കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പുൽപ്പറ്റ 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 24/2049/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 08/11/2024
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പുൽപ്പറ്റ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പുൽപ്പറ്റ 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 പുൽപ്പറ്റ 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 24/2049/2024

തീയ്യതി: 08/11/2024

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുൽപ്പറ്റ 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 പുൽപ്പറ്റ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 15-09-2023 മുതൽ 31-08-2024 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. 32 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 20-09-2024 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	09-09-2024	20-09-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	**തീയതി (വരെ)**
09-09-2024	20-09-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ സക്കീർ ഹുസൈൻ പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ലത ഒ വി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി ഹുസ്ന വി സി, ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ മുഹമ്മദ് ആഖിൽ പി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.പി.സി.അബ്ദുറഹിമാൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ആരിഫുദ്ധീൻ.എ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	09-04-2023
ശ്രീ.പ്രതോഷ്.പി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	10-04-2023	23-04-2023
ശ്രീ.ആരിഫുദ്ധീൻ.എ	സെക്രട്ടറി	24-04-2023	04-07-2023
ശ്രീ.പ്രതോഷ്.പി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	05-07-2023	23-07-2023
ശ്രീ അനസ് വൈ	സെക്രട്ടറി	24-07-2023	19-12-2023
ശ്രീ.പ്രതോഷ്.പി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	20-12-2023	01-01-2024
ശ്രീ അനസ് വൈ	സെക്രട്ടറി	01-01-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.പ്രതോഷ്.പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ ബിമൽ റോയ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.ഷഹാന.സി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.മുഹമ്മദ്.എ.കെ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2023	12-06-2023
ശ്രീ വിനോദ് കുമാർ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	13-06-2023	31-03-2024
ശ്രീ.അബ്ദുൾ ഗഫൂർ.എൻ	വിഇഒ	01-04-2023	27-07-2023
ശ്രീമതി വിജയശ്രീ എൽ	വിഇഒ	28-07-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.ഗീത.സി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	01-09-2023
ശ്രീമതി ലിജിത	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	02-09-2023	31-03-2024
ഡോ.ജയശ്രീ.പി.വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2023	04-07-2023
ഡോ നിത്യ പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	05-07-2023	05-09-2023
ഡോ ജസീല പോത്തങ്ങോടൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	06-09-2023	31-03-2024
ഡോ.അജിത.ടി.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2023	10-09-2023

ഡോ അനൂജ കണ്ണൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	11-09-2023	31-03-2024
ഡോ.ഷെറിൻ കൃഷ്ണ.പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച് സി)	01-04-2023	05-07-2023
ഡോ ഷൗക്കത്തലി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച് സി)	06-07-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.നഷാത്ത്.കെ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ഉസ്മാൻ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2023	21-08-2023
ശ്രീ ശ്രീകാന്ത് കെ പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	22-08-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-1-2
4	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-3
5	തുകകൾ ദശാംശ രൂപത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു	1-1-4
6	അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററിലെ ചെലവ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-5
7	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം വിനിയോഗിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു	1-1-6
8	ബജറ്റ്	1-2
9	സാമ്പത്തിക നില	1-3
10	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)	1-4
11	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-5
12	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
13	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
14	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
15	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
16	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.	1-10
17	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ "- അവലോകനം	1-11
18	തൊഴിൽ നികുതി - അപാകങ്ങൾ	1-12
19	മുൻകൂർ തുക അടവാക്കി - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-13
20	ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ പണം സൂക്ഷിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട	1-14

	അപാകങ്ങൾ - വരുമാന നഷ്ടം	
21	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-15
22	കോക്ലിയാർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ	1-16
23	കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അപേക്ഷ-തുടർവിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.	1-17
24	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസറുടെ പദ്ധതി സുലേഖയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-18
25	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-അധിക തുക നൽകി	1-19
26	ഹരിത കർമ്മ സേനക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ- സ്റ്റോക്ക് അപാകത	1-20
27	അജൈവ മാലിന്യം കയറ്റി അയക്കൽ-അപാകത	1-21
28	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം-പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-22
29	ഓപ്പൺ ജിംനേഷ്യം - തുടർവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-23
30	VEELS സോഫ്റ്റ്വെയർ അപ്ലേഷൻ വരുത്തിയതിന്റെ വിവരം സംബന്ധിച്ച്	1-24
31	ലൈബ്രറി സെസ്സ് യഥാസമയം അടവാക്കുന്നില്ല.	1-25
32	ചെലവുകളുടെ അനുബന്ധ രേഖകൾ,വിനിയോഗ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-26
33	മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം - ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട് മുഴുവൻ ചെലവാക്കിയില്ല	1-27
34	SC വിവാഹ ധനസഹായം അധികം നൽകിയത്	1-28
35	എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം അടവാക്കൽ -രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-29
36	തെരുവുവിളക്ക് റിപ്പയർ - അപാകതകൾ	1-30
37	സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്റ്റുകൾ - ചെലവ് പത്രികയിൽ അവ്യക്തത.	1-31

38	തുടർസാക്ഷരത-രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-32
39	കാരാപ്പറമ്പ് പൊതു ഗ്രൗണ്ട് - വെള്ള സൗകര്യം ഒരുക്കാതെ ടോയ്ലറ്റ് കോംപ്ലക്സ് നിർമിച്ചു	1-33
40	വനിതാ വ്യവസായ കേന്ദ്രം നിർമാണം - വിനിയോഗിക്കാത്ത തുക തിരിച്ചടവാക്കിയില്ല.	1-34
41	ദുരിതാശ്വാസ നിധി - ഫലപ്രദമല്ല.	1-35
42	റോഡ് കോൺക്രീറ്റിന് അധികനിരക്ക് നൽകി - അധിക തുക തിരിച്ചടവാക്കി	1-36
43	ലേല നടപടികൾ പൂർത്തീകരിക്കാനായില്ല.	1-37
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-അധിക തുക നൽകി	3-1
2	SCവിവാഹ ധനസഹായം അധികം നൽകി	3-2
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11

അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിര

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62-2(ഇ) പ്രകാരമുള്ള അക്കൗണ്ടിൻമേ (എഫ്) പ്രകാരമുള്ള വാർഷിക അനുപാതങ്ങൾ, 62(3) പ്രകാരം മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ എ കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 3/2 മറുപടിയായി മേൽപ്പറഞ്ഞ പത്രികകൾ നിലവിൽ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്. സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ഉ സാഹചര്യമാണ് ഉള്ളതെന്നും ഈ പ്രശ്നം ഇൻഫർമേഷൻ കേരള മിഷന്റെ സാങ്കേതിക വിഭാഗത്ത പരിഹരിക്കാൻ ശ്രമിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പുരോഗതികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടത

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

പുൽപ്പറ്റ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെ എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2024 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോ 29.07.2024 തീയതിയിലെ 2(1) നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 31.07.2024 തീയതിയിൽ എയ പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ച ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്ര സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടു തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തര

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, പഞ്ചായത ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാന ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയു വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിൽ വിവരിച്ചിരി അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, പുൽപ്പറ്റ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ (2023-24)

ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024-ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡ

സ്ഥലം : മലപ്പുറം

തീയതി : 08-11-2024

1-1-2 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്ക് (B-11 Schedul പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓ 3/2023-24 തീ. 10.09.2024) മറുപടിയായി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് വേണ കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചു. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേ

1-1-3 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ ' Net Increase/(Decrease) In Cash And Cash Equivalance ‘ ആയ (21100951.50/-) ഇതേ പത്രികയിൽ 'Net Cash Generated By Operating + Investing + Financing രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയും (40924305/-) തുല്യമല്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ തീ. 10.09.2024) മറുപടിയായി ‘Net Increase/(Decrease) In Cash And Cash Equivalance’ ആയി തിരുത്തൽ വരുത്താനുള്ള സൌകര്യം പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമല്ലാത്തത് കൊണ്ടാണ് ഇങ്ങനെ സ സൌകര്യം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഇൻഫർമേഷൻ കേരള മിഷനെ സമീപിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-4 തുകകൾ ദശാംശ രൂപത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62(2) പ്രകാരം ധനകാര്യ പത്രി രൂപത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ

ഹെഡ് കോഡ്	ഹെഡ് വിവരണം	
350300101	Government And Other Dues Payable - Library Cess	
140120101	Permit Fee For Construction Of Buildings	

1-1-5 അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററിലെ ചെലവ് വാർഷിക ധനകാര്യ പ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

താഴെ പറയുന്ന ഫണ്ടുകളിലെ എ.സി.ആർ. (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ) പ്രകാരമുള്ള പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഫണ്ടിനം	എ.സി.ആർ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് [(B-3 Of 2023-24) - (B-3 Of 2022-23) + I-6]
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ - ബേസിക് ടാക്സ് ഗ്രാന്റ്	4461638	4511120

(അൺറ്റൈഡ്)		
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (റ്റൈഡ്)	4611143	6241487

1-1-6 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം വിനിയോഗിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ഇനത്തിൽ 2111700/- രൂപ വിനിയോഗിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നത വ്യക്തമാക്കുന്നു.

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാന നം./തിയ്യതി	(പുതുക്കിയത്) തീരുമാന നം./തി
1/ 25.03.2023	2/09.02.2024

1-3 സാമ്പത്തിക നില

മുന്നിരിപ്പ്	41887481
വരവ്	280516400.50
ആകെ	322403881.50
ചെലവ്	259415449
നീക്കിയിരിപ്പ്	62988432.50

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	26664055	26664055	24178737	2485
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	10379606	10379606	9276260	11033
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	0	0	0	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	20006000	20006000	15512159	4493
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	10539400	10539400	9045844	1493
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ	0	4898000	4898000	4461638	4363

ഗ്രാന്റ്(അൺടൈഡ് ബേസിക്)					
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(ടൈഡ്)	0	3673000	3673000	4611143	-938

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)	പൂ ്രേ ശ
378	324210023	231	152771240	0	147	

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയ
ഭരണ ചെലവുകൾ	644719	938293	1583012	1583006	6
ഗുണഭോക്താക്കൾ നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	29139492	29139492	29139492	0

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടു

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്ക എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4088000	2596
വിധവാപെൻഷൻ	15853100	1149
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	27266700	19012
വികലാംഗപെൻഷൻ	5897800	3759
വിവാഹധനസഹായം	240000	8
50 വയസിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകളായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	575400	364

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശേ
PM-ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 4
ബാലൻസ് ഉള്ളതായി കാണുകയും ആയതിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെടുകയും ചെയ്തു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

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

2)വിവിധ പ്രൊജക്ടുകളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ചുമതല നിറവേറ്റുന്നി
മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ട് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3)രേഖകളുടെയും രജിസ്റ്ററുകളുടെയും പരിപാലനം തൃപ്തികരമല്ല. പരാതി രജിസ്റ്റർ, മെയിന്റനൻസ
സർവീസബിൾ ഐറ്റം രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല.

4) മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനം ഫലപ്രദമായിട്ടില്ല. സ്വന്തമായി MCF കെട്ടിടം , മറ്റ് അനുബന്ധ മെ

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് തീയ
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	10.11.2022-11.11.22	01.02.2022 - 31.10.2022	11.11.20
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	12.10.2023 - 25.10.2023	2018-19 മുതൽ 2022-23	12.12.20

1-11 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹ സേനയിലൂടെ "- അവലോകനം

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 07.06.2024 ലെ ഡി.കെ.എസ്.എ.471/സി.എ.
പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് "ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ
സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ" എന്ന വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നടത്തിയ പരിശോധ
പഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മ സേനയുമായും മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായും ബന്ധപ്പെട്ട് പര
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

പഞ്ചായത്തിലെ ആകെ ജനസംഖ്യ	42
ആകെ വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	21
ഓരോ വാർഡിലെയും ആൾ താമസമുള്ള വീടുകളുടെ എണ്ണം	10
ഓരോ വാർഡിലും പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം	45
വാർഡിലെ ഹരിത കർമ്മ സേനയിലെ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം	43

2) മാലിന്യശേഖരണ കാര്യക്ഷമത-

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2 വാർഡിൽ പടിക്കലപറമ്പിലാണ് എം സി എഫ് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നത്. 20 പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്.മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി കലണ്ടർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്.അതു പ്രകാര പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിവരുന്നത്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

മാലിന്യത്തിന്റെ വിവരം	**ശേഖരിയ്ക്കുന്ന മാസങ്ങൾ**
ഇ വേസ്റ്റ്	ജനുവരി, ജൂലൈ
തുണി മാലിന്യങ്ങൾ	ഫെബ്രുവരി,
ആപത്കരമായ മാലിന്യങ്ങൾ	മാർച്ച്
ചെരിപ്പ്, ബാഗ്, തെർമോക്കോൾ, തുകൽ, കാർപ്പറ്റ്, അപ് ഹോസ്റ്ററി വേസ്റ്റ്സ്	ഏപ്രിൽ, നവം
കുപ്പി, ചില്ല് മാലിന്യങ്ങൾ	മെയ്, ഡിസംബ
വാഹന ടയറുകൾ	ജൂൺ
സ്ക്രാപ്പ് ഇനങ്ങൾ	ആഗസ്റ്റ്
മരുന്ന് സ്ലിപ്പുകൾ	സെപ്റ്റംബർ
ആപത്കരമായ ഇ വേസ്റ്റുകൾ	ഒക്ടോബർ
പേപ്പർ പ്ലാസ്റ്റിക്, പ്ലാസ്റ്റിക് കവറുകൾ	എല്ലാ മാസങ്ങ

പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളെയും സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്കു കീഴിൽ കൊണ്ടു വര

എല്ലാ മാസവും എല്ലാ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും അംഗങ്ങൾ എത്താൻ ശ്രമിയ്ക്കുന്നുണ്ട്. വിപുലമായ എഫ് നിർമ്മിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ സ്ഥലം കണ്ടെത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ നടന്നുവരുന്നുണ്ട്. മ എത്തിക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് സ്വന്തമായി വാഹനം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഹരിതകർമസേന ഡ്രൈവർമാരായി പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. നോഡൽ ഓഫീസറുടെ നിർദേശാനുസരണം ശേഖരിയ്ക്കു എഫിലേയ്ക്ക് എത്തിയ്ക്കുന്നു.

3) മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

ഹരിത കർമ്മസേനയിൽ ഇപ്പോൾ 43 അംഗങ്ങളുണ്ട്.എല്ലാ മാസവും വീടുകളിൽ നിന്നും രണ്ടാഴ്ച കൂ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് എം സിഎഫിൽ എത്തിയ്ക്കുകയും അവിടെ നിന്ന് തരം തിരിച്ച് റിജക്റ്റഡ് േ നൽകി വരുന്നു.

4) റീസൈക്ലിംഗ്

തരം തിരിച്ച മാലിന്യങ്ങൾ (റിജക്റ്റഡ് മാലിന്യം) പഞ്ചായത്തുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ട ഗ്രീൻ വേ റീസൈക്ലിംഗ് ചെയ്ത മാലിന്യത്തിന്റെ വിവരമാണ് താഴെ ചേർക്കുന്നത്.

മാസം	**റീസൈകിൾ ചെയ്ത മാലിന്യം**
ഏപ്രിൽ	8530
മെയ്	7490
ജൂൺ	3510
ജൂലൈ	3490
ആഗസ്റ്റ്	3275
സെപ്റ്റംബർ	5820

ഒക്ടോബർ	6540
നവംബർ	8130
ഡിസംബർ	15082
ജനുവരി	17263
ഫെബ്രുവരി	17542
മാർച്ച്	18720
ആകെ	115392

5.കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

മാലിന്യസംസ്കരണ ബോധവത്ക്കരണരീതികളെക്കുറിച്ച് ജനങ്ങളെ ബോധവത്ക്കരിക്കുന്നതിനായി പ്രവർത്തനങ്ങളും നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ക്യാമ്പയിൻ പ്രവർത്തനങ്ങൾ

1) വാർഡ് തലത്തിൽ 80 വീടുകൾ വീതം ക്ളസ്റ്ററുകൾ ആയി തിരിച്ച് 15.3.23ന് ബോധവൽക്കരണ ക്

2) ഹരിത കർമ സേനയുമായി സഹകരിക്കാത്ത വീടുകളിൽ 31.3.24-ന് ഡോർ ടു ഡോർ ക്യാമ്പയിൻ ന

3) ഹരിത കർമ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം ശക്തിപ്പെടുത്തുന്നതിനായി 26.4.23-ന് പഞ്ചായത്തു ഹാളിൽ

4) സ്കൂൾ കോളേജ് മദ്രസ ആരാധനാലയങ്ങൾ വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങൾ തുടങ്ങയവരുടെ യോ ഹാളിൽ വച്ചു ചേരുകയും ബോധ വൽക്കരണ ക്ലാസ്സുകൾ സംഘടിപ്പിക്കുകയും ചെയ്തു. ജൂൺ5ന് ഹരി കുട്ടികളുടെ ഹരിത സഭയും നടത്തി.

5) ശുചിത്വവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ്കൂളുകൾ അംഗനവാടികൾ മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ ഉൽപ്പെടു വച്ചു31.7.23.ന് ബോധ വൽക്കരണ പരിപാടി സംഘടിപ്പിച്ചു.

6) സ്കൂളുകളിലും പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലും എഴുതി തീർന്ന സമ്പാദ്യം എന്ന പേരിൽ ഓഗസ്റ്റിൽ പെൻ

7) കാഞ്ഞിരമറ്റം വളമംഗലം എന്നീ വാർഡുകളിൽ മാലിന്യം വലിച്ചെറിയുന്ന സ്ഥലങ്ങളിൽ ഓരോ സ്നേ

8) ജനുവരിയിൽ പഞ്ചായത്തിലെ സർക്കാർ അർദ്ധ സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഹരിത ഇൻസ്പെക്ഷൻ

9) 13.2.24ന് മാലിന്യമുക്തം നവകേരളം പദ്ധതിയുടെ മൂന്നാം ഘട്ട പ്രവർത്തനം നടത്തുന്നതിനായി അംഗനവാടി/ആശാ/കുടുംബശ്രീ/ഹരിതകർമസേന പ്രവർത്തകർ, വിവധ സ്ഥാപനമേധാവി തുടങ്ങയവർക്ക് ബോധവത്ക്കരണ ക്ലാസ്സുകൾ നടത്തി.

10) കുട്ടികളിൽ മാലിന്യസംസ്കരണം സംബന്ധിച്ച് ബോധവൽക്കരണം നടത്തുന്നതിനുവേണ്ടി സ്കൂൾ കാർഡ് മൽസരം സംഘടിപ്പിച്ചു.

11) നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് ഉൽപന്നങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് പൊതു ജനങ്ങൽക്കായി ജൂൺ മാസത്തിൽ നോ

12) പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ അങ്ങാടികളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും മാസ് ക്ലീനിംഗ് പ്രോഗ്രാം നടത്തി.

6) തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് പ്രത്യക്ഷമായും, റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ് പരിപാലിക്കുന്ന ഏജൻസ പരോക്ഷമായും തൊഴിൽ നൽകുന്നതിന് സാധിക്കുന്നു.

വർഷത്തിൽ ശരാശരി 2925250 രൂപ യൂസർഫീ ഇനത്തിലും 912865 രൂപ സ്ക്രാപ്പ് വിൽപനയിലും കള

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ വരുമാന വർദ്ധനവിനായി മറ്റു നടപടികളൊന്നും ഉണ്ടായിട്ടില്ല.

7)അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം

അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളുടെ അപര്യാപ്തത മാലിന്യശേഖരണത്തിനും സംസ്കരണത്തിനും വള
ഉണ്ടാക്കുന്നുണ്ട്. നിലവുള്ള MCF3000 ച.അടി വിസ്തീർണമുള്ള വാടകകെട്ടിടത്തിലാണ് പ്രവർത്തി
ഓഫീസ് , മീറ്റിംഗ് രിയ ഫസ്റ്റ് എയ്ഡ് ബോക്സ് അഗ്നി സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ,വെയ
സജ്ജീകരണങ്ങളും എം.സിഎഫിൽ ഒരുക്കിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ എം സിഎഫിന് വൈദ്യുതി ലഭ
ഒരുക്കിയിട്ടില്ല. ബെയ് ലിംഗ് മെഷീൻ ഷ്രെഡിംഗ് മെഷീൻ സോർട്ടിംഗ് ടേബിൾ കൺവെയർ ബെ
സൗകര്യങ്ങളും നിലവിലില്ല.

8) പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

തെറ്റായ രീതിയിൽ മാലിന്യം കൈകാര്യം വ്യക്തികൾക്കു ജില്ലാ എൻഫോഴ്സ്മെന്റ് സ്ക്വാഡും സ്ഥാ
പഞ്ചായത്ത് വിജിലൻസ് സ്ക്വാഡ് രൂപീകരിച്ച് നിയമനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നു. മാലിന്യ
പ്ലാസ്റ്റിക്ക് ഉൽപന്നങ്ങൾ തടയൽ എന്നിവയിലൂടെയും 2023 മാർച്ച് മുതൽ 2024 മാർച്ച് വരെ 15
79500രൂപ പിഴ ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ലഭിച്ച പരാതികളുടെയും ഈടാക്കിയ
താഴെ ചേർക്കുന്നത്.

പരിശോധന വിവരം	ലഭിച്ച പരാതികൾ	ഈടാക്കി തുക
ജില്ലാ എൻഫോഴ്സ്മെന്റ് സ്ക്വാഡും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിജിലൻസ് സ്ക്വാഡും നടത്തിയ സംയുക്ത പരിശോധന	6	46000/-
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിജിലൻസ് സ്ക്വാഡ് നടത്തിയ സംയുക്ത പരിശോധന	9	33500/-
ആകെ	15	79500

9)പരിശീലനവും വികസനവും

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്കു നൽകിയ പരിശീലനങ്ങളുടെ വിവരമാണ് താഴെ കൊടുക്കുന്നത്.

1. സെഗ്രിഗേഷൻ സംബന്ധിച്ച് ബരിതസഹായ സ്ഥാപനമായ ഗ്രീൻ വേംസ് അംഗങ്ങളുടെ നേതൃത്വ
ഹാളിൽ വച്ചച് ഹരിതകർമ്മസേന അംഗങ്ങൾക്ക് പരിശീലനം നൽകി.

2. ഫയർ എക്സ്റ്റിംഗ്വിഷർ പ്രവർത്തിപ്പിയ്ക്കുന്നതു സംബന്ധിച്ച്7.4.24ന് പഞ്ചായത്തു ബാളിൽ
അംഗങ്ങൾക്ക് പരിശീലന പരിപാടി സംഘടിപ്പിച്ചു.

10) നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ

23.2.23 തിയ്യതിൽ പ്ലാസ്റ്റിക്ക് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് ബൈലോ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് പരിധി
സ്ഥാപനങ്ങളിലും മാലിന്യ സംസ്കരണം, നിയമ ലംഘനം, പിഴ എന്നിവയെ കുറിച്ചുള്ള നോട്ടീസ് വിത

11)ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ ഓരോ മാസത്തെയും പ്രവർത്തനങ്ങളും പ്രശ്നങ്ങളും വിലയിരുത്തുന്ന
അവലോകനയോഗങ്ങൾ നടത്താറുണ്ട്. എല്ലാ ആഴ്ചയിലും ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ എംസിഎഫ് സ
വിലയിരുത്തുകയും എം സി ഫിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള വിസിറ്റേഴ്സ് ഡയറിയിൽ നിർദേശങ്ങൾ രേഖ
മാസാവലോകനയോഗങ്ങൾക്ക് പുറമെ അടിയന്തിര ഘട്ടങ്ങളിലും HKS മീറ്റിങ്ങുകൾ സംഘടിപ്പിക്ക
റിസോഴ്സ് റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റി (RRF) നിലവിലില്ല.

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1)MCF/RRF സ്ഥിരം/താത്കാലികം	MCF -താത്കാ 1എണ്ണം
2)ബെയ്ലിംഗ്/ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റുകൾ ഉണ്ടോ ഉണ്ടെങ്കിൽ അവ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന സ്ഥല വിവരം	ഉണ്ട് വാർഡ് 2 ൽ ഒന്ന്
3)അവയുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള എണ്ണം	വാർഡ് 2 ൽ ഒന്ന്
4)അവ പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടോ	ഉണ്ട്
5) അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ സ്റ്റോറേജ് എരിയ സോർട്ടിങ് ഏരിയ	ഉണ്ട്
6) റോഡ് ഗതാഗത സൗകര്യം ഉണ്ടോ	ഇല്ല
7)അവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സാമൂഹിക പ്രശ്നങ്ങൾ നില നിൽക്കുന്നുണ്ടോ	ഇല്ല

2) മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത

എല്ലാ വാർഡുകളിലും മുൻകൂട്ടി അറിയിപ്പ് നൽകിയശേഷം വീടുകലിൽ നിന്ന് എല്ലാ മാസവുംമ കുടുമ്പാഴം മാലിന്യം ശേഖരിയ്ക്കുന്നു.കൃത്യമായി MCF ൽ നിന്ന് കൈമാറ്റം ചെയ്യാറുണ്ട്. രണ്ടാഴ്ച കു മാലിന്യം ഗ്രീൻ വേംസ് കമ്പനിക്ക് കൈമാറുന്നു. മാലിന്യ നീക്കത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിയ്ക്കുന്നു

3)മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി

1)MCF ന്റെ ആകെ സംഭരണ ശേഷി	40
2)ദിവസേന കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിൻറെ അളവ് ജൈവം/അജൈവം	2 S
3) ആകെ വിസ്തൃതിMCF	300 ച.
(ടാപ്പിംഗ്ഏരിയ 100 ച.അടി , സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ 2000ച.അടി , സോർടിംഗ് ഏരിയ 250ച.അടി, മെഷിനറി ഏരിയ 200ച.അടി, കലക്ഷൻ ഏരിയ 550ച.അടി)	

4)മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ

MCF/RRF സുരക്ഷാ ക്രമീകരണങ്ങൾ

വാർഡുകളിൽ നിന്നും മാസം തോറും ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ അജൈവമാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നു. എത്തിച്ചശേഷം സെഗ്രിഗേറ്റ് ചെയ്ത് മൂല്യമുള്ള സാധനങ്ങൾ വിൽക്കുകയും റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ് ഗ്രീൻ ചെയ്യുന്നു. MCF ൽ തീപിടുത്ത സാഹചര്യം ഒവിവാക്കുന്നതിനായി ഫയർ എക്സ്റ്റിംഗ്വിഷർ സ്ഥാപിച്ച സുരക്ഷാ ഉപരണങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

5)ശുചിത്വമാനദണ്ഡങ്ങൾ

വാർഡുകളിൽ നിന്നും കൊണ്ടുവരുന്ന മാലിന്യം തരം തിരിച്ചതിനു ശേഷം MCF ക്ളീൻ ചെയ്യുന്നുണ്ട് ‌ ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി MCFഉം അതിന്റെ പരിസരവും ശുചിത്വമാർന്നതാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിയ്ക്കുന്നുണ്ട്.

6)യഥാസമയം മാലിന്യം കൈമാറുന്നതു സംബന്ധിച്ച്

റിജക്ടഡ് വേസ്റ്റ് MCFൽ നിന്നും കൊണ്ടു പോകുന്നതിന് ഗ്രീൻ വേംസിന കരാർ എടുത്തിട്ടുള്ളത് സാധനങ്ങൾ സമയബന്ധിതമായി നീക്കം ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

2023-24 വർഷത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ചുവടെ ചേർക്കും പ്ര ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമനം.	പ്രോജക്റ്റ്	ഫണ്ടിനം	അടങ്കൽ	ചെ
1	നം. 176/24അജൈവ മാലിന്യം കയറ്റി അയയ്ക്കൽ	തനത് ഫണ്ട്	600000	5
2	നം. 159/24ഹരിതകർമസേനയ്ക്ക് യൂനിഫോം , സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ,എം സി.എഫിൽ ഭൗതിക സാഹചര്യം ഒരുക്കൽ	തനത് ഫണ്ട്	150000	12
3	നം. 50/24എം സി.എഫിന്ന വാടക നൽകൽ	തനത് ഫണ്ട്	150000	6
4	നം. 331/24ഹരിതകർമസേന വാഹന വാടക നൽകൽ	തനത് ഫണ്ട്	300000	2
5	നം. 54/24മിനി എം സി.എഫി റെയ്ഡ്കൊയ്ക്ക് തുക നൽകൽ	തനത് ഫണ്ട്	66940	6

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1.ഹരിതകർമ്മസേനയോടൊപ്പം, കുടുംബശ്രീ, സന്നദ്ധ സംഘടനകൾ, ക്ലബുകൾ എന്നിവരെ കൂട്ടി യോ രീതിയിൽ മാലിന്യശേഖരണവും സംസ്കരണവും നടത്തുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ

2.ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന വെല്ലുവിളിയായ മാലിന്യ സംസ്കരണം എന്ന പ്രശ്നത്ത കണ്ടെത്തുന്നതിനും സമ്പൂർണ്ണ ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണം എന്ന ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്ന ആവശ്യമാണ്.

3.ആവശ്യമായ പദ്ധതികൾ ബോധവൽക്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെ ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പി

4.ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ സംസ്ക്കരിക്കുന്നതിന് പൊതുജനങ്ങൾ അവബോധം ന

1-12 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകങ്ങൾ

1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ സെക്ഷൻ 204, 1996 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം ഒരു പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഒരു അർദ്ധവർഷത്തിൽ അറുപത് ദിവസ നടത്തുന്ന ഏതൊരു സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും, ബിസിനസ് നടത്തുകയോ തൊഴിലിലോ ഏർപ്പെടുകയോ പൊതുവായോ സ്വകാര്യമായോ ഉദ്യോഗം വഹിക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന ഏതൊരാളിൽ ചുമത്താവുന്നതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ സംബന്ധിച്ച് താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

1. 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ ജീവനക്കാർ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാത്തതായി കാണപ്പെട്ടു.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധ വർഷം
1	പ്രിസ്റ്റീൻ വാലി കോളേജ് ഓഫ് ആർട്സ് ആൻഡ് സയൻസ്	II

2	കള്ള് ഷാപ്പ്, കളത്തുംപടി	I, II
3	മഅദിൻ ക്യു ലാൻഡ്	II
4	ബ്രാഞ്ച് പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് ഓളമതിൽ	II

2. 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, സ്കൂൾ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റുക പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന സ്കൂളുകൾക്ക് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവയി തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	അൽ ഫാറൂഖ് പബ്ലിക് സ്കൂൾ, തൃപ്പനച്ചി
2	അൽ ഇർഷാദ് പബ്ലിക് സ്കൂൾ, തൃപ്പനച്ചി

മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരമുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരവും, ഈടാക്കിയിട്ടില്ലെങ്കിൽ അതിന്റെ വിശദീകരണവും ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകി (നം. 23/2023-2024 തീ. 19.09.2024) ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാനാവ മേധാവികൾക്ക് ഫയൽ നം. TXPT07/GPO/2024/5212 തീ. 07.09.2024 പ്രകാരം കത്ത് നൽകിയി സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേ

1-13 മുൻകൂർ തുക അടവാക്കി - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ "പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്ന് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ" എന്നീ പദ്ധതികളുടെ ഭാഗമായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോ-ഓപ്പ മരുന്ന് വാങ്ങിയതിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ/ വൗച്ചർ നമ്പർ	പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	മരുന്ന് ലഭ്യ വിവരം	
						ക്രമ നം.	ഇൻവേ നമ്പർ
1.	73/24 പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	1200000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)	1200000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)	23150252023 001206715 തീ. 12.02.2024 - 712314/-	PRF3961 തീ. 12.02.2024 – 712314/-	1	8514/ 30.05.2
						2	5755/ 16.05.2
						3	1387/ 08.04.2
						4	30590/ 22.03.2
						5	29726/ 08.03.2

						ആകെ	
2	80/24 പരിരക്ഷ – പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	1200000 (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) 1500000 (മെയ്ന്റനൻസ് – നോൺ-റോഡ്)	1045762 (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) 1499995 (മെയ്ന്റനൻസ് – നോൺ-റോഡ്)	1. 23150252023 001498312 തീ. 24.03.2024 – 200000/-	PRF4875	1	30392/ 26.07.2
						2	23633/ 11.07.20
						ആകെ	
				2. 23150252023 001498277 തീ. 24.03.2024 – 200000/-	PRF4874	1	45504/ 29.08.2
						2	44726/ 28.08.2
						3	41079/ 19.08.2
						4	36893/ 09.08.2
						5	21165/ 05.07.2
						6	12956/ 13.06.2
						ആകെ	
				3. 23150252023 001209412 തീ. 13.02.2024 – 1308422/-	PRF3924	1	26001/ 16.07.2
						2	30421/ 26.07.2
						3	21561/ 06.07.2
						4	10268/ 04.06.2
						5	8510/ 30.05.2
						6	1394/ 08.04.2
						7	30956/ 22.03.2
						8	29717/ 08.03.2
						9	28797/ 04.03.2

						10	28764/ 04.03.2
							ആകെ
	ആകെ						

മേൽ പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്, തിരുവനന്ത നിന്നും ആകെ 1737063/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭിക്കാനുണ്ട്. (പരിരക്ഷ പാലിയേറ്റിവ് കെയർ – 12225 മരുന്ന് വാങ്ങൽ 514553/-). ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 6/20 മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാത്തതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റിവ് ലിമിറ്റ എന്ന് മറുപടി നൽകി. മരുന്ന് ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് ആവശ്യമായ രേഖകൾ സഹ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ പണം സൂക്ഷിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ -

1. 2023-24 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക RP-40(A), RP-40(B) എന്നിവ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ച വേണ്ടി സൌത്ത് ഇന്ത്യൻ ബാങ്കിൽ ആരംഭിച്ച കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-06190 തീയതിയിൽ 366240/- രൂപ മുൻബാക്കിയും 31.03.2024 തീയതിയിൽ 2393391/- രൂപ നീക്ക അക്കൌണ്ട് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചത് പ്രകാരം 01.08.2024 തീയതിയിൽ ഈ അക്കൌണ്ടിൽ 3,2 ഉണ്ട്. ഈ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് കറന്റ് അക്കൗണ്ട് ആണ് എന്ന് വ്യക്തമാവുന്നു.

പലിശ ഇല്ലാത്ത കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ ഇത്തരത്തിൽ ഭീമമായ തുക നിലനിർത്തുന്നത് പലിശയിനത്ത വരുമാന നഷ്ടത്തിന് കാരണമായിട്ടുണ്ട്. അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകി (നം. 32/2023-2024 തീ. 20.09.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കറന്റ് അക്കൌണ്ടിൽ വരുന്ന വ സേവിങ്സ് അക്കൌണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് നിക്ഷേപിക്കലും പിൻവലിക്കലും) ചട്ട പഞ്ചായത്ത് കൈപ്പറ്റുന്ന എല്ലാ പണവും ഏറ്റവും അടുത്ത ഗവൺമെൻറ് ട്രഷറിയിലോ പോസ്റ്റ് ഓഫീ സഹകരണ രജിസ്ട്രാർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ള സഹകരണ ബാങ്കിലോ ദേശസാത്കൃത ബാങ്കിലോ സൂക്ഷ പണം കൈപ്പറ്റുന്നതിനായി പഞ്ചായത്ത് സൌത്ത് ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക് എന്ന സ്വകാര്യ ബാങ്കിൽ അക്കൌ (ഉദാ:- അക്കൌണ്ട് നം. 0619073000000391, 0619053000009774). ഇത് ചട്ടവിരുദ്ധമാണ്. അ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 32/2023-2024 തീ. 20.09.2024) പഞ്ചായത്ത് കൈപ്പറ്റുന്ന പണം ഏറ്റവും അടുത്ത ഗവൺമെൻറ് ട്രഷറിയിലോ പോസ്റ്റ് ഓഫീസ സഹകരണ രജിസ്ട്രാർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ള സഹകരണ ബാങ്കിലോ ദേശസാത്കൃത ബാങ്കിലോ സൂക്ഷ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ "ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ നൽകുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	7/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ
ആകെ അടങ്കൽ	400000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)
ആകെ ചെലവ്	400000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)
ബിൽ/ വൌച്ചർ നം.	23150252024600388064 തീ. 02.08.2023 - 400000/-

1. ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ ഡെലിവറി നോട് പരിശോധിച്ചത് പ്രകാരം മേൽ പ്രൊജക്ടിന്റെ ഹോമിയോപതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി ലിമിറ്റഡിൽ (ഹോംകോ) 240544/- രൂപയുടെ അവശേഷിക്കുന്ന 159456/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറി

ഹോംകോയ്ക്ക് മുൻകൂറായി നൽകിയ തുക	**പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം.**	**മരുന്ന് ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരങ്ങൾ**		**ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ ആകെ തുക**
		ഡെലിവറി നോട്ട് നം.	**തുക**	
400000/-	PF – 160 തീ. 19.07.2024 - 400000/-	IN 1864 തീ. 12.08.2024	80049	159457
		IN 1214 തീ. 15.09.2023	160495	
		ആകെ	**240544**	

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 12/2023-2024 തീ. 18.09.2024) മ ബന്ധപ്പെട്ട് ഹോംകോയ്ക്ക് കത്ത് അയച്ചിരുന്നു എന്നും 2024 ഒക്ടോബർ മാസം മരുന്നുകൾ ല അറിയിച്ചതായും മറുപടി നൽകി. മരുന്ന് ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് ആവശ്യമാ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 കോക്ലിയാർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ കോക്ലിയാർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ പദ്ധതിയു വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	കോക്ലിയാർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ
പ്രോജക്ട് നം.	365/24
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.)

ആകെ അടങ്കൽ	250000 (തനത് ഫണ്ട്)
ആകെ ചെലവ്	157635 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെക്ക് നം.	159110 തീ. 25.03.2024 - 157635/-

1. സ.ഉ. (കൈ) നം. 115/2022 തീ. 28.05.2022 (സബ്സിഡി, ധനസഹായം, അനുബന്ധ വിഷയങ്ങൾ കോക്ലിയാർ ഇംപ്ലാന്റ് ചെയ്ത കുട്ടികൾക്ക് ഇംപ്ലാന്റഡ് ഉപകരണങ്ങളുടെ കാലാകാലങ്ങളിലുള്ള റി നൽകാവുന്നതാണ്. ഇതിനായി ധനസഹായം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുന്ന കുട്ടിക 50,000/- രൂപ നിരക്കിൽ ആകെ കുട്ടികൾക്ക് നൽകേണ്ട തുക കണക്കാക്കി ആയതും കേരള സോ നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ കോക്ലിയാർ ഇ ഗുണഭോക്താക്കൾ സമർപ്പിച്ച ബില്ലുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നേരിട്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഇത്തരത്തിൽ ഉപകരണങ്ങളുടെ റിപ്പയറിംഗിന് നേരിട്ട് പണം അനുവദിക്കുന്ന പ്രത്യേക അനുമതി വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടോ എന്നത് വ്യക്തമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ തീ. 12.09.2024) മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2. സ.ഉ. (കൈ) നം. 115/2022 തീ. 28.05.2022 (സബ്സിഡി, ധനസഹായം, അനുബന്ധ വിഷയങ്ങൾ കോക്ലിയാർ ഇംപ്ലാന്റ് ചെയ്ത കുട്ടികൾക്ക് ഇംപ്ലാന്റഡ് ഉപകരണങ്ങളുടെ കാലാകാലങ്ങളിലുള്ള 50,000/- രൂപ മാത്രമേ അനുവദിക്കാനാവൂ. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അധ കാണുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നം.	അനുവദിച്ച തുക	അധികം അനു (50,000 രൂ
1	റെബിൻ പി.	1695108016946	69683	
2	മുഹമ്മദ് ബിലാൽ എം. ടി.	40181101043279	52736	

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (7/2023-2024 തീ. 12.09.2024) മെഡ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിലവിൽ കേരള സോഷ്യൽ സെക്യൂരിറ്റി മിഷൻ മുഖേന നിർവഹണം നടത്താൻ അനുമതിയുള്ള പ്രേ നടത്തിയതും, അനുവദിച്ച നിരക്കിനേക്കാൾ അധികം ധനസഹായം അനുവദിച്ചതും ശ്രദ്ധയിൽ പെടു ഓഡിറ്റിന്റെ സമാപനത്തിൽ നടത്തിയ എക്സിറ്റ് മീറ്റിങ്ങിൽ പ്രോജക്ട് നേരിട്ട് നിർവഹണം ന നിരക്കിനേക്കാൾ അധികം ധനസഹായം അനുവദിച്ചതിനും സർക്കാരിൽ നിന്ന് സാധൂകരണം സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. സർക്കാരിൽ നിന്ന് സാധൂകരണം ലഭിച്ചാൽ ആയത് ഓഡിറ്റി അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അപേക്ഷ- തുടർവിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 7 ാം വാർഡിൽ ശ്രീ. അഹമ്മദ് കുതിരാടത്ത് ഹൗസ് പൂക്കളത്തൂർ എന്നവർ സ പെർമിറ്റിനായുള്ള അപേക്ഷ പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫയൽ നമ്പർ	BPMC01/2023/9399/18.11.2023
റീ സർവ്വെ നമ്പർ	BL-60-38/8,38/9-12
കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം	വാണിജ്യം
വിസ്തീർണ്ണം	131.94 ച മീറ്റർ

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ 07.07.2024 തിയതി ചേർത്ത ഓഫീസ് കുറിപ്പിൽ മേൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണ ഉണ്ടായിരുന്ന അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതിനായി 2023/9399 /14.12.2023 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം അ

പരിഹരിക്കാതെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുകയും പ്രൊപ്പോസ്ഡ് പ്ലാനിൽ കാണിച്ചത് പ്രകാരം ചേർന്ന് ഉണ്ടായിരുന്ന നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന കെട്ടിടത്തോട് കൂട്ടിച്ചേർത്താണ് പുതിയ കെട്ടിടം നിർ ആർ പാലിക്കാതെ കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ചതിനാൽ തെറ്റായി പ്ലാൻ സമർപ്പിച്ച അസി. എഞ്ചിനീയർ, കെട്ടി നടപടി സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണെന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ 2019 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത ചട്ടങ്ങളിലെ ചുവടെ ചേർത്ത നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല എന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1 ചട്ടം 23 (പൊതു റോഡുകളോട് ചേർന്നുള്ള നിർമ്മാണത്തിനുള്ള നിരോധനം),

2 ചട്ടം 24 (കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉയരം തെരുവിന്റെ വീതിക്കനുസരിച്ച് പരിമിതപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.)

3 ചട്ടം 26 (കെട്ടിടത്തിന്റെ അകത്തും പുറത്തും നൽകേണ്ട തുറസ്സായ സ്ഥലങ്ങൾ നൽകിയിട്ടില്ല)`

4 ചട്ടം 27 പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ കവറേജ്, FSI എന്നിവ പരിമിതപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5. ചട്ടം 29 പ്രകാരം ആവശ്യമായ പാർക്കിംഗ് കയറ്റിറക്കത്തിനുള്ള സ്ഥലങ്ങൾ നൽകിയിട്ടില്ല

6. ചട്ടം 34 പ്രകാരം ആവശ്യമായ ശുചിത്വ സൗകര്യങ്ങൾ നൽകിയിട്ടില്ല.

കെട്ടിടത്തിൻമേൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിലവിൽ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടി വിവരങ്ങൾ (കെട്ടിടം ക്രമവര അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ സഹിതവും ക്രമവൽക്കരിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ അനധികൃതകെ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരവും ഉൾപ്പെടെ) പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതി എൻക്വയറിക്ക് (31/20.09.2024) അപാകത സൂചിപ്പിച്ചുകൊണ്ട് കെട്ടിട ഉടമക്ക് കത്ത് നൽകിയെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലയെന്നും 07.07.24ന് ഓവർസിയർ നേരിട്ട് പരിശോധന നടത്തിയതിൽ സ വ്യത്യസ്തമായി പിഡബ്ലിയു റോഡിനോട് ചേർന്ന് നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മേൽ സൂചിപ്പിച്ച നടത്തിയിട്ടുള്ളതായി റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അപേക്ഷകനും കെ നൽകുകയും യാതൊരു മറുപടിയും സമർപ്പിക്കാത്തതിനാൽ കെട്ടിടത്തിന് അനധികൃത നമ്പർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

കെട്ടിടത്തിൻമേൽ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടിവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസറുടെ പദ്ധതി സുലേഖയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസറുടെ കാഷ് ബുക്ക്, വിവിധ ചെലവ് ബില്ലുകൾ എന്നിവ പരിശോധി സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയതും 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ചെലവ് വന്നിട്ടു പദ്ധതി സുലേഖ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

.

പ്രൊജക്റ്റ്	ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്ക് ഭിന്നശേഷി സൗഹൃദടോയ്‌ലറ്റ് നിർമ്മാണം (
ചെലവ്	36000/-
ബിൽ നമ്പർ	23150252023201053422/10.01.24
ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ

മേൽ പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് സുലേഖയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈ പദ്ധതികളുടെ ശരിയായ ചെലവ് വിവരം വാർഷിക കണക്കിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല. അറിയിക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (02/11.09.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-അധിക തുക നൽകി

പ്രൊജക്റ്റ്	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം ജനറൽ (150/24)
അടങ്കൽ	700,00,000
ചെലവ്	5200000/-വികസന ഫണ്ട് 11900000/- സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് 1070000/-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 1520000/-ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് 12990000/- മറ്റുള്ളവ
നിർവ്വഹണം	വി ഇ ഒ

സ ഉ(കൈ) നം.115/2022/തസ്വഭവ തീയതി 28.05.2022 ൽ 6.7 പ്രകാരം ജനറൽ വിഭാഗത്തിന 400000/- രൂപയാണ് അനുവദിക്കാവുന്ന പരമാവധി ധനസഹായം. എന്നാൽ മേൽ പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാ മുഹമ്മദ് റഫീഖ്, പുവൻചാലിൽ, വാർഡ് 2 എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് അധികം തുക അനുവദിച്ചതായി ചവുടെ ചേർക്കുന്നു.

അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	40181100402930		
അനുവദിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	വൗച്ചർ /ബിൽനമ്പർ	തുക	അക്കൗണ്ടി ക്രെഡിറ്റായ
	23150252022800497428/25.08.2023	40000/-	01.09.2023
	22300593/31.10.2023	200000/-	31.10.2023
	22300798/04.01.2024	100000/-	04.01.2024
	22300849/16.02.2024	100000/-	19.02.2024
	ആകെ	440000/-	
അധികം നൽകിയത്		40000/-	

അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാകുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻ എത്രയും പെട്ടെന്ന് തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
ഖണ്ഡിക ഭാഗം 3 ൽ(3-1) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-20 ഹരിത കർമ്മ സേനക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ- സ്റ്റോക്ക് അപാകത

പ്രൊജക്റ്റ്	ഹരിത കർമ്മ സേനക്ക് യൂണിഫോം സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ എം സി എഫിൽ ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങൾ ഒരുക്കൽ (159/24)

അടങ്കൽ	150000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	49225/-
വൗച്ചർ നമ്പർ	24750/-22300836/ 23.03.2024 24505/- 22300946/ 13.03.2024
നിർവ്വഹണം	വി ഇ ഒ

മേൽ പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് വിടി എഞ്ചിനീയറിംഗ് വർക്ക്സ് പൂൽപറ്റ എന്ന സ്ഥാപ
രൂപ) എം സി എഫിലേക്ക് 3 സ്റ്റീൽ ടേബിൾ , KB Agencies മലപ്പുറം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന
നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം ചുവടെ ചേർത്ത ഇനങ്ങളും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	എണ്ണം
FML Komal Laundry Basket	1
FML Reena 18 Basket	25
FML 6000 Economy Bucket	12
Harpic Original 500 Ml	12
FML Utility Basket Smallf-510	10
Gloves Super Grip	120
1 Ltr Mug Tottal	4
Bucket 031 Tottal	4
Venma Floor Cleaner	12

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.സ്റ്റീൽ ടേബിൾ വാങ്ങിയതിന്റെ ഇൻവോയ്സ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2. വി ഇ ഒ ലഭ്യമാക്കിയ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 2023-24 എന്ന് ചേർത്തിട്ടുള്ള പേജിത
എഫിലേക്ക് 3 മേശ സെക്രട്ടറിക്ക് കൈമാറി എന്നും 36 ഗ്ലൗസ്, ഹാർപ്പിക്ക് 1 , പെനോയൽ 1
(ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ /തിയതി ചേർത്തിട്ടില്ല) ചേർത്ത് ഹരിതകർമ്മ സേന സെക്രട്ടറിയും പ്ര

അവശേഷിക്കുന്ന ഇനങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയോ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയോ വിശദാംശങ്ങൾ കൂടാതെ ഇൻവോയ്സിൽ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല.

3) ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 05.12.2023 ന് പഞ്ചായത്തിൽ (മേശക്ക് നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തി സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ലഭ്യമായതായി ചേർത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഏത് ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം ഏതെല്ലാം ഉപകരണങ്ങൾ എ ആയവ ഉപയോഗത്തിനായി എത്ര എണ്ണം ആർക്കെല്ലാം വിതരണം ചെയ്തുവെന്നും രജിസ്റ്ററിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (26/19.09.2024) മറുപടി ലഭ്യ ഉപകരണങ്ങൾ കൃത്യമായി സ്റ്റോക്കിൽ എടുക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. സ്റ്റീര ഇൻവോയ്സ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ഈ ഇനത്തിലെ ചെലവ് തുക 24750/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ

1-21 അജൈവ മാലിന്യം കയറ്റി അയക്കൽ- അപാകത

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ/ഫണ്ട്	ചെലവ്/ബിൽ നമ്പർ
1	അജൈവ മാലിന്യം കയറ്റി അയക്കൽ (253/24) SO	334895/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്	**310765/-** 186305/-22300684/29.11.2023 18620/-22300685 29.11.2023 105840/-22300475/29.09.2023
2	അജൈവ മാലിന്യം കയറ്റി അയക്കൽ (176/24)	600000 തനത് ഫണ്ട്	**592760/-** 477890/-22300944/13.03.2024 114870/- 22301054/23.03.24

വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വണോദ്യോഗസ്ഥനായി MCFൽ നിന്നും റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ് കയറ്റി അയക്കുന്നതിന് മേൽ എന്ന നിരക്കിൽ) Green Worms Eco Solutions എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട് . ഓരോ കൊണ്ടുപോകുന്ന ഇൻവോയിസ് പ്രകാരമാണ് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. Green Worms Eco Solutions എന്ന സ്ഥാപനവുമായി കരാർ ചമച്ചതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക്

2. അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യുമ്പോൾ സെക്രട്ടറി ചുമതലപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ തൂക്കം എന്നാൽ അത്തരത്തിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥരെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയതിന്റെയോ തൂക്കം സാക്ഷ്യപ്പെടുത ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം- പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഭവന നിർമ്മാണ അഡ്വാൻസ് തുക കൈപ്പറ്റിയ ചുവടെ ചേർത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ച

കൈപ്പറ്റിയതിന്റെയോ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. (നിർവ്വഹണം- വി.ഇ.ഒ)

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം- ജനറൽ

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവ്	അഡ്വാൻസ് തുക / കൈപ്പറ്റിയ തിയതി
1	ആയിശ W/Oഅലവി ഷാപ്പിൻകുന്ന, വാർഡ് 10	40000/- 16.03.2023
2	ആഷിലി പി W/O മുഹമ്മദ് ശാഫി ഷാപ്പിൻകുന്ന, വാർഡ് 10	40000/- 25.08.2023
3	സുലൈഖ എം എ W/Oഅഷ്റഫ് മുല്ലവളപ്പിൽ, വാർഡ് 2	40000/- 25.08.2023
4	ഭാസ്കരൻ യു S/O കുഞ്ഞൻ ഊർമത്തിൽക്കുന്ന്, വാർഡ് 10	40000/- 29.09.2023
5	സബ്ന പരമേശ്വരൻ മുത്തന്നൂർ വാർഡ് 4	40000/- 27.09.2023
6	ഖൈറുന്നീസ W/Oമുഹമ്മദ് പാലക്കൽ, ഷാപ്പിൻകുന്ന, വാർഡ് 10	40000/- 22.12.2023

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം- എസ് സി

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവ്	അഡ്വാൻസ് തുക / കൈപ്പറ്റിയ തിയതി
1	ബേബി സി ചിറ്റപ്പ നരിവിൽ , വാർഡ് 11	34820/-31.03.2023
2	മാലതി സി കെ ചോലൻകുന്നത്ത് , വാർഡ് 7	40000/-25.02.2023
3	ശാന്തw/O കാളി പുളിക്കലക്കണ്ടി, വാർഡ് 17	40000/-25.02.2023
4	ഷബ്ന കെ പി W/O വിമൽദാസ് തുപ്പനച്ചി, വാർഡ് 5	40000/- 15.03.2023
5	പ്രസന്ന W/O മാനുക്കുട്ടൻ	40000/- 30.05.2023

	കണ്ണിപ്പറമ്പിൽ വാർഡ് 2	
6	ജാനകി W/O രാജൻ ആതാടി കുന്നുമ്മൽ, വാർഡ് 2	40000/- 30.05.2023
7	ഷഫാലി ബിസാവാസ് W/O മാണിക് ഹൾഡർ, പൂത്തനാരി ലോഡ്ജ് , വാർഡ് 5	37400/- 28.03.2023
8	കൃഷ്ണൻ S/O കാരി കളത്തുംപടി വാർഡ് 9	40000/- 17.02.2024
9	മാത ചെറിയരേവി വളമംഗലം വാർഡ് 15	40000/- 18.12.2023
10	ബിജി കെ പി W/O സുന്ദരൻ കണ്ണിപ്പറമ്പിൽ, വാർഡ് 2	40000/- 18.12.2023
11	രാഗി ടി കെ W/O കണ്ണേഷ് ആക്കപ്പുറത്ത്, വാർഡ് 4	40000/- 17.01.2024
12	ഗ്രീഷ്മ പി, W/Oഉണ്ണികൃഷ്ണൻ അത്തിത്തൊടുവിൽ വളമംഗലം വാർഡ് 16	40000/- 17.02.2024
13	സൗമ്യ പി കെ W/O സുനിൽകുമാർ, കുന്നത്തീരി, കളത്തിൻപടി, വാർഡ് 09	40000/- 17.01.2024
14	ബബിത മോൾ W/Oരഞ്ജിമോൻ, ആലുങ്ങാപറമ്പിൽ,വാർഡ് 12	20000/-11.09.2023
15	കമല കെ പി W/Oവേലായുധൻ കൊളക്കാട്ട്പുറായി, വാർഡ് 17	40000/- 11.07.2023
16	ബിൻഷ W/O ബാലകൃഷ്ണൻ തോട്ടേക്കാട് വാർഡ് 13	40000/- 30.05.2023

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (24/19.09.2024) ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും എസ് സി വിഭാഗത്തിൽ ക്രമ നമ്പർ 6, 7 എന്നീ ഗുണഭോക്താക

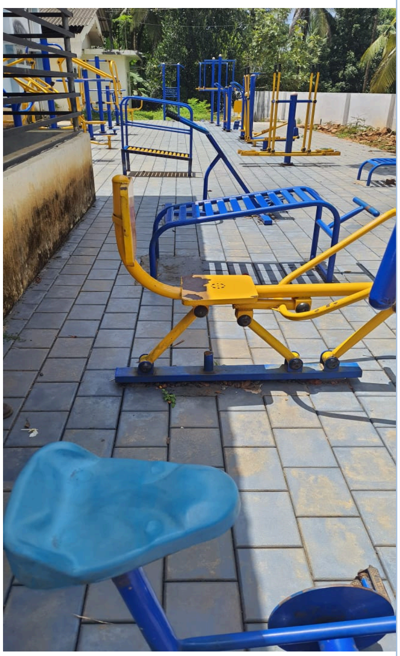
താൽപര്യമില്ലായെന്നും തുക തിരിച്ചടപ്പിക്കുന്നതാണെന്നും അവശേഷിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ തറ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

തുക തിരിച്ചടവാക്കിയതിന്റെയും അവശേഷിക്കുന്നവർ വീട് പണി പൂർത്തിയാക്കിയും വിവരം ലഭ്യമാ

1-23 ഓപ്പൺ ജിംനേഷ്യം - തുടർവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്റ്റ്	:	244/2024 ഓപ്പൺ ജിംനേഷ്യം (സ്പിൽ ഓവർ)
നിർവ്വഹണം	:	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ തുക	:	₹490000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	:	₹478190/- (വൗച്ചർ നം. 22300344, തീ. 1.8.2023)

2023-24 വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം തൃപ്പനച്ചി പി.എച്ച്.സിയ
സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി ടെണ്ടർ നടപടി ക്രമങ്ങളിലൂടെ എസ്സാർ ജി ഐ പ്രൊഡക്ട്സ് എടവണ്ണ എ
18% ജിഎസ്.ടി ഉൾപ്പെടെ 478190 രൂപയുടെ ജിം ഉപകരണങ്ങൾ ഇൻവോയ്സ് നം. 150/25.4.23 പ്ര



പ്രൊജക്റ്റ് ഫയൽ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 22 ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഏതെല്ലാം ഉപകരണ
ഇൻവോയ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഓപ്പൺ ജീം എക്വപ്മെന്റ്സ് എന്ന് മാത്ര
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ, ടെണ്ടർ രേഖയിൽ ഉപകരണങ്ങളുടെ പേര് വിവരം പരാമർശിക്ക

2) ഉപകരണങ്ങളുടെ പരിപാലനം, മേൽനോട്ടം, അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ തുടങ്ങിയവ നിർവ്വഹിക്ക
ഓഫീസറുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

3)വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിവരം, ഇവ
ഇൻസ്റ്റലേഷൻ റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

ഉപകരണങ്ങൾ പി.എച്.സിയിൽ സ്ഥാപിച്ചതായും, ജിംനേഷ്യം പൊതു ജനം ഉപയോഗപ്പെടുത്തി
നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.പ്രജക്ട് നം 399/24 പ്രകാരം ജിംനേഷ്യത്തിെ
അസി. എഞ്ചിനിയർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 283150 രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് .എന്നാൽ ഇ
നിന്നും വെയിലിൽ നിന്നും സംരക്ഷിയ്ക്കുന്നതിനുള്ള യാതൊരു നടപടികളും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. .മ
ഉപകരണങ്ങളും തുരുമ്പെടുക്കുന്നതിന്റെ ലക്ഷണങ്ങൾ കാണുന്നതായും , ഉപകരണങ്ങളുടെ
കാലക്രമേണ ഉപകരണങ്ങളുടെ നാശത്തിലേക്ക് നയിക്കുമെന്നും ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു. വെയിലും ,
മാത്രമാണ് ഇവ ഉപയോഗിക്കാൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ എന്നത് ഒരു പരിമിതിയായി ഓഡിറ്റ് വിലയ
സംവിധാനിച്ച ഓപ്പൺ ജീം കൂടുതൽ പ്രയോജനം സാധ്യമാവുന്ന വിധത്തിൽ , ഷീറ്റ് മേഞ്ഞ് ഫല
വരുത്താൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ ഉപകരണങ്ങൾ പൊതു ജനത്തിന് തുടർന്നും ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച തുടർ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നറിയിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 21/19.9.2024 നുള്ള മറുപ
പാലിച്ച് ജിംനേഷ്യം ഷീറ്റു മേഞ്ഞ് സംരക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രൊജക്ട് അടുത്ത സാമ്പത്തിക വ
നടപടികൾ സ്വീകരിയ്ക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ വിഷയത്തിന്മേലുള്ള തുടർനടപടി വിവരം

1-24 VEELS സോഫ്റ്റ്‌വെയർ അപ്ഡേഷൻ വരുത്തിയതിന്റെ വിവരം സംബന്ധിച്ച്

ധനകാര്യ (ഐ.ടി, സോഫ്റ്റ്‌വെയർ) വകുപ്പിന്റെ 07.01.2020 തിയ്യതിയിലെ 03/2020 നമ്പർ സർക്കല
നമ്പർ സർക്കുലറും, 11.11.2019 ലെ 88/2019 നമ്പർ സലർക്കുലറിന്റെയും തുർച്ചയായായി, ധനകാര്യ
വകുപ്പിന്റെ 22.10.2020-ലെ 59/2020 നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം സംസ്ഥാനത്തെ വിവിധ സർക്കാർ
പൊതുമേഖലാ സ്ഥാപനങ്ങൾ, ഗ്രാന്റ്-ഇൻ-എയിഡ് സ്ഥാപനങ്ങൾ, തദ്ദേശ സ
സ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്വന്തമായുള്ളതും (വകുപ്പിന്റെ
അല്ലാത്തതുമായ (വാടക, കോൺട്രാക്ട് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഉൾപ്പെടെ) എല്ലാത്തരം വാഹനങ്ങ
സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ “Vehicle Management And Location Tracking System (VEELS)” എന്ന
മുമ്പായി രജിസ്റ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ വാഹന സംബന്ധമായി ഓ
എല്ലാ ചെലവുകളും VEELS ൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടത് നിയന്ത്രണാധികാരിയുടെ ഉത്തരവാദിത
പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലുള്ള വാഹനങ്ങളുടേയും പഞ്ചായത്തിലെ അനുബന്ധ സ്ഥാപനങ്ങളി
ഡ്രൈവർമാരുടെയും വിവരങ്ങൾ പ്രസ്തുത വെബ്സൈറ്റിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു രേഖപ്പെടുത്തിത്തിയിട്ടില്ല .

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വാഹനങ്ങളെയും സംബന്ധിച്ച പൂർണ്ണ വിവരങ്ങൾ VEELS ൽ ചേർ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 19/19.9.2024

1-25 ലൈബ്രറി സെസ്സ് യഥാസമയം അടവാക്കുന്നില്ല.

ഓരോ അർദ്ധ വർഷവും പിരിച്ചെടുക്കുന്ന ലൈബ്രറി സെസ്സ് തുക അർദ്ധവർഷം കഴിഞ
അടയ്ക്കേണ്ടതാണെന്ന് സർക്കുലർ നമ്പർ 17263/l3/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീ. 29.12.2000 പ്രകാരം നിർദ്ദേശം ഉ
ഒന്നാം അർദ്ധവർഷത്തെ തുക ഒക്ടോബർ 31നകവും രണ്ടാം അർദ്ധവർഷത്തെ
അടവാക്കേണ്ടതാണ്.ഈടാക്കിയ ലൈബ്രറി സെസ്സ് കൃത്യസമയത്ത് അടവാക്കിയിട്ടില്ലെങ്കിൽ 2% പ
ബാധ്യതയായി വരുന്നതാണ്.എന്നാൽ 2022-23 വർഷത്തെ രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങളിലെയും ലൈ
3,37,331 രൂപവൗച്ചർ നം 22300126/26.5.2023 പ്രകാരം ഒരുമിച്ചാണ് അടവു വരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സെ
മേൽ സർക്കുലറിലെ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ പിരിച്ചെടുത്ത തുക അടവാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം വരുത്തിയര
(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 17/19.9.2024) ലൈബ്രറി സെസ്സ് യഥാസമയം അടവാക്കേണ്ടതും അപാക

ശ്രദ്ധിയ്ക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-26 ചെലവുകളുടെ അനുബന്ധ രേഖകൾ,വിനിയോഗ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കി

സെക്രട്ടറി നിർവഹിച്ച 2023-24 ലെ താഴെ കൊടുത്ത പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരവും കണ്ടിജന്റ് ചെല
സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവുകളുടെ അനുബന്ധ രേഖകൾ, വിനിയോഗ വിവരം എ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്	ഫണ്ട് ഇനം	ചെലവ് തുക	ബിൽ നമ്പർ / തിയ്യതി	ലഭ്യമാക്കേണ്ട രേഖകൾ
234/24 - പാലക്കത്തോട് അംഗനവാടി നിർമാണത്തിന് തുക നൽകൽ	തനത് ഫണ്ട്	323548	22300174/6.5.23	MGNREGS മിഷൻ ഡയറക്ടറിൽന കൈപ്പറ്റ ,വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ
461/24 IKM മെമ്പർഷിപ്പ് ഫീഅടവാക്കൽ	വികസന ഫണ്ട്	900000	23151052002500509464/ 19.8.23	IKM എക്സി ഡയറക്ടരിൽന കൈപ്പറ്റ രശീ
380/24പാലക്കാട് പൊതു ഗ്രൗണ്ട് കുഴൽ കിണർ	തനത് ഫണ്ട്	37735	22300967/6.5.23	ഭൂജല വ നിന്നുള്ള വിന സാക്ഷ്യപത്രം
326/24വൈദ്യുതി ലൈൻ നീട്ടലും മാറ്റി സ്ഥാപിയ്ക്കലും	തനതു ഫണ്ട്	350000	വൗച്ചർ നം. 22300271/4.7.23	KSEB യിൽ ന പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ വിവരം വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ
249/24വൈദ്യുതി ലൈൻ നീട്ടലും മാറ്റി സ്ഥാപിയ്ക്കലും	തനതു ഫണ്ട്	113167	വൗച്ചർ22300270/4.7.23	KSEB യിൽ നി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ വിവരം വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ
ജലനിധി വിഹിതം നൽകിയത്	-	317911	വൗച്ചർ നം. 22300357/4.8.23	കേരള റൂറൽ സപ്ലൈ& സാനിറ്റേഷൻ ഏജൻസിയിര

				നിന്നുള്ള ര രശീതി
ആകെ		2042361		

രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ എൻക്വയ മറുപടിയിൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതാണ് എന്നാണറിയിച്ചത്. മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന അറിയിക്കുന്നതുവരെ ചെലവു തുക 2042361 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-27 മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം - ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട് മുഴുവൻ ചെലവാക്കിയി

2023-24 വർഷത്തിൽ പുൽപറ്റ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 21 വാർഡുകളിലേക്ക് മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകര ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട് വാർഡ് ഒന്നിനു 20,000/- രൂപ നിരക്കിൽ ആകെ 420,000/- രൂ (പി.എച്ച്.സി)ക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. (വൗച്ചർ നമ്പർ 22300061/5.5.2023). ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ രേ പ്രസ്തുത തുകയിൽ നിന്നും 16,20,21 വാർഡുതല സാനിറ്റേഷൻ സമിതികൾക്ക് നൽകിയ ഇരുപ നാളിതുവരെയും ചെലവഴിക്കാത്തതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു. അതുപോലെ താഴെ പറയുന്ന വാർഡുകൾക്ക തുകകളും ചെലവഴിച്ചിട്ടുമില്ല . വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	വാർഡുകൾ	ചെലവഴിച്ച തുക (ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം)	ചെലവഴിയ്ക്കാൻ അവശേഷിയ്ക്കുന്ന തുക
1	വാർഡ് നം 1	2300	17700
2	വാർഡ് നം 3	3500	16500
3	വാർഡ് നം 4	11540	8460
4	വാർഡ് നം 6	18168	1832
5	വാർഡ് നം 7	11600	8400
6	വാർഡ് നം 12	9800	10200
7	വാർഡ് നം 13	5400	14600
8	വാർഡ് നം 14	1200	18800
9	വാർഡ് നം 15	10000	10000
10	വാർഡ് നം 18	11000	9000
ആകെ		84508	115492

മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി 16,20,21 വാർഡുകൾക്ക് നൽകിയ വിനിയോഗിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.വിനിയോഗിക്കാതെ ശേഷിക്കുന്ന ഈടാക്കാനോ ക്രമീകരിക്കാനോ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടത നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 09/09.09.24 ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മുഴുവൻ തുകയും ചില

വാർഡുതല കൺവീനർമാർക്ക് കത്തു നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലഭ്യമാക്കി അറിയിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 SC വിവാഹ ധനസഹായം അധികം നൽകിയത്

നിർവ്വഹണം : അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ടിന്റെപേര് : SC പെൺകുട്ടികൾക്ക് വിവാഹധനസഹായം

പ്രൊജക്ട് നം 183/24

അടങ്കൽ : 1750000 (എസ്.സി.പി)

ആകെ ചെലവ് :1625000/-

പതിനാലാം പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗരേഖ (സ.ഉ കൈ നം 115/2022/LSGD/28.5.22) ഖ.നം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 26.10.2022ലെ സ. ഉ (സാധാ) 2593/2022 നം ഉത്തരവു പ്രകാ വിഭാഗത്തിലെ പെൺകുട്ടികൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം പട്ടിക ജാതി / വർഗ വി ധനസഹായവുമായി ഏകീകരിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവു പ്രകാരം, ഈ വിഭാഗത്ത ധനസഹായം 1,25,000 രൂപയായി വർദ്ധിപ്പിച്ച നിരക്ക്, 15.10.2022ന ശേഷം നടക്കുന്ന വിവാഹ എന്നും വ്യക്തമായി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.

എന്നാൽ, 9.10.2022 ന് വിവാഹം കഴിഞ്ഞ അജിഷ്ണ.കെ D/O ശിവദാസൻ .കെ കല്ലേങ്ങൽ ഹൗസ്, പ ഗുണഭോക്താവിന് ഈ പദ്ധതിയിൻ കീഴിൽ 1,25,000 രൂപ ,BRN- 231502520244004414 നല്കിയിട്ടുണ്ട്.ആയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.ഈ ഗുണഭോക്താവിന് 75000 രൂപ മാത്രമാണ് അനുവദിയ്ക്ക സർക്കാർ ഉത്തരവിനു വിരുദ്ധമായി 50000 രൂപ അധികം നൽകിയത് **ഓഡിററ് എൻക്വയറി** ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തിയതിനെ തുടർന്ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ,അധികം കൈപറ്റിയ തുക 10/2024 എല്ലാ മാസവും 5000രൂപ വീതം ഗുണഭോക്താവ് തന്നെ അടച്ചു തീർത്തുകൊള്ളാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക അടവാക്കിയ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം അടവാക്കൽ -രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട് : എസ്.എസ്.എ വിഹിതം നൽകൽ (നം : 2/2024)

അടങ്കൽ - 500000/- (വികസന ഫണ്ട്)

ബിൽ നം. 231502520039 00212823/19.6.23 -500000/-

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം 500000 രൂപ സ്റ്റേറ്റ് പ്രൊജക്ട് ഓഫ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ജി.ഒ (എം.എസ്) 84/2022 തി. 19-04-2022, ഖണ്ഡിക 8-6 (3),(4),(5) പ്രകാരം എ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം മുഖ്യപങ്ക് വഹിക്കേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരം പ്രൊജ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. 500000 രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽപ്പെട്ട സ്കൂളുകളിൽ പ്രസ്തുത തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവയും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.അപാകത ചൂണ്ടിക്കാട്ടി നൽകിയ 15/19.9.2024 യ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുക 500000 ചെയ്യുന്നു.

1-30 തെരുവുവിളക്ക് റിപ്പയർ - അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് : തെരുവുവിളക്ക് റിപ്പയർ - 41/24

അടങ്കൽ : 300000/- തനത്

ചെലവ് : 196300/- (വൗച്ചർ നം. 22300422/7.9.23)

പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള 1963 തെരുവു വിളക്കുകൾ റിപ്പയർ ചെയ്തതിന് നിരക്കിൽ കരാറുകാരനായ ശ്രീ അബ്ദുൾ ലത്തീഫ് .കെ എന്നയാൾക്ക് 196000 രൂപ മേൽ പ്രൊജക്ട ഗ

പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ /രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ

1)തകരാറിലുള്ള തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വിവരം സംബന്ധിച്ച് പൊതുജനങ്ങളിൽ നിന്നോ പഞ്ച പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ നിന്നോ ശേഖരിച്ചതിന്റെ വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

2)മെയിന്റനൻസ് രജിസ്റ്റർ , കംപ്ലയിന്റ് ബുക്ക് എന്നിവ നിശ്ചിത മാതൃകയിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3).വാർഡുകളിലെ തെരുവു വിളക്കുകൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയ അതത് സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിലുണ്ട്. എന്നാൽ ഏ തെല്ലാം തെരുവു വിളക്കുകളാണ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയത്

4)കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ 1% KCWWF, കുറവു ചെയ്തിട്ടില്ല.
5.കേടു വന്ന വിളക്കുകൾ രജിസ്ററർ ഓഫ് അൺ റിസീവെബിൾ ഐറ്റംസ് എന്ന രജിസ്റ്ററിൽ ചേർ തിരിച്ചേൽപിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
6)പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
7) പദ്ധതി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മോണിറ്റർ ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ പരാമർശിച്ച നൽകിയ ഓഡിററ് എൻക്വയറി നം. 25/19.9.2024ക്ക് അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് അറിയിക്കുന്നതുവരെ, ചെലവിനാധാരമായ 196300 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

<u>1-31 സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ - ചെലവ് പത്രികയിൽ അവ</u>

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തുന്ന 66 പ്രോജക്ടുകളാണ് 2023-24 വർഷം തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇത ഓവറായി ഉൾപ്പെടുത്തിയതും അവശേഷിച്ചവ പുതിയ പ്രോജക്ടുകളുമാണ്. സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക ,(രേഖയാണ്. എന്നാൽ സെക്രട്ടറിയുടെ പ്രോജക്ടുകൾക്കായി വകയിരുത്തിയതും ചെലവഴിച്ചതുമായ ള പ്രതിഫലിക്കുന്നതല്ല ചെലവ് പത്രിക എന്ന് കാണുന്നു. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1 – ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം ആകെ വകയിരുത്തിയ പൊതു വിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം 269818 5486126 രൂപയുമാണ്. അതുപോലെ എസ്.സി. പി വിഹിതത്തിനായി ആകെ വകയിരുത്തിയത് 1420394 രൂപയുമാണ്. ഇവിടെ ആകെ വകയിരുത്തിയ തുകയേക്കാൾ ചെലവ് വന്നതായി രേ വ്യക്തമാവുന്നു. മാത്രമല്ല, തുക വകയിരുത്തൽ ഇല്ലാതെ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതായും വ്യക്തമാവുന്നു.

2) തനത് ഫണ്ട് , മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം എന്നിവയുടെ വകയിരുത്തിയ തുക രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ പിഴവില്ല എന്നും കാണുന്നു.

ആധികാരിക രേഖയായി പരിഗണിക്കാവുന്നവയാണ് സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക. എന്നാൽ ഓഭ ത്തിലെയും തുകകൾ പരസ്പരം പൊരുത്തപ്പെടാത്ത സാഹചര്യം നിലനിൽക്കുന്നതായി വ്യക്തമാവുന്നു. ലൈഫ് ലോൺ തിരിച്ചടവ്, അംഗനവാടി ജീവനക്കാരുടെ വേതനം തുടങ്ങിയ ജി.ഒ പ്രോജക്ടുകളുടെ തെറ്റായ രീതിയിലാണ് എന്ന് ചെലവ് പത്രിക വ്യക്തമാക്കുന്നു. ഒരു പ്രോജക്ടിന് തുക വകയി ചെയ്യുന്നത് കണക്കുകളിലെ ആധികാരികത നഷ്ടപ്പെടുത്തുന്ന ഘടകങ്ങളാണ്. അപാകത ശ്രദ്ധയിര പരിശോധന നടത്തി ഈ വ്യത്യാസം വന്നത് ബന്ധപ്പെട്ട അധികാരികളുടെയും സോഫ്റ്റ് വെയർ ഡ(പെടുത്തേണ്ടതാണ്.<u>ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 20/19.9.2024</u>

1-32 തുടർസാക്ഷരത-രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

ഹെഡ് മാസ്റ്റർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ 'തുടർസാക്ഷരത തുല്യത പ്രവർത്തന വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	തുടർസാക്ഷരത തുല്യത പ്രവർത്തനങ്ങൾ
പ്രോജക്റ്റ് നം.	314/24
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
ആകെ അടങ്കൽ	101500 (തനത് ഫണ്ട്)
ആകെ ചെലവ്	100350 (തനത് ഫണ്ട്)
വൗച്ചർ നം.	22300885 തീ. 22.02.2024

മേൽ പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം, 2023-24 വർഷത്തെ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പത്താംതരം തുല്യതാ കോഴ്സ് ഫ് രൂപയും, ഹയർ സെക്കന്ററി ഒന്നാം വർഷ തുല്യതാ കോഴ്സ് ഫീസായി 33800/- (13x2600) രൂപയും, വർഷ തുല്യതാ കോഴ്സ് ഫീസായി 529000/- (23x2300) രൂപയുമുൾപ്പെടെ ആകെ 100350/- രൂപ ര സാക്ഷരതാ മിഷൻ അതോറിറ്റിയിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സാക്ഷരതാ മിഷൻ തുക കൈപറ്റ പഠിതാക്കൾ പരീക്ഷ എഴുതിയതിന്റെയും യോഗ്യത നേടിയതിന്റെയും വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോ രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 10/2023-2024 തീ. 13.09.202 സാക്ഷ്യ പത്രവും പഠിതാക്കൾ പരീക്ഷ എഴുതിയതിന്റെയും യോഗ്യത നേടിയതിന്റെയും വിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. ആയത് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 കാരാപ്പറമ്പ് പൊതു ഗ്രൗണ്ട് - വെള്ള സൗകര്യം ഒരുക്കാതെ ടോയ്‌ലറ്റ് കോംപ്ല

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണം നടത്തുന്ന 210/24 കാരാപ്പറമ്പ് പൊതു ഗ്രൗണ്ട് ടോയ്‌ലറ്റും, അന സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്റ്റ് , മഞ്ചേരി അരീക്കോട് റോഡിൽ കാരാപ്പറമ്പ് സ്റ്റേഡിയത്തിൽ അടിസ്ഥാ എന്ന ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനാണ്. പ്രോജക്റ്റിനായി ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ വിഹിതം 90000 രൂപ രൂപയും ഉൾപ്പടെ മൂന്ന് ലക്ഷം വകയിരുത്തുകയും 210000 രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (വൗച്ച

എസ്റ്റിമേറ്റിൽ (പ്രൈസ് ഐഡി 94214/2022) സോളിഡ് ബ്ലോക്ക് ഉപയോഗിച്ചുള്ള ടോയ്‌ലറ്റ് കെട്ടിട പ്ലാസ്റ്ററിങ്ങ് , ടൈൽ വിരിക്കൽ, പെയിന്റിങ്ങ് , പ്ലമ്പിങ്ങ് വർക്കുകൾ, വാട്ടർ ടാങ്ക് സ്ഥാപിക്കൽ എന്നിവ ഭാഗമായുള്ള ടാങ്ക് സ്ഥാപിക്കൽ, വാഷ് ബെസിൻ സ്ഥാപിക്കൽ എന്നിവ ഓഴികെയുള്ള സിവിൽ വർ ഒരു കെട്ടിടത്തിൽ രണ്ട് ടോയ്‌ലറ്റുകൾ ഉൾപ്പെടുന്ന വിധത്തിലാണ് നിർമാണം.

പ്രവൃത്തിയുടെ പുരോഗതി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ 19.09.2024 ന് ഓഡിറ്റ് ടീം

എന്നാൽ, പരിശോധനയിൽ കെട്ടിടത്തിലേക്ക് വെള്ള സൗകര്യം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല എന്നും അത് വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല എന്നും വ്യക്തമായി. അതിനാൽ തന്നെ ടോയ്‌ലറ്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല എന്ന് പ്രോജക്റ്റ് ഭൗതിക ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് അധികാരികളുടെ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തു **30**/20.09.2024 പ്രകാരം അപാകത ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്റ്റ് ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ ക്രമീകരണങ്ങൾ തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ആസൂ എക്സിറ്റ് മീറ്റിങ്ങിൽ പ്രസിഡന്റ് അറിയിച്ചു. പ്രോജക്റ്റ് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ച വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ 210000 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-34 വനിതാ വ്യവസായ കേന്ദ്രം നിർമാണം - വിനിയോഗിക്കാത്ത തുക തിരിച്ചടവ

തൃപ്പനച്ചി വനിതാ വ്യവസായ കേന്ദ്രം നിർമാണത്തിന് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തു വകയിരുത്തിയാണ് നിർമാണം പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കിയത്. മലപ്പുറം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് അനുവദിച്ച ഇരുപത് ലക്ഷം രൂപയിൽ , വിനിയോഗിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന 513021 രൂപ തിരിച്ച 05.08.2023 ഭരണ സമിതി തീരുമാനം എടുത്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ , തുക അടവാക്കിയതായി വാ വ്യക്തമാവുന്നില്ല. തുക തിരിച്ചടവാക്കിയ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് പരാമർശിച്ച് 04/10.09. നൽകി സെക്രട്ടറിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തിയിരുന്നു. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് തിരിച്ചടവാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വരുന്നു എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയ

1-35 ദുരിതാശ്വാസ നിധി - ഫലപ്രദമല്ല.

2003 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും) ചട്ടങ്ങളി പേമാരി, വെള്ളപൊക്കം, പ്രകൃതിക്ഷോഭം, അഗ്നിബാധ, കൊടുങ്കാറ്റ്, അത്യാഹിതം, മാറാ ദുരിതമനുഭവിക്കുന്നവരും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശങ്ങളിൽ നിവസിക്കുന്നവരും നിർദ്ധനരുമായ ദുരിതനിവാരണാർത്ഥം അടിയന്തിര ധനസഹായം നൽകുന്നതിനായി ഓരോ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മറ്റ് ഫണ്ടുകളിൽ നിന്നും വേറിട്ട് സൂക്ഷിക്കുന്ന ഒരു ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ ചട്ടത്തിലെ ചട്ടം 3(2) അനുസരിച്ച് ഈ ഫണ്ടിലേക്ക് ധനസമാഹരാണർത്ഥ പരിപാടികൾ, സംഘടിപ്പിച്ചും, വ്യക്തികൾ, സംഘടനകൾ, സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയിൽ നിന്നും ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ധനം സ്വരൂപിക്കാവുന്നതാണ്. ചട്ടം 4 (1) പ്രകാ അതാത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് താമസിക്കുന്ന ഒരു വ്യക്തിക്ക് അല്ലെങ്കിൽ അയാളുടെ കു നൽകാവുന്നതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം കേരള ഗ്രാമീൺ ബ പ്രകാരം ദുരിതാശ്വാസ നിധി അക്കൗണ്ടിൽ 1134 രൂപ മുന്നിരിപ്പും ₹1166രൂപ നിക്കിയിരിപ്പുള്ളര ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിനത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം വരവും ചെലവും ഇല്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷം അക്കൗണ്ട് ഇടപാടുകളാണ്. പലിശ ഇനത്തിൽ നാല് തവണയായി വരവ് വന്ന 4 X 8 = 32 രൂപയുടെ ഇടപാട് മാ

2003 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിച്ച് അതിൽ നിന്നും ചട്ടം നിർദേശിക്കുന്ന മേഖലഖളിൽ അത ധനസഹായം നൽകുന്നതിന് ഉപകരിക്കുന്ന വിധത്തിൽ ഫണ്ട് കണ്ടെത്താൻ ശ്രമങ്ങൾ ഉണ്ടാവേണ്ടതു

അടിയന്തിര സാഹചര്യങ്ങൾ നേരിടുന്നതിന് ദുരിതാശ്വാസ നിധി കൂടുതൽ ഫലപ്രദമായി നി ഇടപെടലുകൾ നടത്തേണ്ടതാണ് . ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 14/19.09.2024 പ്രകാരം ഈ വിഷയം പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഗൗരവപൂർണമായ ആലോചനകൾ ഈ വിഷയത്തിൽ നടത്തി വരുന്നു എന്ന് എക്സിറ്റ

1-36 റോഡ് കോൺക്രീറ്റിന് അധികനിരക്ക് നൽകി - അധിക തുക തിരിച്ചടവാക്ക്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ നടപ്പിലാക്കിയ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികളിൽ റോഡ് പ്രതലം കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യുന്നതിന് കോഡ് 75.8.1 പ്രകാരമുള്ള 8358.30/M3 എന്ന നിരക്കാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇത് സൈഡ് നിരക്കാണ്. എന്നാൽ, 19-09-2024 ന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ഓ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ പ്രവൃത്തിക്കായി സൈഡ് ഷട്ടറിംഗ് നടത്ത് സൈഡ് ഷട്ടറിംഗ് ആവശ്യമില്ലാത്ത പ്രവൃത്തികൾക്ക് Observed Data പ്രകാരമുള്ള, സൈഡ് ഷട്ട

നിരക്കായ 8036.83/M3 രൂപയാണ് അനുവദിക്കാവുന്നത്. ആയതിന് പകരം ഉയർന്ന നിരക്ക് നൽക ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട്	ചെയ്ത അളവ്	നൽകിയ തുക @ 8358.3	നൽകാവുന്ന തുക @ 8036.83
കാഞ്ഞിരത്തറ ചാലിക്കൽ റോഡ് നവീകരണം 218/23 അടങ്കൽ: 350,000 രൂപ (MG.റോഡ് ഫണ്ട്) പ്രൈസ് എഡി : 88476/2022 കരാറുകാരൻ: ശ്രീ. ദിൻഷാദ്. എം.കെ കരാർ: 33/22-23/22.12.2022 ചെലവ്: 349765 രൂപ വൗച്ചർ നമ്പർ: 45/23-24/09-02-2024 Dsr 2018, Cost Index 36.44 % നിരക്ക് : എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്	31.56 M3	263787.95	253642.35

അധികം നൽകിയ തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് പരാമർശിച്ച് നൽകിയ 29/19.09.2024 ഓഡി അധികം നൽകിയ തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ തിരിച്ചടവാക്കി.
മെഷർമെന്റ് , ചെക്ക് മെഷർമെന്റ് എന്നിവ കൃത്യതയോടെ നിർവഹിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ചെയ്ത നൽകുന്നത് എന്ന് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-37 ലേല നടപടികൾ പൂർത്തീകരിക്കാനായില്ല.

തുപ്പനച്ചി സബ് സെന്റർ കെട്ടിടത്തിന് ഭിഷണിയായി നിൽക്കുന്ന ചീനിമരം, മറ്റ് മരങ്ങൾ എന്ന ആയതിന് ഫോറസ്റ്റ് കൺസർവേറ്റർ 22572 രൂപ വില നിശ്ചയിച്ച് നൽകുകയും ചെയ്തിരുന്നു. നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ 2/1 Dated 23.08.2023 ഭരണസമിതി തീരുമാനിച്ചു.

ലേലം അംഗീകരിച്ചതായി പഞ്ചായത്ത് മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല എന്നും മരങ്ങൾ ലേലം ചെ എന്നിവയുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് പരാമർശിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 04/10.09.20 നടപടികൾ സീകരിച്ച് വരുന്നു എന്ന് മറുപടി നൽകകയും ചെയ്തു.

ലേല ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് താഴെ രേഖപ്പെടുത്തിയ കാര്യങ്ങൾ വ്യക്തമാവുന്നു.

1. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നാല് തവണ ലേലം നടത്തുന്നതിന് ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, നിശ്ചയിച്ച വില നൽകാൻ ആരും തയ്യാറായിട്ടില്ല.

2. ലേല ഡയറി പ്രകാരം 03.11.2023 ന് നടത്തിയ ലേലത്തിൽ അഞ്ച് പേർ പങ്കെടുത്തു. പരമാവധ മാത്രമാണ്.

3. നിലവിൽ മരങ്ങൾക്ക് പൊതുവെ മാർക്കറ്റ് കുറവാണ്. ആയതിനാൽ തന്നെ മിക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത , ഫോറസ്റ്റ് കൺസർവേറ്റർ നിശ്ചയിച്ച വില നൽകാൻ ലേലത്തിൽ പങ്കെടുക്കുന്നവർ സന്നദ്ധരാവാത പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാത്ത സാഹചര്യം നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്.

4. ലേല നടപടികൾ പൂർത്തീയാക്കാൻ സാധിക്കാത്തതിനാൽ , മരങ്ങൾ വെയിലും മഴയും ഏറ്റ
നിലനിൽക്കുകയും മരങ്ങൾ ദ്രവിക്കുന്നതിന് കാരണമാവുകയും ചെയ്യുന്നു.

ഇത്തരം സാഹചര്യത്തിൽ സ്വീകരിക്കേണ്ട പൊതു സമീപനം സംബന്ധിച്ച് സർക്കാറിൽ നിന്ന് മാർ
മരങ്ങൾ പാഴാവുന്ന സാഹചര്യം ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണ

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

3-1 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-അധിക തുക നൽകി

പ്രൊജക്റ്റ്	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം ജനറൽ (150/24)
അടങ്കൽ	32680000
ചെലവ്	5200000/-വികസന ഫണ്ട് 11900000/- സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് 1070000/-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 1520000/-ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് 12990000/- മറ്റുള്ളവ
നിർവ്വഹണം	വി ഇ ഒ

സ ഉ(കൈ) നം.115/2022/തസ്വഭവ തീയതി 28.05.2022 ൽ 6.7 പ്രകാരം ജനറൽ വിഭാഗത്തിന
പരമാവധി 400000/- രൂപയാണ് അനുവദിക്കാവുന്ന പരമാവധി ധനസഹായം. എന്നാൽ മേൽ പ്രൊജ
പ്രകാരം ശ്രീമതി. സഫിയ W/O മുഹമ്മദ് റഫീഖ്, പൂവൻചാലിൽ , വാർഡ് 2 എന്ന ഗുണഭേ
അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	40181100402930		
അനുവദിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	വൗച്ചർ /ബിൽനമ്പർ	തുക	അക്കൗണ്ടി ക്രെഡിറ്റായ
	23150252022800497428/25.08.2023	40000/-	01.09.2023
	22300593/31.10.2023	200000/-	31.10.2023
	22300798/04.01.2024	100000/-	04.01.2024
	22300849/16.02.2024	100000/-	19.02.2024
	ആകെ	440000/-	

അധികം നൽകിയത്		40000/-

അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാകുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻ എത്രയും പെട്ടെന്ന് തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുക തി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 SCവിവാഹ ധനസഹായം അധികം നൽകി

നിർവ്വഹണം : അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ടിന്റെപേര് : SC പെൺകുട്ടികൾക്ക് വിവാഹധനസഹായം

പ്രൊജക്ട് നം 183/24

അടങ്കൽ : 1750000 (എസ്.സി.പി)

ആകെ ചെലവ് :1625000/-

പതിനാലാം പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗരേഖ (സ.ഉ കൈ നം 115/2022/LSGD/28.5.22) ഖ.n തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 26.10.2022ലെ സ. ഉ (സാധാ) 2593/2022 നം ഉത്തരവു പ്രകാ വിഭാഗത്തിലെ പെൺകുട്ടികൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം പട്ടിക ജാതി / വർഗ വി ധനസഹായവുമായി എകീകരിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവു പ്രകാരം, ഈ വിഭാഗത്ത ധനസഹായം 1,25,000 രൂപയായി വർദ്ധിപ്പിച്ച നിരക്ക്, 15.10.2022ന്ന ശേഷം നടക്കുന്ന വിവാഹ എന്നും വ്യക്തമായി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.

എന്നാൽ, 9.10.2022 ന് വിവാഹം കഴിഞ്ഞ അജിഷ്ണ.കെ D/O ശിവദാസൻ .കെ കല്ലേങ്ങൽ ഹൗ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ഈ പദ്ധതിയിൻ കീഴിൽ 1,25,000 രൂപ ,BRN- 23150252024400044 നല്കിയിട്ടുണ്ട്.ആയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.ഈ ഗുണഭോക്താവിന് 75000 രൂപ മാത്രമാണ് അനുവദിക്ക സർക്കാർ ഉത്തരവിനു വിരുദ്ധമായി 50000 രൂപ അധികം നൽകിയത് **ഓഡിററ് എൻക്വയറി** ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തിയതിനെ തുടർന്ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ,അധികം കൈപറ്റിയ തുക 10/2024 എല്ലാ മാസവും 5000രൂപ വീതം ഗുണഭോക്താവ് തന്നെ അടച്ച് തീർത്തുകൊള്ളാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക അടവാക്കിയ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവര

വർഷം	പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ /തീയതി
2023-24	2023-24സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി പരിശോധിച്ച	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കി

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്, നം.	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്ക
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	500000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ് സി (178/24)	500000	0
	350023	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (165/24)	350023	0
	1070000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ (150/24)	1070000	0
	1140000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ് സി (258/24)	1140000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	4169	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി (312/24)	4169	0
	1520000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ (150/24)	1520000	0
	1636167	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (345/24)	1636167	0
	500000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ് സി (178/24)	500000	0
	300000	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (165/24)	300000	0

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ /ബിൽ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരി വിവരം

KSEB	വൈദ്യുതി ലൈൻ നീട്ടലും മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും (249/24)	22300270/4.07.23	113167	0	പൂർത്തീകരിച്ച
KSEB	വൈദ്യുതി ലൈൻ നീട്ടലും മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും (326/24)	22300271/04.07.2023	350000	0	പൂർത്തീകരിച്ച
KWA	കാളിക്കണ്ടം എസ് സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി (242/24)	22300304/31.07.2023	900000	900000	പൂർത്തീകരി
GWD	പാലക്കാട് പൊതു ഗ്രൗണ്ട് കുഴൽ കിണർ (380/24)	22300967/17.03.2024	37735	0	പൂർത്തീകരിച്ചി

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	തൻ വർഷം ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷ സാ തിരിച്ച ബാക്ക തു
				മുതൽ	പലിശ	

	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	-	47600000	13868557	2537539	0	5893

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	176960
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	28008
ആകെ	20496
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	20496

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രശീതി നമ്പർ
പുൽപ്പറ്റ സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	2049689	P11966 Dt22.03.20

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ ലഭിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പ തിയ്യതി
2022-23	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.23/22-23	6249	അബൂബക്കർ പി ടി കരാറുകാരൻ	1230301976/27.
2022-23	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.26/22-23	28550	അസി. എഞ്ചിനീയർ LDGD പുൽപറ്റ	1230301973/27.
2022-23	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.23/22-23	51532	അബ്ദുൽ സലീം പി സി കരാറുകാരൻ	1230301972/27.

കുറിപ്പ്- ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങളാണ് പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. Recovery From Employees- Audit Recovery Based On Audit Report/Audit Enquiry (180400103) എ മാത്രമാണ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. അവശേഷിക്കുന്ന തുക (28550+51532) 350400999- Fund For Unutilised ഹെഡിൽ ആണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
1999-2000	2-14	2006-07	-	വൗച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും ഹാജരാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച

2001-02	2-5	2006-07	3.71.8	വൗച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും ഹാജരാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച
2006-07	3-10	2010-11	5.4.11	സർക്കാർ നിർദ്ദേശം അവഗണിക്കുന്നത്
2008-09	3-14	2010-11		അംഗനവാടി അവലോകനം
2013-14, 2014-15	2-1	2016-17	1.7	വസ്തു നികുതി
2013-14, 2014-15	2-3	2016-17	2.1	തൊഴിൽ നികുതി
2015-16	2-3	2016-17	2.2	തൊഴിൽ നികുതി

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക

ഇല്ല

ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്.	സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ, തിയ്യതി)	റവന്യു റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക, രസീത്	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങ	
				നമ്പറും തിയ്യതിയും	തുക			ഉൾപെട്ട തുക	ഇ ക ത
1	2011-12, 2012-13	3-3	ശ്രീ. രാജേഷ്, വി.ഇ.ഒ. ഗ്രാമവികസന വകുപ്പ്	KSA.11514/Sp. Cell/CSC/D1/ 15(I) Dt. 10.02.17	4800/-	--	--	--	

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	280516400.5
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	259415449
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	90000
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	2973411

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേ ഉദ്യോഗപ്പേരും

	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		40000/-	ശ്രീമതി വിജയശ്രീ എൽ, വ
3-2		50000	ശ്രീ പ്രതോഷ് പി, അസിസ്റ്റ സെക്രട്ടറി

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെപേരും ഉദ്യോഗപ്പേ
1-20	24750	ശ്രീമതി വിജയശ്രീ എൽ, വി ഇ ഒ
1-26	2042361	361283-ശ്രീ ആരിഫുദ്ധീൻ എ, സെക്രട്ട 1217911-ശ്രീ അനസ് വൈ, സെക്രട്ടറി
1-29	500000	ശ്രീ ആരിഫുദ്ധീൻ എ, സെക്രട്ടറി
1-30	196300	ശ്രീ അനസ് വൈ, സെക്രട്ടറി
1-33	210000	ശ്രീ ശ്രീകാന്ത്.കെ.പി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിന

<u>സ) കേന്ദ്ര – സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ , മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിൻെറ വിവരം</u>

ഇല്ല

<u>ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഇല്ല

<u>ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവില</u>

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി വിജയശ്രീ എൽ, വി ഇ ഒ	വി ഇ ഒ, മുതുവല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ശ്രീമതി വിജയശ്രീ എൽ നന്ദനം ഹൗസ് കുഴിമണ്ണ പി മലപ്പുറം-627939 Vijasreelakayil@Gmail.Com 9946591377
ശ്രീ പ്രതോഷ് പി, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി പുൽപറ്റ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ശ്രീ പ്രതോഷ് പി മണ്ണവിള ഹൗസ് കോട്ടപ്പുറം, കൊല്ലം-691301 9446222812

<u>4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാനവ ഖണ്ഡികകളുടെ
1998-99	എൽ എഫ് എം9/842/05 തീയതി 18-08-05	1

1999-00	കെ.എസ്.എഎം.പി.എം24/1944/2023(1)/02.02.24	1
2001-02(ചെലവ്)	കെ എസ് എ എം പി എം24/1944/2023(2)/02.02.24	2
2003-04	കെ എസ് എ എം പി എം24/1944/2023(3)/02.02.24	1
2006-07	കെ എസ് എ എം പി എം24/275(12)/2022/06.10.2022	1
2007-08	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/1944/2023(5)/02.02.24	3
2008-09	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/1944/2023(6)/02.02.24	7
2009-10, 2010-11	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/1944/2023(7)/02.02.24	3
2011-12, 2012-13	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/963/20/07.05.22	9
2013-14, 2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/963/20/07.05.22	5
2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/963/20/07.05.22	7
2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/963/20/07.05.22	7
2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/963/20/07.05.22	9
2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/211/2020/21-10-20	15
2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/1632/21/09-11-21	34
2020-21	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/2694/23/15.-01-24	6
2021-22	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/2694/23/15.-01-24	10
2022-23	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/2236/2023/08.01.2024	22

ഒ

Annexure-1

Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2 dated 2(1) dated 29-07-2024 and submitted on 31-07-2024 , 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 Pulpetta 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 Pulpetta Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 08/11/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

Nil

2.Other Observations

(1) Panchayat failed to submit notes as per Kerala Panchayat Raj (Accounting) Rules, 2011

(i) notes of the secretary on the accounts of the Panchayat (Rule 62(2)(e))

(ii) key ratios (Rule 62(2)(f))

(iii) comparative amounts of the previous year (Rule 62(3))

(2) Asset Register is not up to date which disables the audit to verify the value of the asset possessed by the panchayat as given in the Annual Financial Statement.

(3) The amount given in the cash flow statement as the ÂNet increase/(decrease) in cash and cash equivalanceÂ does not match with the amount given as the ÂNet cash generated by Operating + Investing + Financing Activity (A+B+C)

(4) Some values in the Annual Financial Statement are recorded in decimal form, which is inconsistent with Rule 62(2) of the Kerala Panchayat Raj (Accounting) Rules, 2011.

(5) Expenditure as per the Appropriation Control Register (ACR) does noÂt match with the corresponding entries in the AFS.

(6) Contribution from the District Panchayat amounting to Rs. 2111700/- remains unutilized.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുൽപ്പറ്റ 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