കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മൂടാടി 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/പി7/1388/24

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോഴിക്കോട്-673020
തീയ്യതി: 07/10/2024
ഇ-മെയിൽ: dokkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0495-2371012

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മൂടാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മൂടാടി 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 മൂടാടി 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/പി7/1388/24

തീയ്യതി: 07/10/2024

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ മൂടാടി 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 മൂടാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 12-10-2023 മുതൽ 11-07-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 27 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 2 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമ്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 22-07-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീ (
ശ്രീമതി നന്ദന.എസ്.പിള്ളൈ(കെ.എ.എസ്)	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	12-07-2024	2

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
12-07-2024	22-07-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി ശ്രീജ തെക്കൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ.)
ശ്രീമതി ഷൈന.എ.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. ദേവാനന്ദ്.ടി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.സഹദ്.ഒ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
കുമാരി അയന എൻ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ശ്രീ. ശ്രീകുമാർ സി.കെ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. ഗിരീഷ് എം	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. ഗിരീഷ് കുമാർ ടി.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. ശ്രീനാഥ് എ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. ജീന എലിസബത്ത്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. പ്രബിത വി.പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. ഷമീക്ക സി.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി അമൃത ബാബു	അഗ്രികൾച്ചർ ഓഫീസർ	01-04-2023	05-06-2023
ശ്രീമതി ഫൗസിയ	അഗ്രക്കൾച്ചർ ഓഫീസർ	06-06-2023	31-03-2024
ഡോ. പ്രസീന പൗലോസ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ ജയപ്രകാശ് ഇ.കെ	ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി അഞ്ജന എം. എസ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024

ശ്രീ കപിൽ ദേവ് പി.സി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	12-07-2023
ശ്രീമതി ജുബിത	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	13-07-2023	20-07-2023
ശ്രീമതി ജയശ്രീ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	21-07-2023	15-02-2024
ശ്രീമതി ജുബിത	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	16-02-2024	31-03-2024
ശ്രീ ചന്ദ്രൻ എം. കെ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി അംബിക കുമാരി പി.എം	ഐ. സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	14-07-2023
ശ്രീമതി വീണ എസ്	ഐ. സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	15-07-2023	14-11-2023
ശ്രീമതി അഞ്ജലി	ഐ. സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	15-11-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-1
3	ട്രയൽ ബാലൻസ് മുന്നിരിപ്പും മുൻവർഷ നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-2
4	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-3
5	സമയ ബന്ധിതമായി വരവ് ചെലവ് എൻട്രികൾ വരുത്തുന്നില്ല.	1-1-4
6	ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ സമയ ബന്ധിതമായി നടത്തുന്നില്ല.	1-1-5
7	ലെഡ്ജറുകളിൽ പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല	1-1-6
8	ഇ - ടെണ്ടർ ഫീ തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തനത് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല	1-1-7
9	ഗുണഭോക്താക്കൾ ഓൺലൈനായി അടവാക്കുന്ന തുകകൾസമയബന്ധിതമായി അക്കൌണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റാകുന്നില്ല.	1-1-8
10	ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക B-4സ്റ്റേറ്റ് മെന്റിൽ ബാധ്യതയായി കാണിക്കുന്ന തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-9
11	മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവുകൾ ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ അക്കൗണ്ടിൽ പ്രതിഫലിച്ചില്ല	1-1-10
12	വികസന ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് സൃഷ്ടിച്ച ആസ്തികൾ ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ എന്ന റിസർവ് ബാധ്യതാ ശീർഷകത്തിൽ വന്നിട്ടില്ല.	1-1-11

13	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷിതത്വ പെൻഷൻ പദ്ധതി ചെലവുകൾ വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-12
14	ലഭിക്കാനുള്ള തുക നീക്കിയിരിപ്പിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-13
15	ബജറ്റ്	1-2
16	സാമ്പത്തിക വിശകലനം - രസീറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം	1-3
17	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
18	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
19	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-6
20	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-7
21	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
22	അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചില്ല.	1-9
23	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - ഹരിതകർമസേന പ്രവർത്തനങ്ങൾ- അവലോകനം	1-10
24	കെട്ടിട നിർമ്മാണ നിയന്ത്രണം- കാര്യക്ഷമമല്ല.	1-11
25	പകർച്ച വ്യാധി നിയന്ത്രണം ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ചതിലെ അപാകതകൾ	1-12
26	സോഫ്റ്റ് വെയർ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്	1-13
27	ഈവനിംഗ് ഒ.പി യ്ക്ക് വേണ്ടി നിയമിച്ച ഡോക്ടറുടെ ശമ്പളത്തിൽ നിന്നും ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-14
28	കറവപശുകൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം നടത്തിയതിലെ അപാകതകൾ	1-15
29	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേയ്ക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ - മുഴുവൻ മരുന്നും ലഭ്യമായില്ല	1-16
30	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം - കയറ്റിറക്കു കൂലിയിനത്തിൽ ബിൽ തുക രണ്ട് തവണ നൽകിയതിനാൽ അധിക ചെലവ്	1-17

31	വിവിധ ഏജൻസികൾക്ക് തുക നൽകി -പൂർത്തീകരണം,വിനിയോഗ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമല്ല.	1-18
32	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ് ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൌണ്ടിലേക്ക് തുക ലഭിച്ചില്ല.	1-19
33	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി ,പ്രതിരോധകുത്തിവെപ്പ് വാഹന വാടക നൽകൽ എന്നീ പദ്ധതികളിൽ ഡ്രൈവർമാരെ നിയമിക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ	1-20
34	ടെണ്ടർ നടപടികൾക്ക് കാലതാമസം ലാബ് റിഎജന്റ്കൾക്ക് അധിക തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടി വന്നു.	1-21
35	കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-22
36	ലഭ്യമായ ഫണ്ടുകൾ യഥാസമയം വിനിയോഗിക്കുന്നില്ല.	1-23
37	ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങി നൽകൽ - മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല	1-24
38	അങ്കണവാടികളിൽ കുടിവെള്ള സൗകര്യം- പ്രൊജക്റ്റ് ആവിഷ്കരിച്ച് മൂന്ന് വർഷം പിന്നിട്ടിട്ടും പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല	1-25
39	ജി.ഐ.എസ് മാപ്പിങ്ങ് - ഐ.കെ.എം സോഫ്റ്റ്‌വെയറുകളുമായി സംയോജനമില്ല	1-26
40	പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ കാലാവധി ദീർഘിീകരണം - മാനദണ്ഢങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല	1-27
41	ജി.എസ്.റ്റി അധികവിഹിതം - അപാകതകൾ	1-28
42	വാഹന വാടക കരാറുകാരന് നൽകാതെ മൂന്നാം കക്ഷിക്ക് നൽകി	1-29
43	പൊതുമരാമത്ത് പ്രൊജക്റ്റുകൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കപ്പെടുന്നില്ല	1-30

44	വൃക്കരോഗികൾക്കും ഡയാലിസിസ് രോഗികൾക്കും മരുന്ന് വാങ്ങി നൽകൽ പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല	1-31
45	വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസ കുടിവെള്ള വിതരണം- നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-32
46	ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-33
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
9	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. മൂടാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവ
ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ
പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറ
തീയതിയിലെ 1/24 നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 29-
സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളു
വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ച
2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, 1994
ആക്ട്, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് റൂൾസ്, കേ
ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാനവൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയി
സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീ
എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേ
ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാ
മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓ
അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള
അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുക
ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെ

മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. (
വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവു
ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ച്
തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയ്
മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓ
അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡി
വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളു
അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡി
ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യ
അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീ
ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭ

**അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രാ
അതിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അ
വിധേയമായി,മൂടാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24
ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത
ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024ലെ സാമ്പത്തിക ന
ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.**

കോഴിക്കോട്

04.10.2024

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രിക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ, അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലു ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റി വാർഷിക കണക്കുകളോടൊപ്പം അടിസ്ഥാന അനുപാത അക്കൗണ്ടിങ്ങ് നയങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ ഉൾ

1-1-2 ട്രയൽ ബാലൻസ് മുന്നിരിപ്പും മുൻവർഷ നീക്കി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

(310900101) എന്ന ശീർഷകത്തിലെ 2022-23 സാമ്പത്തി നീക്കിയിരിപ്പും, 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ട്ര വത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

2022-23ലെ ട്രയൽ ബാലൻസ് നീക്കിയിരി	
2023-24ലെ ട്രയൽ ബാലൻസ് മുന്നിരിപ്പ്	

കൂടാതെ പ്രസ്തുത ശീർഷകത്തിലെ 2023-24 സാമ്പത്തിക ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബി-1 ഷെഡ്യൂൾ, ട്രയൽ ബാലൻസ് എന്നിവ

B. 1 ഷെഡ്യൂൾ	658292
ട്രയൽ ബാലൻസ്	487625

1-1-3 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്യാഷ്-ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ക്യ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. "Net Increase In Cash And Cash Equivalents" അ രൂപയാണ്. ഈ കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operat കാണിച്ചിട്ടുള്ളത് 1244636/- രൂപയാണ്.

1-1-4 സമയ ബന്ധിതമായി വരവ് ചെലവ് എൻട്രികൾ

വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിലെ ബാങ്ക് റിക്കൺസിലിയേ
അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്ന് വരുത്തുന്ന ചെലവുകളും വരവുകളും
ചേർക്കാത്തതായി കാണുന്നു. ഈ തുക റിക്കൺസിലിയേഷ
Debited By Bank എന്ന രീതിയിൽ റിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തി
ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

A. തനത്ഫണ്ട് ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ നിന്ന് 11.10.23 ൽ വരവ്
അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്നിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 2024 ജനുവരി വരെ
Directly Credited By Bank എന്ന രീതിയിൽ റിക്കൺസിൽ ചെയ്യുകയാ

B. 30.9.23 ൽ ചെലവഴിച്ച 136779/- രൂപ 2024 ഫെബ്രുവരി വരെ ബ
Directly Debited By Bank എന്ന രീതിയിൽ റിക്കൺസിൽ ചെയ്യുകയാ

1-1-5 ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ സമയ ബന്ധിതമായി നടത

1.4.23 ന് നിലവിലുള്ള വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് തുക വർഷ
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതും 23-24 വർഷത്തിൽ അസ
ഉൾപ്പെടെയുള്ള അക്രുവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാ
പ്രതിമാസ സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ
പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കേണ്ട
വർഷത്തെ വസ്തുനികുതി ശീർഷകത്തിലെ ഡിമാന്റ് എൻട്രിക
രണ്ട് തവണ മാത്രമാണ് ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്
ചട്ടത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് നി
തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്താതിരുന്നതിന് വിശദീകരണ

1-1-6 ലെഡ്ജറുകളിൽ പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ

ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും ആ ശീർഷകവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട
പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല.

1-1-7 ഇ - ടെണ്ടർ ഫീ തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തനത് അ

LID EW അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ഇ–ടെണ്ടർ ഫീയിനത്തി
ടിയാന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പുള്ളതായി കാ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തനത് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല. കൂടാ
ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന തുക റിസീവബിൾസായി ഉൾ

ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത്തതിനും ലഭി
ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനുള്ള കാരണവും വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-8 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഓൺലൈനായി അടവാക്കുന്ന തുകകൾസമയബന്ധിതമായി അക്കൌണ്ടിൽ ക്രെഡി

SBI E-Payment അക്കൗണ്ട് വഴി ഗുണഭോക്താക്കൾ പണ സഞ്ചയയിൽ വരവ് പ്രതിഫലിക്കുമെങ്കിലും ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടി ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. മാസാന്ത്യ റിക്കൺസിലിയേഷനിൽ ഇത് Dir ചെയ്യുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ഗുണഭോക്താക്കൾ ഗ്രാമപഞ്ചാ അടവാക്കുന്ന വിവിധ ഫീസുകളും നികുതികളും അത് പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആകുന്ന അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-9 ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക B-4സ്റ്റേ കാണിക്കുന്ന തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

താഴെ പറയുന്ന അക്കൗണ്ടുകളിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് നീക്കിയിരിപ്പുള്ള തുകകൾ. ഈയിനത്തിൽ B-4 സ്റ്റേറ്റ്മ തുകയുമായി വ്യത്യാസം കാണുന്നു.

അക്കൗണ്ട്	B-17 പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്	B-4(നീക
സി.എഫ്.സി	8113368	8086
സാനിറ്റേഷൻ	3671880	3645
എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എ	4555	4315

1-1-10 മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എക്സ്പെന്റിച്ചർ അക്കൗണ്ടിൽ പ്രതിഫലിച്ചില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പാക്കിയ മെ ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവുകളൊന്നും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയു ചെയ്തിട്ടില്ല.

1-1-11 വികസന ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് സൃഷ്ടിച്ച ആസ്തികൾ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ എന്ന റിസർവ് ബാധ്യതാ ശീർഷക

മുൻ വർഷവും ഈ വർഷവും വികസന ഫണ്ട് 6 ചെലവുകളായാണ് എടുത്തിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ B-3 6 ശീർഷകത്തിൽ വന്നിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് .

1-1-12 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷിതത്വ പെൻഷൻ പദ്ധതി ചെല ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹധനസഹായത്തിന് 6 പെൻഷനുകൾക്ക് ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെ വിശദ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-13 ലഭിക്കാനുള്ള തുക നീക്കിയിരിപ്പിൽ ഉൾപ്പെടുത

2022-23 ലെ വാർഷികകണക്ക് ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-15 പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ളതായി കാണിച്ച 35000/- രൂപ 2023-24 വർഷത്ത വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഈ തുക കിട്ടാനുള്ള തുകയായി

1-2 ബജറ്റ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023 -24 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 15/03/2023 അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 16/01/2024 തീയത അംഗീകരിച്ചു.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം - രസീറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ്

മുന്നിരിപ്പ്	3,40,56,390
വരവ്	6,26,49,268
ആകെ	9,67,05,658
ചെലവ്	5,06,14,916

നീക്കിയിരിപ്പ്	4,60,90,742

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ്	ആകെ	ചെ
വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ	0	33737000	33737000	28
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	5390000	5390000	53
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	10208000	10208000	25
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	2860600	2860600	28
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied Grant)	1391572	5841156	7232728	39
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്(Tied Grant)	8401057	4190000	12591057	778

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പ
ശതമാനവും താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ	അടങ്കൽ തുക	ചെലവായ തുക	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്കുകൾ	ചെ തു ശത
268	264810543	71846779	139	27.1

ചെലവ് ശതമാനം കുറഞ്ഞിരിക്കാനുള്ള ഒരു കാരണം സാമ്പ ലഭ്യതക്കുറവു കാരണം ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിച്ച ... സാഹചര്യമുണ്ടായതിനാൽ ക്യൂ ബില്ലുകൾ ആയതാണ്. ഇക്ക പ്രകാരം വികസന ഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് , ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വൻ തുക ലാപ്സാകാനുള്ള സാഹചര്യമുണ്ടാ

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

സെക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം തൻവർഷം ഗ്ര ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു. വിവാഹധനസഹായത്തിന് ചെലവഴിച്ച തുക ഒഴികെ, മറ്റ് ക്ഷേമ വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക
കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	50,62,400
വിധവാ പെൻഷൻ	1,33,02,000
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	22214000
വികലാംഗ പെൻഷൻ	4264000
അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	557000
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	30000

1-7 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകു
പരിശോധന 22.07.2024 ന് 12.10 Pm മണിക്ക് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട
നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 4,146/- രൂപ ക്യാഷ് ബാല

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഭരണ കാര്യക്ഷമത ഉ
ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം അത്യന്താപേക്ഷിതമ
പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുമ്പോൾ ഗ്രാമപഞ
സംവിധാനം മെച്ചപ്പെടേണ്ടതുണ്ടെന്ന് കാണുന്നു.

4-10--2023 ലെ 14/2023 ഓഫീസ് ഉത്തരവ് പ്രകാരം എല്ലാ ഉദ
കൃത്യമായി പുന:ക്രമീകരിച്ച് വിഭജിച്ചുനൽകിക്കൊണ്ടുള്ള ന
തയ്യാറാക്കി ജോലി വിഭജനം ചെയ്ത് കാണുന്നുണ്ട്. എല്ലാ മാസവും
ചർച്ച ചെയ്യുന്നുണ്ടെങ്കിലും മിനുട്സ് കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തു
എന്നീ സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗുകളിൽ എടുത്ത തീരുമാനങ്ങൾ രേ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മറ്റി മിനുട്സിൽ പ
തീരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായി വിശകലനം ചെയ്ത് രേഖപ്പെട
പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മറ്റി മിനുട്സ് വളരെ ലാഘവ
മേൽനോട്ടച്ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ഭാഗത്തുനിന്നുള
തീരങ്ങൾ,മുത്തായം ബീച്ചിനോട് ചേർന്ന പ്രദേശങ്ങൾ, നാഷ
എന്നിവയോട് ചേർന്ന പുറമ്പോക്കു ഭൂമി സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമ
പുറമ്പോക്ക് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. നിലവിൽ
രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഒന്നും തന്നെയില്ല.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ആഭ്യന്തര നി
സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-9 അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധ
ആവശ്യങ്ങൾക്കായി നൽകിയ അഡ്വാൻസ് തുകകൾ
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

അഡ്വാൻസ് ഇനം	ഗുണഭോക്താവ്	(
ജി.ഐ.എസ് സർവ്വേ	ULCC	2
ഓണറേറിയം	സാക്ഷരതാ പ്രേരക്	2
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അക്കൌണ്ട്	2
ഓണം അഡ്വാൻസ്	ഷിജു.പി.കെ, അക്കൌണ്ടന്റ്	2
സ്കാനർ	സെക്രട്ടറി	2

ഓണം അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുകയും സെക്രട്ടറി ഈടാക്കാത്തത് ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയാണ്. ഇതുൾപ്പെടെ അഡ്വ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും അഡ്വാൻസ് തുകകൾ ക്രമീ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-10 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - ഹരിത അവലോകനം

നവകേരളം കർമ്മപദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള നാല് വികസ ഹരിതകേരളം മിഷൻ. ഹരിതകേരളം മിഷന്റെ ഉപദൗത്യ സംസ്കരണം. ശാസ്ത്രീയ മാലിന്യ പരിപാലനം തദ്ദേ നേതൃത്വത്തിൽ സുസ്ഥിരമാക്കുക എന്നുള്ളതാണ് ശുചിത്വ മാ പ്രധാന ലക്ഷ്യങ്ങളിൽ ഒന്ന്. പ്രസ്തുത ലക്ഷ്യം കൈവരിക അംഗീകരിച്ചു കൊണ്ട് 15.07.2017 ലെ സ.ഉ(സാധാ) 2420/2017/തസ്വ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേ ഉറപ്പുവരുത്തി ജൈവമാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിടത്തിലെ സംസ്കര സംഭരിച്ച് റീസൈക്ലിങ്ങ് മേഖലയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യൽ പൊതുജന സൗഹൃദ ആസ്തികളുടെ നിർമ്മാണം എന്ന് മാതൃകയാകത്തക്ക വിധത്തിൽ മാലിന്യമുക്തമാക്കു മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളിലൂടെ ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. അതു പ്രകാരം

പ്രദേശത്തെ മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫീൽഡ സംഘടനാ സംവിധാനമാണ് ഹരിതകർമ്മസേന.

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ വിശദമായ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(സാധാ) നം. 1496/2020/തസ്വഭവ നമ്പറായി സർക്കാർ തു ഹരിത കർമ്മസേന രൂപീകരണം, ഹരിതസേനാംഗങ്ങളുടെ ശേഖരണം, സംഘടനാ സംവിധാനം, സംരംഭ പ്രവർത്തന സാമ്പത്തിക സ്രോതസ്സ്, അക്കൗണ്ടുകൾ/യൂസർഫീ കൈകാര്യ മറ്റു വരുമാന മാർഗ്ഗങ്ങൾ, ഓഫീസ് സംവിധാനം, കണക്കെ ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ, പരാതി പരി പ്രവർത്തനത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ചുമതലകൾ ഉത്തരവിൽ വിശദമായി പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ ഉത്തരവുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മൂടാടി ഗ്രാമപഞ്ച ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളെയും, ഗ്രാമപ സംസ്കരണ സംവിധാനത്തെയും സംബന്ധിച്ച് 2023-24 സാമ്പ ഭാഗമായി പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. പരിശോധനഫലമായുള്ള

1) <u>അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ</u>

	വാർഡുകളുടെ എണ്ണം
	ജനസംഖ്യ (2011 സെൻസസ് പ്രകാര
	ആകെ വീടുകൾ (സഞ്ചയ പ്രകാരം
	ആകെ വാസേതര കെട്ടിടങ്ങ (സഞ്ചയ പ്രകാരം)
	ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളു എണ്ണം

2) <u>ഹരിത കർമ്മസേന</u>

മൂടാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2020 ഒക്ടോബർ മാസത്തിൽ ആ ആരംഭിച്ചത്. ഹരിതകർമ്മസേന കുടുംബശ്രീയുടെ കീഴി ചെയ്യുകയും ചെയ്തു (രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ KZ/42/13/02 തീയതി 19.1

3) <u>ഹരിതസേനയുടെ ആദ്യകാല പ്രവർത്തനം</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കൊനാരീസ് എന്ന സ്ഥാപനവുമായ ആദ്യകാലത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള

ഹരിതകർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന പുനരുപയോഗിക്കാ
ചെയ്യുന്നതിനായി യൂസർ ഫീ ഈടാക്കി ഹരിതകർമ്മസേന ന
പ്രകാരമുള്ള നിശ്ചിത തുക സ്ഥാപനം ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് ന

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആവശ്യമായ സൗകര്യങ്ങളോട് കൂടിയ
(എം.സി.എഫ്) ഇല്ലാത്തതിനാൽ ശേഖരിക്കപ്പെടുന്ന മാല
കൊനാറീസിന് കൈമാറിയിരുന്നത്. കയ്യൊഴിയുന്ന മാലിന്യങ
ഹരിത കർമ്മസേനയുടെയോ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റേയൊ കൃ
വേർതിരിക്കാതെ കയ്യൊഴിയുന്നതിനാൽ സ്ഥാപനം കെ
പുനരുപയോഗയോഗ്യമായവ എത്രയുണ്ടെന്ന കണക്ക് ഹ
ഉണ്ടായിരുന്നില്ല.

2023-24 ൽ റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ് കയ്യൊഴിയുന്നതിന് 16
നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്റ്റ്	ചെല
1	264/23-24, റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ് കൈമാറുന്നതിന്	16500
ആകെ		16500

ഈ കാലയളവിൽ ഹരിതകർമ്മസേന പിരിച്ചെടുത്ത യൂസ
ചെലവുകളും താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പിരിച്ചെടുത്ത് യൂസർ ഫീ	2
സെഗ്രിഗേറ്റ് ചെയ്ത വേസ്റ്റിൽ നിന്നുള്ള വരുമാനം	3
മറ്റുള്ളവ (ചില്ല്)	1
സേനാംഗങ്ങൾക്ക് നൽകിയ വേതനം	2
വാഹന വാടക	1

മേൽ കാലയളവിൽ ശേഖരിച്ച സെഗ്രിഗേറ്റ് ചെയ്ത മാലിന
കേരള) രൂപയും മറ്റുള്ളവയിൽനിന്നും 106897/- രൂപയും ഹരിത

ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4) നിലവിലെ അവസ്ഥ

മാലിന്യനീക്കത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ക്ലീൻ കേരള ക കരാറിലേർപ്പെട്ടിണ്ട്. പ്രസ്തുത കരാറിലെ വ്യവസ്ഥ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ മാലിന്യശേഖരണവും കയ്യൊഴ കരാർ പ്രകാരം ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്ത ആർ.ആർ.എഫ്.എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വഹിക്കേണ്ടതാണ്. ആർ.ആർ.എഫ് കൾ താത്കാലികമായതോ സ്ഥിരമായതോ ആയ കെട്ടിട സൗ വൈദ്യുതി, വെള്ളം മറ്റ് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായ

2023-24 ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് യൂണിഫോം, സുര ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് 100000/- രൂപ വകയിരുത്തി ഗ്രാമപഞ്ച നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്റ്റ്	ചെലവഴിച്ച
1	241/23-24, ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് യൂണിഫോം	57821
ആകെ		57821

ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് ദിവസവേതനമായി 400/- രൂപയും 10 മുറക്ക് 500/- രൂപയുമാണ് നിലവിൽ നൽകി വരുന്നത്.

ഹരിതകർമ്മസേന കൺസോർഷ്യത്തിന് നിലവിൽ ര അക്കൗണ്ടാണ് ഉള്ളത്

ക്രമ നം.	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ബാങ്ക്	നീക്ക
1	40187101060674	കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്ക്, നന്തി ബസാർ	12855 തീയ

5) മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

നിലവിൽ 36 പേരടങ്ങുന്ന ഹരിത കർമ്മസേനയിലെ അംഗ
മാറ്റി 6 വാർഡ് വീതം (10 ദിവസം) യൂസർഫീ പിരിക്കു
സെഗ്രിഗേഷൻ ജോലിയിൽ ഏർപ്പെടുന്നു. ഹരിതകർമ്മസേ
രൂപയും 100ശതമാനം യൂസർ ഫീ പിരിക്കുന്ന മുറക്ക് 500/- രൂപയ
ഹരിതകർമ്മസേനയുടേതായി മറ്റ് സംരംഭങ്ങളൊന്നും ഇതു വ

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ലഭ്യമാക്കിയ കണക്കു
യൂസർഫീ പിരിച്ചെടുക്കാവുന്ന 6983 വീടുകളും 746 മറ്റ് കെ
നൽകുവാൻ കഴിവില്ലാത്ത 23 അതിദരിദ്ര കുടുംബങ്ങൾ ഗ്ര
നിന്നും ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല എങ്കിലും മേൽ ഫീ ഗ്രാമപഞ്ചായത

2023/2024 മാർച്ച് മാസങ്ങളിൽ യൂസർഫീ പിരിച്ചെടുക്കപ്പെട്ട
താഴെ ചേർക്കുന്നു

2023 മാർച്ച് മാസം		2024 മാർച്ച് മാ	
വീടുകൾ	കെട്ടിടങ്ങൾ	വീടുകൾ	കെ
യൂസർ ഫീ പിരിച്ചെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം			
885	15	4709	142
പിരിച്ചെടുത്ത ആകെ യൂസർ ഫീ			
79,400	1,700	2,55,550	18,2
പിരിവ് ശതമാനം			
23.01	4.9	72.78	22.7

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ യൂസർഫീ പിരിവും മാലിന്യ ശേഖരണ
കണക്കുകളിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്.

മാലിന്യ ശേഖരണ-നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്തനഭ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയി
പതിക്കൽ പ്രവൃത്തി ഇതുവരെ പൂർത്തിയായിട്ടില്ലാത്തതിനാ
ഹരിതമിത്രം ആപ്പും പൂർണ്ണസജ്ജമല്ല. ക്യൂ.ആർ കോഡ് പതിച്ച്
ചേർക്കുന്നു.

വീടുകൾ	കെട്ടിടങ്ങൾ
2882	0

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ലഭ്യമാക്കിയ കണക്കു
യൂസർഫീ പിരിച്ചെടുക്കാവുന്ന 746 വാസേതര കെ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കണക്കുകൾ പ്രകാരം ഈ ഗണത്തിൽപ്പെ
പതിച്ചിട്ടില്ല.

6) മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കലും റീസൈക്ലിങ്ങും

ഹരിതകർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവി
ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല. ഇതു മൂലം പുനരുപയോഗം
ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സാധ്യത ഇല്ലാതെ പോകുന്നുണ്ട
വെച്ച് തന്നെ (100%) സെഗ്രിഗേഷൻ നടത്തുന്നുണ്ടെന്ന് വിവരം ല

7) കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ ബ
ജൈവമാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിടത്തിലെ സംസ്കരണം, അജൈ
റീസൈക്ലിങ്ങ് മേഖലയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യൽ എന്നിവ
ഉപദൗത്യത്തിന്റെ പ്രധാന ലക്ഷ്യങ്ങളിൽ ഒന്നാണ്.
രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവത്കരിക്കേണ
ഇതുസംബന്ധിച്ച ബോധവൽക്കരണത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചാ
നടത്തിയ പ്രവർത്തനങ്ങളെയും സംബന്ധിച്ച വിവ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ അലക്ഷ്യമായി വ
ചെയ്തതിന് മൂടാടി പഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 ൽ വിവിധ വ്യക്തി
ചുമത്തിയ വിവരം രജിസ്റ്ററുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയി
അലക്ഷ്യമായി വലിച്ചെറിയുകയും കത്തിക്കുകയും
ക്രിയാത്മകവും നൂതനവുമായ ബോധവൽക്കരണ പ്രവർത്തനഭ

8) അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം

ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് യൂണിഫോമും മറ്റു സുരക്ഷാ ഉപക
എം.സി.എഫ്, ഓഫീസ് തുടങ്ങിയ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളെ
ഏർപ്പെടുത്തി കൊടുത്തിട്ടില്ല. ഹരിതകർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന
ഒരു പ്രത്യേക കേന്ദ്രത്തിൽ വച്ചാണ് ക്ലീൻ കേരളയുടെ വാഹന
വൈദ്യുതിയോ കുടിവെള്ള സംവിധാനമോ നിലവിലില്ല. കൂടാ
കൂട്ടിയിട്ടതായി സൈറ്റ് ഇൻസ്പെക്ഷൻ സമയത്ത് കാണാൻ ക
കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യം ഈ കേന്ദ്ര
വാടക നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്താണ് നൽകുന്നത്.

9) മെറ്റീരിയൽ കലക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി

മൂടാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ സ്ഥിരവും സൗ
കലക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (എം.സി.എഫ്) ഇല്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത
എം.സി.എഫ് എന്ന പേരിൽ വളരെ ചെറിയ ഒരു കെട്ടിട
ശേഖരണത്തിനും, വേർതിരിക്കലിനുമുള്ള യാതൊരു വിധ
ഉയർന്ന സ്ഥലത്തായതിനാൽ ലോഡിംഗ് ആന്റ് അൺലോഡിം
വൈദ്യുതിയോ കുടിവെള്ള സംവിധാനമോ നിലവിലില്ല. 18 റ
നിലവിൽ ഒരു മിനി എം.സി.എഫ് പോലും നിലവിലില്ല.

10)പ്രവർത്തന അവലോകനം

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം പ്രതിമാസ
അവലോകനം ചെയ്ത് വരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഓരോ മാസവും ശേ
യൂസർ ഫീയും അവലോകനം ചെയ്യുക എന്നതിനപ്പുറം ഹരിത
ഉതകുന്ന രീതിയിലുള്ള ചർച്ചകളൊന്നും അവലോകന യോഗങ്ങ

11) ഓഡിറ്റ് നിഗമനവും നിർദ്ദേശങ്ങളും

സുസ്ഥിരമായ മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനം ഒരുക്കു
ശാക്തീകരിക്കുന്നതിനും സ്വയംപര്യാപ്തമാക്കുന്നതിനുമാ
ക്രിയാത്മകവുമായ നടപടികളൊന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീക
വസ്തുതകളിൽ നിന്ന് മനസ്സിലാവുന്നത്. ഖരമാലിന്യങ്ങൾ ശേ
ചെയ്യുക എന്നുള്ളത് 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമ
മൂന്നാം പട്ടികയിലെ ക്രമ നം. 6 അനുസരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്

നാളിതുവരെ സ്ഥിരവും സൗകര്യപ്രദവുമായ ഒരു
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഏറ്റവും വലിയ വീഴ്ചയാണ്. ക്ലീൻ കേര
ഹരിതകർമ്മസേന സ്വന്തം നിലയിൽ മാലിന്യശേഖരണം ന

സംജാതമാവുന്ന പക്ഷം എം.സി.എഫിന്റെ അഭാവമായിരിക്ക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നേരിടാൻ പോവുന്ന പ്രധാന വെല്ലുവിളി. അ
ശുചിത്വപരിപാലനം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും, മാലി
സുസ്ഥിരമാക്കുന്നതിനുമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അടിയന്തിരമാ
നടപ്പാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് ശിപാർശ ചെയ്യുന്നു.

1. ഹരിതകർമ്മ സേന ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യം റ
ചെയ്യുന്നതിനുമുള്ള എല്ലാ വിധ സൗകര്യങ്ങളോടും കൂടിയ ഒ
ഫെസിലിറ്റി (എം.സി.എഫ്) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അടിയന്തിരമാ
വീടുകളിൽ നിന്ന് ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവമ
സംഭരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ മിനി എം.സി.എഫ് സൗ
ഒരുക്കേണ്ടതാണ്.

2. സ്മാർട്ട്ഗാർബേജ് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള ക്യൂ.ആർ കോ
പൂർത്തിയാക്കി, ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് പൂർണ്ണസജ്ജമാക്കി
ശതമാനത്തലേക്കെത്തിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്ക

3. ഹരിത കർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിട
ക്രമീകരിക്കുന്നിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. റി
തൂക്കത്തിനനുസരിച്ചുള്ള വില ഈടാക്കാവുന്നതും അതു
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഏറ്റെടുക്കേണ്ടി വരുന്ന വലിയ ബാദ്ധ്യത ഒ

4. സുസ്ഥിരമായ മാലിന്യസംസ്കരണ രീതിക
ബോധവത്കരിക്കുന്നതിനുള്ള പരിപാടികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പ

5. നൂതനമായ മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികൾ നടപ്പാക്കുന്നത് സം
പരിശീനം നൽകേണ്ടതും, അവരെ സാമ്പത്തികമായി
സംരംഭങ്ങൾ തുടങ്ങുന്നതുൾപ്പെടെയുള്ള കാര്യങ്ങൾക്ക് സഹാ
6.വാർഡുകൾ തോറും മാലിന്യം സംസ്കരിച്ച് വയ്ക്കുന്നതിന് മിന
7..അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണത്തോടൊപ്പം ജൈവമാല
ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം വ്യാപിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പാക്കുക വഴി സ്വകാര്യ മാലിന്യ
തൊഴിലാളികൾ എന്ന നിലയിൽ നിന്നും മാലിന്യ സംസ്കര
കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിന് സ്വയംപര്യാപ്തമായ സംഘടനാ
ഹരിതകർമ്മസേനയെ ഉയർത്തിക്കൊണ്ടു വരേണ്ടതാണ്.

1-11 കെട്ടിട നിർമ്മാണ നിയന്ത്രണം- കാര്യക്ഷമമല്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് 166 വകുപ്പ് (1)-ാം ഉപവകുപ്പ് പ്രകാരം
നിർമ്മാണങ്ങൾ നിയന്ത്രിക്കുക എന്നത് പ
ചുമതലകളിൽപെടുന്നതാണ്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ നി
പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ആകെ 218 അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളാ

22.7.24 ന് നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ "ആർട് ഓഫ്
കീഴിലുള്ള ആശ്രമം സന്ദർശിച്ചതിൽ നിന്നും ഉരുപുണ്യകാവ്
ചേർന്ന് വാർഡ് പതിമൂന്നിൽ "ദേവി " എന്ന് പേര് നൽകിയ ഒരു
പേര് നൽകിയ ചെറിയ ഹാൾ (കെട്ടിട നമ്പർ വ്യക്തമല്ല), ഒ
കെട്ടിടങ്ങൾ സ്ഥിതിചെയ്യുന്നതായി കണ്ടു. കൂടാതെ ആശ്രമ
അരികിലായി ആയുർവ്വേദ ക്ലിനിക് എന്ന നിലയിൽ ഒരു
ക്ലിനിക്കിന് പിന്നിലായി വേറെ രണ്ട് കെട്ടിടങ്ങളും സ്ഥ
കെട്ടിടത്തിന്റെ നമ്പർ 13 / 23 UA ആണ്. എന്നാൽ രണ്ടാമത്തെ
കെട്ടിടങ്ങളുടെ പുറകു വശത്തായി അടച്ചിട്ട കോമ്പൗണ്ടിൽ
ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഇവ ആരുടെ കൈവശമാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല.
വിശാലമായ ഒരു പ്രദേശത്ത് ആശ്രമത്തിന്റേതായി ഹോ
കോൺക്രീറ്റ് കെട്ടിടങ്ങൾ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഇവയ
ഉപയോഗിച്ച് വരുന്നുണ്ട്. ടി കെട്ടിങ്ങളുടെ കെട്ടിട നമ്പറും അറി

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ പരിശോധനയിൽ നിന്ന
മഹാവിദ്യാപീഠം എന്ന വ്യക്തിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലാ
നൽകിയിരിക്കുന്നത് എന്ന് കാണുന്നു. ടി വിലാസത്തിൽ ആ
പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നത്. വിശദ വിവരങ്ങ

വാർഡ് നം	കെട്ടിട നം	ഉപയോഗ ക്രമം	പ്ല
13	18UA	പാർപ്പിടാവശ്യം	52
13	19UA	പാർപ്പിടാവശ്യം	24
13	20UA	വാണിജ്യാവശ്യം	37
13	22UA	ആഡിറ്റോറിയം	44
13	23UA	പാർപ്പിടാവശ്യം	51

സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതിലും അധികം കെട്ടിടങ്ങൾ
സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നതായി സ്ഥല പരിശോധനയിൽ നിന്നും വ
വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻ
നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ തന്നെ അനധികൃതമായി
പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതി ലഭ്യമാക്കാതെ തുടർന്നും നിര
നടക്കുന്നു എന്നത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. ഇക്കാര്യങ്ങൾ വിശദ
നോട്ടീസ് നൽകുകയും പഞ്ചായത്ത്രാജ് ആക്ട് പ്രകാരമുള്ള ത
ചെയ്യേണ്ടതാണ്. തുടർ നടപടികൾക്കായി വിഷയം ഭരണ
കൊണ്ട് വരുന്നു.

1-12 പകർച്ച വ്യാധി നിയന്ത്രണം ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ച

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് നം - 99/24

ചെലവ് - 45665 ബിൽ -372/23.3.24

പകർച്ചവ്യാധി നിയന്ത്രണത്തിന്റെ ഭാഗമായി ഉറവിട നശീക
എന്നിവ നടത്തുന്നതിനാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്. ഗ്രാമപ
വഴിയാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്. എന്നാൽ ചെലവ് തുക
വാങ്ങിയ സ്ഥാപനത്തിനും ക്ലോറിനേഷൻ പ്രവർത്തനം നട
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകാതെ 20235/- രൂപ വീതം ശ്രീമതി.ഷീജ.
ജെ.എച്ച്.ഐ എന്നിങ്ങനെ നിർവ്വഹണത്തിന് മേൽനേ
അക്കൌണ്ടിലേക്കാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.

28.05.22 ലെ സഉ(കൈ)115/2022/LSGD ഉത്തരവ് പ്രകാരമു
ഗുണഭോക്താവിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാത്രമേ നൽകാ
കസ്റ്റമറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് തുക നൽകേണ്ടത് എന്ന നിബ

അപാകതകയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 സോഫ്റ്റ് വെയർ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നത്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2023-24 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗ
IKM ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിന്യസിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള സോഫ്റ്റ്വെയ
അപാകതകൾ കാരണം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് പ്രയാസങ്ങൾ

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പദ്ധതി ചെലവുകളിൽ വെബ് സാംഖ്യ
ചെയ്യുന്ന ചെലവുകളൊഴികെ മുഴുവൻ പ്ലാൻ വൗച്ചറുകളും ഐ
അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യുന്നത് എന്നതിനാൽ പദ്ധതി ചെലവുകൾ യ
ചേർക്കാൻ കഴിയുന്നില്ല. സാമ്പത്തിക വർഷം അ
സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഇത് അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യുന്നത്. ഐകെഎം അ
ജനറേറ്റ് ചെയ്യുന്ന പ്രവൃത്തി മാത്രമേ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ചെയ്യുന്നു

2. ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്ന് പദ്ധതികൾക്കാ
വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ള തുകകൾ സുലേഖ ചെലവ് സ്റ്റേ
കാണിക്കാതെ ആകെ അടങ്കൽ , ചെലവ് എന്നീ കോളത്തിൽ മ

3.ഗുണഭോക്താക്കൾ ഓൺലൈനായി അടവാക്കുന്ന തുകകൾ
ക്രെഡിറ്റാകുന്നില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഓൺലൈൻ ആയി
നികുതികളും അത് അടവാക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ പഞ്ചായ
ആകുന്നില്ല.

ഐ.കെ.എമ്മുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ അപാകത പരിഹരി
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ഈവനിംഗ് ഒ.പി യ്ക്ക് വേണ്ടി നിയമിച്ച ഡോക്ടറു ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ 94/24 പ്രകാരം മൂടാടി എഫ്.എച്ച്.
അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈവനിംഗ് ഒ.പി യ്ക്ക് വേണ്ടി
വേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ രണ്ട് ഡോക്ടർമാരെ നിയമിച്ചിട്ടുണ്ട് (
ഡോക്ടർമാർക്ക് പ്രതിമാസം 50000/-രൂപയിലധികം വേതനമായി
എന്നാൽ ബില്ല് പ്രകാരം ആദായനികുതി ടി.ഡി.എസ് ഇ
ജീവനക്കാർക്ക് മറ്റ് വിധേന ആദായങ്ങളുണ്ടാകുന്ന സാഹ
ബാധ്യസ്ഥതയും ആയത് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് പാദവർഷ
വകുപ്പിനെ അറിയിക്കേണ്ട ബാധ്യത ഡി.ഡി.ഒ.യ്ക്ക് ഉണ്ട്.
അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-15 കറവപശുകൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം നടത്തി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ

പദ്ധതി നമ്പർ - 25/24

ചെലവ് തുക - 2248950 (540310- വികസഫണ്ട് ജനറൽ, 264140- ബ്ലോ
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 1344500- ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം നേ

ബിൽ നമ്പർ - 32/16.623, 35/20.6.23, 58/12.7.23, 100/19.8.23, 101/19.8.23, 123/
157/7.11.23,170/8.11.23,172/8.11.23, 153/7.11.23, 176/9.11.23, 274/11.24

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

<u>1.സംഘം വാങ്ങിയ നിരക്കിനേക്കാളും ഉയർന്ന നിരക്കിൽ ക
ചെയ്തു.</u>

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ കറവപ
സബ്സിഡി നിരക്കിൽ കാലിത്തീറ്റ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മൂട
ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘങ്ങൾ മുഖേനയ
നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. കേരള ഫീഡ്സ്, മിൽമ തുടങ്ങിയ
കാലിത്തീറ്റ വാങ്ങുകയും, ഈ തീറ്റ ഓരോ കർഷകനും വിൽ
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കാലിത്തീറ്റ വാങ്ങിയതിന്റെ ഇൻവേ
സമർപ്പിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് സബ്സിഡി തുക സംഘത്തിന് അനു
ഫയലും, മേൽ രേഖകളും പരിശോധിച്ചതിൽ സംഘം കേരള ഫ
നിന്നും വാങ്ങുന്ന നിരക്കിനേക്കാൾ ഉയർന്ന നിരക്കിൽ കർഷ
ഉയർന്ന നിരക്കിന്റെ 50% സബ്സിഡി സംഘത്തിന് അനുവദിക്കു

കേരള ഫീഡ്സിന്റെ ഇൻവോയ്സുകളിൽ ഒരു ബാഗ് (50 കി.ഗ്രാ
സംഘത്തിന് നൽകുന്ന നിരക്ക്. എന്നാൽ സംഘങ്ങൾ കർഷ
രൂപയ്ക്കാണ്. മിൽമയുടെ ഇൻവോയ്സുകളിൽ ഒരു ബാഗ്
വിലകൾക്കാണ് സംഘത്തിന് നൽകുന്നത്. എന്നാൽ സം
നടത്തുന്നത് 1550/- രൂപയ്ക്കാണ്. സൊസൈറ്റി സ്റ്റാഫിന്റെ സ
രൂപയാണെന്നും മിൽമയുടെ ഇൻവോയ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയി
ഇൻവോയ്സിൽ സംഘത്തിന് നൽകിയ നിരക്ക് മാത്രമാണ് രേഖ
സംഘം വാങ്ങിയ നിരക്കിനേക്കാൾ ഉയർന്ന നിരക്കിൽ ക
ചെയ്തതിനാൽ ഓരോ ചാക്കിലും സംഘങ്ങൾക്ക് ലാഭം
സബ്സിഡിയായി പഞ്ചായത്തും നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

സംഘം വാങ്ങിയതിനേക്കാൾ ഉയർന്ന നിരക്കിൽ വ
സാഹചര്യം വ്യക്തമല്ല. സൊസൈറ്റി സ്റ്റാഫിന്റെ സർവ്വീസ് ചാ
കേരള ഫീഡ്സ് കയറ്റിറക്ക് കൂലിയും, അനുബന്ധ ചെലവ് വഹി
സാഹചര്യത്തിലാണ് സംഘം വാങ്ങിയ നിരക്കിനേക്കാളും
കാലിത്തീറ്റ വിതരണം ചെയ്തത്. സംഘത്തിനുണ്ടായ യഥാർ
സബ്സിഡി അനുവദിക്കുന്നതിനു പകരം കൂടുതൽ തുക സബ്സിഡ
ചെലവ് ഉണ്ടായി.

2. 2023 -24 ൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന് ബാധകമായ (സ.ഉ(കൈ)നം.
പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പൊതുനിർദ്ദേശം 2.12 പ്രകാരം
സാഹചര്യങ്ങളിലൊഴികെ ഗുണഭോക്താവിന്റെ ബാങ്ക് അക്ക
നൽകാവൂ.
3. ഇത്തരത്തിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ ക്ഷീരസ
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പദ്ധതിയുടെ ആനുകൂല്യം ലഭിക്കാത്ത സ

വ്യക്തിഗത ഗുണഭോക്താക്കൾ കാലിത്തീറ്റ ക്ഷീര
വാങ്ങിയതിന് സബ്സിഡി തുക കൈമാറിയിരിക്കുന്നത് ക്ഷ
സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്താവിന് നേരിട്ട് വി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ കാലിത്തീറ്റ വിതരണം നടത്തുന്ന സ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സഹകരണത്തോടെ വിതരണം നടത്തുകയാ
ഇനത്തിലും, സബ്സിഡി ഇനത്തിലും അധിക ചെലവ് ഒഴിവാക
കാലിത്തീറ്റ ക്ഷീരസഹകരണ സംഘങ്ങൾ മുഖേ
നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും സബ്സിഡി തുക ക്ഷീരസഹകരണ
പ്രതിപാദിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേയ്ക്ക് മരുന്നു വാങ്ങ ലഭ്യമായില്ല

അടങ്കൽ :-2,00,000/- സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡിതരം

ചെലവ് :- 2,00,000/- (ബിൽ നം.211 /23-24 തീയ്യതി 12.12.23)

മേൽ ബിൽ മുഖാന്തിരം ഹോമിയോ ആശുപത്രിയി
വാങ്ങാനായി തുക ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കേര
ഓപ്പറേറ്റീവ് ലിമിറ്റഡിന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ഹേ

ആറുമാസത്തോളമായിട്ടും 67723.35 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ
മരുന്നുകൾ ഇനിയും ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. പ്രസ്തു
നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ന
മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ഹോംകോയിൽ നിന്ന് മരുന്
അറിയിക്കുന്നതുവരെ 132276.65 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ

1-17 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം - കയറ്റിറക്കു കൂലി തവണ നൽകിയതിനാൽ അധിക ചെലവ്

പ്രൊജക്ട് നം,പേര് - 4/23 സമഗ്ര പൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി

വകയിരുത്തിയ തുക – 3710500 (1910500 – വികസന ഫണ്ട്+18000

ചെലവ് തുക – 3505205 (1705205 – വികസന ഫണ്ട്+1800000 – കേന്ദ്ര

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്ത
പദ്ധതിയിൽ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കും പ്രകാരം കയറ്റിറക്കു ക
തവണ പിൻവലിച്ച് നൽകിയതിനാൽ 13059/-രൂപ അധികമായി

ക്രമ നം	ബിൽ നം/ തീയ്യതി,ചെലവഴിച്ച തുക,ഫണ്ടിനം	ചെലവിനം,തുക	ക ന വി (ക നി
1	303/03-2-24 - 788015 (സെൻട്രൽ ഷെയർ)	കയറ്റിറക്ക് കൂലി - 33382 ത്രിവേണി സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ് - 754633 ആകെ- 1309451	202 ജ മാ ഭ ഇ ശ്ര ന 333 198
2	362/21-3-24 – 255244 (സെൻട്രൽ ഷെയർ)	കയറ്റിറക്ക് കൂലി - 21074	202 ജ മാ

			ടി.എച്ച്.ആർ.എസ് - 135900 വർക്കർമാർക്ക് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ വകയിൽ നൽകിയ തുക-98270	ധ വ എ തു (13 ന പ ന അ

ഇവിടെ ക്രമ നം. 1,2 പട്ടികയിൽ കാണിച്ച പ്രകാര ഭക്ഷ്യധാന്യത്തിന് നൽകിയ 13509/- രൂപ തന്നെയാണ് ക്രമ ന രൂപയും. ശ്രീ രാജൻ.എൻ 2024 ജനുവരി മാസം ഭക്ഷ്യധാന്യം ഇ ലഭ്യമാക്കിയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ രണ്ടു തവണ തുക ചെലവഴിച്ചതുവഴി 13509/- രൂപ കയറ്റിറക്കു കൂലിയിനത്ത അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽ മറുപടിയായി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ തിരക്കിനിടയിൽ പറ്റിപ്പോ നൽകിപ്പോയ തുക അടുത്ത ബില്ലിൽ നിന്നു തന്നെ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അധികമാ ബിൽ തുക നൽകുമ്പോൾ അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്ത് അറിയിക്കേണ്ട തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

1-18 വിവിധ ഏജൻസികൾക്ക് തുക നൽകി -പൂർത്തീക എന്നിവ ലഭ്യമല്ല.

2023-24 വർഷം സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ പദ്ധതിക വ്യത്യസ്ത ആവശ്യങ്ങൾക്കായി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അ ലഭിക്കാത്തവയുടെ വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം	പദ്ധതിയുടെ നമ്പർ/പേര്	ചെലവ് തുക/ ഫണ്ടിനം	ബിൽ സാങ്ഷന നമ്പർ, തിയതി
1	29/24 എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം നൽകൽ	800000(വികസന ഫണ്ട്)	47/276-23

	2	31/24 എ.ബി.സി പ്രോഗ്രാം - ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ	100000 (വികസന ഫണ്ട്)	243/26-12-2
	3	153/24 ഐ.കെ.എം ന് വിഹിതം കൈമാറൽ	100000+32715=132715 (വികസന ഫണ്ട്)	36/21-06-23,380/ 23-3-24
	4	161/24 ഐ.ടി.അടിസ്ഥാന ടെക്നോളജി ഇൻക്യുബേഷൻ സെന്റർ	50000 (വികസന ഫണ്ട്)	384/28-3-24

5	160/24 അഗ്രി ബിസിനസ് ഇൻക്യുബേഷൻ പദ്ധതി	50000 (വികസന ഫണ്ട്)	383/23-3-24
	ആകെ	**11,32,715**	

മേൽ പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പദ്ധതികൾ പൂർത്ത വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രവും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്ന വയ്ക്കുന്നു.

<u>1-19 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ് ഗുണ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ലഭിച്ചില്ല.</u>

ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ഇൻസെന്റീവ് നൽകുന്നതിന് നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയിൽ(22/24 ട്രഷറിയിൽ നിന്ന് 81263/- രൂപ വിവിധ ഗുണഭോക്താക്ക ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീമതി. പ്രബിത ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 4041/- രൂപ ട്രാൻ

കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരറ
കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സ
പേയ്മെന്റ് സ്റ്റാറ്റസ് പരിശോധിച്ചതിൽ തുക ടിയാന്റെ അക്കൗ
കണ്ടു. ബിൽ പേയ്മെന്റ് സ്റ്റാറ്റസ് NULL എന്നാണ് കാണിക്കു
സാംഖ്യ ബില്ലിലും ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരിനു നേരെ പൂജ്യം
അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ഗുണഭോക
വരുത്തുന്നതിന് ഗുണഭോക്താവിന്റെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിേ

1-20 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി ,പ്രതിരോധകുത്തിെ എന്നീ പദ്ധതികളിൽ ഡ്രൈവർമാരെ നിയമിക്കുന്നതി

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി
കെയർ പദ്ധതി, പ്രതിരോധ കുത്തിവെപ്പ് വാഹന വാടക
ഡ്രൈവർമാരെ നിയമിച്ചതിലും വേതനം നൽകിയതിലും അ
ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പദ്ധതി	ചെലവ്	ബ
1	83/23-24 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	498194 (373443-വികസന ഫണ്ട്, 124751-ബ്ലോക്ക് ഫണ്ട്)	3/28 23/8 64/2 120 184 221 278
2	102/23-24 പ്രതിരോധകുത്തിവെപ്പ്	45900.	86/5

	വാഹന വാടക നൽകൽ	വികസന ഫണ്ട്	213.

കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. -

1. <u>ഒരു വ്യക്തിക്ക് രണ്ട് പദ്ധതികളിലും ഒരേ ദിവസം വേതനം ന</u>

2023 -24 കാലയളവിൽ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയിൽ ഗൃ മണി മുതൽ 4 മണി വരെ വാഹനം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ക്വ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത (1050/ദിവസം) ശ്രീ.രജീഷ്.ഇ(ഭ വ്യക്തിയെ തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും, ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് അടിസ്ഥ ചെയ്യുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കി വാടക നൽകൽ എന്ന പദ്ധതിയിലും ശ്രീ.രജീഷ് . ഇ യ്ക്ക് ഇരേ ഷീറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തി വേതനം നൽകിയതായി കാണുന്നു. പദ്ധതികളിലായി രണ്ട് തവണ വേതനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാ

തീയതി	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയിൽ അനുവദിച്ച വേതനം	പ്രതിരോധ കുത്തിവെ വാടക നൽ പദ്ധതിയിര അനുവദിച്ച
2.6.23	1050	900
4.8.23	1050	1000
1.9.23	1050	600

ഇപ്രകാരം ഒരേ വ്യക്തിക്ക് ഒരേ ദിവസം രണ്ട് വ്യത്യസ്ത പദ്ധ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. 2500/- രൂപ ഉത്തരവാദിയാ സഹിതം വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

2. <u>ഡ്രൈവർ നിയമനം ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളിലെ അപാകതകൾ</u>

2023-24 വർഷത്തെ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയിലേക്ക് 15.3.23 ന് ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചതിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോ വ്യക്തിയെ തെരഞ്ഞെടുത്തു. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിളിച്ചത് എന്ന കാരണത്താൽ 23.3.23 ന് ഭരണസമിതി 5/1 നമ്പ റദ്ദു ചെയ്യുകയും പുതിയ ക്വട്ടേഷൻ വിളിക്കാൻ തീരുമാ അംഗീകരിക്കുന്നത് വരെ പഴയ കരാറുകാരനായ ശ്രീ. രജീ തീരുമാനിച്ചു. 24.4.23 ന് നടന്ന റീക്വട്ടേഷനിൽ കുറഞ്ഞ നിര നിയമിക്കുകയും ചെയ്തു. ഇതിനെതിരെ ഒന്നാമത്തെ ക്വട്ടേഷ

ശ്രീമതി.ബീന.എൻ പരാതി നൽകി. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തീരുമാന
പരാതി ലഭിക്കാനിടയായ സാഹചര്യം സൃഷ്ടിച്ചതിന് വ
നിലവിലെ കരാർ 31.3.24 ന് അവസാനിക്കുമെന്നതിനാൽ 24-25 (
ക്ഷണിച്ചിരുന്നു.ഇലക്ഷൻ പെരുമാറ്റച്ചട്ടം നിലനിൽക്കുന
പരിഗണിച്ചിരുന്നില്ല. 31.3.24 നു ശേഷവും മുൻ കരാർ പ്രകാരമു
സേവനം ലഭ്യമാക്കുന്നത് . ഇതിനായി ഭരണസമിതി അനുവ
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നാളിതുവരെയും 24-2
നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

<u>3.ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൌണ്ടിലേക്ക് തുക അനുവദിച്ചില്ല</u>

പ്രതിരോധകുത്തിവെപ്പ് വാഹന വാടക നൽക
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത് ശ്രീ.രജീഷ്, ശ്രീ.ജ്യോതിഷ്, ശ്രീ.അനിൽ
ഡ്രൈവർമാരെ തെരഞ്ഞെടുത്തതിന് ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.) എന്നാൽ വാടക തുക ഈ ഗുണ
അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. പദ്ധതിയ്ക്കായി ചെലവായ 45900/-രൂപ ശ്രീ
ന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് അനുവദിച്ചത്. 28.05.22 ലെ (
പ്രകാരമുള്ള മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ചെലവ് തുക ഗുണഭോക്താവിന്
നൽകാൻ പാടുള്ളു എന്ന് നിർദ്ദേശമുണ്ട്. End കസ്റ്റമറുടെ അക്ക
എന്ന നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല.

4. <u>വാഹനം വാടകയ്ക്കെടുക്കൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല</u>

28.05.22 ലെ സഉ(കൈ)115/2022/LSGD ഉത്തരവ് പ്രകാരമു
വാഹനത്തിന് പുറമെ തുടർച്ചയായുള്ള ഉപയോഗത്തിന് വാഹന
ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ച് തദ്ദേശ വകുപ്പ് പ്രിൻസിപ്പൽ ഡയറക്ടറുടെ
വാടകയ്ക്കെടുക്കേണ്ടത്. ഇവിടെ വികസന ഫണ്ടാണ് പ
പദ്ധതിയ്ക്കായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് തുക കണ്ടെത്താൻ
സഹിതം പ്രിൻസിപ്പൽ ഡയറക്ടറിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്ക
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (
അറിയിക്കുന്നത് വരെ പട്ടികയിലെ ക്രമ നമ്പർ 2 പ്രകാരം ചെ
തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

1-21 ടെണ്ടർ നടപടികൾക്ക് കാലതാമസം ലാബ് റിഏജ ചെലവഴിക്കേണ്ടി വന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

പദ്ധതി - 268/24 രോഗനിർണ്ണയ സൌകര്യം ഏർപ്പെടുത്തൽ

ചെലവ് - 370823 ബിൽ -179/07.11.23

ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് ലാബിലേക്ക വാങ്ങുന്നതിനാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്. എന്നാൽ പദ്ധതിറ 13.12.23 ൽ മാത്രമാണ് ടെണ്ടർ നടത്തിയിട്ടുള്ളത് അതിന് മുൻപ നടപടികൾ കൂടാതെ നേരിട്ട് വാങ്ങുകയാണ് ചെയ്തത്. ന പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ടെണ്ടർ കൂടാതെ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയത് വന്നിട്ടുണ്ട് എന്ന് കാണുന്നു. പദ്ധതി നടപ്പ് വർഷത്തിന്റെ ര വാങ്ങലുകൾ പരിശോധിച്ച് ലാഭകരമായി നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ 3/2013spd/21.06.2013 പ്രകാരമുള്ള കേരള സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാനവൽ മിതവ്യയം ഉറപ്പാക്കണമെന്ന മാനദണ്ഡം പാലിക്കാതെയ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

രോഗ നിർണ്ണയ ഉപകരണം	10/23ൽ വാങ്ങിയ വില(മെഡ് വെൽ ഡയഗ്നോസ്റ്റിക്ക്)	12/2023 ൽ ടെ ശേഷം വാങ വില (ABCഡയഗേ
കൊളസ്ട്രോൾ 5X100AGPP	2450+12% GST =2744 2 KIT=5488	990 (GST ഉൾ 2 KIT =1980
ഗ്ലൂക്കോസ് 5X100MLAGPP	600+12% GST =672 2 KIT=1344	410 (GST ഉൾ 2 KIT =820
ക്രിയാറ്റിൻ 4X50AGPP	650+12% GST =728	320 (GST ഉൾ 2 KIT =640

	2 KIT=1456	
ബിലിറൂബിൻ TXD4X50AGPP	610+12% GST =683 2 KIT=1366	320 (GST ഉൾ 2 KIT =640
യൂറിക്ക് ആസിഡ് SL2X50AGPP	1100+12% GST =1232 3 KIT=3696	698 (GST ഉൾ 3 KIT =2094
യൂറിയ യു.വി 2X50AGPP	850+12% GST =952 2 KIT=1904	446 (GST ഉൾ 2 KIT =892
SGOT 3X50AGPP	1050+12% GST =1176 4 KIT=4704	480 (GST ഉൾ 4 KIT =1920
Triglycerides 5X25ML	2450+12% GST =2744 1 KIT=2744	1232 (GST ഉൾ 1 KIT =1232
		ആകെ

പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് ലാഭകരമാക്കാൻ ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ നടത്തിപ്പിൽ തുടക്കത്തിലേ എടുക്കാതിരുന്നത് അധിക വ സാഹചര്യം ഉണ്ടാക്കി. അപാകതയ്ക്ക് തൃപ്തികരമായ വി ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ 12484/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വയ്

1-22 കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - വെറ്ററിനറി സർജൻ

പദ്ധതി നമ്പർ - 189/24 (സ്പിൽ ഓവർ)

കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി 1
വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 312500/- രൂപ കാഫ് ഫീഡ് സബ്സിഡ
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്
വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാ
സ്കീം അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻ
കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാര
കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സ
പേയ്മെന്റ് സ്റ്റാറ്റസ് പരിശോധിച്ചതിൽ തുക മേൽ അക്കൗ
കണ്ടു. ബിൽ പേയ്മെന്റ് സ്റ്റാറ്റസ് NULL എന്നാണ് കാണിക്കു
ചെലവ് തുകയുടെ പെൻഡിംഗ് സ്റ്റാറ്റസ് സമയാസമയങ്ങളി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ആയതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയ
ലാപ്സായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ, ആയതിന്റെ ഉത്തരവാദി നിർവ്വഹണ ഉ
പരിഹരിച്ച് രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ 312500/- രൂപയുടെ ..

1-23 ലഭ്യമായ ഫണ്ടുകൾ യഥാസമയം വിനിയോഗിക്ക

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച ഫ
സാഹചര്യം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

1. 2022-23 ലെ വാർഷികകണക്ക് ബാലൻഷീറ്റ് B-15 പ്രകാരം Re
ലഭിക്കാനുള്ളതായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2023-24 വർഷത്തിൽ ഈ
വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഈ തുക നീക്കിയിരിപ്പായി കാ

2.കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്കിലെ സാനിട്ടേഷൻ അക്കൗണ്ടിൽ
നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. പെർഫോമൻസ് ബേസ്ഡ് ഇൻസെന്റീവ് ഗ്രാ
പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിച്ച തുകയാണിത്. മാലിന്യപ്രശ്നം ഏറ്റവു
ഫണ്ട് ചെലവഴിക്കാതെ നഷ്ടപ്പെടാനുള്ള സാഹചര്യം വിശദീകര

3. ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനായ
(19810)അക്കൌണ്ടിലെ 2816308/- രൂപയും ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (198
ഇതിനായി ചെലവഴിക്കാതെ സൂക്ഷിക്കുന്നു.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും
അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-24 ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങി നൽകൽ - മര

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

പദ്ധതി - 91/24

അടങ്കൽ -1371366

ചെലവ് - 549765(ബിൽ-89/9.8.23)

ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനാണ് പദ്ധതി നടപ്പ് നമ്പർ 242/23.12.23 പ്രകാരം മരുന്നിനായി 31600/-രൂപ കെ.എ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. കെ.എം.എസ്.സി.എൽ വിവിധ തി ആശുപത്രിയിൽ മരുന്ന് എത്തിക്കുന്നത്. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരി ഇനിയും ലഭിക്കാനുണ്ട്. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാ വരെ ചെലവ് തുക തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

1-25 അങ്കണവാടികളിൽ കുടിവെള്ള സൗകര്യം-പ്രോ വർഷം പിന്നിട്ടിട്ടും പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല

പ്രൊജക്റ്റ്	SO 193/23-24,അങ്കണവാടികളിൽ കുടി
അടങ്കൽ	1,00,742/- (തനത്
ചെലവ്	1,00,742/- (സാംഖ്യ ബിൽ നം. 131/2
നിർവ്വഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചി

മൂടാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 12 അങ്കണവാടികളിൽ കു അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി 2021-2 ആവിഷ്കരിച്ചത് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 185/21-22). പ്രൊജക്റ്റിന്റെ ഭാഗ കുഴൽ കിണറുകൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള ഫീസിബിലിറ്റി സ ഭൂജലവകുപ്പിന്റെ കോഴിക്കോട് ജില്ലാ ഓഫീസിൽ ഫീസ് ഒ നിരക്കിൽ 12 സൈറ്റുകൾക്കുള്ള ഫീസായി 23,220/- രൂപയാണ് ഒടുക്കിയത് (സാംഖ്യ ബിൽ നമ്പർ 140/21-22 തീയതി 06.01.22). തു ഭൂജലപര്യവേക്ഷണം നടത്തി 31.03.2022ലെ ജി.ഡബ്ല്യൂ/കെ. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് റിപ്പോർട്ട് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. റിപ്പോർട്ട് ഗോപാലപുരം, വീമംഗലം, മുചുകുന്ന് ഓട്ടുകമ്പിനി എന്നി കുഴൽക്കിണറുകളും കൊയിലോത്തുംപടി, പാലക്കുളം, ആമ്പിച്ചിക്കാട്ടിൽ, പോവതി വയൽ എന്നിവിടങ്ങളി കിണറുകളുമാണ് ശിപാർശ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. പുളിയോത്ത് അങ്ക ആവശ്യമില്ല എന്ന് പഞ്ചായത്ത് പ്രതിനിധി അറിയിച്ചത്

നടത്തിയിട്ടില്ല എന്നും റിപ്പോർട്ടിൽ പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. പര്യവേക്ഷ
കൂടിയുള്ള ഫീസാണ് ഭൂജലവകുപ്പിൽ അടവാക്കിയിട്ടു
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം വന്നിട്ടുണ്ട്. കൃത്യമായ പഠനം ന
നിർവ്വഹണം ആരംഭിച്ചത് എന്ന് ഇതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്.
തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ഭൂജലവകുപ്പ് 5 സൈറ്റുകളിൽ കുഴൽകിണർ നിർമ്മാ
ചാക്കര, പാച്ചാക്കിൽ, ഗോപാലപുരം, മുചുകുന്ന് ഓട്ടുകമ്പ
നിർമ്മാണത്തിനുള്ള തുടർനടപടികൾ മാത്രമാണ് ഗ്രാമപഞ്ച
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 70/22-23). വീമംഗലം അംഗൻവാടിയെ എന്തു
വ്യക്തമല്ല. മേൽപ്പറഞ്ഞ 4 അങ്കണവാടികളിൽ ചാക്കര, ഗേ
ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് റിഗ്ഗുകൾക്ക് വാഹന സൗകര്യമില്ലാത്തതിനാൽ
ഉപയോഗിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നേരിട്ട് പ്രവൃത്തി നടത്തുന
ജി.ഡബ്ല്യൂ/കെ.കെ.ഡി/ടി.എസ്-2320/2021 നമ്പർ കത്ത് മുഖേന
(ചാക്കര അങ്കണവാടി - 33,459/-, ഗോപാലപുരം അങ്കണവാടി - 4
ചെയ്ത് സ്വകാര്യ റിഗ്ഗുകൾ മുഖേന നടപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഇതുവരെ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പാച്ചാക്കിൽ അങ്കണവാടിയിലും, മുചുകുന്ന് ഓട്ടുക
പ്രവൃത്തി നടത്താൻ തയ്യാറാണെന്ന് ഭൂജലവകുപ്പ് അറിയിച്ചര
എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയായ 89,110/- രൂപ (ഓരോ അങ്കണവാടിക്കും 44,5
നമ്പർ സാംഖ്യാ ബിൽ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അടവാ
സംബന്ധിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭൂജലവകുപ്പുമായി കരാറിൽ
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വകുപ്പിന്റെ
റദ്ദായിട്ടുള്ളതിനാൽ റിഗ്ഗുകൾ ഗാരേജ് ആണെന്നും, ടെണ്ടർ മു
എന്നും 27.04.2023 ലെ ജി.ഡബ്ല്യൂ/കെ.കെ.ഡി/ടി.എസ്-2320/2021
പിന്നീട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ അറിയിക്കുകയും അപ്രകാ
നടത്തുന്നതിനുള്ള പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് ലഭ്യമാക്കുകയും ചെ
സൈറ്റിലേയും നിർമ്മാണത്തിനുള്ള പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് തു
1,89,582/- രൂപയിൽ (2x94,791) മുൻപ് നൽകിയ 89,110/- രൂപ കിഴിച്ച
ആവശ്യപ്പെട്ടതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2023-
നമ്പർ പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം ഭൂജലവകുപ്പിന് 1,00,742/- രൂപ നൽകിയ
രൂപ അധികം). മുൻകൂർ നൽകുമ്പോൾ ഭൂജല വകുപ്പുമായ
നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയുടെ വീഴ്ചയായിരുന്നിട്ടും, വീണ്ടും തുക

ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനായി നൽകിയ മേൽ തു
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്ത്
തുക മുഴുവൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളി
ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. 12 അങ്കണവാടികളിൽ കുടിവെള്ള സൗക
ആവിഷ്കരിച്ച് 3 വർഷം പിന്നിട്ടിട്ടും ഒരു അങ്കണവാടിയിൽ
സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്നുള്ളത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ
നിർവ്വഹണത്തിലേയും വീഴ്ചയാണ് വ്യക്തമാക്കുന്നത്. അപാകത
എൻക്വയറിക്ക് (നം. 07/2023-24 തീയതി 29.07.2024) മറുപടി ലഭിച്ചി

പാച്ചാക്കിൽ അങ്കണവാടിയിലും, മുചുകുന്ന് ഓട്ടുകമ്പിന
മുഖേന കുഴൽക്കിണറുകൾ നിർമ്മിച്ചും, ശേഷിക്കുന്ന അ
രീതിയിലും കുടിവെള്ള സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തുന്നത
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ഭൂജല വകുപ്പിന് അധികമായി
ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അപാകതകൾ പരിഹരി
വർഷത്തെ ചെലവ് തുക 1,00,742/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

1-26 ജി.ഐ.എസ് മാപ്പിങ്ങ് - ഐ.കെ.എം സോഫ്റ്റ്‌വെ സംയോജനമില്ല

പ്രൊജക്റ്റ്	190/23-24, മൂടാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത
അടങ്കൽ	16,00,000/- (തനത്
ചെലവ്	15,99,931/-
നിർവ്വഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് എ

മേൽ പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം മൂടാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ
പ്രവൃത്തികൾക്കുള്ള തുകയായി നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയായ
കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിക്ക് ഓഡിറ്റ് വർഷം ആകെ 15,99,9

ഊരാളുങ്കൽ ലേബർ കോൺട്രാക്റ്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊ
മാപ്പിങ്ങ് നടത്തുന്നതിന് അനുമതി നൽകികൊണ്ടുള്ള 19.02.2016
നമ്പർ ഉത്തരവിൽ മാപ്പിങ്ങ് പ്രവൃത്തി ഐ.കെ.എം സൂപ്പ
ഐ.കെ.എം വികസിപ്പിച്ച് വിന്യസിച്ചിരിക്കുന്ന
സംയോജിപ്പിക്കാവുന്ന രീതിയിൽ വേണം മാപ്പിങ്ങ് നട
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഐ.കെ.എമ്മിന്റെ മേൽനാട്ടം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് വേണ്ട 27.10.2023ലെ എ.ഇ/എം.ഡി.വൈ/31/2023 നമ്പർ കത്ത് പ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്ര മേൽനാട്ടം ഉണ്ടായിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചാ കെട്ടിടനിർമ്മാണ പെർമ്മിറ്റ് നൽകൽ, കെട്ടിട നികുതി ചുമത്ത സചിത്ര, സങ്കേതം, സഞ്ചയ മുതലായ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുകള വിന്യസിച്ചിട്ടുള്ള ഒരു സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായും നിലവിൽ ജി.ഐ.എസ് മാപ്പിംഗ് ഡാറ്റ സംയോജിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

ജി.ഐ.എസ് മാപ്പിങ്ങിന്റെ ഒന്നാം ഘട്ട പ്രവൃത്തി പരിശോധിച്ചപ്പോൾ തന്നെ മേൽ അപാകതകൾ ശ്ര പെടുത്തിയിരുന്നെങ്കിലും (2022-23സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഒ കാണുക) അന്തിമഘട്ട പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയായ വേള പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആ എൻകചയറിക്ക് (നം. 08/2023-24 തീയതി 29.07.2024) മറുപടി ലഭിച്ച് തുക 15,99,931/- രൂപ ഓഡിറ്റ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. ജി.ഐ. വികസിപ്പിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിന്യസിച്ചിട്ടുള്ള ഉപയോഗപ്രദമായ രീതിയിൽ സംയോജിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള ന അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ കാലാവധി ദീ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന 17 കാലാവധി 31.03.2024 വരെ പിഴ കൂടാതെ ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽക ഭരണസമതി 07.03.2024 ന് ചേർന്ന അടിയന്തിര യോഗത്തിൽ തീ 3/1). പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘീപ്പിച്ചു നൽകിയ പ്രൊജ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	അഗ്രിമെന്റ് തീയതി/പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	ദീർ അ

1	05/22-23 194/23-24	പാലക്കുളം കുടിവെള്ള പദ്ധതി വിപുലീകരണം, വാർഡ് 12	23/22-23/07.02.23 06.08.2023	0
2	127/22-23 225/23-24	അംഗൻവാടികളിൽ പ്ലംബിങ്ങ്, മോട്ടോർ	02/23-24/14.07.23 13.01.2024	0
3	187/22-23 199/23-24	വീമംഗലം തീരദേശ റോഡ് - എൻ.എച്ച് മുക്ക്, വാർഡ്- 16, 17	09/23-24/04.08.23 03.02.2024	0
4	196/22-23 204/23-24	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം	19/22-23/31.01.23 31.07.2023	0

5	235/22-23 215/23-24	നന്തി സബ്ബ്സെന്റർ കുടിവെള്ള പദ്ധതി	01/23-24/14.07.23 13.01.2024	0
6	250/22-23 217/23-24	ചെറുവാനത്ത് മീത്തൽ കോളേജ് റോഡ്, വാർഡ് - 8	37/22-23/08.03.23 07.09.2023	0
7	255/22-23 200/23-24	കിള്ളവയൽ റോഡ് റീടാറിങ്ങ് വാർഡ് - 10	40/22-23/08.03.23 07.09.2023	2
8	264/22-23 201/23-24	തുഷാരമുക്ക് - തൈക്കണ്ടി മുക്ക്- മഠത്തിൽ മുക്ക് റോഡ്- വാർഡ് - 16, 17	06/23-24/04.08.23 03.02.2024	2

9	265/22-23 232/23-24	സൗരോർജ്ജ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കൽ - സ്റ്റെയർകേസ് നിർമ്മാണം -എഫ്.എച്ച്.സി ആയുർവ്വേദം	03/23-24/14.07.23 13.09.2023	0
10	275/22-23 223/23-24	ഗോപാലപുരം കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൂർത്തീകരണം	47/22-23/31.03.23 30.09.2023	1
11	130/20-21 141/21-22 207/23-24	ഷീറ്റ് കവറിംഗ് ഫോർ ആയുർവ്വേദ ഹോസ്പിറ്റൽ	22/20-21/30.09.20 29.03.2021	തീ

12	104/21-22 63/22-23 213/23-24	പാലക്കുളം ബസ്സ്റ്റാപ്പ് പുനർനിർമ്മാണം	63/21-22/22.02.22 21.08.2022	0
13	181/22-23 220/23-24	ചാത്തനാടത്ത് നടുവയൽ കുനി റോഡ്, വാർഡ് - 15	44/21-22/24.11.21 23.05.2022	0
14	247/21-22 83/22-23 192/23-24	16ാം വാർഡിൽ കിണർ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരണം	69/21-22/04.03.22 03.07.2022	0
15	249/21-22 85/22-23 205/23-24	പനയംതോട് ഡ്രെയിനേജ് നവീകരണം	66/21-22/24.02.22 23.08.2022	0
16	256/22-23 191/23-24	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് സമഗ്ര നവീകരണം	43/22-23/08.03.23 07.07.2023	ര പരി ലഭ്യമ

17	240/21-22 79/22-23 210/23-24	വലിയമല നാല് സെന്റ് കോളനി പൊതുകിണർ അറ്റകുറ്റപ്പണി	53/21-22/20.12.21 19.06.2022	1

മേൽപ്പറഞ്ഞവയിൽ ക്രമ നമ്പർ 1 മുതൽ 15 വരെയുള്ള കോൺട്രാക്റ്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയും, ക്രമ നമ്പ കോൺട്രാക്ട് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയും, ക്രമ നമ എന്നവരുമാണ്. ക്രമ നം. 9 ആയി കാണിച്ചിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തിയുടെ - സ്റ്റെയർകേസ് നിർമ്മാണം -എഫ്.എച്ച്.സി ആയുർവ്വേദം) യഥാ മാസവും, ക്രമ നം. 14,16 (യഥാക്രമം 16-ാം വാർഡിൽ കി പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് സമഗ്ര നവീകരണം) എന്നിവയുടേ പ്രവൃത്തികളുടേതും 6 മാസവുമായിരുന്നു.

കരാറിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്ത സമയപരിധിക്കകം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടത് കരാറുകാരുടെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. നിന്നുള്ള വീഴ്ച കൊണ്ടല്ലാതെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിധേയമായി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർ സംബന്ധിച്ച് 01.02.2012 ലെ ജി.ഒ (പി)13/2012/പി.ഡബ്ല്യു. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിന് മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ഉണ്ട്. അതു പ്രകാരം തന്റേതല്ലാത പൂർത്തീകരണത്തിൽ തടസ്സം ഏർപ്പെടുന്നതെങ്കിൽ കരാറു കാലാവധി കഴിയുന്നതിന് മുൻപ് തന്നെ അസിസ്റ്റന്റ് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രസ്തുത അപേക്ഷയിന്മേൽ അസി അന്വേഷണം നടത്തേണ്ടതും, പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള മാതൃകയിൽ ശിപാർശ സമർപ്പിക്കേ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാല കാലാവധിയുടെ ഒറ്റത്തവണ ദീർഘീകരണം യഥാർത്ഥ പൂ ശതമാനമോ അഥവാ 6 മാസമോ ഏതാണ് കുറവ്, അതായിരി കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകുകയാണെങ്കിൽ അനുവദിക്കുന്ന

യഥാർത്ഥ പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 50 ശതമാനത്തി
മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധ
പൊതുമരാമത്ത് മാനുവലിലെ നിർദ്ദേശങ്ങളൊന്നും തന്നെ കൃ
കാണുന്നു. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കു

1. കാലാവധി ദീർഘീകരണത്തിനായി കരാറുകാർ സമർപ്പിച്ച
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ കൈപ്പറ്റിയ തീയതി രേഖപ്പെ
അപേക്ഷകൾക്കൊന്നിനും തപാൽ നമ്പർ നൽകി രജിസ്റ്റർ
പൂർത്തീകരണ കാലാവധിക്കകം തന്നെയാണോ കരാറുകാർ
പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ പട്ടികയിി
(ഷീറ്റ് കവറിംഗ് ഫോർ ആയുർവ്വേദ ഹോസ്പിറ്റൽ) കരാറുക
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ക്രമ നം 16ലെ (പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് സമ
ഫയലിൽ ഇല്ല. അപേക്ഷയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തീയത
ക്രമ നം. 4, 7, 8, 9, 12, 13, 15, 17 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്ത
കാലാവധിക്ക് ശേഷമാണ് അപേക്ഷ നൽകിയിരിക്കുന്നത്.
പൂർത്തീകരണ കാലാവധി അവസാനിച്ച് മാസങ്ങ
നൽകിയിരിക്കുന്നത്. പൊതുമരാമത്ത് മാനുവലിലെ
പരിഗണനാർഹമല്ല.

2. മേൽ പട്ടികയിലെ ക്രമ നം. 14 ലെ (16ാം വാർഡിൽ കി
അഗ്രമെന്റ് തീയതി 04.03.2022 ആണ്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി ദീർ
അപേക്ഷയുടെ തീയതി 04.02.2023 ആണ്. അഗ്രിമെന്റ് തീയതി
സമർപ്പിച്ചതിന്റെ സാംഗത്യം വ്യക്തമല്ല.

3. കരാറുകാരുടെ അപേക്ഷയിൻമേൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചി
നടത്തേി പൊതുമരാമത്ത് മാനുവലിന്റെ അനുബന്ധം 2100FR
ശിപാർശ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. കാലാവധി ദീർഘീകരിച്ച് നൽ
വികസനകാര്യ സ്ഥിരംസമിതിയുടെ ചർച്ച ചെയ്യുകയോ
ചെയ്യുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. കൂടാതെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽ
യോഗത്തിൽ നടന്ന ചർച്ചയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക

4. കാലാവധി ദീർഘീകരണ അപേക്ഷകളിൽ രേഖപ്പെട
മാസങ്ങൾക്ക് ശേഷമാണ് പല പ്രവൃത്തികളുടെയും പൂർത്തീ
ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസ
ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയ കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടും മേൽപ്പറഞ്ഞ
നിലവിലും പൂർത്തിയായിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഒ
തീയതി 29.07.2024) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വിശദ
പ്രവൃത്തികളുടെ കാലാവധി ദീർഘികരണം സംബന്ധി
വ്യവസ്ഥകൾ കൃത്യമായി പാലിക്കപ്പെടുന്നുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പു വരു

1-28 ജി.എസ്.റ്റി അധികവിഹിതം - അപാകതകൾ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം നി
പ്രൊജക്റ്റ് (സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികളിൽ ജി.എസ്.റ്റി അധിക വി
ഓവർ പ്രൊജക്റ്റുകളുടെ ജി.എസ്.റ്റി അധിക വിഹിതമായി അ
ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 02.09.22 ലെ DB3/9058/ 2017/ CE/LSGD ന
മുതൽ കരാർ പ്രവൃത്തികൾക്ക് 18% ചരക്കു സേവന നികുതിയ
മേൽ പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം ജി.എസ്.റ്റി അധിക വിഹിതം നൽകി
താഴെ പറയുന്ന 4 എണ്ണം കരാർ പ്രകാരം 18.07.2022ന് മുൻപ് പൂർത്ത

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	അഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി
1	262/22	എഫ്.എച്ച്.സി ഒന്നാം നില- അധിക സൗകര്യമൊരുക്കൽ	15.07.2022
2	51/22, 57/23	പോവതി വയൽ അമ്പാടി മുക്ക് റോഡ് റീടാറിങ്ങ്	23.05.2022
3	290/21 151/22 56/23	പോവതി വയൽ റോഡ് ടാറിങ്ങ്	01-12-2021
4	211/22, 76/23)	കടലുർ (നന്തി) സബ് സെന്റർ പൂർത്തീകരണം	19-06-2022
		ആകെ	

കരാറുകാരായ മൂടാടി ലേബർ കോൺട്രാക്
സമയബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്തതിനാ
ശതമാനത്തിന് പകരം 18 ശതമാനം നിരക്കിൽ ന
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓ
തീയതി 29.07.2024) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തി

അധിക ജി.എസ്.റ്റി വിഹിതം നൽകുന്നതിനായി ചെലവഴിച്ച
വയ്ക്കുന്നു. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-29 വാഹന വാടക കരാറുകാരന് നൽകാതെ മൂന്നാം

മൂടാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയ
സാമ്പത്തിക വർഷം വാഹനം വാടകയ്ക്കെടുത്തിരുന്നു. ശ്രീ
എന്നവരാണ് പ്രതിമാസം 35,550/- രൂപ വാടകയിൽ
കരാറെടുത്തിരുന്നത്. വാഹന വാടക നൽകുന്നതിനായി പ്രസ്തു
എഞ്ചിനീയറുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ 202/22-23 നമ്പരായി പ്രൊജക

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാടക കുടിശ്ശിക
വകയിരുത്തി പ്രസ്തുത പ്രൊജക്റ്റ് 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷ
വരികയും (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 214/23-24) താഴെ ചേർക്കും
ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	സാംഖ്യ ബിൽ
1	13/23-24 തീയതി 18.05.2023
2	16/23-24 തീയതി 02.06.2023
ആകെ	

ഏതു മാസത്തെ വാഹന വാടകയാണ് മേൽ ബില്ലുകൾ പ്ര
വ്യക്തമല്ല. വാഹനം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കരാറെടുത്തിരി
വ്യക്തിയാണെങ്കിലും വാഹന വാടക നൽകിയിരിക്കുന്നത്
സ്ഥാപനത്തിനാണ് [അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 0837101048787, ഐ.എഫ
വാഹനവാടക കരാറുകാരന് നൽകാതെ ഒരു മൂന്നാ
എന്തിനാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷവു
കാര്യാലയത്തിലേക്ക് വാഹനം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന്
കരാറെടുത്തിരിക്കുന്നത് മേൽപ്പറഞ്ഞ വ്യക്തി തന്നെയാണെ
വാടക നൽകിയിരിക്കുന്നത് അദ്ദേഹത്തിന്റെ സ്വന്തം അക്കൗ
നമ്പർ 4018210106762, ഐ.എഫ്.എസ്.സി കോഡ് KLG80040182].

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓ: തീയതി 29.07.2024) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. വാഹനവാടക മൂന്നാംകക്ഷിക്ക നൽകേണ്ടതും തെറ്റായി നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-30 പൊതുമരാമത്ത് പ്രൊജക്റ്റുകൾ സമയബന്ധിതമ പൂർത്തീകരിക്കപ്പെടുന്നില്ല

മൂടാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയ മുൻവർഷങ്ങളിൽ ആവിഷ്കരിച്ച പല പ്രൊജക്റ്റുകളും 2023-24 ന ഓവറായി കൊണ്ടു വന്നിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള പല പ്രവൃത്തി ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിലും പൂർത്തികരിച്ചിട്ടില്ല. ചില പ്ര പ്രൊജക്റ്റ് ആവിഷ്കരിച്ച് രണ്ട് വർഷത്തിലധികം പിന്നിട്ടിട്ടും ചെയ്തിട്ടില്ല. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്റ്റ്
1	SO 124/23-24, പുളിയോട്ട് കുന്നുമ്മൽ പദ്ധതി - പൈപ്പ് ലൈൻ മാറ്റി പുതിയത് ന
2	SO 192/23-24, 16ാം വാർഡിൽ കിണ പൂർത്തീകരണം
3	SO 204/23-24, പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് നിർമ്മാണം
4	SO 219/23-24, ഉമ്മർവളപ്പിൽ കുടിവെ വാർഡ്-1
5	SO 223/23-24, ഗോപാലപുരം കുടിവെ പൂർത്തീകരണം
6	SO 225/23-24, അംഗൻവാടികളിൽ മോട്ടാർ

7	SO 231/23-24, കൊളപ്പറമ്പ് കുടിവെ അനുബന്ധ പ്രവർത്തനâ

കൃത്യമായ പഠനങ്ങളും മുന്നൊരുക്കങ്ങളും കൂ പ്രൊജക്റ്റുകളും ആവിഷ്കരിക്കുന്നത് എന്നും, ആവിഷ്കരിച്ചവ ക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെയും നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെയും നടപടികൾ ഉണ്ടാവുന്നില്ല എന്നുമാണ് മനസ്സിലാവുന്നത്. അപ എൻക്വയറിക്ക് (നം. 12/2023-24 തീയതി 29.07.2024) മറു സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം മുഴുവൻ പ്രൊജക്റ്റുകളും വിശദമായി പരിശോധി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ

1-31 വൃക്കരോഗികൾക്കും ഡയാലിസിസ് രോഗികൾക പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

പദ്ധതി - 100/24

അടങ്കൽ -250000

ചെലവ് - 22176 (ബിൽ-89/9.8.23)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അവശതയനുഭവിക്കുന്ന വൃക്ക രോഗികൾക്കും മരുന്ന് വാങ്ങി നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി ന നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്തുന്നതിനേ നടപടികൾ സ്വീകരി ച്ചിട്ടില്ല. പദ്ധതിയിൽ 22176/- രൂപ ചെല മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറിൽ നിന്ന് വാങ്ങി ഒ.പി യിൽ ലഭ്യമാക്കുക മാത്ര

28.05.22ലെ സഉ(കൈ)115/2022/LSGD ഉത്തരവ് പ്രകാരമു അർഹരായ വൃക്കരോഗികളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുകയോ ചില പാവപ്പെട്ട വൃക്കരോഗികൾക്ക് സഹായം നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ട ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസ കുടിവെള്ള വിതരണം- ന അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 2023 മെയ്, ജൂൺ മാസങ്ങളിൽ
പൈസ നിരക്കിൽ ശ്രീ ബാലകൃഷ്ണൻ എന്ന കരാറുകാരൻ കുടി
12-05-2023 മുതൽ 10-06-2023 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ വരൾച്ച ബ
കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തതിന് ലിറ്ററടിസ്ഥാനത്തിൽ 5000
3,46,000/- രൂപ തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നുമായി ആകെ 3,96,000/- രൂപ
ചെലവായിട്ടുണ്ട്. കുടിവെള്ള വിതരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട്
ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

1.ജലവിതരണത്തിനുള്ള നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചത് സർക്കാർ ന

ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയ ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് പ്രകാരം ശുദ്ധമാ
ഉൾപ്പെടെ പൊതുജനങ്ങൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യേണ്ട കിലോമീറ്
എന്ന് പ്രത്യേകം നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടെണ്ടറിൽ ആകെ 2
ഷിബു.എ.കെ എന്നയാൾ (1) 5000 ലിറ്റർ കപ്പാസിറ്റിയുള്ള ടാങ്ക
നിരക്കിലും , (2) ലിറ്ററിന് 50 പൈസ നിരക്ക് (വെള്ള പേപ്പറിൽ
എഴുതി വാങ്ങിയത്) എന്നിങ്ങനെയും ശ്രീ ബാലകൃഷ്ണൻ എന്നയ
രൂപ നിരക്ക് (2) കി.മീറ്ററിന് 325/- രൂപ നിരക്ക് എന്നിങ്ങനെയു
നൽകാമെന്ന് ടെണ്ടറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 6-05-23ന് ന
എന്നയാൾ 5000 ലിറ്റർ വെള്ളത്തിന് 2400/-രൂപ നിരക്കിൽ വിതര
ടെണ്ടർ ഉറപ്പിക്കുകയും 8-5-23ലെ 2 നം പഞ്ചായത്ത് തീരുമാന പ്ര
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ദുരന്ത നിവാരണ വകുപ്പിന്റെ 23.02.2017 ലെ
ഖണ്ഡിക 4(G) പ്രകാരം ജല വിതരണത്തിന് കിലാമീ
നിർണ്ണയിക്കണ്ടെതെന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ
നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ ലിറ്റർ നിരക്കിൽ നൽകിയ ടെണ്ട
വെള്ളത്തിന്റെ ലിറ്റർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കരാറുകാരന് തുക
ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് പ്രകാരം കാണിച്ചിരിക്കുന്ന വ്യവസ്ഥക്ക് വിരു
ടെണ്ടറാണ് സ്വീകരിച്ചിരിക്കുന്നത്.

2.ജി.പി.എസ് ഘടിപ്പിച്ച ടാങ്കറുകളിൽ കുടിവെള്ള വിത
റിപ്പോർട്ടും വാഹനത്തിന്റെ ട്രിപ്പ് ഷീറ്റും പരിശോധിക്കാ

ജില്ലാതല റവന്യൂ അധികാരികൾക്ക് കുടിവെള്ള വിത
നടത്തുന്നതിന് GPS ട്രാക്കിങ്ങിനുള്ള സംവിധാനം നിർബ
ഏർപ്പെടുത്തണം . GPS ട്രിപ്പ് റിപ്പോർട്ടും വാഹനത്തിന്റെ ട്രിപ്
സുതാര്യത ഉറപ്പുവരുത്തിയാണ് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സെക്രട്ട

കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തിയ ടാങ്കർ ലോറിയിൽ (KL 5
ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയ GPS ട്രിപ്പ് റി
വരെയുള്ള കാലയളവുകളിലേതാണ്. വിതരണം ചെയ്ത മുഴുവ
ട്രിപ്പ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഫയലിൽ വാഹനത്തിന്റെ
ലിറ്റർ വെള്ളത്തിന് 0.48 രൂപ എന്ന നിരക്കിൽ വിതരണം ചെ
നൽകിയിരിക്കുന്നത്. GPS ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് വാഹനത്തിന്റെ ട്രിപ്പ് ഷീ
ലിറ്ററിന്റെ അളവ് കണക്കാക്കി ചെലവ് തുകയുടെ കൃത്യത
തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്.

3. കുടിവെള്ള വിതരണം സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥകൾ ചേർത്ത മു

കരാറുകാരൻ മാത്രം ഒപ്പിട്ട 200/- രൂപ മുദ്രപത്രത്തിലുള്ള പ്രാ
ലഭ്യമായത്. ടെണ്ടർ ഉറപ്പിച്ച ശേഷം കുടിവെള്ള വിതരണം ന
വെച്ച എഗ്രിമെന്റ് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. കുടിവെള്ള വിതരണ
പ്രോജക്ടിന് കരാർ വെക്കാത്തത് തെറ്റായ നടപടിയാണ്.

**5.ഫുഡ് & സേഫ്റ്റി നിയമപ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ
വിതരണം നടത്തി.**

2006 ലെഫുഡ് സേഫ്റ്റി & സ്റ്റാൻഡേർഡ് നിയമം വക
ആഹാരത്തിന്റെ നിർവ്വചനത്തിൽ ഉൾപ്പടുന്നതാണ്. ടാങ്കർ ല
ഘടിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള വാട്ടർ ടാങ്കിലും കുടിവള്ളം വിതരണം
സ്റ്റാൻഡേർഡ് (ലൈസൻസിംഗ് & രജിസ്ട്രേഷൻ) റഗുലേഷൻ
(FBO- Food Business Operator) ലൈസൻസ് എടുക്കണം. ഇത്തരം ലൈ
ടാങ്കുകളിൽ മാത്രമേ സംസ്ഥാനത്ത് കുടിവള്ളം വിതരണം /വി
കുടിവള്ളം വിതരണം നടത്തിയ വാഹനത്തിന് എഫ്.ബി
വിശദാംശങ്ങൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെ
എൻകചയറിക്ക് (6/20-7-24) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ
വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-33 ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന
പൂർത്തീകരിച്ചില്ല**

വി.ഇ.ഒ. നടപ്പിലാക്കിയ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ
കരാർ ഉടമ്പടി വെച്ച് ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹായം കൈ

നാളിതുവരെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തികരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശ

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തീയതി	അർഹമായ ധനസഹായം	
1.	ഗിരിജ സുനി	07/03/23	400000	4
2.	രജനി വികാസ്	08/03/23	400000	4
3.	യശോദ വേലായുധൻ	24/03/23	400000	4
4.	ശാന്തവേലായുധൻ	19/02/21	400000	4
5.	ഷൈജി കെ.ടി.	27/03/22	400000	4

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീ അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ 05 ഗുണഭോക്താക്കൾ നി ഘട്ടത്തിലാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഭവന പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതിയും നിർവ്വഹണ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്. നിർമ്മാണം തുടരാൻ താത്പര്യമില്ലാത്ത തുക പലിശസഹിതം തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീക

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യ

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യ വിവരം

സാമ്പത്തിക വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി
2023-24	12.07.2024 & 22.07.2024

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	പ്രൊജക്റ്റ്
കോഴിക്കോട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)
		ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി)
		ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിള് നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർ
		ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ്
		പോത്തുകുട്ടി വളർത്തൽ
		കറവപ്പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി
പന്തലായനി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)
		ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി)
		ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിള് നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർ
		ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ

		കറവപ്പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി
ആകെ		

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകകളുടെ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	സാമ്പത്തിക വർഷം	നൽകിയ തു
ഭൂജല വകുപ്പ്	2023-24	1 00 742

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

വർഷാവസാനത്തിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി ഫൈനൽബി

ക്രമ നം	കൺവീനറുടെ പേര്	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ വൗച്ചർ നം/ ചെക്ക് നം	തുക	അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്ത
1	Ulccs	GIS MAPPING	42300262	305375	0

4-5 വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ എടുത്തതിന്റെയും, തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയു
തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദ

വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശം	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം എടുത്ത വായ്പാ തുക	ആകെ
SECURED LOAN FROM OTHER BANKS	954000	0	954000
HUDCO LOAN HOUSING	701079	0	701079
KURDFCLOAN HOUSING	4000341	0	4000341

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ/ തിയ്യതി
2021-22	1-18	7829	**Secretary MLCCS**	1230101858 Dtd 07/10/2023
2022-23	1-30	4196	**AE LID EW - (Contractor Nirjas)**	1230105225 Dtd22/02/2024

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡിക

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷ
2002-03	27	2004-05	11.1.4.4	തൊഴിൽ പരിശീലന പദ്ധതികൾ
		2011-12	3.3.6	അംഗൻവാ ഭൗതിക സ

		2015-16	4.2.2	ഗുണഭോക തെരഞ്ഞെ പ്രചരണത പ്രാധാന്യ നൽകുന്ന
2015-16	2-5	2016-17	അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽ അപാകത
2019-20	1-26	2020-21	1-3(6)	കുടിവെള നിക്ഷേപ
2019-20	1-20	2020-21	അനുബന്ധം 2(21)	മെഡിക്ക ഓഫീസർ ഹോമിയ

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഓഡിറ്റ് വർഷം	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം	ഖണ്ഡിക നം	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) **<u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്</u>**

ഇല്ല.

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉ ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-16	132276.65	ഡോ. പ്രബിത. വി. മെഡിക്കൽ ഓഫീ (ഹോമിയോ)
1-17	13509	ശ്രീമതി അഞ്ജലി ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
1-18	1132715	ശ്രീ. ഗിരീഷ് എം, സെക്രട്ടറി
1-20	45900	ഡോ. ജീന എലിസ തോമസ് മെഡിക്കൽ ഓഫീ
1-21	12484	ഡോ. ജീന എലിസ തോമസ് മെഡിക്കൽ ഓഫീ
1-22	312500	ഡോ. പ്രസീന പൗ വെറ്റിനറി സർജൻ
1-24	4826	ഡോ. ജീന എലിസ തോമസ് മെഡിക്കൽ ഓഫീ
1-25	100742	ശ്രീ. ശ്രീനാഥ്. എ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചി
1-26	1599931	ശ്രീ. ശ്രീനാഥ്. എ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചി

1-28	53119	ശ്രീ. ശ്രീനാഥ്. എ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചി
1-29	87000	ശ്രീ. ശ്രീനാഥ്. എ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചി
	3495002.65	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ ‹ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആറ

ഇല്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സ ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥി(
ശ്രീ. ഗിരീഷ് എം, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, മൂടാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	മഠത്ത പുതി കോഴ
ഡോ. ജീന എലിസബത്ത് തോമസ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,	മലയ റോഡ് 673020
ശ്രീ. ശ്രീനാഥ്. എ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, മൂടാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	അമേ ഹൗസ മേരി കോഴ

ഡോ. പ്രബിത. വി.പി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ), മൂടാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	പ്രഭ, മ വേ കോഴ
ഡോ. പ്രസീന പൗലോസ്, വെറ്ററിനറി സർജൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ	2/376B ലിറ്റി ഡാ സ്കൂളി എരവ കോഴ
ശ്രീമതി അഞ്ജലി ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	അർച്ച എടക കൊ

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക ഖണ്ഡികകള എണ്ണം
2002-03	കെ.എസ്.എ. കെകെഡി.പി7/ 231/2020(1) തീയതി – 12.11.20	1
2003-04	കെ.എസ്.എ.കെകെഡി.പി7/ 231/2020(2)തീയതി – 12.11.20	2
2008-09	കെ.എസ്.എ.കെകെഡി.പി7/ 176/2022(7)തീയതി– 01.10.22	1

2012-13& 2013-14	കെ.എസ്.എ. കെകെഡി. പി7/176/2022 (9) തീയതി – 01-10-22	2
2015-16	കെ.എസ്.എ. കെകെഡി. പി7/176/2022 (11) തീയതി – 01-10-22	2
2017-18	കെ.എസ്.എ. കെകെഡി. പി7/1893/2023(2) (13) തീയതി – 24-5-24	6
2018-19	കെ.എസ്.എ. കെകെഡി. പി7/1893/2023 (3) തീയതി – 24-5-24	12
2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി പി7/1389/21/8.10.21	37
2020-21	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി പി7/2133/2022 തീയതി: 02.09.23	27

2021-22	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി പി7/433/2023 തീയതി: 02.06.23	17
2022-23	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി പി7/1621 /2023 തീയതി: 15.12.23	37

ജില്ലാ ഓ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1/1 dated 1/24 dated 21-05-2024 and submitted on 29-05-2024 , 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 Moodadi 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 Moodadi Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 07/10/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

Nil

2.Other Observations

1. The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not
submitted for audit (eg:- Ratios and Notes)

2. Discripancies in carrying forward of the closing balance .
3. 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.
4.Delay in receipt and payment entry in bank book.

5.No timely demand entry.

6.Ledger account balance does not reconcile with concerned register.

7. Tender Fee collected through E-tender does not deposit in Own Fund Account.

8. E-pay amount not timely credited in account.

9.B-4 balance does not match with B-17 balance.

10.Maintanance expenditure not account in I-14 E Schedule

11.Amount used for asset creation treated an revenue expenditure, not transfered to capital contribution.

12.Expenditure of social security pension not included in Annual Financial Statement.

13. Amount of Rs.35000 shown as receivable from Government not received and it is not included in
2023-24 balance sheet.

Place:
Date:

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ മൂടാടി 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