കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ഇളമാട് 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/P3/2202/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 27/12/2023
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഇളമാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ഇളമാട് 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 ഇളമാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA KLM/P3/2202/2023

തീയ്യതി: 27/12/2023

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ഇളമാട് 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 ഇളമാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-02-2023 മുതൽ 31-03-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 18 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. 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.അനിൽ കുമാർ എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	12-12-2023	18-12-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
11-12-2023	18-12-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. പ്രദീപ് കുമാർ പി ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ)

ശ്രീ അരുൺ കുമാർ എ അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീമതി.ജയകുമാരി അമ്മ ജി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

ശ്രീമതി. റജിന എ എസ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. വാളിയോട് ജേക്കബ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ. വിക്രമൻ പിള്ള	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. ഉല്ലാസ് ബി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി രേഖാ. ജി.ശശീന്ദ്രൻ	അസി. എഞ്ചിനീയർ,	01-04-2022	31-03-2023

ശ്രീമതി രമ്യ ചന്ദ്രൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി സബീന ബീവി	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സുപ്പർവൈവസർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി പാർവതി ചന്ദ്രൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ റിയാസ്. എസ്	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി വിനീത. ബി	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ. രാകേഷ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(എഫ്.എച്ച്.സി)	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ. സോഫ്ലി ഭദ്രൻ	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	01-04-2022	29-11-2022
ശ്രീമതി ഷീന ലക്ഷ്മണ്	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	30-11-2022	31-03-2023
ഡോ. അനീഷ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ. ജിബിൻ. കെ.ജോയ്	അക്രെഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ, എം.ജി.എൻ.ആർ.ജി.എസ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി സഹജ കുമാരി	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2022	31-05-2022
ശ്രീമതി ജയകുമാരി കെ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	01-06-2022	30-06-2022
ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ വി	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-07-2022	27-11-2022
ശ്രീമതി ലേഖ സി പി	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	28-11-2022	31-03-2023
ഡോ. മോഹന ദാസ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2022	12-07-2022
ഡോ. സാട്രിയ വാഷിംങ്ടണ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	13-07-2022	31-03-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	1-1
2	ട്രഷറി പേയ്മെന്റ് ആകാത്ത ബില്ലുകൾ Web Saankhya ACR ൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയില്ല.	1-1.2
3	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടില്ല.	1-1.1
4	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1.3
5	ബജറ്റ്	1-2
6	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
7	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
8	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
9	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
10	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
11	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
12	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
13	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
14	ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതിയും, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-11
15	തനത് വരുമാനം - അവലോകനം	1-12
16	KMSCL നിന്നും മരുന്നുകൾപൂർണമായും ലഭ്യമായില്ല.	1-13
17	തെരുവുവിളക്ക് പരിപാലനം -അപാകതകൾ	1-14
18	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നില്ല.	1-15
19	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം - പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-16
20	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - വീടു പണി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.	1-17
21	സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിംഗ് സിസ്റ്റം പൂർണ്ണമായും പ്രവർത്തനസജ്ജമായില്ല.	1-18

22	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-19
23	റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും, ആസ്തിരജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കലും - പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-20
24	കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-21
25	അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം-കയറ്റിറക്കുകൂലി അധികം നൽകി	1-22
26	തനതുവരുമാന വർദ്ധനവ്- സേവന ഉപനികുതി ഈടാക്കാവുന്നതാണ്	1-23
27	ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക തിരികെ ലഭിച്ചത് വിനിയോഗിച്ചില്ല.	1-24
28	ഹരിതകർമസേന - പ്രവർത്തന അവലോകനം	1-25
29	പെൻഷൻ തുക തിരികെ ലഭിച്ചത് സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കിയില്ല.	1-26
30	ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-27
31	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി നീട്ടിനൽകൽ-ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് പിഴ ഈടാക്കി	1-28
32	ആർട്ട്കോ റേറ്റ് കോൺട്രാക്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഇനം ടെണ്ടർ നടപടി ഇല്ലാതെ വാങ്ങി	1-29
33	കരാറുകാർ ഇൻഷുറൻസ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - ഓഡിറ്റിൽ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയതിനെ തുടർന്ന് പിഴ ഒടുക്കി.	1-30
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
1	അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം - കയറ്റിറക്കുകൂലി അധികം നൽകി	3-1
	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 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 സാക്ഷ്യപത്രം

I. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4), കേരള പ
2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3 എന്നിവയും സംസ്ഥ
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും അനുവർത്തിക്കേണ്ട നിർദ്ദേശങ്ങളും
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 31-03-2023ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക
സ്റ്റേറ്റുമെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റുമെന്റ്, ബാലൻ
പത്രികകളും, നിർദ്ദിഷ്ട അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും 30.6.2023 ലെ ഗ്ര
തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 22.07.2023 ൽ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചത്
രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തത്തിൽ തയ്യാ
ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തി അഭിപ്രായം രേഖപ്പെടുത്തുക എന്നത

II. പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാന്റേർഡുകളും അനുസരിച്ച
സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളില്ലാത
വരുത്തുന്നതരത്തിൽ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നിർവഹി
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക
വെളിപ്പെടുത്തലുകൾക്കും അടിസ്ഥാനമായ തെളിവുകൾ പരി
അക്കൌണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളുടെയും തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്ന
വിലയിരുത്തലും അക്കൌണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണ
നിർവഹിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാ
വിശ്വസിക്കുന്നു.

III. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭ്യമായതുമായ വിവ
അടിസ്ഥാനമാക്കിയും, അക്കൌണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡ
വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലും, അവയിന്മേൽ നൽകപ്പെട്ട വിശ
റിപ്പോർട്ടിലെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായും ഞാൻ താഴെ പറയ

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ വിശേഷണങ്ങളോടുകൂടിയ അഭിപ്രായ
കാര്യങ്ങളിൽ ഒഴികെ അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമാ
ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകൾ സാമ്പത്തിക നിലയെക്കു
സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യ

1-1.2 ട്രഷറി പേയ്മെന്റ് ആകാത്ത ബില്ലുകൾ Web Saankhya A

2022-23 ൽ വിവിധ ഫണ്ടുകളിൽ നിന്നും പേയ്മെന്റ് നൽകുന്നതി
എന്നാൽ 2022-23 ൽ പേയ്മെന്റ് ആകാത്തതുമായ ബില്ലുകൾ അ
ഒഴിവാക്കിയിട്ടില്ല.

ഫണ്ടിനം	പ്രോ
വികസനഫണ്ട്	21/23
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡിതരം	127/2
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡിതരം	127/2
CFC-Untied	118/2

1-1.1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകള ഉൾപ്പെട്ടില്ല.

റേഷ്യോസ്, സെക്രട്ടറിയുടെ കുറിപ്പുകൾ

1-1.3 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ക നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്ക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2022-23 ലെ കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം "Net Increase
രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 54,44,691/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ "Net Cas
Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 4,69,598/- രൂപയാണ്. മേ
പത്രികയുടെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താനാവുന്നില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

22.03.22 ലെ 1(1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.
തീയതിയിലെ 6(1) തീരുമാനപ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാ

മുന്നിരിപ്പ്
വരവ്
ആകെ
ചെലവ്
നീക്കിയിരിപ്പ്
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം /നിരാകരിക്കുന്ന തുക
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

വികസന ഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ
അക്കൗണ്ടിലെ വരവു ചെലവുകൾ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മ

സാമ്പത്തിക വിശകലനത്തിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി ₹	
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം + Source Deduction)	-	1
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	-	8
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	-	-
മെയിന്ററനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	-	4
മെയിന്ററനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	-	6
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Tied-Bank) (ACR പ്രകാരം)	21,71,345	4
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied-Bank) (ACR പ്രകാരം)	5,23,502	3
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied-Treasury (ACR പ്രകാരം)	-	4
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied-Treasury) (ACR പ്രകാരം)	-	4
സാക്ഷരത	37,100	0
ദുരിതാശ്വാസനിധി	6,438	2
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച് ചേർക്കുക)ICDS	3,74,673	1
TSC	29,42,649	0
MGNREGS	39,665	1
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച് ചേർക്കുക) ലൈഫ് -സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	31,81,132	4
ക്ലീൻ കേരള	5,447	7
Health Grant Towards Conversion Of PHCs And Subcenters Into Health And Wellness Centers	0	1
320100999 –	22,100	3
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	0	2
കുടുംബശ്രീ - Special Fund	10,330	4
ഹരിയാലി	2,756	1

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ

അംഗീകാരംലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (രൂപ)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (രൂപ)	ഭാഗികമാ നടപ്പാക്കി (എണ്ണം)
172	11,31,05,309	132	70,06,0530	-

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹
ഭരണചെലവുകൾ	39,665/-	10,60,554/-
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	-	4,22,44,070/-

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികള
കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ
വിധവാപെൻഷൻ
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ
വികലാംഗപെൻഷൻ
50 വയസ്സുകഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള
12.30pm ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായ
ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പൊതുജീവിതത്തെ സ്വാധീനിക്കുന്ന ക്ഷേമ ചുമതലകളും സാ
നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് പര്യാപ്തമായ വിധത്തിൽ അടിസ്ഥാന സൗ
സംവിധാനം പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നുണ്ട്.
നികുതി, നികുതിയേതര വരവുകൾ കൃത്യമായി നിർണ്ണയിച്ച
സാക്ഷാത്കരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. അനധികൃത നിർമ്മാ
പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികളും, പരിശോധനകളും ക്രമപ്രകാരം ന
ഭരണസമിതിയുടെ അംഗീകാരത്തോടുകൂടി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക
പൊരുത്തക്കേടുകൾ ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായ ചുമതലകൾ ബാധകമാ

മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസൃതമായി മിതവ്യയം പാലിച്ച് ഫ
നിയന്ത്രണ/മേൽനോട്ട സംവിധാനങ്ങൾ കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാകേ
പദ്ധതി ആസൂത്രണ/നിർവഹണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സമയബന്ധിത
കൂടുതൽ ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതാണ്. നിർവ്വഹണാധി
വരുത്താതിരിക്കുന്നതിന്റേയും, പദ്ധതികൾ സ്പിൽഓവർ ആക
കമ്മിറ്റികൾ പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.
പദ്ധതികൾ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിൽ നൽകേണ്ട മുൻഗണനാ ക്രമത്ത
തന്നെയും വീഴ്ചകളുണ്ടായതായി ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിക്കുന്നു. പഞ്ചായത
സെന്ററിന്റെ നവീകരണത്തിനായി മാത്രം എസ് സി പി ഫണ്ടിൽ
നിന്നും 1,10,175/- രൂപയും (ആകെ 17,38,655/- രൂപ) വകയിരുത്തി
ചെലവുൾപ്പടെ നാളിതുവരെ പ്രസ്തുത ഹാളിനുവേണ്ടി മുടക്കിയ
കണക്കും,ഹാൾ എത്രത്തോളം ഫലപ്രദമായി വിനിയോഗിക
കാലാകാലങ്ങളിൽ ഭാരിച്ച തുക ചെലവഴിച്ച് നവീകരണ
സാഹചര്യവും ഭരണ സമിതി വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്. ഹരിത ക
നവീകരണത്തിനായി ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് തുകയിൽനി
ചെലവഴിച്ചപ്പോൾ എയിഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ സാനിറ്റേഷൻ ന
ഫണ്ടിൽനിന്നും 29,97,157/- രൂപ രണ്ടു പദ്ധതികളിലായി വകയിരു
സ്പിൽഓവറായി നടന്നുവരികയും ചെയ്യുന്നു. ഹരിതകർമ്മ സേന
ഒരുക്കിനൽകിയിട്ടില്ല എന്നതും ശ്രദ്ധേയമാണ്.
മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ പദ്ധതി പണത്തിന്റെ മിതവ്യയം ഉറ
സമയക്ലിപ്തത പാലിച്ച് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
കരാർ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ചട്ടപ്രകാരം വേണ്ടിയിരുന്ന ഇൻഷുറ
വീഴ്ചയുണ്ടായി.
ഭവനനിർമ്മാണം/ഭവനപുനരുദ്ധാരണം എന്നീ പ്രവൃത്ത
പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഊർജ്ജിതമാക്കേണ്ടത
തനതു വരുമാന വർദ്ധനവിനുതകുന്ന നികുതി നികുതിയേതര
മാർഗ്ഗങ്ങൾ അവലംബിക്കേണ്ടതും കെട്ടിട നികുതിയുൾപ്പടെ
നിർണ്ണയവും പിരിച്ചെടുക്കലും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്. ഹരി
എം.ജി.എൻ.അർ.ഇ.ജി.എസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്നിവയിൽ കൂടുതര
മേൽ പരാമർശ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ഖണ്ഡിക
വിഷയങ്ങളിലേക്ക് ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടേയും പ
ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓ ക
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	06/01/23	07 09

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	10/7/14	20 20

1-11 ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതിയും, സ്ഥാപന തൊ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

I) ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി

ക്രമ നം:	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	കോട്ടയ്ക്കാവിള ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
2	അർക്കന്നൂർ ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
3	നെട്ടയം ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
4	തേവന്നൂർ ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
5	പാറങ്കോട് ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
6	ഇളമാട് ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം

2) സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി

ക്രമ നം:	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	കോട്ടയ്ക്കാവിള ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
2	അർക്കന്നൂർ ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
3	നെട്ടയം ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
4	തേവന്നൂർ ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
5	പാറങ്കോട് ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
6	ഇളമാട് ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
7	ബി.എസ്.എൻ.എൽ, ചെറുവക്കൽ

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയ്ക്കുള്ളിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് എന്നിവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേര ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് 60 ദി ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഏതൊരു സ്ഥാപനം/വ്യക്തിയുടെ മേൽ തെ എന്നിരിക്കെ മേൽ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതിയും, സ്ഥാപന സ്വീകരിച്ച നടപടികളെ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനായി നോട്ടീസ് നൽകുന്നതാ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും ബിഎസ്എൻഎൽ ഓഫീസിന്റെ 2022 ഈടാക്കുന്നതിനായി ഓൺലൈൻ റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടി സ്വീ

മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരമുള്ള തൊഴിൽ നികുതി ഈട
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഒാഡിറ്റ് എൻകചയറി നം. 12/16.12.2023

1-12 തനത് വരുമാനം - അവലോകനം

1) വസ്തുനികുതി പരിഷ്ക്കരണം -2023-24

സ.ഉ(കൈ)നം. 77/2023/തസ്വഭവ തീയതി 22.03.2023ലെ സർക്കാർ ഉത്ത നഗരസഭകളിലും 01.04.2023 പ്രാബല്യത്തിൽ വസ്തുനികുതി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ ഉത്തരവ് പ്ര നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ള എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും വാർഷിക വസ്തുനി വർഷവും, തൊട്ടു മുൻവർഷത്തിൽ പ്രാബല്യത്തിലുള്ള നികുതിയ വരുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളും നഗരസഭകളും അടുത്ത അഞ്ചു വ നിശ്ചയിക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് പ്രകാരം 2022-23 വരെ നികുതി നിർ വസ്തുനികുതി 01.04.2023 മുതൽ പ്രാബല്യത്തിൽ 5% വർദ്ധിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

അതുപോലെ തന്നെ 2023-24 മുതൽ പുതുതായി വസ്തുനികുതി നി നിർണ്ണയത്തിന് ബാധകമാക്കേണ്ട നിരക്കുകളും മേഖലകളുടെ ത അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള തരംതിരിക്കലുകളും വ്യവസ്ഥകൾ പ്ര നിശ്ചയിക്കേണ്ടതായുണ്ട്. ഇതിലേക്കായി 05.04.2023-ലെ സ.ഉ.(അച നം.479/2023 തീയതി: 10.04.2023) പ്രകാരം അടിസ്ഥാന വസ്തുന കൂടിയതുമായ പരിധികൾ നിശ്ചയിച്ചുകൊണ്ട് സർക്കാർ വിജ്ഞാ വസ്തുനികുതി നിരക്കുകളുടെ പരിധിയ്ക്ക് വിധേയമായി ഗ്രാമപഞ്ചാ അവയുടെ ഉപവിഭാഗങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി ന 03.06.2023-ലെ 1(I) ാം നമ്പർ തീരുമാനം, 27.07.2023 ലെ II(I) നമ്പർ തീ അന്തിമ നിരക്കുകൾ പ്രസിദ്ധീകരിച്ച് നടപ്പിൽ വരുത്തിയിട്ടു ലഭ്യമാക്കി.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനസ്ഥിതി മറ്റ് അടിസ്ഥാന സൗകര്യ മേഖലാ വിഭജനം നടത്തുന്നതിന് 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വ സർച്ചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 7 നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത് പ്രകാരം മേഖ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള മാപ്പിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ട പരിഷ്ക്കരണം നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ മേഖലാ നിർണ്ണയം, റോ രേഖപ്പെടുത്താതെ വസ്തുനികുതി ഇളവ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കി നടപടികളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2) ലൈസൻസ്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സഥാപനങ്ങ രജിസ്ട്രേഷൻ പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരുന്നതിനും നടപടികൾ സ്വീക

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 232, 233, 234, 254 വകുപ്പുകൾക ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക നൽകൽ (തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 31.10.2017 ലെ ജി.ഒ.(വിജ്ഞാപനം) പ്രകാരം ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനുള്ള തുടർനടപടി

3) തൊഴിൽ നികുതി

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽവിവിധ മരാമത്ത് പണികൾ ഏറ്റെടുത്ത് ന സംഘങ്ങൾ, ബിൽഡിംഗ് പ്ലാനുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന എൻജിനീയർമാർ ഉടമകൾ, റേഷൻ കടയുടമകൾ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ/വ്യക്തികള നികുതി/സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കു ഒടുക്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായവരുടെ ഡേറ്റാബേസ് സൂക്ഷിക്കേണ്ട തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 2/14.12.2023

1-13 KMSCL നിന്നും മരുന്നുകൾപൂർണമായും ലഭ്യമായില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി മുൻകൂറായി നൽകിയെങ്കിലും മരുന്നുകൾ പൂർണമായും KMSCL നിന്ന ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം./പേര്	പ്രോജക്ട് അടങ്കൽ (രൂപ)	പ്രോജക്ട് ചെലവു തുക (രൂപ)	ബിൽ നം./ തീയതി
24/22-23 എറിത്രോപൊയറ്റിൻ മരുന്നു വാങ്ങൽ	2,50,000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺ റോഡ്	2,49,952/-	ACR ബിൽ നം. 96/26.9.22 PF Invoice PRF 735/20.07.22,
21/22-23 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	11,00,000/- (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ) 69,370/- (തനത് ഫണ്ട്)	9,96,150/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) 50,270/- (തനത് ഫണ്ട്)	ബിൽ നം. 18/22/01.12.22 4,25,240/-
ആകെ – 1,12,031/- രൂപ			

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടിയുടെ വ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല ലഭ്യമാകാത്ത മരുന്നുകളുടെ വിലയായ 1,12,031/- രൂപയുടെ ചെലവ് ത മുറയ്ക്ക് സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ

ഓാഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 11/16.12.2023

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 1,12,031/- രൂപ

1-14 തെരുവുവിളക്ക് പരിപാലനം -അപാകതകൾ

പൊതുനിരത്തുകളിൽ തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കലും, അവയ
രാജ് നിയമത്തിലെ ഒന്നാം പട്ടിക പ്രകാരം ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുകളു
നിയമത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തെരുവുവിളക്ക് പരിപാലനത്തി
ബൾബുകളും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും
ചുവടെ പറയും പ്രകാരം പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്/നമ്പർ	വകയിരുത്തിയ തുക (₹)
1.	തെരുവ് വിളക്ക് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങൽ 84/23	95,600/- വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ

പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സർക്കാർ ഉത്തരവുകളിലും
തീയതി 17.08.2015 നമ്പർ ഉത്തരവിലും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള നടപടിക
വരുത്തുന്നു. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

തെരുവുവിളക്കുകൾ സംബന്ധിച്ചുള്ള പരാതികൾ രേഖപ്പെടുത്ത
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും പരിഹരിച്ച പരാതിയുടെ വിവരം നോഡൽ ഓ
എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള രജിസ്റ്റർ പഞ്ചായത്തിൽ പരിപാലിക്കുന്നില്ല.

കെ.എസ്.ഇ.ബി. ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിലാണ് അറ്റകുറ്റപ
ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ

വാർഡ് മെമ്പർ ചെയർമാനായി കെ.എസ്.ഇ.ബി. ഉദ്യോഗസ്ഥ
രൂപീകരിക്കേണ്ടതും കമ്മറ്റി വാർഡ്തല പരിശോധന നടത്തി പുരോഗ
ഇപ്രകാരമുള്ള മോണിട്ടറിംഗ് സമിതി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല.

സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ വർഷാന്ത്യ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ നടത്തിയിട്ടില്ല.

സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള മാതൃകയിലുള്ള മെ
അൺസർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ് എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും വിതരണം ചെയ്യുന്ന തെരുവ് വിള
ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗിക്കുകയും തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം ന
രീതിയിൽ നടപ്പാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഓാഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. : 8/15-12-23

1-15 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നില്ല.

2022-23 ൽ മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ
തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലക്ഷ്യമിട്ട് ആക്ഷൻ പ്ലാൻ അംഗീകരിച്ചിരു
രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 298985 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ (104.59%)
വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി 11,47,11,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് (വ
തൊഴിൽ ലഭ്യമായ കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം 1709 ആണ്. വിശദാംശങ്ങ

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി ഇനം	ആക്ഷൻപ്ലാൻ പ്രകാരം ലക്ഷ്യമിട്ട എണ്ണം	ഏറ്റെടുത്ത പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം	പ
1	മണ്ണ്/ ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ	414	141	131	1
2	വ്യക്തിഗത പ്രവൃത്തികൾ	584	94	78	1
3	റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	23	0	0	0
4	ഫാം പോണ്ട്	74	1	1	0
5	വൃക്ഷത്തൈ നടീൽ	23	23	23	0
6	തരിശ് ഭൂമി, നിലം, സംഘകൃഷി	23	3	3	0
ആകെ					2

പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം നൽക
എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പ്രസ്തുത
പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളവയാണെന്നും, പേയ്മെന്റ് പോകാ
പൂർത്തീകരിക്കാത്തതെന്നും പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നു. അംഗീകൃത
നടത്തിപ്പിന്റെ ലക്ഷ്യം സമയബന്ധിതമായി കൈവരിക്കാ
അധികൃതരുടെ ഭാഗത്തുനിന്നും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 18/18.12.2023

1-16 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം - പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

ഭവന പുനരുദ്ധാരണത്തിനുള്ള ആനുകൂല്യം മുൻകൂർ ആയി കൈപ്പ
നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് രണ്ടാം ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടി

പ്രോജക്റ്റ് , പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവ്

ഭവനം - വാസയോഗ്യമാക്കൽ – Scp 131/23 (75,000/- രൂപ വീതം)	ശിവൻകുട്ടി, പാറവിളവീട്, പുതൂർ, വാർഡ്-13
	ശ്യാമള, സുകന്യാഭവൻ പാറങ്കോട് വാർഡ്-2
ഭവനം - വാസയോഗ്യമാക്കൽ – എസ്.സി 39/23 (75,000/- രൂപ വീതം)	കുട്ടി, പൂതുവിള വീട്, തേവന്നൂർ
ഭവനം - വാസയോഗ്യമാക്കൽ – എസ്.സി 32/23 (75,000/- രൂപ വീതം)	അഞ്ജലി, മുകളുവിളവീട്, ചെറുവക്കൽ, വാർഡ്-1

മേൽ വിഷയത്തിൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ച് തുക കൈമാ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടത

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ – 7/15-12-23

1-17 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - വീടു പണി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ ഭവനനിർമ്മാണത്തിനുള്ള അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയ താഴെ പറയു നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവട

പ്രോജക്ട്, പ്രോജക്ട് നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവ്
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി – എസ്.സി.പി 36/23	വിനീത ചരുവിള പുത്തൻ വീട് നെട്ടയം, വാർഡ്-

ആയതിന് കാരണം വിശദമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓ ഗുണഭോക്താവിനെ കൊണ്ട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിപ്പിച്ച് വിവരം തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ – 7/15-12-23

1-18 സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിംഗ് സിസ്റ്റം പൂർണ്ണമായും

പ്രോജക്ട് നം - 187/23

അടങ്കൽ - 2,04,900/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്-)

ചെലവ് - 2,01,208/- രൂപ

ചെക്ക് നം - 26955/31-3-23

സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിംഗ് സിസ്റ്റം നടപ്പാക്കുന്നതിന്റെ ഭാ
സർവ്വീസ് ചാർജ്ജിനത്തിൽ 1,35,700/- രൂപയും ക്യൂ.ആർ. കോഡ് ത
തുകയിനത്തിൽ 7,200/- രൂപയും ലാപ്പ്ടോപ്പ് വാങ്ങുന്നതിനായി 50
കെൽട്രോണിന് നൽകി. ഹരിതകേരളം മിഷന് വേണ്ടി കെൽട്രോ
മോണിട്ടറിംഗ് സിസ്റ്റം സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ
പ്രവർത്തനങ്ങൾ മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക
ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ പ്രവർത്തനം പൂർത്തീകരിക്ക
അറിയിക്കുന്നതിനായി നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് നിലവിൽ 80
കോഡ് മുഖേനയുള്ള കളക്ഷൻ നടന്നുവരുന്നു എന്നും സ്മാർട്ട് ഗ
പ്രവർത്തനങ്ങൾ 90% പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും അറിയിച്ചു.
പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കി പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം കൈ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ഈ വി

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 4/20.11.23

1-19 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി താഴെ കൊടുത്തിര
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ അടവാക്കിയിട്ടുള്ള തുകകളുടെ വിനിയോ
ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്	തുക സ്വീകരിച്ച സ്ഥാപനം	തുക (രൂപ)
1	19/23 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധഭാഗങ്ങളിൽ കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണവും പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിയ്ക്കലും അടങ്കൽ തുക - 12,00,000 ചെലവ് തുക - 7,92,031	ഭൂജലവകുപ്പ്	21,285/- 7,70,746/-
2	96/23 അടങ്കൽ തുക – 1,00,000/- (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ) ചെലവ് - 1,00,000/-	ഐ.കെ.എം	1,00,000/-
3	(118/23) അടങ്കൽ തുക –1,00,000 (ധ. ക. അവാർഡ്) ചെലവ് - 71,316	കെ.എസ്.ഇ.ബി	15,922/- (U.C ലഭിയ് അവശേഷി
4	174/23 നിലാവ് പദ്ധതി തെരുവ്	കെ.എസ്.ഇ.ബി	66,640/-

	വിളക്ക് മെയിന്റനൻസ് അടങ്കൽ തുക – 75,900 (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ) ചെലവ്- 75,844		9,204/-
		ആകെ	9,83,797/-

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ചെലവ് ത

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം – 13/16-12-23

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 9,83,797/- രൂപ

1-20 റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും, ആസ്തിരജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്ക

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 74/23
റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കലും
അടങ്കൽ - 3,50,000/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)
ആകെ ചെലവ് - 1,00,000/- രൂപ
നിർവഹണം - സെക്രട്ടറി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെയും ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും ആസ്തി രജി ഗ്രാമീണ പഠനകേന്ദ്രം എന്ന അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയെ കൊണ്ട് റേ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 3,50,000/- രൂപ വകയിരുത്തിയ മേൽ പദ്ധത ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2022 ഒക്ടോബർ 21-ന് ഒപ്പുവച്ച കരാർ നമ്പർ 26793 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി, പഞ്ചായത്തിന്റെയും തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിവരം, പൊതുടാപ്പുകൾ, പൊതുകിണ എല്ലാവിധ ആസ്തികളുടേയും വിവരശേഖരണം നടത്തി ജിയോ ടാഗ തയ്യാറാക്കി GISLB (ജോഗ്രഫി ഇൻഫർമേഷൻ ഫോർ ലോക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഉപയോഗിക്കാവുന്ന രീതിയിൽ ലഭ്യമാക്കുന്ന ആയിരിക്കും എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 16.1.23 ലെ 1-3 നമ്പ പ്രവർത്തനം 50 ശതമാനം പൂർത്തീകരിച്ചതിനാൽ ഒരു ലക്ഷ ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ തൽസ്ഥിതി അറിയ അന്വേഷണത്തിന് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് സോഫ്റ്റ് വെയറിന്റെ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ രണ്ടാം ഘട്ട തുകയായ 2,50,000/- പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ല സാഹചര്യത്തിൽ 1,00,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക - 1,00,000/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം - 6/15.12.2023

1-21 കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹ

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ കന്നുകുട്ടി പര ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കന്നുകുട്ടി പരിപാലനത്തിനുള്ള 50% വിഹിത

പ്രകാരം അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, കാഫ് ഫീഡ് സബ്സിഡി സ്കീമിന്
സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ എൻക്വയറിക്
സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി. വിനിയോഗിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന 33,49
തുക പൂർണ്ണമായും വിനിയോഗിച്ച് രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമ

എൻക്വയറി നം. 5/15.12.23

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക- 33,497/- രൂപ

1-22 അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം-കയറ്റിറക്കുകൂലി അധ

പ്രോജക്ട് നം - Soo20/23
അടങ്കൽ - 36,50,000/- (20,00,000/- രൂപ – വികസനഫണ്ട്, 10,00,000/- രൂപ
ബ്ലോക്കു വിഹിതം, 5,00,000/- രൂപ – ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ചെലവ് - 29,23,136/- രൂപ

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ
പ്രോജക്ടിനായി മേൽ ചെലവിൽ ഉൾപ്പെടുന്നതും ബിൽ നം. 2/19.5.
രൂപയിൽ 5/22ൽ നിന്ന് അംഗൻവാടികളിൽ പോഷക
കയറ്റിറക്കുകൂലിയിനത്തിൽ 20,383/- രൂപ ശ്രീ. വിജയൻപിള്ള. ബി
അംഗൻവാടികളിൽ വിതരണം ചെയ്ത ഇൻവോയിസ് നം. 22292
സപ്ലൈക്കോ സാധനങ്ങൾക്കു പകരം 3532 കിലോഗ്രാം സാധനങ്ങള
10,596/- രൂപ (3532*3) നൽകി. 1013 കിലോഗ്രാം (3532-2519) സാധനങ്ങള
അധികമായി നൽകി. ഇതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക
അധികമായി നൽകിയ കയറ്റിറക്കുകൂലി കരാറുകാരനിൽ ന
ലഭ്യമാക്കി.അധികമായി നൽകിയ തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ
നിന്നോ ഈടാക്കി രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

എൻക്വയറി നം. 3/15.12.23

നിരകരിക്കുന്ന തുക - 3,039/- രൂപ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

1-23 തനതുവരുമാന വർദ്ധനവ്- സേവന ഉപനികുതി ഈട

എല്ലാ കെട്ടിട ഉടമകളും പഞ്ചായത്ത് നൽകുന്ന എല്ലാ സേവനങ്ങളും
ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിൽ സേവന ഉപനികുതി പിരിക്കുന്നില്ല. 2011 ലെ
സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 26 പ്രക
സ്ഥിതി സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന ഏതൊരു കെട്ടിടത്തിന്റെയും പ്രസ്തുത
സമീപ പ്രദേശത്തോ ശുചിത്വ പരിപാലനം, ജലവിതരണം, തെരുവുവ
ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിലേക്ക് ചട്ടം 27 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കിൽ
ചുമത്താവുന്നതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മേൽ സേവനങ്ങൾക
ചെലവഴിക്കുന്നതിനാൽ കെ.പി.ആർ. ആക്ട് 207(1) പ്രകാരം ഒഴ

കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും സേവന നികുതി ഈടാക്കാവുന്നത
ഈടാക്കുന്നതിലൂടെ വരുമാന വർദ്ധനവിന്റെ സാധ്യത ഗ്രാമപ്പ
വരുമാന വർദ്ധനവത്തിലുപരിയായി പൊതുജനങ്ങൾക്ക് മെച്ചപ്പെ
ഉപനികുതി ചുമത്തുന്നതിലൂടെ സാധിക്കുന്നതാണ് ആയതിനാൽ
വേണ്ട നടപടികൾ ഭരണ സമിതി അംഗീകാരത്തോടെ സ്വീകരിക്കാ

1-24 ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക തിരികെ ലഭിച്ചത് വിനിയോഗിച്ചില്ല

വിവിധ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്കായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കേരള
ചെയ്തിട്ടുള്ള തുകയിൽ വിനിയോഗിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക ത
ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

അക്കൌണ്ട് ശീർഷകം	തുക (രൂപ)
320200101	1,77,842/-
320200102	2,56,745/- (1,88,950+ 67,795)

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 25-07-22 ലെ സ.ഉ. (സാധാ) നം.1785/20
അതോറിറ്റിയിൽ വിവിധ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്കായി തദ്ദേശ
പ്രോജക്ടുകൾക്കായി നിക്ഷേപിച്ചതിൽ പ്രോജക്ടുകൾ പൂർത്തിയ
ഫീസിബിൾ അല്ലാത്തതിനാൽ ഒഴിവാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ തുക, പ
കണ്ടെത്തൽ, തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വിഹിതം
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ ഉത്തരവു പ്രകാരം തുക വിനിയോഗിക്ക
ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ
വിനിയോഗിക്കുകയോ സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കുകയോ ചെ
പ്രകാരം തുക വിനിയോഗിക്കുകയോ സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചട
മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 17/18.12.2023

1-25 ഹരിതകർമസേന - പ്രവർത്തന അവലോകനം

17 വാർഡുകളിലായി 8179 കുടുംബങ്ങളും 361 സ്ഥാപനങ്ങളുമുള്ളത
ജനസംഖ്യ 27248 (2011 കാനേഷുമാരി വിവരങ്ങൾ). ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി
ഹരിതകർമ്മസേന, വാർഡുകളിലെ ഭവനങ്ങളിൽനിന്നും സ്ഥാപനങ്ങള
വരെയുള്ള തീയതികളിൽ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കാൻ ക
'ഹരിതമിത്രം' ആപ്പിലേക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനായി 95% ഭവനങ്ങളി
പതിച്ചുവെങ്കിലും പദ്ധതി പൂർണ്ണഅർത്ഥത്തിൽ വിജയകരമായിട്ടില്ല.
പരിമിതമായ സൗകര്യങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്
കാരാളിക്കോണം വാർഡിൽ പരിമിത സൗകര്യങ്ങളോടുകൂടിയ
സ്ഥലപരിമിതിയുണ്ട്. ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ നിറച്ച ചാക്കുകൾ
പുറത്തുവച്ചുതന്നെ സെഗ്രിഗേഷൻ നടത്തുന്നതായി ഓഡിറ്റ് 15.12.23ന്
കാണാൻ കഴിഞ്ഞു. ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. MC

കോമ്പൗണ്ടിൽതന്നെ കുഴൽ കിണറും സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ജല
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സേനയ്ക്ക് മാലിന്യനീക്കത്തിന് സ്വന്തമായി വാഹന
മൂലം പഞ്ചായത്തിന് അധിക സാമ്പത്തിക ബാധ്യത ഉണ്ടാകുന്നു.

മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിച്ച് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി എന്ന സർക്കാർ പ
മാലിന്യങ്ങൾ സമയബന്ധിതമായി നീക്കം ചെയ്യാൻ കഴിയുന്നില്ല.
യൂസർഫീ ഇനത്തിലും അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിച്ച് കൈ
നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് കൺസോഷ്യം പ്രസിഡന്റ്, സെക്രട്ടറി എന്നിവരു
ബാങ്കിൽ അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിക്ഷേപിക്കപ്പെടുന്നതിൽ 10%
തുക പ്രതിമാസം, ഓരോ അംഗത്തിനും കളക്ഷന്റെയും ഹാജരിന്റേ
വിതരണം നടത്തുന്നു. പ്രതിമാസം ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് 8
കൺസോഷ്യം അക്കൗണ്ടിൽ ശേഷിക്കുന്ന തുക എല്ലാ വർഷവ
പ്രവർത്തനമേന്മ കൂടി കണക്കിലെടുത്ത്, സേനാംഗങ്ങൾക്ക് വീതിച്ചു നൽ
ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം സൂഷ്മതലത്തിൽ നിരീക്ഷിക്കു
ഓഫീസർ (അസി. സെക്രട്ടറി), നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ (VEO),
എന്നിവരടങ്ങുന്ന സമിതി രൂപീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സമിതിയ
കാര്യക്ഷമമല്ല.

2022-23 ൽ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ പരിശോധന, ബോധവൽക്കരണ
നടന്നതായി രേഖയില്ല. എന്നാൽ നാളിതുവരെ (18.12.23) ചട്ടലംഘനത്തിന്
ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളതായി അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ച
വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനായി സേനാംഗങ്ങൾക്ക് യൂണിഫോം, ഗ്ലൗസ്, തിര
ഉപകരണങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആ
ഭവനങ്ങളിലും ക്യു.ആർ. കോഡ് പതിച്ച് യൂസർഫീ കളക്ട് ചെയ്യുന്നു എ
വാർഡുകളിലും മിനി എം.സി.എഫ്. സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മസേ
നിൽക്കുന്ന വാഹന പ്രശ്നത്തിന് അടിയന്തിരമായി പരിഹാരം കാണേണ്ടത

പഞ്ചായത്തിന്റെയും ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെയും ആഭിമുഖ്യ
തലത്തിൽ ബോധവൽക്കരണവും നടത്തി ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവ
പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവാന്മാരാക്കുന്നതിന് സാധ്യമായിട്ടുണ്ട്.
നൽകുന്നതിന് ഗ്രീൻകാർഡ് നിർബന്ധമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഹരിതകർമ്മസേന വരവ് – ചെലവ് റിപ്പോർട്ട് : 2022-23

വിൽപ്പന വരവ് (രൂപ)	യൂസർ ഫീ വരവ് (രൂപ)	ആകെ വരവ് (രൂപ)	ഹര നൽ
77,805/-	13,24,280/-	14,02,085/-	12,98

<u>നിർദ്ദേശങ്ങൾ</u>

1. 'ഹരിതമിത്രം' ആപ്പ് വഴി എല്ലാ ഭവനങ്ങളെയും സ്ഥാപനങ്ങളെയും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. കേരള പഞ്ചായത്തീരാജ് നിയമത്തിന്റെ സെക്ഷൻ -219ൽ പരാമർ നടപ്പിൽ വരുത്തുന്നുവെന്ന് ബന്ധപ്പെട്ട അധികാരികൾ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ട
3. MLP, LEGACY മാലിന്യങ്ങൾ എല്ലാ മാസവും നീക്കം ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട് എ
4. പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ പരാതിപരിഹാരസെൽ രൂപീകരിക്കാവുന്നത
5. ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ വളമാക്കി വിതരണം ചെയ്യാവു ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിന്റെ സാധ്യതകൾ പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.
6. പ്ലാസ്റ്റിക് കത്തിക്കുന്നതിന്റെ ദോഷഫലങ്ങളെക്കുറിച്ചും, അവയു അവ ശാസ്ത്രീയമായി പുനരുപയോഗത്തിലൂടെ നിർമ്മാർജനം ചെ പൊതുജനാവബോധം വളർത്തുന്നതിന് നിരന്തര കർമ്മ പരിപാടിക പ്രവർത്തന കലണ്ടറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രാവർത്തികമാക്കാവുന്നതാണ്.

<u>1-26 പെൻഷൻ തുക തിരികെ ലഭിച്ചത് സർക്കാരിലേക്ക് അ</u>

അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 320100999 ൽ 55,100/- രൂപ ബാധ്യതയായി ഉൾപ്പെ നം. 116031011 പ്രകാരം വരവുവന്ന 22,100/- രൂപ ശ്രീമതി സോഫിയ വരെ രണ്ടു പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും വികലാംഗ പെൻഷൻ വാ നാളിതുവരെ സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതു സംബ സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതാ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

എൻക്വയറി നം. 17/18.12.23

<u>1-27 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക</u>

ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബി-4ഷെഡ്യൂളിൽ അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 320 മുന്നിരുപ്പും 3,02,672/-രൂപ വരവും 2,97,655/- രൂപ ചെലവും ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഇനത്തിൽ മുന്നിരിപ്പായി ഉൾപ്പെട്ട 4,40,430/- ര ഏതു പ്രോജക്ടിനായി വരവുവന്ന തുകയാണെന്നു വ്യക്തമല്ല. ഇതു മുൻബാക്കിയായി നില്ക്കുന്ന തുക സംബന്ധിച്ച് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോ സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് എന്നിവ പരിശോധിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപ വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

എൻക്വയറി നം. 17/18.12.23

1-28 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി നീട്ടിനൽകൽ-
ഈടാക്കി

എം.സി.എഫ് കെട്ടിടം വിപുലീകരിക്കൽ (പ്രോജക്ട് നം. SO
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് 9,38,753/- രൂപ ചെലവഴിച്ചി
പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടിയിരുന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ
ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകിയെങ്കിലും, ചട്ടപ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന
ആകെ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന 24,569/- രൂപയിൽ 7,956/- രൂപ മാത്രമാ
രൂപ ഓഡിറ്റിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചതിനെ തുടർന്ന് 18.12.23 ലെ രസീത്
വരുത്തി രസീത് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 1/14.12.23

1-29 ആർട്ട്കോ റേറ്റ് കോൺട്രാക്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഇനം

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
പദ്ധതി, നം	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേ
അടങ്കൽ തുക	3,00,000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് എസ്
ചെലവ് തുക	3,00,000/- രൂപ

അസി. സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പട്ടികജാതി വി
പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി ARTCO-യിൽ നിന്നാണ് വാങ്ങൽ ന
പ്രകാരം Steel Arm Chair (Rs.963.29 + 18% GST) & Steel Table With One
സ്പെസിഫിക്കേഷനുള്ള ഇനമാണ് വാങ്ങിയത്. എന്നാൽ ഇ
സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഉൾപ്പെട്ട ഇനം സ്റ്റോർപർച്ചേസ് ഡിപ്പാർട്ട്മെന്
എന്ന ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള ARTCO-യുടെ റേറ്റ്കോൺട്രാക്ട് പ്രകാ
റേറ്റ്കോൺട്രാക്ടിൽ പരാമർശിക്കാത്ത ഇനങ്ങളുടെ വാങ്ങൽ ന
നടപടി പ്രകാരം വാങ്ങണമെന്നിരിക്കെ ടെണ്ടർ നടപടിക്രമ
ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടു
നിരക്കിൽ നിന്നുകൊണ്ട് ഗുണമേന്മ കൂടിയ ARTCO പ്രൈസ് ലിസ്
വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത് എന്നാണ്. എന്നാൽ റേറ്റ്കോൺട്രാക്ടി
വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു
ഇനങ്ങളുടെ വാങ്ങൽ നടത്തുമ്പോൾ സ്റ്റോർപർച്ചേസ് മാനുവൽ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

എൻക്വയറി നം – 16/16.12.2023

1-30 കരാറുകാർ ഇൻഷുറൻസ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല -
തുടർന്ന് പിഴ ഒടുക്കി.

ടെണ്ടർ ചെയ്യുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ അംഗീകരിച്ച ടെ
കരാറുകാരനെ അറിയിക്കുന്ന കത്തിലെ (Letter Of Acceptance) വ്യവസ
കാരൻ ഇൻഷ്വറൻസ് കവറേജ് എടുക്കേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരം ചെ

തുകയുടെ 0.2% തുക കുറവ് വരുത്തുന്നതുമാണ്. എന്നാൽ താഴെ കെ
ഇൻഷ്വറൻസ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ പിഴ ഈടാക്കുകയോ ചെ

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി	കരാറുകാരൻ
1	ആനക്കോട്ടൂർ പനന്തട ഏലാ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്(4/23)	ശ്രീ. ഷറഫുദ്ദീൻ
2	പാറക്കെട്ടിൽ വാതുക്കൽ-കണ്ടനല്ലൂർ വാതുക്കൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (7/23)	ശ്രീ. രാജീവ് കെ
3	തേമ്പ്രക്കോണം-ഈറ്റക്കുഴി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (2/23)	ശ്രീ. ഷറഫുദ്ദീൻ
4	വാളിയോട് പാർക്ക് തണ്ണേറ്റ് ഏലാ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (3/23)	ശ്രീ. മോഹനൻ വ
5	പാറയിൽ തണ്ണീർപാറഏലാ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (8/23)	ശ്രീ. രാജീവ് കെ
6	എയിഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ സാനിറ്റേഷൻ സൗകര്യംഒരുക്കൽ (11/23)	ശ്രീ. വിമലൻ എം
7	കുന്നുംപുറം അംഗൻവാടിപുനരുദ്ധാരണം (155/23)	ശ്രീ.മുരളീധരൻ
8	കുരീക്കാട് ആണ്ടാമലപൊയ്ക റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്(1/23)	ശ്രീ. രാജീവ് കെ

ഓഡിറ്റിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 4
1230601858/G021106/18.12.23 (2,475/- രൂപ); 1230601852/G021106/18.12.23 (1,686/-
രസീത് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15/17.12.23

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

3-1 അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം - കയറ്റിറക്കുകൂലി അധ

പ്രോജക്ട് നം - Soo20/23

അടങ്കൽ - 36,50,000/- (20,00,000/- രൂപ – വികസനഫണ്ട്, 10,00,000/- രൂപ
ബ്ലോക്കു വിഹിതം, 5,00,000/- രൂപ – ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ചെലവ് - 29,23,136/- രൂപ

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ
പ്രോജക്ടിനായി മേൽ ചെലവിൽ ഉൾപ്പെടുന്നതും ബിൽ നം. 2/19.5.
രൂപയിൽ 5/22ൽ നിന്ന് അംഗൻവാടികളിൽ പോഷക
കയറ്റിറക്കുകൂലിയിനത്തിൽ 20,383/- രൂപ ശ്രീ. വിജയൻപിള്ള. ബി
അംഗൻവാടികളിൽ വിതരണം ചെയ്ത ഇൻവോയിസ് നം. 22292
സപ്ലൈക്കോ സാധനങ്ങൾക്കു പകരം 3532 കിലോഗ്രാം സാധനങ്ങ
10,596/- രൂപ (3532*3) നൽകി. 1013 കിലോഗ്രാം (3532-2519) സാധനങ്ങ
അധികമായി നൽകി. ഇതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക
അധികമായി നൽകിയ കയറ്റിറക്കുകൂലി കരാറുകാരനിൽ ന
ലഭ്യമാക്കി.അധികമായി നൽകിയ തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ
നിന്നോ ഈടാക്കി രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

എൻകപയറി നം. 3/15.12.23

നിരകരിക്കുന്ന തുക - 3,039/- രൂപ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യ

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്ര

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ
2022-23	14/12/2023	കെ.എസ്.എ. 27.12.2023

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

(മാർഗ്ഗരേഖ ലംഘിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ പ്രത്യേകം പരാമർശിക്കണം.)

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക (രൂപ)	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	1,50,000	അനുപൂരക പോഷകാഹാ നം.20/23)
		2,00,000	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്ക

			(പ്രോജക്റ്റ് നം. 30/23)
		4,40,000	ലൈഫ്-ഭവനപദ്ധതി-ജനറ (പ്രോജക്റ്റ് നം. 134/23)
		2,00,000	ലൈഫ്-ഭവനപദ്ധതി-എസ് ലിസ്റ്റ് (പ്രോജക്റ്റ് നം. 132/23)
		2,23,222	പാലിന് സബ്സിഡി (പ്രോജക്റ്റ് നം.113/23)
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	1,46,627	അനുപൂരക പോഷകാഹാ (പ്രോജക്റ്റ് നം.20/23)
		1,10,000	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്ക് (പ്രോജക്റ്റ് നം. 30/23)
		12,38,131	ലൈഫ്-ഭവനപദ്ധതി-ജനറ (പ്രോജക്റ്റ് നം. 34/23)
		2,96,255	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-എസ്സ്. ലിസ്റ്റ് (പ്രോജക്റ്റ് നം. 132/23)
		1,50,000	ലൈഫ്-ഭവനപദ്ധതി-എസ്സ്. (പ്രോജക്റ്റ് നം. 33/23)
		1,49,886	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന (പ്രോജക്റ്റ് നം.113/23)

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന് വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻക നൽക തുക
GWD	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധഭാഗങ്ങളിൽ കുഴൽക്കിണർനിർമ്മാണവും പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കലും (പ്രോജക്റ്റ് നം.19/23)	144/28.11.22 339/14.3.23	21,285 7,70,74 7,92,03
KSEB	118/23 – പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	118/14.10.22 145/28.11.22 283/21.2.23	31,960 23,434 15,922 71,316

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 99,00,000 /- രൂപ വര
1,06,40,000/- രൂപയിൽ 82,50,000/- രൂപ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തി
തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക (രൂപ)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (രൂപ)	
LIFE	ലഭ്യമല്ല	99,00,000/-	1,62,96,000/-	3

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 42,282/- രൂപ വിവിധ ഓഡിറ്റ് എൻക
അടവാക്കിയതാണ്

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക
പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
2003-04	3-6	2007-08	3.6.1	കൃഷി ഓഫീസ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ, കുടുംബശ്രീ യൂണി പ്രോജക്ടിന്റെ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
2015-16	3-5	2016-17	4.6.10	കൃഷിഭവൻ പ്ലാന്റ് ആവശ്യത്തിനുതകാ കെട്ടിടനിർമ്മാണം

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 വി

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (₹)		ഉത്തര ഉദ്യോഗ
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	-	3,039/-	ശ്രീമ ഐ.ന

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും
1-13	1,12,031/-	ഡോ.രാകേഷ് , മെഡിക്കൽ ഓഫീ
1-19	9,83,797/-	ശ്രീ. വിക്രമൻപിള്ള, സെക്രട്ടറി
1-20	1,00,000/-	ശ്രീ. വിക്രമൻപിള്ള, സെക്രട്ടറി
1-21	33,497/-	ഡോ. മോഹന ദാസ്, വെറ്റിനറി സ

(ബി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ

ഇല്ല

(സി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായ

ഇല്ല.

(ഡി) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്ത സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം
ഡോ.രാകേഷ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (എഫ്.എച്ച്.സി)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഇളമാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ശ്രീ. വിക്രമൻപിള്ള, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ഇളമാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ശ്രീമതി. സബീന ബീവി, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, ഇളമാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഡോ. മോഹന ദാസ്, വെറ്റിനറി സർജൻ	വിരമിച്ചു

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുക

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെവിവരം
1996-97	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി-3/433/2018(1), തീ 19.4.2018
1998-99	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി -3/433/ 2018 (2), തീ 19.4.2018
1999-2000	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി -3/433/2018 (3), തീ 19.4.2018
2000-01	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി 3/433/ 2018 (4), തീ 19.4.2018
2001-02	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി 3/433/2018 (5), തീ 19.4.2018
2002-03	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി 3/433/2018(6), തീ.19.4.2018
2003-04	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി 3/433/2018 (7), തീ. 19.4.2018
2004-05	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി 3/433/2018 (8), തീ 19.4.2018
2005-06	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി 3/ 433/18 (9), തീ. 19.4.2018
2006-07	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി-3/790/19(1), തീ. 10.6.2019
2007-08	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി-3/790/19(2), തീ. 10.6.2019
2008-09	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി-3/790/19(3), തീ. 10.6.2019
2009-10	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി-3/790/19(4), തീ. 10.6.2019
2010-11	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി-3/790/19(5), തീ. 10.6.2019
2011-12	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി-3/137/22 അദാലത്ത്-4, തീ. 2
2012-13, 2013-14	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി-3/137/22 അദാലത്ത്/2012-13 തീ. 23.8.22
2014-15	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി-3/137/22 അദാലത്ത്-4, തീ. 2
2015-16	കെ എസ് എ കെ എൽ എം/പി-3/137/22 അദാലത്ത്-4, തീ. 2
2016-17	കെ എസ് എ കെഎൽ എം/പി 3/1106/17, തീ 27-01-18
2017-18	കെ എസ് എ കെഎൽ എം/പി 3/223/2019, തീ 4.4.19
2018-19	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി3/787/2021, തീ 08.03.2022
2019-20	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി3/428/22, തീ.11/04/2022
2020-21	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി3/1218/22, തീ.26/07/2022

2022-22	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി3/433(A)/23, തീ.04/04/2023

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 30-06-2023 and submitted on 22-07-2023 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2023 and Balance sheet as on 31-03-2023 , with supporting forms, of the Elamadu 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 Elamadu Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 27/12/2023 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Elamadu 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

Comments relating to Ratios
Comments relating to Notes on accounts

2. Amount not paid from treasury has not been excluded from web saankhya ACR

3. Net increase/decrease in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ഇളമാട് 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	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്