കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തിരുവനന്തപുരം

e-mail:lfadtvm@yahoo.in

ചിറയിൻകീഴ് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2018-19

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ബി.പി.806/2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡി

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാ

തിരുവ

ഫോൺ. 047

lfadtvm@yahoo.inഇ-

തീയതി.14

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന),
ചിറയിൻകീഴ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ചിറയിൻകീഴ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് - 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റി സംബന്ധിച്ച്

1994 – ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996-ലെ കേരളാ ലോക്ക ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994-ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത്രാജ് നിയമം 215(4) എന്ന വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം **ചിറയിൻകീഴ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19** സാമ്പത്തിക വ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാ ഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996-ലെ കേരളാ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)-ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾക്കായി ഇ അയയ്ക്കുന്നു.ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡിക നം 1-221, 1-22, 1-23, 1-24എന്നി പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വ

ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായ പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/ ത ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20, 23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2) എന്നിവ കാണുക).

വിശ്വസ്ത

ജോയിന്റ്

<u>പകർപ്പ്:</u>

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),

2) അസിസ്റ്റന്റ് ഡെവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ (ജനറൽ, തിരുവനന്തപുരം)

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

4) സ്പെയർ.

നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി.1/806/2020

തീയതി 14

<u>തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ ചിറയിൻകീഴ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാ</u>

<u>വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.</u>

(1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(4) , 1994 ലെ കേരളാ ലോക്ക ഓഡിറ്റ് നിയമം1- വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്).

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ **ചിറയിൻകീഴ്** ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാ വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. ഓഡിറ്റിൽ കണ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചാ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 21 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12 എണ്ണത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. മറുപടി പരിഗണിച്ച ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണ കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു

ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന

വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ. മുഹമ്മദ് നിസ്സാർ.എ, ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	13.07.2020 മുതൽ 21.07.2020 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
ശ്രീ. സാബു. ജി.	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി സ്വപ്ന.ആർ.കെ	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. വിനോദ്. എസ്.	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. ശ്യാംകുമാർ.എസ്.ബി	ഓഡിറ്റർ

നിർവഹണാധികാരികൾ

	പേര്	കാലയളവ്
പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.ആർ.സുഭാഷ്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.വിഷ്ണുമോഹൻദേവ്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	പേര്	കാലയളവ്
അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീമതി.ഷീല.വി.കെ.	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീ. പ്രസാദ്.കെ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.സുധാദേവി	01.04.2018 മുതൽ 08.08.2018വരെ
	ശ്രീമതി. രാജലക്ഷ്മി	09.08.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
കൃഷി അസി.ഡയറക്ടർ	ശ്രീ.രാജു.	01.04.2018 മുതൽ 10.12.2018 വരെ

	ശ്രീ. നൗഷാദ്	11.12.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,സി.എച്ച്.സി,അഞ്ചുതെങ്ങ്	ഡോ. ഷ്യാംജി വോയ്സ്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
സൂപ്രണ്ട്,താലൂക്ക് ആശുപത്രി,ചിറയിൻകീഴ്	ഡോ. ഷബ്ന	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ	ശ്രീമതി. ഗൗരി.പി.	01.04.2018 മുതൽ 26.09.2018 വരെ
	ശ്രീമതി. വിമലാകുമാരി അമ്മാൾ	27.09.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീമതി. ജയന്തി.വി	01.04.2018 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	ബജറ്റ് -അപാകതകൾ	1-12
13	രസീത് ബുക്കുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്, വരവുകളുടെ അക്കൗണ്ടിംഗ് എന്നിവയുടെ അപാകം	1-13

14	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് -വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-14
15	വനിതാ വികസനകേന്ദ്രം പദ്ധതി ലക്ഷ്യപ്രാപതി കൈവരിക്കേണ്ടതാണ്	1-15
16	താബൂക്ക് കട്ട നിർമാണം - പരിശീലനവും, യൂണിറ്റ് ആരംഭിക്കാൻ ധനസഹായവും – പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല- 2,00,000/- രൂ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-16
17	ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിന് സൗരോർജ്ജ പാനൽ - പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-17
18	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം കൈമാറൽ -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചില്ല	1-18
19	പി.എം.എ.വൈ പദ്ധതി - പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഭവനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-19
20	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല	1-20
21	സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കാതെ ഉപേക്ഷിച്ചു	1-21
22	ഭൂരിഭാഗം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെയും എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ പുതുക്കി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നു	1-22
23	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ട്രൈസ്കൂട്ടർ - പദ്ധതിക്ക് പുറമേ അധികച്ചെലവ് - 3000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-23
24	പദ്ധതിപ്പണം ചെലവഴിക്കാതെ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിലനിൽക്കുന്നു	1-24
25	മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി പദ്ധതി നിർവ്വഹണം-500000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-25
26	ഓട്ടോ റിക്ഷ വാങ്ങൽ - സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല- 5,40,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-26
27	പദ്ധതി ലക്ഷ്യത്തിന് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചു-345929/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-27
28	സി.എച്ച്.സി.,അഞ്ചുതെങ്ങ്- പ്രോജക്ടുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല	1-28
29	തുല്യതാപഠനം- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല- 1,37,500/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-29

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

ഭാഗം -1
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

1-1 ബജറ്റ്

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് 23.03.2018 ലെ 1(1)-

കമ്മിറ്റി തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട അവസാന തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2019	21.05.2019	-	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	35555497
വരവ്	75790023
ആകെ	111345520
ചെലവ്	92180153
നീക്കിയിരിപ്പ്	19165367

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	36869030	36869030	36869030	0
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	18067783	18067783	18067783	0
വികസന ഫണ്ട് (റ്റി.എസ്.പി)	0	153000	153000	153000	0
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)	0	4168401	4168401	4168401	0
ജനറൽ പർപ്പസ് (ഗ്രാന്റ്)	857905	11485681	12343586	7707726	4635860
IOB IAY 4695	3524161	1016204	4540365	4518400	21965
IOB ശാർക്കര തനത് ഫണ്ട് 3873	2410194	2942456	5352650	3351601	2001049
ഐ.ഓ.ബി,ആന്യപ്പാറ, IWMP	6842	0	6842	0	6842
IOB IAY 60529	28756395	0	28756395	26622180	2134215
കാനറ ബാങ്ക് ഐ.എ.വൈ 29238	0	14089890	14089890	13452619	637271
[illegible]					

സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക് ഐ.എ.വൈ 95975	0	4648181	4648181	30400	4617781
IDBI PMAY 47287	0	15870351	15870351	10759967	5110384

സ്ഥാപനത്തിന്റെ ആർ.പി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം തൻവർഷ വരവ് 75790023/- രൂപയാണ്. വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളുടെ തൻവർഷത്തെ ബാങ്ക് ബുക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ആകെ ള ലഭിക്കുന്നത് 109310977 രൂപയുമാണ്. ഇതിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് അക പരിശോധനാവേളയിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (09/20-07-2019) മറ വിശദീകരണമോ സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയിരുന്നില്ല. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ സൂചിപ വരവ് ചെലവുകൾ സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ഈ ഓ നിന്നും 08.08.2019-ൽ KSA.TVM.BP.1363/2019-ാം നമ്പരായി പുറപ്പെടുവിച്ച വാർഷിക പരി റിപ്പോർട്ടിൽ ഇക്കാര്യം പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ വരവ്-ചെലവ് ! രജിസ്റ്ററുകളിലെ തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (രൂപ)	നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (രൂപ)	ഭാഗികമായി നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പിലാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്ത പ്രോജ ശത
88	982279524	72	59516264	3	13	81

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇല്ല

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വരവൊന്നുമില്ല.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

- രസീതുകളുടെ പരിപാലനം തൃപ്തികരമല്ല.
- ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ നിയമപ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.

- പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിൽ മാർഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.
- മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിലെ ജാഗ്രതക്കുറവ് കാരണം (
പ്രവത്തികളുടെയും എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ റിവൈസ് ചെയ്യേണ്ടിവരുന്നു.
- മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ യഥാസമയം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തുന്നു.
- വിവിധ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ മോണിട്ടറിംഗ് കാര്യക്ഷമമമാക്കേണ്ടതാണ്.
- എസ്.സി.ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ഓഫീസർ TR-7A – യിൽ ക്യാഷ് ബുക്ക് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	09.12.2019	2018-19	28.01.2020
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	16.12.2019 മുതൽ 23.12.2019 വരെ	2014-15 മുതൽ 2018-19 വരെ	14.01.2020

1-11 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

2018-19 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം / ബിപി.13 തീയതി 08.08.2019 പ്രകാരം റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

<u>അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കാതെയുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക.</u>

a) <u>അഡ്വാൻസുകൾ ശരിയാംവിധം ക്രമീകരിക്കപ്പെടുന്നില്ല.</u>

ചിറയിൻകീഴ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18, 2018-19 വർഷങ്ങളിലെ വാർഷിക (പത്രികകൾ പ്രകാരം ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം അഡ്വാൻസുകൾ ക്രമീകരിക്കുവാനുള്ളതാണ്.

ക്രമ നം.	ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്	2017-18 (B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം)	2018-19 (B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം)
1	Temporary Advance for Official Purpose (460100103)	18200/-	-

2	Other Advances (460100199)	44480/-	282750/-
3	Advance to` Implementing Agencies- Deposit with KWA	-	734586/-

മേൽപ്പറഞ്ഞവയിൽ 2017-18 ൽ നൽകിയ അഡ്വാൻസ് തുകകൾ ജനറൽ ട്രയൽബാലൻസിൽ ക്രമീകരിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി അഡ്വാൻസുകൾ ക്ര ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ എൻക്വയറി നം.18/17.07.2020 ആരാഞ്ഞുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

b) <u>വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയും അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്ത</u>

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, ACRഎന്നിവ ലഭ്യമായ വികസനഫണ്ടിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം (RP 7)	ACR പ്രകാരം
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	36869030/-	37039752/-
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	18067873/-	18132183/-

വിഷയത്തിന്മേൽ നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം.18/17.07.2020) ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

c) <u>ബാധ്യതകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് രേഖകളില്ല.</u>

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാര Creditors (350800199 - Schedule B9) എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 43,03,950/- രൂപ ബാധ്യ നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ 2018-19 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ശീർഷകത്തിൽ നിന്ന് (റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ്) തുക നൽകിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടി ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബാധ്യത ഇല്ലാത്തതായും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ ഒഴിവാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളൊന്നും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതിന 2017-18 ൽ VAT ഇനത്തിൽ ബാധ്യതയായുണ്ടായിരുന്ന 975/- രൂപയും (350300103 - Sche സർവീസ് ടാക്സ് ഇനത്തിൽ ബാധ്യതയായുണ്ടായിരുന്ന 7189/- രൂപയും (350300104 - Sche

നാളിതുവരെ സർക്കാരിൽ ഒടുക്കുവരുത്തുകയോ ക്രമീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 20 ബാധ്യതയായി അവശേഷിക്കുന്നു. [വിഷയത്തിന്മേൽ നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം.18/17. ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.]

ആയതിനാൽ മേൽ വിഷയങ്ങളിൽ സെക്രട്ടറി, ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, ഭരണ എന്നിവർ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതും കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങ കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വാല്യം 1 (ചാപ്റ്റർ-2) എന്നിവ പാലിച്ച് ധനവിനിയോഗങ്ങൾ ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾക്കൊള്ളിക്കുന്നതിനും ആവശ്യമായ ക്യാഷ് ബുക്ക് ഉൾപ്പെ രജിസ്റ്ററുകൾ ശരിയാംവിധം പാലിക്കപ്പെടുന്നുവെന്നും സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കുവാനുള്ള യഥാസമയം ഒടുക്കുന്നുവെന്നും, ക്രമീകരിക്കുവാനുള്ളവ ക്രമീകരിക്കപ്പെടുന ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-12 ബജറ്റ് -അപാകതകൾ

a) ബജറ്റ് രൂപീകരണം-നടപടിക്രമം പാലിച്ചില്ല.

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട്, വകുപ്പ് 214 ഉപവകുപ്പ് (1) പ്രകാരം സർക്കാ സമയം പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങളും നിർണയിക്കപ്പെടുന്ന ചട്ടങ്ങളും വിധേയമായി ബജറ്റ് രൂപീകരണത്തിനായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	നടപടിക്രമം	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നടപടിക്രമം (തീയതി)
1	നോൺപ്ലാൻ വരവ് ചെലവുകളുടെ കരട് പ്രൊപ്പോസൽ ആവശ്യപ്പെടൽ	2017 ഡിസംബർ 15-ന് മുൻപ്	ലഭ്യമല്ല
2	നോൺപ്ലാൻ വരവ് ചെലവുകളുടെ കരട് പ്രൊപ്പോസലുകൾ ഘടകസ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിക്കൽ	2018 ജനുവരി 15-ന് മുൻപ്	ലഭ്യമല്ല
3	ക്രോഡീകരണത്തിനായി വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ചേരൽ	2018 ജനുവരി 25-ന് മുൻപ്	ലഭ്യമല്ല
4	ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയിൽ പ്രൊപ്പോസൽ	2018 ഫെബ്രുവരി	ലഭ്യമല്ല

	വയ്ക്കൽ,ക്രോഡീകരണം	1-ന് മുൻപ്	
5	ബജറ്റ് വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക പദ്ധതി അംഗീകാരം	2018 ഫെബ്രുവരി 28-ന് മുൻപ്	13.03.2018
6	ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി കരട് ബജറ്റ് നിർമ്മാണം/അംഗീകരിക്കൽ	2018 മാർച്ച് 1-ന് മുൻപ്	12.03.2018
7	കരട് ബജറ്റ് ചർച്ച ചെയ്യുന്നതിനായി പ്രത്യേക പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ചേരൽ	2018 മാർച്ച് 7-ന് മുൻപ്	24.02.2018
8	അന്തിമ ബജറ്റ് അംഗീകാരത്തിനായി പ്രത്യേക പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ചേരൽ	2018 മാർച്ച് 31-ന് മുൻപ്	23.03.18

പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിലെ 214-ാം വകുപ്പിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്ന നടപടി പൂർണ്ണമായും പാലിക്കാതെയാണ് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത്. ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക (11/21.07.2020) ക്രമ നം 1,2,3,4 എന്നിവയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച കൊണ്ട് വരും വർ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർണമായും പാലി ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കാൻ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

b) 2018-19 ലെ ബജറ്റിലെ പ്രതീക്ഷിത വരവ് ചെലവുകളും യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവുകളും വലിയ അന്തരം കാണുന്നു.

ബജറ്റ് പ്രകാരം പ്രതീക്ഷിത വരവ്	77,75,16,750
ബജറ്റ് പ്രകാരം പ്രതീക്ഷിത ചെലവ്	77,13,16,250
ബജറ്റ് പ്രകാരം പ്രതീക്ഷിത മിച്ചം	62,00,500

എന്നാൽ 2018-19 ലെ യഥാർത്ഥ വരവ് 7,57,90,023/- രൂപയും യഥാർത്ഥ ചെലവ് 9,21, രൂപയും ആണ്. ബജറ്റിലെ പ്രതീക്ഷിത വരവ് ചെലവുകളും യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവുകളും വലിയ അന്തരം നിലനിൽക്കുന്നു. ഭാവിയിൽ യാഥാർത്ഥ്യ ബോധത്തോടു കൂടി ബജറ്റ് തയ്യാറ ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 രസീത് ബുക്കുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്, വരവുകളുടെ അക്കൗണ്ടിംഗ്

എന്നിവയുടെ അപാകം

കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ, ഡേ ബുക്ക് എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ വി നൽകിയിട്ടുള്ള രസീത് ബുക്കുകൾ പ്രകാരം കളക്ട് ചെയ്ത തുകകൾ പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടി വച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നം.6/13.07.2020)ക്ക് നൽകിയ മറുപടി പ്രകാരം വി.ഇ.ഒ. മാർ പ്രകാരമുള്ള ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഐ.ഡബ്ല്യു.എം.പി/പി.എം.കെ.എസ്.വൈ. മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ വി.ഇ.ഒ. മാരുടെ പേരിലുള്ള നീർത്തട വികസന ഫണ്ടിലേയ്ക്കാണ് തുക ഒടുക്കുവരുത്തി എന്നാൽ നിലവിൽ പി.എം.കെ.എസ്.വൈ.പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പൂർത്ത എന്ന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശപ്രകാരം ടി.അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ഫണ്ട് ബ്ലോക്ക് പ ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കു വരുത്തുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

രസീതു ബുക്കുകളുടെ പരിപാലനം, വരവുകളുടെ അക്കൗണ്ടിംഗ് എന്നിവയിൽ മേൽ ന ഒഴിവാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് -വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി, ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾക്കായി 2018-19 വർഷ വാട്ടർ അതോറിട്ടിക്ക് ആകെ 734586/-രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ വിനിയോഗ സാ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്റ്റ് നം	പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽനം, തീയതി
1	85/19	മാമം നട-പാണ്ടിവാരം പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (കിഴുവിലം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്)	230000 (വി.ഫ-ടി.എസ്.പി)	226442	43/18-19 dt.8.9.18
2	102/19	പമ്പംകോട് നാഗരുകാവ്സങ്കേതം പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (കിഴുവിലം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്)	100000 (വി.ഫ-ജനറൽ)	99473	73/18-19 dt.13.2.19

3	84/19	പുത്തൻവിളകോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (കിഴവിലം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്)	150000 (വി.ഫ എസ്.സി.പി)	143140	58/18-19 dt.28.11.18
4	86/19	പള്ളത്തിൽ കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (കടയ്ക്കാവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്)	300000 (വി.ഫ.എസ്.സി.പി)	265531	59/18-19 dt.6.12.18
			ആകെ	734586/-	

ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വനിതാ വികസനകേന്ദ്രം പദ്ധതി ലക്ഷ്യപ്രാപതി കൈവരിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്റ്റ് നം.104/19

അടങ്കൽ - 8,10,250(വി.ഫ-ജനറൽ)

ചെലവ് - 4,62,073

ബിൽനം, തീയതി: 99/18-19,21.3.19 (232118/-)

98/18-19,1.3.19 (229955/-)

നിർവഹണം - സെക്രട്ടറി

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള 6 ഗ്രാമഞ്ചായത്തുകളിലേയും അഭ്യസ്ത (യുവതികൾക്ക് തൊഴിൽ സാധ്യതയുള്ള വിവിധ കമ്പ്യൂട്ടർ കോഴ്സകൾ(അ ഗവ.പോളിടെക്നിക്കിന്റെ സഹായത്തോടെ) പരിശീലിപ്പിക്കുന്നതിലേക്കായി ബ്ലോക്ക് കോമ്പൗണ്ടിൽ സ്ഥിരം പരിശീലനം കേന്ദ്രം സ്ഥാപിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അടിസ്ഥാന (ഒരുക്കുന്നതിലേക്ക് വിഭാവനം ചെയ്തതാണ് മേൽ പ്രോജക്റ്റ്. ഇതിൻപ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പ ഓഫീസ് കോമ്പൗണ്ടിലെ കോൺഫറൻസ് ഹാൾ വനിതാവികസനകേ മാറ്റുന്നതിനാവശ്യമായ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി 2018-19 വർഷം (അംഗീകൃത ഏജൻസിയായ കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എന്റർപ്രൈസസ് (കെ.എസ

ലഭ്യമാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് അംഗീകരിക്കുകയും സ്ഥാപനവുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട് എസ്റ്റിമേ (580295/- രൂ) യുടെ 40% ആയ 232118/- രൂ പ്രാരംഭത്തിൽ നല്കുകയും ചെയ്തു. . കൂടാതെ സി. ഇൻഫോവേ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് 229955/- രൂപക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകര വാങ്ങിയിട്ടുമുണ്ട്. തൻവർഷം പ്രസ്തുത പ്രോജക്റ്റിന് 4,62,073/- രൂ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടു 20 സാമ്പത്തിക വർഷം പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തികൾക്ക് ആനുപാതികമായി 125000/- കെ.എസ്.ഐ.ഇ ക്ക് അനുവദിച്ച് നല്കിയതായി ഫയൽ പരിശോധനയിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകു

നിലവിൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് സ്ഥാപനം പ്ര സജ്ജമായിട്ടുണ്ടോ എന്നതിൽ വ്യക്തതവരുത്താൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ (10/15.7.0) നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഓഡിറ്റ് ടീം ഭൗതികപരിശോധനയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനം	റിമാർക്സ്	
കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എന്റർപ്രൈസസ്	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള റൂഫ് വർക്ക്	പൂർത്തീകരിച്ചു
	എയർകണ്ടിഷണർ (2എണ്ണം)	സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്
	കുഷൻഡ് ചെയർ -22 എണ്ണം, റിവോൾവിംഗ് ചെയർ -10എണ്ണം എന്നിങ്ങനെ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.ആയവ പൂർണമായും പ്രസ്തുത കേന്ദ്രത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	
സി.ഡി.എസ് ഇൻഫോവേ	ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ വിത്ത് യു.പി.എസ് 6 എണ്ണം, സ്പീക്കർസിസറ്റം- 6 എണ്ണം എന്നിങ്ങനെ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം വാങ്ങി	ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ വിത്ത് യു.പി.എസ് -4 എണ്ണം , സ്പീക്കർസിസ്റ്റം -1 set മാത്രമേ കേന്ദ്രത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളൂ.

വനിതാവികസന കേന്ദ്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനസൗകര്യവികസനം പൂർത്തീകരിച്ച് ലക്ഷ്യപ്രാപ്തി കൈവരിച്ചു എന്ന് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-16 താബൂക്ക് കട്ട നിർമാണം- പരിശീലനവും, യൂണിറ്റ് ആരംഭിക്ക ധനസഹായവും-പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല- 2,00,000/- രൂ

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി പ്രകാരം നിർമിക്കുന്ന ഭവനങ്ങളുടെ നിർമിതിക്കാവശ്യമായ ഭവന സാമഗ്രികളുടെ നിർമാണത്തിനായി മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണതൊഴിലുറപ്പ് പ കുടുംബശ്രീയും സംയോജിച്ച് അത്തരം നിർമാണയൂണിറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതുമായി ബ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ആവിഷ്കരിച്ച വനിതാഘടക പദ്ധതിയാണ് ഇത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ

പ്രോജകറ്റ് നം.	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നം, തീയതി
99/19	430000 വിഫ (പൊതു)	200000/-	14/18-19,31.5.18
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : സെക്രട്ടറി സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി : വികസനകാര്യം ഡിപിസി അംഗീകാരം : 220/plg/DPC/DPO/18-19/Tvm			

ലൈഫ് പാർപ്പിട പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള ഭവനനിർമാണത്തിനാവശ്യമായ താ നിർമിച്ചുനല്കുന്നപദ്ധതിയിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് അതിനാവശ്യമായ മെഷിനറി വാങ്ങുന്ന 2ലക്ഷം രൂ അതത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്ന് തിരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട ബന്ധപ്പെട്ട ആ ജോയിന്റ് ലയബിലിറ്റി ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് നല്കുന്ന (ജെ.എൽ.ജി ഗ്രൂപ്പ്) തിനും, കട്ടനിർമാണ പര നല്കുന്നതിനുമാണ് മേൽ പ്രോജക്റ്റ് ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുള്ളത്.

2018-19 വർഷം മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം കിഴുവിലം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ജോയിന്റ് ലയ ഗ്രൂപ്പ് ജെ.എൽ.ജി ഗ്രൂപ്പ്)ആയ ഹോളോ ബ്രിക്സ് യൂണിറ്റിന് മെഷീനറി വാങ്ങുന്നതിനായി പഞ്ചായത്ത് 2,00,000/- രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അപ്രകാരം താബൂക്ക് നിർമാണത്ത് മെഷീനുകൾ സ്ഥാപിച്ച് നിർമാണ യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനമാരംഭിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച വി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കട്ടനിർമാണത്തിനുള്ള മെഷിനറി സ്ഥ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകളും ഹാജരാക്കിയില്ല.

ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി, മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി, കുടുംബശ്രീ സംയോജിച്ച് ഭവന നിർമാണ സാമഗ്രികളുടെ നിർമാണ യൂണിറ്റുകൾ ആരംഭിക്കുന വിശദാമായ മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ 24.9.2018-ലെ സ.ഉ(കൈ) നം.137/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ

പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 4 പ്രകാരം നിർമാണ സാമഗ്രി യൂണ കാര്യക്ഷമമായ പ്രവർത്തനങ്ങളിലേക്കായി നാല് തലങ്ങളിലുള്ള വിലയിരുത്തൽ നടത്തേ ഇതിൻ പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ്, വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെ സെക്രട്ടറി എന്നിവർ ഉൾപ്പെട്ട സമിതിയുടെ മേൽനോട്ടത്തിൽ ബ്ലോക്ക് തലത്തിലും നിർവഹണ പുരോഗതിമോണിട്ടർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. അപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകര് വിശദാംശങ്ങളും ലഭ്യമല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും,നിലവിലെ വ്യക്തമാക്കുന്നതിനും ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (7/17.7.20) വ്യക്തമാ നല്കിയിട്ടില്ല. മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-17 ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിന് സൗരോർജ പാനൽ - പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജകറ്റ് നം.	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നം, തീയതി
68/19	1,27,375 വിഹ (പൊതു)	1,22,625	14/18-19,31.5.18
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : സെക്രട്ടറി സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി : വികസനകാര്യം			

2017-18 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി തയ്യറാക്കിയ പ്രസ്തുത പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ 10കിലോ വാട്ടിന്റെ സോളാർ പ്ലാന്റ് (ongrid roof top solar powe കെൽട്രോണിൽ നിന്ന് വാങ്ങിസ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിർവഹണ ഏജൻസിയായ കെൽട്രോണിന വർഷം 7,22,625/- രൂപയും, നല്കാൻ അവശേഷിച്ച 1,22,625/- രൂപ 2018-19വർഷം മേൽ പ്രകാരവും (ആകെ 8,45,250/-) നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രസ്തുത സോളാർ പ്ലാന്റ് വഴി ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്ന വൈദ്യുതി കെ.എസ്.സി.ബി ക്ക് നല്കുന സംവിധാനമാണ് ഇത്. എന്നാൽ വൈദ്യുതി വിതരണം സംബന്ധിച്ച് അവ്യക്തത നില കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ 11.2.2019 ലെ DB/On grid/144 കത്ത് പ്രകാരം 2018 സെപ്റ്റംബർ 30 വരെ സോളാർ പ്ലാന്റ് മുഖേന ഉല്പാദിപ്പിച്ച് ബോർഡിന് നല്കിയ വൈദ്യുതിയുടെ വില 7409/- രൂപയാണ്. പ്രസ്തുത തുക എ

വൈദ്യുതിക്കാണെന്നോ, മീറ്റർ റീഡിംഗ് കാലയളവ് എന്നു മുതലാണെന്നോ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെ രേഖകളൊന്നും ഹാജരാക്കിയില്ല. എന്നാൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടസ് തൻവർഷം 81924/-രൂ വൈദ്യുതി ചാർജ് ഇനത്തിൽ നല്കിയിട്ടുമുണ്ട്.

സോളാർ പ്ലാന്റ് മുഖാന്തിരം ഉദ്പാദിപ്പിക്കപ്പെട്ട എത്ര യൂണിറ്റ് വൈദ്യുതി കെ.എസ്.ഇ നല്കിയിട്ടുണ്ട്, ഒരു യൂണിറ്റിന് എത്ര രൂപ നിരക്കിലാണ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്, സോളാ സ്ഥാപിതമായ ശേഷം നാളിതുവരെ ഈ ഇനത്തിൽ എത്ര രൂപ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തി വന്നിട്ടുണ്ട്, മീറ്റർ റീഡിംഗ് നടത്തുന്ന കാലയളവ് മുതലായ വിവരങ്ങൾ ഒന്നും ബ്ലോക്ക് പ പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഈവിഷയം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ വ്യക്ത ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (5/13.7.20) നല്കിയെങ്കിലും മറുപടി നല്കിയില്ല. ഭരണസമ വിഷയത്തിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച വ്യക്തമായ രേഖകൾ, വിശദാ എന്നിവ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി- ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബ്ലോക്ക് വിഹ കൈമാറൽ-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചില്ല

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതികൾക്കായി 2018-19 വർഷം ചുവടെപ്പറയും പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തു ബ്ലോക്ക് വിഹിതം കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുകകളുടെ ധനവിനിയോഗ സാക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്റ്റ് നം., പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	തുക നല്കിയ പഞ്ചായത്തിന്റെ പേര്	നല്കിയ തുക	ബിൽ നം, തീയത
93/19 ലൈഫ് ജനറൽ	2612150 വി.ഫ,ജനറൽ	2612150	അഞ്ചുതെങ്ങ്	291700	47/18 19, 13.10.1 103/18 19, 22.3.1
			മുദാക്കൽ	587000	
			വക്കം	258950	
			കിഴുവിലം	662900	
			ചിറയിൻകീഴ്	461600	

			കടക്കാവൂർ	350000	102/18 19, 22.3.1
94/19 ലൈഫ്(എസ്.സി.പി)	3011000 വി.ഫ(എസ്.സി.പി)	3011000	മുദാക്കൽ	833500	46/18 19, 13.10.1 104/18 19, 22.3.1
			വക്കം	112000	
			കിഴുവിലം	1169500	
			ചിറയിൻകീഴ്	672000	
			കടക്കാവൂർ	224000	
			ആകെ	5623150	

ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അന്വേഷണം11/16.7.2020 നല്ല മറുപടി) അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 പി.എം.എ.വൈ പദ്ധതി - പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഭവനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്

2018-19 വർഷം പി.എം.എ.വൈ പദ്ധതികൾക്കായി ചുവടെപ്പറയും പ്രകാരം പ്രേ ആവിഷ്ക്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പ്രോജ.നം	പേര്	ഫണ്ടിനം	അടങ്കൽ	ചെലവ്
1	8/18-19	പി.എം.എ.വൈ -ജനറൽ 2016-17 Block share	Plan Gen	1504300	150400
2	9/18-19	പി.എം.എ.വൈ -SCP 2016-17 Block share	Plan-SCP	1314000	1249600
3	10/18-19	പി.എം.എ.വൈ -ജനറൽ 2017 -18Block share	Plan Gen	4100000	4100000
4	11/18-19	പി.എം.എ.വൈ -SCP	Plan-SCP	1632000	1632000

		2017 -18 Block share			
5	67/18-19	പി.എം.എ.വൈ -SCP 2016-17 Block share (spill over)	Plan-SCP	1238800	304000

പി.എം.എ.വൈ 2016-17ജനറൽ എസ്.സി വിഭഗങ്ങളിലായി 7വീടുകളും, പി.എം.എ.വൈ 18ജനറൽ എസ്.സി വിഭഗങ്ങളിലായി5 വീടുകളും പണിപൂർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പേര്	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	പൂർത്തിയാക്കിയ ഭവനങ്ങളുടെ എണ്ണം	നിലവിൽ വീടുനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര്
പി.എം.എ.വൈ -ജനറൽ 2016-17 Block share (8/18-19)	86	79	1) ഷാജഹാൻ – അഞ്ചുതെങ്ങ് ഗ്രാ.പ 2) ലോറൻസ് – അഞ്ചുതെങ്ങ് ഗ്രാ.പ 3) തങ്കപ്പൻ – അഞ്ചുതെങ്ങ് ഗ്രാ.പ 4) അമ്പിളി സത്യാഭാമ -അഞ്ചുതെങ്ങ് ഗ്രാ.പ 5) ഓമന – കിഴവിലം ഗ്രാ.പ 6) ശോഭന - കടയ്ക്കാവൂർ ഗ്രാ.പ 7) അബ്ദുൾഹമീദ് -ചിറയൻകീഴ് ഗ്രാ.പ
പി.എം.എ.വൈ -ജനറൽ 2017 -18Block share)	46	45	സുഷമ കിഴവിലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

പി.എം.എ.വൈ -SCP 2017 -18 Block share (11/18-19)	32	28	1) ഗീത.ജി -കിഴുവിലം ഗ്രാ.പ 2) അജിതാകുമാരി- കിഴുവിലം ഗ്രാ.പ 3) സാവിത്രി - കിഴുവിലം ഗ്രാ.പ 4) സുശീല - കടയ്ക്കാവൂർ ഗ്രാ.പ

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാൻ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകേ അല്ലാത്തപക്ഷം അനുവദിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്ക

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള വസ്തുവകകൾ, കെട്ടിടങ്ങൾ, മുതലായ ആസ്തികൾ കാലികമാക്കി സചിത്ര സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഉപയോഗിച്ച് ഡേറ്റാ ബേസ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ 18.07.2013-ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് ജി.ഒ.(എം.എസ്) 2 ത.സ്വ.ഭ.വ. മുഖേന പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിനുള്ള നിർദ്ദേ 06.01.2012ലെ ജി.ഒ.(ആർ.ടി.)59/2012 മുഖേനയും പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചിറയിൻകീഴ് പഞ്ചായത്തിൽ മേൽ നിർദ്ദേശപ്രകാരം ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടി സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.3/13.07.19) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആസ്തി തയ്യാറാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും മേൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാല കാണുന്നില്ല. കൂടാതെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള എല്ലാ ആസ്തി വിവരങ്ങളു ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് അനുസൃതമായി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ത സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. വികസന കാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിൽ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-21 സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കാതെ ഉപേക്ഷിച്ചു.

16-11-2013 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് നമ്പർ 362/2013/തസ്വഭവ ഖണ്ഡിക 11.3 xii (ഇ) യിലെ 2017 ലെ 72/2017/തസ്വഭവ നമ്പരിലുള്ള പദ്ധതി മാർഗനിർദ്ദേശത്തിലും സ്പിൽ ഓവർ പ സ്പിൽ ഓവറായ വർഷംതന്നെ പൂർത്തീകരിക്കണമെന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ

എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ 2018-19 ൽ നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിനായി അംഗീകാരം ലഭി ഓവർ പ്രോജക്ടുകളിൽ ചുവടെ പറയുന്ന 2പദ്ധതികൾ തൻവർഷവും നടപ്പാക്കിയില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം.	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ തുക
01	75/19	പകൽവീട് കെട്ടിട നിർമ്മാണം	18,70,632/- (വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം)
02	76/19	സീഡ് ഫാമിൽ കാർഷിക വിപണനകേന്ദ്രം നിർമ്മാണം ചിറയിൻകീഴ് പഞ്ചായത്ത്	20,00,000/- (വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം)

ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (4/13.07.2020) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനപ്രകാരം ഉപേക്ഷിച്ച എന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. ഭാവിയിൽ പ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ അവയുടെ ആസൂത്രണം, ലക്ഷ്യപ്രാപ്തി എന്നിവ കൃത്യമായി വിശകലന ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്. വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഇ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഭൂരിഭാഗം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെയും എസ്റ്റമേറ്റുകൾ പു നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നു

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ സ്ഥല സന്ദർശനം അതിനനുസൃതമായി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി വേണം പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണം നടത്തേണ്ടത്. പ തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുമ്പുള്ള വിശദമായ സൈറ്റ് പരിശോധനയുടെ പ്രാധാന്യം കേരളാ പൊതു മാന്വൽ ഖണ്ഡിക 1601.1.2 ലും പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ചിറയിൻകീഴ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചാ 2018-19ൽ നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ഭൂരിഭാഗവും ഇതിനു വിരുദ്ധമായി പ പുതുക്കി പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണം നടത്തിയതായി കാണുന്നു. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക
1	79/19	മാമം പഴയപാലം പനീർക്കോണം റോഡ്	198170	124077

2	73/19	ഏലാപ്പുറം ഏലാത്തോട്ടിൽ റോഡ്	616175	608997
3	77/19	എ.കെ.ജി. നഗർ പുത്തൻവിളകോളനി റോഡ്	1371695	1365016
4	65/19	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ ബ്ലോക്ക് ഓഫീസും അനുബന്ധ കെട്ടിടങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ	915735	803123
5	74/19	വക്കം ആർ.എച്ച്.സി. മെയിന്റനൻസ്	984361	510869
6	40/19	നൈനാംകോണം അംഗൻവാടി മൂലവിളാകം റോഡ് സൈഡ് വാൾ രണ്ടാം ഘട്ടം	500000	472596
7	72/19	മുസലിയാർ കോളേജ് റോഡ്	427328	403852
8	71/19	ചിറയിൻകീഴ് താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിൽ സ്ത്രീസൗഹൃദ വിശ്രമ കേന്ദ്രവും ടോയ്‌ലറ്റും	1599419	1162327
9	70/19	ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് നവീകരണം മൂന്നാം ഘട്ടം	334366	268297
10	41/19	ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് കെട്ടിടം പൂർത്തീകരണം	3000000	727879
11	37/19	കിഴക്കേതിട്ട ബാലവാടി റോഡ്	524957	499329
12	91/19	ചിറയിൻകീഴ് താലൂക്ക് ആശുപത്രി ക്യാന്റീൻ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ	299971	57532
13	32/19	കമ്പ്രത്ത്കുന്ന് കോളനി പാർശ്വഭിത്തി നിർമ്മാണം	1300000	698802

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 14/07.2020) കെട്ടിട നിർമ്മാണം, കെട്ട് മെയിന്റനൻസ് തുടങ്ങിയ പ്രവൃത്തികളിൽ നിർമ്മാണവേളയിൽ സൈറ്റിന്റെ സവിശേഷത മണ്ണിന്റെ ഘടനയ്ക്കും പഴയ നിർമ്മിതിയുടെ അവസ്ഥയ്ക്കും അനുസൃതമായാണ് പ്രസ്തുത പ്രവൃത എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കേണ്ടി വന്നിട്ടുള്ളത് എന്ന് അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ മറുപടി ലഭ്യമാ ഭൂരിഭാഗം പ്രവൃത്തികളിലും ഇപ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കുന്നത് കാരണം പ്രസ്തുത അംഗീകരിക്കത്തക്കതല്ല. ഇപ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കുന്നത് കാരണം പദ്ധതികൾ യഥ പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാതെ വരികയും തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിലേക്ക് സ്പിൽ ഓവർ പ ആയിത്തീരുകയും ചെയ്യുന്നു. ആയതിനാൽ ഭാവിയിൽ പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാ

കൂടുതൽ സൂക്ഷ്മത പുലർത്തേണ്ടതാണ്. വികസന കാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ

ഇക്കാര്യത്തിൽ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-23 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ട്രൈസ്ക്കൂട്ടർ - പദ്ധതിക്ക് പുറമേ അധികച്ചെലവ് - 3000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നം. : 36/19 (ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ട്രൈ സ്കൂട്ടർ)

പദ്ധതി അടങ്കൽ : 1230000/- (വികസനഫണ്ട്-സാധാരണ വിഹിതം)

ചെലവ് : 1230000/- (ബിൽ നം. 2/16.01.2019)

നിർവ്വഹണം : ചൈൽഡ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം ചൈൽഡ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ നടപ്പാക്കി

പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

a) പ്രോജക്ട് ഫയൽ പ്രകാരം ടെണ്ടർ മുഖാന്തിരമാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുവാൻ ചെയ്തിരുന്നത്. എന്നാൽ രേഖകൾ പ്രകാരം ടെണ്ടർ ഒഴിവാക്കി കെൽട്രോണിന് (KELTRON നൽകിയിരിക്കുന്നു.

b) ചുവടെ ചേർക്കുന്ന 8 വ്യക്തികൾക്ക് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ ഹാജരാക്കുന്നതിനായി മാത്രം മെഡിക്കൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ട്രൈ സ്കൂട്ടർ വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ള കാണുന്നു.

അപേക്ഷകന്റെ പേരും വിലാസവും	ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയ തീയതി
ആർ.മോഹനൻ, ഇളയൻപറമ്പ്, കടയ്ക്കാവൂർ	09/2018 (സർട്ടിഫിക്കറ്റിൽ കൃത്യമായ തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല)
പ്രസന്നൻ.വി, കാട്ടിൽ വീട്, തിനവിള, കീഴാറ്റിങ്ങൽ	26.09.2018
ഹരിലാൽ.എ, ചരുവിള, ചാമ്പൻവിള, വക്കം	26.09.2018
സോഫിയ.എ, പുതുവൽ പുരയിടം, അഞ്ചുതെങ്ങ്	24.10.2018

അനീഷ്.വി, തുഷാര മൻസിൽ, മഞ്ചാടിമൂട്, ചിറയിൻകീഴ്	26.09.2018
സജി.ബി, സത്യൻ നിവാസ്, കുന്തള്ളൂർ	24.12.2018
രഹ്ന.വി.എസ്, പുത്തൻവിള വീട്, കടുവയിൽ, ആറ്റിങ്ങൽ	24.10.2018
ജ്യൂലക്ഷ്മി.ബി.എസ്, പനവിള വീട്, കൊച്ചാലുംമൂട്, മുടപുരം	24.10.2018

മേൽ വ്യക്തികൾക്ക് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും പ്രസ്തുത ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ലായെ വരുത്തിയതിന്റെ രേഖകളൊന്നും ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

c) മോട്ടോർ വെഹിക്കിൾസ് ആക്ട് സെക്ഷൻ(8), സബ് സെക്ഷൻ(3), ചട്ടം 5, 7, 10(a), 14(എന്നിവ പ്രകാരം [Form 1-A] ഡ്രൈവിംഗ് ലൈസൻസിന് അർഹനാണ് എന്ന മെ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ലേണേഴ്സ് ലൈ അനുവദിക്കുന്നത്. എന്നിരിക്കിലും ചെക്ക് നം.5886936 തീ.05.03.2019 പ്രകാരം 3000/- രൂ ഫണ്ടിൽ നിന്നും മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാർക്ക് ഹോണറേറിയം നല്കുന്നതിനായി ചെ മെഡിക്കൽ ക്യാംപ് സംഘടിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നു.

മേൽ ഖണ്ഡികകളിന്മേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 13/16.07.2020 നൽകിയിട്ടില്ല.

മോട്ടോർ വെഹിക്കിൾസ് ആക്ടുകളും ചട്ടങ്ങളും പ്രകാരം വാഹനം ഓടിക്കുന്നതിന് ലഭ്യാമായതും ലേണേഴ്സ് ലൈസൻസ് ലഭിച്ചതുമായ വ്യക്തികൾക്കായി വീണ്ടും മെഡിക്കൽ നടത്തേണ്ടതിന്റെ ആവശ്യകത ഇല്ലായെന്നിരിക്കെ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ തനതു നിന്നും തുക ചെലവഴിച്ചത് ദുർവ്യയമാണ്. ആയതിന് ചെലവ് നിർവ്വഹിച്ച നിർവ്വഹണോദ്യോ തുക അനുവദിച്ച സെക്രട്ടറിയും, ഭരണസമിതിയും ഉത്തരവാദികാളാണ്. ആയതിനാൽ ടി രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

വിഷയത്തിൽ സമയബന്ധിതമായി മറുപടി നൽകാൻ കഴിയാത്ത പക്ഷം 3000 ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 പദ്ധതിപ്പണം ചെലവഴിക്കാതെ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിലനിൽ

നിർവ്വഹണം : അസി.ഡയറക്ടർ (കൃഷി)

a) പ്രോജക്ട് നം. : 50/19 (കിണർ റീ ചാർജ്ജിംഗ്)

അടങ്കൽ : 1584000/- (വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)

b) പ്രോജക്ട് നം. : 51/19 (കിണർ റീ ചാർജ്ജിംഗ് - എസ്.സി.പി)

അടങ്കൽ : 368000/- (വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി)

മേൽ പദ്ധതികൾക്കായി ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് നം.	ബിൽ നം./ തീയതി	ബിൽ തുക	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് നൽകിയ തുക		ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾ വിനിയോഗിച്ച തുക (സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭിച്ചത്)	വിനിയോഗി പഞ്ചായത്തു അവശേഷി തുക
50/19	2/29.09.2018	259200	മുദാക്കൽ	172800	8366	16443
			കിഴുവിലം	86400	2880	8352C
50/19	3/22.11.2018	237600	വക്കം	216000	0	21600(
			കടയ്ക്കാവൂർ	21600	21600	0
50/19	9/26.02.2019	2880	ചിറയിൻകീഴ്	2880	0	2880
50/19	12/21.03.2019	2880	അഞ്ചുതെങ്ങ്	2880	2880	0
51/19 (എസ്.സി.പി)	4/22.11.2018	32000	വക്കം	32000	0	3200C
51/19 (എസ്.സി.പി)	10/01.03.2019	1600	ചിറയിൻകീഴ്	1600	1600	0
	ആകെ	536160		536160	37326	49883

പദ്ധതി രേഖകൾ പ്രകാരം വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്കായി 536160/- രൂപ നല്കുകയും രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 498834/- രൂപ വിവധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്

ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. രേഖകൾ പ്രകാരം 02.11.2019, 06.07.2020 തീയതികളിൽ A1-101/2018-19 നം. കത്ത് പ്രകാരവും 13.07.2020 ലെ BP2/704/20/CKLന പ്രകാരവും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിനിയോഗിക്കാത്ത തുക SLTSB 79901300000102 അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കുന്നതിന് അറിയിപ്പ് നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്. വിഷയത്തിന്മേൽ അന്വേഷണത്തിന് (നം.20/17.07.2020) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മുദാക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചാ നിന്നും വിനിയോഗിക്കാത്ത തുക മേൽ TSB അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയ എന്നിരിക്കിലും ടി തുക സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കിയിയതതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽപ്പടി തുകകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ ഉപയോഗിക്കാതെ അവശേഷ അഭികാമ്യമല്ല. സർക്കാർ ചെലവുകൾ കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ്, കേരള പഞ്ചായ (അക്കൗണ്ട്) ചട്ടങ്ങൾ 2011 എന്നിവ പ്രകാരം ക്രമപ്പെടുത്തേണമെന്നതിനാൽ ചെലവ പഞ്ചായത്തുകളിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ അടിയന്തിരമായി ഈടാക്കി സർക്കാ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി പദ്ധതി നിർവ്വഹണം-500000/- ര തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നം. : SO 066/19 (സ്വയംതൊഴിൽ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് കറവപ്പശു വിതരണം)

അടങ്കൽ : 875000/- (വികസന ഫണ്ട്- പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)

1000000/- (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)

ചെലവ് : 500000/- (വികസന ഫണ്ട്- പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)

ബിൽ നം. : 21/26.03.2019, 375000/- (ക്യൂ ബിൽ ആയി)

22/26.03.2019, 125000/-

നിർവ്വഹണം : ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

ടി പദ്ധതി 2017-18 ൽ ആരംഭിച്ചതും സ്പിൽ ഓവർ ആയതുമാണ്. പ്രോജക്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപാകങ്ങൾ ഉള്ളതാണ്.

a) പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം വ്യക്തിഗത ആനുകൂല്യമായാണ് കറവപ്പശു വിതരണം ചെ എന്നാൽ ഇതിന് വിരുദ്ധമായി സ്വയം സംരംഭക ഗ്രൂപ്പുകൾക്കായി പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുക കറവപ്പശുവിന് 25000/- രൂപ വീതം ഗ്രൂപ്പിന് നൽകുകയും ചെയ്തു.

b) മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം വില്പനക്കാരന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് സബ്സിഡി തുക നല്കേണ്ടതാ എന്നാൽ ഇതിനു വിരുദ്ധമായി സ്വയം സംരംഭക ഗ്രൂപ്പുകളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 125000/- രൂ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. (നിറവ് JLG, കൈരളി JLG, പേരാണത്തമ്മ JLG, നവം JLG എന്നിവർക്ക് 1 രൂപ വീതം ആകെ 5 ലക്ഷം രൂപ അനുവദിച്ചു).

[വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.21/17.07.2020) മറുപടി നൽകി

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് നിർവ്വഹണോദ്യോ ഭരണസമിതിയും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിന്മേൽ സമയബന്ധ മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ ചെലവ് തുകയായ 500000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 ഓട്ടോ റിക്ഷ വാങ്ങൽ - സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല.

1) പ്രോജക്ട് നം- 30/19

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - സ്വയം തൊഴിൽ സംരംഭം- ഓട്ടോ റിക്ഷ വാങ്ങൽ (വനിത)

അടങ്കൽ തുക – 210000/- (വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം)

ധനകാര്യ സ്ഥാപന വായ്പ – 330000/-

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം - 60000/-

ചെലവു തുക – 140000/-(വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം)

2) പ്രോജക്ട് നം- 31/19

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - സ്വയം തൊഴിൽ സംരംഭം- ഓട്ടോ റിക്ഷ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ തുക – 400000/- (വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം)

ധനകാര്യ സ്ഥാപന വായ്പ – 1040000/-

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം - 160000/-

ചെലവു തുക – 400000/-(വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം)

വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായ പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാര പറയുന്ന വ്യക്തികൾക്ക് സബ്സിഡി തുക അവരുടെ സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗ കൈമാറിയതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം.	പേര്, മേൽവിലാസം	ബിൽ നം, തീയതി	സബ്സിഡി തുക	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വിവരം
1	30/19	ധനലക്ഷ്മി, പൊയ്കയിൽ വീട്, ഈഴവർകോണം, ഇളമ്പ പി.ഒ.	6/20.03.2019	70000	കാത്തലിക് സിറിയൻ ബാങ്ക് 035303915744-190701
2	30/19	സജനിക.എസ്, പുത്തൻവീട്, ആനത്തലവട്ടം പി.ഒ.	1/10.01.2019	70000	സൗത്ത് ഇൻഡ്യൻ ബാങ്ക് 0191053000069-617
3	31/19	ഷീന.റ്റി, തിനവിള ലക്ഷം വീട്, കീഴാറ്റിങ്ങൽ പി.ഒ.	2/10.01.2019	50000	ഇൻഡ്യൻ ഓവർസീസ് ബാങ്ക് 077901000011-872
4	31/19	നിതീഷ് ദാസ്.റ്റി.,തുളസ് മന്ദിരം , കുറക്കട പി.ഒ.	6/20.03.2019	50000	ഫെഡറൽ ബാങ്ക് 12960100120600
5	31/19	സുനിൽകുമാർ .ബി., പുതുവൽ വീട്, വടക്കേ അരയതുരുത്തി, ചിറയിൻകീഴ്	4/18.03.2019	50000	എസ്.ബി.റ്റി. 67310298519

പദ്ധതി പ്രകാരം മേൽ സൂചിപ്പിച്ച വ്യക്തികൾ സിദ്ധി വിനായക ഓട്ടോമൊബൈൽസ്, ആദിത കോംപ്ലക്സ്, തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ഓട്ടോറിക്ഷകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളതാ

സർക്കാർ ഉത്തരവ് എം.എസ്.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീ. 14.02.2018 ഖണ്ഡിക 6.4പ്രകാര തൊഴിൽ സംരംഭങ്ങൾക്ക് വാഹനം ലഭ്യമാക്കിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേ എടുക്കുന്ന അവസരത്തിൽ വാഹന വായ്പാ അക്കൗണ്ടിലായ്ക്കോ ആയിരിക്കണം സബ്സി നൽകേണ്ടത്. പ്രസ്തുത വ്യക്തികൾ വാഹന വായ്പ എടുക്കാത്തതിനാൽ വാഹനം സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് തുക കൈമാറ്റേണ്ടിയിരുന്നത്. എന്നാൽ വ്യ സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക കൈമാറിയത് മേൽ സർക്കാർ മാർ

വിരുദ്ധമായാണ്. ഈ വിഷയത്തിൻമേൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (19/17.07.2020) മറുപടിയിൽ പ്രസ്തുത വ്യക്തികൾ നോൺ ബാങ്കിംഗ് ധനകാര്യ സ്ഥാപനത്തിൽനിന്ന് എടുത്തതിനാലാണ് സബ്സിഡി തുക സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറി വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം ന്യൂനതകൾ ഒഴിവാക്കാൻ നിർവ്വഹണോദ്യോ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 പദ്ധതി ലക്ഷ്യത്തിന് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചു-345929/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്റ്റ് നം- 44/19

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് - ചിറയിൻകീഴ് താലൂക്ക് ആശുപത്രിയുടെ എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ് ചാർജ്ജുകൾ

അടങ്കൽ തുക – 2000000/- (മെയിന്റനൻസ്- നോൺ റോഡ്)

ചെലവ് തുക – 2000000/-

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (താലൂക്ക് ആശുപത്രി,ചിറയിൻകീഴ്)

പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം 500000/- രൂപ വെള്ളക്കരം ഒടുക്കുന്നതിനും 1500000/- വൈദ്യു ഒടുക്കുന്നതിനുമാണ് ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നത്. ആയത് പ്രകാരം 361104/ രൂപ (ബിൽ നം. 63/14 വെള്ളക്കരമായും 1000000/- രൂപ(ബിൽ നം. 1/19.05.2018)യും, 292967/- രൂപ നം.72/25.03.2019) ഉൾപ്പെടെ ആകെ 1292967/- രൂപ വൈദ്യുതി ചാർജായും ഒടുക്കുവരുത്തി എന്നാൽ വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ ബാക്കി വന്ന 138896/- രൂപ (500000-361104)-യും. ചാർജ്ജിനത്തിൽ ബാക്കിയുള്ള 207033/- രൂപയും (1500000-1292967) രൂപയും ഉൾപ്പെടെ 345929/- രൂപ (138896+207033) ചെലവഴിച്ചത് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്ത കയറുൽപന്നങ്ങൾ വാങ്ങിയതിനാണ്. പദ്ധതി ലക്ഷ്യത്തിന് പുറത്തു നിന്നുള്ള ഇത്തരം ചെ അനുവദനീയമല്ല.ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നം.15/17.07.2020) ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പദ്ധതിയിൽ നിന്നും വക മാറ്റി ചെലവഴിച്ച 345929 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. തുക തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 സി.എച്ച്.സി.,അഞ്ചുതെങ്ങ്- പ്രോജക്ടുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി., അഞ്ചുതെങ്ങ് നട ചുവടെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക
1	13/19	സർക്കാർ ആശുപത്രികൾക്ക് എസ്റ്റാബ്ലിഷ് മെന്റ് ചെലവുകൾ	300000	300000
2	14/19	സർക്കാർ ആശുപത്രികൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	500000	500000

ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷന്(1/17.07.2020) സി.എച്ച്.സി. അഞ്ചുതെങ്ങ് ചെയ്യുന്ന അഞ്ചുതെങ്ങ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കണ്ടെയിന്റ്മെന്റ് സോൺ ആയതിനാലും കോ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഊർജിതമായി നടക്കുന്ന സാഹചര്യത്തിലും പ്രോജക്ടുകളും അ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുവാൻ കഴിയുകയില്ല എന്നും ഓഡിറ്റ് അറിയിക്കുന്ന ദിവസം ഹാജരാക്കിക്കൊള്ളാം എന്നും നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ മെഡിക്കൽ ഓ സി.എച്ച്.സി, അഞ്ചുതെങ്ങ് അറിയിച്ചതായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽക രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ കഴിയുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ അവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ

1-29 തുല്യതാപഠനം- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല- 1,37,500/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നം.92/19, തുല്യതാ പഠനം-ഗുഡ് ഇംഗ്ലീഷ്

അടങ്കൽ - 1,50,000(വി.ഫ-ജനറൽ)

ചെലവ് -1,37500

ബിൽ നം, തീയതി - 45/18-19, 8.9.2018

നിർവ്വഹണം – സെക്രട്ടറി

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ 18വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ യുവാക്കൾക്ക് ഇംഗ്ലീഷ് പഠന ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ട് ആണ് ഇത്. പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 55 പഠിതാക്കൾക്ക് 2500 (ഫീ + രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ) നിരക്കിൽ ആകെ 1,37,500/-രൂപ സാക്ഷരതാ മിഷന് കൈമാറ എന്നാൽഇത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സാക്ഷരതാ മിഷനിൽ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കോഴ്സിന് രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത 55 പഠിതാക്ക

പൂർത്തിയാക്കി കോഴ്സ്സർട്ടിഫിക്കറ്റ് കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ അന്വേഷണത്തിന് (9/15.07.2020) മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട് എങ്കിലും അവ സാധൂകരിക്കുന്ന ഒന്നും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 14.02.2018-ലെ സ.ഉ (കൈ) നം.22/2018/തസ്വഭവ ഖ 2.2 മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമല്ലാത്ത പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ (ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് സംബന്ധിച്ച് സർക്കാർ ഉത്തരവ് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ സാഹചര്യങ്ങളിൽ ചെലവ് തുകയായ 1,37,500/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വക്കുന്നു. അനുബന്ധ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

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

2-1 ഇല്ല

ഇല്ല

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണ

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

3-1 ഇല്ല

ഇല്ല

ഭാഗം -4

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം 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./1363 തീയതി - 08.08.2019

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ	തുക ലഭിച്ച	ലഭിച്ച	പ്രോജക്ടിന്റെ

സ്ഥാപനം	വർഷം	തുക	പേര്
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	11,83,667	വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	1303210	-

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവഹണ ഏജൻസി	**പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്**	**മുൻകൂർ നൽകിയ തുക**	**ചെലവഴിച്ച തുക**	**ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക**
വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ - വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾ	734586	226442	508144

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷ സാന തിരി ബാക തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ് വായ്പ പദ്ധതി	ജി.ഒ(എം.എസ്) 1523/2010/ ത.സ്വ.ഭ.വ. തീ.05.05.2010	5463350	1092670 (2017-18 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരമുള്ളത്)	786795 (2018-19 AFS പ്രകാരം)		3058
ഐ.എ.വൈ	ജി.ഒ(എം.എസ്)90/2013/	7867950	3933975	546335		3387

അധിക ധനസഹായം	ത.സ്വ.ഭ.വ. തീ.14.08.2013		(2017-18 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരമുള്ളത്)	(2018-19 AFS പ്രകാരം)		

വർഷാവസാനം തിരിച്ചയടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയായ തുകയും AFS, ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂളിലെ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ലോൺ തിരിച്ചടവ് സംബന്ധിച്ചുള്ള രജിസ്റ്ററും രേഖകളും പരിശോ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. രജിസ്റ്റർ പരിശോ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിനെ സംബന്ധിക്കുന്ന ഖണ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല.

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	75790023
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	92180153
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല.
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല.
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	11,85,929

(ബി). ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല.

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-16	200000/-	ശ്രീ.വിഷ്ണുമോഹൻദേവ്, സെക്രട്ടറി
1-23	3000/-	ശ്രീമതി രാജലക്ഷ്മി,സി.ഡി.പി.ഒ.
1-25	500000/-	ശ്രീമതി വിമലകുമാരി അമ്മാൾ, ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
1-27	345929/-	ഡോ.ഷബ്ന, സൂപ്രണ്ട്,താലൂക്ക് ആശുപത്രി. ചിറയിൻകീഴ്
1-29	137000/-	ശ്രീ.വിഷ്ണുമോഹൻദേവ്, സെക്രട്ടറി

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ

സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.വിഷ്ണുമോഹൻദേവ്,	സെക്രട്ടറി,ഈരാറ്റുപേട്ട	മഹേഷ്,

സെക്രട്ടറി	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	എം.ജി.റോഡ്, ആറ്റിങ്ങൽ
ശ്രീമതി രാജലക്ഷ്മി,സി.ഡി.പി.ഒ.	സി.ഡി.പി.ഒ., ചിറയിൻകീഴ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ശരത് ഭവൻ, വക്കം പി.ഒ., തിരുവനന്തപുരം
ശ്രീമതി വിമലകുമാരി അമ്മാൾ, ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ,ചിറയിൻകീഴ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	മുത്തൂസ് വില്ല, മുരുക്കുംപുഴ പി.ഒ.
ഡോ.ഷബ്ന	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക് ആശുപത്രി, ചിറയിൻകീഴ്	റ്റി.സി.17/1755(2)പുര 17-ബി, പൂജപ്പുര

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
1997-98	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./474/2018 തീയതി 20.01.2018	3	
1998-99	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./474/2018, തീയതി 20.01.2018	1	
2000-01	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./474/2018, തീയതി 20.01.2018	2	
2001-01	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./474/2018, തീയതി 20.01.2018	1	
2002-03	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./474/2018, തീയതി 20.01.2018	1	
2004-05	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./474/2018, തീയതി 20.01.2018	3	
2005-06	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./474/2018, തീയതി 20.01.2018	5	
2006-07	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./474/2018, തീയതി 20.01.2018	3	
2007-08	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./474/2018, തീയതി 20.01.2018	3	
2008-09	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./474/2018, തീയതി 20.01.2018	2	

2009-10	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./474/2018, തീയതി 20.01.2018	4	
2010-11	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./474/2018, തീയതി 20.01.2018	2	
2011-12	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./474/2018, തീയതി 20.01.2018	2	
2014-15	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./474/2018, തീയതി 20.01.2018	3	
2015-16	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./259/2017, തീയതി 23.08.2018	10	
2016-17	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./1995/2017, തീയതി 18.12.2018	13	
2017-18	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ബി.പി./202/2019 തീയതി 22.05.2020	24	

ജോയിന്റ് ‌
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡി

അനുബന്ധം - 1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994-ലെ കേരള പ രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഒ വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേ അവലംബിച്ചും **തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ ചിറയിൻകീഴ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ** സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ, എന്റെ അഭിപ്രാ ചിറയിൻകീഴ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 -ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ് കണക്കുകൾ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു.

ജോയിന്റ് ഡ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡി
തിരുവ

PR 19.08.2020