

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

നീണ്ടകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

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: കെ എസ് എ . കെ എൽ എം/പി 2/1425/24

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 22/08/2024
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
നീണ്ടകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : നീണ്ടകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം നീണ്ടകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),

2) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, കൊല്ലം.

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ എസ് എ . കെ എൽ എം/പി 2/1425/24

തീയ്യതി: 22/08/2024

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ നീണ്ടകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

(**1994** ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് **13 , 1996** ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം **18,** (**1994** ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് **215(4)**) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ നീണ്ടകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 20-09-2023 മുതൽ 11-07-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 20-09-2023 മുതൽ 30-04-2024 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 19 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 14 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 22-07-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ

ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.സജികുമാർ ജി.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	11-07-2024	22-07-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
11-07-2024	22-07-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി സിന്ധു റ്റി., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ശ്രീജ എസ്., അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. അനീഷ് വി.എസ്.,അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. സുനിൽകുമാർ യു.എസ്.,സീനി. ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.പി.ആർ.രജിത്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ലൈലാമണി എം.എസ്.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2023	09-01-2024

ശ്രീ.മേരിസൺ മൈക്കിൾ	സെക്രട്ടറി	10-01-2024	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയത (മുതൽ
ശ്രീമതി സിന്ധു വി.ജെ.	അസിസ്റ്റൻറ് എൻജിനീയർ	01-04-2023
ശ്രീമതി പാർവ്വതി ഉണ്ണിത്താൻ	അസിസ്റ്റൻറ് എൻജിനീയർ	20-02-2024
ശ്രീമതി ശ്രീജാലക്ഷ്മി	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023
ഡോ.നധാഷ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ താലൂക്ക് ആശുപത്രി നീണ്ടകര	01-04-2023
ഡോ.ആരതി എസ്.എസ്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയൂർവേദം)	01-04-2023
ശ്രീമതി ഷീജ എ.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023
ശ്രീമതി നസിയ ഷെരീഫ്	കൃഷിഓഫീസർ	01-04-2023
ശ്രീമതി സജിതാമോൾ പി.	കൃഷിഓഫീസർ	08-06-2023
ശ്രീമതി ബെനീറ്റ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023
ശ്രീമതി കലാരഞ്ജിനി വി.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	19-07-2023
ശ്രീമതി താര ജെ.ജെ.	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2023
ശ്രീമതി വിദ്യാ കെ.എസ്.	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2023

ശ്രീ.കൃഷ്ണകുമാർ ജി.	വി.ഇ.ഒ.	03-01-2024
ശ്രീമതി പ്രിയസൈമൺ	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2023
ശ്രീ.സുഭാഷ് എസ്.	വി.ഇ.ഒ.	08-01-2024
ശ്രീ.പ്രണവ് പി.	അക്രെ.എഞ്ചിനീയർ (MGNREGS)	01-04-2023
ശ്രീമതി ലൈലാമണി എം.എസ്.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-01
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-02
4	LIFE- State Share ഇനത്തിലെ വരവ് തുക Secured Loan ൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തു	1-1-03
5	LIFE-Secured Loan വിതരണ ബാക്കി - നെഗറ്റീവ് സംഖ്യ കാണിക്കുന്നു - വാർഷിക കണക്ക് കൃത്യമല്ല.	1-1-04
6	LIFE-Secured Loan /LIFE- State Shareബാദ്ധ്യതയക്ക് തുല്യമായ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ഇല്ല	1-1-05
7	പേയ്മെന്റ് ആകാത്ത ബില്ലുകൾ Web Saankhya ACR ൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയില്ല	1-1-06
8	ലൈഫ് വായ്പ/സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ വിതരണ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമല്ല	1-1-07
9	ബജറ്റ്	1-2
10	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
11	ഫണ്ട്-വിനിയോഗം	1-4
12	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
13	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
14	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
15	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
16	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
17	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10

18	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള ഭൂമി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിൽ കൂട്ടി കരം ഒടുക്കുന്നില്ല	1-11
19	അനധികൃത കെട്ടിടനിർമ്മിതി-തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല	1-12
20	തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല	1-13
21	വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികൾ പൂർത്തിയായില്ല	1-14
22	വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിൽ പ്രോജക്ടുകൾ നിർവ്വഹണം നടത്തിയിട്ടില്ല.	1-15
23	മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടും ഹോമിയോ മരുന്നു ലഭ്യമായിട്ടില്ല.- 1,50,000/രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-16
24	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം - ഒരു ഗഡു തുക കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും നിർമ്മാണം തുടങ്ങിയില്ല.	1-17
25	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-18
26	ടെർമിനൽ സറണ്ടർ ഇനത്തിൽ 1,858/-രൂപ അധികം അനുവദിച്ചു	1-19
27	ഇ-ടെണ്ടർ വരവ് തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തില്ല.	1-20
28	കരാർ കാലാവധിയ്ക്ക് ശേഷം നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചു - അന്തിമ ബില്ലിൽ നിന്നും Compensation For Delay Charges ഈടാക്കിയില്ല.	1-21
29	ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-22
30	കുടിവെള്ള ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ 1,98,28,561/- രൂപ അടവാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-23
31	അൺ മീറ്റേർഡ് തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ കുടിശ്ശിക- നിയമ സാധുത പരിശോധിക്കാതെയുള്ള തർക്കം - 18% നിരക്കിൽ പലിശ ബാധ്യത വർധിപ്പിക്കുന്നു	1-24
32	ഹരിതകർമ്മസേന-അവലോകനം	1-25

ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	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 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നീണ്ടകര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാ
പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്
പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധന
ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടു
ഭരണസമിതിയുടെ 07.06.2024 ലെ 1(1) നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാര
എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര
ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994
നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അ
സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ
വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ
കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാല
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന്
അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ
ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാന
കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാ

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റ
രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള
അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാ
നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെ
എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണ
എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആ
ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തു
പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് ര
അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധ
വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവ
ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ ര
റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയു
അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്
ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും
വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ
നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടു

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ
വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്
നീണ്ടകര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വ
ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024 ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക
ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024 ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും
ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : കൊല്ലം.
തീയതി : 22 -08-2024

ജില്ലാ
കേ

1-1-01 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം അക്കൗ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

റേഷ്യോസ്, സെക്രട്ടറിയുടെ കുറിപ്പുകൾ.

1-1-02 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ അ പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഓപ്പറേറ്റിങ്, ഇൻവെസ്റ്റിങ്, ഫിനാൻസിങ് പ്രവൃത്തികളിൽ ജനറേ
രൂപ.

മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം (40b-40a) = (-) 11
19737638).

വ്യത്യാസം = 3,00,06,126/-രൂപ.

1-1-03 LIFE- State Share ഇനത്തിലെ വരവ് തുക Secured Loa

LIFE- State Share ഇനത്തിൽ 07/06/2023 ൽ വരവ് വന്ന 4,00,000/- രൂപ അ
ൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യാതെ Secured Loan ശീർഷകമായ (330500201) ൽ ക്രഡ

1-1-04 LIFE-Secured Loan വിതരണ ബാക്കി - നെഗറ്റീവ് സ വാർഷിക കണക്ക് കൃത്യമല്ല.

എ) വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം Secured Loan അക്കൗണ്ട് ശീർഷക
12215262/-രൂപ.
ബി) വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം Pre Paid Programme Expense അക്
നിക്കിയിരുപ്പ് = 12845260/-രൂപ.
Secured Loan ശീർഷകമായ (330500201) ൽ അധികമായി ക്രഡിറ്റ് ബുക
സി) ഗുണഭോകതാക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യാൻ അവശേഷിക്കുന
629998 – 400000 = (-) 1029998/-രൂപ.

1-1-05 LIFE-Secured Loan /LIFE- State Shareബാദ്ധ്യത യക്ക് തു അക്കൗണ്ടിൽ ഇല്ല

എ) AFS പ്രകാരം LIFE- State Share ഇനത്തിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വ അവശേഷിക്കുന്ന തുക = 1957000/-രൂപ.
ബി) LIFE- State Share അക്കൗണ്ട് (SBI A/C No 38065057950) ലെ നീക്കിയിര സി) നീക്കിയിരുപ്പിലെ കുറവ് = 494272/-രൂപ.

1-1-06 പേയ്മെന്റ് ആകാത്ത ബില്ലുകൾ Web Saankhya A ഒഴിവാക്കിയില്ല

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ ഫണ്ടുകളിൽ നിന്നും പേ ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതും എന്നാൽ 2023-24 ൽ പേയ്മെന്റ് അതാത് ഫണ്ടുകളുടെ ACR ൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടില്ല. ആ ചെലവും AFS പ്രകാരമുള്ള ചെലവും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നുത ചേർക്കുന്നു.

ACR പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് + സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുക	AFS പ്രകാരമുള്ള ചെ
വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	
13631501 +3247788= 16879289	15908735+455339= 16364

1-1-07 ലൈഫ് വായ്പ/സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ വിതരണ രജിസ്റ്റർ പ

ലൈഫ് വായ്പ /സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ വിതരണ രജിസ്റ്റർ 2023-24 സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ വാർഷിക കണക്ക് ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള മുന്നിരുപ്പ് = 2497000/-രൂപ.
വ്യത്യാസം = 1600000/-രൂപ.
ലൈഫ് വായ്പ /സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ വിതരണ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2023-24 വായ വാർഷിക കണക്ക് ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള2023-24 വായ്പ കുടിശ്ശിക = 122
വ്യത്യാസം = 6983202/-രൂപ.

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് 10.03.23 ലെ 1-ാം നമ്പർ തീ ബജറ്റ് 14.03.24 ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചു.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	1,97,37,(
വരവ്	4,66,51,(
ആകെ	6,63,88,(
ചെലവ്	4,77,74,4
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,86,14,1

വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	-
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1,50,000

* വികസനഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ട്രഷറി അക്കൌണ്ടിലെ വരവ് ചെലവുകൾ റസീപ്റ്റ് & ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ സാമ്പത്തിക നിലയിലും ഉൾപ്പെ

1-4 ഫണ്ട്-വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം		ഒ.ബി. (₹)	വരവ് (₹)	ആ (₹)
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ		-	18437000/-	1843
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി.		-	3097000/-	3097
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്			2298600/-	2298
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്			4086650/-	4086
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് അൺടൈഡ്(ബാങ്ക്)	2023-24 CFC ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്, B-4 ലെഡ്ജർ എന്നിവ പ്രകാരം	3015502/-	3053000+ 202596= 3255596/-	6271
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ടൈഡ് (ബാങ്ക്)		3271937/-	2289500/-	5561
റ്റി.എസ്.സി.		1786463/-	44576/-	1831
ICDS		2477103/-	1212436/-	3689
ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ		2497000/-	1900000/-	4397
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് -ഡയഗനോസ്റ്റിക്സ്		193959/-	749861/-	9438
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് -വെൽനസ്		64819/-	325743/-	3905
സാക്ഷരത		7197/-	10444/-	1764
മൈനിംഗ് ഏരിയ		625968/-	12758	6387

ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ കണക്കിലെ അപാകത ഖ 1.1.5 ൽ പരാമർശി

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നട (എ

(എണ്ണം)	(രൂപ)		(രൂപ)	(എണ്ണം)	
147	116781977/-	89	41568401/-	33	25

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	ഒ.ബി ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ് MGNREGS അക്കൗണ്ട്	864644/-	136190 + 7390+5237 = 148817/-	1013461/-
തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	30368531/-	30368531/-
സ്കിൽഡ് / സെമിസ്കിൽഡ്	0	46150/-	46150/-
മെറ്റീരിയൽ	0	379052/-	379052/-
ആകെ	864644/-	30942550/-	31807194/-

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതി കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്
തൊഴിൽരഹിത വേതനം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ
വിധവാപെൻഷൻ
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ
ഭിന്നശേഷി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവർക്കുള്ള പെൻഷൻ
50 വയസിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്ര പരിശോധന 18.07.24, 02.22 PM ന് ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 4,640/-രൂപ ക്യാഷ് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യക്തമ വിഭജനരേഖ സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. വരവുകൾ രസീതി നൽകി സ്വീകരിക്കുന്നു. സ്വീകരിക്കുന്ന തുകകൾ ശരി മാനുവൽ രസീതി മുഖേന സ്വീകരിക്കുന്ന തുകകളുടെ ഒടുക്ക് പ മേൽനോട്ടചുമതലയുള്ളവർ ശ്രദ്ധിക്കുന്നുണ്ട്. പേയ്മെന്റ് ഓർ

ചെലവ് ആധികാരികമാക്കുകയും സാംഖ്യ വൗച്ചറുകൾ നമ്പർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കണക്കുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റി അംഗീകരിക്കുന്നു. വാങ്ങലുകൾ പർച്ചേസിംഗ്/പ്രൊക്യുർമെന്റ് നിർവ്വഹിക്കുന്നുണ്ട്.
ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാ ലൈഫ് വായ്പ/സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ വിതരണ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമാക്കി മുന്നിരിപ്പ്, നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ വാർഷിക കണക്കിലുൾ ബോധ്യപ്പെടാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിൽ കൂട്ടി കരം ഒടുക്കുന്നതായി കാണു വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിൽ പ്രോജക്ടുകൾ വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുണ വർഷം നിർവ്വഹണം നടത്തിയിട്ടില്ല.
കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ വൻതുക സാഹചര്യമാണുള്ളത്. ഇക്കാര്യത്തിൽ അടിയന്തിര നടപടികൾ അ
പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ വർക്കിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ മോണിറ്ററിംഗ് ന
തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ സഹ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം നേടി ഏറ്റെടുക്കുന്ന പദ്ധ സ്ഥാപനവും കൈമാറികിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളും മുഖേന മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിൽ അതാത് മേഖലയിലെ വർക്ക നിർവ്വഹണഘട്ടത്തിലെ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടത്. എന്നാൽ ഫലപ്രദമായ മോണിറ്ററിംഗ് നടക്കുന്നില്ല.
ധനമിടപാടുകൾ സുതാര്യവും കുറ്റമറ്റതുമാക്കുന്നതിലും ഗ്രാ പ്രവർത്തനങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിച്ച് നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമതല രീതിയിൽ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ ഫലപ്രദമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാ
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	06.02.23	10/22 - 12/22
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	15.10.2018	2013-14 മുത വരെ

1-11 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള ഭൂമി പേരിൽ കൂട്ടി കരം ഒടുക്കുന്നില്ല

2023 -24 സാമ്പത്തിക വർഷം ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി ആസ്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിൽ കൂട്ടി കരം ഒടുക്കുന്നതായി കാ ചേർക്കുന്നു.

എ) പഞ്ചായത്ത് വിലകൊടുത്ത് വാങ്ങിയതിൽ പേരിൽ കൂട്ടാത്ത

ഭൂമിയുടെ വിവരം	റീസർവേ വിവരം	വിസ്തീർണം	അപാകത
ആയൂർവേദ ആശുപത്രി/ വൃദ്ധ സദനം	154/6	8.90 ആർ	31/03/2004 ൽ ശ്രീ. വേണു വ്യക്തിയിൽ നിന്നും ഭ പ്രമാണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത ഭൂമി പേരിൽകൂട്ടി രജി
വെറ്റിനറി ആശുപത്രി	153/15	4.5 ആർ	31/03/2002 ൽ ശ്രീമതി ച മനോജ് എന്നിവരിൽ ന പ്രമാണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത ഭൂമി പേരിൽകൂട്ടി രജി
കൃഷി ഭവൻ	153/15	4.5 ആർ	18/07/2001 ൽ ശ്രീമതി ച മനോജ് എന്നിവരിൽ ന പ്രമാണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത ഭൂമി പേരിൽകൂട്ടി രജി
പാറെ കിഴക്കെ പുതുവൽ അംഗൻ വാടി	182/1-2	1.21 ആർ	31/05/2005 ൽ ശ്രീ. ഉദയൻ വാങ്ങിയതിന്റ പ്രമാണ നാളിതുവരെ ഭൂമി പേര ചെയ്തിട്ടില്ല.

ബി) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പേരിൽ കൂട്ടിയ ഭൂമിയിൽ കരം ഒടുക്കുന്നില

ഭൂമിയുടെ വിവരം	റീസർവേ വിവരം	വിസ്തീർണം	അപാകത
ശിശു വിഹാർ പുത്തൻ തുറ	48/7	5.13 ആർ	7995 തണ്ടപ്പേർ നമ്പ കൂട്ടിയിട്ടുണ്ടെങ്കി 2004 ന് ശേഷം കര
	417/10	2.30 ആർ	

സി) നീണ്ടകര ഹാർബറിന് സമീപം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേ സമീപം ഫ്ലവർ മില്ലിന് പാട്ടത്തിന് നൽകിയ ഭൂമിയും ഉണ്ട് എ രജിസ്റ്ററിൽ ഇല്ല. മാത്രമല്ല, പ്രസ്തുത ഭൂമിയുടെ പ്രമാണം ഓഡിറ്റിന് മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണംആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓ 2024 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കി അറിയിച്ചു. ഭൂമി പേരിൽ കൂട്ടി കരം ഒടുക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-12 അനധികൃത കെട്ടിടനിർമ്മിതി-തുടർനടപടി സ

നീണ്ടകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 11-ാം വാർഡിൽ പരിമണം ശ്രീ
മുൻവശം – ശ്രീശക്തി സ്വതന്ത്ര നായർ കരയോഗത്തിന്റെ ഉടമസ
ലെ കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടം (ചട്ടം 4) ലംഘിച്ച് നിർമ്മാണം നടത്ത്
നിർമ്മാണത്തിന്മേൽ തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല. കെട്ടിടനിർ
തുടർന്ന് സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളക്കം കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർ
സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന പ്രദേശം CRZ III മേഖലയായി വിഞ്ജാപനം
പരിപാലന അതോറിറ്റിയുടെ അനുമതിയോട് കൂടി മാത്രമെ
സാധിക്കുകയുള്ളു. കെട്ടിട നിർമ്മാണ വേളയിൽ ത
സ്വീകരിക്കാതിരുന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്ത് നിന്നുള്ള വീ
വരുന്ന പ്രദേശങ്ങളിൽ വിഞ്ജാപന പ്രകാരമുള്ള (കേന്ദ്ര വനം പ
2011 ജനുവരി 6 ലെ ഭാരതീയ ഗസറ്റ് അസാധാരണം ഭാഗം-2, വിഭാഗ
റഗുലേഷൻ സോൺ നോട്ടിഫിക്കേഷൻ 2019 എന്നീ വിജ്ഞാപ
പാലിച്ചാണ് നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടക്കുന്നതെന്ന് ഉറപ്പാക്കേ

1-13 തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് ചട്ടപ്രകാരമ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഒരു അർദ്ധവർഷക്കാലം 60
ജോലിചെയ്യുകയും 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തെ
അനുശാസിക്കുന്ന പ്രകാരം വേതനം കൈപ്പറ്റുകയും ചെയ്താൽ ന
നികുതി ഒടുക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ
സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈ
പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 205(ബി) മുതൽ 205(എഫ
സ്വീകരിക്കുന്നില്ല. ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിലെ 4-ാം വാർഡിൽ പ്രവ
ഏജൻസിയിൽ 12 ജീവനക്കാർ ജോലി ചെയ്യുന്നുണ്ടെങ്കിൽ
തൊഴിൽക്കരമായി ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ
സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലെയും ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊ
സ്ഥാപനം ലൈസൻസിനായി അപേക്ഷിക്കുന്ന സമയത്ത് നിശ്ച
ഈടാക്കുക മാത്രമാണ് ചെയ്യുന്നത്. നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന്
സ്വീകരിക്കാത്തതുമൂലം ഈ ഇനത്തിൽ ഗണ്യമായ തുക
പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങ
ഇളവുകളില്ലാത്ത ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് ചട്ട പ്രകാരമുള്ള നടപടി
ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികൾ പൂർത്തിയ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലും നഗരസഭകളിലും 01.04.2023 പ്രാബല്യത
നിശ്ചയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ 22.03.2023-ലെ സ.
ഉത്തരവ് പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾ
അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ, അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിലുള്ളത

വ്യത്യാസമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ, ഉപയോഗക്രമത്തിൽ മാറ്റം വരു
കണ്ടെത്തേണ്ടതും അത്തരം മാറ്റം വന്ന കാലം മുതൽ പ്രാ
നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ കെട്ടിട സർവ്വെ നട
പഞ്ചായത്തിൽ ഇതുവരെ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. മുഴുവൻ
പരിശോധന നടത്തി വിസ്തീർണത്തിൽ വ്യത്യാസമുള്ള കെട്ടിടങ്ങ
വരുത്തിയ കെട്ടിടങ്ങൾ എന്നിവ കണ്ടെത്തി നികുതി
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിൽ പ്രോജക്ടുകൾ നിർവ്വഹ

നീണ്ടകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷ
പ്രോജക്ടുകൾ നിർവ്വഹണം നടത്തിയിട്ടില്ല. വിദ്യാഭ്യാസ
പ്രോജക്ടുകൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും നടപ്പാക്ക
ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	അടങ്കൽ തുക (₹)	ഫണ്ടിനം
93/24 സാക്ഷരത – പത്താംക്ലാസ് പ്ലസ് ടു തുല്യതാ പഠനം	50,000/-	വികസന ജനറൽ
68/24 സാക്ഷരത – പത്താംക്ലാസ് പ്ലസ് ടു തുല്യതാ പഠനസഹായം	50,000/-	വികസന ജനറൽ
67/24എസ്.എസ്.കെ.വിഹിതം നൽകൽ	3,00,000/-	വികസന ജനറൽ

കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം മൂന്നാം പട്ടിക പ്രകാരം ഗ്രാമ
അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ചുമതലകളിൽ ഉൾപ്പെടുന്നതാണ്
പ്രോജക്ടുകൾ. സ.ഉ (കൈ) 275/21.ത.സ്വ.ഭ.വ തീ. 26.11.21 നമ്പർ പദ്ധ
വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള അനിവാര്യ വകയിരുത്തലിൽ ഉൾ
വിഹിതം നൽകൽ പ്രോജക്ട്. ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാപ്തത മൂലം എസ്
ക്യൂ ബില്ലാവുകയും 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷം സ്പിൽ ഓവറായ
മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ചിട്ടുള്ള എൻകെയറിക്ക് മറുപടിയാ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിഹിതം ചെലവഴിക്കുന്നതിനും
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ടി വിഷയത്തിൽ ഭരണസമിതി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ട

1-16 മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടും ഹോമിയോ മരുന്നു രൂപ തടസ്സപ്പെട്ടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	22/24
പേര്	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മ
അടങ്കൽ തുക, ഫണ്ടിനം	₹1,50,000/- (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാ റോഡ്)

ചെലവ് തുക	1,50,000/- (BRN-1452952/22.3.24)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

മേൽ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 23-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ഹോ വാങ്ങുന്നതിനായി പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ് PF 1481/18.3.24 പ്രകാരം നൽകിയെങ്കിലും മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്നതിനാ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ എൻകവയറി (n മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖക അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 1,50,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരു സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 2 /17.07.2024.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 1,50,000/- രൂപ.

1-17 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം - ഒരു ഗഡു തുക കൈ നിർമ്മാണം തുടങ്ങിയില്ല.

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷ പ്രോജക്ടിൽ ഗഡു തുക കൈപ്പറ്റിയ താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താവ് ഭവന നിർ

ഗുണഭോക്താവ് പേര്	തുക കൈപ്പറ്റിയ തീയതി
ശ്രീമതി. ലീലാമണി ബിജു, വാർഡ് 2	₹40,000/- (27.3.23)

ഈ ഗുണഭോക്താവിൽ നിന്നും തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനാ വിശദാംശങ്ങൾ ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകവയറിക്ക് (n സാമ്പത്തിക ബുദ്ധിമുട്ടുകൾ കാരണം ആണ് നിർമ്മാണം തുടങ് എന്നും നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ സമ പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും മോ നിരീക്ഷണവും തുടർനടപടികളും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്. മേൽ പറഞ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - നിർമ്മാണം പൂർത്ത് അവശേഷിക്കുന്നു.

പദ്ധതി നം. – 34/24, വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ.
അടങ്കൽ തുക – 29,25,000 /-രൂപ, വികസനഫണ്ട്(പൊതുവിഭാഗം).
ചെലവ് തുക – 29,25,000 /-രൂപ.
നിർവ്വഹണം - വി.ഇ.ഒ.

മേൽ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 2 ലക്ഷം രൂപ വരുമാനപരിധിക വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവരോ അല്ലാത്തവരോ ആയ ഗു വാസയോഗ്യമാക്കുന്നതിന് 75,000/-രൂപ വീതം നല്കുന്നു. 25,000/-രൂപ മ പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാ വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അവസാന ആദ്യഗഡു കൈപ്പറ്റിയശേഷം പണി പൂർത്തീകരിക്കാൻ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക (₹)	ബിൽ തീയ
1	ശ്രീമതി വിമല എസ്, രഞ്ജിത്ത് ഭവനം, വെളിത്തുരുത്ത്	25,000/-	120252
2	ശ്രീ. സെബാസ്റ്റ്യൻ ജോസഫ്, കന്നിട്ട പുതുവൽ, നീണ്ടകര	25,000/-	120252
3	ശ്രീമതി ശ്യാമള എസ്, ചിത്രമംഗലത്ത്, പുത്തൻതുറ	25,000/-	120252
4	ശ്രീമതി അജിത, കൈലാസമംഗലത്ത് പുത്തൻതുറ	25,000/-	148207/

ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ സമയബ പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും മോ നിരീക്ഷണവും തുടർനടപടികളും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്. ടി ഗുണ വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് എൻകെയറിക്ക് മറുപടിയായി അറ ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, പൂർത്തീകരണവിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാ

ഓഡിറ്റ് എൻകെയറി-നം. 13/20.7.24.

1-19 ടെർമിനൽ സറണ്ടർ ഇനത്തിൽ 1,858/-രൂപ അധിക

ശ്രീമതി ഫ്ലോറിയ എ, ഓഫീസ് അറ്റൻഡന്റിന് ടെർമി അനുവദനീയമായതിലും 1858/- രൂപ അധികം തുക അനുവദിച്ചിരി

വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
ടെർമിനൽ സറണ്ടർ ഇനത്തിൽ അനുവദിച്ച തുക – 3,17,616/-രൂപ 23.08.2023).
വിരമിക്കൽ തീയതി - 31.05.2023

31.03.2022 ലെ ആർജ്ജിതാവധി നീക്കിയിരിപ്പ് - 132 4/11

01.04.2022 മുതൽ 31.05.2023 വരെ ആർജ്ജിതാവധിക്ക് പരിഗണിക്കു 418ദിവസം

01.04.2022 മുതൽ 31.05.2023 വരെ ആർജ്ജിച്ച അവധി = 418/11 = 38.

31.05.2023 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് = 170 4/11.

31.05.2023 ലെ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം = 50,200/- രൂപ.

DA = 3,514/- രൂപ.

HRA = 2,008/- രൂപ.

ആകെ= 55,722/- രൂപ.

T.S.E.L = 55,722/30x170 = 3,15,758/- രൂപ.

അധികമായി നൽകിയ തുക = 3,17,616 – 3,15,758 = 1,858/-രൂപ.
ഇപ്രകാരം അധികം തുക അനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഒ
നൽകിയിട്ടില്ല. അധികം നൽകിയ തുക ഉത്തരവാദിയായവരി
ഒടുക്കുവരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നം. 15/22.7.24.
നിരാകരിച്ച തുക-1,858/- രൂപ.

1-20 ഇ-ടെണ്ടർ വരവ് തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടി
ചെയ്തില്ല.

2014-15 മുതൽ 2022-23 വരെയുള്ള ടെണ്ടർ ഫീസ് ഇനത്തിലെ വരവ്
പഞ്ചായത്തിലെ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലു
അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലുമാണ് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ട
തിരിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ ചുവടെ രേഖപ്പെടുത്തുന്നു.

വർഷം	തുക (രൂപ)
2014-2015	4,410/-
2015-2016	37,150/-
2016-2017	33,100/-
2017-2018	31,920/-
2018-2019	35,784/-
2019-2020	26,933/-
2020-2021	35,412/-
2021-2022	52,000/-
2022-2023	23,455/-
2023-24 (2023 ഒക്ടോബർ വരെ)	77,262/-
2023 നവംബർ മുതൽ 2024 ജൂൺ വരെ	17,312/-
ആകെ തുക	**3,74,738/-**

ഈ വിഷയം സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് മറുപ
ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എ

തനത് വരുമാനമായ ഇ-ടെണ്ടർ ഫാറവില ഇനത്തിൽ ജില്ലാ പഞ്ചാ
അക്കൗണ്ടിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗ
മുഴുവൻ തുകയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക്
രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നം. 6/19.7.24.

1-21 കരാർ കാലാവധിയ്ക്ക് ശേഷം നിർമ്മാണം പൂർ ബില്ലിൽ നിന്നും Compensation For Delay Charges ഈടാക്കി

കരാറുകാർ പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കാ
Work Manual 2012 (G.O.(P) No 13/2012/PWD, Dt 01-02-2012) സെക്ഷൻ 2
Delay/Liquidated Charges (പി.എ.സി. തുകയുടെ 0.1% തുക വൈകി
കണക്കിൽ) ഇനത്തിൽ തുക അന്തിമ ബില്ലിൽ നിന്നും ഈടാക്ക്
നല്കുവാൻ അനുവാദമുള്ളൂ. താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തികളു
പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി കരാറു
അടിസ്ഥാനത്തിൽ ദീർഘിപ്പിച്ചു നല്കിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ അന്ത്
പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളതിൽ കുറവുള്ളതായി
താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

1)

പ്രോജക്ട്	തുടർ വിദ്യാകേന്ദ്രത്ത നിർമ്മാണം (114/24)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിന്
അടങ്കൽ തുക	₹4,00,000/- (CFC ഫണ്ട്)
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. മദനൻ പിള്ള
കരാർ	24/AE/LSGD/NDKA/2022-2
അന്തിമ ബിൽ തുക	3,43,014/-, (ബിൽ നം.,13
കരാർ തുക	₹3,38,392/-
പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് അനുവദിച്ച സമയം	5,മാസം
പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി	13.1.23
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	15.11.23
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	12.6.23
വൈകിയ കാലയളവ്	156 ദിവസം
ഈടാക്കേണ്ടുന്ന പിഴ	(338392 X .1% X 156/7) = ₹
ഈടാക്കിയ പിഴ	3,489/-
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന തുക	₹4,052/-

(2)

പ്രോജക്ട്	തിരുമശ്ശേരി കൂട്ടം വ സംരക്ഷണ ഭിത്തി നിർമ്മാണം, റ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിന
അടങ്കൽ തുക	₹ 2,80,000/- (CFC ഫണ്ട്)
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. പി. ബേബിക്കുട്ട
കരാർ	37/AE/LSGD/NDKA/2022-
അന്തിമ ബിൽ തുക	2,79,115/-(ബിൽ നം. 229
കരാർ തുക	₹2,36,554/-
പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് അനുവദിച്ച സമയം	4 മാസം
പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി	23.2.23
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	16.2.24
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	22.6.23
വൈകിയ കാലയളവ്	238ദിവസം
ഈടാക്കേണ്ടുന്ന പിഴ	(236554 X .1% X 238/7) = ₹
ഈടാക്കിയ പിഴ	2,839/-
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന തുക	₹5,204/-

3

പ്രോജക്ട്	ഗസ്റ്റ് ഹൗസിന് മു നഗർ വരെ ഫുട്പാത്ത് മെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ച
അടങ്കൽ തുക	₹ 2,75,000/- (മെയിന്
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. ജോയിക്കുട്ടി
കരാർ	30/AE/LSGD/NDKA/2
അന്തിമ ബിൽ തുക	2,60,460/- (ബിൽ നം

കരാർ തുക	₹2,32,721/-
പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് അനുവദിച്ച സമയം	3 മാസം
പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി	13.03.23
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	16.08.23
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	12.06.23
വൈകിയ കാലയളവ്	65 ദിവസം
ഈടാക്കേണ്ടുന്ന പിഴ	(232721 X .1% X 65/7)
ഈടാക്കിയ പിഴ	-
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന തുക	2,161/-

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തി തുകകൾ കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നതിന് കത്ത് നൽക കൂട്ടം വാതുക്കൽ തോടിന്റെ സംരക്ഷണ ഭിത്തി നിർമ്മാണം' തർക്കം, കാലാവസ്ഥാ മോശം എന്നീ കാരണങ്ങളാലാ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

PWD Manual 2112 കരാറുകാരന്റേതല്ലാത്ത കാരണത്താൽ പ്രവൃ പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാതെ വരികയാണെങ്കിൽ പൂർത്ത നൽകുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ കരാറുകാരൻ അസി. എഞ്ചിനീ കാലാവധി തീരുന്നതിന് മുമ്പായി നൽകേണ്ടതാണ്. ഫൈൻ ഇനത്ത നിന്നും ഈടാക്കേണ്ട തുക 11,417/- രൂപ അന്തിമ ബില്ലിൽ നി ഈടാക്കുന്നതിന് ഉത്തരവാദിയായ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അ ഈടാക്കി തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തി അറിയിക്കേ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 7/19.7.24.

1-22 ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലൂടെ 2023-24 ൽ 160 നൽകി, ആകെ സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട തൊഴിൽദിനങ്ങൾ 90363 ആ പൂർത്തിയാക്കിയ 417 കുടുംബങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്നു. ആകെ ചെലവ് നിർമ്മാണം, മണ്ണ് ജല സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ, കാലിത്തൊഴു നിർമ്മാണം എന്നിവയ്ക്കായാണ് മുഖ്യമായും തുക വിനിയോഗിച്ച പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധിച്ചത് അപാകതകൾ ചുവടെ രേഖപ്പെടുത്തുന്നു.

1. വസ്തുക്കളുടെ ആകെ വിസ്തൃതിയിൽ (കരം രസീത് പ്രകാരം) വിസ്തൃതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

2. നടത്തിയ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം ഇനം തിരിച്ച് ഭൂവുടമ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
3. പ്രവൃത്തികളുടെ അന്തിമ മൂല്യനിർണ്ണയത്തിന് അടി
തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ഇല്ല.
4. പ്രോജക്ട് യോഗങ്ങൾ നടത്തിയതിന്റെയും, ലൈഫ് ഭവനം
നിർമ്മാണം എന്നീ മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികളുടെയും ഫോട്ടോകൾ
5. പ്രവൃത്തികളുടെ ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് തുക അനു
അടിസ്ഥാനത്തിൽ അല്ല.
6. സൈറ്റ് ഡയറിയിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ പ്രവൃത്തികളുടെ പുരോ
പര്യാപ്തമല്ല.
7. ബ്ലോക്ക് പ്രോഗ്രാം ഓഫീസർ, ജില്ലാ പ്രോഗ്രാം ഓ
ചുമതലയിൽപ്പെടുന്ന, പ്രവൃത്തികളുടെ പ്രാദേശിക പരിശോധനയ
8. സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്മേൽ തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ട
9. വിജിലൻസ് ആന്റ് മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രവർത്തന
സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ഇടപെടൽ പരിമിതമാണ്.
മേൽ അപാകതകളുണ്ടാകാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 കുടിവെള്ള ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ അടവാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	21/24
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ തുക	12,89,600/-രൂപ
ചെലവ് തുക	11,60,640/-രൂപ (സി.എഫ്.സി.-Xvf

മേൽ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷ
വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ 11,60,640/- രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ അ
ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ 2024 മാർച്ച് 31 ന് 1,
അവശേഷിക്കുന്നു. കുടിവെള്ള ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം സംയുക്ത പ
കുറച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻകപ
മറുപടിയായി തനത് വരുമാനം തീരെ കുറവായതിനാൽ
ഇനത്തിൽ അതാത് മാസം തുക അടവാക്കുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ല
തുകയിൽ നിന്നും കുറച്ച് തുക മാത്രം വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ
സാമ്പത്തിക അവസ്ഥ കാണിച്ച് വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക ഒഴിവാ
അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ വിഷ
ശ്രദ്ധ പതിയേണ്ടതും സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്

1-24 അൺ മീറ്റേർഡ് തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ കുടിശ്ശി പരിശോധിക്കാതെയുള്ള തർക്കം - 18% നിരക്കിൽ പല വർധിപ്പിക്കുന്നു

ചവറ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ സീനിയർ സൂപ്രണ്ടിന്റെ 08/09/2
ഒറ്റത്തവണ തീർപ്പാക്കൽ നോട്ടീസ് പ്രകാരം അൺ മീറ്റേർ
(കൺസ്യൂമർ നമ്പർ-1145711002786) 08/11/2018 മുതൽ 01/07/2021 വ
കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ 13,77,078/-രൂപ (787680+പലിശ 18% 589398)
പ്രയോജനപ്പെടുത്തി ഒടുക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. നീണ്ടകര ഗ്രാ
ലെ 1(1), 08/12/2023 ലെ 4(1) കമ്മിറ്റികളിലെ തീരുമാനങ്ങ
കുടിശ്ശികക്കെതിരെ തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ സ്ഥ
നടപ്പാക്കിയതിലെ കാലതാമസം, സംയുക്ത പരിശോധന പൂർത്തീ
എന്നീ ആക്ഷേപങ്ങൾ ഉയർത്തി പ്രസ്തുത കുടിശ്ശിക്കെതിരെ നിയ
പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തി. എന്നാൽ ക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉന്നയിക്കുന്ന ആക്ഷേപം നിലനിൽക്കു
നിയമപരിശോധന നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. തന്മൂലം കുട
വർദ്ധിക്കുന്ന സാഹചര്യം ഉണ്ടാകുന്നു മേൽ വിഷയവുമായി ബ
ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) 2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിലാണ് ഒ
സ്ഥാപിക്കുക എന്ന പദ്ധതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഏറ്റെടുക്കുന്നത്. 7.5 K
Using PSC Poll, 44 Numbers Meter And Relay എന്നീ ഇനങ്ങളിലായി
ഇനങ്ങളാണ് KSEB ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷൻ, കര
ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ DD No. 52358 Dt 13/09/2013 പ്ര
081162 Dt 27/03/2014 പ്രകാരം 1,50,900/- രൂപയും ഉൾപ്പടെ 8,02,900/-രൂപ
എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയിലും 2,33,200/- രൂപ കുറവ് ചെയ്തതിന്റെ കാരണം

ബി) ചവറ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ 17/
ട്രാൻസ്ഫോർമർ ഏരിയകളിൽ 44 മീറ്റർ സ്ഥാപിച്ച് സ്ട്രീറ്റ് മെയി
മുതൽ 44 കൺസ്യൂമർ നമ്പർ പ്രകാരം ബിൽ ചെയ്യുന്നതായി പര
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും KSEBയും തമ്മിൽ ഏർപ്പെട്ട കരാറിൽ (Claus
പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി ഫൈനൽ ബിൽ ക്രമീകരിക്കുന
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബിൽ ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ഫ
പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്തതിനാൽ ഇലക്ട്രിസിറ്റി ചാർജ്ജിന
സംബന്ധിച്ച് വ്യവസ്ഥയും കരാറിലില്ല.

സി) താരിഫ് റിവിഷനെ തുടർന്ന് 05/2017 മുതൽ അൺമീറ്റ
ഇലക്ട്രിസിറ്റി ചാർജ്ജ് 05/2017 മുതൽ പ്രതിമാസം 1,13,659/- രൂപയിൽ
12/2017 മുതൽ 300 ഡബിൾ ട്യൂബ് സെറ്റ് കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയതിന
ഇലക്ട്രിസിറ്റി ചാർജ്ജ് 1,26,853/-രൂപയിൽ നിന്നും 1,67,053/- രൂപയാ
DT10/01/2018, LTR No. Nil Dt 27/03/2018 Of AE, Electrical Section Chavara)
സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് തുക അടച്ചതിനാൽ മീറ്റർ സ്ഥാപിച്ച് വൈദ്യു
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം സംയ
തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നതുവരെ നിലവിലുള്ള വൈദ്യുതി ചാർജ് ആയ 1,
അടയ്ക്കുന്നതിന് 18/01/2018 ലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി

ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിലെ കാലതാ
കുടിശ്ശികയുമായി ബന്ധപ്പെടുത്തുന്ന വ്യവസ്ഥകൾ കരാറിൽ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മേൽ തീരുമാനം 2003 ലെ കേരള ഇലക്ട്രി
കേരള ഇലക്ട്രിസിറ്റി സപ്ലൈ കോഡ് എന്നിവയിലെ വ്യ
നിലനിൽക്കുമോ എന്നത് സംബന്ധിച്ച നിയമപരമായ പ
കാണുന്നില്ല.

മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ 13,77,078/- രൂപ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്
പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച നടപടി നിയമസാധുത പരി
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നം. – 19/22-07-2024.

1-25 ഹരിതകർമ്മസേന-അവലോകനം

മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന്റെ
വാർഡുകളായി 26 ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളാണ് പ്രവർത്തിക
സ്ഥാപനങ്ങളും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ സേവനം ഉപയുക്തമ
ബെയിലിംഗ് & ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് യൂണിറ്റ് ഇവ ഇല്ല. 11 മിന
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ എം.സി.എഫ്. വാടക കെട്ടിടത്തിലാണ് പ്ര
നിന്നും പ്രതിമാസം അൻപതു രൂപയും വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളി
രൂപയുമാണ് ഈടാക്കി വരുന്നത്.

മാലിന്യശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കിയ ആ
നിർവഹിക്കുന്നില്ല. എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിലും ക്യു.ആർ. കോഡ്
ചെയ്തുവരുന്നു. മാസത്തിലെ ഒന്നു മുതൽ പതിനഞ്ച് തീയത
തുടർന്ന് തരംതിരിക്കലും, ഇരുപത്തിയഞ്ചാം തീയതിയോ
ഏജൻസിക്ക് കൈമാറുന്നതിനുള്ള നടപടികളുമാണ് നിലവിൽ സ

മാലിന്യം വേർതിരിക്കൽ

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ വച്ച് തന്നെ വേർതി
അജൈവമാലിന്യം എം സി എഫിൽ എത്തിക്കുകയും തരംതിരി
കൈമാറുകയും ചെയ്യുന്നു.

റീസൈക്ലിംഗ്

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങളിൽ നിന്ന് പുനരുപയോഗസ
ഉപയുക്തമാക്കുന്നതിന് നിലവിൽ സംവിധാനങ്ങൾ ഇല്ല. റ
പ്രയോജനപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ട് ഹരിതസേനയുടെ പ്ര
ആദായകരമാക്കാവുന്നതാണ്.

കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ബോധവത്ക്കരണ പ്ര
വാർഡുകളിൽ മെമ്പറുമാരുടെ സഹായത്തോടെ ബോധ
നടപ്പാക്കുന്നു.

തൊഴിൽസൃഷ്ടിക്കൽ

പ്രതിമാസം ശരാശരി 8,500/-രൂപ ഒരു ഹരിതസേനാംഗത്തിന് നിലവിലുള്ളത്. 2023-24 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഗ്രീൻടെക്കിൽ നിന്നും 47,201/-രൂപ കൺസോർഷ്യം അക്കൗണ്ടിലേ

അടിസ്ഥാനസൗകര്യ വികസനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിലായി 11 മിനി എം.സ ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് യൂണിഫോം, ഗ്ലൗസ്, മാസക്, സ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് മാലിന്യം ഇലക്ട്രിക്ക് പിക്ക് അപ്പ് വാഹനം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം-കൈക്കൊണ്ട നടപടികൾ

പൊതുനിരത്തിൽ മാലിന്യം വലിച്ചെറിയുന്ന പ്രവണത ഇല്ല കേന്ദ്രങ്ങളിൽ CCTV ക്യാമറകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടിക രൂപ പിഴയിനത്തിൽ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പരിശീലനവും വികസനവും

എല്ലാ മാസവും കൺസോർഷ്യം മീറ്റിംഗ് കൂടുകയും ആയതിൽ ഗ നേതൃത്വത്തിൽ പരിശീലനം നൽകുകയും ചെയ്തു വരുന്നുണ്ട്.

പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി

യൂസർ ഫീ നൽകുന്നതിന് പൊതുജനങ്ങൾ വിമുഖത കാട്ടുന മാത്രമാണ് പലരും യൂസർ ഫീ നൽകുന്നത്. മിനി എം.സി.എഫു മാലിന്യം വാർഡുതലത്തിൽ ശേഖരിച്ചു സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് എം.സി.എഫ്. വാടക കെട്ടിടത്തിലാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. അ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ബെയിലിംഗ് യൂണിറ്റ്, ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് യൂണിറ്റുകൾ ഇല്ല.

പ്രധാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ

* കേരള പഞ്ചായത്തീരാജ് നിയമത്തിന്റെ സെക്ഷൻ -219 നടപടികൾ കർശനമായി നടപ്പിൽ വരുത്തുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ് .
* MLP, LEGACY മാലിന്യങ്ങൾ എല്ലാ മാസവും നീക്ക ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.
* പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ പരാതിപരിഹാരസെൽ രൂപീകരിക്കാവു
* "കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സ കൈവരിക്കാനുതകും വിധം പഞ്ചായത്ത് ഭരണസംവിധാ മോണിറ്റിംഗും തുടർച്ചയായ ഇടപെടലുകളും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്
നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ന
2023-24	19.07.2024	കെ.എസ്.എ.കെ തീയതി – 22.08.2(

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയേ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക (രൂപ)	പ്രോജക്ട്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	2,50,000/-	48/24, അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം
”	2023-24	2,50,000/-	17/24, ശാരീരിക മാനസി വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
”	2023-24	9,00,000/-	65/24, ലൈഫ് ഭവന നിർ ജനറൽ ഫീഷറീസ്
”	2023-24	13056/-	115/23, പാലിന് സബ്സിഡി

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	74850/-	48/24, അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം
”	2023-24	136000/-	17/24, ശാരീരിക മാനസി വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി ന തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (₹)	
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	XVFC/23-24 P/61 തീ 27.3.24	5,718/-	5

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 41,80,000/-രൂപ വ രൂപയടക്കം 45,50,000/- രൂപയിൽ 52,80,000/- വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെലവഴിച്ചു.
ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊ

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ വായ്പ-വായ്പതിരിച്ചടവ്-വിതരണം എ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ മുൻവർഷ ഓഡി പ്രകാരം ഉള്ള കണക്കാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. കണക്കി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	തൻവർഷ വായ്പ തുക (രൂപ)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (രൂപ)	തൻ തി തു മുതൽ
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി		41,80,000/-	1,03,41,632/-	27,06,3

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക
ആകെ
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവ

ക്രമനം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്)	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക
1	കേരള ബാങ്ക്	01.02.2024	31.07.2024	1,41,7
ആകെ				1,41,7

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 6,150/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക (₹)	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
2022-23	1-14	200/-	ശ്രീ. ശ്യാംശങ്കർ, ഡ്രൈവർ
2022-23	1-14	5950/-	ശ്രീ. നിക്സൺ, ഡ്രൈവർ

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലേ
23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖ
അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷ
2000-2001	22	2002-03	2-6-1	ജനറൽ ബി വ ഫണ്ട് – മത്സ്യ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച വനിതാ വികസന കോർപ്പറേഷ

				കൈമാറിയത
സംബന്ധിച്ച്.
2019-20	1-22 1-23	2020-21	അനുബന്ധം-2	മരുന്നു വാങ്ങ

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | നഷ്ടമായ തുക (രൂപ) | | ഉത്തരവാദ
ഉദ്യോഗപ്പേ |
|---|---|---|---|
| | ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ | സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ | |
| 1-19 | | 1,858/- | ശ്രീമതി ഗ
സെക്രട്ടറി |

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ആളു
1-16	1,50,000/-	ശ്രീ. മേരിസൺ മൈക്കി

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

ഇല്ല

(സി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ

ഇല്ല

(ഡി) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥ

ശ്രീമതി ലൈലാമണി എം.എസ്, സെക്രട്ടറി (ഇൻ-ചാർജ്ജ്)	അസി. സെക്രട്ടറി നീണ്ടകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	നഷ ചറ ഫോ
ശ്രീ. മേരിസൺ മൈക്കിൾ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി നീണ്ടകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	റിട പി. കൊ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	
1996-97	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-439/18 തീ. 30.4.2018	4
1997-98	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-439/18 തീ. 30.4.2018	4
1999-00	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-439/18 തീ. 30.4.2018	4
2000-01	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-439/18 തീ. 30.4.2018	2
2002-03	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-439/18 തീ.30.4.2018	1
2003-04	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-439/18 തീ. 30.4.2018	2
2004-05	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-439/18 തീ. 30.4.2018	1
2005-06	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-439/18 തീ.30.4.2018	4
2006-07	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2/785(1)/19, തീ.07-06-19	2
2007-08	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-785(2)/19 തീ. 7-06-19	4
2008-09	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-785(3)/19, തീ. 07-06-19	1
2009-2010	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി5-1246(20)/14, തീ. 17-06-14	6
2010-11 & 2011-12	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2/അദാലത്ത്/ 2010-11 &2011-12/486/22 തീ. 20.08.22	7
2012-13 & 2013-14	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2/അദാലത്ത്/ 2012-13 &2013-14/486/22 തീ. 20.08.22	8
2014-15	കെ.എസ്.എ.-.എൽ.എം./പി2-അദാലത്ത്/2014-15/ 486/22 തീ. 20.08.22	7
2015-16	കെ.എസ്.എ.-.എൽ.എം./പി2-അദാലത്ത്/2015-16/ 486/22 തീ. 20.08.22	2

2016-17	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-1261/2017 തീ. 20-7-17	
2017-18	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-1395/2018, തീ. 19-09-18	
2018-19	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-1694/2019, തീ. 7-1-2020	
2019-20	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-778/2020, തീ. 27-03-21	
2020-21	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-1337/2021, തീ. 19-03-22	
2021-22	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-2231/2022, തീ. 29-03-23	
2022-23	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2/1741/23, തീ. 02.11.2023	

ജില്ലാ
കേ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number I(1) dated I(1) dated 07-06-2024 and submitted on 08-07-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Neendakara Grama Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, KSAD Audit Manual chapters 4.2.1 & 11.3 and as per guidelines and compliance instructions issued by State /Central Government, Finance Commission and other funding agencies from time to time. Preparation of these accounts is the responsibility of the PRI's management. My responsibility is to express an opinion on these accounts based on my Financial Audit.

ii. I have conducted my Financial Audit in accordance with auditing standards issued by C&AG of India and Guidelines for Financial Audit of PRIs issued by C&AG. These standards/guidelines require that I plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining evidences supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made, as well as evaluating the overall presentation of accounts. I believe that my audit provides a reasonable basis for my opinion.

iii. On the basis of the information and explanations that I required and have obtained, and according to the best of my information as a result of Financial Audit of the accounts and on consideration of explanations given,

I certify that, subject to my observations in the appended report, except for the matters described in the basis for qualified opinion in the appended report and subject to other observations therein, the Annual Financial Statements give a true and fair view of financial result for the year 2023-2024 and Financial position of Neendakara Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 22/08/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

2.Other Observations

1. The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit.
    a) Ratios.
    b) Notes on accounts.
2. Net increase/decrease in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.
3. An Amout of Rs 4,00,000/- receieved on 07/06/2023 as additional Life State Share wrongly credited to secured loan account.
4. Difference of secured loan and prepaid programme expense, which represent undisbursed loan amount shows a negative balance of Rs. (-) 10,29,998/-
5. Life loan, re-payment and loan disbursement register has not been maintained properly.
6. An amount of Rs. 5,15,215/- not expended in AFS shown as expended in Web Saankhya ACR.
7. An amount of Rs. 4,94,272/- differ in Life State Share liability account head and corresponding bank account.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ നീണ്ടകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം - 3
അനുബന്ധ പത്രികകൾ

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്.