



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

വയനാട്-673121

ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0493-6203672

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.ഡി-പി-4-916/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
വയനാട്-673121
തീയതി: 02/12/2024
ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0493-6203672

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തിരുനെല്ലി 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 തിരുനെല്ലി 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 2ലെ 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.

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.ഡി-പി-4-916/2024

തീയതി: 02/12/2024

വയനാട് ജില്ലയിലെ തിരുനെല്ലി 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.)

വയനാട് ജില്ലയിലെ തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 22-08-2023 മുതൽ 18-08-2024 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 42 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 25 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 03-09-2024 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സ്ഥാപന 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 ലഭ്യമാക്കാത്ത 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 അഖില മോഹൻ കെ.എ.എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	19-08-2024	03-09-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
19-08-2024	03-09-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

- ശ്രീ. ഷഹീൻ പി.,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- ശ്രീ. സമീർ എം. ,അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- ശ്രീമതി. ലത ടി കെ. ,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- ശ്രീ. അനിൽ ജോസ് ഡൊമിനിക. ,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ പി വി ബാലകൃഷ്ണൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ഉസ്മാൻ വി	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ഉസ്മാൻ വി	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ മുഹമ്മദ് അഷറഫ് കെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. അജിത്ത് അഗസ്റ്റിൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം അപ്പപ്പാറ	01-04-2023	21-11-2023
ഡോ.ശ്രീജ കെ സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം അപ്പപ്പാറ	22-11-2023	31-03-2024
ഡോ.സുരഭി ബി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി	01-04-2023	10-03-2024
ഡോ.ബിനിഷ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി	11-03-2024	31-03-2024
ഡോ.കല	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	01-04-2023	02-07-2023
ഡോ.കൃഷ്ണി ജെ തുണ്ടിപറമ്പിൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	03-07-2023	31-03-2024
ഡോ.ലക്ഷ്മി എസ് അരവിന്ദ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2023	03-10-2023
ഡോ.അജയ് കര്യാക്കോസ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	04-10-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി മൃദുല എ എസ്	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.കുഞ്ഞഹമ്മദ് കെ പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ പ്രൈംസൺ എം പ്രകാശ്	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ശരണ്യ എം	ക്ലഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	09-04-2023
		24-11-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി അൻസ അഗസ്റ്റിൻ	ക്ലഷി ഓഫീസർ	10-04-2023	23-11-2023
ശ്രീ ഗിരീഷ് ടി എ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി സുനിത ഇ ആർ	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫീഷറീസ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.രതീഷ് വി വി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	17-07-2023
ശ്രീ.അശോക് കുമാർ വി ജി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	18-07-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടില്ല	1-1-1
3	ക്യാഷ് ബ്ലോ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.	1-1-2
4	ആസ്തികൾ സൃഷ്ടിച്ചപ്പോൾ തത്തുല്യമായ തുക Capital Contribution ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയില്ല.	1-1-3
5	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ ചെലവഴിക്കാത്ത തുക വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തില്ല.	1-1-4
6	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് വാർഷിക കണക്ക് B-17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരവും , B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരവും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.	1-1-5
7	കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റ്, മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല.	1-1-6
8	ലൈഡ്ജറുകളുടെ പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തിയിട്ടില്ല	1-1-7
9	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല-	1-1-8
10	കുടിശ്ശിക തുകയ്ക്ക് പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-9
11	പ്രത്യേകാവശ്യ ഗ്രാന്റുകൾക്ക് പ്രത്യേകം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സൃഷ്ടിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-10
12	വാർഷിക കണക്കുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ രജിസ്റ്ററുകൾ സൃഷ്ടിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-11
13	കിട്ടാനുള്ള തുക അസറ്റായി ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-12
14	വായ്പ - വായ്പ തിരിച്ചടവ് യഥാർത്ഥ കണക്കുമായും വാർഷിക കണക്കുമായും പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.	1-1-13
15	അക്യുമുലേറ്റഡ് ഡിപ്രിസിയേഷൻ തുകയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്താവുന്ന രീതിയിൽ രേഖകൾ സൃഷ്ടിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-14
16	ബജറ്റ്	1-2
17	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
18	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
19	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
20	ദേശീയ ഗ്രാമീണതൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
21	ക്യാഷ് ബാലൻസ്	1-7
22	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-8
23	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
24	ഇ-ടെൻഡർ -ടെൻഡർ ഫോറത്തിന്റെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-10
25	വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-11
26	കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്രമം നിർണ്ണയിച്ചതിലേയും ആയുർവ്വേദ ചികിത്സ കേന്ദ്രത്തിന് ലൈസൻസ് നൽകിയതിലേയും അപാകതകൾ	1-12
27	ആയുർവ്വേദ സ്പാ-കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം നിർണ്ണയിച്ചതിൽ അപാകത സംഭവിച്ചു	1-12-1
28	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്, ബത്ത - ബഡ്സ് സ്കൂൾ യാത്രാ സൗകര്യം ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നവർക്കും യാത്രാബത്ത അനുവദിച്ചതും മറ്റ് അപാകതകളും	1-13
29	കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റ് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടിയില്ല	1-14
30	നെൽ കൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി - ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അർഹമായ തുക ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-15
31	രണ്ട് പദ്ധതിയിലും ഒരേ കുടുബശ്രീക്ക് തെര വിതരണം നടത്തി.	1-16
32	മുഗാശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - യഥാർത്ഥ ചെലവിൽ കൂടുതൽ തുക പിൻവലിച്ചു.	1-17
33	മുഗാശുപത്രി ലാബ് പ്രവർത്തനം- സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-18

34	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - അഡ്വാൻസ് വാങ്ങിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-19
35	ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ-റിപ്പോർട്ട്	1-20
36	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഉപരിപഠന ധനസഹായം- അപാകങ്ങൾ	1-21
37	അഡ്വാൻസ് നൽകി വർഷങ്ങൾക്ക് ശേഷവും അഡ്വാൻസ് തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-22
38	ഗുണഭോക്താക്കൾ തിരികെ അടവാക്കിയ തുക സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടില്ല.	1-23
39	കോളിദാർ പ്രദേശത്ത് വെള്ളപ്പൊക്ക ദുരിത ബാധിതരെ താത്കാലികമായി താമസിപ്പിക്കുന്നതിന് നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-24
40	ബഡ്ജറ്റ് പ്രവർത്തനം- ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1-25
41	സോക്പിറ്റ് നിർമ്മാണം - അപാകങ്ങൾ	1-26
42	1.25 കോടിയിൽപരം രൂപ ചെലവഴിച്ച് നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്രയോജനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നില്ല.	1-27
43	ജലജീവൻ പദ്ധതിക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങൽ - പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല.	1-28
44	വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്കീം ലൈറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ - പ്രവർത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.	1-29
45	കോളനികളിൽ സ്കീം ലൈറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ - വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്	1-30
46	സമഗ്രശിക്ഷ കേരള - ബഡ്ജറ്റ് വിഹിതം- അധികം തുക നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച്	1-31
47	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ അലമാര സ്ഥാപിക്കൽ - വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്	1-32
48	ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ ആവശ്യത്തിന് വാങ്ങിയ വാഹനം ഉപയോഗപ്രദമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-33
49	വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസപദ്ധതി കുടിവെള്ള വിതരണം - സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചതിലും അധികം തുക അനുവദിച്ചു.	1-34
50	ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് തിരികെ ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്	1-35
51	യാത്രാബത്ത- മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-36
52	വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസപദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കുടിവെള്ളം വിതരണം - ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-37
53	പ്രോജക്ട് അസിസ്റ്റന്റിന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചതിലും അധികം വേതനം നൽകി. 4,830 രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.	1-38
54	ദിവസവേതനത്തിന് ജീവനക്കാരെ നിയമിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്	1-39
55	ആയുർവ്വേദ മരുന്ന് മുഴുവനായി ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-40
56	കുടിവെള്ളക്കരം - ഉപയോഗിക്കുന്ന ടാപ്പുകൾക്ക് മാത്രം കരം ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.	1-41
57	മരണപ്പെട്ടവരുടെ പെൻഷൻ യഥാസമയം സപ്ലൈഡ് ചെയ്യുന്നില്ല-സർക്കാരിന് ധനനഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നു.	1-42
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ഭിന്നശേഷിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രതിമാസ സ്കോളർഷിപ്പ് - 2,73,100 രൂപ അധികം നൽകിയത് നിരാകരിക്കുന്നു	3-1
2	പ്രോജക്ട് അസിസ്റ്റന്റിന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചതിലും അധികം വേതനം നൽകി 4,830 രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.	3-2
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4

5	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	Abstract Of Annual Financial Statements	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1&11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 13.06.2024 ലെ 8 നമ്പർ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 22.06.2024 തീയതിയിൽ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2024 ൽ അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

II. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

III. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023 - 24 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, വയനാട്

കൽപ്പറ്റ
02/12/2024

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടില്ല-

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62 പ്രകാരം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രകയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ, അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറപ്പുകൾ എന്നിവ ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതും ധനകാര്യ പത്രികകളിൽ മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ 13.06.2024 ലെ 8 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച് 22.06.2024 -ന് ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ച 2023-24 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകളോടൊപ്പം അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ (റേഷ്യോസ്), പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് നയങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള കുറപ്പുകൾ എന്നിവ ഇല്ല. സാമ്പത്തിക പത്രികയിൽ മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 61 അനുസരിച്ച് മാസാന്ത്യ ധനകാര്യ പത്രികയും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും, പത്രികയിലെ മുനിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും

തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

ആകെ കൃഷ് ഫ്ലോ	18880107
മുനിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം	-3374605

1-1-3 ആസ്തികൾ സൃഷ്ടിച്ചപ്പോൾ തത്തുല്യമായ തുക Capital Contribution ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയില്ല.

തൻ വർഷം വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുഖേന ആസ്തികൾ സൃഷ്ടിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തത്തുല്യമായ തുക Capital Contribution ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയില്ല. മുൻവർഷത്തെ തുക തന്നെയാണ് തൻവർഷവും ബി-3 ശീർഷകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1-1-4 നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ ചെലവഴിക്കാത്ത തുക വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സൃഷ്ടിച്ചുവരുന്നുണ്ട്. ഇവയിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ, ബാങ്ക്	ബാങ്ക്	31.03.2023 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്
1	വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ	001005000086	തിരുനെല്ലി കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	1,96,433/-
2		40404101110395	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	8,075/-
3.	വെറ്ററിനറിസർജൻ	2879000100028481	പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്ക്, മാനന്തവാടി	26,765/-
4	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	40404100000478	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	9,640/-
5	കൃഷി ഓഫീസർ	40404100011509	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	1,11,121/-
6	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	2879000100028047	പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്ക്, മാനന്തവാടി	21,303/-

				3,73,337/-
	ആകെ			

മേൽ പറഞ്ഞ ₹ 3,73,337 അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടാത്ത തുകയാണ്.

1-1-5 ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് വാർഷിക കണക്ക് B-17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരവും , B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരവും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് വാർഷിക കണക്ക് B-17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരവും, B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരവും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം	B-17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം	B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം	വ്യത്യാസം
1	12691357	12239399 (5666112+6573287)	451958

വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-6 കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റ്, മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല.

ഡെപ്പോസിറ്റ്, മുൻകൂറുകൾ തുകകൾ കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടും ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല.
ഉദാഹരണം:- ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ്

1-1-7 ലെഡ്ജറുകളുടെ പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തിയിട്ടില്ല

ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും ആ ശീർഷകവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളും തമ്മിൽ പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-8 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല-

വാർഷിക കണക്കുകളിൽ സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉദാ: വസ്തുനികുതി ലെഡ്ജറുകളിൽ 31.03.2024 ആണ് ഡിമാന്റ് എൻട്രി നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1-1-9 കുടിശ്ശിക തുകയ്ക്ക് പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-15 ഷെഡ്യൂൾ അനുസരിച്ച് നികുതി നികുതിയേതിര വരുമാനങ്ങളുടെ കുടിശ്ശിക പിരിഞ്ഞു കിട്ടാനുണ്ട്. എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കുകളിൽ പിരിഞ്ഞു കിട്ടാനുള്ള കുടിശ്ശികയ്ക്ക് പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-10 പ്രത്യേകാവശ്യ ഗ്രാന്റുകൾക്ക് പ്രത്യേകം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സൃഷ്ടിച്ചിട്ടില്ല.

ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള പ്രത്യേകാവശ്യ ഗ്രാന്റുകൾക്ക് പലതിനും പ്രത്യേകം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സൃഷ്ടിച്ചിട്ടില്ല. തനത് ഫണ്ട് നിക്ഷേപിക്കുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ പ്രസ്തുത ഗ്രാന്റുകൾ നിക്ഷേപിക്കുന്നതിനാൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യമായ വിവരം ലഭ്യമല്ല. 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 13(4) (ബി) അനുസരിച്ച് ഓരോ ഫണ്ടിനും പ്രത്യേകം ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകൾ സൃഷ്ടിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-11 വാർഷിക കണക്കുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ രജിസ്റ്ററുകൾ സൃഷ്ടിച്ചിട്ടില്ല.

സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, അസറ്റ് രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ക്രമ പ്രകാരം സൃഷ്ടിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന ഇവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖപ്പെടുത്തലുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ

സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-12 കിട്ടാനുള്ള തുക അസറ്റായി ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ഇ ടെൻഡർ ഇനത്തിൽ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് വരവ് വെക്കുന്ന തുക പഞ്ചായത്തിന് കിട്ടാനുള്ള തുകയാണ്. ഇത് വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഇപ്രകാരം എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ കാര്യപത്രത്തിൽ നിന്നും കിട്ടാനുള്ള ആകെ തുകയുടെ കണക്കുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-13 വായ്പ -വായ്പ തിരിച്ചടവ് യഥാർത്ഥ കണക്കുമായും വാർഷിക കണക്കുമായും

പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-5 Secured Loan From Co-operative Bank Code 330500102 പ്രകാരം തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ലോൺ തുക 10,79,841 രൂപയാണ്. തൻവർഷം മുതൽ ഇനത്തിൽ 26,00,000 രൂപയും പലിശയിനത്തിൽ 14,00,000 രൂപയും ഉൾപ്പെടെ 40,00,000 രൂപ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുകയെക്കാൾ 15,20,159 രൂപ അധികം ബാങ്കിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ ലോൺ അക്കൗണ്ട് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം (തിരുനെല്ലി സർവ്വീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 001028000001) 31-03-2024 ൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക 86,53,280 രൂപയാണ്. ലോൺ അക്കൗണ്ടും വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടാത്തതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

KURDFC ലോൺ അനുവദിച്ചതിന്റെ ഉത്തരവ് നമ്പർ അനുവദിച്ച ലോൺ, തിരിച്ചടച്ച തുക എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-14 അക്യുമുലേറ്റഡ് ഡിപ്രിസിയേഷൻ തുകയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്താവുന്ന രീതിയിൽ രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ, ആസ്തിയുടെ മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന അക്യുമുലേറ്റഡ് ഡിപ്രിസിയേഷൻ തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ബജറ്റ് 08-03-2023 തീയതിയിലെ 1(1) തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ/പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 21-02-2024 തീയതിയിലെ (1) തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരം വരവ് ചെലവ് വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുൻബാക്കി	34,33,956
വരവ്	54,75,84,000
ആകെ	55,10,17,956
ചെലവ്	54,69,74,000
നീക്കിബാക്കി	40,43,956

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരപ്പ്	3,35,61,035
വരവ്	12,44,83,899
ആകെ	15,80,44,934

ചെലവ്	12,78,58,504
നീക്കിയിരിപ്പ്	3,01,86,430

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്/ അലോട്ട്മെന്റ്	ആകെ	ചെലവ്	വിനിയോഗിക്കാൻ ബാക്കി/ലാപ്പായ തുക
വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ	0	5,24,21,000	5,24,21,000	3,84,87,407	1,39,33,593
വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി	0	16,59,000	16,59,000	13,92,296	2,66,704
വികസന ഫണ്ട്- ടി.എസ്.പി	0	3,86,60,000	3,86,60,000	2,91,88,081	94,71,919
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	2,02,52,000	2,02,52,000	64,61,850	13790150
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	77,57,400	77,57,400	50,49,514	27,07,886
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Tied	88,97,633	65,10,000	1,54,07,633	88,34,346	65,73,287
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-	22,98,133	90,70,835	1,13,68,968	57,02,856	56,66,112

കുറിപ്പ്- 1-സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ഒഴികെയുള്ള ചെലവുകൾ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരമാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയത്

2-സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ്, കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Tied സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Un Tied എന്നിവയുടെ ചെലവ് (ചെലവ് പത്രിക, ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പ്രകാരം) യഥാക്രമം 87,32,324 55,00,521 എന്നിങ്ങനെയാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയത്. വ്യത്യസ്തത്തിനുള്ള കാരണം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3- വികസന ഫണ്ട് അലോട്ട്മെന്റ് ജി.ഒ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഉറവിടത്തിൽനിന്ന് കുറവ് ചെയ്ത തുക ഉൾപ്പെടെയാണ്

വരവായി കാണിച്ചത്. മറ്റുള്ളവ എ.സി.ആർ പ്രകാരമുള്ള അലോട്ട്മെന്റാണ് ചേർത്തത്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
314	191	123	60.83

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക
1	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	178	82	13,29,94,286	3,90,97,043
2	സെക്രട്ടറി	52	36	2,51,96,425	2,65,69,734
3	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	1	1	2,00,000	2,00,000
4	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി എച്ച് സി	17	15	61,28,259	40,87,662
5	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	1	1	10,00,000	10,00,000
6	വെറ്ററിനറി സർജൻ	8	8	31,46,887	20,66,887
7	വി ഇ ഒ	15	12	17,37,73,183	8,03,56,750
8	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	8	7	44,32,510	36,47,359
9	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	12	11	94,94,526	77,28,162
10	ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ് ജി എൽ പി എസ് ശശിമല	10	9	85,23,716	73,76,367
11	കൃഷി ഓഫീസർ	8	6	90,99,950	79,35,573
12	ഡയറി ഫാം ഇൻസൂക്ടർ	3	2	81,66,900	59,41,280
	ആകെ	313	190	38,21,56,642	18,60,06,817

1-6 ദേശീയ ഗ്രാമീണതൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പൽ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്	
ഭരണചെലവുകൾ	54,380	17,76,066	18,30,446	18,29,881	565
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് (മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തി, സ്കീൽഡ് ലേബർ ഉൾപ്പെടെ)		9,63,80,212	9,63,80,212	9,63,80,212	
ആകെ	54,380	9,81,56,278	9,82,10,658	9,82,10,093	565

1-7 ക്യാഷ് ബാലൻസ്

വയനാട് ജില്ലയിലെ തിരുനെല്ലി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 1994 ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരം 31.08.2024 തീയതി ഉച്ചക്ക് 11.58 മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 58,000 രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ക്രമ നമ്പർ	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
1	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	23.11.2022 മുതൽ 25.11.2022 വരെ	01.04.2022 മുതൽ 30.09.2022 വരെ	10.10.2022
2	അക്കൗണ്ടൻ്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	23.06.2014 മുതൽ 08.07.2014	2013-14	05.09.2014

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം

തൻവർഷം എഴ് തവണ ഓഫീസ് മീറ്റിംഗുകൾ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മീറ്റിംഗുകൾ ചേർന്ന് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുകയും ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുകയും ചെയ്യുന്നതിൽ വീഴ്ചയുണ്ട്. മീറ്റിംഗ് മിനുറ്റ്സ് പൂർണ്ണമായി എഴുതാതെ പങ്കെടുത്തവരുടെ പേര് മാത്രം എഴുതി പേജ് ഒഴിച്ചിട്ടിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. (ഉദാഹരണം 17-06-2023ൽ ചേർന്നത് പേജ് നമ്പർ 81 മുതൽ 83 വരെ). പ്രതിമാസം ഓഫീസ് പ്രവർത്തന പുരോഗതി വിലയിരുത്തുന്നതിനും തീരുമാനങ്ങൾ എടുക്കുന്നതിനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഓഫീസ് ഉത്തരവുകൾ വഴി ചുമതലാ ക്രമീകരണം നടത്തുന്നുണ്ട് .

കണ്ടിജന്റ് രജിസ്റ്റർ

കണ്ടിജന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ച് തൃപ്തികരമല്ല. രജിസ്റ്ററിൽ എല്ലാ കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകളും രേഖപ്പെടുത്താത്തത് കാരണം ചെലവുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. തുടർ ചെലവുകൾ വരുന്ന ഇനങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ

കണ്ടിജന്റ് രജിസ്റ്റർ കൃത്യതയോടെ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ചെലവുകളുടെ ഇരട്ടിപ്പ് ഒഴിവാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ

സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററുകൾ നിശ്ചിത മാതൃകയിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം വാർഷിക സ്റ്റോക്ക് വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി സെക്രട്ടറി/ചുമതലപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. സചിത്ര സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന ആസ്തികൾ സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുന്ന മുറക്ക തന്നെ അപ്ഡേഷൻ വരുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും ആസ്തി മൂല്യം സംബന്ധിച്ച കൃത്യമായ കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കുകൾ ആസ്തിക്ക് അനുസൃതമാണെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

ആർ ട്രാക്ക് സംവിധാനം വഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ റോഡുകളുടെ മാപ്പിംഗ് നടത്തി റോഡുകൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ കൃത്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഫീൽഡ് പരിശോധന വഴി മറ്റ് ആസ്തികളുടെ വിവരങ്ങളും കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്താവുന്നതാണ്.

വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം

വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണത്തിന്റെ ഭാഗമായുള്ള ഫീൽഡ് തല സർവ്വേ നാളിതുവരെയായി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. സർവ്വേ എത്രയും പെട്ടെന്ന് പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതും അനധികൃത കൂട്ടിയെടുപ്പുകളും നിർമ്മാണങ്ങളും കണ്ടെത്തി വസ്തുനികുതിയിനത്തിലുള്ള നഷ്ടം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

സകർമ്മ- മീറ്റിംഗ് മിനിറ്റ്സ് അംഗീകാരത്തിനയക്കാൻ കാലതാമസം വരുന്ന.

ഭരണസമിതി യോഗങ്ങളുടെയും സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗങ്ങളുടെയും മിനിറ്റ്സ് സകർമ്മ സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേനയാണ് നിലവിൽ തയ്യാറാക്കി വരുന്നത്. മീറ്റിംഗ് മിനിറ്റ്സ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരത്തിനയക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം വരുത്തുന്നത് 1995 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (യോഗനടപടിക്രമങ്ങൾ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 26(4,6,8) എന്നിവയുടെ ലംഘനമാണ്. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മീറ്റിംഗ് തീയതി	മിനിറ്റ്സ് അംഗീകാരത്തിനയച്ച തീയതി	അംഗീകരിച്ച തീയതി
18/04/2023	18/05/2023	18/05/2023
24-05-2023	06-07-2023	06-07-2023
31-05-2023	25-07-2023	25-07-2023
20-06-2023	06-07-2023	06-07-2023
14-08-2023	05-10-2023	05-10-2023
19-08-2023	14-09-2023	14-09-2023

1-10 ഇ-ടെൻഡർ -ടെൻഡർ ഫോറത്തിന്റെ വില ഇറുപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഇ-ടെൻഡർ നടത്തിയതിൽ നാളിത് വരെ ടെൻഡർ ഫോറം വില ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലഭിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. നാളിത് വരെ എത്ര രൂപ ടെൻഡർ ഫോറത്തിന്റെ വില ഇനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുണ്ടെന്നുള്ള വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും മേൽ തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കുന്നതിനുമായി നൽകിയ 02/09/2024 തീയതിയിലെ 32ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നാളിതുവരെയുള്ള ഇ-ടെണ്ടറുകളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറം വില ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരശേഖരണത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 13309 കെട്ടിടങ്ങളിൽ മൂന്ന് വാർഡുകളിലായി 2290 കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരശേഖരണം മാത്രമാണ് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്.

കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരശേഖരണം യഥാ സമയം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടും മേൽ

വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ അപ്‌ലോഡ് ചെയ്തതിന്റെ പുരോഗതി വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ 31/2023-24 / 02/09/2024 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് പ്രിൻസിപ്പൽ സെക്രട്ടറിയുടെ 29-12-2023 തീയതിയിലെ LSGD/PD/20073/2023-REV2 നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം 2023 ഡിസംബർ 31 ഓടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലെ വിവര ശേഖരണ നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. നികുതി പരിഷ്കരണ നടപടിക്രമങ്ങൾ വൈകുന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ വ്യവഹാരങ്ങളിലേക്ക് തള്ളി വിടുന്നതിനും, നികുതി കാലഹരണപ്പെട്ട് നികുതി നഷ്ടത്തിലേക്കും നയിക്കുന്നതിനുമുള്ള സാധ്യതയുണ്ട്. ആയതിനാൽ കൂടുതൽ മനഷ്യ വിഭവശേഷി ഉപയോഗിച്ചോ, ഡിജിറ്റൽ സർവ്വേയുടെ സാധ്യതകൾ ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയോ നികുതി പരിഷ്കരണ നടപടിക്രമങ്ങൾ അടിയന്തിരമായി പൂർത്തീകരിച്ചിരിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-12 കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്രമം നിർണ്ണയിച്ചതിലേയും ആയുർവ്വേദ ചികിത്സ കേന്ദ്രത്തിന് ലൈസൻസ് നൽകിയതിലേയും അപാകതകൾ

തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വാർഡ് 10 ൽ 96 മുതൽ 149എ നമ്പർ വരെയും വാർഡ് 4ൽ 458 മുതൽ 467 G വരെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ ഉദയഗിരി ഹോളിസ്റ്റിക് റിട്രിറ്റ് സെന്റർ എന്ന പേരിൽ പി എ അജയകുമാർ, പൂവത്തുകുന്നേൽ, ബാവലി പി.ഒ എന്നിവർക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് 198/2020-21/C4/1791/20 നമ്പർ ലൈസൻസായി ആയുർവ്വേദ ചികിത്സ കേന്ദ്രം നടത്തുന്നതിനുള്ള അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ് മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിസ്തീർണം, ഉപയോഗക്രമം, നികുതി, നികുതിയിളവ് നൽകിയ രീതി എന്ന് കാണുന്നു.

വാർഡ് നം	കെട്ടിട നം.	ഉപയോഗ ക്രമം	കെട്ടിട വിസ്തീർണം	മേഖല	കെട്ടിട നികുതി	നികുതിയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ കാരണം
10	96	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45ച മീ)	ദ്വിതീയം	5158	
10	97	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	98	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45ച മീ)	ദ്വിതീയം	5158	
10	99	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	100	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	101	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	102	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	103	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	104	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	

10	105	പാർപ്പിടാവശ്യം	താഴത്തെ നില (32.13 ച മീ)	ദ്വിതീയം	307	സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം എസ്) നം 358/15
10	106	നികുതി, ഉപനികുതി എന്നിവ ഒഴിവാക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾ	താഴത്തെ നില (10 ച മീ)	ദ്വിതീയം	0	നികുതി, ഉപനികുതി എന്നിവ ഒഴിവാക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾ
10	107	നികുതി, ഉപനികുതി എന്നിവ ഒഴിവാക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾ	താഴത്തെ നില (10 ച മീ)	ദ്വിതീയം	0	നികുതി, ഉപനികുതി എന്നിവ ഒഴിവാക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾ
10	108	പാർപ്പിടാവശ്യം	താഴത്തെ നില (32.13 ച മീ)	ദ്വിതീയം	306	സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം എസ്) നം 358/15
10	109	പാർപ്പിടാവശ്യം	താഴത്തെ നില (32.13 ച മീ)	ദ്വിതീയം	306	സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം എസ്) നം 358/15
10	111	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ , റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ , ഗോഡൗൺ	താഴത്തെ നില (66 ച മീ)	ദ്വിതീയം	601	
10	112	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45 ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	113	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45 ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	114	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45 ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	115	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45 ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	116	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45 ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	117	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45 ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	118	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45 ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	119	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില	ദ്വിതീയം	4690	

			(45ച മീ)			
10	120	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	121	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	122	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	123	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	124	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45ച മീ)	ദ്വിതീയം	4690	
10	125	പാർപ്പിടാവശ്യം	താഴത്തെ നില (35ച മീ)	ദ്വിതീയം	524	സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം എസ്) നം 358/15
10	127	ഇതര വ്യവസായങ്ങൾക്കാവശ്യമുള്ളവ	താഴത്തെ നില (95ച മീ)	ദ്വിതീയം	6051	
10	128	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (12ച മീ)	ദ്വിതീയം	1251	
10	129	ആശുപത്രികൾ	താഴത്തെ നില (35ച മീ)	ദ്വിതീയം	225	
10	130	ആശുപത്രികൾ	താഴത്തെ നില (35ച മീ)	ദ്വിതീയം	225	
10	131	ആശുപത്രികൾ	താഴത്തെ നില (35ച മീ)	ദ്വിതീയം	204	
10	132	ആശുപത്രികൾ	താഴത്തെ നില (35ച മീ)	ദ്വിതീയം	225	
10	133	ആശുപത്രികൾ	താഴത്തെ നില (35ച മീ)	ദ്വിതീയം	225	
10	134	ആശുപത്രികൾ	താഴത്തെ നില (35ച മീ)	ദ്വിതീയം	225	
10	135	ആശുപത്രികൾ	താഴത്തെ നില (35ച മീ)	ദ്വിതീയം	225	
10	136	ഇതര വ്യവസായങ്ങൾക്കാവശ്യമുള്ളവ	താഴത്തെ നില	ദ്വിതീയം	5413	

			(85ച മീ)			
10	137	ഇതര വ്യവസായങ്ങൾക്കാവശ്യമുള്ളവ	താഴത്തെ നില (98ച മീ)	ദ്വിതീയം	6241	
10	139	ഇതര വ്യവസായങ്ങൾക്കാവശ്യമുള്ളവ	താഴത്തെ നില (10ച മീ)	ദ്വിതീയം	638	
10	140	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ , റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ , ഗോഡൗൺ	താഴത്തെ നില (20ച മീ)	ദ്വിതീയം	601	
10	141	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ , റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ , ഗോഡൗൺ	താഴത്തെ നില (110ച മീ)	ദ്വിതീയം	1602	
10	142	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ , റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ , ഗോഡൗൺ	താഴത്തെ നില (66ച മീ)	ദ്വിതീയം	302	
10	143	ഇതര വ്യവസായങ്ങൾക്കാവശ്യമുള്ളവ	താഴത്തെ നില (90ച മീ)	ദ്വിതീയം	5211	
10	145	പാർപ്പിടാവശ്യം	താഴത്തെ നില (90ച മീ)	ദ്വിതീയം	452	
10	146	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (90ച മീ)	ദ്വിതീയം	9378	
10	148	പാർപ്പിടാവശ്യം	താഴത്തെ നില (6ച മീ)	ദ്വിതീയം	186	സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം എസ്) നം 358/15
10	149	നികുതി, ഉപനികുതി എന്നിവ ഒഴിവാക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾ	താഴത്തെ നില (8ച മീ)	ദ്വിതീയം	0	നികുതി, ഉപനികുതി എന്നിവ ഒഴിവാക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾ
10	149A	നികുതി, ഉപനികുതി എന്നിവ ഒഴിവാക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾ	താഴത്തെ നില (22ച മീ)	ദ്വിതീയം	0	നികുതി, ഉപനികുതി എന്നിവ ഒഴിവാക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾ
4	458	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (25ച മീ)	ത്രിതീയം	2346	
4	458A	റിസോർട്ടുകൾ	സെല്ലാർ (42.56ച മീ),	ത്രിതീയം	32712	

			താഴത്തെ നില (135.7 ച മീ), ഒന്നാം നില (135.7 ച മീ)			
4	458B	റിസോർട്ടുകൾ	സെല്ലാർ (65.47 ച മീ), താഴത്തെ നില (141.57 ച മീ), ഒന്നാം നില (174 ച മീ)	ത്രിതീയം	39701	
4	459	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (60 ച മീ)	ത്രിതീയം	5627	
4	460	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (60 ച മീ)	ത്രിതീയം	6252	
4	461	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (25 ച മീ)	ത്രിതീയം	2346	
4	462	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (60 ച മീ)	ത്രിതീയം	5627	
4	464	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (45 ച മീ)	ത്രിതീയം	4221	
4	465	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (50 ച മീ)	ത്രിതീയം	4690	
4	466	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (35 ച മീ)	ത്രിതീയം	3283	
4	467	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (40 ച മീ)	ത്രിതീയം	3752	
4	467A	സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ , ഹോംസ്റ്റേ	താഴത്തെ നില (44 ച മീ)	ദ്വിതീയം	2803	
4	467B	സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ , ഹോംസ്റ്റേ	താഴത്തെ നില (44 ച മീ)	ദ്വിതീയം	2803	

4	467C	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (41ച മീ)	ദ്വിതീയം	4700	
4	467D	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (31ച മീ)	ദ്വിതീയം	3555	
4	467F	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (41ച മീ)	ദ്വിതീയം	4700	
4	467H	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (41ച മീ)	ദ്വിതീയം	4700	
4	467E	റിസോർട്ടുകൾ	താഴത്തെ നില (41ച മീ)	ദ്വിതീയം	4700	
4	467G	റിസോർട്ടുകൾ	ഒന്നാം നില (31ച മീ)	ദ്വിതീയം	3555	

24/08/2024 തീയതിയിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ താഴെ പറയുന്ന കാര്യങ്ങൾ വ്യക്തമായിട്ടുണ്ട്.

- 1) നിലവിൽ സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കുന്നത് ഹോസ്പിറ്റലായിട്ടല്ല. ഹോസ്പിറ്റലിന്റെ യാതൊരു രജിസ്ട്രേഷനുകളും മേൽ സ്ഥാപനം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
 - 2) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലും മേൽ സ്ഥാപനം രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.
 - 3) മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ ഒ.പി സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതായി കാണുന്നില്ല.
 - 4) സ്ഥാപനത്തിൽ രോഗികൾക്ക് താമസിക്കുന്നതിനായി നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ള കോട്ടേജുകളിലെ 10/122, 10/123, 10/124 കെട്ടിട നമ്പറുകൾ വരുന്ന മുറികളുൾപ്പെടുന്ന കോട്ടേജിന്റെ വിസ്തീർണം കണക്കാക്കിയതിൽ മേൽ കെട്ടിടത്തിന് 154.0075 ച.മീ വിസ്തീർണം ഉള്ളതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ രേഖകൾ പ്രകാരം മേൽ കെട്ടിടത്തിന് ആകെ 135 ച.മീ വിസ്തീർണം മാത്രമാണുള്ളത്
- മേൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വെബ്സൈറ്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് സ്ഥാപനം രസായന ചികിത്സ, സെസ്സ് മാനേജ്മെന്റ്, ശരീര ഭാരം നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനുള്ള ചികിത്സ തുടങ്ങിയ പാക്കേജുകൾ നൽകുന്നതായി കാണുന്നു. കൂടാതെ മേൽ സ്ഥാപനത്തിന് ഹോസ്പിറ്റൽ നടത്തുന്നതിനുള്ള ലൈസൻസുകളൊന്നുമുള്ളതായി കാണുന്നില്ല.
- മേൽ വസ്തുതകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് സ്ഥാപനത്തെ പൊതു ജനങ്ങൾക്ക് ചികിത്സ ലഭിക്കുന്ന ഹോസ്പിറ്റലായി കാണാൻ സാധിക്കില്ലെന്നും സുഖചികിത്സ കേന്ദ്രമായി മാത്രമേ കണക്കാക്കാൻ സാധിക്കുവെന്ന് വ്യക്തമാണ്. ആയതിനാൽ താഴെ പറയുന്ന കാര്യങ്ങളിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
- 1) ഹോസ്പിറ്റലായി പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് ലൈസൻസ് നൽകിയ സ്ഥാപനം നിലവിൽ ഹോസ്പിറ്റലിന്റെ യാതൊരു രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല മേൽ സ്ഥാപനത്തിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നുള്ള കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള രജിസ്ട്രേഷനും നൽകിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ മേൽ സ്ഥാപനത്തിന് 198/2020-21/C4/1791/20 നമ്പർ ലൈസൻസായി ആയുർവ്വേദ ഹോസ്പിറ്റൽ നടത്തുന്നതിനുള്ള ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം ലൈസൻസ് നൽകിയതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.
 - 2) മേൽ കെട്ടിടങ്ങളോരോന്നും അനുമതി നൽകിയ ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് തന്നെയോ ഉപയോഗിക്കുന്നതെന്നതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധന നടത്തി ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്
 - 3) മേൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ 10/129 മുതൽ 10/135 വരെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഹോസ്പിറ്റലിന്റെ ഉപയോഗ ക്രമമാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ആയുർവ്വേദ സുഖചികിത്സ കേന്ദ്രങ്ങൾക്കുള്ള ടാക്സ് റേറ്റ് നൽകാത്തതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.
 - 4) മേൽ സ്ഥാപനത്തിലെ 10/148, 10/125, 10/108, 10/109, 10/105 എന്നീ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പാർപ്പിട ആവശ്യത്തിനുള്ള

കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്രമം നൽകി സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം എസ്) നം 358/15 പ്രകാരം നികുതിയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കിയതായാണ് നികുതി നിർണ്ണയ വിവരങ്ങളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത് ഇപ്രകാരം 60 ച.മീ താഴെ വിസ്തീർണം വരുന്ന ഏക വാസഗൃഹങ്ങളെ നികുതിയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കിയ ഉത്തരവ് പ്രകാരം മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഒഴിവാക്കിയതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ 10/145 നമ്പർ കെട്ടിടത്തിന് പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്രമമാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത് ആയതും വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

5) മേൽ സ്ഥാപനത്തിലെ 10/106, 10/107,10/149,10/149A, എന്നീ കെട്ടിടങ്ങളെ നികുതി ഉപനികുതി ഒഴിവാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങളായാണ് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം കെട്ടിട ഉപയോഗക്രമം നൽകാനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

6) മേൽ സ്ഥാപനത്തിലെ 10/111, 10/140 ,10/141, 10/142,എന്നീ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ , റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ , ഗോഡൗൺ എന്ന ഉപയോഗക്രമമാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത് ഇപ്രകാരം ഉപയോഗക്രമം നൽകിയതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

7) 4/467A, 4/467 B എന്നീ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ,ഹോം സ്റ്റേ എന്നിങ്ങനെയുള്ള ഉപയോഗക്രമമാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത് ഇപ്രകാരം ഉപയോഗക്രമം നൽകിയതിനുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

8) 10/127, 10/136, 10/137, 10/139, 10/143 എന്നീ കെട്ടിടങ്ങൾ ഇതര വ്യവസായങ്ങൾക്കാവശ്യമുള്ള കെട്ടിടം എന്ന് ഉപയോഗക്രമമാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത് ഇപ്രകാരം ഉപയോഗക്രമം നിർണ്ണയിച്ചതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

9) കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടം 2019 സെക്ഷൻ 21 പ്രകാരമുള്ള പോസ്റ്റ് ഒക്യുപൻസി ഓഡിറ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടത്തി വരുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ആയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നൽകിയ 27/08/2024 തീയതിയിലെ 13ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതകൾക്ക് രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, പോസ്റ്റ് ഒക്യുപൻസി ഓഡിറ്റ് ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-12-1 ആയുർവ്വേദ സ്റ്റാ-കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം നിർണ്ണയിച്ചതിൽ അപാകത സംഭവിച്ചു

സിജു മാത്യു എന്നിവരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 10/92/P എന്ന കെട്ടിടത്തിൽ സൻസ്കൃതി ആയുർവ്വേദ സ്റ്റാ നടത്തുന്നതിന് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം റിസോർട്ടാണ്. മേൽ കെട്ടിടത്തിന് ആയുർവ്വേദ സുഖചികിത്സ കേന്ദ്രത്തിന്റെ ഉപയോഗ ക്രമം നൽകാത്തതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 27/08/2024 തീയതിയിലെ 13ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

1-13 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്, ബത്ത - ബഡ്സ് സ്കൂൾ യാത്രാ സൗകര്യം ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നവർക്കും യാത്രാബത്ത അനുവദിച്ചതും മറ്റ് അപാകതകളും

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ താമസിക്കുന്ന ഭിന്നശേഷിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രതിമാസം സ്റ്റോളർഷിപ്പ്, വസ്തുങ്ങൾക്കുള്ള ബത്ത, വിദ്യാഭ്യാസ സാമഗ്രികൾ വാങ്ങുന്നതിനുള്ള വാർഷിക ബത്ത,പ്രതിമാസ യാത്രാ ബത്ത, ഉല്ലാസ യാത്ര/ പഠന യാത്രാബത്ത എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ഉൾപ്പെടുത്തി 42 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബഡ്സ് സ്കൂൾ യാത്രാ സൗകര്യം ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്ന 23 പേർക്ക് യാത്രാബത്ത അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർ വൈസർ

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ	128/23 -24	
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് ബത്ത	
അടങ്കൽ	1379600 (വിക.ഫണ്ട് ജനറൽ - ബ്ലോക്ക്)	
ചെലവ്	13,17,100	
ബിൽ റഫറൻസ് നം/തീയതി/ തുക	23180452017500443107/16/08/23	2,06,500
	23180452017500619830/05/10/23	80,000
	23180452017500682015/20/10/23	2,40,000

23180452017500918672/11/12/2023	1,05,400
23180452017500918678 /11/12/23	1,34,600
23180452017501190147/08/02/24	1,00,000
23180452017501190152/08/02/24	1,00,000
23180452017501190157/08/02/24	1,00,000
23180452017501190161/08/02/24	1,00,000
23180452017501190165/08/02/24	60,400
23180452017501314401/04/03/24	51,600
23180452017501314396/04/03/24	30,600
23180452017501540205/25/03/24	8,000
ആകെ	13,17,100/-

എ)യാത്രാബത്ത നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശം

ക്രമ നം	പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ബിൽ നം. തീയതി	അധികം നൽകിയ തുക	അർഹമായ തുക	ഗുണഭോക്താവിന് 2023-24 നൽകിയ തുക
1	ശ്രീലക്ഷ്മി ബിനീഷ്	40404101043613	23180452017500443107 /16/08/23 23180452017501190157 /08/02/24	5000 7000	16500	28500/-
2	അദിദ്ര എ.എൻ	1781108024761	23180452017500682015 /20/10/23 23180452017501190157 /08/02/24	5000 7000	16500	32600/-
3	അക്ഷയ് എ.എൻ	1781108024762	23180452017500682015 /20/10/23 23180452017501190157 /08/02/24	5000 7000	16500	28500/-
4	ശ്രേയ എസ്	40404101029765	23180452017500443107 /16/08/23 23180452017501190165 /08/02/24	5000 3000	16500	22500
5	അമ്പിളി ടി.എസ്	40404100009468	23180452017500443107 /16/08/23 23180452017501190161 /08/02/24	5000 7000	16500	28500/-

6	അഭിക്ഷ ബി	67300657242	23180452017500443107 /16/08/23 23180452017501190161 /08/02/24	5000 7000	16500	28500/-
7	മിനു രാജൻ	40404101041952	23180452017500682015 /20/10/23 23180452017501190152 /08/02/24	5000 7000	16500	28500/-
8	മുഹമ്മദ് റമീസ്	40404100010035	23180452017500619830 /05/10/23 23180452017501190152 /08/02/24	5000 7000	16500	28500/-
9	അശ്വിൻ ടി	67180974626	23180452017500918678 /11/12/23 23180452017501190147 /08/02/24	9000 3000	16500	27500/- Tour Ta ഇല്ല
10	നന്ദകുമാർ കെ	40404101056778	23180452017500682015 /20/10/23 23180452017501190147 /08/02/24	5000 7000	16500	28500/-
11	ദേവി കെ	40404101056787	23180452017500619830 /05/10/23 23180452017501190147 /08/02/24	5000 7000	16500	28500/-
12	അമയ അശോകൻ	40732101014851	23180452017500443107 /16/08/23 23180452017501190161 /08/02/24	5000 7000	16500	28500/-
13	സിജിഷ്കു	42162210099895	23180452017500443107 /16/08/23 23180452017501190165 /08/02/24	5000 7000	16500	28500/-
14	അനോൺ റോയി	40404101080289	23180452017500443107 /16/08/23 23180452017501190165 /08/02/24	5000 7000	16500	28500/-
15	ജോബി വി.ജെ	169212301096996	23180452017500443107 /16/08/23 23180452017501190161 /08/02/24	5000 7000	16500	28500/-
16	അക്ഷിത പി.എ	169212301057601	23180452017500682015 /20/10/23 23180452017501190152 /08/02/24	5000 7000	16500	28500/-

17	ആകാശ കൃഷി	36599184283	23180452017500443107 /16/08/23 23180452017501190157 /08/02/24 23180452017501190161 /08/02/24	5000 3000 4000	16500	28500/-
18	അശ്വത്ത് വി ബി	40404101022975	23180452017500682015 /20/10/23 23180452017500918678 /11/12/23	5000 4000	13500	22500/-
19	നയന ഗോപാൽ	40404101087769	23180452017500682015 /20/10/23 23180452017501190147 /08/02/24 23180452017500918678 /11/12/23	5000 3000 4000	16500	28500/-
20	അജു ജെ വി	40404101041934	23180452017500682015 /20/10/23 23180452017501190157 /08/02/24	5000 7000		28500/-
21	അനിൽ എ ബി	169212303200274	23180452017500918672 /11/12/23 23180452017501190152 /08/02/24	4000 8000	16500	28500/-
22	അശ്വതി വി കെ	40404100009851	23180452017500682015 /20/10/23 23180452017501190147 /08/02/24 23180452017500918678 /11/12/23	5000 3000 4000	16500	28500/-
23	രാഹുൽ രാഘവ്	130231200427941	23180452017500918678 /11/12/23 23180452017501190165 /08/02/24	9000 3000	16500	28500/-
			ആകെ	269000		

ബഡ്ജറ്റ് സ്കൂൾ യാത്രാ സൗകര്യം ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയ 23 പേർക്ക് വീണ്ടും യാത്രാബത്തയിനത്തിൽ തുക അനുവദിച്ചതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (9/23-24 27.08.2024) ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിന്റെ വാഹനം ഉപയോഗിക്കുന്ന കുട്ടികൾക്ക് പ്രതിമാസം യാത്രാബത്ത അനുവദിക്കേണ്ടതില്ല എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നില്ല എന്നാണ്. പ്രസ്തുത മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ബഡ്ജറ്റ് സ്കൂൾ വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള യാത്രാസൗകര്യം ഒരുക്കുന്നതിന് അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി പ്രതിദിനം 3690 രൂപ നിരക്കിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുകയും ഇതിനായി തൻവർഷം 7,43,950 - രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ രണ്ട് പദ്ധതിയിലും ഒരു ഗുണബോധത്തിന് ഒരേ ആവശ്യത്തിന് ആനുകൂല്യം വിതരണം നടത്തിയത് ശരിയായ നടപടിയില്ല. ആയതിനാൽ യാത്രാബത്ത ഇനത്തിൽ ബഡ്ജറ്റ് സ്കൂൾ യാത്രാ സൗകര്യം ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയ 23 പേർക്ക് യാത്രാബത്തയിനത്തിൽ അനുവദിച്ച 2,69,000/- രൂപ നിരസിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത തുക നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസറിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി ചെലവ് വന്ന് ഹെഡിൽ തിരിച്ച് അടവാക്കി രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ബി) മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷം അനുവദിക്കാവുന്ന പരമാവധി സ്റ്റോളർഷിപ്പ് 28,500 രൂപയാണ്. സ.ഉ(കൈ)115/2022. ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 28-05-2022 7-1-6 (ബി). എന്നാൽ അദിദ്ര എ.എൻ എന്നവർക്ക് അർഹമായതിലും അധികം തുക നൽകിയതായി കാണുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ബിൽ നം. തീയതി	അനുവദിച്ച തുക	അധികം നൽകിയ തുക
2	അദിദ്ര എ.എൻ	1781108024761	23180452017500682015/	13500	4100/- രൂപ അധികം
			23180452017500918672	4100	
			23180452017501190152	3600	
			23180452017501190157	10400	
			23180452017501314401	1000	
				32600	

അധിക നിരക്കിൽ സ്റ്റോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ചതിന് കാരണം അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് പല ഘട്ടങ്ങളിലായി ജില്ലാ, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമിനത്തിൽ ബില്ലിന് മാനി നൽകിയതിനാൽ വന്ന അപാകതയാണ് എന്നാണ്. പ്രസ്തുത മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. 4100 /- രൂപനിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസറിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി ചെലവ് വന്ന് ഹെഡിൽ തിരിച്ച് അടവാക്കി രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

സി) ഗുണഭോക്താവിന് അർഹമായ തുക ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്റ്റോളർഷിപ്പ് ഇനത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ തുക ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവരുടെ അക്കൗണ്ടിൽ അർഹമായ തുക ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്ന് സാമ്പ്യൂ വെഞ്ച് പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാവുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	തുക
23180452017500918678 /തീയതി 11/12/23	രാഹുൽ രാജേഷ്	130231200429699	21500
23180452017501190165/തീയതി 08/02/24			6000
23180452017501314401/തീയതി 04/03/24			1000
			28500
23180452017501314396/04/03/24	ചിഞ്ചു	130231200429699	1500

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (ഡി എ) വകുപ്പിന്റെ 31.07.2023 ലെ ഡിഎ1 / 264/2023 നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിക്കുന്ന ബില്ലുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുക ബന്ധപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ / സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ പോകാതെ സർക്കാരിന്റെ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ച് പോകുന്ന സാഹചര്യം ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട ബില്ലുകളുടെ ട്രഷറിയിലെ നിജസ്ഥിതി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അന്വേഷിച്ച് പിഴവ് പരിഹരിക്കാത്തതിനാലാണ് മേൽ അപാകതകൾ സംഭവിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് കാണുന്നു. അർഹമായ തുക ഗുണഭോക്താവിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതും, മേൽ അപാകതകൾക്ക് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും, അർഹമായ തുക തുകമായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികളും അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റ് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടിയില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ വാർഷിക കണക്ക് ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-7 പ്രകാരം 30,500/-രൂപ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. 2020 ലെ പഞ്ചായത്ത് തെരഞ്ഞെടുപ്പിനോടനുബന്ധിച്ച് സ്ഥാനാർത്ഥികൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകയാണിത്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ - 53 പ്രകാരം ഒരു മണ്ഡലത്തിലെ തിരഞ്ഞെടുപ്പിന് വേണ്ടി ഓരോ സ്ഥാനാർത്ഥിയും നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ട തുക കെട്ടിവെക്കേണ്ടതാണ്. സെക്ഷൻ - 144 (2) പ്രകാരം തെരഞ്ഞെടുപ്പ് ഫലം പ്രഖ്യാപിച്ച് 3 മാസത്തിനകം നിക്ഷേപിച്ച തുക സ്ഥാനാർത്ഥിക്ക് അപേക്ഷ നൽകുന്ന പക്ഷം തിരികെ നൽകാവുന്നതാണ്. ഇപ്രകാരം സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ അപേക്ഷ ലഭ്യമാകാത്ത പക്ഷം മേൽ തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച കാലഹരണപ്പെട്ട തുക മുതൽകൂട്ടിയതായി കാണുന്നില്ല. കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടേണ്ടതാണ്. നാളിതുവരെ ഈ ഇനത്തിലുള്ള തുക മുതൽ കൂട്ടാത്തതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (38/2023 - 24/03.09.2024) ൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ നിക്ഷിയിരിപ്പുള്ള തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 നെൽ കൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി - ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അർഹമായ തുക ലഭ്യമായിട്ടില്ല

തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ നെൽകൃഷി ചെയ്യുന്ന കർഷകർക്ക് സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ ഗ്രാമ, ബ്ലോക്ക്, ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ഉൾപ്പെടുത്തി സംയുക്ത പദ്ധതി പ്രകാരം നെൽകൃഷി കൂലി ചെലവ് നൽകുന്നതിനാണ് കൃഷി ഓഫീസർ പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ Sankhya Web ൽ ബിൽ സ്റ്റാറ്റസ് (പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമാവേണ്ട തുക ലഭ്യമാവാതെ സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ പോയതായി കാണുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം - 141/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - നെൽകൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി

അടങ്കൽ - 80,96,200

(4048100 വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ + 2024050 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം+2024050 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ചെലവ് - 71,46,093

(4048100 വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ + 1073943 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം+2024050 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേര്	ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	തുക
തിരുനെല്ലി	23180452016401087961	വനജ	218006000002602	2256
	തീയതി 18/01/2024			451
	23180452016401088135	രാമകൃഷ്ണൻ കെ.എൻ	0863101012034	1743
	തീയതി 16/03/2024			
	23180452016401387790			850
	തീയതി 19/03/2024			

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (ഡി എ) വകുപ്പിന്റെ 31.07.2023 ലെ ഡിഎ1 / 264/2023 നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിക്കുന്ന ബില്ലുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുക ബന്ധപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ / സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ പോകാതെ സർക്കാരിന്റെ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ച് പോകുന്ന സാഹചര്യം ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട ബില്ലുകളുടെ ട്രഷറിയിലെ നിജസ്ഥിതി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അന്വേഷിച്ച് പിശക് പരിഹരിക്കാത്തതിനാലാണ് അപാകത സംഭവിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് കാണുന്നു. മേൽ അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കുന്നതിനായി 8/23-24 തീയതി 27/08/2024 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതകൾക്ക് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും, അർഹമായ തുക തുകമായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികളും അറിയിക്കേണ്ടതും, കൂടാതെ ഭാവിയിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അർഹമായ തുക സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-16 രണ്ട് പദ്ധതിയിലും ഒരേ കുടുംബശ്രീക്ക് തൈ വിതരണം നടത്തി.

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി കുടുംബശ്രീ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് പച്ചക്കറി തൈ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി രണ്ട് പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ഒരേ കുടുംബശ്രീക്ക് തന്നെ രണ്ട് പദ്ധതികളിലും തൈകൾ നൽകിയതായി കാണുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ	145/23-24	160/23-24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	കുടുംബശ്രീ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് തൈവിതരണം (ജനറൽ)	എസ്.ടി കുടുംബശ്രീ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് പച്ചക്കറി തൈകൾ വിതരണം
അടങ്കൽ	200000	100000

ചെലവ്	200000	100000
ബിൽ നമ്പർ	23180452016401029801/16.3.24	23180452016401029806/5/01/24

1 -ാം വാർഡിലെ കാളിന്ദി (എസ്.ടി) കുടുംബശ്രീ ക്ക് 145/23-24 എന്ന പദ്ധതിയിൽ 141 വീതം ക്യാബേജ്, കോളിഫ്ലവർ,പച്ചമുളക്, തക്കാളി, വഴുതന തൈകളും, 79 വെണ്ട തൈകളും, 160/23-24 പദ്ധതിയിൽ 273 വീതം ക്യാബേജ്, കോളിഫ്ലവർ,പച്ചമുളക്, തക്കാളി, വഴുതന തൈകളും, 152 വെണ്ട തൈകളും വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. തൈകൾ ലഭ്യമായ വിവരം പ്രസ്തുത കുടുംബശ്രീയുടെ മിനറ്റ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. രണ്ട് പദ്ധതികളിലും ഒരേ കുടുംബശ്രീക്ക് തൈവിതരണം നടത്തിയതിന് കാരണം വ്യക്തമല്ല. മേൽ അപാകതയ്ക്ക് കാരണം വ്യക്തമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 10/23-24 തീയതി 27/08/2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, ഭാവിയിൽ അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ഭരണസമിതിയും, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-17 മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - യഥാർത്ഥ ചെലവിൽ കൂടുതൽ തുക പിൻവലിച്ചു.

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (സ്പിൽ ഓവർ) പദ്ധതിയിൽ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിച്ച് മാനന്തവാടിയിലെ നീതി സ്റ്റോറിൽ നിന്നും മരുന്ന് വാങ്ങി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നീതി സ്റ്റോറിൽ നിന്നും 2 ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം ആകെ 1,11,887 രൂപയുടെ മരുന്നാണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ബിൽ മാറിനൽകിയത് 1,18,887/ രൂപയാണ്. ആയതിനാൽ തന്നെ യഥാർത്ഥ ചെലവിനേക്കാൾ 7000/- രൂപ കൂടുതൽ തുക പിൻവലിച്ച് നീതി സ്റ്റോറിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുക നീതി സ്റ്റോറിൽ നിന്ന് തിരികെ ഇടാക്കി വെറ്ററിനറി സർജൻ ഓഫീസിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ	261/23-24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (സ്പിൽ ഓവർ)
അടങ്കൽ	1,18,887/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)
ചെലവ്	1,18,887/-
ബിൽ നമ്പർ	23180452016500257439-/01/07/2023 തുക 1,18,887

മേൽ പ്രകാരം യഥാർത്ഥ ചെലവിനേക്കാൾ കൂടുതൽ തുക പിൻവലിച്ച് നൽകാനുണ്ടായ സാഹചര്യവും, മാനന്തവാടി നീതി സ്റ്റോറിൽ നിന്ന് തിരികെ ലഭ്യമായ 7000/- രൂപ ചെലവ് വന്ന ഹെഡിൽ തൻവർഷമോ, ഓഡിറ്റ് തീയതിവരെയും തിരികെ അടവാക്കാത്തതിനും കാരണം വ്യക്തമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 11/23-24 തീയതി 27/08/2024 ന് വെറ്ററിനറി സർജൻ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം തുക തിരിച്ച് അടവാക്കേണ്ട ഹെഡ് സംബന്ധിച്ച അഭ്യർത്ഥനയുമാണ് തുക തിരികെ അടവാക്കാത്തത് എന്നാണ്. പ്രസ്തുത തുക ചെലവ് വന്ന ഹെഡിൽ 18% പലിശ സഹിതം ട്രഷറിയിൽ തിരികെ അടവാക്കി ചെലാൻ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 മൃഗാശുപത്രി ലാബ് പ്രവർത്തനം- സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമായിട്ടില്ല

2022 - 23 ൽ വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നൂതനപദ്ധതിയായി നടപ്പിലാക്കിയ മൃഗാശുപത്രി ലാബ് നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ തന്നെ മൃഗ സംരക്ഷണ വകുപ്പിന്റെ ചെക്ക് പോസ്റ്റ് ഉള്ളതിനാൽ മെച്ചപ്പെട്ട രോഗനിർണ്ണയവും, കൃത്യമായ ചികിത്സയും ലക്ഷ്യമിട്ടുകൊണ്ട് കർഷകർക്ക് സാമ്പത്തിക ലാഭം ഉറപ്പാക്കി നിലവിലെ ലാബ് കെട്ടിടത്തിൽ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി സ്ഥാപിച്ച് താൽക്കാലിക ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ നിയമനം നടത്തി ലാബ് പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി 2022 - 23 സാമ്പത്തിക വർഷം ലാബ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുകയും മറ്റ് സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കി ലാബ് ടെക്നീഷ്യനെ നിയമിച്ച് പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കുകയും

ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 2023 -24 ൽ ലാബ് ടെക്നിക്കുകളുള്ള വേതനം നൽകുക മാത്രമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത ലാബ് പ്രവർത്തനത്തിന്റെ ഭാഗമായി ഫീയിനത്തിൽ ലഭ്യമായ 10700/-രൂപ പണമായി വെറ്ററിനറി സർജന്റെ ഓഫീസിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ	S0086/23 (2022 - 23)	S0260/24 (2023 - 24)
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	കാട്ടിക്കുളം മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് ലാബ് സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തൽ	കാട്ടിക്കുളം മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് ലാബ് സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തൽ
അടങ്കൽ	5,00,000	428000(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ 320000 + തനത് ഫണ്ട് - 108000)
ചെലവ്	481063/-	48000(വികസനഫണ്ട്ജനറൽ 24000+തനത് ഫണ്ട് -24000)
ബിൽ നമ്പർ /തുക	01/25/03/23 -195855 02/22/03/23 -285208	3/23-24- 31/10/23 Amt- 24000/- തനത് 24000/- 48000/-

വെറ്ററിനറി സർജൻ ഹാജരാക്കിയ രേഖ പ്രകാരം കാട്ടിക്കുളം മൃഗാശുപത്രിയിലെ ലാബ് ടെക്നിക്കുകളുടെ നിയമനവും, വേതനവും സംബന്ധിച്ചും, കർഷകരിൽ നിന്നും ലാബ് പരിശോധനയുടെ ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള അനുമതിയോടൊപ്പം സർക്കാരിനോട് അനുമതി വാങ്ങുന്നതിനായി 12/08/2024 ൽ എസ്.സി 2/6499പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണവകുപ്പ് ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാർ അനുമതി ഇല്ലാതെ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിന് മുമ്പെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, ലാബ് പ്രവർത്തനം അവസാനിപ്പിക്കാനുണ്ടായ സാഹചര്യവും, ലാബ് പ്രവർത്തനത്തിന്റെ ഫലമായി ലഭിച്ച 10700/- രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കാതെ പണമായി വെറ്ററിനറി സർജന്റെ ഓഫീസിൽ സൂക്ഷിച്ചതിനും, നാളിതുവരെയും തിരികെ അടവാക്കാത്തതിനും മുമ്പെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (24/23-24 തീയതി 29.08.2024)ക്ക് വെറ്ററിനറി സർജൻ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ തന്നെ മൃഗസംരക്ഷണ വകുപ്പിന്റെ ചെക്ക് പോസ്റ്റ് ഉള്ളതിനാൽ മെച്ചപ്പെട്ട രോഗനിർണ്ണയവും, കൃത്യമായ ചികിത്സയും ലക്ഷ്യമിട്ടുകൊണ്ട് നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയാണ് എന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ട വിശദീകരണങ്ങൾക്ക് വ്യക്തമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കി ലാബ് പ്രവർത്തനം പുനരാരംഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി ഭരണസമിതിയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-19 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - അഡ്വാൻസ് വാങ്ങിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം 2018-19 മുതൽ 2023-24 വരെയുള്ള സാമ്പത്തിക വർഷം എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച് ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ 48 ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ ഭവന

നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തവരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പദ്ധതി	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച സാമ്പത്തിക വർഷം	നാളിതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ തുക	അവസാനം തുക കൈപ്പറ്റിയ തീയതി	പൂർത്തീകരിച്ച സ്റ്റേജ്
1	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ്.ടി	ജാന	2018 -19	90000	90000/22.1218	തറ
2		സുനിത രമേശൻ	2018 -19	90000	90000/22.12.18	തറ
3		രാധിക രവീന്ദ്രൻ	2020 -21	540000	120000/09.02.24	മേൽക്കൂര
4		സരസ്വതി എം കെ	2018-19	510000	100000/26.06.20	മേൽക്കൂര
5		പുട്ടി സണ്ണയ്യൻ	2020 -21	540000	120000/27.09.23	മേൽക്കൂര
6		ജിഷ കൈകെ	2019-20	420000	210000/17.11.21	ഭിത്തി
7		സിന്ധു	2018 -19	90000	90000/24.11.2018	ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല
8		വിമല	2018 -19	500000	80000/22.8.19	മേൽകൂര
9		ലക്ഷ്മി കൃഷ്ണൻ	2018-19	540000	120000/06.11.19	മേൽക്കൂര
10		ധന്യകേള	2020-21	540000	120000/31.01.24	മേൽക്കൂര
11		മണി സതീശൻ	2021 -22	540000	120000/26.7.22	മേൽക്കൂര
12		ഷീലാ ബാബു	2021 -22	540000	120000/31.3.23	മേൽക്കൂര
13		അമ്മു അച്ചപ്പൻ	2021 -22	540000	120000/23.7.22	മേൽക്കൂര
14		ശാരദ	2022 -23	210000	120000/09.07.24	തറ
15		സുനിത രഘുരാമൻ	2020 -21	540000	120000/29.11.22	മേൽക്കൂര
16		സുലോചന മാധവൻ	2021 -22	540000	120000/30.08.22	മേൽക്കൂര
17		ലക്ഷ്മി ബാലൻ	2021 -22	420000	210000/24.1.23	ഭിത്തി
18		വീണ	2021 -22	420000	210000/21.12.23	ഭിത്തി
19		ശാലിനി ഷിജു	2021 -22	540000	120000/11.8.23	മേൽകൂര

20		രസ്സ രാമൻ	2020 -21	540000	120000/26.7.22	മേൽകൂര
21		ശ്രീജ ആനന്ദൻ	2020 -21	540000	120000/23.12.22	മേൽകൂര
22		ഗിരിജ സുകുമാരൻ	2021 -22	210000	120000/09.7.24	തറ
23		സൗമ്യ രതീഷ്	2021 - 22	90000	90000/26.7.21	തുടങ്ങിയിട്ടില്ല.
24		ബിനുമല്ല വിശ്വനാഥൻ	2021 -22	540000	120000/23.12.22	മേൽകൂര
25		സിന്ധുമോൾ പരമേശ്വരൻ	2021 - 22	540000	120000/4.10.23	മേൽകൂര
26		ബിനു മധു	2021 - 22	420000	210000/9.07.24	മേൽകൂര
27		പാർവ്വതി സന്തപ്	2021 - 22	540000	120000/4.8.23	മേൽകൂര
28		വെള്ള വെള്ളി പള്ളപ്പാളിക്കുന്ന്	2021 - 22	420000	210000/29.12.22	ഭിത്തി
29		ശോഭാ രാജു	2021 - 22	420000	210000/27.02.24	ഭിത്തി
30		മായാമാരൻ	2020 -21	540000	120000/26.7.22	മേൽകൂര
31	ലൈഫ് ഭവന	രഞ്ജിനി മുരുകയ്യൻ	2021 -22	300000	100000/29.12.22	ഭിത്തി
32	പദ്ധതി എസ്.സി	ലക്ഷ്മി കെ.വി	2021 -22	300000	100000/28.09.22	ഭിത്തി
33	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	നബീസ അസൈനാർ പുത്തൻ പിടിയേക്കൽ	2022 -23	40000	40000/08.02.23	ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല
34	ജനറൽ	സരോജിനി/വിദ്യാ ധിവാകരൻ	2023 -24	40000	40000/27.01.24	ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല
35		വെള്ള നിട്ടറ	2023 -24	90000	90000/10.11.23	മുൻകൂർ
36		ലീല മണിയൻ	2023 -24	90000	90000/22.02.24	മുൻകൂർ
37		പ്രിയ കൊല്ലിമൂല	2023 -24	90000	90000/22.2.24	മുൻകൂർ
38		ബാബു ശംഖുമൂല	2023 -24	90000	90000/22.02.24	മുൻകൂർ
39		സുധ രാജു നെടുത്തന	2023 -24	90000	90000/10.07.23	മുൻകൂർ
40		ശോഭ നെടുത്തന	2023 -24	90000	90000/24.03.24	മുൻകൂർ
41		ശാരദ കുണ്ടറ	2023 -24	90000	90000/24.03.24	മുൻകൂർ
42		ഉഷമാനിവയൽ	2023 -24	90000	90000/24.03.24	മുൻകൂർ
43	ലൈഫ് ഭവന	സിന്ധു മണ്ണുണ്ടി	2023 -24	90000	90000/15.02.24	മുൻകൂർ
44	പദ്ധതി എസ്.ടി	നിമിഷ അജിത്ത് കുളിയൻകണ്ടി	2023 -24	90000	90000/22.2.24	മുൻകൂർ
45		മാതി മാരൻ അടുമാറി	2023 -24	90000	90000/24.03.24	മുൻകൂർ
46		മിനിമോഹൻ കുളിർമാവ്	2023 -24	90000	90000/22.2.24	മുൻകൂർ
47		ജയന്തി മോഹനൻ മുണ്ടൻ കുറ്റി	2023 -24	90000	90000/10.07.23	മുൻകൂർ
48		സരസ്വതി മുണ്ടൻകുറ്റി	2023 -24	90000	90000/21.10.23	മുൻകൂർ

ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ രണ്ടാം ഘട്ട പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(കെ)നം 34/2018, ത.സ്വ.ഭ.വ , തിയതി 16.3.2018 അനുസരിച്ച് കരാറിലേർപ്പെട്ട് 6 മാസത്തിനകം ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കണമെന്നും, ടി ഭവനം 12

വർഷത്തേക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യരുത് എന്നും വ്യവസ്ഥയുണ്ട്. ഇക്കാര്യം മാതൃകാ കരാറിലെ 4, 5 വ്യവസ്ഥകളായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്. കരാർ വ്യവസ്ഥ 7 പ്രകാരം വീടു പണി പൂർത്തിയാക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും 12% പലിശ സഹിതം ധനസഹായ തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ സമയബന്ധിതമായി ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്കെതിരെ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. മേൽ അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (26/23-24/ 29/08/2024) വില്ലേജ് എക്സിറ്റൻഷൻ ഓഫീസർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാരിൽ നിന്ന് പണവും വേനൽകാലങ്ങളിൽ വെള്ളവും കൃത്യമായി ലഭിക്കാത്തതിനാൽ പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് തടസ്സം നേരിട്ടുവെന്നും, പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്തവർക്കെതിരെ റവന്യൂ റിക്കവറി നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് തുടർനടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ-റിപ്പോർട്ട്

മാലിന്യമുക്തകേരളം എന്ന ലക്ഷ്യം സാക്ഷാത്കരിക്കുന്നതിന് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളെ പ്രാപ്തമാക്കുന്നതിന് ശുചിത്വ മാലിന്യ പരിപാലന പരിപാടികൾ പ്രാദേശികവും കേന്ദ്രീകൃതമവുമായ പദ്ധതികളിലൂടെ സംസ്ഥാനത്താകെ നടപ്പാക്കി വരുന്നുണ്ട്. ഇതിന്റെ ഭാഗമായി ശുചിത്വ-മാലിന്യ സംസ്കരണ പദ്ധതികളുടെ ആസൂത്രണം, തയ്യാറാക്കൽ, നിർവ്വഹണം, തുടർ പരിപാലനം എന്നിവ ശുചിത്വമിഷന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ നടപ്പാക്കിവരികയാണ്. ശരിയായ ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണം ലക്ഷ്യംവെച്ച് സർക്കാർ ഏജൻസിയായ ശുചിത്വമിഷൻ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനതലത്തിൽ നടത്തിവരുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ എത്രത്തോളം ഫലപ്രദമായി നടക്കുന്നുണ്ട് എന്നുള്ള പരിശോധനയാണ് ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകളുടെയും റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം

201.16 ച.കി.മി വിസ്തൃതിയുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 28644 ജനസംഖ്യയാണുള്ളത്. ഇതിൽ 13680 പട്ടികജാതി, പട്ടികവർഗ്ഗ ജനസംഖ്യയാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേന വർഷങ്ങളായി വളരെ നല്ലനിലയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഒരു എം.സി.എഫും 17 മിനി എം.സി.എഫുകളും, 36 ബോട്ടിൽ ബൂത്തുകളും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അകെ 17 വാർഡുകളിൽ 2 വീതം ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ എല്ലാ മാസവും ഖരമാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ചുവരുന്നുണ്ട്. ശുചിത്വമിഷന്റെ കലണ്ടർ അനുസരിച്ച് ഹരിത കർമ്മസേന പ്രതിമാസം ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യ ഇനങ്ങൾ ഏതൊക്കെയാണെന്നുള്ള കലണ്ടർ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് എല്ലാ മാസവും പൊതുവായി പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നു . ഇതിനുപുറമെ, ഇ-മാലിന്യങ്ങൾ, ചില്ല, തുണി ഉൾപ്പെടെയുള്ളവ കലണ്ടർ അനുസരിച്ച് ശേഖരിച്ചുവരുന്നുണ്ട്.

പ്രതിവർഷം 50 ടൺ മാലിന്യം ഈ വിധം ശേഖരിക്കുന്നുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും മാലിന്യം വേർതിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.മിനി എം.സി.എഫുകളിലും മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ചു വരുന്നുണ്ട്. നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് മാലിന്യങ്ങൾ റീസൈക്കിൾ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സംവിധാനമില്ല, മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികളെപറ്റി പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവൽക്കരിക്കുന്നതിനായി ഹരിത കർമ്മ സേന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ ഹരിത സഭ, കുട്ടികളുടെ ഹരിത സഭ, വ്യാപാരികളുടെ യോഗം,റിസോർട്ട്/ഹോം സ്റ്റേ ഉടമകളുടെ യോഗം, സ്ഥാപന മേധാവികളുടെ യോഗം എന്നിവ വിളിച്ച് ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമസഭ അജണ്ടയിലുൾപ്പെടുത്തി മാലിന്യ സംസ്കരണത്തേക്കുറിച്ച് ക്ലാസ്സുകളെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

വയബലിറ്റി ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട് ഇനത്തിൽ ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് തുകയൊന്നും നിലവിൽ ലഭിക്കുന്നില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ 17 വാർഡുകളിലുമായി 2 വീതം ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളാണുള്ളത്. ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് നിലവിൽ 3841 രൂപ പ്രതിമാസ ശമ്പളമായി ലഭിക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രധാന വരുമാന മാർഗ്ഗം യൂസർ ഫീയാണ്, യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ആകെ 15,67,381 രൂപ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ വീടുകളിൽ നിന്നും 50 രൂപയും, വാണിജ്യ,സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 100 രൂപയും, റിസോർട്ടുകളിൽ നിന്ന് 250 രൂപയുമാണ് പിരിച്ചെടുക്കുന്നത്. ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി മാലിന്യങ്ങൾ കൃത്യമായി ശേഖരിക്കുന്നുണ്ട്. ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് മാലിന്യങ്ങൾ എടുത്ത വകയിൽ 2023-24 വർഷത്തിൽ 435464 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മ സേന കൺസോർഷ്യത്തിന് മാലിന്യങ്ങൾ നൽകിയ വകയിൽ 48575 രൂപ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ മാലിന്യ നീക്കത്തിനായി സ്വന്തമായി ട്രാക്ടർ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്, നിലവിൽ പുതിയ വാഹനം മാലിന്യ നീക്കത്തിനായി വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ രജിസ്ട്രേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിലെ നിയമലംഘനം കണ്ടെത്തി 68150 രൂപ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിൽ അവരുടെ കർമ്മശേഷി വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രത്യേക പരിശീലനം ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആരോഗ്യ പരിപാലന ഉപകരണങ്ങൾ, കയ്യുറ, ബൂട്ട്, പ്രതിരോധ മരുന്നുകൾ എന്നിവ ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് യഥാസമയം നൽകി വരുന്നുണ്ട്.

ഓഡിറ്റിന്റെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ

- 1) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മാലിന്യ ശേഖരണത്തിൽ നേരിടുന്ന പ്രധാന പ്രശ്നം ഭൂവിസ്തൃതിയുടെ വലിപ്പവും, വന്യമൃഗ ശല്യവുമാണ്, ഭൂപ്രകൃതികൊണ്ട് ദുഷ്കരമായ വനപ്രദേശങ്ങളോടു ചേർന്ന വീടുകളിൽ നിന്നും മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നതിന് ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് മതിയായ സുരക്ഷ ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എം.സി.എഫിന്റെ വിപുലീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ 28 ലക്ഷം രൂപ വകയിരുത്തി നടന്ന് വരുന്നതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.മേൽ പ്രവർത്തനങ്ങൾ താമസം വിന പൂർത്തീകിച്ച് ബെയിലിങ്ങ് യൂണിറ്റും മറ്റ് സംവിധാനങ്ങളും ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.
- 2) നിലവിൽ പുതിയ വാഹനം മാലിന്യ നീക്കത്തിനായി വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും രജിസ്ട്രേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാൽ ഉപയോഗിക്കാനാവാത്ത അവസ്ഥയിലാണ്. എത്രയും പെട്ടന്ന് മേൽ വാഹനം ഉപയോഗപ്രദമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വ്യാപാരികളിൽ നിന്നും മറ്റും മാലിന്യ ശേഖരണത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേന അംഗങ്ങളോട് നിസഹകരണം ഉണ്ടാവുന്ന സാഹചര്യമുള്ളതായി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ വിഷയത്തിൽ ഭരണസമിതി ഇടപെട്ട് ആവശ്യമായ ക്രമീകരണങ്ങൾ നടത്തേണ്ടതാണ്.
- 3) ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് അധിക വരുമാനം ലഭിക്കുന്ന വിധത്തിലുള്ള സംരംഭങ്ങൾ തുടങ്ങുന്നതിനും വിപണി കണ്ടെത്തുന്നതിനുമുള്ള സഹായങ്ങൾ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. 100 % യൂസർ ഫീ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനും, ആയത് അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നതിനും ക്യു.ആർ.കോഡ് മുഖാന്തിരമുള്ള യൂസർ ഫീ പിരിവ് ആരംഭിക്കണം. എല്ലാ വാർഡുകളിലും ഹരിത കർമ്മ സേനാ മുഖേനയുള്ള വാതിൽപടി ശേഖരണം വീടുകളിലും, സ്ഥാപനങ്ങളിലും നടക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നതിനു ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, വാർഡ് മെമ്പർ, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവർ അടങ്ങുന്ന കമ്മറ്റി വാർഡ് തല

മോണിറ്ററിംഗ് ഉറപ്പുവരുത്തണം. കേന്ദ്ര സർക്കാരിന്റെ വനം, പരിസ്ഥിതി, കാലാവസ്ഥ വ്യതിയാന മന്ത്രാലയം പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണ നിയമങ്ങളുടെ ഭാഗമായി പുറപ്പെടുവിച്ച ഇ-മാലിന്യ പരിപാലന ചട്ടം 2016 അനുസരിച്ച് ഇലക്ട്രിക്കൽ, ഇലക്ട്രോണിക്സ് വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന വസ്തുക്കൾ ഉപയോഗശേഷം പ്രവർത്തന രഹിതമാകുമ്പോൾ ഉത്പാദകർ തന്നെ ഉപഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും അവ സംഭരിക്കുന്നതിന് ക്രമീകരണമൊരുക്കി കൈമാറുന്നതിന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രവർത്തനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ നടക്കുന്നതിന് ക്രമീകരണം ഏർപ്പെടുത്തണം. മാലിന്യത്തിൽ നിന്നും പുനരുപയോഗ യോഗ്യമായ വസ്തുക്കൾ ഉപയോഗപ്പെടുത്തി വരുമാനദായക സംരംഭങ്ങൾ ആരംഭിക്കണം. വിപുലമായതും ആധുനിക സാങ്കേതിക വിദ്യ ഉപയോഗപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ടുള്ള സംസ്കരണ കേന്ദ്രങ്ങൾ ആരംഭിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കണം. നിലവിലുള്ള പരിമിതികളുള്ളിലും തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേന മുഖേനയുള്ള മാലിന്യ ശേഖരണ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ മാലിന്യ മുക്ത കേരളം എന്ന ലക്ഷ്യം നേടുന്നതിന് സഹായകരമാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

1-21 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഉപരിപഠന ധനസഹായം- അപാകങ്ങൾ

തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പട്ടിക ജാതിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഉപരിപഠനം നടത്തുന്നതിനുള്ള ധനസഹായം നൽകുന്നതിന് താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം.199/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഉപരിപഠന ധനസഹായം

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി- 300000

ചെലവ് - ബിൽ നം. 14/2023-24 തീയതി 14.02.2024 തുക 55000/-

ബിൽ നം. 27/2023-24 തീയതി 26.03.2024 തുക 1,00,000/-

ബിൽ നം. 28/2023-24 തീയതി 26.03.2024 തുക 95000/-

ആകെ - 2,50,000/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ സ്ഥിര താമസക്കാരായ പട്ടിക ജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഉപരിപഠന ധനസഹായം നൽകുകയാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യം. സ.ഉ(കൈ)115/20202 തസ്വഭവ തീയതി 28.05.2022 ഖണ്ഡിക 7.2.4 പ്രകാരം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠിക്കുന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ മേധാവിയുടെ സാക്ഷ്യ പത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ധനസഹായം അനുവദിക്കാവുന്നതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം വിജയൻ.ടി.ബി എന്ന വിദ്യാർത്ഥിക്ക് 15000/- രൂപ ധന സഹായം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത വിദ്യാർത്ഥി സർക്കാർ സ്ഥാപനത്തിലോ സർക്കാർ അംഗീകൃത ഏജൻസി നടത്തുന്ന സ്ഥാപനത്തിലോ പ്രസ്തുത വർഷം പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥിയാണെന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന സ്ഥാപന മേധാവിയുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 7.2.4 (ii) പ്രകാരം ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് തൊട്ടടുത്ത ഗ്രാമ സഭയിൽ അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതും വിദ്യാർത്ഥികളുടെയും കോഴ്സുകളുടെയും വർഷവും വിവരങ്ങളും രേഖപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ അടങ്ങിയ രജിസ്റ്റർ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ഗ്രാമസഭയിൽ അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകാരം നേടിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ വിദ്യാർത്ഥിയിൽ നിന്നും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.4 തീയതി 21/08/2024)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിജയൻ ടി.ബി എന്ന വിദ്യാർത്ഥിയുടെ ഉപരിപഠനം സംബന്ധിച്ച സ്ഥാപന മേധാവിയുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 15,000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദമായി മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തപക്ഷം ഉത്തരവാദിയിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-22 അഡ്വാൻസ് നൽകി വർഷങ്ങൾക്ക് ശേഷവും അഡ്വാൻസ് തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

2023 - 24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B - 18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരവും അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരവും ചുവടെ പറയുന്ന അഡ്വാൻസ് തുക ക്രമീകരിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളതായി കാണുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്	ഇനം	തുക	അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ

1	460100101	Festival Advance	20000	2022 -23-4000 2023 -24 -16000
3	460400101	Advance To Suppliers	385521	2023 -24
4	460100199	Other Advance	55328	2021 - 22 -39720 സാക്ഷരത പ്രോജക്ട് 2023-24 15608 -KSEB മുൻകൂർ നൽകിയ തുക
5	460500201	Advance To KWA	85,25,588	2015 -16 -7500 2016-17 619963 2018-19-125935 2019-20-172190 2021 -22 -500000 2022 -23 -7100000 വിവിധ കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടുന്നതിനായി നൽകിയ തുക
5	460500204	Advance To GWD	17624	കഴൽകിണർ നിർമ്മാണം
6	460500399	Advance To Other Authorised Agencies	89,99,945	ജലനിധിക്ക് നൽകിയ തുക
7	460500501	Advance To Implementing Officers	12,58,629	2017-18 - 180853 2021 -22 -255000 മഴക്കാല പൂർവ്വശുചീകരണം 2020 -21 -375000 -CFLTC 2022-23, 2023 24 വരെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾക്ക് നൽകിയ തുക (447776/)
8	460509901	Advance To Others	3601707	2020-21,2021 -22 CFLTC

2011 - ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ടസ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 32 പ്രകാരം മുൻകൂറുകൾ നൽകിയാൽ യഥാർത്ഥ ചെലവുകൾക്ക് അനുസൃതമായി പരിമിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ആ തുക ചെലവായി കഴിയുമ്പോൾ തുക ചെലവായതിനുള്ള രേഖകൾ സമർപ്പിച്ച് അഡ്വാൻസുകൾ അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. നിർദ്ദിഷ്ട കാലാവധിയ്ക്കും മുൻകൂർ തുക യഥാവിധി വിനിയോഗിക്കാതെ വരികയാണെങ്കിൽ പ്രസ്തുത തുക പലിശ സഹിതം തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മേൽ അഡ്വാൻസ് തുകകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. അഡ്വാൻസ് തുകകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കാത്തതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും, തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിനുള്ള രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ് എന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (39/23-24/03.09.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 2011 - ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ടസ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 32 പ്രകാരം മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ഗുണഭോക്താക്കൾ തിരികെ അടവാക്കിയ തുക സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ റൂറൽ ഹൗസിംഗ് സ്കീം,തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എന്നപേരിൽ 2 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ നിലവിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. ഒന്ന് കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾ ലഭിക്കുന്ന ഫണ്ട് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനും, മറ്റൊന്ന് റൂറൽ ഹൗസിംഗ് സ്കീം നടത്തിപ്പിനായിട്ടുള്ളതുമാണ്. ഹൗസിംഗ് സ്കീമിനായി ആരംഭിച്ച അക്കൗണ്ടിൽ ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി ഗുണഭോക്താക്കൾ കൈപ്പറ്റിയ അഡ്വാൻസ് തുക തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബാങ്കിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	31/03/2024 ലെ നിക്ഷിയിരിപ്പ്	ഉപയോഗം
-----------------	-----------------	------------------------------	--------

തിരുനെല്ലി കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	001005000086	196433/-	റൂറൽ ഹൗസിംഗ് സ്കീം
കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	40404101110395	8075	കണ്ടിജന്റ് ചെലവ്

മേൽ അക്കൗണ്ടിൽ പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കൾ 12/04/2021, 10/08/2021 എന്നീ തീയതികളിൽ യഥാക്രമം 60000/-രൂപ, 90000/- രൂപ തിരിച്ച് അടവാക്കിയ തുക ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിക്ഷിപ്തികളാണ്. പ്രസ്തുത തുക സർക്കാരിലേക്ക് ചെലവ് വന്ന ഹെഡിലേക്ക് തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ തുക നാളിതു വരെ തിരികെ അടവാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ച് അടവാക്കാത്തതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (37/2023 - 24/02.09.2024)ക്ക് വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ തുക തിരിച്ചടവാക്കി അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ രണ്ടാം ഘട്ട പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(കൈ)നം 34/2018, ത.സ്വ.ഭ.വ , തിയതി 16.3.2018 അനുസരിച്ച് കരാർ വ്യവസ്ഥ 7 പ്രകാരം വീടു പണി പൂർത്തിയാക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ തിരികെ അടവാക്കിയ തുക ചെലവ് വന്ന ഹെഡിൽ 18% പലിശ സഹിതം തിരിച്ച് അടവാക്കി രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ സർക്കാർ നിർദ്ദേശമില്ലാതെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സൂക്ഷിക്കുന്ന (കണ്ടിജന്റ് ചെലവിനായി) അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

1-24 കോളിദാർ പ്രദേശത്ത് വെള്ളപ്പൊക്ക ദുരിത ബാധിതരെ താത്കാലികമായി താമസിപ്പിക്കുന്നതിന്

നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കോളിദാർ പ്രദേശത്ത് വെള്ളപ്പൊക്ക ദുരിത ബാധിതരെ താത്കാലികമായി താമസിപ്പിക്കുന്നതിന് നിലവിലുള്ള പകൽവീടിന്റെ മുകളിൽ ഒന്നാം നിലയായി ഒരു ഷെൽട്ടർ നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി ബഹുവർഷ (211/23) 2022-23 പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കുകയും താഴെപ്പറയുന്ന പ്രകാരം തുക ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണം - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പ്രോജക്ട് നം. -262/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - തിരുനെല്ലി കോളിദാർ പ്രദേശത്ത് ഷെൽട്ടർ നിർമ്മാണം.

അടങ്കൽ - വികസനഫണ്ട് - 1200000 (2022-23- 500,000, 2023-24- 700,000)

ചെലവ് - ബിൽ നം 616/25.03.2024 - ₹150059

(2024-25) - ₹549681

ആകെ = ₹699740

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും 10,15,657 തുക രേഖപ്പെടുത്തിയ സെബ്സ്റ്റൻ.ടി.വി എന്നയാളുടെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി 2023 ഫെബ്രുവരി 13ാം തീയതി കരാറുകാരനും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ അസി.എഞ്ചിനീയറും ചേർന്ന് AE/LID&EW/TNLY/85/2022-23 നമ്പർ കരാറിലേർപ്പെട്ടു. 23/02/23 ന് കരാറുകാരന് സ്ഥലം കൈമാറി. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം തൻവർഷം 150059 രൂപയും, 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷം 549681 രൂപയുൾപ്പെടെ ആകെ 699740 രൂപ കരാറുകാരന് നൽകി. 02/09/2024 തീയതിയിലെ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ സൂക്ഷ്മ വർക്ക് മാത്രമാണ് നിലവിൽ പൂർത്തിയാക്കിയത് എന്ന് കണ്ടു. ബഹുഭൂരിഭാഗം പ്രവൃത്തികളും നടത്തിയിട്ടില്ല. കരാർ പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കാതെയാണ് ഫൈനൽ ബിൽ അനുവദിച്ചത്. കെട്ടിടത്തിന്റെ ഒന്നാം നിലയിലേക്ക് കയറുന്നതിന് എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം സ്റ്റീൽ ട്യൂബുലർ പൈപ്പ് ഉപയോഗിച്ച് ട്രസ് വർക്ക് മുഖേനയുള്ള സ്റ്റെയർ കേസ് നിർമ്മിക്കേണ്ടതാണ്. കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന്റെ ഫയലുകളും മറ്റ് രേഖകളും പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.

- 1.എസ്റ്റിമേറ്റിലെ ഇനം നം. 1,2,10,11,13,14,15,16,18 എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ പ്രവൃത്തികളൊന്നും തന്നെ നടത്തിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തികൾ ഉൾപ്പെടെ പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനാണ് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ച് എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചത്. മേൽ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കാതെയാണ് ഫൈനൽ ബിൽ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.
- 2.കെട്ടിടത്തിന്റെ ഒന്നാം നിലയിലേക്ക് കയറുന്നതിന് നിലവിൽ മാർഗ്ഗങ്ങളില്ല.
3. ഷെൽട്ടർ ഹോം നിർമ്മാണം നടത്തിയ പകൽ വീടിന് നിലവിൽ വൈദ്യുതി സൗകര്യമില്ല.
4. 2022-23, 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി തയ്യാറാക്കിയ പ്രോജക്ട് ആണെങ്കിലും 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം 500000 രൂപ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്.എന്നാൽ തുകയൊന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. 2023-24 വർഷം 700000 വകയിരുത്തി 150059 രൂപയും, 2024-25 വർഷത്തിൽ 549681 രൂപയും

ഉൾപ്പെടെ ആകെ 699740 രൂപ ചെലവഴിച്ചു. ഇതിനാൽ തന്നെ കെട്ടിടത്തിന്റെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് തുടർവർഷങ്ങളിൽ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി പുതിയ ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ച് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് അധിക തുക ചെലവാകുന്നതിന് കാരണമാകുന്നു.

5. കെട്ടിടത്തിന്റെ വൈദ്യുതീകരണത്തിന് തുക വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല.

6. കെട്ടിടത്തിൽ ജല ലഭ്യതക്കാവശ്യമായ ഇനങ്ങൾ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾക്കാവശ്യമായ എല്ലാ ഇനങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്താതെയാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത്. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (36/02.09.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകങ്ങൾ കാരണം തൻവർഷത്തെ ചെലവ് തുകയായ 150059 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ബഡ്ജറ്റ് സ്കൂൾ പ്രവർത്തനം- ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

തിരുനെല്ലി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ബഡ്ജറ്റ് സ്കൂൾ പ്രവർത്തനത്തിന്റെ ഭാഗമായി താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം.153/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ബഡ്ജറ്റ് സ്കൂൾ പ്രവർത്തനം

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് - 2006079

ചെലവ് - ബിൽ നം. 1/2023-24 തീയതി 22.06.2023 തുക 470971/-

ബിൽ നം. 2/2023-24 തീയതി 10.08.2023 തുക 353818/-

ബിൽ നം. 3/2023-24 തീയതി 24.08.2023 തുക 4800/-

ബിൽ നം. 4/2023-24 തീയതി 11.09.2023 തുക 93860/-

ബിൽ നം. 5/2023-24 തീയതി 07.10.2023 തുക 93860/-

ബിൽ നം. 6/2023-24 തീയതി 07.10.2023 തുക 168486/-

ബിൽ നം. 8/2023-24 തീയതി 17.11.2023 തുക 93860/-

ബിൽ നം. 9/2023-24 തീയതി 17.11.2023 തുക 98895/-

ബിൽ നം. 10/2023-24 തീയതി 17.11.2023 തുക 17025/-

ബിൽ നം. 11/2023-24 തീയതി 08.12.2023 തുക 93860/-

ബിൽ നം. 15/2023-24 തീയതി 13.02.2024 തുക 88560/-

ബിൽ നം. 16/2023-24 തീയതി 13.02.2024 തുക 15541/-

ബിൽ നം. 17/2023-24 തീയതി 13.02.2024 തുക 70110/-

ബിൽ നം. 18/2023-24 തീയതി 13.02.2024 തുക 73800/-

ബിൽ നം. 19/2023-24 തീയതി 13.02.2024 തുക 93860/-

ബിൽ നം. 20/2023-24 തീയതി 13.02.2024 തുക 93860/-

ബിൽ നം. 21 /2023-24 തീയതി 13.02.2024 തുക 30504/-

ബിൽ നം. 25/2023-24 തീയതി 13.02.2024 തുക 50409/-

ആകെ - 2006079/-

ആകെ ബിൽ തുകയായ 20,06,079/- രൂപയിൽ നിന്നും ബഡ്ജറ്റ് സ്കൂൾ വിദ്യാർത്ഥികളെ കൊണ്ടുവരുന്നതിനുള്ള വാഹന വാടകയിനത്തിൽ 7,43,950/- രൂപ കരാറുകാരനായ ബൈജു അഗസ്റ്റിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ബിൽ നം.	വാഹന വാടകയിനത്തിൽ നൽകിയ തുക
ബിൽ നം. 1/2023-24 തീയതി 22.06.2023	146170
ബിൽ നം. 2/2023-24 തീയതി 10.08.2023	132840
ബിൽ നം. 6/2023-24 തീയതി 07.10.2023	140220

ബിൽ നം. 9/2023-24 തീയതി 17.11.2023	92250
ബിൽ നം. 15/2023-24 തീയതി 13.02.2024	88560
ബിൽ നം. 17/2023-24 തീയതി 13.02.2024	70110
ബിൽ നം. 18/2023-24 തീയതി 13.02.2024	73800
ആകെ	743950

പ്രതിദിനം 3690 രൂപ നിരക്കിൽ 2023 മാർച്ച് മുതൽ 2023 ഡിസംബർ വരെയുള്ള മാസങ്ങളിലെ വാഹനവാടകയാണ് മേൽ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ആദായ നികുതി നിയമം വകുപ്പ് 194 സി പ്രകാരം 30000 രൂപക്ക് മേൽ നൽകുന്ന തുകകൾക്കും പ്രതിവർഷം 100000 രൂപയ്ക്ക് നൽകുന്ന തുകകൾക്ക് വ്യക്തിഗതമാണെങ്കിൽ (PAN) 1% ഉം സ്ഥാപനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2% ഉം ആദായ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ പ്രകാരം വാഹന വാടക നൽകിയതിന് ₹7440/- ആദായ നികുതി ഇനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ അസി.സെക്രട്ടറി പ്രസ്തുത വ്യക്തിയിൽ നിന്നും ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (7/23.08.2024) ആദായനികുതി ഈടാക്കി ഒടുക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആദായനികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്തപക്ഷം ഉത്തരവാദിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-26 സോക്പിറ്റ് നിർമ്മാണം - അപാകങ്ങൾ

തിരുനെല്ലി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ പട്ടിക വർഗ്ഗ സങ്കേതങ്ങളിലെ വീടുകളിൽ സോക്പിറ്റ് നിർമ്മാണം നടത്തുന്നതിനായി തൻവർഷം ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക വകയിരുത്തി വിവിധ പ്രോജക്റ്റുകൾ തയ്യാറാക്കി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2022-23 വർഷത്തിൽ ആരംഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ തൻവർഷം സ്പിൽഓവർ പ്രോജക്റ്റുകളായാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പ്രോജക്റ്റുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവഴിച്ച തുക	
1	201/24	സർവ്വ്യാണി കോളനി കൊല്ലി കോളനി -ഗ്രേ വാട്ടർ മാനേജ്മെന്റ് സോക്പിറ്റ് നിർമ്മാണം - ശുചിത്വമിഷൻ ഫേസ് -2	1744000	23-24- 1st& Final - 1122506 ആകെ - 1122506	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ ഇനങ്ങളിലും പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടില്ല.
2	202/24	ആലത്തൂർ കോളനി ഷാണമംഗലം കോളനി -ഗ്രേ വാട്ടർ മാനേജ്മെന്റ് സോക്പിറ്റ് നിർമ്മാണം - ശുചിത്വമിഷൻ ഫേസ് -2	2180000	2022-23 -1st Part - 482948 2022-23 -IInd Part - 732150 2023-24- Final - 464795 ആകെ - 1679893	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ പ്രവൃത്തിയും ചെയ്തിട്ടില്ല.
3	208/24	കളിർമാവ് കോളനി കൈതവള്ളി കോളനി -ഗ്രേ വാട്ടർ മാനേജ്മെന്റ് സോക്പിറ്റ് നിർമ്മാണം - ശുചിത്വമിഷൻ ഫേസ് -2	2180000	2022-23 -1st Part - 746659 2022-23 -IInd Part - 713525 2023-24- Final - 525198 ആകെ - 1985382	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ പ്രവൃത്തിയും ചെയ്തിട്ടില്ല.
4	209/24	നാരങ്ങകുന്ന് രണ്ടാം ഗേറ്റ് കോളനി കോളിമൂല കോളനി -ഗ്രേ വാട്ടർ മാനേജ്മെന്റ് സോക്പിറ്റ് നിർമ്മാണം - ശുചിത്വമിഷൻ ഫേസ് -2	1744000	2022-23 -1st Part - 420111 23-24- Final - 1127691 1547802	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ ഇനങ്ങളിലും പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടില്ല.
5	213/24	കാളികൊല്ലി കോളനി 3 സെന്റ് കോളനി ഇരുമ്പ്	2180000	2022-23 -1st Part -	എസ്റ്റിമേറ്റ്

		പാലം-ഗ്രേ വാട്ടർ മാനേജ്മെന്റ് സോക്പിറ്റ് നിർമ്മാണം - ശുചിത്വമിഷൻ ഫേസ് -2		1265694 23-24- Final - 525198 ആകെ - 1946851	പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ പ്രവൃത്തിയും ചെയ്തിട്ടില്ല.
6	219/24	പോത്തുമൂല പുനരധിവാസ കോളനി ആക്കൊല്ലി കോളനി -ഗ്രേ വാട്ടർ മാനേജ്മെന്റ് സോക്പിറ്റ് നിർമ്മാണം - ശുചിത്വമിഷൻ ഫേസ് -2		രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	
7	220/24	നെടുന്തന കോളനി വെള്ളര കോളനി -ഗ്രേ വാട്ടർ മാനേജ്മെന്റ് സോക്പിറ്റ് നിർമ്മാണം - ശുചിത്വമിഷൻ ഫേസ് -2	1744000	2022-23 -1st Part - 82725 23-24- Final - 1389628 ആകെ - 1472353	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ ഇനങ്ങളിലും പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടില്ല.
8	221/24	ആത്താറ് കോളനി ചക്കിണി കോളനി -ഗ്രേ വാട്ടർ മാനേജ്മെന്റ് സോക്പിറ്റ് നിർമ്മാണം - ശുചിത്വമിഷൻ ഫേസ് -2	2071000	2023-24 - Final - 1050527	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ ഇനങ്ങളിലും പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടില്ല.
9	223/24	പാൽവളിച്ചം എൽപി സ്കൂൾ, എടയൂർകുന്ന് എൽപി സ്കൂൾ, ബാവലി യു.പി സ്കൂൾ അരണപ്പാറ എൽ പി സ്കൂൾ ചേകാടി എൽപി സ്കൂൾ, ചേലൂർ എൽപി സ്കൂൾ, സോക് പിറ്റ് നിർമ്മാണം, -ഗ്രേ വാട്ടർ മാനേജ്മെന്റ് സോക്പിറ്റ് നിർമ്മാണം - ശുചിത്വമിഷൻ ഫേസ് -2	350000	2022-23 -1st Part - 31333 23-24- Final - 275103 ആകെ - 306436	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ ഇനങ്ങളിലും പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടില്ല.
10	239/24	പ്ലാമൂല കോളനി കൂപ്പ് കോളനി -ഗ്രേ വാട്ടർ മാനേജ്മെന്റ് സോക്പിറ്റ് നിർമ്മാണം - ശുചിത്വമിഷൻ ഫേസ് -2		രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	
11	240/24	കോണവയൽ അംബേദ്കർ കോളനി അടുമാറി കോളനി -ഗ്രേ വാട്ടർ മാനേജ്മെന്റ് സോക്പിറ്റ് നിർമ്മാണം - ശുചിത്വമിഷൻ ഫേസ് -2		രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	

ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിന്റെയും സ്ഥല പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ താഴെ പറയുന്ന.

- 1.വിവിധ സങ്കേതങ്ങളിലെ ഒരു വീടിന് മാത്രമായോ, ഒന്നിലധികം വീടുകൾക്ക് പൊതുവായോ ആണ് പിറുകൾ നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.
2. സ്വച്ഛ ഭാരത് മിഷൻ മാർഗ്ഗ രേഖ പ്രകാരം ഓരോ സങ്കേതങ്ങൾക്കും പൊതുവായ സോക്ക് പിറുകളാണ് നിർമ്മിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ പ്രത്യേകമായ ലീച്ച് പിറുകളാണ് നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളത്.
- 3.സോക്ക് പിറുകളാണ് നിർമ്മിക്കേണ്ടതെങ്കിലും ആയത് നിർമ്മിക്കാനുള്ള ഇനങ്ങൾ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി ലീച്ച് പിറുകളാണ് നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളത്.
4. ട്രഞ്ചുകൾ കുഴിച്ചാണ് പൈപ്പുകൾ സ്ഥാപിക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. അസി.എഞ്ചിനീയറോടൊപ്പം 02/09/2024 ന് നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ പൈപ്പുകൾ മണ്ണിന് വെളിയിലായാണ് പലയിടങ്ങളിലും സ്ഥാപിച്ചതായി കണ്ടിട്ടുള്ളത്.
5. പൈപ്പുകൾ സ്ഥാപിച്ചതിലെ അപാകത കാരണം മലിനജലം പിറ്റിലേക്ക് ഒഴുകാത്തതിനാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ തന്നെ പൈപ്പുകൾ നീക്കം ചെയ്ത് മലിനജലം തുറസ്സായ സ്ഥലത്തേക്ക് ഒഴുക്കി വിടുന്നതായി സ്ഥല പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായി.
6. എസ്റ്റിമേറ്റിൽ 110 Mm പൈപ്പുകൾ നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്ന ഇനങ്ങളിൽ കൂടുതൽ പ്രോജക്ടുകളിലും 63mm പൈപ്പുകളാണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.
- 7.എസ്റ്റിമേറ്റ്, ബിൽ, ഇ-എം ബുക്ക് എന്നിവയിൽ വ്യത്യസ്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി നടത്തിയ പ്രവൃത്തികൾക്ക് പ്രത്യേകമായി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ തന്നെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ പരിശോധന സാധ്യമായിട്ടില്ല.

8. മേൽ പട്ടികയിലെ 3 പ്രവൃത്തികളുടെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 42 തീയതി 02/09/2024 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ തുടർപരിശോധനയ്ക്ക് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു. വിഷയത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-27 1.25 കോടിയിൽപരം രൂപ ചെലവഴിച്ച് നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്രയോജനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പ്രധാനപ്പെട്ട വ്യപാരകേന്ദ്രങ്ങളിൽ ഒന്നായ കാട്ടികുളം ബസ് സ്റ്റാന്റിൽ 1.25 കോടിയിൽപരം രൂപ ചെലവഴിച്ച് നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിൽ നിന്ന് നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് യാതൊരു വരുമാനവും ലഭിക്കുന്നില്ല. മിക്ക റൂമുകളും അടച്ചിട്ട കെട്ടിടത്തിന്റെ നിലവിലെ അവസ്ഥ അറിയുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (21/28-08-2024) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രധാന വ്യാപാര കേന്ദ്രത്തിലുള്ള കെട്ടിടം വാടകക്ക് നല്ലി പഞ്ചായത്തിന്റെ വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാൻ സാധിക്കുമോയെന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-28 ജലജീവൻ പദ്ധതിക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങൽ - പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	249/2024 ജലജീവൻ പദ്ധതിക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ -	₹ 5,25,000 വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ് -	₹ 4,62,250
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	43/14-07-2023

ഗ്രാമീണമേഖലയിൽ എല്ലാ കുടുംബങ്ങൾക്കും ഗുണനിലവാരമുള്ള കുടിവെള്ളം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുള്ള പദ്ധതിയാണ് ജലജീവൻ മിഷൻ. സ.ഉ.(കൈ) 84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 19-04-2022 ഖ 8-1-(ബി) 23 പ്രകാരം ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിക്ക് 15 % ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകുന്നതിനാണ് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി പി എച്ച് ഡിവിഷൻ സുൽത്താൻബത്തേരിയുടെ 21-11-2022 ലെ ഡി11/ജെ ജെ എം പി എച്ച് എസ് ഡി - എസ് ബി വൈ - ഡബ്ല്യൂ വൈ എൻ ഡി നമ്പർ കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കൽകുന്നിയിൽ ബുസ്റ്റർ പമ്പ് സെറ്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ശ്രീമതി പുഷ്പവല്ലിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 181/7 റീസർവ്വേ സബ് ഡിവിഷൻ 3 പ്രകാരമുള്ള സ്ഥലം അനുയോജ്യമായി കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും പ്രസ്തുത സ്ഥലം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിലേക്ക് കൈമാറാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമെന്ന് അപേക്ഷിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്ഥലം വാങ്ങുന്നതിനാണ് പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയത്. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 15 3/4 സെന്റ് സ്ഥലത്തിന് സെന്റിന് 29,000 പ്രകാരം ₹4,56,750 ശ്രീമതി പുഷ്പവല്ലിക്കും , ഡോക്യുമെന്റ് ചാർജായി 5,500 രൂപയുൾപ്പെടെ ആകെ ₹4,62,250 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നു.

- 1- കൽകുന്നിയിൽ ബുസ്റ്റർ പമ്പ് ഹൗസ് നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.
- 2- സ്ഥലം വാങ്ങുന്നതിന് സർക്കാരിന്റെ അനുമതി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.
- 3- കുടിവെള്ള പദ്ധതി സമയബന്ധിതമായി തീർക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല.
- 4-ഭൂമിയുടെ കിഴക്ക് ഭാഗത്ത് നിന്ന് പ്രധാന പാതയിൽ എത്തിപ്പെടുന്നതിനുള്ള വഴി ശ്രീമതി പുഷ്പവല്ലി മുതൽ പേർ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള 18-03-2023 ലെ കരാർപ്രകാരം തിരുനെല്ലി പഞ്ചായത്തിലെ റി.സ 183/2 പെട്ട വസ്തുക്കളുടെ കിഴക്ക് വശത്ത് കൂടെ തെക്ക് വടക്ക് (എത്രമീറ്റർ എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല) 3 മീറ്റർ വീതിയിലും ഉള്ള റോഡ് നിർമ്മിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നിരപരാധികം വിട്ടുനല്കാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പഞ്ചായത്ത് ആർജ്ജിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (14/27-08-2024) കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് ബുസ്റ്റർ പമ്പ് ഹൗസ് നിർമ്മിക്കുന്നതിന് പ്രാഥമിക നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. പദ്ധതിയുടെ പ്രയോജനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജനങ്ങൾക്ക് ലഭ്യമാകുന്ന തരത്തിൽ ബുസ്റ്റർ പമ്പ് ഹൗസ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
2. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി ചെലവിന്റെ 15 ശതമാനത്തിലധികം ഭൂമി വാങ്ങിയതുൾപ്പെടെ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
3. പ്ലോട്ടിൽ പ്രവേശിക്കുന്നതിന് സൗജന്യമായി വിട്ടുതരാമെന്ന് സമ്മതിച്ച ഭൂമി പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

അപാകങ്ങൾ കാരണം 4,62,250 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്മിറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ - പ്രവർത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	297/2024 വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്മിറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ -	₹ 10,00,000(ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്)
ചെലവ് -	₹ 10,00,000
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	414/20-02-2024

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്മിറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ₹ 10,00,000 മുൻകൂറായി കെ എസ് ഇ ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ കാട്ടികളത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട് . പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നു.

- 1- മുൻകൂർ നൽകുന്നതിന് കെ എസ് ഇ ബിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
- 2- സ്മിറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിൻ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് 15/27-08-2024 ന് കെ.എസ്.ഇ.ബിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട് സ്മിറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിച്ച് വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അപാകങ്ങൾ കാരണം 10,00,000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 കോളനികളിൽ സ്മിറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ - വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	155/2024 കോളനികളിൽ സ്മിറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ -11,42,408	₹ 1,008വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) ₹11,41,400 വികസന ഫണ്ട് (ടി എസ് പി)
ചെലവ് -	₹ 11,41,400
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	411/20-02-2024 ₹4,20,092 412/20-02-2024 ₹4,20,092 413/20-02-2024 ₹3,01,216

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്മിറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ₹ 11,41,400 മുൻകൂറായി കെ എസ് ഇ ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ കാട്ടികളത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട് .

പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.

1- മുൻകൂർ നൽകുന്നതിന് കെ എസ് ഇ ബിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

2- സൂിറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിൻ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3-സ ഉ (കെ)84/2022/ത സ്വ ഭ വ തീയതി 19-04-2022 ഖണ്ഡിക 6-2-7 പ്രകാരം 50%ൽ അധികം പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവർ താമസിക്കുന്ന സ്ഥലത്ത് പൂർണ്ണമായും പട്ടിക വർഗ്ഗ ഉപപദ്ധതി വിഹിതം ചെലവഴിക്കാമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പൂർണ്ണമായും പട്ടിക വർഗ്ഗ ഉപപദ്ധതി വിഹിതം ചെലവഴിച്ച പദ്ധതിയുടെ പ്രയോജനം ലഭിക്കുന്ന കുടുംബങ്ങളെ ഉൾപ്പെടുത്തി തയ്യാറാക്കിയ സാമൂഹ്യ ഭൂപടം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് 16/27-08-2024 ന് 14,28,308 രൂപയുടെ അടങ്കൽ ഉള്ള പ്രോജക്ടാണെന്നും സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടായി 2024-25 വർഷം അംഗീകാരത്തിനായി ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സാമൂഹ്യ ഭൂപടം സംബന്ധിച്ച് മറുപടിയിൽ പരാമർശമില്ല. അപാകങ്ങൾ കാരണം 11,41,400 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പട്ടിക വർഗ്ഗ ഉപപദ്ധതി വിഹിതം ഉപയോഗിച്ച് തയ്യാറാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ പ്രസ്തുത വിഭാഗത്തിന് പ്രയോജനപ്പെടുത്താതെ വകമാറ്റി ചെലവഴിക്കുന്നത് ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, സാമൂഹ്യ ഭൂപടം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 സമഗ്രശിക്ഷ കേരള - ബഡ്ജറ്റ് വിഹിതം- അധികം തുക നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
1- പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	152/2024 എസ് എസ് കെ വിഹിതം ടി എസ് പി
അടങ്കൽ -10,00,000	₹ 10,00,000വികസന ഫണ്ട് (ടി എസ് പി)
ചെലവ് -	₹ 10,00,000
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	17/27-06-2023
2-പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	3/2024 എസ് എസ് കെ വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ -10,00,000	₹ 10,00,000വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ് -	₹ 10,00,000
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	16/27-06-2023

മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം 20 ലക്ഷം രൂപ എസ് എസ് കെ വിഹിതം നൽകുന്നതിന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ.(കെ)) നം 84/2022/തസ്വഭവ, തീയതി 19/04/2022) ഖണ്ഡിക 8.6(3) അനുസരിച്ച് എസ്.എസ്.കെ പ്രോജക്ടിന്റെ കർമ്മ പരിപാടി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും നടപ്പിലാക്കേണ്ടതും തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പൂർണ്ണ പങ്കാളിത്തത്തോടെ ആയിരിക്കണം. പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരണത്തിന് ശേഷം എസ്.എസ്.കെ വിശദാംശങ്ങൾ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 8.6(4) അനുസരിച്ച് തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ എസ്.എസ്.കെ-ക്ക് നൽകുന്ന തുകയുടെ വിനിയോഗം, ഓരോ സ്കൂളിലും നടത്തുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ/പരിപാടികൾ എന്താണ് എന്നീ വിവരങ്ങൾ അതതു തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളെ എസ്.എസ്.കെ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ അറിയിക്കണം. എസ്.എസ്.കെ വിഹിതവും തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിഹിതവും ചേർത്ത് നടപ്പാക്കുന്ന വികസന പദ്ധതികളിൽ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഭാരവാഹികളുടെ ഇടപെടൽ അടക്കമുള്ള പങ്കാളിത്തം എസ്.എസ്.കെ ഉറപ്പാക്കണം. തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ട് ചെലവഴിക്കുമ്പോൾ അതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എസ്.എസ്.കെയിൽ നിന്നു കൃത്യമായി നൽകണം. എസ്.എസ്.കെ ജില്ലാ പ്രോജക്ട് കോ-ഓർഡിനേറ്ററുടെ 11.06.2024 ലെ എ/269/2023/എസ്.എസ്.കെ നമ്പർ കത്ത്

പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതിൽ ഓരോ സ്റ്റളിലും നടത്തിയ പ്രവർത്തനങ്ങൾ/ പരിപാടികൾ എന്നിവയുടെ വിവരങ്ങളില്ല. മേൽ വിഷയങ്ങൾ ചൂണ്ടിക്കാട്ടി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം 17/27.08.2024ന് മറുപടിയായി അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എസ്.എസ്.കെ യ്ക്ക് തൻവർഷം നൽകിയ ₹20,00,000/- ഓഡിറ്റ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. മേൽ പറഞ്ഞ മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ, ഓരോ സ്റ്റളിലും നടത്തിയ പ്രവർത്തനങ്ങൾ/ പരിപാടികൾ എന്നിവയുടെ വിവരങ്ങൾ, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട്, പഞ്ചായത്തുതല എജുക്കേഷൻ കമ്മിറ്റിയുടെ റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ അലമാര സ്ഥാപിക്കൽ - വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
1- പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	254/2024 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ അലമാര സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ -10,00,000	₹ 3,00,000 വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ് -	₹ 2,99,250
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	47/15-07-2023

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 750 സ്ക്വയർ മീറ്റർ അലമാര സ്ഥാപിച്ചതിന് ₹ 2,99,250 രൂപ മുഹമ്മദ് ജാബിർ പി എസ്, അനു എന്റർപ്രൈസസ് പരിയാരം പി ഒ മുട്ടിൽ നോർത്ത് എന്നവർക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.

1 - മേൽ പ്രവൃത്തിക്ക് അനു എന്റർപ്രൈസസ് ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക യഥാക്രമം 338രൂപ/ സ്ക്വയർ ഫീറ്റ് (5 വർഷ വാരണ്ടി), 399 രൂപ/ സ്ക്വയർ ഫീറ്റ് (10 വർഷ വാരണ്ടി) എന്നാണ്. 399 രൂപ/ സ്ക്വയർ ഫീറ്റ് നിരക്കിലുള്ള അലമാരയാണ് സ്ഥാപിച്ചത്. ഇത് പ്രകാരം അലമാരക്ക് 10 വർഷ വാരണ്ടി സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ സ്ഥാപനവുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

2- 2.50 ലക്ഷത്തിൽ അധികമുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് / മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് 2% ജി എസ്. ടി സോഴ്സിൽ കുറവ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ജി എസ് ടി സോഴ്സിൽ നിന്ന് കുറവ് വരുത്താതെയാണ് കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചത്.

അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് 18/27-08-2024 ന് സ്ഥാപനവുമായി 10 വർഷ കരാറിൽ ഏർപ്പെടുമെന്നും ജി എസ് ടി ഇനത്തിൽ ഇടാക്കാതിരുന്ന തുക ഇടാക്കുമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കരാർ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ജി എസ് ടി ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ ആവശ്യത്തിന് വാങ്ങിയ വാഹനം ഉപയോഗപ്രദമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	290/2024 ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് വാഹനം വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ - ₹ 10,50,000	₹ 4,20,000 വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ) ₹6,30,000 (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)
ചെലവ് - ₹ 9,02,808	₹ 2,72,808 വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ) ₹6,30,000 (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	545/24-03-2024 ₹ 2,72,808 24-03-2024 ₹6,30,000

മാലിന്യനീക്കത്തിന് വേണ്ടി ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് വാങ്ങിയ വാഹനം രജിസ്ട്രേഷൻ നടപടി ക്രമങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കി നാളിതുവരെ പ്രവർത്തന യോഗ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (19/27-08-2024) ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ ഉപയോഗത്തിനനുസൃതമായി വാഹനത്തിന് മാറ്റം വരുത്തേണ്ടതുണ്ടെന്നും, രജിസ്ട്രേഷൻ ഉൾപ്പടെയുള്ള നടപടികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നുണ്ടെന്നും

അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാഹന ഉപയോഗത്തിനാവശ്യമായ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കി പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യത്തിൽ എത്തിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസപദ്ധതി കുടിവെള്ള വിതരണം - സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചതിലും അധികം തുക അനുവദിച്ചു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	252/2024 വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസപദ്ധതി കുടിവെള്ള വിതരണം
അടങ്കൽ -	₹ 16,54,800 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് -	₹ 16,54,600
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	29-07-2023 ₹1,49,800
	29-03-2024 ₹587400
	30-03-2024 ₹917400

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം വരൾച്ച ബാധിത പ്രദേശത്ത് കുടിവെള്ള വിതരണത്തിന് ശ്രീ മാന്വൽ ടി ജെ എന്നവർക്ക് തൻവർഷം 16,54,600 രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.

1- ജി.ഒ(ആർ.ടി) 564/2023/ത സ്വ ഭ വ തീയതി 06-03-2023 പ്രകാരം 31-03-2023 വരെ ചെലവഴിക്കാവുന്ന തുക 6,00,000 രൂപയും 01-04-2023 മുതൽ 31-05-2023 വരെ ചെലവഴിക്കാവുന്ന തുക 12,00,000 രൂപയുമാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ് തുക ചെലവഴിച്ചത്.

ക്രമ നമ്പർ	കാലയളവ്	വിതരണം ചെയ്ത കുടിവെള്ളം (ലിറ്റർ)	അനുവദിച്ച തുക 0.55/Ltr	റിമാർക്ക്സ്
1	20-03-2023 മുതൽ 28-03-2023 വരെ	2,64,000	1,45,200	തുക 31-03-2023 ൽ അനുവദിച്ചു
2	29-03-2023 മുതൽ 31-03-2023 വരെ	1,08,000	59,400	
3	01-04-2023 മുതൽ 24-04-2023 വരെ	9,60,000	5,28,000	
4	25-04-2023 മുതൽ 31-05-2023 വരെ	16,68,000	9,17,400	
5	01-06-2023 മുതൽ 15-06-2023 വരെ	6,66,000	1,49,800	3,66,300 അനുവദിക്കേണ്ടതിൽ 2,16,500 അനുവദിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

	ആകെ		1799800	
--	-----	--	---------	--

വരൾച്ച ദുരിതാശ്വാസത്തിന് 01-04-2023 മുതൽ 31-05-2023 വരെ അനുവദിക്കാവുന്ന തുക 12,00,000 ആയിരിക്കെ 01-04-2023 മുതൽ 15-06-2023 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ കടിവെള്ളവിതരണത്തിന് 15,95,200 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ അധികമായി 3,95,200 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് മുൻവർഷം അനുവദിച്ച തുക ഉൾപ്പെടെ ആകെ 17,99,800 രൂപയുടെ 1% 17,998 രൂപ ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചതിലും അധികം നൽകിയ 395200 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ആദായനികുതി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-35 ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് തിരികെ ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

വൗച്ചർ നമ്പർ തീയതി തുക - 22300489/02-09-2023 ₹1,53,000

2023-24 വർഷത്തെ ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസിനത്തിൽ ശ്രീമതി നിഖില കെ ക്ലർക്ക് എന്നവർക്ക് 20,000 രൂപ മുൻകൂർ അനുവദിച്ചതിൽ 4,000 രൂപ മാത്രമാണ് തിരികെ ഈടാക്കിയത്.

2022-23 വർഷത്തെ ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസിനത്തിൽ ശ്രീ. സെയ്തലവി കെ ക്ലർക്ക് എന്നവർക്ക് 4,000 രൂപ മുൻകൂർ അനുവദിച്ചതിൽ യാതൊരു തുകയും തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. അഡ്വാൻസ് ക്രമീകരിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (27/02.09.2024) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. തൻവർഷം ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന 16000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. അഡ്വാൻസ് 18% പലിശസഹിതം ഈടാക്കി ഒടുക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 യാത്രാബത്ത- മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ്, സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻമാർ, അംഗങ്ങൾ എന്നിവർ വിവിധ യാത്രകൾക്ക് മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സമയക്രമം പാലിച്ച് അന്തിമയാത്രാബിൽ സമർപ്പിച്ച് മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	തസ്തിക	അനുവദിച്ച തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി	യാത്രാ വിവരം
1	ശ്രീമതി ഷർമിനാസ് കെ ടി	മെമ്പർ	1,500		തീയതി 02-08-2023 തീയതിയിൽ യുവജന പ്രതിനിധികളുടെ പരിശീലനത്തിന് പങ്കെടുക്കുന്നതിന് തിരുവനന്തപുരം കാർമൽ കൺവെൻഷൻ സെന്ററിൽ
2	ശ്രീമതി രജനി കെ എൻ	മെമ്പർ	1,500	22300355/31-07-2023	
3	ശ്രീമതി നിഷ ആർ	പി മെമ്പർ	1,500		
4	ശ്രീമതി റുഖിയ	ചെയർ പേഴ്സൺ ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി	1,000	22300742/14-11-2023	തിരുവനന്തപുരം നടന്ന കേരളീയം പരിപാടിയിൽ പങ്കെടുക്കുന്നതിന് (യാത്രാ തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല)
5	ശ്രീമതി രജനി എൻ	കെ മെമ്പർ	1,000		

6	ശ്രീ പ്രഭാകരൻ എ	മെമ്പർ	1,000		
7	ശ്രീമതി രജനി എൻ	കെ മെമ്പർ	1,000		
8	ശ്രീമതി ഷർമിനാസ് കെ ടി	മെമ്പർ	1,000		
9	ശ്രീമതി രജിത ആർ	മെമ്പർ	1,000	22300529/11-09-2023	2023 സെപ്റ്റംബർ 21,22,23 തീയതികളിൽ തൃശൂർ കിലയിൽ നടന്ന പരിശീലനത്തിന് പങ്കെടുക്കുന്നതിന്
10	ശ്രീമതി നിഷ പി ആർ	മെമ്പർ	1,000		
11	ശ്രീമതി ഷൈല വിജയൻ	മെമ്പർ	1,000		
12	ശ്രീമതി കെ വി വസന്ത കുമാരി	മെമ്പർ	1,000		
13	ശ്രീ പി വി ബാലകൃഷ്ണൻ	പ്രസിഡന്റ്	2,000	22301015/29-02-2024	വയനാട് ജില്ലയിലെ വന്യജീവി അക്രമണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബഹു.മുഖ്യമന്ത്രി വിളിച്ചു ചേർത്ത 1501-2024 ൽ യോഗത്തിൽ പങ്കെടുക്കുന്നതിന്
			15,500		

ജി.ഒ.(പി)197/2013/ധന തീയതി 30-04-2013 പ്രകാരം യാത്രാബത്ത മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റി 3 മാസത്തിനകം അന്തിമ ബിൽ സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. യാത്രാബത്ത മുൻകൂർ സമയബന്ധിതമായി ക്രമീകരിക്കാത്തതന് കാരണം അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (28/02-09-2024) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അപാകത കാരണം 15,500 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം 18% പിഴ സഹിതം ഈടാക്കി തിരികെ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-37 വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസപദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കുടിവെള്ളം വിതരണം - ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

വൗച്ചർ നമ്പർ ,തീയതി, തുക - 22300276/14-03-2024 ₹ 5,60,782/-

2019-20 വർഷം വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസപദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ ശ്രീ മാത്യു പുലകുന്നേൽ എന്നവർക്ക് 5,60,782 രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആദായനികുതി ആക്ട് സെക്ഷൻ 194C പ്രകാരം 1% ആദായ നികുതി സോഴ്സിൽ നിന്ന് കുറവ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ആദായനികുതി ഈടാക്കാതെ തുക മുഴുവനായി കരാറുകാരന് അനുവദിക്കുകയാണ് ചെയ്തത്. നികുതി ഈടാക്കാതെ കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചതിന് കാരണം അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (29/02-09-2024) മറുപടി

നൽകിയിട്ടില്ല. ആദായനികുതി ഈടാക്കി ഒടുക്കി വിവരം അറിയിച്ച് ഓഡിറ്റ് പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-38 പ്രോജക്ട് അസിസ്റ്റന്റ് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചതിലും അധികം വേതനം നൽകി. 4,830 രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

സ ഉ (ആർ ടി) 1846/2021/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 24-9-2021 പ്രകാരം പ്രോജക്ട് അസിസ്റ്റന്റ് മാരുടെ വേതനം സ.ഉ(പി) 29/2021/ധന തീയതി 11-02-2021 കാറ്റഗറി IV പ്രകാരമുള്ള കരാർ വേതനം അനുവദിക്കാവുന്നതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ശ്രീമതി മഞ്ജു എ കെ പ്രോജക്ട് അസിസ്റ്റന്റ് 2023മാർച്ച്, ഏപ്രിൽ മാസങ്ങളിൽ ദിവസവേതനത്തിലും ജൂൺ മുതൽ കരാർവേതനത്തിലുമാണ് ജോലി ചെയ്തിരുന്നത്. ജീവനക്കാരിക്ക് വേതനം അനുവദിച്ചതിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചതിലും അധികമായി തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ഖണ്ഡിക 3-2 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-39 ദിവസവേതനത്തിന് ജീവനക്കാരെ നിയമിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ദിവസ വേതനത്തിന് ജീവനക്കാരെ നിയമിച്ച് വേതനം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	പ്രതിദിന നിരക്ക്	അനുവദിച്ച തുക
1	റോഡ് ശുചീകരണം	675	8,425
2	ശ്ശശാനം സൂക്ഷിപ്പ്	675	2,18,688
3	ട്രാക്ടർ ഡ്രൈവർ	730	1,01,570
4	ഡാറ്റാ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ	755	2,48,175

ദിവസവേതനത്തിൽ നിയമിക്കപ്പെടുന്നവർക്ക് കരാർ കാലാവധി ഒരു വർഷത്തേക്ക് പരിമിതപ്പെടുത്തേണ്ടതും വകുപ്പ് മേധാവിക്ക് ബോധ്യപ്പെടുന്ന പക്ഷം ഒരുവർഷത്തേക്ക് കൂടി സേവനം ദീർഘിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്. രണ്ട് വർഷത്തിൽ കൂടുതൽ വരുന്ന അവസരത്തിൽ സർക്കാറിന്റെ പ്രത്യേക അനുമതി വാങ്ങിക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. (സ.ഉ(പി)56/2017/ധന തീയതി 28-04-2017) എന്നാൽ സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാതെ ദീർഘ കാലത്തേക്ക് ദിവസവേതനത്തിന് ജീവനക്കാരെ നിയമിച്ചതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (30/02-09-2024)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. റോഡ് ശുചീകരണം പോലുള്ള പാർട്ട് ടൈം ജോലികൾക്ക് ദിവസ വേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക അനുവദിക്കുന്നത് ശരിയാണോയെന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. സർക്കാർ അംഗീകൃത തസ്തികയിലോ, സർക്കാർ പ്രത്യേകം ഉത്തരവ് മുഖേന ചുമതലപ്പെടുത്തിയതോ ആയ തസ്തികകളിൽ ജീവനക്കാരെ തുടർച്ചയായി നിയമിക്കുന്നതിൽ സർക്കാറിന്റെ അംഗീകാരം വാങ്ങിക്കേണ്ടതാണ്.

1-40 ആയുർവ്വേദ മരുന്ന് മുഴുവനായി ലഭ്യമായിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം
പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	154/2024 ആയുർവേദ ആശുപത്രി മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ -	₹ 10,00,000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് -	₹ 10,00,000
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	350/01-02-2024 ₹5,00,000 351/01-02-2024 ₹5,00,000

ഗവൺമെന്റ് ആയുർവേദ ട്രൈബൽ ഡിസ്പെൻസറി തിരുനെല്ലി, ആയുഷ് പി എച്ച് സി ആലത്തൂർ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി 10,00,000 രൂപ മുൻകൂറായി ഔഷധി ആലപ്പുഴക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 9,53,224 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ലഭിച്ചത് വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-ഗവൺമെന്റ് ആയുർവേദ ട്രൈബൽ ഡിസ്പെൻസറി തിരുനെല്ലി,

ക്രമ നമ്പർ	ഇൻവോയിസ് നമ്പർ	തീയതി	തുക
------------	----------------	-------	-----

1	90333038	24-02-2024	57,324
2	90333039	24-02-2024	1,10,633
3	90332483	24-02-2024	40,266
4	90333869	06-03-2024	15,002
5	90333910	06-03-2024	51,341
6	90334629	13-03-2024	46,943
7	90337950	29-04-2024	66,220
8	90338858	29-04-2024	41,776
9	90338941	29-04-2024	31,141
	ആകെ		4,60,646
	മുൻകൂർ നൽകിയത്		5,00,000
	ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള മരുന്നിന്റെ തുക		39,354

1-ആയുഷ് പി എച്ച് സി ആലത്തൂർ

ക്രമ നമ്പർ	ഇൻവോയിസ് നമ്പർ	തീയതി	തുക
1	90333045	24-02-2024	22,642
2	90333077	24-02-2024	14,839
3	90333079	24-02-2024	1,29,208
4	90333084	24-02-2024	73,955
5	90333909	06-03-2024	13,247
6	90333916	06-03-2024	45,077
7	90334627	14-03-2024	3,465
8	90334628	14-03-2024	47,507
9	90337909	29-04-2024	9,311
10	90338818	29-04-2024	31,645
11	90337910	29-04-2024	20,382
12	90338840	29-04-2024	73,118
13	90340825	29-04-2024	1,441
14	90344624	30-05-2024	6,741
	ആകെ		4,92,578

	മുൻകൂർ നൽകിയത്	5,00,000
	ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള മരുന്നിന്റെ തുക	7,422

46,776 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ലഭ്യമാക്കാനുള്ള മരുന്നുകളുടെ വിലയായ 46776 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-41 കുടിവെള്ളക്കരം - ഉപയോഗിക്കുന്ന ടാപ്പുകൾക്ക് മാത്രം കരം ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കുടിവെള്ളക്കരമിനത്തിൽ 295 വാട്ടർടാപ്പുകൾക്ക് പ്രതിമാസം 3,57,909 നിരക്കിൽ 12 മാസത്തേക്ക് 42,94,908 രൂപയും, കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ 18,82,823 രൂപയുൾപ്പെടെ ആകെ 61,77,731 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിരവധി ടാപ്പുകൾ പ്രവർത്തന രഹിതമാണെന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിക്ക് ബോധ്യമുണ്ട്. ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 21-09-2023 ലെ അജണ്ട 5 തീരുമാനം ഒന്ന് പ്രകാരം വിവിധ വാർഡുകളിൽ പൊതുടാപ്പുകളുടെ ലിസ്റ്റ് പരിശോധിച്ച് നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കാത്ത പൊതുടാപ്പുകൾ വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ സഹായത്തോടെ കണ്ടെത്തുന്നതിനും അംഗീകാരത്തിനായി അടുത്ത ഭരണ സമിതിയിലേക്ക് സമർപ്പിക്കുന്നതിനും സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിൽ നിരവധി കുടിവെള്ള പ്രോജക്റ്റുകളിലൂടെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വീടുകളിൽ കുടിവെള്ളം നേരിട്ട് എത്തിക്കുന്നതിനാൽ പൊതു ടാപ്പുകളുടെ ആവശ്യം വളരെ കുറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. ഇക്കാര്യം പരിഗണിച്ച് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്തപരിശോധന നടത്തി ഉപയോഗിക്കുന്ന ടാപ്പുകൾക്ക് മാത്രം തുക ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധക്ഷണിക്കുന്നു.

1-42 മരണപ്പെട്ടവരുടെ പെൻഷൻ യഥാസമയം സസ്പെൻഡ് ചെയ്യുന്നില്ല-സർക്കാരിന് ധനനഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നു.

തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പെൻഷൻവിതരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഏപ്രിൽ 2023 മുതൽ മേയ് 2023 വരെ സേവന സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ വിവരങ്ങളും മരണരജിസ്ട്രേഷൻ വിവരങ്ങളും പരിശോധിച്ചു. ഏതാനും അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നു മാത്രം ചില ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണ ശേഷവും പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തതായി കാണുന്നു.

പെൻഷണറുടെ ആവശ്യർത്ഥം ഡയറക്ട് ടു ഹോം എന്ന രീതിയിൽ സഹകരണ ബാങ്കുകൾ വഴി പെൻഷൻ തുക നേരിട്ട് വീട്ടിലെത്തിച്ച് നൽകുന്ന രീതിയിലും വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പെൻഷൻ തുക കൈമാറുന്ന രീതിയിലുമാണ് പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്ത് വരുന്നത്. താഴെ പറയുന്ന ഉദാഹരണങ്ങൾ സഹിതം ഇപ്രകാരം അനർഹമായി പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 21/08/2024 തീയതിയിലെ 2ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

എ) സഹകരണ ബാങ്കുകൾ മുഖേന ഡയറക്ട്-ടു-ഹോം- പെൻഷൻ വിതരണം

തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഡയറക്ട് ടു ഹോം എന്ന രീതിയിൽ പെൻഷൻ തുക കൈപ്പറ്റിയിരുന്ന താഴെ പറയുന്ന വ്യക്തികളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മരണശേഷവും അനർഹമായി പെൻഷൻ തുക എത്തുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടിട്ടുണ്ട്.മേൽ തുക വ്യക്തികൾ കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ലെന്ന് സേവന സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, മരണം സംഭവിച്ച് മാസങ്ങൾ കഴിഞ്ഞാണ് പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യുന്നത്.

ക്രമ നം	പേര്	ഇനം	പെൻഷണർ ഐ.ഡി	മരണപ്പെട്ട തീയതി	സേവനയിലെ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം തുക പെൻഷൻ കൈമാറിയ അവസാനമാസം	അനർഹ പെൻഷൻ കൈമാറിയ കാലഘട്ടം	അനർഹമായി കൈമാറിയ തുക
1	ഭവാനിയമ്മ	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം)	110730600498	25/12/2022	ജൂൺ 2023 (600 രൂപ)	ജനുവരി 2023 മുതൽ ജൂൺ 2023 വരെ പെൻഷൻ തുക സഹകരണ ബാങ്കിലേക്ക് കൈമാറി(പെൻഷൻ സസ്സെൻഡഡ്)	3600
2	ജയലക്ഷ്മി	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം -ശാരീരികം)	110730400058	02/02/2023	ജൂൺ 2023	മാർച്ച് 2023 മുതൽ ജൂൺ 2023 വരെ പെൻഷൻ തുക സഹകരണ ബാങ്കിലേക്ക് കൈമാറി(പെൻഷൻ സസ്സെൻഡഡ്)	6400
3	ലക്ഷ്മി	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം)	110730600828	10/02/2023	ജൂൺ 2023	മാർച്ച് 2023 മുതൽ ജൂൺ 2023 വരെ പെൻഷൻ തുക സഹകരണ ബാങ്കിലേക്ക് കൈമാറി(പെൻഷൻ സസ്സെൻഡഡ്)	6400
4	തോമസ്	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം -ശാരീരികം)	110730400002	01/03/2023	ജൂൺ 2023	ഏപ്രിൽ 2023 മുതൽ ജൂൺ 2023 വരെ പെൻഷൻ തുക സഹകരണ ബാങ്കിലേക്ക് കൈമാറി(പെൻഷൻ സസ്സെൻഡഡ്)	4800
5	അരുമുഖൻ	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	110730201773	17/04/2023	ജൂൺ 2023	മേയ് 2023 മുതൽ ജൂൺ 2023 വരെ പെൻഷൻ തുക സഹകരണ ബാങ്കിലേക്ക് കൈമാറി(പെൻഷൻ സസ്സെൻഡഡ്)	3200
6	ഉസ്താൻ എം	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	110730200498	07/03/2023	ജൂൺ 2023	എപ്രിൽ 2023 മുതൽ ജൂൺ 2023 വരെ പെൻഷൻ തുക സഹകരണ ബാങ്കിലേക്ക് കൈമാറി(പെൻഷൻ സസ്സെൻഡഡ്)	4800
7	ശ്രീധരൻ നായർ	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	110730202080	04/05/2023	ജൂൺ 2023	ജൂൺ 2023 ലെ പെൻഷൻ തുക സഹകരണ ബാങ്കിലേക്ക് കൈമാറി(പെൻഷൻ സസ്സെൻഡഡ്)	1600
8	നാരായണൻ പി എ	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	110730200022	22/04/2023	ജൂൺ 2023	മേയ് 2023 മുതൽ ജൂൺ 2023 വരെ പെൻഷൻ തുക സഹകരണ ബാങ്കിലേക്ക് കൈമാറി(പെൻഷൻ സസ്സെൻഡഡ്)	3200
9	മറിയക്കുട്ടി	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	110730200246	23/05/2023	ജൂൺ 2023	ജൂൺ 2023 ലെ പെൻഷൻ തുക സഹകരണ ബാങ്കിലേക്ക് കൈമാറി(പെൻഷൻ സസ്സെൻഡഡ്)	1600
10	അരുമുഖൻ	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ	110730100558	02/01/2023	ജൂൺ 2023	ഫെബ്രുവരി 2023 മുതൽ ജൂൺ 2023 വരെയുള്ള	8000

		(കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ)				പെൻഷൻ തുക സഹകരണ ബാങ്കിലേക്ക് കൈമാറി(പെൻഷൻ സസ്സെൻഡഡ്)		
11	ശോശാമ്മ	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം)	110730601102	08/01/2023	ജൂൺ 2023	ഫെബ്രുവരി 2023 മുതൽ ജൂൺ 2023 വരെയുള്ള പെൻഷൻ തുക സഹകരണ ബാങ്കിലേക്ക് കൈമാറി(പെൻഷൻ സസ്സെൻഡഡ്)	8000	
ആകെ		51600						

മേൽ പരാമർശത്തിന് മറുപടിയായി മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച വ്യക്തികൾക്ക് മരണത്തിന് മുൻപുള്ള മാസങ്ങളിലെ പെൻഷൻ മാത്രമേ വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളുവെന്നും മരണപ്പെട്ട സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ അറിയിക്കുന്നതിനും ഇപ്രകാരമുള്ള വ്യക്തികളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ വന്ന മുഴുവൻ പെൻഷൻ തുകയും തിരികെ അടവാക്കാൻ സഹകരണ ബാങ്കുകൾക്ക് 22/08/2024 തീയതിയിലെ എസ്.സി2/4279/24 നമ്പർ കത്ത് മുഖേന അറിയിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബി) ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നേരിട്ടുള്ള പെൻഷൻ വിതരണം പെൻഷൻ തുക അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകുന്ന രീതിയിൽ പെൻഷൻ ലഭിച്ച് വന്നിരുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും മരണശേഷം പെൻഷൻ തുക അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ലഭിക്കുന്നതായി കാണുന്നു.വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	പേര്	ഇനം	പെൻഷണർ ഐ.ഡി	ആധാർ നമ്പർ	മരണപ്പെട്ട തീയതി	സേവനയിലെ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം അവസാനം കൈമാറിയ പെൻഷൻ	അനർഹ പെൻഷൻ കൈമാറിയ കാലഘട്ടം	അനർഹ പെൻഷനായി കൈമാറിയ തുക
1	സരസമ്മ	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ(ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	105400201099	595104754835	22/01/2023	ജൂൺ 2023	ഫെബ്രുവരി 2023 മുതൽ ജൂൺ 2023 വരെ (പെൻഷൻ സസ്സെൻഡഡ്)	8000
2	കുട്ടൻ	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ(ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	110730201732	231621478348	16/03/2023	ജൂൺ 2023	ഏപ്രിൽ 2023 മുതൽ ജൂൺ 2023 വരെ ഡഡ്)	4800
ആകെ		12800						

ശ്രീ കുട്ടൻ എന്നയാളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ മരണശേഷം എത്തിയ തുക തിരികെ അടവാക്കുന്നതിന് ടിയാന്റെ പെൻഷൻ അക്കൗണ്ട് നിലവിലുള്ള സിന്റിക്രേറ്റ് ബാങ്കിന് 22/08/2024 തീയതിയിലെ എസ്.സി2/4279/24 നമ്പർ കത്ത് മുഖേന അറിയിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ശ്രീമതി സരസമ്മ എന്നിവർ കോട്ടയം തിടനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താവെന്നും മേൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ മേൽ വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

സി) ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷനുകൾ -മരണ ശേഷമുള്ള കാലയളവിലെ പെൻഷൻ നൽകപ്പെട്ട ആളുകളുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്രമനമ്പർ	പേര്	ഇനം	പെൻഷണർ ഐ.ഡി	മരണപ്പെട്ട തീയതി	സേവനയിലെ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം അവസാനം മാസം	അനർഹ പെൻഷൻ കൈമാറിയ കാലഘട്ടം	അനർഹമായി കൈമാറിയ പെൻഷൻ തുക	
1	ഭവാനിയമ്മ	ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ (Karshaka Pension For Small And Marginal Farmers)	2220294343	25/12/2022	ജൂൺ 2023 (1600 രൂപ തുടർമാസങ്ങളിൽ തടഞ്ഞുവെച്ചിരിക്കുന്നു)	ജനുവരി 2023 മുതൽ ജൂൺ 2023 വരെ (പെൻഷൻ ആക്ടീവ്)	9600	
ആകെ		9600						

മേൽ പരാമർശത്തിന് മറുപടിയായി ക്ഷേമനിധി പെൻഷനുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ലോഗിനിൽ ലഭ്യമാകുകയില്ലെന്നാണ്

അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്

22.09.2017 ലെ ധനകാര്യ വകുപ്പ് സർക്കുലർ എസ്.എഫ്.സി-ബി1/71/2017പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെടുന്ന സംഗതികളിൽ ക്ഷേമ പെൻഷൻ അനുവദിച്ചു നൽകിയ തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിൽ മരണം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്ന പക്ഷം ആ ദിവസം തന്നെ പെൻഷൻ സബ്സിഡി ചെയ്യേണ്ടതാണെന്നും മരണം മറ്റ് തദ്ദേശസ്ഥാപനത്തിൽ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നുവെങ്കിൽ അതേ ദിവസം തന്നെ പെൻഷൻ അനുവദിച്ചു നൽകിയ തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിൽ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു.

23.09.2020 തീയതിയിലെ സ.ഉ.(എം.എസ്)നം.97/2020/ധന നമ്പർ ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക സി12 പ്രകാരം മരണപ്പെടുന്നവരുടെയും, പുനർവിവാഹം ചെയ്യുന്നവരുടെയും വിവരങ്ങൾ അംഗൻവാടി/ആശാ വർക്കർമാർ മുഖാന്തിരം ശേഖരിച്ച് അതാത് മാസം പെൻഷൻ ഡാറ്റാ ബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാൻ പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിമാർ ബാധ്യസ്ഥരാണ്. ഖണ്ഡിക സി13 പ്രകാരം പെൻഷൻ വിതരണം നടത്തുന്ന സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ മരണപ്പെട്ടവരുടെ വിവരങ്ങൾ ഓരോ പെൻഷൻ വിതരണത്തിന് ശേഷവും ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക സർക്കാരുകളെ അറിയിക്കേണ്ടതും. പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിമാർ അത്തരക്കാരെ അന്വേഷണത്തിന് ശേഷം പെൻഷൻ ഡാറ്റാ ബേസിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്. ഖണ്ഡിക സി14 പ്രകാരം പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷവും അക്കാര്യം പ്രാദേശിക സർക്കാരുകളെ അറിയിക്കാതെ അനന്തരവകാശികൾ പ്രസ്തുത പെൻഷൻ തുക കൈപ്പറ്റുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുന്ന പക്ഷം മരണപ്പെടുന്ന ഗുണഭോക്താവിനെ പെൻഷൻ ഡാറ്റാ ബേസിൽ നിന്ന് അടിയന്തിരമായി ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരം അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക അനന്തരവകാശികളിൽ നിന്ന് തിരിച്ച് പിടിച്ച് സർക്കാരിൽ മുതൽകൂട്ടാൻ പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിമാർ ബാധ്യസ്ഥരാണ്.

തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2023 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2023 മേയ് വരെയുള്ള മാസങ്ങളിലെ മരണരജിസ്റ്ററും ഏതാനും മരണരജിസ്ട്രേഷൻ അപേക്ഷകളും പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് മാത്രം മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരം അനർഹമായി പെൻഷൻ നൽകിയതായി കാണുന്നതിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മേൽ ഉത്തരവുകളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് വ്യക്തമാണ്.

പഞ്ചായത്ത് പരിധിക്ക് പുറത്ത് മരണപ്പെട്ടതും, മറ്റ് വർഷങ്ങളിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ വെച്ച് മരണപ്പെട്ടതുമായ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളായിരുന്നവർക്ക് പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്ത വിവരങ്ങൾ കൂടി പരിശോധിച്ചാൽ ഭീമമായ തുക സർക്കാരിന് നഷ്ടം സംഭവിച്ചതായി കണ്ടെത്താൻ സാധ്യതയുള്ളതായി ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിക്കുന്നു.

ആയതിനാൽ വിശദമായ അന്വേഷണം നടത്തി പെൻഷൻ ഡാറ്റാ ബേസിൽ നിന്ന് അനർഹരെ നീക്കം ചെയ്യേണ്ടതും. അനർഹമായി പെൻഷൻ തുക വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് തിരിച്ച് പിടിച്ച് സർക്കാരിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഡയറക്ട് ടു ഹോം രീതിയിൽ പെൻഷൻ നൽകി വരുന്ന ആളുകൾ മരണപ്പെട്ടത് യഥാസമയം സഹകരണ ബാങ്കുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അറിയിക്കുന്നില്ലെങ്കിൽ മേൽ ഇനത്തിൽ സംഘങ്ങൾ അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ ഇൻസുറീവ് തുകകൾ തിരികെ അടവാക്കണമെന്നും സഹകരണബാങ്കുകൾക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകേണ്ടതാണ്.

അന്വേഷണത്തിൽ ക്ഷേമനിധി ബോർഡുകളിലെ പെൻഷൻ മരണപ്പെട്ട ആളുകളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് എത്തുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടാൽ മേൽ വിവരം ബന്ധപ്പെട്ട ബോർഡുകള്/സ്ഥാപനങ്ങളെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. മേൽ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ഭിന്നശേഷിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രതിമാസ സ്റ്റോളർഷിപ്പ് - 2,73,100 രൂപ അധികം നൽകിയത് നിരാകരിക്കുന്നു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ താമസിക്കുന്ന ഭിന്നശേഷിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രതിമാസം സ്റ്റോളർഷിപ്പ്, വസ്തുങ്ങൾക്കുള്ള ബത്ത, വിദ്യാഭ്യാസ സാമഗ്രികൾ വാങ്ങുന്നതിനുള്ള വാർഷിക ബത്ത,പ്രതിമാസ യാത്രാ ബത്ത, ഉല്ലാസ യാത്ര/ പഠന യാത്രാബത്ത എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ഉൾപ്പെടുത്തി 42 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബഡ്ജറ്റ് സ്കൂൾ യാത്രാ സൗകര്യം ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്ന 23 പേർക്ക് യാത്രാബത്ത അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ	128/23 -24
---------------------	------------

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് ബത്ത	
അടങ്കൽ	1379600 (വി.ക.ഫണ്ട് ജനറൽ - ബ്ലോക്ക്)	
ചെലവ്	13,17,100	
ബിൽറഫറൻസ്/തീയതി/ തുക	23180452017500443107/16/08/23	2,06,500
	23180452017500619830/05/10/23	80,000
	23180452017500682015/20/10/23	2,40,000
	23180452017500918672/11/12/2023	1,05,400
	23180452017500918678 /11/12/23	1,34,600
	23180452017501190147/08/02/24	1,00,000
	23180452017501190152/08/02/24	1,00,000
	23180452017501190157/08/02/24	1,00,000
	23180452017501190161/08/02/24	1,00,000
	23180452017501190165/08/02/24	60,400
	23180452017501314401/04/03/24	51,600
	23180452017501314396/04/03/24	30,600
	23180452017501540205/25/03/24	8,000
	ആകെ	13,17,100/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ICDS സൂപ്പർവൈസർ	

എ) യാത്രാബത്ത നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശം

ക്രമ നം	പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ബിൽ നം. തീയതി	യാത്രാബത്ത ഇനത്തിൽ നൽകിയ തുക	ഗുണഭോക്താവിന് 2023-24 ൽ നൽകിയ തുക
1	ശ്രീലക്ഷ്മി ബിനീഷ്	40404101043613	23180452017500443107/16/08/23	5000	28500/-
			23180452017501190157/08/02/24	7000	
2	അദിദ്ര എ.എൻ	1781108024761	23180452017500682015/20/10/23	5000	32600/-
			23180452017501190157/08/02/24	7000	
3	അക്ഷദ് എ.എൻ	1781108024762	23180452017500682015/20/10/23	5000	28500/-
			23180452017501190157/08/02/24	7000	
4	ശ്രേയ എസ്	40404101029765	23180452017500443107/16/08/23	5000	22500
			23180452017501190165/08/02/24	3000	
5	അമ്പിളി ടി.എസ്	40404100009468	23180452017500443107/16/08/23	5000	28500/-
			23180452017501190161/08/02/24	7000	
6	അഭിക്ഷ ബി	67300657242	23180452017500443107/16/08/23	5000	28500/-
			23180452017501190161/08/02/24	7000	
7	മിനു രാജൻ	40404101041952	23180452017500682015/20/10/23	5000	28500/-
			23180452017501190152/08/02/24	7000	
8	മുഹമ്മദ് റമീസ്	40404100010035	23180452017500619830/05/10/23	5000	28500/-
			23180452017501190152/08/02/24	7000	
9	അശ്വിൻ ടി	67180974626	23180452017500918678 /11/12/23	9000	27500/- Tour Ta ഇല്ല
			23180452017501190147/08/02/24	3000	
10	നന്ദകുമാർ കെ	40404101056778	23180452017500682015/20/10/23	5000	28500/-
			23180452017501190147/08/02/24	7000	

11	ദേവി കെ	40404101056787	23180452017500619830/05/10/23 23180452017501190147/08/02/24	5000 7000	28500/-
12	അമയ അശോകൻ	40732101014851	23180452017500443107/16/08/23 23180452017501190161/08/02/24	5000 7000	28500/-
13	സിജിഷ്	42162210099895	23180452017500443107/16/08/23 23180452017501190165/08/02/24	5000 7000	28500/-
14	അറോൺ റോയി	40404101080289	23180452017500443107/16/08/23 23180452017501190165/08/02/24	5000 7000	28500/-
15	ജോബി വി.ജെ	169212301096996	23180452017500443107/16/08/23 23180452017501190161/08/02/24	5000 7000	28500/-
16	അക്ഷിത പി.എ	169212301057601	23180452017500682015/20/10/23 23180452017501190152/08/02/24	5000 7000	28500/-
17	ആകാശ് കൃഷ്ണ	36599184283	23180452017500443107/16/08/23 23180452017501190157/08/02/24 23180452017501190161/08/02/24	5000 3000 4000	28500/-
18	അശ്വത്ത് വി ബി	40404101022975	23180452017500682015/20/10/23 23180452017500918678 /11/12/23	5000 4000	22500/-
19	നയന ഗോപാൽ	40404101087769	23180452017500682015/20/10/23 23180452017501190147/08/02/24 23180452017500918678 /11/12/23	5000 3000 4000	28500/
20	അജു വി ജെ	40404101041934	23180452017500682015/20/10/23 23180452017501190157/08/02/24	5000 7000	28500/-
21	അനിത്ത് എ ബി	169212303200274	23180452017500918672/11/12/23 23180452017501190152/08/02/24	4000 8000	28500/
22	അശ്വതി വി കെ	40404100009851	23180452017500682015/20/10/23 23180452017501190147/08/02/24 23180452017500918678 /11/12/23	5000 3000 4000	28500/-
23	രാഹുൽ രഘു	130231200427941	23180452017500918678 /11/12/23 23180452017501190165/08/02/24	9000 3000	28500/-
			ആകെ	269000	

ബഡ്ജറ്റ് സ്കൂൾ യാത്രാ സൗകര്യം ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയ 23 പേർക്ക് വീണ്ടും യാത്രാബത്തയിനത്തിൽ തുക അനുവദിച്ചതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിന്റെ വാഹനം ഉപയോഗിക്കുന്ന കുട്ടികൾക്ക് പ്രതിമാസം യാത്രാബത്ത അനുവദിക്കേണ്ടതില്ല എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നില്ല എന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ബഡ്ജറ്റ് സ്കൂൾ വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള യാത്രാസൗകര്യം ഒരുക്കുന്നതിന് അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി പ്രതിദിനം 3690 രൂപ നിരക്കിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുകയും ഇതിനായി തൻവർഷം 7,43,950 - രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ രണ്ട് പദ്ധതിയിലും ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് ഒരേ ആവശ്യത്തിന് ആനുകൂല്യം നൽകിയത് ശരിയായ നടപടിയില്ല. ആയതിനാൽ യാത്രാബത്ത ഇനത്തിൽ ബഡ്ജറ്റ് സ്കൂൾ യാത്രാ സൗകര്യം ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയ 23 പേർക്ക് യാത്രാബത്തയിനത്തിൽ അനുവദിച്ച 2,69,000/- രൂപ നിരസിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത തുക നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസറിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി ചെലവ് വന്ന് ഹെഡിൽ തിരിച്ച് അടവാക്കി രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ബി) സ.ഉ(കെ)115/2022. ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 28-05-2022 7-1-6 (ബി) പ്രകാരം മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷം അനുവദിക്കാവുന്ന പരമാവധി സ്റ്റോളർഷിപ്പ് 28,500 രൂപയാണ്. എന്നാൽ

അദിദ്ര എ.എൻ എന്നവർക്ക് അർഹമായതിലും അധികം തുക നൽകിയതായി കാണുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ബിൽ നം. തീയതി	അനുവദിച്ച തുക	അധികം നൽകിയ തുക
2	അദിദ്ര എ.എൻ	1781108024761	23180452017500682015/	13500	4100/- രൂപ അധികം
			23180452017500918672	4100	
			23180452017501190152	3600	
			23180452017501190157	10400	
			23180452017501314401	1000	
				32600	

അധിക നിരക്കിൽ സ്റ്റോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ചതിന് കാരണം അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (09/30.08.2024) പല ഘട്ടങ്ങളിലായി ജില്ലാ, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമിനത്തിൽ ബില്ലിന് മാറി നൽകിയതിനാൽ വന്ന അപാകതയാണ് എന്നാണ്. അധികമായി നൽകിയ തുക 4100 /- രൂപ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസറിൽ നിന്ന് തിരികെ ഇടപാടി ചെയ്യാൻ വന്ന ഹൈഡിൽ തിരിച്ച് അടവാക്കി രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 പ്രോജക്ട് അസിസ്റ്റന്റ് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചതിലും അധികം വേതനം നൽകി 4,830 രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

സ ഉ (ആർ ടി) 1846/2021/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 24-9-2021 പ്രാകരം പ്രോജക്ട് അസിസ്റ്റന്റ് മാരുടെ വേതനം സ.ഉ(പി) 29/2021/ധന തീയതി 11-02-2021 കാറ്റഗറി IV പ്രകാരമുള്ള കരാർ വേതനം അനുവദിക്കാവുന്നതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ശ്രീമതി മഞ്ജു എ കെ പ്രോജക്ട് അസിസ്റ്റന്റ് 2023മാർച്ച്, ഏപ്രിൽ മാസങ്ങളിൽ ദിവസവേതനത്തിലും ജൂൺ മുതൽ കരാർവേതനത്തിലുമാണ് ജോലി ചെയ്തിരുന്നത്. ജീവനക്കാരിക്ക് വേതനം അനുവദിച്ചതിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചതിലും അധികമായി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	മാസം	വൗച്ചർ നമ്പർ തീയതി	അനുവദിച്ച തുക	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക	അധികം നൽകിയത്
1	03/2023	22300007/04-04-2023	22,100 (26X850)	20,280 (26X780)	1,820
2	04/2023	22300090/03-05-2023	13,600 (16X850)	12,480 (16X780)	1,120
3	07/2023, 08/2023 09/2023	22300633/28-10-2023	68,760 (3x22,920)	66,870 (3x22,290)	1,890
ആകെ അധികം നൽകിയത്					4,830

സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ചതിലും അധികമായി 4,830 രൂപ അധികം നൽകിയതിന് കാരണം അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (30/02.09.2024) അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഇടപാടാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് 4,830 രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ തീയതി
------------------	-----------------------------

19.08.2024 മുതൽ 03/09/2024 വരെ	ഇതേ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പരും തീയതിയും
--------------------------------	--

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്	പ്രോജക്ടിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023/24	2,40,000	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് ബത്ത	2,40,000	0	പൂർത്തീകരിച്ചു
	2023/24	10,73,943	നെൽകൃഷി കൂലിച്ചിലവ് സബ്സിഡി	10,73,943	0	പൂർത്തീകരിച്ചു
	2023/24	31,75,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പട്ടികവർഗം	31,75,000	0	പൂർത്തീകരിച്ചു
	2023/24	11,04,293	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	11,04,293	0	പൂർത്തീകരിച്ചു
		55,93,236		55,93,236		
ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	2023/24	80,000	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് ബത്ത	80,000	0	പൂർത്തീകരിച്ചു
	2023/24	20,24,050	നെൽകൃഷി കൂലിച്ചിലവ് സബ്സിഡി	20,24,050	0	പൂർത്തീകരിച്ചു
	2023/24	17,10,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പട്ടികവർഗം	17,10,000	0	പൂർത്തീകരിച്ചു
	2023/24	7,66,900	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	7,66,900	0	പൂർത്തീകരിച്ചു

	2023/24	8,00,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പട്ടിക ജാതി	8,00,000	0	പൂർത്തീകരിച്ചു
		53,80,950		53,80,950		

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വരാച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ എസ് ഇ ബി	കോളനികളിൽ സീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ	411/20-02-2024 ₹4,20,092	1141400	-	1141400
		412/20-02-2024 ₹4,20,092			
		413/20-02-2024 ₹3,01,216			
കെ എസ് ഇ ബി	വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ സീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ	414/20-02-2024	1000000		1000000

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	സാമ്പത്തിക വർഷം	തൻവർഷം എടുത്ത വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം സാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
KURDFC	2023-24	0	10961271	85,24,223	0	24,37,048
HUDCO		70,40,000	0	0	0	70,40,000
റ്റുറൽ ഹൗസിംഗ്			10,79,841	26,00,000	1400000	(-)15,20,159

വായ്പ തിരിച്ചടവ്						
------------------	--	--	--	--	--	--

വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുകയാണ് മേൽ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയത്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ റൂറൽ ഹൗസിംഗ് വായ്പാതിരച്ചടവ് വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-5 Secured Loan From Co-operative Bank Code 330500102 പ്രകാരം തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ലോൺ തുക 10,79,841 രൂപയാണ്. തൻവർഷം മുതൽ ഇനത്തിൽ 26,00,000 പലിശയിനത്തിൽ 14,00,000 ഉൾപ്പെടെ 40,00,000 രൂപ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുകയെക്കാൾ (-)15,20,159 രൂപ മുതൽ ഇനത്തിൽ അധികം ബാങ്കിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ ലോൺ അക്കൗണ്ട് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം (തിരുനെല്ലി സർവ്വീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 001028000001) 31-03-2024 ൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക 86,53,280 രൂപയാണ്. ലോൺ അക്കൗണ്ടും വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടാത്തതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. KURDFC ലോൺ ഇനത്തിൽ എടുത്തവായ്പ സംബന്ധിച്ച് രജിസ്റ്റർ കൃത്യതയോടെ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് കാരണം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(38/02-09-2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ലോൺ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും അധികമായി തുക ഒടുക്കുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1996-97	-	1998	VI	പണം പിൻവലിക്കലുകൾ അനധികൃതമായി നടത്തിയവ	നടപടി തുടരുന്നു
2000-01	2-6	2006-2007	3.89.1	ജീവനക്കാർ തൊഴിൽ നികുതി കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കാത്തത്	ലോക്കൽ അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മിറ്റിയുടെ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം അപ്പീൽ നൽകുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്.
2015-16			3.6.2	പട്ടികജാതി പട്ടിക വർഗ്ഗ സ്ഥിതി വിവര കണക്കുകൾ	നടപടി തുടരുന്നു
2015-16			3.7.1	ഭൂമി വാങ്ങൽ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയില്ല.	നടപടി തുടരുന്നു
2015-16			3.7.11	വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ യോഗം ചേരാത്തത് സംബന്ധിച്ച്	നടപടി തുടരുന്നു
2016-2017		2017-18	അനുബന്ധം-5 ക്രമ നം. 5	ബാവലി ടൗൺ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്

				നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയുമായി നിയമാനുസൃതകരാർ വെച്ചിട്ടില്ല	മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്
2015-16	2-5	2016-17	2.5	തൊഴിൽ നികുതി	നടപടി തുടരുന്ന

4-9 ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ). സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	: 12,44,83,899
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	: 12,78,58,504
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	: ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	: 2,77,930
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	: 52,42,185

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനടങ്ങായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡികനമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപേരും
3-1(എ)	2,69,000	മുദുല എ. എസ്. ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
3-1(ബി)	4,100	മുദുല എ. എസ്. ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
3-2	4,830	ശ്രീ ഉണ്ണാൻ .വി, സെക്രട്ടറി
ആകെ	2,77,930	

(സി). തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപേരും
1-21	15,000	മുഹമ്മദ് അഷറഫ് കെ, അസി.സെക്രട്ടറി
1-24	1,50,059	കുഞ്ഞഹമ്മദ് കെ.പി, അസി.എഞ്ചിനീയർ
1-28	4,62,250	ശ്രീ ഉണ്ണാൻ വി, സെക്രട്ടറി
1-29	10,00,000	ശ്രീ ഉണ്ണാൻ വി, സെക്രട്ടറി
1-30	11,41,400	ശ്രീ ഉണ്ണാൻ വി, സെക്രട്ടറി
1-31	20,00,000	ശ്രീ ഉണ്ണാൻ വി, സെക്രട്ടറി

1-34	3,95,200	ശ്രീ ഉസ്താൻ വി, സെക്രട്ടറി
1-35	16,000	ശ്രീ ഉസ്താൻ വി, സെക്രട്ടറി
1-36	15,500	ശ്രീ ഉസ്താൻ വി, സെക്രട്ടറി
1-40	46,776	ഡോ കൃഷ്ണി ജെ. തുണ്ടിപറമ്പിൽ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം
ആകെ	52,42,185	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ 1-12, 1-26, 1-42

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദിയായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
മുദ്ദല എ. എസ് ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ഐരാടി ഹൗസ് പാക്കം പി ഒ പുൽപള്ളി, വയനാട്
ശ്രീ ഉസ്താൻ വി സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	വെള്ളച്ചാൽ തൊണ്ടർനാട് പി. ഒ വയനാട്
ശ്രീ മുഹമ്മദ് അഷറഫ് .കെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കോട്ടേക്കാരൻ, അഞ്ചുകന്ന് പി.ഒ, മാനന്തവാടി വയനാട്
കുഞ്ഞുമുഹമ്മദ് കെ.പി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കല്ലമ്പുറത്ത്, എടവക പി.ഒ, വയനാട്
ഡോ കൃഷ്ണി .ജെ തുണ്ടിപറമ്പിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി തിരുനെല്ലി	തുണ്ടിപറമ്പിൽ ഹൗസ്, എഴുപ്പുന്ന സൗത്ത് ആലപ്പുഴ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങളുടെ എണ്ണം
1996-97	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യു).പി.5/622(2)/14 18.04.15	2
1998-99	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.പി3/592/03 തീയതി 17.11.2022	4
2002-03	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.പി3/163/2007 തീയതി 17.11.2022	2
2003-04	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.പി3/496/2008 തീയതി 17.11.2022	4
2005-06	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.പി3/486/2009 തീയതി 17.11.2022	1
2006-07	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.പി3/490/2009 തീയതി 17.11.2022	1
2007-08	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.പി3/980/2010 തീയതി 17.11.2022	7
2008-09	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.പി3/713/2011 തീയതി 17.11.2022	3
2009-10	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.പി3/714/2011 തീയതി 17.11.2022	1
2010-11	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.പി3/192/2012 തീയതി 17.11.2022	2
2011-12	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.പി2/570/2013 തീയതി 17.11.2022	5
2012-13	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.പി5/713/14 തീയതി 17.11.2022	5
2013-14	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.-പി4/478/15 തീയതി 17.11.2022	6

2014-15	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.-പി4/372/2016 തീയതി 17.11.2022	9
2015-16	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.പി4/848/16 തീയതി 17.11.2022	6
2016-17	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.പി4/367/17 തീയതി 17.11.2022	13
2017-18	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി . പി4-40/2019 തീയതി 17.11.2022	14
2018-19	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി . പി4-118/2020 തീയതി 17.11.2022	2
2019-2020	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി . പി4-436/2021 തീയതി 07/02/2022	20
2020-21	കെ.എസ്.എ/ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി/പി-4/606/22 തീയതി 23/07/2022	27
2021-22	കെ.എസ്.എ/ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി/പി-4/50/23 തീയതി 27/03/2023	26
2022-23	കെ.എസ്.എ/ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി/പി-4/829/23 തീയതി 27/02/2024	34

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, വയനാട്

Annexure 1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 8(1) dated 13-06-2024 and submitted on 22-06-2024 , 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 Thirunelly Grama Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, Kerala Local Fund Audit Act 1994, Kerala Local Fund Audit Rules 1996, 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,

Qualified opinion

I certify that, subject to my observations in the appended report and audit 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 Thirunelly Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 02/12/2024

Deputy Director
District Office Wayanad
Kerala State Audit Department

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

1. Major Observations

1. Non disclosure of Assets unspent amount in the implementing officers bank accounts were not included in the annual accounts
2. Non-disclosure of Liability Amount spend for assests creation using specific garnts were not transferred to capital contribution head.

2. Other Observations

1. The following mandatory financial statements prescribed in accounting rule are not submitted for audit
 - a) Ratios
 - b) Notes on Account
2. In 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. The Finance Commission grant annual figure varies by Schedule B-17 and Schedule B-4.
4. Demand Registers are not periodically reconciled.
5. Lapses in making timely and accurate demand entries in respect of tax and non-tax revenue.
6. Provision for outstanding Arrears was not provided.
7. Separate bank account is not maintained for the specified grants.
8. Following registers are not reliable for audit
 1. Loan Registers
 2. Asset Registers
9. Records are not maintained to ensure the accuracy of the accumulated depreciation amount.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

വയനാട് ജില്ലയിലെ തിരുനെല്ലി 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, വയനാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

Abstract of Annual Financial Statements

Thirunelly Grama Panchayat			
RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
RECEIPTS			
Opening Balance			
Bank	Bank	RP-40(a)	33261305.00
Cash	Cash	RP-40(a)	299730.00
Operating			
110000000	Tax Revenue	RP-1	1859270.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	464042.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	2569488.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	31450.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	RP-6	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	13649400.00
171000000	Interest Earned	RP-9	157727.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	750.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	500.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	82650465.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	14002350.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	20000.00
Non Operating			
180000000	Other Income	RP-10	600.00
330000000	Secured Loans	RP-31	7040000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	331412.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	1706445.00
Grand total			158044934.00
PAYMENTS			
Operating			
230000000	Operations & Maintenance	RP-14	1926116.00
240000000	Interest & Finance Charges	RP-15	56.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-17	1489752.00
290000000	Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS)	RP-25	560782.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	56.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	118.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	3740958.00

460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	3127025.00
	Non Operating		
330000000	Secured Loans	RP-31	0.0
340000000	Deposits Received	RP-33	236000.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	116777641.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	30186430.00
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		158044934.00

Thirunelly Grama Panchayat			
INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024			
Code No	Description of Items	Schedule No	Amount
INCOME			
110000000	Tax Revenue	I-1	7652019.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	2247028.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	2970662.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	31450.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	334428381.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	157727.00
180000000	Other Income	I-9	600.00
190000000	Prior Period Income	I-19	310101.00
	Total Income		347487867.00
EXPENDITURE			
210000000	Establishment Expenses	I-10	14200919.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1775081.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	9526943.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	1906.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	16387711.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	119340541.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	12571829.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	90240273.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	49175600.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	1843488.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0

272000000	Depreciation	I-17(A)	17145739.00
	Total Expenditure		332210030.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		15277837.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		15528518.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	560782.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		-250681.00

Thirunelly Grama Panchayat			
BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024			
Code No	Description of Items	Schedule No	Amount
LIABILITIES			
Reserve & Surplus			
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	123172887.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	25801.00
312000000	Reserves	B-3	177848521.00
Total Reserve & Surplus			301047209.00
Grants, Contributions for Specific Purposes			
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	52115869.00
Total Grants, Contributions for Specific Purposes			52115869.00
Loans			
330000000	Secured Loans	B-5	9477048.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
Total Loans			9477048.00
Current Liabilities & Provisions			
340000000	Deposits Received	B-7	2266145.00
341000000	Deposits Works	B-8	41000.00
350000000	Other Liabilities	B-9	3819947.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
Total Current Liabilities and Provisions			6127092.00
TOTAL LIABILITIES			368767218.00
ASSETS			
Fixed Assets			
410000000	Fixed Assets	B-11	3059790.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	32737436.00
413000000	Annual Plan - Capital Expenses (Productive Sector)	B11-(c)	4651533.00
414000000	Annual Plan - Capital Expenses (Service Sector)	B11-(d)	70205469.00
415000000	Annual Plan - Capital Expenses (Infrastructure Sector)	B11-(e)	239753389.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-54610327.00
Total Fixed Assets			295797290.00
Investments			
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0

421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		0.0
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	195730.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	4222042.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	13175166.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	30186430.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	25190560.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans, Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		72969928.00
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		0.0
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		0.0
	TOTAL ASSETS		368767218.00

Deputy Director
District Audit Office, Wayanad