

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മുള്ളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

വയനാട്-673121

ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0493-6203672

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി-പി 3-1015/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
വയനാട്-673121
തീയ്യതി: 06/12/2023
ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0493-6203672

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മുള്ളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മുള്ളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 മുള്ളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 3ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക്

ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി-പി 3-1015/2023 തീയ്യതി: 06/12/2023

വയനാട് ജില്ലയിലെ മുള്ളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 മുള്ളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 12-10-2022 മുതൽ 31-08-2023 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. 26 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 16 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ

മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ അഖില മോഹൻ കെ.എ.എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	19-10-2023	01-11-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
19-10-2023	01-11-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.ഷൈജു മാത്യു,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ബിന്ദു കെ കെ,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,
ശ്രീ.സമീർ എം,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.അപർണ്ണ ശശിധരൻ,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.പി.കെ വിജയൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.അബ്ദുള്ള വി എം	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	12-01-2023
ശ്രീ.തദേയൂസ് ഡി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	13-01-2023	18-01-2023
ശ്രീ.പ്രദീപൻ സി.പി	സെക്രട്ടറി	19-01-2023	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.തദേയൂസ് ഡി	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.അജിൽ എം.എസ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022	29-07-2022
ശ്രീമതി.അനു ജോർജ്ജ്	കൃഷി ഓഫീസർ	30-07-2022	05-08-2022
ശ്രീമതി.സുമിന ടി.എസ്	കൃഷി ഓഫീസർ	06-08-2022	31-03-2023
ശ്രി.അശോക് കുമാർ വി ജി	വി ഇ ഒ	01-04-2022	29-06-2022
ശ്രീ.ബിനോയ് അഗസ്റ്റിൻ	വി ഇ ഒ	30-06-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ലത ബി എ	വി.ഇ.ഒ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത് കുമാർ എം എസ്	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	23-05-2022

ശ്രീമതി.ആതിര കെ നാരായണൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	24-05-2022	23-06-2022
ശ്രീ.മഹമ്മദ് സുഹൈൽ പി	അസി.എഞ്ചിനീയർ	24-06-2022	31-07-2022
ശ്രി.പ്രജിൽ പി ടി	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-08-2022	13-09-2022
ശ്രീമതി.രമ്യ അരവിന്ദ്	അസി.എഞ്ചിനീയർ	14-09-2022	31-03-2023
ഡോ.മിഥുൻ ബേബി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,,പി.എച്ച്.സി	01-04-2022	16-01-2023
ഡോ.തോമസ് മാത്യു തെക്കേടത്ത്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പി.എച്ച്.സി	17-01-2023	31-03-2023
ഡോ.എലിസബത്ത് സൂസൻ വർഗ്ഗീസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ഹോമിയോ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.സൗമ്യ മാത്യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവ്വേദം	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.പി സുരേന്ദ്രൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2022	30-06-2022
ശ്രീ.ആഷ ടി ടി	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-07-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.സരിത.എസ്	എ.എഫ്.ഇ.ഒ	01-04-2022	08-12-2022
ശ്രീ.അബ്ദുള്ള കെ പി	ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ	09-12-2022	31-03-2023
ശ്രീ.സുഭാഷ് എസ് എൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2022	24-07-2022
ശ്രീ.നവീൻ രാജ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	25-07-2022	31-03-2023
ശ്രീ.ശരണ്യ എം രാജ്	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022	31-03-2023

ഡോ ലക്ഷ്മി.എസ്.അരവിന്ദ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2022	31-03-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കേറ്റ്.	1-1
2	നീക്കിബാക്കിയും മുൻബാക്കിയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-1
3	എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകളും ആർ.പി 40(ബി) യിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-2
4	എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകളുടെയും റിക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-3
5	കുടിശ്ശിക തുകയിൽ വ്യത്യാസം.	1-1-4
6	ബി 1 ഷെഡ്യൂൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-5
7	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-6
8	തുക ഹെഡ് മാറി വരവ് വെച്ചു.	1-1-7
9	ആസ്തി രജസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചട്ടില്ല.	1-1-8
10	രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-9
11	ബജറ്റ്	1-2
12	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
13	ഫണ്ട് വിനിയോഗം.	1-4
14	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
15	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
16	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ	1-7
17	ക്യാഷ് ബലൻസ് പരിശോധന	1-8

18	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം.	1-9
19	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ.	1-10
20	വിവിധ തുകകൾ ചെലവഴിക്കാതെ/ക്രമീകരിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-11
21	തൊഴിൽ നികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ	1-12-0
22	കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-12-1
23	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയൽ ലൈസൻസ് നേടി പ്രവർത്തിക്കുന്ന പ്രധാന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-12-2
24	ഒരേ ഉപയോഗക്രമത്തിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന് വ്യത്യസ്ത നമ്പർ നൽകിയതു മൂലം നികുതി നഷ്ടം	1-13
25	എസ്.എസ്.എ.വിഹിതം നൽകി-വിനിയോഗവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.	1-14
26	തെരുവുവിളക്കുകളുടെ മെയിന്റനൻസും വൈദ്യുതിചാർജ്ജ് അടക്കുന്നതും	1-15
27	തുടർ സാക്ഷരതാ തുല്യതാ വിദ്യാഭ്യാസം പ്രോജക്ട് ഫയൽ ലഭ്യമാക്കിയില്ല:129883രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-16
28	വ്യക്തിഗത ശുചിമുറിക്ക് ധനസഹായം - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല	1-17
29	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് സാധനഘടകം വിതരണം നടത്തുന്ന വിതരണക്കാർക്ക് തുക നൽകുമ്പോൾ - 2% ചരക്ക് സേവന നികുതി കിഴിവ് ചെയ്യുന്നില്ല. സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നത് സെക്രട്ടറി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നില്ല.	1-18
30	കോളനികളിൽ കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-19

31	ഉപയോഗിക്കാത്ത രസീതുകളുടെയും ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രസീതുകളുടെയും പകർപ്പുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-20
32	ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ മുതൽക്കൂട്ടിയിട്ടില്ല	1-21
33	മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-22
34	ടാക്സ് ഓഡിറ്റ്	1-23-0
35	ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനം	1-23-1
36	വസ്തു നികുതി പിരിവ്	1-23-2
37	സേവന ഉപനികുതി	1-23-3
38	തൊഴിൽ നികുതി	1-23-4
39	വിനോദ നികുതി	1-23-5
40	നികുതിയേതര വരവുകൾ	1-23-6
41	ഹോംകോയിൽ നിന്നും മുഴുവൻ മരുന്നും ലഭ്യമായില്ല.	1-24
42	പാലിന് സബ്സിഡി- അധിക തുക നൽകി	1-25
43	കൃഷി ഫാമുകളുടെ അംഗീകാര സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല:1733333 രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.	1-26
44	മാലിന്യശേഖരണവും നിർമ്മാർജ്ജനവും- ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ	1-27

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	വാർഷീക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ.	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കുന്നതിന് അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	Abstract Of Annual Financial Statements	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കേറ്റ്.

I. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗ
ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ
ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നി
27.06.2023 ലെ 1/23 -ാം നമ്പർ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 27.6.2023 തീയതിയിൽ പിന്തുണയ്ക
സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള മുള്ളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2023 ൽ അവസാനിച്ച വർഷത്തി
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2023 തീയതി വരെയുള്ള ബാ
സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത
മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടു
പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം

Ii. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ്ചായത
ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ
സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമ
ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ / മാർഗ്ഗനിർദ്ദേ
സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവു
ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാ
വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടിംഗ് മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റി
അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

Iii. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത
ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ
അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രക

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്ക
അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, മുള്ളൻകൊല്ലി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022 – 23 വർ

സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : കൽപ്പറ്റ
തീയതി: 06.12.2023

സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന അധികാരിയുടെ ഒപ്പ്

1-1-1 നീക്കിബാക്കിയും മുൻബാക്കിയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1)2021-22 വർഷത്തെ ബി.17 പത്രിക പ്രകാരം ക്യാഷ് നീക്കിബാക്കി 89246 രൂപയാണ്.എന്നാൽ 2022-2 എ പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് മുൻബാക്കി 88633 രൂപയാണ്.വ്യത്യാസമായി കാണുന്ന 613രൂപ ആവർത്തിച്ച് വന്നതാണെന്നും ഇത് ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ തിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി ല

1-1-2 എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകളും ആർ.പി 40(ബി) യിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	അക്കൗണ്ട് നം	അക്കൗണ്ടിന്റെ വിവരണം	നീക്കിബാക്കി
1	4011610104436 (കേരളാ ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്)	കേരള ബയോ ഡൈവേഴ്സിറ്റി മാനേജ്മെന്റ് കമ്മറ്റി	0
2	110056725006	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	0

പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടുകളിൽ തുകകളൊന്നും വരാതിരുന്നതിനാലാണ് ഇവ RP40(B)യിൽ ഉൾപ്പെട ലഭ്യമാക്കി. എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകളും RP40(B)യിൽ ഉൾപ്പെടുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-3 എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകളുടെയും റിക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക തയ്യാറാക്കി

താഴെ പറയുന്ന അക്കൗണ്ടുകളുടെ റിക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രികകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	അക്കൗണ്ട് നം	നീക്കി ബാക്കി
1	799010501494353 സബ് ട്രഷറി പുൽപ്പള്ളി	0
2	799012900001105സബ് ട്രഷറി പുൽപ്പള്ളി	0

ഇവയുടെ നീക്കിബാക്കിയില്ലാത്തതിനാലാണ് റിക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക തയ്യാറാക്കാതിരു ലഭ്യമാക്കിയത്. ഇത്തരത്തിലുള്ള അക്കൗണ്ടുകളും നീക്കിബാക്കിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-1-4 കുടിശ്ശിക തുകയിൽ വ്യത്യാസം.

4)താഴെ പറയുന്ന നികുതിയിനങ്ങളുടെ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് അവശേഷിക്കുന്ന തുകയിൽ(ബി 1 പൊരുത്തക്കേട് കാണുന്നു.

നികുതിയിനം	I-1	RP 45	വ്യത്യാസം	B 9(2021-22)	പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് അവശേഷിക്കുന്നത്
വസ്തുനികുതി റസിഡൻഷ്യൽ	1731587	1726180	5407	6886	0

വസ്തുനികുതി നോൺ റസിൻഷ്യൽ	1307348	1284134	23214	696	22518
തൊഴിൽനികുതി -ട്രേഡെഴ്സ്	354400	351300	3100	1850	1250

1-1-5 ബി 1 ഷെഡ്യൂൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

തൻവർഷത്തെ പ്രവർത്തന ഫലം ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ കണക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തിയ ബി 1 ഷെഡ്യൂൾ ല

1-1-6 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ Net Increase In Cash And Cash Equalents 9842940 ആയിരിക്കെ Operating ,Investing A ലഭിച്ച തുക 14760256 എന്ന് കാണുന്നു.

1-1-7 തുക ഹെഡ് മാറി വരവ് വെച്ചു.

മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിക്കായി ലഭിച്ച 498811രൂപ Poverty Alleviation Units Of Dist എന്ന ഹെഡിൽ തെറ്റായി വരവ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നു.

1-1-8 ആസ്തി രജസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.ആയിതിനാൽ തനെ കാണിച്ചിരിക്കുന്ന ആസ്തികളുടെ മൂല്യം ഡിപ്രീസിയേഷന്റെ മൂല്യം എന്നിവയുടെ കൃത്യത സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-9 രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത

എ)തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയും തമ്മിലുള്ള അന്തരം ചുവടെ ചേ

ഇനം	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം(₹)	രജിസ്റ്റർ പ്രകാര
ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി വരവ്	937238/-	975510/-

ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ്	978010/-	975510/-
വാണിജ്യങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും തൊഴിൽനികുതി വരവ്	442935/-	436900/-

ബി)ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയും തമ്മിലുള്ള അന്തരം ചുവടെ ചേർക്ക

ഇനം	**വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം(₹)**	**രജിസ്റ്റ പ്രകാര**
വ്യവസായ വാണിജ്യ സംരഭകത്വ സേവനങ്ങളുടെ *ലൈസൻസ്* ഡിമാന്റ്	259700/-	266650/-
വ്യവസായ വാണിജ്യ സംരഭകത്വ സേവനങ്ങളുടെ *ലൈസൻസ്* കളക്ഷൻ	259700/-	266650/-

1-2 ബജറ്റ്

25.03.2022 തീയതിയിലെ 6/1 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ / പരിഷ്കരിച്ച തീയതിയിലെ 1/1 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബജറ്റ്		പുതുക്കിയ ബജറ്റ്	
മുൻബാക്കി	27,67,797	മുൻബാക്കി	2
വരവ്	26,79,83,487	വരവ്	2
ആകെ	27,07,51,284	ആകെ	2
ചെലവ്	26,92,71,000	ചെലവ്	2
നീക്കിബാക്കി	14,80,284	നീക്കിബാക്കി	1

ബജറ്റിൽ പ്രതീക്ഷിച്ച നികുതിയിനത്തിലെ വരവ് തുകകളും യഥാർത്ഥത്തിൽ ഈ ഇനത്തിൽ തമ്മിൽ വലിയ അന്തരം കാണുന്നു.വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ.

വരവിനം	ബജറ്റ് പ്രകാരം	യഥാർത്ഥ വരവ്

നികുതികൾ	57,00,000	34,58,990

വിവിധ ഇനങ്ങളിലുള്ള ആകെ വരവ്(നികുതി,നികുതിയേതര,തനത് ഫണ്ട് ഇനങ്ങളിൽ) റ 74,48,000രൂപ ആയിരിക്കെ 1,38,16,050 വരവുണ്ട്.

കേരള പഞ്ചായത്തീരാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 214(3) പ്രകാരം മുൻവർഷത്തെ യഥാർത്ഥ വരവ് വ്യത്യാസം തൻവർഷത്തെ ബജറ്റിൽ പ്രതീക്ഷിക്കുന്ന വരവ് തുകയിലുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന് അട തയ്യാറാക്കപ്പെടേണ്ടതുണ്ട്.മുള്ളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 വർഷത്തെ ആകെ യഥ രൂപയായിരിക്കെ തൻവർഷ ബജറ്റിൽ പ്രതീക്ഷിക്കുന്ന ആകെ വരവ് 26,79,83,487 രൂപയാണ്.എന്ന വ്യക്തമാക്കുന്ന നോട്ട് ബജറ്റിനോടൊപ്പം തയ്യാറാക്കിയിട്ടല്ല.

സെക്ഷൻ 214(5) പ്രകാരം ബജറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ ചെലവുകൾ ചെയ്യേണ്ടിവരുന്ന സാഹച ബജറ്റോ,പുതുക്കിയ ബജറ്റോ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാല സാമ്പത്തീക വർഷത്തെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുന്നോടിയായി തയ്യാറാക്കുന്ന പുതുക്കിയ ബ കണക്കാക്കപ്പെടുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്.മുള്ളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലും ഈ നടപടി അനുര ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.എന്നാൽ ഇങ്ങനെ തയ്യാറാക്കപ്പെടുന്ന പുതുക്കിയ ബജറ്റിന് നൽകുന്ന വകയിരുത്താത്ത ചെലവുകൾ ചെയ്തതിന്റെ അനുമതിയായി കണക്കാക്കുവാൻ പാടില്ലായെ പറയുന്നു.

മുകളിൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് ഭാവിൽ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേ

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	**2,08,12,756/-**
വരവ്	**5,07,20,896/-**
ആകെ	**7,15,33,652/-**

ചെലവ്	**4,08,77,956/-**
നീക്കിയിരിപ്പ്	**3,06,55,696/-**

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം.

ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി/ ലാപ്സ്
വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	**0**	**2,89,46,341/-**	**2,89,46,341/-**	**2,37,61,838/-**	**51,84,503/-**
വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	**0**	**40,23,304/-**	**40,23,304/-**	**35,81,126/-**	**4,42,178/-**
വികസന ഫണ്ട്- ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	**0**	**84,52,206/-**	**84,52,206/-**	**75,48,839/-**	**9,03,367/-**
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	**0**	**3,02,18,000/-**	**3,02,18,000/-**	**2,67,81,470/-**	**34,36,530/-**
മെയിന്റനൻസ്,	**0**	**86,84,000/-**	**86,84,000/-**	**85,95,145/-**	**88,855/-**

നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)					
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Tied (ACR പ്രകാരം)	**0**	**85,05,242/-**	**85,05,242/-**	**20,73,834/-**	**64,31,408/-**
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- Basic (ACR പ്രകാരം)	**0**	**52,85,632/-**	**52,85,632/-**	**49,32,906/-**	**3,52,726/-**
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്	**18,77,100/-**	**1,42,16,000/-**	**1,60,93,100/-**	**1,47,00,083/-**	**13,93,017/-**

എ.സി.ആറിലെ ചെലവ്തുകയും സുലേഖയിലെ ചെലവ് തുകയും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം താഴെ
കാരണങ്ങളാലാണ്.

ഫണ്ട് ഇനം	പ്രൊജക്ട് നം/പേര് (ജി ഒ പ്രൊജക്ട്)	തുക	സുലേഖ പ്രകാരം ചെലവ്
വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ)	അംഗൻവാടി ഹോണറേറിയം	1314000	2,72,56,833
വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ)	ലോൺ തിരിച്ചടവ്(ലൈഫ്)	2214995	

വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ)	വ്യക്തിഗത ശുചിമുറി(119/23) (തുക പിൻവലിക്കാതെ റകമ്മിസിഷൻ റദ്ദാക്കി)	34000	
വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	ലൈഫ് ലോൺ തിരിച്ചടവ്	465360	ജി.ഒ പ്രൊജക്ട്
വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം	135000	ക്യൂ.ബിൽ

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്ത പ്രോജക്ട ശതമ
189	183564086	66	91087861	90	33	34

	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാന

				തുക		
1	അസി. എഞ്ചിനീയർ LID & EW	68	51	49136071	34071466	69.34
2	സെക്രട്ടറി	39	29	23356538	13427849	57.49
3	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	1	1	300000	300000	100
4	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി എച്ച് സി	10	10	2500296	2277298	91.08
5	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	3	3	1800000	1800000	100
6	വെറ്ററിനറി സർജൻ	11	11	8201000	6952490	84.78
7	വി ഇ ഒ	16	15	72707362	12431052	17.1
8	അസി. സെക്രട്ടറി	7	7	2066604	2062402	99.8
9	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	18	15	7252870	6409548	88.37
10	എച്ച് എം ജി എൽ പി എസ്	7	6	5053246	3790933	75.02
11	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	2	1	3313535	136000	4.1

12	കൃഷി ഓഫീസർ	6	6	3726964	3279223	87.99
13	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	1	4149600	4149600	100
		189	156	183564086	91087861	49.61

പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിന്റെ ഭാഗമായി എല്ലാ വാർഡുകളിലും ഗ്രാമസഭകൾ കൂടുകയും നിർദ്ദേശിക്കുകയും അവ വിലയിരുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.വിവിധ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ ചർച്ച കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.വിവിധ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും യോഗം ചേരുകയും പദ്ധത ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മറ്റികളായി പ്രവർത്തിച്ചിട്ടില്ല.15 അംഗങ്ങൾ വരെയുള്ള 6മുതൽ 9 പേർ വരെ മാത്രമാണ് പങ്കെടുത്തതായി കാണുന്നത്.വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികളും യഥാ മിനുട്ടുകൾ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്ത ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നിലവിലെ വികസനാവസ്ഥ വ്യക്തമാക്കി സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള പ്രൊജക്ടുകളാണ് നടപ്പിലാക്കിയതായി കാണുന്നത്.

1-6 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	ഇല്ല	1580233	1580233	1580233	ഇല്ല
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	ഇല്ല	40303857	40303857	40303857	ഇല്ല
സാധന ഘടകം	ഇല്ല	10743119.89	10743119.89	10743119.89	ഇല്ല

1-7 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	ഇല്ല	ഇല്ല
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3859400	2721
വിധവാപെൻഷൻ	11367000	7251
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	25581600	17775

ഭിന്നശേഷി വിഭാഗം പെൻഷൻ	3354800	2156
സാധുക്കളായ വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	150000	5
അവിവാഹിതരായ 50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ.	142400	89

1-8 ക്യാഷ് ബലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 27/ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി.1465/- രൂപ (ആയിരത്തി നാനൂറ്റി അറുപത നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തിരനിയന്ത്രണം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണ്.ഓഫീസിലെ ജോ
വിധത്തിൽ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.ദൈനംദിന ചുമതലകൾ സംബന്ധിച്ച ഓഫീസ് ഉത്തരവുകൾ കൂട
ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കൽ,അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ കണ്ടെത്തൽ,പൊതു
കണ്ടെത്തൽ,തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി,നിയമ സഭാ ചോദ്യോത്തരം,കാലവർഷക്കെടുതികൾ നേരി
അവസരങ്ങളിലെ ഉത്തരവാദിത്ത വിഭജനവും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗുകൾ ചേർന്നതിന്റെ മിനുട്സ് യഥാവിധി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.23.5.2022ന് ശേ
ചേർന്നിരിക്കുന്നതായി മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 19.11.2022ന് മാത്രമാണ്.ഇതിന് ശേ
15.2.2023 ന് മാത്രമാണ്.ചേർന്നിരിക്കുന്ന സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗുകളിൽ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്ര
സർട്ടിഫിക്കേഷൻ,വാതിൽപടി സേവനം,നികുതി പിരിവ് എന്നിവ വിലയിരുത്തിയതായി കാണ
പ്രതിമാസം സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗ് ചേരാത്തത് പോരായ്മയാണ്.പ്രതിമാസം സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗ്
പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തി മിനുട്സ് ചെയ്യുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ.

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	23/11/2022-25/11/2022	01/04/2022-30/09/2022	ലഭ്യമായിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	16/8/2010-2/9/2010	2005-2006 To 2009-2010	7/10/2010

1-11 വിവിധ തുകകൾ ചെലവഴിക്കാതെ/ക്രമീകരിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു

2022-23വർഷത്തെ വാർഷീക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന തുകകൾ വ നീക്കിബാക്കിയായി അവശേഷിക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടു.ഇവ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ (നം.13/27.10.2022)നൽകിയ മറുപടി പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന ഇനങ്ങളിലാണ് തുകകൾ അവശേഷി

ഷെഡ്യൂൾ നം	തുക	ലഭ്യമാക്കേണ്ട വിവരങ്ങൾ
RP 40(B)	909376	തുക ഏതിനത്തിൽ ലഭ്യമായതാണെന്നുള്ള വിവരം ലഭ്യമല്ല.(ഇത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി)
B 7	60000	ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിലുള്ളതാണ് ഈ തുക.(ഈ തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി)
B 18	29000	ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് തിരികെ ഈടാക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയാണിത്.(ഇവയിൽ 20000രൂപ ഇതിനകം തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും അവശേഷിക്കുന്ന തുക തിരികെ ഈടാക്കി അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി)
B 18	2473020	കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് വിവിധ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പ്രവർത്തികൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ 2020-21,2021-22 വർഷങ്ങളിൽ നൽകിയ തുകയാണിത്.(പൂർത്തീകരിച്ച ഈ പ്രവർത്തികളുടെ വിനിയോഗ

			സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി തുക ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.)
		130000	തറപ്പത്ത് കവല എസ്.സി. കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പിന്(ഇലക്ട്രിക്കൽ) നൽകിയ തുകയാണിത്. (പൂർത്തീകരിച്ചിരിക്കുന്ന ഈ പ്രവർത്തിയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി തുക ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.)
		807610	2018-19മുതൽ 2020-21 വർഷം വരെയുള്ള കാലയളവിൽ 25 നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് വിവിധ ഇനങ്ങളിൽ നൽകിയ മുൻകൂർ തുകകളാണ്.(ഇവ ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി)
		4787029	കേരള വാട്ടർ അതോരിറ്റിക്ക്2018-19വർഷം മുതൽ 35പ്രവർത്തികൾക്കായി മുൻകൂർ നൽകിയ തുകയാണിത്.(വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഇത് ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.)
	B 4	4913427	ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ ഇനത്തിൽ ഒ.ഡി.എഫ്.പെർഫോമൻസ് ബേസ്ഡ് ഇൻസെന്റീവ് എന്നീ ഇനങ്ങളിലുള്ള ഗ്രാന്റ് ആണിത്.
	B4	4186945	ഐ.സി.ഡി.എസ് പദ്ധതിയിൽ ലഭിച്ച തുകയാണിത്. (ഈ തുക വിനിയോഗിച്ച് 2023-24

		വർഷത്തിൽ പ്രോജക്ട് വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിക്കുകയുണ്ടായി.)

മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച തുകകളുടെ കാര്യത്തിൽ മറുപടിയിൽ സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന വിധമുള്ള ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12-0 തൊഴിൽ നികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റിലെ 204 ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം ഓരോ ഗ്രാമപഞ്ചായത അർദ്ധവർഷവും, ആ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ആ അർദ്ധവർഷത്തിൽ മൊത്തം അറുപതു ദിവസത നടത്തുന്ന ഓരോ കമ്പനിയുടെയും, ആ അർദ്ധവർഷത്തിൽ ആകെക്കൂടി അറുപതു ദിവസത്തിൽ കു പ്രദേശത്തിനുള്ളിലോ, ആകെക്കൂടി അറുപതു ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ആ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ത വെളിയിലോ, ഒരു തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നതോ അല്ലെങ്കിൽ പൊതുവോ സ്വകാര്യമായോ ആയ ഏതെങ്കിലും ഉദ്യോഗം വഹിക്കുന്നതോ, ആകെക്കുടി അറുപതുദിവ പഞ്ചായത്തു പ്രദേശത്ത് താമസിക്കുകയും മുതൽ മുടക്കുകളിൽനിന്ന് എന്തെങ്കിലും ആദായം ല ചെയ്യുന്നവരോ ആയ ഏതൊരാളുടെയും, മേൽ തൊഴിൽനികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്.

മുള്ളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർ

1-12-1 കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

മുള്ളൻകൊല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2022-23 സാമ്പത്തിക പരിധിയിൽ കരാറിലേർപ്പെട്ട ചുവടെ പറയുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ട

ക്രമ നമ്പർ	കരാറുകാരുടെ പേര്
1	ശ്രീ ബേസിൽ പോൾ
2	ശ്രീ ജയകുമാർ പി.ടി