കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ചോറോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോഴിക്കോട്-673020

ഇ-മെയിൽ: dokkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0495-2371012

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ. കെ.കെ.ഡി. പി.4/1984/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോഴിക്കോട്-673020
തീയ്യതി: 18/12/2024
ഇ-മെയിൽ: dokkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0495-2371012

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ചോറോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ. കെ.കെ.ഡി. പി.4/1984/2024

തീയ്യതി: 18/12/2024

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ ചോറോട് 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.)

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ ചോറോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 25-11-2023 മുതൽ 13-11-2024 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. 28 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 2 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 21-11-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. നന്ദന എസ്. പിള്ളൈ (കെ.എ.എസ്)	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	14-11-2024	21-11-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
14-11-2024	21-11-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. ഹരി ഇ.വി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.ഷൈന.എ.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ഷിബിൻ..കെ.എസ്,സീ.ഗ്രേ.ഓഡിറ്റർ,
ശ്രീമതി.അശ്വതി.ജെ,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. പി.പി. ചന്ദ്രശേഖരൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. നിഷ. എൻ. തയ്യിൽ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീ (‌
ശ്രീ. സുധീർ. പി	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2023	1
ശ്രീ.അനീഷ് കുമാർ.ടി.പി	അസി.സെക്രട്ടറി	14-09-2023	3
ശ്രീ. വിപിൻകുമാർ. ടി	വി.ഇ.ഒ (ചോറോട് സർക്കിൾ)	01-04-2023	1
ശ്രീ.മിഥിലേഷ്.കെ	വി.ഇ.ഒ (ചോറോട് സർക്കിൾ)	16-10-2023	3
ശ്രീമതി. വിനീത	വി.ഇ.ഒ (വൈക്കിലശ്ശേരി സർക്കിൾ)	01-04-2023	3
ശ്രീമതി. സുനിത. പി.കെ	അസി.എഞ്ചിനിയർ	01-04-2023	1
ശ്രീമതി.ഷീന.സി.എം	അസി.എഞ്ചിനിയർ	13-07-2023	3
ഡോ. ഡെയ്സി ഗോരേ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്.സി)	01-04-2023	0
ശ്രീ.ബിജുനേഷ്.എസ്.എൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്.സി)	08-07-2023	3
ശ്രീമതി. സീന. പി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർ വൈസർ	01-04-2023	3
ഡോ. അപർണ മാധവൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	3
ശ്രീ. ബാബു. എം	ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ	01-04-2023	3
ശ്രീമതി. പ്രതിഭ. ടി	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്	01-04-2023	3
ശ്രീ. ശ്രീജിത്ത്. സി.പി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ	01-04-2023	3

	ഓഫീസർ		
ശ്രീ. അതുൽ. വി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	1
ശ്രീമതി. അഞ്ജന	കൃഷി ഓഫീസർ (ഇൻ ചാർജ്ജ്)	15-06-2023	1
ശ്രീ.മുബാറക്	കൃഷി ഓഫീസർ	19-06-2023	3

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് നീക്കിയിരിപ്പിൽ കൃത്യതയില്ല	1-1-2
4	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-3
5	വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക കണക്കിൽ അപാകത	1-1-4
6	KURDFC ലോൺ - മുന്നിരിപ്പിന്റെയും നീക്കിയിരിപ്പിന്റെയും കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്താനായിട്ടില്ല	1-1-5
7	അഡ്വാൻസ് ലൈസൻസ് ഫീസ്-വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെയും രജിസ്റ്ററിലെയും കളക്ഷൻ വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.	1-1-6
8	ഉദ്ദേശ്യം പ്രതിഫലിക്കുന്ന ഹെഡിൽ ചെലവ് ബുക്ക് ചെയ്തിട്ടില്ല	1-1-7
9	വാർഷിക കണക്കിലെയും രജിസ്റ്ററിലെയും തൊഴിൽ നികുതി (ട്രേഡേഴ്സ്) അഡ്വാൻസ് കളക്ഷനിൽ വ്യത്യാസം	1-1-8
10	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി വരവ് തെറ്റായ ഹെഡിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തു	1-1-9
11	ബജറ്റ്	1-2
12	സാമ്പത്തിക വിശകലനം(റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
13	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
14	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
15	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-6
16	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-7
17	രശീതി പരിശോധന - അപാകതകൾ	1-8
18	കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കി.	1-9

19	വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിലെ അപാകതകൾ	1-10
20	അധികമായി ഈടാക്കിയ പെർമിറ്റ് ഫീ തിരികെ നൽകിയിട്ടില്ല.	1-11
21	ഡി.ഡി.എം.എസ് സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി വരുത്തുന്നില്ല.	1-12
22	ദേശീയ പാതാ വികസനത്തിന് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിടം പൊളിച്ചുമാറ്റി - അർഹതപ്പെട്ട നഷ്ട പരിഹാര തുക ലഭിച്ചില്ല	1-13
23	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് മിൽക്ക് ഇൻസെന്റീവ് നൽകൽ പദ്ധതി-ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ലഭ്യമായില്ല	1-14
24	മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു	1-15
25	ഒരേ വ്യക്തിക്ക് ഒരേ സമയം 2 യാത്രകൾക്ക് വാഹന വാടക നൽകിയതിനാൽ അധിക ചെലവ്	1-16
26	അങ്കണവാടിയുടെ മുറ്റത്ത് എയറോബിക്ക് കമ്പോസ്റ്റിങ്ങ് യൂണിറ്റ് നിർമ്മിച്ചു - പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല.	1-17
27	പൊതുമരാമത്ത് പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച - സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകൾ ലാപ്സായി	1-18
28	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-19
29	വാങ്ങലുകളിൽ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാന്വലിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കുന്നില്ല.	1-20
30	കുട്ടികൾക്ക് നീന്തൽപരിശീലനം - പദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾ	1-21
31	സർവീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് ലോൺ - മുന്നിരിപ്പ്, വായ്പ തിരിച്ചടവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-22
32	ആസ്തി കാലികമാക്കൽ പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കിയില്ല	1-23
33	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക നൽകിയില്ല	1-24

34	കോൺക്രീറ്റ് പേവിംഗ് - ഫോം വർക്ക് ആവശ്യമില്ലാത്ത പ്രവൃത്തിയിൽ ഫോം വർക്കിന് തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ അധിക ചെലവ്	1-25
35	പ്രൈസ് 3 സോഫ്റ്റ് വെയർ - പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാകുന്നില്ല.	1-26
36	കരാറുകാർ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ ഇൻഷുറൻസ് - എടുക്കുന്നില്ല	1-27
37	കറവപശുകൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം നടത്തിയതിലെ അപാകതകൾ	1-28
38	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തനാവലോകനം.	1-29
39	മഹാത്മാഗാന്ധി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-30
40	തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വാർഷിക പരിപാലനം - നൽകിയ ബിൽ തുകയിൽ നിന്നും നികുതികൾ കുറവ് ചെയ്തില്ല.	1-31
41	സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ - ചെലവു തുകയുടെ പൂർത്തീകരണ / വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല.	1-32
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു 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 നിക്ഷേപം	4-6

7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് / സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകന

1-1-1 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ "Net Increase In Cash And Cash
തുകയും (-4061493) ഇതേ പത്രികയിലെ "Net Cash Generated By Opera
ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയും (14304489) പൊരുത്തപ്പെടുന്ന

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. ചോറോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അ
പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്ക
പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന
ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾ
ഭരണസമിതിയുടെ 24.05.2024 തീയതിയിലെ 1 നമ്പർ തീരുമാ
തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത
അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പ
പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011 ലെ കേരള പഞ്ച
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡ
എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ ക
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡി
അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ്
ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാന
അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത
2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ്
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയു
അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ
നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമാ
എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂ
എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന
വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവ
ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലി
തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വില
മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും
അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നര

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങള
അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡ
ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ
അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീ
ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അ</u>

**അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്ര
അതിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അ
വിധേയമായി, ചോറോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24
ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024 ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പ
ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024 ലെ സാമ്പത്തിക
ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.**

സ്ഥലം : കോഴിക്കോട്

<u>1-1-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് നീക്കിയിരിപ്പിൽ കൃത്യതയില്ല</u>

ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ 2022-23 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B7 ഷെഡ്യ
തുക RP-33 വരവ് ഭാഗം) - (2023-24 വർഷത്തെ ചെലവ് RP-33
തുകയായ 3,49,538/- രൂപയും, 2023-24 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രി
തുകയായ 5,85,996/- രൂപയും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

<u>1-1-3 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖ</u>

സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തു
(110100101), Property Tax On Non-Residential Buildings (110100102) എന്നീ
മുതൽ 31.03.2024 വരെയുള്ള ലെഡ്ജർ റിപ്പോർട്ട് പരിശോധിച്ച
വരുത്തിയിരിക്കുന്നത്. വസ്തു നികുതി ഇനത്തിൽ വർഷാരം
കെട്ടിടങ്ങളുടെ പൊളിച്ചുമാറ്റൽ, പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾ
അനുസരിച്ച് ഡിമാന്റിൽ വ്യത്യാസം വരുത്തുന്നില്ല.

<u>1-1-4 വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക കണക്കിൽ അപാകത</u>

2022-23 വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-15 ഷെഡ്യൂൾ പ്രക
നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ ഇനങ്ങളിൽ കുടിശ്ശിക ഇല്ല. 2023-24 വാ
പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് RP-45 പ്രകാരം Receivables For Prope
ഇനത്തിൽ 3,829/- രൂപയും Receivables For Property Tax On Non – Re
കളക്ഷൻ ഉണ്ട്. വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക കണക്കിലെ അപാക

1-1-5 KURDFC ലോൺ - മുന്നിരിപ്പിന്റെയും നീക്കിയിര ഉറപ്പുവരുത്താനായിട്ടില്ല

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്കായുള്ള KURDFC ല ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള 15,2 35,96,348/- രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെയും കൃത്യത ഉറപ്പുവര

1-1-6 അഡ്വാൻസ് ലൈസൻസ് ഫീസ്-വാർഷിക ധന രജിസ്റ്ററിലെയും കളക്ഷൻ വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

2022-23 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന് Collection-Licence Fees For Factories, Traders, Enterprenuers കളക ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ 2023-24 വർഷത്തേക്കുള്ള അഡ്വാൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 1,90,050/- രൂപയാണ്.

1-1-7 ഉദ്ദേശ്യം പ്രതിഫലിക്കുന്ന ഹെഡിൽ ചെലവ് ബു

മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് റവ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും Income & Expenditure Statement I-14 (E) കാണിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-8 വാർഷിക കണക്കിലെയും രജിസ്റ്ററിലെയും തെ അഡ്വാൻസ് കളക്ഷനിൽ വ്യത്യാസം

2023-24 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ഇൻകം &എക്സ്പെന്റി Tax-Traders ഡിമാന്റ് 6,01,720/- രൂപയും റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേ Traders (Current) കളക്ഷൻ 2,67,900/- രൂപയുമാണ്. അതായത് 202 ഇനത്തിൽ 3,33,820/- രൂപയാണ് അഡ്വാൻസായി കലക്ട് ചെ രജിസ്റ്ററിൽ Profession Tax – Traders ഇനത്തിൽ 2023-24 വർഷത്തേ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 3,34,720/- രൂപയാണ്.

1-1-9 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി വരവ് തെറ്റായ ഹെഡിൽ അ

2023-24 വർഷത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് റിക്കവ

തീയതി	തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ	2021-22 റിപ്പോർ
28.02.2024	2400	1230106109	

04.03.2024	2400	1230106295	
ആകെ	**4,800**		

2021-22 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡികകളു
തുകകൾ 180400103 - Audit Recovery Based On Audit Report / Audit Enqu
വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.
വാർഷിക കണക്കുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മേൽ അപാകതക
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ബജറ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി
നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ ബ
തിയ്യതിയിലെ 1/24 -ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും അംഗ
ചെലവ് കണക്ക് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബജറ്റ് പ്ര
മുന്നിരിപ്പ്	10,33,12,
വരവ്	25,62,90,
ആകെ	35,96,03,
ചെലവ്	28,66,34,
നീക്കിയിരിപ്പ്	7,29,69,5

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം(റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്

മുന്നിരിപ്പ്	5
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	7
ആകെ	13
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	8
നീക്കിയിരിപ്പ്	4

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെ
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	3,22,26,000	3,22,26,000	2,37
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	15,66,000	15,66,000	11
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	1,20,14,150	1,20,14,150	13
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	26,96,000	26,96,000	22
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - അൺടൈഡ്	6,56,965	55,64,095 (53,36,000 + പലിശ 2,28,095)	62,21,060	26
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ - ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്	68,41,353	40,02,000	1,08,43,353	21

<u>കുറിപ്പ്</u> – വാർഷിക കണക്ക് B4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം സെൻട്ര അൺടൈഡ് ഇനത്തിൽ 36,43,133/- രൂപയും സെൻട്രൽ ഫി ഇനത്തിൽ 86,41,875/- രൂപയുമാണ് നീക്കിയിരിപ്പ്. എന്നാ ഇനത്തിൽ 35,83,010/- രൂപയും ടൈഡ് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ 87,01,99

<u>1-5 പദ്ധതി അവലോകനം</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	നട ((പ
265	170436056	151	79041272	

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	
കൃഷിഓഫീസർ	12	11	
വെറ്ററിനറി സർജൻ	15	14	
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	17	17	
ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	7	5	
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	121	44	
വില്ലേജ് എകസ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	17	10	
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	14	7	
സെക്രട്ടറി	44	30	
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	2	2	
അസി.സെക്രട്ടറി	11	8	
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	5	3	
	265	151	1

ഡി.പി.സി. അഗീകാരം ലഭിച്ച 265 പ്രൊജക്കുകളിൽ 151 എണ്ണ
ആകെ പദ്ധതി അടങ്കലായി 1,70,436,056/- രൂപ വകയിരുത്തിയ

ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപ

കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ
വിധവാപെൻഷൻ
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ
വികലാംഗപെൻഷൻ
50 വയസ്സു കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ

1-7 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 – ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വ പരിശോധന 20-11-2024 തീയതി ഉച്ചയ്ക്ക് 1.30 ന് സ്ഥാപ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പര നീക്കിയിരിപ്പ് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 രശീതി പരിശോധന - അപാകതകൾ

ചോറോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നട വാട്ടർടാങ്ക് പദ്ധതിയിലെ 8 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും 2814 53 വരെയുള്ള രശീതികൾ മുഖേന 5,904/ രൂപ ഗുണഭോക്തൃവി നമ്പർ രശീതിയിൽ തീയതി 19.07.24 എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ തുക എന്നാണ് യഥാ വ്യക്തമല്ല.

എന്നാൽ ഇതേ വ്യക്തികളിൽ നിന്നും ഇതേ പദ്ധതിക്കാ 33675 നമ്പർ രശീതി ബുക്കിലെ 1 മുതൽ 8 വരെയുള്ള രേഖപ്പെടുത്തുകയും, തുക 21.08.24 തീയതിയിൽ പഞ്ചായത

മേൽ രശീതികളുടെ ഡ്യൂപ്ളിക്കേറ്റ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നല്ക 33675 നമ്പർ രശീതി ബുക്ക് മുഖേനയാണ് തുക പിരിച്ചെ (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011 ലെ ചട്ടം 23 പ്രകാരം പിരി തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസമോ പഞ്ചായത്തിൽ അട വിശദീകരണം നൽകണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എ മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഒരേ തുക പിരിച്ചത് രണ്ട് രശീതി ബു കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-9 കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഇ

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേ ചട്ടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഉപയോഗക്രമമനുസരിച്ച് അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യകെട്ടിടത്തിന് വസ്തുനികുതി ന 100 M^2 ന് താഴെ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യകെ ചതുരശ്രമീറ്ററിന് 50/- രൂപയുമാണ്. മേൽ ചട്ടത്തിലെ 3-ാംചട്ട ഒരു പ്ലോട്ടിലെ പരസ്പരം ബന്ധപ്പെടുത്തി നിർമ്മിച്ച കെട്ടി ഭാഗങ്ങൾ ഒരേ ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന കെട്ടിടം വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇതിനു വ മുറികളായി തിരിച്ചപ്പോൾ 100m^2 ൽ താഴെയുള്ള ഭാഗങ്ങ നിർണ്ണയിച്ചു. ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ഹനീഫ് എന്നവരുടെ ഉടമസ്ഥ കെട്ടിടത്തെ വിഭജിച്ച് 4/181 A മുതൽ H വരെയുള്ള നമ്പറുകൾ വിസ്തീർണ്ണം-813.02m^2) എന്നീ ഭാഗങ്ങൾക്ക് 70 രൂപ നിരക്കി വിസ്തീർണ്ണം-168.55m^2) എന്നീ ഭാഗങ്ങൾക്ക് 50 രൂപ നിര ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം നികുതി ന വസ്തുനികുതിയിൽത്തന്നെ 3,371/- രൂപയുടെ കുറവ് ഉണ്ടാ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കി

1-10 വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിലെ അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 3-ാം വാർഡിലെ ശ്രീമതി. റീജ ഏറോ കെട്ടിടത്തിന് (പാർപ്പിടം-142.16 M^2 + വാണിജ്യം-106.6) 180 A മുത തൻവർഷം നികുതി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നികുതി നിർണ്ണയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 106.6 M^2 കെട്ടിടഭാഗത്തെ A മു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചപ്പോൾ ഓരോ ഭാഗത്തിനും 100 M^2 ൽ താ കെട്ടിടം എന്ന വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 50 രൂപ നിരക്കിലാ

M^2 ന് മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യകെട്ട
ചതുരശ്രമീറ്ററിന് 70/- രൂപയാണ്. ഇപ്രകാരം കുറഞ്ഞ നിര
അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയിൽത്തന്നെ 2132/- രൂപയുടെ കുറ
വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേ

2. നികുതി നിർണ്ണയ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ സൈറ്റ് പ്ലാൻ പ്ര
റോഡിന്റെ സമീപത്താണ് കെട്ടിടം സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നത്. എന്ന
കൊളങ്ങാട്ട് താഴെ റോഡ് എന്നും റോഡിന്റെ തരം 1.5 മീറ്ററി
വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള 20% വ
നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്. റോഡിന്റെ വീതി സംബന്ധിച്ച് വ്യക്ത
സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള 20% വ
പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതാണ്.
മറ്റ് കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയത്തിലും ഇത്തരം ്
പരിശോധിക്കേണ്ടതും അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാൻ നടപടി

1-11 അധികമായി ഈടാക്കിയ പെർമിറ്റ് ഫീ തിരികെ

ചോറോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 വർഷം കെട്ടിട
അപേക്ഷകളിൽ ചുവടെ ചേർത്ത അപേക്ഷകളിൽ കൂ
ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1. ഫയൽ നം. 6993/23, ശ്രീ. വിജയരാഘവൻ, വരയ്ക്ക
കാറ്റഗറിയിലുള്ള 100 M^2 കെട്ടിടത്തിന്റെ പെർമിറ്റിനായുള്ള
ഈടാക്കേണ്ട പെർമിറ്റ് ഫീസ് 150 രൂപ നിരക്കിലാണ് ഈടാക്കി

2 ഫയൽ നം. 6321/23 ശ്രീ. മുനീർ, കണിയംകുന്നുമ്മൽ എന്ന
പാർപ്പിട കെട്ടിടത്തിന്റെ പെർമിറ്റ് അപേക്ഷയിൽ 3.5 രൂപ
പകരം 50 രൂപ നിരക്കിലാണ് പെർമിറ്റ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ള

അധികം ഈടാക്കിയ പെർമിറ്റ് ഫീസ് തിരികെ ലഭ്യ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. അധി
നല്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്ന
(4/23-24 തീയതി 20.11.2024) മറുപടിയായി സങ്കേതം സോഫ്റ്റ്വെ
സമർപ്പിക്കുമ്പോൾ അതേ പ്ലോട്ടിലുള്ള മറ്റ് കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഏ
കൂടി, സോഫ്റ്റ്വെയർ തകരാർമൂലം പെർമിറ്റ് ഏരിയയിൽ ഉ
നിരക്കിൽ വ്യത്യാസം ഉണ്ടായതെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ
പരിഹരിക്കുന്നതിനായി പരാതി നല്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും ഐ.കെ
ഫീസിൽ കുറവ് വരുത്തി അധികം ഈടാക്കിയ പെർമിറ്റ് ഫ
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ട

1-12 ഡി.ഡി.എം.എസ് സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി വരുത്തുന്നില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന
പദ്ധതികളിൽ വാങ്ങിയിട്ടുള്ള ചില മരുന്നുകളും ഉപകര
ഡിസ്ട്രിബ്യൂഷൻ മാനേജ്മെന്റ് സിസ്റ്റം)-ൽ സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി
ലഭിക്കുന്ന മരുന്നുകളെല്ലാം ഡി.ഡി.എം.എസ് സോഫ്
വരുത്തണമെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുണ്ടായിരിക്കെ, ആ
സ്റ്റോക്കിൽ ചേർക്കാത്ത മരുന്നുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവ

പദ്ധതി	ബിൽ നമ്പർ തിയ്യതി	തുക
7/23-24, കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	77/26.4.23	50,0
	117/13.9.23	7,5
		6
		1,9
	146/6.11.23	9,3
	255/30.12.23	14,0
	336/14.2.24	16,3
5/23-24, പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതി	90/4.8.23	6,7
	90/4.8.23	1,2
	16/13.11.23	4,3
	16/13.11.23	1,8
	16/13.11.23	68,7
258/23-24, ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനെസ്	208/7.12.23	13,7

	208/7.12.23	1,5
	208/7.12.23	3,0
	208/7.12.23	8,9
	208/7.12.23	1,8
	208/7.12.23	25,2
	208/7.12.23	2
	208/7.12.23	6,5
	208/7.12.23	20,0
		2,69,6

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ തിയ്യതി 20-11-24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പര ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ 2,69,620/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ

1-13 ദേശീയ പാതാ വികസനത്തിന് പഞ്ചായത്ത് ഓ അർഹതപ്പെട്ട നഷ്ട പരിഹാര തുക ലഭിച്ചില്ല

ദേശീയപാത വികസനത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓ പൊളിച്ചുമാറ്റിയിട്ടുണ്ട്. ചോറോട് വില്ലേജിലെ മുട്ടുങ്ങൽ ദേ ഹെക്ടർ ഭൂമി 25.6.2021 ന് ഡെപ്യൂട്ടി തഹസിൽദാർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതു വരെ നഷ്ടപരിഹാര തുക ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 27.11.2021 മുതൽ മുട്ടുങ്ങൽ ദേശത്ത് ശ്രീമതി. ഗീത കെ.സി നമ്പറിലുള്ള കെട്ടിടത്തിൽ പ്രതിമാസം 20,396/- രൂപ വീ പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. 14ാം വാർഡിൽ റി. സ 24/2 സ്ഥലത്ത് സ്ഥലത്ത് 98,00,000/- രൂപ വകയിരുത്തി പുതിയ പഞ്ചായത്ത് ഓ നിർമ്മിക്കുന്നതിന് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി വരുന്നുണ്ട്. ഒന്നാം

പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് കോടികൾ ചെലവഴ് ഓഫീസ് ഭാഗികമായി പൊളിച്ചുമാറ്റിയതിന്റെ ബാക്കി ഭാഗ തുക ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഭരണസമിതിയുടെ 7.7.21 ലെ 164.21 നമ്പർ തീരുമാന പ്രക മുഖേന നഷ്ടപരിഹാര തുക ലഭിക്കുന്നതിന് ലാന്റ് കത്തെഴുതിയിട്ടുണ്ട്. ആധാരം ഒഴികെയുള്ള രേഖകൾ നഷ്ട പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. 29.3.22 ന് എ5-304/2023 നമ്പർ ഡെപ്യൂട്ടി കളക്ടർ നഷ്ടപരിഹാര തുക നിശ്ചയിക്കുന്നതി ഡീറ്റെയിൽഡ് വാലേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഫണ്ട് റികബസ്റ്റ് തുടങ്ങ അയച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും തുക ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഭൂമ പരിഹാരം ലഭ്യമാക്കുമെന്നും അറിയിച്ചിരുന്നു. 2.8.23 ന് പ അക്കൗണ്ട് വിശദാംശങ്ങൾ വടകര സ്പെഷ്യൽ തഹസിദ 27.11.23 ന് വടകര സ്പെഷ്യൽ തഹസിൽദാർ നഷ്ട പരിഹാ രേഖകൾ അടിയന്തിരമായി ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഭൂമിയാണോ അതോ വില കൊടുത്ത് വാങ്ങിയതാണോ എന്ന ആധാരം നഷ്ടപ്പെട്ടു പോയതാണെങ്കിൽ ആധാരം നഷ്ടപ്പെട്ടു തുടങ്ങിയ രേഖകൾ ആണ് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. ആയത് ല സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

നഷ്ടപരിഹാര തുക ലഭ്യമാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച ന അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണവും ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽ 15/23-24 തിയ്യതി 21-11-24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും നഷ്ടപരിഹാര തുക എത്രയും വേഗം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-14 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് മിൽക്ക് ഇൻസെന്റീവ് നൽ ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ലഭ്യമാ</u>

ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടര ഇൻസെന്റീവ് നൽകുന്നതിനുള്ള പദ്ധതിയിൽ (22/24) താ ട്രഷറിയിൽ നിന്ന് പിൻവലിച്ച സബ്സിഡി തുക ഗുണ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ബിൽ നമ്പർ തിയ്യതി	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്
195/23-24/28-11-23	ശ്രീമതി. നാരായണി

195/23-24/28-11-23	ശ്രീമതി. നബീസ
ആകെ	

മേൽ തുകകൾ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (
കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ വാർഷികകണക്ക് പ്രകാര
കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ മേൽ തുക ഗുണഭോക്താക്കളുടെ
എന്നു കാണുന്നു. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേ
ക്രെഡിറ്റാകാതിരുന്നത് എന്തുകൊണ്ടാണെന്ന് വ്യക്തമാക
വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ തുക ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത
കാണിക്കുന്നുണ്ട്. തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചു പോ
ലഭ്യമാകുന്നുണ്ട്. തുക നൽകിയ ശേഷം ഗുണഭോക്ത
ലഭിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നത് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പു വരുത്താൻ ന
സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ
(നം. 14/ 23-24 തിയ്യതി 21.11.24). പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയ
നടത്താത്തതിനാൽ 2023-24 വർഷത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന
നഷ്ടപ്പെടുത്തിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ഇ
ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-15 മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു</u>

2023-24 വർഷം അനുവദിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന മുൻകൂർ ഓഡ
അവശേഷിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വർഷം	വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി	കൈപ്പറ്റിയ വ്യക്തി	തുക	
1	2023-24	വൗച്ചർ നമ്പർ – 22300034 – 11.04.2023 ചെക്ക് നമ്പർ - 03021708 – 12.04.2023	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി, ചോറോട്	2,10,000	(

മേൽ മുൻകൂർ തുക ഓഡിറ്റ് തീയതിയിലും ക്രമീ
വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽക

05/2023-24 തീയതി 20.11.2024) സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മ
ക്രമീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക ക്രമീകര
രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-16 ഒരേ വ്യക്തിക്ക് ഒരേ സമയം 2 യാത്രകൾക്ക് വാഹ അധിക ചെലവ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സ

പദ്ധതി – 10/23-24 സമഗ്ര ആരോഗ്യ പദ്ധതി

ചെലവ് – 114550

ഈ പദ്ധതിയിൽ 900 രൂപ ദിവസ വാടകയുടെ അടിസ്ഥാനത ജീപ്പ്) ശ്രീ. സുരേന്ദ്രൻ ഇ.എം എന്നയാളെ നിയമിക്കുകയും, ദിവസങ്ങളിൽ ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് അനുസരിച്ച് വാടക നൽക പരിശോധിച്ചതിൽ ടിയാന് ഒരേ ദിവസങ്ങളിൽ ട്രിപ്പ് ഷീറ് നൽകിയതായി കണ്ടു. ചോറോട് എഫ്.എച്ച്.സി യിൽ നിന്ന് വാഹനത്തിന് പ്രതിരോധ കുത്തിവെപ്പിന് വിവിധ സ്ഥല അടങ്ങുന്ന ടീമിന് സഞ്ചരിക്കുവാനും സാധന സാമഗ്ര വരുന്നതിനും ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം ദിവസ വേതനമായി 900 രൂ 25.1.24 എന്നീ തിയ്യതികളിൽ ദിവസ വേതനത്തിന് പുറമെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ, തിയ്യതി	രണ്ട് വേതനം അനുവദിച്ച തിയ്യതി	തുക	റിമാർക്സ്സ്
93/9.8.23	26.5.23	900	ചോറോട് എ നിന്ന് കേന്ദ്രങ്ങളി മുതൽ 2.30 Pm
	26.5.23	500	ചോറോട് എ നിന്ന് എഫ്എച്ച്സി മുതൽ 10 പ്രതിരോധ എടുക്കാൻ സമയം യാത്ര

152/7.11.23	15.9.23	900	ചോറോട് എ‹ നിന്ന് കേന്ദ്രങ്ങളി‹ മുതൽ 2.30 Pm
	15.9.23	2000	ചോറോട് എ‹ നിന്ന് രോ‹ പ്രവർത്തനം വരെ. ഉച്ച‹ പോയതിന് ‹ നൽകിയത് അംഗീകരിക്ക‹
337/14.2.24	25.1.24	900	ചോറോട് എ‹ നിന്ന് കേന്ദ്രങ്ങളി‹ മുതൽ 2.30 Pm
	25.1.24	400	ചോറോട് എ‹ നിന്ന് എഫ്എച്ച്സി‹ മുതൽ 4 Pm ‹ വാക്സിൻ എ‹ വരാൻ. വാക്സിനേഷ‹ ശേഷം മരു‹ യാത്ര അംഗീകരിക്ക‹

ബില്ലിൽ അതിനായി സമർപ്പിച്ച ട്രിപ്പ് ഷീറ്റിൽ ‹ സഞ്ചരിച്ചതായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. മറ്റ് എഫ്.എച്ച്.സി യിര‹ കൊണ്ട് വരുന്നതിനാണ് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.‹ കുത്തിവെപ്പിനായുള്ള മരുന്ന് കൊണ്ടു വന്നതിന് വൈ‹ അനുവദിച്ചതെങ്ങനെയെന്ന് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ചില ‹ ഇല്ലാതെയും അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഉദാഹരണം : 30.5.23 ന് ഓർക്കാ‹ 400 രൂപ അനുവദിച്ചതിന് ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 2.6.23 ‹ ഷീറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഒരേ വ്യക്തിക്ക് ഒരേ ദിവസം രണ്ട് വാടക നൽകാനുണ്ടാ‹ പ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചതിന് കാരണവും വിശദീക‹

എൻകചയറിയ്ക്ക് (നമ്പർ 6/23-24 തിയ്യതി 20-11-24) മറുപ
ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേ

1-17 അങ്കണവാടിയുടെ മുറ്റത്ത് എയറോബിക്ക് കമ്പേ പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പദ്ധതി - 173/24

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 4,17,839 രൂപ ചെലവഴിച്ച് (ബിൽ നമ്പർ - 5 മാതൃകയിൽ ഒരു എയറോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് നിർമ്മ എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ സ്ഥല പരിശോധ പൂർത്തിയാക്കിയ കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ച മാലിന്യങ്ങൾ കൂടിയ അളവിൽ സംസ്ക്കരിക്കുന്നതിനായി നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളത് പുതിയതായി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്ക എന്നതും ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടു. നിലവിൽ 20ാം വാർഡിൽ പ്രവർത്ത നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ള 80 നമ്പർ അങ്കണവാടിയുടെ പുതിയ കെട്ടിടത്ത കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. എയറോബിക് ആരംഭിക്കാത്തതിനും, പ്രവർത്തനം തുടങ്ങിയാൽ അ ബാധിക്കാത്ത തരത്തിൽ കൃത്യമായ പരിപാലന മാർഗ്ഗ ടൗണിൽ നിന്ന് അകത്തേക്ക് മാറി വിപുലമായ തോ സംസ്ക്കരിക്കാൻ ഉദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള ജൈവമാലിന്യം എവിടെ വിശദീകരിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ കാര്യങ്ങളിൽ വിശദീകര യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനമാരംഭിക്കേണ്ടതും അങ്കണവാടി പ പരിപാലനം ഉറപ്പ് വരുത്താൻ മാർഗ്ഗരേഖ തയ്യാറാക്കേണ്ടതും മേൽനോട്ടം ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. തുടർ നടപടി വിവരം

1-18 പൊതുമരാമത്ത് പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതി ലാപ്പായി

അസി. എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനാ വർഷത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയത് 36 സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികളും ഇതിൽ 44 പദ്ധതികൾ മാത്രമാണ് നടപ്പിലാക്കിയത്. പദ്ധ 7,76,93,725/- രൂപയിൽ 2,40,14,294/-രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടു

ഓവർ ആയ 36 പദ്ധതികളിൽ 19 എണ്ണം തൻ വർഷവും നട
പ്രവൃത്തികൾക്കായി വിനിയോഗിച്ച ഫണ്ടുകളുടെ ഇനം തിരി

ഫണ്ടിനം	അടങ്കൽ	ചെലവ
വികസനഫണ്ട് – പൊതുവിഭാഗം	45,84,255	8,15,6
വികസനഫണ്ട് – എസ്.സി.പി	0	
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	75,76,301	7,65,0
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	55,78,045	25,16,3
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	0	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	10,00,000	
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	0	
തനതുഫണ്ട്	3,90,89,460	1,83,66,3
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	1,66,35,000	13,16,8
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡിതരം	32,30,664	2,34,0
മറ്റുള്ളവ	0	
ആകെ	7,76,93,725	2,40,14,2

തൻവർഷം പുതുതായി രൂപീകരിച്ച 85 പദ്ധതികളിൽ 27 എ
ചെലവുള്ളത്. 36 സ്പിൽ ഓവർ പ്രവൃത്തികളിൽ 19 എ
മുൻവർഷ പദ്ധതികളിൽ നിർവ്വഹണം ആവശ്യമായവ മാത്ര
പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടത് എന്നിരിക്കെ ഇത്രയും
ചെലവില്ലാത്തത് എന്തുകൊണ്ടാണന്ന് വ്യക്തമല്ല.

മുകളിൽ കൊടുത്ത പട്ടികയിൽ സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്
റോഡിന്റെ ചെലവ് 7.91% മാത്രമാണെന്ന് കാണാം. ഈ
എഞ്ചിനീയർക്ക് മാത്രമാണ് പദ്ധതി നിർവ്വഹണമുള്ളത്.
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. തൻവർഷം മൂന്നു ഗഡുക്കളായി
ഗഡുക്കളായി 1,20,14,150/- രൂപ മാത്രമാണ് ഈ ഗ്രാന്റിനത്തിൽ
2023 മാർച്ചിൽ തന്നെ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2023 ഡിസംബർ വരെ ഒരു
ഡിസംബറിൽ ഒരു ബില്ല് പാസാക്കിയ ശേഷം മാർച്ച്
സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ 13,16,802/- രൂപയൊഴികെ ബാക്ക
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ വലിയ തുക പാഴാക്കിയത്

റോഡിതര സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിൽ പൊതുമരാമത്ത് മേഖ
തുകയുടെ 7.2% മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

എസ്.സി.പി വിഭാഗത്തിനായി പൊതുമരാമത്ത് മേഖലയി
പഞ്ചായത്തുമായി ചേർന്ന് പൊതുമരാമത്ത് മേഖലയിൽ ഒരു
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുമായി ചേർന്ന് പൊതുമരാമത്
തയ്യാറാക്കിയെങ്കിലും നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

മുകളിൽ വിവരിച്ച വിധം പദ്ധതികൾ യഥാസമയം നിർവ്വ
ഗ്രാന്റുകൾ പാഴാക്കിയതിനും മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്ത

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ ലൈ
സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച് ധനസഹാ
നാളിതുവരെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതായി
ഭവന നിർമ്മാണ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് ബോ
മാസത്തിനകം ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കണ
പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി	അർഹമായ ധനസഹായ
1	ശ്രീമതി. ലളിത, ഒന്നാംതിരിക്കൽ, നെല്ലോളിമീത്തൽ,	22.02.2023	4,00,000

	കുറിക്കലാട്, ചോറോട് വാർഡ്-7		
2	ശ്രീമതി.ശ്രീജ.ടി.പി, കുന്നിയുള്ളതിൽ, ചോറോട് വാർഡ്-16	16.03.2023	4,00,000

ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ രണ്ടാം ഘട്ട പ്രവർത്തനങ്ങളു ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി 16.3.2018 അനുസരിച്ച് കരാറിലേർപ്പെട്ട് പൂർത്തിയാക്കണമെന്നും, ടി ഭവനം 12 വർഷത്തേക്ക് കൈമാ മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയിട്ടും പൂർത്തീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 വാങ്ങലുകളിൽ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാന്വലിലെ വ്യ

തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്കുള്ള സാധനങ്ങളും സേവ (പി)നം.259/2010/തസ്വഭവ. തീ. 8.11.2010 പ്രകാരം സർക്കാർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷവും തദ്ദേശ ഭര സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും കുറഞ്ഞ ചെലവിൽ മികച്ച ഗു വാങ്ങുക എന്നതാണ് ഇതുകൊണ്ടുദ്ദേശിക്കുന്നത്. സാമ്പ സ്ഥാപനത്തിന് വേണ്ട സാധനങ്ങളുടെയും സേവന അനുയോജ്യമായ സമാഹരണ പദ്ധതികളിലൂടെ സമാഹരിക്കേ

എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വാങ്ങലുക മാന്വലിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചതായി കാണ വൈദ്യുതോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി വെറ്ററിനറി ന തയ്യാറാക്കി ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളിലൂടെയാണ് ചുവടെ ചേർത്ത

പ്രൊജക്റ്റ് നം.	പ്രൊജക്റ്റ്	അടങ്കൽ തുക

273/24	മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ	23,00
274/24	മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് ഫാൻ	12,00
275/24	മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് ഇൻവേർട്ടർ	60,00
85/24	മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് ഫ്രിഡ്ജ് വാങ്ങൽ	40,00
ആകെ		1,35,00

ജി.ഒ. (പി) നം. 7/19 /എസ്.പി.ഡി. തീയതി 26.04.2019 പ്രകാരം രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കേണ്ടതാണ്. ഏതെങ്കിലും പ്രത്യേക ഇനം GEM-ൽ മുഖേന വാങ്ങുന്നത് ഉചിതമല്ലെന്ന് വകുപ്പ് മേധാവിക്ക് ബോധ ആവശ്യകതയോ വളരെ പ്രത്യേകതയുള്ളതാണെങ്കിലോ കാ സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വലിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള മറ്റ് മാർഗ്ഗങ്ങ എന്നാൽ ആയത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഒന്നും ഹാജരാക്കിയ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാനവലിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കുന്ന നൽകാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (28/23-24 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വാങ്ങലുകളിൽ പ്രൊക്യൂർമെന് പാലിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്ന കാര്യത്തിൽ ഭര ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-21 കുട്ടികൾക്ക് നീന്തൽപരിശീലനം - പദ്ധതിയിലെ

നിർവഹണം : ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 34/23-24

പ്രൊജക്ട് : നീന്തൽപരിശീലനം കുട്ടികൾക്ക്

ഫണ്ട് : തനത് ഫണ്ട്

വകയിരുത്തിയ തുക : 50,000/-

ചെലവ് തുക : 46,200/-

ബിൽ നം, തീയതി : 552, 27.03.2024

ചോറോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥിരതാമസക്കാരായിട്ടുള്ള സർക്കാർ /എയിഡഡ് സ്കൂളുകളിലെ കുട്ടികൾക്ക് നീന്തൽ പ ഫണ്ടിൽ നിന്നും 46,200/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് പദ്ധതി അലവൻസായി, 18,000/- രൂപയും സ്വിമ്മിംഗ് ഡ്രസ്സ്, സ്വിമ്മിംഗ്

രൂപയും ചേർത്ത് ആകെ 46,200/- രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നു
പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ താഴെ ചേർ

I) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 26.02.2024 തീയതിയിലെ
നീന്തൽ പരിശീലനം പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി 30 വിദ്യാർത്ഥി
ആൺകുട്ടികൾ) അന്തിമ ലിസ്റ്റ് അംഗീകരിച്ചിരുന്നു. ഒളിമ്പിക
എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 05.03.2024 തീയതിയിലെ ഇൻവോയ്സ്
ഡ്രസ്സുകളും സ്വിമ്മിംഗ് ക്യാപ്പുകളും വാങ്ങിയതിന് 28,20
പരിശീലനം പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി 30 വിദ്യാർത്ഥികളുടെ
അംഗീകരിച്ചിരുന്നതിനാൽ 10 സ്വിമ്മിംഗ് ഡ്രസ്സുകളും സ്വി
വാങ്ങിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല.

Ii) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 26.02.2024
തീരുമാനപ്രകാരം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നീന്തൽ പരിശീലനം
മണിക്കൂറിന് 300 രൂപ എന്ന നിലയിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക്
വ്യക്തിയുടെ ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ചു. ബിൽ നം. - 552, തീ
നൽകുകയും ചെയ്തു. എന്നാൽ 07.03.2024 ന് ആരംഭിച്ച പരി
നീന്തൽ പരിശീലനം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നൽകിയത
ബോധ്യപ്പെട്ടതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രമോ രേഖകളോ ഫയലിൽ ഇ

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.20, തീ-21.11.2024) മറുപടി ല
വ്യക്തമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 സർവീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് ലോൺ - മുന്ന നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ഭവന പദ്ധതിക്കായി ചോറോട് സർവീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീ
നമ്പർ CGPHL/234010000001 ആയി ലഭ്യമാക്കിയ വായ്പയു
നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവ വാർഷിക കണക്കിലെയും ബാങ്ക് സ്റ്റേ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വാർഷിക കണക്ക്, ലോൺ രജിസ്റ്റർ എന തുക			
വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	വായ്പ തിരിച്ചടവ്		വ തി ബാ
	മുതൽ	പലിശ	
16,40,160	14,00,000		

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ ലോൺ തിരിച്ചടവ് (
തിരിച്ചടവ് വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ട്	ബിൽ നം, തീയതി	
വികസന ഫണ്ട്	17, 11.05.2023	
തനത് ഫണ്ട്	234, 22.12.2023	
തനത് ഫണ്ട്	421, 21.03.2024	
ആകെ		

2023-24 വർഷം 14,00,000/- രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും
ലോണിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ചോറോട്
സെക്രട്ടറിയുടെ 28.02.2024 ലെ കത്ത് പ്രകാരം 31.03.2024 വരെ
ഇനത്തിൽ 21,513/- രൂപയും അടവാക്കാനുള്ളതായി അറിയിച്ച
നിന്നും 21,513/- രൂപ പലിശ ഇനത്തിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

വായ്പ മുതൽ ഇനത്തിൽ വാർഷിക കണക്ക്, ലോൺ രജിസ്റ്റ
ബാക്കിയുള്ള തുകയായി 2,40,160/- രൂപയും, ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മ
വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 18, തീ-21.03.2024)
അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-23 ആസ്തി കാലികമാക്കൽ പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പദ്ധതി - സ്പിൽ ഓവർ 210/24 (243/22-23)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള
കാലികമാക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്. 63,000/- രൂ
വർഷത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവറായി 2023-2
പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. 2022-23 വർഷത്തിൽ ശ്രീ. വിഷ്ണു
വിവരശേഖരണം നടത്തിയതിന് 25,200/- രൂപ ചെലവഴിച്ചി
കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പിങ്ങ് (R-Track) ആസ്തി വിവരങ്ങൾ ശേഖരിച്ച്
കോപ്പി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് ഹാജരാക്കി ആസ്തി
KSREC (Kerala State Remote Sensing And Enviornment Centre) തയ്യാറാക
ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുണ്ട്. പ
PAN/3173/2021-JI(DP) സർക്കുലർ പ്രകാരം ആർ – ട്രാക്ക് ൽ ലഭ
മാത്രമേ മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് ലഭിക്കുകയു
പൂർത്തിയാക്കണമെന്നായിരുന്നു സർക്കുലറിൽ
പൂർത്തിയാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന്

(നം.7/23-24 തിയ്യതി 20-11-24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചാ
സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി ലിങ്ക് ആവുന്ന രീതിയിൽ പദ്ധ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ന

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ – മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി
28.05.22 ലെ സഉ(കൈ)115/2022/LSGD ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള
ഗുണഭോക്താവിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാത്രമേ നൽ
സി.എച്ച്.സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടത്തിയ പദ്ധതി
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകുന്നതിന്
മേൽനോട്ടം വഹിച്ച ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

(1) സമഗ്ര ആരോഗ്യം എന്ന പദ്ധതിയിൽ 148/6.11.2023 ന
രൂപയ്ക്കുള്ള പെട്രോളിന്റെ ബിൽ തുക JHI രേഷ്മ എം ന്റെ അ

(2) ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനസ് എന്ന പദ്ധതിയിൽ 141/30.10.
രജിസ്റ്ററുകൾക്കുള്ള തുക ഷീന എൻ. പി, JPHN ന്റെ അക്കൗണ്ട

End കസ്റ്റമറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് തുക നൽകേണ്ടത് എ
End കസ്റ്റമറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് തുക നൽകുന്നത്
ഓഫീസർ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കുന്നത് എങ്ങനെയെന്ന് വ്യക്ത

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകി
തിയ്യതി 20-11-24) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അപാകത ആവർത്തി

1-25 കോൺക്രീറ്റ് പേവിംഗ് - ഫോം വർക്ക് ആവശ്യമി വർക്കിന് തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ അധിക ചെല

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി
കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയപ്പോൾ ഫോം വർക്കിന്റെ
പരിഗണിക്കാതെ എല്ലാ പ്രവൃത്തികളിലും എസ്റ്റിമേറ്റ് ത
ഉൾപ്പെടുന്ന 75.8.1 ഇനം പ്രവൃത്തി ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ്
സാഹചര്യത്തിലും 4% തുക ഫോം വർക്കിനായി
അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. യഥാർത്ഥത്തിൽ
എടുക്കേണ്ടിയിരുന്ന 75.8.1A ഇനം പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് പകരം തെറ്റ
ചെലവ് വന്നു. 20.11.24 ന് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്ക
റോഡിൽ മുഴുവൻ നീളത്തിലും കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യുന്നതിന്
എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. ഫോം വർക്കിന്റെ ആവശ്യമുണ്ടോ എ

പ്രവൃത്തികളിലും മുഴുവൻ ഏരിയയിലും ഫോം വർക്ക്
പ്രവൃത്തി നടത്തി അധിക ചെലവ് വരുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകി
തിയ്യതി 21.11.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 പ്രൈസ് 3 സോഫ്റ്റ് വെയർ - പൂർണ്ണമായ വിവര

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ പൊതുമരാ
ടെണ്ടർ, മൂല്യനിർണ്ണയമുൾപ്പെടെയുള്ള പൂർണ്ണമായ രേഖകൾ
സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലാണ്. പ്രൈസ് 3 സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ
രേഖകൾ പൂർണ്ണമായും ഓൺലൈൻ ആയതിനാൽ പര
നടത്തേണ്ടതുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ ഓഡിറ്റേഴ്സ് ലോഗി
നൽകിയാൽ ആ ഫയലുകളിലെ വിവരങ്ങൾ മാത്ര
സാമ്പത്തികവർഷം നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തികളുടെ ലിസ്റ്റ്
ഓരോ ഫയലുകളോ, മറ്റ് വിവരങ്ങളോ ഫിൽട്ടർ ചെയ്തു
ചെയ്യുന്നതിനോ സാധിക്കുന്നില്ല. ഓരോ ഫയൽ സെലക്
ആവശ്യമുള്ള വിവരങ്ങളിലേക്ക് പോകുന്നതിനുമുള്ള ലിങ്ക് ല
ഫയലിലേക്ക് പോകുന്നതിനുള്ള സൗകര്യവും പ്രൈസ്
ലഭ്യമായിട്ടില്ല. പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയർ എല്ലായ്പ്പോഴും ല
സമയബന്ധിതമായി തീർക്കാൻ പറ്റാത്തതിന് ഒരു കാരണ
വിശദീകരിക്കുന്നത് പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ
പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയി

1-27 കരാറുകാർ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ ഇൻഷ

നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ ബിഡ് ഡോക്യുമെന്റ് ഖണ്ഡി
ആരംഭിച്ച തീയതി മുതൽ പൂർത്തീകരണ തീയതി വരെയു
വരെയും ഉള്ള രണ്ടു ഭാഗങ്ങളിലായുള്ള ഇൻഷുറൻസ് ക
പോളിസികളുടേയും ഒറിജിനൽ കരാറുകാരൻ എഞ്ചി
ഇത്തരത്തിലെടുക്കുന്ന ഇൻഷുറൻസിന്റെ കവറേജ് കരാർ
(മിനിമം 2,00,000/-), ഇൻഷുറൻസ് വിശദാംശം പ്രവൃത്തി
സമർപ്പിക്കേണ്ടതുമാണെന്ന് പ്രവൃത്തി ഏൽപ്പിച്ചു കൊണ്ടുള്ള
നമ്പർ 6 ആയി വിവരിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ
ചമച്ചതിൽ 30 പ്രവൃത്തികൾ ഇൻഷൂർ ചെയ്തതിന്
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പോളിസി ഇല്ലാത്തതിനാൽ കരാർ തു
ഫൈൻ ആയി കുറവു വരുത്തേണ്ടതുണ്ട്. ആയതും ചെയ്തതായ
ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാ
ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ

1-28 കറവപശുകൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം നടത്ത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ

പദ്ധതി നമ്പർ - 23/24

ചെലവ് തുക - 800000 (600000 - വികസഫണ്ട് ജനറൽ, 200000 വിഹിതം – നേരിട്ട് ചെലവഴിക്കുന്നു)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ കറവപശുക്കളുള്ള ക്ഷീര ക കാലിത്തീറ്റ വിതരണം നടത്തുന്നതിനാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്ക അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. സംഘം വാങ്ങിയ നിരക്കിനേക്കാളും ഉയർന്ന നിരം വിതരണം ചെയ്തു.

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ കറവപ സബ്സിഡി നിരക്കിൽ കാലിത്തീറ്റ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘങ്ങൾ മുഖേന നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. കേരള ഫീഡ്സിൽ നിന്നും സംഘം കാലി കർഷകനും വിൽപ്പന നടത്തിയതിന്റെ ബില്ലും, സംഘം ക വാങ്ങിയതിന്റെ ഇൻവോയ്സും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയ്ക്ക് തുക സംഘത്തിന് അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ പരിശോധിച്ചതിൽ സംഘം കേരള ഫീഡ്സിൽ നിന്നും വ നിരക്കിൽ കർഷകർക്ക് വിൽപ്പന നടത്തുകയും, ഈ ഉയർന സംഘത്തിന് അനുവദിക്കുന്നതെന്നും കാണുന്നു.

കേരള ഫീഡ്സിന്റെ ഇൻവോയ്സുകളിൽ ഒരു ബാഗ് കാലിത സംഘങ്ങൾ കർഷകർക്ക് വിൽപ്പന നടത്തുന്ന വിലയു ചേർക്കുന്നു.

സംഘങ്ങൾ കേരള ഫീഡ്സിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്ന വില ഒരു ചാക്കിന്	സംഘങ്ങൾ കർഷകർക്ക് നൽകുന്ന വില ഒരു ചാക്കിന്	(ക അ
1417	1520	
1398	1495	
1398	1500	

സൊസൈറ്റി സ്റ്റാഫിന്റെ സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ്, കയറ്റിറക്ക്
വഹിക്കുന്നതിനാണ് സംഘം വാങ്ങിയ നിരക്കിനേക്കാളും
കാലിത്തീറ്റ വിതരണം ചെയ്തത്. സംഘത്തിനുണ്ടായ യഥാ
സബ്സിഡി അനുവദിക്കുന്നതിനു പകരം കൂടുതൽ തുക സബ്സി
ചെലവ് ഉണ്ടായി.

2. പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങൾ
ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങൾ മുഖേന പാൽ നൽകാ
പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടാതെ പോകുന്നു.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകി
24 തിയ്യതി 20-11-24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അ
പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - ഹരി പ്രവർത്തനാവലോകനം.

നവകേരളം കർമ്മപദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള നാല് വികസ
ഹരിതകേരളം മിഷൻ. ഹരിതകേരളം മിഷന്റെ ഉപദൗത്യ
സംസ്കരണം. ശാസ്ത്രീയ മാലിന്യ പരിപാലനം ത
നേതൃത്വത്തിൽ സുസ്ഥിരമാക്കുക എന്നുള്ളതാണ്
ഉപദൗത്യത്തിന്റെ പ്രധാന ലക്ഷ്യങ്ങളിൽ ഒന്ന്. പ്രസ്തുത
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അംഗീകരിച്ചു കൊണ്ട് 15.07.2017ലെ സ.ഉ
സർക്കാർ ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ
ബഹുജന പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവരുത്തി ജൈവമാലിന്യങ്ങ
അജൈവ മാലിന്യം ശേഖരിച്ച് സംഭരിച്ച് റീസൈക്ലിങ്ങ്
അതിനൊക്കെ സഹായകമായ പൊതുജന സൗഹൃദ ആസ്തി
കേരളം രാജ്യത്തിന് മാതൃകയാകത്തക്ക വിധത്തിൽ മാ
പ്രസ്തുത മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളിലൂടെ ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. അതു പ്ര
പ്രദേശത്തെ മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫീൽ
സംഘടനാ സംവിധാനമാണ് ഹരിത കർമ്മസേന.

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ വിശദമായ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗ
ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം. 1496/2020/തസ്വഭവ നമ്പരായി സർക്കാർ
ഹരിത കർമ്മസേന രൂപീകരണം, ഹരിതസേനാംഗങ്ങളുടെ
ശേഖരണം, സംഘടനാ സംവിധാനം, സംരംഭ പ്രവർത്തന
സാമ്പത്തിക സ്രോതസ്സ്, അക്കൗണ്ടുകൾ/യൂസർഫീ കൈകാര
മറ്റു വരുമാന മാർഗ്ഗങ്ങൾ, ഓഫീസ് സംവിധാനം, കണക്കു
ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ, പരാതി പരി

പ്രവർത്തനത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ചുമതലകശ ഉത്തരവിൽ വിശദമായി പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ ഉത്തരവുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ രൂപീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്ത അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനത്തെയും സംബന്ധ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. പരിശോ ചേർക്കുന്നു.

1) അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	
ആകെ വീടുകൾ	
ആകെ വാസേതര കെട്ടിടങ്ങൾ	
ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം	
ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ, ബാങ്ക്	11
31.03.2024 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്	

2) ഹരിത കർമ്മസേന

2018 ആഗസ്റ്റ് മാസം മുതൽ ചോറോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി വരുന്നു. തുടക്കത്തിൽ 21 അംഗങ്ങളെയാണ് കുടും പൊതുജനങ്ങളുടെ നിസ്സഹകരണവും എതിർപ്പും സേനയുടെ അക്കാലത്ത് ഒരു വീടിന് 30 രൂപ യൂസർ ഫീ എന്ന രീതിയില രൂപ വേതനം ആയിരുന്നു ഹരിതസേനാംഗത്തിന് ലഭ ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ എം.സി.എഫിൽ എത്തിച്ച് ത സേന സ്വീകരിച്ചത്.

നിലവിൽ ഒരു വാർഡിൽ 2 പേർ എന്ന നിലയിൽ ട്രാൻ സേനാംഗവും അടക്കം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 42 ഹരിത ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രൊജക്റ്റ് വെച്ച് യൂണിഫോം, ഐ. ഡി ക ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ വിതരണം ചെയ്തു. ശുചിത്വമിഷ വീടുകളിൽ നിന്നും അജൈവ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുവാൻ മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ തരം തിരിക്കുന്നതിന് സേ എന്നിരുന്നാലും ഹരിത കർമ്മസേനയുടേതായി മറ്റ് ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

3) മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

യൂസർഫീ നൽകുവാൻ കഴിവില്ലാത്ത 98 അതിദരിദ്ര കുടു
ഇവരുടെ ഫീസ് പഞ്ചായത്ത് പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം നൽകുക
മാലിന്യശേഖരണം നടത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

2024 മാർച്ച് മാസത്തിൽ യൂസർഫീ പിരിച്ചെടുക്കപ്പെട്ട
താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ആകെ കെട്ടിടങ്ങൾ		ഫീസ് പിരിച്ചെടുത്ത കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം		ആകെ പിരി ഫീ	
		2024 മാർച്ച് മാസം		2024 മാർച്ച	
വീടുകൾ	മറ്റ് കെട്ടിടങ്ങൾ	വീടുകൾ	മറ്റ് കെട്ടിടങ്ങൾ	വീടുകൾ	മ
8843	365	8763	340	438150	

<u>ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ വരുമാനവും ചെലവും</u>

2022-23					
വരുമാനം					
പ്രതിമാസ ഫീസ്	റിജക്റ്റ് വേസ്റ്റ് ശേഖരിച്ചതിന് ലഭിച്ച തുക	സെഗ്രഗേറ്റ് ചെയ്ത വേസ്റ്റിൽ നിന്നുള്ള വരുമാനം	മറ്റുള്ളവ	വേതനം	കൈ തിനു
2946315	148000	451354	-	2243180	

2023-24					
വരുമാനം					
പ്രതിമാസ ഫീസ്	റിജക്റ്റ് വേസ്റ്റ് ശേഖരിച്ചതിന് ലഭിച്ച തുക	സെഗ്രഗേറ്റ് ചെയ്ത വേസ്റ്റിൽ നിന്നുള്ള വരുമാനം	മറ്റുള്ളവ	വേതനം	റിജ വേ കൈ ഴി തിനു ചെ
5252119	680000	521320	-	4800750	6496

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ യൂസർഫീ പിരിവും മാലിന്യ ശേഖര
കണക്കുകളിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്. ചോറോട് ഗ്രാമപഞ്ച
ഭവനങ്ങളും 365 സ്ഥാപനങ്ങളും ഉള്ളതിൽ 97 ശതമാനം മു
കളക്ഷൻ 2024 ഏപ്രിൽ മാസം മുതൽ സേന കൈവരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ചോറോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ റിജക്റ്റഡ് മാലിന്യം കയറ്റ
കമ്പനി എന്ന ഏജൻസിയുമായി 27.07.2023 ന് കരാർ വെച്ചു. ശേ
ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ തരംതിരിച്ച് കുരിക്കിലാട് പ്രവർ
സെന്ററിൽ എത്തിച്ച് അവിടെ നിന്നും ക്ലീൻ കേരള ക
നിലവിൽ തുടർന്നു കൊണ്ടിരിക്കുന്നത്. റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ് കി
നൽകുന്നത്. വീടുകളിൽ നിന്നും വർഷത്തിലൊരിക്കൽ റിജ
ശേഖരിച്ച് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് കൈമാറുന്നു. ഭരണന
വേസ്റ്റിനുള്ള യൂസർ ഫീ വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങള
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് വേണ്ടി പ്രത്യേക

ഹരിതസേനാംഗങ്ങൾ ഒരു ദിവസം 16 കെട്ടിടങ്ങളിൽ നി
നടത്തണമെന്ന പുതുക്കിയ ടാർജറ്റ് പ്രകാരം ശരാശരി 340 തെ
മുതൽ അഞ്ചു ലക്ഷം രൂപ വരെ വരുമാനവും സേനയ്ക്ക്
വഹിക്കേണ്ട വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട് ഒഴിവാക്കിയെടുക്കുന
പ്രവർത്തനത്തിൽ കൊണ്ടുവരുന്നതിന് സേനയ്ക്ക് സാധിച്ചി
ഓരോ അംഗത്തിനും വേതനം ലഭിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്നു. പു
കൈമാറുന്ന അജൈവ വസ്തുക്കളിൽ നിന്നും മികച്ച
ഹരിതസേനയ്ക്ക് സാധിക്കുന്നുണ്ട്.

21 വാർഡുകളിലായി മിനി എം.സി.എഫ്, ബോട്ടിൽ
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 21 വാർഡു
ബോട്ടിൽ ബൂത്തുകളും സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് പ്രൊജക്ട് നിലവിൽ

മാലിന്യ ശേഖരണ - നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്തന
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് പദ്ധതി നടപ്പ
സ്ഥാപനങ്ങളിലും ക്യൂ. ആർ കോഡ് പതിക്കൽ പൂർത്തിയായ

അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണത്തോടൊപ്പം ജൈവമാലിന്യ
കമ്മ്യൂണിറ്റി കമ്പോസ്റ്റ് സംവിധാനം (പ്രോജക്ട് നം. 255), റിംഗ്
എന്നിവ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

4) <u>മെറ്റീരിയൽ കലക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി</u>

കുരിക്കിലാട് ആരംഭിച്ച പുതിയ എം.സി.എഫ് ക
പൂർത്തിയാക്കുകയും ഇതിൽ 795 ച. അടിയിൽ മികച്ച രീ
പ്രത്യേക ഡ്രസ്സിങ്ങ് ഏരിയ, ഡൈനിംഗ് ഏരിയ, ടോയ്ലറ്റ
എന്നാൽ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. സോർട്ടിംഗ്
03/03/2022 ന് പഴയ എം.സി.എഫ് കെട്ടിടത്തിന് തീ പിടിച്ച
താൽക്കാലിക കെട്ടിടത്തിലാണ് എം.സി.എഫ് പ്രവർത്ത
കെട്ടിടത്തിൽ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പൂർത്തിയാകാത്ത
കെട്ടിടത്തിലാണ് ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ ഇപ്പോഴുമുള്ളത്.

5) കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ ബ
ജൈവമാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിടത്തിലെ സംസ്കരണം, അജൈ
റീസൈക്ലിങ്ങ് മേഖലയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യൽ എന്നിവ
ഉപദൗത്യത്തിന്റെ പ്രധാന ലക്ഷ്യങ്ങളിൽ ഒന്നാണ്.
രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവത്കരിക്കേ
സംബന്ധിച്ച ബോധവൽക്കരണത്തിനായി ശുചിത്വ പദ്ധതിയെ
പൊതു പരിപാടികളിലൂടെയും ജനങ്ങളെ ബോധവത്കരിക്കു
പരിസ്ഥിതി ദിനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഏറ്റവും ശുചി
ക്യാഷ് അവാർഡ് നൽകുമ്പോൾ ആയത് നിശ്ചയിക്കുന്നതിന
ഒന്ന് ഹരിതസേനയുമായി ആ വാർഡിലെ വീടുകളുടെ
ആയിരുന്നു. കുട്ടികളുടെ ഹരിതസഭ, പഞ്ചായത്ത്തല ഹരി
വാർഡുകളിലും ശുചിത്വ വിളംബര ജാഥ, എല്ലാ
ഹരിതകർമ്മസേനയെ ആദരിക്കൽ, NSS വിദ്യാർത്ഥികൾ
HARITHAKARMA SENA” തുടങ്ങി നിരവധി ക്യാമ്പയിൻ
നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

6) അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം

ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് ജൂലായ് 2022 മുതൽ KL18 AB 6
ട്രോളികളും മാലിന്യ ശേഖരണത്തിന് വാങ്ങി നൽകിയിട്ടു
ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം നൽകി.

7) പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം

2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അജൈവ മാലിന്യം
അജൈവ മാലിന്യം പൊതുഇടങ്ങളിൽ വലിച്ചെറിഞ്ഞവ
ഉപയോഗമുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് ഉൽപ്പന്നങ്ങൾ ഉപയോഗിച്ചതിന് 10,
ഹരിതകർമ്മസേനയുമായി സഹകരിക്കാത്ത വീടുകളുടെ
എടുത്ത് നോട്ടീസ് അയക്കുകയും നേരിട്ട് സംവദിക്കുകയും
നടപടിയും ഇതേ കാലയളവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്ക
ചെയ്തു.

ഓഡിറ്റ് നിഗമനവും നിർദ്ദേശങ്ങളും

സുസ്ഥിരമായ മാലിന്യസംസ്കരണ രീതി
ബോധവത്കരിക്കുന്നതിനുള്ള കൂടുതൽ പരിപാടികൾ
നൂതനമായ മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികൾ നടപ്പാക്കുന്നത് സം
പരിശീലനം നൽകേണ്ടതും അവരെ സാമ്പത്തികമായി
സംരംഭങ്ങൾ തുടങ്ങുന്നതുൾപ്പെടെയുള്ള കാര്യങ്ങൾക്ക് ന

അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണത്തോടൊപ്പം ജൈവമാലിന
ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം വ്യാപിപ്പിക്കേണ്ടത
പ്രഖ്യാപിത ലക്ഷ്യമായ മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉൽപ്പാദനം
വർദ്ധിപ്പിക്കുക, പുന:ചംക്രമണത്തിലൂടെ മറ്റ് ഉൽപ്പന്നങ്ങളാക
സീറോ വേസ്റ്റ് (മാലിന്യം പൂർണ്ണമായി ഇല്ലാതാക്കുക) എന്ന ല
പഞ്ചായത്തും ഹരിതകർമ്മസേനയും നടത്തുന്ന പ്രവർത്തന

അതോടൊപ്പം എം.സി.എഫിൽ അടിയന്തിരമായി ഇലക്ട്രി
സോർട്ടിംഗ് ടേബിൾ, കസേരകൾ എന്നീ സൗകര്യങ്ങൾ കൂടി

1-30 മഹാത്മാഗാന്ധി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - നടത്തിപ്പ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കിയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധ
പരിശോധിച്ചതിൽ മെറ്റീരിയൽ സപ്ലൈ ഉൾപ്പെടുന്ന പ്ര
കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ഇ-ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല.

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ MGNREGS പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി
പ്രവൃത്തികളിൽ ടെണ്ടർ ചെയ്ത് കരാറുകാർ മുഖേനയാണ്
സാമഗ്രികൾ സംഭരിക്കുന്നതിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലി
വിവിധങ്ങളായ മെറ്റീരിയൽ ലഭിക്കുന്നതിന് ഓരോ പ്ര
ചെയ്യുകയും, എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്ത കരാറുകാ
ശേഖരിക്കുകയുമാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. പ്രവൃത്തികളുടെ
അധിക പ്രവൃത്തികൾക്കും രണ്ട് ടെണ്ടർ മാത്രം ലഭിച്ചതായു
നിരക്കായതിനാൽ, എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ എല്ലാ പ്രവൃത്തിക
ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. മെറ്റീരിയൽ ആവശ്യമായ പ്രവൃത്തികൾ
മത്സരാധിഷ്ഠിതമായല്ലെന്ന് കാണാം. ഇത്തരം പ്രവൃത്തികൾ
നിർദ്ദേശിച്ചു കൊണ്ടുള്ള 31.1.2012 ലെ 93/2012/തസ്വഭവ ന
വിധത്തിൽ സാധനങ്ങൾ സമാഹരിക്കാത്തതാണ് ഇതിലേക്ക്
നല്കുന്ന പ്രവണത ഒഴിവാക്കാനാണ് ഈ ഉത്തരവ് പുറ
ആവശ്യകത കണക്കാക്കിയതിനു ശേഷം ഇവ ആറുമാ
ചെയ്യുന്നവരെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിന്, ഒരേയിനം ന
പ്രവൃത്തികൾക്കാണെങ്കിൽ പോലും കൂടുതൽ അളവ
മത്സരക്ഷമതയുള്ള ടെണ്ടർ ലഭിക്കുന്നതിന് ഇ ടെണ്ടർ നടപ
വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവർത്തികളെല്ലാം 2022-23 ന
എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ ആണ് നടപ്പിലാക്കിയത്. സർക്കാർ
നടപ്പിലാക്കി ഫണ്ട് നഷ്ടം വരുത്തിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യ

2.മെറ്റീരിയലുകൾക്ക് മാർക്കറ്റ് നിരക്കിൽ അധികരിച്ച നിരക്ക

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി സമാഹരിക്കുന്നതിനായി ടെണ്ടർ നടപടി സ്വീകരിക്കുകയും ടെണ്ടർ അനുവദിച്ച് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കരാർ കാലയ ഉയർന്ന നിരക്കിലാണ് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളതെന്ന് പ പഞ്ചായത്ത് പ്രസ്തുത കാലയളവിൽ നിർവ്വഹിച്ച പൊതുമരാ നിരക്കുമായി താരതമ്യപ്പെടുത്തുമ്പോൾ വാങ്ങലുകൾ വിലയിരുത്തുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	സെക്യൂർ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്	MGNREGS കരാർ നിരക്ക്
40 MM Stone Aggregate	2217	2217/Cum
20 MM Stone Aggregate	2217	2217/Cum
10 MM Stone Aggregate	2217	2217/Cum
Quarry Waste	1345	1345/Cum
Course Sand	2448	2448/Cum

17.05.2024 തിയ്യതിയിൽ പ്രാബല്യത്തിലുള്ള നിരക്കുമാ പഞ്ചായത്ത് കരാർ നിരക്കുകളിൽ ക്വാറി വേസ്റ്റ്, മണൽ സമാഹരിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് കാണാം. പ്രാദേശികമായി ഇതിലും ലഭ്യമാകുന്ന സാഹചര്യവുമുണ്ട്.

'സെക്യൂർ' സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ നിരക്കുകൾ നിർണ്ണയിച്ച ഉയർന്ന നിരക്കിൽ സാധനങ്ങൾ സമാഹരിക്കുന്ന (സാധാ).നം.1640/2016/ത.സ്വ.ഭ.വ Dt.10.05.2016 നമ്പർ ഉത്തരവ് വിഭാഗത്തിന്റെ ലോക്കൽ മാർക്കറ്റ് നിരക്കിനെ ആധ

നിശ്ചയിച്ചിരുന്നത്. എന്നാൽ സ.ഉ.(സാധാ).നം.3159/2018 /ത.
വിശദീകരിച്ചിരിക്കുന്നത് DSR ഇനങ്ങളുടെ നിരക്കുക
സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ്, ഇറിഗേഷൻ വ
നിരക്കിനെ ആധാരമാക്കിയിട്ടാണെന്നാണ്. 31.01.2024 ലെ
ഉത്തരവിൽ ഇപ്രകാരം നിരക്കുകൾ നിശ്ചയിക്കുന്നതിൽ അ
പുനർ നിർണ്ണയിക്കാൻ വേണ്ടി ജില്ലാതല ടെക്നി
പുനസംഘടിപ്പിക്കുകയും സ.ഉ.(സാധാ).നം.31/2024/ത.സ്വ.ഭ.വ,
മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പെ
നിരക്കുകൾ അതേപടി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്ന നിലവിലെ
പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ
നിരക്കുകൾ ആറ് മാസ കാലയളവിൽ പുനർ നിർ
നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിരക്കുകൾ നിശ്ചയിക്കുന്നതി
നിരക്കുകൾ 31.03.2025 വരെ തുടരുന്നതിനാണ് നിലവിൽ തീരു
നിലവിലെ നിരക്കുകൾ പ്രൈസിലെ എൽ.എസ്.ജി.ഡി ലേ
വളരെ ഉയർന്ന നിരക്കിലാണുള്ളത്. ഉദാ - ക്വാറി വേസ്റ്റിന്
മാത്രമാണ്. എന്നാൽ സെക്യൂറിലെ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് 1250 രൂ
ഇത്തരത്തിൽ ഉയർന്ന നിരക്കിൽ സാധനങ്ങൾ സമാഹരി
പരിമിതപ്പെടുത്തും.
അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ
തിയ്യതി 21-11-24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അപാകത പരി
നടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വാർഷിക പരിപാലന നിന്നും നികുതികൾ കുറവ് ചെയ്തില്ല.

ഓഡിറ്റ് വർഷം സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗ
വിളക്കുകളുടെ വാർഷിക പരിപാലനം എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാ
8,00,000 - തനത് ഫണ്ട്) അമാസ് പവർ കോൺട്രാക്ടേ
സ്ഥാപനത്തിന് തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വാർഷിക പരിപാല
നൽകിയ താഴെപ്പറയുന്ന ബില്ലിൽ നിന്നും നികുതികൾ കുറവ്
കരാർ തുക – 8,00,000/- രൂപ

തുക, ഫണ്ട്, ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	കുറവ് ചെയ്യേ നികുതി ടി
2,35,870 – തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചർ നമ്പർ - 22301275 തീയതി 30.03.2024,	CGST – 1 % - 1,999 SGST – 1 % - 1,999 (GST Taxable Amour

	ചെക്ക് നമ്പർ - 112735 തീയതി 31.03.2024	ആദായ നികുതി **ആകെ - 6,357**

മേൽ പ്രകാരം നികുതികൾ കുറവ് ചെയ്യാതെ ബിൽ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്ക് (ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കരാർ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകാ മുഴുവൻ നികുതികളും കുറവ് ചെയ്ത് ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പുകളിര

<u>1-32 സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ പൂർത്തീകരണ / വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല.</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷം സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരമുള്ള ചെലവിന്റെ പൂർത്തീകരണ / വിന

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം, പ്രോജക്ട്	ചെലവു തുക ഫണ്ട്, ബിൽ നമ്പർ
1	236/24, എം. സി. എഫ് കേന്ദ്രത്തിൽ ബോർവെൽ നിർമ്മാണം	62,101 – തനത് ഫണ്ട്, വൗച്ചർ നമ്പർ - 22300255 തീയതി 06.07.2023, ചെക്ക് നമ്പർ 3850369 തീയതി 06.07.2023
2	49/24, അനിമൽ ബർത്ത് കൺട്രോൾ പ്രോഗ്രാം - ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ	2,00,000 – തനത് ഫണ്ട്, വൗച്ചർ നമ്പർ - 22300834 തീയതി 11.01.2024,

		ചെക്ക് നമ്പർ 2268109 തീയതി 12.01.2024
	ആകെ	2,62,101

മേൽ പ്രകാരം കൈമാറിയ തുകകളുടെ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ്
തീയതി 19.11.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ
ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
വരെ മേൽപ്രകാരമുള്ള 2,62,101/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടു

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫി തീ
2023-24	18.11.2024, 19.11.2024	റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെ

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	7,64,046	ലൈഫ് ഭവ – പട്ടികജാത
	2023-24	19,60,075	ലൈഫ് ഭവ – ജനറൽ 202
	2023-24	3,50,000	ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷ നൽകൽ
	2023-24	2,00,000	കറവപ്പശുക കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി
	2023-24	3,50,000	ക്ഷീരകർഷ മിൽക്ക് ഇൻസന്റീ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	15,50,000	ലൈഫ് ഭവ – ജനറൽ 202
	2023-24	2,10,000	ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷ നൽകൽ

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ സാങ്ഷൻ നം, തീയതി	മുൻ നൽ തു

ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	എം.സി.എഫ് കേന്ദ്രത്തിൽ ബോർവെൽ നിർമ്മാണം	42300215/9.7.2023	62,

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് വ
വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ
ചേർക്കുന്നു. വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള
വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നത് ഖണ്ഡികകൾ 1-1-6, 1-22 എന്നിവയി

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	തൻ വർഷം എടുത്ത വായ്പ	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	മു
ഭവന വായ്പ -സർവീസ് കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	1613/DB/ 1/14/Lsgd	-	16,40,160	14,
KURDFC വായ്പ	-	29,60,000	15,24,174	8,

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥി നിക്ഷേപം	
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	
ആകെ	
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വ

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	എ

1	ചോറോട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	8
2	ചോറോട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	8
3	ചോറോട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	8
4	ചോറോട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	8
5	ചോറോട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	8
ആകെ		

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈ വർഷം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ 4,800/- രൂപയുടെ വ

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ പേരും ഉ
1	2021-22	1-15	2,400	ശ്രീ. ഭാസ്ക
2	2021-22	1-15	2,400	ശ്രീ.ബാലക

ക്രമ നമ്പർ 1, 2 പ്രകാരമുള്ള റിക്കവറികൾ ഹെഡ് മാറി വ അപാകതയായി ഖണ്ഡിക 1-1-11 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേ 23 - വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്ന

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വി
2001-02		2003-04 മറ്റ് പരാമർശം	11.4	ചാത്താം തെരു ശ്മശ റോഡ്
2000-01		2003-04 മറ്റ് പരാമർശം	11.14	മന്നത്താഴ ചെമ്മഞ്ചേ റോഡ്

		2013-14	5.1.5.4	പൊതു ക സംരക്ഷി
		2013-14	5.1.5.6	ജലസ്രോ കയ്യേറ്റം
		2013-14	5.1.5.11	കുടിവെള പ്രവർത്ത
2014-15	2-2,2-3	2016-17	അനുബന്ധം4	തൊഴിൽ അപാകത

4-9 ചാർജ് / സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

ബി)സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

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

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വ

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗ
1-12	2,12,910	ശ്രീ. ബിജുനേഷ് മെഡിക്കൽ ഓഫ (പി.എച്ച്.സി)
1-12	56,710	ഡോ. ഡെയ്സി ഗോ മെഡിക്കൽ ഓഫ (പി.എച്ച്.സി)
1-15	2,10,000	ശ്രീമതി. നിഷ എ തയ്യിൽ,സെക്രട്ട
1-32	2,62,101	ശ്രീമതി. നിഷ എ സെക്രട്ടറി
ആകെ	7,41,721	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

(സി) **കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം**

ഇല്ല

(ഡി) **നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആ**

ഇല്ല

(ഇ) **റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും**

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം
ഡോ. ഡെയ്സി ഗോരേ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ചോറോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ശ്രീ. ബിജുനേഷ്.എസ്.എൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ചോറോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ശ്രീമതി. നിഷ എൻ തയ്യിൽ, സെക്രട്ടറി	ചോറോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പ അ ശേഷി ഖണ്ഡി എ
2000-01	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി/ പി5/ 1170(6)/2013 തീയതി23.08.20139(1)	

	2009-10	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി4/1556/2022(11) തീ. 06.02.2023	
	2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി4/467/2023 തീ. 26.06.2024	
	2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി4/467/2023(1) തീ. 26.06.2024	
	2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി4/467/2023(2) തീ. 26.06.2024	
	2018-19	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി4/467/2023(3) തീ. 26.06.2024	
	2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി4/820/2024 തീ.	
	2020-21	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി4/819/2024 തീ. 06.08.2024	
	2021-22	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി4/174/2023 തീ. 24.05.2023	

2022-23	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി4/821/2024 തീ. 13.05.2024	

ജില്ലാ ഓ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1/2024 dated 1/2024 dated 24-05-2024 and submitted on 27-05-2024 , 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 Chorode 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 Chorode Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 18/12/2024 **Deputy Director**

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

1.Major Observations

NIL

2.Other Observations

a) Cash flow statement - Net increase/decrease in cashflow does not match with the difference
between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.
b) Mismatch in Deposit in Balance sheet B7 schedule figures.
c) Lapses in making timely and accurate demand entries in Property Tax.
d) Mismatch in Property Tax arrear calculations.
e) Part bill details amount not included in Capital work in progress head in AFS.
f) OB, CB details of KURDFC loan is not submitted.
g) CFC Expenditure figure differs between AFS and IKM statement.
h) Advance Licence fees collection differs in AFS and Register.
i) Expenditure not booked properly under concerned head.
j) Advance Profession Tax (Traders) collection differs in AFS and Register.
k) Audit Recovery not accounted properly.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ ചോറോട് 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,
കോഴിക്കോട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്