കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വില്യാപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോഴിക്കോട്-673020

ഇ-മെയിൽ: dokkd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0495-2371012

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ. കെ.കെ.ഡി. പി.10/1797/2024 ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോഴിക്കോട്-673020
തീയ്യതി: 06/11/2024
ഇ-മെയിൽ: dokkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0495-2371012

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വില്യാപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വില്യാപ്പള്ളി 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 വില്യാപ്പള്ളി 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

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

പകർപ്പ്:

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

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ. കെ.കെ.ഡി. പി.10/1797/2024

തീയ്യതി: 06/11/2024

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ വില്യാപ്പള്ളി 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 വില്യാപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 03-12-2023 മുതൽ 30-09-2024 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. 16 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 1 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. 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. പിള്ളെ (കെ. എ. എസ്)	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	01-10-2024	08-10-2024

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
01-10-2024	08-10-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ .ഇ.വി.ഹരി ,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീമതി ജിഷ സാമുവൽ (അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
ശ്രീമതി ധന്യ.കെ (സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)
ശ്രീ ജാസിർ .സി.എം (സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)
കുമാരി ശ്രുവിത.ആർ (ഓഡിറ്റർ) (4.10.24 വരെ)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. ബിജ്ജള കെ കെ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.അജി.കെ.തോമസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	13-07-2023
ശ്രീ.ശ്രീധരൻ.പി.കെ.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	14-07-2023	18-07-2023
ശ്രീ.വിനോദ് കൃഷ്ണൻ.കെ	സെക്രട്ടറി	19-07-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ശ്രീധരൻ .പി.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ഡോണ കരിപ്പള്ളി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	15-07-2023
ശ്രീമതി അഞ്ജലി.പി	കൃഷി ഓഫീസർ	15-07-2023	13-03-2024
ശ്രീമതി ഡോണ കരിപ്പള്ളി	കൃഷി ഓഫീസർ	14-03-2024	31-03-2024
ഡോ. സുനിൽകുമാർ	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2023	19-06-2023

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

ഡോ.അൽക്ക റോസറ്റ ബെന്നി	വെറ്റിനറി സർജൻ	20-06-2023	31-03-2024
ഡോ. എം. ബബിത	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	01-04-2023	17-08-2023
ഡോ.അനീഷ്കുമാർ .കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	18-08-2023	31-03-2024
ഡോ.രജീഷ് .പി.പുറപ്പൊടി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ,ഹോമിയോ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. ബിജുനേഷ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അലോപ്പതി	01-04-2023	30-06-2023
ഡോ.ജ്യോതി.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അലോപ്പതി	01-07-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.സന്ധ്യ.എം.ജി	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ദയാകലൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (വില്യാപ്പള്ളി സർക്കിൾ)	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ദയാകലൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ലോകനാർകാവ്) - അധിക ചുമതല	01-04-2023	12-08-2023
ശ്രീമതി.ശ്രീന വലിയതയ്യിൽ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ലോകനാർകാവ്)	13-08-2023	20-02-2024
ശ്രീ.ദയാകലൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ലോകനാർകാവ്) - അധിക ചുമതല	21-02-2024	31-03-2024
ശ്രീമതി.മഞ്ജു ബാലകൃഷ്ണൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.ശുഭ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	30-06-2023

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

ശ്രീ.സതീഷ്.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-07-2023	18-07-2023
ശ്രീമതി.സനിഷ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	19-07-2023	31-03-2024
ശ്രീ.അനിൽകുമാർ.കെ.എം.	ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ	01-04-2023	31-05-2023
ശ്രീ.ബാബു.എം	ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ	01-06-2023	31-03-2024

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-2
4	ആസ്തികൾ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-3
5	സ്റ്റോറിന്റെ ക്ലോസിംഗ് മൂല്യം കണക്കാക്കിയില്ല	1-1-4
6	എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-5
7	Directly Debited By Bank ആയി ചേർത്ത തുകകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല	1-1-6
8	നിക്ഷേപ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയില്ല.	1-1-7
9	വർഷാവസാനം എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകളുടേയും റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയില്ല.	1-1-8
10	എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകളുടേയും ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് / പാസ് ബുക്ക് ലഭ്യമല്ല.	1-1-9
11	തുക ചെലവ് ചെയ്ത ഉദ്ദേശ്യം പ്രതിഫലിക്കുന്ന ശീർഷകത്തിൽ ചെലവ് ബുക്ക് ചെയ്തിട്ടില്ല	1-1-10
12	ബജറ്റ്	1-2
13	സാമ്പത്തിക നില (റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
14	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
15	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
16	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-6
17	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-7
18	വസ്തുനികുതി കണക്കാക്കിയപ്പോൾ മേഖല തെറ്റായി നിർണ്ണയിച്ചതിനാൽ നികുതി നഷ്ടം.	1-8
19	തൊഴിൽ നികുതി - ഡിമാന്റ് പൂർണ്ണമല്ല.	1-9
20	സംരംഭക ലൈസൻസ് കണക്കുകൾ - പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-10
21	സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ - ചെലവു തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല.	1-11
22	മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു	1-12
23	ബഡ്സ് സ്കൂൾ വാഹന ഉപയോഗം സുതാര്യമല്ല	1-13
24	കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കാത്തതും മറ്റപാകതകളും	1-14

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

25	വനിതാഘടക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താൻ കഴിയാത്ത പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കി.	1-15
26	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് (എൻ.എച്ച്.എം) മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായില്ല.	1-16
27	പൊതുമരാമത്ത് പദ്ധതി ചെലവ് ഉച്ചം - സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകൾ ലാപ്സായി	1-17
28	ഒരേ റോഡിന്റെ അറ്റകുറ്റപണിയിൽ രണ്ടു വിധത്തിലുള്ള സബ് ഗ്രേഡ് നിർമ്മാണം - ആവശ്യകത വിശദീകരിച്ചില്ല	1-18
29	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - മെറ്റീരിയൽ സപ്ലൈ ചെയ്യാത്ത സ്ഥാപനത്തിനെതിരെ നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല	1-19
30	കരാർ വച്ച് ഒന്നര വർഷം പിന്നിട്ടിട്ടും പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല	1-20
31	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - ഹരിത കർമ്മസേന പ്രവർത്തനാവലോകനം	1-21
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ /തിരിച്ചടവ്	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 റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

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

വാർഷിക കണക്കിനോടൊപ്പം അനുബന്ധ പത്രികകളായ Notes On Account, Basic എന്നിവ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. വില്യാപ്പള്ളി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31 - ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റ & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും (ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറ ഭരണസമിതിയുടെ 13.05.24 തീയതിയിലെ 12-ാം നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീ 31.05.2024 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 19 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ട്, 1996 ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് റൂൾസ്, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഒ മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സം സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡ വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്ക അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, പഞ്ചാ രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എ അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഒ നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവു പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലി അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തു അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെ

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങള അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങള അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയ വില്യാപ്പള്ളി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രി 31.03.2024 ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകള 31.03.2024 ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്ന

സ്ഥലം : കോഴിക്കോട്

തീയതി : 06.11.2024 ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

<u>1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല</u>

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ Net Increase In Cash And Cash Equivalent രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയും (1137745 രൂപ) ഇതേ പത്രികയിൽ Net Cash Generated By Ope +Investing +Financing Activity ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയും (15372124 തുല്യമല്ലാത്തതിനാൽ ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയുടെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിന് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

<u>1-1-3 ആസ്തികൾ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.</u>

തൻവർഷം സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട റോഡുകൾ, ഫുട്പാത്തുകൾ, ഇതുവരെ ആസ്ത ഉൾപ്പെടുത്താത്ത പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള തോടുകൾ എന്നിവയുടെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വിശദാംശം
1	അരയാക്കൂൽ താഴെ തത്തംകുനി ഭാഗം ഫുട്പാത്ത്
2	പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ 144/3, 117/6, 143/5, 71/1 എന്നീ സർവ്വേ നമ്പറുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട തോടുകൾ
3	വില്യാപ്പള്ളി വില്ലേജ് ഓഫീസ് റോഡ് (3.5 മീറ്റർ വീതി, 59 മീറ്റർ നീളം)

<u>1-1-4 സ്റ്റോറിന്റെ ക്ലോസിംഗ് മൂല്യം കണക്കാക്കിയില്ല</u>

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

വർഷാവസാനം നീക്കിയിരിപ്പായി അവശേഷിക്കുന്ന സ്റ്റോറിന്റെ ക്ലോസിംഗ് കണക്കാക്കി ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ B 14 ഷെഡ്യൂളിൽ Stock In Hand എന്ന ഹെ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-5 എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

ചുവടെ ചേർത്ത എല്ലാ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളും, അവയിലെ വരവുകളും വാർഷിക കണ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

(1) ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറത്തിനു ലഭിച്ച തുക വരവ് വെയ്ക്കുന്ന അക്കൗണ്ട്.

ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറത്തിനായി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ SBI വില്യാപ്പള്ള തുടങ്ങിയിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ (A/C No 41273978493) 03.10.24 ന് 80,745/- രൂ നീക്കിയിരിപ്പ് അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ആയത് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടി

(2) സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ MGNREGS നായി SBI യിൽ ആരംഭിച്ച അക്കൗണ്ട് (A/ 41578691551) വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

(3) സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ CANARA ബാങ്കിൽ – UPI ക്ക് വേണ്ടി ആരംഭിച്ച അക്കൗണ്ട No 11071878106) വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

(4) സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ BHIM – UPI ക്ക് വേണ്ടി SBI യിൽ ആരംഭിച്ച അക്കൗണ്ട് (A 42175753871) വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

(5) സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ Health Grant Towards Buildingless Sub Centers And PHC's BOB യിൽ ആരംഭിച്ച അക്കൗണ്ട് (A/C No 68850100012612) വാർഷിക കണ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-1-6 Directly Debited By Bank ആയി ചേർത്ത തുകകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള ന സ്വീകരിച്ചില്ല

SBI – E Payment നായി ആരംഭിച്ച 814 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ Directly Debited By Bank ചേർത്ത 14,469/- രൂപ ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-7 നിക്ഷേപ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയില്ല.

ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B12 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 7592991/- രൂപ നി നീക്കിയിരിപ്പുണ്ടെങ്കിലും FD രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ടി തുകയുടെ ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താനായിട്ടില്ല.

1-1-8 വർഷാവസാനം എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകളുടേയും റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയ

ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അക്കൗണ്ടുകൾ വർഷാവസാനം റീകൺസൈൽ ചെയ്തിട്ടില്ല.

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

. CANARA -Literacy PFMS (7456)
. Joint Venture Old
. SBI-BHIM-UPI (53871)
. Service Co-Op Bank A/C Saksharatha (3983)

1-1-9 എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകളുടേയും ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് / പാസ് ബുക്ക് ലഭ്യമല്ല.

ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അക്കൗണ്ടുകളുടെ 2024 മാർച്ച് 31 ലെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് / പാസ് ലഭ്യമല്ല.

. SBI -BPL (5488)
. SBI-MP ഫണ്ട് (21252)
. SBI-PYKKA (17756)
. SBI VLPLYBuds (07891)

1-1-10 തുക ചെലവ് ചെയ്ത ഉദ്ദേശ്യം പ്രതിഫലിക്കുന്ന ശീർഷകത്തിൽ ചെലവ് ബുക്ക ചെയ്തിട്ടില്ല

പാർട്ട് ബിൽ ആയി നൽകുന്ന തുകകൾ Capital Work In Progress എന്ന ശീർഷക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഒരു ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	ചെലവ്
164/24	മുയ്യോട്ട് താഴെ അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	7,81,913

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 വർഷത്തെ പുതുക്കിയ ബഡ്ജറ്റ് 12.2.24 ലെ 1ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്ര അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് . ആയത് പ്രകാരമുള്ള വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	1,08,13,276
വരവ്	31,73,62,388
ആകെ	32,81,75,664
ചെലവ്	29,77,78,772
നീക്കിയിരിപ്പ്	3,03,96,892

1-3 സാമ്പത്തിക നില (റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	2,89,92,555
വരവ്	5,86,28,010
ആകെ	8,76,20,565

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

ചെലവ്	5,74,90,265
നീക്കിയിരിപ്പ്	3,01,30,300

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	22118391	22118391	17509309	4609082
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	1579000	1579000	1384471	194529
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	10676000	10676000	2905971	7770029
മെയിന്റനൻസ്, ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	3809400	3809400	2640349	1169051
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് -അൺടൈഡ് പലിശ ഉൾപ്പടെ (പി.എഫ്.എം.എസ്)	1514474	3949259	5463733	431730	5032003
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ടൈഡ് ഗ്രാന്റ് (പി.എഫ്.എം.എസ്)	8285466	2735500	11020966	5477226	5543740

വാർഷിക കണക്കിൽ അൺടൈഡിൽ നീക്കിയിരിപ്പായി അവശേഷിക്കുന്നത് 5026 രൂപയാണ്. നീക്കിയിരിപ്പിലെ 5034/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം ജി.എസ്.ടി മാർച്ച് മാസം വരാതെ ജൂണിൽ അടവ് വന്നതിനാലാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് .

വാർഷിക കണക്കിൽ ടൈഡിൽ നീക്കിയിരിപ്പായി അവശേഷിക്കുന്നത് 5612 രൂപയാണ്. നീക്കിയിരിപ്പിലെ 68815/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം ജി.എസ്.ടി മാർച്ച് മാസം വരാതെ ജൂണിൽ അടവ് വന്നതിനാലാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് .

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്കുകളുടെ ശതമാനം
236	166235766	136	59486495	-	100	42

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

1-6 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവെ തൃപ്തികര നിലവിൽ 7 സെക്ഷനുകളുള്ള (A1, A2, A3, A4, B1, B2, B4) പഞ്ചായത്തിൽ സെക്ഷന ചുമതലകൾ രണ്ടു മൂന്ന് വർഷത്തിനിടെ പുനഃക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഓരോ ജീവനക്കാർ സ്ഥല അഥവാ സ്ഥാനക്കയറ്റം ലഭിച്ച് സ്ഥലം മാറുന്ന അവസരങ്ങളിൽ ഒഴിവു വരുന്ന തസ്തികയി പുതുതായി പ്രവേശിക്കുന്ന ജീവനക്കാരന് ചുമതലകൾ അനുവദിച്ച് ഉ പുറപ്പെടുവിക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ഓരോ സെക്ഷന്റേയും ചുമതലകൾ എന്തെല്ല നിശ്ചയിച്ച് പ്രത്യേകമായി ഓഫീസ് ഓർഡർ തയ്യാറാക്കി ജീവനക്കാർക്ക് നൽകേണ്ടതാ

Ii. <u>ഭരണസമിതി മിനുട്സുകൾ യഥാസമയം അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.</u>

യോഗം നടന്ന് ദിവസങ്ങൾക്കു ശേഷമാണ് മിനുട്സിന് അംഗീകാരം ലഭിക്കുന്നത്. ഏ ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

യോഗം നടന്ന തിയ്യതി	അംഗീകാരത്തിന് അയച്ച തിയ്യതി	അംഗീകരിച്ച തി
12.1.24 – ഭരണ സമിതി യോഗം	28.2.24	28.2.24
19.2.24 – ഭരണ സമിതി യോഗം	30.3.24	30.3.24
24.8.24 – ഭരണ സമിതി യോഗം	26.9.24	4.10.24

1995 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിക്രമം ചട്ടങ്ങളിലെ 29 പ്രകാരം യോഗം കഴിഞ്ഞ് പത്ത് ദിവസത്തിനകം യോഗത്തിന്റെ മിനുട്സ് പ്രസിഡ അംഗീകാരത്തോടെ സെക്രട്ടറി ഈ ആവശ്യത്തിലേക്കായി സർക്കാർ അധികാരപ്പെടു ഉദ്യോഗസ്ഥന് അയച്ചുകൊടുക്കേണ്ടതാണ്. സമയബന്ധിതമായി യോഗമിനു അംഗീകാരം ലഭിക്കാൻ വേണ്ട നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ് .

Iii. അക്കൗണ്ടുകളുടെ റീകൺസിലിയേഷൻ പ്രതിമാസം പൂർത്തീകരിക്കുന്നില്ല. അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഓഡിറ്റ് സമയത്തെ (2024 ആഗസ്റ്റ് മാസത്തെ) റീകൺസിലി പരിശോധിച്ചതിൽ 29 അക്കൗണ്ടുകൾ ഉള്ളതിൽ 3 എണ്ണത്തിനു മാത്ര റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. റീകൺസിലിയേഷൻ പ്രതി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

Iv. പഞ്ചായത്തിലെ പൊതു ടാപ്പുകളുടെ 2023-24 വർഷത്തേക്കുള്ള വെള്ളക്കരം (12x അഡ്വാൻസായി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സംയുക്ത പരിശോധനയിൽ 16 ടാപ്പുക പ്രവർത്തനക്ഷമമായത്. ആയത് തുടർന്നും പ്രവർത്തനക്ഷമമാണെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടത

V. സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗുകൾ പ്രതിമാസങ്ങളിൽ വിളിച്ചു ചേർത്ത് പ്രവർത്തന പുരോ അവലോകനം ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

Vi. പഞ്ചായത്തിൽ ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയത് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

Vii. മരണപ്പെട്ടവരുടെ ക്ഷേമ പെൻഷനുകൾ യഥാസമയങ്ങളിൽ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യു
ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഉ
കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-7 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 - ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള
ബാലൻസ് പരിശോധന 01.10.2024 തീയതിയിൽ രാവിലെ 11.25 ന് സ്ഥാപന തല
ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധ
1,35,320/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ നിജസ്ഥിതി ബോധ്യപ്പെട്ടു.

**1-8 വസ്തുനികുതി കണക്കാക്കിയപ്പോൾ മേഖല തെറ്റായി നിർണ്ണയിച്ചതിനാൽ നി
നഷ്ടം.**

2023-24 വർഷം വസ്തു നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കാ
അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. 6523(2)/2023 തീയതി 08/09/2023 അനുവദിച്ച 8/415 കെട്ടിടത്തിന്റെ
സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന മേഖല തെറ്റായി നിർണ്ണയിച്ചത് കാരണം നികുതി നഷ്ടം സംഭവിച്ചു. ന
പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ റോഡിന്റെ പേര് ചെമ്മരത്തൂർ റോഡ് എന്നാണ്. വസ്തു
പരിഷ്കരണം നോട്ടിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം ഈ റോഡ് പ്രാഥമിക മേഖലയി
ഉൾപ്പെടുന്നത്. ആയതിന്റെ വീതി 5 മീ. യിൽ കൂടുതൽ ആണ്. എന്നാൽ ഇത് ദ്വ
മേഖലയിലാണ് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. നികുതി ഇനത്തിൽ
സംഭവിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

കെട്ടിട നം. - 8/415B

കെട്ടിട ഉടമ - ശ്രീ. ഷബീർ ഈന്തുള്ള പറമ്പത്ത്

കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലിന്ത് ഏരിയ = 217.05 M^2

കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം = പാർപ്പിടാവശ്യം

സഞ്ചയപ്രകാരം ഉള്ള നികുതി = 1433 (1302.3-130.23 (മേഖല ഇളവ്-10%) + 260.46 (വർദ്ധനവ്-20%)

മേഖല ശരിയായി തിരഞ്ഞെടുക്കുമ്പോൾ നികുതി : നികുതി നിരക്ക് =6

നികുതി = 217.05*6=1302.2+20% *1302.2=1562.64

നികുതി വർദ്ധനവ് = 20% *1302.2

ആകെ നികുതി = 1302.2+260.44=1562.64

നികുതി ഇനത്തിൽ ഉണ്ടായ നഷ്ടം= 1562-1433= 129/- രൂപ

2) ഫയൽ നം – 4832/23 തിയ്യതി-12.05.2023

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

കെട്ടിട നം.-4/365 A

കെട്ടിട ഉടമ – ശ്രീമതി.നാരായണി അമ്മ മനത്തമ്പ്ര

കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലിന്ത് ഏരിയ = 150.87 M^2

കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം = പാർപ്പിടാവശ്യം

സഞ്ചയപ്രകാരം ഉള്ള നികുതി= 996 (905.22-90.52(മേഖല ഇളവ്-10%)+181.04(വർദ്ധനവ

റോഡ്-കണിയാങ്കണ്ടി പാലം മൈക്കുളങ്ങര റോഡ്(പ്രാഥമികമേഖല)

അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്ക് = 6

നികുതി = 150.87*6=905.22+20% *905.22=1086.264

(നികുതി വർദ്ധനവ് = 20% *905.22)

ആകെ നികുതി = 905.22+181.044=1086.264

നികുതി ഇനത്തിൽ ഉണ്ടായ നഷ്ടം= 1086.264-996= 90.264/- രൂപ

അപാകത ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ഇത്തരത്തിൽ മേഖല തെറ്റായി നിർണ്ണയിച്ചത് ക നികുതി നഷ്ടം സംഭവിച്ചത് കണ്ടെത്തി നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതും നഷ ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-9 തൊഴിൽ നികുതി - ഡിമാന്റ് പൂർണ്ണമല്ല.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചാ രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 4 എന്നിവ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധ ഓരോ അർദ്ധ വർഷവും തുടർച്ചയായോ പലപ്പോഴായോ, 60 ദിവസം ജോലി/തെ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ നികുതിക്ക് വിധേയനാകുന്നതാണ്.

കൂടാതെ 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 204, ഉപവകുപ്പ് (1) ബി പ്ര ആകെ അറുപതു ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് താമസിക്കുകയും മുടക്കുകളിൽ നിന്ന് എന്തെങ്കിലും ആദായം ലഭിച്ചു കൊണ്ടിരിക്കുകയും ഒ ഏതൊരാളുടെയും മേൽ തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്താവുന്നതാണ്.

തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, റിട്ടേണുകൾ എന്നിവ പരിശോധി കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ലൈസൻസ് എടുത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ വാണിജ്യസ്ഥാപനങ്ങളിലെയും ജീവനക്ക നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

ഉദാ-400948/23 തിയ്യതി-03.03.2023 അപേക്ഷകൻ - ശ്രീ. പ്രമോദ്. സി.കെ, അപേക്ഷ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം – 4, ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി - 1200/- (2 സാമ്പ അർദ്ധവർഷത്തേക്കും ചേർത്ത്)

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

2. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളും കണ്ടെ അവയിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

3. പഞ്ചായത്തിൽ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി ട്രേഡേഴ്സ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പൂർണ്ണമല്ല.

4. 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം – വകുപ്പ് 205 ബി പ്രകാരം ഏതെ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉടമയോടോ കൈവശക്കാരനോടോ ഹോട്ടൽ ലോഡ്ജ് നടത്തിപ്പുകാര അവരുടെ കെട്ടിടത്തിന്റെ താമസക്കാരെ കുറിച്ചും അവരുടെ തൊഴിലി ഉദ്യോഗത്തെയോ വാടകയെ സംബന്ധിച്ചും രേഖാമൂലമുള്ള ലിസ്റ്റ് സമർപ്പിക ആവശ്യപ്പെടാവുന്നതാണ്, (ചട്ടം 13). എന്നാൽ ഇപ്രകാരം നോട്ടീസ് നൽകിയ കാണുന്നില്ല.

5. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഡ്രൈവിംഗ് സ്കൂളുകളിൽ നിന്നും തെ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ഫീൽഡ് പരിശോധനയിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ കണ്ടെത്തി ലഭ്യമായ വരുമാന സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ ന പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 സംരംഭക ലൈസൻസ് കണക്കുകൾ – പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വില്ല്യാപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി സം ലൈസൻസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകൾ, ഫയലുകൾ എന്നിവ പരിശോധി കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) 2023-24 വർഷം ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ലൈസൻസ് എടുത്തിര ആകെ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം 372 ആണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. അഡ്വാൻ ലൈസൻസ് എടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററിൽ 2023-24 (രേഖപ്പെടുത്തിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം 521 ആണ്. സംരംഭക ലൈസൻസ് വ രജിസ്റ്ററിൽ ഈയിനത്തിൽ ഡിമാന്റ് തുക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രവർത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ ഫീൽഡ് പരിശോധനയിലൂടെ കണ്ടെത്തി അത്തരം സ്ഥാപനങ്ങളിൽ (നിയമാനുസൃതം ലൈസൻസ് എടുപ്പിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനം യാതൊരു നടപ സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. കഴിഞ്ഞ 2 വർഷങ്ങളിലെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർത്ത പട്ടിക പരിശോധിച്ചാൽ വ്യക്തമാകുന്നതാണ്.

വർഷം	അനുവദിച്ച ലൈസൻസുകളുടെ എണ്ണം	ലൈസൻസ് ഫീ
2021-22	799	257980
2022-23	912	310700

വാണിജ്യ/വ്യാവസായിക ആവശ്യത്തിന് നികുതി നിർണ്ണയിച്ച കെട്ടിടങ്ങളിൽ ഫ പരിശോധന നടത്തി അവയെ നിയമാനുസൃത ലൈസൻസ് എടുപ്പിക്കുന്നതിന് നടപ

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്കുകൾ - ചെലവു തുകയുടെ വിനിയോ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

ഓഡിറ്റ് വർഷം സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെപ്പ പ്രോജക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള ചെലവിന്റെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം, പ്രോജക്ട്	ചെലവു തുക, ഫണ്ട്, ബിൽ നമ്പർ	കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം
1	2/24, ഐ. കെ. എം. വിഹിതം നൽകൽ	87,605/- – വികസന ഫണ്ട്, പൊതുവിഭാഗം ബിൽ നമ്പർ - 298/23-24 തീയതി 08.06.2023	ഐ. കെ. എം. തിരുവനന്തപുരം
2	16/24, അനിമൽ ബർത്ത് കൺട്രോൾ പ്രോഗ്രാം - ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ	1,25,000/- – തനത് ഫണ്ട്, വൗച്ചർ നമ്പർ - 22301199തീയതി 13.03.2024, ചെക്ക് നമ്പർ - 2268229 06.03.2024	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, കോഴിക്കോട്
3	19/24, അഗ്രിബിസിനസ്സ് ഇൻക്യുബേഷൻ സെന്റർ	50,000/- തനത് ഫണ്ട്, വൗച്ചർ നമ്പർ - 22301087തീയതി 27.02.2024, ചെക്ക് നമ്പർ - 2268226 തീയതി 26.02.2024	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, കോഴിക്കോട്
4	5/24, എസ്. എസ്. എ വിഹിതം കൈമാറൽ	4,00,000/- – വികസന ഫണ്ട്, പൊതുവിഭാഗം	ബ്ലോക്ക് പ്രോഗ്രാം കോ ഓർഡിനേറ്റർ, എസ്. എസ്. കെ, തോടന്നൂർ ബ്ലോക്ക്

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

		ബിൽ നമ്പർ - 608/23-24 തീയതി 06.07.2023	
5	15/24, ഐ. ടി. അടിസ്ഥാന ടെക്നോളജി ഇൻക്യുബേഷൻ സെന്റർ	50,000/- തനത് ഫണ്ട്, വൗച്ചർ നമ്പർ - 22301075തീയതി 27.02.2024, ചെക്ക് നമ്പർ - 2268226 തീയതി 26.02.2024	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, കോഴിക്കോട്
	ആകെ	7,12,605/-	

മേൽ പ്രകാരം കൈമാറിയ തുകകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 06/2023-24 തീയതി 07.10.2 മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ (ലഭ്യമാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ മേൽപ്രകാ 7,12,605/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-12 മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു

2023-24 വർഷം അനുവദിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന മുൻകൂർ ഓഡിറ്റ് തീയതി ക്രമീകരിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വർഷം	വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി	കൈപ്പറ്റിയ വ്യക്തി	തുക	ഇനം
1	2023-24	വൗച്ചർ നമ്പർ - 22300236 – 30.06.2023 ചെക്ക് നമ്പർ - 210076 – 30.06.2023	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി, വില്യാപ്പള്ളി	2,85,000	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 19 വാർഡുകളിലും മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകര പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന്

മേൽ മുൻകൂർ തുക ഓഡിറ്റ് തീയതിയിലും ക്രമീകരിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ (നമ്പർ 11/2023-24 തീയതി 08.10.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. തുക ക്രമീകരിച്ച് അറിയിക്കുന്നത് വരെ 2,85, രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

1-13 ബഡ്സ് സ്കൂൾ വാഹന ഉപയോഗം സുതാര്യമല്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ബഡ്സ് സ്കൂൾ ആവശ്യത്തിലേയ്ക്ക് ഉപയോഗിച്ച് വരുന്നത് K 2632 രജിസ്ട്രേഷനിലുള്ള TATA SFC 407 മോഡൽ വാഹനമാണ്. വാഹനത്തിന്റെ ഇ(അറ്റകുറ്റപണികൾ എന്നിവയ്ക്കുള്ള തുക കണ്ടെത്തുന്നത് അസി. സെക്രട്ടറി നിർവ്വ നടത്തുന്ന പദ്ധതിയിലൂടെയാണ്. ഓഡിറ്റ് വർഷം രണ്ടു വ്യത്യസ്ത പ്രോജക്ടുകളിലൂടെ (1 സ്പിൽ ഓവർ, 84/24 ബഡ്സ് സ്കൂൾ ജീവനക്കാർക്ക് വേതനം, വാഹനചെല(ഈയിനങ്ങൾക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ, അനുബന്ധ രേ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ വാഹന ഉപയോഗത്തിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃത പാലിക്കുന്നില്ലെന്ന് കാണുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

<u>ലോഗ് ബുക്കിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ കൃത്യമല്ല</u>

ദിവസത്തിൽ രണ്ടു തവണയായിട്ടാണ് വാഹനം ഓടുന്നത് (രാവിലെ കു വീടുകളിൽ നിന്നും സ്കൂളിലേയ്ക്ക് കൊണ്ട് പോകുന്നതിനും വൈകീട്ട് തിരിച്ച് വീട്ടിലേയ്ക്ക് െ പോകുന്നതിനും വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ് പരിശോധിച്ചതിൽ 2023 ഏപ്രിൽ മുതൽ ഡിന മാസം വരെ ഈ രണ്ടു യാത്രകളും പ്രത്യേകമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, 2024 ജ മാസം മുതൽ ഒരു ദിവസത്തെ യാത്ര മുഴുവനായി ഒറ്റ രേഖപ്പെടുത്തലായാണ് ചെയ്തിരിക്ക രണ്ടു യാത്രയായി രേഖപ്പെടുത്തിയ കാലയളവിലെ വാഹന ഉപയോഗം പരിശോധിച മിക്ക ദിവസങ്ങളിലും വീടുകളിൽ നിന്നും സ്കൂളിലേയ്ക്ക് കുട്ടികളെ എത്തി ഓടുന്നതിനേക്കാൾ വളരെ അന്തരമുള്ള ദൂരമാണ് തിരിച്ച് വീടുകളിലെത്തിക്കാൻ ഓടിയ കാണുന്നത്. ഉദാഹരണമായി, 5.4.23 ന് രാവിലെ കുട്ടികളെ സ്കൂളിലെത്തിക്കാൻ 22 KM (വാഹനം തിരിച്ച് വീടുകളിലെത്തിക്കാൻ ഓടിയിരിക്കുന്നത് 99 KM ആണ്. 11.4.23 ന് രാ 30 KM ഓടിയപ്പോൾ, വൈകീട്ട് 79 KM ഓടി. ദൂരത്തിലുള്ള ഈ അന്തരം വ്യക്തമല്ല.

ലോഗ് ബുക്കിൽ ആകെ കിലോമീറ്റർ കണക്കാക്കി രേഖപ്പെടുത്തിയത് 5.4.23 കൃത്യമല്ല. 5.4.23 ന് രാവിലെ 109999 കി. മീ. ൽ അവസാനിച്ച ട്രിപ്പ് ഉച്ചയ്ക്ക് ശേഷം 99 (ഓടിയശേഷം രേഖപ്പെടുത്തിയത് 109900 കി. മീ. എന്നാണ്. ഈ പിശക് പിന്ന കാലയളവിൽ തുടർന്നു വരികയാണ്(പിന്നീടുള്ള പല ദിവസങ്ങളിലും കിലേ കണക്കാക്കിയെഴുതുന്നതിൽ സമാനമായ പിശകുണ്ട്). മേൽ നോട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥ രേഖപ്പെടുത്തലുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നില്ല.

<u>ഇന്ധന ഉപയോഗ തോത് പരിശോധിക്കുന്നില്ല</u>

സ്ഥിരമായി വാഹനം ഓടുന്ന മാസങ്ങളിൽ പതിനായിരക്കണക്കിനു രൂപയ്ക്ക് ഇ ഉപയോഗിക്കുമ്പോഴും (ഉദാ: 2023 മാർച്ച് ഏപ്രിൽ മാസങ്ങളിൽ യഥാക്രമം 17631/-, 24 രൂപ) നിറക്കുന്ന ഇന്ധനത്തിന്റെ കണക്ക് ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തും മാസാവസാനം ഇന്ധന ഉപയോഗത്തിന്റെ തോത് കണക്കാക്കി പരിശോധിക്ക ചെയ്യുന്നില്ല. 2020 ജനുവരി മാസത്തിലാണ് അവസാനമായി മൈലേജ് ടെസ്റ്റ് നടത്തിയ കാണുന്നത്.

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

പ്രത്യേക രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗം നിയന്ത്രിക്കുന്ന മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ. (എം.എസ്.) നം. 170/07/തസ്വഭവ തിയ്യതി 30.6.2007 പ്ര വാഹനങ്ങളുടെ റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ, ഫ്യുവൽ രജിസ്റ്റർ, എന്നിവ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെങ്കില സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ വാഹനം പല തവണ അറ്റകുറ്റ പണിക വിധേയമായിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ എവിടെയും നടത്തുന്നില്ല.

ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ പല മാസങ്ങളിലും മേൽ വാഹനം പ്രവർത്തന രഹിതമായ ഈ കാലയളവിൽ കുട്ടികളെ കൊണ്ടുപോകാനായി വാഹനം വാടകയ്ക്കെടുക്കുക ചെയ്യുന്നത്. ലോഗ് ബുക്ക് പ്രകാരം 7.5.24 ന് ശേഷം ഈ വാഹനം ഓടിയിട്ടില്ല. നില വാഹനം ഉപയോഗക്ഷമമല്ലെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം വാ കൈയ്യൊഴിയുന്നതിനുള്ള കാലയളവ്/ദൂരം ആയിട്ടില്ലെന്ന് രേഖകളിൽ നിന്നും വ്യക്ത ഈ സാഹചര്യത്തിൽ ഈ വിഷയത്തിൽ എന്തു നടപടിയാണ് പഞ്ചാ സ്വീകരിച്ചിരിക്കുന്നതെന്ന വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാനും, വാഹന ഉപയോഗത്തിൽ സ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടും നൽകിയ ഒ എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം. 4/23-24, തി: 7.10.24) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. അപാകതകൾക്ക് വിശദീക നൽകേണ്ടതും, ഉപയോഗ ശൂന്യമായ വാഹനം കൈയ്യൊഴിഞ്ഞതിന്റെ വിശ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കാത്തതും മറ്റപാകതകളും

നിർവ്വഹണം : അസി. സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് : 44/24, LP UP വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശ കസേര, എസ്.സി.

അടങ്കൽ : 80,000/- വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി

ചെലവ് : 71,744/-ബിൽ നം. 305/1.2.24

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള 16 വിദ്യാർത്ഥിക മേശ, കസേര എന്നിവ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിക്കായി സ്വീകരിച്ച ടെണ്ടറിൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പങ്കെടുത്തിട്ടുണ്ട്. നോർമൽ പെയിന്റിംഗ്, പൗഡർ കോട്ടഡ് പെയിന്റിംഗ് വിഭാഗത്തിൽ 18,20,22 ഗേജിലുള്ള മേശകളുടേയും, കുഷ്യൻഡ് ആംമ്ഡ് ചെയർ R1 എന്നിവയുടേയുമാണ് നിരക്കുകൾ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾ ക്വാട്ട് ചെയ്തത്. 31.10.2 പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ 8 ാം നമ്പർ തീരുമാനത്തിൽ 20 ഗേജിലുള്ള പൗഡർ ക പെയിന്റിംഗ് മേശയും, കുഷ്യൻഡ് ആംമ്ഡ് ചെയർ R16ഉം ആണ് ഗുണമേൻമയുള്ള ബോധ്യപ്പെട്ടെന്നും, 'ഫിഡ്കോ' യിൽ നിന്ന് ഇവ വാങ്ങാൻ തീരുമാനിച്ച രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

എന്നാൽ ഫിഡ്കോയിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത് 3042/- രൂപ വിലയു ഗേജിലുള്ള മേശയും, 1442/- രൂപ വിലയുള്ള അംഗീകരിച്ച വിധത്തിലുള്ള കസേരയു നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ തയ്യാറാക്കിയ കംപാരിറ്റീവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, വിവിധ സ്ഥാപ സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടർ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചാൽ കാരത്തുരിലുള്ള കെ. പി. ഫർ എന്ന സ്ഥാപനമാണ് മേൽ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള മേശക്കായി കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ചെയ്തതെന്ന് കാണുന്നു. ഈ സ്ഥാപനം അംഗീകരിച്ച മേശ, കസേര എന്നിവയ്ക്കായി ചെയ്തത് യഥാക്രമം 2744/-, 1446/- രൂപയാണ്. ഈ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഫർണീ വാങ്ങിയിരുന്നെങ്കിൽ വേണ്ടി വരുമായിരുന്ന ആകെ ചെലവ് 67040/- രൂപയാണ്. അ യഥാർത്ഥത്തിൽ ചെലവഴിച്ചതിനേക്കാൾ 4704/- രൂപ കുറവ്.

മേൽ വിവരിച്ച വിധം വാങ്ങാൻ തീരുമാനിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്തമായ മേശ വ സാഹചര്യവും, കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനത്തെ ഒഴിവാക്കി കൂടിയ നി സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ സാഹചര്യവും വിശദീകരിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട ന ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം. 2/23-24,തി: 4.10.24) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. വിശദീ ലഭ്യമാകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവ് തുക 71744/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-15 വനിതാഘടക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താൻ കഴിയാത്ത പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി വനിതാ ഘടക പദ്ധതിയിലുൾ തൻവർഷം 'മുട്ടക്കോഴി വിതരണം – വനിതകൾക്ക്' എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ: പേര്	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക
1	മുട്ടക്കോഴി വിതരണം വനിതകൾക്ക്	പൊതുവിഭാഗം 462000/- മറ്റുള്ളവ 38500/-	പൊതുവിഭാഗം 462000/- മറ്റുള്ളവ 38500/-

സ.ഉ (കൈ)നം.84/2022/തസ്വഭവ.തീ.19.4.2022 ഖണ്ഡിക 6.3 ൽ വനിതാഘടക പദ്ധതി ഉദ്ദേശിക്കുന്നതെന്താണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൃത്യമായ വിവര ശേഖരണ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വനിതകളുടെ സാമൂഹിക സാമ്പത്തിക പദവി ഉയർത്തുന്നതിന് വനിത പദ്ധതി എല്ലാ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും നിർബന്ധമായും തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. അതു സ്ത്രീകളുടെ തൊഴിൽ വരുമാന വർദ്ധനവിനായി സ്വയം തൊഴിൽ സംരംഭങ്ങൾക്ക് പുറമേ ബാങ്ക്, സ്വയം തൊഴിൽ സംരംഭകരുടെ ഉൽപ്പന്നങ്ങളുടെ വിപണനത്തിന് വിപണന കേ എന്നിവ ആരംഭിക്കാവുന്നതും വനിതകൾക്കും പുരുഷന്മാർക്കും ഒരു പോലെ പ്രയോജനം ല പ്രൊജക്ടുകൾ വനിതാ ഘടക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താവുന്നതല്ല എന്നും മാർഗ്ഗരേ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശിക്കപ്പെട്ട തരത്തിൽ ഖ 6.3.1 6,3.17 വരെയുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ നിർവ്വഹണം നടത്തിയതിന് വിശദീ

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

നൽകേണ്ടതാണ്.

1-16 ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് (എൻ.എച്ച്.എം) മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായില്ല.

പ്രോജക്ട് നം. – 21/23-24

നിർവ്വഹണം-മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം

അടങ്കൽ -150000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-നോൺ റോഡ്)

ആകെ ചെലവ്-150000/- (ബിൽ റഫറൻസ് നം.-23117035201220104634709.0
തുക-150000/-)

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഹോമിയോ (എൻ.എച്ച്.എം) ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന വ
പദ്ധതിക്കായി 09-01-2024 തിയ്യതിയിൽ 1,50,000 രൂപ ആലപ്പുഴ ഹോംകോയ്ക്ക് (പ്രൊ
ഇൻവോയ്സ്-PF-1041/13-12-2023) കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് തിയ്യതി വരെ 54
രൂപയുടെ മരുന്നുകളാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. 95,590/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമ
അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്ന 95,590/- രൂപയുടെ മരു
ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി രേ
സഹിതം അറിയിക്കുന്നത്‌വരെ 95,590/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-17 പൊതുമരാമത്ത് പദ്ധതി ചെലവ് തുച്ഛം - സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകൾ ലാപ്സായി

അസി. എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി 2023-24 വർഷ
തയ്യാറാക്കിയത് 42 സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികളുൾപ്പടെ ആകെ 105 പദ്ധതിക
പദ്ധതികൾക്കായുള്ള ആകെ അടങ്കൽ 55803860/- രൂപയിൽ 10927321/-രൂപ മാത്ര
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ചെലവ് ശതമാനം **19.58%.** ഫണ്ടുകളുടെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള വിവരം
കൊടുക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ശതമ
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	4683791	797480	17.0
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	9734289	3149040	32.3
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	3045000	0	-
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	237892	214584	90.2
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	100000	0	-
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	3000000	0	-
തനതുഫണ്ട്	11369038	3108305	27.3
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	16901600	2905971	17.1
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡിതരം	4983800	751941	15.1

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

മറ്റുള്ളവ	1748450	0	-
ആകെ	55803860	10927321	**19.5**

തൻവർഷം പുതുതായി രൂപീകരിച്ച 63 പദ്ധതികളിൽ 8 എണ്ണത്തിനു മാത്രമാണ് ത വർഷം ചെലവുള്ളത്. ഇതിൽ തന്നെ അഞ്ചെണ്ണത്തിന്റെ ചെലവ് ഭാഗികമാണ് (പാർട്ട് ചെലവില്ലാത്ത 55 പദ്ധതികളിൽ 30 എണ്ണം റോഡ് പ്രവൃത്തികളും, 25 എണ്ണം ക കുടിവെള്ള പ്രവൃത്തികളുമാണ്. പുതുതായി രൂപീകരിച്ച പദ്ധതികളിൽ ഇത്തരത്തിൽ കുറഞ്ഞ എണ്ണം മാത്രം നിർവ്വഹിക്കാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമല്ല.

42 സ്പിൽഓവർ പ്രവൃത്തികളിൽ 18 എണ്ണത്തിന് തൻവർഷവും ചെലവില്ല. മുന് പദ്ധതികളിൽ നിർവ്വഹണം ആവശ്യമായവ മാത്രമാണ് സ്പിൽഓവർ ആയി വാ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുള്ളൂയെന്നിരിക്കെ ഇത്രയും പദ്ധതികൾക്ക് തുടർവർഷ ചെലവില്ലാത്തത് എന്തുകൊണ്ടാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

മുകളിൽ കൊടുത്ത പട്ടികയിൽ സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ് പരിശോധിച്ചാൽ സംര ഗ്രാന്റ് റോഡിന്റെ ചെലവ് 17% മാത്രമാണെന്ന് കാണാം. ഈ ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗപ്പെടുത്തി എഞ്ചിനീയർക്ക് മാത്രമാണ് പദ്ധതി നിർവ്വഹണമുള്ളത്. തൻവർഷം രണ്ടു ഗഡുക 1,06,76,000/- രൂപ ഈ ഗ്രാന്റിനത്തിൽ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 2905971/- രൂപയെ ബാക്കി 77,70,029/- രൂപ ലാപ്സായി. എ.ഇ.യുടെ ഓഫീസിൽ നിന്നും ലഭ്യമാ കണക്കുകൾ പ്രകാരം 32,06,213/- രൂപയുടെ ബില്ലുകൾ ക്യൂബില്ലായിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇ അടുത്ത വർഷത്തെ ഗ്രാന്റ് തുകയിൽ നിന്നാണ് ചെലവഴിക്കപ്പെടുക.

മേൽ സാഹചര്യം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം. 7/23-2 8.10.24) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. മുകളിൽ വിവരിച്ച വിധം പദ്ധതികൾ യഥാസമയം നിർവ്വ നടത്താതിരുന്നതും, സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകൾ നഷ്ടമാകാൻ ഇടയാക്ക വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ഒരേ റോഡിന്റെ അറ്റകുറ്റപണിയിൽ രണ്ടു വിധത്തിലുള്ള സബ് ഗ്രേഡ് നിർമ്മാ - ആവശ്യകത വിശദീകരിച്ചില്ല

അസി. എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി 2023-24 വർഷത്തിൽ നടപ്പ രണ്ടു പദ്ധതികളാണ് പ്രോ. നം. 76/24, 130/24 എന്നിവ. കുരുണയിൽ എറോത്ത് താ റോഡിന്റെ അറ്റകുറ്റപണികൾക്കായാണ് ഈ പ്രവൃത്തികൾ രൂപീകരിച്ചത്. പദ്ധതി വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ. നം.	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	അടങ്കൽ/ഫണ്ടിനം	ചെലവ്/	ബിൽ നം./ത
1	76/24	5,50,000, സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	5,49,459/-	56/30.06.2
2	130/24	8,00,000, സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	7,84,954	50/26.06.2

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

ഇതിൽ പ്രോജക്ട് 130/24 മുൻവർഷം രൂപീകരിച്ച് സ്പിൽ ഓവർ ആയി വന്നിട്ടുള്ള
മേൽ രണ്ടു പ്രവൃത്തികളും ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയത് ULCCS ആണ്. സ്പിൽഓവർ
ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ നടത്തി ULCCS ന് ലഭിച്ചതും, തൻവർഷത്തെ പുതിയ പദ്ധതി നേരി
സ്ഥാപനത്തെ ഏൽപ്പിച്ചതുമാണ്. നേരിട്ട് ഏൽപ്പിച്ച പ്രവൃത്തിയിൽ കരാറുകാരന്റെ
ഒഴിവാക്കിയാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. രണ്ടു പ്രവൃത്തികളും ഒരേ കാലയളവി
പൂർത്തീകരിച്ചിരിക്കുന്നത് (2023 മെയ്, ജൂൺ മാസങ്ങളിൽ). രണ്ടു പദ്ധതികളിലും
വിധമുള്ള പ്രവൃത്തികളാണ് നടന്നിട്ടുള്ളത്. Preparation Of Foundation Embankmen
Scarifying Bituminous Surface, GSB, Wet Mix Macadam, Prime Coat, Tack Coat, MSS
Drain എന്നീ പ്രവൃത്തികളാണ് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത് (സ്പിൽ ഓവർ പ്രവൃത്തിയിൽ Pot Hole
നുള്ള ഇനങ്ങൾ കൂടി ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്). രണ്ടു പ്രവൃത്തികളുടേയും എസ്റ്റിമേറ്റ് പരിശോധി
ഗ്രാനുലാർ സബ് ബേസ് നിർമ്മാണത്തിനൊഴികെ മറ്റിനങ്ങൾക്കെല്ലാം മോർഡിലെ
വിധമുള്ള ഇനങ്ങളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

മുൻവർഷം രൂപീകരിച്ച് സ്പിൽ ഓവർ ആയ പ്രോ. നം. 130/24 ൽ ഗ്രാനുലാർ
ബേസിനായി ഉൾപ്പെടുത്തിയത് മോർഡിലെ ഇനം 4.11.2 ആണ്. ലഭ്യമായ ലേ
മെറ്റീരിയൽ ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയുള്ള സബ് ബേസ് നിർമ്മാണമാണിത്. അളവു
പ്രകാരം നിലവിലെ ബിറ്റുമിനസ് റോഡ് സ്കാരിഫൈ ചെയ്തു ലഭിച്ച മെറ്റീരിയലടക്കം ഇ
നിർമ്മാണത്തിനായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് കാണാം. തൻവർഷം രൂപീകരിച്ച
നം. 76/24 ൽ ഇതേ നിർമ്മാണത്തിനായി ഉൾപ്പെടുത്തിയത് നിരക്ക് കൂടിയ ഇനമായ
ആണ്. ഈയിനത്തിന്റെ വിവരണം പരിശോധിച്ചാൽ മോർഡിലെ പട്ടിക 400.1 ൽ വിവ
വിധം ഗ്രേഡിംഗ് 1 ലുള്ള സബ് ഗ്രേഡ് നിർമ്മാണത്തിനായി Well Graded M
ഉപയോഗിച്ചുള്ള പ്രവൃത്തിയാണെന്ന് കാണാം. ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ അളവു പുസ്തക
സ്കാരിഫൈ ചെയ്ത മെറ്റീരിയൽ സബ് ഗ്രേഡ് നിർമ്മാണത്തിൽ ഉപയോഗപ്പെടുത്ത
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. തൻവർഷ പദ്ധതിയിൽ ഇത്തരത്തിൽ നിരക്ക് കൂടിയ/ഗ്രേഡിംഗ്
സബ് ഗ്രേഡ് നിർമ്മാണം ഉൾപ്പെടുത്താനുണ്ടായ സാഹചര്യം എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോ
വിവരിച്ചിട്ടില്ല. സ്കാരിഫൈ ചെയ്ത മെറ്റീരിയൽ നിർമ്മാണത്തിനുപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത
എസ്റ്റിമേറ്റിലെ ഇനത്തിനനുസരിച്ചുള്ള Well Graded Material പ്രവ
ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലെന്ന് കാണാം.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ 76/24 ULCCS നെ നേരിട്ട് ഏൽപ്പിച്ചു നൽകിയതാണ്. ഇത്തര
പ്രവൃത്തി ഏൽപ്പിക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതിയെടുത്ത തീരുമാനം, ഈ പ്രവൃത്തി ഇ
ചെയ്തിരുന്നതിന്റെ വിശദാംശം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തിയുടെ
നൽകിയപ്പോൾ ഇൻഷ്വറൻസ് എടുക്കാത്തതിന് പിഴ ഈടാക്കിയതായും കാണുന്നില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം. 5/23-24, തി: 7.10.24)
ലഭിച്ചില്ല. ഇത്തരത്തിൽ നിരക്ക് കൂടിയ ഇനം എസ്റ്റിമേറ്റിലുൾപ്പെടുത്തിയതും, ഇനം
പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തിയുൾപ്പെടുത്തിയ സാഹചര്യത്തിൽ സ്കാരിഫൈഡ് മെറ്റീ
നിർമ്മാണത്തിൽ ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയതെന്തു കൊണ്ടെന്നും വിശദീകരിക്കേണ്ട

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

പ്രവൃത്തി ULCCS നെ നേരിട്ട് ഏൽപ്പിച്ചത് സംബന്ധിച്ച തീരുമാനവും, ഇൻഷ്വ
സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - മെറ്റീരിയൽ സപ്ലൈ ചെയ്യാത്ത സ്ഥാപനത്തിനെതിരെ നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല

2023-24 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 19 വാർഡുകളിലായി നടത്തുന്ന ന
നിർമ്മാണത്തിനാവശ്യമായ മെറ്റീരിയലുകൾ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിനായി ഇ ടെണ്ടർ നടത്തു
അഞ്ചു വ്യത്യസ്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ പങ്കെടുത്തതിൽ ഏറ്റവും കുറവ് നിരക്ക് ക്വാട്ട്
(62,36,767.86/-) കടത്തനാട് ലേബർ കോൺട്രാക്റ്റ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊ
ലിമിറ്റഡിന്റെ ടെണ്ടർ 26.10.2023 ലെ 4/1 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിക്
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 28.10.23 ലെ MGNREGS/8698/23 നമ്പർ കത്തു മുഖേന മേൽ സ്ഥാപന
വർക്ക് ഓർഡർ നൽകുകയും, 3.11.23 ന് കരാറിലേർപ്പെടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

കടത്തനാട് ലേബർ കോൺട്രാക്റ്റ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി ലിമിറ്റഡിന് 18.
ന് നൽകിയ 86/24/MGNREGS നമ്പർ കത്തിൽ, സപ്ലൈ ചെയ്യേണ്ട സാധ
ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് യാതൊരു നടപടിയും സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കാത്തതിനാലും, സാമ്പ
വർഷാവസാനത്തിന് ചുരുങ്ങിയ കാലയളവ് മാത്രം ബാക്കിയുള്ളതിനാലും 12.01.2024 ല
നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ഇവരുടെ ടെണ്ടർ റദ്ദ് ചെയ്യാൻ തീരുമാനിച്ചിട്ടുള്ളത് അറിയിച്ച
കത്ത് ലഭിച്ച് മൂന്നു ദിവസത്തിനുള്ളിൽ സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യുകയോ അല്ലെങ്കിൽ
സംബന്ധിച്ച് എന്തെങ്കിലും ബോധിപ്പിക്കാനുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് രേഖാമൂലം അറിയി
മേൽ കത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർന്ന് 17.2.2024 ന് നടന്ന ഭരണസമിതി യോഗ
രണ്ടാം നമ്പർ തീരുമാനത്തിൽ 30.1.24 ന് മേൽ സ്ഥാപനം രജിസ്റ്റേർഡ് കത്ത് കൈപ്പറ്റ
സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യുകയോ, തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്യാത്തത
സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ 6.2.24 ലെ കത്ത് (8.2.24 തിയ്യതി മുതൽ മെറ്റീരിയൽ ഇറ
നടപടി സ്വീകരിക്കുമെന്ന) പരിഗണിക്കേണ്ടതില്ലെന്നും, ഇവർക്ക് നൽകിയ സപ്ലൈ ഓ
റദ്ദ് ചെയ്യാനും, ഇ ടെണ്ടറിൽ രണ്ടാമതായി ക്വാട്ട് ചെയ്ത DON BRIDGE എന്നവർ സ
ഏറ്റെടുക്കാൻ തയ്യാറല്ലയെന്ന് രേഖാമൂലം അറിയിച്ചതിനാൽ, മൂന്നാമത്തെ കുറവ് നിരക്ക്
ചെയ്ത (68,97,390.7/-) നിജേഷ് സി. കെ എന്നവർക്ക് സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകി തുടർന
സ്വീകരിക്കാനും തീരുമാനിച്ചു. പിന്നീട് ഈ കരാറുകാരൻ മുഖാന്തിരമാണ് പ്രവൃത്
നടപ്പാക്കിയത്. ഇത്തരത്തിൽ ആദ്യ കരാറുകരാൻ മെറ്റീരിയൽ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ
തുകയിൽ 6,60,622.84/- രൂപയുടെ അധികചെലവ് പഞ്ചായത്തിനുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ആദ്യ കരാറുകാരനുമായി ചമച്ച കരാർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഏതെങ്കിലും കാരണ
മെറ്റീരിയൽ സപ്ലൈ ചെയ്യാതിരുന്നാലുള്ള സാഹചര്യത്തെ സംബ
വ്യവസ്ഥകളൊന്നുമില്ലെന്ന് കണ്ടു. ഇതേ വിധത്തിലാണ് രണ്ടാമത്തെ കരാറുകാരന
കരാറിലേർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നത്. ആദ്യ സ്ഥാപനം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത ലേബർ കോ
സൊസൈറ്റിയായതിനാൽ ഇവരിൽ നിന്നും സെക്യൂരിറ്റി നിക്ഷേപം വാങ്ങി

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

അതുകൊണ്ടു തന്നെ ഇവരുമായുള്ള കരാർ റദ്ദ് ചെയ്യുന്ന സമയം യാതൊരു ശിക്ഷാ നടപ (സെക്യൂരിറ്റി തുക കണ്ടു കെട്ടൽ) ഇവർക്കെതിരെ സ്വീകരിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. മെറ്റീ 8.2.24 മുതൽ സപ്ലൈ ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുമെന്നറിയിച്ച് സ്ഥാപനം നൽകിയ നിരസിച്ച കൊണ്ടാണ് 17.2.2024 ന് നടന്ന ഭരണസമിതി യോഗത്തിൽ ഈ സ്ഥാപ ഒഴിവാക്കാൻ തീരുമാനിക്കുന്നത്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് അധിക ചെ കാരണമാകുന്ന ഇവർക്കെതിരെ എന്തു നടപടി സ്വീകരിക്കണമെന്ന് ചർച്ച ചെ പഞ്ചായത്തിൽ അസി. എഞ്ചിനീയർ (LID&EW) നിർവ്വഹണം ചെയ്യാനായി ഇതേ സ്ഥ കരാറിലേർപ്പെട്ട രണ്ടു പദ്ധതികൾ ഇവർ ചെയ്യാതിരുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ കരാർ റദ്ദ് പുതിയ പദ്ധതിയായി നടപ്പാക്കാൻ തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുണ്ട്. മേൽ സ്ഥാപനം ഏ പ്രവൃത്തി/സപ്ലൈ ചെയ്യാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ഇവർക്കെതിരെ നിയമനട ശിക്ഷാനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പിനെ അറിയിക്കേ ഇത്തരത്തിൽ പഞ്ചായത്തിനുണ്ടായ അധിക ചെലവ് സ്ഥാപനത്തിൽ (ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇക്കാര്യത്തിലുണ്ടായ പുരേ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 കരാർ വച്ച് ഒന്നര വർഷം പിന്നിട്ടിട്ടും പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല

2023-24 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ അസി. എഞ്ചിനീ നിർവ്വഹണത്തിനായുണ്ടായിരുന്ന മൂന്ന സ്പിൽഓവർ പദ്ധതികളാണ് പ്രോ. നം. 1 154/24, 160/24 എന്നിവ. മേൽ പദ്ധതികളുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ 20 വർഷത്തിൽ കരാർ ചമച്ച പ്രവൃത്തികളാണിവയെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. കൂടുതൽ വിശ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ. നം.	പ്രോജക്റ്റ് പേര്	അടങ്കൽ/ഫണ്ടിനം	കരാറുകാരൻ	കരാർ നം./തി
1	എടലോട്ട് ലക്ഷംവീട് നാല് സെന്റ് കോളനി റോഡ്, 143/25	500000/- 200000-തനതുഫണ്ട് 300000-സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	വി. വി. അസീസ്	AE/LSGD/VP/17/23 Dt.22.12.22
2	മേമുണ്ട മണിയാഞ്ചാലിൽ റോഡ്, 154/24	300000/- 100000-തനതുഫണ്ട് 200000-സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	കടത്തനാട് ലേബർ കോൺട്രാക്റ്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	AE/LSGD/VP/22/23 Dt.06.01.23

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

3	ചല്ലിവയൽ പുത്തൻപുരയിൽ ചെട്ട്യംകണ്ടി റോഡ് ബാക്കി ഭാഗം വാർഡ് 16, 160/24	350000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	കടത്തനാട് ലേബർ കോൺട്രാക്ട് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	AE/LSGD/VP/14/23 Dt.14.12.22

മേൽ പദ്ധതികളിൽ ആദ്യ പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ആറു മാസ രണ്ടു പ്രവൃത്തികളുടേത് നാലുമാസവുമാണ്. മൂന്നു പ്രവൃത്തി ഫയലുകളിലും കാല തീരുന്നതിന്റെ ഒരു മാസം മുന്നേ കരാറുകാർക്ക് ഓർമ്മക്കുറിപ്പ് നൽകിയത് കാണുന്നു. എ ഓഡിറ്റ് വർഷം ഈ പ്രവൃത്തികൾ നടന്നിട്ടില്ല. ഈ പ്രവൃത്തികളിൽ രണ്ടാമത്തേ മൂന്നാമത്തേയും പ്രവൃത്തികൾ 2024-25 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ പദ്ധതികളായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആദ്യ പദ്ധതി അടുത്ത ഭേദഗതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ പഴയ പദ്ധതി ഒഴിവാക്കി പുതിയതായി നടപ്പ സാഹചര്യത്തിൽ മേൽ കരാറുകാർക്കെതിരെ എന്തു നടപടി സ്വീകരിച്ചുവെന്നത് സംബ വിവരം ലഭ്യമല്ല. അസീസ് എന്ന കരാറുകാരന്റെ 12400/-രൂപയുടേയും, കടത്തനാട് ല കോൺട്രാക്ട് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയുടെ 12200/- രൂപയുടേയും (രണ്ടാമത്തെ പ്ര ഫയലിൽ) ട്രഷറി നിക്ഷേപം ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പദ്ധതികൾ പുതിയ പദ്ധതികളായി ഉൾപ്പെടുത്താൻ തീരുമാനിച്ച വിശദാംശവും, കരാറുകാർക്കെതിരെ സ്വീകരിച്ച നടപടി വിവരവും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം. 8/23-24,തി: 8.10.24) മറുപടി ലഭ കരാറുകാരുടെ സെക്യൂരിറ്റി നിക്ഷേപം കണ്ടുകെട്ടേണ്ടതും, ഇവർക്കെതിരെ സ്വീകരി നടപടി വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-21 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - ഹരിത കർമ്മസേന പ്രവർത്തനാവലോകനം

നവകേരളം കർമ്മപദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള നാല് വികസന മിഷനു ഉൾപ്പെടുന്നതാണ് ഹരിതകേരളം മിഷൻ. ഹരിതകേരളം മിഷന്റെ ഉപദൗത്യങ്ങളിൽ ഒ ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണം. ശാസ്ത്രീയ മാലിന്യ പരിപാലനം തദ്ദേശ സ്വയം സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ സുസ്ഥിരമാക്കുക എന്നുള്ളതാണ് ശുചിത്വ മ സംസ്കരണ ഉപദൗത്യത്തിന്റെ പ്രധാന ലക്ഷ്യങ്ങളിൽ ഒന്ന്. പ്രസ്തുത ല കൈവരിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അംഗീകരിച്ച് കൊണ്ട് 15.07.2017 സ.ഉ(സാധാ) 2420/2017/തസ്വഭവ നമ്പരായി സർക്കാർ ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. (സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ ബഹുജന പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവ ജൈവമാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിടത്തിലെ സംസ്കരണം, അജൈവ മാലിന്യം ശേഖരിച്ച് സം റീസൈക്ലിങ്ങ് മേഖലയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യൽ, അതിനൊക്കെ സഹായകമായ പൊ

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

സൗഹൃദ ആസ്തികളുടെ നിർമ്മാണം എന്നിവ വഴി കേരളം രാജ്യത്തിന് മാതൃകയാക വിധത്തിൽ മാലിന്യമുക്തമാക്കുക എന്നുള്ളതാണ് പ്രസ്തുത മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങ ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. അതു പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപന പ്രദേശത്തെ മ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫീൽഡുതല പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തേണ്ട സം സംവിധാനമാണ് ഹരിതകർമ്മസേന.

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ വിശദമായ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ അംഗീകരിച്ച 12.08.2020 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം. 1496/2020/തസ്വഭവ നമ്പറായി സർക്കാർ തുടർ ഉ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മസേന രൂപീകരണം, ഹരിതസേനാംഗങ്ങളുടെ തെരഞ്ഞെ പരിശീലനം, മാലിന്യ ശേഖരണം, സംഘടനാ സംവിധാനം, സംരംഭ പ്രവർ കൺസോർഷ്യം രൂപീകരണം, സാമ്പത്തിക സ്രോതസ്സ്, അക്കൗണ്ടുകൾ/യൂ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന രീതി, കോർപ്പസ് ഫണ്ട്, മറ്റു വരുമാന മാർഗ്ഗങ്ങൾ, ഓ സംവിധാനം, കണക്കെഴുത്ത്, ഓഡിറ്റ്, തൊഴിൽ മാന്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപ പരാതി പരിഹാരം, ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനം ചുമതലകൾ എന്നിവയെക്കുറിച്ചെല്ലാം പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ വിശദമായി പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്

മേൽ ഉത്തരവുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വില്ല്യാപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായ രൂപീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളെയും, ഗ്രാമപഞ്ചായ അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനത്തെയും സംബന്ധിച്ച് 2023-24 സാമ്പ വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. പരിശോധനഫലമ നിഗമനങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) <u>അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ</u>

വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	19
ജനസംഖ്യ (2011 സെൻസസ് പ്രകാരം)	34502
ആകെ വീടുകൾ (സഞ്ചയ പ്രകാരം)	10597
ആകെ വാസേതര കെട്ടിടങ്ങൾ (സഞ്ചയ പ്രകാരം)	3619
ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം	38

2) <u>ഹരിത കർമ്മസേന</u>

വില്ല്യാപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2018 ലാണ് ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർ ആരംഭിച്ചത്. 2018 ഒക്ടോബർ മാസത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേന കൺസോർഷ്യമായി ര ചെയ്തു (രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ KKD/CA/506/2020 തീയതി 15.12.2020).

3) <u>മാലിന്യ ശേഖരണം</u>

മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കിയ കലണ്ടറിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എല്ലാ മാസവും ഹരിത സേനാംഗങ്ങൾ മാലിന്യശേഖരണം നടത്തി വരുന്നുണ്ട്. വീടുകളിൽ നിന്ന് 3 കിലോഗ്ര 50/- രൂപ നിരക്കിലും അധികരിക്കുന്ന ഓരോ കിലോഗ്രാമിനും 15 രൂപ അധിക കടകളിൽ നിന്നും 100/- രൂപയുമാണ് യൂസർ ഫീ ആയി പിരിച്ചെടുക്കുന്നത്.

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

4)<u>മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത</u>

2023/2024 മാർച്ച് മാസങ്ങളിൽ യൂസർഫീ പിരിച്ചെടുക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങളെ സംബ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു

2023 മാർച്ച് മാസം		2024 മാർച്ച് മാസം	
വീടുകൾ	മറ്റ് കെട്ടിടങ്ങൾ	വീടുകൾ	മറ്റ് കെട്ടിടങ്ങൾ
യൂസർ ഫീ പിരിച്ചെടുക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം			
7820	200	7960	350
പിരിച്ചെടുത്ത ആകെ യൂസർ ഫീ			
185386	21080	378170	56220

മാലിന്യ ശേഖരണ-നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ക കോഡ് പതിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വീടുകൾ	മറ്റ് കെട്ടിടങ്ങൾ
9692	1158

മാലിന്യശേഖരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഹരിതകർമ്മസേന പിരിക്കുന്ന യൂസ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനായി കേരള സംസ്ഥാന കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിലാണ് സേന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത് (അക്കൗണ്ട് നം. 167812801001164). എന്നാൽ നില യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ പിരിച്ചെടുക്കുന്ന തുക വില്ല്യാപ്പള്ളി അഗ്രികൾച്ചർ ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയിലാണ് നിക്ഷേപിച്ച് വരുന്നത്. ആയത് ശരിയായ നടപ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിലെ 31.03.2024 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 1511874/- രൂപയാണ്. ഹരിത സേനയുടെ വരുമാനവും ചെലവുകളും സംബന്ധിച്ച വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

സാമ്പത്തിക വർഷം	2023-24
പിരിച്ചെടുത്ത യൂസർ ഫീ	4271153
സെഗ്രിഗേറ്റ് ചെയ്ത വേസ്റ്റിൽ നിന്നുള്ള വരുമാനം	576374
സേനാംഗങ്ങൾക്ക് നൽകിയ വേതനം	2995923

5)<u>മാലിന്യ നീക്കം</u>

ഹരിതകർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന തിരസ്കൃത മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയെയാണ് ചുമതലപ്പെത്തിയിരിക്കുന്നത്.

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള തുക നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത ഏജൻസികൾക്ക് നൽകി വരുന്നത്. വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ലഭ്യമ കണക്കുകൾ പ്രകാരം റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ് നീക്കം ചെയ്ത വകയിൽ 2021-22 സാമ്പത്തിക മുതൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഏജൻസികൾക്ക് നൽകിയ തുകകളെ സംബന്ധിച്ച വിവരം ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സാമ്പത്തിക വർഷം	നൽകിയ തുക
1	2020-21	199950
2	2021-22	തുക നൽകിയില്ല
3	2022-23	788826
4	2023-24	66506

6) <u>മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കലും റീസൈക്ലിങ്ങും</u>

ഹരിതകർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ വെച്ച് തന്നെ വേർ ക്രമീകരിക്കുന്നുണ്ട്. പുനരുപയോഗ്യമായ മാലിന്യങ്ങൾ സേന നേരിട്ട് വിറ്റ് കയ്യൊഴി ശേഷിക്കുന്നവ മാലിന്യനീക്ക ഏജൻസിക്ക് നൽകുകയുമാണ് ചെയ്യുന്നത്.

7) <u>കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്</u>

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ ബഹുജന പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവ ജൈവ മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിടത്തിലെ സംസ്കരണം, അജൈവ മാലിന്യം ശേഖരിച്ച് സം റീസൈക്ലിംഗ് മേഖലയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യൽ എന്നിവ ശുചിത്വ മാലിന്യ സം ഉപദൗത്യത്തിന്റെ പ്രധാന ലക്ഷ്യങ്ങളിൽ ഒന്നാണ്. അതിനായി മാലിന്യ സം രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവത്ക്കരിക്കേണ്ടത് അനിവാര്യമാണ്. ഇത്തര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ബോധവത്ക്കരണ പരിപാടികൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.ഗ്രാമപഞ്ചായ വലിച്ചെറിയൽ മുക്ത ക്യാമ്പയിൻ നടത്തുകയും 17.02.2024 തിയ്യതിയിൽ മാലിന്യമുക പ്രഖ്യാപിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

8)<u>തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ</u>

സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ദിവസവേതനമായി 500/- രൂപയാണ് നിലവിൽ നൽകി വരുന്നത

9) <u>അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം</u>

ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് യൂണിഫോം മറ്റ് സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങളും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകി വരുന്നുണ്ട്.

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

വില്ല്യാപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 7-ാം വാർഡിൽ മംഗലോറമലയിലാണ് എം.സി സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നത്.കൂടാതെ മാലിന്യങ്ങൾ വേർതിരിക്കുന്നതിന് 15 മിനി എം.സി.എ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലുള്ളതായി വി.ഇ.ഒ അറിയിച്ചു.

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

എം.സി.എഫിൽ ബെയിലിങ് മെഷീൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് നിലവിൽ 2024-25 (
പദ്ധതിയിൽ തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് മെഷീൻ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല.

11) പരിശീലനവും വികസനവും

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിൽ അവരുടെ കഴിവുകളും അ
വർദ്ധിപ്പിക്കാൻ ഉപയുക്തമായ പരിശീലന പരിപാടികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കി വരുന്നു

12)പ്രവർത്തന അവലോകനം

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം പ്രതിമാസ യോഗങ്ങളിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചാ
അവലോകനം ചെയ്ത് വരുന്നുണ്ട്.ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ ദൈനം ദിന പ്രവർത്തനം
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി ഫലപ്രദമായ രീതിയിൽ ഇടപെടുകയും പ്രതിമാസ യൂസ
പിരിവ് സംബന്ധിച്ച് അവലോകനം നടത്തുകയും ചെയ്തു വരുന്നുണ്ട്.

13)സംരംഭങ്ങൾ

ഹരിത കർമ്മസേന വീടുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിച്ച് വരുന്ന ഉപയോഗശൂന്യ
തുണിത്തരങ്ങൾ ഉപയോഗിച്ച് ചവിട്ടി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് "നന്മ ചവിട്ടി നിർമ്മാണ യൂ
എന്ന പേരിൽ സംരംഭം ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഇതിനായി ഓഡിറ്റ് വർഷം പ്രോജക്ട് നം-111/
പ്രകാരം 100000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.വീടുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന തുണികൾ
ചെയ്ത് ചവിട്ടി ഉണ്ടാക്കുകയാണ് സംരംഭം വഴി ലക്ഷ്യം വെക്കുന്നത്.നിലവിൽ ഇപ്ര
ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്ന സാധനങ്ങൾ വിപണനം നടത്തുന്നതിന് സ്ഥായിയായ വിപണി ഇല്ലാ
അപര്യാപ്തതയാണ്. ഇപ്രകാരം ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്ന സാധനങ്ങൾ വിറ്റഴിക്കുന്നത
സാധ്യതകൾ ഫലപ്രദമായി പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്ന പക്ഷം ഹരിതകർമ്മസേന അംഗ
വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്.

14) ഓഡിറ്റ് നിഗമനവും നിർദ്ദേശങ്ങളും

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനം സുസ്ഥിരമാക്കുന്നതിനായി
പറയുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന് ശിപാർശ ചെയ്യുന്നു.

1. റിജക്ടഡ് മാലിന്യത്തിന് അവയുടെ തൂക്കത്തിനനുസരിച്ചുള്ള വില ഈടാക്കാവു
അതുവഴി അവ കയ്യൊഴിയുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഏറ്റെടുക്കേണ്ടി വരുന്ന (
ബാദ്ധ്യത ഒഴിവാക്കാവുന്നതുമാണ്.

2. നൂതനമായ മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികൾ നടപ്പാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഹരിത
സേനയ്ക്ക് പരിശീലനം നൽകേണ്ടതും, അവരെ സാമ്പത്തിക
സ്വയംപര്യാപ്തമാക്കുന്നതിനായി സംരംഭങ്ങൾ തുടങ്ങുന്നതുൾപ്പെടെയുള്ള കാര്യങ്ങ
സഹായം ചെയ്തു നൽകേണ്ടതുമാണ്.

3. അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണത്തോടൊപ്പം ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയില
ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം വ്യാപിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

4. മാലിന്യ നീക്കത്തിനായി ഉപയോഗിക്കുന്ന വാഹനം ഓടിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ഡ്രൈ
പരിശീലനം ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്.

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

5. മാലിന്യശേഖരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഹരിതകർമ്മസേന പിരിക്കുന്ന യൂസർ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനായി കേരള സംസ്ഥാന കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിലാണ് സേവ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത് (അക്കൗണ്ട് നം. 16781280100164). എന്നാൽ നി യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ പിരിച്ചെടുക്കുന്ന തുക വില്ല്യാപ്പള്ളി അഗ്രികൾച്ചർ ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയിലാണ് നിക്ഷേപിച്ച് വരുന്നത്. ആയത് ശരിയായ നടപ ഹരിത കർമ്മസേന സമാഹരിക്കുന്ന തുക സർക്കാർ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന മതിയായ ഗ്രേഡിം സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിക്ഷേപിക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പാക്കുക വഴി മാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയിലെ പ്രവർത്ത കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിന് സ്വയംപര്യാപ്തമായ സംഘടനാ സംവിധാനം എന്ന നിലയി ഹരിതകർമ്മസേനയെ ഉയർത്തിക്കൊണ്ടുവരേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവ

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയ്യതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം. / തിയ്യതി
2023-24	01.10.2024 മുതൽ 03.10.2024 വരെ	ഇതേ നമ്പർ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

2023-24 വർഷം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും സ പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിച്ച തുകയുടേയും അതിന്റെ ചെലവിന്റേയും വിശദാംശം ചേർക്കുന്നു.

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	720000	60/24. ശാരീരിക മാനസീക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	700620
	300000	3/24 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ്	266662
	300000	4/24. കറവപ്പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം	300000
	425348	184/24. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-എസ്സ്.സി -അഡീഷണൽ ലിസ്റ്റ്	196501
	3200000	88/24. ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം -ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതർ 2020	800000
	200000	228/24 അതിദരിദ്ര മൈക്രോപ്ലാൻ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ	150000
	420000	123/24. ലൈഫ് 2020 ഭവനപദ്ധതി- പട്ടികജാതി	200000
	ആകെ		2613783
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	150000	3/24 ക്ഷീരകർഷകർക്ക്	124845

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

		പാലിന് ഇൻസെന്റീവ്	
	100000	4/24. കറവപ്പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം	100000
	180000	228/24 അതിദരിദ്ര മൈക്രോപ്ലാൻ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ	180000
	240000	60/24. ശാരീരിക മാനസീക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	233540
	3150886	88/24. ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം -ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതർ 2020	730000
		ആകെ	1368385

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ /തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷി വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷത്തെ വായ്പ തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാന തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി (KURDFC ലോൺ)	-	2546069	4130000	536215	-	6139854

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ലഭ്യമാക്കിയ നി സർട്ടിഫിക്കറ്റുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (നിക്ഷേപങ്ങളുടെ ആകെ തുക വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ ട്രഷറി/ പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്)	നിക്ഷേപത്തിന്റെ നം.	തുക
1	വില്യാപ്പള്ളി പഞ്ചായത്ത് സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	103010031309	10,13,750
2	വില്യാപ്പള്ളി പഞ്ചായത്ത് സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	103010031310	10,13,750
3	വില്യാപ്പള്ളി പഞ്ചായത്ത് സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	103010031311	10,13,750
4	വില്യാപ്പള്ളി പഞ്ചായത്ത് സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	103010031312	10,00,000
5	വില്യാപ്പള്ളി പഞ്ചായത്ത് സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	103010031313	10,13,750
6	വില്യാപ്പള്ളി പഞ്ചായത്ത് സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	103010031314	10,13,750
7	വില്യാപ്പള്ളി പഞ്ചായത്ത് സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	103010031315	10,13,750
	ആകെ		**70,82,500**

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 6,000/- രൂപയുടെ വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2021-22	1-24	6000	പി. പി. ബാലൻ, കരാറുകാരൻ	1230300776, തീ-13.06.2023

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴ ത്തെ അവസ്ഥ
1998-99	14	2003-04	പൊതു പരാമർശം	വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റുകൾ പ്രയോജന പ്പെടുന്നില്ല.	നില നിൽക്കുന്നു
1999-2000	2-1	2005-06	പൊതു പരാമർശം	തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തനത് വരവ് – കാലഹരണപ്പെട്ട തുകകളുടെ വിവരം	എൽ.എഫ്.എ സി 2014-16(5 ഖ 38 പ്രകാരം തുക തിരികെ തിരികെ ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ ബോധ്യപ്പെടു ത്തുന്ന മുറയ്ക്ക് ഒഴിവാക്കാൻ ശുപാർശ
1999-2000 2000-2001 1998-1999		2003-04	മറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ	1. ഓല വീട് ഓട് മേയൽ – ക്രമക്കേട്. 2. വിട് റിപ്പയർ – പട്ടികജാതി പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ 3. കിഴക്കയിൽ മീത്തൽ കിണർ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തി- കൺവീനർ മുൻകൂർ	നിലനിൽക്കുന
2000-01	2-2	2006-07	പൊതു പരാമർശം 3.79.1	കെട്ടിട നികുതി, തൊഴിൽ നികുതി തനത് വരുമാനം യഥാസമയം പിരിക്കാത്തതിനാൽ കാലഹരണപ്പെട്ടു.	നിലനിൽ ക്കുന്നു

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

	2-1		പൊതു പരാമർശം 3.79.3	രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് അപാകതകൾ	
2000-01	3-4	2006-07	പൊതു പരാമർശം 3.79.17-10	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	നിലനിൽക്കുന്നു
2002-03	3-5	2007-08	3.62.1	വനിതാ വ്യവസായ കേന്ദ്രം കോൺക്രീറ്റ് കെട്ടിടം തകർന്നത് സംബന്ധിച്ച്	നിലനിൽക്കുന്നു
2016-17	4.8.74	2015-16	3-1	ഗവ. ഐ.ടി.ഐ സ്ഥാപിക്കൽ പഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യത	
2014-15	2-2	2016-17	അനുബന്ധം – 4	തൊഴിൽനികുതി അപാകതകൾ	നിലനിൽക്കുന്നു
2015-16	2-4	2016-17	അനുബന്ധം – 5	തൊഴിൽനികുതി അപാകതകൾ	നിലനിൽക്കുന്നു
2015-16	3-1	2016-17	4-8	ഗവ. ഐ.ടി.ഐ സ്ഥാപിക്കൽ പഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യത	നിലനിൽക്കുന്നു
2017-18	2-1	2018-19		ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പോരായ്മകൾ	നിലനിൽക്കുന്നു
2018-19	1-33	2019-20	ഭാഗം – 3-3 ഭാഗം – 1-1-3	ആ നല്ല മാതൃക, ഹരിതം വില്യാപ്പള്ളി	

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ). സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (രസീത് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	58628010
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (രസീത് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	57490265
വരവിനത്തിലുള്ള നഷ്ടം / ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം / ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1164939

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-11	4,87,605	ശ്രീ. അജി കെ തോമസ്, സെക്രട്ടറി
1-11	2,25,000	ശ്രീ. വിനോദ് കൃഷ്ണൻ കെ, സെക്രട്ടറി
1-14	71,744	ശ്രീ. ശ്രീധരൻ.പി.കെ അസി.സെക്രട്ടറി
1-12	285000	ഡോ. ബിജുനേഷ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി
1-16	95590	ഡോ. അനീഷ്കുമാർ കെ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം
	1164939	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തി വിവരം

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവര പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. അജി കെ തോമസ്, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കട്ടപ്പന മുനിസിപ്പാലിറ്റി	കച്ചേരിപ്പടി, എറണാകുളം നോർത്ത് (പോസ്റ്റ്)
ശ്രീ. വിനോദ് കൃഷ്ണൻ കെ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, വില്യാപ്പള്ളി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ഹരിശ്രീ, ഈസ്റ്റ് പള്ളൂർ, ന്യൂ മാഹി
ഡോ. ബിജുനേഷ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി, ചോറോട്	ശങ്കർ നിവാസ്, വില്യാപ്പള്ളി
ശ്രീ. ശ്രീധരൻ.പി.കെ അസി.സെക്രട്ടറി	വിരമിച്ചു	പുനത്തിൽകണ്ടി കാർത്തികപ്പള്ളി
ഡോ. അനീഷ്കുമാർ കെ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം	കിഴക്കട്ടിൽ, മണാശ്ശേരി, മുക്കം, കോഴിക്കോട്

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ
1998-99 (ചെലവ്)	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി6/1294/2022(2)/17.08.2022	3	14,16(2),17
2001-02	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി6/1294/2022(6)/17.08.2022	1	2-3

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

2002-03	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി6/1294/2022(7)/17.08.2022	2	3-5,3-9
2004-05	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി6/1294/2022(9)/19.08.2022	1	3-7എ
2006-07	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി6/1294/2022(11)/20.08.2022	3	3-3(1)
2007-08	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി6/1294/2022(12)/20.08.2022	1	3-12
2013-14 2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി6/1294/2022(17)/20.08.2022	3	2-2,3-12, 3-16
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി6/1294/2022(18)/20.08.2022	8	2-4,3-3,3-6, 3-7 3-9, 3-12,3-13,3-14
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി6/1294/2022(19)/20.08.2022	2	3-16, 3-20
2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി6/1294/2022(20)/20.08.2022	8	1-12(6), 2-1, 2-2, 3 2, 3-3,3-4,3-6,3-10,3 11
2018-19	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി6/1294/2022(21)/20.08.2022	10	1-7,1-16,1-17,1-18,1 23, 1-27,1-28,1-29,1-31 33
2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ പി6/1190/2022 തീ- 29-05-2023	22	1-2-1(4,5,6), 1-4-1, 6-1, 1-11(1,2), 1-13(1,2,3), 1-14, 1- (1,2,3,4,5), 1-18(4), 1-19,1-20, 23(2),1-24,1-27
2020-21	കെ.എസ്.എ. കെ.കെ.ഡി.പി. 10/296/2022 തീയതി 05/03/2024	20	1-4-1, 1-7, 1-9, 1-1 1-11, 1-12, 1-17, 1-1 1-20, 1-21, 1-22, 1 23, 1-25, 1-26, 1-2 2-1, 3-2, 4-8, 4-1 1-2-1(5)
2021-22	കെ.എസ്.എ. കെ.കെ.ഡി.പി. 6/964/2023 തീയതി 19/07/2023	13	1-4-1,1-9,1-11,1-13, 1-14,1-15,1-16,1-17 1-22,1-24,1-25,1-2 1-27
2022-23	കെ.എസ്.എ. കെ.കെ.ഡി.പി. 10/529/24 തീയതി 06/05/2024	27	1-1,1-1(1,2,3,4,5,6, 8,9,10,11,12) 1-4,1- 1-9,1-10,1-11, 1-12,1-13,1-14,1-16

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

				1-17,1-18.1-19,1-20, 1, 3-2,4-11

ഡെപ്യൂട്ടി ഡ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കോഴി

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

Annexure-1

Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 12/01 dated 12/01 dated 13-05-2024 and submitted on 31-05-2024 , 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 Villiappally 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 Villiappally Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 06/11/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

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

1.Major Observations

Non Disclosure of Assets.

2.Other Observations

1. Mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit.
2. Cash flow statement â€ Â€Â A Net increase/decrease in cash flow does not match with the difference between opening balance & closing balance of cash & cash equivalents.
3. Following registers are not maintained.
(a) Investement register & stock register of stores.
4. Not all bank accounts included in AFS.
5. Directly debited by bank further action not taken.
6. Monthly Bank Reconciliation Statement not prepared.
7. Statements/Press books of all accounts not produced.
8. Payment voucher âÂ€Â miss clarification.

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ വില്യാപ്പള്ളി 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

Explore our developer-friendly HTML to PDF API Printed using PDFCrowd HTML to PDF