കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0474-2740141

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA KLM /P8/1747/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 31/10/2023
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ആലപ്പാട് 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 ആലപ്പാട് 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 1,2,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ്

പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA KLM /P8/1747/2023

തീയ്യതി: 31/10/2023

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ആലപ്പാട് 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.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 19-01-2023 മുതൽ 19-09-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-10-2022 മുതൽ 31-05-2023 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 20 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 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)
ശ്രീ.അനിൽകുമാർ എസ്.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	20-09-2023	30-09-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
20-09-2023	30-09-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.രഞ്ജിത്ത്കുമാർ ജി.,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
ശ്രീമതി ശ്രീജ എസ്., അസ്സി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.അനിൽകുമാർ എസ്., സീനി.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.സുനിൽകുമാർ യു.എസ്.,സീനി.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ഉല്ലാസ് യു.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ബി. രേഖ	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയത (മുതര

ശ്രീമതി സീമ കെ.എസ്.	അസ്സി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022
ശ്രീമതി ശ്രീരേഖ സി.	അസ്സി.എഞ്ചിനീയർ	03-10-2022
ശ്രീമതി നൂബിയ ബഷീർ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022
ശ്രീമതി വീണ വിജയൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	26-05-2022
ശ്രീമതി മീര ആർ	കൃഷിഓഫീസർ	29-07-2022
ശ്രീമതി നൂബിയ ബഷീർ	കൃഷി ഓഫീസർ	21-11-2022
ഡോ.മെഴ്സി വില്യംസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി.)	01-04-2022
ഡോ.മകുടം തമ്പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2022
ഡോ.മിനി ജെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയൂർ)	01-04-2022
ഡോ.അജിത ഐ.റ്റി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയൂർ)	29-06-2022
ഡോ.രശ്മി എസ്.രാജ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയൂർ)	10-01-2023
ശ്രീ.ഗോപകുമാർ എസ്	അസ്സി.സെക്രട്ടറി	01-04-2022
ശ്രീമതി ശ്രീകുമാരി കെ.	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2022
ശ്രീമതി ബൃന്ദ എസ്.ജ്യോതി	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022
ശ്രീമതി സുജിത രാമചന്ദ്രൻ	വി.ഇ.ഒ	01-04-2022
ശ്രീമതി അപർണ്ണ ഗോപാൽ	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2022

ശ്രീമതി കവിത രാജ് കെ.	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2022
ഡോ.വിനീത ശേഖർ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2022
ഡോ.ബിജു.വി	വെറ്ററിനറി സർജൻ	24-09-2022
ശ്രീമതി കലാരഞ്ജിനി. പി.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2022
ശ്രീ.ശരത്. എസ്	അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ (എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്)	01-04-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ, നോട്ട്സ് ഓൺ അക്കൗണ്ട്സ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-2
4	വാർഷിക കണക്കുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല.	1-1-3
5	വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-1-4
6	ട്രഷറി/ബാങ്ക് പേയ്മെന്റ് ആകാത്ത ബില്ലുകൾ Web Saankhya ACR ൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയില്ല.	1-1-5
7	ജേണൽ വൌച്ചറുകൾക്ക് അനുസൃതമായ വർക്ക് ഷീറ്റുകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-1-6
8	ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളും പ്രതിമാസം പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-7
9	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് നീക്കിയിരിപ്പും ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-8
10	പ്രിയർ പീരിഡ് ഇൻകം ആയി ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ല.	1-1-9
11	RP-10 Other Income ഹെഡിൽ വരവ് ശീർഷകം മാറി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-1-10
12	LGTSB - Treasury Gpf ആക്കൗണ്ട് ബാങ്ക് ബുക്ക് മൈനസ് ബാലൻസ് ആണ്.	1-1-11
13	ബജറ്റ്	1-2

14	സാമ്പത്തികനില	1-3
15	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
16	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
17	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
18	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
19	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
20	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
21	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
22	തൊഴിൽ നികുതി/സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.	1-11
23	തനത് വരുമാനം - അവലോകനം	1-12
24	ഭിന്നശേഷി കുട്ടികൾക്ക് കലാകായിക മത്സരങ്ങൾ - യാത്രാബത്ത അധികം നൽകി.	1-13
25	ജി.എസ്.ടി - ടി.ഡി.എസ് ഇനത്തിൽ സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്യാതെ തുക അധികം നൽകി.	1-14
26	കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല - 5,12,500/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-15
27	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ - സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നില്ല.	1-16
28	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയവർ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല.	1-17
29	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും വീടുപണി ആരംഭിച്ചില്ല.	1-18
30	ഹരിതകർമ്മ സേന – അവലോകനം	1-19
31	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല.- 13,87,194/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-20
32	താറാവ് വളർത്തൽ പദ്ധതി നടപ്പിലായില്ല - ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം തിരികെ നൽകേണ്ടതാണ്.	1-21
33	എ.ബി.സി.പദ്ധതി അടിസ്ഥാന സൗകര്യം ഒരുക്കൽ - അപാകതകൾ	1-22

34	പകുതി വഴിയിൽ ഉപേക്ഷിച്ച പ്രവൃത്തിയുടെ സെക്യൂരിറ്റി നിക്ഷേപം തിരികെ നല്കുന്നതു സംബന്ധിച്ച്.	1-23
35	ആസ്തികൾ മുതൽ കൂട്ടുന്നതിൽ ജാഗ്രത കുറവ്.	1-24
36	പഞ്ചായത്ത് വക നിർമ്മാണം പൊളിച്ചു നീക്കി - നഷ്ടപരിഹാരം ഈടാക്കിയില്ല.	1-25
37	ഇൻഷ്വറൻസ് എടുത്തില്ല - ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല.	1-26
38	റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കൽ - അധികം തുക നൽകി.	1-27
39	പാതി വഴിയിൽ ഉപേക്ഷിച്ച പ്രവൃത്തിക്ക് വിണ്ടും പ്രോജക്ട് - ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-28
40	ലഭ്യമായ മണ്ണിന്റെ ഉപയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-29
41	മരുന്ന് ലഭ്യമാകാൻ ബാക്കിനിൽക്കുന്നു - 1,97,750/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-30
42	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അപാകതകൾ	1-31
43	ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - ഭൂമിയുടെ അളവിനേക്കാൾ കൂടിയ വിസ്തൃതിയിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്തു.	1-32
44	കണ്ടൽ തൈകൾ വച്ച് പിടിപ്പിക്കൽ - തുടർപരിപാലനം ഉറപ്പാക്കുന്നില്ല.	1-33
45	സാന്ത്വന പരിചരണം - മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല. 1,69,396/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-34
46	കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - തുക മുൻകൂർ നൽകിയെങ്കിലും മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല.	1-35
47	കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണ്ടിജന്റ് ചെലവ് - വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും നടത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-36
48	ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം അധിക നിരക്കിൽ ഈടാക്കി.	1-37

49	അങ്കണവാടി സാധനങ്ങൾ - സ്ക്രാപ്പിനത്തിൽ വിറ്റ് തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽ കൂട്ടിയില്ല.	1-38
50	ഉയർന്ന താരിഫിലുള്ള ടെലിഫോൺ നെറ്റ് കണക്ഷൻ	1-39
51	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ - അപാകതകൾ	1-40
52	പ്രഷർ ഫിൽറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ - പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായില്ല. 26,08,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-41
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ഭിന്നശേഷി കുട്ടികൾക്ക് കലാകായിക മത്സരങ്ങൾ - യാത്രാബത്ത അധികം നൽകി.	3-1
2	ജി.എസ്.ടി - ടി.ഡി.എസ് ഇനത്തിൽ സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്യാതെ തുക അധികം നൽകി.	3-2
3	റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കൽ - അധികം നൽകിയ തുക നിരാകരിക്കുന്നു.	3-3
4	ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - ഭൂമിയുടെ അളവിനേക്കാൾ കൂടിയ വിസ്തൃതിയിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്തു.	3-4
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9

10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോക

1-1-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന
അക്കൗണ്ട്സ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങ
ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (എഫ്), നോട്ട്സ് ഓൺ അക്കൗണ്ട്സ് എന്നി

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(
(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റ
ഗവൺമെന്റ് / കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ,
കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളു
അനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി
സാമ്പത്തികവർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മ
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ബാലൻസ് ഷീറ്റ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര
ഫോറങ്ങളും 11.7.23 ലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 3(1) ന
15.7.23 ൽ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചത് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത
മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ ഈ
ഓഡിറ്റ് നടത്തി അഭിപ്രായം രേഖപ്പെടുത്തുക എന്നതാണ് എ

Ii. പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാന്റേർഡുകളും
നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപ
ന്യായമായും ഉറപ്പു വരുത്തുന്ന തരത്തിൽ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആ
എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ / മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെ
തുകകൾക്കും വെളിപ്പെടുത്തലുകൾക്കും അടിസ്ഥാനമായ
ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്ന അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളുടേയും
എസ്റ്റിമേറ്റുകളുടേയും വിലയിരുത്തലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ
വിലയിരുത്തലും ഓഡിറ്റിൽ നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്റെ അഭി
എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

Iii) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവര
അടിസ്ഥാനമാക്കിയും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓ
വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലും, അവയിന്മേൽ നൽക
അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടി വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങളിൽ ഒഴികെ അതിലെ മറ്റ ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 ലെ വാർഷിക നിലയെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സ നൽകുന്നതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.</u>

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2022-23 ലെ "Net Increase രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 70,78,595/-രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇ Generated By Operating + Investing + Financing Activity" ആയി രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർ പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേ

<u>1-1-3 വാർഷിക കണക്കുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീ പരിപാലിക്കുന്നില്ല.</u>

1. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ മൂല്യം പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന മാതൃകയിലല്ല ആസ്തി
2. മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ, ഗ്രാന്റ് അപ്രോപ്രിയേഷൻ രജിസ്റ്റർ എന്നി

<u>1-1-4 വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് കൃത്യമായി രേഖപ്പെട</u>

നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് വർ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതും 2022-23 ൽ അസസ്സ് ചെയ്യ അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാനങ്ങൾ പ്രതിമാസ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, അസസ്സ്മെന്റ്/ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2)). സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എൻട്രികൾ മുഖേന ചെ മാത്രമാണ് വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് എൻട്രി നടത്തിയിട്ടുള്ളത്

<u>1-1-5 ട്രഷറി/ബാങ്ക് പേയ്മെന്റ് ആകാത്ത ബില്ലുകൾ ഒഴിവാക്കിയില്ല.</u>

ക്രമ നം.	ഫണ്ട് ഇനം	എ സി ആർ പ്രക ചെലവ് (സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷ ഉൾപ്പെടെ) ₹
1	വികസന ഫണ്ട് ജന.	3,39,78,672/-
2.	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് – റോഡ്	29,57,244/-
3.	ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് -	1,08,28,721/-

ട്രഷറി പേയ്മെന്റ് ആകാത്ത താഴെപ്പറയുന്ന ബില്ലുകൾ Web S ഒഴിവാക്കിയില്ല.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്
	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ
1	പദ്ധതി രൂപീകരണം
2	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ
3.	ആർദ്രം
4	ആർദ്രം
5	ജൻഡർ റിസോഴ്സ് സെന്റർ
6	എ.ഇ വാഹന വാടക
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്	
1	റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം കോട്ടയ്ക്കകം റോഡ്
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	
1.	പ്രോജക്ട് അസിസ്റ്റന്റ് വേതനം

1-1-6 ജേണൽ വൌച്ചറുകൾക്ക് അനുസൃതമായ വർ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ജേണൽ വൌച്ചർ മുഖേന എഴുതി തള്ളിയ തുകകൾക്കും, തുകകൾക്കും, തിരുത്തൽ എൻട്രികൾക്കും അ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് പിൻബലം നൽകുന്ന വർക്ക് ഷീറ്റുക

1-1-7 ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും ആ ശീർഷകവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട
പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല.

1-1-8 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് നീക്കിയിരിപ്പും ബ നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

B4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് നീക്ക
RP40 (B) പ്രകാരമുള്ള ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് നീക്കിയിര
വ്യത്യാസം – 70,222/-രൂപ.

1-1-9 പ്രിയർ പീരിഡ് ഇൻകം ആയി ക്രമീകരിച്ചിരിക ഉറപ്പാക്കുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ല.

ഷെഡ്യൂളിൽ പ്രിയർ പീരിഡ് ഇൻകം ആയി ക്രമീകരിച
തുകകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ല.

ഹെഡ് കോഡ്	ഹെഡ്
190100101	Prior Period Income – Property Tax
190200401	Prior Period Income

1-1-10 RP-10 Other Income ഹെഡിൽ വരവ് ശീർഷകം മ

RP- 10 Other Income ഹെഡ് കോഡ് 180400101 – Recovery From
ഇനത്തിൽ 6,250/-രൂപ വരവുണ്ട്. ആയത് ചാർജ് സർട്ടിഫിക്ക
തുകയല്ല. ഈ തുക 180400103 – Recovery From Others
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതായിരുന്നു.

1-1-11 LGTSB - Treasury Gpf ആക്കൗണ്ട് ബാങ്ക് ബുക്ക് ലെ

LGTSB Treasury Gpf Account ബാങ്ക് ബുക്ക് 31.3.23 ന് – 5,86,779/
അക്കൗണ്ടിന്റെ മുൻമാസങ്ങളിലെ പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെ
നീക്കിയിരിപ്പ് നെഗറ്റീവ് ബാലൻസ് ആണ്. ജനറൽ പർ
കൃത്യമായി ബാങ്ക് ബുക്കിലേക്ക് രസീത് ചെയ്യുന്നില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ്, 26.03.2022 ലെ 2-ാം നന

1-3 സാമ്പത്തികനില

മുന്നിരിപ്പ്	1,00,22,719/-
വരവ്	4,67,71,049/-
ആകെ	5,67,93,768/-

ചെലവ്	3,96,92,454/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,71,01,314/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	48,760/-
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	58,79,458/-

വികസനഫണ്ട്, മെയിന്ററനൻസ് ഗ്രാന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മ്
അക്കൗണ്ടിലെ വരവ് – ചെലവുകൾ, റസീപ്റ്റ് അ
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ സാമ്പത്തികനിലയിലും ഉൾപ്പെടു

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ട് ഇനം	മുൻ ബാക്കി ₹	വരവ് ₹
വികസന ഫണ്ട്- പൊതു.	0	41096000/-
വികസന ഫണ്ട്- എസ് സി പി	0	946000/-
മെയിന്ററനൻസ് ഗ്രാന്റ്- റോഡ്	0	11214000/-
മെയിന്ററനൻസ് ഗ്രാന്റ്- നോൺ റോഡ്	0	8183000/-
സിഎഫ് സി-ടൈഡ് ട്രഷറി	0	190267/-
സിഎഫ് സി-ടൈഡ് ബാങ്ക്	1988939/-	8299000/-
സിഎഫ് സി- അൺടൈഡ് ട്രഷറി	0	214970/-
സിഎഫ് സി- അൺടൈഡ്- ബാങ്ക്	1984456/-	5957857/-

സി.എഫ്.സി ബേസിക് ഗ്രാന്റ്, റൈഡ് എന്നീ ഫണ്ടുകളു
പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. സാംഖ്യ
പ്രകാരം സി.എഫി.സി ബേസിക് ഗ്രാന്റിന്റെ ചെലവ് 35,09,3
73,19,385/-രൂപയും ആണ്. സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം സി.
വ്യത്യാസം 22,290/-രൂപ അൺപെയ്ഡ് ബില്ലാണ്. സി.എഫ്.
പലിശയിനത്തിലുള്ള 3,55,635/-രൂപയും ഫൈൻ റിടെൻ
ഉൾപ്പെടുന്നു.

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത / കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ

ഫണ്ട് ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹
ശുചിത്വ മിഷൻ	1720453/-	0
ലൈഫ് മിഷൻ-സംസ്ഥാന വിഹിതം	400000/-	1571498/-
ബയോ ഡൈവേഴ്സിറ്റി	338844/-	8508/-
എൻ എച്ച് എം	336561/-	0
എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ്	0	119597/-
ഐസിഡിഎസ്1	1242648/-	1036964/-
ടി എസ് സി / എസ് ബി എം	696204/-	284340/-
ടി ആർ പി ഐ ഒ ബി-ഹൗസിംഗ്	662310/-	0
ടി ആർ പി സ്ക്കൂൾ	67533/-	0
ടി ആർ പി ഐ ഒ ബി	157033/-	
എൻ.ആർ.എച്ച്.എം	0	300000/-
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഡയഗ്നോസ്റ്റിക്ക്	0	324459/-
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വെൽനസ് സെന്റർ	0	187069/-
കേരളോത്സവം	0	25000/-
സാക്ഷരത	2231/-	64/-

* ടി ആർ പി സ്കൂൾ, TRP – 10 B ഇവ - B-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെ
വേണ്ടിയുള്ള അക്കൗണ്ടാണ്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (രൂപ)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (രൂപ)	ഭാഗികമ നടപ്പാക്ക (എണ്ണം)
156	11,32,51,520/-	95	6,48,40,745/-	40

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്₹	വരവ് ₹	ആകെ
ഭരണചെലവുകൾ	0	11,19,597/-	11,19,59

ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	2,75,44,441/-	2,75,44,4

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ
കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്
തൊഴിൽരഹിത വേതനം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ
വിധവാപെൻഷൻ
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ
വികലാംഗപെൻഷൻ
50 വയസ്സിന്മേലുള്ളവർക്ക് അവിവാഹിത പെൻഷൻ
വിവാഹധനസഹായം

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വക
പരിശോധന 27.09.23 11.25 AM ന് ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട
നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 611/- രൂപ ക്യാഷ് ബാല

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

പ്രതിദിന കളക്ഷൻ തൊട്ടടുത്ത ദിവസം തന്നെ ഒടുക്കുവ
മുഖേന കമ്പ്യൂട്ടർ രസീതുകൾ ഉപയോഗിച്ചാണ് ഫ്രണ്ട് ഓ
ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകകൾ ബാ
ചെയ്യുന്നുണ്ട്. വരവുകൾ ശരിയായ രീതിയിൽ അക്കൌണ്ട്
രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങളിലെ 29-ാം വകുപ്പിൽ പ്ര
അധികാരപ്പെടുത്തി വൌച്ചറുകൾ സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടു
നൽകുന്ന തുകകൾക്ക് കൈപ്പറ്റ് രസീതി വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കു
ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ്കമ്മറ്റി ക്രമ പ്രകാരം പരിശോധിച്ച്
ഒന്നിലധികം പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കി തുക ചെലവഴിച്ചിരി
റിവൈസ് ചെയ്ത് തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്. ഡെ
ഏജൻസികളിൽ തുകകൾ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലു
പൂർത്തിയാക്കുന്നില്ല. തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം
മോണിറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഒരുക്കേണ്ടതുമാണ്.
മരാമത്ത് പദ്ധതി നിർവഹണത്തിൽ കാര്യക്ഷമതയില്ല. ന

ഭൂരിപക്ഷം പ്രവൃത്തികളും നടപ്പിലാക്കിയില്ല. നടപ്പില
റിപ്പോർട്ടുകൾ ഇല്ല. പദ്ധതി നിർവഹണം കാര്യക്ഷമമായി മേ
പദ്ധതിയിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭൂപ്രകൃതിക്ക് അനുസരണമാ
പരിമിതികൾ നേരിടുന്നു. ഭൂവികസന, സമഗ്ര നീർത്തട പ
അളവിനേക്കാൾ കൂടുതൽ ഏരിയയിൽ പ്രവൃത്തി ചെ
സംരക്ഷണത്തിനു കാറ്റാടി തൈകൾ നടുന്നത് പാഴ് ചെലവാ
ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് സ്ഥിതിചെയ്യുന്നത് CRZ 3 മേഖലയി
പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് നിയന്ത്രണങ്ങൾ ഉണ്ട്. മൽസ്യ
മൽസ്യബന്ധന വ്യവസായങ്ങൾക്കും മാത്രമാണ് ഇളവ്
കെട്ടിടങ്ങളുടെ നിർമ്മാണം കുറവാണ്. CRZ പരിധി പാലി
നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ
ഈടാക്കുന്നതിന് നിലവിൽ സാധിക്കുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധ
അനുമതിക്കായി കത്ത് നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡ
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	07.11.2022 മുതൽ 08.11.2022	01.07 30.09
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	07.02.2017 മുതൽ 21.02.2017	2011- 2015-

1-11 തൊഴിൽ നികുതി/സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204, 205 (എ-
അർദ്ധവർഷത്തിൽ 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴ
പൊതുവായോ, സ്വകാര്യമായോ ഏതെങ്കിലും ഉദ്യോഗം വ
അവരുടെ വരുമാനമനുസരിച്ച് തൊഴിൽനികുതി ഒടു
വർഷത്തിൽ താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും
നികുതി എന്നിവ ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശ

1) ബി.എസ്.എൻ.എൽ, ആലപ്പാട്. (സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി
2) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യുന്ന കരാ
3) റേഷൻ വ്യാപാരികൾ

4) 2 സ്ഥിരം ജീവനക്കാരും 10 കരാർ ജീവനക്കാരും ഉൾപ്പെ
ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫീസ്. ശ്രീമതി.കവിതാ രാജ് (ഫിഷറീസ് സബ്
23 ൽ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളു. "സാഗർമിത്ര"
നിരക്കിൽ മാസവേതനം കൈപ്പറ്റുന്ന കരാർ ജീവനക്കാരി
പരിധിയിലും, 8 പേർ ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയില

പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ
വിശദാംശം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയര
രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്, മേൽ
നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടികൾ സ
ലഭ്യമാക്കിയത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 60 ദിവസത്തിര
സ്ഥിരം/കരാർ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും അർദ്ധവാർഷിക
തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 3/27.9.23

1-12 തനത് വരുമാനം - അവലോകനം

തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായ
പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികൾ പൂർത്തിയായില്ല

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 203,
(വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ച
വർഷത്തിൽ ഒരിക്കൽ വസ്തുനികുതി പുതുക്കി
അടിസ്ഥാനത്തിൽ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 22.03.2
വസ്തുനികുതി പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കുന്നതിന് സർക്കാർ
നിലവിലുള്ള നികുതിദായകരുടെ നികുതി 5 ശതമാനം വർ
നികുതി നിരക്കുകൾ പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ച് അന്തിമ വിജ
സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ആവശ്യമായ മാറ്റം വരുത്താത
നിർണ്ണയിക്കുന്ന കെട്ടിടത്തിൽ നിന്നും പഴയനിരക്കിൽ ത
നികുതി നിരക്കുകൾ പുനർനിർണ്ണയിച്ച് ഒരു അർദ്ധവ
നടപടിക്രമങ്ങളുടെ പിഴവ് മൂലം പുതുക്കിയ നിരക്കിൽ
പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നു. ഗ്രാമപ
മേഖലയിലായതിനാൽ പുതിയ നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ
പാലിക്കാതെ നിർമ്മിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നിയമാനുസൃത
പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് നിലവ
സർക്കാരിൽ നിന്നുള്ള പ്രത്യേക അനുമതിക്കായി കത്ത് നൽ

നികുതി നിർണ്ണയിച്ച ശേഷം ഘടനാപരമായ മാറ്റം വരുത്തൽ-

വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച ശേഷം കെട്ടിടത്തിന് ഏതെങ്കി
വരുത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് കണ്ടെത്തുന്നതിനായി ഉദ്യോഗസ
പരിശോധന ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. 20 നികുതി ദായകർ സ്വ
സംബന്ധിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
സാധിക്കാത്തതിനാൽ ഈ ഇനത്തിലും ഗണ്യമായ വരുമാന ന

<u>സേവന ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നതിന്റെ സാധ്യത പരിഗണിക</u>
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദാനം ചെയ്യുന്ന സേവനങ്ങൾക്ക് സേവനഉപനികുതി ഈടാക്കാവുന്നതാണെന്ന് 2011-ലെ കേര സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിൽ വ്യക്തമാ അർപ്പിതമായ ചുമതലകൾ വർദ്ധിച്ച് വരുകയും വരു കുറയുകയും ചെയ്യുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ പുതിയ നികുതി ഈടാക്കുന്നത് പരിഗണിക്കാവുന്നതാണ്.

<u>സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി</u>
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്വകാര്യ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കു അർദ്ധവർഷക്കാലം 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴ ചട്ടത്തിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരമുള്ള കുറഞ്ഞ വേതനം തൊഴിൽനികുതി ഒടുക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരാണ്. കാലാകാലങ്ങ മിനിമം വേതനത്തിന് അനുസൃതമായി വേതനം കൈപ്പറ്റുന്ന നിന്നും നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കാത്തതിനാൽ വരുമാ

<u>1-13 ഭിന്നശേഷി കുട്ടികൾക്ക് കലാകായിക മത്സരങ്ങ നൽകി.</u>

പ്രോജക്ട് നം – 72/23
അടങ്കൽ തുക - 75,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ)
ചെലവ് - 75,000/-രൂപ
നിർവ്വഹണം - ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഭിന്നശേഷിക്കാരായ മുഖ്യധാരയിലെത്തിക്കുന്നതിനും, കഴിവുകൾ പ്രദർശിപ്പി എന്നതാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യം. ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം 40 ഭിന്ന രക്ഷകർത്താക്കളും കലാമേളയിൽ പങ്കെടുത്തു. ആ താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

ഇനം	ചെലവു
കലാമേള, മറ്റ് അനുബന്ധ ചെലവുകൾ	48,536/-
കലാമേളയിൽ പങ്കെടുത്തവർക്ക് യാത്രാബത്ത	26,464/-
ആകെ	**75,000/-**

പതിനാലാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 7.1.13 പ്ര നഗരഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലും ഭിന്നശേഷിക്കാരായ എല്ലാ കുട്ടി ഓരോ വർഷവും നടത്തേണ്ടതാണ്. കുട്ടികളുടെ ശാരീരിക സഹായകമായതും, അവർക്ക് പങ്കെടുക്കാൻ കഴിയുന്നതുമ

മത്സരങ്ങൾ നടത്താവുന്നതാണ്. വിജയികളാകുന്നവർ
എല്ലാവർക്കും പ്രോൽസാഹന സമ്മാനങ്ങളും നൽകേണ്ട
രക്ഷകർത്താക്കളെയും ആഘോഷത്തിൽ പങ്കെടുപ്പിച്ച് ആ
കൂടിച്ചേരലാക്കി മാറ്റുവാൻ കഴിയണം. കുട്ടികൾക്ക് റിഫ്രെ
കുട്ടികൾക്കും, രക്ഷിതാക്കൾക്കും യാത്രാചെലവിനായ
നൽകാവുന്നതാണ്. ഭക്ഷണം, സമ്മാനങ്ങൾ, പ്രോൽസാഹ
ചെലവുകൾ എന്നീയിനങ്ങളിൽ തനത് വികസനഫണ്ടി
ചെലവഴിക്കാവുന്നതാണ്. ആയതിന് വിരുദ്ധമായി യാത്ര
നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നൽകിയ തുക (രൂപ)	നൽകേണ്ട തുക (രൂപ)	അ
26,464/-	12,000/- (300*40)	14,4

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് യാ
നൽകിയത് വീഴ്ചയാണെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്നും, അധിക
രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് മുമ്പാകെ സമർപ്പിക്കുന്നത
യാത്രാബത്തയിനത്തിൽ അധികം നൽകിയ 14,464/-രൂപ ഈ
ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 5/27.9.23

നിരാകരണം - 14,464/-രൂപ

<u>1-14 ജി.എസ്.ടി - ടി.ഡി.എസ് ഇനത്തിൽ സ്രോതസ്സി അധികം നൽകി.</u>

2017 ലെ ചരക്ക് സേവന നിയമം സെക്ഷൻ 51(1) പ്രകാ
ബാധകമായ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുമ്പോൾ കരാർ തുക 2.
സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി - ടി.ഡി.എസ് കുറവു ചെ
13/09/2018 ലെ വിജ്ഞാപനം നം 50/2018-Central Tax പ്രകാരം ന
ടി.ഡി.എസ് ഇനത്തിൽ 2% തുക കുറവ് ചെയ്യാതെയ
സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളുടെ
വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നം/ പേര്	തുക നൽകിയ സ്ഥാപനം	നൽകിയ തുക (രൂപ) (ജി.എസ്.ടി ഒഴികെ)
73/23-അങ്കണവാടിക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	KADCO	3,67,413/-

60/23- 70 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ വൃദ്ധർക്ക് പോഷകാഹാര കിറ്റ്	കൺസ്യൂമർ ഫെഡ് (ത്രിവേണി)	13,21,563/-
		ആകെ

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്ക് മേൽ രണ
നൽകി തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീക
സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. ജി
സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്യാതെ അധികം നൽകിയ 33,779/-രൂ
ഉത്തരവാദിയായ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസറിൽ നി
ഹെഡ്ഡിൽ ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം. 6/27.9.23

നിരാകരണം - 33,779/-രൂപ

1-15 കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	94/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	കന്നുകുട്ടി പരിപാല
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
അടങ്കൽ	5,12,500/- (പൊതുവി
ചെലവ്	5,12,500/- (ബിൽ നം. തീ - 21.2.23)

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 41 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ 6 മാസം
തെരഞ്ഞെടുത്ത് ഒരു കന്നുകുട്ടിക്ക് 12,500/-രൂപ വീതം ആകെ
കാഫ് ഫീഡ് സ്കീം അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകി. ചെ
വിനിയോഗവിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. പദ്ധതി പൂർത്ത
ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഹാജരാക്കുന്നതിന് ആവശ
(നം.11/25.9.2023) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. വിനി
5,12,500/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം. – 11/25.9.2023

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 5,12,500/-രൂപ

1-16 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ - സമയബന്ധിതമാ

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-18 Schedule പ്രകാരം വിവിധ പ
ഏജൻസികളിൽ മുൻവർഷങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടെ തുക ഡെ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഹെഡ് കോഡ്	ഏജൻസി
460500201	കെ.ഡബ്ല്യൂ.എ
460500202	കെ.എസ്.ഇ.ബി
460500204	ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്

മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടെ വിവിധ പദ്ധതിക
എന്നാൽ നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്
സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ നിർവ്വഹണ
ധനകാര്യ (എസ്.എഫ്.സി-സെൽ.എ.) വകുപ്പിന്റെ സ.ഉ.കൈ
പ്രകാരം കെ.എസ്.ഇ.ബി, കെ.ഡബ്ല്യൂ.എ ഉൾപ്പടെയുള്ള
നടത്തുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്കായി പ്രാദേശിക ന
അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷം തന്നെ ചെലവഴിക്കേണ്ട
സംസ്ഥാന സഞ്ചിത നിധിയിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കേ
തുടർനടപടികളുടെ വിശദാംശം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 10/23 തീ. 27.09.23

1-17 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റ

പ്രോജക്റ്റ് നം – 20/23

അടങ്കൽ തുക - 57,00,000/-രൂപ (25,00,000/-വികസന ഫണ്ട് – ജ
ഗ്രാന്റ്)

ചെലവ്- 37,98,101/-രൂപ (25,00,000/- വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ, 12,9

നിർവ്വഹണം – വി.ഇ.ഒ (സർക്കിൾ- B)

വീട് വാസയോഗ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതിയിൽ 114 കു
പഴക്കമുള്ള ഭവനങ്ങൾക്ക് മേൽക്കൂര മാറ്റൽ, ചുവര്, വാതി
പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നതിന് ഓവർസിയറുടെ വാല്യുവേഷ
എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പരമാവധി 50,000/-രൂപ നൽ
കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയും ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പ
പൂർത്തീകരിക്കുകയും ചെയ്യാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിശ

പേരു വിവരം	നൽകിയ
ലാൽജിത്ത്, വയലിശ്ശേരിൽ, അഴീക്കൽ.	25,000/-
ഗിമീഷ്, വാഴപ്പള്ളിൽ, പറയകടവ്	25,000/-

പ്രഭ രാജൻ, ഇളയശ്ശേരിൽ ചെറിയഴിക്കൽ.	25,000/-
ഉമാദേവി, ചക്കിട്ടമുറിയിൽ, കുഴിത്തുറ	25,000/-
ദീപ, കോട്ടപ്പുറത്ത്, ആലപ്പാട്	25,000/-
ദീപ്ലുമാർ, ചെറുമണ്ണേൽ, പറയകടവ്.	25,000/-
ലിസി, ഇടശ്ശേരിൽ, പണ്ടാരതുരുത്ത്	25,000/-
ശിവരാമൻ, വിനോദ് ഭവനം, പറയകടവ്.	25,000/-
ആകെ	**2,00,000/-**

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് വ്യ
പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കാൻ കാലതാമസം വന്നിട്ടുള്ളതെന്നും,
പൂർത്തീകരിക്കുമെന്നുള്ള മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. അ
കൊണ്ട് എത്രയും വേഗം മെയിന്ററനൻസ് പ്രവൃത്തി പൂർത്ത
സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, അല്ലാത്തപക്ഷം നൽകിയ തുക
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.8/ 27.9.23

1-18 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയെ

ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (ജനറൽ)

പ്രോജക്ട് നം - S069/23

അടങ്കൽതുക – 1,22,40,000/-രൂപ (വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ) –
30,00,000/-, ബ്ലോക്ക് വിഹിതം - 6,00,000/-, ജില്ലാവിഹിതം - 6,00,0

ചെലവ് - 30,80,000/-രൂപ (വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ) - 14,40,000/-,
ബ്ലോക്ക് വിഹിതം - 6,00,000/-, ജില്ലാവിഹിതം - 3,60,000/-, മറ്റുള്ള

നിർവ്വഹണം - വി.ഇ.ഒ (സർക്കിൾ-A)

2022-23 ൽ 23 ഗുണഭോക്താക്കൾ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടതി
കൈപ്പറ്റിയിട്ട് നാളിതുവരെ വീടുപണി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശ

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരുവിവരം	കൈപ്പറ്റിയ ത
ശ്രീമതി.സലോമി.കെ.ഷെറിൻ ബംഗ്ലാവിൽ തെക്കതിൽ, അഴീക്കൽ. (വാർഡ്-2)	40,000/-
ശ്രീമതി.സ്മിത, തെക്കേ പണ്ടകശാലയിൽ അഴീക്കൽ. (വാർഡ്-5)	40,000/-

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ശ്രീമ
തെക്കതിൽ, അഴീക്കൽ എന്ന ഗുണഭോക്താവും, മകന
നേരിടുന്ന വ്യക്തികളാണെന്നും ഭവനനിർമ്മാണത്തിന് സ
സന്നദ്ധ സംഘാടകർ എന്നിവരുടെ സഹായം തേടിയി
പണ്ടകശാലയിൽ അഴീക്കൽ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്
വീടുപണി പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിക്കാത്തതെന്നും, ഇ
പൂർത്തീകരിക്കുമെന്നുള്ള മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്.
എത്രയും വേഗം വീട്ടുപണി പൂർത്തീകരിക്കാൻ ആവശ്യമാ
നടപടിവിവരം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 17/30.09.2023

1-19 ഹരിതകർമ്മ സേന – അവലോകനം

1) ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 16 വാർഡുകളാണുള്ളത്
വീതം 32 ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്ന
50/-രൂപ നിരക്കിലും വാണിജ്യസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 1
ഈടാക്കുന്നത്. വാർഡുകളിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളിലും സ്ഥാപ
മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുവാൻ കഴിയുന്നില്ല. ശേഖരിക്കുന്നവ
കേരളയ്ക്ക് നൽകുകയും ചെയ്യുന്നു. 100% വീടുകളും ക
പൂർണ്ണമായും യൂസർ ഫീ കളക്ഷൻ നടക്കുന്നില്ല. 2022-23 ൽ യ
പ്ലാസ്റ്റിക്കിന്റ വിലയിനത്തിൽ ക്ലീൻ കേരള കമ്പിനിയിൽ
ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് ഈ കാലയളവിൽ 18,31,920/-

2) യൂസർ ഫീ വർധിപ്പിക്കുവാൻ ആവശ്യമാ
പൊതുജനപങ്കാളിത്തത്തോടെ ശക്തിപ്പെടുത്താൻ ആവശ
മൈക്ക് അനൗൺസ്മെന്റ്, വീടു വീടാന്തരം നോട്ടീസ് വി
ഹരിതകർമ്മ സേന അംഗങ്ങൾക്കും വ്യക്തി വിവരങ്ങൾ അ
കാർഡ് പ്രിന്റ് ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

3) 1496/2020 സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ
14 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ നൽകുന്ന അ
യൂസർ ഫീ രസീത്/ഗ്രീൻ കാർഡ് നിബന്ധമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 06
പ്രകാരം 100% യൂസർ ഫീ ശേഖരിക്കുന്നതിനായി അനു
തീരുമാന പ്രകാരം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

4) കടൽ, കായൽ എന്നിവ മൂലമുണ്ടാകുന്ന പാരിസ്ഥിതിക
MCF-കൾ പെട്ടെന്ന് തുരുമ്പെടുത്ത് നശിക്കുന്നതുമൂലം വാർഡ
വയ്ക്കുന്നതിന് തടസ്സമാകുന്നു. മഴക്കാലത്തും, മറ്റ് പ്ര

സമയങ്ങളിലും യൂസർ ഫീ കളക്ഷനിൽ കുറവ് വരുന്നത
മറ്റൊരു പ്രശ്നമാണ്.

<u>തുടർപ്രവർത്തന നിർദ്ദേശങ്ങൾ</u>

1. നിലവിൽ ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് യൂസർഫീ നൽകി അ
നിസ്സഹകരിക്കുന്ന വീടുകൾക്കും സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുമെതിരെ
നിയമ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. വാർഡുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവ മാലി
സംവിധാനങ്ങൾ ഇനിയും ഇല്ലാത്തിടങ്ങളിൽ സമയബന്ധി
ആവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രധാന ക
സ്ഥാപിക്കാൻ ആവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കണം

3. "മാലിന്യ മുക്ത പഞ്ചായത്ത് "എന്ന ലക്ഷ്യത്തിനായി എ
ഉചിതമായ ഉറവിട മാലിന്യ പരിപാലന സംവിധാനങ്ങ
നിർണായക സർവേ നടത്തി, എല്ലാ ഇടങ്ങളിലും സ
സംവിധാനങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കുവാൻ ആവശ്യമായ നടപടി സ്വീ

4. ഉറവിട മാലിന്യപരിപാലന ഉപാധികളിൽ ഉത്പാദിപ്പിക്ക
പച്ചക്കറി കൃഷി എല്ലാ വീടുകളിലും ഹരിതകർമ്മസേനയു
ആവശ്യമായ ക്രമീകരണങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്.

5. സമയബന്ധിതമായും ക്രമമായ ഇടവേളകളിലും പഞ്ചാ
ക്ലീൻകേരള കമ്പനി മാലിന്യം ഏറ്റെടുക്കുകയും കരാർ
ചെയ്യുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

6) വ്യാപാരി വ്യവസായികളുടെ വിറ്റുവരവിനു അനുസൃ
സർക്കാർ തലത്തിൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

7) ബെയിലിംഗ് യൂണിറ്റ് വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണ്.

8) ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ഉപയുക്തമാക്കിക്കൊണ്ട് വളമാ
സംവിധാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കാവുന്നതാണ്.

<u>1-20 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല.- 13,87,194 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.</u>

2022-23 ൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെപ്പറയുന്ന
ഏജൻസികളിൽ തുക അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും
വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പദ്ധതി	അടങ്കൽ തുക (രൂപ)	ന (ര

1	So116/23 കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം	79,000/- (വി.ഫണ്ട്)	79 ര
2.	So76/23 ഐ.കെ.എം വിഹിതം നൽകൽ	1,11,194/- (വി.ഫണ്ട്)	1, 23
3.	17/23 തകരാറിലായ പൈപ്പ് ലൈൻ മാറ്റി പുതിയത് സ്ഥാപിക്കൽ	11,49,300/- (ധനകാര്യ ഗ്രാന്റ്)	1 (3
4	168/23 തകരാറിലായ പൈപ്പ് ലൈൻ മാറ്റി പുതിയത് സ്ഥാപിക്കൽ	47,700/- (വി.ഫണ്ട്)	4 (6

പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണവിവരം ലഭ്യമാകാത്തതി തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം - 9/23 തീ 26.9.23
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 13,87,194/-രൂപ

<u>1-21 താറാവ് വളർത്തൽ പദ്ധതി നടപ്പിലായില്ല - ഗുണ നൽകേണ്ടതാണ്.</u>

വെറ്ററിനറി സർജൻ 2022-23 ൽ നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന വളർത്തൽ പദ്ധതിക്കായി (So 100/23) 2,10,000/-രൂപ അട ഗുണഭോക്താക്കൾ ഇല്ലാത്തതിനാൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയി പദ്ധതിക്കായി 2022-23 ൽ 3,000/-രൂപ 12826 നം. രസീത് ബുക്ക് പിരിച്ചെടുത്ത് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശ

രസീത് നം	തുക (രൂപ)
84/17.1.23	600/-
69/9.1.23	600/-
68/9.1.23	600/-
70/9.1.23	600/-
74/12.1.23	600/-

എന്നാൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാവാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ഈ നൽകിയിട്ടില്ല. ആയത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ടി തുക തിരികെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 എ.ബി.സി.പദ്ധതി അടിസ്ഥാന സൗകര്യം ഒരുക

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	145/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എ.ബി.സി. പദ്ധതി അട
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	2,00,000/- (പൊതുവിഭാഗ
ചെലവ്	1,18,445/- (ബിൽ നം. 45/

തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ വന്ധ്യംകരണം നടത്തുന്നതിനായി എ വേണ്ടി അടിസ്ഥാന സൗകര്യം ഒരുക്കുന്നതിനായി സി.സ സ്ക്രീനുകൾ, ആവശ്യമുള്ള മറ്റ് സാധനങ്ങൾ, സ്റ്റെറിലൈസ് മറയ്ക്കുന്നതിനുള്ള അലൂമിനിയം ഷീറ്റ് ഇവ വാങ്ങു ചെയ്തിരുന്നത്. ഡ്രായിക്കാട് റിസോഴ്സ് സെന്ററിന്റെ പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിനായി ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ളത്. 2022-23 ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ, പ്ലംബിങ്, ഫെൻസിംഗ്, ക്യാമ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ.(സാധാ) നം 2376/22 തസ്വഭവ 29.9.2 എ.ബി.സി.കേന്ദ്രത്തിന് സ്ഥലം കണ്ടെത്തുക എന്നത് ജില്ലാ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ സഹായത്തോടെ തസ്വഭവ സെക്രട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ മൃഗസംരക്ഷണ വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള സാങ്കേതിക നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായും ബന്ധപ്പെട്ട തസ തയ്യാറാക്കി നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഇത്ത കാണുന്നില്ല. ആയത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മൃഗസംരക്ഷണ വകുപ്പി സ്ഥാപന എഞ്ചിനീയർ എന്നിവരുടെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായും തുടർ നിർമ്മാണ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 9/23 തീ 27.9.23

1-23 പകുതി വഴിയിൽ ഉപേക്ഷിച്ച പ്രവൃത്തിയുടെ നല്കുന്നതു സംബന്ധിച്ച്.

2016-17 പ്രോജക്ട് നം. 46/17 അഞ്ചാം വാർഡിലെ ഓടകൾക്ക് ക ഈ പ്രവൃത്തി 2019-20 വരെ (160/20) സ്പിൽ ഓവർ വകയിരുത്തൽ കുറവായതിനാൽ ഉപേക്ഷിക്കാനും സെക്യൂ നൽകാനും പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി (22(1) തീ.29-8-22) തീരുമാനി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തുക നൽകിയതായി കാണുന്നില്ല. വകയിരുത്താതെ പകുതി വഴിയിൽ ഉപേക്ഷിച്ചതുമൂലം പ

പാഴായി. പദ്ധതി ഉപേക്ഷിച്ചതു സംബന്ധിച്ച് വിശദാംശ എൻകചയറിക്ക് (നം.15/28-9-23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കരാറുകാരന്റെ വീഴ്ച മൂലമാണെങ്കിൽ സെക്യൂരിറ്റി നി ഈടാക്കിയ റീടെൻഷൻ തുകയും പഞ്ചായത്തു ഫണ്ടിൽ മുത

1-24 ആസ്തികൾ മുതൽ കൂട്ടുന്നതിൽ ജാഗ്രത കുറവ്.

1) 11.01.23 ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം 5(1) പ്രകാ നിർമ്മാണത്തിനായി ശ്രീ.മഹേന്ദ്രൻ, പുത്തൻപുരയ്ക്കൽ സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ ആധാരം ചെയ്യുന്നതിനും ആസ് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിരുന്നു. എന്നാൽ നാളി പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല. ഇത് സംബ നം. 18 ന് ബന്ധപ്പെട്ടയാൾക്ക് കത്ത് നൽകിയെന്നും ഇയാ സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു. പഞ്ചായത്തിന് വാഗ്ദാനം ചെയ്യപ്പെ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2) 08.02.23 ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം 5(1) ൽ ശ്രീ.വി ഭൂമി ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്താൻ സെക്രട്ടറി പരാമർശിക്കുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക ഉൾപ്പെട്ട 18.68 ആർ സ്ഥലം ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടു പരിശോധിക്കുവാൻ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി ഉൾപ്പെടുത്തിയ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടു ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 പഞ്ചായത്ത് വക നിർമ്മാണം പൊളിച്ചു നീക്കി

2021-22 ൽ പൂർത്തീകരിച്ച ഇളയശേരിൽ പുരയിടം മുതൽ കോൺക്രീറ്റ് പാർശ്വഭിത്തി നിർമ്മാണം എന്ന പ്രവൃത്തിയു ടിയാന്റെ വസ്തു നികത്തുന്നതിന് വേണ്ടി പൊളിച്ചു മാറ്റിയത ടിയാനിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കാൻ 18/6/22 ലെ പഞ്ചാ സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തി. ഫൈൻ ഈടാക്കിയതി പൊളിച്ചുനീക്കിയ നിർമ്മാണത്തിന്റെ നിലവിലെ വാല്യ വ്യക്തിയിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കി നിർമ്മാണം പ അനുവാദമില്ലാതെ നിർമ്മാണം പൊളിച്ചതിനു നിയമനട സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമ
ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം. 15/28-9-23

1-26 ഇൻഷചറൻസ് എടുത്തില്ല - ഫൈൻ ഈടാക്കിയി

2022-23 ൽ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ഓരോ പ്രവൃ
തുകയുടെ 0.5% (മിനിമം 2,00,000/-, മാക്സിമം 5,00,000/-) ഇൻഷ്വറ
ഓഫ് അസ്സപ്റ്റൻസ് 6-ാം വ്യവസ്ഥയിൽ നിഷ്ക്കർഷിക്കുന്നു.
ഫൈൻ ഇനത്തിൽ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ് (
08-2017). 8 പ്രവൃത്തികൾക്ക് കരാർ വച്ച കരാറുകാർ ഇ
തുകയിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്
എൻക്വയറി(നം.14/28-9-23) നൽകിയതിനെ തുടർന്ന്
ഒഴികെയുള്ളവയുടെ ഫൈൻ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്തു ഫ
ഹാജരാക്കി.

പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ
പ്രോജക്ട് നം.134/23 വൊനത്തുരത്ത് ക്ഷേത്രം ടി.എസ് കനാൽ മെയിന്റനൻ അടങ്കൽ - 5,33,000/-(2,67,000/- വികസനഫണ്ട്, 2,66,000/- മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്) കരാറുകാരൻ – ശ്രീ. വിനോദ്

തുക ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കൽ - അധിക

പ്രോജക്ട് നം – 45/23
റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കൽ
അടങ്കൽ - 48,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ് – 15,140/-രൂപ (ബിൽ നം.2/23-9-22)
നിർവഹണം - അസി. എൻജിനീയർ

കോർഡിനേഷൻ കമ്മിറ്റിയുടെ 14-9-2021 ലെ തീരുമാന
മാപ്പിംഗിന്റെ ഭാഗമായി R-Tract Road Tracting ചെയ്യുന്നതിന്
രണ്ട് ഉദ്യോഗാർത്ഥികളെ നിയോഗിച്ച് 51 കി.മീ റോഡുകളു
ൽ 19,504/-രൂപയും സ്പിൽ ഓവറായി 2022-23 ൽ 15,140/-
ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. 1 കി.മീ. റോഡ് സർവേക്ക് 444/-രൂ
ചെലവഴിക്കാവുന്നത് 22,644/-രൂപയാണ്. രണ്ട് സാമ്പത്ത
വേതനമിനത്തിൽ നൽകി. അധികമായി നൽകിയ 12,000/
നിരാകരിക്കുന്നു.
മസ്റ്റർ റോൾ പ്രകാരമായിരുന്നു വേതനം നൽകേണ്ടിയിരുന്ന
കണ്ടില്ല. സർവേ പ്രകാരം, ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം. – 1/25.09.23
നിരാകരണം - 12,000/-രൂപ

1-28 പാതി വഴിയിൽ ഉപേക്ഷിച്ച പ്രവൃത്തിക്ക് വിണ്ട
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

2020-21 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട വെള്ളത്തുരത്തു
നിർമ്മാണം ഭരണ സമിതി തീരുമാനപ്രകാരം ഉപേക്ഷി
ഈടാക്കിയ 12,486/-രൂപ തിരികെ നൽകാൻ 12/8/2022 ൽ 1
തീരുമാനിച്ചു. എന്നാൽ 2022-23 ൽ പ്രോജക്ട് നം.134/23
വകയിരുത്തി മെയിന്റനൻസ് ചെയ്യതിന് 4,68,456/-രൂപ കരാ
നം.6/04-1-23 തുക - 2,67,000/-രൂപ, ബിൽ നം.7/4-1-23 തുക – 2,0
ഭാഗത്തു വീണ്ടും പ്രവൃത്തി നടത്തിയോ എന്നു പരിശോധിക
ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ഹാജരാക്കിയില്ല. ഈ സാഹചര്യത്ത
പ്രവൃത്തിക്കായി ചെലവഴിച്ച 4,68,456/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ
പദ്ധതി ഉപേക്ഷിക്കാനുള്ള കാരണം, രണ്ടു വർഷങ്ങളില
എന്നിവ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ചു നൽകി
ഹാജരാക്കിയില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം. – 16/28-9-23
തടസ്സം - 4,68,456/-രൂപ

1-29 ലഭ്യമായ മണ്ണിന്റെ ഉപയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്ക

CMLRRP പദ്ധതി പ്രകാരം ഓട, ക്രോസ് ഡ്രയിൻ എന്നിവയ
മണ്ണിൽ ഉപയോഗശേഷം അവശേഷിച്ച 120.18 എം^{3} മണ്ണിന്റെ
വെള്ളക്കെട്ടുള്ള റോഡ് ഭാഗത്തു നിക്ഷേപിക്കാനും 12.08.22
16(1) പ്രകാരം അസി. എൻജിനീയറെ ചുമതലപ്പെടുത്തി. ഇ
ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്കു മറുപടി ല
നൽകുകയോ ചെയ്യില്ല. മണ്ണിന്റെ വാല്യുവേഷൻ
പ്രവൃത്തിയുടേയും വിശദാംശങ്ങൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം.16/28-9-23

1-30 മരുന്ന് ലഭ്യമാകാൻ ബാക്കിനിൽക്കുന്നു - 1,97,750
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1) പ്രോജക്ട് നം. 1/23 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്കു മരുന്നു
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - 4,00,000/-രൂപ

[ചെലവ് – 4,00,000/-രൂപ (ബിൽ നം.1/27-9-22)

നിർവഹണം - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)

പദ്ധതി പ്രകാരം 4,00,000/-രൂപ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാനായ
2,02,250/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ലഭ്യമാക്കിയ
ലഭ്യമാകാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്നു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി രേ
രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 13/29.9.23

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 1,97,750/-രൂപ

2) പ്രോജക്ട് നം.2/23 വയോജനങ്ങൾക്കുള്ള രോഗ പ്രതിരോധ ച
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് – 1,00,000/-രൂപ

പദ്ധതി പ്രകാരം ലഭ്യമായ മരുന്നുകൾക്ക് പ്രത്യേക സ്റ്റേ
കാണുന്നില്ല. പദ്ധതിയിൽ നിഷ്കർഷിക്കും പ്രകാരം വയോജ
സംബന്ധിച്ച രേഖകളും ഇല്ല. മരുന്നുകൾക്ക് പൊതുവാ
പരിപാലിക്കുന്നത്. മാസത്തിൽ രണ്ടു വാർഡുകളിൽ മെ
വിതരണം ചെയ്യുകയായിരുന്നു പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം. പദ്ധതി നി
ചെയ്യാത്തതു സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ
മരുന്നുകൾ വിതരണം ചെയ്തുവെന്നും തുടർ ചികിത്സ ഒ.പ
നൽകി. എന്നാൽ ക്യാമ്പ് സംഘടിപ്പിച്ചതിന്റെയോ, മരു
വിശദാംശം ഹാജരാക്കിയില്ല. പദ്ധതി നിർദേശങ്ങ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അപാകതകൾ

2022-23 ലെ ലേബർ ബഡ്ജെറ്റ് പ്രകാരം 182073 തൊഴിൽ ദിനങ്ങ
രൂപയുടെ പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കിയിരുന്നു. മുൻ വർഷങ്ങ
2,75,44,432/-രൂപ വേതനമിനത്തിലും, മെറ്റീരിയൽ വിലയാ
വേതനമായി 2,50,62,092/-രൂപയും സ്കിൽഡ്/സെമിസ്കിൽ
മെറ്റീരിയൽസ് വിലയായി 22,70,030/-രൂപയും ചെലവ
സൃഷ്ടിക്കുകയും 12 തൊഴിലാളികൾക്ക് 100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങ
വാട്ടർ കൺസർവേഷൻ, ഭൂവികസനം എന്നീ പ്രവൃത്തികള
തൊഴുത്തു നിർമ്മാണം, കോഴിക്കൂട് നിർമ്മാണം, സോക്ക
ആനുകൂല്യ പ്രവൃത്തികളും നടപ്പിലാക്കി. പൊതുആസ്തി നിർ

കാർഷികാവശ്യങ്ങൾക്കായുള്ള ഭൂവികസന പ്രവൃത്തി
പ്രവൃത്തികളിലും ഭൂമിയുടെ അളവിനു ആനുപാതികമായല്ല
സമഗ്ര നീർത്തട മാസ്റ്റർ പ്ലാൻ – വാർഡ് 13 ഒന്നാം ബിൽ പ്ര
1,28,448/-രൂപയാണ്. ഈ തുകയ്ക്ക് എഫ്.റ്റി.ഒ തയ്യാറാക്കിയിട്ട
M^2 ഉപരിതലം വൃത്തിയാക്കൽ ആയിരുന്നു. എന്നാൽ പ്രവൃ
അടവു രസീതു പ്രകാരം 2890 M^2 ആണ്. മസ്റ്റർ റേ
രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ഇതേ പ്രവൃത്തിയുടെ രണ്ടാം പാർട്ട് ബില്ലിൽ ഒന്നാം ബില്ലി ചെയ്തതിനു കൂലിയായി 1,07,917/-രൂപയുടെ എഫ്.റ്റി. മനുഷ്യദിനങ്ങൾക്ക് 311/-രൂപ നിരക്കിൽ) എന്നാൽ കരം ഒട അളവ് 1684.59 M^2 ആകുന്നു. പ്രവൃത്തിയുടെ ഫൈനൽ പ്രവൃത്തിയിലെ ഇനങ്ങൾ ചെയ്തതിനു 1,00,453/-രൂപ കൂലിയായ മസ്റ്റർ റോൾ പ്രകാരമുള്ള മനുഷ്യദിനങ്ങൾക്കനുസരിച്ചാണ് ഭൂമിയുടെ അളവിനു ആനുപാതികമായല്ല ചെയ്ത രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. 4420 M^2-ൽ പ്രവൃത്തിക്കു വേ ഭൂമിയിൽ പ്രവൃത്തിക്കായി 1,14,137/-രൂപയും, 2890 M^2 ഭൂമിയ വേതനമായി നൽകിയതു യുക്തിസഹമല്ല. ആകെ വി താമസക്കാരുടെ വീട് – കിണർ, ടോയിലെറ്റ് എന്നിവകഴി എന്നത് യുക്തിക്കു നിരക്കുന്നതല്ല. ഇതു ബന്ധപ്പെട്ട വിജി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ഇത്തരം പ്രവൃത്തികളിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

കടലിനും റ്റി.എസ് കനാലിനും ഇടയിൽ സ്ഥിതിചെയ്യു പ്രവൃത്തികൾ ഫലപ്രദമല്ല എന്നും, തീരസംരക്ഷണത്തി വളർത്തൽ, പരിപാലനം എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം വാർഡ് 3 ൽ ന 7 ൽ നട്ട 403 തൈകളിൽ 28 എണ്ണവും മാത്രമേ നിലവി റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിക്കുന്നു. വാർഡ് 10, 5, 13 നിർവഹിച്ചിരുന്നു. ഇത്തരം പ്രവൃത്തികൾ ഫലപ്രദമ വർഷങ്ങളിൽ പ്രവൃത്തിയുടെ നടത്തിപ്പ് പുനരവലോകനം ഈ പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കുന്നത് ഉചിതമായിരിക്കും. നവം നിലവിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്. ഇന്റേണൽ വിജിലൻസ് സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും ചൂണ്ടി കാണിക്കുന്നു. വ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-32 ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - ഭൂമിയുടെ അളവ വിസ്തൃതിയിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്തു.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് - സമഗ്ര നീർത്തട മാസ്റ്റർ പ്ലാൻ
പദ്ധതി കോഡ് – WC 549794
എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക - 4,28,175/-

വാർഡ് നം 13 ൽ മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം നിർവഹിച്ച പ്രവൃ വേതനമായി 1,14,137/-രൂപ വിവിധ എഫ്.റ്റി.ഒ കൾ വഴി വി ദിനങ്ങൾക്ക് 311/-രൂപ നിരക്കിലാണ് വേതനം നൽകിയിരിക്ക പ്രവൃത്തിയുടെ അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ഭാഗത്തു വരുത്തിയില്ല. ബിൽ ഭാഗത്ത് അളവുകളും, നിരക്കും രേ

രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിയുടെ ഫയലിൽ ഉൾപ്പെ പ്രകാരമുള്ള വസ്തുവിന്റെ ഏരിയയെക്കാൾ കൂടുതൽ ഏരി പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ഇതു സംബന്ധ നം.21/30-9-23 നു മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർ

84/23 അളവു പുസ്തകപ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	കരം ഒടുക്കു രസീതു പ്രകാരം വസ്തുവിന്റെ അളവ്	നൽ തുക
ഇനം(1.)80 Tmc-3- Clearing Of Grass And Removal Of Rubbish…...2100m^2@4.789/M^2	01684.59	10,0
ഇനം(2)-80-8-279 Preparation Of Field Bund……...588m^3@171.05	471.68 (വസ്തുവിനു ആനുപാതികമായ അളവ്)	1,00
ഇനം(3)80-TmD9Bio Fencing By Preparation Of Plants Cutting…...72m@59.134m	57.75	3,82
ആകെ		**1,14**

അധികമായി നൽകിയ 22,296/-രൂപ ഉത്തരവാദിയായ അ ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കി വിവരം അ അളവുകൾ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തി അളവുപുസ്തകം പരി

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 21/30.09.23

നിരാകരണം – 22,296/-രൂപ

1-33 കണ്ടൽ തൈകൾ വച്ച് പിടിപ്പിക്കൽ - തുടർപരി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	12/2021
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	കണ്ടൽതൈകൾ വച്ച് പ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	2,92,008/-രൂപ (ബയോ
ചെലവ്	2,41,600/-രൂപ (ചെക്ക് നം 177569, തീ 16-02-2023, 17

ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തീരശോഷണം തടയു വാർഡുകളിൽ കണ്ടൽതൈകൾ വച്ച് പിടിപ്പിക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതിയ്ക്ക് വേണ്ടി സോഷ്യൽ ഫോറസ്ട്രി റേഞ്ച് ഓഫീ

1,35,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ച് വാങ്ങി. നടീൽ കൂലിയായി തൈ (വാർഡ് മെമ്പറുമാരുടെ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത തുടർനടപടി വിവരങ്ങൾ, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഇവ ഫ(നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം.9/23 തീ 27.9.23)മറുപടിയായ കമ്മിറ്റി അംഗങ്ങൾ നേരിട്ട് നടത്തിയ പരിശോധനയുടെ അ അനുവദിച്ചത് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. മുൻവർഷങ്ങളില കണ്ടൽ തൈകൾ വയ്ക്കുന്നതിനായി പ്രോജക്ട് മുഖേന തുക ചെടികളുടെ തുടർപരിപാലനം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി ബയോഡൈവേഴ്സിറ്റി മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ മേൽനോ പരിപാലനം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 സാന്ത്വന പരിചരണം - മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	12/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സാന്ത്വന പരിചരണം
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	12,00,000/-രൂപ
ചെലവ്	10,72,621/-രൂപ (ബിൽ നം (10099806/5.1.23)
ഇൻവോയിസ് നം	PRF 5583/22.3.23, PRF 557

മേൽ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി 7,04 പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം മുൻകൂർ നൽകിയ ലഭ്യമാകുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്ക ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ 1,69,396/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം - 20/30.9.23
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 1,69,396/-രൂപ

1-35 കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ നൽകിയെങ്കിലും മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	5/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ആലപ്പാട്, അഴീക്കൽ കുട മരുന്ന് വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

അടങ്കൽ	16,00,000/-രൂപ
ചെലവ്	16,00,000/-രൂപ (ബിൽ നം 2 18/23 തീ 9.11.22, 48/23 തീ 2

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ആലപ്പാട്, അഴീക്കൽ ക
വാങ്ങുന്നതിനായി കെ.എം.എസ്.സി.എൽ ന്റെ പ്രൊഫോർ
മുൻകൂർ നൽകിയെങ്കിലും 5,36,162/-രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാ
രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. മരുന്ന് ലഭ്യമാക
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിൽ ച
5,36,162/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം - 20/30.9.23
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 5,36,162/-രൂപ

<u>1-36 കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണ്ടിജന്റ്</u> <u>നിന്നും നടത്തിയിരിക്കുന്നു.</u>

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	85/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപന
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	11,65,000/-രൂപ (വികസനഫണ മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്- (നോ
ചെലവ്	10,82,580/-രൂപ (വികസനഫണ ബിൽ നം. 177/29.12.22, ബിൽ 465/29.3.23), മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് – നോ

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപന
വികസനഫണ്ട് - 5,67,645/-രൂപയും, മെയിന്റനൻസ്
ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് മുൻകൂറായി തുക നൽകുകയാ
മാർഗ്ഗരേഖ ഖ. 6.8 പ്രകാരം മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-നോൺറോ
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പരിപാലനത്തിന് മുൻഗണന നൽകി
കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണ്ടിജന്റ് ചെലവിന
ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽ
28.9.23)മറുപടിയായി മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-നോൺറോഡ്
തികയാതെ വരികയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ കൂടുത
സാഹചര്യത്തിലും ടി ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയിരുന്ന പദ്ധതി

ആയതിനാൽ തുക ഭേദഗതിയിലൂടെ തിരിച്ചെടു
ബുദ്ധിമുട്ടുണ്ടായതിനാലും തനത് ഫണ്ട് കുറവായതിനാലുമാ
നടപ്പാക്കിയതെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2022-23
റോഡിനത്തിൽ 3,53,419/-രൂപ വിനിയോഗിക്കാതെ ലാപ്സാ
അപാകതകൾ ഉണ്ടാകാതെ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-37 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം അധിക നിരക്കിൽ ഈ

കൃഷിഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയ
കുരുമുളക് കൃഷി വനിത' എന്ന പദ്ധതിക്കായി അനുവദ
ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഈടാക്കി. 450/-രൂപ നിരക്കിൽ (5
കുരുമുളക് തൈകൾ കേരള അഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപ്പ
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 75% സബ്സിഡിയും 25% ഗുണഭോക്തൃ വിഹ
ആവിഷ്കരിച്ചത്. ആയതിനാൽ 450/-രൂപയുടെ 25% ആയ
ഈടാക്കുന്നതിന് പകരം 150/-രൂപ നിരക്കിൽ ഈടാക്കിയ
അധികം പിരിച്ചെടുത്തു. അധികം പിരിച്ച തുക പഞ്ചായത്ത്
തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തിരികെ നൽകുന്നതിന് നടപടി

1-38 അങ്കണവാടി സാധനങ്ങൾ - സ്ക്രാപ്പിനത്തിൽ
ഫണ്ടിൽ മുതൽ കൂട്ടിയില്ല.

9-ാം വാർഡിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന 16-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടി
ഇളക്കിമാറ്റിയ സാധനങ്ങൾ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ
നടത്തിയ ലേലത്തിലും ക്വട്ടേഷനിലും ആരും പങ്കെ
വിൽക്കുന്നതിന് 25.4.22 ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി 23(1)ന
സാധനങ്ങൾ വിറ്റ് തുക നാളിതുവരെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലേലം,
പങ്കെടുക്കാതിരുന്ന സാഹചര്യത്തിലാണ് നടപടികൾ പൂ
ഫണ്ടിൽ മുതൽ കൂട്ടാൻ കഴിയാതിരുന്നതെന്ന മറുപടിയാണ്
തീരുമാനപ്രകാരം അങ്കണവാടി സാധനങ്ങൾ സ്ക്രാപ്പിന
ഫണ്ടിൽ മുതൽ കൂട്ടി വിവരം രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതാ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.4/27.9.23

1-39 ഉയർന്ന താരിഫിലുള്ള ടെലിഫോൺ നെറ്റ് കണ

പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിൽ ഉള്ള ഹോമിയോ ഡിസ്
കണക്ഷൻ) ന്റെ ദ്വൈമാസ ഫിക്സഡ് ചാർജ് 1,277/-രൂപയും
പ്രവർത്തനം ഉള്ളതും, വളരെ കുറച്ചു മാത്രം ഓൺ
സ്ഥാപനത്തിനു ആവശ്യമായ മിനിമം താരിഫ് നിരക്കിലു

ലഭ്യമാണ്.) ടെലിഫോൺ കണക്ഷനിലേക്ക് മാറുന്നതിന്
പഞ്ചായത്തിലെ സ്കൂളുകളിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നത് ഇത്തരം കു

1-40 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ - അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	157/2023
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപി
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	11,06,480/-രൂപ (ധനകാ
ചെലവ്	9,41,829/-രൂപ (ബിൽ ന

മേൽ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കുന ഇൻഡസ്ട്രീസിൽ നിന്നും എൽ.ഇ.ഡി സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സിസ്റ്റം വയർ എന്നിവ 320 എണ്ണം വീതം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എൽ.ഇ.ഡ ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്യുന്നതിനായി യുണൈറ്റഡ് ഇലക്ട്രിക്ക ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. വിവിധ വാർഡുകളിലെ വാർഡുമെമ്പറുമാ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയിരിക്കുന്നത്. പദ്ധതിയിൽ കണ്ടെത്തി

1. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം സംബന്ധിച്ച് കെ.എ സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല.

2. കേടായ സാധനങ്ങൾ കരാറുകാരൻ തിരികെ പഞ്ചായത്ത രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺ സർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ് കൃത്യമായി എ

3. നിശ്ചിത എണ്ണം പോസ്റ്റുകളിൽ റിപ്പയർ നടത്ത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. പ്രസ്തുത കത്തിൽ വൈദ്യു മറ്റു വിശദാംശങ്ങളോ രേഖപ്പെടുത്താതെ പോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

പഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലയിൽപ്പെട്ടതും (ചെലവഴിക്കുന്നതുമായ തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനത്തിന് സംവിധാനം നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്. സംയുക്ത പരിശോധനയ കൃത്യമായി തിട്ടപ്പെടുത്തിയും മീറ്ററിംഗ് സമ്പ്രദായം ഏർപ്പെട കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-41 പ്രഷർ ഫിൽറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ - പ്രവൃത്തി പൂർത്ത ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	19/2023	152
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പ്രഷർ ഫിൽറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ	പ്ര അ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി	സെ
അടങ്കൽ	25,00,000/-(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	1,08
ചെലവ്	25,00,000/-രൂപ (XVFC/22-23/P/17 തീ 8.12.22)	1,08

ഇരുമ്പിന്റെ അംശം കൂടുതലുള്ള കുഴൽ കിണറിൽ ശുദ്ധീകരിക്കുന്നതിനായി കെ.ഡബ്ല്യൂ.എ യുടെ WRD/KWA-CE(26,08,000/-രൂപ കെ.ഡബ്ല്യൂ.എ യിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടു കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല. നാളിതുവരെ ഈ പ്രവൃത്തി പൂർ നൽകിയ എൻകചയറിക്ക് മറുപടിയായി (9/23 തീ 28.9.23) പ്ര സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കെ.ഡബ്ലൂ.എ യ്ക്ക് കത്ത് മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ 26,08,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം – 9/28.09.23

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 26,08,000/-രൂപ

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

3-1 ഭിന്നശേഷി കുട്ടികൾക്ക് കലാകായിക മത്സരങ്ങ നൽകി.

പ്രോജക്ട് നം – 72/23
അടങ്കൽ തുക - 75,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് – ജനറൽ)
ചെലവ് - 75,000/-രൂപ
നിർവ്വഹണം - ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഭിന്നശേഷിക്കാരായ മുഖ്യധാരയിലെത്തിക്കുന്നതിനും, കഴിവുകൾ പ്രദർശിപ്പി എന്നതാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യം. ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം 40 ഭിന്ന

രക്ഷകർത്താക്കളും കലാമേളയിൽ പങ്കെടുത്തു. ആ
താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

ഇനം	ചെലവ
കലാമേള, മറ്റ് അനുബന്ധ ചെലവുകൾ	48,536/-
കലാമേളയിൽ പങ്കെടുത്തവർക്ക് യാത്രാബത്ത	26,464/-
ആകെ	**75,000/-**

പതിനാലാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 7.1.13 പ്ര
നഗരഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലും ഭിന്നശേഷിക്കാരായ എല്ലാ കുട്ടി
ഓരോ വർഷവും നടത്തേണ്ടതാണ്. കുട്ടികളുടെ ശാരീരിക
സഹായകമായതും, അവർക്ക് പങ്കെടുക്കാൻ കഴിയുന്നതുമ
മത്സരങ്ങൾ നടത്താവുന്നതാണ്. വിജയികളാകുന്നവർക
എല്ലാവർക്കും പ്രോൽസാഹന സമ്മാനങ്ങളും നൽകേണ്ടത
രക്ഷകർത്താക്കളെയും ആഘോഷത്തിൽ പങ്കെടുപ്പിച്ച് ആക
കൂടിച്ചേരലാക്കി മാറ്റുവാൻ കഴിയണം. കുട്ടികൾക്ക് റിഫ്രെ
കുട്ടികൾക്കും, രക്ഷിതാക്കൾക്കും യാത്രാചെലവിനായി
നൽകാവുന്നതാണ്. ഭക്ഷണം, സമ്മാനങ്ങൾ, പ്രോൽസാഹ
ചെലവുകൾ എന്നീയിനങ്ങളിൽ തനത് വികസനഫണ്ടിൽ
ചെലവഴിക്കാവുന്നതാണ്. ആയതിന് വിരുദ്ധമായി യാത്ര
നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നൽകിയ തുക (രൂപ)	നൽകേണ്ട തുക (രൂപ)	അധ
26,464/-	12,000/- (300*40)	14,46

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് യാത്ര
നൽകിയത് വീഴ്ചയാണെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്നും, അധിക
രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് മുമ്പാകെ സമർപ്പിക്കുന്നതാ
യാത്രാബത്തയിനത്തിൽ അധികം നൽകിയ 14,464/-രൂപ ഈട
ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 5/27.9.23

നിരാകരണം - 14,464/-രൂപ

3-2 ജി.എസ്.ടി - ടി.ഡി.എസ് ഇനത്തിൽ സ്രോതസ്സിൽ അധികം നൽകി.

2017 ലെ ചരക്ക് സേവന നിയമം സെക്ഷൻ 51(1) പ്രകാര
ബാധകമായ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുമ്പോൾ കരാർ തുക 2.5
സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി - ടി.ഡി.എസ് കുറവു ചെയ

13/09/2018 ലെ വിജ്ഞാപനം നം 50/2018-Central Tax പ്രകാരം ന ടി.ഡി.എസ് ഇനത്തിൽ 2% തുക കുറവ് ചെയ്യാതെയ സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളുടെ വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം/പേര്	തുക നൽകിയ സ്ഥാപനം	നൽകിയ തുക (രൂപ) (ജി.എസ്.ടി ഒഴികെ)
73/23-അങ്കണവാടിക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	KADCO	3,67,413/-
60/23- 70 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ വൃദ്ധർക്ക് പോഷകാഹാര കിറ്റ്	കൺസ്യൂമർ ഫെഡ് (ത്രിവേണി)	13,21,563/-
		ആകെ

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മേൽ രണ നൽകി തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീക സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. ജി സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്യാതെ അധികം നൽകിയ 33,779/-രൂപ ഉത്തരവാദിയായ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസറിൽ നി ഹെഡ്ഡിൽ ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 6/27.9.23

നിരാകരണം - 33,779/-രൂപ

<u>3-3 റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കൽ - അധിക നിരാകരിക്കുന്നു.</u>

പ്രോജക്ട് നം – 45/23
റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കൽ
അടങ്കൽ - 48,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ് – 15,140/-രൂപ (ബിൽ നം.2/23-9-22)
നിർവഹണം - അസി. എൻജിനീയർ

കോർഡിനേഷൻ കമ്മിറ്റിയുടെ 14-9-2021 ലെ തീരുമാന മാപ്പിംഗിന്റെ ഭാഗമായി R-Tract Road Tracting ചെയ്യുന്നതിന് രണ്ട് ഉദ്യോഗാർത്ഥികളെ നിയോഗിച്ച് 51 കി.മീ റോഡുകളു

ൽ 19,504/-രൂപയും സ്കിൽ ഓവറായി 2022-23 ൽ 15,140/-ര
ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. 1 കി.മീ. റോഡ് സർവേക്ക് 444/-രൂ
ചെലവഴിക്കാവുന്നത് 22,644/-രൂപയാണ്. രണ്ട് സാമ്പത്ത
വേതനമിനത്തിൽ നൽകി. അധികമായി നൽകിയ 12,000/
നിരാകരിക്കുന്നു.
മസ്റ്റർ റോൾ പ്രകാരമായിരുന്നു വേതനം നൽകേണ്ടിയിരുന്ന
കണ്ടില്ല. സർവേ പ്രകാരം, ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 1/25.09.23
നിരാകരണം - 12,000/-രൂപ

3-4 ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - ഭൂമിയുടെ അളവ് പ്രവൃത്തി ചെയ്തു.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് - സമഗ്ര നീർത്തട മാസ്റ്റർ പ്ലാൻ
പദ്ധതി കോഡ് – WC 549794
എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക - 4,28,175/-
വാർഡ് നം 13 ൽ മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം നിർവഹിച്ച പ്രവൃത
വേതനമായി 1,14,137/-രൂപ വിവിധ എഫ്.റ്റി.ഒ കൾ വഴി വി
ദിനങ്ങൾക്ക് 311/-രൂപ നിരക്കിലാണ് വേതനം നൽകിയിരിക്ക
പ്രവൃത്തിയുടെ അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ഭാഗത്തു
വരുത്തിയില്ല. ബിൽ ഭാഗത്ത് അളവുകളും, നിരക്കും
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിയുടെ ഫയലിൽ ഉൾപ്പെ
പ്രകാരമുള്ള വസ്തുവിന്റെ ഏരിയയെക്കാൾ കൂടുതൽ ഏരി
പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ഇതു സംബന്ധ
നം.21/30-9-23 നു മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർ

84/23 അളവു പുസ്തകപ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	കരം ഒടുക്കു രസീതു പ്രകാരം വസ്തുവിന്റെ അളവ്	നൽ തുക
ഇനം(1.)80 Tmc-3- Clearing Of Grass And Removal Of Rubbish…...2100m^2@4.789/M^2	01684.59	10,0
ഇനം(2)-80-8-279 Preparation Of Field Bund……...588m^3@171.05	471.68 (വസ്തുവിനു ആനുപാതികമായ അളവ്)	1,00

ഇനം(3)80-TmD9Bio Fencing By Preparation Of Plants Cutting…...72m@59.134m	57.75	3,82
ആകെ		**1,14**

അധികമായി നൽകിയ 22,296/-രൂപ ഉത്തരവാദിയായ അ ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കി വിവരം അ അളവുകൾ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തി അളവുപുസ്തകം പരി

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 21/30.09.23
നിരാകരണം – 22,296/-രൂപ

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്ര

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫി
2022-23	25.09.2023 മുതൽ 26.09.23 വരെ	കെ.എസ്. തീയതി - 1

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക (രൂപ)	പ്രോജക്ടിന്റെ പേ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	250000/-	ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർഥികൾക്ക സ്കോളർഷിപ്പ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	96500/-	ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർഥികൾക്ക സ്കോളർഷിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	640000/-	ലൈഫ് ഭവന നി (പൊതു വിഭാഗം)
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	360000/-	ലൈഫ് ഭവന നി (പൊതു വിഭാഗം)

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	399990/-	സ്വാന്തന പരിച
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	282592/-	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര പരിപാടി
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	43407/-	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര പരിപാടി

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്ര തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക(രൂപ
കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	62/22.03.23	11,97,000/-
കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ്	48/22-23 09.02.2023 41/22-23 04.01.23	35,903/-
കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പ്രഷർ ഫിൽറ്റർ ഇൻസ്റ്റലേഷൻ (19/23, 152/23)	XVFC/22-23/P/17 08.12.22	(25,00,000 + 1,08,000) 26,08,000/-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 14,60,000/-രൂപ ഓഡിറ്റ് വർഷം തിരിച്ചടച്ചതും വർഷാവസാനം തിരിച്ച വായ്പയുടെ വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക (രൂപ)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക(രൂപ)
ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം	സ.ഉ.(സാ.ധാ)നം. 1738/2017 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി – 26.05.2017	14,60,000/-	80,912/-

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 6,250/-രൂപയുടെ വിശദാംശ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക (₹)	ഒടുക്കിയ രസീത് നം
2019-20	1-17	2,550/-	ശ്രീ.ചന്ദ്രദാ
2012-13,2013-14	3-4(1)	600/-	ശ്രീമതി ന
2014-15	3-10(2)	360/-	ശ്രീമതി സ
2014-15	3-10 (5)	120/-	ശ്രീമതി ദ
2014-15	3-10 (6)	120/-	ശ്രീമതി ര
2019-20	1-12	2,500/-	ശ്രീമതി അ

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഇല്ല

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (രൂപ)		ഉത്തരവാ ഉദ്യോഗ
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		14,464/-	ശ്രീമതി ഐ.സി.
3-3		12,000/-	ശ്രീമതി അസി.എ
3-4		22,296/-	ശ്രീ.ശരത് എഞ്ചിന് എം.ജി.എ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ആള
1-15	5,12,500/-	ഡോ.ബിജു വി, വെറ്റ
1-20	13,87,194/-	ശ്രീമതി രേഖ ബി., സെ
1-28	4,68,456/-	ശ്രീമതി ശ്രീരേഖ.സി,
1-30	1,97,750/-	ഡോ. മകുടം തമ്പി എ ഹോമിയോ
1-34	169396/-	ഡോ.മെഴ്ലി വില്യംസ്, (എഫ്.എച്ച്.സി.)
1-35	5,36,162/-	ഡോ.മെഴ്ലി വില്യംസ്, (എഫ്.എച്ച്.സി.)
1-41	26,08,000/-	ശ്രീമതി രേഖ. ബി സെ

(ബി). കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക	തുക(രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും
3-2	33,779/- (ജി.എസ്.റ്റി)	ശ്രീ.ശരത്.എസ്, അക്രഡിറ്റഡ് എ എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്

(സി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആ

ഇല്ല

(ഡി) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ

	(ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി രേഖ. ബി, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ആല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഡോ. മകുടം തമ്പി എസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	മെഡിക്കൽ ഓഫ ഹോമിയോ, ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഡോ. ബിജു വി., വെറ്ററിനറി സർജൻ	വെറ്ററിനറി പോള ക്ലിനിക്ക്, ആലപ്പ
ശ്രീമതി ബൃന്ദ എസ്.ജ്യോതി, ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ,	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ശ്രീമതി സീമ കെ.എസ്., അസി.എഞ്ചിനീയർ,	അസി.എഞ്ചിനീ പെരിങ്ങര ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത്
ഡോ.മെഴ്സി വില്യംസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	മെഡിക്കൽ ഓഫ (എഫ്.എച്ച്.സി.) ആലപ്പാട്
ശ്രീമതി ശ്രീരേഖ.സി, അസി.എഞ്ചിനീയർ	വിരമിച്ചു
ശ്രീ.ശരത്.എസ്, അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ, എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്	ബാധകമല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാട് വിവരം

1998-99	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8/377(3)/18, തീയതി 21-2-18
1999-2000	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8/377(4)/18, തീയതി 21-2-18
2000-2001	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8/377(5)/18, തീയതി - 21-2-18
2001-2002	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8/377(6)/18, തീയതി 21-2-18
2002-2003	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8/377(7)/18, തീയതി 21-2-18
2003-2004	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8/377(8)/18 തീയതി 21-2-18
2004-2005	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8/377(9)/18 തീയതി 21-2-18
2005-2006	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8/377(10)/18, തീയതി- 21-2-18
2006-2007	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8-721/19, തീയതി 29.05.2019
2007-2008	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8-721/19, തീയതി 29.05.2019
2008-2009	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം. പി8-721/19 തീയതി, 29.05.2019
2009-2010	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം. പി8-721/19, തീയതി 29.05.2019
2010-2011	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി8-721/19, തീയതി 29.05.2019
2011-2012	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി8 അദാലത്ത് 12/36/22, തീയതി 22.08.2022
2012-13, 2013-14	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി8 അദാലത്ത് 13,2013-14/36/22, തീയതി 22.08.2022
2014-2015	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി8 അദാലത്ത് 15/36/22,

	തീയതി 22.08.2022
2015-2016	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി8 അദാലത്ത് 16/36/22, തീയതി 22.08.2022
2016-2017	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം. പി.8/578/18, തീയതി 10.05.2018
2017-18	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം. പി8/1879/2018, തീയതി 10.07.2019
2018-19	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം. പി8/453/2020, തീയതി 22/05/2020
2019-20	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം. പി8/1368/2021, തീയതി 12/04/2022
2020-21	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം. പി8/1369/2021, തീയതി 1/07/2022
2021-22	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം. പി8/243/23, തീയതി 1/04/2023

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 3(1) dated 3(1) dated 11-07-2023 and submitted on 15-07-2023 , 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 Alappad 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 Alappad Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 31/10/2023 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

2.Other Observations

1. Key ratios And notes on accounts are not included in Annual Financial st
2. Cash Flow statement - Net increase/decrease in cash flow does not mat balance and closing balance of cash and cash equivalents.
3. Asset Register is not prepared as value based so the asset value shown with it.

4. Lapses in making timely and accurate demand entries in respect of tax and non tax revenues.
5. Unpaid bills of development fund - (general), MF-R, CFC has not excluded from the ACR.

6. Authentic and certified vouchers and worksheets is not maintained for all
7. Demand registers are not periodically reconciled with concerned ledger
8. Closing balance of CFC - Tied and untied fund in the b4 schedule does
9. No authentic documents produced to ensure the correctness of amount
10. Receipts are entered in wrong account head.
11. LGTSB GPF treasury account - bank book shows minus balance.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ആലപ്പാട് 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
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

<u>അനുബന്ധം - 3</u>
<u>അനുബന്ധ പത്രികകൾ</u>

1	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്