കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വാഴയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെഎസ്എഎംപിഎം7/2450/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 16/12/2024
ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വാഴയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ

എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),

2) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, മലപ്പുറം.

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെഎസ്എഎംപിഎം7/2450/2024

തീയ്യതി: 16/12/2024

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ വാഴയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ വാഴയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 21-08-2023 മുതൽ 10-11-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 27 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 21-11-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ

വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. ചിത്രലേഖ. കെ. കെ, കെ.എ.എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	11-11-2024	21-11-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
11-11-2024	21-11-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. സന്തോഷ് .പി.ടി(അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
ശ്രീ. അനീത് ബാബു. കെ. ടി (സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)
ശ്രീമതി.ഷംസിയ. കെ (സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)
ശ്രീ. ജാസിം. എൻ. വി (ഓഡിറ്റർ)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രി. വാസുദേവൻ മാസ്റ്റർ. ടി.പി.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024

ശ്രീമതി.ബിൽക്കീസ് ചീറോത്ത്.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2023	26-07-2023
ശ്രീമതി. രതീദേവി. എം. എം	സെക്രട്ടറി	27-07-2023	31-03-2024

<u>നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ബിൽക്കീസ് ചീറോത്ത്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.മൃദുൽ വിനോദ്.പി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	04-07-2023
ശ്രീമതി. അപർണ്ണ. കെ. എസ്	കൃഷി ഓഫീസർ	05-07-2023	26-10-2023
ശ്രീമതി. ശ്രുതി പ്രകാശ് എം	കൃഷി ഓഫീസർ	27-10-2023	14-03-2024
ശ്രീ. മുഹമമദ് മുനീർ ബിലാൽ . എം.കെ	കൃഷി ഓഫീസർ	15-03-2024	31-03-2024
ഡോ.രഞ്ജിത്ത് നാരായണൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.ബേബി സന്തോഷ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2023	25-06-2023
ഡോ. ഭാഗ്യശ്രീ. ജി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	26-06-2023	31-03-2024
ഡോ. .ജനീഷ പി അഹമ്മദ്.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024

ശ്രീ.ഉനൈസലി. സി.പി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ബിബിൻ ഒ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	27-07-2023
ശ്രിമതി. മീരമോൾ. ടി. എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	28-07-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.റുബീന.എ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.ചിഞ്ചു മോൾ.എ	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	04-04-2023
ശ്രീ. മുഹമമദ് സജീർ. ടി	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	05-04-2023	26-06-2023
ശ്രീ. വൈശാഖ്. കെ	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	27-06-2023	31-03-2024
ശ്രീ.നസീം അബ്ദുറഹ്മാൻ. വി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	23-07-2023
ശ്രീമതി. അനില. എ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	24-07-2023	31-03-2024
ഒഴിവ്	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2023	25-09-2023
ശ്രീമതി. ഷീബ. കെ. മാത്യൂ	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	26-09-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1-0
2	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-1
3	വാർഷിക അനുപാതങ്ങൾ, മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-2
4	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റുമെന്ററിലെ തുക വ്യത്യാസം	1-1-3
5	തുകകൾ പൂർണ്ണ സംഖ്യയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-4
6	ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധന- അപാകതകൾ	1-1-5
7	എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് ഭരണച്ചെലവ് തുക വ്യത്യാസം	1-1-6
8	ബജറ്റ്	1-2
9	സാമ്പത്തിക നില	1-3
10	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)	1-4
11	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-5
12	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
13	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
14	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
15	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
16	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.	1-10
17	"ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ- മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ":അവലോകനം	1-11
18	വാർത്താവിനിമയ ഗോപുരങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി 218,452/ രൂപ കുടിശ്ശിക	1-12
19	രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെസ്വകാര്യ ആശുപത്രി/ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-13

20	അനധികൃതമായി നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിൻമേലുള്ള നിയമ നടപടികൾ തീർപ്പാക്കാത്തതിനാൽ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക സഹിതം ലഭ്യമാകുന്നില്ല.	1-14
21	മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടും ലാപ്ടോപ്പ് ലഭ്യമായില്ല.48276/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.	1-15
22	ജി.എസ്.ടി-ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയില്ല.	1-16
23	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി -മരുന്നുകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-17
24	വാഹന വാടക - കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.	1-18
25	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയുടെ ഭൂമിയുടെ ഭൂ നികുതി അടവാക്കത്തത് സംബന്ധിച്ച പരാതി.	1-19
26	എസ്.എസ്.എ. തുക അടവാക്കൽ- വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.	1-20
27	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കലിനായി കെ എസ് ഇ ബി യിലേക്ക് തുക അടവാക്കി. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.	1-21
28	ഖരമാലിന്യസംസ്കരണ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കാൻ വിട്ടു തന്നിട്ടുള്ള ഭൂമി - ബഹു.ഓംബുഡ്സ്മാന്റെ ഉത്തരവ് നടപ്പാക്കിയത്-പരാതി സംബന്ധിച്ച്.	1-22
29	ഇ ടെണ്ടർ ഫീസ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയില്ല.	1-23
30	അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ കണക്കിൽ പെടാത്ത പണം അവശേഷിക്കുന്നു.	1-24
31	അസി. എഞ്ചിനീയർ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ	1-25
32	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ വൈകി പൂർത്തിയാക്കിയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-26
33	പൊതുമരാമത്ത് അവലോകനം	1-27

34	ടോയ് ലറ്റ് നിർമ്മാണം ലക്ഷ്യം കണ്ടില്ല	1-28
35	ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-29
36	ബഡ്സ് സ്ക്കൂളിന്റെ അംഗീകാരം സബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-30
37	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ എസ് സി - പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	1-31-1
38	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	1-31
39	വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്ട്സ് പരിശോധന- അപാകതകൾ	1-32
40	ചട്ടികളിൽ പച്ചക്കറി കൃഷി പ്രോത്സാഹനം- അപാകതകൾ	1-33
41	ഫണ്ട് വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച്	1-34
42	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മുഴുവൻ ഭൂമികൾക്കും 31.03.2024 ന് മുമ്പ് ഭൂ നികുതി അടവാക്കണമെന്ന ബഹു.ഓാംബുഡ്സ്മാന്റെ ഉത്തരവ് നടപ്പാക്കിയത് -പരാതി സംബന്ധിച്ച്	1-35
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ.	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ.	4-4
5	വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്.	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ.	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി.	4-7

8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-8
9	ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകം

1-1-0 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള KSAD ഓഡിറ്റ് മാനവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്/ഫ ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവ നിർദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാഴയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 1 01.08.2023 തീയ്യതിയിൽ പിന്തുണക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചി 2024 ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റെസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മ എന്നിവയും 31.03.2024 തീയ്യതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടു ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

Ii)C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ നിർദേശ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗനിർദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പ വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണ്ണക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കു അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുക മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

Iii) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശ അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ല വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന അതിലെ മറ്റു നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, വാഴയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായ സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാ ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം: മലപ്പുറം

തീയതി: 16/12/2024

1-1-1 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.ആസ്തി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നും പൂർത്തിയാക്കുന്ന മുറക്ക് പരിശോധന ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-1-2 വാർഷിക അനുപാതങ്ങൾ, മുൻവർഷത്തെ താര തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62-2 (എഫ്) പ്രകാരം മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി വാർഷ വരും വർഷങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്ന

1-1-3 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിലെ തുക വ്യത്യാസം

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിലെ ' Net Increase In Cash And Cash Equivalance ' ആയി 'Net Cash Generated By Operating + Investing + Financing Activity ' (A+B+C) ആയ വർഷങ്ങളിൽ അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരി

1-1-4 തുകകൾ പൂർണ്ണ സംഖ്യയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ട

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 62(2)(4) പൂർണ്ണ സംഖ്യയിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ നിബന്ധന പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ചി

1-1-5 ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധന- അപാകതക

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ 9 ഇനങ്ങളിലായി ആകെ 459281 രൂപയുള്ള സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് (വാർഷിക കണക്കിലും പ്രസ്തുത ഇനങ്ങളിലും വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ രേ പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല. കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ തന വർഷങ്ങളിൽ അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരി

1-1-6 എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് ഭരണച്ചെലവ് തുക വ

എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് ഇനത്തിൽ ഭരണച്ചെലവ് തുക വാർഷിക ആയത് ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോഫോർമ പ്രകാരം 17,86,598 രൂപ വ്യത്യാസം 1 നൽകിയ 10026 രൂപ മുൻകൂറിനു പകരം ഭരണച്ചെലവിലും(2 ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാലാണ് അപാകത സംഭവിച്ചതെന്നും ജേണൽ പ്ര സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 18/2023-24/19.11.24)

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാന നം./തിയ്യതി	(പുതുക്കിയ(ത
1(1) / 27.03.2023	2 / 09.

1-3 സാമ്പത്തിക നില

മുന്നിരിപ്പ്	401741
വരവ്	202883
ആകെ	243057
ചെലവ്	189361
നീക്കിയിരിപ്പ്	536966

കുറിപ്പ്:- വരവ് ചെലവ് തുകകൾ കണക്കാക്കിയപ്പോൾ വാർഷിക കണ ഫണ്ട് തുകയും എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്. ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് ന Tied/Untied ഒഴികെയുള്ള വരവ്/ചെലവ് തുകകളുമാണ് കണക്കിലെടുത്തര

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആ
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	19,130,800	19,130,8
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	9,357,960	9,357,9
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	9,590,000	9,590,0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	3,660,600	3,660,6
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(ആൺടൈഡ് ബേസിക)	0	3,495,000	3,495,0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(റൈഡ്)	0	2,621,000	2,621,0

ബി ഫണ്ട്	0	43,977,400	43,977,4

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയ (എണ്ണം)
383	1,70,689,735	132	91,087,938	54

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	
ഭരണ ചെലവുകൾ	125,569	1,724,207	1,849,776	1
ഗുണഭോക്താക്കൾ നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	39,147,000	39,147,000	3

കുറിപ്പ്: എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് ഇനത്തിൽ ഭരണച്ചെലവ് തുക 14(F))എന്നാൽ ആയത് ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോഫോർമ പ്രകാരം 17,86,598 രൂപ മുൻകൂറായി നൽകിയ 10026 രൂപ മുൻകൂറിനു പകരം ഭരണച്ചെലവില ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാലാണ് അപാകത സംഭവിച്ചതെന്നും ജേണൽ പ്ര സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 18/2023-24/19.11.24)

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണ
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4,823,400	
വിധവാപെൻഷൻ	10,457,400	
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	23,740,500	
വികലാംഗപെൻഷൻ	4,376,700	
വിവാഹധനസഹായം	60,000	

50 വയസിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകളായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	519,400	

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യ
മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ
പരിശോധനയിൽ 11201/- രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോ

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിൽ ശ്രദ്ധയി
1 സ്ഥിരാസ്തികളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന പ്രതി വർഷം നടത്തി ആന്
സാമ്പത്തിക വർഷത്തിന്റെയും ആരംഭത്തിൽ മുൻ വർഷം ആസ്തി
റിപ്പോർട്ട് ഭരണ സമിതിയ്ക്ക് സമർപ്പിക്കുകയും, അംഗീകാരത്തോടെ ഡിജി
പൂർണ്ണമാക്കിയ രജിസ്റ്ററിന്റെ ഒരു പ്രിന്റ് സെക്രട്ടറിയും എൻജിനീയറു
ഭരണ (ഡി.ബി.) വകുപ്പ്- 13.01.2010ലെ 58608/ഡി.ബി2/09 സർക്കുലർ. , 201
ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 58 (4)(ബി)).ആയത് പാലിച്ചിട്ടില്ല.
2 ട്രേഡേഴ്സിന്റെ ഡാറ്റാബേസ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല
3 അസി. എഞ്ചിനീയർ കാഷ്ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
4 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല
5 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തില 6 സ്ഥിരം ജീവനക്കാരുടെ കുറവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
6 ഫണ്ടുകൾ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നതുമൂലം ലാപ്സാകു
ലഭിക്കേണ്ട സേവനങ്ങൾ ലഭിക്കാതിരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.
7 തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള ഓബ്ബുഡ്സ്മാന്റെ
പാലിക്കേണ്ടതാണ്.വിശദാംശങ്ങൾ ഖ.1-14,ഖ.1-19,ഖ.1-22,ഖ.1-35 ആയി ഈ

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയ
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	24.05.2022	01-12-202 31-03-202
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	23.11.2009 To 05.12.2009	2004-05 2008-09

1-11 "ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ-മാലിന്യ സേനയിലൂടെ":അവലോകനം

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 07.06.2024 ലെ ഡി.ി പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് "ശുചിത്വവു മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ" എന്ന വിഷയം ന വർഷം നടത്തിയ മാലിന്യസംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പരിശേ ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.01/11-11-2024ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപ തയ്യാറാക്കിയ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

I ഹരിതകർമ്മ സേന

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

പഞ്ചായത്തിലെ ആകെ ജനസംഖ്യ	
ആകെ വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	
വാർഡിലെ ഹരിത കർമ്മ സേ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം	

വാർഡ്നം.	വീടുകളുടെ എണ്ണം	സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം	വാർഡ് നം.	വ എ
1	486	103	**11**	530
2	453	41	**12**	456
3	475	13	**13**	473
4	514	46	**14**	523
5	526	45	**15**	621
6	429	21	**16**	462
7	395	60	**17**	424
8	458	43		
9	433	112		
10	445	105		
ആകെ	വീടുകൾ - 8103 സ്ഥാപനങ്ങൾ - 550			

31.07.2019 മുതൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേന രൂ വാർഡുകളിലായി നിലവിൽ 25 അംഗങ്ങളാണുള്ളത്.

2) മാലിന്യശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

മാലിന്യ ശേഖരണ കലണ്ടറിൽ ഷെഡ്യൂൾ ചെയ്തത് പ്രകാരം ഓരോ മാസത്തിൽ ഒരു തവണ എന്ന രീതിയിൽ ഹരിത കർമ്മസേനാ അംഗങ്ങ

3) മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

വീടുകളിൽ നിന്നും വൃത്തിയുള്ള മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് MCFൽ എ(ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും വേർതിരിക്കുന്നുണ്ട്. റിജക്ട് വേസ്റ്റ് നീക്കം ചെ സമയബന്ധിതമായി മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

4) റീസൈക്ലിംഗ്

വഴിയോരങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ബോട്ടിൽ ബൂത്തുകൾ, ജലസ്രോ ലഭിക്കുന്ന മാലിന്യം MCFൽ എത്തിച്ച് സെഗ്രിഗേറ്റ് ചെയ്ത് പ്രോ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. റീസൈക്ലിംഗ് പ്രോസസ് നടപ്പാക്കുന്നില്ല.

5) കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

മാലിന്യ സംസ്ക്കരണാവബോധം ജനങ്ങളിലെത്തിക്കുന്നതിനായ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമസഭായോഗങ്ങൾ, കുടുംബശ്രീ യോഗങ്ങൾ വ എന്നിവയിലൂടെയും ബോധവൽക്കരണം നടത്താറുണ്ട്.

6) തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്കും വാഹന ഡ്രൈവർക്കും പ്രത്യക്ഷമാ പരിപാലിക്കുന്ന ഏജൻസിയിലെ ജീവനക്കാർക്കു പരോക്ഷമായും (പ്രതിമാസം ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് വരുമാനം ലഭ്യമാകുന്നുണ്ട്.

7) അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം

12ാം വാർഡിൽ കാരാട് എന്ന സ്ഥലത്ത് പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന സ്ഥിരം MCI 14ാം വാർഡിൽ പുതുക്കോട് എന്ന സ്ഥലത്താണ് നിലവിൽ MCF വൃത്തിയായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

8) പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ എല്ലാ വാർഡുകളിൽ നിന്നും മാലിന്യം (സെഗ്രിഗേറ്റ് ചെയ്യുകയും ചെയ്തു വരുന്നു.

9) പരിശീലനവും വികസനവും

ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് 3 ദിവസത്തെ കപ്പാസിറ്റി ബിൽഡിങ്ങ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

10) നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ

മാലിന്യം സംബന്ധിച്ച് ലഭിക്കുന്ന പരാതികളിൻമേൽ സമയബന്ധിര സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 3 പരാതികൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരാതികളിൻ(

11) ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 17 വാർഡുകളിലേയ്ക്ക് 34 ഹരിതകർമ്മ സേനാം മാത്രമാണുള്ളത്. തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷിതത്വം ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നര Fire Extinguisher ഉം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. യൂനിഫോമും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഹ(മാസവും വിലയിരുത്തുന്നുണ്ട്.

<u>II മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (MCF) റിസോഴ്സ് റിക്കവറി ഫെ</u>

1) അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1)MCF/RRF സ്ഥിരം/താത്കാലികം	MCF (വാർ(

	14 പുര
2)ബെയ്‌ലിംഗ്/ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റുകൾ ഉണ്ടോ ഉണ്ടെങ്കിൽ അവ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന സ്ഥല വിവരം	ബെയ താൽ ആയ പ്രവർ തുടങ്ങ

2) മാലിന്യകൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത

വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പാഴ്‌വസ്തുക്കൾ MCF ഹരിതകർമ്മസേന കൈമാറുന്നുണ്ട്.

3) മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി

1)ദിവസേന കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് ജൈവം/അജൈവം
2) ആകെ വിസ്തൃതി
1)ടാപ്പിംഗ് ഏരിയ
2)സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ
3)സോർട്ടിംഗ് ഏരിയ
4)മെഷിനറി ഏരിയ
5)കളക്ഷൻ ഏരിയ

4) മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ

1)	മാലിന്യം ഇനം തിരിക്കുന്നത്
2)	തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണവും ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് MCF/RRF -ൽ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രോട്ടോക്കോളും സുരക്ഷാ നടപടികളും പാലിക്കുന്നുണ്ട്.

5) ശുചിത്വമാനദണ്ഡങ്ങൾ

വീടുകളിൽ നിന്നും വേർതിരിക്കുന്നതിനാൽ MCF വൃത്തിയായി സൂക്ഷി

6) യഥാസമയം മാലിന്യം കൈമാറുന്നത്

വാർഡുകളിൽ നിന്നും മാസം തോറും ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങ വാഹനത്തിൽ MCFൽ എത്തിച്ചശേഷം മൂല്യമുള്ള സാധനങ്ങൾ വരടി വില്ക്കുകയും റിജക്ടഡ് വേസ്റ്റ് പ്ലാസ്റ്റോ, ഒളവണ്ണ എന്ന കമ്പനിക്ക് കൈമാ

7) വരവ് -ചെലവ് കണക്ക്

ആകെ വരവ്		ആകെ ചെലവ്
യൂസർ ഫീ	1247905	ഹരിതകർമ്മസേന
സ്ക്രാപ്പ് വില്പന	36661	പർച്ചേസ്
പ്ലാസ്റ്റിക് കവർ	199826	മറ്റ് ചെലവുകൾ
മറ്റ് വരവുകൾ	1470	
ആകെ	1485862	ആകെ

മറ്റു വിവരങ്ങൾ

1) 2023-24 വർഷത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്	ഫണ്ടിനം
1	382/24, ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണം-ക്യു ആർ കോഡ് പതിച്ചതിന് തുക അനുവദിക്കൽ	തനത് ഫണ്ട്
2	461/24, ഹരിത കർമ്മ സേന ഡ്രൈവർക്ക് വേതനം	തനത് ഫണ്ട്

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1) റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ് കയറ്റി അയക്കുന്നതിൽ മോണിറ്ററിംഗ് ആവശ്യമാണ്.

2) ഹരിതകർമ്മസേന കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ വരവ് ചെലവ് കണക്ക എന്നിവ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഇതിനായി ഹരിതകർമ്മസേന അംഗ

<u>1-12 വാർത്താവിനിമയ ഗോപുരങ്ങളുടെ വസ്തു നികുത</u>

വാഴയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സഞ്ചയ പ്രകാരം പട്ടികപ്പെടുത്തിയ വാർ പിരിവ് വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചു. വാർത്താവിനിമയ ഗോപുരങ്ങളുടെ യഥാസമയം പിരിച്ചെടുക്കാത്തതിനാൽ 2023 -24 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം വ വിശദവിവരം ചുവടെ പട്ടികപ്പെടുത്തുന്നു.

I	ടവറിന്റെ പേര്: റിലയൻസ് ഇ ലിമിറ്റഡ് വാർഡ് നം : 9 കെട്ടിട നം: 224/(			
ക്രമ.നം	വർഷം	പിരീഡ്	വസ്തു നികുതി	ലൈ സെ
1	2023	First Half	2100	105

2	2023	Second Half	2100	105
				ആ
II	**ടവറിന്റെ പേര്: ഇൻഡസ് ടറ വാർഡ് നം : 9 കെട്ടിട നം: 227/E നമ്പർ: 378/2**			
ക്രമ.നം	**വർഷം**	**പിരീഡ്**	**വസ്തു നികുതി**	**ലൈ സെ**
1	2016	First Half	12661	634
2	2016	Second Half	12661	633
3	2017	First Half	12661	634
4	2017	Second Half	12661	633
5	2018	First Half	12661	634
6	2018	Second Half	12661	633
7	2019	First Half	12661	634
8	2019	Second Half	12661	633
9	2020	First Half	12661	634
10	2020	Second Half	12661	633
11	2021	First Half	12661	634
12	2021	Second Half	12661	633
13	2022	First Half	12661	634
14	2022	Second Half	12661	633
15	2023	First Half	13295	665
16	2023	Second Half	13294	665
				ആ
	ആകെ (1+2)			

മേൽ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടി അറി എൻകയറി നം.04/ 2023-24 തീയതി: 18-11-2024 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിര നിലവിൽ ജിയോ ഇൻഫ്രാടെൽ ആണ് നടത്തുന്നത് എന്നും നികുതി ഒട മാർച്ചിന് ശേഷം പിഴ പലിശ ഇനത്തിൽ വലിയൊരു തുക അടവാക ഒഴിവാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് നികുതി അടവാക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ചിരി

നികുതി ഒടുക്കുന്നതിന് ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടും നികുതി അടവാക്കുന ഉടമസ്ഥരാണ്. മേൽ കാലയളവുകളിൽ ടവർ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല എന് പലിശ സഹിതം നികുതി കുടിശ്ശിക ഒടുക്കുന്നതിന് ഡിമാ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ക്രമ നം 2 ലെ ടവർ ഉടമകളിൽ ൽ നിന്നും കുടിശ്ശ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയുടെ മറുപടിയിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഖണ്ഡ ഗോപുരങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക പിഴ പലിശ സഹിതം ഈ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെസ്വകാര്യ ആശുപത്രി/ പാര പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

വാഴയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2023- 24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ലൈ ആശുപത്രി/ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ ചെയ്യത കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ലൈസൻസിയുടെ പേര്	ഇ ത
1	എ. ആർ കെ മന്ത്ര മൾട്ടി സ്പെഷ്യാലിറ്റി ക്ലിനിക്ക്	ഷിംഷിന കെ.കെ	20(
2	റിലീഫ് ഡെന്റൽ ക്ലിനിക്ക്,	ഡോ. ലക്ഷമി നവീൻ	20(
3	ശാന്തിഗിരി ആയുർവേദ സിദ്ധവൈദ്യശാല	ഡോ. ശിഖ	20(

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 270 (1) പ്രകാരം ഒരു ഗ്രാമപഞ്ച ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഭൂപ്രദേശത്തിനുള്ളിൽ യാതൊരു സ്വകാര്യ ആ സ്ഥാപിക്കുവാൻ പാടുള്ളതല്ല. 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ ആയി പുതുക്കുന്നതിലേക്ക് 50 രൂപയും സെക്രട്ടറി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. മേ എൻക്വയറി നം. 26/ 2023-24 തീയതി: 20-11-2024 ന് മറുപടിലഭ്യമാക്ക പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനു് നിർദ്ദേശം നൽകി മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നു അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 അനധികൃതമായി നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിൻമേലുള തീർപ്പാക്കാത്തതിനാൽ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക സഹ

വാഴയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വാഴയൂർ വില്ലേജിലെ റീസർവ്വെ നം തോടിന്റെ സംരക്ഷണ ഭിത്തിയുടെ മുകളിലായി വാണിജ്യാവശ്യത്തിറ കെട്ടിടത്തിന് അനധികൃത നിർമ്മാണ കെട്ടിട നമ്പർ 337/ UA നൽകിയ അനധികൃത നിർമ്മാണ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഈടാക്കേണ്ട നികുതി (ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുക പിരിച്ചെടുക്കാത്തതിനാൽ ടി ഇനത്തിൽ 84947 (

കൂടാതെ മേൽ അനധികൃത കെട്ടിടം പൊളിച്ച് നീക്കുന്നതിനും തോടു സംബന്ധിച്ച് ശ്രീ. അബ്ദുൽ അസീസ് പി.പി, (സെക്രട്ടറി, നാട്ടൊരുമ പരാതിയിൽ 13.07.2023 ന് LSGD പ്രിൻസിപ്പൽ സെക്രട്ടറിയുടെ ആർ.ബി: പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടിയും മേൽ നികുതി കു ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഹൈക്കോടതിയിൽ ടി കെട്ടിടത്തിന് അധ കേസ് നിലനിൽക്കുന്നു എന്നും നികുതി അടവാക്കുന്നതിൽ UA നമ്പ വിവരവും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അനധികൃതമായി നിർമ്മിച്ച കെട്ടിട പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനും നിയമ നടപടികൾ വേഗത്തിലാക്കുന്നതിനും ഉള്ള

1-15 മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടും ലാപ്ടോപ്പ് ലഭ്യമായി

നിർവഹണം :ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര് : 173/24 തുടർ സാക്ഷരത

അടങ്കൽ : 200,000 (തനത് ഫണ്ട്), ചെലവ് തുക : 71076 രൂപ

1) ബിൽ നം. 1448-901031/19-03-24 , RS 22800/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്) , വൗച്ചർ നം.22

2) ബിൽ നം. 1638-901052/23-03-2024, RS 48276/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്), വൗച്ചർ നം.2

ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് നിർവ്വഹണം നടത്തിയ തുടർ സാക്ഷരത പദ്ധതിയിൽ (ക്രമ നമ്പർ 2 ബിൽ പ്രകാരം 48276/-രൂപ (പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 48276/-) കെൽട്രോണിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതു വരെ ലാപ്ടോ എൻകയറി നമ്പർ 27/20.11.24 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ കെൽട്രോ ലഭിച്ചതിനെ തുടർന്ന് തുക റീഫണ്ട് ചെയ്ത് ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപ അക്കൗണ്ടിൽ തിരിച്ചെന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിനെ അറിയ വിവരം രേഖാമൂലം അറിയിക്കുന്നത് വരെ ചിലവ് തുക 48276 രൂപ ഓഡിറ്റ

1-16 ജി.എസ്.ടി-ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നം. 421/24 ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ–മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,എഫ്.എച്ച്.സി

അടങ്കൽ – 1005000/- (ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)

ചെലവ് - 684999/-

വൗച്ചർ നം. BP-2023-24-3/30.03.2024 ₹684999/-

ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ-VIT2324V-631/19.03.2024 ₹ 684999/-

ഒരു കരാറിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സപ്ലൈ ചെയ്തതിന് തുക (2,50,000രൂപയ്ക്കു മുകളിലാണെങ്കിൽ CGSTനിയമം, സെക്ഷൻ 51 അ വിജ്ഞാപനം നം.50/2018 പ്രകാരം 01.10.2018 പ്രാബല്യത്തിൽ 2% ജി.എ ഇനങ്ങളുടെ നികുതി കിഴിച്ചുള്ള വിലയുടെ 2%ആണ് TDS നടത്തി നികുത

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,എഫ്.എച്ച്.സി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്ര Model EM200 CS With Smple Bar Code,CPU, Monitor And Printer വാങ്ങിയിട്ടുള സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ്. ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം നികുതി കിഴിച്ചുള്ള (11610 രൂപ TDS നടത്തേണ്ടതായിരുന്നു.

ജി.എസ്.ടി. ടി.ഡി. എസ് നടത്താതെ പേയ്മെന്റ് നടത്തിയത് സംബന്ധ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നമ്പർ 15/23-24 തീയതി.19.11.2024) ലഭ്യ അടവാക്കാനുള്ള തുക അടവാക്കുന്നതിന് മേൽ സ്ഥാപനത്തിന് തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി -മരുന്നുകൾ മുഴുവ

പ്രോജക്ട് നം. 18/24 പരിരക്ഷ പദ്ധതി

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,എഫ്.എച്ച്.സി

അടങ്കൽ - 1300000(വികസന ഫണ്ട് -1000000, തനത് ഫണ്ട്-300000)

ആകെ ചെലവ്- 1198009(വികസന ഫണ്ട്.-898009, തനത് ഫണ്ട്-300000)

ബി.ആർ.എൻ -231510520429013016660/28.2.2024 ₹300000/-

231510520429014671166/24.3.2024 ₹475000/-

(ചെലവ് തുകയിൽ ബാക്കിയുള്ള തുക പരിരക്ഷ നഴ്സ് വേതനം ,ഭക്ഷ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.)

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,എഫ്.എച്ച്.സി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പര കിടപ്പുരോഗികൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി താഴെ പറയും പ്രകാരം ((പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സ് PRF4940/12.03.2024-₹ 3,00,000/-, PRF3574/31.01.2024-₹ 4,75, നൽകിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ നാളിതുവരെയായിട്ടും മുഴുവൻ മരുന്നുക വിശദാംശം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സ്	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തീയതി	(
PRF4940/12.03.2024-₹ 3,00,000/-,	36870/9.8.24	1
	43123/24.8.24	1
	47027/3.9.24	2
	49440/24.9.24	8

	49877/1.10.24	8
	50030/4.10.24	9
	50569/10.10.24	1
	51172/17.10.24	4
	51723/22.10.24	1
	ആകെ	**1**
PRF3574/31.01.2024-₹ 4,75,000/-	ലഭ്യമായിട്ടില്ല	
	അവശേഷിക്കുന്നത്	6 (

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടികളുടെ വിശദാ
ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിയ്ക്ക് (നമ്പർ 14/23-24 തീയതി.19.11.2024) ലഭ്യമാക്കിയ
മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി നടത്തി വിതരണം ചെയ്യുന്ന
മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് ആയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശേ

<u>1-18 വാഹന വാടക - കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ആദായ</u>

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയാ
പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി ഗൃഹ സന്ദർശനം നടത്തുന്നതിനായി ദിവസം
വാടകക്ക് എടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം വാടക ഇനത്തിൽ
(ശ്രീ.ഷിനോയ്)നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇൻകം ടാക്സ് നിയമം സെക്ഷൻ 194C പ്രക
ഒരു വർഷം നൽകുന്ന തുക 100000രൂപയിൽ അധികരിക്കുന്നു എങ്കിൽ
ഈടാക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കരാറുകാരനിൽ
തുകയും കരാറുകാരന് നൽകിയിരിക്കുകയാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ

ബിൽ നം./വൗച്ചർ നം/ തീയ്യതി	വാഹന വാടക നൽകിയത്
231510520429014639 31/23.3.24	18900
23151052042901061509/20.12.23	18900
23151052042900817716/21.11.23	14700
23151052042900817724/21.11.23	17800
23151052042900817737/21.11.23	16800
23151052042900463533/18.8.23	35700
23151052042900335137/20.7.23	33600
ആകെ	156400

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ
ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ തുടർന്ന് വരുന്ന പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളു
തുകയിൽ നിന്നും ആദായ നികുതി ഈടാക്കി അടവാക്കുന്നതാണെന്ന്
അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതും തൻവർഷത്തെ തുക 1564/-ഈടാക്കി അട

1-19 ഹോമിയോ ആശുപത്രിയുടെ ഭൂമിയുടെ ഭൂ നികു പരാതി.

വാഴയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2022-23 ഖണ്ഡിക നിർമ്മിക്കാനായി കൊണ്ടോട്ടി സബ് റജിസ്റ്റർ ഓഫീസിലെ 146/1995 നമ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 16.11.1995 ന് 107800 രൂപക്ക് 14 സെന്റ് ഭൂമി വാങ്ങിയ 19191005000000055 (പേജ്.നം.29 ക്രമ ന.55) ഈ ഭൂമിയുടെ അളവ് 121.30 സ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതെന്നും ഈ ഭൂമിക്ക് ഭൂനികുതി അടവാക്കുന്നില്ല ഓഫീസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ഭൂമി അളന്ന് തിട്ടപ്പെടുത്തി, അതിരു രജിസ്റ്ററിലെ അപാകത പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കാനും ആവശ്യ വില്ലേജ് ഓഫീസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ഭൂമി അളന്ന് തിട്ടപ്പെ അടവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ടെന്നും രജിസ്റ്ററിലെ അപാകത പരിഹരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിന് മുമ്പാകെ സമർപ്പി

മേൽ വിഷയത്തിലുള്ള തുടർനടപടികളുടെ വിവരം/നിലവിലെ അ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (ന മറുപടിയിൽ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിന് 499/25നമ്പർ പ്രൊജ വർഷം തന്നെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ അപാകത പരിഹരിച്ച് കാലികമാക്ക ഓഫീസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ഭൂമി അളന്ന് തിട്ടപ്പെടുത്തി, അതിരുക നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നതിന്റെ തുടർനടപടി സംബന്ധിച്ച് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. തുടർ നടപടികളുടെ പരിഹരിച്ചതിന്റെ വിവരവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 എസ്.എസ്.എ. തുക അടവാക്കൽ- വിനിയോഗ വി തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രൊജക്ട്	3/2024 എ തുക അ ജനറൽ
അടങ്കൽ	900000/-(വി ഫണ്ട്)
ചെവവ്	900000/-(വി ഫണ്ട്)
BRN	23151505200 12-2023 : 900
പ്രൊജക്ട്	4/2024 എ തുക അ എസ്.സി.

അടങ്കൽ	200000/- (എ)
ചെവവ്	200000/-(എ(
BRN	23151505200: 12-2023 : 200

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം 11,00000/- രൂ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കു
ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി.19.04.2022) ഖണ്ഡിക 8.6(3) പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചാ
എസ്.എസ്.കെ. പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വകയിരുത്തണം. എസ്.എസ്.കെ.(സ
പരിപാടി തയ്യാറാക്കുന്നതും നടപ്പിലാക്കുന്നതും തദ്ദേ
പങ്കാളിത്തത്തോടെയായിരിക്കണം. പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരണത്തിന് ശേ
തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ടതാണ്. ഖണ്ഡിക 8.6(4) പ്രകാര
കേരളം പ്രോജക്ടിന് നൽകുന്ന തുകയുടെ വിനിയോഗം, ഓരോ സ്കൂളി
എന്താണ് എന്നീ വിവരങ്ങൾ അതത് തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളെ എസ്.
എസ്.എസ്.കെ വിഹിതവും തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിഹിതവും
തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഭാരവാഹികളുടെ ഇടപെടൽ അടക്കമു
തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ട് ചെലവഴിക്കുമ്പോൾ അതിന്റെ
കേരളത്തൽ നിന്നും കൃത്യമായി നൽകണെമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടു
പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ അനുശാസിക്കുന്നത് പ്രകാരം പ്രൊ
സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം, 11,00000/- രൂപ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രശീതി,
പ്രസ്തുത തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന
(പ്രൊജക്ട് ഫയലിലുള്ള ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് കോ-ഓർഡിനേറ്റർ എസ്.എസ്.കെ
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം മാർഗ്ഗ രേഖ അനുശാസിക്കും പ്രകാരമുള്ളതല്ല

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകി
തീയതി.19.11.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മാർഗ്ഗ രേഖ അനുശാസി
ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 11,00000/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കലിനായി കെ എ അടവാക്കി. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ: 361/2024 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ(സ്പിൽ ഓവർ

അടങ്കൽ : 350000/- (44643-വികസന ഫണ്ട്,305357 -തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് :104084/- (തനത് ഫണ്ട്)

വൗച്ചർ നമ്പർ-22301101/3.01.2024 ₹104084/-

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹിച്ച മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പുതിയ 40 സ്ട്രീ
ഇ.സി.എസ്.സി.ചാർജായി 90320/- രൂപയും 372 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപി
13764/- രൂപയും ആകെ 104084/- രൂപ കെ എസ് ഇ ബി കാരാട് സെക്ഷനി

24/118 Dtd 06.03.2024) അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്ക
വിഷൻ ചാർജിനത്തിൽ 13764/- രൂപ അടവാക്കിയതിന്റെ വിനിയോഗ വി
Light/2024-25/123 Dtd 09.09.2024). എന്നാൽ പുതിയ 40 സ്ട്രീറ്റ്
ഇ.സി.എസ്.സി.ചാർജായി 90320/- രൂപ അടവാക്കിയതിന്റെ വിനിയോഗ
പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ പരിശോ
ഓഡിറ്റ് എൻകായറിയ്ക്ക് (നമ്പർ 12/23-24/19.11.2024) മറുപടി ലഭ
പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 90320/- രൂപ തട
പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഖരമാലിന്യസംസ്കരണ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കാൻ വിട്ടു ബഹു.ഓംബുഡ്സ്മാന്റെ ഉത്തരവ് നടപ്പാക്കിയത്-പരാ

വാഴയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വാഴയൂർ വില്ലേജ്-ബ്ലോക്ക് 6-റിസർവ്വേ
ഡോ.മുഹമ്മദാലി, ഏളംകുളം വില്ലേജ്, തേവര (PO), കണയന്നൂർ താ
തിയ്യതിയിൽ വാഴയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഖരമാലിന്യസംസ്കരണ പ്ല
സെന്റ് സ്ഥലത്തിന്, നിരവധി പരാതികൾക്ക് ശേഷം 45 സെന്റിന
അടവാക്കിയതായും പ്രസ്തുത സ്ഥലത്ത് മാലിന്യ സംസ്കരണ കേന്ദ്ര
ബഹു.ഓംബുഡ്സ്മാന്റെ 23.01.2024 ലെ 1031/2023 നമ്പർ ഉത്തരവ് നടപ്പാക്കാ
ഭീമമായ തുക നഷ്ടപ്പെടുന്ന കാര്യം ഇ-മെയിൽ സന്ദേശം മുഖേനെയും ലേ
മുഖേനെ ശ്രദ്ധയിൽ വന്നതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പരാതിയിൽ
പരിശോധിക്കുന്നതിന് താഴെ കൊടുത്ത രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹ
റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കാനും ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻകായറി(നമ്പർ 19/23-2

1.ഭൂമി പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ(ആധാര

2. ഭൂമിയുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ.

3.ഭൂമിയുടെ ലാന്റ് റിലിങ്കിഷ്മെന്റ് ഫോറം

4. ഭൂമിക്ക് നാളിതുവരെ ഭൂനികുതി അടച്ചതിന്റെ നികുതി രസീതി.

5.ബഹു.ഓംബുഡ്സ്മാന്റെ 23.01.2024 ലെ 1031/2023 നമ്പർ ഉത്തരവ് നടപ്പാ
സഹിതം

ഓഡിറ്റ് എൻകായറിക്ക് മറുപടിയായി ക്രമ നമ്പർ 2,3,4 എന്നിവയുടെ പ
റിലികിഷ്മെന്റ് ഫോം മാത്രമേ ഈ ഭൂമീ സംബന്ധിച്ച് രേഖയായി
നൽകാത്തതിനാൽ ആധാരം ഇല്ല എന്നും അറിയിച്ചു. ക്രമ നമ്പർ
അടയാളപ്പെടുത്തി നൽകുന്നതിന് വില്ലേജ് ഓഫീസർക്ക് കത്ത് നൽകിയ
സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്നറിയിച്ചു.

ലാന്റ് റിലിങ്കിഷ്മെന്റ് ഫോറം എ റൂൾ 2 പ്രകാരം 24.4.2009 നാണ് ബ്ലോക്ക
സെന്റ് സ്ഥലം ഡോ.മുഹമ്മദാലി എന്നവർ വാഴയൂർ ഗ്രാമ പ
നിർമ്മിക്കുന്നതിന് നൽകിയത്. എന്നാൽ യഥാസമയം ടി ഭൂമി അളന്ന്
പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തു നിന്നും വീഴ്ച വന്നു. മേൽ ഭൂമിക്ക്
എവിടെയാണെന്ന് ഒരു വ്യക്തതയുമില്ല. ടി സർവ്വേ നമ്പറിലുള്ള മുഴു

മാറിയിട്ടുണ്ടെന്നും ഭൂമി വിട്ടു നൽകിയ വ്യക്തി നിലവിൽ അബോധാവ
ഉടമസ്ഥരുമായി ചർച്ച ചെയ്ത് ടി വിഷയത്തിൽ അനുകൂല തീരുമാനം എ
എക്സിറ്റ് മീറ്റിംഗിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് അറിയിച്ചു.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ എല്ലാ സൗകര്യവുമുള്ള സ്വന്തമായ എം.സി
ബഹു.ഹൈക്കോടതിയിൽ കേസ് ഉള്ളതിനാൽ നിലവിൽ വാടക
സംസ്കരണത്തിനായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ച ഭൂമിയിൽ എം.സി.എ
ഓഫീസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ഭൂമി അളന്ന് തിട്ടപ്പെടുത്തി, അതിര
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. അടിയ
സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>1-23 ഇ ടെണ്ടർ ഫീസ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കി</u>

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ ഇ ടെണ്ടർ
ടെണ്ടർ ഫീസ് ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച 2,60,722 രൂപ അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ അക

അക്കൗണ്ട് വിശദാംശം	ആവശ്യകത	31.3.2 തുക
67315158678 എസ്ബിഐ കൊണ്ടോട്ടി	ഇ ടെണ്ടർ ഫീസ്	2,60,7

ടെണ്ടർ ഫീസിനത്തിൽ അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ സൂ
ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നമ്പർ 3/15.11.24
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

<u>1-24 അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗ പണം അവശേഷിക്കുന്നു.</u>

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ പേരിലുള്ള താഴെ പട്ടിക
ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്ത
നൽകുന്നതിന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ ആവശ്യപ്പെടുന്ന
അനുവദിക്കപ്പെടുന്നത് എന്നതിനാൽ ഇതിൽ പണം ചെലവഴിക്കാതെ അ
പ്രവൃത്തി ബില്ല് തയ്യാറാക്കി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ റികവസിഷ
പ്രവൃത്തികൾക്കല്ലാതെ എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന്റെ ഓഫീസ്
ടെണ്ടറിന്റെ ഭാഗമായി ടെണ്ടർ ഫീ, EMD എന്നിങ്ങനെ വിവിധ ഇന
സാധ്യതയുണ്ട്. AE യുടെ പേരിലുള്ള എല്ലാ അക്കൗണ്ടിലെ
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതായിരുന്നു എങ്കിലും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽത്തന്നെ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന
കണ്ടെത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ പേരിൽ ലഭ്യമാക്കിയ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗ

അക്കൗണ്ട് വിശദാംശം	ആവശ്യകത
799011400003210 സബ് ട്രഷറി കൊണ്ടോട്ടി	ഏത് ഇനത്തില തുകയാണെന്ന വ്യക്തമ

മേൽ അക്കൗണ്ടിൽ തുക സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള കാരണം വ്യക്ത
തുക ഏത് ഇനത്തിലുള്ളതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.മാത്രമല്ല
അടവാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നമ്പർ 5/18.11.24 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ്
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങ

1-25 അസി. എഞ്ചിനീയർ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്ന

1 കാഷ്ബുക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല

ഒരു ഓഫീസിലെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെ അടിസ്ഥാന രേഖയാണ
പ്രകാരം എല്ലാ സർക്കാർ ഓഫീസുകളിലും TR7A മാതൃകയിലുള്ള കാ
നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ട്
12.04.2006 നമ്പർ ഉത്തരവിലും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ
മാതൃകയിലുള്ള കാഷ്ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന്
എഞ്ചിനിയറുടെ ഓഫീസിലെ കാഷ്ബുക്ക് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയ

നിർദ്ദിഷ്ട രീതിയിലുള്ള ക്യാഷ് ബുക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ പ
സുതാര്യതയും ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനും പണമിടപാടുകൾ നിരീക്ഷിക്കുന

2 എഗ്രിമെന്റ് റജിസ്റ്റർ

എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ മുഴുവൻ വിവരങ്ങളും (Amount Of Contract,
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.ഇതു സംബന്ധിച്ച് നമ്പർ 2/15.11.24 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ്
ലഭ്യമാക്കിയില്ല.രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തി

1-26 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ വൈകി പൂർത്തിയാക്കി

കേരള PWD മാനുവൽ പ്രകാരം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമ
പക്ഷം കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സമയം നീട്ടി നൽക
അപേക്ഷ നൽകേണ്ടതാണ് എന്നും ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അന
കരാറുകാരന്റെ വീഴ്ച മൂലമല്ല പ്രവൃത്തി വൈകിയത് എങ്കിൽ പിഴ
കരാറുകാരന്റെ പിഴവ് മൂലമാണ് പ്രവൃത്തി വൈകിയത് എങ്കിൽ നിശ
പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് നീട്ടി നൽകാവുന്നതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയി

നിശ്ചിത സമയത്തിനകം അപേക്ഷ നൽകാത്ത പ്രവൃത്തിയുടെ കാ
സമയത്ത് തന്നെ അവസാനിക്കുന്നതാണ്. കരാറുകാരന്റെ കാര
അവസാനിപ്പിക്കുന്ന അവസരത്തിൽ ടെർമിനേഷൻ സമയത്ത് ഈടാക്
ഈടാക്കേണ്ടതാണ് എന്നും PWD മാനുവലിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. (PWD Manual

കേരള പൊതു മരാമത്ത് മാന്വലിൽ- സെക്ഷൻ 2005, 2112 എന്നിവ പ്രക
പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത കാലാവധിക്കകം പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാ
നൽകുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ കരാറുകാർ AE മുഖേന കരാർ കാലാവധ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ഇക്കാര്യത്തിൽ തീരുമാനമെടുത്ത് അ
കാലാവധിയുടെ 25% വും രണ്ടാം തവണ പ്രവൃത്തിയുടെ ഒറിജിനൽ ക
അനുവദിക്കാവുന്നതുമാണ്. ഇങ്ങനെ അനുവദിക്കുന്നത് പ്രവൃത്തിയ
അധികരിക്കാൻ പാടുള്ളതുമല്ല. പ്രസ്തുത അപേക്ഷയിന്മേൽ തദ്ദേശ
സെക്രട്ടറിയുടെ 18/08/2018-ലെ എ സി 2/223/15 ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കു
എന്നിവ പ്രകാരം ആദ്യത്തെ 3 മാസക്കാലയളവിന് PAC-യുടെ 1 % നിരക
നിരക്കിലും പിഴ ഈടാക്കണമെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

PWD Manual 2112.1 പ്രകാരം പൂർണ്ണമായോ ഭാഗികമായോ കരാറുകാരന്റെ
കാലാവധി നീട്ടി നൽകേണ്ട ഘട്ടത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട പിഴ താഴെ നൽകു

കാലയളവ്	പിഴ
ആദ്യ വർദ്ധന (First Extension)	PAC യുടെ 1% പരമാവധി 50
തുടർന്നുള്ള വർദ്ധന (Beyond First Extension)	PAC യുടെ 2% പരമാവധി 10

2023-24 വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണം
പരിശോധിച്ചതിൽ നിശ്ചിത സമയത്തിനകമുള്ള കരാറുകാരന്റെ അ
പൂർത്തീകരണ സമയം കഴിഞ്ഞതിന് ശേഷവും കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്ത
പിഴ ഒന്നും ഈടാക്കാതെ കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ നൽകിയതായും

01	പദ്ധതി	333/23-24പാറമ്മൽ റോഡ് നവീകരണ വാർഡ് 16 So
	അടങ്കൽ	150000രൂപ (വികസ
	കരാറുകാരൻ	ശ്രീ കെ അബ്ദുൾ ല
	കരാർ	AE/VYR/18/22-23 (പ്രവൃത്തി സ്ഥല 26-12-22)
	അളവ് പുസ്തകം	E- M Book
	ചെലവ്	149465 രൂപ
	BRN	2315105204250097457
	PAC	126986രൂപ
	പൂർത്തീകരണ കാലയളവ്	6 മാസം

	പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	25-6-23
	പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	28-11-23
	വൈകിയ കാലയളവ്	5 മാസം 3 ദിവസം
	പിഴ ഈടാക്കേണ്ടത്	26.6.23 മുതൽ 25.9.2 126986=1269.86 26.9.23 മുതൽ 28.11.2 126986=2539.72*64/91= ആകെ 1269.86+1786 3056
		കുറിപ്പ്: കരാറ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നത അപേക്ഷിക്കുകയേ നൽകുകയോ ചെ

02	പദ്ധതി	മൂഴിക്കാചാല് റോഡ് സൈ SO 297/23-24
	അടങ്കൽ	100000 (വികസ
	കരാറുകാരൻ	ശ്രീ ശരത്ചന്ദ്ര
	കരാർ	AE/VYR/108/22- (പ്രവൃത്തി കൈമാറിയ
	അളവ് പുസ്തകം	E- M Book
	ചെലവ്	88072രൂപ
	BRN:	2315105204250
	PAC	84565.70 രൂപ
	പൂർത്തീകരണകാലയളവ്	3 മാസം
	പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	25-6-23
	പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	15-1-24
	വൈകിയ കാലയളവ്	6 മാസം 21ദി
	പിഴ ഈടാക്കേണ്ടത്	26.6.23 മുതൽ @1%84565.70=8 26.9.23 മുതൽ വരെ@2%8456

		26.12.23 മുതൽ 1691.3*21/91=39 ആകെ 845.65+1691.3+3 Rounded 2927 രൂ
		കുറിപ്പ്: കര ദീർഘിപ്പിക്കു അപേക്ഷിക്ക ദീർഘിപ്പിച്ച് ചെയ്തിട്ടില്ല.
03	പദ്ധതി	കൂമ്പാറ്റ-പട്ടാ കോൺക്രീറ്റ്
	അടങ്കൽ	1133500രൂപ (C
	കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. അബ്ദുൾ
	കരാർ	AE/VYR/15/22-2 സ്ഥലം കൈമ
	അളവ് പുസ്തകം	E- M Book
	ചെലവ്	133500രൂപ
	വൗച്ചർ നമ്പർ	XVFC/2023-24/P 133500
	PAC	115607
	പൂർത്തീകരണകാലയളവ്	3 മാസം
	പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	6-1-23
	പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	4-10-23
	വൈകിയ കാലയളവ്	7മാസം 28 ദിവ
	പിഴ ഈടാക്കേണ്ടത്	7.1.23മുതൽ 6. @1%115607=115 7.4.23 മുതൽ 6 115607*2/100=23 7.7.23 മുതൽ 4 2312.14*90/92= 2261.8 ആകെ 1156.7+2312.14+ Rounded 5731 രൂ
		കുറിപ്പ്: കര ദീർഘിപ്പിക്കു

		അപേക്ഷിക്ക ദീർഘിപ്പിച്ച് ചെയ്തിട്ടില്ല.

ആകെ പിഴ 3056+2927+5731=11,714 രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.ഇതു സം എൻകചയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-27 പൊതുമരാമത്ത് അവലോകനം

പൊതുമരാമത്ത് അവലോകനം

1 അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ പ്രോജക്ട് വിശകലനം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	സ്പിൽഓവർ	
അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ	80	1
നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ	56	4
നിർവ്വഹണം നടത്താത്ത പ്രോജക്ടുകൾ	24	1
വകയിരുത്തിയ ഫണ്ട്		
ചെലവഴിച്ചത്		
ചെലവ് ശതമാനം		

പദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുവേണ്ട നടപടി

2 സ്പിൽ ഓവർ പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിലു വർഷത്തിൽ പൂർത്തീകരിക്കാനാവാതെ 2023-24 വർഷത്തെ വാ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നു. എന്നാൽ ടി- പ്രവൃത്തികളിൽ 24പ്രവൃത്തികൾ ബിൽ തുക നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. അംഗീകാരം ലഭിച്ച് നിർ വർഷത്തിനുള്ളിൽ ഭൗതികവും സാമ്പത്തികവുമായ പൂർത്തീകരണ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് അടുത്ത വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ സ്പിൽഓവർ അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവൃ വർഷവും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇക്കാരണത്താൽ പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടുകൾ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം കൂടാൻ കാരണമാകുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. മാത്ര പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയതിലൂടെ ആ പ്രദേശത്തെ ജനങ്ങൾക്ക് നൽക ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ടി സ്പിൽഓവർ പ്രവൃത്തികളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി വിവരം, പ്രവൃത്ത് ഉപേക്ഷിച്ചതാണോ, നടപ്പാക്കേണ്ടതില്ലെന്ന് ഭരണസമിതി തീരുമാനിച്ച തുക നൽകാത്തതിന് കാരണം എന്നിവ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

3 കരാറുകാരുമായുള്ള എഗ്രിമെന്റിൽ കരാർ കാലാവധി പറയുന്നില്ല.

പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുന്നതിനും പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനും കരാറിൽ
പാലിക്കേണ്ടതാണെന്നും അല്ലാത്ത പക്ഷം സെക്യൂരിറ്റി തുകയിൽ പരമ
കരാറുകാരൻ ബാധ്യസ്ഥനാണെന്ന് അനുബന്ധം XVI പ്രകാരമുള്ള കരാർ
പറയുന്നുണ്ടെങ്കിലും കരാറിൽ ഒരിടത്തും പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീക
പ്രവൃത്തിയും കാലാവധിക്കുള്ളിൽ തന്നെയാണോ പൂർത്തീകരിച്ചി
പ്രവൃത്തികളിൽ ഫൈൻ ഈടാക്കാനും കഴിയുന്നില്ല.

4 ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും മേൽനോട്ടത്തിലും നിയന്ത്രണ
സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കാൻ
പഞ്ചായത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ആസ്തികളുടെ സമഗ്ര വികസ
പരിശോധിച്ചതിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിക്കും പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ന
വ്യക്തമായി. പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് മുൻപ് ആസ്തി ന
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

5 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ആസ്തിയുടെ മൂല്യം ഉൾപ്പെടുത്തി ക

6 R-ട്രാക്ക് സർവ്വേ സംബന്ധിച്ച്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ R – ട്രാക്ക് സർവ്വേ നടത്തുന്നതിനായി പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പ
27000 രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഓഡിറ്റ് വർഷം ചെലവ് ചെ
വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. R- ട്രാക്ക് സർവ്വേയുടെ പുരോഗതി വിവരം ഓഡി

7 പൊതുമരാമത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്

പൊതുമരാമത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് 2023-24 വർഷത്തിൽ 18.12.23 ന് ഒ
രേഖപ്പെടുത്താതെ ഒരു യോഗവും ചേർന്നിട്ടുണ്ട്(7 പേർ പങ്കെടുത്ത
മിനുട്ട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗം ചേർന്
മോണിറ്ററിംഗും സംബന്ധിച്ച് ആസൂത്രണങ്ങൾ നടന്നിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമ

8 അസി. എഞ്ചിനീയർ ഓഫീസിലെ സ്റ്റാഫിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ

അസി. എഞ്ചിനീയർ ഓഫീസിൽ ഒരു അസി. എഞ്ചിനീയറും (അഡീഷണ
ചാർജ്) ഒരു താൽക്കാലിക ക്ലാർക്കും ഒരു താൽക്കാലിക ഓവർസിയ
അഭാവം പദ്ധതി നിർവഹണത്തെ പ്രതികൂലമായി ബാധിക്കുന്നുണ്ട്.

9 മോണിട്ടറിംഗ്

സ.ഉ(കൈ)നം.84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തി.19/04/2022 പദ്ധതി മാർഗ്ഗ രേഖ പ്രകാര
ഗ്രൂപ്പുകൾ നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണെന്നും മോണിട്ടറിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗം
യഥാസമയം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണ സമിതിക്കും നൽകേണ്ട
പൊതുമരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾക്ക് നിലവിലുള്ള പ്രാദേശിക മോണിട്ടറി
മാന്വൽ അനുശാസിക്കും വിധം മോണിട്ടറിംഗ് സംവിധാനം കൂടി ന
ആകെ പ്രൊജക്ടുകളുടെ ഒരു ശതമാനം പ്രൊജക്ടുകളെങ്കിലും റാൻഡം

മാനദണ്ഡം നിഷ്കർഷിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള ഗുണ നിലവാരമുള്ള നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.എന്നാൽ അപ്രകാരം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യ

മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നമ്പർ 6/18.11.24 പ്രകാരം മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-28 ടോയ്‌ലറ്റ് നിർമ്മാണം ലക്ഷ്യം കണ്ടില്ല

അസി. എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ജന്റർ റി നിർമ്മിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	2023-24
പ്രൊജെക്ട് നമ്പർ/ പേര്	322/23-24 ജന്റർ റിസോഴ്സ് കെട്ടിടത്തിന് ടോയ്‌ല
ആകെ അടങ്കൽ	50,000രൂപ (വികസന ഫ
ചെലവ്	26798രൂപ ബിആർഎൻ നമ്പർ 23151052042500227740/22.
കരാറുകാരൻ	കെ ഹസ്സൻ
കരാർ	AE/VYR/30/21-22 തി. 17.1
പൂർത്തീകരിച്ച തിയതി	29.3.23

12ാം വാർഡിൽ ജന്റർ റിസോഴ്സ് സെന്ററിന് ടോയ്‌ലറ്റ് നിർമ്മിക്കുന്ന വർക്ക് , പി വി സി ഫിറ്റിംഗ്സ് ,ഡോർ വർക്ക് എന്നിവ പൂർത്തിയാക്കുകയും

19.11.24 ന് നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ ടോയ്‌ലറ്റ് ഉപയോഗിക്കാ ടോയ്‌ലറ്റിൽ ജലലഭ്യത ഉറപ്പു വരുത്തിയിട്ടില്ല. ടോയ്‌ലറ്റിനു ചുറ്റും കാ വിധത്തിലാണ് കാണപ്പെട്ടത്. ടോയ്‌ലറ്റ് ഉപയോഗയോഗ്യമല്ലാത്ത വിലയിരുത്തുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നമ്പർ 22/ 20.11.24 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ടോയ്‌ലറ്റ് ഉപയോഗ പ്രദമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീക

1-29 ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല

ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയതിന്റെ വിശദാം

വർഷം	2023-24
പ്രൊജെക്ട് നമ്പർ/ പേര്	157/23-24 ഹോമിയോ ആ മരുന്ന് വാങ്ങൽ
ആകെ അടങ്കൽ	2,50,000 രൂപ (എംജി നേ

ചെലവ്	2,50,000 രൂപ ബിആർഎൻ നമ്പർ 23151052043000558843/16
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസ

ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.(ട്രാക്സ് ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ PF260/11.8.23) .എന്നാൽ LF 331 മാത്രമാണ് നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്.അവശേഷിക്കുന്ന 1,38,9 ലഭ്യമാക്കുവാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിന് നൽ പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു.ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കു നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.ലഭ്യമാക്കുവാൻ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 ബഡ്സ് സ്ക്കൂളിന്റെ അംഗീകാരം സബന്ധിച്ച രേഖ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബി
122/24-ബഡ്സ് സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് ഭക്ഷണം നൽകൽ	100000/- (തനത് ഫണ്ട്)	84870/- (തനത് ഫണ്ട്)	1)22 214 2) 2 451 3.22 182

മേൽ പ്രൊജക്ടു പ്രകാരം 2023-24 വർഷത്തിൽ ബഡ്സ് സ്ക്കൂ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.സ.ഉ (എം എസ്)നം. 20/2018/ തസ്വഭവ തീ. 07.02.201 സ്ക്കൂളിന് അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടില്ലായെങ്കിൽ കുടുംബശ്രീ ജില്ലാമി അടിസ്ഥാനത്തിൽ രണ്ടു വർഷത്തേക്ക് താൽക്കാലിക പൂർത്തിയാകുന്നമുറക്ക് സ്ഥിരം അംഗീകാരത്തിനായി അപേക്ഷ ബ അംഗീകാരം നൽകേണ്ടത് പൊതു വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പും BRCകൾക്ക് വകുപ്പുമാണ്) നൽകേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം താൽക്കാലിക അംഗീ ബഡ്സ് സ്ക്കൂളിന് അംഗീകാരം ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.23/2023-24/ 20.11.2024) ലഭിച്ചതു സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബഡ്സ് ന പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-31-1 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ എസ് സി - പ്രവൃത്തി

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	:	43/24
പദ്ധതിയുടെ പേര്	:	ഭവനം വാസയോഗ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	വി.ഇ.ഒ
അടങ്കൽ തുക (₹)	:	1923000/- രൂപ (എസ് 27000/- രൂപ (തനത്
ചെലവ് (₹)	:	600000/- രൂപ (എസ്

വാഴയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ, 26 പട്ടികജാതി ഭവനങ്ങൾ വ ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നത്. ഇതിനായി ഒരു കുടുംബത്തിന് 75000/- രൂപ 12ഗുണഭോക്താക്കളെ മാത്രമാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഈ ഗുണഭേ പൂർത്തീകരിച്ചതിനെ തുടർന്ന് 75000/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കിയ പ്രകാരം 37500/- രൂപ വീതം മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഓഡിറ്റ് തീ തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ.	പേര്, മേൽവിലാസം.	അനുവദിച
		ബിൽ നമ്പ
1	സുശീല കൊളക്കാട്ടിൽ പുറായ്, വടക്കുംപാടം .	231510520426
2	ചന്ദ്രൻ വി.കെ വള്ളിക്കാട്ടുകുഴിയിൽ വാഴയൂർ പി.ഒ	231510520426
3	സരോജിനി സി.സി കൂമ്പറ്റ വാഴയൂർ	231510520426
4	ദേവി വി പി, ചാളക്കണ്ടി ഹൗസ് ഈസ്റ്റ് വാഴയൂർ	231510520426

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് എൻകയറി നമ്പർ. 10/18.11.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വീട് റിപ്പ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്, അല്ലാത്ത പക്ഷം തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം

1-31 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - പ്രവൃത്തി പൂർത്തീക

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	40/24
പദ്ധതിയുടെ പേര്	ഭവനം വാസയോഗ്യമാ
അടങ്കൽ തുക	13,60,000 രൂപ. (വികസന
ചെലവഴിച്ച തുക	4,80,000/- രൂപ.
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	BRN:23151052042601468095 രൂപ.

	BRN: 2315105204260146816 രൂപ.
	BRN: 2315105204260146824 രൂപ
	BRN: 2315105204260146832 രൂപ
	BRN: 2315105204260146839 രൂപ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ

വാഴയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ, 34 ഭവനങ്ങൾ വാസയോഗ്യമാക്കി ഇതിനായി ഒരു കുടുംബത്തിന് 40000/- രൂപ വകയിരുത്തിയ മേൽ പദ്ധ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഈ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 19 ഗുണഭോക്താക്ക 40000/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കിയുള്ള 3 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ പ്രവൃത്തി പൂർ റിപ്പയർ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ.	പേര്, മേൽവിലാസം.	അനുവദിച്ച ര
		ബിൽ നമ്പർ /
1	നളിനി പി.എം, കാരാട് പറമ്പ് പുന്നത്ത് മൂത്തേടത്ത്	231510520426014
2	രാമദാസൻ സി .കെ,മയിലാംപള്ളി (ഹൗസ്) കാരാട് പറമ്പ്	231510520426014
3	പാത്തുമ്മ കെ.ടി,ചെറുപാലക്കോട്ട്, പുതുക്കോട് പി.ഒ	231510520426014

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട്
എൻകയറി നമ്പർ. 09/18.11.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വീട് റിപ്പ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്,അല്ലാത്ത പക്ഷം തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം
പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്തപ

1-32 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്ട്സ് പരിശോധന- അപാകത

സ.ഉ (കൈ) 84/22 തസ്വഭവ തി. 19.4.22 പ്രകാരം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകള
വർഷത്തിൽ വിവിധ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ 2 യോഗങ്ങളാണ് ചേർന്നിട്ടു
മിനുട്ട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു

1 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് അംഗങ്ങളുടെ പേര് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്ട്സുകളുടെ (

2 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളിൽ ചർച്ചകൾ നടത്തുകയും പ്രൊജക്ടുകൾ വില
മിനുട്ട്സിൽ പ്രൊജക്ടുകളുടെ പേരുകൾ എഴുതി വയ്ക്കുക മാത്രമാണ് ചെ

3 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗത്തിൽ തീരുമാനങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഉദാ.പൊതുമരാമത്ത്-തിയതി 18.12.23 , 23.1.24

4 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗത്തിൽ യോഗം ചേർന്ന തിയതി രേഖപ്പെടുത്തിയ

ഉദാ. പൊതുമരാമത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് 2023-24 വർഷത്തെ അവസാനയോഗ

വിദ്യാഭ്യാസം,സംസ്ക്കാരം,കലാകായികം,യുവജനക്ഷേമം വർക്കിംഗ് ഗ്ര

6 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങളിൽ നാമമാത്രമായ അംഗങ്ങളാണ് പങ്കെടുത്ത

ഉദാ. കുടിവെള്ളം,ശുചിത്വം -തിയതി 18.12.23 (3 അംഗങ്ങൾ മാത്രം പങ്കെടു

മൃഗസംരക്ഷണം,ക്ഷീരവികസനം-(23.1.24 ന് നടന്ന യോഗത്തിൽ 4 അംഗ

7വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്ട്സ് ക്ലോസ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

ഭൂരിപക്ഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്ട്സുകളും ക്ലോസ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

6 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റിയായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല
കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പിലാക്കുവാൻ കഴിയുന്നില്ല.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് സംബന്ധിച്ച് നമ്പർ 11/19.11.24 പ്രകാരം
എൻകയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുമെന്ന്
കത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 ചട്ടികളിൽ പച്ചക്കറി കൃഷി പ്രോത്സാഹനം-അപാ

ചട്ടികളിൽ പച്ചക്കറി കൃഷി പ്രോത്സാഹനം എന്ന് പ്രൊജക്ടിന്റെ വിശദാം

വർഷം	2023-24
പ്രൊജെക്ട് നമ്പർ/ പേര്	373/23-24 ചട്ടികളിൽ പച്ച പ്രോത്സാഹനം വനിത

ആകെ അടങ്കൽ	328050രൂപ (വികസന 109350 ഗുണഭോക്തൃവ
ചെലവ്	175500 രൂപ ബിആർഎൻ നമ്പർ 23151052042701472575/23. 23151052042701472591/23. 109350 ഗുണഭോക്തൃവ വൗച്ചർ നമ്പർ 22301102 ആകെ 175500+109350 284850
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ

മേൽ തുക ചെലവഴിച്ച് പള്ളിക്കൽ അഗ്രോ സർവീസ് സെന്ററിൽ നിന്നു

സാധനത്തിന്റെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ/ തിയതി	ത
Mudpot With Potting Mixture And Vegitable Seedlings	457/9.1.24	65
	458/10.1.24	65
	ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം	
	ആകെ	

പ്രൊജക്ടിന്റെ നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന അപാകത
1 ഈ പദ്ധതിക്കായി പള്ളിക്കൽ അഗ്രോ സർവീസ് സെന്ററിൽ നിന്നും റ
സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിരിക്കുകയാണ് ചെയ്തിരിയ്ക്കുന്നത് .കൃഷി വക
സംസ്ഥാന വിത്ത് വികസന അതോറിറ്റി, വി.പി.എഫ്.കെ, വിവിധ പദ
മൾട്ടിപ്ലിക്കേഷൻ യുനിറ്റുകൾ എന്നിവയിൽ നിന്നും ഗുണമേൻമ ഉറപ്പ് വ
നിർദേശമുള്ളത്.

പള്ളിക്കൽ അഗ്രോ സർവീസ് സെന്ററിൽ നിന്നും വാങ്ങൽ ന
തൈകൾ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനാധാരമായ അനുമതിപത്രം ലഭ്യമാക്കിയ

2 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷയും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധ
അനുബന്ധ വിഷയങ്ങൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം
നാമമാത്ര ചെറുകിട കർഷകർക്കാണ് സബ്സിഡിക്ക് അർഹതയുള്ളത്.എന
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷ(നികുതിചീട്ട്,ആധാർ കാർഡിന്റെ
എന്നിവ സഹിതമുള്ളത്) പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

3 വിതരണ രജിസ്റ്ററിൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചെടുത്തതിന്
ഗുണഭോക്താക്കൾ എത്ര ചട്ടി വീതം കൈപ്പറ്റിയെന്നത് രേഖപ്പെടുത്ത
ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നമ്പർ 20/21.11.24 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എ
ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ആയതിനാൽ ചെലവ് തുക 2,84,850 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ
ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 ഫണ്ട് വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിനു ലഭിച്ച വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ 31.3.24 ലെ
ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ട്
വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ
വികസന ഫണ്ട് എസ് സി പി
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡ്
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ടൈഡ്
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷ അൺടൈഡ്
ആകെ

ആകെ 16567527 രൂപ വർഷാവസാനം ചെലവഴിക്കാതെ കാണുന്നു. ഇ
ഫണ്ട് നഷ്ടപ്പെടുന്ന പ്രവണത ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേ
എക്സിറ്റ് മീറ്റിംഗിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ട
പുലർത്തുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1-35 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മുഴുവൻ ഭൂമികൾക്കും 31.0 അടവാക്കണമെന്ന ബഹു.ഓംബുഡ്സ്മാന്റെ ഉത്തരവ് (സംബന്ധിച്ച്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മുഴുവൻ ഭൂമികൾക്കും 31.03.2024 ന്
ബഹു.ഓംബുഡ്സ്മാന്റെ 28.02.2024 ലെ 1148/2023 നമ്പർ ഉത്തരവ് നടപ്പ
സന്ദേശം മുഖേനെയും ലോക്കൽ ഓഡിറ്റ് സമയത്തും പൊതു ജന
അടിസ്ഥാനത്തിൽ പരാതിയിൽ ഉന്നയിക്കപ്പെട്ട കാര്യങ്ങളുടെ ന്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഭൂമികളുടേയും അവയുടെ അ
അടവാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും ബഹു.ഓംബുഡ്സ്മാന്റെ ഉത്തര
ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നമ്പർ
വില്ലേജ് ഓഫീസർക്ക് ഭൂനികുതി അടവാക്കി നൽകുന്നതിന് കത്ത് ന
നികുതി മാത്രമെ വില്ലേജ് ഓഫീസിൽ സ്വീകരിച്ചുള്ളുവെന്നും വീണ്ടും
യാതൊരു നടപടിയും സ്വീകരിച്ചില്ലെന്നും അറിയിച്ചു. ഈ സാമ്പത്ത
അടവാക്കുന്നതിനുവേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുമെന്നും
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഒ

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഒ

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫ

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി.
2023-24	11.11.2024 മുതൽ 21.11.2024 വരെ

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	13,20,000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ) – 47/24	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1,20,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി	

		നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് 46/24	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	3,80,000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ) – 2023-24 48/24	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	18,00,000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ) – 47/24	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	5,10,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് 46/24	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	10,20,000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ) – 2023-24 48/24	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	3,00,000	പരിരക്ഷ പദ്ധതി-18/24	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	4,93,792	ആലുങ്ങൽ സബ്സെന്ററർ നവീകരണം-314/24	

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെ
കെ.എസ്.ഇ.ബി	361/2024 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ(സ്വിൽ ഓവർ)	വൗച്ചർ നമ്പർ-22301101/3.01.2024	₹104084/-	1376

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ.

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	തൻവർഷം ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്ത് തിരിച്ചടയ്ക്കാ ബാക്കിയുണ്ടായി തുക
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	GO(MS)No.49/2022/LSGD/ 09.03.2022	24,883,738	11,832,432

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ.

	വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനി
	തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക
	ആകെ
	തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക
	വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം ത

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
വാഴയൂർ സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	1,716,
വാഴയൂർ സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	1,716,

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി.

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ ലഭിച്ച 172707/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ത

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും
2021-22	1-13	1250	സഫിയ.പി.കെ,പി.റ്റി.എസ്,ജി.
2021-22	1-28(1,2,3)	4289+5974+4001	മുഹമ്മദ് അബ്ദുൾ
2021-22	1-28(4)	6344	ഹരീഷ് കുമാർ.
2006-07	2-5	850	പ്രിൻസിപ്പാ
2015-16	3-8	150000	പ്രദീപ്.എൻ,അസി.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വി
2000-01	43	02-03	V11-1-10-8-1	പശുവ (വ അപാ

			V11-1-10-8-2	റോഡ് അധിക നര
1999-00	39	03-04	പൊതു പരാമർശം	പശുവള അപാക
2006-2007	3-11	2010-11	5-3-13-1	വന വ്യവ കേന്ദ്രം നേട
2015-2016	2(1),2(2),2(4)	2016-17	അനുബന്ധം	വസ്തു ന തൊ നിക

4-9 ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവ

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക.

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേര
1-15	48276	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, ശ്രീ കെ. മാത്യൂ
1-20	1100000	സെക്രട്ടറി, ശ്രീമതി എം. എം
1-21	90320	സെക്രട്ടറി,ശ്രീമതി. എം. എം
1-33	284850	ശ്രീമതി ശ്രുതി പ്രക ,കൃഷി ഓഫീസർ
ആകെ	1523446	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ</u>

ഇല്ല.

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായ</u>

ഇല്ല.

(ഇ)<u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികള</u>

ഇല്ല.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ക്ര.ന	ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവ ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1	1997-98	LFM12/978/1DTD 26/10/10
2	1998-99	LFM12/1101/01 DTD 26/10/10
3	1999-2000	LFM7/414/19 DTD 23/07/2019
4	2000-01	LFM7/414/19 DTD 23/07/2019
5	2001-02	LFM7/414/19 DTD 23/07/2019
6	2002-2003	LFM7/414/19 DTD 23/07/2019
7	2003-2004	LFM7/414/19 DTD 23/07/2019
8	2004-2005	LFM7/414/19 DTD 23/07/2019
9	2005-2006	LFM7/414/19 DTD 23/07/2019
10	2006-2007	LFM7/414/19 DTD 23/07/2019
11	2007-2008	LFM7/414/19 DTD 23/07/2019
12	2008-2009	LFM7/414/19 DTD 23/07/2019
13	2009-10,2010-11	LFM7/2408/13 DTD 23/05/2014
14	2011-12,2012-13	KSAMPM7/1067/2015 Dtd.28.11.15
15	2013-14,2014-15	KSAMPM7/2105/2016 Dtd.22.07.17
16	2015-16	KSAMPM7/3335/2016 Dtd.09/03/18
17	2016-17	KSAMPM7/2218/2017തി: 09/07/18
18	2017-18	KSAMPM7/589/2019 തി:26/07/2019
19	2018-19	KSA MPM 07/1757/2019 Dt. 16.07.2019
20	2019-2020	KSA MPM 07/1130/2020-21 Dt.28-05-2022
21	2020-21	KSA MPM 07/1225/2021 Dt 14.09.2021
22	2021-22	KSA MPM 07/2774/2022 Dt 4.02.2023
23	2022-23	KSA MPM 07/2034/2023 Dt 09.10.2023

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1/1 dated 1/1 dated 14-06-2024 and submitted on 14-06-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Vazhayur Grama Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, KSAD Audit Manual chapters 4.2.1 & 11.3 and as per guidelines and compliance instructions issued by State /Central Government, Finance Commission and other funding agencies from time to time. Preparation of these accounts is the responsibility of the PRI's management. My responsibility is to express an opinion on these accounts based on my Financial Audit.

ii. I have conducted my Financial Audit in accordance with auditing standards issued by C&AG of India and Guidelines for Financial Audit of PRIs issued by C&AG. These standards/guidelines require that I plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining evidences supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made, as well as evaluating the overall presentation of accounts. I believe that my audit provides a reasonable basis for my opinion.

iii. On the basis of the information and explanations that I required and have obtained, and according to the best of my information as a result of Financial Audit of the accounts and on consideration of explanations given,

I certify that, subject to my observations in the appended report, except for the matters described in the basis for qualified opinion in the appended report and subject to other observations therein, the Annual Financial Statements give a true and fair view of financial result for the year 2023-2024 and Financial position of Vazhayur Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 16/12/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

Nil

2.Other Observations

1)Asset Register is not upto dated
2)The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules of Kerala Panchayath Raj (Accounts),
2011 are not submitted for audit.
a)Ratios
b)notes on accounts
c)Comparative Statements
3)Net increase/decrease in cash flow does not match with the net cash generated by operating, investing and financial
activities and closing balance of cash and cash equivalents .
4)Amounts in financial statements are not accounted in whole numbers.
5) Irregularities in deposit register is as shown below
(i) An amount of Rs.459281, recorded in deposit register is not supported with details, hence its accuracy could not be assessed.
(ii) Outdated deposits are not accounted to own fund.
6) There is a difference of amount in MGNREGS administrative expenses in AFS and in its particular proforma submitted before audit.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്