



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കണ്ണൂർ

670001

ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0497-2707698

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA/KNR/C.2/1082/2021 dtd.27.10.2021.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001
തീയതി: 27/10/2021
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497-2707698

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മാട്ടുല് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മാട്ടുല് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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 മാട്ടുല് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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.

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ മാട്ടൂല് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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.)

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ മാട്ടൂല് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-02-2020 മുതൽ 31-03-2021 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 24 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 24 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള 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.സാബു.പി.എസ്.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	06-09-2021	23-09-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

<u>തീയതി (മുതൽ)</u>	<u>തീയതി (വരെ)</u>
<u>06-09-2021</u>	<u>23-09-2021</u>

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

ശ്രീമതി.രമണി കിഴക്കിൽ,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീമതി.നീന പിട്ടൻ, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ.ഗണേശൻ കേളോത്ത്,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ.പ്രമോദ്.കെ (ഓഡിറ്റർ)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
കെ.വി.മുഹമ്മദലി	പ്രസിഡന്റ്	01-03-2020	10-11-2020

ആരിഫ.കെ.	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീകുമാർ.സി.കെ.	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	16-02-2021
അബ്ദുള്ള ഇ.പി.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	16-02-2021	25-02-2021
ശ്രീകുമാർ.സി.കെ.	സെക്രട്ടറി	26-02-2021	31-03-2021

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ഷീന.കെ.വി.	ക്യാഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.സരിക.പി.	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.അനൂപ്.സി.ഒ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.രാജീവൻ.കെ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2020	05-03-2021
ഡോ.സിതാര പയ്യനാട്ട്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	06-03-2021	31-03-2021
ഡോ.ജയദീപ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.അനിത.പി.സി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.സ്മിത.കെ.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	09-11-2020
ശ്രീമതി.ദിവ്യ.ടി.കെ.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	10-11-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.ഗീത.പി.	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.ഉഷ.കെ.	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.ശിവദാസൻ.കെ.	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2020	15-06-2020
ശ്രീ.അബ്ദുള്ള.ഇ.പി.	അസി.സെക്രട്ടറി	16-06-2020	02-03-2021
ശ്രീമതി.രമാദേവി.ഇ.ബി.	അസി.സെക്രട്ടറി	03-03-2021	31-03-2021

11.11.2020 മുതൽ 29.12.2020 വരെ സെക്രട്ടറി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ക്യാഷി ഓഫീസർ എന്നിവരടങ്ങിയ ഭരണ നിർവ്വഹണ കമ്മിറ്റിയാണ് നിലവിലുണ്ടായിരുന്നത്.

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 21-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 21-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-10-2021)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 21-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Ganesan Keloth (Asst. Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 21-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-10-2021)	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 21-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)	1-6
7	ക്ഷേമ പെൻഷനുകൾ Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 22-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-10-2021)	1-7
8	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 22-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 22-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)	1-9
10	എഫ്.ടി.ഇ.&ഒ.എസ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിലെ- അപാകങ്ങൾ. Written By: Pramod K (Auditor, On 24-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)	1-10
11	ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട്-അനുവദിച്ച മുഴുവൻ തുകയും അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റായില്ല. Written By: Ganesan Keloth (Asst. Audit Officer, On 22-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-10-2021)	1-11
12	പങ്കാളിത്ത പെൻഷൻ ബാധകമായ ജീവനക്കാരുടെ ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശികയുടെ വിഹിതം NPS അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)	1-12
13	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ചാർജ്ജ് - തുക ഒടുക്കുന്നതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-10-2021)	1-13
14	വാഹനങ്ങളുടെ പരിപാലനം - രജിസ്റ്ററുകൾ നിർദ്ദേശാനുസരണം സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-10-2021)	1-14
15	എസ് എസ് എ -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Ganesan Keloth (Asst. Audit Officer, On 22-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-10-2021)	1-15
16	ഭവന വായ്പ തുക ലോൺ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കുന്നതിലെ കാലതാമസം- അധിക ബാധ്യത ഉണ്ടായിട്ടില്ലെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.	1-16

	Written By: Ganesan Keloth (Asst. Audit Officer, On 22-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)	
17	തെക്കുമുക്ക് കടവിൽ സർവ്വീസ് -ദിവസവേതന നിയമനം - സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)	1-17
18	ഗാർഹിക റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.ചെലവ് തുക 1939500 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Ganesan Keloth (Asst. Audit Officer, On 22-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-10-2021)	1-18
19	പഠനമുറി നിർമ്മാണം- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല-146570 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-10-2021)	1-19
20	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ മരണപ്പെടുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളെ യഥാസമയം ഡാറ്റാബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Pramod K (Auditor, On 24-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-10-2021)	1-20
21	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Pramod K (Auditor, On 24-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)	1-21
22	ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതി-ലോൺ അക്കൗണ്ടിലുള്ള ബാക്കി തുക-തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Ganesan Keloth (Asst. Audit Officer, On 22-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)	1-22
23	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 24-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)	1-23
24	ലിറ്റിൽ പ്ലവർ യു പി സ്കൂളിന് കക്കൂസ് നിർമ്മാണം- 2019-20 വർഷത്തെ പദ്ധതി ചെലവ് തുക സ്പിൽഓവർ പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കാതെ അനുവദിച്ചു.ചെലവ് തുക 236664/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 25-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-10-2021)	1-24
25	അകണവാടികളുടെ പ്രവർത്തനം-അടിസ്ഥാന സൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്താൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)	1-25
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 27-10-2021)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-10-2021)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 22-09-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 25-09-2021)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 23-09-2021)	4-4

	Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)	
5	<p>വാക്ക്പ / വാക്ക്പാതിരിച്ചടവ്</p> <p>Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 23-09-2021)</p> <p>Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-10-2021)</p>	4-5
6	<p>സ്ഥിര നിക്ഷേപം</p> <p>Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 23-09-2021)</p> <p>Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)</p>	4-6
7	<p>ഓഡിറ്റ് നിക്കവനി</p> <p>Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 23-09-2021)</p> <p>Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)</p>	4-7
8	<p>സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്</p> <p>Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 23-09-2021)</p> <p>Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-10-2021)</p>	4-8
9	<p>ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം</p> <p>Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 23-09-2021)</p> <p>Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)</p>	4-9
10	<p>ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം</p> <p>Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 23-09-2021)</p> <p>Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 26-10-2021)</p>	4-10
11	<p>തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ</p> <p>Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 23-09-2021)</p> <p>Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-10-2021)</p>	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഭാഗം -1

1-1 ബജറ്റ്

ബജറ്റ് 24-03-2020 തീയതിയിലെ 18/20 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 18-02-2021 തീയതിയിലെ 28/21 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

ബജറ്റ്	
മുനിസിപ്പ്	1599086
വരവ്	134233940
ആകെ	135833026
ചെലവ്	134084990
നീക്കിയിരിപ്പ്	1748036

03.01.2020 ലെ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മീറ്റിംഗിൽ ബജറ്റ് നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും, വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ ചെലവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ. ഭരണ സമിതിയിലേക്ക് ശുപാർശ ചെയ്യുവാൻ തീരുമാനിച്ചു എന്ന് മിനട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് എങ്കിലും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ബജറ്റിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ മിനട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ബജറ്റ് രേഖകൾ ഫയലാക്കി സൂക്ഷിക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31.07.2021	12.07.2021	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഭൂമിയുടെ മൂല്യം (Land) വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ആസ്തിയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
2. B-18 ആധികാരികത പരിശോധിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-18 പ്രകാരം ഷെഡ്യൂളിലെ Advance To Implementing Officer - ഇനത്തിൽ 54,406/- രൂപയുടേയും Advance To Others ഇനത്തിൽ 6,74,756/- രൂപയുടേയും ഡെപോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ടി തുകകൾ ഏത് പദ്ധതിക്ക്/പദ്ധതികൾക്ക് വേണ്ടി ഡെപോസിറ്റ് ചെയ്തവയാണെന്നും, ഇവയുടെ നിലവിലെ അവസ്ഥ എന്താണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.
3. വസ്തുനികുതി (തൻവർഷം) ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	ക്രമീകരിക്കേണ്ട തുക	ക്രമീകരിച്ചത്	ബാലൻസ്
	3372006	3308966	63040	18476	0
സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം	3365762	3322150	43612	68537	0

4. B-9 ബാധ്യത ഹെഡിൽ സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കാനുള്ള Value Added Tax ഇനത്തിൽ കോഡ് നമ്പർ 350200202 ൽ 8,244/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. നിലവിൽ പ്രസ്തുത നികുതി ഇല്ലെന്നിരിക്കെ ഇപ്രകാരം സമയബന്ധിതമായി നികുതി ഒടുക്കാതെ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചു.

5. B-17 ഷെഡ്യൂളിലെ കോഡ് നമ്പർ 450430102 Madaai Co-Operative Rural Bank-EMS Housing എന്ന അക്കൗണ്ടിൽ 31-03-2019 മുതൽ 4,33,927/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ പലിശ വരവ് തുകയായ 40,449/- രൂപ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ നീക്കിയിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുനിസിപ്പ്	8857554.40
വരവ്	62852814
ആകെ	71710368.40
ചെലവ്	61131211
നീക്കിയിരിപ്പ്	10579157.40
വരവ് നഷ്ടം	0
ചെലവ് നഷ്ടം	0
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	2322734

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുനിസിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	12165750	12165750	12165750	0
വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	2008000	2008000	2008000	0
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	3297000	3297000	3297000	0
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ- റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	3920142	3920142	3920142	0
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	0	11504025	11504025	9323568	2180457
ലൈബ്രറി ഗ്രാന്റ്	71544	2280	73824	15840	57984
ശുചിത്വമിഷൻ ഗ്രാന്റ്	1289684	1958534	3248218	1805456	1442762
വിമുക്തി	74550	21686	96236	21686	74550
ടി എസ് സി	2317	0	2317	2317	0
ഐ.സി.ഡി.എസ്- കേന്ദ്രവിഹിതം	575934	1112145	1688079	852518	835561
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് (സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ)	286936	995600	1282536	36800	1245736

ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ പത്രികയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഫണ്ട് വിനിയോഗം തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ പരിശോധിച്ച് വിനിയോഗം ഉറപ്പു വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തിയാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	പൂർത്തിയാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
166	68659167	138	47088887	0	28	138	83

A) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം

തൻവർഷം രൂപീകരിക്കപ്പെട്ട ഡിപിസി അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ പൂർണ്ണമായി നിർവ്വഹണത്തിലെത്തിക്കാൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് സാധിച്ചിട്ടില്ല. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിനും ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചതിനും വിവരം ചുവടെ പട്ടികയിൽ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	അടങ്കൽ തുക	നടപ്പിലാക്കിയത്	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴി ശതമാനം
1	സെക്രട്ടറി	23	6804270	18	4118475	
2	അസി.എഞ്ചിനീയർ	88	29809173	71	20560800	
3	ക്ലഷി ഓഫീസർ	9	2476940	9	2256745	91
4	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	1	675000	1	407500	60.37
5	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	2	150000	2	150000	100
6	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	3	848000	3	844218	99.58
7	വെറ്ററിനറി സർജൻ	6	1672000	6	1627495	97
8	വി.ഇ.ഒ	15	16821420	13	9576618	
9	ഐ സി ഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	5	4549978	3	4150329	
10	അസി.സെക്രട്ടറി	8	2539570	7	1752109	
11	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	5	1912816	4	1644598	
12	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	1	400000	0	0	0
	ആകെ	166	68659167	138	47088887	68.58

അംഗീകാരം ലഭിച്ച മുഴുവൻ പ്രോജക്ടുകളുടെയും നിർവ്വഹണം സമയബന്ധിതമായി നടത്താനും ഫണ്ടുകൾ പൂർണ്ണമായും അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷം തന്നെ വിനിയോഗിക്കാനും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	22640.25	230250	252890.25	251785	1105.25
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	10356843	10356843	10356843	0

1-7 ക്ഷേമ പെൻഷനുകൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	15120	21
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1787400	96
വിധവാപെൻഷൻ	25582900	1214
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	39170600	1984
വികലാംഗപെൻഷൻ	6583000	344
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	433500	25
വിവാഹ ധനസഹായം	270000	9

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 13.09.2020ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 2,887/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം തൃപ്തികരമാണ്. നവംബർ, ഡിസംബർ എന്നീ മാസങ്ങളിലൊഴികെ ബാക്കി എല്ലാ മാസങ്ങളിലും സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗ് വിളിച്ചു ചേർക്കുകയും ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം, നികുതി പിരിവ്, പെൻഡിംഗ് ഫയലുകൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് ജീവനക്കാർക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുകയും ഓഡിറ്റിനു ഹാജരാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഓഫീസ് ഓർഡർ ബുക്കിൽ ജീവനക്കാരുടെ ചുമതലയിൽ വരുന്ന മാറ്റങ്ങൾ ക്രമപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന് ഐ എസ് ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ ലഭിച്ചത് തൻവർഷമാണ്.

1-10 എഫ്.ടി.ഇ.&ഒ.എസ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിലെ- അപാകങ്ങൾ.

31.10.2017ന് പ്രാബല്യത്തിൽ വന്ന കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ, 2017 ലെ ചട്ടം 7 പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നത് വിറ്റുവരവിന് പകരം മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാട്ടൂൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എഫ്.ടി.ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് ഈടാക്കി തുടങ്ങിയത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 21.05.2018 ലെ 59/2018 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരമാണ്.

പ്രസ്തുത യോഗത്തിലെ തീരുമാന പ്രകാരം ഉത്പ്പാദന മേഖലയിലെയും സേവന മേഖലയിലെയും സ്ഥാപനങ്ങളെ മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവിധ സ്റ്റാമ്പുകളായി തിരിച്ചാണ് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കി വരുന്നത്. ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കി തുടങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം മാട്ടൂൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് എഫ്.ടി.ഇ.&ഒ.എസ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച 350 അപേക്ഷകളിൽ ഭൂരിഭാഗവും മൂലധന നിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്താതെയും, സെക്രട്ടറിയോ, അധികാരപ്പെടുത്തിയ ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെയോ ഫീൽഡ് തല അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ട് ഇല്ലാതെയുമാണ്.

ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ അപേക്ഷകളുടെ സൂക്ഷ്മപരിശോധന നടത്താത്തതിന്റെ കാരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.6/21-തീയതി-13.9.2021) നൽകിയ മറുപടിയിൽ

ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷകളിൽ മാത്രമാണ് അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ട് രേഖപ്പെടുത്താത്തതെന്നും, മൂലധന നിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്താത്തതിൽ അന്വേഷണം നടത്തിയാണ് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയതെന്നും. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകങ്ങൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫീൽഡ് തല അന്വേഷണ പ്രകാരം കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ള മൂലധന നിക്ഷേപവും ആയത് പ്രകാരം നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള ലൈസൻസ് ഫീസും അപേക്ഷകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-11 ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട്-അനുവദിച്ച മുഴുവൻ തുകയും അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റായില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 2020-21 വർഷം അനുവദിക്കപ്പെട്ട ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട് വിഹിതത്തിന്റെ ഒരു ഗഡു തുകയായ 10,39,900/- ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിച്ച ബില്ലുകൾ പാസ്സാക്കാത്തതിനാൽ നഷ്ടമായി. ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ ടി തുകകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് വന്നിട്ടില്ല. തനത് വരുമാനം കുറവായ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം തുക നഷ്ടമാകാനിടയായ സാഹചര്യം സംബന്ധിച്ച് രേഖാമൂലം വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് (8/2020-21) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട് ഇനത്തിൽ സംസ്ഥാനത്തിന്റെ സഞ്ചിത നിധിയിൽ നിന്നും അനുവദിച്ച 12 ഗഡുക്കളുടേയും ബില്ലുകൾ ബിൽ ബുക്കിൽ ചേർത്ത് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ധനകാര്യവകുപ്പിന്റെ 01.04.2020 ലെ 2651 /2020 ധന ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള ഒന്നാം ഗഡു പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് വരവ് വന്നിട്ടില്ലെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ധനസമിതി ബോധ്യപ്പെടുത്തി പഞ്ചായത്തിന് അർഹമായിരുന്നതും ലഭിക്കാതെ പോയതുമായ ഫണ്ട് പുനരനുവദിച്ച് ലഭിക്കുന്നതിന് ഉചിതമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്. കൂടാതെ ക്യാഷ്ബാക്ക് അക്കൗണ്ടിന്മേലുള്ള ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കി മേൽ സാഹചര്യങ്ങൾ ഉണ്ടാകുന്നത് ഭാവിയിൽ കർശനമായും ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 പങ്കാളിത്ത പെൻഷൻ ബാധകമായ ജീവനക്കാരുടെ ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശികയുടെ വിഹിതം NPS അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല

G.O.(P)No.25/20121/Fin Dt.08.02.2021 പ്രകാരം 01.01.2019 മുതൽ 28.02.2021 വരെയുള്ള ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക, വൌച്ചർ നം. 22001059/31.03.2021 പ്രകാരം 4,91,209/- രൂപയും 22001060/31.03.2021 പ്രകാരം 6,48,736/- രൂപയും പിൻവലിച്ച് ജീവനക്കാർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പങ്കാളിത്ത പെൻഷൻ ബാധകമായിട്ടുള്ള ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശികയുടെ 10% ഈടാക്കി NPS അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പേര് / തസ്തിക	അനുവദിച്ച ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക (രൂപ)	ഈടാക്കേണ്ട പെൻഷൻ വിഹിതം (രൂപ)
1	ശ്രീ നിധിൻ ടി, ക്ലർക്ക്	54246	5424
2	ശ്രീമതി.സരിത എൻ, ക്ലർക്ക്	56422	5642
3	ശ്രീ.നിർമ്മല, ഒ എ	51690	5169

1-13 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ചാർജ്ജ് - തുക ഒടുക്കുന്നതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

2020-21 വർഷം മീറ്ററിംഗ് ഏർപ്പെടുത്താത്ത തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ പ്രതിമാസം കെ.എസ്.ഇ.ബി. യിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഇൻവോയിസിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 45,184/- രൂപ വീതം ആകെ 5,42,208/- രൂപ കെ എസ് ഇ ബി യിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ബില്ലിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഒടുക്കി വരുന്ന വൈദ്യുതി ചാർജ്ജിന്റെ കൃത്യതയും ആവശ്യകതയും ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനായി താഴെ പരാമർശിച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും ഹാജരാക്കിയില്ല.

1.പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഏതെല്ലാം വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ഏതിനത്തിലുള്ള വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുത ചാർജ്ജാണ് ഈ രീതിയിൽ ഒടുക്കിവരുന്നത് എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സ്റ്റാക്ക് രജിസ്റ്റർ

2. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള പ്രവർത്തനക്ഷമമായ വിളക്കുകൾക്കാണ് മേൽ കൊടുത്തിട്ടുള്ള പ്രകാരം വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ഒടുക്കി വരുന്നത് എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനായി കെ.എസ്.ഇ.ബി. യുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ .

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ളതും പ്രവർത്തനക്ഷമമായതുമായ തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മാത്രമാണ് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ഒടുക്കി വരുന്നത് എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വാഹനങ്ങളുടെ പരിപാലനം - രജിസ്റ്ററുകൾ നിർദ്ദേശാനുസരണം സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

30-06-2007ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്.) 170/2007/ത.സ്വ.ഭ.വ. നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ആറു മാസത്തിലൊരിക്കൽ ഓരോ വാഹനത്തിന്റെയും ഫ്യൂവൽ കൺസംപ്ഷൻ ടെസ്റ്റ് സർക്കാരിന്റെ മോട്ടോർ വെഹിക്കിൾ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിലെ ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനെക്കൊണ്ട് നടത്തിക്കേണ്ടതും ഇന്ധന ഉപയോഗത്തെ സംബന്ധിച്ച് ഒരു സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ആ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ മാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള KL 13 AH 8428, KL 13 V 6133 എന്നീ നമ്പരുകളിലുള്ള വാഹനങ്ങളുടെ ലോഗ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ കൺസംപ്ഷൻ ടെസ്റ്റ് നടത്തിയതിന്റെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ലോഗ് ബുക്കും യഥാവിധി സൂക്ഷിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഇന്ധന ഉപയോഗത്തെ സംബന്ധിച്ചും യാത്ര ചെയ്ത ദൂരത്തെ സംബന്ധിച്ചുമുള്ള സംക്ഷിപ്ത കുറിപ്പ് ലോഗ് ബുക്കിൽ തർമാസത്തെ അവസാന ദിവസം തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസറുടേയോ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെയോ സാന്നിധ്യത്തിൽ ഫുൾ ടാങ്ക് ഇന്ധനം നിറക്കേണ്ടതാണ് എന്ന സർക്കാർ നിർദ്ദേശവും പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. കൂടാതെ വണ്ടികളുടെ അറ്റകുറ്റ പണികളുടെ വിവരങ്ങൾ യഥാസമയം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനായി ഒരു റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 എസ് എസ് എ -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട്	81/2021
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എസ് എസ് എ വിഹിതം നൽകൽ
ചെലവ്	1000000 (വികസനഫണ്ട്)
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി/തുക	2/2019-20 തീയതി 26.08.2020-1000000
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മിസ്ട്രീസ്

ഹെഡ് മിസ്ട്രീസ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിലെ വിവിധ പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് എസ്.എസ്.എ.ക്ക് മേൽ തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ.(കൈ) നം.11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ. തി. 29.01.2018 പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖ. 07.6-3 ൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ ഗവൺമെന്റ് നിശ്ചയിക്കുന്ന തുക എസ്.എസ്.എ. പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വകയിരുത്തണം എന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ട്. മാത്രമല്ല ഈ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശം തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനം അതിന്റെ പങ്ക് വഹിക്കണം എന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ തയ്യാറാക്കുന്ന കാര്യത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പങ്ക് വഹിച്ചതായി വ്യക്തമല്ല. മാത്രമല്ല ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയോ, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പോ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ ഇടപെടലുകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള ഏതൊക്കെ സ്കൂളുകൾക്കായാണ് തുക നൽകിയത്, പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിശദമായ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട്, വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ പരിശോധയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഭവന വായ്പ തുക ലോൺ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കുന്നതിലെ കാലതാമസം- അധിക ബാധ്യത ഉണ്ടായിട്ടില്ലെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

2020-21 വർഷം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ₹450000/- ഭവന വായ്പ തിരിച്ചടവിലേക്കായി ഷേറിയിൽ നിന്ന് പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാടായി കോപ്പറേറ്റീവ് റൂറൽ ബാങ്കിലെ ലോൺ (0206460000001) ഒടുക്ക് വിവരം പരിശോധിച്ചതിൽ, ഏറെ നാളുകൾക്ക് ശേഷം മാത്രമാണ് ലോൺ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദവിവരം ചുവടെ.

തുക (₹)	വർഷം	പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	ഷേറിയിൽ നിന്ന് പിൻവലിച്ച തീയതി	ലോൺ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച തീയതി	ലോൺ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് വന്ന കാലതാമസം
450000	2020-21	78/21 ഭവന വായ്പ പദ്ധതി - തിരിച്ചടവ്	28.08.2020 ബിൽ നം.14 (വികസന ഫണ്ട്)	16-03-2021	6 മാസം 19 ദിവസം

ആയതിന്റെ ലോൺ അക്കൗണ്ടിലേക്കുള്ള ഒടുക്ക് വിവരം പരിശോധിച്ചതിൽ, ഈ തുക 16-03-2021 മാത്രമാണ് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (15/17.09.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വായ്പത്തുക

യഥാസമയം ലോൺ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കാത്തത് മൂലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അധിക ബാധ്യത ഉണ്ടായിട്ടില്ലെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 തെക്കമ്പാട് കടവിൽ സർവ്വീസ് -ദിവസവേതന നിയമനം - സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

പൊതുജനങ്ങളുടെ യാത്ര പ്രശ്നത്തിന് പരിഹാരം കാണുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ നടത്തിവരുന്ന ബോട്ട് സർവ്വീസിന് ശ്രീ. ഹുസൈൻ കോയ എന്നയാൾക്ക് പ്രതിമാസം ഒരു നിശ്ചിത തുക നൽകി വരുന്നുണ്ട്. കോവിഡ് നിയന്ത്രണമുള്ളതിനാൽ 09/20 മാസം മുതലുള്ള വേതനമാണ് തൻവർഷം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (പി)28/16/ധന. തീയതി 26.2.2016 പ്രകാരം സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അനുമതി ലഭ്യമായശേഷം മാത്രമേ അംഗീകൃതമല്ലാത്ത തസ്തികകളിൽ നിയമനം നടത്തി വേതനം നൽകാൻ പാടുള്ളൂ. മേൽ പരാമർശിച്ച നിയമനത്തിന് സർക്കാരിന്റേയോ ഭരണ വകുപ്പിന്റേയോ പ്രത്യേകാനുമതി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അനുമതി ലഭിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികളുടെ പുരോഗതി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. 01.04.2015 ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം VII(1) പ്രകാരം പൊതുജനങ്ങളുടെ ആവശ്യാർത്ഥം ശ്രീ. ഹുസൈൻ കോയ എന്നവരെ കടത്ത് സർവ്വീസ് നടത്തുന്നതിന് 200/- രൂപ ദിവസവേതന നിരക്കിൽ നിയമിക്കുകയുണ്ടായി. 03.09.2020 ലെ പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനം നം. 58/20 പ്രകാരം ദിവസവേതനം 500/- രൂപയായി (പ്രതിമാസം പരമാവധി 15,000/-) വർദ്ധിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2015 മുതൽ തുടർന്നു വരുന്ന ഈ നിയമനത്തിന് ഇതേവരെ സർക്കാരിന്റെ അനുമതി നേടുകയുണ്ടായിട്ടില്ല. 2017-18 വർഷത്തെ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ പരാമർശത്തെ (ഖ.3.1) തുടർന്ന് 25.10.2019 ലെ 118/2019 നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് തീരുമാന പ്രകാരം സർക്കാർ അനുമതിക്കായി അപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിനു ശേഷം ഈ വിഷയത്തിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇത്തരത്തിലുള്ള ഒരു നിയമനം തുടർന്ന് കൊണ്ടു പോവുക എന്നത് മാട്ടുൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ കാര്യത്തിൽ അനിവാര്യതയാണെങ്കിൽ ആയതിന് സർക്കാരിന്റെ അനുമതി അടിയന്തിരമായി നേടിയെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് പുരോഗതി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

വൗച്ചർ നം/തീയതി	തുക
2200338/07.09.2020	13500
2200460/05.10.2020	13500
2200542/07.11.2020	15000
2200613/02.12.2020	15000
2200705/11.01.2021	15000
2200782/08.02.2021	15000
2200906/09.03.2021	15000

1-18 ഗാർഹിക റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.ചെലവ് തുക 1939500 തടസപ്പെടുത്തുന്നു.

സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ ഗ്രാമമാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഉറവിടങ്ങളിൽ വെച്ച് തന്നെ മാലിന്യങ്ങൾ സംസ്കരിക്കുകയെന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ ഗാർഹിക റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി 2020-21-ൽ 80/21 നമ്പർ പ്രോജക്ട് രൂപീകരിക്കുകയുണ്ടായി. കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടിൽ നിന്നും 23,46,450/- രൂപയും ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായി 2,60,000/- രൂപയും തനത് ഫണ്ട് വിഹിതമായി 3,550/- രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 26,10,000/- രൂപയുടെ പ്രോജക്ടിനാണ് അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. യൂണിറ്റിനായി 2,500/- രൂപ ചെലവ് വരുന്ന 1044 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ച് നൽകുന്നതിനാണ് പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

റെയ്ഡ് കോ എന്ന സ്ഥാപനത്തെയാണ് ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയായി തിരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുള്ളത്. ബിൽ നമ്പർ 22/2020-21 തീയതി 30.03.2021 പ്രകാരം 19,39,500/- രൂപ പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 43,100/- രൂപ വീതം ആദായ നികുതി ജി എസ് ടി ഇനങ്ങളിലായി ഈടാക്കി, ബാക്കി തുക 18,53,300/- രൂപ റെയ്ഡ്കോവിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി 862 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും 250 രൂപ വീതം ആകെ 215500 ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച അപാകങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയായ റെയ്ഡ്കോ എത്ര യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിച്ചു എന്നതിന് കൃത്യമായ രേഖ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയുടെ ഫയലിൽ ഇല്ല. മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയോ, നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയോ പ്രസ്തുത വിവരം പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിവരവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2.ശുചിത്വമിഷൻ അംഗീകരിച്ച സേവനദാതാക്കളിൽ നിന്നും ഓഫറുകൾ ക്ഷണിച്ച് യൂണിറ്റ് ചെലവിൽ കുറവ് ലഭിക്കാനുള്ള സാധ്യത പരിഗണിച്ചില്ല.

3.പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി 862 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും 250/- രൂപ വീതം ആകെ 2,15,500/- ലഭ്യമാക്കിയ തുക വിനിയോഗിക്കാതെ ഇപ്പോഴും പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4.നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായ വി.ഇ.ഒ റെയ്ഡ്കോയുമായി 06.10.2020 വെച്ച കരാറിലെ വ്യവസ്ഥ 4 പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം അടയ്ക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് 20% തുക അഡ്വാൻസായി അനുവദിക്കാനും ബാക്കി തുക പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതും സമർപ്പിക്കുമ്പോൾ അനുവദിക്കാനുമാണ് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് തന്നെ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഒഴികെയുള്ള തുക ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവഴിച്ച 19,39,500/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-19 പഠനമുറി നിർമ്മാണം- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല-146570 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര് -181/2021 പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മിച്ച് നൽകൽ അടങ്കൽ -146570(SCP)

ചെലവ് - 146570

ബിൽ നമ്പർ തീയതി തുക - 12/18.02.21

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം സുമ കെ, M/O അക്ഷയ കെ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് പഠനമുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള ധനസഹായത്തിന്റെ രണ്ടാം ഗഡുവായി 146570/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (ഒന്നാം ഗഡുവായ 50000/- ഉൾപ്പെടെ 196570/- രൂപ) സ.ഉ.(കൈ)നം.22/2018/തസ്വഭവ 14.02.2018 ഖ.7.2.17 പ്രകാരം പട്ടികജാതി പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന സൗകര്യം ഉറപ്പാക്കാൻ വീടിനോടൊപ്പം സൗകര്യം ഉണ്ടെങ്കിൽ പഠനമുറി നിർമ്മിക്കാവുന്നതാണ്. നിലവിലുള്ള 800 ച. അടിയിൽ അധികരിക്കാത്ത വീടിനോടൊപ്പമാണ് നിർമ്മിക്കുന്നതിന് ധനസഹായം അനുവദിക്കാവുന്നത്. സ.ഉ. (സാധാ)2636/2018/തസ്വഭവ 15.10.18 പ്രകാരം ധനസഹായം അനുവദിക്കാവുന്ന പഠനമുറിയുടെ തറവിസ്തീർണ്ണം 120 ച.അടിയിൽ അധികരിക്കാവുന്നതല്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായാണ് പഠനമുറിയുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന പഠനമുറി നിർമ്മാണത്തിന് അനുവദിച്ച പെർമിറ്റ്, വീടിന്റെ കാംപ്ലിഷൻ പ്ലാൻ എന്നിവയുടെ പകർപ്പ്, പണി പൂർത്തിയാക്കിയ ശേഷം നികുതിനിർണ്ണയം നടത്തി നികുതി അടച്ചതിന്റെ രേഖ എന്നിവ ഹാജരാക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തുകയായ 146570/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-20 വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ മരണപ്പെടുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളെ യഥാസമയം ഡാറ്റാബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

മാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം ഡെത്ത് രജിസ്ട്രേഷൻ സമയത്ത് ഹാജരാക്കിയ ഏതാനും ആധാർ നമ്പർ സേവന വെബ്സൈറ്റിലെ പെൻഷൻ തെരച്ചിൽ മുഖേന പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരണപ്പെട്ട ശേഷവും തുക അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും മസ്റ്ററിംഗ് പൂർത്തീകരിക്കുകയോ/ഹോം മസ്റ്ററിംഗിന് അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുകയോ ചെയ്യാത്തതിനാൽ തടഞ്ഞു വെച്ചിരിക്കുന്നതായും കാണുന്നു. വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	ആധാർ നമ്പർ	പെൻഷണർ ഐ.ഡി	മരണപ്പെട്ട തീയതി	റിമാർക്സ്
1	ഹംസ.കെ	7887 6169 2739	111000200794	2.5.2020	ആഗസ്റ്റ് 2021 വരെയുള്ള തുക അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു.
2	ശാദ്ദലി.സി.കെ	2555 8533 6135	111000201958	12.3.2020	ഒക്ടോബർ 2019 മുതൽ ആഗസ്റ്റ് 2021 വരെയുള്ള തുക കൈമാറാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.
3	യശോദ.സി	2986 7917 8132	111000200654	9.4.2020	മെയ് 2020 മുതൽ ആഗസ്റ്റ് 2021 വരെയുള്ള തുക കൈമാറാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

4	അഹമ്മദ്.ഇ	3782 8973 1177	111000201486	18.5.2020	ആഗസ്റ്റ് 2021 വരെയുള്ള തുക അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു.
5	മഹമൂദ്.കെ.പി	3767 3439 4462	111000201373	8.6.2020	ആഗസ്റ്റ് 2021 വരെയുള്ള തുക അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു.
6	സൈനബ.പി	3825 9793 7914	111000200391	19.7.2020	ജൂലൈ 2020 മുതൽ സെപ്റ്റംബർ 2020 വരെ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു ഒക്ടോബർ 2020 മുതൽ ജനുവരി 2021 വരെയുള്ള തുക നിക്ഷേപിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.
7	നഫീസ.സി.കെ	3926 4609 7176	111000200709	22.7.2020	മെയ് 2020 മുതൽ ആഗസ്റ്റ് 2021 വരെയുള്ള തുക കൈമാറാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.
8	സഫിയ.പി.പി	5344 7571 9360	111000200718	18.8.2020	ആഗസ്റ്റ് 2021 വരെയുള്ള തുക അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണങ്ങൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെടുമ്പോൾ സേവന സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ആധാർ നമ്പർ ചേർത്തു നോക്കി പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താവാനോ എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതും അതാത് തദ്ദേശസ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനത്തെ വിവരം അറിയിച്ച് യഥാസമയം പെൻഷൻ സമ്പ്ലന്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 26.07.18 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 69/18 ൽ മരണപ്പെട്ടവരുടെയും പുനർവിവാഹം ചെയ്യുന്നവരുടെയും വിവരങ്ങൾ അങ്കണവാടി വർക്കർമാരുടെയും ആശാവർക്കർമാരുടെയും സഹായത്തോടെ ശേഖരിച്ച് അതതു മാസം തന്നെ ഡാറ്റാ ബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാൻ സെക്രട്ടറിമാർക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്യുന്ന സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഓരോ പെൻഷൻ വിതരണത്തിനു ശേഷവും മരണപ്പെട്ടവരുടെ വിവരങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക സർക്കാരുകളെ അറിയിക്കാനും പ്രസ്തുത സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശമുണ്ട്. അനർഹരെ യഥാസമയം സമ്പ്ലന്റ് ചെയ്യുകയെന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ചുമതലയാണ്.

മരണമടഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമായിരുന്നിട്ടും ഡാറ്റാബേസിൽ നിന്നും യഥാസമയം ഒഴിവാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.22/21.തീയതി.20.9.2021) മരണപ്പെട്ട പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളെ ഡാറ്റാബേസിൽ നിന്നും യഥാസമയം ഒഴിവാക്കാമെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത മരണങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രം പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ അധിക ചെലവാണ്. മുൻകാലങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടെ മരണപ്പെട്ടവരുടെ ആനുകൂല്യങ്ങൾ ഇതേ രീതിയിൽ കൈമാറ്റം ചെയ്യപ്പെടാനുള്ള സാധ്യത കൂടി പരിശോധന വിധേയമാക്കേണ്ടതും തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-21 പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി
പ്രോജക്ട് നം.	18/21
അടങ്കൽ	₹500000/- (₹250000- വികസനഫണ്ട്) (₹250000-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)
ചെലവ്	₹500000/- (₹250000വികസനഫണ്ട്) (₹250000- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)
ബിൽനം/ചെക്ക് നം/തുക/തീയതി	P7/2020-21/ ₹ 250000/12.1.2021.
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ

മാടൂൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വെറ്ററിനറി സർജൻ നടപ്പാക്കിയ പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിന്റെ

ഭാഗമായി 250000/- രൂപ എസ്.എൽ.ബി.പി. ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കണ്ണൂരിന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതി-ലോൺ അക്കൗണ്ടിലുള്ള ബാക്കി തുക-തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഇ.എം.എസ്. ഭവന പദ്ധതിക്കായുള്ള ലോൺ തുകയുടെ വരവ്/ചെലവ് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനായി സെക്രട്ടറിയുടേയും പ്രസിഡന്റിന്റേയും പേരിൽ മാടായി കോപ്പറേറ്റീവ് റൂറൽ ബാങ്കിൽ ആരംഭിച്ച സേവിങ്ങ്സ് അക്കൗണ്ടിൽ (നം. 0501110006547) 31.3.2021 തീയതിയിൽ 474376/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം ലോൺ എടുത്ത് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ലോണെടുത്ത തീയതി	ലോണെടുത്ത തുക
12.03.2010	200000
30.03.2010	5340000
10.04.2010	300000
ആകെ	5840000

പ്രസ്തുത തുകയിൽ നിന്നും 10.08.2012 തീയതിവരെ ആകെ 5755900/- രൂപ പിൻവലിച്ച് വിവിധ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ ലോൺ തുകയിൽ നിന്നും (5840000- 5755900) 84100/- രൂപ ഉപയോഗിക്കാതെ നീക്കിയിരിപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പലിശ ഇനത്തിൽ 31.3.2021 വരെ 390276/- രൂപയും ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം ലോണെടുത്ത മുഴുവൻ തുകയും വിനിയോഗിക്കാത്തതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (14/2020-21) മറുപടിയായി ഭവനപദ്ധതിക്കായി ജില്ല പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച വിഹിതമായി 500000/- രൂപ ടി അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും ആയതിൽ വിനിയോഗിക്കാതെ ബാക്കിയായതാണ് 84100/- രൂപയെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച അപാകങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു

1. പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിന് നൽകാൻ വേണ്ടി ജില്ല പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച ഫണ്ട് സമയബന്ധിതമായി വിനിയോഗിക്കാതെ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

2. ഇ.എം.എസ് ഭവനപദ്ധതി ആനുകൂല്യം ഇനിയും നല്ലാൻ ബാക്കിയുണ്ടെങ്കിൽ ആ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-17 ഷെഡ്യൂളിൽ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ ആകെ 433927/- രൂപ മാത്രമാണ് നീക്കിയിരിപ്പായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. സമയബന്ധിതമായി അക്കൗണ്ടിലെ പലിശ വരവുകൾ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുകയോ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. യഥാക്രമം പലിശ ഉൾപ്പെടെയുള്ള വരവ് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വെക്കാത്തതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇ എം എസ് ലോൺ അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പുള്ള തുക ബന്ധപ്പെട്ട അധികാരികളിൽ നിന്നുമുള്ള അനുമതിയോടു കൂടി ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി വിനിയോഗിക്കാവുന്നതാണ്.

1-23 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്/നമ്പർ/അടങ്കൽ	ബിൽ നം/ തീയതി	ചെലവ് തുക
1.	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ/SO107/21	1/2-10-20	1,00,000
2.	മടക്കര ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരന്ന് വാങ്ങൽ	2/21-10-20	50,000
	ആകെ		1,50,000

മേൽ കൊടുത്തതു പ്രകാരം 1,50,000/- രൂപ മരന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി ഹോംകോയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയായി മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.10/14-09-21 ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ എത്രയും വേഗത്തിൽ മരന്ന് ലഭ്യമാക്കുമെന്ന് ഹോംകോ ഉറപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കേണ്ടതും പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-24 ലിറ്റിൽ ഫ്ലവർ യു പി സ്കൂളിന് കള്ളസ് നിർമ്മാണം- 2019-20 വർഷത്തെ പദ്ധതി ചെലവ് തുക സ്റ്റിൽഓവർ പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കാതെ അനുവദിച്ചു.ചെലവ് തുക 236664/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

2019-20 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ ലിറ്റിൽ ഫ്ലവർ യു പി സ്കൂളിന് കള്ളസ് നിർമ്മാണം എന്ന പ്രൊജക്ടുമായി (വിശദാംശം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു) ബന്ധപ്പെട്ട് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ക്യാഷ് ബുക്ക്, 2019-20 വർഷത്തെ സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക എന്നിവയിലും പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മെമ്മോ ഓഫ് പെയ്മെന്റിലും ₹243983 (236664+7319) ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ₹243983യുടെ യഥാർത്ഥ ചെലവ് 2019-20 വർഷം നടന്നിട്ടില്ല എന്നും കൺവീനർ തുക ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്ന് അറിയിക്കുകയും ചെയ്തതിനാൽ 2020-21 വർഷം വൗച്ചർ നം.22000363/25.09.20 (ചെക്ക് നം. 010777 തി 25.09.20) കൺവീനർക്ക് അനുവദിക്കേണ്ട 236664/- രൂപ പ്രൊജക്ട് രൂപീകരിക്കാതെ ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2019-20 വർഷം ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ ₹243983യിൽ 7319/- രൂപയുടെ യഥാർത്ഥ ചെലവ് നടന്നിട്ടുള്ള സാഹചര്യത്തിൽ 236664/- രൂപയുടെ ചെലവ് നടന്നിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന 236664/- രൂപയുടെ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത ബിൽ /ചെക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 20/20.09.21) മറുപടി ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തുകയായ 236664/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	145/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ലിറ്റിൽ ഫ്ലവർ യു പി സ്കൂളിന് കള്ളസ് നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ	260000 [സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് (ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട്)]
ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം ബിൽ നമ്പർ	24/19-20/27.01.2020. (2019-20ലെ ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം)
കൺവീനർ	രാധാരമണൻ. കെ എൻ, (ഹെഡ് മാസ്റ്റർ)
എം ബുക്ക് നമ്പർ	45/18-19
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	46/AE/LSGD/MTL/18-19 Dt 01.03.19
ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം	243983/-

1-25 അങ്കണവാടികളുടെ പ്രവർത്തനം-അടിസ്ഥാന സൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്താൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

മാട്ടൂൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ആകെ 25 അങ്കണവാടികൾ മെച്ചപ്പെട്ട രീതിയിൽ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നുണ്ട്. അങ്കണവാടികളിലൂടെ അർഹരായ എല്ലാ കുട്ടികൾക്കും ഗുണമേന്മ ഉറപ്പു വരുത്തിയ THRS മിശ്രിതം വിതരണം ചെയ്യുവരുന്നുണ്ട്. എല്ലാ അങ്കണവാടികൾക്കും ഫിറ്റ്നസ്സ് സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട് എങ്കിലും ആയതിൽ 9 എണ്ണം വാടക കെട്ടിടത്തിലാണ് പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നത് എന്നും 2 അങ്കണവാടികളുടെ കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് സ്ഥലം കണ്ടെത്തിയിട്ടുള്ളതായും ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വൈദ്യുതി സൗകര്യമില്ലാതെ ഒരു അങ്കണവാടി പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നുണ്ട് എന്നും ആയത് പരിഹരിക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ട് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്വന്തമായി കുടിവെള്ള സൗകര്യമില്ലാതെ രണ്ട് അങ്കണവാടികളും, ഗ്യാസ് കണക്ഷൻ ഇല്ലാത്ത നാല് അങ്കണവാടികളുമാണ് ഉള്ളത്. കൂടാതെ ചുറ്റുമതിൽ ഇല്ലാതെ 5 അങ്കണവാടികളും പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നുണ്ട്. അങ്കണവാടികളുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16, KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം].

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16, KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2019-20	06.09.2021, 08.09.2021	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.2/ 1082/2021 തീയതി: 27.10.2021.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സമാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	8,00,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	800,000	0	
		203133	ബഡ്ജറ്റ് സ്കൂൾ	203133	0	
		25500	പച്ചക്കറി കൃഷി, വിത്ത്, കൂലി ചെലവ്	25500	0	
		3,00,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	3,00,000	0	
		10,00,000	അംബേദ്കർ കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നവീകരണം	10,00,000	0	
		9,00,000	മടക്കര പൂത്താലിത്തോട് വി സി ബി	9,00,000	0	
		ആകെ	32,28,633		32,28,633	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	29,60,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	29,60,000	0	
		3,00,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	3,00,000	0	
		1,87,000	നെൽകൃഷി വിത്ത്, കൂലി ചെലവ്	1,87,000	0	
		2,08,200	ബഡ്ജറ്റ് സ്കൂൾ പ്രവർത്തനം	2,08,200	0	
		ആകെ	36,55,200		36,55,200	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി	കെ യു ആർ ഡി എഫ് സി/ എ2/289/ 2018 തിയ്യതി 02.11.18	53,40,000	2110000	4,50,000	202307	16,60,000

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

താഴെ പറയും പ്രകാരം 10000/- രൂപയുടെ ഷെയർ സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ ഉണ്ട്.

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	10000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	0
ആകെ	10000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	10000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന ഷെയർ സർട്ടിഫിക്കറ്റുകളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
കണ്ണൂർ കോപ്പറേറ്റീവ് ഹോസ്പിറ്റൽ സൊസൈറ്റി, ഷെയർ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം. 18 തീയതി 20.06.15, മെമ്പർ നമ്പർ ഡി 100 (2 ഡി ക്ലാസ് ഷെയറുകൾ)	10000/- രൂപ

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഇടയാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2010-11, 2011-12	3-2	2000		120030102136/05-11-2020

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം
2005-06	2.85.1	2001-02	3-3	കമ്പ്യൂട്ടർ മുറി തയ്യാറാക്കൽ- പാഴ്ച്ചെലവ്
2005-06	2.85.2	2001-02	3-9	ബോട്ട് ജെട്ടി നിർമ്മാണം-
		2000-01	3-6	

പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

4-9 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികൾ വഴി തുകയൊന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	: 6,28,52,814
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	: 6,11,31,211
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	: ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	: ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	: 2322734

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	19,39,500	ശ്രീമതി.ഗീത.പി, വി.ഇ.ഒ.
1-19	1,46,570	ശ്രീ.കെ ശിവദാസൻ,അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-24	2,36,664	ശ്രീ.ശ്രീകുമാർ.സി.കെ, സെക്രട്ടറി, ഏഴാം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.
ആകെ	2322734	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിര മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിര മേൽവിലാസം
ശ്രീ.കെ ശിവദാസൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, മാട്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കോയോൻ ഹൗസ്, ഏഴാം
ശ്രീമതി.ഗീത.പി, വി ഇ ഒ	വി ഇ ഒ, കല്യാശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ബക്കളം,പി.ഒ. കാന്തൽ
ശ്രീ.ശ്രീകുമാർ.സി.കെ, സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ശ്രീകുമാർ.സി.കെ, സെക്രട്ടറി, ഏഴാം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	ചന്ദ്രകാന്തം, കൂവോട്

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1999-00	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/803/19 തീയതി 11.06.19	4
2000-01	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/803/19 തീയതി 11.06.19	1
2001-02	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/803/19 തീയതി 11.06.19	2
2003-04	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/803/19 തീയതി 11.06.19	1
2004-05	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/803/19 തീയതി 11.06.19	1
2006-07	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/803/19 തീയതി 11.06.19	4
2007-08	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/803/19 തീയതി 11.06.19	8
2008-09	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/803/19 തീയതി 11.06.19	8
2009-10	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/803/19 തീയതി 11.06.19	19
2010-11, 2011-12	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/803/19 തീയതി 11.06.19	16
2012-13, 2013-14	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/803/19 തീയതി 11.06.19	13
2014-15	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/803/19 തീയതി 11.06.19	6
2015-16	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/663/17 തീയതി 01.02.18	16
2016-17	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/1360/17 തീയതി 21.05.18	27
2017-18	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/853/19 തീയതി 04.07.19	20
2018-19	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/211/20 തീയതി 15.06.20	30
2019-20	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി2/1081/21 തീയതി . . .	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ് വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2020-2021 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ മാട്ടൂല് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ മാട്ടൂല് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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, കണ്ണൂർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3-1

റസിപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ്

Mattool Grama Panchayat			
RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
RECEIPTS			
Opening Balance			
Bank	Bank	RP-40(a)	8774138.40
Cash	Cash	RP-40(a)	83416.00
Operating			
110000000	Tax Revenue	RP-1	812000.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	RP-2	221.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	316000.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	240102.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	49207350.00
171000000	Interest Earned	RP-9	152095.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	5609893.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1343784.00
Non Operating			
340000000	Deposits Received	RP-34	130925.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	221811.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	3785145.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1033488.00
Grand total			71710368.40
PAYMENTS			
Operating			
210000000	Establishment Expenses	RP-11	2675639.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1550074.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1408185.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	3889451.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	17830115.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	3646316.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	1059849.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	312120.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	6999120.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-633211.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	0.0
350000000	Other Liabilities	RP-36	7327271.00
Non Operating			
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	203320.00

280000000	Prior Period Item	RP-26	-7480.00
330000000	Secured Loans	RP-32	450000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	48425.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	3855187.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	9377939.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	0.0
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1138891.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	10460355.40
Cash	Cash	RP-40(b)	118802.00
	Grand Total		71710368.40

അനുബന്ധം-3-2

ഇൻകം & എക്സ്പെൻചർ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ്

Mattool Grama Panchayat			
INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	4591894.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	360.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	42684.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	440100.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	240102.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	138715146.00
171000000	Interest Earned	I-8	152095.00
	Total Income		144182381.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	11500274.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1555074.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1974072.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	203320.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	6208706.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	28936772.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	3701561.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1059849.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	73869520.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	7039000.00
270000000	Provisions and Write off	I-16	3432.00

272000000	Depreciation	I-17(a)	4408976.00
	Total Expenditure		140460556.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		3721825.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-836184.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		4558009.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

അനുബന്ധം-3-3ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Mattool Grama Panchayat BALANCE SHEET as on 31 March 2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	16383690.40
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	31059827.00
	Total Reserve & Surplus		47443517.40
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	7427206.25
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		7427206.25
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	1660000.00
	Total Loans		1660000.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	590186.00
350000000	Other Liabilities	B-9	4492851.75
	Total Current Liabilities and Provisions		5083037.75
	TOTAL LIABILITIES		61613761.40
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	68864412.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-20228970.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		48635442.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	10000.00
	Total Investments		10000.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	1660000.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	10579157.40
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	729162.00

	Total Current Assets, Loans and Advances	12968319.40
	Other Assets	
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)	
	TOTAL ASSETS	61613761.40

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.