കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കാസറഗോഡ്-671123

ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04994-256690

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി-10/929/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 07/12/2024
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

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

പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി-10/929/2024

തീയ്യതി: 07/12/2024

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ പിലിക്കോട് 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.)

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2023 മുതൽ 31-03-2024 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. 21 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 02-11-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ശ്രീ. മണിലാൽ വി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	25-10-2024	02-11-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
25-10-2024	02-11-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ സി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.തോമസ്.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.രഘുനാഥൻ കെ,അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.ബിന്ദു.വി.വി, ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.ഹരി വേണുഗോപാലൻ കെ വി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി പി പി പ്രസന്ന കുമാരി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. വി മധുസൂദനൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2023	31-07-2024
ശ്രീ. വി മധുസൂദനൻ	സെക്രട്ടറി	01-08-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	ത(
ശ്രീമതി പ്രീതി ആർ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	
ഡോ.സാബു എം യു	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2023	

ഡോ.ബ്ലസ്സൻ തോമസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)	01-04-2023	
ഡോ. രഞ്ജിത് ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)	09-02-2024	
ഡോ.ശോഭ കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2023	
ഡോ.സന്ധ്യ എം വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2023	
ഡോ.ജയ ജി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	23-08-2023	
ശ്രീ. സുരേന്ദ്രൻ കെ വി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (പിലിക്കോട് സർക്കിൾ)	01-04-2023	
ശ്രീ. റാഷിദ് പി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (കൊടക്കാട് സർക്കിൾ)	01-04-2023	
ശ്രീമതി ലൈല എം	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	
ശ്രീമതി അനുസൂര്യ എം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	
ശ്രീ. ബാലകൃഷ്ണൻ നാറോത്ത്	പ്രധാനധ്യാപകൻ	01-04-2023	
ശ്രീമതി രമ്യ കെ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	
ശ്രീമതി ഐശ്വര്യ എസ്	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	
ശ്രീ. വി മധുസൂദനൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	

ശ്രീ. സുരേഷ് അരിയിൽ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി-ഇൻ ചാർജ്	01-08-2023	
ശ്രീമതി സുശീല എൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	04-09-2023	

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം ചെലവിൽ ക്യാപിറ്റൽ - റവന്യൂ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ വിഭജനം പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-2
4	ക്യാപിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷനുമേൽ ഡെപ്രിസിയേഷൻ ചാർജ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു.	1-1-3
5	റീകൺസിലേഷൻ പത്രിക - അപാകതകൾ	1-1-4
6	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഫണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-5
7	ബാധ്യത തുകകൾ ക്രമീകരിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.	1-1-6
8	അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-7
9	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി - വിശദാംശം ബി18ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-8
10	സംയുക്ത പദ്ധതി ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും സർക്കാർ തിരിച്ചെടുത്ത തുക പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായില്ല.	1-1-9
11	വായ്പാ / പ്രീപെയ്ഡ് പ്രോഗ്രാം എക്സ്പെൻസ് ഹെഡുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-10
12	അക്രൂവൽ വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിൽ കാലതാമസം	1-1-11
13	ട്രഷറി നീക്കിയിരിപ്പ് - വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-12
14	ബജറ്റ്	1-2
15	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
16	വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം	1-4
17	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-5
18	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6

19	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം	1-7
20	ക്യാഷ് ബാലൻസ്	1-8
21	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
22	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിതകമർമ്മസേനയിലൂടെ - അവലോകനം	1-10
23	എഫ് ടി ഇ &ഒ എസ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.	1-11
24	ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ഇടപാടുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനു മുൻപേ ബാങ്കിൽ നിന്നും പണം പിൻവലിക്കുന്നു.	1-12
25	പാർട്ട് ടൈം കണ്ടിജന്റ് ജീവനക്കാരന്റെ ആർജിത അവധി കണക്കാക്കിയതിൽ അപാകത.	1-13
26	ആർജിത അവധി- അവധി കുറവ് ചെയ്യാതെ കണക്കാക്കി.	1-14
27	വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസം - കുടിവെള്ള വിതരണം പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ അപാകതകൾ.	1-15
28	ലെഗസി മാലിന്യങ്ങൾ കൈയ്യൊഴിഞ്ഞ വകയിൽ ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനിക്ക് തുക നൽകൽ - പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ അപാകതകൾ.	1-16
29	തെരുവ് വിളക്ക് മെയിൻ ലൈൻ വലിക്കൽ പദ്ധതി-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-17
30	ദേശീയപാത വികസനം-ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ച നഷ്ടപരിഹാര തുക നാളിതുവരെ ലഭിച്ചില്ല.	1-18
31	പ്രസിഡന്റിന്റെ ദുരിതാശ്വാസ നിധി-രജിസ്റ്ററുകൾ, അനുബന്ധരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-19
32	മൃഗാശുപത്രിക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് ലഭ്യമായില്ല	1-20

33	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- മുഴുവൻ മരുന്നും ലഭ്യമായില്ല.	1-21
34	കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ-സ്റ്റേറ്റ് ഹെൽത്ത് ഏജൻസിയിൽ നിന്നും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-22
35	ഓലാട്ട് FHCയിലേയ്ക്ക് ഫർണിച്ചർ-വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങളിൽ അപാകതകൾ	1-23
36	ആംബുലൻസ് ഡ്രൈവറുടെ വേതനം-സർക്കാരിൽ നിന്നും അനുമതി നേടിയില്ല.	1-24
37	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	1-25
38	ആരോഗ്യ ജാഗ്രത പകർച്ചവ്യാധി നിയന്ത്രണം - പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ അപാകതകൾ.	1-26
39	കുടുംബാരോഗ്യ ഉപകേന്ദ്രങ്ങൾക്കുള്ള ഉപകരണങ്ങളും രജിസ്റ്ററുകളും- വിതരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-27
40	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കാര്യാലയം ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണം-എഞ്ചിനീയറിംഗ് ആന്റ് ആർക്കിടെക്ചറൽ സർവീസ് ചാർജിന് കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ആദായ നികുതി ഈടാക്കി.	1-28
41	റോഡ് പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി കിളച്ചെടുത്ത (Scarified) കല്ലും മെറ്റലും പുനരുപയോഗിച്ചത്-അളവുകൾ എം ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയില്ല.	1-29
42	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസ് -സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും നികുതികൾ കുറവു ചെയ്യുന്നില്ല.	1-30

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്	4-3
4	വായ്പാ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ	4-7
8	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1-1 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

26.07.2011-ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്) 152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല ആസ്തി, ഉൽപാദന മേഖല ആസ്തി, സേവന മേഖല ആസ്തി, ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ആ സ്ഥാപന ആസ്തി, വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപന ആസ്തി തുടങ്ങിയ ആസ്തി വിഭജന മാനദണ്ഡ ആസ്തി ഡേറ്റാബേസ് പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലില്ല. ആയതിനാൽ വിവിധ മേഖല ഷെ 31/03/2024 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ വിവരത്തിന്റെയും മൂല്യ ആധികാരികതയും കൃത്യതയും ഉറപ്പ് വരുത്താനായിട്ടില്ല.

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചാ (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന / കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും 20.05.2024 ലെ 1/24 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 29.05.2024 ത പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2024 ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31/03/2024-ാം തീയതി വരെയുള്ള ബാല ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

Ii) C & AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C & AG ന പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേ അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൽഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായ ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എ വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകു വിശ്വസിക്കുന്നു.

Iii) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണ
അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനി
ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും,
റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടു

<u>വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവര
കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, പിലിക്കോ
പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ന
ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം ന

കാസറഗോഡ്

07.12.2024

ഡെപ്യൂട്ടി

കേരള സംസ്ഥാന ഓ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാ

<u>1-1-2 വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം ചെലവിൽ ക്യാപിറ്റൽ - റവന്യൂ കോൺട്രിബ്യൂഷ വിഭജനം പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.</u>

സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിനത്തിൽ ആകെ ചെലവ് 1,3
രൂപയാണ്. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഈയിനത്തിൽ ക്യാപിറ്റൽ കോൺട്രി
4,44,771/-രൂപയും റവന്യൂ കോൺട്രിബ്യൂഷനായി 1,21,95,437/-രൂപയും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടു
1,26,40,208/- രൂപ. എന്നാൽ ഈ തുക തൻ വർഷത്തെ വികസനഫണ്ട് പൊ
ഇനത്തിലെ ആകെ ചെലവ് 1,38,05,408 രൂപയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വരുമാന
നിന്നും വകസന ഫണ്ട് ചെലവ് 11,65,200/-രൂപ ഒഴിവാകുവാൻ ഉണ്ടായ
വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-1-3 ക്യാപിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷനുമേൽ ഡെപ്രിസിയേഷൻ ചാർജ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു.</u>

2023-24 വർഷത്തെ ഡെപ്രിസിയേഷൻ ചാർജ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് വിവിധ ഫണ്ടുകളി
ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ തുകകളുടെ മേലാണ്. ജി.ഒ(എം.എസ്)നം.152/201
തിയതി 26.07.2011 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള Significant Accounting Policies
ഡെപ്രിസിയേഷൻ ആസ്തികളുടെ മേലാണ് ചാർജ് ചെയ്യേണ്ടത്. ഇതിനു വിരുദ്ധമായി
കോൺട്രിബ്യൂഷനുമേൽ ഡെപ്രിസിയേഷൻ ചാർജ് ചെയ്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേ
ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B3 ഷെഡ്യൂളിൽ ഹെഡ്ഡ് 312109901ൽ ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ (-)
എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് .

<u>1-1-4 റീകൺസിലേഷൻ പത്രിക - അപാകതകൾ</u>

എ) SBI E-Pay അക്കൗണ്ടിന്റെ വർഷാന്ത്യ റീകൺസിലേഷൻ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചുവടെ തുകകൾ കാലപരിധി കഴിഞ്ഞവയാണ്. ആയത് പരിശോധിച്ച് ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

അക്കൗണ്ട് നം	Cheque Deposited But Not Cleared	Directly Debited By Bank	Directly Credited By Bank	Cheque Issue Presented Int
37209624420 SBI E-Pay	-	-	342/- 25.7.2022 342/- 4.2.2023 690/-13.11.2022 742/-19.09.2023	-

ബി) SBI E-Pay അക്കൗണ്ടിന്റെ 31.03.2024ലെ വർഷാന്ത്യ റീകൺസിലേഷൻ പത്രിക ബാങ്ക് ബുക്ക് ബാലൻസ് 27,26,308/-രൂപയാണ്. എന്നാൽ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് RP40b പ്രകാരം പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 27,26,937/-രൂപയാണ്. വ്യത്യാ കാരണം വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

സി) മാണിയാട്ട് സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്- (A/C.No.560) തനത് ഫ അക്കൗണ്ടിന്റെ 31.03.2024ലെ വർഷാന്ത്യ റീകൺസിലേഷൻ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ബ ബാലൻസ് 2,35,35,733/-രൂപയാണ്. എന്നാൽ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് RP4 പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 2,34,59,863/-രൂപയാണ്. വ്യത്യാസത്തിനുള്ള വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-1-5 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഫണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പുമായ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.</u>

എ) ചുവടെ ചേർത്ത ഇനങ്ങളുടെ ഷെഡ്യൂൾ ബി2, ബി4 പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും ഷെ പ്രകാരം ബന്ധപ്പെട്ട ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമനം.	ഇനം	ഷെഡ്യൂൾ ബി17 പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി4 ൽ ഉൾപ്പെട്ട തുക	ബാല ഷെഡ ൽ ഉൾ
1	BMC ഫണ്ട് (കെ.ജി.ബി A/C .No. 40661101030372)	2,80,853/-	3,05,078/-	
2	ദുരിതാശ്വാസ നിധി (സഹകരണ ബാങ്ക്-- A/C . No.150451201020021)	40,695/-	-	33
3	Donations Related To Pandemic Epidemic Control (COVID Relief Fund KGB 40661101047248)	34,240/-	1,18,796	
4	ധനകാര്യക്കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ബാങ്ക്-- KGB .A/C No.40661101030372)	37,31,738/-	36,92,164/-	

1-1-6 ബാധ്യത തുകകൾ ക്രമീകരിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.

എ) ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബി4ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ട വിവിധ വർഷങ്ങളായി വിനിയേ ചുവടെ ചേർത്ത തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് അവ നിലവിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന ബ അക്കൗണ്ടുകളുടെ വിശദാംശം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. പ്രസ്തുത വിനിയോഗിക്കുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ലെങ്കിൽ തുക ലഭ്യമാക്കിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കോ, അവരുടെ അനുമതിയോടെ സർക്കാരിലേയ്ക്കോ തിരികെ ഒടുക്കുവാൻ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	ഹെഡ്ഡ്	ഇനം
1	320200305	Grant For Drinking Water Schemes
2	320200307	MLA -Local Area Development Fund
3	320100145	NPRPD
5	320300103 320100181	Total Sanitation "
6	320300199	Grant Funds& Contributions For Specific Purposes
7	320700204	Contributions For Joint Venture Projects Block Panchayats
8	320700304	Contributions For Joint Venture Projects Block Panchayats
9	320700105	Contributions For Joint Venture Projects District Panchayats
10	320700405	Contributions For Joint Venture Projects District Panchayats
11	320900102	Donations Related To Pandemic Epidemic Control

ബി) ധനകാര്യപത്രിക ബി-9 ഷെഡ്യൂളിൽ 350400501 – Refunds Payable -Grants എന്നയിനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ 22,150/-രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് സർ ഒടുക്കുവാനുള്ള തുകയാണെങ്കിൽ ആയതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-7 അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62(2) ഇ പ്രകാരം അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾ, കണ്ടിജന്റ് ബാധ്യതകൾ, ധനസഹായ റിപ്പോർട്ട വെളിപ്പെടുത്തലുകൾ തുടങ്ങിയവ ഉൾപ്പെടുത്തി അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-8 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി – വിശദാംശം ബി18ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം 144/24 പ്രകാരം കെ.എസ്.ഇ.ബി.യിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത് സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കാത്ത 3,58,017രൂപയുടെ വിശദാംശം B 18ഷെഡ്യൂളിൽ ഹെഡ് 46 ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-18ഷെഡ്യൂളിൽ ഹെഡ്ഡ് 460100199, 4 460500399 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് വിനിയോഗ

സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമായവയിൽ ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡ്ഡുകളിൽ ആവശ്യമായ ക്രമീ വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-1-9 സംയുക്ത പദ്ധതി ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും സർക്കാർ തിരിച്ചെടുത്ത തുക പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായില്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം STSB Joint Venture Old A/C-ലെ (നം. 7990114 31.03.2024 ലെ നീക്കിയിരിപ്പിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള 2,44,563/-രൂപ 20-3-2023-ന തിരികെ എടുത്തിട്ടുള്ളതാണ്. പ്രസ്തുത തുക നാളിതുവരെ തിരികെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. കൂടാതെ പദ്ധതി അക്കൗണ്ട് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയും ബാധ്യതാ കണക്ക് വർഷാവസാന ബാധ്യതയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

320700204	Contributions For Joint Venture Projects (For Revenue Expenditure) - From Block Panchayats	7,403
320700304	Contributions For Other Specific Purposes (For Capital Expenditure)-From Block Panchayats	76,597
320700105	Contributions For Joint Venture Projects (For Capital Expenditure) -From District Panchayats	23,070
320700405	Contributions For Other Specific Purposes (For Revenue Expenditure)-From District Panchayats	17,002
	Total	1,24,072/-

ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പായി കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുകയും ബാല പ്രകാരമുള്ള ബാധ്യതാ തുകയും പൊരുത്തപ്പെടാത്തതിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കേണ്ടതാ

1-1-10 വായ്പാ / പ്രീപെയ്ഡ് പ്രോഗ്രാം എക്സ്പെൻസ് ഹെഡുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

31.03.2024 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സെക്വർഡ് ലോൺ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക പ്രീപെയ്ഡ് പ്രോഗ്രാം എക്സ്പെൻസിലെ നീക്കിയിരിപ്പുമായി ചുവ പ്രകാരം പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ബി-5 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 330500201-സെക്വർഡ് ലോൺ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക	ബി-16 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 440500101-പ്രീ പെയ്ഡ് പ്രോഗ്രാം ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക	(
86,56,345	85,83,501	7

കൂടാതെ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി വായ്പാ അക്കൗണ്ടിൽ ലഭിച്ച പലിശ തുക 2,844/-(ബാധ്യതയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-5പ്രകാരമുള്ള വായ്പ നീക്കിയിരിപ്പിൽ വ്യത്യാസം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വായ്പാ കണക്ക് കൃത്യമായി കണക്കാക്കുന്നത വരവ്, ബാങ്ക് ചാർജ്ജ് തുടങ്ങിയ ഇനങ്ങൾ പ്രത്യേകം പ്രൊവിഷൻ നൽകി പ്രത്യേക ബാധ്യത കണക്കിൽ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-11 അക്രൂവൽ വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിൽ കാലതാമസം

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2) പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ അക്രൂവൽ ചെയ്യേണ്ട വരുമാനങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ ഡിമാന്റ് സംബന്ധിച്ചും ഡിമ അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റിലും വരുത്തേണ്ട മാറ്റങ്ങളെക്കുറിച്ചും പ്രതിമാസ സമ്മറി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഓരോ ഇനങ്ങളുടേയും പ്രതിമാസ ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം നടപടികൾ പ്രധാന നികുതിയിനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് എൻട്രി പ്രതിമാസം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-12 ട്രഷറി നീക്കിയിരിപ്പ് - വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2023-24 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക 40(B)പ്രകാരം 31.03.2024 നീക്കിയിരിപ്പിൽ Treasury Account Of Traditional Funct 450210104) എന്നയിനത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ 75,870/-രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്ക നീക്കിയിരിപ്പ് സാധൂകരിക്കുന്ന ട്രഷറി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയി 24വർഷത്തെ ബാങ്ക് ബുക്കിലോ റീകൺസിലേഷൻ പട്ടികയിലോ ഇത്തരത്തിൽ ഒരു ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. നീക്കിയിരിപ്പിൽ ഇത്തരത്തിൽ തുക ഉൾപ്പെടുവാനുള്ള വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ് , പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം-

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം , തിയതി	നം.1 തി. 24/03/2023	നം.1 തി. 06/02/20
മുന്നിരിപ്പ്	91,35,330	
വരവ്	27,32,13,625	3
ആകെ	28,23,48,955	34
ചെലവ്	27,39,87,006	3
നീക്കിയിരിപ്പ്	83,61,949	7

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വര വിവരങ്ങൾ)

വർഷം	2023-24
മുന്നിരിപ്പ്	3,42,18,418
വരവ്	5,75,16,204
ആകെ	9,17,34,622
ചെലവ്	4,86,77,351
നീക്കിയിരിപ്പ്	4,30,57,271

1-4 വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	--	19326000	19326000	13805408	-
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	--	3749000	3749000	2597765	-
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	--	260000	260000	187588	-
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	--	12664000	12664000	7242933	-
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	--	5791400	5791400	5137299	-
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ്	1866635	3323513	5190148	3573667	1616481
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Tied)-	2768833	2400000	5168833	3093150	2075683
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	--	30000	30000	30000	-
സംയുക്ത പദ്ധതി (ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്)	100000	2845560	2945560	2861560	84000
സംയുക്ത പദ്ധതി (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)	40072	2201705	2241777	2201705	40072
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ					
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1	1255915	1255916	1255916	0
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വേതനം	0	79697369	79697369	79697369	0
ഐ.സി.ഡി.എസ് കേന്ദ്ര വിഹിതം	969323	1753266	2722589	1133240	1589349
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ	1086952	0	1086952	153597	933355
320100202 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	158933	915509	1074442	200100	874342
320100204 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	133595	387983	521578	329675	191903
320100203 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	0	2805500	2805500	0	2805500
NPRPD	200000	0	200000	0	200000
പൈക്ക	51171	2047	53218	0	53218

SSA	4807	192	4999	0	4999
സ്വച്ഛഭാരത് മിഷൻ	0	2384546	2384546	2384546	0
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി					
BMC ഫണ്ട്	272969	7884	280853	0	280853
ലൈഫ് പദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം	1590000	4940000	6530000	6080000	450000
കുടിവെള്ള പദ്ധതി ഗ്രാന്റ്	958138	0	958138	0	958138
ശുചിത്വ മിഷൻ	100861	0	100861	88014	12847
കാസറഗോഡ് വികസന പാക്കേജ് സ്റ്റേഡിയം നിർമ്മാണം	0	11347098	11347098	11347098	0

കുറിപ്പ് : 1) വികസന ഫണ്ടിൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി, അ ഹോണറേറിയം എന്നീയിനങ്ങളിൽ കുറവ് വരുത്തിയ 27,41,640/-രൂപ (24,03,979-Gen Scp & 42,566-Tsp) മേൽ പട്ടികയിൽ വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം .

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	ചെലവ്	ഭാഗീകമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്ത പദ്ധത ശതമാ
252	13,35,56,108	180	6,18,74,557	-	72	

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2023-24 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2023-24 വർഷം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം	
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക
1	സെക്രട്ടറി	43	14821444*	26	5986500
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	8	532715	7	412477
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	103	49148410	60	17522517
4	കൃഷി ഓഫീസർ	11	5802830	9	3606055
5	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	7	2449035	7	1455195

6	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ- 1	3	25700000	3	11750000
	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ- 2	17	13085730	14	5951386
7	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	16	7725990	12	3710834
8	പ്രധാനധ്യാപകൻ	15	3674434	13	3267243
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയൂർവ്വേദം	3	1127680	3	1127680
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പി.എച്ച്.സി	21	6068840	21	4089305
11	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	3	819000	3	816000
12	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	2500000	1	2079365
13	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	100000	1	100000
	ആകെ	252	133556108	180	61874557

വികസന ഫണ്ട് ബജറ്റ് അലോക്കേഷൻ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് വരുത്തിയ രൂപയുടെ ചെലവ് സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരുന്നുവെങ്കിലും ഉൾപ്പിട്ടിരുന്നില്ല. പ്രസ്തുത തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ പദ്ധതി അടങ്കലിൽ ചേ

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീ
ഭരണച്ചെലവ്	1	1255915	1255916	1255916	0
വേതനം, മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ് എന്നീയിനങ്ങളിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്		79697369	79697369	79697369	0
ആകെ		80953284	80953285	80953285	

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി 2023-24 വർ പദ്ധതികളുൾപ്പെടുന്ന 12,47,97,249/- രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ഗ്രാമ തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയിരുന്നു. തൻ വർഷം 811 പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്ക വിവിധ പദ്ധതികളിലായി ആകെ 185522 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ തൻവർഷം സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട തൊഴിൽ ലഭിച്ച 1450 കുടുംബങ്ങളുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം

തൻവർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി വിനിയോഗിക്കപ്പെ
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്ത ക്കളുടെ എ
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	8822600	8
വിധവാപെൻഷൻ	11396000	10
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	16392500	17
വികലാംഗപെൻഷൻ	3243200	3
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	937200	9
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	30000	

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് പരിശോധന 25.10.2024 തീയതിയിൽ 3.05 P.M ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്ത ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 27,426/- കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 23.09.2021 ലെ ഉത്തരവ് നം. എ2/167/2019 പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. തുടർന്ന് ഭരണ സൗകര്യാർത്ഥ ഉപ ഉത്തരവുകളും പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പ്രവർ കഴിഞ്ഞ വർഷങ്ങളിൽ വന്ന മാറ്റങ്ങൾ ഉൾക്കൊണ്ട് സമഗ്രമേഖലകളും ഉൾപ്പെടുത്തി പുതുക്കിയ ഓഫീസ് ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2) 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷം സെക്രട്ടറി തസ്തിക 01.04.2023 മുതൽ 31.07.202 അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി തസ്തിക 01.08.2023 മുതൽ 03.09.2023 വരെയും ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുക ഓഫീസിന്റെ സുഗമമായ പ്രവർത്തനം ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനായി ആവശ്യമായ ജീവ സാന്നിദ്ധ്യം ഉറപ്പു വരുത്തുവാൻ ഭരണ സമിതി തലത്തിൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടത

3) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ജോലിചെയ്യുന്ന ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം ജി. ഒ (പി) നം 27/ തീയതി 10.02.2021 പ്രകാരം പുതുക്കിയ ശമ്പള സ്കെയിലിൽ ശമ്പള നിർണ്ണയം നടത്തി സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടില്ല. ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള നടത്തിയത് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും അംഗീകാരം വാങ്ങേണ്ടതാണ്.

4) ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സംവിധാനം നിലവിൽ വന്നതിനാൽ ഫയൽ നീക മോണിറ്ററിംഗിലും സമയബന്ധിതമായി സേവനം നൽകുന്നതിലും പുരോഗതി ഉ എന്നിരുന്നാലും 02.11.2024 ലെ സ്ഥിതിയനുസരിച്ച് തീർപ്പാക്കാത്ത 45 ഫയലുകളും 512 ഫയലുകളും കണക്കിൽ ഉണ്ട്. ഫയലുകളിൽ കാലതാമസം വരുന്ന സാഹ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. ആകെ 846 ഫയലുകളിൽ തുടർ നടപടികൾ എടുക്കാൻ ബ 632ഫയലുകൾ പാർക്ക് ചെയ്തിട്ടുമുണ്ട്. തുടർ നടപടികൾ എടുക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ഫ പാർക്ക് ചെയ്ത ഫയലുകളിലും അടിയന്തിര തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

5) അക്കൗണ്ടിംഗ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള രേഖകളും ര സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. രസീതു ബുക്കുകൾക്കും ഫോറങ്ങൾക്കും സ്റ്റോക്ക സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വിവിധ വരവുകൾ യഥാസമയം ബാങ്കുകളിൽ വരവു വെക്കുന്നുണ്ട്. സു തരത്തിൽ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിലൂടെയാണ് പഞ്ചായത്തിൽ പണം സ്വീകരി ഫീൽഡ് പിരിവു മുഖേന സ്വീകരിക്കുന്ന തുക അതാതു ദിവസമോ അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത ദിവസമോ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി വരുന്നുണ്ട്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അ ചട്ടങ്ങളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് സാമ്പത്തിക പത്രികകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലു ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധനയിൽ ചില അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടത് ഈ റ പ്രത്യേകം സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്

6) പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 59 തവണ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 24 പ്രാവശ്യവും വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് പ്രാവശ്യവും ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 24 പ്രാവശ്യവും ആരോഗ്യ-വിദ്യാഭ്യാസ കമ്മിറ്റി 22 പ്രാവശ്യവും യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗങ്ങളുടെ മിനിട്സ് സകർ വെയറിലാണ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി മീറ്റിംഗുകൾ ചട്ടപ്രകാരം നട ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടുണ്ട്. മീറ്റിംഗുകളിൽ വിവിധ വിഷയങ്ങളിലുള്ള ചർച്ചകൾ നടക്കുകയും തീ കൈക്കൊള്ളുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ യോഗങ്ങളിൽ എടുക്കുന്ന തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പ സംബന്ധിച്ച അവലോകനങ്ങൾ തുടർ യോഗങ്ങളിൽ നടത്തിയതായി മിനിട്സിൽ ക പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച അവലോകന തുടർയോഗങ്ങളിലും നടത്തേണ്ടതാണ്.

7) ഓഫീസ് മീറ്റിംഗ് - ജീവനക്കാരുടെ ജോലി പുരോഗതിയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പുരോഗതിയും വിലയിരുത്തുവാൻ ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിമാസ യോഗം പ്രസ അദ്ധ്യക്ഷതയിൽ വിളിച്ചു ചേർക്കുവാൻ സെക്രട്ടറി ബാധ്യസ്ഥനാണ്. ഓഡിറ്റ് വർഷം ഓഫീസ് മീറ്റിംഗ് ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. ഓഫീസ് ജീവനക്കാരുടെ യോഗത്തിൽ ജോലി വിലയിരുത്തി തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

8) തൻവർഷം 100% നികുതി പിരിവ് കൈവരിച്ചിട്ടുണ്ട്. നികുതികൾ, നികുതിയേതര വ എന്നിവ ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നതിൽ നിയമത്തിലും ചട്ടത്തിലും നിഷ്കർഷിക്കുന്ന നടപ പാലിക്കേണ്ടതാണ്. അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്നതിനും നിയന്ത്രി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കെട്ടിടനിർമ്മാണം, മാലിന്യസംസ്കരണം, എഫ്.ടി.ള ലൈസൻസ്, ശുചിത്വം തുടങ്ങി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ ചുമതലയേല്പിച്ച മേ

നിയമലംഘനങ്ങൾ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ട ഉത്തരവാദിത്വം നിർവഹിക്കുന്നുണ്ടോയെ വരുത്തേണ്ടതും ഇതു സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ടുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് തുടർ സ്വീകരിക്കാനുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കുവാൻ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പ്രത്യേ ചെലുത്തേണ്ടതുമാണ്.

9) പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ഓഡിറ്റ് വർഷം 11.08.2023, 05.10.2023, 16.10.2023, 27.01.2024, 31.01.2024, 11.03.2024 എന്നീ തിയതികളിൽ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട തീരുമാനങ്ങൾ മിനിട്സ് ബുക്കിൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് ക പ്രവർത്തനം കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതും സാമ്പത്തിക വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള പ്രൊക്യൂർ നേരത്തെ തയ്യാറാക്കി ആയത് പ്രകാരം നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ച് അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതും എല്ലാ വാങ്ങൽ നടപടികൾക്കും സമിതി ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

10) പഞ്ചായത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ആസ്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തു രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല. സ്ഥിര ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയവും വിവരശേ പൂർത്തിയാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

11) തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശങ്ങൾ തീർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയും ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥരും പ്രത്യകം ശ്രദ്ധ നൽകേ

12) ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധ ന്യൂനതകൾ ഖണ്ഡിക 1-1 ൽ വിശദമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് പരിഹാര സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

13) 2023-2024 വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി ലഭ്യമാ വിഹിതത്തിൽ നിന്നും 1.28 കോടി രൂപ വിനിയോഗിക്കുവാൻ സാധിക്കാതെ ലാ അർഹമായ ബജറ്റ് വിഹിതം നഷ്ടപ്പെടുത്താതെ സമയബന്ധിതമായി വിനിയോഗിക്കു സമിതി തലത്തിൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-10 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിതകമർമ്മസേ - അവലോകനം</u>

കേരളത്തിലെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ശുചിത്വ-മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സംഘടനാ സംവിധാനമാണ് ഹരിത കർമ്മ സേന. പഞ്ച നഗരസഭകളും മുൻകൈയ്യെടുത്ത് രൂപീകരിച്ചിട്ടുള്ള ഈ സംവിധാനം പ്രധാനമായും മാലിന്യത്തിന്റെയും ചിലയിടങ്ങളിൽ ജൈവ മാലിന്യത്തിന്റെയും വാതിൽപ്പടി നടത്തുന്നു. സർക്കാർ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തദ്ദേശ സ്ഥാപനം നിശ്ചയിച്ച വാങ്ങിയാണ് ഇവർ വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാതിൽപ്പടി നടത്തുന്നത്.

ശുചിത്വവും ഹരിതാഭവുമായ കേരളം സൃഷ്ടിക്കുകയെന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ കേ എല്ലാപഞ്ചായത്തുകളും ഒരു ഹരിത കർമ്മസേന രൂപീകരിക്കണമെന്നും ഓരോ പ

മാലിന്യമുക്തമാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഈ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ സജീവ പ്ര
പഞ്ചായത്തിന്റെ എല്ലാ വാർഡുകളിലും ഉണ്ടായിരിക്കണമെന്നും നിഷ്കർഷിച്ച് കൊണ്ട് 15
തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് പുറപ്പെടുവിച്ച 2420ാം നമ്പർ ഉത്തരവിനെ അടിസ്ഥാന
മുതൽ തന്നെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേന പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചു. തദ്ദേശ
സ്ഥാപനങ്ങളിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം സംബന്ധിച്ച് സംസ്ഥാന സർക്കാർ 22.07.201
(സാധാ) 2511/2017 തസ്വഭവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലും,
രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 219 എ മുതൽ എക്സ് വരെയും, സോളിഡ് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് റൂൾ
ചട്ടം 4 എന്നിവയും നടപ്പാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് നടപടികൾ സ്വീകരിക
നിർദ്ദേശിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ ഹരിത കർമ്മ
പ്രവർത്തനം സജീവമാകുന്നത്. ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ വിശദമായ പ്രവർത്തന
അംഗീകരിച്ചു കൊണ്ട് 12.08.2020ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം. 1496/2020/തസ്വഭവ നമ്പരായ
തുടർ ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. 12.08.2020-ലെ സ.ഉ(സാ.ധാ) നം.1497/2020 പ്രക
സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ശുചിത്വ പദവി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനി
സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചു.

മേൽ ഉത്തരവുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പിലിക്കോട് ഗ്രാമപ
രൂപീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളെയും ഗ്രാമപഞ്ച
അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനത്തെയും കുറിച്ച് കേരള സംസ്ഥാന ഓഡ
ഡയറക്ടറുടെ 07.06.2024-ലെ ഡി.കെ.എസ്.എ.471/സി.എ.ആർ.3/2024 നമ്പർ
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് "ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ:കേരളത്തി
സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ" എന്ന വിഷയത്തിന്മേൽ തയാറാക്കിയ അ
താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വീടുകളിൽ നിന്നും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കഴുകി വൃത്തിയാക്കിയ
മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ തരംതിരിച്ച് എം.സി.എഫിൽ സൂ
ചുമതലയാണ് ഹരിതകർമ്മ സേനയിൽ പ്രധാനമായും നിക്ഷിപ്തമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 12.0
സ.ഉ(സാധാ) നം. 306/2019/തസ്വഭവ തിയതി പ്രകാരം എം.സി.എഫ് (മെറ്റീരിയ
ഫെസിലിറ്റി), ആർ.ആർ.എഫ് എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റും മാതൃ
സർക്കാർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. അതുപ്രകാരം പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ നാലാം വ
ആനിക്കാടി എന്ന സ്ഥലത്ത് MCF സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പഞ്ചായത്തിലെ 16 വാർഡ
45 മിനി എം.സി.എഫും സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>സംഘാടനം</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 16 വാർഡുകളിലെ കുടുംബശ്രീ സംഘടനയിൽ ഒരു വാർഡിൽ
എന്ന നിലയിൽ 32 വനിതകളാണ് ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളായി പ്രവർത
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യ നിർമാർജ്ജന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും വിവിധതരം
നിർമ്മാർജ്ജനോപാധികൾ പൊതുസമൂഹത്തിന് പരിചയപ്പെടുത്തുന്നതിനും പൊതുജന
മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനും പ്രാപ്തരാക്കുവാൻ തക്ക വിധത്തിൽ പരിശീലനങ്ങൾ ന
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത കർമ്മസേനയെ വാർത്തെടുത്തിട്ടുള്ളത്. ഹരിതകർമ്മ സേ

ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിനായി കൺസോർഷ്യം രൂപീകരിച്ച് പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. അജൈ ശേഖരിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 100രൂപ നിരക്കിലും ഭവനങ്ങളിൽ നിന്നു നിരക്കിലും ഫീസ് ഈടാക്കിയാണ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്ത ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ പേരിൽ കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്കിൽ ഒരു അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ച് No.40661101010494). സേനംഗങ്ങൾക്ക് പ്രത്യേകമായി യൂണിഫോമും ഐ.ഡി.കാർഡും

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മെമ്പർമാർ, ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ ഉത്തരവാദിത്വം കൈയാളു മറ്റ് പഞ്ചായത്ത് ഉദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവരുടെ മേൽനോട്ടവും എല്ലാ ഭവനങ്ങളിലും സ്ഥാപ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ക്യൂ. ആർ. കോഡ് വഴിയുള്ള ഹരിതമിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് പ്രവർത്തനവും ഹരിതകർമ്മ സേന പ്രവർത്തനത്തിന്റെ മോണിറ്ററിംഗ് സുഗമമാക്കുന്ന വരുമാനത്തിലുപരി എന്റെ ഗ്രാമം വൃത്തിയുള്ള ഗ്രാമം എന്ന ഉറച്ച ബോദ്ധ്യമുള്ള സേന സമീപനവും ഈയൊരു ഉദ്യമത്തെ മികവുറ്റതാക്കുന്നു.

<u>അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ</u>

വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	16
ജനസംഖ്യ (2011 സെൻസസ് പ്രകാരം)	25122
ആകെ വീടുകൾ	9269
ആകെ വാസേതര കെട്ടിടങ്ങൾ	3682
ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം	32

<u>വൃത്തിയുള്ള പരിസരം ആരോഗ്യമുള്ള സമൂഹം.</u>

വൃത്തിയുള്ള പരിസരം ആരോഗ്യമുള്ള സമൂഹം എന്ന മുദ്രവാക്യവുമായി പ്രവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേന പ്രത്യേകമായി തയ്യാറാക്കിയ കലണ്ടർ പ്ര മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നത്. കലണ്ടർ പ്രകാരമുള്ള മാലിന്യശേഖരണം സംബന്ധ് താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇനം	ശേഖരിക്കുന്ന മാസം
1	പേപ്പർ, പ്ലാസ്റ്റിക്ക്, പ്ലാസ്റ്റിക്ക് കവറുകൾ	എല്ലാ മാസവും
2	ചെരുപ്പ്, ബാഗ്, തെർമോക്കോൾ	ജനുവരി, ഏപ്രിൽ, ജൂലായ്, ഒക്ടോബർ
3	കണ്ണാടി, കുപ്പി, ചില്ല് മാലിന്യങ്ങൾ	ഫെബ്രുവരി, മെയ്, ഓഗസ്റ്റ്, നവംബർ
4	ഇ-മാലിന്യം (ട്യൂബ്ലൈറ്റ്, സി.എഫ്.എൽ ഉൾപ്പെടെ)	മാർച്ച്, ജൂൺ, ഡിസംബർ

5	മരുന്ന് സ്ട്രിപ്പുകൾ	ജനുവരി, മാർച്ച്, ജൂൺ, സെപ്റ്റംബർ, ഡിസംബർ
6	തുണി മാലിന്യം	ഏപ്രിൽ, സെപ്റ്റംബർ

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ആദ്യം വിവിധ വാർഡുകളിലാ ചെയ്യുന്ന 45 മിനി എം.സി.എഫുകളിലേക്കും അവിടെ നിന്ന് പഞ്ചായത്തിലെ നാലാം ആനിക്കാടി എന്ന സ്ഥലത്ത് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള എം.സി.എഫിലേക്കും തുടർന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചാ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള സർക്കാർ അംഗീകാരമുള്ള മാലിന്യസംസ്കരണ കമ്പനികൾക ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തകർ വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന മ എം.സി.എഫിൽ എത്തിക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വർഷിക പദ്ധതിയില വാങ്ങിയ ഇലക്ട്രിക് വാഹനം ഉപയോഗിക്കുന്നു. .

<u>രേഖകൾ</u>

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം ഏകോപിപ്പിക്കുന്ന ഓഫീസ് സംവിധാനത്ത ബുക്ക്, മിനിട്സ് ബുക്ക്, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, യൂസർഫീ, രസീപ്റ്റ് ബുക്ക്, ആക്ടിവിറ്റ അംഗത്വരജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിച്ച് വരുന്നു.

2021-22 മുതൽ 2023-24 വരെയുള്ള വർഷങ്ങളിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭിച്ച യൂസർ ഫ താഴെചേർക്കുന്നു.

വർഷം	കളക്ട് ചെയ്ത യൂസർ ഫീ
2021-22	8,88,200
2022-23	12,12,220
2023-24	31,15,800

2021-22 ൽ യൂസർ ഫീയിനത്തിൽ നേടിയതിന്റെ ഇരട്ടിയിലേറെ വരുമാനമാണ് 2 നേടിയിരിക്കുന്നത്. നിരന്തരമായ പരിശ്രമത്തിലൂടെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതക മികച്ച പ്രവർത്തനം നടത്തിയാണ് ഈ നേട്ടം കൈവരിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഹരിതകർ രൂപീകരിച്ചതിലൂടെ പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അതിന്റെ ലക്ഷ്യങ്ങൾ കൈവരിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്. യൂസർഫീയായി വീടുകളിൽനിന്ന് 50/- രൂപയും കട 100/- രൂപയുമാണ് ഈടാക്കുന്നത്. ഇത് ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ വേതനം, മറ്റ എന്നിവക്കായി ഉപയോഗിക്കുന്നു.

മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനമെന്ന പ്രഖ്യാപിത ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനായി 2021-22 2023-24 വർഷങ്ങളിലായി മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം, മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിട ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് സൗകര്യമൊരുക്കൽ എന്നിവയുമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ചുവടെ ചേർക്കുംവിധമുള്ള പദ്ധതികൾ രൂപീകരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടു

<u>2021-22 വർഷം</u>

പ്രോജക്ട് നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
139/22	പി എച്ച് സി ഓലാട്ടിലേക്ക് ഇമേജ് വേസ്റ്റ് റൂം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
142/22	മാലിന്യ ശേഖരണം-ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് വാഹനം വാങ്ങൽ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
173/22	കാലിക്കടവ് എൻഎച്ച് ന സമീപം - ടോയ് ലറ്റ് നിർമ്മാണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
176/22	ഗവ.യുപിസ്കൂൾ ചന്തേര – ടോയ് ലറ്റ് സമുച്ചയം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
201/22	ഹരിത കർമ്മസേനക്കുള്ള വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് 6 മാസത്തേക്ക് ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ട്	വി.ഇ.ഒ
210/22	അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ കൈയൊഴിഞ്ഞ വകയിൽ ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് തുക നൽകൽ	സെക്രട്ടറി
212/22	ചന്തേര ഗവ.യുപിസ്കൂൾ ടോയ് ലറ്റിന് വൈദ്യുതീകരണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
213/22	ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് കാലിക്കടവ് എൻഎച്ചിന് സമീപം ടോയ് ലറ്റിന് വൈദ്യുതീകരണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
221/22	റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ്	വി.ഇ.ഒ
222/22	ഒഡിഎഫ് ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ	വി.ഇ.ഒ
270/22	സ്മാർട്ട് ഗാബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം നടപ്പാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഹരിതകർമ്മ സേനകൾക്ക് സ്മാർട്ട് ഫോൺ ലാപ് ടോപ്പ് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കൽ കെൽട്രോണിന് സർവ്വീസ് ചാർജ് നൽകൽ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

<u>2022-23 വർഷം</u>

പ്രോജക്ട് നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
2/23	ഓലാട്ട് ആശുപത്രിക്ക് ടോയ് ലറ്റ് നിർമ്മാണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
6/23	മാണിയാട്ട് കമ്മ്യൂണിറ്റി ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
23/23	വ്യക്തിഗത കക്കൂസ് നിർമാണം (ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്)	വി.ഇ.ഒ
33/23	മത്സ്യ സമൃദ്ധി കെട്ടിടത്തിന് കുടിവെള്ള സൗകര്യമൊരുക്കൽ,	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

	ടോയ്‌ലറ്റ്	
60/23	ലൈബ്രറി കെട്ടിടത്തിന് ടോയ്‌ലറ്റ് നിർമാണം (നാരായണ സ്മാരക വായനശാല & ഗ്രന്ഥാലയം ഓലാട്ട്, ഫ്രണ്ട്സ് ക്ലബ് വായനശാല & ഗ്രന്ഥാലയം കാരക്കേരു	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
173/23	ചന്തേര പടിഞ്ഞാറെക്കര അങ്കണവാടിക്ക് ബേബി ഫ്രണ്ട്‌ലി ടോയ്‌ലറ്റ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1/23	വീട്ടുകളിൽ ബയോ കമ്പോസ്റ്റർ ബിൻ	വി.ഇ.ഒ
188/23	ഹരിതകർമസേന പ്രവർത്തനം	വി.ഇ.ഒ
174/23	ഘടക സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ദ്രവമാലിന്യ സംസ്കരണ യൂണിറ്റ് നിർമാണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
180/23	കാലിക്കടവ് മത്സ്യമാർക്കറ്റ് നവീകരണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

<u>2023-24 വർഷം</u>

പ്രോജക്ട് നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
58/24	വീട്ടുകളിൽ റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ്	വി.ഇ.ഒ
61/24	ഹരിതകർമസേന പ്രവർത്തനം	വി.ഇ.ഒ
177/24	എം.ആർ.എഫ് സെന്ററിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
205/24	ഗോവർദ്ധൻ ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് നിർമ്മാണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
213/24	വാർഡുകളിൽ മിനി എം.സി.എഫ് നിർമാണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
227/24	വീട്ടുകളിൽ ബയോ കമ്പോസ്റ്റർ ബിൻ	വി.ഇ.ഒ
258/24	ലെഗസി മാലിന്യങ്ങൾ കയ്യൊഴിഞ്ഞ വകയിൽ ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് തുക നൽകൽ	സെക്രട്ടറി
259/24	ബയോ കമ്പോസ്റ്റർ ബിൻ സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക്	വി.ഇ.ഒ
260/24	ഹരിതകർമസേനക്ക് യൂസർ ഫീ തുക നൽകൽ	വി.ഇ.ഒ.
256/24	ഘടകസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ദ്രവമാലിന്യ സംസ്കരണ യൂണിറ്റ് നിർമാണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
128/24	മാണിയാട്ട് കമ്മ്യൂണിറ്റി ടോയ്‌ലറ്റ് വൈദ്യുതീകരണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

2) <u>മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത</u>

വീട്ടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കലണ്ടർ പ്രകാരമാണ് മാലിന്യ നടത്തുന്നത്. എല്ലാ വീട്ടുകളെയും സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനും ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുമായി ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷൻ വഴി ക്യൂ ആർ കോഡ് പ മാസത്തിൽ ഒരു തവണ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുകയും ചെയ്തു വരുന്നുണ്ട്. പഞ്ച

ആൾതാമസമുള്ള എല്ലാ വീടുകളും തുറന്ന് പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ഹ ആപ്ലിക്കേഷനിൽ ഉൾപ്പെടുകയും അതുവഴി ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ സേവനം ലഭ ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

3. <u>മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ</u>

എല്ലാ വാർഡുകളിലെയും വീടുകളിൽ നിന്നും കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ശേ മാലിന്യങ്ങൾ മുഴുവനും അവിടെ വച്ച് തന്നെ തരംതിരിക്കുകയും അവിടെ നിന്ന് മിനി എ കളിൽ എത്തിക്കുകയുമാണ് ചെയ്യുന്നത്. മിനി എം.സി.എഫുകളിൽ നിന്നും 10 ദിവസം മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുകയും എം.സി.എഫിൽ എത്തിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

<u>4.കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്</u>

മാലിന്യസംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവൽക്കരിക്കു കാമ്പെയിനുകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. അധ്യാപകരെയും കുട്ടികളെയും പങ്കെടുപ്പിച്ച് കൊ തലത്തിൽ ടീച്ചർ കുട്ടികൾ ക്യാമ്പെയിൻ, എ.ഡി.എസ് നേതൃത്വത്തിൽ ഓരോ ക്യാമ്പെയിൻ എന്നിവ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

6. <u>തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ</u>

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി ഓരോ വാർഡിലും 2 പേർ വീതം ആകെ 32 അ വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മാലിന്യം ശേഖരിക്കുമ്പോൾ ലഭിക്കു ഫീയാണ് ഹരിത കർമ സേനയുടെ പ്രധാന വരുമാന മാർഗം. ഹരിതകർമസേ ഉൾപ്പെടുത്തി ഒരു കാറ്ററിംഗ് യൂണിറ്റ് തുടങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

7) <u>അടിസ്ഥാന സൗകര്യവികസനം</u>

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനും സംസ്കരണത്തിനായി പഞ്ചായത്തിൽ ഒരു എം.സി.എ എം.സി.എഫുകളും സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എം.സി.എഫ് നവീകരണത്തിനും കൂടുത എം.സി.എഫുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ടേബിൾ, ബിന്നുകൾ, വെയിംഗ് മെഷീൻ, യൂണിഫോം, ഗ്ലൗസ് എന്നിവയും ഹരിതകർ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

8) <u>പരിശീലനവും വികസനവും</u>

മാലിന്യസംസ്കരണത്തിൽ ഹരിതാ കർമ സേനാംഗങ്ങളുടെ കഴിവുകളും അറിവു ക്കുന്നതിനായി മാലിന്യം തരംതിരിക്കലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പരിശീലനവും ക്യൂ.ആ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച പരിശീലനവും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ മിനി എം.സി.എ ശേഷവും മാലിന്യ നീക്കം സംബന്ധിച്ച ജിയോ ടാഗ് പരിശീലനവും നൽകുന്നുണ്ട്. ഫയ പരിശീലനം, ഫയൽ കീപ്പിംഗ് പരിശീലനം ഇവ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

10) <u>നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ</u>

പഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള മാലിന്യ സംസ്കരണ ചട്ടങ്ങളും മാനദണ്ഡങ്ങളും പാലിക്ക പഞ്ചായത്ത് വിജിലൻസ് സ്ക്വാഡ് പരിശോധന നടത്തി പിഴയടക്കമുള്ള നടപടികൾ

വരുന്നുണ്ട്. മാലിന്യങ്ങൾ വലിച്ചെറിഞ്ഞതിനും നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് ഉപയോഗിച്ചതിന ആകെ 1,23,500/-രൂപ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	നിയമലംഘനത്തിനെതിരെ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ	ഉ
1	പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പിലിക്കോട് ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂളിന് സമീപം ദേശീയപാതയ്ക്ക് സമീപം പ്ലാസ്റ്റിക് ചാക്കുകളിൽ കരിമ്പിൻ ജ്യൂസിന്റെ അവശിഷ്ടം നിക്ഷേപിച്ചതിനുള്ള പിഴ	
2	വെള്ളം പാഴാക്കിയതിന് എൻഫോഴ്സ്മെന്റ് ടീമിന്റെ നടപടി -12.10.23ന്	
3	16.10.2023 ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ശുചിത്വ വിജിലൻസ് സ്ക്വാഡ് പരിശോധന	
4	തോട്ടിൽ മാലിന്യം നിക്ഷേപിച്ചതിന്	
5	പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം കത്തിച്ചതിന്	
6	ഒറ്റ തവണ ഉപയോഗിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക് പിടിച്ചെടുത്തത്	
7	ഒറ്റ തവണ ഉപയോഗിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക് പിടിച്ചെടുത്തത്	
8	റോഡ് സൈഡിൽ ജൈവ മാലിന്യം നിക്ഷേപിച്ചതിന്	
9	ഭക്ഷണ സാധനങ്ങൾ വൃത്തിഹീനമായി സൂക്ഷിക്കുകയും മാലിന്യങ്ങൾ അലക്ഷ്യമായി വലിച്ചെറിയുകയും ചെയ്തതിന്	
10	പൊതു സ്ഥലത്ത് മെഡിക്കൽ വേസ്റ്റ് വലിച്ചെറിഞ്ഞതിന്	
11	വെള്ളച്ചാൽ-എടാച്ചേരി റോഡരികിൽ മാലിന്യം തള്ളിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുമത്തിയ പിഴ	
12	അഞ്ചാം വാർഡിൽ വെള്ളച്ചാൽ ചെമ്പ്രകാനം റോഡിൽ വന്നലോം എന്ന പ്രദേശത്ത് മാലിന്യം തള്ളിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുമത്തിയ പിഴ	
13	ഐ.വി.ഒ ചുമത്തിയ പിഴ	

11) <u>ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം</u>

ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുന്നതിനായി മാസം തോറും അ യോഗങ്ങൾ നടത്തി വരുന്നുണ്ട്. അവരുടെ പ്രശ്നങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്തു നടപടികൾ സ്വീക ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മേ ചെയ്യുകയും ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകി വരികയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

<u>മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (MCF)/റിസോഴ്സ് റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റി (RRF)</u>

1) <u>അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ</u>

1)MCF/RRF (സ്ഥിരം /താത്കാലികം) എണ്ണം	MCF ഉണ്ട്
2)ബെയ് ലിങ് /ഷ്രഡിങ് യൂണിറ്റുകൾ ഉണ്ടോ ?	എം.സി.എഫിൽ ബെ(മെഷീൻ ഉണ്ട്
3)അവയുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള എണ്ണം	4-ാംവാർഡിൽ
4)അവ പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടോ ?	ഉണ്ട്
5)അവയ്ക്ക് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഉണ്ടോ?	ഉണ്ട്

(ടിപ്പിങ് ഏരിയ,സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ, സോർട്ടിങ് ഏരിയ, മെഷിനറി ഏരിയ, ശുചിമുറി തുടങ്ങിയവ	
6)അവ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ	നാലാം വാർഡിൽ ആ എന്ന സ്ഥലത്ത്
7)അവയിലേക്ക് റോഡ് ഗതാഗത സൗകര്യം ലഭ്യമാണോ ?	ഉണ്ട്
8) അവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സാമൂഹിക പ്രശ്നങ്ങൾ നിലനിൽക്കുന്നണ്ടോ?	നിലവിൽ ഇല്ല

3) <u>മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി</u>

കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിനനുസൃതമായി MCFന് വിസ്തൃതിയുണ്ട്. ടിപ്പിംഗ് ഏ സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ(50%), മെഷിനറി ഏരിയ (5%), സോർട്ടിംഗ് ഏരിയ(25%). അന്തിമ മാലിന്യം 20ദിവസം വരെ സൂക്ഷിക്കുന്നു.

<u>4) മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിലുള്ള സുരക്ഷ</u>

മാലിന്യം ഇനം തിരിക്കുന്നതിൽ, തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും പരിസ്ഥിതി സം ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് MCF-ൽ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രോട്ടോക്കോളുകളും സുരക്ഷാ (പാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ദുർഗന്ധവും കീടങ്ങളും തടയുന്നതിന് MCF പരിസരത്ത് ശുചിത്വ മാന പാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാലിന്യം ഇനം തിരിക്കുന്നതിന് തൊഴിലാളികൾക്ക് കൈയുറ, ഗം സോർട്ടിംഗ് ടേബിൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

<u>5) യഥാസമയം മാലിന്യം ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് കൈമാറുന്നത്</u>

സ.ഉ(സാധാ)നം.1641/2017/തസ്വഭവ തിയതി 19-5-2017 പ്രകാരം എല്ലാ തദ്ദേശ (സ്ഥാപനങ്ങളിലും പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രോജക്റ്റുകളും ഇ-മാലിന്യ സംഭരണ പദ്ധതികളും തയ്യാറാക്കി ടെണ്ടർ നടപടി ഒഴിവാക്കി പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന കേരള കമ്പനി ലിമിറ്റഡിന് അനുമതി നൽകി ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ സർ ഡി.സി.1/282/20/തസ്വഭവ തിയതി 29-07-2020 പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേ ശേഖരിക്കുന്ന പാഴ്വസ്തുക്കൾ തരംതിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും വിപണനം ചെയ്യുന്നത കേരളാ കമ്പനിയുടെ സേവനം ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനി പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാലിന്യം കൊണ്ടുപോകുന്നതിന് ക്ലീൻ കേ തയ്യാറാകുന്നുണ്ട്. നിലവിൽ മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് ഒരു തരത്തിലുമുള്ള ബുദ്ധിമു എന്ന് ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾ പറയുന്നു.

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുക, വാർഡുകൾ േ എം.സി.എഫുകൾ സ്ഥാപിക്കുക, മാലിന്യം യഥാസമയം എം.സി.എഫുകളിൽ എത്തി അവിടെ നിന്ന് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കുക എന്നിവ നടപ്പിലാക്കേണ്ടത മാലിന്യങ്ങളുടെ സംസ്കരണം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് അനിവാര്യമാണ്.

1. വീടുകളിൽ നിന്ന് ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവമാലിന്യം താൽക്ക സംഭരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ മിനി എം.സി.എഫ് സൗകര്യം പരമാവധി സ്ഥല

വ്യാപിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

2. സ്മാർട്ട്ഗാർബേജ് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള ക്യൂ.ആർ കോഡ് പതിക്കൽ അടിo പൂർത്തിയാക്കി, ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് പൂർണ്ണസജ്ജമാക്കി യൂസർ ഫീ പിര എത്തിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3. സുസ്ഥിരമായ മാലിന്യസംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊ ബോധവത്കരിക്കുന്നതിനുള്ള പരിപാടികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

4. നൂതനമായ മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികൾ നടപ്പാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച ഹരിതകർമ പരിശീനം നൽകേണ്ടതും അവരെ സാമ്പത്തികമായി സ്വയംപര്യാപ്തമാക്കു സംരംഭങ്ങൾ തുടങ്ങുന്നതുൾപ്പെടെയുള്ള കാര്യങ്ങൾക്ക് സഹായം ചെയ്തു നൽകേണ്ടതുമ

5. അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണത്തോടൊപ്പം ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണമേഖ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം വ്യാപിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

6. മാലിന്യ നീക്കത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാങ്ങിയ വാഹനം ഓടിക്കുന്നതിന ഡ്രൈവിങ്ങ് പരിശീലനം ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്.

ഇപ്രകാരം നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉൽപ്പാദനം കുറയ്ക്കുക, പുന വർദ്ധിപ്പിക്കുക, പുന:ചംക്രമണത്തിലൂടെ മറ്റ് ഉൽപ്പന്നങ്ങളാക്കി മാറ്റുക എന്നിവ നടപ്പ സീറോ വേസ്റ്റ് എന്ന ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തു ന് പരിശ്രമം ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-11 എഫ് ടി ഇ &ഒ എസ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

ഓരോ അർദ്ധവർഷത്തിലും 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാത്ത കാലം പഞ്ചായത്ത് ഇടപാടുകൾ നടത്തുന്ന ഏതൊരു സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും, ബിസ്സിനസ്സ് ന തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ ഏർപ്പെടുകയോ പൊതുവായോ, സ്വ എന്തെങ്കിലും ഉദ്യോഗം വഹിക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന ഏതൊരാളിൽ നിന്നും തൊഴി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് 1994 ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 204 (1എ) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3, 4 എന്നിവ അനുശ എന്നാൽ 2023-24 കാലയളവിൽ എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് എടുത്ത താ വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം സ്ഥാപന ഉടമ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കു തൊഴിലുടമയോട് റിട്ടേൺ സമർപ്പിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നോട്ടീസ് നൽകുകയേ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	ലൈസൻസ് നം.	സ്ഥാപന ഉടമയുടെ പേര്	വാർഡ്/ കെട്ടിട നമ്പർ	സംരംഭം	ജീവനക്കാ എണ്ണം

1	45/2024	മുഹമ്മദ് റസാഖ് യു കെ	14/514	അഗ്ഹിൻ ആഗ്രോ ഫുഡ് ഇൻ്റസ്ട്രീസ്	6
2	55/2024	രുഗ്മിണി എം ഇ	16/569 A	ശ്രീനാരായണ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വർക്സ്	3
3	62/2024	ടി സി കുഞ്ഞബ്ദുള്ള ഹാജി	11/753	ബദ്രിയ വുഡ് ഇൻ്റസ്ട്രീസ്	5
4	79/2024	ദിലീപ് കുമാർ ടി വി	9/397 B	അഡ്വടൈസിംഗ് വേൾഡ്	3
5	139/2024	പുരുഷോത്തമൻ	3/597 D	വൈറ്റ് ഹൗസ് ഗ്യാലറി	4
6	168/2024	സനേഷ്	2/834 A, B	ഡ്രീം കാർ	4
7	179/2024	കൃഷ്ണമൂർത്തി എസ്	3/216	കെൻസൺ ഇൻ്റസ്ട്രീസ്	4
8	184/2024	സുധീർ കെ പി	15/215 A	അൽ അറബ് കുബ്ബൂസ്	8
9	202/2024	മാനേജർ	6/188 C, D	ചെറുവത്തൂർ പെട്രോളിയം ഏജൻസീസ്	6
10	238/2024	രവി പി	10/674, 675	മീനാക്ഷി വുഡ് ഇൻ്റസ്ട്രീസ്	3
11	283/2024	മുഹമ്മദ് ഫുർഖാൻ	11/701	സ്റ്റാർ ഗ്ലാസ്	3
12	289/2024	അബ്ദുൾ അസീസ് എം	6/597 C	അൽ ബൈത്ത് ഫർണ്ണിച്ചർ	6
13	292/2024	വി കെ അബ്ദുള്ള ഹാജി	11/750	എലൈറ്റ് തലശ്ശേരി റസ്റ്റോറൻ്റ്	4
14	317/2024	സുലൈമാൻ സി	7/386 B	വിശ്വാസ് ആഗ്രോ ഫുഡ്	3
15	327/2024	പി കെ കുഞ്ഞിരാമൻ	2/46, 47	മഹേശ്വര വുഡ് ഇൻ്റസ്ട്രീസ്	9
16	328/2024	ഉനൈസ് എം കെ	12/609	ന്യാറാനി ഫാമിലി റസ്റ്റോറൻ്റ്	7
17	339/2024	വ്രജേഷ് എൻ വി	10/550 D	വെതർ കൂൾ	4

18	364/2024	എൻ അബ്ദുൾ സത്താർ	12/623, 624	നങ്ങാരത്ത് ട്രേഡേഴ്സ്	4
19	460/2024	മനീഷ ആർ	9/228 A	വിദ്യാശ്രീ ഗ്രൂപ്പ്	5
20	497/2024	അനിൽ കുമാർ കെ	5/462 B	ഫോർച്യൂൺ പെട്രോളിയം	6
21	540/2024	ബൈജു	3/18	അയ്യപ്പ മോഡേൺ ഇന്റർലോക്ക്	6

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, ക്രമ 16, 21 എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുള്ളതും അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥാപ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്ന അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം രേഖകൾ സഹിതം പ്രഥമ മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.05/28.10.2024.

<u>1-12 ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ഇടപാടുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനു മുൻപേ ബാങ്കിൽ നിന്നും പണ പിൻവലിക്കുന്നു.</u>

പിലിക്കോട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്ന പിൻവലിക്കലുകൾ പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ ചെലവ് അനുവാദം ലഭ്യമാക്കി ബാ ഇടപാടുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനു മുൻപേ ബാങ്കിൽ നിന്നും പണം പിൻവലി ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടു. തനത് ഫണ്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഇടപാടുകൾ നടത്തുന്ന അക്കൗണ്ടുകളി ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മാണിയാട്ട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് -തനത് ഫണ്ട് - 56			
ചെക്ക് നം/തീയതി	തുക	ചെക്ക് മുഖേന ബാങ്കിൽ നിന്നും പണം പിൻവലിച്ച തീയതി	ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ചെ രേഖപ്പെടുത്തിയ തീ
021389/03.04.2023	2,498	03.04.2023	12.09.2023
022374/05.06.2023	2,170	06.06.2023	21.07.2023
022419/05.08.2023	29,000	07.08.2023	01.09.2023
023090/06.11.2023	75,870	07.11.2023	29.12.2023
023142/20.01.2024	13,000	20.01.2024	31.03.2024
023147/24.01.2024	25,000	30.01.2024	25.02.2024
024409/16.02.2024	17,910	19.02.2024	21.03.2024

ടി.എസ്.ബി- -167			
ചെക്ക് നം/ തീയതി	തുക	ചെക്ക് മുഖേന ബാങ്കിൽ നിന്നും പണം പിൻവലിച്ച	ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ചെ രേഖപ്പെടുത്തിയ തീ

		തീയതി	
6937363/13.02.24	46,288	14.02.2024	31.03.2024
6937364/01.03.24	1,54,660	05.03.2024	28.03.2024

ചെലവ് അധികൃതമാക്കി ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ഇടപാടുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനു മുൻ മുഖേന ബാങ്കിൽ നിന്നും പണം പിൻവലിച്ചതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 പാർട്ട് ടൈം കണ്ടിജന്റ് ജീവനക്കാരന്റെ ആർജിത അവധി കണക്കാക്കിയതിൽ അ

01.11.1989 ലെ ജി.ഒ (പി)നം 480/89/ഫിൻ പ്രകാരം പാർട്ട് ടൈം കണ്ടിജന്റ് ജീവനക വർഷത്തിൽ ആർജിക്കാവുന്ന പരമാവധി ആർജിത അവധിയുടെ എണ്ണം 15 ദിവസമാണ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പർ തസ്തികയിൽ ജോലി ചെയ്യുന്ന ശ്രീ. ഉണ്ണി യുടെ സേവന പുസ്തകം പരിശോധിച്ചതിൽ 03.10.2016 മുതൽ മേൽ പരാമർശിച്ച ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ അധികം ആർജിത അവധി കണക്കാക്കിയ കാണുന്നു. 03.10.2016ന് പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പർ തസ്തികയിൽ ജോലിയിൽ പ്രവേശി വിവിധ കാലയളവുകളിലായി 115 ദിവസത്തെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇ സേവന പുസ്തകം (പേജ് 112, 113) പ്രകാരം 31.03.2024ന് $9^{6/22}$ ആർജിതാവധി ക്രെഡിറ്റി ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ പി-യുടെ ആർജിത അവധിയുടെ കണക്ക് ചുവടെ പറയും പ്രകാരം പുന വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 21/02.11.2024.

03.10.2016 മുതൽ 02.10.2024 വരെയുള്ള 8 വർഷത്തേക്ക് ആർജിക്കുന്ന ആർജിതാവധി	1
(-) 31.03.2024 വരെ സറണ്ടർ ചെയ്ത ആർജിതാവധി	1
02.10.2024-ൽ ക്രെഡിറ്റിലുള്ള ആർജിതാവധി	5

1-14 ആർജിത അവധി- അവധി കുറവ് ചെയ്യാതെ കണക്കാക്കി.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാരിയായ ശ്രീമതി രജിത.കെ, സീനിയർ സേവനപുസ്തകം പേജ് 35 ലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പ്രകാരം ടിയാൾ 01.02.2020 മുതൽ വരെയുള്ള 30 ദിവസം ആർജിത അവധിയിലായിരുന്നു (തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമ സെക്രട്ടറിയുടെ ഉത്തരവ് നം എസ്.സി-1470/20 തീയതി 19.02.2020). എന്നാ രജിത.കെ, സീനിയർ ക്ലാർക്കിന്റെ സേവന പുസ്തകത്തിൽ (പേജ് നം 114, 115) 01.03. 28.02.2021 വരെയുള്ള ആർജിത അവധി കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത് ജീവനക്കാരി ഇല്ലാതിരുന്ന 30 ദിവസം കുറവ് ചെയ്യാതെ 731 ദിവസം പരിഗണിച്ചാണ്. ജീവനക്കാരി ഇല്ലാതിരുന്ന 30 ദിവസം കുറവ് ചെയ്ത് 701 ദിവസത്തിന് അർഹമായ ആർജിത മാത്രമാണ് ഈ കാലയളവിൽ അർഹത. ആയതിനാൽ ശ്രീമതി രജിത.കെ, സീനിയർ

ആർജിത അവധിയുടെ കണക്ക് പുനക്രമീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 20/02.11.2024.

1-15 വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസം - കുടിവെള്ള വിതരണം പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ അപ

വൗച്ചർ നം.22300344/1.8.2023 = 2,20,000/-രൂപ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ വരൾച്ച നേരിടുന്ന പ്രദേശങ്ങളിൽ കുടിവെള്ള നടത്തിയതിന് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ആകെ 2,20,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആദ്യം 5.4.2023 ന് ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചു. കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് എല്ലാ അടക്കം കിലോമീറ്റർ നിരക്ക് രീതിയിലാണ് ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചത്. ഇതിൽ ആരും നൽകാത്തതിനാൽ 22.4.2023 ന് നം.എസ്.സി-2/3033/2023 പ്രകാരം ദിവസവാടക കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് വീണ്ടും ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചു. ശ്രീ.വ വലിയവളപ്പിൽ, മയിച്ച എന്നവർ 25.4.2023 ന് സമർപ്പിച്ച, കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെ ഒരു ദിവസത്തേക്ക് 6,500/-രൂപ എന്ന കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ക്വട്ടേഷൻ ഭരണസമിതി നം.8(1)/23/29.4.23 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് പ്രവൃത്തി നൽകി. 2.5.2023 മുതൽ 10.6.20 ദവസം ഒഴികെ ബാക്കി 36 ദിവസം കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തതിന് GPS ലോഗിന്റെ മെമ്പർമാരുടെ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഭരണസമിതി തീരുമാനം തിയ്യതി 7.7.2023 പ്രകാരം 2,20,000/-രൂപ അനുവദിക്കാൻ തീരുമാനിക്കുകയും 1% ആദ കിഴിച്ച് 2,17,800/-രൂപ ശ്രീ.വിജു.ബി.വി ക്ക് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തതിന് തുക നൽകിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1. KL63-A-6204, KL11-Y-1403 എന്നീ 2 വാഹനങ്ങളിലാണ് കുടിവെള്ളം വിതരണ 2.5.2023 മുതൽ 10.6.2023 വരെ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തതിനാണ് തുക ആവശ്യ നൽകിയത്. പക്ഷെ KL63-A-6204 വാഹനത്തിന്റെ 11.5.23 ലെ GPS ലോഗും, വാഹനത്തിന്റെ 12.5.23 മുതൽ 10.6.23 വരെയുള്ള GPS ലോഗുമാണ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ള മുതൽ 10.5.23 വരെ 9 ദിവസം വാഹനത്തിന്റെ GPS ലോഗ് ഹാജരാക്കാതെയാണ് തുക ന

2. കുടിവെള്ളം വിതരണത്തിന് മേൽനോട്ടം വഹിക്കുന്നതിന് പ്രത്യേകം ഉദ്യേ നിയോഗിച്ചിട്ടില്ല.

3. ഓരോ ട്രിപ്പിനും അതാത് ദിവസം മാന്വൽ ലോഗ് എഴുതി വാർഡ് മെമ്പർ, എ.ഡി.എസ് പ്രസിഡന്റ്, മേൽനോട്ടം വഹിക്കുന്നതിന് ചുമതലപ്പെടുത്തുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സമർപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ മാന്വൽ ലോഗ് പരി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4. സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.564/2023/LSGD/6.3.23 ലെ ക്രമ നം.(8) പ്രകാരം തുക ന മുമ്പ് GPS ലോഗും മാന്വൽ ലോഗും സെക്രട്ടറി ക്രോസ്സ് ചെക്ക് ചെയ്യണം എന്ന് നിർദ്ദേ അങ്ങനെ ചെയ്തതിന് രേഖകൾ ഇല്ല.

5. കുടിവെള്ള വിതരണത്തിന് തെരെഞ്ഞെടുത്ത ശ്രീ.വിജു.ബി.വി യുമായി കരാർ സെക്യൂരിറ്റി നിക്ഷേപം ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

6. 2 വാഹനങ്ങളുടെയും രജിസ്ട്രേഷൻ, ഇൻഷൂറൻസ്, ഡ്രൈവറുടെ ലൈസൻസ്, ആധ ബാഡ്ജ് എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മുഖേന അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, കാരണങ്ങളാൽ GPS ലോഗ് ലഭ്യമല്ലെന്ന് കരാറുകാരൻ അറിയിച്ചിരുന്നു, വാർഡ് മെ സാക്ഷ്യപത്രം, ഭരണസമിതിക്ക് കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തതായി ബോധ്യപ്പെട്ടതി അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക നൽകി, ജോലിഭാരം കാരണം പ്രത്യേകം ഉദ്യോഗസ്ഥനെ നി സാധിച്ചിട്ടില്ല, മാന്വൽ ലോഗ് എഴുതുന്നതിന് പ്രായോഗിക ബുദ്ധിമുട്ട് ഉണ്ട്, വരും വ മാന്വൽ, GPS ലോഗുകൾ ക്രോസ്സ് ചെക്ക് ചെയ്ത് തുക നൽകുന്നതായിരിക്കും, സാഹചര്യത്തിൽ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യേണ്ടി വന്നതിനാൽ കരാർ ഒപ്പിടാനും നിക്ഷേപം വാങ്ങാനും സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്നിങ്ങനെയാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്.
മറുപടികൾ പൂർണ്ണമായി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. കാരണം GPS ലോഗാണ് തുക നൽകുന്നതി പ്രധാന രേഖ. ഇതേ കരാറുകാരന് പടന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ചില ദിവസങ്ങളിലെ ഇല്ലാത്തതിനാൽ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തതിന് തുക മുഴുവനായി നൽകിയിട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 4798 കിലോമീറ്റർ ഓടിയതിന് 69/-രൂപ നിരക്കിൽ രൂപയാണ് നൽകേണ്ടത്. അവിടെ GPS റീഡിംഗ് ഹാജരാക്കിയത് പ്രകാരമുള്ള 3735 കണക്കാക്കി 2,57,715/-രൂപയാണ് നൽകിയത്. അതിനാൽ 2.5.2023 മുതൽ 10.5.20 ദിവസത്തേക്ക് 6,500/-രൂപ നിരക്കിൽ 58,500/-രൂപ നൽകിയത് ക്രമപ്രകാ കാലയളവിലെ GPS ലോഗ് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അത് പോലെ മാന്വൽ ലോഗ് വാഹനത്തിന്റെ ഡ്രൈവർ ആയതിനാൽ അതിന് പ്രായോഗിക ബുദ്ധിമുട്ടുണ്ട് എ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. 9 ദിവസത്തെ GPS ലോഗ് അടക്കം അപാകതകളിൽ ചൂണ്ടിക്കാ രേഖകളും ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 2,20,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തു ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.06/28.10.2024.

<u>1-16 ലെഗസി മാലിന്യങ്ങൾ കൈയ്യൊഴിഞ്ഞ വകയിൽ ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനിക്ക് തുക പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ അപാകതകൾ.</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്റ്റ് നം.258/24

അടങ്കൽ - 2,50,000/-രൂപ - തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് - 2,42,450/-രൂപ

മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം പുന:ചംക്രമണ യോഗ്യമല്ലാത്ത അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം കിലോഗ്രാമിന് 10/-രൂപ നിരക്കിൽ ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനിക്ക് ആകെ 2,42 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് എം.സി.എഫ് ൽ നിന്ന് ലെഗസി മാലിന്യങ്ങൾ സംവിധാനം ഉപയോഗിച്ച് നീക്കം ചെയ്ത്, മാനിഫെസ്റ്റോ, ജി.പി.എസ് രേഖകൾ,

ബ്രിഡ്ജ് രേഖകൾ, ഇൻവോയ്സ് എന്നിവ സഹിതം ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനി സമർപ്പിക്കുന്ന മുറക്കാണ് തുക നൽകുന്നത്. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം./തിയ്യതി	തുക	ക്ലീൻ കേരളാകമ്പനി ഇൻവോയ്സ്/തിയ്യതി
1	22300421/23.8.23	96,850	D23/23-24/779/Dt.12.7.23
2	22300507/18.9.23	73,700	D23/23-24/1262/ Dt.31.7.23
3	22300667/9.11.23	5,600	D23/23-24/1673/Dt.21.9.23
4	22301175/22.3.24	15,200	KSD/23-24/43/Dt.23.11.23
5	22301199/22.3.24	51,100	KSD/23-24/119/Dt.31.1.24
			KSD/23-24/126/Dt.7.2.24
	ആകെ	**2,42,450/-**	

ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്ത

1)ലെഗസി മാലിന്യങ്ങൾ ജി.പി.എസ് സംവിധാനം ഉപയോഗിച്ച് നീക്കം ചെയ്യതിന്റെ മാനിഫെസ്റ്റോ, വെയിംഗ് ബ്രിഡ്ജ് രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാ എന്നാൽ കമ്പനി അവകാശപ്പെട്ട അളവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മാലിന ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായി മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്ത വേളയിൽ ഗ്രാമ പ നിന്നും സാങ്കേതിക ഉദ്യോഗസ്ഥരോ ഹരിത കർമ്മ സേന അധികൃതരോ ജനപ്രതി പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയത് സംബന്ധമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

2) വെയിംഗ് ബ്രിഡ്ജ് രേഖകളിൽ ജില്ലക്ക് പുറത്തുള്ള വെയിംഗ് ബ്രിഡ്ജിൽ നി നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.(1) പ്രകാരം 9685kg -

1. 19.5.23 – 3405kg – Premier Computerised Weigh Bridge – Pilathara

2. 22.5.23- 3410kg – Deepam Enterprises Dharmasala – Kannur

3. 24.5.23 – 2870kg - Deepam Enterprises Dharmasala – Kannur

ജില്ലക്ക് വളരെ ദൂരെയുള്ള വെയിംഗ് ബ്രിഡ്ജിൽ നിന്നാണ് ഈ തൂക്കങ്ങൾ നടത്തിയ ജില്ലകളിലെ മാലിന്യം ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനി നീക്കുന്നതുകൊണ്ട് ഇത് ഗ്രാമപഞ്ച മാലിന്യം ആണെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് ആധാരമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3)നീക്കം ചെയ്ത അജൈവ മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് സംബന്ധിച്ച് ഹരിത കർമ്മ സേന വി.ഇ.ഒ, ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് എന്നിവരിൽ നിന്നുമുള്ള പരിശോധന സാക്ഷ്യപ സമിതി തീരുമാനം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മുഖേന അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് ലഭിച്ച മറുപടിയിര പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും, ജോലി ഭാരം ഉള്ളതിനാൽ ജില്ലക്ക് പുറത്തുള്ള ബ്രിഡ്ജിൽ നിന്നും തൂക്കം നടത്തിയത് പരിശോധിക്കാൻ വാഹനത്തോടൊപ്പം ജ

നിയോഗിച്ചിട്ടില്ലെന്നും ഇനി ജില്ലക്കകത്തുള്ള വെയിംഗ് ബ്രിഡ്ജിൽ നിന്ന് തന്നെ തൂക്കം ആവശ്യപ്പെടുന്നതാണെന്നും ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളിൽ ഇത് സം ചർച്ചകൾ നടക്കാറുണ്ടെന്നുമാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. മറുപടിയിൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ 2,42,450/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.08/30.10.2024.

1-17 തെരുവ് വിളക്ക് മെയിൻ ലൈൻ വലിക്കൽ പദ്ധതി-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം.144/24

അടങ്കൽ - 16,00,000/-രൂപ - പ്ലാൻ ജനറൽ

6,00,000/-രൂപ – ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ചെലവ് - 6,00,000/-രൂപ -ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് മെയിൻ ലൈൻ വലിക്കുന്ന പിലിക്കോട്, കരിവെള്ളൂർ സെക്ഷനുകളിൽ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യാനുള്ളതാണ് പദ്ധതി

അസി.എഞ്ചിനീയർ, KSEB കരിവെള്ളൂർ സെക്ഷന്റെ 2,41,983/-രൂപയുടെയും അസി.എ KSEB പിലിക്കോട് സെക്ഷന്റെ 19,57,782/-രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റുകളുടെ അടിസ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.2(1)/24/7.3.24 പ്രകാരം യഥാക്രമം വൗച്ചർ നം.22301 മുഖേന 2,41,983/-രൂപയും, വൗച്ചർ നം.22301325/31.3.24 മുഖേന 3,58,017/-രൂപയു ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. KSEB പിലിക്കോട് സെക്ഷന് ബാക്കി 15,99,765/- രൂപ ന നൽകിയെങ്കിലും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയ പ്രവൃത്തി എത്രയും പെട്ടെന്ന് പൂർത്തീകരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അതുവ ൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത 3,58,017/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.09/30.10.2024.

1-18 ദേശീയപാത വികസനം-ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ച നഷ്ടപരിഹാര തുക ന ലഭിച്ചില്ല.

ദേശീയ പാത വികസനത്തിന്റെ ഭാഗമായി പൊളിച്ച് നീക്കിയ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് കെട്ടിടങ്ങളുടെ നഷ്ട പരിഹാര തുകയായി കാസറഗോഡ് സ്പെഷ്യ കലക്ടറുടെ (ലാൻഡ് അക്വിസിഷൻ -NH) 15/02/2022ലെ LAC No.233/ Pilicode Villag പ്രകാരം 2,18,62,625/-രൂപ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്ര നാളിതുവരെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ച അനുവദിച്ച നഷ്ട പരിഹാരത്തുക ലഭ്യമാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ ഭരണസമിതി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 പ്രസിഡന്റിന്റെ ദുരിതാശ്വാസ നിധി-രജിസ്റ്ററുകൾ, അനുബന്ധരേഖകൾ ഹാജരാക

സൂചന:-2003 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരണവും വിന
ചട്ടങ്ങൾ.

2023-24 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 16 പേർക്ക്, ചികിത്സാ ആവശ്യത്തിന് അപേക്ഷ പരിഗണിച്ചുകൊണ്ട് പ്രസിഡന്റിന്റെ ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിൽ നിന്നും 5,000/- ആകെ 80,000/-രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് അഡ്രസ്സ്	വൗച്ചർ നം./ തിയ്യതി	തുക	റിമാർക്സ്
1	നാരായണി.കെ.വി W/O ഭരതൻ.കെ.വി കോതോളി, പിലിക്കോട്	22301134/16.3.24	5,000/-	ചികിത്സാ സഹാ
2	രവി.പി.വി പടോളി വീട്, പിലിക്കോട്	22301135/16.3.24	5,000/-	ഭാര്യ തങ്കമ ചികിത്സക്ക്
3	പുഷ്പലത.വി.പി വലിയപുരയിൽ, കട്ടവക്കാട് പിലിക്കോട്	22301136/16.3.24	5,000/-	ചികിത്സാ സഹാ
4	ഉഷ.വി പുട്ടമല, ആനിക്കാടി കൊടക്കാട്	22301137/16.3.24	5,000/-	ചികിത്സാ സഹാ
5	കാർത്ത്യായനി.പി.കെ കുഞ്ഞിപ്പാറ, കൊടക്കാട്	22301138/16.3.24	5,000/-	ചികിത്സാ സഹാ
6	പി.വി.പത്മാക്ഷി വേങ്ങാപ്പാറ, കൊടക്കാട്	22301139/16.3.24	5,000/-	ചികിത്സാ സഹാ
7	മഹേഷ്.ജി അട്ടക്കുഴി, ഓലാട്ട്	22301140/16.3.24	5,000/-	ചികിത്സാ സഹാ
8	സന്ധ്യ.ടി.കെ കൊടക്കാട്, പടിഞ്ഞാറേക്കര	22301141/16.3.24	5,000/-	ചികിത്സാ സഹാ
9	പ്രഭാകരൻ.കെ.സി ചെട്ടിവീട്, വെള്ളച്ചാൽ	22301142/16.3.24	5,000/-	മകൻ സന്ദ ചികിത്സക്ക്
10	സനിൽ.ടി	22301143/16.3.24	5,000/-	ചികിത്സാ സഹാ

	എരവിൽ, പിലിക്കോട്			
11	ശാന്ത.കെ.വി കൊല്ലറൊടി, പിലിക്കോട്	22301144/16.3.24	5,000/-	ചികിത്സാ സഹാ
12	ചന്ദ്രമതി.യു.വി ഉദിനൂർ വീട്ടിൽ, മാണിയാട്ട്	22301145/16.3.24	5,000/-	ചികിത്സാ സഹാ
13	എം.കെ.ഉഷ തെക്കെമാണിയാട്ട്, മാണിയാട്ട്	22301146/16.3.24	5,000/-	ചികിത്സാ സഹാ
14	എ.ബാലകൃഷ്ണൻ ചന്തേര, പടിഞ്ഞാറെക്കര	22301147/16.3.24	5,000/-	ചികിത്സാ സഹാ
15	രാജീവൻ.എം നാറോത്ത് ഹൗസ് മാനായി, പിലിക്കോട്	22301148/16.3.24	5,000/-	ചികിത്സാ സഹാ
16	ബിന്ദു.കെ.വി പിലിക്കോട് വയൽ പിലിക്കോട്	22301149/16.3.24	5,000/-	ചികിത്സാ സഹാ
		ആകെ	**80,000/-**	

പ്രസിഡന്റിന്റെ ദുരിതാശ്വാസ നിധി സംബന്ധിച്ച് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കി രേഖകളുടെയും പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ട അപാകതകളുടെയും വിവരം ചുവടെ ചേ

1. ചട്ടം-5(1) - നിധിയെ സംബന്ധിച്ച് വരവ്-ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ക്യാഷ് ബുക്ക്.

2. ചട്ടം-5(2) – അപേക്ഷകൾ സംബന്ധിച്ച വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന അപേക്ഷാ രജിസ്റ്റർ.

3. ചട്ടം - 3(5) നിധിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രശീത് ബുക്ക്.

4. ചട്ടം -6- നിധിയെ സംബന്ധിച്ച വരവ് -ചെലവ് കണക്കുകൾ സെക്രട്ടറി ഗ്രാമ യോഗത്തിൽ സമർപ്പിച്ചതിന് ആധാരമായ രേഖകൾ.

5.മിനിട്സ് പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ 27.2.24 ലെ തീരുമാനം നം.(1)/24 പ്രകാര അനുവദിച്ചത്. അപേക്ഷകൾ പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ താഴെപ്പറയുന്ന അപേ അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ച തിയ്യതി ഇതിനു ശേഷമാണ്.

1.നാരായണി.കെ.വി - 29.2.24

2.പുഷ്പലത.വി.പി - 29.2.24

3.പി.വി.പത്മാക്ഷി - 29.2.24

4.പ്രഭാകരൻ.കെ.സി - 14.3.24

5.ചന്ദ്രമതി.യു.വി - 29.2. 24

6.രാജീവൻ.എം - 29.2.24

6.ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക്, ലെഡ്ജർ എന്നിവ പ്രകാരം 31.3.2024 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 65,895/-രൂപയും 33,702/-രൂപയുമാണ്. വ്യത്യാസം 32,193/-രൂപ.

ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ഹാജരാക്കേണ്ടതും അപാകതകൾക്ക് വ്യക്തമാ നൽകേണ്ടതുമാണ്. അതുവരെ 80,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.07/30.10.2024

1-20 മൃഗാശുപത്രിക്ക് ലാപ് ടോപ് ലഭ്യമായില്ല

പ്രോജക്ട് നം. 265/24 - ലാപ് ടോപ്പ് അധിക വിഹിതം നൽകൽ

BRN: 232003520184009328 24/ 14-12-2023

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി പ്രോജക്ട് നമ്പർ.SO219/2 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ (റോഡിതരം) നിന്നും 27,229/-രൂപ കെൽട്രോൺ തിരുവനന്ത 21.09.2021 തിയ്യതിയിലെ TVM/ITBG/PI/RC/29800/20-21 നമ്പർ പ്രൊഫോമ ഇ പ്രകാരം സംസ്ഥാന ഐ.ടി മിഷന് കൈമാറിയിരുന്നു(അക്കൗണ്ട് നം.79901140000395 ഇതു പ്രകാരം ലാപ് ടോപ്പ് വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറിക്ക് ലഭിച്ചിരുന്നില്ല. തുടർന്ന് ലാപ് നിരക്ക് വർദ്ധിച്ചതിനാൽ ലാപ് ടോപ്പ് ലഭ്യമാക്കാൻ വേണ്ടി 9,315/-രൂപ കൂടുതലായി കെൽട്രോൺ അറിയിച്ചതനുസരിച്ച് 2023-24 വർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രേ 265/24പ്രകാരം സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ് വിഹിതത്തിൽ നിന്നും 9,315/-രൂപ ഐ.ടിമിഷന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട് (പ്രൊഫോമ ഇൻവോയ്സ് നം. TVM/ITBG/PI/RM/514 Dt. 06.12.2023). എന്നാൽ നാളിതുവരെ വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറിക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് ലഭ ലാപ് ടോപ്പ് ലഭ്യമാക്കി ഇൻവോയ്സും സ്റ്റോക്ക് രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ആയതുവരെ തൻവർഷം പദ്ധതിയ്ക്കായി ചെവഴിച്ച 9 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 3/28-10-2024.

1-21 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- മുഴുവൻ മരുന്നും ലഭ്യമായില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ

പിലിക്കോട് ഗവ.ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേയ്ക്ക് മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിനായി പ്രേ 57/24 പ്രകാരം സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് -നോൺ റോഡ് വിഹിതത്തിൽ നിന്നും 5,00 ഹോംകോയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട് (ട്രഷറി ബിൽ നം.232003520135008352 44തി. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം നാളിതുവരെ 1,42,557/-രൂപയുടെ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത് (ഇൻവോയ്സ് നം. LF/3106/01.03.2024). അവശേഷിച്ച 3,57,443/- മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി ഇൻവോയ്സും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജ

നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ആയതുവരെ 3,57,443/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.4 /28-10-2024.

1-22 കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ-സ്റ്റേറ്റ് ഹെൽത്ത് ഏജൻസിയിൽ നിന്നും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ: ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ കഴിഞ്ഞവർക്ക് മെയിന്റനൻസിന് വിഹിതം കൈമാറൽ എന പ്രകാരം (പ്രോ.നം.113/24) വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 50,000/-രൂപ തദ്ദേശ വകുപ്പിന്റെ 09/11/2023 ലെ ഡിഎ1/284/23നമ്പർ സർക്കുലറിന്റെ അടിസ്ഥാനത്ത ഹെൽത്ത് ഏജൻസിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്(ബിൽ.നം.23200352013101285121/27.02.202 ഹെൽത്ത് ഏജൻസി ലഭ്യമാക്കിയ പട്ടികയിലുൾപ്പെട്ട ഷസാന ഫാത്തിമ TVP എന്ന വ പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള സേവനം ലഭ്യമാക്കിയത് സാധൂകരിക്കുന്ന മെഡിക്കൽ രേഖകളും, സാക്ഷ്യ പത്രവും സ്റ്റേറ്റ് ഹെൽത്ത് ഏജൻസിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി പര ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതുവരെ പദ്ധതിയ്ക്കായി കൈമാറിയ 50,000/-രൂപയു ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-23 ഓലാട്ട് FHCയിലേയ്ക്ക് ഫർണിച്ചർ-വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങളിൽ അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, FHC ഓലാട്ട്
പ്രോ.നം	88/24 – ഓലാട്ട് FHCയിലേയ്ക്ക് ഫർണിച്ചർ
അടങ്കൽ തുക	1,50,000/-
ഫണ്ടിനം	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)
ചെലവ് 82,980	BRN:23200352013600461157 Dt.19.08.2023 -41,400/ - BRN:23200352013601273712 Dt.26.02.2024 -41,580/ -

പദ്ധതി പ്രകാരം സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ് വിഹിതത്തിൽ നിന്നും 82 ചെലവഴിച്ച് ഫർണിച്ചർ, ആശുപത്രി ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി ന ചുവടെ ചേർത്ത അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുകയുണ്ടായി.

A) അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി റിപ്പോർട്ടിൽ ടെണ്ടർ/ക്വട്ടേഷൻ കൂടാതെ വാങ്ങാൻ സർക്കാർ/ അംഗീകൃത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങുവാനാണ് ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നത് പ്രോജക്ട് റിപ്പോർട്ടിന് വിരുദ്ധമായി സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുമാണ് വാങ്ങൽ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്.

B) ഐഡിയൽ ഡെക്കർ, പയ്യന്നൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 41,400/-രൂപ ചെലവി Bench 6 എണ്ണം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങുമ 259/2010 LSGD/8.11.2010 ലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരമുള്ള ടെണ്ടർ/ ക്വട്ടേഷൻ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

C) 41,580/-രൂപ വിനിയോഗിച്ച് വിവിധ ആശുപത്രി ഉപകരണങ്ങൾ
അസോസിയേറ്റ്സ്, കുറ്റ്യാട്ടൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ചില സ്ഥാ
നിന്നും ക്വട്ടേഷൻ ലഭ്യമാക്കി ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ക്വട്ടേഷൻ /ടെണ്ടർ ക്ഷ
രേഖകളും ആയത് പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയതിന്റെ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി

D) പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറും, ഉപകരണങ്ങളും സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

വാങ്ങൽ നടപടികളിൽ സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാത്തതിനാൽ 82,980/
ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.12 /01-11-2024.

<u>1-24 ആംബുലൻസ് ഡ്രൈവറുടെ വേതനം-സർക്കാരിൽ നിന്നും അനുമതി നേടിയില്ല.</u>

പ്രോജക്ട് നം 91/24- ആംബുലൻസ് ഡ്രൈവറുടെ വേതനം

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, FHC

തൃക്കരിപ്പൂർ എം.എൽ.എ.യുടെ ആസ്തി വികസന പദ്ധതി പ്രകാരം ഓലാട്ട് FHCയ്ക്ക്
ആംബുലൻസിന്റെ ഡ്രൈവറുടെ വേതനം ഇനത്തിൽ പ്രോജക്ട് നം.91/24 പ്രകാരം ഓ
തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2,16,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.
സംസ്ഥാനത്തെ പ്രാഥമിക ആരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിൽ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയുടെ
നിലവിലുള്ള ആംബുലൻസുകളുടെ ആവർത്തന ചെലവുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടി
വഹിക്കാമെന്ന് സ.ഉ.(സാധാ) നം.1089/21 തസ്വഭവ തിയതി.3.6.2021 പ്രകാരം പരാമർ
മേൽ പ്രകാരം അനുവദിക്കപ്പെട്ട ആംബുലൻസ് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ
ഉപയോഗിക്കുന്നത്. പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയ്ക്ക് പ്രത്യേക പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക
വാടക നൽകി വരുന്നുണ്ട്. ആംബുലൻസ് വാഹനത്തിന്റെ നടത്തിപ്പ് ചെലവ് വ
സംബന്ധിച്ച് സർക്കാർ തലത്തിലോ വകുപ്പ് തലത്തിലോ ഉത്തരവ് ലഭ്യമായിക്ക
ഇത്തരത്തിൽ ലഭ്യമാകുന്ന വാഹനങ്ങളുടെ നടത്തിപ്പ് ചെലവ് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്വ
വാഹിക്കാമെന്നത് സംബന്ധിച്ച് പ്രത്യേകം സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ നില
സാഹചര്യത്തിൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച് സർക്കാരിൽ നിന്നും മുൻകൂർ
നേടേണ്ടിയിരുന്നുവെങ്കിലും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ആയതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഡ്രൈവറുടെ വേതനം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും അനുവദിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും
ആംബുലൻസ് വരവ് എച്ച്.എം.സി അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ് ഒടുക്കി വരുന്നത്. വാഹ
ലഭിക്കുന്ന വരവ് ആശുപത്രി വികസന സമിതിയിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കി വരുന്നതിനാൽ നടത്ത്
വഹിക്കേണ്ട ചുമതല ആശുപത്രി വികസന സമിതിയ്ക്കാണ്. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടി
ഇത്തരത്തിൽ തുക വിനിയോഗിക്കുന്നതിന് സർക്കാരിൽ നിന്നുമുള്ള അനുമതി ആ
ആയതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-25 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി – ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.</u>

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം തിരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട് ധനസഹായം താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്ത അവശേഷിക്കുന്നതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നാളിതു വരെയായി കൈപ്പറ്റിയ തുക	വീടിന്റെ സ്ഥിതി
1	കുഞ്ഞിപ്പാറു വി വി	2,00,000	തറ
2	മീട്ടുമ്മൽ നാരായണി	40,000	നിർമ്മാണം ആര
3	സുരേഷ് കുമാർ ടി	3,60,000	മേൽക്കൂര
4	സുഹറ ടി കെ	3,60,000	മേൽക്കൂര
5	ജാനകി പി	3,40,000	മേൽക്കൂര
6	കമലാക്ഷി കെ വി	3,00,000	മേൽക്കൂര
7	ജാനകി എം	3,00,000	ഭിത്തി
8	ശാന്ത ടി വി	3,00,000	ഭിത്തി
9	ശകുന്തള എം	3,60,000	മേൽക്കൂര
10	തമ്പായി സി വി	3,00,000	മേൽക്കൂര
11	ദേവകി വി വി	3,00,000	മേൽക്കൂര
12	വിനോദ് എം	2,40,000	ലിന്റൽ
13	മുരളീധരൻ കെ	3,60,000	മേൽക്കൂര
14	നിത്യ വി	2,00,000	ലിന്റൽ
15	സജിത	1,40,000	തറ
16	പൂജ കെ	2,50,000	ലിന്റൽ
17	ഷോണിമ	1,48,467	തറ

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാൻ നിർദ്ദേശം ന പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 13/01.11.2024.

1-26 ആരോഗ്യ ജാഗ്രത പകർച്ചവ്യാധി നിയന്ത്രണം - പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, FHC ഓലാട്ട്
പ്രോ.നം	പ്രോജക്ട് നം. 151/24 – ആരോഗ്യ ജാഗ്രത പകർച്ചവ്യാധി നിയന്ത്രണം
അടങ്കൽ തുക	50,000/-
ഫണ്ടിനം	തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ്	Vr.No.31/Dt. - 19.08.2023 - 12278/- Vr.No.48/Dt. - 17.10.2023 - 2280/-

	Vr.No.97/Dt. - 13.02.2024 - 14860/- Vr.No.115/Dt. - 19.02.2024 - 14860/-

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ ക്ഷയരോഗ ബാധ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് രണ്ട് പ്രാവശ്യമായി ഭക്ഷ്യകിറ്റ് നല്കിയതിന് 29,720/-രൂപ ചെല പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ, പദ്ധതി മാർഗ്ഗ രേഖ എ ക്ഷയരോഗ ബാധിതർക്ക് പോഷകാഹാര വിതരണ പദ്ധതി തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെട്ട് കാണുന്നില്ല. ബാധിതർക്കുള്ള പോഷകാഹാര വിതരണ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് വകുപ്പ് തല ഉത്തരവുകൾ നിലവിൽ ഉണ്ടെങ്കിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ബി) പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കൾ ക്വട്ടേഷൻ മുഖേന തുഷാര സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്, എന്ന സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുമാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. സപ്ലൈകോ മ മാവേലിസ്റ്റോർ എന്നിവ മുഖേന ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കൾ വാങ്ങുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടി

സി) പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 12,278/- രൂപ വിനിയോഗിച്ച് എലിപ്പനി പ്രതിരോധ ഗുളിക പൗഡർ എന്നിവ വാങ്ങിയത് ജെ.കെ എന്റർപ്രൈസസ്, പയ്യന്നൂർ എന്ന സ്ഥ നിന്നുമാണ്. KMSCLൽ നിന്നും ലഭ്യമല്ലെങ്കിൽ അത്യാവശ്യമരുന്നുകൾ നീതി മെഡിക്കൽ ഔഷധി, സപ്ലൈകോ എന്നിവടങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങണമെന്ന സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാ

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകി എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾക്ക് മറുപടി/ വി ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ 44,278/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 12/01-11-2024.

<u>1-27 കുടുംബാരോഗ്യ ഉപകേന്ദ്രങ്ങൾക്കുള്ള ഉപകരണങ്ങളും രജിസ്റ്ററുകളും- വിതരണ ഹാജരാക്കിയില്ല.</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, FHC ഓലാട്ട്
പ്രോ.നം	പ്രോജക്ട് നം. 232/24 – ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്- ഗ്രാമ പ്രദേശങ്ങളിലെ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലും, ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ
അടങ്കൽ തുക	1,13,675/-
ഫണ്ടിനം	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്
ചെലവ്	Vr.No.32/Dt. - 19.08.2023 - 22,600/- Vr.No.38/Dt. - 18.09.2023 - 77,563/- Vr.No.47/Dt. - 11.10.2023 - 13,512/-

ഗ്രാമ പ്രദേശങ്ങളിലെ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും അടിസ്ഥാന സ ഏർപ്പെടുത്തുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതി പ്രകാരം ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ ഒഡിറ്റ് വർഷം 1,13,675/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) പദ്ധതി പ്രകാരം FHCയുടെ കീഴിലുള്ള വിവിധ കുടുംബക്ഷേമ ഉപകേന്ദ്രങ്ങളുടെ ഇന്റർനെറ്റ് ചാർജ്ജ് വരിസംഖ്യ ഇനത്തിൽ 22,600 രൂപ വിവിധ കേബിൾ ടി.വി സ്ഥാ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. SNK കമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ, കാലിക്കടവ് എന്ന സ്ഥാപനം രസീതി കാലിക്കടവ് ഉപകേന്ദ്രത്തിന് കേരള വിഷൻ നല്കിയ ഇൻവോയ്സ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട സാറ്റ് ലിങ്ക് വെള്ളച്ചാൽ, സാറ്റ് ലിങ്ക് ചന്തേര എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ സർവീസ് പ്രൊ ഓദ്യോഗിക ഇൻവോയ്സ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാൻ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ബി എസ്.എൻ.എൽ. സൗകര്യം പ്രയോജനപ്പെടുത്താ കണക്ഷൻ എടുക്കുവാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

ബി) പദ്ധതി പ്രകാരം 77,563/- രൂപ ചെലവിൽ ജൻ ഔഷധി, തളിപ്പറമ്പ എന്ന സ്ഥ നിന്നും വിവിധ ആശുപത്രി ഉപകരണങ്ങളും 13,512/- രൂപ ചെലവിൽ പ്രഭാത് ബുക്സ് രജിസ്റ്ററുകളും സബ്സെന്ററുകൾക്ക് നല്കുന്നതിനായി വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഇവ വിതരണം കൈപ്പറ്റ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പരാമർശിച്ച രേഖകളും വിശ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ 1,13,675/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടു ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.12/01.11.2024.

1-28 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കാര്യാലയം ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണം- എഞ്ചിനീയറിംഗ് ആന്റ് ആർക്കിടെക്ചറൽ സർവീസ് ചാർജിന് കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ആദ ഈടാക്കി.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നം.	എസ് 257/24- (പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കാര്യാലയം കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണം)
അടങ്കൽ	2,50,000/- തനത് ഫണ്ട്

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കാര്യാലയവും ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സും നിർമ്മാണത്തിനുള്ള ഡിസൈൻ, പ്ലാൻ എന്നിവ തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷ CONSULTANTS Pvt Ltd, Kaloor, Eranakulam എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 59,000/- രൂപയും ഡിസൈൻ പരിശോധന നടത്തിയതിന് President, Continuing Education Centre, Govt College, Thrissur എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 47,436/- രൂപയും അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാ നൽകിയപ്പോൾ ആദായ നികുതി 2% നിരക്കിലാണ് സ്രോതസിൽനിന്നും ഈടാക്കിയത്. ഡിസൈൻ, പ്ലാൻ എന്നിവ തയ്യാറാക്കുന്നതും ആയതിന്റെ പരിശോധന പ്രൊഫഷണൽ സർവ്വീസായതിനാൽ ആദായ നികുതി നിയമം സെക്ഷൻ 194 J പ്ര നികുതിയാണ് സ്രോതസിൽനിന്നും ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്. ആയതിനാൽ ചുവടെ വിധം 7,216/-രൂപ ആദായ നികുതി ഇനത്തിൽ ഈ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഈടാ നികുതി വകുപ്പിൽ ഒടുക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	നല്കിയ തുകയിടെ വിവരം		ആദായ നികുതി യായി ഈടാക്കിയ തുക @2%	ആദായ നികുതി യായി ഈടാക്കേണ്ടി യിരുന്ന തു @10%
	ചെക്ക് നം/ തീയതി	ബിൽ തുക		
V SOINS CONSULTANTS Pvt Ltd	054081/23.03.2024	59,000/- (50,000+ 18% GST)	₹ 1,000/- (50,000/- രൂപയുടെ 2%)	₹ 5,000/-
President, Continuing Education Centre, Govt Engineering College, Thrissure	054082/23.03.2024	47,436/- (40,200+ 18% GST)	₹ 804/- (40,200/- രൂപയുടെ 2%)	₹ 4,020/-
				ആകെ

2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സ്ട്രക്ചറൽ ഡിസൈൻ, പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കിയതിന്റെ ബാക്കി തുകയായി V SOINS CONSULTANTS Pvt Ltd, Kaloor, Eranak സ്ഥാപനത്തിന് 1,18,000/- രൂപ (1,00,000+ 18% GST) ചെക്ക് നം 779980/30.09.202 അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ ബില്ലിലും 2% നിരക്കിലാണ് ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയത്. 8,000/- ഈ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ആദായ വകുപ്പിൽ ഒടുക്കി രേഖകൾ പര ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 16/01.11.2023.

<u>1-29 റോഡ് പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി കിളച്ചെടുത്ത (Scarified) കല്ലും മെറ്റലും പുനരുപയോഗിച്ചത്-അളവുകൾ എം ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയില്ല.</u>

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ കാലിക്കടവ് എരവിൽ ലിങ്ക് റോഡ് പുനരുദ്ധാര ഘട്ടം (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 196/24), എക്കച്ചി വറക്കോട്ട് വയൽ റെയിൽ ലൈൻ റോഡ് പുന (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 188/24) എന്നീ പദ്ധതികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ട്, എസ്റ്റിമേറ്റ് എ Scarifying-ന്റെ ഭാഗമായി ലഭിച്ച മെറ്റീരിയലുകൾ സബ്-ബേസ് പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് ഉപയോഗി സാധ്യത പരിഗണിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ പ്രവൃത്തികളുടെ അളവ് പുസ്തകത്തിലും Scarifying-ന ലഭിച്ച മെറ്റീരിയലുകൾ എന്തു ചെയ്തു എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത പ്രവൃത്തിയിൽ Scarifying-ന്റെ ഭാഗമായി ലഭിച്ച മെറ്റീരിയലുകൾ സബ്-ബേസ് ഉപയോഗിക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനോട് ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് "Scarified Materials അവിടെതന്നെ

ചെയ്ത് ഉറപ്പിക്കുകയാണ് ചെയ്തത്" എന്ന് മറുപടി നൽകുകയാണുണ്ടായത്. വിശദാംശങ്ങ ചേർക്കുന്നു.

1. കാലിക്കടവ് എരവിൽ ലിങ്ക് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം രണ്ടാം ഘട്ടം

എസ്റ്റിമേറ്റ്	₹ 12,93,000/- (EST No. 12434/2022)		
സാങ്കേതികാനുമതി	₹ 12,93,000/- (Order No. LSGD/CELSGD/EST-TS/12434/2022 Dated അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡ ഡിവിഷൻ, നീലേശ്വരം).		
ആകെ അളവ് മൂല്യം	₹ 9,19,686/-		
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. കെ എ അബ്ദുള്ള.		
കരാറുകാരന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	വൗച്ചർ നം, തീയതി.	ബിൽ തുക	ന
	BRN 22200352006501481795/25.03.2023	9,58,803/-	9,
	BRN 23200352006500098673/11.05.2023	1,26,426/-	1,2
	ആകെ	10,85,229/-	10,

ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം 465മീറ്റർ (ചെയിനേജ് 0/000km മുതൽ 0/345km വരെയു മുതൽ 0/470km വരെയും) നീളത്തിൽ റോഡ് ടാറിങ് പ്രവൃത്തിയാണ് നടപ്പാക്കിയത്.

ഈ പദ്ധതിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിലെ രണ്ടാമത്തെ ഇനം നിലവിലുള്ള റോഡ് പ്രതലം കനത്തിൽ കിളച്ചെടുക്കുന്നയിനം (Code 3.2-Preparation Of Foundation For Embankmen Existing Bituminous Surface To A Depth Of 150mm By Mechanical Mean And Disposal (Material With A Lift Upto 3m And Lead Upto 1000m) പ്രവൃത്തിയാണ്. എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാര അളവ് റോഡ് പ്രതലം 15 സെ.മി കനത്തിൽ Scarify ചെയ്യുന്നതിന് 9,69 വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഈ പദ്ധതിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിലെ മൂന്നാമത്തെ ഇനം പ്രവൃത്തി പഴയ ടാറിംഗിന്റെ മെറ്റലും കല്ലുകളും കിളച്ചെടുത്ത് നിരപ്പാക്കിയ പ്രതലത്തിൽ ഗ്രാനുലാർ സ ഒരുക്കുന്നതിനുള്ളതാണ് (Code 4.11.2-Granular Sub-Base/Base/Surfsce Course \ Materials (Table 400.13) By Mix In Place Method Normal. Using Gravel Mix Soil). പ്രകാരം 38 Cum അളവ് GSB ചെയ്യുന്നതിന് 83,677.14 രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് പുസ്തകം (ഇ -എം ബുക്ക്) പ്രകാരം രണ്ടാമത്തെ ഇനം പ്രവൃത്തി Sqm അളവ് റോഡ് പ്രതലം 15 സെ.മി കനത്തിൽ Scarify ചെയ്തതിന് കരാറുകാരൻ ക്വ രൂപ നിരക്കിൽ 8,056/- രൂപയുടെ അളവ് മൂല്യവും മൂന്നാമത്തെ ഇനം പ്രവൃത്തിയായ ഗ്രാനുലാർ സബ്-ബേസ് ഒരുക്കുന്നതിന് കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത 1,849 രൂപ നിരക്കിൽ രൂപയുടെ അളവ് മൂല്യവും കണക്കാക്കി കരാറുകാരന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത് Scarifying-ന്റെ ഭാഗമാ മെറ്റീരിയലുകളിൽ പുനരുപയോഗയോഗ്യമായവ ഗ്രാനുലാർ സബ്-ബേസ്

ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് പരിഗണിക്കാതെയാണ്. പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റ്മേറ്റ് റിപ്പാർട്ടിലും Sca
ഭാഗമായി ലഭിച്ച കരിങ്കല്ലുകൾ പുനരുപയോഗിക്കാത്തതിന്റ കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടി
അളവ് പുസ്തകത്തിലും Scarifying-ന്റെ ഭാഗമായി ലഭിച്ച മെറ്റലുകളും കരിങ്കൽ ക
പുനരുപയോഗ്യയോഗ്യമാണോ അല്ലയോ എന്നൊന്നും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ പ്രവൃത്തിയിൽ Scarifying-ന്റെ ഭാഗമായി ലഭിച്ച മെറ്റീരിയലുകൾ ഗ്രാനുലാർ സ
പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് ഉപയോഗിക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിക്കാൻ ഓഡിറ്റ്
നൽകിയതിന് "Scarified Materials Were Laid, Rolled And Compacted Before Placin
Layer For Raising The Low Lying Road" എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2. എക്കച്ചി വറക്കോട്ട് വയൽ റെയിൽ ലൈൻ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം

പ്രോജക്ട് നം.	എസ്. 188/24 ()		
എസ്റ്റിമേറ്റ്	₹ 15,00,000/- (EST No. 13566/2022)		
സാങ്കേതികാനുമതി	₹ 15,00,000/- (Order No. LSGD/CELSGD/EST-TS/13566/2022 Dated അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡ ഡിവിഷൻ, നീലേശ്വരം).		
ആകെ അളവ് മൂല്യം	₹ 10,25,104/-		
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. ഇ രവീന്ദ്രൻ.		
കരാറുകാരന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	വൗച്ചർ നം, തീയതി.	ബിൽ തുക	ൈ
	BRN 22200352006501482402/25.03.2023	10,03,637/-	9,
	BRN 23200352006500792306/15.11.2023	2,05,986/-	1,8
	ആകെ	12,09,623/-	11,

ഈ പദ്ധതിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിലെ ഒന്നാമത്തെ ഇനം നിലവിലുള്ള റോഡ് പ്രതല
കനത്തിൽ കിളച്ചെടുക്കുന്നയിനം (Code 3.2-Preparation Of Foundation For Embankmen
Existing Bituminous Surface To A Depth Of 150mm By Mechanical Mean And Disposal
Material With A Lift Upto 3m And Lead Upto 1000m) പ്രവൃത്തിയാണ്. എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാര
അളവ് റോഡ് പ്രതലം 15 സെ.മി കനത്തിൽ Scarify ചെയ്യുന്നതിന് 2,60
വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഈ പദ്ധതിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിലെ രണ്ടാമത്തെ ഇനം പഴയ ടാറിംഗിന്റെ ഭാഗങ്ങ
കല്ലുകളും കിളച്ചെടുത്ത് നിരപ്പാക്കിയ പ്രതലം "Filling Up With Local Material/Qu
(OD270381/2022-2023) എന്നതാണ്. എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം 63.75 Cum അളവ് ഫില്ലി
ചെയ്യുന്നതിന് 59,887.39 രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഈ പദ്ധതിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിലെ മൂന്നാമത്തെ ഇനം പ്രവൃത്തി പഴയ ടാറിംഗിന്റെ
മെറ്റലും കല്ലുകളും കിളച്ചെടുത്ത് ഫില്ലിങ് ചെയ്ത പ്രതലത്തിൽ ഗ്രാനുലാർ സ
ഒരുക്കുന്നതിനുള്ളതാണ് (Code 4.11.2-Granular Sub-Base/Base/Surfsce Course

Materials (Table 400.13) By Mix In Place Method Normal. Using Gravel Mix Soil). പ്രകാരം 18 Cum അളവ് GSB ചെയ്യുന്നതിന് 39,636.54 രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് പുസ്തകം (ഇ -എം ബുക്ക്) പ്രകാരം ഒന്നാമത്തെ ഇനം പ്രവൃത്ത് Sqm അളവ് റോഡ് പ്രതലം 15 സെ.മി കനത്തിൽ Scarify ചെയ്തതിന് കരാറുകാരൻ ക്വ രൂപ നിരക്കിൽ 2,430/- രൂപയുടെ അളവ് മൂല്യവും രണ്ടാമത്തെ ഇനം പ്രവൃത്തിയായി അളവ് ഫില്ലിങ് പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിന് കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത 761 രൂപ നിരക്കിൽ രൂപയുടെ അളവ് മൂല്യവും മൂന്നാമത്തെ ഇനം പ്രവൃത്തിയായി 18 Cum ഗ്രാനലാർ സ ഒരുക്കുന്നതിന് കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത 1,792 രൂപ നിരക്കിൽ 32,256/- രൂപയുടെ അ കണക്കാക്കി കരാറുകാരന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റ്മേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത് Scarifying-ന്റെ ഭാഗമാ മെറ്റീരിയലുകളിൽ പുനരുപയോഗയോഗ്യമായവ ഫില്ലിങ്/ ഗ്രാനലാർ സബ്-ബേസ് ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് പരിഗണിക്കാതെയാണ്. പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റ്മേറ്റ് റിപ്പാർട്ടിലും Sca ഭാഗമായി ലഭിച്ച കരിങ്കല്ലുകൾ പുനരുപയോഗിക്കാത്തതിന്റ കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടി അളവ് പുസ്തകത്തിലും Scarifying-ന്റെ ഭാഗമായി ലഭിച്ച മെറ്റലുകളും കരിങ്കൽ ക പുനരുപയോഗ്യയോഗ്യമാണോ അല്ലയോ എന്നൊന്നും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ പ്രവൃത്തിയിൽ Scarifying-ന്റെ ഭാഗമായി ലഭിച്ച മെറ്റീരിയലുകൾ ഫില്ലിങ്/ സബ്-ബേസ് പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് ഉപയോഗിക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിക്കാ എൻക്വയറി നൽകിയതിന് "Scarified Materials Were Laid, Rolled And Compacted Bef The GSB Layer For Raising The Low Lying Road" എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഒരു പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി ലഭിച്ച മെറ്റീരിയലുകൾ അതേ പ്രവൃത്തിയ്ക്കായി ഉപയോ അക്കാര്യം എസ്റ്റിമേറ്റിൽ തന്നെ ഒരിനമായി ഉൾപ്പെടുത്തി, അളവ് പുസ്തകത്തിൽ ഇപ്ര പ്രവൃത്തിയുടെ അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയാണ് വിനിയോഗിക്കേണ്ടത്. എന്നാ പ്രവൃത്തികളിൽ Scarifying-ന്റെ ഭാഗമായി ലഭിച്ച മെറ്റീരിയലുകൾ പുനരുപയോഗിച്ചതി വിവരം എസ്റ്റിമേറ്റ്/ അളവ് പുസ്തകം എന്നിവയിൽ കാണിക്കാതെയാണ് നടപ്പാക്ക് നടപടി ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഭാവിയിൽ റോഡ് പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി റോഡ് പ്രതലം Sc ലഭിക്കുന്ന മെറ്റീരിയലുകൾ /ഏതെങ്കിലും പ്രവൃത്തിയിൽ Dismantle ചെയ്ത് ലഭിക്കുന്ന മെറ്റ അതേ പ്രവൃത്തിയ്ക്കായി പുനരുപയോഗിക്കുമ്പോൾ ആയത് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി, എം ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14, 15/01.11.2024.

<u>1-30 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസ് -സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും നികുതികൾ ക ചെയ്യുന്നില്ല.</u>

2017 ലെ സെൻട്രൽ ഗുഡ്സ് ആന്റ് സർവീസസ് ടാക്സ് ആക്ടിലെ വകുപ്പ് 51, 2017 ലെ ഗുഡ്സ് ആന്റ് സർവീസസ് ടാക്സ് ആക്ടിലെ വകുപ്പ് 51, കേന്ദ്ര സർക്കാരിന്റെ Central Indirect Taxes And Customs ന്റെ 13.09.2018 ലെ 50/2018 നമ്പർ നോട്ടിഫിക്കേഷൻ, വകുപ്പിന്റെ 14.09.2018 ലെ സർക്കുലർ നം 65/39/2018-DOR എന്നിവ പ്രകാരം 2018

മുതൽ 2,50,000 രൂപയിൽ അധികരിക്കുന്ന കരാർ തുകകൾ നൽകുമ്പോൾ 2%
സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത് അടക്കേണ്ടതുണ്ട്. കൂടാതെ 1961 ലെ ആദാ
നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 194 സി പ്രകാരം ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷം ഒരു കരാറിൽ 30,000/
കൂടുതൽ തുക കരാറുകാരന് പേമെന്റ് നടത്തുമ്പോൾ 1% തുക (സ്ഥാപനങ്ങളിൽ
സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത് ആദായ നികുതി വകുപ്പിന് അടക്കേണ്ടതാണ്.

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2023-24 വർഷം സാധന
വാങ്ങി ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ തെരെഞ്ഞെടുത്ത കാരറുകാർ മു
സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയത്. എന്നാൽ കരാറുകാർക്കുള്ള പേമെന്റ് നടത്തിയപ്പോൾ പ്രസ്തുത
പ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ട നികുതികൾ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മിഷൻ
30.07.2019 ലെ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശം പാലിച്ച് ജി.എസ്.ടിയും ആദായ
നിയമപ്രകാരമുള്ള ആദായ നികുതിയും കണക്കാക്കി കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി
വകുപ്പുകളിൽ ഒടുക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. പ്ര
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, കരാറുകാരന്റെ പേര്	എഫ്.ടി.ഒ നമ്പർ, തുക	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ജി.എസ്.ടി	ഈടാ യിരു നികു
1	വെള്ളച്ചാൽ വോളിബോൾ കോർട്ട് മുതൽ പുത്തിലോട്ട് വയൽ വരെ റോഡ് നിർമാണം-വാർഡ് 9, എൻ വി പുരുഷോത്തമൻ	16312 തീയ്യതി 13.10.2023 തുക-382455/-	7649	3825
2	ചെമ്പിലോട്ട് കൊല്ലറൊടി കണ്ണന്നൂർ മഠം യോഗി റോഡ്-വാർഡ് 11, പിലിക്കോട് അഗ്രികൾച്ചറിസ്റ്റ് വെൽഫേർ കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	16698 തീയ്യതി 16.10.2023 തുക-543792/-	10876	10876
3	ചന്തേര യു.പി സ്കൂളിന് കിഴക്കേ ഭാഗം ഡ്രൈനേജ് നിർമാണം-വാർഡ് 12 കുഞ്ഞിക്കോരൻ എം വി	16379 തീയ്യതി 06.12.2023 തുക-395792/-	7916	3958
4	എരവിൽ കൃഷ്ണൻ പീടിക റോഡ് നിർമാണം- വാർഡ് 10 പിലിക്കോട് അഗ്രികൾച്ചറിസ്റ്റ് വെൽഫേർ കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	16699 തീയ്യതി 16.10.2023 തുക-399293/-	7986	7986

ആകെ	34,427	26,64

സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന തുകകൾ ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നു യഥാസ്ഥാനങ്ങളിൽ ഒടുക്കി വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പേമെന്റ് നടത്തുവാൻ ബാക്കിയുള്ള എല്ലാ പ്രവൃത്തികളുടെയും പേമെന്റ് നടത്തുമ്പോൾ എ നികുതികൾ കുറവ് ചെയ്ത് അടക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.19/02.11.2024.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	50000	98/2024- കൈപ്പാട് കൃഷി	50000
	2023-24	426950	28/2024-നെൽ കൃഷി വികസനം	426950
	2023-24	100000	77/2024- ആർദ്രം പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതി	100000
	2023-24	960000	67/2024-ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ	960000
	2023-24	120000	66/2024- ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പട്ടികജാതി 2023-24	120000
	2023-24	188610	108/2024- ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് ബത്ത യാത്ര ബത്ത	188610

	2023-24	50000	204/2024- ചന്തേര പടിഞ്ഞാറെക്കര അംഗൻവാടിക്ക് ബേബി ഫ്രണ്ട്‌ലി ടോയ്‌ലറ്റ്	50000
	2023-24	950000	29/2024-പാലിന് സബ്സിഡി	950000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	682000	28/2024-നെൽ കൃഷി വികസനം	682000
	2023-24	250000	52/2024-കറവപശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം	250000
	2023-24	100000	77/2024-ആർദ്രം പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതി	100000
	2023-24	400000	67/2024-ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ	400000
	2023-24	40340	108/2024- ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് ബത്ത യാത്രാ ബത്ത	40340
	2023-24	100000	66/2024- ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പട്ടികജാതി 2023-24	100000
	2023-24	629365	29/2024-പാലിന് സബ്സിഡി	629365

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ എജൻസി	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വൗച്ചർ നം /ബിൽ .നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ... അവശേ... ക്കുന്ന തു...
KSEB	പ്രോ.നം 120/24 ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് KSEBക്ക് തുക അടവാക്കൽ	22300881/ 05.01.2024	119436	119436	
KSEB	പ്രോ.നം 144/24 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	22301317/ 31.03.2024	241983	241983	
KSEB	പ്രോ.നം 144/24 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	22301325/ 31.03.2024	358017	-	35...

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന

ഇല്ല.

4-4 വായ്പാ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻബാക്കി യുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷ തിരി ബാ തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി വായ്പ	ജി.ഒ (MS) നം 68/2018തസ്വഭവ. തി.18-5-2018 & ജി.ഒ (MS) നം 111/2018 തസ്വഭവ. തി.13-8-2018	1,26,38,670	76,30,229/- +25,99,712 /- (തൻവർഷം വരവ്) = ആകെ 1,02,29,941/-	15,76,440	-	86,5

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി വായ്പാ അക്കൗണ്ടിൽ ലഭിച്ച പലിശ തുക 2,844/-രൂപ വായ്പ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-5 പ്രകാരമുള്ള വായ്പാ ബാധ്യത നീക്ക (86,56,345) വ്യത്യാസം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുക കുറവ് വരുത്തിയ തുകയാണ് മേൽ വർഷാവസാന നീക്കിയിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. വായ്പാ ബാധ്യത കണക്കാക്കുന്നതിന് പലിശ വരവ്, ബാങ്ക് ചാർജ്ജ് തുടങ്ങിയ ഇനങ്ങൾ പ്രത്യേകം നൽകി പ്രത്യേക ഹെഡ്ഡിൽ ബാധ്യത കണക്കിൽ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	50,
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ചത് (പലിശവരവ്)	3,
ആകെ	53,
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക (പലിശ)	3,
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന തുക	50,

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം(31-3-2024)

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	നിക്ഷേപിച്ച/ പുതുക്കിയ തിയതി	കാലയളവ്	തുക	റിമാ
1	മാണിയാട്ട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	06.11.2023 (നം.11321)	ഒരുവർഷം	50,00,000	--

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 1,35,296/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്ക

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ

2019-20	3(2)	67,648/-	ശ്രീ രമേശൻ കുറുവാട്ടിൽ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	1230100507/
2019-20	3(2)	67,648/-	ശ്രീ രമേശൻ കുറുവാട്ടിൽ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	1230100508/
	ആകെ	1,35,296/-		

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ ത അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ
2014-15	2-2,2.3,2.4	2016-17	അധ്യായം.2 അനുബന്ധം 4	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	നിയമസഭ പരിഗണ

4-8 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ്ജ് നടപടികൾ മുഖേന ഈടാക്കിയ തുക – **ഇല്ല.**

ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടികൾ മുഖേന ഈടാക്കിയ തുക – **ഇല്ല.**

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹ 5,75,16,204/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹ 4,86,77,351/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം / ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹15,58,158/-

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
	ഇല്ല	ഇല്ല	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	2,20,000	ശ്രീ. വി മധുസൂദനൻ, സെക്രട്ടറി
1-16	2,42,450	ശ്രീ. വി മധുസൂദനൻ, സെക്രട്ടറി
1-17	3,58,017	ശ്രീ. വി മധുസൂദനൻ, സെക്രട്ടറി
1-19	80,000	ശ്രീ. വി മധുസൂദനൻ, സെക്രട്ടറി
1-20	9,315	ഡോ.സാബു എം യു , വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ
1-21	3,57,443	ഡോ.ശോഭ കെ , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
1-22	50,000	ശ്രീമതി.ലൈല എം, ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ
1-23	41,400	ഡോ.ബ്ലസ്സൻ തോമസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.
	41,580	ഡോ. രഞ്ജിത് ആർ , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സ
1-26	14,558	ഡോ.ബ്ലസ്സൻ തോമസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.
	29,720	ഡോ. രഞ്ജിത് ആർ , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സ
1-27	1,13,675	ഡോ.ബ്ലസ്സൻ തോമസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.
ആകെ	15,58,158/-	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ</u>

ഖണ്ഡിക നം	ഇനം	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്
1-28	ആദായ നികുതി	7,216	ശ്രീമതി. അനസൂര്യ എം, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചി
1-30	ആദായ നികുതി	26,645	ശ്രീ. വി മധുസൂദനൻ, സെക്രട്ടറി
	ജി.എസ്.ടി	34,427	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല

<u>4-10 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർ അവ ഖണ
2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി- 9/769/19(9) തി: 23.2.2021	
2016-17	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-9/ 845/17, തി.25-07-2017	
2018-19	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/ 442/20, തി.30.09.2020	
2019-20	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 10/826/2021 തി.18.01.2022	
2020-21	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 10/827/2021 തി.18.01.2022	
2021-22	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 10/182/2023 തി.29.03.2023	
2022-23	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 10/849/2023 തി.17.12.2023	

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ട്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1/24 dated 1/24 dated 20-05-2024 and submitted on 29-05-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Pilicode Grama Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, KSAD Audit Manual chapters 4.2.1 & 11.3 and as per guidelines and compliance instructions issued by State /Central Government, Finance Commission and other funding agencies from time to time. Preparation of these accounts is the responsibility of the PRI's management. My responsibility is to express an opinion on these accounts based on my Financial Audit.

ii. I have conducted my Financial Audit in accordance with auditing standards issued by C&AG of India and Guidelines for Financial Audit of PRIs issued by C&AG. These standards/guidelines require that I plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining evidences supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made, as well as evaluating the overall presentation of accounts. I believe that my audit provides a reasonable basis for my opinion.

iii. On the basis of the information and explanations that I required and have obtained, and according to the best of my information as a result of Financial Audit of the accounts and on consideration of explanations given,

I certify that, subject to my observations in the appended report, except for the matters described in the basis for qualified opinion in the appended report and subject to other observations therein, the Annual Financial Statements give a true and fair view of financial result for the year 2023-2024 and Financial position of Pilicode Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 07/12/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1) Valuation of assets has not been done. The asset register has not been updated. There is no uptodate
asset data base in the Panchayat. Hence the accuracy of the assets reflected in the Balance Sheet could not
be commented upon.
2) Development fund general - capital and revanue contribution partition is not in agrement with the total
expenditure. An amount of 11,65,200 is not included in revenue expenditure.

2.Other Observations

1) Depreciation for the current year is seen charged against capital contribtuion instead of fixed assets as
required in significant accounting policies.

2) Defects in reconciliation statements

a)The details of amount remaining uncredited in the bank for more than three months as per the
reconciliation statement of SBI e Payment account as on 31.03.2024 were not made available.

b) The closing balance shown in the reconciliation statement of SBI e Payment account as on 31.03.2024 is
not in agreement with the closing balance recorded in the schedule 40 (b) of the receipts and payments
statement.

c) The closing balance shown in the reconciliation statement of Maniyat SCB (No.56) account as on
31.03.2024 is not in agreement with the clossing balance recorded in the schedule 40 (b) of the receipts and
payments statement

3) The balances of the following specific purpose funds as per the balance sheet as on 31.03.2024 do not
match with the balances amount in their respective bank accounts.

a. Head No.320200399 -BMC

b.Head No. 311100101- Distress relief fund

c. Head No. 320900102- Donations related to pandemic epidemic control

4) The details of certain liability amounts which remain for years in Schedule B4 and B9 of the Balance Sheet
as on 31.03.2024 have not been furnished to Audit.

5) Notes on accounts including significant accounting policies, contingent liabilities, financial reports and
other disclosures etc., as per Rule 62 (e) of Kerala Panchayath Raj (Accounts) Rules 2011, have not been
prepared and attached with the financial statements.

6) Details of an amount of Rs.3,58,017 deposited in KSEB under Project No. 144/24 have not been
included in Schedule B 18 under the Head 460500202.

7) The closing balance of contributions and shares for Joint Venture projects as on 31.03.2024 as per
schedule B4 of the balance sheet is not in agreement with the balance in the Joint Venture Treasury Account
no.032. An amount of 2,44,563/- included in the closing balance of STSB joint venture old accunt
(A/c 799011400001032) was taken by the Government on 20-3-2023 as resumption .

The details of the
refund of the amount are not made available.

8) The loan liability as on 31.03.2024 under the head 330500201 is not in agreement with the prepaid
programme expenses.

9) Undue delay was noticed in recording the accrual of income. Demand entry ,of accrual items, is not
recorded in time. Demand entry and adjustment entries which need to be made on a monthly basis is seen
done on the last working day of the financial year.
10) The treasury documents validating the amount of Rs. 75,870/- included in the closing balance as on
31.03.2024 under treasury account of traditional functions (head 450210104) as per Schedule 40(b) of the
Annual Financial Statements for the year 2023-24 were not made available for verification, and no such
account was included in the bank book or reconciliation table for the year 2023-24.

Deputy Director
District Office Kasaragod
Kerala State Audit Department

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ പിലിക്കോട് 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,
കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Pilicode Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024

Code.No	Description of Items	Schedule No	Am
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	6
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	5
140000000	Fee & User Charges	I-4	5
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	8
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	1722
170000000	Income from Investments	I-7	3
171000000	Interest Earned	I-8	9
180000000	Other Income	I-9	
190000000	Prior Period Income	I-19	9
	Total Income		1877
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	11
220000000	Administrative Expenses	I-11	14
230000000	Operations & Maintenance	I-12	25
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	8
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	3
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	83
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	75
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	408
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	14
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	
270000000	Provisions and Write off	I-16	
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	
272000000	Depreciation	I-17(A)	
	Total Expenditure		1808
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		68
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		76

290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	-
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		7

ഡെപ്യൂട്ടി
കേരള സംസ്ഥാന ഓ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം കാ

അനുബന്ധം-4

രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Pilicode Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Am
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	34
Cash	Cash	RP-40(a)	
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	16
140000000	Fees & User Charges	RP-4	45
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	8
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	115
171000000	Interest Earned	RP-9	9
190000000	Prior Period Income	RP-11	
230000000	Operations & Maintenance	RP-14	
290000000	Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS)	RP-25	
311000000	Earmarked Funds	RP-28	
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	20
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	10
	Non Operating		
170000000	Income from Investments	RP-8	3
180000000	Other Income	RP-10	
330000000	Secured Loans	RP-31	2
340000000	Deposits Received	RP-33	28
350000000	Other Liabilities	RP-35	10
	Grand total		917
	PAYMENTS		
	Operating		
140000000	Fees & User Charges	RP-4	370
220000000	Administrative Expenses	RP-13	125
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	462
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	289
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	231
	Non Operating		

340000000	Deposits Received		RP-33	228
350000000	Other Liabilities	RP-35		430
	Closing Balance			
Bank	Bank	RP-40(b)		430
Cash	Cash	RP-40(b)		
	Grand Total			917

ഡെപ്യൂട്ടി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം , കാ

അനുബന്ധം-5

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Pilicode Grama Panchayat BALANCE SHEET			
As on 31-March-2024			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amo
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	983
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	
312000000	Reserves	B-3	632
	Total Reserve & Surplus		1616
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	13
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		13
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	86
331000000	Unsecured Loans	B-6	
	Total Loans		86
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	35
341000000	Deposits Works	B-8	
350000000	Other Liabilities	B-9	19
360000000	Provisions	B-10	
	Total Current Liabilities and Provisions		54
	TOTAL LIABILITIES		1888
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	

413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	28
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	21
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	223
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-123
	Total Fixed Assets		1258
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	50
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	
	Total Investments		50
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	29
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	8
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	43
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	35
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	
	Total Current Assets, Loans and Advances		58
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	
	Total Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		1888

ഡെപ്യൂട്ടി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാ