കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പോത്തൻകോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2018-19

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തിരുവനന്തപുരം

e-mail: lfadtvm@yahoo.in, dotvm.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി/1860/2019

കേരള സംസ്ഥ
ജില്ലാ ജോയിന്റ് ഡയറക്ടറുടെ

തിരുവനം

തീയ

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

പോത്തൻകോട് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പോത്തൻകോട് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്- 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ച ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം പോത്തൻകോട് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തി സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫ ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 3 ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പോത്തൻകോട് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡി വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെ പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

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

വിശ്വ

ജോയിന

പകർപ്പ് :

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
2) അസി.ഡെവലെപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, ഗ്രാമവികസനവകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി/1860/2019 തിയതി:- 17.10.2019

<u>തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ പോത്തൻകോട് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക (</u>

<u>ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.</u>

(1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(4) , 1994 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ന

വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18 എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കാ

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ പോത്തൻകോട് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക (ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചാ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 18 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 16 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടു പരിഗണിച്ച ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കു റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും ,സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

<u>ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം</u>

ഓഡിറ്റിന്‌ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	**ശ്രീ.മുഹമ്മദ് നിസാർ.എ, ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ**
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	**25.10.2019 മുതൽ 01.11.2019 വരെ**

<u>ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>

പേര്	**ഉദ്യോഗപ്പേര്**
ശ്രീ.മനേഷ്.ബി.എച്ച്.	**ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ**

ശ്രീ.അരുൺ.സി.എസ്.	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.വിനുകുമാർ.പി.കെ.	ഓഡിറ്റർ

<u>നിർവഹണാധികാരികൾ</u>

	പേര്	കാലയളവ്
പ്രസിഡന്റ്	1)ശ്രീമതി ഷാനിബാ ബീഗം.എ.	01.04.2018 മുതൽ 03.10.2018 വരെ
	2)അഡ്വ. എം.യാസിർ (വൈസ് പ്രസിഡന്റ് - ചുമതല)	04.10.2018 മുതൽ 20.10.2018 വരെ
	3)ശ്രീമതി ഷാനിബാ ബീഗം.എ.	21.10.2018 മുതൽ 31.03.219 വരെ
സെക്രട്ടറി	1)ശ്രീ. ജി. ശിശുപാലൻ	01.04.2018 മുതൽ 06.04.2018 വരെ
	ശ്രീ. ജെ. ജോസഫ് (ജോയിന്റ് ബി.ഡി.ഓ - ചുമതല)	07.04.2018 മുതൽ 01.05.2018 വരെ
	ശ്രീമതി സജിന സത്താർ	02.05.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ

<u>നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ</u>

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർ	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ. അൻസാർ.എ.	01.04.2018 മുതൽ 03.04.2018 വ
	ശ്രീമതി ഗംഗ.ആർ.എസ്.	04.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ. വിജയൻ.കെ. (അധിക ചുമതല)	01.04.2018 മുതൽ 11.05.2018 വരെ

	ശ്രീ. തോമസ് മാത്യു	12.05.2018 മുതൽ 17.06.2018 വര
	ശ്രീ. വിജയൻ.കെ. (അധിക ചുമതല)	18.06.2018 മുതൽ 02.07.2018 വര
	ശ്രീമതി ദേവിശ്രീ	03.07.2018 മുതൽ 11.07.2018 വരെ
	ശ്രീ. വിജയൻ.കെ. (അധിക ചുമതല)	12.07.2018 മുത 22.07.2018 വര
	ശ്രീ. സുനിൽ.എസ്.	23.07.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീ. ജി.ചാക്കോ	01.04.2018 മുതൽ 04.06.2018 വര
	ശ്രീമതി നിമ്മി അമീർ	05.06.2018 മുതൽ 12.07.2018 വര
	ശ്രീമതി ബബിന മറിയ.വൈ.	13.07.2018 മുത 01.11.2018 വരെ
	ശ്രീമതി വിമലകുമാരി അമ്മാൾ (അധിക ചുമതല)	02.11.2018 മുത 06.11.2018 വര

	ശ്രീ. രാജേഷ്.പി.	07.11.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ശിശു വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീമതി കെ.എച്ച്.ലജീന	01.04.2018 മുതൽ 13.08.2018 വരെ
	ശ്രീമതി കുമാരി കല.എസ്.	14.08.2018 മുതൽ 29.08.2018 വരെ
	ഡോ.പ്രീതാകുമാരി.ആർ	30.08.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീ. പ്രശാന്തൻ.ഇ.പെരേര	01.04.2018 മുതൽ 04.09.2018 വരെ
	ശ്രീ. ഷാജികുമാർ.എം.	05.09.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	ശ്രീമതി ബിന്ദുകുമാരി.എ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – സി.എച്ച്.സി. പുത്തൻതോപ്പ്	ഡോ. സിമി.വി.എ.	01.04.2018 മുതൽ 29.06.2018 വരെ
	ഡോ. ജോൺ എബ്രഹാം	30.06.2018

		മുതൽ 04.07.2018 വരെ
	ഡോ. ബിന്ധ്യാറാണി.സി.	05.07.2018 മുതൽ 21.10.2018 വരെ
	ഡോ. സുനിൽ.ആർ	22.10.2018 മുതൽ 11.03.2019 വരെ
	ഡോ.അച്ചാമ്മ.എ.എസ്.	12.03.2019 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നമ്പർ	വിഷയം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
	ഭാഗം- 1 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	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	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-11
12	വാടകക്കരാർ പുതുക്കുന്നില്ല; വാടകക്കുടിശ്ശികയ്ക്ക് പിഴ ഈടാക്കുന്നില്ല	1-12
13	TSP ഫണ്ട് - പദ്ധതി തുക പിൻവലിച്ച് തിരിച്ചടക്കുന്നു	1-13
14	സാധനസാമഗ്രികൾ വാങ്ങൽ - സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് നിയമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല- പർച്ചേസിംഗ് കമ്മിറ്റി ശരിയായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല	1-14
15	യാത്രാബത്ത അധികനിരക്ക് നൽകി	1-15
16	പദ്ധതി ആസൂത്രണം - മോണിറ്ററിംഗ് ചെലവ്	1-16
17	തെരഞ്ഞെടുപ്പ് ബൂത്തിൽ 1,02,421/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് നിർമ്മിച്ച ക്യാബിൻ പൊളിച്ചു മാറ്റി - പാഴ്ച്ചെലവ്	1-17
18	പണം കൈമാറിയിട്ടും യന്ത്ര സാമഗ്രികൾ സമയബന്ധിതമായി കർഷകർക്ക് നൽകിയില്ല	1-18
19	കിണർ റീ -ചാർജിംഗ് – വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല	1-19
20	ചേമ്പാല – തെറ്റിച്ചിറ റോഡ് – റീടാറിംഗ് – അപാകതകൾ	1-20
21	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ മാലിന്യ സംസ്കരണ പദ്ധതി - പൂർത്തീകരണം വൈകുന്നു	1-21
22	കോളനികളിലെ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ പൂർത്തിയായില്ല	1-22
23	ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല	1-23
24	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകൽ - മാർഗനിർദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല	1-24
25	വയോജനങ്ങളിലൂടെ നാട്ടറിവുകളുടെ സമാഹാരം പദ്ധതി - നടത്തിയ പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ അവ്യക്തത	1-25
26	ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - KSMSCL അധിക നിരക്ക് ഈടാക്കുന്നു	1-26
27	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തുക കൈമാറാതെ നേരിട്ട് ചെലവഴിക്കുന്നു	1-27

	ഭാഗം-2 വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
28	ഇല്ല	
	ഭാഗം-3 ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
29	യാത്രാബത്ത അധികനിരക്ക് നൽകി	3-1
30	പദ്ധതി ആസൂത്രണം - മോണിറ്ററിംഗിനായി ചെലവഴിച്ച തുക നിരാകരിക്കുന്നു	3-2
	ഭാഗം-4 പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	
31	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
32	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
33	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
34	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
35	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
36	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
37	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
38	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
39	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
40	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
41	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
42	അനുബന്ധം – 1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	

ഭാഗം -1

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

1-1 ബജറ്റ്

2018-19 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 24.03.2018-ലെ ഭരണസമിതിയോഗം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരം പ്രതീക്ഷ - ചെലവുകൾ ചുവടെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

മുന്നിരിപ്പ്	89,74,766
പ്രതീക്ഷിത വരവ്	77,16,69,000
ആകെ	78,06,43,766
പ്രതീക്ഷിത ചെലവ്	77,91,91,000
നീക്കിയിരിപ്പ്	14,52,766

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2019	06.06.2019	-	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാ

മുന്നിരിപ്പ്	40220254
വരവ്	114953942
ആകെ	155174196
ചെലവ്	116230081
നീക്കിയിരിപ്പ്	38944115

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	41265000	41265000	41265000	0
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	20613000	20613000	20613000	0
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	391000	391000	391000	0
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡ്	0	4890000	4890000	4890000	0
പൊതു ആവശ്യഗ്രാന്റ്	752931	12587888	13340819	5834712	7506107
സംയുക്ത പ്രോജക്ട്	1857000	16513329	18370329	4958999	13411330
തനത് ഫണ്ട്	(-)840546	3521485	2680939	21738568	(-)19057629
എെ.സി.ഡി.എസ്	527412	0	527412	0	527412
ടി.എസ്.സി.	678490	0	678490	0	678490
ഐ.ഡബ്ല്യൂ.എം.പി.	1281	0	1281	0	1281
ഐ.എ.വൈ.	35268379	14800000	50068379	16294641	33773738
വെൽഫയർ	35000	0	35000	0	35000
സ്പെസിഫിക് 1	1274	0	1274	0	1274
സ്പെസിഫിക് 2	152459	0	152459	0	152459
സ്പെസിഫിക് 3	25000	0	25000	0	25000
സ്പെസിഫിക് 4	0	26500	26500	0	26500
ഫ്ലഡ് ഡൊണേഷൻ	0	91000	91000	91000	0
ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	0	46228	46228	46228	0
നിക്ഷേപം	1761574	208512	1970086	106933	1863153

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)	പൂർത്തീക പ്രോജക്ടുക ശതമാ
115	38164140	71	67744867	22	22	62

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇല്ല

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പ 25.09.2019, 10 AM ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശേ നീക്കിയിരിപ്പില്ലായെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്ന സന്ദർഭങ്ങളിൽ വാട പുതുക്കുകയോ വാടകകുടിശ്ശികയ്ക്ക് പിഴ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല. പഞ്ചായത്തിൽ സാധനസാമഗ്രികൾ സന്ദർഭങ്ങളിൽ സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് നിയമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല. പർച്ചേസിംഗ് കമ്മിറ്റി ശരിയായി പ്രവർത്ത പ്രവൃത്തി സ്ഥലം പരിശോധിച്ച് വ്യക്തമായ ധാരണയിലെത്താത്തതിനാലും പ്രോജക്ട് രൂപീകരണ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പാക്കാഞ്ഞതിനാലും എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്യേണ്ടിവരുന്നു. പ്രവൃത്തികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് കൃത്യമായി നടത്താത്തതിനാലും ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പാക്കാൻ ക പട്ടികജാതി കോളനികളിലെ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളും സ്കൂളുകളിലെ മാലിന്യസംസ്കരണ പ പൂർത്തീകരിക്കാൻ വൈകുന്നത് അധികാരികളുടെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള വീഴ്ചയാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് നിർവ്വഹണത്തിനായി തുക കൈമാറുന്നത് സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായല്ല. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോ നേരിട്ട് പദ്ധതി തുക നൽകുന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അവ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടാതിരിക്കാൻ കാരണമാക അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ കിണർ റീച്ചാർജിംഗ് പ്രോജക്ടുകളിൽ പ്രോജക്ട് രൂ മോണിറ്ററിംഗ് എന്നിവയിലെ അപാകതകൾ മൂലം പൂർണമായ ഫണ്ട് വിനിയോഗം നടന്നിട്ടില്ല. പ ലക്ഷ്യത്തിലെത്തിക്കാനാവശ്യമായ തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആവശ്യമാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	05.09.2018 മുതൽ 13.09.2018 വരെ	2017-18	26.10.2018
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	05.07.2014	2010-11 മുതൽ 2013-14 വരെ	03.09.2014

1-11 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

കെ.എസ്.എ./റ്റി.വി.എം.ബി.പി/1502/19 തീയതി 09.08.2019 -ാം നമ്പരായി 2018-19 വാർഷിക ക

പരിശോധിച്ച് റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. മറ്റ് അപാകതകൾ ഇല്ല.

1-12 വാടകക്കരാർ പുതുക്കുന്നില്ല; വാടകക്കുടിശ്ശികയ്ക്ക് പ ഈടാക്കുന്നില്ല

SERG(Social Empowerment Resourse Group) ഓഫീസിനായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നൽകിയ സ്ഥ വാടക കരാർ കാലാവധി 2017 ഏപ്രിൽ മാസം അവസാനിച്ചു. എന്നാൽ വാടക കരാർ പുതുക്കാതെയും വ വാടക നൽകാതെയും പ്രസ്തുത സ്ഥലം SERG ഉപയോഗിക്കുന്നു. 2019 ജനവരി മുതൽ വാടകക്കുടിശ്ശികയുണ്ട വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.16, 01.10.2019) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി പുതുക്കാനും വാടകക്കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാനും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ഭരണസമിതിയും വേണ്ട പതിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. കരാർ പുതുക്കാനും കുടിശ്ശിക വാടക ഈടാക്കാനും അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ അതോടൊപ്പം സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച വിവരവും ഈടാക്കേണ്ട കുടിശ്ശിക തുകയും അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള മുണ്ടക്കൽ മിനി വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റിലെ വാടകയ കുടിശ്ശികയും ചേർത്ത് 2018-19 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ 391920/-രൂപ ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്ര തവണകളായി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വാടക കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കെ തുടർപ്രവർത്തനാനുമതി നൽക കാണുന്നു. വാടകക്കാരനുമായുള്ള ഉടമ്പടി പ്രകാരം (ഉടമ്പടി നം.1) എല്ലാ കലണ്ടർ മാസവും അഞ്ചാമത്തെ ദിവസത്തിനു മുൻപായി ഓരോ മാസവും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി പേർക്ക് വാടക നൽകേണ്ടതാണ്

ഉടമ്പടി നമ്പർ 12 പ്രകാരം വാടക ഉടമ്പടി ലംഘിക്കപ്പെട്ടാൽ മുൻകൂർ നോട്ടീസ് പ്രകാരം വാടക ഒഴിപ്പിക്കുവാൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിക്കു വേണ്ടി സെക്രട്ടറിക്ക് അധികാരമുണ്ടായിരിക്കേ ഉടമ്പടി ലംഘിച്ചിട്ടും ഭരണസമിതിയോ സെക്രട്ടറിയോ യാതൊരു നടപടിയും സ്വീകരിച്ചില്ല. വാടക കുടിശ്ശ് പലിശ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പിഴ പലിശ വാടകക്കാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 TSP ഫണ്ട് - പദ്ധതി തുക പിൻവലിച്ച് തിരിച്ചടക്കുന്നു

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ അന്തിമ പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം ട്രൈബൽ സബ് പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ ചെലവഴിക്കേണ്ടതായ പദ്ധതികൾ ഇല്ല. കൂടാതെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ പട്ടികവർഗ്ഗ സങ്കേതങ്ങൾ ഇല്ല. 2017-18, 2018-19 വർഷങ്ങളിൽ TSP ഫണ്ട് ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കുകയും ഏതാനും ദിവസങ്ങൾ സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്തതിനുശേഷം തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്. 2017-18 വർഷം പദ്ധതിപ്രകാരം 118000/-രൂപ പിൻവ ശ്രമിച്ചെങ്കിലും ആയത് ക്യൂ ബിൽ ആകുകയും 16.5.2018-ൽ ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെയ്തു. 12.6.2018 മുഖേന തുക ട്രഷറിയിൽ തിരിച്ചടച്ചു. 2018-19 വർഷം ഇപ്രകാരം 273000/-രൂപ പിൻവലിക്കുകയും തിരിച്ച

ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ ഫണ്ട് പിൻവലിച്ച ബാങ്കിൽ സൂക്ഷിച്ചതിനുശേഷം തിരിച്ചടക്കുന്ന രീതി ഒഴ സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്. (ഇ-147340/EMI/15/LSG-19.03.2015) നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. ആ പട്ടികവർഗ്ഗ സങ്കേതങ്ങൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലില്ല എന്ന വിവരം സർക്കാരിനെ അറിയിച്ച് ഒഴിവാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 സാധനസാമഗ്രികൾ വാങ്ങൽ - സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് നിയമ പാലിക്കുന്നില്ല- പർച്ചേസിംഗ് കമ്മിറ്റി ശരിയായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല

പഞ്ചായത്തിൽ 2018-19 വർഷത്തിൽ നിരവധി പദ്ധതികൾ പ്രകാരം സാധനസാമഗ്രികൾ, കമ്പ്യൂട്ടറുക വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ വാങ്ങലുകളിൽ സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് നിയമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല. ഈ പർ കമ്മിറ്റിയോ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റിയോ ഈ വിഷയത്തിൽ ശ്രദ്ധ പതിപ്പിക്കുന്നില്ല. സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് ന പാലിക്കാത്തതിനാൽ അധികച്ചെലവും വരുമാന നഷ്ടവും ഉണ്ടായി. സാധനസാമഗ്രികളുടെ വാങ്ങലുമായി അപാകതകൾ താഴെപ്പറയുന്നു.

എ) S0036/19, S0037/19, S0038/19, S0042/19, S0115/19, S0116/19 എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾ ലൈബ്രറികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഫർണിച്ചറുകൾ ടെൻഡർ കൂടാതെ ആർട്കോയിൽ ന വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്ന സാധനങ്ങൾ, നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്ന വിലയിൽ ആർട്ട്കോയിൽ നിന്നും ടെൻഡർ ഇല്ലാതെ വാങ്ങാവുന്നതാണ്. എന്നാ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിക്കാത്ത ഫർണിച്ചറുകൾ ടെൻഡർ ഇല്ലാതെ നേരിട്ട് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നു. (ഉദാഹരണം ചെയർ).

ബി) സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ഒരു വർഷത്തിൽ ആവശ്യമായ സാധനങ്ങൾ കണക്കെടുക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി മുൻകൂട്ടി വിഭാവനം ചെയ്യുന്നതിനാൽ ഏതൊക്കെ പദ്ധതികളിൽ വ നടത്തണമെന്ന് പർച്ചേസിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് മുൻകൂട്ടി അറിയാൻ കഴിയും. അതിനാൽ വാങ്ങലുകൾ നടത്താവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഇവിടെ ഈ നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല. പർച്ചേസിംഗ് കമ്മിറ്റി ഈ വി യാതൊരു പരിഗണനയും നൽകിയിട്ടില്ല.

സി) ആറ് ലൈബ്രറികൾക്ക് ആറ് വ്യത്യസ്ത സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകിയിട്ടാണ് ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങിയി ഇത് ആറ് വ്യത്യസ്ത തീയതികളിൽ ആയതിനാൽ ഓരോതവണയും ആറ് വ്യത്യസ്ത നിരക്കിലുള്ള വ ഫർണിച്ചറുകൾ ആണ് ലഭിച്ചത്. പ്ലാസ്റ്റിക് ചെയർ ചില ലൈബ്രറികൾക്ക് 550/-രൂപ നിരക്കിൽ ലഭിച്ച

ലൈബ്രറികൾക്ക് 584/-രൂപ നിരക്കിൽ ലഭിച്ചു. കൂടാതെ ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ ചാർജ് ഇനത്തിൽ ഇര അധികച്ചെലവ് ഉണ്ടായി.

ഡി) സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ ആർട്ട്കോയിൽ നിന്നും വാങ്ങാവുന്ന ഫർണിച്ചറിന്റെ തരവും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് എസ്റ്റിമേറ്റ് കണക്കാക്കാവുന്നതാണ്. ഇപ്രകാരം കണക്കാക്കാതെ ആർട്ട്കോയിൽ നിന്നും എസ്റ്റിമേറ്റ് ആവശ്യപ്പെടുകയും ആർട്ട്കോ തീരുമാനിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള വിവിധ നിരക്കിലുള്ള, ഫർണിച്ചറുകൾ വിതരണം ചെയ്യുകയും ചെയ്തു. ഉദാഹരണമായി ആവശ്യപ്പെടുമ്പോൾ ആദ്യ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ 3 ഷെൽഫുകൾ ഉള്ള അലമാര നൽകുകയും രണ്ടാമത്തെ എസ്റ്റ് ഷെൽഫുകൾ ഉള്ള അലമാര നൽകുകയും ചെയ്തു.

ഇ) പ്രോജക്ട് നമ്പർ S0026/19 പ്രകാരം പുത്തൻതോപ്പ് ആശുപത്രിക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങിയത് 3 നിരക്കിലാണ്. എന്നാൽ പ്രോജകട് നമ്പർ S0132/2019 പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്പ്യൂട്ടർ ചെലവഴിച്ചത് 41529/- രൂപയാണ്. ഒരേസമയത്ത് ഓർഡർ നൽകിയിരുന്നെങ്കിൽ 7952/-രൂപയുടെ അധി ഒഴിവാക്കാമായിരുന്നു.

എഫ്) സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ട് നമ്പർ S0037/2019, S0033/2019 എന്നിവ പ്രകാരം എ ചെയറുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. അവ യഥാക്രമം 8500/-, 7627/- രൂപ നിരക്കിലാണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ 45/2019, 46/2019 പദ്ധതികളിൽ വെയിംഗ് മെഷീൻ യഥാക്രമം 906.50/-, 17 നിരക്കിലാണ് വാങ്ങിയത്. ഇപ്രകാരം ഒരേ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഒരേ സാധനം രണ്ട് വ്യത്യസ്ത പ്രോ രണ്ട് നിരക്കിൽ വാങ്ങി.

കൃത്യമായ ആസൂത്രണം ഉണ്ടായിരുന്നുവെങ്കിൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള അധിക ചെലവുകൾ ഒഴിവാക്കാമായിരു

2018-19 വർഷത്തിൽ 7 പദ്ധതികൾക്കായി 7 തീയതികളിൽ 7 സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകി 4,02,330, ആർട്ട്കോയിൽ നിന്നും ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഈ വാങ്ങലുകൾ ഒറ്റ സപ്ലൈ ഓർഡറിലൂടെ മാത്രം കഴിയുമായിരുന്നു. അങ്ങനെ ചെയ്തിരുന്നുവെങ്കിൽ ആദായനികുതി ഈടാക്കാമായിരുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ S0132/2019 പ്രകാരം 41259/-രൂപ കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങുന്നതിനായി ഐ.ടി. മിഷന് കൈമാ എന്നാൽ നാളിതുവരെ കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 യാത്രാബത്ത അധികനിരക്ക് നൽകി

പഞ്ചായത്ത് ദിനാഘോഷത്തിൽ പങ്കെടുക്കുന്നതിനായി ശ്രീമതി.സജിന സത്താർ, സെക്രട്ടറി തൃശ്ശൂർ യാത്രാബത്ത 6780/- (ചെക്ക് നം 6031388/30.03.2019) അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ ഈ ക്ലെയിമുകളിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.

എ) യാത്രാ ഡയറിയിൽ ഏത് ക്ലാസിലാണ് യാത്ര ചെയ്തതെന്ന് കാണിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഇത് സ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല.

ബി) ഓട്ടോ ചാർജ് നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്നതിൽ നിന്നും അധിക നിരക്കിൽ ക്ലയിം ചെയ്തു.

സി) പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ നിർദേശപ്രകാരം മുൻകൂട്ടി ബുക്ക് ചെയ്യുന്നവർക്കാണ് 2000/- രൂപ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും താമസത്തിനായി കൈമാറുന്നത്. എന്നാൽ മുൻകൂട്ടി ബുക്ക് ചെയ്യാത്തവർക്ക് KSR(നിരക്കാണ് ബാധകം.

യാത്രാബത്തയായി ആകെ 2068/-രൂപയാണ് അനുവദനീയം. അധികമായി 4712/- രൂപ അനുവദിച്ചു. വിശദാംശങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 3-1 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-16 പദ്ധതി ആസൂത്രണം - മോണിറ്ററിംഗ് ചെലവ്

സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായുള്ള 4/2019 -ാം നമ്പർ പ്രോജക്ടിൽ 2018-19 പദ്ധതി ആ മോണിട്ടറിംഗിനുമായി 86134/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് (ബിൽ നം: 50/18-19, 25.03.2018). ഇതി മോണിട്ടറിംഗിന്റെ ഭാഗമായി യാത്ര ചെയ്ത വകയിൽ വാഹന വാടകയിനത്തിൽ ആകെ 14200/- ചെലവ ശ്രീമതി. ആശമോൾ, ശ്രീമതി. നസീമ എന്നിവർ യഥാക്രമം KL-22-L-3448, KL-22-L-58എന്നീ വാഹ മോണിറ്ററിംഗിനായി യാത്ര ചെയ്തതിന് വാഹന വാടക ഇനത്തിൽ 2000/-, 3200/- രൂപ വിതം ചെലവ എന്നാൽ, കേരള മോട്ടോർവാഹന വകുപ്പിന്റെ വെബ്സൈറ്റ് പ്രകാരം പ്രസ്തുത വാഹനങ്ങൾ മോട്ടോർ സൈ നോൺ ട്രാൻസ്പോർട്ട് വിഭാഗത്തിൽപ്പെടുന്നതാണ്. ആയതിനാൽ 5200/- രൂപയുടെ ചെലവ് അംഗീകര വിശദ വിവരങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 3-2ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-17 തെരഞ്ഞെടുപ്പ് ബൂത്തിൽ 1,02,421 രൂപ ചെലവഴിച്ചു നിർമ്മിച്ച ക്യാബിൻ പൊളിച്ചു മാറ്റി - പാഴ് ചെലവ്

ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിലെ ഇളകി നിലം പതിച്ച ഫാൾസ് സീലിംഗ് റിപ്പയർ ചെയ്ത വകയിലും സ്റ്റാന്റിം മുറികൾ പാർട്ടീഷ്യൻ മാറ്റി ബൂത്ത് ആയി പുനഃ ക്രമീകരിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയ അഷ്‌റഫ്, കണിയാപുരം എന്ന വ്യക്തിക്ക് 8,200/-രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (വൗച്ചർ നമ്പർ 14/3 ഭരണസമിതിയുടെ ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിനുള്ളിൽ പോളിംഗ് ബൂത്തായി പ്രവർത്തിച്ചു വന്നതും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺമാർ ഉപയോഗിച്ചുവന്നിരുന്നതുമായ റൂമിൽ പാർലമെന്റ് ഇലക്ഷനുമായി ബ

അടിയന്തിരമായി ക്രമീകരണങ്ങൾ നടത്തി പോളിംഗ് ബൂത്ത് സജ്ജമാക്കുന്നതിന് 21.02.2019-ലെ III(6)-ാ തീരുമാനപ്രകാരം സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിരുന്നു.

ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിലെ കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പുനരുദ്ധാരണം എന്ന പ്രവൃത്തിക്കായി (S 2016-17 വർഷം മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് 600000/- രൂപ വകയിരുത്തുകയും, 5,34,100/-രൂപ ചെലവഴിക്കുക (ബിൽ നമ്പർ 20/31.03.2017).

ടി പ്രവൃത്തിയുടെ 4-ാം ഇനമായി Providing and fixing Aluminium work for doors, windows, part extruded builtup section approved make etc as per specification for partition of members cabin എന്ന കിലോഗ്രാമിന് 495 രൂപ നിരക്കിൽ 69300/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുകൂടാതെ, മെമ്പർമാരുടെ നിർമ്മാണത്തിന് മാത്രം ചുവടെപ്പറയുന്ന ഇനങ്ങൾക്ക്കൂടി ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ 07/28.09.2019ന് അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയറുടെ മറുപടി).

Particle Board 16.36 m^2 x 1364/ m^2 = 22315.04

Glass work 9.95 m^2 x 1086/ m^2 = 10805.70

ഇപ്രകാരം ആകെ 1,02,421/- രൂപ വിനിയോഗിച്ച് നിർമ്മിച്ച ക്യാബിൻ പൊളിച്ച് മാറ്റുന്നതിനാണ് 2 8,200/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ചീഫ് ഇലക്ടറൽ ഓഫീസറുടെ വെബ്സൈറ്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ 138 - കഴക്കൂട്ടം നിയോജക മണ്ഡലത്ത നമ്പർ ബൂത്ത് കഴക്കൂട്ടം ബ്ലോക്ക് ഡവലപ്പ്മെന്റ് ഓഫീസാണ്. ബൂത്ത് സജ്ജീകരിക്കുന്നതിനുള്ള ചെല വകുപ്പ് വഹിക്കുമെന്നിരിക്കെ അതിനുള്ള ചെലവ് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് നൽ വിശദീകരണമായി അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ സജ്ജീകരിക്കുന്നതിനുള്ള ചെലവ് മാത്രമേ റവന വഹിക്കുകയുള്ളൂവെന്നും പാർട്ടീഷ്യൻ മാറ്റുന്നതിനുള്ള ചെലവ് വഹിക്കുകയില്ലായെന്നും ഓഡിറ്റിനെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടത്തിലെ അലൂമിനിയം പാർട്ടീഷ്യൻ മാറ്റി പൂർവ്വസ്ഥിതിയിലാക്കി മാറ്റുന്നത് വകുപ്പിന്റെ നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് പൊളിച്ചതെന്നും പൊളിച്ച് മാറ്റിയ ക്യാബിന്റെ അനുബന്ധ സാധനങ്ങൾ ഉപയോഗിച്ച് പഞ്ചായത്തിലെതന്നെ മറ്റൊരു മുറിയിൽ ചെയർപേഴ്സൺമാർക്കുള്ള ക്യാബിൻ ഒരുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 08/28.09.2019).

ഭരണസമിതിയുടെ 25.07.2016ൽ നടന്ന യോഗത്തിലെ VI-ാം നമ്പർ തീരുമാനം ചുവടെപ്പറയും പ്രകാരമാ

“ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ ഇലക്ഷന് വേണ്ടി മോഡൽ ബൂത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന മിനി കോണ ഹാളിൽ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻമാർക്കും ചെയർപേഴ്സൺമാർക്കും ക്യാബിൻ തിരിച്ച് നൽ സെക്രട്ടറിയുടെ വിയോജനക്കുറിപ്പോടുകൂടി അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറെ ചുമതലപ്പെടുത്തി തീരു

ബൂത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥലത്ത് ക്യാബിൻ നിർമ്മിക്കുന്നതിന് മുൻപായി ഇലക്ഷൻ അധികാരികളുടെ വാങ്ങാഞ്ഞതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം, 102421/- രൂപ ചെലവഴിച്ച നിർമ്മിച്ച ക്യാബിൻ പൊളി ഇടയാക്കിയത്. വിവിധ തെരഞ്ഞെടുപ്പുകൾക്കുള്ള പോളിംഗ് ബൂത്തായി ഇലക്ഷൻ കമ്മീഷൻ അംഗീ ഭാഗത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ക്യാബിൻ നിർമ്മിക്കാൻ തീരുമാനമെടുക്കുകയും, ക്യാബിൻ നിർമ്മിച്ചതിന് രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും തുടർന്ന് 2018-19-ൽ പൊളിച്ച് മാറ്റിയതിന് 8,200/- രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ചെ ആകെ 1,10,621/- രൂപ പാഴ്ച്ചെലവു വന്നതായി വ്യക്തമാകുന്നു. കൂടാതെ മറ്റൊരു ഭാഗത്ത് പുന:സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടി വന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ചുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, അധികമായി ചെലവഴിച്ച തുക ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 പണം കൈമാറിയിട്ടും യന്ത്ര സാമഗ്രികൾ സമയബന്ധിതമായി കർഷകർക്ക് നൽകിയില്ല

പ്രോജക്റ്റ്നമ്പർ S0015/19 പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് - പാടശേഖര സമിതിക്ക് യന്ത്രവൽക്കരണം

നിർവ്വഹണം - കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ

അടങ്കൽ: -

വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ - 421500

ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം-46228 ചെലവ്-407846(വി.ഫ.ജനറൽ)

46228 (ഗു. വിഹിതം)

ബിൽ നം.18/2018-19, 23-03-2019 തുക- 78400

ബിൽ നം. 19/2018-19, 23-03-2019,തുക -54000 **ആകെ – 4,07,846/-**

ബിൽനം. 20/18-19, 13-03-2019,തുക 275446

പാടശേഖര സമിതിക്ക് യന്ത്രങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് KAICO-യ്ക്ക് 4,07,446/- രൂപ 2019 മാർച്ചിൽ നൽ എന്നാൽ 12-06-2019, 01-07-2019 തീയതികളിലാണ് യന്ത്ര സാമഗ്രികൾ കൈപ്പറ്റിയത്. ആ കാർഷികോപകരണങ്ങൾ പാടശേഖര സമിതിക്ക് കൈമാറുന്നതിന് കാലതാമസം നേരിട്ടതായി

ഭരണസമിതിയുടെ അസൗകര്യം മൂലമാണ് കാർഷികോപകരണങ്ങൾ പാടശേഖര സമിതിക്ക് കാലതാമസമുണ്ടായതെന്ന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനുള്ള മറുപടിയിൽ വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ക ആവശ്യമായ സമയത്ത് കാർഷികോപകരണങ്ങൾ നൽകേണ്ടതായിരുന്നു. പദ്ധതി നിർവഹ മോണിട്ടറിംഗിലും ഭരണസമിതി കൂടുതൽ ജാഗ്രത പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 കിണർ റീച്ചാർജിംഗ് - വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമ

കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ കിണർ റീച്ചാർജിംഗ് പ്രോജക്ടുകളിൽ രൂപീകരണം, മോണിറ്ററിംഗ് എന്നിവയിലെ അപാകതകൾ മൂലം പൂർണമായ ഫണ്ട് വിനിയോഗം നടന്നിട്ടി

എ) പ്രോജക്ട്നമ്പർ-S0003/19 പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - കിണർ റീച്ചാർജ്ജിംഗ്(എസ്. സി. പി)

അടങ്കൽ-368000(വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി) ചെലവ്-248000

ബിൽ നം.03/ 24-09-2018 തുക- 80000/-

ബിൽനം. 07/ 24-09-2018, തുക 97600/-

ബിൽ നം. 11/ 29-09-2018,തുക 70400/-

ആകെ 248000/-രൂപ 4 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്കായി കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആകെ 33,600/- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം മാത്രമേ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളൂ. മോണിട്ടറിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട തുകയുടെ വിനിയോഗത്തെക്കുറിച്ച് മാത്രമേ പരാമർശിട്ടുള്ളൂ. 2,14,400/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ ' ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ബി) പ്രോജക്ട്നമ്പർ-S0018/19 പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - കിണർ റീച്ചാർജ്ജിംഗ് (ജനറൽ)

അടങ്കൽ-1440000/- (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ) ചെലവ് – 1025580/-

ബിൽ നം.02/2018-19, 29-04-2018, തുക- 288000/-

ബിൽനം. 06/18-19, 29-04-2018, തുക 210540/--

ബിൽ നം. 10/2018-19, 29-09-2018, തുക 203040/-

ബിൽ നം. 15/2018-19, 09-01-2019, തുക 288000/-

ബിൽ നം. 22/2018-19, 21-03-2019, തുക 36000/-

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിൽ ആകെ 1025580/-രൂപ 5 പഞ്ചായത്തുകൾക്കായി കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ‹ രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം മാത്രമേ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളൂ. ബാക്കി 5,80,620/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ റ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കഠിനംകുളം, അഴൂർ പഞ്ചായത്തുകളിലെ കിണറുകളിൽ ഉപ്പു വെള്ളമായതിനാൽ ഇവ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയില്ലായെന്നും ഇത് ചെലവ് കുറയുന്നതിന് കാരണമായെന്നും വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് അന്വേഷണം നമ്പർ 10എ, 11/30.09.2019 എന്നിവയുടെ മറുപടി).

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ 7,95,020/-(214400+580620) രൂപയുടെ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പദ്ധതി നടപ്പാകാത്ത ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ചെലവാകാത്ത തുക തിരികെ ‹ ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തുകയും നടപ്പാക്കിയ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ചെലവ് വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

എല്ലാ വികസനപദ്ധതികൾക്കും സ്ഥലപരമായ മാനങ്ങൾ ഉണ്ട്. ഏത് പ്രദേശത്തേക്കാണോ ആവിഷ്കരിച്ചിരിക്കുന്നത് ആ പ്രദേശത്തിലെ താമസക്കാർക്കും അവിടത്തെ നിലവിലെ ഭൂഉപഭോ അനുയോജ്യമായിട്ടായിരിക്കണം പ്രസ്തുത പദ്ധതി നടപ്പിൽ വരുത്തേണ്ടത്.

1-20 ചേമ്പാല തെറ്റിച്ചിറ റോഡ് - റീ ടാറിംഗ് - അപാകതകൾ

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് - ചേമ്പാല തെറ്റിച്ചിറ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം - അണ്ടൂർക്കോണം പഞ്ചായത്ത്

നിർവ്വഹണം - അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ S0019/17

അടങ്കൽ - 6,00,000/-രൂപ(വികസനഫണ്ട്)

ഭരണാനുമതി - 01/19.08.2016

തുടർ വർഷങ്ങളിലെ പ്രോജക്ട് വിശദാംശം:

S0085/18 (547192 – വികസന ഫണ്ട്)

S0102/19 (547192 – വികസന ഫണ്ട്)

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. മോഹനൻ നായർ

ഐറ്റം നിരക്കിൽ ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക – 547192.17/- രൂപ

എം-ബുക്ക് നമ്പർ - 93/17-18

ചെലവ് തുക – 5,46,394/- രൂപ

ബിൽ നമ്പർ - 02/17.03.2019

എ) <u>പ്രവൃത്തിസ്ഥലം പരിശോധിക്കാതെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി</u>

AEEP /works/17-18(തീയതിയില്ല) നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം നിർമ്മാണസമയത്ത് നിലവിലുള്ള വശങ്ങളിലെ മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്തപ്പോൾ നിലവിലുള്ള ടാർ റോഡിന്റെ വീതി 50 സെന്റിമീറ്ററിലധികം കൂടുത ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടെന്നും കൂടാതെ മഴ കാരണം റോഡിലെ കുഴികളുടെ എണ്ണം വർദ്ധിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ആയതിനാൽ കോൺക്രീറ്റ് ഒഴിവാക്കി എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയിൽ മാറ്റം വരാതെ റീവൈസ് ചെയ്യുവാൻ ഭരണസമിതി ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു. ഭരണ സമിതി x/26.05.2017-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് ചെയ്യാൻ അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയറെ ചുമതലപ്പെടുത്തി. മുൻകൂട്ടി റോഡിന്റെ അവസ്ഥ, വീതി എന്നിവ കണ സാധിക്കാത്തതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കേണ്ടി വന്നത്.

ബി) <u>ആസ്തി സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തതയില്ല</u>

പ്രോജക്ട് പ്രൊഫോമ നമ്പർ F 36 ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലുള്ള ആസ്തി യൂണീക്ക് നമ്പരായി കാണിച്ചിരി എന്നാണ്. ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ വ്യക്തമായ രേഖപ്പെടുത്തലിന്റെ അഭാവത്തിൽ ഇതിന്റെ സാധുത പരിശേ സാധിച്ചിട്ടില്ല. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 02/26.09.2019) പ്രസ്തു പോത്തൻകോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയാണെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുകയാണുണ്ടായത്. പ്ര അണ്ടൂർക്കോണം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തെന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തൽ.

സി) <u>പ്രവൃത്തിയിൽ അസാധാരണമായ കാലതാമസം</u>

17.12.2016ൽ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് അയച്ച പ്രവൃത്തിയുടെ സ്ഥലം കൈമാറിയതിന്റെ രേഖകൾ സൂ പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്തത് 28.03.2018ലാണ്. പേമെന്റ് തീയതി 17.05.2019 ആണ്. പൂർത്തീകരിച്ചത് 27.03.2018ലാണെന്ന് മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

കരാറുകാരനുമായി ആദ്യകരാർ വച്ചത് 27.12.2016-ലാണ്. പ്രോജക്ട് റിവൈസ് ചെയ്ത് മൂന്നാം വർഷ കടന്ന പ്രവൃത്തിക്കായി പുതുക്കിയ കരാർ വച്ചില്ല.

ടെന്ററിനൊപ്പമുള്ള പ്രൊഫോമയിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് 6 മാസവും Firm Period 2 മാ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. കാലതാമസത്തിന് പിഴയായി 2%(10,928 രൂപ) മാത്രമാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പ്ര കാലാവധി 2017 മാർച്ച് 31വരെയായിരുന്നുവെന്നും നാട്ടുകാരുടെ പരാതി കാരണം പ്രസ്തുത കാ

പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിച്ചില്ലായെന്നും 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം ട്രഷറി ബാൻ ആയതിനാൽ തുക കഴിഞ്ഞില്ലെന്നും വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാനെടുത്ത കാലതാമസത്തിന് നിയമാനുസൃതമായ പിഴ കരാറുകാരനി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഡി) ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പാക്കാത്ത പ്രവൃത്തി

അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ 28.06.2017ലെ കത്ത് പ്രകാരം റോഡിന്റെ സീൽ കോ സംഭവിച്ച് റോഡ് തകർന്നതായി സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടതിനാൽ റോഡ് ശരിയായ രീതി ചെയ്ത് എത്രയും പെട്ടെന്ന് പണി പൂർത്തിയാക്കാൻ കരാറുകാരനോട് ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. പ്രവൃത്തിയുടെ ദിവസം മഴ പെയ്തതിനാൽ സീൽകോട്ടിന്റെ ചില ഭാഗങ്ങളിൽ കേടുപാട് സംഭവിക്കുകയുണ്ടായെന്നും നാട്ടുക വിവരം അറിയിച്ചതിനെ തുടർന്ന് സ്ഥലപരിശോധന നടത്തി ബോദ്ധ്യപ്പെടുകയുണ്ടായെന്നും കര ചെലവിൽ കൃത്യതയോടെയുള്ള മേൽനോട്ടത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ റീടാറിംഗ് സഞ്ചാരയോഗ്യമാക്കിയെന്നുമാണ് വിശദീകരണം. എന്നാൽ, 30.09.2019ൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശേ റോഡിന്റെ ചില ഭാഗങ്ങൾ തകർന്ന നിലയിലാണെന്ന് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. പൂർണമല്ലാത്ത മോ റിപ്പോർട്ടാണ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഗുണനിലവാരമില്ലാതെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ കര ബ്ലാക്ക് ലിസ്റ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശം, ഇതിനുശേഷം പ്രസ്തുത കരാറുകാരനെ ചുമതല ഏല്പിച്ച പ്രവൃ വിശദാംശം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും മറുപടിയിൽ പ്രസ്തുത വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഭരണസമിതിയും വികസനസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും മേൽ വിഷയങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് കാരണങ്ങൾ ഭാവിയിലെ പ്രോജക്റ്റ് നിർവ്വഹണത്തിന് സഹായകരമാകുന്ന രീതിയിൽ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തേണ്ടത സംബന്ധിച്ച വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ മാലിന്യ സംസ്കരണ പദ്ധതി പൂർത്തീകരണം വൈകുന്നു

പൊതുമാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനുള്ള പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി 17-18ൽ ചുവടെപ്പറയുംപ്രകാരം തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങി.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ S00117/18

അടങ്കൽ - 24,45,968/-രൂപ(വികസന ഫണ്ട്)

തുടർ വർഷങ്ങളിലെ പ്രോജക്റ്റ് വിശദാംശം:

SO0113/19 (24,45,968രൂപ – വികസന ഫണ്ട്)

SO106/20 (9,83,039 രൂപ– വികസന ഫണ്ട്)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി - IRTC, പാലക്കാട്

2018-19 വർഷത്തെ ചെലവ് വിശദാംശം

ബിൽ നമ്പർ	തുക
03/24.01.2019	459512
04/22.03.2019	1004417
ആകെ	14,63,929/-

IRTC -PIU /186/18 തീയതി 01.06.2018 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം ഒരു യൂണിറ്റിന് 3ലക്ഷം രൂപയുള്ള എസ്റ്റി തയ്യാറാക്കി നൽകുകയും അതാത് സ്ഥലത്തിനനുസരിച്ച് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി സാങ്കേതികാനുമതി ലഭ ആവശ്യപ്പെടുകയും ചെയ്തിരുന്നു. എന്നാൽ 23.10.2018ലെ കത്തിലും സാങ്കേതികാനുമതി ലഭ്യമായി ഏജൻസി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് രൂപീകരണ സമയത്ത് പൈപ്പ് കമ്പോസ്റ്റ്, ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് എന വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നതെന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിനമ്പർ 03/27.09.2019ന്റെ ഭരണസമിതിയുടെ 22.03.2018ലെ II(15)-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റുകൾ സ്ഥ നേരത്തേയെടുത്തിരുന്ന തീരുമാനം തിരുത്തി എയ്റോബിൻ സ്ഥാപിക്കാൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യേ ചുമതലപ്പെടുത്തി. എന്നാൽ 31.07.2018, 16.08.2018 തീയതികളിലെ ഭരണസമിതിയോഗം 3ലക്ഷത്തിന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രായോഗികമല്ലായെന്ന കാരണത്താൽ സ്കൂളിലെ കുട്ടികളുടെ എണ്ണത്തിനനുസരിച്ച് ഓരോ പ്രത്യേകം പ്രത്യേകം എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കാൻ IRTCയോട് ആവശ്യപ്പെട്ടു. പ്രോജക്ട് രൂപീകരണ വ്യക്തമായ ധാരണയില്ലാഞ്ഞതിനാൽതന്നെ ടിപ്പിക്കൽ എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഏജൻ ധാരണാ പത്രം ഒപ്പുവച്ചുവെങ്കിലും നിർവ്വഹണം ആരംഭിക്കാൻ കാലതാമസമുണ്ടായി.

ഏജൻസി 17 സ്കൂളുകൾക്കായി എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തയ്യാറാക്കുകയും എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ സാങ്കേതി ലഭ്യമാകുകയും ചെയ്തതിനെ തുടർന്ന് സപ്ലിമെന്ററി കരാർ വച്ച് പ്രോജക്ട് ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്തു. ന ഏജൻസിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ 80% തുകയായ 1767360രൂപയും നികുതിയിനത്തിൽ 75913 രൂപയും നൽകിയിട്ടുണ്ട് (അവലംബം - ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 03/27.09.2019ന്റെ മറുപടി).

എന്നാൽ, പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം പൂർത്തിയാക്കിയ സ്കൂളുകളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. നിർവ്വഹണം അടിയന്തിരമായി പൂർത്തീകരിച്ച് വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 കോളനികളിലെ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ - പൂർത്തിയാ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - S0095/19

അടങ്കൽ - 60,45,400 (വികസന ഫണ്ട് SCP)

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ കോളനികളിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്കായി 17-18 വർഷം SOO നമ്പരായി 65,00,000/- രൂപ വികസന ഫണ്ട്(SCP) വകയിരുത്തി പ്രോജക്ട് രൂപീകരിച്ച് അ വാങ്ങിയിരുന്നു. ടെന്റർ, നടപടികൾക്ക് ശേഷം 64,98,294/- രൂപ ക്വാട്ട് ചെയ്ത നൗഷാദ് എന്ന ക സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് അയച്ചുവെങ്കിലും കരാർ വച്ചില്ല. ഭരണസമിതിയുടെ 1(14)/19.02.2018-ാ തീരുമാനപ്രകാരം ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിയായി ഭൂഗർഭജല വകുപ്പിനെകൊണ്ട് ചെയ്യിക്കാൻ തീരുമാനിച്ചു.

ഭൂജല വകുപ്പ് ജില്ലാ ഓഫീസറുടെ 19.03.2018-ലെ കത്ത് നം.GW/DOT/237 പ്രകാരം പേരുത്തല കോളന 4,54,600/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റും GW/DOT/1279/18 തീയതി 10.01.2019 -ാം നമ്പർ കത്ത് ഇൻവെസ്റ്റിഗേഷൻ റിപ്പോർട്ടും പേരുത്തല കോളനിയിലെ എക്സ്റ്റൻഷൻ വർക്ക് ഉൾപ്പെടയുള്ള 9,19,075 എസ്റ്റിമേറ്റും ലഭ്യമാക്കി. 19.01.2019-ലെ കത്ത് പ്രകാരം 10 സൈറ്റിൽ കുഴൽക്കിണർ സ്ഥാപിക്ക 50,88,675/- രൂപയുടെഎസ്റ്റിമേറ്റ് ലഭ്യമാക്കി. സൈറ്റുകളിലെ യീൽഡ് ടെസ്റ്റ് നടത്തുന്നതിനായി 37,65 ഉൾപ്പെടെ ആകെ 65,00,000/- രൂപയാണ് ഭൂജല വകുപ്പിന് നൽകേണ്ടത്.

ഭരണസമിതിയുടെ III(3)/21.02.2019-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം പേരുത്തല കോളനിയിൽ നിർവ്വഹണത്തിന് ചെലവായ 50000/- രൂപ സ്പോൺസർഷിപ്പ് വഴി ലഭിച്ചുവെന്നതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തി തുക കിഴിവ് ചെയ്ത് ബാക്കി 64,50,000/- രൂപ ഭൂജല വകുപ്പിന് കൈമാറുന്നതിന് അസി.എ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയുണ്ടായി.

2017-18, 2018-19 വർഷങ്ങളിലെ ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ	തുക	വിവരണം
10/20.03.2018 (17-18ലെ ചെലവ്)	4,54,600	പേരുത്തല കോളനി - പോത്തൻകോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിർവ്വഹണം & കഠിനംകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മുണ്ടഞ്ചിറ കോളനിയിൽ നിലവിലുള്ള ഫിൽറ്റർ പോയിന്റ് കിണറിന്റെ ഡെവലപ്പിംഗ് ചാർജ്
07/14.05.2018	19250	11സൈറ്റുകളിലെ യീൽഡ് ടെസ്റ്റ് - ചാർജ്
10/14.06.2018	18400	10സൈറ്റുകളിലെ യീൽഡ് ടെസ്റ്റ് - ചാർജ്

30/28.01.2019	919075	ഡ്രില്ലിംഗ് ചാർജ്/ഇൻവെസ്റ്റിഗേഷൻ റിപ്പോർട്ടും പേരുത്തല കോളനിയിലെ എക്സ്റ്റൻഷൻ വർക്ക് ഉൾപ്പെടയുള്ള 9,19,075
~~33/28.02.2019~~	~~350000~~	സൈലാബ് കോളനി
34/28.02.2019	400000	ചിറയ്ക്കൽ കോളനി
35/28.02.2019	400000	മുണ്ടഞ്ചിറ കോളനി
36/28.02.2019	500000	ചിറയ്ക്കൽ കോളനി
37/28.02.2019	697675	പണിയ്ക്കന്റവിള കോളനി
38/28.02.2019	670000	പ്ലാവറ കോളനി
39/28.02.2019	600000	പണിമൂല കോളനി
40/28.02.2019	500000	മലമുകൾ കോളനി
41/28.02.2019	400000	വയൽത്തിട്ട കോളനി
42/28.02.2019	521000	ഭ്രദാനം കോളനി
ആകെ	**64,50,000/-**	

പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം ആരംഭിക്കാൻ വളരെ കാലതാമസമുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. ക്വട്ടേഷൻ അ പ്രവൃത്തിയേല്പിച്ച കരാറുകാരനും ഇതിന് ഉത്തരവാദിയാണ്. പ്രസ്തുത കരാറുകാരനെതിരെ നടപടി സ്വീക നിലവിൽ പേരുത്തല കോളനിയിലെ പ്രവൃത്തി മാത്രമാണ് പൂർത്തീകരിച്ചതെന്നും മറ്റ് പദ്ധതികൾ ആരം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നുമാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വിശദീകരണം (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 14/01.1 മറുപടി). കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ അടിയന്തിരമായി പൂർത്തീകരിക്കാൻ ഭരണസമിതിയുടെ അനിവാര്യമാണ്. പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് വിശദ റിപ്പോർട്ട് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ശിശുക്ഷേമ വികസന ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികളിൽ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങ കൈമാറിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരവും ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടി

പ്രോജക്ക്ട് നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	കൈമാറിയ തുക	ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കേണ്ട തുക	Bill No, Date
48/19	സ്നേഹ സ്പർശം	2272875	2272875	No.5/2018-19, സ്നേഹസ്പർശം E Share, dtd 28.06.2018
53/19	പകൽ വീട് നിർമ്മാണം	1000000	826500	No.13/2018-19, Pakal Veedu Building Constru dtd 23.10.2018

56/19	ബഡ്സ് സ്കൂൾ നിർമ്മാണം	500000	500000	No.23(B)/2018-19 Buds Schoo Pothencode, Dtd 25.01.2019
		ആകെ	3599375/-	

35,99,375/- രൂപയുടെ ചെലവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ രേഖകളും, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും പരി ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകൽ - മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

പദ്ധതി നമ്പർ :49/2019 അടങ്കൽ: 120800 (വി.ഫ) ചെലവ്: 1183233/-, ബിൽ നം.29, dtd 27.02.2019

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : CDPO

ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകൽ പദ്ധതിയിൽ ട്രൈസ്കൂട്ടർ, വീൽചെയർ, ട്രൈ എന്നിവ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ അപാകതകൾ കണ്ടു.

എ) ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് മുമ്പ് ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടവരെ ഉൾപ്പെടുത്തി ക്യാ ആവശ്യകത നിർണയം നടത്തി ഉപകരണങ്ങളുടെ എണ്ണത്തിന്റെ കണക്ക് എടുക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാ ക്യാമ്പ് നടത്തിയതായി രേഖകളില്ല. തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ടവരുടെ ലിസ്റ്റ് ലഭ്യമാണെങ്കിലും മെഡിക്കൽ ഓ സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ കെൽട്രോൺ ക്യാമ്പ് നടത്തി എന്ന് അറി എന്നാൽ ഇപ്രകാരം മറ്റൊരു ഏജൻസി മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് നടത്താൻ പാടില്ല. കൂടാതെ ഇലക്ട്രോണിക് ക കെൽട്രോൺ ക്യാമ്പ് നടത്തുന്നത് എങ്ങനെ എന്ന് വ്യക്തമല്ല.

ബി) ഉപകരണങ്ങൾ ടെൻഡർ നടപടികൾ കൂടാതെ വികലാംഗ കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും വാങ്ങാ എന്നാൽ ടെൻഡർ നടപടികൾ ഇല്ലാതെ കെൽട്രോണിൽ നിന്നും ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി.

സി) ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയത്. എന്നാൽ കെൽട്രോണുമാ വെച്ചപ്പോൾ ഇൻഷ്വറൻസ്, രജിസ്ട്രേഷൻ ചാർജ്ജുകൾ എന്നിവ കരാറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി. രജിസ്ട്രേഷൻ ഉൾ മറ്റ് ചാർജ്ജുകൾ നൽകിയത് കാരണം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് അധികമായി തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടി വന്നു.

ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന്റെ ബിൽ ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ 11,83,233/- രൂപയു തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മേൽ വിഷയങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതോടൊപ്പം ഉപകരണങ്ങൾ വാങ

ബില്ലും മറ്റ് രേഖകളും ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 വയോജനങ്ങളിലൂടെ നാട്ടറിവുകളുടെ സമാഹാരം പ
നടത്തിയ പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ അവ്യക്തത

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ :77/2019 അടങ്കൽ: 500000(വി.ഫ) ചെലവ്: 5000/-

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : CDPO

വയോജനങ്ങളിലൂടെ നാട്ടറിവുകളുടെ സമാഹാരം എന്ന പദ്ധതി, 80 വയസിന് മുകളിലുള്ള ആളുകളി വായ്മൊഴിയായി ലഭിക്കുന്ന നാട്ടറിവുകൾ ശേഖരിച്ച് പുസ്തകമായി പ്രസിദ്ധീകരിക്കുന തയാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഇതിനായി 5000രൂപ സർവീസ് ചാർജ് ഇനത്തിൽ കഴക്കൂട്ടം അഗ്രോ സെന്ററിന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം സർവീസ് ചാർജ് നൽകുന്നതിന് ഈ പദ്ധതിയുമായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു വിവരവും ലഭ്യമല്ല. വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ.5/28.09.2019) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവർത്തനങ്ങളെക്കുറി റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - KMSCL അധിക നിരക്ക് ഈടാക്കുന്നു

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ SO28/19

അടങ്കൽ: 200000(മെ.ഫ-നോ.റോ)

ചെലവ്: 199995/- ബിൽ നം:2,4,6- 30.08.2018, 23.10.2018, 26.11.2018

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അണ്ടൂർക്കോണംസി.എച്ച്.സി)

(എ) ആശുപത്രിക്ക് ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ടെൻഡർ ഇല്ലാതെ ഉപകരണങ്ങൾ KMSCL ൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. റേറ്റ് കോൺട്രാക്ട് അനുസരിച്ച് വിവിധ ഏജൻ നിന്നും ഉപകരണങ്ങൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വാങ്ങി നൽകുന്നു. KMSCLമായി ഏർപ്പെടുന്ന നിബന്ധന ഉപകരണങ്ങളുടെ വില കൂടാതെ ചരക്ക് സേവന നികുതിയും 7% സർവീസ് ചാർജും KMSCL ന് നൽകേ എന്നാൽ ഇതിനു വിരുദ്ധമായി അധിക നിരക്കിൽ ഉപകരണങ്ങൾക്ക് ചാർജ് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	ബിൽ പ്രകാരമുള്ള സാധനത്തിന്റെ വില	നികുതി (18%) + സർവീസ് ചാർജ്(7%)	ആകെ	KSMSCL ഈടാക്കുന്നത്	അധി ഈടാ
HbAlc Analyser	40900	10225	51125	51640	51

Centrifuge	23200	5800	29000	29292	2!
Refrigerator	17961	4490	22451	24474	20

ഇപ്രകാരം അധിക തുക ഈടാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച് KSMSCL-മായി ബന്ധപ്പെട്ട് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

(ബി) Semi auto biochemical analyser ന വേണ്ടി 60605/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. അതിൽ 56640 ബില്ലുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. Binocular Microscope നായി 20984/-രൂപ KSMSCL ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഉ നാളിതുവരെയും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഉപകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും 77624/-രൂപയുടെ ബില്ലുകൾ പരി ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-27 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക തുക കൈമാറാതെ നേരിട്ട് ചെലവഴിക്കുന്നു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : S0028/19 - (മംഗലപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സാന്ത്വനം മാനസിക പുനരധിവാസപ പ്രോജക്ട് നമ്പർ : S0029/19 - മംഗലപുരം പഞ്ചായത്തിലെ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ) എന്നീ രണ്ട് പദ്ധതിക യഥാക്രമം 100000/-, 300000/- രൂപ ബ്ലോക്ക് വിഹിതമായി ഉൾപ്പെടുത്തി. എന്നാൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറാതെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നേരിട്ട് നൽക നിർവ്വഹിക്കുകയാണ് ഉണ്ടായത്. ബ്ലോക്ക് വിഹിതം പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറാതെ ബ്ലോക്ക് ചെലവഴിക്കുന്നതിനാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച് ശരിയായ കണക്കുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ സാധിക്കുന്നില്ല.. കൂട ചെലവുകൾക്ക് ബ്ലോക്കിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലും തുക ചെലവഴിക്കാനുള്ള സാധ്യതയും കാണുന്നു. ആ ബ്ലോക്ക് വിഹിതങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറി ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ, ധന വിനിയോഗ സാ എന്നിവ വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

- -

ഇല്ല

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 യാത്രാബത്ത അധികനിരക്ക് നൽകി (ഖ.1-15 കൂടി കാണു

പഞ്ചായത്ത് ദിനാഘോഷത്തിൽ പങ്കെടുക്കുന്നതിനായി 2019 ഫെബ്രുവരി 17-ന് ശ്രീമതി സജിന സെക്രട്ടറി, തൃശ്ശൂർ പോയതിനു യാത്രാബത്ത അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടൂർ ഡയറി/ബില്ലുകൾ പ്രകാരം താ നിരക്കിലാണ് യാത്രാബത്ത അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്

Scale of Pay 36600-79200, BP- 36600/-

Hq to Tvm - By Bus - 22Km - Rs. 30

Tvm to Thrissur - By Train(324Km) - Rs. 690+ Rs. 160(IC)

Thrissur to Lulu Convention Centre- By Auto (5Km) - Rs. 150

DA for Halt - 2x360=Rs. 720 (2019 ഫെബ്രുവരി 17 വൈകുന്നേരം മുതൽ 2019 ഫെബ്രുവരി 19 വൈകുന്നേരം വരെ)

Room Rent - Rs. 4000/-

Lulu Convention Centre to Thrissur - By Auto (5Km) - Rs. 150

Thrissur to Tvm - By Train (324Km) - Rs690+ Rs. 160 (IC)

TVM to HQ – By Bus – 22 Kms – Rs.30, ആകെ – 6780/- (ചെക്ക് നം.6031388/30.08.2019)

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ട്രെയിനിൽ IIAC-യിലാണ് യാത്ര ചെയ്തതെന്ന് മറുപടി എന്നാൽ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം 36600/- ആയ ഉദ്യോഗസ്ഥന് III A/c ആണ് അനുവദനീയം. ആ താഴെപ്പറയുന്ന നിരക്കിൽ യാത്ര ബത്ത അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്.

Hq to Tvm - By Bus - 22Km - Rs.21

Tvm to Thrissur - By Train(292Km) - Rs.478+ Rs.160 (IC)

Thrissur to Lulu Convention Centre- By Auto (5Km) - Rs. 55

DA for Halt - 2*320=Rs. 640

Lulu Convention Centre to Thrissur - By Auto (5Km) - Rs. 55

Thrissur to Tvm - By Train(292Km) - Rs 478+ Rs.160 (IC)

Tvm to Hq - By Bus - 22Km - Rs.21

ആകെ - Rs. 2068/-

അധികമായി അനുവദിച്ച 4712/- രൂപ ശ്രീമതി.സജിന സത്താറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 പദ്ധതി ആസൂത്രണം - മോണിറ്ററിംഗിനായി ചെലവഴിച്ച തുക നിരാകരിക്കുന്നു. (ഖ.1.16 കാണുക)

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ :4/2019 അടങ്കൽ: 200000(വി.ഫ) ചെലവ്: 86134/- നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : സെക്രട്ട

ബിൽ നം: PLAN 50/18-19, 25.03.2018

2018-19 പദ്ധതി ആസൂത്രണവും മോണിട്ടറിംഗുമായി 86134രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ മോ നടത്തുന്നതിനായി യാത്ര ചെയ്ത വകയിൽ വണ്ടി വാടക ഇനത്തിൽ 14200/- ചെലവഴിച്ചു. ഇതുസ പരിശോധനയിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടു.

എ) ശ്രീമതി. ആശമോൾ, ശ്രീമതി. നസീമ എന്നിവർ യഥാക്രമം KL-22-L-3448, KL-22-L-58എന്നീ വാഹ മോണിറ്ററിംഗിനായി പോയതിന്റെ വണ്ടി വാടക ഇനത്തിൽ 2000/-, 3200/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കേരള മോട്ടോർവാഹന വകുപ്പിന്റെ വെബ്സൈറ്റ് പ്രകാരം പ്രസ്തുത വാഹനങ്ങൾ മോട്ടോർ സൈക്കിൾ ട്രാൻസ്പോർട്ട് വിഭാഗത്തിൽപ്പെടുന്നതാണ്

ബി) മോണിറ്ററിംഗ് ഗ്രൂപ്പിലെ മറ്റ് അംഗങ്ങൾ ഒപ്പുവെയ്ക്കുകയോ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

നോൺ ട്രാൻസ്പോർട്ട് വിഭാഗത്തിൽ യാത്ര നടത്തുന്നതിനായി ചെലവഴിച്ച 5200/- രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

ഭാഗം -4
പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്ര നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2018-19	19.07.2019 മുതൽ 20.07.2019 വരെ	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി.1502/2 തീയതി 09.08.2019

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	മുന്നിരിപ്പ്	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	1343000	10017329	PMAY	1786000	9574329
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	0	6496000	PMAY	3172999	3323001

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	514000	0	PMAY	0	514000
വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങളാണ് ഇതിൽ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുള്ളത്						

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവര

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതി

നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കെ

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാ ബാക്കിയുള്ള തു
ഭൂജല വകുപ്പ്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ കോളനികളിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ	5995400	0	5995400

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്	ഉത്തരവ് നമ്പർ	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവ തിരിച്ചട ബാക്കിയു
ഇ.എം.എസ്. ഭവനപദ്ധതി	ജി.ഒ (എം.എസ്) 637/2010/ എൽ.എസ്.ജി തീയതി 25.03.2010	6010265	698529	601026	9750
ഐ.എ.വൈ.	-	4968400	2804300	926030	18782

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ

ഇല്ല

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	114953942
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	116230081
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	9912
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	5577628

(ബി). പഞ്ചായത്ത്ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		4712	ശ്രീമതി സജിന സത്താർ, സെക്രട്ടറി
3-2		5200	ശ്രീമതി സജിന സത്താർ, സെക്രട്ടറി
	ആകെ	9912/-	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

1-19	795020	ശ്രീമതി ബിന്ദുകുമാരി.എ., കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ
1-23	3599375 (2272875+1326500)	ശ്രീമതി.കെ.എച്ച്.ലജീന, ശിശുവികസന ഓഫീസർ (2272875) ശ്രീമതി.പ്രീത കുമാരി.ആർ, CDPO (1326500)
1-24	1183233	ഡോ.പ്രീതകുമാരി.ആർ, CDPO

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഖണ്ഡിക 1-16

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ(ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി.സജിന സത്താർ, സെക്രട്ടറി	ലഭ്യമല്ല	സജിന മൻസിൽ, കുതിരക്കുളം.പി.ഒ., വെമ്പായം, തിരുവനന്തപുരം 695615
ശ്രീമതി ബിന്ദുകുമാരി.എ., കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	പോത്തൻകോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	റ്റി.സി. -29/1247(1), ആനന്ദഭവൻ, കോഴിയോട്ട് ലെയിൻ, പാൽക്കുളങ്ങര, തിരുവനന്തപുരം
ഡോ.പ്രീതാ കുമാരി.ആർ, CDPO	പോത്തൻകോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	തീർത്ഥം, KBRA – 082, കിഴക്കും ഭാഗം, കഴക്കൂട്ടം പി.ഒ.
ശ്രീമതി.കെ.എച്ച്.ലജീന, CDPO		ബിസ്മില്ല, തോന്നയ്ക്കൽ പി.ഒ, തിരുവനന്തപുരം

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർ
1998-99	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ബി&ഡി/353/18 തീയതി 20.02.2018	2	

		29,31	
2001-02	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ബി&ഡി/620/2002 തീയതി 19.02.2016	3 3-3,3-5(1), 3-5(2)	
2002-03	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ബി&ഡി/1129/18 തീയതി 06.06.2018	2 3-1, 3-2	
2004-05	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ബി&ഡി/622/18 തീയതി 20.02.2018	2 3-6, 3-8	
2005-06	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി&ഡി/1010/2015 തീയതി 04.09.2015	7	
2006-07	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ബി&ഡി/324/18 തീയതി 20.01.2018	4 3-3, 3-7, 3-9, 3-10	
2007-08	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ബി&ഡി/625/18 തീയതി 20.01.2018	1 3-5	
2008-09	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ബി&ഡി/626/18 തീയതി 20.02.2018	2 3-8, 3-10	
2009-10	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ബി.പി./1129/2018 തീയതി 06.06.2018	5 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-6	
2011-12	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ബി&ഡി/629/18 തീയതി 20.02.2018	1 3-6	
2012-13	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ബി&ഡി/2196/18 തീയതി 16.10.2018	2 3-1(1), 3-1(2)	
2013-14	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ബി&ഡി/1129/18 തീയതി 06.06.2018	2 3-8, 3-9	
2015-16	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ബി&ഡി/426/18 തീയതി 18.09.2018	4 2-1, 2-2, 3-1, 3-2	
2016-17	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ബി.പി.1/1236/18 തീയതി 16.04.2019	5 2-1, 2-2(a),(b),(c), 3-1, 3-4, 3-6	
2017-18	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ബി.പി.1/320/2019 തീയതി 06.08.2019	13	

ജോയിന്റ്

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡ

. അനുബന്ധം - 1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ് 4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാ:

- വകുപ്പ് 215(6) 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 എന്നിവ അ

പഞ്ചായത്ത് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഒ സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018 ലെ (സാധാ)1413/ 2018/ത.സ്വ.ഭ.വ, നമ്പർ സർക്കാർ ഉ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും പോത്തൻകോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ അന്യത്ര ചേർത്ത അപാകതകൾ ഒഴികെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2018-19സ വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ ശരിയായ വിധത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു. സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവുകൾ കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവുകൾ എല്ലാം തന്നെ വൗച്ചറുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്.

ജോയിന്റ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡ

ന്യൂനതകൾ

1. അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.
2. അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം പത്രികകളിൽ മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തേ എന്നാൽ അപ്രകാരം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
3. I&E പ്രകാരം തൻവർഷം വരവിനേക്കാൾ അധികമായി ചെലവ് നടത്തിയിരിക്കുന്നു.
4. തൻവർഷത്തിൽ കൊടുത്തു തീർക്കേണ്ടതായ വെള്ളക്കരം, വൈദ്യുതി ചാർജ് കുടിശ്ശികകൾക്കു രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
5. ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം 2174578/- രൂപയാ അക്കൗണ്ട്സ് പ്രകാരം ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് ഇല്ല. ഇവ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
6. ഡിപ്രീസിയേഷൻ കാൽക്കുലേഷൻ ഷീറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
7. Geo-tagging ആയി ലഭിച്ച 26,500/- രൂപ ചെലവഴിച്ചെങ്കിലും ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക രേഖ
8. 6,27,000/- രൂപയുടെ വരവ് ഇല്ലെങ്കിലും അത്രയും തുക വരവായും ചെലവായും ഉൾപ്പെടുത്തി.
9. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
10. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ മൂല്യാധിഷ്ഠിതമായി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.
11. വർഷാന്ത്യത്തിൽ സ്റ്റോക്ക് മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടി
12. പ്ലാൻ-ഫണ്ട് – റവന്യൂ വരവും ചെലവും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
13. വിജയാ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ പാസ് ബുക്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയില്ല.

14. ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 20,27,991/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അക്കൗണ്ട്സിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

15. സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

16. ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ Net Cash Generated – 15966131 – ഉം, Net Increase/decrease in cash equivalents – 1276139 ഉം ആണ്. ഇവ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

17. Roads, Water ways എന്നിവയ്ക്ക് ഡിപ്രീസിയേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല.

18. ജേർണൽ വൗച്ചർ, കോൺട്രാ വൗച്ചർ എന്നിവ പ്രത്യേകം നമ്പറിട്ട് സെക്രട്ടറിയുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടു സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

19. IAY ഹെഡിൽ 2,20,000/- രൂപയുടെ വരവ് ഇല്ലെങ്കിലും അത്രയും തുക വരവായും ചെലവായും ഉൾപ്പെടുത

20. IAY പൊതുവിഭാഗത്തിലെ വരവും ചെലവും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

21. കോർപ്പറേഷൻ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ഹെഡിൽ 28,000/- രൂപ അധികമായി വരവായി ഉൾപ്പെടുത്തി.

22. TSP അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്ന 3,91,000/- രൂപ തിരിച്ചടച്ചെങ്കിലും ആയത് റവന്യൂ വരവായി ഉൾപ്പെടുത്ത

ജോയിന്റ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡ

PR 26.10