കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മൂന്നാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584

ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04862-227332

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

നമ്പർ: KSAIDK 13/ 1189 / 2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584
തീയ്യതി: 10/03/2022
ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04862-227332

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മൂന്നാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മൂന്നാർ 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 മൂന്നാർ 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.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSAIDK 13/ 1189 / 2021 തീയ്യതി: 10/03/2022

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ മൂന്നാർ 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.)

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ മൂന്നാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2020 മുതൽ 28-11-2021 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 4 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 3 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീമതി സി. ആർ. ബീനാകുമാരി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	29-11-2021	10-12-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
29-11-2021	10-12-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ എം.എസ്. രാജീവ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ.
ശ്രീ ഇ.വി. ജിബി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ.
ശ്രീ എം.കെ അഭിലാഷ്, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ.
ശ്രീ ജോമോൻ ഫ്രാൻസിസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ.
ശ്രീ റ്റി.റ്റി മുഹമ്മദ് ഫാസിൽ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ.

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ. ആർ. കറുപ്പ് സാമി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2021
ഭരണ നിർവ്വഹണ കമ്മിറ്റി	സെക്രട്ടറി	12-11-2021	29-12-2021
ശ്രീമതി എം. മണിമൊഴി	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ. വി. ആർ. അജിത്കുമാർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ പി.എസ് അജയകുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ കെ.സി രമീഷ് കുമാർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ഗ്രീഷ്മ വി മാത്യു	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി പി.എൻ തുളസി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	30-11-2020
ശ്രീമതി ഷഫീന	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-12-2020	31-03-2021
ഡോ. കെ. എസ് ശ്രീദർശൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ആയുർവേദം	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ എ. മസൂദ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ഹോമിയോ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ ആർ എസ് രാമസാമി	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി രമ്യ എ. സുകുമാരൻ	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2020	15-10-2020
ശ്രീ. ജിൻസ് കെ. ജോർജ്ജ്	വി.ഇ.ഒ.	16-10-2020	31-03-2021
ഡോ എസ്. അശ്വതി വിശ്വം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	01-04-2020	06-05-2020
ഡോ അനിൽ കെ നായർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പി.എച്ച്.സി.	07-05-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബഡ്ജറ്റ് Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 21-02-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധന വിവരപത്രിക Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 21-02-2022)	1-2
3	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Shyni M.R (Computer Assistant, On 05-03-2022)	1-3
4	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 07-03-2022)	1-4
5	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 30-11-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 21-02-2022)	1-5
6	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: Shyni M.R (Computer Assistant, On 05-03-2022)	1-6
7	ക്യാഷ് വേരിഫിക്കേഷൻ Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 18-02-2022)	1-7
8	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: M.S.Rajeev (Audit Officer, On 13-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 25-02-2022)	1-8
9	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 02-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 05-03-2022)	1-9
10	വിവിധോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ അവശേഷിക്കുന്നു Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 02-12-2021) Last Updated By: Shyni M.R (Computer Assistant, On 05-03-2022)	1-9-2
11	അസറ്റ് ഇല്ലാതെ ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയിരിക്കുന്നു Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 02-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 21-02-2022)	1-9-3
12	തനത് ഫണ്ട് നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് ഒന്നിലധികം അക്കൌണ്ടുകൾ പരിപാലിക്കുന്നു Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 02-12-2021) Last Updated By: Shyni M.R (Computer Assistant, On 05-03-2022)	1-9-4
13	രേഖകളുടെ പിൻബലമില്ലാതെ 2 ലക്ഷത്തിലധികം രൂപയുടെ ഡിമാന്റ് ഒഴിവാക്കി. Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 02-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 21-02-2022)	1-9-5
14	വിനിയോഗത്തിലെ കുറവ് - നഷ്ടം 5 കോടിയോളം രൂപ Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 02-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 07-03-2022)	1-10
15	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ശുചീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല Written By: T.T. Mohammed Fasil (Senior Grade Auditor, On 10-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 18-02-2022)	1-11
16	സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാതെ എസ്റ്റേറ്റ് മേഖലയിൽ ലയങ്ങളുടെ പരിസരം കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു Written By: E.V.Gibi (Asst. Audit Officer, On 10-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 07-03-2022)	1-12
17	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 10-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 19-02-2022)	1-13
18	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം - പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - ₹2,00,000/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സം - Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 08-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 07-03-2022)	1-14

19	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഭവന നിർമ്മാണം മുടങ്ങിയ സ്ഥിതിയിൽ Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 08-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 21-02-2022)	1-15
20	ലൈഫ് പദ്ധതി അവലോകനം Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 08-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 07-03-2022)	1-16
21	തുക അടവാക്കിയെങ്കിലും ₹4,65,457/-യുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 08-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 07-03-2022)	1-17
22	ദുരന്ത ലഘൂകരണം - അവലോകനം Written By: M.S.Rajeev (Audit Officer, On 14-12-2021) Last Updated By: Shyni M.R (Computer Assistant, On 05-03-2022)	1-18
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 08-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 19-02-2022)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 08-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 19-02-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 08-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 19-02-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 08-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 19-02-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 08-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 19-02-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 08-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 07-03-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 08-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 19-02-2022)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 08-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 07-03-2022)	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 08-12-2021) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 07-03-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 08-12-2021) Last Updated By: VISHNU.P.K (Senior Grade Auditor, On 09-03-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 08-12-2021) Last Updated By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 08-12-2021)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബഡ്ജറ്റ്

12.03.2020-ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അവതരിപ്പിച്ച ₹2,91,33,001/- മുന്നിരിപ്പും ₹25,90,45,495/- വരവും ₹28,32,97,199/- ചെലവും ₹48,81,297/- നീക്കിയിരിപ്പും ഉള്ള മൂന്നാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തൻ വർഷത്തെ ബജറ്റ് 19.03.2021-ലെ 1(1) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകാരം നൽകി. കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനം, എന്ന ഹെഡിൽ കൂടുതൽ ചെലവ് വന്നതിനാൽ വാടക, മറ്റിനം എന്ന ഹെഡിൽ മിച്ചം വന്ന തുക ക്രമീകരിച്ചുകൊണ്ടും വെള്ളപ്പൊക്കം, മഴക്കെടുതി, എന്നിവയിൽ കൂടുതൽ ചെലവ് വന്നതിനാൽ ചെലവഴിക്കാത്ത മറ്റ് ഹെഡിൽ നിന്നും ക്രമീകരിച്ചുകൊണ്ടും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 05.02.2021-ലെ 2(1) തീരുമാന പ്രകാരം ബജറ്റ് പുതുക്കി. പുതുക്കിയ ബജറ്റിൽ ആകെ വരവ്-ചെലവ് തുകകൾക്ക് മാറ്റമില്ല. പുതുക്കിയ ബജറ്റിന് 15.02.2021-ലെ നമ്പർ 2 തീരുമാന പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകാരം നൽകി.

1-2 വാർഷിക ധന വിവരപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2021	01.07.2021		

1-3 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം		മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരിപ്പ് ₹
വികസന ഫണ്ട്	പൊതു വിഭാഗം	0	27475400	27475400	20846165	6629235
	പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം	0	49149573	49149573	24962920	24186653
	പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം	0	2280538	2280538	1963294	317244
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -	റോഡ്	0	1625000	1625000	1171655	453345
	റോഡിതരം	0	5032000	5032000	3577514	1454486
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	ഉപാധി ഫണ്ട്	0	9000000	9000000	0	9000000
	ഉപാധി രഹിത ഫണ്ട്	0	15124331	15124331	10045075	5079256
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്-	എസ്.എസ്.എ	375678	10322	386000	0	386000
	പൈക്ക	249062	6843	255905	0	255905

	ഐ.സി.ഡി.എസ്.	1853584	1376720	3230304	42000	3188304
	ശുചിത്വമിഷൻ	456842	0	456842	0	456842
സംസ്ഥാന ഗ്രാന്റ്	ലൈഫ്	709045	0	709045	0	709045
	ലൈഫ് ശുചിത്വ മിഷൻ (വിമുക്തി)	1985835	1541488	3527323	1201578	2325745
	വിമുക്തി	0	3215104	3215104	0	3215104
	കേരളോൽസവം	20000	0	20000	0	20000
റവന്യൂ ഫണ്ട്	സി.എഫ്.എൽ.റ്റി.സി	0	1500000	1500000	500000	1000000
ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട്		0	23844605	23844605	23844605	0
വെള്ളപ്പൊക്ക ദുരിതാശ്വാസ ഫണ്ട്		0	118	0	0	118

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

പദ്ധതി നിർവ്വഹണം

തൻ വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകളുടെ ശതമാനം
176	143943997	134	69746708	0	42	76.13

1. ചെലവഴിച്ച വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിവരം

ഇനം		അടങ്കൽ തുക ₹	ചെലവ് തുക ₹	ചെലവ് ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട്	പൊതു വിഭാഗം	31414960	20846165	66.36
	പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം	47325215	24962920	52.75
	പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം	2540812	1963294	77.27
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്		21527950	10045075	46.66

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്		1000000		0.00
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്		2000000		0.00
തനത് ഫണ്ട്		25289590	7023898	27.77
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്		1250000		0.00
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്	റോഡ്	1837000	1171655	63.78
	റോഡിതരം	6467970	3577514	55.31
മറ്റിനം		3290500	156187	4.75
ആകെ		143943997	69746708	48.45

2. വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് സംബന്ധിച്ച വിവരം

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രോജക്ടിന്റെ എണ്ണം	അടങ്കൽ തുക ₹	നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	ചെലവ് തുക ₹	ചെലവ് ശതമാനം
കൃഷി ഓഫീസർ	5	4040000	5	3486369	86.30
വെറ്ററിനറി സർജൻ	5	4537000	4	1218565	26.86
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-പി.എച്ച്.സി.	4	1538220	4	1306730	84.95
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവ്വേദം	1	600000	1	600000	100.00
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	1	400000	1	400000	100.00
വി.ഇ.ഒ.	6	19449930	4	2030000	10.44
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	3	6800000	3	6250291	91.92

സെക്രട്ടറി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	27	32701440	12	6866530	21.00
അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	120	70227407	96	45095831	64.21
അസി.സെക്രട്ടറി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	4	3650000	4	2492392	68.28
ആകെ	176	143943997	134	69746708	48.45

3. വിവിധ മേഖലകൾക്ക് വകയിരുത്തിയതും ചെലവഴിച്ചതുമായ തുകകളുടെ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

ഫണ്ട്	മേഖല	പ്രോജക്ടിന്റെ എണ്ണം	അടങ്കൽ തുക ₹	ചെലവ് തുക ₹	ചെലവ് ശതമാനം
പൊതു വിഭാഗം	ഉത്പാദനം	12	6804640	5493450	80.73
	സേവനം	57	51550760	14135405	27.42
	പശ്ചാത്തലം	52	29535000	21436755	72.58
പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം	ഉത്പാദനം	3	11000000	1876950	17.06
	സേവനം	10	23064985	11486317	49.80
	പശ്ചാത്തലം	36	19280000	13303537	69.00
പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം	സേവനം	3	1600000	1200000	75.00
	പശ്ചാത്തലം	3	1108612	814294	73.45
	ആകെ	176	143943997	69746708	48.45

4. പ്രത്യേക ഘടക പദ്ധതികൾക്കായി വകയിരുത്തിയതും ചെലവഴിച്ചതുമായ തുകകളുടെ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു

ഘടകം	പ്രോജക്ടിന്റെ എണ്ണം	നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ	അടങ്കൽ തുക ₹	ചെലവ് തുക ₹	ചെലവ് ശതമാനം

		എണ്ണം			
വനിതാ ഘടകം	7	6	10837000	3589934	33.13
കുട്ടികൾ	5	4	4134985	3901871	94.36
വൃദ്ധർ	2	2	588220	453705	77.13
ഭിന്നശേഷിക്കാർ	1	1	1300000	1031000	79.31
ആകെ	15	13	16860205	8976510	53.24

തൻവർഷം വകയിരുത്തിയ പദ്ധതി അടങ്കലിന്റെ 21 ശതമാനം മാത്രമാണ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് വിനിയോഗിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുള്ളത്. വി.ഇ.ഒ., വെറ്ററിനറി സർജൻ എന്നീ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും വകയിരുത്തിയ പദ്ധതി അടങ്കലിന്റെ 30 ശതമാനത്തിൽ താഴെ മാത്രമാണ് വിനിയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരിപ്പ് ₹
എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ്	459943	3318857	3778800	774362	3004438

അവിദഗ്ദ തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി		51643000	34280350	34280350	
വിദഗ്ദ തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി		183505	183505	183505	
മെറ്റീരിയൽ വർക്ക്		3118000	3118000	3118000	

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
വിധവ പെൻഷൻ	14290200	86
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	51531500	588
വികലാംഗ പെൻഷൻ	5174100	19
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	101300	9

1-7 ക്യാഷ് വേരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 30.11.2021-ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹12,102/- (പന്ത്രണ്ടായിരത്തി ഒരുന്നൂറ്റി രണ്ട് രൂപ മാത്രം) ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭരണ കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് ഫലപ്രദമായ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം അത്യന്താപേക്ഷിതമാണ്. വിവിധ മേഖലയിലെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുമ്പോൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം മെച്ചപ്പെടേണ്ടതുണ്ടെന്ന് കാണുന്നു.

പഞ്ചായത്തിൽ കൃത്യമായ ജോലി വിഭജനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ജീവനക്കാർക്ക് ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ വിഭജിച്ച് നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഫീസ് ഓർഡർ മുഖേന ജീവനക്കാർക്ക് യഥാസമയം ജോലി സംബന്ധിച്ച നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുന്നുണ്ട്. സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ എല്ലാ മാസവും സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗുകൾ വിളിച്ചുകൂട്ടി ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുന്നതിൽ വീഴ്ച സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ പിരിവ് ജീവനക്കാരുടെയും കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ച് പിരിച്ചെടുത്ത തുക കൃത്യമായി അടവാക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിൽ

മേലുദ്യോഗസ്ഥർ പലസമയത്തും വീഴ്ച വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ജീവനക്കാരുടെ ദൈനംദിന കളക്ഷനുകളുടെ കൃത്യത പലപ്പോഴും പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുന്നില്ല. ക്യാഷ്ബുക്ക്, ഡേബുക്ക് എന്നിവ ദിവസേന സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. ബാങ്ക്, ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുടെ പ്രതിമാസ റീക്കൺസിലേഷൻ തയ്യാറാക്കി ആയത് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിവിധ വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകളിൽ ഡി.സി.ബി. നിർണ്ണയിച്ച് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിവരാവകാശ രജിസ്റ്റർ, പരാതി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുകയും യഥാസമയം മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററുകൾ കുറ്റമറ്റ രീതിയിൽ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വൗച്ചറുകൾ പ്രസിഡണ്ട് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ആധികാരികമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മുൻകാല ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുന്ന കാര്യത്തിൽ ഊർജ്ജിതമായ നടപടികൾ ഉണ്ടായിട്ടില്ല. 1996-97 മുതൽ 18-19 വരെയുള്ള കാലങ്ങളിൽ 17 റിപ്പോർട്ടുകളിലായി 173 പരാമർശങ്ങൾ നിലവിലും പരിഹരിക്കാതെ ശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. മുൻ വർഷങ്ങളിൽ വിവിധ വരവിനങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ പരിഹരിച്ചതായി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പരാമർശങ്ങൾ ഒഴിവാക്കി നൽകിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിലവിലും സമാന അപാകതകൾ തുടർന്ന് വരുന്ന പ്രവണതയുണ്ട്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ വരവിനങ്ങൾ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിലെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തേണ്ട ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി ഡിമാന്റ് ചെയ്യപ്പെട്ട നികുതി/നികുതിയേതര വരവുകൾ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ഇടപെടലുകൾ നടത്തുന്നുണ്ടെങ്കിലും കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലും ചട്ടത്തിലും നിഷ്കർഷിക്കുന്ന നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് നികുതി, നികുതിയേതര വരുമാനങ്ങൾ മുഴുവൻ ഡിമാന്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നു എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ ബന്ധപ്പെട്ട സെക്ഷനുകൾ സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നില്ല. ഇത്തരം നടപടികളുടെ അഭാവം മൂലം പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ടാവാൻ ഇടയാകുന്നു. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പ്രതിമാസ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ അംഗീകരിക്കുമ്പോൾ കണക്കുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടിയിരിക്കുന്നു.

ഫീൽഡ് ജോലിക്ക് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട ജീവനക്കാർ തങ്ങളുടെ കൃത്യനിർവഹണത്തിൽ വീഴ്ച വരുത്തുന്നത് മൂലം, കെട്ടിട നിർമ്മാണം, മാലിന്യ സംസ്കരണം, ലൈസൻസ് അനുവദിക്കൽ, ശുചിത്വം തുടങ്ങി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിനെ ചുമതല ഏൽപിച്ച മേഖലകളിലെ നിയമ ലംഘനങ്ങൾ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യാതിരിക്കുകയും ബന്ധപ്പെട്ട മേഖലകളിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ തുടർ നടപടി ഇല്ലാതിരിക്കുകയും ആയതുകൊണ്ട് തന്നെ പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ടാവുകയും ചെയ്യുന്ന അവസ്ഥ നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്.

ധനമാനേജ്മെന്റിന് അടിസ്ഥാനമായ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ നിയമ പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ പാലിക്കുന്നതിൽ പഞ്ചായത്തിന് വീഴ്ച ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ സമർപ്പിച്ച ബജറ്റ് പ്രൊപ്പോസലുകളും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ അംഗീകരിച്ച് നൽകിയ ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങളും അടങ്ങുന്ന ഫയൽ സൂക്ഷിക്കുന്നതായി കാണുന്നില്ല. വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ അംഗീകരിച്ച് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിക്കുന്നില്ല. സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും വാങ്ങുന്നത് സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ പ്ലാനും ബജറ്റും പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച്, ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-9 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

1) തൻ വർഷത്തെ സഞ്ചയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് വർഷാവസാനം എടുത്ത് സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ വസ്തു നികുതി കണക്കുകളുടെ

കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചില്ല.

2) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

3) ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകളുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല.

4) ഡി. & ഒ. കുടിശ്ശിക തുകയായ ₹2,59,945/- കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് ക്രമവിരുദ്ധമാണ്.

5) വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശികയ്ക്ക് പ്രൊവിഷൻ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-9-2 വിവിധോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ അവശേഷിക്കുന്നു

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം 31.03.2021-ൽ ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഹെഡുകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഹെഡ്	ഫണ്ടിനം	നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ₹
1	320100101	എസ്.എസ്.എ	386000
2	320100121	ഐ.സി.ഡി.എസ് – കേന്ദ്രവിഹിതം	3188304
3	320100124	പൈക്ക	255905
4	320200322	ശുചിത്വ മിഷൻ (സംസ്ഥാനം)	3215104
5	320200323	കേരളോത്സവം	20000
6	320200399	ലൈഫ്	709045
7	320300199	വിമുക്തി	1325104
8		സി.എഫ്.എൽ.റ്റി.സി	1000000
9	320800199	ശുചിത്വ മിഷൻ (കേന്ദ്രം)	456842
		ആകെ	10556304

വിവിധ പ്രോജക്റ്റുകൾക്കായി കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, വിവിധ ഏജൻസികൾ, വകുപ്പുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ വിവിധ വർഷങ്ങളിൽ അനുവദിച്ച തുകയാണ് ചെലവഴിക്കാതെ പഞ്ചായത്ത് വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്. തുക ചെലവഴിക്കുകയോ പ്രസ്തുത പദ്ധതികൾ പൂർത്തിയായതാണെങ്കിൽ അതാത് ഏജൻസികളിലേയ്ക്ക് തിരികെ അടവാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-9-3 അസറ്റ് ഇല്ലാതെ ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയിരിക്കുന്നു

അസറ്റ് ഇല്ലാത്ത താഴെ പരാമർശിക്കുന്ന ഇനങ്ങളിൽ ഡിപ്രീസിയേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഹെഡ്	ഡിപ്രിസിയേഷൻ ₹
1	411310101 Sewerage & Drainage	88961

2	411320101 Waterways	1322947

ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-4 തനത് ഫണ്ട് നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് ഒന്നിലധികം അക്കൌണ്ടുകൾ പരിപാലിക്കുന്നു

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ തനത് ഫണ്ട് നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് ഒന്നിലധികം അക്കൗണ്ടുകൾ പരിപാലിക്കുന്നുണ്ട്. വിശദാംശം താഴെ നൽകുന്നു.

ക്രമ നം.	ബാങ്ക്	31.03.2021-ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് ₹
1	എസ്.ബി.ഐ 9098	377159
2	ഐ.ഡി.സി.ബി 0001	8521590
3	ഐ.ഡി.സി.ബി 0017	47652
4	എസ്.ബി.ഐ - പ്ലാൻ	4989354

തനത് വരുമാനം നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് ഒന്നിലധികം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ അഭികാമ്യമല്ല. തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 26.05.2011-ലെ 58725/എഫ്.എം.3/2008 നമ്പർ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശാനുസരണം ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിന് പുറമേ ഒരു ദേശസാൽകൃത/സഹകരണ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ മാത്രം തനത് ഫണ്ട് നിക്ഷേപിക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-5 രേഖകളുടെ പിൻബലമില്ലാതെ 2 ലക്ഷത്തിലധികം രൂപയുടെ ഡിമാന്റ് ഒഴിവാക്കി.

തൻ വർഷം രേഖകളുടെ പിൻബലമില്ലാതെ 2 ലക്ഷത്തോളം രൂപയുടെ ഡിമാന്റ് ഒഴിവാക്കി. വിശദാംശം താഴെ പരാമർശിക്കുന്നു.

കോഡ്	ഇനം	തുക ₹
280100101	Prior Period Income- Property Tax On Residential Buildings	234294
280200201	Prior Period Income- Rent From Building	965

	ആകെ	235259

1-10 വിനിയോഗത്തിലെ കുറവ് - നഷ്ടം 5 കോടിയോളം രൂപ

വികസന ഫണ്ട് നഷ്ടം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഫണ്ട് വിനിയോഗത്തിലെ കുറവ് മൂലം നഷ്ടമായത് ₹4,71,20,219/-യാണ്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം താഴെ പരാമർശിക്കും പ്രകാരം വികസന ഫണ്ട് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു.

ഫണ്ടിനം		അലോട്ട്മെന്റ് ₹	ചെലവ് ₹	ലാപ്സായ തുക ₹
വികസന ഫണ്ട്	പൊതുവിഭാഗം	27475400	20846165	6629235
	പട്ടികജാതി വിഭാഗം	49149573	24962920	24186653
	പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം	2280538	1963294	317244
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്	റോഡ്	1625000	1171655	453345
	റോഡിതരം	5032000	3577514	1454486
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	ഉപാധി ഫണ്ട്	9000000	0	9000000
	ഉപാധി രഹിത ഫണ്ട്	15124331	10045075	5079256
ആകെ				47120219

ഓരോ വർഷവും അതാത് വർഷത്തെ ബാലൻസ് തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ പോകുന്നതിനാൽ തൻവർഷം ₹4,71,20,219/- പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമായി. പ്രാദേശിക വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ഉതകുമായിരുന്ന ഫണ്ട് നഷ്ടമായതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-11 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ശുചീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല

മൂന്നാർ സോൺ വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന ശുചീകരണ തൊഴിലാളികളുടേയും അവരെ മേൽനോട്ടം വഹിക്കുന്നവരുടേയും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വേതനം, ഇന്ധന ചെലവ്, വാഹന വാടക എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ഓരോ വർഷവും ഒരു കോടിയിലധികം രൂപയാണ് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റിനായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചെലവഴിക്കുന്നത്. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ശുചീകരണ

തൊഴിലാളികൾക്കും മേൽനോട്ട ചുമതലയുള്ളവർക്കും വേതനം നൽകിയ ഇനത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ₹92,82,300/- തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204 പ്രകാരം അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് താമസിച്ച് കൊണ്ട് ഒരു തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഏതൊരാളുടെയും എല്ലാ മാർഗ്ഗങ്ങളിൽക്കൂടിയുമുള്ള ആകെ വരുമാനത്തിന് അനുസൃതമായി തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്. ശുചീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 64 തൊഴിലാളികളും അവരെ മേൽനോട്ടം വഹിക്കുന്നതിനായി 5 ജീവനക്കാരും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ജോലി ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ശുചീകരണ തൊഴിലാളികൾക്ക് ദിവസവേതനായി ₹400/-യും (മാസം ₹12,000/-) മേൽനോട്ടം വഹിക്കുന്നവർക്ക് ദിനംപ്രതി ₹600/-യും (മാസം ₹18,000/-) തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് വേതനം ഇനത്തിൽ നൽകുന്നുണ്ട്. 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം മൂന്ന് പ്രകാരം തൊഴിൽക്കരം നിശ്ചയിക്കേണ്ട ആവശ്യത്തിലേക്കായി ഓരോ അർദ്ധ വർഷത്തേക്കും ഈടാക്കേണ്ട നിരക്ക് പ്രകാരം ശുചീകരണ തൊഴിലാളികളിൽ നിന്ന് തൊഴിൽക്കരം ഇനത്തിൽ ₹600/- നിരക്കിലും മേൽനോട്ടം വഹിക്കുന്നവരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽക്കരം ഇനത്തിൽ ₹1,000/- നിരക്കിലും ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽ മൂന്നാർ സോൺ വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന ജീവനക്കാരുടെ വരുമാനത്തിനനുസൃതമായി തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തി ഈടാക്കുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.04/09.12.2021) ശുചീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്നവരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽക്കരം ഈടാക്കാനുള്ള തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കുമെന്ന് അറിയിച്ചു. എല്ലാ വർഷവും സെപ്തംബർ, മാർച്ച് മാസങ്ങളിൽ അതത് അർദ്ധവർഷങ്ങളിലെ വരുമാനത്തിനനുസൃതമായി തൊഴിൽക്കരം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാതെ എസ്റ്റേറ്റ് മേഖലയിൽ ലയങ്ങളുടെ പരിസരം കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു

2019-20 വർഷം റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ എന്ന പേരിൽ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഭാഗമായി ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ള താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ എസ്റ്റേറ്റ് മേഖലയിലെ ലയങ്ങളുടെ മുറ്റവും പരിസരവും കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യുകയാണ് ഉണ്ടായിട്ടുള്ളത്. ഇടുക്കി, വയനാട് ജില്ലകളിലെ ഗ്രാമീണ മേഖലയിലുള്ള എസ്റ്റേറ്റ് റോഡുകൾ നവീകരിക്കുന്നതിന് മാത്രമാണ് സർക്കാർ അനുമതിയുള്ളത്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും കൈവശത്തിലുമല്ലാത്ത ഭൂമിയിൽ ഇത്തരം പ്രവൃത്തികൾ സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അനുമതിയില്ലാതെയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ബിൽ നം. /തീ.	തുക
1	151/20, ശെൽവി വീട് മുതൽ ബാലഗോപാൽ വീട് വരെ റോഡ് മെയിന്റനൻസ് - വാർഡ് 13	450000 (വി.ഫ. ജനറൽ)	19100352009200453759/ തീ.16.08.2019 19100352009200035198/ തീ.05.04.2019	38785 407005
2	146/20, കറുപ്പയ്യ വീട് മുതൽ കറുപ്പസാമി വീട് വരെ റോഡ് മെയിന്റനൻസ് വാർഡ് 12	45000 (സി.എഫ്.സി.)	19100352009200190619/ തീ.05.04.2019	447813

3	190/20, സുന്ദർ വീട് മുതൽ രാമരാജ് വീട് വരെ നടപ്പാത നിർമ്മാണം - വാർഡ്	450000 (സി.എഫ്.സി.)	19100352009200386584/ തീ.26.07.2019	448953
4	177/20, പെട്ടിമുടി ഡിവിഷൻ - കൊമ്പയ്യ വീട് മുതൽ മകന്തി വീട് വരെ റോഡ് - വാർഡ് – 1	450000 (സി.എഫ്.സി.)	19100352009200386592/ തീ.26.07.2019	447101
5	144/20, പഴയ മൂന്നാർ പൂമാരി വീട് മുതൽ കറുപ്പസാമി വീട് വരെ റോഡ് മെയിന്റനൻസ് – ം വാർഡ് -11	450000 (എസ്.സി.പി.)	19100352009200039585/ തീ.05.04.2019	360499
6	194/20, ഒറ്റപ്പാറ മാട്ടത്തൊള മുതൽ വീരമ്മാൾ വീട് വരെ റോഡ് മെയിന്റനൻസ് വാർഡ് - 14	450000 (എസ്.സി.പി.)	19100352009200984250/ തീ.23.12.2019	345221
7	182/20, ഒറ്റപ്പാറ മസ്റ്റർ മുതൽ എ.മുനിയാണ്ടി വീട് വരെ റോഡ് മെയിന്റനൻസ്- വാർഡ് -16	450000 (സി.എഫ്.സി.)	19100352009200984235/ തീ.23.12.2019	449727
8	101/20, ഐ.റ്റി.ഡി. സെൽവകുമാർ വീട് മുതൽ ശരവണൻ വീട് വരെ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം - വാർഡ് 17	450000 (സി.എഫ്.സി.)	19100352009201041531/ തീ.06.01.2020	346321
9	198/20, രമേഷ് വീട് മുതൽ ധർമ്മരാജ് വീട് വരെ ഫുട്പാത്തും ഡ്രെയിനേജും- വാർഡ് - 2	450000 (എസ്.സി.പി.)	19100352009200733746/ തീ.25.10.2019	412351
10	181/20, രാജമല ഡിവിഷൻ ക്യന്റീൻ മുതൽ മുരുകൻ വീട് വരം റോഡ് മെയിന്റനൻസ് – വാർഡ്-1	450000 (എസ്.സി.പി.)	19100352009200424952/ തീ.06.08.2019	412819
11	179/20, പഴയ മൂന്നാർ പേച്ചിമുത്തു /റസാക്ക് ലൈൻസ് മുതൽ ദുരൈസാമി ലൈൻസ് വരെ റോഡ് മെയിന്റനൻസ്- വാർഡ് 11	450000 (സി.എഫ്.സി.)	19100352009200424958/ തീ.06.08.2019	295895
12	68/20, പെരിയവര ടോപ്പ് ഡിവിഷൻ കറുപ്പസാമി വീട് മുതൽ സുന്ദരാനന്ദം വാട് വരെ നടപ്പാത പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് -8	450000 (എസ്.സി.പി.)	19100352009200984178/ തീ.23.12.2019	439836

13	196/20, മിഡിൽ ഡിവിഷൻ രാജേന്ദ്രൻ വീട് മുതൽ സെന്തിൽ വീട് വരെ റോഡ് മെയിന്റനൻസ് വാർഡ് -15	450000 (എസ്.സി.പി.)	19100352009200984256/ തീ.23.12.2019	449282
14	178/20, മുരുകൻ വീട് മുതൽ മുത്തുപ്പാണ്ടി വാട് വരെ ഫുട് പാത്ത് നിർമ്മാണ്ണം വാർഡ്- 2	450000 (സി.എഫ്.സി.)	19100352009200984153/ തീ.23.12.2019	446896
15	148/20, നല്ലതണ്ണി ഈസ്റ്റ് ഡിവിഷൻ രമേഷ് വാട് മുതൽ പുഷ്പവല്ലി വീട് വരെ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ്-17	450000 (സി.എഫ്.സി.)	19100352009200190616/ തീ.05.04.2019	314911
16	37/20, പെരിയവര ആനമുടി ഡിവിഷൻ രവി വീട് മുതൽ ഗോപാൽ വീട് വരെ നടപ്പാത പുനരുദ്ധാരണം വാർഡി -8	450000 (വികസന ഫണ്ട്-ജന.)	19100352009201176034/ തീ.30.01.2020	414992
17	145/20, പെരിയവര ആനമുടി ഡിവിഷൻ കന്നിയമ്മാൾ വീട് മുതൽ മിനിയസാമി വാട് വരെ റോഡ് മെയിന്റനൻസ് വാർഡ്- 6	450000 (എസ്.സി.പി.)	19100352009200039584/ തീ.05.04.2019	359814
18	139/20, പോൾരാജ് ലൈൻസ് സ്വർണ്ണത്തായ് ലൈൻസ് സെബാസ്റ്റ്യൻ ലൈൻസ് റോഡ് നിർമ്മാണം	434000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് -റോഡ്	19100352009200044682/ തീ.05.04.2019	394241
19	193/20, വീരൻ വീട് മുതൽ മഹാമായി വീട് വരെ റോഡ് മെയിന്റനൻസ് വാർഡ് -13	450000 (എസ്.സി.പി.)	19100352009200387352/ തീ.26.07.2019	432277
20	143/20, ചന്ദ്രൻ വീട് മുതൽ തങ്കസാമി വീട് വരെ റോഡ് മെന്റനൻസ് വാർഡ്-21	430800 (എസ്.സി.പി.) 19200 (തനത് ഫ.)	19100352009200039586/ തീ.05.04.2019 Ch.No.1094285/30.03.2019 ₹19200/-	422694
21	176/20, പെരിയവരൈ ഫാക്ടറി- പനീർ ലൈൻസ് റോഡ് സംരസ്ഷണഭിത്തി നിർമ്മാണം വാർഡ്-20	450000 (വികസന ഫണ്ട്-ജന.)	19100352009200453757/ തീ.16.08.2019	411457

22	64/20, ലക്ഷ്മി വെസ്റ്റ് മെയിൻ റോഡ് മുതൽ രാജകനി വാട് വരെ മെയിൻ റോഡ് മുതൽ തങ്കമണി വീട് വരെ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് -15	450000 (സി.എഫ്.സി.)	1910035200920118 3729/ തീ.31.01.2020	446176
23	174/20, കന്നിമല ലോവർ ശേഖർ ലൈൻസ് ഭാഗം റോഡ് മെയിന്റനൻസ് വാർഡ്- 7	450000 (വികസന ഫണ്ട്- ജന.)	1910035200920118 3252/ തീ.31.01.2020	342773
24	50/20, ഒറ്റപ്പാറ ഡിവിഷൻ മെയിൻ റോഡ് മുതൽ കുമാർ വീട് വരെ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ്-14	450000 (സി.എഫ്.സി.)	1910035200920228 3256/ തീ.31.01.2020	445354
25	51/20, നൈമക്കാട് തങ്കം വീട് മുതൽ ലെലല്ദുരൈ വാട് വരെ ഡ്രൈനേജ് നിർമ്മാണം വാർഡ് - 1	179785 (എസ്.സി.പി.) 270215 (തനത് ഫണ്ട്)	1910035200920118 3229/ തീ.31.01.2020 Ch.No. 269742/14.02.2020	179785 269742
26	65/20, കന്നിമല ലോവർ ഡിവിഷൻ കനകരാജ് വീട് മുതൽ ശങ്കർ ലിംഗം വീട് വരെ റോഡ് സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമ്മാണം വാർഡ് – 7	450000 (എസ്.സി.പി.)	1910035200920118 3201/ തീ.31.01.2020	409368
			ആകെ	10592088

സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അനുമതി ഇല്ലാതെ മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 09.12.2021-ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം. 3-ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പഞ്ചായത്തിലെ ഭൂരിഭാഗം ജനങ്ങളും താമസിക്കുന്ന ലയങ്ങളിലെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും ജനങ്ങളുടെ ജീവിത നിലവാരം ഉയർത്തുന്നതിനും ലയങ്ങളുടെ മുൻഭാഗം കോൺക്രീറ്റിംഗ്, സ്റ്റെപ്പ് , ഫുട്പാത്ത് നിർമ്മാണം, അഴുക്കുചാൽ നിർമ്മാണം, കുടിവെള്ള വിതരണം ലയങ്ങൾ ഇടിഞ്ഞുവീഴാതിരിക്കുവാൻ സംരക്ഷണ ഭിത്തി നിർമ്മാണം എന്നീ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യുന്നതിന് മുൻകാല അനുമതിയോടുകൂടി സർക്കാർ സാധൂകരണം നൽകണമെന്ന് ബഹു. സർക്കാരിനോടും തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിനോടും അപേക്ഷിച്ച് 03.11.2021-ലെ 1(3) പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം എടുത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ സർക്കാരിന്റെ അനുമതി ലഭിച്ചതിന് ശേഷം മാത്രം ഭാവിയിൽ പുതിയ പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് ഭരണ സമിതി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ
പദ്ധതിയുടെ പേര്	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

പദ്ധതി നം.	S0093/2021
അടങ്കൽ/ചെലവ്	₹4,00,000/-, ₹4,00,000/-
ബിൽ നം.	20100352009801290499/18.03.2021

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതിക്കായി ₹4,00,000/- ഹോംകോ-യ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ₹4,00,000/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-14 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം - പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - ₹2,00,000/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സം -

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
പദ്ധതി നം.	എസ്.181/21
പദ്ധതി	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം
ബിൽ നം., തീയതി & തുക	20100352015601293430 തീ. 19.03.2021, ₹1,00,000/- 20100352015601427133 തീ. 29.03.2021, ₹1,00,000/-

വീട് വാസയോഗ്യമാക്കുന്നതിന് ₹1,00,000/- നിരക്കിൽ ധനസഹായം നൽകുന്നതിന് വിഭാവനം ചെയ്ത പദ്ധതിയാണിത്. പദ്ധതി പ്രകാരം താഴെ പരാമർശിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ₹1,00,000/- വീതം നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി റിപ്പോർട്ട് വാല്യുവേഷൻ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്
1	പരമേശ്വരി, മൂന്നാർ SBIN0008650-33122750520
2	വിജയലക്ഷ്മി, മൂന്നാർ SBIN0008650-3312272812

മേൽ വിഷയത്തിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 3/09.12.2021) നൽകിയതിന് സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ

ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയെങ്കിലും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ ₹2,00,000/-യുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഭവന നിർമ്മാണം മുടങ്ങിയ സ്ഥിതിയിൽ

നിർവ്വഹണം ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
പദ്ധതി നം.	എസ്.82/21
പദ്ധതി	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി
ബിൽ നം.,തീയതി & തുക	201003520156074026 തീ. 11.02.2021, ₹40,000/-

ശ്രീ പാണ്ടിമുരുകൻ, രാജീവ് ഗാന്ധി കോളനി, മൂന്നാർ എന്ന വ്യക്തിക്ക് ടി വർഷം ₹40,000/- ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട് (SBIN 0070135-67250448368). കൈയ്യേറിയ റവന്യൂ ഭൂമിയായതിനാൽ പ്രസ്തുത ഭവന നിർമ്മാണം റവന്യൂ വകുപ്പ് അധികൃതർ തടഞ്ഞതിനെ തുടർന്ന് തുടർ ഗഡുക്കൾ നൽകിയിട്ടില്ല. റവന്യൂ അധികൃതരുടെ ഉത്തരവ് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. റവന്യൂ വകുപ്പിന്റെ സ്റ്റോപ്പ് മെമ്മോ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താവ് തെറ്റായ മാർഗ്ഗത്തിലൂടെ മുൻകൂർ കൈവശപ്പെടുത്തിയതാണോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. വ്യാജ രേഖയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയതെന്ന് കണ്ടെത്തുന്നപക്ഷം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 19-04-2011-ലെ സ.ഉ(കൈ)1038/11 ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശാനുസരണം 12% പലിശ സഹിതം തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ലൈഫ് പദ്ധതി അവലോകനം

1) ഫണ്ട് വിശകലനം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നാളിതുവരെ ലഭിച്ചതും ചെലവഴിച്ചതുമായ ഫണ്ടിന്റെ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

ഫണ്ടിനം		വരവ് ₹	ചെലവ് ₹
വികസന ഫണ്ട്	പൊതു വിഭാഗം	16096330	5455000
	എസ്. സി.പി	24620000	3690000
	റ്റി.എസ്.പി	1950000	600000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്	പൊതു വിഭാഗം	1000000	0
തനത് ഫണ്ട്		769930	0

2. ഗുണഭോക്തൃ വിശകലനം

ലൈഫ് പദ്ധതി ധനസഹായം ലഭിച്ച വിവിധ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

	പൊതു വിഭാഗം	എസ്.സി	എസ്.റ്റി	ആകെ
കരാർ വച്ചത്	9	11	5	25
പണി തുടങ്ങാത്തത്	0	0	0	0
തറ തീർന്നത്	0	1	1	2
പണി തീർന്നത്	9	10	4	23

1-17 തുക അടവാക്കിയെങ്കിലും ₹4,65,457/-യുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആരോഗ്യം
പദ്ധതി നം.	102/21
പദ്ധതി	പഞ്ചായത്ത് ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹5,00,000/- (റോഡിതരം)
ബിൽ നം. & തുക	201003522015501394232 തീ. 27.03.2021, ₹5,00,000/-

പഞ്ചായത്ത് ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി കെ.എം.എസ്.സി.എൽ-ന്റെ PRF6610 തീ: 25.03.20219 നമ്പരായുള്ള പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം ₹5,00,000/- നൽകിയിട്ടുണ്ട് (PUNB-0362400-3624001800000019). എന്നാൽ ₹34,543/-യുടെ മരുന്ന് മാത്രമാണ് നാളിതുവരെ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ശേഷിക്കുന്ന ₹4,65,457/-യുടെ മരുന്ന് ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ₹4,65,457/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18 ദുരന്ത ലഘൂകരണം - അവലോകനം

ലോകത്തെ ആകമാനം ബാധിച്ച കോവിഡ് മഹാമാരിയെ ഫലപ്രദമായി നേരിടുന്നതിനും പുനരധിവാസ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിനും മാതൃകാപരമായ പ്രവർത്തനങ്ങളാണ് മൂന്നാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചത്. യഥാസമയം തന്നെ രോഗ നിർണ്ണയം നടത്തുന്നതിനും രോഗികളെ കോവിഡ് കെയർ സെന്ററുകളിലേക്ക് എത്തിച്ച് വേണ്ട പരിചരണം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും പ്രാഥമികാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിന്റെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ ആവശ്യമായ നടപടികൾ

സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്വന്തമായി 3 FLTC-കളാണ് മൂന്നാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ പ്രവർത്തിച്ചിട്ടുള്ളത്. രോഗികളുടെ ഹോം ക്വാറന്റൈനിലായ ബന്ധുക്കൾ, കോവിഡ് വോളന്റിയർമാർ തുടങ്ങിയവരുടെ ഭക്ഷ്യ ആവശ്യങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനായി പഞ്ചായത്തിന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ കുടുംബശ്രീ സി.ഡി.എസ്സ്-ന്റെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ കമ്മ്യൂണിറ്റി കിച്ചൺ സ്ഥാപിച്ച് പ്രവർത്തിച്ചിരുന്നു. ഇതിനായി ₹9,97,906/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ സിവിൽ സപ്ലൈസ് വകുപ്പ് മുഖേന റേഷൻ കട വഴി 543 കിലോ അരിയും വ്യക്തികളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സംഭാവനയായി 364 കിലോ അരിയും ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലഭ്യമാക്കിയ കണക്കുകൾ പ്രകാരം കോവിഡ് പ്രതിരോധവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് വർഷം ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ	₹741104
FLTC-കൾ	₹1745408
കമ്മ്യൂണിറ്റി കിച്ചൺ	₹997906
ആകെ	₹3484418

രോഗികൾക്കും കുടുംബാംഗങ്ങൾക്കും വേണ്ട സേവനങ്ങൾ പ്രദാനം ചെയ്യുന്നതിന് ശ്രീ. മാർഷ് പീറ്റർ (വൈസ് പ്രസിഡന്റ്) ചെയർമാനായും ശ്രീ. കെ. പി. കൃഷ്ണപിള്ള (ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്) നോഡൽ ഓഫീസർ/കൺവീനറായും ആരംഭിച്ച ഹെൽപ്പ് ഡെസ്ക് സേവനം തുടരുന്നു. കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വാർഡുകളിലും RAPID RESPONSE TEAM മെമ്പേഴ്സിനെ പ്രാഥമിക ആരോഗ്യ കേന്ദ്രം വഴി പരിശീലനം നൽകി നിയമിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഡയാലിസിസ് ചെയ്യുന്നവർ, അർബുദ രോഗികൾ, ഇതര ഗുരുതര രോഗ ബാധിതർ എന്നിവർക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങി നൽകുന്നതിന് വികസന ഫണ്ട്, തനത് ഫണ്ട്, റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് എന്നിവ ഉപയോഗിച്ച് പ്രോജക്ട് ഏറ്റെടുത്തിട്ടില്ല എങ്കിലും ബഹുജന പങ്കാളിത്തത്തോടെ അവർക്ക് ജീവൻ രക്ഷാമരുന്ന് എത്തിച്ച് നൽകാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. കോവിഡ് 19 ധന സഹായമായി സർക്കാരിൽ നിന്നോ മറ്റ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നോ തുകയൊന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

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

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി

2020-21	വാർഷിക ഓഡിറ്റിനൊപ്പം പരിശോധിച്ച	

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

- - ഇല്ല - -

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

- - ഇല്ല - -

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

- - ഇല്ല - -

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

- - ഇല്ല - -

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	₹743750
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	₹1700000
ആകെ	₹2443750
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	₹2443750

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി/ പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്)	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക ₹	റിമാർക്സ്
1	ഇടുക്കി ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് എംപ്ലോയീസ് സഹകരണ സംഘം, നെടുങ്കണ്ടം			743750	നിക്ഷേപം 28-6-2021 ൽ പുതുക്കിയതിനാൽ നിക്ഷേപിച്ച തീയതി, കാലയളവ് എന്നിവ ലഭ്യമല്ല
2	ഇടുക്കി	28-6-2020	1 വർഷം	500000	

	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് എംപ്ലോയീസ് സഹകരണ സംഘം, നെടുങ്കണ്ടം				
3	ഇടുക്കി ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് എംപ്ലോയീസ് സഹകരണ സംഘം, നെടുങ്കണ്ടം	7-10--2020	1 വർഷം	500000	ഡെപ്പോസ്റ്റ് റസീപ്റ്റിൽ “This Deposit Will Cease To Bear Interest After Due Date” എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതിനാൽ ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ യഥാ സമയം പുതുക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
4	ഇടുക്കി ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് എംപ്ലോയീസ് സഹകരണ സംഘം, നെടുങ്കണ്ടം	29-3-2021	1 വർഷം	700000	
ആകെ				2443750	

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

-- ഇല്ല --

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.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1995-1996	4	1999-2000		പണപ്പിരിവിലെ ക്രമക്കേടുകൾ	ലഭ്യമല്ല
1997-1998	39	1999-2000		ഇടമലക്കുടി ആദിവാസി കോളനി മരാമത്ത് വേല നടത്തിയതിന്	-ടി-

				രേഖയില്ല	
1997-1998	49	1999-2000		മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	-ടി-
1997-1998	46	1999-2000		സ്റ്റോക്ക് പർച്ചേസ് നിയമം പാലിക്കാതെ വാങ്ങൽ	-ടി-
2001-2002	2-5	2005-2006		ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക ഈടാക്കുന്നില്ല – നഷ്ടം	-ടി-
പ്രവർത്തനാവലോകനം	പേജ് നം.161	2013-2014	5-3	വികേന്ദ്രീകൃതാസൂത്രണവും വ്യവസായ സംരംഭങ്ങളും	തൽസ്ഥിതി തുടരുന്നു
2002-03	2-1	2006-07	3.35.3	നിയമപരമായ രജിസ്റ്ററുകൾ എഴുതുന്നില്ല	തൽസ്ഥിതി തുടരുന്നു
2011-12	3-5	2014-15	6-9	പേപ്പർ ക്യാരിബാഗ് നിർമ്മാണ യൂണിറ്റ് 22.9 ലക്ഷം രൂപയുടെ യന്ത്രങ്ങൾ നിഷ്ക്രിയാവസ്ഥയിൽ	-ടി-
		2014-15	4-1-4	വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം-നിഷ്ക്രിയ ആസ്തികൾ	-ടി-
2012-13	3-3	പേജ് നം. 132, 136		പ്രവർത്തനാവലോകനം-ആരോഗ്യമേഖല	-ടി-
		2015-16	3-6-1	പ്രവർത്തനക്ഷമതാ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്-തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ പട്ടികജാതി/പട്ടികവർഗ്ഗ പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണം	-ടി-
		2015-16	5-1-1 5-1-5 (പേജ് നം. 49-53 & 184-185)	കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ്-പോരായ്മകൾ	-ടി-
2013-14	3-1	2015-16	8-7	മൂന്നാർ സോൺവേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ്-ശ്രദ്ധേയമായ ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	-ടി-
2015-16	2-3	2016-17	അനുബന്ധം-4 (പേജ്-180)	വസ്തുനികുതി-അപാകതകൾ	-ടി-

2015-16	2-2	2016-17	അനുബന്ധം-5	തൊഴിൽനികുതി	-ടി-
2016-17	-	2017-18	അനുബന്ധം-7 (പേജ് 505)	ടൂറിസ്റ്റ് ടാക്സി പാർക്കിംഗ് സെന്റർ – പി.ഡബ്ല്യു.ഡി-യിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചത് - പണി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	-ടി-

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണവകുപ്പ്	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ / തീയതി)	ചാർജ് സർചാർജ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപന ത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ത്തി യിട്ടുണ്ടോ?	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടി യിലൂടെ ഈടാ ക്കിയ തുക (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാര ങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭിച്ച തുക	അവ ശേഷി ക്കുന്ന തുക/ ബാ ദ്ധ്യത	റി മാർ ക്ക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക				ഉൾ പ്പെട്ട തുക	ഈടാ ക്കിയ തുക			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)
1	1999-00	22(b) (C), 23(b) (C), 24,26	വൈ. സേതുനാഥ്, സെക്രട്ടറി	LF.12696/ SC2/03 Dt. 25.02.04	81151	തുക അടവാക്കി യിട്ടില്ല.	ഇല്ല					81151	
3	1997-98	29, 31	ശ്രീ.വൈ.	LF.20428/	28500+	ഖണ്ഡിക.29						28500+	

		(P)	സേതുനാഥ്, സെക്രട്ടറി	SP.Cell/ SC2/01 Dt. 16.12.02	435	₹28500/- അടവാക്കിയിട്ടില്ല ഖണ്ഡിക.31 തുക-3365/-, LF.20428/ Sp/Cell/ SC2 /01 Dt.28.9.13 പ്രകാരം പരാമർശം ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്						435	

(ബി)സർചാർജ് നടപടിവഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണവകുപ്പ്	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ / തീയതി)	ചാർജ് സർചാർജ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ?	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭിച്ച തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക	റിമാർക്ക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക				ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)
2	2005-06	3-2(i)	ശ്രീ. എം.എൽ. അബ്ദുൽറഹീം സെക്രട്ടറി(റിട്ട.) ഒറ്റപ്ലാക്കൽവീട്, കൊല്ലം.പട്ടട, ഇടുക്കി -685509 കമിളി.പി.ഒ	LF 7457/ Sp.cell/ Csc/c1/11 തി. 29.4.2012	21511	തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	ഇല്ല					21511	

3	1999-00	33, 34	വൈ. സേതുനാഥ്, സെക്രട്ടറി	LF.12696/ Sp.Cell/ SC2/03 Dt. 25.2.04	23809	തുടർ നടപടി കൾ ഒന്നും സ്വീകരി ച്ചിട്ടില്ല.	ഇല്ല					23809	
4	2007-08	3-13	കെ.വിജയകുമാർ, സെക്രട്ടറി	LF.16677/ Sp.Cell/ CSC/ C1/12 Dt. 24.09.13	45443	തുടർ നടപടി കൾ ഒന്നും സ്വീകരി ച്ചിട്ടില്ല.	ഇല്ല					45443	

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷാരംഭത്തിലെ മുന്നിരിപ്പ്	₹24331592.06
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹117797534.00
ആകെ	₹142129126.06
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹122451234.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹19677892.06
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹1065457.00

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

-- ഇല്ല –

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

നമ്പർ		
1-13	400000	ഡോ. എ. മസൂദ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)
1-14	200000	ശ്രീ. ജിൻസ് കെ. ജോർജ്ജ്, വി.ഇ.ഒ.
1-17	465457	ഡോ. എസ്. അശ്വതി വിശ്വം, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആരോഗ്യം)

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

- - ഇല്ല - -

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

- - ഇല്ല - -

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഡോ. എ. മസൂദ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ, മൂന്നാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ മൂന്നാർ	തടത്തരികത്ത് വീട് പുയേലരക്കോട് കുതിരക്കുളം പി. ഒ. തിരുവനന്തപുരം
ശ്രീ. ജിൻസ് കെ. ജോർജ്ജ്, വി.ഇ.ഒ.	വി.ഇ.ഒ. മൂന്നാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കുഴിക്കാട്ടിൽ വാളറ പി. ഒ. അടിമാലി
ഡോ. എസ്. അശ്വതി വിശ്വം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി.,	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി. മൂന്നാർ	അതിഥി ഭവൻ, കരളിക്കുഴി, മുളയറ പി ഒ, തിരുവനന്തപുരം 695543

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽനിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡിക നം.
1993-94 & 1994-95	എൽ.എഫ്.ഐ-7/426/ 03.01.98	25	3, 4, 5, 6, 7, 8, 9,15, 16, 17, 18,19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32
1995-96	എൽ.എഫ്.ഐ.-14/1029/13/ 01.10.13	15	2(1), 3(2), 3(3), 3(4), 3(5), 3(6),4, 5, 6, 16,

			17, 18, 19, 20, 21
1996-97	എൽ.എഫ്.ഐ.-9/389/02/ 09.07.02	22	27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34,35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42,43, 44, 45, 46, 47, 48
1997-98	എൽ.എഫ്.ഐ.-9/725/99/ 25.09.01	24	27, 28, 29, 30, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52
1998-99	എൽ.എഫ്.ഐ.-9/437/01/ 08.11.02	47	20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57എ, 57ബി, 57 സി, 57ഡി, 57ഇ, 57എഫ്, 58എ, 58ബി, 58സി, 58ഡി, 59
1999-2000	എൽ.എഫ്.ഐ.-9/241/04/ 03.05.04	24	21, 22, 22എ, 22ബി, 22സി, 23എ, 23ബി, 23സി, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39
2000-01	എൽ.എഫ്.ഐ.-9/124/03/ 26.08.04	25	20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44
2001-02	എൽ.എഫ്.ഐ.-9/610/07/ 03.07.2007	24	2(2), 2(3), 2(4), 2(5), 3(1), 3(2), 3(3), 3(4), 3(5), 3(6), 3(7), 3(8), 3(9), 3(10), 3(11), 3(12), 3(13), 3(14),3(15), 3(16), 3(17), 3(18), 3(19), 3(20)
2002-03	എൽ.എഫ്.ഐ.- 9/355/2009/ 30.06.09	25	2(1),2(2), 2(3)എ, 2(3)ബി, 2(3)സി, 2(4), 2(5) 2(6),2(7), 2(8), 2(9), 2(10), 3(1), 3(2), 3(3), 3(4), 3(5), 3(6), 3(8), 3(9), 3(10), 3(11), 3(12), 3(13), 3(14)
2003-04	എൽ.എഫ്.ഐ.-9/60/08/ 07.01.08	23	2(1), 2(2), 2(3), 2(5), 3(1), 3(2), 3(3), 3(4), 3(5)എ, 3(5)ബി, 3(6), 3(7), 3(8), 3(9), 3(10), 3(11), 3(12), 3(13), 3(14), 3(15), 3(16), 3(17), 3(18)
2004-05	എൽ.എഫ്.ഐ.-9/620/09/ 24.07.09	18	2(3), 2(4), 2(5), 2(6), 2(7), 2(8), 2(9), 2(10), 2(11), 2(12), 2(13), 3(1), 3(2), 3(3), 3(4), 3(5), 3(6), 3(7)
2005-06	എൽ.എഫ്.ഐ.- 91108/2009/ 29.03.11	13	2(1),2(2), 3(1), 3(2), 3(3), 3(4), 3(5), 3(6), 3(7), 3(8), 3(9), 3(10), 3(11)
2006-07	എൽ.എഫ്.ഐ.-14/53/12/ 08.02.12	22	1(1), 1(2), 1(3), 1(4), 2(1), 2(2), 2(4), 3(2), 3(3),3(5), 3(6), 3(7), 3(8), 3(10), 3(11), 3(12), 3(13), 3(14), 3(15), 3(16), 3(17), 3(18)
2007-08	എൽ.എഫ്.ഐ.-14/291/ 12/02.06.12	23	2-1, 2-2, 2-3, 2-4, 2-5, 2-6, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9, 3-10, 3-11, 3-12, 3-13, 3-14, 3-15, 3-16, 3-17

2008-09	എൽ.എഫ്.ഐ.-14-236/12/ 15.10.13	18	2-1, 2-2, 2-3, 2-4, 2-5, 2-6, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9, 3-10, 3-11, 3-12
2009-10	എൽ.എഫ്.ഐ.-14/1360/12/ 07.07.14	16	2-1, 2-2, 2-3, 2-4, 2-5, 2-6, 2-7, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9
2010-11	എൽ.എഫ്.ഐ.-14/463/13/ 03.07.14	12	2-1, 2-2, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9, 3-10
2011-12	എൽ.എഫ്.ഐ.-14/215/15/ 01.04.15	20	2-1,2-2, 2-3, 2-4, 2-5, 3-1, 3-2, 3-4, 3-5, 3-6, 3-8, 3-9, 3-10, 3-11, 3-12, 3-13, 3-14, 3-15, 3-16, 3-17
2012-13	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-14/ 60/16/ 07.01.16	16	2-1,2-2, 2-3, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9, 3-10, 3-11, 3-12, 3-13,
2013-14	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-14/ 405/16/ 16.04.16	15	2-1,2-2, 2-3, 2-4, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9, 3-10, 3-11
2014-15	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ. 14/ 246/17/ 15.03.17	19	2-1, 2-2, 2-3, 2-4, 2-5, 2-6, 2-7, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9, 3-10, 3-11, 3-12
2015-16	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ. 14/ 13/ 18/03.08.18	12	2-1, 2-2, 2-3, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9
2016-17	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ.14/ 1310/ 17/22.01.18	14	2-1,2-2, 2-3, 2-4, 3-2, 3-3, 3-4(2), 3-5, 3-6, 3-7, 3-9, 3-10, 3-11, 3-12
2017-18	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ.14/ 936/08.10.18	21	2-1 മുതൽ 2-6 വരെ 3-1 മുതൽ 3-15 വരെ
2018-19	KSA IDK14/1187 /2019/9.3.2020/28.5.2020	28	1-12, 1-13, 1-14, 1-15, 1-16, 1-17, 1-18, 1-19, 1-20, 1-21, 1-22, 1-23, 1-25, 1-26, 1-27, 1-28, 1-29, 1-30, 1-31, 1-33, 1-35, 1-36, 1-37, 1-38, 3-1, 4-8, 4-9, 4-11
2019-20			

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് 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 സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2020-2021 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ മൂന്നാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ മൂന്നാർ 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, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്