

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മുട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584

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

(ഒപ്പിനും ഔദ്യോഗിക മുദ്രയ്ക്കും പകരം ഡിജിറ്റൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡി.കെ.7/1016/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584
തീയ്യതി: 30/07/2022
ഇ-മെയിൽ:
doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04862-227332

വൈപ്പൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മുട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മുട്ടം 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 മുട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,2 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിന് പരാമർശിക്കുന്ന കുറവുകൾക്ക് 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 രണ്ട് മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തെറ്റുകൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അതത് സംബന്ധിച്ച മറുപടി 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,

വൈപ്പൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:
1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഇ.മെ.സ),
2) പഞ്ചായത്ത് വൈപ്പൂട്ടി ഡയറക്ടർ, ഇടുക്കി.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.7/1016/22 തീയ്യതി: 30/07/2022

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ മൂട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ മൂട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 23-02-2021 മുതൽ 02-07-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,ആവശ്യമായ ഒത്തുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ ആപാകതകൾ ആദ്യം സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 22 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 17 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട് ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ ആപാകതകൾ ആദ്യം സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 22 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല

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 മെറ്റാതെ ഓഡിറ്റ് എഞ്ചൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന ആപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തിയതി (മുതൽ)	തിയതി (വരെ)
ശ്രീ.അനിൽ മാത്യു ഫിലിപ്പ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	04-07-2022	13-07-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തിയതി (മുതൽ)	തിയതി (വരെ)
04-07-2022	13-07-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി സൂസന്നിയാമ്മ തോമസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീ എം യു സണ്ണി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി മറുണ്ട് മാത്യൂ, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ ജിബി ഇ വി, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തിയതി (മുതൽ)	തിയതി (വരെ)

ശ്രീമതി.കുട്ടിയമ്മ മൈക്കിൾ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	10-11-2020
ഭരണ നിർവ്വഹണ കമ്മറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	11-11-2020	29-12-2020
ശ്രീമതി ഷൈജ ജോമോൻ	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ ലൗജി എം നായർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.പോളി ഇടയന്നാൽ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	03-09-2020
ശ്രീമതി.ജിനിത കെ.എൽ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	04-09-2020	30-09-2020
ശ്രീമതി.സീന എം.എസ്	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-10-2020	30-11-2020
ശ്രീ.പോളി ഇടയന്നാൽ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ.മാർട്ടിൻ തോമസ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.ജൂലി.എം.തോമസ്	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.കെ.സി.ചാക്കോ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സിഎച്ച്.സി	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.റിനു തോമസ്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.റോസ് ലിൻ ജോസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി കെ കെ ലാജി	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി അനു ചന്ദ്രൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ -1	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി രേഖാമോൾ കെ.പി.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ -2	01-04-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	വണ്ടിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-3
4	വാർഷിക പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
5	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-5
6	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-6
7	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-7
8	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-8
9	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-9
10	സാംഖ്യ-ILGMS പോർട്ടിംഗ്	1-10
11	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ സമയബന്ധിതമായി വിനിയോഗിക്കാതെ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്നു	1-11
12	രസീത് നമ്പരിൽ ക്രമക്കേട് വന്നിരിക്കുന്നു	1-12
13	തൊഴിൽ നികുതിയിനത്തിൽ ലഭിച്ച 101200/- ചെക്കിന്മേൽ ഒരു വർഷത്തിനുശേഷവും പണം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-13
14	രസീത് നമ്പറുകളിൽ തുടർച്ച ഇല്ല	1-14
15	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ ജാഗ്രതക്കുറവ്	1-15
16	നിരത ദ്രവ്യം തനതുഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-16
17	ഔട്ട്ഡോർ കളക്ഷൻ കൺട്രോൾ അക്കൌണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉണ്ടായിരിക്കുന്നു	1-17
18	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ കുറവ് വന്നിരിക്കുന്നു.	1-18
19	വാടക രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നതിലും വാടക ഈടാക്കുന്നതിലും അപാകത	1-19
20	അനർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സാമൂഹ്യക്ഷേമ പെൻഷൻ അനുവദിച്ചു	1-20
21	ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-21
22	നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾ-പണിപൂർത്തികരിച്ചില്ല	1-22
23	കുടിവെള്ള വിതരണം - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-23
24	എച്ച്-എം.സി കണക്കുകൾ യഥാസമയം സമർപ്പിക്കുന്നില്ല	1-24
25	കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ	1-25
26	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം-സംബന്ധിച്ച്	1-26
27	വെള്ളക്കരം സംബന്ധിച്ച്	1-27
28	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയില്ല	1-28
	ഭാഗം 2	
1	തൊഴിൽനികുതിയിനത്തിൽ ലഭിച്ച 101200/- ചെക്കിന് ഒരു വർഷത്തിനുശേഷവും പണം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	2-1
	ഭാഗം 3	
	--- No Records Found ---	

ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സഹായത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

15.3.20 ലെ 1 -ാം തീയതിയിലെ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച 6450090 രൂപ വരവിലും 8284 4026478 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പും ഉള്ള മുട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 ലെ ബജറ്റ് 24.03.2020 ലെ 1(1) ാം തീയതി

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 214(1) പ്രകാരം വികസന പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് ഉൾപ്പെടെ അടുത്ത വർഷത്തെ വിവരമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഉൾക്കൊള്ളുന്ന ബജറ്റ് നിർദ്ദേശം മാതൃ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളും സെക്രട്ടറിയും മറ്റ് നിർ നിർദ്ദേശങ്ങളും പരിഗണിച്ചുകൊണ്ട് തയ്യാറാക്കി ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതും ധനകാര്യ പരിഗണിച്ചുകൊണ്ടതാണ് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ബജറ്റ് പ്രമേയിൽ സെക്ര ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ മാത്രമെടുത്തതായിട്ടില്ല. മേൽപ്പറഞ്ഞ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ വിവിധ ന പരിഗണിക്കുകയോ അവതരിപ്പിച്ച് ചർച്ച ചെയ്യുകയോ ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. മാത്രമല്ല ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാ ഉദ്യോഗസ്ഥരും ബജറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എസ്റ്റിമേറ്റും നിർദ്ദേശങ്ങളും തയ്യാറാക്കി നല്കിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല.

ബജറ്റിൽ വിഭാവനം ചെയ്ത പദ്ധതികൾ ബജറ്റിൽ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ കൂടുതൽ എന്തിനത്തിലെങ്കിലും ചെലവഴിച്ചാലോ അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകാരം നേടേണ്ടതുമാണ്. ഡിസംബർ അവസാന വാരം ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പക്കൽ നിന്നും (ഫോ നിന്നും) തന്നാണ്ടു വർഷത്തെ റിവൈസിംഗ് ബജറ്റിനുള്ള പ്രൊപ്പോസലുകൾ സെക്രട്ടറി ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതാണ്. ഏ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയെങ്കിലും പുതുക്കിയ പ്രൊപ്പോസലുകൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31.07.2021	02.08.2021	--

1-3 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

	ഉൽബാക്കി	തനതുവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് – പൊതുവിഭാഗം	0	8554698	8554698	7875596	679102
വികസനഫണ്ട് – എസ്.സി.പി.	0	2492746	2492746	1872811	619935
വികസനഫണ്ട് – ടി.എസ്.പി.	0	1767969	1767969	1394849	373120
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Tied)	0	2910000	2910000	2199275	710725
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Untied)		4955978	4955978	3779189	1176789
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡ്	0	10131000	10131000	9475479	655521
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡിതരം	0	3456681	3456681	2983779	472909
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച്)					
മെഡിസെപ് റെഗുലേഷൻസ് സർച്ചിന്		61350	61350	-	61350

എസ്.സി.പി-എസ്	585186	382739	967925	385021	582904
മാലിന്യ സംസ്കരണം (ODF)	110400	-	110400	-	110400
<u>സംയുക്ത വിഹിതം</u>					
സംസ്ഥാന വിഹിതം – ഇന്റൻസീവ് ഗ്രാന്റ്	1320	20000	21320	20000	1320
സംസ്ഥാന വിഹിതം- ഇ-സാക്ഷരത ടി-ഫൻ പണിക്കർ ഫൗണ്ടേഷൻ	64520	-	64520	-	64520
റോഡ് ഫൊണ്ടിംഗ്		1050,000	1050,000	50,000	1000000
സാക്ഷരത	2888	-	2888	-	2888
കിഡ് ടെലിനിംഗ്	0	17888	17888	17888	0
ഇച്ചിത്ര മിഷൻ	133602	1060212	1193814	947697	246117
ശുചീച്ചുവ്യായി നിയന്ത്രണം		5000000	5000000	5000000	0
ഓട്ടൻ സാനിറ്റേഷൻ (സോളിഡ് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ്)	1300000	--	1300000	1138928	161072
അവിർഡ് - ഇച്ചിത്രം	900000	-	900000	-	900000

1) സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വികസനഫണ്ടേ ഇനത്തിൽ ചെലവഴിക്കേണ്ട തുകയിൽനിന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. ആയതിനാൽ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ പ്രസ്തുത ഇനത്തിന് മതിയായ ബാലൻസ് 2 .പെരുവ നം 320300199 ൽ ബാലൻസ് നിൽക്കുന്ന 31713 എന്നിവയിലുള്ള ഇടപാടുകൾ വ്യക്തമല്ലാത്തതിനാൽ ഓ

1-4 വാർഷിക പദ്ധതി അവലോകനം

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി കാലയളവിലെ മൂന്നാം വാർഷിക പദ്ധതി രൂപീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവിധ ഘ ചേർക്കുന്നു.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങൾ	
പദ്ധതി ആസൂത്രണ ഗ്രാമ സഭകൾ	
വികസന സെമിനാർ	
വാർഷിക പദ്ധതികൾക്ക് മാത്രം രൂപീകരിച്ച സമിതി അംഗീകാരം	2

മാധിഷ്ഠ വർഷം അംഗീകാരം നൽകിയ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം നൽകിയ പദ്ധതികൾ	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി എണ്ണം
167	46465336	142	55260950	2

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ആവിഷ്കരിച്ചതും നടപ്പാക്കിയതുമായ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയവ
കൃഷി ഓഫീസർ	6	6
വെറ്റിനറി ഓഫീസർ(ആശുപത്രി)	4	4
വെറ്റിനറി ഓഫീസർ(ആസൂത്രണം)	3	3
വെറ്റിനറി സർജൻ	12	11

വി.ഇ.ഒ	21	20
എ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	9	4
സെക്രട്ടറി	35	34
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	2	2
മറ്റ് എഞ്ചിനീയർ	75	58
ആകെ	167	142

പദ്ധതികൾക്കായി വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ ശതമാനം 75.85% ആണ് 2020-21 വർഷം വിനിയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്.ഡിസംബർ വരെയുള്ള കാലയളവിൽ 90.869% വിനിയോഗിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുണ്ട്.കാർഷിക മേഖലയ്ക്കായി വകയിരുത്തിയ തുക പൂർണ്ണമായി കാർഷിക മേഖലയ്ക്കായി വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ കണക്കുകൾ ലഭ്യമാണ്. ₹545737/- യാണ് തനത് ഫണ്ടിനത്തിൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി),മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം) എന്നീ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പദ്ധതി വിഹിതം പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി, വി.ഇ.ഒ എന്നിവരും വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ 80% ൽ കൂടുതൽ വി

1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	ഫണ്ടിനിപ്പ്	ചെലവ്	ആകെ
മരണചെലവുകൾ	12117	1205406	1217523
ഉണ്ടാക്കാരർക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്		12605879	12605879

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	ഗുണഭോക്താ
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	633300	251
വിധവാ പെൻഷൻ	5115300	1896
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	12764900	4905
വികലാംഗ പെൻഷൻ	2055000	799
അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ	317800	117
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	2520	1

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് സ്വീകരിക്കുന്ന വിവിധ സാമൂഹ്യക്ഷേമ പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ അന്വേഷിച്ച് ഉദ്യോഗസ്ഥർ റിപ്പോർട്ടുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് തീർപ്പു കല്പിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത്തരത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം സർക്കാർ സമയാസമയം നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സമയാസമയം കൈമാറ്റം ചെയ്യുന്ന മാസം മുതൽ മാത്രം വരെയായിരിക്കും അപേക്ഷകളിൻമേൽ നിയമാനുസൃതമുള്ള തെരഞ്ഞെടുത്തുകൾ വെളിവാക്കുന്നത്. പല അപേക്ഷകളും അന്വേഷണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് കൈമാറിയിട്ടുള്ള വിവരങ്ങൾ ഏറ്റവും ചുരുങ്ങിയത് രണ്ടുവർഷത്തിനുശേഷമാണ് സാധാരണയായും ആരോഗ്യപരമായും ഏറെ പിന്നിൽ നിൽക്കുന്നവരായ നിലയിൽ സർക്കാർ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷനുകൾ നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ച് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനിട്സ് ബുക്കിൽ അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച വിവിധ അപേക്ഷകളിൽ തെരഞ്ഞെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട മുഴുവൻ അപേക്ഷകളും യഥാവിധി തീർപ്പാക്കിയെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനായി കമ്മിറ്റി, അന്വേഷണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവരുടെ സംയുക്ത പ്രത്യേക ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് കണ്ടെത്തുന്നതിനും അർഹരായ ഒരാൾപോലും ഒഴിവാക്കപ്പെടാതിരിക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-7 ക്വാഡ് പരിശോധന

1994-ലെ മോട്ടോർ വാഹന ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്വാഡ് ബാലൻസ് പരിശോധന 04.07.2 നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹1804/- ക്വാഡ് ബാലൻസിന്റെ കുത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 തൂക്കപരിശോധന

മോട്ടോർ വാഹന പ്രകാരം ലോഡ് വിത്ത്യാസം നടത്തുന്നുണ്ട്. സമയം മാറിപ്പോകുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥർ ചായകളും മറ്റുകളും മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുന്നില്ല. പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പിന്റെ കീഴിൽ ഉണ്ടായി രജിസ്റ്റർ, ക്വാഡ് ബുക്ക്, ആസ്റ്റി രജിസ്റ്റ ഫയലുകൾ കൂടിച്ച് സഹിതം സെക്ഷനുകളുടെ സീൽ ചെയ്ത് മറ്റ് വെച്ച് പരിചയിക്കുകയോ തൂക്കപരിശോധ യോഗ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ചർച്ച ചെയ്യുന്ന വിഷയങ്ങൾ അജൻഡയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. പ്രോജക്ടുകൾ അവലോകനം പരിശോധന നടത്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. വാങ്ങിയ സാധന സാമഗ്രികൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെ ത്തുന്നതിനെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുകയോ സെക്ഷൻ സൂക്ഷിച്ചുവെക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല.

സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ചേരേണ്ടാർ ഏതു നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരെയും പങ്കെടുപ്പിച്ച് പ്രോജക്ടുകളുടെ പ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയിൽ വസ്തുനികതി വിവിധ, ഓഡിറ്റ് നടപ്പുകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപ എന്നിവയെക്കുറിച്ച് ചർച്ച ചെയ്യുന്നില്ല. വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണ ഘട്ടത്തിൽ കാര്യക്ഷമമായ മോണിറ്ററിംഗ് ന

പഞ്ചായത്തിൽ 13 വിവിധ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് രൂപം നല്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആവശ്യമായ തന്നെ ഫലപ്രദമായ യോഗം മാത്രമാണ് ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ ഫലപ്രദവും കാര്യക്ഷമവുമായ പ്രവർത്തനം പദ്ധതി നിർവ്വ തന്നെ സമിതി ഇക്കാര്യത്തിൽ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ കീഴിലുള്ള വിവിധ മേഖലകളിലെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിലും പദ്ധതിച്ചെലവ്, സമയബന്ധിതമായും കാര്യക്ഷമമായും വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മ

പ്രതിമാസ വരവ്-ചെലവ് കണക്ക് അംഗീകരിക്കുമ്പോൾ കണക്കുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടോയെന്നും ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നുണ്ടോയെന്നും കൃത്യമായ ഇടവേളകളിലും ചെലവഴിക്കുന്നതെന്നും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നുണ്ട്.

1- 8-1) അപ്രൈസൽ കണ്ടിജന്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ

കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, വിവിധ ഏജൻസികൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ, വകുപ്പുകൾ തുടങ്ങിയവ നൽകുന്ന നിക്കിയിരിപ്പ്, മിച്ചം വന്ന തുകയുടെ തിരിച്ചടവ് തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന അപ്രൈസൽ കണ്ടിജ ഗ്രാന്റുകളുടെ വരവ്, ചെലവ്, നിക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്കുകളു പരിശോധിക്കുന്നതിന് സാധിക്കുന്നില്ല.

1-8-2) ഇൻകം രജിസ്റ്റർ

ഇൻകം രജിസ്റ്ററിൽ മാസം ഇൻകം വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രക മാത്രമുള്ളവർക്കുള്ള ഇൻകം എന്നിവയായി ഇത വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, രജിസ്റ്ററിൽ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി മാസ

1-8-3 സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ

ഫാണ്ടുന്ന സ്റ്റോക്കുകളുടെ വിവരങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ, ബിൻ കാർഡ്, പർച്ചേ വാറണ്ടി, സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം ഇതുമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. സാധാരണ വർഷാവസാനം സ്റ്റോക്കുകളു രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-8-4 സൂട്ട് രജിസ്റ്റർ

സൂട്ട് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നതായികണ്ടു. എല്ലാ കോളത്തിലും ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തു സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും അറിയുന്നതിന് സാധിക്കുന്നില്ല.

1-8-5) ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്ററിൽ വിവിധ വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ മണ്ഡികകളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖ ചെയ്തിച്ചിട്ടുള്ള നടപ്പാത്തറവാദിതും സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ, ഇത് തിരിക അടക്കിയിട്ടുള്ളതിന്റെ വിവരങ്ങൾ എന്ന

1-8-6) ഡെപ്രോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ റിഫണ്ട് വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെട കോളത്തിലും ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ നടത്തിയിട്ടില്ല.

1-9 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

നികുതി നികുതിയേതര വരുമാനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്ററുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന വരവ്, കുടിശ്ശിക തുകകൾ വാർഷിക ക വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം തുക(₹)	രജിസ്റ്ററിലെ തുക(₹)
വസ്തു നികുതി റസിഡൻഷ്യൽ നിർവഹണ-വരവ്	1104724	1148500
റസിഡൻഷ്യൽ അതിരി-വരവ്	132455	113798
നോൺറസിഡൻഷ്യൽ നിർവഹണ-വരവ്	1533442	1613510
നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ അതിരി-വരവ്	104846	138406
റസിഡൻഷ്യൽ നിർവഹണ-കുടിശ്ശിക	36974	19844
റസിഡൻഷ്യൽ അതിരി-കുടിശ്ശിക	49587	0
നോൺറസിഡൻഷ്യൽ നിർവഹണ-കുടിശ്ശിക	575893	555458
നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ അതിരി-കുടിശ്ശിക	2205281	2713688
പാകേ- നിർവഹണ-വരവ്	307593	389212
പാകേ- അതിരി-വരവ്	118353	344730
പാകേ- നിർവഹണ-കുടിശ്ശിക	35875	11430
പാകേ- അതിരി-കുടിശ്ശിക	6227	829
സമാപന തൊഴിൽ നികുതി -അതിരി-കുടിശ്ശിക	13150	0
കൊമേർഷ്യൽ സ്ഥാപന-അതിരി-കുടിശ്ശിക	8175	0
കൊമേർഷ്യൽ സ്ഥാപന-നിർവഹണ-കുടിശ്ശിക	8050	0

വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളും രജിസ്റ്ററിലെ തുകകളും തമ്മിൽ വ്യത്യാസം വന്നതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാ

1-10 സാമ്പ്-ILGMS പൊർട്ടിംഗ്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയർ ആരംഭിച്ചത് 18.09.2020 മുതലാണ്. 17.9.2020 വരെ സാംപ്രയിൽ നടത്തിയ ആകെ ഡാറ്റാ, PDE (Past Data Entry) -യിലൂടെ ILGMS ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 17.09.20ലെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക ആസ്റ്റ് പെയ്മെന്റ്, ഇൻകംആസ്റ്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ ILGMS ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ബാലൻസ് ആസ്റ്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയുമായി താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന രീതിയിൽ വ്യത്യാസം കാണുന്നു.

പൊയ് നം	ഷെഡ്യൂൾ	ഇനം	17.9.20
310000000	B1	പഞ്ചായത്ത് ജനറൽ ഫണ്ട്	
320000000	B4	ഗ്രാന്റ്-ഫണ്ടഡ് ആന്റ് കോൺടിജിബ്യൂഷൻ ഫൊർ സ്പെസിഫിക് പർപ്പസ്	
350000000	B9	ആദർ ലയബിലിറ്റിസ്	
410000000	B11	ഫിക്സ് സഡ് ആസ്റ്റ്	
431000000	B15	സൻടി ഡെപ്പോസ്റ്റ്	
450000000	B-17	ക്യാഷ് ആന്റ് ബാങ്ക് ബാലൻസ്	
230000000	I-12	ഓപ്പറേഷൻ ആന്റ് മെയിന്റനൻസ്	
251000000	I-14(A)	ഡിസന്റ്രൈസ്ഡ് പ്ലാൻ പ്രോഗ്രാം -സർപ്ലസ് മെക്കൂർ	
252000000	I-14(B)	ഡിസന്റ്രൈസ്ഡ് പ്ലാൻ പ്രോഗ്രാം -പ്ലാൻ പ്രോഗ്രാം -ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ മെക്കൂർ	
253000000	I-14(C)	ഡിസന്റ്രൈസ്ഡ് പ്ലാൻ പ്രോഗ്രാം -സർപ്ലസ് മെക്കൂർ	
254000000	I-14(D)	എക്സ്പെൻഡിച്ചർ ഫ്രം ഫോർമുർഡ് ഇനിസ്റ്റിറ്റ്യൂഷൻ ആന്റ് സ്റ്റേറ്റ് സ്പോൺസേർഡ് സ്കീംസ്	
256000000	I-14(E)	മെയിന്റനൻസ് പ്രോജക്ട്	
-	-	ഗ്രോസ് സർപ്ലസ് /ഡെഫിസ്റ്റ്	
230000000	RP-13(In Sankya) RP-14(Ilgms)	ഓപ്പറേഷൻ ആന്റ് മെയിന്റനൻസ്	
340000000	RP-34	ഡെപ്രീഷ്യേറ്റിവ് റിസർവ്	
251000000	RP 16(Sankya) RP-17(Ilgms)	ഡിസന്റ്രൈസ്ഡ് പ്ലാൻ പ്രോഗ്രാം -പ്രോഗ്രാം -സർപ്ലസ് മെക്കൂർ	
252000000	RP 17(Sankya) RP-18(Ilgms)	ഡിസന്റ്രൈസ്ഡ് പ്ലാൻ പ്രോഗ്രാം - പ്ലാൻ പ്രോഗ്രാം -ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ മെക്കൂർ	
254000000	RP 19	എക്സ്പെൻഡിച്ചർ ഫ്രം ഫോർമുർഡ് ഇനിസ്റ്റിറ്റ്യൂഷൻ ആന്റ് സ്റ്റേറ്റ് സ്പോൺസേർഡ് സ്കീംസ്	

ഇ-സബ്മിറ്റ് ചെയ്ത വാർഷിക കണക്കും ILGMS ലെ വാർഷിക കണക്കും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം

ഗ്രോസ് സർപ്ലസ് / ഡെഫിസിറ്റ് ഓഫ് ഇൻകം ഓവർ എക്സ്പെൻഡിച്ചർ	
ഇ-സബ്മിറ്റ് ചെയ്ത നടിയ പകർപ്പ് പ്രകാരം (₹)	ലഭ്യമാക്കിയ ഹാർഡ് കോപ്പി പ്രകാരം (₹)
(-) 4943087	4943087

മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ സമയബന്ധിതമായി വിനിയോഗിക്കാതെ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം 31.03.2021-ൽ ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പൊയുകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ്

ക്രമ നം.	പൊയ്	തുക ₹
1	320100105	900000
2	320100125	61350
3	320100160	1000000
4	320100182	110400

5	320100196	382904
6	320100197	2888
8	320200304	161072
9	320200307	64520
10	320200399	1320
11	320300199	31715

വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾക്കായി കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, വിവിധ ഏജൻസികൾ, വകുപ്പുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ തുടങ്ങിയവയിൽനിന്നും പദ്ധതിയേതര വിവിധ ആവശ്യങ്ങളിലേക്കായി സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. പ്രസ്തുത ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളും പരിപാലിക്കുന്നതിനുള്ളതിനാൽ ഇതുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ മാത്രമല്ല, മേൽ ഇതുകളുടെ വരവ് വിശദാംശങ്ങൾ, ഇത് ഇത് ആവശ്യപ്പെടുന്നതിന്റെ ഉദ്ദേശ്യം, ഇത് വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിനിയോഗ വിവരം എന്നിവ മനസ്സിലാക്കേണ്ടതാണ്. ശീർഷകത്തിൽ നിന്നും മാറിക്കൊണ്ട് ഇനിപറയുന്ന ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റി ആവശ്യമായ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 രസീത് നമ്പരിൽ ഇരട്ടിപ്പ് വന്നിരിക്കുന്നു

31.03.2021 ൽ വരവ് ഇനങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയപ്പോൾ താഴെ പറയും പ്രകാരം രസീത് നമ്പറിൽ ഇരട്ടിപ്പ് വന്നിരിക്കുന്നു. ഒരേ തീയതിയിലെ ഒരേ രസീത് നമ്പറുകളിൽ രണ്ട് വ്യത്യസ്ത ഇനങ്ങളിലായി വ്യത്യസ്ത ഇനങ്ങൾ വരവ് വന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് ശരിയാക്കേണ്ടതാണ്.

രസീത് നമ്പർ	ഇനം	തുക (₹)
1200102798	Other Grants, Funds And Contributions	123
1200102798	Property Tax	1594
1200102799	Property Tax	86
1200102799	Other Grants, Funds And Contribution	36159
1200102800	Other Grants, Funds And Contribution	2618
1200102800	Property Tax	122
1200102801	Other Grants, Funds And Contribution	24670
1200102801	Property Tax	124
1200102802	Other Grants, Funds And Contribution	90
1200102802	Property Tax	94
1200102803	Birth And Death Registration	5
1200102803	Property Tax	719

മേൽ ആക്ഷേപം സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് 08.07.2022 ൽ നൽകിയ മാഡിറ്റ് ആക്ഷേപത്തിന്മേൽ നം. 11 സൊഫ്റ്റ് വെയറിലേയായ സാങ്കേതിക പ്രശ്നമാണെന്നും പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 തൊഴിൽ നികുതിയിനത്തിൽ ലഭിച്ച ₹101200/- പെരുമ്പിയേൽ ഒരു വർഷത്തിനുശേഷവും പണം ലഭിച്ചിട്ടി

ഇട്ടി ഗവ. പോളിടെക്നിക്കിൽ നിന്നും 2020-21 രണ്ടാം ഇടവർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതിയിനത്തിൽ താഴെ പറയുന്നവരെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ വന്നിട്ടില്ല.

ചെക്ക് നം./ തീയതി	തുക	രസീത് നം./ തീയതി	ചെക്ക് നൽകിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1016710/ മാത്രമല്ല	101200	1200101585/ 22.02.2021	ഗവ പോളിടെക്നിക് കോളേജ്, ഇട്ടി

ചെക്ക് ലഭിച്ചപ്പോൾ സ്ഥാപനത്തിന്റെ രസീത് നൽകുകയും തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററിൽ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും ഇത് ലഭിക്കാതിരുന്നിട്ട് ഒരു വർഷത്തിനു മേലെയും ഇത് ഈടാക്കിവാങ്ങുവാനുള്ള യാതൊരു നടപടിയും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ലായെന്നും സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് 08.07.2022 ൽ നൽകിയ മാഡിറ്റ് ആക്ഷേപത്തിന്മേൽ നം. 10 ന് എസ്.ബി.ഐ. ഇട്ടി ശാഖയിൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്നും ഇത് മാളിയുവരെ ലഭിച്ചിട്ടില്ലായെന്നും മനസ്സിലാക്കുന്നു. ഇ

ചെയ്യാതിരുന്നതിനുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നുള്ള അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന കണ്ടെത്തിൽ കൂടിശികയായി ചേർക്കുകയും തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ പിഴപ്പലിശ സഹിതം ഈടാക്കുകയും ചെയ്യുന്നതാണ്.

1-14 രസീത് നമ്പറുകളിൽ തുടർച്ച ഇല്ല

ഐ.എൻ.ടി.യു.സി. നിലവിൽ പണത്തിന് ശേഖരിച്ച രസീതുകളിൽ തുടർച്ച നഷ്ടപ്പെടുകയും താഴെ പറയുന്ന റിപ്പോർട്ടിലും പ്രസ്തുത രസീത് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	രസീത് നമ്പർ	രസീതുകളുടെ എണ്ണം
1	1200101976 മുതൽ 1200101978 വരെ	3
2	1200102491 മുതൽ 1200102497 വരെ	7
3	1200102549 മുതൽ 1200102556 വരെ	8
4	1210100606	1
5	1210102420	1
6	1210102692	1
7	1210102712	1
8	1210102915	1
9	1210103039	1
10	1210103127	1
11	1210103280	1
12	1210103607	1
13	1210103651 മുതൽ 1210103654	4
14	1210103773 മുതൽ 1210103775	3

ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് 08.07.2022 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ആക്ഷേപങ്ങളിന്മേൽ നം. 12 ന സാങ്കേതിക പ്രശ്നം മൂലം സംഭവിച്ചതാണെന്നും ആയത് പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിക്കുകയുണ്ടായി.

1-15 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ ജാഗ്രതക്കുറവ്

ഇടുക്കി ജില്ലാ പോലീസ് ആസ്ഥാനത്ത്, കട്ടപ്പന എന്ന സ്ഥാപനത്തിലെ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ₹38350/- ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മേയിച്ച പിഴ പ്രകാരം 13 ജീവനക്കാരിൽ നിന്നുള്ള തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഒരു സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം 41 ൽ നിന്നും 13 ആയി കുറഞ്ഞിട്ടും നടത്താതെ മേയിച്ച 13 പേരുടെ തൊഴിൽ നികുതി സ്വീകരിച്ച് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിരുന്നതിനാൽ അനാവശ്യമായി സ്ഥാപനത്തിന് നിന്നും കുറവ് വരുത്തിയ ₹20470/- നികുതി പലിശയത്തിന്റെ ആവശ്യത്തിലേക്കായി ജീവനക്കാരുടെ പിഴ സ്ഥാപനം സമർപ്പിക്കുകയും, മേയിച്ച ഇനത്തിൽ സ്ഥാപനത്തിന് പലിശയത്തിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്തമായി, പ്രസ്തുത വിവരം തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 07.08.22 നം. 16 ന് ഉന്നയിക്കുകയുണ്ടായി. മറുപടിയിൽ ഇനത്തിൽ പരാമർശിച്ച ₹20470/- പലിശയത്തിന്റെ ആവശ്യത്തിൽ വന്നിട്ടുണ്ടെന്നും എന്നാൽ പിഴ മേയിക്കാത്തതിനാൽ പ്രോപ്രിയം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും പിഴ വാങ്ങി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കുകയുണ്ടായി.

1-16 നിരത്തുവും തനയംഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

വിച്ചുകുടുംബ വാഹന തൊഴിലാളി കൊൺട്രിബ്യൂഷൻ എന്ന പദ്ധതിയുടെ പ്രൊജക്ട് 119/21) 12.09.2019 ഇ- മെയിലിൽ എറണാകുളം കലക്ടറേറ്റ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ട് പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണ കാലാവധി എന്നുമുതൽ നിർവ്വഹണ കാലാവധി 3.2.2020 ൽ എന്നുമുതൽ നടപ്പിലാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (ഇപ്പോൾ കൊച്ചി കോർപ്പറേഷൻ പരിധിയിൽ നിന്നും പിൻവാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എസ്.എസ്.ജി.ഡി. എക്സ്റ്റിക്കുട്ടിവ് എഞ്ചിനിയറുടെ അക്കൗണ്ടിലെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടുന്നതിന് ഇതുവരെ നടപടികളൊന്നും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച നം.14/8.7.22) നിരത്തുവ്യവിനത്തിലുള്ള ₹15622/- ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത്ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിരത്തുവ്യവിനത്തിലുള്ള ഇതു തനത്ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടി വിവരമറിയിക്കുകയുണ്ടായി.

1-17 ഔട്ട്സോഴ്സ് കളക്ഷൻ കൺട്രോൾ അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉണ്ടായിരിക്കുന്നു

മുട്ടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നി ഔട്ട് സോഴ്സ് കളക്ഷൻ ഏജൻസി പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന തീയതികളിൽ പിരിച്ചെടുത്ത ഇ വഴി ചെമ്പുപാറ സഹകരണബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ടി തുക ഔട്ട്സോഴ്സ് കളക്ഷൻ കൺട്രോൾ അക്കൗണ്ടിൽ നിലനിൽക്കു

തീയതി	വൗച്ചർ നമ്പർ
08.03.2022	1210103281
15.03.2022	1210103412
	ആകെ

ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് 4-7-2022 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം.8 ന് ഹൗസിങ്കമ്മിറ്റി സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ചെമ്പുപാറ സഹകരണ ബാങ്കിൽ നിന്നും ലഭിച്ച കാരണങ്ങളൊന്നും പ്രസ്തുത കുടിശ്ശികയുടെയും തെറ്റുകുറ്റം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ കുറവ് വന്നിരിക്കുന്നു.

സ്വയം തൊഴിൽ ചെയ്യുന്നവർ, കമ്പനികൾ, സ്ഥാപനങ്ങൾ തുടങ്ങിയ വ്യക്തികൾ മുതലായവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഇ ഉണ്ടായിരുന്നിട്ടും ഇല്ലാ കോടതി ഉൾപ്പെടെ നിരവധി കോടതികൾ മുട്ടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കു തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഇടുക്കിനാട് ഫോസ്റ്റോഫിസ് ജീവനക്കാരുടെ മൂന്നാം ആർദ്രവർഷത്തെ മൂന്നാം പകുതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള ജീവനക്കാരുടെ മൂന്നാം രണ്ടാം ആർദ്രവർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ കുടിശ്ശ ആവശ്യപ്പെട്ട് 08.07.2022 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം. 16 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പ ഈടാക്കിയിട്ടില്ലായെന്നും ആയത് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇ

1-19 വാടക രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നതിലും വാടക ഈടാക്കുന്നതിലും അപാകത

2020-21 വർഷം 22 മുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളതിൽ 10 എണ്ണത്തിന് മാത്രമാണ് കരാർ ചമച്ചിട്ടുള്ളത്. കൂ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി വരവ് വെക്കപ്പെട്ടുന്നില്ല. വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ് കളക്ഷൻ ഇനങ്ങൾ വാർഷിക കണ

	ഡിമാന്റ്		കളക്ഷൻ	
	2020-21	2019-20 വരെ	2020-21	2019-20 വരെ
വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	356160	390104	344730	369212
വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം	356160	126560	307593	118553

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് 13.07.2022 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ പരിശോധന നടത്തി രജിസ്റ്ററിലെയും വാർഷിക കണക്കിലെയും വ്യത്യാസം കണ്ടെത്തി ഹാ

1-20 അനർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സാമൂഹ്യക്ഷേമ പെൻഷൻ അനുവദിച്ചു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ പെൻഷൻ വിതരണം സംബന്ധിച്ച് സേവന സോഫ്റ്റ് വെയറിലും 1-4-2020 പരിശോധിച്ചപ്പോൾ മുൻഗണന സൂചിപ്പിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് അവർ മാറ്റപ്പെട്ടതിന് ശേ അനുവദിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1. പെൻഷൻ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	മരണപ്പെട്ട തിയതി	അനർഹമായി ലഭ്യമായ മാസം	സ്റ്റാറ്റസ്	പെൻഷൻ
1	ജോസഫ് ആന്റണി	15.12.2020	12/20, 1/21	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യ കാല പെ
2	മേരി ജോർജ്	14.12.2020	12/20 മുതൽ 6/22 വരെ	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യ
3	ഗോപിനാഥൻ നായർ	31.01.2021	1/21, 2/21	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യ കാല പെ
4	അന്നമ്മ ചാർളിസ്	27.02.2021	2/21 മുതൽ 4/21 വരെ	സസ്പെന്റഡ്	കർഷക
5	ജോസഫ് ഉലഹന്നാൻ	10.02.2021	2/21-2/22 വരെ	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യ കാല പെ
6	തോമസ്സ് തോമാ	23.02.2021	2/21 മുതൽ 6/22 വരെ	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യ കാല പെ
7	ചാക്കോ കണ്ണമ്പുഴ	16.03.2020	3/20 മുതൽ 4/20 വരെ	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യ കാല പെ
8	ത്രേസ്യാമ്മ തോമസ്	31.03.2020	3/20 മുതൽ 10/21 വരെ	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യ
9	എബ്രഹാം തോമസ്	09.03.2020	3-20 മുതൽ 4/20 വരെ	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യ കാല പെ
10	ജോർജ് എം.എം	26.07.20	7-20 മുതൽ 8/20 വരെ	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യ കാല പെ
11	മാത്യു ദേവസ്യ	15.08.2020	8/20 മുതൽ 6/22 വരെ	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യ കാല പെ
12	മുരളി ഗോവിന്ദൻ	28.08.2020	8/20 മുതൽ 6/22 വരെ	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യ കാല പെ
13	കുഞ്ഞച്ചൻ	19.10.2020	9/20 മുതൽ 6/22 വരെ	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യ
					ആകെ

പെൻഷൻ അനുവദിച്ചെങ്കിലും അക്കൗണ്ട് മരവിപ്പിച്ചതിനാൽ നിക്ഷേപിക്കുവാൻ സാധിക്കാത്തത്

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	മരണപ്പെട്ട തിയതി	അനർഹമായി ലഭ്യമായ മാസം	സ്റ്റാറ്റസ്	പെൻഷൻ ഇനം
1	കുഞ്ഞിന ജോസഫ്	12.05.2020	08/19 മുതൽ 4/20 വരെ	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ
2	മത്തായി ഇട്ടിയവിര	7.10.2020	1/17മുതൽ11/20 വരെ	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ
					ആകെ

പെൻഷൻ തെറ്റിട്ട് നൽകുന്നതിന് സഹകരണ ബാങ്കുകളെ ഏൽപ്പിച്ചെങ്കിലും ലിങ്ക് മാറുവാൻ സാധിക്കാത്തത്

ക്രമ നം.	പേരും വിലാസവും	മരണപ്പെട്ട തീയതി/ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത തീയതി	അനർഹമായി പെൻഷൻ അനുവദിച്ച കാലയളവ്	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ്
1	മത്തായി ദേവസ്യ	16.03.2020	3/21 മുതൽ 5/22 വരെ	സസ്പെന്റഡ്
2	അന്നമ്മ ജോസഫ്	22.07.2020	7/20 മുതൽ 4/22 വരെ	സസ്പെന്റഡ്
3	ലാലി	27.07.2020	7/20 മുതൽ 5/22	സസ്പെന്റഡ്

4	കാർത്ത്യായനി ഗോപാലൻ	25.08.2020	8/20 മുതൽ 5/22 വരെ	സസ്പെൻഡ്	

ഫയൽ ഉണ്ടാക്കാത്തവരുടെയും മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത് കഴിഞ്ഞതിനു ശേഷവും പെൻഷൻ ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും മരിച്ചവർക്ക വർഷം സർക്കാർ നടപ്പാക്കിയ നിർബന്ധിത മസ്റ്ററിംഗിൽ പങ്കെടുക്കുകയും പിന്നീട് മരണപ്പെട്ടുമായ ഉണ്ടാക്കാത്തവരുടെ 2022 വരെയുള്ള പെൻഷൻ തുക അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പെൻഷൻ തെറ്റിട്ട് നൽകുന്നതിന് സ തെറ്റുകയുവാൻ സാധിക്കാത്തവ തിരികെ സർക്കാരിലേയ്ക്ക് അടക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും ലഭ്യമല്ല. അനർഹരായ ആനുകൂല്യങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്നതിനായി മറ്റ് തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് പെൻഷൻ ഇടർന്നും അനുവദിക്കുന്നുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധ 7-22) നൽകിയതിന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ പഞ്ചായത്തിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത അനർഹരായ ഉ ഉണ്ടാക്കാത്തവരുണ്ട്. കൂടാ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2020-21 വർഷം മരണം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തതും മരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ മരണപ്പെട്ട ഉണ്ടാക്കാത്തവരുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഇവ ഉ

23.09.2020-ലെ സ.ഉ(സാധാ)67/2020/ധന. ഉത്തരവിൽ അനർഹരായ ഉണ്ടാക്കാത്തവരെ കണ്ടെത്തുന്നതിനും മരണപ്പെടുന്നവരുടെയും പുനർവിവാഹം ചെയ്യുന്നവരുടെയും വിവരങ്ങൾ ആക്ഷനബിൾ/ആധാ വർക്കർമാർ മുഖാന്തിരം വീടുകൾ തോറും സർവ്വേയിലൂടെ നിന്നും നിക്കം ചെയ്യേണ്ടതാണെന്നും ടി ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 12-ൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഖണ്ഡിക സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ മരണപ്പെട്ടവരുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രം പെൻഷൻ വിതരണത്തിനായും അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നും പ്രാദേശിക സർക്കാർ മന്ത്രാലയത്തിനോട് ആവശ്യപ്പെടുന്നതിനുപരിയും പെൻഷൻ വിതരണ വ്യവസ്ഥയുണ്ട്. പെൻഷൻ ഉണ്ടാക്കാവ് മരണപ്പെട്ട ദിവസത്തുള്ള പെൻഷൻ ആനുകൂല്യങ്ങൾക്ക് അർഹതയില്ല ആനുകൂല്യങ്ങളിൽ നിന്നും ഇക്ക തിരിക ചിടിക്കേണ്ടതാണെന്നും ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. 05.11.202 മരണപ്പെട്ടവരുടെയും അനർഹരായവരുടെയും പെൻഷൻ ഉണ്ടാക്കാത്തുലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കേണ്ടത് സംബന്ധിച്ച് തദ്ദേ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട് ആയതിനാൽ ഇവ വിഷയത്തിൽ ആവശ്യമായ ഉടൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഭൂരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല

2003-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3 പ്രകാരം മാനദണ്ഡങ്ങൾ, പേമാരി, വെള്ളപ്പൊക്കം, അഗ്നിബാധ, കൊടുങ്കാറ്റ്, കടലാക്രമണം എന്നിവ മൂലം ദുരിതമനുഭവിക്കുന്ന നിവാരണാർത്ഥം അടിയന്തിര ധനസഹായം നല്കുന്നതിനുദ്ദേശിച്ച് ഫോർട്ട് രൂപീകരിക്കുന്ന തുക ആക്കാണ്ടാണ് ദുരിതാശ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ദുരിതാശ്വാസനിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത ഉദ്ദേശ്യം മുൻ നിർത്തി ചട്ടം 3(2) പ്രകാരം കായിക-വി സംഭാവനകൾ സ്വീകരിച്ച് അക്കൗണ്ട് രൂപീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾ-പണിപൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

മാഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കുന്നതിന് ഫണ്ട് പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമ തുടർപ്രവർത്തനങ്ങൾ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ
ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	വിവിധ വാർഡുകളിൽ തൊഴിൽ ലൈൻ നീട്ടൽ	368935/28.(
ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	9-ാം വാർഡിൽ വിച്ചുകുഴി പുള്ളുമല തോട്ടങ്ങളിൽ തൊഴിൽ മാറ്റൽ	712160/10.)
ട്രഷറർ,കൺ	വിവിധ വാർഡുകളിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ	623065/15.) 1166897/4.(82269/16.0
ട്രഷറർ,കൺ	ഇടത്തറമല കുന്നുമല കുടിവെള്ള പദ്ധതി	712151/10..
ട്രഷറർ,കൺ	ഉതിരപ്പാറ മൂലാച്ചിറ കുടിവെള്ള പദ്ധതി	445002/19,(
ട്രഷറർ,കൺ	11-ാം വാർഡ് കുഴൽ കിണർനിർമ്മാണം തൊഴിലുറപ്പുപ്രവർത്തനങ്ങളും	22000382/1
കേരളാഫോർത്തോറിറ്റി	ഇടപ്പള്ളി കുന്നുമല കുടിവെള്ള പദ്ധതി	1067724/10
		ആകെ

1-23 കുടിവെള്ള വിതരണം - തുകകൾ ക്രമപ്രകാരമായിട്ടില്ല

കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തിയ തീയതി	വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി
19-3-2020 മുതൽ 31-5-2020 വരെ	220001108/20.05.2020
1-4-2020 മുതൽ 15-4-2020 വരെ	220001167/04.06.2020
21-4-2020 മുതൽ 27-4-2020 വരെ	220001336/30.07.2020

	തുക

വിവിധ വർഗ്ഗങ്ങളിൽ കടിനപ്പെട്ട വിദ്യാഭ്യാസത്തിനായി കുട്ടികൾ ക്ലെയിമുകളും അവരുടെ ചിച്ച് എന്നും കാണാ നിക്കാം ഒരു മിറ്റ കെ.എം. സ്റ്റ് കുട്ടികൾ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. ശ്രീ ബെന്നി കെ.എം. ന് മേൽ സൂചിത വസ്തുതകൾ പ്രകാരം ₹2,27700 രിച്ച് ഫിറ്റ് ഫാമിലാക്കിയിരിക്കുന്നതിനാലും, സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ക്ലോസ് ജി.പി.എസ് റിപ്പോർട്ടും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിട്ടുള്ളതുമാണ്.

1-24 എപ്പ്.എം.സി കണക്കുകൾ യഥാസമയം സമർപ്പിക്കുന്നില്ല

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 166(1) പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ സർക്കാർ പ്രാഥ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മേൽനോട്ടനിയന്ത്രണത്തിലുള്ള കമ്മറ്റികളിൽപ്പെട്ടതാണ്. വകുപ്പ് 173(എ), 2010-ലെ കേരള സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ) ചട്ടങ്ങളിലെ, ചട്ടം 3(1) പ്രകാരം രൂപീകരിയിട്ടുള്ള പൊ രൂപവും ചെയർപേഴ്സൺ, മെമ്പർ സെക്രട്ടറി എന്നിവർ ഉൾപ്പടെ 15 അംഗങ്ങളിൽ കുറയാതുള്ള രീതി മാന ത്രപീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ചട്ടം 9(1) പ്രകാരം സ്കൂളുകളുടെ/ സ്ഥാപനത്തെ സംബന്ധിച്ച ആസ്തിപയ്യി വികസന ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നടത്തേണ്ടത് ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 9(1) പ്രകാരം ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷം അവസാനിച്ച ശേഷ ഓഡിറ്റിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ് (ക്ലോസ് 31-നകം). എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്ക ആസ്തിപയ്യികളിൽ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തപ്പോൾ, ആയുർവ്വേദം എന്നിവയുടെ മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ വാർഷിക കണക്കുകൾ ഓ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 162(Xv) പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിന് കീഴിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങ പരിശോധിപ്പിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടത് സെക്രട്ടറിയുടെ ചുമതലയാണ്. മേൽ വിഷയത്തിൽ മറ്റെന്ന സമിതിയുടെ പ്രത്യേക കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് സമർപ്പിക്കുവാനാവശ്യമായ നിർദ്ദേശം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-25 കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ

ജി.ഒ.(ആർ.ടി.)നം.696/2020/എൽ.എസ്.ജി.ഡി.(ഡിസി) തീയതി 20.03.2020 ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കൊവിഡ്-19 മായി ബന്ധപ്പെട്ട് പഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥിതി വിവരങ്ങൾ ക്രോഡീകരിക്കുന്നതിനും റിപ്പോർട്ട് നൽക നിയമിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൊവിഡ് മഹാമാരിയെ പ്രതിരോധിക്കുന്നതിന് 2020-21 വർഷം വിവിധപ്രവൃത്തികളായ പ്രതിര നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസിഡന്റ് ചെയർമാനായും സെക്രട്ടറി കൺവീനറായും ഹെൽപ്പ് ഡെസ്ക്ക് രൂപീകരിക്കുകയും നൽകുകയും ചെയ്തു. കൊവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി യുത്ത് വോളന്റിയർമാർക്ക് പരിശീലനം നൽകി നി ബോർഡിന്റെ കീഴിലുള്ള വർക്കിംഗ് വിമൻസ് ഹോസ്റ്റലിൽ സി.എഫ്.എൽ.ടി.സി. ഇടുന്നതിനായി കളക്ടർ - കൊവിഡ് കാലഘട്ടത്തിൽ സി.എഫ്.എൽ.ടി.സി. പ്രവർത്തിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 27.07.2020 മുതൽ 31.03.2021 അതിൽ 4928607/- ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് തല കൊവിഡ് പ്രതിരോധ കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ച് സ ഇടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രത്യേക പരിഗണന നൽകേണ്ടവരുടെ സുരക്ഷയും കരു രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇതുമായിബന്ധിച്ച് പ്രത്യേക ഫണ്ട് രൂപീകരിക്കുകയോ വകയിരുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഡയ ഇതര ഗ്രാമീണ മേഖലാധിഷ്ഠിത എന്നിവർക്ക് മാസ്ക് വാങ്ങി നൽകുന്നതിന് പ്രത്യേകമായി പ്രോജക്ട് തയ്യാ വിലയിരുത്തലായി രൂപീകരിച്ച മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ തൃപ്തികരമാണ്. താൽക്കാലിക വിദ്യാ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. കമ്മ്യൂണിറ്റി കിച്ചൺ സർക്കാർ/അർദ്ധസർക്കാർ/പൊതുമേഖലയിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിലെ കാന്റീനുകൾ എന്നിവയെയും ₹1690

നിജപ്പെടുകാരം മാനദണ്ഡമായി ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ 2021-22 വർഷവും തുടർന്ന ഇടപെടൽ കോവിഡ് വ്യാപനത്തെ തടയുവാൻ സഹായകമായിട്ടുണ്ട്.

1-26 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം-സംബന്ധിച്ച്

തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിനായി തനതിൽനിന്നും ₹564000/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ നി പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ മുഴുവൻ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെയും വിവരങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് സമഗ്ര നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വാർഡ് തലത്തിൽ വാർഡ് മെമ്പർ ചെയർപേഴ്സണായുള്ള മോ വാർഡിലെയും സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ അറ്റകുറ്റപണികൾ പഞ്ചായത്തിലെ മറ്റൊരു സമിതിയിലെ അംഗങ്ങൾ അസി ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഇടങ്ങിയവരുടെ നേതൃത്വത്തിൽ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതായ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ റിപ്പോർട്ടുകൾ സമാഹ പരിശോധന നടത്തി പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്. ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുമ്പോൾ ഒരു സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂ ദിവസം പഞ്ചായത്തിൽ തിരികെ തുകൊണ്ട് വന്ന് രജിസ്റ്റർ മാച്ച് ആണ് സർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ് എന്ന രജിസ്റ്ററിൽ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഒരു മെയിന്റനൻസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ഇതിന്റെ കൃത്യത പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി പരിശോധിച്ച് ഉറ

1-27 വെള്ളക്കരം സംബന്ധിച്ച്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 159 ടാപ്പുകൾക്കായി പ്രതിമാസം ₹69563/- എന്ന കണക്കിൽ 12 മാസത്തേക്ക് വാട്ടർ അ പഞ്ചായത്തിന് പ്രവർത്തിക്കുന്നതും ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്നതുമായ ടാപ്പുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന രജിസ്റ്റർ യഥാവിധി സൂക്ഷ കണക്കെടുക്കുന്നതിനും ആയത് എല്ലാം കൃത്യമാക്കുന്നതിനും സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് നിർ വാട്ടർ അതോറിറ്റി യാതൊരു നടപടിയും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. തുടർന്നുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായി വെള്ളക്കരം അടക്കുവാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയില്ല

15.01.2010ലെ സർക്കാർ നമ്പർ 58608/പി.ബി1.2/2009/ത.സ്വ.ഭ.വ. പ്രകാരം ആസ്തി രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ടെന്ന വ്യക്തമായി നിർദ്ദേശിക്കുന്നു. ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിനും പരിപാലനത്തിനുള്ള അനുവദിക്കുന്നതും ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നുള്ള വിവരങ്ങളെ അടിസ്ഥാനമാക്കി നിശ്ചയിക്കുന്ന മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാ അക്കൗണ്ടിംഗ് സോഫ്റ്റ്വെയർ എന്നിവ സിസ്റ്റത്തിലുള്ള മാറിയപ്പോൾ ആസ്തികളുടെ തുടർച്ച കണക്കാക്കി വാർ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ആസ്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ നാല് രജിസ്റ്ററുകളിലായി പത്ത് ഫോറങ്ങളിൽ യഥാക്രമം ഭൂമി, കെ പാലങ്ങൾ, കിണറുകളും, കുടിവെള്ളം, ജലസേചനം, വൈദ്യുതി, മാലിന്യസംസ്കരണം, ഇംഗോവസ്തുക്കളുടെ വിവരണം, എന്നിങ്ങനെ ഓ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആസ്തിരജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ഇവ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നതായ സർക്കാരിന്റെ ന ആസ്തിരജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ അപൂർണ്ണമാണ്. പുതിയതായി ആർജ്ജിച്ചതോ കൈവശമുണ്ടായിരുന്നതോ ആയ ഇ ആസ്തിരജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുവാനുള്ള വിവരങ്ങൾ ചേർത്ത് പുതുക്കി സർക്കാർ സർക്കുലറിൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരമുള്ള ഫോ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യത്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16 KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ

2-1 തൊഴിൽനികുതിയിനത്തിൽ ലഭിച്ച ₹101200/- ചെക്കിന് ഒരു വർഷത്തിനുശേഷവും പണം ലഭിച്ചിട്ടില്ല

മുട്ടം ഗവ. പോളിടെക്നിക്കിൽ നിന്നും 2020-21 രണ്ടാം ആർഷഭവർഷത്തെ മതാഴിൽ നികുതിയിനത്തിൽ താഴെ
നാളിലുണ്ടാ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൌണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണം	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മറുപടി
1	2020-21 രണ്ടാം ആർഷഭവർഷത്തെ മതാഴിൽ നികുതിയിനത്തിൽ താഴെ നാളിലുണ്ടാ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൌണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്നു.	

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

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

ഇല്ല

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കാക്കി പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടി
2020-2021	ഓഡിറ്റിനോടൊപ്പം പരിശോധിച്ചു	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമ

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

നിർവ്വഹണം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ഇത് ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
മുഹമ്മ പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	111375	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്നേഹദീപം	111375	0
മുഹമ്മ പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	302700	ലൈഫ് പേന പദ്ധതി	302700	0
ചിറ്റൂർ പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	116525	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്നേഹദീപം	116525	0

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിനു മുൻകൂർ നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (₹)	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക (₹)
ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	വിവിധ വാർഡുകളിൽ ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ്	368935/26.03.2021	516169	0	516169
ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	9-ാം വാർഡിൽ വിച്ചാട്ടുകവല പുള്ളോലി റോഡിലുള്ള ലൈൻ മാറ്റൽ	712160/10.11.2020	375000	0	375000
ട്രഷറി ചെക്ക്	വിവിധ വാർഡുകളിൽ കുടിവെള്ളം സ്ഥാപിക്കൽ	623065/15.10.20 1186897/4.03.21 92269/16.03.21	167750 32250 5580	0	205580
ട്രഷറി ചെക്ക്	ഇടത്തുംകാട് കനാൽമേട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി	712151/10..11.20	500000	0	500000
ട്രഷറി ചെക്ക്	കുതിച്ചാൽ മുഴോപ്പുറം കുടിവെള്ള പദ്ധതി	445002/19.08.20	990000	0	990000
ട്രഷറി ചെക്ക്	11-ാംവാർഡ് കഴനി കിണർനിർമ്മാണം അനുബന്ധപ്രവർത്തനങ്ങളും	22000382/11.08.20	12010	0	12010
കെട്ടിടനിർമ്മാണച്ചുമതല	ഇടച്ചുള്ളി കനാൽമേട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി	1067724/10.02.21	470000	0	470000

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

4-5 വായ്പ വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവ് ഇല്ലെങ്കിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാന ബാക്കിയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര് ഉദ്യോഗം	ഉത്തരവ് നമ്പർ തീയതി	വായ്പ തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹	തിരിച്ചടച്ച തുക ₹		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹
				മുതൽ	പലിശ	
ഭവനനിർമ്മാണ അഡ്വാൻസ്	സ.ഉ.(എം.എസ്.) നം.68/2018/എൻ.ഐ.സ.ജി.ഡി തീയതി 18.05.2018	6016388	5501681	599959	0	4901722

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണം

ഇല്ല

4-8 സമഗ്രമായ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പരിശോധനയിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കൊള്ള ഫോക്കൽ പോയ്ന്റ് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23- വകുപ്പ് ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	സമഗ്ര റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2013-14	2013-14	5-1, 5(4)	ഗ്രൂപ്പുതലങ്ങളുടെ സംഭരണവും കടവെള്ളപ്പൊക്കങ്ങളും	വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, മേൽവിലാസം	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നം./ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ	
			നമ്പറും തീയതിയും	തുക			ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക
1 1998-99	27	പരമേശ്വരൻ, ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്	LF.960/ SC2/02 Dt.17.12.02	30000		To DDF Dated 08.10.03		
2 2005-06	3-4	ഷാജി സിങ്കാർ, സെക്രട്ടറി	LF.17046/ Spl Cell/ SC.2/09 Dt.18.12.10	2250	2250/- B7/15946/ 01.09.2011			

3	2005-06	3-3	ഷാജി സി.ആർ., സെക്രട്ടറി	LF.17046/ Spl.Cell/ SC.2/09 Dt.18.12.10	6300	6300/- ST/15946/ 01.09.2011			
4	2003-04	3-2	ടി.വൈ. ജെസ് ലെറ്റ്, സെക്രട്ടറി	LF.4214/SPL. Cell (Sc2)/ 2007 Dt.29.07.08	7757	7757/- 71/48977/ 25.03.2010			
5	1996-97	30	എൻ.എൻ. പരമേശ്വരൻ ഉണ്ണിയത്, സെക്രട്ടറി	LF.22615/ Spl.Cell (Sc1)/99 Dt. 25.5.2000	113	113 56/60863 തീയതി 11.12.2000			
6	2012-13& 2013-14	3(1)	എം.എൻ വിജയൻ, സെക്രട്ടറി	KSA-2575/ Spl.Cell/ CSC C1/2016/ 12.04.16	15000	15000/- 1170201/ 00947/ 14.08.17			

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഉന്നിരിപ്പ്	₹11558644
ഓഡിറ്റ് ചർഷത്തെ ആകെ ചെവ്	₹55507847
ആകെ	₹66866491
ഓഡിറ്റ് ചർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹55122494
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹11743997
ചെവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹101200
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത ജക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ ജക	₹3296459

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ ജക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ (₹)	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	101200	-	ശ്രീ. മൊഹമ്മദ് ഷിം നാജർ, സെക്രട്ടറി

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ ജക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ജക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും

		ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-22	3068759	ശ്രീ. മൊയ്തു എം നായർ, സെക്രട്ടറി
1-23	227700	ശ്രീ. മൊയ്തു എം നായർ, സെക്രട്ടറി

(സി) മേലുദ്യോഗസ്ഥർക്കുള്ള സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിയപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. മൊയ്തു എം. നായർ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കടുത്തുരുത്തി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ആർ.ജി. കൊച്ചുപുരക്കലം, പോത്തൻകോട് പി.ഒ പിൻ-695584

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും അടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെടുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	
1998-99	എൻ.എഫ്.പി -6/208/01/ തീ.09.07.2001	1	
2000-2001	എൻ.എഫ്.പി -6/596/02/ തീ.17.01.2003	1	
2005-06	എൻ.എഫ്.പി -6/424/08/ തീ.19.09.2008	1	
2006-07	കെ.എസ്.എ-പി.ഡി.കെ-7/ 1046/16/ തീ.30.01.17	12	2-1, 3
2007-08	എൻ.എഫ്.പി-10/956/11/ തീ.09.11.11	7	
2008-09	എൻ.എഫ്.പി-10/1324/12/ തീ.07.12.12	16	2-2,
2009-10	എൻ.എഫ്.പി-10/1325/12/ തീ.07.12.12	4	
2010-11& 2011-12	കെ.എസ്.എ-പി.ഡി.കെ-7/977/16 തീ.26.12.16	16	
2012-13& 2013-14	കെ.എസ്.എ-പി.ഡി.കെ-7/ 1525/17/ തീ.12.01.18	12	
2014-15	കെ.എസ്.എ-പി.ഡി.കെ-7/957/16/ തീ.31.12.16	10	
2015-16	കെ.എസ്.എ-പി.ഡി.കെ-7/ 1241/17/ തീ.08.01.18	2	
2016-17	കെ.എസ്.എ-പി.ഡി.കെ-7/ 1281/17 /തീ.05.12.17	9	
2017-18	കെ.എസ്.എ.പി.ഡി.കെ.7/1145/18/03.11.2018	5	

2018-2019	കെ.എസ്.എ.ടി.ടി.കെ.7/742/2019	10	2
2019-20	കെ.എസ്.എ.ടി.ടി.കെ.7/274/2021/03-3-2021	19	

അനുബന്ധം-I
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്തിരാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്തിരാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കാപ് ടൊളർ ഓ ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ നിഷ്പക്ഷതയ്ക്കു ചുണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ മുട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഐപ്പച്ചൻ ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ മുട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(ദരക) 16/2021/തസ്വഭ 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