കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മാഞ്ഞൂർ 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 പി4/2094/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001
തീയ്യതി: 27/12/2023
ഇ-മെയിൽ: doktm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0481-2564886

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മാഞ്ഞൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള

പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കോട്ടയം.

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെഎസ്എ കെടിഎം പി4/2094/2023

തീയ്യതി: 27/12/2023

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ മാഞ്ഞൂർ 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 മാഞ്ഞൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-11-2022 മുതൽ 30-09-2023 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. 35 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 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 20-12-2023 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)
ബീനാകുമാരി. സി. ആർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	14-12-2023	21-12-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
14-12-2023	21-12-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി ഇന്ദുലേഖ .എ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. സുമേഷ് .പി.വി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി അമ്പിളി. യു, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. യോഗേഷ്.ആർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി കോമളവല്ലി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023

രവീന്ദ്രൻ			
ശ്രീമതി ആശാ ഗോപാൽ	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	28-12-2022
ശ്രീമതി റീന വർഗ്ഗീസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	29-12-2022	11-01-2023
ശ്രീ. മാർട്ടിൻ ജോർജ്ജ്	സെക്രട്ടറി	12-01-2023	31-03-2023

<u>നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>

പേര്	**ഉദ്യോഗപ്പേര്**	**തീയതി (മുതൽ)**	**തീയതി (വരെ)**
ശ്രീ.സലിൻ. പി.ആർ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.ബിനി ജോയി	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.സരോജ്.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്. എച്ച്. സി)	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ. ജെൻസി.എ.ജെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ദേവി.എസ്.കുമാർ	വി.ഇ.ഒ (കോതനെല്ലൂർ)	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ദിവ്യ ദാസൻ	വി.ഇ.ഒ (മാഞ്ഞൂർ)	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി മിനികുമാരി.പി.എൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022	05-01-2023
ശ്രീമതി.ഗൗരിപ്രിയ.കെ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	15-01-2023	31-03-2023

ശ്രീ.അജിത്കുമാർ.ഇ.റ്റി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ (LID & EW)	01-04-2022	28-01-2023
ശ്രീമതി രജനി.ഇ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ ഇൻ ചാർജ്ജ്	29-01-2023	02-02-2023
ശ്രീ. അനീഷ്.റ്റി.എ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ ഇൻ ചാർജ്ജ്	03-02-2023	31-03-2023
ശ്രീതി രശ്മി പി.രാജൻ	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ശ്രീജ രാധാകൃഷ്ണൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2022	30-04-2022
ശ്രീ.സതീഷ് കുമാർ.കെ.പി	ഡയറി എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	01-05-2022	23-05-2023
ശ്രീ.സിബിമോൻ.ബി	ഡയറി എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	24-05-2022	31-03-2023
ഡോ. അനു ജോസഫ്.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി റീന വർഗ്ഗീസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.ഷിനോയ് തോമസ്	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2022	31-03-2023

(06.01.2023 മുതൽ 14.01.2023 വരെ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ തസ്തിക ഒഴിവ്)

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും കാലികമായിട്ടില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	1-1
3	ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ വിശദാശം ലഭ്യമല്ല	1-1-2
4	ജനറൽ ഫണ്ട് വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല	1-1-3
5	ബാങ്ക് ബുക്ക് ബാലൻസ് വാർഷികകണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-4
6	നിലവിലില്ലാത്ത അക്കൗണ്ടുകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പായി തുക അവശേഷിക്കുന്നു	1-1-5
7	ദുരിതാശ്വാസനിധി നീക്കിയിരിപ്പുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-6
8	ലോൺ തിരിച്ചടവ് വാർഷികകണക്കുകളിൽ പ്രതിഫലിച്ചില്ല	1-1-7
9	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് നൽകിയ തുകകൾ അഡ്വാൻസ് ശീർഷകത്തിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തില്ല	1-1-8
10	പ്രയർ പീരീഡ് ആയി ക്രമീകരിച്ച തുകകളുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല.	1-1-9
11	ആസ്തികളുടെ മൂല്യശോഷണത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങളില്ല	1-1-10
12	Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-11
13	ഡി.സി.ബി വാർഷികകണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-12
14	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല	1-1-13
15	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-14
16	ബജറ്റ്-വിശകലനം	1-2
17	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3

18	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
19	വാർഷിക പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
20	ദേശീയഗ്രാമീണതൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
21	സാമൂഹ്യസുരക്ഷ പദ്ധതികൾ	1-7
22	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
23	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം	1-9
24	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
25	ഓൺലൈൻ രസീത് വരവുകൾ-IKM-ൽ നിന്നും തുക പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നതിന് കാലതാമസം	1-11
26	നിലവിലില്ലാത്ത അക്കൗണ്ടുകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ അവശേഷിക്കുന്നു	1-12
27	കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്ക് പണമാകാതെ അവശേഷിക്കുന്നു	1-13
28	മൊബൈൽടവറിന് കുറഞ്ഞ മേൽക്കൂരയ്ക്കു് ബാധകമായ ഇളവ് നൽകി	1-14
29	മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകതകൾ	1-15
30	ഒരേ കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവിധ മുറികൾക്ക് വ്യത്യസ്ത നമ്പറുകൾ നല്കി കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചു	1-16
31	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-17
32	വാടക കുടിശിക -ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-18
33	അധികവിഭവ സമാഹരണം	1-19
34	ലൈബ്രറി സെസ്സ് അടവാക്കിയിട്ടില്ല.	1-20
35	മുൻകൂർ നൽകിയ ഒരു കോടി രൂപ ക്രമീകരിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു	1-21
36	ലൈഫ് ലോൺ-സ്രോതസിൽ നിന്നും അധികം തുക കുറവ് ചെയ്തു	1-22
37	വക്കീൽ ഫീസ്- അധികം തുക നൽകി	1-23

38	കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയപ്രോജക്ടുകളിലെ തനത് ഫണ്ട് ചെലവിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല.	1-24
39	തുടർസാക്ഷരതാ പ്രവർത്തനം - കോഴ്സ് പൂർത്തിയായതിന്റെ രേഖകളില്ല.	1-25
40	വിവിധ വാർഡുകളിൽ ബോർവെൽ നിർമ്മാണം - വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമായില്ല.	1-26
41	എസ്.റ്റി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ - ഊരുകൂട്ടം ശുപാർശ ചെയ്തില്ല.	1-27
42	ലൈഫ് മിഷൻ ഗുണഭോക്താവിന്റെ കരാർ ലംഘനം - റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾ ആരംഭിച്ചില്ല.	1-28
43	കിണർ ശുചിത്വകിണറാക്കൽ - അപാകതകൾ.	1-29
44	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ 76178 രൂപ അവശേഷിക്കുന്നു -വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-30
45	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളുടെ തുടർ നടത്തിപ്പ് നിരീക്ഷിക്കാൻ സംവിധാനമില്ല സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ- കാലികമായും കൃത്യമായും എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-31
46	ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് - വഴിയോരവിശ്രമ കേന്ദ്രങ്ങൾ - നാളിതു വരെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് പ്രയോജനപ്രദമാക്കിയില്ല.	1-32
47	മാലിന്യ സംസ്കരണം - തുടർനടപടികൾ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്	1-33
48	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ - പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-34
49	റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കൽ- പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയെങ്കിലും തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല.	1-35

50	ക്യാൻ കോട്ടയം -സമഗ്രക്യാൻസർ നിയന്ത്രിത പരിപാടി തുടർപ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-36
51	സി സി ടി വി അറ്റകുറ്റപ്പണി- അറ്റകുറ്റപ്പണിയ്ക്കായി നാളിതുവരെ ടെണ്ടർ/ കൊട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചിട്ടില്ല	1-37
52	കുറുപ്പന്തറ ബസ് സ്റ്റാന്റിന്റെ പ്രവർത്തനം- കോടതി വിധി പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല	1-38
53	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - അവലോകനം	1-39
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക- ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ.	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	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

1-1-1 ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും കാ

26/07/2011-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്)152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃത മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷി ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ വിവ ആധികാരികതയും കൃത്യതയും വ്യക്തമല്ല.

1-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1. മാഞ്ഞൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023 മാർച്ച് 31-ന് അവസ പെയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗ പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള 07/07/2023 തീയതിയിലെ 2(1) നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം അ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധന ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകള നിയമം സെക്ഷൻ 214(4) പ്രകാരവും ത്രിതല പഞ്ചായത്തുകള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡ മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3, കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിര ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറ എന്നിവ പാലിച്ച് ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭി എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗ ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. സാമ്പത്തിക പ്ര തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കു ചെയ്യുകയും നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുമുണ്ട് എന്ന് ഈ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വെളിപ്പെടുത തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാ

പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട
വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള
ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമാ
നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളു
അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റി
ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെ
റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇ

<u>വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന് വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും ന നൽകുന്നു.

<u>1-1-2 ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ വിശദാശം ലഭ്യമല്ല</u>

2022-23 വർഷം വിവിധ ഫണ്ട് തിരിച്ച് അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെട്ട ക്യാപ്പ
ഫണ്ടുകൾ ചെലവഴിച്ച ആസ്തികൾക്ക് തുല്യമായ തുകയാണോ
ഗ്രാന്റുകളുടെ ചെലവ് ആസ്തി-റവന്യൂ തിരിച്ച് രേഖപ്പെ
കോൺട്രിബ്യൂഷൻ രജിസ്റ്റർ/വിശദാംശം പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ച

<u>1-1-3 ജനറൽ ഫണ്ട് വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല</u>

31/03/2023 തീയതിയിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആകെ
അനുബന്ധരേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ വ്യക്തമല്ല.

<u>1-1-4 ബാങ്ക് ബുക്ക് ബാലൻസ് വാർഷികകണക്കുമായി പൊരു</u>

എസ്.ബി.ഐ ഇ-പേമെന്റ് അക്കൗണ്ടിലെ 31.03.2023 ലെ നീക്കിയി
2820273 രൂപയാണ്. എന്നാൽ പ്രസ്തത അക്കൗണ്ടിന്റെ 31.03.2023
പ്രകാരം ബാങ്ക് ബുക്ക് ബാലൻസ് 2820278 രൂപയാണ്. ആയത
31.03.2023 ലെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുവാൻ സാധിച്ച

<u>1-1-5 നിലവിലില്ലാത്ത അക്കൗണ്ടുകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പായി തു</u>

നിലവിലില്ലാത്ത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ താഴെ പറയും
അവശേഷിക്കുന്നതായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	അക്കൗണ്ട് വിശദാംശം	വാർഷിക പ്രകാരം 31.03.23 നീ
1	Nationalised Bank Account Of Own Revenue Fund	51315
2	South Indian Bank Life Mission Loan Account	1660

ആയതിനാൽ വാർഷികകണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള ആകെ ന ഉറപ്പാക്കുവാൻ സാധിച്ചില്ല.

1-1-6 ദുരിതാശ്വാസനിധി നീക്കിയിരിപ്പുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന

ദുരിതാശ്വാസ നിധി അക്കൗണ്ടിൽ B17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 31.03.23 എന്നാൽ B-2 ഷെഡ്യൂളിൽ പ്രസ്തുതയിനത്തിൽ 30894 രൂപ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

1-1-7 ലോൺ തിരിച്ചടവ് വാർഷികകണക്കുകളിൽ പ്രതിഫലി

രാജീവ് ഗാന്ധി ഭവന പദ്ധതി ലോൺ തുകയിൽ 4360000 രൂപ അവശേഷിച്ചിരുന്നു. തൻ വർഷം 1340000 രൂപ തിരിച്ചടയ്ക്കുക ബാക്കിയുള്ള തുക 3020000 രൂപയുമാണ്. എന്നാൽ 31.03.2 ബാദ്ധ്യതയായി അവശേഷിക്കുന്ന തുക 4360000 രൂപ തന്നെയാണ്. വാർഷികകണക്കുകളിൽ പ്രതിഫലിച്ചില്ല.

1-1-8 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് നൽകിയ തുകകൾ അഡ്വാൻ ചെയ്തില്ല

വിവിധ വാർഡുകളിൽ ബോർവെൽ നിർമ്മാണത്തിനായി തൻ വകുപ്പിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബാൽസ് ഷീറ്റ് തുകകൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-1-9 പ്രയർ പീരീഡ് ആയി ക്രമീകരിച്ച തുകകളുടെ കൃത്യത

തൻ വർഷം പ്രയർ പീരീഡ് ഇൻകം, എക്സ്പെൻസ് ആയി ക്രമ
ക്രമീകരണം നടത്തിയതിന് അടിസ്ഥാനമായ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല.

1-1-10 ആസ്തികളുടെ മൂല്യശോഷണത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങ

2022-23 ആസ്തികളുടെ മൂല്യശോഷണമായി അക്കൗണ്ട് ചെ
ആധികാരികത കാൽക്കുലേഷൻ ഷീറ്റിലൂടെ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-11 Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

സർക്കാർ/മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയിലേക്ക് ഒടുക്കാനുള്ള തു
Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-12 ഡി.സി.ബി വാർഷികകണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെ

വസ്തുനികുതിയുടെ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ,ബാലൻസ്
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ലൈസൻസ്, തൊഴിൽ നികുതി,വാട
രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-13 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ Net Increase In Cash And Cash Equivalanc
ഇതേ പത്രികയിൽ Net Cash Generated By Operating + Investing + Finan
തുകയും തുല്യമല്ലാത്തതിനാൽ മേൽ പത്രികയുടെ കൃത്യത വ്യക്ത

1-1-14 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകള ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011
സമർപ്പിക്കേണ്ടിയിരുന്ന റേഷ്യോസ് ,നോട്സ് ഓൺ അക്ക
ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-2 ബജറ്റ്-വിശകലനം

2022-23 വർഷത്തെ ബജറ്റ് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ21.03.20
അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയ
പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

ഇനം	ബജറ്റ്	
	ആദ്യത്തേത്	പുതുക

മുന്നിരിപ്പ്	58,11 ,713	53,90,088
വരവ്	25,88,92,000	30,52,35,
ആകെ	26,47,03,713	310,625,0
ചെലവ്	26,12,09,500	30,28,95,
നീക്കിയിരിപ്പ്	34,94,213	77,29,461

ബജറ്റ് പ്രകാരം 30.52 കോടി രൂപ വരവും 30.28 കോടി രൂപ വർഷത്തെ ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരം വരു 16.03 കോടി രൂപയുമാണുള്ളത്. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത നിശ്ചയിക്കുക മാത്രമാണ് ചെയ്യുന്നത്. വിവിധ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും ബജറ്റ് ശുപാർശകൾ പരി വിഹിതം വിഭജിച്ച് വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൃത്യമായ വി നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം

മുന്നിരിപ്പ്	10
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	41
ആകെ	52
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	40
നീക്കിയിരിപ്പ്	11

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം

ഇനം	[illegible]
ആകെ വരുമാനം	1
ആകെ ചെലവ്	1
വരുമാന നഷ്ടം	(4
മുൻകാല അക്കൗണ്ടിംഗ് ക്രമീകരണം (Prior Period Adjustment)	(
അറ്റ വരുമാനനഷ്ടം	(4

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം (ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്)
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക (സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്)
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ്(സ്രോതസിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുക ഉൾപ്പെടെ)	ആകെ	
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	18442000	18442000	1
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	5197000	5197000	4
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	201000	201000	2
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	30504000	30504000	2
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	5818000	5818000	2
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് -ടൈഡ്	3087059	9364534	12451593	5
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് -അൺടൈഡ്	128628	3611780*	3740408	3
ഐ.സി.ഡി.എസ്	0	1478042	1478042	1
ശുചിത്വമിഷൻ ഗ്രാന്റ്	180000	575290	755290	7

സാക്ഷരത	4481	123	4604	(
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (ഡയഗനോസ്റ്റിക് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ)	0	268341	268341	4
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (വെൽനെസ് സെന്ററേഴ്സ്)	0	136927	136927	1

* ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റായ പലിശ 161410/- രൂപ ഉൾപ്പെടെ

1.വികസനഫണ്ടിന്റെ പൊതുവിഭാഗം, എസ്.സി.പി.റ്റി.എസ്.പി 2207561/- രൂപ, 519725/- രൂപ, 27899/- രൂപ വീതം KURDFC (ഹോണറേറിയം ഇനങ്ങളിൽ ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും ക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചത്. ഇപ്രകാരം സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് (പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രേ എന്നിവയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

2.ഗ്രാന്റ് പത്രികയിൽ വിവിധ സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ അ ചെയ്ത തുക ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. എന്നാൽ ചെലവ് സ്രോതസ്സിൽ പ്രോജക്ടായി ക്രമീകരിച്ചത് ഉൾപ്പെടെയാണ്. ആയതിനാൽ ഫ ഗ്രാന്റ് പത്രികയിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല.

3.യഥാർത്ഥത്തിൽ ചെലവില്ലാത്ത ബില്ലുകൾ ചെലവായി (വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി), സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതര ചെലവ് പത്രിക, ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയിലെ ചെലവിനേക കൂടുതലായാണ് സാംഖ്യ എ.സി.ആറിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ

8. ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിനത്തിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ തു 161410/- രൂപ അൺടൈഡ് ഗ്രാന്റിനത്തിലാണ് അക്കൗണ്ട് ചെയ പലിശ തുക ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് , വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക എ

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിധേയമായാണ് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനി നൽകിയിരിക്കുന്നത്.

1-5 വാർഷിക പദ്ധതി അവലോകനം

മാഞ്ഞൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധ പദ്ധതിയ്ക്ക് (2022-23) ജില്ലാ ആസൂത്രണസമിതിയുടെ ഉത്തരവ്

22.03.23 പ്രകാരം പുതുക്കി അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി രൂപ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവർത്തനഘട്ടം	തീയതി
ആസൂത്രണസമിതിയോഗം	17.05.22
വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് ജനറൽ ബോഡി	06.06.20
പദ്ധതി രൂപീകരണഗ്രാമസഭകൾ	27.05.20 -30.05.20
ഊരുകൂട്ടയോഗം	01.06.22
ഭിന്നശേഷിഗ്രാമസഭ	02.06.22
വികസനസെമിനാർ	16.06.20

2022-23 വർഷംവിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഏറ്റെടുത്ത
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	നിർവ്വഹണത്തിന് ഏറ്റെടുത്ത പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പിലാക്കി പ്രോജക്ടുകൾ
കൃഷി ഓഫീസർ	5	5
വെറ്ററിനറി സർജൻ	7	7
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-പി.എച്ച്.സി	8	7
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	1	1
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	1	1
ഫിഷറീസ് സബ്ഇൻസ്പെക്ടർ	1	1
വി.ഇ.ഒ I	9	9
ഐ.സി.ഡി.എസ് -സൂപ്പർവൈസർ	6	6

സെക്രട്ടറി	40	28
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	3	3
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	118	65
വി.ഇ.ഒ II	6	6
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	2	2
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	6	6
ആകെ	213	147

അസി.എഞ്ചിനീയറെ നിർവ്വഹണം ഏൽപ്പിച്ച 118
പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അസി.എഞ്ചിനീയർ 2.5 കോടി രൂപ ചെല

<u>മോണിറ്ററിംഗ് ഫലപ്രദമായിരുന്നില്ല</u>

അംഗീകാരം ലഭിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ ഫലപ്ര മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവ്വഹണോ നൽകേണ്ടതും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള പ്രോജക്ടുകളോടൊപ്പവും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ സംവിധാനം ഫലപ്രദമായിരുന്നില്ലെന്ന് ഇത് സൂചിപ്പിക്കുന്നു. സ്റ്റാന്റിംഗ്കമ്മിറ്റികളുടെയും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

ഉത്പാദനമേഖലയിലെ പ്രോജക്ടുകൾ എല്ലാം തന്നെ നവകേ ഹരിതകേരളം മിഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ടായിരുന്നു നടപ്പിലാക്കിയ നവീകരിക്കൽ, വിവിധ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പൂർത പൂർത്തീകരണഘട്ടത്തിൽ എത്തിയെങ്കിലും ലക്ഷ്യം കൈവരിയ്ക്ക

ശുചിത്വ ഗ്രാമസൃഷ്ടിക്ക് പതിനാലാം പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്യുന്ന

ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി വഴി 2024 വർഷത്തോടെ പ എത്തിക്കുന്നതിനും ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി വഴി എല്ലാ ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനും 14-ാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി പ്രത്യേക പരി സഞ്ചാരയോഗ്യമാക്കുന്നതും തെരുവുവിളക്കുകളുടെ കാര്യക്ഷ ലക്ഷ്യങ്ങളാണ്. പ്രകൃതി ദുരന്തങ്ങളെയും കാല അതിജീവിക്കാനുതകുന്ന ദുരന്തനിവാരണ പദ്ധതിയും പദ്ധതിയു

പ്രോജക്ടുളുടെ നിർവഹണ ഘട്ടങ്ങളിൽ മോണിട്ടറിംഗ് ഉണ്ടായി പരിമിതിയാണ്. ഭരണസമിതി, സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ, വർ

കാര്യക്ഷമമായ ഇടപെടലുകളിലൂടെ മാത്രമെ വാർഷികപദ്ധതി
കഴിയൂ.
സമയബന്ധിതമായി പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കാതിരുന്നതിനാൽ
ഗ്രാന്റിനത്തിൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം ആകെ 1.50 കോടി രൂപ ല

ഗ്രാന്റ്-ഇനം	അലോട്ട്മെന്റ്/ വരവ്	ചെലവ്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	18442000	17352761
	5197000	4806429
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Road	30504000	20277817
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Non Road	5818000	2507057
ആകെ		

1-6 ദേശീയഗ്രാമീണതൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറ
327 പേർക്ക് പുതുതായി തൊഴിൽ കാർഡ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ
ലേബർ ഗ്രാമസഭ ചേർന്ന് ലേബർ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 26
ലഭിച്ചു. ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ലേബർ ബജറ്റ് പ്രകാരം 886പ്രവൃത്തി
തൊഴിൽദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ടു. പഞ്ചായത്തിൽ ആകെയുള്ള
പദ്ധതിയുമായി സഹകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രകൃതി വിഭവ സംരക്ഷണ
നിർമ്മാണം, തോട് ആഴം കൂട്ടി തടയണനിർമ്മാണം, ക
നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള 2022-23 വർഷത്തെ
സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്		36,896
വരവ്	EFMS വരവ്	2161452
	ക്യാഷ് വരവ് (പലിശ ഉൾപ്പെടെ)	1115402

ചെലവ്	തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	1754988
	വിദഗ്ധതൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	1356474
	ഉപകരണങ്ങളുടെ വില, വാടക	2708165
	ഭരണചെലവുകൾ(ബാങ്ക് ചാർജ്ജ് ഉൾപ്പെടെ)	1150756
	നീക്കിയിരുപ്പ്	1541.40

31/03/2023 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം 14,74,753/- രൂപ തൊ
ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. തൊഴിലുറപ്പ് ഫണ്ട് ലഭ്യമ
നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടപടി ക്രമങ്ങൾ

1-7 സാമൂഹ്യസുരക്ഷ പദ്ധതികൾ

2022-23 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ
തുകയുടെ വിശദാംശം, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം എന്നിവ താ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണ എണ്ണ
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	2880	4
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	34375000	2807
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1991800	157
വിധവാപെൻഷൻ	8865200	730
50 വയസിലധികം പ്രായമുള്ള അവിവാഹിത പെൻഷൻ	850600	71
വികലാംഗപെൻഷൻ	3662600	274
മിശ്ര വിവാഹിതർക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	75000	1

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പരിശോധന 15.12.2023 തീയതിയിൽ 3.10 പി എം-ന് അ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 4920/- രൂപ ക്യാഷ് നീക്കിയ്

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ മേഖലയിലെ പ്രവ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെടേണ്ടതുണ്ടെന്ന് കാണുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഓഫീസ് ഉത്തരവ് പ്രകാരം ക്യ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ജീവനക്കാർക്ക് ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ വിഭജിച്ചു മീറ്റിംഗുകൾ വിളിച്ചുകൂട്ടി ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ശ്രദ്ധ ചെലുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വാർഡ് അടിസ്ഥാന 23വർഷത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല..

രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് തൃപ്തികരമല്ല. സാധനങ്ങളും സേറ കൃത്യമായ പ്രൊക്യുർമെന്റ് പ്ലാനും ബജറ്റും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ത കമ്മറ്റി മിനുട്സിൽ എല്ലാ പ്രൊക്യുർമെന്റിലും എടുത്ത തീരുമാ കുടിശിക വരവുകൾ ഈടാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് തലത്ത തൃപ്തികരമല്ല. പ്രോജക്ടുകൾ മോണിട്ടറിംഗ് ചെയ്യുന്നില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	19.07.2022	03/2022	[illegible]
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	12.11.2018	2017-18	[illegible]

1-11 ഓൺലൈൻ രസീത് വരവുകൾ-IKM-ൽ നിന്നും തുക പഞ്ച കാലതാമസം

വിവിധ സേവനങ്ങൾക്കും നികതി-നികുതിയേതര വര ഒടുക്കുന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ 67397730583 എന്ന എസ്.ബി. ലഭിക്കുന്നത്. ഓൺലൈൻ പേമെന്റിനായി സോഫ്റ്റ്വെയ അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് രസീത് ചെയ്ത ശേഷം തുക അക്കൗണ്ടിൽ കാലതാമസം നേരിടുന്നതായി പരിശോധനയിൽ കാണുന്നു. ഓൺലൈൻ ആവശ്യത്തിനുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ മാർച്ച്-2 പ്രകാരം 31/03/2023 വരെ രസീത് ചെയ്തതിൽ 56062/-(Cheque ലഭിക്കുവാനുണ്ട്. ഓൺലൈൻ ആയി ലഭിക്കുന്ന തുക IKM അ പേമെന്റ് ഗേറ്റ്വേ മുഖേനയാണ് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നത്. നിന്നും ലഭിക്കാൻ കാലതാമസം നേരിടുന്ന വിഷയത്തിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം. 04/ പഞ്ചായത്തിന് ഓൺലൈനായി ലഭിക്കുന്ന വരവുകൾ കാലതാമ ലഭ്യമാകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വ തലത്തിൽ IKM മായി ബന്ധപ്പെട്ട് യുക്തമായ നടപടികൾ ന അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു.

1-12 നിലവിലില്ലാത്ത അക്കൗണ്ടുകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകക

വാർഷികകണക്കുകളിലെ RP 40(B) ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നിലവി ചേർക്കും പ്രകാരം ബാലൻസ് തുകകൾ അവശേഷിക്കുന്നതായി ക

ക്രമ നം.	അക്കൗണ്ട് വിശദാംശം	നീക്കി
1	National Bank Account Of Own Revenue Fund	51315
2	SOUTH INDIAN BANK LIFE MISSION LOAN ACCOUNT(0639073000000127)	1660

മേൽ അക്കൗണ്ടുകൾ RP40(B) ലെ പ്രാരംഭ ബാക്കിയിൽ ഉൾപ്പെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ പത്രികകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുമില്ല. മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.15/18.12.23) ILGMS ലെ Technical Error

വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടതെന്നും ആയത് പരിഹരിക്കുന്ന
ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും ക്രമ നം.2 ലെ അക്കൗണ്ടിൽ തുക ബാലൻസ്
ചെയ്ത അക്കൗണ്ട് തെറ്റായി സെലക്ട് ചെയ്തത് മൂലമാണെ
അപാകതകൾ പരിഹിച്ച് വാർഷികണക്കുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്ക് പണമാകാതെ അവശേഷിക്ക

ചെക്ക് & ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്റർ, റക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക
ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് കുറുപ്പന്തറ ശാഖയിൽ (A/C.No. 40562100000523) 30.0
പ്രകാരം നിക്ഷേപിച്ച (കുറുപ്പന്തറ സി.എച്ച്.സി യിലെ ജ
അടയ്ക്കുന്നതിനായി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സമർപ്പിച്ച
(നം.0830455/29.09.2020) നാളിതുവരെ പണമാകാതെ അവശേഷിക്കു

Reserve Bank Of India യുടെ DBOD.AML BC.No.47/ 14.01.001/2011-12
കാലാവധി 3 മാസം ആണ്. പ്രസ്തുത ചെക്ക് തുക നാളിതുവ
വരാത്തതിന് വിശദീകരണവും സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടികളുടെ
ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.01/16.12.23)
2020-21 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കുന്ന
BIMS മുഖേന സമർപ്പിക്കുന്നതിന് തിരികെ നൽകിയെന്നും
അടവാക്കിയിട്ടില്ലെന്നും തുക ലഭ്യക്കുന്നതിന് മെഡിക്കൽ ഓഫീ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. അടിയന്തിരമായി പ്രസ്തുത തുക പഞ്ചായ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 മൊബൈൽടവറിന് കുറഞ്ഞ മേൽക്കൂരയ്ക്കു് ബാധകമാ

വസ്തുനികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സഞ്ചയ സേ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ഭാരതി എയർടെൽ ലി
ടവറിന്റെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്ക്കരിച്ചപ്പോൾ കുറഞ്ഞ മേൽക്ക
നൽകിയതുമൂലം നികുതി ഇനത്തിൽ എല്ലാ വർഷവും 250 രൂപ
ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിട നം.	വിസ്തീർണ്ണം	അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി (ച.മീ.500 രൂപ നിരക്കിൽ)	മേൽക്കൂരയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നൽകിയ ഇളവ്(10%)	ന് ന് അ 10

VIII/551	5 ച.മീ	5X500=2500	250	20

ഇപ്രകാരം മൊബൈൽ ടവറിന് കുറഞ്ഞ തരം മേൽക്കൂര നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ന (നം.23/19.12.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ മേ പുനർനിർണ്ണയിച്ച് നികുതി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാ

1-15 മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ

സുമ്മിത് ഡിജിറ്റൽ ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ച്ചർ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റ മൊബൈൽ ടവറുകൾക്ക് തൻ വർഷം വസ്തുനികുതി നിർണ്ണ പൂർത്തീകരണ പ്ലാനിലെ മുഴുവൻ വിസ്തീർണ്ണത്തിനും നികുതിയിനത്തിൽ നഷ്ടം സംഭവിച്ചതായി കാണുന്നു .വിശദാംശങ്ങ

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം.	നികുതി നിർണ്ണയത്തിന് കണക്കാക്കിയ വിസ്തീര്ണ്ണം	നിർണ്ണയിച്ച അടിസ്ഥാന നികുതി (500/ച.മീ)	പൂർത്തീകരണ പ്ലാൻ പ്രകാരം വിസ്തീർണ്ണം	നിർണ്ണ നികുതി (500/ച.മ
1	XII/161 A	21.62 ച.മീ	10810	25.72 ച.മീ	12860
2	VI/231 A	25 ച.മീ	12500	25.75 ച.മീ	12860

ക്ര നം.1ൽ ടവർ ബേസിന്റ മാത്രം വിസ്തീർണ്ണമായ 21.62 ചതുരശ്ര അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചത് എന്ന് സഞ്ചയ സേ മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിന് കണക്ക തദ്ദേശ ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 26/02/2022 ലെ ആർ.ഡി.3/94/2020 നം. ടവറുകളുടെ പ്രവർത്തനത്തിന് ജനറേറ്റർ, മറ്റ് ഉപകരണങ്ങൾ ടവറുകളുടെ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിന് ടവർ ബേസ് വിസ്തീർ സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം എന്നിവ കണക്ക

മേൽ ടവറുകളുടെ നികുതി നിർണ്ണയ ഫയലിൽ കംപ്ലീഷൻ പ്ലാ O.D. BTS-1.7 ചതുരശ്ര മീറ്റർ, D.G – 2.4 ചതുരശ്ര മീറ്റർ, Tower Base- 21.6 25.72 ചതുരശ്ര മീറ്റർ ആണ് ആകെ വിസ്തീർണ്ണം .എന്നാൽ ക്രമ നം ച.മീറ്ററുമാണ് നികുതി നിർണ്ണയത്തിന് പരിഗണിച്ചത വസ്തുനികുതിയിൽത്തന്നെ ആകെ 2410 (2020+360) ര

മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിൽ 10% ഇളവുൾപ്പടെയാണ്(ദ്വിതീയ
ഇത്തരത്തിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകത മൂലം
നഷ്ടം ഉണ്ടായത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ
എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.22/19.12.23)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് നികുതി സഞ്ചയയിൽ കൃത്യ
വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-16 ഒരേ കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവിധ മുറികൾക്ക് വ്യത്യസ്ത നമ്പ നിരക്കിൽ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചു.

പഞ്ചായത്തിലെ സഞ്ചയ വസ്തുനികുതി അസസ്മെ
വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന കെട്ടിടത്തിലെ വിവിധ
നല്കി വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതു മൂലം നികുതിയിനത്തിൽ
2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവ
ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(5) പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വ്യത്യസ്ത ഭാ
പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന വ്യത്യസ്ത ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് ഉപയോ
വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി ഓരോ കെട്ടിട ഭാഗത്ത
ചുമത്തേണ്ടതുള്ളൂ. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ ഒരേ ഉടമസ്ഥത
മാത്രം ഉപയോഗിക്കുന്ന 100 ച.മീ. കൂടുതൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള
വിവിധ നമ്പരുകൾ നല്കി, ഒരു ച.മീറ്ററിന് 35 രൂപ നിരക്കിലാ
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിജ്ഞാപന പ്രകാരം 100 ച.മീ. കൂടുതൽ
രൂപ നിരക്കിലാണ് നികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടത്. വസ്തുനികുതി
നഷ്ടം വന്നതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ/ വിസ്തീർണ്ണം	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	നിർണ്ണയിക്കേണ്ട അടിസ്ഥാന നികുതി (55 രൂപ/ ച.മീ)	നിർണ്ണയിച്ച അടിസ്ഥാന നികുതി (35 രൂപ/ ച.മീ)
തങ്കച്ചൻ ഇമ്മാനുവൽ,	V/464A/29.9 V/464 B /29.9	364.47	20045	12756

കണ്ടനാട്ടിൽ, കോതനെല്ലൂർ	V/464 C/85.74 V/464 D/29.9 V/464 E/29.9 V/464 F/19.17 V/464 G/30.26 V/464 H/31.94 V/464 I/77.76			

ഇപ്രകാരം ഒരേ കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവിധ മുറികൾക്ക് വ്യ
നിരക്കിൽ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നതിന് വിശദീക
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.21/19.12.23) മറുപടി ല
കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് കുടിശ്ശിക
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, അനുബന്ധ രേഖകൾ എന്നിവ പ
പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങ
വർഷത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	നികുതി ഇനം
1	പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്,ചാമക്കാല	ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി
2	ഇമ്സൺ എന്റെർപ്രൈസസ്	സ്ഥാപന തെ നികുതി,ജീവനക്ക തൊഴിൽ നികുതി
3	ജയ് രാജ് ടിംബേഴ്സ്,കുറുപ്പന്തറ	സ്ഥാപന തെ നികുതി,ജീവനക്ക തൊഴിൽ നികുതി
4	അക്ഷയ സെന്റർ കോതനെല്ലൂർ	സ്ഥാപന തെ നികുതി,

		ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി
5	ഡിവൈൻ ഹോസ്പിറ്റൽ,കുറുപ്പുന്തറ	സ്ഥാപന നികുതി

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്ത ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക്(24/20.12. നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും നികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കുന്നതാണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി കുടിശ്ശിക പ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 വാടക കുടിശിക -ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 291818/-രൂപ വാടക കുടിശിക നില വിശദാംശങ്ങൾ വാടകരജിസ്റ്റർ പരിശോധനയിൽ നിന്ന് വ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരം രേഖാമൂലം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യ കുറിപ്പിന് (നം-28/20.12.23) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. നിയമാനുസൃത നട തുക ഈടാക്കി വിവരം രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 അധികവിഭവ സമാഹരണം

1.കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 162 വകുപ്പ്പ്രകാരം ധ ഓഡിറ്റ്, ബജറ്റ്, പൊതുഭരണം, നികുതി സംബന്ധമായ അപ്പീ കമ്മിറ്റിയുടെ ചുമതലാപരിധിയിൽ വരുന്ന വിഷയങ്ങളാണ് നികുതി പിരിവിനായി ക്യാമ്പ് കളക്ഷനുകൾ ഉൾപ്പെടെയുള ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പിരിവ് പുരോഗതി വിലയിരുത്ത അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തുനികുതി 90 ശതമാനത്തിന് മുകളിൽ എങ്കിലും വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ വാർഷികകണക്കുകൾ പ്ര രൂപ പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

2.സ.ഉ.(കൈ) 77/2023/തസ്വഭവ തീയതി 22.3.2023 പ്രകാരം 01. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ വസ്തുനികുതി പരിഷ്ക്കരിക്കു നിരക്കുകൾ 24.04.2023 ലെ 1/1 നമ്പർഭരണസമിതി തീര അംഗീകരിക്കുകയും നികുതി ഈടാക്കി തുടങ്ങുകയും ചെയ്തിട്ടു

3.പുതിയ തനതു വരുമാന മേഖലകൾ സംബന്ധിച്ച നിർദേശങ്ങ
നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി കാര്യമാ
കമ്മിറ്റി മിനിറ്റ്സ് പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. പഞ്ചായത്ത
നടപടികൾ നടന്നു വരുന്നു.

4.തൊഴിൽ നികുതി, ലൈസൻസ് ഫീസ് എന്നിവ പിരി
കാര്യക്ഷമമായ ഇടപെടലുകൾ നടത്തുന്നുണ്ട്. തൊഴിൽ നി
പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

5.വാടക തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുക്കുന്ന്
291818 രൂപ തൻവർഷ കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ അവശേഷി

6.ടർഫ് കോർട്ട്, ഇൻഡോർ ക്ലബ്/സ്റ്റേഡിയം, സ്വിമ്മിംഗ് പൂ
നികുതി പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവന്ന് വരുമാനം വർ
കൈക്കൊള്ളാവുന്നതാണ്.

7.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഓൺലൈൻ പേമെന്റ്, POS മെ
അക്കൗണ്ടുകളിൽ 40 ലക്ഷം രൂപയോളം ബാലൻസ് ഉണ്ട്.
അക്കൗണ്ടുകളാണ്. കറന്റ് അക്കൗണ്ടുകളിൽ അധികം തുക
കാലയളവിൽ തുകകൾ സേവിംഗ്സ് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി
വർദ്ധിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്. കൂടാതെ ഓരോ സാമ്പത്തികവർ
അക്കൗണ്ടിലെ മിച്ചതുകയിൽനിന്ന് ഒരു നിശ്ചിത തുക (പഞ്ചായ
കഴിഞ്ഞുള്ളത്) സ്ഥിരനിക്ഷേപമാക്കിമാറ്റി പലിശയിനത്തിലുള്ള
നടപടികൾ കൂടി സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

താരതമ്യേന തനത് വരുമാനം കുറഞ്ഞ മാഞ്ഞൂർ ഗ്രാമപ
സ്രോതസ്സുകൾ കണ്ടെത്തി തനത് ഫണ്ട് വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള
പ്രസ്തുത വിഷയത്തിലേക്ക് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ കമ്മിറ്റിയു
ഓഡിറ്റ് അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു.

<u>1-20 ലൈബ്രറി സെസ്സ് അടവാക്കിയിട്ടില്ല.</u>

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 2021-22രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ
666,992.60/-രൂപ ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ കുടിശിക യു
അടവാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടുനൽ
(നം -18/18.12.23) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ലൈബ്രറി സെസ്സ് അ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 മുൻകൂർ നൽകിയ ഒരു കോടി രൂപ ക്രമീകരിക്കാതെ അ

2022-23 വർഷത്തെ വാർഷികകണക്കുകളിലെ ബി-18 ഷെഡ്യൂ പരിശോധിച്ചതിൽ മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുള്ള വലിയ തുക അവശേഷിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെചേർക

ക്രമ നം.	ശീർഷകം	ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക	റിമാർക്സ
1	460500202 -Deposit With Kerala Electricity Board	3876169	ഡെപ്പോസി പ്രവൃത്തി നൽകിയ ര
2	460500204-Deposit With Ground Water Department	1374221	ഡെപ്പോസി പ്രവൃത്തി നൽകിയ ര
3	460500399-Advance To Other Authorised Agencies	3437670	വിവിധ ആ നൽകിയ കൃത്യമായ വിശദാംശ
4	460500801-Advance To MGNREGS	1474753	MGNREGS ഭരണചെല നൽകിയ ര
	ആകെ	10162813	

മുൻ വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലും ഇത്തരത്തിൽ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ പ്രസ്തുത ക്രമീകരിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നതിനും ക്രമീകരിക്കാൻ സ്വീകരി വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. എല്ലാത്തരം അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിക പ്രവൃത്തികൾക്കായി പ്രദേശിക സർക്കാരുകൾ നിക്ഷേപിച്ചിട്ട

പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരണത്തിനായി ചെലവഴി
പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനെ തുടർന്ന് ചെലവഴിക്കാത്ത തുക
സർക്കാരുകൾ സഞ്ചിത നിധിയിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാ
നം.38/2023/ധന ഉത്തരവിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.മേൽ സാഹ
വലിയ തുകകൾ നിർവ്വഹണ ഏജൻസികളിൽ ക്രമീകരിക്ക
ഒഴിവാക്കേണ്ടതും മേൽ തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് തുക
വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-22 ലൈഫ് ലോൺ-സ്രോതസിൽ നിന്നും അധികം തുക കുറവ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക
ലോൺ ഇനത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കുവാൻ അവശേഷിച്ചിരുന്ന തുക
വായ്പ എടുത്തിട്ടില്ല. എന്നാൽ വായ്പ തിരിച്ചടവായി 144118
സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്ത് അടവാക്കിയതായി കാണുന്നു. വിശ

വികസന ഫണ്ട് അലോട്ട്മെന്റ്	സ്രോതസ്സിൽ കുറ ചെയ്ത തുക		
	ജനറൽ	SCP	TSP
സ.ഉ.(സാധാ) നം.6872/2022/ധന തീയതി 12/10/2022	446780	259862	1395
സ.ഉ.(സാധാ) നം.1049/2023/ധന തീയതി 13/02/2023	446781	259863	1394
ആകെ	893561	519725	2789

ഇത്തരത്തിൽ ആകെ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിച്ചിരുന്ന ലേ
വർഷം സോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്(1441185-80000
ഷീറ്റിലെ ബി-5 ഷെഡ്യൂളിൽ നെഗറ്റീവ് തുകയായി ഉൾപ്പെട്ടിട്ട
സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്തത് തിരികെ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന്
വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡി
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അധികമായി കുറവ് ചെയ്ത തുക
തലത്തിൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടിക
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 വക്കീൽ ഫീസ്- അധികം തുക നൽകി

വൗച്ചർ നം-2200997/25.02.23

തുക 20000/-

വഴിയിലേക്ക് ഇറങ്ങി മതിൽ കെട്ടുന്നത് സംബന്ധിച്ച് വൈക്കം പത്രോസ്, കൂനൻഹൗസ്, മേമുറി എന്നയാൾ പഞ്ചായത്തിനെതി മേൽ നടത്തിയ വ്യവഹാരനടപടികൾക്കായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി വക്കീൽ ഫീസ് ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 18.01.23 9(1) ന വക്കീൽ ഫീസായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.18/02/16 ലെ സ.ഉ(എം.എന നടത്തിപ്പിനായി ഒരു കേസിന് വക്കീലിന് നൽകാവുന്ന പരമാവ അധ്യക്ഷന്റെ അനുമതിയോട് കൂടി 50000/- രൂപ വരെ അനു തേടിയതായി കാണുന്നില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമ അധികമായി തുക നൽകിയതിനുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക അന്വേഷണ കുറിപ്പിന് (നം-25.12.23) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. അതിന വകുപ്പ് അദ്ധ്യക്ഷനിൽ നിന്ന് സാധൂകരണം വാങ്ങി വിവര ചെലവഴിച്ച 5000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-24 കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയപ്രോജക്ടുകളി സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല.

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന ബ്ലോക്ക്ഷെയർ, തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ആകെ 3639885/-രൂപ ചെല നിന്ന് ചെലവഴിച്ച 338830/-രൂപയിൽ 201475/-രൂപയുടെ ചെ ലഭ്യമായില്ല. പ്രോജക്ട് ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കു

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	
പ്രോജക്ട്	ചെലവ് തുക	ബിൽനമ്പ

നെൽകർഷകർക്ക് കൂലി ചെലവ്സബ്സിഡി (21/23)	502115/- പ്ലാൻഫണ്ട്	1/22-23/18.5.
	46725/- തനത്ഫണ്ട്	22200532/24.
ആകെ ചെലവ്	**548840/-**	
സമഗ്രനെൽകൃഷിവികസനം (205/23)	800000/- പ്ലാൻഫണ്ട്	9/22-23/31.3. 10/22-23/31.3 11/22-23/31.(
	998940/- ബ്ലോക്ക് ഷെയർ	5/22-23/22.12 6/22-23/21.12 7/22-23/21.12 8/22-23/6.1.2
	144750/ തനത്ഫണ്ട്	22201073/20.
ആകെ ചെലവ്	**1943690/-**	
നെൽവിത്ത് വിതരണം (203/23)	1000000/- പ്ലാൻഫണ്ട്	2/22-23/7.11. 4/22-23/21.12
	147355/- തനത്ഫണ്ട്.	22201072/20.
ആകെ	**1147355/-**	

മേൽ ചെലവിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് കുറിപ്പിന് (നം-27/20.12.23) പട്ടികയിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള പ്രോ

1-25 തുടർസാക്ഷരതാ പ്രവർത്തനം - കോഴ്സ് പൂർത്തിയായ

ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 201475/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തു

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാ ,ഗവ.എൽ സ്കൂൾ
പ്രോജക്ട് നം /പേര്	168/22-23 തുടർസാ പ്രവർത്ത
അടങ്കൽ	20650/-(വി ഫണ്ട് ജന
ചെലവ്	20650/-(വി ഫണ്ട് ജന
ബിൽ നം /തീയതി	3/17.1.23 = 2

ഹയർസെക്കന്ററി തുല്യതാപരീക്ഷയ്ക്കായി കോഴ്സ് ഫീ ഇ പഠിതാക്കൾക്ക് 15400/- രൂപയും പത്താം ക്ലാസ്സ് തുല്യതാപരീക്ഷ 1750/- രൂപ നിരക്കിൽ 3 പഠിതാക്കൾക്ക് 5250/- രൂപയ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പഠിതാക്കൾ കോഴ്സിന് രജിസ്റ്റർ ചെ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ പരീക്ഷയ്ക്ക് രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന്റെയോ കോഴ് രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പഠിതാക്കൾ ഗുണഭോ ആയതിന്റെ രേഖകളും ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് നൽകുകയുണ്ടായി. പഠിതാക്കൾ കോഴ്സ് പൂർത്തിയാക്കിയെ പഠിതാക്കൾ പരീക്ഷയ്ക്ക് രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന്റെയോ ഗുണഭേ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമായില്ല. അതിനാൽ 20650/- രൂപയുടെ ചെ

1-26 വിവിധ വാർഡുകളിൽ ബോർവെൽ നിർമ്മാണം - വിനി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	10/23
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	10,00000/-
ചെലവ്	10,00000/-

ധനസ്രോതസ്	ധനകാര്യക ഗ്രാന്റ്
ബിൽ നം.	251/13.02.202

വാർഡ് 8, 11, 12, 15 എന്നിവിടങ്ങളിൽ ബോർവെൽ കുഴിക്കാൻ
10,00000/- രൂപ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കരാർ വ്യവസ്ഥപ്രക
31.3.24 ൽ പൂർത്തിയാക്കണം. പ്രോജക്ട് നിലവ
വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ
11/17.12.23) മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. പ്രോജക്ട് പൂർത്തിയാകുന്ന ദ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിലേക്കായി 10,00000/- രൂപയുടെ ചെല

1-27 എസ്.റ്റി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ - ഊര

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	193/23
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ	അസി.സെക്ര
അടങ്കൽ	29672/-
ചെലവ്	29672/-
ധനസ്രോതസ്	വികസനഫ എസ് പി

എസ്.റ്റി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ എന്ന
ആർട്കോയിൽ നിന്ന് 4945.3 /- രൂപ നിരക്കിൽ ഉപകരണങ്ങൾ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ തീരുമാനം നമ്പർ 1(6) പ്രകാരം ജ
കുട്ടിക്കും ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കുട്ടിയുടെ പേ
അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ്
മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിലേക്കാ
പഠനോപകരണത്തിന്റെ തുകയായ 4945/- രൂപയുടെ ചെലവ് തട

1-28 ലൈഫ് മിഷൻ ഗുണഭോക്താവിന്റെ കരാർ ലംഘനം - റ ആരംഭിച്ചില്ല.

മാഞ്ഞൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി പ്രകാരം എ
കൊച്ചുമോൾ വിജയൻ, അനന്തുഭവൻ, മേമ്മുറി പി.ഒ എ
വെച്ചിട്ടുള്ളതും 30/07/2019-ൽ ആദ്യ ഗഡുവായ 40,000/- രൂപ കൈപ്പ

ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതാണ്. നിലവിൽ ടിയാൾ
നടത്തിയതായും കമ്മിറ്റി വി.ഇ.ഒ യുടെ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാ

ടിയാൾ കരാർ പ്രകാരം പ്രവർത്തിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച്ച വരു
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് 15.06.22ലെ 7(1) തീരു
ചുമതലപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ട് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചു തീരുമാന്
അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പ
തുക ഈടാക്കിയശേഷം വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 കിണർ ശുചിത്വകിണറാക്കൽ - അപാകതകൾ.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	200/23
ചെലവ് , ഫണ്ടിനം	358200/- ധനകാര്യ ഗ്രാന്റ് 1800/- തനത് ഫണ്ട
ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	37/12.12.22 = 43/13.12.22= 47,48/23.12.1 32000/- 50, 52/10. 40000/- 55/9.2.23 = 1 58/17.2.23 = 59/24.2.23 = 63/7.3.23 = 8 66/27.3.23 = 75/31.3.23 =
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ മ

പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക

1) വിശദമായ മൂല്യനിർണ്ണയമില്ല.

മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം 45 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അറ
ശുചിത്വകിണറാക്കിയതിന്റെ തുക ഓവർസിയറുടെ വാല്യുവേ
(എം.എസ്) 115/2022 /ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 28.5.22 ഖണ്ഡിക 6.
ഓവർസിയർ നൽകിയ വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റും അളവു
ആനുകൂല്യം നൽകാമെന്ന് പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ
രേഖപ്പെടുത്താതെ ആകെ തുക മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തിയ വാല്യുവേ

2) 10.2.23 ലെ 7(2) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം വാർഡ് 11 ലെ എ
വ്യക്തിക്കും വാർഡ് 15 ലെ ജിൻസ് ജോസഫ് നടുപ്പറമ്പിൽ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടി വ്യക്തികൾ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ്
ശുചിത്വകിണറാക്കൽ പ്രോജക്ടിന് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
മൂല്യനിർണ്ണയം ഒഴിവാക്കിയതെന്നും വരും വർഷങ്ങളിൽ അ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നു. അപാകത ആവർ

ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിലില്ലാത്ത രണ്ട് വ്യക്തികളുടെ പേ
സാധൂകരിക്കുമെന്നും മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്ര
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

**<u>1-30 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ 76178 രൂപ അ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.</u>**

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളി
നല്കുന്നതിനുള്ള തുക, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ റികവ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് നല്കുകയും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീ
നിക്ഷേപിച്ച് കരാറുകാർക്ക് ചെക്ക് പ്രകാരം നല്കുകയുമാണ്
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള കടുത്തുരുത്തി എസ്
അക്കൗണ്ടിൽ 03/11/22ൽ 76178 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. നീക്കിയിരി
ഇതു സംബന്ധിച്ച് മുൻവർഷത്തെ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർ
ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. പ്ര
ലഭിച്ച തുകയാണെന്ന് പരിശോധിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ത

**<u>1-31 കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളുടെ തുടർ നടത്തിപ്പ് നിരീക്ഷിക്ക
രജിസ്റ്റർ-കാലികമായും കൃത്യമായും എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല</u>**

സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം2001-2002മുതൽ അൻപതോ
എതിർകക്ഷിയായി നിലവിലുണ്ട്. ഇവയിൽ ഹൈക്കോടതി,
ട്രൈബ്യൂണൽ എന്നിവയിൽ ഫയൽ ചെയ്തവ വരെ ഉൾപ്പെടുന്നു.
തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ പൂർണ്ണമായും എഴുതി സൂ
വാദിയായാണോ പ്രതിയായാണോ കേസുകളിൽ കക്ഷി ചേർന്ന
കേസുകളിലും വ്യക്തമല്ല. പഞ്ചായത്തിനനുകൂലമായി വിധികൾ
നടത്തിയെടുക്കാനും വിധി അനുകൂലമല്ലാത്ത സാഹചര്യങ്ങളി
സമർപ്പിക്കുവാനും പ്രസ്തുത രജിസ്റ്ററിലെ സമഗ്രമായ രേഖ
കുറ്റമറ്റ രീതിയിൽ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കാൻ നടപടിക
എഴുതി സൂക്ഷിയ്ക്കുന്നതിലെ അപാകത നിമിത്തം വക്കീൽ ഫ
തുകയുടെ (1,22,500/-രൂപ ഓഡിറ്റുവർഷം ചെലവഴിച്ചത്) കൃത്യത

ഓഡിറ്റുവർഷം ചെലവഴിച്ച തുകയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നട
ലഭ്യമാക്കുന്നതു കൂടാതെ നിലവിൽ വിചാരണ പൂർത്തീകരിയ്ക്ക
ഉൾപ്പെടുത്തി നിശ്ചിത ഫോമാറ്റിൽ സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി ല

<u>1-32 ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് - വഴിയോരവിശ്രമ കേന്ദ്രങ്ങൾ - നാളിത</u>
<u>പൂർത്തീകരിച്ച് പ്രയോജനപ്രദമാക്കിയില്ല.</u>

പ്രോജക്ട് നം./ പേര്	SO31/23 'TAKE A BREAK' - കക്കൂസ് അ സൌകര്യങ്ങൾ
അടങ്കൽ	1400000/-
ചെലവ്	637246/-(ചെക്ക് 3120719/15.06.22)
ഫണ്ട്	സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. എൻജിനീയർ

സ.ഉ. (കൈ) 39/2020/
(കൈ) 45/ 2020/ത.
ഉത്തരവുകൾ പ്രക
പരിപാടിയിൽ ഉ
കേന്ദ്രങ്ങൾ സ്ഥാപി
എല്ലാ ഗ്രാമ പ
പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാൻ നിർദ്ദേശമുണ്ട്. റോഡ് മാർഗ്ഗം
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ പൊതു ശുചിമുറികൾ സ്ഥാ
എന്നതാണ് പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർ
ബ്രേക്ക് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി 2020-21 വർഷം 14000
അടങ്കലിൽ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി. കുറുപ്പന്തറ കവലയില
യൂണിറ്റുകൾ പണിയുന്നതിനായാണ് പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്ക
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടും 2021- 22 വർഷം പ്രോജക്ട് പൂർത്തിയാ
യൂണിറ്റ് നിർമ്മിച്ചതിന് കരാറുകാരന് ഭാഗിക തുക നൽകിയിട്ടു
ലെറ്റ് നിർമ്മിച്ചിരിക്കുന്നത് മാഞ്ഞൂർ വില്ലേജിന്റെ സ
ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള സ്ഥലത്താണ്. ഇതിന് വകുപ്പിന്റെ നിര
കുറുപ്പന്തറ കടവിലെ സ്ഥലം അനുയോജ്യമല്ലാത്തതിനാൽ
ഉപേക്ഷിച്ച് പകരമായി കുറുപ്പന്തറ ബസ്സ്റ്റാൻഡിലെ ടോയിലെറ്റ്
എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്യുന്നതിന് 18/02/22 ലെ കമ്മിറ്റി
മുന്നൊരുക്കമില്ലാതെ പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കിയതിനാല
പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിക്കാതിരുന്നത്. നിലവിൽ ന
കെട്ടിടനിർമ്മാണം മാത്രമാണ് പൂർത്തിയായിട്ടുള്ളത്. 1
പരിശോധനയിൽ പ്ലംബിങ് വർക്കുകൾ ചെയ്തിരുന്നുവെങ്കിലും
വ്യക്തമായിട്ടുണ്ട്. ടി കെട്ടിടം ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗിക്കുന്നത
ആവശ്യമുള്ള ഇനങ്ങൾ, ജലലഭ്യത സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ എന
എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ജി.ഒ(എം.എസ്)362/2013 തസ്വ

പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിട നിർമ്മാണ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കുമ്പോ
കഴിയണമെങ്കിൽ എന്തെല്ലാം പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യണമോ അതെ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കണമെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു. തുകയ്ക്ക് അ
ഭാഗികമായ പ്രവൃത്തികൾക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുവാനോ
എന്നും തുകയുടെ പരിമിതിയുണ്ടെങ്കിൽ ബഹുവർഷ പ്രോജക്ട
ഉത്തരവിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു. തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച്
പൊതുജനങ്ങൾക്ക് പ്രയോജനപ്പെടുത്താത്തതിന് വിശദീ
ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (26/2
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിയ്
ചെലവഴിച്ച 637246/-തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-33 മാലിന്യ സംസ്കരണം - തുടർനടപടികൾ കാര്യക്ഷമമാ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം അനുസരിച്ചും, 1
നിയമത്തിൻ കീഴിൽ 2016 ലെ കേന്ദ്ര സർക്കാർ വിജ്ഞാപനം ചെ
ചട്ടങ്ങളുടെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യ സം
ഉത്തരവാദിത്തവും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിനുണ്ട്. 1994
219 ഇ വകുപ്പ് അനുസരിച്ച് തദ്ദേശസ്വയം ഭരണ സ്ഥാപന പര
സ്ഥാപനത്തിന്റെ സ്വത്തായിരിക്കുന്നതും നിർണ്ണയിക്കപ്പെടാവു
ചെയ്യാനോ സംസ്കരിക്കാനോ, അന്തിമമായി അവ നീക്കം
തദ്ദേശസ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് ഉണ്ടായിരിക്കുന്നതാണ്.
മിഷനുകളിൽ ഒന്നായ ഹരിത കേരള മിഷന്റെ ദൗത്യങ്ങളി
സംസ്കരണവും. ജി.ഒ(സാധാ)2420/17/തസ്വഭവ/
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസരിച്ചാണ് മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജന പ
ചട്ടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലും പ്ലാസ്റ്റിക്ക് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ്
അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ നിറവേറ്റുന്ന
ഒക്ടോബർ മാസത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേന രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.
ഹരിതകർമ്മസേനയിൽ ഉള്ളത്.

മുഴുവൻ ജനങ്ങളെയും മാലിന്യസംസ്കരണം സംബന്ധി
പദ്ധതിയിലേക്ക് ആകർഷിക്കുന്നതിനായി പദ്ധതികൾ ആവിഷ്

ജനപ്രതിനിധികളും
പ്രവർത്തകരും ഹ
എല്ലാ വീടുകളില
നടത്തുകയും എല്ലാ
പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ
നന്നായിരിക്കും.

<u>സ്ഥാപനത്തിന്റെ</u>
<u>യൂണിറ്റിന് സ്ഥലപ</u>

28.09 ച. കി. മീറ്റർ
(പ്രകാരം) ഓളംജന
വെയറിലെ വിവര
വ്യവസായ സ്ഥാപ
സ്ഥിരമായ
സ്ഥലപരിമിതിയുണ്ട്. ബെയിലിംഗ് യൂണിറ്റ് ഷ്റെഡിംഗ് യൂണി
ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തകർക്ക് അജൈവ മാലിന്യം വേർതിര

<u>മാലിന്യം ശേഖരിയ്ക്കുന്നതിനും നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനും സ്വന്തമാ</u>

നിലവിൽ പതിനെട്ട് വാർഡുകൾ ഉള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത
ചെയ്യുന്നതിനുള്ള വാഹനസൌകര്യം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

<u>സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം -നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല</u>

മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സുതാര്യവും, ലളിത
വിദ്യ ഉപയോഗിക്കുന്നതിനായി സംസ്ഥാന സർക്കാർ നടപ്പ
ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം. പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതി
അധിഷ്ഠിതപ്പെടുത്തിയുള്ള പ്രവർത്തനത്തിൽ വാസഗൃഹ
സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് വ്യക്തമാക്കേ
പൂർണ്ണമാക്കുകയാണെങ്കിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർ
ലഭിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനും, മാലിന്യം കത്തി
പരാതികൾ അധികാരികളുടെ ശ്രദ്ധയിൽ കൊണ്ടുവര
സ്വീകരിക്കുന്നതിനും സാധിക്കുന്നു. കൂടാതെ നികുതി വരുമാന
കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനും ഇതിലൂടെ സാധ്യമാവുന്നതാണ്.

<u>1-34 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ - പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാ</u>

2022-23 ൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന വിവിധ കുടിവെള്ള
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
തുടർപ്രോജക്ടുകളിലൂടെ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിന് സ്വീക
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം / പ്രോജക്ട്	വകയിരുത്തിയ തുക (രൂപ)	ചെലവഴിച്ച തുക (രൂപ)	ഫ
1	39/23, കുടിവെള്ള പദ്ധതി (വാർഡ് 15)	798000	228226	ധ ക അ
2	48/23 , കുടിവെള്ള പദ്ധതി (വാർഡ് 11)	500000	495560	ധ ക അ
3	6/23, കാഞ്ഞിരത്താനം കുടിവെള്ള പദ്ധതി	680000	603778	ധ ക അ
4	38/23 , കുടിവെള്ള പദ്ധതി (വാർഡ് 16)	500000	499498	ധ ക അ

കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ സംബന്ധിച്ച താഴെ പറയുന്ന അധിക വിവ

. കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി
. മറ്റ് ഏജൻസികളുടെ (ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്)പ
. കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ടതിന്റെ വ
. മറ്റ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച ഫണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പുള്ള ര

മേൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിനായി തുടർ രൂപീകരിച്ചിട്ടുള്ളതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും, കുടിവെള്ള ഗുണഭോക്തൃസമിതിയ്ക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ പ്രസ്തുത ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (34/21.12.23) മേൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള കുടിവെള്ള പദ്ധതികളിൽ പൂർത്തീക കൈമാറേണ്ടതും, പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ളവ പൂർത്തീകരിക്കാൻ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-35 റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കൽ-പ്രോജക്ട് തയ്യ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ)നം. 11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി: 29.01.20 മാർഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7/13(1) നിർദ്ദേശിക്കും പ്രകാരം ഓരോ കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാനും നിർബന്ധമാ എതൊരു റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രോജക്ടിനൊപ്പവും റോഡ് കണ നടത്താനുദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി പ്രത്യേക നിറത്തിൽ അടയാ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖകളിൽ പ്രത്യേകം പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. റോഡ് പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രോജക്ട് ഫയലുകള ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പിംഗ് നടത്തുന്ന Environment Centre (KSREC) തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള R-Track മൊബൈ വർക്ക് ചെയ്ത് ഡാറ്റാ എൻട്രി പൂർത്തിയാക്കി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പ്രോജക്ട് ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നടപ്പാക്കിയില്ല. പ്രോജക്ട് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 ക്യാൻ കോട്ടയം -സമഗ്രക്യാൻസർ നിയന്ത്രിത പരിപാടി വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം/ പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	217/23 കോട്ടയം -സമഗ്രക്യ നിയന്ത്രിത പരിപാടി
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്ക ഓഫീസർ

	.എച്ച് സി
വകയിരുത്തിയ തുക	500,00(Plan
ചെലവു തുക	7721/-(331/20.03.20

. ടി പദ്ധതി പ്രകാരം വിവിധ രീതിയിലുള്ള ക്യാൻസർ (ചെലവഴിച്ച് മരുന്നും, മറ്റ് ഉപകരണങ്ങളും എക്സിലിർ ഫാർമസ്യൂട്ടിക്കൽസ്, അസോസിയേറ്റഡ് ഡിസ്ട്രിബ്യൂട്ടേഴ്സ് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ചെലവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചു ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

. പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വീടുകളിലും ആശാ പ്രവർത്തകരുടെ ബോധവൽക്കരണം നടത്തുകയും 30വയസ്സിനു മേലുള്ളവരു ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

. പ്രാഥമിക തലങ്ങളിൽ ആരോഗ്യപ്രവർത്തകരുടെ നേതൃത്വത്തി

. ആരോഗ്യപ്രവർത്തകർക്ക് പരിശീലനം നൽകിയതിന്റെ വിവ

. അവലോകനയോഗങ്ങൾ സംഘടിപ്പിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

. രോഗസാധ്യത കണ്ടെത്തിയവരിൽ തുടർചികിത്സ ആരംഭിച്ചതി

50000/-രൂപ വകയിരുത്തിയ പ്രോജക്ടിൽ നാളിതുവരെ ചെല ചെലവഴിച്ചത്. 2023-24 വർഷം പ്രോജക്ട് വച്ചിട്ടുമില്ല. വാ പ്രയോജനപ്പെടുത്തിയതായി രേഖകളും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ നൽകേ

<u>1-37 സി സി ടി വി അറ്റകുറ്റപ്പണി- അറ്റകുറ്റപ്പണിയ്ക്കായി നാ ക്ഷണിച്ചിട്ടില്ല</u>

മാഞ്ഞൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിലായി (ക്യാമറകൾ ഒട്ടുമിക്കതും നിലവിൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല. ഇറ നിക്ഷേപം പോലുള്ള സംഗതികളിൽ ഉചിതമായ നിരീക്ഷ വളരെയധികം അത്യാവശ്യമായ സംഗതിയാണ് എന്ന് കമ്മിറ്റി വരുന്നപൊതുസ്ഥലത്തെ മാലിന്യനിക്ഷേപം കൊണ്ടുള്ള പ്രശ പരാതികളും, ടി ക്യാമറകൾ ഉടനടി പ്രവർത്തിപ്പിക്കേണ്ട ആയതിനാൽ കഴിവതും കുറഞ്ഞ ചെലവിൽ ടി ക്യാമറകൾ പ്രവ അടിയന്തിരമായി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിലേയ്ക്കായി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക
ഇലക്ട്രോണിക്സ് വിഭാഗത്തിന് കത്ത് നൽകുന്നതിനും,
അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി പദ്ധതി ഏറ്റെടുക്കുന്നതിനും, ടെണ്ട
നിർവഹിക്കുന്നതിനും സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നതിന്
തീരുമാനിച്ചിരുന്നു. ടെണ്ടർ/ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചതിന്റെയും അറ്റക
വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് ആ
അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (14/17.12.23) മറുപടിയായി ക്യാമറകൾ
നടത്തി പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കി പൊതുജനങ്ങൾക്ക് പ്രയോജനപ്പെ
വൻ തുക ചെലവഴിച്ച് വർഷങ്ങൾക്ക് മുൻപ് ഘടിപ്പിച്ച ക
പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്. അധികൃതരുടെ അടിയന്തി
ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-38 കുറുപ്പന്തറ ബസ് സ്റ്റാന്റിന്റെ പ്രവർത്തനം-കോടതി വി പാലിച്ചില്ല

മാഞ്ഞൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കുറുപ്പന്തറ ബസ് സ്റ്റാന്റിന്റെ പ്ര
(സി.) 11380/20 നം. കേസിൻമേലുള്ള 26/07/2021ലെ കോടതിവിധി ന
ഗ്രാമവികസന സമിതി സി.ഒ.സി. നം. 1142/22 പരാതി ഫയൽ
30/06/2022ൽ കളക്ടറുടെ നേതൃത്വത്തിൽ നടന്ന മീറ്റിംഗിനെ തുടർ
സെക്രട്ടറി, വൈക്കം ആർ.ടി.ഒ., ഡി.വൈ.എസ്.പി. എന്നിവർ നട
ഉയർന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ കമ്മിറ്റി വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്തിരു
ചുവടെ ചേർക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങളിന്മേൽ നടപടികൾ ഉണ്ടാകുന്നതി

1. പോലീസ് എയിഡ് പോസ്റ്റ് അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ നടത്തുക
2. ബസ് സ്റ്റാന്റിൽ രാത്രി കാലങ്ങളിൽ വെളിച്ചം ഉറപ്പാക്കുക
3. നിലവിലുള്ള വെയിറ്റിംഗ് ഷെഡ് മാറ്റി കിഴക്കുഭാഗ നിർമ്മിക്കുക
4. ടോയ്ലെറ്റ് മെയിന്റനൻസ് നടത്തുക
5. പുതിയ ടോയ്ലെറ്റ് തുറന്നു കൊടുക്കുക
6. പരിസരം വൃത്തിയാക്കുക
7. ചരക്കു വണ്ടികൾ (പഴക്കുല, കൈതച്ചക്ക മുതലായ സമയനിയന്ത്രണം ഏർപ്പെടുത്തുക

8. ടാക്സികൾക്ക് ആവശ്യമെങ്കിൽ ഒതുങ്ങിയ പാർക്കിംഗ് ഇ

9. ഓട്ടോ സ്റ്റാന്റ് മാറ്റുക.

10. മരങ്ങൾ കൊമ്പുകോതി ഒതുക്കുക / വെട്ടിമാറ്റുക

ടി നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഒന്നൊന്നായി ചർച്ച ചെയ്തതിന്റെ അടിസ്ഥ വിധം നവീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചിരു

1. കെ.എസ്.ഇ.ബി. നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള സാധന സാമഗ്രികൾ ഉ

2. ഷട്ടറിനുള്ളിൽ ഒതുങ്ങിനിന്നുകൊണ്ട് മാത്രം വ്യാപാ ഉറപ്പാക്കുക

3. വെളിച്ചം ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കുന തേടുക. അടിയന്തിരമായി തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കാൻ നടപ

4. പോലീസ് എയിഡ് പോസ്റ്റ് നവീകരിച്ച് പ്രവർത്തനം പുനരാ

5. ടോയ്‌ലറ്റ് നവീകരണം, വൃത്തിയാക്കൽ എന്നീ പ്രവ തുടർനടത്തിപ്പ് ഏൽപ്പിക്കുക.

6. അന്യവാഹനങ്ങളുടെ പ്രവേശനം,പാർക്കിംഗ് എന്നിവ സ്ഥാപിക്കണം.

7. അനധികൃത ബോർഡുകൾ നീക്കം ചെയ്യണം.

8. അസ്സി. എൻജിനിയർ എൽ.എസ്.ജി.ഡി.യുടെ ഫിറ്റ്നെസ്സ് ആവശ്യമെങ്കിൽ വെയിറ്റിംഗ് ഷെഡ് നിലവിലെ സ്ഥാന സൗകര്യപ്രദമായ സ്ഥലത്തേയ്ക്ക് പുനസ്ഥാപിക്കുക.

9. ടാക്സി സ്റ്റാന്റ് പുനക്രമീകരിച്ച് ബസ് സ്റ്റാന്റിൽ കയറി ഇ ഒതുങ്ങിയ രീതിയിൽ പുനക്രമീകരിക്കുക.

10. ഓട്ടോ സ്റ്റാന്റ് നിലവിലെ സ്ഥലത്തുനിന്നും മാറ്റി ക്രമീകരിക്ക

11. നിരീക്ഷണ ക്യാമറ അറ്റകുറ്റപ്പണി ചെയ്ത് പ്രവർത്തനക്ഷമ

ടി പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നതിന് 2.7.22 ലെ കമ്മിറ്റി കമ്മറ്റി തീരുമാനത്തിന്റെ തുടർനടപടികളുടെ വിശദാ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (12/1 മേൽസൂചിത കമ്മറ്റി തീരുമാനങ്ങളിൽ മേൽ അടിയന്തിര

20.12.2023-ൽ നടത്തിയ സമാപനയോഗത്തിൽ കമ്മറ്റി അറിയി
നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് കുറുപ്പന്തറ ബസ് സ്റ്റാന്റിന്റെ പ്രവർത്

1-39 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - അവലോകനം

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി തൻവർഷം ജനറ എസ്.സി (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 60/23 , 28/23) വിഭാഗങ്ങൾക്കായി നാല് 3 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ലൈഫ് 2020 ൽ തെരഞ്ഞെടുത്ത പ്രോജക്ടിലൂടെ ആനുകൂല്യം നൽകിയത്.

ഫേസ് 2, 3 , അഡീഷണൽ ലിസ്റ്റ് .

ഫേസ് 2, 3 എന്നിവയിൽ ജനറൽ, എസ്.സി വിഭാഗ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടിരുന്നു. ആയതിൽ 62 ഗു പൂർത്തിയാക്കി. ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന 6 ഗുണ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര്	നൽകിയ തുക	സ്റ്റേ
1	കൊച്ചുമോൾ വിജയൻ, ആനന്ദഭവൻ	40000	അ തു
2	നീതു മൈലാക്കൽ	40000	അ തു
3	രാധാവിജയൻ കാലാക്കൽ	300000	റൂ
4	ഹൃദ്യാമോൾ നെല്ലാനിക്കാട്	40000	അ തു
5	സീനാ റോയ് ചിറതലക്കൽ	300000	റൂ
6	സരളരാമൻകുട്ടി ശ്രീവിഹാർ	300000	റൂ

ലൈഫ് 2020 ജനറൽ

പുതിയ ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയിൽ നാളിതുവരെ 58 പേർ ഗ്രാമപ
ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി
ഭവനനിർമ്മാണത്തിന്റെ വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിലാണ്.

ലൈഫ് 2020 എസ്.സി.പി

പുതിയ ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയിൽ നാളിതുവരെ 16 പേർ ഗ്രാമപ
പേർ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി. ഗുണഭോക്താക്കൾ
ഘട്ടങ്ങളിലാണ്.

ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തികരിച്ച
അറിയിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക- ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽക

മാഞ്ഞൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക ധനകാര്യ
07/07/2023-ലെ 2(1) നം. തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് എ
ഓൺലൈനായി ഹാജരാക്കിയിരുന്നു. ധനകാര്യ പത്രിക ഓഡിറ
പരിശോധിച്ച് വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം അ
സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-
ചെയ്ത 2022-23 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇൻകം ആന്

റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്, 31/03/2023-ലെ ബാലൻസ
യഥാക്രമം അനുബന്ധം-3,4,5 ആയി ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്(നം.)	
കോട്ടയം ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	360000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -ജനറൽ(56/23)	3
	96000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -ടി.എസ്.പി(59/23)	9
	679914	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -എസ്.സി.പി (60/23)	6
	349692	ഭിന്നശേഷിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്ക്കോളർഷിപ്പ് (165/23)	3
	100000	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം(17/23)	1
	120398	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാൽ ഇൻസെന്റീവ് (208/23)	1
ആകെ	**1706004**	**ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം**	**1**

ഉഴവൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	998940	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം(205/23)	9
	329000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -ടി.എസ്.പി (59/23)	3
	769986	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -എസ്.സി.പി (60/23)	7
	186000	ഭിന്നശേഷിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (165/23)	1
	543306	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാൽ ഇൻസെന്റീവ് (208/23)	5
ആകെ	**2827232**	**ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം**	**2**

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് ധ
മുൻകൂർ നൽകിയ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴി തുക
ഭൂജല വകുപ്പ്	മാഞ്ഞൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 6,8,9,11,12,13,15 വാർഡുകളിൽ ബോർവെൽ നിർമ്മാണം (10/23)	1000000	0

അക്കൗണ്ടിംഗ് അപാകത മൂലം പ്രസ്തുത നിക്ഷേപം 31/03/2023 ൽ
പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ല.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിശദാ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ എടുത്തതിന്റെയും തിരിച്ച
തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടേയും വിശദ

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശം	ഉത്തരവ് നമ്പർ	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷം എടുത്ത വായ്പ
രാജീവ്ഗാന്ധി ഭവനപദ്ധതി	നം 50580/ഡിബി1/14 ത.സ്വ.ഭ.വ 1.8.14	4360000	-
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- കെ യു അർ ഡി എഫ് സി ലോൺ	ജി ഒ(എം.എസ്)68/2018/ ൽ എസ് ജി ഡി തീയതി 18.05.2018	800,000	-

1.രാജീവ് ഗാന്ധി ഭവന പദ്ധതി ലോൺ തുകയിൽ 4360000/- രൂപ
അവശേഷിച്ചിരുന്നു. തൻ വർഷം 1340000 രൂപ തിരിച്ചടയ്ക്കുക
ബാക്കിയുള്ള തുക 3020000/- രൂപയുമാണ്. എന്നാൽ വാർഷികക
ലോണിനത്തിൽ ബാദ്ധ്യതയായി അവശേഷിക്കുന്ന തുക 4360000/-
ലോൺ തിരിച്ചടവ് വാർഷികകണക്കുകളിൽ പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ല.

2.ലൈഫ് ലോണിനത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിച്ചിരുന്ന
കൂടുതലായി തൻ വർഷം സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തി
തൻ വർഷ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബി-5 ഷെഡ്യൂളിൽ ബാലൻസ് ലോ

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബി-12 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങ

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2022-23 ൽ ലഭ്യമായ റിക്ക
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം, ഇനം	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആ
1	2012-13	2.4.3(1) തൊഴിൽനികുതി	120	റ്റി.എസ്.ബി
2	2012-13	2.4.3(2) തൊഴിൽനികുതി	250	ഇ.വി.മരളീ
3	2012-13	2.4.4(2) തൊഴിൽനികുതി	480	മേനേജിംഗ്
4	2012-13	2.7 (1) തൊഴിൽനികുതി	900	ഐശ്വര്യ ഫി
5	2017-18	2.7 (1) തൊഴിൽനികുതി	1300	ശ്രീരാജ്.പി.
6	2013-14	2.10.6 ലൈസൻസ് ഫീസ്	50	എം.എ).ബേ
7	2013-14	2.10.2 ലൈസൻസ് ഫീസ്	100	എ).ജെ.ജെയി
8	2013-14	2.9.5 തൊഴിൽനികുതി	1200	അനിൽകുമാ
8	2013-14	2.10.4 ലൈസൻസ് ഫീസ്	900	കെ.ബി.അപ്പ.
9	2017-18	2.7.6	1370	സെന്റ് ഹോസ്പിറ്റ
	2020-21	1.13.9	2740	
	2021-22	1.20.4	2740	
	2012-13	2.13.6	500	

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേ
23-വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെ
അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വി
പ്രവർത്തനക്ഷമതാ ഓഡിറ്റ്	--	2013-14	5-3	വി സൂ വ്യ തൊ സം
2014-15	2-5	2016-17	അനുബന്ധം 3	വന
2014-15	2-6,2-7	2016-17	അനുബന്ധം 4	തൊ നിക
2015-16	2-3-1,2-3-2,2-3-3	2016-17	അനുബന്ധം 5	തൊ നിക

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ തുക ഈടാക്കിയതിന്

ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ തുകകളൊന്നും ഈടാക്കിയിട്ട

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	:	
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം)	:	

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരുമാനം (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരം)		
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരം)		
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	

(ബി) <u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവ</u>

ഇല്ല

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഒ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേ
1-23	5000	മാർട്ടിൻ ജോർജ്ജ്, സെക്രട്ടറി
1-24	201475	സലിൻ പി ആർ, കു ഓഫീസർ
1-25	20650	ഷിനോയ് തോമസ്, ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-26	1000000	മാർട്ടിൻ ജോർജ്ജ്, സെക്രട്ടറി
1-27	4945	റീന വർഗ്ഗീസ്, അസ സെക്രട്ടറി
1-32	637246	അജിത് കുമാർ ഇ റ്റ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചി
ആകെ		

	1869316

(സി) **<u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ</u>**

ഇല്ല

(ഡി) **<u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായ</u>**

ഇല്ല

(ഇ) **<u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനു</u>** **<u>മേൽവിലാസങ്ങൾ</u>**

ഇല്ല

<u>4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ</u>

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം ചുവ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നു പുറപ്പെടുവിച്ച എറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	
1998-99 ചെലവ്	കെ.എസ്.എ.കെറ്റി.എം.പി4/ അദാ/2018/40(1)/18/08.01.2018,	2
2000-01, 2001-02 പ്ലാൻ	കെ.എസ്.എ.കെടിഎം/പി4 (അദാ 2022)/243(1)/22 04.08.2022	1
2002-03 (Exp)	എൽ.എഫ്.കെ.പി5/1315/07/09.07.08	6
2003-04	കെ.എസ്.എ കെടിഎം/പി4 (അദാ)/2018-40(5)/18 08.01.18	1
2006-07	കെ.എസ്.എ കെടിഎം/പി4 (അദാ 22)/743(3) /18, 8.01.18	1
2009-10, 2010-11	കെ.എസ്.എ കെടിഎം/പി4 (അദാ)/2018-40(10)/18 09.01.18	4
2011-12	കെ.എസ്.എ കെടിഎം/പി4 (അദാ)/2018-40(11)/18 08.01.18	6

2012-13	എൽ.എഫ്.കെ.പി4 –അദാ 2022 747(6)/22 04.08.22	1
2013-14,2014-15	കെ.എസ്.എ കെടിഎംപി4 602/16, 5.9.16	1
2015-16	കെ.എസ്.എ കെടിഎം പി4-അദാ 2022 /909(1)/22 04.08.22	7
2016-17	കെ.എസ്.എ കെടിഎം പി4-അദാ 2022 /909 (2) /22 04.08.22	1
2017-18	കെ.എസ്.എ കെടിഎം പി4-726/19 28.06.19	2
2018-19	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി4- അദാ 2022 /909/22 04.08.2022	1
2019-20	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി4 – 420/22 31.03.2022	3
2020-21	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി4-421/2022 26.10.2022	2
2021-22	കെ.എസ് .എ.കെ.ടി.എം.പി4/2361/2022/06.12.2022	4

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2(1) dated 2(1) dated 07-07-2023 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 Manjoor 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 Manjoor 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 Manjoor Grama Panchayat for the Year 2022-2023.

1.Major Observations

1.Non Disclosure of Assets-Assets not classified and evaluated and accounted-Asset Register has not updated.
2.Non Disclosure of Capital Contribution-Captal contribution opening balance details, fundwise capital contribution of current year are not available.
3.General Fund Details not maintained. Source Data not available for the value of total general fund as on 31/03/2023.
4.Bank book balance of E-payment account not match with Annual Financial Statement.
5.Balance amounts shown in AFS for two non-existing accounts.

2.Other Observations

1.Closing balance amount of Distress relief Fund in B-17 not tally with B-2 schedule.
2.Rajiv Gandhi housing scheme Loan current year repayment not reflected in the Annual financial Statement
3.Advance amount deposited for deposit works not included in B18 Schedule.
4.Correctness of amounts adjusted as prior periods cannot be ascertained.
5.Depreciation of 52.49 lakhs provided for assets. But calculation sheet not provided.
6.Government and other dues register not maintained.
7.DCB of various receipts do not match with AFS.
8.Net increase or decrease in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.

9.Mandatory financial statements such as ratios, notes on account are not included in AFS.

Deputy Director
District Audit Office Kottayam
Kerala State Audit Department

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ മാഞ്ഞൂർ 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