



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

താഴെക്കൊണ്ട് 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.11/2324/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

മലപ്പുറം-676505

തീയതി: 18/11/2024

ഇ-മെയിൽ:

dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

താഴേക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : താഴേക്കോട് 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 താഴേക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

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

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

വിശ്വസ്തയോടെ,

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.11/2324/2024

തീയതി: 18/11/2024

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ താഴേക്കോട് 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 താഴേക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 20-09-2023 മുതൽ 13-10-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ട്രെസറി,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 29 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 16 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 22-10-2024 തീയതിയിലെ 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	14-10-2024	22-10-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

<u>തീയതി (മുതൽ)</u>	<u>തീയതി (വരെ)</u>
<u>14-10-2024</u>	<u>22-10-2024</u>

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

1. ശ്രീ. അബ്ദുൾ ഗഫൂർ സി - ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
2. ശ്രീ. യൂസഫ്. പി - അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3. ശ്രീ. അബ്ദുൾ റഷീദ് വി - സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
4. ശ്രീമതി. വിനീത പി. പി - ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. സോഫിയ. കെ.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024

പി.			
ശ്രീ. ബാലാജി. എൽ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	03-07-2023
ശ്രീ. സിറാജ് എ പി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	04-07-2023	13-09-2023
ശ്രീ. മോഹൻദാസ് ടി സി	സെക്രട്ടറി	14-09-2023	27-03-2024
ശ്രീ.രാജേഷ് എൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	28-03-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയദ (മുതൽ)
ശ്രീ. സിറാജ് എ പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023
ശ്രീമതി. ശ്രീകല ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	23-09-2023
ശ്രീമതി. പ്രിയ എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്	30-09-2023
ശ്രീ.രാജേഷ് എൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	20-12-2023
ശ്രീ. ഷൈക്ക് മാഹിൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023
ശ്രീമതി. ആതിര ജി. മേനോൻ	ക്യൂഷി ഓഫീസർ	01-04-2023
ശ്രീമതി. ഫാത്തിമ ഷഹീന കെ എം	ക്യൂഷി ഓഫീസർ	21-04-2023
ശ്രീ. ഷുഹൈബ് തൊട്ടിയൻ	ക്യൂഷി ഓഫീസർ	24-05-2023
ശ്രീമതി. ഫാത്തിമ	ക്യൂഷി ഓഫീസർ	11-10-2023

ഷഹീന കെ എം		
ശ്രീമതി. റജീന കെ	കൃഷി ഓഫീസർ	23-11-2023
ശ്രീമതി. സ്വാതി ശിവൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	30-03-2024
ഡോ. ആനി കെ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023
ശ്രീ.ബാബു കെ	ഹെഡ്ക്വാർട്ടർ	01-04-2023
ശ്രീ. ബൈജു പി സി	വി ഇ ഒ - സർക്കിൾ 1	01-04-2023
ഒഴിവ്	വി ഇ ഒ - സർക്കിൾ 1	22-09-2023
ശ്രീമതി. ഉഷാദേവി	വി ഇ ഒ - സർക്കിൾ 1	27-11-2023
ശ്രീ.ഗോപകുമാർ	വി ഇ ഒ - സർക്കിൾ 1	10-01-2024
ശ്രീമതി. രാജലക്ഷ്മി	വി ഇ ഒ - സർക്കിൾ 2	01-04-2023
ശ്രീമതി. ആശ ബി ആർ	വി ഇ ഒ - സർക്കിൾ 2	04-07-2023
ശ്രീമതി. ഖദീജ ഇ എം	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023
ശ്രീമതി.രജനി പി	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-06-2023
ഡോ. സമിത പടിക്കൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി എച്ച് സി)	01-04-2023
ഡോ.ഷാനവാസ് കെ വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി എച്ച് സി)	21-06-2023
ഡോ. രാജീവ് എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2023
ഡോ. സിന്തുൾ എൻ എൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	11-08-2023

ശ്രീ.അബ്ദുൾ കാസിം പി	ഫിഷറീസ് എക്സ്പൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04- 2023
ശ്രീമതി. ലളിത എൻ എസ്	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്	01-06- 2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയുടെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-1-2
4	ആസ്തികളുടെ മൂല്യം പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല	1-1-3
5	ലഭ്യമാക്കിയ ലോൺ രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-4
6	ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-1-5
7	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് മുൻകൂർ-വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-6
8	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും ട്രയൽ ബാലൻസ് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-7
9	രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-8
10	ബജറ്റ്	1-2
11	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
12	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
13	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
14	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
15	ക്ഷേമപെൻഷൻ	1-7
16	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
17	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
18	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റ വിവരം	1-10
19	"ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ -കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിതകർമ്മസേനയിലൂടെ":അവലോകനം	1-11

20	ജനകീയ ഹോട്ടൽ അനധികൃത കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	1-12
21	പലിശരഹിത അക്കൗണ്ടുകളിൽ വൻ തുക നീക്കിയിരിപ്പ് അവശേഷിക്കുന്നു.	1-13
22	പഞ്ചായത്തിലെ ഓഡിറ്റോറിയങ്ങളിൽ അനധികൃത നിർമ്മിതികൾ - തുടർനടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-14
23	അനധികൃത കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ജനകീയ ഹോട്ടലിന് വാടക നൽകി	1-15
24	പാരലൽ കോളേജ് വിദ്യാർത്ഥിക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകി	1-16
25	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-17
26	HDPE ചെടിച്ചട്ടികൾ വാങ്ങി നൽകിയതിലെ അപാകതകൾ.	1-18
27	വാഹനവാടകയിന്മേൽ ആദായനികുതി ഈടാക്കിയില്ല.	1-19
28	കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല.	1-20
29	കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് & വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കാൻ - പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ.	1-21
30	കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങൽ - വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല.	1-22
31	കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് & വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കാൻ - ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-23
32	പരിരക്ഷ പദ്ധതി - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല.	1-24
33	കരിങ്കല്ലത്താണി കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്ര കെട്ടിടം നവീകരണം മൂല്യനിർണ്ണയത്തേക്കാൾ തുക അധികം നൽകി	1-25

34	പ്രവൃത്തി വൈകി പൂർത്തീകരിച്ചതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-26
35	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ -ക്യാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിച്ച് അപാകത	1-27
36	ഡെപ്യൂട്ടി സിറ്റി പ്രവൃത്തികൾ- പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-28
37	അനുബന്ധ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-29
38	നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് മുൻകൂർ - ക്രമീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-30
39	ലൈബ്രറി സെസ് യഥാസമയം കൗൺസിലിന് അടവാക്കുന്നില്ല	1-31
40	വേനൽക്കാല കുടിവെള്ള വിതരണം- വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് തുക നൽകിയില്ല	1-32

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11

അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. താഴെക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31 ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയ തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 31.07.2024 തീയതിയിൽ എയിം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളി 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓറഡിനാൻസുകളിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കുലർ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാല മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉദ്ദേശ്യ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് ന്യൂനസ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണെന്ന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ട മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്താൻ സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കേണ്ട വിവരങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്താണെന്ന് വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളും അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാണെന്ന് അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ (2023-24) വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള 31.03.2024ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം

സ്ഥലം : മലപ്പുറം
തീയതി : 18/11/2024

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ടിംഗ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(2)(ഉ (എഫ്) പ്രകാരമുള്ള അനുപാതങ്ങൾ, 62 (3) പ്രകാരമുള്ള മുൻവർഷ താരകണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയുടെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ ന

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോ -1028101 പത്രികയിലെ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം 2275

1-1-3 ആസ്തികളുടെ മൂല്യം പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ച

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ മൂല്യം ചേർത്ത് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിന (Schedule) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ആസ്തികളുടെ മൂല്യത്തിന്റെ കൃത്യത

1-1-4 ലഭ്യമാക്കിയ ലോൺ രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ ഉപയോഗിച്ച് പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയില്ല.

	ലോൺ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം
മുന്നിരിപ്പ്	23490000	25517842
വായ്പ തുക	38301820	23490000
തിരിച്ചടവ്	45615784	3392058
നീക്കി ബാക്കി	7313964	45615784

1-1-5 ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

1. URBAN CO-OPERATIVE BANK-(10769)- 3,568,847
2. Co-Operative Bank Account Of Own Revenue Fund – 375,977

മേൽ അക്കൗണ്ടുകളുടെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-6 ഡെപോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് മുൻകൂർ- വാർഷിക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി വെക്കൽ (278/24) പദ്ധതി പ്രകാരം 57413 /- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയത് വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-7 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെട

തൻവർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-1 പ്രകാരം Excess Of Income (രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് -3039463/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ട്രയൽ ബാല (310900101) നീക്കിയിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 2683860/- രൂപ വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്

1-1-8 രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B7, B18 ഷെഡ്യൂളുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 ലെ ബജറ്റ് പാസാക്കിയ തീരുമാന നമ്പർ / തീയതി	ബജറ്റ് പുതുക്ക നമ്പർ / തീയതി
1(1) / 22.03.2023	പുതുക്ക

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	63610878
വരവ്	275720524
ആകെ	339331402
ചെലവ്	252965385
നീക്കിയിരിപ്പ്	86366017

വരവ്/ചെലവ് തുകകളിൽ Receipt And Payment പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വരവ് ക്ഷേമപെൻഷനുകൾ, തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉൾപ്പെടുന്നു.

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	26423920	26423920	190720
വികസന ഫണ്ട് (SCP)	0	10458289	10458289	983573
വികസന ഫണ്ട് (TSP)	0	503333	503333	46777
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ബേസിക്	0	4795000	4795000	449331

സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ്	0	3596500	3596500	280046
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്- റോഡ്	0	35976000	35976000	116468
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -റോഡിതരം	0	6956600	6956600	701822

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവഴിച്ച തുക	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)
366	346399823	170	116281862	

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് വരവ്	ആകെ ചെലവ്	ആകെ ചെലവ്	ആകെ ചെലവ്
ഭരണചെലവുകൾ	0	360027	360027	3582
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	27588607	27588607	2758
ആകെ	0	27948634	27948634	2794

1-7 ക്ഷേമപെൻഷൻ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0

കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2694200	217
വിധവാപെൻഷൻ	17629900	1633
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	27057000	2549
വികലാംഗപെൻഷൻ	6885700	615
വിവാഹ ധനസഹായം	120000	4
50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിത പെൻഷൻ	627200	58

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള 16.10.2024 ന് 3:00 PM മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവൻറെ/ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്മാരുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 212058/- രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഉണ്ടായിരുന്നു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

- 1.നിർവ്വഹണ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നൽകിയ മുൻകൂർ തുരജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല (ഖണ്ഡിക 1-30 കാണുക).
- 2.അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ശരിയായ രേഖപ്പെടുത്തൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്).

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	10.01.2023	01.11.2022 മുതൽ 31.12.2022 വരെ
എ.ജി. ഓഡിറ്റ്	20.11.2019 മുതൽ 29.11.2019 വരെ	2014-15 മുതൽ 2018-19 വരെ

1-11 "ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ -കേരള സംസ്കരണം ഹരിതകർമ്മസേനയിലൂടെ":അവലോകനം

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 07.06.2024 ലെ ഡി.കെ.കെ.കെ.പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് "ശുചിത്വം കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ" എന്ന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേനയുമായി മാലിന്യ സംസ്കരണ തയ്യാറാക്കിയ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (എൻക്വയറി നം.01 ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി കൂടി പരിഗണിച്ചാണ് അവലോകനം തയ്യാറാക്കിയത്)

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1)പഞ്ചായത്തിലെ ആകെ ജനസംഖ്യ		42010
2)ആകെ വാർഡുകളുടെ എണ്ണം		21
വാർഡ് നമ്പർ	3)ആൾ താമസമുള്ള വീടുകളുടെ എണ്ണം	4)പ്രവേശന സ്ഥാനം
1	613	
2	612	
3	529	
4	492	
5	485	
6	531	
7	609	
8	566	
9	528	
10	555	
11	514	
12	534	
13	585	
14	459	
15	609	
16	495	
17	500	
18	493	
19	458	
20	516	
21	477	
ആകെ	11160	
5) ഹരിത കർമ്മ സേനയിലെ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം		

2) മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി കലണ്ടർ മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കി ഷെഡ്യൂൾ നടപ്പാക്കി വരുന്നുണ്ട് യൂസർ ഫീ കാർഡ്, രജിസ്ട്രേഷൻ, ഹരിത മിത്ര ഭരണ സ്ഥാപനത്തിനു കീഴിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളെയും സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മ സേനാ അംഗങ്ങൾക്കുള്ള ഐ.ഡി ക ഹരിതമിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം പ്രവർത്തനക്ഷമ കോഡ്, എസ്.എം.എസ് സേവനം ഉൾപ്പെടെയുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ ലഭ്യമാ

3) മാലിന്യ വേർ തിരിവ് പാലിക്കൽ

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഭാഗികമായി മാത്രം ഉറവിടത്തിൽ എംസിഎഫിൽ വെച്ച് പൂർണ്ണതോതിൽ സാധ്യമാകുന്ന വിധം വേർതിർ

4) റീസൈക്ലിംഗ്

ബോട്ടിൽ ബൂത്തുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്നവ എം സി എഫിലേക്ക് സാധ്യമാകുന്നവ ഉപയോഗിക്കാൻ പ്രോത്സാഹനം നൽകുന്നുണ്ട്.

5) കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ്കൂളുകൾക്കും, പൊതുജനങ്ങൾക്കും, ആശാവർക്കർ തുടങ്ങിയവർക്കും ക്ലാസ് നടത്തി.

6) തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

മാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയിൽ 37 പേർക്ക് തൊഴിൽ നൽകാൻ സേനാംഗങ്ങളുടെ മാസ വരുമാനം ശരാശരി 12000 രൂപയാണ്. ന് ഉപയോഗിക്കേണ്ടി വരുന്നില്ല. എന്നാൽ ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ വരുമാനം, സാമ്പ്ലിംഗ് ഷോപ്പുകൾ, റിപ്പയറിംഗ് ഷോപ്പുകൾ തുടങ്ങിയവർക്ക് ഹരിത കർമ്മ സേന/സ്ഥാപനം നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ ആരംഭിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചു വരുന്നു.

7) അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം.

ഒരു എം.സി.എഫാണ് നിലവിലുള്ളത്. വാഹന സൗകര്യം ലഭ്യമല്ല, ശൗചാലയം, വൈദ്യുതി, അഗ്നിശമന ഉപകരണം എന്നിവ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

8) പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് ഉല്പന്നങ്ങളുടെ ഉപയോഗം തടയൽ/പൊതു നിര തടയൽ എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ടും മാലിന്യം അനധികൃതമായി തടയുന്നതിന് സ്വീകരിച്ചു വരുന്നു. 3 പരാതികളിലായി 56900പിഴ ഇടം പൊതുസ്ഥലങ്ങളിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എ നടത്തുന്നുണ്ട്.

9) പരിശീലനവും വികസനവും

ആലിപ്പറമ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വെച്ച് 2 ദിവസത്തെ പരിശീലന സന്ദർശനം നടത്തി.

10) നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ

പ്രാദേശിക അധികാരികൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള മാലിന്യ സംസ്കരണ പാലിക്കുകയും ആയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബൈ ലോ തയാറാക്കുകയും

11) ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം

ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രതിമാസ സൗകര്യപ്രദമായ വാഹനത്തിന്റെ അഭാവം, ജനങ്ങളുടെ സഹകരണം കൂടാതെ ബൈലിംഗ് /ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കാത്തത് വിഘാതമായി നിൽക്കുന്നു.

മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ (MCF) ഫെസിലിറ്റി വിവരങ്ങൾ

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1)MCF/RRF (സ്ഥിരം /താൽക്കാലികം) എണ്ണം	M
2)ബൈലിംഗ് /ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റുകൾ ഉണ്ടോ ?	E
1. അവയുടെ എണ്ണം	E

എ. ബെയ് ലിങ്-1 ബി.പ്രധിൻ യൂണിറ്റുകൾ	
3)അവയുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള എണ്ണം	10
4)അവ പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടോ/ പ്രവർത്തനക്ഷമത സംബന്ധിച്ച വിവരം ?	6
5)അവയ്ക്ക് അടിസ്ഥാന സൗക്യങ്ങൾ ഉണ്ടോ? (ടിപ്പിങ് ഏരിയ,സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ,സോർട്ടിങ് ഏരിയ, മെഷിനറി ഏരിയ,ശുചിമുറി/കുടിവെള്ള സൗകര്യം,വൈദ്യുതി,ഫർണിച്ചർ തുടങ്ങിയവ	6
6)അവ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന സ്ഥല വിവരങ്ങൾ	
7) റോഡ് ഗതാഗത സൗകര്യം ലഭ്യമാണോ ?	6
8) അവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സാമൂഹിക പ്രശ്നങ്ങൾ/പൊതു ജന പരാതി നിലനിൽക്കുന്നുണ്ടോ?	6

2) മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത

വീടുകളിൽ നിന്ന് /സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് പാഴ് വസ്തുക്കൾ MCF/RRF-ലേ ഒരിക്കൽ കൈമാറി വരുകയും എല്ലാ വാർഡിലും സേവനം എത്തിക്കും

3) മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ

1) ദിവസേന കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് ജൈവം /അജൈവം	6
കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിനനുസൃതമായി MCF/RRF കൾക്ക് ആവശ്യത്തിന് വിസ്കൃതിയുണ്ടോ	6
2)ആകെ വിസ്കൃതി ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടത്.	10
A.ടിപ്പിങ് ഏരിയ (15%)	3
B.സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ (25%)	5
C.സോർട്ടിങ് ഏരിയ (20%)	4
D.മെഷിനറി ഏരിയ(10%)	2
E.അന്തിമ സംഭരണ ഏരിയ (30%)	6

അജൈവ മാലിന്യം എത്ര ദിവസത്തേക്ക് അന്തിമ സംഭരണ ഏരിയയിൽ സൂക്ഷിക്കാൻ കഴിയുന്നു. 1

4) മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ

റിജക്ട് വേസ്റ്റ്, റീസൈക്കിളബിൾ എന്നിങ്ങനെയാണ് സോർട്ടിംഗ് ടേബിളിൽ തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണവും ഉറപ്പു നൽകുന്ന പ്രോട്ടോക്കോളും സുരക്ഷാ നടപടികളും പാലിക്കലിനു ചെയ്യുകയും ഫയർ എക്സ്റ്റിംഗ്വൂഷർ സ്ഥാപിക്കുകയും ഉപയോഗിക്കേണ്ട നല്ലതും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ യൂണിഫോം/കോട്ട്, ഗ്ലൗസ്, മാസ്കാർഡ്, തൊപ്പി എന്നിവയും വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

5) ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങൾ

ദുർഗന്ധവും കീടങ്ങളും തടയുന്നതിന് MCF/RRF പരിസരത്ത് ശുചിപ്പാലിക്കാൻ സെഗ്രിഗേഷൻ കഴിയുന്ന ദിവസങ്ങളിൽ MCF പരിസരമാസവും ക്ലീൻ ചെയ്യുന്നതിന് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധിക്കുന്നു.

6) യഥാസമയം മാലിന്യം ക്ലീൻ കേരളം കൈമാറുന്നത് സംബന്ധിച്ച്

ECO GREEN എന്ന കമ്പനിയുമായി മാലിന്യം ശേഖരണത്തിനു കരാർ ചുമക്കുകയും രണ്ട് ആഴ്ചയിൽ ഒരിക്കൽ വീതം മാലിന്യം കൊണ്ടുപോകുന്ന ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഹരിത കർമ്മങ്ങളും ആരംഭിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ:

അക്കൗണ്ട് നം.:	40166101098464 -
ബ്രാഞ്ച്, സ്ഥലം	പാങ്ങു സഹകരണ ചന്തപ്പറമ്പ്
നിലവിലെ (31.3.24 പ്രകാരമുള്ള ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസ്:	220789.00

വരവു ചെലവു കണക്ക്

വരവ്		ചെലവ്
മുൻ ബാക്കി	63123	ഹരിത കർമ്മ ശമ്പളം
ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട്		പർച്ചേസ്സ്
യൂസർഫീ	2449246	മറ്റ് ചെലവ് (തിരിച്ച്)
സ്ക്രാപ്പ് വിൽപന	256761	
ക്ലീൻ കേരളം/മറ്റു ഏജൻസി		
പ്ലാസ്റ്റിക് കവർ		
ചിലി	13914	

മറ്റ് തിരിച്ചു വരവ്(ഇനം)		നീക്കി ബാക്കി
ആകെ	2783044	ആകെ

മറ്റു വിവരങ്ങൾ

2023-24 വർഷത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളുമായി 6 പദ്ധതികൾ:

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് പേര്/നം.	പ്രോജക്ട് നം.	നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1	ഹരിത കർമ്മ സേന നടത്തിപ്പും പരിപാലനവും	261/24	VEO
2	ഹരിത കർമ്മ സേന സെഗ്രിഗേഷൻ ടേബിൾ	409/24	VEO
3	ഹരിതസഹായ സ്ഥാപനത്തിനുള്ള കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീ അനുവദിക്കൽ	411/24	VEO

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യ ശേഖരണത്തിൽ ഹരിത കർമ്മ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്.

1. യൂസർ ഫീ കളക്ഷൻ ഊർജിതമാക്കാൻ സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരമുപോതുജനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ളവർക്ക് പ്രയോജനകരമാവും വിധത്തിൽ കോഡ് സംവിധാനവും, അനുബന്ധ എസ്.എം.എസ് സേവനവും എത്തിക്കേണ്ടതുമാണ്.
2. കാര്യക്ഷമമായ വാഹന സൗകര്യം, ജനങ്ങളുടെ പൂർണ്ണതോതിലുപയോഗിച്ച് മെഷീനുകൾ സ്ഥാപിക്കാതെ എന്നിവ മാലിന്യശേഖരണവുമായി ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. പരിഹരിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.
3. മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം പഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലയാണെന്നതിനാൽ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതും പൊതു ജനങ്ങളുടെ സൗകര്യവുമായി കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന സാഹചര്യം സൃഷ്ടിക്കേണ്ടതും ചെലവുണ്ടാകാതെ ആയതിനായി ചാക്കു വിതരണം, ഒരുകൾ തുടങ്ങിയ പദ്ധതികൾ അനുയോജ്യമായും ആവിഷ്കരിക്കാവുന്നതാണ്.
4. എല്ലാ വാർഡുകളിലും മിനി എം.സി.എഫുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.
5. കോഷ് ബുക്ക് ഉൾപ്പെടെയുള്ള സുപ്രധാന രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായി കാലികമാക്കി പരിപാലിക്കേണ്ടതും വരവു ചെലവുകളുടെ

(സ്കോപ്പ്,ശമ്പളം Etc.) ഇനം തിരിച്ചു രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും ഇക്കാര്യത് ഓഫീസർ നിരീക്ഷണ വിധേയമാക്കേണ്ടതും യഥാസമങ്ങളിൽ സാക്ഷ

1-12 ജനകീയ ഹോട്ടൽ അനധികൃത കെട്ടിടത്തിൽ

ജനകീയ ഹോട്ടൽ വിവരങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് A2-5388/24 Dtd 12.07.2024 നമ്പര അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ഓവർസിയർ എന്നിവരുടെ സാന്നിധ്യത് നടത്തിയതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന്റെ കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം സെല്ലാർ മുഴ എന്നാൽ പ്രസ്തുത പാർക്കിംഗ് ഏരിയയിൽ മാവേലി സ്റ്റോർ, താഴ് ഡവലപ്പ്മെന്റ് മൾട്ടി പർപ്പസ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ കോ- ഓപ്പറേറ്റീവ് സെ കെയർ സൊസൈറ്റി, പ്രാർത്ഥനാമുറി എന്നിവയ്ക്കായി ഉപയോഗപ്പെ കെട്ടിടത്തിന് നിയമാനുസൃതമായ പാർക്കിംഗ് സൗകര്യമില്ല.

2. മാവേലി സ്റ്റോർ ഒഴികെയുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽ ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3. അനധികൃത കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മാവേലി സ്റ്റോറിന് വ്യക്തമല്ല.

4. ജനകീയ ഹോട്ടൽ കരാർ പ്രകാരം പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിലെ 15/815 H, എന്നാൽ പ്രസ്തുത റൂമുകളിൽ ഹോട്ടൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി കാണ പാർക്കിംഗ് ഏരിയയിലാണ് ഹോട്ടൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നത്.

5. കെട്ടിടത്തിന്റെ രണ്ടാം നിലയിലായി ഷീറ്റിട്ട മേൽക്കൂര പാർപ്പിക്കുന്നതിനായി 9 താൽക്കാലിക റൂമുകളും, 3 ടോയ് ലറ്റ് ഉ നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് അനധികൃത നിർമ്മിതിയാണ്.

നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട നിർമ്മിതികൾ കണ്ടെത്ത നികുതി ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം ല കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 21/ 21.10.2024) മറുപടി ലഭ ആയതിനാൽ മേൽ കെട്ടിടങ്ങളിലെ/സൈറ്റിലെ അനധികൃത നിർ അപാകത പരിഹരിച്ച് കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തു നികുതി ചുമത്തു നമ്പർ (2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികു 20 പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾക്ക പട്ടികയിൽപ്പെടുത്തി നിശ്ചിത നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കണ പ്രകാരം കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുകയോ ഏതെങ്കിലും ആര ഇതിലേതാണ് നേരത്തെ സംഭവിക്കുന്നത് ആ അർദ്ധവർഷാരംഭം മുൻ ഉടമസ്ഥൻ ബാധ്യസ്ഥനാകുന്നതാണ് എന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്.

മേൽ കെട്ടിട നിർമ്മിതികൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമായതു മുതലുള്ള വ നികുതിയും കുടിശ്ശികയും ഈടാക്കേണ്ടതുണ്ട്. തുടർനടപടി വിവരം ല പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ നിയമപരമായ ന ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 പലിശരഹിത അക്കൗണ്ടുകളിൽ വൻ തുക നീക്ക അവശേഷിക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേയ്ക്ക് ഓൺലൈൻ ഇടപാടുകൾ മുഖേന ഉപയോഗിക്കുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ചേർത്ത പ്രകാരമാണ്.

ക്രമ നം	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ബാങ്ക്, ബ്രാഞ്ച്	നീക്ക തുക (31.03.2024 തീയതിയ്ക്ക്)
1	67369600003	എസ്.ബി.ഐ, കരിങ്കല്ലത്താണി	16,678,600

പലിശ ഇല്ലാത്ത കുറവ് അക്കൗണ്ടിൽ ഇത്തരത്തിൽ ഭീമമായ തുക ലഭ്യമാവേണ്ടിയിരുന്ന വരുമാന നഷ്ടത്തിന് കാരണമായിട്ടുണ്ട്. അപാഘാതി എൻക്വയറി നം.11/23-24 Dtd 21.10.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. മേൽ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 പഞ്ചായത്തിലെ ഓഡിറ്റോറിയങ്ങളിൽ അനധികൃതമായി നടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന 5 ഓഡിറ്റോറിയങ്ങളുടെ (ഏകദേശം ഓഡിറ്റോറിയം, ഷാലിമാർ അനക്സ് ഓഡിറ്റോറിയം, താജ് ഓഡിറ്റോറിയം) വിവരങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് ലഭിച്ച A2-2984 Dtd 14.04.2024 നമ്പർ വിവരാവലി എഞ്ചിനീയർ, ഓവർസിയർ എന്നിവരുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ കരിങ്കല്ലത്താണിയിൽ 19.10.24 ന് സ്ഥലപരിശോധന നടത്തിയതിൽ ചേർക്കുന്നു.

1. എഞ്ചിനീയർ എടുത്ത കെട്ടിടത്തിന്റെ അളവുകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു
 - കോൺഫറൻസ് ഹാൾ + ഡൈനിംഗ് ഏരിയ - 36X 27.45
 - ഡൈനിംഗ് ഏരിയയോട് ചേർന്നുള്ള എക്സ്റ്റൻഷൻ ഏരിയ - 2.48 X 3.9
 - ട്രസ് വർക്ക് ചെയ്ത കിച്ചൺ - 17.52 X 6.15
 - ഇലക്ട്രിക്കൽ റൂം - 6.4 X 5.62
 - കാർച്ച് പോർച്ച് ഏരിയ - 4.75 X 5.97

ഓഡിറ്റോറിയത്തിന് ആകെ 1169 M2 വിസ്തീർണ്ണമുണ്ടെങ്കിലും, സഞ്ചയ തറവിസ്തീർണ്ണം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

2. പ്ലോട്ടിന്റെ ബഹുഭൂരിഭാഗവും കെട്ടിട നിർമ്മിതിയുള്ളതിനാൽ ചട്ടപാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ലെന്ന് പ്രാഥമികമായി വിലയിരുത്തുന്നു
3. കെട്ടിടത്തിന്റെ മുൻഭാഗത്തെ മുറ്റം മാത്രമാണ് പാർക്കിംഗിന് അനുയോജ്യം. പാർക്കിംഗിന് പരിഗണിച്ചാൽ പോലും, ചട്ടപ്രകാരം ആവശ്യമായ പാർക്കിംഗ്

വെച്ചിട്ടില്ലായെന്ന് പ്രാഥമികമായി വിലയിരുത്തുന്നു.

4. കോൺഫറൻസ് ഹാളിനോട് ചേർന്ന് ഡൈനിംഗ് ഏരിയ നിർമ്മിച്ചത് ഇല്ല.

കെട്ടിടത്തിന്റെ നിലവിലുള്ള തറവിസ്തീർണത്തിനാനുപാതികമായി അധിക നിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കരിച്ചതിന്റെ വിവരവും, പഞ്ചായത്ത് പൊഡിറ്റോറിയങ്ങളുടെ നിലവിലുള്ള തറ വിസ്തീർണം ക്രമവൽക്കരിച്ച വിവരവും ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട നിർമ്മിതികൾ നാളിതുവേ നൽകുകയോ നികുതി ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ പൊളിച്ച് കളയുകയോ, അപാകത പരിഹാര ചുമത്തി നമ്പർ നൽകുകയോ ചെയ്യേണ്ടതുണ്ട്.കൂടാതെ 2011 ലെ കേരള സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 20 പ്രകാരം നികുതി കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളുടെ പട്ടികയിൽപ്പെടുത്ത ഈടാക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ട്. ചട്ടം 24 പ്രകാരം കെട്ടിട ഏതെങ്കിലും ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുകയോ ഇതിലേതോ അർദ്ധവർഷാരംഭം മുതൽ വസ്തു നികുതി നൽകാൻ കെട്ടിട ഉടമസ്ഥ വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്.

മേൽ കെട്ടിട നിർമ്മിതികൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമായതു മുൻ നിയമാനുസൃത കുടിശ്ശികയും ഈടാക്കേണ്ടതുണ്ട്. തുടർന്നടവിലെ സന്ദർശിപ്പാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ നിയമ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 അനധികൃത കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ജനനൽകി

പ്രൊജക്ട് : 37/24, വിശപ്പ് രഹിത കേരളം ജനകീയ ഹോട്ടൽ വാടക ചെലവ് വിവരം :

ചെക്ക് നം. തീയതി
012950/15.6.23
012968/11.7.23
013007/21.8.23
013019/8.9.23
013034/4.10.23
014124/17.11.23
014139/20.12.23
014153/17.01.24
3164234/13.2.24
04728603/07.3.24
014795/27.3.24

ആകെ

നിർവ്വഹണം:അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

ശ്രീ.അഷറഫ് മുറിയത്ത് പറമ്പിൽ എന്നയാളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള എതിർവശം ഹൈവേയുടെ അരികിലായി സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന TP15/815 നമ്പർ നൽകിയ കെട്ടിടത്തിന്റെ സെല്ലാർ നില പൂർണ്ണമായും കെട്ടിടം ഏരിയയാണ്. 19.10.2024 ന് നടത്തിയ LSGD അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ഓപ്പറേഷോഡനയിൽ പ്രസ്തുത പാർക്കിംഗ് ഏരിയയിൽ നിർമ്മാണ തിരിക്കുകയും അവയിൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ (ഹോട്ടലും സപ്ലൈക്കോ മാവേലി സ്റ്റോറുമുൾപ്പെടെ) ബോധ്യപ്പെടുകയുണ്ടായി. കെട്ടിട ഉടമയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോറിലുള്ള TP15/815 H, ഒന്നാം നിലയിലുള്ള TP15/815 J പ്രവർത്തിക്കേണ്ടത്. സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോറിലോ ഓപ്പറേഷോഡനയിലോ ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതായി പോലും കാണാൻ കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനാൽ നിയമവും ചട്ടങ്ങളും രേഖാമൂലം നേടാതെയാകും പ്രസ്തുത സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കുന്നതെന്ന് വിലയിരുത്ത

ഹോട്ടലിന്റെ വാടക 8848 രൂപ ലംഘമായി നിർണ്ണയിച്ചു നൽകിയിരിക്കുന്നത്. പ്രസ്തുത തുക കണ്ടെത്തിയ കാൽക്കുലേഷൻ വിവര

നിയമവും ചട്ടങ്ങളും ലംഘിച്ച കെട്ടിടത്തിൽ മതിയായ ലൈസൻസ് ഹോട്ടലിന് സർക്കാർ ധനസഹായം നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.25 /21.10.2024) ക്ക് സമർപ്പിച്ച മറുപടിയിൽ ചെയ്യുന്ന ജനകീയ ഹോട്ടലിനാണ് ധനസഹായം ചെയ്തിട്ടുള്ളതെന്നും ഇടം കുറഞ്ഞ വാടകക്ക് ലഭിക്കാത്തതുകൊണ്ടാണ് കുടുംബശ്രീ (കുടുംബശ്രീ) തുടങ്ങിയതെന്നും സദുദ്ദേശപരമായി മാത്രമാണ് ചെലവ് നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്നും അപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിയമ ലംഘനം നടന്നു പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്ന ഉടമയ്ക്കെതിരെ നടപടി സ്വീകരിക്കാതെ പ്രസ്തുത മുതലായവ പ്രസ്തുത അനധികൃത കെട്ടിടത്തിൽ അനുവദിച്ചു പരോക്ഷ നിയമത്തിന്റെയും ചട്ടങ്ങളുടെയും സംസ്ഥാപനത്തിന് പ്രതിജ്ഞാബദ്ധ നിന്നും ഉണ്ടാകാൻ പാടില്ലാത്തതാണ്. അനധികൃത കെട്ടിടത്തിൽ ഹോട്ടൽ മാറ്റുന്നതിന് നിർദ്ദേശിക്കേണ്ടതാണ്. അധികൃത കെട്ടിട ഹോട്ടലിനു നൽകുന്ന ധനസഹായം പുന:പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 പാറലൽ കോളേജ് വിദ്യാർത്ഥിക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്

പ്രൊജക്ട് : 77/24, വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
അടങ്കൽ : 4,00,000-00 (വികസന ഫണ്ട് SCP)

ചെലവ് വിവരം :

- 1) 23150352025801480125/24.3.24: 1,90,000-00
- 2) 23150352025801417374/24.3.24: 1,10,000-00

നിർവ്വഹണം:അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം 12 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് 20000 രൂപ വീതവും 2 വ്യാപാരികൾക്ക് 10000 രൂപ വീതവും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ സാരഥി കോളേജ് & കറുപ്പൻ എന്ന പാഠശാലകളിൽ 2020-2023 വർഷ കാലയളവിലെ B.Com ബിരുദത്തിൽ നം.1 പ്രകാരം 20,000 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ രേഖയോ ഏറ്റവും ഒടുവിൽ എടുത്തിയ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. സ്ഥാപന മേധാവി നൽകിയ സാക്ഷ്യം 2023 മാർച്ച് മാസം കോഴ്സ് തീർന്നതാണെങ്കിൽ പ്രസ്തുത വിദ്യാർത്ഥി വരുമ്പോൾ 23.01.2024 ലെ ഡി.എ1/214/2023-തസ്വഭവ നമ്പർ കൽ സർവകലാശാലകളുമായി അഫിലിയേറ്റു ചെയ്യാത്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ധനസഹായം നൽകാവുന്നതല്ലെന്ന് സർക്കാർ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ജി.പി.ടി.യ്ക്ക് 2023-24 വർഷത്തിൽ സ്കോളർഷിപ്പിന് മതിയായ മുഴുവൻ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് (നം.15/21.10.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക 20,000 രൂപ തടസ്സം.

1-17 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്ത് പറ്റുന്ന ഗുണഭോക്താവ് ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : വി.ഇ.ഒ.

ക്രമ നമ്പർ	പേര്, മേൽവിലാസം
1	ശ്രീജ W/O. ചെള്ളി, നെല്ലിപ്പറമ്പിൽ ഹൗസ്, വാർഡ് 5, താഴേക്കോട്.

ഈ ഗുണഭോക്താവ് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 14/21.10.2024 - മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല)

1-18 HDPE ചെടിച്ചട്ടികൾ വാങ്ങി നൽകിയതിലെ അപ

പ്രൊജക്ടിന്റെ നമ്പറും പേരും.	348/24 - പച്ചക്കറി കൃഷി മുറ്റത്തും ടെറസിലും.	352/24 മുറ്റത്ത് (വനി)
അടങ്കൽ തുക.	12,12,750/- രൂപ. (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ)	4,04,25 ഫണ്ട്
വിനിയോഗിച്ച തുക.	12,12,750/- രൂപ.	4,04,25
ബിൽ നമ്പർ തീയതി.	1).23150352035200359724 തീയതി. 25.07.2023 - 4,42,750/- രൂപ. 2).23150352035200359706 തീയതി. 25.07.2023 - 7,70,000/- രൂപ.	231503 25.07.2

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ.

കൃഷി ഓഫീസർ.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ പച്ചക്കറി പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ സംഭവിക്കുകയും ചെയ്തു.

1). വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും (ജി.ഒ(പി) നം. 259/201/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 08.11.2010 പ്രകാരം 5000 രൂപക്ക് മെച്ചപ്പെടുത്തൽ ക്ലാസ്സ് നൽകി നടപടികളും 25,000 രൂപ മുതൽ 1,00,000 രൂപ വരെ നടപടിയും, 1,00,000 രൂപക്ക് മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് സ്പീകറിക്കേണ്ടതാണ്. വാങ്ങേണ്ടി വരുന്ന സാധനങ്ങളുടേയും സേവനങ്ങളുടേയും കണക്കെടുപ്പ് സാമ്പത്തിക വർഷാരംഭത്തിൽ തന്നെ നടത്തുകയും ബന്ധപ്പെട്ട സമാഹരണ നടപടികൾ ആരംഭിക്കുകയും മത്സരാധിഷ്ഠിത നിരക്കു വാർഷിക പദ്ധതിക്ക് പരമാവധി നേട്ടമുണ്ടാവുന്ന തരത്തിൽ വാങ്ങലുകൾ നടത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. സ.ഉ(സാധാ) നം.2854/2022/LSGD തീയതി 18.11.2022 തീയതിയിലെ സ.ഉ(സാധാ) നം.2854/2022/LSGD തീയതിയിലെ നടപടികളിലൂടെയാണ് വാങ്ങേണ്ടത് എന്ന് പ്രത്യേകം നിഷ്കർഷിക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള HDPE ചെടിച്ചട്ടികൾ ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ലാത്തതുകൊണ്ടും കർമ്മസേനയിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് അറിവില്ലായ്മ സ്പീകരിക്കാതിരുന്നത് എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. ഈ മറുപടി പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

2). സബ്സിഡി അധികമായി അനുവദിച്ചു.

2023-24 വർഷത്തേക്ക് ബാധകമായ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(സാധാ) നം.2854/2022/LSGD തീയതി 18.11.2022 ഖണ്ഡിക 6.1.15 പ്രകാരം പോട്ടിംഗ് മിശ്രിതം നിറച്ച ചെടിച്ചട്ടികൾക്ക് നൽകാൻ അനുമതിയുള്ളത്. എന്നാൽ മേൽ പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം 2,625/- രൂപ വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ.	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.	ഇൻവോയിസ് നമ്പർ/ തീയതി.	ഇൻവോയിസ് തുക.	അനുവദിക്കാവുന്ന പരമാവധി സബ്സിഡി തുക (75%)
1	348/24	157/24.03.2023	10,25,000/- രൂപ.	7,68,750/- രൂപ.
2		158/24.08.2023	5,89,375/- രൂപ.	4,42,031/- രൂപ.
3	352/24	156/24.03.2023	5,38,125/- രൂപ.	4,03,594/- രൂപ.
ആകെ.			21,52,500/- രൂപ.	16,14,375/- രൂപ.

അധികമായി നൽകിയ 2,625/- രൂപ തിരികെ ഇടാക്കി അറിയിപ്പ് നൽകി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് തുക അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഉപയോഗിച്ച് ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും അടവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. അടവ് ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3). ഗ്യാരണ്ടി ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടില്ല.

18.11.2022 തീയതിയിലെ സ.ഉ(സാധാ) നം.2854/2022/LSGD നമ്പർ ഉ വർഷം ഗാർന്റി ഉണ്ടായിരിക്കണം. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള ഗാർണ്ടി ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഗാർണ്ടി ഉറപ്പ് വരുത്തി രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാ

4). വാങ്ങിയ ചട്ടികളുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടില്ല.

മുകളിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള ഉത്തരവിൽ HDPE ചെടിച്ചട്ടികളുടെ പ്രകാരമായിരിക്കണമെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

- . ചെടിച്ചട്ടിയുടെ ഉയരം - 10 ഇഞ്ച്
- . ഡയമീറ്റർ - 10-12 ഇഞ്ച്
- . കനം - 5 Mm
- . തൂക്കം - 450 Gm

എന്നാൽ ഈ വാങ്ങിയ ചട്ടികളുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഇൻ നിശ്ചിത സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഉറപ്പ് വരുത്താതെയാണ് ചട്ടി വാങ്ങി രൂപയുടെ (12,12,750+4,04,250) ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ : 09/21.10.2

1-19 വാഹനവാടകയിന്മേൽ ആദായനികുതി ഇടപാട്

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്.	55/24 - പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ.
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എ)
അടങ്കൽ തുക.	3,50,000/- രൂപ (തന്നത് ഫണ്ട്)
വിനിയോഗിച്ച തുക.	3,49,750/- രൂപ.

മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി വാഹന വാടകയിനത്തിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇൻകം ടാക്സ് നിയമം സെക്ഷൻ 194C പ്രകാരം വാഹന വാടക 30,000/- രൂപയ്ക്കു മേൽ നൽകുന്ന തുകയ്ക്കും ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷം നൽകുന്ന തുകയ്ക്കും ആദായ നികുതി ഇടപാടേണ്ടതാണെന്ന് അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക നൽകുന്നതെങ്കിൽ 1% വും സ്ഥാപനത്തിൽ തുക നൽകുന്നതെങ്കിൽ 2% വും ടി.ഡി.എസ് പിടിച്ച് ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് മുഴുവൻ തുകയും കരാറുകാരന് നൽകിയിരിക്കുകയാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നമ്പർ.	വൗച്ചർ നമ്പർ / തീയതി	വാഹന വാടക നൽകിയത്.	ഈ വർഷം
1	22300153 /23.05.2023	24900	3,30,2
2	22300225 /15.06.2023	25000	

3	22300313 /13.07.2023	25100
4	22300423 /23.08.2023	25200
5	22300495 /14.09.2023	28200
6	22300583 /09.10.2023	26000
7	22300697 /15.11.2023	28600
8	22300798 /18.12.2023	27500
9	22300987 /16.02.2024	30700
10	22300957 /02.02.2024	31600
11	22301108 /13.03.2024	34000
12	22301163 /13.03.2024	23400
ആകെ.		330200

കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ആദായ നികുതി ഇടപാടുകളിൽനിന്നും കൈമാറ്റം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി കാരണമാണ് ആദായ നികുതി ടി.ഡി.എസ് ചെയ്യാതിരുന്നത് എന്ന് നൽകുമ്പോൾ നിയമാനുസൃത ആദായ നികുതി ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും

1-20 കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്.	47/24 – എഫ്.എച്ച്.സിയിലേക്ക്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.സി)
അടങ്കൽ തുക.	4,98,000/- രൂപ (മെയിന്റനൻസ് റോഡ്)
വിനിയോഗിച്ച തുക.	4,98,000/- രൂപ
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി.	23150352034700383087/11.07.2023 –

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് മരുന്ന് ലഭിക്കാൻ ഇൻവോയിസ് നമ്പർ.PRF-109/15.05.2023 പ്രകാരം കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 1,75,676/- രൂപയുടെ മരുന്ന്

ക്രമ നമ്പർ.	ഇൻവോയിസ് നമ്പർ/തീയതി.
1	17409/12.09.2023
2	28220/27.02.2024
3	30647/22.03.2024
4	794/05.04.2024
5	8988/31.05.2024

6	37637/12.08.2024
ആകെ	

3,22,324/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ബന്ധപ്പെട്ട ഇൻവോയിസ് സ്റ്റോക്ക് ഇഷ്യൂ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.07/18.10.2024 – മറുപടി ല

1-21 കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കൽ - പദ്ധതി നിർവ്വഹണ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്.	358/24 – കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിൽ ഹെൽത്ത് & വെൽനസ് പ്രവർത്തനം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.ന
അടങ്കൽ തുക.	1,21,441/- രൂപ (ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)
വിനിയോഗിച്ച തുക.	1,21,441/- രൂപ.
വൗച്ചർ തീയതി നമ്പർ/	22300573/06.10.2023 – 12,148/- രൂപ.
	22300600/11.10.2023 – 23,600/- രൂപ.
	22300611/16.10.2023 – 31,200/- രൂപ.
	22300625/20.10.2023 – 40,500/- രൂപ.
	22300626/20.10.2023 – 13,993/- രൂപ.
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.ന

മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കുടുംബാരോഗ്യ ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിൽ എന്നിവ നടത്തിയതിന് 43,000/- രൂപ M/S. Lay Out Advertising, Near Canara F എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്ക

ക്രമ നമ്പർ.	സബ്സെന്ററിന്റെ പേര്.	ഇൻവോയിസ് തീയതി	ഇനം.	തുക
1	അരക്കുപറമ്പ്	31.07.2023	4 X 2 Metal Board With Sticker + Post & Concrete – 1 No.	5400

			Wall Painting 80 X 36 Inch	6400
2	അടിയപ്പുറം	31.07.2023	4 X 2 Metal Board With Sticker + Post & Concrete - 1 No.	5400
			Wall Painting 80 X 36 Inch	6400
3	കാപ്പുമുഖം	31.08.2023	4 X 2 Metal Board With Sticker + Post & Concrete - 1 No.	5400
			Wall Painting	5000
4	പുത്തൂർ	31.08.2023	4 X 2 Metal Board With Sticker + Post & Concrete - 1 No.	5400
			Wall Painting	5000
5	മുതിരമണ്ണ	31.08.2023	4 X 2 Metal Board With Sticker + Post & Concrete - 1 No.	5400
			Wall Painting	5000
ആകെ.				

- ഇപ്രകാരം തുക നൽകിയതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ സംഭവിക്കാൻ സാധ്യമാണ്:
- 1). ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടർ നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെടുമ്പോൾ
- 2). തീയതി രേഖപ്പെടുത്താത്ത ഇൻവോയിസുകലാണ് സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കുന്നത്
- 3). സ്ഥാപനം ജി.എസ്.ടി രജിസ്ട്രേഷൻ എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും (GST No) പ്രകാരമുള്ള ഇൻവോയിസ് അല്ല നൽകിയിട്ടുള്ളത്.
- 4). മുകളിലെ പട്ടികയിലെ ക്രമ നമ്പർ.2,3,4 പ്രകാരമുള്ള Wall രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.26/22.10.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 6 ചെയ്യുന്നു.

1-22 കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ലാപ്ടോപ്പുകൾ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല.

പ്രൊജക്ടിന്റെ നമ്പറും പേരും.	85/24 – FHC യിലേക്ക് ലാപ്ടോപ്പുകൾ
അടങ്കൽ തുക.	1,50,000/- രൂപ. (തനത് പട്ടികയിൽ)
വിനിയോഗിച്ച തുക.	1,42,400/- രൂപ.
വൗച്ചർ നമ്പർ / തീയതി.	1). 22300248 തീയതി. 30.09.2024 2). 22300312 തീയതി. 13.10.2024 3). 22300960 തീയതി. 13.10.2024
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ എന്ന ഈ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി M/S.Nisdon Infoway, Calicut Road, Perinthalmanna എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് തീയതിയിലെ സ.ഉ (എം.എസ്) നം.24/2017/ITD നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്കും CPRCS മുഖാന്തിരം മാത്രമേ IT ഉപകരണങ്ങൾ വിവര സാങ്കേതികവും വിദ്യ (ഐ.ടി സെൽ) നമ്പർ ഐ.ടി.സെൽ-1/106/2019/വി.സ.വ നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം മുഖേനയല്ലാതെ കമ്പ്യൂട്ടർവൽക്കരണത്തിന് വേണ്ടി ഇതരമാർഗ്ഗങ്ങൾ വിനയനം ചെയ്യുന്നതും കർശനമായി വിലക്കിയിട്ടുണ്ട്.

കൂടാതെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും മാർഗ്ഗരേഖ-ജി.ഒ(പി) നം. 259/201/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 08.11.2010 പ്രകാരം താഴെയുള്ള ചെലവുകൾക്ക് ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളും 25,000 രൂപ വാങ്ങലുകൾക്ക് ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടർ നടപടിയും, 1,00,000 രൂപക്ക് മുകളിലെ നടപടികളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

എന്നാൽ ഈ ഉത്തരവുകളൊന്നും പരിഗണിക്കാതെ ക്വട്ടേഷൻ പ്രകാരമുള്ള വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. 1,42,400/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് ടെണ്ടർ നടപടികൾ പോലും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് ക്രമ വിരുദ്ധമായി ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 28/22.10.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവ് തുകയായ 1,42,400/- രൂപ

1-23 കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കൽ - ചെലവ് രേഖകൾ ല

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്.	412/24 - കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലെ ഹെൽത്ത് & വെൽനസ് പ്രവർത്തനം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.ന
അടങ്കൽ തുക.	4,99,000/- രൂപ (ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)
വിനിയോഗിച്ച തുക.	83,019/- രൂപ.
വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	22301106/13.03.2024 - 83,019/- രൂപ.
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.ന

മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് & എന്നിവ വാങ്ങിയതിന് M/S.Jana Neethi Medicals & Surgicals, Ooty Road, Perinthala നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 68,130/- രൂപയുടെ ഇൻ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നമ്പർ.	ഇൻവോയിസ് നമ്പറും തീയതിയും.
1	24873/28.02.2024
2	24874/28.02.2024
3	24870/28.02.2024
ആകെ.	

ബാക്കി 14,889/- രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ കൂടി ഹാജരാക്കാൻ ആ എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.27/22.10.2024) മറുപടി ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ 14,889/- രൂപയുടെ ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു

1-24 പരിരക്ഷ പദ്ധതി - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്.	49/24 - പരിരക്ഷ ഹോം ടെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പ്ര
അടങ്കൽ തുക.	12,00,000/- രൂപ (വികസന ട
വിനിയോഗിച്ച തുക.	11,28,565/- രൂപ.
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി.	23150352034700383091/11.07.20

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം പരിരക്ഷ പദ്ധതിക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യം ഇൻവോയിസ് നമ്പർ.PRF-110/15.05.2023 പ്രകാരം കേരള മെഡിക്കൽ സ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 6,32,806/- രൂപയുടെ മരുന്ന

ക്രമ നമ്പർ.	ഇൻവോയിസ് നമ്പർ/തീയതി.

1	21861/27.11.2023
2	22511/02.12.2023
3	22609/04.12.2023
4	23053/08.12.2023
5	24234/03.01.2024
6	26439/08.02.2024
7	27049/14.02.2024
8	773/05.04.2024
ആകെ	

2,17,194/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ബന്ധപ്പെട്ട ഇൻവോയിസ് സ്റ്റോക്ക് ഇഷ്യൂ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.08/18.10.2024 – മറുപടി ല

1-25 കരിങ്കല്ലത്താണി കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്ര കെട്ടിട മൂല്യനിർണ്ണയത്തേക്കാൾ തുക അധികം നൽകി

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ കരിങ്കല്ലത്താണി കുടുംബ നവീകരണം തുക അധികം നൽകിയതായി കാണുന്നു. വിശദ വിവരം

പ്രോജക്ട്	കരിങ്കല്ലത്താണി കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്ര കെട്ടിടം നവീകരണം (333/24)
അടങ്കൽ	1742000
ഫണ്ട്	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
TS	79844/22-23
Price ID	73109/2022
PAC	1357255.66
കരാർ	53/AE/LID&EW/TKD/22-23
കരാറുകാരൻ	അലി.പി.ടി
ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയം	1288849.95
	GST 18% 231993 ----- ആകെ 1520843
നൽകിയ തുക	521591.00 1029577.00

ബിൽ നം 69/22-23 തി.27.3.2023 (Ist And Part)	----- ആകെ 1551168.00
ബിൽ നം . 59/23-24 തി.30.3.2024 (Iind And Part)	
അധികം 1551168-1520843	30325

അധികം നൽകിയ തുകയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എ നൽകിയതിന്(2/17.10.24) പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുടെ മൂന്നാമത്തെ ബിൽ നം ക്രമീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകി.തുക ക്രമ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 പ്രവൃത്തി വൈകി പൂർത്തീകരിച്ചതിന് പിഴ ഈ

കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാനുവൽ 2012 ഖ.2112 പ്രകാരം നിശ്ചിത പൂർത്തീകരിക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്ന് പിഴ ഈടാക്കണം. അ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയ പരിധിക്കകം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. കരാ പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പൂർത്തീകരിക്കാൻ ദീർഘീകരണത്തിനുള്ള അപേക്ഷ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മുഖേ നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ അത്തരത്തിലുള്ള അപേക്ഷകൾ ഫയ കരാറുകാരുടെ പിഴവ് മൂലമാണ് പ്രവൃത്തി വൈകിയതെന്ന് വ്യക് പ്രവൃത്തികളുടെ കരാറുകാരുമായി ചമച്ച കരാറുകളിലെ വ്യവസ്ഥ മൂലം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയാൽ ആദ്യത്തെ 3 മാസത്തി 3 മാസത്തിനും 2% നിരക്കിലും പിഴ ഈടാക്കണം. എന്നാൽ ഇത്തരത് പറയുന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ കരാറുകാരന് പേമെന്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി	സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ ചെയ്ത	പൂർത്തീകരണ കാലാവധി	പൂർത്തീകരിച്ച
1	ജി.എം.യു.പി സ്കൂൾ മുതിരമണ്ണ അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾ (293/24) അടങ്കൽ -450000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -നോൺ റോഡ്	-	7.9.2023 വരെ (6 മാസം) എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം	29.12.23

	<p>ചെലവ് - 373776 - (ബിൽ നം. 23150352034801253733/21.2.24 PAC- 321636 അളവ് പുസ്തകം -E M Book കരാറുകാരൻ - മൻസൂറലി കരാർ 76/AE/LID&EW/TKD/22-23 തി.10.3.2023</p>			
<p>2</p>	<p>വെറ്ററിനറി സബ്സെന്റർ അടിസ്ഥാന സൗകര്യം വർദ്ധിപ്പിക്കൽ (318/24) അടങ്കൽ -20000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -നോൺ റോഡ് ചെലവ് - 29643- (ബിൽ നം. 23150352034800220809/20.6.23 PAC- 169147 അളവ് പുസ്തകം -E M Book കരാറുകാരൻ - കെ.ബഷീർ കരാർ 80/AE/LID&EW/TKD/21-22 തി.21.2.2022</p>	<p>-</p>	<p>20.8.2022 വരെ (6 മാസം) എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം</p>	<p>28.1.23</p>

മേൽ അപകൃതക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പിഴ ഇടാക്കി വിവരം അറിയി.

1-27 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ -ക്യാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷ

ഒരു ഓഫീസിലെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെ അടിസ്ഥാന രേഖയാണ് റൂൾ 92 പ്രകാരം എല്ലാ സർക്കാർ ഓഫീസുകളിലും TR7A മാതൃ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ തദ്ദേശ ന വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച GO(P) 177/2006/Fin Dt 12.04.2006 നം സ്ഥാപനങ്ങളിലെ എല്ലാ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരും നിശ്ചിത മാതൃ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമായി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ഓഫീസിന്റെ ചെലവ് രേഖകൾ ക്യാഷ്ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണ.

1) TR7A മാതൃകയിലുള്ള ക്യാഷ്ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ക്യാഷ് ക്ലോസിംഗ് നടത്തുകയോ ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2) അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക്, അക്കൗണ്ടുകളിലെ വിവരങ്ങൾ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3) അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള SBI കരിങ്കല്ലത്താണി ശാഖയിൽ ഉള്ള അക്കൗണ്ടിൽ 31.03.24ന് 720797 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ഇത് ക്യാഷ് ബുക്ക് ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രതിമാസ , വാർഷിക ക്ലോസിംഗ് നടത്തേണ്ട നടത്തേണ്ടതും എല്ലാ വരവ് ചെലവുകളും ഉൾപ്പെടുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ട (അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയതിന് അപാകത ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുന്നതാണെന്ന്

1-28 ഡെപോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ- പുർത്തീകരണ വി

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് ചെലവ് വിവരം:-

പ്രൊജക്ട്	ബിൽ /ചെക്ക്/ വൗച്ചർ നം. തീയതി	തുക	റിമാർക്സ്
278/24, വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ വൈദ്യുതി പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ (തനത് ഫണ്ട്)	013040/10.10.2023	7,019-00	To K താഴെ പ്രിസർവ്വേഷൻ
	04728603/07.03.2024	11,087-00	
	014782/18.03.2024	13,604-00	To K താഴെ
	014795/27.03.2024	25,703-00	
	ആകെ	57,413-00	

കെ. എസ്.ഇ.ബിയിലേക്ക് മുൻകൂറായി നൽകിയ 57,413.00 രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായ രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 16 /21.10.2024) നൽകി. മറുപടി ലഭ്യമാക ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ 50394.00 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-29 അനുബന്ധ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി
പ്രൊജക്ട് ചെലവ് വിവരം:-

പ്രൊജക്ട്	ബിൽ /ചെക്ക്/ വൗച്ചർ നം. തീയതി	തുക	റിമാർക്സ്
04/24, SSK വിഹിതം ജനറൽ (വി.ഫണ്ട് ജനറൽ)	23150352004200771638/ 08.11.2023	12,00,000- 00	To SS ഒ കൈ വ് സാ ർ
05/24, SSK വിഹിതം SCP (വി.ഫണ്ട് SCP)	23150352004200771644/ 08.11.2023	3,00,000- 00	പരിഭ ലഭ്യ
13/24, IKM വിഹിതം നൽകൽ (വി.ഫണ്ട് ജനറൽ)	23150352004200504802/ 01.09.2023	1,35,528- 00	കൈ പരിഭ ലഭ്യ
ആകെ		16,35,528- 00	

പട്ടികയിലെ നിമാർക്ക് കോളത്തിൽ പരാമർശിച്ച രേഖകൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 17 /21.10.2024) നൽകി. ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ 16,35,528 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു

1-30 നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് മുൻകൂർ - ക്രമീകര

നിർവ്വഹണം: സെക്രട്ടറി
താഴെക്കാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 വർഷത്തെ വാർഷിക ക.പറയും പ്രകാരം തുക നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് മുൻകൂറായി അ.നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് അനുവദിച്ച തുകകളാണ് ഇതെന്നു ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതു (21.10.2024)നൽകി.

Head	Amt	Remark
460500501	929143	Implementing

മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ക്രമീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 ലൈബ്രറി സെസ് യഥാസമയം കൗൺസിലിന് ഭ

ഓരോ അർദ്ധ വർഷവും പിരിച്ചെടുക്കുന്ന ലൈബ്രറി സെസ്സ് ദിവസത്തിനകം ഒടുയ്ക്കേണ്ടതാണെന്ന് സർക്കുലർ നമ്പർ 17263/എൽ നിർദ്ദേശം ഉള്ളതാണ്. ഇടാക്കിയ ലൈബ്രറി സെസ്സ് കൃത്യസമയത്ത്

സെക്രട്ടറിയുടെ ബാധ്യതയായി വരുന്നതാണ്. എന്നാൽ 2022-23 ഒന്നാം ര 24 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷത്തെയും ലൈബ്രറി സെസ്സ് തുക കേരള ന ട്രൂക്കുന്നതിൽ മേൽ സർക്കുലറിലെ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല. തുക ചേർക്കുന്നു.

കാലയളവ്	ഒടുക്കിയ തുക (₹)	ഒടുക്കു വരുത്തേണ്ട അവസാന തീയതി	ഒടുക്കിയ ഇൻസ്ട്രുമെന്റ് & തീയതി
2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം (ഇരു അർദ്ധവർഷങ്ങളിലേയും ഒരൂമിച്ച് ഒടുക്കി)	3,95,473-00	30.10.2023 & 30.04.2023	014124/17.11.2023

2023-24 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷത്തെ ലൈബ്രറി സെസ്സ് തൻവർഷം (30.10.2 ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

അപാകത സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് നൽക /21.10.2024)ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ 2023-24 വർഷത്തെ ലൈ 04728617/23.5.2024 നമ്പർ ചെക്ക് പ്രകാരം ഒടുക്കിയതായി അറിയിച്ചു; സമയക്രമമനുസരിച്ച് തുക ഒടുക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 വേനൽകാല കുടിവെള്ള വിതരണം- വാട്ടർ അട നൽകിയില്ല

പ്രോജക്ട് : 363/24, വേനൽക്കാല കുടിവെള്ള വിതരണം, (അടങ്കൽ 12,00,00

നിർവ്വഹണം: സെക്രട്ടറി

ചെലവ് വിവരം:-

012269/ 20.5.2023 : 101548-00 + IT 2072-00 (103620-00)

012936/ 26.5.2023 : 226375-00 + IT 4620-00 (230995-00)

012950/ 15.6.2023 : 502759-00 + IT 10261-00 (529392-00)

[IT012981/26.7.23 :16953.00]

ആകെ

864007

1)പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് രൂപവത്കരിച്ച പദ്ധതിയിൽ നിന്ന് വെള്ളം നൽകിയതിന് 11.6.24 ലെ KWA/PMNA/S പ്രകാരം തുക ഒടുക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയിൽ വെള്ളം വാട്ടർ സർവീസുമായി ചമച്ച കരാർ പരിശോധനക്ക് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ആയ നൽകേണ്ട ബാധ്യത ആർക്കാണ് വ്യക്തമാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

കുടിവെള്ള വിതരണം പൂർത്തിയായിട്ടും വാട്ടർ അതോറിറ്റി കാരണത്താലാണ് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നിലവിലുണ്ട്. അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് പരിഹാര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ്

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ്

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യേക വിവരങ്ങളും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച സാക്ഷി വിവരം

വാർഷിക	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ നമ്പർ
--------	--	----------------------

2023-24	2023-24 വാർഷിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാർഷികധനകാര്യ പത്രീകയുടെ പരിശോധന നടത്തി	റിപ്പോർട്ട്
---------	---	-------------

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി നം, പേര്	ചെലവഴി തുക
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2920000	59/24, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-എസ് സി പി	2920000
	119000	52/24, ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം- പട്ടികവർഗം	119000
	426754	28/24 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് വിതരണം	426754
	930000	45/24, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ 2020- എസ്.സി.	930000
	75000	265/24 പട്ടികവർഗ കുടുംബങ്ങൾക്ക് വീടിന് സ്ഥലം വാങ്ങൽ	75000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1000000	59/24, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-എസ് സി പി	1000000
	1000000	45/24, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ 2020- എസ്.സി.	1000000
	225388	28/24 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് വിതരണം	225388

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ/ബിൽ നമ്പർ	മുൻകൂ നൽകി തുക (₹)

കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ (278/24)	014795/27.03.2024 : ₹25703	57413
		014782/18.03.2024 : ₹13604	
		04728603/07.03.2024 ₹11087	
		013040/10.10.2023 : ₹7019	

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റേയും വർഷാവസാനം തിരക്കുകയുടേയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തീയതി	തൻ വർഷം ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	ത മു(
ലൈഫ്-KURDFC	23490000	25517842	339

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

തൻ വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-12 പ്രകാരം സ്ഥിര രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയത് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

തൻ വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കിലെ ഷെഡ്യൂൾ RP-10 പ്രകാരം ഓരോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയത് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീര വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
--------------	--------	-------------------------	--------	-------

2000-01	12	2004-05	72	KSEB-ഡെപ്യൂസി പൂർത്തീകരണ റ ഇല്ല
2001-02	12	2004-05		KSEB-ഡെപ്യൂസി പൂർത്തീകരണ റ ഇല്ല
2011-12 2012-13	3-1	2013-14 2014-15		പ്രവർത്തനാവലേ വിദ്യാഭ്യാസമേഖ നിഷ്ക്രിയ ആസ്ക
2013-14, 2014-15		2015-16	3.6.2	അവലോകനം പ്രവർത്തനാവലേ (പട്ടികജാതി/ പട്ടികവർഗ്ഗ പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണം
2014-15	2-1 2-4	2016-17		വസ്തു നികുതി അപാകതകൾ തൊഴിൽ നികുത അപാകതകൾ

4-9 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ക്രമ നം.	വർഷം	ഖണ്ഡിക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സർചാർജ്ജ് വിവരം	തുക	ഇതര
1	1996-97	42(A),(B), (C)	ശ്രീ.കുഞ്ഞുമൊയ്തീൻ	LF 8680/ Sp.Cell/SC-3/2000/21.12.2001	945/-	770/- രശീദി 93168,
2	1996-97	43,45,46,47	ശ്രീ.കുഞ്ഞുമൊയ്തീൻകുട്ടി, സെക്രട്ടറി	LF 8680/ Sp.Cell/SC-3/2000/21.12.2001	875	290

3	1997-98	60,62,63,67	ശ്രീ.ജി.ദയാനന്ദൻ, സെക്രട്ടറി	LF 18464/ Sp.Cell/SC-5 /2004/28.10. 2004	109522	0
4	1999-00	50	ശ്രീ.വി.പത്മകുമാർ സെക്രട്ടറി	LF 22379/ Sp.Cell/SC-5/ 2004/27.07. 2005	2790	0
5	2001-02	7 Part	ശ്രീമതി.വി.ഇന്ദിര (ഹെഡ്ക്വാർക്ക്)	LF 21684/ Sp.Cell/SC-5/ 2004/06.03. 2009	50000	0

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

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

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം ഇല്ല.

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയുടെ പേരും ഉദ്യേഗം
1-16	20000	ശ്രീ.രാജേഷ് എൻ.അസി.സെക്രട്ടറി
1-18	16,17,000	ശ്രീമതി. റജീന ഓഫീസർ
1-21	54,800	ഡോ.ഷാനവാസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)
1-22	1,42,400	ഡോ.ഷാനവാസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)

1-23	14,889	ഡോ.ഷാനവാസ് ,മെഡിക്കൽ ഓഫ (എഫ്.എച്ച്.സി)
1-28	50,394	ശ്രീ. മോഹൻദാന സി,സെക്രട്ടറി
1-29	16,35,528	ശ്രീ. മോഹൻദാന സി,സെക്രട്ടറി
ആകെ		3535011

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നി വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമു

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

ഇല്ല.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1983-84	എൽ.എഫ്.എം.10/1316/88/07-12-92
1984-85	എൽ.എഫ്.എം.10/2006/94/31-12-95
1985-86	എൽ.എഫ്.എം.10/2007/94/31-12-95
1986-87, 87-88	എൽ.എഫ്.എം.10/53/04/29-12-2003
1997-98	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/1517/2019(7), 08.05.23
1998-99	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/1517/2019(8), 08.05.23

1999-00	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/1517/2019(9), 08.05.23
2000-01	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/1517/2019(10), 08.05.23
2001-02	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/1517/2019(11), 08.05.23
2002-03	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/1517/2019(12), 08.05.23
2003-04	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/1517/2019(13), 08.05.23
2004-05	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/1517/2019(15), 08.05.23
2005-06	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/1517/2019(16), 08.05.23
2006-07	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/1517/2019(17), 08.05.23
2007-08	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/1517/2019(18), 08.05.23
2008-09	
2009-10	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/1517/2019(19), 08.05.23
2010-11	
2011-12	
2012-13	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/274/2020(1), 08.05.23
2013-14	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/274/2020(2), 08.05.23
2014-15	

2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/274/2020(3), 16.06.23
2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/274/2020(4), 16.06.23
2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/274/2020(5), 16.06.23
2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/2292/19, 14.9.20
2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/1994/2021,04.02.2022
2020-21	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/1995/2021,04.02.2022
2021-22	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/1106/2023, 07.06.2023
2022-23	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം11/2198/2023, 22.02.2024

Annexure-1

Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1 dated 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 Thazhekkode 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 Thazhekkode Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 18/11/2024

Deputy Director**Kerala State Audit Department****Audit Report appended to the Audit Certificate of Thazhekkode Grama Panchayat for the Year 2023-2024.****1. Major Observations**

Nil

2. Other Observations

1) 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 amounts of previous year.

2) Cashflow statement - Net increase in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents..

3) Asset register is not upto date.

4) Informations in Loan register does not match with annual financial statement.

5) The following bank statements are not presented for verification.

1. URBAN CO-OPERATIVE BANK-(10769)

2. CO-OPERATIVE BANK ACCOUNT OF OWN REVENUE FUND

6) Rs.57413 paid for Deposit work to KSEB is not accounted.

7) The balance of Excess of income over expenditure in balance sheet B-1 does not match with trial balance.

8) Advance and Deposit registers are not submitted for verification.

അനുബന്ധം-2 ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ താഴേക്കോട് 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

