കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കട്ടിപ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോഴിക്കോട്-673020

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA/KKD/P1/2024/24

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കട്ടിപ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),

2) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, കോഴിക്കോട്.

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: KSA/KKD/P1/2024/24

തീയ്യതി: 18/12/2024

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ കട്ടിപ്പാറ 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 കട്ടിപ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 06-08-2023 മുതൽ 25-11-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 28 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 4 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 02-12-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. നന്ദന എസ്. പിള്ളൈ (കെ.എ.എസ്)	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	26-11-2024	02-12-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
26-11-2024	02-12-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി. പ്രസീത കുമാരി. എം, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. ധിരജ്. ജെ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. ഷൈന. എ.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. ധന്യ. കെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി. റെൻസി. ഇ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ശ്രീ. മോയത്ത് മുഹമ്മദ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	01-01-2024
ശ്രീ. പ്രേംജി ജെയിംസ്	പ്രസിഡന്റ്	24-01-2024	31-03-2024
ശ്രീ. ഗിരീഷ് കുമാർ. കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. സൈനുദ്ദീൻ. ടി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	21-07-2023
ശ്രീ. പി.വി. ശ്രീകുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	22-07-2023	31-03-2024
ശ്രീ. മനോജ്. പി.ആർ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	20-10-2023
ശ്രീ. മുഹമ്മദ്	കൃഷി ഓഫീസർ	21-10-2023	05-12-2023
ശ്രീമതി. അശ്വതി. എം.എസ്	കൃഷി ഓഫീസർ	06-12-2023	31-03-2024
ഡോ. ജ്യോതി. വി. ദേവ്	വെറ്റനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. നസ്രുൽ ഇസ്ലാം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി. എച്ച്. സി)	01-04-2023	06-07-2023
ഡോ. സഫിന മുസ്തഫ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി. എച്ച്. സി)	07-07-2023	31-03-2024
ഡോ. ഷാദിയ. എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2023	26-06-2023

ഡോ. ഇന്ദു. കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	27-06-2023	31-03-2024
ഡോ. പ്രവീൺ. കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2023	10-09-2023
ഡോ. ദിവ്യശ്രീ. എൻ.ജി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	11-09-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. നിഷ നമ്പാപോയിൽ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. ശിൽപ പ്രസാദ്. പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. അഹമ്മദ് ബഷീർ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. മെർലിൻ അലക്സ്	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. സെസ്സിൻ ജോസ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	25-11-2023
ശ്രീമതി. സുമില. കെ.പി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	26-11-2023	31-03-2024
ശ്രീ. സുരേഷ്. കെ.പി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (കട്ടിപ്പാറ സർക്കിൾ)	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. സിന്ധു. കെ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ചമൽ സർക്കിൾ)	01-04-2023	14-02-2024

ശ്രീമതി. ഷബ്ന. എൻ.കെ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	15-02-2024	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-2
4	ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ അപാകത	1-1-3
5	അക്കൗണ്ട് വിശദാംശങ്ങൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല .	1-1-4
6	സമയ ബന്ധിതമായി വരവ് ചെലവ് എൻട്രികൾ വരുത്തുന്നില്ല.	1-1-5
7	ഗുണഭോക്താക്കൾ ഓൺലൈനായി അടവാക്കുന്ന തുകകൾസമയബന്ധിതമായി അക്കൌണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റാകുന്നില്ല.	1-1-6
8	മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവുകൾ ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ അക്കൗണ്ടിൽ പ്രതിഫലിച്ചില്ല	1-1-7
9	ബാങ്ക് ചാർജ് ഈടാക്കിയത് തെറ്റായ ഹെഡിൽ പോസ്റ്റ് ചെയ്തു.	1-1-8
10	വസ്തു നികുതി കണക്കുകളിലെ അവ്യക്തത	1-1-9
11	ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ സമയബന്ധിതമായി നടത്തുന്നില്ല.	1-1-10
12	ലെഡ്ജറുകളിൽ പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല	1-1-11
13	ബഡ്ജറ്റ്	1-2
14	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം)	1-3
15	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
16	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
17	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-6

18	വസ്തുനികുതി ഇളവ് ചെയ്ത് കൊടുത്തതിലെ അപാകതകൾ	1-7
19	വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച.	1-8
20	കച്ചവടക്കാർ നടത്തിയ സി.എസ്.ആർ/ സി.ഇ.ആർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-9
21	പദ്ധതി രൂപീകരണം - നിർവ്വഹണം - മോണിറ്ററിംഗ് ചെലവു തുക 2 പ്രാവശ്യം നൽകി	1-10
22	ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് - QR കോഡ് പതിച്ചതിന് അധികം തുക നൽകി	1-11
23	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ- ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തനാവലോകനം.	1-12
24	ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനെസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിൽ അധിക ചെലവ്	1-13
25	എ.ബി.സി പ്രോജക്ടിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്.	1-14
26	എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം - വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-15
27	ഓർഡർ ചെയ്ത സ്പെസിഫിക്കേഷനു പകരം മറ്റൊരു സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങി	1-16
28	ലാബ് സൗകര്യം വർദ്ധിപ്പിക്കൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-17
29	ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ – ടെൻഡർ പ്രകാരമുള്ള കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ വാങ്ങിയില്ല.	1-18
30	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് UPS വാങ്ങൽ - നികുതികൾ ഈടാക്കിയില്ല	1-19
31	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ - ഇൻകം ടാക്സ് ഈടാക്കിയില്ല.	1-20
32	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഒന്നാം ഗഡു കൈപ്പറ്റിയവർ ഭവന നിർമ്മാണം നടത്തിയില്ല	1-21

33	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി.വിഭാഗം) - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-22
34	കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം ആശുപത്രികെട്ടിടം നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മറ്റി ഇടപെടൽ നടത്തുന്നില്ല	1-23
35	അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചില്ല	1-24
36	കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം ആശുപത്രി മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചില്ല	1-25
37	പൊതുമരാമത്ത് പദ്ധതികളുടെ രൂപീകരണം/ നിർവ്വഹണം-അപാകതകൾ	1-26
38	ശിശുസൗഹൃദ ടോയ്ലെറ്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതി- ടോയ്ലെറ്റ് ശിശുസൗഹൃദമല്ല	1-27
39	പോഷകാഹാര വിതരണം- ജി.എസ്.ടി ബില്ലിൽ നിന്നും നികുതി കുറവ് ചെയ്തില്ല.	1-28
40	അംഗനവാടി പോഷകാഹാര വിതരണം-ലാബ് റിപ്പോർട്ടില്ല	1-29
41	അതിദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജന ഉപപദ്ധതി - ഭക്ഷ്യകിറ്റ് വിതരണം നടത്തിയില്ല	1-30
42	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് വിതരണത്തിലെ അപാകതകൾ.	1-31
43	കേസുകളുടെ വിധിയിന്മേൽ തുടർ നടപടികൾ അറിയിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്	1-32
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	പദ്ധതി രൂപീകരണം - നിർവ്വഹണം - മോണിറ്ററിംഗ് ചെലവു തുക 2 പ്രാവശ്യം നൽകി	3-1
2	ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് - QR കോഡ് പതിച്ചതിന് അധികം തുക നൽകി	3-2

3	ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനെസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിൽ അധിക ചെലവ്	3-3
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
4	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ	4-8
8	ചാർജ്ജ് / സർച്ചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

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

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62 അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ, അക്കൗണ്ടുകളിൻ മേലു ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റിന് വാർഷിക കണക്കുകളോടൊപ്പം അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങ അക്കൗണ്ടിങ്ങ് നയങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ ഉൾ

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കട്ടിപ്പാറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസ പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അ തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെ പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെ ഭരണസമിതിയുടെ 17.05.24 തീയതിയിലെ 2 നം. തീരുമാനം തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർ അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്ത പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ട്, 1996 ലെ കേരള കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന ന ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാ വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഓ നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപ മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ

നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനി
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന
തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ
പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട ന
വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അ
ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ
നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെ
അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റി
ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും
വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബ
നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെ

<u>വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്ര</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായ അതിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതി വിധേയമായി,കട്ടിപ്പാറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വ ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്ത് ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024ലെ സാമ്പത്തിക നില ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം:കോഴിക്കോട്
തീയതി:18.12.2024 ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ

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

ക്യാഷ്-ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ്
മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. "Net Increase In Cash And Cash Equivalents” ആ
രൂപയാണ്. ഈ കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating + In
കാണിച്ചിട്ടുള്ളത് 2,43,01,132/- രൂപയാണ്.

<u>1-1-3 ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ അപാകത</u>

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ബാലൻസ് ഷീറ്റുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയ

<u>1-1-4 അക്കൗണ്ട് വിശദാംശങ്ങൾ വാർഷിക കണക്കിൽ</u>

കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്കിലെ KL 280 Health Grant Buildingless S
പേരിലുള്ള 40721101035942 നമ്പർ അക്കൗണ്ട് വാർഷിക കണക
അക്കൗണ്ടിന്റെ നീക്കിയിരിപ്പ് പൂജ്യമാണ്. ഇടപാടുകൾ ഇല്ലെങ്ക
അക്കൗണ്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ കാണിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-5 സമയ ബന്ധിതമായി വരവ് ചെലവ് എൻട്രികൾ (

വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിലെ ബാങ്ക് റിക്കൺസിലിയേ
അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്ന് വരുത്തുന്ന ചെലവുകളും
സമയബന്ധിതമായി ചേർക്കാത്തതായി കാണുന്നു. ഈ തുക (
Credited By Bank, Directly Debited By Bank എന്ന രീതിയിൽ റിക്കൺ
ചേർക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ

A. കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ 1.5.23, 1.8.23,
പലിശയിനത്തിൽ വരവ് വന്ന തുകകൾ ഡിസംബർ മാസം
വരുത്താതെ Directly Credited By Bank എന്ന രീതിയിൽ റിക്കൺസില

B. 31.10.23 ൽ കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്കിലെ കോവിഡ് ഡൊണേ
നിന്ന് ചെലവഴിച്ച 3,678/- രൂപ 24.11.23 വരെ ബാങ്ക്ബുക്കിൽ ചെല
Bank എന്ന രീതിയിൽ റിക്കൺസിൽ ചെയ്യുകയാണ് ചെയ്തത്.

1-1-6 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഓൺലൈനായി അടവാക്കുന തുകകൾസമയബന്ധിതമായി അക്കൌണ്ടിൽ ക്രെഡി

SBI E-Payment അക്കൌണ്ട് വഴി ഗുണഭോക്താക്കൾ പണം അടവ
ബുക്കിൽ വരവ് പ്രതിഫലിക്കുമെങ്കിലും ബാങ്ക് അക്കൌ
കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. മാസാന്ത്യ റിക്കൺസിലിയേഷന
Cheque Deposited But Not Cleared എന്നിങ്ങനെ അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്യുകയാണ്
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഓൺലൈൻ ആയി അടവാക്കുന്ന വിവി
അത് അടവാക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗ
സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-7 മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട (എക്സ്പെന്റിച്ചർ അക്കൗണ്ടിൽ പ്രതിഫലിച്ചില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പാക്കിയ മെ
പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവുകളൊന്നും വാർഷിക (
ഷെഡ്യൂളിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.

1-1-8 ബാങ്ക് ചാർജ് ഈടാക്കിയത് തെറ്റായ ഹെഡിൽ പേ

വാർഷിക കണക്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് RP-30 (P) വിശദാംശങ്ങൾ പ ചെലവ് പോസ്റ്റ് ചെയ്ത 912 രൂപ ജലനിധി, ലൈഫ് തുടങ്ങിയവയ് നിന്ന് വിവിധ തിയ്യതികളിൽ ബാങ്ക് ചാർജ് ഈടാക്കിയ തു സ്ഥാപനത്തിലേക്ക് തുക തിരിച്ചടയ്ക്കുമ്പോൾ ചെലവ് ഭ തെറ്റായി ബാങ്ക് ചാർജ് ചെലവ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത് . കൂ ഇടപാടുകൾക്ക് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗ ചാർജ് ഈടാക്കുന്നത് എന്ത് അടിസ്ഥാനത്തിലാണെന്ന് വ്യക്തമ

1-1-9 വസ്തു നികുതി കണക്കുകളിലെ അവ്യക്തത

2022-23 വർഷത്തിൽ വസ്തുനികുതി അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ നീക നിന്ന് ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്ത തുകയും അ പരിഗണിച്ചശേഷം കാണിച്ചിട്ടുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയിൽ (B-9

ഇനം	2022-23 ലെ B-9 പ്രകാരം അഡ്വാൻസ്	23-24ൽ അഡ്വാൻസ് ആയി പിരിച്ചെടുത്ത തുക	23-24ൽ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ് വരുത്തിയ അഡ്വാൻസ് തുക
വസ്തു നികുതി റസിഡൻഷ്യൽ	112785	10768	5985
വസ്തു നികുതി നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ	81631	3301	21285

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും അ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-1-10 ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ സമയബന്ധിതമായി നടര

1.4.23 ന് നിലവിലുള്ള വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് തുക വർഷാര
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതും 2023-24 വർഷത്തിൽ അസസ്
ഉൾപ്പെടെയുള്ള അക്രുവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാന
തയ്യാറാക്കുന്ന പ്രതിമാസ സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, അസസ്മെ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേ
2023-24 വർഷത്തെ വസ്തു നികുതി ശീർഷകത്തിലെ ഡിമാന്റ്
വർഷത്തിൽ രണ്ട് തവണ മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത
ചട്ടത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ്
സമയത്ത് തന്നെ വരുത്താതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാ

1-1-11 ലെഡ്ജറുകളിൽ പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ

ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും ആ ശീർഷകവുമായി ബന
പ്രതിമാസം പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല. വാർഷിക ക
അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടത

1-2 ബഡ്ജറ്റ്

കട്ടിപ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഗ
ഭരണസമിതിയുടെ 24.03.2023 ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരo
ലെ 2-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരവും അംഗീകരിക്കപ്പെട്ടു. ബ
വരവു-ചെലവു കണക്കുകളും യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവ് കണക്കു

മുന്നിരിപ്പ്	1,45,51,268	2,73,98,
വരവ്	25,37,25,838	6,13,18,
ആകെ	26,82,77,106	8,87,17,
ചെലവ്	25,58,70,022	6,05,38,
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,24,07,084	2,81,78,

ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവു-ചെലവു കണക്കുകളും യഥാർത്ഥ
തമ്മിൽ വലിയ അന്തരം കാണുന്നു.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് ക

മുന്നിരിപ്പ്	
വരവ്	
ആകെ	
ചെലവ്	
നീക്കിയിരിപ്പ്	

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെല
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	1,78,52,000	1,78,52,000	1,35,2
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	83,25,000	83,25,000	67,7

വികസനഫണ്ട് (ട്രി.എസ്.പി)	0	7,31,000	7,31,000	7,3
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	1,39,17,850	1,39,17,850	53,4
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)	0	27,72,600	27,72,600	27,7
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - അൺടൈഡ്	15,73,612	31,63,314	47,36,926	24,2
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - ടൈഡ്	58,09,248	22,17,000	80,26,248	36,2

CFC ചെലവുകൾ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 60,53,377/- രൂ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം ചെലവ് 59,94,706/- രൂപയാണ് (വ്യത്യാ രൂപ കഴിഞ്ഞ വർഷത്തെ പ്രവൃത്തി ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് റ ചെലവഴിച്ച തുകയാണ്. 8 രൂപ ബാങ്ക് ചാർജ് ഇനത്തിൽ ബാങ്ക് ഇ

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ചതും നടപ്പാക്കിയതുമാ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	നട ക്കാ (എ
225	14,13,94,009/-	114	7,54,24,048/-	1

കുറിപ്പ്: ഹെഡ് മാസ്റ്റർ നടപ്പാക്കിയ പട്ടിക ജാതി വിദ്യാ
സ്കോളർഷിപ്പ് എന്ന പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് തുക 2,10,000/
പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ല.

1-6 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994- ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പരിശോധന 27.11.2024 തീയതി രാവിലെ 11.09 ന് ഉത്ത സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 188/- ര ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-7 വസ്തുനികുതി ഇളവ് ചെയ്ത് കൊടുത്തതിലെ അപാ

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21 (2) (ബി) 1-ാം ഉപചട്ടപ്രകാരം നികുതി ഇളവ് കണക്കാക്കേണ്ടത് , ആ ആവശ്യത്തിനുള്ള നോട്ടീസ് നൽകിയ ഒഴിഞ്ഞു കിടന്ന തീയതി മുതൽക്കോ, ഇതിൽ ഏത് ഒടുവിൽ ആണ്. 2023-24 ലെ വേക്കൻസി റെമിഷൻ അപേക്ഷകൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷകളെല്ലാം ലഭിച്ചിരിക്കു കിടക്കുന്നുവെന്ന് കാണിച്ച തീയതിക്കു ശേഷമാണ്. അഥ അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ച തിയ്യതിയാണ്. ആയതിനാൽ ആനുപാതി അപേക്ഷ ലഭിച്ച തിയ്യതി മുതൽക്കാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചാ അപേക്ഷിച്ച ഏതാനും കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അപേക്ഷ ലഭിച്ച തീയത കൊടുത്തതായി കാണുന്നു. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചെ

ക്രമ നം.	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്/ വിലാസം	കെട്ടിട നമ്പർ	അപേക്ഷ തിയ്യതി
1	ജോ ജോസ് കൈനടി, ഒതംകോട്ടിൽ, കുട്ടനാട് ഹൗസ്, കോഴിക്കോട്	9/196	04.05.2023
2	മുഹമ്മദ് റഫീഖ്, വടക്കെപറമ്പിൽ, കട്ടിപ്പാറ- 673573	2/352 K,L,M	25.11.2023

3	മെഹബൂബ്, മേലെകീഴിൽ, ചുണ്ടൻകുഴി, ചമൽ- 673573	14/2A1, 14/2A2	12.12.2023

വസ്തു നികുതി ഇളവ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ ചട്ടങ്ങൾ പ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്. അനർഹ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് വസ്തുനികുതി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-8 വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച.

വസ്തുനികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന താഴെ പട്ടികയി വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയതായി കണ്ടില്ല.

കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമയുടെ പേര്/ ഉടമയുടെ മേൽവിലാസം (സഞ്ചയ പ്രകാരം)	ഗണം	അ
6/20 To 25	അബൂബക്കർ, കണ്ണാടിമുക്ക്, പൂലോട്, പുതുപ്പാടി, 673586	വ്യവസായത്തിനാവശ്യമുള്ളവ- കൈത്തറി ഷെഡ്, കയർ പിരി ഷെഡ്	7
6/26	അബ്ദുൾ അസീസ് ചാത്തപറമ്പിൽ, നെല്ലിക്കാപറമ്പ്, മുക്കം	പാർപ്പിടാവശ്യം	
9/103 B	ഒ. പി ആലി എന്ന അബ്ദുൽആലി, ഒഴക്കേരിപറമ്പിൽ, തച്ചംപൊയിൽ	വ്യവസായത്തിനാവശ്യമുള്ളവ- കൈത്തറി ഷെഡ്, കയർ പിരി ഷെഡ്	

	പി.ഓ		
	ആകെ		

പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഈ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ഇത്തരത്തിൽ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കാത്ത പരിശോധിച്ച് അവയുടേതടക്കം നികുതി ഈടാക്കി വി അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-9 ക്വാറികൾ നടത്തിയ സി.എസ്.ആർ/ സി.ഇ.ആർ പ്ര ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം കട്ടിപ്പാറ (ക്വാറികളാണ് പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നത്. കേന്ദ്ര പരിസ്ഥിതി, മന്ത്രാലയത്തിന്റെ O.M:F No.22-65/2017 IA.Iii തീയതി 01.05.2018 & അടിസ്ഥാനത്തിൽ സംസ്ഥാന പരിസ്ഥിതി ആഘാത ന പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം കേരളത പരിസ്ഥിതി ക്ലിയറൻസ് (ഇ. സി) പ്രക്രിയയുടെ ഭാഗമാ റെസ്പോൺസിബിലിറ്റി (സി. എസ്. ആർ) നടപ്പ് പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്ന ക്വാറികൾ ലഭ്യമാക്കിയ പരിസ്ഥിതി ലൈസൻസ് കാലയളവിൽ (ഉത്തരവ് തീയതി മുതൽ 5 വർഷ (Corporate Social Responsibility/Corporate Environmental Responsibilities) തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ മേൽനോട്ടത്തിൽ നടര പരിസ്ഥിതി ക്ലിയറൻസ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പഞ്ചായര നടത്തിയ സി.എസ്.ആർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് യ ലഭ്യമല്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം/ ഉടമയുടെ പേര്, മേൽ വിലാസം/ റീസർവെ നമ്പർ/ വാർഡ് നമ്പർ	ലൈസൻസ് നം, തീയതി/ കാലയളവ്	പരിസ്ഥിതി ക്ലിയറൻസ് ഉത്തരവ് നം	ന
1.	താമരശ്ശേരി ഗ്രാനൈറ്റ് അമ്പായത്തോട്	5825/2023 തീയതി- 14.11.2023	SIA/KL/MIN/134486/2020 തീയതി- 06.08.2023	1. 20 5,0

	ശ്രീ. ഷംസീർ. വി.കെ വരവിങ്കലയിൽ ഹൗസ് വടിക്കൽ വലിയപറമ്പ് കൊടുവള്ളി വാർഡ് നമ്പർ 9 റീ സർവ്വേ നമ്പർ. 2/18, 20, 46, 76, 77, 78	(10.11.2023 മുതൽ 31.03.2028 വരെ)		Fu 2. ((20 1,0 Fo Fu 1,0
2.	റൂബി സ്റ്റോൺ ക്രഷർ (ക്വാറി) ചമിൽ അബ്ദുല്ലക്കോയ തങ്ങൾ. സി.പി, മാനേജിങ് പാർട്ണർ, റൂബി സ്റ്റോൺ ക്രഷർ, ചമൽ (പി.ഓ), താമരശ്ശേരി കെട്ടിട നമ്പർ: 418, 419, 419 A വാർഡ് നമ്പർ: 4	2123/2023 തീയതി- 28.03.2023 (01.04.2023 മുതൽ 31.03.2028)	10/DEIAA/KL/MIN/3970/2017 തീയതി- 23.09.2017	1. 1,7 3,9 2. 1,5 3. 1,7 4. 1,5

മേൽ പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ള ക്വാറികൾ CSR പ്രകാരം ത
പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെയോ വിശദാംശങ്ങൾ ഓ
സ്ഥാപനങ്ങൾ സാമൂഹ്യ പ്രതിബദ്ധതാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ
ശേഖരിക്കുന്നതിനോ, ആയത് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനോ,
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എന്തെങ്കിലും സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്ത
വിവരങ്ങൾ രേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

സാമൂഹിക പ്രതിബദ്ധത നിറവേറ്റുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി
ഫണ്ടുകൾ ചെലവഴിക്കപ്പെടുന്നതിന് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ

തയ്യാറാക്കുവാൻ പരിശ്രമിക്കേണ്ടതാണെന്ന് 14-ാം പദ്ധതി
സ.ഉ(കൈ).നം.86/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ) ഖണ്ഡിക 5.1(10) പ്രകാരം നി
ആറാം സംസ്ഥാന ധനകാര്യകമ്മീഷൻ രണ്ടാം റിപ്പോർട്ടിലെ
Responsibility Fund (CSR Fund) നല്കാൻ കഴിയുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപന
സ്ഥാപനങ്ങൾ ഔദ്യോഗിക ചർച്ചകൾ നടത്തേണ്ടതും അതനു
ഭാഗികമായോ പൂർണ്ണമായോ ഇത്തരത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന ഫണ്ടു
കർമ്മപദ്ധതി തയ്യാറാക്കണമെന്നും ശിപാർശ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പ്രസ്തുത സാഹചര്യത്തിൽ എല്ലാ തദ്ദേശ ഭരണസ്ഥാപനങ്ങ
സാമൂഹ്യ പ്രതിബദ്ധത നിറവേറ്റുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി
സന്നദ്ധരാകുന്ന കോർപറേറ്റുകൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള, എല്ലാ സ്ഥ
പദ്ധതി രൂപീകരണ ഗ്രാമസഭ/വാർഡ് സഭ/വാർഡ് കമ്മിറ്റികൾ
ചേർക്കേണ്ടതും ഏതൊക്കെ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഏതൊക്കെ
പൂർണ്ണമായോ എത്രമാത്രം ഫണ്ടുകൾ ലഭ്യമാക്കും എന്നത്
നടത്തേണ്ടതുമാണെന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത വിലയിരുത
വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തങ്ങളുടെ വാർഷികപദ്ധ
ഉപയോഗിച്ച് ഏറ്റെടുക്കാൻ കഴിയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ ന
വിഭവവകയിരുത്തലും വിനിയോഗവും നിർവ്വഹണവും സം
തയ്യാറാക്കേണ്ടതുമാണ്. പ്രസ്തുത കർമ്മപരിപാടി തദ്ദേശസ്വയം
വാർഷികപദ്ധതിരേഖയുടെ ഭാഗമാക്കേണ്ടതും ജില്ലാ
നൽകേണ്ടതുമാണെന്ന് എഫ്.എം.1/20/2023/ ത.സ്വ (എഫ്.എം)
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് മേൽ പട്ടികയി
പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം രേഖകൾ സഹിത

<u>1-10 പദ്ധതി രൂപീകരണം - നിർവ്വഹണം - മോണിറ്ററിം</u>
<u>പ്രാവശ്യം നൽകി</u>

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ/ പേര്	2/24 (പദ്ധതി രൂപീകരണം - ന മോണിറ്ററിംഗ് ചെലവുകൾ)
അടങ്കൽ	2,50,000/-(1,63,898 രൂപ വികസ 86,102 രൂപ തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ്	1,28,188/- (48,109 രൂപ വികസന 80,087/- രൂപ തനത് ഫണ്ട്)
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി

മേൽ ചെലവു തുകയിൽ നിന്നും The Muslim Printing Publis അവരുടെ 12.3.2023 ലെ 2753-DL/CLT22 നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമു നമ്പർ ബിൽ പ്രകാരവും 23.3.2024 ലെ 437ാം നമ്പർ ബിൽ പ്രക ഇൻവോയ്സിന് രണ്ടു പ്രാവശ്യം തുക അനുവദിക്കാനുണ്ടായ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 28.11.2024 ന് നൽകിയ 4-ാം നമ്പർ ഓ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 5,498/- രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

1-11 ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് - QR കോഡ് പതിച്ചതിന് അധി

പ്രോജക്ട് നം./ പേര്	211/24 (ഹരിതമിത്രം
അടങ്കൽ	2,05,000/- (തനതു ഫ
ചെലവ്	2,04,900/-
ബിൽ നം./ തിയ്യതി	314/21.2.2024

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഒ നിർവ്വഹണത്തിന്റെ സർവീസ് ചാർജ്, SMS ചാർജ്, QR കോ എന്നിവക്കുമായി കെൽട്രോണിന്റെ റിക്വസ്റ്റ് പ്രകാരം മേ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെലവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 50,000 രൂപക്ക് ഒര വിവരങ്ങൾ മാത്രം പദ്ധതി ഫയലിൽ നിന്നും ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. സെക്രട്ടറി കെൽട്രോൺ ഹെഡ് മാർക്കറ്റിംഗ് ഓഫീസിലേ കോഡുകൾ ആവശ്യമുണ്ടെന്നും ആയത് വിതരണം ചെയ്യ എന്നാൽ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട തുടർ വിവരങ്ങൾ ഫയലിര പഞ്ചായത്തിൽ നികുതി ഈടാക്കാനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ കെട്ടിടങ്ങളിലെല്ലാം QRകോഡ് പതിച്ചതായി ഹരിതകർമ്മസേന വസ്തുതകളിൽ നിന്നും ബോധ്യമാകുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ആകെ 130 ചെയ്യാനും വിതരണം ചെയ്യാനുമായി 12,000/- രൂപ മേൽ പറഞ്ഞ എണ്ണം കെട്ടിടങ്ങൾക്കു മാത്രമേ QR കോഡുകൾ പതിച്ചിട്ടുള്ള കോഡുകൾക്ക് തുക ചെലവാക്കിയതെന്തിനെന്ന് വ്യക്തമല്ല. 28 നൽകിയ 3-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യ അധികം നൽകിയ 6,093/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറി

1-12 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ- ഹരിത
പ്രവർത്തനാവലോകനം.

നവകേരളം കർമ്മപദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള ഉൾപ്പെടുന്നതാണ് ഹരിതകേരളം മിഷൻ. ഹരിതകേരളം മിഷ ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണം. ശാസ്ത്രീയ മാലിന്യപരി സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ സുസ്ഥിരമാക്കുക എന്ന സംസ്കരണ ഉപദൗത്യത്തിന്റെ പ്രധാന ലക്ഷ്യങ്ങളിൽ കൈവരിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അംഗീകരിച്ചു 2420/2017/തസ്വഭവ നമ്പരായി സർക്കാർ ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ ബഹുജന ജൈവമാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിടത്തിലെ സംസ്കരണം, അജൈവ റീസൈക്ലിങ്ങ് മേഖലയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യൽ, അ പൊതുജനസൗഹൃദ ആസ്തികളുടെ നിർമ്മാണം എന്നിവ മാതൃകയാകത്തക്ക വിധത്തിൽ മാലിന്യമുക്തമാക്കുക മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളിലൂടെ ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. അതിനായി ത പ്രദേശത്തെ മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫീൽഡുത സംഘടനാ സംവിധാനമാണ് ഹരിതകർമ്മസേന.

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ വിശദമായ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ ലെ സ.ഉ(സാധാ) 1496/2020/തസ്വഭവ നമ്പരായി സർക്കാർ തുടർ ഹരിതകർമ്മസേന രൂപീകരണം, ഹരിതസേനാംഗങ്ങളുടെ മാലിന്യ ശേഖരണം, സംഘടനാ സംവിധാനം, സംരംഭ രൂപീകരണം, സാമ്പത്തിക സ്രോതസ്സ്, അക്കൗണ്ടുകൾ/യൂസർ കോർപ്പസ് ഫണ്ട്, മറ്റു വരുമാന മാർഗ്ഗങ്ങൾ, ഓഫീസ് സംവി തൊഴിൽ മാന്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടി ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട എന്നിവയെക്കുറിച്ചെല്ലാം പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ വിശദമായി പ്രതി

മേൽ ഉത്തരവുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ രൂപീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനത്തെയും സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. പരിശേ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

വാർഡുകളുടെ എണ്ണം
ജനസംഖ്യ (2011 സെൻസസ് പ്രകാരം)
ആകെ വീടുകൾ (സഞ്ചയ പ്രകാരം)
ആകെ വാസേതര കെട്ടിടങ്ങൾ (സ പ്രകാരം)
ആൾ താമസമുള്ള വീടുകളുടെ എണ്ണം
പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം
ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം

2) <u>ഹരിത കർമ്മസേന</u>

കട്ടിപ്പാറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഹരിത കർമ്മ സേന ക യൂണിറ്റുകളായാണ് സേന പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. 7 യൂണിറ്റുക ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കൺസോർഷ്യം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടില്ല.

3) <u>മാലിന്യ ശേഖരണം</u>

നിലവിൽ മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കിയ കലണ്ടറിന്റെ അട ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ മാലിന്യശേഖരണം നടത്തി (ചാക്കൊന്നിന് 50/- രൂപയും കടകളിൽ നിന്ന് 100/- രൂപയുമാണ് ഇ

4) <u>മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത</u>

2023 മാർച്ച് മാസത്തിലും, 2024 മാർച്ച് മാസത്തിലു കെട്ടിടങ്ങളെ സംബന്ധിച്ച വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

2023 മാർച്ച് മാസം		2024 ഫെബ്രുവ	
വീടുകൾ	കെട്ടിടങ്ങൾ	വീടുകൾ	കെ
യൂസർ ഫീ പിരിച്ചെടുക്കപ്പെട്ട കെട്ടിട എണ്ണം			
4187	118	4316	

പിരിച്ചെടുത്ത ആകെ യൂസർ ഫ			
2,09,350	11,800	2,15,800	

യൂസർ ഫീ നൽകാൻ കഴിവില്ലാത്ത 169 കുടുംബങ്ങൾ ഗ്രാമ യൂസർ ഫീ ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് നൽകുന്നതിനുള്ള പ്രെ സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. (പ്രൊജക്റ്റ് നം. 22 എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, 25,000/- രൂപ തനതുഫണ്ടിൽ വകയിരു

മാലിന്യ ശേഖരണ-നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്തനങ്ങ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിങ്ങ് പദ്ധതി കോഡ് പതിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വീടുകൾ	കെട്ടിടങ്ങൾ
6144	304

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങ യൂസർ ഫീ പിരിച്ചെടുക്കാൻ യോഗ്യമായ എല്ലാ വീടുകളിലു ക്യൂ.ആർ കോഡ് പതിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മാലിന്യശേഖരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഹരിതകർമ്മ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനായി കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്കിന്റെ ക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത് (അക്കൗണ്ട് നം. 407211010 നീക്കിയിരിപ്പ് 6,82,670.50 രൂപയാണ്.

സാമ്പത്തിക വർഷം	202
പിരിച്ചെടുത്ത യൂസർ ഫീ	2,21
റിജക്റ്റഡ് വേസ്റ്റിൽ നിന്നുള്ള വരുമാനം	13

സേനാംഗങ്ങൾക്ക് നൽകിയ വേതനം	5,33

യൂസർ ഫീസിനു പുറമേ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ ക
വലിച്ചെറിയൽ തുങ്ങിയ നിയമലംഘനങ്ങൾക്ക് വീടുകളിൽ
നിന്നുമായി 2023-24 വർഷം ആകെ 1,37,500/- രൂപ പിഴയായി ഈടാ

5) മാലിന്യ നീക്കം

ഹരിതകർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന തിരസ്കൃതമാ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓരോ വർഷവും ടെണ്ടർ വിളിച്ച് ഈ
ഏജൻസികളുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടു വരുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റ്
ഏജൻസിയായിരുന്നു മാലിന്യനീക്കത്തിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമാ
നിലവിൽ എം.സി.എഫ്. ഇല്ലാത്തതിനാൽ ഗ്രീൻവേംസ് എന്ന
കൈമാറുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. റിജക്ട്സ് കൊണ്ടു പോകുന്ന
പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും തുകയൊന്നും ഈടാക്കാതെ പാഴ്വസ്തുക
ശതമാനം മാത്രമാണ് ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് നൽകുന്നത്. അ
വിടവ് ഉണ്ടാക്കുന്നുണ്ട്.

6) മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കലും റീസൈക്ലിങ്ങും

ഹരിതകർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിട
തന്നെ ഒരു വേർതിരിവ് നടത്തുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ
ഇല്ലാത്തതിനാൽ ഗ്രീൻ വേംസിന്റെ കെട്ടിടത്തിൽ വെച്ച് പ്ര
വേർതിരിക്കുകയും ആയതിന്റെ വില ഹരിത കർ
നിക്ഷേപിക്കുകയുമാണ് ചെയ്യുന്നത്. റിജക്ട്സ് കയറ്റി അയക്ക
ചെലവുകൾ ഉണ്ടായിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിനു സ്വന്തമായി ഒരു
നിർമ്മാണഘട്ടത്തിലാണ്. നിർമ്മാണത്തിന് നാളിതുവരെ
ചെലവുകൾ നടന്നിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് തിയ്യതി വരെ പ്രവൃത്തി
ഓഡിറ്റ് ടീം സ്ഥലം സന്ദർശിച്ചതിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ സ്ട്രക്ച
ഇതുവരെയായി നടന്നിട്ടുള്ളത് എന്നു കണ്ടു. 2022-23 ൽ ആരംഭി
25 ലും പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

7) കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ ബഹു
ജൈവമാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിടത്തിലെ സംസ്കരണം, അജൈവ
റീസൈക്ലിങ്ങ് മേഖലയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യൽ എന്നിവ

ഉപദൗത്യത്തിന്റെ പ്രധാന ലക്ഷ്യങ്ങളിൽ ഒന്നാണ്. അ
രീതികളെക്കുറിച്ച് പഞ്ചായത്ത് ബോധവത്കരണം നടത്തിയിട്ടു

8) അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം

ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് യൂണിഫോമും മറ്റു സുരക്ഷാ ഉ
വാങ്ങി നൽകി വരുന്നുണ്ട്. വാർഡുകളിൽ
മാലിന്യമെത്തിക്കുന്നതിനായി വാടകയ്ക്ക് എടുത്ത വാഹനമാ
ഓഡിറ്റ് വർഷം ഈ ഇനത്തിൽ വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗ
പ്രകാരം 4,46,325/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2023-24 വർ
ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 210/24 നമ്പർ പദ്ധതി പ്രകാരം 7,65,000/- രൂപ ചെ
ഒരു വാഹനം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ പ്രസ്തുത വാഹനമാ
ഉപയോഗിക്കുന്നത്.

9) പരിശീലനവും വികസനവും

ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് മാലിന്യ സംസ്കരണ
അറിവും വർദ്ധിപ്പിക്കാനും തുടർച്ചയായ പുരോഗതിയും
ഉറപ്പാക്കാനും വേണ്ട പരിശീലന പരിപാടികൾ ആവിഷ്കരിച്ച്
കുട്ടികളുടെ ഹരിതസഭയും നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

10) പ്രവർത്തന അവലോകനം

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം പ്രതിമാസ യോ
അവലോകനം ചെയ്ത് വരുന്നുണ്ട്. അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, പ്ര
ഇൻസ്പെക്ടർ, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർമാർ എ
പ്രവർത്തനത്തിന് മേൽനോട്ടം വഹിച്ചു വരുന്നുണ്ട്.

11) ഓഡിറ്റ് നിഗമനവും നിർദ്ദേശങ്ങളും

കട്ടിപ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്ര
താരതമ്യം ചെയ്യുമ്പോൾ നിലവിൽ തൃപ്തികരമായി ന
പരിശോധനയിൽ മനസ്സിലാവുന്നത്. പ്രവർത്തനം ഇനി
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യസംസ്കരണ സംവിധാനം സുസ
പറയുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് ശുപാർശ ചെ

1. ഹരിതകർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തി
ക്രമീകരിക്കുന്നിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
നിർമ്മാണം ഉടൻ തന്നെ പൂർത്തീകരിച്ച് പ്രവർത്തനമാരം
വേഗത്തിലാക്കേണ്ടതാണ്.

2. നീക്കം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിന്റെ തൂക്കമെടുക്കുന്നത
ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

3. നൂതനമായ മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികൾ
ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് പരിശീലനം നൽകേണ്ടതും,
സ്വയംപര്യാപ്തമാക്കുന്നതിനായി സംരംഭങ്ങൾ തുടങ്ങുന്നതുമ
സഹായം ചെയ്തു നൽകേണ്ടതുമാണ്. അവർക്കുവേണ്ട മറ്റു
ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഹരിത കർമ്മ
സാമൂഹികമായും ഉയർത്തിക്കൊണ്ടു വരുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്ത
ഭാഗത്തു നിന്നും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

4. അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണത്തോടൊപ്പം ജൈവമാലിന
ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം വ്യാപിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്
5. നിലവിൽ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് പ്രതിദിനം ലഭ്യമാകുന്ന വേ
പാഴ്വസ്തുക്കളുടെ വില പൂർണ്ണമായും അവർക്ക് കിട്ടത്തക്ക
അവരുടെ വേതനം വർധിപ്പിക്കാനുള്ള നടപടികൾ കൈക്കൊ

മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പാക്കുക വഴി മാലിന്യ സംസ്കരണ
കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിന് സ്വയംപര്യാപ്തമായ സംഘടനാ സ
ഹരിതകർമ്മസേനയെ ഉയർത്തിക്കൊണ്ടുവരേണ്ടതാണ്.

<u>1-13 ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനെസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ പ</u>
<u>അധിക ചെലവ്</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ – മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സ

പദ്ധതി – 187/23-24 ആരോഗ്യ ഉപകേന്ദ്രം ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെ

ചെലവ് – 110000 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്

ഈ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കട്ടിപ്പാറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത
കേന്ദ്രങ്ങളായ HWC വെട്ടി ഒഴിഞ്ഞ തോട്ടം, HWC കട്ടിപ്പാറ
എന്നീവിടങ്ങളിൽ ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനെസ്
ലഭിക്കുന്നതിനായി കോ-ബ്രാന്റിങ്ങ് ചെയ്ത് HWC പോർട്ടലിൽ
41,064/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് (ബിൽ നമ്പർ- 118/13.9.23,127/
അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)<u>ഒരേ സ്ഥാപനത്തിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതിന് രണ്ട് തവണ ബി</u>

സൂം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 4 സെന്ററുകളിൽ മെയിന
ബോർഡിന് നികുതിയടക്കം 5,664/- രൂപ വീതം ആകെ 22,656
എന്നാൽ ബിൽ തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ വെട്ടി ഒഴിഞ
സബ്സെന്ററുകളിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതിന് രണ്ട് തവണ ബ
രൂപ അധികം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക

ബിൽ നമ്പർ തിയ്യതി, തുക	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ പ്രവർത്തി വിശദാംശങ്ങൾ	അനുവദിച്ച തുക
127/29.9.23 *22656*	399/23.8.23 4 കേന്ദ്രങ്ങളിൽ മെയിൻ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചു (48സ്കചയർ ഫീറ്റ്) (Framed With ACP Sheet On UV Vinile Printed Side Aluminium Channel Covering And Board Side Fitting 6x2 =12 M2)	4x5664= 22656
118/13.9.23 *18408*	455/12.9.23 വെട്ടി ഒഴിഞ്ഞ തോട്ടം മെയിൻ ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ	1X5664
118/13.9.23 *18408*	456/12.9.23 ചമൽ സെന്ററിൽ മെയിൻ ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ	1X5664
		ആകെ

2) <u>ഒരു പദ്ധതിയ്ക്ക് രണ്ട് ക്വട്ടേഷൻ നടത്തി.</u>

പദ്ധതിയിൽ വെട്ടി ഒഴിഞ്ഞ തോട്ടം, ചമൽ എന്നീ കേന്ദ്രങ്ങള
ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും പെയിന്റിങ്ങ് ചെയ്യുന
നിന്നും വ്യക്തികളിൽ നിന്നും 31.7.23 ന് മത്സരാധിഷ്ഠിത ക്വട്ടേ

ക്വട്ടേഷനിൽ പങ്കെടുത്ത 3 പേരിൽ നിന്ന് കുറഞ്ഞ തുക ക്വ
സ്ഥാപനത്തെ തെരഞ്ഞെ ടുത്ത് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുകയും ചെ
പൂലോട് എന്നീ കേന്ദ്രങ്ങളിൽ ഇതേ പ്രവൃത്തി ചെയ്യുന്നതിന്
നടത്തി 20.9.23 ന് ക്വട്ടേഷനിൽ പങ്കെടുത്ത 3 പേരിൽ നിന്ന് ന
തെരഞ്ഞെടുത്ത് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി. ആദ്യ ക്വട്ടേഷനിൽ
തന്നെയാണ് രണ്ടാമത്തെ ക്വട്ടേഷനിലും പങ്കെടുത്തത്.
രണ്ടാമത്തെ ക്വട്ടേഷനിൽ ഒരേ അളവിലും സ്പെസിഫിക്കേ
അധിക നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട് . ബിൽ നൽകിയപ്പോൾ അ
അനുവദിച്ചത്. പദ്ധതിയ്ക്കായി രണ്ട് തവണ ക്വട്ടേഷൻ
വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

3) <u>പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ പ്രോക്യുയർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ഇടപെ</u>

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ
*24 തിയ്യതി 27-11-*24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ഒരേ സ്ഥാപനത്തിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ച
11,328/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി രേഖകൾ സഹിതം പരിശോധന

<u>1-14 എ.ബി.സി പ്രോജക്ടിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കു</u>

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 146/24.

ചെലവ് : 125000/-(തനത്ഫണ്ട്)

പ്രോജക്ട് : ആനിമൽ ബർത്ത് കൺട്രോൾ പ്രൊജക്ട്.

ബിൽ/സാംങ്ഷൻ നം. 495/25.03.24.

മേൽ പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിനായി വെറ്ററിനറി സർജൻ
ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ പ്രസ്തുത പ്രവൃ
വിശദാംശങ്ങൾ വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ ലഭ്യമായ
14/29.11.24). രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തുക 1,25,000/- (
രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-15 എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം - വിനിയോഗവിവരം ലഭ</u>

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം ന
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ട് നടപ്പാക

പ്രോജക്ട്	എസ്.എസ്.കെ വിഹിത പട്ടിക ജാതി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	80/2024
അടങ്കൽ	4,00,000/- രൂപ – എസ്.സി.
ചെലവ്	4,00,000/- രൂപ
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി / തുക	23170152016101015168 തീയ 4,00,000/- രൂപ

കോഴിക്കോട് ജില്ലാ എസ്.എസ്.കെ പ്രോജക്ട് കോ-ഓർഡിനേറ്റ എസ്.എസ്.കെ നമ്പർ കത്തിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട പ്രകാരം 4,00, താമരശ്ശേരി ശാഖയിലെ 110009471125 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാ 03.01.2024 ന് ജില്ലാ ട്രഷറി, താമരശ്ശേരിയിൽ ബിൽ സമർപ്പിച്ചിര അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റായിട്ടുണ്ട്. വിദ്യാഭ്യാസത്ത വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ തുക വിനിയോ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. 4,00,000/- രൂപ തടസ്സത്ത

1-16 ഓർഡർ ചെയ്ത സ്പെസിഫിക്കേഷനു പകരം മറ്റൊ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	4/24 (ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓ കമ്പ്യൂട്ടറൈസേഷൻ)
അടങ്കൽ	2 ലക്ഷം (വികസന ഫണ
ചെലവ്	1,09,000/-
ബിൽ നം./ തിയ്യതി	154/7.11.2023
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി

ജെം മുഖേന പവർ ഓൺ ബിസിനസ്സ് സൊല്യൂഷൻസ് എന്ന ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി ൽ നിന്നുള്ള കോൺട്രാക്റ്റിലും പഞ്ചായത്തിന്റെ സാങ്ഷൻ ഓ GB/ 0 GB HDD/Windows 11 Home സ്പെസിഫിക്കേഷനാണുള്ള ലഭ്യമായത് Acer Intel Core 13/ 8 GB/ 512 SSD/W10/PRO/20" Di വാങ്ങലുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രൊകൃയർമെന്റ് കമ്മിറ്റ മിനുട്ട്സിൽ കാണാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഓർഡർ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ വാങ്ങിയതിന് വി ഇതു സംബന്ധിച്ച് പർച്ചേസിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനവും

എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 28.11.2024 ന് നൽകിയ 20ം നമ്പർ ‌
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതയ്ക്ക് രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി ല

1-17 ലാബ് സൗകര്യം വർദ്ധിപ്പിക്കൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ-മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)

പദ്ധതി -188/23-24

ചെലവ് -2,22,105/- (ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)

ലാബ് സൗകര്യം വർദ്ധിപ്പിക്കൽ എന്ന പദ്ധതിയിൽ ബിൽ (രൂപ ആരോഗ്യ വിഭാഗം ജീവനക്കാർക്ക് പരിശീലനം നൽകി(ഇതിൽ 9,500/- രൂപ 4.1.24, 5.1.24 തിയ്യതികളിൽ പരിശീലനത്തി നൽകിയതിനാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. 4.1.24 ന് നടന്ന പങ്കെടുത്തതിന് ഭക്ഷണം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പരിശ് അറ്റന്റൻസ് തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 4.1.23 (പരിശീലനത്തിൽ 31 പേർ മാത്രമാണ് പങ്കെടുത്തത്. എന്നാൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭക്ഷണമിനത്തിൽ 1805 (95x19) രൂപ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ലാബ് സൗ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ആരോഗ്യ വിഭാഗം ജീവനക്കാ(എങ്ങനെയെന്നും വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

അപാകതകൾ സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വ്യക്തമായ മറുപടി ലഭ്യമ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

1-18 ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ – ടെൻഡർ പ്രകാരമുള്ള കമ്പ് നിരക്കിൽ വാങ്ങിയില്ല.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 185/24

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ.

അടങ്കൽ : 400000/- (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് – നോൺ റോഡ്)

ചെലവ് : 399508/-

ബിൽ സാങ്ഷൻ നം. 213/6.12.2023.

അംഗൻവാടികളിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ വിതരണം ചെയ്യു
പ്രകാരം ബാലുശ്ശേരിയിലെ 'ഡ്രീം ഹോം ഫർണിച്ചർ' എന്ന
ചേർത്ത പ്രകാരമുള്ള ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങി വിവിധ അം
ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിലുണ്ട്.

ബേബിചെയർ – 94 എണ്ണം @ 507/-

ആംലസ് ചെയർ - 325 എണ്ണം @ 710/-

സ്റ്റീൽ ടേബിൾ – 22 എണ്ണം @ 3200/-

ടെണ്ടർ ലഭ്യമാക്കിയതിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോട്ട
ആന്റ് ഇൻറീരിയേർസ് ' എന്ന സ്ഥാപനത്തെ ഒഴിവാക്കി ര
കോട്ട് ചെയ്ത 'ഡ്രീം ഹോം' എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങു
ലെ പ്രൊക്യൂയർമെന്റ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം നൽകിയിട്ടു

ലഭിച്ച 5 ടെൻഡറുകളിൽ കുറഞ്ഞ രണ്ടാമത്തെ നിരക്ക് കോട്ട
കോട്ട് ചെയ്ത താഴെ ചേർത്ത നിരക്കിന് ടെൻഡർ അനുവദിക്കുന

ബേബിചെയർ – @ 358/-

ഫൈബർ ചെയർ - @ 600/-

ഓഫീസ് ടേബിൾ – @ 3200/-

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ ന്യൂനതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്ന

1) കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച നിരക്കിനേക്കാൾ ഉയർന്ന നിരക്കിലാണ
സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ഫൈബർ ചെയർ, ബേബി ചെയ
എന്നീ വിലകളിലാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. അതായത് യഥാക്രമ
നിരക്കാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. നിശ്ചിത ഉല്പന്നങ്ങൾ മാ
ഗുണനിലവാരം സംബന്ധിച്ചോ ഉള്ള തീരുമാനം നിലവിൽ
വാങ്ങിയ സാധനത്തിന്റെ നിരക്കിനേക്കാൾ കുറഞ്ഞ നിര
നിന്നും വാങ്ങാം എന്നിരിക്കെ താരതമ്യേന കൂടിയ നിര
നടപടിയല്ല.

2) ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോട്ട് ചെയ്ത 'ആസിം ഡിെ
ഒഴിവാക്കിയതിന്റെ കാരണമായി പ്രൊക്യൂയർമെന്റ് കമ്മിറ്
യോഗ്യത ഇല്ലാത്തതിനാലാണ് ' എന്നാണ് . കൃത്യമായ കാരണ
സ്ഥാപനത്തെ ഒഴിവാക്കിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് കാണുന്നു.

3) <u>ടെൻഡർ ചെയ്തതിന്റെ ടെൻഡർ നോട്ടീസും രേഖകളും പരിേ</u>

മേൽ ചേർത്ത ന്യൂനതകൾക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ ക്രമ നം. 1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കിൽ
49,756/- രൂപ (94 എണ്ണം X 149/- = 14006 ; 325 എണ്ണം X 110 = 35750)
പ്രൊക്യുയർമെന്റ് കമ്മിറ്റി നിശ്ചയിച്ച നിരക്കിലധികരിച്ച്
രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. അപാകതകൾ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് UPS വാങ്ങൽ - നികുത

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	194/24 (പഞ്ചായത്ത് ഓഫീ വാങ്ങൽ)
അടങ്കൽ	1,03,000/- (തനതു ഫണ്ട്)
ചെലവ്	1,03,000/-
ബിൽ നം./ തിയ്യതി	58/7.7.2023
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് 10 KVA UPS വാങ്ങാനായി 202
രൂപീകരിക്കുകയും 4.3.2023 ലെ A – 082 – PKD നമ്പർ ഇൻ
(നികുതികൾ സഹിതം) വിലയുള്ള UPS ലഭ്യമാകുകയും ചെയ്തിട്ട
നമ്പർ ബിൽ പ്രകാരം 2,62,000/- രൂപ, സാധനം വിതരണം 6
സൊല്യൂഷൻസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആ
വർഷം പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി ചെലവഴിച്ചു. എന്നാൽ രണ്ടു വർ
ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ഇൻകം ടാക്സ്, ജി.എസ്.ടി, ടി.ഡി.എസ് ത
ഈടാക്കുന്നതിന് കണക്കാക്കേണ്ട ബിൽ തുക 3,09,322/- രൂപയു
ടാക്സ് എന്നിവ ബില്ലിൽ നിന്നും ഈടാക്കാതിരുന്നതിനാൽ ആ
അധികം നൽകാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വിശദീകരിക്കേണ്ട
28.11.2024 ന് നൽകിയ 9-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപ
വീതം കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന വകുപ്പുകളിൽ അടവാക്കി വിവരം അ

1-20 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ - ഇൻകം ടാക്സ് ഈടാക്കി

പ്രോജക്ട് നം./ പേര്	195/24 (സ്ട്രീറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ)
പദ്ധതി അടങ്കൽ	5 ലക്ഷം രൂപ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

ചെലവ്	4,99,820/-
ബിൽ സാങ്ഷൻ നം./ തിയ്യതി	113/5.9.2023
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ 24 വാട്ടിന്റെ
സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ടെണ്ടർ വിളിച്ച് പവർ ഓൺ കോൺട്രാ
എഗ്രിമെന്റ് വെക്കുകയും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുകയും ചെ
4,99,820/- രൂപയുടെ ബില്ലിൽ ടാക്സ് കണക്കാക്കാവുന്ന വില 4,
നിന്നും 2% ഇൻകം ടാക്സ് ഈടാക്കിയ ശേഷമായിരുന്നു ബിൽ തു
പ്രസ്തുത തുക കുറവു വരുത്താതെ ബിൽ തുക മുഴുവനായും ന
8,472/- രൂപ സ്ഥാപനത്തിന് അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അധിക
വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 28.11.2024 ന് നൽകിയ 10-ാ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 8,472/-രൂപ ഈടാക്കി ബന്ധ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഒന്നാം ഗഡു കൈപ്പറ്റിയവർ നടത്തിയില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ/ പേര്	93/24 (ലൈഫ് ഭവ ജനറൽ)
അടങ്കൽ	2,10,00,000/-
ചെലവ്	1,38,66,000/-
നിർവ്വഹണം	വി.ഇ.ഒ. (ചമൽ സർക്ക

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഒന്ന
ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കാതിരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റി തുക
1	ഏലിക്കുട്ടി ജോർജ്, ഇട്ട്യേപ്പാറ	50,000/-
2	സബിത വിനീത്, കാരപ്പറ പുറായിൽ	40,000/-

മേൽ പറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഒന്നാം ഗഡു കൈപ്പറ്റി
നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കാത്തതിനാൽ അവർക്കെതിരെ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 29.11.2024 ന്
എൻകപയറിക്ക് 2.12.2024 ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മ
മറുപടിയിൽ ഏലിക്കുട്ടി ജോർജ് എന്ന ഗുണഭോ
ആരംഭിക്കാത്തതിനാൽ നിരവധി തവണ നോട്ടീസ് അയച്ചി
തുക തിരിച്ചു പിടിക്കുന്നതിന് ടിയാൾക്ക് രജിസ്ട്രേഡ് നോ
ഭരണസമിതി യോഗത്തിൽ തീരുമാനമായിട്ടുണ്ട് എന്നാണ്
അയച്ച് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. തുക തിരികെ
തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്. സബിത വിനീത് എന്ന ഗുണഭോ
പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ഫണ്ടില്ലാത്തതിനാൽ തുക നൽക
ഗുണഭോക്താവിന് അർഹമായ ധനസഹായം അനുവദിച്ച് വിവ

1-22 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി.വിഭാഗം) - ഭവന ന പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	100/24 (ലൈഫ് ഭവന പട്ടിക ജാതി)
അടങ്കൽ	2,14,65,000/-
ചെലവ്	1,36,71,000/-
നിർവ്വഹണം	വി.ഇ.ഒ. (ചമൽ സർക്കി

മേൽ പദ്ധതിയിൽ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ആ
മാത്രമാണ്. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി ഇതുവരെ
കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അവസാന കൈപ്പറ്റി
1	പത്മാവതി, പീടിയാക്കുന്നുമ്മൽ	23.5.2023
2	കല്യാണി, വെള്ളിയോർ മല	16.6.2023

അവസാന ഗഡു കൈപ്പറ്റി ഒന്നര വർഷം കഴിഞ്ഞിട്ടും മേൽ പ
നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഭവന നിർമ്മാണം പ
നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആ

നൽകിയ 130ം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകവയറിക്ക് 2.12.2024 ന് മറു
പറഞ്ഞ 2 ഗുണഭോക്താക്കളും വീടിന്റെ ലിന്
പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാപ്തത മൂ
സാധിച്ചിട്ടില്ലെന്നുമാണ് മറുപടിയിൽ നിർവ്വഹണ
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അർഹതപ്പെട്ട ധനസഹായം യഥാസമയ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി വിവരം

**1-23 കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം ആശുപത്രികെട്ടിടം നിർ
പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മറ്റി ഇ**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം ആവശ്യമ
പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിച്ച് ആശുപ
സൗകര്യങ്ങൾ പരിശോധിക്കുന്നതിന് 26.11.24 ന് ആശുപത്രി സന്ദ
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ലാബ് സൗകര്യങ്ങൾ അപര്യാപ്തമാണെ
സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും വിതരണത്തിനുമുള്ള സൗകര്യങ്ങളു
ജനാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളുടെ നടത്തിപ്പ് ' എന്ന കേരള പഞ്ചായത്ത്
പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലകൾ പൂർണ്ണമായ തോതിൽ നി
കേന്ദ്രത്തിലെ നിലവിലെ സാഹചര്യത്തിൽ പഞ്ചായത്തി
പ്രവർത്തിക്കുന്ന കെട്ടിടത്തിന് സമീപം പുതിയ ആശുപത്രി ന
ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രവൃത്തി നിർത്തിവെച്ച അവസ്ഥ
ഇറക്കിയ കമ്പിയും മറ്റും തുരുമ്പെടുത്ത് നശിക്കുന്ന അവസ്ഥയ
സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റിയിലോ വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പിലോ ഇത് ന
നടക്കുന്നില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കു
എൻകവയറിയ്ക്ക് (5/28.11.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വി
വിഷയത്തിൽ ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രത്യേക ശ്ര

1-24 അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ച
ആവശ്യങ്ങൾക്കായി നൽകിയ അഡ്വാൻസ് തുകകൾ ക്ര
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

അഡ്വാൻസ് ഇനം	ഗുണഭോക്താവ്	
വാർഡ് സാനിറ്റേഷൻ (മഴക്കാല പൂർവ്വ	വാർഡ് സാനിറ്റേഷൻ കമ്മിറ്റി	

ശുചീകരണം)		
ഓണറേറിയം	സാക്ഷരതാ പ്രേരക്	(
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അക്കൌണ്ട്	2
ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുൻകൂർ	ജയപ്രകാശ് കല്ലുള്ളതോട് – മിച്ചഭൂമി ഫൂട്ട്പാത്ത് റിപ്പയർ	2
	വി. കെ. അബ്ദുള്ള തങ്ങൾകുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി	2
	പി. എം. ചന്ദ്രൻ വെള്ളിയോർമലപാത്ത് വേ	2
	സുരേഷ് പൂതാടിക്കൽ ചെമ്പുങ്കര-വയലുംതല പാലം	2

അഡ്വാൻസുകൾ ക്രമീകരിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യ
എൻക്വയറിയ്ക്ക് (25/ 23-24 *തിയ്യതി* 2-12-24) മറുപടി ലഭ്യമാ
മുൻകൂർ തുക അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്യുകയോ ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്ന്
രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-25 കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം ആശുപത്രി മാനേജിംഗ് ക</u>
<u>ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചില്ല</u>

2010 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പൊതുജനാരോഗ്യ
മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റി ചട്ടം 9 (1) പ്രകാരം ആശുപത്രി വികസ
സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിക്ഷിപ്തമാണ്. എന്നാ
നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള കട്ടിപ്പാറ എഫ്.എച്ച്.സി - ആശുപത്രി മ
രൂപീകരിച്ചതു മുതലുള്ള വാർഷിക കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹ
നിന്ന് വാങ്ങുന്ന ഒ.പി ടിക്കറ്റ് ചാർജ്, വിവിധ ലാബ് ടെസ്റ്റുകൾ
വരുമാനങ്ങൾ എന്നിങ്ങനെ നിലവിൽ എച്ച്.എം.സിയുടെ

കൃത്യമായി പരിശോധിക്കപ്പെടാതെയിരിക്കുന്നത് ശരിയായ
പഞ്ചായത്തിലെ ഹോമിയോ ആയുർവ്വേദ ആശുപത്രികൾ വാ
ഹാജരാക്കുന്നുണ്ട്. വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക്
വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകത അടിയന്തിരമായി പരിഹരിക്കേണ

1-26 പൊതുമരാമത്ത് പദ്ധതികളുടെ രൂപീകരണം/നിർ

തൻവർഷം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് നി
രൂപീകരിച്ചിട്ടുള്ളത് 103 പദ്ധതികളാണ്. പദ്ധതികളുടെ വിശദാം

ആകെ പദ്ധതികൾ	103
പുതിയ പദ്ധതികൾ	84
സ്പിൽഓവർ പദ്ധതികൾ	19
ചെലവുണ്ടായ പദ്ധതികൾ	43 (പദ്ധതികൾ ഉ
ചെലവുണ്ടായ സ്പിൽഓവർ പദ്ധതികൾ	13
ആകെ വകയിരുത്തിയ തുക	4,45,51,333
ചെലവഴിച്ച തുക	1,53,81,840
ചെലവ് ശതമാനം	34

മേൽ പട്ടിക പരിശോധിച്ചാൽ സാങ്കേതിക വിഭാഗ
ബാഹുല്യവും, ഇവ യഥാസമയം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാൽ
ഓവർ പദ്ധതികളാകുന്ന അവസ്ഥയും വ്യക്തമാകുന്നു. മു
പ്രോജക്ടുകളുടെ ബാഹുല്യം താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾക്ക്

1. പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാനാകുന്ന

പ്രോജക്ടുകളുടെ ബാഹുല്യം യഥാസമയം എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ ത
ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് തടസ്സമുണ്ടാക്കുന്നു. ഇതുമൂലം പ്രസ്തുത
പൂർത്തീകരിക്കാനാകാതെ വരികയും, ഇത്തരത്തിൽ പ്രവൃ
അതതു വർഷത്തേയ്ക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടുകളുടെ പാഴാക്കലിന് കാ
പ്രവൃത്തികളുടെ ചെലവു തുകയ്ക്ക് തുടർവർഷത്തെ ഫണ്ട്
തുടർവർഷത്തെ വികസന പ്രവർത്തനങ്ങളേയും ദോഷകരമാ

3. ജീവനക്കാരുടെ ജോലിഭാരം വർദ്ധിക്കുന്നു

സമഗ്രമായി പദ്ധതികൾ രൂപീകരിക്കാതെ തുടർച്ചയായ
കെട്ടിടത്തിൽ വ്യത്യസ്ത പദ്ധതി രൂപീകരിക്കുന്നതു മൂലം പ്രോജ
ടെണ്ടർ വരെയുള്ള വിവിധ നടപടികൾക്കായി സാങ്കേതിക വ
കൂട്ടുന്നതിനു കാരണമാകുന്നു. 2023-24 വർഷം ഒരേ പദ്ധ
പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന

. എം.സി.എഫ് നിർമ്മാണം ഘട്ടം 2 – പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 55/24
. എം.സി.എഫിൽ അധിക സൗകര്യമൊരുക്കൽ – പ്രൊജക്ട് നമ

പദ്ധതികൾ യഥാർത്ഥ ആവശ്യകതയ്ക്കനുസരിച്ച്, സ
സുതാര്യവും, ഫലപ്രദവുമായ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്
പദ്ധതികൾ ചെറിയ അടങ്കലിൽ തയ്യാറാക്കുന്നത് ഒഴിവാക്കി
ആവശ്യങ്ങളെ മുന്നിൽ കണ്ട് വലിയ അടങ്കലിൽ ത
പ്രൊജക്ടുകളാക്കുകയോ ചെയ്യാവുന്നതാണ്. ഭൗതികവും
വർഷത്തിനുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാത്തതു
വർഷത്തിലധികം സമയം ആവശ്യമായി വരുന്നവയേയും
മാറ്റുന്നതിനു പകരം രണ്ടോ അതിലധികമോ പ്രോജക്
ബഹുവർഷ പ്രോജക്ടിൽ ഓരോ വർഷവും പൂർത്തിയാക്കാൻ
അതിനു വേണ്ടി വരുന്ന അടങ്കൽ തുകയും കൃത്യമായി രേഖപ്പെ
അടങ്കൽ തുക കണക്കാക്കേണ്ടതാണ്. ബഹുവർഷ പ്രോജക്ടിന്
തയ്യാറാക്കി പരിശോധന നടത്തി സാങ്കേതികാനുമതി ലഭ്യ
വർഷങ്ങളിൽ അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധി

1-27 ശിശുസൗഹൃദ ടോയ്ലെറ്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള പ ശിശുസൗഹൃദമല്ല

പ്രോജക്ട് നം	172
പ്രോജക്ട്	അങ്കണവാടികളിൽ ബേ ടോയ്ലെറ്റ്
വകയിരുത്തിയത്	356619/-(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ
ചെലവ്	356619/-(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ
ബിൽ നം ,തുക	265/16.1.24 -356619/-
നിർവ്വഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അങ്കണവാടികളിൽ
നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് പ്രോജക്ട്. സംയോജിത ശിശുവിക

പ്രവർത്തിക്കുന്ന അങ്കണവാടികളിൽ പ്രീസ്കൂൾ കുട്ടികളിൽ
മുതൽതന്നെ വളർത്തിയെടുക്കുന്നതിനായി ശിശുസൗഹൃദ
അതിനായി വനിതാ ശിശുവികസന ഡയറക്ടറുടെ 23.8.226
നടപടിക്രമം പ്രകാരം അങ്കണവാടികളിൽ ശിശുസൗഹൃദ ടേ
ഫണ്ടും ശിശുസൗഹൃദ ടോയ്‌ലെറ്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള
ഉത്തരവായതാണ് .

സ്വന്തമായി 3 സെന്ററിൽ കൂടുതൽ സ്ഥലം ഉ
പ്രവർത്തിക്കുന്നതും പ്രോഗ്രാം ഓഫീസർ ശുപാർശ ചെയ്തതുമാ
സൗഹൃദ ടോയ്‌ലെറ്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി 50,000/-രൂപ ന
വനിതാശിശുവികസന വകുപ്പിൽനിന്നും പഞ്ചായത്തിന് ഭരണ

ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർമാർ ത.സ്വ.ഭ.വ എഞ്ചി
ശിശുസൗഹൃദ ടോയ്‌ലെറ്റ് നിർമ്മാണത്തിനാവശ്യമായ എസ്റ്റി
രൂപയിൽ നിജപ്പെടുത്തി അങ്കണവാടി ലെവൽ മോണിട്ടറിംഗ്
അങ്കണവാടി ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേന സമയബന്ധിതമാ
പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറക്ക് തദ്ദേശ സ്വയം ഭ
വിഭാഗത്തിൽ നിന്ന് കരാർ തുകക്കുള്ള ഫൈനൽ ബിൽ, കം
ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർമാർ ശേഖരിച്ച് പ്രസ്തുത തു
സമിതി കൺവീനറുടേയും ചെയർമാന്റേയും ജോയിന്റ് അ
പദ്ധതി ടെണ്ടർ ചെയ്തതിൽ, കുറഞ്ഞ തുകയായ 3,54,763/-രൂപ ര
ആണ് നിർവ്വഹണം നടത്തിയത് .

പഞ്ചായത്തിൽ ടോയ്‌ലെറ്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി തെര
ചെമ്പുങ്കര അങ്കണവാടി (സെ. നം. 139), വാർഡ് 2 ലുള്ള
എന്നിവയാണ്. ശിശുസൗഹൃദ ടോയ്‌ലെറ്റ് നിർമ്മിക്ക
പാലിക്കാതെയാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത് (ഡോറിന്
ക്ലോസറ്റിന്റെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ എന്നിവയെല്ലാം സാധാരണ
രീതിയിൽ തന്നെയാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയത്)

ചെമ്പുങ്കര അങ്കണവാടി (സെ .നം 139) 30.11.24 ന് നേരിൽ പരി
ടോയ്‌ലെറ്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാ
പൂർത്തീകരിച്ചതെന്ന് കണ്ടു . ഇത് സംബന്ധിച്ച് 02.12.2024 ന്
എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങളിൽ - ശിശുസൗഹൃദ ടോയ്ലെറ്റ് നി
ചേർക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെയാണ് നിർമ്മാണം പൂർ

1. കുട്ടികൾക്ക് എളുപ്പത്തിൽ തുറക്കാൻ കഴിയുന്ന രീ
ഉയരത്തിനനുസരിച്ചുള്ള കൈപ്പിടിയോട് കൂടിയതും കുട്ടിക
കാണാൻ സാധിക്കുന്ന രീതിയിലുള്ളതുമായ പകുതി ഗ്ലാസ്സ് ഡോ

2. ഡോറിന്റെ ലോക്ക് കുട്ടികൾക്ക് എളുപ്പത്തിൽ തുറക്കാൻ ന
ലോക്ക് ചെയ്യാൻ സാധിക്കാത്തതുമായിരിക്കണം

3.വാഷ് ബേസിൻ കുട്ടികൾക്ക് സൗകര്യപ്രദമായ രീതിയിൽ ഉയ
4.കുട്ടികളുടെ കാല് നിലത്ത് തൊടാൻ സാധിക്കുന്ന
കൈപ്പിടിയോട് കൂടിയ ക്ലോസെറ്റ് സ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണ് .

5.ടോയ്ലെറ്റിൽ സോപ്പ്, ട്രേ, ടവൽ ഹോൾഡർ എന്നിവ കുട്ടികള
ഉയരത്തിൽ ഫിറ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണ് .

6.ടോയ്ലെറ്റിന്റെ ചുമരിൽ കുട്ടികൾക്ക് കാണാവു
സ്ഥാപിക്കേണ്ടതുമാണ് .

സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ പദ്ധതി ആസൂത്രണം ചെ
വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും അപാകത പരിഹരിച്ച് വിവരം അ

1-28 പോഷകാഹാര വിതരണം- ജി.എസ്.ടി ബില്ലിൽ നി ചെയ്തില്ല.

പ്രൊജക്ട് : അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര വിതരണം.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 79/24.

അടങ്കൽ : 3700000/-

ചെലവ് : 3585288/-

ഓഡിറ്റ് വർഷം (2023-24) ടി എച്ച് ആർ എസ് അങ്കണവാടി പോഷ
'ജ്യോതിസ് ഫുഡ് പ്രോഡക്ട്സ്' എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വ
മുതൽ 2024 മാർച്ച് വരെ ആകെ 8,26,100/- രൂപയുടെ സാധനങ്ങ
വർഷം രണ്ടര ലക്ഷം രൂപയിൽ കൂടുതൽ ഒരു സ്ഥാ
സാധനങ്ങളുടെ ജി.എസ്.ടി ബില്ലിൽ നിന്നും രണ്ട് ശതമാനം ജി
ഈടാക്കേണ്ടതും ആയത് ജി.എസ്.ടി വകുപ്പിൽ അടവാക്കേണ
വകുപ്പ് 122(1)V ഉപ വകുപ്പ് 51(1) പ്രകാരമുള്ള നികുതി കുറ
സർക്കാറിലേക്ക് അടക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച്ച വരുത്തുകയോ ചെ
കൂടാതെ കിഴിവ് വരുത്തേണ്ട തുക കിഴിവ് നടത്തി അഞ്ച് ദിവ

(GSTR-7A) ഡിഡക്റ്റിക്ക് നൽകാതിരുന്നാലും ഓരോ ദിവസത്ത
എന്നാൽ അപ്രകാരം ബില്ലിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കാതെ മുഴു
ഉണ്ടായതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല. മേൽപ്പറഞ്ഞ ന്യൂനതക്ക് ന
(നം.15/30.11.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് പരാമർശത
അപാകത ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-29 അംഗനവാടി പോഷകാഹാര വിതരണം-ലാബ് റി

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 79/24

പ്രൊജക്ട് : അംഗനവാടി പോഷകാഹാര വിതരണം.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ.

2023-24 വർഷത്തിൽ അങ്കണവാടി പൂരക പോഷകാഹാ
'ജ്യോതിസ് ഫുഡ് പ്രോഡക്ട്, എന്ന ഫുഡ് പ്രോഡക്ട്സ് നിർമ്മാണ
വാങ്ങി പഞ്ചായത്തിലെ അങ്കണവാടികൾ മുഖേന അതാതു
കുട്ടികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇങ്ങനെ ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ
ചെലവായ 8,26,100/-രൂപ 'ജ്യോതിസ് ഫുഡ് പ്രോഡക്ടി'ന് നൽകിയ

സാമൂഹ്യക്ഷേമ ഡയറക്ടറുടെ ലെറ്റർ നമ്പർ ഐ.സി.ഡി.എസ്
രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കൽ ന്യുട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ
പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.
പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയ ഒരു ലാബ് റിപ്പോർട്ട് മാത്രം
THRS സാമ്പിൾ) ഫയലിനൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലാബ് റിപ്പോർ
മൂന്നു മാസത്തിനകം വിതരണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഫുഡ്
ഇടവേളകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കി ലാബ്ടെസ്റ്റ് റ
കാരണം വ്യക്തമല്ല. അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാൻ ആ
നൽകിയ 17-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 അതിദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജന ഉപപദ്ധതി - ഭക്ഷ്യകിറ്റ്

പ്രൊജക്ട് നം : 157/24.

അടങ്കൽ : 50000/- (പ്ലാൻ-ജനറൽ)

ചെലവ് : 7799/-

ബിൽ സാംഗ്ഷൻ നമ്പർ : 296/9.2.24.

2023-24 ൽ ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ ലഭ്യമാക്കിയ അത്
ചേർക്കുന്നു :

1) ഭക്ഷണക്കിറ്റ് നൽകേണ്ടവർ :40 പേർ (24 കുടുംബം)

2) പോഷകാഹാരകുറവുള്ളവർ : 15 പേർ (അഞ്ചു കുടുംബം)

ക്രമ നമ്പർ രണ്ടു പ്രകാരമുള്ളവർക്ക് വിതരണം ചെയ്യ സൂപ്പർവൈസർക്ക് അനുവദിച്ച 15 പേർക്ക് മാത്രമാണ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഓഡിറ്റ് വർഷം ആകെ നാല് മാസ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്-2023 ഡിസംബർ, 2024 ജനുവരി-മാർച്ച്. വി ബാക്കിയുള്ള പ്ലാൻ ഫണ്ട് (50000 -7799) നഷ്ടപ്പെടുകയാണു വർഷത്തിലും 2025 ആഗസ്റ്റ് വരെ തുക ഒന്നും തന്നെ ഈ ഇന വർഷം വീണ്ടും പട്ടിക പരിഷ്കരിച്ചതായി പഞ്ചായത്ത് വ അപ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയ പട്ടികയുടെ കരട് പ്രകാരം ആ വർഷത്തിൽ പോഷകാഹാര കുറവ് ഉള്ളവരുടെ പട്ടിക ഉൾപ്പെടുത്തിയ 40 പേരിൽ ആർക്കും തന്നെ ആനുകൂ അനുവദിച്ചിട്ടുമില്ല . സമൂഹത്തിൽ വളരെ അധികം കഷ്ടത അ ആവശ്യമായ സഹായം നൽകുന്നതിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ നടപടികൾ ഉണ്ടാകുന്നതായി കാണുന്നില്ല. മേൽപറഞ്ഞ പരാമ എൻക്വയറിക്കുള്ള (നം.18/30.11.24) മറുപടിയിൽ (അസി.നോഡ വർഷത്തിൽ പട്ടികയിലുള്ള ഭക്ഷണകിറ്റ് ലഭിക്കാത്തവർ ബന്ധുക്കളുടേയും സഹായത്തോടെ ലഭിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഈ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. അതിദരിദ്രരായി കണ്ടെത്തിയ വിഭാഗക്കാർക്ക് വേണ്ട സഹായം നൽ ഉത്തരവാദിത്തത്തിൽപ്പെടുന്ന കാര്യമാണ്. ഫണ്ട് വകയിരുത്തി നൽകാതിരുന്ന നടപടി അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. അർഹതെ ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യത ഉറപ്പുവരുത്തി ഭക്ഷണം നൽകുവാൻ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-31 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് അപാകതകൾ.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ : 75/24.
അടങ്കൽ : 2333320/-
ചെലവ് : 1778430/-
നിർവ്വഹണം : ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ

1) ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പാ
കണക്കാക്കേണ്ടത് കുട്ടി പഠിക്കുന്ന ക്ലാസിന്റെ അടിസ്ഥാ
പരിശോധിച്ചതിൽ സിജോ മാത്യു എന്ന ഗുണഭോക്താവ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് പഠിക്കുന്ന ക്ലാസ് വൊക്കേഷനൽ
സർക്കാർ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ടിയാന് അർഹതപ്പെട്ട സ്കോള
എന്നാൽ 2023-24 – ൽ 8000/- രൂപ മാത്രമാണ് അനുവദി
അർഹതപ്പെട്ട മുഴുവൻ തുകയും നൽകുവാനുള്ള നടപടി സ്വീക

2) മേൽ ചേർത്ത ഫണ്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകയിൽ 2023-24 -ൽ അ
സ്കോളർഷിപ്പ് തുകയായ 334690/- രൂപയുടെ ബിൽ 2023 മാർച്ചി
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് സമയബന്ധിതമാ
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മാറി നൽകാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. അപാകത
എൻക്വയറിക്ക് (നം.19/30.11.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഒ
അർഹതപ്പെട്ടതും, സമയബന്ധിതമായി ലഭിക്കേണ്ടതുമായ
വൈകിയിട്ടും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകാൻ കഴിഞ്ഞി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വീഴ്ച്ചയായി ഓഡിറ്റിൽ
വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ക്ഷണ
ഓഡിറ്റ് പരാമർശത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-32 കേസുകളുടെ വിധിയിന്മേൽ തുടർ നടപടികൾ അ സംബന്ധിച്ച്</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണ
സംബന്ധിച്ചുള്ള രണ്ട് കേസുകളിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വേ
ഫീസ് ഇനത്തിൽ ശ്രീ.വിനോദ് സിംഗ് ചെറിയാന് 30,000 രൂ
ഭൂപരിഷ്കരണ നിയമ പ്രകാരം തോട്ട ഭൂമിയിൽ
അപേക്ഷിച്ചതിനാലാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിർമ്മാണ അനു
കേസുകളിലും കോടതി വിധിയിൽ കെട്ടിടനിർമ്മാണ
പുനപരിശോധിക്കാനാണ് കോടതി ഉത്തരവായിട്ടുള്ളത്. വിശദാ

വൗച്ചർ നമ്പർ തിയ്യതി	തുക	കേസ് നമ്പർ	റിമാ
22300752/ 3.1.24	15000	WP(C)39939/2023	ശ്രീ. സിദ്ധിക്ക് 6 പേരുടെ

			കെട്ടിടനിർമ്മാണ അപേക്ഷ 30 ദിവ പുന പരിശോധിച വിധിയായി
22300980/ 2.3.24	15000	WP(C)2623/2024	കട്ടിപ്പാറ IUM മാനേജർ സ്ക നിർമ്മിച്ചത് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള പരിശോധിക്കാൻ വിധിയായി.

ഈ കേസുകളുടെ തുടർ നടപടിവിവരങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ട

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

3-1 പദ്ധതി രൂപീകരണം - നിർവ്വഹണം - മോണിറ്ററിംഗ് നൽകി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	2/24 (പദ്ധതി രൂപീകരണം - മോണിറ്ററിംഗ് ചെലവുകൾ)
അടങ്കൽ	2,50,000/-(1,63,898 രൂപ വിക 86,102 രൂപ തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	1,28,188/- (48,109 രൂപ വിക 80,087/- രൂപ തനത് ഫണ്ട്)
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി

മേൽ ചെലവു തുകയിൽ നിന്നും The Muslim Printing Publis
അവരുടെ 12.3.2023 ലെ 2753-DL/CLT22 നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമു
നമ്പർ ബിൽ പ്രകാരവും 23.3.2024 ലെ 437ാം നമ്പർ ബിൽ പ്രക
ഇൻവോയ്സിന് രണ്ടു പ്രാവശ്യം തുക അനുവദിക്കാനുണ്ടായ
ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 28.11.2024 ന് നൽകിയ 4-ാം നമ്പർ ഓ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 5,498/- രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

3-2 ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് - QR കോഡ് പതിച്ചതിന് അധിക

പ്രോജക്ട് നം./ പേര്	211/24 (ഹരിതമിത്രം
അടങ്കൽ	2,05,000/- (തനതു ഫ
ചെലവ്	2,04,900/-
ബിൽ നം./ തിയ്യതി	314/21.2.2024

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഒ
നിർവ്വഹണത്തിന്റെ സർവീസ് ചാർജ്, SMS ചാർജ്, QR കോ
എന്നിവക്കുമായി കെൽട്രോണിന്റെ റിക്വസ്റ്റ് പ്രകാരം മേ
ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെലവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 50,000 രൂപക്ക് ഒര
വിവരങ്ങൾ മാത്രം പദ്ധതി ഫയലിൽ നിന്നും ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട
സെക്രട്ടറി കെൽട്രോൺ ഹെഡ് മാർക്കറ്റിംഗ് ഓഫീസിലേ
കോഡുകൾ ആവശ്യമുണ്ടെന്നും ആയത് വിതരണം ചെയ്യ
എന്നാൽ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട തുടർ വിവരങ്ങൾ ഫയലി
പഞ്ചായത്തിൽ നികുതി ഈടാക്കാനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ
കെട്ടിടങ്ങളിലെല്ലാം QRകോഡ് പതിച്ചതായി ഹരിതകർമ്മസേന
വസ്തുതകളിൽ നിന്നും ബോധ്യമാകുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ആകെ 130
ചെയ്യാനും വിതരണം ചെയ്യാനുമായി 12,000/- രൂപ മേൽ പറഞ്ഞ
എണ്ണം കെട്ടിടങ്ങൾക്കു മാത്രമേ QR കോഡുകൾ പതിച്ചിട്ടുള്ള
കോഡുകൾക്ക് തുക ചെലവാക്കിയതെന്തിനെന്ന് വ്യക്തമല്ല. 28
നൽകിയ 3-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യ
അധികം നൽകിയ 6,093/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറി

3-3 ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനെസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ പ അധിക ചെലവ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ – മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സ

പദ്ധതി – 187/23-24 ആരോഗ്യ ഉപകേന്ദ്രം ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽ

ചെലവ് – 110000 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്

ഈ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കട്ടിപ്പാറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത കേന്ദ്രങ്ങളായ HWC വെട്ടി ഒഴിഞ്ഞ തോട്ടം, HWC കട്ടിപ്പാറ എന്നീവിടങ്ങളിൽ ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനെസ് ലഭിക്കുന്നതിനായി കോ-ബ്രാന്റിങ്ങ് ചെയ്ത് HWC പോർട്ടലിൽ 41,064/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് (ബിൽ നമ്പർ- 118/13.9.23,127/ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)<u>ഒരേ സ്ഥാപനത്തിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതിന് രണ്ട് തവണ ബി</u>

സൂം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 4 സെന്ററുകളിൽ മെയിന ബോർഡിന് നികുതിയടക്കം 5,664/- രൂപ വീതം ആകെ 22,656 എന്നാൽ ബിൽ തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ വെട്ടി ഒഴി സബ്സെന്ററുകളിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതിന് രണ്ട് തവണ ബ രൂപ അധികം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക

ബിൽ നമ്പർ തിയ്യതി, തുക	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ പ്രവർത്തി വിശദാംശങ്ങൾ	അനുവദിച്ച തുക
127/29.9.23 *22656*	399/23.8.23 4 കേന്ദ്രങ്ങളിൽ മെയിൻ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചു (48സ്കwയർ ഫീറ്റ്) (Framed With ACP Sheet On UV Vinile Printed Side Aluminium Channel Covering And Board Side Fitting 6x2 =12 M2)	4x5664= 22656
118/13.9.23 *18408*	455/12.9.23 വെട്ടി ഒഴിഞ്ഞ തോട്ടം മെയിൻ ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ	1X5664

118/13.9.23 *18408*	456/12.9.23 ചമൽ സെന്ററിൽ മെയിൻ ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ	1X5664
		ആകെ

2) ഒരു പദ്ധതിയ്ക്ക് രണ്ട് ക്വട്ടേഷൻ നടത്തി.

പദ്ധതിയിൽ വെട്ടി ഒഴിഞ്ഞ തോട്ടം, ചമൽ എന്നീ കേന്ദ്രങ്ങള ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും പെയിന്റിങ്ങ് ചെയ്യുന നിന്നും വ്യക്തികളിൽ നിന്നും 31.7.23 ന് മത്സരാധിഷ്ഠിത ക്വട്ടേ ക്വട്ടേഷനിൽ പങ്കെടുത്ത 3 പേരിൽ നിന്ന് കുറഞ്ഞ തുക ര സ്ഥാപനത്തെ തെരഞ്ഞെ ടുത്ത് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുകയും ചെ പൂലോട് എന്നീ കേന്ദ്രങ്ങളിൽ ഇതേ പ്രവൃത്തി ചെയ്യുന്നതിന് നടത്തി 20.9.23 ന് ക്വട്ടേഷനിൽ പങ്കെടുത്ത 3 പേരിൽ നിന്ന് ന തെരഞ്ഞെടുത്ത് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി. ആദ്യ ക്വട്ടേഷനിൽ തന്നെയാണ് രണ്ടാമത്തെ ക്വട്ടേഷനിലും പങ്കെടുത്തത്. രണ്ടാമത്തെ ക്വട്ടേഷനിൽ ഒരേ അളവിലും സ്പെസിഫിക്കേ അധിക നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട് . ബിൽ നൽകിയപ്പോൾ അ അനുവദിച്ചത്. പദ്ധതിയ്ക്കായി രണ്ട് തവണ ക്വട്ടേഷൻ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

3) പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ പ്രോക്യുയർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ഇടപെ

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ *24 തിയ്യതി 27-11-24*) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ഒരേ സ്ഥാപനത്തിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചര 11,328/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി രേഖകൾ സഹിതം പരിശോധന

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യ വിവരം

സാമ്പത്തിക വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി
2023-24	26.11.2024 മുതൽ 02.12.2024 വരെ

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്
കൊടുവള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	5,25,000	മിൽക്ക് ഇൻസെന്റീ
		3,65,300	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്
		10,80,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പൊതുവിഭാഗം)
		2,50,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി)
		72,000	നെല്ല് സ്ഥിരം കൃഷി ധനസഹായം
		40,000	അതിദരിദ്രർക്കുള്ള മൈക്രോ പ്ലാൻ വീട് റിപ്പയർ
		45,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.ടി)
ആകെ		**23,05,300**	

കോഴിക്കോട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	4,00,000	മിൽക്ക് ഇൻസെന്റീ
		2,33,330	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെന്റീ ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്
		14,50,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പൊതുവിഭാഗം)
		18,70,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി)
		79,100	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.റ്റി)
		60,000	അതിദരിദ്രർക്കുള്ള മൈക്രോ പ്ലാൻ വീട് റിപ്പയർ
		2,00,000	കറവപ്പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ
ആകെ		**4292430**	

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

തൻവർഷം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി തുകയൊന്ന

4-5 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരങ്ങൾ

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	തൻവർഷം എടുത്ത വായ്പ	വർഷാരംഭത്തി തിരിച്ചടയ്ക്കാ ബാക്കിയു ണ്ടായിരുന്ന തു

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ (കൈ) 68/2018/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി-18.05.2018	1,38,10,000/-	64,25,625/-

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1	2022-23/ 1-8	236/- രൂപ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡിക

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	(
-	-	2013-14 (അവലോകനം)	6.4	സ
-	-	2013-14 (അവലോകനം)	6.4.1	സ്ഥ
2014-15	2-2	2016-17	അനുബന്ധം-4	6 (അ
2015-16	2-4	2016-17	അനുബന്ധം-5	6 (അ

2019-20	1-26	2020-21	അനുബന്ധം-2(30)	ൈ ഒ (ആ ൈ

4-9 ചാർജ്ജ് / സർച്ചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ). സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ആകെ വരവ് (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം)	
ആകെ ചെലവ് (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം)	
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത അ ഉ
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	

3-1	--	5,498/-	
3-2	--	6,093/-	
3-3	--	11,328/-	
ആകെ		**22,919/-**	

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ പേരും ഉദ്യോഗ
1-14	1,25,000/-	ഡോ. ജ്യോതി.വി വെറ്ററിനെറി സ
1-15	4,00,000/-	ശ്രീ. അഹമ്മദ് ബ ഹെഡ് മാസ്റ്റ
1-17	14,850/-	ഡോ. സഫിന മു മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
1-18	49,756/-	നിഷ നമ്പപൊയ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പ
ആകെ	**5,89,606/-**	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപ</u>

നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	സർക്കാർ / ഇനം	
1-19	കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാർ നഷ്ടം	IT
		GST
1-20	കേന്ദ്ര സർക്കാർ നഷ്ടം	
	ആകെ	

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

– ഇല്ല -

(ഇ)**റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്ത ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവ**

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിര
ശ്രീ. ഗിരീഷ് കുമാർ. കെ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ഓമശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ക... ത... കോ... Girishk...
ശ്രീ. അഹമ്മദ് ബഷീർ, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, കട്ടിപാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കൈ... (പി... കോ... Basheerk...
നിഷ നമ്പപൊയിൽ, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, കട്ടിപാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ചേലാ... തിനൂർ... Nambap...
ഡോ. ജ്യോതി.വി.ദേവ്, വെറ്റിനെറി സർജൻ	വെറ്റിനെറി സർജൻ, കട്ടിപാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ഹര... പള്ള... (... Drjyot...
ഡോ. സഫിന മുസ്തഫ, മെഡിക്കൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി	ആ... എം... പുറ... സമീ...

ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി	കട്ടിപാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ദ Nasru

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2009-10	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി1/379(2)/2022 തീ-26-10-22	1
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി1/379(5)/2022 തീ-26-10-22	1
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി1/379(6)/2022 തീ-26-10-22	2
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി1/379(7)/2022 തീ-26-10-22	5
2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി1/379(8)/2022 തീ-26-10-22	4
2018-19	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി1/379(9)/2022 തീ-26-10-22	9
2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി1/954/2021 തീ-20.04.2022	16
2020-21	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി1/1574/2022 തീ-29.05.2023	20

2021-22	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി1/1337/2023 തീ-03.01.2024	20
2022-23	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി1/1040/2022 തീ-05.07.2024	16

ജില്ലാ ഓഡി

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2/1 dated 2/1 dated 17-05-2024 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 Kattippara 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 Kattippara Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 18/12/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Kattippara 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. 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.

3.Asset register not updated.

4.Accounts details not included in AFS.

5.Delay in receipt and payment entry in bank book.

6.No timely demand entry.

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

8.E-pay amount not credited on time in account.

9.Maintanance expenditure not accounted in I-14 E Schedule.

10. Wrong entry of bank charge in AFS.

11.Defects in property tax advance collection account

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ കട്ടിപ്പാറ 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