതിയിലെ വരവ് 1500/- രൂപ , 09-01-2023 തിയതിയിലെ വരവ് 60 എന്നിവ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 09-01-2023 തിയതിയിൽ അനന്ത വ്യക്തിയിൽ നിന്നും 600/- രൂപ മാത്രം വാടക ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നു.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾക്ക് രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരണം ലഭ്യമ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് 10/366 നമ്പർ കെട്ടിടം സം രേഖകളൊന്നും തന്നെ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ വാടക സം 12-09-2022-ലെ വരവ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഹാജരാക്കിയെങ്കിലും അനന്ത വ്യക്തിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ 600/- രൂപ കുടിവെള്ള ചാർജിനത്തിലേത യഥാർത്ഥത്തിലുള്ള കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ വാടക വരവ് 40500/- ആണെന്നും മറു പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്.

അതായത് വാർഷിക കണക്കിൽ കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ വാടക വരവ് ഹെഡിൽ 4110 എന്ന് തെറ്റായാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടക സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും വാട വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും പരാമർശത്തിൽ സൂചിപ്പിച്ച പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.27/22-09-2023)

1-17 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട് നം. പേര്	1/23, വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ
അടങ്കൽ	₹ 1416870/-

	(വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ -416870) (വികസന ഫണ്ട്-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്- 1000000)
ചെലവ്	₹ 1410961/- (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ -411562) (വികസന ഫണ്ട്-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്- 999399)
പ്രൊജക്ട് നം. പേര്	217/23, കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ മെയിന്റൻസ്
അടങ്കൽ	₹ 400000/-(വികസന ഫണ്ട്-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)
ചെലവ്	₹ 400000/-(വികസന ഫണ്ട്-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്) XVFC/2022-23/P/68/-28.3.23
പ്രൊജക്ട് നം. പേര്	304/23, ഉപയോഗശൂന്യമായ പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കുന്നത്
അടങ്കൽ	₹ 140000/- (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	₹ 140000/- (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ) ബിൽ നം.44-29.3.23
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെട്ട "വിവിധ വാർഡുകളി ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ',' പദ്ധതിക്കായി (പ്രൊജക്ട് നം.1/23) വിവിധ കെ എസ് ഡിവിഷനിലേക്ക് 1410961/- രൂപയുടെ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ ചെക്ക് നമ്പർ	ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക
KSEB, ഒലവക്കോട്	1/23 വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	XVFC/2022-23/P/46-9.3.23	827364
KSEB, ഒലവക്കോട്		50-31.3.23	216684
KSEB, കൽപ്പാത്തി		XVFC/2022-23/P/46-9.3.23	70083

KSEB, മുണ്ടൂർ		XVFC/2022-23/P/46-9.3.23	101952
KSEB, മുണ്ടൂർ		50-31.3.23	194878
ആകെ			1410961

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച വിവരം/ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.17/21.09.23) പ്രവർത്തി പൂർത്തീ മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്ക തുടർ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിലെ പട്ടിക III ലെ ക്രമ നമ്പർ 15 പ്രകാരം വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കേണ്ടതും പരിപാലിക്കേണ്ടതും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ഉ ചുമതലയാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിലെ കാ വൈദ്യുതി ചാർജിനത്തിലും തെരുവുവിളക്കു സ്ഥാപിക്കൽ പ്രവൃത്തികൾക്കുമാ ചെലവഴിക്കേണ്ടി വരുന്നതിന് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികൾ എന്നിവ പരിശോധ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പര ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി വയ്ക്കൽ, തെരുവുവിളക്ക് റിപ്പയറിംങ്ങ്, തെരുവുവിളക്ക് സാമഗ്രി സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ എന്നിവയ്ക്കായി താഴെ പറയുന്ന ചെലവുകൾ ഗ്രാമ പഞ്ചാ നടന്നിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	അടങ്കൽ	ചെലവ് തുക	ഫണ്ട് വൌച്ചർനം./ ബിൽ നം- തീയതി
1	108/23തെരുവുവിളക്ക് പരിപാലനം	400000	395354	തനതുഫണ്ട് 416/29.03.23
2	78/23തെരുവുവിളക്ക് പരിപാലനം	700000	700000	തനതുഫണ്ട് 135/9.12.22
3	1/23 വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	1416870	411562 999399	വികസന ഫണ്ട് (XVFC/2022-23/P/46-9.3.23)

				CFC 432-30.3.23
4	172/23 കയ്യറ പേഴുംകാട് മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനസ്	50000	43380	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ 362/27.03.23
5	283/23 നിലാവ് പദ്ധതി ബൾബുകൾ മാറ്റുന്നതിനുള്ള ലേബർ ചാർജ്ജ്	25000	24892	തനതുഫണ്ട് 264/25.02.23
			2574587	

തെരുവുവിളക്കു പരിപാലനം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന ചുമതലയാണെ തെരുവുവിളക്ക് വൈദ്യുതി ചാർജിനത്തിലും തെരുവു വിളക്കു പരിപാലനവുമായി ബ റിപ്പയർ, ലൈൻ വലിക്കൽ, പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ എന്നീ ഇനങ്ങൾക്കുമാ പഞ്ചായത്തിന് വലിയൊരു തുക ചെലവു വരുന്നുണ്ട്. തെരുവുവിളക്കു പരിപാലനം സം താഴെ പറയുന്ന വിഷയങ്ങൾക്കുള്ള മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തും കെ.എസ്.ഇ.ബി യുമായി സംയുക്തപരിശോധന തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വിവരം നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2) തെരുവുവിളക്ക് ഉപകരണങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ , കേടായ സാധാനങ്ങൾ എഴുത രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺസർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ് രജിസ്റ്റർ, സാമ്പത്തിക വർഷം അ സ്റ്റോക്ക് ഇൻ രജിസ്റ്ററും സ്റ്റോക്ക് ഔട്ട് രജിസ്റ്ററും റീ കൺസൈൽ ചെയ്ത വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ് അടയ്ക്കുന്നതിലെ ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായി മീറ്റർ സമ്പ്രദായം ഏർപ്പെടുത്താമെന്ന് ബി.ഒ. (എഫ്. ബി.)നമ്പ 2004 (എൽ.ജി/സി.ഒ.എം.3515/98 തീയ്യതി 23.02.2004 കെ.എസ്.ഇ.ബി. ബോർഡ് ഒ പ്രകാരം സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ തെരുവിളക്കുകൾക്ക് മീറ്ററിങ്ങ് ന നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമായില്ല.

4)എല്ലാ വാർഡിലുമുള്ള തെരുവുവിളക്കുകൾ ഘട്ടംഘട്ടമായി മീറ്ററിംങ്ങ് ആക്കാൻ സ്വീകരിച്ച വിവരം ലഭ്യമല്ല.

5) പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ 108/23, 78/23 എന്നീ പ്രൊജക്ടുകളിൽ തെരുവുവിളക്ക് സാധന സ വാങ്ങുന്നതിന് ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും ഏറ്റവും കുറവ് ക്വാട്ട് ചെയ്ത അമാസ് പവർ കോ ന് 13/01/23 ലെ എ1-108/23നം കത്ത് പ്രകാരം സപ്ളൈ ഓർഡർ നൽകുകയും അതുപ്രകാരം തെരുവുവിളക്ക് സാധന സാമഗ്രികൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് ലഭ്യമ വിവരം, ആയത് സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും കേടുവന്നവ മാറ്റുന്നതനുസരിച്ച് ബാലൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തതിന്റേയും വിവരം ലഭ്യമല്ല.

6) 283/23 നിലാവ് പദ്ധതി അനുസരിച്ച് ബൾബുകൾ മാറ്റുന്നതിനുള്ള ലേബർ കെ.എസ്.ഇ.ബി യിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും എസ്റ്റിമേറ്റ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.24/21.09.23) ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ഗ്രാമപഞ്ചാ അനിവാര്യ ചുമതലയായ തെരുവുവിളക്കു പരിപാലനം കാര്യക്ഷ നടപടികളെടുക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-19 മുച്ചക്രവാഹനം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രൊജക്റ്റ് നം/ പേര്	242/23, ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് മുച്ചക്രവാഹനം പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
അടങ്കൽ	120000- വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ
ചെലവ്	120000 ബിൽ നം.15/28.01.23

ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് മുച്ചക്രവാഹനം വാങ്ങുവാൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 1200 ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം - 799011400002200) ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തുകയുടെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് സം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.32/25.09.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മുച്ച വിതരണത്തെ സംബന്ധിച്ച വിനിയോഗവിവരം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

1)എ.ബി.സി പദ്ധതി - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രൊജക്റ്റ് നം/ പേര്	256/23, എ.ബി.സി പദ്ധതിക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
അടങ്കൽ	300000- വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ
ചെലവ്	300000 ബിൽ നം.23-24.12.22

എ.ബി.സി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 3000(ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം - 799011400002200) ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തുകയുടെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2)നിലാവ് പദ്ധതി - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രൊജക്റ്റ് നം/ പേര്	283/23,ലേബർ ചാർജ് അടവാക്കൽ
അടങ്കൽ	25000- തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ്	24892 (വൗച്ചർ നം.22201148/ 9.3.23)

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ (പിപി) വകുപ്പിന്റെ 26.10.2020 തീയതിയിലെ ഇഡബ്ല്യൂബി1/ തസ്വഭവ നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരമുള്ള നിലാവ് പദ്ധതി മുഖേന സ്ഥാപിച്ചതും പ്രവർത്തന രഹിതവുമായ ബൾബുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് കെ.എസ്.ഇ.ബി ലേബർ ചാർജ്ജായി 24892/-രൂപ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുകയുടെ വിനിയോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.14/19.9.2 പഞ്ചായത്തിനും കെ.എസ്.ഇ.ബിക്കും കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും വിനിയോഗ സാ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട പ്രൊജക്റ്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകാൻ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാ

1-21 പ്രവർത്തനക്ഷമമായ പൊതുടാപ്പുകളുടെ എണ്ണത്തിനനുസരിച്ച് മാത്രം വെള്ളക്കര ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം 144 പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ 140000/-രൂപ വീതം പ്ര വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈയിനത്തിൽ കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കുന്നില്ല. 2022-23 വർഷം വാട്ടർ അതോറിറ്റി ലഭ്യമാക്കിയ സംയുക്ത പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടിൽ 71 പൊതുടാപ്പുകൾ മാത്രമാണുള്ളതെങ്കിലും ഇപ്പോഴും 144 പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരമ 03/23നുള്ള KWA ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് പ്രകാരം 192435/- രൂപ ഒടുക്കുന്നുണ്ട്. ഇതു സം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനു (23/21-09-23) വാട്ടർ അതോറിറ്റി പുന:പര നടത്തി തുടർന്നും പ്രവർത്തന രഹിതമായിട്ടുള്ള പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിച്ച് അ ഈടാക്കിയ തുക ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ജലജീവൻ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വീടുകളിലേക്കും കുടിവെള്ള ക അനുവദിക്കുന്നതോടുകൂടി നിലവിലുള്ള പൊതുടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം ഗണ്യമായി ഈയിനത്തിലെ ചെലവ് കുറയ്ക്കുവാൻ സാധിക്കും എന്നാണ് പഞ്ചായത്ത് അ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗാർഹികകണക്ഷൻ നൽകുന്നതിനുള്ള പദ്ധതികൾ നട പൊതുടാപ്പുകൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

പ്രവർത്തനക്ഷമമായ ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണത്തിനനുസരിച്ച് മാത്രം വെള്ളക്കരം ഒടുക്കേണ്ടതും ഒടുക്കിയ വെള്ളക്കരം പിന്നീടുള്ള ബില്ലുകളിൽ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് വാട്ടർ അതോ ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതുമാണ്.

1-22 എസ് എസ് എ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്റ്റ് നം - 104/23-എസ് എസ് എ വിഹിതം

അടങ്കൽ- 1251412(വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ)

ചെലവ് - ബിൽ നം 21/19.11.22- 1251412 രൂപ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : സെക്രട്ടറി

2022-23 വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി എസ്.എസ്.എ വിഹിതം പദ്ധതിയ്ക്കായി വികസന നിന്നും 1251412 രൂപ എസ് എസ് എ പാലക്കാട് (TSB അക്കൌണ്ട് നം.79901270 അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാനുള്ള അന്വേഷണത്തിന് (നം.22/21.09.23) വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രത്തിനായി എസ് പാലക്കാടിലേക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അത് ലഭ്യമാവുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ല തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മുഴുവൻ മരുന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല

1) മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മരുന്ന പദ്ധതിയ്ക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ല വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രോജക്റ്റ്നമ്പർ / പേര്	20/2022-23 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
അടങ്കൽ	200000/-മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)
ചെലവ്	200000/-
ബിൽ നം. തിയ്യതി	1/22-23 തിയതി - 20.10.2022 200000/-രൂപ.

200000/-രൂപ. രൂപ Kerala State Homeopathic Co-Operative Pharmacy Ltd, Alappu 34306403911 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയിസ് നമ്പർ	ലഭിച്ച മരുന്നിന്റെ വില (രൂപ)
LF-471/07.07.2023	56195/-

143805/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ഇനി ലഭിക്കാനുണ്ട്. അവശേഷിക്കുന്ന മ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 3/18.09.2023 -ന് മറുപടിയായി Kera Homoeopathic Co-Operative Pharmacy എന്ന സ്ഥാപനത്തിലേക്ക് നേരിട്ട് ഫോ ബന്ധപ്പെട്ട് മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചതായി അറിയിച്ചു.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

- ഹോംകോയിൽ നിന്ന് ലഭിക്കാനുള്ള ബാക്കി മരുന്നുകൾ ഉടൻ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24-1 വയോജനങ്ങൾക്ക് ഫിസിയോതെറാപ്പി യൂണിറ്റ് - ജി.എസ്.ടി- ടി.ഡി.എസ് നട തുക അനുവദിച്ചു.

പ്രൊജക്ട് നം., പേര് 269/23	വയോജനങ്ങൾക്ക് ഫിസിയോതെറാപ്പി യൂണിറ്റ്
അടങ്കൽ	4,50000-വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	3,94021
ബിൽ നം.	36/30-03-23
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ് എച്ച് സി

മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള എഫ്.എച്ച്.സിയിൽ വയോജന ഫിസിയോതെറാപ്പി യൂണിറ്റിനു ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഉ ക്ഷണിച്ചതിൽ കുറവ് നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ ബയോമെഡിക്കൽ കോർപ്പറേഷൻ, നിന്നുമാണ് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ സ്ഥാപനത്തിന് തുക കൈമ നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ട 2% നിരക്കിലുള്ള ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ബയോമെഡിക്കൽ കോർപ്പറേഷൻ , ആലുവ	ഇൻവോയ്സ് നം, തീയ്യതി BMC/255, 20-03-23	ടാക്സബിൾ തുക- 3,03900-

2017 ലെ സി.ജി.എസ്.ടി ആക്ടിലെ സെക്ഷൻ 51(1), 2017 ലെ കെ.ജി.എസ്.ടി ആക്ടിലെ 51(1) എന്നിവ പ്രകാരം 2.5 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ കരാർ തുക വരുന്ന വാങ്ങലുകളുടെ ക വാങ്ങൽ നടത്തുന്ന സ്ഥാപനം 2% ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശ സർക്കുലർ നം. ഡി.എ1/87/2019/തസ്വഭവ തീയതി 08.09.2020 ഖണ്ഡിക 3 പ്രകാര സ്വയംഭരണ സ്ഥാപങ്ങളിലെയും ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും എല്ലാ ഡി ഡി ഒ മാരും PAN/TAN ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ GST-TDS രജിസ്ട്രേഷൻ എടുക്കേണ്ടതാണെന്നു ലക്ഷത്തിനു മുകളിലുള്ള കരാർ തുകയുള്ള വാങ്ങലുകളിൽ/പ്രവർത്തികളിൽ ടി.ഡി.എസ

വരുത്തേണ്ടതുമാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം തുക അനുവദ് നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ട 2% നിരക്കിലുള്ള ടി ഡി എസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. അന്വേഷണം 15/19-09-23).

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

2.5 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ കരാർ തുക വരുന്ന വാങ്ങലുകളിൽ കരാറുകാരുടെ ബില്ലുകളി CGST, SGST ഇനങ്ങളിൽ 1% വീതം ആകെ 2% സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവു ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തുവാൻ വിട്ടുപോയാൽ നി ഉദ്യോഗസ്ഥ പിഴ ഒടുക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥയായതിനാൽ ഇക്കാര്യത്തിൽ ഉണ്ടാകാതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24-2 ആരോഗ്യ മേഖലാ ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗം - പരമാവധി തുക ചെലവഴിക്കുവാ പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ.ഉ(സാധാ)നം.2132/2022/തസ്വഭവ തിയതി 31-8-2022 പ്രകാരം പതിനഞ്ചാം കമ്മീഷൻ അവാർഡ് പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അനുവദിച്ച ആരോഗ്യ മേഖലാ വിനിയോഗത്തിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കെട്ടിടങ്ങൾ ഇല്ലാത്ത കുടുംബാരോഗ്യ ഉപകേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുവാൻ ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിലെ ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെ ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിലെ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ മുതലായ ഘടകങ്ങൾക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ ചെലവഴിക്കാവുന്നതാണ്.

ആരോഗ്യ ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെയും ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

സ.ഉ(സാധാ)നം.2156/2022/തസ്വഭവ തിയതി 1-9-2022 പ്രകാരം പുതു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ച ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

Support For Diagnostic Infra Structure -- 11.88 ലക്ഷം (ലഭ്യമായത് - രൂപ)

Grant For Rural Health And Wellness Centres - 4.71 ലക്ഷം (ലഭ്യമായത് - രൂപ)

ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗത്തിനായി ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ വിവരം താഴെ ചേ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (CHC)

ഗ്രാന്റ്	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം
CFC-Health Grant- Rural Health And	252	321305	297644	92

Wellness Centres				
CFC-Health Grant- Support For Diagnostic Infra Structure	251	185000	113825	62

ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിന്റെ സാമ്പത്തിക നില

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ യഥാർത്ഥ വരവ്	ആകെ ചെലവഴിക്കാൻ ലഭിച്ച തുക	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
CFC-Health Grant- Support For Diagnostic Infra Structure	0	185000	185000+ 2641 (Interest) = 187641	113825	73816
CFC-Health Grant- Rural Health And Wellness Centres	0	321305	321305 +4438 (Interest) =325743	297644	28099

ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിന്റെ ആവശ്യത്തിനായി കനറാ ബാങ്കിൽ രണ്ട് അക്കൗണ്ടുകൾ ആരം ആയവയിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് അക്കൗണ്ട്സ്സുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് അ (16/21-09-23).

പ്രത്യേക ആവശ്യത്തിനായി ലഭ്യമാകുന്ന ഗ്രാന്റ് പരമാവധി ചെലവ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24-3 കോക്ലിയാർ ഇംപ്ലാന്റുകളുടെ മെയിന്റനൻസ് - സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷനിലേക്ക അടവാക്കി - തുടർനടപടി വിവരം ലഭ്യമല്ല

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ-263/23	കോക്ലിയാർ ഇംപ്ലാന്റ് റിപ്പയറിംഗിന് ധനസഹായം
അടങ്കൽ തുക	100000
ചെലവ് തുക	100000 (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ)
ബിൽ നം.	21/08-02-2023
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , എഫ് എച്ച് സി
കേരള സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷൻ	A/C No-701011400000134

സ.ഉ(കൈ)നം.115/2022/തസ്വഭവ/28.05.22 ഖ (7.1.2) ബി -പ്രകാരം കോക്ലിയാർ ഇംപ്ല മെയിന്റനൻസിന് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിലെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണമ ഒരു കുട്ടിക്ക് പരമാവധി 50000/-രൂപ അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. സ.ഉ(സാധാ)നം.4 തസ്വഭവ/26-02-2019 ഉത്തരവ് പ്രകാരം കേരള സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷന് 1000 കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഷാനിഫ് വാർഡ്-3, തരുണിക ടി ആർ , വാർഡ്-20) വേണ്ടിയുള്ള കോക്ലിയാർ റിപ്പയറിംഗിനുള്ള ചെലവ് തുകയാണ്.

പദ്ധതിയുടെ തുടർ നടപടി വിവരങ്ങൾ, സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷനിൽ നിന്നുള്ള ധനവി സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം-11/19-(പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാകേണ്ടതാണ്.

1-24-4 അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കാതെ വയോജനങ്ങൾക്ക് ഫിസിയോതെറാഫ യൂണിറ്റിനു വാങ്ങിയ സാധന സാമഗ്രികൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട് നം. പേര് 269/23	വയോജനങ്ങൾക്ക് ഫിസിയോതെറാപ്പി യൂണിറ്റ്
അടങ്കൽ	4,50000-വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	3,94021
ബിൽ നം-	36/30-03-23
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ് എച്ച് സി

മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള എഫ് എച്ച് സിയിൽ വയോജന ഫിസിയോതെറാപ്പി യൂണിറ്റിനു ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഉ

ക്ഷണിച്ചതിൽ കുറവ് നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ ബയോമെഡിക്കൽ കോർപ്പറേഷൻ നിന്നുമാണ് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്.

ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ-BMC/255, തീയ്യതി 20-03-23 പ്രകാരം ലഭ്യമായ താഴെ സാധനങ്ങൾ ഉപയോഗപ്പെടുത്താനാകാതെ എഫ്.എച്ച്.സി.യിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	എണ്ണം	തുക (നികുതിയില്ലാതെ)
I.F.T	I	23000
Ultrasound 1&3 Mhz	1	17900
Tenz4channel	1	10100
Traction With Table	1	33000
Hydrocollatorwith 4 Packs	1	21000
SWD 500W	1	49000
CPM Unit-Cp06	1	32000
Shoulder Wheel	1	4900
Over Head Pully	I	1500
Finger Ladder	1	1400
Parallel Bar	I	18000
Quadriceps Chair With Backrest Armrest	1	13500
Static Cycle	I	11000
Balance Board	1	2800
Wobble Board	I	3000
Treatment Table	2	13000
Instrument Trolley	2	14000
Physio Ball	3	2800
Resistance Loop Band	1	1500
Tech Band	I	3500
Tech Band Single Toning Table	1	4500
Standing Frame	1	10500
Wall Ladder	1	12000
		3,03900-

സാന്ത്വന പരിപാലന രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഫിസിയോതെറാപ്പി ആവശ്യ രോഗികൾ ചികിത്സയിലുണ്ട്.

അടിസ്ഥാന ഭൗതിക സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കാതെയും വേണ്ട മുന്നൊരുക്കങ്ങൾ നടത്താതെ ആകെ 3,94021- രൂപ ചെലവഴിച്ച് ഫിസിയോതെറാപ്പി യൂണിറ്റിനു ആവശ്യമായ ഉപക വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. കാലദൈർഘ്യം സംഭവിക്കുന്ന പക്ഷം ഇവ പ്രവർത്തിപ്പിക്കാൻ ക നശിച്ചു പോവാനും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഇതിനായി മുടക്കിയ തുക പാഴ്ച്ചെലവാകാനും സാധ ഫിസിയോതെറാപ്പി യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനത്തിനായി വാങ്ങിയ സാധന സ പ്രവർത്തനക്ഷമമാകുന്നതുവരെ 3,94021- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 09-2023)-ന് മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

1-24-5 സാന്ത്വന പരിപാലനം

സ.ഉ(സാധാ)നം.553/2019/തസ്വഭവ തിയതി 7-3-2019 പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് പ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ മാർഗ്ഗരേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ക്യാൻസർ രോഗികൾ, കിടപ്പ് രേ പ്രായമായവർ, ബുദ്ധിമാന്ദ്യം സംഭവിച്ചവർ മുതലായ ദീർഘകാല പരിചരണം ആ രോഗികളുടെ പരിചരണത്തിനായി സാന്ത്വന പരിചരണം എന്ന പദ്ധതി നടത്തിവരുന്നുണ്ട്. 12,00000 രൂപ വകയിരുത്തിയതിൽ 1176525- രൂപ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ചെലവു ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

നിലവിൽ പഞ്ചായത്തിൽ പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം ആവശ്യമായ രോഗികളുടെ വിവ കൊടുക്കുന്നു. പ്രാഥമിക പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി നഴ്സുമാർക്ക് ഹോണ വാഹന വാടക, മരുന്നും ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ, ഭക്ഷണച്ചെലവ് എന്നീ ഇനങ്ങൾ പ്രധാനമായും വകയിരുത്തിയ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

തുടർ പരിചരണം ആവശ്യമായവർ	166
മെഡിസിൻ സപ്പോർട്ട് ആവശ്യമുള്ളവർ -	120
60 വയസിന് താഴെ പ്രായമുള്ള തീരെ കിടപ്പിലായവർ	25
60 വയസിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള തീരെ കിടപ്പിലായവർ -	17
18 വയസിനു താഴെ പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം ലഭിക്കുന്നവർ -	3
ഫിസിയോ തെറാപ്പി ആവശ്യമായവർ -	20
സെക്കണ്ടറി കെയർ ആവശ്യമായവർ -	11
ക്യാൻസർ രോഗികൾ -	71
വൃക്ക രോഗികൾ -	18
നട്ടെല്ലിന് ക്ഷതം സംഭവിച്ചവർ -	5
ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർ -	25

ഡ്രസിംഗ് ആവശ്യമായവർ -	8

ഹോം കെയർ റിപ്പോർട്ട് ബുക്ക് കൃത്യമായിട്ടുതന്നെ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തൻവർഷം പ എട്ട് തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. ഫിസിയോ തെറാപ്പി ആവശ്യമായവർ 20 പേർ ഉ ആയവർക്കുള്ള ഫിസിയോ തെറാപ്പി യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തിച്ചു തുടങ്ങിയിട്ടില്ല. മാർ അനുസൃതമായി സാന്ത്വന പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ശാക്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ - അപാകതക

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ അനുബന്ധ ഖണ്ഡ ചേർക്കുന്നു.

1-25 ലൈഫ് മിഷൻ - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ലൈഫ് മിഷനിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ജനറൽ, വിഭാഗങ്ങൾക്ക് ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ച്കൊണ്ട് താഴെ പ്രൊജക്റ്റുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.ലൈഫ് മിഷൻ - ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ)

പ്രൊജക്റ്റ് നം.	95/23
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ(സർക്കിൾ 1)
അടങ്കൽ	12919758/-
ചെലവ്	5119758/- (2499758/- വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം + 400000/- സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതഫണ്ട് + 1180000/- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം +1040000/- ഹഡ്കോ ലോൺ)

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം -ജനറൽ പ്രകാരം ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതിൽ വിവിധ ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ള താഴെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം നാളിതുവരെ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല.

വാർഡ് നം.	ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ തിയതി	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	നാളിതുവരെ നൽകിയ തുക	നൽകാനുള്ള തുക
10	19-10-2019	രഞ്ജു.ആർ,ജാനകി നിവാസ്, പത്താണിപ്പറമ്പ്	360000/-	40000/-

1	09-11-2021	വിദ്യ,പടിഞ്ഞാറേ വീട്,നൊച്ചുള്ളി	360000/-	40000/-

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.8/19-09-2023)

2.ലൈഫ് മിഷൻ - ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്സ്.സി) .

പ്രൊജക്ട് നം.	135/23
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ(സർക്കിൾ LI)
അടങ്കൽ	7300000/-
ചെലവ്	3140000/- (500000/- വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം +1810000 വികസന ഫണ്ട് -എസ്.സി.പി + 250000/- സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതഫണ്ട് + 580000/- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം -എസ്.സി പ്രകാരം ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതിൽ വിവിധ ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ള താഴെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം നാളിതുവരെ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല.

വാർഡ് നം.	ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ തിയതി	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	നാളിതുവരെ നൽകിയ തുക	നൽകാനുള്ള തുക
19	25-03-2022	സുബ്രഹ്മണ്യൻ, മൂച്ചിക്കൽ,വള്ളിക്കോട്	300000/-	100000/-
19	16-03-2022	കാർത്ത്യാനി, കഴപ്പറമ്പ്,വള്ളിക്കോട്	200000/-	200000/-
3	21-01-2021	പ്രസീത, സുമതിനിവാസ്, മേലേ മുരളി	360000/-	40000/-

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.12/19-09-2023)

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം അടിയന്ത പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് (നൽകേണ്ടതും ആയത് പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-26 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (ജനറൽ)- സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ

പ്രൊജക്റ്റ് നം.	93/23
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (സർക്കിൾ 1)
അടങ്കൽ	825000/-
ചെലവ്	800000/- (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം)

പദ്ധതി പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് രണ്ട് ഗഡുക്കളായി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചി വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പരമാവധി 50000/- രൂപ വ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആദ്യ ഗഡു 25000/- രൂപ മുൻകൂറായാണ് ഗുണഭോക്ത നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിന്റെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കാസിം.എ പഞ്ചായത്ത് എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ വാല്യുവേഷൻ സർ പ്രകാരമുള്ള തുകയിലും അധികമായി ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.വിശദ വിവരം ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	കാസിം.എം, S/O മുഹമ്മദ് ഹുസൈൻ, ഗൾഫ് മൻസിൽ, പഴയ പഞ്ചായത്ത് വാർഡ് -6
ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയത് /തിയതി	25000/- 08-11-2022

രണ്ടാമത്തെ ഗഡു	അനുവദിച്ചിട്ടില്ല
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡി , പുതുപ്പരിയാരം ഗ്രാ.പ ന്റെ 28-12-2022 തിയതിയിലെ വാല്യേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം അനുവദിക്കാവുന്ന തുക	7500/-
അധികം അനുവദിച്ചത്	17500/-

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുകയിലും അ ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ അന്വേഷണത്തിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ഇപ്രകാരം മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട് ഗുണഭോക്താവും കരാറിൽ ഏർപ്പെടുമ്പോൾ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ സാക്ഷ്യ ചെയ്യേണ്ട പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് സമർപ്പിക്കുകയും അത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 25000/- രൂപ മുൻകൂറായി നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ശ്രീ കാസിം.എം, S/O മുഹമ്മദ് ഹുസൈൻ, ഗൾഫ് മൻസിൽ, പഴയ പഞ്ചായ ഗുണഭോക്താവ് എസ്റ്റിമേറ്റ് സമർപ്പിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 08-11-2022 ഇദ്ദേഹത്തിന് 25000/- രൂപ മുൻകൂറായി നൽകി. തുക കൈപ്പറ്റിയതിന് ശേഷം താമ വീട് തീർത്തും വാസയോഗ്യമല്ലാത്തതിനാൽ അതിൽ ഒരു മുറി മാത്രം പുനരുദ്ധാരണ ബാക്കി ഭാഗം പൊളിച്ച് കളയുകയും പുതിയ വീട് നിർമ്മിക്കുവാൻ ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്തു

എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യാത്തതിനാൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയ രൂപ മാത്രമാണ് വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയത്. പുനരുദ്ധാരണ പ്ര പൂർത്തീകരിക്കുകയോ അധികമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരിച്ചടക്കുകയോ ചെയ്യ ഗുണഭോക്താവിനോട് നേരിട്ടും രേഖാമൂലവും അറിയിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ യാതൊരു ന ഗുണഭോക്താവ് കൈക്കൊണ്ടില്ല".

മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പ്രവൃത്തിക്കായി അധികം നൽ പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താവിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി, വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയ വരെ ചെലവ് തുക 17500/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.9/19-09-2023)

1-27 ഒ.ഡി.എഫ് പ്രത്യേകയജ്ഞം(ജനറൽ)- സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട് നം.	90/23
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ്എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (സർക്കിൾ 1)
അടങ്കൽ	876000/-
ചെലവ്	204000/- (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)

പദ്ധതി പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ടോയ്‌ലറ്റ് നിർമ്മാണത്തിനായി രണ്ട് ഗഡ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ 12000/- രൂപ വീതമാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആദ്യ ഗഡു 6000/- രൂപ മുൻകൂ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിന്റെ ഫയലുകളും രജ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന വ്യക്തികൾ ഒന്നാം ഗഡു 6000/- രൂപ കൈപ്പറ്റിയിട്ടു നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	വാർഡ് നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും
1	17	തങ്ക, വാർക്കാട്, മുട്ടിക്കുളങ്ങര
2	20	വള്ളി.കെ, മാഹാളി, മുട്ടിക്കുളങ്ങര

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ടോയ്‌ലറ്റ് നിർമ്മാണം എത്രയും പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശം നൽകേണ്ടതും പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം ഓ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.10/19-09-2023)

1-28 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതി - ഗുണഭോക്താക്കളെ തിരഞ്ഞെടുത്തതിലെ അപാകതകൾ - മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (സർക്കിൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരായി ജനറൽ, എസ്.സി എന്നീ വിഭാഗങ്ങൾക്ക വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതിക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകുന്നതിനായി പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്ക ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് പരിശോധിച്ചത് സംബന്ധിച്ച വിവരം ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട്	84/23 വീട് വാസയോ	136/23 വീട്	93/23 വീട്	131/23 വീട്

	ഗ്യമാക്കൽ -എസ്.സി (സ്പിൽ ഓവർ)	വാസയോ ഗ്യമാക്കൽ -എസ്.സി (പുതിയത്)	വാസയോ ഗ്യമാക്കൽ - പൊതുവിഭാഗം (സ്പിൽ ഓവർ)	വാസയോ ഗ്യമാക്കൽ - പൊതുവിഭാഗ (പുതിയത്)
ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് അംഗീകരിച്ച ഭരണ സമിതി തീരുമാനം & ഉൾപ്പെടുത്തിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	15-01-2022 തിയതിയിലെ 4/1നമ്പർ തീരുമാനം 51	30-12-2022 തിയതിയിലെ 6/1 നമ്പർ തീരുമാനം 53	15-01-2022 തിയതിയിലെ 4/1 നമ്പർ തീരുമാനം 74	30-12-2022 തിയതിയിലെ 6/1 നമ്പർ തീരുമാനം 62
ആനുകൂല്യം നൽകിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	32	36	28	42

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മ സ.ഉ(കൈ)നം.11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ,തി.29-01-2018 ഖണ്ഡിക 11.3(14), സ.ഉ(കൈ)നം.8 ത.സ്വ.ഭ.വ,തി.19-04-2022 ഖണ്ഡിക 12.3(14) എന്നിവ പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച മു ലിസ്റ്റിലെ മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ആനുകൂല്യം നൽകിയ ശേഷം മാത്രമേ വീണ്ടു ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കാവൂ. സമാന സ്വഭാവമുള്ള പ്രോജക്ട് തുടർ വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടെങ്കിൽ പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിന് വേണ്ട ഗുണഭോക്താക്കളെയും ആദ്യം അം ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ നിന്ന് മുൻഗണനക്രമത്തിന്റെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലി എടുക്കേണ്ടതാണ്.

എന്നാൽ മേൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ മാർഗ്ഗ രേഖ പ്ര നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. മുൻ വർഷം അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് നടപ്പാക്കിയ സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതിയുടെ ലിസ്റ്റിൽ ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉണ്ടെന്നിരിക്കെ തന്നെ തൻവർഷം പുതിയ ഗുണഭോക്തൃ അംഗീകരിച്ചാണ് പുതിയ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -എസ്.സി (സ്പിൽ ഓവർ) പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്തൃ ആനുകൂല്യം ലഭ്യമാകാത്ത ആരും തന്നെ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -എസ്.സി (പ പദ്ധതിയുടെ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - പൊതുവിഭാഗം (സ്പിൽ ഓവർ) പദ്ധതിയുടെ ലിസ്റ്റിൽ അ ലഭിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ 46 പേരാണ് ഉള്ളത്. ആയതിൽ ആകെ 5 പേരെ മ

പുതിയ പദ്ധതിയുടെ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ടി വ്യക്തികളെ ഉൾപ്പെടുത്തിയിർ മുൻഗണനാ ക്രമം പാലിച്ചിട്ടുമല്ല.

വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് വിവരം	സ്പിൽഓവർ പദ്ധതിയുടെ ലിസ്റ്റിലെ ക്രമ നം.	പുതിയ പദ്ധതിയുടെ ലിസ്റ്റിലെ ക്രമ നം.
സക്കീർ ഹുസൈൻ, ലക്ഷം വീട്	31	13
പി.കെ.ആറുമുഖൻ, താഴെ മുരളി, ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എസ്റ്റേറ്റ്	36	10
പ്രസന്ന, പ്രതീക്ഷ നഗർ, ഓട്ടൂർക്കാട്	58	5
അക്ബർ.എ, പൂച്ചിറ,കുന്നംപുറം	59	21
ഉമ്മുകുൽസു, പൂച്ചിങ്ങൽ ഹൗസ്, താഴെ മുരളി	66	9

വ്യക്തിഗത ആനുകൂല്യങ്ങൾ നൽകുന്നതിനുള്ള പദ്ധതികളുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാം മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും അർഹതാ മാനദണ്ഡങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ മു ക്രമം പാലിച്ച് കൊണ്ട് ആനുകൂല്യങ്ങൾ നൽകുവാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.26/21-09-2023)

1-29 എസ്സ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്- മുഴുവൻ ലാപ്ടോപ്പുകളും വിതരണം ചെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
പ്രൊജക്റ്റ് നം/ പേര്	107, എസ്സ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ് ടോപ്പ്
അടങ്കൽ	1000000 (വികസനഫണ്ട്)
ചെലവ്	988416-
ബിൽ നമ്പർ/	6/15-12-22

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എസ്സ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് അനുവദിക്കുന്ന ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിക്ക് മേൽസൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരമുള്ള തുക ചെലവ പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി

GeM Portal മുഖേനയാണ് ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. മേൽ പരാമർശിച്ച ബി പ്രകാരമുള്ള തുക Power Business Solutions, Pkd എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേ - 7218486083, Indian Bank) ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	എണ്ണം
085/23.03.23	12
086/23.03.23	12
ആകെ	24

വിതരണ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 20 വിദ്യാർത്ഥികൾ മാത്രമാണ് ല കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളത്. ബാക്കി വരുന്ന 4 ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾ വിതരണം ചെയ്യാതെ ഗ്രാമപഞ്ചാ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ്. സമയബന്ധിതമായി ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾ വിതരണം ചെയ്യാ കാരണം വിശദീകരിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (5 /1 നാല് പഠിതാക്കളോട് ലാപ്പ്ടോപ്പ് കൈപ്പറ്റുവാൻ കത്ത് മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ട നാളിതുവരെയായിട്ടും കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല. വിതരണം ചെയ്യാത്ത ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾ പഞ്ചാ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും ആയത് വരുന്ന വർഷത്തിൽ അർഹരായ മറ്റ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ചെയ്യുന്നതാണ് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിതരണം നടത്താത്ത നാല് ലാപ്പ്ടോപ്പുകള 4*41184 (Excluding Tax)=164736- രൂപ അർഹരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ് നൽകുന്നതു വരെ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം</u>

പ്രോജക്ടുകൾ വർഷാരംഭത്തിൽ തന്നെ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനും അർഹര സമയബന്ധിതമായി ആനുകൂല്യങ്ങൾ നൽകുന്നതിനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 ഹരിത മിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പ്- പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പുരോഗതി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

ഹരിതകേരളം മിഷനുവേണ്ടി കെൽട്രോൺ വികസിപ്പിച്ചെടുത്തിട്ടുള്ള സ്മാർട്ട് ഗ മോണിറ്ററിംങ്ങ് സിസ്റ്റം സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേന തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നിർമ്മാർജന പ്രവർത്തനങ്ങൾ മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിനും ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിനുമാ (ആർ.ടി). 2307/2021/LSGD തി.18-11-2021 നം. ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2021-22, എന്നീ വർഷങ്ങളിലായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്ക തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട്- നം	81/23 (Spill Over)
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ഹരിത മിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പ്
അടങ്കൽ	62000- വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹62000 , ഫണ്ട്- സി എഫ് സി
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. സെക്രട്ടറി
ബിൽ നം	2/15-07-2022

സർവ്വീസ് ചാർജ്- 135700രൂപ, എസ്.എം.എസ് ചാർജ്- 7200 രൂപ, ക്യൂ.ആർ കോഡ രൂപ, ലാപ്ടോപ്പ്- 50000 രൂപ എന്നിങ്ങനെ ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള ഇനങ്ങൾക്കായി ആകെ 204900 രൂപയാണ് കെൽട്രോണിന് കൈമാറിയിട്ടുള്ളത്. 142900/- രൂപ കഴിഞ്ഞ സാമ്പത്തിക വർഷം 26-03-2022 ചെലവഴിച്ച തുകയാണ്).

18-03-2022 ന് കെൽട്രോണുമായി എഗ്രിമെന്റ് ചമച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മ കെൽട്രോണിൽ നിന്നും ഹരിത മിത്രം ആപ്പിന്റെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച് പ്രാ പരിശീലനം 16-09-2022 ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഹരിത മിത്ര നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 10000 ക്യൂ.ആർ കോഡുകൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട് ലഭിക്കുവാനുള്ള 3000 ക്യൂ.ആർ കോഡ് 06/2023 ൽ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ആകെ കെട്ടിടങ്ങൾ	11500
എൻറോൾമെന്റ് പൂർത്തീകരിച്ചത്	10226
സബ്ക്രിപ്ഷൻ പൂർത്തീകരിച്ചത്	9079
സേവനങ്ങൾ നൽകിയത്	8185
ആപ്പ് മുഖേന പണമിടപാട് നടത്തിയത്	812392

QR Code പതിപ്പിച്ചവയുടെ എണ്ണം	10226

ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (02/18-09-2023) മറുപടിയിൽ വ സ്ഥാപനങ്ങളിലും 10226 ക്യു.ആർ കോഡുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നറിയിച്ചിട്ടു പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിശദാംശം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-31 അഗതി രഹിത കേരളം- നിഷ്ക്രിയമായി കിടക്കുന്ന തുകകൾ തിരികെ അടവാക്കിയി</u>

1. ആശ്രയ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട എസ്.സി വിഭാഗക്കാർക്ക് വീടും, വീട് പുനരുദ്ധാര 160/18)" പ്രകാരം 600000- രൂപ പ്ലാൻ ഫണ്ട്) ട്രഷറി ബിൽ നം.7/23.10.2017 പിൻവലിച്ച് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.36688672746 -ൽ 30.10.2017 ൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ടാ ആയത് CDS(രണ്ടാംഘട്ടം) ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.38492901138 ൽ 31-12-2019 നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2. ആശ്രയ ഒന്നാം ഘട്ടത്തിൽ വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി ലഭ്യമായ തുകയിൽ ബാക്കി 17 രൂപ ആശ്രയ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.30071654855 -ൽ (SBI പുതു അവശേഷിക്കുന്നുണ്ടായിരുന്നു. ആയത് പലിശ സഹിതം 1801033.20 രൂപ 31-12-2019 ൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.38492901138 ൽ (SBI പുതുപ്പരിയാരം) . മാറ്റി നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തനുള്ള (4/18-09-2023) മറുപടിയ തിരികെ അടവാക്കുന്നതാണെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നിഷ്ക്രിയമായി തുടരുന്ന മേൽ തുകകൾ തിരികെ അടവാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

<u>1-32 ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം -അവലോകനം</u>

സ.ഉ(സാധാ)നം.2420/17/തസ്വഭവ തിയതി 15-07-2017 പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മ രൂപീകരണത്തിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങളും സ.ഉ(സാധാ)നം.1496/2020/തസ്വഭവ തിയ 2020 പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖയും പുറപ്പെട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് അനുസൃതമാ പരിശോധിച്ചതിന്മേലുള്ള കണ്ടെത്തലുകളും നിരീക്ഷണങ്ങളും താഴെ ചേർക്കുന്നു.

<u>ലക്ഷ്യം</u>

പുതുപ്പരിയാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ മാലിന്യ വിമുക്തമാക്കി ശുചിത്വ സുന്ദരമാ ശ്രമങ്ങൾ കഴിഞ്ഞ അഞ്ച് വർഷങ്ങളായി നടത്തിവരുന്നുണ്ട്. ആയതിനായി താഴെ ലക്ഷ്യങ്ങൾ കൈവരിക്കുവാനാണ് ഉദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1) ജൈവ മാലിന്യവും അജൈവ മാലിന്യവും 100% ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ തരംതിരിക്കൽ

2) അജൈവ മാലിന്യം പൂർണ്ണമായും വാതിൽപ്പടി ശേഖരണം

3) ജൈവ മാലിന്യം പൂർണ്ണമായും ഉറവിടത്തിൽ ശാസ്ത്രീയമായി സംസ്കരിക്കൽ

4) മാലിന്യ കൂനകൾ ഇല്ലാത്ത വൃത്തിയുള്ള പൊതു ഇടം സൃഷ്ടിക്കൽ

5) എല്ലാ ജലാശയങ്ങളിലെയും ഖരമാലിന്യം നീക്കം ചെയ്ത് നീരൊഴുക്ക് ഉറപ്പാക്കൽ

പ്ലാസ്റ്റിക് - ഖരമാലിന്യ നിയമാവലി വിജ്ഞാപനം ചെയ്യൽ, യൂസർഫീ നിശ്ചയിക്കൽ

ജി.ഒ(ആർ.ടി)നം.18/21/തസ്വഭവ തീയതി 04.01.2021 പ്രകാരമുള്ള നിയമാവലി അ പുതുപ്പരിയാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഉത്തരവ് നം-PAN/6047/2022-C3(DP), 23-05-202 2021 7(1) തീരുമാനം പ്രകാരം മാലിന്യങ്ങളുടെ കൈകാര്യം ചെയ്യൽ ബൈലോ അം ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. വീടുകളിൽ നിന്നും 50 രൂപയും കടകളിൽ നിന്നും 100 രൂപയും ഈട നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ രൂപീകരണവും പ്രവർത്തനവും

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം 10-06-2019 (ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. 21 വാർഡുകളുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മ സേനയിൽ നില അംഗങ്ങളുണ്ട്. ആകെ 10,220 വീടുകളും 628 വ്യാപാര സ്ഥാപന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലുള്ളത്. വീടുകളിൽ നിന്നും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നു വൃത്തിയാക്കിയ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് തരംതിരിച്ച് എം.സി.എഫിൽ സൂക്ഷ ചുമതലയാണ് ഹരിതകർമ്മസേനയിൽ പ്രധാനമായും നിക്ഷിപ്തമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 60% വ നിന്നും മാത്രമെ യൂസർ ഫീ ലഭിക്കുന്നുള്ളൂ.

പ്രതിമാസം 1,50,000/- രൂപ യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ ലഭിക്കുന്നുണ്ട്. QR കോഡ് സ്ഥാ ശേഷം 2023 ഓഗസ്റ്റ് മാസത്തിൽ 1,85,000 രൂപയായി വർദ്ധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർ യൂസർഫീ ഇനത്തിൽ ആകെ 9,59,030/- രൂപയാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്.

വാഹനം വാങ്ങി നൽകിയതിന്റെ വിവരം

പ്രവർത്തനമാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് വാഹന സൗകര്യം നൽകുന ചുമതല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനാണ്. ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്കായിട്ട് പ്രത്യേകം വാഹനമി വാർഡിലുള്ള ജൈവ മാലിന്യ പ്ലാന്റിലേക്ക് മാലിന്യം കൊണ്ടുപോകുന്ന വാഹനം (ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്.

മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (എം.സി.എഫ്)

സ.ഉ(സാധാ)നം.306/2019/തസ്വഭവ തിയതി 12-02-2019 പ്രകാരം മെറ്റീരിയൽ ഫെസലിറ്റി (എം.സി.എഫ്) സെന്റർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 16-ാം (വെണ്ണക്കര എന്ന സ്ഥലത്താണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. സൗകര്യങ്ങളൊന്നുമില്ലാത്ത ചെ ഷെഡിലാണ് എം.സി.എഫ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. എം.സി.എഫിൽ ബെയ്‌ലിംഗ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 9 വാർ മാത്രമാണ് മിനി എം.സി.എഫുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. 2023-24 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ എം സി എഫുകൾ എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് മുഖേന സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു ആവിഷ്ക്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റ് കത്തി നശിച്ചു

പഞ്ചായത്തിന്റെ ആയുർവേദ ആശുപത്രിക്ക് സമീപം പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന സ്വന്തമായ എം (കെട്ടിടം 01-10-2022 ൽ കത്തിനശിച്ചു. കെട്ടിടത്തിൽ കത്തി നശിച്ച സാധന സാമഗ്രിക

കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	എണ്ണം
ട്രയ് ലർ മെഷീൻ	2
പ്ലാസ്റ്റിക്ക് ചെയർ	12
സ്റ്റൂൾ	2
വാട്ടർ ടാങ്ക്	1
വെയിങ്ങ് മെഷീൻ	2
സെഗ്രിഗേറ്റഡ് മാലിന്യം	10 Ton
ഇ- വേസ്റ്റ്	1 Ton
അലമാറ	1
മേശ	1
സി സി ടി വി കാമറ	1

കെട്ടിടത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന രജിസ്റ്ററുകൾ, കെട്ടിടത്തിന്റെ മാലിന്യം സൂക്ഷിച്ച ഭാഗം, ദേ അനുബന്ധ സാധനങ്ങൾ എന്നിവ കത്തി നശിച്ചു. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ന വാല്യവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം 3,95491/- രൂപയുടെ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

റിസോഴ്സ് റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റി (ആർ.ആർ.എഫ്)

ബ്ലോക്ക്തലത്തിൽ ആർ.ആർ.എഫ് സംവിധാനം നിലവിലില്ല.

ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങൾ

15-07-2017 ലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.2420/2017/തസ്വഭവ തിയതി ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഹരിത മിഷന് ക്ലസ്റ്റർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങളെ തെരഞ്ഞെടുക്കാവു നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതസഹായ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

മാലിന്യം കയ്യൊഴിക്കൽ

വിവിധ വാർഡുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന പുനരുപയോഗത്തിനു സാധിക്കാത്ത മാലിന്യങ്ങൾ സംസ്കരിക്കുന്നതിനായും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ കയ്യൊഴിയുന്നത നിലവിൽ ക്ലീൻ കേരള മിഷൻ എന്ന സ്ഥാപനവുമായി 01-07-2023ന് കരാറിലേർ ഓഡിറ്റ് വർഷം ട്രാഷ് ഗോൾഡ് ഇക്കോ സൊല്യൂഷൻ എലപ്പുള്ളി എന്ന സ്ഥാപനവുമാ 2023 ന കരാർ ചമച്ചിട്ടുണ്ട്. അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ സംസ്കരിക്കുന്നതിന് മേൽസ്ഥാപ കിലോ ഗ്രാമിന് 5.90 രൂപയാണ് നൽകുന്നത്. ഓഡിറ്റ് വർഷം 28690 Kg അജൈവ മാല സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. 2132 Kg നല്ല പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം നൽകിയതിന് വർഷം ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് രൂപയൊന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നൽ (29/23-09-23) പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 45000/- രൂപ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് ഹരിതകർമ്മസേന അക്കൗണ്ടിൽ കൈമാറ

എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2022-23 വർഷത്തിൽ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിന് ഗ്ര പഞ്ചായത്ത് 1,69,211 /- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	തുക	കി.ഗ്രാം	സ്ഥാപനം
1	225/31-01-2023	75018	12715	ട്രാഷ് ഗോൾഡ്
2	190/ 02-02-2023	94193	15965	ട്രാഷ് ഗോൾഡ്

ജൈവ മാലിന്യം പൂർണ്ണമായും ഉറവിടത്തിൽ ശാസ്ത്രീയമായി സംസ്കരിക്കൽ

ജൈവ മാലിന്യം പൂർണ്ണമായും ഉറവിടത്തിൽ ശാസ്ത്രീയമായി സംസ്കരിക്കുന്നതിനു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വാർഡ് 16-ലുള്ള വെണ്ണക്കര എന്ന സ്ഥലത്ത് നിലവിലുള്ള എം.സി അടുത്ത് തന്നെ ജൈവ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1) എല്ലാ വാർഡുകളിലും മിനി എം സി എഫ് സ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണ്.

2) യൂസർഫീ നൽകാത്ത വീട്ടുടമകൾക്കെതിരെയും സ്ഥാപന ഉടമകൾക്കെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കർശന നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3) വിവിധ വാർഡുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന പുനരുപയോഗത്തിനു സാധിക്കാത്ത മാലിന്യങ്ങൾ സംസ്കരിക്കുന്നതിനും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ കയ്യൊഴിയുന്ന നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4) അജൈവ മാലിന്യങ്ങളുടെ സംസ്കരണത്തിനായി എല്ലാ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളോ കെട്ടിടം ഒരുക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

5) മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ നിന്നും പരമാവധി വരുമാനമുണ്ടാക്കുന്നതിനു ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-33 ടെണ്ടർ ഫോം വില തനതു ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ട

ടെണ്ടർ ഫോം വില ഇനത്തിൽ 15.9.2023 വരെ ലഭ്യമായ ₹233878/- അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചി അക്കൗണ്ടിൽ (SBI, Pudupapriyaram A/C. No. 37124169317) സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനതു ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാനുള്ള ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 30/23.9.2023ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-34-1 നൊച്ചുപ്പുള്ളി സബ്സെന്റർ പശ്ചാത്തല വികസനം-തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്റ്റ് നം. 176/23 – നൊച്ചുപ്പുള്ളി സബ്സെന്റർ പശ്ചാത്തല വികസനം

അടങ്കൽ - ₹ 500000 -MG (NR)

ചെലവ് - ₹359364 (ബിൽ നം.9/14.9.2022)

അളവ് പുസ്തകം -5/21-22

കരാറുകാരൻ- ശ്രീ.ആനന്ദ്.എസ്.

എഗ്രിമെന്റ് നം. - 4/20.4.2022

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയിൽ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ ഓടിട്ട മേൽക്കൂര മുഴുവൻ മാറ്റി ഷീറ്റ് ഇടുന്നതിനു വേണ്ടിയാണ് തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത് . ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ ഇനം (1) പൊളിച്ച് മാറ്റിയ Serviceable Materials സ്റ്റാക്ക് ചെയ്യുന്നതിനാണ് തുക നൽകിയിര് പൊളിച്ചുമാറ്റിയ ഓടുകൾ 700 എണ്ണം സബ്സെന്റർ പരിസരത്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട മെഷർമെന്റ് ബുക്കിൽ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വാല നടത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഇനം നം.	പൊളിച്ചുമാറ്റിയ ഇനം	അളവ്
1	1	15.23.1 - Dismantling Tile Work In Floors And Roofs Laid In Cement Mortar Including Stacking	73.83m2

മേൽ ഇനങ്ങളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി വിശദമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറി നം. 30/23.9.2023ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പൊളിച്ച് മാറ്റിയ വാല്യുവേഷൻ നടത്തി ലേലം ചെയ്തതിന്റെയും തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയതിന്റെയു അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-34-2 ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി പുനരുദ്ധാരണം -തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ട

പ്രൊജക്റ്റ് നം. 46/23 – ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി പുനരുദ്ധാരണം

അടങ്കൽ - ₹ 739000 -MG (NR)

ചെലവ് - ₹279259 (ബിൽ നം.11/7.12.2022)

₹200371 (ബിൽ നം. 12/7.12.2022)

അളവ് പുസ്തകം -4/21-22

കരാറുകാരൻ- ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്.ആർ

എഗ്രിമെന്റ് നം. - 71/30.3.2022

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയിൽ ആയുർവേദ ആശുപത്രിക്ക് മുൻവശം ഷീറ്റ് ഇടുന്നതിനും
നിർമ്മാണം, ഗേറ്റ്, വാട്ടർ ടാങ്ക് എന്നിവ ചെയ്യുന്നതിനുമാണ് തുക വകയിരുത്തിയിരിക്കു
പ്രവൃത്തിയിൽ ഇനം (1),(2) എന്നിവ പ്രകാരം പൊളിച്ചു മാറ്റിയ Serviceable
ഉപയോഗയോഗ്യമായവ സ്റ്റോക്ക് ചെയ്യുന്നതിനും അല്ലാത്തവ നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനുമാ
നൽകിയിരിക്കുന്നത്. പൊളിച്ചുമാറ്റിയ 5.7m3 Stone Rubble, 960 എണ്ണം ചെങ്കല്ല്
പുനരുപയോഗിക്കാൻ കഴിയുന്നതാണെന്നും ആയുർവേദ ആശുപത്രി പരിസരത്ത് സൂക്ഷ
എന്നും മെഷർമെന്റ് ബുക്കിൽ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
വാല്യുവേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഇനം നം.	പൊളിച്ചുമാറ്റിയ ഇനം	അളവ്
1	1	15.7.4- Demolishing Brick Work Manually By Mechanical Means Including Stacking........	4.368 M3
2	2	15.9.1- Demolishing Stone Rubble Masonry Manually By Mecahnical Means Including Stacking..........	7.16m3

മേൽ ഇനങ്ങളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി വിശദമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ
എൻക്വയറി നം. 30/23.9.2023ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പൊളിച്ചു മാറ്റിയ
വാല്യുവേഷൻ നടത്തി ലേലം ചെയ്തതിന്റെയും തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയതിന്റെയു
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികൾ -തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

നൊച്ചുപ്പുള്ളി സബ്സെന്റർ പശ്ചാത്തല വികസനം, ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി പുനരു
എന്നീ പ്രവൃത്തികളിൽ അളവു പുസ്തകത്തിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ പ്രകാരം വിവിധ സാ
പൊളിച്ചു മാറ്റിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവയുടെ സ്ഥിതിയോ വിനിയോഗമോ സംബ
വിവരങ്ങൾ അളവുപുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വിശദ വിവരങ്ങൾ തുടർ ഖണ്ഡികകളിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-35 ഭഗവതി നഗർ റോഡ് റീടാറിംഗ് -അധികം നൽകിയ തുക തിരിച്ചടക്കണം

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പ്രൊജക്ട് നം. 61/23- ഭഗവതി നഗർ റോഡ് റീടാറിംഗ് എന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ
പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും, ടെണ്ടർ ഡീവിയേഷൻ കുറവാക്കാതെ അവസാന
നൽകിയതിലൂടെ കരാറുകാരന് ₹11611/- അധികം നൽകിയതായി കാണുന്നു. വിശദവിവ
കൊടുക്കുന്നു.

അടങ്കൽ : ₹290000/- MG(R)

ചെലവ് -₹232208/- (ബിൽ നം. 34/29.3.2023)

എഗ്രിമെന്റ് നം: 33/8.12.2021

കരാറുകാരൻ: ശ്രീ.നൂറുൽ ഹമീദ്.എച്ച്.

ടെണ്ടർ നിരക്ക്: 5% കുറവ്

അളവു പുസ്തകം: 10/21-22

കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചത്

ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം : 196786.38 + 35421.54 (GST) = 232207.92 = 232208

നികുതികൾ (-) : 7872/-

കരാറുകാരൻ കൈപ്പറ്റിയത്: ₹224336/-

കരാറുകാരന് അനുവദിക്കാവുന്നത്: 196786.38 X 95% (ടെണ്ടർ കിഴിവ് 5% കഴിച്ച്) = 1869

18% GST = 3365

220597/-

(-) നികുതികൾ അടവാക്കിയത് 7872

212725/-

അധികം നൽകിയത്: ₹11611/-

ഇതുസംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.30/23.9.2023ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്ക

അധികം നൽകിയ ₹11611/- ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം 3-ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-36 എഗ്രിമെന്റ് ചമയ്ക്കുവാൻ വൈകിയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ വകുപ്പ് 2009.6 പ്രകാരം ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതി 7 ദിവസത്തിനകമോ ഫേം പിരീഡിനകമോ (ഏതാണോ കുറവെങ്കിൽ അത്) സ്വീകരിച്ചതായ രേഖാമൂലമുള്ള അറിയിപ്പ് കരാറുകാരന് നൽകേണ്ടതാണ്. ടെണ്ടർ അം തിയതി മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമയ്ക്കുവാൻ നോട്ടീസിൽ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും 14 മുതൽ 10 ദിവസത്തിനകം കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ ഈടാക്കി കരാർ ഉടമ്പടി വെയ്ക്കാവുന പിഴയുടെ പരിധി കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപയും കൂടിയത് 25000 രൂപയുമായി നിജപ്പെടുത്ത ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതി മുതൽ 24 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ കരാറുടമ്പടി വെക്കാത്തപക റദ്ദാക്കേണ്ടതും ഇ.എം.ഡി മുതൽക്കൂട്ടി കരാർ നിബന്ധനകൾക്കനുസരിച്ചുള്ള തുടർന സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത കരാറുകാരന് എഗ്രിമെന്റ് ഒപ്പുവെക്കുവാൻ കാലതാമസം വരുത്തിയതിന് മാന്വലിലെ ന പ്രകാരമുള്ള പിഴ പോലും ഈടാക്കാതെ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീക അവസരം നൽകിയതായി കണ്ടെത്തി.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് തിയതി	പിഴ കൂടാതെ എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ട അവസാന തിയതി	എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തിയതി, നം.	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ (1%)
1	46/23 -ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി പുനരുദ്ധാരണം അടങ്കൽ - 739215-MG(NR) APAC- 482231.56 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്.ആർ. എഗ്രിമെന്റ് നം.: 71/30.3.3022 ഭരണ സമിതി തീരുമാനം : 23-2-2022 7(1)	2-3-2022	16-3-2022	30-3-2022	4822
ആകെ ഈടാക്കേണ്ട പിഴ					4822

അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 30/23-9-2023ന ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

തുക ₹4822/- ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ

1-37 പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച നൽകിയപ്പോൾ കരാറുകാര നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

2012 ലെ കേരള PWD മാന്വലിലെ സെക്ഷൻ 2112 പ്രകാരം അസ്സൽ കാലാവധ ശതമാനമോ ആറ് മാസമോ ഏതാണോ കുറവ് അതുവരെ ഒരോ പ്രാവശ്യവും പ്രവൃ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച നൽകാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ അസ്സൽ കാലാവധ ശതമാനത്തിൽ കൂടുതൽ കാലാവധി ഒരു കാരണവശാലും ദീർഘിപ്പിച്ച നൽകാവുന്നതല്ല. 2112.1 ൽ കരാറുകാരന്റേതായ കാരണങ്ങളാൽ കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച നൽ നിശ്ചിത തുക പിഴയായി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആദ്യ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് പി.എ.സിയുടെ 1% തുകയും (കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപ, കൂടിയത് 500

ആദ്യത്തെ ദീർഘിപ്പിക്കലിനു ശേഷവും ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് പി.എ.സിയുടെ 2% (കുറഞ്ഞത് 2000 രൂപ, കൂടിയത് 100000 രൂപ) പിഴയായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

കരാർ കാലാവധി തീരുന്നതിനു മുമ്പ്, കരാറുകാരൻ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നൽകേണ്ടതാണ്. താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികയിൽ കരാറുകാർന് പൂർത്തീകരണ ക ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയപ്പോൾ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടിയിരുന്ന തിയതി	പൂർത്തീകരിച്ച തിയതി	ഈടാക്കിയ പിഴ	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്	കുറവ
1	31/23-വിജയനഗർ ഡ്രൈനേജ് അടങ്കൽ - 350000-വികസന ഫണ്ട് (സി.എഫ്.സി) PAC- 312406.87 APAC- 224936.07 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.നാഗരാജൻ.പി. എഗ്രിമെന്റ് നം.: 26/10.11.2020 അളവു പുസ്തകം - 2/21-22 ചെലവ് - 207225 (ബിൽ നം.7/26.8.2022) പൂർത്തീകരണ കാലാവധി – 8 മാസം (TS പ്രകാരം)	9-7-2021	16-7-2022	---	9372 (3%)	9372
	10.11.2020ന് എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച പ്രവൃത്തിക്ക് സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ ചെയ്തിരിക്കുന്നത് 20.5.2021നാണ്. NH-ൽ കൾവേർട്ട് പണി നടക്കുന്നതിനാൽ വിജയനഗർ കോളനിയിലൂടെ വാഹനങ്ങൾ					

	പോകേണ്ടതുള്ളതിനാൽ ആണ് സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ വൈകിയത് എന്ന് കാരണം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 19.1.2022 മുതൽ 19.3.2022 വരെ കൺടൈൻമെന്റ് സോൺ, ജലജീവൻ മിഷൻ പൈപ്പ് ലൈൻ വർക്ക് എന്നീ കാരണങ്ങളാൽ സമയം ദീർഘിപ്പിച്ച നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കേരള ജല അതോറിറ്റിയുടെ 17.11.2022 തിയതിയിലെ KWA/PRO/CTR/DB/656/JJM/PPM നം. കത്ത് പ്രകാരം നൽകിയ പ്രവൃത്തികൾ സംബന്ധിച്ച കത്തിൽ പ്രസ്തുത റോഡ് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. സമയ പരിധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് 6 പ്രാവശ്യം കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകുകയും വിവിധ കാരണങ്ങളാൽ 19.5.2022 വരെയും 19.7.2022 വരെയും കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 16.7.2022ന് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫൈനൽ ബിൽ നൽകുമ്പോൾ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കാതെയാണ് തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്.	
	ആകെ ഈടാക്കേണ്ട തുക	9372

തുക കുറവായി ഈടാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ 30/23.9.2023ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കുറവായി ഈടാക്കിയ തുക ₹9372/- ഈടാക്ക അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-38 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ഓഫീസിലേക്ക് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കൽ -ഇൻ ഈടാക്കിയില്ല</u>

പ്രോജക്ട് നം. 69/23 – അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കൽ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അടങ്കൽ - ₹250000 -Plan (Gen)

<u>₹53544 - MG(NR)</u>

ആകെ -₹303544/-

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

കരാറുകാരൻ -ശ്രീമതി.എലിസബത്ത് ട്രേസ മാത്യു

എഗ്രിമെന്റ് നം. -12A/1.12.2021

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ഓഫീസിലേക്ക് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കൽ എന്ന പ്രകാരം ശ്രീമതി.എലിസബത്ത് ട്രേസ മാത്യു, ധോണി, പാലക്കാട് എന്നയാളുടെ സുസുക്കി ഡിസയർ -KL-39L-6526- എന്ന വാഹനം ഒരു മാസം 12000km വരെ ₹2 12000km ന മുകളിൽ ₹16/Km നിരക്കിൽ വാടകയ്ക്ക് എടുത്തിട്ടുണ്ട്. വാഹന വാടക ഉ താഴെ പറയുന്ന തുക 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം നൽകിയിട്ടുണ്ട് (അ നം.40755229008 -SBI).

ക്രമ നം.	ട്രഷറി ബിൽ.നം./ ചെക്ക് നം./തിയതി	തുക ₹
1	8/5.9.2022	133885
2	17/26.12.2022	107108
3	JF-5696818/16.3.2022	53554
	ആകെ	294547

എന്നാൽ ഇൻകം ടാക്സ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 194 (സി) പ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ട ഇൻ ഈടാക്കി കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ നം. 30/23.9.2023ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

- കരാർ പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരന് തുക നൽകുമ്പോൾ നിയമാനുസൃതം ഈ നികുതികൾ ഈടാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ഭഗവതി നഗർ റോഡ് റീടാറിംഗ് -അധികം നൽകിയ തുക തിരിച്ചടക്കണം

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പ്രൊജക്ട് നം. 61/23- ഭഗവതി നഗർ റോഡ് റീടാറിംഗ് എന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും, ടെണ്ടർ ഡീവിയേഷൻ കുറവാക്കാതെ അവസാന നൽകിയതിലൂടെ കരാറുകാരന് ₹ 11611/- അധികം നൽകിയതായി കാണുന്നു. വിശദവിവ കൊടുക്കുന്നു.

അടങ്കൽ : ₹290000/- MG(R)

ചെലവ് -₹232208/- (ബിൽ നം. 34/29.3.2023)

എഗ്രിമെന്റ് നം: 33/8.12.2021

കരാറുകാരൻ: ശ്രീ.നൂറുൽ ഹമീദ്.എച്ച്.

ടെണ്ടർ നിരക്ക്: 5% കുറവ്

അളവു പുസ്തകം: 10/21-22

കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചത്

ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം : 196786.38 + 35421.54 (GST) = 232207.92 = 232208

നികുതികൾ (-) : 7872/-

കരാറുകാരൻ കൈപ്പറ്റിയത്: ₹224336/-

കരാറുകാരന് അനുവദിക്കാവുന്നത്: 196786.38 X 95% (ടെണ്ടർ കിഴിവ് 5% കഴിച്ച്) = 1869

18% GST = 3365

220597/-

(-) നികുതികൾ അടവാക്കിയത് 7872

212725

അധികം നൽകിയത്: ₹11611/-

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.30/23.9.2023ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അധികം നൽകിയ ₹11611/- ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2022-23	15-09-23 മുതൽ 25-09-23	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അവസാന ഭാഗത്ത് അനുബന്ധം 1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	2022-23	7000	പച്ചക്കറി വികസനം ഉഴവുകൂലി (184/23)	7000	0

	2022-23	971600	സമഗ്ര നെല്ല് വികസനം (114/23)	971600	0
	2022-23	185278	സാന്ത്വന പരിപാലനം (25/23)	185278	0
	2022-23	1180000	ലൈഫ് ഭവനം (95/23)	1180000	0
	2022-23	300000	സ്കോളർഷിപ്പ് (140/23))	300000	0
	2022-23	100000	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെൻറ്റീവ്(159/23)	100000	0
	2022-23	580000	ലൈഫ് ഭവനം (Scp) 135/23	580000	0
	2022-23	350000	സ്കോളർഷിപ്പ് (262/23) Scp	350000	0
ആകെ		3673878		3673878	

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	971600	സമഗ്ര നെല്ല് വികസനം	971600	0
	2022-23	500000	സ്കോളർഷിപ്പ് (140/23)	500000	0
	2022-23	100000	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെൻറ്റീവ് (159/23)	100000	0
	2022-23	30000	ആശ്രയ	30000	0
ആകെ		1601600		1601600	

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ചെക്ക് നമ്പർ	ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക	റിമാർക്സ്
KSEB, ഒലവക്കോട് KSEB, കൽപ്പാത്തി KSEB മുണ്ടൂർ	1/23 വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	XVFC/2022-23/P/46-9.3.23 = 999399 50-31.3.23 = 411562	1410961	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി
വാട്ടർ അതോറിറ്റി കൽമണ്ഡപം	217/23 വിവിധ വാർഡുകളിൽ കുടിവെള്ള പെപ്പ് ലൈൻ മെയിന്റനൻസ്	XVFC/2022-23/P/68/-28.3.23	400000	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി

വാട്ടർ അതോറിറ്റി കൽമണ്ഡപം	304/23, ഉപയോഗശൂന്യമായ പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കുന്നത്	44/29.3.23	140000/	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി തുക അനുവദിച്ചിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ തിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	തൻ വർഷം ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാ രംഭത്തിൽ തിരിച്ച ടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടാ യിരുന്ന തുക	ആകെ വായ്പ	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാ സാന തിരിച്ചട ബാക്കി തുക
					മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് മിഷൻ - ഭവന നിർമ്മാണം	GO(MS)No.68/2018. LSGD/Dt.18.5.2018	1040000	34,208,922	35248922	3968870	0	3128005

അക്കൗണ്ട്സ് B-5 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 30,723405 ആണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിര വ്യത്യസം-556647 വ്യത്യാസത്തിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കി മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

എഫ് ഡി നമ്പർ	ബാങ്കിന്റെ പേര്	തുക
102140010099363, 22-12-2022	Sbi, Puduppariyaram	5000000
41503090613 14-12-2022	Pscb, Puduppariyaram	7500000
	ആകെ	1,2500,000

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 43329/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്ന

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി/11-21-22	-	10570	എ ഇ,	1220103765/ 16-09-22
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി/11-21-22	-	1885	നൂറുൽ, കരാറുക്കാരൻ	12201037970/ 06-01-23
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി/11-21-22	-	11973	നൂറുൽ, കരാറുക്കാരൻ	1220108282/ 16-01-23
2017-18	3-14	3077	എൻ എം ഷഫീക്ക് കരാറുക്കാരൻ	1220108499/ 23-01-23
2017-18	3-13	5203	എൻ എം ഷഫീക്ക് കരാറുക്കാരൻ	1220108501/ 23-01-23
2016-17	3-16	2511	എൻ എം ഷഫീക്ക് കരാറുക്കാരൻ	1220108503/ 23-01-23
2016-17	3-16	2427	എൻ എം ഷഫീക്ക് കരാറുക്കാരൻ	1220108504/ 23-01-23
2015-16	3-1	4061	എൻ എം ഷഫീക്ക് കരാറുക്കാരൻ	1220108505/ 23-01-23
2015-16	3-1	1622	എൻ എം ഷഫീക്ക് കരാറുക്കാരൻ	1220108506/ 23-01-23
ആകെ				**43329**

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ന് വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇ അ
2012-13, 2013-14, 2014-15	3-40	2015-16	5.2	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലെ കമ്പ്യൂട്ടർ വത്കരണം - പാലക്കാട് ജില്ല	ന കഴി
2014-15	2-2	2016-17	അനുബന്ധം-3	വസ്തു നികുതി	ന കഴി
2014-15	2-1	2016-17	അനുബന്ധം 4	തൊഴിൽ നികുതി	ന കഴി
2015-16	2-4	2016-17	അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽ നികുതി	ന കഴി
2019-20	1-30	2020-21	അനുബന്ധം 2	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC/CHC	ന കഴി

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹65501380
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹63007727
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	---
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹11611
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹576257

(ബി). ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

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

3-1		11611	പി.കെ.വൽസകുമാർ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
		11611	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-24-4	394021	ഡോ.ബോബിമണി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി
1-26	17500	വിനീത.കെ.വി, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ -സർക്കിൾ L
1-29	164736	മുരുകേശ്.കെ.ആർ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
	576257	

ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വി

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-36	4822	ശ്രീമതി.ഷിജി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-37	9372	ശ്രീമതി.ഷിജി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	14194	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
ഒന്നുമില്ല	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഒന്നുമില്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി.ഷിജി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, പട്ടാമ്പി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	മിഥുൻ നിവാസ്, കഞ്ചിക്കോട് പി.ഒ., നിയർ ജിവിഎച്ച്എസ്എസ്, കഞ്ചിക്കോട്, പാലക്കാട്
ശ്രീ.പി.കെ.വൽസകുമാർ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ,	പഞ്ഞിച്ചൻ വീട്, കടുക്കാംകുന്നം,

	പുതുപ്പരിയാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	മലമ്പുഴ, പാലക്കാട്-678651
ശ്രീ.മുരുകേശ്.കെ.ആർ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, അകത്തേത്തറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കൊമ്പംപാറ വീട്, കടുക്കാംകുന്നം (പി.ഒ), പാലക്കാട്
ഡോ.ബോബിമണി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ് എച്ച്.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പുതുപ്പരിയാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	മാവേലികുന്നേൽ വീട്, മൈലംപുള്ളി നംമ്പുള്ളിപ്പുര മുണ്ടൂർ പാലക്കാട്
വിനീത.കെ.വി,വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ -സർക്കിൾ L	എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ -സർക്കിൾ L, പുതുപ്പരിയാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ചതയംപുള്ളി ഹൗസ്, മൂലംകോട് പി.ഒ, പാലക്കാട് – 678684

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അവശേഷിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ
1999-2000	KSAPKD 14-146/2022, 05-09-2022, അദാലത്ത്	10
2000-01		02
2001-02		05
2002-03		02
2005-06	KSAPKD14-50/2019, 20-01-2021	01
2006-07	KSAPKD14-50/2019, 20-01-2021	04
2008-09 2009-10 2010-11	KSAPKD14-130/18/29.1.2018	17

2011-12	KSAPKD14-1900/ 16/ 9.3.2017	36
2012-13 2013-14, 2014-15	KSAPKD14-2274/2022, 15-11-22, അദാലത്ത്	17
2015-16	KSAPKD14-2274/2022, 15-11-22 അദാലത്ത്	05
2016-17	KSAPKD14-2274/2022, 15-11-22 അദാലത്ത്	10
2017-18	KSAPKD14-2274/2022, 15-11-22 അദാലത്ത്	14
2018-19	KSAPKD14-2274/2022, 15-11-22 അദാലത്ത്	09
2019-20	KSAPKD14-2274/2022, 15-11-22 അദാലത്ത്	25
2020-21	KSAPKD 14/1106/2021 / 2.9.2021	എല്ലാം ഖണ്ഡികകളും
2021-22	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി.14/246/ 2023/ 27.02.2023	എല്ലാം ഖണ്ഡികകളും

തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള ന
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 15-07-2023 and submitted on 08-09-2023 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2023 and Balance sheet as on 31-03-2023 , with supporting forms, of the Puduppariyaram 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 and Financial position of Puduppariyaram Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 21/11/2023 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Puduppariyaram Grama Panchayat for the Year 2022-2023.

1.Major Observations

1)Basic ratios and notes as per Kerala Panchayath Raj(Accounts) Rules, 2011 not included with AFS.

2.Other Observations

1)Asset Register is not updated and linked with ILGMS. Hence the figures shown against assets in Balance Sheet could not be ascertained.

2)Permit register is not maintained properly and Abstract of the same is not Attested by the Secretary.
3)NREGS Admin Income and Expenses under AFS and EFMS+Admin Expenses under I-6 are incorrectly recorded.

4) In the following accounts the passbook balance and bank book balance are not m

BANK NAME A/C NO	AFS	BANK RECONCILIATION CB	Diffrence
OTHER CO OPERATIVE BANK	7202584	7182604	19980
STATE BANK OF INDIA	10271298	10261341	9957
FEDRAL BANK	13000146	13006646	-6500

5)The unspent CFC (Untied) fund amount returned from Water Authority has been entered under wrong head and this amount is not included in Balance Sheet B-4.

6)State Life Share amount mismatch between Actual (650000) & AFS amount(550000). Rs. 100000/- wrongly credited against KURDFC loan head.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പുതുപ്പരിയാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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

	Puduppariyaram Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT		
	For the period from 01-April-2022 to 31-March-2023		
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	28788151.00
Cash	Cash	RP-40(a)	29985.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	4473870.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	44100.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	3070855.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	403283.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	20019335.00
171000000	Interest Earned	RP-9	327700.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	7850.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	19622030.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	14102997.00

460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	438320.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	58069.00
330000000	Secured Loans	RP-31	1693353.00
340000000	Deposits Received	RP-33	343686.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	895932.00
	Grand total		**94319516.00**
	PAYMENTS		
	Operating		
220000000	Administrative Expenses	RP-13	35448.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	21662.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	5871746.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	1618578.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	134030.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	55326263.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	31284783.00
Cash	Cash	RP-40(b)	27006.00
	Grand Total		**94319516.00**

Puduppariyaram Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2022 to 31-March-2023			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		

110000000	Tax Revenue	I-1	12424308.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	102756.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	3694630.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	411818.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	167162944.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	327700.00
180000000	Other Income	I-9	58069.00
190000000	Prior Period Income	I-19	7850.00
	Total Income		**184182225.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	19891195.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1326428.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	5663235.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	0.0

250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	14533165.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	45203006.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	10686893.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	26546973.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	54532400.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	2279.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation	I-15	0.0

	from Own Fund / Subsidies		
270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0
272000000	Depreciation	I-17(A)	0.0
	Total Expenditure		**178385574.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**5796651.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**5802251.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	2250.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		**5600.00**

Puduppariyaram Grama Panchayat BALANCE SHEET

as on 31-March-2023

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	111577303.00
311000000	Earmarked Funds - Special	B-2	0.0

	Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund		
312000000	Reserves	B-3	6127554.00
	Total Reserve & Surplus		**117704857.00**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	18188760.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**18188760.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	30723405.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**30723405.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	848411.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	2079333.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		**2927744.00**
	TOTAL LIABILITIES		**169544766.00**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	3189927.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	385473.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	97980.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	11177040.00

415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	92182434.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-21661798.00
	Total Fixed Assets		**85371056.00**
	Investments		
420000000	Investments- General Fund	B-12	12500000.00
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		**12500000.00**
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	8194335.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	30240052.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	31311789.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1927534.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		**71673710.00**
	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		**169544766.00**

DEPUTY DIRECTOR