

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പറപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ:
കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/1797/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 24/09/2024
ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പറപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

2) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, മലപ്പുറം.

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ:
കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/1797/2024

തീയ്യതി: 24/09/2024

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പറപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പറപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2023 മുതൽ 30-06-2024 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. 25 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 14 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 14-08-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. ചിത്രലേഖ. കെ. കെ, കെ.എ.എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	05-08-2024	14-08-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
05-08-2024	14-08-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. റിഷിൽ. പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. അസീന. എ. പി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് സിയാദ്. പി. പി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. ബിജീഷ് മോഹൻ. റ്റി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. വി. സലീമ ടീച്ചർ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	30-09-2023
ശ്രീമതി. റസിയ. പി. ടി. (ഇൻ ചാർജ്ജ്)	പ്രസിഡന്റ്	01-10-2023	20-10-2023

ശ്രീമതി. അംജതാ ജാസ്മിൻ	പ്രസിഡന്റ്	21-10-2023	31-03-2024
ശ്രീ. ദിനോജ്. പി.	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	08-08-2023
ശ്രീ. സജീഷ്. എസ്.	സെക്രട്ടറി	09-08-2023	20-10-2023
		30-10-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. അഞ്ജന. ബി. ബി, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	21-10-2023	29-10-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. സീമ. പി. ഐ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	06-07-2023
ശ്രീ. ജോസ്. ജെ, ഹെഡ് ക്ലെർക്ക്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	07-07-2023	19-07-2023
ശ്രീമതി. അഞ്ജന. ബി. ബി.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	20-07-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. അമ്മു ഡേവിഡ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	09-07-2023
ശ്രീ. ബിനോയ് ബോസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	10-07-2023	07-09-2023
ശ്രീമതി. അനീസ. കെ. എം.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	08-09-2023	31-03-2024
ശ്രീ. വിനയകുമാർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	03-10-2023

ശ്രീമതി. ഹസീനാബി. കെ.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	04-10-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. ബീന പരോൾ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. മഹ്സൂമ പുതുപ്പള്ളി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	06-06-2023
ശ്രീമതി. അൻസീറ. ടി. പി.	കൃഷി ഓഫീസർ	07-06-2023	31-03-2024
ഡോ. ഷംന. എം.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. ബിനു സുധാകർ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. ദിവ്യ. പി. റ്റി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. ഉസ്മാൻ. പി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. ശമീമ. കെ. പി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2023	29-02-2024
ഡോ. നവാസ്. പി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-03-2024	31-03-2024
ശ്രീ. അഹമ്മക്കുട്ടി കുണ്ടനിയിൽ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമനം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല.	1-1-2
4	ക്യാഷ് ബുക്ക് സംഗ്രഹം പ്രതിദിനം പ്രിന്റ് എടുത്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചില്ല.	1-1-3
5	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-4
6	ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക, ബാങ്ക് പാസ്സ്ബുക്ക്/അക്കൗണ്ട് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-1-5
7	ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ പാസ്സ്ബുക്ക് ബാലൻസ് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി.	1-1-6
8	കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ സ്റ്റേൽ ചെക്ക് ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയില്ല.	1-1-7
9	ചെക്ക് നിക്ഷേപിച്ചു - ബാങ്കിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയില്ല.	1-1-8
10	ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റ് ആയ തുക രസീത് നൽകി കണക്കിലെടുത്തില്ല.	1-1-9
11	ബാങ്ക് നേരിട്ട് ഡെബിറ്റ് ചെയ്ത തുക കണക്കിലെടുത്തില്ല.	1-1-10
12	ബാങ്കിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക പൊരുത്തപ്പെടാതെ അവശേഷിയ്ക്കുന്നു.	1-1-11
13	ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടാതെ അവശേഷിയ്ക്കുന്നു.	1-1-12
14	തേയ്മാനം കണക്കാക്കുന്നതിന് ആസ്തികളുടെ മൂല്യം കണക്കിലെടുത്തതിൽ വ്യത്യാസം.	1-1-13

15	ഗ്രാന്റ് തുകകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പും ബന്ധപ്പെട്ട ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-14
16	പ്രത്യേകമായി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ഇല്ലാത്ത ഗ്രാന്റ് തുകകൾക്ക് അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-15
17	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-16
18	രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കിയില്ല.	1-1-17
19	ബജറ്റ്	1-2
20	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
21	ഫണ്ട് തുകകളിന്മേലുള്ള വ്യത്യാസം	1-4-1
22	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)	1-4
23	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
24	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
25	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
26	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
27	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
28	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
29	"ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ -കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിതകർമസേനയിലൂടെ":അവലോകനം	1-11
30	കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽകൂട്ടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.	1-12
31	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തനത് ഫണ്ടിലെ വലിയ തുക പലിശരഹിത അക്കൗണ്ടുകളിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത് വരുമാന നഷ്ടത്തിന് കാരണമാകുന്നു.	1-13
32	രസീത് ബുക്കുകൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിൽ ഗുരുതരമായ അശ്രദ്ധ - ദുരുപയോഗത്തിന് സാദ്ധ്യത നിലനിൽക്കുന്നു.	1-14

33	സ്വഭാവ വ്യതിയാനം വരുത്തിയ പുരയിടത്തിലെ കെട്ടിട നിർമ്മാണം - തരംമാറ്റ ഉത്തരവ് ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-15
34	യഥാസമയങ്ങളിൽ പദ്ധതി പണം വിനിയോഗിക്കാത്തതിനാൽ 1,73,55,292/- രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടപ്പെട്ടു.	1-16
35	അജൈവ മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനു ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് തുക നൽകൽ : അനർഹമായി ജി.എസ്.റ്റി നൽകി.	1-17
36	ഹോംകോ- ൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-18
37	ഒ.ഡി.എഫ് വ്യക്തിഗത ശുചിമുറികൾ : പദ്ധതി അപാകതകൾ	1-19
38	ചോലക്കുണ്ട് അംഗൻവാടി ഷീറ്റ് റൂഫിംഗ് - തെറ്റായ നിരക്ക് അനുവദിച്ചതിനാൽ കരാറുകാരന് അധിക തുക നൽകി.	1-20
39	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് അധിക നിരക്ക് നൽകുന്നത് സംബന്ധിച്ച്	1-21
40	അസി.എഞ്ചിനീയർ - ടെണ്ടർ ഫീ മുഴുവനായും പഞ്ചായത്തിലേക്ക് നൽകിയിട്ടില്ല	1-22
41	അസി.എഞ്ചിനീയർ - കാഷ്ബുക്ക് ക്രമപ്രകാരം പരിപാലിക്കുന്നില്ല	1-23
42	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല.	1-24
43	KSEB യിലേക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തത് - പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-25
44	രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് - ന്യൂനതകൾ	1-26
45	പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കുന്നതിന് KWA യിൽ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തു. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-27
46	ജലനിധി കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകിയത്- പദ്ധതി പൂർത്തീകരണ വിവരവും യുട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റും ലഭ്യമല്ല	1-28

47	ഇരിങ്ങല്ലൂർ ജലനിധി കുടിവെള്ള പദ്ധതി - വാട്ടർ ചാർജ് ഇനത്തിൽ വലിയ തുക കുടിശ്ശിക അവശേഷിക്കുന്നു.	1-29
48	വാഹന പരിപാലനം - VEELS വെബ്സൈറ്റിൽ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ അപ്ലോഡ് ചെയ്യുന്നില്ല	1-30
49	KMSCLൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ/ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിയ്ക്കുന്നു.	1-31
50	വായ്പ ശീർഷകത്തിൽ തിരിച്ചടവാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന നീക്കിയിരിപ്പ് തുക നെഗറ്റീവ് സംഖ്യ	1-33
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ 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 അവലോകന

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്ര ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(2 പ്രകാരമുള്ള അനുപാതങ്ങൾ, 62(3) പ്രകാരമുള്ള മുൻവർഷ താരതമ്യ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. പറപ്പൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷ ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31.03.2024 സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധന ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 29.06.2024 തീ അംഗീകരിച്ച് 03.07.2024 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ച പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പ രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗ വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവ സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എ വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചാ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിം സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെട തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പ അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തു അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ന

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശ അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എന്ന് വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളു റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രക

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭ

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ
കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായ
വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024ൽ
സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെ
നൽകുന്നു.

മലപ്പുറം
തീയതി : 24/09/2024

1-1-2 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേ

അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരവുകൾക്ക് വർഷാരംഭത്തിലും
നടത്താതെ 31.03.2024 തീയ്യതിയിൽ മാത്രമാണ് ഡിമാന്റ് എൻട്രി വരുത്

1-1-3 ക്യാഷ് ബുക്ക് സംഗ്രഹം പ്രതിദിനം പ്രിന്റ് എടു സൂക്ഷിച്ചില്ല.

ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ ക്യാഷ് ബുക്ക് സംഗ്രഹം പ്രതിദിനം
സൂക്ഷിച്ചില്ലാത്തതിനാൽ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് വെബ്സൈറ്റിലെ
ബുക്ക് പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1-1-4 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ വ

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോ തുക
തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകയും (₹2,43,2

1-1-5 ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക, ബാങ്ക് പാ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള താഴെപ്പറയുന്ന ബാങ്ക്
ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക തയ്യാറാക്കുകയോ ബാങ്ക് പാ
പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	നീ [B-1
1	State Bank Of Travancore (OAP) -57022080401	
2	Canara Bank - 3187	
3	Nationalised Bank Account Of Own Revenue Fund	
4	Parappur Service Co - Operative Bank - 1646	

	ആകെ	

മേൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ വർഷങ്ങളായി ഇടപാടുകൾ ഇല്ലാത്തവയ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-6 ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ പാസ്സ് രേഖപ്പെടുത്തി.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള Sub Treasury, Kottakkal (Own Fund) (7990 31.03.2024 തീയ്യതിയിലെ ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയും, ഈ തീയ്യതിയിൽ പാസ്സ്ബുക്ക് പ്രകാ താഴെപറയും പ്രകാരം വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

.

31.03.2024 തീയ്യതിയിലെ പാസ്സ്ബുക്ക് (₹)	
ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരം	പാസ്സ്ബുക്ക് പ്രകാരം
3,68,43,616	

1-1-7 കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ സ്റ്റേൽ ചെക്ക് ശ

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ച പണമാക്കാത്തതും റീവാലിഡേറ്റ് ചെയ്യാത്തതുമായ ചെക്കുകൾ സ്റ്റേ മാറ്റേണ്ടതുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള താഴെപ്പറയുന്ന 6 തീയ്യതിയിലെ ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരം കഴിഞ്ഞവയാണ്.

ക്രമ നം	ചെക്ക് നം/ തീയ്യതി	തുക (₹)	ബാ അ
1	MA1676835/08.05.23	11,657	State Ban
2	362073/29.09.23	3,00,000	(Own Fund
3	362056/25.08.23	3,080	(6727701
4	1676082/29.03.23	2,00,000	Sub Tre
5	6905201/23.08.23	3,080	(Own Fund
6	6905210/11.10.23	1,14,000	(7990130
	ആകെ	**6,31,817**	

1-1-8 ചെക്ക് നിക്ഷേപിച്ചു - ബാങ്കിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയില്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള State Bank Of Travancore (Own Fund) (31.03.2024 തീയ്യതിയിലെ ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക നിക്ഷേപിച്ചെങ്കിലും കാലാവധിയ്ക്കുള്ളിൽ ക്ലിയർ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ചെക്ക് നം/ തീയ്യതി	തുക (₹)
1	546531/09.03.22	5,0

2	94887/10.08.21	50,5
3	1264648/28.09.21	26,2
4	546605/30.04.22	1,2
5	5660943/07.09.23	23,7
	ആകെ	**1,06,8**

1-1-9 ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റ് ആയ തുക രസീത് ന

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളിൽ താഴെപ്പറയുന്ന തുകകൾ യഥാസമയം അക്കൗണ്ട് ചെയ്യാതെ 31.03.2 പത്രികയിലും പൊരുത്തപ്പെടാത്ത തുകയായി അവശേഷിയ്ക്കുന്നു.

ക്രമ നം	തീയ്യതി	തുക (₹)	ബാങ്ക്/ട്ര അക്കൗ
1	02.12.23	16,708	State Bank Of Tr (Own Fund) (67277014012)
2	15.12.23	996	
3	25.06.23	65,102	
4	13.10.23	1	
5	02.12.23	879	Canara Bank Par (120024195481)
6	30.04.23	4,000	Sub Treasury, Ko (Own Fund) (7990130000008
7	03.11.23	23,750	
8	14.02.24	3,555	
	ആകെ	**1,14,991**	

1-1-10 ബാങ്ക് നേരിട്ട് ഡെബിറ്റ് ചെയ്ത തുക കണക്കിലെ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളിൽ ന ചെയ്യപ്പെട്ട താഴെപ്പറയുന്ന തുകകൾ യഥാസമയം അക്കൗണ്ട് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിലും പൊരുത്തപ്പെടാത്ത തുകയായി അ

ക്രമ നം	തീയ്യതി	തുക (₹)	ബാങ്ക്/ട്ര അക്കൗ
1	31.07.23	1,811	State Bank Of Payment) (67386244837)
2	18.10.22	576	
3	18.11.22	1,926	
4	17.09.18	488	
5	04.12.23	489	
6	29.09.23	1,00,000	State Bank Of (Own Fund) (67277014012)
7	29.09.23	2,00,000	
8	01.12.23	15,575	
9	14.09.23	266	
10	20.12.23	228	
11	24.08.23	80	
12	25.08.23	3,000	

13	17.08.23	148	Canara Bank (120024195481)
14	14.12.23	48161	Sub Treasury, Ko Fund) (79901300000085
	ആകെ	**3,72,748**	

1-1-11 ബാങ്കിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ചതായി രേഖപ്പെടു പൊരുത്തപ്പെടാതെ അവശേഷിയ്ക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള State Bank Of Travancore (Own Fun തീയ്യതിയിലെ റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ Cash Or Cheque Withdra നം. 32300174/08.11.23) പൊരുത്തപ്പെടാത്ത തുകയായി അവശേഷിയ്ക്കുന

1-1-12 ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയ അവശേഷിയ്ക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗ റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ Cash Or Cheque Deposited എന്ന് പൊരുത്തപ്പെടാത്ത തുകയായി അവശേഷിയ്ക്കുന്നു.

ക്രമ നം	വൗച്ചർ നം/ തീയ്യതി	തുക (₹)	ബാ അ
1	32300163/31.10.23	10,000	State Bank (Own Fund (6727701
2	32300033/09.05.23	11,657	Sub Treasu (Own Fund (7990130
	ആകെ	**21,657**	

1-1-13 തേയ്മാനം കണക്കാക്കുന്നതിന് ആസ്തികളുടെ മ വ്യത്യാസം.

ഡിപ്രീസിയേഷൻ കാൽക്കുലേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം 31.03.2024 മൂല്യമായി ₹3,94,79,815/- എന്ന് കണക്കിലെടുത്താണ് തേയ്മാനം കണക്കാ 11(E) പ്രകാരം സ്ഥിരാസ്തികളുടെ ആകെ മൂല്യം ₹3,97,42,296/- ആണ്. 2,62,4

1-1-14 ഗ്രാന്റ് തുകകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പും ബന്ധപ്പെ നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയു നീക്കിയിരിപ്പും B-17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഇവയുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ

ക്രമ നം.	ഗ്രാന്റ് ശീർഷകം	ഗ്രാന്റ് നീക്കിയിരിപ്പ് (₹)	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	ന

		[B-4 ഷെഡ്യൂൾ]	
1	Development Fund - Central Finance Commission Grant - Basic Tax Grant	28,45,723	IDBI BANK (PFMA CFC GRANT) – (1044104000179720)
	Development Fund - Central Finance Commission Grant – Tied Fund	1,00,98,699	
	ആകെ	**1,29,44,422**	
2	Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other Government Agencies – Jalanidhi	45,65,086	CANARA BANK (JALANIDHI) – (1857101059425)
			CANARA BANK (JALAJEEVAMISSION) – (1857101063196)
			ആകെ

1-1-15 പ്രത്യേകമായി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ഇല്ലാത്ത ഗ്രാന്റ് അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ലാത്ത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം	നീക
1	Panchayat Yuva Krida Aur Khel Abhiyan	
2	Total Sanitation Campaign	
3	Vimukthi Grant	
4	Nirmal Puraskar	
5	Drought Relief Grant	
6	Grant From Suchitwa Mission	

1-1-16 സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

Profession Tax - Institutions ഇനത്തിൽ തൻവർഷ ഡിമാന്റ് (ഷെഡ്യൂൾ I-1)/ക
കണക്ക് പ്രകാരം 1,69,050/- രൂപയും ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 10,000/-

1-1-17 രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കിയില്ല.

വാർഷിക കണക്കുമായി പരിശോധിക്കാവുന്ന വിധത്തിൽ താഴെപറയ
1) അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ
താഴെപ്പറയുന്ന ശീർഷകങ്ങളിലെ തുകകൾ 2023-24 വ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-18 ഷെഡ്യൂൾ
കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ഹെഡ് കോഡ്	അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം
1	460500202	Advance To Implementing Agencies – Deposit With Kerala Electricity Board
2	460500205	Advance To Implementing Agencies – Deposit With Public Works Department
3	460500501	Advance To Implementing Officers
		ആകെ

2) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ
ആസ്തി രജിസ്റ്റർ (സചിത്ര) കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ വാർഷിക
കണക്കാക്കിയതിന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്താന

1-2 ബജറ്റ്

2023-24ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാനം നം./തിയ്യതി	2023-24ലെ പുതു തീരുമാ തിയ
1(1)/21.03.2023	1(1)/12.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

ഇനം	ത
മുന്നിരിപ്പ്	
വരവ്	
ആകെ	
ചെലവ്	
നീക്കിയിരിപ്പ്	

കുറിപ്പ്:- വാർഷിക കണക്ക് റെസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്തതായ വിവിധ ഫണ്ട് ഇനങ്ങളുടെ ട്രഷ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ ഇനങ്ങളിലെ തുകകൾ, തൊഴിലുറപ്പ് പ ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് വിവരം ചേർത്തിട്ടുള്ളത്

1-4-1 ഫണ്ട് തുകകളിന്മേലുള്ള വ്യത്യാസം

വിവിധ ഫണ്ട് ഇനങ്ങളിലെ ചെലവ് തുകകൾ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ എന്നിവയിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദാംശം ച

ക്രമ നമ്പർ	ഫണ്ടിനം	ചെലവ് തുക (₹)		
		ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	എ.സി.ആർ	വാർഷ കണ (I-6 + B
1	വികസന ഫണ്ട് – ജനറൽ	2,30,14,135	2,14,37,335	2,30,1
2	വികസന ഫണ്ട് – എസ്.സി.പി	13,36,656	12,11,108	13,3
3	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ	20,30,283	20,30,283	20,5

	ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)			

വ്യത്യാസം വിശദീകരിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ(ടൈഡ്) ഇനത്തിലെ വ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്, എ.സി.ആർ എന്നിവയിൽ ഫണ്ട് തുകകൾ വ്യത്യസ്തമായ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപിയേഷൻ കൺട്രോ

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി (₹)	തൻവർഷ വരവ് (₹)	ആകെ (₹)
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	2,79,16,200	2,79,16,200
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.)	0	14,19,452	14,19,452
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	1,11,12,650	1,11,12,650
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	33,09,400	33,09,400
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)	84,90,482	36,62,500	1,21,52,982
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺ ടൈഡ്)	6,32,510	51,55,047	57,87,557

കുറിപ്പ് :-

1. അപ്രോപിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററിൽ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്ര മുന്നിരിപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഇവയുടെ നീക്കി ഈയിനങ്ങളുടെ മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടുത്തി, ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്ര പൊരുത്തപ്പെടുന്ന വിധത്തിലാണ് ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ വിവരം രേ
2. അപ്രോപിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ധനകാര്യ കമ്മീ തൻവർഷ വരവ് 48,84,000/- രൂപയാണ്. ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്ര സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ തൻവർഷം പലിശയിനത്തിൽ കണക്കിൽ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് അൺ ടൈഡ് ഇനത്തിലെ വര

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (₹)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (₹)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത (എണ്ണം)
253	12,13,24,086	115	4,47,25,156	0

കുറിപ്പ് :-
അംഗനവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ തുക ഈടാക്കുന്ന
ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി) എന്ന ഇനത്തി
തൻവർഷത്തിൽ ആകെ ₹17,02,348/- സോഫ്റ്റ് ഡിഡക്ഷൻ നടത്തിയ ജി
മോണിറ്ററിംഗ് സോഫ്റ്റ്വെയറായ സുലേഖയിൽ നിന്നുമുള്ള ചെലവ്
തുക കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള അടങ്കൽ വിവരമാണ് മേൽ പട്ടികയി

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ.

ഇല്ല.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് (₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)
ഭരണചെലവുകൾ	11,811	5,78,091	5,89,902
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	0	46,78,009	46,78,009
ആകെ	**11,811**	**52,56,100**	**52,67,911**

കുറിപ്പ്:- എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് സംസ്ഥാന മിഷനിലേയ്ക്ക്
ചെലവുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	ഗുണ
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	2,41,68,800	
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	14,56,000	
വിധവാപെൻഷൻ	1,22,40,100	
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	2,97,600	
വികലാംഗപെൻഷൻ	46,33,800	

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള
02:58PM മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്
പരിശോധനയിൽ 14,912/- രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

1. സ്ഥിരാസ്തികളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന പ്രതി വർഷം നടത്തി അ
ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിന്റെയും ആരംഭത്തിൽ മുൻ വർഷം അ
സംഗ്രഹ റിപ്പോർട്ട് ഭരണ സമിതിയ്ക്ക് സമർപ്പിക്കുകയും, അംഗീകാ
തയ്യാറാക്കേണ്ടതുമാണ്. പൂർണ്ണമാക്കിയ രജിസ്റ്ററിന്റെ ഒരു പ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. (തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ (ഡി.ബി.) വകുപ്പ്-
2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 58 (4)(

2.ഗവ.സർക്കുലർ 86/2010/ ഫിൻ തീ.24.09.10 പ്രകാരം കമ്പ്യൂട്ടർ ഹാർഡ്
പ്രത്യേക സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കണം എന്ന് നിഷ്ക്കർഷിച്ചിട്ടു
സോഫ്റ്റ് വെയർ എന്നിവയ്ക്ക് പ്രത്യേക സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല

3. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ ട്രേഡേഴ്സിന്റേയും വിവരങ്ങൾ സംബ

4. ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് വേണ്ടി സ്വന്തമായി MCF കെട്ടിടം, മെഷിന
(പ്രത്യേക ഖണ്ഡിക പരാമർശിച്ചത് കാണുക)

5. ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാവാതെ കിടക്കുന്നു. പ്രത്യേക

6. യഥാസമയങ്ങളിൽ പദ്ധതി പണം വിനിയോഗിക്കാത്തതിനാൽ 1,73,55

7. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ റോഡുകളുടേയും വിവരം R-Track സേ
മാപ്പിംഗ് മുഴുവനാക്കിയിട്ടില്ല.
8. കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ വാട്ടർ ചാർജിനത്തിൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക
1-29 ൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.
9. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ആകെ (വാർ
ഉൾപ്പെടെ) എണ്ണം കാണിക്കുന്ന തെരുവ് വിളക്ക് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷ

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡ കാലയ
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	19.12.2022	11/2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	19.05.2010 മുതൽ 01.06.2010 വരെ	05/2004 മ 09/2008

1-11 "ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ -കേരള ഹരിതകർമസേനയിലൂടെ":അവലോകനം

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 07.06.2024 ലെ ഡി.കെ.
പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് "ശുചി
കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ
പരിശോധന പ്രകാരം പറപ്പൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മ സേ

ബന്ധപ്പെട്ട് പരിശോധിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക

1) <u>അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ</u>

I) പഞ്ചായത്തിലെ ആകെ ജനസംഖ്യ	3617
Ii) ആകെ വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	19

വാർഡ് നമ്പർ	Iii)ഓരോ വാർഡിലേയും ആൾ താമസമുള്ള വീടുകളുടെ എണ്ണം	ഗ്ര സ
1	631	
2	419	
3	505	
4	535	
5	514	
6	428	
7	512	
8	405	
9	374	
10	405	
11	402	
12	438	
13	359	
14	409	
15	471	
16	421	
17	466	
18	420	
19	507	
ആകെ	8621	

V) ഹരിത കർമ്മ സേനയിലെ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം	28
Vi)വാർഡിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളും സ്ഥാപനങ്ങളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ	ഉണ

2) <u>മാലിന്യ ശേഖരണ കാര്യക്ഷമത</u>

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി കലണ്ടർ മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കിയിട്ടു
മാലിന്യ ശേഖരണം പൂർണമായും നടപ്പാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. യൂസർ
ആപ്പ് എന്നിവ വഴി തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനത്തിലെ എ
ഉൾപ്പെടുത്താൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വരുന്നു. ഹരിത കർമ സേനാ
ഐ.ഡി കാർഡ് വിതരണവും പൂർണമായിട്ടില്ല. ഹരിതമിത്രം സ്മാർട്ട് ഗ
ഘട്ടത്തിലാണ്. ആയതിന്റെ ഭാഗമായുള്ള ലാപ്ടോപ്പ്, ക്യു.ആർ
വർഷത്തിൽ ലഭ്യമായതായി ബന്ധപ്പെട്ട ജീവനക്കാർ അറിയിച്ചു.

3) <u>മാലിന്യ വേർത്തിരിവ് പാലിക്കൽ</u>

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ വേർ തിരിച്ച് ക്രമീക
10% മാലിന്യമാണ് ഇത്തരത്തിൽ വേർത്തിരിക്കുന്നത്.

4) <u>റീസൈക്ലിംഗ്</u>

പുനരുപയോഗം സാധ്യമാകുന്ന വസ്തുക്കൾ ഉപയോഗിക്കാൻ പ്രോത്സാഹ
(പാതയോരങ്ങളിലും പൊതു ഇടങ്ങളിലും വഴിയോരത്ത് സ്ഥാപിച്ച
എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന മിക്സഡ്/ലെഗസി മാലിന്യം) നിന
പ്രക്രിയ നടപ്പിലാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

5) <u>കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്</u>

മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവത്ക
ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനം 4 കാമ്പയിനുകൾക്ക് പുറമെ
ബോധവത്ക്കരണ നോട്ടീസ് വിതരണം എന്നിവയും നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

6) <u>തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ</u>

മാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയിൽ 4800 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ/ജോലിക
സേനാംഗങ്ങളുടെ മാസ വരുമാനം ശരാശരി 10,000-12,000 രൂപയാണ
ഉപയോഗിക്കേണ്ടി വരുന്നില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥ
ജൈവ വളം ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്ന 8 വ്യക്തിഗത ബയോഗ്യാസ് പ്ലാ
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ വരുമാന വർ
സ്വാപ്പ് ഷോപ്പുകൾ, റിപ്പയറിംഗ് ഷോപ്പുകൾ തുടങ്ങിയവ പോലുള്ളവ
കർമ്മ സേന/സ്ഥാപനം നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്.

7) <u>അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം.</u>

നിലവിൽ വാടക കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഒരു എം.സി.
നിലവിലുള്ളത്. സ്വന്തമായി വാഹനമില്ലാത്തതിനാൽ വാടകവാഹ
എം.സി.എഫിൽ കുടിവെള്ള സൗകര്യം, ശൗചാലയം, വൈദ്യുതി, അഗ
കൂടാതെ ഡ്രൈവിംഗ് പരീശിലനത്തിന് തയ്യാറുള്ളവരുടെ ലിസ്റ്റ് ക
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

8) <u>പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം</u>

നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക് ഉല്പന്നങ്ങളുടെ ഉപയോഗം തടയൽ/ പൊതു
തടയൽ എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ടും മാലിന്യം അനധികൃതമാ
സംബന്ധിച്ചും ആകെ ഒരു പരാതി മാത്രമാണ് ലഭ്യമായത്.
നിയമലംഘനങ്ങൾ നടത്തരുതെന്നുള്ള ആദ്യഘട്ട മുന്നറിയിപ്പ് നൽ
അറിയിച്ചെങ്കിലും പിഴയിനത്തിൽ തുക ഈടാക്കിയോ എന്നതും എ
വിവരം ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കൃത്യമായ ക

9) <u>പരിശീലനവും വികസനവും</u>

ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിൽ അവരുടെ

തുടർച്ചയായ പുരോഗതിയും പ്രൊഫഷണൽ വികസനവും ഉറപ്പാ
ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനം കുടുംബശ്രീ മുഖേന
നൽകുകയുണ്ടായി. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഐ.ആർ.ടി.സി/കൺസൾ
ക്യാമ്പയിൻ, സെക്രട്ടറിയേറ്റ് പരിശീലനം തുടങ്ങിയ മറ്റു പരിശീലന
വിവരം ലഭ്യമല്ല.

10) <u>നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ</u>

പ്രാദേശിക അധികാരികൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള മാലിന്യ സംസ്കരണ ച
ആയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബൈ ലോ തയാറാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

11) <u>ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം</u>

ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം പ്രതിമാസം വില
സൗകര്യപ്രദമായ എം.സി.എഫും, വാഹനവും ഇല്ലാത്തതും, ഹരിതക
നേരിടുന്ന പ്രധാന വെല്ലുവിളികൾ. നിലവിലുള്ള എം.സി.എഫിലേക
വലിയ വാഹനങ്ങൾക്ക് പ്രവേശിക്കാൻ സാധിക്കാത്തതിനാൽ ചെറു
ശേഖരിക്കുന്നത്. കൂടാതെ ബെയ്ലിംഗ് /ഷ്രെഡിംഗ് യുണിറ്റുകൾ
എന്നിവയും നിലവിലില്ല

<u>മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ</u> (MCF) <u>ഫെസിലിറ്റി വിവരങ്ങൾ</u>

<u>1)അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ</u>

MCF താൽക്കാലിക കെട്ടിടത്തിൽ വാടകക്കാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്ന
കെട്ടിടം പരാതി മൂലം വാർഡ് 2 ലേക്ക് മാറ്റുകയും മാർച്ച് 24 മുതൽ പ്രവ

2) <u>മാലിന്യ കൈമാറ്റ കാര്യക്ഷമത</u>

വീടുകളിൽ നിന്ന് /സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് പാഴ് വസ്തുകൾ MCF/RRF-
ഒരിക്കൽ കൈമാറി വരുന്നുണ്ട്.

3) <u>മാലിന്യ സംഭരണ ശേഷി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ</u>

1) ദിവസേന കൈകാര്യം ചെയ്യുന
മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ്
ജൈവം /അജൈവം 20
കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മാലിന്യത്തിനനുസൃതമായ
MCF/RRF കൾക്ക്
ആവശ്യത്തിന് വിസ്തൃതിയുണ്ടോ
2)ആകെ വിസ്തൃതി
ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടത്. A.ടിപ്പിങ് ഏരിയ (15%) B.സ്റ്റോറേജ് ഏരിയ (25%) C.സോർട്ടിങ് ഏരിയ (20%) D.മെഷിനറി എരിയ(10%) E.അന്തിമ സംഭരണ ഏരിയ (30%)
അജൈവ മാലിന്യം എത്ര ദിവസത്തേക്ക് അന്തി
സംഭരണ
ഏരിയയിൽ സൂക്ഷിക്കാൻ കഴിയുന്നു.

4) <u>മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ</u>

തൊഴിലാളികളുടെ സുരക്ഷയും പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണവും ഉറപ്പാക
പ്രോട്ടോക്കോളും സുരക്ഷാ നടപടികളും പാലിക്കലിന്റെ ഭാഗമായ
എക്സ്റ്റിംഗ്യൂഷർ സ്ഥാപിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. യൂനിഫോം, കോട്ട്, ഷൂ

5) <u>ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങൾ</u>

ദുർഗന്ധവും കീടങ്ങളും തടയുന്നതിന് MCF/RRF പരിസരത്ത് ശുചിത്വ
നടപടി സ്വീകരിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

6) <u>യഥാസമയം മാലിന്യം ക്ലീൻ കേരളക്ക് കൈമാറുന്നത് സംബന്ധ</u>

ക്ലീൻ കേരളയുമായി മാലിന്യം ശേഖരണത്തിനു താരത്മ്യേന ഉയർന്ന
കരാർ ഉണ്ടെങ്കിലും കാര്യക്ഷമമായ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഉറപ്പാക്കിക്കൊ
അവർ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നില്ല.

ഇക്കര്യത്തിൽ ഉചിതമായ തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഹരിത കർമ്മ
ആരംഭിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ**:**

അക്കൗണ്ട് നം.:	40255101
ബ്രാഞ്ച്, സ്ഥലം	കെ.ജി.ക
നിലവിലെ (31.03.23 പ്രകാരമുള്ള ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസ്:	

ആകെ വരവ് (₹)		**ആകെ ചെ**
ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട്	-	ഹരിത കർമ്മസേന ശമ്പളം
യൂസർഫീ	17,39,295	പർച്ചേയ്സ്
സ്ക്രാപ്പ് വിൽപ്പന	88,322	മറ്റ് ചെലവ്(ഇനം തിരിച്ച്)
ക്ലീൻ കേരള/ മറ്റു ഏജൻസി		കോർപ്പസ് ഫണ്ട്
പ്ലാസ്റ്റിക് കവർ		
ചില്ല്	8,115	
മറ്റ് വരവ്(ഇനം തിരിച്ച്)		
ആകെ	**18,35,732**	**ആകെ**

ക്യാഷ് ബുക്കിൽ മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത സംക്ഷിപ്തം എഴുതി
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>മറ്റു വിവരങ്ങൾ</u>

2023-24 വർഷത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളുമ
പദ്ധതികൾ

ക്രമ നം.	**പ്രോജക്ട് പേര്/ നം.**	**നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ**	**ഫണ്ടിനം**	**ര**

1	എം.സി.എഫ്. കെട്ടിട വാടക നൽകൽ 248/24	സെക്രട്ടറി	സി.എഫ്.സി	
2	എം.സി.എഫ്. വാഹന വാടക നൽകൽ 112/24	വി.ഇ.ഒ	സി.എഫ്.സി പ്ലാൻ തനത്	
3	എം.സി.എഫ്. വാഹന വാടക നൽകൽ (S.O)166/24	വി.ഇ.ഒ		
4	ക്ലിൻ കേരള കമ്പനിയ്ക്ക് തുക നൽകൽ (S.O)167/24	വി.ഇ.ഒ	സി.എഫ്.സി	
5	ക്ലിൻ കേരള കമ്പനിയ്ക്ക് തുക നൽകൽ 37/24	വി.ഇ.ഒ	സി.എഫ്.സി	
6	അതിദരിദ്രരുടെ ആശ്രയ കുടുംബങ്ങളുടെ യൂസർ ഫീ നൽകൽ 258/24	അസി.സെക്രട്ടറി	തനത്	

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മാലിന്യ ശേഖരണത്തിൽ ഹരിത കർമ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്.

1.കർമസേനാംഗങ്ങൾക്ക് തൊഴിൽ/ഐഡി കാർഡുകൾ വിത സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, യുസർ ഫീ കളക്ഷൻ ഊർജിതമാക്കാൻ സർ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും പൊതുജനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ളവർക്ക് പ്രയോ ആപ്പ്/ക്യു ആർ കോഡ് സംവിധാനം പൂർണമായും പ്രവർത്തി പഥത്തി

2.അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളുടെ അപര്യാപ്തത, അംഗങ്ങളുടെ കു സംസ്കരണത്തിനും ബുദ്ധിമുട്ടുകൾ ഉണ്ടാക്കുന്നുണ്ട്. ഭീമമായ തുക വ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ സ്വന്തമായി വാഹനം, സ ഉചിതമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിലുള്ള വാ സൗകര്യവും സെഗ്രഗേഷൻ സംവിധാനവും ഇല്ല. മാത്രവുമല്ല ഷ്രെഡ്ഡിം ഇല്ലാത്തതിനാൽ കളക്ട് ചെയ്ത് കൊണ്ട് വരുന്ന മാലിന്യ ഉപയോഗിക്കേണ്ടതായി വരുന്നു.

3.റിജക്റ്റഡ് മാലിന്യം കാര്യക്ഷമമായും നിർദിഷ്ട ഇടവേളകളിൽ ഏജൻസിയ്ക്ക് ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശം നൽകേണ്ടതും താരതമ്യേന ഉ കാണിക്കുന്ന പക്ഷം ഇക്കാര്യത്തിൽ യുക്തമായ തുടർ നടപടി സ്വീക

4.മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം പഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതല പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതും പൊതു ജന

മത്സരബുദ്ധിയോടെ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന സാഹചര്യം സൃഷ്ട നടത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.
5.സ്വന്തമായി വാഹനം ലഭ്യമാക്കാനും തെരെഞ്ഞെടുത്ത അംഗങ്ങൾ മിനി എം.സി.എഫുകൾ സ്ഥാപിക്കാനും സർക്കാർ നിർദ്ദേശ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

1-12 കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വാർഷിക കണക്കിലെ ബാലൻസ് ഷ എന്നിവ പ്രകാരം ചുവടെ ചേർത്ത ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ അവശേഷിക്കുന

ക്രമ നം.	ഇനം	01.04.2023 തീയ്യതിയിലെ മുന്നിരിപ്പ് തുക (₹)	31.03.2024 തീയ്യതിയിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക (₹)
1	Contractors' Earnest Money Deposit	12,100	10,9
2	Suppliers' Earnest Money Deposit	14,853	14,8
3	Bidders' Earnest Money Deposit	20,600	20,7
4	Suppliers' Security Deposit	38,824	38,8
5	Bidders' Security Deposit	10,000	10,0
6	Contractors' Retention	52,740	46,3
7	Election Deposit	1,08,500	1,08,5
8	Other Deposits	15,88,236	15,88,2

9	Rent Deposit	1,650	1,6
10	Auction Deposit	1,02,000	1,02,0
	ആകെ	**19,49,503**	**19,42,0**

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 56 (ബി) പ്രകാരം മ
ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതായിരുന
ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടാൻ നടപടി സ്വീ
ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (നം. 18/13.08.2024)
കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക

1-13 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തനത് ഫണ്ടിലെ വലിയ തുക
അക്കൗണ്ടുകളിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത് വരുമാന ന

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേയ്ക്ക് ഓൺലൈൻ ഇടപാടുകൾ മുഖേന പണം
ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ 31.03.2024 തീയ്യതിയിലെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ
ചേർത്ത പ്രകാരമാണ്.

ക്രമ നം	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ബാങ്ക്, ബ്രാഞ്ച്	
1	67386244837	എസ്.ബി.ഐ, കോട്ടക്കൽ	
2	120024195481	കാനറാ ബാങ്ക്, പറപ്പൂർ	
	ആകെ		

മേൽപ്പറഞ്ഞവ പലിശ രഹിത കറന്റ് അക്കൗണ്ടുകൾ ആയതിനാ
അവശേഷിച്ചതുവഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് പലിശയിനത്തിൽ ലഭി
കാരണമായിട്ടുണ്ട്. ഇത് പഞ്ചായത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക താല്പര്യത്
തനത് ഫണ്ടിലെ വലിയ തുക പലിശരഹിത അക്കൗണ്ടുകളിൽ സ
ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക്
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ തുകകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സേവിംഗ്സ്
ഡെപ്പോസിറ്റുകളാക്കി മാറ്റുന്നതിനോ ഉള്ള നടപടികൾ
തീരുമാനമെടുക്കുന്നതാണെന്ന് 14.08.2024 തീയ്യതിയിലെ എക്സിറ്റ്
തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 രസീത് ബുക്കുകൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിൽ ഗ ദുരുപയോഗത്തിന് സാദ്ധ്യത നിലനിൽക്കുന്നു.

രസീത് ബുക്ക് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം, ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം സ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരിൽ ഇഷ്യൂ ചെയ്ത രസീത് ബുക്കുകൾ അ കണ്ടെത്തി. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) കാൻസൽ ചെയ്ത രസീതിന്റെ പകർപ്പ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കി

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസറുടെ പേരിൽ 18.01.2024 തീയ്യതിയി നമ്പർ 2434ലെ രസീത് നമ്പർ 1ന്റെ അസ്സൽ ഉപയോഗിച്ച് ശ്രീ. ബയോഗ്യാസ് പ്രോജക്ടിനായി തീയ്യതി രേഖപ്പെടുത്താതെ 5,490/ രൂപ ഇത് കാൻസൽ ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, ഇ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അറിവില്ലായ്മ മൂലമാണ് രസീതിന്റെ പകർപ്പ് സൂക്ഷി ആവർത്തിക്കാതെ രസീത് ബുക്കുകൾ ശരിയായി കൈകാര്യം ചെയ്യു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം. 19/13.08.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറു അറിയിച്ചു.

2) ഉപയോഗിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന രസീതുകളുടെ പകർപ്പ് പരിശോ കൃഷി ഓഫീസറുടെ പേരിൽ 02.11.2023 തീയ്യതിയിൽ ഇഷ്യൂ ചെയ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിലെ രസീത് നമ്പർ 55 പണപ്പിരിവിനായി ഉപയോഗിക്കുകയോ കാൻസൽ ചെയ്യുകയോ എന്നാൽ, ഈ രസീതുകളുടെ പകർപ്പ് ഇതോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം. 10/08.08.2024) കൃ മേൽ രസീതുകൾ കാൻസൽ ചെയ്ത് സൂക്ഷിക്കേണ്ടവയായിരുന്നെന മുറിച്ച് മാറ്റിയ വേളയിൽ അശ്രദ്ധയും അറിവില്ലായ്മയും മേ മുറിച്ചുമാറ്റിയെന്നും, പിന്നീട് കൃഷി ഓഫീസിൽ അറ്റകുറ്റപണിക പോയതായും മറുപടിയിൽ വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിഷയത്തിന്റെ തെറ്റുകൾ മേലിൽ ആവർത്തിക്കില്ലെന്നും മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടു

രസീതുകൾ നഷ്ടപ്പെടുത്തുന്നത് പണാപഹരണത്തിന് സാദ്ധ്യത ഉണ്ടാ മേൽപ്പറഞ്ഞ രസീതുകൾ ദുരുപയോഗം ചെയ്യുന്നില്ല എന്ന് ഉ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 സ്വഭാവ വ്യതിയാനം വരുത്തിയ പുരയിടത്തിന തരംമാറ്റ ഉത്തരവ് ഹാജരാക്കിയില്ല.

ഫയൽ നമ്പർ: 400898/BRRL03/GPO/2024/1151, തീയ്യതി 02.02.2024

പറപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഡ് 15ൽ മൈമൂന & ആമിന, തൊട്ടിയിൽ റീസർവ്വേ നം. 268/8ൽ പെർമിറ്റ് കൂടാതെ നിർമ്മാണം നടത്തിയ 327.10 സ്പെഷ്യൽ റെസിഡൻഷ്യൽ ഗണത്തിൽ പെട്ട അപ്പാർട്മെന്റ് കെട്ടി 15/173/B മുതൽ 15/173/E വരെയുള്ള നമ്പറുകൾ നൽകി വസ്തുനികുതി നി പറപ്പൂർ വില്ലേജ് ഓഫീസിൽ നിന്നുള്ള 04.12.2023 തീയ്യതിയിലെ 822250 02.12.2023 തീയ്യതിയിലെ KL10061810455/2023 നമ്പർ കരമടച്ച രസീത് എന്ന വ്യതിയാനം വരുത്തിയ പുരയിടം" എന്നാണ്. എന്നാൽ ഇതിനെ സാധ ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിട്ടില്ല. തരംമാറ്റ ഉത്തരവ് പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജ

എൻകപയറിക്ക് (നം. 22/13.08.2024) സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ട പാലിച്ചാണോ കെട്ടിട നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടുള്ളതെന്ന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 യഥാസമയങ്ങളിൽ പദ്ധതി പണം വിനിയോഗിക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടപ്പെട്ടു.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 11,96,21,738/- രൂ വാങ്ങിയെങ്കിലും 4,47,25,156/- രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവഴിക്കാൻ ക നടന്നിട്ടുള്ളത്. യഥാസമയങ്ങളിൽ പദ്ധതി പണം വിനിയോഗി പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടപ്പെട്ടു. പദ്ധതി പണമിനത്തിൽ താഴെ പറയും കഴിയാത്തതിനാൽ ലാപ്സായി പോയിട്ടുണ്ട്.

ഫണ്ട്	ലാപ്സ തുക
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	6
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	9
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)	
ആകെ	**1,7**

കൂടാതെ IDBI കോട്ടക്കൽ ശാഖയിൽ (A/C No.- 1044104000179720) ധനകാ 1,00,98,699/- രൂപയും ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺടൈഡ്) ഇനത്തി

മരാമത്ത് മേഖലയിൽ 3,66,33,184/- രൂപയുടെ പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് അം മാത്രമാണ് ഈ മേഖലയിൽ ചെലവഴിക്കാൻ കഴിഞ്ഞത്. 1 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ചെലവഴിക്കാൻ കഴിഞ്ഞത്. അതുകൊണ്ട് തന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് യഥാസമയങ്ങളിൽ ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന ര ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന സേവനങ്ങളും യഥാസമയങ്ങളിൽ ലഭിക്കാ റോഡുകളുടെ ശോചനീയാവസ്ഥ പരിഹരിക്കുന്നതിന് ധാരാളം അപേ മിനുട്ട്സ് പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവ പരിഹര സ്ഥല പരിശോധന വേളയിലും റോഡുകളുടെ ശോചനീയാവസ മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റു് റോഡിനത്തിൽ മാത്രം 98,36,088/- രൂപ പൊതുമരാമത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്, പൊതുമരാമത്ത് സ്റ്റാന്റിംഗ് വിലയിരുത്തേണ്ടതുണ്ട്. പദ്ധതി പണം 1,73,55,292/- രൂപ ലാപ്സായി അന്വേഷണത്തിന് (8/07.08.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഇത്തരത്ത ഗൗരവതരമായ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ഇക്കാര്യത്ത ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-17 അജൈവ മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനു ക്ലീൻ നൽകൽ : അനർഹമായി ജി.എസ്.റ്റി നൽകി.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ.		വി.ഇ.ഒ	
പദ്ധതിയുടെ പേര്		അജൈവ മാലി ചെയ്യുന്നതിനു ക്ലീൻ കേ കമ്പനിക്ക് തുക നൽക	
പ്രൊജക്ട് നം.		1) 167/24 (സ്പിൽ ഓവർ) 2) 37/24	
അടങ്കൽ		Pro. 1) : ₹6,96,244/ – സി.എ Proj. 2) : ₹16,00,000/– സി.പ	
ക്രമ നം.	**പ്രൊജക്ട് നം.**	**ചെലവ് തുക (₹)**	**ഇൻവോ നം./ത**
1	167/24 (സ്പിൽ ഓവർ)	1,28,450	D23/SER23-2 29.5.23
2		2,15,950	D23/23-24/17 25.9.23
3		3,47,215	D23/SER22-2 15.12.22-237
	ആകെ	6,91,615	D23/SER22-2 30.1.23-1102
4	37/24	10,54,527	D23/SER22-23/1181
	ആകെ	**17,46,142**	
	തുക നൽകിയത്	**ക്ലീൻ കേരള**	

പദ്ധതിയുടെ ഓഡിറ്റിനു ഹാജരാക്കിയ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താ
1. പദ്ധതി പ്രകാരം കിലോഗ്രാമിന് 10 രൂപ നിരക്കിലാണ് ക്ലീൻ കേ
ആയതിന് പുറമെ 18% ജി.എസ്.റ്റി കൂടി കമ്പനിയ്ക്ക് അനുവദിച്ച് ന
സേവന നികുതി വകുപ്പ് ജില്ലാ ജോയിന്റ് കമ്മീഷണറുടെ JC-MLPM/64
പ്രകാരം സർക്കുലർ നം. 51/25/2018-ജി.എസ്.റ്റി. തിയതി 31.07.2018 ന
നീക്കം ചെയ്യൽ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ജി.എസ്.റ്റി യിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കിയി
എന്നാൽ മുകളിൽ കൊടുത്ത ക്രമ നം. 3 വൗച്ചർ/ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം സ്പ
+ 36,152 + 16,812) രൂപയും തൻവർഷ പദ്ധതിയിൽ (37/24) ക്രമ നം. 4 പ്രക
അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മറ്റ് ബില്ലുകളിൽ ജി.എസ്.റ്റി ഉൾപ്പെടുത്തിയ ബ
അപാകതക്ക് മറുപടി നൽകേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം.24/13.08.24) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

1-18 ഹോംകോ- ൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ

2023-24 വർഷത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) നിർവ്വഹ
മുഖേന മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോ

തുക മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മരുന്നുകൾ മുഴുവനായും ചേർക്കുന്നു.

.

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	:	22/24 - ഹോമിയോ ഡിസ്പെ മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	:	₹2,00,000/- (മെയിന്റനൻസ് റോഡിതരം)
ആകെ ചെലവ്	:	₹2,00,000/-

ബിൽ റഫറൻസ് നം, തീയ്യതി	തുക (₹)	പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം./തീയ്യതി	ആ മരുന്നു
			ഇൻവോ നം.
23151752036400767415/12.10.23	2,00,000	PF518/30.09.23	LF2947/15.
			ആ

ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിയ്ക്കുന്ന 78,983/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ എത്ര അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതായി ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറിക്ക് (നം.3/06.08.2024) മെഡ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ/ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം അറിയിയേക്കണ്ടതാണ്.

1-19 ഒ.ഡി.എഫ് വ്യക്തിഗത ശുചിമുറികൾ : പദ്ധതി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ.	വി.ഇ.ഒ	
പദ്ധതിയുടെ പേര്	ഒ.ഡി.എഫ് വ്യക്ത ശുചിമുറികൾ	
പ്രോജക്ട് നം.	138/24	
അടങ്കൽ : ₹5,85,200/-	₹1,19,190/- (സി.എ ₹4,66,010/- (കേന്ദ്രാ	
ചെലവ്	**തുക (₹)**	**വൗച്ചർ തിയത**
	24,000	22301012

പദ്ധതിയുടെ ഓഡിറ്റിനു ഹാജരാക്കിയ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താ
1. മേൽ കാണിച്ച വൗച്ചർ പ്രകാരമുള്ള ആകെ ചെലവായ 24,000/- രൂപ ശ്ര (₹12,000 വീതം) നൽകിയതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ബന്ധപ്പെട്ട കൈപ്പറ്റിയതായി രേഖപ്പടുത്തലുകൾ ഇല്ല. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഓഡിറ്റിനു ഉറപ്പ് വരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ചെലവു പത്രിക പ്രകാരവും
2. തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമാകാത്ത പക്ഷം ആയത് ക്രമീക നിന്ന് വ്യക്തമല്ല.
3. മേൽ രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതുമായി ബ

4. പ്രൊജക്റ്റ് റജിസ്റ്ററിൽ മേൽ പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടി വിവരം/നിലവിലെ അ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നറിയിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ സാംഖ്യ പ്രകാരം ബിൽ ജനറേറ്റ് ചെയ്യുവ സാങ്കേതിക പ്രശ്നം മൂലമാണ് തുക ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ ചെലവു യഥാർഥത്തിൽ നടക്കാത്തതിനാലാണ് ക്രമ നം. 1 മുതൽ 4 വ 2024-25 വർഷത്തിലെ സ്റ്റിൽ ഓവർ പദ്ധതിയിൽ തുക കൈമാറുന്നതാ പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ മറുപടിയോടൊപ്പം ഹാജരാക്കുകയു തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ നൽകുന്നതിലെ അനാവശ്യ കാലതാമസം ഒഴിവാക്കാനും അവ യ യുക്തമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-20 ചോലക്കുണ്ട് അംഗൻവാടി ഷീറ്റ് റൂഫിംഗ് - തെറ്റ അനുവദിച്ചതിനാൽ കരാറുകാരന് അധിക തുക നൽ

പ്രോജക്റ്റ് - SO213/24, ചോലക്കുണ്ട് അംഗൻവാടി ഷീറ്റ് റൂഫിംഗ്

നിർവഹണം -അസി. എഞ്ചിനീയർ

ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (NR)

ബിൽ - 231517520171011506 62/01.02.24 : ₹1,97,210/-

എം. ബുക്ക് - E M Book

കരാർ - 3/05.07.23 (Estimate Rate)

മൂല്യനിർണ്ണയം - ₹1,97,210/-

കരാറുകാരൻ - അബ്ദുൾ മജീദ്. കെ

Cost Index – 36.44% (DSoR 2018)

Esti. No.- LSGD/CELSGD/EST/89400/2022/5_1_1

TS- LSGD/CELSGD/EST/89400/2022/5_1_1/4.3.23 – ₹2,00,000

കെട്ടിടത്തിന് മുകളിലാണ് ഷീറ്റ് റൂഫിംഗ് പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. അ ചെയ്തിട്ടുള്ള GI പൈപ്പുകൾ കൊണ്ടുള്ള സ്റ്റീൽ വർക്ക് പ്രവൃത്തിക പ്രകാരമുള്ള നിരക്കുകളാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രവൃത്തി ഓവർസിയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ സന്ദർശിച്ചതിൽ ഈ പ്രവൃത്തി ഉപയോഗിച്ച് കൊണ്ടുള്ള സിംഗിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തിയാണെ പ്രവൃത്തിയിൽ അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക് DAR 50.10.2 കോഡ് നൽകിയതിനാൽ കരാറുകാരന് താഴെ പറയും പ്രകാരം അധിക തുക

കൂടാതെ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ സ്റ്റീൽ പൈപ്പുകളിൽ വെൽഡിംഗ് എന്നും പ്രവൃത്തിക്ക് ആവശ്യമായ ഫണ്ട് വകയിരുത്തി ഗ്രിൽ വർക്ക്, വച്ച് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കാത്തതിനാൽ പ്രയോജനപ്പെടുത്താൻ കഴിയാത്ത അവസ്ഥയിലാണ് എന്നും ബോധ്യ

അനുവദിച്ച തുക (ഇനം 5)	അനുവദിക്കാവുന്ന (ഇനം 5)

53.068 Kg X ₹191.08/Kg = ₹10,140.23	53.068 Kg X 153.29/Kg = 8,1

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓ
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. എന്നാൽ താഴെ നിന്നും വെൽഡിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ
പ്രവൃത്തി സ്ഥലത്ത് ഇല്ലാത്തതിനാലാണ് മുഴുവൻ സ്റ്റീൽ പ്രവൃത്തിക
ചെയ്തതെന്ന് കരാറുകാരൻ ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാക്കാൽ അറിയിക്കു
ചെയ്ത ഭാഗങ്ങളിൽ പ്രൈമർ അടിച്ച് പ്രസ്തുത അപാകത പരിഹരിച്ച് ഫോ

ചെയ്ത പ്രവൃത്തികൾ സിംഗിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തികളായതിനാൽ
നിന്നോ അല്ലാത്തപക്ഷം പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ കെട്ടിടത്തിന് മുകൾഭാഗം പ്രയോജന
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്യുന്ന നൽകുന്നത് സംബന്ധിച്ച്

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പ
പ്രവൃത്തികളിൽ സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ പ്രവൃത്തികൾക്ക് വേണ്ടിയും
വേണ്ടിയും സൈഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് വേണ്ടിയും ശരാശരി
ആഴത്തിൽ മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. Dozer, Hydraulic Excavator എന്നിവ
ഉള്ളതിനാൽ മെക്കാനിക്കൽ ആയി തന്നെ പ്രവൃത്തികളിൽ മണ്ണ്
പ്രവൃത്തികളിൽ മാനുവൽ ആയി മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്തതായി കണക്കാക
അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രവൃത്തികളെല്ലാം 3 മീറ്റർ വരെ വീതിയുള്ള റോ
നിന്നും വ്യക്തമായി.

കെട്ടിട നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളിൽ DSR Code 2.8.1 Specification പ്രകാരമു
ചെയ്യുന്നതിന് അനുവദിക്കുന്നത്. റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ MoRD Specifica
ഇവിടെ DSR Code 2.8.1 ന്റെ Observed Data (Hydraulic Excavator) തയ്യാറാക്ക
ആയത് പാലിക്കാതിരുന്നതിനാൽ പ്രവൃത്തികളിൽ അനാവശ്യ ചെലവ

(ചെയ്ത മൺ പ്രവൃത്തികളുടെ അളവ് കുറവായതിനാൽ നഷ്ടം നിജപ്പെട

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	പ്രവൃത്തി
SO220/24	ആസാദ് നഗർ മുണ്ടൻ വളപ്പ് റോഡ് പ്രവൃത്തി
SO204/24	കൊടിഞ്ഞി റോഡ് സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ
SO187/24	വട്ടപ്പറമ്പ് കടവത്ത് റോഡ് നവീകരണം
SO207/24	AMLPS പുലക്കപ്പറമ്പ് റോഡ് സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ

അപാകത പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (7/7.8.24) മ
പാലിച്ച് റോഡ് പ്രവൃത്തികളിലെ അനാവശ്യ ചെലവുകൾ ഒഴിവാക്കാ

1-22 അസി.എഞ്ചിനീയർ - ടെണ്ടർ ഫീ മുഴുവനായും നൽകിയിട്ടില്ല

എൽ.എസ്.ജി.ഡി സെക്ഷൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ പേര 0000004127679697 5 നമ്പർ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലാണ് ടെണ്ടർ ഫീസിനത്ത 1,44,410/- രൂപ ഈ അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉണ്ട്. ഇത് ടെണ്ടർ ഫീ ഉൾപ്പെടെയാണെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. ടെണ്ടർ ഫീസിനത്തിൽ ലഭിച്ച വർഷാവസാനത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് കൈമാറേണ്ടതാ അതുകൊണ്ട് തന്നെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ തൻവർഷത്തിൽ ടെണ്ടർ ഫീസിനത്തിൽ ലഭിച്ച എല്ലാ വരവുകളും ഉൾ

അപാകതക്ക് ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റുന്നതാണ് എന്ന് അ വരവുകൾ മുഴുവനായും സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനത്തിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 അസി.എഞ്ചിനീയർ - കാഷ്ബുക്ക് ക്രമപ്രകാരം

പ്രവൃത്തി ബില്ല് തയ്യാറാക്കി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ റിക്വസിഷൻ പ്രവൃത്തികൾക്കല്ലാതെ എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന്റെ ഓഫീസ് ടെണ്ടറിന്റെ ഭാഗമായി ടെണ്ടർ ഫീ, EMD എന്നിങ്ങനെ വിവിധ ഇന പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ പണം വരാൻ സാധ്യതയുണ്ട്. എ എഞ്ചിനിയറുടെ പേരിൽ കോട്ടക്കൽ SBI ശാഖയിൽ ഉള്ള 00000041276 ചെലവുകൾ കാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതായിരുന്നുവെങ്കിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ അക്കൗണ്ടിൽ 31.03.2024ന് 1,44,410/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉണ്ട്. ഇ ഉൾപ്പെടെയാണെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. നീക്കിയിരിപ്പ് കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുക ബാക്കി തുക കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾ നിർവഹിക്കുന്നതിന് ഗ്രാമ പ മുൻകൂർ ലഭിച്ച തുകയുമാണ്. കാഷ്ബുക്ക് ക്രമപ്രകാരം എഴുതി അന്വേഷണത്തിന് (6/07.08.24) മറുപടിയായി ഭാവിയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു.

കാഷ്ബുക്ക് ക്രമപ്രകാരം എഴുതി സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ - വിനിയോഗ സാക്ഷ

2023-24 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് (Schedule B18) പ്രകാരം താഴെ പറ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തത് നാളിത് വരെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്ക ഡെപ്പോസിറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവൃത്തികൾ ഏതെല്ലാമാണെന്ന് അ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (1/05.08.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല

അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം	നീക്കിയിരിപ്പ് (₹)	റിമ

കോഡ്		
460500205	4,00,000	PV
460500202	36,84,760	KS

മേൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ഓ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 KSEB യിലേക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തത് - പ്രവൃത്തി

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതി പ്രകാര
പ്രവൃത്തികളുടെ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം , പ്രവൃത്തി പൂർത്തീക

പ്രോജക്ട് നം. പേര്	ചെലവ് തു
24/24, 8,9,10 വാർഡുകളിലെ നിലാവ് പദ്ധതി- സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് റിപ്പയർ	(വികസ

നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാരം സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള പ്ര
പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതാണ് പദ്ധതി. കെ.എസ്.ഇ.ബി നൽ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക അടവാക്കിയെങ്കിലും 08.02.24ന് കെ.എസ്.ഇ.
അടിസ്ഥാനത്തിൽ 24,938/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് ലഭ്യമാക്കുക
നിർദ്ദേശിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ടി തുക അടവാക്കി പ്രവൃത്തി പൂർത്
പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് ഓ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.
സ.ഉ(കൈ) 84/2022/LSGD/19.04.22 പ്രകാരം ഖ.12 (ഡി) പ്രകാരം നിക്ഷേ
ഏജൻസികളിൽ തുക നിക്ഷേപിക്കുമ്പോൾ തദ്ദേശ സ്ഥാപനം
ഏർപ്പെടേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്ര
KSEB യുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടില്ല. ആയത് സംബന്ധിച്ച് മറുപടി ലഭ്യ
മേൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് അറിയിക്കുന്നത് വരെ 16,566/- രൂപ
ഏജൻസികളിൽ തുക നിക്ഷേപിക്കുമ്പോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഏർപ്പെടേണ്ടതാണ്.

1-26 രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് - ന്യൂനതകൾ

തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററുകൾ പരിശോധിച്ച

എ) തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജിനത്തിൽ 2023-24 ന
ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ തെരുവ് വിളക്കുക
പോസ്റ്റ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടെ) എണ്ണം കാണിക്കുന്ന തെരുവ് വിളക്ക് സ്റ്റോ
പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ലഭ്യമാക്കിയ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് രജിസ്റ
വിവരം രേഖപ്പടുത്തിയിട്ടില്ല.

ബി) സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നതിനായി 2023-24 വർഷത്തിൽ 24/24
16,566/- രൂപയും 1,62,989/- രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത
തെരുവുവിളക്ക് പരിപാലന പൊതു മാർഗ്ഗരേഖ അനുസരിച്ച് ഒരു
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. തീയ്യതി, പ്രവർത്തനരഹിതമായ വിളക്ക്/പ്രദേശ

പേരും ഫോൺ നമ്പറും, അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തിയ തീയ്യതി, ഇലക്ട്രീഷ
എന്നീ വിവരങ്ങൾ ഉൾകൊള്ളിച്ചുകൊണ്ടാണ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ട
രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നില്ല.
സി) കെ.എസ്.ഇ.ബി യുമായി ചേർന്ന് തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ
റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻകപയറിക്ക് (നം.15/23-24/12.08.24) മറുപടി ലഭ്യമാ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, രജിസ്റ്ററുകൾ കുറ്റമറ്റതാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്

1-27 പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കുന്നതിന് KWA യിൽ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

പറപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ ജലനിധി, ജലജീവൻ പദ്ധതി
മുഴുവൻ കുടുംബങ്ങൾക്കും കുടിവെള്ളം ലഭ്യമായിട്ടുള്ളതിനാലും
സംയുക്തമായി നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയി
ഉപയോഗിച്ച് വരുന്നില്ലെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടതിനാലും 32
തീരുമാനിക്കുകയും ആയതിന് KWAയിൽ നിന്നുള്ള എസ്റ്റി
നം.22300233/01.07.23 പ്രകാരം 60,000/- രൂപ നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെ
വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രംലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ധനവിനിയോഗസാക്ഷ
ലഭ്യമാക്കി അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും ഓഡിറ്റ് എൻകപയറിക്ക് (നം.12/2
വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 60,000/- രൂ

1-28 ജലനിധി കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചാ പദ്ധതി പൂർത്തീകരണ വിവരവും യുട്ടിലൈസേഷനും

പ്രോജക്ട് നം.,പേര്	179/24, ജലനിധി - ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ (So)
ചെലവ് തുക	4,63,076 (തനത് ഫണ്ട്)
വൗച്ചർ നം.	22300899/10.10.23
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി

കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നവീകരണത്തിനും പുനരുദ്ധാരണ
സുസ്ഥിര പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി പറപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ
ചോലക്കുണ്ട്, കുഴിപ്പുറം എന്നീ കുടിവെള്ള വിതരണ പദ്ധതികളുടെ
വിഹിതം 4,63,076/- രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലെവൽ ആക്കീവിറ്റ് കമ
ബാങ്കിന്റെ 40255101075269 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കേ
ഏജൻസി (KRWSA) മലപ്പുറം മേഖല പ്രോജക്ട് ഡയറക്ടർ, പറപ്പൂർ ഗ്രാമ
ലെവൽ ആക്കീവിറ്റ് കമ്മിറ്റി പ്രസിഡന്റ് എന്നിവർ ഒപ്പിട്ട ത്രികക
നടപ്പിലാക്കുന്നത്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകത
1) പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റും,
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് KRWSA ക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ആയത്
പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടത

2) ജലനിധി പദ്ധതിയുടെ തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ മുന്നോട്ട് കൊണ്ടുപോ
നൽകുന്നതിനും തർക്കങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനും വേണ്ടി പ
രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. എല്ലാ മാസവും ബന്ധപ്പെട്ട ഗുണഭോക്തൃസ
പദ്ധതി പ്രവർത്തനം അവലോകനം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഇത്തരത
പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തുന്നതായും രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി നം. 09/23-24/08.08.24 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി
മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 ഇരിങ്ങല്ലൂർ ജലനിധി കുടിവെള്ള പദ്ധതി - വാട്ടർ കുടിശ്ശിക അവശേഷിക്കുന്നു.

ജലനിധി പദ്ധതിയിലൂടെ നടപ്പിലാക്കിയ ഇരിങ്ങല്ലൂർ കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ സ്കീം ലെവൽ കമ്മിറ്റി/ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേ പിരിച്ചെടുക്കുന്ന തുക പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കുകയും ഇതിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്ന ബിൽ തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കമ്മിറ്റിയുമായി പഞ്ചായത്ത് ഉണ്ടാക്കിയ കര രജിസ്റ്റർ, തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അ ഇരിങ്ങല്ലൂർ കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ വാട്ടർ ചാർജ് യഥാസമയം അടവാക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ വലിയ തുക കുടിശ്ശിക അടവാക്കാ അതോറിറ്റി ലഭ്യമാക്കിയ ബിൽ പ്രകാരം പ്രതിമാസ നിരക്ക് 1,77, ഫൈൻ(പലിശ) 66413/- രൂപയുമാണ്. ആകെ 39,17,227രൂപ കുടിശ്ശിക കുടിശ്ശികയുണ്ട്. 2019 മാർച്ച് മാസം മുതലുള്ള കുടിശ്ശികയുണ്ട്. ഇത്തര സാഹചര്യം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഡിമാന്റ് ബിൽ പ്രകാരം പ്രതിമാസ വ വർഷത്തിൽ ആകെ 20,34,132 രൂപ വരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ തൻവ പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കുകയും KWAയിൽ ഒടുക്കുകയും ചെയ്ത വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയ രസീത് നം.	തുക (₹)	KWA അടവാക്ക വിവരം/
1	1230200293/04.05.23	1,00,508	22300111/08.(
2	1230201570/02.08.23	1,83,800	22300321/04.(
3	123060051/17.11.23	2,50,000	22300529/18.
4	1230600746/20.01.24	1,50,000	22300690/01.(
5	1230603431/30.03.24	1,50,000	22400025/04.(
	ആകെ	**8,34,308**	

ഓരോ മാസവും വെള്ളക്കരം പിരിച്ചെടുത്ത് അടവാക്കാതിരി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനും കുടിശ്ശിക അടവാക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായ കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം.04/23-24/07.08.2024) മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണവും വിഷയത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ച അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 വാഹന പരിപാലനം - VEELS വെബ്സൈറ്റിൽ ചെ ചെയ്യുന്നില്ല

ധനകാര്യ (ഐ.ടി. സോഫ്റ്റ്വെയർ) വകുപ്പിന്റെ 22.10.2020- സംസ്ഥാനത്തെ വിവിധ സർക്കാർ വകുപ്പുകൾ, സ്ഥാപനങ്ങൾ, പൊ എയിഡ് സ്ഥാപനങ്ങൾ, തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾ, സർക്കാർ സ്വയ ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്വന്തമായുള്ളതും (വകുപ്പിന്റെ കീഴിലുള്ളവ കോൺട്രാക്ട് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഉൾപ്പെടെ) എല്ലാത്തരം വാഹനങ്ങ വിവരങ്ങൾ "വെഹിക്കിൾ മാനേജ്മെന്റ് ആൻഡ് ലൊക്കേഷൻ വെബ്സൈറ്റിൽ 30.11.2020-ന് മുമ്പായി രജിസ്റ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണെന്ന്

വർഷം മുതൽ വാഹന സംബന്ധമായി ഓരോ മാസവും ഉണ്ടായിട്ടുള്ള രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടത് നിയന്ത്രണാധികാരിയുടെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്.

പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള KL65T6495, KL65C777 ചേർത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാഹനങ്ങളുടെ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ചെയ്തിട്ടില്ലെന്നും ആയത് ചേർക്കുന്നതാണെന്നും ഓഡിറ്റ് എൻകയറിം മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 KMSCLൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ/ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യ അവശേഷിയ്ക്കുന്നു.

2023-24 വർഷത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി) നിർവ്വ ഉൾപ്പെടുത്തി മരുന്നുകളും മെഡിക്കൽ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മരുന്നുകൾ/ഉപകരണങ്ങൾ മുഴുവനായും ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്	ബിൽ/വൗച്ചർ നം, ഫണ്ട്	തുക (₹)	പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം.	മ
1	143/24 – കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ഔഷധങ്ങൾ വാങ്ങൽ	BRN 23151752036000870167/ 01.12.23, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	4,32,194	PRF2349/ 28.11.23	3(1(5(5(1(
2	”	BRN 23151752036000902917/ 07.12.23, വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ	41,185	PRF2461/ 04.12.23	2(2(2(1(3(7(
3	”	BRN 23151752036001344694/	41,698	PRF4254/ 18.02.24	ഇ ല

		11.03.24, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)			
4	95/24 - പരിരക്ഷാ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി	BRN 23151752036001220743/ 14.02.24, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	3,93,020	PRF2813/ 27.12.23	
	ആകെ		**9,08,097**		

വിവിധ പ്രോജക്ടുകളിലായി ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിയ്ക്കുന്ന ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് KMSCLന് അറിയിപ്പ് നൽകിയ 13/09.08.2024ന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി) മറുപടി ലഭ്യമാക്കു മുറയ്ക്ക് ഇൻവോയ്സ്/സ്റ്റോക്ക് രേഖകൾ സഹിതം വിവരം അറിയിയ്

1-33 വായ്പ ശീർഷകത്തിൽ തിരിച്ചടവാക്കാനവശേഷ നെഗറ്റീവ് സംഖ്യ

ലോൺ രജിസ്റ്റർ, ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-5 ഷെഡ്യൂൾ എന്നിവ പ്രകാരം 3305 വായ്പ ശീർഷകത്തിൽ 31.03.2024 തീയ്യതിയിൽ തിരിച്ചടവാക്കാനവശേ സംഖ്യയാണ്. (₹-1,25,548). ഈ ശീർഷകത്തിൽ വർഷാരംഭത്തിൽ മ തൻവർഷത്തിൽ വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)ൽ നിന്നും "ലൈഫ് മിഷ പേരിൽ 3 പ്രോജക്ടുകൾ മുഖേന (പ്രൊ.നം 333, 336, 338) ആകെ ₹1,25 ലോൺ തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അടവാക്കാൻ ബാധ്യത കുറവ് ചെയ്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡ വിഷയം സെക്രട്ടറിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ട

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	
2023-24	2023-24 വാർഷിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന നടത്തി	

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനി

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	പ്രൊജക്ട് നം, പേര്	ലഭിച്ച തുക (₹)	ചെലവ തുക
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	18/24 - സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	1,97,600	1,
	20/24 - ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിനു സബ്സിഡി	14,025	
	31/24 - ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	1,60,000	1,
	35/24 - ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ്. സി	20,000	
	95/24 - പരിരക്ഷാ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി	3,93,020	3,

	155/24 - ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	6,00,000	6,(
	165/24 - ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഭവന രഹിതർക്ക് വീടുനിർമ്മാണം ജനറൽ	2,60,000	2,(
	ആകെ	**16,44,645**	**16,**
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	18/24 - സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	2,00,000	2,(
	155/24 - ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	2,00,000	2,(
	ആകെ	**4,00,000**	**4,**

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്കായി വിവിധ ഏജ ചെലവഴിച്ചതിന്റെയും വിവരം.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ വൗച്ചർ നം.,തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (₹)
കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	8,9,10 വാർഡുകളിലെ നിലാവ് പദ്ധതി – സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് റിപ്പയർ (പ്രോജക്ട് നം. 24/24)	ബിൽ നം. 12/14.02.24	16,56
	വിവിധ റോഡുകളിലെ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് – കെ.എസ്.ഇ.ബി യിലേക്ക് തുക അടവാക്കൽ (പ്രോജക്ട് നം. 77/24)	Vr. 22300370/ 02.09.23	30,00
	കുഴിപ്പുറം ആരോഗ്യ ഉപകേന്ദ്രത്തിന് മുകളിലെ	ബിൽ നം. 09/18.12.23	97,94

	ഇലക്ട്രിക് ലൈൻ മാറ്റൽ - വാർഡ് 10 (പ്രോജക്ട് നം. 273/24)		
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കുന്നതിന് KWAയിൽ നിക്ഷേപിച്ചത് (പ്രോജക്ട് ഇല്ലാതെ വൗച്ചർ മുഖേന നൽകിയത്)	Vr. 22300233/ 01.07.23	60,00
ആകെ			**2,04,50**

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ പേര് / ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (₹)	തൻവർഷ ലഭ്യമായ വായ്പ തു (₹)
1	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി – KURDFC	–	0	

കുറിപ്പ് :- ഖണ്ഡിക 1-1-13 കാണുക

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം (₹)	
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (പലിശ) (₹)	
ആകെ (₹)	
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക (₹)	
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം (₹)	

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ ക

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക (₹)	ര

പറപ്പൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്, പാലാണി [FDR No. 004573]	19,09,483	R50/
പറപ്പൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്, പാലാണി [FDR No. 000876]	11,80,048	472/
കാനറ ബാങ്ക്, പറപ്പൂർ ബ്രാഞ്ച് [FDR No. 741415]	20,00,000	7414
ആകെ	**50,89,531**	

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക (₹)	ഒടുക്കിയ അ
2020-21	1-15	1,302	സെക്രട്ടറി
	ആകെ	**1,302**	

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷ
1998-99	51, 37(2),(3), 80(5), 91(1)	2002-03	5(I)1(Ii),(Iii)	1. റോഡ് പ – അധിക നൽകി 2. ഹാജരാക്കി 3. മുക്കെന്നമ റോഡ് നിർ അധിക നൽകി
2006-07	-	2012-13	-	ലഘു അവ ഫ്രണ്ട് പ്രവർത്തന
2015-16	2-6	2016-17	-	

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന

ഇല്ല

ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉദ്യോഗ സ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്.	ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ, തിയ്യതി)	റവന്യൂ റിക്കവയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക, രസീത്
				നമ്പറും തിയ്യതിയും	തുക		
1	1998-99	33(1),35,43, 57,64(2)(3) 68,72	കെ.വി മത്തായി	LF 13941/ Spl.Cell/SC5/ 04 27.05.05	47007/-	--	--
2.	2008-09 To 2010-11 3-8		പി.വി സുന്ദരരാജ് ബാലകൃഷ്ണൻ, വി.ഇ.ഒ	LF 1960/Sp. Cell/C-SC/D1/ 13 Dt. 13.01.15	15000		
3.	1998-99	51 52 55 56 91	M.Ukkas	LF13941/ Spl.Cell/Sc5/ 04 /26-8-06	31285		
4.	1998-99	32,33(3),36,39,40, 75,78, 81(C),81(D)	കെ.നാരായണ പിള്ള, സെക്രട്ടറി	– Do -	106242		

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ). സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (₹)
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (₹)
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം (₹)
ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക (₹)
ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക (₹)

ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വി

ഇല്ല.

സി). ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക.

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ പേരും ഉദ്യോഗ

1-25	16,566	ശ്രീ. സജീഷ്. എസ്, ക
1-27	60,000	ശ്രീ. ദിനോജ്. പി, സെ
ആകെ	**76,566**	

ഡി). കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ
ഇല്ല.

ഇ). നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായ
ഇല്ല.

എഫ്). റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാ മേൽവിലാസങ്ങൾ.
ഇല്ല.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1	1998-99	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/374/23, തീയതി:26.05.2023
2	2000-01	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/374/23, തീയതി:26.05.2023
3	2002-03 ചെലവ്	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/374/23, തീയതി:26.05.2023
4	2003-04 ചെലവ്	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/374/23, തീയതി:26.05.2023
5	2003-04 വരവ്	എൽ.എഫ്.എം.10/955/09, തീയതി:10.10.2010
6	2004-05	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/374/23, തീയതി:26.05.2023
7	2005-06	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2144/22(1), തീയതി:13.10.2022
8	2006-07	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2144/22(2), തീയതി:13.10.2022
9	2007-08	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2144/22(3), തീയതി:13.10.2022
10	2008-09 മുതൽ 2010-11 വരെ	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2144/22(4), തീയതി:13.10.2022
11	2011-12 മുതൽ	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2144/22(5), തീയതി:13.10.2022

	2012-13 വരെ	
12	2013-14 മുതൽ 2014-15 വരെ	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2144/22(6), തീയതി:13.10.2022
13	2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/3274/16 തിയ്യതി:22.02.2018
14	2016-17	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/1416/17 തിയ്യതി:07.03.2018
15	2017-18	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/221/19 തീയതി 02.12.2020
16	2018-19	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/221/19 തീയതി 12.07.2019
17	2019-20	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2554/202 തീയതി 02.02.2024
18	2020-21	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2554/202 തീയതി 02.02.2024
19	2021-22	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2554/202 തീയതി 02.02.2024
20	2022-23	നം. കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2661/202 തീയതി 21.02.2024

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 3 dated 3(1) dated 29-06-2024 and submitted on 03-07-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Parappur Grama Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, KSAD Audit Manual chapters 4.2.1 & 11.3 and as per guidelines and compliance instructions issued by State /Central Government, Finance Commission and other funding agencies from time to time. Preparation of these accounts is the responsibility of the PRI's management. My responsibility is to express an opinion on these accounts based on my Financial Audit.

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

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

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

Date: 24/09/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

NIL

2.Other Observations

1. The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit.
    1. Ratios
    2. Notes on accounts
    3. Comparative amounts
2. Lapses in making timely demand entries in respect of tax and non-tax revenue.
3. Daily summary of cashbook was not printed and certified.
4. Cashflow statement - Net increase in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.
5. Bank reconciliation statement and Bank account statement was not produced for ceratin bank accounts shown in balance sheet.
6. Passbook balance as shown on bank reconciliation statement differs from the actual passbook balance for one treasury account.
7. Uncashed Cheques for more than 3 months were not transfered to Stale cheque account.
8. Cheque that deposited but not credited on the bank account.
9. Amounts directly credited to bank amount are not taken into account.
10. Amounts directly debited by bank amount are not taken into account.
11. Amount withdrawn from bank amount shown unreconciled.
12. Amouts deposited to bank amount shown unreconciled.
13. Value of assets taken for depreciation calculation differs from balance sheet.
14. Grant liability amount shown in balance sheet does not match with bank account opened for the specified grant account.
15. Appropriation control register for specific purpose grants is not kept.

16. Profession Tax (Institutions) DCB Register does not tally with annual financial statements.
17. The following registers are not up to date and are not reliable for audit
    1. Advance Register
    2. Asset register (*Sachithra*)

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്