

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തിരുപുറം 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 1/1635/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001
തീയ്യതി: 20/12/2023
ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in
ഫോൺ: 0471-2331231

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തിരുപുറം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തിരുപുറം 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 തിരുപുറം 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 1/1635/2023

തീയ്യതി: 20/12/2023

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ തിരുപുറം 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 തിരുപുറം 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. 30 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള 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 (ഹ.ഗ്രേ.)	09-10-2023	18-10-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
09-10-2023	18-10-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി സിന്ധുലാബീവി എം, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
ശ്രീ. അനിൽ കുമാർ ആർ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി സുനിതാബാബു ബി.എസ്,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. അൻവർരാജ് എം, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. സുരേഷ് ജെ.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	12-09-2022
ശ്രീമതി ഷീന എസ് ദാസ്	പ്രസിഡന്റ്	13-09-2022	31-03-2023
ശ്രീ. ഹരിൻ ബോസ്.എ	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	25-06-2022
ശ്രീ. കൃഷ്ണകുമാർ	സെക്രട്ടറി	04-07-2022	11-10-2022

.ബി.കെ			
ശ്രീ. ഹരി .ജി.എസ്	സെക്രട്ടറി	19-10-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. നിബിൻ .പി.എം	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.വിജേഷ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2022	28-01-2023
ഡോ. ആനി ബ്രിസ്റ്റില്ല	വെറ്റിനറി സർജൻ	29-01-2023	31-03-2023
ഡോ. സുബി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പിഎച്ച്സി	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ. ഇന്ദു .ജി കുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയൂർവേദം)	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി മിനിമോൾ	വി ഇ ഒ	01-04-2022	31-10-2022
ശ്രീമതി മഞ്ജുഷ .എ.എസ്	വി ഇ ഒ	05-11-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി വിഷ്ണുപ്രിയ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ. രത്നരാജ് .പി.റ്റി	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി. ആശ എൻ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ. പ്രസന്നകുമാർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2022	31-03-2023

.പി			
ശ്രീമതി മിനി കെ. നായർ	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	01-04-2022	31-12-2022
ശ്രീമതി സിന്ധു	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	01-01-2023	31-03-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അസറ്റുകളുടെ വിവരം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-1
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചില്ല	1-1-2
4	ഡിപ്രീസിയേഷൻ തുക അതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ആസ്തിയെ അധികരിച്ചിരിക്കുന്നു.	1-1-3
5	വരവിനെക്കാൾ കൂടുതൽ ചെലവ് ബുക്ക് ചെയ്തിരിക്കുന്നു.	1-1-4
6	ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസ് മുൻ വർഷത്തെ ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-5
7	വാർഷിക അനുപാതങ്ങൾ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-6
8	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-7
9	ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മന്റുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-1-8
10	സ്റ്റോക്ക് മൂല്യ നിർണയം നടത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-9
11	Directly Debited By Bank ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-1-10
12	വാർഷികധനകാര്യപത്രികയിലെ മറ്റ് അപാകതകൾ	1-1-11
13	ബജറ്റ്	1-2
14	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
15	വികസനഫണ്ട് സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകയുടെ വരവു ചെലവു വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.	1-4-1
16	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച ഗ്രാന്റ് പൂർണമായും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല	1-4-2
17	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
18	പദ്ധതി അവലോകനം-	1-5

19	മരണശേഷവും പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്തിട്ടില്ല - പെൻഷൻ തുക വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നു	1-6-1
20	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-6
21	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-7
22	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
23	ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി	1-9
24	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
25	രസീത് പുസ്തകങ്ങൾ പരിപാലിക്കുന്നതിൽ അപാകതകൾ	1-11
26	ലേലം- മുഴുവൻ തുകയും ഒടുക്കുവരുത്തിയില്ല തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-12
27	ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച	1-13
28	തൊഴിൽ നികുതിയും, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല	1-14
29	മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	1-15
30	ടെൻഡർ ഫോം വില-ജില്ലാപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-16
31	ഗുണഭോക്തൃസമിതി നിർവഹിക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി-അപാകങ്ങൾ	1-17
32	രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിപാലനം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.	1-18
33	വരവിനങ്ങളിൽ ചെക്ക് പ്രകാരം ലഭിച്ച തുക (47,490/-രൂപ) നാളിതുവരെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല	1-19
34	മഴക്കാലപൂർവ ശുചീകരണം-ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല, 1,40,000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-20
35	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - അവലോകനം	1-21
36	ഹരിതകർമസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ഹരിതസഹായ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സേവനം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നില്ല	1-22

37	എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് ഭരണചെലവുകൾക്കായി ലഭ്യമായ തുക വരവു ഹെഡിൽ പൂർണമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-23
38	ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മന്റുകൾ ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-24
39	വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹിച്ച പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല- 282919/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-25
40	നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറിൽ നിന്നും രണ്ട് വ്യത്യസ്ത മാസങ്ങളിലായി വാങ്ങിയ മരുന്നുകൾക്ക് ഒരേ ബിൽ നമ്പർ -വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.	1-26
41	എ.ബി.സി. പ്രോഗ്രാം നടപ്പിലാക്കിയില്ല	1-27
42	ആയൂർവേദ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - ഔഷധി കരാർ നിബന്ധന പാലിച്ചില്ല	1-28
43	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല - 801168/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-29
44	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം അപാകതകൾ	1-30
45	പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-31
46	ചികിത്സാ സഹായം രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല - ചെലവ് തുകയായ 48000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-32
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിവരം	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2

3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	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) പ്രകാ
(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1&11.3, റ
ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ
പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും
നമ്പർ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 11.08.2023 ത
ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള തിരുപുറം ഗ്രാമ പ
അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇ
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2023 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷ
പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യ
സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്.
അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകട
ഉത്തരവാദിത്തം.

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

Iii. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയ
അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ
ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അ
റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാ
വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

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

1-1-1 അസറ്റുകളുടെ വിവരം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

തൻവർഷം ആർജിച്ചിട്ടുള്ള അസറ്റുകളുടെ വിവരം വാർഷ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉദാ:- ഹരിതകർമസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്
ഇലക്ട്രിക് വാഹനം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മു

ബാലൻസ് മാത്രം അസറ്റിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. ആയത് ഏതു വർഷം തയ്
ആസ്പദമാക്കിയുള്ളതാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

1-1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക സമയപരിധിക്കുള
സമർപ്പിച്ചില്ല

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 9 (1)
സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ അക്കൗണ്ടുകൾ
അവസാനിച്ച് നാലു മാസത്തിനകം ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. പ
2022-23 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക AIMS സോഫ്റ്റ്
സമർപ്പിച്ചത് 11.08.2023 നാണ്.കാലതാമസം കൂടാതെ വാർഷിക ധനകാ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്

1-1-3 ഡിപ്രീസിയേഷൻ തുക അതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട
അധികരിച്ചിരിക്കുന്നു.

ആസ്തി കൃത്യമായി ചേർക്കാതെ ഡിപ്രീസിയേഷൻ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതിനാൽ ആസ്തിയേക്കാൾ ഡിപ്രീസിയേ
ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ആസ്തി	ഡിപ്രിസിയേഷൻ
റോഡ് & പാലം	1,35,72,766	3,02,92,900

1-1-4 വരവിനെക്കാൾ കൂടുതൽ ചെലവ് ബുക്ക് ചെയ്തി

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം വരവിനെക്കാ
ചെലവിനത്തിൽ (133989672/-) ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ഇത്
വിരുദ്ധമാണ്.

1-1-5 ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസ് മുൻ വർഷത്തെ ക്ലോസി
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസ് എസ്.ബി.ഐ ഇ-പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ (നം.
കാണുന്നു. (2021-22 AFS പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് – 1010772/- രൂപ , 2022-23 AF
രൂപ)

1-1-6 വാർഷിക അനുപാതങ്ങൾ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പി

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 62-2 (എഫ്) പ്ര
അനുപാതങ്ങൾ, അക്കൗണ്ടിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി
പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-7 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ തുകകൾ പൊരുത

ക്യാഷ് ഫ്ളോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ Net Increase In Cash And Cash Equivalents ആ
(907949/-) ഇതേ പത്രികയിലെ Net Cash Generated By Operating+ Investing+

രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയും (31851580/-) തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-8 ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മന്റുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ RP-40(B) ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Natio Fund ൽ 2,13,713/- രൂപയും. SBT (Own Fund) – (57048217019) ൽ 12,333/- ((20161201200012) ൽ 32,65,164/- രൂപയും അവശേഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്ര പരിശോധിക്കുന്നതിനായി പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടുകളുടെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മ ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-9 സ്റ്റോക്ക് മൂല്യ നിർണയം നടത്തിയിട്ടില്ല.

2022-23 വർഷാന്ത്യത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സ്റ്റോക്ക് മൂല്യനിർണയ ധനകാര്യപത്രികയിലെ B-14 Stock In Hand (Inventories) ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെ

1-1-10 Directly Debited By Bank ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുക

കാനറാ ബാങ്ക് തനതു ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിന്റെ (Ac/No:110037464360) മാർച്ച് 2 സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത ചെക്കുകൾ (47,490/-രൂപ) പണമ ആയത് ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

1-1-11 വാർഷികധനകാര്യപത്രികയിലെ മറ്റ് അപാകത

1) തൊഴിൽ രഹിത വേതനം ഇനത്തിൽ 120/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (ബിൽ നം: 23 ; BRN 220202520018013742

2) ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനത്തിലെ തുക നിശ്ചിത ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെ തൻവർഷം ഇലക്ട്രിക് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷനായി കെ.എസ്.ഇ.ബി.യ്ക 49(P) ൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല . കൂടാതെ മേൽ തുകയിൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ B-18 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

3) എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് ഭരണചെലവുകൾക്കായി ലഭ്യമായ തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 87,745/- രൂപ കുറവായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നു

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽക 16, തീയതി 13/10/23 &നം:28 തീയതി: 19/10/23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ചുവ

സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ തെറ്റു മൂലമാണ് ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസിൽ 5/-രൂപ (ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ജനറേറ്റ് ചെയ്തു വരുന്ന റിപ്പോർട്ട് വ്യക്തമല്ല. ഡിപ്രീസിയേഷൻ, ഡിമാന്റ്, അഡ്ജസ്റ്റ്മന്റ് എന്നിവയ്ക്ക ഭാഗത്തു വരുന്നതിനാലാണ് ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചറിര കൂടിയിരിക്കുന്നത്. അഡ്വാൻസ് തുകകൾ വരും സാമ്പത്തിക സമർപ്പിക്കുന്നതാണ്.

പ്രസ്തുത മറുപടികൾ പൂർണമായും അംഗീകരിക്കാൻ കഴിയില്ല. രസീ തന്നെ ഗ്രാന്റ് വരവ് ഉൾപ്പെടെ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള (രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാലാണ് വരവിനങ്ങളിൽ യഥാർത്ഥ തുക ഗ്രാന്റുകളും 31/03/2023 ൽ ജേണൽ എൻട്രി നൽകിയാണ് വരവിൽ ബ തുകകൾ അതാത് ശീർഷകങ്ങളിൽ യഥാസമയം ജേണൽ നൽക സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. (അഡ്വാൻ

ആയതിനാൽ 31/03/2023 ന് കൃത്യത ഇല്ലാത്ത തുകകൾ ബാങ്ക് ബാല നൽകി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നു. അക്ക യഥാസമയം ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ നൽകി വരവു ചെലവുകൾ ചെയ്യുന്നതിന് പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

ഭരണസമിതിയുടെ 24/3/22-ലെ (1/1) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീ 2022-23 വർഷത്തെ ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ് ചെലവ് കണക്

മുന്നിരിപ്പ്	1,92,57,238/-
വരവ്	14,11,53,000/-
ആകെ	16,04,10,238/-
ചെലവ്	14,14,45,355/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,89,64,883/-

ബഡ്ജറ്റ് രൂപീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ , പരിഷ്കരിച്ച ബഡ്ജറ്റ് എന്ന ലഭ്യമാക്കിയില്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി നം:21,തിയതി :13/10/23)

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം

മുന്നിരിപ്പ്	18419556/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	26565705
ആകെ വരവ്	44985261/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	25657756/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	19327505/-

വികസന ഫണ്ട്, സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ട്രഷ സുരക്ഷ പെൻഷനുകൾ എന്നീ സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ വരവ്-ചെ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-4-1 വികസനഫണ്ട് സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ ഉൾപ്പെടെയു ചെലവു വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ്	സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക	ആകെ സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ	സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷ ഉൾപ്പെടെ ചെലവഴി തുക

				(സുലേഖ പ്രകാരം)
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	1,44,41,000/-	27,34,565	13072612
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	38,06,000/-	1,70,981	3405726

ധനകാര്യകമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ് വരവു ചെലവു വിവരം

ഗ്രാന്റ്		വരവ് (പലിശ ഉൾപ്പെടെ)	ചെലവ് (സുലേഖ പ്രകാരം)	ലാഭ
ടൈഡ്	2020-21, 2021-22 വർഷങ്ങളിലെ തുക ക്യാരിഓവറായി ലഭിച്ചത്	3891566	556535	3335
Untied	2020-21, 2021-22 വർഷങ്ങളിലെ തുക ക്യാരിഓവറായി ലഭിച്ചത്	274354	0	2743
ടൈഡ്	PFMS മുഖാന്തിരം ലഭിച്ചത്	3337000	993258	---
അൺടൈഡ്	PFMS മുഖാന്തിരം ലഭിച്ചത്	2364761	2759448	---

A) സ.ഉ(കൈ)നം.84/2022/തസ്വഭവ തീയതി 19.04.2022 ഖണ്ഡിക 6.7.4 പ്രകാ ഉപയോഗിച്ച് ഏറ്റെടുക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ മേൽ തട്ട് തദ്ദേശ സ്വയംഭര ഉൾപ്പെടെ സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളായി ഏറ്റെടുക്കേണ്ടതിന് ശ്രമിക്കേ എന്നാൽ തൻവർഷം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് നട ബ്ലോക്ക്- ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല.

B) സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ് മുൻ വർഷത്തെ ക്യാരി ഓവറായി ട്രഷറി ഫലപ്രദമായി വിനിയോഗിക്കാൻ കഴിയാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത തുക കമ്മിഷൻ ഗ്രീന്റ് ചെലവഴിക്കുന്നതിന് സുലേഖ പ്രകാരം പദ്ധതിക പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല (പദ്ധതി അടങ്കൽ/-14079279 രൂ

ഗ്രാന്റിനത്തിൽ ലഭ്യമാകുന്ന തുകകൾ നഷ്ടപ്പെടാതെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ഫലപ്രദമായി വിനിയോഗിക്കുന്ന നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-4-2 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച ഗ്രാന്റ് പൂർ ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല

പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച Grants / Contributions തുകകൾ ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം നീക്കിയിരിപ്പായി അവ ,ഈ വർഷവും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഹെഡ് കോഡ്	ഇനം	B-4 ഷെഡ്യൂ പ്രകാരമുള്ള തുക
320100162	Sarva Siksha Abhiyan	310000
320100196	Integrated Child Development Scheme	10,92,045
320100198	Grant From Suchitwa Mission	19,97,120
320100199	Grant For Keralolsavam	20,000
320300199	Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes Other Govt Agencies	31,86,295
320400101	Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes -Nabard Assistance	2576

പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾ ഇ അവശേഷിച്ചിരിക്കുന്നതിന്റെ കാരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ഓഡിറ്റ് തിയതി:13/10/23) ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃ അവശേഷിക്കുന്നവ തിരികെ ഒടുക്കുവരുത്തുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	11706435	11706435	1307261
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	3635019	3635019	3405726
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (CFC-Tied)	0	7228566	7228566	1549793

ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (CFC-Untied)	0	2499354	2499354	2759448
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ്	0	6807000	6807000	6037291
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം	0	4742000	4742000	4403954
CSS	0	0	0	1345307

A) വികസനഫണ്ട് ജനറൽ, എസ്.സി.പി എന്നിവയുടെ വ ഉൾപ്പെടുത്താതെയും ചെലവിൽ സോഫ്റ്റ് ഡിഡക്ഷൻ ഉൾപ്പെടുത്ത് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. പ്രസ്തുത ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമ വിനിയോഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

B) ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ് മുൻ സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ മ മുന്നിരിപ്പായി ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
C) വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ, CFC-Untied എന്നിവയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിൽ ഒ

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം-

ഫണ്ട് വിനിയോഗം

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

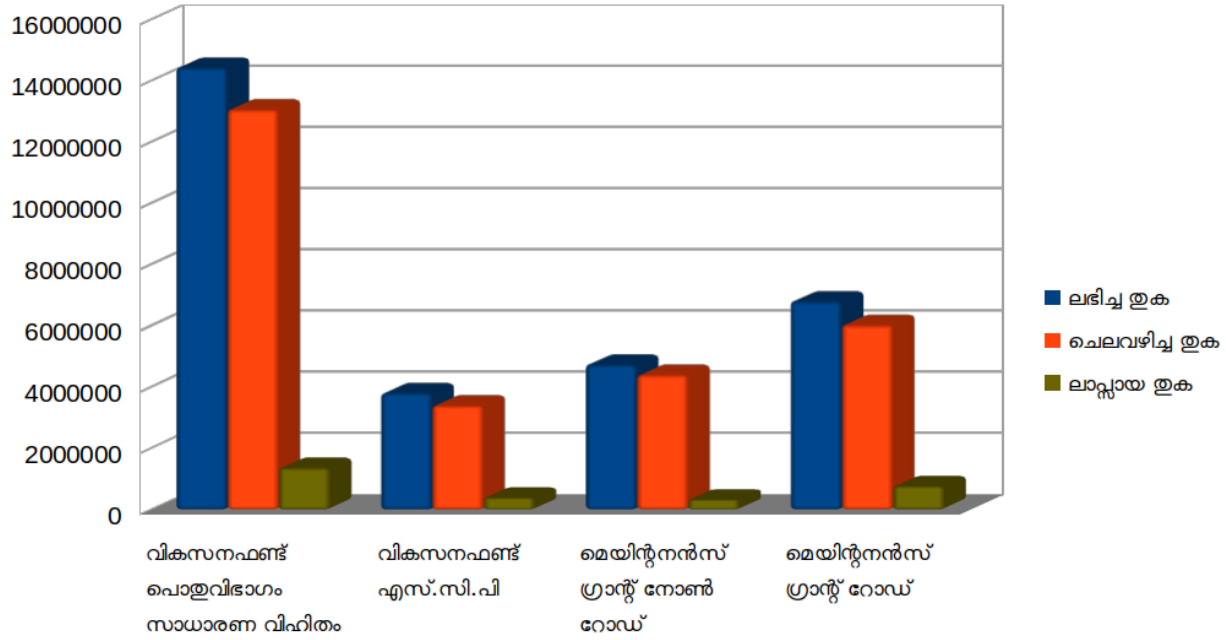
(എ)

ഫണ്ട്	2022-23-ൽ സംസ്ഥാന ബജറ്റ് അനുബന്ധം IV പ്രകാരം ലഭിക്കുന്ന തുക	2022-23-ൽ ചെലവഴിച്ച തുക (സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം)	
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം	14441000	13072612	1
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി	3806000	3405726	4
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	4742000	4403954	3

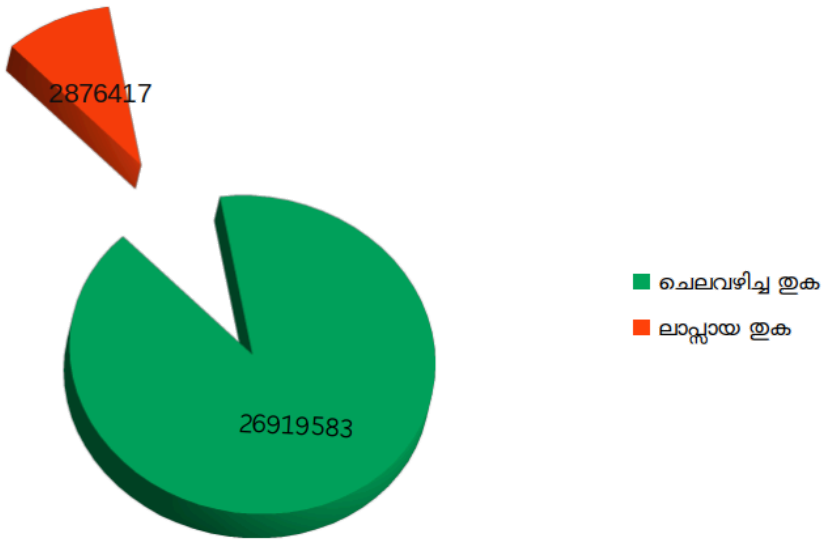
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	6807000	6037291	
ആകെ	**29796000**	**26919583**	

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

(1)



(2)



(ബി) 2022-23 വർഷത്തെ വിവിധ നിർവ്വഹണ മേഖലകളുമായി ബ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി അടഃ എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ആകെ ഏറ്റെടുത്ത പദ്ധതികൾ	നടപ്പിലാക്കിയവ	നടപ്പിലാക്കാത്തവ	ആകെ പദ്ധതി അടങ്കൽ (ഗുണഭോ വിഹിത ഉൾപ്പെ
കൃഷി ഓഫീസർ	6	6	0	1330610
വെറ്റിനറി സർജൻ	8	7	1	4149000
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -പി.എച്ച്.സി	10	7	3	2867421
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -ഹോമിയോ				
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- ആയുർവേദം	3	3	0	635000
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	28	16	12	2509110
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	15	15	0	5435610
സെക്രട്ടറി	42	26	16	1234359
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	61	37	24	2474906
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	3	3	0	385100
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	1	0	8500000

ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ	2	2	0	450000

(സി)ആകെ വരവ് ചെലവ് (സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം)

ഫണ്ട്	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവ് തുക	ശ
പൊതുവിഭാഗം (ജനറൽ)	16682452	13072612	
എസ്.സി.പി.	4091490	3405726	
ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ അവാർഡ്	14079279	4309241	
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	11915888	1345307	
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	1600000		
തനത് ഫണ്ട്	5688419	2291432	
മറ്റ് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	1467250	412075	
മറ്റ് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1697250	425075	
മെയിന്റനൻസ് റോഡ്	7046572	6037291	
മെയിന്റനൻസ് റോഡിതരം	5749127	4403954	
മറ്റുള്ളവ	8630622	1349200	
ആകെ	78936510	37051913	

ആകെ ഏറ്റെടുത്ത പദ്ധതികൾ	നടപ്പിലാക്കിയവ	നടപ്പിലാക്കാത്തവ	ആകെ പദ്ധതി അടങ്കൽ (മറ്റുള്ളവ ഒഴിവാക്കി)	ആകെ പദ്ധത ചെലവ
179	122	57	70305888	3570271

ആസൂത്രണ സമിതി

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയിലെ വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്
[സ.ഉ.(കൈ)നമ്പർ 84/2022 തസ്വഭവ തീയതി 19.04.2022] ഖണ്ഡിക, 3.1.1 ൽ
14.12.2021ലെ നം.2(1) തീരുമാനപ്രകാരം ആസൂത്രണസമിതി പുന:സംഘ

പുന:സംഘടിപ്പിച്ചതിന് ശേഷമുള്ള ആസൂത്രണ സമിതിയിലെ അം
സ്ഥാപനത്തിന്റെയും ഘടകസ്ഥാപനങ്ങളുടെയും നോട്ടീസ് ബ
സ്ഥാപനത്തിന്റെ വെബ്സൈറ്റിലും പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തണമെന്നുണ്ട്. ഇ
എന്ന മറുപടിയാണ് ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നമ്പർ 1/09.10.23നു ലഭിച്ചത്.

ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ മിനിട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ, പത്
മാർഗ്ഗരേഖയുടെ 3.1.1 (ബി)1 മുതൽ 17 വരെ പ്രതിപാദിക്കുന്ന ആസൂത്ര
നിർവ്വഹിച്ചിട്ടില്ലായെന്ന് കാണുന്നു.

15-ാം ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം - ഉപപദ്ധതി
കൂടിയിട്ടില്ല, 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിനായി 14/12
കൂടിയിട്ടുണ്ട്.

തുടർ പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്ന അവസരത്തിൽ മാർഗ്ഗരേഖ നിർ
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്

ഭരണസമിതി തീരുമാനം 2(1)/14.12.2021 പ്രകാരം, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി
സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളെല്ലാം തന്നെ തൻവർഷം
കൂടിയിട്ടുള്ളത്. ഭൂരിഭാഗം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും വിവിധ പ്രോ
മാത്രമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

ഖണ്ഡിക 3.1.2(ബി) 13 പ്രകാരം വാർഷിക പദ്ധതി ജില്ലാ ആസൂത്രണ
വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിച്ച്
മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിട്സിൽ മോണിറ്റ
ചെയ്തിട്ടില്ല.

വാർഷിക പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിനായി നടന്ന വർക്കിംഗ് ഗ്ര
നിർദ്ദേശങ്ങളും അവ നടപ്പാക്കാൻ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികളും ചുവ

ക്രമ നമ്പർ	വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്	തീയതി	നിർദ്ദേശം	(ര 01/0
I	പൊതുരാമത്ത്	15.07.2022	സോളാർ പാനൽ സ്ഥാപിച്ച് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്ജ കുറയക്കുക, മിനി കോൺഫറൻസ് ഹാൾ, ലക്ഷം വീട്കോളനിയിൽ	ഈ പ്രാ വിവ തൻ

			ചുറ്റുമതിൽ, പഞ്ചായത്ത് ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട എല്ലാ റോഡുകളും സഞ്ചാരയോഗ്യമാക്കുക	
Ii	ദാരിദ്ര നിർമ്മാർജ്ജനം	15.07.2022	ഭൂരഹിത ഭവന രഹിതരെ കണ്ടെത്തി ഭവനം നിർമ്മിക്കുക	ലൈ ഉണ്ട്
Iii	ആരോഗ്യം	15.07.2022	ആശുപത്രി ലാബ് എ.സി. ആക്കുക, ജിംനേഷ്യം ആക്കുക	ഈ പ്രാ ആശ എന്ന വച്ചി
Iv	പട്ടികജാതി വികസനം	15.07.2022	അറുപത് വയസ്സിന് മുകളിലുള്ളവർക്ക് കട്ടിൽ, മെത്ത, തലയണ കൊടുക്കുന്നതിന്	വ്യദ്ധ വച്ചി

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട്

വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി, അവസ്ഥാരേഖ പ
സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രശ്നങ്ങൾക്ക് പരിഹാര നടപട
ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്

ഗ്രാമസഭ

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 3.2.1(1) പ്രകാരം വികസന പ
നിർദ്ദേശങ്ങളും തയ്യാറായാൽ ഗ്രാമസഭകൾ യോഗം ചേർന്ന് പ്രോജക്
നിശ്ചയിക്കണമെന്നുള്ളത് നിർബന്ധ വ്യവസ്ഥയാണ്. ഗ്രാമസഭ മിനിട്
ഗ്രൂപ്പുകളുടെ കരട് പ്രോജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്തതല്ലാതെ
നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല.

ഖണ്ഡിക 3.1.2(ബി) 7 പ്രകാരം മുൻവാർഷിക പദ്ധതിയിൽ നടപ്പാ
കണക്കുകൾ ഫോറം 4-ൽ തയ്യാറാക്കി ഗ്രാമസഭയിൽ അവതരിപ്പിച്ചിട്ടി

വായ്പ

മാർഗ്ഗരേഖ 3.4.1.8, 8(എ), (ബി) എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വാ
പ്രതിനിധികളുടെ മീറ്റിംഗ് വിളിച്ചു കൂട്ടിയെങ്കിലും വായ്പക

അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ സംയോജനം

മാർഗ്ഗരേഖ 3.5.6.3 (എ) യുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മഹാത്മഗാന്ധി
പദ്ധതിയുമായി സംയോജിച്ച്, തൻവർഷം തരിശ് ഭൂമിയിൽ നെൽകൃ
ഭവന പദ്ധതിയിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സോക്ക്പിറ്റ്, കമ്പോസ്
നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

കുടുംബശ്രീ

മാർഗ്ഗരേഖ 3.5.6.3 (ബി) യുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പാഥേയം,
കുടുംബശ്രീ പരിപാടികളുമായി സംയോജിപ്പിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

നൂതന പ്രോജക്ടുകൾ

മാർഗ്ഗരേഖ 3.8.5 (1) ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള നൂതന
തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

CSR ഫണ്ട്

സാമൂഹ്യ പ്രതിബദ്ധത നിറവേറ്റുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി വക
Responsibility Fund (CSR Fund) ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ബാങ്കുകളുമായി ചർച്ച ചെ
ലഭ്യമാക്കാൻ കഴിയാത്ത സാഹചര്യമാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ

മാർഗ്ഗരേഖ 6.8 ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആസ്തി സംരക്ഷണപദ്ധതി പ്രക
വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ നാളിതുവരെ പഞ്ചായത്ത
നടന്നുകൊണ്ടിരിക്കുകയാണെന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എൻകയറിയുടെ മറുപ
മാർഗ്ഗരേഖ അനുശാസിക്കും പ്രകാരം വിവിധ ഫണ്ടുകൾ
ചെലവഴിക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ അനിവാര്യമാണ്.

1-6-1 മരണശേഷവും പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്തി വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നു

സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പെൻഷൻ മരണപ്പെട്ട ശേഷവും വിതരണം ചെ
ആക്ടീവ് ആയി തുടരുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	പെൻഷനറുടെ പേര്	പെൻഷൻ ഇനം	ആധാർ നമ്പർ	മരണപ്പെട്ട തിയതി	പെ അ കാ
1	തായി.എൽ	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	5364 0538 7993	09/12/22	01/20 7/202
2	തങ്കയ്യൻ എൻ	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	559667877741	12/10/22	11/22

3	രാജു റ്റി	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	797019845609	24/11/22	12/22
4	സരസമ്മ കെ.	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	940896718178	11/7/22	8/22 T
5	ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	286413993309	1/7/22	8/22 T

മരണപ്പെട്ട പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം സേവന സോഫ്റ്റ് സസ്പെൻഡ് ചെയ്യണമെന്ന് പല തവണ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം ന ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ നൽകിയിട്ടില്ല. 2022-23 ലെ നടത്തിയിട്ടുള്ളവരുടെ പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്തിട്ടില്ല. നിലവിലു ഉദാഹരണങ്ങൾ മാത്രമാണ് മുകളിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ക്രമനമ്പർ (5) പഞ്ചായത്തിലെ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താവാണ്. മരണം രജിസ്റ്റ പഞ്ചായത്തിലാണ്. പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താവിന്റെ പെൻഷൻ സ അതിയന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് മരണവിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പെൻഷൻ, ഡെത്ത് രജിസ്ട്രേഷൻ എന്നിവയുടെ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നിട്ടും മരണപ്പെട്ടവരുടെ വിവരം സേവനത ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (ര ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ അധികമായി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നൽകിയ തുക ഈടാക്കി ഒടുക്കുവരുത്തുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്ത എണ്ണം
1	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	5962200/-	614
2	വിധവ പെൻഷൻ	58,86,000/-	574
3	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	1,35,20,400/-	1466

4	വികലാംഗ പെൻഷൻ	37,04,400/-	364
5	50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	2,96,800/-	29
6	തൊഴിൽ രഹിതവേതനം	120	1

തൊഴിൽ രഹിത വേതനം ഇനത്തിൽ 120/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (ബിൽ ബുക്ക് നം: 23 ; BRN 2202025200

1-7 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള 13-10-2023 തീയതിയിൽ 2.30 PM -ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 540/- (അഞ്ഞൂറ്റി നാൽപ്പത്) രൂപ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാ വിഭജനത്തിന്റേയും കൃത്യമായ മീറ്റിംഗുകളിലൂടെയുള്ള അടിസ്ഥാനത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന വിഷയങ്ങളിൽ ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ

1) തനത് വരുമാനം ഈടാക്കുന്നതിൽ കൂടുതൽ ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാ

2) വ്യവസായങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും മറ്റു സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ ലഭിക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ നടപടി സ്വീകര

3) ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കേണ്ടതാണ്.

4) ഉപയോഗക്രമം അനുസരിച്ച് കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാ

5) സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ കെട്ടിട വിസ്തീർണം കൃത്യമാക്കുക മുതൽ നികുതി വർദ്ധിപ്പിച്ച് കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

6) അസറ്റ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കേണ്ടതാണ്.

7) മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-9 ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയുടെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്ര ചെലവു വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെല
ഭരണചെലവുകൾ	474941	1322164	1797105	152655

ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	49868754	49868754	498687
ആകെ	474941	51190918	51665859	511671

ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം MGNREGS നായി പ്രത്യേക അക്കൌണ്ട് ന 1700101013819) അഡ്മിൻ വരവുകൾ പ്രസ്തുത അക്കൌണ്ടിൽ ലഭ്യമാകുന്ന സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിലുള്ള തനത് ഫണ്ട് അക്കൌണ്ടിലാണ്. അഡ്മി ധനകാര്യ പത്രികയിലെ തുകയും ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക

* നീക്കിയിരിപ്പ് തുക വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള തുകയുമായി (498734/-) പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വ്യത്യാസം ക്രമീകരിക്കേ

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	09.01.2019	2013-14 മുതൽ 2017-18 വരെ	25.02.2019

1-11 രസീത് പുസ്തകങ്ങൾ പരിപാലിക്കുന്നതിൽ അപ

കൃഷി ഓഫീസർ ഉപയോഗിച്ച രസീത് പുസ്തകങ്ങൾ പരിപാലിക്കു അപാകതകൾ ഉണ്ട്.

രസീത് പുസ്തക നമ്പർ	രസീത് നമ്പർ	അപാകത
10839	1 - 100	ഒരു രസീതിലും ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
10842	1 - 100	ഒരു രസീതിലും ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
10843	2 - 83	ഒരു രസീതിലും ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
10839	32	കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
10839	99	രസീതിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക

		150 കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ തുക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

പ്രസ്തുത അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്ത ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ഒഴിവാക്കുന്നതാണെന്ന് അറ പരിപാലിക്കുന്നതിന് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

1-12 ലേലം- മുഴുവൻ തുകയും ഒടുക്കുവരുത്തിയില്ല സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

പുത്തൻകട പബ്ലിക്ക് മാർക്കറ്റ് ഗേറ്റ് ഫീസ് പിരിക്കുന്നതിനുള്ള അ ലേലപ്രകാരം ശ്രീമതി ബിന്ദു.വി, അരുൺ നിവാസ്, പുത്തൻകട ത് രൂപയ്ക്ക് ലേലം കൊള്ളുകയും 07.04.2022-ൽ ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെ ചെയതിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി തുകയായ 25000/- രൂപയും 18% ജി.എസ്. ടി യു തുക ഒടുക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം ന ലേലം വിളിച്ച വ്യക്തി മുഴുവൻ തുകയും ഒടുക്കുവരുത്ത അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. തുക ഈടാക്കുന്നതിന് നിയമാനുസൃത നടപട

1-13 ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മുഴുവൻ വാണിജ്യസ്ഥാപന വ്യവസ്ഥകൾക്കനുസൃതമായി യഥാസമയം ലൈസൻസ് നൽകുന്നത സംരക്ഷണത്തിനും പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് ധ പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസന പ്രക്രിയയ്ക്ക് ആക്കം കൂട്ടുന്നതിനും വർഷവും വാർഡ് തലത്തിൽ ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തി തയ്യാറാക്കി വാണിജ്യസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ വ്യാ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കു

ക്രമനം	വാർഡ്	ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം FTEOS ലൈസൻസ് നൽകിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം	ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരമുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം
1	മുള്ളുവിള	7	16
2	ഇരുവൈകോണം	0	14
3	കുമിളി	6	8
4	കാലുംമുഖം	6	15
5	പഴയകട	55	125
6	മണ്ണക്കല്ല്	1	4
7	കഞ്ചാംപഴഞ്ഞി	6	17

8	തിരുപുറം	10	15
9	പ്ലാന്തോട്ടം	20	24
10	പുത്തൻകട	4	26
11	പത്തനാവിള	0	12
12	മാങ്കൂട്ടം	0	12
13	പുലവങ്ങൽ	0	13
14	പുറത്തിവിള	0	10

ലൈസൻസ് എടുക്കാൻ വേണ്ടി പഞ്ചായത്തിൽ അപേക്ഷ നൽകുന്ന നൽകി വരുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കാത്തതി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം- 24 /2022-23 -ന് (തീയതി-17.10. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള എല്ലാ പണമിടപാട് സ്ഥാപനങ്ങളി ഈടാക്കുന്നതിനും തനത് ഫണ്ടിൽ മുതൽ കൂട്ടുന്നതിനും സത്വര നടപ

1-14 തൊഴിൽ നികുതിയും, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നിക പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയ വിവരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ്(ര ചട്ടം 4,5,6 എന്നിവ പ്രകാരം തൊഴിൽ നികുതിയും, സ്ഥാ പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനം	തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കാത്ത കാലയളവ്		സ്ഥാപന തൊഴിൽ നി ഒടുക്കാത്ത കാലയളവ്	
പല്ലവി ഹോസ്പിറ്റൽ	-	2-o അർദ്ധവർഷം	-	-
ദേവസ്വം ബോർഡ് ഓഫീസ് തിരുപുറം	1-o അർദ്ധവർഷം	2-o അർദ്ധവർഷം	-	-
മിൽക്ക് സൊസൈറ്റി പുത്തൻകട	1-o അർദ്ധവർഷം	2-o അർദ്ധവർഷം	1-o അർദ്ധവർഷം	2-o അർദ്ധ
ഫാർമേഴ്സ് വെൽഫയർ സൊസൈറ്റി	1-o അർദ്ധവർഷം	2-o അർദ്ധവർഷം	1-o അർദ്ധവർഷം	2-o അർദ്ധ
അഗ്രികൾച്ചറൽ ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് സൊസൈറ്റി	1o അർദ്ധവർഷം	2-o അർദ്ധവർഷം	1-o അർദ്ധവർഷം	2-o അർദ്ധ
എസ്.വി ഫ്യൂവൽസ്	1-o അർദ്ധവർഷം	2-o അർദ്ധവർഷം	1-o അർദ്ധവർഷം	2-o അർദ്ധ

മുല്ലൂർ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	1-o അർദ്ധവർഷം	2-o അർദ്ധവർഷം	1-o അർദ്ധവർഷം	2-o അർദ്ധവ
മിൽക്ക് സൊസൈറ്റി കുമിളി	1-o അർദ്ധവർഷം	2-o അർദ്ധവർഷം	1-o അർദ്ധവർഷം	2-o അർദ്ധവ
മിൽക്ക് സൊസൈറ്റി കാച്ചാംപഴഞ്ഞി	1-o അർദ്ധവർഷം	2-o അർദ്ധവർഷം	1-o അർദ്ധവർഷം	2-o അർദ്ധവ

പ്രസ്തുത അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. നികുതി ഈടാക്കി വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേ

1-15 മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ മൊബൈൽ ടവറുകള പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. 2021-22, 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷ പിരിച്ചെടുക്കാനുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മൊബൈൽ ടവറിന്റ പേരും മേൽവിലാസവും	വാർഡ് നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികു
മാനേജർ, ഭാരതി എയർടെൽ ലിമിറ്റഡ്	13	180/B	16212

കുടിശിക സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം-29 /2022-23 ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വസ്തു നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയി

1-16 ടെൻഡർ ഫോം വില-ജില്ലാപഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടത

അഞ്ചു ലക്ഷം രൂപയിലധികം അടങ്കലുള്ള കരാർ പ്രവൃത്തികൾ പാലിച്ചാണ് നടപ്പാക്കേണ്ടതെന്ന് ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 30.4.2015 ഉത്തരവിലൂടെ സർക്കാർ വ്യക്തമാക്കിയിരുന്നു. ഇതനുസരിച്ച് പ്രോജക്ടുകളുടെ ടെണ്ടർ ഫോം വിലയും നിരതദ്രവ്യവും സംവിധാനത്തിലൂടെ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിലെ മരാമത്തു വിഭാഗം അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് ഒടുക്കുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിവിധ സാമ്പത്ത നടപടികളിലൂടെ വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നാളിതുവരെ കൈമാറി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ആയത് ല
ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്

1-17 ഗുണഭോക്തൃസമിതി നിർവഹിക്കുന്ന മരാമത്ത് അപാകങ്ങൾ

ഗുണഭോക്തൃസമിതി നിർവഹിക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിലെ അ

1) സർക്കാർ ഉത്തരവ് (പി) നം.30/2016 ധന. തീയതി 29/02/2016 പ്ര
നിർവഹിക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തയ്യാറാ
ചാർജ്ജ് അനുവദിയ്ക്കാമെന്നും എന്നാൽ വർക്ക് ബില്ലുകളിൽ നിന്നും
നികുതികൾ ഗുണഭോക്തൃസമിതി തന്നെ വഹിക്കണമെന്നും
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഗുണഭോക്തൃസമിതി വർക്കുകളുടെ ഡ
ഓവർഹെഡ് ചാർജ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2) 01.01.2017 മുതൽ VAT നിലവിലില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ കൺവ
വരുത്താത്ത സാഹചര്യത്തിലും 5% തുക കുറവ് ചെയ്ത് ബില്ല് നൽക
ഉത്തരവ് നം. ഡിബി 9058/17സി.ഇ/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 16.03.2018 പ്രകാ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിർവഹിച്ച ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന പ്രവൃത്
പാലിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ കൺവീനർമാർക്ക് അധിക തുക നൽകിയിട്ട

3) ഗുണഭോക്തൃസമിതി നിർവഹിക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ സ
(സർക്കുലർ നം1/1559/2010/സി.ഇ,ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 13/11/2014) അ
പാലിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വന്നിട്ടുണ്ട്.
സർക്കുലർ പ്രകാരം ഒരു പഞ്ചായത്ത് അംഗത്തിന് കമ്മിറ്റിയിൽ അ
പഞ്ചായത്ത് വാർഡ് മെമ്പർ സമിതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.
സമിതി തെരെഞ്ഞെടുക്കുന്ന കൺവീനറുടെയും ചെ
അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ് തുക കൈമാറേണ്ടത്. എന്നാൽ കൺവ
മാത്രമാണ് തുക കൈമാറിയത്.
സമിതിയുടെ ചെക്കുകൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്ത

1. പദ്ധതി നം.106/2023.

അടങ്കൽ	49,000/-
ചെലവ്	48,879/-
ബിൽനം./തീയതി	31/31.03.2023
കൺവീനർ	ശ്രീമതി ലതാകുമാരി
എം. ബുക്ക് നം	E.Mbook
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	48,879/-

2. പദ്ധതി നം.107/2023.

അടങ്കൽ	49,000/-
ചെലവ്	48,761/-
ബിൽ നം./തീയതി	30/31.03.2023
കൺവീനർ	ശ്രീ.അനിൽ. വി.എസ്

എംബുക്ക് നം	E.Mbook
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	48,761/-

3. പദ്ധതി നം.108/2023.

അടങ്കൽ	49,000/-
ചെലവ്	48,753/-
ബിൽനം/ചെക്ക് നം	33/8.10.2023
കൺവീനർ	ശ്രീ. ഷിബു കെ.എസ്.
എം.ബുക്ക് നം.	E.Mbook
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	48,753/-

4. പദ്ധതി നം 109/2023.

അടങ്കൽ	49,000/-
ചെലവ്	47,518/-
ബിൽനം/ചെക്ക് നം	29/തീയതി.31.03.2023
കൺവീനർ	ശ്രീ. ശശി എൽ.
എം ബുക്ക് നം	E.Mbook
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	47,518/-

5. പദ്ധതി നം.110/2023.

അടങ്കൽ	49,000/-
ചെലവ്	42,396/-
ബിൽ നം./തീയതി	28/31.03.2023
കൺവീനർ	ശ്രീ.അനിൽകുമാർ.വി.എസ്.
എം.ബുക്ക് നം	E.Mbook
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	42,396/-

6. പദ്ധതി നം.111/2023

അടങ്കൽ	30,000/-
ചെലവ്	29,794/-

ബിൽനം./തീയതി	32/31.03.2023
കൺവീനർ	ശ്രീ.സെൽവൻ
എം.ബുക്ക് നം	E.Mbook
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	29,794/-

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യ
എൻകയറിക്ക്(10/11.10.23) മറുപടിയായി VAT 5% ഈടാക്കുന്നതിനുള
എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-18 രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിപാലനം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്

1) ബിൽ രജിസ്റ്റർ പരിപാലനം .
എല്ലാ ബാങ്കിടപാടുകളും രേഖപ്പെടുത്തേണ്ട ബിൽ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖ
തനതുഫണ്ട് ചെലവുകളുടെ കൃത്യത ക്രമപ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന
നിലവിലില്ല. ബിൽ രജിസ്റ്റർ യഥാക്രമം പരിപാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടത

2) മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ പരിപാലനം
മുൻകൂർ കൊടുക്കുന്ന തുകകളും അവ ക്രമീകരിക്കു
ക്രമീകരിക്കാത്തവയുടെ വിവരങ്ങളും ഉൾപ്പടുന്ന മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ
എല്ലാ മുൻകൂറുകളും രേഖപ്പെടുത്തി, ക്രമീകരിക്കാനവശേഷിക്കുന്ന
രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്.

3)സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ
വിവിധ കേസുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എതിർകക്ഷിയായി നിലവിലു
കീഴ്കോടതികൾ, ഓംബുഡ്സ്മാൻ, ട്രൈബ്യൂണൽ എന്നിവയിൽ ഫയ
കേസിന്റെ തുടർ നടത്തിപ്പ്, തീർപ്പ് തുടങ്ങിയ വിവര
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യ
എൻകയറിക്ക് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. തൻമൂലം പഞ്ചായത്തിന്റെ
ഉതകുംവിധം സമയബന്ധിതമായി നടപടികൾ തുടരുന്നതിന് പ
എന്നതും വ്യക്തമല്ല. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് വാദിയായാണോ പ്രതിയാ
ചേർന്നിരിക്കുന്നത് എന്ന കാര്യവും രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും വ്യക്തമ
വിധികൾ സമ്പാദിക്കാനും അവ യഥാസമയം നടത്തിയെടുക്കാ
സാഹചര്യങ്ങളിൽ സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ അപ്പീൽ സമർപ്പിക്കു
സമഗ്രമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ അനിവാര്യമാണ്. 13.10.2023ൽ നല്കിയ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കുറ്റമറ്റ രീതിയിൽ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്ക
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വക്കീൽ ഫീസ് ഇനത്തിൽ ചെലവഴിയ്
ബോധ്യപ്പെടാൻ സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 വരവിനങ്ങളിൽ ചെക്ക് പ്രകാരം ലഭിച്ച തുക (47,4 അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല

കാനറാ ബാങ്ക് തനതു ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിന്റെ (Ac/No:110037464360) മാർച്ച് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത ചെക്കുകളിൽ പണമാക ചേർക്കുന്നു.

രസീത് നമ്പർ	തിയതി	വരവിനം	തു
1220103671	16/02/23	ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി (പരണിയം FHC)	172
1220102327	29/09/22	വസ്തുനികുതി (മാനേജർ ഇൻഡസ് ടവേഴ്സ്)	302
ആകെ			47,4

മേൽ തുകകൾ 2023 സെപ്റ്റംബർ മാസത്തെ റിക്കൺസിലിയേഷന ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത ചെക്കുകൾ ബാങ്കിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം/രേഖകൾ ലഭ്യമ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം:20, തിയതി:13/10/21) മറുപടി ല അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 മഴക്കാലപൂർവ ശുചീകരണം-ചെലവ് രേഖകൾ ല തടസ്സപ്പെട്ടുത്തുന്നു.

മഴക്കാലപൂർവ ശുചീകരണത്തിനായി സെക്രട്ടറി തനത് ഫണ്ടിര നമ്പർ 22200771 തീയതി 12.05.2022) മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഭരണീയം P ചെലവിന്റെ യാതൊരു രേഖകളും ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്സിൽ നിന്നു നം.19/13.10.2023ന് പഞ്ചായത്ത് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവയും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ബാങ്ക് സ്റ്റേ ചെക്കിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല. ചെല 1,40,000/-രൂപ തടസ്സപ്പെട്ടുത്തുന്നു. പ്രസ്തുത അപാകതകൾ സംബന്ധിച ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - അവലോകനം

ലൈഫ്(2020) ഭവന പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തന വിവരങ്ങൾ

പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പട്ടിരിക്കുന്ന വിഭാഗങ്ങൾ	അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിലെ കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	എഗ്രിമെന്റ് വച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	തുക കൈപ്പറ്റിയ വരുടെ എണ്ണം (ഒരു ഗഡുവെങ്കിലും)	തുക പൂർണമ കൈപ്പറ്റ് വരുടെ എണ്ണം

ഭൂരഹിത ഭവനരഹിതർ (ജനറൽ)	37	0	0	0
ഭൂരഹിത ഭവനരഹിതർ (എസ്.സി)	17	0	0	0
ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതർ(ജനറൽ)	261	0	0	0
ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതർ (എസ്.സി)	37	14	14	0

എസ്.സി. വിഭാഗത്തിൽ 14 ഉം ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ 17ഉം അ
ഇല്ലാത്തവരായിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിലുള്ളവരെയും ലൈഫ് പദ്ധതി
എന്നാൽ ഭൂരഹിത ഭവന രഹിതർക്കായി 2022-23 ൽ യാതൊരു പദ്ധ
സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകപയറിക്ക് (നം:6, തിയതി:10/10/2
ഇതു സംബന്ധിച്ച വിവരം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 2023-24 ൽ ഭൂമിയുള്ള
ഗുണഭോക്താക്കൾ എഗ്രിമെന്റ് വച്ചെങ്കിലും 71 ഗുണഭോക്താക്കൾ
മാത്രമെ സാധിച്ചിട്ടുള്ളു. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയിലൂടെ എല്ലാവർക്കും
കൈവരിക്കുന്നതിന് പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെടുത്തേ

1-22 ഹരിതകർമസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ഹ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സേവനം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നില്ല

കേരളം നേരിടുന്ന രൂക്ഷമായ പ്രശ്നങ്ങളിലൊന്നാണ് ഖരമാലിന്യ സംസ
മാലിന്യ സംസ്കരണം പൂർണമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായാണ് തദ്ദേശ
നേതൃത്വത്തിൽ ഹരിതകർമസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിപ
തിരുപുറം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമസേനയുടെ പ്രവർത്
ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്നുണ്ട്. എങ്കിലും പൂർണമായ തോതി
സാധ്യമാകുന്നില്ല. ഹരിതകർമസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളെ സഹായ
സ്ഥാപനത്തിന്റെ സേവനം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ പ്രവർ
ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നുമായി
പ്രസ്തുത സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർ
പ്രവർത്തനങ്ങളോട് സഹകരിക്കാത്ത വീടുകൾ/കച്ചവടസ്ഥാപനങ
ആവശ്യമായ ബോധവൽക്കരണം നൽകുന്നതായി രേഖ
ഹരിതകർമസേനയുടെ ഓരോ മാസത്തെയും യൂസർഫീ കളക്ഷൻ

നൽകുന്നവരുടെയും അജൈവമാലിന്യം തരംതിരിച്ചു നൽകുന്നവരു
വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടില്ല. പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം ശേഖരിച്ചു നൽകുന്നവര
വർഷാരംഭത്തിലുള്ളതിനേക്കാൾ കുറവാണ് സാമ്പത്തികവർഷാവസ
ഹരിതസഹായ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഉദ്യോഗസ്ഥർ/
മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നില്ല. സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കുന്ന റിപ്പോർട്ട് പ്ര
നടത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നില്ല. മാലിന്യ സംസ്കരണം
ഹരിതസഹായ സ്ഥാപനം യാതൊരു നിർദ്ദേശങ്ങളും സമർപ്പ
സ്ഥാപനത്തിന്റെ സേവനം ഏതൊക്കെ രീതിയിൽ ലഭ്യമാക്കുന്നതി
എന്ന് പരിശോധിച്ച് ആയതിനനുസൃതമായി സേവനം ലഭ്യമാകുന്നു
പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ ഉൽപ്പെടുന്ന എല്ലാ വീടുകളും, സ്ഥ
പങ്കാളികളാകുന്നു എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. ഇതുമായി
സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയുടെ വിവരം വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ
ബോധവത്കരണം നടത്തി മാലിന്യ സംസ്കരണം പൂർണമായ തോത്
വീടുകളുടെയും സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ട

1-23 എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് ഭരണചെലവുകൾക്
വരവു ഹെഡിൽ പൂർണമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയു
അനുവദിച്ച തുക, ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് മുഖാന്തിരം ലഭ്യമായ തുകയും വാ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദാം

പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ കാനറാബാങ്കിലുള്ള തനതു
110037464360) തുക ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. 1409909/- രൂപ തൻറ
ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ വ
ഷെഡ്യൂൾ) എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. വ്യത്യാസം 87,
ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ അഡ്വാൻസ് റീകുപ്പ് ചെയ്യാൻ അവശേഷിക്കുന്ന
തുക ക്രെഡിറ്റ് ആകുന്ന സമയത്ത് രസീതു നൽകി വരവായി ഉൾ
രസീതു വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഭരണ ചെലവുകൾക്കായ
ചെയ്യുന്നതിന് പഞ്ചായത്തു സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ പ്രത്യേകം അക
സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നത്. എന്നാൽ പ്രത്യേകം അക്കൗണ്ട് ആരംഭി
തനതു ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിന്റെ വിവരങ്ങളാണ് നൽകിയിരിക്കുന്ന
വരവുകൾ ക്രെഡിറ്റു ചെയ്യുന്നതിനാൽ MGNREGS ന്റെ വരവുക
പ്രയാസമാണ്. ഓരോ മാസവും ക്രെഡിറ്റ് ആയിരിക്കുന്ന തുകകൾ യ
രേഖപ്പെടുത്താതെ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം ഒറ്റ രസീതുവരവാ
കൃത്യമായ വരവ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ പ്രതിഫലിക്കാത
പ്രത്യേകം അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനും ആയത് ശര
പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേ
ഭരണചെലവുകൾക്കു അഡ്വാൻസ് ആയി ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ള, ക്രമീകരി
പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പു വരുത്തി ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മന്റുകൾ ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കിയ

1) വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ RP-40(B) ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Natio Fund ൽ 2,13,713/- രൂപയും. SBT (Own Fund) – (57048217019) ൽ 12,333/- (20161201200012) ൽ 32,65,164/- രൂപയും അവശേഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്ര പരിശോധിക്കുന്നതിനായി പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടുകളുടെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മന്

2) Joint Venture പ്രോജക്ട് അക്കൗണ്ടിൽ (Ac/No:702021400000003) 5,27,393/ ഉണ്ടായിരുന്നു. പ്രസ്തുത തുക തൻവർഷം സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം പ്രസ്തുത അക ഇല്ല. പ്രസ്തുത തുകയുടെ ചെലവു സംബന്ധിച്ച വിവരം, ട്ര ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും (ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം:21 തിയതി:13/1 ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള നാല് അക്കൗണ്ടുകളുടെയും തൻവർ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹിച്ച പദ്ധതികളുടെ ലഭ്യമാക്കിയില്ല- 282919/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

വെറ്റിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളുടെ ചെലവുരേഖകൾ പൂർണ്ണമായും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല എന്നു കാണുന്നു. വ
(1). 1,88,500/-രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല
പദ്ധതി നമ്പർ :164/23
പദ്ധതിയുടെ പേര്: ആട് വളർത്തൽ (വനിത)
അടങ്കൽ തുക:7,28,000/-(364000-വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം 364000/-മ
ചെലവ് തുക:3,64,000/- (വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം)
ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ബില്ലുകളുടെ ചെലവ് രേഖകൾ മാത്രമേ ഫയലിനെ

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ	തീയതി
1	15/22-23	31.03.2023
2	10/22-23	21.03.2023
3	04/22-23	12.01.2023
	ആകെ	

(2). 90,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല
പദ്ധതി നമ്പർ :142/23
പദ്ധതിയുടെ പേര്: കറവപ്പശു വളർത്തൽ (വനിത)
അടങ്കൽ തുക:25,20,000/-
ചെലവ് തുക:12,60,000/-
ചെലവ് ഫണ്ടിനം: വികസന ഫണ്ട്

ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ബില്ലുകളുടെ ചെലവ് രേഖകൾ മാത്രമേ ഫയലിനെ

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ	തീയതി
1	9/22/23	21.03.2023

2	3/22-23	12.01.2023
3	1/22-23	20.12.2023
		ആകെ

(3). 4419/- രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല.
പദ്ധതി നമ്പർ :17
പദ്ധതിയുടെ പേര്: മൃഗാശുപത്രിയിലെ കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾ
അടങ്കൽ തുക:25,000/-
ചെലവ് തുക: 25,000/-
ഫണ്ടിനം: മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)

ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ബില്ലുകളുടെ ചെലവ് രേഖകൾ മാത്രമേ ഫയലിനെ

ബിൽ നമ്പർ	തീയതി
5/22-23	12.01.2023

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (11/2 ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ആകെ 2,82 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറിൽ നിന്നും രണ്ട് വ്യത്യ വാങ്ങിയ മരുന്നുകൾക്ക് ഒരേ ബിൽ നമ്പർ -വിശദീക

തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ വാക്സിനേഷൻ എന്ന പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അ കൊടുക്കുന്നു.
പദ്ധതി നമ്പർ :191/23
പദ്ധതിയുടെ പേര്: തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ വാക്സിനേഷൻ
അടങ്കൽ തുക: 40,000/-
ചെലവ് തുക: 39,969/-
ഫണ്ടിനം: വികസന ഫണ്ട്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – വെറ്ററിനറി സർജൻ
നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറിൽ നിന്നും രണ്ട് വ്യത്യസ്ത മാസങ്ങളിൽ വ്യ മരുന്നുകൾക്ക് ചുവടെ വിവരിക്കുന്ന ഒരേ ബിൽ നമ്പർ നൽ അറിയിക്കുവാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (11/20 ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ക്രമ നം.	ബിൽ നമ്പർ	തീയതി	തുക
1	15840	27.02.2023	4999.96/-
2	15840	04.03.2023	4969.46/-

മേൽ വിഷയത്തിന് വ്യക്തത വരുത്തി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 എ.ബി.സി. പ്രോഗ്രാം നടപ്പിലാക്കിയില്ല

പദ്ധതി നമ്പർ :190/23

പദ്ധതിയുടെ പേര്: എ.ബി.സി. പ്രോഗ്രാം
അടങ്കൽ തുക: 2,30,000/-
ചെലവ് തുക: 0
ഫണ്ടിനം: വികസന ഫണ്ട്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – വെറ്റിനറി സർജൻ

പദ്ധതിക്ക് തുക വകയിരുത്തിയിട്ടും വളരെ പ്രാധാന്യത്തോടെ നടപ്പിലാ നടപ്പിലാക്കിയില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ (11/2023,തീയതി:11.10.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തെരുവ് നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനായി എ.ബി.സി. പ്രോഗ്രാം അതീവ പ്രാധാന്യത്തോ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 ആയൂർവേദ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങ നിബന്ധന പാലിച്ചില്ല

1.
പദ്ധതി നമ്പർ: 138/23
പദ്ധതിയുടെ പേര്: വൃദ്ധജനപരിപാലനം
അടങ്കൽ തുക: 2,00,000/-
ചെലവ് തുക: 2,00,000/-
ഫണ്ടിനം: വികസന ഫണ്ട്
ബിൽ നമ്പർ, തീയതി: 2/22-23, 10.11.2022, 2,00,000/-
മരുന്നുകളുടെ വിലയായ 2,00,000/- രൂപ 10.11.2022ൽ നൽകിയെങ്കിലു 23.04.2023 ൽ ആണ് മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിരിക്കുന്നത്.

ബിൽ നമ്പർ	തീയതി	തുക	മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായ തീയതി
90297724	31.03.2023	1,50,491	23.04.2023
90295757	26.03.2023	34,916	23.04.2023
90298341	31.03.2023	14,593	23.04.2023
	ആകെ	2,00,000	

2.
പദ്ധതി നമ്പർ:14/23
പദ്ധതിയുടെ പേര്: ആയൂർവേദ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ തുക:4,00,000/-
ചെലവ് തുക: 4,00,000/-
ഫണ്ടിനം: മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം
ബിൽ നമ്പർ, തീയതി: 01/22-23, 10.11.2022, 4,00,000/-
മരുന്നുകളുടെ വിലയായ 4,00,000/- രൂപ 10.11.2022 ൽ നൽകിയെങ്കില 23.04.2023 ൽ ആണ് മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിരിക്കുന്നത്.

ബിൽ നമ്പർ	തീയതി	തുക	മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായ തീയതി
90281583	30.11.2022	81,766	15.12.2022
90285497	31.11.2022	1,52,175	18.01.2023
90288409	31.01.2023	1,09,664	18.02.2023
90296769	30.03.2023	33,065	23.04.2023
90295040	22.03.2023	23,330	23.04.2023

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും മരുന്നു വിതരണക്കാരായ ഔഷധി യ
കരാറിന്റെ ഒന്നാമത്തെ നിബന്ധന പ്രകാരം വില നൽകി **60** ദിവസ
വിതരണം ചെയ്യുമെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം നഷ്ടോത്തരവാദിത്വം
ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (03/20
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അവശ്യ സേവനങ്ങളായ മരുന്നുകൾ ക്യത്യ സമയ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോസ്ഥൻ ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിം
ഈ വിഷയത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-29 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല - 8011 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക	ബിൽ നം/ തീയതി
1.	എസ്.എസ്.കെ.വിഹിതം അടയ്ക്കൽ (31/23)	400000	400000	17/22-23 29.12.2022
2.	ഐ.കെ.എം. വിഹിതമടക്കൽ (2/23)	55000	51168	57/10.10.2022
3.	ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി സെക്രട്ടറിയേറ്റ് മന്ദിര നിർമ്മാണം (86/23)	350000	350000	10/22-23 11.10.2022

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി
പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി വിവിധ
കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവ് തുകയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം- 13/2022-23 (തീയതി-12.10.2023) ന്
വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാ
ചെലവ് തുകകളുടെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ആകെ

1-30 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം അപാ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ

പ്രോജക്ട് നം	06/23
അടങ്കൽ തുക	1120000/- (വികസന ഫണ്ട് ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)
ചെലവ് തുക	1118701
എ.സി.ആർ. ബിൽ നം / തീയതി	55/10.10.2022 43190/- 116/14.12.2022 66798/- 120/14.12.2022 70915/- 121/14.12.2022 9575/- 298/18.03.2023 42539/- 260/04.03.2023 14399/- 300/18.03.2023 566233/- 377/31.03.2023 214347/- 385/01.04.2023 90705/-

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി

വിഷയം :പദ്ധതി നിർവ്വഹണം അപാകത സംബന്ധിച്ച്

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ
പ്രോജക്ട് നം	188/23
അടങ്കൽ തുക	100000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക	94400/- (തനത് ഫണ്ട്)
ചെക്ക് നം. / തീയതി	ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.കെ.എസ്.ഇ.ബി യുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടില്ല.

പദ്ധതി മാർഗരേഖ (സഉ(കൈ)നം-84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 19.04.2022) തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനം നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ട തുക നൽകാവൂവെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതി നിർവ്വഹ പാലിക്കാതെയാണ് തുക കൈമാറിയിട്ടുള്ളത്.

2. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിനായി മുൻകൂറായി നൽകിയ തുകയുടെ വിശ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	മുൻകൂറായി നൽകിയ തുക	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചത്	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കാനുള്ളത്

1	കാഞ്ഞിരംകുളം	339578	0	339578
2	പൂവാർ	665669	0	665669
3	കമുകിൻകോട്	70915	70915	0
4	പൂഴിക്കുന്ന്	42539	0	42539
ആകെ		1118701	70915	1047786

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടുകളുടെ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ
(തീയതി-12.10.2023) വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അടിയന്തിരമായി വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി കണക്കാക്കുന്നതാണ്.

1-31 പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിനായി ചുവടെ ചേർക്ക
വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം ചെലവ് ചെ

പ്രോജക്ട് /നം	ഫണ്ടിനം	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക
പൗരാവകാശരേഖ പ്രസിദ്ധീകരണം (87/23)	തനത് ഫണ്ട്	10000	0
ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ പുതുക്കൽ (93/23)	തനത് ഫണ്ട്	30000	0
ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിലേക്ക് പ്രിന്റർ, സ്കാനർ, കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ (സ്പിൽ ഓവർ 49/23)	സി.എഫ്.സി	23047	0
പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ഇൻവെർട്ടർ സ്ഥാപിക്കൽ (സ്പിൽ ഓവർ 45/23)	സി.എഫ്.സി	198600	0
പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ (156/23)	തനത് ഫണ്ട്	500000	0
അംഗൻവാടിക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങൽ വാർഡ്-4 (75/23)	തനത് ഫണ്ട്	500000	0
അംഗൻവാടിക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങൽ വാർഡ്-10 (76/23)	തനത് ഫണ്ട്	500000	0
ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് പദ്ധതി തുക നൽകുന്നത് (199/23)	സി.എഫ്.സി	45000	0

കമ്പോസ്റ്റ് കുഴി നിർമ്മാണം മെറ്റീരിയൽ ഘടകം കൺവർജ്ജൻസ് എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് വാർഡ്-1 (177/23)	മറ്റുള്ളവ	50000	0

തുക ചെലവഴിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാലും പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കാ ഉറപ്പുവരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ടി പ്രോജക്ടുകളെ സംബന്ധി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കാത്തതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കേ

1-32 ചികിത്സാ സഹായം രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല - 6 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ആശ്വാസ്- ഡയാലിസിസ് ചെയ്യുന്ന രോഗികൾക്ക് ചികിത്സാസഹായം
പ്രോജക്ട് നം	157/23
അടങ്കൽ തുക	48000/-
ചെലവ് തുക	48000/-
ചെക്ക് നം/ തീയതി	115087/30.03.2023
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി

സബ്സിഡി മാർഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7.6.7 വൃക്ക രോഗികൾക്ക് ഡയാലിസിന ആഴ്ചയിൽ 1000/- രൂപ ക്രമത്തിൽ ഒരുമാസം പരമാവധി 4000/-രൂ നൽകാവുന്നതാണ്.പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവ കാണുന്നു.

1. മാർഗ്ഗരേഖ അനുസരിച്ച് പദ്ധതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മുഖേന നടപ്പില തുക കൈമാറിയിരിക്കുന്നു.

2. പദ്ധതിയ്ക്കായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് 48000/-രൂപ ന വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3. ഗുണഭോക്താക്കൾ പഞ്ചായത്തിൽ അപേക്ഷകൾ സമർപ്പി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4. പദ്ധതി പ്രകാരം ജനറൽ കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

5. പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾ

മേൽ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽ നം.18/2022-23-ന് (തീയതി-13.10.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയത നിർവ്വഹണത്തിനായി ചെലവഴിച്ച തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിശ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്
നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവ

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിവരം

സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	വർഷം	മുന്നിരിപ്പ്	തൻ വർഷം ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെ തു
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	0	78200	കേദാരംനെൽകൃഷി വികസനം 147/23	782
		0	133875	സ്നേഹസ്പർശം8/23	133
		0	200000	ക്ഷീരസമൃദ്ധി 165/23	200
ആകെ		0	**412075**		**412**
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	0	78200	കേദാരംനെൽകൃഷി വികസനം 147/23	782
		0	63000	ഹരിതഭവനം120/23	630
		0	133875	സ്നേഹസ്പർശം8/23	133
		0	150000	ക്ഷീരസമൃദ്ധി 165/23	150
ആകെ		**0**	**425075**		**425**

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം

	2021-22 B-4, ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ്	തൻവർഷത്തെ വരവ് (വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം)	ആകെ	സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം ചെലവ്	നീക്ക
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	0	**412075**	**412075**	**412075**	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	0	**425075**	**425075**	**425075**	0

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

തൻവർഷം ഡെപ്പോസിറ്റിനത്തിൽ നൽകിയ തുകയുടെ വിശദാംശം ന
പ്രകാരമുള്ളത് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട്നം:	തുക (ഫണ്ടിനം)	വിനിയോഗസാക്ഷ ലഭ്യമായത്
6/23 സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	11,18,701/- (സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ്)	70915/- രൂപ
188/23 സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ വാർഡ് 4	94400/- (തനതുഫണ്ട്)	0
ആകെ	12,13,101/-	70915

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനത്തിൽ തൻവ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തൻവർഷം

1142186/- രൂപയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകാനവശേഷിക്കു
ധനകാര്യപത്രികയിൽ (B-18) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല .

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ഡെപ്പോസിറ്റിനത്തിലെ തുകയു
ചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനം	ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസ് (2021-22 AFS B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം)	തൻ വർഷത്തെ ചെലവ് (2022-23 AFS RP-49 (P) ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം)	നീക്കിയിരിപ്പ് (2022-23 AFS B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം)

കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	5,03,000/-	0	5,03,000/-
കേരള ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	23,99,561/-	0	23,99,561/

ഓരോ ഇനത്തിലെയും ചെലവ് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള ഹെഡുകളിൽ ബുക്ക
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. മുൻ വർഷങ്ങളിലെ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ പൂർ
വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ
ക്രമീകരിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പ വിവരം	ഉത്തരവ് നമ്പർ / തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക (RP -31 പ്രകാരം)	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക (സോഫ്റ്റ് ഡിഡക്ഷൻ
KURDFC	ജി.ഒ(എം.എസ്) 68/18 തീയതി 15.05.2018	22017238	0	2073346

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ 26021/- രൂപ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ
പ്രസ്തുത തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളു

ഇല്ല

4-8 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ലഭ്യമാക്കിയില്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം (വരവ് ചെലവുകൾ റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന
ഇതിൽ സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിച്ച ഗ്രാന്റുകൾ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല).

മുന്നിരിപ്പ്	1,84,19,556/-

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	2,65,65,705/-
ആകെ	4,49,85,261/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	2,56,57,756/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,93,27,505/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	12,72,087

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വി

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-20	1,40,000/-	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പരണിയം PHC
1-25	2,82,919/-	ഡോ. ആനി ബ്രിസ്റ്റില്ല. വെറ്റിനറിസർജൻ
1-29	8,01,168/-	സെക്രട്ടറി
1-32	48,000/-	സെക്രട്ടറി.

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നി വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഡോ.ആനി ബ്രിസ്റ്റില്ല വെറ്റിനറി സർജൻ	തിരുപുറം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	സോണി കോട്ടേജ്, ബാലരാമപുരം
ഡോ. സുബി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, അമ്പൂരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	അനീഷ് വില്ല, ചാണി കാഞ്ഞിരംകുളം
ശ്രീ. ഹരി ജി.എസ്.	സെക്രട്ടറി, തിരുപുറം ഗ്രമപഞ്ചായത്ത്.	ഹരിഭവൻ, TBRA-33, LIC Road, Near VM Mil, Thirumalai.

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	തീർപ്പാക്കാനു ഖണ്ഡികകളു വിശദാംശം
2010-11	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി.1/ 643/2022 തീയതി 18/10/2022	2	3-3,3-8
2011-12	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി.1/ 643/2022 തീയതി 18/10/2022	1	3-1(A,B,C)
2014-15	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി.1/ 643/2022 തീയതി 18/10/2022	2	2-2,3-2
2016-17	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി.1/ 643/2022 തീയതി 18/10/2022	2	3-14,3-17
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി.1/ 2095/2018 തീയതി -------	4	

2018-19	നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി.1/ 321/2019 തീയതി 04.06.2020	7	
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി.1/ 665/2021 തീയതി 31.03.2021	25	
2020-21	നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി.1/ 373/2022 തീയതി 27.05.2022	31	
2021-22	നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി.1/ /2022 തീയതി	33	

ജില്ലാ ഓഡ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 11-08-2023 and submitted on 11-08-2023 , 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 Thirupuram 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 Thirupuram Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 20/12/2023 **Deputy Director(H.G)**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1). Non disclosure of new Asset - New asset (Rs.488604/- expended for purchase of vehicle for Haritha karma sena) created in the financial year not included in the balance sheet.

2). Deficit balance for the institution as per the Income & Expenditure statement. Expenditure (Rs.133989672/-) exeeds income (Rs.128473589/-).

2.Other Observations

1. Lapse in timely submission of Annual Financial Statement for audit (within four months of the close of the financial year).

2. Depreciation provided for asset is more than the asset value of that particular item. Example is given below.

Item	Asset value in AFS	Depreciation value in AFS
Road & Bridges	1,35,72,766	3,02,92,900

3. Amount expended for Unemployment wages not included in the AFS (Rs. 120/- BRN 22020252001801374226 Date : 24/3/2023)

4. Opening balance in SBI e-payment account does not match with the closing balance in 2021-22(Difference Rs. 5/-)

5.Mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit.

Annual Ratios and Notes on Accounts as per rule 62-2 (f) of Kerala Panchayat Raj Accounts Rules, 2011 are not filed with the annual financial statements.

6) Cash flow statement-Net increase/decrease in cashflow 907949/-does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalens(-31851580/-).

7.The valuation of stock and stores are not done at the end of the financial year and not included in B-14 Stock in hand (inventories) schedule.

8. Bank statements of the following accounts recorded in Annual Financial Statements are not produced for audit for verification.

Account No	Closing Balance (RP40b)
Nationalised bank Account Of Own Revenue Fund	2,13,713 /-
SBT (Own fund)-(57048217019)	12,333/-
District Co-Operative Bank (20161201200012)	32,65,164/-

9. Necessary registers are not maintained to validate the amounts in the annual accounts . Since the deposit register, advance register and loan register have not been maintained, audit cannot verify the accuracy of the entries.

10. The Receipt amount in respect of MGNREGS administrative expense included in RP- 30 schedule (13,22,164/-) does not match with the bank statemement (1409909/-)
11. As per reconciliation report of Canara Bank own fund Account (A/c.No.11037464360) dated March 2023 the deposited cheques (Rs.47490/-) remain uncashed.
12. An amount of Rs.120/- expended for unemployment allowance has not been included annual financial statement.
13. An amount of Rs.1142186/- deposited with KSEB for which utilization certificate not received has not been included in B-18 schedule of balance sheet .

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ തിരുപുറം 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