കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മൺറോത്തുരുത്ത് 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-P4/1549/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 26/10/2023
ഇ-മെയിൽ:
doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മൺറോത്തുരുത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മൺറോത്തുരുത്ത് 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 മൺറോത്തുരുത്ത് 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 3ലെ 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 (ഇ.പ.സ),
2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കൊല്ലം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: KSA-KLM-P4/1549/2023

തീയ്യതി: 26/10/2023

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ മൺറോത്തുരുത്ത് 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 മൺറോത്തുരുത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2022 മുതൽ 06-08-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 19 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 14 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൻമേലുള്ള 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	07-08-2023	17-08-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
07-08-2023	17-08-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.രഞ്ജിത്ത് കുമാർ.ജി.(ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,ഹ.ഗ്രേ.)
ശ്രീ.അനിൽ കുമാർ.എസ്.(സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)
ശ്രീമതി.ദിവ്യ.ജെ.(സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)
ശ്രീമതി.രാജശ്രീ.സി.ആർ.(ഓഡിറ്റർ)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.മിനി സൂര്യകുമാർ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.സുനീഷ് കുമാർ.എസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	17-10-2022
ശ്രീ.ജോൺസൺ പീറ്റർ കാർഡോസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	18-10-2022	14-11-2022

ശ്രീ.സുനീഷ് കുമാർ.എസ്	സെക്രട്ടറി	15-11-2022	12-01-2023
ശ്രീമതി.ശ്രീലക്ഷ്മി.എസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	13-01-2023	29-01-2023
ശ്രീ.സന്തോഷ് വർഗ്ഗീസ്	സെക്രട്ടറി	30-01-2023	21-02-2023
ശ്രീമതി.ശ്രീലക്ഷ്മി.എസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	22-02-2023	12-03-2023
ശ്രീ.സന്തോഷ് വർഗ്ഗീസ്	സെക്രട്ടറി	13-03-2023	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീ (വ
ശ്രീമതി.ആർച്ച ഗോപൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2022	12-20
ശ്രീ.അജയ് ഹാർഡിൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	13-09-2022	31-20
ശ്രീമതി.കാർത്തിക.ജെ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022	01-20
ശ്രീമതി.ദീപാറാണി.വി.ആർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-11-2022	31-20
ശ്രീമതി.ഷെർലി.എ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2022	30-20
ശ്രീ.അബ്ദുൾ അസീസ്	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-07-2022	31-20
ഡോ.മഞ്ജുഷ.ഇ.വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	01-04-2022	31-20
ശ്രീമതി.മിയ വർഗ്ഗീസ്.	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022	31-20
ഡോ.അനീഷ് പരമേശ്വരൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	01-04-2022	31-20

ഡോ.മഞ്ജു.എം	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2022	31- 2(
ശ്രീമതി.രാജലക്ഷ്മി	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2022	30- 2(
ശ്രീമതി.നിഷ എലിസബെത്ത് ജോഷ്വാ	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	30-12-2022	05- 2(
ശ്രീ.സുബാഷ് സി.എൽ	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	06-02-2023	31- 2(
ശ്രീമതി.ഷീബ ഫ്രാൻസിസ്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2022	31- 2(
ശ്രീ.മുഹമ്മദ് സാജിദ് .കെ	അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	31- 2(
ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഇക്ബാൽ	വി.ഇ.ഒ. (സർക്കിൾ-1)	01-04-2022	31- 2(
ശ്രീമതി.ധന്യ	വി.ഇ.ഒ. (സർക്കിൾ-2)	01-04-2022	13- 2(
ശ്രീ. മനോജ്കുമാർ	വി.ഇ.ഒ. (സർക്കിൾ-2)	13-08-2022	31- 2(

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	സമയബന്ധിതമായി വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1.4
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് നൽകിയ തുക ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡ്ഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല	1-1.5
3	തുക ചെലവ് ചെയ്ത ഉദ്ദേശ്യം പ്രതിഫലിക്കുന്ന രീതിയിൽ ചെലവ് ബുക്ക് ചെയ്തില്ല	1-1.6
4	വാർഷിക കണക്കുകളിലേയും രജിസ്റ്ററുകളിലേയും തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1.7
5	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	1-1
6	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1.1
7	ക്യാഷ് ബുക്കിലെ തന്നെ വർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ബുക്കായും മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1.2
8	പെയ്മെന്റ് ആകാത്ത ബില്ല് Web Saankhya ACR നിന്ന് ഒഴിവാക്കിയില്ല	1-1.3
9	വസ്തു നികുതി സംബന്ധിയ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുമായി പൊരുത്തപെടുന്നില്ല	1-1.8
10	ബജറ്റ്	1-2
11	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
12	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
13	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
14	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
15	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7

16	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
17	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
18	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
19	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടകയോടൊപ്പം ജി.എസ്.ടി. ഈടാക്കിയില്ല	1-11
20	ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	1-12
21	തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-13
22	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലിസ്റ്റ് ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ചില്ല	1-14
23	കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-15
24	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ആംബുലൻസ് - വരവ്, പരിപാലനം - അപാകതകൾ.	1-16
25	ഫെറിമാൻ തസ്തികയിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച വേതനത്തേക്കാൾ അധികം നൽകി.	1-17
26	ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി ചികിത്സാ സഹായം നൽകി.	1-18
27	പാലിയേറ്റിവ് ഹോംകെയർ യാത്രയ്ക്ക് ആംബുലൻസ് ഡ്രൈവർക്ക് വേതനത്തോടൊപ്പം ബാറ്റ നൽകിയത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.	1-19
28	ഇ.എം.ഡി തുകകൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-20
29	മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല - 923980/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-21
30	ഭൗതിക സാഹചര്യം വിലയിരുത്താതെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത് കാരണം കാലതാമസം	1-22

31	ഫൈൻ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്.	1-23
32	ജി.എസ്.റ്റി വിഹിതം കുറവു ചെയ്തില്ല	1-24
33	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അവലോകനം	1-25
34	അധികാരികളുടെ കണ്മുന്നിൽ മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തന രഹിതം	1-26
35	ഭവന നിർമ്മാണം - പൂർത്തിയാക്കിയില്ല	1-27
36	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലെ സി.സി.ടി.വി ക്യാമറയ്ക്ക് എ.എം.സി - ലക്ഷ്യത്തിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച് പദ്ധതി നടപ്പാക്കി	1-28
37	കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണത്തിനായി ഭൂജല വകുപ്പിന് 764000 രൂപ നൽകി - പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല	1-29
38	വിനിയോഗ/പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. 21000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-30
39	നെൽകൃഷി - പദ്ധതി അപാകതകൾ	1-31
40	മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായില്ല	1-32
41	ഹരിതകർമ്മ സേന – അവലോകനം	1-33
42	നവോത്ഥാന സമാഹരണം - അവലോകനം	1-34
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
1	ഫെറിമാൻ തസ്തികയിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച വേതനത്തേക്കാൾ അധികം നൽകി.	3-1
2	ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി ചികിത്സാ സഹായം നൽകി.	3-2
3	പാലിയേറ്റിവ് കോംകെയർ യാത്രയ്ക്ക് ആംബുലൻസ് ഡ്രൈവർക്ക് വേതനത്തോടൊപ്പം ബാറ്റ നൽകിയത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.	3-3
4	ഫൈൻ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്.	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 വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് നിക്കുറി	4-7
8	സമാഹൃതഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്ജ് /സറണ്ടർ നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം.	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1.4 സമയബന്ധിതമായി വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് രേ

സാമ്പത്തിക വർഷത്തിന്റെ അവസാനത്തിൽ (31-3-23) ൽ മാ ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്.

1-1.5 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് നൽകിയ തുക ബന്ധ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല

പട്ടംതുരുത്ത് വെസ്റ്റ് വാർഡിൽ കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം നൽകൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 764010/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജന കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- 599990/-) ഭൂജല വകുപ്പിന് നൽകി. എന വിവരങ്ങൾ Advance To Implementing Agencies-Deposit With Ground Water D ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-1.6 തുക ചെലവ് ചെയ്ത ഉദ്ദേശ്യം പ്രതിഫലിക്കുന്ന ശീർ ബുക്ക് ചെയ്തില്ല

Advance To MGNREGS Expense ൽ Literacy യ്ക്ക് നൽകിയ 276120/- രൂപ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നത്
Advance To MGNREGA – 174923/-
Literacy – 276120/-
ഉൾപ്പെടുത്തിയത്
ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B18 ഷെഡ്യൂളിൽ Advance To MGNREGA Expense

1-1.7 വാർഷിക കണക്കുകളിലേയും രജിസ്റ്ററുകളിലേ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

AFS പ്രകാരം ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B18 ഷെഡ്യൂളിൽ
Advance To Implementing Agencies - Deposit With Kerala Electricity Board - 4879
രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം
Advance To Implementing Agencies-Deposit With Kerala Electricity Board - 46476
Electric Post Shifting നൽകിയ 23202/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ ചെയ്യാത്തതിനാലാണ് വ്യത്യാസം ഉണ്ടായത്.

1-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

I. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4), (
(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ
സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ് / കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ
ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കു
അനുവർത്തിക്കേണ്ട നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് തയ്യാറാക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 31-03-2023ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക
പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റുമെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റു
എന്നിവ ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും, നിർദ്ദിഷ്ട അ
23.06.2023 ലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 1(1) നമ്പർ തീരുമാ
24.06.2023 ൽ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചത് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തി
സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തത്തിൽ
അക്കൗണ്ടുകളിന്മേൽ, ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തി അഭി
എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

II. പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനാ
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാന്റേർഡുകളും അനുസ
നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമാ
എന്ന് ന്യായമായും ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതരത്തിൽ ഞാൻ ഓഡ
നിർവഹിക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ
ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ
വെളിപ്പെടുത്തലുകൾക്കും അടിസ്ഥാനമായ തെളിവുകൾ
ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്ന അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളുടെയും
പ്രസക്തമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളുടെയും വിലയിരുത്തലും
മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണത്തിന്റെ വിലയിരുത്തലും ഓഡ
എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓ
വിശ്വസിക്കുന്നു.

III) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭ്യമായതുമായ വിവരങ്ങളെയും
അടിസ്ഥാനമാക്കിയും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ
ലഭിച്ച പരമാവധി വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലും, അ
വിശദീകരണങ്ങൾ പരിഗണിച്ചും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിന്
വിധേയമായും ഞാൻ താഴെ പറയും പ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തു

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ വിശേഷണങ്ങളോടുകൂടിയ അഭിപ്ര
വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങളിൽ ഒഴികെ അതിലെ മ

വിധേയമായി, മണർകാത്തുരുത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2
ധനകാര്യ പത്രികകൾ സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്
സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നതായി ഞാൻ സാ

1-1.1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

റേഷ്യോസ്, നോട്ട് ഓൺ അക്കൗണ്ട് എന്നിവ വാർഷിക കണക്കി

1-1.2 കൃാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആരം മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമാ തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഓപ്പറേറ്റിങ്, ഇൻവെസ്റ്റിങ്, ഫിനാൻസിങ് പ്രവൃത്തികളിൽ
കൃാഷ് ഫ്ലോ = -2265726/-

നീക്കിയിരിപ്പും മുന്നിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം (40b–40a) = -1

വ്യത്യാസം = 2163397/-

1-1.3 പെയ്മെന്റ് ആകാത്ത ബില്ല് Web Saankhya ACR നിന്ന

പ്രോജക്ട് 120/23 പ്രകാരമുള്ള 3400/- രൂപയുടെ (വികസന ഫണ്ട് ജ
ഉൾപ്പെട്ടു. എന്നാൽ പെയ്മെന്റ് ആയിട്ടില്ല.

1-1.8 വസ്തു നികുതി സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ പത്രികയുമായി പൊരുത്തപെടുന്നില്ല

Property Tax		Demand
Property Tax Residential(Current)	AFs	579361
	DCB Statement	579361
Property Tax Non Residential(Current)	AFs	622246
	DCB Statement	622246

1-2 ബജറ്റ്

23.3.22 ലെ 1(1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പരിഷ്
1(1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്

മുന്നിരിപ്പ്

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്

ആകെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്

നീക്കിയിരിപ്പ്

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം

ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം /ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തു

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

വികസന ഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, ധനകാര്യ കമ ഫണ്ടുകളുടെ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ വന്ന വരവ്, ചെലവ് എ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്		മുന്നിരിപ്പ് (₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ചെല (₹)
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)		0	7679396/-	7679396/-	721674
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)		0	4750604/-	4750604/-	428449
വികസനഫണ്ട് (ടി. എസ്.പി)		0	0	0	0
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്)		0	1666000/-	1666000/-	153147
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്)		0	4570000/-	4570000/-	457000
ധനകാര്യ കമ്മിഷൻഗ്രാന്റ് (Tied)	ട്രഷറി	0	1492901/-	1492901/-	60000/-
	ബാങ്ക്	1019479	1905000/-	2924479/-	121915
ധനകാര്യ കമ്മിഷൻഗ്രാന്റ് (Untied)	ട്രഷറി	0	424722/-	424722/-	371741
	ബാങ്ക്	71269	1331626/-	1402895/-	122082
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഗ്രാന്റ്					
SWAK		4934252/-	135552/-	5069804/-	625060
ലൈഫ് മിഷൻ-സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ		8,00,000/-	1,00,000/-	9,00,000/-	500000
ശുചിത്വമിഷൻ		858535/-	0	858535/-	0/-

കേന്ദ്രവിഹിതം ഗ്രാന്റ്				
ICDS	549219/-	519802/-	1069021/-	152618/-
MNREGS അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	2215/-	609486/-	611701/-	596778/-
സാക്ഷരത	1313/-	0	1313/-	0
SSA	1,00,000/-	0	1,00,000/-	0
BMC	322507/-	9455/-	331962/-	0
Health Grant, PHC	0	210939/-	210939/-	0
Health Grant, Sub Centre	0	81142/-	81142/-	0
Ayush Wellness Centre	219377/-	500000/-	719377/-	0
Anganwadi Construction	0	337373/-	337373/-	0
CMDRF	9000/-	0	9000/-	0
TSC	556955/-	130000/-	686955/-	48000/-
Nirmal Puraskar	498500	0	498500	0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാ (എണ്ണം
118	56759870	93	22969468	0	25

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ച ₹
ഭരണചെലവുകൾ	2215	609486	611701	59
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	23969847	23969847	23

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തദ്ദേശവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്
തൊഴിൽരഹിത വേതനം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ
വിധവാപെൻഷൻ
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ
വികലാംഗപെൻഷൻ
50 വയസിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കു പെൻഷൻ
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം

1-8 കൃാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാ പരിശോധന 16-08-23 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

വിവിധ വിഭാഗം ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യക്ത ജോലിവിഭജനരേഖ സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫ്രണ്ട് കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നു. ഓഫീസ് സേവനങ്ങൾ ക സേവനങ്ങൾക്കുള്ള സമയദൈർഘ്യം കുറയ്ക്കുന്നതിനും ഉ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
നികുതി പിരിവിന്റെ കാര്യക്ഷമത ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് നികുതിപിരിവ് ഊർജ്ജിതമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ പഞ്ചായത്തിരാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം വ്യക്തമായ സ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ ഫ്രണ്ട് ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് രസീതി നൽകിയാണ് സ്വീകരിക്കുന ഉപയോഗിച്ച് ക്യാമ്പ് കളക്ഷൻ നടത്തുന്നുണ്ട്.

പ്രതിദിന കളക്ഷൻ തൊട്ടടുത്ത ദിവസം തന്നെ ഒടുക്കുവരുത ശമ്പളം ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകകൾ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേയ്ക വരവുകൾ ശരിയായ രീതിയിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വകുപ്പിൽ പ്രതിപാദിക്കും പ്രകാരം ചെലവുകൾ അധികൃ

സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെക്കായി നൽകുന്ന തുകകൾ വാങ്ങിസൂക്ഷിക്കുകയും ലഭിക്കുന്ന ചെക്കുകൾ കൃത്യമാ അക്കൌണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ആക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. വരവ് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ്കമ്മറ്റി ക്രമ പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് അംഗീ വരുമാന മാർഗ്ഗങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്നതിന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ്കമ്മ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ധനമിടപാടുകൾ സുതാര്യവും കുറ്റമറ്റതുമാക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപ പ്രവർത്തനങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിച്ച് പഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമ കർത്തവ്യങ്ങളും നല്ല രീതിയിൽ നിർവഹിക്കുന്നതിനും സംവിധാനം പര്യാപ്തമാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	2.3.16 To 14.3.16	2010-11 To 201
പെർഫോർമൻസ് ഓഡിറ്റ്	05.01.2023	10/22 To 12/22

1-11 ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടകയോടൊപ്പം ജി.എസ്.ടി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ സിവിൽ സ നൽകിയിട്ടുള്ള 1,2,4 കടമുറികൾ, എസ്.ബി.ഐ. യുടെ എ.ടി കടമുറി നം. 7 എന്നിവയുടെ പ്രതിമാസ വാടകനിരക്ക് യഥാക്രമ 1155, 5000 രൂപയാണ്. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുള്ള ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകൾക്ക് 01.07.2017 ബാധകമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. (01.11.2017-ലെ സ.ഉ.(അച്ചടി)നം.87/2017/ ര എന്നാൽ മേൽ കടമുറികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്ന വാടകയോ ജി.എസ്.ടി. ഈടാക്കുന്നില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ നൽകിയ എൻകെയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ ന ജി.എസ്.ടി. ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്ക് വരുത്തി വിവരം

ഓഡിറ്റ് എൻകെയറി നം. 3/10.08.23

1-12 ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്ത

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ചുവടെ പറയുന്ന വ്യക്തികൾ ഉടമസ്ഥ റിസോട്ടുകൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്ത

ക്രമ നം.	പേര്, മേൽവിലാസം	കെട്ടിട നം.
1	രഞ്ജിത് ആർ. എസ്, രതീഷ് ഭവനം, നെന്മേനി തെക്ക്	9/280
2	ഗോപാലകൃഷ്ണൻ, എസ്.കെ.ബി. ഹൗസ്, നെന്മേനി തെക്ക്	9/246
3	ആരാം പോൾ, ചിറ്റിലപ്പള്ളിൽ ഹൗസ്, കല്ലൂർ	9/230
4	ആശ ബി, പുത്തൻപുരയിൽ, നെന്മേനി തെക്ക്	9/250
5	മാത്തുണ്ണി തരകൻ, ലേക്ക് കോട്ടേജ്, മണക്കടവ്	9/254
6	ഷംലാ കുമാരി, പാലത്തിൻ കട, നെന്മേനി	9/261
7	അമ്പിളി & സുരേഷ്, വള്ളിത്തറയിൽ പട്ടംതുരുത്ത്	10/374

കേരളാ പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 232(1) പ്രകാരം ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ഗ്രാമ നൽകുന്ന ലൈസൻസില്ലാതെയും, ലൈസൻസിലെ നിബന്ധന പഞ്ചായത്തിലെ യാതൊരു സ്ഥലവും ഉപയോഗിക്ക വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന പഞ്ചായത്തിന്റെ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നില്ല.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 232, 233, 234, 254 വകുപ്പുക പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽക വകുപ്പിന്റെ 31.10.2017 ലെ ജി.ഒ.(പി)നം.80/2017, എസ്.ആർ.ഒ പുറപ്പെടുവിച്ച വിജ്ഞാപനം പ്രകാരം) ചട്ടങ്ങളിൽ, ലൈ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പട്ടികയിൽ (പട്ടിക 1 ക്രമ നം 149) പ്രകാരം വകുപ്പിന്റെ പൊതു വിതരണ സമ്പ്രദായത്തിന്റെ ഭാഗമാ ഡിപ്പോകളെയും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമ റേഷൻകടകളിൽ ഒന്നും തന്നെ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ ചൂണ്ടികാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകവയറി എല്ലാം നോട്ടീസ് നൽകി ലൈസൻസ് എടുപ്പിക്കുന്ന

സ്വീകരിയ്ക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകി. ഗ്രാമപഞ്ചായ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളേയും റേഷൻകടകളെ പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയി ഓഡിറ്റ് എൻകപയറി നം. 14/16.08.23

1-13 തൊഴിൽ നികുതി. സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി പ അവശേഷിക്കുന്നു

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി പിരിവി സ്റ്റേറ്റുമെന്റും പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ പറയുന്ന സ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല എന്നു കാണുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	തൊഴി ഈടാക വർഷം
1	പാട്ടം തുരുത്ത് ക്ഷീരസംഘം	I,II
2	കിടപ്രം ക്ഷീരസംഘം	I,II
3	കണ്ണാംകാണി ക്ഷീരസംഘം	I,II
4	പഞ്ചായത്തു പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകളിലെ ജീവനക്കാർ	I,II

1994-ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 204-ാം വകുപ്പ്, 1996 രാജ് (തൊഴിൽനികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3, 4 എന അർദ്ധവർഷത്തിലും 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാത്ത കാലം ഒരു ഇടപാടുകൾ നടത്തുന്ന ഏതൊരു സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും, ബ തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ ഏർപ്പെടുക സ്വകാര്യമായോ ആയ ഏതെങ്കിലും ഉദ്യോഗം വഹിക്കുകയോ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന സിവിൽ സപ്ലൈസ് ഡയറക്ടറുടെ 22.01.2019 തീയതിയിലെ (സർക്കുലർ, പ്രകാരം റേഷൻകടകളെ പഞ്ചായത്ത് തൊഴിൽനികുതി എന്നിവ ഒടുക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഒഴിവാക വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെ
എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തൊഴിൽനികു
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 18/17.08.23

1-14 ഗുണഭോക്തൃക്കളുടെ ലിസ്റ്റ് ഗ്രാമസഭ അംഗീകരി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രോജക്ട് നം., പേര്	അടങ്കൽ	
വി.ഇ.ഒ	So0114/23, എസ്.സി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്	വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) – 182869	(6

വി.ഇ.ഒ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടത്തിയ എസ്.സ
ലാപ്ടോപ്പ് (So0114/23) എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം ചുവടെ പറയ
സ്ഥാപന മേധാവിയുടെ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പേര്, മേൽവിലാസം
1	സാന്ദ്ര സജേഷ്, സജേഷ് ഭവനം
2	നന്ദ, നന്ദനം
3	അഭിരാമി, പുത്തൻ വീട്ടിൽ കിഴക്കതിൽ
4	ശ്രീലാൽ, ശിവമന്ദിരം
5	അപർണ്ണ എസ്, ആകാശ് ഭവനം

തദ്ദേശസ്വയംഭരണവകുപ്പിന്റെ സ.ഉ. (എം. എസ്.) നം. 115
മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖ. 2.13 ൽ സ്കൂളുകൾ ഉണ്ട വിദ്യ
എന്നിവിടങ്ങളിലെ വിദ്യാർത്ഥികൾ ഗുണഭോക്താക്കളാ
സ്ഥാപനമേധാവി നൽകുന്ന ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും അർഹ
അതനുസരിച്ചുള്ള ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിന് പഞ്ചായത്ത് കമ
വാങ്ങിയശേഷമാകണം നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ ആനുകൂ
ചെയ്യേണ്ടതെന്നും, ആനുകൂല്യം ലഭിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ
കൂടുന്ന ഗ്രാമസഭയിൽ അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകാരം വാങ്ങണമെ
എന്നാൽ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ച മേൽവിദ്യാർത്ഥികളു
അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയത് ലഭ
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മ

വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി. ആനുകൂല്യം ലഭിച്ച ഗു
ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നം. 14/16.08.23

1-15 കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം – 53/23

അടങ്കൽ തുക - 250000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് – ജനറൽ)

ചെലവ് - 250000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് – ജനറൽ, ഗുണ
അടവാക്കുന്നു.)

ബിൽ നം/ തിയതി - 15/9.2.23

2022-23 വർഷം വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ
കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി പ്രകാരം 4-6മാസം പ്രായമുള്ള
സബ്സിഡി നിരക്കിൽ 20 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽ
തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപന വിഹിതം- 6250/- രൂപ, സംസ്ഥാന വിഹി
12500/- രൂപ നിരക്കിൽ ആകെ 250000/- രൂപ സബ്സിഡിയിനത്തിൽ
ഫീഡ് സബ്സിഡി സ്കീമിന് നൽകി. ഈ തുകയുടെ ചെലവ് രേ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ
രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ
ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

എൻകൃയറിനം – 13/17.8.23
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 250000/- രൂപ

1-16 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ആംബുലൻ പരിപാലനം - അപാകതകൾ.

പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള ഹോംകെയറിനും, മറ്റ് ര
വാടകയ്ക്കും ഓടുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ആ
BA-8163) പരിപാലനത്തിൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം അപാകതകൾ

1) ആംബുലൻസ് വരവ് യഥാസമയം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്ക

ആംബുലൻസ് ഓടിയ വകയിൽ രസീതു പ്രകാരം കളക്ഷൻ ചെ
തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസമോ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ

വിശദാംശം താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

രസീതു നം / തിയതി	കളക്ട് ചെയ്ത തുക (രൂപ)	കളക്ട് ചെയ്ത തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി തിയതി
145/24.12.22	1046/-	28.12.22
184/7.3.23	1018/-	14.3.23
205/11.4.23	2740/-	17.4.23
206/14.4.23	1046/-	17.4.23
212/20.4.23	556/-	25.4.23
223/5.5.23	640/-	30.5.23

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകപയറിക്ക് രോഗിക പോകുമ്പോൾ തൽസമയം വാഹനത്തിന്റെ വാടക തരുവാൻ എന്നതു കൊണ്ടാണ് ഒടുക്കുവാൻ കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന നിലവിൽ രോഗികളെ കൊണ്ടുപോകുന്ന ദിവസം തന വാടകയിനത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന തുക അന്നേ ദിവസമോ തൊട്ടടു ഒടുക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2. ലോഗ് ബുക്കിലെ അപാകതകൾ

ലോഗ് ബുക്കിൽ ഫ്യൂവൽ ഉപയോഗിച്ചതിന്റെ മാസാന്ത തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ആംബുലൻസ കസ്റ്റോഡിയനായ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി പരിശോധനയ്ക പാലിയേറ്റീവ് ഹോംകെയർ യാത്രകൾ മെഡിക്കൽ ഓഫീസ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച എൻകപയറിക്ക് അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. മേ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ലോഗ് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ട പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

എൻകപയറി നം – 8/14.8.23

1-17 ഫെറിമാൻ തസ്തികയിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച വേ അധികം നൽകി.

2022-23 വർഷം പുളിമൂട്ടിൽ കടവ്, ചിറയിൽ കടവ് എന്നിവിടങ്ങളിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിയമിച്ച വ്യക്തികൾക്ക് പ്രതിദിനം 1000/- രൂപ ന 11.2.21 -ലെ ജി.ഒ(പി)നം.29/2021/ധനം സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ടി

പരമാവധി മാസവേതനം 18825/- രൂപയാണ്. പ്രതിദിനം 1000 ര
നൽകിയതു മൂലം തൻവർഷം 2,35,500/- രൂപ അധികം നൽകിയത
വൌച്ചറുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തി. വിശദാംശങ്ങൾ താ

പേര്	വേതനം നൽകിയ കാലയളവ്	നൽകിയ തുക (രൂപ)	നൽകേണ്ട തുക (രൂപ)	അ നൽക
ശ്രീ. അഗസ്റ്റി ശ്രീ. ഷിബു	4/21 To 9/21	183000/- 183000/-	112950/- 112950/- (@18825*6)	70050/- 70050/-
ശ്രീ. അഗസ്റ്റി ശ്രീ. ഷിബു	10/21 To 12/21	92000/- 92000/-	56475/- 56475/- (@18825*3)	35525/- 35525/-
ശ്രീ. അഗസ്റ്റി ശ്രീ. ഷിബു	1/22	31000/- 31000/-	18825/- 18825/-	12175/- 12175/-
			ആകെ-	2,35,500

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകെയറിക്ക് 2018-ലെ ശക്ത
പുളിമൂട്ടിൽ കടവ്, ചിറയിൽ കടവ് എന്നിവിടങ്ങളിലെ
ഗതാഗതയോഗ്യമല്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിലാണ് 500/- രൂപ പ്രതിദിന
വ്യക്തികളെ ഫെറിമാൻ തസ്തികയിൽ നിയമിച്ചതെന്നും, 2019
പാലങ്ങളിലൂടെയുള്ള യാത്ര പൂർണ്ണമായി നിരോധിച്ച് ഇരുമ്പ് ഗ
ചെയ്തതിനാൽ രാത്രി കാലങ്ങളിലെ ജനങ്ങളുടെ യാത്രക്ക് ബുദ്ധിമ
പൊതുജനങ്ങൾ നിരന്തരം പഞ്ചായത്തിൽ പ്രക്ഷോഭം ചെയ്തതി
5.10.2019ലെ 2(1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം രാത്രികാലങ്ങ
ഏർപ്പെടുത്തുകയും, പ്രതിദിനം 1000/- രൂപ അനുവദിക്കുകയും ചെ
16000/- രൂപ നിരക്കിലാണ് പ്രതിമാസം വേതനം നൽകുന്നത് എന്നും
വ്യക്തികൾ തന്നെ തുടർച്ചയായി 24 മണിക്കൂർ വർഷങ്ങളായി
മണ്ഡലോത്സവ ഉത്സവപ്പറമ്പുകളിലെ ജോലികൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമ
സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച നിരക്കിൽ അധികമായി വേതനം നൽ
അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച വേതന പരിധിയേക്
2,35,500/-രൂപ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈ

എൻകെയറി നം - 6/14.8.23
നിരാകരിച്ച തുക – 235500/- രൂപ

1-18 ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - സർക്കാർ വിരുദ്ധമായി ചികിത്സാ സഹായം നൽകി.

നെന്മേനി കിഴക്ക് വാർഡിൽ (വാർഡ്-6) ദേശീയ ഗ്രാമീണ ത നീർത്തട മാസ്റ്റർപ്ലാൻ പ്രകാരം മണ്ണുജലസംരക്ഷണം ഘട്ടം-3 ന നടക്കുന്ന സമയത്ത് കാട് വെട്ടിത്തെളിച്ചപ്പോൾ ശ്രീ. ജുബി. കാർഡ് നം-6/307) എന്ന തൊഴിലാളിയുടെ കൈയ്യിൽ മുറിവുണ്ടായതിനെ തുടർന്ന് കുണ്ടറ താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിൽ അവിടെ നിന്ന് ജില്ലാ ആശുപത്രിയിലേക്ക് റഫർ ചെയ്യുകയും ആശുപത്രിയിൽ കൊണ്ടുപോകാതെ ടിയാനെ കുണ്ടറ ആശുപത്രിയിൽ കൊണ്ടുപോയി സർജ്ജറി നടത്തിയ വകയിൽ രൂപ (ചെക്ക് നം-803990/ 14.11.22) നൽകി.

5.2.2021-ലെ ഡി.ഡി-2/252/2020/ത.സ്വ.ഭ.വ സർക്കാർ സർക്കുലർ 6 പ്രവൃത്തിയിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഏതൊരു തൊഴിലാള ഭാഗമായി അപകടങ്ങൾ മൂലം പരിക്ക് സംഭവിക്കുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉത്തരവാദിത്വത്തിൽ സൗജന്യ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

ഖണ്ഡിക 2 പ്രകാരം പ്രവൃത്തിയിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കു തൊഴിലാളിയോടൊപ്പം പ്രവൃത്തിസ്ഥലത്ത് എത്തുന്ന പരാമർശിക്കപ്പെട്ട പ്രകാരം അപകടങ്ങൾ സംഭവിച്ചാൽ തൽ അടുത്ത സർക്കാർ ആശുപത്രിയിൽ എത്തിച്ച് ചികിത്സ ഉ വിവരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് സെക്രട്ടറിയെ അറിയിക ആശുപത്രി ഇല്ലാത്ത ഇടങ്ങളിൽ തൊട്ടടുത്ത സ്വകാര്യ ആ തേടാവുന്നതാണ്. സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയിലാണെങ്കിൽ അ ചികിത്സയെ തുടർന്ന് ശസ്ത്രക്രിയ ഉൾപ്പടെയുള്ള വിദഗ്ധ ചികിത്സ സന്ദർഭങ്ങളിൽ വിവിധ തലത്തിലുള്ള സർക്കാർ ആശുപത്രിക എന്നിവയുടെ സേവനം തേടേണ്ടതാണ്.

ഖണ്ഡിക 3 പ്രകാരം സർക്കാർ ആശുപത്രിയിൽ നട അനുബന്ധചെലവുകൾക്കുമുള്ള തുക പ്രസ്തുത സർക്കാർ നൽകുന്ന ചികിത്സവിവരത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നടപടികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി സ്വീകരിക്കേ ആശുപത്രിയിലെ ചികിത്സചെലവുകൾ ഒരു സർക്കാർ മെ പരിശോധനയുടെയും സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാന സെക്രട്ടറിക്ക് അനുവദിച്ച് നൽകാവുന്നതാണ്.

മേൽ പരാമർശിക്കപ്പെട്ട രേഖകളോ, വിവരങ്ങളോ പരിശോധന
ആയതിനാൽ മേൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിനും, സർക്കാർ മെ
നിർദ്ദേശത്തിനും വിരുദ്ധമായി സ്വന്തം ഇഷ്ടപ്രകാരം സ്വ
ചികിത്സ നടത്തിയ വകയിലുള്ള 14163/- രൂപയുടെ ചെലവ് നൽക
ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് രോഗി
മോശമാവുകയും രക്തം വളരെയേറെ നഷ്ടപ്പെടുകയ
തൊട്ടടുത്തുള്ള സ്വകാര്യ ഹോസ്പിറ്റലിൽ കൊണ്ടുപോ
ലഭ്യമാക്കിയത്. രോഗിയുടെ ആരോഗ്യസ്ഥിതി അറി
നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി സ്വകാര്യ ഹോസ്പിറ്റലിൽ ചി
അംഗീകാരയോഗ്യമല്ല. ചികിത്സ നടത്തിയതിന്റെയും, തുക
രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ ചി
നൽകിയ 14163/- രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. അ
ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം രേഖാമൂലം അറിയി

എൻകുയറി നം – 7/14.8.23
നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 14163/- രൂപ

1-19 പാലിയേറ്റിവ് ഹോംകെയർ യാത്രയ്ക്ക് ആംബുല
വേതനത്തോടൊപ്പം ബാറ്റ നൽകിയത് അംഗീകരിക്കു

2022-23 വർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം
പാലിയേറ്റിവ് പരിചരണ സഞ്ജീവിനി ഹോംകെയർ പദ്ധ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - സഞ്ജീവിനി ഹോംകെയർ പദ്ധതി

പ്രോജക്ട് നം - 5/23

അടങ്കൽ തുക - 744706/- രൂപ (394706/- വികസനഫണ്ട് ജനറൽ, 100
വിഹിതം, 250000/- ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ചെലവ് തുക - 720891/- രൂപ (370901/- വികസനഫണ്ട് ജനറൽ, 999
വിഹിതം, 250000/- ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

പാലിയേറ്റിവ് കെയർ പദ്ധതി പ്രകാരം ഹോംകെയർ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ആംബുലൻസ് ഡ്രൈവർ
200/- രൂപ നിരക്കിൽ ബാറ്റ നൽകി വരുന്നു. പദ്ധതി മാർഗ്ഗ
പരിചരണ സംവിധാനത്തിലെ ഖണ്ഡിക2.8 പ്രകാരം ഹോം
വാഹനം തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനം ഏർപ്പെടുത്തണം. ഖ

തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനത്തിന്റെയോ, ആരോഗ്യ വാഹനങ്ങൾ സൗകര്യപ്പെടുന്ന ദിവസങ്ങളിൽ ഹോംഗ നൽകാവുന്നതാണ്. ഇന്ധനചെലവ്, ഡ്രൈവറുടെ വേതനം തു ഒരു ദിവസത്തെ ചെലവ് എച്ച്.എം.സി. കണക്കാക്കി പാലിയേ നിന്നും നൽകാവുന്നതാണ്. കൂടാതെ, ഖണ്ഡിക 2.13 പ്രകാര പരമാവധി 200/- രൂപ മാസനിരക്കിൽ നൽകാവുന്നതാണ്. ഹോംകെയറിന് പോകുന്നവർക്ക് ഭക്ഷണചെലവിനായി ഒരാൾ പേർക്കും തുക നൽകാവുന്നതാണ്.

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത ആംബുലൻസ് പാലിയേറ്റീവ് ഹോംകെയറിന് ഉപയോഗിക്കു ഡ്രൈവറുടെ വേതനത്തിനോടൊപ്പം 200/- രൂപ നിരക്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

കാലയളവ്	ബാറ്റയിനത്തിൽ നൽകിയ തുക(രൂപ)	ഒ
4/22	3000/-	1
5/22,6/22	6200/-	2
7/22	3200/-	4
8/22	1600/-	7
12/22	1400/-	2
1/23	3200/-	2
2/23	2600/-	4
ആകെ-	21200/-	

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് മറുപടി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ഹോംകെയർ യാത്രയ്ക്ക് ആ വേതനത്തോടൊപ്പം ബാറ്റ നൽകിയ നടപടി അംഗീകരിക്ക ബാറ്റയിനത്തിൽ നൽകിയ 21200/- രൂപ ഉത്തരവാദിയായ ഒ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

എൻകുയറി നം - 9/14.8.23
നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 21,200/- രൂപ

1-20 ഇ.എം.ഡി തുകകൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ പദ്ധതികൾ, ലേലം എന്നിവയ് ഒടുക്കുമ്പോഴും റീഫണ്ട് ചെയ്യുമ്പോഴും ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ ആയതിനാൽ ഓരോ വർഷവും ഇ.എം.ഡി. ഇ

ഒടുക്കുവരുത്തുന്നതും, റീഫണ്ട് ചെയ്യുന്നതുമായ തുകക പരിശോധിച്ച് കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്താൻ കഴിയുന്നില്ല. ഒ ഉൾപ്പെടാത്ത തുകകളുടെ ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വ്യക്തിയുടെ പേര്	ഒടുക്കിയ തുക (രൂപ)	ഒടുക്കിയ രസീത് നം/ തിയതി	റീ നം
ശ്രീ. ഗോവിന്ദ്, മേടയിൽ പുത്തൻ വീട്	5100/-	120100100330/ 12.1.20	138
ശ്രീ. ഗോവിന്ദ്, മേടയിൽ പുത്തൻ വീട്	2320/-	119100101125/ 15.9.20	138

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് മുൻവർഷ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്താതിരുന്നതിനാലാണ് സൂക്ഷിക്കാൻ കഴിയാതിരുന്നതെന്നും 2023-24 വർഷം സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നുമുള്ള മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. റീഫണ്ട് ചെയ്യുന്നതുമായ എല്ലാ ഇ.എം.ഡി തുകകളും, അവ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി കാലിമാക ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

എൻകുയറി നം - 11/14.8.23

1-21 മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല - 923980/- രൂപയുടെ ചെലവ് ര

2022-23 വർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ പദ്ധതികളാണ് പി.എച്ച്.സിക്ക് മരുന്നുകൾ വാങ്ങൽ, പാലിയേ മരുന്ന് വാങ്ങൽ, ഡയാലിസിസ് രോഗികൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങ വാങ്ങുന്നതിനായി കേരളാ മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേ നൽകിയെങ്കിലും മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദാംശ

പ്രോജക്ട് നം /പേര്	നൽകിയ തുക (രൂപ)	മരുന്ന് ലഭ്യമായ തുക (രൂപ)	മരുന്ന് ലഭ്യ അവശേഷി തുക (രൂപ)
പി.എച്ച്. സിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (6/23)	500000/-	44625/-	455375/-
പാലിയേറ്റിവ്കെയർ മരുന്ന് വാങ്ങൽ (5/23)	99990/-	0	99990/-

പാലിയേറ്റിവ്കെയർ മരുന്ന് വാങ്ങൽ (5/23)	150000/-	0	150000/-
പാലിയേറ്റിവ്കെയർ മരുന്ന് വാങ്ങൽ (5/23)	130000/-	0	130000/-
ഡയാലിസിസ് രോഗികൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (7/23)	100000/-	11385/-	88615/-
ആകെ–			923980/-

മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാൻ നാളിതുവരെ സ്വീകരിച്ച നടപടി വിവര നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ വിലയായ 923980/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് പരി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

എൻക്വയറി നം. 10/14.8.23
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 923980/- രൂപ

1-22 ഭൗതിക സാഹചര്യം വിലയിരുത്താതെ എസ്റ്റിമേറ്റ് കാരണം കാലതാമസം

പ്രോജക്റ്റ് നം. 32/22-23 – മണക്കടവിൽ പൊതു ടോയ്‌ലെറ്റും കേന്ദ്രവും
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - 60000/-
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഗ്രാന്റ് - 540000/-
ആകെ – 600000/-
കരാർ - 8/21-22 തീയതി 18. 11.21
കാലാവധി - 6 മാസം
ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ ആദ്യ ഇനങ്ങളായി കോക്കനട്ട്പെലിം കോൺക്രീറ്റിംഗ് എന്നിവയായിരുന്നു ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നത് എൻജിനിയറുടെ കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പഞ്ചായത്തു തീരുമാനം നം. 1(2) പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്തു. ഇനങ്ങൾ റിംഗ് ബൗണ്ട് ടൈപ്പ് - Putting Up Ring Bund As Per Approved Si പ്രവൃത്തിയുടെ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ വെള്ളക്കെട്ടുള്ള നിർമ്മാണം എന്നു കാണാനായി. ഈ സ്ഥലത്തു ആദ്യ പ്രവൃത്തി അസാധ്യവും ബുദ്ധിമുട്ടുള്ളതാക്കുന്നതാ

വ്യക്തമാണ്. ഈ വസ്തുതകൾ വിലയിരുത്താതെയാണ് ആദ്യ എ
ഇതുകാരണം പ്രവൃത്തി അനിശ്ചിതമായി നീണ്ടുപോകുന്ന സാ
പാർട്ട് ബിൽ ആയി നികുതി ഉൾപ്പെടെ 104805/- രൂപ ബിൽ
നൽകിയിട്ടുണ്ട് (സി.എഫ്.സി- 60000 + 44805 കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം).
ഇതു സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്കു പ്രവൃ
വേലിയേറ്റ പ്രദേശമായതിനാൽ മഴക്കാലത്തും വേനൽ
വെള്ളക്കെട്ടുള്ളതിനാൽ വേഗത്തിൽ പൂർത്തീകരിക്കുക
മറുപടിയാണു ലഭ്യമാക്കിയത്.
നിലവിൽ റിംഗ് ബൗണ്ട് കോൺക്രീറ്റിൽ ഒരു പ്ലാറ്റ്ഫോമും അതി
പാതയും മാത്രമാണ് നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളത്.
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ടൂറിസത്തിന്റെ മർമ്മപ്രധാനമായ
സ്ഥലത്താണ് നിർമ്മാണം നടക്കുന്നത്. ദിനംപ്രതി ധ
വിദേശികളും എത്തുന്ന ഈ സ്ഥലത്തു അനിവാര്യമായ ഈ ര
കൂടാതെ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തനതു വരുമാനത്തിൽ
പഞ്ചായത്തിന് ഒരു വരുമാനമാർഗ്ഗം കൂടിയാണ് ഈ വിശ്രമകേ
അടിയന്തിര പ്രാധാന്യം ഉൾക്കൊണ്ടു പ്രവൃത്തി പൂ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്
ആഡിറ്റ് എൻകുയറി നം. 5/11-8-23

1-23 ഫൈൻ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്.

പ്രോജക്റ്റ് നം. 25/23 (സ്പിൽ ഓവർ)
25/23 - നീറ്റം പുറത്ത് റോഡ് പാർശ്വഭിത്തി നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ - 200000/- (വികസനഫണ്ട് സി.എഫ്.സി)
കരാറുകാരൻ – ശ്രീ. ഷാജി.
പ്രവൃത്തി കാലാവധി – 4 മാസം
കരാർ - 12/ 23.10.20
അളവു പുസ്തകം - 13/21-22
കരാർ പ്രകാരം 22.2.2021 ൽ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട ഈ പ്ര
പൂർത്തീകരിച്ചത്. 57.2 ആഴ്ചകൾ വൈകിയാണ് പ്രവൃ
വൈകിയതിനുള്ള പിഴ കേരള പബ്ലിക് വർക്ക്സ് മാനുവൽ 2012 (GO
-01.02.2012) സെക്ഷൻ 2116.1 പ്രകാരം പി.എ.സി തുകയായ 177820
10171/- രൂപയാകുന്നു. ഈടാക്കിയ ഫൈൻ 2880/-രൂപ. പിഴയ
ബന്ധപ്പെട്ട നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും

അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം. 5/11/8/23
നഷ്ടം – 7291/- രൂപ

1-24 ജി.എസ്.റ്റി വിഹിതം കുറവു ചെയ്തില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം. 27/23 (സ്റ്റീൽ ഓവർ) നെന്മേനി 69-ാം നമ്പർ അങ്കണ
അടങ്കൽ – 450000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്)
കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. ഷാജി
അളവു പുസ്തകം - 14/21-22
കരാർ നം. 14/ 23.2.22
എഗ്രീഡ് പി.എ.സി – 304180
മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ഒന്നാം പാർട്ട് ബിൽ തുകയായ 234117/- രൂ
നൽകിയപ്പോൾ ബിൽ തുകയിൽ നിന്നും ജി.എസ്.റ്റി കുറവു ചെ
209033/- രൂപയാകുന്നു. ഇതിന്റെ 2% ജി.എസ്.റ്റി ആയ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നു ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടത
പ്രവൃത്തിയുടെ IInd & ഫൈനൽ ബിൽ തുക 255308/- (പ്രവൃത്
ആദ്യ ബിൽ തുക കുറവു (209033/- രൂപ) ചെയ്ത തുക നൽകിയ തു
ജി.എസ്.റ്റി 926/- രൂപ കുറവു ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം. 5/11-8-23
നല്കിയ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ടിയാൻ നൽകിയ തുക
നികുതി മാത്രമാണ് ഈടാക്കിയതെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി
പ്രകാരമുള്ള ജി.എസ്.റ്റി തുക 4181/- രൂപ ഈടാക്കി ഒടുക്കുവരുത

1-25 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അവലോകനം

2022-23 വർഷത്തിലെ ലേബർ ബഡ്ജെറ്റ് പ്രകാരം 77287 മനുഷ്
പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കിയിരുന്നു. മുൻ വർഷങ്ങളിലെ കൂടിശ്ശ
223.66 ലക്ഷം രൂപ തൻവർഷം വേതനമിനത്തിൽ നൽകിയ
വേതനമായി 22021547/- രൂപയും സ്റ്റീൽഡ്/സെമിസ്റ്റീൽഡ് വേത
മെറ്റീരിയൽസ് വിലയായി 1259778/- രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.
സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. 451 തൊഴിലാളികൾ 100 ദിനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്

വാട്ടർ കൺസർവേഷൻ, ഭൂവികസനം എന്നീ പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കിയത്. തൊഴുത്തു നിർമ്മാണം, കിണർ നിർമ്മാ ആനുകൂല്യ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളും നടപ്പിലാക്കി. ആസ്തി സ കൂടുതൽ ഏറ്റെടുത്തു നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്. കാർഷികാവശ്യ പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കുമ്പോൾ ഗുണഭോക്താക്കൾ കൃഷി വരുത്തേണ്ടതുണ്ട്.

1-26 അധികാരികളുടെ കൺമുന്നിൽ മാലിന്യ സംസ്ക പ്രവർത്തന രഹിതം

പഞ്ചായത്ത് കോമ്പൗണ്ടിൽ സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്ന തുമ്പൂർമൂ പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തനരഹിതമായി മാലിന്യ നിക്ഷേപത്താൽ നിറ സ്ഥാപനം, ചെലവു ഇവ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ര ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പഞ്ചായത്തു ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും, ഭ കൺമുന്നിലാണ് ഈ അവസ്ഥയിൽ പ്ലാന്റ് മാലിന്യ കൂമ്പാരമ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഭരണവകുപ്പിന്റെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു.



ഓഡിറ്റ് ഏൻകുയറി നം: 7/17-8-23

1-27 ഭവന നിർമ്മാണം - പൂർത്തിയാക്കിയില്ല

വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഭവനനിർമ്മാണത്തി കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താവ് നാളിതു വരെയും ഭവനനിർമ്മാ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ലൈഫ് മിഷൻ അഡീഷണൽ ലിസ്റ്റ് (എസ്.സി.പി.)

നിർവഹണം – വി.ഇ.ഒ.
പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 40/22-23 (അടങ്കൽ തുക : 2680000/- രൂപ,
ചെലവ് തുക : 620000/- രൂപ)

ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട തീയതി	ആകെ നൽകിയ തുക (₹)	(
1	അനിത കെ.എസ്., മണലുംപുറത്ത് വീട്, പട്ടംതുരുത്ത്	27.01.2022	40000/- 160000/-	(((

ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനായുള്ള നടപടികൾ ന
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകപയറി നം. 20/17.08.23

1-28 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലെ സി.സി.ടി.വി ക്യാമറയ്ക്ക് ലക്ഷ്യത്തിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച് പദ്ധതി നടപ്പാക്കി

പദ്ധതി - 63/23, പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലെ സി.സി.ടി.വി ക്യാമറയ്
അടങ്കൽ – 30000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)
ചെലവ് – 30000/- രൂപ (ബിൽ നമ്പർ- 33/6-01-23)

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ നിലവിൽ പ്രവർത്തനരഹിതമായിര
ക്യാമറകൾ റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നതിനും ആയതിന് ആവശ്യമായ ഉ
വാങ്ങുന്നതിനുമുള്ള പദ്ധതിയായിരുന്നെങ്കിലും പുതിയ 4
സ്ഥാപിക്കുകയാണ് ചെയ്തത്. പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച് അംഗീകാരം
പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യത്തിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച് പദ്ധതി നടപ്പാക്കു
2018-19 ലെ സി.സി.ടി.വി ക്യാമറ സ്ഥാപിയ്ക്കൽ പദ്ധതി പ്രകാര
ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കായി 29000/- രൂപ ചെലവ
മെയിന്റനൻസിനുവേണ്ടി അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള
ക്യാമറകൾ വാങ്ങുന്നതിന് ചെലവഴിച്ചത്.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ
ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നിലവിലുള്ള നാല് ക്യാമറകൾ തക
പുതുതായി നാല് ക്യാമറകൾ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കേണ്ടി വ
കണ്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചിരുന്നത് സി.സി.ടി.വി ക്യാമറയ്ക്ക് എ.
വേണ്ടിയായിരുന്നു. എന്നാൽ ഏജൻസിയുടെ ബില്ലിലും നാ

ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണുള്ളത്. നാല് ക്യാമറ
കവട്ടേഷൻ ഉൾപ്പെടെയുള്ള രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ന
പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിനകത്തും പുറത്തുമായി പ്രവർത്തനക്ഷ
ഉള്ളതായി കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിലും പദ്ധ
നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച് നടപ്പാക്കിയതിനാലും ഈ പദ്ധതി പ്രകാര
ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ലക്ഷ്യങ്ങളിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച് ന
വിശദീകരണവും ക്യാമറ വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകളും ഹാജരാ
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക - 30000/- രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി നമ്പർ - 2/10-8-23

1-29 കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണത്തിനായി ഭൂജല വകുപ്പ നൽകി - പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല

പദ്ധതി- 19/23, പട്ടംതുരുത്ത് വെസ്റ്റ് വാർഡിൽ കുഴൽ കിണ
വകുപ്പിന് തുക നൽകൽ

അടങ്കൽ - 764010/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ - 164010, ധനക
600000)

ചെലവ് - 764000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ - 164010, (ബിൽ നം
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - 599990/-, (XVFC/2022-23/P/2)

പട്ടംതുരുത്ത് വെസ്റ്റ് വാർഡിൽ കുടിവെള്ളക്ഷാമം പരിഹരി
കിണർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി ഭൂജല വകുപ്പിന് 764000
എന്നാൽ ഇതുവരെ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. 5/5/23-ാം ലെ 2(7) ന
കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കുന്നതിന്റെ പ്രാരംഭ നട
റോഡ് മണ്ണിട്ട് ഫില്ല് ചെയ്യുന്നതിന് അസി. എഞ്ചിനീയറെ ചു
എന്നാൽ ടി പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടില്ല. കുഴൽ കിണർ നിർ
സ്ഥിതിവിവരങ്ങൾ അന്വേഷിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക
മറുപടിയിൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ടെൻഡർ ആരും ഏറ്റെടുത്തി
അടിയന്തരമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ഭൂജല വകുപ്പിനെ
എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിന
നൽകിയ 764000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തു
കുടിവെള്ളക്ഷാമം നേരിടുന്ന പ്രദേശമായതിനാൽ കുഴൽ
അടിയന്തിരമായി പൂർത്തിയാക്കി വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ല

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക - 764000/- രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻട്രി നമ്പർ – 8/10-8-23

1-30 വിനിയോഗ/പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാ രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

2022-23ൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ചുവടെ ചേർത്ത വിനിയോഗ/പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പദ്ധതി	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	നൽകിയ തുക ₹
62/23, ഐ.കെ.എം ന് വിഹിതം നൽകൽ	ഐ.കെ.എം	21000/-

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ 21000/ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടത തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 21000/- രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻട്രി നമ്പർ - 2/10-8-23

1-31 നെൽകൃഷി - പദ്ധതി അപാകതകൾ

പദ്ധതി - നെൽകൃഷി
അടങ്കൽ - 44636/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ - 43736, തനത് ഫ
ചെലവ് - 44636/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ - 43736, ബിൽ നമ്പ
തനത്ഫണ്ട് - 920, ചെക്കുനമ്പർ – 799726/28-2-23)

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്ക പദ്ധതിയിൽ ഒരു ഹെക്ടർ സ്ഥലത്ത് നെൽകൃഷി ചെയ്യുന്നതി 22000/- രൂപ സബ്സിഡിയാണ് അനുവദനീയം. മേൽ പ്രോജ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നെൽകൃഷി ചെയ്യുന്നതിന് പൂട്ട് കൂലി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പൂട്ടുകൂലി തുകയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ വാങ്ങി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പദ്ധ റിപ്പോർട്ടും ലഭ്യമല്ല. സ്ഥലപരിശോധനയിൽ നെൽകൃഷി ചെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സബ്സിഡി ആനുകൂല്യം നൽകുമ്പോൾ രേഖകൾ വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായില്ല

പദ്ധതിയുടെ പേര്	അടങ്കൽ തുക (രൂപ)

ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ Soo9/23	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്) -200000/-

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ പ്രകാരം മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിനായി 200000/- രൂപ അ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 101350/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായി രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നി രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേ

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക - 98650/- രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻകപയറി നം. 19/17.08.2023

1-33 ഹരിതകർമ്മ സേന – അവലോകനം

1	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേര്, വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	മണർകാട്ടുരുത്ത് ഗ്ര 13
2	ഓരോ വാർഡുകളിലെയും കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം/ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം/ആകെ ജനസംഖ്യ	കുടുംബങ്ങൾ – 2392 സ്ഥാപനങ്ങൾ - 132
3	ഹരിതകർമ്മ സേനയിലെ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം(വാർഡുല വിവരം)	ഒരു വാർഡിൽ 2 പേർ പേർ
4	വാർഡുകളിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളും സ്ഥാപനങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ	ഉണ്ട്
5	കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നുണ്ടോ?	ഉണ്ട്
6	ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ തരം തിരിച്ച് ക്രമീകരിക്കുകയും ക്ലീൻ കേരളയ്ക്ക് യഥാസമയം കൈമാറുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ടോ?	ഉണ്ട്
7	MCF കൾ,RRF കൾ ഉണ്ടോ?	MCF-1, താൽക്കാലിക
8	MCF കളുടെ പ്രവർത്തനം ഫലപ്രദമോ?	താൽക്കാലിക കെട്ടി സ്ഥലപരിമിതികൾ ഉ

	(വിശദവിവരം ചേർക്കുക)	MCF ൽ അടിസ്ഥാന സ കുറവാണ്.
9	ബെയിലിംഗ്,ഷ്രഡിംഗ് യൂണിറ്റുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ?	ഇല്ല
10	ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനത്തിൽ പരിമിതികൾ ഉണ്ടോ? പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കാൻ എന്തൊക്കെ സംവിധാനങ്ങൾ?	ഹരിതകർമ്മ സേനയ് ചില വാർഡുകളിൽ ഉള്ളതിനാലും സ്ഥിര താമസിക്കാത്തതിന കുറവുണ്ടാകുന്നുണ്ട് നോട്ടീസ് വിതരണം, ഉദ്യോഗസ്ഥരും ഉൾപ്പ ബോധവൽക്കരണം ന നടത്തുന്നുണ്ട്
11	ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ മാസവരുമാനം ? വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് ഉപയോഗിക്കേണ്ടി വരുന്നുണ്ടോ?	Rs – 2076/- ഇല്ല
12	ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കിയ ആധികാരിക കലണ്ടർ പ്രകാരം നടക്കുന്നുണ്ടോ? മോണിറ്ററിംഗ് സംവിധാനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച വിലയിരുത്തൽ നടത്തുക	ഇല്ല, MCF ലെ സ്ഥല പ രേഖരണം നടക്കുന്ന
13	ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ വരുമാന വർദ്ധനവിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ? (Eg:ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ഉപയുക്തമാക്കി ജൈവവളം ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്ന സംരംഭങ്ങൾ.....)	യൂസർഫീ കളക്ഷൻ
14	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളേയും ഉൾപ്പെടുത്താൻ കൈക്കൊണ്ട നടപടികൾ	വ്യാപാരി വ്യവസായ ബോധവൽക്കരണം സ്ഥാപനങ്ങളിലെ മ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം നി നിർദ്ദേശം നൽകുക

15	നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് ഉൽപ്പന്നങ്ങളുടെ ഉപയോഗം/ പൊതുനിരത്തുകളിൽ മാലിന്യങ്ങൾ തള്ളുന്നത് തടയൽ-സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ	: ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തല മുക്തവുമായി ബന്ധ എൻഫോഴ്സ്മെന്റ് എല്ലാ കടകളിലും സ നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് ഉപയോഗിക്കരുതെന നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽക
16	ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി പഞ്ചായത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ള അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ (വാഹനങ്ങൾ, ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം, ഓഫീസ് സൗകര്യങ്ങൾ തുടങ്ങിയവ) എന്തൊക്കെ?	: വാഹനം വാടകയ്ക്ക്

പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി

1) മണ്ണാറോത്തുരുത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 13 വാർഡ വാർഡുകളിലും രണ്ടംഗങ്ങൾ വീതം 26 ഹരിത പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. വീടുകളിൽ നിന്നും മാസം തോറും വാണിജ്യസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 100/- രൂപ നിരക്കിലുമാണ് യ വാർഡുകളിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും കൃ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുവാൻ കഴിയുന്നില്ല. ശേഖരി ക്രമീകരിക്കുകയും ക്ലീൻ കേരളക്ക് നൽകുകയും ചെയ്യുന്നു.

2) യൂസർ ഫീ വർധിപ്പിക്കുവാൻ ആവശ്യമായ കൃാമ്പ പൊതുജനപങ്കാളിത്തത്തോടെ ശക്തിപ്പെടുത്താൻ ആവ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. മൈക്ക് അനൗൺസ്മെന്റ്, വീടു വീടാന എന്നിവ നടപ്പിലാക്കി. എല്ലാ ഹരിതകർമ്മ സേന അംഗങ്ങൾക അടങ്ങിയ ഹരിതകർമ്മസേനാ ഐ ഡി കാർഡ് പ്രിന്റ് ചെയ്ത് ന

3) 1496/2020 സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയം ചുമതലകൾ ഐറ്റം 14 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ ആനുകൂല്യങ്ങൾക്കും സേവനങ്ങൾക്കും യൂസർ ഫീ നിബന്ധമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 06.01.23 തീയതിയിലെ 41/2023/ത.സ്വ.ഭ.വ. യൂസർഫീ ശേഖരിക്കുന്നതിനായി അനുയോജ്യമായ നട

തീരുമാന പ്രകാരം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സ്വീക
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

തുടർപ്രവർത്തന നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് യൂസർഫീ നൽകി അജൈവ മാല
നിസ്സഹരിക്കുന്ന വീടുകൾക്കും സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുമെതിരെ
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. വാർഡുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവ മാല
താൽക്കാലിക സംവിധാനങ്ങൾ ഇനിയും ഇല്ലാത്തിടങ്ങളിൽ
MCF സ്ഥാപിക്കുവാൻ ആവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരി
കേന്ദ്രങ്ങളിൽ ബോട്ടിൽ ബൂത്തുകൾ സ്ഥാപിക്കാൻ
സ്വീകരിക്കണം

3. "മാലിന്യ മുക്ത പഞ്ചായത്ത് "എന്ന ലക്ഷ്യത്തിനായ്
സ്ഥാപനങ്ങളിലും ഉചിതമായ ഉറവിട മാലിന്യ പരിപ
സ്ഥാപിക്കുവാൻ ആവശ്യകത, നിർണായക സർവേ നടത
സബ്സിഡി നിരക്കിൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4. ഉറവിട മാലിന്യപരിപാലന ഉപാധികളിൽ ഉത്പാദിപ്പിക്കുന്ന
ജൈവ പച്ചക്കറി കൃഷി എല്ലാ വീടുകളിലും ഹരിതകർമ്മസേന
ആരംഭിക്കുവാൻ ആവശ്യമായ ക്രമീകരണങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്താ

5. സമയബന്ധിതമായും ക്രമമായ ഇടവേളകളിലും മാലിന്യ
കരാറിലേർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ക്ലീൻകേരള കമ്പനി
കരാർവ്യവസ്ഥപ്രകാരം തുക നല്കുകയും ചെയ്യുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പാ

1-34 തനതുവിഭവ സമാഹരണം - അവലോകനം

മൺറോത്തുരുത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഭൂമിശാസ്ത്രപര
സ്ഥായിയായ വരുമാന മാർഗ്ഗങ്ങൾ വളരെ കുറവാ
സാമ്പത്തികമായും വളരെ പിന്നാക്കം നിൽക്കുന്ന പഞ്ചായത്ത
നാമമാത്രമായ കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങ
തനതു വരുമാനം നന്നേ കുറവാണ്. പ്രകൃതി ഭംഗി കൊണ്ട്
പ്രദേശത്തിന്റെ വിനോദസഞ്ചാര വികസനത്തിന്റെ സാധ്യതകൾ
തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുവാൻ നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേ

1) വസ്തുനികുതി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലും നഗരസഭകളിലും 01.04.2023 പ്രാബല്യ
പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ 22.03.2
77/2023/തസ്വഭവ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്
പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരങ്ങ

1. നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി പുതുക്കി നിശ്ചയ

2022-23 വർഷം വരെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ള എ
വാർഷിക വസ്തുനികുതി 2023-24 മുതൽ മൂൻവർഷത്തി
നികുതിയുടെ അഞ്ച് ശതമാനം വീതം വർദ്ധനവ് വരുത്തി.

2. കെട്ടിടങ്ങളുടെ ശരിയായ വിവരങ്ങൾ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ ചേ

വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിന് ശേഷം തറ വിസ്തീർണ്ണത്തിലു
മാറ്റം വരുത്തുക. സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ കൃത്യമല്ലാത്ത വിവര
മൂലമുള്ള നികുതി നഷ്ടം ഒഴിവാക്കാൻ കെട്ടിടങ്ങളുടെ ശരി
പരിശോധന നടത്തി സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ ചേർത്ത്.
അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാറ്റം വന്ന കാലം മുതൽ പ്രാ
പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതായുണ്ട്. ഇത്തരത്തിലുള്ള നടപടികളെ

3. 2023-24 മുതൽ വസ്തുനികുതി നിരക്കുകളും മേഖലകളും റോ
പുതുക്കൽ

2023-24 മുതൽ പുതുതായി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്ന
നിർണ്ണയത്തിന് ബാധകമാക്കേണ്ട നിരക്കുകളും മേഖലകളു
സഹകരണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള തരംതിരിക്കലുകളു
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വസ്തു നികുതി പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കേണ്ടതു
ലെ സ.ഉ.(അച്ചടി) നം.25/2023/തസ്വഭവ (എസ്.ആർ.ഒ. നം.479/
പ്രകാരം അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്കുകളുടെ കുറ
പരിധികൾ നിശ്ചയിച്ചുകൊണ്ടുള്ള വിജ്ഞാപനവും പുറപ്പെടു
വസ്തുനികുതി നിരക്കുകളുടെ പരിധിയ്ക്ക് വിധേയമ
വിവിധയിനം കെട്ടിടങ്ങളുടെയും അവയുടെ ഉപവിഭാഗങ്ങ
വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ 05.05.2023-ലെ 6(1)-ാം നമ്പർ തീരു
യോഗം നിശ്ചയിച്ച് കരട് വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിരുന്നു. നിലവിൽ
പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2) തൊഴിൽ നികുതി

1994-ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 204-ാം വകുപ്പ്, 1996
രാജ് (തൊഴിൽനികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3, 4 എന

അർദ്ധവർഷത്തിലും 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാത്ത കാലം ഒരു ഇടപാടുകൾ നടത്തുന്ന ഏതൊരു സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും, ബ തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ ഏർപ്പെടുക സ്വകാര്യമായോ ആയ ഏതെങ്കിലും ഉദ്യോഗം വഹിക്കുകയോ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.(ഖണ്ഡിക 1- പരാമർശം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്)

3) ലൈസൻസ്-ഫീസ്

കേരളാ പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 232(1) പ്രകാരം ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ഗ്രാ നൽകുന്ന ലൈസൻസില്ലാതെയും, ലൈസൻസിലെ നിബന്ധ പഞ്ചായത്തിലെ യാതൊരു സ്ഥലവും ഉപയോഗിക്ക വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. (ഖണ്ഡിക 1-12 ൽ ഇത് സം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്).

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ഫെറിമാൻ തസ്തികയിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച വേ അധികം നൽകി.

2022-23 വർഷം പുളിമൂട്ടിൽ കടവ്, ചിറയിൽ കടവ് എന്നി തസ്തികയിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിയമിച്ച വ്യക്തികൾക്ക് പ്രതിദി വേതനം നൽകി. 11.2.21 -ലെ ജി.ഒ(പി)നം.29/2021/ധനം സർക്കാ തസ്തികയ്ക്ക് നിർദ്ദേശിച്ച പരമാവധി മാസവേതനം 18825/- രൂപയ

നിരക്കിൽ വേതനം നൽകിയതു മൂലം തൻവർഷം 2,3
നൽകിയതായി തന്ത് ഫണ്ട് ചെലവ് വൗച്ചറുകളു
കണ്ടെത്തി.വിശദാംശങ്ങൾ താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

പേര്	വേതനം നൽകിയ കാലയളവ്	നൽകിയ തുക (രൂപ)	നൽകേണ്ട തുക (രൂപ)	അ നൽ
ശ്രീ. അഗസ്റ്റി ശ്രീ. ഷിബു	4/21 To 9/21	183000/- 183000/-	112950/- 112950/- (@18825*6)	70050 70050
ശ്രീ. അഗസ്റ്റി ശ്രീ. ഷിബു	10/21 To 12/21	92000/- 92000/-	56475/- 56475/- (@18825*3)	35525 35525
ശ്രീ. അഗസ്റ്റി ശ്രീ. ഷിബു	1/22	31000/- 31000/-	18825/- 18825/-	12175 12175
			ആകെ-	2,35,5

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക്
വെള്ളപ്പൊക്കത്തിൽ പുളിമൂട്ടിൽ കടവ്, ചിറയിൽ കടവ് എന്ന
പെളിഞ്ഞ് ഗതാഗതയോഗ്യമല്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിലാണ് 500/-
നിരക്കിൽ മേൽ വ്യക്തികളെ ഫെറിമാൻ തസ്തികയിൽ
ഒക്ടോബർ മാസം ഈ പാലങ്ങളിലൂടെയുള്ള യാത്ര പൂർണ്ണമ
ണ്ഡു ഉപയോഗിച്ച് ബ്ലോക്ക് ചെയ്തതിനാൽ രാത്രി കാലങ്ങളിൽ
ബുദ്ധിമുട്ട് നേരിട്ടതിനെ തുടർന്ന് പൊതുജനങ്ങൾ നിരന്തരം പ
ചെയ്തതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 3.10.2019ലെ 2(1) നമ
രാത്രികാലങ്ങളിൽ കൂടി കടത്ത് പ്രവർത്തിപ്പിക്കുകയും, (
അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തു എന്നും, നിലവിൽ 16000/- രൂപ ന
വേതനം നൽകുന്നത് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ഒരേ വ്യക്തിക
24 മണിക്കൂർ വർഷങ്ങളായി ജോലിയിൽ ചെയ്തതിന്റെ മസ്
രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാലും,
നിരക്കിൽ അധികമായി വേതനം നൽകിയതിനാലും മറുപ

സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച വേതന പരിധിയേക്കാൾ അധികം
ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേ

എൻകപയറി നം - 6/14.8.23
നിരാകരിച്ച തുക – 235500/- രൂപ

3-2 ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - സർക്കാർ ഉ വിരുദ്ധമായി ചികിത്സാ സഹായം നൽകി.

നെന്മേനി കിഴക്ക് വാർഡിൽ (വാർഡ്-6) ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊ നീർത്തട മാസ്റ്റർപ്ലാൻ പ്രകാരം മണ്ണുജലസംരക്ഷണം ഘട്ടം-5 എ നടക്കുന്ന സമയത്ത് കാട് വെട്ടിത്തെളിച്ചപ്പോൾ ശ്രീ. ജുബി. കാർഡ് നം-6/307) എന്ന തൊഴിലാളിയുടെ കൈയ്ക്ക് മുറിവുണ്ടായതിനെ തുടർന്ന് കുണ്ടറ താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിലേ അവിടെ നിന്ന് ജില്ലാ ആശുപത്രിയിലേക്ക് റഫർ ചെയ്യുകയും ആശുപത്രിയിൽ കൊണ്ടുപോകാതെ ടിയാനെ കുണ്ടറ ആശുപത്രിയിൽ കൊണ്ടുപോയി സർജ്ജറി നടത്തിയ വകയിൽ രൂപ (ചെക്ക് നം-803990/ 14.11.22) നൽകി.

5.2.2021-ലെ ഡി.ഡി-2/252/2020/ത.സ്വ.ഭ.വ സർക്കാർ സർക്കുലർ പ്രവൃത്തിയിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഏതൊരു തൊഴിലാളി ഭാഗമായി അപകടങ്ങൾ മൂലം പരിക്ക് സംഭവിക്കുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉത്തരവാദിത്വത്തിൽ സൌജന്യ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

ഖണ്ഡിക 2 പ്രകാരം പ്രവൃത്തിയിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കു തൊഴിലാളിയോടൊപ്പം പ്രവൃത്തിസ്ഥലത്ത് എത്തുന്ന പരാമർശിക്കപ്പെട്ട പ്രകാരം അപകടങ്ങൾ സംഭവിച്ചാൽ തൽ അടുത്ത സർക്കാർ ആശുപത്രിയിൽ എത്തിച്ച് ചികിത്സ ഉ വിവരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് സെക്രട്ടറിയെ അറിയിക്കേ ആശുപത്രി ഇല്ലാത്ത ഇടങ്ങളിൽ തൊട്ടടുത്ത സ്വകാര്യ ആ തേടാവുന്നതാണ്. സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയിലാണെങ്കിൽ അ ചികിത്സയെ തുടർന്ന് ശസ്ത്രക്രിയ ഉൾപ്പടെയുള്ള വിദഗ്ധ ചികിത്സ സന്ദർഭങ്ങളിൽ വിവിധ തലത്തിലുള്ള സർക്കാർ ആശുപത്രിക എന്നിവയുടെ സേവനം തേടേണ്ടതാണ്.

ഖണ്ഡിക 3 പ്രകാരം സർക്കാർ ആശുപത്രിയിൽ നട അനുബന്ധചെലവുകൾക്കുമുള്ള തുക പ്രസ്തുത സർക്കാർ

നൽകുന്ന ചികിത്സവിവരത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ (നടപടികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി സ്വീകരിക്കേ ആശുപത്രിയിലെ ചികിത്സചെലവുകൾ ഒരു സർക്കാർ മെ പരിശോധനയുടെയും സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാന(സെക്രട്ടറിക്ക് അനുവദിച്ച് നൽകാവുന്നതാണ്.

മേൽ പരാമർശിക്കപ്പെട്ട രേഖകളോ,വിവരങ്ങളോ പരിശോധന ആയതിനാൽ മേൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിനും, സർക്കാർ മെ നിർദ്ദേശത്തിനും വിരുദ്ധമായി സ്വന്തം ഇഷ്ടപ്രകാരം സ്വ ചികിത്സ നടത്തിയ വകയിലുള്ള 14163/- രൂപയുടെ ചെലവ് നൽ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് രോഗി മോശമാവുകയും രക്തം വളരെയേറെ നഷ്ടപ്പെടുക തൊട്ടടുത്തുള്ള സ്വകാര്യ ഹോസ്പിറ്റലിൽ കൊണ്ടുപോ ലഭ്യമാക്കിയത്. രോഗിയുടെ ആരോഗ്യസ്ഥിതി അറി നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി സ്വകാര്യ ഹോസ്പിറ്റലിൽ ചി അംഗീകാരയോഗ്യമല്ല. ചികിത്സ നടത്തിയതിന്റെയും, തുക രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ച നൽകിയ 14163/-രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. ആ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം രേഖാമൂലം അറിയി

എൻക്വയറി നം – 7/14.8.23
നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 14163/- രൂപ

3-3 പാലിയേറ്റിവ് ഹോംകെയർ യാത്രയ്ക്ക് ആംബുലന വേതനത്തോടൊപ്പം ബാറ്റ നൽകിയത് അംഗീകരിക്കു

2022-23 വർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം ന പാലിയേറ്റിവ് പരിചരണ സഞ്ജീവിനി ഹോംകെയർ പദ്ധ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - സഞ്ജീവിനി ഹോംകെയർ പദ്ധതി

പ്രോജക്ട് നം - 5/23

അടങ്കൽ തുക - 744706/- രൂപ (394706/- വികസനഫണ്ട് ജനറൽ, 100 വിഹിതം, 250000/- ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ചെലവ് തുക - 720891/- രൂപ (370901/- വികസനഫണ്ട് ജനറൽ, 999 വിഹിതം, 250000/- ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി പ്രകാരം ഹോംകെയർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ആംബുലൻസ് ഡ്രൈവർ 200/- രൂപ നിരക്കിൽ ബാറ്റ നൽകി വരുന്നു. പദ്ധതി മാർഗ്ഗ പരിചരണ സംവിധാനത്തിലെ ഖണ്ഡിക2.8 പ്രകാരം ഹോം വാഹനം തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനം ഏർപ്പെടുത്തണം. ഖ തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനത്തിന്റെയോ, ആരോ വാഹനങ്ങൾ സൗകര്യപ്പെടുന്ന ദിവസങ്ങളിൽ ഹോം നൽകാവുന്നതാണ്. ഇന്ധനചെലവ്, ഡ്രൈവറുടെ വേതനം തു ഒരു ദിവസത്തെ ചെലവ് എച്ച്.എം.സി. കണക്കാക്കി പാലി നിന്നും നൽകാവുന്നതാണ്. കൂടാതെ, ഖണ്ഡിക 2.13 പ്രകാ പരമാവധി 200/- രൂപ മാസനിരക്കിൽ നൽകാവുന്നതാണ്. ഹോംകെയറിന് പോകുന്നവർക്ക് ഭക്ഷണചെലവിനായി ഒരാൾ പേർക്കും തുക നൽകാവുന്നതാണ്.

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത ആംബുലൻസ് പാലിയേറ്റീവ് ഹോംകെയറിന് ഉപയോഗിക്കു ഡ്രൈവറുടെ വേതനത്തിനോടൊപ്പം 200/- രൂപ നിരക്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

കാലയളവ്	ബാറ്റയിനത്തിൽ നൽകിയ തുക(രൂപ)	ഒ
4/22	3000/-	1
5/22,6/22	6200/-	2
7/22	3200/-	4
8/22	1600/-	7
12/22	1400/-	2
1/23	3200/-	2
2/23	2600/-	4
ആകെ-	21200/-	

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് മറുപടി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ഹോംകെയർ യാത്രയ്ക്ക് ആ വേതനത്തോടൊപ്പം ബാറ്റ നൽകിയ നടപടി അംഗീകരി ബാറ്റയിനത്തിൽ നൽകിയ 21200/- രൂപ ഉത്തരവാദിയായ നി നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

എൻകുയറി നം - 9/14.8.23

നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 21,200/- രൂപ

3-4 ഫൈൻ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്.

പ്രോജക്റ്റ് നം. 25/23 (സ്പിൽ ഓവർ)
25/23 - നീറ്റം പുറത്ത് റോഡ് പാർശ്വഭിത്തി നിർമ്മാണം

അടങ്കൽ – 200000/- (വികസനഫണ്ട് സി.എഫ്.സി)

കരാറുകാരൻ – ശ്രീ. ഷാജി.

പ്രവൃത്തി കാലാവധി – 4 മാസം

കരാർ - 12/ 23.10.20

അളവു പുസ്തകം - 13/21-22

കരാർ പ്രകാരം 22.2.2021 ൽ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട ഈ പ്ര പൂർത്തീകരിച്ചത്. 57.2 ആഴ്ചകൾ വൈകിയാണ് പ്രവൃ വൈകിയതിനുള്ള പിഴ കേരള പബ്ലിക് വർക്സ് മാനുവൽ 2012 (GO -01.02.2012) സെക്ഷൻ 2116.1 പ്രകാരം പി.എ.സി തുകയായ 177820 10171 രൂപയാകുന്നു. ഈടാക്കിയെ ഫൈൻ 2880- പിഴയിലെ കു നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം അ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്കു മറുപടി ലഭ്യമാ ആഡിറ്റ് എൻകുയറി നം. 5/11/8/23
നഷ്ടം – 7291/- രൂപ

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോ

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യ നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ന
2022-23	10.8.23, 11.8.23	കെ.എസ്.എ.കെ / 29.09.2023

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ	തുക ലഭിച്ച	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്

സ്ഥാപനം	വർഷം		
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	99990/-	5/23-പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	200000/-	39/23-ലൈഫ്(ജനറൽ)
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	100000/-	4/23-ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	114285/-	3/23-അനുപൂരകപോഷകാഹാരം
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	250000/-	67/23-പാലിന് സബ്സിഡി
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	100000/-	39/23-ലൈഫ്(ജനറൽ)
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	80000/-	40/23-ലൈഫ് (എസ്.സ്.പി)
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	30000/-	4/23-ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	117284/-	3-23-അനുപൂരകപോഷകാഹാരം
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	3258/-	70/23-പാലിന് സബ്സിഡി
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	82077/-	67/23-പാലിന് സബ്സിഡി

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വ

ഓഡിറ്റ് വർഷം താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസ് നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ഒ നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൌച്ചർനം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെല തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	Treasury Payment-	45838/-	22636/-

		Rs 23202/24.9.22, Rs 22636/21.2.23		
ഭൂജലവകുപ്പ്	കുഴൽകിണർ നിർമ്മിക്കൽ	Egram Payment-164010/28.3.23	764000/-	0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	തൽവർഷ വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൽവർഷ തിരിച്ചട തുക മുതൽ	പ
ലൈഫ്	68/2018 Dt.18.5.18	-	5634777/-	826680/-	0

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃതഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻ വർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 1 ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പു 23-ാം പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം/ ഖണ്ഡിക നം.	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം/ ഖണ്ഡിക നം.	വിഷയം	നില

1998-99, 31	2003-04, 3-2(4-1)	മത്സ്യത്തൊഴിലാളി ഭവനപദ്ധതി – അനർഹർക്ക് ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചത്	അക്ഷ പരി
1998-99, 38	2003-04, 3-2(4-2)	സ്റ്റേഡി – സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കാത്തത്	

4-9 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം.

(എ) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയ ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		2,35,500/-	ശ്രീ. സുനീഷ് (സെക്രട്ടറി)
3-2		14163/-	ശ്രീ. സുനീഷ് (സെക്രട്ടറി)
3-3		21200/-	ഡോ. അനീഷ് (മെഡിക്കൽ പി.എച്ച്.സി)
3-4		7291/-	ശ്രീമതി ആർ എഞ്ചിനീയർ)

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോ
1-15	250000/-	ഡോ. മഞ്ജു. എം. (വെറ്ററിനറി സർജൻ
1-21	923980/-	ഡോ. അനീഷ് പരമേശ്വരൻ (മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ.പി.എച്ച്.സി)
1-28	30000/-	ശ്രീ. സുനീഷ് കുമാർ. എസ്. (സെക്രട്ടറി)
1-29	764000/-	ശ്രീ. സന്തോഷ് വർഗ്ഗീസ് (സെക്രട്ടറി)
1-30	21000/-	ശ്രീ. സുനീഷ് കുമാർ. എസ്. (സെക്രട്ടറി)

1-32	98650/-	ഡോ. മഞ്ജുഷ ഇ. വി. (മെഡിക്കൽ ഓഫ ആയുർവേദം)

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്ന നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

4181/- (ബണ്ഡിക-1-24)

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യ

ഇല്ല

ഇറിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തി ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം)	സ്ഥിര
ശ്രീ. സുനീഷ് കുമാർ. എസ്. (സെക്രട്ടറി)	ഇൻചാർജ് വിജിലൻസ് ഓഫീസർ, കൊല്ലം.	സുന് ഭവ
ഡോ. അനീഷ് പരമേശ്വരൻ (മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി)	മെഡിക്കൽഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി, മൺറോതുരുത്ത്	അൽ കരി ടി.കെ
ഡോ. മഞ്ജു. എം. (വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ)	വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറി, മൺറോതുരുത്ത്	മഞ്ജ പെരി
ശ്രീ. സന്തോഷ് വർഗ്ഗീസ് (സെക്രട്ടറി)	സെക്രട്ടറി, മൺറോതുരുത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	മഠത്ത സൈ
ശ്രീമതി ആർച്ച ഗോപൻ (അസി. എഞ്ചിനീയർ)	അസി. എഞ്ചിനീയർ, ചിറയിൻകീഴ്	കൃഷ്ണ കാവ
ഡോ. മഞ്ജുഷ ഇ. വി. (മെഡിക്കൽ	ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി, മൺറോതുരുത്ത്	ഭവൻ ടി.കെ കൊട്ട

ഓഫീസർ, ആയുർവേദം)		

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	ര ര ക വ
1998-99	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി4-437 (11)/18/28.2.18	31
1999-00	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം..പി4-437 (12)/18/28.2.18	33
2000-01	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി4-437 (13)/18/28.2.18	17
2001-02	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി4-437 (14)/18/28.2.18	10
2002-03	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി4-437 (15)/18/28.2.18	13
2003-04	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി4-437 (16)/18/28.2.18	11
2004-05	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി4-437 (17)/18/28.2.18	22
2005-06	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം..പി4-437 (18)/18/28.2.18	18
2006-07	എൽ.എഫ്.കൃ.പി6-1358/14/17.06.14	20
2007-08	എൽ.എഫ്.കൃ.പി6-1358/14/17.06.14	12
2008-09	എൽ.എഫ്.കൃ.പി6-1358/14/17.06.14	14
2009-10	എൽ.എഫ്.കൃ.പി6-1358/14/17.06.14	12
2010-11	എൽ.എഫ്.കൃ.പി6-1358/14/17.06.14	4
2011-12	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.4/11-12/170/20.08.2022	13
2012-13	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.4/12-13/170/20.08.2022	8
2013-14, 2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.4/13-14&14-15/170/20.08.2022	10
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.4/15-16/170/20.08.2022	5
2016-17	കെ.എസ്സ്.എ-കെ.എൽ.എം.പി.4-1404/17/31.01.2018	14
2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി4/402/2019/22.4.2019	11
2018-19	കെ.എസ്.എ.കെകെ.എൽ.എം.പി4/458/2020/23.6.2020	37
2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.4/1161/21/09.03.2022	10
2020-21	ക.എസ്എ.കെ.എൽ.എം.പി.4 /1160/21/09.03.2022	21
2021-22	ക.എസ്എ.കെ.എൽ.എം.പി.4 /1845/22/5.1.23	22

ജില്ലാ ഓ
ഫീസർ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 23-06-2023 and submitted on 24-06-2023 , 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 Mandrothuruthu 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 Mandrothuruthu Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 26/10/2023

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

NIL

2.Other Observations

1) The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit.
Ratios And Notes on Account
2) Cashflow statement- Net increase /decrease in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.
3) Unpaid treasury bills are not excluded form web Saankhya ACR.
4) Lapses in making timely and accurate demand entries in respect of property tax.
5) Deposit work payment are not completely included in Balance Sheet Schedule B18.
6) Payment voucher misclassification.
7) Registers does not match with accounts.
8) DCB Statement does not match with Financial statements.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ മൺറോത്തുരുത്ത് 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

അനുബന്ധം - 3
അനുബന്ധ പത്രികകൾ

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്