കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തൃക്കരിപ്പൂർ 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 ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 10/1022/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 24/12/2024
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തൃക്കരിപ്പൂർ 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 തൃക്കരിപ്പൂർ 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 10/1022/2024

തീയ്യതി: 24/12/2024

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ തൃക്കരിപ്പൂർ 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 തൃക്കരിപ്പൂർ 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. 34 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 5 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 30-11-2024 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	26-11-2024	30-11-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
26-11-2024	30-11-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.ഗോപാലകൃഷ്ണ നായിക് പി,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ സി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.രഘുനാഥൻ കെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.സുനിൽ കുമാർ എം, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ സുധീഷ് എൻ കെ,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി.ധന്യ എം, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി.ബിന്ദു.വി.വി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.വി.കെ.ബാവ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.വത്സൻ.എം	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	28-10-2023
ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി	സെക്രട്ടറി	29-10-2023	06-11-2023
		10-11-2023	31-03-2024
ശ്രീ.രാജേന്ദ്രൻ പി കെ	സെക്രട്ടറി	07-11-2023	09-11-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
ശ്രീ.രജീഷ് കുമാർ.സി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ LID&
ശ്രീമതി.റജീന.എ	കൃഷി ഓഫീസർ

ശ്രീമതി.ലൈല.എം	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈ
ശ്രീമതി.രജിഷ കൃഷ്ണൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ (തൃക്കരിപ്പൂർ സർക്കിൾ)
ശ്രീ.പ്രസൂൺ.എസ്.കെ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ (കൊയേങ്കര സർക്കിൾ)
ശ്രീമതി ഗൗരി കെ വി	പ്രധാനധ്യാപിക
ഡോ.പി.പ്രശാന്ത്	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ
ഡോ.സാഹിദ് ബിൻ ഉസ്മാൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അലോപ്പതി
ഡോ.ഷാജു.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം
ഡോ.നാദിറ.എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ
ഡോ.സുജയ നായർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ
ശ്രീമതി.രമ്യ.കെ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ
ശ്രീ.വേണുഗോപാൽ.പി.കെ	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ഐശ്വര്യ എസ്	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.കോമളവല്ലി.കെ.വി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ശ്രീ.അജയൻ പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി (ഇൻ ചാർജ്ജ്)
ശ്രീ.അരവിന്ദൻ കെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ പരാമർശിച്ച വാർഷിക കണക്കുകളിന്മേലുള്ള അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ജനറൽ ഫണ്ട് വിശദാംശം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-1-2
4	വർഷങ്ങളായി ആവർത്തിച്ച് വരുന്ന അപാകതകൾ.	1-1-3
5	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-4
6	ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് -₹66,500/- മുതൽകൂട്ടിയില്ല.	1-1-5
7	പൈക്ക ഫണ്ട് ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-6
8	ഇലക്ട്രിസിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ തുക വർഷങ്ങളായി നിലനിൽക്കുന്നു.	1-1-7
9	വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിന്റെ നീക്കിയിരിപ്പിലെ അപാകത	1-1-8
10	ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം - നേരിട്ട് ചെലവഴിച്ചത് ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-1-9
11	ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ പ്രധാന അപാകത- വിവിധ ആസ്തി ബാദ്ധ്യതകളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-10
12	കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ, നിരതദ്രവ്യം എന്നിവ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടിയില്ല.	1-1-11
13	വരുമാനങ്ങളുടെ അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിൽ വലിയ കാലതാമസം.	1-1-12
14	ദുരിതാശ്വാസനിധി അക്കൗണ്ടിൽ തുക വ്യത്യാസം	1-1-13

15	ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മുൻകൂറുകളുടെ വിശദവിവരം ലഭ്യമല്ല.	1-1-14
16	വായ്പാ / പ്രീപെയ്ഡ് പ്രോഗ്രാം എക്സ്പെൻസ് ഹെഡുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-15
17	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളിൽ വ്യത്യാസം.	1-1-16
18	ജേണൽ വൗച്ചറുകൾക്ക് ആധാരമാക്കിയ Source Documents പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-17
19	ഡെപ്രിസിയേഷൻ	1-1-18
20	എൻ.പി.എസ് - ജീവനക്കാർ, സ്ഥാപനം എന്നിവയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-19
21	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി വായ്പാ വരവിൽ ബാങ്ക് പലിശ ഉൾപ്പെടുത്തിയത്.	1-1-20
22	ബജറ്റ്	1-2
23	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
24	ഫണ്ട് വിനിയോഗം.	1-4
25	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
26	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
27	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം	1-7
28	ക്യാഷ് ബാലൻസ്	1-8
29	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
30	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിതകമർമ്മസേനയിലൂടെ - അവലോകനം	1-10
31	പെർമിറ്റ് ഇല്ലാതെ ടർഫുകൾ പണി തീർത്തു പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നു.	1-11
32	കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി-ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.	1-12
33	തരം മാറ്റിയ ഭൂമിയിലെ കെട്ടിട നിർമ്മാണം-പരിശോധനാ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-13

34	വസ്തുനികുതി-ഫീൽഡ്തല പരിശോധനകൾ പൂർത്തിയായില്ല.	1-14
35	വരൾച്ച ദുരിതാശ്വാസം- കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തിയതിൽ അപാകതകൾ.	1-15
36	തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയറിന് AMC- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-16
37	തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയറിന് AMC (2021-22)- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-17
38	SSK വിഹിതം-പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-18
39	കുടിവെള്ളക്കരം അടവാക്കൽ പദ്ധതി-മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്) വിനിയോഗിച്ചു.	1-19
40	തെരുവ് വിളക്ക് വിപുലീകരണ പദ്ധതി - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-20
41	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ (സ്പിൽ ഓവർ)-രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-21
42	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ -രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-22
43	സിറ്റിസൺ ഫെസിലിറ്റേഷൻ സെന്ററിലേക്ക് അനുബന്ധ സൗകര്യം ഒരുക്കൽ -ലാപ് ടോപ് ലഭ്യമായില്ല	1-23
44	KWA പൊതുടാപ്പ് കണക്ഷൻ വിച്ഛേദിക്കൽ -പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-24
45	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതി- മരുന്ന് മുഴുവൻ ലഭ്യമായില്ല	1-25
46	കൈക്കോട്ട് കടവ് തെക്കുപുറം കണ്ണങ്കൈ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തി - എഗ്രീഡ് പി.എ.സി തുകയ്ക്ക് പരിമിതപ്പെടുത്താതെ കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചു.	1-26

47	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ റോഡ് സോളിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ- എസ്റ്റിമേറ്റിന് വിരുദ്ധമായി അധികം സോളിംഗ് സ്റ്റോൺ സംഭരിച്ച് തുക നൽകി.	1-27
48	എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഓഫീസിൽ ലാൻ സിസ്റ്റം സ്ഥാപിക്കുൽ- പി.ഡബ്ല്യു.ഡി ഇലക്ട്രോണിക്സ് വിഭാഗത്തിന് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം, പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല.	1-28
49	ഹരിതകേരളം-കുളം നവീകരണം പദ്ധതി-ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുക പൂർണ്ണമായും വിനിയോഗിച്ചില്ല.	1-29
50	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഭാഗമായി സ്ഥാപിക്കുന്ന ഇന്റർലോക്ക് ടൈലുകളുടെയും പ്രീകാസ്റ്റ് ടൈലിന്റെയും ഗുണനിലവാര പരിശോധനകൾ നടത്തുന്നില്ല.	1-30
51	മണിയനോടി കുളം നവീകരണം-പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി പൊളിച്ചു മാറ്റിയ ചെങ്കല്ലിന്റെ പുനരുപയോഗവിവരമില്ല.	1-31
52	കൃഷി ഓഫീസറുടെ പ്രോജക്ടുകൾ- സബ്സിഡി തുക ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റായില്ല	1-32
53	കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ പ്രോജക്ടിലെ അപാകങ്ങൾ	1-33
54	എഫ് എച്ച് സി ഡോക്ടർ , പാരാമെഡിക്കൽ ജീവനക്കാരുടെ വേതനം നൽകൽ പ്രോജക്ട്-വേതനത്തിൽനിന്നും ആദായനികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1-34
55	കാലിത്തീറ്റ വിതരണം പ്രോജക്ട്-അപാകങ്ങൾ	1-35
56	LSS, USS ഉന്നത വിജയം കൈവരിച്ച കുട്ടികൾക്ക് അനുമോദനം പദ്ധതി - മാർഗരേഖയിൽ ഉൽപ്പെടാത്ത ഇനത്തിന് തുക ചെലവഴിച്ചു -62,020/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-36

57	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയവർ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	1-37
58	റിട്രോഫിറ്റിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തൽ - സബ്സിഡി മാർഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി അധികം തുക നൽകി.	1-38
59	പി.എച്ച്.സി.യുടെ എച്ച്.എം.സി വരവ്-ചെലവ് കണക്ക് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-39
60	ഇടപാടുകൾ യഥാസമയം ബാങ്ക് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-40
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	കൈക്കോട്ട് കടവ് തെക്കുപുറം കണ്ണങ്കൈ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തി - എഗ്രീഡ് പി.എ.സി തുകയിൽ പരിമിതപ്പെടുത്താതെ കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചു.	3-1
2	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ റോഡ് സോളിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ- എസ്റ്റിമേറ്റിന് വിരുദ്ധമായി അധികം സോളിംഗ് സ്റ്റോൺ സംഭരിച്ച് തുക നൽകി.	3-2
3	റിട്രോഫിറ്റിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തൽ - സബ്സിഡി മാർഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി അധികം തുക നൽകി.	3-3
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്	4-3
4	വായ്പ/വായ്പാ 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 റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം.	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 മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ പരാമർശിച്ച വാർഷിക കണക്കുകളി പരിഹിച്ചിട്ടില്ല.

മുൻ വർഷങ്ങളിലെ വാർഷിക കണക്കിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ പരാമർശിച്ച നാളിതു വരെ പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല. പരിഹരിച്ചവയുടെ വിശദ വിവരം 2023-24 വർഷത്തെ കുറിപ്പു ഫയലാക്കി ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിട്ടുമില്ല.

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായ ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്/ കേ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 18.05.2024 ലെ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നം 23.05.2024 തീയതിയിൽ പിന്തുണക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടി പഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2024 ൽ അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെ എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയതി വരെയുള്ള ബാല സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാ സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG നൽകി സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപര നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരി ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാ വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതു എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വി

എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളു അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മിക വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷ ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വി ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമ പ

വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലങ്ങ
നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

കാസറഗോഡ്,

24.12.2024

കേരള
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ക

1-1-2 ജനറൽ ഫണ്ട് വിശദാംശം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ഡബിൾ എൻട്രി അക്കൗണ്ടിംഗിലേയ്ക്ക് മാറിയ പ്രാരംഭകാലഘട്ടത്തിൽ (01.04.2012 ൽ) പ
(കണക്ക് ശീർഷകം-310100101) നിർണ്ണയിച്ചപ്പോഴുള്ള അപാകതകൾ നിലനിൽക്കുന്നതിന
സൂക്ഷിയ്ക്കാത്തതിനാലും 31.03.2024 തീയതിയിലെ തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അ
കൃത്യത വ്യക്തമല്ല. ആസ്തികളുടെയും ബാധ്യതകളുടെയും മൂല്യനിർണയപ്രക്രിയ
പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. അതാത് വർഷങ്ങളിലെ വരവു ചെലവു കണക്കുകളിലെ ക
അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ ജനറൽ ഫണ്ടിൽ വരുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-3 വർഷങ്ങളായി ആവർത്തിച്ച് വരുന്ന അപാകതകൾ.

എ) ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ Net Increase In Cash And Cash Equivalance ആയി
ഇതേ പത്രികയിൽ Net Cash Generated By Operating + Investing + Financing Activiti
തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ബി) 2023-24 ലെ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെന്റിച്ചർ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം Excess Of I
64,22,434 രൂപയാണ്. എന്നാൽ 31.03.2024 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം പഞ്ചായ
ക്യാരി ഓവർ ചെയ്ത തുക 7,27,50,419.35 രൂപയാണ്. ഇവ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ വർഷങ്ങളായി ആവർത്തിച്ചു വരുന്നതും സംസ്ഥാന തലത്തില
ക്രമീകരണത്തിലൂടെ പരിഹരിക്കപ്പെടേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ സോഫ്റ്റ് വെയർ ദാതാക്ക
പരിഹരിക്കാനുള്ള നടപടികൾ ഉണ്ടായിട്ടില്ല.

1-1-4 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

26.07.2011-ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്) 152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പ
മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സുസ്ഥിര ആസ്തി,
സേവന മേഖല ആസ്തി, ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ച്ചർ ആസ്തി, തദ്ദേശ സ്ഥാപന ആസ്തി, വിട്ടുകിട്ടിയ
ആസ്തി വിഭജന മാനദണ്ഡങ്ങളിലുള്ള ആസ്തി ഡേറ്റാബേസ് പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലി
മേഖല ഷെഡ്യൂളുകളിൽ 31.03.2024 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ വിവ
ആധികാരികതയും കൃത്യതയും ഉറപ്പു വരുത്താനായിട്ടില്ല.

1-1-5 ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് -₹66,500/- മുതൽകൂട്ടിയില്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബി.7 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസ ഇനത്തിൽ ₹66,500/- ബാദ്ധ്യത ഉള്ളതായി കാണുന്നു. 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാ പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് നടക്കുന്ന തെരഞ്ഞെടുപ്പിൽ അ സാധുവായ വോട്ടുകളുടെ 1/6 എണ്ണം വോട്ടുകൾ കരസ്ഥമാക്കാത്ത സ്ഥാനാർത്ഥികളുടെ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടേണ്ടതാണ്. വരണാധികാരിയിൽ നിന്നും ഫലത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തെരഞ്ഞെടുപ്പിൽ നിശ്ചിത എണ്ണം വോട്ട് ലഭിക്കാ ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപം, കാലഹരണപ്പെട്ടിട്ടുള്ള നിക്ഷേപം എന്നിവ നാളിതുവരെ തനത് ഫ

<u>1-1-6 പൈക്ക ഫണ്ട് ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.</u>

പൈക്ക ഇനത്തിലെ തുകയിൽ ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പിലും അക്കൗണ്ടിലെ നിക്കിയിരിപ്പിലും ചുവടെ പറയും പ്രകാരം വ്യത്യാസമുണ്ട്.

ഇനം	കോഡ്	നീക്കി
Panchayath Yuva Krida Aur Khel Abhiyan	320100153	21,991/
SBI (PYKKA) - 33972734861	450210101	20,033
വ്യത്യാസം		**1,958/-**

<u>1-1-7 ഇലക്ട്രിസിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ തുക വർഷങ്ങളായി നിലനിൽക്കുന്നു.</u>

ബി-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഇലക്ട്രിസിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ 7,700/- രൂപ 2014- മുതൽ നിലനിൽക്കുന്നു. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ ഈ തുക "46050039 Authorised Agencies" എന്ന ഹെഡിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

<u>1-1-8 വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിന്റെ നീക്കിയിരിപ്പിലെ അപ</u>

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളിൽ നിക്ഷേപ രജിസ്റ്റർ, നിക്ഷേ പ്രകാരം താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള ബാങ്ക് നിക്ഷേപങ്ങളിൽ വ്യത്യാസം വന്നതായി കാണുന്നു

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെപേര്(ബാങ്ക്/ ട്രഷറി/പോസ്റ്റ്ഓഫീസ്)	നിക്ഷേപ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം 31.3.2023-ലെ (1.4.2024-ലെ മുന്നിരിപ്പ്) നിക്ഷേപ തുക	നിക്ഷേപ രജി പ്രകാരം 31.3.2 ലെ (1.4.2024- മുന്നിരിപ്പ്) നി തുക
1	തൃക്കരിപ്പൂർ ഫാർമേഴ്സ് ബാങ്ക് -0601090000354		16,81,678
2	തൃക്കരിപ്പൂർ ഫാർമേഴ്സ് ബാങ്ക് -010109001403914039		56,54,193

3	തൃക്കരിപ്പൂർ ഫാർമേഴ്സ് ബാങ്ക് -0101090015676		92,55,849

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.26/തീ.30.11.2024 പ്രകാരം വിശദീകര മറുപടിയിൽ മേൽ മൂന്ന് നിക്ഷേപങ്ങളുടെയും നിക്ഷേപ തുക 2022-23 വർഷങ്ങളിൽ അപാകത സംഭവിച്ചത് എന്നാണ്. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ഉണ്ടാകില്ലെന്ന് ര

1-1-9 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം - നേരിട്ട് ചെലവഴിച്ചത് ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിര

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ "320800102 - Beneficiary Contribution (Direct Expe 8,13,250/- രൂപ ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ആയത് വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-10 ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ പ്രധാന അപാകത- വിവിധ ആസ്തി ബാദ്ധ്യതകളുടെ വിശദ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

വിവിധ ആസ്തി ബാദ്ധ്യതകളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്ത കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്താനായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

A). ഷെഡ്യൂൾ B4ലെ ചുവടെ ചേർത്ത ബാദ്ധ്യതാ നീക്കിയിരിപ്പുകൾ ഏതൊക്കെ ആവശ ലഭിച്ച എന്നും നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ ഏതൊക്കെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലാണ് വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

320100148 National Rural Drinking Water Programme- 10,000.

320100152 Other Schemes- 15,616

320100153 Panchayat Yuva Krida Aur Khel Abhiyan- 21,991

320100181 Total Sanitation Campaign- 26,313

320100194 Library Grant- 25,490

320100196 Integrated Child Developement Scheme- 31,96,333

320100198 Grant From Suchitwa Mission- 33,89,386

320100999 Other Liabilities- 49,839

320200399 Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other Than Development Fund And State Sponsored Scheme Funds - Other Purposes- 27,78,968

320300199 Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other Government A

320400199 Grants,Funds&Contributions For Specific Purposes-Other Financial Institutio

320700204 Contributions For Joint Venture Projects (For Revenue Expenditure) – 2,64,269

320700205 Contributions For Joint Venture Projects (For Revenue Expenditure) – I 4,08,754

320700404 Contributions For Other Specific Purposes (For Revenue Expenditure)- 21,000

320800101 Beneficiary Contributions- 2,89,643

320800102 Beneficiary Contribution (Direct Expenditure)- 8,13,250

320900102 Donations Related To Pandemic/Epidemic Control- 40,100

B). B9 ഷെഡ്യൂളിലെ ചുവടെ ചേർത്ത ബാദ്ധ്യതാ നീക്കിയിരിപ്പ് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശ

350300112 Government And Other Dues Payable -Value Of Court Fee Stamp- 5,125

350300199 Government And Other Dues Payable - Others- 1,150

1-1-11 കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ, നിരതദ്രവ്യം എന്നിവ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക്

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-7 ൽ ഉൾപ്പെട്ട 3 വർഷ കാലാവധി പിന്നിട്ട കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെ
എന്നിവ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടിയില്ല (Suppliers Emd, Suppliers Security Dep
ഷെഡ്യൂൾ B-7ൽ ബാധ്യത ഇനത്തിൽ(Deposits Received) ഉൾപ്പെടുത്തിയ 1,12,5
സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ(ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററടക്കം) പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടി

1-1-12 വരുമാനങ്ങളുടെ അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിൽ വലിയ കാലതാമസം.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 17 (2) പ്രകാരം അ
അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേണ്ട വരുമാനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ്, ഡിമാന്റുകളിലും അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റുകളി
തിരിച്ച് നൽകൽ, കുറവ് വരുത്തൽ, എഴുതി തള്ളൽ എന്നിവ സംബന്ധിച്ചും പി
സംബന്ധിച്ചും പ്രതിമാസ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കിക്കേണ്ടതും ഇവ
പുസ്തകങ്ങളിൽ ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ
അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ട വസ്തുനികുതി, വാടക
വ്യാപാരികളിൽ നിന്നുമുള്ള തൊഴിൽ നികുതി എന്നീയിനങ്ങളുടെ അക്രൂവൽ വരുമാന
വർഷാവസാന ദിനമായ 2024 മാർച്ച് 31 ന് മാത്രമാണ്.

1-1-13 ദുരിതാശ്വാസനിധി അക്കൗണ്ടിൽ തുക വ്യത്യാസം

ദുരിതാശ്വാസനിധി അക്കൗണ്ടിൽ (നം.101070010778 TFSC Bank) ൽ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക
B-17 പ്രകാരം 34,492 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-2 പ്രകാരം അ
500 രൂപയുടെ വ്യത്യാസമുണ്ട്.

1-1-14 ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മുൻകൂറുകളുടെ വിശദവിവരം ലഭ്യമല്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബി-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം വിവിധ ഇനങ
മുൻകൂറുകളിൽ ₹64,58,428/-ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ സ്ഥ
രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിന്റെ അഭാവത്തിൽ നീക്കിയിര
വിവരങ്ങൾ (തുക, അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം/വ്യക്തി, ഉദ്ദേശം) പരിശോധിക്കാ

1-1-15 വായ്പാ / പ്രീപെയ്ഡ് പ്രോഗ്രാം എക്സ്പെൻസ് ഹെഡുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

31.03.2024 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം 330500201-Secured Loan From KRDFC എന്ന 68,96,499 രൂപയാണ്. എന്നാൽ തത്തുല്യമാവേണ്ടിയിരുന്ന 440500101-Prepaid Pro ഹെഡിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 66,26,198 രൂപയാണ്. 2,70,301 രൂപയുടെ വ്യത്യാസം നിലനി

1-1-16 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളിൽ വ്യത്യാസം.

ഷെഡ്യൂൾ B4 പ്രകാരം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ബേസിക്), ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്ര നീക്കിയിരിപ്പ് യഥാക്രമം 9,33,164 രൂപയും 0 രൂപയുമാണ് (ആകെ 9,33,164 രൂപ). എന്ന ഗ്രാന്റിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ (IOB- 16210) 31.03.2024 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 12,21,1 വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-17 ജേണൽ വൗച്ചറുകൾക്ക് ആധാരമാക്കിയ Source Documents പരിശോധനയ്ക്ക്

എ) ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ സംബന്ധിച്ച വിശദ വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ സഹിതം)

ബി) മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ റവന്യൂ ഗ്രാന്റ്, ക്യാ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്താൻ ആധാരമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

സി) 2023-24 വർഷം പെൻഷൻ തുകകൾ ജേണൽ വഴി രേഖപ്പെടുത്താൻ ആ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഡി) 2023-24 വർഷത്തെ ഡെപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധ

1-1-18 ഡെപ്രിസിയേഷൻ

2023-24 വർഷത്തെ ഡെപ്രിസിയേഷൻ ചാർജ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് വിവിധ ഫണ്ടുകള കോൺട്രിബ്യൂഷൻ തുകകളുടെ മേലാണ്. ജി.ഒ(എം.എസ്)നം.152/2011/തസ്വഭവ, തി പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള Significant Accounting Policies പ്രകാരം ഡെപ്രിസിയേഷൻ ആസ്ത ചെയ്യേണ്ടത്. ഇതിനു വിരുദ്ധമായി ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷനു മേൽ ഡെപ്രിസിേ വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.

1-1-19 എൻ.പി.എസ് - ജീവനക്കാർ, സ്ഥാപനം എന്നിവയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക പൊ

ജീവനക്കാർ, സ്ഥാപനം എന്നിവയുടെ എൻ.പി.എസ് നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ച പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	കോഡ്	ഇനം
1	350110108	Employer Liabilities - Pension Contributions Payable(NI
2	350200204	Recoveries Payable - National Pension Scheme

1-1-20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി വായ്പാ വരവിൽ ബാങ്ക് പലിശ ഉൾപ്പെടുത്തിയത്.

ലൈഫ് പദ്ധതി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ പലിശവരവ് തുക വായ്പ വരവിൽ തന്നെ ഉൾ തുക മാത്രമായി കണക്കാക്കുന്നതിൽ ഇത് വൈഷമ്യം സൃഷ്ടിക്കുവാൻ സാധ്യതയുണ്ട്. ആ പ്രത്യേക പ്രൊവിഷൻ നല്കി ബാധ്യതയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ

1-2 ബജറ്റ്

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

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം , തിയതി	2/ തീ.22.03.2023	1/തീ.03.02.202
മുന്നിരിപ്പ്	3,04,49,658	5,38,24,384
വരവ്	32,38,69,150	35,05,49,197
ആകെ	35,43,18,758*	40,43,73,581
ചെലവ്	34,20,09,000	37,21,42,323
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,23,09,758	3,22,31,258

*ആകെ തുകയിൽ 50/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസമുണ്ട്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ്

വർഷം	2023-24
മുന്നിരിപ്പ്	2,36,71,881
വരവ്	10,85,69,191
ആകെ	13,22,41,072
ചെലവ്	11,31,23,553
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,91,17,519

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം.

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	2,66,33,000	2,66,33,000	1,88,36,
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	61,85,000	61,85,000	43,18,62
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	0	0	0

MG റോഡ്	0	1,28,60,000	1,28,60,000	72,42,5
MG നോൺറോഡ്	0	75,86,000	75,86,000	61,59,78
CFC ബേസിക് ഗ്രാന്റ്	9,43,426	45,38,101	54,81,527	43,53,9
CFC ഗ്രാന്റ്(Tied)	34,85,654	33,07,500	67,93,154	61,47,50
സംയുക്ത പദ്ധതികൾ.				
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	0	19,91,240	19,91,240	19,91,24
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	8,00,000	10,51,620	18,51,620	15,62,86
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ.				
ICDS കേന്ദ്ര വിഹിതം	17,99,290	22,18,949	40,18,239	8,21,906
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ	26,313	0	26,313	0
പൈക്ക	20,682	0	20,682	649
എസ്.എസ്.എ	97,377	7,957	1,05,334	0
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് – I, 320100204	1,36,827	4,83,500	6,20,327	1,75,824
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് – II, 320100202	2,67,895	11,89,200	14,57,095	14,37,70
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് – III, 320100203	0	28,03,919	28,03,919	124
സ്വച്ച് ഭാരത് അഭിയാൻ	0	33,74,661	33,74,661	33,74,66
ലിറ്ററസി സ്കീം ഗ്രാന്റ്	0	12,384	12,384	12,384
NHM	0	5,00,000	5,00,000	0
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി				
സാക്ഷരത	38,785	1,556	40,341	0
ശുചിത്വ മിഷൻ	33,89,386	0	33,89,386	
ലൈഫ്ഭവനം.സംസ്ഥാനവിഹിതം	6,40,000	67,35,262	73,75,262	64,85,3
ദുരിതാശ്വാസ നിധി	13,266	1,56,726	1,69,992	1,35,500
ബയോഡൈവേഴ്സിറ്റി	4,04,867	9,888	4,14,755	2,24,52
വിമുക്തി	85,590	0	85,590	0
ലൈബ്രറി ഗ്രാന്റ്	14,050	11,440	25,490	0
ബഡ്സ് സ്കൂൾ	2,00,000	0	2,00,000	0

കുറിപ്പ് :

1)വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ 24,90,879രൂപ (ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ്(ജനറൽ) നിന്നും ഈടാക്കിയ 7,82,679 രൂപയും അംഗനവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്ത ഈടാക്കിയ 17,08,200 രൂപയും), ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിൽ എ എന്നിങ്ങനെ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറച്ച തുകകൾ മേൽപട്ടികയിൽ വരവിലും ചെലവിലു

2)തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം, സാധനസാമഗ്രികളുടെ വില
24വർഷം 5,99,33,193/-രൂപ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നേരിട്ട് ട്രാൻസ്ഫർ ചെ

3)വിവിധ ക്ഷേമ പെൻഷൻ ഇനങ്ങളിലായി 2023-24 വർഷം 6,06,64,600ര
അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നേരിട്ട് ട്രാൻസ്ഫർ(DBT)ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.(ഇൻകം&എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെ

4) ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ 2023-24 വർഷം 1,77,82,200/- രൂപ വരവുണ്ട് .

5)ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ ബാങ്ക് ബാലൻസായി 31.3.2023-ന് 44,29,
തുകയിൽ 26,55,958 രൂപ(ടൈഡ്), 9,23,089 രൂപ(അൺ-ടൈഡ്), ധനകാര്യകമ്മീഷൻ
വിഹിതം 8,00,000 രൂപ, 2022-23 വർഷം റീ-ടെൻഷൻ ഇനത്തിൽ ഈടാക്ക്
അടവാക്കേണ്ട 40,473 രൂപ, ഓഡിറ്റ് വർഷം റിക്കവറി ഇനത്തിൽ അടവാക്കാൻ ബാക്കി
ഉൾപ്പെടുന്നു.

6)ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വിവിധ ഫണ്ടിനങ്ങളുടെ അലോക്കേഷൻ തുകകളും
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് എ.സി.ആർ./ചെലവ് പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്. തന്മൂലം ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വക
തുകകളുടെ കൃത്യത നിർണ്ണയിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിധേയമായാണ് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ
നൽകിയിരിക്കുന്നത്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം .

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	ചെലവ്	ഭാഗീകമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ
268	**17,99,67,865**	174	**8,85,42,717**	41	94

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2023-24 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2023-24 നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ	
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെല
1	സെക്രട്ടറി	44	18283548	32	13155
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	7	1391000	2	3800
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	119	71999249	60	2445

4	കൃഷി ഓഫീസർ	12	4383675	10	3745
5	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	6	1924105	4	111431
6	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ-	27	59370750	25	3076
7	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	9	8652805	5	3882
8	പ്രധാനധ്യാപകൻ	11	1424000	5	2744
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	6	2000000	5	1799
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പി.എച്ച്.സി	16	8048733	16	6869
11	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	7	1286000	7	121418
12	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ടക്ടർ	1	800000	1	6078
13	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	3	404000	2	2830
	ആകെ	**268**	**179967865**	**174**	**8854**

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
ഭരണച്ചെലവ്	2803.09	2682133	2684936.09	2684935
വേതനം , മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ് എന്നീയിനങ്ങളിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	0	59933192.78	59933192.78	5993319
ആകെ	2803.09	62615325.78	62618128.87	62618128

മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി 2023-24 പദ്ധതികളുൾപ്പെടുന്ന 103,35,12,675/- രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത നേടിയിരുന്നു. തൻവർഷം 490 പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. തൻവർഷം ആകെ 142988 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. നൂറുദിനം തൊഴിൽ ലഭിച്ച 1051 കുടുംബ

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമപെൻഷൻ പദ്ധതികൾക്കായി വിനി വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭേ എണ്ണം
കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	54,81,000/-	391
വിധവാപെൻഷൻ	2,39,36,800/-	1912
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	3,85,08,100/-	3408
വികലാംഗപെൻഷൻ	65,70,300/-	436
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	13,09,600/-	89

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് 26.11.2024 തീയതിയിൽ 3.00 PM ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 44,167/- രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവായി വിലയിരുത്ത വിഷയങ്ങൾ ചുവടെ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നു.

1) 16/07/2018ലെ ഉത്തരവ് നം. എ3/2018 പ്രകാരം പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ജോല പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി വിശദമായ ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർന്ന് ഉപ ഉത്തരവുക നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ജീവനക്കാരുടെ ജോലി പുരോഗതിയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്ര വിലയിരുത്തുവാൻ ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിമാസ യോഗം പ്രസിഡണ്ടിന്റെ അദ്ധ്യക്ഷതയ സെക്രട്ടറി ബാധ്യസ്ഥനാണ്. ഓഡിറ്റ് വർഷം 13 തവണ ഓഫീസ് മീറ്റിംഗ് ചേർന്നി സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനത്തിൽ കഴിഞ്ഞ വർഷങ്ങളിൽ വന്ന മാറ്റങ്ങൾ ഉൾപ്പെ ഉൾപ്പെടുത്തി വിശദമായ പുതുക്കിയ ഓഫീസ് ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിക്കാനുള്ള നടപടികൾ

2) അക്കൗണ്ടിംഗ് രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് :

രസീതു ബുക്കുകൾക്കും ഫോറങ്ങൾക്കും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വിവിധ വര ബാങ്കുകളിൽ വരവു വെക്കുന്നുണ്ട്. ഫ്രണ്ട്ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിലൂടെയാണ് പഞ്ചായ വരുന്നത്. ഫീൽഡ് പിരിവു മുഖേന സ്വീകരിക്കുന്ന തുക അതാതു ദിവസമോ അല്ലെ ദിവസമോ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി വരുന്നുണ്ട്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് സാമ്പത്തിക പത്രികകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വാർ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട ന്യൂനതകൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രത്യേകം സൂചിപ്പിച്ചി

3) അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്നതിനും നിയന്ത്രിക സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കെട്ടിടനിർമ്മാണം, മാലിന്യസംസ്കരണം, എഫ്.ടി.ഇ.&ഒ.എസ തുടങ്ങി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ ചുമതലയേല്പിച്ച മേഖലകളിലെ നിയമലംഘനങ്ങ ഉത്തരവാദിത്വം നിർവഹിക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതും ഇതു സംബന്ധിച്ച

മുറയ്ക്ക് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാനുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കുവാൻ ധനകാര്യ സ്റ്റ
ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതുമാണ്.

4) ഓഡിറ്റ് വർഷം 35 തവണ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. മീറ്റിംഗുകൾ
ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടുണ്ട്. മീറ്റിംഗുകളിൽ വിവിധ വിഷയങ്ങളിലുള്ള ചർച്ചകൾ നടക്കുകയും തീരുമാ
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ യോഗങ്ങളിൽ എടുക്കുന്ന തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കിയതു സംബ
തുടർ യോഗങ്ങളിൽ നടത്തിയതായി മിനിട്ട്സിൽ കാണുന്നില്ല. പഞ്ചായത്ത് കമ
നടപ്പിലാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച അവലോകനങ്ങൾ ഒരോ തുടർയോഗങ്ങളിലും നടത്തേ
മിനിട്സ് സകർമ്മാ സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേനയാണ് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത്. കൂടാതെ
മുഖേന തയ്യാറാക്കുന്ന ഭരണ സമിതി യോഗ മിനിട്സ് പൂർത്തീകരിച്ച് ക്ലോസ് ചെ
ഉണ്ടാവുന്നത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുകയുണ്ടായി. ഇക്കാര്യത്തിൽ 1995-ലെ കേരള പഞ്ചായത
യോഗ നടപടിക്രമം) ചട്ടങ്ങളിലെ, ചട്ടം 26 പ്രകാരമുള്ള സമയപരിധി
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

5) ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനിട്സിൽ പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ ലഭിച്ചത്, അ
നിരസിച്ച പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ, നിരസിക്കാനുള്ള കാരണങ്ങൾ, അംഗീകരിച്ച
എന്നിങ്ങനെയുള്ള കാര്യങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മരണപ്പെടുന്ന ഗുണഭോ
റദ്ദാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച തീരുമാനങ്ങൾ കമ്മിറ്റി മിനിട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

6) ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സംവിധാനം നിലവിൽ വന്നതിനാൽ ഫയൽ നീക്കങ്ങ
സമയബന്ധിതമായി സേവനം നൽകുന്നതിലും പുരോഗതി ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

7) കുടിവെള്ള പൊതു ടാപ്പുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി 2021 നവംബറിൽ റി
ഇതനുസിച്ച് 132 പൊതു ടാപ്പുകൾ ഒഴിവാക്കുവാൻ തീരുമാനം എടുത്തിരുന്നുവെങ്ക
ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത് 2023 ഓഗസ്റ്റിലാണ്. പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്ത കണക്ഷൻ വിഛേദിച്ച്
ആയത് പ്രകാരമുള്ള കുറവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല. ജല അതോറിറ്റിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഇക്കാ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

8) സ്ഥാവര-ജംഗമ ആസ്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി ക്രോഡീകരിച്ചു സൂക
കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ നടത്തി സമഗ്രമാക്കാനും സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയ
പൂർണമായിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ആസ്തികൾ രേഖകളുടെ പിൻ
രേഖപ്പെടുത്തി കാലികമാക്കുന്നതിന് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല. കൂടാതെ ആസ്തി
വാർഷിക ഭൗതിക പരിശോധനയും നടത്തുന്നില്ല.

9) സാമ്പത്തിക വികസനവും സാമൂഹിക നീതിയും ലക്ഷ്യമാക്കി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
നിർവ്വഹണത്തിന്റെയും വിഭവ വിനിയോഗത്തിന്റെയും ഫലപ്രാപ്തി ഉറപ്പാക്കുവാനു
നിക്ഷിപ്തമായ ചുമതലകൾ നിയമങ്ങൾക്കും ചട്ടങ്ങൾക്കും മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അ
പാലിച്ച് കാര്യക്ഷമമായി നിർവ്വഹിച്ച് ഫലപ്രാപ്തിയിലെത്തിക്കുന്നതിനും, കാര്യക്ഷമമാ
സംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കി അപ്രകാരമുള്ള നിയന്ത്രണങ്ങൾ നിരന്തരം അവലോക
പരിഷ്കരിക്കുവാനും ഭരണ നിർവ്വഹണാധികാരികൾ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

10) തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാ
ഭരണ സമിതിയും ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥരും പ്രത്യകം ശ്രദ്ധ നൽകേണ്ടതാണ്.

11) വാർഷിക പദ്ധതി നിർവഹണത്തിനായി ലഭ്യമായ സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകൾ യഥാ
സാധിക്കാതെ ലാപ്സാകുന്ന സാഹചര്യം നിലവിലുണ്ട്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണ സമിതി പ്ര
വികസന പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിക്കുന്ന സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകൾ നഷ്ടപ്പെടുന്ന സാഹചര്യം ഒ

1-10 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിതകമർമ്മസേ അവലോകനം

കേരളത്തിലെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ശുചിത്വ-മാലിന്യ സംസ്കരണ മേ
സംഘടനാ സംവിധാനമാണ് ഹരിത കർമ്മ സേന. പഞ്ചായത്തുകളും നഗരസ
രൂപീകരിച്ചിട്ടുള്ള ഈ സംവിധാനം പ്രധാനമായും അജൈവ മാലിന്യത്തിന്റെയും
മാലിന്യത്തിന്റെയും വാതിൽപ്പടി ശേഖരണം നടത്തുന്നു. സർക്കാർ ഉത്തരവിന്റെ അ
സ്ഥാപനം നിശ്ചയിച്ച യൂസർഫീ വാങ്ങിയാണ് ഇവർ വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങ
ശേഖരണം നടത്തുന്നത്.

ശുചിത്വവും ഹരിതാഭവുമായ കേരളം സൃഷ്ടിക്കുകയെന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ കേരളത്തി
ഒരു ഹരിത കർമ്മസേന രൂപീകരിക്കണമെന്നും ഓരോ പഞ്ചായത്തും മാലിന്യമുക്തമാക
ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ സജീവ പ്രവർത്തനം പഞ്ചായത്തിന്റെ എല്ലാ വാർഡുകളിലു
നിഷ്കർഷിച്ച് കൊണ്ട് 15.07.2017 ൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് പുറപ്പെടുവിച്ച 24
അടിസ്ഥാനമാക്കി 2017 മുതൽ തന്നെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേന
തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം സംബന്ധിച്ച് സംസ്ഥാന
സ.ഉ. (സാധാ) 2511/2017 തസ്വഭവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാന
വകുപ്പ് 219 എ മുതൽ എക്സ് വരെയും, സോളിഡ് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് റൂൾസ് 20
നടപ്പാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചതിന്റെ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം സജീവമാകുന്നത്.
വിശദമായ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ അംഗീകരിച്ചു കൊണ്ട് 12.08.2020ലെ സ.ഉ(സാധാ)
നമ്പരായി സർക്കാർ തുടർ ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. 12.08.2020-ലെ സ.ഉ(സാ.ധാ
തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ശുചിത്വ പദവി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗ
പുറപ്പെടുവിച്ചു.

മേൽ ഉത്തരവുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രൂപീ
കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളെയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അജൈവമാലിന്യ സംസ്ക
കുറിച്ച് കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 07.06.2024-ലെ ഡി.കെ.എസ്.എ
നമ്പർ കത്തിലെ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് "ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്ക
സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ" എന്ന വിഷയത്തിന്മേൽ തയാറാക്കിയ അവലോ

വീടുകളിൽ നിന്നും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കഴുകി വൃത്തിയാക്കിയ
ശേഖരിച്ച് നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ തരംതിരിച്ച് എം.സി.എഫിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ട ചു
സേനയിൽ പ്രധാനമായും നിക്ഷിപ്തമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 12.02.2019 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം. 30
പ്രകാരം എം.സി.എഫ് (മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി), ആർ.ആർ.എഫ് എന്ന

എസ്റ്റിമേറ്റും മാതൃകാ പ്ലാനും സർക്കാർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. അതുപ്രകാരം തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്ര വാർഡായ തൃക്കരിപ്പൂർ ടൗണിൽ MCF സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പഞ്ചായത്തിലെ വിവി മിനി എം.സി.എഫും സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സംഘാടനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 21 വാർഡുകളിലെ കുടുംബശ്രീ സംഘടനയിൽ ഒരു വാർഡിൽ ര 42 വനിതകളാണ് ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളായി പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. 2019 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമസേന രൂപീകരിച്ചത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും വിവിധതരം മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനോപാധികൾ പരിചയപ്പെടുത്തുന്നതിനും പൊതുജനത്തെ ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനും പ്രാപ്തരാ പരിശീലനങ്ങൾ നല്കിയുമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത കർമ്മസേനയെ വാർത്തെ സേനാംഗങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിനായി കൺസോർഷ്യം രൂപീകരിച്ച അജൈവമാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 100രൂപ നിരക്കിലും ഭവ നിരക്കിലും ഫീസ് ഈടാക്കിയാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്ത സേനയുടെ പേരിൽ തൃക്കരിപ്പൂർ ഫാർമേഴ്സ് ബാങ്കിൽ ഒരു അക്കൗണ്ട് ആരംഭ സേനംഗങ്ങൾക്ക് പ്രത്യേകമായി യൂണിഫോമും ഐ.ഡി.കാർഡും ഉണ്ട്.

വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	21
ജനസംഖ്യ (2011 സെൻസസ് പ്രകാരം)	45,016
ആകെ വീടുകൾ	11912
ആകെ വാസേതര കെട്ടിടങ്ങൾ	6957
ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം	42

വൃത്തിയുള്ള പരിസരം ആരോഗ്യമുള്ള സമൂഹം.

ഹരിതസുന്ദരം എന്റെ തൃക്കരിപ്പൂർ എന്ന മുദ്രവാക്യവുമായി പ്രവർത്തിക്കുന ഹരിതകർമ്മസേന പ്രത്യേകമായി തയ്യാറാക്കിയ കലണ്ടർ പ്രകാരമാണ് മാലിന്യങ്ങൾ ശേ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ആദ്യം വിവിധ വാർഡുക 100 മിനി എം.സി.എഫുകളിലേക്കും അവിടെ നിന്ന് പഞ്ചായത്തിലെ മൂന്നാം വാർഡ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള എം.സി.എഫിലേക്കും തുടർന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി കരാറിൽ കൈതക്കാട് എന്ന മാലിന്യസംസ്കരണ സ്ഥാപനത്തിനും നല്കുന്നു. ഹരിതകർമ്മസേ സ്ഥലങ്ങളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന ഖരമാലിന്യം എം.സി.എഫിൽ എത്തിക്കുന്നതിനാ വർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി വാങ്ങിയ ഇലക്ട്രിക് വാഹനം ഉപയോഗിക്കുന്നു. ഹ തന്നെയാണ് വാഹനം ഓടിക്കുന്നത്.

രേഖകൾ

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം ഏകോപിപ്പിക്കുന്ന ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിൽ ബുക്ക്, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, യൂസർഫീ രജിസ്റ്റർ, രസീപ്റ്റ് ബുക്ക്, ആക്ടിവിറ്റി രജിസ്റ്റർ, സൂക്ഷിച്ച് വരുന്നു.

2021-22 മുതൽ 2023-24 വരെയുള്ള വർഷങ്ങളിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭിച്ച യൂ ചേർക്കുന്നു

വർഷം	കളക്ട് ചെയ്ത യൂസർ ഫീ
2021-22	12,27,455
2022-23	26,12,434
2023-24	55,02,503

2021-22 ൽ യൂസർ ഫീയിനത്തിൽ നേടിയതിന്റെ ഇരട്ടിയിലേറെ വരുമാനമാണ് 2023-2
നിരന്തരമായ പരിശ്രമത്തിലൂടെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മ സേന മികച്ച പ്രവർ
നേട്ടം കൈവരിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഹരിതകർമ്മ സേന രൂപീകരിച്ചതിലൂടെ തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമ
ലക്ഷ്യങ്ങൾ ഏറെക്കുറെ കൈവരിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്. യൂസർഫീയായി വീടുകള
കടകളിൽനിന്ന് 100/- രൂപയുമാണ് ഈടാക്കുന്നത്. ഇത് ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ
എന്നിവക്കായി ഉപയോഗിക്കുന്നു. ഇത് കൂടാതെ മാലിന്യം തരംതിരിച്ച് വിൽപന നട
52,632/- രൂപയും 2022-23 ൽ 2,70,285/- രൂപയും 2023-24 ൽ 5,35,733/- രൂപയും ലഭി

മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനമെന്ന പ്രഖ്യാപിത ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനാ
വർഷങ്ങളിലായി മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം, മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉറവിട സംസ്കരണം, ഹരിത
സൗകര്യമൊരുക്കൽ എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ചുവടെ ചേർ
രൂപീകരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

<u>2022-23 വർഷം</u>

പ്രോജക്ട് നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ചെല തു
212/23	ഹരിതകർമസേനക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	വി.ഇ.ഒ	4,35,

<u>2023-24 വർഷം</u>

പ്രോജക്ട് നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	
19/24	ഹരിതമിത്രം -സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം	വി.ഇ.ഒ	3,
29/24	ഹരിതകർമസേന പ്രവർത്തനങ്ങൾ	വി.ഇ.ഒ	2
38/24	ഹരിതകർമസേന കാറ്ററിംഗ് യൂണിറ്റ്	വി.ഇ.ഒ	5,
67/24	മിനി എം.സി.എഫ് വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കൽ	വി.ഇ.ഒ	3,
100/24	ഹരിതകർമസേനക്ക് വെയിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങൽ	വി.ഇ.ഒ	
112/24	ഹരിതകർമസേന ഇനോക്കുലം യൂണിറ്റ്	വി.ഇ.ഒ	

251/24	മിനി എം.സി.എഫ് വാങ്ങി നൽകൽ രണ്ടാം ഘട്ടം	വി.ഇ.ഒ	21
178/24	എം.സി.എഫ് അനുബന്ധ സൗകര്യം ഒരുക്കൽ	വി.ഇ.ഒ.	7,
153/24	എം.സി.എഫ് നവീകരണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1

അതിദരിദ്രർ, അഗതി ആശ്രയ പദ്ധതിയിൽപെട്ടവർ എന്നീ വിഭാഗങ്ങളിലായുള്ള കുടുംബ ശേഖരിക്കുന്നതിന് ഹരിതകർമ്മ സേനക്ക് ഫീസ് നൽകുന്നതിനായി 2024-25 വർഷ പ്രകാരം 1,20,000/-രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

<u>മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത</u>

വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കലണ്ടർ പ്രകാരമാണ് മാലിന്യ ശേഖ വീടുകളെയും സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനും പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവരുത്തുന്ന ആപ്ലിക്കേഷൻ വഴി ക്യൂ ആർ കോഡ് പതിക്കുകയും മാസത്തിൽ ഒരു തവണ മാലിന്യ വരുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തില 78% കെട്ടിടങ്ങൾ ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷനിൽ ഉൾപ്പെടുക സേനയുടെ സേവനം ലഭ്യമാകുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

<u>മാലിന്യ വേർതിരിവ് പാലിക്കൽ</u>

എല്ലാ വാർഡുകളിലെയും വീടുകളിൽ നിന്നും കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മുഴുവനും അവിടെ വച്ച് തന്നെ തരംതിരിക്കുകയും അവിടെ നിന്ന് മിനി എം.സി.എഫുക ചെയ്യുന്നത്. മിനി എം.സി.എഫുകളിൽ നിന്നും 7 ദിവസം കൂടുമ്പോൾ മാലിന്യം നീക്കം ചെ എത്തിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

<u>കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്</u>

മാലിന്യസംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവൽക്കരിക്കുന്നതിന നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. എൻ.എസ്.എസിനൊപ്പം സ്നേഹാരാമം എന്ന പദ്ധതിയിൽ പങ്കാളിയാ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ ശുചിത്വ ബാനറുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ</u>

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി ഓരോ വാർഡിലും 2 പേർ വീതം ആകെ 42 അംഗങ്ങ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മാലിന്യം ശേഖരിക്കുമ്പോൾ ലഭിക്കുന്ന യൂസർ ഫീയാണ് പ്രധാന വരുമാന മാർഗം. കൂടാതെ ഹരിതകർമസേനാംഗങ്ങളെ ഉൾപ്പെടുത്തി തേജസ്, സ്റ്റീൽ പാത്രങ്ങൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്ന 2 സംരംഭങ്ങളും ഹരിത ഫ്ലവേഴ്സ് എന്ന പൂക്കടയും ഫീ ഇനത്തിലും സംരംഭങ്ങളിൽ നിന്നും മോശമല്ലാത്ത വരുമാനം ലഭിക്കുന്നതായി പറയുന്നു.

<u>അടിസ്ഥാന സൗകര്യവികസനം</u>

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനും സംസ്കരണത്തിനുമായി പഞ്ചായത്തിൽ ഒരു എം.സി.എഫുകളും സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എം.സി.എഫ് നവീകരണത്തിനും കൂടുതൽ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എം.സി.എഫിൽ ബെയിലിംഗ ബെൽറ്റ് എന്നിവ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ സോർട്ടിംഗ് ടേബിൾ, ബിന്നുകൾ, വെയിം

ഗ്ലൗസ് എന്നിവയും ഹരിതകർമ സേനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മാലിന്യ നീക്കത്തിനായി ഓട്ടോയും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എം.സി.എഫും പരിസര പ്രദേശങ്ങളും നിരീക്ഷ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>പരിശീലനവും വികസനവും</u>

മാലിന്യസംസ്കരണത്തിൽ ഹരിതാ കർമ സേനാംഗങ്ങളുടെ കഴിവുകളും അറിവും മാലിന്യം തരംതിരിക്കലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പരിശീലനവും, ക്യു.ആർ കോഡ് പരിശീലനവും നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

<u>നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ</u>

പഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള മാലിന്യ സംസ്കരണ ചട്ടങ്ങളും മാനദണ്ഡങ്ങളും പാലി വിജിലൻസ് സ്ക്വാഡ് പരിശോധന നടത്തി പിഴയടക്കമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വലിച്ചെറിഞ്ഞതിനും നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് ഉപയോഗിച്ചതിനും മറ്റുമായി ആകെ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

<u>ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം</u>

തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത കർമ്മമസേനയുടെ പ്രവർത്തനം ശ്ലാഘ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുന്നതിനായി മാസം തോറും അവലോകന യോഗ അവരുടെ പ്രശ്നങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്തു നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാറുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മ സേനയു വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മോണിറ്ററിംഗ് ചെയ്യുകയും ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശ ചെയ്യുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരമുള്ള ഹരിത ഓഡിറ്റ് നടത്ത മുതൽ ജൂൺ 1 വരെയായി നടത്തിയ ഹരിത ഓഡിറ്റിന്റെ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

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

അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

1)MCF/RRF (സ്ഥിരം /താത്കാലികം) എണ്ണം	MCF (സ്ഥിരം)
2)ബെയ് ലിങ് /ഷ്രഡിങ് യുണിറ്റുകൾ ഉണ്ടോ ?	എം.സി.എഫിൽ ബെയ്‌ലിംഗ് മെഷ
3)അവയുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള എണ്ണം	3-ാംവാർഡിൽ
4)അവ പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടോ ?	ഉണ്ട്
5)അവയ്ക്ക് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഉണ്ടോ? (ടിപ്പിങ് ഏരിയ,സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ,സോർട്ടിങ് ഏരിയ, മെഷിനറി ഏരിയ, ശുചിമുറി തുടങ്ങിയവ	ഉണ്ട്
6)അവ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ	മൂന്നാം വാർഡിൽ തൃക്കരിപ്പൂർ ടൗണ്
7)അവയിലേക്ക് റോഡ് ഗതാഗത സൗകര്യം ലഭ്യമാണോ ?	ഉണ്ട്
8) അവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സാമൂഹിക പ്രശ്നങ്ങൾ നിലനിൽക്കുന്നുണ്ടോ?	നിലവിൽ ഇല്ല

<u>മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി</u>

കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിനനുസൃതമായി MCFന് 2100 Sqft വിസ്തൃതിയുണ്ട്. അ

ദിവസം വരെ സൂക്ഷിക്കുന്നു.

<u>മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ</u>

മാലിന്യം ഇനം തിരിക്കുന്നതിൽ തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും പരിസ്ഥിതി സംരക MCF-ൽ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രോട്ടോക്കോളുകളും സുരക്ഷാ നടപടികളും പാലിച്ചിട്ടു തടയുന്നതിന് MCF/പരിസരത്ത് ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങളും പാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാലിന്യ തൊഴിലാളികൾക്ക് കൈയുറ, ഗംബൂട്ട്, മാസ്ക്, സോർട്ടിംഗ് ടേബിൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയ

<u>യഥാസമയം മാലിന്യം കൈമാറുന്നത്</u>

സ.ഉ(സാധാ)നം.1641/2017/തസ്വഭവ തിയതി 19-5-2017 പ്രകാരം എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രോജക്റ്റുകളും ഇ-മാലിന്യ സംഭരണ സംസ്കരണ പദ്ധത നടപടി ഒഴിവാക്കി പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിന് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി ലിമി ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ സർക്കുലർ നം. ഡി.സി.1/282/20/തസ്വഭവ തിയതി 29- കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്ന പാഴ്‌വസ്തുക്കൾ തരംതിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനിയുടെ സേവനം ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിനു പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ മെഹ്ബ്ബ സ്ഥാപനത്തിനാണ് മാലിന്യം കൈമാറുന്നത്. കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാലിന്യ സ്ഥാപനം തയ്യാറാകുന്നുണ്ട്. നിലവിൽ മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് ഒരു തരത്തി എന്ന് ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾ പറയുന്നു.

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുക, വാർ എം.സി.എഫുകൾ സ്ഥാപിക്കുക, മാലിന്യം യഥാസമയം എം.സി.എഫുകളിൽ എത്തിക്ക നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കുക എന്നിവ നടപ്പിലാക്കേണ്ടത് അജൈവ മാ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് അനിവാര്യമാണ്.

1. വീടുകളിൽ നിന്ന് ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവമാലിന്യം താൽക്കാലികമായി സംഭരിക്കു എം.സി.എഫ് സൗകര്യം പരമാവധി സ്ഥലങ്ങളിലേക്ക് വ്യാപിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.
2. സ്മാർട്ട്ഗാർബേജ് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള ക്യൂ.ആർ കോഡ് പതിക്കൽ അടിയന്തിരമ ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് പൂർണ്ണസജ്ജമാക്കി യൂസർ ഫീ പിരിവ് 100 % എത്തിക്കുന്നതിനുള്ള ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.
3. സുസ്ഥിരമായ മാലിന്യസംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവത്കരി പരിപാടികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.
4. നൂതനമായ മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികൾ നടപ്പാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഹരിതകർമ്മ നൽകേണ്ടതാണ്.
5. അജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണത്തോടൊപ്പം ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണമേഖയിലേക്കും പ്രവർത്തനം വ്യാപിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇപ്രകാരം നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉൽപ്പാദനം കുറയ്ക്കുക, പുനരു പുന:ചംക്രമണത്തിലൂടെ മറ്റ് ഉൽപ്പന്നങ്ങളാക്കി മാറ്റുക എന്നിവ നടപ്പാക്കുക വഴി സീറ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തു നിന്ന് കൂട്ടായ പരിശ്രമം ഉണ്ടാകേണ്ടത

1-11 പെർമിറ്റ് ഇല്ലാതെ ടർഫുകൾ പണി തീർത്ത് പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലും നഗരസഭകളിലും വസ്തുനികുതി 01.04.2023 (നിശ്ചയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ സർക്കാർ ഉത്തരവ് സ.ഉ(കൈ) നം.: 22.03.2023 പ്രകാരവും 05.04.2023 -ലെ സ.ഉ (അച്ചടി) നം.25/2023/LSGD ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്രമത്തിനനുസരിച്ചുള്ള വസ്തുനികുതി പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 31-07-2023 ലെ 4(1)/23 ന കെട്ടിടങ്ങളെ ഉപയോഗക്രമം/തറവിസ്തീർണ്ണം എന്നിവയ്ക്കനുസൃതമായി വസ്തുനികുതി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ വിജ്ഞാപന പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തുള്ള സ്വിമ്മിംഗ് പൂളുകൾ, ഉ (ഫീസ് നൽകി പൊതുജനങ്ങൾക്ക് പ്രവേശിക്കാവുന്നവ/വാണിജ്യ സ്വഭാവത്തോട് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 25 രൂപ നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ടർഫുകൾ അനുബന്ധ കെട്ടിടം ഉൾപ്പെടെ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി Google സെർച്ചിലിൽ (24 വർഷത്തെ പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, ലൈസൻസ് രേഖകൾ, വസ്തു നികുതി നിർണ്ണ പരിശോധിച്ചതിൽ ടർഫുകൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിനോ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനോ അനുമതി ഉപയോഗക്രമത്തിലുള്ള യാതൊരു സ്ഥാപനങ്ങളെയും നമ്പർ ഇടുകയോ വസ്തു നികുത ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തതായി വ്യക്തമായിട്ടുണ്ട്.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ സെക്ഷൻ **235** പ്രകാരം, നമ്പ അനധികൃതമായി നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾക്ക്, **2011** ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ഉപനികുതിയും സർച്ചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം **20(2)** പ്രകാരം യു.എ നമ്പ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയില്ലാതെ നിർമ്മിതി പൂർത്തീകര ഏതെങ്കിലും ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്ന പക്ഷം കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പ്രകാരം, ഏതെങ്കിലും കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കുകയോ പുനർനിർമ ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുകയോ ഇതിൽ ഏതാണോ ആദ്യം വരുന്നത്, ആ ത പൊളിച്ചുമാറ്റുന്ന തീയതി വരെയോ നിയമാനുസൃതമായി കെട്ടിടം ക്രമവൽക്കരിക്കുന്ന (കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതമായി നിർമ്മിച്ചതായിരുന്നെങ്കിൽ കൊടുക്കേണ്ടി വരുമായ അതോടൊപ്പം അതിന്റെ രണ്ടിരട്ടി വരുന്ന തുകയും ചേർന്നുള്ള തുക, അപ്രകാര നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തു നികുതിയായി നൽകുവാൻ ഉടമസ്ഥൻ ബാദ്ധ നിർമ്മാണത്തിന് ബാധകമായ വസ്തുനികുതി ടർഫിന്റെ അനുബന്ധ ഓഫീസ് കെട്ട നിശ്ചയിക്കുമ്പോൾ **2023-24** വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്.

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 5.1(8) പ്രകാരം സാമ്പത്തിക വസ്തുനികുതി സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നേതൃത്വം നൽകേണ്ടതാണ് എന്നും വ്യക്തമാം

പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയോടു കൂടിയല്ല ടർഫ് നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത് എ ക്രമവത്ക്കരിക്കുന്നതിനായി ഉടമസ്ഥന് നോട്ടീസ് നൽകി ലൈസൻസ് ഫീസ്, (വസ്തുനികുതി എന്നിവ നിർണ്ണയിച്ച് കുടിശ്ശിക സഹിതം ഉടമസ്ഥരിൽ നിന്നും അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി- ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.

2023-24 വർഷത്തെ കെട്ടിട നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച അപേക്ഷകൾ, രജിസ്റ്റർ എന്നിവ
കണ്ടെത്തിയ പോരായ്മകൾ താഴെ വിവരിക്കുന്നു.

1. തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 29/01/2020-ലെ ആർ.എ1/444/2019/ത.സ്വ.ഭ.വ
തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനത്തിലെ കെട്ടിട നിർമ്മാണാപേക്ഷയുമായി ബന്ധ
കോളങ്ങളും ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സമയബന്ധിതമായും കൃത്യമായും രേ
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ഇത് സെക്രട്ടറി കൃത്യമായി പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2023-24 വർഷത്തെ കെട്ടിട നിർമ്മാണാപേക്ഷയുമായി ബന്ധ
കോളങ്ങളിലും രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല. പെർമിറ്റ് നൽകിയ എല്ലാ അപേക
ഫീസിന്റെ വിവരം, നിർമ്മാണത്തിന്റെ തരം, റഫറൻസ് ആർക്ക് അയച്ചു, തീയതി,
ഇനീഷ്യൽ, മറുപടി ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം, തീർപ്പാക്കലിന്റെ സ്വഭാവം എന്നിവ രേഖ
തീയതി പ്രകാരമുള്ള ക്രമനമ്പറും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. **<u>പോസ്റ്റ് ഒക്കുപൻസി ഓഡിറ്റ്- തുടർ നടപടി വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.</u>**-കെട്ടിട നിർമ്മ
(P) No.78/2019/LSGD/2.11.2019) ലെ ചട്ടം **21** പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പെർമ
നൽകിയ കെട്ടിടങ്ങളിൻമേൽ സെക്രട്ടറി പോസ്റ്റ് ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തണം. അന
മാറ്റം വരുത്തൽ, വിപുലീകരണം, ഉപയോഗമാറ്റം എന്നിവ വരുത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്നറിയാ
ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തേണ്ടത്. പ്രസ്തുത ചട്ടത്തിൽ ഒഴിവാക്കിയിട്ടുള്ള (രണ്ട് നിലവ
കെട്ടിടങ്ങൾ, **50** എം സ്ക്വയർ വരെയുള്ള കൊമേഴ്ല്യൽ കെട്ടിടങ്ങൾ
ഒഴികെയുള്ളവയിൻമേൽ, ഒക്കുപ്പൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകി 2 വർഷത്തിൽ ഒരിക്കലെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തണം. ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടി പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ പോ
നടത്തിയതിന്റെ ഫയലുകളും രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതും അല്ലാ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.21/30.11.2024.

1-13 തരം മാറ്റിയ ഭൂമിയിലെ കെട്ടിട നിർമ്മാണം- പരിശോധനാ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കി

2018-ലെ കേരള നെൽവയൽ തണ്ണീർത്തട സംരക്ഷണ നിയമ ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ
അനുവദിച്ച ഭൂമിയിൽ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള അനുമതിക്കായി ആമിന സിയാ
സമർപ്പിച്ചിരുന്നു. അപേക്ഷ പരിഗണിച്ച് പെർമ്മിറ്റ് നം SC3-93220/2022 തീ.15.03.2
19396.73 ചതുരശ്ര അടി) കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കാൻ അനുമതി നല്കിയതിനെ തുടർന്ന് 15.1.20
ചതുരശ്ര അടി) കെട്ടിടം നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി നമ്പറിംഗിന് അപേക്ഷ നല്കി. നിർ
കെട്ടിട വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

FLOOR	Builtup Area	Floor Area
Basement Floor	126 M2	76 M2
Ground Floor	535 M2	511 M2
First Floor	535 M2	511 M2

Second Floor	525 M2	499 M2
Terrace Floor	79 M2	64 M2
Total	1800 M2	1661 M2

മേൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള അപാകത കാണുന്നു.

കാഞ്ഞങ്ങാട് സബ് കളക്ടറുടെ 04.10.2021 തീയതിയിലെ നം.എഫ്.3472/2021/കെഡിസ നോർത്ത് തൃക്കരിപ്പൂർ വില്ലേജിൽ സർവ്വേ നമ്പർ 270/25A-PT1 ൽ ആമിന സിയാ കൈവശം വെച്ചുവരുന്ന യഥാക്രമം 4.25 ആർ ഭൂമി നിയമാനുസൃതം തരം മാറ്റം അനുവ അടി വരെയുള്ള കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് ഉത്തരവാകുകയും ചെയ്തിരുന്നു. കൂടാതെ കാഞ്ഞങ്ങാട് സബ് കളക്ടറുടെ 14 നം.എഫ്.233/2021/കെഡിസ് നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നോർത്ത് തൃക്കരിപ്പൂർ വി 271/2APT2 ൽ ആമിന സിയാലി മുതൽപേർ എന്നവർ കൈവശം വെച്ചു വരുന്ന യഥാക്ര ലെ ഭൂവിനിയോഗ ഉത്തരവ് നിലവിൽ വരുന്നതിന് മുൻപ് നികത്തിയ ഭൂമിയാണെന്ന് ക ***വരുത്തിയ പുരയിടം*** എന്നാക്കി നിയമാനുസൃതം തരം മാറ്റം നല്കിയിരുന്നു. ഈ ഭൂമിയിലാ നിർമ്മിക്കാനുള്ള അനുമതി നല്കിയിട്ടുള്ളത്. കേരള നെൽവയൽ തണ്ണീർത്തട സംരക്ഷണ -ചട്ടം 12(9) ന്റെ പട്ടിക 1-ാം നമ്പർ കുറിപ്പ് പ്രകാരം "സ്വഭാവ വ്യതിയാനം വരുത്താ നിർമ്മിക്കാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന കെട്ടിടത്തിന്റെ തറ വിസ്തീർണ്ണം **3000** ചതുരശ്ര അടിയി അപ്രകാരം അധികമായി വരുന്ന ഓരോ ചതുരശ്ര അടിക്കും 100 രൂപ നിരക്കിലുള അടയ്ക്കേണ്ടതാണ്" എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ കെട്ടിടം നിമ്മിച്ചത് മേൽ വി ഉൾപ്പെട്ടിട്ടാണ്. ആകെ 15.18 ആർ ഭൂമിയിലാണ് കെട്ടിട നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടുള്ള കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയാണ് കെട്ടിട ഉടമ നമ്പറിംഗിന് അപേക്ഷ നല്കു സബ് കളക്ടറുടെ 04.10.2021 തീയതിയിലെ നം.എഫ്.3472/2021/കെഡിസ് നമ്പർ ഉ അനുവദിച്ച നോർത്ത് തൃക്കരിപ്പൂർ വില്ലേജിൽ സർവ്വേ നമ്പർ 270/25A-PT1 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് കെട്ടിട നിർമ്മാണം. ഈ സ്ഥലത്ത് 3000 ചതുരശ്ര അടി വരെയുള്ള അനുമതിയുള്ളത്. മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരമുള്ള കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ചത് 10.93ആർ ഭൂമിയി ഉടമസ്ഥരുടെ 26.2.2024-ലെ അപേക്ഷ പരിഗണിച്ചാണ് മേൽ കെട്ടിടത്തിന് നമ്പറിംഗ്(345 E) അനുവദിച്ചത്. കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ചത് 10.93ആർ ഭൂമിയിൽ മാത്രമാണെന്ന് ഉറ ആയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ കെട്ടിട നിർമ്മാണ **No.78/2019/LSGD/2.11.2019)** ലെ ചട്ടം **21** പ്രകാരം ഒക്കുപ്പൻസി നൽകിയ കെട്ടിടങ്ങളി ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തേണ്ടതും, അനധികൃത കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ, മാറ്റം വ ഉപയോഗമാറ്റം എന്നിവ വരുത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വിലയിരുത്തേണ്ടതുമാണ്. നാളിതുവരെ പോസ്റ്റ് ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടില്ല. മേൽ കെട്ടിടത്തിൽ പോ നടത്തേണ്ടതും മുകളിൽ വിവരിച്ച സ്ഥലത്ത് മാത്രമാണ് കെട്ടിടം സ്ഥി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച തുടർ നടപടി വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. **(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.30/തീ.30.11.2024).**

1-14 വസ്തുനികുതി-ഫീൽഡ്തല പരിശോധനകൾ പൂർത്തിയായില്ല.

വസ്തുനികുതി-ഫീൽഡ്തല പരിശോധനകൾ ഓഡിറ്റ് തീയ്യതിവരെ പൂർത്തിയായില്ല
നികുതി പരിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവര ശേഖരണം നട
വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിന് ശേഷം കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ, പരിവർത്തനങ്ങ
എന്നിവ നടന്നിട്ടുണ്ടോ എന്നും, പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയില്ലാതെ കെട്ടിടം പണ
ഒഴിവായി കിടക്കുന്നുണ്ടോ എന്നും കൃത്യമായി ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തിയും, പോ
നടത്തിയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങളെയും നികുതി പരിധിയിൽ
നിലവിലെ പരിശ്രമങ്ങൾ ഉർജ്ജിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. നിലവിലുള്ള വസ്തുനികുതി ഡി
പിരിവ് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതോടൊപ്പം തന്നെ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ എല്ലാം തന്നെ
എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-15 വരൾച്ച ദുരിതാശ്വാസം- കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തിയതിൽ അപാകതകൾ.

പ്രോജക്ട് നം.77/24

അടങ്കൽ - 5,32,730/-രൂപ – തനത് ഫണ്ട് -

ചെലവ് - 5,32,730/-രൂപ

വൗച്ചർ നം.22300471/2.9.23 – 2,00,000/-രൂപ

വൗച്ചർ നം.22300854/5.12.23 - 3,32,730/-രൂപ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ വരൾച്ച നേരിടുന്ന പ്രദേശങ്ങളിൽ കുടിവെള്ള വിതരണ
പ്രകാരം ആകെ 5,32,730/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 5000 ലിറ്റർ ടാങ്കിൽ കുടിവെള്ളം
ശ്രീ.വിജു.ബി.വി, മയിച്ച, ചെറുവത്തൂർ എന്നവർ സമർപ്പിച്ച കിലോമീറ്ററിന് 55/-രൂപ
ടെണ്ടർ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.4(1)/23/31.3.23 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. 5.4.202
കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്ത കിലോമീറ്ററിന്റെ സംക്ഷിപ്തം, മാന്വൽ ലോഗ്, GI
അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.1(2)/23/Dt.21.8.23, ചെ
നം.7696/2023/Dt.23.8.23 എന്നിവ പ്രകാരം ആകെ 9686 കിലോമീറ്റർ ഓടിയത
5,32,730/-രൂപയിൽ ആദായനികുതി 5,327/-രൂപ കിഴിച്ച് 5,27,403/-രൂപ കരാറുകാരന്

കുടിവെള്ള വിതരണം സംബന്ധിച്ച ഫയൽ പരിശോധനയിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകത

1. KL-60-4896 എന്ന വാഹനത്തിലാണ് കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തത്. 5.4.202
കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തതിനാണ് തുക ആവശ്യപ്പെട്ട് കത്ത് നൽകിയത്. പക്ഷെ വ
മുഴുവൻ ദിവസത്തെയും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 14.4.2023 ലെയും 17.4.2023 മുതൽ 22.4.2
മുതൽ 29.4.2023 വരെയും ആകെ 13 ദിവസത്തെ GPS ലോഗാണ് ഹാജരാക്കാത്തത്.
12.6.2023 വരെയുള്ള GPS സംക്ഷിപ്തം മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയത്. ഫലത്തിൽ 54 ദിവ
ചെയ്തതിൽ 7 ദിവസത്തെ മുഴുവൻ വിവരങ്ങളും അടങ്ങിയ GPS ലോഗ് മാത്രമാ
ഹാജരാക്കിയ GPS സംക്ഷിപ്തം ആധികാരികമല്ല. കാരണം ഇതേ സമയത്ത് പടന്ന,
എന്നീ സമീപ പഞ്ചായത്തുകളിലും ടി കരാറുകാരന്റെ വാഹനം ഓടുന്നുണ്ട്. അതിനാൽ
ഈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കുടിവെള്ളം വിതരണം നടത്തിയതിന്റേതാണെന്ന് ഉറപ്പാക
പടന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഇതേ കരാറുകാരന്റെ വാഹനം ആകെ 4798 കിലോമീറ്റ

പ്രകാരം 3,31,062/-രൂപ ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും മുഴുവൻ ദിവസത്തെയും GPS റീഡിംഗ് അവിടെ സമർപ്പിച്ച GPS റീഡിംഗ് 3735 കിലോമീറ്റർ കണക്കാക്കി 2,57,715/-രൂപയാണ്

Hashint Technologies Pvt.Ltd എന്ന സ്ഥാപനമാണ് GPS ഏർപ്പെടുത്തിയത്. ഇവർ സെ നൽകിയത് ആധാരമാക്കിയാണ് GPS ഇല്ലാതെ തുക നൽകിയത്. ഇ-മെയിലിൽ 14.4 മുതൽ22.4.2023 വരെയും, 24.4.2023 മുതൽ 29.4.2023 വരെയും ആകെ 13 ദിവസതെ വൈറസ് അറ്റാക്ക് ഉണ്ടായതിനാൽ നശിച്ചു എന്നാണ് ഉള്ളടക്കം. ബാക്കി 1.5.2023 മു ലോഗിനെ കുറിച്ച് ഒന്നും പറയുന്നില്ല. അതിനാൽ ഈ ദിവസങ്ങളിൽ ഓടിയ സ്ഥ എന്നിവ കാണിക്കുന്ന 1.5.2023 മുതൽ 12.6.2023 വരെയുള്ള വിശദമായ GPS ലോ നൽകിയത് അനുവദനീയമല്ല. ഈ കാലയളവിൽ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്ത 43 ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2. കുടിവെള്ളം വിതരണത്തിന് മേൽനോട്ടം വഹിക്കുന്നതിന് പ്രത്യേകം ഉദ്യോഗസ്ഥനെ

3. സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.564/2023/LSGD/6.3.23 ലെ ക്രമ നം.(8) പ്രകാരം തുക നൽക മാന്വൽ ലോഗും സെക്രട്ടറി ക്രോസ്സ് ചെക്ക് ചെയ്യണം എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. അങ്ങ ഇല്ല.

4. കുടിവെള്ള വിതരണത്തിന് തെരെഞ്ഞെടുത്ത ശ്രീ.വിജു.ബി.വി യുമായി കരാർ ഒപ്പിട്ടിട്ട

5. KL-60-4896 എന്ന വാഹനത്തിന്റെ രജിസ്ട്രേഷൻ, ഇൻഷുറൻസ്, ഡ്രൈവറുടെ ലൈ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

6. 5,327/-രൂപ ആദായനികുതി ഇനത്തിൽ കിഴിവ് നടത്തിയത് ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖക

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മുഖേന അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 5,32,730/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്ത ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.12/29.11.2024.

1-16 തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയറിന് AMC- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം.131/24

അടങ്കൽ - 2,00,000/-രൂപ - തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് - 1,66,530/- രൂപ

2023-24 വർഷത്തിൽ തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തകരാറിലായ തെരു സമയങ്ങളിൽ റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നതിനായി AMC വെക്കുന്നതിനാണ് ഈ പദ്ധതി. പദ്ധ പ്രകാരം ശ്രീ.അബ്ബാസ്.ടി, പൂച്ചോൽ, തൃക്കരിപ്പൂർ എന്നവരുടെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചാണ് പോസ്റ്റിൽ കയറി റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നതിന് 97.50 രൂപയാണ് അംഗീകരിച്ച തുക. ഈ പദ്ധ പോസ്റ്റിൽ റിപ്പയർ നടത്തിയതിന് 1,66,530/-രൂപ കരാറുകാരന് നൽകി. ആദായന് 1665/-രൂപ കിഴിവ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം./ തിയ്യതി	തുക	റിമാർക്സ്
1	22300466/1.9.23	22230/-	228 എണ്ണം പോസ്റ്റിൽ റിപ്പയർ നടത്തി
2	22300867/12.12.23	30810/-	316എണ്ണം പോസ്റ്റിൽ റിപ്പയർ നടത്തി
3	22300777/18.11.23	46605/-	478എണ്ണം പോസ്റ്റിൽ റിപ്പയർ നടത്തി
4	22301135/9.2.24	30420/-	312എണ്ണം പോസ്റ്റിൽ റിപ്പയർ നടത്തി
5	22301335/21.3.24	36465/-	374എണ്ണം പോസ്റ്റിൽ റിപ്പയർ നടത്തി
	ആകെ	166530/-	

ഈ തുക ചെലഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്

1. പദ്ധതിക്കായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചത്, ലഭിച്ച ടെണ്ടറുകൾ, ടാബുലേഷൻ, അംഗീകാ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2. ശ്രീ.അബ്ബാസ്.ടി, പൂച്ചോൽ, തൃക്കരിപ്പൂർ എന്നവരുടെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചാണ ഇവരുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3. തെരുവ് വിളക്ക് പരാതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമാണ് റിപ്പയർ പ്രവൃത്തി നടത്തേണ്ടത്. ആ റിപ്പയർ പ്രവൃത്തി നടത്തിയത്. ഇത് സംബന്ധമായ പരാതി വിവരങ്ങൾ പരിശോധ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4. ക്രമ നം.(1) പ്രകാരം 22,230/-രൂപ നൽകിയതിന് ആധാരമായി 228 എണ്ണം വൈദ്യ വിശദവിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5. ആദായനികുതി ഇനത്തിൽ കിഴിവ് നടത്തിയ 1,665/-രൂപ ഒടുക്കിയ രേ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മുഖേന അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമ
അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 1,66,530/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്ത
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.17/29.11.2024.

1-17 തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയറിന് AMC (2021-22)- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം.224/24

അടങ്കൽ - 38,122/-രൂപ - തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് - 38,122/- രൂപ

തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തകരാറിലായ തെരുവ് വിളക്കുകൾ അതാത്
ചെയ്യുന്നതിനായി AMC വെക്കുന്നതിനാണ് ഈ പദ്ധതി. പദ്ധതിക്ക് ടെണ്ടർ വിളിച്ചത്
പൂച്ചോൽ, തൃക്കരിപ്പൂർ എന്നവരുടെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചാണ് പ്രവൃത്തി നൽകിയത്. ഒരു
ചെയ്യുന്നതിന് 97.50 രൂപയാണ് അംഗീകരിച്ച തുക. ഇത് പ്രകാരം 2023-24-ൽ ഈ പ
പോസ്റ്റിൽ റിപ്പയർ നടത്തിയതിന് ചെക്ക് നം.1058349/13.7.23 പ്രകാരം 26,617/-രൂപ
റിപ്പയർ നടത്തിയതിന് ചെക്ക് നം.1057307/25.8..23 പ്രകാരം 11,505/-രൂപയും
ഇനത്തിൽ ആകെ 532/-രൂപ കിഴിവ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഈ തുക ചെലഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്

1. പദ്ധതിക്കായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചത്, ലഭിച്ച ടെണ്ടറുകൾ, ടാബുലേഷൻ, അംഗീകാ
വിവരങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2. ശ്രീ.അബ്ബാസ്.ടി, പൂച്ചോൽ, തൃക്കരിപ്പൂർ എന്നവരുടെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചാണ
ഇവരുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3. തെരുവ് വിളക്ക് പരാതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമാണ് റിപ്പയർ നടത്തേണ്ടത്. ആകെ 391
നടത്തിയത്. ഇത് സംബന്ധമായ പരാതി വിവരങ്ങൾ പരിശോധിക്കാൻ പരാതി
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4. 11,505/-രൂപ നൽകിയതിന് ആധാരമായി 118 എണ്ണം വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് സംബ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5. ആദായനികുതി ഇനത്തിൽ കിഴിവ് നടത്തിയ 532/-രൂപ ഒടുക്കിയ രേ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മുഖേന അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമ
അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 38,122/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തി
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.13/29.11.2024.

1-18 SSK വിഹിതം-പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്ന

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്റ്റ് നം.84/24

അടങ്കൽ - 10,00,000/-രൂപ - പ്ലാൻ ജനറൽ

ചെലവ് - 10,00,000/- രൂപ

ILGMSവൗച്ചർ നം.42301521/G140604/13.12.23

12.6.2023 ലെ ജില്ലാ പ്രോജക്റ്റ് കോ-ഓർഡിനേറ്റർ SSK, കാസറഗോഡിന്റെ കത്ത് പ്രകാരം സമഗ്രശിക്ഷാ കേരളയുടെ 2023-24 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതി പ്രകാരം ജി തുകയുടെ 40% തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങൾ വിഹിതമായി അടക്കണം എന്നാവശ്യപ്പെട്ടു. ഉ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 29.83 ലക്ഷം രൂപയാണ് എന്നും കത്തിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട 2023-24 വർഷത്തെ വാർഷിക വർക്ക് പ്ലാനും ഇതോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ 10,00,000/-രൂപ SSK യുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കി(അക്കൗണ്ട് നം.0819101104302/കാ

2023-24 വർഷത്തെ വാർഷിക വർക്ക് പ്ലാൻ പ്രകാരം തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി വിശദവിവരങ്ങൾ, ഈ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മുഖേന രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭ്യ ചെലവ് തുക 10,00,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.08/29.11.2024.

1-19 കുടിവെള്ളക്കരം അടവാക്കൽ പദ്ധതി-മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി ധനക (ടൈഡ്) വിനിയോഗിച്ചു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്റ്റ് നം.78/24

അടങ്കൽ - 23,07,500/-രൂപ – ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്

ചെലവ് - 20,00,000/-രൂപ

ILGMS Contra Voucher No.32300404/26.3.24

തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 വർഷത്തിൽ ഏപ്രിൽ 2023 മുതൽ മാർച്ച് 2 ഇനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഒടുക്കിയ തുക പ്രതിമാസം 2,70,554/-രൂപ 32,46,648/-രൂപയാണ്. ഈ തുകയിൽ 20,00,000/-രൂപ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് റീ-ക്ലപ്പ പ്രകാരമുള്ള തുക ഉപയോഗിച്ചത്.

പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ധന വിനിയോഗ മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ തി.30.6.2020 ഖ. 5.3 പ്രകാരം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്) വിനിയോഗിക്കേ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിൽ (A) ശുചിത്വം, ഒ ODFപദ്ധതികൾ നിലനിർത്തലും പുതിയവയും, (B) കുടിവെള്ള പ്രോജക്റ്റുകൾ, മഴവെള്ള ജലസ്രോതസ്സുകളുടെ പരിപോഷണം എന്നീ മേഖലകളിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന പദ്ധതിക

കാസറഗോഡ് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡണ്ടിന്റെ അഭ്യർത്ഥനയെ തുടർന്ന് ധനകാര്യ
വിനിയോഗിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് സ.ഉ.(സാധ) നം.538/22/LSGD തി.07.03.2022
ഉൾപ്പെടുത്തി സർക്കാർ ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. പക്ഷെ ഇത് 2023-24 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ച
അതോറിറ്റിക്ക് നൽകേണ്ട കുടിശ്ശിക, കുടിവെള്ളക്കരം സംബന്ധിച്ച് ബാധകമല്ല.

2023-24 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് നൽകേണ്ട
സംബന്ധിച്ച് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സർക്കാർ ഉത്തരവ് ബാധകമല്ലാത്തതിനാൽ ടി പ്രോജക്റ്
ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മുഖേന ഈ അപാകത ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയതിന് മറുപ
ചെലവ് തുക 20,00,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.15/29.11.2024.

<u>1-20 തെരുവ് വിളക്ക് വിപുലീകരണ പദ്ധതി - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്റ്റ് നം.81/24

അടങ്കൽ - 22,60,000/-രൂപ - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് +
8,00,000/-രൂപ - തനത്ഫണ്ട്

ചെലവ് - 22,60,000/- രൂപ + 7,96,666/-രൂപ

തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വ
ലൈൻ വലിക്കുകയാണ് ഈ പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	എസ്റ്റിമേറ്റ്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നം./ തിയ്യതി	തുക	KSEB സെക്ഷൻ	ലൈൻ വലിക്കുന്ന സ്ഥലം	വ നം - ത
1	DB/Demand Note Work/2022-23/186/Dt.23.2.23	46574/-	അസി.എഞ്ചിനീയർ KSEB പിലിക്കോട് സെക്ഷൻ	ഈയക്കാട് വാർഡിൽ ലൈൻ വലിക്കുന്നതിന്	22 46
2	AE/ES-PLD/DB-16/2023-24/107&108 /Dt.4.3.24	203973/-	അസി.എഞ്ചിനീയർ KSEB പിലിക്കോട് സെക്ഷൻ	വാർഡ് -5	22 20
3	DB6/PPS/Tkpr/2023-24/Dt.23.2.24	2637079/-	അസി.എഞ്ചിനീയർ KSEB തൃക്കരിപ്പൂർ സെക്ഷൻ	PPS Work -LT SP 2W OH Line	1)2 165 2)2 – 6 3)2 – 3

ഇത് കൂടാതെ വൗച്ചർ നം.22301433/29.3.24 പ്രകാരം 1,69,040/-രൂപ കൂടി KSEB ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് KSEB സമർപ്പിച്ച വിവിധ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾക്ക് ഭരണസമി രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2. 1,69,040/-രൂപ KSEB തൃക്കരിപ്പൂർ സെക്ഷനിൽ ഒടുക്കിയതിനാധാരമായ എസ്റ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3. പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മുഖേന അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമ ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 30,56,666/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.16/29.11.2024.

1-21 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ (സ്പിൽ ഹാജരാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം.222/24

അടങ്കൽ - 3,54,600/-രൂപ - തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് - 1,03,392/- രൂപ

വൗച്ചർ നം.22300944/29.12.23

2022-23 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ ഈ പ്രോജക്ട് സ്പിൽ ഓവർ ആയി തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കി. കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഐ.ടി. മി വാങ്ങാൻ തീരുമാനിച്ചത്. ഇതിൽ A3 Sheetfed Scanner വാങ്ങുന്നതിനായി കെൽട്രോൺ തിരുവനന്തപുരം പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇൻവോയ്സ് നം.TVM 24/Dt.15.12.23, A3 Sheetfed Scanner- Operating System പ്രകാരം 1,03,392/-രൂപ. ചെ മുഖേന കെൽട്രോൺ ഐ.ടി.ബിസിനസ്സ് ഗ്രൂപ്പിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്(അക്കൗണ്ട് നം.799011

ഈ പദ്ധതിക്ക് A3 Sheetfed Scanner വാങ്ങുന്നതിന് കെൽട്രോൺ ഐ.ടി.ബിസിന നൽകിയ പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സിന് ഭരണസമിതി അംഗീകാരം നൽകിയ രേഖകൾ A3 Sheetfed Scanner വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 1,03,392/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.11/29.11.2024.

1-22 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ -രേഖ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം.281/24

അടങ്കൽ - 4,60,000/-രൂപ - തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് - 4,03,293/- രൂപ

വൗച്ചർ നം.22300946/29.12.23 – 3,29,724/-രൂപ

വൗച്ചർ നം.22300947/29.12.23 – 73,569/-രൂപ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനുള സ്റ്റേറ്റ് ഐ.ടി. മിഷനിൽ നിന്ന് നേരിട്ടാണ് വാങ്ങാൻ തീരുമാനിച്ചത്. ഇതിൽ 6 എണ്ണ Windows 11Prof വാങ്ങുന്നതിനായി ഇൻവോയ്സ് നം.TVM/ITBG/PI/RC/52246/ 3,29,724/-രൂപ, Laptop -High End -Windows 11 Prof. ഒരെണ്ണം വാങ നം.TVM/ITBG/PI/RC/52267/23-24/Dt.16.12.23. തുക 73,569/-രൂപ എന്നിങ്ങനെ ആ പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സ് കെൽട്രോൺ ഐ.ടി.ബിസിനസ്സ് ഗ്രൂപ്പ് തിരുവനന്തപുരം നം.0792366/29.12.23 മുഖേന 3,29,724/-രൂപയും, ചെക്ക് നം.0792365/29.12.23 കെൽട്രോൺ ഐ.ടി.ബിസിനസ്സ് ഗ്രൂപ്പിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്(അക്കൗണ്ട് നം.79901140000З

ഈ പദ്ധതിക്കായി കെൽട്രോൺ ഐ.ടി.ബിസിനസ്സ് ഗ്രൂപ്പ് തിരുവനന്തപുരം ഇൻവോയ്സുകൾക്ക് ഭരണസമിതി അംഗീകാരം നൽകിയ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയ Desktop, 1 Laptop എന്നിവ നാളിതുവരെയായി വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇത് സംബ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 4,03,293/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.10/29.11.2024.

<u>1-23 സിറ്റിസൺ ഫെസിലിറ്റേഷൻ സെന്ററിലേക്ക് അനുബന്ധ സൗകര്യം ഒരുക്കൽ -</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.243/24

അടങ്കൽ - 80,000/-രൂപ - തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് - 48,276/- രൂപ

വൗച്ചർ നം.22300945/29.12.23

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സിറ്റിസൺ ഫെസിലിറ്റേഷൻ സെന്ററിലേക്ക് ആവശ്യമായ കമ്പ്യൂ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനാണ് ഈ പ്രൊജക്ട്. കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഐ.ടി. മിഷനിൽ നിന തീരുമാനിച്ചത്. ഇതിൽ ഒരു ലാപ് ടോപ് വാങ്ങുന്നതിനായി കെൽട്രോൺ തിരുവനന്തപുരം പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇൻവോയ്സ് നം.TVM 24/Dt.15.12.23. തുക Laptop Medium End – Windows 11 Prof. പ്രകാരം 48276/-രൂപ. ചെ മുഖേന കെൽട്രോൺ ഐ.ടി.ബിസിനസ്സ് ഗ്രൂപ്പിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്(അക്കൗണ്ട് നം.799011

ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം ലാപ് ടോപ് വാങ്ങുന്നതിന് കെൽട്രോൺ ഐ.ടി.ബിസിനസ്സ് നൽകിയ പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സിന് ഭരണസമിതി അംഗീകാരം നൽകിയ രേഖകൾ ഹ ലാപ് ടോപ് നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടുമില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ

ലഭിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 48,276/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.09/29.11.2024.

1-24 KWA പൊതുടാപ്പ് കണക്ഷൻ വിച്ഛേദിക്കൽ -പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം.258/24

അടങ്കൽ - 2,41,000/-രൂപ - തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് - 2,41,000/- രൂപ

ILGMSവൗച്ചർ നം.42301521/G140604/13.12.23

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ സ്കീമുകളിലെ ഉപയോഗിക്കാത്ത പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക പ്രകാരം എക്സി.എഞ്ചിനീയർ, P.H.Division, KWA കാസറഗോഡ് കത്ത് നം.D1-15991, എസ്റ്റിമേറ്റ് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആകെ 2.41 ലക്ഷം രൂപയാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക. ഈ തുക യുടെ അക്കൗണ്ട് നം.10510439545/SBI -ലേക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തു. എന്നാൽ പ്രോ പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ, തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മുഖേന രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭിച്ചി ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 2,41,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.07/29.11.2024.

1-25 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതി- മരുന്ന് മുഴുവൻ ലഭ്യമായ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	44/2023-24	
പ്രോജക്ട്	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	
അടങ്കൽ തുക	8,00,000/-രൂപ	
ചെലവ് തുക	8,00,000/-രൂപ	
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	23200352019300856313- തിയ്യതി : 28.11.2023	
ഫണ്ട് ഇനം	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്)	
സ്ഥാപനം	**അക്കൗണ്ട് നമ്പർ**	**തുക**
Managing Director, Homco Ltd.	34306403	8,00,000/-രൂപ

	Alappuzha		

പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ Managing Director, Homco Ltd. Alappuzhaക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ താഴപ്പറയും പ്ര മരുന്നുകൾ മാത്രമെ നാളിതുവരെയായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളൂ.

1.Invoice No. LF-2951/15.2.24 – 188756/-

2.Invoice No. LF-3095/29.2.24 – 133817/-

3.Invoice No. LF-1366/23.1024 – 158042/-

ബാക്കി 3,19,385/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെയായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അതി മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അതു ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 04/28.11.2024.

<u>1-26 കൈക്കോട്ട് കടവ് തെക്കുപുറം കണ്ണങ്കൈ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തി – എ പരിമിതപ്പെടുത്താതെ കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചു.</u>

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

കൈക്കോട്ട് കടവ് തെക്കുപുറം കണ്ണങ്കൈ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (പ്രോജക്ട് നം. 20 അന്തിമ ബിൽ പ്രകാരം കരാറുകാരന് തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ പ്രവൃത്തിയുടെ ആകെ അ തുകയായ്ക്ക് പരിമിതപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ 6,602/- രൂപ അധികം ചെലവഴിച്ചിട്ടു വിശദാംശം ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക 3-1 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

<u>1-27 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ റോഡ് സോളിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ- എസ്റ്റിമേറ്റിന് വിരുദ്ധ സോളിംഗ് സ്റ്റോൺ സംഭരിച്ച് തുക നൽകി.</u>

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കിയ റോഡ് സോളിംഗ് പ്ര പരിശോധിച്ചതിൽ റോഡ് പ്രതലം മെറ്റലിംഗ് ചെയ്യുന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ 150 Mm Laterite Soling Stone സംഭരിച്ച് തുക നൽകിയതായി കാണുന്നു. മധുരങ്കൈ ച (1601005005/RC/325437), കണ്ണൻ വയൽ റോഡ് സോളിംഗ് വാർഡ് 8 (16010050 നിർമ്മാണം മുട്ടിൽ കൈപ്പാട് റോഡ് W14 (1601005005/RC/345065), വടക്കേകൊവ്വൽ വാർഡ് 3 (1601005005/RC/348502), മെട്ടമ്മൽ തീരദേശ റോഡ് നിർ (1601005005/RC/339915), ഈയ്യക്കാട് വൃദ്ധമന്ദിരം റോഡ് II (1601005005/RC/368672) ഇപ്രകാരം 1,81,062/- രൂപയുടെ അധികച്ചെലവ് സംഭവിച്ചത് സംബന്ധിച്ച വ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

<u>1-28 എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഓഫീസിൽ ലാൻ സിസ്റ്റം സ്ഥാപിക്കുൽ- പി.ഡബ്ല്യു.ഡി ഇലക കൈമാറിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം, പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല</u>

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ -അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷം എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഓഫീസിൽ ലാൻ സിസ്റ്റ (പ്രോജക്റ്റ് നം 235/24) 1,25,000/- രൂപ (ചെക്ക് നം.JF-8175172 തീയതി: 23.12.2023) എഞ്ചിനീയർ, പൊതുമരാമത്ത് ഇലക്ട്രോണിക്സ് വിഭാഗം, തൃശ്ശൂർ-ന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

ഈ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും തുകയുടെ വിനിയോഗ സ അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ അളവ് പുസ്തകം, ബില്ല് എന്നിവയും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജര മറുപടിയായി, പദ്ധതി നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്നാണ് നിർഹണോ ആയതിനാൽ എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഓഫീസിൽ ലാൻ സിസ്റ്റം സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പദ്ധ ഇലക്ട്രോണിക്സ് വിഭാഗത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനായി ചെലവഴിച്ച 1,25 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം24/30.11.2024.

<u>1-29 ഹരിതകേരളം-കുളം നവീകരണം പദ്ധതി- ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച വിനിയോഗിച്ചില്ല.</u>

2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷം കാസറഗോഡ് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ധനക ഗ്രാന്റിനത്തിൽ 8 ലക്ഷം രൂപ തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ഹരിതകേരളം പദ്ധതി- അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക 28.03.2022ന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ IOB, Thrikaripur Branch) വരവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. ഈ തുകയുടെ വിനിയോഗത്തിനായി നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി തങ്കയത്തുള്ള പൊതു കുളം നവീകരിക്കുന്നതിനായി പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച 8 ലക്ഷം രൂപയും തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2 ലക്ഷം രൂപ പദ്ധതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കുകയുണ്ടായി. കുളം നവീകരണ പ്രവൃത്തിക്കായി ത (EST No.2022/5206) ആകെ 21 ഇനം പ്രവൃത്തികളാണുണ്ടായിരുന്നത്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തിയു ചില ഇനങ്ങൾ ഒഴിവാക്കിയതിനാൽ പദ്ധതിക്കായി 5,11,246/- രൂപ മാത്രമാണ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച വിഹിതത്തിൽ നിന്നുമാണ് പ്രവൃത്തിക്കായി 5,11,246/- രൂ നം. 31-11/23 തീ. 27.11.2023). ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുകയിൽ അവശേ നിലവിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ കൈവശമുണ്ട്. ഈ തുക ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് തിര പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയോടെ മറ്റ് പദ്ധതികൾക്കായി വിനിയോഗിക്കുകയോ ചെയ്യേ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.23/30.11.2024.

<u>1-30 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഭാഗമായി സ്ഥാപിക്കുന്ന ഇന്റർലോക്ക് ടൈലുകളുടെയു ഗുണനിലവാര പരിശോധനകൾ നടത്തുന്നില്ല.</u>

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ: അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചുവടെ പരാമർശിക്കുന്ന പദ്ധതിക പേവർ ബ്ലോക്കുകൾ, പ്രീകാസ്റ്റ് ടൈലുകൾ എന്നിവ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇപ്രകാര ടൈലുകളുടെയും പ്രീകാസ്റ്റ് ടൈലിന്റെയും ഗുണനിലവാര പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ ഇല്ല. ചീഫ് ടെക്നിക്കൽ എക്സാമിനറുടെ 06.04.2022 ലെ സർക്കുലർ നം.31/2022-

പ്രവൃത്തികളുടെ ഭാഗമായി സ്ഥാപിക്കുന്ന പേവർ ബ്ലോക്കുകളുടെ ഗുണനിലവാര പരിശോ
ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടത് പ്രവൃത്തിയുടെ മേൽനോട്ട ചുമതലയുള്ള എഞ്ചിനീയറുടെ ഉത്തരവാദി

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, പ്രോജക്ട് നം.	എസ്റ്റിമേറ്റ്	എം ബുക്ക് നം	കരാറുകാരന്റെ പേര്, ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക/ നിരക്ക്	പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച തുക, വൗച്ചർ നം, തീയതി.	പേവർ സ്ഥാപിച്ചത്	
					ഐറ്റം നം	അള
പകൽവീട് പുനരുദ്ധാരണം (പ്രോജ നം. 90/24)	₹ 1,00,000/- (EST No.38597/2023)	ഇ എം ബുക്ക്	വിനു ചക്കരേൻ (9.99% കുറവ്)	₹ 89,324/- (40-12/23 തീ: 28.12.2023)	6	26.0 60m 30ഇ ടൈ
വിവിധ അങ്കണവാടികളുടെ റിപ്പയർ (പ്രോജ നം. 193/24)	₹ 5,00,000/- (EST No.46764/2022)	ഇ എം ബുക്ക്	പി.വി ജനാർദ്ദനൻ (₹ 461684/-)	₹4,64,242/- (17-9/23 തീ: 15.09.2023)	1.004	41.6 60m 30ഇ ടൈ
					2.008	30.21 60m 30ഇ ടൈ
ഗവ ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം (പ്രോജ നം 138/24)	₹ 5,00,000/- (EST No.56273/2023)	ഇ എം ബുക്ക്	കുഞ്ഞിക്കണ്ണൻ വി (20.10% കുറവ്)	₹3,91,333/- (83-3/24 തീ: 26.03.2024)	6	10.77 22m പ്രീക ടൈ
					15	117.5 60m 30ഇ ടൈ
ജി.എൽ.പി.എസ് മൈത്താണി അടുക്കള നവീകരണം (പ്രോജ നം 130/24)	₹ 2,75,000/- (EST No.38604/2023)	ഇ എം ബുക്ക്	കുഞ്ഞിക്കണ്ണൻ വി (17.10% കുറവ്)	₹2,26,815/- (68-3/24 തീ: 20.03.2024)	6	73.2 60m 30ഇ ടൈ
ജി.യു.പി.എസ് ഒളവറ സങ്കേത അസംബ്ലി പവലിയൻ	₹ 4,00,000/- (EST No.38604/2023)	ഇ എം ബുക്ക്	ബഷീർ.എം.കെ (17.11% കുറവ്)	₹ 2,98,240/- (84-3/24 തീ: 28..03.2024)	6	84.7 22m പ്രീക ടൈ

പ്രവൃത്തികൾ (പ്രോജ നം 127/24)						

സി.പി.ഡബ്ല്യു.ഡി സ്പെസിഫിക്കേഷനുകൾ/ബ്യൂറോ ഓഫ് ഇന്ത്യൻ സ്റ്റാൻഡേ ബ്ലോക്കുകളുടെ ഗുണനിലവാര പരിശോധനകൾ നടത്താത്തതിന് വിശദീ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടിയായി, അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2nd Party Testing-ന് ഗുണനിലവാര പരിശോധന ലാബുകൾ ലഭ പ്രവൃത്തികളിൽ മാത്രമാണ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് കോളേജുകൾ മുഖേന പേവർ ബ്ലോ പരിശോധന നടത്തുന്നുള്ളൂ എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ എല്ലാ പ്രവൃത്തികളിലു ഗുണനിലവാരം സൈറ്റിൽ നേരിട്ട് പരിശോധന നടത്തി വിലയിരുത്തുന്നുണ്ട് എന്നും അറ

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഭാഗമായി സ്ഥാപിക്കുന്ന പേവർ ബ്ലോക്കുകളുടെ ഗു സി.പി.ഡബ്ല്യു.ഡി സ്പെസിഫിക്കേഷനുകൾ/ബ്യൂറോ ഓഫ് ഇന്ത്യൻ സ്റ്റാൻഡേർഡ് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയം എൽ.ഐ.ഡി ആന്റ് ഇ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14/29.11.2024.

<u>1-31 മണിയനോടി കുളം നവീകരണം- പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി പൊളിച്ചു മാറ്റിയ ചെങ്ക പുനരുപയോഗവിവരമില്ല.</u>

പ്രോജക്റ്റ് നം.	216/24 (ഹരിതകേരളം-മണിയനോടി കുളം	
എസ്റ്റിമേറ്റ്	₹ 12,00,000/- (ES LSGD/CELSGD/EST/6704/2023_12_1_1)	
സാങ്കേതികാനുമതി	₹ 12,00,000/- (EST No. LS TS/6704/2023_12_1_1)	
ആകെ അളവ് മൂല്യം	₹ 9,73,274/-	
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ എം.വി കുഞ്ഞിക്കോരൻ	
കരാറുകാരന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	വൗച്ചർ നം, തീയതി.	ബിൽ തുക
	BRN 30-11/23/27.11.2023	11,48,463/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ വർഷത്തിൽ മണിയനോടി കുളം നവീകരണം എന്ന പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പ പ്രകാരം ഒന്നാമത്തെ ഇനമായി 17.381 M^3 അളവിൽ ചെങ്കല്ല് പൊളിച്ചെടുത്തതിന് (De Manually/By Mechanical Means Including Stacking Of Serviceable Material And Di Material Within 50m -OD372481/2022-2023) 465.85/M^3 നിരക്കിൽ 8096.94 രൂപ ((18% ജി.എസ്.ടി വിഹിതവും കൂട്ടി) കരാറുകാരന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി പൊളിച്ചെടുത്ത ചെങ്കല്ല് പുനരുപയോഗത്തിന് സാധ്യമല്ല എ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. Demolishing പ്രവൃത്തി നടത്തിയപ്പോ
ചെങ്കല്ല് എന്തുചെയ്തു എന്ന വിവരം അറിയിക്കാൻ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥന് ഓഡിറ്റ് എ
മറുപടിയായി പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി പൊളിച്ചെടുത്ത ചെങ്കല്ല് ഫൗണ്ടേഷൻ ബലപ്പെ
ചെയ്ത് ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഒരു പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി ലഭിച്ച മെറ്റീരിയലുകൾ അതേ പ്രവൃത്തിയ്ക്കായി ഉപയോ
എസ്റ്റിമേറ്റിൽ തന്നെ ഒരിനമായി ഉൾപ്പെടുത്തി, അളവ് പുസ്തകത്തിൽ ഇപ്രകാരം ചെയ്ത
രേഖപ്പെടുത്തിയണ് വിനിയോഗിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ
പുനരുപയോഗിച്ചതിന്റെ അളവു വിവരം എസ്റ്റ്മേറ്റ്/ അളവ് പുസ്തകം എന്നിവയ
നടപ്പാക്കിയത്. ഈ നടപടി ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഭാവിയിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമാ
മെറ്റീരിയലുകൾ അതേ പ്രവൃത്തിയ്ക്കായി പുനരുപയോഗിക്കുമ്പോൾ ആയത് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ
എം ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.6/29.

1-32 കൃഷി ഓഫീസറുടെ പ്രോജക്ടുകൾ- സബ്സിഡി തുക ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	
പ്രോജക്ട് നം. & പേര്	01/23-24, തെങ്ങ് കൃഷിക്ക് കുമ്മായം,ജൈവവള വിതരണം	02/23-24, തെ വികസനം
അടങ്കൽ ആകെ	₹1440500 വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം ₹50000, ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ₹521675,മറ്റുള്ളവ ----------- ₹2012175	₹520000 വികസന പൊതുവിഭാഗം ₹212500, പഞ്ചായത്ത് വിഹി ₹275000,ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹി ----------- ₹1007500
ചെലവ് തുക ആകെ	₹1402300, വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം ₹452620 മറ്റുള്ളവ ----------- ₹1854920	₹520000 വികസന പൊതുവിഭാഗം ₹212500, പഞ്ചായത്ത് വിഹി ₹275000,ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹി ----------- ₹1007500

തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ കൃഷി ഓഫീസർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി 2023-24 സാമ്പത്ത
പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൌണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് സബ്സിഡി തുക നല്കുന്ന

നല്കിയിരുന്നു. എന്നാൽ വെബ് സാംഖ്യയിൽ നിന്നുള്ള രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പേരിലുള്ള അക്കൌണ്ടിലേയ്ക്ക് തുക ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ലായെന്ന് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്	തുക
പ്രോജക്ട് നം 01/23-24		
ബിൽ റെഫറൻസ് നം.23200352016000743389/തീ.06.11.2023.- 206600/-രൂപ		
1	തമ്പായി	4000 രൂപ
ബിൽ റെഫറൻസ് നം.23200352016000743417 /തീ.6.11.2023.- 218900/-രൂപ		
2	രാഘവൻ പി വി	1,000രൂപ
3	ബിജു ടി വി	700 രൂപ
ബിൽ റെഫറൻസ് നം.23200352016000743430/തീ.6.11.2023.- 175900/-രൂപ		
4	മുഹമ്മദ് റാഷിദ്	700രൂപ
ബിൽ റെഫറൻസ് നം.23200352016000743440 /തീ.6.11.2023.- 158300/-രൂപ		
5	ചന്ദ്രമതി സി	3500രൂപ
പ്രോജക്ട് നം 02/23-24		
ബിൽ റെഫറൻസ് നം.23200352016000743276 /തീ.6.11.2023.- 1208039/-രൂപ		
1	തമ്പായി	5616രൂപ
ബിൽ റെഫറൻസ് നം.23200352016001101753 /തീ.21.01.2024- 24701/-രൂപ		
2	മോഹനൻ കെ വി	1360രൂപ
ബിൽ റെഫറൻസ് നം.23200352016001092599 /തീ.19.01.2024- 60445/-രൂപ		
2	മോഹനൻ കെ വി	3328രൂപ
ബിൽ റെഫറൻസ് നം.23200352016001107030/തീ.23.01.2024- 31966/-രൂപ		
2	മോഹനൻ കെ വി	1760രൂപ

സാംഖ്യയിൽ Fund Returned To Govt. എന്ന സ്റ്റാറ്റസ് ആണുള്ളത്. തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും തുക ലഭ്യമായിട്ടില്ലെങ്കിൽ അർഹമായ തുക ഗുണഭ സാഹചര്യം സംബന്ധിച്ചും നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സബ്സിഡ ലഭ്യമായിട്ടില്ലെങ്കിൽ ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.18/30.11.2024.

<u>1-33 കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ പ്രോജക്ടിലെ അപാകങ്ങൾ</u>

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – കൃഷി ഓഫീസർ.					
ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്നം.	പേര്	ആകെ ചെലവ്	BR No.	വാ സ
1	09/24	ഞങ്ങളും കൃഷിയിലേക്ക്- നേന്ത്രവാഴക്കന്ന് വിതരണം.	200000 (190000വികസന ഫണ്ട്+ 10000	23200352016000798149/ തീ.15.11.2023	ഇ നീ ബി 13.1

			ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)		10(വാ ശ്രു നേ
2	06/24	ഞങ്ങളും കൃഷിയിലേക്ക്- ചോളം വിത്ത് വിതരണം	100000 (90000വികസന ഫണ്ട്+ 10000 ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	23200352016 000798161/ തീ.15.11.2023	ഇ നീ ബ 13.1 25(ചേ കി ശ്രു നേ
3	07/24	ഞങ്ങളും കൃഷിയിലേക്ക്- പച്ചക്കറി തൈ വിതരണം	150000 (140000വികസന ഫണ്ട്+ 10000 ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	22200352016001007290 / തീ.30.12.2023	പീ കാ കർ നി നം പ്ര പൈ വെ സ് 3 (ചെ പെ പ്രെ കറ നി മുള 10(വി നി നേ

മേൽ പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

1) മേൽ പ്രോജക്ടുകളിൽ നീലേശ്വരം ഇക്കോ ഷോപ്പ്, പീലിക്കോട് കാർഷിക കർമ്മസേന, ചെറുതാഴം കമ്പനി എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങൽ നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ വാങ്ങിയിരിക്കുകയാണ്. സ.ഉ.(കൈ) നം. 115/2022/തസ്വഭവ/28-5-2022 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി ലെ ക്രമ നം. 4 ലെ 6-ാമത്തെ നിബന്ധനകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട, നേരിട്ട് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങാൻ അനുവ പരാമർശിച്ച സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

2) വാങ്ങിയ വസ്തുക്കളുടെ യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് നിശ്ചയിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല.

3) ചോളം വിത്തിന്റെ ഒരു കിറ്റിന് 400 രൂപയാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഒരു കിറ്റിൽ എത്ര കിലോ ചോള

പരാമർശിത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് വിത്തുകൾ, തൈകൾ നേരിട്ട് വാങ്ങുന്നതിന് സർക്കാർ അനു രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിനും യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് സംബന്ധിച്ചും ചോളം കിറ്റ് സംബന്ധിച്ചുമുള്ള രേ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ മേൽ പദ്ധ 4,50,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് (2,00,000+1,00,000+1,50,000)തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.19/30.11.2024.

1-34 എഫ് എച്ച് സി ഡോക്ടർ , പാരാമെഡിക്കൽ ജീവനക്കാരുടെ വേതനം നൽകൽ വേതനത്തിൽനിന്നും ആദായനികുതി ഈടാക്കിയില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച് സി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ എഫ് എച്ച് സി ഡോക്ടർ, പാരാമെഡിക നൽകൽ (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 59/24) എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി കരാറടിസ്ഥാനത്തിൽ മെഡിക്കൽ ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ഫാസിൽ എം പി എന്നവർക്ക് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചുവടെ പരാമർശിച്ച പ്രതിഫലമായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	സാംക്ഷൻ ഓർഡർ നമ്പർ, തീയതി	തുക
1	49/10.07.2023	158760
2	80/07.08.2023	52920
3	124/05.09.2023	52920
4	167/07.10.2023	52920
5	231/08.11.2023	52920
6	284/04.12.2023	52920
7	374/05.01.2024	52920
8	431/09.02.2024	52920
9	472/05.03.2024	45080
10	668/24.03.2024	52920
11	710/26.03.2024	7840
	ആകെ	635040

എന്നാൽ ബിൽ പരിശോധിച്ചത് പ്രകാരം ഡോ. മുഹമ്മദ് ഫാസിൽ എം പി ക്ക് വേതനം അനുവ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ആദായ നികുതി നിയമം സെക്ഷൻ 194 ജെ പ്രകാരം പ്രൊഫഷണൽ/ടെക്നിക്കൽ 10% നിരക്കിൽ ആദായ നികുതി സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതുണ്ട് (പാൻ നമ്പർ ഇല്ലെങ്കി നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതി അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആദായനികുതി ഈടാക്കാതെ തുക അനുവദിച്ചതിനാൽ പി ക്ക് വേതന ഇനത്തിൽ അനുവദിച്ച 6,35,040/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.20/30.11.2024.

1-35 കാലിത്തീറ്റ വിതരണം പ്രോജക്ട്- അപാകങ്ങൾ

പ്രോജക്ട് നം. & പേര്	13/23-24, സബ്സിഡി നിരക്കിൽ കാലിത്തീ
[illegible]	₹500000 [illegible]

ആകെ	₹100000, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹ 600000മറ്റുള്ളവ ₹1200000
ചെലവ് ആകെ	₹500000, വികസന ഫണ്ട് ₹90837, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹590837
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ,തീയതി,തുക	23200352016100588240/25.09.2023, ₹420(23200352016100614581/03.10.2023, ₹67100 23200352016100746011/07.11.2023, ₹100000 23200352016100812341/19.11.2023, ₹65780 23200352016101099796/22.01.2024, ₹27037 23200352016100975246/23.12.2023, ₹22512 23200352016101411027/20.03.2024, ₹63800

ക്ഷീരസംഘങ്ങൾ വഴി വിതരണം ചെയ്യുന്ന കാലിത്തീറ്റയ്ക്ക് 50% സബ്സിഡി അനുവദിക്കുന്നതി
തൃക്കരിപ്പൂർ, വൈക്കത്ത് എന്നീ ക്ഷീര സംഘങ്ങൾ മുഖേനയാണ് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്

പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

1.സ.ഉ.(കൈ) നം. 115/2022/തസ്വഭവ/28-5-2022 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗരേഖയുടെ ഖണ്ഡിക
മത്തെ നിബന്ധന പ്രകാരം കാലിത്തീറ്റ സർക്കാർ നിശ്ചയിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങേണ
ക്ഷീരസംഘം ഭഗവതി ട്രേഡേഴ്സ് തൃക്കരിപ്പൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് കാലിത്തീറ്റ വാങ്ങിയ
അംഗീകൃത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

2. മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം തൃക്കരിപ്പൂർ ക്ഷീരസംഘത്തിന് 326882/- രൂപയും വൈക്കത്ത്
രൂപയുമാണ് സബ്സിഡി തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ വൈക്കത്ത് ക്ഷീരോൽപാദക സം
കാലിത്തീറ്റ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ക്ഷീരസംഘം സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ലഭിക്കാനുള്ള സബ
കോസ്റ്റിന്റെ 50% ൽ അധികം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.(മിൽമയുടെ ബിൽ പ്രകാരം യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് 5
എന്നാൽ ക്ഷീരസംഘത്തിന്റെ വിവിധ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ കാലിത്തീറ്റയുടെ സബ്സിഡി തുകയായി 100 K
എന്നിങ്ങനെ വിവിധ നിരക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്). വൈക്കത്ത് ക്ഷീരോൽപാദക സം
അനുവദിച്ച സബ്സിഡി നിരക്ക് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ, സബ്സിഡിയായി അനുവദിച്ച 263955
കാലിത്തീറ്റ വിതരണ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, കാലിത്തീറ്റയുടെ ബിൽ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകളുടെ അ
ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.27/30.11.2024.

<u>1-36 LSS, USS ഉന്നത വിജയം കൈവരിച്ച കുട്ടികൾക്ക് അനുമോദനം പദ്ധതി - മാർഗ</u>
<u>ഇനത്തിന് തുക ചെലവഴിച്ച -62,020/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ

പ്രോജക്ട് നം.	238/23-24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	LSS, USS ഉന്നത വിജയം കൈവരിച്ച കുട്ടികൾക്ക് അനുമോദനം
അടങ്കൽ	75,000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	62,020/-
ബിൽ റിക്വസിഷൻ നമ്പരും തീയതിയും	230001/15.07.2023 -36,900/- 230002/05.09.2023 -8,600/- 230004/06.02.2024 -16,520/-

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ നിന്നും LSS, USS ഉന്നത വിജയം കൈവരിച്ച ‹ നൽകുന്നതിനുവേണ്ടിയുള്ളതാണ് പദ്ധതി. പദ്ധതിക്കായി ആകെ 62,020/-രൂപ ‹ നടപ്പിലാക്കിയതിലെ ചില അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

എ) പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗരേഖ, പദ്ധതി മാർഗരേഖ എന്ന വിജയം കൈവരിച്ച കുട്ടികൾക്ക് അനുമോദനം നൽകുന്നതിനുള്ള പദ്ധതി തദ്ദേശ സ മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെട്ടു കാണുന്നില്ല. ഇത് സംബ തല ഉത്തരവുകൾ നിലവിൽ ഉണ്ടെങ്കിൽ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ബി) LSS, USS ഉന്നത വിജയം കൈവരിച്ച കുട്ടികൾക്ക് അനുമോദനം എന്ന പദ്ധതിക്കായ 62,020/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 57,020/-രൂപയുടെ ചെലവു രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. ബാക്കി 5,000/-രൂപയുടെ ചെലവു രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാ

സി) പദ്ധതി പ്രകാരം എൽ.എസ്.എസ്, യു.എസ്.എസ് വിജയം കൈവരിച്ച നൽകുന്നതിനായി ബിൽ റിക്വസിഷൻ നം.230001 തീയതി:15.07.23 പ്രകാരം റിക്വസിഷൻ നം.230004 തീയതി:06.02.24പ്രകാരം 11,520/-രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രകാരം (36,900/-രൂപയുടെ) കാക്കസ് മീഡിയ, കാലിക്കറ്റ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന പ്രകാരമുള്ള മൊമെന്റോ (11,520/-രൂപയുടെ) അംഗില്ലത്ത് അവാർഡ്സ് തൃക്കരിപ്പൂ നിന്നുമാണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. ഒരേ ആവശ്യത്തിനായി രണ്ടു പ്രാവശ്യം ക്വട്ടേഷൻ നടത്തുകയും ചെയ്തതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഇനത്തിന് നടത്തിയ ചെലവ് 62,020/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ ത

1-37 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയവർ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീ

മുൻവർഷങ്ങളിൽ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം തിരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട് ധ താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെയായി ഭവന നിർമ്മാണം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ്	നാളിതു വരെയായി കൈപ്പറ്റിയ തുക	കരാർ തീയ്യതി/ ആദ്യ തുക നൽകിയ തീയ്യതി
1	ശ്രീഷ പി	4,00,000	40,000	22.07.2023

	പള്ളിക്കുടിയൻ(H), താലിച്ചാലം,ഇളമ്പച്ചി	(എസ് സി വിഭാഗം)		
02	മറിയംബി എൻ നാലകത്ത് ഹൗസ്, വെള്ളാപ്പ്, വടക്കേ തൃക്കരിപ്പൂർ	4,00,000 (ജനറൽ വിഭാഗം)	3,00,000	26.08.2020
03	കുൽസു വി കെ ഒ കെ ഹൗസ്, ഇളമ്പച്ചി, സൗത്ത് തൃക്കരിപ്പൂർ	4,00,000 (ജനറൽ വിഭാഗം)	3,00,000	13.08.2021

6 മാസത്തിനകം ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതാണെന്ന് നിർവ്വഹണേ കരാറിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ സമ്മതിച്ചിട്ടുണ്ട്. കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ ലംഘിക്കുന്ന പക്ഷം 12% പലിശ നിരക്കിൽ തിരികെ നൽകേണ്ടതാണെന്നും പ്രസ്തുത കരാറിൽ വ്യവസ്ഥ കൈപ്പറ്റിയിട്ടും നാളിതു വരെയും പൂർത്തീകരിക്കാത്ത മേൽപട്ടികയിലെ ഗുണഭോക്താ എത്രയും പെട്ടെന്ന് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ലംഘനത്തിന് ഗുണഭോക്താക്കൾക്കെതിരെ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് തുക തിരി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-38 റിട്രോഫിറ്റിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തൽ – സബ്സിഡി മാർഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധ നൽകി.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	248/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	റിട്രോഫിറ്റിംഗ് സംവിധാന ഏർപ്പെടുത്തൽ- ഒറ്റക്കുഴി കക്കൂ സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക് ആക്കൽ.
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (കൊയോങ്കര സർക്കിൾ)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ ഒറ്റക്കുഴി ടാങ്ക് ശൗചാലയങ്ങൾ സെപ്റ്റിക് ടാ രൂപീകരിച്ച മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിന്റെ ഭാഗമായി 2,60,000/- രൂപ ന വിരുദ്ധമായി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 3-3 ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട

1-39 പി.എച്ച്.സി.യുടെ എച്ച്.എം.സി വരവ്-ചെലവ് കണക്ക് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാ

2010-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക കമ്മിറ്റികൾ) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 3 പ്രകാരം മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരണവും, ചട്ടം 9 പ്രക ഫണ്ടിന്റെ ഓഡിറ്റും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 15.06.2010ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്.)125

(എസ്.ആർ.ഒ.നം.598/10)) പ്രകാരമുള്ള പ്രസ്തുത ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 9(1)-ലൂടെ ആശുപത്രി ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ചുമതല കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിക്ഷിപ്തമാ

തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള പി.എച്ച്.സി.യുടെ എച്ച്.എം.സി. ന നാളിതുവരേയും ഓഡിറ്റിനു വിധേയമാക്കിയിട്ടില്ല. എച്ച്.എം.സി. രൂപീകരണവുമായ നാളിതുവരെയുള്ള സാമ്പത്തിക വർഷം തിരിച്ചുള്ള വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളും അടിയ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-40 ഇടപാടുകൾ യഥാസമയം ബാങ്ക് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ഇടപാടുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനു മുൻപേ പിൻവലിക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപെട്ട ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

തൃക്കരിപ്പൂർ ഫാർമേഴ്സ് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് -തനത് ഫണ്ട് -			
ചെക്ക് നം/തീയതി	തുക	ചെക്ക് മുഖേന ബാങ്കിൽ നിന്നും പണം പിൻവലിച്ച തീയതി	ബാങ്ക് ബുക്കി രേഖപ്പെടുത്തി
1058335/01.07.2023	18,980	01.07.2023	18.10.20
1059103/01.08.2023	1,54,660	02.08.2023	02.02.2
1059150/24.08.2023	1,48,000	31.08.2023	19.12.20
1057310/25.08.2023	14,994	26.08.2023	15.01.20
1057314/01.09.2023	18,576	01.09.2023	15.01.20

ചെലവ് അധികൃതമാക്കി ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ഇടപാടുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനു മുൻപേ നിന്നും പണം പിൻവലിച്ചതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ഭാവിയി ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണ

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

3-1 കൈക്കോട്ട് കടവ് തെക്കുപുറം കണ്ണങ്കൈ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തി - എഗ്ര പരിമിതപ്പെടുത്താതെ കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

പ്രോജക്ട് നം.	200/24 (കൈക്കോട്ട് കടവ് തെക്കുപുറം കണ്ണങ്കൈ റോഡ	
അടങ്കൽ	₹ 6,40,000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡ്)	
എസ്റ്റിമേറ്റ്	₹ 6,40,000/- (EST No. LSGD/CELSGD/EST/84181/2022	
സാങ്കേതികാനുമതി	₹ 6,40,000/- (No. LSGD/CELSGD/EST_TS /84181/2 10.01.2023, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സി.എഞ്ചിനീയർ, LSGD നീലേശ്വരം ബ്ലോക്ക്).	
എം. ബുക്ക് നം.	ഇ-എം. ബുക്ക്	
ആകെ അളവ് മൂല്യം	₹ 5,37,818.37	
കരാറുകരാൻ	ശ്രീ എം.വി കുഞ്ഞിക്കോരൻ	
ക്വോട്ട് ചെയ്ത തുക	5,32,222.95	
എഗ്രിമെന്റ് നം	48/AE/LSGD/2022-23 തീ.27.02.2023	
കരാറുകാരന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം.	ബിൽ നം/തീയതി.	ബിൽ തുക
	BRN. 22200352006201541883 തീ. 28.03.2023 (പാർട്ട് ബിൽ)	₹ 4,81,873/-
	BRN. 23200352006200963982 തീ. 21.12.2023 (ഫൈനൽ ബിൽ)	₹ 1,52,752/-
	ആകെ	₹6,34,625/-

കൈക്കോട്ട് കടവ് തെക്കുപുറം കണ്ണങ്കൈ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം പ്രവൃത്തിക്കായി 201 ഓഫ് റേറ്റ് (കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 33.05%) പ്രകാരം ആകെ 12 ഇനങ്ങൾ ഉള്ള 6,40,000/-രൂ തയ്യാറാക്കി ടെണ്ടർ നടത്തിയിരുന്നു. ഈ പ്രവൃത്തിയ്ക്കായി ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക ക്വ കുഞ്ഞിക്കോരൻ എന്ന കരാറുകാരനാണ്. 5,32,222.95 രൂപയാണ് Accepted PAC തുക. നടന്നുകൊണ്ടിരിക്കെ എസ്റ്റിമേറ്റ് ആകെ അടങ്കൽ തുകയിൽ മാറ്റം വരാതെ പുതുക്കുകയുണ

ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് പുസ്തകം പ്രകാരം ആകെ അളവ് മൂല്യം 5,37,818.37 രൂപയ കരാറുകാരന് താഴെ പറയും പ്രകാരം ₹ 6,02,900/- നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ആകെ അളവ് മൂല്യം (അളവ് പുസ്തകം പേജ് നം. 33 പ്രകാരം)	₹ 5,3
(+) 18% ജി.എസ്.ടി	₹ 96
ആകെ	₹ 6,3
(-) ജി.എസ്.ടി @2%	₹10,7
(-) ആദായ നികുതി 1%	₹ 5,3
(-) KCWWF 1%	₹ 5,3
(-) റിട്ടൻഷൻ	₹ 10,

കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	₹ 6,(

അന്തിമ ബിൽ പ്രകാരം കരാറുകാരന് തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ ഈ പ്രവൃത്തിയ Accepted PAC തുകയായ 5,32,222.95 രൂപയിൽ പരിമിതപ്പെടുത്തിയാണ നൽകേണ്ടിയിരുന്നത്. ഈ പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിന് കരാറുകാരന് യഥാർത്ഥത്തിൽ അന പറയും പ്രകാരമാണ് കണക്കാക്കേണ്ടത്.

ആകെ അളവ് മൂല്യം (Accepted PAC തുകയ്ക്ക് പരിമിതപ്പെടുത്തി)	₹ 5
(+) 18% ജി.എസ്.ടി	₹ 9
പ്രവൃത്തിക്കായി ചെലവഴിക്കേണ്ട ആകെ തുക	₹ 6
പ്രവൃത്തിക്കായി ചെലവഴിച്ച ആകെ തുക	₹ 6
അധികം ചെലവഴിച്ച തുക	₹ 6

പ്രവൃത്തിക്കായി ₹6,602/- അധികം ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീകരണം ആവ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി, കരാറുകാരന് അധികം നൽകിയ ₹ 6,602/- റിട്ട ഈടാക്കുന്നതാണ് എന്ന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിക്കാ 6,602/- രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

അധികം ചെലവഴിച്ച 6,602/- രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ചവ അന്തിമ ബിൽ തയ്യാറാക്കിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും പ്രസ്തുത തുക ഈടാകേ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.5/29.11.2024.

<u>3-2 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ റോഡ് സോളിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ- എസ്റ്റിമേറ്റിന് വിരുദ്ധ സ്റ്റോൺ സംഭരിച്ച് തുക നൽകി.</u>

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കിയ റോഡ് സോളിംഗ് പ്ര പരിശോധിച്ചതിൽ റോഡ് പ്രതലം മെറ്റലിംഗ് ചെയ്യുന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ 150 Mm Laterite Soling Stone സംഭരിച്ച് തുക നൽകിയതായി കാണുന്നു.

റോഡ് പ്രതലം മെറ്റലിംഗ് / സോളിംഗ് ചെയ്യുന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവ

Code- 80.8.123 Metalling The Road Way 150 Mm Spread Thickness Compacted To 100mn Soling Stone 1 M^3 Per $10m^2$ And Departmental Blinding Materials. (0.20m3 Roiling. Spreading Broken Stones To Template, Rolling Dry To Compaction Center Until The Movement Of Broken Stones Ceases, Watering Profusely . The Fines Cream Up And Fill The Voids Of The Stones, Then Spreading Th And Sweeping Into The Joints, Watering And Re Rolling Until The Gravelly Ea Into All Creavises And Only A Thin Coat Of Slurry Remains, Then Take Off Allow To Set To Harden For 24 Hours And Re Rolling Next Day Until A

Rectified. Including Fencing, Lighting Watching And Maintaining The Surface F
15 Days After Completion (Daily Out Turn Of Roller - 840m2)

Code	Description	Unit	Quantity	Rate	A
1235	Diesel Oil	Litre	0.22000	81.0000	1
0113	Chowkidar	Day	0.50000	311.0000	1
0003	Hire Charges Of Diesel Road Roller- 8 To 10 Tonne	Day	0.01200	4235.0000	5
0115	Coolie	Day	0.67000	311.0000	2
0114	Beldar	Day	0.67000	311.0000	2
TOTAL					6
Cost Of 10.0 Sqm					6
Cost Of 1 Sqm					6

ഈയിനത്തിന് ആവശ്യമുള്ള 150 Mm Laterite Solling Stone ന്റെ അളവ് 1 പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദീകരണത്തിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്. എന്നാൽ എല്ലാ എസ്റ്റിമേറ്റുകളില Stone കളക്ട് ചെയ്ത് റോഡരികിൽ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്യുന്ന ഇനത്തിൽ 1.5m^3 Per ഉൾപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നത്. ആയത് മൂലം മിക്ക പ്രവൃത്തികളിലും ആവശ്യമായ അളവിൽ Solling Stone സംഭരിച്ചതായി കാണിച്ച് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 2023-2024 സാമ്പത്തിക പർച്ചേസിന് FTO നൽകിയ പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, വർക്ക് കോഡ്	മെറ്റീരിയൽ ലിസ്റ്റ് നം, തീയതി	റോഡ് മെറ്റലിംഗ് നടത്തിയ അളവ്	150 Mm Laterite Solling Stone കളക്ട് ചെയ്തതിന്റെ അളവ്, നൽകിയ തുക	150 Solli കള ചെ അള നൽ തുക
1	മധുരക്കൈ ചങ്ങാട് റോഡ് നിർമ്മാണം (1601005005/RC/325437). എം ബുക്ക്-50/2021-22. വെണ്ടർ- ബാബു.കെ	Material List No.1601005-ML-11265 Bill Date :24/02/2023	480.00 Sqm	480.00 Sqm X 1.5 Cum/10sqm = 72.00 Cum നൽകിയ തുക- 72.00 Cum X 900/ Cum = 64,800/-	480 Cum 48.(നൽ തുക 48.(Cum

	FTO No. 0121EATPAYREQ0504202316219 Dt: 10.05.2023 ₹ 1,23,815/-				
2	കണ്ണൻ വയൽ റോഡ് സോളിംഗ് വാർഡ് 8 (1601005005/RC/348464) എം ബുക്ക്-66/2022-23 വെണ്ടർ- രാജൻ മുട്ടത്ത്. FTO No. 0121EATPAYREQ05122023162668 Dt:09.01.2024 ₹ 1,31,202/-	Material List No.1601005-ML-13031 Bill Date :13/01/2023	504.00 Sqm	504.00 Sqm X 1.5 Cum/10sqm = 75.60 Cum നൽകിയ തുക- 75.60 Cum X 900/ Cum = 68040/-	504 Cum 50.4 നൽ തുക 50.4 Cum
3	റോഡ് നിർമ്മാണം മുട്ടിൽ കൈപ്പാട് റോഡ് W14 (1601005005/RC/345065) എം ബുക്ക്-27/2023-24 വെണ്ടർ- മുനീർ.യു.പി FTO No. 10121EATPAYREQ05122023163248 Dt:09.01.2024 ₹ 2,94,661/-	Material List No.1601005-ML-4366 Bill Date :01/07/2023	1050.00 Sqm	1050.00 Sqm X 1.5 Cum/10sqm = 157.50 Cum നൽകിയ തുക- 157.50 Cum X 900/ Cum = 141750/-	1050 Cum 105. നൽ തുക 105. 900 945
4	വടക്കേകൊവ്വൽ എ ബി റോഡ് സോളിംഗ് വാർഡ് 3 (1601005005/RC/348502) എം ബുക്ക്-14/2021-22 വെണ്ടർ- ബാബു.കെ FTO No. 0121EATPAYREQ0504202316639 Dt:10.05.2023 ₹1,20,408 /-	Material List No.1601005-ML-11730 Bill Date :01/04/2022	507.00 Sqm	507.00 Sqm X 1.5 Cum/10sqm = 76.05 Cum (എം ബുക്കിൽ അളവ് തെറ്റായി 76.50 Cum എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയത്) നൽകിയ തുക- 76.50 Cum X 900/ Cum = 68850/-	507 Cum 50.7 നൽ തുക 50.7 Cum
5	മെട്ടമ്മൽ തീരദേശ റോഡ് നിർമ്മാണം (South Side) (1601005005/RC/339915)	Material List No.1601005-ML-11328	857.70 Sqm	857.70 Sqm X 1.5 Cum/10sqm = 128.66 Cum (എം	857 Cum 85.7

	എം ബുക്ക്-137/2022-23 വെണ്ടർ- ബാലകൃഷ്ണൻ എം.വി FTO No. 0121EATPAYREQ03042023161273 Dt:09.05.2023 ₹2,46,063/-	Bill Date :01/03/2023		ബുക്കിൽ അളവ് തെറ്റായി 135.00 Cum എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയത്) നൽകിയ തുക- 135.00 Cum X 900/ Cum = 121500/-	നൽ തുക 85.7 Cum
6	ഈയ്യക്കാട് വൃദ്ധമന്ദിരം റോഡ് II (1601005005/RC/368672) എം ബുക്ക്-174/2022-23 വെണ്ടർ- വിശാൽ.കെ FTO No. 0121EATPAYREQ1010202316107 Dt:15.11.2023 ₹1,29,530 /-	Material List No.1601005-ML-12552 Bill Date :25/03/2023	489.00 Sqm	489.00 Sqm X 1.5 Cum/10sqm = 73.35 Cum നൽകിയ തുക- 73.35 Cum X 900/ Cum = 66015/-	489 Cum 48.9 നൽ തുക 48.9 Cum
					ആ ചെ

എസ്റ്റിമേറ്റിൽ 1m^3 Per 10m^2 എന്ന നിരക്കിലാണ് 150 Mm Laterite Solling Stone ഉ വ്യക്തമായി പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ 1.5m3 Per 10m2 എന്ന നിരക്കിൽ ന തുക നൽകുവാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വിശദമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ മേൽ പ്രവൃത്തികളിൽ ആവശ്യത്തിലധ സ്റ്റോണിന് ചെലവഴിച്ച തുക 1,81,062/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. ഈ തുക പ്ര സംഭരിച്ച് അതിന് പേമെന്റ് നൽകാനുള്ള മെറ്റീരിയൽ ലിസ്റ്റ് MIS ൽ ഡാറ്റാ എൻട്ര ബാദ്ധ്യതയായി നിജപ്പെടുത്തുന്നു.

മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രവൃത്തികൾ കൂടാതെ പറമ്പത്തറ -വീവേഴ്സ് റോഡ് നിർമ്മാണം (എന്ന പ്രവൃത്തിയ്ക്കായി 69.64 M3 അളവ് Laterite Solling Stone സംഭരിച്ചതിന്റെ വ കരാറുകാരനായ ശ്രീ. ബാബു.കെ (FTO No.0121EATPAYREQ0504202316222/05.10.202 2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തി സമ്പസ മെറ്റലിംഗ് നടത്തിയ അളവ് എം ബുക്കിൽ (202/21-22) രേഖപ്പെടുത്തി അന്തിമ ബിൽ പ്രവൃത്തിയിൽ മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസ് നടത്തിയിന് അധികമായി തുക നൽകിയിട്ടു നിന്നോ പ്രവൃത്തിയുടെ മെറ്റീരിയൽ ലിസ്റ്റ് MIS ൽ ഡാറ്റാ എൻട്രി ചെയ്ത ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.25/30.11.2024.

3-3 റിട്രോഫിറ്റിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തൽ - സബ്സിഡി മാർഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമ
നൽകി.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	248/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	റിട്രോഫിറ്റിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തൽ കക്കൂസ് സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക് ആക്കൽ.
വകയിരുത്തൽ	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് 25,000/-
	തനത് ഫണ്ട് 8,15,000/-
ചെലവ്	തനത് ഫണ്ട് 5,20,000/-
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (കൊയോങ്കര സർക്കിൾ)

തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ ഒറ്റക്കുഴി ടാങ്ക് ശൗചാലയങ്ങൾ മാറ്റുന്നതിനായാണ് മേൽ പ്രോജക്റ്റ് വിഭാവനം ചെയ്ത് അംഗീകാരം നേടിയിട്ടുള്ളത്. ഒര സബ്സിഡി നിരക്കിൽ ആകെ 42 കുടുംബങ്ങൾക്ക് 8,40,000 രൂപ പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്കാ സ്വന്തമായി ഭവനവും ശൗചാലയവും ഉള്ളതും എന്നാൽ സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക് ഇല്ലാത്തതു ഇതിനായി തെരഞ്ഞെടുക്കാവുന്നത്. തുടർന്ന് 31.07.2023 ലെ 3-)ം നമ്പർ ഭരണസ ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക അംഗീകരിക്കുകയും 26 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 20,000 രൂപ വീതം 5,2 ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും മേൽവിലാസവും	നൽകിയ ധനസഹായം	വൗ തീ
01	മാലതി എ,തലിച്ചാലം,ഇളംമ്പച്ചി	20,000	223 തീ
02	രുഗ്മിണി ഇ,ആനന്ദവില്ല,തെക്കുംമ്പാട്	20,000	
03	ലക്ഷ്മി കെ,തലിച്ചാലം,ഇളംമ്പച്ചി	20,000	
04	ജാനകി യു, ഈയ്യക്കാട്	20,000	223 തീ
05	സുരേശൻ കെ വി,കല്ലംവള്ളി ഹൗസ്,കാരോളം	20,000	
06	സരിത കെ പി,താനൽ ഹൗസ്,കാരോളം	20,000	
07	രജിത എം,W/O മധു സി,കാരികടവ് ഹൗസ്,ഉടുംമ്പുംതല	20,000	
08	ജാനകി എ,ലജിന നിവാസ്,ഇളംമ്പച്ചി	20,000	223 തീ
09	ശ്രീജ കെ വി,ഒളവറ,ഉടുംമ്പുംതല	20,000	
10	ശ്രീജ പി,വഴുതക്കാട്,ഒളവറ	20,000	
11	അയാർ ഹഫ്സ,പൂവളപ്പ്,ഇളംമ്പച്ചി	20,000	
12	നാരായണൻ കുട്ടി,മനിയേരി ഹൗസ്,ഇളംമ്പച്ചി	20,000	

13	കാർത്ത്യായണി വി,ഒളവറ കുറ്റിച്ചി റോഡ്,ഉടുംമ്പുംതല	20,000	
14	സുബൈദ ഏ ജി, ഏ ജി ഹൗസ്,മെട്ടമ്മൽ	20,000	
15	കല്യാണി സി, ചേരിക്കൽ ഹൗസ്,എടാട്ടുമ്മൽ	20,000	
16	പുഷ്പ വി വി,മോലോത്ത് വളപ്പിൽ,ചെറുകാനം	20,000	
17	സുഹ്റ എൻ,നങ്ങാരത്ത് ഹൗസ്,കക്കുന്നം	20,000	
18	ആയിഷ,ഷാഹിദ് മൻസിൽ,കുറ്റിച്ചി	20,000	
19	പ്രേമ പി, മുട്ടുകട കോളനി,കോയോങ്കര	20,000	
20	തമ്പായി പി,മുട്ടുകട കോളനി,കോയോങ്കര	20,000	
21	മുഹമ്മദ് എം പി,മോനോക്കിൽ ഹൗസ്,വാൾവക്കാട്,ഇളംബച്ചി	20,000	
22	നാരായണി പി വി,മെട്ടമ്മൽ,ഇളംബച്ചി	20,000	
23	തമ്പായി കെവി, കുണ്ടുവളപ്പിൽ ഹൗസ്, മീലിയാട്ട്	20,000	
24	അമ്മിണി എം,മാപ്പിടിച്ചേരി ഹൗസ്,മീലിയാട്ട്	20,000	
25	ബിന്ദു കെ വി,കണ്ണകൈ,ഇളമ്പച്ചി	20,000	223
26	കദീജ കെ പി,കണ്ണകൈ,ഇളമ്പച്ചി	20,000	തീ
		5,20,000/-	

മേൽ പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന അപാകതക
28.05.2022 ലെ സ ഉ (കൈ) നം.115/2022/തസ്വഭവ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഒറ്റക്കുഴ
കക്കൂസുകളാക്കുകയോ സെപ്റ്റിക് ടാങ്കുകൾ നിർമ്മിക്കുകയോ ചെയ്ത് ശുചിത്വ കക്കൂ
റെട്രോഫിറ്റിംഗിനായി ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപന ഓവർസിയറു
അടിസ്ഥാനത്തിൽ 10,000/- രൂപയിൽ അധികരിക്കാത്ത ധനസഹായം
നൽകാവുന്നതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽപട്ടികയിലെ ഗുണഭോക്ത
വീതം ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഓവർസിയറുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രവും
Cement Works,Nellivila,Panayarakunnu,Balaramapuram എന്ന സ്വകാര്യ സ്ഥാപന
22,420/- രൂപയുടെ 'Septic Tank With Sockpit' എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയ ബില്ല് മാത്ര
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത ബില്ലിൽ സെപ്റ്റിക് ടാങ്കിന്റെ അളവോ ഇനമോ
പദ്ധതിക്കായി സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ച നിരക്കിൽ അധികരിച്ച് തുക നൽകിയതിന് വി
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്, ഡാറ്റാ എൻട്രി ചെയ്യുമ്പോൾ വന്ന അപാകത
സംഭവിച്ചതെന്ന് 05.12.2024 ലെ 89/2024/VEO/KC/TKR നം. കത്ത് പ്രകാരം നിർവ്വഹ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഡി പി സി യുടേയും വെറ്റിംഗ് ഓഫീസറുടേയും അനുമതി
ഗുണഭോക്താക്കൾ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷയിലും റിട്രോഫിറ്റിംഗ് ടോയിലറ്റ്
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിനാൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ മറുപടി അംഗീകരിക്കാൻ സ

സ ഉ (കൈ) നം.115/2022/തസ്വഭവ ഉത്തരവ് 6.8(ബി) പ്രകാരമുള്ള സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക
മേൽ പ്രോജക്റ്റ് വിഭാവനം ചെയ്തതെന്ന മറുപടി പ്രസ്തുത സെപ്റ്റിക് ടാങ്കുകൾ സ്ഥാപ
നിർദേശപ്രകാരമുള്ള മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കാത്തതിനാൽ അംഗീകരിക്കാൻ സാ
ഫാബ്രിക്കേറ്റഡ് സിന്തറ്റിക്ക് സെപ്റ്റിക് ടാങ്കിന് പകരം കോൺക്രീറ്റ് സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുമുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഗുണ
നൽകിയ 2,60,000/- രൂപ (26x10,000) തിരികെ ഈടാക്കാത്ത പക്ഷം പ്രസ്തുത തുക നി
നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.31/30.11.2024.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ക്രമ നം.	വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെ
1.	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	2,12,500	നെൽകൃഷി വികസനം	2,1
			32,000	കൈപ്പാട് നെൽകൃഷി വികസനം	32
			10,80,000	ലൈഫ് 2023-24 ജനറൽ	10,
			62,320	പാലിന് സബ്സിഡി	62
			3,00,000	ലൈഫ് പട്ടികജാതി	3,(
			2,04,420	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പും ബത്തയും	2,(
			1,00,000	പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതി	1,0
ആകെ തുക			**19,91,240**	ആകെ തുക	**19,**
2.	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	2,75,000	നെൽകൃഷി വികസനം	2,7
			90,837	സബ്സിഡി നിരക്കിൽ കാലിത്തീറ്റ വിതരണം	90
			45,497	പാലിന് സബ്സിഡി	45
			29,040	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന	29

				കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പും ബത്തയും	
			1,00,000	പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതി	1,0
			5,11,246	ഹരിതകേരളം കുളം നവീകരണം	5,1
ആകെ തുക			**10,51,620**	ആകെ തുക	**10,**

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ എജൻസി	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	വൗച്ചർ നം / ബിൽ .നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക
കെ എസ് ഇ ബി	തെരുവ് വിളക്ക് വിപുലീകരണം	01)22300614/9.10.23 (തുക 46574/-) 02)22301334/21.3.24 (തുക 203973/-) 03)22301302/1.3.24 (തുക 1650000/-) 4)22301340/23.3.24 – (തുക 610000/-) 5)22301343/22.3.24 (തുക 377079/-) 6)നം.22301433/29.3.24 (തുക 1,69,040/-)	30,56,666/-	--
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പൊതുടാപ്പ് കണക്ഷൻ വിച്ഛേദിക്കൽ	ILGMS വൗച്ചർ നം. 42301521/G140604/ തീയ്യതി.13.12.23	2,41,000/-	--

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷി വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	
				മുതൽ	പലിശ

			ബാക്കിയുണ്ടായി	മുതൽ	പലിശ
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ(എം.എസ്) നം. 68/2018/ തസ്വഭവ,തിയതി 18.05.2018	1,20,27,335	രുന്ന തുക 25,34,766 + 57,20,000 = 82,54,766	13,68,568	

ലൈഫ് പദ്ധതി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ പലിശവരവ് തുക വായ്പ വരവിൽ തന്നെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-5 പ്രകാരം 68,96,499 രൂപയാണ് വായ്പാ ബാധ്യതയായി കാണിച്ച വർഷം പലിശ ഇനത്തിൽ വരവ് വന്ന 10,301 രൂപ കൂടി ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഇത് കറ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. പലിശ ഇനത്തിൽ വരവ് വന്ന തുകയും B-5- 33 അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നതിനാൽ, വായ്പാ തുക മാത്രമായി കണക്കാക്കുന്നതിൽ ഇത് സാധ്യതയുണ്ട്. ആയതിനാൽ പലിശ തുകയ്ക്ക് പ്രത്യേക പ്രൊവിഷൻ നല്കി ബാധ്യ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	2,05.63,
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ചത് (പലിശ)	1,16,70,9
ആകെ	3,22,33,
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	1,41,020
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന തുക	3,20,92,

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

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെപേര്(ബാങ്ക്/ ട്രഷറി/ പോസ്റ്റ്ഓഫീസ്)	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി(Renewel)	കാല
1	തൃക്കരിപ്പൂർ ഫാർമേഴ്സ് ബാങ്ക് -0601090000354	26.3.2024	1 വർ
2	തൃക്കരിപ്പൂർ ഫാർമേഴ്സ് ബാങ്ക് -010109001403914039	26.3.2024	6മാ
3	തൃക്കരിപ്പൂർ ഫാർമേഴ്സ് ബാങ്ക് -0101090015676	26.3.2024	6മാ
4	വിജയാ ബാങ്ക്-00294 (ബാങ്ക് ഓഫ് ബറോഡ - 68760300000286)	29.3.2024	6മാ
5	വിജയാ ബാങ്ക്-00028 (ബാങ്ക് ഓഫ് ബറോഡ - 68760300000141)	29.3.2024	1 വർ
6	കേരളഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്-40531141500034	12.3.2024	181 Da
7	കേരളഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്-40531201600065	25.3.2024	1 വർ

8	കാനറാ ബാങ്ക്- 5016401000032	31.3.2024	1 വർഃ
9	തൃക്കരിപ്പൂർ ഫാർമേഴ്സ് ബാങ്ക് -0101090021667	28.3.2024	1 വർഃ
10	തൃക്കരിപ്പൂർ ഫാർമേഴ്സ് ബാങ്ക് -0101090021668	28.3.2024	1 വർഃ
	ആകെ		

കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് - 40531141500034 എന്ന അക്കൗണ്ടിലെ പലിശ ഇനത്തിലെ ബാങ്കിന്റെ - 40531100002768 എന്ന സേവിംഗ്സ് അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് ട്രാസ്ഫർ ചെ ഓഡിറ്റ് വർഷം 1,41,020/- രൂപ മാറ്റിയിട്ടുണ്ട്.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻ വർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓ പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ വിശദാംശങ്ങൾ.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ (
1999-00 (പ്ലാൻ)	2(3)	2006-07	3.100.1(1)2	ഭവന നിർമ്മാണ ബോർഡിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചത്	ലോക്കൽഫണ്ട കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ടിലെ ഭവന നിർമ്മ നിന്നും ലഭ്യ തിരികെ ല നടപടികൾ തദ്ദേശ സ്വയ നിർദ്ദേശം നൽ
19998-99 (പ്ലാൻ)	2(1)	2006-07	3.100.1(1)3	ഭവന നിർമ്മാണ ബോർഡിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചത്	-ടി -
2000-2001 (പ്ലാൻ)	2(3)	2006/07	3.100.2(2)	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് ക്രമീകരിക്കാത്തത്	ലോക്കൽഫണ്ട കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ടിലെ ഹാജരാക്കിയ

					കിഴിച്ച് അവ ഉത്തരവാദപ്പെ ഈടാക്കുവാൻ
പ്രവർത്തന അവലോകന റിപ്പോർട്ട്	3.3	2012-13	3.4.5.2 3.4.5.3 3.4.5.7 3.4.5.9 3.4.5.11 3.4.5.12 3.4.5.13 3.4.5.14	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രവർത്തന അവലോകനം	ഗ്രാമ പഞ്ചാ മറുപടി പരിശോധിച്ച് എം.ഐ.പി സംസ്ഥാന ഡയറക്ടർക്ക് ലോക്കൽ ഫ കമ്മിറ്റി പരിഗണനയി
2014-15	2-4,2,5	2016-17	അദ്ധ്യായം2	തൊഴിൽ നികുതി	നിയമസഭാ പരിഗണിച്ചിട്ടി
2015-16	2-5മുതൽ 2-9 വരെ	2016-17	അദ്ധ്യായം2	തൊഴിൽ നികുതി	നിയമസഭാ പരിഗണിച്ചിട്ടി

4-8 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക - ഇല്ല.

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക – ഇല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	10,85,69,191/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	11,31,23,553/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	4,47,664/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	97,72,291/-

(ബി). ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരു
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	

3-1	ഇല്ല	6,602/-	ശ്രീ.രജീഷ് കുമാർ സി, അസിസ്റ്റ
3-2	ഇല്ല	1,81,062/-	₹ 1,57,842/- ശ്രീ. വത്സൻ.എം,സെക്രട്ടറി ₹23,220/- ശ്രീ.ഇ.വി.വേണഗോപാലൻ, സെ
3-3	ഇല്ല	2,60,000/-	ശ്രീ.പ്രസൂൺ.എസ്.കെ, വില്ലേജ് ഓഫീസർ (കൊയേങ്കര സർക്കി
ആകെ	ഇല്ല	4,47,664/-	

<u>**ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക**</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	2,00,000	ശ്രീ.വത്സൻ.എം , സെക്രട്ടറി
	3,32,730/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി
1-16	22,230/-	ശ്രീ.വത്സൻ.എം , സെക്രട്ടറി
	30,810/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി
	46,605/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി
	30,420/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി
	36,465/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി
1-17	26,617/-	ശ്രീ.വത്സൻ.എം , സെക്രട്ടറി
	11,505/-	ശ്രീ.വത്സൻ.എം , സെക്രട്ടറി
1-18	10,00,000/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി
1-19	20,00,000/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി
1-20	46574/-	ശ്രീ.വത്സൻ.എം , സെക്രട്ടറി
	203973/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി
	1650000/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി
	610000/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി
	377079/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി
	169040/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി
1-21	1,03,392/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി
1-22	4,03,293/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി
1-23	48,276/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി
1-24	2,41,000/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി

1-25	3,19,385/-	ശ്രീ.അരവിന്ദൻ പി, സെക്രട്ടറി
1-28	1,25,000/-	ശ്രീ.രജീഷ് കുമാർ.സി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ LID&EW
1-33	4,50,000/-	ശ്രീമതി.റജീന.എ, കൃഷി ഓഫീസർ
1-34	6,35,040/-	ഡോ.സാഹിദ് ബിൻ ഉസ്മാൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അലോപ്പതി
1-35	5,90,837/-	ഡോ.പി.പ്രശാന്ത്, വെറ്ററിനറി സർജ
1-36	62,020/-	ശ്രീമതി.ഗൗരി.കെ.വി, പ്രധാനാധ്യാ
ആകെ	97,72,291/-	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവി
ശ്രീ.രജീഷ് കുമാർ. സി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ LID&EW സെക്ഷൻ, തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കണ്ണങ്കൈ, പിലിക്കോട് കാസറഗോഡ്-6
ശ്രീ. വത്സൻ.എം, സെക്രട്ടറി	ലൈഫ് മിഷൻ ജില്ലാ കോ-ഓർഡിനേറ്റർ, കാസറഗോഡ്	നിയർ MGUPS,ക (പി ഒ) കണ്ണൂർ ജില്ല-
ശ്രീ.ഇ.വി.വേണുഗോപാലൻ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, പടിയൂർ കല്ല്യാട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	S/O വേലായുധ തോട്ടത്തിൽ ഉളിക്കൽ (പി. ജില്ല.
ശ്രീ.പ്രസൂൺ.എസ്.കെ, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (കൊയേങ്കര സർക്കിൾ)	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ദേവദേയ കോട്ടുമണൽ, പ ഒ, പഴയങ്ങാട് 67033

4-10 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർ അവ ഖണ്ഡ എണ്ണ
1997-98 (Plan)	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/80/22/(2) തിയതി. 27.08.2022	
1998-99 (Plan)	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/80/22/(3) തിയതി. 27.08.2022	
1999-2000 (Plan)	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/80/22/(4) തിയതി. 27.08.2022	
1999-2000 (Final)	എൽ.എഫ്/കെ.എസ്.ഡി.3/813/07 തീയതി.25-11-08	
2000-01 (Plan)	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/863/22/(1) തിയതി. 24.09.2022	
2000-2001	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/863/22/(2) തിയതി. 24.09.2022	
2001-02 (Plan)	എൽ.എഫ്/കെ.എസ്.ഡി.4/508/07 തിയതി.04-08-07	
2001-2002	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/863/22/(3) തിയതി. 24.09.2022	
2002-2003	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/863/22/(4) തിയതി. 24.09.2022	
2003-2004	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/863/22/(5) തിയതി. 24.09.2022	
2004-2005	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/863/22/(6) തിയതി. 24.09.2022	
2005-2006	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/863/22/(7) തിയതി. 24.09.2022	
2006-2007	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/863/22/(8) തിയതി. 24.09.2022	
2007-2008	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/863/22/(9) തിയതി. 24.09.2022	

2008-09 & 2009-10	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/863/22/(10) തിയതി. 24.09.2022	
2010-11 & 2011-12	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/863/22/(11) തിയതി. 24.09.2022	
2012-13 & 2013-14	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/80/22/(15) തിയതി. 27.08.2022	
2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/863/22/(12) തിയതി.24.09.2022	
2015-16	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/863/22/(13) തിയതി.24.09.2022	
2016-17	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി10/863/22/(14) തിയതി. 24.09.2022	
2017-18	എൽ.എഫ്/കെ.എസ്.ഡി.9/1228/18. തിയതി.15.05.18	
2018-19	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി.9/1069/2019 തീയതി 10-12-2019	
2019-20	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി 10/224/2022 തീയതി 23-03-2022	
2020-21	കെ.എസ്.എ കെ.എസ്.ഡി 10/640/2022 തീയതി 29-07-2022	
2021-22	കെ.എസ്.എ കെ.എസ്.ഡി 10/166/2023 തീയതി 30-03-2023	
2022-23	നമ്പർ:കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി 10/871/2023 തീയതി . 20/12/2023	

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് .

കേരള ന

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ക

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1/1/24 dated 1/1/24 dated 18-05-2024 and submitted on 23-05-2024 , 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 Trikaripur 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 Trikaripur Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 24/12/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

Valuation of assets has not been done. The asset register has not been updated. There is no up to date asset data base in the Panchayat. Hence, the accuracy of the assets reflected in the Balance Sheet could not be commented upon.

2.Other Observations

1. Most of the irregularities mentioned in the audit reports on the previous years' annual accounts have not been rectified till date. The details of the remedies have not been included in the note file with the accounts for the year 2023-24.

2. The defects in Schedule B1 panchayat general fund and Cash Flow Statement which have been repeated over years have not been rectified so far.

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

4. The liablity under the head 330500201- Loan from KURDFC as on 31.03.2024 is Rs. 68,96,499, whereas the respective asset head (440500101-prepaid program expenses) shows a balance of Rs.66,26,198 only.

5. The interest received from the Life housing scheme bank account is seen accounted with the loan amount.

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

a. 31100101-Distress relief fund

b. 320100153- panchayath yuva krida aur khel abhiyan

c. 320200104-CFC basic Grant & 320200113-CFC Grant Tied fund.

7. Details of capital contribution during the year (projects, amounts) were not made available to Audit. Hence, the accuracy of the capital contribution could not be verified.

8. Irregularities in fixed investment accounting.

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 details of liabilities as per Schedule B4 and B9 and advances and deposits as per Schedule B18 of the Balance Sheet as on 31.03.2024 have not been furnished to Audit.

11. The details of depreciation calculated for the year 2023-24 was not made available to Audit. Hence, the accuracy of the same could not be verified.

12. The deposit and advance registers have not been updated.

13. Records relating to journal vouchers are not maintained. Supporting documents relating to journal vouchers should be kept for verifiction.

14. Benificiary contribution amount remains unspent.

15. NPS - Amount of provision of employees does not match with provision of employer.

Kasaragod
24/12/2024

Deputy Director
Kerala State Audit Department
District Audit Office, Kasaragod

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ തൃക്കരിപ്പൂർ 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

Trikaripur Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	9708549.0
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	1440128.0
140000000	Fee & User Charges	I-4	8222406.0
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	125811.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	183844186
170000000	Income from Investments	I-7	1670906.0
171000000	Interest Earned	I-8	193948.00
180000000	Other Income	I-9	1520.00
190000000	Prior Period Income	I-19	167458.00
	Total Income		**20520745**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	14383098.
220000000	Administrative Expenses	I-11	1664153.0
230000000	Operations & Maintenance	I-12	5763474.0
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	2069.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	8034783.0
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	47841125.0
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	8400592.0
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	51462919.
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	60064600
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	2696260.0
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0

270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0
272000000	Depreciation	I-17(A)	160385.00
	Total Expenditure		**20047345**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**4733996.0**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**6422434.0**
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	1855896.0
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		**-1688438.**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗ

അനുബന്ധം -4

രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Trikaripur Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	23671881.0
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	2152710.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	66050.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	6843644.
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	125811.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	17782200.0
171000000	Interest Earned	RP-9	193948.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	13665.00
290000000	Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS)	RP-25	3068.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	156726.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	28080073
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	44691378.
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	354579.00

	Non Operating		
170000000	Income from Investments	RP-8	141020.00
180000000	Other Income	RP-10	1520.00
330000000	Secured Loans	RP-31	5730301.0
340000000	Deposits Received	RP-33	607817.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	1624681.0
	Grand total		**132241072**
	PAYMENTS		
	Operating		
190000000	Prior Period Income	RP-11	13000.00
220000000	Administrative Expenses	RP-13	120000.00
290000000	Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS)	RP-25	110000.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	37293.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	30184250.
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	718981.00

	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	240229.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	81699800.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	18969433.00
Cash	Cash	RP-40(b)	148086.00
	Grand Total		**132241072.00**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗ

അനുബന്ധം -5

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Trikaripur Grama Panchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	81392697.0

311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	34992.00
312000000	Reserves	B-3	66759760.
	Total Reserve & Surplus		**148187449.**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	16497922.0
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**16497922.0**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	6896499.0
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**6896499.0**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	11253401.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	3100729.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		**14354130.0**
	TOTAL LIABILITIES		**185936000.**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	7067283.0
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	520247.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	6696338.0
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	23869646.
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	197579742.
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-14436049
	Total Fixed Assets		**91372757.0**
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	32092969.
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		**32092969**
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	30268129.
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	6626198.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	19117519.0
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	6458428.
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0

	Total Current Assets, Loans and Advances		**62470274.**
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		**0.0**
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		**0.0**
	TOTAL ASSETS		**18593600(**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗേ