



കേരള സർക്കാർ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മടവൂർ 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 ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA/KKD/P2/1593/24

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോഴിക്കോട്-673020
തീയതി: 16/10/2024
ഇ-മെയിൽ:
dokkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0495-2371012

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മടവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച

ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റേയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റേയും 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.

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA/KKD/P2/1593/24

തീയതി: 16/10/2024

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ മടവൂർ
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 മടവൂർ
 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ
 ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി.
 സ്ഥാപനം 26-09-2023 മുതൽ 06-08-2024 തീയതി വരെ വിവിധ
 ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ
 ട്രെസ്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം
 പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം
 ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ
 ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 31 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ
 നൽകിയതിൽ 3 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ
 റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ്
 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ
 സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും
 രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും
 വിശദീകരണത്തിന്റേയും 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)	തീയത് (വരെ)
ശ്രീമതി.നന്ദന.എസ്.പി.ഒള്ള (കെ.എ.എസ്)	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	07-08-2024	17-08-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

<u>തീയതി (മുതൽ)</u>	<u>തീയതി (വരെ)</u>
07-08-2024	17-08-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി. രബിത. ടി.പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീമതി. ഷൈന. എ.കെ, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീമതി. ധന്യ. കെ, സീനിയർ ഗ്രേ.ഓഡിറ്റർ
 ശ്രീമതി. അശ്വതി. ജെ, ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
രാഘവൻ അടുകുഞ്ഞ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
എം.എ.റഷീദ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീജ.കെ	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024
അശ്വതി പ്രസാദ്	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	31-03-2024
വിജില	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ലിജി.പി.ജെ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	05-06-2023
ഫാത്തിമ നിഷിൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	06-06-2023	31-03-2024
ഡോ.ബിന്ദു.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.സുജ.ആർ.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	01-04-2023	31-03-2024
അബ്ദുൾ അസീസ്	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2023	29-01-2024
ജാഫർ സാദിഖ് എ. പി	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	30-01-2024	31-03-2024
ഡോ വിക്രാന്ത്	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ഷബ്ബ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	18-03-2024
അനിഷ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	19-03-2024	31-03-2024
അബ്ദുൾ ജലീൽ പി.പി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	18-08-2023

ഷബ്ബ	വില്ലേജ് എക്സൈസ്മൻ ഓഫീസർ(ചാർജ്ജ്)	19-08- 2023	04-09- 2023
ഇലാൻ അബുബക്കർ	വില്ലേജ് എക്സൈസ്മൻ ഓഫീസർ	05-09- 2023	31-03- 2024
ശ്രീമതി. സുമില. കെ.പി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04- 2023	24-04- 2023
ശ്രീമതി. സിസിൻജോസ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	03-07- 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	സി.എഫ്.സി അൺ ടൈഡ് ചെലവ് തുക വാർഷികകണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-7
9	ഗുണഭോക്താക്കൾ ഓൺലൈനായി അടവാക്കുന്ന തുകകൾ സമയബന്ധിതമായി അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റാകുന്നില്ല.	1-1-8
10	തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള B-4 സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ബാധ്യതയായി കാണിക്കുന്ന തുകയ്ക്ക് എ.സി.ആർ സൂക്ഷിച്ചില്ല.	1-1-9
11	മെയിൻറനൻസ് പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവുകൾ ഇൻകം & എക്സ്പെൻചർ അക്കൗണ്ടിൽ പ്രതിഫലിച്ചില്ല	1-1-10
12	നിലവിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് ഇല്ലാത്ത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-11
13	ആസ്തിരജിസ്റ്റർ ബാലൻസ് ഷീറ്റുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-12

14	സ്റ്റേഷനറി/സ്റ്റോറുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് വാല്യു ബേസ്സ് ആയി കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-13
15	ബജറ്റ്	1-2
16	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
17	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
18	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
19	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-6
20	ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	1-7
21	കെട്ടിട നമ്പർ നൽകിയതിന് ശേഷം പാർക്കിംഗിൽ മാറ്റം വരുത്തുന്നു	1-8
22	പരിഷ്കരിച്ച നിരക്കിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.	1-9
23	കരിപ്പാൽത്താഴം പാലം സ്ട്രക്ചറൽ ഡിസൈനിങ് തുക നൽകൽ - ആവശ്യകത നിർണ്ണയിക്കാതെ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി	1-10
24	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-11
25	തിരസ്കൃത പാഴ് വസ്തുക്കൾ കൈയൊഴിയൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-12
26	ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിൽ ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനെസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-13
27	ലോമാസ്സ് ലൈറ്റ് AMC- ലൈറ്റുകളുടെ എണ്ണത്തിൽ കൃത്യതയില്ല.	1-14
28	അതി ദരിദ്രർക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-15
29	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - ഹരിതകർമ്മസേന -പ്രവർത്തനാവലോകനം.	1-16
30	രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തൽ- പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-17
31	പദ്ധതികൾ ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല	1-18
32	തെങ്ങിന് വളം വാങ്ങൽ പദ്ധതി - ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക	1-19

	ലഭ്യമായില്ല	
33	മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ചെലവുകൾക്ക് പ്രൊവിഷൻ വകയിരുത്താതെ തൻ വർഷം ചെലവ് ചെയ്തു- മറ്റ് അപാകതകൾ	1-20
34	സോഫ്റ്റ് വെയർ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്	1-21
35	ഈവനിംഗ് ഒ.പി യ്ക്ക് വേണ്ടി നിയമിച്ച ഡോക്ടറുടെ ശമ്പളത്തിൽ നിന്നും ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-22
36	ലോൺ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ഇല്ലാത്ത തുക തിരിച്ചടവിലേക്കായി ഈടാക്കുന്നു	1-23
37	വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസ കുടിവെള്ള വിതരണം - പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-24
38	പൊതുമരാമത്ത് പദ്ധതികളുടെ രൂപീകരണം/ നിർവ്വഹണം-അപാകതകൾ	1-25
39	തുമ്പൂർമുഴി മാതൃക കമ്പോസ്റ്റ് പ്ലാന്റ് നിർമ്മാണം - പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല .	1-26
40	ബില്ലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ മോണിറ്ററിംഗ് സൈസും ലഭ്യമാക്കിയ മോണിറ്ററിംഗ് സൈസും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു .	1-27
41	പട്ടിക വർഗ്ഗ ഉപ പദ്ധതി ഫണ്ട് അപര്യാപ്തം - ആനുകൂല്യങ്ങൾക്കുള്ള തുക പരിമിതപ്പെടുത്തുന്നു.	1-28
42	സർക്കാർ ഇടപാടുകൾക്ക് ബാങ്ക് ചാർജ് ഈടാക്കുന്നു	1-29
43	IKM മെമ്പർഷിപ്പ് ഫീസ് അടവാക്കിയത് - വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല	1-30
44	ഭരണ സമിതി മീറ്റിംഗ് ഹാൾ സജ്ജീകരിക്കൽ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസി മുഖേന നിർവ്വഹണം - അധിക തുക നൽകി	1-31
45	അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾ വഴി പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണം - സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല	1-32

46	കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ് തുക മുൻബാക്കിയിൽ 180928 രൂപയുടെ കുറവ്.	1-33
47	നികേഷപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻകൂർ നൽകൽ - അപാകതകൾ	1-34
48	എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം നൽകൽ- തുക ക്രെഡിറ്റായില്ല.	1-35
49	അതി ദരിദ്രർക്കുള്ള ഭവന പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച	1-36

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

1	മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ചെലവുകൾക്ക് പ്രൊവിഷൻ വകയിരുത്താതെ തൻ വർഷം ചെലവ് ചെയ്തു- മറ്റ് അപാകതകൾ	3-1
2	ഭരണ സമിതി മീറ്റിങ് ഹാൾ സജ്ജീകരിക്കൽ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസി മുഖേന നിർവ്വഹണം - അധിക തുക നൽകി	3-2

ഭാഗം 4

1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നികേഷപ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാ 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 പ്രത്യുവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

മടവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിപ്പിച്ച് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻസ് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയതിയിലെ 1/1 നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 20.04.2024 എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള (അക്കൗണ്ടിംഗ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് മുമ്പാകെ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാനദണ്ഡങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഏതെങ്കിലും തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്ന ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിംഗ് മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചാണ് ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തി. ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മണ്ഡലമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് അനുകൂലമാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്നതിനായി തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും

അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്ത ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദ അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024ലെ സാമ്പത്തിക സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : കോഴിക്കോട്

തീയതി: 16.10.2024

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

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

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ടിംഗ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62 പ്രകാരം കണക്കിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ, അക്കൗണ്ടുകളിന് മേലേ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫ് 2023-24 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകളോടൊപ്പം അടിസ്ഥാന (റേഷ്യോസ്), പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ് നയങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-2 ട്രയൽ ബാലൻസ് മുന്നിരിപ്പും മുൻവർഷ നീക്കിപ്പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

Excess Of Income Over Expenditure (310900101) എന്ന ശീർഷക സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ട്രയൽ ബാലൻസ് നീക്കിയിരിപ്പും, 2023-24 വർഷത്തെ ട്രയൽ ബാലൻസ് മുന്നിരിപ്പും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

2022-23ലെ ട്രയൽ ബാലൻസ് നീക്കിയിരിപ്പ്	1,78,04,748 (ഡെബിറ്റ്)
2023-24ലെ ട്രയൽ ബാലൻസ് മുന്നിരിപ്പ്	80,07,810 (ക്രെഡിറ്റ്), 1,78,04,748 (ഡെബിറ്റ്)

കൂടാതെ പ്രസ്തുത ശീർഷകത്തിലെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ട്രയൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബി-1 ഷെഡ്യൂൾ, എന്നിവയിൽ വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

ബി. 1 ഷെഡ്യൂൾ	2,02,969
ട്രയൽ ബാലൻസ്	97,96,938

1-1-3 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്യാഷ്-ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് പത്രികയിലെ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. "Net Income" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയത് 77,49,689 രൂപയാണ്. ഈ കടം "Generated By Operating+Investing+Financing Activity" ആയി കാണിച്ച് രൂപമാണ്.

1-1-4 സമയ ബന്ധിതമായി വരവ് ചെലവ് എൻട്രികൾ

വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിലെ ബാങ്ക് റിക്കൺസിലിയേഷൻ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്ന് വരുത്തുന്ന ചെലവും അക്കൗണ്ടിൽ സമയബന്ധിതമായി ചേർക്കാത്തതായി കാണിക്കുന്നതിനായി Directly Credited By Bank, Directly Debit രീതിയിൽ റിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തി പിന്നീട് ചേർക്കുന്ന ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ:

A. സി.എഫ്.സി ഫണ്ട് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്ന് പലിശയ്ക്ക് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്ന 52,417 രൂപ, 6.8.23 ൽ വരവ് വന്ന 24,928 രൂപ എന്നിവ 2024 ജനുവരി വരെ ബാങ്ക്

വരുത്താതെ Directly Credited By Bank എന്ന രീതിയിൽ റിക്കൺ ചെയ്തു.

B. 19.8.23 ൽ ചെലവഴിച്ച 22,70,581 രൂപ 2024 ഫെബ്രുവരി വ ചെലവ് വരുത്താതെ Directly Debited By Bank എന്ന രീതിയിൽ ചെയ്യുകയാണ് ചെയ്തു. ഒക്ടോബർ മാസത്തിലാണ് ബാങ്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയത്.

1-1-5 ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ സമയ ബന്ധിതമായി നടത്ത

1.4.23 ന് നിലവിലുള്ള വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് തുക ഡിമാന്റ് തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതും 23-24 വ ചെലുപ്പെടുന്ന വസ്തു നികുതി ഉൾപ്പെടെയുള്ള അക്രൂവൽ അ വരുമാനങ്ങൾ പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന ട്രസ്റ്റേറ്റ്മന്റ്, അസസ്മെന്റ് റജിസ്റ്റർ എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാന ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ വസ്തു നികുതി ശീർഷകത്തിലെ ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ വർഷത്തിൽ രണ്ട് തവണ മാത്രമാണ് ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്-09.11.23 ലും 31.3.24 ലും മാത്രം. ചട്ട രീതിയിൽ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് നിയമ പ്രകാരം ഉത്ഭവിക്കു രേഖപ്പെടുത്താതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-6 ലെഡ്ജറുകളിൽ പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ

ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും ആ ശീർഷകവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജ പ്രതിമാസം പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല.

1-1-7 സി.എഫ്.സി അൺ ടൈഡ് ചെലവ് തുക വാർഷിക പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല

സി.എഫ്.സി അൺ ടൈഡ് ചെലവ് തുക വാർഷിക ഐ.കെ.എം ചെലവ് ട്രസ്റ്റേറ്റ്മന്റ് എന്നിവ പ്രകാരം 24,96,365 ട്രയൽ ബാലൻസിൽ ഇത് 23,77,293 രൂപയാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1-1-8 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഓൺലൈനായി അടവാക്കുന്ന സമയബന്ധിതമായി അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റാകുന്നില്ല

SBI E-Payment അക്കൗണ്ട് വഴി ഗുണഭോക്താക്കൾ പണം അട തന്നെ ബാങ്ക് ബുക്കിൽ വരവ് പ്രതിഫലിക്കുമെങ്കിലും ബാങ്ക് ക്രെഡിറ്റാകുന്നതിന് കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്.

റിക്കൺസിലിയേഷനിൽ ഇത് Directly Debited By Bank എന്ന് അടയ്ക്കപ്പെട്ടു. ഗുണഭോക്താക്കൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഒരു അടവാക്കുന്ന വിവിധ ഫീസുകളും നികുതികളും അത് അടയ്ക്കുന്ന പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആകുന്ന നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-9 തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള B-4 ബാധ്യതയായി കാണിക്കുന്ന തുകയ്ക്ക് എ.സി.ആർ നൽകിയിട്ടില്ല.

B-4 സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ICDS കേന്ദ്ര ഫണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പുള്ള ശുചിത്വ മിഷനിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച 4,37,655 രൂപയും തനത് ഫണ്ട് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. അവയ്ക്ക് പ്രത്യേകമായി അക്കൗണ്ട് എ.സി.ആർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-10 മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിചർ അക്കൗണ്ടിൽ പ്രതിഫലിപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവുകളൊന്നും ധനകാര്യപത്രികയുടെ I-14(E) ഷെഡ്യൂളിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.

1-1-11 നിലവിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് ഇല്ലാത്ത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ബാങ്ക് ഓഫ് ബറോഡയിലെ 74900100005213 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ ഇടപാടുകൾ ഇല്ല എങ്കിലും പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ട് പക്ഷം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-1-12 ആസ്തിരജിസ്റ്റർ ബാലൻസ് ഷീറ്റുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിരജിസ്റ്റർ വാർഷിക ധന ബാലൻസ് ഷീറ്റുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-13 സ്റ്റേഷനറി/സ്റ്റോറുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് വാലയ്ക്ക് കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല.

സ്റ്റേഷനറി/സ്റ്റോറുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് വാലയ്ക്ക് കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-14 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

സ്റ്റോറുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പായി കാണിച്ചിട്ടുള്ള 36830/- രൂപയും പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും അപാദരേഖകൾ സഹിതം വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 20.03.2023 തീയതിയിലെ 1/01 അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ/പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 01.02.2024 തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	2,45,33,709
വരവ്	6,24,59,882
ആകെ	8,69,93,591
ചെലവ്	5,47,10,193
നീക്കിയിരിപ്പ്	3,22,83,398

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ന
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	2,24,51,000	2,24,51,000	2,07,96,328	16
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	72,62,000	72,62,000	71,21,744	1,
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	5,00,000	5,00,000	5,00,000	0

മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	1,13,34,150	1,13,34,150	54,49,306	58
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	41,67,400	41,67,400	41,33,806	33
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - അൺഡൈഡ്	1,97,285	38,53,560	4,05,08,455	26,77,293*	13
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഡൈഡ് ഗ്രാന്റ്	56,09,087	27,88,000	83,97,087	41,11,181	42

* സിഎഫ്.സി ചെലവിൽ 1,80,928 രൂപ അധിക ചെലവ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾക്ക് (ഖ-1-33 കാണുക)

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)
226	14,04,66,259	115	7,64,21,851	28	83

1-6 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994 - ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പിൻ പ്രകാരം ബാലൻസ് പരിശോധന 16.08.2024 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനാ രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-7 ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

മടവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ FTE&OS ലെസൻസ് രജിസ്റ്റർ, 2022-23 വർഷം ലെസൻസ് എടുത്ത പല സ്ഥാപനങ്ങളും 2023-24 (പുതുക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വാർഡ്, ഡോർ നം	ലെസൻസിയുടെ പേര്	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1.	14/415,416	മുരളീധരൻ	ബിൽടെക് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ
2.	11/34D	അബ്ദു റൗഫ് വടക്കയിൽ	പി.കെ സ്റ്റോക്ക്
3.	7/283	കുഞ്ഞിമായിൻ	ഫ്രഷ് വെജിറ്റബിൾസ്
4.	3/58	സത്യേന്ദ്ര മധുമോഹൻ	ഹോം വാർഡ് എസ്റ്റേറ്റ്
5.	6/67	ബിനിൽ കുറുപ്പ്	ഫോട്ടോ റീചാർജ് ലാമിനേഷൻ
6.	12/158,159	റയീസ്	ആർ.കെ.വാടാ സ്റ്റോർ
7.	10/319	ശ്രീശല	ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് & മൾട്ടിമീഡിയ
8.	10/371	ബാലകൃഷ്ണൻ	ബിനോയ് ഫർണിച്ചർ
9.	9/7B	രാജു	ചായക്കച്ചവടം
10.	10/340	വി.സി. ഭരതൻ	ഐശ്വര്യ വെജിറ്റബിൾസ് ഫ്രൂട്ട്
11.	4/343A	മുജീബ് റഹ്മാൻ	ബീജ് സെല്ലുക്സ്
12.	5/374B	അനൂർ അലി	എസ്. ആർ. യു ഏജൻസീസ്

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓർഡറുമാർ (നം.23/23-24 തീ. 17.08.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ സ്ഥാപനപ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും പഞ്ചായത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ട എല്ലാ കൃത്യസമയത്തുതന്നെ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്ന ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-8 കെട്ടിട നമ്പർ നൽകിയതിന് ശേഷം പാർക്കിംഗിൽ മ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വാണിജ്യ/പാർപ്പിടാവശ്യ കെട്ടിടത്തിൽ കെട്ടിട നമ്പറും വാങ്ങിയ ശേഷം കെട്ടിടത്തിൽ ചട്ട വിധി വരുത്തുന്നതായി കാണുന്നു. 14.08.2024 ന് നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധന കെട്ടിടങ്ങളിൽ മാറ്റം വരുത്തിയതായി കണ്ടു.

1.	കെട്ടിട നമ്പർ	5/373 H മുതൽ P വരെ
	കെട്ടിട ഉടമ	മുഹമ്മദ് റിയാസ്, നരീയ ചാലിൽ , പു
	കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം (സഞ്ചയ പ്രകാരം)	വാണിജ്യാവശ്യം(181.44M2)+പാർപ്പിടാവശ്യം(181.44M2)

ഫയൽ നം. A3-163/2023-24 പ്രകാരം ഒക്ടോബർ 2023 ന് കെട്ടിടത്തിന്റെ കാർ പാർക്കിംഗ് ഏരിയ ആയി പ്ലാനിൽ സെല്ലാർ ഫ്ലോറിനിലെ സ്ഥലം ഷോപ്പ് റൂമായി മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ബാഗ് നിർമ്മാണ യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോറിൽ ഏരിയ ആയി കാണിച്ചിരിക്കുന്ന സ്ഥലം റൂമുകൾക്ക് ഉപയോഗിക്കാൻ ചെയ്ത് ഷട്ടറുകൾ നൽകി അവിടെ സാധനങ്ങൾ സൂക്ഷിക്കാൻ കൂത്തനെ ഉയരത്തിലുള്ള പ്രസ്തുത സ്ഥലത്ത് പ്രായോഗികമല്ല. നിലവിൽ കെട്ടിടത്തിൽ കാർ പാർക്കിംഗിനും കൂടാതെ ഡിസെമ്പിൾഡ് ടോയ്റ്റിലും സാധനങ്ങൾ സൂക്ഷിക്കാൻ നിലവിൽ ഉപയോഗപ്രദമല്ല.

2.	കെട്ടിട നമ്പർ	12/592 A മുതൽ I വരെ
----	---------------	---------------------

കെട്ടിട ഉടമ	നസീറ
കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം (സഞ്ചയ പ്രകാരം)	വാണിജ്യാവശ്യം(168.80m2) + പാർപ്പിടാവശ്യം (205.88m2)

2023-24 വർഷത്തിൽ ഒക്ടോബർ സി അനുവദിച്ച മേൽ കെ നം.97/2023-24) പ്ലാൻ പ്രകാരം ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോറിൽ 16.64 M² കാർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്ലാനിനു വിരുദ്ധമായി പ്രസ്തുത സ്ഥലത്ത് നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട എൻക്വയറി (നം.24/23-24 തീ.17.08.2024) ൽ മറുപടി ലഭ്യമാക നിന്നും വ്യത്യാസപ്പെടുത്തി നിർമ്മാണം നടത്തിയതിന് നൽകേണ്ടതും കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ പോസ്റ്റ് ഒക്യൂപ്പൻസ് ഒക്യൂപ്പൻസിയും കെട്ടിട നമ്പറും വാങ്ങിയ ശേഷം കെട്ടിടത്തി മാറ്റം വരുത്തി ഉപയോഗിക്കുന്ന സാഹചര്യം ഒഴിവാക്ക നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-9 പരിഷ്കരിച്ച നിരക്കിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

കേരള സർക്കാറിന്റെ 22.03.2023 ലെ സ.ഉ.(കൈ) നമ്പർ 77/20 ഉത്തരവ് പ്രകാരം മടവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 01/04/2023 നിലവിലുള്ള വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ പരിഷ്കരിച്ച് 11/05/2023 തീരുമാന പ്രകാരം ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച് 14/07/2023 ലെ പ്രകാരം അന്തിമ വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 01/04/2023 വിജ്ഞാപനം ചെയ്യുന്നതുവരെയുള്ള കാലയളവിൽ ലഭ്യമായ 6 അപേക്ഷകളിൽ പഴയ നിരക്കിലാണ് നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് 6 പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിവരങ്ങൾ (ഓഡിറ്റ് എൻ തീ.07.08.2024 ന് ലഭിച്ച മറുപടി) പ്രകാരം 226 കെട്ടിടങ്ങളും നിരക്കിലാണ് നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇവയിൽ 147 പാർപ്പിടങ്ങളും കെട്ടിടങ്ങളുമാണുള്ളത്. നിലവിൽ മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾ പുനർനിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള സൗകര്യം സഞ്ചയയിൽ E ഐ.കെ.എമ്മുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സഞ്ചയയിൽ ആവശ്യമായ

പരിഷ്കരിച്ച നിരക്കിൽ നികുതി ഈടാക്കാൻ വേണ്ട നടപ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-10 കരിപ്പാൽത്താഴം പാലം സ്ട്രക്ചറൽ ഡിസൈനിങ്
ആവശ്യകത നിർണ്ണയിക്കാതെ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി**

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 149/24

ബിൽ സാങ്ഷൻ

നമ്പർ/തീയതി തുക

454/25.03.24 243080/- (തന്നതു ഫണ്ട്)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കരിപ്പാൽത്താഴം പാലം സ്ട്ര
തയ്യാറാക്കുന്നതിനും സോയിൽ ടെസ്റ്റ് നടത്തുന്നതിനുമ
കോഴിക്കോട് ഗവ. എഞ്ചിനീയറിങ് കോളേജിന് നൽകിയിട്ടു
സംബന്ധിച്ച് റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും യഥാർത്ഥത്തി
പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പ്രവൃ
പദ്ധതിയുടെ 2023-24 ആക്ഷൻ പ്ലാനിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും
തുടർന്ന് 2024-25 വർഷത്തെ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ 2024-25 വർഷത്തെ ആക്ഷൻ
നിർമ്മാണത്തിനുള്ള ഈ പ്രവൃത്തി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 12.03.21 ലെ ഡി.ബി.6/8463/2020/സി.
സർക്കുലർ, പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പിന്റെ ജി.ഒ(ആർ.ടി)241/2014/
ഉത്തരവ് എന്നിവ പ്രകാരം ഇൻവെസ്റ്റിഗേഷൻ നിരക്കുകൾക്കു
പ്രൈം സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖാന്തിരമാണ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതെ
2049/14/ LSGD തീയതി 07.08.14 ഉത്തരവ് പ്രകാരം സ്ട്രക്ചറൽ
കൺസൾട്ടൻസി ഫീസിന്റെ ആകെ തുക എസ്റ്റിമേറ്റ് തു
അധികരിക്കരുതെന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ
എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രൈം സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ തയ്യാറാക്കാതെ
കോളേജിന്റെ റിപ്പോർട്ടിന്റെയും ബില്ലിന്റെയും അടിസ്
നൽകുകയാണുണ്ടായത്. പാലം നിർമ്മാണത്തിന്
തയ്യാറാക്കാത്തതിനാൽ കൺസൾട്ടൻസി ഫീസിനത്തിൽ
ഉത്തരവിലെ നിരക്ക് പ്രകാരമാണോ എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താൻ ക
നിർമ്മാണത്തിന് ഏതാണ്ട് 30,00,000/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റാണ്
എന്നാണ് ഭരണസമിതി അംഗങ്ങൾ അറിയിച്ചത്. അങ്ങനെയെങ്ക
ചെലവാക്കാവുന്നത് പരമാവധി 70,000/- രൂപ മാത്രമാണ്.

ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാപ്തതയും പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻഗണനപദ്ധതിയെക്കാൾ ആവശ്യകതയുള്ള മറ്റ് പദ്ധതികൾ ഉള്ളതിനാലാണ് അതിനുള്ള പ്രൊപ്പോസൽ അംഗീകരിക്കാത്തത് എന്ന് അംഗങ്ങൾ വാക്കാൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് എൻക്വയറിയ്ക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 30 /23-24 തീയ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആവശ്യകത പരിശോധിക്കാൻ ഡിസൈനിങ്ങിനായി തുക ചെലവഴിച്ചത് പാഴ് ചെലവാക്കിയ ആവശ്യകത നിർണ്ണയിക്കാതെ തുക ചെലവഴിച്ചതും സർക്കുലാലിക്കാതെ കൺസൾട്ടൻസി ചാർജ് അനുവദിച്ച അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ചെലവ് തുക 2,43,080/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം

1-11 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

പദ്ധതി - 16/23-24

ചെലവ് - 844467

പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി നടത്തിച്ച് ഫയൽ പരിശോധിച്ച അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ബിൽ നമ്പർ 24/14.6.23 പ്രകാരം 52,122/- രൂപ പിൻവലിച്ച പാലിയേറ്റീവ് ഡ്രൈവർക്ക് ഹോണറേറിയം നൽകിയ തുകയ്ക്ക് രൂപ ഏപ്രിൽ മാസത്തിലെ 15 ദിവസത്തെ വേതനവും (15X730) മാസത്തിലെ കുടിശ്ശിക വേതനവുമാണ്. എന്നാൽ മാർച്ച് മാസ പ്രവർത്തിച്ച ഡ്രൈവർക്ക് 9,000 രൂപ 22-23 വർഷത്തിൽ (ബിൽ-279/28.3.23) ബാക്കി 2,680 രൂപ അനുവദിക്കുന്നതിന് അനുവദിക്കുക വഴി 2190 രൂപ അധികം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2) ബിൽ നമ്പർ 399/25.3.24 പ്രകാരം 1,59,061 രൂപയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങി 74,499 രൂപ(ഇൻ വോയ്സ് നം-40124/5.2.24)യുടെ മരുന്ന് സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്ത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3) 28.05.22ലെ സഉ(കൈ)115/2022/LSGD ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള മാർച്ച് തുക ഗുണഭോക്താവിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാത്രമേ എന്ന് നിർദ്ദേശമുണ്ട്. ഈ പദ്ധതിയിൽ പാലിയേറ്റീവ് വാഹന ചെലവ് സ്പെയർ പാർട്ട്, ഇൻസുക്ഷൻ ചാർജ് എന്നിവയ്ക്കല്ല. ഡ്രൈവറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് തുക നൽകേണ്ടത് എന്ന നിബന്ധന അത്യാവശ്യ ഘട്ടത്തിൽ ഇത്തരം ചെലവുകൾ വഹിക്കാൻ ഉണ്ടെന്നിരിക്കെ ഇത്തരത്തിൽ ചെലവഴിക്കുന്നത് അംഗീകരിക്കാൻ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (നം.9/23-24 തീ.16) പരിഹരിച്ച് രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ 76,689 (74499+2190) തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

1-12 തിരസ്കൃത പാഴ് വസ്തുക്കൾ കൈയൊഴിയൽ പദ്ധതി അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വി.ഇ.ഒ

പദ്ധതി - 172/24 (സ്പിൽ ഓവർ)

ചെലവ് തുക - 1226579 (തനത് ഫണ്ട്)

ബിൽ നമ്പർ തീയതി - 57,58/19.723, 195/2.12.23

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ വാർഡുകളിൽ നിന്ന് ഹ.ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ വേർതിരിച്ച് സ.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് എം.സി.എഫ് സൗകര്യം ഇല്ലാത്തതിനാൽ മുതൽ 2023 ജൂലൈ വരെയുള്ള കാലയളവിലെ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ സംസ്കരിക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ള ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കാലയളവ്	കയറ്റി അയച്ച മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ്	ചെലവ് തുക (രൂ.)
2022 ഫെബ്രുവരി, മാർച്ച്	37615 Kg	2,97,150
2022 ഒക്ടോബർ മുതൽ ഡിസംബർ വരെ	36732 Kg	2,90,180
2023 ഏപ്രിൽ മുതൽ ജൂൺ വരെ	39224 Kg	3,09,870

2023 ജൂലൈ, ആഗസ്റ്റ്	33412 Kg	2,63,95
2023 ജൂലൈ	8280 Kg	65,41
	155263 Kg	12,26,57

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) അജൈവ മാലിന്യത്തിന്റെ അളവിലെ അപാകത.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ശേഖരിച്ചിട്ടുള്ള മാ അളവെടുത്തതിന്റെ ബിൽ 'കോനാരി' എന്ന സ്ഥാപനം പ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. 155263 Kg മാലി രൂപ വീതമാണ് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ബില്ലുകൾ ഈ മാലിന്യങ്ങൾ ഏറ്റവും അടുത്തുള്ള അംഗീകൃത വെയ് ബ്രി എടുത്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തണം എന്ന നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല. മ എടുക്കുന്നത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചുമതലപ്പെടുത്തുന്ന സാന്നിധ്യത്തിലായിരിക്കണം എന്ന നിബന്ധനയും പാലിച്ചിട്ട പഞ്ചായത്ത് ചുമതലപ്പെടുത്തുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥൻ വരുത്തിയിട്ടില്ല. ഈ സ്ഥാപനവുമായി ഉണ്ടാക്കിയിട്ടുള്ള കരാർ കർമ്മ സേന വീടുകളിൽ നിന്ന് ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവ പ തിരിച്ച് ചാക്കുകളിലാക്കി തൂക്കം രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേ ഇത്തരത്തിൽ ഒരു കണക്ക് ഹരിതകർമ്മ സേന സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അയച്ച മാലിന്യത്തിന്റെ അളവിന് ഒരു ആധികാരികതയുമില്ല.

2) ഇ-ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല.

പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിന് ഏജൻസിയെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികളിലൂടെയാണ്. 5,00,000 കൂടുതൽ ചെലവുവരുന്ന പ്രവർ നടപടികളിലൂടെ നടപ്പിലാക്കണം എന്ന നിബന്ധന പാലിച്ച ടെണ്ടർ ചെയ്യുകയും, കുറഞ്ഞ തുക ക്ലോട്ട് ചെയ്ത കോനാരി അ എന്ന സ്ഥാപനവുമായി 16.1.23 ന് കരാർ വച്ചാണ് പദ്ധതി ഏജൻസിയെ തെരഞ്ഞെടുത്തത് മത്സരാധിഷ്ഠമായല്ല. സ പാലിക്കാതെ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാ

3) അജൈവ മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിന്റെ ചുമതലയുള്ള 'കേ പോളിമേഴ്സ് കമ്പനി', ഹരിതകർമ്മസേന വിവിധ വാർ ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ സംസ്കരണ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് പ ചെയ്യുന്നത്. ഉപയോഗയോഗ്യമല്ലാത്ത മാലിന്യങ്ങൾ സ്ഥാപനം

എങ്ങനെയെന്നതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപനത്തിലാണോ മാലിന്യം സംസ്കരിക്കുന്നത് ആ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4) ‘കോനാരി അഡ്വാൻസ് പോളിമേഴ്സ്’ എന്ന സ്ഥാപനവുമായി പ്രകാരം വേർതിരിക്കുന്ന സാധനങ്ങളിൽ വില ലഭിക്കുന്ന ന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് നൽകുമെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട് . സാധനങ്ങൾക്ക് വില നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സ്ഥാപനം ഗ്രാമ അനുവദിച്ചിട്ടില്ല.

5) ഹരിത കർമ്മ സേനയെ സ്വയം പര്യാപ്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് സ്വയം പര്യാപ്തമായി പ്രവർത്തന സൗകര്യങ്ങളോടെയുമുള്ള എംസിഎഫും മറ്റ് സൗകര്യങ്ങളും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് കഴിയാതിരുന്നത് മൂലമാണ് ന് കൈയൊഴിയുന്ന വകയിൽ 12,26,579 രൂപ വിനിയോഗിക്കേ ഹരിതകേരള മിഷൻ നിലവിൽ വന്ന സാഹചര്യത്തിൽ അം മാലിന്യത്തിൽ നിന്നുള്ള വരവിൽ നിന്നു തന്നെയാണ് കൈയൊഴിയാനുള്ള ചെലവും വഹിക്കേണ്ടതെന്ന് സർക്കാ നിന്നും വ്യക്തമാണ്. വി.ജി.എഫ്, വളരെ അപകടകരമ നീക്കുന്നതിനുള്ള ചെലവ്, പ്രതിമാസ ഫീസ് ഹരിത കർമ്മ ശേഷിയില്ലാത്ത അതിദരിദ്രർ, അഗതികൾ തുടങ്ങിയവ വാർഡുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യം എം മാറ്റുന്നതിനുള്ള വാഹന ചെലവ്, എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ പഞ്ചായത്തിന് ചെലവ് വരേണ്ടത്. കാലാകാലങ്ങളിൽ സർക്കാർ മാർഗ്ഗരേഖകളിൽ പ്രതിപാദിക്കും വിധം ഹരി ശക്തിപ്പെടുത്താൻ സ്ഥാപനത്തിന് കഴിയാത്തതാണ് ഈ ചെലവിന് കാരണമായതെന്ന് കാണാം. മാലിന്യം, അവ ഉത്തരവാദിത്വമാണെന്ന മുദ്രാവാക്യവുമായി സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട സേനയെന്നിരിക്കെ റിജക്ടഡ് മാലിന്യം കൈയൊഴി വിനിയോഗിക്കേണ്ടി വന്നത് അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (നം.12/16.8.2024). രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

1-13 ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിൽ ഹെൽത്ത് ആൻഡ് വെൽനെസ്സ് നടപ്പാക്കൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

പദ്ധതി - 177/23-24

ചെലവ് - 44,800

ബിൽ നമ്പർ - 89/25.8.23

വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ വെച്ച് ജീവിത ശൈലീ രോഗ വൽക്കരണ പരിപാടി നടത്തുന്നതിന് 2022-23 വർഷത്തിൽ പദ്ധതിയാണിത്. 2022-23 വർഷത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 63,121 രൂപ രൂപയാണ് പദ്ധതിയ്ക്ക് ആകെ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി യോഗ പരിശീലനം നടത്തിയതിന് 32,000 രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 8 ദിവസം നേടുന്നതിന്റേ രേഖ മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരായതിൽ 22-23 വർഷത്തിൽ ചെലവഴിച്ച തുകയ്ക്കുള്ള രേഖകൾ ആയതുകൂടി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3) പദ്ധതിയ്ക്ക് പരിപാടികൾ നടത്തുന്നതിന് സ്ഥലം അറേഞ്ച് വർക്കർമാരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 11,000 രൂപ നൽകി ആവശ്യങ്ങൾക്കാണ് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്നത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (നം.10/16. ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ 43,000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്).

1-14 ലോമാസ്സ് ലൈറ്റ് AMC- ലൈറുകളുടെ എണ്ണത്തിൽ

നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	204/24
അടങ്കൽ തുക	4,50,000 (വികസന ഫണ്ട്, ജനറൽ)
ചെലവ് തുക	3,88,700 (തന്നതു ഫണ്ട്)

ബിൽ സാങ്ഷൻ നമ്പർ,
തിയതി

412/25.03.24

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പ്രവർത്തനരഹിതമായ ലേഔട്ട് അംഗീകൃത അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾ മുഖേന അറ്റകുറ്റ പരിപാലനം നടത്തുന്നതാണ് പ്രൊജക്ട്. ഇതിനുള്ള ക്ഷണിച്ചതിൽ സ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ് ലിമിറ്റഡ് (SILK), കേരള റേ എൻറർപ്രൈസസ് ലിമിറ്റഡ് (KEL) എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ പങ്കെടുക്കുന്നതിൽ ക്വാട്ട് ചെയ്ത കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എൻറർപ്രൈസസ് (KEL) എന്ന സ്ഥാപനത്തിനെ പി.എം.സി ആയി അംഗീകരിക്കുക. സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സ്ഥാപനമായി ശ്രേയ സോളാർ ഇലക്ട്രിക്കൽ സ്ഥാപനത്തിനെ അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസി തിരഞ്ഞെടുക്കുക. 4,50,000/- രൂപയുടെ അടങ്കലിൽ പ്രൊജക്ട് രൂപീകരിച്ച ഈ പദ്ധതി ചാർജ് ഉൾപ്പെടെ 3,88,700/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നടപ്പാക്കുവാൻ അനുമതിയ്ക്ക് കാര്യം.

1. 13 എണ്ണം ലോ മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ റിപ്പയർ ചെയ്തതിന്റെ ബിൽ രൂപ, ശ്രേയ സോളാർ ഇലക്ട്രിക്കൽസ്, പറയഞ്ചേരി, സ്ഥാപനത്തിന്റെ ക്വാട്ട് ബില്ലിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നൽകിയ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ച ലൈറ്റുകളുടെ എണ്ണം, സ്ഥാപിച്ച വർഷം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ തന്നെ അറ്റകുറ്റ പരിപാലനം ഏറ് കാലയളവിൽ സ്ഥാപിച്ചവയാണെന്നോ അല്ലെന്നോ വാറന്റി/AMC നിലവിലുണ്ടോ എന്നും വ്യക്തമല്ല.

2. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗ്ഗ രേഖ അനുസരിച്ച് പി.എം.സി ആയി സ്ഥാപനം സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യാനുള്ള സ്ഥാപനത്തെ ബിഡ്ഡിങ് നടപടിക്രമങ്ങൾ സുതാര്യമായിരിക്കണമെന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കൂടി ഇക്കാര്യത്തിൽ പരിഗണിക്കേണ്ടതാണെന്നും ചെയ്യുന്നുണ്ടെങ്കിലും അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസി കോൺട്രാക്ട് തിരഞ്ഞെടുത്തതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സെക്രട്ടറി, ശ്രേയ സോളാർ ഇലക്ട്രിക്കൽസ്, കേരള സ്റ്റേറ്റ് എൻറർപ്രൈസസ് ലിമിറ്റഡ് (KEL) എന്നിവർ കക്ഷികളായ ടെൻഡർ 11.10.23 തീയതിയിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. ഈ കരാർ കാലാവധി ഉണ്ടെന്നിരിക്കെ, സ്ഥാപനം 14.11.23 ന് തന്നെ 3,58,956/- സമർപ്പിക്കുകയും (ഇൻവോയിസ് നമ്പർ 2023-2024/11) കാലാവധി

മാസങ്ങൾ ബാക്കി നിൽക്കേ ബിൽ പ്രകാരമുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 25.03.24 ന് അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തു.

3. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ താൽപര്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ക്ലഷേഴ്സ് രേഖകളിൽ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്ന ബൾബുകൾക്ക് 1 ഓഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇത് സംബന്ധിച്ച് സ്ഥാപനം എഗ്രിമെന്റ് തയ്യാറാക്കുകയോ മുകളിൽ പരാമർശിച്ച കരാറിന് വ്യവസ്ഥ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

4. സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ 3,58,956/- രൂപയുടെ ബില്ലിന്റെ ജി.എസ്.ടി./ഐ.ടി എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ 7,179/- രൂപ വീതം ബില്ലിലും ചെച്ചേണ്ടതാണെങ്കിലും ശ്രേയ സേലാർ ഇലക്ട്രിക്കൽസ് എന്നിനും 6,084/- രൂപ വീതമാണ് നികുതിയിനത്തിൽ കുറവ് വരുത്തേണ്ടത്.

5. 10.01.24 ലെ ഭരണ സമിതി തീരുമാന പ്രകാരം എം.എൽ.എ, ഉപയോഗിച്ച് സ്ഥാപിച്ച ലോ മാസ്റ്റ് / ഹൈ മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ പരിപാലനം എന്നിവ ഏറ്റെടുക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് കൈക്കൊണ്ടിട്ടുണ്ട്.

ലോ മാസ്റ്റ് / ഹൈ മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള (പി)27/2017 തീയതി 26.02.17 ഖണ്ഡിക Vi പ്രകാരം ഇത്തരത്തിൽ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുന്നതിനോടൊപ്പം 3 Replacement Warranty, തുടർന്നുള്ള 3 വർഷത്തേക്ക് AMC എന്നിവയ്ക്ക് കൂടി ടെണ്ടറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നു. ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിൽ ഉത്തരവിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലം വ്യക്തമല്ല. മേൽ വ്യവസ്ഥകൾ പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഉൾപ്പെടുത്താത്ത പക്ഷം ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി മുതൽ തന്നെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വാർഷിക പരിപാലം ചെയ്യാവുന്നതാണ്.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറിയ്ക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 19 23-24 തീയതി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-15 അതിദരിദ്രർക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - പദ്ധതി നടത്തി അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

പദ്ധതി - 179/23-24

ചെലവ് - 100000 രൂപയിൽ ഓവർ

ബിൽ നമ്പർ - 89/25.8.24

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അതിദരിദ്രർക്ക് മരുന്നുകൾ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയാണിത്. 2022-23 വർഷത്തിൽ ചെലവ് ഉൾപ്പെടെ 2,00,000 രൂപയാണ് പദ്ധതിയ്ക്ക് ആകെ ചെലവഴി നടത്തിപ്പ് ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപചേർക്കുന്നു.

1) പദ്ധതിയിലെ ഭാഗമായി ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ 1,00,000 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 81,386 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

2) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച 128 പേർ ഉൾപ്പെടുന്ന അതിദരിദ്രർക്ക് ആർക്കെല്ലാമാണ് മരുന്ന് വേണ്ടത്, അവർക്ക് എന്തെല്ലാം ഏതെല്ലാം മരുന്നുകൾ എത്ര അളവിൽ വേണം എന്നിവയെക്കുറിച്ചുള്ള മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്.

3) 1,00,000 രൂപയുടെ മരുന്ന് DDMS സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖയും ഹാജരായ അപകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ന.എൻ.കെ.യറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (നം.11/16.08.2024). പരിഹരിച്ച് രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക തടസ്സമാകും.

1-16 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - ഹരിതപ്രവർത്തനാവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് മാനദണ്ഡങ്ങൾ(Criteria).

I കേന്ദ്ര സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ച നിയമം

A) പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണ നിയമം-1986

II കേന്ദ്ര സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ച ചട്ടങ്ങൾ

1) 2016 ലെ ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണ ചട്ടങ്ങൾ

2) 2016 ലെ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ സംസ്കരണ ചട്ടങ്ങൾ

3) 2016 ലെ ഇ വേസ്റ്റ് മാനേജ് മെന്റ് ചട്ടങ്ങൾ

4) 2016 ലെ ഹസാർഡസ് വേസ്റ്റ് മാനേജ് മെന്റ് ചട്ടങ്ങൾ

- 5)2016 ലെ ബയോ മെഡിക്കൽ വേസ്റ്റ് മാനേജ് മെന്റ് ചട്ടങ്ങൾ
- 6)2016 ലെ കൺസ്ട്രക്ഷൻ &ഡിമോളിഷ് വേസ്റ്റ് മാനേജ് മെന്റ് ചട്ടങ്ങൾ
- III കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ,കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം**
- എ) കേ.പ.രാജ് ആക്ട് 1994-അനിവാര്യ ചുമതലകൾ, സെക്ഷൻ (എക്സ്) വരെയുള്ളവ എന്നിവ
- ബി) 2024-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഭേദഗതി) ആക്റ്റ് (2024) തീയതി പ്രാബല്യത്തിൽ വന്നത്)
- സി) കേ.മു.ആക്ട് 1994-അനിവാര്യ ചുമതലകൾ സെക്ഷൻ 326, 327, 328, 329, 330, 331, 332, 333, 334, 335, 336 മുതൽ 345 വരെയുള്ളവ എന്നിവ
- ഡി) 2024-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (ഭേദഗതി) ആക്റ്റ് (2024) തീയതി പ്രാബല്യത്തിൽ വന്നത്)

IV സംസ്ഥാന സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ച ഉത്തരവുകൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ

- 1) 26.5.17ലെ ഹരിതകേരള മിഷൻ ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണ നിർവ്വഹണ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ
- 2) 15.7.17 ലെ MS 2420/17/ LSGD നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള സംസ്കരണ ഉപമിഷൻ നിർവ്വഹണ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ.
- 3) 12.08.2020ലെ 1496/2020/തസ്വഭവ നമ്പർ പ്രവർത്തനമാർഗ്ഗരേഖ.

ആമുഖം

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ടിലെ മേൽപറഞ്ഞ നിയമങ്ങൾ മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന്റേയും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഉടമസ്ഥർ താമസക്കാർ മറ്റ് മാലിന്യ എന്നിവരുടേയും ഉത്തരവാദിത്വങ്ങൾ വ്യക്തമാക്കുന്നു. ചവറും മാലിന്യങ്ങളും നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ഏർപ്പാട് വീടുവീടാന്തരമുള്ള ചവറുശേഖരണത്തിന് ഏർപ്പാട് വരമാലിന്യങ്ങൾ ആത്യന്തികമായി കൈയൊഴിയുന്നതിന് ആരംഭം സംവിധാനവും ഒരുക്കുകയെന്നതും മാലിന്യവും മറ്റും നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള വണ്ടി ഉപയോഗിക്കണമെന്നതും ഉത്തരവാദിത്വങ്ങളിൽ പെടുമ്പോൾ മാലിന്യങ്ങൾ നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെയ്യുന്നതിന് കെട്ടിട ഉടമസ്ഥർക്കും താമസക്കാർക്കും നിവൃത്തി നിയമത്തിൽ വ്യക്തമാക്കപ്പെടുന്നു. കെട്ടിട ഉടമസ്ഥരിൽ തന്നെ കൈകാര്യം ചെയ്യുക സാധ്യമാണ്.

പോകുന്നതിനുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് സഞ്ചികളുടെയും കവറുകളും നിയന്ത്രിക്കലും പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ യുക്തമായ രീതി ചെയ്യുകയും ചെയ്യുക പരിസരങ്ങളിൽ മാലിന്യം സൂക്ഷിക്കാൻ ബഹിർഗമിപ്പിക്കാതിരിക്കുക, ചവറോ മറ്റ് മാലിന്യങ്ങളോ നിക്ഷേപിക്കാതിരിക്കുക, മാലിന്യങ്ങൾ ജലാശയങ്ങളിലോ ജല നിക്ഷേപിക്കാതിരിക്കുക തുടങ്ങിയ ചുമതലകൾ നിയമ സ്രാഷ്ടാക്കളുടെ ചുമതലയിൽപ്പെടുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിർവ്വഹിക്കേണ്ട കാര്യങ്ങൾ

നിയമത്തിലെ മേൽ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് അനുപുരകമെന്നാണ് കേന്ദ്ര സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ച മേൽ ചട്ടങ്ങളിലും ഈ ചട്ടങ്ങളിൽ പ്രതിപാദിക്കുന്നതനുസരിച്ച് കേരള സർക്കാർ സംസ്ഥാനത്തിന്റെ പോളിസിയും സ്ട്രാറ്റജിയും ഹരിതകേരള പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചട്ടങ്ങളും ഹരിതകേരള മിഷൻ പരിഗണിക്കുമ്പോൾ താഴെ പറയുന്ന നടപടികൾ മാലിന്യ നിർകാര്യത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

1) 2016 ലെ ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണ ചട്ടത്തിൻ ക്കു സർക്കാരുണ്ടാക്കുന്ന പോളിസിയിലും സ്ട്രാറ്റജിക്കും അനുപോളിസി വിജ്ഞാപനം ചെയ്ത് മോസത്തിനുള്ളിൽ ഒരു ഖരമാലിന്യ പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കേണ്ടതും അതിന്റെ പകർപ്പ് സർക്കാരിനിശ്ചയിക്കുന്ന ഏജൻസിക്കോ നൽകേണ്ടതുമാണ്. ഈ പ്ലാൻ ഹരിതകേരള മിഷന്റെ നിർവ്വഹണ പാലിച്ചായിരിക്കേണ്ടതാണ്.

2) മേൽചട്ടം നിലവിൽ വന്ന് ഒരു വർഷത്തിനകം മേൽ ചട്ടം ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണ ചട്ടത്തിലെയും വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെടെ തയ്യാറാക്കി ആയതിന്റെ സമയബന്ധിതമായ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. ഈ ചട്ടത്തിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നവർക്കെതിരെയുള്ള സ്പോട്ട് ഫൈൻ മൈക്രോണിൽ കുറഞ്ഞ പ്ലാസ്റ്റിക് ക്യാരി ബാഗുകളുടെ ഉപയോഗം ഈ നിയമത്തിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്കനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിത നിരോധിച്ചു കൊണ്ടും ഇതിന് വിരുദ്ധമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നിനിശ്ചയിച്ചുകൊണ്ടുമുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ ബൈലോയുടെ പ്ലാസ്റ്റിക് ക്യാരി ബാഗിൽ സാധനങ്ങൾ നൽകാനാഗ്രഹിക്കാത്തതിൽ പ്രതിമാസം 4,000/- രൂപ ഒടുക്കി തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനം

- ലൈസൻസ് എടുക്കണമെന്നും പണം വാങ്ങി മാത്രമേ ആവശ്യക്കാർക്ക് നൽകാവൂയെന്നും ഇതിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.
- 3) ജൈവമാലിന്യങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ ഉറവിട മാലിന്യ നവയേക്കുണ്ടതും പരാമാവധി വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലെ സംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കുവാനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ വീടുവീട് നടത്തേണ്ടതുമാണ്. ഇത്തരം സംവിധാനങ്ങൾ സ്വന്തം ന് സ്ഥലപരിമിതിയുള്ളവർക്കും തെരുവുശുചീകരണത്തിന്റെ ജൈവമാലിന്യങ്ങൾക്കും വേണ്ടി പൊതുസംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കേണ്ടതാണ്.
- 4) ഉപയോഗം കുറയ്ക്കുക, ഉല്പാദനം കുറയ്ക്കുന്നതിലേക്കായ വർദ്ധിപ്പിക്കുക, പുനഃചംക്രമണം പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുക എന്നിവ അജൈവ മാലിന്യത്തോടുള്ള സമീപനം. അജൈവമാലിന്യ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഇക്കാര്യത്തിനായി നോട്ടീഫിക്കേഷൻ ഈടാക്കി നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ ശേഖരിക്കുക. തയ്യാറാക്കുന്ന മെറ്റീരിയൽ റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റി(MRF)സെന്ററോടൊപ്പം തരം തിരിവ് നടത്തി (ഒന്നാം ഘട്ടം ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ സൈക്ലിംഗ് വ്യവസായത്തിന് നൽകുക, നീ സൈക്ലിംഗിന് വിധേയമാക്കുന്നതിനും പ്രഷ്വിംഗിന് വിധേയമാക്കുന്നതിനും യൂണിറ്റ് സെന്ററുകൾ സ്ഥാപിക്കുക, പ്രഷ്വിംഗിന് വിധേയമായവ റോഡ് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുക എന്നതായിരിക്കണം പ്രവർത്തനപ്രവർത്തനങ്ങളുടെ മുൻപിൻ ബന്ധം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായ അനുപചാരികമായി ശേഖരിക്കുകയും വ്യാപാരം നടത്തുകയും ഡീലർമാരെ മേൽ സംവിധാനവുമായി ബന്ധിപ്പിക്കുക. അജൈവമാലിന്യങ്ങളുടെ പുനരുപയോഗം ഉറപ്പുവരുത്താൻ (ചിലർക്ക് കൈയൊഴിയേണ്ടതും മറ്റ് ചിലർക്ക് ആവശ്യംവരുന്ന കോടുക്കുന്നതിനും വാങ്ങുന്നതിനും ഉള്ള സംവിധാനം) റിപ്പയർ ഷോപ്പുകൾ എന്നിവ സ്ഥാപിക്കേണ്ടതുമാണ്.
- 5) അജൈവമാലിന്യങ്ങളുടെ അളവ് കുറയ്ക്കുന്നതിനായി പൊതുസ്ഥലങ്ങളിലും ഹരിതമാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.
- 6) ക്രമ നം 3,4 എന്നിവയിൽ പ്രതിപാദിച്ച കാര്യങ്ങൾക്കായ രീതിയിൽ ഹരിതകർമ്മ സേന രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. സന്ദർശിച്ച് ബോധവൽക്കരണം നടത്തുക, നിലവിലെ മാലിന്യ കണ്ടെത്തി ആസൂത്രണത്തിനായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുക, നി

രീതി പരിശോധിക്കുക, ഉപയോഗപ്പെടുത്താവുന്ന പരിചയപ്പെടുത്തുക എന്നിവ ഇവരുടെ പ്രാഥമിക അജൈവമാലിന്യങ്ങളുടെ ശേഖരണം, ഗുണഭോക്താക്കൾ സാങ്കേതിക സഹായം നൽകുക, മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുക പ്രവർത്തനങ്ങളുമാകുന്നു. ബോധവൽക്കരണം സർവ്വേ വ്യാപകമായ പ്രചരണം നൽകേണ്ടതുണ്ട്.

7) ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് സാങ്കേതികസഹായം ലഭ്യമാകാത്ത പരിതസ്ഥിതിയിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സഹായം സ്ഥാപനം പ്രൊഫഷണലായി മാലിന്യപ്രശ്നം കൈകാര്യം ചെയ്തു പരിഹരിക്കാൻ മേൽനോട്ടത്തിലാണ് ഹരിതകർമ്മസേന സർവ്വേ നടത്തേണ്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തേണ്ടതും. മേൽ സർവ്വേ റിപ്പോർട്ട് അനുസരിച്ച് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനുള്ള വിശദമായ തയ്യാറാക്കേണ്ടതുണ്ട്. കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ആവശ്യമായ പരിശീലനം അനുവദിക്കാൻ മോണിറ്റർ ചെയ്ത് പോരായ്മകൾ ഉണ്ടെങ്കിൽ ആവശ്യമായ സാങ്കേതിക സഹായം ലഭ്യമാക്കുക എന്നിവ ഉറപ്പുപെടുത്തണം.

8) നിക്ഷേപകൻ (സംസ്കരണത്തിനുള്ള അടിസ്ഥാനസൗകര്യം പ്രദാനം ചെയ്യുന്നത്) (സംസ്കരണപ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുവാൻ ആവിഷ്കാര നിർവ്വഹണം, സാങ്കേതിക വിദ്യ ലഭ്യമാക്കൽ, നിയമനിരീക്ഷണം എന്നീ 6 ഘട്ടങ്ങൾ അടങ്ങിയതാണ് ഉത്തരവാദിത്തം. ഹരിത കർമ്മസേനയുടെയും സഹായ സേനയുടെയും പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ആവശ്യമെങ്കിൽ വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് കൂടാതെ സ്ഥാപന പരിധിയിലെ എല്ലാ പരിപാടികളിലും പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതും നടപ്പിലാക്കുക എന്നതും ചുമതലയിൽപ്പെടുന്നു.

9) തദ്ദേശസ്ഥാപനതലത്തിൽ ആരോഗ്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി സാങ്കേതിക സമിതി രൂപീകരിക്കണം. മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം, സ്ഥാപനതലത്തിലുള്ള എല്ലാ മേൽനോട്ടവും സമിതിയിൽ നിക്ഷേപിക്കണം.

10) സ്ഥാപനത്തെ നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ (ഡി.പി.ആർ കാലയളവിനുള്ളിൽ) സീറോവേസ്റ്റ് എന്ന സ്ഥിതിവിശേഷത്തിൽ

മേൽ മാനദണ്ഡങ്ങൾ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനവും നിലവിലെ സ്ഥിതിവിശേഷം വിലയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്റെ വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	17
ജനസംഖ്യ (2011 സെൻസസ് പ്രകാരം)	31,677
ആകെ വീടുകൾ (സഞ്ചയ പ്രകാരം)	10,112
ആകെ വാസേതര കെട്ടിടങ്ങൾ (സഞ്ചയ പ്രകാരം)	2,300
ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം	34

2) ഹരിത കർമ്മസേന

മടവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 34 ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങളോടൊപ്പം ഹരിത കർമ്മസേന കുടുംബശ്രീയുടെ കീഴിൽ കൺസോർഷ്യം പ്രവർത്തിക്കുന്നു. രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ KZ/37/07/01 തീയതി കൺസോർഷ്യം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ട ഒരു വർഷത്തിന് (വാതിൽപ്പടി മാലിന്യശേഖരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ള

3) ഹരിതസേനയുടെ പ്രവർത്തനം

വാതിൽപ്പടി മാലിന്യശേഖരണം ആരംഭിച്ചതിന് ശേഖരണ മാലിന്യങ്ങൾ വേർതിരിക്കുന്നതിന് സൗകര്യമില്ലാത്ത നടപടികളിലൂടെ കൊന്നാരി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് കിലോയ്ക്ക് കൈയൊഴിയുകയാണ് ചെയ്തിരുന്നത്. ഇത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തീർന്നിട്ടുണ്ട്. കയ്യാഴിയുന്ന മാലിന്യങ്ങളുടെ തുക്കം കണക്കാക്കുന്ന കർമ്മസേനയുടെയോ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റേയോ മേൽനോട്ടമുണ്ടായിരുന്നില്ല. സ്ഥാപനം ഹാജരാക്കുന്ന അളവു രജിസ്റ്ററിലും അടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്ഥാപനത്തിന് തുക നൽകിയിരുന്നത്. വേർതിരിക്കാതെ കയ്യാഴിയുന്നതിനാൽ നൽകുന്ന മാലിന്യത്തിൽ പുനരുപയോഗ്യമായവ എത്രയെന്ന് ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ കൈവശം ഉണ്ടായിരുന്നില്ല. സ്ഥാപനം കണക്ക് വിശ്വാസത്തിലെടുക്കുന്ന രീതിയാണ് ഇക്കാര്യം പോന്നിരുന്നത്. ഹരിത കർമ്മസേന പിരിച്ചെടുക്കുന്ന യൂസർ മാലിന്യ നീക്കത്തിനുള്ള വാഹന വാടകയും, സേനാംഗങ്ങൾ നൽകിയിരുന്നത്. പുനരുപയോഗ്യമല്ലാത്ത മാലിന്യം കയ്യാഴി

നൽകിയിരുന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്താണ്. പുനരുപയോഗ അജൈവമാലിന്യത്തിന് ഓരോ ഇനത്തിനും പ്രത്യേക നിരക്കിലുള്ള തുക സ്ഥാപനം ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് നൽകി ഉണ്ടായിരുന്നെങ്കിലും റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ് നീക്കം ചെയ്ത വകയിൽ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകാനുള്ള കുടിശ്ശിക തുക നൽകിയാൽ മാത്രമേ നൽകുകയുള്ളൂ എന്ന് 'കോനാരി' അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതായി ഓഡിറ്റ് കർമ്മസേന ഭാരവാഹികൾ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4) നിലവിലെ അവസ്ഥ

നിലവിൽ മാലിന്യനീക്കത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഗ്രീൻ സൊല്യൂഷൻസ് എൽ.എൽ.പി എന്ന സ്ഥാപനവുമായി 14.7.23ന് കരാറിന് ഒരു വർഷ കാലാവധിയാണുള്ളത്. പ്രസ്തുത കരാറിന് അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ മാലിന്യ കളയാഴിയലും നടന്നു കൊണ്ടിരിക്കുന്നത്. ഹരിത കർമ്മസേന മാലിന്യം മുഴുവനും ഗ്രീൻ വേംസ് ഇക്കോ സൊല്യൂഷൻസ് ഫ്ലൂയിഡ് എത്തിച്ച് നൽകണമെന്നായിരുന്നു കരാർ. അജൈവമാലിന്യത്തിന് ഓരോ ഇനത്തിനും പ്രത്യേക നിരക്കിലുള്ള തുക സ്ഥാപനം ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് പ്രകാരമുള്ള മാലിന്യ ശേഖരണവും കളയാഴിയലും നിലവിൽ നടന്ന് വരുന്നു. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആവശ്യമായ സൗകര്യമെറ്റീരിയൽ കലക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (എം.സി.എഫ്) ശേഖരിക്കപ്പെടുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ വേർതിരിക്കാതെയാണ് കൈമാറുന്നത്.

കരാർ പ്രകാരം വീടുകളിൽ നിന്ന് 50/- രൂപ നിരക്കിലും (വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 100/- രൂപ നിരക്കിലും) (പരമാവധി ഈടാക്കി ഹരിത കർമ്മസേന മാലിന്യശേഖരണ പിരിച്ചെടുക്കുന്ന യൂസർ ഫീ മുഴുവനായി ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് ദിവസം കൂടുമ്പോൾ ഗ്രീൻ വേംസിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ചെലുത്തേണ്ടതുമാണ്. വീടുകളിൽ നിന്നും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ അളവിലധികമുള്ള മാലിന്യം ശേഖരിക്കേണ്ടി വരികയാണെങ്കിൽ ചാക്കിനും 30/- രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്നും കരാറിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ അധിക ചാക്കിന് 50/- രൂപയാണ് ഈടാക്കുന്നത്. കർമ്മസേനയ്ക്കുള്ള വേതനം ഗ്രീൻ വേംസ് ഓരോ മാസവും മുൻപായി കൺസോർഷ്യം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറുന്നു.

ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകിക്കൊണ്ടിരിക്കുന്ന സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ മുതലായവ തുടർന്നും നൽകേണ്ട മാലിന്യശേഖരണം, ഗതാഗതം, മാലിന്യം സൂക്ഷിക്കൽ എന്നിവയ്ക്കായി ഉപയോഗിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്ന വാഹനം, അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങൾ എന്നിവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അനുവദിക്കുന്നതും കരാറിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഡിലെ മുക്കടം കോഡ് എന്ന സ്ഥലത്ത് ഒരു താല്ക്കാരിക വാടകയ്ക്ക് എടുക്കുകയും വാഹനം വാങ്ങി ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് നൽകുകയും ഡ്രൈവറെ നിയമിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കരാർ കർമ്മസേനയ്ക്ക് ദിവസവേതനമായി സ്ഥാപനം 400/- നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജന മേഖലയിലെ മുന്നണി പ്രവർത്തിക്കേണ്ട ഹരിത കർമ്മസേന മേൽപ്പറഞ്ഞ കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗ്രീൻ വേംസ് ഇക്കോ സൊല്യൂഷൻസ് സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തിന് വേണ്ടി യൂസർഫീ പിരിച്ചെടുത്ത് മാലിന്യ ദിവസ വേതന തൊഴിലാളികളായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന സാഹചര്യം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഉള്ളത്.

ഹരിത കർമ്മസേന കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ നിലവിലെ ബാലൻസ് വിവരം

അക്കൗണ്ട് നം	ബാങ്ക്	നീക്കിയിരിപ്പ്
334101000007676	ഇന്ത്യൻ ഓവർസീസ് ബാങ്ക് മടവൂർ	753616/- (31.03.2024)

ഈ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് ഹരിത കർമ്മസേന നിലവിൽ യൂസർഫീ അടവാക്കി വരുന്നത് പ്രതിദിനം അടവാക്കുന്ന യൂസർഫീ തൊട്ടടുത്ത ദിവസം തന്നെ NEFTമുഖേന ഗ്രീൻ വേംസ് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ഹരിത കർമ്മസേന നിലയ്ക്ക് യൂസർഫീ പിരിച്ച് മാലിന്യശേഖരണം നടത്തിയിരുന്നെങ്കിൽ തുകയാണ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പായ കർമ്മസേനയുടെ സ്റ്റേഷനറി/അനാമത്ത് ചെലവുകൾക്കുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നാണ് എടുക്കുന്നത്.

5) മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

നിലവിൽ എല്ലാ മാസവും ആറാം തീയതി മുതൽ ഹരിത ശേഖരണം ആരംഭിക്കുന്നുണ്ട്. ഒരു ദിവസം ഒരു വാർഡ് വീതം മാലിന്യ ശേഖരണം നടത്തുന്നത്. ഓരോ ദിവസവും രണ്ട് ടീമുകൾ ഒരു വാർഡിലെ തന്നെ വിവിധ വീടുകളിൽ നിന്നും നിന്നുമായി യൂസർ ഫീ പിരിച്ച് മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുകയും ഒരു ടീം തലേദിവസം ശേഖരണം നടന്ന വാർഡിൽ നിന്നു വേംസിന്റെ വാഹനത്തിലേക്ക് ലോഡ് പ്രവൃത്തിയിലേർപ്പെടുകയും ചെയ്യുന്നു. ഫലത്തിൽ 34 ഹെക്ടർമ്മസേനയിലെ 22 പേർക്ക് മാത്രമാണ് ഒരു ദിവസവും ശേഖരിക്കുന്ന 14 പേർക്ക് അന്ന് ജോലിയോ, വേതനമോ ലഭിക്കുന്ന അജൈവമാലിന്യം വേർതിരിച്ച് കൈമാറുന്ന രീതിയാണ് ഉണ്ടായിരുന്നത് എങ്കിൽ ഓരോ ദിവസവും ഫീൽഡ് ഏർപ്പെടുന്നവരെഴിച്ചുള്ള സേനാംഗങ്ങൾക്ക് മാലിന്യ (സെഗ്രിഗേഷൻ) പ്രവൃത്തികളിൽ ഏർപ്പെടാമായിരുന്നതും വേതനം ലഭിക്കാമായിരുന്നതുമാണ്.

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ലഭ്യമാക്കിയ കെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ യൂസർഫീ പിരിച്ചെടുക്കാവുന്ന 8485 കെട്ടിടങ്ങളുമാണ് ഉള്ളത്. യൂസർഫീ നൽകുവാൻ കഴിവില്ലാ കൂടുംബങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഉണ്ട്. 2023/2024 മാർച്ച് മാസ പിരിച്ചെടുക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങളെ സംബന്ധിച്ച വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

	2023 മാർച്ച് മാസം		2024 മാർച്ച് മാസം	
	വീടുകൾ കെട്ടിടങ്ങൾ		വീടുകൾ കെട്ടിടങ്ങൾ	
യൂസർ ഫീ പിരിച്ചെടുക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം	5338	152	4422	14
പിരിച്ചെടുത്ത ആകെ യൂസർ ഫീ	266495	13610	233600	14
പിരിവ് ശതമാനം	69.7	25.72	64.12	47.7

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ യൂസർഫീ പിരിവും മാല കാര്യക്ഷമമല്ല എന്ന് മേൽ കണക്കുകളിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്. നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനായി സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ക്യൂ.ആർ പ്രവൃത്തി ഇതുവരെ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് പദ്ധതി ആപ്പും പൂർണ്ണ സജ്ജമല്ല. ഇതിന്റെ മെസ്സേജിങ്ങ് സിസ്റ്റം തകര കോഡ് പതിച്ച് കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വീടുകൾ	കെട്ടിടങ്ങൾ
8104	542

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ലഭ്യമാക്കിയ കെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ യൂസർഫീ പിരിച്ചെടുക്കാവുന്ന 453 വാസേ ഉള്ളത്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കണക്കുകൾ പ്രകാരം 542 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ക്യൂ.ആർ കോഡ് പതിച്ചിട്ടുണ്ട്. യൂസർ പ സാധ്യതയില്ലാത്ത 89 കെട്ടിടങ്ങളിൽ ക്യൂ.ആർ കോഡ് പത ഇതിൽ നിന്ന് മനസ്സിലാവുന്നത്.

6) മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കലും റീസൈക്ലിങ്ങും

ഹരിത കർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിട വേർതിരിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല. മാലിന്യങ്ങൾ വേർതി ഏജൻസിക്ക് നൽകി കച്ചാഴിയുകയാണ് ചെയ്ത് വരുന്നത്. ഇതു മൂ സാധ്യമാകുന്ന വസ്തുക്കൾ ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള പോകുന്നുണ്ട്. 8496 രൂപ ചെലവഴിച്ച് 2022-23 വർഷത്തിൽ വാങ്ങിയത് എം.സി.എഫ് ഇല്ലാത്തതിനാൽ ഉപയോഗിക്കാതെ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ്.

7) കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ ബ ഉറപ്പുവരുത്തി ജൈവമാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിടത്തിലെ സം മാലിന്യം ശേഖരിച്ച് സംഭരിച്ച് റീസൈക്ലിങ്ങ് മേഖലയ്ക്ക് എന്നിവ ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണ ഉപദൗത്യത്തിന്റെ പ്ര ങ്കനാണ്. അതിനായി മാലിന്യസംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് ബോധവൽക്കരിക്കേണ്ടത് അത്യാവശ്യമാണ്. എന്നാൽ ഉ

ബോധവൽക്കരണത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഗ്രാമസഭകളിൽ ക്ലാസ്സുകൾ നടത്തിയതായി വി.ഇ.ഒ അറിയിച്ചു. അദ്ദേഹം അലക്ഷ്യമായി വലിച്ചെറിയുകയും കത്തിക്കുകയും പ്രവണതയ്ക്കെതിരെ ക്രിയാത്മകവും നൂതനവുമായ പ്രവർത്തനങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിന് വേണ്ടി ഗ്രീൻ വേംസ് നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇത്തരത്തിൽ നടത്തിയ പ്രവർത്തനം വിശദാംശങ്ങളും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

8) തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

നിലവിൽ 34 പേരടങ്ങുന്ന ഹരിത കർമ്മസേനയിലെ 22 പേർക്ക് ദിവസവും ജോലിയും വേതനവും ലഭിക്കുന്നത്. ഗ്രീൻ സൊല്യൂഷൻസുമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഒപ്പു വച്ച കരാർ പ്രകാരം കർമ്മസേനയ്ക്ക് ദിവസവേതനമായി 400/- രൂപയാണ് ഉറപ്പു ഹരിത കർമ്മസേനയുടേതായി മറ്റ് സംരംഭങ്ങളൊന്നും ഇതു വരെ

9) അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം

ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് യൂണിഫോമും മറ്റു സുരക്ഷ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും എം.സി.എഫ്, ഓഫീസ് തുടങ്ങിയ സൗകര്യങ്ങളൊന്നും നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഏർപ്പെടുത്തി

ഹരിത കർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ വാടകയ്ക്കടുത്ത എം.സി.എഫിൽ വെച്ചാണ് ഗ്രീൻ വേംസിന്റേ കയറ്റപ്പെടുന്നത്. വീടുകളിൽ നിന്നും മറ്റു കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും മാലിന്യം ഈ കേന്ദ്രത്തിലെത്തിക്കുന്നതിനുള്ള വാഹന ഗ്രാമപഞ്ചായത്താണ് നൽകുന്നത്. ഇത്തരത്തിലുള്ള പ്രവർത്തനം ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിനായി വാഹനം വാങ്ങിനൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഡ്രൈവറെ നിയമിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

9) മെറ്റീരിയൽ കലക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ സ്ഥിരവും സൗകര്യപ്രദവുമായ കലക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (എം.സി.എഫ്) ഇല്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എം.സി.എഫ് എന്ന പേരിൽ വളരെ ചെറിയ ഒരു ഷെഡ് വാടക അവിടെ മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനും, വേർതിരിക്കലിനുമുള്ള സൗകര്യങ്ങളുമില്ല. നാളിതുവരെ മാലിന്യസംസ്കരണ പ്രവർത്തനം നടന്നിട്ടുമില്ല. കൂടാതെ 17 വാർഡുകളുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ എം.സി.എഫും 48 ബോട്ടിൽ ബൂത്തുകളും സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനം ഒരുക്കുന്നതിനായി സ്ഥലം പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിഗമനവും നിർദ്ദേശങ്ങളും

സുസ്ഥിരമായ മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനം ഒരുക്കുക കർമ്മസേനയെ ശാക്തീകരിക്കുന്നതിനും സ്വയംപര്യാപ്തമാക്കി ഭാവനാപൂർണ്ണവും ക്രിയാത്മകവുമായ നടപടികളൊന്നും സ്വീകരിച്ച് നടപ്പാക്കുന്നതില്ല എന്നാണ് മേൽ വസ്തുത മനസ്സിലാവുന്നത്. ഖരമാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുകയും കയ്യൊഴി എന്നുള്ളത് 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിൽ പ്രകാരമുള്ള മൂന്നാം പട്ടികയിലെ ക്രമ നം. 6 അനുസരിച്ച് ഗ്രാമ അനിവാര്യ ചുമതലയാണ്. മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജന മേഖല പോരാളികളായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ട ഹരിത കർമ്മസേന ഗ്രീ സൊല്യൂഷൻസ് എൽ.എൽ.പി എന്ന സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തിന് പിരിച്ചെടുത്ത് മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്ന ദിവസ വേതന തൊളി പ്രവർത്തിക്കുന്ന നിലവിലെ അവസ്ഥ മാലിന്യ സംസ്കരണ ന സുസ്ഥിരത ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് തടസ്സമാണ് ഇവിടെ ഹരിത പര്യാപ്തമാകുന്നില്ല.

നാളിതുവരെ സ്ഥിരവും സൗകര്യപ്രദവുമായ ഒരുക്കാനാവാത്തത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഏറ്റവും വലിയ വേംസുമായുള്ള കരാർ അവസാനിച്ച് ഹരിതകർമ്മസേന മാലിന്യശേഖരണം നടത്തി കയ്യൊഴിയേണ്ട സാഹചര്യം സംഘം.സി.എഫിന്റെ അഭാവമായിരിക്കും മാലിന്യസംസ്കരണ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നേരിടാൻ പോകുന്ന പ്രധാന വെല്ലുവിളി. ശേഖരണ സെഗ്രിഗേറ്റ് ചെയ്യാനാവാത്ത പക്ഷം പുനരുപയോഗിക്കാനാവാതെ വില ലഭിക്കില്ല എന്നു മാത്രമല്ല, അവ പോലും റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റ് കളം തുക നൽകി കയ്യൊഴിയേണ്ടി വരും. ഇത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഭാഗ്യവശം വരുത്തിവയ്ക്കുന്നതാണ്. അപാകതകൾ പരസ്പരം ശുചിത്വപരിപാലനം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും, മാലിന്യസംസ്കരണ സുസ്ഥിരമാക്കുന്നതിനുമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അടിയന്തിരമായി നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

1. ഹരിതകർമ്മ സേന ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യം സംഭരിക്കുന്ന ചെയ്യുന്നതിനുമുള്ള എല്ലാ വിധ സൗകര്യങ്ങളോടും കൂട

മെറ്റീരിയൽ കലക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (എം.സി.എഫ്) അടിയന്തിരമായി നിർമ്മിക്കേണ്ടതാണ്.

2. സ്മാർട്ട്ഗാർബേജ് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള ക്യൂ.ആർ അടിയന്തിരമായി പൂർത്തിയാക്കി, ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് പൂർണ്ണമായി പിരിവ് 100 ശതമാനത്തലേക്കെത്തിക്കുന്നതിനു സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3. ഹരിത കർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടം വേർതിരിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ട മാലിന്യത്തിന് അവയുടെ തൂക്കത്തിനനുസരിച്ചുള്ള വില അതുവഴി അവ കയ്യാഴിയുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വരുന്ന വലിയ ബാധ്യത ഒഴിവാക്കാവുന്നതുമാണ്.

4. സുസ്ഥിരമായ മാലിന്യസംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് ബോധവൽക്കരിക്കുന്നതിനുള്ള പരിപാടികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

5. നൂതനമായ മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികൾ നടപ്പാക്കുന്ന ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് പരിശീനം നൽകേണ്ടതും, അവരെ സ്വയം പര്യാപ്തമാക്കുന്നതിനായി സംരംഭങ്ങൾ തുടങ്ങുകയും കാര്യങ്ങൾക്ക് സഹായം ചെയ്തു നൽകേണ്ടതുമാണ്.

6. അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണത്തോടൊപ്പം ജൈവമേഖലയിലേക്കും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം വ്യാപിപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്.

7. മാലിന്യ നീക്കത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് റെഗുലാറൈസ് ചെയ്തുകൊടുക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ഡ്രൈവിങ്ങ് പരിശീലനം ഹർദ്ദിനൽകേണ്ടതാണ്.

8. മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പാക്കുക വഴി സ്വകാര്യ മാലിന്യനിർദ്ദിഷ്ടവസവേതന തൊഴിലാളികൾ എന്ന നിലയിൽ നിന്നും മേഖലയിലെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിന് സംഘടനാ സംവിധാനം എന്ന നിലയിലേക്ക് ഹരിത ഉയർത്തിക്കൊണ്ടു വരേണ്ടതാണ്.

അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തൽ- പദ്ധതി അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

പദ്ധതി - 230/23-24

ചെലവ് - 627971

ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് രോഗ നിർണ്ണയം നടത്തുന്ന സൗകര്യങ്ങൾ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ

1) പദ്ധതിയിൽ 169000 രൂപ സ്റ്റോറേജ് റാങ്ക്, ഫാബ്രിക് മേൽക്കൂരയിൽ ഷീറ്റ് ഇടൽ എന്നീ പ്രവൃത്തികൾക്കായി ചെലവുണ്ടെന്ന് നടപടികൾ കൂടാതെ രണ്ട് ക്വട്ടേഷനുകളിലൂടെ നടപ്പിലാക്കിയത്. പ്രവൃത്തികൾക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് ഒന്നും തയ്യാറാക്കാൻ എന്തെങ്കിലും കോട്ട് ചെയ്താണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്.

2) ബിൽ നമ്പർ 282/8.2.24 പ്രകാരം 161907 രൂപയ്ക്ക് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ NAC ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3) ബിൽ നമ്പർ 298/20.2.24 പ്രകാരം 9870 രൂപയ്ക്ക് വാങ്ങിയ സ്റ്റോറേജിൽ എടുത്തത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4) ഈ പദ്ധതിയിൽ വാങ്ങിയിട്ടുള്ള മരുന്നുകളും ലാബ് ഫർണിച്ചറുകളും, സ്റ്റേഷനറികളും ലോക്കൽ പർച്ചേസ് റജിസ്റ്ററിലെടുത്തിട്ടുള്ളത്. ആയവ DDMS, ഫർണീച്ചർ സ്റ്റോക്ക് റജിസ്ട്രേഷൻ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (13/16.08.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പരിഹരിച്ച് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 പദ്ധതികൾ ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല

വി.ഇ.ഒ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ ഗുണഭോക്താക്കൾ വർഷങ്ങളായി തുക കൈപ്പറ്റിയിട്ടുപോകുന്നതിനായി പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദീകരിക്കുന്നു.

1) 174/24 നമ്പർ പദ്ധതി ടോയ്ലെറ്റ് നിർമ്മാണത്തിനായി തുടങ്ങിയ പദ്ധതിയാണ്. ആകെ 35 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ടോയ്ലെറ്റ് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി

കൈപ്പറ്റി പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല. 9 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഒരു ഗുണഭോക്താവ് 12000 രൂപയും കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്.

2) 71/24 - എസ്.ടി ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതിയിൽ 4 ഗുണ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതിൽ 3 ഗുണഭോക്താ പണി പൂർത്തിയായിട്ടും എസ്.ടി ഫണ്ട് ഇല്ലാത്തതിന്റെ പേ അനുവദിക്കുന്നില്ല. എസ്.ടി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഏത് പരിഗണിക്കാതെ ആനുകൂല്യം നൽകി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല

3) 2021 ൽ ആരംഭിച്ച ലൈഫ് ജനറൽ പദ്ധതിയിൽ 3 ഗുണ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതിൽ 2പേർ 3,00, കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. സന്തോഷ്,സുമിത എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് സ്ഥലം വാങ്ങി നൽകുകയും മുൻകൂറായി 40,000 രൂപ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

4) 2019-20 വർഷത്തിൽ ആരംഭിച്ച എസ്.സി/എസ്. ടി അറ ഉൾപ്പെട്ട 25 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്ക പേർ 3,00,000 രൂപ വീതവും ഒരാൾ 2,00,000 രൂപയും കൈപ്പറ്റിയിട്ടു അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ന എൻക്വയറിയ്ക്ക് (29/18.8.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-19 തെങ്ങിൻ വളം വാങ്ങൽ പദ്ധതി - ഗുണഭോക്താവ് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ലഭ്യമായില്ല

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ തെങ്ങിൻ വളം പദ്ധതിയിൽ(29/24) താഴെ കാണിക്കുന്ന ബില്ലുകൾ പ്രകാരം പിൻവലിച്ച താഴെ കാണിച്ച പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി തുക രൂപ ഗു അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ബിൽ നമ്പർ തിയ്യതി	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	തുക
193/1-12-23	അബൂബക്കർ കെ.കെ	2,74
193/1-12-23	ഹസൻകുട്ടി പുതിയേടത്ത്	2,74
193/1-12-23	മുഹമ്മദ് എൻ.കെ	അസ്സം 343

193/1-12-23	നസീറ വയലിൽ	343
-------------	------------	-----

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ട്രാൻസ്ഫർ മെന്റിൽ കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരം ചെലവായതായാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ മേൽ തുക ഗുണഭോക്താക്കളിലേക്ക് ക്രഡിറ്റായിട്ടില്ല എന്നു കാണുന്നു. ഗുണഭോക്താക്കളിലേക്ക് തുക നൽകിയപ്പോൾ ഐ.എഫ്.ടി തെറ്റിയതിനാലാണ് തുക ക്രഡിറ്റാകാതിരുന്നത് എന്ന് സവിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ വ്യക്തമായി. തുക ട്രാൻസ്ഫറിൽ യു.ടി.ആർ നമ്പർ കാണിക്കുന്നുണ്ട്. തുക സർക്കുലേഷനായിട്ടുണ്ടോ എന്നത് പരിശോധിക്കാൻ ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. തുക നൽകിയ ശേഷം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് യഥാസമയം ലഭിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നത് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. ഉദ്യോഗസ്ഥ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. പദ്ധതികൾ നിലവിലായി മോണിറ്ററിംഗ് നടത്താത്തതിനാൽ 2023-ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന സബ്സിഡി തുക ഗുണഭോക്താവിന് നൽകിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി അപാകത പരിഹരിക്കുമെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അതിനാൽ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ചെലവുകൾക്ക് പ്രൊവിഷൻ വകയിരുത്താതെ തൻ വർഷം ചെലവ് ചെയ്തു- മറ്റ് അപ

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 94/24

അടങ്കൽ : 2,25,000(2,00,000/- തനതു ഫണ്ട്
25,000/- വികസന ഫണ്ട്, ജനറൽ)

ചെലവ് തുക : 209206/- (25,000 തനതു ഫണ്ട്, 1,84,206 വികസന ഫണ്ട്)

2023-24 വർഷത്തെ പദ്ധതി രൂപീകരണം, മോണിറ്ററിംഗ് പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചതിൽ ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വർഷത്തെ പദ്ധതി പ്രകാരം ക്ഷണിച്ചുകൊണ്ട് ചന്ദ്രിക ദിന പത്രത്തിൽ 26.01.2020 ന് പ്രസിദ്ധീകരിച്ച വകയിൽ, 2278- DL/CLT/20 നമ്പർ ഇൻവോയ്സിന് ചന്ദ്രിക ദിന പത്രത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. അതുപോലെ 2022

ഗ്രാമസഭകളുടെ നടത്തിപ്പുമായി വന്ന ചെലവു തുക 64,500/- ഉൾപ്പെടെ) അതാത് വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്കു എന്നാൽ മുൻവർഷത്തെ ചെലവുകൾക്കുള്ള പ്രൊവിഷൻ വാ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ മുൻവർഷങ്ങളിൽ ഈ ചെലവ് ചെയ്തിട്ടില്ല ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2. 2023-24 വർഷത്തെ പദ്ധതി രൂപീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങളെ പ്രിൻസിംഗ് ജോലികൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് റബ്ബിങ് കോൺട്രിക്ടറു കൂറത്ത തുകയ്ക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത എക്സൽ ഓഫ് സെറ്റ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ നിരക്ക് അംഗീകരിക്കുകയും തൻവർഷ ജോലികൾ നിർവ്വഹിച്ചതിന് സ്ഥാപനത്തിന് തുക നൽകുക. ഈയിനത്തിൽ സ്ഥാപനത്തിന് അധിക തുക നൽകിയതും ഖണ്ഡിക 3-1 ൽ പരാമർശിച്ചത് കാണുക.

1-21 സോഫ്റ്റ് വെയർ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നത്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2023-24 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗ നടത്തിയപ്പോൾ IKM ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വിന്യസിച്ച വെയറിലെ അപാകതകൾ കാരണം ഓഡിറ്റ് പരിശോധന നേരിടുന്നുണ്ട്.

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പദ്ധതി ചെലവുകളിൽ വെബ് സാഫ്റ്റ് വെയർ മെന്റായി ചെയ്യുന്ന ചെലവുകളൊഴികെ മുഴുവൻ പ്ലാ ഐ.കെ.എം വെബ് അഡിഷിതമായാണ് അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യുന്ന പദ്ധതി ചെലവുകൾ യഥാസമയം വാർഷിക കണക്കിൽ ചേർ സാമ്പത്തിക വർഷം അവസാനിച്ച് തുടർമാസങ്ങളിലാണ് േ ഇത് അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യുന്നത് . ഐ.കെ.എം അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യുന്ന ജനറേറ്റ് ചെയ്യുന്ന പ്രവൃത്തി മാത്രമേ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ചെയ്യുന്നു

2. ACR ൽ കൃത്യമായ ചെലവ് പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല. സെക്രട്ടറി െ ചെയ്യുന്ന മുറയ്ക്ക് തന്നെ ACR ചെലവായി കാണിക്കുക സാഹചര്യത്തിൽ ബിൽ പാസാകാതിരിക്കുമ്പോൾ ഈ തുക AC തുടരുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ബിൽ പാസ്സാക്കാത്ത സാഹചര്യത് പ്രതിഫലിക്കത്തക്കവിധം സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ മാറ്റം വരുത്തേണ്ട

3. ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്ന് പദ്ധതികൾ ചെലവഴിക്കുന്നുണ്ട് വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ള തുകകൾ

സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വകയിരുത്തലുകളായി കാണിക്കാതെ ആകെ എന്ന് കോളത്തിൽ മാത്രമാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. .

4.ഗുണഭോക്താക്കൾ ഓൺലൈനായി അടവാക്കുന്ന തുകകൾ ന അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റാകുന്നില്ല. ഗുണഭോക്താക്കൾ ഗ്രാ ഓൺലൈൻ ആയി അടവാക്കുന്ന വിവിധ ഫീസുകളും ന അടവാക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്ക ആകുന്നില്ല.

ഐ.കെ.എമ്മുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ അപാകത പരിഹരിക്കു നടപടികൾ അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പരിഹ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഈവനിംഗ് ഒ.പി യ്ക്ക് വേണ്ടി നിയമിച്ച ഡോക്ടറു നിന്നും ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ 41/23-24 പ്രകാരം മടവൂർ എഫ്.എച്ച്.ന ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈവനിംഗ് ഒ.പി യ്ക്ക് നടത്തി ദിവസ വേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡോക്ടറെനിയമിച്ചിട്ടു (അമീൻ). പ്രസ്തുത ഡോക്ടർക്ക് 23-24 വർഷത്തിൽ ദിവസവേതനമ രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബില്ലിൽനിന്ന് പ്രകാരം ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ആദായ നികുതി നിയമം വാർഷിക വരുമാനം 5,00,000/- രൂപയിൽ അധികമാവുന്ന പക്ഷ അടവാക്കേണ്ടതാണ്. ശമ്പളത്തിൽ നിന്ന് 10% ആദായ നികുത് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആരാഞ്ച് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (28/18.8.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-23 ലോൺ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ഇല്ലാത്ത തുക തിരിച്ചടവ ഈടാക്കുന്നു

പഞ്ചായത്തിലെ വാർഷിക കണക്ക് ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-5 സ്റ്റേ ലോൺ ബാധ്യത തുക 34,07,380 രൂപയായാണ് ക. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ലോൺ റജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ വർഷങ്ങളിൽ ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവായി തുക ബാക്കിയില്ലെങ്കിലും അധിക തുക വികസന ഫണ്ട് സോ

തിരിച്ചടവായി ഈടാക്കിയതിനാലാണ് തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാങ്കുകൾ - (നെഗറ്റീവ്) ആയി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ

വർഷം	ലോൺ റജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള KURDFC ലോൺ തുക	വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് (ജനറൽ, എസ്.സി.പി, ടി.എസ്. പി) ഈടാക്കിയ തുക	അധികം ഈടാക്കിയ തുക
2022-23	88,000	17,03,690	16,
2023-24	0	17,91,690	17,
		ആകെ	34,

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വായ്പ ഇനത്തിൽ ബാധ്യത ഇല്ലാത്തതിനാൽ വിവിധ വികസന കാര്യങ്ങൾക്ക് വിനിയോഗിക്കേണ്ട 34,07,380 രൂപ ലോൺ ഇനത്തിലേക്ക് ഈടാക്കിയത് തിരികെ ലഭിക്കാൻ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (8/16.8.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

1-24 വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസ കുടിവെള്ള വിതരണം - ൨ നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 125/24

അടങ്കൽ : 3,00,000

ചെലവ് തുക : ബിൽ സാങ്ഷൻ നമ്പർ/തിയതി

2,80,280 /- : 90/25.08.23(തന്നതു ഫണ്ട്)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ :സെക്രട്ടറി

വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസത്തിന്റെ ഭാഗമായി രൂക്ഷമായ പ്രദേശങ്ങളിൽ കുടിവെള്ള വിതരണത്തിനായി 06 ഉത്തരവ് (സാധാ)564/2023/ത.സ്വ.ഭ.വ. പ്രകാരം 2023 വർഷത്തിൽ ഫെബ്രുവരി മാസം വരെയും 02.06.23 ലെ സ.ഇ(സാധാ)നം.1153/2023/LSGI ജൂൺ മാസം മുതൽ മഴ ലഭിക്കുന്നതു വരെയും കുടിവെള്ള സർക്കാർ അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ

രൂക്ഷമായ കുടിവെള്ള പ്രശ്നം നേരിടുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഡുകളിൽ കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തുന്നതിനായി ട്രൈ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത് ശ്രീ മനോജ് കുമാർ, ച കിലോമീറ്ററിന് 98/- രൂപ നിരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുക നമ്പർ ഭരണ സമിതി തീരുമാനം) പ്രസ്തുത നിരക്കിൽ കുടിവെള്ള വിതരണം ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടു 09.06.23 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ വരൾച്ച ബാധിച്ച വിവിധ കരാറുകാരൻ 2860 കി.മീറ്റർ പരിധിയിൽ കുടിവെള്ളം വി കി.മീറ്ററിന് 98/- രൂപ നിരക്കിൽ 2,80,280/- രൂപ കരാറുകാരന് പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന അപാക

1. 14.04.23 മുതൽ 09.06.23 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ കുടി വെള്ളത്തിൽ, 14.04.23, 16.04.23 എന്നീ ദിവസങ്ങളിലേക്ക് ഒഴികെയും കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തിന്റെ ഡീറ്റെയിൽഡ് റിപ്പോർട്ട് ഓരോ ദിവസത്തെയും അതാത് ദിവസത്തെ ആകെ കി അബ്സ്ടാക് ആണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി തുക നൽകിയത്, വാഹനം യഥ ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിച്ചതാണോ എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താൻ കഴി

വാഹനത്തിന്റെ ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് കുടിവെള്ളം ലഭിച്ച മൂന്ന് വാർഡ് മെമ്പർ, പഞ്ചായത്ത് ചുമതലപ്പെടുത്തുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥ പ്ര സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് എന്ന് കരാറിൽ വ്യവസ്ഥ ഫയലിനൊപ്പം ഹാജരാക്കിയ ട്രിപ്പ് ഷീറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ ഇല്ല.

2.കുടിവെള്ള വിതരണത്തിന്റെ ചെലവ് തുക ദുരന്ത നിവാരണ റീകൂപ്പ് ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 166 വകുപ്പ് പട്ടിക 3 പ്ര കുടിവെള്ള സ്രോതസ്സുകൾ സംരക്ഷിക്കുക എന്നത് ഗ്രാ അനിവാര്യ ചുമതലയും ജലവിതരണ പദ്ധതികള മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ചുമതലയുമാണ്. 23.2.2017 ലെ (ന ഡി.എം.ഡി നം. ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 5 പ്രകാരം അതത് ഗ്രാമപഞ് കുടിവെള്ളം ആവശ്യത്തിന് ലഭ്യമായിട്ടുള്ള പക്ഷം പ്രസ്തു തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അവരവരുടെ സംവി ജലവിതരണം നടത്താവുന്നതാണ്. 20.06.2019 ലെ വിഷ സംസ്ഥാനതല കോഡിനേഷൻ കമ്മിറ്റിയുടെ യോഗതീരുമാന

തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ വരൾച്ച മുതലായ അടിയന്തിര കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തുമ്പോൾ അതിന്റെ ബിൽ തുക നൽകി റീകൂപ്പ് ചെയ്ത് കിട്ടുന്നതിന് വേണ്ട നടപടികൾ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ചീഫ് സെക്രട്ടറിയുടെ 14-8-19ലെ LSGD-FM3/2 കത്തിലൂടെ അക്കാര്യം പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറെ അറിയിച്ച് വിതരണത്തിന് തടസ്സമുണ്ടാകരുത് എന്നതിനാലാണ് ഇക്കാര്യം തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വികസന/തനത് ഫണ്ട് ചെലവായ മേഖലയുമായി നൽകുന്നത്. ചെലവു തുക റീകൂപ്പ് ചെയ്ത് സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3. ഫുഡ് സേഫ്റ്റി നിയമപ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തി.

2006 ലെ ഫുഡ് സേഫ്റ്റി & സ്റ്റാൻഡേർഡ് നിയമം വകുപ്പ് 3 (ജെ) പ്രകാരം ആഹാരത്തിന്റെ നിർവ്വചനത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്നതാണ്. ടാങ്കർ വാഹനങ്ങളിൽ ഘടിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള വാട്ടർ ടാങ്കിലും കുടിവെള്ളം ചെയ്യുന്നവർ ഫുഡ് സേഫ്റ്റി & സ്റ്റാൻഡേർഡ് (ലൈസൻസിംഗ്) നിയമം 2011 പ്രകാരം എഫ്.ബി.ഒ. (FBO- Food Business Operator) എടുക്കണം. ഇത്തരം ലൈസൻസുള്ള ടാങ്കർ ലോറികളിൽ/ട്രൈക്കുകളിൽ സംസ്ഥാനത്ത് കുടിവെള്ളം വിതരണം/വിൽപന നടത്താൻ പാടില്ല. വിതരണത്തിനായി ഏതെങ്കിലും വ്യക്തി ഒന്നിൽ കൂടുതൽ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ഈ വാഹനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ ലൈസൻസിൽ രേഖപ്പെടുത്തി പ്രത്യേകം ലൈസൻസ് കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യുന്ന ടാങ്കർ ലോറികളിലും മറ്റും ഘടിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള വാട്ടർ ടാങ്കിലും എഫ്.ബി.ഒ. ലൈസൻസ് നമ്പർ എന്നാൽ കുടിവെള്ളം വിതരണം നടത്തിയ വാഹനത്തിന് എഫ്.ബി.ഒ. എടുത്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ കരാറുകാർ ഹാജരാക്കിയില്ല. വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഉപകരണങ്ങൾ ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടറുടെ പരിശോധന നടത്തിച്ച് റിപ്പോർട്ട് വാങ്ങേണ്ടതാണെന്നും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കരാറുകാർ കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്താൻ C-8930 എന്നീ വാഹനമാണ് ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഫുഡ് സേഫ്റ്റി നിയമം പ്രകാരം കുടിവെള്ളം ശേഖരിക്കുന്ന ടാങ്കറുകൾ ബിറ്റുമിനാസ്റ്റിക് കോട്ടിങ്ങോ മറ്റ് അനുവദനീയമായ ഉള്ളവയായിരിക്കണം. ആയത് സംബന്ധിച്ച പരിശോധന റിപ്പോ

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 17.08.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പരാമർശിച്ച രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-25 പൊതുമരാമത്ത് പദ്ധതികളുടെ രൂപീകരണം/നിർമ്മാണം അപാകതകൾ

തൻവർഷം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് നിർവ്വഹണം രൂപീകരിച്ചിട്ടുള്ളത് 97 പദ്ധതികളാണ്. പദ്ധതികളുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നതാണ്,

ആകെ പദ്ധതികൾ	97
പുതിയ പദ്ധതികൾ	84
സ്പിൽഓവർ പദ്ധതികൾ	13
ചെലവുണ്ടായ പദ്ധതികൾ	46 (സ്പിൽഓവർ പദ്ധതികൾ ഉൾപ്പെടെ)
ചെലവുണ്ടായ സ്പിൽഓവർ പദ്ധതികൾ	10
ആകെ വകയിരുത്തിയ തുക	3,85,30,005
ചെലവഴിച്ച തുക	1,54,32,555
ചെലവ് ശതമാനം	40%

മേൽ പട്ടിക പരിശോധിച്ചാൽ സാങ്കേതിക വിഭാഗം നടപ്പാക്കുവാൻ പറ്റാത്തതും, ഇവ യഥാസമയം പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാത്തതും തുടർവർഷത്തേക്ക് സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികളാക്കി വകയിരുത്തുന്നു. മുകളിൽ വിവരിച്ച രീതിയിൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ പരസ്യം അപാകതകൾക്ക് വഴിവെച്ചിട്ടുണ്ട്.

1. പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാനാകുന്ന

പ്രോജക്ടുകളുടെ ബാഹുല്യം യഥാസമയം എസ്റ്റിമേറ്റ് സാങ്കേതികാനുമതി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് തടസ്സമുണ്ടാക്കുന്നു. സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പൂർത്തീകരിക്കാനാകാതെ വരിക പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണം വൈകുന്നത് അതതു വർഷത്തേക്ക് പ്രോജക്ടുകൾ പാഴാക്കലിന് കാരണമാകുകയും ചെയ്യുന്നു. ഈ പ്രവൃത്തി

തുകയ്ക്ക് തുടർവർഷത്തെ ഫണ്ട് വിനിയോഗിക്കേണ്ടി വരുന്ന വികസന പ്രവർത്തനങ്ങളേയും ദോഷകരമായി ബാധിക്കുന്നു.

3. ജീവനക്കാരുടെ ജോലിഭാരം വർദ്ധിക്കുന്നു

സമഗ്രമായി പദ്ധതികൾ രൂപീകരിക്കാതെ തുടർച്ചയായ റോഡിൽ/കെട്ടിടത്തിൽ വ്യത്യസ്ത പദ്ധതി രൂപീകരണ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഡാറ്റാ എൻട്രി മുതൽ ടെണ്ടർ വന്നടപടികൾക്കായി സാങ്കേതിക വിഭാഗത്തിന്റെ മനുഷ്യാധാരണമാകുന്നു. 2023-24 വർഷം ഒരേ റോഡിൽ/തോടിന് പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

1. കുട്ടുംപുറത്ത് താഴം മൂന്നാം പുഴ തോട് സംരക്ഷണം - പ്രോജക്ട് 150/24, 151/24, 144/24

2. മേപ്പരിക്കാട്ട് പരനിലം റോഡ് - പ്രോജക്ട് നമ്പറുകൾ 24/24, 162/24

3. കുവുപ്പുറത്ത് താഴം കരിമ്പം കുഴി പരനിലം കോളനി റോഡ് - പ്രോജക്ട് 254/24, 30/24

4. നാട്ടിപ്പാറ ശുശ്രൂഷ നവീകരണം - പ്രോജക്ട് നമ്പറുകൾ 164/24, 165/24

5. രാംപൊയിൽ മുട്ടാഞ്ചേരി റോഡ് - പ്രോജക്ട് നമ്പറുകൾ 81/24, 152/24

പദ്ധതികൾ യഥാർത്ഥ ആവശ്യകതയ്ക്കനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കേണ്ടത് സുതാര്യവും, ഫലപ്രദവുമായ പദ്ധതി അത്യാവശ്യമാണ്. ഇതിനായി പദ്ധതികൾ ചെറിയ അടങ്കലിട ഒഴിവാക്കി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആകെ ആവശ്യങ്ങളെ മുൻ അടങ്കലിൽ തയ്യാറാക്കുകയോ ബഹുവർഷ പ്രോജക്ട് ചെയ്യാവുന്നതാണ്. ഭൗതികവും സാമ്പത്തികവുമായ പൂർവ്വ വർഷത്തിനുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാത്തതും നിർവ്വഹണത്തിലധികം സമയം ആവശ്യമായി വരുന്നവയേ പ്രോജക്ടുകളാക്കി മാറ്റുന്നതിനു പകരം രണ്ടോ മൂന്നോ പ്രോജക്ടുകളായാണ് നടപ്പിലാക്കിയത്. ബഹുവർഷ പ്രോജക്ടിന് പൂർത്തീയാക്കാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങളും അതിനു വേണ്ട തുകയും കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തി പ്രോജക്ടിന്റെ മൊത്ത കണക്കാക്കേണ്ടതാണ്. ബഹുവർഷ പ്രോജക്ടിന്റെ എല്ലാ ഘട്ടം തയ്യാറാക്കി പരിശോധന നടത്തി സാങ്കേതികാനുമതി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 തുമ്പൂർമുഴി മാതൃക കമ്പോസ്റ്റ് പ്ലാന്റ് നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് : നമ്പർ 241

പ്രോജക്ട് : തുമ്പൂർമുഴി മാതൃക കമ്പോസ്റ്റ് പ്ലാന്റ് നിർമ്മാണം
വകയിരുത്തിയത് : 200000/-

ചെലവ് : 140000(ബിൽ നമ്പർ 481/30.3.24)
: 60000 (ബിൽ നമ്പർ 235/10.7.24)

ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ സംസ്കരിക്കുന്നതായ എൽ.പി.സ്കൂളിൽ തുമ്പൂർമുഴി മാതൃകയിൽ കമ്പോസ്റ്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് പ്രോജക്ട്. പദ്ധതിയുടെ ആദ്യഘട്ടമായി ഏയറോബിക് ബിന്നും സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബിൻ സ്ഥാപിക്കുമുന്നിയുടെ മേൽക്കൂര ഷീറ്റ് ഇട്ടിട്ടുണ്ട്. പെയിന്റിംഗ് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബിന്നിന്റെ ഉൾവശത്ത് ഷീറ്റ് നെറ്റ് സ്ഥലപരിശോധന നടത്തിയതിൽ പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തന ക്ഷമമല്ല ബിന്നുകൾ ഇല്ലാത്തതിനാൽ പ്ലാന്റിന്റെ പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ച് രൂപ ചെലവഴിച്ച് പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തി നിലവിൽ നിർത്തിയുണ്ട്. നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തിക്കുകയും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു നമ്പർ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനായി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 ബില്ലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ മോണിറ്ററിന്റെ സൈറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയ മോണിറ്ററിന്റെ സൈറ്റും വ്യത്യാസപ്പെട്ടു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ 252

ചെലവ് 54600/- (ഫണ്ട് വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം)

ബിൽ നമ്പർ 367/27.03.24-54600

അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി അറിയപ്പെടുന്ന ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ എന്നിവ വാങ്ങുന്ന നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. GEM മുഖേനയാണ് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ നൽകിയ സ്പെസിഫിക്കേഷന്റെ അനുസരണമായി.

കമ്പ്യൂട്ടറും പ്രിൻററും ലഭ്യമാക്കിയത് . സ്ഥാപനം ഇൻവോയ്ക്കിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു .

Description						Qty	Ar
Desktop	Computer	Acer	I3	SN	UDVWNS1001406037960700	1	54
ACER MONITOR 22"						1	
Total							54

ടാക്സ് ഇൻവോയ്ക് പ്രകാരം മോഡൽ നമ്പർ KA222Q വിലയുള്ള ACE ബിൽ തുകയാണ് 54600/- . എന്നാൽ 22 “ ലഭ്യമാക്കുന്ന കമ്പനിയുടെ തന്നെ 21.5” ആണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. (ലഭ്യമാക്കി സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം). സാധനം ലഭ്യമായതിന് ശേഷം പരിശോധിച്ച് ആവശ്യപ്പെട്ട സ്പെസിഫിക്കേഷനുകളേ പ്രവർത്തനക്ഷമമായതുമായ സാധനം തന്നെയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പ് വരുത്തി തുക സ്വീകരിക്കുന്നതിനുമുള്ള സൗകര്യം GEM ൽ ഉണ്ടെന്ന് ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല . 5 " ലുള്ള വ്യത്യാസം പ്രകടമാവുന്നില്ലെങ്കിലും ഏറ്റവും ചുരുങ്ങിയത് ബിൽപ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയതെന്നെങ്കിലും പരിശോധിക്കേണ്ടത് നിർവ്വഹണ ഉത്തരവാദിത്തമാണെന്നിരിക്കെ അപ്രകാരം ചെയ്യാത്തത് അറിയിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (തീ.17.08.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 പട്ടിക വർഗ്ഗ ഉപ പദ്ധതി ഫണ്ട് അപര്യാപ്തം - ആനുകൂല്യങ്ങൾക്കുള്ള തുക പരിമിതപ്പെടുത്തുന്നു.

2020-21, 2021-22, 2022-23, 2023-24 വർഷങ്ങളിൽ ഗ്രാമഞ്ചായത്ത് പദ്ധതിയിനത്തിൽ ലഭ്യമായ തുകയുടെയും ചെലവിന്റെയും (കൊടുക്കുന്നു. (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം

2020-21		2021-22		2022-23		2023-24
വരവ്	ചെലവ്	വരവ്	ചെലവ്	വരവ്	ചെലവ്	വരവ്

6,02,000	6,02,000	4,55,000	4,55,000	4,02,352	3,63,126	
----------	----------	----------	----------	----------	----------	--

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 ലെ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം (2 പട്ടിക വർഗ്ഗ കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം 68 ഉം ഈ വിഭാഗ ജനസംഖ്യ 228 ഉം ആണ്. എന്നാൽ ജനസംഖ്യയുടെ ആനുപാതിക അനുസൃതമായി ലഭിക്കുന്ന ടി.എസ്.പി ഫണ്ട് ലഭിക്കേണ്ടതാണെങ്കിലും മേൽ പട്ടിക പ്രകാരം 2020-21 ൽ കുറഞ്ഞ നിരക്കിലാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നിലവിൽ പട്ടിക ലഭിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്നത്. ഇതിൽ മൂന്ന് വർഷങ്ങളിലും ലഭിച്ച ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ വർഷങ്ങളിലും ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി സ്കോളർഷിപ്പ്, വിവാഹ ധനസഹായം എന്നിവയ്ക്ക് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാപ്ത കാരണം തൻവർഷം അന്നു നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്പെൻഡിംഗ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 128/24) 2,00,000/- അടയ്ക്കാൻ കഴിയാതെ പോയതും 1,02,352/- രൂപയാണ് ചെലവഴിക്കാൻ കഴിയാതെ പോയ സമിതിയുടെ 14.07.23 ലെ 1/1 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരമുള്ള ലിസ്റ്റ് അംഗീകരിച്ചെങ്കിലും 7 പേർക്ക് പരിമിതപ്പെടുത്തി. ഇതിൽ തന്നെ സൂര്യനന്ദി.ടി.പി, നീതു.വി, എന്നീ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് 20,000/- രൂപയ്ക്ക് അർഹത ഉണ്ടായ രൂപയിൽ പരിമിതപ്പെടുത്തി മൂന്ന് ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും 74: അനുവദിച്ചത്.

എന്നാൽ ലഭിക്കുന്ന ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാപ്തത മൂലം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മുകളിൽ പരാമർശിച്ച വർഷം തോറുമുള്ള മറ്റ് ആനുകൂല്യങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ പ്രദാനം ചെയ്യുന്നതിനു പദ്ധതികൾ പൂർണ്ണമായി നടപ്പാക്കുന്നതിനും കഴിയാതിരുന്നിട്ടും സംബന്ധിച്ച വിഷയം നാളിതുവരെ സർക്കാരിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ മാത്രമല്ല പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക പ്രകാരം ടി.എസ്.പി കുറവ് ഈ മേഖലയിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കുള്ള പദ്ധതികൾ തടസ്സമാകരുതെന്നും മറ്റ് ഫണ്ടുകൾ ഇതിനായി വക നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും 2023-24 വർഷം ലഭ്യമായ മറ്റ് ഫണ്ടും ബാക്കി ഉണ്ടായിട്ടും സ്കോളർഷിപ്പിനുള്ള തുക പരിമിതമാണ്.

പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്ത് നിന്നുള്ള ഗുരുതര വീഴ്ചയാണ്. ഈ ഭരണ സമിതിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-29 സർക്കാർ ഇടപാടുകൾക്ക് ബാങ്ക് ചാർജ്ജ് ഈടാക്കുന്നു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പണമിടപാടുകൾ നടത്തുന്ന ബാങ്ക് വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് കീപ്പിങ്ങ് ചാർജ്ജ് ആയി ബാങ്ക് ചാർജ്ജ് ഈടാക്കിയതാ ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബാങ്ക് / അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	തീയതി	അക്കൗണ്ട് കീപ്പിങ്ങ് ചാർജ്ജ് ആയി ഈടാക്കിയ തുക
60617 - SBI ലൈഫ്	12.3.24	649
7803- SBI EPay	12.3.24	649

പ്രാദേശിക സർക്കാർ ഇടപാടുകൾക്ക് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ഇപ്രകാരം ബാങ്ക് ചാർജ്ജ് ഈടാക്കി അടിസ്ഥാനത്തിലാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല. അപാകതയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.5/16. മറുപടിയിൽ തുക തിരികെ ലഭിക്കാൻ നടപടികൾ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അപാകത പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-30 IKM മെമ്പർഷിപ്പ് ഫീസ് അടവാക്കിയത് - വിശദാംശം

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 261/24

ബിൽ സാങ്ഷൻ

നമ്പർ/തീയതി തുക

454/25.03.24 6,36,594/- (വികസന ഫണ്ട്, ജനറൽ)

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 05.03.24 ലെ സ.ഉ(സാ. ഉത്തരവ് പ്രകാരം IKM മെമ്പർഷിപ്പ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ 2014-15 ന്

മുതൽ 2016-17 വരെയുള്ള വർഷങ്ങളിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ ഓരോ തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിലെയും ഓരോ ജനത്തിനും ഒരു രൂപ പ്ലാൻഫണ്ടിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത് IKM ന് നൽകുന്നതിന് ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. മെമ്പർഷിപ്പ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും (ജി.ഒ.പ്രൊജക്ട്) ഈയിനത്തിൽ ഇത്തുകയുടെയും മേൽ ബിൽ പ്രകാരം നൽകിയ തുക ഏത് വർഷം എന്നത് സംബന്ധിച്ച കണക്കുകളും ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.20/23-24 തീയത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 ഭരണ സമിതി മീറ്റിംഗ് ഹാൾ സജ്ജീകരിക്കൽ - സർവ്വീസ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസി മുൻനിർവ്വഹണം - അധിക തുക നൽകി

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 205/24

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ തുക : 1556710

ചെലവു തുക ബിൽ പ്രൊസീഡിങ്സ് നമ്പർ

15,56,700 386/24.03.24(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

ഭരണസമിതി മീറ്റിംഗ് ഹാൾ സജ്ജീകരിക്കുന്നതാണ് ഈ അംഗീകൃത അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികളിൽ നിന്ന് പ്രൊഫെസ്സർ ലഭ്യമാക്കിയതിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത് ARTCO (Artisans D Ltd.) യുടെ നിരക്കുകൾ അംഗീകരിക്കുകയും പ്രവൃത്തി സ്ഥാപനത്തെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾ മുഖേന പ്രവൃത്തി നടത്തുന്ന GO(P) No. 67/21/Fin തീയതി 28.04.21 പ്രകാരം മരാമത്ത് നടത്തുന്നതിനുള്ള എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിങ് നിലവിലുള്ള സ്ഥാപന പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കേണ്ടതെന്നും അല്ലാത്ത പ്രത്യേക അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയെ ഏല്പിക്കാവുന്നതാണെന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിങ് നിലവിലുണ്ടെന്നിരിക്കെ നിർവ്വഹണം അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയ

സാഹചര്യം പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയിലോ ഭരണസമിതിയ്ക്കോ തീരുമാനിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

2. മേൽ ഉത്തരവ് അനുസരിച്ച് പ്രവൃത്തിയുടെ ഡീറ്റെയിൽഡ് സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ തയ്യാറാക്കണം. എന്നാൽ ആർട്ട്കോ ലഭ്യമാകുന്നതിന്റേയും ആകെ അളവും ആയതിന്റെ നിരക്കും മാത്രമാണ്. മാത്രമല്ല അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസി ചെയ്യുന്ന പ്രവൃത്ത എഞ്ചിനീയറിന്റെ വിൻ ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്യേണ്ടതാണ് എ.പാലിച്ചിട്ടില്ല. ആർട്ട്കോ ലഭ്യമാക്കിയ ബില്ലിന്റെ അടിസ്ഥാന രൂപ അനുവദിച്ചത്.

3. SILK ലഭ്യമാക്കിയ ബില്ലിലെ ഇനം 8 പ്രകാരം “ZEBRA BLIND” (6.1 M2 അളവിൽ ചെയ്തതിന് M2 ന് 5800.82/- നിരക്കിൽ 35501.39/- രൂപ എന്നാൽ തൻവർഷം അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ തൊട്ടടുത്തുള്ള MNREGS ഓഫീസിന്റെ ഓഫീസ് ഫ്ലോറിലുള്ള പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 190/23-24) ശ്രീ. കോൺട്രാക്ടർ ടെണ്ടർ മുഖേന വിവിധ പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിനായി ജനറൽ കൺട്രാക്ടർ ഇതേ പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിക്കുന്നതിനായി നിർവ്വഹിക്കുകയും ചെയ്തതായി വർഷം സമാഹരിക്കേണ്ടതും സംബന്ധിച്ച് വാർഷിക പ്രൊക്യൂർമെന്റ് ആയതിനനുസരിച്ച് ഒരു തരത്തിലുള്ളവ ഒന്നിച്ച് സമാഹരിക്കുന്നതിനാലാണ് ഒരു പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് 3 ഇരട്ടിയലധികം തുകയായത്. ഈയിനത്തിൽ അധികം ചെലവഴിച്ചതുവഴി പഞ്ചായത്ത് 24594/- രൂപ (35501- (6.1m²ഉ 1515.54*18% GST=) 10907) ഉത്തരവാദിയായി നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

4. ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 27.06.23 ലെ 63/23/Fin സർക്കുലർ പ്രകാരം ഏജൻസികൾ മുഖേന പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയിൽ നിന്നും ഇ.എം.ഡി, പെർഫോമൻസ് അഡീഷണൽ പെർഫോമൻസ് സെക്യൂരിറ്റി എന്നിവ ഈടാക്കുന്നതിനായി നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഏജൻസിയിൽ നിന്നും യാതൊരു സെക്യൂരിറ്റിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ളതായി സാമ്പത്തിക താൽപര്യം കണക്കിലെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറിക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 18 23-24 തീയതി

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിരദൃഷ്ടിപ്പെടുത്താൻ 15,32,116/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-32 അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾ വഴി പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണത്തിന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	186/23-24
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ തുക	10,00,000(5,00,000 വികസന ഫണ്ട്, 5,00,000 തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവു തുക	ബിൽ പ്രൊസീഡിങ്സ് നമ്പർ 4,44,444 2,12,928
	190/29.11.23(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) 343/21.03.24(തനതു ഫണ്ട്)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകൾ 6 പരിപാലിക്കുന്നതിന് തുക ചെലവഴിക്കുന്നതാണ് പ്രോജക്ട്. സിൽ ഓവർ പദ്ധതിയായാണ് പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഭരണ സമിതിയുടെ 3.11.22 ലെ തീരുമാന പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 02.12.22 ലെ എസ്.സി.2/160/22 നമ്പർ കത്ത് മുഖേന സിൽ ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ (SILK) തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ നിരക്കുകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ നൽകുകയും ഭരണ സമിതിയുടെ 05.01.23 ലെ തീരുമാനം ഇൻഡസ്ട്രീസ് കേരള ലിമിറ്റഡിന്റെ 06.12.22 ലെ SILK/SBU(B)/22-പ്രൊപ്പോസൽ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊപ്പോസൽ പ്രകാരം നിലവിലുള്ള 12/18/20 വാട്ടിലുള്ള 6 വാട്ടിലുള്ള എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ഒരു യൂണിറ്റിന് 22/24/30 വാട്ടിലുള്ള എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റുകൾ പരിപാലിക്കുന്നതിന് 1200/- രൂപ നിരക്കിലും, മറ്റ് എല്ലാ തരത്തിലുമുള്ള സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും നിലവിലുള്ള CFL ലൈറ്റുകൾ മാറ്റി ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ഒരു യൂണിറ്റിന് 900/- രൂപ നിരക്കിലും ചെലവഴിക്കാൻ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിൽ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നതാണ്.

1. പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണത്തിനായി അക്രഡിറ്റഡ് ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ

04.07.2019 ലെ ജി.ഒ.(പി)നം.77/19/ഫിൻ ഉത്തരവ്, 02.09.22 ലെ ജി.ഒ ഉത്തരവ് എന്നിവ പ്രകാരം സ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കേ. പ്രവർത്തിക്കുകയുള്ള പി.എം.സി ആയി ചുമതല നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ, മാനേജ്മെന്റ് കൺസൾട്ടന്റായി അംഗീകരിച്ച് ടെണ്ടർ കോൺട്രാക്ടർമാർ മുഖേന പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിക്കേ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നോൺ പി.എം.സി അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സിൽക്ക് നെ ഏൽപ്പിച്ചതായാണ് കാണുന്നത്. തെരുവ് പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ പരാമർശിച്ച ചെലവ് തുടങ്ങിയ സ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കേരള ലിമിറ്റഡിന്റെ അനുമതിയിട്ടുള്ളത്. 23.03.23 ലെ 16/22-23 നമ്പറിലുള്ള എഗ്രിമെന്റിൽ സ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കേരള ലിമിറ്റഡും ആയുള്ള എഗ്രിമെന്റേരിട്ട് ചെയ്യുന്നതായുള്ള വ്യവസ്ഥകളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

2. അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾ മുഖേന പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കുന്ന ജി.ഒ(പി)67/2021/ഫിൻ തീയതി 28.04.21 പ്രകാരം പി.എം.സി/അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികളെ ബിഡ്ഡിങ്/ ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടർ നടപടി തെരെഞ്ഞെടുക്കണം എന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും സ്റ്റീൽ കേരള ലിമിറ്റഡിനെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നേരിട്ട് പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയിൽ തെരെഞ്ഞെടുക്കുമ്പോൾ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള നിരക്കുകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

3. 10,00,000 അങ്കലിലുള്ള പ്രൊജക്ടിന് 7.6.23 ന് സ്ഥാപനം ലഭ്യമാകും 22/24/30 W എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റുകൾ 450 എണ്ണം ഒരു പരിപാലിക്കുന്നതിനും, നിലവിലുള്ള 391 CFL ബൾബുകൾ മാറ്റി ബൾബുകളാക്കുന്നതിനും ഇവ ഒരു വർഷത്തേക്ക് പരിശോധിക്കുന്ന എല്ലാ ഇനത്തിലുമുള്ള ബൾബുകളും ഒരു പരിപാലിക്കുന്നതിനും, ഉൾപ്പെടെ ആകെ 841 ബൾബുകൾ മാറ്റി ചെലവാണ് 8,25,831/- രൂപയായി (ഇൻവോയ്സിന് നമ്പർ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. അതായത് ഈയിനത്തിൽ ഇനിയും രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. (ബാക്കി തുക 24-25 വർഷത്തേക്ക് വകയിരുത്തി

എന്നാൽ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിശദാംശം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന 481 ബൾബുകൾ 2020-21 വർഷം മാറ്റി സ്ഥാപിച്ചവയാണ്. (പേജ് വരെ) ബൾബുകളുടെ തരം, സ്ഥാപിച്ച സ്ഥലം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തി ബൾബുകൾ 2022-23 വർഷത്തെ 69/23 പ്രൊജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി

മാറ്റി സ്ഥാപിച്ചുവെക്കുന്നു. (പേജ് നമ്പർ 70 മുതൽ 84 വരെ) പരിശോധനയ്ക്കുള്ളിലായതിനാൽ എ.എം.സി ബാധകമല്ല. രജിസ്റ്റർ ഭാഗം 49 വരെയുള്ളതിൽ 2021-22 വർഷം നിലാവ് പദ്ധതിയിൽ ബൾബുകളുടെ വിശദാംശമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. നിലവിലുള്ള പരിപാലനം സർക്കാർ ആയതിനാൽ മേൽ ബൾബുകളും ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടില്ല. അതായത് ലഭ്യമായ രേഖകൾ പ്രകാരം 481 ബൾബുകളാണ് ഉള്ളത്. ഇതിനു പകരം എ.എം.സി ഉൾപ്പെടുത്തിയ 841 ബൾബുകളിൽ 360 എണ്ണത്തിന് വിശദാംശം രൂപീകരണത്തിനു മുൻപായും എ.എം.സി ആവശ്യമായ തെരക്കുകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതിൽ നിന്നും നിർണ്ണയിക്കാതെയാണ് ഇത്രയും ബൾബുകൾക്ക് എ.എം.സി വ്യക്തമാണ്.

5. 10,00,000 അടങ്കലിൽ തയ്യാറാക്കിയ പ്രൊജക്ടിന് 2023-24 ൽ ഇതു ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച ബിൽ തുക പൂർണ്ണമാണ് (ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ SBUB/23-24/R/015) ബിൽ പ്രകാരം 82583/- ചാർജ്ജ് 66065/- സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിരക്കാണ്. ആസി പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണം ഏറ്റെടുക്കുന്ന അക്രഡിറ്റഡ് സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് നൽകേണ്ടതില്ല എന്നിരിക്കെ സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് സ്ഥാപനം ബിൽ സമർപ്പിച്ചത് വ്യക്തമല്ല. 10,00,000/- അടങ്കലിന്റെ പദ്ധതിയുടെ ശേഷിക്കുന്ന ചെലവുകൾക്ക് 2024-25 വർഷത്തേക്ക് (657372) രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അതായത് സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് തുകയ്ക്ക് പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ അപാകതകൾ ഉൾപ്പെടുത്തി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻട്രി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 22 / 23-24 തീയതിയിൽ വിളക്കുകളുടെ എവിടെയൊക്കെ, ഏതൊക്കെ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ആയതിൽ ഏതൊക്കെ എത്ര ഉൾപ്പെടുത്തണമെന്നുമുള്ള വ്യക്തമായ കണക്കുകൾ ഇല്ലാതെ എ.എം.സി പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കി തുക ചെലവഴിക്കുന്നതിനാൽ നോൺ പി.എം.സി ആയി പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കി ഏജൻസിയ്ക്ക് സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് അർഹതയില്ലാത്തതിനാൽ 25 വർഷം സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് അനുവദിച്ചാൽ ആയത് നിർവ്വഹണ ബാധ്യതയായി നിജപ്പെടുത്തുന്നതാണ്. അപാകതകളുടെ ചെലവ് തുക 6,57,372/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-33 കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ് തുക മുൻബാക്കിയിൽ 180928 രൂപയുടെ കുറവ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അഡ്വാനസ് സംബന്ധിച്ച രേഖരജിസ്റ്ററും പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുക. ചെക്ക് ആന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ കാണുവാൻ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്ന് 360628 രൂപയുടെ ചെക്കുകൾ 1 തുക മടവൂർ സഹകരണ ബാങ്കിലെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	തുക	റിമാർക്സ്
1	996259/10.4.23	312674	ഇടനിലാവിൽ(221/22) തടവു മീത്തൽ(220/21-22), വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറി(22/22) , വാങ്ങാളിടം താഴം, (223/22) കളപ്പിലാവിൽ മ (87/21-22) ചീരമീത്തൽപരപ്പാറ (140/21-22) തുടർ പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ടേ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിക്ഷേപിച്ച 11,2 രൂപ ചെലവഴിച്ചതിന് ശേഷം ബാക്കി തുക
2	996291/20.6.23	47,954	പറയരുതോട്ട 66 ലെൻ നീട്ടൽ (2

			20) തച്ചംകുന്ന് 66 ലൈൻ നീട്ടൽ (2 21) പ പദ്ധതികൾക്കായ് കേരള റ അതോറിറ്റിയിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുകയിൽ ചെലവഴിച്ചതിന് ശേഷം ബാക്കി തുക
	ആകെ	3,60,628	

1).ക്രമ നമ്പർ 1പ്രകാരം തിരിച്ച് ലഭിച്ച തുകയിൽ 24.4.23 റ കെ.കെ.ഡി/എ2-1501/21 നമ്പർ പ്രകാരമുള്ള യൂട്ടിലൈസേഷൻ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി മേൽ പ്രവൃത്തികളിൽ ആകെ ചെല കിഴിച്ച് ബാക്കി 3,12,674 രൂപയുടെ ചെക്ക് അയയ്ക്കുന്നു എഴുതിയിട്ടുള്ളത് ഓരോ പ്രവൃത്തിയ്ക്കും എത്ര ചെലവായി വിനിയോഗ വിവരം അല്ല ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

2) ക്രമ നമ്പർ 2 പ്രകാരം കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ പദ്ധ നിക്ഷേപിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ അഡ്വാൻസ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പറയരുതോട്ട പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ പദ്ധ 1,00,000 രൂപയും തച്ചംകുന്ന് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ പദ്ധതിയ്ക്കു രൂപയും ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിരുന്നു.

3) ക്രമ നമ്പർ 1പ്രകാരം ആറ് പ്രവർത്തികളിലായി നിക്ഷേപ വിശദാംശങ്ങൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് റജിസ്റ്ററിൽ വ്യത്യസ്തമായിട്ടാണ് ഭേ

പദ്ധതി	നിക്ഷേപിച്ച തുക	റജിസ്റ്റർ പ്രകാരം
221/22 ഇടനിലാവിൽ	1,50,000	39,534
220/22 തച്ചോറ മീത്തൽ	1,75,000	53,716

224/22 വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറി	2,00,000	67,751
223/22 വെങ്ങോളിപ്പുറം താഴം	2,00,000	40,229
140/22 ചരച്ചോറ മീത്തൽ പരപ്പാറ	2,00,000	70,959
87/22 കളപ്പിലാവിൽ മുക്ക്	2,00,000	40,490
	11,25,000	

4) അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ പ്രകാരം 30.8.18 ൽ കേരള വാട്ടർ നിക്ഷേപിച്ച 4,0,000 രൂപ (1,70,000+3,00,000) ഏത് പദ്ധതി വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

5) നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് ചെലവഴിച്ചതിന് വിനിയോഗിച്ചിട്ടും ചെലവഴിക്കാത്ത തുക തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടും അഡ്വാൻസ് ലഭിക്കാനുള്ള തുകയായി തന്നെ കാണിച്ചിരിക്കുന്നു.

6) അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചില്ല.

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുവശ്യങ്ങൾക്കായി നൽകിയ അഡ്വാൻസ് തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

അഡ്വാൻസ് ഇനം	ഗുണഭോക്താവ്	വർഷം	രൂപ
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അക്കൗണ്ട്	23-24	18
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	18-19, 20-21, 21-22,	33
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് മുൻകൂർ	MO PHC-55411 വെറ്ററിനറി സർജൻ-20000	22-23	75

ഓണം അഡ്വാൻസ്	ബ്രിജേഷ്,ക്ലാർക്ക്-20000 ബവിഷ,ഒ.എ-20000 അഖിൽ നാഥ്, ക്ലാർക്ക്-20000 അക്ഷയ്,ക്ലാർക്ക്-1000	23-24	61
കുടിവെള്ള പദ്ധതി	ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	21-22	56
ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ	PWD	21-22	1,
സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിങ് സിസ്റ്റം	Keltron	23-24	84
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി എച്ച്.സി	23-24	3,
തുടർ സാക്ഷരത	പ്രേമ് മാർ	16-17 , 20-21, 21-22	1,
കേരളോൽസവം	യൂത്ത് കോഡിനേറ്റർ	23-24	50

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (6/23-24, 16.08.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടു പരിഹരിച്ച് റജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധനയും ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ബേസിക്ക് ഗ്രാന്റ് (Un Tide) മുൻബ നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ തൻ വർഷം ചെലവഴ രൂപ ചെലവായി കാണിച്ച് നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ശരിയാക്കി(തൻവർഷ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ

മുൻബാക്കി	വരവ്	ചെലവ്	നീക്കിയി
1,97,285 (2022-23 ട്രയൽബാലൻസ് നീക്കിയിരിപ്പ്,	38,53,560 (3718000+135560 പലിശ) RP 30, ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക്,	24,96,365 (എസിആർ, ഐകെഎം ചെലവ് സ്റ്റേറ്റ്	15,54,480 എന്നാൽ വാർഷിക 13,73,552

23-24 ട്രയൽബാലൻസ് മുൻബാക്കി)	എസിആർ എന്നിവ പ്രകാരം	മെന്റ്, I-6 +B- 3 എന്നിവ പ്രകാരം) എന്നാൽ ട്രയൽ ബാലൻസിൽ 26,77,293 രൂപയാണ് ചെലവ് കാണിച്ചത് (1,80,928 രൂപ കൂടുതൽ)	മാത്രമാണ് 4,B-17,ട്രയ ബാലൻസ് (1,80,928 കൂടുതൽ
------------------------------------	----------------------------	---	---

രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് പരിഹരിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി 31.3.2024 ന് വെറുച്ചർ നമ്പർ 42301260 / ചെലവഴിച്ചതായി ജേണൽ എൻട്രി വരുത്തി ചെലവ് തുക വർദ്ധിപ്പിക്കുകയും നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ടാലിയാക്കുകയും ചെയ്തു. Income.Other Income-190200401 എന്ന വരവ് ഹെഡ് കോഡിൽ OB വിവരണത്തോടെയാണ് 1,80,928 രൂപ ഡെബിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തൻ വർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല; ചെലവായി കാണിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടത ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-34 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻകൂർ നൽകൽ - തു

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അഡ്വാൻസ് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ രജിസ്റ്ററും പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർ ചെക്ക് ആന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ കാണ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്ന് 360628 രൂപയുടെ ചെക്കുകൾ 1 തുക മടവൂർ സഹകരണ ബാങ്കിലെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ചെക്ക് ക്രമനമ്പർ നമ്പർ, തിയ്യതി	തുക	റിമാർക്ക്
--	-----	-----------

1	996259/10.4.23	312674	ഇടനിലാവിൽ(221/22) തരം മീത്തൽ(220/21-22), വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറി(22/22) , വാങ്ങാളി താഴം, (223/22) കളപ്പിലാവിൽ മീത്തൽ(87/21-22) ചീരമീത്തൽപരപ്പാറ (140/21-22) തുടർ പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിക്ഷേപിച്ച 11,200 രൂപ ചെലവഴിച്ചതിന് ശേഷം ബാക്കി തുക
2	996291/20.6.23	47,954	പറയരുതോട്ട 66 ലൈൻ നീട്ടൽ (20/20) തച്ചംകുന്ന് 66 ലൈൻ നീട്ടൽ (20/21) പുറം പദ്ധതികൾക്കായ് കേരള അതോറിറ്റിയിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുകയിൽ ചെലവഴിച്ചതിന്

		ശേഷം ബാക്കി തുക
	ആകെ	3,60,628

1).ക്രമ നമ്പർ 1പ്രകാരം തിരിച്ച് ലഭിച്ച തുകയിൽ 24.4.23 റ കെ.കെ.ഡി/എ2-1501/21 നമ്പർ പ്രകാരമുള്ള യൂട്ടിലൈസേഷൻ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി മേൽ പ്രവൃത്തികളിൽ ആകെ ചെല കിഴിച്ച് ബാക്കി 3,12,674 രൂപയുടെ ചെക്ക് അയയ്ക്കുന്നു എഴുതിയിട്ടുള്ളത് ഓരോ പ്രവൃത്തിയ്ക്കും എത്ര ചെലവായി വിനിയോഗ വിവരം അല്ല ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

2) ക്രമ നമ്പർ 2 പ്രകാരം കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ പദ്ധ നിക്ഷേപിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ അഡ്വാൻസ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പറയരുതോട്ട പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ പദ്ധ 1,00,000 രൂപയും തച്ചംകുന്ന് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ പദ്ധതിയ്ക്ക രൂപയും ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിരുന്നു.

3) ക്രമ നമ്പർ 1പ്രകാരം ആറ് പ്രവർത്തികളിലായി നിക്ഷേപ വിശദാംശങ്ങൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് റജിസ്റ്ററിൽ വ്യത്യസ്തമായിട്ടാണ് ഭ

പദ്ധതി	നിക്ഷേപിച്ച തുക	റജിസ്റ്റർ പ്രകാരം
221/22 ഇടനിലാവിൽ	1,50,000	39,534
220/22 തച്ചോറ മീത്തൽ	1,75,000	53,716
224/22 വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറി	2,00,000	67,751
223/22 വെങ്ങോളിപ്പുറം താഴം	2,00,000	40,229
140/22 ചരച്ചോറ മീത്തൽ പരപ്പാറ	2,00,000	70,959
87/22 കളപ്പിലാവിൽ	2,00,000	40,490

മുക്ക്		
	11,25,000	

4) അഡ്വാൻസ് റജിസ്റ്ററിൽ പ്രകാരം 30.8.18 ൽ കേരള വാട്ടർ നിക്ഷേപിച്ച 4,0,000 രൂപ (1,70,000+3,00,000) ഏത് പദ്ധതി വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

5) നിക്ഷേപ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ചെലവഴിച്ചതിന് വിനിയോഗിച്ചിട്ടും ചെലവഴിക്കാത്ത തുക തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടും അവ ലഭിക്കാനുള്ള തുകയായി തന്നെ കാണിച്ചിരിക്കുന്നു.

6) അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചില്ല.

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുവശ്യങ്ങൾക്കായി നൽകിയ അഡ്വാൻസ് തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

അഡ്വാൻസ് ഇനം	ഗുണഭോക്താവ്	വർഷം	ര
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അക്കൗണ്ട്	23-24	18
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	18-19, 20-21, 21-22,	33
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് മുൻകൂർ	MO PHC-55411 വെറ്ററിനറി സർജൻ-20000	22-23	75
ഓണം അഡ്വാൻസ്	ബ്രിജേഷ്, ക്ലാർക്ക്-20000 ബവിഷ, ഒ.എ-20000 അഖിൽ നാഥ്, ക്ലാർക്ക്-20000 അക്ഷയ്, ക്ലാർക്ക്-1000	23-24	61
കുടിവെള്ള പദ്ധതി	ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	21-22	56
ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ	PWD	21-22	1,

സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിങ് സിസ്റ്റം	Keltron	23-24	84
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി എച്ച്.സി	23-24	3,
തുടർ സാക്ഷരത	പ്രേമ് മാർ	16-17 , 20-21, 21-22	1,
കേരളോൽസവം	യൂത്ത് കോഡിനേറ്റർ	23-24	50

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (6/23-24, 16.08.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടു പരിഹരിച്ച് റജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം നൽകൽ- തുക ക്രെഡിറ്റാ

2023-24 വാർഷികപദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി ഹെഡ് മ എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം നൽകൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 4,00,000/- രൂ. ട്രഷറിയിൽ ബില്ലി നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും എസ്. എസ്. കെ നമ്പർ ലഭ്യമാക്കിയത് കാരണം തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റാ തുക ഗവൺമെന്റ് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തിരികെ ക്രെഡിറ്റ് ഓഫീസർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മാസത്തിനുള്ളിൽ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് സാമ്പ്യ ലേ ക്രെഡിറ്റായിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിച്ച് ആവശ്യമെ വരുത്താവുന്നതാണ് എങ്കിലും അപ്രകാരം ചെയിട്ടില്ല. ഇതുമൂ വികസനഫണ്ട് ലാപ്സാകുകയും എസ്.എസ്.കെ വിഹിതമായി രൂപ കൂടി തുടർവർഷം കണ്ടത്തേണ്ടതായും വരും. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 അതിദരിദ്രർക്കുള്ള ഭവന പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്ക

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വി.ഇ.ഒ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച അതി ദരിദ്ര ഗുണഭോക്താക്കളായിരുന്നു ഉണ്ടായിരുന്നത്. ഇതിൽ വ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായുള്ള ഭവന നിർമ്മാണം പദ്ധതിയിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി കൈവരിച്ചിട്ടില്ല.

ഗുണഭോക്താവ്	അനുവദിച്ച തുക	റിമാർക്
നഫീസ നെട്ടംചാലിൽ വാർഡ്-2	40,000	മുൻകൂർ തുക കൈപ്പറ്റി, പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്ക
തെയ്യത്തിര വാർഡ്-4	2,00,000	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്ക
സുബൈദ വാർഡ്-6	3,00,000	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്ക

സ്കീം വാർഡ്-7	3,00,000	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്ക
ആമിന വാർഡ്-9	0	ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരണപ്പെട്ടു
സാലി കുഴിപ്രചാലിതവാർഡ്-10	0	നാളിതുവരെ നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടു
മറിയം തെക്കിയിൽ വാർഡ്-11	3,00,000	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്ക

ഭാസ്കരൻ വാർഡ്-11	40,000	ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ടു
മുസ്തഫ വാർഡ്-12	90,000	പ്രവർത്തി പൂർത്തിയാക്കി
സരോജിനി വാർഡ്-13	40,000	മുൻകൂർ തുക കൈപ്പറ്റി ,പ്രവർത്തി പൂർത്തിയാക്കി
കേശവൻ വാർഡ്-14	0	നാളിതുവരെ നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

മീനാക്ഷി വാർഡ്-15	3,00,000	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി
പാത്തുമ്മ വാർഡ്-15	3,00,000	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി
മുഹമ്മദ് വാർഡ്-17	50,000	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി
ഭാസ്കരൻ വാർഡ്-17	0	നാളിതുവരെ നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

മുന്തിയ പരിഗണന നൽകി നടപ്പിലാക്കേണ്ട പദ്ധതി (കാലതാമസം വരുത്തിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതല്ല) ലഭിക്കാതെ ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെടുന്ന സാഹചര്യം ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ആരും ആശ്രയമില്ലാത്ത/അലഞ്ഞു തിരിയ്ക്കപ്പെട്ടവരായി വീട് നിർമ്മിക്കാൻ സാധിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർമ്മിച്ചു നൽകുന്നതിന് ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള സംവിധാനം വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അപാകതയ്ക്ക്

ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (3. ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അതിദരിദ്രർക്കുള്ള ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി വിവര അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ചെലവുകൾക്ക് പ്രൊവിഷൻ വകയിരുത്താതെ തൻ വർഷം ചെലവ് ചെയ്തും മറ്റ് അപ

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 94/24

അടങ്കൽ : 2.25,000 (2,00,000/- തനതു ഫണ്ട്
25,000/- വികസന ഫണ്ട്, ജനറൽ)

ചെലവ് തുക : 209206/- (25,000 തനതു ഫണ്ട്, 1,84,206 വികസന ഫണ്ട്)

2023-24 വർഷത്തെ പദ്ധതി രൂപീകരണ, മോണിറ്ററിംഗ് പ്രൊജക്ട് ചെലവഴിച്ചതിൽ ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വർഷത്തെ പദ്ധതി ക്ഷണിച്ചുകൊണ്ട് ചന്ദ്രിക ദിന പത്രത്തിൽ 26.01.2020ന് പ്രസിദ്ധീകരിച്ച വകയിൽ, 2278- DL/CLT/20 നമ്പർ ഇൻവോയിസ് ചന്ദ്രിക ദിന പത്രത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. അതുപോലെ 2022

ഗ്രാമസഭകളുടെ നടത്തിപ്പുമായി വന്ന ചെലവു തുക 64,500/- ഉൾപ്പെടെ) അതാത് വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്കും എന്നാൽ മുൻവർഷത്തെ ചെലവുകൾക്കുള്ള പ്രൊവിഷൻ വാ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ മുൻവർഷങ്ങളിൽ ഈ ചെലവ് ചെയ്തിട്ടില്ല ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2. 2023-24 വർഷത്തെ പദ്ധതി രൂപീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങളെ പ്രിൻറിംഗ് ജോലികൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് റബ്ബിങ് കോൺട്രാക്ട് കുറഞ്ഞ തുകയ്ക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത എക്സൽ ഓഫ് സെറ്റ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ നിരക്ക് അംഗീകരിക്കുകയും തൻവർഷ ജോലികൾ നിർവ്വഹിച്ചതിന് സ്ഥാപനത്തിന് തുക നൽകുകയും

സ്ഥാപനത്തിന്റെ തീയതി രേഖപ്പെടുത്താത്ത ക്വട്ടേഷൻ പദ്ധതി രേഖ 25 എണ്ണം പ്രിൻറ് ചെയ്യുന്നതിന് 4,900/- ആണ് ക്വാട്ട് നിരക്കിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 205/19.08.23 ന് അന്തിമ പദ്ധതി രേഖ 25 എണ്ണം പ്രിൻറ് ചെയ്തതിന് 196/- രൂപ ന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 301/ 11.03.24 നമ്പർ ബില്ലി പ്രകാരം ചെയ്തതിന് 196/- രൂപ നിരക്കിൽ 8,232/- രൂപ അനുവദിക്കുന്നത് 233.33/- നിരക്കിൽ 9,800/- രൂപയാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. അധി രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3. ക്രമ നമ്പർ 1 ൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം വിവിധ വാർഡ് നടത്തിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവ് തുക 64,500/- രൂപ ബില്ലിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ടി സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നൽകുന്നത് വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് അനുവദി-

4. കരട് പദ്ധതി രേഖ, അന്തിമ പദ്ധതി രേഖ, സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പദ്ധതി രേഖ തുടങ്ങിയ ബുക്കുകൾ പ്രിൻറ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല. 2023-24 റിപ്പോർട്ടിന്റെ കവറിന്റെ ഷീറ്റിൽ 2023-24 എന്ന് രേഖപ്പെടുത്ത ഉൾഭാഗത്ത് സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് 22-23 എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തി റിപ്പോർട്ടിൽ ഡേറ്റ ഉൾപ്പെടുത്തിയതും 2021-22 വരെയുള്ളതാണ്.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെ എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.31/23-24 തീയതി 18.08.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്ക ജോലികൾക്ക് അധികം അനുവദിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കേ 4 ൽ പരാമർശിച്ച ബുക്കുകൾ ആവശ്യകതയ്ക്ക് അനുസരിച്ച് അതാത് വർഷങ്ങളിലെ വിശദാംശങ്ങൾ

ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്. പ്രിൻ്റ് ചെയ്ത ബുക്കുകൾ പൂർ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതിന്റേയും ഇഷ്യൂ ചെയ്തതിന്റേ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 ഭരണ സമിതി മീറ്റിങ് ഹാൾ സജ്ജീകരിക്കൽ - സർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസി മ; നിർവ്വഹണം - അധിക തുക നൽകി

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 205/24

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ തുക : 1556710

ചെലവു തുക ബിൽ പ്രൊസീഡിങ്സ് നമ്പർ

1556700 386/24.03.24(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാൻ്റ്)

ഭരണ സമിതി മീറ്റിങ് ഹാൾ സജ്ജീകരിക്കുന്നതാണ് . അംഗീകൃത അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികളിൽ നിന്ന് പ്രൊഫേ ലഭ്യമാക്കി യതിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത ARTCO (Artisans D Ltd.) യുടെ നിരക്കുകൾ അംഗീകരിക്കുകയും പ്രവൃത്തി സ്ഥാപനത്തെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾ മുഖേന പ്രവൃത്തി നടത്തുന്ന GO(P) No. 67/21/Fin തീയതി 28.04.21 പ്രകാരം മരാമത നടത്തുന്നതിനുള്ള എഞ്ചിനീയറിങ് വിങ് നിലവിലുള്ള അപ്രകാരമാണ് പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കേണ്ടതെന്നും അ സാഹചര്യങ്ങളിൽ അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയെ ഏല്പി ക്കുവാനാകുന്നുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ എഞ്ചിൻ നിലവിലുണ്ടായിട്ടും പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണം അക്രഡിറ്റ ചുമതലപ്പെടുത്തിയതിനുള്ള പ്രത്യേക സാഹചര്യം കമ്മിറ്റിയിലോ ഭരണസമിതിയിലോ ചർച്ച ചെയ്ത് തീരുമാനിച്ചതല്ല.
2. മേൽ ഉത്തരവ് അനുസരിച്ച് പ്രവൃത്തിയുടെ ഡീറ്റെയിൽഡ് സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ തയ്യാറാക്കണം. എന്നാൽ ആർട്ട്കോ ലഭ്യ ഇനത്തിന്റേയും ആകെ അളവും ആയതിന്റേ നിരക്കും മാത്രമാണ്. മാത്രമല്ല അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസി ചെയ്യുന്ന പ്രവൃത്തി എഞ്ചിനീയറിങ് വിങ് ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്യേണ്ടതാണ് എ

പാലിച്ചിട്ടില്ല. ആർട്ട്കോ ലഭ്യമാക്കിയ ബില്ലിന്റെ അടിസ്ഥാന രൂപ അനുവദിച്ചത്.

3. SILK ലഭ്യമാക്കിയ ബില്ലിലെ ഇനം 8 പ്രകാരം “ZEBRA BLIND” (6.1 M2 അളവിൽ ചെയ്തതിന് M² ന് 5800.82/- നിരക്കിൽ 35501.39/- രൂ എന്നാൽ തൻവർഷം അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ തൊട്ടടുത്തുള്ള MNREGS ഓഫീസിന്റെ ഓഫീസ് ഫ പ്രൊജക്ടിലുൾപ്പെടുത്തി (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 190/23-24) ശ്രീ. കോൺട്രാക്ടർ ടെണ്ടർ മുഖേന വിവിധ പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിക്കാൻ ഓഫീസിന്റെ ജനൽ കർട്ടന്റെ ഇതേ പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹി. നിരക്കിലാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ആതാത് വർഷം സമാഹരിക്കേ സേവനങ്ങളും സംബന്ധിച്ച് വാർഷിക പ്രൊക്യൂർമെന്റ് ആയതിനനുസരിച്ച് ഒരേ തരത്തിലുള്ളവ ഒന്നിച്ച് സമാഹര വന്നതിനാലാണ് ഒരേ പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് 3 ഇരട്ടിയലധികം തു ഇടയായത് . ഈയിനത്തിൽ അധികം ചെലവഴിച്ചതുവഴി പഞ്ചായ 24,594/- രൂപ (35501- (6.1m²* 1515.54*18% GST=) 10907) ഉത്തരവാദിയാ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

4. ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 27.06.23 ലെ 63/23/Fin സർക്കുലർ പ്ര. ഏജൻസികൾ മുഖേന പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ (അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയിൽ നിന്നും ഇ.എം.ഡി, പെർഫോമൻ അഡീഷണൽ പെർഫോമൻസ് സെക്യൂരിറ്റി എന്നിവ ഈടാ നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഏജൻസിയിൽ നിന്നും യാതെ സെക്യൂരിറ്റിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക താത്പര്യം കണക്കിലെടു നടപ്പാക്കിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 18/ 23-24 തീയദ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിര. ഒഴികെയുള്ള 15,32,116/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യ നൽകിയതിന്റെ വിവരം

	വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ തീയതി
	2023-24	07.07.2024 മുതൽ 17.07.2024	ഈ റിപ്പോർട്ടിനോടൊപ്പം പുറപ്പെടുവിച്ചു

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	75,000	നെൽ കൃഷി സ്ഥിരം കൃഷി	75,000
	2023-24	10,00,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -ജനറൽ	10,00,000
	2023-24	3,00,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -എസ്.സി	3,00,000
	2023-24	1,20,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ്.റ്റി	1,20,000
	2023-24	4,10,000	ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	4,10,000
	2023-24	1,75,000	ക്ഷീര സംഘങ്ങളിലെ കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	1,75,000

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	19,70,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	19,70,000
	2023-24	25,00,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -എസ്.സി	25,00,000
	2023-24	1,00,000	കറവപ്പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ	1,00,000
	2023-24	18,89,850	നാട്ടിപ്പാറ ശുശ്രൂഷാ നവീകരണം രണ്ടാം ഘട്ടം	18,89,850
	2023-24	1,95,000	ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	1,95,000

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നം/ ബിൽ നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴി തുക
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	പ്രോജ.നം-71/22-23 അംഗൻവാടികളിൽ കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണം	62/22-23 Dtd 18-11-2022	1,56,020	0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റേയും വർഷാവസാന അപേക്ഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരങ്ങൾ

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	തൻവർഷം എടുത്ത വായ്പ	വർഷാരം ഭത്തിൽ തിരിച്ചട യ്ക്കാൻ ബാക്കിയു ണ്ടായിരുന്ന തുക	തർ മുത
കെ.യു.ആർ.ഡി. എഫ്.സി ലൈഫ് ലോൺ	സ.ഉ.68/2018, തീയതി-18.05.2018	0	0	
ഹഡ്കോ ലോൺ	-----	4430000	-----	-----

കുറിപ്പ്

2022-23, 2023-24 വർഷങ്ങളിൽ ലോൺ റീപെയ്മെന്റ് വന്നതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B5 നീക്കിയിരിപ്പ് -34,95,381 രൂപ. ഖണ്ഡിക 1-23 കാണുക

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഇടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പേരും	തീയതി
2022-23	1-15(1)	5357	അബൂബക്കർ. എ.കെ	1230 Dtd 2
2022-23	1-15(2)	1753	പി.സി. പാലം സൊസൈറ്റി, കാക്കൂർ	1230 Dtd 2
2022-23	1-13	21742	അഷ്റഫ്. എം മണ്ണാറത്ത്	1230 Dtd 2

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേ ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടുകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിവരം കൊടുക്കുന്നു.

സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിവരം
2003-04	3/11(12) , 106,107	2001-02	26	വേര പെൻ അനുവ രംഭം
2003-04 (പൊതു പരാമർശം)	11.13.3.2, 110	2000-01	27	വ്യക്തി വിട്ടുവെ ഭൂമി ജലഭ പ്രദേശം

2010-11	5.8.3.2, 246	2007-08	3-1	ആനുകൂല്യ പരിധി
2011-12	3.1.12/62			മേപ്പട ജലസേചന പദ്ധതി
2016-17	അനുബന്ധം-4, 188	2014-15	2-2	തൊഴിലുറപ്പ് നിധി അപായം
2016-17	അനുബന്ധം-5	2015-16	2-1, 2-2	തൊഴിലുറപ്പ് നിധി അപായം
2020-21	അനുബന്ധം-2- 105 പേജ്	2019-20	1-23	മെഡിക്കൽ ഓഫീസ് വി.എച്ച്.പേയ്മെന്റ്
2020-21	അനുബന്ധം-29	2019-20	1-33	മെഡിക്കൽ ഓഫീസ് ആയുർവ്വേദ പേയ്മെന്റ്

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (റസീപ്റ്റ്&പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം)

6,24,59,88

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (റസീപ്റ്റ്&പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം)

5,47,10,19

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	26,16
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	42,67,53

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവര

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	1,568	ശ്രീ.എം.എ റഷീദ് (സെക്രട്ടറി
3-2	24,594	ശ്രീ.എം.എ റഷീദ് (സെക്രട്ടറി
ആകെ	26,162	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-10	2,43,080	ശ്രീ.എം.എ റഷീദ് (സെക്രട്ടറി)
1-11	76,689	ഡോ.സുജ.ആർ.എസ് ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
1-12	6,94,998	അബ്ദുൾ ജലീൽ പി.പി ,വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
	5,31,581	ഇലാൻ അബൂബക്കർ , വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

1-13	43,000	ഡോ.സുജ.ആർ.എസ് ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
1-14	3,88,700	ശ്രീ.എം.എ റഷീദ് (സെക്രട്ടറി)
1-15	1,00,000	ഡോ.സുജ.ആർ.എസ് ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
1-31	15,32,116	ശ്രീ.എം.എ റഷീദ് (സെക്രട്ടറി)
1-32	6,57,372	ശ്രീ.എം.എ റഷീദ് (സെക്രട്ടറി)
ആകെ	42,67,536	

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമാ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ(ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥ മേൽവിലാസം
ശ്രീ.എം.എ റഷീദ് (സെക്രട്ടറി)	സെക്രട്ടറി, മടവൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ചേരിയങ്ങൽ എളേറ്റിൽ പി. കിഴക്കോത്ത്, 9645944123

ഡോ.സുജ.ആർ.എസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ശ്രീലക്ഷ്മി, കേ. കരുവിശ്ശേരി, കോഴിക്കോട് 9446956176
അബ്ദുൾ ജലീൽ പി.പി, വില്ലേജ് എക്സൈൻഷൻ ഓഫീസർ	വില്ലേജ് എക്സൈൻഷൻ ഓഫീസർ,	ചെറിയാലമുക്ക് സൗത്ത് കൊടുവള്ളി, 9895255195
ഇലാൻ അബൂബക്കർ , വില്ലേജ് എക്സൈൻഷൻ ഓഫീസർ	വില്ലേജ് എക്സൈൻഷൻ ഓഫീസർ, മടവൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ഹിറ, കാഞ്ഞിരം അയ്യങ്കാർ റോഡ് പി.ഒ,കോഴിക്കോട്

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1998-99	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി2/ 574(1)/22 തീ. 23-12-2022	2
2000-21	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി2/ 574(2)/22 തീ. 23-12-2022	1
2001-02	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി2/ 574(3)/22 തീ. 23-12-2022	1
2007-08	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി2/ 574(5)/22 തീ. 23-12-2022	1

2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി2/ 1067(3)/22 തീ. 23-12-2022	5
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി2/ 1067(4)/22 തീ. 23-12-2022	6
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി2/ 1067(5)/22 തീ. 23-12-2022	11
2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി2/1067(6)/22 തീ. 23-12-2022	4
2018-19	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി2/ 1067(7)/22 തീ. 23-12-2022	19
2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി2/ 1652/21 തീ. 17-05-2023	29

2020-21	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി2/ 301/22 തീ. 23-06-2023	39	(
2021-22	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി2/ 968/23 തീ. 17-05-2024	17	1 1 1 2 2 2 3
2022-23	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി2/ 403/24 തീ. 07-05-2024	13	1 (1 1 1

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്,

Annexure-1

Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1)/24 dated 1(1)/24 dated 15-05-2024 and submitted on 20-05-2024 , 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 Madavoor 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 Madavoor Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 16/10/2024

Deputy Director**Kerala State Audit Department****Audit Report appended to the Audit Certificate of Madavoor 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. Wrong amount carry forward.

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. No timely receipt and payment entry.

5. No timely demand entry.

6. Ledger account balance not reconciled with register

7. Wrong expenditure entry in trial balance.

8. E-pay amount not credited on time

9. ACR not maintained for the grant that kept in own fund account.

10. Maintenance expenditure not reflected in I-14E statement.

- 11.Accounts details not included in AFS.
- 12.Asset register not updated.
- 13.Physical verification certificate of closing stock has not been recorded.

അനുബന്ധം-2 **ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം**

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ മടവൂർ 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

