



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

വയനാട്-673121

ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0493-6203672

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി -പി3/974/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
വയനാട്-673121
തീയതി: 04/01/2023
ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0493-6203672

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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 മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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. (ഖണ്ഡിക നം. 1-11,1-23,1-31 പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കുക). 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 സംബന്ധിച്ച് 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(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി -പി3/974/2022

തീയതി: 04/01/2023

വയനാട് ജില്ലയിലെ മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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.)

വയനാട് ജില്ലയിലെ മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2022 മുതൽ 11-10-2022 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 30 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 24 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള 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. ഒ. കെ. അഗസ്ത്യൻ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)	12-10-2022	22-10-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
12-10-2022	22-10-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

- ശ്രീ.സി.വി.പ്രശാന്ത്.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,
- ശ്രീമതി.കെ.കെ.ബിന്ദു.അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,
- ശ്രീ.അലി.അക്ബർ.കെ.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,
- ശ്രീമതി.അപർണ ശശിധരൻ,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.പി.കെ.വിജയൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ. അബ്ദുള്ള വി.എം	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. അബ്ദുള്ള വി. എം.	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ. ശ്രീകുമാർ കെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	08-07-2021
ശ്രീ.പ്രമോദ്കുമാർ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	09-07-2021	11-08-2021
ശ്രീ.തദ്ദേവസ്.ഡി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	12-08-2021	31-03-2022
ശ്രീ.അജിത്.എം.എസ്	ക്ലഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.അശോക് കുമാർ.വി.ജി	വില്ലേജ് എസ്റ്റിമേന്റേഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.അനിൽകുമാർ.ജെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	30-04-2021
ശ്രീമതി.മേഴ്സി.കെ.എ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-05-2021	25-11-2021
ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത് കുമാർ.എം.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	26-11-2021	31-03-2022
ഡോ.എലിസബത്ത് സുസൻ വർഗ്ഗീസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.സൗമ്യ മാത്യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ. പി. സുരേന്ദ്രൻ	ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.ഷാജി.സി	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	30-09-2021
ശ്രീ.സുജിത്ത് കുമാർ.എം	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-10-2021	31-12-2021
ശ്രീമതി.സരിത.എസ്	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-01-2022	31-03-2022
ശ്രീ.സുഭാഷ്.എസ്.എൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.റജീന.എം.വി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	24-11-2021
ശ്രീമതി.ശരണ്യ.എം.രാജ്	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	25-11-2021	31-03-2022
ഡോ.ലക്ഷ്മി.എസ്.അരവിന്ദൻ	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2021	31-03-2022

-

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസിപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-11
12	വസ്തു നികുതി & ലൈബ്രറി സെസ്സ് - വാർഷിക കണക്കുമായി യോജിക്കുന്നില്ല.	1-12
13	തൊഴിൽ നികുതി- അപാകതകൾ	1-13
14	നിയമനം അംഗീകരിക്കപ്പെടാത്ത അധ്യാപകരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-13-1
15	പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-13-2
16	കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.	1-13-3
17	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള റേഷൻകടകൾ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല	1-13-4
18	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ചാർജ്ജ് ഈടാക്കുന്നു	1-14
19	സ്റ്റാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം-ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-15
20	വീടുകളുടെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-16
21	ആട് വിതരണം ചെയ്യൽ-പദ്ധതി നിർവ്വഹണം കാര്യക്ഷമമല്ല	1-17
22	മത്സ്യമേഖലക്ക് പുതിയ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കേണ്ടത് അനിവാര്യം	1-18
23	സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച സ്പെസിഫിക്കേഷൻ വിരുദ്ധമായി ലാപ് ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിനല്കി	1-19
24	ഗോത്രസാരഥി വാഹനവാടക നൽകിയത്-ഉപോൽബലക രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-20
25	ആദിവാസി സാക്ഷരത-തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല	1-21

26	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ- തുക അടച്ചിട്ടും മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായില്ല.	1-22
27	മരണമടഞ്ഞ പെൻഷനറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക കൈമാറി	1-23
28	ഭരണസമിതിതീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നത് പരിശോധിക്കപ്പെടുന്നില്ല	1-24
29	ജലജീവൻ മിഷൻ നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-25
30	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരവിതരണം -ആവശ്യകത നിർണ്ണയിക്കാതെ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങി.	1-26
31	ഫിറ്റ്നെസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാത്ത കെട്ടിടത്തിൽ അങ്കണവാടി പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-27
32	പൊതുമരാമത്ത് പ്രവർത്തികളുടെ നടത്തിപ്പ് - പൊതു അപാകതകൾ	1-28
33	ആസ്തിരജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയില്ല.	1-29
34	അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ തുകകൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-30
35	നികേഷപ്രവൃത്തികൾക്ക് തുക നൽകി -പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	1-31
36	ഇരിപ്പട് പകൽവീട് വയറിംഗ് നടത്തിയിട്ടും വൈദ്യുതി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-32
37	മുതലിമാരൻ കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി- പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-33
38	പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ- ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കാതെ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതിനുള്ള തുക അനുവദിച്ചു.	1-34
39	മരക്കടവ് എസ്.ടി.കോളനി കമ്മ്യൂണിറ്റി ട്രായ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണം-വാട്ടർ കണക്ഷൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-35
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	പൊതുമരാമത്ത് പ്രവർത്തികളിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കാതെ ബോർഡിനുള്ള തുക അനുവദിച്ചു	3-1
2	മരക്കടവ് എസ്.ടി.കോളനി കമ്മ്യൂണിറ്റി ട്രായ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണം-വാട്ടർ കണക്ഷൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	3-2
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നികേഷപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5

6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	Abstract Of Annual Financial Statement	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

മുജ്ജൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 18/02/21 തീയതിയിലെ 1/1തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ / പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 25/03/22 തീയതിയിലെ 5/1 തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31/07/22	30/07/22	14/08/22	31/08/22

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുനിസിപ്പ്	1,44,71,633
വരവ്	12,80,03,118
ആകെ	14,24,74,751
ചെലവ്	12,16,61,995
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,08,12,756

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	22665916	22665916	22658799	7117
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	3867188	3867188	2971724	895464
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	7510895	7510895	7509121	1774
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	31854000	31854000	30779693	1074307
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	9221098	9221098	5045746	4175352
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied) (ACR പ്രകാരം)	0	11676716	11676716	5655156	6021580
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)(Untied)	0	5836801	5836801	5548336	288465
ബി ഫണ്ട്	0	99840	99840	99840	0
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്	0	15244513	15244513	15244513	0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് 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
212	137736637	135	94760689	35	42	63.67

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	0	6214.95	909695	915909.95	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	42733290	42733290	42733290	0
സാധനഘടകം	0	5593078	5593078	5593078	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	9840	10
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	5760400	391
വിധവാപെൻഷൻ	15806000	1032
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	35039600	2491
വികലാംഗപെൻഷൻ	4812200	315
സാധുക്കളായ വിധവകളുടെ പെൻഷനുകൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	90000	3

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 21.10.22 ന് സമാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 3674രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമതലകൾ നിർവഹിക്കുന്നതിനും രജിസ്റ്ററുകളും രേഖകളും എഴുതിസൂക്ഷിക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉദ്യോഗസ്ഥരും ഭരണസമിതിയും പരിശ്രമിച്ചിട്ടുണ്ട്. 1994 -ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 166 ഒന്നാം ഉപവകുപ്പ് മൂന്നാം പട്ടിക പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യചുമതലകൾ നിർവഹിക്കുന്നതിനും പഞ്ചായത്ത് പരിശ്രമിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം പാലിക്കുന്നതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന വസ്തുതകൾ ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

1. പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുവരുമാനം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധ പുലർത്തുന്നതായി കണ്ടു.
2. വിവിധ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷിതത്വ പെൻഷനുകൾ സംബന്ധിച്ച് ഫയലുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലും അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിലും ശ്രദ്ധ ചെലുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
3. പദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.
4. ടെണ്ടർ ഫോറം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എഴുതിസൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ടെണ്ടർ ഫോറം വിറ്റതിന്റെയും ബാക്കിയുള്ളതിന്റെയും വില ഈടാക്കിയതിന്റെയും കണക്കുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ ടെണ്ടർ ഫോറങ്ങൾ ദുരുപയോഗം ചെയ്യപ്പെടാനുള്ള സാഹചര്യം നിലനിൽക്കുന്നു.
5. നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ തുകകൾ ബാക്കിനിൽക്കുന്നെങ്കിലും അവയുടെ വിവരം പഞ്ചായത്തിന്റെ കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
6. പദ്ധതിനടത്തിപ്പ് മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിനായി മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ യോഗം ചേർന്നതായി കാണുന്നില്ല
7. പഞ്ചായത്തുകളിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ധാരാളം അപാകങ്ങൾ ഇനിയും നിലനിൽക്കുന്നു.
8. എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ സ്ഥലപരിശോധന നടത്താത്തതിനാൽ പ്രവൃത്തി തുടങ്ങിക്കഴിഞ്ഞ് എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവിഷൻ നടത്തേണ്ട സാഹചര്യം വരുന്നു.
9. ആസ്തിരജിസ്റ്റർ നിലവിലും കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
10. നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർക്ക് കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾക്ക് സ്റ്റാമ്പ് മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല.
11. ഭരണസമിതി അനുമതി നൽകാതെ നടപ്പാക്കുന്നത് മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതായി കാണുന്നില്ല.
12. സേവന സിവിൽ രജിസ്ട്രേഷൻ, സേവന പെൻഷൻ എന്നീ സോഫ്റ്റ് വെയറുകൾ തമ്മിൽ ലിങ്ക് നൽകാത്തതിനാൽ മരണശേഷവും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പെൻഷൻ അയക്കുന്ന സാഹചര്യം നിലനിൽക്കുന്നു.
13. റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തുന്നതിൽ അപാകങ്ങൾ ഉണ്ട്. തുകകൾ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നത് പരിശോധിക്കപ്പെടുന്നില്ല.
14. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൻവർഷം ഇ - ടെണ്ടർ നടപടി മുഖാന്തിരം നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറം വില ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലഭിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	09/05/22-11/05/22	01/10/22-31/03/22	ലഭ്യമായിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	16/08/2010-02/09/2010	2005-06 To 2009-10	07/10/2010

1-11 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

31/08/2022- ന് ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ച മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ, 2021-2022 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയതാണ്.വാർഷികകണക്കുകളും രേഖകളും പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

1) RP-40(b) യിലുള്ള താഴെ പറയുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ ഇടപാടുകൾ നടക്കുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	ബാങ്കിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ
1	ജില്ല സഹകരണ ബാങ്ക്	130071201020055
2	കാനറ ബാങ്ക്	863101029519
3	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	40116100110558
4	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	40116101000672
5	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	40116101113123
6	സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	002002000042

2) RP-40(b) യിലുള്ള Fund In Bank Account Of Burial Ground (450250007) എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ 9,09,376.00 രൂപ നീക്കി ബാക്കി ആയി ഉണ്ട്. ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, റീകൺസിലിയേഷൻ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.മേൽ നീക്കി ബാക്കി വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3) RP-40(b) യിലുള്ള കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്കിന്റെ(A/c No. 40116100111384) ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം പൂജ്യമാണ് 31/03/2022-ന്റെ ബാലൻസ് വരുന്നത്. എന്നാൽ, വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം (-)2,931.00 ആണ് വരുന്നത്.

4) മുൻ ബാക്കി - കാഷ് ബുക്കും വാർഷിക കണക്കുമായി യോജിക്കുന്നില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

2021-22 -ലെ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം (₹)	31/03/2022 -ലെ കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം (₹)	വ്യത്യാസം (₹)
---------------------------------------	--	---------------

89,246.00	88,633.00	613.00
-----------	-----------	--------

5) നീക്കി ബാക്കി - കാഷ് ബുക്കും 2020-21-ലെ വാർഷിക കണക്കുമായി യോജിക്കുന്നില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

2020-21 - ലെ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം (₹)	31/03/2021 - ലെ കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം (₹)	01.04.2022 - ലെ കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം (₹)	2021-22 - ലെ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം (₹)
2,98,870.00	0	0	0

6) അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ (റേഷ്യോസ്), പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് നയങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ ഇല്ല.

7) ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ബാധ്യത ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ്സ് & ഫണ്ടുകൾക്ക് എ.സി.ആർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത ഫണ്ടുകളുടെയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിന്റെയും നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല.

8) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ സൃഷ്ടിക്കുന്ന ആസ്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. മാഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വഴി സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട ആസ്തികൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

9) തൻവർഷം ക്യൂ ബിൽ ആയ തുക വാർഷികകണക്കിൽ ലയബിലിറ്റി ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

10) 2021-22 വർഷത്തെ താഴെ പറയുന്ന ഫണ്ടുകളുടെ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ചെലവും വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള ചെലവും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	ഫണ്ടിനം	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് (₹)	എ.സി.ആർ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് (₹)	വ്യത്യാസം (₹)
1	വികസന ഫണ്ട് (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) ട്രൈഡ്	34,34,494.00	56,55,156.00	22,20,662.00
2	വികസന ഫണ്ട് (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അൺട്രൈഡ് ഗ്രാന്റ്)	7,27,169.00	55,48,336.00	48,21,167.00
3	മെയിന്റനൻസ്	40,36,801.00	50,45,746.00	10,08,945.00

	ഗ്രാന്റ്(നോൺ റോഡ്)			
--	--------------------	--	--	--

11) 2021-22 വർഷത്തെ ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ ഫണ്ടുകളുടെ സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ചെലവും വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള ചെലവും പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

ക്രമ നം.	ഫണ്ടിനം	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് (₹)	സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് (₹)	വ്യത്യാസം(₹)
1	സ്റ്റോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	13,28,233.00	16,04,937.00	2,76,704.00
2	ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	21,00,000.00	24,00,000.00	3,00,000.00

12) തൊഴിൽ നികുതി വരവ് വാർഷിക കണക്കുമായി യോജിക്കുന്നില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വിവരണം	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം (₹)	തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം (₹)	വ്യത്യാസം (₹)
1	തൊഴിൽ നികുതി - ജീവനക്കാർ വരവ്	9,10,934.00	9,49,850.00	38,916.00

13) 2020-21 & 2021-22 വാർഷിക കണക്കിലെ ബി-15 ഷെഡ്യൂളിൽ 650.00 രൂപ തൊഴിൽ നികുതി(സ്ഥാപന നികുതി) കുടിശ്ശികയായി അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ, തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം കുടിശ്ശിക അവശേഷിക്കുന്നില്ല.

14) സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള റസിഡൻഷ്യൽ വസ്തു നികുതി കളക്ഷൻ, കറന്റ് ഡിമാന്റ് എന്നിവയും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുമായി യോജിക്കുന്നില്ല(ഖണ്ഡിക 1-12 കാണുക).

15) I-19 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന Prior Period Income -ന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	വിവരണം	തുക(₹)
1	Prior Period Income-Property Tax	(-)16,448.00
2	Prior Period Income-Profession Tax	68,557.00

3	Prior Period Income-Recovery Of Excess Salary And Wages Withdrawal	(-)2,25,271.00
4	Prior Period Income-other Income	1,70,724.00
5	Prior Period Income-Recovery Of Unutilized Grants/Funds	12,828.00

16) RP4 - ൽ പെനാൽറ്റി, പീനൽ ഇൻറസ്റ്റ്, നോട്ടീസ് ഫീ, മാർച്ചേജ്, ജനന/മരണം, റീസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ്ജസ് ഫോർ റോഡ് കട്ടിംഗ് എന്നീ വരവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നതിനുള്ള രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഇക്കാരണത്താൽ ഈ ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട മുഴുവൻ വരവുകളും ലഭിച്ചോ എന്ന് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പു വരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

17) RP5 - ൽ Receipt From Tender Forms (150110101) എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ 36,246.00 രൂപയും Receipt From Sale Usufructs Of Trees (150120102) എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ 1,07,500.00 രൂപയും വരവുണ്ട്. പരിശോധിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

18) അക്രൂവൽ ഇനങ്ങളായ തൊഴിൽ നികുതി - ട്രേഡ്സ്, ഡി&ഒ ലൈസൻസ് തുടങ്ങിയവക്ക് കൃത്യമായ ഡിമാൻറ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാതെ തൻവർഷത്തെ കളക്ഷൻ തുകയോടൊപ്പം മുൻവർഷം ലഭിച്ച അഡ്വാൻസ് തുക ചേർത്ത് ഡിമാൻറ് രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയാണ് തുടർന്നുവരുന്നത്. ഇതുമൂലം തൻവർഷ കൂടിശ്ശിക കണക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമാകുന്നില്ല.

19) RP -35 -ൽ, Liabilty In Respect Of Stale Cheques എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ, 1,00,000.00 രൂപ വരവുണ്ട്.പരിശോധിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

20) ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്ന് സംയുക്ത പദ്ധതിയായി തൻവർഷം ലഭ്യമായ തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

21) 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 58 പ്രകാരം ഓരോ മാസാന്ത്യത്തിലും സെക്രട്ടറി സ്റ്റോക്കിന്റെ തൻമാസ വിനിയോഗ വിവരം ശേഖരിക്കേണ്ടതും വർഷാന്ത്യത്തിൽ സ്റ്റോക്കിന്റെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള നടപടികൾ സെക്രട്ടറി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-14 പ്രകാരം ക്ലോസിങ് സ്റ്റോക്ക് ഇല്ല. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ട സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്കായി ലഭിക്കാത്തതിനാൽ സ്റ്റോക്കിന്റെ വർഷാന്ത്യ മൂല്യം പരിശോധിച്ചുറപ്പിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

22) വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയും ഡിപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററുമായി താഴെ പറയുന്നവയിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	വിവരണം	വരവ് (₹)		ചെലവ് (₹)	
		RP33R	ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ	RP33P	ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ
1	Other Deposit	18354	42446	1000	25092

23) RP 30 - ലുള്ള വരവ് പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ പരിപാടികൾക്ക് ലഭ്യമാകുന്ന ഫണ്ടുകളുടെ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കി ബാക്കി എന്നിവ കാണിക്കുന്ന അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ, പലവക ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

24) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 61 അനുസരിച്ച് മാസാന്ത്യധനകാര്യ പത്രിക

തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

25) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാലും ആസ്തികളുടെ കാൽകലേഷൻ ഷീറ്റ്, ഡിപ്രിസിയേഷന്റെ കാൽകലേഷൻ ഷീറ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാലും ഇൻകം & എക്സൈസ് ആക്കൗണ്ടിലെ I - 17(A) ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന ആസ്തികളുടെ ഡിപ്രിസിയേഷൻ തുകയുടെ (₹1,88,67,252.00) കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല.

26) പ്രത്യേക ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ചിട്ടുള്ള ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ബാധ്യതയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള എൻ.ആർ.ജി.ഇ.എ ക്ക് മാത്രമാണ് പ്രത്യേക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. മറ്റ് ഫണ്ടുകളുടെ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ മറ്റ് ഫണ്ടുകളോടൊപ്പം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള പ്രസ്തുത ബാധ്യതയ്ക്ക് തുല്യമായ തുക ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളിൽ ഉണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

27) മുൻവർഷത്തെ AFS പരിശോധനയിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച അപാകതകൾ നാളിതുവരെയും പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

28) ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ വരവുണ്ടെങ്കിലും വാർഷിക കണക്കിൽ (RP-10) ചേർത്തിട്ടില്ല.

29) സ.ഉ.(കൈ)16/2021/തസ്വഭവ/23.01.2021 ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രോഫോമയിൽ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 28/21-22 /22.10.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണവും ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 വസ്തു നികുതി & ലൈബ്രറി സെസ്സ് - വാർഷിക കണക്കുമായി യോജിക്കുന്നില്ല. -

1) സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള വസ്തു നികുതി കളക്ഷൻ, കറന്റ് ഡിമാന്റ് എന്നിവ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വിവരണം	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	സഞ്ചയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം	വ്യത്യാസം
1	വസ്തു നികുതി അരിയർഡിമാന്റ്	94251 (B-15 20-21)	95055	804
2	വസ്തു നികുതി കറന്റ് ഡിമാന്റ്	2799896	2942201	142305
3	വസ്തു നികുതി അരിയർ കളക്ഷൻ	10709	11244	535
4	വസ്തു നികുതി കറന്റ് കളക്ഷൻ	2755669	2943395	187726
5	വസ്തു നികുതി അഡ്വാൻസ് കളക്ഷൻ	7582	13962	6110
6	വസ്തു നികുതി അരിയർ ബാക്കി	(B-15)79587	83811	4224
7	വസ്തു നികുതി കറന്റ് ബാക്കി	(B-15)8972	10050	1078

2) വാർഷിക കണക്കിൽ 'State Govt Cess/Levies In Property Tax (ലൈബ്രറി സെസ്സ്) ഇനത്തിൽ തുകയുണ്ട്. എന്നാൽ,

വസ്തുനികുതി സഞ്ചയ പത്രികയിൽ ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇല്ല.

3) I-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന Prior Period Items -ന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	വിവരണം	തുക
1	Prior Period Income-Property Tax On Residential Buildings.	(-)16,448

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.2/21-22 /14.10.22) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്നത് പരിശോധിക്കുവാൻ, ഡി.സി.ബി.യിൽ ലൈബ്രറി സെസ്സ് വേർതിരിച്ച് കാണിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്നാണ്. ലൈബ്രറി സെസ്സ് പ്രത്യേകം കാണിക്കുന്ന ഡി.സി.ബി പത്രിക ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 തൊഴിൽ നികുതി- അപാകതകൾ

മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ് പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-13-1 നിയമനം അംഗീകരിക്കപ്പെടാത്ത അധ്യാപകരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി

ഇടയാക്കിയിട്ടില്ല

മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ചില വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ നിയമനം അംഗീകരിക്കപ്പെടാത്ത അധ്യാപകരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഇടയാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു. അത്തരത്തിൽ തൊഴിൽനികുതി ഇടയാക്കാത്ത അധ്യാപകരുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	അർദ്ധവർഷം	സ്ഥാപനം
1	സിസ്റ്റർ മഞ്ജു ജോൺ (എൽ. പി.എസ്.എ)		
2	എമൽ മരിയ തോമസ് (എൽ. പി. എസ്. എ)		
3	ജോഷി എൻ.ജെ (എൽ. പി. എസ്.എ)		
4	റിൻസിമോൾ കെ.ആർ (എൽ. പി. എസ്.എ)	ഒന്നാം രണ്ടാം അർദ്ധവർഷങ്ങൾ	സെന്റ് സെബാസ്റ്റ്യൻസ് എ.യു.പി.എസ്, പാടിച്ചിറ
5	സാന്റി എ.ജെ (എൽ. പി. എസ്. എ)		
6	അനൂ വി.ജോയി (എൽ. പി. എസ്. എ)		
7	സോണി എലിസബത്ത് (യു.പി. എസ്. ടി)		

8	അനിഷ ആന്റണി (ജെ.എൽ.ടി ഹിന്ദി)		
9	ഡോണമോൾ കെ.ജെ (എൽ. പി. എസ്.ടി)		
10	മെൽബി സി. സാംസൺ (എൽ.പി.എസ്.ടി)		
11	മഞ്ജു ജോർജ്ജ് (എൽ.പി.എസ്.ടി)		
12	രോഹിത് തോമസ്	ഒന്നാം രണ്ടാം അർദ്ധവർഷങ്ങൾ	സെന്റ് മേരീസ് എ.യു.പി.എസ്, കബനിഗിരി
13	ജെനിസി ജോർജ്ജ്		
14	ലൈസ മാത്യു (യു.പി.എസ്.എ)		
15	ശലഭ ലൂയിസ് (യു.പി.എസ്.എ)		
16	റീന സെബാസ്റ്റ്യൻ (യു.പി.എസ്.എ)		
17	വഹീദ കെ (അറബിക്ക് പി.റ്റി)		
18	ആന്റണി എം.എം (യു.പി.എസ്.എ)	ഒന്നാം രണ്ടാം അർദ്ധവർഷങ്ങൾ	സെന്റ് തോമസ് എ.യു.പി.എസ്, മുളളൻകൊല്ലി
19	ധന്യ സഖരിയാസ് (യു.പി.എസ്.എ)		
20	ഷിൻഷ തോമസ് (എൽ. പി. എസ്. എ)		
21	സിസ്റ്റർ രാഗിൻ ജോർജ്ജ് (എൽ. പി. എസ്. എ)		
22	സിമി ജോസഫ് (യു.പി.എസ്.എ)		
23	ത്രേസ്യ കെ.ഡി (ഹിന്ദി)		
24	നൗഫൽ കെ.എം (അറബിക്ക്)		
25	ദിത്യ ആന്റണി (എൽ. പി. എസ്. എ)		
26	ചിഞ്ചുമോൾ ബേബി (യു.പി.എസ്.എ)		

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ 17.10.2022 തീയതിയിലെ 03/2021-22 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ നിയമന അംഗീകാരം ലഭിക്കാത്ത അധ്യാപകരായതിനാൽ ശമ്പളം ലഭിക്കുന്നില്ലെന്നും വരുമാനമില്ലാത്തതുകൊണ്ടുതന്നെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുവാൻ സാധിക്കാത്ത സാഹചര്യമുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 204, 205 വകുപ്പുകൾ , അവയുടെ കീഴിൽ ഉണ്ടാക്കിയ 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ബിസിനസ് നടത്തുന്നവരോ തൊഴിലിൽ ഏർപ്പെടുന്നവരോ ആയ ഏതൊരു സ്ഥാപനം/വ്യക്തിയിൽ നിന്നും ചട്ടങ്ങളിൽ നിഷ്കർഷിക്കും പ്രകാരം അവരുടെ ആദായം അല്ലെങ്കിൽ വിറ്റുവരവ് ആസ്പദമാക്കി ഓരോ അർദ്ധവർഷവും തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്. മേൽ പരാമർശിച്ച അധ്യാപകരുടെ നിയമനം അംഗീകരിക്കപ്പെടുന്ന തീയതി പരിശോധിച്ച് അന്ന് മുതലുള്ള തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13-2 പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ചില സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു.

1. അക്ഷയ സെന്റർ, പാടിച്ചിറ
2. സെന്റ് തോമസ് യു.പി സ്കൂൾ (സേക്രഡ് ഹാർട്ട് ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ)
3. അക്ഷയ സെന്റർ, മുളളൻകൊല്ലി
4. എസ്.എൻ വിദ്യാനികേതൻ, പാടിച്ചിറ
5. ഡോക്ടേഴ്സ് ക്ലബ്ബ് & കെയർ പോളിക്ലിനിക്കിന്, മുളളൻകൊല്ലി

അപാകത സംബന്ധിച്ച വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ 17.10.2022 ലെ 04/2021-22 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ സ്ഥാപനനികുതി ഈടാക്കുന്നതിനായി 19.10.2022 തീയതി കത്ത് നൽകിയതിന്മേൽ സെന്റ് തോമസ് യു. പി സ്കൂൾ, പട്ടാണിക്കുപ്പ്, 20/10/2022 തീയതിയിലെ 1220202691 എന്ന രസീത് നമ്പരിലും ഡോക്ടേഴ്സ് ക്ലബ്ബ് ആന്റ് കെയർ പോളി ക്ലിനിക്കിന്, മുളളൻകൊല്ലി, 20/10/2022 തീയതിയിലെ 1220202706 എന്ന രസീത് നമ്പരിലും 2021-22 വർഷത്തെ സ്ഥാപന നികുതി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും എൻക്വയറിയിൽ പരാമർശിച്ച മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി അടവാക്കിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കാത്ത മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ആയത് ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13-3 കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് മരാമത്ത് പണികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്ന കരാറുകാരുടെ വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 17.10.2022 ലെ 05/2021-22 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള 19.10.2022 ലെ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ മറുപടി പ്രകാരം ലഭ്യമായ മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ 2021-22 വർഷത്തിൽ കരാർ പ്രവൃത്തികളിലേർപ്പെട്ട കരാറുകാരുടെ പേരുവിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ചുവടെ ചേർത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	കരാറുകാരന്റെ പേര്	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി	പ്രവൃത്തിയുടെ കാലയളവ്
1	റഷീദ് പി.കെ	17.11.2021	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
2	മുജീബ് കെ	20.11.2021	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
3	രഞ്ജിത്ത് വി.ആർ	30.11.2021	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം

4	കെ.കെ. വർഗീസ്	15.01.2022	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
5	കുര്യൻ തോമസ്	21.01.2022	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
6	ആന്റണി ടി.ജെ	25.01.2022	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
7	ബേസിൽ പോൾ	25.01.2022	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
8	ബിനോയ് പി.എസ്	29.01.2022	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
9	രഞ്ജിത്ത് എം.എസ്	29.01.2022	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
10	സോബിൻ എൻ.വൈ	01.02.2022	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
11	സെബാസ്റ്റ്യൻ പി.സി	03.02.2022	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
12	കെ.കെ. ചെറിയാൻ	23.02.2022	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
13	ഇബ്രാഹിം കെ.എച്ച്	26.02.2021	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷവും രണ്ടാം അർദ്ധവർഷവും
14	ജോസഫ് പി.ടി	09.10.2020	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷവും രണ്ടാം അർദ്ധവർഷവും
15	ബിനോയ് വി.യു	04.11.2020	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷവും രണ്ടാം അർദ്ധവർഷവും

കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 20.10.2022 ലെ 13/2021-22 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 28.12.2021 തീയതിയിലെ 15/1 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ കീഴിൽ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളിൽ ഏർപ്പെടുന്ന കോൺട്രാക്ടർമാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയ രസീത് ലഭ്യമാക്കിയ ശേഷം മാത്രമേ പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച ബില്ലുകൾ അനുവദിക്കേണ്ടതുള്ളൂ എന്ന് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയ രസീത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, LID & EW SECTION എന്നവരിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ശ്രീ സോബിൻ. എൻ. വൈ, ശ്രീ ബേസിൽ പോൾ എന്നീ കരാറുകാർ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയതായും അറിയിച്ചു. തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന എല്ലാ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13-4 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള റേഷൻകടകൾ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല

മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള 11 റേഷൻ കടകളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള റേഷൻ കടകളുടെയും പ്രസ്തുത റേഷൻ കടകൾ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിന്റെയും വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 17.10.2022 ലെ 06/2021-22 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റിൽ പരാമർശിച്ചതിന്മേൽ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കണമെന്ന് അറിയിച്ചുകൊണ്ട് റേഷൻ കടകൾക്ക് 25.01.2022, 12.07.2022, 08.08.2022, 17.08.2022 എന്നീ തീയതികളിൽ കത്ത് നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും നാളിതുവരെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ റേഷൻ കടകളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ചാർജ്ജ് ഈടാക്കുന്നു

മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിന്റെ (A/c No. 40116100110559, കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് മുളളൻകൊല്ലി ബ്രാഞ്ച്) 01.04.2022 മുതൽ 11.10.2022 വരെയുള്ള സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ചാർജ്ജ് ഈടാക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	തീയതി	തുക
1	13.05.2022	17.50/-
2	03.06.2022	48/-
3	03.09.2022	236/-

ആകെ	301.5/-
-----	---------

അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ബാങ്ക് ഈടാക്കിയ തുക തിരികെ അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്നതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ 18.10.2022 ലെ 07/2022 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 16/05/2006 ലെ 21/2006/fin നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം സർക്കാർ ഉദ്ദേശങ്ങൾക്കുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ നിന്ന് ബാങ്ക് ചാർജ്ജ് ഈടാക്കാവുന്നതല്ല. ആയതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ ചാർജ്ജ് ബാങ്കിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം-ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ, നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം എന്ന പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ (₹)	ചെലവ് (₹)
284/22	സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം	2,07,980.00 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	43,939.00 (ബിൽ നം. 30/21-22 /18.03.22), 1,42,900.00 (ബിൽ നം. 32/21-22 /18.03.22) ആകെ 1,86,839.00

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (നം. G.O.(Rt)No.2307/2021/LSGD/18.11.2021) പ്രകാരം, ഹരിത കേരളം മിഷൻ വേണ്ടി കെൽടോൺ വികസിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്തനങ്ങൾ /പദ്ധതികൾ മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിനും ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതി രൂപീകരിക്കണം എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. അത് പ്രകാരം, മേൽ പദ്ധതി രൂപീകരിച്ച് താഴെ പറയും പ്രകാരം ചെലവ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1. ₹ 43,939.00 രൂപ ചെലവഴിച്ച്, ജെം വഴി മേൽ ഉത്തരവിൽ പരാമർശിച്ച സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ള ഒരു ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്(TECHVISIT MUMBAI എന്ന കമ്പനിയുടെ ഇൻവോയിസ് നം. TV/21-22/2143/02.03.22).
2. ₹ 1,42,900.00 രൂപ , മേൽ ഉത്തരവിൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം, സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് ആയും, വീടുകളിൽ QR കോഡ് പതിക്കുന്നതിന് വേണ്ടിയും കെൽടോണിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പദ്ധതി പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട ന്യൂനതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1. ലാപ്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ എടുത്തിട്ടില്ല.
2. കെൽടോണിന്റെ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചതായുള്ള മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രവും, ഭൗതികനേട്ട റിപ്പോർട്ടും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.29/21-22 /22.10.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക ₹ 1,86,839.00 തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-16 വീടുകളുടെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം.	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ (₹)
87/22	ലൈഫ് മിഷൻ(എസ്.ടി)	57,35,000.00
85/22	ലൈഫ് മിഷൻ(എസ്.സി)	42,02,500.00
84/22	ലൈഫ് മിഷൻ(ജനറൽ)	36,80,000.00

വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ, നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ മേൽ പദ്ധതികളിലെ താഴെ പറയുന്ന

വീടുകൾ നിലവിലും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പേര്	വിഭാഗം	ഇതുവരെ നൽകിയ തുക(₹)	വീടിന്റെ നിലവിലെ അവസ്ഥ
1	രാധമ്മ ശിവരാമൻ കന്നവയലിൽ	ജനറൽ	3,00,000.00	ഭിത്തി പൂർത്തിയായി
2	തങ്കമ്മ കാപ്പാട്ട്	ജനറൽ	2,00,000.00	ലിൻഡൽ പൊക്കം പൂർത്തിയായി
3	മിനി സോമൻ കാപ്പിസെറ്റ് കോളനി	എസ്.ടി	90,000.00	പ്രവൃത്തി തുടങ്ങിയിട്ടില്ല.
4	കൃഷ്ണൻകുട്ടി കല്ലുകാലയിൽ	എസ്.സി	40,000.00	പ്രവൃത്തി തുടങ്ങിയിട്ടില്ല.
5	രാധ വടക്കുംപുറം	എസ്.സി	3,00,000.00	മേൽക്കൂര പൂർത്തിയായി
6	സുകുമാരൻ കല്ലുംപുറത്ത്	എസ്.സി	3,00,000.00	ഭിത്തി പൂർത്തിയായി
7	ബിനേഷ് കുറിയപ്പറയിൽ	എസ്.സി	2,00,000.00	തറനിർമ്മാണം പൂർത്തിയായി
8	പ്രവീൺ ആശാരിക്കുന്നേൽ	എസ്.സി	3,00,000.00	മേൽക്കൂര പൂർത്തിയായി
9	പ്രമോദ് പൂക്കാടത്ത്	എസ്.സി	3,00,000.00	ഭിത്തി പൂർത്തിയായി

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.30/21-22 /22.10.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച വീടുകളുടെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ആട് വിതരണം ചെയ്യൽ-പദ്ധതി നിർവ്വഹണം കാര്യക്ഷമമല്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-121/21-22

പ്രോജക്ട്- നിരാലംബരായ പട്ടികവർഗ്ഗവനിതകൾക്ക് പെണ്ണാട് വിതരണം

അടങ്കൽ-300000/-

ചെലവ്-300000/-

ഫണ്ട് -ടി.എസ്.പി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിൽപ്പെട്ട നിരാലംബരായ പട്ടികവർഗ്ഗവനിതകൾക്ക് പെണ്ണാട് വിതരണം പദ്ധതിയിൽ 50 പെണ്ണാടിനെയാണ് വിതരണം ചെയ്തത്. അതിൽ നാല് ആടുകൾ ചത്തുപോയതായി വെറ്ററിനറി സർജൻ അറിയിച്ചു. ഒരു ആടിന് 6000 രൂപയാണ് ശ്രീ.ബിനോജ് തോമസ് എന്ന കച്ചവടക്കാരന് നൽകിയത്. എന്നാൽ പദ്ധതി പ്രകാരം നൽകിയ ആടുകൾ പ്രജനനം നടത്തപ്പെട്ട് അതിൽനിന്നുണ്ടാകുന്ന കുട്ടികളെ വിറ്റു ഗുണഭോക്താക്കൾ സാമ്പത്തികസ്വാശ്രയത്വം കൈവരിക്കുന്ന സ്ഥിതി ഉണ്ടായതായി കാണുന്നില്ല. മുൻവർഷങ്ങളിൽ ആടിനെ വളർത്തിയ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും പുതിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ ആടിനെ വാങ്ങി അതിൽ നിന്ന് വരുമാനം ലഭിക്കുന്ന രീതി ഇപ്പോഴും ആയിട്ടില്ലെന്ന് വെറ്ററിനറി സർജൻ ഓഡിറ്റിൽ വിശദീകരിക്കുകയുണ്ടായി. വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് ഈ വിഷയം നിരീക്ഷിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണെന്ന അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഈ വിഷയത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ അടിയന്തിരശ്രദ്ധ പതിയേണ്ടതാണ്.

1-18 മത്സ്യമേഖലക്ക് പുതിയ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കേണ്ടത് അനിവാര്യം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-76/21-22

പ്രോജക്ട്-സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതി-മത്സ്യകൃഷി പ്രോത്സാഹനം-വീട്ടുവളപ്പിൽ കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷി

അടങ്കൽ-813600/-

ചെലവ്-776465/-

ബിൽ നമ്പർ 1/10-3-2022=196288/-

ബിൽ നമ്പർ 1/10-3-2022=448977/-

ബിൽ നമ്പർ 1/10-3-2022=131200/-

ഫണ്ട് -പൊതുവിഭാഗം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള 24 പൊതുവിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവർക്കാണ് ഈ സാമ്പത്തിക വർഷം മത്സ്യകൃഷിക്കുള്ള ധനസഹായം അനുവദിച്ചത്. ജില്ലയിൽ ഏറ്റവും കൂടുതൽ മത്സ്യകർഷകരുള്ള മേഖലയാണ് മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.കഴിഞ്ഞ സാമ്പത്തികവർഷം 32 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് ഈ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചത്. എന്നാൽ വിപണനത്തിൽ ബുദ്ധിമുട്ട് അനുഭവപ്പെട്ടതിനെത്തുടർന്നാണ് ഈ സാമ്പത്തികവർഷം ബയോഫ്ളോക്ക് ഒഴിവാക്കി കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷിയിൽ പരിമിതപ്പെടുത്തിയത്. എന്നാൽ അതിർത്തിഗ്രാമങ്ങളിൽ നിന്ന് കുറഞ്ഞവിലയ്ക്ക് മത്സ്യങ്ങൾ വിപണിയിൽ എത്തുന്നതിനാൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മത്സ്യങ്ങൾക്ക് നല്ല വില ലഭിക്കാത്ത അവസ്ഥയുണ്ടെന്ന് അക്വാകൾച്ചർ കോഓർഡിനേറ്റർ ഓഡിറ്റിൽ വിശദീകരിക്കുകയുണ്ടായി. മത്സ്യത്തിന്റെ മൂല്യവർദ്ധിത ഉല്പന്നങ്ങൾ നിർമ്മിക്കുക എന്നത് ഇതിനുള്ള ഒരു പരിഹാരമാണ്. എന്നാൽ മത്സ്യമേഖലയിലെ കാതലായ പ്രശ്നമായ വിപണിയിൽ നല്ല വില ലഭിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച വിഷയം വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് ചർച്ചചെയ്തിട്ടില്ല. സ.ഉ.(കൈ)നം122/2018 /തസ്വഭവ തി 14.2.18ലെ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖ. 3(സി) വനിതകൾക്ക് മൂല്യവർദ്ധിത മത്സ്യോല്പന്നങ്ങളുടെ നിർമ്മാണപരിശീലനവും, യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കലും (ഫിഷ് കട്ലെറ്റ്, റോൾ,സമൂസ, ലോലിപ്പോപ്പ്, അച്ചാറുകൾ തുടങ്ങിയവ) എന്നിവയ്ക്ക് പരിശീലനത്തിനായി ചെലവിന്റെ 100% സബ്സിഡിയും, യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കുവാൻ 3 ലക്ഷം രൂപയും ധനസഹായമായി നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത്തരം നൂതനമായ ആശയങ്ങൾ പ്രാവർത്തികമാക്കുവാനുള്ള നടപടി വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് ചർച്ചചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. ഈ വിഷയത്തിൽ ഉചിതമായ പ്രായോഗികമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, പഞ്ചായത്ത് സമിതി എന്നിവയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-19 സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച സ്പെസിഫിക്കേഷന് വിരുദ്ധമായി ലാപ് ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിനല്ലി

ഓഡിറ്റ് വർഷം പട്ടികജാതി പെൺകുട്ടികൾ, ആൺകുട്ടികൾ എന്നിവർക്കായി വിദ്യാഭ്യാസ ഗുണനിലവാരവും, അടിസ്ഥാനസൗകര്യവും മെച്ചപ്പെടുത്തൽ, അടിസ്ഥാനവർഗ്ഗത്തിലേക്ക് സാങ്കേതിക വിദ്യ എത്തിക്കുന്നതിനുള്ള ഭൗതിക സാഹചര്യം ഉറപ്പാക്കുക എന്നീ ലക്ഷ്യങ്ങൾ മുൻനിർത്തിയാണ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങി നൽകിയത്. പ്രോജക്ട് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ താഴെകൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് വിവരങ്ങൾ	നൽകിയ ലാപ് ടോപ്പ്	ചെലവഴിച്ച തുക/ബിൽ നമ്പർ/തിയ്യതി	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ
1	പ്രോജക്ട് നമ്പർ-32/21-22 പ്രോജക്ട്-പന്ത്രണ്ടിന പരിപാടി -പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ്	3	3*43938=131814/- ബിൽ നമ്പർ-25/18-3-2022	GEM/310/2122 Dt.12-3-2022

2	പ്രോജക്ട് നമ്പർ-30/21-22 പ്രോജക്ട്-പന്ത്രണ്ടിന പരിപാടി -പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ്	6	ബിൽ നമ്പർ- 27/18-3-22=223560 ബിൽ നം-26/30-3-22 =39371	GEM/18906435/ Dt.12-3-2022
---	---	---	--	-------------------------------

സ.ഉ.(ആർ.ടി)നം.1400/2019/തസ്വഭവ തിയ്യതി 6-7-2019 & സ.ഉ(ആർടി)നം.2081/2019/തസ്വഭവ പ്രകാരം മിഡിൽലൈവൽ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ള ലാപ് ടോപ്പ് നിരക്ക് 38902/- രൂപയാക്കി പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ചു. G.O(Rt)No.482/2022/LSGD തിയ്യതി തിരുവനന്തപുരം 28-02-2022 പ്രകാരം GEM പോർട്ടലിൽ നിന്നും UBUNTU(Version :20),Intel I3,11th Generation Or Higher എന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പകരം സ.ഉ.(സാധാ)നം.830/2022/GEDN തിയ്യതി തിരുവനന്തപുരം 14-2-2022 പ്രകാരമുള്ള പൊതുവിദ്യാഭ്യാസവകുപ്പ് സ്കൂളുകൾക്കും ഓഫീസുകൾക്കും ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനുള്ള ഉത്തരവിൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരമുള്ള സ്പെസിഫിക്കേഷനോട് കൂടിയ ലാപ് ടോപ്പുകളാണ് വാങ്ങിയത്. ഉത്തരവിൽ പരാമർശിക്കാത്ത സ്പെസിഫിക്കേഷനോട് കൂടിയ ലാപ് ടോപ്പുകൾ വാങ്ങാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണെന്ന അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-20 ഗോത്രസാരഥി വാഹനവാടക നൽകിയത്-ഉപോൽബലക രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-249/21-22
 പ്രോജക്ട്-ഗോത്രസാരഥി വാഹനവാടക
 അടങ്കൽ-620159/-
 ചെലവ്-300000/- ബിൽ നമ്പർ 3/24-3-2022
 ഫണ്ട് -ടി.എസ്.പി
 ചെലവ്-300000/- ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് (ഉത്തരവ് നമ്പർ ഡി.പി.14-2071/2021 തി. 26.03.2022)
 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള സ്കൂളുകളിൽ പഠിക്കുന്ന ദുർഘട വനപ്രദേശത്തോ, മതിയായ വാഹനസൗകര്യം ഇല്ലാത്ത ഒറ്റപ്പെട്ട ഉൾപ്രദേശങ്ങളിലോ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന പട്ടികവർഗ്ഗപുരുക്കളിലെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കൂളുകളിൽ പോയി വരുന്നതിന് സ്കൂൾ പി.ടി.എ. യുടെയും അദ്ധ്യാപകരുടെയും സഹകരണത്തോടെ വാഹനസൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനായി പട്ടികവർഗ്ഗവകുപ്പ് വിഭാവനം ചെയ്ത പദ്ധതിയാണ് ഗോത്രസാരഥി. സർക്കാർ എയിഡഡ് സ്കൂളുകളിലെ 1 മുതൽ 10 വരെ ക്ലാസ്സുകളിൽ പഠിക്കുന്ന പട്ടികവർഗ്ഗവിദ്യാർത്ഥികളിൽ ഈ പദ്ധതിയനുസരിച്ച് എൽ.പി. തലത്തിൽ പഠിക്കുന്ന കുട്ടികളുടെ വാസസ്ഥലവും സ്കൂളും തമ്മിൽ അര കിലോമീറ്ററിൽ കൂടുതലും യു.പി തലത്തിൽ 1 കിലോമീറ്ററിൽ കൂടുതലും ഹൈസ്കൂൾ 2 കിലോമീറ്ററിൽ കൂടുതലും ആയിരിക്കണം. ഓരോ കോളനിയിൽ നിന്നും സ്കൂളിൽ പോയി വരുന്ന 5 പേരോ അതിൽ കുറവോ ആണെങ്കിൽ ടി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷയും 5 മുതൽ 12 വരെയോണെങ്കിൽ ജീപ്പും അതിൽ കൂടുതലോണെങ്കിൽ അനുയോജ്യമായ വാഹനവും ഏർപ്പെടുത്തുന്ന പദ്ധതിയാണ് ഗോത്രസാരഥി. എന്നാൽ ഹെഡ്ക്വാർട്ടർ നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയിൽ താഴെപ്പറയുന്ന 8 സ്കൂളുകളിൽ പദ്ധതിക്കായി 6 ലക്ഷം രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	സ്കൂൾ	ചെലവഴിച്ച തുക/ബിൽ മുഖാന്തിരം	ചെലവഴിച്ച തുക/ബിൽ മുഖാന്തിരം
1	സെന്റ് മേരീസ് എച്ച് എസ് എസ് മുളളൻകൊല്ലി	11770/-	5230/-
2	മുതലിമാരൻ മെമ്മോറിയൽ ജി എച്ച് എസ് കാപിസെറ്റ്	79260/-	

3	നിർമ്മല എച്ച് എസ് കബനിഗിരി	87750/-	79650/-
4	സെന്റ് തോമസ് എ യു പി എസ് മുളളൻകൊല്ലി	37480/-	12800/-
5	ജി എൽ പി എസ് കൊളവള്ളി	20270/-	24730/-
6	സെന്റ് സെബാസ്റ്റ്യൻ യു.പി സ്കൂൾ	15960/-	
7	സെന്റ് മേരീസ് എ യു.പി സ്കൂൾ	53810/-	
8	ജി യു പി എസ് ശശിമല		44420/-
9	സെന്റ് സെബാസ്റ്റ്യൻ യു.പി സ്കൂൾ പാടിച്ചിറ		74480/-
10	സെന്റ് മേരീസ് എ യു.പി സ്കൂൾ		13690/-
11	ഗവൺമെന്റ് ഹയർസെക്കണ്ടറി സ്കൂൾ പെരിക്കല്ലൂർ		45000/-
		306300/- പരിമിതപ്പെടുത്തി - 300000/-	3,00,000/-

എന്നാൽ മേൽ രീതിയിൽ വാഹനവാടക ഇനത്തിൽ തുക ചെലവഴിച്ചുവെങ്കിലും ക്വട്ടേഷൻ രേഖകൾ, കുട്ടികളുടെ എണ്ണം, അവരുടെ ഹാജർ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനായി ഹാജരാക്കിയില്ല. ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച 3,00,000/- രൂപയുടെ ചെലവു വിവരങ്ങളും ഹാജരാക്കിയില്ല. ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച 3,00,000/- രൂപയുടെ ചെലവു വിവരങ്ങളും ഹാജരാക്കിയില്ല. അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണെന്ന ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം. 17/21.10.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അപാകതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-41/21-22

പ്രോജക്ട്-സമ്പൂർണ്ണ ആദിവാസി സാക്ഷരത പദ്ധതി

അടങ്കൽ-300000/-

ചെലവ്-261428/- ബിൽ നമ്പർ 1/26-2-2022

ഫണ്ട് -ടി.എസ്.പി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിൽപ്പെട്ട പട്ടികവർഗ്ഗകോളനികളിലെ ആദിവാസികളെ സാക്ഷരരാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെയാണ് പ്രോജക്ട് വിഭാവനം ചെയ്തത്. എന്നാൽ 29 അധ്യാപകർക്ക് ഓണറേറിയം നൽകൽ, ഭക്ഷണം എന്നിവയാണ് തുക ചെലവാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഏതൊക്കെ ഊരുകളിൽ ഏത് വിഭാഗങ്ങളിൽപ്പെട്ട ആളുകൾക്ക് ഏതുതരത്തിലുള്ള വിദ്യാഭ്യാസം നൽകിയതെന്ന വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. പഠിതാക്കൾക്ക് പുസ്തകം വാങ്ങി നൽകിയതായുള്ള രേഖയില്ല. 2022-2023 വർഷം ഈ പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയില്ല. പ്രോജക്ടിന് ശേഷം അവരുടെ വാസസ്ഥലങ്ങളിൽ ഒരു പൊതുഇടം കണ്ടെത്തി അവരുടെ സാക്ഷരതാ തുടർപഠനം നടത്തുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണെന്ന ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് 17/21.10.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-22 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ- തുക അടച്ചിട്ടും മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായില്ല.

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ താഴെപ്പറയുന്ന മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സർക്കാർ ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ പ്രോജക്ടിനു വേണ്ടി കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി ലിമിറ്റഡ് (ഹോംകോ) ൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ വാങ്ങുവാൻ തുക ചെലവഴിക്കപ്പെട്ടുവെങ്കിലും ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് വിവരങ്ങൾ	ചെലവഴിക്കപ്പെട്ട തുക	ലഭിച്ച മരുന്നുകളുടെ തുക	ലഭ്യമാകാനുള്ള മരുന്നുകളുടെ തുക
പ്രോജക്ട് നമ്പർ S0094/22 പ്രോജക്ട്-ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ അടങ്കൽ-200000/- ചെലവ് - 200000/- ഫണ്ട്-മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം	200000/- ബിൽ നമ്പർ 01/2021-22/21-02-22	134640/-	167812/-

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ലഭിക്കാനവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 19.10.2022 തീയതിയിലെ 10/2021-22 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഹോംകോയിൽ നിന്നും കേരളത്തിലെ എല്ലാ ഹോമിയോ സ്ഥാപനങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തി മരുന്ന് നൽകുന്നതിനുള്ള ഒരു Priority ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും ആയതു പ്രകാരമാണ് മരുന്ന് നൽകിവരുന്നതെന്നും പ്രസ്തുത ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം മുളുൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹോമിയോ

ഡിസ്റ്റൻസറി 951 -ാമതാണെന്നും ലഭിക്കാനവശേഷിക്കുന്ന 167812/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഓർമ്മക്കുറിപ്പ് നൽകുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലഭിക്കാനവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകൾ അടിയന്തിരമായി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 മരണമടഞ്ഞ പെൻഷനറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക കൈമാറി

മുളളൻകൊല്ലി പഞ്ചായത്തിലെ മരണ രജിസ്ട്രേഷനുള്ള അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത ഏതാനും പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്ത തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പെൻഷണറുടെ പേര്	പെൻഷൻ നമ്പർ/പെൻഷൻ ഐഡി തരം	മരണമടഞ്ഞ തീയതി	അനർഹമായ കാലയളവ്	അനർഹമായ തുക	നിലവിലെ സ്ഥിതി
1	അനക്കുട്ടി	110840200408 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	26.12.2020	01/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	8400/-(14*600)	സമ്പ്ലൻഡ്
2	ഏലിക്കുട്ടി	110840202996 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	05.01.2021	02/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	20600/-(11*1600+2*1500)	സമ്പ്ലൻഡ്
3	ത്രേസ്യമ്മ	110840201611 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	15.01.2021	02/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	20600/-(11*1600+2*1500)	സമ്പ്ലൻഡ്
4	അലിയാർ	110840201427 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	14.12.2020	01/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	22100/-(11*1600+3*1500)	സമ്പ്ലൻഡ്
5	തോമസ്	110840200383 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	12.02.2021	03/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	19100/-(11*1600+1500)	സമ്പ്ലൻഡ്
6	അനക്കുട്ടി	110840203049 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	14.02.2021	03/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	19100/-(11*1600+1500)	സമ്പ്ലൻഡ്

7	മോളി	110840202399 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	21.02.2021	03/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	19100/- $(11*1600+1500)$	സസ്സെൻഡ്
8	അപ്പു നായർ	110840100241 (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ)	26.02.2021	03/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	19100/- $(11*1600+1500)$	സസ്സെൻഡ്
9	പരമേശ്വരൻ നായർ	110840201482 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	26.04.2021	05/2021 മുതൽ 06/2021 വരെ	3200/- $(1600*2)$	സസ്സെൻഡ്
10	കള്ളി സിദ്ധൻ	110840600531 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം)	13.02.2021	03/2021 മുതൽ 05/2021 വരെ	4700/- $(1600*2+1500)$	സസ്സെൻഡ്
11	രാജു കെ	110840202555 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ))	14.03.2021	04/2021 മുതൽ 05/2021 വരെ	3200/- $(1600*2)$	സസ്സെൻഡ്
12	ലൂക്ക	110840201566 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	23.03.2021	04/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	17600/- $(1600*11)$	സസ്സെൻഡ്
13	അപ്പക്കുട്ടൻ	110840200208 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	23.12.2020	01/2021 മുതൽ 06/2021 വരെ	9300/- $(1600*3+1500*3)$	സസ്സെൻഡ്
14	മേരി	110840200449 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	07.06.2021	07/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	12800/- $(1600*8)$	സസ്സെൻഡ്
15	ജോൺ	110840100528 (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ)	28.05.2021	06/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	14400/- $(1600*9)$	സസ്സെൻഡ്
16	മറിയക്കുട്ടി	110840400037 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഡിസബിലിറ്റി പെൻഷൻ സ്കീം -ശാരീരികം)	06.06.2021	07/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	12800/- $(1600*8)$	സസ്സെൻഡ്
17	ശശി എ.കെ	110840202225 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	10.06.2021	07/2021 മുതൽ 10/21 വരെ	6400/- $(1600*4)$	സസ്സെൻഡ്
18	മാത്യു	110840200567 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	18.06.2021	07/2021 മുതൽ 08/21 വരെ	3200/- $(1600*2)$	സസ്സെൻഡ്
19	ഭാസ്കരൻ	110840201433 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	24.04.2021	05/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	16000/- $(1600*10)$	സസ്സെൻഡ്

		പെൻഷൻ)				
20	ദാമോധരൻ	110840100280 (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ)	15.06.2021	07/2021 മുതൽ 08/2021 വരെ	3200/-(1600*2)	സസ്സെൻഡ്
21	കരുണാകരൻ	110840200220 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	19.11.2020	12/2020 മുതൽ 02/2022 വരെ	9000/-(600*15)	സസ്സെൻഡ്
22	മനിയം അനോണി	110840100122 (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ)	13.04.2021	05/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	6000/-(600*10)	സസ്സെൻഡ്
23	ഏലമ്മ	110840201643 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	14.07.2021	08/2021 മുതൽ	11200/-(1600*7)	സസ്സെൻഡ്
24	ഏലിദേവസ്യ	110840200736 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	12.05.2021	06/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	14400/-(1600*9)	സസ്സെൻഡ്
25	തങ്കച്ചൻ	110840201521 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	11.05.2021	06/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	5400/-(600*9)	സസ്സെൻഡ്
26	ത്രേസ്യമ്മ	110840600013 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം)	01.08.2021	09/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	9600/-(1600*6)	സസ്സെൻഡ്
27	ത്രേസ്യ	110840201029(ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ))	25.05.2021	06/2021 മുതൽ 11/2021	9600/-(1600*6)	സസ്സെൻഡ്
28	ജോൺ തോമസ്	110840400289 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഡിസബിലിറ്റി പെൻഷൻ സ്കീം -ശാരീരികം)	19.08.2021	09/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	9600/-(1600*6)	സസ്സെൻഡ്
29	മാത്യു	110840200915 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	04.08.2022	09/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	9600/-(1600*6)	സസ്സെൻഡ്
30	ദാമോദരൻ	110840200710 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	03.09.2021	10/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	8000/-(1600*5)	സസ്സെൻഡ്
31	മത്തായി	110840202763 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	13.09.2021	10/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	8000/-(1600*5)	സസ്സെൻഡ്
32	ശാന്തമ്മ	110840600276 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ	01.09.2021	10/2021	600/-	സസ്സെൻഡ്

		വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം)				
33	ജഗദമ്മ	110840600250 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം)	20.09.2021	10/2021	1600/-	സസ്സെൻഡ്
34	വലിയമാരൻ	110840200061 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	01.02.2021	03/2021 മുതൽ 09/2021 വരെ	11100/- (1600*6+1500)	സസ്സെൻഡ്
35	അമ്മിണി	110840200233 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	11.09.2021	10/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	8000/- (1600*5)	സസ്സെൻഡ്
36	അലിഹസൻ	110840200420 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	22.09.2021	10/2021	1600/-	സസ്സെൻഡ്
37	വാസു കെ കെ	110840202571 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	13.09.2021	10/2021 മുതൽ 01/2022 വരെ	6400/- (1600*4)	സസ്സെൻഡ്
38	ഏലി	110840201133 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	22.09.2021	10/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	8000/- (1600*5)	സസ്സെൻഡ്
39	തങ്കമ്മ	110840201621 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	30.09.2021	10/2021 മുതൽ 01/2022 വരെ	6400/- (1600*4)	സസ്സെൻഡ്
40	കര്യൻ	110840100597 (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ)	17.10.2021	11/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	2400/- (600*4)	സസ്സെൻഡ്
41	ദേവി	110840200311 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	10.10.2021	11/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	6400/- (1600*4)	സസ്സെൻഡ്
42	ബേബി പി.ജെ	110840400159 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഡിസബിലിറ്റി പെൻഷൻ സ്കീം -ശാരീരികം)	09.11.2021	12/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	4800/- (1600*3)	സസ്സെൻഡ്
43	വിജയൻ	110840202552 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	07.11.2021	12/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	4800/- (1600*3)	സസ്സെൻഡ്
44	തോമസ് കെ.ഡി	110840201773 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	16.11.2021	12/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	4800/- (1600*3)	സസ്സെൻഡ്
45	ഗോപി	110840203053	28.11.2021	12/2021 മുതൽ 02/2022 വരെ	4800/- (1600*3)	സസ്സെൻഡ്

		(ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)				
46	റോസമ്മ	110840200195 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	11.12.2021	01/2022 മുതൽ 02/2022 വരെ	3200/- (1600*2)	സസ്സെൻഡ്
47	ചാക്കോ എം.വി	110840200491 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	01.12.2021	01/2022 മുതൽ 04/2022 വരെ	6400/-(1600*4)	സസ്സെൻഡ്
48	ദേവസ്യ	110840100457 (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ)	20.12.2021	01/2022 മുതൽ 02/2022 വരെ	3200/- (1600*2)	സസ്സെൻഡ്
49	കര്യാക്കോസ്	110840200563 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	25.12.2021	01/2022	1600/-	സസ്സെൻഡ്
ആകെ					342400/-	

മേൽ പരാമർശിച്ച പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണവിവരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടും തുടർനുള്ള മാസങ്ങളിലും പെൻഷൻ തുക ബാങ്കിലേക്ക് കൈമാറിയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 21.10.2022 ലെ 22/2021-22 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ എൻക്വയറി പ്രകാരം പെൻഷണറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുക തിരികെ അടവാക്കുന്നതിന് ബാങ്കിന് നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ബാങ്കി തുക തിരിച്ചു പിടിക്കുന്നതിന് വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും സർക്കാർ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന സമയങ്ങളിൽ മാത്രമേ ഇ-മസ്റ്ററിംഗ് സാധിക്കുകയുള്ളൂ എന്നും പ്രസ്തുത സമയങ്ങളിൽ കൃത്യമായി ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്നതോടൊപ്പം തന്നെ മരണപ്പെട്ട വ്യക്തിയുടെ ആധാർ നമ്പർ സേവന സോഫ്റ്റ് വെയറുമായി ലിങ്ക് ചെയ്യുന്നത് ഉചിതമായിരിക്കുമെന്നും മറുപടിയിൽ അഭിപ്രായപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മരണ രജിസ്ട്രേഷനുള്ള അപേക്ഷകളിൽ പരിശോധിക്കാൻ സാധ്യമായ അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് മാത്രമാണ് 342400/- രൂപ നഷ്ടം കണ്ടെത്തിയത്. മേൽ പട്ടികയിൽ പരാമർശിച്ച എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകളും വൈകിയാണെങ്കിലും സസ്സെൻഡ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മറ്റ് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതും മുൻ വർഷങ്ങളിൽ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തവരുമായ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും കൂടി പെൻഷൻ വിതരണ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചാൽ ഇഴയുന്നത്തിൽ വലിയൊരു തുക നഷ്ടം സംഭവിച്ചത് കണ്ടെത്താൻ സാധ്യതയുണ്ട്. ആയതിനാൽ അനർഹരായ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ട് സസ്സെൻഡ് ചെയ്യുന്നതിന് യഥാസമയം നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അനർഹമായി വിതരണം ചെയ്ത തുക തിരിച്ചു പിടിച്ച് സർക്കാരിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-24 ഭരണസമിതിതീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നത് പരിശോധിക്കപ്പെടുന്നില്ല

മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ മിനട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ ഭരണസമിതി തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് തുടർ പരിശോധന നടത്തുന്നതായി കാണുന്നില്ല.

ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.തീരുമാനം നമ്പർ 7/12.04.21-ലൈഫ് രണ്ടാം ഘട്ടം ഗുണഭോക്താവായിരുന്ന റോസമ്മവർഗ്ഗീസ് ,കൊങ്ങിണിക്കാട്ടിൽ എന്ന ഗുണഭോക്താവ് ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് 22.05.20 ഉടമസ്ഥാവകാശസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായതിന്ശേഷം വീട് പൊളിച്ചതിനാൽ നൽകിയ തുക പലിശസഹിതം തിരിച്ചുപിടിക്കാനുള്ള തീരുമാനം.

2. തീരുമാനം നമ്പർ 12/13.10.21-മരക്കടവ്-ഗൃഹന്തർ-കെഞ്ചൻപാടി കോളനിയിൽ സ്വകാര്യവ്യക്തിയിൽനിന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഭൂമിവാങ്ങി നൽകി പണിതീർത്ത ആറു വീടുകളിലേക്ക് വഴിസൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തുന്നത് സംബന്ധിച്ച്.

മേൽ തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി.നം.18/21-22തീയതി 21.10.22 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ഭരണസമിതി തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടതുണ്ട്. മേൽ പരാമർശിച്ച രണ്ട് തീരുമാനങ്ങളിൽമേൽ എടുത്ത നടപടികളുടെ പുരോഗതി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ജലജീവൻ മിഷൻ നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

കുടിവെള്ള സൗകര്യം ഇല്ലാത്ത കുടുംബങ്ങൾക്ക് കുടിവെള്ളം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കേന്ദ്രഗവൺമെന്റ് സഹായത്തോടെ നടപ്പാക്കുന്ന പദ്ധതിയാണ് ജലജീവൻ പദ്ധതി. വാട്ടർ അതോറിറ്റിയാണ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നത്. തൻവർഷം 2 ലക്ഷം രൂപ ജലജീവൻ മിഷൻ വിഹിതമായി കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-58/22

ട്രഷറിയിൽ നമ്പർ/തീയതി-51/9.03.22

ഫണ്ട്-ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

നിർവഹണം-സെക്രട്ടറി

ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ രണ്ടാം ഘട്ടത്തിനുള്ള വിഹിതമായാണ് തുക നൽകിയത്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 8/21-22 തീയതി 19.10.22 പ്രകാരം പദ്ധതിയുടെ പുരോഗതി ആരാജ്ഞ നൽകിയ മറുപടിയിൽ സ്ഥലം ഏറ്റെടുക്കാനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടന്നുകൊണ്ടിരിക്കുന്നു എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. രണ്ടാംഘട്ട പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പുരോഗതിവിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരവിതരണം -ആവശ്യകത നിർണ്ണയിക്കാതെ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങി.

തൻവർഷം അനുപുരകപോഷകാഹാരപദ്ധതിക്കുവേണ്ടി താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1.പ്രോജക്ട് നമ്പർ 51/22

വകയിരുത്തിയ തുക-4203404

ചെലവഴിച്ച തുക-3722346

2.പ്രോജക്ട് നമ്പർ 51/22

വകയിരുത്തിയ തുക-2001000

ചെലവഴിച്ച തുക-19,99,978

അങ്കണവാടി ഓരോ മാസങ്ങളിലും ഉള്ള വിവിധ വിഭാഗങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം കണക്കാക്കി ഓരോ വിഭാഗത്തിനും ആവശ്യമായി വരുന്ന ഭക്ഷ്യ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങി വിതരണം നടത്തുകയാണ് ചെയ്യേണ്ടത്. കോവിഡിന്റെ പശ്ചാത്തലത്തിൽ തൻവർഷം ഫെബ്രുവരി 14 വരെ അങ്കണവാടികളിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കൾ വിട്ടിലേക്ക് കൊടുത്തുവന്ന സാഹചര്യം ആയിരുന്നു നിലനിന്നത്. ഇതിനായി പ്രതിമാസ ഭക്ഷ്യ സാധനങ്ങളുടെ ആവശ്യകത സംബന്ധിച്ച് കാൽക്കലേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജരാക്കുകയും ആയത് പ്രകാരം മാത്രം ഭക്ഷ്യ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഓരോ വിഭാഗത്തിനും വ്യത്യസ്ത അളവിലാണ് ഭക്ഷ്യ സാധനങ്ങൾ വേണ്ടേണ്ടത്. 6 മാസം മുതൽ 3 വയസ്സ് വരെ പ്രായമുള്ളവർക്ക് ന്യൂട്രിമിക്സ് മാത്രമാണ് വിതരണം നടത്തേണ്ടത്. 3 വയസ്സ് മുതൽ 6 വയസ്സ് വരെയുള്ള കുട്ടികൾക്കും ഗർഭിണികൾ, പാലൂട്ടുന്ന അമ്മമാർ, കൗമാര പ്രായക്കാരായ പെൺകുട്ടികൾ എന്നിവർക്കും വ്യത്യസ്ത അളവുകളിലാണ് ഭക്ഷ്യ സാധനങ്ങൾ വിതരണം നടത്തേണ്ടത്. ഓരോ വിഭാഗത്തിനും ആവശ്യമായ കലോറി മൂല്യം വ്യത്യസ്തമായതിനാൽ ഇത് കണക്കാക്കി മാത്രമേ ഭക്ഷ്യ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങി അനുപുരക പോഷകാഹാരമായി വിതരണം നടത്താൻ പാടുള്ളൂ. ഓരോ മാസവും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം കുറയുകയോ വർദ്ധിക്കുകയോ ചെയ്യുമെന്നതിനാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള കാൽക്കലേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെ നിയമപരമായ ബാധ്യതയുമാണ്.

എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള നടപടികൾ പാലിക്കാതെയാണ് വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയതായി കാണുന്നത്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 21.10.22 ന് വാടാനക്കവല, വെട്ടിക്കവല, സുരഭിക്കവല എന്നീ അങ്കണവാടികളിലെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്ട്രുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മുൻബാക്കിയുള്ള സാധനങ്ങളുടെ വിവരം കണക്കാക്കാതെയും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം കണക്കാക്കാതെയും ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കൾ വാങ്ങിക്കൂട്ടിയിരിക്കുന്നത് കണ്ടു.

ക്രമ നമ്പർ	അങ്കണവാടി	പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയത്
1	വാടാനക്കവല അങ്കണവാടി സെന്റർ	2021 ഏപ്രിൽ മാസത്തിൽ നറുക്ക് ഗോതമ്പ്- മുൻബാക്കി 121.960 Kg ഉള്ളപ്പോൾ തൻമാസം 200 Kg കൂടി ഇറക്കി. തൻമാസം ചെലവ് 71 Kg മാത്രമാണ്. ഏപ്രിൽ മാസാവസാനവും സ്റ്റോക്ക് 250.960 Kg. ആണ്. 2021-22 സാമ്പത്തികവർഷം ആവശ്യത്തിൽ കൂടുതൽ ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾ

	നമ്പർ-30	സ്റ്റോക്ക് ചെയ്യുന്ന രീതിയാണ് തുടർന്നിരുന്നത്
2	വെട്ടിക്കവല അങ്കണവാടി സെന്റർ നമ്പർ-28	2021 ഏപ്രിൽ മാസത്തിൽ നറുക്ക് ഗോതമ്പ്- മുൻബാക്കി 213.190 Kg ഉള്ളപ്പോൾ തൻമാസം ചെലവ് 40.625 Kg മാത്രമാണ്. ഏപ്രിൽമാസാവസാനവും സ്റ്റോക്ക് 172.565 Kg. ആണ്. മെയ് മാസാവസാനവും 131.940 Kg ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്നിട്ടും ജൂണിൽ 50 Kg കൂടി ഇറക്കി .35.750 Kg ആയിരുന്നു ജൂൺമാസത്തെ ചെലവ് .
3	സുരഭിക്കവല അങ്കണവാടി സെന്റർ നമ്പർ-29	2021 ഏപ്രിൽ മാസത്തിൽ നറുക്ക് ഗോതമ്പ്- മുൻബാക്കി 140.050 Kg ഉള്ളപ്പോൾ തൻമാസം 150 Kg കൂടി ഇറക്കി. തൻമാസം ചെലവ് 73.650 Kg മാത്രമാണ്. ഏപ്രിൽമാസാവസാനവും സ്റ്റോക്ക് 216.4 Kg. ആണ്. മെയ് മാസാവസാനവും 136.650 Kg ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്നിട്ടും ജൂണിൽ 200 Kg കൂടി ഇറക്കി.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.23/21-22/21.10.22 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നൽകിയ മറുപടിയിൽ 21-22 വർഷം സ്റ്റോക്കിൽ അധികമായി ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾ കണ്ടെത്തിയതിനെ തുടർന്ന് , സാധനങ്ങൾ ഇറക്കുന്നതിൽ ക്രമീകരണം വരുത്തുകയും സ്റ്റോക്ക് ക്രമീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട് എന്നും നിലവിൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണത്തിന് ആനുപാതികമായി മാത്രമാണ് ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾ ഇറക്കുന്നത് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 ഫിറ്റ്നെസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാത്ത കെട്ടിടത്തിൽ അങ്കണവാടി പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

സുരഭിക്കവല അങ്കണവാടി, സെന്റർ നമ്പർ-29 നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കെട്ടിടത്തിന് ഫിറ്റ്നെസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഈ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.25/21-22/21.10.22 ക്ക് ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നൽകിയ മറുപടിയിൽ ട്രെയ്ലിംഗ് വിജ്ജൽ ഉള്ളതിനാലാണ് ഫിറ്റ്നെസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് കിട്ടാത്തതെന്നും വിഷയം അസി. എഞ്ചിനീയർ മുഖേന ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽ കൊണ്ടുവന്നതായും അറിയിച്ചു. തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവർത്തികളുടെ നടത്തിപ്പ് - പൊതു അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കുന്ന പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ സംബന്ധിച്ച് പൊതുവായ ന്യൂനതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

- 1) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. റോഡ് രജിസ്റ്റർ, കണക്ട്വിറ്റി മാപ്പ് എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
- 2) എല്ലാ ഫയലുകളിലും നോട്ട് ഫയൽ വെച്ചിട്ടില്ല.
- 3) ഫയലിന് പേജ് നമ്പർ നൽകിയിട്ടില്ല.
- 4) പ്രവൃത്തികളുടെ കരാറുടമ്പടിയുടെ എല്ലാ പേജുകളിലും ഒപ്പ് വെച്ചിട്ടില്ല.
- 5) പൊതുമരാമത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിട്ട്സ് ബുക്കിൽ പ്രോജക്ട് രൂപീകരണവും നിർവ്വഹണവും സംബന്ധിച്ച് തീരുമാനങ്ങളോരോന്നും രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല. 01.02.21 തീയതിയിൽ ആണ് പദ്ധതിരൂപീകരണം സംബന്ധിച്ച യോഗം നടന്നിട്ടുള്ളത്. തുടർന്ന് 16.02.21 ന് വികസനസെമിനാർ നടന്നു. തുടർന്ന് ആ വർഷം മോണിറ്ററിംഗുമായി ബന്ധപ്പെട്ടോ പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ടോ യോഗങ്ങൾ നടന്നിട്ടില്ല.
- 6) തൻവർഷം സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ അടക്കം 103 പ്രോജക്ടുകളാണ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ 20 എണ്ണം നടപ്പാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല . മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് തുക വകയിരുത്തുകയും എന്നാൽ പ്രോജക്ട് കൃത്യമായി നടപ്പിലാക്കുകയും ചെയ്യാത്തതിനാൽ ഫണ്ട് ലാപ്പായിട്ടുണ്ട്.
- 7) എല്ലാ മരാമത്ത് പണി ബില്ലുകളിലും ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.12/21-22/19.10.22 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 ആസ്തിരജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയില്ല.

ആസ്തിരജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതി തീരുമാനപ്രകാരം ഇന്റർവ്യൂ നടത്തി ആളെ നിയമിച്ചിട്ടുപോലും നാളിതുവരെയും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഭരണസമിതിയുടെ 1/28.12.21, 01/13.10.21 എന്നീ തീരുമാനങ്ങൾപ്രകാരം ആസ്തിരജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിന് അടിയന്തിരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ അസി. എഞ്ചിനീയറെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നിട്ടും ആസ്തിരജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം..20/21-22/21.10.22 പ്രകാരം വിവരം അന്വേഷിച്ചതിന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ 2021-22 ൽ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി ആളെ നിയമിക്കുകയും

ഒന്നാമതൽ ആറ് വരെയുള്ള വാർഡുകളിലെ ആസ്തിരജിസ്ട്രാർ തയ്യാറാക്കിയതായും ബാക്കി 12 വാർഡുകളിലെ ആസ്തിരജിസ്ട്രാർ കാലികമാക്കുന്നതിന് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടക്കുന്നതായും അറിയിച്ചു. തുടർനടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ തുകകൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ, മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രണ്ട് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ സൂക്ഷിച്ച് വരുന്നുണ്ട്. പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ILGMS അക്കൗണ്ടിംഗ് സിസ്റ്റത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ ഇതിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കുകളിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല. ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ലാത്തതിനാലും ബാങ്ക് റിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്താത്തതിനാലും ഈ അക്കൗണ്ടുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

അക്കൗണ്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അക്കൗണ്ടിന്റെ വിവരങ്ങൾ	31.03.2022 - ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്
1	അസി. എഞ്ചിനീയർ	A/C No. 0863101027006 കാനറ ബാങ്ക് ,പുൽപ്പള്ളി	₹291235/
2	അസി. എഞ്ചിനീയർ	A/C No. 40116101023479 കേരളഗ്രാമീണബാങ്ക് മുളളൻകൊല്ലി	₹18,882/-

12.04.2007ലെ ജി.ഒ.(പി)നം.177/2006/ധനം ഉത്തരവ് പ്രകാരം നോൺബാങ്കിംഗ് ട്രഷറി മുഖേന പണമിടപാടുകൾ നടത്തുന്ന തദ്ദേശ ഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിലെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരിൽ ഡിമാന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റ് എടുക്കുന്നതിന് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുന്നതിനാണ് അനുമതി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഒരോ മാസത്തിന്റെയും അവസാനം ഇപ്രകാരം ആരംഭിച്ച അക്കൗണ്ടിൽ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക ചലാൻ മുഖേന ട്രഷറിയിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ്. ഈ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്ന തുകകളുടെ വിവരം അനൈക്ലർ ബി - V ലുള്ള രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

ബാങ്കിംഗ് ട്രഷറി മുഖേനയാണ് പണമിടപാടുകൾ നടത്തുന്നത് എന്നതിനാൽ മേൽപറഞ്ഞ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ തുക എന്ത് ആവശ്യത്തിന് വേണ്ടി സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നുള്ള വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി.നം. 21/21-22തീയതി 21.10.22 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് അസി. എഞ്ചിനീയർ നൽകിയ മറുപടിയിൽ തുക തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.തുടർനടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് തുക നൽകി -(പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

താഴെപ്പറയുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് വേണ്ടി തുക ഗൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിൽ ഡെപോസിറ്റ് ചെയ്തെങ്കിലും പദ്ധതികൾ പൂർത്തിയാക്കിയതായികാണുന്നില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	ഫണ്ട്	BRN Number /തീയതി
1	ചണ്ണോത്ത്കൊല്ലി ഐ.എച്ച്.ഡി.പി.കഴൽകിണർ നിർമ്മാണം 236/22 ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	88950	21180552014500576941/27.10.21
2	പന്ത്രണ്ടിനപരിപാടി -പട്ടികവർഗ്ഗവികസനം കാപ്പിപ്പാടി കോളനി കഴൽകിണർ നിർമ്മാണം 238/22 ടി.എസ്.പി	100000	21180552014500576948/27.10.21
3	ചണ്ണോത്ത് കൊല്ലി മേലെകാവ് കഴൽകിണർ നിർമ്മാണം 236/22	92050	21180552014500576935/27.10.21

ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

മേൽപ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ അസി.എഞ്ചിനീയർ ആണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.26./21-22 /22.10.22 പ്രകാരം പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കാത്ത വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് ഗ്രൂണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട് മെന്റിന് കത്തു നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നറിയിച്ചു. തുടർനടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 ഇരിപ്പൂട് പകൽവീട് വയറിംഗ് നടത്തിയിട്ടും വൈദ്യുതി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇരിപ്പൂട് പകൽവീടിന് ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷനായി 196411 രൂപ ചെലവഴിച്ചുവെങ്കിലും നാളിതുവരെയും വൈദ്യുതി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-152/22

ഫണ്ട്-ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്

ചെലവഴിച്ച തുക- 196411

വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി-3/15.02.22

നിർവഹണം-അസി.എഞ്ചിനീയർ

വയറിംഗ് നടത്തിയതിനാണ് തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്.നാളിതുവരെയും വൈദ്യുതി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 11/21-22/19.10.22 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാപ്ത മൂലമാണ് വൈദ്യുതികണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കാത്തത് എന്നും നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. ആവശ്യമായ ഫണ്ട് വകയിരുത്താതെ പദ്ധതി ആസൂത്രണം നടത്തുന്നതിനാലാണ് ഇത്തരം അപാകതകൾ വരുന്നത്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമല്ലാത്തതും ഇതിന് കാരണമാണ്. തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 മുതലിമാരൻ കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി- പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ല.

കാപ്പിസെറ്റ് മുതലിമാരൻകോളനിയിൽ കുടിവെള്ളപദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷനും മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുമായി തുക ചെലവഴിച്ചുവെങ്കിലും പദ്ധതി നാളിതുവരെയും പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-241/22

ഫണ്ട്-ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്

ചെലവഴിച്ച തുക-148279

ട്രഷറിബിൽ/ തീയതി-44/08.03.22

നിർവഹണം-അസി.എഞ്ചിനീയർ

പദ്ധതിയിൽ പമ്പ് ഹൗസ് ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷനും 5 H P മോട്ടോർ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കലും നടന്നിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ വൈദ്യുതികണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല.ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-9/21-22 /19.10.22 പ്രകാരം വിവരം ആരാഞ്ഞതിന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം കറന്റ് കണക്ഷൻ 41887 രൂപ ആവശ്യമാണ് എന്നും ഈ തുക പ്രോജക്ടിൽ വകയിരുത്താത്തതിനാലാണ് കറന്റ് കണക്ഷൻ കിട്ടാത്തത് എന്നും അറിയിച്ചു. കൂടാതെ വിഷയം ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നും അറിയിച്ചു.

2022-23 വർഷത്തെ പദ്ധതിയിലും തുക വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല. വാങ്ങിയ മോട്ടോർ ഉൾപ്പെടെയുള്ള സാധനങ്ങൾ നിഷ്കീയആസ്തിയായി മാറുന്ന സാഹചര്യം ആണുള്ളത്. 148279രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.പദ്ധതി പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് പുരോഗതിവിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 പൊതുമാരത്ത് പ്രവൃത്തികൾ- ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കാതെ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതിനുള്ള തുക അനുവദിച്ചു.

താഴെപ്പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതിനുള്ള തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 21.10.22 ന് നേരിൽ പരിശോധന നടത്തിയതിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. പ്രവൃത്തിഫയലുകളിൽ ഫോട്ടോ വെച്ചിട്ടുമില്ല.

ക്രമനമ്പർ	പ്രോജക്ട്	അപാകത
-----------	-----------	-------

1	<p>സേവ്യംകൊല്ലി ഈട്ടിമുക്ക് റോഡ് റീടാറിംഗ്</p> <p>പ്രോജക്ട് നമ്പർ-147/21</p> <p>ചെലവഴിച്ച തുക-748884</p> <p>വൗച്ചർനമ്പർ-13/24.06.21</p> <p>കരാറുകാരൻ - കെ. കെ. സോമൻ</p>	<p>അളവുപുസ്തകം പേജ് നമ്പർ 6 ൽ ക്രമനമ്പർ ആറ് ആയി 3121 രൂപ Name Board ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ Name Board സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല</p>
2	<p>സൊസൈറ്റിക്കവല ഗോപിനാഥൻ കവല റോഡ് വീതികൂട്ടി റീടാറിംഗ്</p> <p>പ്രോജക്ട് നമ്പർ-179/21</p> <p>ചെലവഴിച്ച തുക-991154</p> <p>വൗച്ചർനമ്പർ-1/13.09.21</p> <p>കരാറുകാരൻ - ലേബർ കോൺട്രാക്ട് സൊസൈറ്റി</p>	<p>അളവുപുസ്തകം പേജ് നമ്പർ 32 ൽ ക്രമനമ്പർ 11ആയി 3136.62 രൂപ Name Board ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ Name Board സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല</p>
3	<p>പെരിക്കല്ലൂർ പമ്പ് ഹൗസ് റോഡ് റീടാറിംഗ്</p> <p>പ്രോജക്ട് നമ്പർ-104/21</p> <p>ചെലവഴിച്ച തുക-1199504</p> <p>വൗച്ചർനമ്പർ-7/28.06.21</p> <p>കരാറുകാരൻ - അലക്സ് പോൾ</p>	<p>അളവുപുസ്തകം പേജ് നമ്പർ 38 ൽ ക്രമനമ്പർ 1 ആയി 3136.62 രൂപ Name Board ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ Name Board സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല</p>

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.19/21-22/21.10.22 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതിന് അനുവദിച്ച 9394.24 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 മരക്കടവ് എസ്.ടി.കോളനി കമ്മ്യൂണിറ്റി ട്രോയ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണം-വാട്ടർ കണക്ഷൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

മരക്കടവ് എസ്.ടി.കോളനി കമ്മ്യൂണിറ്റി ട്രോയ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചുവെങ്കിലും ഇനിയും വെള്ളം ലഭ്യമാകുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

- . പ്രോജക്ട് നമ്പർ-87/21
- . ചെലവഴിച്ച തുക-629597
- . വൗച്ചർനമ്പർ-1/26.08.21
- . നിർവഹണം-അസി.എഞ്ചിനീയർ
- . ഫണ്ട്-ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 21.10.22 ന് നേരിൽ പരിശോധന നടത്തിയതിൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ആറ് ബ്ലോക്കുകൾ ഉള്ള കമ്മ്യൂണിറ്റി ട്രോയ് ലെറ്റ് പൂർത്തീകരിച്ചതായി കണ്ടു. പ്ലംബിംഗ് നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിലവിലും വാട്ടർ കണക്ഷൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മേൽക്കൂരയിൽ വെള്ളം ശേഖരിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപിച്ച ടാങ്കുകളും പ്ലംബിംഗ് പ്രവൃത്തികളും പാഴായിരിക്കുന്ന അവസ്ഥയാണ്. അളവുപുസ്തകം പേജ് നമ്പർ 58 ൽ ക്രമനമ്പർ 1ആയി 3010.90 രൂപ Name Board ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ Name Board സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.19/21-22/21.10.22 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് ഒരു വർഷത്തിന് ശേഷവും പട്ടികവർഗ്ഗകോളനിയിലെ കമ്മ്യൂണിറ്റി ട്രോയ് ലെറ്റിൽ വെള്ളത്തിനുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്താത്തത് പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിലെ പോരായ്മയാണ്. തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ബോർഡിന് ചെലവഴിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ബോർഡിന് നൽകിയ 3,011/- രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. 6,26,586/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

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

ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവർത്തികളിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കാതെ ബോർഡിനുള്ള തുക അനുവദിച്ചു

താഴെപ്പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതിനുള്ള തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 21.10.22 ന് നേരിൽ പരിശോധന നടത്തിയതിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. പ്രവൃത്തിഫയലുകളിൽ ഫോട്ടോ വെച്ചിട്ടുമില്ല.

ക്രമനമ്പർ	പ്രോജക്ട്	അപാകത
1	സേവ്യംകൊല്ലി ഈട്ടിമുക്ക് റോഡ് റീടാറിംഗ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ-147/21 ചെലവഴിച്ച തുക-748884 വൗച്ചർനമ്പർ-13/24.06.21 കരാറുകാരൻ - കെ. കെ.സോമൻ	അളവുപുസ്തകം പേജ് നമ്പർ 6 ൽ ക്രമനമ്പർ ആറ് ആയി 3121 രൂപ Name Board ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ Name Board സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല
2	സൊസൈറ്റിക്കവല ഗോപിനാഥൻ കവല റോഡ് വീതികൂട്ടി റീടാറിംഗ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ-179/21 ചെലവഴിച്ച തുക-991154 വൗച്ചർനമ്പർ-1/13.09.21 കരാറുകാരൻ - ലേബർ കോൺട്രാക്ട് സൊസൈറ്റി	അളവുപുസ്തകം പേജ് നമ്പർ 32 ൽ ക്രമനമ്പർ 11ആയി 3136.62 രൂപ Name Board ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ Name Board സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല
3	പെരിക്കല്ലൂർ പമ്പ് ഹൗസ് റോഡ് റീടാറിംഗ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ-104/21 ചെലവഴിച്ച തുക-1199504 വൗച്ചർനമ്പർ-7/28.06.21 കരാറുകാരൻ - അലക്സ് പോൾ	അളവുപുസ്തകം പേജ് നമ്പർ 38 ൽ ക്രമനമ്പർ 1ആയി 3136.62 രൂപ Name Board ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ Name Board സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.19/21-22/21.10.22 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതിന് അനുവദിച്ച 9394.24 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 മരക്കടവ് എസ്.ടി.കോളനി കമ്മ്യൂണിറ്റി ട്രോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം-വാട്ടർ കണക്ഷൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

മരക്കടവ് എസ്.ടി.കോളനി കമ്മ്യൂണിറ്റി ട്രോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചുവെങ്കിലും ഇനിയും വെള്ളം ലഭ്യമാകുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-87/21

ചെലവഴിച്ച തുക-629597

വൗച്ചർനമ്പർ-1/26.08.21

നിർവഹണം-അസി.എഞ്ചിനീയർ
ഫണ്ട്-ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 21.10.22 ന് നേരിൽ പരിശോധന നടത്തിയതിൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ആറ് ബ്ലോക്കുകൾ ഉള്ള കമ്മ്യൂണിറ്റി ട്രെയ്ലർ പൂർത്തീകരിച്ചതായി കണ്ടു. പ്ലാബിംഗ് നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിലവിലും വാട്ടർ കണക്ഷൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മേൽക്കൂരയിൽ വെള്ളം ശേഖരിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപിച്ച ടാങ്കുകളും പ്ലാബിംഗ് പ്രവൃത്തികളും പാഴായിരിക്കുന്ന അവസ്ഥയാണ്. അളവുപുസ്തകം പേജ് നമ്പർ 58 ൽ ക്രമനമ്പർ 1ആയി 3010.90 രൂപ Name Board ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ Name Board സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.19/21-22/21.10.22 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് ഒരു വർഷത്തിന് ശേഷവും പട്ടികവർഗ്ഗക്കോളനിയിലെ കമ്മ്യൂണിറ്റി ട്രെയ്ലറിൽ വെള്ളത്തിനുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്താത്തത് പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിലെ പോരായ്മയാണ്. തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ബോർഡിന് ചെലവഴിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ബോർഡിന് നൽകിയ 3,011/- രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. 6,26,586/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2021-22	20.10.22-21.10.22	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനോടൊപ്പം ചേർത്തിരിക്കുന്നു

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2021-22	201233	നെൽകൃഷിപ്രോത്സാഹനം-ജനറൽ (Proj.no.7)	201233	0
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2021-22	200000	നെൽകൃഷിപ്രോത്സാഹനം-ടി.എസ്.പി (Proj.no.9)	200000	0
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2021-22	380000	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം എസ്.സി.പി (Proj.no.85)	380000	0
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2021-22	420000	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം ടി.എസ്.പി (Proj.no.87)	420000	0
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2021-22	307000	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (Proj.no.54)	307000	0
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2021-22	276704	സുഭിക്ഷകേരളം- മത്സ്യകൃഷിപ്രോത്സാഹനം (Proj.no.212)	276704	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2021-22	800000	നെൽകൃഷിപ്രോത്സാഹനം-ജനറൽ (Proj.no.7)	800000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2021-22	500000	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം എസ്.സി.പി (Proj.no.85)	500000	0

ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2021-22	200000	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം ടിഎസ്.പി (Proj.no.87)	200000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2021-22	600000	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (Proj.no.54)	600000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2021-22	300000	ഗോത്രസാരഥി-വാഹനവാടക	300000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2021-22	200000	സുഭിക്ഷകേരളം- മത്സ്യകൃഷിപ്രോത്സാഹനം (Proj.no.212)	200000	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വാച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	തെരുവുവിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രത്യേകലൈൻ വലിക്കൽ	2100062/23.03.22	2155000	2155000	0
കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	ജലജീവൻ മിഷൻ തുക അടക്കൽ	416058/08.03.22	200000	0	200000
ഭൂജലവകുപ്പ്	ചണ്ണോത്കൊല്ലി ഐ.എച്ച്.ഡി.പി കഴൽകിണർ നിർമ്മാണം	576941/27.10.22	88950	0	88950
ഭൂജലവകുപ്പ്	കാപ്പിപ്പാടി കോളനി കഴൽകിണർ നിർമ്മാണം	576948/27.10.22	100000	0	100000
ഭൂജലവകുപ്പ്	ചണ്ണോത്കൊല്ലി മേലൈകാവ് കഴൽകിണർ നിർമ്മാണം	76935/27.10.21	92050	0	92050

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ അവേശിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
അനുഗ്രഹ ലോൺ	210/DB1/2015/lsgd Dated 15.09.2015	1,60,80,000	10261027	1840000	634623	8421027
KURDFC ലോൺ		2,00,09,487	18306605	3256001	ഇല്ല	15050604

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	15,64,453/-
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	164680
ആകെ	1729133
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	ഇല്ല
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1729133

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്)	നിക്ഷേപിച്ച തീയതി	കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്ക്സ്
1	Wayanad District Cooperative Bank	31/03/22	ഒരു വർഷം	666113	ഇല്ല
2	Mullankolly Service Cooperative Bank	28/05/21	ഒരു വർഷം	669020	ഇല്ല
3	Treasury Savings Bank	07/04/21	ഒരു വർഷം	394000	ഇല്ല
ആകെ				1729133	

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 80150/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തീയതി
2019-20	1-15	2801	സബി തങ്കച്ചൻ, കോൺട്രാക്ടർ	1210101688/20.11.21
2019-20	1-15	5902	കര്യൻതോമസ്, കോൺട്രാക്ടർ	1210101679/20.11.21
2019-20	1-15	5902	ജോസഫ് തോമസ്, കോൺട്രാക്ടർ	1210101681/20.11.21
2019-20	1-15	5902	സി.വി.സിംസൺ കോൺട്രാക്ടർ	1210101717/22.11.21
2019-20	1-15	5902	പീറ്റർ പി.വി കോൺട്രാക്ടർ	1210101715/22.11.21
2019-20	1-15	5902	റെജി.പി.എസ് കോൺട്രാക്ടർ	1210101712/22.11.21
2019-20	1-15	5902	സെബാസ്റ്റ്യൻ.പി.സി കോൺട്രാക്ടർ	1210101710/22.11.21
2019-20	1-15	5901	ജയകുമാർ കോൺട്രാക്ടർ	1210101706/22.11.21
2019-20	1-15	5938	കെ.കെ.വർഗ്ഗീസ് കോൺട്രാക്ടർ	1210200351/22.12.21
2019-20	1-15	5901	ജിത്തുജോർജ്ജ് കോൺട്രാക്ടർ	1210200360/22.12.21
2019-20	1-15	1688	സൈമൺ.ടി. കോൺട്രാക്ടർ	1210200354/22.12.21
2019-20	1-15	5902	രഞ്ജിത്ത് കോൺട്രാക്ടർ	1210101724/22.11.21
2019-20	1-15	6000	പുൽപ്പള്ളി സ്റ്റോൺ ക്രഷേർസ്	1210201019/19.01.2022
2019-20	1-15	6050	പുൽപ്പള്ളി ലേബർ കോൺട്രാക്ട്	1210201638/22.02.22

1999-2000	2-1 A,36,37	4557	സൊസൈറ്റി	
2000-01			ടി.സജീന്ദ്രൻ, മുൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ	1210200235/15.12.2021
		ആകെ 80150		

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി തുക വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1997-98	51 36	2001-02	10	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ ജില്ലാ കളക്ടറിൽ നിന്നും ലഭിച്ച 15594/- രൂപയിൽ 10974/- രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടയ്ക്കുകയോ പെൻഷൻ ഫണ്ട് ലഭിക്കേണ്ട വ്യക്തികൾക്ക് കൊടുക്കുകയോ ചെയ്യാതെ തിരിമറി നടത്തി. പിരിവ് തുകയിൽ 5405/- രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടയ്ക്കാതെ തിരിമറി നടത്തി.	10974/- രൂപ 06.01.2015 തിയ്യതിയിലെ 11401105036 നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഫണ്ടിൽ അടയ്ക്കാതെ തിരിമറി നടത്തിയ 5405/- രൂപ റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
1998-99	38(1)	2002-03	VII 12.3(iii)	വിനോദനികുതി ബാക്കി ടിക്കറ്റുകൾ തിരിച്ചേൽപ്പിക്കാത്തതുമൂലം നഷ്ടം	റവന്യൂ റിക്കവറി നടത്തുന്നതിനുവേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
1998-99	39	2002-2003	VII 12.3(iv)	മണൽ വില്പനയിലെ ക്രമക്കേടുകൾ വൻനഷ്ടം	റവന്യൂ റിക്കവറി നടത്തുന്നതിനുവേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ .
1998-99	49	2002-03	VII-12.3.(v)	കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ തിരിച്ചുവന്ന തുക ബന്ധപ്പെട്ട ഫണ്ടിൽ അടച്ചില്ല	റവന്യൂ റിക്കവറി നടത്തുന്നതിനുവേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ.
1998-99	51	2002-03	VII-12.3.(vi)	ചെറുപ്പാലം-സീതാമൗണ്ട് റോഡ് - തുക അധികം നല്ലി	റവന്യൂ റിക്കവറി നടത്തുന്നതിനുവേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ .
1999-00	36 37	2003-04	3.12.3	തൊഴിൽ നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയില്ല	റവന്യൂ റിക്കവറി നടത്തുന്നതിനുവേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ .
1999-00	62	2003-04	3.12.5.1	പെരിക്കല്ലൂർ വെട്ടത്ത് കവല റോഡ് സോളിംഗ് - പ്രവൃത്തിക്ക് അധികം കൊടുത്ത 27863/- രൂപ	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ

				ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.	
1999-00	65	2003-04	3.12.5.2	മാടൽപ്പാലം കുടിയാൻമല റോഡ് സോളിംഗ്-പ്രവൃത്തിക്ക് അധികം കൊടുത്ത 45058/-രൂപ ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ .
1999-00	66	2003-04	3.12.5.3	പാറക്കടവ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി- അധികം കൈവശം വെച്ച 13583/രൂപ ഓഡിറ്റിൽ അനുവദനീയമല്ലാത്ത ചെലവുകളിൽപ്പെടുത്തുന്നു.	പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ .
1999-00	70	2003-04	3.12.5.4	ചെറ്റുപ്പാലം-സീതാമൗണ്ട് റോഡ് - തുക അധികം നൽകി	റവന്യൂ റിക്കവറി നടത്തുന്നതിനുവേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ .
1999-00	71	2003-04	3.12.5.5	ആയുർവേദാശുപത്രി വൈദ്യതീകരണം-ടി പ്രവൃത്തിക്ക് അധികം പിൻവലിച്ച 20500/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ അനുവദനീയമല്ലാത്ത ചെലവിൽപ്പെടുത്തുന്നു.	റവന്യൂ റിക്കവറി നടത്തുന്നതിനുവേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ .
2000-01	15(1) 15(2)	2004-05	3.12.3.1	തിരിച്ചടച്ച സമാഹരണ മുൻകൂറിന് പിഴപലിശ ചുമത്തിയില്ല	കടമാൻതോട് തടയണ എന്ന പ്രവർത്തിയുടെ കൺവീനറായ ശ്രീ. ജോർജ്ജ് തോമസ്, കണ്ടംതൂരത്തിയിൽ എന്നവർക്ക് 87500/- രൂപ നൽകിയതിൽ 75000/- രൂപ 31.03.2002 തിയ്യതിയിലും പിന്നീട് 33580/- രൂപ പാടിച്ചിറ വില്ലേജ് ഓഫീസർ മുഖേനയും പലിശയിനത്തിൽ അടവാക്കാനുള്ള ബാക്കി തുകയ്ക്ക് 09/01/2015 തിയ്യതിയിൽ കത്ത് നൽകിയത് പ്രകാരം 18/03/2015 തിയ്യതിയിൽ 18242/- രൂപ 11401106770 നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ .
2000-01	10	2004-05	3.12.3.2	ഇന്ദിരാവികാസ് പത്രം- 10000/- രൂപ അപഹരിച്ചു	റവന്യൂ റിക്കവറി നടത്തുന്നതിനുവേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനെതിരെ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഹൈക്കോടതിയിൽ WPC/5533/19 നമ്പർ കേസ് ഫയൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ .
2000-01	23(A) 24(1)	2004-05	3.12.3.3	പെൻഷൻ , വേതന തുകകൾ അപഹരിച്ചു.	റവന്യൂ റിക്കവറി നടത്തുന്നതിനുവേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

															ആയതിനെതിരെ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഹൈക്കോടതിയിൽ WPC/5533/19 നമ്പർ കേസ് ഫയൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ .
2001-02	14	2004-05	3.12.3.4	മരാമത്ത് വേലക്ക് അവസാന ബില്ലിന് തീർപ്പാക്കിയ ശേഷം ചെലവ്											റവന്യൂ റിക്കവറി നടത്തുന്നതിനുവേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ .
1999-00	70	2004-05	3.12.3.5	സഹകരണ സംഘത്തിന് ലാഭകരമായി ടെണ്ടർ അധികം നൽകി											റവന്യൂ റിക്കവറി നടത്തുന്നതിനുവേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ .
2001-02	2(1)A	2005-06	2.83.1	തൊഴിൽ നികുതി : കടിശ്ശിക പിരിവിൽ അലംഭാവം; 1.64 ലക്ഷം നഷ്ടം											റവന്യൂ റിക്കവറി നടത്തുന്നതിനുവേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ .
2001-02	3-7	2005-06	2.83.2	തൊഴിൽരഹിത വേതന വിതരണം- ബാക്കി തുക തിരികെ ഒടുക്കിയില്ല											റവന്യൂ റിക്കവറി നടത്തുന്നതിനുവേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് ആയതിനെതിരെ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഹൈക്കോടതിയിൽ WPC/5533/19 നമ്പർ കേസ് ഫയൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.പരാമർശം നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ .
2001-02		2005-06	2.83.3	രേഖയില്ലാത്ത ചെലവ്											റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4-9 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ചാർജ്ജ് വർഷം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ? (ഉണ്ട്/ഇല്ല).	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത	റിമാർക്ക്സ്
				നമ്പരം	തീയതിയും തുക				ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
						ഇല്ല							

(ബി)സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/തീയതി)	സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുകയഥാസമയം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ? (ഉണ്ട്/ഇല്ല).	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത	റിമാർക്ക്സ്
				നമ്പരം	തീയതിയും തുകയും				ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
							ഇല്ല						

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	: ₹ 128003118
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	: ₹ 121661995
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	: ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	: 12405
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	: 1823132

(ബി). <*പഞ്ചായത്ത്*>ഫണ്ടിനുമായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		9394	മേഴ്സി കെ. എ., അസി. എഞ്ചിനീയർ
3-2		3011	മേഴ്സി കെ. എ., അസി. എഞ്ചിനീയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	186839	അശോക് കുമാർ.വി.ജി, വി.ഇ.ഒ
1-20	600000	പി. സുരേന്ദ്രൻ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-21	261428	പി. സുരേന്ദ്രൻ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-33	148279	ശ്രീജിത്ത് കുമാർ.എ.എസ്,അസി.എഞ്ചിനീയർ
1-35	626586	മേഴ്സി.കെ.എ ,അസി.എഞ്ചിനീയർ

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുമായ 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
---------------------	---	------------------

അശോക് കുമാർ.വി.ജി,വി.ഇ.ഒ	വി.ഇ.ഒ, പുൽപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	വെട്ടുപാറപ്പുറത്ത് വീട് ചെറ്റപ്പാലം പി.ഒ വയനാട്.
ശ്രീജിത്ത് കുമാർ.എം.എസ്, അസി.എഞ്ചിനീയർ	-	മേഥന വീട് ചെറ്റപ്പാലം പി.ഒ വയനാട്.
മേഴ്സി.കെ.എ , അസി.എഞ്ചിനീയർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ കണിയാമ്പറ്റ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	തടത്തിൽ വീട് മുട്ടിൽ.പി.ഒ, വയനാട്.
പി. സുരേന്ദ്രൻ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	പാലങ്ങാട്ട് വീട് പുൽപ്പള്ളി പി. ഒ. വയനാട്

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങളുടെ എണ്ണം
1998-99 90-91	LF(W) P3-576/95 Dated 30.06.2018	2
1996-97	LF(W) P2-513/98 Dated 30.06.2018	4
1997-98	LF(W) P2-513/98 Dated 30.06.2018	13
1998-99	LF(W) P1-299/02 Dated 30.06.2018	16
1999-2000	LF(W) P1-16/03 Dated 18.06.2019	6
2000-01	LF(W) P5/182/04 Dated 06.10.05	7
2001-02 Plan	LF(W) P4/439/04 Dated 07.05.05	4
2001-02	LF(W) P4/93/05 Dated 13.02.08	2
2003-04	LF(W) P4-511/06 Dated 12.12.2008	23
2004-05	LF(W) P4-505/09 Dated 05.12.2009	7
2005-06	LF(W) P4-566/09 Dated 05.12.2009	11
2006-07	LF(W) P4-227/11 Dated 23.12.2011	23
2007-08	LF(W) P4-228/11 Dated 28.12.11	13
2008-09	LF(W) P4-183/12 Dated 13.03.12	15
2009-10	LF(W) P4-327/12 Dated 24.08.12	17
2010-11	LF(W) P3-636/16 Dated 09.10.2013	12
2011-12 2012-13	LF(W) P3-150/14 Dated 28.03.16	20
2013-14	LF(W) P3-481/15 Dated 17.03.2018	19
2014-15	Ksa(wyd)p3-441/16 Dated 17.03.18	18
2015-16	Ksa(wyd)p3- 632/17 Dated 16.03.18	12
2016-17	Ksa(wyd)p3-574/17 Dated 11.01.18	15
2017-18	Ksa(wyd)p3-35/19dated 22.05.2020	18
2018-19	Ksa(wyd)p3-55/20 Dated 12.04.21	8
2019-20	Ksa(wyd)p3-997/21 Dated 08.4.22	20
2020-21	Ksa(wyd)p3-667/22 Dated 30.07.22	

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 സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2021-2022 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ വയനാട് ജില്ലയിലെ മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, വയനാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

വയനാട് ജില്ലയിലെ മുളളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, വയനാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

Annexure 3
Abstract of Annual Financial Statement

Mullankolly Grama Panchayat			
RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
RECEIPTS			
Opening Balance			
Bank	Bank	RP-40(a)	14471633.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
Operating			
110000000	Tax Revenue	RP-1	910934.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	412070.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	158546.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	90790547.00
171000000	Interest Earned	RP-9	312170.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	81385.00
210000000	Establishment Expenses	RP-12	1000.00
220000000	Administrative Expenses	RP-13	1478.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-14	944.00
290000000	Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS)	RP-25	79205.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	5000.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	25906120.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	8848877.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	3000.00
Non Operating			
170000000	Income from Investments	RP-8	24273.00
180000000	Other Income	RP-10	3706.00
340000000	Deposits Received	RP-33	206832.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	257031.00
Grand total			142474751.00
PAYMENTS			
Operating			
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-16	15372148.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-17	22390363.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-18	24670743.00
412000000	Capital Work In Progress	RP-39	8667407.00
414000000	Annual plan - Capital Expences(Service Sector)	RP-41	2605373.00

Page No : 1

Digitally signed by ARDLA
Date: 2022.09.01 10:21:5
Reason: Approval
Location: Nanda

431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	4867914.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	3755853.00
	Non Operating		
330000000	Secured Loans	RP-31	1840000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	153551.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	37338643.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	20724123.00
Cash	Cash	RP-40(b)	88633.00
	Grand Total		142474751.00

Mullankolly Grama Panchayat			
INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
INCOME			
110000000	Tax Revenue	I-1	4075406.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	7944.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	562904.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	158546.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	224667501.00
170000000	Income from Investments	I-7	106182.00
171000000	Interest Earned	I-8	312170.00
180000000	Other Income	I-9	3706.00
190000000	Prior Period Income	I-19	10390.00
Total Income			229894359.00
EXPENDITURE			
210000000	Establishment Expenses	I-10	16127810.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1048849.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	3822501.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	636348.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	12431280.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	45422136.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	24685499.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	48326368.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	61673240.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	1186297.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0

272000000	Depreciation	I-17(A)	18867252.00
	Total Expenditure		234227580.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		4333221.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		7372827.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	3049996.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		-3039606.00

Mullankolly Grama Panchayat			
BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
LIABILITIES			
Reserve & Surplus			
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	26863757.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	32384.00
312000000	Reserves	B-3	126708445.00
Total Reserve & Surplus			153604586.00
Grants, Contributions for Specific Purposes			
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	13981113.00
Total Grants, Contributions for Specific Purposes			13981113.00
Loans			
330000000	Secured Loans	B-5	23471632.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
Total Loans			23471632.00
Current Liabilities & Provisions			
340000000	Deposits Received	B-7	1635281.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1822191.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
Total Current Liabilities and Provisions			3457472.00
TOTAL LIABILITIES			194514803.00
ASSETS			
Fixed Assets			
410000000	Fixed Assets	B-11	16358489.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	3267886.00
413000000	Annual Plan - Capital Expenses (Productive Sector)	B11-(c)	416642.00
414000000	Annual Plan - Capital Expenses (Service Sector)	B11-(d)	19022558.00
415000000	Annual Plan - Capital Expenses (Infrastructure Sector)	B11-(e)	157547004.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-64045230.00
Total Fixed Assets			132567349.00
Investments			
420000000	Investments-General Fund	B-12	1729133.00

421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		1729133.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	4783725.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	23471632.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	20812756.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	11150208.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		60218321.00
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		0.0
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		0.0
	TOTAL ASSETS		194514803.00