കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തെന്നല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റ® ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പ® : കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2039/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 05/11/2024
ഇ-മെയി® :
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോ® : 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തെന്നല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സ® ,

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

1994 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥക® പ്രകാരം തെന്നല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)® നി® ദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുട® നടപടിക® ക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോ® ട്ടിലെ ഭാഗം 1,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുട® ഇതി® പരാമ® ശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുക® ക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പക® പ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് വിശദമായി ച® ച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ടിന്റെയും അതിന്മേ® എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പക® പ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതി® ഉ® പ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമ® ശങ്ങ® / തടസ്സങ്ങ® ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോ® ട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളി® ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷ® 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പക® പ്പ്:
1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),
2) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, മലപ്പുറം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പ® : കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2039/2024 തീയ്യതി: 05/11/2024

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

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

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ തെന്നല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-10-2023 മുത® 09-09-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളി® നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റി® കണ്ടെത്തിയ അപാകതക® അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയി® പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 33 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുക® ന® കിയതി® 19 എണ്ണത്തിന മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോ® ട്ടി® ഉ® പ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളി® ന്മേലുള്ള തുട® നടപടിക® സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തി® നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോ® ട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമ® ശങ്ങ® 20-09-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തി® അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങ® മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ടി® ഉ® പ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം ന® കിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തി® തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോ® ട്ടി® ഉ® പ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തി® മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജ® സി/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	10-09-2024	20-09-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-09-2024	20-09-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

1.ശ്രീ.അബദുന്നാസർ.പി, ഓഡിറ്റ ഓഫീസർ
2.ശ്രീ.മുഹമ്മദ് സിയാദ്.പി.പി,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3.ശ്രീ.രാമകൃഷ്ണൻ.ടി,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
4.ശ്രീ. മൊയ്തീൻ ഫാസിൽ , ഓഡിറ്റർ
5.ശ്രീമതി.ഹസീന.സി,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.സലീന കരുമ്പിൽ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.വിജയ കുമാർ.വി	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ജിത്തു.എൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	03-11-2023
ശ്രീമതി.രഞ്ജു.ആർ.പിള്ള	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	04-11-2023	21-11-2023
ശ്രീമതി.ഷഹ്ല.സി.പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	22-11-2023	31-03-2024
ഡോ.അബ്ദുൽ നാസർ നെടുവഞ്ചേരി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(എഫ്.എച്ച്.സി)	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.സുമി.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.സക്കീർ ഹുസൈൻ.കെ.എം	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ഷംസീർ.എം	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ബിനു സുധാകർ	ഡയറി ഡവലപ്മെന്റ് ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.സന്ധ്യ.സി.വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.രമ്യ.സി.ആർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.മഞ്ജുഷ.പി	വി.ഇ.ഒ	01-04-2023	02-10-2023
ശ്രീ.സുമൻ.എസ്	വി.ഇ.ഒ	03-10-2023	31-03-2024

ശ്രീമതി.ബിസ്ന.വി	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	04-06-2023
ശ്രീമതി.സൂര്യ.പി.എസ്	അസി.ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ	05-06-2023	04-09-2023
ശ്രീ.ശ്യാം കുമാർ .വി	അസി.ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ	05-09-2023	15-12-2023
ശ്രീ.അംജദ്.കെ.പി.ഒ	അസി.ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ	16-12-2023	25-12-2023
ശ്രീ.സൂര്യ	അസി.ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ	26-12-2023	29-02-2024
ശ്രീ.അംജദ്.കെ.പി.ഒ	അസി.ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ	01-03-2024	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമനം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകളുടെ മുന്നിരിപ്പ് വിവരണം രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല	1-1-2
4	എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് പദ്ധതി-ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് എ.എഫ്.എസുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-3
5	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ നിന്നും റീകൂപ്പ് ചെയ്ത് ലഭ്യമാകാനുള്ള തുക രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-4
6	ബജറ്റ്	1-2
7	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം)	1-3
8	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)	1-4
9	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
10	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
11	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
12	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
13	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
14	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
15	"ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ -കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിതകർമസേനയിലൂടെ":അവലോകനം	1-11
16	ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-12
17	സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ റജിസ്ട്രേഷൻ കൂടാതെ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നു.	1-13
18	ക്രമവത്ക്കരണ അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-14
19	കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ വൻ തുക നിക്ഷേപമായി അവശേഷിക്കുന്നു.പലിശയിനത്തിൽ നഷ്ടം	1-15
20	പി.എച്ച്.സി യിൽ രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-16
21	'ഹൃദ്യ' പദ്ധതി- ഉദ്ദേശ്യം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-17
22	ദൈനംദിന ചെലവുകൾക്ക് പണം ചെലവഴിച്ചതിൽ അപാകത	1-18
23	തെറ്റായ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പണം വിതരണം ചെയ്തു	1-19
24	നടപ്പാക്കാൻ അനുമതിയില്ലാത്ത പ്രൊജക്ട് വനിതാ ഘടക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കി.	1-20

25	വളം പർച്ചെയ്സ് ചെയ്തത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.	1-21
26	നെൽ വിത്ത് വാങ്ങിയതിൽ അപാകത	1-22
27	അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ ക്യാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിപ്പ് - അപാകത	1-23
28	മരാമത്ത് മേഖലയിൽ അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളിൽ ഭൂരിഭാഗവും നടപ്പിലാക്കിയില്ല- വകയിരുത്തിയ ഫണ്ട് ലാപ്സാവാനിടയായി	1-24
29	സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല.	1-25
30	റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്	1-26
31	വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല	1-27
32	തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ പദ്ധതി- അപാകതകൾ	1-28
33	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി:അപാകത	1-29
34	"വാതിൽപ്പടി മാലിന്യ ശേഖരണം :ക്യാരി ബാഗുകൾ വിതരണം ചെയ്യൽ": പദ്ധതി അപാകതകൾ	1-30
35	എസ് എസ് എ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം അടവാക്കൽ - വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-31
36	മുൻകൂറുകൾ നൽകിയത് - വ്യക്തതയില്ലാത്ത രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ	1-32
37	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ട്രാക്ടർ ലേലം ചെയ്തില്ല	1-33
38	ജലനിധി ബൾക്ക് വാട്ടർ സപ്ലൈ- ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യത	1-34
39	കരാർ പുതുക്കാത്ത ജീവനക്കാർക്ക് കരാർ വേതനവും ആനുകൂല്യങ്ങളും നൽകി	1-35
40	അഭ്യസ്ത വിദ്യർക്ക് കരിയർ ഗൈഡൻസ് ക്ലാസും എംപ്ലോയ്മെന്റ് രജിസ്ട്രേഷൻ ക്യാമ്പും സംഘടിപ്പിക്കൽ പദ്ധതി - വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-36
41	അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതി - അവലോകനം	1-37
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3

4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ.	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-8
9	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം –1

പൊതു അവലോകനം

1–1–1 ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

RP-40(B) പ്രകാരം എസ്.ബി.ടിയിൽ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 57031225563 പ്രകാരം 2148/- രൂപയുടേയും 7031225530 പ്രകാരം 90064/- രൂപയുടേയും നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ആയതിന്റെ പാസ് ബുക്കോ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റോ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1–1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. തെന്നല ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാ® ച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വ® ഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ച® അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉ® പ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികക®ക്ക് അനുബന്ധമായി ഉ® പ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 17.07.2024 തീയതിയിലെ 1(1) നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 18.07.2024 തീയതിയി® എയിംസിലൂടെ സമ® പ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാ® ഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങ®, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വ® അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥക® പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സ®ക്കാ® മാ®ഗ്ദനി®ദ്ദേശങ്ങ®, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസിക® എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളി® പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാ®ഗ്ദനി®ദ്ദേശങ്ങ® എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുക® തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാ® ഡേ® ഡുക®, പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാ®ഗ്ദനി®ദ്ദേശങ്ങ® എന്നിവ അനുസരിച്ചാണ് വാ® ഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേ® ഞാ® ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാ® ഷിക ധനകാര്യപത്രികക® വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളി® നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങ® /മാ®ഗ്ദനി®ദ്ദേശങ്ങ® ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാ® ഷിക ധനകാര്യപത്രികക® വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റി® ഉ® പ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റി® ഉ® പ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് ന®കുമെന്ന് ഞാ® വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോ® ട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങ®ക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോ® ട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തി® അതി® വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങ® ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ®ക്ക് വിധേയമായി, തെന്നല ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വ® ഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാ® ഷിക ധനകാര്യപത്രികക® 31.03.2024® അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം ന®കുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം

മലപ്പുറം
5-11-2024

1–1–2 ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകളുടെ മുന്നിരിപ്പ് വിവരണം രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ചുവടെ കൊടുത്ത ഇനങ്ങളിൽ മുന്നിരിപ്പ് ഉള്ളതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ആയതിന്റെ വിവരണം രജിസ്റ്ററിൽ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ മൂന്ന് വർഷം പൂർത്തിയായ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത്

ഫണ്ടിലേക്ക് വരവ് വെക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്
കോൺട്രാക്ടേഴ്സ് ഇ.എം.ഡി	7140
കോൺട്രാക്ടേഴ്സ് സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ്	92924
ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ്	81000
സപ്ലയേഴ്സ് ഇ.എം.ഡി	27000
ബിഡ്ഡേഴ്സ് ഇ.എം.ഡി	55500
സപ്ലയേഴ്സ് സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ്	19986

1-1-3 എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് പദ്ധതി-ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് എ.എഫ്.എസുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

I-14 (C) പ്രകാരം തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലേക്ക് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് ചെലവഴിച്ചത് 5529633/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം ആയത് 5515665/- രൂപയാണ്.

1-1-4 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ നിന്നും റീകൂപ്പ് ചെയ്ത് ലഭ്യമാകാനുള്ള തുക രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തൻ വർഷം 1048232/-രൂപ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് റീകൂപ്പ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയത് അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ലഡ്ജർ എന്നിവ പ്രകാരം 576581/- രൂപയാണ്. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം റീകൂപ്പ് ചെയ്യാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക 576843/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ആയത് അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ലഡ്ജർ പ്രകാരം 1036474/- രൂപയാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാനം നം./തിയ്യതി	2023-24 ലെ ബജറ്റ് പുതുക്കിയ തീരുമാനം നം./തിയ്യതി
തീരുമാനം നം.1(1)/20.03.2023	തീരുമാനം നം.1(1)/07.02.2024

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം)

ഇനം	തുക (₹)
മുന്നിരിപ്പ്	37078387
വരവ്	118099962
ആകെ	155178349
ചെലവ്	103161507
നീക്കിയിരിപ്പ്	52016842

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി (₹)	തൻവർഷ വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ചെലവ് (₹)	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക (₹)
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	15266400	15266400	13222402	2043998
വികസനഫണ്ട്(എസ്.സി.പി.)	0	1594402	1594402	1206000	388402
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	8186650	8186650	3252184	4934466
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	2578600	2578600	1375213	1203387
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)	0	2043000	2043000	2394997	-351997
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺ ടൈഡ്)	0	2724000	2724000	162707	2561293

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (₹)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (₹)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
246	111033485*	100	38609617	0	146	40.65%

*സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ ചെലവ് ഉൾപ്പെടെ

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ.

ഇല്ല.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് (₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ചെലവ് (₹)	നീക്കിയിരുപ്പ് (₹)
ഭരണചെലവുകൾ	466983	581249	1048232	1048232	0
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	5515665	5515665	5515665	0
	എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുകയാണ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.				

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	627200	51
വിധവാപെൻഷൻ	10100700	940
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	21699500	1988
വികലാംഗപെൻഷൻ	4466200	397
വിവാഹ ധനസഹായം	120000	4
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	127400	13

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 10.09.2024 ന് 03.00 PM മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 23908/- രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിൽ കണ്ടെത്തിയ പോരായ്മകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ആസ്തി റജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
2. കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ തനത് തുക സൂക്ഷിക്കുന്നതിനാൽ പലിശയിനത്തിൽ വരുമാന നഷ്ടം വരുന്നു.
3. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കോമ്പൗണ്ടിൽ തുരുമ്പെടുത്ത് നശിക്കുന്ന ട്രാക്ടർ നാളിതു വരെ ലേലം ചെയ്ത് കയ്യൊഴിയാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.
4. മരാമത്ത് മേഖലയ്ക്ക് വകയിരുത്തിയ ഫണ്ട് ചെലവഴിക്കാനാവാതെ തുക ലാപ്സായി.
5. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിച്ചിട്ടില്ല.
6. Project Implementation Is Only 40.65%

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തിയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തിയ്യതി

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	14.06.2022-15.06.2022	Apri,May 2022	15.06.2022
എ.ജി ഓഡിറ്റ്	10.11.2009-20.11.2009	2004-05 To 2008-2009	17.12.2009

1-11 "ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ -കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിതകർമസേനയിലൂടെ":അവലോകനം

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 07.06.2024 ലെ ഡി.കെ.എസ്.എ.471/സി.എ.ആർ.3/2024 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ മാർ ഗ്നിർ ദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് "ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ " എന്ന വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നടത്തിയ പരിശോധന പ്രകാരം **തെന്നല** ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേനയുമായി മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായും ബന്ധപ്പെട്ട് പരിശോധിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (എൻക്വയറി നം.01/10.9.24 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി കൂടി പരിഗണിച്ചാണ് അവലോകനം തയാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്)

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1)പഞ്ചായത്തിലെ ആകെ ജനസംഖ്യ	29190 (Census 2011)
2)ആകെ വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	17

വാർഡ് നമ്പർ	3)ഓരോ വാർഡിലേയും ആൾതാമസമുള്ള വീടുകളുടെ എണ്ണം	4)ഓരോ വാർഡിലും പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം
1	450	42
2	390	30
3	383	25
4	426	22
5	360	77
6	532	18
7	480	18
8	475	36
9	550	40
10	399	23
11	420	21
12	446	14
13	530	31

14	345	18
15	425	7
16	419	21
17	462	20
ആകെ	7492	463
5) ഹരിത കർമ്മ സേനയിലെ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം		28
6)വാർഡിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളും സ്ഥാപനങ്ങളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ		ഉണ്ട്

2) <u>മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത</u>

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി കലണ്ടർ മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഷെഡ്യൂൾ ചെയ്ത പ്രകാരം മാലിന്യ ശേഖരണം നടപ്പാക്കി വരുന്നുണ്ട് . യൂസർ ഫീ കാർഡ്, രജിസ്ട്രേഷൻ, ഹരിത മിത്രം ആപ്പ് എന്നിവ വഴി തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനത്തിനു കീഴിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളെയും സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്താൻ ബോധവല്ക്കരണം, IEC പ്രവ® ത്തനങ്ങ® തുടങ്ങിയ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വരുന്നു. ഹരിത ക® മ സേനാ അംഗങ്ങ® ക്കുള്ള ഐ.ഡി കാ® ഡ് വിതരണം പ്രാരംഭ ഘട്ടത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയെങ്കിലും പുതുതായി വന്നവർക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഹരിതമിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റവും പൂർണമായും പ്രവർത്തിപഥത്തിൽ വന്നതിന്റെ വിവരങ്ങളോ ഉപഭോക്താക്കൾക്ക് ക്യൂ ആർ കോഡ്, എസ്.എം.എസ് സേവനം ഉൾപ്പെടെയുള്ളതിന്റെയോ വിശദാംശം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

3) <u>മാലിന്യ വേർ തിരിവ് പാലിക്കൽ</u>

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ വേർതിരിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നതി® കാര്യമായ പുരോഗതി ഇല്ല. എംസിഎഫിൽ വെച്ചാണ് നിലവിൽ വേർതിരിക്കുന്നത്.

4) <u>റീസൈക്ലിംഗ്</u>

ബോട്ടി® ബൂത്തുകളി® നിന്നും ലഭ്യമാകുന്നവ എം സി എഫിലേക്ക് കൊണ്ട് വരുന്നുണ്ട്. പാതയോരങ്ങളി® തള്ളിയിട്ടുള്ള അജൈവ മാലിന്യങ്ങ® ഫൈ® അടവാക്കി ഹരിത ക® മ്മസേന എം സി എഫി® എത്തിക്കുന്നു. ജലസ്രോതസ്സുകളി® നിന്നും നിലവി® മാലിന്യം എടുക്കാവുന്ന സാഹചര്യം ഉണ്ടായിട്ടില്ല. പുനരുപയോഗം സാധ്യമാകുന്നവ ഉപയോഗിക്കാൻ പ്രോത്സാഹനം നല്കുന്നുണ്ട്.

5) <u>കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്</u>

മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവത്കരിക്കുന്നതിനായി ഹരിത കർമ്മസേന/ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം 17 കാമ്പയിനുക® ക്ക് പുറമെ NSS വിദ്യാർഥികളെ ഉപയോഗിച്ച് വീടുകളി® ഹരിതക® മസേനയോടൊപ്പം ബോധവ® കരണം, ഗ്രാമസഭകളിലും, കുടുംബശ്രീ യോഗങ്ങളിലും ബോധവ® കരണം, കൂടാതെ കുട്ടികളുടെ ഹരിതസഭ, ഹരിതസഭ, യൂത്ത് മീറ്റ് (സംഘടനക®), ഹരിത ഓഡിറ്റ് (സ്ഥാപനതലം) എന്നിവയും നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

6) <u>തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ</u>

മാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയിൽ 29 പേർക്ക് തൊഴി® നല്കാൻ സാധിച്ചിട്ടുണ്ട് . ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ മാസ വരുമാനം ശരാശരി 13,000 രൂപയാണ്. നിലവി® വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് ഉപയോഗിക്കേണ്ടി വരുന്നില്ല. എന്നാ® ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ വരുമാന വർദ്ധവിനായി മറ്റ വ്യവസായ സംരംഭങ്ങൾ, സ്വാപ്പ് ഷോപ്പുകൾ, റിപ്പയറിംഗ് ഷോപ്പുകൾ തുടങ്ങിയവ പോലുള്ളവയി® യുക്തമായവ ആരംഭിക്കാ® ഹരിത കർമ്മ സേന/സ്ഥാപനം നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്.

7) <u>അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം.</u>

നിലവി® ഒന്നിലധികം വാടക കെട്ടിടങ്ങളിലായി പ്രവ® ത്തിക്കുന്ന എം.സി.എഫും 4 മിനി എം.സി.എഫുകളുമാണ് നിലവിലുള്ളത്. കൂടാതെ 26 ബോട്ടി® ബൂത്ത്,747 ബയോബിന്നുകൾ എന്നിവ സ്ഥാപിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. സ്വന്തമായി വാഹനമില്ലാത്തതിനാ® വാടക വാഹനം ഏ® പ്പെടുത്തുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. എം.സി.എഫി® കുടിവെള്ള സൗകര്യം, ശൗചാലയം, വൈദ്യുതി, അഗ്നിശമന ഉപകരണം എന്നിവ നിലവിലുണ്ട്. എന്നാൽ ഡൈവ്വിംഗ്

പരീശിലനത്തിന് തയ്യാറുള്ളവരുടെ ലിസ്റ്റ് തയാറാക്കുകയോ ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മറ്റു നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തതായുള്ള വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

8) <u>പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം</u>

നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് ഉല്പന്നങ്ങളുടെ ഉപയോഗം തടയൽ/പൊതു നിരത്തുകളിൽ മാലിന്യങ്ങൾ തള്ളുന്നത് തടയൽ എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ടും മാലിന്യം അനധികൃതമായി കയ്യൊഴിയുന്നതുമായ സംഭവങ്ങൾ സംബന്ധിച്ചും 8 പരാതികൾ ലഭ്യമായതിൽ 6 എണ്ണത്തിൽ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു പിഴയിനത്തി® തുക ഈടാക്കി. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കൃത്യമായ കണക്കുക® സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

9) <u>പരിശീലനവും വികസനവും</u>

ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിൽ അവരുടെ കഴിവുകളും അറിവും വർദ്ധിപ്പിക്കാനും തുടർച്ചയായ പുരോഗതിയും പ്രൊഫഷണൽ വികസനവും ഉറപ്പാക്കാനും വേണ്ടി ഹരിത കർമ്മ സേന/ ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനം ഗ്രീ® വേംസ് എന്ന സ്വകാര്യ സ്ഥാപനം (മാലിന്യ സംസ്കരണം) വഴി പരിശീലനം നടത്തി. കൂടാതെ ഹരിതമിത്രം പദ്ധതി വഴിയും പരിശീലനം നടത്തി. എന്നാൽ ഐ.ആ® .ടി.സി/ക® സ® ട്ട® സി ഏജ® സി പരിശീലനം, ജില്ലാ തല ക്യാമ്പയി® , സെക്രട്ടറിയേറ്റ് പരിശീലനം തുടങ്ങിയ മറ്റു പരിശീലനങ്ങ® നടപ്പാക്കിയോ എന്നതു സംബന്ധിച്ച് വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

10) <u>നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ</u>

പ്രാദേശിക അധികാരികൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള മാലിന്യ സംസ്കരണ ചട്ടങ്ങളും മാനദണ്ഡങ്ങളും പാലിക്കുകയും ആയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബൈ ലോ തയാറാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

11) <u>ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം</u>

ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചർച്ചകളും പ്രതിമാസം വിലയിരുത്തലും നടത്തി വരുന്നുണ്ടെങ്കിലും സ്വന്തമായി സൗകര്യപ്രദമായ എം.സി.എഫും, വാഹനവും ഇല്ലാത്തതും, ഉള്ള വാടക കെട്ടിടത്തിലെ സ്ഥലപരിമിതിയും പുതിയ എം സി എഫ് കണ്ടെത്താനുള്ള സ്ഥല ദൗ® ലഭ്യവും ആണ് ഹരിത കർമ്മ സേന നേരിടുന്ന പ്രധാന വെല്ലുവിളിക® . കൂടാതെ ബെയ്ലിംഗ് /ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റുകൾ, മതിയായ സെഗ്രിഗേഷ® സൗകര്യം എന്നിവയും നിലവിലില്ല. ആയതിനാൽ മാലിന്യങ്ങൾ സൂക്ഷിക്കാൻ അധിക സ്ഥലം ഉപയോഗിക്കേണ്ടതായി വരുന്നു.

<u>മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ (MCF) ഫെസിലിറ്റി വിവരങ്ങൾ</u>

<u>1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ</u>

MCF താൽക്കാലിക കെട്ടിടത്തിൽ വാടകക്കാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്.

2) <u>മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത</u>

വീടുകളിൽ നിന്ന് /സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് പാഴ് വസ്തുകൾ MCF/RRF-ലേക്ക് ഹരിത കർമ്മ സേന മാസത്തിൽ ഒരിക്ക® കൈമാറി വരുകയും എല്ലാ വാർഡിലും സേവനം എത്തിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട് .

3) <u>മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ</u>

1) ദിവസേന കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് ജൈവം /അജൈവം	ജൈവം: ഇല്ല അജൈവം:ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിനനുസൃതമായി MCF/RRF കൾക്ക് ആവശ്യത്തിന് വിസ്തൃതിയുണ്ടോ	1391 ച.അടി RRF- ഇല്ല
2)ആകെ വിസ്തൃതി ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടത്. A.ടിപ്പിങ് ഏരിയ (15%) B.സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ (25%) C.സോർട്ടിങ് ഏരിയ (20%) D.മെഷിനറി എരിയ(10%) E.അന്തിമ സംഭരണ ഏരിയ (30%)	130 ച.മീ A. 5% B. 35% C.15% D.5% E.40%
അജൈവ മാലിന്യം എത്ര ദിവസത്തേക്ക് അന്തിമ	2 ആഴ്ച

സംഭരണ ഏരിയയിൽ സൂക്ഷിക്കാൻ കഴിയുന്നു.	

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

പ്ലാസ്റ്റിക് വാട്ട® ബോട്ടി® ,പേപ്പറുക® , HM കവറുക® , ഇരുമ്പ്, ചില്ല്, കോള ബോട്ടി® , CFL ബ® ബ് തുടങ്ങിയ ഇനങ്ങളായാണ് മാലിന്യം വേർത്തിരിക്കുന്നത്. തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണവും ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് MCF/RRF -ൽ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രോട്ടോക്കോളും സുരക്ഷാ നടപടികളും പാലിക്കലിന്റെ ഭാഗമായി ഗ്ലൗസ് വിതരണം ചെയ്യുകയും ഫയർ എക്സ്റ്റിംഗ്യൂഷർ സ്ഥാപിക്കുകയും ഉപയോഗിക്കേണ്ട വിധം സംബന്ധിച്ച പരിശീലനം നല്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ കോട്ട്,ഗ്ലൗസ്,മാസ്ക്ക് എന്നിവ 20 എണ്ണം വീതവും ഐഡി കാ® ഡ്,തൊപ്പി എന്നിവ 10 വീതവും വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മുഴുവൻ അംഗങ്ങൾക്കും സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ,ഐഡി കാ® ഡ് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

5) <u>ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങൾ</u>

ദുർഗന്ധവും കീടങ്ങളും തടയുന്നതിന് MCF/RRF പരിസരത്ത് ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങളും ശുചിത്വവും പാലിക്കാ® ബ്ലീച്ചിങ് പൗഡ® ഉപയോഗിച്ച് എം സി എഫ് പരിസരം വൃത്തിയാക്കുന്നു.

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

എക്കോ ഗ്രീൻ കമ്പനിയുമായി മാലിന്യം ശേഖരണത്തിനു കിലോ ഗ്രാമിനു 6.20 രൂപക്ക് കരാ® ചമക്കുകയും ആഴ്ചയിൽ ഒരിക്കൽ വീതം മാലിന്യം കൊണ്ടുപോകുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പേരിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ:

അക്കൗണ്ട് നം.:	40198101068339
ബ്രാഞ്ച്,സ്ഥലം	വെന്നിയൂ® , വെന്നിയൂ® (PO)
നിലവിലെ (31.3.23 പ്രകാരമുള്ള ക്ലോസിംഗ് ബാല® സ്:	10,046

വരവു ചെലവു കണക്ക്

ആകെ വരവ്		**ആകെ ചെലവ്**	
മുൻ ബാക്കി	10,046	ഹരിത കർമ്മസേന ശമ്പളം	11,51,399
ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട്	0	പർച്ചേയ്സ്	
യൂസർഫീ	11,04,660	മറ്റ് ചെലവ്(ഇനം തിരിച്ച്)	4,278
സ്ക്രാപ്പ് വിൽപ്പന	27,218		
ക്ലീൻ കേരള/മറ്റു ഏജ® സി	–		
പ്ലാസ്റ്റിക് കവർ	24,924		
ചില്ല്	–		
മറ്റ് വരവ് (ഇനം തിരിച്ച്)	130 , Interest 612	നീക്കി ബാക്കി	11,913

ആകെ	11,67,590		11,67,590

ക്യാഷ് ബുക്കിൽ വരവു ചെലവുകളുടെ മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത സംക്ഷിപ്തം തയാറാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുകയോ ചാർജ് ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

മറ്റു വിവരങ്ങൾ

2023-24 വർഷത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ്ഥാപനം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിക®

ക്രമ നം.	**പ്രോജക്ട് പേര്/നം.**	**നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ**	**ഫണ്ടിനം**	**അടങ്കൽ (₹)**	**ചെലവ് (₹)**	ബാലൻസ്
1	എം സി എഫിന് സ്ഥലം ലഭ്യമാക്കൽ-53/24	സെക്രട്ടറി	Own Fund -	800000	0	800000
2	എം സി എഫിന് വാടക നൽകൽ-56/24	സെക്രട്ടറി	വികസന ഫണ്ട്	132000	132000	0
3	റിജെക്ടഡ് മാലിന്യങ്ങൾ കയറ്റി അയക്കുന്നതിനുള്ള ചെലവ്-198/24	സെക്രട്ടറി	വികസന ഫണ്ട്	182954	21854	161100
4	ഹരിതകർമ്മ സേനക്ക് വാഹനം വാങ്ങൽ-201/24	സെക്രട്ടറി	Centrally Sponsored Scheme Fund	400000	400000	0
5	റിജക്ടഡ് മാലിന്യങ്ങൾ കയറ്റി അയക്കുന്നതിനുള്ള ചെലവ്-212/24	സെക്രട്ടറി	വികസന ഫണ്ട്	600000	183706	416294
6	ഹരിത സഹായ സംഘം-ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനത്തിനുള്ള ക® സൾട്ടൻസി ഫീസ് ന® ക® -65/24	വി.ഇ.ഒ	തനത്	180000	0	180000
7	ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് നൽകൽ-184/24	വി.ഇ.ഒ	Development Fund(CFC Tied Grant	128950	0	128950
8	MCF ൽ സാനിറ്ററി നാപ്കിൻ ഡിസ്പോയർ സ്ഥാപിക്കൽ-239/24	വി.ഇ.ഒ	വികസന ഫണ്ട്	150000	150000	0

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യ ശേഖരണത്തിൽ ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം കൂടുത® കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്.

1.ക® മസേനാംഗങ്ങ® ക്ക് തൊഴി® /ഐഡി കാ® ഡുക® , സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ തുടങ്ങിയവ വിതരണം ചെയ്യാ® യുക്തമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, യുസ® ഫീ കളക്ഷ® ഊ® ജിതമാക്കാ® സ® ക്കാ® നി® ദേശപ്രകാരമുള്ള നടപടിക® സ്വീകരിക്കേണ്ടതും പൊതുജനങ്ങ® ഉ® പ്പെടെയുള്ളവ® ക്ക് പ്രയോജനകരമാവും വിധത്തി® ഹരിത മിത്രം ആപ്പ്/കൃ ആ® കോഡ് സംവിധാനവും, അനുബന്ധ എസ്.എം.എസ് സേവനവും പൂ® ണമായും പ്രവ® ത്തിപഥത്തി® എത്തിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2.അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളുടെ അപര്യാപ്തത, അംഗങ്ങളുടെ കുറവ് എന്നിവ മാലിന്യശേഖരണത്തിനും സംസ്കരണത്തിനും ബുദ്ധിമുട്ടുക® ഉണ്ടാക്കുന്നുണ്ട്. ഭീമമായ തുക വാടക ഇനത്തി® ചെലവു വരുന്നതിനാ® ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയി® സ്വന്തമായി വാഹനം, സ്വന്തമായി ഒരു MCF കെട്ടിടം എന്നിവക്ക് ഉചിതമായ നടപടിക® സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിലുള്ള വാടക കെട്ടിടത്തി® മതിയായ സെഗ്രിഗേഷ® സംവിധാനമില്ല. മാത്രവുമല്ല ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് മെഷീൻ, ബെയ്ലിംഗ് മെഷീൻ എന്നിവ ഇല്ലാത്തതിനാൽ കളക്ട് ചെയ്ത് കൊണ്ട് വരുന്ന മാലിന്യം സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് അധികസ്ഥലം ഉപയോഗിക്കേണ്ടതായി വരുന്നു.

3.മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം പഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലയായതിനാൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതും പൊതു ജനങ്ങൾക്കിടയിൽ മാലിന്യ സംസ്കരണം മത്സരബുദ്ധിയോടെ

കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന സാഹചര്യം സൃഷ്ടിക്കാൻ ആവശ്യമായ ബോധവല്കരണം നടത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ആയതിലേക്കായി വാങ്ങിയ ചാക്കുകളിൽ ശേഷിക്കുന്നവ വിതരണം ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്(ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഖ. 1-31 കാണുക)

4.സ്വന്തമായി വാഹനം ലഭ്യമാക്കാൻ സ® ക്കാ® നി® ദേശ പ്രകാരമുള്ള ഉചിതമായ നടപടിക® സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തെരെഞ്ഞെടുത്ത അംഗങ്ങ® ക്ക് ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം നൽകാനും, എല്ലാ വാർഡുകളിലും മിനി എം.സി.എഫുക® സ്ഥാപിക്കാനും നടപടി കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

5. കാഷ് ബുക്ക് ഉൾപ്പെടെയുള്ള സുപ്രധാന രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തി കാലികമാക്കി പരിപാലിക്കേണ്ടതും വരവു ചെലവുകളുടെ മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യ സംഗ്രഹം (സ്റ്റാപ്പ്,ശമ്പളം Etc.) ഇനം തിരിച്ചു രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും ഇക്കാര്യത്തിലെ പുരോഗതി ബന്ധപ്പെട്ട ചാർജ് ഓഫീസർ നിരീക്ഷണ വിധേയമാക്കേണ്ടതും യഥാസമങ്ങളിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-12 ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ലഭ്യമാക്കിയ 2023-24 വർഷത്തേക്ക് ഫിറ്റ്നസ് നൽകിയ സ്കൂളുകളുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഫിറ്റ്നസ് നൽകിയ അൽ ഫത്തഹ് ഗേൾസ് ഹൈസ്കൂൾ, തെന്നല എന്ന സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയി® 2023-24 വ® ഷത്തി® ലൈസ® സ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതും പ്രവ® ത്തിച്ചു വരുന്നതുമായ താഴെപറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളി® നിന്നും, ലൈസ® സ് അപേക്ഷയി® രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള അത്രയും എണ്ണം ജീവനക്കാരുടെ തൊഴി® നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേ® ക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ലൈസൻസ് നം., തീയ്യതി	ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം
1	സബ്രോ® ഫർണ്ണിച്ചർ	B4/2661/23-24/124,26.04.2023	10
2	തെന്നല മെഡിക്കൽ സെന്റർ	B4-2328/23-24/75,31.03.23	4
3	ഷിഫ മെഡിക്കൽ ലാബ്	B4/1815/23-24/ 51/, 14.03.2023	3
4	എ.കെ ടെക്ക്നിക്കൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ്	B4/5379/23-24/147/,30.09.2023	4
5	ദാസ് ഇന്റീരിയൽസ് ആന്റ് എക്സ്റ്റീരിയൽസ്	B4/6477/23-24/ 168/14.12.2023	3
6	കോയിക്കൽ സ® സ് പെട്രോളിയം	B4/6596/23-24/ 170/19.12.2023	6

മേ® സ്ഥാപനങ്ങളിൽ 2023-24 ഒന്ന്, രണ്ട് അ® ദ്ധ വർഷങ്ങളിൽ 60 ദിവസമോ അതി® കൂടുതലോ ജോലി ചെയ്തിട്ടുള്ള ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും അതത് അ® ദ്ധവ® ഷത്തെ തൊഴി® നികുതി ഈടാക്കിയതിന്റെ/ഈടാക്കാ® നടപടി സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം രേഖക® സഹിതം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (നമ്പർ-08/23-24/13.09.2024). തൊഴിൽ നികുതിയീടാക്കി രേഖകൾ സഹിതം വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ റജിസ്ട്രേഷൻ കൂടാതെ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നു.

1997 – ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം പുതിയ സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ചട്ടം 3(2) പ്രകാരമുള്ള 200/- രൂപ ഫീസ് അടവാക്കി രജിസ്റ്റർ ചെയ്യേണ്ടതും, നിലവിലുള്ള സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ചട്ടം 5(1) പ്രകാരം 50/- രൂപ ഫീസ് അടവാക്കി രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കേണ്ടതുമാണ്. ചട്ടം 8 പ്രകാരം, ചട്ടവിരുദ്ധമായി രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാതെ ഒരു സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയോ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനമോ നടത്തുകയോ പരിപാലിക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന ഏതൊരാളും കുറ്റസ്ഥാപനത്തിൻമേൽ അയ്യായിരം രൂപ വരെയാകാവുന്ന പിഴ ശിക്ഷയും കുറ്റം തുടരുന്ന ഓരോ ദിവസത്തിനും ആയിരം രൂപ വരെയാകാവുന്ന അധിക പിഴ ശിക്ഷയും നൽകി ശിക്ഷിക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്.

പരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2022-23ൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതും പാരാമെഡിക്കൽ രജിസ്ട്രേഷൻ ചെയ്യാത്തതുമായി കാണുന്ന സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരം ചുവടെ

ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ലൈസൻസ് നമ്പർ	സ്ഥാപനം, ലൈസൻസി
1	B4/1815/2324/51, 14.03.23	ഷിഫ മെഡിക്കൽ ലാബ്- അബ്ദുൾ ഹമീദ് ഖാൻ
2	B4-2328/23-24/75, 31.03.23	തെന്നല മെഡിക്കൽ സെന്റർ, ശബ്ന കുന്നത്തേടത്ത്
3	B4/5334/23-24/146, 26.09.23	ഫാമിലി മെഡിക്കൽ സെന്റർ- മെഡിക്കൽ ലാബ് ആന്റ് ക്ലിനിക്ക്,

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ 1997 – ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന്റെയോ രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കിയതിന്റെയോ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ചട്ടപ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രജിസ്റ്ററും രേഖകളും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതും അല്ലായെങ്കിൽ അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ-09/23-24/13.09.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ക്രമവത്ക്കരണ അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു.

2019-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നി® മ്മാണ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 93(3) പ്രകാരം ക്രമവത്കരണത്തിനുള്ള അപേക്ഷകളിൽ തീർപ്പാക്കൽ നടപടിക്രമം പുതിയ പെർമിറ്റിനുള്ള അപേക്ഷയുടെ കാര്യത്തിലെന്നതുപോലെ തന്നെയായിരിക്കും. ആയതിനാൽ ക്രമവത്കരണത്തിനുള്ള അപേക്ഷകളിലും അപേക്ഷ ലഭിച്ച് 30 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ അംഗീകരിക്കുകയോ, നിരസിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ക്രമവത്ക്കരണം നിരസിക്കുന്ന അപേക്ഷകളിൽ ചട്ടം 96 പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ റഗുലറൈസേഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും കെട്ടിടങ്ങളുടെ റെഗുലറൈസേഷനു വേണ്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലഭിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന അപേക്ഷകളിൽ ഇപ്രകാരം സമയക്രമം പാലിച്ച് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. അപേക്ഷകളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	**അപേക്ഷകന്റെ പേര് /അപേക്ഷ നം./തീയതി**	**ഉപയോഗക്രമം**
1	മുജീബ് റഹ്മാൻ ആന്റ് അദേഴ്സ്, 5074/07.09.23	ആശുപത്രി (ഗ്രൂപ്പ് സി)
2	പാത്തുമ്മു, 4455/2023/24.07.2023	പാർപ്പിടം
3	ഹസൻ ആന്റ് ഹുസൈൻ, 4376/20.07.2023	പാർപ്പിടം
4	റഷീദ്, 4267/23/12.07.23	പാർപ്പിടം
5	ഹംസ/4239/23/10.07.2023	പാർപ്പിടം
6	സൈദലവി/4040/24.06.2023	പാർപ്പിടം
7	സൈദലവി/4790/10.08.2023	വാണിജ്യം
8	സുബൈർ/4852/17.08.2023	പാർപ്പിടം
9	ഹാരിസ്/6438/12.12.2023	പാർപ്പിടം
10	അബ്ദു റസാഖ്/5991/10.11.2023	പാർപ്പിടം

മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ ക്രമവൽക്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടി വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ-29/2023-24/19.09.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ക്രമനമ്പർ 1, 7, 9, 10 എന്നിവയ്ക്ക് അനധികൃത നിർമ്മാണത്തിന് മൂന്ന് മടങ്ങ് നികുതി അടവാക്കുന്നതിന് പ്രാഥമിക നോട്ടീസ് നൽകിയതായും ക്രമനമ്പർ 2, 3, 5, 6 എന്നിവയ്ക്ക് അപാകത സംബന്ധിച്ച് കത്ത് നൽകിയതായും ക്രമനമ്പർ 4, 8 എന്നിവയ്ക്ക് ഫീസ് അടവാക്കാൻ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നൽകിയതായും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയും മേൽ അപേക്ഷകർ ഒന്നും തന്നെ അപേക്ഷകൾ കൃത്യമായി പുനസമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല എന്നും നിശ്ചിത സമയപരിധിക്ക് ശേഷവും അപാകത പരിഹരിച്ച് അപേക്ഷകൾ പുനസമർപ്പിക്കാത്ത പക്ഷം കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് പ്രകാരം തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടികളുടെ പുരോഗതി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ വൻ തുക നിക്ഷേപമായി അവശേഷിക്കുന്നു.പലിശയിനത്തിൽ നഷ്ടം

തെന്നല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തെന്നല സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്കിലും (A/C No:12481) കോട്ടക്കൽ സബ്ട്രഷറിയിലും (A/C No:799013000000863) തനത് ഫണ്ട് വരവ് ചെലവുകൾക്കായി സേവിംഗ് ബാങ്ക്

അക്കൗണ്ടുകൾ നിലവിലുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ മിക്ക ദൈനംദിന വരവുകളും എടരിക്കോട് എസ്.ബി.ഐ ബാങ്കിൽ (A/C No:67387473865) ഇപേമന്റ് വരവുകൾക്കായി ആരംഭിച്ച കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചതായി കണ്ടു. ആയത് അക്കൗണ്ടിൽ RP-40(B) പ്രകാരം തൻവർഷം 23,393,226/- രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉണ്ട്.

കൂടാതെ കോട്ടക്കൽ സൗത്ത് ഇന്ത്യൻ ബാങ്കിൽ യു.പി.ഐ ആവശ്യത്തിനായി ഈ വർഷം ആരംഭിച്ച കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-04060730000000576) RP-40(B) പ്രകാരം 403,865/- രൂപയുടേയും നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.

അക്കൗണ്ട് നിലനിർത്തുന്നതിന് വേണ്ട ഒരു നിശ്ചിത തുക നിലനിർത്തിയ ശേഷം ബാക്കി തുക പലിശ ലഭിക്കുന്ന എസ്.ബി. അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരുന്നെങ്കിൽ പലിശ ഇനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വരുമാനം ലഭിക്കുമായിരുന്ന എന്നിരിക്കെ കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ തന്നെ വലിയ തുക നിക്ഷേപിച്ചതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം.18/18.09.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അക്കൗണ്ട് നിലനിർത്തുന്നതിന് വേണ്ട തുക നിലനിർത്തിയ ശേഷം ബാക്കി തുക സേവിംഗ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 പി.എച്ച്.സി യിൽ രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട് : SO 202/24, ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ

അടങ്കൽ : 264733 (ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)

ചെലവ് : 22300338/14.09.23 തുക ,75604/-

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)

മേൽ പദ്ധതിയിലേക്കായി ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ KKD 610/27.02.2024 പ്രകാരം ആർട്കോയിൽ നിന്ന് ഫർണിച്ചറുകൾ പർച്ചെയ്സ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ രോഗനിർണ്ണയം നടത്തുന്നതിൽ വൈദഗ്ധ്യം നേടിയ ലാബ് ടെക്നീഷ്യനോ രോഗ നിർണ്ണയം നടത്തുന്നതിനാവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങളോ പി.എച്ച്.സിയിൽ ഇല്ല എന്നിരിക്കെ മേൽ ചെലവ് നടത്തിയത് എന്തിനെന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഹെൽത്ത് ഡയഗ്നോസ്റ്റിക് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ വർദ്ധിപ്പിക്കാനായി ലഭ്യമായ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് നിക്ഷേപിക്കുന്നതിനായി കോഴിച്ചെന കനറ ബാങ്കിൽ ആരംഭിച്ച ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ (A/C No: 110042902769) RP-40(B) പ്രകാരം 1194267/- രൂപയുടേയും ഹെൽത്ത് വെൽനെസ് സെന്ററിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ലഭ്യമായ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് നിക്ഷേപിക്കുന്നതിനായി കോഴിച്ചെന കനറ ബാങ്കിൽ ആരംഭിച്ച ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ (A/C No:110042902845) RP-40(B) പ്രകാരം 553556/- രൂപയുടേയും നീക്കിയിരിപ്പ് ഉണ്ടായിരുന്നിട്ടും തൻ വർഷം ടി ആവശ്യങ്ങൾക്കായി പദ്ധതികൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും (സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ ഉൾപ്പെടെ) ചെലവുകൾ ഒന്നും നടത്തിയിട്ടില്ല. പി.എച്ച്.സിയിൽ രോഗ നിർണ്ണയം സാധ്യമാക്കുന്നതിന് എന്തെങ്കിലും നടപടികൾ എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റേയും ഡയഗ്നോസ്റ്റിക് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ വർദ്ധിപ്പിക്കാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റേയും വിവരവും ഡയഗ്നോസ്റ്റിക് സെന്റർ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാതിരിക്കെ ആയതിനായി പർച്ചെയ്സ് ചെയ്ത ഫർണിച്ചറുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് വിവരവും ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം.19/18.09.24 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പി.എച്ച്.സിയിൽ രോഗ നിർണ്ണയം സാധ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 'ഹൃദ്യ' പദ്ധതി– ഉദ്ദേശ്യം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട്: 232/23-24 ഹൃദ്യ-പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പരിശീലനം

അടങ്കൽ: 26000 (പൊതു വിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)

ചെലവ്: 23151752035401002559/29.12.2023 തുക 20000/-

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം കുടുംബശ്രീ പ്രവർത്തകർക്ക് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പരിശീലനം നൽകുന്നതിനായി മുകളിൽ കൊടുത്തത് പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പരിശീലനത്തിനുള്ള ക്ലാസ് നടത്തുന്നതിനായാണ് മേൽ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതെങ്കിലും പരിശീലനം ലഭിച്ചവരുടെ സേവനം ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയതായി ഫയലുകളിൽ ഒന്നും കണ്ടെത്തിയില്ല.പരിരക്ഷ പദ്ധതിയുടെ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോഴും കുടുംബശ്രീ പ്രവർത്തകരുടെ സേവനം പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.

2. 307/23.11.2023,308/24.11.2023 ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം ടോപ് നോച്ച് ഫ്രൈഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് 15000/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് ഭക്ഷണം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ ക്വട്ടേഷൻ രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗരേഖ ജി.ഒ.(പി)നം.259/2010 ത.സ്വ.ഭ.വ. തിയതി 03.11.2010 പ്രകാരം 5000/- രൂപയുടെ മുകളിലുള്ള പർച്ചെയ്സിന് ക്വട്ടേഷൻ വിളിക്കേണ്ടതുണ്ട്.ആയത് പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

3.ശ്രീ.അബ്ദുന്നാസർ പി.കെ എന്നവർക്ക് കനറാ ബാങ്കിന്റെ (ബ്രാഞ്ച് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല)0859101042842 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്കും ശ്രീമതി.അനീഷ പി.കെ എന്നവർക്ക് എസ്.ബി.ഐ- യുടെ(ബ്രാഞ്ച് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല)67382984514 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്കും പരിശീലനം നൽകിയതിലേക്കായി 2000/- രൂപ വീതം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ വ്യക്തികൾക്ക് പരിശീലനം നൽകുന്നതിന് യോഗ്യമാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം. 20/18.09.2024 ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ഭാവിയിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ ആയതിന്റെ പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതും ക്രമ നമ്പർ 2,3 പ്രകാരമുള്ള അപാകതകൾക്ക് മറുപടി നൽകേണ്ടതുമാണ്.

1-18 ദൈനംദിന ചെലവുകൾക്ക് പണം ചെലവഴിച്ചതിൽ അപാകത

പ്രൊജക്ട് : 92/24 , പി.എച്ച്.സിയിലെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾ

അടങ്കൽ : 135000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺ റോഡ്)

ചെലവ് : 69640/-

231517520354003258 39/15.07.23 തുക 69640/-

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.)

പി.എച്ച്.സിയിലെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾക്കായി വിഭാവനം ചെയ്ത മേൽ പദ്ധതിയുടെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. 2022 സെപ്റ്റംബർ മുതൽ 2023മാർച്ച് വരെയുള്ള ടെലഫോൺ, ഇലക്ട്രിസിറ്റി, വാട്ടർ ബില്ലുകൾ അടവാക്കാനാണ് മേൽ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.മുൻ വർഷത്തെ ബില്ലുകൾ യഥാ സമയം അടവാക്കാതിരിക്കാൻ കാരണം വ്യക്തമല്ല.

2. മിക്ക ഇലക്ട്രസിറ്റി ബില്ലുകളിലും സർചാർജ് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.ആയത് അടവാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിലും കൃത്യ സമയത്ത് ബില്ലുകൾ അടവാക്കുന്നില്ല എന്ന് വ്യക്തമാണ്.

3.കറന്റ് ബില്ല് അടവാക്കിയത് ക്യാൻസൽ ചെയ്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയല്ല ബില്ലിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. തുക അടവാക്കിയതിന്റെ റസീപ്റ്റിന്റെ കോപ്പിയാണ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ പരിശോധനക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ മുൻ വർഷം കെ.എസ്.ഇ.ബി. യുടെ ഇതേ ബിൽ പ്രകാരമുള്ള തുക നൽകിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താൻ സംവിധാനമില്ല. ആയതിനാൽ തുക നൽകുന്നതിൽ ഡ്യൂപ്ലിക്കേഷൻ വരാൻ സാധ്യത ഉണ്ടാവുന്നു.

4.തൻ വർഷം ദൈനംദിന ചെലവുകളിലേക്കായി 135000 /- രൂപ വകയിരുത്തി പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയതിൽ 69640/- രൂപയാണ് ചെലവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. തൻ വർഷത്തെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾക്ക് പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം.27/19.09.24 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പി.എച്ച്.സിയുടെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾ അതത് വർഷത്തിൽ തന്നെ നിർവഹിക്കാത്തതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 തെറ്റായ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പണം വിതരണം ചെയ്തു

പ്രൊജക്ട് : 67/24 പശു വളർത്തൽ പദ്ധതി (വനിത)

അടങ്കൽ : 510000 (പൊതു വിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)

595000 (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം സബിത നന്നാട്ട് എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് പശു വിതരണം ചെയ്ത ബാലകൃഷ്ണൻ എന്ന വ്യക്തിക്ക് അദേഹത്തിന്റെ കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്കിലെ അക്കൗണ്ടായ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 40981010133 75ലേക്ക് നൽകുകയും ലഭ്യമായതായി ഒപ്പ് വെക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ BRN: 231517520353015083 35/24.03.24 തുക 450000 പ്രകാരം അദേഹത്തിന്റെ സബ്സിഡി വിഹിതമായ 30000/- രൂപയും 22300624/19.01.2024തുക 525000 പ്രകാരം അദേഹത്തിന്റെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായ 35000/- രൂപയും ഉൾപ്പെടെ 65000/- കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്കിലെ 1240167101057014 എന്ന അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. മേൽ പൊരുത്തക്കേടിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം.21/18.09.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പണം വിതരണം ചെയ്തത് യഥാർത്ഥ അവകാശിക്കാണെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 നടപ്പാക്കാൻ അനുമതിയില്ലാത്ത പ്രൊജക്ട് വനിതാ ഘടക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കി.

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ (സ.ഉ(കൈ) 86/2022/LSGD തിയ്യതി. 19.04.2022) വനിതാഘടക പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ പ്രധാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

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

. വനിതകളുടെ സാമൂഹിക സാമ്പത്തിക പദവി ഉയർത്തുന്നതിനാവശ്യമായ പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്കേണ്ടത്. (ഖ 6.3.1)

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

താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ വനിതകളുടെ സാമൂഹിക സാമ്പത്തിക പദവി ഉയർത്തുന്നതിനാവശ്യമായ പരിപാടികളൊന്നും പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി. വനിതാ ഘടക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	ഫണ്ടിനം/അടങ്കൽ	ചെലവ്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ബിൽ നമ്പർ / തിയ്യതി
1	പശു വളർത്തൽ പദ്ധതി-വനിത	510000(പൊതുവിഭാഗം സാധാരണവിഹിതം) 595000(ബി.സി)	510000(പൊതുവിഭാഗം സാധാരണവിഹിതം) 595000(ബി.സി)	23151752035301508335/24.03.24 തുക 450000 23151752035301508342/24.03.24 തുക 60000 22300624/19.01.24 തുക 525000/- 22300625/19.01.24 തുക 70000/-
2	വനിതകൾക്ക് ആട് വളർത്തൽ പദ്ധതി	510000(പൊതുവിഭാഗം സാധാരണവിഹിതം) 510000(ബെനഫിഷ്യറി കോൺട്രിബ്യൂഷൻ)	510000(പൊതുവിഭാഗം സാധാരണവിഹിതം) 510000(ബെനഫിഷ്യറി കോൺട്രിബ്യൂഷൻ)	24151752035300175576/16.05.24 തുക 510000 23151752035301508352/24.03.24 തുക 510000

കുടുംബത്തിന്റെ മൊത്തത്തിലുള്ള ഉന്നമനത്തിനായുള്ള മേൽ പദ്ധതികൾ വനിതാഘടക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കാവുന്നതല്ല. വനിതാഘടക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 23/18.09.2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഭാവിയിൽ വനിത ഘടക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ പദ്ധതി മാർഗരേഖ പ്രകാരം നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-21 വളം പർച്ചെയ്സ് ചെയ്തത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.</u>

പ്രൊജക്ട് : 63/24, വെറ്റില കൃഷി പ്രോത്സാഹനം

അടങ്കൽ : 150000 (പൊതു വിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)

ചെലവ് : 118158/-
23151752035201002968/30.12.2023 തുക 73476/-
23151752035201517866/25.03.2024 തുക 44682/-

2023-24 വർഷത്തേക്ക് ബാധകമായ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ) നം.115/2022/തസ്വഭവ തീയതി.28.05.2022 ഖ.6.1.1 പ്രകാരം ജൈവ വളങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് താഴെ പരാമർശിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

കേരള കാ® ഷിക സ® വ്വകലാശാല, റെയ്ഡ് കോ, കയ® ഫെഡ്, എഫ്.പി.ഒ എന്നിവയിലെ ജൈവവളങ്ങളോ, കാ® ഷിക ക® മ്മസേനക® , ക® ഷകഗ്രൂപ്പുക® , കുടുംബശ്രീ അയ® ക്കുട്ടങ്ങ® , ജോയിന്റ് ലയബിലിറ്റി ഗ്രൂപ്പുക® , തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ മാലിന്യസംസ്കരണ പ്ലാന്റുക® , സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങ® എന്നിവ ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്ന ജൈവവളങ്ങളോ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യാവുന്നതാണ്. നി® വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ക® വീനറായ പ® ച്ചെയ്സ് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാന പ്രകാരം വാങ്ങ® നടപടിക്രമങ്ങ® പാലിച്ചാണ് ജൈവവളങ്ങളും മറ്റും വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യേണ്ടത്. അനിവാര്യ സാഹചര്യങ്ങളി® സഹകരണ സംഘങ്ങളി® നിന്നോ മറ്റ് അംഗീകൃത ഏജ® സികളി® നിന്നോ കൃഷിക്കാ® ജൈവവളങ്ങളും മറ്റും നേരിട്ട് വാങ്ങി അതിന്റെ ബി® നി® വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥക്ക് ന® കുന്ന മുറയ്ക്ക് സബ്സിഡി അനുവദിക്കാവുന്നതുമാണ്.

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതിക്ക് ജൈവവളം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് മുകളിൽ കൊടുത്ത പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമായ ഫയലുക® പരിശോധിച്ചതി® താഴെ പരാമർശിക്കുന്ന അപാകതക® കാണുന്നു.

മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം അനിവാര്യ സാഹചര്യങ്ങളിൽ മാത്രമാണ് കർഷകർ നേരിട്ട് വളം വാങ്ങിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പണം നൽകുന്നതിന് അനുമതിയുള്ളത്. എന്നാൽ പദ്ധതി രൂപീകരണ സമയം തന്നെ ഇത്തരത്തി® പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കിയതായാണ് കാണുന്നതും തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതും.

പദ്ധതിയി® വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളി® നിന്ന് ഗുണഭോക്താക്ക® നേരിട്ട് വളം വാങ്ങിയ ബില്ലിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സബ്സിഡി തുക കർഷകരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. മാ® ഗ രേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിനാ® പദ്ധതി നടത്തിപ്പി® താഴെ കൊടുത്ത അപാകതക® സംഭവിച്ചതായും സബ്സിഡി നിരക്കി® ഏകീകൃത രൂപം പാലിക്കാ® സാധ്യമാകാതെ പോയതായും ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

1.<u>**ഒരേ ഇനത്തിനു വ്യത്യസ്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ വ്യത്യസ്ത നിരക്ക് ഈടാക്കി**</u>

9525 രൂപ സബ്സിഡിയായി കൈപറ്റിയ പദ്ധതി ഗുണഭോക്താവായ ലത്തീഫ്.ഇ.കെ എന്നവ® ടി.ഉമ്മർ ഫാക്ട് ഏജ® സി, കോട്ടക്കലി® നിന്നും 40 രൂപ നിരക്കിലാണ് എല്ലുപൊടി വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. (ഇ® വോയ്സ് നം.651/17.01.24) എന്നാ® ഇതേ പദ്ധതിയുടെ മറ്റൊരു ഗുണഭോക്താവായ 10000 രൂപ സബ്സിഡി ലഭ്യമായ ആലിക്കുട്ടിഹാജി എന്നയാ® ഇതേ ഇനം പൊന്മുണ്ടം ഫെർട്ടിലൈസർ&പെസ്റ്റിസൈഡ് ഡിപ്പോ, വൈലത്തൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തി® നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് 46 രൂപ നിരക്കിലാണ് (ഇ® വോയ്സ് നം. 1186/19.12.23). എന്നാൽ ഈ ഇനത്തിന് 01.07.2022 ന് ചേർന്ന ജില്ലാതല സാങ്കേതിക വിദഗ്ധരുടെ തീരുമാന പ്രകാരം നിശ്ചയിച്ച യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് 36 രൂപയാണ്.

<u>2.യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് നിരക്കിനേക്കാൾ ഉയർന്ന നിരക്കിൽ പർച്ചെയ്സ് ചെയ്തു</u>

1212/2021-22/ഡി.പി.സി/ഡി.പി.ഒ/എം.പി.എം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം 01.07.2022 ന് ചേർന്ന ജില്ലാതല സാങ്കേതിക വിദഗ്ധരുടെ തീരുമാന പ്രകാരം കടലപ്പിണ്ണാക്കിന് 55 രൂപയാണ് യൂണിറ്റ്കോസ്റ്റ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ചുവടെ കൊടുത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉയർന്ന നിരക്കിലാണ് ആയത് പർച്ചെയ്സ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ.നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	വാങ്ങിയ വളം/ അനുവദിക്കാവുന്ന തുക	അനുവദിച്ച തുക	അധികമായി അനുവദിച്ച തുക
1	അബ്ദുൽ നാസർ.പി	കടലപ്പിണ്ണാക്ക്/ 55/Kg	50kgx60=3000	187.50(സബ്സിഡി വിഹിതം75%)
2	കുഞ്ഞാറമ്മുട്ടി	കടലപ്പിണ്ണാക്ക്/ 55/Kg	50kgx65=3250	375 (സബ്സിഡി വിഹിതം75%)

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിനം.15/18.09.2024 ക്ക് നൽകിയ മറുപടി പ്രകാരം ക്രമ നമ്പർ 2 പ്രകാരം അധികം നൽകിയ തുക (രസീതി നം. 1240101904/ 18.09.24 തുക 188, 1240101903/ 18.09.24 തുക 375) അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ക്രമ നമ്പർ ഒന്നിന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ ജൈവവളത്തിന് കേന്ദ്രീകൃത വില സംവിധാനം നിലവിലില്ലാത്തതിനാലാണ് വ്യത്യസ്ത കടകളിൽ വ്യത്യസ്ത വില വന്നിട്ടുള്ളതെന്നും എങ്കിലും പരമാവധി സബ്സിഡി 10000 രൂപയിൽ നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ അനിവാര സാഹചര്യങ്ങളിലൊഴികെ അംഗീകൃത ഏജ® സികളി® നിന്ന് വളം വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്താണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നത് എന്നുള്ളത് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

<u>1-22 നെൽ വിത്ത് വാങ്ങിയതിൽ അപാകത</u>

പ്രൊജക്ട് : 49/24 സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം

അടങ്കൽ : 2462900
1411300 (പൊതു വിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)

550000 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

440000 (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

61600 (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)
സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനത്തിനായി മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 268380/- വിനിയോഗിച്ച് (BRN:23151752035200839834/25.11.2023) കുമ്മായം, ഉമ വിത്ത്, പൊന്മണി വിത്ത് എന്നിവ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ ഉമ വിത്ത്, കുമ്മായം എന്നിവ റൈഡ്കോ കേരള, കേരള സംസ്ഥാന വിത്ത് വികസന അതോറിറ്റി എന്നിവയിൽ നിന്നാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പൊന്മണി വിത്തുകൾ മങ്കട അഗ്രികൾച്ചർ & മാർക്കറ്റിംഗ് കോപറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. (ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ:4346/21.08.2023 തുക 268380/-)

2023-24 വർഷത്തേക്ക് ബാധകമായ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ) നം.115/2022/തസ്വഭവ തീയതി. 28.05.2022, ഖണ്ഡിക 6.1.4 പ്രകാരം കൃഷി നടീൽ ഉൽപന്നങ്ങൾ കൃഷി വകുപ്പ് ഫാമുകൾ, നാഷണൽ സീഡ് കോർപ്പറേഷൻ, കേരള സംസ്ഥാന വിത്ത് വികസന അതോറിറ്റി, VFPCK, വിവിധ പദ്ധതികളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള നഴ്സറികൾ, സീഡ് മൾട്ടിപ്ലിക്കേഷൻ യൂനിറ്റുകൾ എന്നിവയിൽ നിന്നുമാണ് ഗുണമേന്മ ഉറപ്പാക്കിയും യഥാർത്ഥ വില നൽകിയും ടെണ്ടർ കൂടാതെ വാങ്ങാവുന്നത്. ടെണ്ടർ കൂടാതെ മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ ഇത്തരത്തിൽ വാങ്ങൽ നടത്തിയതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിനം.25/19.09.24 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നെൽ വിത്തുകൾ വാങ്ങുമ്പോൾ പദ്ധതി മാർഗരേഖയിൽ പ്രതിപാദിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നാണെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിനം.25/19.09.24 ക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ രണ്ടാം വിളക്കായി കർഷകർ നിർദ്ദേശിച്ച പൊന്മണി വിത്തുകൾ നാഷനൽ സീഡ് കോർപ്പറേഷൻ മാത്രമാണ് വിതരണം നടത്തുന്നതെന്നും ടി സ്ഥാപനത്തിന് സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും കർഷകർ നിലമൊരുക്കി വിത്ത് പാകുന്ന സമയം ആയപ്പോഴേക്കും ടി ഇനം വിത്ത് വിതരണം ചെയ്യാനാകില്ല എന്ന് ടി സ്ഥാപനം അറിയിച്ചതിനാലും എൻ.എസ്.സി യേക്കാൾ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ടി വിത്ത് വിതരണം ചെയ്യാൻ ഗ്രാമിക എന്ന സ്ഥാപനം വിതരണം തയ്യാറായ സാഹചര്യത്തിൽ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി തീരുമാന പ്രകാരവുമാണ് മേൽ വാങ്ങൽ നടത്തിയത് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ നെൽ വിത്ത് വാങ്ങൽ നടത്തുമ്പോൾ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ ക്യാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിപ്പ് – അപാകത

ഒരു ഓഫീസിലെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെ അടിസ്ഥാന രേഖയാണ് കാഷ്ബുക്ക്. കേരള ട്രഷറി കോഡ് റൂൾ 92 പ്രകാരം എല്ലാ സർക്കാർ ഓഫീസുകളിലും TR7A മാതൃകയിലുള്ള കാഷ് ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ട് വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച GO(P) 177/2006/Fin Dt 12.04.2006 നമ്പർ ഉത്തരവിലും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ എല്ലാ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരും നിശ്ചിത മാതൃകയിലുള്ള കാഷ്ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമായി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുമുണ്ട്. അസി. എഞ്ചിനിയറുടെ ഓഫീസിന്റെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഓഫീസിലെ കാഷ്ബുക്ക് ശരിയായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി. പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ക്യാഷ്ബുക്കിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ അപൂർണ്ണമാണ്. പണമിടപാടുകളുടെ കൃത്യമായ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. വരവ് തുക, Source, രശീതി നം./ ബിൽ നം. എന്നിവ വരവ് ഭാഗത്തും ചെലവ് ഭാഗത്ത് വൗച്ചർനം., തിയതി, ചെലവിന്റെ വിവരം തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങളും എൻട്രി വരുത്തുന്നില്ല. ഓരോ പണമിടപാടുകളും കൃത്യമായി തിയ്യതി, ക്ലാസിഫിക്കേഷൻ എന്നിവ സഹിതം രേഖപ്പെടുത്തുകയോ അസി. എഞ്ചിനീയർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല.

2. അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളിലെ വരവ് ചെലവുകൾ കാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. (ടി.എസ്.ബി. അക്കൗണ്ട് നം. 799011400002388, Sub.Treasury, Kottakkal, എസ്.ബി.ഐ, വെന്നിയൂർ, അക്കൗണ്ട് നം. 40669985681) . അത് കൊണ്ട് തന്നെ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ എല്ലാ പണമിടപാടുകളും പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല.

3. കാഷ്ബുക്കിൽ ദൈനംദിന/പ്രതിമാസ / വാർഷിക ക്ലോസിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല.

അപാകത ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ-6/13.9.24 നുള്ള മറുപടിയിൽ അസി.എഞ്ചിനീയർക്ക് അധികച്ചുമതലയുണ്ടായതിനാൽ അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ മുഴുവൻ സമയ സേവനം ലഭ്യമായിരുന്നില്ലായെന്നും സമയക്കുറവ് മൂലം മുമ്പ് ഉണ്ടായിരുന്ന ക്യാഷ് ബുക്ക് അതേ രീതിയിൽ പിൻതുടരുകയായിരുന്നുവെന്നും തുടർ വർഷങ്ങളിൽ കൃത്യമായ രീതിയിൽ ക്യാഷ് ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിക്കുമെന്നും അറിയിച്ചു.

നിർദ്ദിഷ്ട രീതിയിൽ ക്യാഷ് ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും പണമിടപാടുകളുടെ കൃത്യമായ അക്കൗണ്ടിംഗ് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-24 മരാമത്ത് മേഖലയിൽ അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളിൽ ഭൂരിഭാഗവും നടപ്പിലാക്കിയില്ല- വകയിരുത്തിയ ഫണ്ട് ലാപ്സാവാനിടയായി

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തിയ മരാമത്ത് പ്രോജക്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പാക്കി സാമ്പത്തിക വർഷം അവസാനിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് ഫണ്ട് ചെലവഴിക്കാൻ കഴിയാത്തതിനാൽ റോഡ്/ റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റിനത്തിൽ വൻ തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലാപ്സായി. പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളൊരുക്കുന്നതിനും ആസ്തി സംരക്ഷണത്തിനും അതു വഴി പൊതു സമൂഹത്തിന്റെ ഉന്നമനത്തിനും നാടിന്റെ വികസനത്തിനും വേണ്ടി വിനിയോഗിക്കേണ്ടതായ ഫണ്ടാണ് പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ ജാഗ്രതക്കുറവ് കാരണം പഞ്ചായത്തിന് വിനിയോഗിക്കാനാവാതെ ലാപ്സായത്.

ലാപ്സായ ഫണ്ടിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ബാലൻസ് (ലാപ്സായത്)
എം.ജി.(റോഡ്)	81,86,600 (ബജറ്റ് അലോക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ള തുക)	24,41,892	57,44,708
എം.ജി. (നോൺറോഡ്)	12,85,000 (അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വകയിരുത്തിയ വിഹിതം)	0	12,85,000
ആകെ			70,29,708

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിലുൾപ്പെട്ട റോഡുകളിൽ ജലജീവൻ മിഷൻ കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് പൈപ്പിടുന്നതിന് വേണ്ടി കീറിമുറിച്ചത് മൂലവും കാലവർഷക്കെടുതി മൂലവും അടിയന്തിരമായ മെയിൻറനൻസ് അനിവാര്യമായ സാഹചര്യത്തിലാണ് ഫണ്ട് ലാപ്സാകുന്നത് എന്നത് ഗൗരവമർഹിക്കുന്നു . കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിനും അവയെ ഉന്നത നിലവാരത്തിലേക്കുയർത്തുന്നതിനും ഉപയോഗപ്പെടുത്താമായിരുന്ന റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടും ലാപ്സായതിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. അസി.എഞ്ചിനീയർക്ക് നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിന് അംഗീകാരം വാങ്ങിയ 107 പ്രോജക്ടുകളിൽ 81 പ്രോജക്ടുകൾക്കും ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ബിൽ തുക നൽകാൻ കഴിഞ്ഞില്ല.

അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ പ്രോജക്ട് വിശകലനം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	സ്പിൽഓവർ	പുതിയത്	ആകെ
അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ	33	74	107
നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ	16	10	26
തൻ വർഷം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പ്രോജക്ടുകൾ	17	64	81
വകയിരുത്തിയ ഫണ്ട്			4,80,03,894
ചെലവഴിച്ചത്			76,74,594
ചെലവ് ശതമാനം			16%

പദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാനാവാത്തതിനും അത് വഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വൻ തുക ലാപ്സായതിനും കാരണം വിശദമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ-10/18.9.2024 നുള്ള മറുപടിയിൽ പല കാരണങ്ങളാലാണ് വർക്കുകൾ പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിക്കാതെ വന്നിട്ടുള്ളതെന്ന് അസി. എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചു. അസി.എഞ്ചിനീയർക്ക് അധികച്ചുമതലയുണ്ടായതിനാൽ മുഴുവൻ സമയ സേവനം ലഭ്യമായിരുന്നില്ലെന്നും വർക്കുകൾ വെച്ചിരുന്ന പല റോഡുകളിലും ജല ജീവൻ മിഷൻ കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി റോഡ് കട്ടിംഗ് നടന്നിരുന്നതിനാൽ പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കാൻ സാധിക്കാത്ത സാഹചര്യം ഉണ്ടായിരുന്നുവെന്നും കൂടാതെ ടാറിംഗ് വർക്കുകൾ നിരവധി തവണ ടെണ്ടറും റീടെണ്ടറും നടത്തിയിട്ടും കരാറുകാർ ആരും ഏറ്റെടുക്കാത്ത സ്ഥിതിയുണ്ടായിരുന്നുവെന്നും ഇത്തരത്തിൽ സമയ നഷ്ടം വന്നതിന് പുറമേ കുറേ വർക്കുകൾ ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത പ്രവൃത്തികൾ ആയതിനാൽ വർക്ക് ചെയ്യാൻ സാധിച്ചില്ലെന്നും കൂടാതെ മാർച്ച്- 16 മുതൽ ഇലക്ഷൻ പെരുമാറ്റ ചട്ടം നിലവിൽ വന്നതിനാൽ ആരംഭിച്ച വർക്കുകൾ മാത്രമേ പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിച്ചുള്ളുവെന്നും പുതിയ വർക്കുകൾ ഒന്നും ആരംഭിക്കാൻ സാധിച്ചില്ലെന്നും മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കി.

ഭാവിയിൽ സമയബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള എല്ലാ നടപടിക്രമങ്ങളും സമയക്രമം പാലിച്ച് പൂർത്തീകരിക്കാനും വകയിരുത്തിയ ഫണ്ട് ലാപ്സാവാതിരിക്കുന്നതിനും ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതാണ്. വികസന സ്റ്റാന്റിഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ നേതൃത്വപരമായ ഇടപെടൽ ഇക്കാര്യത്തിൽ ഉണ്ടാവേണ്ടതാണ്.

1-25 സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തിയിരുന്ന 33 മരാമത്ത് പ്രോജക്ടുകൾ പ്രസ്തുത വർഷത്തിൽ പൂർത്തീകരിക്കാനാവാതെ 2023-24 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ സ്പിൽഓവർ ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നു. എന്നാൽ ടി- പ്രവൃത്തികളിൽ 17 പ്രവൃത്തികൾ 2023-24 വർഷത്തിലും പൂർത്തിയാക്കുകയോ ബിൽ തുക നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. എന്നാൽ അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കുന്ന പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തികൾ അവ സ്പിൽ ഓവർ ആയ വർഷവും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇക്കാരണത്താൽ പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടുകൾ വീണ്ടും സ്പിൽ ഓവർ ആവുകയും സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം കൂടാൻ കാരണമാകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മാത്രമല്ല വകയിരുത്തിയ ഫണ്ട് ലാപ്സാകുന്നതിനും പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയതിലൂടെ ആ പ്രദേശത്തെ ജനങ്ങൾക്ക് നൽകിയ വാഗ്ദാനം പാലിക്കപ്പെടാതെ വരികയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

മേൽ സ്പിൽഓവർ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ വ്യക്തമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ® കൃയറി നമ്പർ-11/18.9.2024 നുള്ള മറുപടിയിൽ പല കാരണങ്ങളാലാണ് പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിക്കാതിരുന്നതെന്ന് അറിയിച്ചു. മേൽ 17 പ്രവൃത്തികളിൽ 7 പ്രവൃത്തികൾ നിലവിൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും 6 പ്രവൃത്തികൾ Ongoing ആണെന്നും അറിയിച്ചു. 4 പ്രവൃത്തികളിൽ നാളിതു വരെ ടെണ്ടർ/ എഗ്രിമെന്റ് നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലെന്നും മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചു.

മേൽ പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതും മേലിൽ സ്പിൽ ഓവർ പ്രവൃത്തികൾ ആയത് സ്പിൽഓവർ ആകുന്ന വർഷം തന്നെ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് സത്വര ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-26 റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

തെന്നല ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മണ്ണത്തനാത്ത് ഇല്ലിക്കൽ റോഡ്, കുറുത്താൽ കോഴിച്ചെന റോഡ് എന്നീ റോഡുകളിൽ ഡിജിറ്റൽ ഓപ്റ്റിക്കൽ ഫൈബർ സ്ഥാക്കുന്നതിന് റോഡ് കട്ട് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അനുമതിക്കായുള്ള സുഗമ പോർട്ടൽ വഴിയുള്ള അപേക്ഷയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ജിയോ ഡിജിറ്റൽ ഫൈബർ ലിമിറ്റഡ് , പാലാരിവട്ടം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 10.4.2023 ലെ എ1-ROW/1057700/64897 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അനുമതി നൽകിയിരുന്നു. ആയതിന് റെസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജിന്റെ 2.5 ശതമാനം നിരക്കിൽ സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജ് ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള വിധം സ്ഥാപനം അടവാക്കുകയും സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് ബാങ്ക് ഗ്യാരണ്ടിയായി സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതുമാണ്.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി നടത്തുന്ന റോഡ്	സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജ് ആയി അടവാക്കിയ തുക	രശീതി നം.
1	മണ്ണത്തനാത്ത് ഇല്ലിക്കൽ റോഡ്	7720	1230000307/25.9.2023
2	കുറുത്താൽ കോഴിച്ചെന റോഡ്	6682	1230000306/25.9.2023

എന്നാൽ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള അപാകത ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

1. റോഡിൽ കേബിൾ സ്ഥാപിക്കുന്ന ജോലി പൂർത്തിയായിട്ടും കട്ട് ചെയ്ത റോഡ് റീസ്റ്റോർ ചെയ്യുന്ന പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗം പരിശോധിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിരുന്നു. ഇക്കാര്യം 29.7.2024 ലെ കത്തിൽ സെക്രട്ടറി സ്ഥാപനത്തെ അറിയിക്കുകയും ചെയ്തിരുന്നു. ആയതിൻമേലുള്ള തുടർ നടപടി വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

2. ക്രമ നം. 1 പ്രകാരമുള്ള റോഡിലെ പ്രവൃത്തിക്ക് റീസ്റ്റോറേഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ ബാങ്ക് ഗ്യാരന്റിയായി സമർപ്പിച്ച 1823885 രൂപയുടെ ഗ്യാരന്റി പേപ്പറിന്റെ കാലാവധി 17.3.2024 ൽ അവസാനിച്ചിരിക്കുകയാണ്. എന്നാൽ ആയത് നാളിതു വരെ പുതുക്കി നൽകിയിട്ടില്ല. പുതുക്കേണ്ട സാഹചര്യം സെക്രട്ടറി സ്ഥാപനത്തെ 29.7.24 ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടി വിവരം ലഭ്യമല്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാനും നിലവിലെ സ്ഥിതി വിവരം അറിയിക്കാനുമാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ- 5/12.9.2024 നുള്ള മറുപടിയിൽ മുഴുവൻ കേബിൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടും ഇത് വരെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള Permenent Restoration പ്രവൃത്തി എഞ്ചിനീയർ വിംഗിന്റെ സൂപ്പർവിഷനോട് കൂടി സ്ഥാപനം നടത്തിയിട്ടില്ലെന്ന് അറിയിച്ചു. ടി- വിഷയവുമായി ജിയോ കമ്പനിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ടപ്പോൾ മഴക്കാലം കഴിഞ്ഞ ഉടനെ റീസ്റ്റോറേഷൻ പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുമെന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്.

മേൽ റോഡുകൾ പൂർവ്വസ്ഥിതിയിലാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല

സ.ഉ.(കൈ) നം.84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി. 19.04.2022, ഖ.3.1.2 എന്നിവയിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പുനസംഘടനയും ചുമതലകളും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കരട് പ്രൊജക്ട് നിർദേശങ്ങൾ തയ്യാറാക്കി ഗ്രാമസഭാ/ ഊരുകൂട്ട യോഗങ്ങളിൽ അവതരിപ്പിക്കുക, ആ തലങ്ങളിലെ ചർച്ചകളുടെയും തീരുമാനങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രൊജക്ട് നിർദേശങ്ങൾക്ക് മുൻഗണന നിശ്ചയിച്ച് ഭരണ സമിതിയുടെയും തുടർന്ന് വികസന സെമിനാറിന്റെയും പരിഗണനക്ക് സമർപ്പിക്കുക, പ്രോജക്ടുകളുടെ അടങ്കല് തുകയെ കുറിച്ച് കൃത്യമായ വിലയിരുത്തൽ നടത്തുക, പ്രോജക്ടുകളുടെ യുക്തി, ക്ഷമത, പ്രായോഗികത, അനുയോജ്യത എന്നിവ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തുക, വാർഷിക പദ്ധതികൾക്ക് ജില്ലാ ആസൂത്രണസമിതിയുടെ അംഗീകാരം വാങ്ങിയതിന് ശേഷം മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കുക എന്നിവയാണ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ നിർവഹിക്കേണ്ടതായ പ്രധാന ചുമതലകൾ.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ മിനുട്സുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ 4 യോഗങ്ങൾ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതായ പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്യുക മാത്രമാണ് മേൽ യോഗങ്ങളിൽ നടന്നിട്ടുള്ളത് എന്ന് കാണുന്നു.

വാർഷിക പദ്ധതികൾ ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി അംഗീകരിച്ച ശേഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിച്ച് പ്രോജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതും ഗുണമേൻമ ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണെന്ന് മേൽ ഉത്തരവിൽ ഖണ്ഡിക-14 ൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. നിർവ്വഹണ ഘട്ടത്തിൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഗുണമേൻമയും കാര്യക്ഷമതയും ഉറപ്പാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യം മുൻ നിർത്തി മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് അഭിപ്രായങ്ങളോ നിർദ്ദേശങ്ങളോ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന് നൽകാവുന്നതാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗം ചേർന്ന് മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസമിതിക്കും നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മിനുട്സുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇത്തരത്തിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ അതാതു മേഖലകളിലെ പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ അവയിൽ നിക്ഷിപ്തമായ നിയമപരമായ കടമകൾ നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതും അതു വഴി കാര്യക്ഷമമായ മോണിറ്ററിംഗ് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. (ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നമപർ. 28/19-9-2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല)

1-28 തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ പദ്ധതി- അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം. 191/24

തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ പദ്ധതി (സ്പിൽ ഓവർ)

അടങ്കൽ തുക – 5,50,000 രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

വിനിയോഗിച്ച തുക – 3,51,027 രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

വൗച്ചർ നം.22300101/24.05.2023 – 19,021 രൂപ

വൗച്ചർ നം.22300356/21.09.2023 – 1,67,723 രൂപ

വൗച്ചർ നം.22300360/30.09.2023 – 14,538 രൂപ

വൗച്ചർ നം.22300357/30.09.2023 – 16,473 രൂപ

വൗച്ചർ നം.22300686/14.02.2024 – 1,33,272 രൂപ

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളലെ തകരാറിലായ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ റിപ്പയർ പ്രവൃത്തിയാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. ടെണ്ടർ മുഖേന കുറഞ്ഞ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത എം പവർ ട്രേഡിംഗ് സിസ്റ്റം, ചെമ്മാട് എന്ന സ്ഥാപനം മുഖേനയാണ് പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡിന്റെ അനുമതി വാങ്ങി, 19,021 രൂപ സൂപ്പർ വിഷൻ ചാർജ് ഒടുക്കിയാണ് പ്രവർത്തി നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. കെ എസ് ഇ ബി വെന്നിയൂർ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷനിൽ 512 എണ്ണം തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സൂപ്പർ വിഷൻ ചാർജ് ആദ്യ ഒടുക്കി. പിന്നീട് 446 എണ്ണം തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സൂപ്പർ വിഷൻ ചാർജ് ഇനത്തിൽ 16,473 രൂപ വീണ്ടും ഒടുക്കിയാണ് പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തിയത് ആകെ 933 എണ്ണം 15,20,24,50 വാട്സ് തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ റിപ്പയർ പ്രവൃത്തിയാണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്,

പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് റിപ്പയർ പ്രവൃത്തി സംബന്ധിച്ച ഗവ.സർക്കുലർ നം.3055/ഡി.എ.3/2011/തസ്വഭവ തി.15.09.2011 പ്രകാരം ചുവടെ ചേർക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

I)സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നതിനായി ഉപയോഗിക്കുന്ന ഉപകരണങ്ങൾ ഐ എസ് ഐ മാർക്കുള്ളവയാകണം

Ii)കെ എസ് ഇ ബി നിരക്കിനെക്കാൾ ഉപകരണങ്ങളുടെ തുക അധികരിക്കുവാൻ പാടില്ല.

എന്നാൽ ആയവ പാലിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2) പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിന് മുൻപ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പ്രവർത്തനരഹിതമായ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള തെരുവു വിളക്കുകൾ സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമായ വിവര ശേഖരണം നടത്തിയിട്ടില്ല. തുടക്കത്തിൽ 512 എണ്ണം തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ റിപ്പയറാണ് ഉദ്ദേശിച്ചത്. ആയത് പിന്നീട് വീണ്ടും 446 എണ്ണം കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി രണ്ടാമതും സ്ഥാപനവുമായി ഉടമ്പടി വെച്ച് 933 ൽ എത്തുകയായിരുന്നു.

വെന്നിയൂർ, എടരിക്കോട് എന്നീ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷനുകൾക്ക് കീഴിലാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത സെക്ഷനുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളെ സംബന്ധിച്ച കൃത്യമായ വിവരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള രജിസ്റ്ററിൽ ലഭ്യമല്ല. തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വാട്സ് വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മിനി മാസ്റ്റ്, ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ സംബന്ധിച്ച വിവരവും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. നിലവിലും (933 എണ്ണം റിപ്പയർ ചെയ്തത്) കൃത്യമായ വിവര ശേഖരണം നടത്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിച്ചതു സംബന്ധിച്ച വിവരവും രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

കെ എസ് ഇ ബിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി വിവര ശേഖരണം നടത്തുവാൻ സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണെങ്കിലും ആയത് നടത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല (ഗവ.സർക്കുലർ നം.3055/ ഡി.എ.3/2011/തസ്വഭവ തി.15.09.2011).

3) സാധനങ്ങളുടെ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി തീരുമാനമെടുത്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഉല്പന്നനങ്ങൾ ഗുണനിലവാരമുള്ളതാണോയെന്ന് വ്യക്തമായിട്ടില്ല. ഏതിനം 15,20,24,50 വാട്സ് എൽ ഇ ഡി ഓട്ടോമാറ്റിക് ലൈറ്റാണ് ഉപയോഗിച്ചത് എന്നുള്ള വിവരം ഫയലിൽ ഇല്ല.

4) കെ എസ് ഇ ബി ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റിലാണ് പ്രവൃത്തി നടക്കുന്നത് എന്നതിനാൽ കെ എസ് ഇ ബി യുടെ മേൽനോട്ടത്തിലാണോ പ്രവൃത്തി നടത്തിയതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രവും കെ എസ് ഇ ബിയിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

വാർഡ് മെമ്പർമാർ സമർപ്പിച്ച വിവരത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് സ്ഥാപനത്തിന് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

5) പ്രവൃത്തിയിൽ ലേബർ ഘടകം ഉൾപ്പെടുന്നതിനാൽ നിയമാനുസൃതമായി ഈടാക്കേണ്ട നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമ നിധിവിഹിതം 1% ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

6)തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 17.08.2015 ലെ ജി2-44274/16 നം. കത്തിൽ വ്യക്തമാക്കിയത് പ്രകാരം കേടായ സാധനങ്ങൾ അതാത് ദിവസം തന്നെ തിരികെ കൊണ്ടുവന്ന് രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺസർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ് എന്ന രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ഇതു സംബന്ധിച്ച ഒരു മെയിന്റനൻസ് രജിസ്റ്ററും സൂക്ഷിയ്ക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് പാലിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

7)സ്ഥാപനവുമായി 22.05.2023ന് ഒപ്പുവെച്ച ഉടമ്പടി പ്രകാരവും (നം. 2/2023-24)രണ്ടാമത് ഒപ്പുവെച്ച എഗ്രിമെന്റ് (നം.7/2023-24/07.10.2023)പ്രകാരവും 12 മാസത്തെ വാറണ്ടി സ്ഥാപനം നൽകുന്നുണ്ട്.വാറണ്ടി പിരീഡിൽ തെരുവുവിളക്കുകൾക്ക് ഉണ്ടാകുന്ന സാങ്കേതിക തകരാറുകൾ സ്ഥാപനം പരിഹരിക്കുന്നതാണ്. ഈ ആവശ്യം മുൻനിർത്തി പൊതുജനങ്ങൾക്ക് പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് സംബന്ധിച്ച് പരാതികൾ നൽകുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പരാതി പുസ്തകം സൂക്ഷിക്കണം എന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 17.08.2015 ലെ ജി2-44274/16 നം. കത്തിൽ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്. ആയതും പാലിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 22/2023-24/18.09.2024) നൽകിയ മറുപടിയിൽ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി വിവരമറിയിക്കുന്നതാണെന്നും നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം അടുത്ത പാർട്ട് ബില്ലിൽ നിന്നും (നിലവിൽ 60% തുകയാണ് സ്ഥാപനത്തിന് കരാർ പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുള്ളത്) ഈടാക്കി അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും, റിപ്പയർ പ്രവൃത്തിയായതിനാലാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി തീരുമാനമെടുക്കാതിരുന്നത് എന്നും ബോധിപ്പിച്ചു. ക്രമനം.(6), (7), (1) എന്നിവയിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചുവെന്ന് അറിയിച്ചെങ്കിലും രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രവും കെ എസ് ഇ ബിയിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ആയതുവരെയും പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച 3,51,027 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-29 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി:അപാകത

വി.ഇ.ഒ നിർവഹണം നടത്തിയ ലൈഫ് പദ്ധതിയിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ധനസഹായം കൈപറ്റിയ താഴെ കാണുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അവസാന ഗഡു വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല. ചില വീടുകൾക്ക് നമ്പർ ലഭിക്കാത്തതിനാൽ ആണ് ഇത്തരത്തിൽ സംഭവിച്ചിട്ടുള്ളത്. മറ്റു ചിലർ അവസാന സ്റ്റേജുകൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. 6 മാസത്തിനകം വീട് നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാമെന്നതാണ് കരാർ പ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥ. വിശദാംശം:

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	വാർഡ്	നിലവിലെ സ്റ്റേജ്	റജിസ്റ്റർ പേജ്
1	സതീദേവി വെളുത്തേടത്ത് പറമ്പി®	5	മേൽക്കൂര	58
2	ഭാസ്കര® പൂഴിക്കപാറ	13	“”	59
3	സുഭാഷിണി കെ പി	5	“”	60
4	തങ്കമ്മു മുല്ലപ്പള്ളി	8	നമ്പർ ലഭ്യമായില്ല	62
5	കദീജ ചോലക്ക®	2	ലിൻറൽ	65
6	രജീഷ് കുമാ® മുതല വീട്ടി®	8	മേൽക്കൂര	69
7	ശിഹാബുദ്ധീ® പള്ളിക്ക®	8	നമ്പർ ലഭ്യമായില്ല	70
8	ശ്രീ.അലി ചക്കാലം കുന്നത്ത്	4	മേൽക്കൂര	74
9	ശ്രീമതി ഫാത്തിമ പുതുപ്പറമ്പ്	8	ലിൻറൽ	75
10	ശ്രീമതി നഫീസ കോടിയാട®	11	മേൽക്കൂര	76
11	ശ്രീമതി ബുഷ്റ ബി കെ	3	മേൽക്കൂര	77
12	ശ്രീമതി പുഷ്പ ചക്കി പറമ്പി®	17	മേൽക്കൂര	78

ഇക്കാര്യത്തിലെ പുരോഗതി/നിലവിലെ അവസ്ഥ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം നല്കേണ്ടതും ശേഷിക്കുന്നവ പൂർത്തിയാക്കി വിശദാംശം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

1-30 "വാതിൽപ്പടി മാലിന്യ ശേഖരണം :ക്യാരി ബാഗുകൾ വിതരണം ചെയ്യൽ": പദ്ധതി അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ
പദ്ധതിയുടെ പേര്	വാതി® പ്പടി മാലിന്യ ശേഖരണം : ക്യാരി ബാഗുക® വിതരണം ചെയ്യൽ
പ്രൊജക്ട് നം.	231/24
അടങ്കൽ- 585200	300000 (സി.എഫ്.സി)
ചെലവ്	236349
വൗച്ചർ/തി	22300830/31.03.2024
ഇൻവോയ്സ് നം./തി	M000141/6.12.24
തുക നല്കിയത്	ഹെഡ്കോ, പന്തീരങ്കാവ്,കോഴിക്കോട്

വാതി® പ്പടി മാലിന്യ ശേഖരണത്തി® റെ ഭാഗമായി വീടുകളി® രണ്ട് ക്യാരി ബാഗുക® വിതരണം ചെയ്ത് ഒന്നി® പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യവും മറ്റേതി® പേപ്പ® തുടങ്ങിയ മാലിന്യവും സൂക്ഷിച്ച് ഹരിത ക® മ്മ സേനക്ക് കൈമാറുകയും ഇത് വഴി ഹരിത ക® മ്മ സേനയുടെ പ്രവ® ത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തുകയും പഞ്ചായത്തിനെ സമ്പൂ® ർണ്ണ മാലിന്യമുക്തമാക്കുകയും ചെയ്യുക എന്നതാണ് വി.ഇ.ഒ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ "വാതി® പ്പടി മാലിന്യ ശേഖരണം :ക്യാരി ബാഗുക® വിതരണം ചെയ്യൽ" എന്ന പദ്ധതി കൊണ്ട് വിഭാവനം ചെയ്യുന്നത്. 15.70 രൂപ നിരക്കിൽ 15,000 ചാക്കുകൾ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതിയുടെ ഓഡിറ്റിനു ഹാജരാക്കിയ ഫയ® പരിശോധിച്ചതി® താഴെ കൊടുത്ത അപാകതക® ഉണ്ട്.

1. പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ഇ-ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ ഏറ്റവും കുറവ് തുകയായ 10.70 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയ ‘‘ശ്രീ സിന്തറ്റിക്സ്,കൊൽക്കൊത്ത’’ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ സ്വീകരിക്കാതെ 15.75 രൂപ ക്വോട്ട് ചെയ്ത ‘‘ഹെഡ്കോ പന്തീരങ്കാവ്,കോഴിക്കോട്’’ എന്ന സ്ഥാപനത്തിനു സപ്ലൈ ഓർഡർ നല്കിയതിലൂടെ 75,750 രൂപ അധിക ചെലവു വന്നതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. (236250-160500). ഇക്കാര്യത്തിൽ വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണ്.

2. പദ്ധതി രേഖകൾ, പ്രോക്വയർമെൻറ് കമ്മിറ്റി മിനുട്സുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ നിരസിക്കപ്പെട്ട ടെണ്ടർ നല്കിയ സ്ഥാപനം അന്യ സംസ്ഥാനത്താണെന്നതല്ലാതെ (വെസ്റ്റ് ബംഗാൾ) മറ്റു യുക്തമായ കാരണങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

3. ഇ ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഒന്ന്, ഒരെണ്ണത്തിനു 5 രൂപ കുറച്ചുള്ള നിരക്കിൽ (10.70) ഇതേ ഇനം സപ്ലൈ ചെയ്യാൻ തയാറായ സാഹചര്യം നിലവിലുണ്ടായിട്ടും സപ്ലൈ ഓർഡർ കൊടുത്ത സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉയർന്ന നിരക്ക് (15.75) കുറക്കാൻ ഉള്ള സാധ്യത പരിഗണിക്കുകയോ നെഗോഷിയേഷൻ നടത്തുകയോ ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.

4. സ്വീകരിച്ച സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഒഴികെ മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ടെണ്ടർ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ കംപാരറ്റീവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ കാണിച്ച തുകയുടെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ ഉറപ്പുവരുത്താൻ ആയിട്ടില്ല.

5. വാങ്ങിയ ഇനങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇൻവോയ്സിൽ സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി വിവരം രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ഇൻവോയ്സ് വിവരം, സപ്ലൈയറുടെ വിവരം, വിതരണ ബാലൻസ് വിവരം തുടങ്ങിയ വിശദാംശങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ നിർദ്ദിഷ്ട ഫോർമാറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

6.വിതരണ രേഖകൾ പ്രകാരം ശ്രീ കൃഷ്ണദാസ് (ഹരിത കർമ സേനാ സെക്രട്ടറി) എന്ന വ്യക്തി 15,000 കാരി ബാഗുകൾ

കൈപറ്റിയതായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ടിയാൻ ആയത് ആർക്കൊക്കെ എത്ര എണ്ണം വീതം വിതരണം ചെയ്തെന്നതോ ഇനി എത്ര ശേഷിക്കുന്നുണ്ടെന്നതോ വ്യക്തമാകുന്ന വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഹരിത കർമ സേനയുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പദ്ധതിയുടെ മേൽ തുടർ നടപടികൾ നിരീക്ഷണ വിധേയമാക്കിയതായും കാണുന്നില്ല. (29.9.23 ലെ ഭരണ സമിതി തീരുമാനം നം. 1-2 പ്രകാരം മെമ്പർമാരുടെ നേതൃത്വത്തിൽ എൻ.എസ്.എസ് വളണ്ടിയർമാരുടെ സഹായത്തോടെ വിതരണം ചെയ്യാനാണ് തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നത്).

7. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലും എം.സി.എഫിലുമായി ഏകദേശം 5000 ൽ മേലെ കാരി ബാഗുകൾ (500 എണ്ണത്തിന്റെ 14 ചാക്കുകൾ എങ്കിലും) വിതരണം ചെയ്യാതെ കൂട്ടിയിട്ടതായി ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായുള്ള ഭൗതിക പരിശോധനയിൽ കാണാനായി. ഓഡിറ്റ് അവസാനിപ്പിച്ചതിന്റെ ഭാഗമായി നടത്തിയ ''എക്സിറ്റ് മീറ്റിംഗി''ൽ രണ്ട് വീതം ചാക്കുകൾ വിതരണം ചെയ്യാൻ ആയിരുന്ന പദ്ധതി എങ്കിലും ഒരെണ്ണം മാത്രം വിതരണം ചെയ്തതിനാലാണ് ഇത്തരത്തിൽ സംഭവിച്ചതെന്നും വിതരണത്തിൽ എൻ.എസ്.എസ് വളണ്ടിയർമാർക്ക് പങ്ക് ഉണ്ടായിട്ടില്ലെന്നും ശേഷിക്കുന്നവ വിതരണം ചെയ്യാൻ ഉചിതമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും ബന്ധപ്പെട്ട ജനപ്രധിനിധികൾ ഉദ്യോഗസ്ഥന്മാരുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ അറിയിച്ചു. ക്രമ നം. 1 മുതൽ 4 വരെ അപാകതകൾക്ക് കാരണം/ പരിഹരിച്ചതിന്റെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതും ശേഷിക്കുന്നവ വിതരണം ചെയ്ത് പുരോഗതി യുക്തമായ രേഖകളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പ് സഹിതം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. ചെലവു തുക 2,36,349 രൂപ തടസത്തിൽ വെക്കുന്നു. വിശദീകരാണമാരാഞ്ഞു നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എ® ക്വയറി നം.16/23-24/18-09-2024-ൽ രേഖാമൂലമുള്ള മറു മറുപടി ഓഡിറ്റ് ക്യാമ്പിന്റെ അവസാന ദിവസം വരെയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

1-31 എസ് എസ് എ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം അടവാക്കൽ – വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നം. 2/24

എസ് എസ് എ വിഹിതം അടവാക്കൽ (ജനറൽ)

വിനിയോഗിച്ച തുക – 3,00,000 രൂപ (പ്ളാൻ -ജനറൽ)

BRN – 231507520075011 6851/18.11.2023 – 3,00,000 രൂപ

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

പദ്ധതി പ്രകാരം 3,00,000 രൂപ എസ് എസ് എ വിഹിതം (ജനറൽ) ഇനത്തിൽ സ്റ്റേറ്റ് പ്രോജക്ട് ഡയറക്ടർ , സമഗ്രശിക്ഷാ, കേരള ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട് .

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ(കൈ)നം.84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി.19.04.2022) ഖണ്ഡിക 8.6(3) പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾ ഗവൺമന്റ് നിശ്ചയിക്കുന്ന തുക എസ്.എസ്.കെ. പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വകയിരുത്തണം. എസ്.എസ്.കെ.(സമഗ്ര ശിക്ഷാ കേരളം) പ്രോജക്ടിന്റെ കർമ്മ പരിപാടി തയ്യാറാക്കുന്നതും നടപ്പിലാക്കുന്നതും തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പൂർണ്ണ പങ്കാളിത്തത്തോടെയായിരിക്കണം. പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരണത്തിന് ശേഷം സമഗ്ര ശിക്ഷാ കേരളം വിശദാംശങ്ങൾ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ടതാണ്. ഖണ്ഡിക 8.6(4) പ്രകാരം തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ സമഗ്ര ശിക്ഷാ കേരളം പ്രോജക്ടിന് നൽകുന്ന തുകയുടെ വിനിയോഗം, ഓരോ സ്കൂളിലും നടത്തുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ പരിപാടികൾ എന്താണ് എന്നീ വിവരങ്ങൾ അതത് തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളെ എസ്.എസ്.കെ. പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ അറിയിക്കണം. തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ട് ചെലവഴിക്കുമ്പോൾ അതിന്റെ വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് സമഗ്ര ശിക്ഷാ കേരളത്തിൽ നിന്നും കൃത്യമായി നൽകണമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽപ്പെട്ട സ്കൂളുകളിൽ പ്രസ്തുത തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

അപാകത പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.3/2023-24/10.09.24) ഓരോ ഇനത്തിലും സ്കൂളുകൾ വേർതിരിച്ചുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ നൽകണം എന്ന പരാമർശം ഒഴിവാക്കണമെന്ന മറുപടി സ്വീകാര്യമല്ല. സർക്കാർ നിർദേശം പാലിച്ച് വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് ലഭ്യമാകുന്നത് വരെ പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച 3,00,000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-32 മുൻകൂറുകൾ നൽകിയത് – വ്യക്തതയില്ലാത്ത രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ

വാർഷിക കണക്കിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B 18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം (അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ പ്രകാരവും) താഴെ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകകൾ അസറ്റ് ഹെഡിൽ ബുക്ക് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	തുക

1	460100101 -Festival Advance	3,000
2	460100199- Other Advances	2,90,598
3	460500202 -Advance To Implementing Agencies Deposit With Kerala State Electricity Board	33,74,919
4	460500204 -Advance To Implementing Agencies Deposit With Ground Water Department	1,20,328
5	460500501 -Advance To Implementing Officers	25,000
6	460500399 -Advance To Other Authorised Agencies	1,62,891
7	460500601- Advance To Grama Lakshmi Mudralayam	2,943
8	460509901 -Advance To Others	90,560 ൽ മുന്നിരിപ്പ് 20,560 രൂപയുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

വിശദമായ പരിശോധനയിൽ ഈ തുകകൾ വർഷങ്ങളായി ഒരേ തുക തന്നെ വാർഷിക കണക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി വരുന്നത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് മുൻകൂറായി നൽകിയ തുക യഥാസമയം വിനിയോഗിച്ചില്ല എന്നും നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗം കൃത്യമായ രീതിയിൽ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയില്ല എന്നും വ്യക്തമായി. മുൻകൂർ നൽകിയ തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് രജിസ്റ്റർ/വാർഷിക കണക്ക് എന്നിവ അപാകതകൾ ഇല്ലാതെ പരിഷ്കരിക്കേണ്ടതാണ്. അസറ്റ് ഹെഡിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ മേൽ തുകകളുടെ ആധികാരികത പരിശോധിച്ച് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നം. 31/2023-24/20.09.2024 – മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.)

1-33 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ട്രാക്ടർ ലേലം ചെയ്തില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കോമ്പൗണ്ടിൽ സെക്രട്ടറി കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസറായുള്ള KL 10 G 5597 നം. ട്രാക്ടർ ഉപയോഗശൂന്യമായി തുരുമ്പെടുത്ത് നശിച്ചു കൊണ്ടിരിക്കുന്നത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 1997-98 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 18.07.1998 ൽ സ്ഥലത്തെ പാടശേഖര സമിതികൾക്ക് കൃഷി ആവശ്യത്തിനായി സൗജന്യമായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിനായി വാങ്ങിയ മഹേന്ദ്ര & മഹേന്ദ്ര 40 H P എഞ്ചിൻ ഡീസൽ ട്രാക്ടറാണെന്ന് വ്യക്തമായി. പാടശേഖര സമിതി അംഗങ്ങളിൽ നിന്നും അംശാദായം സ്വീകരിച്ച് പ്രവർത്തിച്ചു വന്നിരുന്ന വാഹനം 15.01.2010 ന് ശേഷം പ്രവർത്തിച്ചിട്ടില്ല.

ആയത് ഉപയോഗയോഗ്യമല്ലാത്തതിനാൽ അസിസ്റ്റ® ്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, പി ഡബ്ലിയു ഡി മെക്കാനിക്കൽ സബ് ഡിവിഷൻ കോഴിക്കോടിന്റെ നം. ഡി 2-5597/ പി ടി തീ.11.01.2023 നം. കത്ത് പ്രകാരം 90,000 രൂപ വിലനിശ്ചയിച്ച് നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ ലേലം നടന്നില്ല.

ട്രാക്ടറിന്റെ നികുതി കുടിശ്ശിക അടവാക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ച് തിരൂർ ആർ ടി ഒ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുള്ളതും, കുടിശ്ശിക ഒഴിവാക്കണം എന്ന് കാണിച്ച് ആർ ടി ഒക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളതുമാണ്. വെഹിക്കിൾ ഹിസ്റ്ററി ബുക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. നിലവിൽ സ്ഥലപരിമിതി മൂലം വളരെയധികം ബുദ്ധിമുട്ടനുഭവപ്പെടുന്ന പഞ്ചായത്ത് കോമ്പൗണ്ടിൽ നിന്നും ട്രാക്ടർ നീക്കം ചെയ്യേണ്ടത് ആവശ്യമെന്ന് കാണുന്നു.

മൂല്യനിർണ്ണയം ലഭിച്ചിട്ടും ട്രാക്ടർ ലേലം ചെയ്യാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും തുടർ നടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നം. 32/2023-24/ 20.09.24 – മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.)

1-34 ജലനിധി ബൾക്ക് വാട്ടർ സപ്ലൈ- ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യത

2023-24 വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തെന്നല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെന്നല വെസ്റ്റ്, തെന്നല ഈസ്റ്റ് എന്നീ ജലനിധി ബൾക്ക് വാട്ടർ സപ്ലൈ കണക്ഷനുകളിൽ നിന്നുള്ള വാട്ടർ ചാർജ് ഇനത്തിൽ അസിസ്റ്റ® ്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ കേരള ജല അതോറിറ്റി പി എച്ച് സബ്ഡിവിഷൻ തിരൂർ ന് താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

വൗച്ചർ നം./തീയ്യതി	**തുക**	**റിമാർക്സ്**
22300050/22.04.23	5,36,976	3/23 ലെ വാട്ടർ ചാർജ്
22300103/29.05.23	9,25,568	4/23 ലെ വാട്ടർ ചാർജ്
22300169/27.06.23	7,82,686	5/23 ലെ വാട്ടർ ചാർജ്
22300232/29.07.23	6,22,984	6/23 ലെ വാട്ടർ ചാർജ്

22300294/25.08.23	4,55,720	7/23 ലെ വാട്ടർ ചാർജ്
22300435/01.11.23	5,40,533	ഏത് മാസത്തെ തുകയാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല.
22300544/15.12.23	3,84,437	10/23 ലെ വാട്ടർ ചാർജ്
22300647/27.01.24	10,44,168	12/23 ലെ വാട്ടർ ചാർജ്
22300706/29.02.24	2,57,892	1/24 ലെ വാട്ടർ ചാർജ്
22300795/26.03.24	5,17,228	2/24 ലെ വാട്ടർ ചാർജ്
ആകെ	**60,68,192**	

വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ തെന്നല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയും തമ്മിൽ ഉണ്ടാക്കിയ എഗ്രിമെന്റ് (നം.TNLA/KWA/NO.01/2019-20 തീ. 29.01.2020)പ്രകാരം (എഗ്രിമെന്റിൽ ആരും ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല) ലോകബാങ്ക് എയ്ഡഡ് ജലനിധി പദ്ധതി ഫേസ് II ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കുവാൻ തീരുമാനിക്കുകയും Rehabilitation Of Multi GP KWA Scheme CWSS പ്രകാരം കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി ജലം നൽകുകയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ക്രമീകരണങ്ങൾ നടത്തുകയും ചെയ്യുന്നു. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിന്റെ ഉത്തരവാദിത്വം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനാണ്. എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം സർക്കാർ അന്തിമ തീരുമാനം എടുക്കുന്നത് വരെ പദ്ധതി നിലനിൽക്കുകയും ചെയ്യും. ഒരോ മാസവും 10-ാം തീയ്യതിക്ക് മുൻപായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ മീറ്റർ റീഡിംഗ് പ്രകാരമുള്ള തുക വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിലേക്ക് അടവാക്കണം. അടവാക്കാൻ വൈകുന്നപക്ഷം 2% പിഴ ചുമത്തുന്നതാണ്. 6/KLനിരക്കിലാണ് വെള്ളം വിതരണം നടത്തുന്നത്.മൊത്തം ഉപയോഗം 30% ൽ കവിയുന്നപക്ഷം 15/KL നിരക്കാണ് ചുമത്തുക എന്ന് ഉടമ്പടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർച്ചയായി രണ്ടുമാസത്തിലധികം തുക അടവാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയാൽ തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കുവാൻ ജല അതോറിറ്റിക്ക് തദ്ദേശഭരണ വകുപ്പിനെ സമീപിക്കാവുന്നതാണ്. നിലവിൽ 3850 ഗുണഭോക്താക്കൾ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്നാണ് കണക്കാക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്.

പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിനായി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ സ്കീം ലെവൽ കമ്മറ്റി രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എസ് എൽ സി സെക്രട്ടറിയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും തമ്മിൽ 28.01.2020 ന് ഒപ്പുവെച്ച എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം (നം.TNLA/GP-SLC/A5/No.01/2019-20 തീ. 28.01.2020) പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും മീറ്റർ റീഡിംഗ് പ്രകാരമുള്ള തുക പിരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കേണ്ടത് എസ് എൽ സിയുടെ ഉത്തരവാദിത്ത്വമാണ്. ജലവിതരണം സംബന്ധിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കൺസ്യൂമർ നമ്പർ, കെട്ടിടനമ്പർ , മീറ്റർ നമ്പർ, മീറ്റർ റീഡിംഗ് വിവരം എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നത് സ്കീം ലെവൽ കമ്മറ്റിയാണ്. കമ്മറ്റിയുടെ ഉത്തരവാദിത്വം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനോടാണ്.

ജി ഒ (എം എസ്) നം. 11/2023/W R D തീ. 03.02.2023 പ്രകാരം വെള്ളക്കരം പുതുക്കി ഒരു KL ന് 16.62 രൂപയായി നിശ്ചയിച്ചു. പൊതുജനങ്ങൾക്ക് ഒരു KL ന് 14.42 രൂപക്ക് വെള്ളം ലഭ്യമാകുമ്പോൾ ഈ പദ്ധതിക്ക് കീഴിൽ കൂടുതൽ നിരക്ക് ഈടാക്കുന്നതിനെതിരെ ഗുണഭോക്തൃ കമ്മറ്റി കോടതിയെ സമീപിക്കുകയും കോടതി വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ വാദം അംഗീകരിച്ച് കേസ് തീർപ്പാക്കുകയും താരിഫിൽ കുറവു വരുത്താൻ കഴിയില്ല എന്ന് കാണിച്ച് സ. ഉ (കൈ) 42/ 2024/ W R D തീ.04.02.2024 ഉത്തരവിറങ്ങുകയും ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണ്.

പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) തുക വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ട ഉത്തരവാദിത്വം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനാണ്. എസ് എൽ സി യും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും തമ്മിലുള്ള എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും തുക പിരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. എസ് എൽ സികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് തുക കൈമാറിയതിന്റെ മുഴുവൻ വിവരങ്ങളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) 05.08.2020 ന് പദ്ധതി ആരംഭിച്ചതു മുതൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് അടവാക്കിയ തുകയുടെ മുഴുവൻ വിവരങ്ങളും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല. 2023-24 വർഷത്തിൽ ലഭ്യമായ ബില്ലിന്റെ വിവരം താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

ക്രമനം	**ബില്ലിന്റെ വിവരം**	**ബിൽ തുക**	**അടവാക്കിയ തുക**
1	നം.AB1/243/17 തീ.01.04.23 31.03.23 വരെയുള്ള ബില്ല്	തെന്നല വെസ്റ്റ് - 9,21,869 തെന്നല ഈസ്റ്റ് - 6,47,124 **ആകെ – 15,68,993**	5,36,976 രൂപ
2	നം.AB1/243/17 തീ.03.05.23 30.04.23 വരെയുള്ള ബില്ല്	തെന്നല വെസ്റ്റ് - 11,46,945 തെന്നല ഈസ്റ്റ് - 8,31,278 **ആകെ – 19,78,223**	കൃത്യമായ വിവരം ലഭ്യമല്ല
3	നം.AB1/243/17 തീ.02.06.23	തെന്നല വെസ്റ്റ് - 10,70,944 തെന്നല ഈസ്റ്റ് - 7,85,450	കൃത്യമായ വിവരം ലഭ്യമല്ല

	31.05.23 വരെയുള്ള ബില്ല്	**ആകെ – 18,56,394**	
4	നം.AB1/243/17 തീ.04.07.23 30.06.23 വരെയുള്ള ബില്ല്	തെന്നല വെസ്റ്റ് - 9,83,192 തെന്നല ഈസ്റ്റ് - 7,34,553 **ആകെ – 17,17,745**	കൃത്യമായ വിവരം ലഭ്യമല്ല
5	നം.AB1/243/17 തീ.08.08.23 31.07.23 വരെയുള്ള ബില്ല്	തെന്നല വെസ്റ്റ് - 9,16,016 തെന്നല ഈസ്റ്റ് - 6,55,518 **ആകെ – 15,71,534**	കൃത്യമായ വിവരം ലഭ്യമല്ല
6	നം.AB1/243/17 തീ.05.09.23 31.08.23 വരെയുള്ള ബില്ല്	തെന്നല വെസ്റ്റ് - 9,88,914 തെന്നല ഈസ്റ്റ് - 6,88,486 **ആകെ – 16,77,400**	കൃത്യമായ വിവരം ലഭ്യമല്ല
7	നം.AB1/243/17 തീ.05.10.23 30.09.23 വരെയുള്ള ബില്ല്	തെന്നല വെസ്റ്റ് - 12,94,622 തെന്നല ഈസ്റ്റ് - 9,23,402 **ആകെ – 22,18,024**	കൃത്യമായ വിവരം ലഭ്യമല്ല
8	നം.AB1/243/17 തീ.10.11.23 31.10.23 വരെയുള്ള ബില്ല്	തെന്നല വെസ്റ്റ് - 15,37,605 തെന്നല ഈസ്റ്റ് - 11,09,217 **ആകെ – 26,46,822**	കൃത്യമായ വിവരം ലഭ്യമല്ല
9	നം.AB1/243/17 തീ.14.12.23 30.11.23 വരെയുള്ള ബില്ല്	തെന്നല വെസ്റ്റ് - 14,98,947 തെന്നല ഈസ്റ്റ് - 10,64,303 **ആകെ – 25,63,250**	കൃത്യമായ വിവരം ലഭ്യമല്ല
10	നം.AB1/243/17 തീ.06.01.24 31.12.23 വരെയുള്ള ബില്ല്	തെന്നല വെസ്റ്റ് - 16,30,072 തെന്നല ഈസ്റ്റ് - 11,29,409 **ആകെ – 27,59,481**	കൃത്യമായ വിവരം ലഭ്യമല്ല
11	നം.AB1/243/17 തീ.05.02.24 31.01.24 വരെയുള്ള ബില്ല്	തെന്നല വെസ്റ്റ് - 13,28,557 തെന്നല ഈസ്റ്റ് - 9,36,847 **ആകെ – 22,65,404**	കൃത്യമായ വിവരം ലഭ്യമല്ല
12	നം.AB1/243/17 തീ.12.03.24 29.02.24 വരെയുള്ള ബില്ല്	തെന്നല വെസ്റ്റ് - 16,38,549 തെന്നല ഈസ്റ്റ് - 12,09,571 **ആകെ – 28,48,120**	കൃത്യമായ വിവരം ലഭ്യമല്ല
	നം.AB1/243/17 തീ.05.04.24 31.03.24 വരെയുള്ള ബില്ല്	തെന്നല വെസ്റ്റ് - 18,51,416 തെന്നല ഈസ്റ്റ് - 13,18,797 **ആകെ – 31,70,213**	കൃത്യമായ വിവരം ലഭ്യമല്ല

മേൽ ബില്ലുകളിൽ എത്ര തുക അടവാക്കിയെന്ന് കൃത്യമായ വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല. കുടിശ്ശിക തുകയും ഫൈനും ഉൾപ്പെടെയുള്ളതാണ് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ബിൽ തുക . 08/23, 09/23, 11/23 മാസങ്ങളിൽ തുക അടവാക്കിയോ എന്നും വ്യക്തമായിട്ടില്ല.

തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് നാളിതുവരെ അടവാക്കിയ മുഴുവൻ തുകയുടെ വിവരവും കുടിശ്ശിക ഫൈൻ ഇനത്തിൽ തുക അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരവും (ബില്ലുകൾ സഹിതം) പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3)പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

4) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 15/01/2024 ലെ തീരുമാന പ്രകാരം കേരള ജല അതോറിറ്റി അസിസ്റ്റ® റ് എക്സിക്യൂട്ടിവ് എഞ്ചിനീയറുടെ നോട്ടീസ് പ്രകാരം തെന്നല എസ് എൽ ഇസി നവംബർ വരെയുള്ള കുടിവെള്ള ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ 25,63,250/- കുടിശ്ശിക വരുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്നും ഡിസംബർ മാസത്തേത് അടക്കം ആയത് മൂപ്പത് ലക്ഷത്തിന് മുകളിൽ വരുമെന്നും ആയത് ഇപ്രകാരം അടവാക്കാതിരിക്കുന്നത് ഗുരുതരമായ ഭവിഷ്യത്തുകൾക്ക് കാരണമാകുമെന്നും കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിന് ജല അതോറിറ്റി സർക്കാറിനെ സമീപിക്കുമെന്ന് ആവർത്തിച്ച് അറിയിപ്പ് നൽകുന്നുണ്ട് എന്നും അത്തരത്തിലുള്ള നടപടികളിലേക്ക് നീങ്ങിയാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിനുള്ള പദ്ധതി വിഹിതത്തിൽ നിന്നോ പൊതു ആവശ്യ ഫണ്ടിൽ നിന്നോ ആയത് കുറവ് വരുത്തുന്ന ഗുരുതരമായ സ്ഥിതിവിശേഷം

സംജാതമാകുമെന്നും ആയതിനാൽ കുടിശ്ശിക അടിയന്തിരമായി എസ് എൽ ഇസി യിൽ നിന്ന് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള റവന്യൂ റിക്കവറി അടക്കമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമെന്നും സെക്രട്ടറി യോഗത്തെ അറിയിച്ചത് ചർച്ച ചെയ്തു. വിഷയത്തിൻറെ ഗൗരവ്വം ഭരണ സമിതി ഉൾക്കൊള്ളുകയും ബോധ്യപ്പെടുകയും ചെയ്തു. എസ് എൽ ഇ സി നിലവിലും ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ശേഖരിച്ച് വരുന്നുണ്ട് എന്നും ആയത് അടവാക്കാതെ കൈവശം സൂക്ഷിക്കുന്നതായും ആയത് ക്രമ വിരുദ്ധമായ നടപടി ആണെന്നും യോഗം നിരീക്ഷിച്ചു. എന്നാൽ റവന്യൂ റിക്കവറി അടക്കമുള്ള നടപടികൾ സത്വരം സ്വീകരിക്കേണ്ടതില്ല എന്നും കുടിശ്ശിക മൂന്ന് ദിവസത്തിനകം അടവാക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകിരിക്കാൻ എസ് എൽ ഇസി ഭാരവാഹികൾക്ക് കത്ത് നൽകുന്നതിനും തീരുമാനിച്ചു. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനത്തിൻമേലുള്ള തുടർ നടപടി വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

5)എല്ലാ രേഖകളും സെക്രട്ടറി നിയോഗിക്കുന്ന ഓഡിറ്റർ അല്ലെങ്കിൽ ഓഫീസേഴ്സ് ഓഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നതാണെന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയും തമ്മിൽ ഉണ്ടാക്കിയ എഗ്രിമെന്റിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വസ്തുതാപരമായ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (നം.12/23-24/18.09.24) മറുപടിയിൽ തനത്ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഈ ഇനത്തിൽ നാളിതുവരെയും ഒരു തുകയും അടവാക്കിയിട്ടില്ലെന്നും, കരാർ പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ രേഖകൾ പലതവണ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും എസ് എൽ ഇസികൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതുകൊണ്ടാണ് ഓഡിറ്റ് നടത്താതിരുന്നത് എന്നും ബോധിപ്പിച്ചു. കുടിശ്ശിക അടിയന്തിരമായി തീർപ്പാക്കുന്നതിന് എസ് എൽ ഇസികൾക്ക് നിർദേശം നൽകി പ്രശ്ന പരിഹരമുണ്ടാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു.
വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് നാളിതുവരെ അടവാക്കിയ മുഴുവൻ തുകയുടെ വിവരവും കുടിശ്ശിക ഫൈൻ ഇനത്തിൽ തുക അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരവും (ബില്ലുകൾ സഹിതം) പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും വിവരം , നാളിതുവരെ ഓരോരുത്തർക്കും ലഭിച്ച ബില്ലിന്റെ വിവരം, അടവാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം, കുടിശ്ശിക തുകയുടെ വിവരം വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് നാളിതുവരെ അടവാക്കാനുള്ള കുടിശ്ശിക വിവരം, ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും തുക പരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ വിവരശേഖരണം നടത്തി ക്രോഡീകരിച്ച് വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-35 കരാർ പുതുക്കാത്ത ജീവനക്കാർക്ക് കരാർ വേതനവും ആനുകൂല്യങ്ങളും നൽകി

ജി ഒ (എം എസ്)നം.265/2021/ എൽഎസ് ജി ഡി തീ. 01.02.2021 പ്രകാരം ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിയമിതനായ ശ്രീ. അബ്ദുൾബാരി, ജി ഒ (ആർ ടി) നം.1864/2021/എൽഎസ് ജി ഡി തീ. 24.09.2021 പ്രകാരം പ്രോജക്ട് അസിസ്റ്റന്റായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിയമിതനായ ശ്രീമതി. ഫാത്തിമ ജൂസ്ന , മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിക്ക് കീഴിൽ ജി ഒ (എം എസ്)നം 48/2006/ എൽ എസ് ജി ഡി തീ. 31.01.2006 ൽ നിഷ്കർഷിച്ചതിൽ പ്രകാരം പുതിയതായി നിയമിതയായ ശ്രീമതി. സമീറ വി എന്നിവർക്ക് പ്രസ്തുത ഉത്തരവ് പ്രകാരം അതത് സമയങ്ങളിൽ സർക്കാർ നിശ്ചയിട്ടുള്ള കരാർ വേതനം (യഥാക്രമം 30,995 രൂപ, 22,290 രൂപ, 24,040 രൂപ) അനുവദിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ജീവനക്കാർ 2023-24 വർഷത്തിൽ കരാർ പുതുക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായി.

ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിയമിതനായ ശ്രീ. അബ്ദുൾബാരി 31.03.2022 ന് ശേഷം കരാർ പുതുക്കിയിട്ടില്ല. നിലവിലും എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടില്ല. ശ്രീമതി.ഫാത്തിമ ജൂസ്ന 31.03.2023 ന് ശേഷം കരാർ പുതുക്കിയിട്ടില്ല. നിലവിലും എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടില്ല. ശ്രീമതി. സമീറ വിയെ കരാർവെക്കാതെയാണ് നിയമിച്ചിട്ടുള്ളത്. കരാർവെക്കാത്ത ജീവനക്കാർക്ക് കരാർ നിയമത്തിന് അനുവദിച്ച വേതനം നൽകിയതും ലീവ് സറണ്ടർ അടക്കമുള്ള ആനുകൂല്യങ്ങൾ അനുവദിച്ചു നൽകിയതും തീർത്തും ക്രമവിരുമാണ്.

കരാർ ജീവനക്കാരല്ലാത്ത ഇവർക്ക് മേൽ പ്രകാരം ആനുകൂല്യങ്ങൾ അനുവദിച്ചു നൽകിയതിനും ലീവ് സറണ്ടർ അടക്കമുള്ള ആനുകൂല്യങ്ങൾ അനുവദിച്ചു നൽകിയതിനും കാരണം വ്യക്തമാക്കുവാൻ നിർദേശിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം. 13/2023-24/18.09.2024) മുഴുവൻ ജീവനക്കാരുടെയും നിയമനം സംബന്ധിച്ച് യഥാവിധി കരാർ ചമച്ച് അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. അപാകത പരിഹരിച്ച് വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 അഭ്യസ്ത വിദ്യർക്ക് കരിയർ ഗൈഡൻസ് ക്ലാസും എംപ്ലോയ്മെന്റ് രജിസ്ട്രേഷൻ ക്യാമ്പും സംഘടിഷിക്കൽ പദ്ധതി – വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നം - 215/24

അഭ്യസ്ത വിദ്യർക്ക് കരിയർ ഗൈഡൻസ് ക്ലാസും എംപ്ലോയ്മെന്റ് രജിസ്ട്രേഷൻ ക്യാമ്പും സംഘടിപ്പിക്കൽ പദ്ധതി (ജനറൽ)

അടങ്കൽ തുക – 5,000 രൂപ (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

- 5,000 രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ആകെ – 10,000 രൂപ

വിനിയോഗിച്ച തുക – 3550 രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

വൗച്ചർ നം. - 22300765/15.03.2024 - 3550 രൂപ

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

പദ്ധതി അഭ്യസ്ത വിദ്യർക്ക് കരിയർ ഗൈഡൻസ് ക്ലാസും എംപ്ലോയ്മെന്റ് രജിസ്ട്രേഷൻ ക്യാമ്പും സംഘടിപ്പിക്കൽ ഇനത്തിലാണ് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. 141 പേർക്ക് ക്ലാസ് എടുത്തവകയിലുള്ള ചെലവ് (2000 രൂപ), ബാനർ പോസ്റ്റർ ചെലവ് (850 രൂപ) ,റീഫ്രഷ്മെന്റ് (700 രൂപ) എന്നീ ഇനങ്ങളിലാണ് തുക ചെലവഴിച്ചത് .

അഭ്യസ്ത വിദ്യർക്ക് കരിയർ ഗൈഡൻസ് ക്ലാസും എംപ്ലോയ്മെന്റ് രജിസ്ട്രേഷൻ ക്യാമ്പും സംഘടിപ്പിക്കൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിന് ആധാരമാക്കിയ സർക്കാർ ഉത്തരവ്/സർക്കാർ അനുമതി പത്രം, പദ്ധതിയിൽ പങ്കെടുത്തവർ എംപ്ലോയ്മെന്റ് രജിസ്ട്രേഷൻ എടുത്തതിന്റെ വിവരം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ച കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.17/2023-24/ 18.09,2024),സ.ഉ (കൈ)നം. 84/2022/ തസ്വഭവ തീ.19.04.2022 ഖണ്ഡിക 7.1 പ്രകാരം 2030 ഓടെ രാജ്യ 17 സുസ്ഥിര വികസന ലക്ഷ്യങ്ങൾ കൈവരിക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്നും ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റിന്റെ 50% തുക പ്രസ്തുത ആവശ്യത്തിന് വകയിരുത്തണമെന്ന് നിർദ്ദേശമുള്ളതാണെന്നും അതിൽ പ്രകാരം പദ്ധതിക്ക് ജില്ലാ ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ വെറ്റിംഗ് നൽകിയതിൽ പ്രകാരമാണ് പദ്ധതിവെച്ചത് എന്ന് ബോധിപ്പിച്ചു. എന്നാൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നാണ് തുക വിനിയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കിയില്ല.
കൂടാതെ, പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കളായ 141 പേരും എംപ്ലോയ്മെന്റ് രജിസ്ട്രേഷൻ എടുത്തതിന്റെ വിവരവും ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവുതുക 3550 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-37 അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതി – അവലോകനം

അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതിയുടെ കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, തെന്നല ബ്രാഞ്ച് അക്കൗണ്ടിൽ (നം. 40174101050154)31.03.2024 ന് 8710 രൂപയാണ് നീക്കിയിരിപ്പുള്ളത്. 2019- ജൂലൈയിലാണ് പദ്ധതി ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതിയുടെ നാളിതു വരെയുള്ള ധനവിനിയോഗ വിവരം താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

ആശ്രയ പദ്ധതി ബാലൻസ്	12,26,354
ഒന്നാം ഗഡു ലഭിച്ചത്	ലഭിച്ചില്ല. (ആശ്രയ പദ്ധതി ബാലൻസ് ഉള്ളതിനാൽ)
രണ്ടാം ഗഡു ലഭിച്ചത്	38,256 രൂപ
ആകെ	12,64,610 രൂപ

പദ്ധതിക്കായി പ്ലാൻഫണ്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. മൂന്നാം ഗഡു ചലഞ്ച് ഫണ്ടും ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം, ആവശ്യങ്ങൾ, സഹായം ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം തുടങ്ങിയവ താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

വിദ്യാഭ്യാസ സഹായം	61 പേർക്ക്	ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സഹായം നൽകിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.
ഭക്ഷണം(കിറ്റ്) ആവശ്യമുള്ളവർ	111 പേർക്ക്	കിറ്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്
ചികത്സ ആവശ്യമുള്ളവർ	15 പേർക്ക്	8 പേർക്ക് സഹായം ലഭിക്കുന്നുണ്ട്.
കുടിവെള്ളം	10	ജലനിധി പദ്ധതി മുഖേന ലഭിക്കുന്നുണ്ട്.
വസ്ത്രം	122പേർക്ക്	സഹായം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.
സ്ഥലം വാങ്ങൽ	2 പേർക്ക്	സഹായം ആർക്കും ലഭിച്ചിട്ടില്ല
വീട് റിപ്പയർ	15 പേർക്ക്	7പേർക്ക് സഹായം ലഭിച്ചു
വീട്	12 പേർക്ക്	5 പേർക്ക് സഹായം ലഭിച്ചു

അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച സ.ഉ (എം എസ്)നം. 252/2017/തസ്വഭവ തി.12.12.2017 നം. ഉത്തരവ് 2.5.7 പ്രകാരം എല്ലാമാസവും ഭക്ഷ്യധാന്യവും പോഷകാഹാര കിറ്റും ലഭ്യമാക്കണം 2022 ജനുവരി, ഫെബ്രുവരി മാസങ്ങളിലെ കിറ്റ് ഇനത്തിൽ 1,14,872 രൂപയാണ് തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചത്.

പദ്ധതി പ്രകാരം അഗതികൾക്ക് ആരോഗ്യ സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതിനുള്ള നോഡൽ ഓഫീസറായി പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ അലോപ്പതി *ആയുർവേദം*/ഹോമിയോ വിഭാഗങ്ങളിലെ ഏതെങ്കിലും ഒരു മെഡിക്കൽ ഓഫീസറെ

തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനം ചുമതലപ്പെടുത്തണം. എന്നാൽ നാളിതുവരെയും അപ്രകാരം ഒരു നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ചികിത്സ ആവശ്യമുള്ള 15 പേരിൽ 8 പേർക്കാണ് നിലവിൽ ചികിത്സ ലഭ്യമാക്കുന്നത്.

മേൽ മാർഗ്ഗരേഖ 2.5.5 പ്രകാരം അഗതി കുടുംബങ്ങളെ സന്ദർശിച്ച് പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള സഹായങ്ങൾ ലഭ്യമാകുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിച്ച് ആയതിന്റെ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കണം. എന്നാൽ ആയത് പാലിക്കുന്നില്ല.

ഖണ്ഡിക 4.2.2.1 പ്രകാരം സർക്കാർ അംഗീകരിച്ച പദ്ധതിയിലെ ഭവന രഹിതരും വീട് നിർമ്മിക്കാൻ ആവശ്യത്തിന് ഭൂമിയുള്ളവരുമായ എല്ലാ അഗതികുടുംബങ്ങൾക്കും ഭവനനിർമ്മാണ സഹായം നൽകിയതിന് ശേഷം മാത്രമെ തദ്ദേശ ഭരണസ്ഥാപനത്തിലെ മറ്റ കുടുംബങ്ങൾക്ക് വീട് നൽകുവാൻ പാടുള്ളു.ആകെ 12 ഗുണഭോക്താക്കളുള്ളതിൽ അഞ്ചുപേർക്കാണ് പദ്ധതി അവസാനഘട്ടത്തിലെത്തിയിട്ടും നിലവിൽ ഭവനം ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. വീട് റിപ്പയർ 15 പേർക്ക് ആവശ്യമെങ്കിലും നിലവിലും 7പേർക്കാണ് സഹായം ലഭ്യമായത്.

ഭക്ഷ്യധാന്യങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകുന്നതിനപ്പുറം പദ്ധതിയിൽ പുരോഗതി ഉണ്ടായിട്ടില്ല .നിലവിൽ ഭക്ഷ്യകിറ്റും ലഭ്യമാക്കുന്നില്ല. നിലവിൽ പ്രവർത്തനം നിലച്ച നിലയിലാണ്.

പദ്ധതിയുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തുവാൻ ചുമതലപ്പെട്ട വിലയിരുത്തൽ സമിതിയുടെ പ്രവർത്തനവും നാമമാത്രമാണ്.പദ്ധതിയുടെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച് മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുകയോ മറ്റുതരത്തിലുള്ള ഇടപെടലുകളോ സമിതി നടത്തിയതായി വിവരമില്ല.

അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 24/2023-24 /18.09.24- മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.)

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2023-24	2023-24 വാർഷിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാർഷികധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന നടത്തി	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കി.

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്, നം	ചെലവഴിച്ച തുക	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	250743	49/24 സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	250743	
	20000	62/24 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം എസ് സി.പി	20000	
	150000	24/24 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	150000	

	516050	47/24 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം ജനറൽ	516050	
	14085	11/24 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	14085	950818
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	327200	49/24 സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	327200	
	700000	47/24 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം ജനറൽ	700000	
	50000	24/24 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	50000	
	78800	42/24 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	78800	1156000

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ/ബിൽ നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (₹)	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക (₹)	
കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റിവെക്കൽ (218/24)	22300620/18-1-24	47416	47416	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല	0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	തൻവർഷം ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (HUDCO)	GO(MS)68/2018/LSGD/ 18.05.18	2500000	0	111598	0	2388402

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ.

എ) സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	55945229
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (പലിശ)	313975
ആകെ	5909204
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	5909204

ബി) വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രശീതി നം.
KGB Through	3183304	010686848/1-10-2018

KGB Thennala	3183304	0196868/01.10.2018
KGB Thennala	2722900	0196799/17.06.2019
Malappuram Co-Op Spinning Mill	3000	1322/27-7-1977

4–7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ /തിയ്യതി
1978-79	8(A)	8	സെക്രട്ടറി	1230100458/20.05.2023
1978-79	1-12	188	സെക്രട്ടറി	1230100459/20.05.2023
2022-23	എൻക്വയറി നമ്പർ-9	653	മുനീർ.കെ,കരാറുകാരൻ	1230101827/17.10.2023
2022-23	എൻക്വയറി നമ്പർ-9	795	മുനീർ.കെ,കരാറുകാരൻ	1230101828/17.10.2023
2022-23	എൻക്വയറി നമ്പർ-9	2567	തേക്കിൽ മുഹമ്മദ് കുട്ടി, കരാറുകാരൻ	1230101830/17.10.2023
2022-23	എൻക്വയറി നമ്പർ-24	4970	ബുർഹാനുൽ ഹഖ്, കരാറുകാരൻ	1230101834/18.10.2023
ആകെ		9181		

4–8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23 - വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2013-14	5-2	(അദ്ധ്യായം 9-5) തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയും - പ്രവർത്തന ക്ഷമതാ റിപ്പോർട്ട്	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ

4–9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ക്രമ നമ്പർ	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	ഉത്തരവാദി	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ	തുക (₹)	അവശേഷിക്കുന്ന തുക (₹)	റിമാർക്സ്
1	2007-08	3(15)	ശ്രീ.പി.കൃഷ്ണൻകുട്ടി	LF6448/Spl.Cell/SC/D1/12 Dtd 16.02.2015	8,838	8,838	അടവാക്കിയ വിവരം ലഭ്യമല്ല
2	2007-08	3(16)	ശ്രീ.പി.കൃഷ്ണൻകുട്ടി	LF6448/Spl.Cell/SC/D1/12 Dtd 16.02.2015	1,44,625	1,44,625	അടവാക്കിയ വിവരം ലഭ്യമല്ല
3	2003-04	3-(12), 3-(13)(1), 3(13)(2), 3(14)(2), 3(15)	ശ്രീ സി ജെ വർഗ്ഗീസ്, സെക്രട്ടറി	LF4520/Spl.Cell/Sc5/09 Dt. 02.05.12	28,255	28,255	Rt. 11065/28/14.08.12 പ്രകാരം തിരിച്ചടച്ചു
4	2008-09	3-12	ശ്രീ. ഫ്രാൻസിസ് വർഗ്ഗീസ്,	LF1957/Spl.Cell/C-SC/D1/13	21,631	21,631	അടവാക്കിയ വിവരം

	2010-11		അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചീനീയർ	Dt. 24.03.15			ലഭ്യമല്ല

4–10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ). സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (₹)	118099962
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (₹)	103161507
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം (₹)	0
ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക (₹)	0
ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക (₹)	890926

ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം.

ഖണ്ഡിക നം.	നഷ്ടമായ തുക (₹)		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
	-		
ആകെ			

സി). ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക.

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപേരും
1-28	351027	ശ്രീ.വിജയകുമാർ.വി, സെക്രട്ടറി
1-30	236349	ശ്രീ.സുമൻ.എസ്, വി.ഇ.ഒ
1-31	300000	ശ്രീ.വിജയകുമാർ.വി, സെക്രട്ടറി
1-36	3550	ശ്രീ.വിജയകുമാർ.വി, സെക്രട്ടറി
ആകെ	890926	

ഡി) കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല.

ഇ) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ.

ഇല്ല.

എഫ്) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ.

ഇല്ല.

4–11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1972-73	എൽ.എഫ്.എം.9/507/87, 31.10.89	10
1978-79	എൽ.എഫ്.എം.9/513/87, 31.10.89	3
1980-81	എൽ.എഫ്.എം.9/515/87, 31.10.89	1
1982-83	എൽ.എഫ്.എം.9/956/87, 31.10.89	4
1984-85	എൽ.എഫ്.എം.9/39/89, 01.03.89	28
1985-86	എൽ.എഫ്.എം.9/1054/91, 22.11.91	2
1986-87	എൽ.എഫ്.എം.9/27/92, 20.06.92	11

1987-88, 1988-89	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2141/2022(1), 31.10.22	2
1996-97	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2141/2022(4), 31.10.22	1
01.07.1998 മുതൽ 31.03.2001 വരെ പ്ലാൻ	എൽ.എഫ്.എം.13/884/04, 21.10.04	39
1997-98 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.എം.10/2081/06, 10.04.07	1
1997-98 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.എം.15/449/99, 31.01.05	28
1998-99 (പ്ലാൻ ഒഴികെ)	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2141/2022(5), 31.10.22	3
1999-00 (പ്ലാൻ ഒഴികെ)	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/1579/2019, 13.12.21	2
2000-01 (പ്ലാൻ ഒഴികെ)	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/1432/2018, 13.12.21	4
2001-02	എൽ.എഫ്.എം.10/2343/07, 15.12.08	6
2002-03	എൽ.എഫ്.എം.10/232/18, 27.01.18	6
2003-04	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2141/2022(6), 31.10.22	4
2004-05	എൽ.എഫ്.എം.10/1322/08, 13.01.09	11
2005-06	എൽ.എഫ്.എം.10/1735/09, 18.01.10	9
2006-07	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2141/2022(7), 31.10.22	18
2007-08	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2141/2022(8), 16.12.22	16
2008-09	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2141/2022(9), 31.10.22	2
2009-10, 2010-11	എൽ.എഫ്.എം.14/896/13, 31.10.13	16
2011-12, 2012-13	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2141/2022(10), 31.10.22	3
2013-14, 2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2141/2022(11), 31.10.22	8
2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/27/2016, 19.6.18	9
2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/1811/2017, 21.07.18	8
2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2431/, 22.02.19	13
2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/58/20, 05.05.20	13
2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/1236/2021, 09.05.22	22
2020-21	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/1237/2021, 09.05.22	28

2021-22	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/159/2023, 27.05.23	8
2022-23	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2351/2023, 08.01.24	22

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

Annexure–1

Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1 dated 1(1) dated 17-07-2024 and submitted on 18-07-2024 , 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 Thennela 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 Thennela Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 05/11/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Thennela Grama Panchayat for the Year 2023–2024.

1.Major Observations

NIL

2.Other Observations

1.The following Bank statements are not presented for the verification

a) S.B.T (A/C Number:57031225563)

b)S.B.T (A/C Number:57031225530)

2.The details of the O.B of the following deposits are not entered in the deposit register.

Sl.No	Item	O.B
1	Contractors E.M.D	7140
2	Contractors Security Deposit	92924
3	Election Deposit	81000
4	Suppliers E.M.D	27000
5	Bidders E.M.D	55500
6	Suppliers Security Deposit	19986

3.The expendicture directly given to the beneficiaries of the N.R.E.G.S scheme is Rs.5515665/- as per their cashbook.

But, as per the schedule I-14 it is Rs.5529633/-

4.As per the N.R.E.G.S cashbook Rs.1048232/- has recouped in the current year and the balance amount to be recouped is 576843/-,but they are Rs.576581/-and Rs.1036474/- respectively as per the advance register.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ തെന്നല 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