കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001

ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in

ഫോൺ : 0471-2331231

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ ജി.പി.7/1708/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001
തീയ്യതി: 14/12/2023
ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in
ഫോൺ: 0471-2331231

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),
2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./
ജി.പി.7/1708/2023

തീയ്യതി: 14/12/2023

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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.)

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2022 മുതൽ 31-03-2023 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. 65 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 41 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം

ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ശ്രീജ.കെ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹഗ്രേ)	25-10-2023	02-11-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
25-10-2023	02-11-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി.ലീന.പി.ബി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
ശ്രീമതി. ശ്രീദേവി .എസ്, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്.എസ്.കെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.അഖിൽ രാജ്.ഡി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.കുതിരകുളം ജയൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.ജി.എൻ.ഹരികുമാർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
ശ്രീ.സതീഷ്കുമാർ.ഐ.ബി	കൃഷി ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.ഷീജ.എം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ശ്രീമതി.വനജകുമാരി	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ
ശ്രീ.സുഹാസ് ലാൽ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ഡോക്ടർ.ഹീര ജ്യോതിസ്	മെഡിക്കൽഓഫീസർ .പി.എച്ച്.സി
ഡോക്ടർ.അഫ്ന.എം.താഹ	മെഡിക്കൽഓഫീസർ .പി.എച്ച്.സി
ഡോക്ടർ.ജ്യോതി.എസ്.	മെഡിക്കൽഓഫീസർ .ആയുർവ്വേദം
ഡോക്ടർ.പ്രിയേഷ്.പി.യു	മെഡിക്കൽഓഫീസർ .ആയുർവ്വേദം
ഡോക്ടർ.ലിജിത്.കെ.എം	വെറ്റിനറിസർജൻ
ഡോക്ടർ.രഞ്ജിത്ത് .ആർ	വെറ്റിനറിസർജൻ
ശ്രീമതി.ആൻസി .എ.ആർ	ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ
ശ്രീ.വിജയലാൽ .എസ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, സർക്കിൾ 2
ശ്രീ.വിജയലാൽ .എസ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, സർക്കിൾ 1 (ഇൻചാർജ്)
ശ്രീമതി.സുമീറ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, സർക്കിൾ 3
ശ്രീമതി. സരിത വിജയൻ	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്

ശ്രീമതി. സുലേഖ .എൻ.എസ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	
ശ്രീമതി. സബൂറ .എൻ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	
ശ്രീമതി. ബിനിതകുമാരി .ആർ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക കണക്കിൽ എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-2
4	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-3
5	വർഷാന്ത്യത്തിൽ സ്റ്റോക്ക് മൂല്യ നിർണ്ണയം നടത്തുന്നില്ല	1-1-4
6	കുടിശ്ശിക തുകയ്ക്ക് പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-5
7	Stale Cheque തുകകൾ കാലാവധി കഴിഞ്ഞവ വരുമാന ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-1-6
8	ആസ്തികൾ സൃഷ്ടിക്കുന്നതിനായി നൽകിയ പാർട്ട് ബില്ലുകൾക്ക് തത്തുല്യമായ തുക Capital Work In Progress ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല	1-1-7
9	രസീത് തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ നൽകി	1-1-8
10	രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-1-9
11	രജിസ്റ്ററുകൾ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-10
12	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കാത്ത ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡ്ഡിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-11
13	MGNREGS-റീകൂപ്പ് ചെയ്യാനുള്ള അഡ്വാൻസ് തുകയിൽ അവ്യക്തത	1-1-12
14	ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക ബാങ്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-13

15	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ വിവരം അക്കൗണ്ട്സിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-14
16	ലഡ്ജർ ബാലൻസുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളുമായി ഓരോ മാസവും പൊരുത്തപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-15
17	കളക്ഷൻ ഇല്ലാത്ത ഡിമാന്റ് ഇനത്തിന് ബാലൻസ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-16
18	Prior Period തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-17
19	Excess Of Income Over Expenditure നിർണ്ണയിച്ചതു വ്യക്തമല്ല	1-1-18
20	ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ച ചെക്ക് നാളിതുവരെ ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല	1-1-19
21	ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റായ തുക രസീത് നൽകി കണക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല	1-1-20
22	Directly Debited By Bank- തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-1-21
23	മൂന്ന് മാസമായിട്ടും പണമാക്കാത്ത ചെക്ക് Stale Cheque ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല	1-1-22
24	MGNREGS വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-23
25	ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിവരം വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-24
26	ജേണൽ വൗച്ചറെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയിൽ അനുബന്ധ രേഖകൾ ഇല്ല	1-1-25
27	അക്കൗണ്ട്സ് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	1-1-26
28	ബജറ്റ് അപാകങ്ങൾ	1-2-1
29	ബജറ്റ്	1-2
30	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
31	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
32	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
33	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-6

34	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-7
35	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
36	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - പൊതുവായ അപാകതകൾ	1-9-1
37	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - ചെലവ് ബില്ലുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-9-2
38	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-9
39	മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
40	കരാറിൽ ഏർപ്പെടാതെ പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടം വാടകയ്ക്ക് നൽകി - വാടക ലഭിക്കുന്നില്ല	1-11
41	പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട തുകകൾ - തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-12
42	ക്യാൻസൽഡ് ചെക്കുകൾ - പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-13
43	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ ആരംഭിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല	1-14
44	ദുരിതാശ്വാസനിധി - കണക്കുകളിലെ വ്യത്യാസം പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്	1-15
45	ദുരന്തനിവാരണം - സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്	1-16
46	വെതർ സ്റ്റേഷൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-17
47	ആസ്തി സംരക്ഷണം - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.	1-18-1
48	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല	1-18-2
49	ആസ്തി സംരക്ഷണം - തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-18-3
50	സ്വകാര്യ വ്യക്തിയുടെ പേരിലുള്ള വസ്തുവിൽ പഞ്ചായത്ത് വക കെട്ടിടം സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നു	1-18-4
51	ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത കെട്ടിടത്തിൽ ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം	1-18-5
52	ആസ്തി സംരക്ഷണം	1-18

53	വസ്തു നികുതി പരിഷ്ക്കരണം -തുടർനടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.	1-19-1
54	പോസ്റ്റ് ഒക്യുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-19-2
55	നികുതി വരുമാന ശേഖരണം - അവലോകനം	1-19
56	തൊഴിൽ നികുതി -സമ്പൂർണ ഡേറ്റാബേസ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-20
57	പദ്ധതിപ്രവർത്തനം -അവശ്യരേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-21
58	റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പ് പദ്ധതി പൂർത്തീകിരിച്ചില്ല	1-22
59	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല	1-23
60	എഫ് എച്ച് സി കോംമ്പൗണ്ടിൽ മണ്ണ് ഘനനം -ലേലനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-24
61	പ്രോജക്ട് മാർഗ്ഗരേഖയ്ത്ത് വിരുദ്ധം 168000/- രൂപ തടസപ്പെടുത്തുന്നു	1-25
62	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് - അപാകങ്ങൾ	1-26
63	ജനറേറ്റർ -ഇൻസ്റ്റലേഷൻ-മെയിന്റനൻസ്-അപാകങ്ങൾ	1-27
64	തൊഴിൽദായക സംരംഭങ്ങൾ - മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്	1-28
65	ടൂറിസം വികസനത്തിലൂടെ പ്രാദേശിക സാമ്പത്തിക വികസനത്തിനുള്ള സാധ്യത തേടാവുന്നതാണ്	1-29
66	സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരമുള്ള കുടിശ്ശിക രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല	1-30
67	രജിസ്റ്ററുകളിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പൂർണമല്ല	1-31
68	വാഹനങ്ങളുടെ ലോഗ് ബുക്ക് പരിപാലനം	1-32
69	പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി - ചുമതലകൾ നിറവേറ്റുന്നില്ല	1-33
70	ഗ്രാമസഭ യോഗം - അവലോകനം	1-34

71	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്മേൽ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടി വിവരം ലഭ്യമല്ല	1-35
72	വി.ഇ.ഒ യുടെ അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിച്ച 467911/- രൂപ സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മാറ്റി	1-36
73	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കേണ്ട തുക ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും നാളിതുവരെ തിരികെ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല	1-37
74	SC കോളനി കുടിവെള്ള കുടിശ്ശിക പഞ്ചായത്ത് ഒടുക്കിയിരിക്കുന്നു	1-38
75	പർച്ചേസ് ചെയ്ത പമ്പുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-39
76	മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി വയോജനങ്ങൾക്ക് വിനോദയാത്ര - 103050 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-40
77	കാർഷിക മേഖല - കിഴങ്ങ് വർഗ്ഗ കിറ്റ് വിതരണം പദ്ധതി - അപാകത	1-41
78	സ്ത്രീപദവി പഠനം - പെൺ അടയാളങ്ങൾ -വിവരങ്ങളൊന്നും ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.	1-42
79	ഹോമിയോ ഡിസ്പെന്ഡസറിയ്ക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ-- മരുന്നുകളുടെ വിവരം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല	1-43
80	ക്യാൻസർ നിയന്ത്രണ പദ്ധതി - ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.	1-44
81	അതിദാരിദ്ര്യ നിർമാർജ്ജന പദ്ധതിമരുന്ന് വിതരണം -മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-45
82	ശമ്പളപരിഷ്കരണത്തിന് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന്റെ അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടില്ല	1-46
83	ജീവനക്കാരുടെ സേവനപുസ്തക പരിപാലനത്തിലെ അപാകതകൾ	1-47

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		

ഭാഗം 4		
1	സംയുക്തപ്രോജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-7
8	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10

അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാര (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1&11.3, സ ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ പ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അ **നം. ജനറൽ കമ്മിറ്റി** തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി **29.07.23** തീ ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള **മാണിക്കൽ ഗ്രാമ പഞ** അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.23 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റ പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാ സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പ ഉത്തരവാദിത്തം.

Ii. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്ര തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ല ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളു പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റ അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നത എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓ വിശ്വസിക്കുന്നു.

Iii. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അട റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാര

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാ കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയ **പഞ്ചായത്തിന്റെ** 2022-2023 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യാ

1-1-1 വാർഷിക കണക്കിൽ എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെ

എ) 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62-2 (പ
അനുപാതങ്ങൾ, 62(3) പ്രകാരം മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ തു
പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലെങ്കിലും ആയതു കൂടി പരിഗണിച്ചാണ് തൻവർഷത്തെ
തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ
ബി) തൻ വർഷത്തെ പ്രവർത്തന ഫലം ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ കണക്ക് ഉ
(Vertical) വാർഷിക കണക്കുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാ
ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെ

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2022-23 കാലയളവിലെ "Net Increase In C
രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 1013193 രൂപയാണ്. എന്നാൽ "Net Cash Generat
Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 2766605 രൂപയാണ്.
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വിശദമായി പരിശോധിച്ച ശേഷം മറുപടി സമർപ്പിക്കുന്നതാണെ
അന്വേഷണം നമ്പർ 2/25.10.23 നുള്ള മറുപടി). വ്യത്യാസം സംബന്ധിച്ച് മറു

1-1-3 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടു

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2) പ്രകാരം ഗ്ര
ചെയ്യേണ്ട വരുമാനങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ ഡിമാന്റ് സംബ
അഡ്ജസ്റ്റുമെന്റിലും വരുത്തേണ്ട മാറ്റങ്ങളെക്കുറിച്ചും പ്രതിമാ
തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഓരോ ഇനങ്ങളു
ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. താഴെ പറയുന്ന അ
എൻട്രി പ്രതിമാസവും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ഹെഡ് കോഡ്	ഇനം	ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയ വൌച്ചർ നം./ തീയതി
110100101	Property Tax On Residential Buildings	42201818/31.03.23
110100102	Property Tax On Non-Residential Buildings	42201820/31.03.23

പ്രതിമാസ അക്രൂവൽ വസ്തുനികുതി കണക്കാക്കുന്നത്
വർഷാരംഭത്തിലാണ് പ്രതീക്ഷിത വരവ് ബുക്ക് ചെയ്യുന്നതെന്ന് ഓഡിറ്റ്
നുള്ള മറുപടി പ്രകാരം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വരും വർഷങ്ങളിൽ കൃത്യമായി പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖ

1-1-4 വർഷാന്ത്യത്തിൽ സ്റ്റോക്ക് മൂല്യ നിർണ്ണയം നടത്ത

2022-23 വർഷാന്ത്യത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സ്റ്റോക്ക് മൂല്യനിർ ധനകാര്യപത്രിക B-14 Stock In Hand (Inventories) -ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്ര Material – Stores (ഹെഡ് നം.430100102) ഇനത്തിൽ 46232 രൂപ മാത്രമാണ് ഉൾപ്പെ

ഇതു സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 2/25.10.23 സ്റ്റോക്ക് മൂല്യനിർണയം നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് ല

1-1-5 കുടിശ്ശിക തുകയ്ക്ക് പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തി

സാമ്പത്തിക വർഷത്തിനുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിക്കാനാവാത്ത (ഉദാഹരണമായി ജനപ്രതിനിധികളുടെ ഓണറേറിയം, ഇന്ധനചെലവ് ഷെഡ്യൂളിൽ പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ജനപ്രതിനിധികളുടെ ഹോണറേറിയം പോലുള്ള ചെലവ് അടുത്തമാസത്തേയ്ക്ക് ലയബിലിറ്റി ബുക്ക് ചെയ്ത ശേഷമാണ് ചെലവ് ചെ (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 2/25.10.23 നുള്ള മറുപടി). എന്നാൽ മാർച്ച് 31.03.23 ൽ പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മാർച്ച് മാസം പ ചെലവുകൾക്കും ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ പ്രൊവിഷൻ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ

1-1-6 Stale Cheque തുകകൾ കാലാവധി കഴിഞ്ഞവ വരുമ ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ച്

2021-22, 2022-23 വർഷത്തെ B-9 ഷെഡ്യൂളിലെ Liability In Respect Of Stale Ch നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. അതിൽ 40,506/- രൂപ 31.03.20 ലെ ഷ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്. പ്രസ്തുത തുകയുടെ ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി എ കാലാവധി കഴിഞ്ഞതാണോ എന്ന് പരിശോധിച്ച് കാലാവധി ക ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

Stale Cheque നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ നിയമാനുസൃതം വര സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പ നടപടി വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-1-7 ആസ്തികൾ സൃഷ്ടിക്കുന്നതിനായി നൽകിയ പാർട് തത്തുല്യമായ തുക Capital Work In Progress ആയി ഉൾപ്പെട

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി - 11(B) ഷെഡ്യൂളിലെ Capital Work In Progres ലഭ്യമാക്കിയ പാർട്ട് ബിൽ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ആസ്തി നിർമ്മാണത്ത് -പുഴയൊഴുകും മാണിക്കൽ-വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സോക്പിറ്റ് നിർ 185895 രൂപയും പ്രോജക്ട് നം. 71/23 പ്രകാരം ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് നായി ചെലവ് ആകെ 819511 രൂപ Capital Work In Progress ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (ഓഡിറ്റ് അre വർഷങ്ങളിൽ ആസ്തികൾ സൃഷ്ടിക്കുന്നതിനായി നൽകുന്ന പാർട്ട് ബില്ല Capital Work In Progress ആയി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-1-8 രസീത് തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ നൽകി

എ) RP-4 ഷെഡ്യൂളിൽ 140400199 - Other Fees ഹെഡിന്റെ ലെഡ്ജർ പരിശേ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പല വരവുകളും തെറ്റായി ടി ശീർഷകത്തിലാണ് കാണുന്നു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	രസീത് നം./ തീയതി	തുക	ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്ന വരവ് ഹെഡ്/ഇനം
1	1220400005/16.04.22	50	140100102-Registration Fee From Private Hospital & Paramedical Institutions
2	1220100094/18.04.22	50	
3	1220400051/19.04.22	50	
4	1220400196/25.04.22	50	
5	1220400363/19.05.22	500	130300101-Rent From Auditoriums And Halls
6	1220401190/27.06.22	220	140120101-Permit Fee For Construction Of Buildings
7	1220407587/03.03.23	50	140100102-Registration Fee From Private Hospital & Paramedical Institutions
8	1220407938/09.03.23	50	
9	1220408140/13.03.23	50	
10	1220408495/18.03.23	50	

ബി) RP-4 ഷെഡ്യൂളിൽ 140110109 - Licence Fees For Domestic Dogs And Pigs ഹെഡ് (ലെഡ്ജറിലെ Narration പ്രകാരം) ചുവടെ പറയുന്ന വരവ് തുകകളെ തെറ്റാ ഹെഡിലാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതെന്ന് കാണുന്നു.

ക്രമ നം.	രസീത് നം./ തീയതി	തുക
1	1220403815/18.11.22	50
2	1220403943/25.11.22	50
3	1220403957/26.11.22	50

സി) ബാങ്ക് പലിശ ഇനത്തിൽ വരവ് ലഭിച്ച 2344 രൂപ RP-9 ഷെഡ്യൂളിൽ 171 ഹെഡ്ഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനു പകരം RP-5 ഷെഡ്യൂളിൽ ഹെഡ്ഡ് നം. 150 Sales ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം

ഡി) ഹെഡ് നം.150100199 – Receipts From Sale Of Other Products യുടെ ലെഡ്ജർ

State Share For Housing Scheme ഇനത്തിൽ ലൈഫ് മിഷനിൽ നിന്നും ലഭ
ഹെഡ്ഡിൽ വരവ് ചേർത്തിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു.

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (ഓഡിറ്റ് അന്വേ
തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ നൽകിയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്

1-1-9 രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

എ) ലഭ്യമാക്കിയ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ തൻവർഷത്തെ ഡെപ്പോസി
മാത്രമാണ് ഉള്ളത്. ആയതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം
തുകകളിൽ കാലഹരണപ്പെട്ടവയുണ്ടോയെന്ന വിവരം ലഭ്യമല്ല.

ബി) 2022-23 വർഷത്തെ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ നിർവ്വഹണ ഏജൻസിക
തുകകൾ സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഇല്ല.

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം ന
സി) HUDCO ലോൺ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്
രജിസ്റ്ററിൽ ഇ.എം.സ് ലോണിന്റെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഉൾപ്പെ
പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന വിഇഒ ഓഫീസിൽ ലോൺ രജിസ
നിഗമനത്തിലാണ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതെന്ന് മറുപടി നൽകിയിരി
നമ്പർ 9/26.10.23 നുള്ള മറുപടി).

എല്ലാ ലോണുകളുടെയും വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ലോൺ രജിസ്റ്റർ
രജിസ്റ്ററുകളിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ കാലികമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി

1-1-10 രജിസ്റ്ററുകൾ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്ത

Profession Tax - Traders (Current) ഇനത്തിന്റെ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ഡിമ
ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദവ

ഇനം	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള തുക	രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള തുക
ഡിമാന്റ്	632680	632680
കളക്ഷൻ	630080 (412150+217930)	632680
ബാലൻസ്	2600 *	0

* എന്നാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ള കുടിശ്ശിക തുക 2000 രൂ

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വരവിന് അ
രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് ബന്ധപ്പെട്ട സെക്ഷന് നിർദ്ദേശം നൽകുന്നതാണെ
അന്വേഷണം നമ്പർ 9/26.10.23 നുള്ള മറുപടി). അപാകത പരിഹരിച്ച് വിവ

1-1-11 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കാത്ത ഡെപ്പോ ഹെഡ്ഡിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം 2022-23 ൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് തു ഭാഗമായി 450000 രൂപ കെ.എസ്.ഇ.ബിയ്ക്ക് അനുവദിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ ലഭിക്കാത്ത ടി തുക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-18 ഷെഡ്യൂളിൽ ബന്ധപ്പെട്ട ഹെ

മേൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടുള്ളതാണെന്നും വിനിയോഗ നിഗമനത്തിലാണ് പ്രസ്തുത തുക ഉൾപ്പെടുത്താത്തതെന്നും അറിയിച്ചി നമ്പർ 23/28.10.23 നുള്ള മറുപടി). അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപ

1-1-12 MGNREGS-റീകൂപ്പ് ചെയ്യാനുള്ള അഡ്വാൻസ് തുക

ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഹെഡ് നം. 460500801 - Advance To Mahatma Gandhi NR ഇനത്തിന്റെ മുന്നിരിപ്പ്, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവയുടെ വാർഷിക ധ തുകകളും അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, NREGS ക്യാഷ് ബുക്ക്/സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്ന പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം	അഡ്വാൻ രജിസ്റ്റർ
മുന്നിരിപ്പ്	1133351 (2021-22 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം)	1662566 *
വരവ് (2022-23 വർഷം അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ നൽകിയ തുക)	222850 [RP-49 (P)]	1804367
ചെലവ് (2022-23 വർഷം റീകൂപ്പ് ചെയ്ത തുക)	64821 [RP-49 R)]	599600
നീക്കിയിരിപ്പ്	1291380 (2022-23 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം)	2867333

* അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം Advance To Mahatma Gandhi NREGA/AUEGS Adı മുന്നിരിപ്പായി വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ മുന്നിരിപ്പിനോടൊപ്പം To Other Accredited Agencies ന്റെ മുന്നിരിപ്പ് തുകയായ 529215 രൂപ കൂടി എടുത

പൊരുത്തക്കേടിനുള്ള വിശദീകരണം, Advance To Other Accredited Agenc 529215 രൂപ NREGS ന് നൽകിയ തുകയാണെങ്കിൽ ആയത് സാധൂക ആവശ്യപ്പെട്ടുക്കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 23/28.10.23 നു Other Accredited Agencies ഹെഡ്ഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുക NREGS അഡ്വ അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ ടി ഹെഡ്ഡിന്റെ ലെഡ്ജറിന്റെ പകർപ്പും മേൽ പൊരുത്തക്കേട് സംബന്ധിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദമാ NREGS ന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള അഡ്വാൻസ് തുകയിൽ ഇനിയും റീകൂപ്പ് ചെ

കൃത്യമായി കണ്ടെത്തി ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വ കണക്കിലെ അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-1-13 ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക ബാങ്ക് ന തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

എ) ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി - 4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം MGNREGS ന്റെ നീക്ക ബന്ധപ്പെട്ട യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യയിലെ അക്കൗണ്ട് (അക്കൗ നീക്കിയിരിപ്പ് ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം 88282 രൂപയും പാസ്ബുക്ക് പ്രകാരം 2

പാസ്ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയായ 29741 (നടന്നിട്ടുള്ളതാണെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നന എന്നാൽ ബാങ്ക്ബുക്കിൽ അത്തരമൊരു ചെലവ് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ബി) ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി - 2 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Panchayat’s Disterss Relief Fur രൂപ ആണ് . എന്നാൽ ബന്ധപ്പെട്ട യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യയിലെ (444702010008162) നീക്കിയിരിപ്പ് ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം 84706 രൂപയും രൂപയുമാണ്.

വോളണ്ടറി ഡൊണേഷൻസ് & കോൺട്രിബ്യൂഷൻസ് ഹെഡ്ഡ് പ്രകാ(തനത് ഫണ്ട് എന്നിവയിലൂടെ ലഭിച്ച തുക ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിലേയ്. നീക്കിയിരിപ്പ് അധികമായി കാണുന്നതെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു (6 9/26.10.23 നുള്ള മറുപടി). എന്നാൽ ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം നീക്കിയി(കാണപ്പെടുന്നതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലെ 2023 മാർച്ച് 31 ലുള്ള നീക്കിയിരി(ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-1-14 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ വിവരം അക്കൗണ്ട്സി(ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

എ) ILGMS ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ചുവടെ പറയുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്സിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.	റിമാർക്സ്
1	110042585391	CANARA BANK Health Grant Towards Building Less Sub Centers അക്കൗണ്ട്.
2	444702010008435	Union Bank അക്കൗണ്ട്.

ക്രമ നം. 1 പ്രകാരമുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ നാളിതുവരെ ഇടപാടുകൾ ആര
നം. 2 പ്രകാരമുള്ള അക്കൗണ്ട്, അക്കൗണ്ട് കറപ്ഷൻ കാരണം ക്ലോഠ
നൽകിയിരിക്കുന്നു (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 9/26.10.23 നുള്ള മറുപടി
അക്കൗണ്ടിന്റെ ബാങ്ക് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ ടി അക്കൗ
ചെയ്തിട്ടില്ലായെന്നും 2023-24 ൽ ടി അക്കൗണ്ടിൽ ഇടപാടുകൾ നടന്നിട്ടുള്ള
വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

ബി) വാതിൽപ്പടി സേവനത്തിനായി യൂണിയൻ ബാങ്കിൽ 13.05.2022 തീയ
2022-23 വർഷം 5000 രൂപ വരവുള്ളതുമായ 444702010022453 നമ്പർ അക്ക
ഷെഡ്യൂളിലും ബാലൻസ് ഷീറ്റിലും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

മേൽ അക്കൗണ്ട് അസി.സെക്രട്ടറിയുടെയും പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റി
പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ കണക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്
45/01.11.23 നുള്ള മറുപടി). പഞ്ചായത്തിന്റെ എല്ലാ ആക്റ്റീവ് അക്കൗ
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-1-15 ലഡ്ജർ ബാലൻസുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളുമ പൊരുത്തപ്പെടുത്തുന്നില്ല

വരവ് രജിസ്റ്ററുകൾ ഓരോ മാസവും ക്ലോസ് ചെയ്ത് ലെഡ്ജർ ബാലൻസ
നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വാർഷിക ക്ലോസിംഗ് മ
കൂടാതെ രജിസ്റ്ററിലെ വാർഷിക സംക്ഷിപ്തം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല

അപാകത പരിഹരിച്ച് ബോധ്യപ്പെടുത്തുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ച്
നമ്പർ 9/26.10.23 നുള്ള മറുപടി). തുടർനടപടി വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ട

1-1-16 കളക്ഷൻ ഇല്ലാത്ത ഡിമാന്റ് ഇനത്തിന് ബാലൻ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം ഹെഡ് നം. 130800199 – Other Rer
ഡിമാന്റ് കാണുന്നു. എന്നാൽ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം Other R
കളക്ഷൻ ഇല്ല. കൂടാതെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ടി ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശിക രേഖ

വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെടുത്തുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ച്
നമ്പർ 9/26.10.23 നുള്ള മറുപടി). അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ
വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-1-17 Prior Period തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം ചുവടെ പറയുന്ന തുകകൾ Prior Period ആയി

ഹെഡ് നം.	ഇനം	തുക
190100101	Prior Period Income – Property Tax	-10952

190100102	Prior Period Income – Profession Tax – Institutions/Professionals/Traders	8750
190300404	Prior Period Income – Recovery Of Unutilized Grants/Funds	205257

മേൽ തുകകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ, ഭരണസമിതി തീരുമാന നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 9/26.10.23 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറു പ്രോജക്ട് മുഖേന തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും കെൽട്രോണിന് നൽകേണ്ട തു എക്സൈസ് വകുപ്പിനു നൽകുകയും ആയത് തിരികെ ലഭിക്കുക ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം ന എന്നാൽ ടി തുകയുടെ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പട്ടിക പ്ര ആയി ക്രമീകരിച്ചിട്ടുള്ളതിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ, ഭരണ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-18 Excess Of Income Over Expenditure നിർണ്ണയിച്ചതു വ്യക

2022-23 വർഷത്തെ ജനറൽ ലഡ്ജർ ട്രയൽ ബാലൻസ് പ്രകാരം 310900101- ഹെഡിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 28318669 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ബാലൻസ് Excess Of Income Over Expenditure ലെ തുക 32980914 ആണ്. ബി-1 ഷെഡ്യൂൾ പ്ര Expenditure നിർണ്ണയിച്ചതു സംബന്ധിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

വിശദമായ പരിശോധനയ്ക്ക് ശേഷം റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിക്കുന്നതാണെ അന്വേഷണം നമ്പർ 9/26.10.23 നുള്ള മറുപടി). തുക നിർണയിച്ച ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-19 ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ച ചെക്ക് നാളിതുവരെ ക്രെ

എ) UNION BANK OF INDIA-OWN FUND (അക്കൗണ്ട് നം.44470201001353 റിക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം Cheque Deposited But Not Cl അവശേഷിക്കുന്നു. അതിൽ 31.03.23 ൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത ചെക്കുകളി രൂപ ഒഴികെയുള്ളവയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ചെക്ക് നം./ തീയതി	തുക
1	6032633/23.03.20	3000
2	5792833/31.10.20	3000
3	016879/17.06.22	2521
4	113305/15.10.22	33444
5	4644643/20.5.20	5750
6	016934/03.01.23	3789
7	016880/17.06.22	15543
	ആകെ	**67047**

ബി) Union Bank Of India (അക്കൗണ്ട് നം.444702010008162) യുടെ 31.03.23 ലെ
സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം Cheque Deposited But Not Cleared ഇനത്തിൽ
കളക്ഷനാകാതെ 63520/- രൂപ അവശേഷിക്കുന്നു. വിശദവിവരം ചുവടെ

ക്രമ നം.	ചെക്ക് നം./ തീയതി	തുക
1	420665/06.11.22	8000
2	568767/27.09.22	7950
3	568768/27.09.22	1250
4	315957/06.11.22	46320

മേൽ ചെക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ നാളിതുവരെ അക്കൗ
സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.55/2.11.23 ന് ലഭ്യമാക്കിയ
പണമാക്കി മാറ്റുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയി
റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-1-20 ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റായ തുക രസീത് നൽ കണക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല

LGTSB SUB TREASURY (അക്കൗണ്ട് നം.799013000000477) ന്റെ ബാങ്ക് റിക്ക
പ്രകാരം Directly Credited By Bank ഇനത്തിൽ ഇനത്തിൽ 70690 രൂപ അവശേ
രസീത് നൽകി കണക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല.

ബാങ്കുകൾ മുഖേന നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത തുകകളെല്ലാ
ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 55/02
ടി തുകകൾ നാളിതുവരെ രസീത് നൽകി കണക്കിലെടുത്തിട്
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-21 Directly Debited By Bank- തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

എ) CANARA BANK (അക്കൗണ്ട് നം. 6646101001676) ന്റെ 31.03.23 ലെ
സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം Directly Debited By Bank ഇനത്തിൽ 8948 രൂപ അവശേ
30.09.22 തീയതിയിൽ ഡെബിറ്റ് ആയ തുകയാണ്. ടി തുക ക്രമീകരിക്കു
സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ബി) UNION BANK OF INDIA (അക്കൗണ്ട് നം. 444702010022355) ന്റെ 31.03.23 ലെ
സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം Directly Debited By Bank ഇനത്തിൽ 13100 രൂപ അവ
ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ബാങ്കുകൾ മുഖേന നേരിട്ട് ഡെബിറ്റ് ചെയ്ത തുകകളെല്ലാം
ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 55/02
തുടർപരിശോധനയിൽ ടി തുകകൾ നാളിതുവരെ പേയ്മെന്റ് ഓർ
എന്നു കാണുന്നു. ആയതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-22 മൂന്ന് മാസമായിട്ടും പണമാക്കാത്ത ചെക്ക് Stale Ch ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.

എ) LGTSB SUB TREASURY (അക്കൗണ്ട് നം.799013000000477) ന്റെ 31.03.23 ലെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം Cheque Issued But Not Presented Into Bank ഇനത്തിൽ 41 പ്രസ്തുത തുകയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ചുവടെ പറയുന്ന ചെക്കുകൾ നൽകി 3 പണമാക്കാത്തവയാണ്.

ക്രമ നം.	ചെക്ക് നം./ തീയതി	തുക
1	5894412/01.12.22	295798
2	5894402/01.07.22	30065
3	5894405/03.08.22	12000
	ആകെ	337863

ബി) Union Bank Of India (അക്കൗണ്ട് നം.444702010008162) ന്റെ 31.03.23 ലെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം Cheque Issued But Not Presented Into Bank ഇനത്തിൽ 2000 രൂ 3 മാസത്തിൽ കൂടുതലായിട്ടും പണമാക്കാത്ത പ്രസ്തുത ചെക്ക് ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.

സി) UNION BANK OF INDIA-OWN FUND (അക്കൗണ്ട് നം.4447020100135 റിക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം Cheque Issued But Not Presented I അവശേഷിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത തുകയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ചുവടെ പറയുന്ന ചെക കൂടുതലായിട്ടും പണമാക്കാത്തവയാണ്.

ക്രമ നം.	ചെക്ക് നം./ തീയതി	തുക
1	129171/14.07.22	600
2	129175/14.07.22	3000
3	124365/14.03.22	16790
4	131393/06.10.22	540
5	128343/06.06.22	12000
6	128506/14.06.22	4860
7	131106/13.09.22	123688
8	132063/14.10.22	600
9	132071/18.10.22	740
10	132502/28.10.22	26457
11	133267/03.11.22	6000
12	133280/07.11.22	6000
13	134574/19.12.22	120
	ആകെ	201395

മേൽ ചെക്കു തുകകൾ Stale Cheque ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റാത്തത് ന
അന്വേഷണം നം.55/02.11.23 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം പ്രസ്തുത ചെ
പണമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചി
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-23 MGNREGS വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ പൊരുത്ത

MGNREGS ഇഎഫ് എംഎസ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് തുക
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ I-14(C), I-14(F) എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള അ
രൂപയാണ്. കൂടാതെ I-14(F) പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് തുകയായ 1343879/- രൂ
തുകയുമായി (628400/-) പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. കൂടാതെ ഭരണചെലവു
ലഭിച്ചിട്ടുള്ള തുക R&P ഷെഡ്യൂളിൽ ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡ്ഡിൽ വരവായി
ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള വരവ് തുകയായ 658141/- രൂപ R&P ഷെഡ്യൂളിൽ ചുവ
വരവായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം.	ഹെഡ്	തുക
1	160100799 - Other Revenue Grants	599600
2	160100611 - Centraly Sponsored Schemes Under The Macro Management Policy	51441
3	140120199 - Fee For Other Permissions	7100

വ്യതിയാനം സംബന്ധിച്ച് വിശദപരിശോധനയ്ക്ക് ശേഷം മറു
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 45/01.11.23 നുള്ള മറുപടി).
റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-1-24 ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിവരം വാർ ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

ഹെഡ് നം.220800199 – Other Administrative Expences ന്റെ ട്രയൽ ബാലൻസ്,
പ്രകാരം ചെലവ് 131175 രൂപയാണ്. എന്നാൽ RP-13 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം പ്ര
രൂപയാണ്.

ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡ്ഡിലെ ചെലവ് 131175 രൂപയാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് (
45/01.11.23 നുള്ള മറുപടി). എന്നാൽ RP-13 ഷെഡ്യൂളിൽ തുക
വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-1-25 ജേണൽ വൗച്ചറെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയി രേഖകൾ ഇല്ല

ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയിൽ അനുബന്ധ
ലഭ്യമല്ല.

ഉദാ :- Prior Period Income (ഹെഡ് കോഡ് 190100101).

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ വൗച്ചറുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ അനുബന്ധരേഖകള ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-1-26 അക്കൗണ്ട്സ് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ മറ്റ

(എ) 2021-22 വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബാധ്യതയായി നിലനിർത്ത തുകകൾ 2022-23 ലും ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡ്ഡുകളിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കിയതായി കാ

ക്രമ നം.	കോഡ്	ഇനം	2022-23 ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള്ള തുക
2	350200119	Recoveries Payable-Covid	79398
3	350200203	**Recoveries Payable-Kerala Building And Other Construction Workers Welfare Board (KCWWF)**	43356 *
4	350300103	**Government And Other Dues Payable-Value Added Tax**	300
5	350300111	**Government And Other Dues Payable - Flood Cess**	6671
6	350300112	**Government And Other Dues Payable -Value Of Court Fee Stamp**	1020 *

* 2022-23 ലെ വരവ് തുക കൂടി ഉൾപ്പെട്ടത്.

പരാമർശിത ഹെഡ്ഡുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട റിക്കവറികളിൽ ചിലത് ന ഒടുക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടതാണെന്നും ബാക്കി തുകകൾ ഒടുക്കുന്ന അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 2/25.10.23 നുള്ള അറിയിച്ചിരിക്കുന്ന തുകകളുടെ ഒടുക്കു വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ബാ ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

(ബി) B-9 ഷെഡ്യൂളിൽ ഹെഡ്ഡ് നം. 350300199 - Government And Other Dues Payabl പരിശോധിച്ചതിൽ 104141/- രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് കാണുന്നു. തുക ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	തുക	ഒടുക്കിയ രസീത് നം./ തീയതി	തുക ഒടുക്കിയത്	റിമാർക്സ്
1	11310	1220407157/22.2.23		Revenue Recovery For Un Utilising Amount Of Advance

2	5655	1220407547/3.03.23		Received As Per Asraya Project For House Maintance By Bharathy, Charuvila Veedu, Aripra, Aliyadu As Per The Requisition Of VEO, Implementing Officer
3	5655	1220408569/20.3.23		
4	5655	1220408747/23.3.23		
5	8096	1220408851/25.3.23	SHANAVAS M R	TDS DUES

പട്ടിക പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ ബന്ധപ്പെട്ട സർക്കാർ ഹെഡ്ഡുകളിൽ
സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 2/25.10.23 ന് ലഭ്യമാക്ക
1 മുതൽ 4 വരെ പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്ന റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾ ന
തുടർന്നുവരുന്നതായും റിക്കവറി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക്
ഒടുക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 2/2
പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ എത്രയും വേഗം ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡ്ഡുകളിൽ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(സി) ചുവടെ പറയുന്ന വരവ് തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

ഹെഡ് കോഡ്	ഇനം	തുക	റിമാർക്സ്
350110199	Other Employee Liabilities Payable	999 (1220403724/14.11.22)	രസീത് പ്രകാരമുള്ള Narration - EXCESS FOR NPS AMOUNT (Payee: ASHA ARAVIND)

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (ഓഡിറ്റ് അന്വേ
തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ (തുക ഒടുക്കുവാനുള്ള സാഹചര്യം, എ
വിവരങ്ങൾ) ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഡി) 2021-22 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ നിലനിന്നിരുന്ന ചുവടെ പറയു
വർഷത്തിലും ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഹെഡ്	ഇനം	2022-23 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ്
340100201	Contractors Security Deposit	2000
340100202	Suppliers Security Deposit	44050
340100203	Bidders Security Deposit	3750
340100301	Contractors’ Retention	50118
340100303	Election Deposit	93500
340109901	Other Deposits	13458
340200199	Other Deposits	11500
340200102	Auction Deposit	43171

340800101	Deposit Received From Others	7500
340100101	Contractors' Earnest Money Deposit	35224 *
340200101	Rent Deposit	17300 *
340200103	Water Connection Deposit	32190 **

* 2022-23 വർഷം ഡെപ്പോസിറ്റ് ലഭിച്ച തുക കൂടി ഉൾപ്പെട്ടത്.

** 2022-23 വർഷം തിരികെ നൽകിയ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക കുറച്ചത്.

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (ഓഡിറ്റ് കാലഹരണപ്പെട്ട തുകകൾ വരുമാന ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് സ്വീകരിക്കേണ്ടതും Other Deposits എന്ന ഇനത്തിൽ 2 ഹെഡ്ഡുകളിലായി ര നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

(ഇ) 2021-22, 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-18 പറയുന്ന അഡ്വാൻസ് ഇനങ്ങളിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ടായിരുന്ന തൻവർഷ

ഹെഡ് കോഡ്	ഇനം	2022-23 B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുക
460100103	Temporary Advance For Official Purposes	166315
460100199	Other Advances	65567
460509901	Advance To Others	96374
460500501	Advance To Implementing Officers	1863160 *

* 2022-23 വർഷം അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുക കൂടി ഉൾപ്പെട്ടത്.

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള ന

(എഫ്) ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി - 4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 320100123 – Inte ഹെഡിന്റെ നീക്കിയിരിപ്പ് -88260/- രൂപ ആണ്. കൂടാതെ RP-30 യിൽ ടി ഹെഡ്ഡിൽ ചെലവായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബന്ധപ്പെട്ട ലെഡ്ജർ പരിശോധി 22201595/31.03.23 പ്രകാരം Treasury Account Of Joint Venture Projects അക്കൗണ്ടിൽ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ തുകയാണെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്ക Venture അക്കൗണ്ടിന്റെ (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ - 799011400001863) ട്രഷറി അത്തരമൊരു ട്രാൻസാക്ഷൻ ഇല്ല.

ആയതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 45/01 വിശദമായ പരിശോധനയ്ക്ക് ശേഷം റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിക്കുന്നതാ ചെലവ് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-1 ബജറ്റ് അപാകങ്ങൾ

1. ബജറ്റ് രൂപീകരണം

എ) 02.12.2016 ലെ ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) നം. 3291/16/എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഉത്ത
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ബജറ്റ് സംബന്ധിച്ച ഫിനാൻസ് മാനേജ്മെന്
വാർഷിക ബജറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന പ്രധാന രേഖകൾ
പ്രത്യേകം ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

1. ബജറ്റ് പ്രസംഗം
2. ബജറ്റ് കുറിപ്പുകൾ (Annexure 6)
3. പെർഫോമൻസ് ബജറ്റ് (Annexure 10)
4. ജെൻഡർ ബജറ്റ് (Annexure 11)
5. ബജറ്റ് പത്രികകളും ബജറ്റ് ഷെഡ്യൂളുകളും

എന്നാൽ മേൽപ്പറഞ്ഞവ ബജറ്റ് ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം. 1,2,5 എന്നിവ ഉൾപ്പെടെയുള്ള രേഖകൾ ഉൾക്കൊള്ള
ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളതെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേ
ബജറ്റിനോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ബി) 02.12.2016 ലെ ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) നം. 3291/16/എൽ.എസ്.ജ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ബജറ്റ് സംബന്ധിച്ച ഫിനാൻസ് മാനേജ്
അംഗീകരിക്കുകയുണ്ടായി. ആയത് പ്രകാരം എല്ലാ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗ
തീയതിയ്ക്ക് മുൻപായി മാസം തോറുമുള്ള അവലോകന റിപ്പോർട്ടും
ഹാജരാക്കേണ്ടതും, അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പട്ടിക 4-1, 4-2 എ
ചെലവും സംബന്ധിച്ച് മാസം തോറുമുള്ള അവലോകന റിപ്പോർട്ട് സെ
ഫിനാൻസ് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മുമ്പാകെ സമർപ്പിക്കേണ്ടതും, എല്ലാ
മുൻപായി ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മാസം തേ
നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത അവലോകനത്തിന്റെ
സമാഹരണത്തിന്റെയും ചെലവിന്റെയും പുരോഗതി സംബന്ധിച്ച
മാതൃകയിൽ) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സമർപ്പിക്കേണ്ടതും ആയത് ഒരു അ
മീറ്റിംഗിൽ ചർച്ചയ്ക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ പ്രസിഡന്റ
ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ഒരു യോഗം കൂടേണ്ടതും നിർവ്വഹണ പുരോഗതി വി
മാസത്തെ പ്രവർത്തന പദ്ധതി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. മാസം തോറുമു
ഏകോപിക്കേണ്ടതുമാണ് [ബജറ്റ് മാനവൽ ഖണ്ഡിക 4-4]. ബജറ്റിന്റെ
ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി നടത്തിയതായി മിനിട്ട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്ത

പ്രതിമാസ അവലോകനത്തിനു പകരം അർദ്ധവർഷത്തില
നടത്തുന്നതെന്നും നിർദ്ദേശങ്ങൾ തുടർന്ന് ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും അറി

സി) 02.12.2016 ലെ ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) നം. 3291/16/എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഉത്തരവ്
മാതൃകയിൽ വരുമാനം/ചെലവ് സംബന്ധിച്ച വാർഷിക വിവരങ്ങൾ
ഏപ്രിലിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഒരു വാർഷിക അവലോകനം

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ശുപാർശകൾ സഹിതം വാർഷിക അവലോകന
മുമ്പാകെ അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതാണെന്ന് ബജറ്റ് മാന്വൽ ഖണ്ഡ
പ്രതിമാസമുള്ളതും, വാർഷികവുമായ റിപ്പോർട്ടുകൾ പരിഗണിച്ച് ധന
സെക്രട്ടറി അടക്കമുള്ള നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് ആവശ്യമായ തുട
നൽകേണ്ടതാണെന്ന് ബജറ്റ് മാന്വൽ ഖണ്ഡിക 4-5(Xi) വ്യക്തമാക്കുന്നു.
നടത്തിയതായി ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനിട്ട്സിലും ജന
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ അവലോകന യോഗങ്ങൾ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി തലത്തിലും വിളിച്ചു ചേർക്കാറുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

(അവലംബം - ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.11/26.10

2. <u>ബജറ്റ് വകതിരുത്തൽ-ചെലവ്</u>

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റിൽ/പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റിൽ വകയ
ഇനങ്ങൾക്ക് തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം.	ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൌണ്ട്	എ.എഫ്.എസ്. പ്രകാരമുള്ള തുക	ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 17/27.10.23 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി
1	2301003 – Diesel, Petrol, Gas & Lubricants For Generator	23042	ബജറ്റിൽ 2301002 - Diesel, Petrol, Gas & Lubricants ഹെഡിലാണ് തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്.
2	2302001 – Bulk Purchase Of Water For Distribution	4200	ബജറ്റിൽ 2308001 - Miscellaneous Administrative Expences ഹെഡിലാണ് തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്.
3	2305004- Repaires& Maintenance - Culverts (Not Included In Annual Plan)	10000	ബജറ്റിൽ 2305099-Repairs & Maintenance – Other Fixed Assets ഹെഡിലാണ് തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്.
4	2308000 – Other Operating & Maintenance Expences	144483	ബജറ്റിൽ 2308001- Other Operating & Maintenance Expences ഹെഡിലാണ് തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ബജറ്റിൽ/പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റിൽ തുക വകയിരുത്തിയ ഹെഡിൽ നിന്നല്ലാ
മറ്റു ഹെഡ്ഡുകളിൽ നിന്നും തുക ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാ

1-2 ബജറ്റ്

2022-23 ലെ ബജറ്റ് 16.03.2022 ലെ ഭരണസമിതി സാധാരണ യോഗം 1/
അംഗീകരിച്ചു. കൂടാതെ 2022-23 ലെ പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 23.02.2023 ലെ ഭരണ
16/1 നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ്/പരി
പ്രതീക്ഷിത വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബജറ്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക	പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക
മുന്നിരിപ്പ്	19423322	25561142
വരവ്	878790116	656711298
ആകെ	898213438	682272440
ചെലവ്	893923612	672370785
നീക്കിയിരിപ്പ്	4289826	9901655

1994 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 215, തദ്ദേശസ്വയംഭരണ
(ആർ.ടി)3291/16/എൽ.എസ്.ജി.ഡി നമ്പർ ഉത്തരവ് എന്നിവ പ്രക
പ്രവർത്തനഘട്ടങ്ങളും വാർഷിക ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതിൽ പാലിച്ച

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം

മുന്നിരിപ്പ്	27166082
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	81672866
ആകെ	108838948
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	80659673
നീക്കിയിരിപ്പ്	28179275

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരമുള്ള ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗം ച

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീ
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	35338937	35338937	36541130	-12(

വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	8900299	8900299	11784915	-28
വികസനഫണ്ട് (CFC Tied)	0	7359881	7359881	2469555	489
വികസനഫണ്ട് (CFC Untied)	0	5767401	5767401	5307026	460
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)	0	10274000	10274000	9686449	587
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്)	0	10307000	10307000	6257441	404
CSS	0	0	0	2812232	-28
SSS	0	0	0	2950820	-29

ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകളുടെ 2022-23 വർഷത്തെ അപ്രോപ്രി പ്രകാരമുള്ള ചെലവുകളും ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

Fund/Grant	Item	Expenditure
Development Fund (General)	Grant Statement	36541130
	ACR + Source Deduction	37618831
	Accounts (I-6+ Corresponding Capital Contribution)	36541130
Development Fund (SCP)	Grant Statement	11784915
	ACR + Source Deduction	12643798
	Accounts (I-6)	11784915
Development Fund (CFC Tied)	Grant Statement	2469555
	ACR	2544636
	Accounts (I-6+ Corresponding Capital Contribution)	3384071
Development Fund (CFC UnTied)	Grant Statement	5307026
	ACR	5307026
	Accounts (I-6+ Corresponding Capital Contribution)	5537781
Maintenance Fund (Non Road)	Grant Statement	9686449
	ACR	9693396

	Accounts (I-6+ Corresponding Capital Contribution)	9686449

ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം Development Fund (General) ഫണ്ട്, Develop
നീക്കിയിരിപ്പ് നെഗറ്റീവ് (യഥാക്രമം -1202193, -2884616) കാണുന്നു.

2. ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് പ്രകാരം ഉള്ള CSS Fund, SSS Fund എന്നിവയ
എന്നിവയുടെ ആധികാരികത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം ഈയിനത്തിൽ വരവും സുലേ
ഈയിനത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പുമുണ്ട്.

3. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ)നം.84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി.19.04.22, ഖണ്ഡ
ഉപപദ്ധതിവിഹിതം പാഴാക്കാനോ, വകമാറ്റി ചെലവഴിക്കാനോ പാടി
ഉപപദ്ധതിക്കായി വകയിരുത്തിയ ആകെ 14977449/- രൂപയിൽ 11784915/-
21% തുക ചെലവഴിക്കാതെ പാഴായിരിക്കുന്നു.

4. സ.ഉ(കൈ)നം.84/2022/തസ്വഭവ തീയതി 19.04.2022 ഖണ്ഡിക 5.4.1.9 പ്ര
പൊതു വിഭാഗം വികസനഫണ്ടിലെ സാധാരണ വിഹിതം, എസ്.സി.
കൂട്ടിയ തുകയുടെ കുറഞ്ഞത് പത്ത് ശതമാനം വനിതാഘടകപദ്ധതി
എന്നാൽ വനിതാ ഘടക പദ്ധതിയ്ക്കായി വകയിരുത്തിയ 4509890/-
2980538/- രൂപ മാത്രമാണ് (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ) ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് (ചെലവ്

5. വനിതകൾ, ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർ, മറ്റ് ദുർബലവിഭാഗങ്ങൾ,
മൈക്രോപ്ലാനുകൾ എന്നീ വിഭാഗങ്ങൾക്കുവേണ്ടി തയ്യാറാക്കിയ ചുവടെ
തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ചെലവ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

വിഭാഗം	പ്രോജക്ട് നം.	അടങ്കൽ തുക
വനിതകൾ	103/23	1500000
	131/23	1080000
	199/23	150000
	205/23	315125
	210/23	50000
	216/23	128000
ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർ	115/23	100000
മറ്റ് ദുർബലവിഭാഗങ്ങൾ	126/23	99280
അതിദരിദ്രർക്കുവേണ്ടിയുള്ള മൈക്രോപ്ലാനുകൾ	231/23	87400

6. 2022-23 വർഷം മേഖലാ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പദ്ധതി മ
വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുക ഭാഗികമായി മാത്രമാണ്
അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ചെലവ് വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മേഖല	വിഭാഗം	അടങ്കൽ (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)	ചെലവ് (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)	ചെലവ് %
ഉല്പാദനം	പൊതുവിഭാഗം	14821715	9694673	65.4
സേവനം	പൊതുവിഭാഗം	75782238	47571751	62.7
	പട്ടിക ജാതി	42022080	14567997	34.6
പശ്ചാത്തലം	പൊതുവിഭാഗം	23449535	13456197	57.4

7. സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച 23.01.2017 ലെ നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സെക്രട്ടറി മാർച്ച് 31 തുക നിക്ഷേപിക്കുന്ന സ്പെഷ്യൽ ടി.എസ്.ബി. അക്കൗണ്ടിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതും അൺ ക്യാഷ്ഡ് ചെക്കുകഗ കിഴിച്ചുള്ള മേൽ തീയതിയിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് സർക്കാരിലേക്ക് സറണ്ടർ 03.07.2018 ലെ സ.ഉ(അ)100/2018/ധന., 24.01.2019 ലെ സ.ഉ(അ)7/2019/ധന. ഉത്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ഫണ്ട് കൈമാറുന്ന രീതിക്ക് പകരം 01.04.2019 മു അവലംബിച്ചിട്ടുണ്ട്. 30.09.2021 ലെ ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 86/2021/ഫിൻ ന പ്രോജക്ടുകൾക്കായി പുതിയ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകൾ ആരംഭിക്കുന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത സർക്കുലർ പ്രകാര സാമ്പത്തിക വർഷം വിനിയോഗിക്കാത്ത തുകകൾ സാമ്പത്തിക വർഷ തിരികെ ഒടുക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, മേൽ നിർദ്ദേ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ചതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ്. സംയുക ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും മുൻവർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച താഴെ വർഷത്തിൽ ചെലവഴിക്കുകയോ തിരികെ ഒടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ട ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്	2022-23 ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് തുക	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം
1	320700405	472264	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്
2	320700205	95760	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്
3	320700204	1361425 *	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
4	320700404	615601	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

* 2022-23 വർഷം വരവ് ലഭിച്ച തുക കൂടി ഉൾപ്പെട്ടത്.

8. സ.ഉ(കൈ)നം.84/2022/തസ്വഭവ തീയതി 19.04.2022 ഖണ്ഡിക 6.7.4 പ്രകാര
ഉപയോഗിച്ച് ഏറ്റെടുക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ മേൽ തട്ട് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ
ഉൾപ്പെടെ സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളായി ഏറ്റെടുക്കേണ്ടതി
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തൻവർഷം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾക്കൊന്നും തന്നെ ബ്ലോക്ക്-ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വ
ചെലവഴിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

9. 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം
ലഭിച്ച Grants/Contributions ഇനത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ടായിരുന്ന തുക 2
വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഹെഡ് കോഡ്	ഇനം	2022-23 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക
320100174	Swaccha Bharat Abhiyaan (Rural And Urban)	180000
320100194	Library Grant	62720
320100197	Literacy Scheme Grant	34215
320200399	**Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other Than Development Fund And State Sponsored Scheme Funds - Other Purposes**	384120 *
320300102	Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other Government Agencies - Jalanidhi	102726
320300103	Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other Government Agencies - Total Sanitation	121246
320300199	**Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other Government Agencies**	4049828 **
320400199	**Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other Financial Institutions**	199994 **

* 2022-23 വർഷം ലഭിച്ച തുക കൂടി ഉൾപ്പെട്ടത്.

** 2022-23 വർഷം ചെലവഴിച്ചതിൽ ബാക്കി തുക.

പരിശോധിച്ച് വിശദമായ മറുപടി സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ച
നമ്പർ 2/25.10.23 നുള്ള മറുപടി). മേൽ ഹെഡ്ഡുകളിൽ അവശേഷിക്കുന്
ചെലവഴിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഫണ്ട് വിനിയോഗം

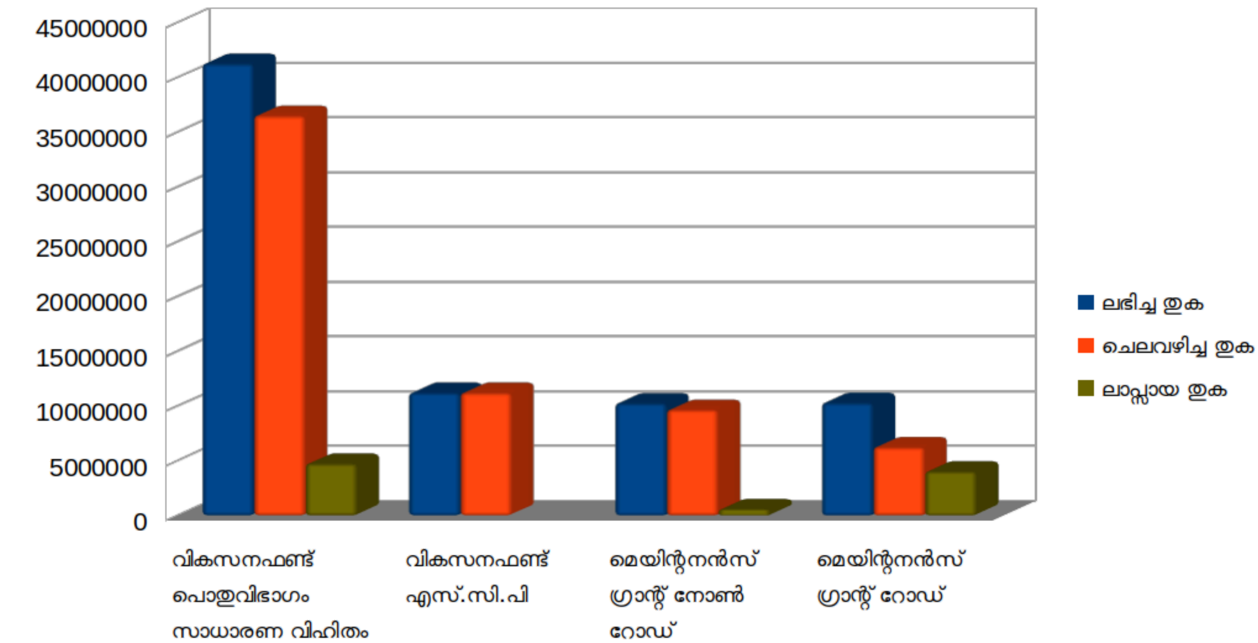
1) 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ബജറ്റ് വിഹിതമായി ല
ലാപ്സായ തുക എന്നിവയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ട്	2022-23-ൽ സംസ്ഥാന ബജറ്റ് അനുബന്ധം IV ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗവ. ഉത്തരവുകൾ മുഖേന ലഭിക്കുന്ന തുക	2022-23 ൽ ചെലവഴിച്ചതുക (സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം)	ലാപ്സായ തുക
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം	41290000	36541130	4748870
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി	11234000	* 11234000	0
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	10274000	9686449	587551
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	10307000	6257441	4049559
ആകെ	**73105000**	**63719020**	**9385980**

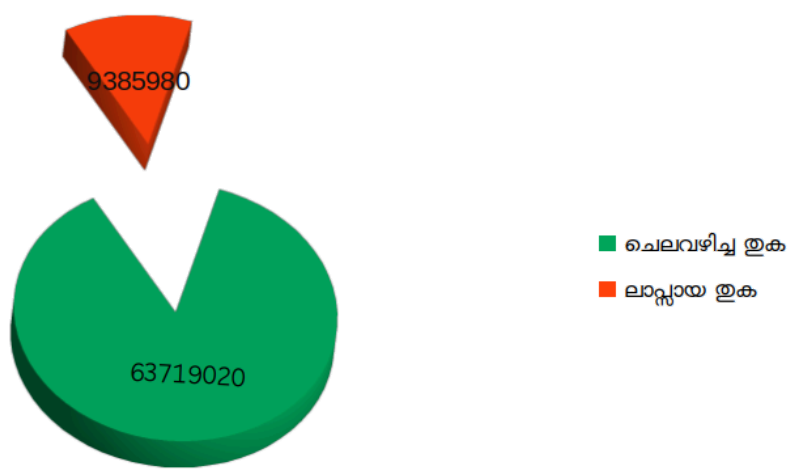
* ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ സുലേഖ അനുബന്ധം II പ്രകാരം എസ്.
ആണ്. എന്നാൽ സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം 1178491
വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ആകെ ലഭ്യമാകുന്ന തുക, ചെലവഴിച്ച തുക, ലാപ്സായ തുക ലേഖാചിത്രമായി ചേർക്കുന്നു.

(1)



(2)



ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശം ച

ഫണ്ട്	മുന്നിരിപ്പ് (2021-22 B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം)	വരവ് (ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം)	ആകെ	ചെലവ് (ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം)	നീക്കിയിരിപ്പ്	(
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ	2050718	7359881	9410599	2469555	6941044	:

ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)						
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺടൈഡ്)	46770	5767401	5814171	5307026	507145	4

നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ നീക്കിയിരി
വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) 2022-23 വർഷത്തെ വിവിധ നിർവ്വഹണ മേഖലകളുമായി ബന്ധ
ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി അടങ്ക
എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

(എ)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ആകെ ഏറ്റെടുത്ത പദ്ധതികൾ	നടപ്പിലാക്കിയവ	നടപ്പിലാക്കാത്തവ	ആകെ പദ്ധതി അടങ്കൽ (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)	ആകെ പദ്ധതി ചെലവ് (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)	6 ശ
കൃഷി ഓഫീസർ	17	12	5	3444885	2912365	84.
വെറ്ററിനറി സർജൻ	12	12	0	4917516	4605569	93.
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – പി.എച്ച്.സി	10	9	1	6831622	6483915	94.
സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	5	4	1	324420	296420	91.
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – ആയുർവേദം	8	8	0	1940000	1933653	99.
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ സർക്കിൾ 1	10	10	0	38358000	14645354	38.
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	12	11	1	8067050	6161909	76.
സെക്രട്ടറി	48	27	21	32876328	19471949	59.
എച്ച്.എം.	7	5	2	2537450	1452896	57.

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ സർക്കിൾ 2	17	9	8	18121627	4409959	24.
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	57	41	16	34819375	20529539	59
ഡയറി എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	3	2	1	1579974	1355432	85.
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	15	9	6	3348099	2122436	63.

(ബി) ആകെ വരവ് ചെലവ് (സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം)

ഫണ്ട്	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവ് തുക	ശതമാനം
പൊതുവിഭാഗം (ജനറൽ)	47101063	36541130	77.6
എസ്.സി.പി.	14977499	11784915	78.7
ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ അവാർഡ്	15027667	7776581	51.7
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	6794722	2812232	41.4
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	22445294	2950820	13.1
തനത് ഫണ്ട്	13999339	5538083	39.5
മറ്റ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	7247375	1136812	15.7
മറ്റ് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	6973618	1839772	26.4
മെയിന്റനൻസ് റോഡ്	10467325	6257441	59.8
മെയിന്റനൻസ് റോഡിതരം	11727997	9686449	82.6
മറ്റുള്ളവ	55549321	2295125	4.13
ആകെ	**212715667**	**88676521**	**41.7**

ആകെ ഏറ്റെടുത്ത പദ്ധതികൾ	നടപ്പിലാക്കിയവ	നടപ്പിലാക്കാത്തവ	ആകെ പദ്ധതി അടങ്കൽ (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)	ആകെ പദ്ധതി ചെലവ് (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)	ചെലവ് ശതമാനം
221	159	62	157166346	86381396	55

ആസൂത്രണ സമിതി

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയിലെ വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) നമ്പർ 84/2022 തസ്വഭവ തീയതി 19.04.20 ആസൂത്രണസമിതി പുന:സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതിന്റെ വിശദാംശം പുന:സംഘടിപ്പിച്ചതിന് ശേഷമുള്ള ആസൂത്രണ സമിതിയിലെ അംഗ സ്ഥാപനത്തിന്റെയും ഘടകസ്ഥാപനങ്ങളുടയും നോട്ടീസ് ബോ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വെബ്സൈറ്റിലും പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയിട്ടുള ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ മിനിട്ട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ പതിന മാർഗ്ഗരേഖയുടെ 3.1.1 ബി1 മുതൽ 17 വരെ പ്രതിപാദിക്കുന്ന ആസൂത്ര നിർവ്വഹിച്ചിട്ടില്ലായെന്ന് കാണുന്നു. കൂടാതെ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതി രൂ സാമ്പത്തിക വർഷം ആരംഭിക്കുന്നതിന് മുൻപായി ആസൂത്രണ സമിത കാണുന്നില്ല. 2022-23 വർഷം 3 തവണ 27.04.22, 29.06.22, 6.12.22 തീയതികളിൽ കൂടിയിട്ടുണ്ട്.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്

സ.ഉ.കൈ.നം. 84/2022 തസ്വഭവ തീയതി 19.04.2022 3.1.2 എ പ്രകാരം ഗ്രൂപ്പുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ യോ എല്ലാ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും പ്രോജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുക മാ കാണുന്നു. ഖണ്ഡിക 3.1.2(ബി) 13 പ്രകാരം വാർഷിക പദ്ധതി ജില്ലാ ആസ ശേഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തി മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ട

വാർഷിക പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിനായി നടന്ന വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പാക്കാൻ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികളുടെ വിശദാം മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്	തീയതി	നിർദ്ദേശം
1	ആരോഗ്യം	06.12.22	ജനനി സുരക്ഷ-വനിത ക്ലിനിക് സ്ഥാപിക്കൽ
3	വനിത വികസനം	29.6.22	സ്ത്രീകൾക്ക് കരാട്ടെ പരിശീലനം, നാപ്കിൻ

			യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കുക
4	മൃഗസംരക്ഷണം, ക്ഷീരവികസനം	28.12.22	Cow Lifting Machine
5	കുടിവെള്ളം, ശുചിത്വം	31.12.22	സ്കൂളുകളിൽ ബയോപാർക്ക്
6	വിദ്യാഭ്യാസം, കല, യുവജനക്ഷേമം	29.6.22 06.12.22	എല്ലാ വിദ്യാലയങ്ങളിലും ഹൈടെക് അടുക്കള Cluster Talent പരിശീലനം
7	സാമൂഹ്യനീതി	06.12.22 31.12.22	വയോജന ജാഗ്രതാസമിതി തീവ്രഭിന്നശേഷിക്കാരായ കുട്ടികൾക്ക് പ്രിവിലേജ് കാർഡ്
8	ദാരിദ്രലഘൂകരണം	28.12.22	പഞ്ചായത്തിന്റെ കിഴക്കൻ മേഖല കേന്ദ്രീകരിച്ച് പുതിയ പകൽവീട് ആരംഭിക്കൽ
9	കാലാവസ്ഥ വ്യതിയാനം, പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണം, ദുരന്തനിവാരണം	29.12.22	ജൈവവൈവിധ്യ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുക

<u>സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട്</u>

പരിഷ്കരിച്ച സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വാർഷികം ഭാഗമായി സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പരിഷ്കരിച്ചതിന്റെ നടപടിക്രമങ്ങളുടെ വിവ

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള താഴെ ചേർക്കുന്ന പ്രശ്നങ്ങൾ പദ്ധതികൾ മുഖേന നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ആ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	മേഖല	തീവ്രത	പ്രശ്നം
1	ദാരിദ്രലഘൂകരണം	ഗുരുതരം	പട്ടികജാതി ആവാസകേന്ദ്രങ്ങളുടെ നവീകരണം
2	സാമൂഹ്യനീതി	ഗുരുതരം	കിടപ്പുരോഗികളായയ ഭിന്നശേഷി കുട്ടികളുടെ വിദ്യാഭ്യാസം

3	വനിത വികസനം	അതീവ ഗുരുതരം ഗുരുതരം	സ്ത്രീകൾക്കും കുട്ടികൾക്കും എതിരെയുള്ള അതിക്രമം കൗമാര കുട്ടികളുടെ വിളർച്ച
4	പട്ടികജാതി വികസനം/ പട്ടികവർഗ്ഗ വികസനം	അതീവ ഗുരുതരം	വിദ്യാർത്ഥികളുടെ കൊഴിഞ്ഞ് പോകൽ, രൂക്ഷമായ കുടിവെള്ളക്ഷാമം
5	കുടിവെള്ളം, ശുചിത്വം	അതീവ ഗുരുതരം	പൊതു ടോയ്‌ലറ്റുകളുടെ അഭാവം
6	വിദ്യാഭ്യാസം, കല, യുവജനക്ഷേമം	അതീവ ഗുരുതരം	സ്കൂളുകളിലെ ടോയ്‌ലറ്റ് സൗകര്യം

വായ്പ

മാർഗ്ഗരേഖ 3.4.1.8, 8(എ), (ബി) എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വാ
വ്യക്ത വരുത്തിയിട്ടുള്ളതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ സംയോജനം

മാർഗ്ഗരേഖ 3.5.6.3 (എ) യുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മഹാത്മഗാന്ധി ദേ
പദ്ധതിയുമായി സംയോജിച്ച് തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കുടുംബശ്രീ

മാർഗ്ഗരേഖ 3.5.6.3 (ബി) യുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കുടുംബശ്രീ പരിപ
നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നൂതന പ്രോജക്ടുകൾ

മാർഗ്ഗരേഖ 3.8.5 (1) ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നൂതന പ്രേ
സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

CSR ഫണ്ട്

സാമൂഹ്യ പ്രതിബദ്ധത നിറവേറ്റുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി വകയിരുത്തപ്പെ
Fund (CSR Fund) ലഭ്യമാകുന്നതിന് എടുത്ത നടപടികൾ വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ വിശദാംശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ സമഗ്ര വികസനത്തിനുതകു
നിർണ്ണയിച്ച് പദ്ധതികൾ ആവിഷ്ക്കരിച്ച് മാർഗ്ഗരേഖയും മറ്റ് സർക്ക
നിർവഹണം നടത്തി പദ്ധതി പണം പാഴാക്കാതെ പദ്ധതി നട
അനിവാര്യമാണ്. ഭരണസമിതിയും നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും ഇക്കാര്യ

1-6 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

2022-23 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതി
ചേർക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്ത എണ്ണ
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3182000	286
വിധവ പെൻഷൻ	22203800	2123
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	46695400	4595
വികലാംഗ പെൻഷൻ	5432400	515
അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	368000	34
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	150000	5

1-7 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക
31-10-2023 തീയതിയിൽ 2.48 പി.എം-ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗ
നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 5533/-(അയ്യായിരത്തി അഞ്ഞൂറ്റി മു
ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1) ഓഫീസ് ഉത്തരവ് മുഖേന ജോലിവിഭജനം കൃത്യമായി നി
ഇടവേളകളിൽ സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗുകൾ നടത്തുന്നുണ്ട്. താഴെ പറയു
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

2) 2004ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൗരാവകാശ രേഖ തയ്യാറാക്കൽ)
മൂന്നാം ചട്ട പ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയതും നാലാം ചട്ട പ്രകാരം പ്രസിദ്ധീകര
വർഷത്തിലൊരിക്കൽ പഞ്ചായത്ത് ചർച്ച ചെയ്ത് പുതുക്കുകയും
ചെയ്യേണ്ടതാണ്. 2021 ൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ച പൗരാവകാശരേഖയുടെ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

3) വാർഷിക കണക്കുകൾ, ബജറ്റ് എന്നിവ അപാകത കൂടാതെ തയ്യാറാക്കേ

എ) സൗജന്യമായും വില ഈടാക്കിയും നൽകുന്ന വിവിധ ഫോറങ്ങൾ പ്ര
ചെയ്യുന്നതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ അനുബന്ധം 5 മാതൃകയിലുള്ള ര

രേഖപ്പെടുത്തണം.

ബി) സൗജന്യമായി വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഫോറങ്ങളുടെ വിവരം
പ്രദർശിപ്പിക്കണം.

സി) ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമായും ഫലപ്രദമാ
വരുത്തുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ്
കൺവീനറുമായി മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി രൂപീകരിക്കണം.
4) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി പരിപാലിക്കുന്നില്ല.
5) തനതു വരുമാന ശേഖരണം കുടിശ്ശികരഹിതമായി സമയബന്ധിത
വിഭജനത്തിൽ കൂടുതൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുണ്ട്.
ടി അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-1 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - പൊതുവായ അപാകതകശ

2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടത്തിയ മഹാത്മാഗാന്ധി ദേ
പദ്ധതിയിൽ 17.07.2017 തീയതിയിലെ F.No.J1107/06/2016 നം. കേന്ദ്ര
തൊഴിലുറപ്പിനായി തയ്യാറാക്കിയ ആനുവൽ മാസ്റ്റർ സർക്കുലറിലെ
പലതും പാലിച്ചിട്ടില്ല. ഫയൽ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകത

1) ഫയലിൽ പ്രധാനമായും നിഷ്കർഷിക്കുന്ന 22 രേഖകളിൽ ചുവടെ ചേർ
ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

A) ഫോട്ടോ ഗ്രാഫ്സ് : മൂന്ന് ഘട്ടത്തിലെയും ഫോട്ടോസ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
B) ജിയോ ടാഗ്ഡ് ഫോട്ടോസ്: 7.12.5(17) ജിയോ ടാഗ്ഡ് ഫോട്ടോസ് /സാറ്റ്
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ടി സ്ഥലങ്ങൾ ടാഗ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

C) മൂല്യനിർണയ സാക്ഷ്യപത്രം, സൈറ്റ് ഡയറി എന്നിവ പല ഫയലുകളി

2) മസ്റ്റർ റോളിൽ ഞായറാഴ്ച മാർക്ക് ചെയ്തിരിക്കണം. എന്നാൽ മസ്റ്റർ
ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. ഈ ദിവസങ്ങളിൽ പ്രവർത്തിനടന്നതായി കാ
നെടുങ്കോട്ടുകോണം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്.

3) മസ്റ്റർ റോളിൽ അറ്റൻഡൻസ് മാർക്ക് ചെയ്തിട്ടില്ല.

മസ്റ്റർ റോളിൽ തൊഴിലാളികളുടെ പേര് വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെ
ചെയ്തിട്ടില്ല.

ഉദാ- കടുംബൂര് ചെഞ്ചേരി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തി
തൊഴിലാളികൾക്ക് ആകെ 63 ദിവസത്തെ വേതനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
ദിവസത്തെ അറ്റൻഡൻസ് പോലും മാർക്ക് ചെയ്തിട്ടില്ല.

4) ഗുണഭോക്താക്കളെ ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ചതിന്റെയോ, അവരു
വി.ഇ.ഒയുടെ സാക്ഷ്യപത്രമോ, ഫയലുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

5) 06.01.2022 ൽ കേന്ദ്ര സർക്കാരിന്റെ Ministry Of Rural Development Departme
Circular പ്രകാരം വ്യക്തിഗത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പ്രവൃത്തിക
വാങ്ങുന്നതിനും വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെ

വ്യക്തിഗത ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി സോക്ക്പിറ്റ് നിർമ്മാണം, കംപോ
നിർമ്മാണം, പശുത്തൊഴുത്ത് നിർമ്മാണം, ആട്ടിൻകൂട് നിർമ്മാണം, ക
ടാങ്ക് നിർമ്മാണം എന്നീ മേഖലകളിൽ പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ട്
വസ്തുക്കൾ ഗുണഭോക്താക്കൾ തന്നെ നേരിട്ട് വാങ്ങേണ്ടതും ലഭ്യമായ
ബാക്കിയുള്ളവ എന്നിവയുടെ വിവരം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടു
മാസ്റ്റർ സർക്കുലറിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയത് പാലിച്ചിട്ടി

6) മെറ്റീരിയൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ കരാറുകാരൻ സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ
തുകയുടെ വിവരം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

7) സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിന് ഓരോ പ്രവൃത്തിക്കും പ്രത്യേകം ടെ

സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാനുവൽ ഖണ്ഡിക 7.33 (Iii) പ്രകാരം ആവശ്യമുള്ള
അളവുകൾ കൂട്ടിച്ചേർത്ത് ഒറ്റ ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശ
വിരുദ്ധമായി പല പ്രവൃത്തികൾക്കും ആവശ്യമുള്ള സാധനങ്ങൾ എല്ലാ
ഓരോ പ്രവൃത്തിക്കും പ്രത്യേകം പ്രത്യേകം ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുന്നു.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ
ഇനിയുള്ള പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ ക്രമ നം. 4 വരെയു
ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും പൊതുപ്രവൃത്തികൾക്കുള്ള മെറ്റീരിയൽസിന
നിലവിൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതെന്നും അറിയിച്ചിട്ടു
വിവരങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടെന്നും ഇനിമുതൽ
ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുന്നതായിരിക്കുമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലഭ്യമാം
പ്രവൃത്തികൾക്കായി മെറ്റീരിയൽസ് ഇഷ്യൂ ചെയ്യുന്ന
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. പർച്ചേസ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ കൂടി
നിർവ്വഹണത്തിൽ Annual Master Circular ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതു

8) ഹാജരാക്കിയ അസറ്റ് രജിസ്റ്റർ പൂർണമല്ല. രജിസ്റ്ററിൽ ആസ്തി ആർജ
വിവരങ്ങളും പൂർണമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

9) ടെണ്ടർ രജിസ്റ്ററിൽ ടെണ്ടർ തുറക്കുന്ന സമയത്ത് ഹാജരായ കര
കോളത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഇല്ല.

10) ദേശീയ ഗ്രാമ വികസന മന്ത്രാലയത്തിന്റെ 7.4.2017 ലെ സിറ്റിസ
സ്ഥാപിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം 2017-18 മുതലുള്ള എല്ലാ പ്ര
ഇൻഫർമേഷൻ ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ നിർബന്ധമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
പുറത്തിറക്കിയ ആനുവൽ മാസ്റ്റർ സർക്കുലറുകളിലും ഇത് സംബന്ധി
എന്നാൽ ലഭ്യമാക്കിയ പ്രവൃത്തി ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ എസ്റ്റ
വകയിരുത്തുന്നുണ്ടെങ്കിലും എല്ലാ പ്രവൃത്തികളിലും ബോർഡ്
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും
പാലിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-9-2 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - ചെലവ് ബില്ലുകൾ ഉൾപ്പെട

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്- കോഴിക്കൂട് നിർമ്മാണം - 13/114 ഓമനകുമാരി, രജി

ആകെ ചെലവ് തുക -77991 (മെറ്റീരിയൽ തുക – 60141 രൂപ,
വിദഗ്ദ്ധ തൊഴിലാളി വേതനം - 13496 രൂപ,
അവിദഗ്ദ്ധ തൊഴിലാളി വേതനം - 4354 രൂപ)

മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി മെറ്റീരിയൽ വാങ്ങിയതിന് (അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട് (എം.ബുക്ക് പേജ് നം.23). എന്നാൽ ഫയലിനോടൊപ്പം ഉ ട്രേഡേഴ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള പർച്ചേസ് ബിൽ (ഇൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല) പ്രകാരം ആകെ തുക 58583 രൂപയാണ്. ഇപ്രകാരം 1558 രൂപ അനുവദിച്ചതിനുള്ള കാരണം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം മേൽ പ്രവൃത്തിയ്ക്കാവശ്യമായ വാടകയിനത്തിൽ 3658 രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മെറ്റീരിയൽന ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ ചെലവിനെ വൗച്ചറുകളൊന്നും തന്നെ പ്രവൃത്തി ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. കൂ സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ല. ആയതിനാൽ അധികമായി നൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ഭാവിയിൽ എല്ലാ പ്രവൃത്തി ഫയലുകളിലും ചെലവിെ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-9 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ് [I-14 (F)]	നീക്കിയിരിപ്പ് (RP-40 (B) പ്രകാരം)
ഭരണചെലവുകൾ *	0	** 658141	658141	1343879	88282
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	56875150	56875150	56875150	0

* ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ ക്യാഷ് ബുക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടു ഖ.1-1-23 ൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.
** 160100799, 160100611, 140120199 എന്നീ ശീർഷകങ്ങളിലെ രേഖപ്പെടുത്ത തുക.
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ മറ്റ് അപാ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	നിലവിൽ പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് സംവിധാനം നിർത്തലാക്കി	01.01.2022 മുതൽ 31.07.2022 വരെ	29.03.2022
അക്കൗണ്ട്സ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	ലഭ്യമാക്കിയില്ല	2011-12 മുതൽ 2015-16 വരെ	15.03.2017

1-11 കരാറിൽ ഏർപ്പെടാതെ പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടം വാട വാടക ലഭിക്കുന്നില്ല

07.06.22 ലെ 14/18 നം. ഭരണസമിതി തീരുമാന പ്രകാരം മാണ പിരപ്പൻകോട് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിൽ താഴത്തെ നിലയിൽ പഴയ പ ചെയ്തിരുന്ന കെട്ടിടത്തിന്റെ കോണിൽ ATM കൗണ്ടർ സ്ഥാപിക്കാൻ ഇ ചുവടെ പറയുന്ന വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം അനുമതി നൽകിയിരുന്നു.

ATM സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് 5 വർഷത്തേയ്ക്കാണ് പഞ്ചായത്തുമായി എഗ്രിമെന്റിൽ ഏർപ്പെടുന്നത്. ടി എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം ഓരോ വർഷ വർദ്ധിപ്പിക്കുകയും ആയത് പ്രകാരമുള്ള പ്രതിമാസ വാടക എല്ലാ മാസവ പഞ്ചായത്തിൽ അടയ്ക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ 3 മാസത്തെ വാടക മു പഞ്ചായത്തിൽ കെട്ടിവയ്ക്കേണ്ടതുമാണ് എന്നതായിരുന്നു വ്യവസ്ഥ.

15.12.22 ലെ 12/1 നം.തീരുമാനപ്രകാരം പ്രസ്തുത ATM കൗണ്ടറിന്റെ വ LSGD AE സമർപ്പിച്ച റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം പ്രതിമാസം 3000/- രൂപ നിരക്ക കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചു തീരുമാനിച്ചു. 3 മാസത്തെ വാടകയായ 900 ഡെപ്പോസിറ്റ് ആയി പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അതി തുകയൊന്നും തന്നെ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചു കത്ത് പ്രകാരം വാടക ഒടുക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് സ്ഥാപനത്തിന് അ കാണുന്നു. എന്നാൽ നാളിതുവരെ കുടിശ്ശിക ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള വാടക കരാർ ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉൾപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ട് സ്ഥാപനവുമായി ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള നിയമാനുസ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.33/31.10.23 ന് ല അറിയിപ്പ് നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും നാളിതുവരെ സ്ഥാപനം കരാ കുടിശ്ശിക ഒടുക്കുന്നതിന് അറിയിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ട പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടം സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തിന് വാടകയ്ക്ക് കെ നൽകേണ്ടതും എത്രയും വേഗം കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി സ്ഥാപനവുമായ ഏർപ്പെടേണ്ടതുമാണ്. കരാറിൽ ഏർപ്പെടുന്നതിന് സ്ഥാപനം തയ്യാറാക കെട്ടിടം ഒഴിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുട ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

1-12 പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട തുകകൾ - തുടർനടപ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവിധ വ്യക്തികൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം./തീയതി	വിഷയം
1	5(13)/9.05.22	ജലജീവൻ മിഷന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ മാണിക്കര പഞ്ചായത്തിൽ സമഗ്ര കുടിവെള്ള പദ്ധത നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചിട്ടുള്ളതിനാൽ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും വിവിധ കുടിവെള്ള പദ്ധത നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി കേരള വാട്ട അതോറിറ്റിയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ ഒടുക്കി തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടതില്ലാത്തതിനാൽ ടെ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർക്ക കത്ത് നൽകുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു.
2	14(1)/26.08.22	2018-19 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ജനറേറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം 15 KVA ഡീസൽ ജനറേറ്റ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ഭെൽ ഇലക്ട്രിക്കൽസ് മെഷീന ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് വർക്ക് ഓർഡ നൽകുകയും 260000/- രൂപ 29/06/2019 ന് മുൻകൂ നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ യാതൊരു നടപടിയും ഉണ്ടായിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തി യഥാസമയം ജനറേറ്റർ കൈമാറാത്തതിനാലു പ്രസ്തുത ആവശ്യം മറ്റൊരു പ്രോജക്ട് മുഖേ കൈവരിച്ച സാഹചര്യത്തിലും കരാർ ലംഘന നടത്തിയ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും റവന്യൂ റിക്കവറ ആക്ട് മുഖേന പഞ്ചായത്ത് അഡ്വാൻസായ

		ഒടുക്കിയിരുന്ന 260000/- രൂപ നിയമാനുസരണം പലിശ സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു.
3	15(1)/26.08.22	2010 ൽ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് നിശ്ചയിച്ച കന്യാകുളങ്ങര മാർക്കറ്റിൽ ഒരു ഖര മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ പ്ലാന്റ് 720000/- രൂപയ്ക്ക് നിർമ്മിക്കുന്നതിന് കാസർഗോഡ് സോഷ്യൽ സർവ്വീസ് സൊസൈറ്റി എന്ന സ്ഥാപനവുമായി 29/01/2010ൽ കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയും 22/10/201 തീയതിയിലെ 003649 നമ്പർ ചെക്ക് പ്രകാരം 180000 രൂപ അഡ്വാൻസ് നൽകുകയും ചെയ്തിരുന്നു. കരാർ പ്രകാരം പണികൾ പൂർത്തിയാക്കാത്തതിനാൽ അഡ്വാൻസായി നൽകിയ 180000/- രൂപയും അതിന്റെ 18% പലിശയും ചേർത്ത് തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിലേക്കായി നെടുമങ്ങാട് സബ് കോടതിയിൽ SO16/2013 നമ്പരായി ഒരു അന്യായ ഫയൽ ചെയ്തിരുന്നതിൽ ആകെ 18541.34 രൂപയുടെ മാത്രം നിർമ്മിതികൾ നടത്തി കാണുന്നതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് മുൻകൂറായി നൽകിയിരുന്ന 180000 രൂപയിൽ 18541.84 രൂപ കുറവ് വരുത്തി 161458.1 രൂപയും ആയതിന്റെ 6% തുക പലിശയു കണക്കാക്കി ടി സ്ഥാപനം പഞ്ചായത്തിന് തിരികെ നൽകേണ്ടതാണെന്ന് കോടതി വിധി ആയിട്ടുള്ളതാണ്. സ്ഥാപനം സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നത് കാസർഗോഡ് ജില്ലയിൽ ആകയാൽ പ്രസ്തുത കോടതി ഉത്തരവ് നടത്തി കിട്ടുന്നതിന് ടി പ്രദേശം സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന പരിധിയിലെ കോടതി മുഖേന തുടർനടപടി കൈക്കൊള്ളുന്നതിന് അഡ്വക്കേറ്റിനെ നിയോഗിക്കുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു.
4	24(15)/26.08.22	2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം രണ്ടാം ഘട്ട ലൈഫ് ഗുണഭോക്താവായ തങ്കമ്മ, കരിക്കകത്തിൽ വീട്, 201 ആഗസ്റ്റ് മാസം വീട് നിർമ്മാണത്തിനുള്ള അഡ്വാൻസ് തുകയായ 40000 രൂപ കൈപ്പറ്റുകയും വീട് പണി ബെയ്സ്മെന്റ് ലെവലിൽ എത്തിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം മരണപ്പെടുകയുണ്ടായി. ആയതിനാൽ തങ്കമ്മയുടെ പേരിലുള്ള ആനുകൂല്യ അവകാശിയായ മകൻ ഷിബു, കരിക്കകത്തിൽ വീട് തലയൽ എന്നയാൾക്ക് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം മുഖേന നൽകുകയുണ്ടായി. വീട് നിർമ്മാണത്തിനുള്ള രണ്ടാം ഗഡുവായ 160000 രൂപ ഇയാൾ കൈപ്പറ്റുകയും നാളിത

		വരെ വീടിന്റെ പണികൾ ചെയ്യാതെ ഈ പണ വകമാറ്റി ചെലവഴിക്കുകയും നിരവധി തവണ നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടും ടിയാൻ വീട് പണ തുടരുകയോ ഒന്നും ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ടിയാനെതിരെ റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾ ആരംഭിക്കുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു.
5	22(1)/28.10.22	2012-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ ഭവനപുനരുദ്ധാരണം (പട്ടികജാതി) പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീമതി. നാരായണി. സ് പോങ്ങുവിളയിൽ വീട് എന്നയാൾ മുൻകൂറ് തുകയായി 75000 രൂപ കൈപ്പറ്റുകയു സമയബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിയ്ക്കാത്തതിനാൽ റവന്യൂറിക്കവറി നടപടികൾ ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്തിരുന്നു. എന്നാൽ നടപടികൾ പുരോഗമിക്കുന്നതിനിടയിൽ ടിയാൾ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതായി കാണിച്ച് വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന് അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിച്ചു. ഇതുപ്രകാരം ലഭ്യമായ എ.ഇ യുടെ വാല്യുവേഷൻ പ്രകാരം ആകെ 38284.87 രൂപയുടെ പണികൾ മാത്രമേ ടിയാൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ടായിരുന്നുള്ളൂവെന്നും ബാക്കി തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമെന്നും വി.ഇ.ഒ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് ആയതിനാൽ മുൻകൂറായി നൽകിയ 75000 രൂപയിൽ ആകെ ചെലവഴിച്ച 38284.87 രൂപ കഴിച്ച് ബാക്കിയുള്ള 36715.13 രൂപ തിരിച്ചടക്കുന്നതിനുള്ള അറിയിപ്പുകൾ രേഖാമൂലം ബന്ധപ്പെട്ട നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ നൽകേണ്ടതും തുക തിരികെ അടയ്ക്കാതിരിക്കുകയാണെങ്കിൽ മാത്രം റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയു ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

മേൽപ്പറഞ്ഞ വിശദാംശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടുക്കൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് നൽകിയെങ്കിലും ക്രമ നം. 1 നുള്ള മറുപടി മാത്രമാണ് ലഭ്യമാക്കിയത് വരവ് തുകകൾ എത്രയും വേഗം ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്ക

1-13 ക്യാൻസൽഡ് ചെക്കുകൾ - പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യ

2022-23 വർഷത്തെ ബിൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ക്യാൻസൽഡായി രേ പറയുന്ന ചെക്കുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ചെക്ക് നം./ തീയതി	തുക
1	125182/18.04.22	2481
2	132063/14.10.22	600
3	5894412/1.12.22	315336

ക്യാൻസൽഡ് ചെക്കുകൾ സമർപ്പിക്കുന്നുവെന്ന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും മേൽ ക്യാൻസൽഡ് ചെക്കുകൾ പരിശോധനയ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ ആരംഭിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങ

ചുവടെ പറയുന്ന ഭരണസമിതി തീരുമാനങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്ത ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ക്രമ നം.	ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം./ തീയതി	വിഷയം
1	12(3)/16.02.22	പ്രോജക്ട് കമ്മീഷണർ, ജലനിധിയുടെ കത മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രളയത്തിൽ ജലനിധി പദ്ധതിയുടെ പുനരുദ്ധാരണത്തിനായ പ്രസിഡന്റിന്റെയും സെക്രട്ടറിയുടെയും പേരിൽ തുടങ്ങുന്നത് സംബന്ധിച്ച പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ച വ്യക്തമായ അന്വേഷണം നടത്തിയത് സ്വീകരിക്കുന്നതിന് തീരുമാനിക്കുകയും ചെയ്തു.
2	14(1)/30.11.22	മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ദേശീയ ഗ്രാമീണ REAT/SNA മുഖേന പലിശ രഹിത അക്കൗണ്ട് 03/11/2022 തീയതി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറ സമർപ്പിച്ച കത്ത് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ചർച്ച ബ്രാഞ്ചിൽ അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുന്നതിന് അംഗീ

മേൽ തീരുമാനപ്രകാരം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ ആരംഭിച്ചി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 28/30.10.23 ന വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലായെങ്കിര വ്യക്തമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 ദുരിതാശ്വാസനിധി - കണക്കുകളിലെ വ്യത്യാസം പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്

ഭരണസമിതിയുടെ 30.11.22 ലെ 27/2 തീരുമാനപ്രകാരം കിണറ്റുമു എന്നയാൾക്ക് 2000/- രൂപയും, 27/3 തീരുമാനപ്രകാരം തടത്തരികത്ത് വീട്ടി 2000 രൂപയും ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിൽ നിന്നും അനുവദിക്കുന്നതിന് നെ

തീരുമാനിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ ബന്ധപ്പെട്ട Union Bank Of India (അക്കൗണ്ട് ന
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ വ്യക്തികൾക്ക് 2022-23 ൽ ധനസഹ
കാണുന്നു. ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡ് നം. 311100101 – Panchayat's Distress Relief Fund ന്റെ
20000 രൂപ ധനസഹായ ഇനത്തിൽ ആകെ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബ
ചെലവ് 16000 രൂപ മാത്രമാണ്.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം
മറുപടി പ്രകാരം മേൽ വ്യക്തികൾക്ക് യഥാക്രമം വൗച്ചർ നം. 42200815/18
പ്രകാരം ധനസഹായം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ചെക്ക് കൈപ്പറ്റി തുക
തുകയിലെ വ്യത്യാസം വന്നിട്ടുള്ളതെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭരണസമിത
വൗച്ചറുകൾ യഥാക്രമം 18.11.2022, 25.11.2022 തീയതികളിലുമാണ് എന്നതും
ലെ ബാങ്ക് റിക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം Cheque Issued But N
2000/- രൂപ (ചെക്ക് നം. 095424/18.11.22) മാത്രമാണ് അ
വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വിഷയം പരിശോധിക്കേണ്ടതും ആ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-16 ദുരന്തനിവാരണം - സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാല

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ പ്രാദേശികവും സാമൂഹ്യാധിഷ്ഠ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് 04.12. ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിർദ്ദേശം പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു. പദ്ധതിരേഖ തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത അംഗീകരിച്ച് 14.01.2020 ലെ സ.ഉ(കൈ)14/2020 ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ പ്രകാ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനവും ദുരന്തനിവാരണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേ ദുരന്ത പ്രതിരോധത്തിനുള്ള തയ്യാറെടുപ്പുകൾ, ലഘൂകരണ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. മേൽ സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം താഴെ പഞ്ചായത്തിൽ നടത്തേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1) അടിയന്തിര പ്രതികരണ ടീമിന്റെ (Emergency Response Team) രൂപീരണം

2) ജൈവവൈവിദ്ധ്യ മാനേജ്മെന്റ്, കാലാവസ്ഥാ വ്യതിയാനം, പരി നിവാരണം എന്നീ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ

3) ലോക്കൽ റിസോഴ്സ് ഗ്രൂപ്പ് (LRG) രൂപീകരണവും പ്രവർത്തനവും

4) ദുരന്തനിവാരണ പദ്ധതി രൂപീകരണം, അംഗീകാരം, വാർഷിക തുടങ്ങിയവ

5) ദുരന്ത നിവാരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കിലയുടെ പരിപാടി

ഇത്തരം പരിപാടികൾ 2022-23 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.52/02.11.23 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്ക പ്രവർത്തനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേ പദ്ധതിരേഖ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-17 വെതർ സ്റ്റേഷൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീ

സ.ഉ.(കൈ) നം. 115/2022/ തസ്വഭവ തീ. 18.05.2022 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി കാലാവസ്ഥ വ്യതിയാനത്തെ പ്രതിരോധിക്കാനും ദുരന്ത സാധ്യതയ മനസ്സിലാക്കാനും താപനില, മഴയുടെ അളവ്, കാറ്റിന്റെ ഗതി തുടങ്ങിയ അതിന്റെ അപഗ്രഥനവും നടത്തുന്നതിനായി ഓരോ പ്രദേശത്തിന്റെ മനസ്സിലാക്കുന്നതിനുള്ള വെതർസ്റ്റേഷൻ ഓരോ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്ര സ്ഥാപിക്കണം എന്ന് നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. അതിനായി ഇപ്പോൾ ദുര നിർദേശിക്കുന്ന 10x12 മീറ്റർ തുറസ്സായ സ്ഥലം ലഭ്യമാക്കിയാൽ വെതർസ്റ്റേ സാങ്കേതികവിദ്യയും ഫണ്ടും റീ ബിൽഡ് കേരളം ഇനിഷ്യേറ്റീവ് മു പ്രസ്തുത മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശം നടപ്പാക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ടുക്കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അനുയോജ്യമായ സ്ഥലം കണ്ടെത്തി ഭൂമിയുടെ വി ദുരന്ത നിവാരണ ഏജൻസിയെ അറിയിച്ച് സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്ര സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18-1 ആസ്തി സംരക്ഷണം - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലി

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ആസ്തികളുടെ കാര്യക്ഷമമായ സംരക്ഷണ കയ്യൊഴിക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ വിവരിക്കുന്ന അസറ്റ് മ (ആർടി) നം.166/17/തസ്വഭവ തീയതി 20.01.2017പ്രകാരം സർക്കാർ അംഗീക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് ആന്റ് മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റ മാനേജ്മെന്റ് പ്ലാൻ (AMP) തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ 08.11.2018 ലെ പ 15471/18 സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശാനുസരണം എൽ.എസ്.ജി.ഡി അസി പ്രസിഡന്റ് /വികസന സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി അദ്ധ്യക്ഷനുമായി ഒരു രൂപീകരിച്ച് പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ അത്തരം കമ്മി വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി ഐ.കെ.എം വികസിപ്പിച്ച വിവരങ്ങൾ അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണെന്ന് സർക്കുലർ നം. തസ്വഭ തിയതി 23.08.2017 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സർക്കാർ നിർദ്ദേശം സചിത്ര സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ കാലികമല്ല.

3. സ.ഉ(കൈ)നം.84/2022/തസ്വഭവ തിയതി 19.04.22 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച 6.8 ൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരം മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടും ലഭ്യമാക്കാൻ ഉപയോഗപ്പെടുത്തി റോഡ്, റോഡിതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. ഘടക സ്ഥാപന മേധാവികളു പ്രോജക്റ്റുകൾ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. 2022-2 സംരക്ഷിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ വ തയ്യാറാക്കിയ ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതിയും ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഓഡ് നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതും ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ പൂർണമ കാലികമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18-2 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല

ലഭ്യമാക്കിയ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പ അധീനതയിലുള്ള എല്ലാ ആസ്തികളുടെയും വിവരം ഉൾപ്പെടുത്തി ര ചുവടെ പറയുന്ന ഭരണസമിതി തീരുമാനങ്ങളിൽ പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന വിവരവും നൽ നം.29/30.10.23 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം./തീയതി	വിഷയം	അസ
1	13(12)/05.02.22	മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തീപ്പുകൽ വാർഡിലെ നേതാജി നഗർ എന്ന	നിയമപ നടപടി

		സ്ഥലത്തെ ടി റോഡ് ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് സമീപ വാസികൾ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ചർച്ച ചെയ്യുകയും തുടർ നടപടികൾക്കായി ടി സ്ഥലപരിശോധന നടത്തി റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിക്കുന്നതിന് LSGD AE യെ ചുമതലപ്പെടുത്തി തീരുമാനിച്ചു.	സമർപ്പ് റോഡ് ഉൾപ്പെട എന്ന 76/AE/LII പ്രകാരം അറിയ്
4	1(2)/28.10.22	ഗീതം കമ്പിക്കട റോഡിന്റെ പേരുമാറ്റി പുന്നപുരം പരമേശ്വരൻ നായർ റോഡ് എന്നാക്കി മാറ്റണമെന്ന ആവശ്യം പ്രസ്തുത റോഡ് ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ ശേഷം പരിഗണിക്കുന്നതിനും ആയതിലേക്കായി ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ തിരുത്തൽ വരുത്തുകയോ പുതിയതായി കൂട്ടിചേർക്കുകയോ ചെയ്യുന്നതിനും തീരുമാനിച്ചു.	ഗീതം പേരിൽ രജിസ്റ്റ

മേൽ ആസ്തികൾ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

1-18-3 ആസ്തി സംരക്ഷണം - തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേ

ചുവടെ പറയുന്ന ഭരണസമിതി തീരുമാനങ്ങളുടെ അടിസ്ഥ ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിനായി സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വി

ക്രമ നം.	ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം./തീയതി	വിഷയം
1	14(13)/07.06.22	മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആലിയാട് വാർഡ മൂളയം കൊറണ്ടിവിളയിൽ പഞ്ചായത്ത് പുറമ്പോ ഭൂമിയിൽ അനധികൃതമായി കയ്യേറ്റം നടക്കുന്നത ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ പ്ര പുറമ്പോക്ക് ഭൂമി അടിയന്തിരമായി അ തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നതിനായി താലൂക്ക് സർവ്വേയ അഭ്യർത്ഥിച്ചു തീരുമാനിച്ചു.
2	12(11)/17.07.22	മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പിരപ്പൻകോട് വാർഡ തെന്നൂർ ആമ്പല്ലൂർ മണ്ണാറുകോണത്ത് 2 മീറ്റർ വീത ഉദ്ദേശം 2 കിലോമീറ്റർ നീളവും ഉള്ള തോടിന്റെ ഭ കയ്യേറുന്നതായി ലഭിച്ച പരാതി കമ്മിറ്റിയിൽ ചെയ്യുകയും ടി തോടിന്റെ പുറമ്പോക്ക് ഭൂമി അ

		തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നതിന് താലൂക്ക് സർവ്വേയ അഭ്യർത്ഥിച്ചു തീരുമാനിച്ചു.

മേൽ വിഷയത്തിൽ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ആവശ്യപ്പെ അന്വേഷണം നം. 29/30.10.23 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ ര തടയുന്നതിന് സത്വര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുടർനടപടി വിവരം (

1-18-4 സ്വകാര്യ വ്യക്തിയുടെ പേരിലുള്ള വസ്തുവിൽ പ കെട്ടിടം സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നു

മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കള്ളിക്കാട് വാർഡിലെ ശ്രീമ ഉടമസ്ഥതയിൽ കോലിയക്കോട് വില്ലേജിൽ ബ്ളോക്ക് നമ്പർ 28 ൽ, റീസ സെന്റ് വസ്തു 2012 ഏപ്രിലിൽ കള്ളിക്കാട് വാർഡിൽ ലക്ഷ്മിപുരം പ നിർമ്മിക്കുന്നതിനുവേണ്ടി ദാനായാധാരം നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ (പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതി ഉൾപ്പെടുത്തണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ടിയാൻ സമർപ്പിച്ച അപേക ചർച്ച ചെയ്യുകയും 2012-ാം വർഷം ഏപ്രിൽ മാസം പന്ത്രണ്ടാം തീയതി ബഹുമാനപ്പെട്ട കേരള സംസ്ഥാന ഗവർണർ മുമ്പാകെ 1272/2012 - എഴുതിക്കൊടുത്തിരുന്നു. ടി ഭാഗത്ത് അങ്കണവാടി നമ്പർ 86 ലക്ഷ്മിപു കോലിയക്കോട് വില്ലേജിൽ തണ്ടപ്പേർ കണക്കിൽ ടി വസ്തു അങ്കണവ ചെയ്തിട്ടുണ്ട് എന്ന് കാണിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പോക്കുവരവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയ ടി വസ്തു ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് 10.03.23 ലെ കമ്മിറ്റി (തീരുമാനിച്ചു. ആയതിന്റെ തുടർനടപടി സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥലം പഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലേയ്ക്ക് സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുടർനടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതു

1-18-5 ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത കെട്ടിടത്തിൽ ദേ

വിദ്യാഭ്യാസം, കലയും സംസ്കാരവും, യുവജനകാര്യം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പി മാണിക്കൽ പഞ്ചായത്തിലെ തീപ്പുകൽ വാർഡിലുള്ള സർഗ്ഗകൈരളി ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തണമെന്നു നിർദ്ദേശം വെച്ചിരുന്നു. കൂട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ 06.12.22 ലെ യോഗത്തിൽ സർഗ്ഗകൈരളി ലൈബ്ര നൽകി പണിതിട്ടുള്ള ശൗചാലയം ഉപയോഗയോഗ്യമാക്കണമെന്നും നിർ സർഗ്ഗകൈരളി ലൈബ്രറിയെ പഞ്ചായത്തിലെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററി സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.29/30.10.23 ന് ലഭ സർഗ്ഗകൈരളി ലൈബ്രറിയെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടി വർഷം ടി ലൈബ്രറിയിലെ ശൗചാലയ നിർമ്മാണത്തിനായി അ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പ്രോജക്ട് നം. 68/23 പ്രകാരം 147649 രൂപ ചെലവഴ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പടാത്ത കെട്ടിടത്തിനായി മേൽ തുക ചെ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും ലൈബ്രറിയെ നാളിതുവരെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററി കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 ആസ്തി സംരക്ഷണം

ആസ്തി സംരക്ഷണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഉപഖണ്ഡി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

1-19-1 വസ്തു നികുതി പരിഷ്ക്കരണം -തുടർനടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

05/04/2023 ലെ സ.ഉ.(അച്ചടി)നം.25/2023/LSGD പ്രകാര ഉപയോഗക്രമത്തിനനുസരിച്ച് ഓരോയിനം കെട്ടിടത്തിനും അതിന് ചതുരശ്ര മീറ്റർ തറ വിസ്തീർണ്ണത്തിന് ബാധകമായ വസ്തുനികുതി കൂടിയതുമായ പരിധികൾ പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ച് സർക്കാർ ഉത്തരവ് പുറ പ്രകാരം വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ 01/04/2023 പ്രാബല്യത്തിൽ പ നിർദ്ദേശിച്ചു. 31/03/2023 വരെയുണ്ടായിരുന്ന കെട്ടിടങ്ങളു വിവിധയിനങ്ങളിലായി വീണ്ടും വിഭജിച്ചാണ് ഉപയോഗക്രമ ഉ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണത്തിനുള്ള സർക്കാർ നിർ മുതൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം നടത്തുന്ന ഉപയോഗക്രമത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തുനികുതി ചുമത്തുന്നത ലെ 3 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തീരുമാനിക്കുകയും ആ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും ഉപവിഭാഗങ്ങളുടെയും വിവരണത്തിന് അനുസൃതമ വസ്തുനികുതി നിരക്ക് കരട് വിജ്ഞാപനം ചെയ്തു. തുടർന്ന് 12.05.2023 കമ്മിറ്റിയുടെ 7(1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം നികുതി നിരക്കുകൾ അന്തിമ

അന്തിമ വിജ്ഞാപനത്തിലെ നികുതി നിരക്കുകൾ നികുതി ഡേറ്റാബേ വർഷത്തെ ഡിമാന്റ് ജനറേറ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. നികുതി നിരക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തിയ ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് അനുസരിച്ച് കെട്ടിടങ്ങളെ ഉൾപ്പെടുത്താൻ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഉദാഹരണമായി പാർപ്പിട തുടങ്ങിയ കാറ്റഗറികളിൽ നിശ്ചയിച്ച പിരിവുകളായി വരുന്ന ഉപയോ

ബാധകമായ കെട്ടിടങ്ങളെത്തന്നെ ലിസ്റ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. വസ്തുന്
നടപടികളെല്ലാം പൂർത്തിയാക്കിയ ശേഷം നികുതി ഡേറ്റാബേസിൽ
റിപ്പോർട്ട്, 2023-24 വർഷത്തെ പുതുക്കിയ ഡിമാന്റ് ജനറേറ്റ് ചെയ്തത്
നിലവിൽ പഴയ നിരക്കിൽ നികുതി ഒടുക്കിയവരുടെ നികുതി
വ്യത്യാസം അടവാക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

(അവലംബം - ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് 1/25.10.2023 -ന്റെ മറുപടി)

1-19-2 പോസ്റ്റ് ഒക്യുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (കെട്ടിടനിർമ്മാണ) ചട്ടങ്ങൾ 2019, ചട്ടം 21-ൽ
നടത്തണമെന്ന് നിഷ്ക്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. രണ്ട് നിലകൾ വരെയുള്ള വാസഗ
വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾ, ആരാധനാ കെട്ടിടങ്ങൾ, ഗ്രൂപ്പ് ജി1, ജി2, ഐ
ഒഴികെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഒക്യുപ്പൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകി രണ്ട് വ
പോസ്റ്റ് ഒക്യുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തേണ്ടതാണെന്നും ഒക്യുപ്പൻസി സ
വർഷത്തിന് ശേഷം ഏത് സമയത്തും പോസ്റ്റ് ഒക്യുപ്പൻ
സാധിക്കുന്നതാണെന്നും പ്രസ്തുത ചട്ടത്തിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചാ
ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെയും അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ ക
സ്വീകരിച്ചതിന്റെയും വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 നികുതി വരുമാന ശേഖരണം - അവലോകനം

ആറാം ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ രണ്ടാം റിപ്പോർട്ടിലെ നിർദ്ദേശം
വിഭവസമാഹരണത്തിന്റെ വ്യാപ്തിയും ആയതിന് സ്വീകരിച്ച ന
രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പരിശോധിച്ച് ലഭ്യമാക്കാൻ നൽ
പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ക്രോഡീകരിച്ച് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനം

1) പുതിയ നികുതി വരുമാനം സംബന്ധിച്ച നിർദ്ദേശങ്ങൾ 2022-23 കാലയ
കമ്മറ്റിയുടെ ഭാഗത്തു നിന്നും ഉണ്ടായിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത വിഷയത്തിന്മേ
വിനോദ നികുതി ഇനത്തിൽ മുൻകാല കുടിശികയായ 10 ലക്ഷം രൂപ
മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

2) പ്രതിമാസ അവലോകനം ഔട്ട്ഡോർ കളക്ഷൻ തുടങ്ങിയ നടപ
പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായാണ് മറുപടി നൽ

3) വസ്തു നികുതി, സേവന നികുതി, തൊഴിൽ നികുതി, കെട്ടിടനിക
ഇനങ്ങളിൽ 100% വും പിരിച്ചെടുത്തതാണ് മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത്
ധനകാര്യ പത്രികയുടെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പരിശോധനയിൽ നിന്നും ചുവ
നിലവിലുണ്ട്

ഇനം	തുക
വസ്തു നികുതി റസിഡൻഷ്യൽ	549471

വസ്തു നികുതി നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ	1152216
തൊഴിൽ നികുതി ട്രേഡേഴ്സ്	2000

കുടിശ്ശിക തുകകൾ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ

1-20 തൊഴിൽ നികുതി -സമ്പൂർണ ഡേറ്റാബേസ് സൂക്ഷ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204 പ്രകാ താമസിച്ചുകൊണ്ട് പഞ്ചായത്തിലോ അതിനു വെളിയിലോ തൊഴിലി ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നതോ അല്ലെങ്കിൽ ബിസിനസ് നടത്തുകയോ പൊ ഉദ്യോഗം വഹിക്കുന്നതോ അഥവാ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തിൽ താമസിക്ക നിന്ന് എന്തെങ്കിലും ആദായം ലഭിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നതുമ തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്താവുന്നതാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥാപ തൊഴിലിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നവർ, അഭിഭാഷകർ, സ്വകാര്യ ഡോക്ടർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ബിൽഡിംഗ് പ്ലാനുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന എഞ്ചിനീ സ്വകാര്യ സ്കൂൾ/ കോളേജ് ജീവനക്കാർ തുടങ്ങി തൊഴിൽ നികുതി ഒടു സമ്പൂർണ ഡേറ്റാബേസ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്

(അവലംബം - ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് 1/25.10.2023 -ന്റെ മറുപടി)

1-21 പദ്ധതിപ്രവർത്തനം -അവശ്യരേഖകൾ സൂക്ഷിക്ക

പ്രോജക്ട് നം., വിവരണം	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ നമ്പർ 162/23
അടങ്കൽ തുക	1276989/-
ചെലവ് തുക	1276989/-
ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	218/22-12-2022, (905146) 468/18-03-2023, (371843)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

28.05.2022 ലെ സ.ഉ. (കൈ) നമ്പർ 115/2022/ തസ്വഭവ ഖണ്ഡിക 7.2.6 പ്രകാരം കസേരയും ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് പട്ടികജാതി പട്ടിക വർഗ്ഗ വികസന വക സ്രോതസ്സിൽ നിന്നോ ഇതേ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നത് ഉറപ്പാക്കേ ഫയൽ പരിശോധനയിൽ പട്ടികജാതി പട്ടിക വർഗ്ഗ വികസന വകു സ്രോതസ്സിൽ നിന്നോ ഇതേ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നുള്ള ആയതിന് 27.10.2023 ൽ 19 -ാം നമ്പരായുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വഷണത്തി പഠനോപകരണങ്ങൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് അനുസൃതമായുള്ള രേഖകൾ ഫയലുകളിൽ ഓഡിറ്റിംഗിനായി ലഭ്യമാക്കാതെ നിർവ്വഹണ സമയത്ത് പരിശോധിച്ചു

ആകയാൽ മാർഗ്ഗരേഖകൾ അനുസരിച്ചാണോ പദ്ധതിപ്രവർത്ത
വിഷയത്തിൽ പരിശോധിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. പദ്ധതികൾ നട
പ്രകാരമാണ് നടപ്പിലാക്കിയത് എന്ന് ഓഡിറ്റ് ഉറപ്പാക്കുവാൻ സാധിക്കു
ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പ് പദ്ധതി പൂർത്തീകിരി

പ്രോജക്ട് നം., വിവരണം	201/23, റോഡ് മാപ്പിംഗ്-കണക്ടിവിറ്റി
അടങ്കൽ തുക	63000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക	25200/- (തനത് ഫണ്ട്)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

പതിനാലാം പഞ്ചവൽസര പദ്ധതിയിലെ വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യാറാക്ക
(എം.എസ്) നമ്പർ 84/2022/ ത.സ്വ.ഭ.വ., തീയതി 19/4/22 ലെ ഖണ്ഡിക
സ്ഥാപനവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി ഭൂപടവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പദ്ധതി
വികസനം, റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പിന്റെ അടിസ്ഥാ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണെന്നും നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. അതോടൊപ്പം തന്നെ,
സുഗമമാക്കുന്നതിനുള്ള ഡ്രെയിനേജ് പ്ലാനും തയ്യാറാക്കണം. നിലവിലു
റോഡുകൾക്കും ഡ്രെയിനേജ് സംവിധാനം ഉറപ്പു വരുത്തണം. ഗ്രാമ പഞ്ച
റോഡ് ടാറിംഗ്, റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്, സൈഡുവാളുകൾ എന്നീ പ്ര
എന്നാൽ റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കിയല്ല ഇവ ഏറ്റെടുത്തിരി
മാപ്പിംഗ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് നടപ്പിലാക്കിയ പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് പൂർത്തീക
-ാം നമ്പരായുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ
സ്റ്റേജിലാണെന്നും പൂർത്തായാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരി
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവർ ആയതിനാൽ
പൂർത്തീകരിക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണ്ടേതാണ്.

1-23 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല

വിവിധ പദ്ധതികൾക്കുള്ള പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി വിവി
കൈമാറിയിട്ടുണ്ട് ആയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്ക
ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- സെക്രട്ടറി

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നമ്പർ/വിവരണം	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	തുക
1	93/23, എസ് എസ് കെ വിഹിതം നൽകൽ (ജനറൽ)	എസ് എസ് കെ	1400000

2	94/23, എസ് എസ് കെ വിഹിതം നൽകൽ (പട്ടിക ജാതി)	എസ് എസ് കെ	800000
	ആകെ		**2200000**

പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വിവിധ ഏജൻസികൾക്ക് വിഹ വിനിയോഗവിവരം യഥാസമയം ഏജൻസികളിൽ നിന്നും വാ സമയബന്ധിതമായി കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട ഏജൻസികളിൽ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 എഫ് എച്ച് സി കോംമ്പൗണ്ടിൽ മണ്ണ് ഖനനം -ലേല സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നം., വിവരണം	66/22-23, ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം (2-ാം ഘട്ടം) മറ്റ് അനുബന്ധജോലികൾ എഫ് എച്ച് സി കോലിയക്കോട്
അടങ്കൽ തുക	1757579/-
ചെലവ് തുക	1756778/-
കരാറുകാരൻ	സുകുമാരൻ നായർ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായുള്ള പ്രസ്തുത പരിശോധനയിൽ 640 M^3 മണ്ണ് ഖനനം നടത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്. വിവരങ്ങൾ

ഐറ്റം നമ്പർ	ജോലി	എം.ബുക്ക് പേജ്	വ്യാപ്തം (എം 3) (കുഴിച്ചെടുത്ത മണ്ണിന്റെ അളവ്)
1.01	Earth Work In Excavation By Mechanical Means / Manual Means In Foundation Trenches Etc Complete	60	51.23
1.12		64	494
2.01		64	95
	Total		**640.23 M^3**

മണ്ണിന്റെ വിനിയോഗവവരം സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരം ലഭ്യമാക്കുറ തീയതിയിൽ 39 -ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നൽകിയിരുന്നു. F ചെയ്യിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് ലേലം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ കൈക

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. ലേല നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീക
ശീർഷകത്തിലേക്ക് ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടത

1-25 പ്രോജക്ട് മാർഗ്ഗരേഖയ്ത്ത് വിരുദ്ധം 168000/- രൂപ തട

പ്രോജക്ട് നം. , വിവരണം	200/22-23, ആശ്വാസ് ഡയാലിസ്സിസ് രോഗികൾക്ക് ചികിത്സ സഹായം പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
അടങ്കൽ തുക	300000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക	168000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ചെക്ക് വിവരങ്ങൾ	138883/31.03.2023
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് 14 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പട്ടിക ത
പ്രതിമാസം 1000/- രൂപ എന്ന കണക്കിൽ ഒരു വർഷത്തേക്ക് 168000/- രൂപ പ
പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിയിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ 28.05.2022 തീയതിയ
തസ്വഭവ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7.6.7 പ്രകാരം പ്രോജക്ട് ഗ്രാമപഞ്ച
സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുമാണ് നടത്തുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഈ
പഞ്ചായത്തിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി കൈമാറിയതിന് വി
വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കുവാൻ 28.10.2023 തീയതിയിലെ 24 -ാം
നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്. പദ്ധതി രൂപീകരണ സമയത്ത് ഡി പി സി നിർ
ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന്റെയും ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത
അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയത് എന്ന മറുപടിയാണ്
(കൈ) നം.115/2022/തസ്വഭവ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ന
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി അനുവദിച്ച രൂപ 168000/- തടസ്സപ്പെടു
സ്വീകരിച്ച് തടസ്സപ്പെടുത്തൽ നീക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ

1-26 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് - അപാകങ്ങൾ

പ്രോജക്ട് നം., വിവരണം	27/23, സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ മെയിന്റനൻസ്
അടങ്കൽ തുക	3500000/- (വികസന ഫണ്ട്, ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ അവാർഡ്, തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക	2792812/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

പ്രസ്തുത പ്രവർത്തി പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാതക
അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് 28.10.2023 തീയതി
നൽകിയിരുന്നതിൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1. സർക്കുലർ നമ്പർ 177/DA3 2017/തസ്വഭവ തീയതി 07.11.2017
പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാർക്ക്, സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോ
പരിശോധിച്ചതിൽ സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ല

2. തെരുവു വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള രജിസ്റ്റർ, പേ
രജിസ്റ്റർ, 2022-2023 വർഷത്തെ മെയിന്റനൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷക്ക

പ്രസ്തുത രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുന്നതിനും, തെരുവ്
ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരിൽ നിന്ന് സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് വാങ്ങുന്നതി
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 ജനറേറ്റർ -ഇൻസ്റ്റലേഷൻ-മെയിന്റനൻസ്-അപാക

പ്രോജക്റ്റ് നം., വിവരണം	47/23, പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ജനറേറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ തുക	696241 /- (ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ അവാർഡ്)
ചെലവ് തുക	696241/- (ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ അവാർഡ്)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ജനറേറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി ഫയൽ പര
അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ജനറേറ്റർ സ്ഥാപനം സംബന്ധിച്ച ജോലികൾ പൂർത്തിയാക്കി
സംബന്ധിച്ചുള്ള ഇലക്ട്രിക്കൽ ഇൻസ്പെക്ടറേറ്റ് അസ്സി. എഞ്ചിനീയറുടെ
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഫയലിൽ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടില്ല.

2. ജനറേറ്റർ ഓപ്പറേറ്റർ മാനവൽ വാറന്റി പോളിസി പ്രകാരം കമ്പനി നൽ
ലഭിക്കണമെങ്കിൽ Periodical Service, Authorised Dealer / Service Provider മുഖേന
ജനറേറ്റർ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ചുള്ള ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ Periodical
മേൽ അപാകങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് 02.11. 2023 തീയതി 56 -ാ
നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ജനറേറ്റർ സ്ഥാപനം സംബന്ധിച്ച ജോലികൾ പൂർത്തിയാക്ക
സംബന്ധിച്ചുള്ള ഇലക്ട്രിക്കൽ ഇൻസ്പെക്ടറേറ്റ് അസ്സി. എഞ്ചിനീയറുടെ
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നേടുന്നതിനും Periodical Service നുള്ള നടപടികൾ ന
ലഭിക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാ

1-28 തൊഴിൽദായക സംരംഭങ്ങൾ - മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേ പാലിക്കേണ്ടതാണ്

1. സ.ഉ.(കൈ) നം. 84/2022/ തസ്വഭവ തീയതി. 19.04.2022 പ്രകാരമുള്ള പത രൂപീകരണ മാർഗ്ഗരേഖ ഖ.8.4 പ്രകാരം പതിനാലാം പഞ്ചവത ലക്ഷ്യങ്ങളിലൊന്ന് ചെറുകിട–പരമ്പരാഗത വ്യവസായങ്ങൾ പ്രോൽസ മൂലധന നിക്ഷേപം വർധിപ്പിക്കുകയും ചെയ്യുക എന്നതാണ്. എല്ലാ തൊഴിലവസരങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കുക, തൊഴിൽ നൈപുണ്യ പരിശീലനം നൽ നൽകുക, സംരഭകത്വ വികസനത്തിന് പ്രോൽസാഹനം നൽകുക ലക്ഷ്യങ്ങളാണ്.

2. സ.ഉ.(കൈ) നം. 115/2022/ തസ്വഭവ തീയതി. 18.05.2022 പ്രകാരമുള്ള പ്രകാരം എല്ലാ തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളും വാർഷിക പദ്ധതിക്കൊപ്പ വികസനത്തിനുള്ള ഒരു പദ്ധതി (LED PLAN) കൂടി 2022 -23 മുതൽ തയ്യാ വികസനവും നൈപുണ്യ വികസനവുമാണ് ഈ പദ്ധതിയുടെ പ്രധാന സംരംഭങ്ങൾ, തൊഴിൽദായക സംരംഭങ്ങൾ, നൈപുണ്യ വികസനം നൽകേണ്ടത്.

മേൽ മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ടുക്കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽദായക സംരംഭങ്ങൾക്ക് ഊന്നൽ നൽ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേ

1-29 ടൂറിസം വികസനത്തിലൂടെ പ്രാദേശിക സാമ്പത്ത വികസനത്തിനുള്ള സാധ്യത തേടാവുന്നതാണ്

സ.ഉ.(കൈ) നം. 84/2022/ തസ്വഭവ തീയതി. 19.04.2022 പ്രകാരമുള്ള പത രൂപീകരണ മാർഗ്ഗരേഖ ഖ.8.15 പ്രകാരം ടൂറിസം വികസന സാധ്യത പ്രാദേശിക സാമ്പത്തിക വികസനത്തിനായുള്ള ഡെസ്റ്റിനേഷൻ ചല ഉൾപ്പെടെയുള്ള പദ്ധതികളുമായി സഹകരിച്ച് പ്രോജക്റ്റുകൾ എ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സംസ്ഥാന ടൂറിസം വകുപ്പുമായി ചേർന്നുള്ള 'ഡെസ്റ്റി കൂടുതൽ ഊർജ്ജിതമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും കേരളത്തിലെ സ്ഥാപനത്തിലും ഒരു ടൂറിസം കേന്ദ്രമെങ്കിലും വികസിപ്പിക്കാന കൈവരിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് സർക്കുലർ നം. ഡി. 17/04/2023 പ്രകാരവും നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത നിർ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽക 4/25.10.23 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ടൂറിസം വികസന സാധ്യത അതിലൂടെ പ്രാദേശിക സാമ്പത്തിക വികസനത്തിനുള്ള സാധ്യത തേടാ

1-30 സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരമുള്ള കുടിശ്ശിക രജിസ്റ്റ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരം ചുവടെ ചേർ
പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഇനം	കുടിശ്ശിക
431100104	Receivables For Property Tax On Non-Residential Buildings (Arrears)	793164
431100102	Receivables For Property Tax On Residential Buildings (Arrears)	541065
431190202	Receivables For Advertisement Tax (Arrears)	32500
431300102	Receivables For Licence Fees For Factories, Traders, Enterpreneuors And Other Services (Arrears)	8460
431400104	Rent Receivables From Lease Of Lands (Arrears)	53329
431400116	Receivables Towards Usufructs Of Trees(Arrears)	9125

തനത് വരുമാനത്തിലെ കുടിശ്ശികയും അത് ഏത് കാലയള
സൂചിപ്പിക്കുന്ന ഒരു രജിസ്റ്റർ എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും ത
സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. സ.ഉ.(കൈ)നം.117/2022/LSGD പ്രകാരം സർക്കാർ ന
ഉത്തരവിലെ മറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) എല്ലാ നികുതി വരുമാനത്തിന്റെയും ഡി.സി.ബി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
മാസത്തിലൊരിക്കലെങ്കിലും പ്രാദേശിക സർക്കാരുകളുടെ യോഗ
പ്രാദേശിക സർക്കാർ ഭരണസമിതി പ്രസ്തുത റിപ്പോർട്ട് ചർച്ച ചെയ്ത്
ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നൽകേണ്ടതുമാണ്.

ബി) നികുതി, നികുതിയേതര വരുമാനത്തിന്റെ അവലോകനം
ഗ്രാമസഭകളിലും വാർഡ് മീറ്റിംഗുകളിലും നടത്തേണ്ടതാണ്.

പ്രസ്തുത സർക്കാർ ഉത്തരവിന്മേൽ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടി വിവരം
ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.5/26.10.23 ന് ല
സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരമുള്ള കുടിശ്ശിക രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല എ
10-ാം തീയതിക്കകം ചേരുന്ന ധനകാര്യ കമ്മിറ്റിയിൽ ഡി.സി.ബി.
ചെയ്യാറുള്ളതും തീരുമാനങ്ങൾ ഭരണസമിതി മുൻപാകെ
വാങ്ങാറുള്ളതുമാണെന്നും വാർഡ്/ഗ്രാമസഭകളിൽ വരവ് ചെലവ് ക
വെച്ച് ചർച്ച ചെയ്യാറുണ്ടെന്നും എന്നാൽ പ്രസ്തുത ആവശ്യത്തിനാ
ഗ്രാമസഭകൾ വിളിച്ചു ചേർക്കാറില്ലെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ നി
രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കേണ്ടതും കുടിശ്ശിക തുകകൾ എത്രയും വേഗം
സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. ആയതിനുള്ള സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്ക

1-31 രജിസ്റ്ററുകളിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പൂർണമല്ല

വിവിധ നടപടിക്രമങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി
രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിശോധനയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ ചുവടെ
1. ലഭ്യമാക്കിയ വിവരാവകാശ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ലഭിക്കു

റിപ്പോർട്ട് നൽകിയ തീയതി, ഫീസ് ഒടുക്കു വിവരം എ(രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പൂർണമല്ല എന്നു കാണുന്നു.

2. സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്, നം.കെ.എസ് തീയതി 31.01.23 പ്രകാരം കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് രജിസ്റ്ററിൽ 2021-22 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് (ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3. ലഭ്യമാക്കിയ സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പൂർണമല്ല. ഓഢ തുടർനടപടി വിവരം, കേസ് തീർപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ പ്രസ്തുത വിവ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം മറുപടി പ്രകാരം രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കാലികമാക്കി വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-32 വാഹനങ്ങളുടെ ലോഗ് ബുക്ക് പരിപാലനം

1. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഔദ്യോഗിക വാഹനമായ KL-21 L 6584 നം. ബൊലേ ചെയ്യുന്നതിനായി ഹരിതകർമ്മസേന ഉപയോഗിക്കുന്ന KL-16 Z 5815 നം ലോഗ് ബുക്കുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിരുന്നു. അവയുടെ പ(അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) KL-16 Z 5815 നം. വാഹനത്തിന്റെ പ്രതിമാസ ലോഗ് ബുക്ക് സംക കൂടാതെ വാഹനത്തിന്റെ ശരാശരി മൈലേജ് കണക്കാക്കി രേഖപ്പെടുത

ബി) തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാഹന ഉപയോഗം നിയന്ത്ര സ.ഉ(എം.എസ്)നം.170/07/തസ്വഭവ തിയതി 30.06.2007 പ്രകാരം ഓരോ ആരംഭത്തിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മുമ്പാകെ സമർപ്പിച്ച മുൻ സംബന്ധിച്ച വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളുടെ റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക

സി) രണ്ട് വാഹനങ്ങളുടെയും ഫ്യൂവൽ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യ ഇന്ധനം നിറച്ചത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖ ബന്ധപ്പെട്ട ബില്ലുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഡി) KL-21 L 6584 നം. വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ് ബുക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ് പ്രകാരം അവസാനമായി ടെസ്റ്റ് നടത്തിയത് 16.08.22 നാണ്. G.O(Rt)No.582/75/ ഓരോ വർഷവും ഫ്യൂവൽ ടെസ്റ്റ് നടത്തേണ്ടതാണ്. മേൽ ത് നടത്തിയിട്ടുള്ളതിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2. KL-16 Z 5815 നം. വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ് ബുക്കിൽ 7.04.22 ലാണ് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വാഹനത്തിന്റെ വിവരം പ(ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3. ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 22-10-2020 ലെ 59/2020നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാ സർക്കാർ വകുപ്പുകൾ, സ്ഥാപനങ്ങൾ, പൊതുമേഖലാ സ്ഥാപന സ്ഥാപനങ്ങൾ, തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾ, സർക്കാർ സ്വയംഭരണസ്ഥാ

ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്വന്തമായുള്ളതും (വകുപ്പിന്റെ കീഴിലുള്ളവ ഉൾപ്പെ
കോൺട്രാക്ട് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഉൾപ്പെടെ) എല്ലാത്തരം വാഹനങ്ങ
സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ "VEELS" എന്ന സൈറ്റിൽ 30-11-2020 ന് മുമ്പാ
എന്നാൽ പ്രസ്തുത സൈറ്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ വാഹ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല എന്നു കാണുന്നു.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ്
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ വാഹനങ്ങളുടെ
രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-33 പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി - ചുമതലകൾ നിറവേറ്റു

സ.ഉ (പി) നം 259/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ 08.11.10, 2013ലെ സ്റ്റോർ പർച്ചേസ്
പ്രകാരം വാങ്ങേണ്ടി വരുന്ന സാധനങ്ങളുടെയും സേവനങ്ങളുടെയും
സാമ്പത്തികവർഷാരംഭത്തിൽ തന്നെ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി
നടപടിക്രമം അനുസരിച്ച് വാങ്ങേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ക
പരിശോധിച്ചതിൽ ഇത്തരത്തിലുള്ളൊരു കണക്കെടുപ്പൊന്നും നടത്ത
2022-23 വർഷം ആകെ 3 തവണ മാത്രമാണ് കമ്മിറ്റി കൂടിയിട്ടുള്ളത്.
വിളിച്ചോ നേരിട്ടോ നടത്തുന്നതിന് തീരുമാനിച്ച വിവരം മാത്രമാണ്
പദ്ധതിയുടെ തുക നിശ്ചയിക്കുക, അംഗീകാരവും ഫണ്ടുകളും ഉറപ്പാക്ക
പാലിക്കുക, വാങ്ങുന്ന സാധനങ്ങളുടെ ഗുണനിലവാരപരിശോധന എന്
കമ്മിറ്റിയുടെ ചുമതലകളിൽപ്പെടുന്നവയാണ്. പ്രസ്തുത ചുമതലകൾ ക
കാണുന്നില്ല. കൂടാതെ പ്രോജക്ട് നം.176/23- യു.പി.സ്കൂളിൽ വാൾ സ്പീ
നം.173/23- പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ സോളാർ സ്ഥാപിക്കൽ എന്നീ
വാങ്ങലുകൾ കമ്മിറ്റി ഗുണനിലവാരപരിശോധന നടത്തി അംഗീകാ
കമ്മിറ്റി മിനിട്സ് ക്ലോസ് ചെയ്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ വരുത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം
സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ നടപടിക്രമം പാലിച്ച് രജിസ്റ്റർ
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള ചുമതലകൾ നിർവ്വഹ
കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും മിനിട്സ് കാലികമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീക

1-34 ഗ്രാമസഭ യോഗം - അവലോകനം

2022-23 വർഷത്തെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ ന
മിനിട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, 1995
(ഗ്രാമസഭകളുടെ യോഗം വിളിച്ചുകൂട്ടുന്നതിനും നടത്തുന്നതിനുമുള്ള
പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർണമായും പാലിക്കാതെയാണ്
നടത്തിയിരിക്കുന്നതെന്ന് കാണുന്നു.

1. 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 3 (3) പ്രകാര
മാസത്തിലൊരിക്കലെങ്കിലും യോഗം ചേരേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 2022-23

ഡിസംബർ മാസത്തിൽ ഗ്രാമസഭ കൂടിയതിനുശേഷം 2023മെ
വാർഡുകളുടെയും ഗ്രാമസഭ വീണ്ടും ചേർന്നിട്ടുള്ളത്.

2. 09/22 ൽ കൂടിയ വിവിധ വാർഡുകളുടെ ഗ്രാമസഭ യോഗങ്ങളിൽ ഓഡിറ്
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരി
സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 15(2) അനുശാസിക്കും പ്രകാരം ഓ
എടുത്ത തീരുമാനങ്ങളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം ഗ്രാമസഭകളിൽ ചർച്ച
നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

3. സ.ഉ.(കൈ)84/2022/തസ്വഭവ, തീ.18.04.22 പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖ.3.2.3
വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഏറ്റെടുത്ത പ്രോജക്റ്റുകൾ (ഫോറം 4 ൽ തയ്യാ
പദ്ധതിയുടെ അവലോകനം (ഫോറം 5 ൽ തയ്യാറാക്കിയത്), വർക്കിംഗ്
നിർദ്ദേശങ്ങൾ (ഫോറം 6 ൽ തയ്യാറാക്കിയത്), ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പര
രത്നചുരുക്കം എന്നിവ അച്ചടിച്ച് ഗ്രാമസഭ യോഗത്തിൽ വിതരണം ചെ
കാര്യങ്ങൾ ചെയ്തിട്ടുണ്ടോയെന്ന വിവരം ഗ്രാമസഭമിനിട്സിൽ നിന്നും ലഭ്യമ

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ചട്ടങ്ങൾ നിഷ്കർഷിക്കും പ്രക
നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-35 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്മേൽ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടി</u>

1. മാണിക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 20 അംഗൻവാടികൾക്ക് പ
അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തിയ സാഹചര്യത്തിൽ, ഇതേ ആവശ്യത്തിനായി PV
രൂപ (@ 40000) തിരികെ ലഭ്യമാക്കാൻ PWD കെട്ടിട വിഭാഗം ചീഫ് എഞ്ചിന
കമ്മിറ്റി 11/08/21 ലെ 17(5) നം. പ്രകാരം തീരുമാനിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാന
റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യാൻ 2021-22 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖ. 1-28 ബി പ്രകാ

2. 2021-22 വർഷം കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷന് അ
സ്ഥാപനത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതുമായ 1000000/- രൂപ ഏത് അക്കൗണ്ടില
വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് 2021-22 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖ. 1-37 പ്ര

3. 2021-22 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖ. 1-46 പ്രകാരം ടാപ്പുകളുടെ
യുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുന്നതിന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന

കൂടാതെ 2022-23 വർഷത്തെ ഭരണസമിതിയുടെ 15.12.22 ലെ 1/2, 10.03.
പ്രകാരവും അടിയന്തിരമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി റിപ്പോ
വാട്ടർ അതോറിറ്റിയോട് ആവശ്യപ്പെടുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പരാമർശങ്ങളിലുള്ള വിഷയങ്ങളി
തുടർനടപടി/നിലവിലെ സ്ഥിതി വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽക
നം.36/31.10.23 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടി വിവ

<u>1-36 വി.ഇ.ഒ യുടെ അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിച്ച 467911/-</u>
<u>നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മാ</u>

ദാരിദ്ര്യ ലഘൂകരണ വിഭാഗം പ്രോജക്ട് ഡയറക്ടർ ബി.ഡി.ഒ മാ
നം.എ5/574/19/പി.എ.യു കത്ത് പ്രകാരം വിഇഒ മാരുടെ പേരിൽ ഇഎ
ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പുള്ള തുക
അക്കൗണ്ടിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ഇതിന് വിര
പദ്ധതി അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയായ 467911 രൂപ യൂണി
അക്കൗണ്ടായ 444702010013537 ലേക്ക് ഒടുക്കിയിരിക്കുന്നു (രസീത് നം.1
തുക നാളിതുവരെ സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. തുക തനത് ഫ
കാരണം വ്യക്തമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി 467911/-
മാറ്റിയതിന് വിശദീകരണം തുക ട്രഷറിയിൽ സർക്കാർ അക്കൗണ്ടി
തനത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കിയതിന് സർക്കാർ സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കുകയോ

1-37 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കേണ്ട തുക അ നാളിതുവരെ തിരികെ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല

ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മാനസിക
സ്കോളർഷിപ്പ് എന്ന പ്രോജക്ടിൽ 4,27,500/- രൂപ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തി
ചെലവഴിച്ചതിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയായ 15,500/- രൂപ ബ്ലോക്ക്
ശീർഷകത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണെന്ന് അറിയിച്ചിരുന്നതിനാൽ
പദ്ധതി ഓഫീസറുടെ 29/05/2022 ലെ 159/2022 നം. കത്ത്) തുക തിരിച്ചടയ
യോഗത്തിൽ ഇനം നം. 12(22) തീരുമാനപ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റ
തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ
ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം ഏത് ഹെഡ്ഡിലേയ്ക്ക് തുക
ബ്ലോക്കാഫീസിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ
എന്നറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത വിഷയത്തിൽ തുടർനടപടി സ്വീക
വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

1-38 SC കോളനി കുടിവെള്ള കുടിശ്ശിക പഞ്ചായത്ത് ഒ

ഭരണസമിതിയുടെ 10.03.23 ലെ നം. 7/1 തീരുമാനപ്രകാരം കൊപ്പം വാർ
കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ വാട്ടർ ബിൽ (പിഴപ്പലിശയും, മറ്റ് സർ ചാർജ്ജു
130649/- രൂപയുടെ ബിൽ) ലഭിച്ചതായും അടിയന്തിര സാഹചര്യമുള്ള
ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഒടുക്കുന്നതിനും 2 മാസത്തിനുള്ളിൽ പ്രസ്തുത പദ്ധ
വിളിച്ചു ചേർത്ത് ഒരു ഗുണഭോക്തൃയോഗം രൂപീകരിക്കുന്നതിന് പ്ര
മെമ്പറെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയും തീരുമാനിച്ചു. അതിന്റെ
നം.22201537/29.03.23 പ്രകാരം മേൽ തുക കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ
നം.138665/29.03.23). 05/21 മുതൽ 02/23 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ വാട്ടർ
ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്. മേൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ
ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള ബാധ്യത ആരിലാണ് നിശ്ചയിച്ചിരുന്നതെന്ന വിവരം
പഞ്ചായത്തിന്റെ ബാധ്യതയായി വരുന്നുവെങ്കിൽ മാത്രമാണ് വ

ഒടുക്കേണ്ടിയിരുന്നത്. 22 ഓളം വ്യക്തിഗത കുടുംബങ്ങൾ ഉപയോഗിച
തുക പഞ്ചായത്ത് ഒടുക്കേണ്ടതില്ല എന്നുള്ളതിനാലും 03/23 മുതലുള
ലഭിക്കാനുള്ളതിനാലും മേൽ കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തി
സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ്
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന
രൂപീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വാട്ടർ ചാർജ
തീരുമാനം കൈക്കൊള്ളേണ്ടതുമാണ്.

1-39 പർച്ചേസ് ചെയ്ത പമ്പുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

വൗച്ചർ നം. 22200415/14.07.22 പ്രകാരം വെള്ളാണിക്കൽ ആയുർവേദ ഡ
പഴയ മോട്ടോർ മാറ്റി പുതിയ പമ്പ് വാങ്ങുന്നതിന് 17300 രൂപയും വൗച്ചർ
കോലിയക്കോട് ഹെൽത്ത് സെന്ററിലെ കേടായ പഴയ മോട്ടോർ മാറ്റി
14900 രൂപയും ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു (ആകെ തുക – 32200 രൂപ, ചെക്ക് നം.
സ്ഥാപനം - വിളയിൽ ഇലക്ട്രിക്കൽസ്, പനവൂർ (ഇൻവോയിസ് നം.81/22.0
പുതിയ മോട്ടോർ പമ്പുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും പഴയ മോട്ടോർ
നിന്നും തിരികെ വാങ്ങി സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും വിവരങ്ങളും,
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതു
കൈയൊഴിയുന്നതിനു സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികളുടെ വിവരം റിപ്പോർ

1-40 മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി വയോജനങ്ങൾക്ക് രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ഭരണസമിതിയുടെ 14.02.23 ലെ നം. 7/2 തീരുമാനപ്രകാരം 2022-23 സാമ്പ
232 വയോ സൌഹൃദ പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്ന പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്ത
ദൂരയാത്രയ്ക്ക് പറ്റുന്ന തരത്തിലുള്ള 3 വയോജനങ്ങളെ തെരഞ്ഞെ
പോകുന്നതിനും 115000 രൂപയിൽ അധികരിക്കാത്ത തരത്തിൽ ചെല
ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ICDS സൂപ്പർവൈസറെ ചുമതലപ്പെടുത്തി തീരുമാനിച്ചു
23.02.23 ലെ നം. 2/17 തീരുമാനപ്രകാരം വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ വിഭാ
ബാക്കി ഇല്ലാത്തതിനാൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി അഡ്വാൻസ്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തനത്
നൽകുന്നതിനും വികസന ഫണ്ട് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് തുക തിരി
തീരുമാനിച്ചു.

മേൽ തീരുമാനങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചുവടെ പറയും പ്രകാര
സൂപ്പർവൈസർക്ക് അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	തുക	വൗച്ചർ നം./ തീയതി	ചെക്ക് നം./ തീയതി
1	20000	22201401/8.03.23	138068/8.03.23

2	3000		138069/8.03.23
3	70050		138070/8.03.23
4	10000	22201417/10.03.23	138302/09.03.22
ആകെ	103050		

മേൽ വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ICDS സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ പ്രോജക്ട് പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്നതിന്റെ പ്രോജക്ട് രൂപീകരണ ഫോറം വിനോദയാത്രയ്ക്ക് കൊണ്ടു പോകുക എന്ന ലക്ഷ്യം പ്രോജക്ടിൽ ഉ പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിനായി തനത് ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയിട്ടുമില്ല. ഇപ്രകാര പ്രവർത്തനം നടത്തിയതിനും ആയതിന് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന അനുവദിച്ചതിനുമുള്ള കാരണം വ്യക്തമല്ല.

2. സ.ഉ(കൈ)നം.115/2022/തസ്വഭവ, തീയതി 28.05.22 പ്രകാരമുള്ള സബ്സ നടപ്പിലാക്കേണ്ട വിവിധ വയോജനസൗഹൃദ പരിപാടികളുടെ നിർ എന്നാൽ വയോജനങ്ങൾക്കുവേണ്ടി വിനോദയാത്ര സംഘടിപ്പിക്കുക ഇപ്രകാരം മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു.

3. തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ നൽകിയ മേൽ തുക വിവരം ലഭ്യമല്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇപ്രകാരം മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി തുക ചെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും മേൽച്ചെലവിന് സർക്കാർ സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കേ രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

1-41 കാർഷിക മേഖല - കിഴങ്ങ് വർഗ്ഗ കിറ്റ് വിതരണം

പ്രോജക്ട് നം.	S0056/2022-23
പദ്ധതിയുടെ പേര്	കിഴങ്ങ് വർഗ്ഗ കിറ്റ് വിതരണം (സ്പിൽ ഓവർ)
അടങ്കൽ	340000/- (വികസന ഫണ്ട്)
ആകെ ചെലവ്	340000/- (വികസന ഫണ്ട്)
ബിൽ നം./ Proceedings No.	1/22- 23 Dt.31.5.22
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ

കിഴങ്ങ് വർഗ്ഗ കിറ്റ് വിതരണ പദ്ധതിക്കായി മാണിക്കൽ ഇക്കോ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും (ബിൽ നം.4 , Dtd. 17.3.22 പ്രകാരം) ചേന, ചേ എന്നിവ ഉൾപ്പെട്ട Tuberkit 340 എണ്ണം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഒരു യൂണ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. (340 X 1000 = 340000 രൂപ) വിതരണ രജിസ്റ്റർ പേജ് ന

പേജുകളിൽ ചേർത്ത് 195 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സ്ഥല ലഭ്യതയുടെ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആകെ - 340 എണ്ണം വിതരണം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ള എണ്ണം പരി മാത്രമാണ് ഗുണഭോക്താക്കൾ കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നത്. വിതരണ രജിസ്റ്റ എന്നീ പേജുകളിൽ വിതരണം ചെയ്ത യുണിറ്റിന്റെ എണ്ണം 6 രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. കൂടാതെ ചില പേജുകളിൽ തിരുത്ത കാര്യങ്ങളിൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിതരണം ചെയ്ത കിറ്റുകളുടെ കൃത്യ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-42 സ്ത്രീപദവി പഠനം - പെൺ അടയാളങ്ങൾ -വിവര ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

പ്രോജക്റ്റ് നം.	So125/22-23
പദ്ധതിയുടെ പേര്	സ്ത്രീപദവി പഠനം - പെൺ അടയാളങ്ങൾ
അടങ്കൽ	47500/- (വിഫ.)
ആകെ ചെലവ്	15757 /- (വി.ഫ)
ബിൽ നം/ Proceedings No	448/17.3.23 – 10000/- 531/ 28.3.23 – 5757 /-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ

സ്ത്രീപദവി പഠനം നടപ്പിലാക്കുന്നതിനുള്ള വിവരശേഖരണം നടത്ത ഡേറ്റാ എന്യുമറേറ്റർമാർക്ക് പരിശീലനവും, വേതനവും അനുബന്ധ ചെ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും വകയിരുത്തിയിരുന്നു. ഇതിൽ തൻവർഷം 3.12.22, 2 Pm ന് മാണിക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വച്ച് പദ്ധതിയുടെ വിവരങ്ങളൊന്നും തന്നെ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ള വവിരങ്ങളും ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ (No.48/23 Dt.1.11.23) ഓ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ നിലവി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-43 ഹോമിയോ ഡിസ്പെന്ഡസറിയ്ക്ക് മരുന്നു വാങ്ങ വിവരം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല

1)

പ്രോജക്റ്റ് നം.	38/2022-23
പദ്ധതിയുടെ പേര്	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ	300000/- (മെ.ഫ)
ആകെ ചെലവ്	300000/- (മെ.ഫ)
ബിൽ നം./ Proceedings No	99/22-23 Dtd. 13.9.22 Rs. 300000/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം

2)

പ്രോജക്ട് നം.	249/2022-23
പദ്ധതിയുടെ പേര്	വയോസൗഹൃദം -ഹോമിയോ മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	50000/- (വി.ഫ)
ആകെ ചെലവ്	50000/- (വി.ഫ)
ബിൽ നം./ Proceedings No	218/22-23 Dtd. 22.12.22 Rs. 50000/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം

ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് 300000/- ആരോഗ്യസംരക്ഷണത്തിനായി ഹോംകോയിൽ നിന്നും ഔഷധങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി 50000/- രൂപയും Kerala State Homeopathic C കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. HOMCO Managing Director തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ കൈ Rt No. 7216/10/03/23) ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. HOMCO യിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ല എൻകയറി (26/22, 27/22-23 Dt. 30.10.23) നൽകിയതിന് ഔഷധങ്ങൾ പൂർ വർഷത്തിലാണ് ലഭ്യമായതെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മരുന്നുകളുടെ വിവരം സ്റ്റോക്ക് ര ബിൽ ഉൾപ്പെടെ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-44 ക്യാൻസർ നിയന്ത്രണ പദ്ധതി - ചെലവ് വിവരങ്ങ

പ്രോജക്ട് നം.	150/2022-23
പദ്ധതിയുടെ പേര്	ക്യാൻസർ നിയന്ത്രണ പദ്ധതി
അടങ്കൽ	20000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ആകെ ചെലവ്	20000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ബിൽ നം./ പ്രൊസീഡിങ്ങ്സ് നം.	334/22-23 Dtd. 10.2.23 Rs. 20000/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ FHC

ജില്ലാ ക്യാൻസർ നിയന്ത്രണ പദ്ധതിക്കായി തനത്ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2(വഞ്ചിനാട് മെഡിക്കൽസ് ആന്റ് സർജിക്കൽസ്, In House DrugBank എ(പദ്ധതിക്കാവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളതിന്റെ വിവരങ്ങ(മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് നടത്തിയതിന്റെയോ, ക്യാമ്പിൽ എത്ര ആളുകൾ സംബന്ധിച്ച യാതൊരു രേഖകളും ഫയലിനോടൊപ്പം ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (22/28.10.23) മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് നടത്തിയത് ബ്ലോക്ക് തല സ്ഥാപനങ്ങളിലാണെന്ന മാത്രമാണ് നടത്തിയതെന്നുമാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. പഞ്ചായത്ത് ചെലവിനാധാരമായ രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ആയ(സംഘടിപ്പിച്ചതായിരുന്നാലും മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് നടത്തിയതിന്(ആളുകളുടെ ലിസ്റ്റ്, മറ്റ് അനുബന്ധ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജ(

1-45 അതിദാരിദ്ര്യ നിർമാർജ്ജന പദ്ധതിമരുന്ന് വിതര(ലഭ്യമായിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം.	240/2022-23
പേര്	അതിദാരിദ്ര്യ നിർമാർജ്ജന പദ്ധതി മരുന്ന് വിതരണം
അടങ്കൽ	45000/- (വി.ഫ)
ആകെ ചെലവ്	45000/- (വി.ഫ)
ബിൽ നം./ പ്രൊസീഡിങ്ങ്സ് നം.	555/28.3.23
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ FHC

അതിദരിദ്രർക്കുവേണ്ടിയുള്ള വ്യക്തിഗത/ കുടുംബ മൈക്രോപ്ലാന(മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്ന് വാങ്ങി വിതര(KMSCL ൽ നിന്നും Invoice No. PRF. 5456/18.3.23 ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. മരുന്ന് വാങ്ങു(മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷന്റെ 3624001800000019 എന്ന അക്കൗ(പകരം 326401800000019 എന്ന അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് മാറി ക്രെഡിറ്റ് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഫണ്ട് തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള കത്തിടപാടുക(എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി (21/28.10.23) ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.തുക തിരികെ ല കൈമാറുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കാലതാമസം കൂടാതെ തുക (നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് ഓഡിറ്റിന് ഹ

1-46 ശമ്പളപരിഷ്കരണത്തിന് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന്റെ അം വാങ്ങിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്തിലെ ചുവടെ പറയുന്ന ജീവനക്കാരുടെ സേവന പുസ്തകം (പരിഷ്കരണത്തിന് (GO (P) No.27/2021/Fin Dated 10.02.2021) സംസ്ഥാന ഓഡി

വാങ്ങിയിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമായിട്ടുണ്ട്.

ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	തസ്തിക
ബീനാറാണി.ബി	ലൈബ്രേറിയൻ
മറിയ സെൽവി.എസ്	സീനിയർ ക്ലർക്ക്
ശരത് ശശി	ക്ലർക്ക്
ഷിജുകുമാർ.വി	സീനിയർ ക്ലർക്ക്
സജീവ് കുമാർ.പി.വി	അക്കൗണ്ടന്റ്
ദിവ്യ.ഒ	ക്ലർക്ക്
അനീഷ.കെ	സീനിയർ ക്ലർക്ക്
സജി.എ	ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്
ബി.ലീലാംബിക	പാർട്ട് ടൈം നഴ്സറി ആയ
റിജി.സി.എസ്	സീനിയർ ക്ലർക്ക്
അനിൽ കുമാർ.റ്റി	ഡ്രൈവർ ഗ്രേഡ് 1

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 43/0 പ്രകാരം ശമ്പളപരിഷ്കരണത്തിന് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന്റെ അംഗ സേവനപുസ്തകങ്ങൾ അടിയന്തിരമായി ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് സമർപ്പിക്കു ആയതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-47 ജീവനക്കാരുടെ സേവനപുസ്തക പരിപാലനത്തില

1. 25.02.2023 ലെ GO(P) No.20/2023/Fin ഉത്തരവ് പ്രകാരം 2022-23 സാമ്പത ജീവനക്കാർക്ക് പീരിയോഡിക്കൽ സറണ്ടർ ഓഫ് ഏൺഡ് ലീവ് അന 22201544/30.03.23, ചെക്ക് നമ്പർ 138667/30.03.2023). വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർ

ക്രമ നം.	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	തസ്തിക	സറണ്ടർ ചെയ്ത ലീവുകളുടെ എണ്ണം	തുക (രൂപ)
1	ലിജി.ബി.നായർ	അക്രഡിറ്റഡ് എൻജിനീയർ	30	31460
2	സന്ധ്യ.എസ്	ഓവർസിയർ	30	24040
3	ശ്രീകുമാർ.ആർ	ഓവർസിയർ	30	24040

4	സന്ധ്യാറാണി.ഡി.എസ്	അക്കൗണ്ടന്റ് കം ഐ.ടി അസിസ്റ്റന്റ്	30	24040
5	പ്രദീപ്.റ്റി	അക്കൗണ്ടന്റ് കം ഐ.ടി അസിസ്റ്റന്റ്	30	24040
			ആകെ	**127620**

പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ 30.06.2014 ലെ ഇ2/2321/14 (ജീവനക്കാർക്ക് ആർജിതാവധി, ആർജിതാവധി വില്പന എന്നീ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതിനാൽ എല്ലാ കരാർ ജീവനക്കാർക്കും സേവന പു രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയ മേൽപ്പറഞ്ഞ കരാർ ജീവനക്കാരുടെ സേവന പുസ്തകം പരിശോധന ശ്രീകുമാർ.ആർ, ഓവർസിയറുടെ സേവനപുസ്തകം ലഭ്യമാക്കി ജീവനക്കാരുടെ സേവനപുസ്തകം പരിശോധിച്ചതിൽ ആർജ്ജിതാവ വിവരങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ ചേർത്തിട്ടില്ല എന്നു കാണുന്നു. ക്രമ നം. 1,4,5 സേവനപുസ്തകത്തിൽ 01.11.2016 വരെയുള്ള സർവ്വീസ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ സന്ധ്യ .എസ്, ഓവർസിയറുടെ സേ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ആയത് സാക്ഷ്യപ്പെടു

2. സ്ഥിരം ജീവനക്കാരുടെ സേവനപുസ്തകം പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) 27.04.23 ൽ പുതുതായി ജോലിയിൽ പ്രവേശിച്ച ലിനിമോൾ .പി.ബി, ജോലിയിൽ പ്രവേശിച്ച ആതിര.ആർ.എൽ, ക്ലർക്ക് എന്നിവരുടെ ശമ്പ തന്നെ മേലധികാരി പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ബി) സ്ഥലംമാറ്റം ലഭിച്ച് 20.07.23ൽ ഈ കാര്യാലയത്തിൽ ജോയിൻ ചെ ചെയ്തു പോയിട്ടുള്ളതുമായ മറിയ സെൽവി.എസ്, സീനിയർ ക്ലർക്കിന്റെ ഒന്നും തന്നെ പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സർവ്വീസ് ബു കാലികമാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുക്കൊണ്ട് നൽ നം.38/31.10.23, 43/01.11.23 എന്നിവയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം മേ സേവനപുസ്തകങ്ങൾ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതാണന്ന് അറിയിച്ചിട്ടു

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡി

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു

നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവേ

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗ

സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് വിവരം ചുവടെ ചേ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	വർഷം	മുന്നിരിപ്പ്	തൻ വർഷം ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവഴി തുക
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	0	100000	സോളാർ വേലി	100000
		0	534000	സ്നേഹസ്പർശം മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	534000
		0	399626	കമുകിൻകുഴി ലക്ഷം വീട് കോളനി റോഡ് റീടാറിംഗും ബാക്കി ഭാഗം കോൺക്രീറ്റിംഗും - 06	399626
		0	103186	ക്ഷീരസമൃദ്ധി ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	103186
		961425	0	മുൻ വർഷത്തെ മറ്റ് പ്രോജക്ടുകൾ	0
ആകെ		**961425**	**1136812**		**1136812**
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	0	880000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എല്ലാ ഘട്ടത്തിലെയും അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്	880000

				ഭവനനിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹായം	
		0	392500	സ്നേഹസ്പർശം മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	392500
		0	520000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ്സ് സി വകുപ്പ് കണ്ടെത്തിയ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തുക നൽകൽ	520000
		0	47272	ക്ഷീരസമൃദ്ധി ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	47272
		95760	0	മുൻ വർഷത്തെ മറ്റ് പ്രോജക്ടുകൾ	0
ആകെ		**95760**	**1839772**		**1839772**

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	2021-22 B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ്	2022-23 I-6, RP-30 പ്രകാരം വരവ്	ആകെ	സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	2022 ഷെ പ്ര നീ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	961425	1137186 (737186+400000)	2098611	1136812	961799	1361
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	95760	1839772	1935532	1839772	95760	9576

* 400000 രൂപ വരവ് ലഭിച്ചെങ്കിലും പേയ്മെന്റ് നടത്തിയത് അടുത്ത സാന
എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം 399626 (

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വ

സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	തൻ വർഷം ചെലവഴിച്ച തുക (വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരം)	ചെലവഴിക്ക ബാക്കിയുള തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	166/23-വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് തുക കൈമാറൽ	450000	-	450000
	ആകെ	450000		450000

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	2021-22 B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ്	2022-23 വർഷത്തെ നിക്ഷേപം (സുലേഖ പ്രകാരം)	ആകെ	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചത് + തിരികെ ഒടുക്കിയത്
കെ.എസ്.ഇ.ബി	137792	450000	587792	0
കേരള ഭൂജല വകുപ്പ്	805020	0	805020	0
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	9291450	0	9291450	0

* സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2022-23 ൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം വാർഡുകളിൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് തുക കെ.എസ്.ഇ.ബി യ്ക്ക് അനുവദിച്ചിരുന്നതും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ല ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-18 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പ വിവരം	ഉത്തരവ്/ നമ്പർ/ തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചട യ്ക്കുവാൻ	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	തിരിച്ചടയ് ബാക്കിയു തുക

		ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക			
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ (സാധാ)നം.43/20, തീയതി 01.01.21	57157935	2360000	8205362	51312573

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡിക

ഇല്ല

4-8 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	2,71,66,08
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	8,16,72,86
ആകെ	10,88,38,94
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	8,06,59,67
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,81,79,27
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	2,71,050

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവ

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുക പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

1-25	168000	ശ്രീ.ജി.എൻ.ഹരികുമാർ, സെക്രട്ടറി
1-40	103050	ശ്രീ.ജി.എൻ.ഹരികുമാർ,സെക്ര
ആകെ	271050	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ</u>
<u>വിവരം</u>

ഇല്ല.

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായ</u>

ഇല്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉ
പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേ
ശ്രീ.ജി.എൻ.ഹരികുമാർ, സെക്രട്ടറി		നവനീതം, 1314(1), ശ്രീ പാങ്ങോട്,

<u>4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീ അവ ഖണ
2008-09	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ ജിപി13/1826/2022,തീയതി 15.10.2022	
2009-10	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ ജിപി13/1826/2022,തീയതി 15.10.2022	
2010-11	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ ജിപി13/1826/2022,തീയതി 15.10.2022	
2015-16	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ ജിപി13/1826/2022,തീയതി 15.10.2022	
2016-17	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ ജിപി13/1826/2022,തീയതി 15.10.2022	
2017-18	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി 10/2626/2018, തീയതി 11.02.2019	
2018-19	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി 10/319/2020, തീയതി 29.04.2020	

2019-20	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി 10/522/2021, തീയതി 17.03.2021	
2020-21	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി 10/1075/2022, തീയതി 30.06.2022	
2021-22	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി 13/1961/2022, തീയതി 31.01.2023	

െ
കേരള

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 14(1) dated 14(1) dated 26-07-2023 and submitted on 29-07-2023 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2023 and Balance sheet as on 31-03-2023 , with supporting forms, of the Manickal 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 and Financial position of Manickal Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 14/12/2023

Deputy Director(H.G)

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Manickal Grama Panchayat for the Year 2022-2023.

1.Major Observations

1. Union bank account opened for Vathilpadi Sevanam with Rs. 5000/- as closing balance is not included in Financial Statement.

2.Other Observations

1. Mandatory financial statements are not submitted. eg. The financial ratios, notes to accounts, B-1 Schedule (Adjusted performance for the current year) are not submitted with the annual financial statement.
2. Cash flow statement-Net increase/decrease in cashflow (1013193/-) does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents (2766605/-).
3. Lapses in making timely and accurate demand entries in respect of tax revenue.
4. The valuation of stock and stores are not done at the end of the financial year. 2021-22 closing balance amount of 46232/- in respect of Purchase Of Material â□□ Stores is only included in the B-14 Stock in hand (inventories) schedule.
5. Non disclosure of expense due-
Expenses due such as honorarium for members, fuel expenses due in the current fincancial year are not included in balance sheet as provision of expense due (B-9).
6. Further actions are not taken to transfer the Stale cheque amount (expired after 3 years) to own fund. Out of the amount of Rs.106556/- booked in the head of liability in respect of stale cheqes.
7. The amount of 819511/- given as part bill for capital work as per the statement by A.E. is not included in Capital Work in Progress Schedule(B-11(b)).
8. Misclassification of receipt voucher - eg. 1) The amount collected in respect of the following items are wrongly entered in the Other Fees head.

Sl No.	Receipt No./Date	Amount	Head to be entered
1	1220400005/16.04.22	50	140100102-Registration Fee From Private Hospital & Paramedical Institutions
2	1220100094/18.04.22	50	
3	1220400051/19.04.22	50	
4	1220400196/25.04.22	50	
5	1220400363/19.05.22	500	130300101-Rent From Auditoriums And Halls
6	1220401190/27.06.22	220	140120101-Permit Fee For Construction Of Buildings
7	1220407587/03.03.23	50	140100102-Registration Fee From Private Hospital & Paramedical Institutions
8	1220407938/09.03.23	50	
9	1220408140/13.03.23	50	
10	1220408495/18.03.23	50	

2) An amount of Rs.300000/- received from life mission in respect of Life mission state share for housing scheme is wrongly entered in the Receipts from Sale Of Other Products head.

9. Advance register, Deposit Register and Loan Register are not reliable for audit.

10. The Collection and balance amounts of Profession Tax - Traders (Current) in the Profession Tax register does not match with the respective amounts in the Annual Financial Statement.

11. Misclassification of payment voucher. An amount of Rs.450000/- deposited with KSEB for which U.C. has not been received is not included in the B-18 schedule.

12. The advance amount to be recouped in respect of NREGS Administrative Expense in the Advance Register and NREGS cash book does not match with the the amount in the Annual Financial Statement.

Item	Amount in AFS	Amount in Advance Register	Amount in NREGS Cash book
OB	1133351 (2021-22 Balance sheet)	1662566 *	1125746

Advance given in 2022-23	222850 [RP-49 (P)]	1804367	1956921
Advance recouped in 2022-23	64821 [RP-49 R)]	599600	599600
CB	1291380 (2022-23 Balance sheet)	2867333	2483067

13. Balance of MGNREGS account in the B-4 schedule (0), Balance of Panchayat, As Distress relief fund in the B-2 schedule (66966/-) does not match with respective bank account balances such as 29741/-, 22959/- respectively.
14. All demand registers are not periodically reconciled with accounts.
15. No amount is collected under item Other Rents (head code 130800199) having Demand of Rs.1150/-. The uncollected amount is not included in the balance sheet.
16. Lack of supporting documents for prior period income- Details of the amounts recorded as receipt & payment are not included as descriptions. For eg: Prior period income -Property Tax -Amount Rs. -10952/-
17. Statement for arriving excess of income over expenditure not provided with B1 schedule.
18. Cheques of Rs.67047/- and 63747/- are deposited but not credited into UNION BANK OF INDIA-OWN FUND (Account no. 444702010013537) and UNION BANK OF INDIA (Account no. 444702010008162) respectively till date.
19. According to reconciliation statement of LGTSB SUB TREASURY (Account no.799013000000477) an amount of Rs.70690/- is included as Directly Credited by Bank. But the amount is not taken by receipt into account.
20. Further actions are not taken for adjusting the amounts directly debited by bank included in the reconciliation statements of CANARA BANK (Account no. 6646101001676 - Rs.8944/-) and UNION BANK OF INDIA (Account no. 444702010022355 â Rs.13100/-).
21. Cheque issued and uncashed for more than three months has not been transferred to Stale Cheque Account. (LGTSB SUB TREASURY -Account no.799013000000477 - Total cheque amount Rs. 337863/-), (UNION BANK OF INDIA - Account no. 444702010008162- Amount of Rs.2000/-, Cheque No. 095424/18.11.22), (UNION BANK OF INDIA-OWN FUND -Account No. 444702010013537 - Total cheque amount Rs. 201395/-).
22. MGNREGS - the amounts in the Annual Financial Statement does not match with the NREGS cash book and EFMS statement.

23. Payment amount in respect of Other Administrative Expences in the Annual Financial Statement does not match with the respective Ledger and trial balance amounts.

24. Lack of supporting documents for journal vouchers-Journal vouchers are not recorded with supporting documents. For eg: The amount under the head of prior period income (head code 190100101).

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
തിരുവനന്തപുരം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്