കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വെള്ളിയാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584

ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 04862-227332

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.4-1325/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584
തീയ്യതി: 26/12/2023
ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04862-227332

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വെള്ളിയാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വെള്ളിയാമറ്റം 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 വെള്ളിയാമറ്റം 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 (ഉ.പ.സ),
2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, ഇടുക്കി.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.4-1325/2023

തീയ്യതി: 26/12/2023

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ വെള്ളിയാമറ്റം 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.)

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ വെള്ളിയാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 25-10-2022 മുതൽ 03-12-2023 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. 10 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 4 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട്

കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ അനിൽ മാത്യു ഐപ്പ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	04-12-2023	13-12-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
04-12-2023	13-12-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.റ്റി.എസ്.ധനജയൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ജോസഫ് ചാക്കോ, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി അനിറ്റ പി.സാമുവൽ, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ഇന്ദു ബിജു	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.സെബാസ്റ്റ്യൻ പി.എസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)
ശ്രീമതി നിമിഷ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022

ആഗസ്റ്റി		
ഡോ.പാർവ്വതി ഇ.കെ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2022
ഡോ.രേഷ്മ ദത്ത്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2022
ഡോ.സൗമിനി സോമനാഥ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2022
ഡോ. അശ്വതി ആർ നായർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	01-04-2022
ശ്രീ.ബിജു വി.കെ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022
ശ്രീ.സുധീഷ് എം.പി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2022
ശ്രീ ജിജിൽ കെ.എം	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2022
ശ്രീമതി ബീന ജോസഫ്	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2022
ശ്രീ കണ്ണൻ പി	ഫിഷറീസ്എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2022
ശ്രീമതി റ്റിന്റു ജോൺ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022
ശ്രീമതി ബിന്ദു ബി. എ.	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2022

--

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-2
4	ഇ-പേയ്മെന്റ് വരവുകൾ യഥാസമയം പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-3
5	ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ച ചെക്ക് നാളിതുവരെ ക്രഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല.	1-1-4
6	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ ആവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-1-5
7	തനത് വരുമാനത്തിന്റെ ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ സമയ ബന്ധിതമായി വരുത്തുന്നില്ല.	1-1-6
8	ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിപാലിക്കുന്നില്ല.	1-1-7
9	ബജറ്റ്	1-2
10	സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുക വരവിൽ (അലോട്ട്മെന്റ്) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-3-1
11	ലാപ്സായ ഫണ്ടുകളുടെ വിവരം	1-3-2
12	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-3
13	ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയില്ല.	1-4-1
14	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
15	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-5
16	ക്ഷേമ പെൻഷനുകൾ	1-6
17	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-7
18	വാർഷിക കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിനായി ലഭ്യമാക്കുന്നതിലെ കാലതാമസം.	1-8-1
19	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം	1-8

20	തനത് വിഭവ സമാഹരണം - അവലോകനം	1-9
21	ലേലം തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-10
22	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - തുടർനിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടില്ല	1-11
23	PMAY വിഹിതം- തുക പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.	1-12
24	പട്ടിക വർഗ്ഗ വൃദ്ധർക്ക് മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പും മരുന്ന് വിതരണവും അപാകതകൾ	1-13
25	യന്ത്രോപകരണങ്ങളുടെ തുടർ നടത്തിപ്പ് - കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല	1-14
26	വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ	1-15
27	അടിസ്ഥാന നിരക്ക് നിശ്ചയിക്കാതെ സിറ്റിസൺ ഇൻഫർമേഷൻ ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ടെണ്ടർ നടത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-16
28	അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം -ജി.എസ്.ടി അനുവദിച്ചു	1-17
29	സ്വർശം പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം - പൂർണ്ണമായും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-18
30	ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് ഇലക്ട്രിക്ക് ഓട്ടോ വാങ്ങൽ - അപാകതകൾ	1-19
31	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മീറ്ററിംഗിന് തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യൽ - അപാകതകൾ	1-20
32	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കുടിവെള്ളക്കരം അടയ്ക്കൽ - അപാകതകൾ	1-21
33	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തി - 4 വർഷത്തിന് ശേഷവും പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-22
34	മിച്ച ഫണ്ട് ആദായകരമായി നിക്ഷേപിക്കണമെന്ന ശുപാർശ അംഗീകരിക്കാത്തതിനാൽ നഷ്ടം വർദ്ധിക്കുന്നു.	1-23

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-7
8	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോക

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I) 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 215(4), 2011-
ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് മാനുവൽ അദ്ധ്യാ
ഖണ്ഡിക 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്, കേന്ദ്ര ഗവൺമെ
ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവി
നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് ഭരണസമിതിയുടെ 29.05.2023-ലെ
24.07.2023-ൽ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം
വെള്ളിയാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023 മാർച്ചിൽ
പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേ
ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവന
അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ്
ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥ
അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത

Ii) C & AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡ
രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർ
എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാ
തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന ന്യായമാ
ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ
ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും
തെളിവുകളും പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു
ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്ന

അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന
അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്ക

Iii) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവര
അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡി
മികച്ച വിവരങ്ങളുടെയും, നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളു
റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാ

<u>വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്
കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക്
പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ വാർഷിക സ
ഫലത്തെക്കുറിച്ചും, സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും, സത്യസ

തൊടുപുഴ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയ

26.12.2023 ജില്ല ഓഡിറ്റ് കാര്യാ

<u>1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുളള എല്ലാ പത്രി ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല</u>

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ
അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ പ
കണക്കുകളുടെയൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

<u>1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.</u>

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ "Net Increase In Cash And Cash Equivalar
പത്രികയിൽ "Net Cash Generated By Operating Activity+ Net Cash Gene
Activity" (A+B+C) ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയും തുല്യമാ

പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും
തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊര

1-1-3 ഇ-പേയ്മെന്റ് വരവുകൾ യഥാസമയം പഞ്ചായ ചെയ്യപ്പെടുന്നില്ല.

ഇ-പോർട്ടൽ വഴി ഐ.കെ.എം.-ൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്ന ഇ- പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നില്ല. പ രസീത് ലഭിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ട് വരവ് വയ്ക്കപ്പെടുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല.

1-1-4 ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ച ചെക്ക് നാളിതുവരെ ക്രെ

20.06.2022 ൽ ലഭിച്ച 872046/07.06.2022 നമ്പർ ചെക്ക് 21.06.2022ൽ ത ബാങ്കിലെ 317-ാം നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ആക്കുന്നത പ്രകാരമുള്ള ₹6326/ ക്രഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല.

1-1-5 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളെ സാധൂക രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ, അപ്രോപ്രിയേഷൻ കണ എല്ലാ രേഖപ്പെടുത്തലുകളും വരുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യ രജിസ്റ്ററുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുകകളുടെ കൃത്യത

1-1-6 തനത് വരുമാനത്തിന്റെ ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ വരുത്തുന്നില്ല.

വസ്തു നികുതി, തൊഴിൽ നികുതി, ലൈസൻസ് ഫീസ് എന്ന സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ സമയ ബന്ധിതമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

1-1-7 ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖക

ജേണൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ക്രമ
ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചതിനെ
രജിസ്റ്ററുകളും പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ക്യാഷ് അല്ലെങ്കിര
ബന്ധമില്ലാത്ത ഇടപാടുകൾ ജേണൽ ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേ
ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 7). ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ ഉൾപ്പെടെ എ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ, വർക്ക് ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യ
ഇപ്രകാരം ഒരു നിയന്ത്രണം ഇല്ലാതെയാണ് ജേണൽ എൻട്രി
വൗച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ വൗച്ചറുകൾ, വർക്ക്
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം തുക
അടിസ്ഥാന രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അവതര
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം
ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകാരം
ഭരണസമിതി അംഗീകാരം
പുതുക്കിയ ബജറ്റ് -ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകാരം
പുതുക്കിയ ബജറ്റ്-ഭരണസമിതി അംഗീകാരം

ഇനം	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം
മുന്നിരിപ്പ്	
വരവ്	
ആകെ	

ചെലവ്	
നീക്കിയിരിപ്പ്	

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വകു
നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചല്ല ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. മ
ബജറ്റ് പാസാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അതിനു മുൻപുള്ള ഒ
മാസമുള്ള വിവരശേഖരണം, ജനുവരി ആദ്യ വാരമുള്ള ബജ
നടന്നിട്ടില്ല. കൂടാതെ തയ്യാറാക്കിയ ബജറ്റും ധനകാര
നിലനിൽക്കുന്നതായും കാണുന്നു. ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേ

ക്രമ നം.	ഡീറ്റെയിൽഡ് ഹെഡ് കോഡ് (ആദ്യ മൂന്ന് ഡിജിറ്റുകൾ മാത്രം ഉൾപ്പെടുത്തുന്നു)	ഇനം
1	140	ഫീസും യൂസർ ചാർജ്ജും
2	220	ഭരണ ചെലവുകൾ
3	230	സംരക്ഷണവും നടത്തിപ്പും

സാമ്പത്തിക വർഷം അവസാനിക്കാൻ ഒരു മാസം മാത്രം ബ
ബജറ്റിൽ പോലും യാഥാർത്ഥ്യവുമായി ബന്ധമി
തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഫലപ്രദവും കാര്യക്ഷമവുമായ ധ
സഹായകമാകേണ്ടതാണ്.

ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, ഭരണസമിതി, വിവിധ സ്റ്റാന്റി
ഇക്കാര്യത്തിൽ ഉണ്ടാവേണ്ടതാണ്.

<u>1-3-1 സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുക വരവിൽ (അ</u>

വികസന ഫണ്ട് അനുവദിച്ച സമയത്ത് സംസ്ഥാന സർ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വരവിൽ (അലോട്ട്മെന്റ്) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ട്

ഫണ്ട്	ഇനം (സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ)
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	അങ്കണവാടി അധിക വേതനം
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി.	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ്
വികസന ഫണ്ട്-റ്റി.എസ്.പി.	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

1-3-2 ലാപ്സായ ഫണ്ടുകളുടെ വിവരം

വികസന ഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ന
80% ചെലവഴിക്കാത്തതിനാൽ താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന രീതിയിര

ഗ്രാന്റ്	അലോട്ട്മെന്റ്
വികസന ഫണ്ട് - പട്ടികജാതി വിഭാഗം	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് – റോഡ്	

ആകെ

1-3 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ് (₹)	അലോട്ട്… വരവ്
വികസന ഫണ്ട് - പൊതു വിഭാഗം	0	1,8
വികസന ഫണ്ട് - പട്ടികജാതി വിഭാഗം	0	2
വികസന ഫണ്ട് – പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം	0	8
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - അൺടൈഡ്	4,60,009	3
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - ടൈഡ്	19,73,349	6
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് – റോഡ്	0	5
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് – റോഡിതരം	0	5
കോർപ്പസ് ഫണ്ട്, ജലജീവൻ മിഷൻ	27,18,538	
അദർ ട്രസ്റ്റ്/ഏജൻസി ഫണ്ട്	25,000	
ശുചിത്വമിഷൻ	18,41,707	
ജലനിധി	11,13,140	
ലൈഫ് - സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	62,05,282	2,0
പകർച്ചവ്യാധി നിയന്ത്രണം	5,889	
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	0	1
ബെസ്റ്റ് പഞ്ചായത്ത് അവാർഡ്	0	
ഐ.സി.ഡി.എസ്. - കേന്ദ്ര വിഹിതം	0	

ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിനത്തിലെ ടൈഡ്, അൺടൈഡ്

തുക തമ്മിൽ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, എ.സി.ആർ., വാർഷിക രീതിയിൽ വ്യത്യാസം കാണുന്നു.

1. അൺടൈഡ് ഫണ്ട്

ഇനം	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്പ്രകാരം	എ.സി.ആർ പ്രകാരം	വാർ കണ
വരവ്	36,03,587	36,03,587	
ചെലവ്	28,90,069	32,17,168	
നീക്കിയിരിപ്പ്	7,13,518	3,86,419	

2.ടൈഡ് ഫണ്ട്

ഇനം	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം	എ.സി.ആർ. പ്രകാരം	വാർഷിക കണക്ക്(I
വരവ്	60,79,941	60,79,941	
ചെലവ്	43,84,762	38,73,262	3
നീക്കിയിരിപ്പ്	16,95,179	22,06,679	

1-4-1 ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയില്ല.

സ.ഉ.(കൈ) നം.84/തസ്വഭവ തീയതി. 19.04.2022 പ്രകാരമുള്ള വാർഷിക പദ്ധതികൾതയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ലഭ്യമാക്കാൻ കഴിയുന്ന തനതുഫണ്ടും ഉപയോഗപ്പെടു സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു പ്രത്യേക ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി മേധാവികളുടെ യോഗത്തിൽ അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളാ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഗുണമേന്മ വർദ്ധിപ്പിക്കു
വിപുലപ്പെടുത്തുക, സ്ഥാപനങ്ങളെ ഉന്നത നിലവാരത്ത്
മാനേജ്മെന്റിലൂടെ ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ ലഭ്യമാ
പദ്ധതിയുടെ പ്രധാന ലക്ഷ്യം. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആ
സർക്കുലർ നം. 50412/ഡി.ബി.2/ 2011/ ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി 13
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെന്നും, സർക്കുലർ നം.50608/ഡി.ബി.2/2
പ്രകാരം ആസ്തികൾ ഡിജിറ്റലൈസ് ചെയ്ത് സൂക്ഷിക്
നിലവിലുള്ള ആസ്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തിരജിസ്റ്റർ ക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ സ്ഥാപ
സംരക്ഷണപദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. റോഡിതര മെയിന്റന
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പരിപാലനത്തിന് മുൻഗണന നൽകി
തയ്യാറാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്നും നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഇത
സംരക്ഷണത്തിന് മതിയായ പ്രാധാന്യം നൽകി പ്രൊജക്റ്റുകൾ
ഫണ്ട് വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച ത.സ്വ.ഭ. വകുപ്പ് പ
സർക്കുലറുകളിലെയും നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചു കൊണ്ടാ
തയ്യാറാക്കേണ്ടത്.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണവകുപ്പിന്റെ 20.01.2017 ലെ ജി.ഒ.(ആർ.ടി
സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് മാന
മാന്വൽ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് ചെയർമാനായി
കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കേണ്ടതും ആസ്തികളുടെ വാർഷിക
അടിസ്ഥാനത്തിൽ അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് സ്ട്രാറ്റജി
തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ആസ്തികളുടെ അർദ്ധവാ
നടത്തേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഒരു അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് പ്ലാൻ അംഗീ
സ്വീകരിച്ചതായോ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ മിനുട്ട്സ് ‍
കഴിഞ്ഞില്ല. അതുകൊണ്ടുതന്നെ ഇപ്രകാരമുള്ള ഒരു
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അതിന്റെ ആസ്തികളുടെ നിർമ്മാണം (സ
എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രവർത്തിച്ചതെന്ന് കാണ
പഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലകളിൽപ്പെടുന്നതാണ്.
മാനേജ്മെന്റ് & മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മറ്റി രൂപീകരിക്കേണ്ടതു
ആസ്തി ആർജ്ജിച്ച കാലയളവ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിവര
രജിസ്റ്റർ കാലാനുസൃതമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ ജാഗ്രത പു
മാനവൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

(എ) ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുക ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	ഭാ ന (എ
208	53,09,55,523	164	10,16,89,421	

ബി) നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ തിരിച്ചുള്ള വിവരം

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികൾ	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ (തസ്വഭവ)	62	
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	11	
കൃഷി ഓഫീസർ	8	
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	3	
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവേദം	4	
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ഹോമിയോ	2	
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ/ ലേഡി വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	37	
വെറ്ററിനറി സർജൻ	18	
സെക്രട്ടറി, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	40	
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവൺമെന്റ് എൽ.പി.സ്കൂൾ	14	
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പി.എച്ച്.സി.	8	
ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	1	
ആകെ	208	

1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് (₹)	(
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ്	185	1
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - തൊഴിലാളി വേതനം	0	4,4

1-6 ക്ഷേമ പെൻഷനുകൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിതരണം നടത്തിയ വിവിധ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ
വിധവാ പെൻഷൻ
50 വയസിന് മുകളിൽ പ്രായമായ അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ
വികലാംഗ പെൻഷൻ
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം
വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹധനസഹായം

1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്ര 06.12.2023ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തി ₹150/-യുടെ (നൂറ്റി അൻപത് രൂപ മാത്രം) ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ

1-8-1 വാർഷിക കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിനായി ലഭ്യമാക

2022-23-ലെ വാർഷികകണക്കുകൾ പഞ്ചായത്ത് കമ
അംഗീകരിച്ചതാണെങ്കിലും ഓഡിറ്റിനായി പ്രസ്തുത കണ
മാസങ്ങൾക്ക് ശേഷം 31.07.2023-ൽ മാത്രമാണ്.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം

1. ഓഫീസ് സംവിധാനം- 4 ക്ലർക്കുമാർ, 3 സീനിയർ ക്ലർക്ക്, 2 ഒ
1 പാർട്ട് ടൈം ലൈബ്രേറിയൻ, അക്കൗണ്ടന്റ്, ഹെഡ് ക്ലാർക
ഓഫീസ് സംവിധാനം. ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം കൃത്യമായ
ജീവനക്കാർ സ്ഥലം മാറിപോകുന്ന വേളയിലും പുതുതായി
ഓർഡർ പ്രകാരം സെക്ഷനുകളുടെ കൈമാറ്റം നടക്കുന്നില്ല.

2. പുതുതായി സൃഷ്ടിക്കുന്ന ആസ്തികളുടെ വിവരം ആസ്തി ര
രജിസ്റ്റർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്ന പ്രകാരം പരിപാലിക
തയ്യാറാക്കി അതിനനുസരിച്ചല്ല പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നത്.

3. പദ്ധതികളും ഗുണഭോക്താക്കളെയും നിർദ്ദേശിക്കുകയു
തുടർ മോണിട്ടറിംഗ് സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ നടത്തു
നടത്തുന്നില്ല.

4. വാങ്ങൽ പ്രക്രീയകളിൽ ആവശ്യമായ കരുതലുകൾ ന
സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ ശരിയായ രീതിയിൽ

5. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം- വരുന്ന തപാലുകൾ
ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്. വഴി ഡിസ്ട്രിബ്യൂഷൻ നടത്തു
ഫയലുകളുടെ നീക്കം കൃത്യമായി നടക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് പ
രജിസ്റ്റർ പ്രത്യേകം സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡ്യൂ

ദിവസവും ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സുക്ഷ്
6. തനത് വരുമാനം തീർത്തും കുറവായ പഞ്ചായത്തിൽ
പോലുള്ള അടിസ്ഥാന സേവനങ്ങൾ പോലും നിഷേധിക്കപ്പെ
7. ലഭിക്കുന്ന ഫണ്ട് വാർഡ് തലത്തിൽ വിഭജിച്ച് നൽകുന്നതി
നടത്താൻ സാധിക്കുന്നില്ല എന്ന് മാത്രമല്ല ചെറിയ അടങ്കൽ
പദ്ധതികളും ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കേണ്ടി വരുന്നു.

1-9 തനത് വിഭവ സമാഹരണം - അവലോകനം

വെള്ളിയാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഏറ്റവും പ്രധാന
നികുതിയാണ്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (ആർസി) വകുപ്പിന്റെ
പ്രകാരം 01-04-2023 പ്രാബല്യത്തിൽ വസ്തു നികുതി പുതുക്കി ന
പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു. 2023-24 മുതൽ വസ്തു നികുതി പരിഷ്കര
നടപ്പാക്കാൻ തീരുമാനിച്ചിരുന്നതും നടപ്പാക്കിയതുമായ കാര്യ
ഓരോ മാസത്തിന്റെയും അവസാനം ശേഷിക്കുന്ന വസ്തു നിക

തറവിസ്തീർണ്ണം വർദ്ധിപ്പിച്ചതും കൂട്ടിച്ചേർക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങ
വിവിധ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി യോഗങ്ങളിൽ തീരു
ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തുന്നതിനുള്ള നടപടിക
(കൈ)നം.179/2022 ധന.ഉത്തരവ് പ്രകാരം നികുതി പിരിവ് 90
ലഭ്യമാകുന്ന വികസന ഫണ്ടിൽ (ജനറൽ) നിന്ന് അനുവദിച്ച
ആയതിനാൽ പഞ്ചായത്തിലെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക തീർ

തൊഴിൽ നികുതി

സ്ഥാപനങ്ങൾ, ജീവനക്കാർ എന്നിവരിൽ നിന്ന് ഡിമാന്റ്
ഈടാക്കുന്നുണ്ട്.

വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും

സഞ്ചയ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന്റെ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള

എന്നാൽ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം 109 സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമ

എടുത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്.

വാടക

വാടക ഇനത്തിൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം പിരിഞ്ഞു കിട്ടാൻ
വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരം ₹1643/- തൻവർഷം ബാലൻസ് ഉണ്ട്.

1-10 ലേലം തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

1) വെള്ളിയാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 15 ആം വാർഡിൽ സ്ഥി
മെയിന്റനൻസ് നടത്തിയപ്പോൾ പൊളിച്ചുമാറ്റിയ വസ്തുവകക
പ്രകാരം ലേലം ചെയ്യുന്നതിന് 18.05.2022 ലെ (1) നമ്പർ ക
ചുമതലപ്പെടുത്തി തീരുമാനിച്ചിരുന്നു. പ്രസ്തുത തീരുമാനത
സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

2) വെള്ളിയാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വെട്ടിമറ്റം പഞ്ചാ
തേൻമാരി വരെയുള്ള റോഡിലും നിന്നിരുന്ന മരങ്ങ
സൂക്ഷിച്ചിരുന്നത്, 28.07.2021 ലെ സെക്രട്ടറിയുടെ കത്തിന
കൺസർവേറ്റർ വിലനിർണ്ണയം നടത്തി നല്കിയിരുന്നു.
നടത്തിയിട്ടില്ല.

1-11 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - തുടർനിർമ്മാണം നടത്ത്

വെള്ളിയാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ലൈഫ് ഭവനന
ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ഫണ്ട് അനുവദിച്ചിട്ടും നാളിതുവരെ തു
വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവ്/ വാർഡ്	കാറ്റഗറി	സ്റ്റേജ്

ഹാജറ കോയ, മുക്കന്നേൽ/ 4	ജനറൽ	ബേസ്സ്‌ല
രതീഷ് ജോൺ, പീടികപ്പറമ്പിൽ/ 3	എസ്.സി	ബേസ്സ്‌ല
ബൈജു പി.ആർ, പാട്ടള്ളുങ്കൽ/ 9	എസ്.റ്റി	പണി അ
സദാശിവൻ ആർ, കുടിയേറ്റുപാറയിൽ/ 10	എസ്.റ്റി	പണി അ
ബാലകൃഷ്ണൻ, തെങ്ങുംതോട്ടത്തിൽ/ 8	എസ്.റ്റി	ബേസ്സ്‌ല
അഞ്ജന രാധാകൃഷ്ണൻ ചാലംകുന്നേൽ/ 3	എസ്.സി.	തറപണി
തങ്കമ്മ ശ്രീധരൻ, ശ്രായിപ്പിള്ളിൽ/ 11	എസ്.റ്റി.	തറപണി
അനീഷ് ഭാസ്കരൻ, കിഴക്കേപൊയിക്കാട്ട്/ 2	എസ്.സി.	പണി അ
അമ്മിണി ഡാനിയേൽ തടത്തിൽ/ 4	ജനറൽ	പണി അ

ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് തുടർനടപടികൾ ന

<u>1-12 PMAY വിഹിതം- തുക പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിച്ചി</u>

PMAY പദ്ധതിക്കായി ഇളംദേശം ബ്ലോക്കിലേക്ക് താഴെപറയും ₹23,10,518/- യുടെ വിനിയോഗ വിവരമാണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടു വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	ബിൽ നമ്പർ/ തിയ
140/23, PMAY വിഹിതം നല്കൽ (SCP)	22100552021300464592/
139/23, PMAY വിഹിതം നല്കൽ (ST)	22100552021300929959/ 22100552021300464588/

138/23, PMAY വിഹിതം നല്കൽ (GENERAL)	22100552021300464584/
	ആകെ

ചെലവഴിക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക ₹3,30,000/- ചെലവഴിച്ച് (
₹3,30,000/- ന്റെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-13 പട്ടിക വർഗ്ഗ വൃദ്ധർക്ക് മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പും മരു

നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദ മെഡിക്കൽ ഡിസ്പെൻ നാളിയാനി
അടങ്കൽ	₹3,50,000/-
ബിൽ നം.	22100552009900684282/ 25.10.22/ ₹2,00,000/- 22100552009901516016/ 28.03.2023/ ₹1,50,00

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 14.12.2022ൽ പൂച്ചപ്ര ഗവ.ട്രൈബൽ ഹ
ക്യാമ്പ് നടത്തി.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് സംബന്ധിച്ച് താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന അ

1. വൃദ്ധർക്കും മറ്റ് പൊതു വിഭാഗം ജനങ്ങൾക്കും ഒരുപോലെ വൃദ്ധർക്ക് എന്ന പേരിൽ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി നടപ്പാക്ക കാണിച്ചിരിക്കുന്ന 140 പേരിൽ 85 പേരും വൃദ്ധരല്ലാത്തവരാ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 5.4.1.10 ലെ 5% തുക നിർബന്ധമ നിർദ്ദേശം മറികടക്കുന്നതിനായി “വൃദ്ധർക്ക്” എന്ന പേരിൽ പ

2. ആവശ്യത്തിലധികമായി തുക വകയിരുത്തി ചെലവ് (നടത്തിയത് 14.12.2022 ലാണ്. മേൽ ബില്ലു പ്രകാര ₹2,00,000 കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന് നൽകിയിരിക്കുന്നു. ആയതിൽ ₹

നം. 90278315/ 05.11.2022 പ്രകാരം ലഭിച്ചിരിക്കുന്നത്. തുടർന്ന് ₹32,075/- യുടെ മരുന്ന് ലഭിച്ചിരിക്കുന്നു. അതായത് ക്യാമ്പിന് ശേ

3. രണ്ടാമത്തെ ബില്ല് പ്രകാരമുള്ള തുക കേരള ഫാർമ നൽകിയിരിക്കുന്നത് 28.03.2023 ന് മാത്രമാണ്. സാമ്പത്തിക വർ അവശേഷിക്കെ മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി തുക ഡെപ്പോസ നടപ്പാക്കുന്നതിനായല്ല. തൻവർഷം ചെലവ് കാണിക്കാൻ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിരിക്കുന്നത് 2023-24 ൽ മാത്രമാണ്. (നടപ്പാക്കുന്നതിനായി തൻവർഷം പദ്ധതിപണം ചെലവഴിച്ച ഇതുസംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ (6/ 08.1 സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ അംഗീകരിക്കുക അപാകതകൾ തുടർന്ന് ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേ

1-14 യന്ത്രോപകരണങ്ങളുടെ തുടർ നടത്തിപ്പ് - കരാ

പദ്ധതി നമ്പർ/ പേര്	ബിൽ ന
66/23, കാർഷിക കർമ്മസേനയ്ക്ക് യന്ത്രോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ (സ്പിൽ ഓവർ)	1) 211005 24-12-21/ 2) 211005 28-2-22/ ₹ 3) 21-1-22 4) 14-3-23

തൻവർഷം കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ കാർഷ എന്ന പദ്ധതിയിൽ വെള്ളിയാമറ്റം കാർഷിക കർമ്മസേനയ് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ.(കൈ)നം. 22/ 2018/ ത.സ്വ.ഭ.വ. (യന്ത്രോപകരണങ്ങളുടെ നിയന്ത്രണം, മേൽ നോട്ടം, നടത്ത

സമിതി രൂപീകരിക്കേണ്ടതും യന്ത്രോപകരണങ്ങൾ കരാർ ഉ ഏല്പിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഇവിടെ അപ്രകാരം സമിര യന്ത്രോപകരണങ്ങളുടെ നടത്തിപ്പിനായി സമിതി രൂപീകര സമിതിയെ ഏല്പിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെ അപാകതകൾ

കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി ത താഴെ പറയുന്ന വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1. കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ 23.03.23- ലെ എ.ബി.-ജെ.6 മിഷൻ (69/23) പദ്ധതിയ്ക്ക് വേണ്ടി ₹4,19,000/- (Vr. /28.3.2023) കേര പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമിനത്തിൽ തുക ഒടുക്കുവാനായി വാട്ട പദ്ധതി വിവരങ്ങളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ, വിനിo ആയത് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2. കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ജലജീവൻ മിഷൻ നടപ്പാക്കു പന്നിമറ്റം-പച്ചിലത്തൊട്ടി ഭാഗത്ത് കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണത കാരണം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ പദ്ധതി ജലജീവൻ മി വിവരവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 അടിസ്ഥാന നിരക്ക് നിശ്ചയിക്കാതെ സിറ്റിസൺ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ടെണ്ടർ നടത്തിയിരിക്കുന്നു.

2022-23 വർഷം മഹാത്മാഗാന്ധി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചിരുന്നു. യൂണിറ്റ്, പന്നിമറ്റം എന്ന സ്ഥാപനം ₹2800/- നിരക്കിൽ 3X2 അ നിരക്കിൽ 4x3 വലുപ്പമുള്ള 42 ബോർഡുകളും സ്ഥാപി സ്ഥാപിക്കുന്ന ബോർഡുകളുടെ മെറ്റീരിയലിനെ അടിസ്ഥാന

കാണുന്നില്ല. മിനിസ്ട്രി ഓഫ് റൂറൽ ഡെവലപ്പ്മെന്റ്, ഡി
മഹാത്മാഗാന്ധി എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എ. ഡിവിഷൻ 07.04.2017-ൽ
(സിറ്റിസൺ ബോർഡ് ആന്റ് വാൾ റൈറ്റിംഗ്സ്)- ൽ ഇഷ്ടികകൊ
₹5000/-, 3000/- നിരക്കുകൾ നിശ്ചയിച്ചിരുന്നു. പ്രസ്തുത നി
തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്. പ്രസ്തുത
മെറ്റീരിയൽസും ഉപയോഗിക്കാവുന്നതാണെന്ന് സൂചിപ്പി
ഉപയോഗിക്കുന്ന മെറ്റീരിയലിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എസ്റ്റി
കണ്ടെത്തേണ്ടത്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ അടിസ്ഥാന ന
നിർമ്മിക്കുന്ന ബോർഡുകൾക്കുള്ള നിരക്ക് അടിസ്ഥാന നി
നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. ടെണ്ടർ നോട്ടീസിൽ ഉപ
വ്യക്തമായി നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുമില്ല. വെള്ളിയാമ
ഉപയോഗിച്ചുള്ള ബോർഡുകളാണ് സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്നത്. എന്ന
സ്വീകരിച്ചതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ്
നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുടർവർഷങ്ങള
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം -ജി.എസ്.ടി അന

ICDS സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അംഗൻവാടി
നുട്രീമിക്സ് വാങ്ങിയ വകയിൽ അമൃതം നുട്രീമിക്സിന് വിവി
തുക അനുവദിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേ

പദ്ധതി/ നമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ/ തിയതി/ തുക (₹)	വാങ്ങിയ ന (Kg)

S0008/23, അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം ജനറൽ	22100552010100228462/ 22-06-22/ ₹10,00,000	1092 Kg X ₹73 = ₹80,262
	22100552010101373957/ 16-03-23/ ₹2,82,680	1039.5 Kg X₹7 = ₹76,403.25
		858kg X ₹73.5 = ₹63,063
		1039.5kg X ₹7 = ₹76,403.25
		909kg X ₹73.5 = ₹66,811.5
	22100552010101420826/ 21-03-23/ ₹2,59,192	924kg X ₹73.5

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (ഐ.എ) വകുപ്പിന്റെ 25.05.2018 ലെ ന
ത.സ്വ.ഭ.വ. പ്രകാരം അമൃതം നുട്രീമിക്സിന്റെ 5% ജി.എസ്
സ്ഥാപനം കോമ്പസിഷൻ ടാക്സ് സ്കീമിലാണ് രജിസ്റ്റർ ‍
വിതരണക്കാരിൽ നിന്നും ടാക്സ് പിരിക്കാൻ അധികാരം ഇ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ
ജി.എസ്.റ്റി. ഉൾപ്പെടെ ₹73.50/ – നിരക്ക് നല്കിയത് ക്രമരഹിതമ
തൻവർഷത്തെ ആകെ തുക 2.5 ലക്ഷത്തിൽ അധികമാണ്. 2
പ്രകാരം ജി.എസ്.ടി ബാധകമായ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങു
ചെയ്തതിന് ശേഷം തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ കരാർ പ്ര
അധികമാണെങ്കിൽ സ്രോതസിൽ നിന്ന് ജി.എസ്.ടി-

സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയ തുകയിൽ നിന്ന് ടി.ഡി.എസ്. നടത
അനുവദിച്ചു നല്കിയ ₹ 20,517/- തിരികെ ഈടാക്കു
ക്രമീകരിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-18 സ്പർശം പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം - പൂർണ്ണമായു

സ്പർശം പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം (26/23) പദ്ധതിയ്ക്കായി (22100552009701419728/ 21-03-23) KMSCL-ന് നൽകിയെങ്കിലും ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. അവശേഷിക്കുന്ന ₹13,513/- ന്റെ മ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് ഇലക്ട്രിക്ക് ഓട്ടോ വാ

പദ്ധതി	219/23, ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക്
അടങ്കൽ	₹4,97,000/-
ചെലവ്	₹3,50,000/- (വൗച്ചർ നം. 22200848/01 ₹1,47,000/- (വൗച്ചർ നം. 22200849/01 ₹4,97,000/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ ഖരമാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കു ഹാപ്പി ഹാന്റ്സ് ഗ്ലോബൽ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും മാ ഓട്ടോറിക്ഷാ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന

1) ഈ വാഹനം മലയോര പ്രദേശങ്ങളിൽ ഉപയോഗസാ സമർപ്പിക്കുന്നതിന് 12.6.2023-ൽ എ4/6868/23 കത്ത് മുഖേന മ നൽകിയെങ്കിലും പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല. നിരപ്പാ

അനുയോജ്യമായതാണ് ഈ വാഹനം. ഈ വാഹനത്തിന് ഭാ
പ്രായോഗിക ബുദ്ധിമുട്ട് നേരിടുന്നുണ്ട്. ധാരാളം വള
കുറഞ്ഞതുമായ റോഡുകൾ ഉൾപ്പെടുന്ന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
വാഹനം. വാഹനം വാങ്ങുന്നതിന് മുമ്പ് ഭരണസമിതി
വാഹനത്തെകുറിച്ച് വിശദമായി പഠിച്ചതായി കാണുന്നില്ല
വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് വാഹനം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ
ഉറപ്പാക്കാതെയാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്. വാഹനം
പോരായ്മകൾ മനസിലാക്കിയത്. അതുകൊണ്ടാണ് മുട്ടം പ
ഡ്രൈവിനായി റഫർ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

2. നിലവിൽ വളരെ പരിമിതമായി മാത്രമാണ് വാഹനം ഉപയോ
3. ഡ്രൈവർക്ക് മാത്രമാണ് വാഹനത്തിൽ യാത്ര ചെയ്യാൻ സാധ
പ്രതികൂലമായി ബാധിക്കുന്നു. ഖരമാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന
സഹായത്തിനായി മറ്റൊരാളെ നിർത്തേണ്ടിവരുന്നുണ്ട്.
4. വാഹനം ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് കൈമാറിയതായോ
ഡ്രൈവറെ നിയമിച്ചതായോ വ്യക്തമല്ല.
അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക
കമ്പനി അധികൃതരുമായി ആലോചിച്ച് വാഹനം ഉപയോഗപ്ര
പരിണമിക്കാതിരിക്കാനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

1-20 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മീറ്ററിംഗിന് തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെ

പദ്ധതി	199/23, സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മീറ്ററിംഗിന് തുക ഡെപ്പോ
അടങ്കൽ	₹1,25,080/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹1,25,080/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) (വൗ
നിർവഹണം	സെക്രട്ടറി

പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം 10 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിനുകൾക്ക് മീറ്റ
ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു

1. സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ആകെ 74 കൺസ്യൂ
പദ്ധതിപ്രകാരം 10 കൺസ്യൂമർ നമ്പരുകളാണ് അനുവ
കൺസ്യൂമർ നമ്പരുകൾ മുമ്പ് ഏത് നമ്പരിൽ ഉൾപ്പെട്ട
മുൻകാലങ്ങളിൽ വൈദ്യുതി ചാർജ് അടച്ചുകൊണ്ടിരുന്ന
വ്യക്തമല്ല.

2. നിലവിൽ എല്ലാ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾക്കും മീറ്ററിംഗ് സ
വ്യക്തമല്ല. ഇപ്പോൾ അനുവദിച്ചിരിക്കുന്ന മീറ്ററുകളിൽ
രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. രജിസ്റ്റർ യഥാവിധി പൂർത്ത
ഇത് സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (14
അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കുടിവെള്ളക്കരം അ

പദ്ധതി	16/23, കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കുടിവെ
അടങ്കൽ	₹11,54,000/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹6,21,243/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) (വൗ
നിർവഹണം	സെക്രട്ടറി

4/2022 മുതൽ 10/2022 വരെയുള്ള വെള്ളക്കരം തനതുഫണ്ടിൽ
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കുടിവെള്ളക്കരം അടയ്ക്കൽ
₹88,749/-) റീകൂപ്പ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപറയ

1. വാട്ടർ അതോറിറ്റി ലഭ്യമാക്കിയ 4/2022-ലെ ബില്ലിൽ A. Closin
₹30,944/-, C. Demand For The Month : ₹88,749/-, Total ; ₹16,95,639/-
കുടിശിക, ഫൈൻ എന്നിവ വന്നതിന് കാരണം അറിയില്ല.

2. 11/2022 മുതൽ 3/2023 വരെയുള്ള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ വ
വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമല്ല.

3. സ്ട്രീറ്റ് ടാപ്പുകളുടെ രജിസ്റ്റർ, സംയുക്ത പരിശോധന റിപ്പ
സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 16/12.12.2023) മറുപ
മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തി - 4 വർഷത്തിന് ശേഷവും പ

2018-19 വർഷം അംഗൻവാടി നിർമ്മാണത്തിനായി പൊതുമ
നടത്തിയിരിക്കുന്നു. പദ്ധതി നാളിതുവരെ പൂർത്തിയാക്കി വ
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം പ്രസ്തുത തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകയ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം., തിയതി	മുൻക നൽക തുക
പൊതു മരാമത്ത് വകുപ്പ്	ഇളംദേശം അംഗൻവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം	ചെക്ക് നം. 57800833/10-01-19 ₹3,50,000/- ബിൽ നം. 38/17-111-19 ₹2,30,000/-	5,80,00
പൊതു മരാമത്ത് വകുപ്പ്	വെള്ളിയാമറ്റം അംഗൻവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം	ബിൽ നം. 31/23.11.18	5,80,00

പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കി വിവരം അറിയിക്കേ
പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതാണെങ്കിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ മുൻഷ
തുക ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടത

1-23 മിച്ച ഫണ്ട് ആദായകരമായി നിക്ഷേപിക്കണമെ
അംഗീകരിക്കാത്തതിനാൽ നഷ്ടം വർദ്ധിക്കുന്നു.

മിച്ച ഫണ്ട് ആദായകരമായി നിക്ഷേപിച്ചിട്ടില്ലാത്തത് സംബന്ധ
1-18 ആയി പരാമർശിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ തുടർ നടപടിക
കാര്യമായ ഇടപാടുകൾ നടത്താത്ത കേരള ബാങ്കിൽ (ജ
ലക്ഷത്തിലധികം തുക അവശേഷിക്കുന്നു. പലിശ ഇനത്തി
₹1,08,03,184/- നഷ്ടം കണക്കാക്കിയിരിക്കെ ആണ് ഒരു വർഷ
പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കാതിരിക്കുന്നത്. ഇത് ഗുരുതരമായ
സംബന്ധിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ഉചിതമായ തീരു
മറുപടിയായി അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്ര

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതംനൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക (₹)	പ്രൊജക്ടിന്റെ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-2023	1,28,000	നെൽകൃഷിക്ക സബ്സീഡി (103/2
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-2023	1,00,000	സ്പർശം – പാല (25/23)
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-2023	19,50,000	ലൈഫ് ഭവന (180/23)
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-2023	4,00,000	സുവർണ്ണ ഭവന
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-2023	3,60,000	ലൈഫ് ഭവന (179/23)
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-2023	3,83,157	ലൈഫ് ഭവന (180/23)
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-2023	2,82,680	അംഗണവാടി (71/23)
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	78,500	പ്രതീക്ഷ-ഭിന്ന സ്കോളർഷിപ്പ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-2023	3,30,000	പ്രതീക്ഷ-ഭിന്ന സ്കോളർഷിപ്പ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-2023	31,700	ഗോത്രസാരഥി
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-2023	1,00,000	ക്ഷീര കർ സബ്സിഡി - ജന

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-2023	5,00,000	ക്ഷീര കർ സബ്സിഡി - ജന

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പരാമർശിക്കുന്ന സ്ഥാപനത്ത നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നം./ തിയതി	
കെ.എസ്.ഇ.ബി	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മീറ്ററിംഗ്	22200836/ 10.02.2023	1
ഭൂജല വകുപ്പ്	പന്നിമറ്റം പച്ചിലത്തൊട്ടി ഭാഗത്ത് കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണത്തിന് തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യൽ	22200925/ 25.03.2023	6

പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയി

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

- ഇല്ല -

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തുകയുടെയും വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തീയതി	വായ്പ തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	ത എ വ
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ. (എം.എസ്) നം. 68/2018 തീ. 18.05.2018	3,65,70,930	68,60,263	2,7
ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ. (എം.എസ്) നം. 1575/15 തീ. 27.05.2015	2,00,20,000	85,67,144	0

ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി ലോൺ മുതൽ തിരച്ചടവ് ഇനത്തിൽ ആകെ ഒടുക്കിയിരിക്കുന്നത് ₹12,90,000/- ആണ്. ലോൺ രജി എന്നാൽ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം ₹14,60,000/- ഒടു ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേ മറുപടിയിൽ പലിശ ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയതായി രജിസ്റ്ററിൽ ₹1,70,000/-മുതൽ ആയി ആണ് ഒടുക്കിയിരിക്കുന്നത് എന്ന് അ തിരുത്തലുകൾ വരുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി വയേ്

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

-ഇല്ല-

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈ ഇനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച ₹5527/- യുടെ വിശദാംശം താ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം- ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക (₹)	ഒടുക്കിയ ആ ഉദ്യോഗപ്പേരു
1998-99	24	698	ശ്രീ. രാജീവ് ഇ
	25	630	
2021-22	1-26	4,199	ശ്രീ. സിനു എ.

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
1997-98	19	1999-2000		അലോട്ട്മെന നഷ്ടപ്പെടുത്ത
1997-98	28	1999-2000		സാധന സാമ വില അധികം നര
1998-99	3-24	2000-01		അനുവദനീ ഹിൽട്രാക്ക് അ നൽകിയത്
1999-2000	3-29	2001-02		മണൽവാരര അവകാശം

				തുകയിൽ ഇ നൽകിയത് (
2004-05	3-7	2006-07	3, 35(2)	ഓഡിറ്റ് സമ വൗച്ചറുകൾ, കൈപ്പറ്റ് രസ ഹാജരാക്കി
2004-05	3-3	2006-07	3, 35(2)	വിവിധ കാര ചെലവ് തടസ
2005-06	2-3	2009-10	2-6	തദ്ദേശ സ്വയ സ്ഥാപനങ്ങ ആസ്തികൾ വ എടുക്കുന്നവ കരാർ ചമയ് (വെള്ളിയാമ പഞ്ചായത്ത് (കടമുറികൾ)
2006-07	3-8	2010-11	2-14	ഡെപ്പോസിറ് പൂർത്തീകര കാലതാമസ (കെ.എസ്ഇ. ₹5,67,425/-)
പ്രത്യേക റിപ്പോർട്ട് പ്രവർത്തന		2013-14	5.1.5(8)	2004-05ൽ ₹2,0 ചെലവഴിച്ച് (സ്ഥാപനങ്ങ

ക്ഷമത റിപ്പോർട്ടുകൾ				സ്ഥാപിച്ച മഴ സംഭരണിക പ്രവർത്തനക
പ്രത്യേക റിപ്പോർട്ട് പ്രവർത്തന ക്ഷമത റിപ്പോർട്ടുകൾ		2013-14	5.1.5(11)	1. ഇറുക്കുപാ കുടിവെള്ള മോട്ടോർ പ്രവർത്തിക്ക കടുവാക്കയ കുടിവെള്ള ജലലഭ്യത കുറവായതി മുതൽ പ്രവർത്തിക്ക 02 ൽ പൂർത്ത് കൈക്കമല പ്രവർത്തനര 2. കൂവക്കണ്ട പാലം കുടി പദ്ധതിയും ഊഞ്ഞാൽപ പദ്ധതിയും പൂർത്തിയാ 3. മുത്തേട്-പ കുടിവെള്ള

				പൂർത്തിയാ
പ്രത്യേക റിപ്പോർട്ട് പ്രവർത്തന ക്ഷമത റിപ്പോർട്ടുകൾ		2013-14	5.1.5(2)	വർക്കിംഗ് ഗ്ര പ്രവർത്തനം തൃപ്തികരമല്ല
പ്രത്യേക റിപ്പോർട്ട് പ്രവർത്തന ക്ഷമത റിപ്പോർട്ടുകൾ		2013-14	5.1.5(13)	കുടിവെള്ള പദ്ധതികളു കരാർ ചമച്ച് കമ്മറ്റികൾക കൈമാറിയി
വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം		2017-18		ഡെപ്പോസിറ് പ്രവൃത്തിക അനുബന്ധം

4-8 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകകളുടെ വ

-ഇല്ല –

ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകകള

വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	സ്വയം അടവാക്കിയ	റ റിക നട യി

		സ്ഥാനം, ഭരണവകുപ്പ്	(രസീത് നം/ തീയതി)	തുക ₹	തുക ₹	ഈടാ ത
2004-05	3-6	ശ്രീ. ബിജു പി. മാത്യൂ, കൃഷി ഓഫീസർ	LF-14229/ Spl.Cell. Sc2/ 2007 Dated 28.03.2009	19,536	₹19536/- രസീത് നം. 5/51083/ 03.06.10	
2004-05	3-6	ശ്രീ. റോയി ഐസക്, അസി. എഞ്ചിനീയർ	LF-14229/ Spl.Cell. Sc2/ 2007 Dated 28.03.2009	5,964	രസീത് നം. 5/51083 / 3.6.2010 ₹5964/-	
2008-09	3-4	ശ്രീ. സജി തോമസ്, സെക്രട്ടറി	LF.23458/12 Dated 06.08.2014	24,080		
2009-10	3-6 (1,2,3)(P)	ശ്രീ. കെ. രാമചന്ദ്രൻ നായർ, എഞ്ചിനീയർ	LF.22684/14 Dated 05.04.2014	53,243		
2009-10	3-6(3) P	ശ്രീ. റോയി ഐസക്ക്, എഞ്ചിനീയർ	LF.22684/14 Dated 05.04.2014	13,361		

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്
ആകെ
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്
നീക്കിയിരിപ്പ്
കുറിപ്പ് :- പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ റെസീപ്റ്റ് & പെ വിവരങ്ങളാണ് മേൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തു
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ബി) <u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വി</u>

- ഇല്ല -

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നം.	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേ
1-12	3,30,000	ജിജിൽ കെ. എം., വി ഇ ഒ

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

- ഇല്ല -

ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമ</u>

- ഇല്ല -

ഇ) <u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന്</u>
<u>മേൽവിലാസവും</u>

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ)	സ്ഥിരം മേ

	ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	
ജിജിൽ കെ.എം., വി ഇ ഒ	വി ഇ ഒ, വെള്ളിയാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കൊന്നൻപ പി.ഒ, എറണ

4-10 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പേ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
2006-07	നം. കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.4-1392(06-07)/ അദാലത്ത്/ 2022 തീ.19.08.2022
2008-09	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.4-1392(08-09)/ അദാലത്ത്/ 2022 തീ.19.08.2022
2010-11	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.4-1392(10-11)/ അദാലത്ത്/ 2022 തീ.19.08.2022
2011-12	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.4-1392(11-12)/ അദാലത്ത്/ 2022 തീ.19.08.2022
2012-13	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.4-1392(12-13)/ അദാലത്ത്/ 2022 തീ.19.08.2022
2014-15	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.4-1392(14-15)/ അദാലത്ത്/ 2022 തീ.19.08.2022
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.4-1392(15-16)/ അദാലത്ത്/ 2022 തീ.19.08.2022
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.4-1392(16-17)/ അദാലത്ത്/ 2022 തീ.19.08.2022

2017-18	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.4-1392(17-18)/ അദാലത്ത്/ 2022 തീ.19.08.2022
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.4-1392(18-19)/ അദാലത്ത്/ 2022 തീ.19.08.2022
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.10-730/2021/ 08.09.2021
2020-21	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.10-651/21/29.09.2021
2021-22	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി4- 1637/22/18.01.2023

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2(1) dated 2(1) dated 29-05-2023 and submitted on 24-07-2023 , 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 Velliyamattom 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 Velliyamattom Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 26/12/2023 **Deputy Director**

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

1.Major Observations

1. All mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit.

2.Other Observations

1. Cash flow statement Net increase/ decrese in cashflow does not match with the difference between the opening balance and clossing balance of cash and cash equivalents.
2. Online receipts is not accounted in time.
3. Cheque deposited but not credited.
4. Registers viz., Advance register, Loan register, Stock register, Asset register, Appropriation control register etc., are not maintained correctly and or does not match with financial statements.
5. Lapses in making timely and accurate demand entries in respect of tax and nontax revenue.
6. Lack of authenticated journal vouchers for supporting the adjustment entries recorded and those recorded in prior period items.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ വെള്ളിയാമറ്റം 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,
ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്