കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

രാമപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001

ഇ-മെയിൽ: doktm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0481-2564886

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെഎസ്എ കെടിഎം
പി.4/1997/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001
തീയ്യതി: 26/12/2023
ഇ-മെയിൽ: doktm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0481-2564886

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
രാമപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : രാമപുരം 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 രാമപുരം 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 1,3 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, കോട്ടയം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെഎസ്എ കെടിഎം പി.4/1997/2023

തീയ്യതി: 26/12/2023

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ രാമപുരം 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.)

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ രാമപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2022 മുതൽ 30-09-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2022 മുതൽ 31-03-2023 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 34 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 21 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 02-12-2023 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)
ശ്രീമതി ബീനാകുമാരി സി.ആർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	25-11-2023	02-12-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
25-11-2023	02-12-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

രതീഷ് സി.ആർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സുമേഷ് പി.വി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ഷാജിമോൻ പി.ബി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ബീനാകുമാരി റ്റി.വി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ഷൈനി സന്തോഷ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
മാർട്ടിൻ ജോർജ്ജ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	03-12-2022
സിന്ധു ബി മറ്റം	സെക്രട്ടറി	04-12-2022	07-12-2022
ദീപു റ്റി.കെ.	സെക്രട്ടറി	08-12-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
രാജേഷ് ഡി.നായർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	14-09-2022
ശ്രീ.അനു ജി.വർഗ്ഗീസ്	അസി.എഞ്ചിനീയർ	15-09-2022	31-03-2023
ഡോ.റഹമേഷ് പി.ജോഷി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദ	01-04-2022	26-08-2022
ഡോ.സീനിയ പി.കെ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	27-08-2022	31-03-2023
ഡോ.ബിജുരാജ് പി.എം.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.റീനു രാജ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.സുകുമാരൻ വി.കെ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി.	01-04-2022	31-03-2023
പുഷ്പകല വി.എൻ.	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022	09-01-2023
അപർണ്ണ സി.എസ്.	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	10-01-2023	31-03-2023

പ്രജിത പ്രകാശ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ബിജുമോൻ വി.റ്റി.	വി.ഇ.ഒ., രാമപുരം	01-04-2022	31-03-2023
അഫ്സൽ കെ.എം.	വി.ഇ.ഒ., വെള്ളിലാപ്പള്ളി	01-04-2022	31-03-2023
ജെമിനി ജോൺ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2022	31-07-2022
സൌമ്യ സെബാസ്റ്റ്യൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-08-2022	31-03-2023
ജയറാണി മേരി ജേക്കബ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2022	31-03-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	ജനറൽ ഫണ്ട് വിശദാംശം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-1-1
3	ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല	1-1-2
4	തൻവർഷം സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട ആസ്തികളുടെ വിവരം-കൃത്യമായ ഡേറ്റ ലഭ്യമായില്ല	1-1-3
5	Capital Work In Progress ന്റെ ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല	1-1-4
6	ആസ്തി മൂല്യശോഷണം കാൽക്കുലേഷൻ ഷീറ്റിലൂടെ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-5
7	Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-1-6
8	തൊഴിലുറപ്പിന് മുൻകൂർ - കൃത്യമായ ശീർഷകത്തിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നില്ല	1-1-7
9	രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിയ്ക്കുന്നില്ല	1-1-8
10	ബാധ്യതാ ശീർഷകത്തിലെ തുകയുടെ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല	1-1-9
11	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് റിക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-10
12	Redumption Amount മുഴുവൻ തുകയും ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ പ്രതിഫലിയ്ക്കുന്നില്ല	1-1-11
13	സി.എഫ്.സി. കണക്കുകൾ ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-12
14	ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക കൃത്യമായ ഹെഡിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തില്ല	1-1-13
15	ബജറ്റ്	1-2
16	സാമ്പത്തികനില	1-3
17	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
18	വാർഷികപദ്ധതി അവലോകനം	1-5

19	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
20	ക്ഷേമപദ്ധതികള്‍	1-7
21	കാഷ് വേരിഫിക്കേഷന്‍	1-8
22	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം	1-9
23	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകള്‍ നടത്തിയതിന്‍റെ വിവരം	1-10
24	ഒരേ കെട്ടിടത്തിന്‍റെ മുറികള്‍ക്ക് വ്യത്യസ്ത നമ്പറുകള്‍ നല്കി വസ്തു നികുതി നിര്‍ണ്ണയിച്ചതു മൂലം നികുതിയിനത്തില്‍ നഷ്ടം	1-11
25	തൊഴില്‍ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-12
26	മേല്‍നോട്ട സംവിധാനത്തിന്‍റെ അപര്യാപ്തതയും ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിലെ ന്യൂനതയും - തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അക്കൗണ്ടില്‍ നിന്നും 4.35 ലക്ഷം രൂപയുടെ താല്‍ക്കാലിക പണാപഹരണം	1-13
27	ടെണ്ടര്‍ വ്യതിയാനം ബില്ലില്‍ കുറവ് ചെയ്തില്ല – 40832/-രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം	1-14
28	കേരളോല്‍സവം - നഷ്ടപരിഹാരം നല്‍കിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.	1-15
29	ഓണം അഡ്വാന്‍സ് തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-16
30	ടെക്നിക്കല്‍ അസിസ്റ്റന്‍റിന്‍റെ കാലാവധി ദീര്‍ഘിപ്പിക്കല്‍ - തുടര്‍വിവരങ്ങള്‍ ലഭ്യമാക്കുക.	1-17
31	പേഴത്തിനാമ്മാവ് കുടിവെള്ളപദ്ധതിക്ക് മോട്ടോര്‍ - രേഖകള്‍ ലഭ്യമായില്ല.	1-18
32	പെറ്റി വര്‍ക്ക് - ചെലവ് രേഖകള്‍ ലഭ്യമായില്ല.	1-19
33	തൊഴിലാളി സംഗമം - തുക റീകൂപ്പ് ചെയ്തില്ല.	1-20
34	വിവിധ തനത് ഫണ്ട് ചെലവുകള്‍ - രേഖകള്‍ ലഭ്യമായില്ല.	1-21
35	അഗതി രഹിത കേരളം - അവലോകനം.	1-22
36	പാട്ടഭൂമിയില്‍ കൃഷിക്ക് സബ്സിഡി - പാട്ടകരാര്‍ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-23
37	പ്രത്യേക ആവശ്യത്തിനുള്ള ഗ്രാന്‍റുകള്‍ - ദീര്‍ഘകാലമായി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന്	1-24

	ബാധ്യത-തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല	
38	ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽക്കൂട്ടിയിട്ടില്ല.	1-25
39	ഔദ്യോഗിക വാഹനം - പരിപാലനത്തിലെ അപാകതകൾ.	1-26
40	ലൈഫ് പദ്ധതിയിൽ കൈപ്പറ്റിയ അഡ്വാൻസ് തുക തിരിച്ചടച്ചത് സംബന്ധിച്ച്	1-27
41	ഭവനപുനരുദ്ധാരണ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല	1-28
42	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കരാർ വെച്ച് തുക കൈമാറിയിട്ടുള്ള താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.	1-29
43	അധിക വിഭവ സമാഹരണം	1-30
44	വിവിധ പ്രോജക്ട് ചെലവുകൾ - വിനിയോഗ വിവരമില്ല.	1-31
45	പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ് - വിനിയോഗവിവരമില്ല.	1-32
46	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല	1-33
47	എസ് സ് കെ പദ്ധതി - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല	1- 34
48	റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പ് - പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-35
49	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - അപാകതകൾ	1-36
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ടെണ്ടർ വ്യതിയാനം ബില്ലിൽ കുറവ് ചെയ്തില്ല – 40832/-രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം	3-1
ഭാഗം 4		

1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലുൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരങ്ങൾ	4-8
9	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. രാമപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023 മാർച്ച് 31-ന് അവസ
പെയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗ
പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന
ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെ
ഭരണസമിതിയുടെ 07/07/2023 തീയതിയിലെ തീരുമാനം നം.2
തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാ
അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക
പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം സെക്ഷൻ 214(4) പ്രകാരവും ത്രിതല
2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേ
ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3, കേ
നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസിക
പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ
വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പ
മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓ
അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ

2. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേ
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയ
അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തി
വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായ
ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്യുകയും നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുമുണ
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവന
പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉ
രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും
എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ
വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രാ
എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളു
അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ
ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളുടെയും നൽകിയ വിശദീകരണ
അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക്

സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന് വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിര രാമപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തേയ്ക്ക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാ സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

1-1-1 ജനറൽ ഫണ്ട് വിശദാംശം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

31/03/2023 തീയതിയിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആകെ അനുബന്ധരേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ വ്യക്തമല്ല. 01/04/2011 (കണക്ക് ശീർഷകം-310100101) നിർണ്ണയിച്ചപ്പോഴുള്ള ആധികാ (OBRP Data) സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-2 ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ വിശദാശം ലഭ്യമ

ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ തുകയുടെ മുന്നിരിപ്പ് വിശദാ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. 2022-23 വർഷം വിവിധ ഫണ്ട് തിരിച്ച് കോൺട്രിബ്യൂഷൻ പ്രസ്തുത ഫണ്ടുകൾ ചെലവഴിച്ച ആസ്തി എന്നതിൽ വ്യക്തതയില്ല. വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ ചെ രേഖപ്പെടുത്തിയ വിശദമായ ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ രജ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-3 തൻവർഷം സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട ആസ്തികളുടെ വിവരം ലഭ്യമായില്ല

26/07/2011-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്)152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലി മേഖല ഷെഡ്യൂളുകളിൽ 31/03/2023 ലെ ബാലൻസ് ഷീ വിവരത്തിന്റെയും മൂല്യത്തിന്റെയും ആധികാരികതയും ക്യ

1-1-4 Capital Work In Progress ന്റെ ആധികാരികത വ്യക്തമ

Capital Work In Progress ആയി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നതും ക ബില്ലുകളുടെ വിശദാംശവും ആധികാരികതയും ബന്ധ വ്യക്തമല്ല. തൻവർഷ പാർട്ട് ബില്ലുകൾ എല്ലാം Capital Work In Progr എന്നും ഫൈനൽ ബിൽ നൽകുമ്പോൾ മുൻപ് നൽകിയ പാർ എന്നും വ്യക്തതയില്ല.

1-1-5 ആസ്തി മൂല്യശോഷണം കാൽക്കുലേഷൻ ഷീറ്റില

വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ആസ്തി മൂല്യശേ
കാൽക്കുലേഷൻ ഷീറ്റിലൂടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ലഭ്യമാക്കിയില്ല

1-1-6 Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

സർക്കാർ/മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയിലേക്ക് ഒടുക
വ്യക്തമാക്കുന്ന Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല
രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ച് വിവിധ ഏജൻസികളിലേക്കുള്ള തു
നിരീക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-7 തൊഴിലുറപ്പിന് മുൻകൂർ - കൃത്യമായ ശീർഷകത

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി കാഷ് ബുക്ക്, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റ
മുൻവർഷത്തേതുൾപ്പെടെ 12,76,741/- രൂപ മുൻകൂർ നൽക
ലഭിയ്ക്കാനുണ്ട്. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി.18 പത്രിക പ്രകാരം 11,
ലഭിയേക്കണ്ട തുക. ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ലഭിയേക്കേ
കുറവുണ്ട്. തൊഴിലുറപ്പിന് മുൻകൂർ കൃത്യമായ ശീർഷകത
തുകയുടെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിനെ ബോധ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-1-8 രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിയ്ക്കുന്നില്ല

നികുതി, നികുതിയേതര വരവുകളുടെ ഡിസിബി തയ്യാറാക
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അഡ്വാൻസ്, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ കാലിക

1-1-9 ബാധ്യതാ ശീർഷകത്തിലെ തുകയുടെ രേഖകൾ

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-7 ഷെഡ്യൂൾ 350200199-Other Deposits എന
ബാധ്യതയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിയ്ക്കുന്നു. തുക സംബന്ധിച്ച

1-1-10 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് റിക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 07.07.2022 ൽ Health Grant-നു വേണ്ടി Bank Of
അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചു. ഇടപാടുകളില്ലാത്ത ടി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-1-11 Redumption Amount മുഴുവൻ തുകയും ബാലൻസ് ഷ

31.03.2023 ൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മീനച്ചിൽ സബ്ട്രഷ
അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും 6,69,517/- രൂപയും, ട്രഷറി എൽ.ജി.റ്റി.

(നം.799013000000069) നിന്നും 20,49,414/- രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആ
Redumption Amount ആയി സർക്കാരിലേയ്ക്ക് എടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഗ
ലഭിയേ്ക്കണ്ട 27,18,931/- രൂപയ്ക്ക് പകരം 20,49,414/- രൂപയാണ്
കൃത്യമല്ലാത്തതിനാൽ Redumption Amount മുഴുവൻ ത
പ്രതിഫലിയ്ക്കുന്നില്ല.

1-1-12 സി.എഫ്.സി. കണക്കുകൾ ധനകാര്യപത്രികയുമ

ഫെഡറൽ ബാങ്ക് രാമപുരം ശാഖയിൽ അക്കൗണ്ട് നം.178301000
ഗ്രാന്റിനായി അക്കൗണ്ടുണ്ട്. 31.03.2022 ലെ (ഓപ്പണിംഗ് ബാല
ബാലൻസ് തുക 68,57,727/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാ
രൂപയാണ്. 44,200/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം ഉണ്ട്. മേൽ
വിനിമയത്തിൽ ബാങ്ക് ബാലൻസ് 63,28,861.75 രൂപയും ധനകാ
ആയത് 62,62,327/- രൂപയുമാണ്. വ്യത്യാസം വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടി

1-1-13 ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക കൃത്യമായ ഹെഡിൽ അക്കൗ

പ്രോജക്ട് നം.42/23, 55/23, 56/23 എന്നിവ പ്രകാരം കുഴൽകിണർ
2,00,000/- രൂപ വീതം ആകെ 6,00,000/- രൂപ കേരള ഗ്ര
നിക്ഷേപിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ കൃത്യമായ ഹെഡിൽ അക്കൗണ്ട്
മാത്രമെ ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം 460500204 -Advance To Implemen
Department എന്ന ശീർഷകത്തിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളു.

1-2 ബജറ്റ്

2022-23 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 23.03.2022 ലെ I/1-ാം നം. തീരുമാനപ്ര
I/1-ാം നം. തീരുമാനപ്രകാരം ബജറ്റ് പുതുക്കി അംഗീകരിച്ച്
എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ആദ്യ ബജറ്റ്	പുതുക്കി ബജറ്റ്
മുന്നിരിപ്പ്	4805063	38262612
വരവ്	215663000	139861537
ആകെ	220468063	178124149

ചെലവ്	217098000	137142710
നീക്കിയിരിപ്പ്	3370063	40981439

1-3 സാമ്പത്തികനില

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പത്രികയിലെ കണക്കുകളുടെ വിശദാംശവും ഓഡിറ്റ് ചെ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക എന്നിവയും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം

മുന്നിരിപ്പ് (01/04/2022)
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്(Receipt)
ആകെ
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്(Payment)
നീക്കിയിരിപ്പ് (31/03/2023)

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരുമാനം(Income)
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്(Expenditure)
പ്രവർത്തന നഷ്ടം (Gross Deficit)
ആകെ മുൻകാല അക്കൗണ്ടിങ് ക്രമീകരണം
അറ്റ പ്രവർത്തന നഷ്ടം (Net Deficit)

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം(ചാർ ചെയ്യാവുന്നത്)
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക(സർച്ചാർ ചെയ്യാവുന്നത്)
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ ഫണ്ടുകളുടെ (
ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഫയൽ, സുലേഖ പത്രിക എന്ന
രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ വ്യത്യാസം ഉള്ളതായി കാണുന്നു.
വിനിയോഗം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുക
പ്രകാരമുള്ളതും പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നു.

ഗ്രാന്റ്-ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	അലോട്ട്മെന്റ്/ വരവ്	ആകെ
വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ	0	26798000	26798000
വികസന ഫണ്ട്- SCSP	0	3716000	3716000
വികസന ഫണ്ട്- TSP	0	160200	160200
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Untied	1355727	4703323	6059050
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Tied	5457800	9105724	14563524
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Road	0	10611000	10611000
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Non Road	0	7176000	7176000
ഐ.സി.ഡി.എസ്.	234836	1470888	1705724
ശുചിത്വമിഷൻ ഗ്രാന്റ്	932449	0	932449

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ.)നം.179/2022/ധന./18.10.2022 പ്രകാര
സാമ്പത്തിക വർഷം 90 ശതമാനത്തിൽ താഴെ പിരിവ് വന്ന
മാർഗ്ഗരേഖ 3.4.1(Ii) പ്രകാരം എസ്.സി.പി.ഫണ്ടിലെ 21-22 ലെ
വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും പുന.ക്രമീകരണം ചെയ്തതും
തിരിച്ചടവ് തുക 24,38,907/- രൂപയും അംഗൻവാടി ഹോണറേറി
13,57,800/- രൂപയും വികസനഫണ്ടിന്റെ പൊതുവിഭാഗം അലോ

ചെയ്തിരുന്നു. ടി തുക ഉൾപ്പെടെയാണ് വികസനഫണ്ട് ജനറൽ
എസ്.സി.പി. വിഭാഗത്തിൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെ
വിഭാഗത്തിൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത 27899/- രൂപയു
ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. സി.എഫ്.സി അൺടൈഡിൽ പലി
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

സി.എഫ്.സി.ഗ്രാന്റ് അൺടൈഡ് ഇനത്തിൽ പ്രോജക്ട് നം.52
കേന്ദ്രം വൈദ്യുതീകരണം എന്ന പ്രോജക്ടിന് എ.സി.ആർ.
ചെലവഴിച്ചതിൽ ബിൽ നം.90/23.09.2022, തുക 24324/- രൂപയുടെ
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.231/23, തുക 875776-/28.03.23, പ്രോജക്ട് നം.232/23, 42,0
സി.എഫ്.സി.ടൈഡ് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവ് വന്നതായി എ.സ
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഫ
പ്രകാരം തൻവർഷം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Road-- പ്രോജക്ട് നം.193/23-റീ ടാറിംഗ് ക
എസി.ആറിൽ 2,00,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഉണ്ടെങ്കിലും ചെലവ്
തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി പ്രോജക്ട് നം.40/23-പകർ
പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങളും എന്ന പ്രോജക്ടിനായി മെയിന്റ
നിന്നും ആകെ 186313/- രൂപ ചെലവഴിച്ചതിൽ ബിൽ നം.349/27.03.2
തുക 9000/-, നം.393/29.03.23, തുക-9000/- നം. 426/31.03.23, തുക 39902/
രൂപ ചെലവ്, എ.സി.ആർ പ്രകാരം ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയി
ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്തതു
ഇല്ലാത്തതുമാണ്.

സി.എഫ്.സി. ടൈഡ്, അൺടൈഡ് കണക്കുകൾ ധനകാര്യപത്ര
യഥാർത്ഥത്തിൽ ചെലവഴിച്ച വിവരമാണ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ അലോട്ട്മെന്റ് കണക്കുകളിലു
മേൽവിവരിച്ച അപാകതകൾ നിലനിൽക്കുന്നതിന് വി
അനുബന്ധം-2 പ്രകാരം ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം നൽക

1-5 വാർഷികപദ്ധതി അവലോകനം

വാർഷിക പദ്ധതി

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 19/04/2022-ലെ ജി.ഒ.(എം ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രാഥമികഘട്ടമായി ആസൂത്രണസമിതിയും വർക്കിംഗ് രൂപീകരിക്കുകയും വികസനരേഖ തയ്യാറാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ

വികസനസെമിനാറിൽ (22.07.22ൽ) പദ്ധതിരൂപീകരണവുമായി ചെയ്യുകയും കരട് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ക്രോഡീകരിക്കുയും ചെയ്തിട്ടു മേധാവികളുടേയും വിവിധ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടേ വികസനമേഖലകളിലായി വാർഷികപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേ സ്വീകരിക്കേണ്ട തുടർനടപടികൾ സംബന്ധിച്ചും തീരുമാനങ്ങളെടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ 202 ഫണ്ടുകളിൽ നിന്നായി ആകെ **169423317/-** രൂപ വകയിരുത്തി ആകെ 191 പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ജില്ലാ ആസൂത്രണസമിതി 82898/22/DPC/DPO/KTM നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം അ പ്രോജക്ടുകൾക്കുവേണ്ടി തൻവർഷം **73055897/-** രൂപ ചെലവഴിച്ചി

വിവിധ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പ്രോജക്ടുകളുടെ ചെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	വക
കൃഷി ഓഫീസർ	6	6	2
വെറ്ററിനറി സർജൻ	3	3	4
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	8	6	2
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- (ഹോമിയോ)	1	1	
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	5	5	
സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	1	0	
വി.ഇ.ഒ	10	10	8

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	3	3	3
സെക്രട്ടറി	52	36	1
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	87	43	4
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	5	3	2
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	1	1
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	9	7	
ആകെ	**191**	**124**	**1**

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊ വർഷം 3730 പേർക്ക് പുതുതായി തൊഴിൽ കാർഡ് നൽകിയി പ്രകാരം 702 പ്രവൃത്തികളാണ് വിഭാവനം ചെയ്തത്. 311 പ്രവൃ ലഭിച്ചതിൽ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചു. 39037 തൊഴിൽ കുടുംബങ്ങൾ പദ്ധതിയുമായി സഹകരിച്ചു. പരമ്പരാഗത ജലസ്രോ ജല സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികളായ മഴക്കുഴി, കല്ലുംക പ്രോജക്ടുകളാണ് ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പിലാക്കിയത്. 2022-23 വർഷത്തെ സംക്ഷിപ്തം (ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ളത്) ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ
ഭരണചെലവുകൾ	1281.50	1104498	1105779.5
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	17622414.71	17622414.71
ആകെ	1281.5	18726912.71	18728194.21

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അക്കൗണ്ടിന്റെ കണക്കുകൾ, പഞ്ചായ പ്രകാരം 31/03/2023 ൽ മുൻവർഷത്തേതുൾപ്പെടെ 12,76,741/- രൂ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിയ്ക്കാനുണ്ട്. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി.18 പത്രി പഞ്ചായത്തിന് ലഭിയ്ക്കേണ്ട തുക. ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം രൂപയുടെ കുറവുണ്ട്. തൊഴിലുറപ്പിന് മുൻകൂർ കൃത്യമാ ചെയ്യേണ്ടതും തുകയുടെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിനെ ബോധ്യപ്പെടുത്തേ

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

2022-23 വർഷം വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി ചെല ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം എന്നിവ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	4320	3
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	29551700	2052
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3433200	238
വിധവാപെൻഷൻ	8527800	593
50 വയസിലധികം പ്രായമുള്ള അവിവാഹിത പെൻഷൻ	919000	76
വികലാംഗപെൻഷൻ	3016600	251
വിധനകളുടെ പെൺമക്കൾക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം	180000	6

1-8 കാഷ് വേരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 6(ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് 2022-23 ധനകാര്യ പത്രികയുടെ ഓഡിറ്റിന്റെ ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 27.11.2023-ന് 3.15 PM ന് അക നടത്തുകയുണ്ടായി. പ്രസ്തുത പരിശോധനയിൽ 42,605/- രൂപ ക്യ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനത തീയതിയിൽ നടന്ന പണാപഹരണത്തിന് കാരണമായതെന്ന് പിൻവലിക്കുമ്പോൾ പാലിക്കേണ്ട അടിസ്ഥാന തത്വങ്ങൾ പേ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കപ്പെടുകയും ട് അക്കൗണ്ടിൽ അടവക്കാതെ ജീവനക്കാരൻ കൈവശപ്പെടുത്ത ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ അക്കൗണ

67059924007 എസ്.ബി.ഐ) 6.9.2022 തീയതിയിൽ 3422664 നമ്പ
വൗച്ചറുകളും ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സോഫ്റ്റ്വെയർ രേഖപ്പെ
അക്കൗണ്ടന്റായിരുന്ന ശ്രീ ഷാജി ജോണിന്റെ പേരിൽ ക്യാഹ
1.12.22-ൽ ജോളി ജോസഫ് എന്നയാൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ര
ആർ.റ്റി.ജി.എസ് ആയും 455/- രൂപ ഇതേ ദിവസം തന്നെ ഐ.ഹ
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (സൗത്ത് ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 0529
ചെയ്തു. 16.1.23-ൽ ചേർന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ
പണാപഹരണം സംബന്ധിച്ച് പോലീസ് സ്റ്റേഷനിൽ പര
ചുമതലപ്പെടുത്തി. രാമപുരം പോലീസ് സ്റ്റേഷനിൽ ക്രൈം
ചെയ്യുകയും ചെയ്തു.

ഔദ്യോഗിക തലത്തിലുള്ള ഓരോ ഘട്ടത്തിലും പാലിക്കപ്പെ
അഭാവമാണ് ഇപ്രകാരമുള്ള ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഇടയാക്ക
പിൻവലിക്കൽ, അവയുടെ ഒടുക്ക്, ബാങ്ക് റിക്കൺസിലിയേഷ
എന്നിവയിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥ തലത്തിലും, ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ
കൃത്യമായി പരിശോധന നടത്തി ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധ
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിലുള്ള
ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ് .

<u>മിച്ചഫണ്ട് സ്ഥിരനിക്ഷേപമാക്കി മാറ്റിയിട്ടില്ല</u>
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ (സൗത്ത് ഇ
30.11.2023-ൽ 2.77കോടി രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ
അക്കൗണ്ടുകളിൽ ഏകദേശം 3കോടി രൂപയിലധികം നീക
ആയതിനാൽ സേവിംഗ്സ് അക്കൗണ്ടിലെ ബാലൻസ് തുകയിൽ
(പഞ്ചായത്തിന്റെ ദൈനംദിന ആവശ്യങ്ങൾ കഴിഞ്ഞുള്ള
പലിശയിനത്തിലുള്ള വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപ
വിഷയത്തിലേക്ക് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടേയും
ക്ഷണിക്കുന്നു.
ഈ വിഷയത്തിലുള്ള തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിൽ

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ്	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	

	നടത്തിയ തീയതി		(
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	26.04.2016 – 10.05.2016	2011-12മുതൽ 2015-16വരെ	
പെർഫോർമൻസ് ഓഡിറ്റ്	26.08.21-30.08.21	4/2021-3/22	

1-11 ഒരേ കെട്ടിടത്തിന്റെ മുറികൾക്ക് വ്യത്യസ്ത നമ്പറു നിർണ്ണയിച്ചതു മൂലം നികുതിയിനത്തിൽ നഷ്ടം

പഞ്ചായത്തിലെ 2022-23 വർഷത്തെ സപ്ലിമെന്ററി അസ്സസ്സ്മെ ലഭ്യമായത് പരിശോധിച്ചതിൽ വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് ഉപയോ മുറികൾക്ക് വ്യത്യസ്ത നമ്പറുകൾ നല്കി വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയ നഷ്ടം സംഭവിച്ചതായി കാണുന്നു. 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(5) പ്രകാര ഭാഗങ്ങൾ 4-ാം ചട്ടം 1-ാം ഉപചട്ടത്തിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടങ്കിൽ മാത്രമേ വേറെ വേറെ കെട്ടിടങ്ങള ഭാഗത്തിനും പ്രത്യേക വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ്ടതുള്ളൂ. എ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനായി ഉപയോഗിക്കുന്ന 100ച.മീ. കൂടുതൽ ഓരോ ഭാഗത്തിനും വിവിധ നമ്പരുകൾ നല്കി, ഒരു ച.മീറ്ററിന് നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിജ്ഞാപന വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കടമുറികൾക്ക് 70 രൂപ നിരക്കിലാണ് നികുതി (ഇപ്രകാരം കണക്കാക്കിയതു മൂലം നഷ്ടം വന്നതായി കാണുന്നു.

കെട്ടിട ഉടമ	കെട്ടിട നമ്പർ/ വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	വില്ലജ്/സർവ്വേ നം.	നിർണ്ണ വസ്തു
മേരിക്കുട്ടി കെ.ജെ.	10/144 എ,ബി,സി,ഡി,ഐ 330.58 ച.മീ	രാമപുരം 312/4-1	70 രൂ
ആഗസ്തി സക്കറിയ	6/192 എ,ബി,സി 407.25ച.മീ	വെള്ളിലാപ്പള്ളി 51/8	70 രൂ

സുശീൽ തോമസ്	14/27 ഡി, ഇ, എഫ്, ജി 168.07 ച.മീ.	രാമപുരം 377/4-1	50 രൂം

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.20/01.12.23 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി
മറുപടി ലഭ്യമാക്കുമെന്ന് അറിയിച്ചു. മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നി
സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർത്ത
ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും 2022-23 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഈ

1) പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്, ഇടിയനാൽ (അർദ്ധവർഷം-1)
2) എസ്.ഐ.ബി, രാമപുരം (അർദ്ധവർഷം-1)
3) എൻ.എസ്.എസ്.ജി.എൽ.പി.എസ്., ഏഴാച്ചേരി (അർദ്ധവർഷം-
4) കെ.റ്റി.ഡി.സി. അഹം റസ്റ്റോറന്റ്, നെല്ലാപ്പാറ, (അർദ്ധവർഷം
5) പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്, അമനകര, (അർദ്ധവർഷം-1)
6) സെന്റ് അഗസ്റ്റിൻ എച്ച്.എസ്.എസ്, രാമപുരം, (അർദ്ധവർഷം-
7) കെ.എസ്.ഇ.ബി. രാമപുരം, (അർദ്ധവർഷം-1)
8) പിഷാര് കോവിൽ ശ്രീ.കാർത്ത്യായനി ദേവി ക്ഷേത്രം (രണ്ട് അ
9) ശക്തീശ്വരം മഹാദേവ ക്ഷേത്രം, വെള്ളിലാപ്പള്ളി (രണ്ട് അർദ്ധ

തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശം അ
നൽകിയ് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.5/29.11.2023)
സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈ

1-13 മേൽനോട്ട സംവിധാനത്തിന്റെ അപര്യാപ്തതയും സംവിധാനത്തിലെ ന്യൂനതയും - തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ലക്ഷം രൂപയുടെ താൽക്കാലിക പണാപഹരണം

രാമപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ
ഇനത്തിൽ അഡ്വാൻസായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും
ചെയ്യുന്നതിലേയ്ക്കായി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അക്കൗണ്ടിൽ നി
എസ്.ബി.ഐ, രാമപുരം) 6.9.2022 തീയതിയിൽ 3422664 നമ്പ
വൗച്ചറുകളും ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയർ രേഖപ്പെ
അക്കൗണ്ടന്റായിരുന്ന ശ്രീ ഷാജി ജോണിന്റെ പേരിൽ പണമ
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവുകൾക്കായ്

പിൻവലിക്കാനുള്ള സാഹചര്യം നിലനിന്നിരുന്നില്ല. മാത്ര
ധനവിനിമയ ചട്ടങ്ങൾ/ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം 1000/- രൂപ
കാരണവശാലും പണമായി പിൻവലിക്കാവുന്നതല്ല. ഈ സ
തുകയുടെ ചെക്ക് അക്കൗണ്ടന്റിന്റെ പേരിൽ പിൻവലിക്കു
വ്യക്തമല്ല. ദുരൂഹമായ സാഹചര്യത്തിൽ പണമായി പിൻവലി
ജോസഫ് എന്നയാൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അറിവോടെയല്ലാ
(സൗത്ത് ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 0529053000007403) നിക്ഷേ
ആർ.റ്റി.ജി.എസ് ആയും 455/- രൂപ ഇതേ ദിവസം തന്നെ ഐ.
ക്രമപ്രകാരമല്ലാതെയുള്ള ഇടപാട് യഥാർത്ഥത്തിൽ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തധികൃതർ കണ്ടെത്തിയത് മാസങ്ങൾക്ക്
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിലനിന്നിരുന്ന മേൽനോട്ട സംവിധാന
വെളിപ്പെടുത്തുന്നത്.

16.1.23-ൽ ചേർന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 3(1) നമ്പർ ത
സംബന്ധിച്ച് പോലീസ് സ്റ്റേഷനിൽ പരാതി നൽകാൻ സെക്രട്ടറി
പോലീസ് സ്റ്റേഷനിൽ ക്രൈം 88/23 നമ്പരായി കേസ് രജിസ്റ്റർ ചെ

ഈ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് താഴെ ചേർക്കുന്ന വിശദാംശങ്ങൾ ഒ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ 10/29.11.2023) നൽകുകയുണ്ടായി.

1) പണാപഹരണം നടത്തിയ ജീവനക്കാരനെതിരെ സ്വീകരിച്ച
വിവരങ്ങളും രാമപുരം പോലീസ് സ്റ്റേഷനിൽ രജിസ്റ്റർ
അവസ്ഥയും.

2) അനധികൃതമായി പിൻവലിച്ച തുക ജീവനക്കാരനിൽ
നടപടികൾ

3) 1994 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം, ഖണ്ഡിക 21
സംബന്ധിച്ച് അപഹരണമോ, നഷ്ടമോ, തിരിമറിയോ കണ്ടെത്ത
ഡയറക്ടർക്ക് ടി വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുവാൻ തദ്ദേശ
അതോറിറ്റി ബാദ്ധ്യസ്ഥരാണ്. എന്നാൽ ഈ കേസിൽ ഇ
ഇപ്രകാരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യാത്തതിന്റെ കാരണം.

4) പണാപഹരണം നടത്തിയ ജീവനക്കാരൻ ടി തുക പഞ്ചായ
കാണുന്നില്ല. 1.12.2022-ൽ ജോളി ജോസഫ് എന്നയാൾ ഗ്രാമപഞ്ചാ
435455/- രൂപ ഇതേ ദിവസം തന്നെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക്
ബാദ്ധ്യത തുക തന്നെയാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ ഹ
ഈ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ജീ
പോയതിനാൽ ജീവനക്കാരനെതിരെ സ്വീകരിച്ച വകുപ്പുതല ന

രാമപുരം പോലീസ് സ്റ്റേഷനിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കേസി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രേഖാമൂലം ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്ന് മറുപടി ല സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിനെ വിവരം അറിയിക്കണ മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കി. തുക തിരികെ ഒടുക്കിയ ജോ ജോണിന്റെ ഭാര്യയാണെന്നാണ് അന്വേഷണത്തിൽ അറിഞ മറുപടിയിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ജീവനക്കാരനെതിരെ സ്വീകരിച്ച വകുപ്പുതലനടപടികളുടെ പോലീസ് സ്റ്റേഷനിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കേസിന്റെ നിലവിലെ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കാതിരുന്നതും, പോലീ അന്വേഷണപുരോഗതി വിലയിരുത്താത്തതും ഓഡിറ്റിൽ ഗൗ ക്രമക്കേടുകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമപ തുടർനടപടി വിവരവും ഇടപാടുമായി ബന്ധമില്ലാത്ത വ്യക്ത അക്കൗണ്ടിൽ നിലനിർത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന വിവരവും ഒ പണാപഹരണം നടത്തിയ 435455 രൂപ പലിശസഹിതം ഇ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിന് നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും പ്രകാരം ഉത ഗുരുതരമായ കൃത്യവിലോപം നടത്തിയതിനാൽ ഈ വി അടിയന്തര ശ്രദ്ധയും തുടർവിലയിരുത്തലും ഉണ്ടാകേണ്ടതും എത്രയും വേഗം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-14 ടെണ്ടർ വ്യതിയാനം ബില്ലിൽ കുറവ് ചെയ്തില്ല – 4083 നഷ്ടം</u>

പ്രോജക്ട് നമ്പർ,തീയതി	52/23, വനിതാകാ വിപണനക വൈദ്യുതീ
ചെലവ്, ഫണ്ടിനം	253385/- ധനകാര്യക ഗ്രാന്റ്
വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി	22201140/20.3
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

രാമപുരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധത പ്രോജക്ട്. വനിതാ കാർഷിക വിപണനകേന്ദ്രം വൈദ്യുതീകരണ

വൈദ്യുതീകരണത്തിന് 300000/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോട്ട് ചെയ്ത കുര്യാക്കോസ് ദാസ് എന്ന ക നിർവ്വഹിച്ചത്. എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിനേക്കാൾ 20.20% കുറവാണ ടിയാൻ പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിയുടെ ബിൽ പ്രകാരമുള്ള മൂല്യത്തിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ വ്യതിയാനം കുറ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	നൽകിയത്	അർഹ
എം ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള മൂല്യം	227602.82	227602
(-)ടെണ്ടർ വ്യതിയാനം	0	45975.7 20.20%
അറ്റ തുക	227602.82	181627
(+)ജി.എസ്.റ്റി.(12%)	27312.33	21795.2
ആകെ	254915.15 Limited To 253385/-	203422
Remuneration For Preparation Of Estimate Etc	6848	6848
Remuneration For Check Measurement	2283	2283
ആകെ		212553
(-) IT	0	2034
(-) WWF	0	2034
(-) Remuneration	9131	9131
കരാറുകാരൻ	244254	199354

ആകെ വേലമൂല്യത്തിൽ നിന്നും എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കൽ തു കൂട്ടിയിട്ട് നികുതി വിഭവങ്ങൾ കുറവ് ചെയ്തിട്ട് വേണമായിരുന എന്നാൽ ആകെ വേലമൂല്യത്തിൽ നിന്ന് എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക, കുറച്ചതിന് ശേഷം ബാക്കി തുക കരാറുകാരന് നൽകുകയാണ്

ഇപ്രകാരം 40832/- രൂപ (253385 - 212553) കരാറുകാരന് അധികം
അതോടൊപ്പം IT, WWF ഇനങ്ങളിലായി കുറവ് ചെയ്യാത്ത 4068/- (2
നിന്നും ഈടാക്കി നിശ്ചിത ശീർഷകത്തിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേ
8/29.11.23-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ കരാ
തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചു. കരാറുകാര
രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. 40832/- രൂപ കരാറുകാരന
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം ഉത്തരവാദിയാ
ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 കേരളോൽസവം - നഷ്ടപരിഹാരം നൽകിയത് ക്രമ

കേരളോൽസവത്തിലെ ക്രിക്കറ്റ് ടൂർണ്ണമെന്റിൽ പങ്കെടുക
പങ്കെടുക്കാൻ അവസരം നൽകിയില്ല എന്നാരോപിച്ച് മോർണി
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പരാതി നൽകുകയുണ്ടായി. ടീമുകൾക്ക്
തീയതി 18.11.22 നായിരുന്നെന്നും മോർണിംഗ് സ്റ്റാർസ്
കാർഡുൾപ്പെടെയുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയതെന്നും കേരളേ
ക്ളർക്ക് ശ്രീ കെ.എസ് ശ്രീനാഥ് പരാതിയിൻമേൽ വിശദീക
ഇത്തരത്തിൽ രേഖാമൂലം വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടും 3.12.22
നഷ്ടപരിഹാരം നൽകാൻ സെക്രട്ടറി നിർദ്ദേശിക്കുകയും പി
വാങ്ങാമെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വൗച്ചർ നമ്പ
ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 5000/- രൂപ ടീമിന് അനുവദിക്കുകയും
ചുമതലയുള്ള ക്ളർക്കിന്റെ റിപ്പോർട്ട് മറികടന്ന് നഷ്ടപ
സെക്രട്ടറിയുടെ നടപടി ക്രമപ്രകാരമല്ല. അപാകതയ്ക്ക്
ആവശ്യപ്പെട്ടും നടപടി സാധൂകരിച്ച കമ്മറ്റിത്തീരുമാനമുൾ
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 24/1.12.23) മറുപടി ല
മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിലേയ്ക്കായി 5000/- രൂപയു

1-16 ഓണം അഡ്വാൻസ് തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2022-23 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഓണം അഡ്വൻസ
ചേർക്കുന്ന ജീവനക്കാർ നാളിതുവരെ തുക തിരികെ അടവാക്ക
1) ശ്രീമതി രശ്മി രാഘവൻ, ക്ലർക്ക് മുണ്ടക്കയം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്-8
2) ശ്രീ.അജിമോൻ പി.റ്റി, ക്ലർക്ക് മുത്തോലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്-850

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.2/29.11.2023-ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയി

ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനത്തിലേയ്ക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിയ്ക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ജീവനക്കാർ തിരികെ ഈടാക്കി രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടത

1-17 ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റിന്റെ കാലാവധി ദീർഘി ലഭ്യമാക്കുക.

തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിലെ ഇ-ഗവേണൻസ് പ്രവർത്ത നൽകുന്നതിന് നിയമിച്ച ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റുമാരുടെ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം ഓരോ വർഷവും നീട്ടി നൽകിയി കാലയളവ് 31.3.22-ൽ അവസാനിച്ചപ്പോൾ ഗ്രാമപ അസിസ്റ്റന്റുമാരുടെ ഓർഗനൈസേഷൻ സമർപ്പിച്ച നിവേദ IB1/70/2022 – LSGD Part (1) നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം പരമാവധി മൂന്ന് വരെ നിയമനം ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകിയിരുന്നു. പ്രസ്തുത കാലയള 2518/2022/LSGD Dt 18.10.22 പ്രകാരം ചില നിബന്ധനയ്ക്ക് വിധേയ കരാർ നീട്ടി നൽകിയിരുന്നു. ആയത് പ്രകാരം ഓരോ ജില്ലയിൽ (നിലവിൽ ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ) ചെയർമാനായി ഒരു അപ്രൈ ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റിന്റെ ആവശ്യകത ഓരോ പഞ്ചാ അപ്രൈസൽ കമ്മറ്റിയുടെ ശുപാർശയിൻമേൽ കരാർ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാര കമ്മറ്റിത്തീരുമാനപ്രകാരം ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റായ ശ്രീമ കാലാവധി ഒരു വർഷത്തേയ്ക്ക് ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട് (5.1.23). എന്നാൽ നിയമനം സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി അ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമായില്ല.

5.1.23 ലെ കമ്മറ്റിയുടെ അജണ്ടയിൽ ടെക്നിക്കൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലായിരുന്നെന്നും കമ്മറ്റിത്തീരുമാനം സെക്രട്ടറി ക പുതുക്കി നൽകിയ കരാർ രേഖകൾ അസാധുവാണെന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ക്ളർക്ക് എന്ന പേരിൽ ഒപ്പിട്ടിരിക്കുന്ന മാത്രമാണ് പഞ്ചായത്തിൽ ജോയിൻ ചെയ്തത് എന്ന കാരണത വാങ്ങാതെ നടത്തിയ നിയമനത്തിൽ 18.10.22 മുതൽ നാളിതു ഈടാക്കണം എന്നും ജില്ലാതല അപ്രൈസൽ കമ്മറ്റിയോട് 29.9. കമ്മറ്റി ശുപാർശ ചെയ്തിട്ടുമുണ്ട്. സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് പരാതിയും ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റിന്റെ നിയമനം സംബന്ധിച്ചുള്ള
അപ്രൈസൽ കമ്മറ്റി വിഷയത്തിൽ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ന
ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പ
അപ്രൈസൽ കമ്മറ്റിയുടെ നിർദ്ദേശാനുസരണം ഉചിതമായ തു
വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. സെക്രട്ടറി നടപടി
വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ടിയാനെതിരെ ഉചിതമായ നിയമനടപ

1-18 പേഴത്തിനാമ്മാവ് കുടിവെള്ളപദ്ധതിക്ക് മോട്ടോർ

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	41/23
അടങ്കൽ	320000/- ധനകാര്യക ഗ്രാന്റ്
ചെലവ്, ഫണ്ടിനം	263590/- ധനകാര്യക ഗ്രാന്റ്
ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	3/29.4.22
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

പേഴത്തിനാമ്മാവ് കുടിവെള്ളപദ്ധതിക്ക് മോട്ടോർ എന്ന പ്രോജ
മോട്ടോർ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ടിന്റെ നിർ
ഗുണഭോക്തൃസമിതിയുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടില്ല. സമിതി
സംബന്ധിച്ച മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവയും ഫയലിൽ
കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രേഖകളില്ല. അപാകത ചൂണ്ടിക്കാട്ടി നൽകി
14/29.11.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിലേ
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-19 പെറ്റി വർക്ക് - ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല.

മുതുവല്ലൂർകുന്ന് - കൊണ്ടാട് റോഡിൽ മക്ക് ഇട്ട് നികത്താൻ ശ്രീ
എന്നയാൾക്ക് നൽകാൻ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വൗച്ചർ നമ്പർ 2
പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. പെറ്റി വർക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ചെയ്ത ടി പ്രവൃ
എഞ്ചിനീയറുടെ വാല്യുവേഷൻ എന്നിവ ഓഡിറ്റി
ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പ
രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിലേക്കായി 10000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ത

1-20 തൊഴിലാളി സംഗമം - തുക റീകൂപ്പ് ചെയ്തില്ല.

ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ തൊഴിലാളി സം
നിന്നും സെക്രട്ടറി, വൗച്ചർ നമ്പർ 22200233/21.6.22 പ്രക
ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക റീകൂപ്പ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ
ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പ
രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിലേക്കായി 45500/- രൂപയുടെ ചെലവ് ത

1-21 വിവിധ തനത് ഫണ്ട് ചെലവുകൾ - രേഖകൾ ലഭ്യമ

ചുവടെ ചേർക്കുന്ന തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള പിൻവലിക്ക
അടവാക്കിയതിന്റെ ചെലാൻ പകർപ്പുകൾ/കൈപ്പറ്റുകൾ ഓഡി

വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി	തുക	ഇനം
22200027/20.4.22 22200028/20.4.22 22200080/7.5.22 22200081/7.5.22 22200202/7.6.22 22200203/7.6.22 22200304/11.7.22 22200305/11.7.22	9951/- 9951/- 9951/- 9951/- 9951/- 9951/- 9951/- 9951/-	ശ്രീദേവി അഞ്ജന എസ് ആര്യ ബി ക്ളർക്കുമാരു 4/22, 5/22, മാസങ്ങളിലെ കോൺട്രിബ്യൂ പെൻഷൻ തുക
22200034/29.4.22	6000/-	ശ്രീനാഥ് 6 ക്ളർക്കിന്റെ കെ.എസ്.എഫ്. റെമിറ്റൻസ് തു
22200658/18.11.22	10000/-	ഷാജി അക്കൗണ്ടന്റ്, കുര്യൻ എന്ന കോ ഓ റിക്കവറി 500 വീതം.
22200698/23.11.22	45417/-	കേരള ബി ആന്റ്

			കൺസ്ട്രക്ഷൻ വർക്കേഴ്സ് ബോർഡിൽ അടവാക്കിയ ത
	ആകെ	141025/-	

രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. അതിനാൽ 141025/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സ

1-22 അഗതി രഹിത കേരളം - അവലോകനം.

1)അക്കൗണ്ടിൽ പ്ലാൻ ഫണ്ട് തുക ചെലവഴിക്കാതെ അവശേ

അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതിക്കായി കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്കി 1.8.23 ൽ 22,17,918/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുള്ളതായി കാണുന്നു. അ വർഷങ്ങളിൽ ആശ്രയ പദ്ധതിക്കായി നൽകിയ പ്ളാൻ ഫണ്ട് വി ഫണ്ടും പലിശയും ചേർന്ന തുകയാണ്.

ഇത്തരത്തിൽ പ്ലാൻ ഫണ്ട് പിൻവലിച്ച് കുടുംബശ്രീ അക്കൗണ്ട ചെലവഴിക്കാതെ സൂക്ഷിക്കുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. അഗതികളാ സർക്കാർ നൽകുന്ന ധനസഹായം കാര്യക്ഷമമ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം പ്ലാൻ ഫണ്ട് ഇനത്തിര തിരികെ അടയ്ക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടത നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2) ട്രാൻസാക്ഷനില്ലാത്ത അക്കൗണ്ടിൽ വലിയ തുക ബാല

4.9.2007-ൽ എസ്.ബി.ഐ രാമപുരം ശാഖയിൽ ടി കാലയള ആരംഭിക്കുകയും (നമ്പർ 67044116597) 4.4.2008-ൽ ആശ്രയ തുകയായ 134095/- രൂപ ടി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത അക്കൗണ്ടന്റ് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. അക പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ടി അക്കൗണ്ടിൽ നിലവിൽ പല ബാലൻസുള്ളതായി കാണുന്നു. ഇത്തരത്തിൽ ഒരു അക്കൗ പരിശോധിക്കേണ്ടതും ആശ്രയ അക്കൗണ്ടിലുണ്ടായിരുന്ന അക്കൗണ്ടിൽ ഉള്ളതെങ്കിൽ ആയത് പരിശോധിച്ച് ഭരണസമി സ്വീകരിച്ച് നിലവിലെ അഗതി രഹിത കേരളത്തിന്റെ ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. അപാകത പരിഹരിച്ചശേഷം വിവരം ഓഡിറ്റ

1-23 പാട്ടഭൂമിയിൽ കൃഷിക്ക് സബ്സിഡി - പാട്ടകരാർ ലഭ

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോക്ട് നമ്പർ 75/23 ഇല്ലം നിറ വല്ലം നിറ എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം വികസനഫണ്ട് ന 297780/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം സബ്സിഡി തു സ്വന്തം കൃഷി ഭൂമിയിലല്ല കൃഷി ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. അപേക്ഷ ഒടുക്കിയ രസീത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട് എങ്കിലും ഉടമയുമായി കാണുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ വിവരം	അനുവദിച്ച തുക	ബിൽ നമ്പർ തീയതി	ലഭ രേ ഭൂമ ഉട
ജോസഫ് പി.യു, പൂത്തമ്പാറമറ്റത്തിൽ	28000/ രൂപ	3/31.01.23	രാ വി ബ്ലേ 488 മഠ ശ്ര ത്ര പേ ഉട 171
സോഫിജോസഫ് പൂത്തമ്പാറമറ്റത്തിൽ	28000/ രൂപ	3/31.01.23	രാ വി ബ്ലേ 113 വി രാ റെ സ് അ പേ ഉട 172

ജോസഫ് പി.യു, പൂത്തമ്പാറമറ്റത്തിൽ (രണ്ടാം കൃഷി)	22000/-രൂപ	4/07.02.23	രാ വി ണ്യേ 488 മഠ ശ ത പേ ഉട 171
സോഫി ജോസഫ് പൂത്തമ്പാറമറ്റത്തിൽ (രണ്ടാം കൃഷി)	22000/-രൂപ	4/07.02.23	രാ വി ണ്യേ 113 വി രാ റെ സ അ പേ ഉട 172

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ. (എം.എസ്) നം-115/22/തസ്വഭവ പാട്ടത്തിന് കൃഷി ചെയ്യുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ സ്ഥല ഉടമ ഉദ്യോഗസ്ഥനും ചേർന്ന് കരാർ ചമയേക്കണ്ടതാണ് എങ്കിലും അ ചമക്കാതെ സബ്സിഡി അനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് വിശ എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 34/02.12.23 അപാകത നിലനിൽക്കുന്നതിനാൽ ഈ ഇനത്തിലുള്ള തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-24 പ്രത്യേക ആവശ്യത്തിനുള്ള ഗ്രാന്റുകൾ - ദീർഘ ഫണ്ടിന് ബാധ്യത-തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല

പ്രത്യേക ആവശ്യത്തിന് വിവിധ ഏജൻസികളിൽ നിന്നും തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. 31/03/2023 ലെ ബാലൻസ് തുകകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് താഴെ വിവരിക്കും പ്രകാരം ഉൾപ്പെട

ക്രമ നമ്പർ	ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്	വിവരണം
1	320100199	കേരളോത്സവം ഗ്രാന്റ്
2	320100162	സർവ്വ ശിക അഭയാൻ
3	320100199	പ്രത്യേക ഉദ്ദേ ഗ്രാന്റ്-മറ്റ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നും
4	320200198	ശുചിത്വ മിഷ ഗ്രാന്റ്
5	320700205	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കുള്ള വിഹിതം-ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്

മേൽ തുകകൾ ലഭിച്ച വർഷം, ആവശ്യം, ചെലവഴിക്കാ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച തുകയിൽ ചെ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത് സർക്കാർ ഉത്തരവ് ലംഘനമാണ്. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ താത്പര്യപ്പെടുന്ന ഫണ്ടുകൾ ചെലവഴിയ്ക്കുകയോ അല്ലാത്തപക്ഷം ലഭിച്ച അടവാക്കി പഞ്ചായത്തിന്റെ ബാധ്യതയിൽ നിന്ന സ്വീകരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 144 പ്രകാ
നൽകുകയോ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് കണ്ടുകെട്ടുകയോ ചെ
തിരഞ്ഞെടുപ്പു ഫലം പ്രഖ്യാപിച്ച ശേഷം 3 മാസത്തിനകം നി
144(4) പ്രകാരം തിരിച്ചു നൽകാത്ത നിക്ഷേപം പഞ്ചായത്ത് ഫ
എന്നാൽ ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപം ഇനത്തിൽ 31.03.2023 ൽ 52,500
അവശേഷിയ്ക്കുന്നുണ്ട്.
ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപം സംബന്ധിച്ച് തുടർ നടപടി സ്വീകരിരേ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-26 ഔദ്യോഗിക വാഹനം - പരിപാലനത്തിലെ അപാ

1) ഇന്ധനക്ഷമതാ ടെസ്റ്റ് നടത്തിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഔദ്യോഗിക വാഹനത്തിന്റെ
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലോഗ് ബുക്കിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. തദ്ദേശ
വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗം – പ്രധാന മാനദണ്ഡങ്ങൾ (സ.ഉ(എം
പ്രകാരം ഔദ്യോഗിക വാഹനത്തിന്റെ ഇന്ധനക്ഷമതാ
മോട്ടോർ വാഹന വകുപ്പിലെ ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥ
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. മു
ഉപയോഗത്തിന്റെ തോത് വർദ്ധിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വാഹനത്തി
ഉദ്യോഗസ്ഥൻ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും ആയത് പരിഹരി
കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ അപ്രകാരം പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതുമ
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓദ്യോഗിക വാഹനത്തിന്
പരിശോധിച്ചതിൽ ഇന്ധനക്ഷമത ടെസ്റ്റ് കാലങ്ങളായി നടത്തിയ

2) മൈലേജ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

വാഹനം പ്രതിമാസം ഓടിയ കിലോമീറ്റർ, ചെലവായ
ഇന്ധനത്തിന്റെ നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവ കണക്കാക്കി പ്രതിമാ
രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡി
അപാകത ആവർത്തിക്കില്ല എന്നും മൈലേജ് സംബ
രേഖപ്പെടുത്തുമെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. അപാകതകൾ ആവ
വാഹനത്തിന്റെ ഇന്ധനക്ഷമതാ ടെസ്റ്റിന് 19.6.23-ന് അസിസ്റ്റ
പി.ഡബ്ല്യു.ഡി മെക്കാനിക്കൽ ഡിവിഷന് കത്ത് നൽകിയ
വാഹനത്തിന്റെ കാലപ്പഴക്കം മൂലം കണ്ടം ചെയ്യുന്നതി

അൺഇക്കണോമിക്കൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിച്ചെന്നും മറുപടി
ലഭിച്ചശേഷം ലേലനടപടികൾ ആരംഭിക്കുമെന്നും മറുപടി ല
ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 ലൈഫ് പദ്ധതിയിൽ കൈപ്പറ്റിയ അഡ്വാൻസ് തുക

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീനിവാസൻ, ഇ
31.08.2019 ൽ ഭവനനിർമ്മാണത്തിനായി അഡ്വാൻസ് നൽകി
05.12.2019 തീയതിയിൽ 119040105043 നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം
പ്രസ്തുത തുക സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കി
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുക തിരികെ സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കി
പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. തുക തിരികെ ഒടുക്കി
തിരികെ ഒടുക്കി ചെലാൻ പകർപ്പ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 ഭവനപുനരുദ്ധാരണ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം അഡ്വാൻ ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല

വി.ഇ.ഒ. വെള്ളിലാപ്പള്ളി സർക്കിൾ നിർവ്വഹണം നടര
പ്രോജക്ടുകളിൽ അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയ എല്ലാ ഗുണഭോക്താ
പ്രവൃത്തികൾ തൻവർഷം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ

1) പ്രോജക്ട് നമ്പർ 165/23 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ എസ്.സി.പി
എസ് സി പി വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും 630037/- രൂപയും തനത്
ഉൾപ്പെടെ ആകെ 655037/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് പ്രക
അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയതിൽ 5 ഗുണഭോക്താക്കൾ തൻവർഷം
അവശേഷിക്കുന്ന 8 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർ

1) കുട്ടപ്പൻ എൻ.വി., നാലോലിക്കൽ

2) എം.കെ. ഗോവിന്ദൻ, തെക്കേചേറാടിക്കൽ

3) ദിനേഷ്.എ.ആർ, ആനപ്പാറ

4) സാവിത്രിതങ്കച്ചൻ, മുതൂറ്റ്

5) കല്ല്യാണി, മരോട്ടിക്കൽ

6) കൃഷ്ണൻകുട്ടി, തേവർകാട്ടിൽ

7) പൊന്നമ്മ തങ്കച്ചൻ, മുതൂറ്റ്

8) രാധാതങ്കപ്പൻ, മഞ്ഞപ്രയിൽ

2) പ്രോജക്ട് നമ്പർ 39/23 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ ജനറൽ പ്ര
ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും 3473914/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് പ്രക
അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയതിൽ 70 ഗുണഭോക്താക്കൾ തൻവർഷം
അവശേഷിക്കുന്ന 2 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർ

1) ശാന്താ രാഘവൻ, കുന്നുംപുറത്ത്

2) അന്നബേബി തച്ചുമുറിയിൽ

മേൽ പ്രസ്താവിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന പുനരുദ്ധ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കരാർ ചെ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ വീട് പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

	ഗുണഭോക്താവിന്റെ വിവരം	കരാറിലേർപ്പെട്ട വർഷം	പൂർത്തിയാക്കി ഘട്ടം
1	മോളി ജോസഫ്, വണ്ടൻമാവിൽ	2019-20	ലിന്റൽ
2	സുലോചന, ചാണാക്കുഴിക്കര	2019-20	നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല
3	സ്മിതരാജ്, പുതുപ്പറമ്പിൽ	2022-23	നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല
4	വിനോദ്കുമാർ, വീട്ടിക്കൽ	2022-23	നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല
5	ശാന്ത സി.ജി, ചാഴിക്കാട്ട്	2022-23	നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല
6	വിജിതമോൾ, നിലന്താനത്തുകുന്നേൽ	2022-23	നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

ടി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കു
തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനോ സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടികളുടെ
ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വറിയ്ക്ക് (നം.31/01.12.23) ന
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വീട്

പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പലിശ സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ

1-30 അധിക വിഭവ സമാഹരണം

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 162 വകുപ്പ് അക്കൗണ്ടുകൾ, ഓഡിറ്റ്, ബജറ്റ്, പൊതുഭരണം, നികുതി ന ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ചുമതലാപരിധിയിൽ വരു നം.77/2023/ എൽ.എസ്.ജി.ഡി തീയതി 22.3.23 പ്രകാരം നഗരസഭകളിലേയും വസ്തുനികുതി പുതുക്കി നിശ്ചയിക മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലും സ്ഥാപനങ്ങളി പ്രകാരമുള്ള കെട്ടിടനികുതി വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച എൽ.എസ്.ജി.ഡി പ്രകാരവും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഓരോ ഉപവിഭാഗങ്ങൾക്കും ഉപയോഗക്രമത്തിനനുസരിച്ച് വസ്തുനികുതിനിരക്ക് പുതുക്കി നിശ്ചയിയ്ക്കുന്നതിന് 07.07.2023 അന്തിമമാക്കി തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ പുതുക്കിയ ഈടാക്കുന്നത്.

തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ് നോ പൂർത്തീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

വാർഡ് തല ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പഞ്ചായത്തിൽ തയ്യാറാ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 489 സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാണ് ലൈസ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം 527 സ്ഥാപനങ്ങളാണുള്ളത്. എന്നാൽ സഞ്ചയ സേ വാണിജ്യ/വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങളുണ്ട്. ഇവ തമ്മിൽ വലിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും ട്രേഡർമാരുടെയും വിവരം കൃത്യമായി രജിസ്റ്റർ/ഡാറ്റാബേസ് തയ്യാറാക്കിയാൽ തനത് വിഭവ വരുമാനമാക്കി മാറ്റുന്നതിന് സാധിക്കും. പഞ്ചായത്തിൽ ഡേറ്റാബേസുമായി മറ്റ് വരുമാന സ്രോതസ്സുകളുടെ ഡേറ്റയെ ബ ആവശ്യങ്ങൾക്കായുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ മാപ്പ് ചെയ്ത് എല്ലാവിധ വിഭവ സ്രോതസ്സുകൾ പരമാവധി ഡിമാന്റിലുൾപ്പെടുത്താനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ ലൈബ്രറിയുണ്ട്. 2022- 1186/- രൂപ വരവുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് വരുമാന സ്രോ സജ്ജമാക്കുന്നതിന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റിയുടെ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 വിവിധ പ്രോജക്ട് ചെലവുകൾ - വിനിയോഗ വിവര

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ ചുവ
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	അടങ്കൽ, ഫണ്ടിനം	ബിൽ നമ്പർ,തീയതി
56/23 ചക്കാമ്പുഴ കോളനിയിൽ കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം	200000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	59/23.8.22 = 50777/- 270/9.3.23 = 149223
55/23 മരങ്ങാട് ഫാമിലി വെൽഫയർ സെന്ററിൽ കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം	200000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	60/23.8.23 = 51937/- 268/9.3.23 = 148063/-
42/23 ഇടക്കോലി ഫാമിലി വെൽഫയർ സെന്ററിൽ കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം	200000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	58/23.8.23 = 50777/- 269/9.3.23 = 149223/-
		ആകെ

പ്രോജക്ടുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാന
എൻകചയറിക്ക് (7/29.11.23) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്
മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാക്കുന
ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-32 പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ് - വിനിയോഗവിവരമില്ല.

ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റ് ചെയ്യാന
ഫണ്ടിൽ നിന്നും സെക്രട്ടറി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി	തുക	ഇനം	കൈ സ്ഥാ
22200871/12.1.23	21350/-	പരപ്പനാട് റോഡിൽ പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ്	അസ് എഞ്ച കെ.പ മരങ്ങ
22201097/6.3.23	9823/-	ചിറക്കണ്ടം കട്ടക്കയത്ത്കുന്ന് റോഡിൽ പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ്	അസ് കെ.പ രാമപ
ആകെ	**31173/-**		

മേൽസൂചിത പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കി വിനിയോഗസാക്ഷ
വിവരം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അതിനാൽ 31173/- രൂപയുടെ
വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ നടപ്പാക്കിയ പ വിവരം ലഭ്യമല്ല

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ / പേര്	SO-140/കോ ഇമ്പ്ലാന്റേ മെയിന്റന
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ സി ഡ സൂപ്പർവൈ
അടങ്കൽ	Rs. 100000
ചെലവ്	Rs. 100000, (ഫണ്ട്
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	19/12/2022

പദ്ധതി പ്രകാരം രണ്ട് കുട്ടികളുടെ കോക്ക്ളിയാർ ഉ
നടത്തുന്നതിനായി കേരള സോഷ്യൽ സെക്യൂരിറ്റി മിഷന് തു
തുകയുടെ വിനിയോഗ വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചുകൊ
ലഭ്യമാക്കുവാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (28/01.1
സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കേരള സോഷ്യൽ
നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ
ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 100000 /- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തട

1- 34 എസ് സ് കെ പദ്ധതി - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	SO 82/23
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മിസ്ട്ര എൽ പി സ്
അടങ്കൽ	Rs. 300000
ചെലവ്	Rs. 300000, C ഫണ്ട്
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	21/12/2022

ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ് ഗവ. എൽ.പി സ്കൂൾ, അമനകര നടപ്പാക്കിയ
കേരള പദ്ധതിക്കായി എസ് എസ് കെ വിഹിതമിനത്തിൽ 3000
കാനറാ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറി നൽകുന്നതിന് 21
സമർപ്പിച്ചിരുന്നു.

പദ്ധതി തുക കൈമാറിയ എസ് സ് കെ പദ്ധതിയുടെ കോട്ടയം
ചെയ്യതിനാൽ തുക ട്രാൻസ്ഫർ ആകാതെ സസ്പെൻസ് അക്കൗ
യഥാർത്ഥത്തിൽ നൽകേണ്ടിയിരുന്ന എസ് എസ് കെ പദ്ധതിയ
ക്രെഡിറ്റ് ആകാതെ വരികയും ചെയ്തു. പിന്നീട് ടി അപാകത ശ്ര
യഥാർത്ഥത്തിൽ നൽകേണ്ടിയിരുന്ന എസ് എസ് കെ പദ്ധതിയ
മാറ്റി നൽകണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് സബ് ട്രഷറി പാലായ്ക്ക്
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ടി തുക എസ് എസ് കെ പദ്ധതി യുടെ അക്കൗണ്ട
വിശദാംശങ്ങൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാ
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നമ്പർ 29/01.12.23) മറുപടി ലഭ്യമ
പദ്ധതിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തതിന്
സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ഈ ഇനത്തിൽ
ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-35 റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പ് - പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്ക

പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	SO 131/23 - കണക്റ്റിവ മാപ്പിങ്ങ്
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന് എഞ്ചിനീയ
അടങ്കൽ	Rs. 75000
ചെലവ്	Rs. 27000 ഫണ്ട്
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	409/30/03/23

പദ്ധതി പ്രകാരം റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കുന്നതി സുരജ ശ്രീജിത്ത് എന്ന വ്യക്തിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിരു ഭാഗമായി യാത്രാച്ചെലവ്, സ്റ്റേഷനറി ചെലവ് തുടങ്ങിയ ഇന ടിയാൾക്ക് പ്രതിഫലമായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുവാൻ എൻകചയറിയ്ക്ക് (32/01.12.23) മറുപടിയായി പദ്ധതി നിലവി വരുന്നുണ്ടെന്നും 2023-2024-ൽ പൂർത്തിയാക്കുന്നതാണെന്നും മറ പൂർത്തിയാക്കി പൂർത്തീകരണ വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേ

1-36 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - ര

I) <u>മരാമത്ത് സ്വഭാവമുള്ള പദ്ധതികൾ മെഡിക്കൽ ഓഫീ സംബന്ധിച്ച്</u>

പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	SO 179/23, ര കുടുംബാ കേന്ദ്രത്തി ഉപകേന്ദ്രങ്ങ ഹെൽത്ത് വെൽനെസ് പ്രവർത്തന നടപ്പാക്ക

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കര ഓഫീസർ സി രാമപു
അടങ്കൽ	Rs. 311845
ചെലവ്	Rs. 935 ഹെൽത്ത്
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	01/30.03.23 ഹെൽത്ത് അക്കൗണ്ട്

രാമപുരം കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും
പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ പദ്ധതി പ്രകാരം കുടുംബാരോഗ്യ
മെയിന്ററനൻസ് പ്രവൃത്തികൾ, ഫർണിച്ചർ റിപ്പയർ, വിവിധ റ
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ
യുടെ കീഴിലുള്ള കുടപ്പുലം FWC കെട്ടിടം പെയിന്റിങ്ങ്
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ തന്നെ നിർവ്വഹിച്ചതായി കാണുന്നു.
ബി/28/03/23 പ്രകാരം 93500/- രൂപ മാറിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായര
ഉണ്ടായിരിക്കെ എഞ്ചിനീയറിങ്ങ് വിഭാഗത്തിന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റ്, വ
ടി പ്രവൃത്തി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടര
വ്യക്തമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ല
ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 93500/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തട

II) <u>മരുന്ന് വാങ്ങൽ – പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശം പാലിച്ച്</u>

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ 2022-2023 വർഷം നിർവ്വഹണം നടത്തിയ
മരുന്നുകൾ/ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ
സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങിയതായി കാണുന്നു
ഖണ്ഡിക 7.6.4 പ്രകാരം KMSCL ൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക
ഫാർമസി, മാവേലി സ്റ്റോർ, സപ്ലൈകോ, ജൻ ഔഷധി എന്നി
മാത്രമാണ് വാങ്ങുവാൻ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ടി
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പദ്ധതികളിൽ ന
സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും മരുന്നുകളും മറ്റ് ഉപകരണങ്ങളും വാങ

1. Metronidazole 100 Tab -Sub- Vr. No. 303/22-23 Rs. 5600/-
2. Glicometer Strip, Urine Bag Etc --SubVr. No. 202/22-23 Rs. 41000/-

3. Urine Bag Etc --Sub Vr. No. 301 /22-23 Rs. 12855/-
4. Foleys Catheter, Gl. Strips Etc- Sub. Vr. No. 300 /22-23 Rs. 48198/-

അപാകതയ്ക്ക് രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരണം ലഭ്യമാക ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നമ്പർ 33/2.12.23) മറുപടി ലഭ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാ

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

3-1 ടെണ്ടർ വ്യതിയാനം ബില്ലിൽ കുറവ് ചെയ്തില്ല – 40832 നഷ്ടം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ,തീയതി	52/23, വനിത കാർഷിക വിപണനകേ വൈദ്യുതീ
ചെലവ്, ഫണ്ടിനം	253385/- ധനകാര്യക ഗ്രാന്റ്
വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി	22201140/20.3
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

രാമപുരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധത പ്രോജക്ട്. വനിതാ കാർഷിക വിപണനകേന്ദ്രം വൈദ്യുതീകരണ വൈദ്യുതീകരണത്തിന് 300000/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്ത കുര്യാക്കോസ് ദാസ് എന്ന ക നിർവ്വഹിച്ചത്. എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിനേക്കാൾ 20.20% കുറവാണ

ടിയാൻ പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിയുടെ ബിൽ പ്രകാരമുള്ള മൂല്യത്തിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ വ്യതിയാനം കുറ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	നൽകിയത്	അർഹ
എം ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള മൂല്യം	227602.82	227
(-)ടെണ്ടർ വ്യതിയാനം	0	45 (20
അറ്റ തുക	227602.82	181
(+)ജി.എസ്.റ്റി.(12%)	27312.33	21
ആകെ	254915.15 Limited To 253385/-	20
Remuneration For Preparation Of Estimate Etc	6848	6
Remuneration For Check Measurement	2283	2
ആകെ		21
(-) IT	0	2
(-) WWF	0	2
(-) Remuneration	9131	9
കരാറുകാരൻ	244254	19

ആകെ വേലമൂല്യത്തിൽ നിന്നും എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കൽ തു കൂട്ടിയിട്ട് നികുതി വിഭവങ്ങൾ കുറവ് ചെയ്തിട്ട് വേണമായിരുന് എന്നാൽ ആകെ വേലമൂല്യത്തിൽ നിന്ന് എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക, കുറച്ചതിന് ശേഷം ബാക്കി തുക കരാറുകാരന് നൽകുകയാണ്

ഇപ്രകാരം 40832/- രൂപ (253385 - 212553) കരാറുകാരന് അധിക അതോടൊപ്പം IT, WWF ഇനങ്ങളിലായി കുറവ് ചെയ്യാത്ത 4068/- (2 നിന്നും ഈടാക്കി നിശ്ചിത ശീർഷകത്തിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്ക

8/29.11.23-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ കരാ
തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചു. കരാറുകാ
രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. 40832/- രൂപ കരാറുകാരന
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം ഉത്തരവാദിയാ
ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്റെ

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ ലഭിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫി കണക്ക പരിശോ തീയ
2022-23	15.07.2023	28.11.2

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 2(1)/07.07.2023 നം. തീരുമാ
ധനകാര്യ പത്രികയ്ക്ക് അംഗീകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അ
അക്കൗണ്ട്, ബാലൻസ് ഷീറ്റ്, ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ അന

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിന

2022-23 വർഷം സംയുക്ത പ്രോജക്ടിനായി കോട്ടയം ജില്ലാ പഞ്ചാ
ഉഴവൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും 31,26,045/- രൂപ
വിഹിതങ്ങളുടെ ചെലവ് വിശദാംശം ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരമു

തുക നല്കിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്(നം.)	ചെ
ഉഴവൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	80000	ലൈഫ് വീട് നിർമ്മാണം പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം (64/23)	80,

		2317000	ലൈഫ് വീട് നിർമ്മാണം പട്ടികജാതി (63/23)	231
		196000	ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്, യാത്രാബത്ത (86/23)	196
		200000	ലൈഫ് വീട് നിർമ്മാണം ജനറൽ (62/23)	200
		333045	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാൽ വില ഇൻസന്റീവ് (85/23)	333
		31,26,045	**ആകെ ബ്ലോക്ക് വിഹിതം**	**31,**
	കോട്ടയം ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	360000	ലൈഫ് വീട് നിർമ്മാണം പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം (64/23)	360
		800000	ലൈഫ് വീട് നിർമ്മാണം പട്ടികജാതി (63/23)	800
		190000	ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്, യാത്രാബത്ത (86/23)	190
		4600000	ലൈഫ് വീട് നിർമ്മാണം ജനറൽ (62/23)	460
		155500	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാൽ വില ഇൻസന്റീവ് (85/23)	155

	6105500	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	610

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം ന നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	അടങ്കൽ, ഫണ്ടിനം	ത
56/23 ചക്കാമ്പുഴകോളനിയിൽ കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം	200000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	20
55/23 മരങ്ങാട് ഫാമിലി വെൽഫയർ സെന്ററിൽ കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം	200000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	20
42/23 ഇടക്കോലി ഫാമിലി വെൽഫയർ സെന്ററിൽ കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം	200000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	20
ആകെ		6,0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

2022-23 ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം തൻവർഷം മൊബിലൈ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുകകൾ ഒന്നും നല്കിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തി വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	01/04/2022- തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	2022-23 വർഷം എടുത്ത വായ്പ	തൻ തിര് തുക
				മുത
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഹഡ്കോ വായ്പ(KURDFC)	ജിഒ (എം.എസ്) 68/2018/ തസ്വഭവ/ 18.5.2018	18485331	0	28477

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രിക പ്ര
സ്ഥിരനിക്ഷേപമില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

2022-23 വർഷം ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം 16,427/- രൂപ ഓഡി
ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആയതി
ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷവും ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയായി ലഭി
ക്രോഡീകരിച്ച് ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ പഞ്ചായത്തിൽ സൂ
തിരിച്ച് ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന തുകകളു
ഓഡിറ്റ് വർഷം, ഖണ്ഡിക, തുക ഒടുക്കിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ/വ്യക്ത
ഇനം, രസീത് നം., തീയതി തുടങ്ങിയ എല്ലാ വിശദാംശവും ഉ
സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി കണക്കുകളുടെ ന
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലുൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികക

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള
വകുപ്പ് 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട
അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയ
2012-13 &13-14	-	2014-15	4-1-7	മുക്കാനെല്ലി- തേക്കുമലക്ക

				കുടിവെള്ളപ പ്രവർത്തനക
2014-15	2-4	2016-17	അനുബന്ധം-4	തൊഴിൽ നി സംബന്ധിച്ച്
2015-16	2-4	2016-17	അനുബന്ധം-5	തൊഴിൽ നി സംബന്ധിച്ച്

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ തുക ഈടാക്കി

ഇല്ല .

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ (രസീത് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	:
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (രസീത് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം)	:
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരം)	
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരം)	
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്ത ആള ഉദ്യോ
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	

3-1 (1-14)	--	40832	ദീപ സെ
ആകെ		**40832**	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	5000	മാർട്ടിൻ ജോർജ്, സെ
1-18	263590	മാർട്ടിൻ ജോർജ്, സെ
1-19	10000	മാർട്ടിൻ ജോർജ്, സെ
1-20	45500	മാർട്ടിൻ ജോർജ്, സെ
1-21	141025	മാർട്ടിൻ ജോർജ്, സെ
1-23	100000	പ്രജിത പ്രകാശ്, കൃ ഓഫീസർ
1-31	153491	മാർട്ടിൻ ജോർജ്, സെ
	446509	ദീപു റ്റി.കെ. സെക്ര
1-32	31173	ദീപു റ്റി.കെ. സെക്ര
1-33	100000	പുഷ്പകല വി.എൻ., ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ
1-34	300000	ജയറാണി മേരി ജേ ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
1-36 (1)	93500	ഡോ.സുകുമാരൻ റ മെഡിക്കൽ ഓഫീ സിഎച്ച്സി
ആകെ	1689788	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവ
മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവി
ദീപു റ്റി.കെ. സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കോന്നി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ദീപു റ്റി. തെക്കേ കുളത്ത പി.ഒ. പത്തനം 689693

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം ചുറ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്ന് പുറപ്പെടുവിച്ച എറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	ത അ ഖ എ
98-99 ചെലവ്	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം-പി.4/അദാ.2022/851(5)/3.8.22	
99-00, 00-01, 01-02പ്ലാൻ	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം-പി.4/1333/16, 07.04.2017	
04-05 വരവുചെലവ്	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം-പി4(അദാ2018)216(4)/18, 03.02.2018	

05-06 വരവുചെലവ്	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം-പി4(അദാ2018)216(5)/18, 03.02.2018	
06-07 വരവുചെലവ്	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം-പി4(അദാ2018)216(6)/18, 03.02.2018	
07-08 വരവുചെലവ്	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം-പി4(അദാ2018)216(7)/18, 03.02.2018	
97-98(വരവ്)	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം-പി.4/1333/17, 26.04.17	
98-99(വരവ്)	എൽ.എഫ്.കെ.പി.10/56/10 19.03.10	
09-10 , 10-11 വരവുചെലവ്	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം-പി4(അദാ2018)216(9)/18, 03.02.2018	
11-12 വരവുചെലവ്	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം-പി 4/ അദാ.2022/851(2)/3.8.22	
12-13 വരവുചെലവ്	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം-പി 4/ അദാ.2022/851(1)/3.8.22	
13-14 വരവുചെലവ്	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം-പി 4/ അദാ.2022/851(3)/3.8.22	
2014-15	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി4/733/16, 03.04.2017	
2015-16	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം-പി 4/ അദാ.2022/851(4)/3.8.22	
2016-17	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം-പി 4/ അദാ.2022/1091(2)/4.8.22	
2017-18	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി4/2121/18/ 17.12.2018	
2018-19	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി4/1618/19/ 20.11.2019	
2019-20	കെ.എസ്.എ കെ.ടി.എം.പി - 4/1386/21 /22.11.21	
2020-21	കെ.എസ്.എ കെ.ടി.എം.പി-4/ 341/22/08.11.22	

2021-22	കെ.എസ്.എ കെ.ടി.എം.പി-4.2365/23/07.12.2022	52

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ ഖണ്ഡികകൾ തീർപ്പാക
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

കേ

ജില്ലാ

Annexure-1

Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2 dated 2 dated 07-07-2023 and submitted on 15-07-2023 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2023 and Balance sheet as on 31-03-2023 , with supporting forms, of the Ramapuram 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 Ramapuram Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 26/12/2023

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1.General Fund Details not maintained. Opening Balance Receipt Payment (OBRP) data of asset and liability as on 01/04/2011 not available. Source Data not available for the value of total general fund as on 31/03/2023.
2.Non Disclosure of Capital Contribution-Capital contribution opening balance details, fundwise capital contribution of current year are not available.
3.Non Disclosure of Assets-Assets not classified and evaluated and accounted-Asset Register has not updated upto 31/03/2023. Assets Generated during current year-detailed project wise and fundwise data not provided.

2.Other Observations

1.Capital Work in Progress accounting and adjustment details and data not provided.
2.Data for Depreciation Calculation sheet for the year has not provided.

3. Govt. & other dues register not maintained.
4.Advance to MGNREGS not accounted in specific account head. The advance amounts varies in the annual financial statements and cash book.
5.DCB of tax and non-tax receipts not prepared and certified by the Secretary. Advance, deposit registers not kept updated.
6. The details of the amount Rs.2,52,432/- under the head âÂ□Â□ 350200199 âÂ□Â□ other depositsâÂ□Â□ in B-7 Schedule not provided for verification.
7.The Account (Number 33020100005985) opened for Health Grant in Bank of Baroda included in B-17 and Rp -40(b) schedules which have no transaction yet.
8. Redemption Amount is not fully reflected in the balance sheet.
9. The balances of Central Finance Commission Grant (Account No.

17830100058230, Federal Bank Ramapuram Branch) not match with annual financial statement.

10. The Advance for deposit works not accounted in the correct head.

DEPUTY DIRECTOR
KERALA STATE AUDIT DEPT.
DISTRICT AUDIT OFFICE, KOTTAYAM

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ രാമപുരം 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,
കോട്ടയം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്