

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ഊർങ്ങാട്ടിരി 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 ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ എസ് എ എം പി എം 6/2320/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 20/11/2024
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഊർങ്ങാട്ടിരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ഊർങ്ങാട്ടിരി 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 ഊർങ്ങാട്ടിരി 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 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) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, മലപ്പുറം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ എസ് എ എം പി എം 6/2320/2024

തീയ്യതി: 20/11/2024

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ ഊർങ്ങാട്ടിരി 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 ഊർങ്ങാട്ടിരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 10-09-2023 മുതൽ 30-09-2024 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. 37 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 30-10-2024 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	23-10-2024	30-10-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
23-10-2024	30-10-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

1.ശ്രീ.അബ്ദുൽ ജലീൽ ടി പി,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ)
2.ശ്രീ.രാമകൃഷ്ണൻ.ടി,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
3.ശ്രീമതി.ഹുസ്ന.വി.സി,ഓഡിറ്റർ
4.ശ്രീമതി.ഹസീന.സി,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ജിഷ.സി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.സുഷമ കുമാരി.എസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	11-07-2023
ശ്രീമതി.ദീപ.എം	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	12-07-2023	23-07-2023
ശ്രീ.ജോസഫ്.കെ.എം	സെക്രട്ടറി	24-07-2023	08-11-2023
ശ്രീമതി.ദീപ.എം	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	09-11-2023	16-01-2024
ശ്രീ.മുഹമ്മദ് റാഫി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	17-01-2024	22-01-2024
ശ്രീ.ജോസഫ്.കെ.എം	സെക്രട്ടറി	23-01-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)
ശ്രീ.അബ്ദുൽ ഗഫൂർ.ടി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി .	01-04-2023
ശ്രീമതി.ദീപ.എം	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്.	11-07-2023
ശ്രീ.മുഹമ്മദ് റാഫി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്.	10-01-2024
ശ്രീ.ഷെബിൻ.ടി.പി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023
ശ്രീമതി.റുബീന	കൃഷി ഓഫീസർ	27-04-2023
ശ്രീമതി.നിഷിദ.സി.ടി	കൃഷി ഓഫീസർ	15-06-2023
ഡോ.ഗ്രേസ്.എം.ആർ	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2023
ഡോ.പ്രജു.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(എഫ്.എച്ച്.സി)	01-04-2023
ഡോ.ഉമർ സുഫിയാൻ.എം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(എഫ്.എച്ച്.സി)	06-07-2023
ഡോ.ഫൗസിയ.പി.എം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	01-04-2023
ഡോ.ഷെബിൻ.പി.എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	01-04-2023
ശ്രീ.ബിജു.കെ.ജെ	വി.ഇ.ഒ	01-04-2023
ശ്രീമതി.ബാസിമ.പി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023
ശ്രീമതി.ജമീല മുംതാസ്.പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023
ശ്രീ.അബ്ദുൽ ജബ്ബാർ കരണത്ത്	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2023
ശ്രീമതി.നഷാത്ത്.കെ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമനം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്.	1-1
2	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-1
3	വാർഷിക അനുപാതങ്ങൾ, മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-2
4	Fixed Asset Depreciation കണക്കാക്കിയതിന്റെ അനുബന്ധ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-1-3
5	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിലെ തുക വ്യത്യാസം	1-1-4
6	അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധന-അപാകതകൾ	1-1-5
7	ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധന-അപാകതകൾ	1-1-6
8	Distress Relief Fund ഇനത്തിൽ തുക വ്യത്യാസം	1-1-7
9	വികസനഫണ്ട് (ടി എസ് പി) ഇനത്തിൽ തുക വ്യത്യാസം	1-1-8
10	എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് ഇനത്തിൽ തുക വ്യത്യാസം	1-1-9
11	സി എഫ് സി ടൈഡ് ,അൺടൈഡ് ഫണ്ടുകളിൽ തുക വ്യത്യാസം	1-1-10
12	ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഷെഡ്യൂൾ B-4 ൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകകളുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.	1-1-11
13	ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഷെഡ്യൂൾ B-4 ലും ഷെഡ്യൂൾ B-17ലും തുകകൾ വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.	1-1-12
14	ലോൺ വിവരങ്ങൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-13
15	ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത തുക സ്ഥാപനത്തിന്റെതാണെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി കണക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല.	1-1-14

16	Cheque Depsited But Not Cleared -പൊരുത്തപ്പെടാത്ത തുകയായി അവശേഷിയ്ക്കുന്നു.	1-1-15
17	ധനകാര്യ പത്രികകളിലെ തുകകൾ പൂർണ്ണരൂപയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-16
18	ബജറ്റ്	1-2
19	സാമ്പത്തിക നില	1-3
20	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)	1-4
21	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
22	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
23	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
24	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
25	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
26	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
27	"ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ" : പ്രവർത്തനാവലോകനം.	1-11
28	ലൈസൻസ് -അപാകതകൾ	1-12
29	കെട്ടിട നിർമ്മാണ ക്രമവൽക്കരണം-തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല.	1-13
30	KMSCLൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-14
31	വാഹന വാടക - കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1-15
32	വാഹന വാടക -അധികം നൽകി	1-16
33	ബഡ്സ് സ്കൂൾ അംഗീകാരമില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-17
34	ബഡ്സ് സ്കൂൾ വാഹന വാടക-കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ആദായ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.	1-18
35	എം സി എഫ് അനുബന്ധ ചെലവുകൾ-അപാകതകൾ	1-19
36	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം എസ് സി-മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല	1-20

37	ജീ ബിൻ വിതരണം-അപാകത	1-21
38	സാക്ഷരത തുല്യത പരിപാടി-രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.	1-22
39	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന പദ്ധതികൾ- കാഷ് ബുക്കിൽ എൻട്രി വരുത്തുന്നില്ല.	1-23
40	സർക്കാർ സ്കൂളുകളിൽ സിസിടിവി സ്ഥാപിക്കൽ-പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-24
41	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്-അധിക തുക അനുവദിച്ചു	1-25
42	കിടപ്പിലായ രോഗികൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം-സ്റ്റോക്കെടുപ്പ് വിതരണം എന്നവയിലെ അപാകതകൾ	1-26
43	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി - പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-27
44	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ- സിമന്റിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി – തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	1-28
45	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് റിപ്പയർ പദ്ധതി- അപാകതകൾ	1-29
46	കുടിവെള്ള വിതരണം പദ്ധതി - അപാകതകൾ	1-30
47	പഞ്ചായത്ത് ഓപ്പൺ ജിംനേഷ്യം പ്രവർത്തിച്ചു തുടങ്ങിയില്ല.	1-31
48	വാഹനങ്ങളുടെ വിവരം - വീൽസ് സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്തില്ല	1-32
49	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയത് - വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-33
50	ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയം കഞ്ചിക്കോട് നിന്നുള്ള വാങ്ങൽ - സ്റ്റോക്ക് ,ഇഷ്യൂ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-34
51	കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി പ്രോജക്റ്റുകൾ - വിള ഇൻഷ്യൂറൻസ് വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-35
52	തെങ്ങിന് ജൈവവളം പദ്ധതി- അപാകതകൾ	1-36

53	ഇടവിളകൃഷി പ്രോൽസാഹന പദ്ധതി-അപാകതകൾ	1-37
54	വനിതകൾക്ക് കറപശു വിതരണം / പോത്തുകുട്ടി വിതരണം പദ്ധതികൾ - ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഇല്ലാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകി	1-38
55	നടപ്പാക്കാൻ അനുമതിയില്ലാത്ത പ്രൊജക്ടുകൾ വനിതാ ഘടക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കി	1-39
56	കമ്മ്യൂണിറ്റി വുമൺ ഫെസിലിറ്റേറ്റർക്ക് ലീവ് സറണ്ടർ/ ഉൽസവബത്ത അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.	1-40
57	എസ് എസ് എ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം അടവാക്കൽ - വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-41
58	വിവിധ പൊതു കിണറുകളിൽ റിംഗ് സ്ഥാപിക്കൽ; അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിനെ തുടർന്ന് 21463/- രൂപ തിരിച്ചടച്ചു.	1-42
59	പ്രവൃത്തി വൈകി പൂർത്തിയാക്കിയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല; നഷ്ടം 4497 രൂപ	1-43
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ഇടവിളകൃഷി പ്രോൽസാഹന പദ്ധതി-അധികതുക നൽകി	3-1
2	കമ്മ്യൂണിറ്റി വുമൺ ഫെസിലിറ്റേറ്റർക്ക് ലീവ് സറണ്ടർ/ ഉൽസവബത്ത അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.	3-2
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം.	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3

4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ.	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് 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 അവലോകനം

1–1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്:

1. ഊർങ്ങാട്ടിരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയതി പ്രകാരമുള്ള അ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് ര ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 10.07.2024 തീയതിയിലെ 2-ാം നം. തീരു അംഗീകരിച്ച് 22.07.2024 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാ അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓ ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേ സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കി അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, പഞ്ചായത്ത് രാജ് ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചാണ ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനക വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡി ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടു ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റ് കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽ വിശ്വസിക്കുന്നു.

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

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിൽ വിവരിച്ചിരിക്ക ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, ഊർങ്ങാട്ടിരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽ

ഡെ

കേരള സംസ്ഥാന

മലപ്പുറം:
തീയതി:20-11-2024

1-1-1 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്ക് (B-11 Schedule)ആസ്തി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-2 വാർഷിക അനുപാതങ്ങൾ, മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62-2 (എഫ്) പ്രകാരമുള്ള വാർഷിക ക 62(3) പ്രകാരം മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-3 Fixed Asset Depreciation കണക്കാക്കിയതിന്റെ അനുബന്ധ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമ

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-11 പ്രകാരമുള്ള Fixed Asset Depreciation കണക്കാക്കിയതിന്റെ അനുബന്ധ വിവ Depreciation, Book Value Of Asset, Life Time Of Asset Etc) പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. (പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 58 – 4 (ജി))

1-1-4 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിലെ തുക വ്യത്യാസം

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിലെ ' Net Increase In Cash And Cash Equivalance ' ആയി തുകയും(64932237 രൂപ) ഇതേ പത്രികയിൽ 'Net Cash Generated By Operating + Investing + Fina (A+B+C) ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയും(77190646രൂപ) തുല്യമല്ല.

1-1-5 അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധന- അപാകതകൾ

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇനം	അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തുക	റിമാർക്സ്
1	Advance To Implementing Agencies -Deposit With K W A	20,00,000 രൂപ	എന്ത് ആവശ്യത്തിനാണ നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന് രജിസ്റ്ററിൽ വ്യക്തയില്ല വർഷങ്ങളായി ഒരേ തുക രേഖപ്പെടുത്ത് വരുന്നു.
2	Advance To Other Authorised Agencies	2,61,000 രൂപ	എന്ത് ആവശ്യത്തിനാണ നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന് രജിസ്റ്ററിൽ വ്യക്തയില്ല വർഷങ്ങളായി ഒരേ തുക രേഖപ്പെടുത്ത് വരുന്നു.

3	Advance To Other Accredied Agencies	2,00,000 രൂപ	എന്ത് ആവശ്യത്തിനാണ നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന് രജിസ്റ്ററിൽ വ്യക്തയില്ല
4	Advance To Implementing Officers	33,05,363 രൂപ	അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ തുകയുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.
5	Advance To MGNREGS Administrative Expenses	10,65,297	അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ തുകയുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.
6	Other Advances	2,67,034	എന്ത് ആവശ്യത്തിനാണ നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന് രജിസ്റ്ററിൽ വ്യക്തയില്ല വർഷങ്ങളായി ഒരേ തുക രേഖപ്പെടുത്തി വരുന്നു.
7	Advance Payment Of Royalty	1134	എന്ത് ആവശ്യത്തിനാണ നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന് രജിസ്റ്ററിൽ വ്യക്തയില്ല വർഷങ്ങളായി ഒരേ തുക രേഖപ്പെടുത്തി വരുന്നു.
8	Advance To K S E B	61,941 (മുൻ വർഷ ബാക്കി)	തൻവർഷം വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ ആയത് അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടുമില്ല.

1-1-6 ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധന- അപാകതകൾ

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ 10 ഇനങ്ങളിലായി ആകെ 11,80,165 രൂപയുള്ളതായി വാർഷ രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് (വാർഷിക കണക്കിലും പ്ര രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്)എന്നാൽ മുഴുവൻ ഇനങ്ങളിലും വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ട രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകകളുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

1-1-7 Distress Relief Fund ഇനത്തിൽ തുക വ്യത്യാസം

Distress Relief Fund ഇനത്തിൽ 82,000 രൂപ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B- 2 യിൽ രേഖപ്പെ എന്നാൽ ഷെഡ്യൂൾ B- 17ൽ തുക ആയത് 84,111 രൂപയാണ്. 2111രൂപ വ്യത്യാസത്ത വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-8 വികസനഫണ്ട് (ടി എസ് പി) ഇനത്തിൽ തുക വ്യത്യാസം

വികസനഫണ്ട് (ടി എസ് പി) ഇനത്തിൽ ചെലവുതുക വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 25,06,501 രൂ 49,325) എന്നാൽ ആയത് ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് / സുലേഖ സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് എന്നിവ പ്രകാരം ആയത് 2 .വാർഷിക കണക്കിൽ 2,99,998 രൂപ കുറവാണ്.

1-1-9 എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് ഇനത്തിൽ തുക വ്യത്യാസം

എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് ഇനത്തിൽ മൊത്തം ചെലവ് തുക വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 5,9
4,46,58,419 + 1,46,68,644)എന്നാൽ ആയത് കാഷ്ബുക്ക് പ്രകാരം 5,71,70,744 രൂപ (5,53,96,67
വ്യത്യാസം 21,56,319 രൂപ

1-1-10 സി എഫ് സി ടൈഡ് ,അൺടൈഡ് ഫണ്ടുകളിൽ തുക വ്യത്യാസം

സി എഫ് സി ടൈഡ് ,അൺടൈഡ് ഫണ്ടുകളിലെ വാർഷികകണക്കിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം ട
വ്യത്യാസത്തിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കണ്ടേതാണ്. ബാലൻസ് തുക ഇ- ഗ്രാമസ്വരാജ് നീക്കിയിരിപ്പുമാ
നം.50100406032981 H D F C)(1,54,53,954 രൂപ)പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല (വാർഷികകണക്ക് ,ഷെഡ്യൂ
നീക്കിയിരിപ്പ് 1,39,69,310 രൂപയാണ് (81,22,028 + 58,47,282)).

	സി എഫ് സി ടൈഡ്	സി എഫ് സ അൺടൈഡ്
മുൻ ബാക്കി (ഷെഡ്യൂൾ B4 2022-23 ബാലൻസ് ഷീറ്റ്)	1,25,65,971	72,09,523
വരവ് (RP -30)	48,00,000	96,13,736
ആകെ	1,73,65,971	1,68,23,259
ചെലവ് (I -6)	54,38,951	49,43,774
ബാലൻസ്	**1,19,27,027**	**1,18,79,485**
എന്നാൽ ഷെഡ്യൂൾ B4 ൽ	81,22,028	58,47,282
വ്യത്യാസം	**38,04,999**	**60,32,203**

1-1-11 ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഷെഡ്യൂൾ B-4 ൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകകളുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഷെഡ്യൂൾ B-4 ൽ Grants, Funds & Contributions For Specific Purp
GovernmentAgencies - Jalanidhi ,Fund For Transferred Institutions - Development Of Sch
Capital,Total Sanitation Campaign ,Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other Tha
Fund And State Sponsored Scheme Funds - Other Purposes ,Mahatma Gandhi National Rur
Guarantee Scheme എന്നീ പ്രത്യേക അക്കൗണ്ടുള്ള ഇനങ്ങളിലൊഴികെ അവശേഷിച്ച ഇനങ്ങൾക്ക്
കണക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഷെഡ്യൂൾ B-4 ൽ രേഖപ്പെടുത്ത
ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

1-1-12 ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഷെഡ്യൂൾ B-4 ലും ഷെഡ്യൂൾ B-17ലും തുകകൾ വ്യത്യാസപ്പെ

താഴെ പറയുന്ന പ്രത്യേക അക്കൗണ്ടുള്ള ഇനങ്ങളിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഷെഡ്യൂൾ B-4 ലും പ്പെ
തുകകൾ വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

ഇനം	ഷെഡ്യൂൾ B-4 പ്രകാരം തുക	ഷെഡ്യൂൾ B-17 പ്രകാരം തുക	വ്യത്യാസം
Fund For Transferred Institutions - Development Of Scheduled Tribes-Capital	14,29,769	15,69,931	1,40,162

Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other Than Development Fund And State Sponsored Scheme Funds - Other Purposes	3,69,80,000	6,99,14,802	3,29,34,802
Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other GovernmentAgencies - Jalanidhi	30,47,152	19,30,639	11,16,513

1-1-13 ലോൺ വിവരങ്ങൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ലോൺ വിവരങ്ങൾ വാർഷികകണക്കും(ഷെഡ്യൂൾ B-5) ലോൺ രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-14 ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത തുക സ്ഥാപനത്തിന്റെതാണെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്ത കണക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല.

ഊർങ്ങാട്ടിരി സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ (നം. 8895)റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത തുക 3176 രൂപ സ്ഥാപനത്തിന്റെതാണെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി കണക്കി

1-1-15 Cheque Depsited But Not Cleared -പൊരുത്തപ്പെടാത്ത തുകയായി അവശേ

എസ് ബി ഐ (അക്കൗണ്ട് നം. 67383200788)ൽ Cheque Depsited But Not Cleared ഇനത്തിൽ റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 99634 രൂപയുണ്ട് ആയത് പൊരുത്തപ്പെടാ അവശേഷിയ്ക്കുന്നു.

1-1-16 ധനകാര്യ പത്രികകളിലെ തുകകൾ പൂർണ്ണരൂപയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 62(2)(4) പ്രകാരം ധനകാര്യ തുകകൾ പൂർണ്ണരൂപയിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാന നം./തിയ്യതി	പുതുക്കിയ തീരുമാന നം./
1/21-03-2023	1/08-02-2024

1-3 സാമ്പത്തിക നില

മുന്നിരിപ്പ്	71891308.71
വരവ്	365276848
ആകെ	437168156.71
ചെലവ്	300344611.01
നീക്കിയിരിപ്പ്	136823545.7

കുറിപ്പ്:-വാർഷിക കണക്ക് റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് പത്രികയിലെ തുകകളോടൊപ്പം ഈ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത വിവിധ ഗ്രാന്റ് ഇനങ്ങളുടെ ട്രഷറി മുഖേനയുള്ള തുകകൾ, പെൻഷൻ ഇനങ്ങ

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ EFMS എന്നിവ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് വിവരം ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ	ചെലവ് തുക	നീക്കിബ
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	00	35854397	35854397	30553801	530
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	00	7430582	7430582	4971263	245
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	00	2248336	2248336	1758835	48
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	00	8382650	8382650	4969147	341
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	00	7194000	7194000	7026897	16
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- Tied	00	4800000	4800000	5438957	63
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- Untied	00	9263500	9263500	4943774	431

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീ പ്രോജക ശതമാന
355	337320860	204	162431789	0	151	57.46

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക
ഭരണ ചെലവുകൾ	99795	1677947	1777742	1774066	367
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	55396678	55396678	55396678	0

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടു

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്ക എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	2880	4
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	6900200	587
വിധവാപെൻഷൻ	16888700	1498

വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	27585300	2730
വികലാംഗപെൻഷൻ	6884500	613
വിവാഹ ധനസഹായം	240000	8
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	409600	37

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാ പരിശോധന25.10.2024 ന് 2 മണിക്ക് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നട പരിശോധനയിൽ 3207/- രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. സ്ഥിരാസ്തികളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. തന സംരക്ഷത്തിലും ശ്രദ്ധ പുലർത്തുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ വിവിധ ഖണ്ഡികകളിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ സിമന്റ് വാങ്ങിയതിൽ അധിക ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. (ഖണ്ഡിക 1-28 പരാമർശിട്ടുണ്ട്).

3. കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വാല്യം 120 മുതൽ 162വരെയുള്ള ആർട്ടിക്കിളുകൾ ബന്ധപ്പെട്ടവയാണ്. ആർട്ടിക്കൾ 150 പ്രകാരം l)അസംസ്കൃത വസ്തുകൾക്കും, വിലകുറഞ്ഞ സ്റ്റോറുകൾ ഫർണ്ണീച്ചറുകൾക്കും സ്റ്റോറുകൾക്കും lii)പുസ്തകങ്ങൾ, ഫോറങ്ങൾ സ്റ്റേഷനറികൾ എന്നിവയ്ക്കും പ്ര രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് പാലിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ മുഴുവൻ സ്റ്റോക്കുകൾക്കും പ്രത്യേകം ന രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

4. സ.ഉ.(കൈ) നം.84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി. 19.04.2022 , ഖ.3.1.2 എന്നിവയിൽ വർക്കി പുനസംഘടനയും ചുമതലകളും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഓരോ പ്രോജക്ടുകളും നടപ്പിലാക്കിയ ശേ ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികളായി മാറണം. എന്നാൽ തൻവർഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ എല്ല തവണ യോഗം ചേർന്നതൊഴിച്ചാൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം പേരിൽ മാത്രമാണ്. 2023 പ്രോജക്ടുകൾ ഒന്നും തന്നെ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല.

6. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, ഇനം, മുതലായവ സംബന്ധിച്ച് കെഎസ് ഇ ബിയുമായി ചേ പരിശോധന നടത്തി വിവര ശേഖരണം നടത്തുവാൻ സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണെങ്കിലും ആയത് (ഗവ.സർക്കുലർ നം.3055/ഡി.എ.3/2011/തസ്വഭവ തി.15.09.2011).വൈദ്യുതി ചാർജ് ഇനത്തിൽ നല്ലൊ തോറും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അടവാക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിയ്ക്കുന്ന സംബന്ധിച്ചും ഹൈമാസ്റ്റ്, മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളെ സംബന്ധിച്ചും കൃത്യമായ വിവരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	04.11.2022	04/22 To 10/22	04.11.2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	06.10.2023	2018 മുതൽ 2022-23 വരെ	07.12.2023

1-11 "ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ – കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരി സേനയിലൂടെ" : പ്രവർത്തനാവലോകനം.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 07.06.2024 ലെ ഡി.കെ.എസ്.എ.471/സി.എ.ആർ കത്ത് പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് "ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ " എന്ന വിഷയത്തിൽ ഊര പഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മ സേനയുമായി മാലിന്യ സംസ്കരണം സംബന്ധിച്ച് നടത്തിയ പരിശോ തയ്യാറാക്കിയ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1)പഞ്ചായത്തിലെ ആകെ ജനസംഖ്യ		40297
2)ആകെ വാർഡുകളുടെ എണ്ണം		21
വാർഡ് നമ്പർ	3)ഓരോ വാർഡിലേയും ആൾ താമസമുള്ള വീടുകളുടെ എണ്ണം	4)ഓരോ വാർഡിലും പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം
1	428	67
2	412	37
3	532	168
4	595	58
5	566	73
6	683	195
7	571	149
8	557	72
9	559	75
10	535	115
11	653	50
12	571	160
13	710	122
14	636	89
15	446	185
16	537	45
17	504	85

18	531	46
19	567	107
20	562	37
21	448	69
ആകെ	11603	2004
5) ഹരിത കർമ്മ സേനയിലെ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം		38
6)വാർഡിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളും സ്ഥാപനങ്ങളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ		ഉണ്ട്

2) <u>മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത</u>

മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കിയ കലണ്ടർ പ്രകാരം വീടുകലിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മാലിന്യ ഷെഡ്യൂൾ ചെയ്ത് മാലിന്യ ശേഖരണം നടപ്പാക്കുന്നുണ്ട്. ഐ ഇ സി പ്രവർത്തനങ്ങൾ, , ഹരിത മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം, കൃ ആർ കോഡ് എന്നിവ വഴി തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനത്തിനു ഭവനങ്ങളെയും സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്തി മാലിന്യ ശേഖരണം കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നു സേനാ അംഗങ്ങൾക്കുള്ള ഐ.ഡി കാർഡ് വിതരണം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനു വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. യൂസർ ഫീ പിരിവിൽ രസീത് നൽകുന്നുണ്ടെങ്കിലും രശീതുകൾക്കായി നോ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

<u>3 മാലിന്യ വേർത്തിരിവ് പാലിക്കൽ</u>

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ വേർ തിരിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നുണ്ട്.

4) <u>റീസൈക്ലിംഗ്</u>

പുനരുപയോഗം സാധ്യമാകുന്നവ ഉപയോഗിക്കാൻ പ്രോത്സാഹനം നല്കുന്നുണ്ട്. ലാൻഡ് (പാതയോരങ്ങളിലും പൊതു ഇടങ്ങളിലും വഴിയോരത്ത് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ബിന്നുകൾ, ജല എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന മിക്സഡ്/ലെഗസി മാലിന്യം) നിന്ന് ലഭിക്കുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ 5 ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

5) <u>കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്</u>

കുടുംബശ്രീ മുഖേന എല്ലാ വാർഡിലും ബോധവൽക്കരണ പരിപാടികൾ സംഘടിപ്പിച്ചും സ്കൂളുക ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങളും ബോധവൽക്കരണ പരിപാടികളും സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. മൂർക്കനാ എസിലെ എൻ എസ് എസ് കൂട്ടികളെ ഉപയോഗിച്ച് മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നോ പരിപാടികൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. മൂർക്കനാട് ബസ് സ്റ്റോപ്പിന് സമീപം സ്നേഹാരാമം നിർമ്മി സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാർ തെരുവ് നാടകവും വ്യാപാരീ വ്യവസായികളുമായി സഹകരിച്ച് ബോധ മാജിക്ക് ഷോ യും നടത്തി. ഇത്തരം പരിപാടികളിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ തലങ്ങളിലു മാലിന്യ നിർമ്മാജനത്തിൽ പങ്കാളികളാക്കുന്നതിൽ വലിയ പങ്ക് വഹിച്ചിട്ടുണ്ട്.

6) <u>തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ</u>

മാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയിൽ മാസത്തിൽ ശരാശരി 735 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കുന്നുണ്ട്. സേനാംഗങ്ങളുടെ മാസ വരുമാനം നിലവിൽ 10000 മുതൽ 14000 വരെയാണ്. രൂപയാണ്. നിലവി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് ഉപയോഗിക്കേണ്ടി വരുന്നില്ല.

7) <u>അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം.</u>

എം സി എഫ് ആയി പ്രവർത്തിച്ചുകൊണ്ടിരുന്ന വാടക കെട്ടിടത്തിൽ നിന്നും ഒഴിയേണ്ടി വന്ന പൂർത്തിയാകാത്ത സ്വന്തം കെട്ടിടത്തിലാണ് (വാർഡ് 16) നിലവിൽ എം സി എഫ് പ്രവർത്തിക്കുന്ന സൗകര്യങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും നടപ്പിലായിട്ടില്ല. നിലവിൽ വാടക വാഹനത്തിലാണ് മാലിന്യം എ എത്തിക്കുന്നത്. പുതിയ വാഹനം വാങ്ങുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചു.

8) പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് ഉല്പന്നങ്ങളുടെ ഉപയോഗം തടയൽ/ പൊതു നിരത്തുകളിൽ മാലിന്യങ്ങൾ തള എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ടും മാലിന്യം അനധികൃതമായി കയ്യൊഴിയുന്നതുമായ സംഭവങ്ങൾ സംബ പരാതികൾക്കും നോട്ടീസ് കോടുത്തിട്ടുണ്ട്. പ്ലാസ്റ്റിക്ക് കത്തിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച പരി സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകുകയും 15000 രൂപ പിഴ ഈടാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

9) പരിശീലനവും വികസനവും

ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിൽ അവരുടെ കഴിവുകളും അറിവും വ തുടർച്ചയായ പുരോഗതിയും പ്രൊഫഷണൽ വികസനവും ഉറപ്പാക്കാനും വേണ്ടി ഹരിത കർമ്മ സേന വേണ്ടി കില പരിശീലനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

10) നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ

പ്രാദേശിക അധികാരികൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള മാലിന്യ സംസ്കരണ ചട്ടങ്ങളും മാനദണ്ഡങ്ങളും പ ആയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബൈ ലോ 23.06.2021 ലെ 10(1) നമ്പർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. (ബൈലോ നമ്പ തിയതി 24.06.2021)

11) ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം

ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് എല്ലാ മാസവും മീറ്റിംഗ് വിളിക്കുക നടത്തുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കാ ചർച്ചകളും നടക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ആളുകൾ യൂസർ ഫീ നൽകുന്നതിന് വിമുഖത കാണിക്കുന്നുണ്ട്. കൂട ഉപയോഗം കുറവ് വരുത്തുന്നതിന് പ്രാധാന്യം കൊടുക്കുന്നില്ല.

മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ (MCF) ഫെസിലിറ്റി വിവരങ്ങൾ

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

16 ാം വാർഡിൽ ഈസ്റ്റ് വടക്കുംമുറിയിൽ അവസാനഘട്ട നിർമാമാണം നടക്കുന്ന കെട്ടിടത്തിലാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. എം സി എഫിന് വേണ്ട അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ പൂർണ്ണമല്ല. കൂടാതെ ഷ്രഡിംഗ് മെഷീൻ എന്നിവയുടെ അഭാവം നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്.

2) മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത

വീടുകളിൽ നിന്ന് /സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് പാഴ് വസ്തുകൾ MCF/RRF-ലേക്ക് ഹരിത കർമ്മ സേ ഒരിക്കൽ കൈമാറി വരുന്നുണ്ട്.

3) മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ

1) ദിവസേന കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് ജൈവം /അജൈവം	ജൈവം: ഇല്ല അജൈവം: 1000 കി ലോ
കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിനനുസൃതമായി MCF/RRF കൾക്ക്	ഉണ്ട്. RRF- ഇല്ല

ആവശ്യത്തിന് വിസ്തൃതിയുണ്ടോ	
2)ആകെ വിസ്തൃതി ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടത്. A.ടിപ്പിങ് ഏരിയ (15%) B.സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ (25%) C.സോർട്ടിങ് ഏരിയ (20%) D.മെഷിനറി എരിയ(10%) E.അന്തിമ സംഭരണ ഏരിയ (30%)	205 ച മീറ്റർ 30.75 51.25 41 20.5 61.5
അജൈവ മാലിന്യം എത്ര ദിവസത്തേക്ക് അന്തിമ സംഭരണ ഏരിയയിൽ സൂക്ഷിക്കാൻ കഴിയുന്നു.	1 ആഴ്ച

4) <u>മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ</u>

MLP MIX പ്ലാസ്റ്റിക്ക് കവറുകൾ, BSK MIX കൂപ്പി ഇരുമ്പ്, ഇ വേസ്റ്റ് അലൂമിനിയം, BB പേപ്പർ CK കാർഡ പഴയ ചാക്ക്, ASTER-തുണി സഞ്ചി നോട്ട് ബുക്ക് ടെക്സ്റ്റ് എന്നിങ്ങനെയാണ് മാലിന്യം തരം തിരിക്കുന

MCF ൽ ഫയർ എക്സ്റ്റിംഗ്യൂഷർ സ്ഥാപിക്കുകയും എല്ലാവർക്കും യൂണി ഫോം ഗ്ലൗസ് എന്നിവ വിതര ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

5) <u>ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങൾ</u>

ദുർഗന്ധവും കീടങ്ങളും തടയുന്നതിന് MCF പരിസരത്ത് ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങളും ശുചിത്വവും പാല എല്ലാ ദിവസവും എം സി എഫ് പരിസരം വൃത്തിയാക്കുന്നു.

6) <u>യഥാസമയം മാലിന്യം കൈമാറുന്നത് സംബന്ധിച്ച്</u>

നിലവിൽ ഗ്രീൻ വോംസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 7/കിലോ എന്ന നിരക്കിൽ കരാർ നൽകിയിട ആകുന്ന മുറക്ക് മാസത്തിൽ എട്ടോ പത്തോ തവണ മാലിന്യം കൊണ്ടുപോകുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

<u>7) ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്</u>

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പേരിൽ ബാ ആരംഭിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

അക്കൗണ്ട് നം	1496101026676
ബ്രാഞ്ച്,സ്ഥലം	കനറാ ബാങ്ക് വെറ്റിലപ്പാറ
നിലവിലെ (31.3.24) പ്രകാരമുള്ള ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസ്	316096

<u>8) വരവു ചെലവു കണക്ക്:</u>

ആകെ വരവ്		**ആകെ ചെലവ്**	
മുൻ ബാക്കി	149507.73	ഹരിത കർമ്മസേന ശമ്പളം	3427494

ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട്	0	പർച്ചേയ്സ്	
യൂസർഫീ	2674150	മറ്റ് ചെലവ്(ഇനം തിരിച്ച്)	
സ്ക്രാപ്പ് വിൽപ്പന	867154	യൂണിഫോം	6800
ക്ലീൻ കേരള/ മറ്റു ഏജൻസി	–	വിനോദയാത്ര	27620
പ്ലാസ്റ്റിക് കവർ	-	ഇൻഷുറൻസ്	15916
ചില്ല്	35277	ബാങ്ക് ചാർജ്	2693
മറ്റ് വരവ് (ഇനം തിരിച്ച്)	Interest 4396	നീക്കി ബാക്കി	249961.73
ആകെ	3730484.73		3730484.73

9) മറ്റ് വിവരങ്ങൾ

2023-24 വർഷത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി താഴെ കാണിച്ച തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്	ഫണ്ടിനം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	റിമാർക്സ
1)	എം സി എഫ് കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരണം(393/24)	തനത് ഫണ്ട്	600000	308425	--
2)	എം സി എഫ് കെട്ടിടവും ചുറ്റുമതിലും നിർമ്മാണം (272/24)	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	1081147 1568853	1568853	-
3)	എം സി എഫ് കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് റോഡ് നിർമ്മാണം (374/24)	വികസന ഫണ്ട് തനത് ഫണ്ട്	150000 40872	40871	-
4)	എം സി എഫ് അനുബന്ധ ചെലവുകൾ (22/24)	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	1000000	947660	-

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യ ശേഖരണത്തിൽ ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്ത കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്.

1. എം സിഎഫിന്റെ പൂർത്തായാക്കാനുള്ള പ്രവർത്തികൾ എത്രയും പെട്ടെന്ന് പൂർത്തിയാക്ക സൗകര്യങ്ങൾ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുണ്ട്.

2. ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ, കൺവെയർ ബെൽറ്റ് പോലുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

3.മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം പഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലയായതിനാൽ ഹരിത ക

പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതും പൊതു ജനങ്ങൾക്കിടയിൽ മാലിന്യ സംസ്കരണം മത്
കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന സാഹചര്യം സൃഷ്ടിക്കാൻ ആവശ്യമായ ബോധവൽക്കരണം നടത്തുകയും
സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ഹരിത റാങ്കിംഗ് നടത്തി പ്രോത്സാഹനം നൽകുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

4. ക്യാഷ് ബുക്ക്, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും പ്രതിമാസ സംഗ്രഹം ചേ
ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-12 ലൈസൻസ് -അപാകതകൾ

1.ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്തിലെ 21 വാർഡുകളിലും ലൈസൻസ് ബാധകമായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാർഡ് അടി
ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. കൃത്യമായ ഡേറ്റാബേസിന്റെയും ട്രേഡർ ലിസ്റ്റിന്റെയും അഭാവത്തി
വാണിജ്യ വ്യവസായ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് നൽകിയിട്ടുള്ള എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളിലേ
വ്യവസായങ്ങൾ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്നത് വ്യക്തമല്ല.

2.ക്ഷീരോദ്പാദക സഹകരണ സംഘങ്ങൾ ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണ സംഘങ്ങളുടെ വിശദാ
ചേർക്കുന്നു.

1) കല്ലരട്ടിക്കൽ ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം

2) വെറ്റിലപ്പാറ ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം

3) തോട്ടുമുക്കം കിഴക്കേ ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം

മേൽ ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണ സംഘങ്ങളുടെ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിന്റെയും തെ
അടവാക്കിയതിന്റെയും വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് ഹാജരാക്കുന്നതിനുമായി നൽ
എൻക്വയറിക്ക് (35/2023-24/30.10.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ലൈസൻസ് ഫീസും തൊഴ
ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 കെട്ടിട നിർമ്മാണ ക്രമവൽക്കരണം-തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് ക്രമവത്കരണത്തിനായി അ
പറയുന്ന ഫയലുകൾ തീർപ്പാക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു. അപേക്ഷയിലെ അപാകതകൾ പരാമർ
അറിയിപ്പ് ലഭിച്ച് നിശ്ചിത ദിവസത്തിനകം അപാകത പരിഹരിച്ച് സമർപ്പിക്കാത്ത പക്
നിരസിച്ചതായി കണക്കാക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ച് കൊണ്ടും നോട്ടീസ് അയക്കുക മാത്രമാണ്
അപേക്ഷ നിരസിക്കുകയാണെങ്കിൽ ഈ അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾക്കെതിരെ നിയമാനുസൃ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതും കെട്ടിടങ്ങൾ പൊളിച്ച് നീക്കുകയോ അപാകത പരിഹരിച്ച് നിർമ്മാണം ക്രമവ
ചെയ്യുന്നത് വരെ UA നമ്പർ നൽകി മൂന്നിരട്ടി വസ്തുനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതുമായിരുന്നു. എന്നാൽ
നടപടികൾ കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല. വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിടയുടമയുടെ പേരും വിലാസവും.	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരം.	നിലവിലെ സ്ഥിതി
1.	ശ്രീമതി. ഫാത്തിമ മുതൽപേർ (ഫയൽ നമ്പർ-2494/23/05.04.23)	വാണിജ്യം, തറ വിസ്തീർണ്ണം - 57.01 M^2.	അപാകത പരാമർശിച്ച് 12.05.20 400862/BFSG01/GPO/2023/249 നമ്പർ കത്ത് അപേക്ഷകന് ന

			പീന്നീട് യാതൊരു നടപ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.
2.	ശ്രീ. മുഹമ്മദ് റാഫി & സലീന , പൈക്കാട്ട് ചാലി ,കുരിക്കലമ്പാട് (ഫയൽ നമ്പർ3227/23/05.05.2023)	പാർപ്പിടാവശ്യം, തറ വിസ്തീർണ്ണം - 118.87 $M^{2.}$ (സമർപ്പിച്ച പ്ലാനിലെ വാസഗൃഹത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണവും നിർമമിച്ച കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണവും തമ്മിൽ വ്യത്യാസമുള്ളതായും അത് 120 M2 കൂടുതലാണെന്നും ഓവർസിയർ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.)	കേരള നെൽവയൽ തണ്ണീ നിയമം 27(A) ചട്ടം 6 പ്രകാരം ആർ വിസ്തൃതിയിലുള്ള സ പാർപ്പിടാവശ്യത്തിന് 120 വിസ്തൃതിയുള്ള നിർമ്മാണത്തിനാണ് അ നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്നും എന്നാ നിർമ്മാണം 120 അധികരിച്ചതിനാൽ അ പരിഗണിക്കാൻ സാധിക്കുകയില്ലായെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം ഭൂമി തരം പുനസമർപ്പിക്കാനും പരാമ കൊണ്ട് 20.06.2023ന് അപേക്ഷ .400862/BRRL01/GPO/2023/322 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം അറിയിച്ച പീന്നീട് യാതൊരു നടപ സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.
3.	ഉബൈദുള്ള ,ശിഹാബുദ്ധീൻ,ചീരാൻതൊടിക ഹൗസ് ,കുത്തുപറമ്പ് (ഫയൽ നമ്പർ. 3948/23)/27.05.2023	വാണിജ്യാവശ്യം തറ വിസ്തീർണ്ണം - 74.94m^2	അപേക്ഷയിലെ അപാക പരാമർശിച്ച് കൊണ്ട് 16.06.2 400862/BRMC01/GPO/2023/394 നമ്പർ കത്ത് അയച്ചതിനെ തു 23.06.23 ന് അ പുനസമർപ്പിച്ചുവെങ്കിലും അപാക പൂർണമായും പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല കാണിച്ച് 21.08.20 400862/BRMC01/GPO/2023/394 നമ്പർ കത്തും നൽകി.പ യാതൊരു നടപടിയും സ്വീകരിച്ച കാണുന്നില്ല.
4.	ഹസൈൻ പാറക്കൽ ഹൗസ് ,തെഞ്ചേരി (ഫയൽ നമ്പർ. 4363/23/09.06.2023)	പാർപ്പിടം തറ വിസ്തീർണ്ണം - 196.04 M2	അറിയിപ്പ് ലഭിച്ച് 7 ദിവസത്ത ക്രമവൽക്കരണ അടവാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് കെ അല്ലാത്തപക്ഷം മറ്റൊരറിയിപ്പ് കു അപേക്ഷ നിരസിച്ച കണക്കാക്കുന്നതാണ് എന്നറ കൊണ്ടും 11.08.2 .400862/BRRL01/GPO/2023/436

				നമ്പർ നോട്ടീസ് അയച്ചു. പ യാതൊരു നടപടിയും സ്വീകരിച്ച കാണുന്നില്ല.

അപാകതകൾക്ക് മറപടി ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക്(26/29.10 ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 KMSCLൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2023-24 വർഷത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെപ്പ മുഖേന മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിനായി KMSCLന് തുക മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മരുന്നുകൾ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	134/24 – ഓടക്കയം കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹1100000/- (മെയിന്റൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം-1050000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്-50000)
ആകെ ചെലവ്	₹1099996/-(മെയിന്റൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം-1049996 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്-50000)

ബിൽ റഫറൻസ് നം, തീയ്യതി	**തുക (₹)**	**പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം./ തീയ്യതി**	ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വിവരം		**ശേ മര വി**
			ഇൻവോയ്സ്/ തീയ്യതി	തുക	
23150952022700822548/ 21.11.2023	736395/-	PRF2164/20.11.2023-556245 **കുറിപ്പ്:-** മേൽ ബില്ലിലെ 180150/- രൂപയ്ക്കുള്ള മരുന്ന് സപ്ലൈക്കോ മെഡിസിൻ ഹോൾസെയിൽ ഡിവിഷനിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളതാണ്.	24205/30.12.23	8669	28
			27360/21.2.24	22624	
			29721/8.3.24	14683	
			822/5.4.24	84962	
			4785/8.5.24	158353	
			4788/8.5.24	65804	
			6925/25.5.24	52335	
			3038/24.4.24	74704	

			28477/28.2.24	16513
			12541/12.6.24	2490
			18798/29.6.24	12805
			49518/25.9.24	13844
ആകെ				**527786**

ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിയ്ക്കുന്ന 556245/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (08/2023-24/26.10.2024) 5,27786 രൂ ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി.അവശേഷിക്കുന്ന 28459/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാവുന്ന അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വാഹന വാടക – കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്..എച്ച്. സി)നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ പാലി പദ്ധതി 133/24 പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി ഗൃഹ സന്ദർശനം നടത്തുന്നതിനായി ദിവസം 1650 രൂപ നിര വാടകക്ക് എടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം വാടക ഇനത്തിൽ ആകെ 283800/-രൂപ കരാറുകാരന് (എസ് കുറുകമാലിൽ ഹൗസ് വെറ്റിലപ്പാറ പി ഒ) നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഒരു കരാർ പ്രകാരം അനുവദിക്കുന്ന ഉ 30,000/- രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ ആണെങ്കിലോ / ഒരു വർഷത്തിൽ ആകെ അനുവദിക്കുന്ന തുക 1,00, മുകളിൽ ആണെങ്കിലോ Income Tax Act 1961, Sec.194C പ്രകാരം, അനുവദിക്കുന്ന തുകയിൽ പിടിക്കേണ്ടതും ആദായ നികുതി വകുപ്പിൽ അടവാക്കേണ്ടതുമായിരുന്നു. ആയത് താഴെ പറയുന്ന പാലിച്ചിട്ടില്ല.

ബിൽ നം./വൗച്ചർ നം/തീയ്യതി	വാഹന വാടക നൽകിയത്	ഈടാക്കേണ്ട ആദായ നികുതി
23150952022700746686/07.11.2023	49500	**2838**
23150952022700447267/14.08.2023	95700	
23150952022701486193/24.03.2024	138600	
ആകെ	283800	

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനും തുക ഈടാക്കി അടവാക്കി അറിയിക്കാനുമായി നൽ എൻക്വയറിക്ക്(07 /2023-24 തീയതി 26.10.2024) മറുപടിയായി നിലവിൽ ഒരു ദിവസത്തെ വാടക തുക യഥാർത്ഥ നിരക്കിനേക്കാൾ താരതമ്യേന കുറഞ്ഞതായതിനാൽ പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് വളരെ പ്രയാസപ്പെടുന്നതായും ദുർഗമമായ മലമ്പ്രദേശങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന വാർഡുകളുള പ്രദേശത്ത് പരിരക്ഷ പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിന് ഫോർവീൽ സ്പെസിഫിക്കേഷനുള്ള തന്നെ ഉപയോഗിക്കേണ്ട സാഹചര്യമുള്ളതിനാലും പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഇത്തരം കുറവായതിനാലും ആദായ നികുതി കൂടി ഇവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്ന സാഹചര്യം വന്നാൽ വാഹനമ ആളെ കിട്ടാതെ വരികയും ചെയ്യുമെന്നും പദ്ധതി മുടങ്ങിപോകുന്നതിന് അത് കാരണമാകുമെന്ന ലഭ്യമാക്കിയത്. ഈ മറുപടി ആദായ നികുതി ഈടാക്കുന്നത് ഒഴിവാക്കുന്നതിന് പര്യാപ്തമല്ലാത്തത വാടകയിൽ നിന്നും ആദായനികുതി ഈടാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 വാഹന വാടക -അധികം നൽകി

പ്രൊജക്ട് :- പകർച്ച വ്യാധി പ്രതിരോധ നിയന്ത്രണ പദ്ധതി 135/24

അടങ്കൽ-200000/-(പൊതു വിഭാഗം-സാധാരണ വിഹിതം-100000,

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്-100000)

ചെലവ് :- 197250/- (97520പൊതു വിഭാഗം-സാധാരണ വിഹിതം,

99730ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്. സി) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രൊജക്ടുമായി ബന്ധ
നടപടികളിലൂടെ തെരഞ്ഞടുത്ത വാഹനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നമ്പർ	ഉടമ/വാഹന നമ്പർ	വാഹന വാടക (ദിവസ വാടക)	കാലയളവ്
1	ബിൻസി ബിജു/KL 57E-8147	1150	ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
2	അനൂപ് ഗോവിന്ദ്/KL 54A-4159	1150	2023ഒക്ടോബർ 9 മുതൽ (മാസത്തേക്ക്

പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്ന ഊർങ്ങാട്ടിരി സാമൂഹിക ആരോഗ്യ കേന്ദ്രം നടത്തുന്ന രോ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഉപയോഗിച്ചു വന്ന സർക്കാർ വാഹനം കാലപ്പഴക്കം കാരണം സർവ്വീ സാധിക്കാതെ വന്ന സാഹചര്യത്തിൽ ഓടക്കയം കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം പകർച്ച വ്യാധി പ്രതിരോ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി വാടകക്കെടുത്ത വാഹനം ആഴ്ചയിൽ മൂന്ന് ദിവസം ഉപയോഗിക്കുന്നതിന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 14.06.2023 ലെ 1(2) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അനുമതി നൽകിയിട്ട പ്രൊജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

1) ഒരു ദിവസം തന്നെ രണ്ട് യാത്രകൾക്കായി വാഹനം ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയതായും വാടക കാണുന്നു. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

തിയതി	**യാത്ര**	**ബിൽ നമ്പർ/തിയ്യതി**	**അനുവദിച്ച തുക**
07/03/2024	പകർച്ച വ്യാധി പ്രതിരോധ നിയന്ത്രണത്തിന് വേണ്ടി - രാവിലെ 10. മുതൽ കിണറടപ്പൻ,വടക്കുമുറി -10KM ടിപ്പ് ഷീറ്റ് നമ്പർ-1451		1150
	പകർച്ച വ്യാധി പ്രതിരോധ നിയന്ത്രണത്തിന് വേണ്ടി - രാവിലെ 10 മണി മുതൽ FHC ഓടക്കയത്ത് നിന്നും പുറപ്പെട്ട് മൈത്ര സ്കൂൾ -4KM ടിപ്പ് ഷീറ്റ് നമ്പർ-1435		1150

തിയതി	യാത്ര	ബിൽ നമ്പർ/തിയ്യതി	അനുവദിച്ച തുക
19/08/2023	പകർച്ച വ്യാധി പ്രതിരോധ നിയന്ത്രണത്തിന് വേണ്ടി - രാവിലെ 10 മണി മുതൽ CHC ഊർങ്ങാട്ടിരിയിൽ നിന്നും പുറപ്പെട്ട് കല്ലരട്ടിക്കൽ അംഗനവാടി,മൂർക്കനാട് അംഗൻവാടി ടിപ്പ് ഷീറ്റ് നമ്പർ-151	23150952022700746709/ 07.11.2023	1150
	പകർച്ച വ്യാധി പ്രതിരോധ നിയന്ത്രണത്തിന് വേണ്ടി - ഓമാനൂർ CHC യിൽ നിന്നും മരുന്നും വാക്സിനും ഊർങ്ങാട്ടിരി CHC,ഓടക്കയം FHC എന്നിവടങ്ങളിൽ എത്തിച്ചതിന് ടിപ്പ് ഷീറ്റ് നമ്പർ-150		1000
14/07/2023	പകർച്ച വ്യാധി പ്രതിരോധ നിയന്ത്രണത്തിന് വേണ്ടി -FHC ഓടക്കയത്ത് നിന്നും പുറപ്പെട്ട് തച്ചാം പറമ്പ് അംഗൻവാടി,തച്ചണ്ണ അംഗൻവാടി ടിപ്പ് ഷീറ്റ് നമ്പർ-138	23150952022700447241/ 14.08.2023	1150
	പകർച്ച വ്യാധി പ്രതിരോധ നിയന്ത്രണത്തിന് വേണ്ടി- മരുന്നുകൾ മഞ്ചേരി KMSCL വെയർ ഹൗസിൽ നിന്നും ഓടക്കയം FHC യിൽ എത്തിച്ചതിന് ടിപ്പ് ഷീറ്റ് നമ്പർ-139		850
26/06/2023	പകർച്ച വ്യാധി പ്രതിരോധ നിയന്ത്രണത്തിന് വേണ്ടി -FHC ഓടക്കയത്ത് നിന്നും പുറപ്പെട്ട് കുണ്ടുവഴി അംഗൻവാടി,മൈത്ര അംഗൻവാടി, മൈത്ര സബ്സെന്റർ ടിപ്പ് ഷീറ്റ് നമ്പർ-135	23150952022700447241/ 14.08.2023	1150

തിയതി	യാത്ര	ബിൽ നമ്പർ/തിയ്യതി	അനുവദിച്ച തുക
	പകർച്ച വ്യാധി പ്രതിരോധ നിയന്ത്രണത്തിന് വേണ്ടി- മരുന്നുകൾ മഞ്ചേരി KMSCL വെയർ ഹൗസിൽ നിന്നും ഓടക്കയം FHC യിൽ എത്തിച്ചതിന്		850
	ടിപ്പ് ഷീറ്റ് നമ്പർ-136		

2)26.02.2024 തിയ്യതിയിൽ പൊന്നാട് നിന്നും മരുന്നും വാക്സിനും എടുത്ത് ഓടക്കയം FHC യിൽ 1439,1440 എന്നീ ടിപ്പ്ഷീറ്റുകൾ പ്രകാരം രണ്ട് തവണ(1080x2) തുക അനുവദിച്ചു.

3)18.03.2024 തിയ്യതിയിൽ പൊന്നാട് നിന്നും മരുന്നും വാക്സിനും എടുത്ത് ഓടക്കയം FHC യിൽ 1442,1443 എന്നീ ടിപ്പ്ഷീറ്റുകൾ പ്രകാരം രണ്ട് തവണ(1080x2) തുക അനുവദിച്ചു.

4) 12/10/2023 ൽ മേൽ പ്രൊജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ പരാമർശിച്ച രണ്ട് വാഹനങ്ങൾക്കും 115(വാടക അനുവദിച്ചു .

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനും അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കാനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (20/23-24/29.10.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.അധികം തിരികെയീടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ബഡ്സ് സ്കൂൾ അംഗീകാരമില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

2023-24 വർഷത്തിൽ ബഡ്സ് സ്കൂൾ ജീവനക്കാരുടെ വേതനവും അനുബന്ധചെലവുകളും ഇന 13,62,089 രൂപ (764299 രൂപ -പ്ലാൻഫണ്ട്, 597790 രൂപ -തനത്ഫണ്ട്) ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ (20/2018/ തസ്വഭവ തീ. 07.02.2018 പ്രകാരം നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ബഡ്സ് സ്കൂളിന ലഭിച്ചിട്ടില്ലായെങ്കിൽ കുടുംബശ്രീ ജില്ലാമിഷൻ കോ ഓർഡിനേറ്ററുടെ ശുപാർശയുടെ അടിസ്ഥാ വർഷത്തേക്ക് താൽക്കാലിക അംഗീകാരം നൽകുന്നതാണ്. രണ്ടുവർഷം പൂർത്തിയാകുന്നമ അംഗീകാരത്തിനായി അപേക്ഷ ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പിന് (പൊതു വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പാണ് ബഡ്സ് സ്കൂളി നൽകേണ്ടത്) നൽകേണ്ടത്. അല്ലാത്തപക്ഷം താൽക്കാലിക അംഗീകാരം റദ്ദാവുന്നതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ബഡ്സ് സ്കൂളിന് മേൽ പ്രകാരം രണ്ടു വർഷത്തേക്ക് താൽക്കാലി ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് (നം.12/ 28.10.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ബഡ്സ് സ്കൂളിന് അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് വാക്ക ആയത് ലഭ്യമാകാത്തത് ബഡ്സ് സ്കൂളിന്റെ തുടർന്നുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങളെ എല്ലാതരത്തിലും ബാധിക സ്കൂളിന് അംഗീകാരം ലഭിക്കുന്നതിന് സത്വര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുടർനടപടി വിവര അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 ബഡ്സ് സ്കൂൾ വാഹന വാടക-കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ആദായ നികുതി ഈടാക്കുന

പ്രൊജക്ട്	ബഡ്സ് സ്കൂൾ ജീവനക്കാരുടെ വേതനവും അനുബന്ധ ചെലവുകളും (42/24)

അടങ്കൽ	1600000/-
ചെലവ്	1362089- 764299വികസന ഫണ്ട് 597790 തനത് ഫണ്ട്
നിർവ്വഹണം	അസി സെക്രട്ടറി

ബഡ്സ് സ്കൂളിലെ കുട്ടികളെ സ്കൂളിലേക്ക് എത്തിക്കുന്നതിനും തിരികെ കൊണ്ടുപോകുന്നതിനുമായി ഒ
1700 രൂപ നിരക്കിൽ ശ്രീ ഷമീം പിലാക്കൽ എന്ന വ്യക്തിക്ക് കരാർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഒരു
അനുവദിക്കുന്ന തുക ഒറ്റത്തവണ 30,000/- രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ ആണെങ്കിലോ / ഒരു വർഷ
അനുവദിക്കുന്ന തുക 1,00,000/- രൂപക്ക് മുകളിൽ ആണെങ്കിലോ Income Tax Act 1961, Sec.
അനുവദിക്കുന്ന തുകയിൽ നിന്നും 1% TDS പിടിക്കേണ്ടതും ആദായ നികുതി വകുപ്പിൽ അടവാക്കേ
ആയത് താഴെ പറയുന്ന പേമെന്റുകളിൽ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

വൗച്ചർ/ബിൽ നമ്പർ	വാഹന വാടക	ഈടാക്കേണ്ട ആദായ നികുതി
22300115/5.5.23	27200	
22300159/02.06.23	36000	
23150952025700267229/0307.23	34000	
23150952025700517729/5.09.23	30600	
22300488/4.10.23	28900	2512
22300576/1.11.23	32300	
23150952025700939530/15.12.23	35000	
22300806/24.01.24	27200	
ആകെ	251200	

ആദായ നികുതി ഈടാക്കത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ്
(14/29.10.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആദായ നികുതി ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ല
വാഹന വാടകയിൽ നിന്ന് ആദായ നികുതി ഈടാക്കി അടവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-19 എം സി എഫ് അനുബന്ധ ചെലവുകൾ-അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട്	എം സി എഫ് അനുബന്ധ ചെലവുകൾ (22/24)
അടങ്കൽ	1000000/-
ചെലവ്	947660- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്
നിർവ്വഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

എം സി എഫിന്റെ പ്രവർത്തനത്തിനാവശ്യമായ വിവിധ ചെലവുകളാണ് പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ന പദ്ധതി രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. മേൽ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി വിവിധ വാർഡുകളിൽ നിന്ന് എം സി എഫിലേ എത്തിക്കുന്നതിനായി ക്വട്ടേഷൻ പ്രകാരം വാഹനം വാടകക്കെടുത്ത് ഒരു ട്രിപ്പിന് 250 രൂപ ന സാമ്പത്തിക വർഷം ആകെ 379500 രൂപ ശ്രീ മുജീബ് റഹ്മാൻ എന്ന വ്യക്തിക്ക് നൽകിയിട്ടു പ്രകാരം അനുവദിക്കുന്ന തുക ഒറ്റത്തവണ 30,000/- രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ ആണെങ്കിലോ / ഒരു വർഷ അനുവദിക്കുന്ന തുക 1,00,000/- രൂപക്ക് മുകളിൽ ആണെങ്കിലോ Income Tax Act 1961, Sec. അനുവദിക്കുന്ന തുകയിൽ നിന്നും 1% TDS പിടിക്കേണ്ടതും ആദായ നികുതി വകുപ്പിൽ അടവാക്കേ ആയത് താഴെ പറയുന്ന പേമെന്റുകളിൽ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

വൗച്ചർ നമ്പർ	വാഹന വാടക	**ഈടാക്കേണ്ട ആദായ നികുതി**
22300525/7.10.23	166000	3795
22300511/9.10.23	35750	
22300621/21.11.23	38250	
22300952/21.02.24	109000	
22301043/12.03.24	30500	
ആകെ	379500	

2. മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം എം സി എഫിലെ ജീവനക്കാർക്ക് യൂണിഫോം, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങ ക്വട്ടേഷൻ പ്രകാരം പിക്കർബേർഡ് , കഞ്ചിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

വൗച്ചർ നമ്പർ -22300552/19.10.2023 തുക 40850/- .	
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ - 2324040/10.10.2023/40850/-	
ഇനം	**എണ്ണം**
Uniform Large	24
Uniform XL Size	26
Cap	25
Latex Coated Cloth Glow	50
Gumboots 5 Size	2
Gumboots 6 Size	2
Gumboots 7 Size	2
Gumboots8 Size	1

എന്നാൽ ഇത് പ്രകാരം വാങ്ങിയ യൂണിഫോം, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ സ്റ്റോക്ക് വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ലഭ്യമാക്കിയ ഇൻവോയ്സിൽ സ്റ്റോക്ക് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (15/29.1 ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ 1 പ്രകാരം ആദായ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതും 2 അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-20 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം എസ് സി-മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല

പ്രൊജക്ട്	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം എസ് സി (സ്പിൽ ഓവർ 225/24)
അടങ്കൽ	950000/-
ചെലവ്	500000/-(100000 വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ+ 400000എസ് സി പി)
നിർവ്വഹണം	വി ഇ ഒ

ജി.ഒ (എം.എസ്) 115/2022/തസ്വഭവ തി.28-05-2022 നമ്പർ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 6. വാസയോഗ്യമാക്കുന്നതിന് ആനുകൂല്യം നൽകുമ്പോൾ പുതിയ വീട് നിർമ്മിച്ച് കുറഞ്ഞത് 8 കഴിഞ്ഞവർക്ക് മാത്രമേ ധനസഹായത്തിന് അർഹതയുള്ളൂ എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ എടക്കര ഗോവിന്ദൻ എന്ന വാസയോഗ്യമാക്കുന്നതിന് 50000/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. (BRN – 23150920232011696 95/01.02.2 ടിയാൾ സമർപ്പിച്ച ബിൽഡിംഗ് ഏജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (No-5092201/120/2023/27.02.2023)പ്രകാരം വ പഴക്കമുള്ളൂ.

മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നിബന്ധന പാലിക്കാതെ ധനസഹായം അനുവദിച്ചതിന് കാരണം വ്യക്തമ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (09/26.10.2024) ടിയാളുടെ വീടിന് 13 വർഷത്തോളം പഴക്കമുണ കെട്ടിട നമ്പർ ലഭ്യമായത് 6 വർഷം മുന്നെ മാത്രമാണെന്നും ആയത് അന്വേഷണത്തിൽ ബോ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ടിയാൾക്ക് ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചതെന്നുമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്.
വ്യക്തിക ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുമ്പോൾ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നിബന്ധനകൾ കർശനമായി പാ ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-21 ജി ബിൻ വിതരണം-അപാകത

പ്രൊജക്ട്	ഗാർഹിക ബയോവേസ്റ്റ് സിസ്റ്റം ജീ ബിൻ വിതരണം (227/24)-സ്പിൽ ഓവർ
അടങ്കൽ	528040/-
ചെലവ്	490855-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് 6450-ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം
വൗച്ചർ നമ്പർ	432880-22300200/7.06.23

	6450-22300507/04.10.2023 57975/22300548/07.10.2023
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	B2B-0084/16.03.2024/481040 (112 എണ്ണം) B2B-0128/28.03.2023/64425 (15 എണ്ണം)
നിർവ്വഹണം	വി ഇ ഒ

ടെണ്ടർ നടപടിക്രമം പാലിച്ച് ഫോബ് സെല്യൂഷൻസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നി നിരക്കിൽ ആകെ 127 ജീ ബിൻ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ അപാകതകൾ ചൂവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതായി ഇൻവോയ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2. ഉപകരണങ്ങൾ സ്ഥാപിച്ചതായി സ്ഥാപനം രേഖപ്പെടുത്തിയ കത്ത് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചതല്ലാതെ വരുത്തിയതിന്റെയും പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയതിന്റെയും രേഖകൾ/പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3. ഫയലിന്റെ കൂടെ ലഭ്യമാക്കിയ ജീ ബിൻ കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതികൾ പ മിക്കതിലും ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരോ വാർഡ് നമ്പറോ മറ്റ് തിരിച്ചറിയൽ വിശദാംശങ്ങളോ ര ആണ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ആൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത് എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (10.26 ഉപകരണങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ഇറക്കുന്നതിന് പകരം വാർഡുകളിൽ ഇറക്കുന്നതുമൂല രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കാൻ കഴിയാതെ പോയതെന്നും ഉപകരണം ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്ത എന്ന സാക്ഷ്യപത്രമാണ് മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ടായി ഉപയോഗിക്കുന്നതെന്നും ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം അടവാക്കിയവർക്ക് തന്നെയാണ് ഉപകരണം നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന് ഉറപ്പുവരുത മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. പർചേഴ്സ് ചെയ്യുന്ന ഉപകരണങ്ങൾ എല്ലാം തന്നെ സ്റ്റോക്കിലെ നിർവ്വണോദ്യോദസ്ഥൻ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും കൈപ്പറ്റുന്ന ആളുകളുടെ പേരുവിവരം വാർഡ് ഉൾപ്പെ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. വരും വർഷങ്ങളിലും ഇത്തരത്തലുള്ള പ്രൊജക്ടുകൾ ന സാധ്യതയുള്ളതിനാൽ ഒരു തവണ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചവർക്ക് തന്നെ വീണ്ടും ആനുകൂല്യം ലഭ്യമാ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-22 സാക്ഷരത തുല്യത പരിപാടി-രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഹെഡ് മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹിച്ച സാക്ഷരത തുല്യത പരിപാടി എന്ന പദ്ധതിയുടെ (154/24) ഭാ +2ക്ലാസുകളിലെ തുല്യത പഠിതാക്കളുടെ ഫീസ് അടവാക്കുന്നതിന് താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക ചെലവ

പ്രൊജക്ട്	സാക്ഷരത തുല്യത പരിപാടി (154/24)
അടങ്കൽ	100000/-വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	99600/-
ബിൽ നമ്പർ	23150952026501235069/17.02.2024/24150 23150952026501481217/24.03.2024/75450

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 75450 രൂപ കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് സാക്ഷരതാ മിഷൻ അതോറിറ്റിക്ക് പഠിതാക്കൾക്കായി (22950 രൂപ (17*1350), പ്ലസ് വൺ പഠിതാക്കൾക്കായി 52500 രൂപ (35*1500) പ്ലസ് ടു പഠിതാക്കളുടെ മുഴുവൻ കോഴ്സ് ഫീസും പഠിതാക്കൾ അടവാക്കിയതിനാൽ 1150 രൂപ പഠിതാക്കൾക്കായി ആകെ 24150 രൂപ അവരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്കും നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പഠിതാക്കൾ പരീക്ഷ എഴുതി എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജര നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (16/29.10.2024) രേഖകൾ സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപ ആനുകൂല്യം നൽകിയ മുഴുവൻ പഠിതാക്കളും പരീക്ഷ എഴുതുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും മേ പരീക്ഷ എഴുതിയതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവ 99600/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-23 ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന പദ്ധതികൾ- കാഷ് ബുക്കിൽ എൻട്രി വരുത്

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി ചുവടെ ചേർത്ത നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട്	ചെലവ്
1	സ്കൂൾ ലൈബ്രറിയിലേക്ക് പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങൽ(157/24)	100000
2	സർക്കാർ സ്കൂളുകളിലേക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങൽ(212/24)	100000
3	സർക്കാർ സ്കൂളുകളിൽ സിസിടിവി സ്ഥാപിക്കൽ(138/24)	500000
4	ഓടക്കയം ഗവ.യുപി സ്കൂളിൽ പ്രഭാത ഭക്ഷണ പരിപാടി(287/24)	39900
5	സർക്കാർ എസ് പി സ്കൂളുകളിലേക്ക് കിയിക ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ(161/24)	99996
6	സാക്ഷരതാ തുല്യതാ പരിപാടി (154/24)	99600
7	സർക്കാർ സ്കൂളുകൾക്ക് കൺസ്യൂമബിൾസ് വാങ്ങലും ആവർത്തന ചെലവ് നൽകലും (160/24)	203569

ഹെഡ്മാസ്റ്റർ കാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മേൽ പദ്ധതികളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ലയെന്ന് വ്യക്തമായി.

കേരള ട്രഷറി കോഡ് റൂൾ 92 പ്രകാരം എല്ലാ സർക്കാർ ഓഫീസുകളിലും TR7A മാതൃകയിലുള്ള കാഷ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ സംബന്ധിച്ച GO(P) 177/2006/Fin Dt 12.04.2006 നമ്പർ ഉത്തരവിലും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപന നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരും നിശ്ചിത മാതൃകയിലുള്ള കാഷ്ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് എ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുമുണ്ട്.

കാഷ്ബുക്കിൽ മേൽ വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്താത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (17/29.10.2024) അറിവില്ലായ്മ മൂലമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രൊജ ചെലവുകൾ കാഷ്ബുക്കിൽ ചേർക്കാതിരുന്നതെന്നും ഭാവിയിൽ ആയത് ചേർക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

വരവ് ചെലവുകൾ കാഷ് ബുക്കിൽ എൻട്രി വരുത്തുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 സർക്കാർ സ്കൂളുകളിൽ സിസിടിവി സ്ഥാപിക്കൽ-പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കേ

പ്രൊജക്ട്	സർക്കാർ സ്കൂളുകളിൽ സിസിടിവി സ്ഥാപിക്കൽ (158/24)
അടങ്കൽ	500000/-
ചെലവ്	100000- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് 400000- മെയിന്റനൻസ്, നോൺറോഡ്
ബിൽ/വൗച്ചർ നമ്പർ	23150952026501361874/07.03.2024-400000 22301081/23.03.2024/100000

ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ സ്കൂളുകളിൽ സിസിടിവി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് PWD Electronics വിഭാഗം തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്ര പൊതുമരാമത്ത് വിഭാഗം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ശീർഷകത്തിലേക്ക് മേൽ ബിൽ നമ്പ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കു

1. പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് PWD Electronics വിഭാഗവുമായി കരാർ ചമച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാ

2. മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ഏതെല്ലാം സ്കൂളുകളിലാണ് സിസിടിവി സ്ഥാപിച്ചത് എന്നത് ഫയലിൽ നി

3. പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി PWD Electronics വിഭാഗത്തിലേക്ക് കത്തെഴു ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. ആയത് വരെ ചെലവ് ഖ്യ)ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-25 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്-അധിക തുക അനുവദിച്ചു

പ്രൊജക്ട്	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് -ജനറൽ (148/24)

അടങ്കൽ	2785000/- വികസന ഫണ്ട് 1050000/- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 350000/-ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
	4185000
ചെലവ്	3466170
ബിൽ / വൗച്ചർ നമ്പർ	1) 23150952023400127234/25.05.2023/51500 2) 231509523400440664/14.08.23/1992000 3) 23150952023400872748/25.11.202/350000 4)23150952023401466011/24.03.24/224770 5) 23150952023401466003/24.03.2024/37400 6)23150952023401466008/24.03.24/56000 7)23150952023401466010/2403.24/423330 8)23150952023400943203/08.12.2023/331170
നിർവ്വഹണം	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ

2023-24 വർഷത്തേക്ക് ബാധകമായ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം. 115/2022/ത.സ 28.05.2022 ഖണ്ഡിക 7.1.6 പട്ടിക ബി പ്രകാരം മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾ നൽകാവുന്ന സ്കോളർഷിപ്പ് തുക 28500/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ചുവടെ ചേർത്ത വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു.

വിദ്യാർത്ഥി/ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക	അനുവദിച്ചത്	അധികം
അയ്യൂബ് ഖാൻ കപ്പൂർ 112000176262	28500	12000-ബിൽ ക്രമ നം 2 27500- ബിൽ ക്രമ നം 4 ആകെ	11000

മുഹമ്മദ് ഷെഫിൻ സി 10770100249891	28500	12000-ബിൽ ക്രമ നം 2 15500 -ബിൽ ക്രമ നം 4 15500- ബിൽ ക്രമ നം 8 ആകെ 43000	14500

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് ഇനത്തിൽ അധിക തുക അനുവദിച്ചതിന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (21/29.10.2024) ക്ലറിക്കൽ പിഴവു വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അധികതുക നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്നും രണ്ട് കുട്ടികളും 2024-25 വാർഷിക ഗുണഭോക്താക്കളായതിനാൽ അധിക തുക കുറവ് വരുത്തിയിട്ട് മാത്രമേ 2024-25 വർഷം ടി വി സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിക്കുകയുള്ളൂ എന്നും ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ വരാതെ സൂക്ഷിക മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. 2024-25 വർഷത്തിൽ ടി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകുന്നത ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും ആയത് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. ആയത് വരെ 25500 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-26 കിടപ്പിലായ രോഗികൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം- സ്റ്റോക്കെടുപ്പ് വിതരണം എന്നവയ് അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട്	ഒപ്പരം-കിടപ്പിലായ രോഗികൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം (177/24)
അടങ്കൽ	100050/-
ചെലവ്	99813/-വികസന ഫണ്ട്
ബിൽ നമ്പർ	23150952023401465998/24.03.2024
നിർവ്വഹണം	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കിടപ്പിലായ രോഗികൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷ എന്റർപ്രൈസസ് അരീക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് 25/13.02.2024 നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് കട്ടിലുകൾ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ലഭ്യമാക്കിയ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ പർച്ചേഴ്സ് ചെയ്ത കട്ടിലുകൾ, ഇൻവോയ്സ് വിവരം മറ്റു എന്നിവ ചേർത്ത് സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുന്നതിന് പകരം രജിസ്റ്ററിൽ വിതരണ വിവരം മാത്രമാണ് ചേർത്തി

2. ആകെ 28 കട്ടിലുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. വിതരണ വിവരം പരിശോധിച്ചതിൽ വാർഡ് 1 മുതൽ 21 വ
40 പേരുടെ പേര് വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 26 പേരുടെ കൈപ്പറ്റ് വിവരം (ഒ
രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. അവശേഷിക്കുന്ന 2 കട്ടിലുകൾ ഗുണഭോക്താക്കൾ കൈപ്പറ്റിയി
ആരാണ് കൈപ്പറ്റിയതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. (28 പേർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട് എന്ന് നിർവ്വഹ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്)

അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (33/30.10.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കി
വിതരണം സംബന്ധിച്ച അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അവശേഷിക്കു
വിതരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ആയതിന്റെ ചെലവ് തുക (3564.75 X 2 = 7130/-) ഓ
ചെയ്യുന്നു.

1-27 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി – പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നം. 373/24

കുടിവെള്ളകണക്ഷൻ നൽകൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് തുക അടവാക്കൽ (ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി)

അടങ്കൽ തുക &വിനിയോഗിച്ച തുക– 3,00,000 രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

വൗച്ചർ നം./തീയ്യതി - 22300986/ 04.03.2024 – 3,00,000 രൂപ

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

തിരുമംഗലം എസ് സി കോളനി ,കൂട്ടപ്പുവ്വത്തി മുതൽ പത്തൂർ വരെ ആലൻചുവട് ലക്ഷം
കുടിവെള്ളകണക്ഷൻ നൽകൽ ഭാഗമായി 3,00,000 രൂപ മുൻകൂറായി എസ്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
അതോറിറ്റി പി എച്ച് ഡിവിഷൻ മലപ്പുറത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട് പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച താഴെപറയുന്ന
പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1) പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ)നം.84/2022/ തസ്വഭവ തീ.19.04.2022 ഖണ്ഡിക 12.2 (5(ഡ
ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്കായി ബന്ധപ്പെട്ട ഏജൻസിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടതിനു
മുൻകൂറായി തുക നൽകാവു എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട് . അപ്രകാരം കെ എസ് ഇ ബിയുമായി കരാറിൽ
രേഖകൾ .

2) പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം.
വിവിരമാരാഞ്ഞു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കും(നം.4/2023-24/25.10.2024) മറുപടി
ചെലവുതുക 3,00,000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-28 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ– സിമന്റിന് അധിക നൽകി – തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ MGNREGS പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ
യഥാർത്ഥ മാർക്കറ്റ് വിലയെക്കാൾ വളരെ കൂടിയ തുക നൽകിയാണ് സിമന്റ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ഒ
വിവിധ വെണ്ടർമാരിൽ നിന്നും ഒരു ചാക്ക് സിമന്റിന് 651 രൂപ നൽകിയാണ് സിമന്റ് വാങ്ങിയി
കാലയളവിൽ 375/- മുതൽ 430/- രൂപവരെയാണ് ഒരു ചാക്ക് സിമന്റിന് (50 Kg) വിവിധ ബ്രാന്റു
വില.

MGNREGS എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നത് SECURE എന്ന സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ ആണ്. പ്രസ്തുത സോ
തയ്യാറാക്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റുകളിൽ സിമന്റ് വാങ്ങുന്നതിനുള്ള നിരക്ക് (50kg Bag ന് Rs. 640/-വരെ) വള
എന്നും തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലേക്ക് സിമന്റ് വാങ്ങുന്നതിന് യഥാർത്ഥ മാർക്കറ്റ് നിരക്ക് മാത്രമേ ന

MGNREGS ആലപ്പുഴ ഓംബുഡ്സ്മാന്റെ 08.07.2022-ലെ OMB/ALP/AW/20/2022-ലെ ഉത്തരവ്, MG ഡയറക്ടറുടെ 17.08.2022-ലെ നടപടിക്രമം എന്നിവ പ്രകാരം ഉത്തരവായിട്ടുള്ളതാണ്. മേൽ ന തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിക്ക് ആവശ്യമായ സിമന്റ് വാങ്ങുന്നതിന് യഥാർത്ഥ മാർക്കറ്റ് നിരക്ക് പ്രകാരം ടെ തയ്യാറാക്കിയാണ് ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കേണ്ടത്.

എന്നാൽ മിഷൻ ഡയറക്ടറുടെ മേൽ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ SECURE സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ ഉ അധികതുക നൽകിയാണ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ആവശ്യമായ സിമന്റ് വാങ്ങിയിട്ടു മൂലമുണ്ടായിട്ടുള്ള അധിക ചെലവിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര.ന	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	സിമന്റിന്റെ അളവ് (Tonne/ Bag)	സിമന്റ് വാങ്ങിയതിന് നൽകിയ തുക		സിമന്റ് വാങ്ങിയതിന് നൽകാവുന്ന പരമാവധി തുക	
			ഒരു Tonne / ഒരു ചാക്ക് -ന്റെ വില	ആകെ	ഒരു Tonne / ഒരു ചാക്ക് -ന്റെ വില	ആകെ
1	പാലോട് സീതികാക്ക റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (വാർഡ്-19) FTONo.163397/06.12.2023 കരാറുകാരൻ- ഷജീബ് കെ സി കിണറടപ്പൻ വീട്,വെറ്റിലപ്പാറ പി ഒ	18.72/374.4 Bags	13,024 /651.20	2,43,809.28	8600/430	1,60,992
2	കൊരമ്പ കോഴിപ്പറമ്പ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്(വാർഡ്-8) FTONo.163630&163624/06.12.2023 കരാറുകാരൻ- മണികണ്ഠൻ എം ഉണ്ണികുളങ്ങര ,മൈത്ര പി ഒ വർക്ക് കോഡ്- RC/357320	18.2880 /365.76 Bags	13,024 /651.20	238182.91	8600 /430	157276.80
3	കൊരമ്പ കോഴിപ്പറമ്പ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്(വാർഡ്-8) FTONo.163624/16.12.23 കരാറുകാരൻ- മണികണ്ഠൻ എം ഉണ്ണികുളങ്ങര ,മൈത്ര പി ഒ വർക്ക് കോഡ്- RC/364275	18.4320 /368.64 Bags	13,024 /651.20	240058.37	8600 /430	158515.20
4	മലങ്കുണ്ട് കളപ്പുരക്കൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (വാർഡ്-21) FTONo. 16472& 16879/08.01.2024	18.4320 /368.64 Bags	13,024 /651.20	240058.37	8600 /430	158515.20

	കരാറുകാരൻ-ഷബീർ മുണ്ടോടൻ,മൂർക്കനാട് പി ഒ					
5	തിരുമംഗലം കിളിയാടിപ്പാറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (വാർഡ്-13) FTONo. 16884/10.04.2023 കരാറുകാരൻ- അബ്ദുസലീം കുന്നത്ത് കീഴപറമ്പ് പി ഒ	18.1440 /362.88 Bags	13,024 /651.20	236307.46	8600 /430	156038.40
6	കുരങ്കല്ല്പ്പുളക്കാൻതോട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്(വാർഡ്-2) FTONo.163639&163642/06.12.2023 കരാറുകാരൻ- ഷജീബ് കെ സി കിണടപ്പൻ വീട്,വെറ്റിലപ്പാറ പി ഒ	18.1440 /362.88 Bags	13,024 /651.20	236307.46	8600 /430	156038.40
7	പനമ്പിലാവ് പാമ്പിൻകാവ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (വാർഡ്-21) FTONo.163419/16.12.2023 കരാറുകാരൻ-നൗഷാദലി പി പന്തലിൽ കാരന്തൂർ പി ഒ കോഴിക്കോട്	14.8320 /296.64 Bags	13,024 /651.20	193171.97	8600 /430	127555.20
8	ചുണ്ടത്തുംപൊയിൽ തൊമരപ്പാറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിഗ് (വാർഡ്-1) FTONo. 163252/06.12.2023 കരാറുകാരൻ- അബ്ദുൾസലാം കൊരളിയാടൻ, മൈത്ര പി ഒ	18.1440 /362.88 Bags	13,024 /651.20	236307.46	8600 /430	156038.40
9	ഞാനിപ്പൊയിൽ മുള്ളങ്കാട്ഏ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിഗ് (വാർഡ്-19) FTONo. 162876/10.04.2023 കരാറുകാരൻ- ബെസ്റ്റ് ബേസ് കൺടക്ഷൻസ് വെറ്റിലപ്പാറ പി ഒ കിണടപ്പൻ	18.1440 /362.88 Bags	13,024 /651.20	236307.46	8600 /430	156038.40
10	കളത്തിങ്ങൽ ആനക്കല്ല് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിഗ് (വാർഡ്-10) FTONo. 163257/06.12.2023 കരാറുകാരൻ- നൗഷാദ് കൊരളിയാടൻ വീട് മൈത്ര പി ഒ	18.2880 /365.76 Bags	13,024 /651.20	238182.91	8600 /430	157276.80
ആകെ						

ഡയറക്ടറുടെ 17.08.2022-ലെ നടപടിക്രമം എന്നിവക്ക് വിരുദ്ധമായി സിമന്റിന് അധിക തുക വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും അധികം നൽകിയ 7,94,408.85 രൂപ ഈടാക്കി വിവരമറിയിക്കേണ്ടതു

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.05/2023-24/26.10.2024 -മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല)

1-29 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് റിപ്പയർ പദ്ധതി- അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം. 303/24

സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് റിപ്പയർ (സ്പിൽ ഓവർ)

അടങ്കൽ തുക

– 2,75,000 രൂപ(പ്ലാൻ ഫണ്ട്- ജനറൽ)

- 75,000 രൂപ(തനത് ഫണ്ട്)

ആകെ – 3,50,000 രൂപ

വിനിയോഗിച്ച തുക

-2,75,000 രൂപ(പ്ലാൻ ഫണ്ട്- ജനറൽ)

- 60,519 രൂപ(തനത് ഫണ്ട്)

ആകെ – 3,35,519 രൂപ

ബി ആർ എൻ - 231509520111539884/ 12.09.2023 – 1,92,604 രൂപ

ബി ആർ എൻ - 23150952011100839453/ 25.11.2023 – 64,480 രൂപ

ബി ആർ എൻ - 23150952011100955091/ 19.12.2023 – 17,916 രൂപ

വൗച്ചർ നം./ തീയ്യതി -22300784/ 05.01.2024 – 17,479 രൂപ

വൗച്ചർ നം./ തീയ്യതി -22300746/ 29.12.2023 – 28,160 രൂപ

വൗച്ചർ നം./ തീയ്യതി -22301144/ 28.03.2024 – 14,880 രൂപ

നിർവ്വഹണം – സെക്രട്ടറി

ക്വട്ടേഷൻ മുഖേന കുറഞ്ഞതുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത അബ്ദുൾലത്തീഫ് കൊടക്കാടൻ,ഊർങ്ങാട്ടരി വ്യക്തിമുഖേന പോൾ ഒന്നിന് 160രൂപ നിരക്കിൽ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപണി നടത്തുയും, കുറഞ്ഞതുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത ഏഷ്യൻ മാർക്കറ്റിംഗ് വാഴക്കാട് എന്നസ്ഥാപനം മുഖേന വാങ്ങിച്ച് സ്ട്രീറ്റ് നടത്തിയതാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് റിപ്പയർ പ്രവൃത്തി സംബന്ധിച്ച ഗവ.സർക്കുലർ നം.3055/ഡി.എ.3/2011/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നതിനായി ഉപയോഗിക്കുന്ന ഉപകരണങ്ങൾ ഐ മാർക്കുള്ളവയാകണം എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയത് പാലിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയ

കെ എസ് ഇ ബിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി വിവര ശേഖരണം നടത്തു നിർദ്ദേശമുള്ളതാണെങ്കിലും ആയത് നടത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല.(ഗവ.സർക്കുലർ നം.3055/ തസ്വഭവ തി.15.09.2011).

2)ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള രജിസ്റ്ററിൽ തെരുവ് വിളക്കുകളെ സംബന്ധിച്ച വിവരം പൂർണ്ണ റിപ്പയർ ചെയ്ത തെരുവ് വിളക്കുകളെ സംബന്ധിച്ച വിവരം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

സ്ഥാപിച്ചതു സംബന്ധിച്ച വിവരവും രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.നിലവിൽ എത്ര തെരു പ്രവർത്തനക്ഷമമാണ് എന്നത് സംബന്ധിച്ച കൃത്യമായ വിവരം , വാർഡ് തിരിച്ച് തെരുവ് വിളക്ക് എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

3)ഏഷ്യൻ മാർക്കറ്റിംഗ് വാഴക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനം മുഖേന വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളുടെ ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതുസംബന്ധിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി തീരുമാനമെടുത്തിട്ടില്ല ഉല്പന്നങ്ങൾ ഗുണനിലവാരമുള്ളതാണോയെന്ന് ഉറപ്പാക്കാനായിട്ടില്ല.

4)ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രീ. അബ്ദുൾലത്തീഫ് കൊടക്കാടൻ,ഊർങ്ങാട്ടരി പി ഒ 496 വിളക്കുകൾ റിപ്പയർചെയ്യുവെന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ടിയാന് 1,07,520 രൂപ (ബി 231509520111100839453/ 25.11.2023 പ്രകാരം 64,480 രൂപ,വൗച്ചർ നം./ തീയ്യതി -22300746/ 29.12 28,160 രൂപ ,വൗച്ചർ നം./ തീയ്യതി -22301144/ 28.03.2024 പ്രകാരം 14,880 രൂപ)നൽകിയ രൂപയ്ക്കാണ് (160x 496)ടിയാന് അർഹതയുള്ളത് അധിക തുക 28,160 രൂപ (1,07,520 – 79,3 എപ്രകാരമെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഏഷ്യൻ മാർക്കറ്റിംഗ് വാഴക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ആകെ 2,27,999 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട് (231509520111539884/ 12.09.2023 പ്രകാരം 1,92,604 രൂപ,ബി ആർ എൻ - 231509520111009550 പ്രകാരം 17,916 രൂപ, വൗച്ചർ നം./ തീയ്യതി -22300784/ 05.01.2024 പ്രകാരം 17,479 രൂപ) എന്നാൽ നം. A 43/ 21.08.2023- 1,92,604 രൂപ , ഇൻവോയിസ് നം. A 96/ 18.12.2023- 30,996 രൂപ , ആ രൂപയ്ക്കുള്ള സാധനങ്ങളാണ് സ്ഥാപനം സപ്ലൈ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. അധിക തുക 4,399 രൂപ 2,23,600)നൽകിയത് എപ്രകാരമെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

4)തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 17.08.2015 ലെ ജി2- കത്തിൽ പരാമർശിച്ചതിൽ പ്രകാരം കേടായ സാധനങ്ങൾ അതാത് ദിവസം തന്നെ തിരികെ കൊണ ഓഫ് അൺസർവ്വീസബിൽ ഐറ്റംസ് എന്ന രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ഇതു സ മെയിന്റനൻസ് രജിസ്റ്ററും സൂക്ഷിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.(പ്രവർത്തന രഹിതമായ തെരുവുവിളക്ക് പോസ്റ്റ് വാർഡ് ,വിവരം നൽക്കുന്ന ആളിന്റെ പേരും ഫോൺനമ്പർ ,അറ്റകുറ്റപണി നടത്തിയ തീയ്യതി,ഇലക ,നോഡൽ ഓഫീസറുടെ ഒപ്പ് എന്നീ വിവരങ്ങളടങ്ങിയ രജിസ്റ്റർ).ആയത് പാലിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യ

5)ഈ ആവശ്യം മുൻനിർത്തി പൊതുജനങ്ങൾക്ക് പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് സംബന്ധിച്ച് പരാതികൾ ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പരാതി പുസ്തകം സൂക്ഷിക്കണം എന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 17.08.2015 ലെ നം. കത്തിൽ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്. ആയതും പാലിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

6)കെ എസ് ഇ ബി ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റിലാണ് പ്രവൃത്തി നടക്കുന്നത് എന്നതിനാൽ കെ മേൽനോട്ടത്തിലാണ് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ സാക്ഷ്യപ ഇ ബിയിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

വാർഡ് മെമ്പർമാർ സമർപ്പിച്ച വിവരത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് സ്ഥാപനത്തിന് തുക ന തെരുവുവിളക്കുകൾ അറ്റകുറ്റപണി നടത്തിയത് സംബന്ധിച്ച് കെ എസ് ഇ ബിയിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

7)റിപ്പയർ പ്രവൃത്തിക്കുടി പദ്ധതിനിർവ്വഹണത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ടതിനാൽ നിയമാനുസൃതമായി ഈടാക്കേ ക്ഷേമ നിധിവിഹിതം ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കും (നം. 11/2023-24/28. ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവുതുക 3,35,519 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. അപാകതകൾക്ക് വ്യ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും അധികതുക അനുവദിച്ചതിന് വ്യക്തമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-30 കുടിവെള്ള വിതരണം പദ്ധതി – അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം. 311/24

കുടിവെള്ള വിതരണം പദ്ധതി

അടങ്കൽ തുക – 4,50,000 രൂപ (പ്ലാൻ -ജനറൽ)

- 1,50,000 രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ആകെ – 6,00,000 രൂപ

വിനിയോഗിച്ച തുക – 4,50,000 രൂപ (പ്ലാൻ -ജനറൽ)

- 1,07,000 രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ആകെ – 5,57,000 രൂപ

ബി ആർ എൻ - 23109520111100271971/ 04.07.2023 – 4,50,000 രൂപ

വൗച്ചർ നം. 22300113/04.05.2023 – 1,00,000 രൂപ

വൗച്ചർ നം. 22300270/07.07.2023 – 7,000 രൂപ

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

ക്വട്ടേഷൻ മുഖേന കുറഞ്ഞ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത മൻസൂർ തെഞ്ചീരി പൂവ്വത്തിക്കൽ പി ഒ എന്ന കുടിവെള്ള ക്ഷാമം നേരിടുന്ന വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തുകയാണ് ചെയ്തിട്ടു ആറ് വീൽ വാഹനത്തിൽ (KL57 F 2794)കുടിവെള്ള വിതരണത്തിന് ട്രിപ്പിന് 8000 രൂപയും, ജീപ്പ് വീൽ ന് (KL 55 C 8594) ട്രിപ്പിന് 7000 രൂപയുമാണ് അംഗീകരിച്ചത്.

1)സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ)നമ്പർ564/2023/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 6.3.23 പ്രകാരം താഴെ പറയു നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

l)റെവന്യൂ വകുപ്പ് /മറ്റ് ഏജൻസികൾ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യുന്ന സ്ഥലങ്ങളിൽ കുടി നടത്തരുത്.

li)ഏതൊക്കെ പ്രദേശങ്ങളിൽ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യണമെന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മുൻകൂട്ടി നിശ്ച

lii) കുടിവെള്ളത്തിന്റെ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തണം

lv) കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യുന്ന വാഹനങ്ങളിൽ ജി പി എസ് ഘടിപ്പിക്കണം

V) തുക നൽകുന്നതിന് മുൻപ് സെക്രട്ടറി വാഹനത്തിന്റെ ലോഗം, ജി പി എസ് ലോഗ്ഗം ക്രോസ് സുതാര്യത ഉറപ്പാക്കണം

മേൽ പറഞ്ഞകാര്യങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ പാലിച്ച കൊണ്ടല്ല കുടിവെള്ളം വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

2) KL57 F 2794 വാഹനത്തിന്റെ ഒരു രേഖയും (ആർ സി ബുക്കിന്റെ പകർപ്പ്, വാഹനത്തിന്റെ പെർമി രേഖകൾ മുതലായവ) ഫയലിൽ ഇല്ല.ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നം.URG/QTN/01/2023-24 /10.04.2023 നം. ക്വട്ടേഷനിൽ, കുടിവെള്ളം മുൻപ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെയും ആരോഗ്യ വകുപ്പിന്റെയും മേൽ നോട്ടത്തിൽ പരിശോധന നടത്തി അനുയോജ്യമെന്ന് റിപ്പോർട്ട് നേടിയിരിക്കണമെന്ന് പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും എവിടെ നിന്നാണ ശേഖരിച്ചതെന്നുപോലും ഫയലിൽ വ്യക്തമല്ല. .

4)മേൽ ക്വട്ടേഷനിൽ ഓരോ ദിവസവും വിതരണം ചെയ്യുന്ന ജലത്തിന്റെ അളവും വിതരണം നടത്ത ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതും പാലിച്ചിട്ടില്ല.

സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെയും വാഹനമുടമ ഹാജരാക്കിയ ടിപ്പ് ഷീറ്റിന്റെയും മാത്രം അടിസ്ഥാനത നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

5) പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല. മോണിറ്ററിങ്ങ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

രേഖകൾ പൂർണ്ണമല്ലാത്തതിനാൽ ടിപ്പ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം വെള്ളം വിതരണം ചെയ്ത സ്ഥലങ്ങളിൽ ന കൂടിവെള്ള വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ടോ എന്നത് ഉറപ്പ് വരുത്താൻ ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. അപാകത ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.അപാകങ്ങൾ പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്കും(നം. 24/2023-2 മുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവുതുക 5,57,000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-31 പഞ്ചായത്ത് ഓപ്പൺ ജിംനേഷ്യം പ്രവർത്തിച്ചു തുടങ്ങിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നം. 17/24

പഞ്ചായത്ത് ഓപ്പൺ ജിംനേഷ്യം സ്ഥാപിക്കൽ

അടങ്കൽ തുക – 8,00,000 രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

വിനിയോഗിച്ച തുക -4,24,996 രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

വൗച്ചർ നം.22301159/ 30.03.2024 – 4,17,793 രൂപ

വൗച്ചർ നം.22301165/ 30.03.2024 – 7,203 രൂപ

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

ഇ- ടെണ്ടർ മുഖേന കുറഞ്ഞ തുക ക്വാട്ട്ചെയ്ത Excel Engineers 4 Sherin Nagar റെഡ തിരുനെൽവേലി തമിഴ്നാട് എന്ന സ്ഥാപനം മുഖേന തെരട്ടമ്മലിലുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്റ്റേ ഓപ്പൺ ജീംനേഷ്യം സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത് .

29.10.2024 ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ക്ലാർക്കിന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയ സ്ഥാപിച്ച് നാളിതുവരെയും ഉപയോഗത്തിനായി തുറന്ന കൊടുത്തിട്ടില്ലെന്ന് വ്യക്തമായി . സ്ഥാപിച്ച മെഷിനറികൾ തുരുമ്പടിച്ചു വരുന്നതായും കണ്ടെത്തി. ഉപകരണങ്ങൾ കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോ ആർട്ടിക്ക്ൾ 150 ൽ നിർദ്ദേശിക്കും പ്രകാരം മുഴുവൻ സ്റ്റോക്കുകൾക്കും പ്രത്യേകം നമ്പറിട്ട് സ്റ്റോ ചേർത്തിട്ടുമില്ല. അപാകങ്ങൾ പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്കും (ന 2024/29.10.2024)മുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഓപ്പൺ ജിംനേഷ്യം പ്രവർത്തനസജ്ജമാക്കി,മുഴുവൻ പ പ്രത്യേകം നമ്പറിട്ട് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെയും പദ്ധതിക 4,24,996 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-32 വാഹനങ്ങളുടെ വിവരം – വീൽസ് സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്തില്ല

ധനകാര്യ (ഐ.ടി, സോഫ്റ്റ്വെയർ) വകുപ്പിന്റെ 07.01.2020 തിയ്യതിയിലെ 03/2020 നമ്പർ സർക്ക ലെ 91/2019 നമ്പർ സർക്കുലറും, 11.11.2019 ലെ 88/2019 നമ്പർ സലർക്കുലറിന്റെയും തുർച്ചയായി, ധന സോഫ്റ്റ്വെയർ) വകുപ്പിന്റെ 22.10.2020-ലെ 59/2020 നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം സംസ്ഥാനത്തെ വി വകുപ്പുകൾ, സ്ഥാപനങ്ങൾ, പൊതുമേഖലാ സ്ഥാപനങ്ങൾ, ഗ്രാന്റ്-ഇൻ-എയിഡ് സ്ഥാപന സ്ഥാപനങ്ങൾ, സർക്കാർ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന ന (വകുപ്പിന്റെ കീഴിലുള്ളവ ഉൾപ്പെടെ) അല്ലാത്തതുമായ (വാടക, കോൺട്രാക്ട് അടിസ്ഥാനത്തി എല്ലാത്തരം വാഹനങ്ങൾ, ഡ്രൈവർമാർ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ “Vehicle Management Tracking System (VEELS)” എന്ന വെബ്സൈറ്റിൽ 30.11.2020-ന് മുമ്പായി രജിസ്റ്റർ ചെയ്യേണ്ടത

സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ വാഹന സംബന്ധമായി ഓരോ മാസവും ഉണ്ടായിട്ടുള്ള എല്ലാ ചെലവു കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടത് നിയന്ത്രണാധികാരിയുടെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്.

പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലുള്ള വാഹനങ്ങളുടേയും പഞ്ചായത്തിലെ അനുബന്ധ സ്ഥാ വാഹനങ്ങൾ, ഡ്രൈവർമാർ, മറ്റു വിവരങ്ങൾ എന്നിവ പ്രസ്തുത വെബ്സൈറ്റിൽ രജിസ്റ്റർ ചെ ബന്ധിതമായി വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കുകയും ചെയ്തതിന്റേയും വിവരങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേ (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 31/2023-24/ 30.10.2024- മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല)

1-33 നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയത് – വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 95,363 രൂ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ആയത് 2023-24 ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ തുക ആരിൽനിന്നെല്ലാമ ഈടാക്കാനുള്ളതെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം I ആർട്ടിക്കൾ 99 (ജി ഒ (പി) നം. 419/2011/ ഫിൻ തീ. 04.10. പ്രകാരം മുൻകൂറുകൾ ആയത് കൈപ്പറ്റി മൂന്നുമാസത്തിനകം ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാ പലിശസഹിതം തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ കാലികമായി നിയമപ്രകാ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.36/2023-24/ 30.10.2024- മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല)

1-34 ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയം കഞ്ചിക്കോട് നിന്നുള്ള വാങ്ങൽ – സ്റ്റോക്ക് ,ഇഷ്യൂ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും സെക്രട്ടറി 2023-24 വർഷത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയ നിന്നും വാങ്ങലുകൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സാധനങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് ഇഷ്യൂ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

വൗച്ചർ നം. /തീയ്യതി	വിനിയോഗിച്ച തുക	റിമാർക്സ്
22300375/18.08.2023	1,19,621 രൂപ	വിവിധ സ്റ്റേഷനറികൾ വാങ്ങിയതിന വിനിയോഗിച്ച തുക
22301063/16.03.2024	1,67,123 രൂപ	വിവിധ സ്റ്റേഷനറികൾ വാങ്ങിയതിന വിനിയോഗിച്ച തുക
22300695/05.12.2023	3,250 രൂപ	ഓഫീസ് ഉപയോഗത്തിന് രശീതി ബുക്ക് വാങ്ങിയതിന് വിനിയോഗിച്ച തുക
ആകെ	**2,89,994**	

മേൽ പർച്ചേസ് സംബന്ധിച്ച് താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1)തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കൽ മാർഗ്ഗരേഖ 259/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ.08.11.2010 പ്രകാരം വാർഷിക ആവശ്യകത മുൻനിർത്തിയാവണം നടത്തേണ്ടത്. എന്നാൽ മേൽ സാധനങ്ങളുടെ മുൻ വർഷത്തെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ തന്നെ ശരി സൂക്ഷിക്കാതെയും തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിൽ പേപ്പറുകളുടെ ഉപയോഗം കുറയ്ക്കുന്ന അ പോകുന്നതും ഒട്ടും തന്നെ പരിഗണിക്കാതെയാണ് മേൽ വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

2)ലഭ്യമാക്കിയ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്ത സാധനങ്ങളുടെ വിതരണ
രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി.

അപാകത സംബന്ധിച്ച് സംബന്ധിച്ച വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നട
എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 32/2023-24/30.10.202415.7.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഭാവിയിൽ
ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി പ്രോജക്ടുകൾ – വിള ഇൻഷ്യൂറൻസ് വിവരം ലഭ്യമാക്കി

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പ്രോജക്ട് നം. 57/24

നെൽകൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി

അടങ്കൽ തുക

– 4,32,000 രൂപ (പ്ലാൻ -ജനറൽ)

- 1,62,000 രൂപ (ബ്ലോക്ക് ഷെയർ)

ആകെ - 5,94,000 രൂപ

വിനിയോഗിച്ച തുക – 3,92,512 രൂപ (പ്ലാൻ -ജനറൽ)

ബി ആർ എൻ നം.23150952023101519611/ 24.03.2024 - 3,92,512 രൂപ

2)പ്രോജക്ട് നം. 58/24

പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി

അടങ്കൽ തുക & വിനിയോഗിച്ച തുക - 3,00,000 രൂപ (പ്ലാൻ -ജനറൽ)

ബി ആർ എൻ നം.23150952023101171796/ 05.02.2024 - 2,57,200 രൂപ

ബി ആർ എൻ നം.23150952023101176114/ 06.02.2024 – 42,800 രൂപ

നിർവ്വഹണം - കൃഷി ഓഫീസർ
പദ്ധതികൾ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)2023-24 വർഷത്തേക്ക് ബാധകമായ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ)നം. 115/ 2
തീ.28.05.2022 പ്രകാരം പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് /നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി നൽകു
കാർഷികക്ഷേമ വകുപ്പ് നടപ്പാക്കുന്ന വിള ഇൻഷ്യൂറൻസ് നടപ്പാലാക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയ
നെൽകൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി ഗുണഭോക്താക്കളായ 46 പേരും ,പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക്
സബ്സിഡി ഗുണഭോക്താക്കളായ 98 പേരും ആയത് പാലിച്ചതിന്റെ വിവരം പരിശോധനക്ക് ല
ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) പ്രോജക്ട് നം. 58/24 പച്ചക്കറി കൃഷി എത്ര ഏരിയയിൽ കൃഷിചെയ്തുവെന്ന് വ്യക്തമല്ല. കൃഷി ചെ
അസിസ്റ്റന്റ് പരിശോധിച്ച് കൃഷി ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തൻമൂലം ഗുണഭോക്താക്
നിരക്കിൽ തുക നൽകിയത് എപ്രകാരമെന്ന് പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

3)പ്രോജക്ട് നം. 58/24 പ്രകാരം ഏതു സീസണിൽ, ഏതെല്ലാം പച്ചക്കറികൾ എത്ര അളവിൽ കൃ
വ്യക്തമല്ല. ആയത് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

4)പാട്ടകൃഷിയാണെങ്കിൽ ആയത് സംബന്ധിച്ച നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വേ
സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ രണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരവും പാ

യഥേഷ്ടം ആനുകൂല്യങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് ഒട്ടും തന്നെ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

5) ബി ആർ എൻ 23150952023101519611/ 24.03.2024 പ്രകാരം 6400 രൂപ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി)ബാബു കെ കോഴിതൊടി കല്ലരട്ടിക്കൽ ഊർങ്ങാട്ടിരി പി ഒ എന്ന ഹാജരാക്കിയത് കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് (നം. 40228131011377) ആണ് എന്നാൽ ഇ നൽകിയത് അക്കൗണ്ട് നം. 40228100107176 ലേക്കാണ് ഗുണഭോക്താവ് ഹാജരാക്കിയ അക്കൗണ നൽകിയത്.

6)പദ്ധതികൾ മോണിറ്ററിഗ് നടത്തണമെന്ന് പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ)നം. 84/2022/ തസ്വഭവ പ്രകാരം നിർദ്ദേശമുള്ളതാണെങ്കിലും ആയത് പാലിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകങ്ങൾ പരാമർശിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കും (നം. 28/2023-24/30.1 ലഭ്യമാക്കുകയോ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ചെലവുതുക 6,92,512 രൂപ (3,92,512 +3,00,0 തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-36 തെങ്ങിന് ജൈവവളം പദ്ധതി- അപാകതകൾ

2022-23 വർഷത്തേക്ക് ബാധകമായ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ) നം.115/ തീയതി.28.05.2022 ഖ.6.1.1 പ്രകാരം ജൈവ വളങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് താഴെ പരാമർശിക്ക വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

കേരള കാർഷിക സർവ്വകലാശാല, റെയ്ഡ് കോ, കയർഫെഡ്, എഫ്.പി.ഒ ജൈവവളങ്ങളോ, കാർഷിക കർമ്മസേനകൾ, കർഷകഗ്രൂപ്പുകൾ, കുടുംബശ്രീ അയൽക്കൂട്ടങ്ങ ലയബിലിറ്റി ഗ്രൂപ്പുകൾ, തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ മാലിന്യസംസ്കരണ പ്ലന്റുകൾ, സഹകരണ എന്നിവ ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്ന ജൈവവളങ്ങളോ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യാവുന്നതാണ്.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ കൺവീനറായ പർച്ചെയ്സ് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനപ്ര നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് ജൈവവളങ്ങളും മറ്റും വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

അനിവാര്യ സാഹചര്യങ്ങളിൽ സഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ നിന്നോ മറ്റ് അംഗീകൃത ഏജൻസി കൃഷിക്കാർ ജൈവവളങ്ങളും മറ്റും നേരിട്ട് വാങ്ങി അതിന്റെ ബിൽ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥക്ക് സബ്സിഡി അനുവദിക്കാവുന്നതുമാണ്.

2023-24 ൽ കൃഷി ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ തെങ്ങിന് ജൈവവളം എന്ന പ്രൊജക്ട് പ്ര സർവീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് ൽ നിന്നും ടൈക്കോഡർമ സമ്പുഷ്ടീകരിച്ച കമ്പോസ്റ്റ് വളം വ 15,31,250 താഴെ പറയും പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ബി ആർ എൻ - 2310952023100931121/ 13.12.2023 – ₹ 2,62,000

ബി ആർ എൻ - 2310952023100931135/ 13.12.2023 – ₹ 3,29,875

ബി ആർ എൻ - 2310952023100931142/ 13.12.2023 – ₹ 3,52,475

ബി ആർ എൻ - 2310952023100931148/ 13.12.2023 – ₹ 1,49,400

ആകെ –₹ 10,93,750

₹4,37,500 BC (നേരിട്ട് ചെലവഴിച്ചത്)

ജൈവവളം ഉത്പാദിപ്പിക്കാത്ത സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ടെണ്ടർ നടപടികൾ പാലിക്കാ നേരിട്ട് വാങ്ങിയത് ഓഡിറ്റ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ചെലവ് തുക ₹ 10,93,750 തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

കൂടാതെ, സ ഉ(സാധാ) നം. 2758/2022/LSGD തീ.09.11.2022 പ്രകാരം ജൈവവളങ്ങൾ, കീടനാശിനി എല്ലാ ഉല്പാദന സഹായികളുടെയും ഗുണമേൻമ ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിന് ഫെർട്ടിലൈസർ കൺട്രോൾ

ഇൻസെക്ടിസൈഡ് ആക്ട് 1968 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള ലൈസൻസ് ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ന ഉണ്ടായിരിക്കണം എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.രാമപുരം സർവീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് വെസ്റ്റേൺ ആന്റ് കെമിക്കൽസ് നായരങ്ങാടി, മഞ്ചേരി എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും മേൽ ഇനം വാ നടത്തുയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ഇപ്രകാരം വാങ്ങൽ നടത്തുമ്പോൾ ഗുണമേൻമ ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടി പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായി.

രാമപുരം സർവീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് ജൈവവളം ഉത്പാദിപ്പിക്കുന്ന സ്ഥാപനമാണ് എ രേഖകൾ (വളം ഉത്പാദിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള അംഗീകാരം, രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകൾ എന്നിവ) ഹാജരാക്കിയും അല്ല എങ്കിൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായ വാങ്ങലിന് സർക്കാർ സാധൂകരണ തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-37 ഇടവിളകൃഷി പ്രോൽസാഹന പദ്ധതി- അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം. 144/24

ഇടവിളകൃഷി പ്രോൽസാഹന പദ്ധതി

അടങ്കൽ തുക&വിനിയോഗിച്ച തുക - 2,25,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ)

ബി ആർ എൻ -231509520231015196 76/24.03.2024 – 2,25,000 രൂപ

നിർവ്വഹണം - കൃഷി ഓഫീസർ

പദ്ധതി പ്രകാരം റെയ്ഡ്കോ മുക്കം 16 പേർക്ക് ഇൻവോയിസ് നം. MKM/317/2023-24/13.0 750 എണ്ണം ഇൻറർ ക്രോപ്പ് കിറ്റ് 750 പേർക്ക് വിതരണം നടത്തുകയാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം ചെയ്ത സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) മഞ്ഞൾ (2 കി .ഗ്രാം), കാച്ചിൽ (1.5 കി .ഗ്രാം),നനകിഴങ്ങ് (1കി .ഗ്രാം), ചെറുചേമ്പ് (എന്നിവയടങ്ങിയതാണ് ഒരു കിറ്റ് . സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ)നം. 115/ 2 തീ.28.05.2022 പ്രകാരം ജില്ലാതലത്തിൽ നിശ്ചയിച്ച യൂനിറ്റ് കോസ്റ്റ് (നം. 1212/2022-23/DPC 03.11.2022 ജില്ലാ ആസൂത്രണസമിതി സെക്രട്ടേറിയേറ്റ് മലപ്പുറം) ,പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം ചെലവ് പറയും പ്രകാരമാണ്.

ഇനം	**ജില്ലാതലത്തിൽ നിശ്ചയിച്ച യൂനിറ്റ് കോസ്റ്റ് (കിലോഗ്രാമിന്)**	**പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം ചെലവ്**
മഞ്ഞൾ	50 രൂപ	100 രൂപ (2 കി .ഗ്രാം)
കാച്ചിൽ	40 രൂപ	60 രൂപ (1.5 കി .ഗ്രാം),
ചെറുചേമ്പ്	50 രൂപ	50 രൂപ (1 കി .ഗ്രാം)
നനകിഴങ്ങ്	70 രൂപ	70 രൂപ (1 കി .ഗ്രാം)
	ആകെ	**280 രൂപ**

എന്നാൽ പ്രസ്തുത കിറ്റൊന്നിന് 300 രൂപ വീതമാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത് . കിറ്റൊന്നിന് അധി നൽകിയിട്ടുണ്ട് അപ്രകാരം 15000 രൂപ (750x 20) അധികമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. അപാക വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

2)റെയ്ഡ്കോയിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങൽ നടപടികൾ കൂടാതെ വാങ്ങുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് . അ വാങ്ങലിന് ആധാരമാക്കിയ സർക്കാർ ഉത്തരവിന്റെ പകർപ്പ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3)പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടതാണങ്കിലും അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല.
അപാകങ്ങൾ പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കും(നം. 29/2023-24/30.10.24)മറുപടി ല
രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച അധിക തുക 15000 രൂപ കു
രൂപ(2,25,000- 15,000)ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. നഷ്ട തുക ഭാഗം മൂന്നിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-38 വനിതകൾക്ക് കറപശു വിതരണം / പോത്തുകുട്ടി വിതരണം പദ്ധതികൾ – ഗുണ
ലിസ്റ്റിൽ ഇല്ലാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകി

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വനിതകൾക്ക് കറപശു വിതരണം ,വനിതകൾ
വിതരണം പദ്ധതികളിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പ്രോജക്ട് നം. 26/24

വനിതകൾക്ക് കറപശു വിതരണം

അടങ്കൽ തുക

-6,30,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ)

- 7,35,000 രൂപ (ധനകാര്യസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള വായ്പ)

ആകെ - 13,65,000 രൂപ

വിനിയോഗിച്ച തുക

- 4,80,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ)

- 5,60,000 രൂപ (ധനകാര്യസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള വായ്പ)

ആകെ - 10,40,000 രൂപ

ബി ആർ എൻ -23150952022901196391/09.02.2024 – 60,000 രൂപ

ബി ആർ എൻ -23150952022901190367/08.02.2024 – 60,000 രൂപ

ബി ആർ എൻ -23150952022901466825/24.03.2024 – 90,000 രൂപ

ബി ആർ എൻ -23150952022901466837/24.03.2024 – 60,000 രൂപ

ബി ആർ എൻ -23150952022901466839/24.03.2024 – 90,000 രൂപ

ബി ആർ എൻ -23150952022901466843/24.03.2024 – 90,000 രൂപ

ബി ആർ എൻ -23150952022901483541/24.03.2024 – 30,000 രൂപ

ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 30,000 രൂപ ക്രമത്തിൽ 16 പേർക്കാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകൂല്യം ന
പദ്ധതിക്കായി ഭരണസമിതിയുടെ 16.09. 2023 ലെ 1(4)നം. തീരുമാനപ്രകാരം 21 അംഗ ഗുണ
അംഗീകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ ഇല്ലാത്ത ത
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1)	മീനാക്ഷി പടിഞ്ഞാറെ പട്ടത്ത് വീട്, ഊർങ്ങാട്ടിരി പി ഒ	ഭരണസമിതിയുടെ 1(10)/06.01.2024 നം.തീരുമാനപ്രകാര ദിൽസത്ത് മുണ്ടോടൻ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യ വേണ്ടെന്ന് രേഖമൂലം അറിയിച്ചതിനാൽ തൊട്ടടുത്ത ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീമതി. മീനാക്ഷിക്ക് ആനുകൂല്യ നൽകാൻ തീരുമാനിച്ചു. എന്നാൽ മീനാക്ഷി ഭരണസമിതിയുടെ

		16.09. 2023 ലെ 1(4)നം. തീരുമാനപ്രകാരം 21 അംഗ ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ ഇല്ല.
2)	അസൂറത്ത് കൊടാക്കോടൻ ആദാടി ,പൂവ്വത്തിക്കൽ പി ഒ	ഭരണസമിതിയുടെ 1(6)/20.02.2024 നം.തീരുമാനപ്രകാരം നിജില എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം വേണ്ടെന്ന് രേഖമൂലം അറിയിച്ചതിനാൽ തൊട്ടടുത്ത ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീമതി. അസൂറത്തിന് ആനുകൂല്യം നൽകാൻ തീരുമാനിച്ചു എന്നാൽ അസൂറത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 16.09. 2023 ലെ 1(4)നം. തീരുമാനപ്രകാരം 21 അംഗ ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ ഇല്ല.
3)	ആസ്യ പുതുക്കറ തച്ചാംപറമ്പ് മൈത്ര പി ഒ	ഭരണസമിതിയുടെ 1(8)/06.01.2024 നം.തീരുമാനപ്രകാരം പാത്തുമ്മ വെണ്ണക്കോട് എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം വേണ്ടെന്ന് രേഖമൂലം അറിയിച്ചതിനാൽ തൊട്ടടുത്ത ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീമതി. ആസ്യക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകാൻ തീരുമാനിച്ചു. എന്നാൽ ആസ്യ ഭരണസമിതിയുടെ 16.09. 2023 ലെ 1(4)നം. തീരുമാനപ്രകാരം 21 അംഗ ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ ഇല്ല.

2)പ്രോജക്ട് നം. 27/24

വനിതകൾക്ക് പോത്തുകുട്ടി വിതരണം

അടങ്കൽ തുക

- 2,07,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ)

- 2,07,000 രൂപ (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം - സ്ഥാപനത്തിൽ അടയ്ക്കുന്നത്)

ആകെ - 4,14,000 രൂപ

വിനിയോഗിച്ച തുക

- 1,44,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ)

- 1,44,000 രൂപ (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം - സ്ഥാപനത്തിൽ അടയ്ക്കുന്നത്)

ആകെ - 2,88,000 രൂപ

ബി ആർ എൻ -23150952022901466835/24.03.2024 – 18,000 രൂപ

ബി ആർ എൻ -23150952022901466862/24.03.2024 – 9,000 രൂപ

ബി ആർ എൻ -23150952022901509761/25.03.2024 – 9,000 രൂപ

ബി ആർ എൻ -23150952022901503319/24.03.2024 – 9,000 രൂപ

ബി ആർ എൻ -23150952022901466831/24.03.2024 – 18,000 രൂപ

ബി ആർ എൻ -23150952022901196395/09.02.2024 – 9,000 രൂപ

ബി ആർ എൻ -23150952022901099830/22.01.2024 – 27,000 രൂപ

ബി ആർ എൻ -23150952022901089340/19.01.2024 – 45,000 രൂപ

ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 9,000 രൂപ ക്രമത്തിൽ 16 പേർക്കാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകൂല്യം നൽകിയ

പദ്ധതിക്കായി ഭരണസമിതിയുടെ 16.09. 2023 ലെ 1(4)നം. തീരുമാനപ്രകാരം 23 അംഗ ഗുണ അംഗീകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ ഇല്ലാത്ത ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1)	ആമിന കപ്പുര് തച്ചാംപറമ്പ് മൈത്ര പി ഒ	ഭരണസമിതിയുടെ 1(10)/16.09.2023 നം.തീരുമാനപ്രകാരം അസ്മാബി പുതുങ്കറഎന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം വേണ്ടെന്ന് രേഖമൂലം അറിയിച്ചതിനാൽ തൊട്ടടുത്ത ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീമതി. ആമിനക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകാൻ തീരുമാനിച്ചു എന്നാൽ ആമിന ഭരണസമിതിയുടെ 16.09. 2023 ലെ 1(4)നം. തീരുമാനപ്രകാരം 23 അംഗ ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ ഇല്ല.
2)	സൗദാബി മഠത്തിൽ കളത്തിങ്ങൾതൊടി പൂവ്വത്തിക്കൽ ഊർങ്ങാട്ടിരി പി ഒ	ഭരണസമിതിയുടെ 1(14)/16.01.2024 നം.തീരുമാനപ്രകാരം പാത്തുമ്മ കെ കെ കറളിക്കാടൻ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന ആനുകൂല്യം വേണ്ടെന്ന് രേഖമൂലം അറിയിച്ചതിനാൽ തൊട്ടടുത്ത ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീമതി. സൗദാബിക്ക ആനുകൂല്യം നൽകാൻ തീരുമാനിച്ചു. എന്നാൽ സൗദാബി ഭരണസമിതിയുടെ 16.09. 2023 ലെ 1(4)നം തീരുമാനപ്രകാരം 23 അംഗ ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ ഇല്ല.
3)	സരോജിനി കോരമംഗലത്ത് വീട് കൊരട്ടിക്കൽ ഊർങ്ങാട്ടിരി പി ഒ	ഭരണസമിതിയുടെ 1(11)/06.01.2024 നം.തീരുമാനപ്രകാരം ബുഷ്റബാനു തയ്യിൽ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന ആനുകൂല്യം വേണ്ടെന്ന് രേഖമൂലം അറിയിച്ചതിനാൽ തൊട്ടടുത്ത ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീമതി. സരോജിനിക്ക ആനുകൂല്യം നൽകാൻ തീരുമാനിച്ചു. എന്നാൽ സരോജിനി ഭരണസമിതിയുടെ 16.09. 2023 ലെ 1(4)നം തീരുമാനപ്രകാരം 23 അംഗ ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ ഇല്ല.
4)	ഫാത്തിമ വെള്ളാട്ടിച്ചോല വടക്കുംമുറി ഊർങ്ങാട്ടിരി പി ഒ	ഭരണസമിതിയുടെ 1(2)/06.01.2024 നം.തീരുമാനപ്രകാരം ജമീല മാങ്ങാട്ടിരിഎന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം വേണ്ടെന്ന് രേഖമൂലം അറിയിച്ചതിനാൽ തൊട്ടടുത്ത ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീമതി. ഫാത്തിമക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകാൻ തീരുമാനിച്ചു. എന്നാൽ ഫാത്തിമ ഭരണസമിതിയുടെ 16.09. 2023 ലെ 1(4)നം തീരുമാനപ്രകാരം 23 അംഗ ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ ഇല്ല.

മേൽ പ്രോജക്ടുകൾക്കായി യഥാക്രമം 21/23 അംഗ ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയാണ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾ ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ ഉണ്ടെന്നിരിക്കെ ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ ഇല്ലാത്ത ഗുണ ആനുകൂല്യം നൽകാനിടയായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

അപാകങ്ങൾ പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്കും(നം. 34/2023-24/ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തീർത്തും ക്രമവിരുദ്ധമായ നടപടിക്ക് സർക്കാർ സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാ 6,24,000രൂപ (4,80,000+ 1,44,000)ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-39 നടപ്പാക്കാൻ അനുമതിയില്ലാത്ത പ്രൊജക്ടുകൾ വനിതാ ഘടക പദ്ധതിയിൽ ഉൾ നടപ്പാക്കി

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ (സ.ഉ(കൈ) 86/2022/LSGD തിയ്യതി വനിതാഘടക പദ്ധതി പ്രോജക്ടുകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ പ്രധാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്

. സ്ത്രീകൾ നേരിടുന്ന വികസന പ്രശ്നങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനും, ലിംഗപദവി ആവശ്യങ്ങ പരിഹരിക്കുന്നതിനുമാണ് വനിതാ ഘടക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടത്.(ഖ 6.3.1)

. വനിതകളുടെ സാമൂഹിക സാമ്പത്തിക പദവി ഉയർത്തുന്നതിനാവശ്യമായ പദ്ധതികളാണ് നടപ്പ ഖ 6.3.1)

. വനിതകൾക്കും പുരുഷൻമാർക്കും ഒരുപോലെ പ്രയോജനം ലഭിക്കുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾ വനിതാഘട ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കാൻ പാടില്ല. (ഖ 6.3.16)

താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ വനിതകളുടെ സാമൂഹിക സാമ്പ ഉയർത്തുന്നതിനാവശ്യമായ/ ലിംഗപദവി ആവശ്യങ്ങൾ കണ്ടെത്തി പരിഹരിക്കുന്ന പരിപാടികളൊന്നും പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി. വനിതാ ഘടക ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം, പേര്	ഫണ്ടിനം/അടങ്കൽ	ചെലവ്
1	129/24, വാഴക്കന്ന് വിതരണം -വനിത നിർവ്വഹണം - കൃഷി ഓഫീസർ	6,00,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ)	6,00,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ)
2	170/24 ഫലവൃക്ഷതൈവിതരണം -വനിത നിർവ്വഹണം - കൃഷി ഓഫീസർ	2,43,750 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ) 81,250(ഗ്രണഭോക്തൃ വിഹിതം- നേരിട്ട് ചെലവഴിക്കുന്നത്)	2,43,750 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ) 81,250(ഗ്രണഭോക്തൃ വിഹിതം- നേരിട്ട ചെലവഴിക്കുന്നത്)
3	165/24 ഇടവിളകൃഷി പ്രോൽസാഹന പദ്ധതി -വനിത നിർവ്വഹണം - കൃഷി ഓഫീസർ	2,25,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ)	2,25,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ)
4	30/24, വനിതകൾക്ക് അടുക്കളമുറ്റത്ത് കോഴിവളർത്തൽ -വനിത നിർവ്വഹണം - വെറ്ററിനറി സർജൻ	12,60,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ) 1,05,000 രൂപ (ഗ്രണഭോക്തൃ വിഹിതം- സ്ഥാപനത്തിൽ അടയ്ക്കുന്നത്)	11,19,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ) 1,05,000(ഗ്രണഭോക്തൃ വിഹിതം- സ്ഥാപനത്തിൽ അടയ്ക്കുന്നത്)

5	293/24 മുട്ടക്കോഴി വിതരണം വനിത (സ്പിൽ ഓവർ) നിർവ്വഹണം - വെറ്ററിനറി സർജൻ	1,23,600 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ)	1,23,600 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ)
6	26/24 വനിതകൾക്ക് കറവപശു വിതരണം നിർവ്വഹണം - വെറ്ററിനറി സർജൻ	6,30,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ) 7,35,000 രൂപ (ധനകാര്യ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള വായ്പ)	4,80,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ) 5,60,000 രൂപ (ധനകാര്യ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള വായ്പ)
7	27/24 വനിതകൾക്ക് പോത്തുകുട്ടി വിതരണം നിർവ്വഹണം - വെറ്ററിനറി സർജൻ	2,07,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ) 2,07,000 രൂപ (ഗ്രണഭോക്തൃ വിഹിതം-സ്ഥാപനത്തിൽ അടയ്ക്കുന്നത്)	1,44,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ) 1,44,000(ഗ്രണഭോക്തൃ വിഹിതം-സ്ഥാപനത്തിൽ അടയ്ക്കുന്നത്)
8	294/24 കറവപശു വിതരണം വനിത (സ്പിൽ ഓവർ) നിർവ്വഹണം - വെറ്ററിനറി സർജൻ	60,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ) 70,000 രൂപ (ധനകാര്യ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള വായ്പ)	60,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ) 70,000 രൂപ (ധനകാര്യ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള വായ്പ)
9	28/24 എസ് ടി വനിതകൾക്ക് പെണ്ണാട് വിതരണം നിർവ്വഹണം - വെറ്ററിനറി സർജന്	1.12,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ടി എസ് പി)	48,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ടി എസ് പി)

കുടുംബത്തിന്റെ മൊത്തത്തിലുള്ള ഉന്നമനത്തിനായുള്ള മേൽ പദ്ധതികൾ വനിതാഘടക പദ്ധതിയിൽ നടപ്പാക്കാവുന്നതല്ലെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്.

കൂടാതെ, കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതികളിൽ യഥേഷ്ട ഗ്രണഭോക്തകളാവുകയും ആനുകൂല്യ കൈപ്പറ്റുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട് ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	**പ്രോജക്ട് നം, പേര്**	**റിമാർക്സ് (ഉദാഹരണങ്ങൾ)**
1	129/24, വാഴക്കന്ന് വിതരണം -വനിത നിർവ്വഹണം - കൃഷി ഓഫീസർ	1) അപ്പുണ്ണി ചാത്തൻമാവിൽ മൂർക്കനാട് ഊങ്ങാട്ടിരി പി ഒ-ക്രമനം. 76 2) ഉമ്മർകുട്ടി വലിയപീടിയക്കൽ ഊങ്ങാട്ടിരി പി ഒ-ക്രമനം. 34

			3)അഗസ്റ്റി കാരക്കാട് എടക്കാട്ടുപറമ്പ് -ക്രമനം 206 ഈ ലിസ്റ്റിൽ ഇപ്രകാരം 19 എണ്ണം പുരുഷന്മാർ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഭൂരിഭാഗംപേരും ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
	2	170/24 ഫലവൃക്ഷതൈവിതരണം -വനിത നിർവ്വഹണം - കൃഷി ഓഫീസർ	1) ഉസ്മാൻ കെ.ടി കളത്തിങ്ങൽ വെറ്റിലപ്പാറ -ക്രമനം. 3 - ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റി 2)മുഹമ്മദ് ഇടവെട്ടുമണ്ണിൽ ഊങ്ങാട്ടിരി പി ഒ- ക്രമനം. 252-ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റി 3)നാരായണൻ നമ്പൂതിരി മൈത്ര പി ഒ -ക്രമനം. 252 ഈ ലിസ്റ്റിൽ ഇപ്രകാരം 19 എണ്ണം പുരുഷ്യൻമാർ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.
	3	165/24 ഇടവിളകൃഷി പ്രോൽസാഹന പദ്ധതി -വനിത നിർവ്വഹണം - കൃഷി ഓഫീസർ	1) ഉസ്മാൻ കിഴക്കേതലയ്ക്കൽ വെറ്റിലപ്പാറ -ക്രമനം. 75 - ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റി 2)രാമകൃഷ്ണൻ കുരീരി ഓടക്കയം - ക്രമനം. 163 - ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റി 3)പ്രദീപ് കുരീരി ഓടക്കയം - ക്രമനം. 197 - ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റി

അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിനെ തുടർന്ന് വെറ്ററിനറി സർജൻ, കൊല്ലം ഇ ഓഫീസറുടെ 10.10.2023ലെ കത്തിന്മേൽ വികേന്ദ്രീകൃതാസൂത്രണ കോർഡിനേഷൻ കമ്മിറ്റിയുടെ യോഗ തീരുമാനം നം.4.37 പ്രകാരം 2023-24ലേക്ക് അനുമതി നൽകിയതിനാലാണ് മേൽ നടപ്പിലാക്കിയത് എന്ന് അറിയിച്ചു. വരും വർഷങ്ങളിൽ വനിതകളുടെ സാമൂഹിക സാമ്പ ഉയർത്തുന്നതിനാവശ്യമായ പദ്ധതികൾ മാത്രം വനിതാഘടക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

വനിതാ ഘടകപദ്ധതിയിൽ യഥേഷ്ടം പുരുഷന്മാരെ ഉൾപ്പെടുത്തി ആനുകൂല്യം നൽകിയത് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 30/2023-24/ 22.10.24)കൃഷി ഓഫീസർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-40 കമ്മ്യൂണിറ്റി വുമൺ ഫെസിലിറ്റേറ്റർക്ക് ലീവ് സറണ്ടർ/ ഉൽസവബത്ത അനുവദിച്ചു ക്രമപ്രകാരമല്ല.

2023-24 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കമ്മ്യൂണിറ്റി വുമൺ ഫെസിലിറ്റേറ്റർ ഫെബിന പി ചേ വാക്കാലൂർ ,കാവനൂർ പി ഒ ക്ക് സെക്രട്ടറി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വൗച്ചർ നം. 22301156/ 30.03 11,333 രൂപ ലീവ് സറണ്ടർ അനുവദിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട് . കൂടാതെ, സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്ത നം.10/24 കമ്മ്യൂണിറ്റി വ്യുമൺ ഫെസിലിറ്റേറ്റർക്ക് വേതനം പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 2750 രൂപ ഉത്സ നൽകിയിട്ടുണ്ട് (ബി ആർ എൻ 23150952011100484012/ 21.08.2023)

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ)നം. 84/2022/ തസ്വഭവ തീയ്യതി. 19.04.2022 ഖണ്ഡിക 6 17,000 രൂപ പ്രതിമാസം ഓണറേറിയത്തിനാണ് കമ്മ്യൂണിറ്റി വുമൺ ഫെസിലിറ്റേറ്റർക്ക് അർഹ

നിയമനം കരാർ നിയമനമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ കമ്മ്യൂണിറ്റി വുമൺ പെ
ലീവ് സറണ്ടർ അനുവദിച്ചതിനാധാരമാക്കിയ സർക്കാർ ഉത്തരവൊന്നും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ

മേൽ പ്രകാരമുള്ള നിയമനമായതിനാലും കരാർ നിയമനമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ലാത്ത സ
കമ്മ്യൂണിറ്റി വുമൺ ഫെസിലിറ്റേറ്റർക്ക് 2750 രൂപ ഉൽസവബത്ത നൽകിയതിന് (കരാർ
കണക്കാക്കി അനുവദിച്ചത്) ആധാരമാക്കിയ സർക്കാർ ഉത്തരവും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
പെൻഷനേഴ്സിനും 2023-24 വർഷത്തിൽ ഉൽസവബത്ത അനുവദിച്ചുകൊണ്ടുള്ള ജി ഒ (പി) നം. 85/20
08.2023 പ്രകാരം ഹോണറേറിയം ജീവനക്കാരിയായ ഇവർക്ക് ഉൽസവബത്ത അനുവദിക്കാനാവില്ല.
അപാകത പരാമർശിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 2/2023-24/ 25.10.20
മറുപടിയിൽ നിന്നും ടിയാളിൽ നിന്നും 14,083രൂപ(11,333 + 2750) തിരിച്ചടവാക്കാൻ കത്തു നൽ
അറിയിച്ചു. തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (ഖണ്ഡിക ഭാഗം 3 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയി

1-41 എസ് എസ് എ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം അടവാക്കൽ – വിശദമായ വിനിയോഗ സ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നം. 3/24

എസ് എസ് എ വിഹിതം അടവാക്കൽ (ജനറൽ)

അടങ്കൽ തുക – 18,00,000 രൂപ (പ്ളാൻ -ജനറൽ)

വിനിയോഗിച്ച തുക – 18,00,000 രൂപ (പ്ളാൻ -ജനറൽ)

ബി ആർ എൻ . 23150952011100926573/ 13.12.2023

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

പദ്ധതി പ്രകാരം 18,00,000 രൂപ എസ് എസ് എ വിഹിതം (ജനറൽ) ഇനത്തിൽ സ്റ്റേറ്റ് പ്രോ
,സമഗ്രശിക്ഷാ, കേരള ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട് .

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനു
(സ.ഉ(കൈ)നം.84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി.19.04.2022) ഖണ്ഡിക 8.6(3) പ്രകാരം ഗ്രാമ
ഗവൺമന്റ് നിശ്ചയിക്കുന്ന തുക എസ്.എസ്.കെ. പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വകയിരുത്തണം. എസ്.എസ്.കെ.
കേരളം) പ്രോജക്ടിന്റെ കർമ്മ പരിപാടി തയ്യാറാക്കുന്നതും നടപ്പിലാക്കുന്നതും തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപന
പങ്കാളിത്തത്തോടെയായിരിക്കണം. പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരണത്തിന് ശേഷം സമഗ്ര ശിക്ഷാ കേരളം
തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ടതാണ്. ഖണ്ഡിക 8.6(4) പ്രകാരം തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപ
ശിക്ഷാ കേരളം പ്രോജക്ടിന് നൽകുന്ന തുകയുടെ വിനിയോഗം, ഓരോ സ്കൂളിലും നടത്തുന്ന
പരിപാടികൾ എന്താണ് എന്നീ വിവരങ്ങൾ അതത് തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളെ എസ്.എസ്
ഓഫീസർ അറിയിക്കണം. തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ട് ചെലവഴിക്കുമ്പോൾ അതിനു
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് സമഗ്ര ശിക്ഷാ കേരളത്തൽ നിന്നും കൃത്യമായി നൽകണമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടു
പരിധിയിൽപ്പെട്ട സ്കൂളുകളിൽ പ്രസ്തുത തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളു
സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.വിവരം പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക
3/2023-24/ 25.10.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല ചെലവുതുക 18,00,000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെ

1-42 വിവിധ പൊതു കിണറുകളിൽ റിംഗ് സ്ഥാപിക്കൽ; അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട
തുടർന്ന് 21463/-രൂപ തിരിച്ചടച്ചു.

നി.ഉദ്യോഗസ്ഥൻ: അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

വിവിധ പൊതു കിണറുകളിൽ റിംഗ് സ്ഥാപിച്ചതിന് താഴെ പറയും പ്രകാരം അധികത്തുക നൽകിയത 0.10 മീറ്റർ വീതിയിൽ റിംഗ് സ്ഥാപിച്ചതിനാണ് കരാറുകാരന് തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ റിംഗുകൾ മുകൾ മീറ്ററും താഴെ ഭാഗത്ത് സ്റ്റെപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി 0.07 മുതൽ 0.06 വരെ മീറ്ററും വീതിയിൽ കിണറിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമം	പദ്ധതി വിവരം	രേഖപ്പെടുത്തിയ അളവ്/ നൽകിയ തുക(CODE 5-7 @8622.42)	ചെയ്ത അളവ്/ നൽകാവുന്ന തുക	അ നൽ തുക (+G
1	പൊതു ജല സ്രോതസ്സ് റിപ്പയർ, 245/24 അടങ്കൽ: 23,50,000 രൂപ (CFC ഗ്രാന്റ്) കരാറുകാരൻ: ശ്രീ ഷറഫുദ്ധീൻ കെ ടി കരാർ : 3/23-24/15-5-23 M Book : E-M Book TS: 16030/2023/27-3-23 Cost Index: 36.44% ചെലവ് - 18,36,387 രൂപ വൗച്ചർ നമ്പർ: XVFC/23-24/P/24/20-11-23 വൗച്ചർ നമ്പർ: XVFC/23-24/P/3/16-9-23	1) പാവണ്ണ കിണർ 3.14X2.15X0.10X1.60=1.080 M3 3.14x2.73x0.10x2.96=2.537 2)തച്ചണ്ണ വെങ്ങാട് കിണർ 3.14X2x0.10X4.00=2.512 M3 3)പുത്തൻകുളം SC കോളനി കിണർ 3.14X3.05X0.10X3.60=3.448 M3 ---------- ആകെ: 9.577 M3 9.577 X6785.8 (QUOTED RATE) = 64987.60	1) പാവണ്ണ കിണർ 3.14X2.15X(0.10+0.07/2)X1.60=0.9181 M3 3.14x2.73x(0.10+0.07/2)X2.96=2.1567 2)തച്ചണ്ണ വെങ്ങാട് കിണർ 3.14X2x(0.10+0.07/2)X4.00=2.135 M3 3)പുത്തൻകുളം SC കോളനി കിണർ 3.14X3.05X(0.10+0.07/2)X3.60=2.930 M3 ---------- ആകെ: 8.1398 M3 8.1398 X 6785.80 (QUOTED RATE) = 55235.05	115 (97 +18 GS

2	പൊതു കിണർ റിപ്പയർ,- രണ്ടാം ഘട്ടം, 270/24 അടങ്കൽ: 500000 രൂപ (CFC ഗ്രാന്റ്) കരാറുകാരൻ: ശ്രീ ഷറഫുദ്ധീൻ കെ ടി കരാർ : 78/22-23/14-3-23 M Book : E-M Book TS: 12043/23/18-2-23 Cost Index: 36.44% ചെലവ് - 489522 രൂപ വൗച്ചർ നമ്പർ: XVFC/23-24/P/2/23-6-23	7.0964x0.10x9.20= 6.5290 M3 --- ആകെ: 6.5290 M3 @ 8611.42/M3 = 56223.96	7.0964x(0.10+0.07/2)X9.20= 5.5493 M3 --- ആകെ: 5.5493 M3 @ 8611.42/M3 = 47787.35	99 (84 +18
			ആകെ	214

കരാറുകാരന് ആകെ 21463 രൂപ അധികം നൽകിയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും അധികം തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതുമാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ 37/30-10-24) നൽകിയ 21463/-രൂപ 1240102313/G100501/7-11-24 നമ്പർ രസീതി പ്രകാരം തിരിച്ചടച്ചു. തിരിച്ചടച്ച പ്രവൃത്തികൾക്കുപയോഗിച്ച് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതും ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാക ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-43 പ്രവൃത്തി വൈകി പൂർത്തിയാക്കിയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല; നഷ്ടം 4497 രൂപ

നി.ഉദ്യോഗസ്ഥൻ: അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

കേരള PWD മാന്വൽ പ്രകാരം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധ കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സമയം നീട്ടി നൽകുന്നതിന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ മു നൽകേണ്ടതാണ് എന്നും ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ രേഖകൾ കരാറുകാരന്റെ വീഴ്ച മൂലമല്ല പ്രവൃത്തി വൈകിയിത് എങ്കിൽ പിഴ ഈടാതെയും, പൂർണ്ണമായോ

കരാറുകാരന്റെ പിഴവ് മൂലമാണ് പ്രവൃത്തി വൈകിയത് എങ്കിൽ നിശ്ചിത നിരക്കിൽ പിഴ ഈടാക്
പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് നീട്ടി നൽകാവുന്നതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

നിശ്ചിത സമയത്തിനകം അപേക്ഷ നൽകാത്ത പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി കരാർ പ്രകാരം മൻ
സമയത്ത് തന്നെ അവസാനിക്കുന്നതാണ്. കരാറുകാരന്റെ കാരണത്താലുള്ള വൈകൽ
അവസാനിപ്പിക്കുന്ന അവസരത്തിൽ ടെർമിനേഷൻ സമയത്ത് ഈടാക്കേണ്ട നിരക്കിൽ കരാറുകാര
ഈടാക്കേണ്ടതാണ് എന്നും PWD മാന്വലിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. (PWD Manual 2112, 2112.1)

കേരള പൊതു മരാമത്ത് മാന്വലിൽ- സെക്ഷൻ 2005, 2112 എന്നിവ പ്രകാരം കരാറുകാരന്റേതല്ലാത്ത
പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത കാലാവധിക്കകം പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാതെ വരികയാണെങ്കിൽ കാ
നൽകുന്നത്തിനുള്ള അപേക്ഷ കരാറുകാർ AE മുഖേന കരാർ കാലാവധി തീരുന്നതിന്ന് മുമ്പായി അപേ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ഇക്കാര്യത്തിൽ തീരുമാനമെടുത്ത് ആദ്യ തവണ പ്രവൃത്തിയു
കാലാവധിയുടെ 25% വും രണ്ടാം തവണ പ്രവൃത്തിയുടെ ഒറിജിനൽ കാലാവധിയുടെ 25% വും ഗ്രേസ്
അനുവദിക്കാവുന്നതുമാണ്. ഇങ്ങനെ അനുവദിക്കുന്നത് പ്രവൃത്തിയുടെ ഒറിജിനൽ കാലാവധി
അധികരിക്കാൻ പാടുള്ളതുമല്ല. പ്രസ്തുത അപേക്ഷയിന്മേൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണവകുപ്പ് അഡീ
സെക്രട്ടറിയുടെ 18/08/2018-ലെ എ സി 2/223/15 ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കുലർ, പ്രവൃത്തിയ
വ്യവസ്ഥകൾ എന്നിവ പ്രകാരം ആദ്യത്തെ 3 മാസക്കാലയളവിന് PAC-യുടെ 1 % നിരക്കിലും തുടർ
മാസത്തിനും 2 % നിരക്കിലും പിഴ ഈടാക്കണമെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

PWD Manual 2112.1 പ്രകാരം പൂർണ്ണമായോ ഭാഗികമായോ കരാറുകാരന്റെ പിഴവ് മൂലം പ്രവൃത്തികളുടെ
കാലാവധി നീട്ടിനൽകേണ്ട ഘട്ടത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട പിഴ താഴെ നൽകുന്നു.

കാലയളവ്	പിഴ
ആദ്യ വർദ്ധന (First Extension)	PAC യുടെ 1% (മിനിമം 1000 , പരമാവധി 50000)
തുടർന്നുള്ള വർദ്ധന (Beyond First Extension)	PAC യുടെ 2% (മിനിമം 2000 , പരമാവധി 100000)

2023-24 വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രവൃത്തികളു
പരിശോധിച്ചതിൽ നിശ്ചിത സമയത്തിനകമുള്ള കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷയില്ലാതെ അംഗീകരിക്
പൂർത്തീകരണ സമയം കഴിഞ്ഞതിന് ശേഷവും കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി നടത്തിയതായും , പ്രവൃത്തി
പിഴ ഒന്നും ഈടാക്കാതെ കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ നൽകിയതായും കാണുന്നു. വിശദാംശം താ

01		
	പദ്ധതി	നീലിയംപാടം മുണ്ടൻചോല റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്
രണ്ടാം ഘട്ടം,
255/24
	അടങ്കൽ	2,50,000 രൂപ (CFC ഗ്രാന്റ്)
	കരാറുകാരൻ	ശ്രീ ഫിറോസ് കെ പി
	കരാർ	96/22-23/24-3-23 (പ്രവൃത്തി സ്ഥലം കൈമാറിയത്: 3-
4-23)
	അളവ് പുസ്തകം	E- M Book
	ചെലവ്	249610
	വൗച്ചർ നമ്പർ	XVFC/23-24/P/38/29-1-24:

	PAC	211533.77
	പൂർത്തീകരണകാലയളവ്	9 മാസം (ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് പ്രകാരം)
	പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	2-1-24
	പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	15-1-24
	വൈകിയ കാലയളവ്	13 ദിവസം
	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ	3-1-24 To15-1-24 @ 1% Of PAC, 13ദിവസം 2115.33 X 13/91 = 302.19 Rounded To 302/- രൂപ കുറിപ്പ്: കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് വേണ്ട അപേക്ഷിക്കുകയോ ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

02	പദ്ധതി	MCF കെട്ടിടവും ചുറ്റുമതിലും നിർമാണം, 272/24
	അടങ്കൽ	26,50,000 രൂപ (CFC ഗ്രാന്റ്, കേന്ദ്രഫണ്ട്)
	കരാറുകാരൻ	ശ്രീ സജീബ് കെ സി
	കരാർ	93/22-23/22-3-23 (പ്രവൃത്തി സ്ഥലം കൈമാറിയത്: 1-4-23)
	അളവ് പുസ്തകം	E- M Book
	ചെലവ് (Final Bill, 24-25)	17,43,853 രൂപ
	വൗച്ചർ നമ്പർ	22300955/29-2-24 Rs 1568853 241509520233007314 65/1-10-24 Rs 175000
	PAC	2245528.83 രൂപ
	പൂർത്തീകരണകാലയളവ്	9 മാസം (ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് പ്രകാരം)
	പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	30-12-23
	പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	17-1-24
	വൈകിയ കാലയളവ്	17 ദിവസം
	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ	1-1-24 To 17-1-24: @ 1 % Of PAC: 22455.28 X 17/91 = 4194.94 രൂപ Rounded To 4195/- രൂപ കുറിപ്പ്: കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് വേണ്ട അപേക്ഷിക്കുകയോ ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിച്ച കരാറുകാരിൽ നിന്ന് നിയമപ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ട പിഴ ഈടാക്ക ബിൽ നൽകിയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ആയത് മൂലമുള്ള ആകെ നഷ്ടം 4497/- രൂപ ഉ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി തിരിച്ചടക്കേണ്ടതുമണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 23/29-10-24)

ഭാഗം –2

വരവ്–വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം –3

ചെലവ്–വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

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

3–1 ഇടവിളകൃഷി പ്രോൽസാഹന പദ്ധതി–അധികതുക നൽകി

പ്രോജക്ട് നം. 144/24

ഇടവിളകൃഷി പ്രോൽസാഹന പദ്ധതി

അടങ്കൽ തുക&വിനിയോഗിച്ച തുക - 2,25,000 രൂപ (പ്ളാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ)

ബി ആർ എൻ -231509520231015196 76/24.03.2024 – 2,25,000 രൂപ

നിർവ്വഹണം - കൃഷി ഓഫീസർ

പദ്ധതി പ്രകാരം റെയ്ഡ്കോ മുക്കം 16 പേർക്ക് ഇൻവോയിസ് നം. MKM/317/2023-24/13.0 750 എണ്ണം ഇൻറർ ക്രോപ്പ് കിറ്റ് 750 പേർക്ക് വിതരണം നടത്തുകയാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം ചെയ്ത സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) മഞ്ഞൾ (2 കി .ഗ്രാം), കാച്ചിൽ (1.5 കി .ഗ്രാം),നനകിഴങ്ങ് (1കി .ഗ്രാം), ചെറുചേമ്പ് (എന്നിവയടങ്ങിയതാണ് ഒരു കിറ്റ് . സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ)നം. 115/ 2 തീ.28.05.2022 പ്രകാരം ജില്ലാതലത്തിൽ നിശ്ചയിച്ച യൂനിറ്റ് കോസ്റ്റ് (നം. 1212/2022-23/DPC 03.11.2022 ജില്ലാ ആസൂത്രണസമിതി സെക്രട്ടേറിയേറ്റ് മലപ്പുറം) ,പ്രോജക്ററ് പ്രകാരം ചെലവ് പറയും പ്രകാരമാണ്.

ഇനം	**ജില്ലാതലത്തിൽ നിശ്ചയിച്ച യൂനിറ്റ് കോസ്റ്റ് (കിലോഗ്രാമിന്)**	**പ്രോജക്ററ് പ്രകാരം ചെലവ്**
മഞ്ഞൾ	50 രൂപ	100 രൂപ (2 കി .ഗ്രാം)
കാച്ചിൽ	40 രൂപ	60 രൂപ (1.5 കി .ഗ്രാം),
ചെറുചേമ്പ്	50 രൂപ	50 രൂപ (1 കി .ഗ്രാം)
നനകിഴങ്ങ്	70 രൂപ	70 രൂപ (1 കി .ഗ്രാം)
	ആകെ	**280 രൂപ**

എന്നാൽ പ്രസ്തുത കിറ്റൊന്നിന് 300 രൂപ വീതമാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത് . കിറ്റൊന്നിന് അധിക നൽകിയിട്ടുണ്ട് അപ്രകാരം 15000 രൂപ (750x 20) അധികമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. അപാകത വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

അപാകം പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കും(നം. 29/2023-24/30.10.24)മറുപടി ല അധിക തുക 15000 രൂപ വീഴ്ചക്ക് ഉത്തരവാദിയായ കൃഷി ഓഫീസറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 കമ്മ്യൂണിറ്റി വുമൺ ഫെസിലിറ്റേറ്റർക്ക് ലീവ് സറണ്ടർ/ ഉൽസവബത്ത അനുവദിച്ച ക്രമപ്രകാരമല്ല.

2023-24 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കമ്മ്യൂണിറ്റി വുമൺ ഫെസിലിറ്റേറ്റർ ഫെബിന പി ചേ വാക്കാലൂർ ,കാവനൂർ പി ഒ ക്ക് സെക്രട്ടറി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വൗച്ചർ നം. 22301156/ 30.03 11,333 രൂപ ലീവ് സറണ്ടർ അനുവദിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട് . കൂടാതെ, സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത നം.10/24 കമ്മ്യൂണിറ്റി വ്യമൺ ഫെസിലിറ്റേറ്റർക്ക് വേതനം പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 2750 രൂപ ഉ നൽകിയിട്ടുണ്ട് (ബി ആർ എൻ 23150952011100484012/ 21.08.2023)

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ)നം. 84/2022/ തസ്വഭവ തീയ്യതി. 19.04.2022 ഖണ്ഡിക 6 17,000 രൂപ പ്രതിമാസം ഓണറേറിയത്തിനാണ് കമ്മ്യൂണിറ്റി വുമൺ ഫെസിലിറ്റേറ്റർക്ക് അർഹ നിയമനം കരാർ നിയമനമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ കമ്മ്യൂണിറ്റി വുമൺ പെ ലീവ് സറണ്ടർ അനുവദിച്ചതിനാധാരമാക്കിയ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

മേൽ പ്രകാരമുള്ള നിയമനമായതിനാലും കരാർ നിയമനമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ലാത്ത സ കമ്മ്യൂണിറ്റി വ്യമൺ ഫെസിലിറ്റേറ്റർക്ക് 2750 രൂപ ഉൽസവബത്ത നൽകിയതിന് (കരാർ കണക്കാക്കി അനുവദിച്ചത്) ആധാരമാക്കിയ സർക്കാർ ഉത്തരവും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കില്ല. പെൻഷനേഴ്സിനും 2023-24 വർഷത്തിൽ ഉൽസവബത്ത അനുവദിച്ചുകൊണ്ടുള്ള ജി ഒ (പി) നം. 85/20 08.2023 പ്രകാരം ഹോണറേറിയം ജീവനക്കാരിയായ ഇവർക്ക് ഉൽസവബത്ത അനുവദിക്കാനാവില്ല. അപാകത പരാമർശിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 2/2023-24/ 25.10.20 മുപടിയിൽ നിന്നും ടിയാളിൽ നിന്നും 14,083രൂപ(11,333 + 2750) തിരിച്ചടവാക്കാൻ കത്ത് നൽ അറിയിച്ചു. തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ / തീയതി
2023-24	2023-24വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ പരിശോധിച്ചു	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമാ

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം.

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കി
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	331170	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് (148/24)	331170	0

	1645762	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം എസ്.സി(13/24)	1645762	0
	1045856	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം ജനറൽ(12/24)	1045856	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	350000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്(148/24)	350000	0
	1320000	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം എസ്.സി(13/24)	1320000	0
	1460000	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം ജനറൽ(12/24)	1460000	0
	29322	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി(232/24)	29322	0
	1756	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി(43/24)	1756	0

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ / ബിൽ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെലവഴ ബാക്കി തുക
KWA	കുടിവെള്ളകണക്ഷൻ നൽകൽ -വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് തുക അടവാക്കൽ (373/24)	22300986/ 04.03.2024.	3,00,000	0	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല	3,00,00

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ.

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	തൻ വർഷം ലഭ്യമായ വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വ സ തി ബ
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-KURDFC	G.O.(MS)No. 68/2018/LSGD തിയതി 18.05.18	87540000	20857982	2289366	0	10

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത്/ട്രഷറി ചലാൻ നമ്പർ തിയ്യതി
2019-20	1-12(1)	100	അബ്ദുൽ നാസർ	1230100650/22-06-23
2019-20	1-12(1)	100	ഷഹ്ല മുബഷിർ,സാജിത്.പി.കെ	1230100649/22-06-23
2019-20	1-12(1)	100	സിൻസി മൈക്കിൾ	1230100594/16-06-23
2019-20	1-12(1)	100	സിന്ധു.കെ.കെ	1230100687/26-06-23
Aഎ.ജി ഓഡിറ്റ്	എൻക്വയറി നം-20	3742	ഫിറോസ്.പി,കരാറുകാരൻ	1230101546/17.10.23
2019-20	1-12(1)	200	മുഹമ്മദ് ആഷിഖ്.കെ	1230103267/24.02.24
2019-20	1-12(1)	100	മുഹമ്മദലി കൊന്നോത്ത്	1230103268/24.02.24
2022-23	1-24	288143	സോഷ്യോ ഇക്കണോമിക് യൂണിറ്റ് ഫൗണ്ടേഷൻ,മലപ്പുറം	1230103735/04.03.24
ആകെ	-	292585		

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയ പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1998-99	35(4),47	2004-05	---	സഹകരണ സംഘങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം.	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണയിൽ
2014-15	2(2),2(3),2(4),	2016-17	---	---	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണയിൽ

	2015-16	2(8),2(9),2(10), 2(11),2(12)	2016-17	---	---	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണയിൽ ഉ

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക

ഇല്ല

ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്.	ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ, തിയ്യതി)	റവന്യൂ റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക,രസീത്	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആ ലഭ തു
				നമ്പറും തിയ്യതിയും	തുക			ഉൾപെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക	
1	1999-00	24,25 (1),(2)	ശ്രീ.വേലായുധൻ, ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്	LF4256/ Spl.Cell (SC5) /06/ 19.05.08	13700	--	--	--	--	

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം.

(എ). സംക്ഷിപ്ത വിവരം.

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	365276848
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	300344611.01
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	29083/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	6675007

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം.

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

3-1		15000	ശ്രീമതി.നിഷിദ.സി.ടി,കൃഷി ഓഫീസർ
3-2		14,083	ശ്രീ.ജോസഫ്.കെ.എം,സെക്രട്ടറി

(സി). ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക.

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-22	99600	ശ്രീ.അബ്ദുൽ ജബ്ബാർ കരണത്ത് ,ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
1-24	500000	ശ്രീ.അബ്ദുൽ ജബ്ബാർ കരണത്ത് ,ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
1-25	25500	ശ്രീമതി. ബാസിമ പി, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
1-26	7130	ശ്രീമതി. ബാസിമ പി, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
1-27	300000	ശ്രീ.ജോസഫ്.കെ.എം,സെക്രട്ടറി
1-29	335519	ശ്രീ.ജോസഫ്.കെ.എം,സെക്രട്ടറി-207484 ശ്രീമതി.ദീപ.എം,സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്-128035
1-30	557000	ശ്രീമതി.സുഷമ കുമാരി.എസ്,സെക്രട്ടറി
1-31	4,24,996	ശ്രീ.ജോസഫ്.കെ.എം,സെക്രട്ടറി
1-35	6,92,512	ശ്രീമതി.നിഷിദ.സി.ടി,കൃഷി ഓഫീസർ
1-36	10,93,750	ശ്രീമതി.നിഷിദ.സി.ടി,കൃഷി ഓഫീസർ
1-37	2,15,000	ശ്രീമതി.നിഷിദ.സി.ടി,കൃഷി ഓഫീസർ
1-38	6,24,000	ഡോ.ഗ്രേസ്.എം.ആർ,വെറ്റിനറി സർജൻ
1-41	18,00,000	ശ്രീമതി.ദീപ.എം,സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്
ആകെ	6675007	

(ഡി). കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം.

ഇല്ല.

(ഇ). നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ.

ഇല്ല.

(എഫ്). റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
3-1	15000/-	ശ്രീമതി.നിഷിദ.സി.ടി,കൃഷി ഓഫീസർ	3ചീരൻതൊടിക ഹൗസ്, ചാത എടവണ്ണ, മലപ്പുറം Nishidhact111@Gmail.Com 9645341380
3-2	14,083	ശ്രീ.ജോസഫ്.കെ.എം,സെക്രട്ടറി	കുഴിവേലിൽ ഹൗസ്, എരുമേല ഒ, കോട്ടയം-686509 Shajandevasya@Gmail.Com 9495733175
ആകെ	29083		

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാ അവശേഷിക്ക ഖണ്ഡികകളുടെ
1984-85	എൽ.എഫ്.എം.9/997/07 തി.28.1.1993	1
1994-95	എൽ.എഫ്.എം.9/194/05 തി.4.6.2005	8
1995-96	എൽ .എഫ്.എം.9/ 193/05 തി.4.06.2005	7
1996-97	എൽഎഫ്.എം.6/3044/2016 തി.21.11.2018	12
1997-98	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.19/2796/2015/28.02.2016	5
1998-99	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/2257/2022/13.04.2023	7
1999-00	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/2257/2022/13.04.2023	12
2000-01 2001-02	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/2257/2022/13.04.2023	8
2004-05	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/2257/2022/13.04.2023	4
2006-07	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/2257/2022/13.04.2023	10
2007-08	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/2257/2022/13.04.2023	11
2008-09	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/2257/2022/13.04.2023	9
2009-10	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/2257/2022/13.04.2023	9
2010-11	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/2257/2022/13.04.2023	7
2011-12,12-13	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/2257/2022/13.04.2023	5
2013-14,14-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/389/2023/13.04.2023	7
2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/389/2023/13.04.2023	10
2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/389/2023/13.04.2023	4
2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/389/2023/13.04.2023	13
2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/389/2023/13.04.2023	7
2019-20	കെ..എസ്.എ.എം.പി.എം.6/1620/2021/24-11-2022	15
2020-21	കെ..എസ്.എ.എം.പി.എം.6/1621/2021/02-12-2022	16
2021-22	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 6/ 61/2023 തി. 08.06.2023	11
2022-23	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 6/2386/23 തി.06.12.23	40

ഡെ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യ

Annexure–1

Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2 dated 2 dated 10-07-2024 and submitted on 22-07-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Urangattiri 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 Urangattiri Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 20/11/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

Nil

2.Other Observations

1)Asset Register is not uptodated

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)The details of calculation of Depreciation of Fixed Asset as per Schedule B 11 of Balance Sheet was not made available

for verification (Kerala Panchayath Raj(Accounts)Rules 58-4(g)

4)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 .

5)The Advance details in AFS is not match with Advance register in the following items

a)Advance to implementing Agencies Deposit with K W A -Rs.20,00,000

b)Advance to Other Authorised Agencies Â Rs. 2,61,000

c)Advance to Implementing Officers- Rs.33,05,363

d)Advance to MGNREGS Administrative Expenses- Rs.10,65,297

e)Other Advances- Rs.2,67,034

f)Advance Payment of Royalty- Rs.113

g)Advance to K S E B Â Rs 61,941(Previous year balance

6)The Deposit details of Rs. 11,80,165 in AFS is not match with Deposit register

7)Closing balance under Distress Relief Fund is Rs. 82,000 as per Schedule B 3 of Balance Sheet. but the same is Rs. 84,111 as per Schedule B 17 of Balance Sheet.

8)Total Expenditure of Development Fund (T S P) is Rs. 25,06,501 as per A F S .but it is Rs. 28,06,499 as per Grant Statement. Difference of Rs.2,99,998 must be explained.

9)The total Expenditure under MGNREGS is Rs. 5,93,27,063 as per r A F S .but it is Rs. 5,71,70,744 as per Cash book .Difference of Rs.21,56,319 must be explained.

10)Closing balance of C F C tied and Untied funds are not correct while adding the opening balance of previous year.

11)Due to lack of accurate documents, the figures entered under Schedule B 4 of Balance Sheet were not verfied.except Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other GovernmentAgencies - Jalanidhi ,Fund For Transferred Institutions - Development Of Scheduled Tribes- Capital,Total Sanitation Campaign ,Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other Than Development Fund And State Sponsored Scheme Funds - Other Purposes ,Mahatma Gandhi National Rural Employment Guarantee Scheme etc.

12)The figures entered under Schedule B 4 of Balance Sheet are not tally with the figures under Schedule B 17 of Balance Sheet in the following items

a)Fund For Transferred Institutions - Development Of Scheduled Tribes- Capital

b)Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other Than Development Fund And State Sponsored Scheme Funds - Other Purposes

c)rants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other GovernmentAgencies - Jalanidhi

13)The Loan figures entered under Schedule B 5 of Balance Sheet is not tally with the loan register kept.

14)Rs.3176 directly credited to bank account (account no.8895 USCB) is still not taken into account.

15)Cheque Depsited but not cleared (account no.67383200788 S B I) as on 31.03.2024 is still not taken into account.

16)As per The Kerala Panchayath Raj (Accounts) Rules 2011,Rule 62(2)(4),figures of A F S must be in whole rupees .but it is expressed as decimals.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ ഊർങ്ങാട്ടിരി 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