കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തൃപ്രങ്ങോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ:
കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം17/1644/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 02/09/2024
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തൃപ്രങ്ങോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ:
കെ.എസ്.എ.എം.പി.എ017/1644/2024

തീയ്യതി: 02/09/2024

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

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

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ തൃപ്രങ്ങോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-10-2023 മുതൽ 07-07-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 31 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 22 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 18-07-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. ചിത്രലേഖ. കെ. കെ, കെ.എ.എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	08-07-2024	18-07-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
08-07-2024	18-07-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. അബ്ദുൽ റഷീദ്. എം.പി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.മുഹമ്മദ് സിയാദ്.പി.പി. അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. സുജിത. പി.കെ, ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ മുഹമ്മദ് ആഖിൽ.പി,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. ശാലിനി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. അബ്ബാസ്. പി. പി.	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. എൽദോസ് പോൾ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	06-07-2023
ശ്രീമതി. ഷാംലി കെ വി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി (അഡീ. ചാർജ്)	07-07-2023	13-08-2023
ശ്രീമതി. ലത എ എം	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	14-08-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. ആബിദ. പി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	12-06-2023
ശ്രീ. നാരായണൻ. എം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	13-06-2023	22-06-2023
ശ്രീമതി. ആബിദ. പി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	23-06-2023	31-03-2024
ഡോ. മുബാറക്ക് നദീർ കുട്ടി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)	01-04-2023	16-08-2023
ഡോ. അൻവർ ഷക്കീൽ ഇ കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)	17-08-2023	31-03-2024
ഡോ. സമീറ. കെ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2023	24-06-2023
ഡോ. ബിന്ദു ടി കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	25-06-2023	31-03-2024
ഡോ. അശ്വനി സെൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024

ശ്രീമതി.സുസമ്മ തോമസ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. ഫസീല. ടി. കെ.	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. ചിത്രലത. എ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. ഷാജിത്ത്. കെ.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി അഞ്ജന സുനിൽ	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	14-08-2023
ശ്രീമതി ഷിജി എ എഫ്	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	15-08-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. അശ്വതി വിജയൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ-1	01-04-2023	22-03-2024
ശ്രീ.അമൽ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ-1	23-03-2024	31-03-2024
ശ്രീമതി. ദിവ്യ. എം. പി.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ-2	01-04-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-2
4	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ തുകകൾ പൂരിപ്പിസംഖ്യയായി രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല.	1-1-3
5	തൽവർഷ മുന്നിരിപ്പ് മുൻവർഷ നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-4
6	ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ ബാങ്ക് ബുക്ക് ബാലൻസ് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി.	1-1-5
7	രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളും വാർഷികകണക്കിലെ വിവരങ്ങളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-6
8	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരുപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-7
9	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-8
10	സഞ്ചയ ഡി.സി.ബി പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ,ബാലൻസ് വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-9
11	വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-10
12	തനത് ഫണ്ടിനോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ച ഗ്രാന്റ് തുകകൾക്ക് അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	1-1-11
13	ലോൺ വരവ്, തിരിച്ചടവ് വിവരങ്ങൾ വാർഷികകണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-12
14	ബജറ്റ്	1-2
15	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3

16	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കണ്ടിജന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)	1-4
17	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
18	ഗ്രാമീണ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
19	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
20	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
21	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
22	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
23	"ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിതകർമസേനയിലൂടെ "- അവലോകനം	1-11
24	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.	1-12
25	പലിശരഹിത അക്കൗണ്ടുകളിൽ വൻ തുക നീക്കിയിരിപ്പ് അവശേഷിക്കുന്നു.	1-13
26	കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടിയിട്ടില്ല	1-14
27	ARTCO യിൽ നിന്ന് പർച്ചേസ്:അപാകതകൾ	1-15
28	സെക്രട്ടറി നടത്തിയ ചെലവുകൾ-അപാകതകൾ	1-16
29	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റിസ്ഥാപിക്കൽ: പദ്ധതി അപാകതകൾ	1-17
30	ജൈവ വളവിതരണം-അപാകതകൾ	1-18
31	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ഡയപ്പർ- മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധം	1-19
32	അംഗനവാടി ശിശുസൗഹൃദമാക്കൽ - അപാകതകൾ	1-20
33	സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ SIDCO യിൽ നിന്നു സാധനങ്ങൾ വാങ്ങി	1-21
34	ലൈഫ് (ജനറൽ) ഭവന പദ്ധതി: ക്രമക്കേടുകൾ	1-22
35	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- അധികം നൽകിയത് തിരിച്ചു വാങ്ങി കൈവശം സൂക്ഷിച്ച 40000 രൂപ ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറിയെ തുടർന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ തിരിച്ചടവാക്കി.	1-23

36	മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം: രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-24
37	KADCO യിൽ നിന്ന് പർച്ചേസ്: അപാകതകൾ	1-25
38	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾ	1-26
39	യോഗ്യ പദ്ധതി വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-27
40	ഹോമിയോ മരുന്ന് - മുഴുവൻ ലഭ്യമായില്ല	1-28
41	പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നടത്തിപ്പ് - സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.	1-29
42	അസി.എഞ്ചിനീയർ -കാഷ്ബുക്ക് അപാകതകൾ	1-30
43	ഡ്രെയിനേജ് മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് അധിക നിരക്ക് നൽകിയത്- ഓഡിറ്റ് എൻകെയറിയെ തുടർന്ന് 25710 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി.	1-31
44	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് - സിമന്റ് വാങ്ങുന്നതിന് അധിക നിരക്ക് നൽകിയത് 151818 രൂപ എൻകെയറിയെ തുടർന്ന് തിരിച്ചടവാക്കി	1-32
45	തുമ്പൂർമുഴി മോഡൽ ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണം-പ്രവർത്തനക്ഷമമാകാത്തതും മറ്റ് അപാകതകളും	1-33
46	മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് -അപാകതകൾ- ഓഡിറ്റ് എൻകെയറിയെ തുടർന്ന് 5000 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി.	1-34
47	ബഡ്സ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ - അർഹതപ്പെട്ട വേതനം നൽകുന്നില്ല	1-35
48	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണം പൊതു അവലോകനം	1-36
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ലൈഫ് (ജനറൽ) ഭവന പദ്ധതി: അർഹതയുള്ളിൽ കൂടുതൽ നൽകി- നഷ്ടം 3,50,000രൂപ	3-1

ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -
പൊതു അവ

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I). കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേ
മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1&11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്/കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്,
കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാല
തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 13.06.2024 തീയതിയിൽ പിന്തുണയ്ക്ക
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2024ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റ
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീ
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് ര
ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ
ഉത്തരവാദിത്തം.
II). C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും
ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ച
സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നി
ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദ
പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന
ഉപയോഗിച്ച് അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമാ
മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾ
എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.
III). എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശ
ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും
അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങ
അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥ
മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, തൃപ്രങ്ങോട് ഗ്രാമ പഞ്ചാ
പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലെ

മലപ്പുറം
തീയതി:

1-1-1 എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(2)(ഇ) (
അനുപാതങ്ങൾ, 62(3) പ്രകാരമുള്ള മുൻവർഷ താരതമ്യ തുകകൾ എന്ന

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ ഒ

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോ
നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം 5103313/-രൂപയുമാണ്. എന്നാൽ

1-1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ തുകകൾ പൂ

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 62(2)(4) (ഉ
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല. (ഉദാ. Sc

1-1-4 തൻവർഷ മുന്നിരിപ്പ് മുൻവർഷ നീക്കിയിരിപ്പു

2022-23 ലെ AFS RP-40(B) പ്രകാരം താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന അക്കൗണ്ടു
പ്രകാരം ചേർത്തിരിക്കുന്ന മുന്നിരിപ്പ് തുകയും വ്യതാസമുണ്ട്.

	RP-40(B) (2022-23 AFS പ്രകാരം)
SBI (67387650473)	3324936/-
KGB(40147100107767)	21336217.50/-

1-1-5 ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ ബാങ്

1.SBI E Payment (67387650473) അക്കൗണ്ടിന്റെ റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേ
രൂപയാണ്. എന്നാൽ ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം 31.03.2024 ലെ ബാലൻസ് 8360
2. KGB - Own Fund (40147100107767) അക്കൗണ്ടിന്റെ റീകൺസിലിയേഷ
17614440.50/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം 31.03.2
വിശദമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-6 രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളും വാർഷികകണക്കിലെ

1.വാടക രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളും വാർഷിക കണക്കിലെ വിവരങ്ങളു

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	ബാലൻസ്
വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	118908	106236	12672
AFS പ്രകാരം	107945	107945	0

2.ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയുടെ കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

Cash Book (Financial Statement)- 923785

AFS (RP-30) – 1607078

1-1-7 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരുപ്പുമായി പൊ

AFS B-4 പ്രകാരമുള്ള താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന തുക B-17 ൽ നിന്നും താഴെ
കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇനം	B-4 പ്രകാരം	B-17 പ്രകാരം
NREGS	1610759	0

TSC	139010	277991
Grant From Suchithwa Mission	4872267	0
CFC	12920726 (TIED + UNTIED)	10708490

1-1-8 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖ

അക്കൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരവുകൾക്ക് വർഷാരംഭത്തിലും ര
തീയ്യതിയിൽ മാത്രമാണ് ഡിമാന്റ് എൻട്രി വരുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1-1-9 സഞ്ചയ ഡി.സി.ബി പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വസ്തു. വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ലഭ്യമാക്കിയ സഞ്ചയ ഡി.സി.ബി പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വസ്തു നികുതി ര
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

	ഡിമാന്റ്		കളക്ഷൻ		ബാലൻ
	അരിയർ	തന്നാണ്ട്	അരിയർ	തന്നാണ്ട്	അരിയ
സഞ്ചയ ഡി.സി.ബി	139442	7890551	75978	7481071+*25523 =7506594	54645
വാർഷിക കണക്ക്	120150	7890551	75879	7462105+*25523=7487628	57462

* ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ് തുക

1-1-10 വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

1.സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി വയ്ക്കുന്നത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കാത്ത ഈ പ്രവൃത്ത Advance To Implementing Agencies – Deposit With KSEB) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
2. ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയുടെ കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാര ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
3.ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയുടെ കാഷ് ബുക്ക് പ്ര രൂപയാണ്.എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുക വാർഷിക കണക്ക് B-3 യിൽ ബുക്ക് ബ

1-1-11 തനത് ഫണ്ടിനോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ച ഗ്രാന്റ് തുക രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയു തുകകൾക്ക് അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ തയ്യാ പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

1-1-12 ലോൺ വരവ്, തിരിച്ചടവ് വിവരങ്ങൾ വാർഷി

1.ജി ഒ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ലൈഫ് - ജനറൽ, എസ് സി എന്നീ പ്രൊജക്ട വാർഷിക കണക്കിൽ 13622816 - രൂപയാണ് തിരിച്ചടവായി കാണിച്ചിട്ടു

2. KURDFC-യിൽ നിന്നുള്ള ലോണിനത്തിൽ തൽവർഷത്തെ വരവിനത്ത എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കിൽ (RP-31) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 4,78,53,45

1-2 ബജറ്റ്

2023-24ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാനം നം./തിയ്യതി
1(1)/15.03.2023

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

ഇനം
മുന്നിരിപ്പ്
വരവ്
ആകെ
ചെലവ്
നീക്കിയിരിപ്പ്

കുറിപ്പ്: വാർഷിക കണക്ക് റെസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രക ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്തതായ വിവിധ ഫണ്ട് ഇനങ്ങളുടെ ട്രഷറി മുഖേന ഉ തുകകൾ, തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ EFMS തുക എന്നിവയും ഉൾപ്പെടു

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപിയേഷൻ കൺട്രോ

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി (₹)	തൽവർഷ വരവ് (₹)
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	2362742
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.)	0	468853
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	1594065
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	322740
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്		335830

(ടെടെഡ്)		
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അണ്‍ ടൈഡ്)		447800

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ റ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (₹)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (₹)	ഭാഗ നടപ്പ (ശ
341	442838194	175	163482492	

കുറിപ്പ് :-
അംഗനവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ തുക ഈടാക്കുന്നത മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ) എന്ന ഇനത്തിൽ 425,430,433 എന്നീ നമ്പറുക ഏന്ന ഇനത്തിൽ 426,431,434 എന്നീ നമ്പറുകളിലുമായി തനിവർഷത പ്രോജക്ടുകളുടെ അടങ്കൽ തുക പ്ലാൻ മോണിറ്ററിംഗ് സോഫ്റ്റ്വെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഈ തുക കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള അടങ്കൽ ര

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ.

ഇല്ല

1-6 ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് (₹)	വരവ് (₹)
ഭരണച്ചെലവുകൾ	3681	920104
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ടുനൽകിയത്	0	24389787

കുറിപ്പ്-
ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയുടെ അക്കൗന്റ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങളാണ് ഇ

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴ തുക (₹
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1964
വിധവാപെൻഷൻ	20232
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	31967
വികലാംഗപെൻഷൻ	5173

50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	420

1-8 കൃഷ്ണ പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1. സ്ഥിരാസ്തികളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന പ്രതി വർഷം നടത്തി ആ വർഷത്തിന്റെയും ആരംഭത്തിൽ മുൻ വർഷം ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ റ സമന്വയിപ്പിക്കുകയും, അംഗീകാരത്തോടെ ഡിജിറ്റൽ രജിസ്റ്റർ പുതുക്കി ര സെക്രട്ടറിയും എൻജിനീയറും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. (തദ്ദേശ സ സർക്കുലർ. , 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ

2.ഗവ.സർക്കുലർ 86/2010/ ഫിൻ തീ.24.09.10 പ്രകാരം കമ്പ്യൂട്ടർ ഹാർഡ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കണം എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ കമ്പ്യൂട്ടർ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല.

3.സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം അനുവദിക്കാവുന്ന തുകയിലും അധിക

4. തെരുവ് വിളക്ക് പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പരിപാലിക്കേണ്ട രജിസ്റ്റ
5.പദ്ധതി നിർവ്വഹണ പുരോഗതി കുറവാണ്.മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമ
6.ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയിൽ അനുവദനീയമായതിലും അധികം ഇക്കാര്യത്തിൽ ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശിക്കുംവിധം വിശദമായ അന്വേഷണം

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	നിലവിൽ ഇ
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	06.12.2022-21-12-2022

1-11 "ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - കേര ഹരിതകർമസേനയിലൂടെ "- അവലോകനം

ആമുഖം

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 07.06.2024 ലെ വ

ലഭ്യമാക്കിയ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് "ശുചിത്വവും സുസ്ഥ
ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ " എന്ന വിഷയം സംബന്ധിച്ച് തൃപ്രങ്ങോ
സംസ്കരണവുമായും ബന്ധപ്പെട്ട് പരിശോധിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ അവലോ

<u>അവലോകനത്തിന് അവലംബമാക്കിയ രേഖകൾ</u>

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച് മുൻകൂട്ടി
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നൽകുകയുണ്ടായി. അതിന് ഹരിതകർമ്മസേ
എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ എന്നിവർ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി, ഗ്രാമപഞ്ച
സെക്രട്ടറിയുമായും നടത്തിയ കൂടിക്കാഴ്ചകൾ, എം.സി.എഫ് സന്ദർശ
രേഖകൾ, ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ 2023-24 വർഷത്തെ വാർ
തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി അവലംബമാക്കിയത്. അവയുടെ അട
നിഗമനങ്ങളും ശുപാർശകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

പഞ്ചായത്തിലെ ജനസംഖ്യ	
ആകെ വാർഡുകളുടെ	
ഓരോ വാർഡിലെയും താമസമുള്ള ആകെ വീടുകളുടെ എ	
ഓരോ വാ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ആകെ സ്ഥാപന എണ്ണം	
വാർഡിലെ ഹരിത സേനയിലെ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം	

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഓരോ വീട്/വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നി
തയ്യാറാക്കി ഷെഡ്യൂൾ ചെയ്ത് മാലിന്യം ശേഖരണം നടത്തി വരു
ബോധ്യപ്പെടുത്തുന്നതിനായി എല്ലാ വാർഡിലും 'ഹരിത ഗ്രാമസഭ'
സ്വയംഭരണ തലത്തിലും വാർഡ് തലത്തിലുമായി ബോധവൽക്
ഭവനങ്ങളേയും സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഹരിത കർമ്മസേനക്കു കീഴിൽ ഒ
ഉൾപ്പെടാത്തവയ്ക്ക് നോട്ടീസ് നൽകുകയും പഞ്ചായത്ത് സേവന
ചെയ്താണ് ഇത് സാധിച്ചത്.

2023-24 ൽ ഓരോ വാർഡിലും ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് കീഴിൽ കൊണ്ടു
ചേർക്കുന്നു.

മാസം	സന്ദർശിച്ച ഭവനങ്ങളുടെ എണ്ണം	സഹകരിച്ച വരുടെ എണ്ണം	%

ഏപ്രിൽ 2023	7280	3564	4
മെയ് 2023	8301	3710	4
ജൂൺ 2023	6810	2564	3
ജൂലായ് 2023	7240	3864	5
ആഗസ്റ്റ് 2023	8901	4423	4
സെപ്റ്റംബർ 2023	9145	6783	7
ഒക്ടോബർ 2023	8975	6972	7
നവംബർ 2023	9272	6701	7
ഡിസംബർ 2023	8482	2917	3
ജനുവരി 2024	8482	3111	3

ഫെബ്രുവരി 2024	9187	4249	4
മാർച്ച് 2024	9130	7923	8

2) മാലിന്യശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആലത്തിയൂർ – തിരുനാവായ റോഡിൽ ഒട്ടും
നിലവിൽ മൂന്നിടത്താണ് മിനി എം സി എഫ് മുഖേന മാലിന്യശേഖരണ
നടത്തുന്ന രീതിയിലാണ് ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്ത
ഓരോ വാർഡിലും മാലിന്യ ശേഖരണം നടത്തുന്നത്. ഓരോ വാർഡി
സേവനം ഉറപ്പു വരുത്തുന്നുണ്ട്. മാലിന്യം കൊണ്ടുവരുന്നതിനായി സ
മിനി എം.സി.എഫുകളിൽ നിന്നും വിവിധ വാർഡുകളിൽ നിന്നും എ
അതുപ്പ് പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് വേണ്ടി പദ്ധതി രൂപീകരിക്കുകയും നടപ്പാക്ക

ശേഖരിച്ച മാലിന്യങ്ങളുടെ സംക്ഷിപ്തം(കി.ഗ്രാമിൽ)

MONTH	Non Recyclable	Recycl
April-2023	17060	181(
May-2023	13167	324(
June-2023	15800	560(
July-2023	16640	840(
August-2023	17800	662(
September-2023	13250	356(
October-2023	16500	215(
November-2023	10570	458(
December-2023	30550	564(
January 2024	5600	1706
February-2024	8650	4001
March-2024	14630	5174
TOTAL	**180217**	**1504**

3)മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

നിലവിൽ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഹരിത കർമ്മസേന ശ
നടത്തി ഇനം തിരിച്ച് മാലിന്യം ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് കൈ

കാലാകാലങ്ങളിൽ നല്ലിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പൂർണ്ണമായി പാലിക്കുവാ
ലഭ്യമാവുന്ന മുഴുവൻ മാലിന്യവും വേർതിരിക്കുവാനുള്ള അടിസ്ഥ
പകുതിയിലധികം മാലിന്യങ്ങളും ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ വേർതിരിക്കു
എത്തുന്ന മാലിന്യം നിഷ്ക്രിയ മാലിന്യം, റീ സൈക്കിളബിൾ മാലിന്യം എ

4)റീസൈക്ലിംഗ്

തരം തിരിച്ച മാലിന്യങ്ങൾ വില കിട്ടുന്നവയും റിജക്ടഡ് മാലിന്യവ
ഗ്രീൻ എന്ന ഏജൻസിക്ക് കൈമാറുന്നു.

5)കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

'എന്റെ മാലിന്യം എന്റെ ഉത്തരവാദിത്വം' എന്ന മുദ്രാവാക്യം ഉയർത്ത
പഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യശേഖരണ പരിപാലന പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ
അംഗനവാടി പ്രവർത്തകർ, ആശ വർക്കേഴ്സ്, ക്ലബ്ബുകൾ, സ
പ്രതിനിധികളോടൊപ്പം കൂട്ടായി പ്രവർത്തിച്ചതുവഴി ഒരു പരിധി വ
എല്ലാ വാർഡിലും 'ഹരിത സഭ' ചേർന്ന് എല്ലാ വാർഡിലേയും മാല
ചർച്ചകൾ സംഘടിപ്പിച്ചതുവഴി മാലിന്യ പ്രശ്നങ്ങൾക്ക് ഒരു പരിധിവ
സംസ്കരണ രംഗത്ത് പുരോഗതി കൈവരിക്കുന്നതിനും സാധിച്ച
ബോധവൽക്കരണം നടത്തിയും വിവിധ സേവനങ്ങൾക്ക് ഹരിത കർ
സ്ഥാപനങ്ങളും സേനക്ക് കീഴിൽ കൊണ്ടു വരാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുണ്ട്.

6)തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് പ്രത്യക്ഷമായും റിജക്ടഡ് വേസ്റ്റ് പരി
തൊഴിൽ നൽകുന്നതിന് സാധിക്കുന്നു. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷ
രേഖകൾ വ്യക്തമാക്കുന്നു. ഒരംഗത്തിന് ശരാശരി പ്രതിമാസം 10000
ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ ശരാശരി ദിവസ/മാസവേതനത്തിന്റെ

MONTH	Daily Wage	Av
April-2023	408	
May-2023	275	
June-2023	246	
July-2023	234	
August-2023	358	
September-2023	278	
October-2023	151	

November-2023	470
December-2023	313
January 2024	292
February-2024	327
March-2024	406

7)അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം
അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളുടെ അപര്യാപ്തത മാലിന്യശേഖരണത്തിനും നിലവിലുള്ള എം.സി.എഫ് ശേഖരിക്കപ്പെടുന്ന മാലിന്യം സൂക്ഷിക്കു തരം തിരിച്ച മാലിന്യങ്ങൾ കരാർ ഏജൻസി കൊണ്ടു പോകുന്നതിന് അവസ്ഥ ഉണ്ടാവാറുണ്ട് ടൂംപുറത്ത് ഉള്ള എം.സി.എഫിന് കിടക്കുന്നതുമായതിനാൽ സുരക്ഷിതത്വത്തിനും ഭീഷണിയാകാറ സൗകര്യങ്ങളും ഉണ്ടെങ്കിലും ആയതിന് ശ്രീ ഫോസ് കണക്ഷൻ ലഭിക്ക
8)പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം
പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ എല്ലാ വാർഡുകളിൽ നിന്നും മാലിന്യം ശേഖ വരുന്നു. റിജക്ടഡ് വേസ്റ്റ് കൊണ്ടുപോകുന്നത് എക്കോഗ്രീൻ കമ കൊണ്ടുപോകാതിരിക്കുന്നത് സ്ഥലപരിമിതിയുടെ പ്രശ്നം സൃഷ്ടിക്കു ഗതാഗതമുള്ളതുമായ പ്രദേശത്താണ് എം.സി.എഫ് സ്ഥിതി ചെയ്യു മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യേണ്ടതുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ആയുർവേദ ഡ ചുറ്റുമതിലിന്റെ അഭാവവും പൊതുജനങ്ങൾ ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്ന എന്നതും ആരോഗ്യ പ്രശ്നങ്ങൾക്ക് ഇടയാക്കിയേക്കാം. തെറ്റായ ര സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുമെതിരെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പിഴ ചുമത്തുകയും സാധ്യതയുള്ള പ്രദേശങ്ങളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ നൽകുകയും പിഴ ഈടാക്കുകയും ചെയ്ത് കൊണ്ട് ചുമതലക കുർമ്മസേനയുടെ ചാർജ്ജ് ഉള്ള വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ലഭ നൽകുകയും നടപടി സ്വീകരിക്കുകയുംചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
9)പരിശീലനവും വികസനവും
ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്കും ജനപ്രതിനിധികൾക്കും പഞ്ചായത പരിശീലനങ്ങൾ നല്കിവരുന്നുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം തൃപ്രങ്ങോട് ഗ്രാമ സംയുക്ത പരിശീലനം ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്കും ജനപ്രതിനി പേർക്ക് ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
10) നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ
മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനം, ശുചീകരണം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച നിയ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള എല്ലാ വീടുകളിലെ പിഴ എന്നിവയെ കുറിച്ചുള്ള നോട്ടീസ് വിതരണം ചെയ്യുകയും കുടുംബ നടത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
11) ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആകെ ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം : ദിനങ്ങളുടെ വിതരണവും പരിഗണിക്കുമ്പോൾ ഏറെക്കുറെ

വരുത്തുന്നതിനായി ആരോഗ്യസുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായ
ചെയ്തായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അറിയിച്ചു. എല്ലാ മാസവും റിവ്യൂ മ
ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ ചുമതലയുള്ള വില്ലേജ് എക്സ
എന്നിവരുടെ കൃത്യമായ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ഹരിതകർമ്മസേനാംഗ
RGSA കോർഡിനേറ്റർ, മിഷൻ റിസോഴ്സ് പേഴ്സൺ എന്നിവരും അ
ക്രമീകരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. എം.സി.എഫിന് മുകൾ നി
സ്ഥലസൗകര്യം ഉണ്ടെങ്കിലും ഫർണ്ണിച്ചർ മുതലായവ ഇല്ലാത്തതിനാ
ആലിങ്ങൽ ഉള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിനടുത്തുള്ള പ്ര
ഹരിതകർമ്മസേന മീറ്റിംഗുകൾ നടത്തുന്നത്. സ്ഥല സൗകര്യമു
കഴിയുന്നില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ റിസോഴ്സ് റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റി (RR
1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

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

മേൽപറഞ്ഞവ കൂടാതെ ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് കോലുപാലം(വാർഡ്
മിനി എം.സി.എഫും21 വാർഡുകളിലും 3 മുതൽ 4 വരെ ബോട്ടിൽ ബൂ
2) മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത

മാലിന്യങ്ങൾ വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കൈമാ
മുന്നോടായുള്ളതായി പ്രവർത്തനാവലോകനത്തിൽ വ്യക്തമായി.
അവസ്ഥയിൽ എത്തിയിട്ടില്ല. എങ്കിലും മുഴുവൻ വീടുകളും സ്ഥാപന
ശുചോദർക്കമാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ കൂടുതൽ ബോധവൽക്കരണ നടപട

3)മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി

1)ദിവസേന കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ്
6)ജൈവം/അജൈവം
2) ആകെ വിസ്തൃതി
1)ടാപ്പിംഗ് ഏരിയ - 00
2)സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ - 900
3)സോർട്ടിംഗ് ഏരിയ - 300
4)മെഷിനറി ഏരിയ- 00
5)കളക്ഷൻ ഏരിയ- 00

4) മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ
വാർഡുകളിൽ നിന്നും എല്ലാ മാസവും ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങ
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ രണ്ട് ദിവസ
ദിവസത്തിനുള്ളിൽ തരംതിരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നതായി ഹരിതകർ
MCFൽ എത്തിച്ചശേഷം സെഗ്രിഗേറ്റ് ചെയ്ത് മൂല്യമുള്ള റിജക്ടഡ് വേസ്റ്റ് (
എന്ന കമ്പനിക്ക് കൈമാറുകയും ചെയ്യുന്നു.
5)ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങൾ
ഓരോരുത്തരുടെയും മാലിന്യം അവരവരുടെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്
ലക്ഷ്യം സാക്ഷാത്കരിക്കുന്നതിനുള്ള പരിപാടികളും പ്രവർത്തനങ്ങള
അവകാശപ്പെടുന്നു.
6) ഏക്കോഗ്രീൻ കമ്പനിക്ക് യഥാസമയം മാലിന്യം കൈമാറുന്നതു സം
റിജക്ടഡ് വേസ്റ്റ് MCFൽ നിന്നും കൊണ്ടു പോകുന്നതിന് കരാർ എട
കമ്പനിക്ക് മാലിന്യം യഥാസമയം കൈമാറുന്നതിനാവശ്യമായ നട
സമയബന്ധിതമായി നീക്കം ചെയ്യാത്തതു മൂലം MCF ൽ കെട്ടിക്കിടക്
പലപ്പോഴും തടസ്സപ്പെടുന്ന അവസ്ഥക്ക് കാരണമാവുന്ന സ്ഥിതിയാണ് ന

മറ്റു വിവരങ്ങൾ

വാതിൽപ്പടി ശേഖരണത്തിന് മുൻപായി എല്ലാ വാർഡുകളിലും ജ
പഞ്ചായത്തിന്റെ അജൈവ മാലിന്യ ശേഖരണം സുഗമമാക്കുന്നതിനു ന

വരവ് -ചെലവ് കണക്ക് (2023-24)

ആകെ വരവ്	
യൂസർഫീ	20,4
മറ്റ് വരവ്-സ്ലാപ്പ് വിൽപ്പന	1,7
ആകെ	22,1
നീക്കിയിരിപ്പ്	

നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ

2023-24 വർഷത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക വകയിരുത്തി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമനം.	പ്രോജക്റ്റ്	ഫണ്ടിനം
1	12/24 ശുചിത്വം-മാലിന്യ സംസ്കരണം	തനത് ഫണ്ട് സി.എഫ്.ര
2	407/24 ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് വാഹനം വാങ്ങുക	കേന്ദ്രാവിഹ
3	എം.സി.എഫിൽ ഗ്രിൽ ഫെൻസിംഗും ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരണം	വികസന ഫ 232077 ധനകാര്യ ക അവാർഡ്
4	എം.സി.എഫ് കെട്ടിടം വിപുലീകരണം	ധനകാര്യ ക അവാർഡ് തനത് ഫണ്
5	285/24 എം.സി.എഫ് പുതിയ ഷെഡ് നിർമ്മാണം	ധനകാര്യ ക അവാർഡ് കേന്ദ്രാവിഹ 350000
6	268/24 തുമ്പൂർമുഴി മോഡൽ ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണം	ധനകാര്യ ക അവാർഡ് കേന്ദ്രാവിഹ 325720
7	385/24 ഹരിതമിത്രം ആപ്പ്-സർവ്വേ നടത്തൽ	തനത് ഫണ്
8	361/24 ഹരിതമിത്രം ആപ്പ്	തനത് ഫണ്
9	233/24 ശുചിത്വമാലിന്യ സംസ്കരണം (സ്വീൽ ഓവർ)	ധനകാര്യ ക അവാർഡ് തനത് ഫണ്

ഓഡിറ്റ് നിഗമ

I).തൃപ്രങ്ങോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവ സാമ്പത്തിക വർഷം ശുചിത്വവും മാലിന്യസംസ്കരണവുമായി ബ രൂപീകരിച്ചെങ്കിലും മുഴുവൻ പ്രോജക്ടുകളും നടപ്പാക്കാനായിട്ടില്ല. ഇം വിജയമാണ് എന്ന് പറയാനാവില്ല.

II).ഹരിത കർമ്മസേന വാഹനം ഓടിക്കുന്നതിന് 3 പേർക്ക് പരിശീ പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കാത്തതിനാൽ സേവനം ഉപയോഗപ്പെടുത്താനായിട്ടില്ല

III). നിലവിൽ ഒട്ടുംപുറത്ത് ഉള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ എം.സി.എഫ് വേർതിരിക്കാനുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ സെഗ്രിഗേഷൻ ടേബിൾ, കുടിവ ജലം എന്നിവയുടെ കുറവ് ഉണ്ട്.

iv). ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ കൈകാ
ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്കില്ല.
v). മുഴുവൻ വീടുകളും സ്ഥാപനങ്ങളും ഹരിതകർമ്മസേന കാർഡ് !
ഉൾപ്പെട്ടവരാണെങ്കിലും അവ മുഴുവൻ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ഹരിത
vi). ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനത്തിനായി മതിയായ പ
കുടുംബശ്രീ, സന്നദ്ധസംഘടനകൾ, സ്കൂളുകൾ എന്നിവ കേന്ദ്രീകര
നോട്ടീസ് നൽകൽ, പിഴ ചുമത്തൽ എന്നിവയിലൂടെ പൊതുജനങ്ങ
സംസ്കരണത്തിന്റെ പ്രാധാന്യത്തെക്കുറിച്ച് അറിവ് നൽകുന്നതിനും
സന്ദേശം നൽകുന്നതിനും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് കഴ
vii). മാലിന്യം കയറ്റിയയക്കുന്നതിന് കരാറിലേർപ്പെട്ട ഏജൻസി പ്രവർത്തി
ചെയ്യാത്തത് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളുടെയും സ്ഥലത്തിന്റെയു
ബാധിക്കുന്നുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് ശുപാർശകൾ

i). 100% വീടുകളും സ്ഥാപനങ്ങളും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ ലിസ്റ്റി
കൈമാറുന്നവരാക്കി അവയെ മാറ്റുന്നതിന് ബോധപൂർവ്വമായ ശ്രമ
സഹകരിക്കുന്ന വീടുകളുടെയും വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങളുടെയും
ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാനും കഴിയും.
ii). ഹരിതകർമ്മസേനയോടൊപ്പം, കുടുംബശ്രീ, സന്നദ്ധ സംഘടനകൾ
രീതിയിൽ മാലിന്യശേഖരണവും സംസ്കരണവും നടത്തുന്നതിന്
പഞ്ചായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന വെല്ലുവിളിയായ മാലിന്യ സംസ്കരണ
സമ്പൂർണ്ണ ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണം എന്ന ലക്ഷ്യം കൈവരി
ആവശ്യമായ പദ്ധതികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട്.
iii). ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അജൈവ/ജൈവ മാലിന്യം ഉണ്ടാകുന്നതിന്
(ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് നിൽക്കുന്ന അങ്ങാടി), പഞ്ചായത്തിലെ
ഉള്ളതുമായ ആലത്തിയൂർ, ബീരാഞ്ചിറ, കാരത്തൂർ അങ്ങാടി പ
ആവശ്യകതയുണ്ട്. അതിനുള്ള സാധ്യതകൾ പരിശോധിക്കാവുന്നതാ
iv). ഒട്ടുംപുറത്ത് ഉള്ള എം.സി.എഫിൽ ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ ഇ
ഇല്ലാത്തതിനാൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല. മെഷീൻ ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്ന
v). എം.സി.എഫിന് മുകളിലായി കെട്ടിടം വിപുലീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്ക
വിശ്രമസ്ഥലം എന്നിവക്കായി ഉപയോഗപ്പെടുത്താവുന്ന രണ്ട
സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തി ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം ശ
vi). ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ വാടക വാഹനത്തിലാണ്
പ്രോജക്ട് വെച്ചെങ്കിലും വാങ്ങൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത്തതിനാൽ
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ബ്രേക്കിംഗ് പരിശീലനം
ഉപയോഗപ്പെടുത്താവുന്നതുമാണ്.
vii). ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എം.സി.എഫ് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന കെട്ടിട
ആശുപത്രിയോട് ചേർന്നുമാണ് മാലിന്യങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത്.
കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനും ആരോഗ്യ പ്രശ്നങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നത
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
viii). നിലവിൽ ജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിന് ഹ
വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 2023-24ൽ ₹.05,391/- രൂപ ചെലവ

സംസ്കരണ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പ്ലാന്റിനാവശ്യമായ മാലിന്യങ്ങ പ്രസ്തുത പ്ലാന്റുകൾ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ നിയന്ത്രണത്തിലാക്കി ഒ
Ix). മാലിന്യ സംസ്കരണം, ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം എന്ന നടപ്പാക്കുകയും മാലിന്യമുക്തഗ്രാമം എന്ന ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതി
X).ബോധവൽക്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങളും പരിശോധനകളും കാര്യക്ഷ ഉറവിട മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം ഓരോ വ്യക്തിയുടെയും ഉത്തരവ കൈകൊള്ളേണ്ടതാണ്.
Xi).പ്ലാസ്റ്റിക്കിന്റെ ഉപയോഗം കുറച്ചു കൊണ്ടുവരുന്നതിന് സർക്കാർ ഉ വരുത്താനുള്ള നടപടികൾ ഊർജ്ജിതപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്.
Xii). ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിനോദസഞ്ചാര പ്രാധാന്യമുള്ള സ എം.സി.എഫുകളും സ്ഥാപിച്ച് മാലിന്യശേഖരണം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ
Xiii). കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹെൽ നടത്താവുന്നതാണ്.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിനു വിവരം ലഭ്യ

താഴെ പരാമർശിച്ച വിഭാഗങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.
2005 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ നിന്നും ഓരോ അർദ്ധ വർഷവും പരമാവധി 1250 -രൂപ വരെ തൊഴിൽ പ്രവർത്തികൾക്ക് ടെണ്ടർ നേടി പഞ്ചായത്തുമായി കരാർ പ അർദ്ധവർഷങ്ങളിലെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയ ചേർക്കുന്നു. അസി.എൻജിനീയറുടെ എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തയ്യ
1. കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കാത

ക്രമ നം	കരാറുകാ
1	അബ്ദുൽ ര
2	ഉണ്ണികൃ
3	മുഹമ്മദ്
4	മുഹമ്മദ്
5	കിഷോർ
6	ഗംഗാധ
7	ബാബ
8	ഷാഹുൽ ഹ
9	വാസു
10	അബ്ദുൽ ഗ
11	അജിത്
12	നിസ
13	ഉത്തർ

2. റേഷൻകടയിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്ക

തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. പഞ്ചായത്ത് പരിശ നൽകിയതായോ, തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വ മേൽ പരാമർശിച്ച വിഭാഗത്തിൽപ്പെടുന്നവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 4/09.07.2024) ഗ്ര നിന്നും റേഷൻ കടകളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതി നടപടികളുടെ പുരോഗതി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 പലിശരഹിത അക്കൗണ്ടുകളിൽ വൻ തുക നീക്ക

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേയ്ക്ക് ഓൺലൈൻ ഇടപാടുകൾ മുഖേന അക്കൗണ്ടുകളുടെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് വിവര

ക്രമ നം	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ബാങ്ക്, ബ്രാഞ്ച്
1	67387650473	എസ്.ബി.ഐ
2	50200086705844	എച്ച് ഡി എ സി
	ആകെ	

പലിശ ഇല്ലാത്ത കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ ഇത്തരത്തിൽ ഭീമമായ തുക വരുമാന നഷ്ടത്തിന് കാരണമായിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശത്തിനുമേൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ബാങ്കുകളിൽ ആവശ്യമാ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വാർഷിക കണക്കിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് അവലോകിക്കുന്നുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഇനം	തുക	നിരീക്ഷ
1	Contractors' Earnest Money Deposit	125124	21-22 സാ മുതൽ 1 ഉണ്ട്
2	Suppliers' Earnest Money Deposit	37561	21-22 സാ മുതൽ 2 ഉണ്ട്

3	Bidders' Earnest Money Deposit	19610	21-22 സാ മുതൽ 3 ഉണ്ട്
4	Contractors' Security Deposit	71239	21-22 സാ മുതൽ 5 ഉണ്ട്
5	Suppliers' Security Deposit	18544	21-22 സാ മുതൽ 1 ഉണ്ട്
6	Contractors' Retention	86012	21-22 സാ മുതൽ 5 ഉണ്ട്
7	Suppliers' Retention	4788	21-22 സാ മുതൽ 4 ഉണ്ട്
8	Election Deposit	49500	12.11.20, 1 തീയതി ഡെപ്പോ അവശേ
9	Other Deposit	17090	21-22 സാ മുതൽ 1 ഉണ്ട്

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 2021-22 സാമ്പത്തിക വ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിലുള്ള മുന്നിരിപ്പ് തുകയുടെ വിശ മുതലുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റുകളാണ് അവശേഷിക്കുന്നത് എന്ന് മനസ്സിലാ 56(ബി) പ്രകാരം Liability Period-ന് ശേഷം മൂന്ന് വർഷം മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതായിരുന്നു. മേൽ പറഞ്ഞവയിൽ കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫ

1-15 ARTCO യിൽ നിന്ന് പർച്ചേസ്:അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ	ശ
പദ്ധതിയുടെ പേര്	സ്കൂളിന മുതലായ
പ്രോജക്ട് നം.	
അടങ്കൽ	2,00,000 (ധ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	തുക

	199861
തുക നല്കിയത്	ARTCO, Mai
ഇൻവോയ്സ് നം. തിയതി	MPM164/30.

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ARTCO-യിൽ നിന്ന് താഴെ കാണുന്ന ഇനങ്ങൾ നേരിട്ട്

SL No.	Item
1	STEEL SMART BENCH WITH BACK REST42"X9"12" POWD COATED
2	STEEL SMART DESK WITH BOOK PROVISION 42"X9" 12 POWDER COATED
3	STEEL BENCH WITH CR PIPI AND TOP WITH RUB WOOD- X 30 X 35/45 CM
4	STEEL PLAIN DESK WITH C PIPES AND WOODEN TOP-18 40 X 65/75 CM

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ പ്രസ്തുത ഉത്തരവുകളിൽ ഇപ്രകാരം പ്രത്യേക ഉത്തരവുകളിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഇനങ്ങൾ സ്റ്റോ ചെയ്യേണ്ടതാണെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതും അ ഉത്തരവാദികളായിരിക്കുമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. സ്റ്റോർ പർ വാങ്ങാവുന്ന ഇനങ്ങളുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷനും വിലയും രേഖപ്പെടുത എന്നീ ഉത്തരവുകൾ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് എൻകയ രൂപ തടസത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-16 സെക്കട്ടറി നടത്തിയ ചെലവുകൾ - അപാകതകൾ

സെക്കട്ടറിയുടെ ചെലവ് പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ കാണുന്ന പദ്ധതി ഓഡിറ്റിനു ഹാജരാക്കിയ ഫയലുകളിൽ ലഭ്യമല്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നം.	അടക്കൽ തുക/ ഫണ്ട്	ചെലവു തുക	ബി നന വാ നന തി
1	കുടിവെള്ള ടാങ്ക് സ്ഥാപിക്കാൻ ഭൂമി വാങ്ങൽ	12,00,000	12,00,000	2230 13-1

	എസ്.ഒ 220/24			
2	കേരളോത്സവം 50/24	150000	150000	1000 2230 10-2 5000 /223 08-2
	ആകെ		13,50,000	

മറുപടി ആരാഞ്ഞു നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (നമ്പർ 23/23-24 ആധാരമായ ഭരണസമിതി തീരുമാനം ലഭ്യമാക്കി. എന്നാൽ വിനിയോഗ ലഭ്യമാക്കുമെന്ന് മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചു. പരിഹാര നടപടികൾ ലഭ്യമ

1-17 ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റിസ്ഥാപിക്കൽ: പദ്ധതി അ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഇലക്ട്രിക് പോ കാണും പ്രകാരം കെ.എസ്.ഇ.ബിയിലേക്ക് തുക നല്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാം

അടങ്കൽ	ചെലവ് തുക	റ
200000 (തനത് ഫണ്ട്)	1293	2
	6494	2
	28582	2
	48052	2
ആകെ	84421	

പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോ

1. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) 84/2022 ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 19.04.22 പദ്ധതി സ്ഥാപനങ്ങൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി സ്ഥാപനങ്ങളിലെ സെക്രട്ടറിമാർ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും നിക്ഷേപ വിലയിരുത്തേണ്ടതും നിർവ്വഹണ ഏജൻസികൾക്ക് വേണ്ട നിർദ്ദേശം നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിനു ഹാ വിവരം ആരായുകയോ ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.

2. സർക്കുലർ നമ്പർ ഡി.എ2/881/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 28.12.2018 പ്രവർത്തികൾക്ക് തുക നിക്ഷേപിക്കുന്നത് കൃത്യമായ എസ്റ്റി നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ പട്ടിക പ്രകാരമുള്ള ചെല നിക്ഷേപിച്ചതിനാധാരമായ വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

എസ്റ്റിമേറ്റ്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എ (നമ്പർ 24/23-24 തി. 18.07.24) മറുപടിയിൽ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് പ്രകാര ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമ

1-18 ജൈവ വളവിതരണം-അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസ	
പദ്ധതിയുടെ പേര്	സമഗ്ര തെങ്ങു പദ്ധതി	
പ്രോജക്ട് നം.	164/24	
അടങ്കൽ 1400000	1050000 പ്ലാൻ ഫ 350000 ഗുണഭ	
ചെലവ്	തുക	ബിര
	449850	23150
	422700	23150
	227200	22300
	1099750	
തുക നല്കിയത്	തൃപ്രങ്ങോട് ക സേന, കൃഷി ഭ	
ഇൻവോയ്സ് നം. തിയതി	1)09/5.1.24	59980
	2)10/20.1.24	30900
	3)12/25.1.24	25460
	ആകെ.	11634

2023-24 വർഷത്തേക്ക് ബാധകമായ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ) വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് താഴെ പരാമർശിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ വ്യക്തമാ കേരള കാർഷിക സർവ്വകലാശാല, റെയ്സ്ലോ, കയർഫെഡ് കർമ്മസേനകൾ, കർഷകഗ്രൂപ്പുകൾ, കുടുംബശ്രീ അയൽക്കൂട്ട സ്ഥാപനങ്ങളിലെ മാലിന്യസംസ്കരണ പ്ലാന്റുകൾ, സഹകരണ സ്ഥാപ വിതരണം ചെയ്യാവുന്നതാണ്. നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ കൺവീനറ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചാണ് ജൈവവളങ്ങളും മറ്റും വാങ്ങി വിതര സംഘങ്ങളിൽ നിന്നോ മറ്റ് അംഗീകൃത ഏജൻസികളിൽ നിന്നോ കൃഷ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥക്ക് നൽകുന്ന മുറയ്ക്ക് സബ്സിഡി അനുവദി

എന്നാൽ കൃഷി ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ര എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്ക ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. സർക്കാർ അനുമതി ഇല്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ഇ അനുമതി രേഖകൾ ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

കൃഷി ഓഫീസറുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ കണ്ടെത്തിയ മറ്റു അ

1. മുകളിൽ കൊടുത്ത പട്ടികയിലെ 3 ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം 1163400/- 1099750/- രൂപയും. 63650/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസത്തിന്റെ കാരണം വ്യക്തമ

2. വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി വിവരം ഇൻവോയ്സിൽ രേ

3. പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശം, വരവു ചെലവു വിവരം, ഫണ്ടിനം, ഭ സൂക്ഷിക്കേണ്ട നിർദ്ദിഷ്ട ഫോർമാറ്റിലുള്ള Annexure B3 (G.O.(P)N പരിപാലിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും വിവിധ പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വിശ

ഉദാ: പ്രൊജക്റ്റ് നം. 172/24, 246/24

4. തൽവർഷം കൃഷി ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളായ കൂറിക
369/24)) എന്നിവയുടെ വിതരണ രേഖയിൽ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തി
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. അപാകതകൾക്ക് മറുപടി നല്കേ
30/23-24 തീ. 19.07.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദമായ മറുപടി ലഭ്യ

1-19 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ഡയപ്പർ- മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വി

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ, പേര് : 40/24, ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ഡയപ്പർ

അടങ്കൽ : 50000 (വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ)

ചെലവ് തുക : 39600/-

ബിൽ നം 231505520431015236333/25.03.2024 – 39600/-

ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവഹിച്ച മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാ
മെഡിക്കോ സർജിക്കൽസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഇൻവോയി
ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് വിതരണം ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവര

ക്രമ നം	സാധനം	വാങ്ങിയ അളവ്/ എണ്ണത്തിന്റെ വില	നികുതി ഉൾപ്പെടെ ആകെ വില
1	Diaper 10 S-M	45 @425	15750
2	Diaper L 10s	45 @ 475	17549.78
3	Diaper -XL	15 @ 525	6300
	ആകെ		39600

മേൽ പ്രൊജക്ട് സംബന്ധി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം അനുവദനീയമ
ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ട
നടപ്പാക്കിയതെങ്കിൽ ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ
27/18.07.24) മറുപടിയിൽ താഴെ പറയുന്ന കാരണങ്ങളാലാണ് പദ്ധതി നട
1. ഭിന്നശേഷി ഗ്രാമസഭകളിൽ നിരന്തരം വന്നിട്ടുള്ള സങ്കട ഹര
നടപ്പാക്കിയത്.
2. ചലന ശേഷി നഷ്ടപ്പെട്ട് കിടപ്പിലായവർക്ക് വേണ്ടിയാണ് പദ്ധതി നടപ്പ
മാർഗ്ഗരേഖകളിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത പ്രൊജക്ടിന് സർക്കാരിൽ നിന്നും സാ
ചെയ്യുന്നു.

1-20 അംഗനവാടി ശിശുസൗഹൃദമാക്കൽ - അപാകത

പ്രൊജക്ട്: SO 244/24 (അംഗനവാടി ശിശുസൗഹൃദമാക്കൽ)
അടങ്കൽ: 2,48,169/- (തനത് ഫണ്ട്)

1. സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ ARTCO യിൽ നിന്നു സാധനങ്ങ

കേരള സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാനുവൽ ഖ 9.23 പ്രകാരം 5 വർഷത്തിൽ കൂടു നിർമ്മിക്കുന്ന സാധനങ്ങൾ വാങ്ങണമെങ്കിൽ ടെണ്ടർ നടപടികൾ പ ഇത്തരം സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ടെണ്ടർ കൂടാതെ വാങ്ങാവുന്ന സ കാലാകാലങ്ങളിൽ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന ഉത്തരവിലെ നിര വാങ്ങാനാവൂ.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷ കാലയളവിൽ ARTCO യിൽ നിന്ന് ട വ്യക്തമാക്കി GO(Rt) 20/2023/SPD Dt. 24.02.2023 എന്ന ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവി

മേൽ ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 4 പ്രകാരം "മേൽ പരാമർശിക്കപ്പെട്ട ഉ സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് ചട്ടങ്ങൾ അനുസരിച്ച് ടെണ്ടർ / ക്വട്ടേഷൻ നടപടികൾ

2023-24 വർഷത്തിൽ ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവഹിച്ച പ സാധനങ്ങൾ ടെണ്ടർ കൂടാതെ ARTCO യിൽ നിന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് അ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയ്സ് നം. - MPM1/27.04.2023 - ₹150114

ക്രമ നം.	സാധനം
1	Toy Trolley LF 9126-6(90*34*40)
2	Elephant Ring Toss
3	Front Round Table Without Chair
4	Dog Rideon LF 927B
5	LF – 925-C Elephant Rocker
6	LF 925A Hen Rocker
7	Elephant Swing
8	Kids Chair 31 Cm
9	Eve Mat 12 Mm 2FT*2FT- 4 Nos, Multi Colour (16 Sq Ft Set) With Settings
10	Numbers Mat
11	Alphabet Mat

12	Frog Dust Bin
13	DUST AND SHIT, RUBBING & CLEANING, PAINTING WITH ART, ANGANA MODIFICATION CHILD FRIENDLY PAINTING WITH THEME BASED ART W
	ആകെ

മേൽ പ്രകാരം ARTCO യിൽ നിന്നും പർച്ചേസ് നടത്തുന്നതിന് ആധാരമ

2. സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി പാലിച്ചിട്ടില്ല

ക്രമ നം. 13 പ്രകാരം അംഗനവാടിയുടെ ചുമരിൽ പെയിന്റിങ്ങ് വർക്ക് ചെ 77/2019/ധന. തീയതി 04.07.2019 പ്രകാരം പബ്ലിക് വർക്കുകൾ ഗവൺമെന്റ് ആയതിന്റെ സൂപ്പർവിഷൻ നടത്തേണ്ടതും ചെക്ക് മെഷർമെന്റ് ആയിരിക്കണം. ജി.ഒ.(പി) നം. 67/2021/ധന. തീയതി, 28.04.2021 ഖ. 8.2 പ്ര കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് എന്നിവക്കനുസരിച്ച് പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ എ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. തുടർന്നാണ് പണം അനുവദിച്ചപ്പോൾ ആയതിന്റെ നി മേൽ അപാകതകൾ കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (ന നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയാണ് എന്നാണ്. സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമ ₹150114/- തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ മേൽ അപാക ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ SIDCO യിൽ നി

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് – മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് ആവശ്യമായ ഫർണ്ണീച്ചർ ഉ

അടങ്കൽ- 100000 (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ്- 83669 (തനത് ഫണ്ട്)

കേരള സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വൽ ഖ. 9.23 പ്രകാരം 5 വർഷത്തിൽ കൂ നിർമ്മിക്കുന്ന സാധനങ്ങൾ വാങ്ങണമെങ്കിൽ ടെണ്ടർ നടപടികൾ ഉ ഇത്തരം സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ടെണ്ടർ കൂടാതെ വാങ്ങാവുന്ന സ കാലാകാലങ്ങളിൽ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന ഉത്തരവിലെ നിർ വാങ്ങാനാവൂ.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷ കാലയളവിൽ SIDCO യിൽ നിന്ന് ടെണ്ടർ കൂ GO(RT) 97/2022/SPD Dt 23.12.2022 എന്ന ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 3 പ്രകാരം "മേൽ ഉത്തരവിനോടൊപ്പ അല്ലാത്ത ഏത് ഉൽപ്പന്നം വാങ്ങുന്നതിനും സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് ചട്ടങ്ങൾ അ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2023-24 വർഷത്തിൽ വെറ്റിനറി സർജൻ നിർവഹിച്ച മേൽ പദ്ധതി 24/116/04.12.2023- ₹ 83669/- പ്രകാരം വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളിൽ 44310.77/- വാങ്ങുന്നതിന് അനുമതിയുള്ളതായല്ല എന്ന് കാണുന്നു. വിശദ വിവരം ഇ

ഇൻവോയ്സ് നം - MIRI /23-24/116/04.12.2023-₹ 83669

ക്രമ നം	സാധനം	വാങ്ങിയ അളവ്	നികുതി ഉൾപ്പെടെ

		ഒന്നിന്റെ വില	ആകെ വില
1	Revolving Chair	3/ @4480.5	15860.97
2	Examination Table SS Top – L 4ft*W 2ft*H 3ft- Weight 40kg	1/@ 13810	16295.8
3	Table Top Glass 180*90	1/ @ 4100	4838
4	Armed Fibre Chair Best Quality	10/ @620	7316
	ആകെ		44310.77

മേൽ പ്രകാരം SIDCO യിൽ നിന്നും സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ടെണ്ട ഉപകരണം നേരിട്ട് വാങ്ങിയത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമ മറുപടി ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. 26 18.7.24) (പ്രകാരമാണ് വാങ്ങിയത് എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. ഈ ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ 44310/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-22 ലൈഫ് (ജനറൽ) ഭവന പദ്ധതി: ക്രമക്കേടുകൾ

വി.ഇ.ഒ നിർവഹണം നടത്തിയ ലൈഫ് (ജനറൽ) ഭവന പദ്ധതിയുടെ ട് 4 ലക്ഷമാണ് അനുവദനീയമായിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ താഴെ കാണുന്ന ഗു

ക്രമ നം.	രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവ്	നല്കിയ തുക	അധി
1	96	ആയിശുമ്മ വട്ടിയം വീട്ടിൽ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-40147100201073 IFSC- KLGB0040147	440000	40000

2	123	രാധ കൊയപ്പയിൽ W/O രാജകുമാരൻ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-40147100105915 IFSC- KLGB0040147	420000	20000

3	125	പാത്തുമ്മ കുട്ടി ചെമ്മല W/O ഏന്തീൻ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-40147100109757 IFSC- KLGB0040147	540000	140000

	4	129	സൽമ താണിക്കാട് W/O യാഹു അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-40147101033412 IFSC- KLGB0040147	440000	40000
	5	142	ജിഷ പുളിക്കപ്പറമ്പിൽ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-40687101035872 IFSC- KLGB0040687	500000	100000

6	213	സുജിന കുടിലിൽ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-40687101016673 IFSC- KGB0040687	460000	60000
7	105 & 267	നബീസു വെട്ടിക്കാട്ട് W/O	720000	320000

			ഏനു അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-40147100200013 IFSC- KGB0040147		
	8	283	വിജിത W/O ഷാജി, അയിനിപ്ര അക്കൗണ്ട്	460000	60000

			നമ്പർ-40147101039744 IFSC- KGB0040147		
9	60		ഫാത്തിമ കുട്ടി W/O കുഞ്ഞുമുഹമ്മദ്. മധുക്കൽ, പരപ്പേരി അക്കൗണ്ട് നമ്പർ- 40147100201072 IFSC- KGB0040147	440000	40000

ഇത്തരത്തിൽ അധിക തുക നല്കിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. കാരണം അറിയ
ആയതിന്റെ വിശദാംശം രേഖാ മൂലം ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ

വ്യക്തിപരമായ ബാധ്യതയായി നിർണയിച്ചു പലിശ സഹിതം ഈടാക്ക
ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ട മറ്റു അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.
1. ക്രമ നം. 7 പ്രകാരമുള്ള ഒരേ ഗുണഭോക്താവ് ലൈഫ് പദ്ധതിയുടെ
നമ്പറുകളിലായി ആവർത്തിച്ചു വരികയും ആനുകൂല്യം രണ്ട് തവണ
2. ക്രമ നം. 9 പ്രകാരമുള്ള ഗുണഭോക്താവ് അധികമായി കൈപറ്റിയ
യുടെ കടലാസിൽ ടൈപ്പ് ചെയ്ത 16.04.24-ലെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യ
അടവാക്കിയിട്ടില്ല.
3. പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശം, വരവു ചെലവു വിവരം, ഫണ്ടിനം, എ
സൂക്ഷിക്കേണ്ട നിർദിഷ്ട ഫോർമാറ്റിലുള്ള Annexure B3 (G.O.(P)N
പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല.
4. മൂകളിൽ പട്ടികയിൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
അപാകതകൾക്ക് മറുപടി നല്കേണ്ടതും അധികം നൽകിയ തുകയുടെ
ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നമ്പർ 29/23-24 തീ. 19.07.24) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടി

1-23 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- അധികം നൽകിയത് തിര
ഓഡിറ്റ് എൻകയറിയെ തുടർന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോ

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് നൽകാവുന്ന പ
പദ്ധതി (ജനറൽ). പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ശ്രീമതി ഫാത്തിമക്കുട്ടി,
ഗഡുക്കളായി 4,40,000 രൂപ അനുവദിക്കുകയുണ്ടായി. അധികമായി ന
അനുവദനീയമായ നിരക്കിലും കൂടുതൽ തുക ഗുണഭോക്താവിന്റെ
നൽകിയത് 28.12.23-ന്) 40,000 രൂപ പിന്നീട് ഗുണഭോക്താവിൽ നിന്നും
കാലയളവിലെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ ആയത് ഗ്രാമപഞ്
നടത്തിയിട്ടുള്ളതായും കാണുന്നു. തിരിച്ചടവാക്കുന്ന ഏത് തുകയ്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ തന്നെ ഒപ്പും സീലും വെച്ച് ടൈപ്പ് ചെയ്ത
രേഖപ്പെടുത്താതെയും ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡിലേക്കോ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത
ഓഡിറ്റ് എൻകയറി (നം. 31/19-07-2024) നല്കിയതിനെ തുടർന്ന് രസീത് 124
രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടവാക്കി. ഇത്തരത്തിൽ
സംബന്ധിച്ച് അന്വേഷിച്ചു വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം: രേഖകൾ ലഭ്യമാ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്ര
പദ്ധതിയുടെ പേര്	മഴക്കാ ശുചീ
ചെലവ് (തനത് ഫണ്ട്)	തുക
	59068

2023-24 വർഷത്തിൽ തൃപ്രങ്ങോട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 21 വാർഡുകള
ഓരോ വാർഡിനും താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്:

വാർഡ്	നൽകി
1	50
2	50
4	50
5	50
6	47
8	50
10	43
16	50
17	50
18	50
19	50
21	50
ആകെ	59

ഓരോ വാർഡിനും നൽകിയ തുകകളുടെ ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ, ഒ
സാക്ഷ്യ പത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻ
ഹാജരാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുമെന്ന് അറിയിച്ചു. നടപടി വിവരം ഉ

1-25 KADCO യിൽ നിന്ന് പർച്ചേസ്: അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മ
പദ്ധതിയുടെ പേര്	സർക്കാർ ഫർണിച്ച
പ്രൊജക്ട് നം.	23/24
അടങ്കൽ	5,00,000 (ത
ചെലവ്	തുക
1	48002
2	118994

3	113988
4	114997
5	99000 (Printer)
ആകെ	4,94,981

തുക നല്കിയത് KADCO, G

ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ മേ
യിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് വാങ്ങുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് ച
വാങ്ങാവുന്ന സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും വ്യക്തമാക്കിയും അതി
പുറപ്പെടുവിച്ചതാണ്. (GO(RT) 60-2017/SPD Dt.20.10.2017). മേൽ ഉത്തരവിൽ
സാധനങ്ങൾ പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വിലയിലും
KADCO യ്ക്ക് അനുമതി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. (G.O.(Rt)No.57/2023/SPD Dated 02-
മറ്റു സാധനങ്ങൾ KADCO യിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് വാങ്ങാൻ പാടില്ല എന്ന
നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ ഭാഗമായി കാഫ്രോയുടെ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെ
വരെ ചെക്കുകൾ പ്രകാരം താഴെ കാണുന്ന ഇനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

Sl No.	Invoice No./ Date	Item
1	**NRO/23-24/668/16.2.24**	Armless Steel Visitors' Chair Cushioned Shee
2	**NRO/23-24/310/30.11.23**	Steel Wooden D Steel Wooden B
3	**NRO/23-24/284/22.11.23**	Steel Cabinet W Fixed Shelves
4	**NRO/23-24/291/24.11.23**	Steel Table Armless Steel Visitors' Chair Cushioned Shee

സ്വയം നിർമ്മിച്ചതായുള്ള സ്ഥാപനത്തിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി
ഉൾപ്പെട്ടതായി കാണാത്തതിനാൽ ഇക്കാര്യത്തിൽ വിശദീകരണമാരാ
മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. 395981 രൂപ തടസത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-26 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയി

2023-24 വർഷത്തിൽ എഫ് എച്ച് സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വ
ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ കാണുന്ന അപാകത
1. ചെലവു രേഖകൾ പൂർണമായും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല (പട്ടിക കാണുക
2. പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശം, വരവു ചെലവു വിവരം, ഫണ്ടിനം, ഭ

സൂക്ഷിക്കേണ്ട നിർദിഷ്ട ഫോർമാറ്റിലുള്ള Annexure B5 (G.O.(P)N പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല.

3. വിവിധ പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പല സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്കായി ര അവശേഷിക്കുന്നതിന്റെയും വിവരം/പുരോഗതി നിരീക്ഷിക്കാൻ/ഒ സംവിധാനം സംബന്ധിച്ച വിവരം വ്യക്തമല്ല.

4. സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ തുകകളും ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കിയ വൗച്ച വ്യത്യാസമുണ്ട്.

പ്രോജക്റ്റ് നം.	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരമുള തുക / ഫണ്ടിനം
378	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ	70029 (ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)
72	പി.എച്ച്.സി. മരുന്ന് വാങ്ങൽ	741105 (മെയിന്റനന ഗ്രാന്റ്- നോ റോഡ്)
97	ആരോഗ്യഭേരി	223829 (തനത് ഫണ
44	പരിരക്ഷ	1029552 വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ-7088 തനത് - 9998 മെയിന്റനൻ ഗ്രാന്റ്- നോ റോഡ്-2,20,7
47	സായാഹ്ന ഒ.പി. ഡോക്ടർ സ്റ്റാഫ് വേതനം	1179575 വികസന ഫണ്ട്

		ജനറൽ-7,61 തനത്- 4,17,6

അപാകതകൾക്ക് മറുപടി നല്കേണ്ടതും ശേഷിക്കുന്ന വൗച്ചറുകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി ന അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 യോഗ്യ പദ്ധതി വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയ

ഹെഡ് മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ട് നമ്പർ 336/24 "പത്താം ര പ്രകാരം 79300/- രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ വകയിരുത്തുകയും ചെക്ക് 674158 ഡയറക്ടർക്ക് നല്കുകയും ചെയ്ത മേൽ പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് വിവരം താ

ക്ലാസ്സ്	വിദ്യാർത്ഥികൾ	ത
10	26	
പ്ലസ് വണ്	11	
ആകെ എണ്ണം	**37**	

എന്നാൽ മേൽ പ്രകാരം 2 കാറ്റഗറിയിലായുള്ള 37 പേരിൽ ആകെ വിവരം, എഴുതാൻ അവശേഷിക്കുന്നവർ നിർദ്ദിഷ്ട സമയ പരിധിക്കുക തുടർ നടപടി വിശദാംശം എന്നിവ ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കിയ ഫയലുകളു തുക നിശ്ചിത കാര്യത്തിന് തന്നെ വിനിയോഗിച്ചു എന്നതിന് വി എന്നിവയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നമ്പർ 6/23-24 സ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ഇക്കാര്യത്തിൽ തുടർനടപടി

1-28 ഹോമിയോ മരുന്ന് - മുഴുവൻ ലഭ്യമായില്ല

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്കു മരുന്നു വാങ്ങ പ്രോജക്ട് നം - 59/2023

അടങ്കൽ - 5,00,000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് – ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്)
ചെലവ് - 5,00,000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് – ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്)

BRN No. 23150552042900830593/23.11.23 – 5,00,000/-
നിർവ്വഹണം : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്കു മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് ഹോംമേ 14.10.2023 പ്രകാരം 5,00,000/- രൂപ മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയത ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇൻവോയിസ് നം
LF3039

അവശേഷിക്കുന്ന 2,57,149/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുവാ എൻക്വയറി നം. 5/10.07.24-ന് ഹോംകോയിൽ മരുന്ന് ലഭ്യമല്ലാത്തതിന

മുറയ്ക്ക് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകുകയുണ്ടായി. ഭ

1-29 പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നടത്തിപ്പ് - ന

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ 2023-24 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പ്രൊ ശ്രദ്ധയിപ്പെട്ടു.

I). പ്രവൃത്തികളുടെ നടത്തിപ്പും പൂർത്തീകരണവും.

2023-24 വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ പ്രൊജക്ടുകളിലായി ആകെ 26905385 രൂപയാണ് ചെലവഴിച്ചത്.

ആകെ പദ്ധതി	161
നടപ്പിലാക്കിയത്	58
ശതമാനം	36.02%

സമയ ബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തി പൂർത്തികരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരു

II). ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും മേൽനോട്ടത്തിലും നിയ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കാൻ ഭ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ആസ്തികളുടെ സമഗ്ര വികസനമാണ് ഇതുകൊ നിർദ്ദേശിക്കും പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി മുൻപ് ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേ

III). ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസ്തികളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ കാലാ മിക്ക ആസ്തികളുടെ അപൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ ആണ് രജിസ്റ്ററിൽ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 അസി.എഞ്ചിനീയർ -കാഷ്ബുക്ക് അപാകതകൾ

ഒരു ഓഫീസിലെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെ അടിസ്ഥാന രേഖയാ സർക്കാർ ഓഫീസുകളിലും TR7A മാതൃകയിലുള്ള കൃാഷ്ബുക്ക് എഴു തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ട് വിനിയോഗം സംബന്ധ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ എല്ലാ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമായി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുമുണ്ട്.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ഓഫീസിന്റെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1) TR7A മാതൃകയിലുള്ള കൃാഷ്ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും കൃ ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2) അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക്, ട്രഷറി അക്ക കാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള എസ്.ബി.ഐ. (നം. 40581302477) രൂപയും നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ഇവയൊന്നും കൃാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്

79901140000714S നമ്പർ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ 01.04.2023-ന് 1588013/- രൂ
പിടിച്ചതായി കാണുന്നു. അത് സംബന്ധിച്ച് ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെട
3) ക്യാഷ്ബുക്ക് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പ
അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ
മറുപടിയായി അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമ

1-31 ഡ്രെയിനേജ് മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് അധിക
തുടർന്ന് 25710 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കി
പാലം നിർമ്മാണം എന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് Bul
സൗകര്യം ഉള്ളതിനാൽ Dozer ഉപയോഗിച്ച് മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന
പ്രവൃത്തിയിൽ മാനുവൽ ആയി മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്തതായി കണക്കാക്ക
ഉയർന്ന നിരക്ക് അനുവദിച്ചത് മൂലം നാളിശ്ശേരി റോഡ് കം ഡ്രെയിനേ
നീക്കംചെയ്യുന്നതിന് 360.75 നിരക്കിൽ (CI 36.44) നൽകിയതിനാൽ
എൻകെയറിയെ (നം. 22/17.07.2024) തുടർന്ന് രസീത് നമ്പർ 1240701657/19.07

1-32 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് - സിമ
151818 രൂപ എൻകെയറിയെ തുടർന്ന് തിരിച്ചടവാക്കി

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ MGNREGA പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്ത
വിലയെക്കാൾ വളരെ കൂടിയ തുക നൽകിയാണ് സിമന്റ് വാങ്ങിയിട്ടു
ഒരു ചാക്ക് സിമന്റിന് വിവിധ ബ്രാന്റ്കളുടെ മാർക്കറ്റ് വില

MGNREGA-യുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നത് SECURE എന്ന സോഫ്
തയ്യാറാക്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റുകളിൽ സിമന്റ് വാങ്ങുന്നതിനുള്ള നിരക്ക്
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലേക്ക് സിമന്റ് വാങ്ങുന്നതിനു യഥാർത്ഥ മാർ
ഓംബുഡ്സ്മാന്റെ 08.07.2022-ലെ OMB/ALP/AW/20/2022-ലെ ഉത്തരവ്, MGNR
പ്രകാരം ഉത്തരവായിട്ടുള്ളതാണ്. മേൽ നിർദ്ദേശപ്രകാരം തൊഴിലുറ
മാർക്കറ്റ് നിരക്ക് പ്രകാരം ടെണ്ടർ ഷെഡ്യൂൾ തയ്യാറാക്കിയാണ് ടെണ്ടർ
എന്നാൽ മിഷൻ ഡയറക്ടറുടെ മേൽ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ SECURE
തയ്യാറാക്കിയാണ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികളിലേക്ക് ആവശ്യമായ സി
പ്രവൃത്തികളിലെ അധിക തുക ഓഡിറ്റ് എൻകെയറിയെ (നം. 20/17.07.20

ക്ര.നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം
1	ചെമ്പാലപ്പാടം ഹൂട്ടാത്ത് കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യൽ ആകെ ചെലവ്- 491008 Vr.No. 1605012-ML-6150/3.4.23 M Book No. MG2/2022-23 കരാറുകാരൻ-അബ്ദുൽ ഗഫൂർ സി.എം
2	ആലുങ്ങൽ അങ്ങാടി പൊടിമിൽ സൈഡിലുള്ള ഇടവഴി കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യൽ ആകെ ചെലവ്- 211638

	Vr No. 1605012-ML-7848/1.10.23 കരാർ-ബാബുരാജ്.കെ എം.ബുക്ക് 30/2023-24
3	മുണ്ടക്കോട്ട് പാടം രണ്ടാം ഘട്ടം ഫുട്പാത്ത് നിർമ്മാണം അക്കെ ചെലവ്- 256237-, Vr No. 1605012-ML-6420/1.03.24 M Book No. 80/2023-24 വെണ്ടർ-/കരാർ- ഹുസൈനാർ ടി.കെ
	അക്കെ
4	കുറ്റിക്കാട് കോളനി ഡൈനേജ് കം ഫുട്പാത്ത് നിർമ്മാണം അക്കെ ചെലവ്- 286651 ബിൽ No. ബില്ല് തയ്യാറാക്കിയെങ്കിലും മെറ്റീരിയൽ പേമെന്റ് നൽകിയിട്ടില്ല M Book No. 46/2023-24,47/2023-24 വെണ്ടർ-/കരാർ- ടി.ബാലകൃഷ്ണൻ
5	ചക്കുത്ത് ഫുട്പാത്ത് പൂർത്തീകരണം അക്കെ ചെലവ്- 150279 ബിൽ No. ബില്ല് തയ്യാറാക്കിയെങ്കിലും മെറ്റീരിയൽ പേമെന്റ് നൽകിയിട്ടില്ല M Book No. 94/2022-23 വെണ്ടർ-/കരാർ- ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ
6	റഹ്മത്ത് പാലം ഫുട്പാത്ത് നിർമ്മാണം അക്കെ ചെലവ്- 67657 ബിൽ No. ബില്ല് തയ്യാറാക്കിയെങ്കിലും മെറ്റീരിയൽ പേമെന്റ് നൽകിയിട്ടില്ല M Book No. 66/2023-24 വെണ്ടർ-/കരാർ- അബ്ദുൾകരീം.പി.പി

അധികനിരക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തി ബില്ല് തയ്യാറാക്കുകയുംഎന്നാൽ പേമെന്റ് നിയമാനുസൃതമായി മാത്രമേ നൽകുകയുള്ളുവെന്നും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകുന്നതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 തുമ്പൂർമുഴി മോഡൽ ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണ അപാകതകളും

നിർവ്വഹണം- അസി. എഞ്ചിനീയർ പ്രൊജക്ട് നം.- 268/2023-24
അടങ്കൽ- 823000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് തുക- 497280, കേന്ദ്രാവി

ചെലവ്- 805391 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് തുക- 479671, കേന്ദ്രാവി
സാങ്കേതികാനുമതി- 87272/2021-22 തി 22.02.2022.
തൃപ്രങ്ങോട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിനെ മാലിന്യ മുക്തപഞ്ചായത്ത് ആ
മോഡൽ ഏയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് പിറ്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായാണ് പ്
അംഗീകാരം നേടിയത്. അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾ മുഖേന നടപ്പ
ഭരണാനുമതി നൽകിയ പ്രൊജക്ടാണിത്. പ്രൊജക്ട് ഫയൽ പരിശോ
ന്യൂനതകൾ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടു.
1. അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾ മുഖേന നടത്തുന്നതിനായി അംഗ
നടപ്പാക്കിയത്. അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികളിലൂടെ നടപ്പാക്കുന്നതിന് യാ
2. കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ. ടി.ബാലൻ എന്നയാളുമായി 04/
സെറ്റ് കൈമാറുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല. 14.08.2022-ന് കം
സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് സ്ഥലം ലഭിക്കാത്തതിനാൽ പ്രവൃത്തി തുടങ്ങ
കാലാവധി നീട്ടി നൽകുവാൻ അപേക്ഷിച്ചു കൊണ്ടും അസി. എ
ആവശ്യമായ സ്ഥലം കണ്ടെത്താതെയും മതിയായ അസംസ്കൃതവസ്തുക്കൾ
3. 21.10.2022-ലെ മീറ്റിംഗ് തീരുമാനം 1(4) പ്രകാരം തുമ്പൂർമൊഴി മ
വി.വി.എൽ.പി. സ്കൂൾ കോമ്പൗണ്ടിൽ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് എൽ.എ
09.01.2023-ന് എ.ഇ.ക്ക് കൈമാറി.23.11.2022-ലെ മീറ്റിംഗ് തീരുമാനം 6(
അധ്യാപകനും പരപ്പേരി ബി.ഇ.എം.യു.പി.യ.എസ്. പ്രധാന അ
സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് തുമ്പൂർമൊഴി മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപ
കൈമാറി.
4. 01.07.2023-നാണ് കരാറുകാരന് സെറ്റ് കൈമാറിയത്. കരാർ വെച്ച്
സ്ഥലം തീർച്ചപ്പെടുത്തി സെറ്റ് കൈമാറിയത്. രണ്ട് അങ്കോടികൾ
സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായാണ് പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കിയതെങ്കിലും രണ്ട് സ
സ്വീകരിച്ചത്. ജൈവമാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന പ്ല
കൈവരിക്കുന്നതെങ്ങനെയെന്ന് വ്യക്തമല്ല. സ്കൂളുകളിൽ ഉണ്ടാവുന്ന
ഏത്രകാരമാണ് പ്രവർത്തനം എന്നത് സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു നിർദ്ദേശ
5. എയിഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി മാനേജ്മെന്റു
അനുമതി സംബന്ധിച്ച് രേഖകൾ ഇല്ല.
6. ടെണ്ടർ പ്രകാരം ശ്രീ. ബാലൻ ഐറ്റം റേറ്റ് ആണ് കോട്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ള
രേഖപ്പെടുത്തിയതിനാൽ നികുതിയുൾപ്പെടെ 1500 രൂപ അധികം നൽക
7. 04.12.2023-ൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായെങ്കിലും പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തിക്കുന
പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ന
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് മറുപടി ലഭ്യ

1-34 മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് -അപാകതകൾ- ഒ തിരിച്ചടവാക്കി.

നിർവ്വഹണം- അസി. സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം : S0071/2024- എസ്.സി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (ന
അടങ്കൽ- 10,00,000 (വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി.- 489053, തനത് ഫണ്ട്- 10
ചെലവ്

BRN : 231505520300012117481 13-02-24 : 305000

BRN : 2315053203000152663825-03-24 : 120000

1. മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് 2022, ഖണ്ഡിക 7-2(4) പ്രകാരമുള്ള തുകയിലും അധികരിച്ച് അധ എൻ.എസ്.എസ്. കോളേജ് ഓഫ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് പാലക്കാട് എന്ന വി 13/12.07.2024) തുടർന്ന് 1240701739/G101303 തിയ്യതി 22.07.2024 നമ്പർ രശീതി 2. സ്ഥാപനത്തിൽ പഠിക്കുന്നതായുള്ള രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത പ്രസ്തുത സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളും ഓഡിറ്റ് എൻകപയറിയെ (നം. 13/12.07.2024) സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പാലിക്കപ്പെടുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാ

1-35 ബഡ്സ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ - അർഹതപ്പ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : അസി. സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം/പേര്	13/2023-24 ബഡ്സ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ	അട ഫണ
ചെലവ്	353104(Plan) 246684(Own Fund)	ബി നം.
പ്രോജക്ട് നം/പേര്	225/23-24 ബഡ്സ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ	അട ഫണ
ചെലവ്:	57786 (പ്ലാൻ)	ബി നം.

അസി. സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഇ ടേക്കർ ശ്രീമതി സൗമ്യ.പി, ആയ കം കുക്ക്, ശ്രീമതി ആയിഷ, അസിറ്റ യഥാക്രമം 23000 രൂപ, 16,000 രൂപ , 17,000 രൂപ എന്നിങ്ങനെ ഹോണറേറിയ

സ്പെഷൽ എജുക്കേറ്റർ ശ്രീമതി സനിതകെയുടെ യോഗ്യത ബി.എഡ് തസ്തിക/ 28/05/2022 പ്രകാരം പ്രസ്തുത യോഗ്യതയുള്ള സ്പെഷ്യൽ എജു ടീച്ചർക്ക് 24320 രൂപയും പ്രതിമാസം അർഹതയുണ്ട്. എന്നാൽ അപേക്ഷ ഇതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാണ് എന്നാവശ്യപ്പെ റിഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്ററിലെ ജീവനക്കാർ സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ച വേ നൽകുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. തു

1-36 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണം

2023-24 വർഷത്തിൽ ആകെ 341 പ്രോജക്ടുകളാണ് തയ്യാറാക്കി അ
ഇതിൽ 112 എണ്ണം സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകളാണ്.ഇതിൽ 38 ര
പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ആകെ നിർവഹണം നടത്തിയ 166 പ്രോജക
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ നിർവ്വഹണ പുരോഗതി താഴെ കൊടുക്ക

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രോജക്ട് എണ്ണം	നടപ്പിലാക്കി
കൃഷി ഓഫീസർ	13	11
വെറ്റിനറി സർജൻ	14	13
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-പി.എച്ച്.സി	19	13
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	2	2
സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	2	2
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	28	17
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	19	11
സെക്രട്ടറി-ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	42	12
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	161	58
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	24	15
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	1	1
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	16	11
ആകെ	341	166

പദ്ധതികൾ പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് നിർവ്വഹണത്തിൽ മോണിറ്ററിംഗ് പൂർത്തീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേ

ഭാഗം -
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്ക

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദി

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

3-1 ലൈഫ് (ജനറൽ) ഭവന പദ്ധതി: അർഹമായതിൽ

വി.ഇ.ഒ നിർവഹണം നടത്തിയ (വി ഇ.ഒ -1) ലൈഫ് (ജനറൽ) ഭവന പദ്ധ
പരമാവധി 4 ലക്ഷമാണ് അനുവദനീയമായിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ താഴെ ക

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്തൃ രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവ്	നല്കിയ തുക	
1	213	സുജിന കുടിലിൽ അക്കൗണ്ടുമ്പർ-40687101016673 IFSC- KGB0040687	460000	

	2	105 & 267	നബീസു വെട്ടിക്കാട്ട് W/O ഏനു അക്കൗണ്ടുമ്പർ-40147100200013 IFSC- KGB0040147	720000	3

3	283	വിജിത W/O ഷാജി, അയിനിപ്ര അക്കൗണ്ടുമ്പർ-40147101039744 IFSC- KGB0040147	460000	6
		ആകെ	1640000	1

ഇത്തരത്തിൽ അധിക തുക നല്കിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. കാരണം അറിയ
ആയതിന്റെ വിശദാംശം രേഖാമൂലം ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്
തി. 19.07.24 നു മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. തിരിച്ചടവ് നടത്താത്ത പക്ഷം
വ്യക്തിപരമായ ബാധ്യതയായി നിർണയിക്കുന്നതാണ്.
ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ട മറ്റു അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1. ക്രമ നം. 7 പ്രകാരമുള്ള ഒരേ ഗുണഭോക്തൃത്വം ലൈഫ് പദ്ധതിയുടെ
നമ്പറുകളിലായി ആവർത്തിച്ചു വരികയും ആനുകൂല്യം രണ്ട് തവണ

2.പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശം, വരവു ചെലവു വിവരം, ഫണ്ടിനം,ങ
സൂക്ഷിക്കേണ്ട നിർദിഷ്ട ഫോർമാറ്റിലുള്ള Annexure B5 (G.O.(P)N
പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല.
മുകളിൽ പട്ടികയിൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പണം
ബന്ധപ്പെട്ട പേജുകളുടെ പകർപ്പ്, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയെ പ്രോ
എന്നിവയുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പ് എന്നിവ ഓഡിറ്റ് തെളിവാ
അപാകതകൾക്ക് മറുപടി നല്കേണ്ടതും അധികം നൽകിയ തുകയുടെ

ഭാഗം –
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡി

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന കണക്കുകൾ പരിശോ തീയതി
2023-24	2023-24 വാർഷിക ഓ വേളയിൽ വാർഷിക ധന പത്രികയുടെ പരിശോ നടത്തി

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനി

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	പ്രൊജക്ട് നം, പേര്	ല തു
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	153/24 – സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	1
	18/24 – ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി – എസ്.സി.	
	9/24 -ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി – ജനറൽ	1
	16/24 - ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	
	17/24 – ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	

	ആകെ	3
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	18/24 – ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ്.സി	
	9/24 – ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി – ജനറൽ	1
	16/24 - ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്പോഷ്യൽ	
	71/24 – എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്പോഷ്യൽ	
	ആകെ	2

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്കായി വിവിധ ഏജൻസി വിവരം:

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നം., തീയതി	തു
കെ എസ് ഇ ബി	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റിസ്ഥാപിക്കൽ	22300483/14.9.23	
		22300713/29.11.23	
		22300965/5.2.24	
		22301042/15.2.24	
ആകെ			

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ പേര് / ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (₹)	തു
1	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി – KURDFC	ലഭ്യമല്ല	20133606	

കുറിപ്പ് :- വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകത 1-1-12 കാണുക

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

എ). സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം (₹)	
അവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (₹)	
ആകെ (₹)	
തണ്ടാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക (₹)	
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കു സ്ഥിരനിക്ഷേപം (₹)	

ബി). വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളു

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	ര
തൃപ്രങ്ങോട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	32
തൃപ്രങ്ങോട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	20
തൃപ്രങ്ങോട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	25
തൃപ്രങ്ങോട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	25
ആകെ	102

4-7 ഓഡിറ്റ് നിക്കുവനി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക (₹)	ഒടുക്കിയ ആശ	രശീത് നമ്പർ/ തിയ്യതി
2022-23 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി പ്രകാരം അടവാക്കിയത്		6364	അസി. എഞ്ചിനീയർ	1230701318/27.10.2023
		20448	അസി. എഞ്ചിനീയർ	1230701317/27.10.2023
		6490	അസി. എഞ്ചിനീയർ	1230701316/27.10.2023
		923	അസി. എഞ്ചിനീയർ	1230701319/28.10.2023
		5430	അസി. എഞ്ചിനീയർ	1230701320/28.10.2023
	ആകെ	39655		

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട്	ഖണ്ഡിക

		വർഷം	
1997-98	3(1)	2006-07	-
1998-99	3(9)	2007-08	-
2015-16	2(4)	2016-17	-

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്.	ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		ന അട ത (ര സ ത്
				നമ്പറും തിയ്യതിയും	തുക (₹)	
1	2008-09	2-1 2-3b 2-3a 2-2 3-1a 3-1b 3-2 3-8	P.Haridasan	LF10423/Sp.Cell/ScD1/12/15.6.15 LF10423/Sp.Cell/ScD1/12/16-7-14 LF10423/Sp.Cell/ScD1/12/16-7-14	2,890 1,140 150 2,333 40,000 30,000 45,520 5,000	

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ). സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വ
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെ
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം (₹)
ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത
ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ

ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം.

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാ പേരും

3-1	3,50,000	ശ്രീമതി അ വില്ലേജ് എക ഓഫീസർ-1
ആകെ	3,50,000	

സി). ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക.

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവ പേരു
1-15	1,99,861	ശ്രീമതി സു ഹെഡ്മിന്ര
1-16	13,50,000	ശ്രീ. അബ്ബാ
1-17	84,421	ശ്രീ. അബ്ബാ
1-19	39,600	ശ്രീമതി ചി ഐ.സി.ഡ സൂപ്പർവൈ
1-20	1,50,114	ശ്രീമതി ചി ഐ.സി.ഡ സൂപ്പർവൈ
1-21	44,310	ഡോ. അശ വെറ്ററിനറ
1-24	59,068	ശ്രീ. അബ്ബാ
1-25	3,95,981	ശ്രീമതി സു ഹെഡ്മിന്ര
ആകെ	23,23,355	

ഡി). കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കു ഇല്ല.

ഇ). നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ ഇല്ല.

എഫ്). റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളാ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ(ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം

ശ്രീമതി. അശ്വതി വിജയൻ, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ-1	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, പുറത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

ക്രമ നം	ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നി പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത് കത്തിടപാടിന്റെ വി
1	1997-98	എൽ.എഫ്.എം.7/246/06 തീയ 03.11.2010
2	1998-99	എൽ.എഫ്.എം.7/1836/06 തീ 03.11.2010
3	1999-2000	എൽ.എഫ്.എം.14/577/08 തീ
4	2000-01	എൽ.എഫ്.എം.14/578/08 തീ
5	2001-02	എൽ.എഫ്.എം.14/579/08 തീ
6	2002-03	എൽ.എഫ്.എം.14/580/08 തീ
7	2003-04	എൽ.എഫ്.എം.14/581/08 തീ
8	2004-05	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/3 തീയതി: 29.09.2022
9	2005-06	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/3 തീയതി: 29.09.2022
10	2006-07	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/3 തീയതി: 29.09.2022
11	2007-08	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/3 തീയതി: 29.09.2022

12	2008-09	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/3 തീയതി: 29.09.2022
13	2009-10, 2010-11	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/3 തീയതി: 29.09.2022
14	2011-12, 2012-13	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/3 തീയതി: 29.09.2022
15	2013-14, 2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/3 തീയതി: 29.09.2022
16	2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം..17/. തീയതി: 20-02-18
17	2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/2 തീയതി: 25-04-23
18	2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/5 തീയതി: 25-04-23
19	2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/1 തീയതി: 22.02.2021
20	2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/2 തീയതി: 26.08.2022
21	2020-21	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/2 തീയതി: 26.08.2022
22	2021-22	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/1 തീയതി: 16-06-23
23	2022-23	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/2 തീയതി: 20.02.2024

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 5 dated 5(1) dated 11-06-2024 and submitted on 13-06-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Thriprangode 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 Thriprangode Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 02/09/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

NIL

2.Other Observations

- 1.The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules of Kerala Panchayath Raj (Accounts),2011 are not submitted for audit.
  a. Ratios
  b. Notes on accounts

c.Comparative amounts of previous year.

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

3. A few figures in annual financial statements are not recorded in whole numbers in accordance with accounting rules.

4. Opening balance of receipt and payment is not matched with last year closing balance.

5. The closing balance as per bank book as shown in bank reconciliation statement differs from actual balance as per bank book for certain bank/treasury accounts.

6.The accounts recorded on NREGS cash book statement ,Loan Register and Rent register not matching with the accounts concerned in Annual Financial statements.

b.Loan register

7. The following Grant liability amount shown as liability in Balance sheet does not match with Bank account opened for the specified grant amount.

Item	B-4	B-17
NREGS	1610759	0
TSC	139010	277991
Grant From Suchithwa	4872267	0

mission		
CFC	12920726 (TIED + UNTIED)	10708490

8. Lapses in making timely demand entries in respect of tax and non-tax revenue.

9.Property tax demand, collection and balance as per Sanchaya DCB form not matching with AFS

10. Advance payment for KSEB , NREGS revenue Expenditure and Expenditure on material work not included in AFS

11. Appropriation control register for specific purpose grants kept in own fund account is not maintained

12. Loan disbursement and repayment details do no match with AFS

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ തൃപ്രങ്ങോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ 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