കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കുറ്റിപ്പുറം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSAMPM13/1447/21

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 27/10/2021
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കുറ്റിപ്പുറം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കുറ്റിപ്പുറം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കുറ്റിപ്പുറം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,2,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

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

നമ്പർ: KSAMPM13/1447/21 തീയ്യതി: 27/10/2021

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ കുറ്റിപ്പുറം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ കുറ്റിപ്പുറം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 18-11-2019 മുതൽ 23-08-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 23 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 4 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 13-09-2021 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ഉണ്ണി പൂതംകുറ്റി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	24-08-2021	13-09-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
24-08-2021	13-09-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.റിഷിൽ.പി ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.അബ്ദുൽ ഗഫൂർ.സി അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.മുഹമ്മദ് സിയാദ്.പി.പി അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി സുജിത.പി.കെ., ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക	തീയതി	തീയതി

	പദവി	(മുതൽ)	(വരെ)
ശ്രീമതി.ഹസീന	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020
ശ്രീ.മുഹമ്മദ് റിസ.എ),ശ്രീമതി.മുഹ്സിന,ശ്രീമതി.ആബിദ.പി (Ad.Com.)	പ്രസിഡന്റ്	12-11-2020	30-11-2020
ശ്രീമതി റംല കെ	പ്രസിഡന്റ്	01-12-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ഫ്ളോസിലാസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	11-05-2020
ശ്രീ.നന്ദനൻ.എൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി(സെക്രട്ടറിയുടെ അധിക ചുമതല)	12-05-2020	19-06-2020
ശ്രീമതി.സബീനാ ബീവി.എസ്	ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്(സെക്രട്ടറി അധിക ചുമതല)	20-06-2020	23-06-2020
ശ്രീ.മുഹമ്മദ് റിസ.എ)	സെക്രട്ടറി	24-06-2020	11-03-2021
ശ്രീ.നിഷാദ് എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി(സെക്രട്ടറിയുടെ അധിക ചുമതല	12-03-2021	31-03-2021
ശ്രീമതി.ആബിദ.പി	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.മുഹ്സിന .എം.കെ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.പ്രസന്നകുമാരി.എസ്.എൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ((ഹോമിയോ)	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.സിന്ധു സത്യൻ	വെറ്ററിനറിസർജൻ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.നന്ദനൻ.എൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2020	19-06-2020
ശ്രീ.നിഷാദ് എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	20-06-2020	31-03-2021
ഡോ. ടി എസ് പ്രവീൺ കുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.നാദിയ ഉമർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവ്വേദം)	01-04-2020	31-03-2021
മനോജ് കുമാർ	ഡയറി ഡയറി എക്സ്.ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
സോമൻ പി വി	വി.ഇ.ഒ	01-04-	31-03-

		2020	2021
ശ്രീമതി സുമ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.സഫിയ.ടി	ICDS സൂപ്രവൈസർ	01-04-2020	10-02-2021
ശ്രീമതി.അരുണിമ ടി.പി	ICDS സൂപ്രവൈസർ	11-02-2021	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 31-08-2021) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 13-09-2021)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 06-10-2021)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 12-09-2021)	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 31-08-2021) Last Updated By: Rishil.P (Audit Officer, On 13-09-2021)	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021)	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Sujitha.P.K (Auditor, On 31-08-2021) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 10-09-2021)	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 13-09-2021)	1-10
11	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	1-11
12	പ്രിന്റർ ലഭ്യമായില്ല ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 10-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	1-12
13	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധന -അപാകതകൾ Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 06-10-2021)	1-13
14	പട്ടിക ജാതി വിഭാഗക്കാർക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതരണം-അപാകതകൾ Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	1-14
15	സ്റ്റീൽ വർക്ക് പ്രവൃത്തികൾക്ക് അധിക നിരക്ക് നൽകി - നഷ്ടം 7041 രൂപ Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021)	1-15
16	മണ്ടകപറമ്പ് അംഗനവാടി പുനരുദ്ധാരണം Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 07-10-2021)	1-15-1
17	രാങ്ങാട്ടൂർ ഹെൽത്ത് സെന്റർ പുനരുദ്ധാരണം Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021)	1-15-2
18	മന്ദാനിച്ചിറ തോടിന് സൈഡ് കെട്ടൽ പ്രവൃത്തി - ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ് അധികം നൽകി - നഷ്ടം 7973 രൂപ	1-16

	Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Rishil.P (Audit Officer, On 13-09-2021)	
19	കുടിവെള്ള പദ്ധതി - GI പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി - നഷ്ടം 22780 രൂപ. Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	1-17
20	ചെമ്പിക്കൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി - കരാറുകാരന് അധിക തുക നൽകി - നഷ്ടം 2083 രൂപ Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 07-10-2021)	1-18
21	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി - പൊതു അപാകതകൾ Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 07-10-2021)	1-19
22	ഇ. ടെണ്ടർ - ടെണ്ടർ ഫീ പഞ്ചായത്തിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021)	1-20
23	പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ- അവലോകനം Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021)	1-21
24	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം – പദ്ധതി അപാകതകൾ Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 10-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	1-22
25	വിനിയോഗ / പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടത് Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	1-23
26	കുടിവെള്ള വിതരണം തുക നൽകിയത് ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല. Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	1-24
27	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സൈഡ് വീലോട് കൂടിയ സ്കൂട്ടർ:പദ്ധതി അപാകത Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	1-25
28	മരുന്നുകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായില്ല Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	1-26
29	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറിയില്ല - പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർ,വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്,മെയിന്റനൻസ് ചാർജ്ജിനത്തിൽ വൻ ബാധ്യത Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	1-27
30	പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർ വേതനം Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 12-09-2021)	1-27-1
31	വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 12-09-2021)	1-27-2
32	മെയിന്റനൻസ് Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	1-27-3
33	തൊഴിൽ നികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ Written By: Sujitha.P.K (Auditor, On 12-09-2021) Last Updated By: Sujitha.P.K (Auditor, On 13-09-2021)	1-28
34	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് റൂമുകൾ, ബങ്കുകൾ-വാടക പിരിവിലെ അപാകത Written By: Sujitha.P.K (Auditor, On 12-09-2021) Last Updated By: Sujitha.P.K (Auditor, On 13-09-2021)	1-29
35	വാടക അടവാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Sujitha.P.K (Auditor, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	1-29-1

36	ബൈലോ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Sujitha.P.K (Auditor, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	1-29-2
37	മുഴുവൻ കരാറുകളും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Sujitha.P.K (Auditor, On 12-09-2021) Last Updated By: Sujitha.P.K (Auditor, On 13-09-2021)	1-29-3
38	മുഴുവൻ ബങ്കുകളും ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല Written By: Sujitha.P.K (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 07-10-2021)	1-29-4
39	വാടക ഒടുക്കുന്നതിൽ സമയക്രമം പാലിക്കുന്നില്ല. Written By: Sujitha.P.K (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Sujitha.P.K (Auditor, On 13-09-2021)	1-29-5
40	ദുരിതാശ്വാസനിധി രൂപീകരിച്ചില്ല Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	1-30
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	സ്റ്റീൽ വർക്ക് പ്രവൃത്തികൾക്ക് അധിക നിരക്ക് നൽകി - നഷ്ടം 7041 രൂപ Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 07-10-2021)	3-1
2	മന്ദാനിച്ചിറ തോടിന് സൈഡ് കെട്ടൽ പ്രവൃത്തി - ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ് അധികം നൽകി - നഷ്ടം 7973 രൂപ Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Rishil.P (Audit Officer, On 13-09-2021)	3-2
3	കുടിവെള്ള പദ്ധതി - GI പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി - നഷ്ടം 22780 രൂപ. Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 07-10-2021)	3-3
4	ചെമ്പിക്കൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി - കരാറുകാരന് അധിക തുക നൽകി - നഷ്ടം 2083 രൂപ Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021) Last Updated By: Rishil.P (Audit Officer, On 12-09-2021)	3-4
5	പട്ടിക ജാതി വിഭാഗക്കാർക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതരണം- അപാകതകൾ Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	3-5
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 27-10-2021)	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 13-09-2021)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021)	4-4
5	വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 12-09-2021)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021)	4-6

	Last Updated By: Rishil.P (Audit Officer, On 13-09-2021)	
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 13-09-2021)	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം. Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	4-8
9	ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം. Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 31-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 16-10-2021)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

1-1 ബജറ്റ്

2020-21 ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാന നമ്പർ/ തിയതി	പുതുക്കിയ തീരുമാന നമ്പർ/ തിയതി
1/22.02.2020	പുതുക്കിയിട്ടില്ല

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2021	28.06.21	----	-----

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

ഇനം	2020-21
മുന്നിരിപ്പ്	33038484
വരവ്	110657439
ആകെ	143695923
ചെലവ്	117289106
നീക്കിയിരിപ്പ്	26406817

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	20265667	20265667	18859534	1406133
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	11936824	11936824	6413849	5522975
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	0	0	0	0
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	1343000	1343000	1333468	9532
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	6209553	6209553	5864893	344460
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	0	16936751	16936751	15197523	1739228
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied)	0	8420000	8420000	3533661	4886339
ബി ഫണ്ട്	0	152857420	152857420	152857420	0
സാക്ഷരത	28522	784	29306	0	29306
ശുചിത്വ മിഷൻ	2487626	4035674	6523000	2318503	4204797
കുടുംബശ്രീ	475100	905548	1380648	892081	488567

ജല നിധി	23015911	7025765	30041676	4610325	25431351
വിമുക്തി	21755	0	21755	0	21755
ലൈഫ്		4060000	4060000	1500000	2560000
എം.ജി.എൻആർ.ഇ.ജി.എസ്	543979	20531795	201075774	201073910	1864
സർവ്വ ശിക്ഷ അഭിയാൻ	75611	0	75611	0	75611
എെ.സി.ഡി.എസ്	3691323	2987801	6679124	3625372	3053752
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ	1479166	230000	1709166	1297000	412166
പൈക്ക	200990	5523	206513	0	206513

കുറിപ്പ് :- സാക്ഷരത,പൈക്ക എന്നീ അക്കൗണ്ടുകളിൽ മുൻബാക്കിയുടെ കൂടെ മുൻവർഷങ്ങളിൽ ചേർക്കാൻ വിട്ട് പോയ Prior Period Income യഥാക്രമം 948,6401 എന്നിവ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

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)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
352	119594468	256	69865427	-	96	72.72%

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	543979	1174427	1718406	1716542	1864
സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	0	99000	99000	99000	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	19537706	19537706	19537706	0
ആകെ	543979	20811133	21355112	21353248	1864

കുറിപ്പ്- തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ഇത് വാർഷിക കണക്കിന്റെ അപാകതയായി ഖ.1-11 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	720	1
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2656800	210
വിധവ പെൻഷൻ	26604100	1882
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	38511900	3092
വികലാംഗപെൻഷൻ	83945400	499
വിവാഹധനസഹായം	150000	5
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ അവിവാഹിത പെൻഷൻ	888500	67

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 9.9.21 ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 21699 രൂപ ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം തൃപ്തികരമല്ല. ISO സർട്ടിഫിക്കേഷൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ പല ഫയലുകളും ആവർത്തിച്ച് ആവശ്യപ്പെട്ടതിനു ശേഷവും, ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം മുഖേനയുമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. മാസ്റ്റർ ഇങ്കംബൻസി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല.

വാർഷിക കണക്കിൽ വൻ തുക Prior Period Expenditure ആയി ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിരിക്കുന്നു. ആയത് പൊരുത്തപ്പെടുത്തുന്നതിന് ആധികാരികമായ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ജല നിധിയുടെ കണക്കുകൾ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ലേല നടപടി ക്രമങ്ങളിൽ വീഴ്ചയുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. ലേല കുടിശ്ശിക തുകകൾ പിരിച്ചെടുന്നതിൽ വീഴ്ച വന്നു. ലേല രജിസ്റ്റർ അപൂർണ്ണമാണ്.

കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്ക് വേണ്ടി അറ്റകുറ്റ പണികൾ, ഇലക്ട്രിസിറ്റി ചാർജ്ജ്, പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർ വേതനം എന്നീ ഇനങ്ങളിലായി ലക്ഷക്കണക്കിന് രൂപ തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറുന്നതിന് സർക്കാർ ഉത്തരവുള്ളതാണ്. കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് കുറ്റിപ്പുറം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തി പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിച്ചു കൊണ്ടിരിക്കുന്നതും ചെലവുകൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വഹിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്നതുമായ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ എത്രയും വേഗം ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറുന്നതിന് നിർദ്ദേശിച്ചതാണ്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ ആയത് പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല എന്നത് ഭരണ സമിതിയുടെ ഭാഗത്തു നിന്നുണ്ടായ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മിനട്സ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറുന്നതിന് പല തവണയായി തീരുമാനങ്ങൾ എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പ്രാവർത്തികമാക്കിയിട്ടില്ല. നിലവിൽ എത്ര കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ പ്രവർത്തന ക്ഷമമാണ്, പ്രവർത്തന ക്ഷമമല്ല എന്നതിന്റെ കൃത്യമായ കണക്കുപോലും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലില്ല. കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പേര് വിവരം പ്രതിപാദിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല. ഇലക്ട്രിസിറ്റി ചാർജ്ജ് രജിസ്റ്ററിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പേര് രേഖപ്പെടുത്താതെ കൺസ്യൂമർ നമ്പർ മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ലക്ഷക്കണക്കിന് രൂപ എല്ലാ വർഷവും മേൽ ചെലവുകൾക്ക് വേണ്ടി വിനിയോഗിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും പദ്ധതികളുടെ അറ്റകുറ്റ പണികൾക്ക് വേണ്ടി പ്രോജക്ടുകൾ വച്ച് പണം ചെലവഴിക്കുന്നു. കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ യഥാസമയങ്ങളിൽ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറിയിരുന്നെങ്കിൽ ഇതിന് വേണ്ടി ചെലവഴിക്കുന്ന പണം മറ്റ് മേഖലകളിൽ വിനിയോഗിക്കാമായിരുന്നു. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഏറ്റെടുത്തു നടത്തുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്ക് പുറമെ ജലനിധിയുടെ ജലവിതരണവും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഉണ്ട്. അതുകൊണ്ട് തന്നെ കുടിവെള്ള വിതരണത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ജനവിഭാഗങ്ങളോട് വ്യത്യസ്ത സമീപനമാണ് സ്വീകരിച്ചുവരുന്നത്. ജലനിധി പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കൾ വെള്ളത്തിന് വേണ്ടി പണം കൊടുക്കുകയും അതേ സമയം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഏറ്റെടുത്തു നടത്തുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സൗജന്യമായി വെള്ളം ലഭിക്കുന്ന അവസ്ഥയുമാണുള്ളത്. (കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ സംബന്ധിച്ച പ്രത്യേക ഖണ്ഡിക ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്).

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 40 ബങ്കുകൾ മുൻവർഷങ്ങളിലായി ലേലം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ബങ്കുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ കരാറുകളും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 15 ബങ്കുകളുടെ കരാർ മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഹജരാക്കിയ കരാറുകളിൽ തന്നെ ഭാഗികമായി പൂരിപ്പിച്ചതും കരാർ ചമക്കാൻ ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഒപ്പ് വെക്കാത്തതുമാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ബങ്ക് കടകൾ ലേലം ചെയ്ത് നൽകുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെട്ട ബൈലോ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല . ബങ്കുകൾ 5% വാർഷിക വർദ്ധനവ് വരുത്തി മുൻപ് ലേലം കൊണ്ടവർ തന്നെ കൈവശം വച്ചിരിക്കുന്നു. നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ ബങ്കുകൾ പുനർ ലേലം നടത്തി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. മിക്ക ബങ്കുകളും 3000 രൂപയിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്കിലാണ് വാടകക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

മേൽ വിഷയങ്ങളിൽമേൽ ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തിയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട ലഭിച്ച തിയ്യതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	17.1.20	12/19 വരെ	ലഭ്യമല്ല
അകൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	03.12.2012	2007-08 മുതൽ 2011-12 വരെ	10.12.2012

1-11 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

2020-21സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ.

1. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ടസ് റൂൾസ് ചട്ടം 57& 58 മുഴുവനായും പാലിച്ചിട്ടില്ല.(ബ്രാങ്ക് ബുക്കുകൾ ,റീക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവവർഷാവസാനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും എല്ലാമാസവും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.)

2.വികസന ഫണ്ട് ,ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് എന്നിവ ACR,AFS എന്നിവയിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം വ്യത്യാസ പ്പെട്ടിരിക്കുന്നു. ACR പ്രകാരമുള്ള ചെലവല്ല എ.എഫ്.എസിൽ വരവായി ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നം	ഇനം	AFS പ്രകാം	ACR പ്രകാരം	വ്യത്യാസം
1	വികസന ഫണ്ട്	18983051	18859534	123517
2	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	15422523	15197523	225000

3.AFS B-15 പ്രകാരം Bus Stand Receipt Arrear ആയി 127825 രൂപയുണ്ട്.എന്നാൽ രജിസ്റ്ററിൽ വിശദാംശം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടിയില്ല.
.

4.ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ് 55000 രൂപ ഉണ്ടെങ്കിലും രസീത് /രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

5. വസ്തു നികുതി വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
6.Income & Expenditure 1-18 പ്രകാരം Prior Period Income -Other Income എന്നതിൽ 7182504 രൂപ കുറവ് വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
7.MGNREGS യഥാർത്ഥ വരവ് Cash Book / Financial Proforma Report പ്രകാരം 20531795ആണ് .എന്നാൽ Income And Expenditure പ്രകാരം 17200199ആണ്.

1-12 പ്രിന്റർ ലഭ്യമായില്ല ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു

2020-21-ൽ ഹെഡ് മിസ്ട്രസ് നിർവ്വഹണം നടത്തിയ സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പരിപോഷണ പരിപാടി (ജനറൽ) (പ്രോജക്ട് നം.159/20-21)പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി സ്കൂളുകൾക്ക് 7 പ്രിന്റർ വാങ്ങുന്നതിനായി 103957 രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് കെൽട്രോണിന് Proforma Invoice No.TVM/ITBG/P1/RC/15001/19-20 Dt.4.2.20 പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.(ബിൽ നം.4/21.4.20) എന്നാൽ നാളിതുവരെയും പ്രിന്റർ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.പ്രിന്റർ ലഭ്യമാകാത്തതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.1/24.8.21 ന് Covid 19 കാരണം കെൽട്രോൺ പ്രിന്ററിന്റെ വിതരണം നിർത്തിവെച്ചിരിക്കുകയാണെന്നും തുക തിരികെ ലഭ്യമാകാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്.ചെലവ് തുക ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-13 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധന -അപാകതകൾ

2020-21 ലെ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ വിവിധപദ്ധതികൾക്കായി Source Deduction ആയി കുറവ് ചെയ്ത 3405333 രൂപ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ് മെന്റിൽ വരവായി ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികൾക്ക് ചെലവായി കണിക്കുകയും ചെയ്തു. വരവ് കാണിക്കാതെ ചെലവ് കാണിച്ചതിനാൽ നീക്കിയിരിപ്പ് മൈനസ് ബാലൻസായി. 1999200രൂപ മൈനസ് ബാലൻസായാണ് നീക്കിയിരിപ്പ് കാണുന്നത്.

ക്രമ നം	പ്രൊജക്ട് നം	പദ്ധതി	തുക
1	378/21	അംഗൻവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫലം	730000
2	379/21	അംഗൻവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫലം	730000
3	380/21	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ്(ജനറൽ)	593000
4	382/21	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ്(എസ്.സി.പി)	730000
5	383/21	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ്(ജനറൽ)	622333

1-14 പട്ടിക ജാതി വിഭാഗക്കാർക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതരണം-അപാകതകൾ

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി 20-21-ൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പട്ടിക ജാതി വിഭാഗക്കാർക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതരണം (പ്രൊജക്ട് നം.154/21)(2019-20 സപിൽ ഓവർ പ്രൊജക്ട്)എന്ന പദ്ധതിക്കായി 100 വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങിയതിന് 234000 രൂപ (2340x 100)വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് BS GST Agencis Kuttippuram എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	ബിൽ നം./തിയ്യതി	തുക
1	2015085203380034099/11.4.20	70200
2	2015085203380034097/11.4.20	163800
	ആകെ	234000

പദ്ധതി പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. സർക്കാർ ഉത്തരവ്(കൈ) നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തി.14.2.18 ഖണ്ഡിക 6.6 ക്രമ നം.5 പ്രകാരം 75 % സബ്സിഡി (പരമാവധി 3000)

രൂപയാണ് നൽകാവുന്നതെന്നും 25% ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം സ്ഥാപനത്തിൽ അടവാക്കണമെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം 100 വാട്ടർ ടാങ്കിന് 2340 ന്റെ 75 % തുക 1755 X100=175500 രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ടതിന് പകരം 234000 രൂപ പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2. 92 പേരിൽ നിന്നായി 585 രൂപ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിച്ച് തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

3. 100 വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 94എണ്ണം മാത്രമാണ് വിതരണം ചെയ്തതായി കൈപ്പറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

4. ശ്രീമതി വള്ളി പാൽകുഴി പറമ്പിൽ (ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ക്രമ നം.2),കൃഷ്ണൻ അത്താണിപറമ്പിൽ (ക്രമ നം. 116)എന്നിവരിൽ നിന്ന് ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കിയതായി കണുന്നില്ല.

8 പേർക്കായി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും അധികം പിൻവലിച്ച തുക 4680(8x585) രൂപയും, വിതരണം ചെയ്യാത്ത 6 ടാങ്കിന്റെ സബ്സിഡി തുക 10530 (1755 X6) രൂപയും അടക്കം 15210 ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായി തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ച തുക കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതും ,വിതരണം ചെയ്യാത്ത ടാങ്കിന്റെ വില ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കുകയോ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട ടാങ്കുകൾ വിതരണം ചെയ്യുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

(മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം തി.14/6.9.21 ന് ഈടാക്കിയ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണെന്നും 4 ടാങ്കുകൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ലെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.). എന്നാൽ ടാങ്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ 94 എണ്ണം മാത്രമാണ് വിതരണം ചയ്തിട്ടുള്ളത്.

1-15 സ്റ്റീൽ വർക്ക് പ്രവൃത്തികൾക്ക് അധിക നിരക്ക് നൽകി - നഷ്ടം 7041 രൂപ

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മുൻവശത്ത് മേൽക്കൂര നിർമ്മിച്ചപ്പോൾ സ്റ്റീൽ വർക്ക് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ട്രസ്സ് വർക്ക് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള DAR 50.10.1 കോഡ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തികളിൽ ചെയ്തിട്ടുള്ളത് സിംഗിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തിയാണെന്ന് 9.9.21 ന് അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ സ്ഥല പരിശോധന നടത്തിയതിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. സിംഗിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തികൾക്ക് അനുവദിക്കാവുന്നത് DAR 50.10.2 കോഡ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ്. പ്രവൃത്തികളിൽ അധിക നിരക്ക് നൽകിയതിനാൽ കരാറുകാർക്ക് അധിക തുക നൽകാനിടയായി. വിശദ വിവരം ചുവടെ

1-15-1 മണ്ടകപറമ്പ് അംഗനവാടി പുനരുദ്ധാരണം

പ്രവൃത്തി	അനുവദിച്ച തുക	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക	അധികം
മണ്ടകപറമ്പ് അംഗനവാടി പുനരുദ്ധാരണം പ്രോജക്റ്റ് നം - SO329/21 ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (NR) എം. ബുക്ക് - 138/20-21 കരാർ - 128/27.10.20 (Tender Below 2.7%) മൂല്യനിർണ്ണയം - 78116 ബിൽ - 24/30.3.21 കരാറുകാരൻ -P.മുഹമ്മദ് ബഷീർ Cost Index -31.06% (DAR 2016) TS-90000	102.18 Kg X 131.26/Kg = 13412.15 (അളവ് പുസ്തകം ഇനം 2)	102.18 Kg X 106.88/Kg = 10920.99	2424 (2.7% ടെണ്ടർ കുറവ് ചെയ്തതിന് ശേഷമുള്ള തുക)

1-15-2 രാങ്ങാട്ടൂർ ഹെൽത്ത് സെന്റർ പുനരുദ്ധാരണം

രാങ്ങാട്ടൂർ ഹെൽത്ത് സെന്റർ പുനരുദ്ധാരണം പ്രോജക്റ്റ് നം - 324/21 ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (NR) എം. ബുക്ക് - 122/20-21 കരാർ - 108/20.10.20 (0.05% ടെണ്ടർ	189.483 Kg X 131.26/Kg = 24871.54 (അളവ് പുസ്തകം ഇനം 13)	189.483 Kg X 106.88/Kg = 20251.94	4617 (4619.60-0.05%)

[illegible] കുറവ്) മൂല്യനിർണ്ണയം - 237542 ബിൽ - 18/29.3.21 കരാറുകാരൻ -K.ശ്രീജിത്ത് Cost Index -31.06% (DAR 2016) TS-240000			

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (AUDIT ENQUIRY No. 36 / 10.9.21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രവൃത്തിയിൽ അധികം നൽകിയ 7041രൂപ പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്ത അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 മന്ദാനിച്ചിറ തോടിന് സൈഡ് കെട്ടൽ പ്രവൃത്തി - ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ് അധികം നൽകി - നഷ്ടം 7973 രൂപ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മന്ദാനിച്ചിറ തോടിന് സൈഡ് കെട്ടൽ (SO171/21) എന്ന പ്രവൃത്തിക്ക് റോഡ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ബാധകമായ 10% ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ് നൽകി മോർഡ് സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തി റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തിയോ അതുമായി ബന്ധമുള്ള പ്രവൃത്തിയോ അല്ലാത്തതിനാൽ 5% ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ് നൽകി DSR പ്രകാരമുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റാണ് തയ്യാറാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	ഇനം, അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം
മന്ദാനിച്ചിറ തോടിന് സൈഡ് കെട്ടൽ (SO171/21) ഫണ്ട് - CFC (Tied) ബിൽ 2/7.9.20 തുക 183963 മൂല്യ നിർണ്ണയം - 183963 അളവ് പുസ്തകം - 61/20-21 കരാറുകാരൻ ശ്രീ.PP.അബ്ദുൾ കരീം കരാർ - 48/31.1.20 (Estimate Rate) TS – 250000 Estimate No.-2019/101575 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 31.06%	3.5.1 1.എർത്ത് വർക്ക് എസ്കവേഷൻ $12.773m^3$	2918.89 @228.52/M^3	2785.53 @218.08/M^3 (DSR 2.8.1)	133.36
	2.ഡ്രൈറബ്ബിൾ മേസനറി $54.993m^3$	144107.51 @2620.47/M^3	138331.04 @2515.43/M^3	5776.47
	3.സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് (1:2:4) $1.919m^3$ സെന്ററിംഗ് ഷട്ടറിംഗ് $3.84m^2$	15048.95 @7842.08/M^3 ---	12108.77 @6309.94/M^3 (DSR 4.1.6) 976.08 @254.19/M^2 (DSR 4.3.1)	1964.10
	4. Name Board	2178	2079	99
ആകെ				7973

കരാറുകാരന് അധികം നൽകിയത് 7973 രൂപ.

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (AUDIT ENQUIRY No. 35 / 10.9.21 (2020-21)) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തെറ്റായി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് അധിക ചെലവ് വരുത്തിയത് മൂലമുണ്ടായ നഷ്ടം 7973 രൂപ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, സാങ്കേതികാനുമതി നൽകിയ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവരിൽ നിന്ന് തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 കുടിവെള്ള പദ്ധതി - GI പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി - നഷ്ടം 22780 രൂപ.

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ (കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ) എസ്റ്റിമേറ്റിൽ പമ്പിംഗ് മെയിൻ, ഡിസ്ട്രിബ്യൂഷൻ ലൈൻ എന്നിവക്ക് വേണ്ടി GIപൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ട്രഞ്ചിംഗ് & റിഫില്ലിംഗ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിരക്കാണ് അനുവദിച്ച് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഇത് പ്രകാരം കരാറുകാർക്ക് തുക അനുവദിച്ച് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തികളിൽ ട്രഞ്ചിംഗ് & റിഫില്ലിംഗ് നടത്താതെയാണ് GI പൈപ്പ് വിരിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് 9.9.21 ൽ അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ

നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. ചെയ്യാത്ത് പ്രവൃത്തിക്കും കൂടി തുക അനുവദിച്ചതിലൂടെ കരാറുകാർക്ക് അധികം തുക നൽകാനിടയായി. പ്രവൃത്തികളിൽ ഭൗമോപരിതലത്തിലൂടെ GI പൈപ്പ് സ്ഥാപിച്ച പ്രവൃത്തിക്ക് തെറ്റായ നിരക്ക് അനുവദിച്ച് നൽകിയത് മൂലമാണ് അധികം തുക നൽകാൻ ഇടയായത്.

പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

<u>അധിക തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.</u>

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തി	ഇനം	ഭൗമോപരിതലത്തിലൂടെ സ്ഥാപിച്ച GI പൈപ്പിന്റെ നീളം	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം
1	പ്രോജക്റ്റ് - (137/21) ചെമ്പിക്കൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി ഫണ്ട് - CFC (Tied) ബിൽ നം. - 11 /29.3.21 തുക - 294782 M Book – 125/20-21,126/20-21 കരാർ-10/22.5.20 (Estimate Rate) കരാറുകാരൻ ശ്രീ.ഒ. അബ്ദുൾ ഒഫൂർ Cost Index-31.06% DAR TS-320000	80 MmGI പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കൽ (DAR 18.12.8)	40 M	30214.40 (40 Mx755.36/M)	27255.60 (40 Mx681.39/M)	2959
		32 MmGI പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കൽ (DAR 18.12.4)	40 M	12969.60 (40 Mx324.24/M)	10010.8 (40 Mx250.27/M)	2959
						5918
2	പ്രോജക്റ്റ് - (138/21) അത്താണിക്കൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി ഫണ്ട് - CFC (Tied) ബിൽ നം. -10 /28.3.21 തുക - 262073 M Book – 206/20-21 കരാർ-10/22.5.20 (Estimate Rate) കരാറുകാരൻ ശ്രീ.ഒ. അബ്ദുൾ ഒഫൂർ Cost Index-31.06% DAR TS-300000	80 MmGI പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കൽ (DAR 18.12.8)	25 M	18884 (25 Mx755.36/M)	17034.75 (25 Mx681.39/M)	1849
		65 MmGI പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കൽ (DAR 18.12.7)	28 M	16576 (28 Mx592/M)	14505 (28 Mx518.05/M)	2071
		32 MmGI പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കൽ (DAR 18.12.4)	43 M	13942.32 (43 Mx324.24/M)	10761.61 (43 Mx250.27/M)	3181
						7101
3	പ്രോജക്റ്റ് - (366/21) പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ-പകരനെല്ലൂർ മാറാട്. ഫണ്ട് - CFC (Tied) ബിൽ നം. -7 /17.3.21 തുക - 440518 M Book – 85/20-21	65 MmGI പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കൽ DAR 18.12.7	146.5 M	86728 (146.5 Mx592/M)	75894.32 (146.5 Mx518.05/M)	9761 (10834-9.9%)

	കരാർ-100/1.10.20 (Tender Below 9.9%) കരാറുകാരൻ ശ്രീ.TV.ഷാജേഷ് Cost Index-31.06% DAR TS-490000					
ആകെ						22780

GI പൈപ്പ് ട്രഞ്ചിംഗ് & റിഫില്ലിംഗ് നടത്താതെ ഭൗമോപരിതലത്തിലൂടെ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് നൽകാവുന്ന നിരക്ക് ഡാറ്റ താഴെ നൽകുന്നു.

1) 80 Mm Dia Nominal Bore (Details For 10 Meter)

Code	Description	Unit	Quantity	Rate	Amount
1552	Gl Pipe 80 Mm Dia 1.02x86.40 = 88.128 Kg = 0.088128 Tonne	Meter	10.2	400	4080
2271	Carriage Of Gl Pipe Below 100 Mm Dia	Tonne	0.08813	92.24	8.13
9999	Sundries	LS	13.52	1.73	23.39
Labour					
116	Fitter(Grade I)	Day	0.25	487	121.75
114	Beldar	Day	0.66	368	242.88
Total					4476.15
Add Water Charge @1%					44.76
Total					4520.91
Add CPOH @15%					678.14
Cost Of 10 Meter					5199.05
Cost Per Meter					519.905
Say					519.91
Cost Index @ 31.06 %					161.48
Total With Cost Index					681.39

2) 32 Mm Dia Nominal Bore (Details For 10 Meter)

DAR 18.12.4

Code	Description	Unit	Quantity	Rate	Amount
	Details Of Cost For 10 Metre MATERIAL:				
1548	G.I. Pipes 32 Mm Dia Weight For Carriage = Pipe Weight + 2% For Fittings = 1.02 X 31.70 = 32.334 Kg = 0.032334 Tonne	Metre	10.2	145.00	1479.00
2271	Carriage Of G.I. Pipes Below 100 Mm Dia	Tonne	0.03233	92.24	2.98
9999	Sundries-White Lead, Hemp, Oil Etc. LABOUR:	L.S	6.76	1.73	11.69
0116	Fitter(Grade1)	Day	0.12	487.00	58.44
0114	Beldar	Day	0.25	368.00	92.00

TOTAL	1644.11
Add Water Charges @ 1%	16.44
TOTAL	1660.55
Add CPOH @ 15%	249.08
Cost Of 10.0 Metre	1909.63
Cost Per Metre	190.96
Say	190.96
Cost Index @ 31.06 %	59.31
Total With Cost Index	250.27

3) 65 Mm Dia Nominal Bore

DAR 18.12.7

Code	Description	Unit	Quantity	Rate	Amount
	Details Of Cost For 10 Metre MATERIAL:				
1551	G.I. Pipes 65 Mm Dia Weight For Carriage = Pipe Weight + 2% For Fittings = 1.02 X 66.30 = 67.626 Kg = 0.067626 Tonne	Metre	10.2	295.00	3009.00
2271	Carriage Of G.I. Pipes Below 100 Mm Dia	Tonne	0.06763	92.24	6.24
9999	Sundries-White Lead, Hemp, Oil Etc LABOUR:	L.S	13.52	1.73	23.39
0116	Fitter(Grade1)	Day	0.25	487.00	121.75
0114	Beldar Trenching And Refilling Etc.	Day	0.66	368.00	242.88
0114	Beldar	Day	0.66	368.00	242.88
0115	Coolie	Day	0.66	368.00	242.88

TOTAL	3403.26
Add Water Charges @ 1%	34.03
TOTAL	3437.29
Add CPOH @ 15%	515.59
Cost Of 10.0 Metre	3952.88
Cost Per Metre	395.28
Say	395.28
Cost Index @ 31.06 %	122.77
Total With Cost Index	518.05

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (AUDIT ENQUIRY No. 34 / 10.9.21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രവൃത്തിയിൽ അധികം നൽകിയ 22780രൂപ പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്ത് അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ചെമ്പിക്കൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി - കരാറുകാരന് അധിക തുക നൽകി - നഷ്ടം 2083 രൂപ

പ്രവൃത്തിയുടെ ഇനം 3 പ്രകാരം സെന്ററിംഗ് ഷട്ടറിംഗ് ചെയ്തതിന് DAR Code 5.9.3 പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് വച്ച് 3852.12 (6.96 M2@553.47/M2) രൂപ അനുവദിച്ചു. Suspended Floor, Roof, Beam,Etc ഉടങ്ങിയ ഇനങ്ങൾക്ക് ബാധകമായ നിരക്കാണ് DAR 5.9.3 പ്രകാരമുള്ളത്. ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ ചെയ്തിട്ടുള്ളത് ഡ്രൈനേജിനുള്ള സ്ലാബിനുള്ള സെന്ററിംഗ് ഷട്ടറിംഗ് പ്രവൃത്തിയായതിനാൽ ഇതിന് അനുവദനീയമായത് DAR 5.9.1പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ്. ഇത് പ്രകാരം അനുവദിക്കാവുന്ന തുക താഴെ പറയുന്നു.

പ്രവൃത്തി	പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ്	നൽകിയ തുക @553.47/M^2	നൽകാവുന്ന തുക @254.19/M^2	അധികം
പ്രോജക്റ്റ് - (137/21) ഫണ്ട് - CFC (Tied) ബിൽ നം. - 11 /29.3.21 തുക - 294782 M Book – 125/20-21,126/20-21 കരാർ-10/22.5.20 (Estimate Rate) കരാറുകാരൻ ശ്രീ.ഒ. അബ്ദുൾ ഒഫൂർ Cost Index-31.06% DAR TS-320000	6.96 M^2	3852.15	1769.16	2083

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (AUDIT ENQUIRY No. 37 / 10.9.21 (2020-21)) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തിയിൽ അധികം നൽകിയ 2083രൂപ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും അംഗീകാരം നൽകിയ അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി - പൊതു അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി 2020-21 വർഷത്തിൽ ഏറ്റെടുത്ത മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിലും രേഖകൾ, രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലും കണ്ടെത്തിയ ന്യൂനതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. കരാറുകാരനും നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനുമായി ഏർപ്പെടുന്ന കരാറുകളിൽ പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. പൂർത്തീകരണ കാലാവധി രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിൽ കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്ന പക്ഷം ആവശ്യമായ നിയമനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് വിഷമം സൃഷ്ടിക്കും.

2. കരാർ രജിസ്റ്ററിൽ കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതായ തീയതി (Agreed Date Of Completion)രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

3. പി.ഡബ്ല്യു.ഡി മാന്വൽ സെക്ഷൻ 2113 പ്രകാരമുള്ള കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഫൈനൽ ബില്ലിനോടൊപ്പം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

4. 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുമരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ് ചട്ടങ്ങൾ) ചട്ടം 10 ഉപചട്ടം 10 പ്രകാരം തുറന്ന ടെണ്ടറുകൾ അധികാരപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ടാബുലേറ്റ് ചെയ്ത് പഞ്ചായത്ത് എൽ.എസ്.ജി.ഡി എഞ്ചിനീയറുടെ അഭിപ്രായക്കുറിപ്പോടെ, ടെണ്ടർ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ക്ഷമതയുള്ള അധികാര സ്ഥാനത്തിന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ തൻവർഷം നിർവ്വഹണം നടത്തിയിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തികളിൽ ടാബുലേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

5. മിക്ക ടെണ്ടറുകളിലും കരാറുകാർ ടെണ്ടർ തുക അക്കത്തിൽ മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്, അക്ഷരത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

6. കരാറുകാരന് സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ ചെയ്ത രേഖ (Acknowledgement) മിക്ക പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകളിലും ചേർത്ത് വയ്ക്കുന്നില്ല. വച്ചവയിൽ തന്നെ തിയതി, കരാറുകാരന്റെ ഒപ്പ് എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

7. മിക്ക പ്രവൃത്തികളിലും TS സ്ലിപ്പ് , എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ട്, സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് എന്നിവ ഫയലുകളിൽ ചേർത്ത് വയ്ക്കുന്നില്ല.

8. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയ സൈറ്റ് ബോർഡ് പ്രവൃത്തി സ്ഥലങ്ങളിൽ വയ്ക്കുന്നില്ല.

എസ്റ്റിമേറ്റുകളിൽ സൈറ്റ് ബോർഡിന് പ്രൊവിഷൻ വച്ചിട്ടില്ല.

9. വർക്ക് ഓർഡറിൽ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നമ്പർ, കരാർ നമ്പർ, പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനുള്ള ആദ്യമറുപടിയിൽ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ഇ. ടെണ്ടർ - ടെണ്ടർ ഫീ പഞ്ചായത്തിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

2020-21 വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ ഏതാനും പ്രവൃത്തികൾ ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന ടെണ്ടർ ചെയ്ത കരാറുകാരെ പ്രവൃത്തി ഏൽപിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ കരാറുകാർ അടവാക്കിയ തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവ് വന്നതായി കാണുന്നില്ല.. GO(MS)3186/2017/LSGD തി. 2.10.17 ഉത്തരവ് പ്രകാരം E-Tender ആവശ്യത്തിനായി SBI യിൽ അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങാൻ നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ നിർദേശം പാലിക്കുകയോ, ഇ ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ നാളിതുവരെ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുള്ള തുകയുടെ വർഷം തിരിച്ച വിവരം കണക്കാക്കി അത് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (AUDIT ENQUIRY No. 38 / 10.9.21 (2020-21)) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനുള്ള ആദ്യ മറുപടിയിൽ തൻവർഷത്തിൽ ഇ ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ- അവലോകനം

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി.എഞ്ചിനീയർ

I) പ്രവൃത്തികൾ പൂർണ്ണമായി നടപ്പാക്കുന്നില്ല

2020-21 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 257 പ്രൊജക്ടുകളാണ് (സ്പിൽ ഓവർ ഉൾപ്പെടെ) തയ്യാറാക്കിയത്. ഇതിൽ 184 പ്രൊജക്ടുകളിലായി ആകെ 3,90,04,574 രൂപയാണ് ചെലവഴിക്കാനായത്.

ആകെ പദ്ധതി	257	ആകെ അടങ്കൽ	6,25,67,414
നടപ്പിലാക്കിയത്	184	ചെലവ്	3,90,04,574
ശതമാനം	71.59	ചെലവ് ശതമാനം	62.34

മേൽ പദ്ധതികളിൽ 144 എണ്ണം സ്പിൽ ഓവർ പ്രവൃത്തികളാണ്. ഇതിൽ കൂടുതലും പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായി ക്യൂ ബില്ലിൽ കിടന്നവയാണ്. സ്പിൽ ഓവർ പ്രവൃത്തികളിൽ 16 പ്രവൃത്തികൾ ഈ വർഷത്തിലും നിർവഹിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഒരു അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ , രണ്ട് ഓവർസിയർമാർ എന്നീ സാങ്കേതിക ജീവനക്കാർക്ക് നടപ്പാക്കാവുന്നതിലും വളരെയധികം പ്രൊജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതാണ് ഇത്തരത്തിൽ വളരെയധികം പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കാതെ വരുന്നതിനും പലപ്പോഴും പദ്ധതിപ്പണം ലാപ്സാവുന്നതിനും ഇടയാക്കുന്നത്. ഇത്തരത്തിൽ കൂടുതലായി പ്രൊജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നത് ഒഴിവാക്കാൻ ശ്രമിക്കേണ്ടതാണ്.

II.റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും പ്ലാനും തയ്യാറാക്കിയില്ല.

ഓരോ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാനും തയ്യാറാക്കണമെന്ന് പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദേശിച്ചതാണെങ്കിലും ആയത് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കുമ്പോൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിൽ തന്നെയാണോ പ്രവൃത്തി ചെയ്തത് എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനുള്ള രേഖകളൊന്നും (ആസ്തി കൈമാറിയ രേഖ/ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിവരം) പ്രൊജക്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിൽത്തന്നെയാണോ എന്നത് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകളും കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും തയ്യാറാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

111)രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിപാലനം

എം ബുക്ക് രജിസ്റ്റർ, കരാറുകാരുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ പരാമർശങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെട്ട അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനുള്ള ആദ്യ മറുപടിയിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം - പദ്ധതി അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	SO 180/21 സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം
അടങ്കൽ:3713680	1965180 (വികസന ഫണ്ട്) 548500 (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) 1200000 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ചെലവ്:2491405	1. 1965180 (വികസന ഫണ്ട്) 2. 526225(ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) 3. 738685 (നെൽവിത്ത് വിതരണം) ബിൽ നം.140/10.10.20-536995 ബിൽ നം.156/9.11.20- 201690

മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി താഴെ കാണും പ്രകാരമുള്ള തുക കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി ആയി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ബിൽ നം./തിയതി	തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	
1.	2015085203720011283339/20-21 തി 23.2.21	493402	99	
2.	2015085203720011283341/20-21തി 23.2.21	498162	113	
3.	2015085203720011283343/20-21തി 23.2.21	234931	62	
4.	285/20-21 തി.25.2.21(സാംഖ്യ ബിൽ)	526225		274 പേർക്കുള്ള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
	ആകെ	1752720	274	

എന്നാൽ കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി നല്കാൻ ആധാരമാക്കിയ മാനദണ്ഡം ഫയലുകളിൽ നിന്നും വ്യക്തമല്ല. എത്ര സ്ഥലത്താണ് കൃഷി ചെയ്തത് എന്ന കാര്യം ഫീൽഡ് വിസിറ്റ് നടത്തി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല . ആയതിനാൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഉള്ള സബ്സിഡി പരിധി പാലിച്ചോ എന്നത് വ്യക്തമല്ല. പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗും, പദ്ധതി പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രവും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം പൂർത്തിയാകുമ്പോൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പ്രോജക്ടുകളുടെ പൂർത്തീകരണ പത്രം തയ്യാറാക്കേണ്ടതും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ കൃഷി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ കാർഷിക മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിലയിരുത്തൽ കാര്യക്ഷമമായ രീതിയിൽ നടത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. സ.ഉ (കൈ)നം.11/2018/ തസ്വഭവ/29.01.2018 പ്രകാരം അതാത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതും യോഗം ചേർന്ന് മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസമിതിക്കും നൽകേണ്ടതായിരുന്നു.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.09/06.09.2021(2020-21) ന

ഗുണഭോക്താക്കൾ അപേക്ഷയോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ച കരം അടച്ച രസീതി മാനദണ്ഡമാക്കി കൃഷി ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ആണ് കൃഷി ഓഫീസർ സബ്സിഡിക്ക് ശുപാർശ ചെയ്യതെന്നും ,ജനകീയാസൂത്രണം അപേക്ഷയിൽ ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി ശുപാർശ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള കോളം ഇല്ലാതിരുന്നതിനാലാണ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താൻ സാധിക്കാതിരുന്നതെന്നും നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി നല്കുകയുണ്ടായി.കൂടാതെ 250 ഹെക്ടർ നെൽകൃഷിയാണ് കുറ്റിപ്പുറം കൃഷിഭവന് കീഴിലുള്ളത്. ഇതിൽ 175 ഹെക്ടറിനാണ് കൂലി ചിലവ് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഒരു ഹെക്ടറിന് മാർഗരേഖ പ്രകാരം 17000 രൂപയാണ് പരമാവധി സബ്സിഡി. എന്നാൽ ഹെക്ടറിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം അടക്കം 10000 രൂപ മാത്രമാണ് ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാപ്തത കാരണം സബ്സിഡിയായി നൽകിയിട്ടുള്ളൂ. ആയതിനാൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ സബ്സിഡി പരിധി ലംഘിച്ചിട്ടില്ലെന്നും വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടു.

എല്ലാ ഗുണഭോക്താക്കളും കരമടച്ച മുഴുവൻ ഭൂമിയിലും കൃഷി ചെയ്യു എന്നുറപ്പാക്കാനാവാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ , കൃഷി ചെയ്യ ഏരിയക്ക് ആനുപാതികമായ സബ്സിഡി നിർണയിക്കുന്നതിനു ആധാരമാക്കേണ്ട സുപ്രധാന രേഖയായ ഫീൽഡ് പരിശോധന റിപ്പോർട്ട് അഡീഷണൽ ഷീറ്റിൽ തയാറാക്കാമെന്നിരിക്കെ അപേക്ഷാഫോമിൽ ഫീൽഡ് പരിശോധന റിപ്പോർട്ട് രേഖപ്പെടുത്താൻ സ്ഥലമില്ലെന്ന മറുപടി നിലനിൽക്കുന്നതല്ല. അപാകത ആവർത്തിക്കാതെ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണ സമിതിയുടെ അഭിപ്രായം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-23 വിനിയോഗ / പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതു്

2020-21 സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പ്പറയുന്ന പദ്ധതികളുടെ

വിനിയോഗ / പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

ക്രമ നം	പദ്ധതി	തുക	ബിൽ നം./ തിയ്യതി
1	പൈങ്കണ്ണൂർ പാടശേഖരത്തിലേക്ക് 3 ഫേസ് വൈദ്യുതി ലൈൻ വലിക്കുന്നതിന് KSEB യിൽ തുക അടവാക്കൽ	223088 (വികസന ഫണ്ട്)	2/20.4.20
2	ചെങ്ങണക്കടവ് റെയിൽവെ ലൈൻ റോഡിലെ വൈദ്യുതി ലൈൻ മാറ്റിസ്ഥാപിക്കുന്നതിന് KSEB യിൽ തുക അടവാക്കൽ	27963 (വികസന ഫണ്ട്)	3/23.4.20
3	ചെങ്കുന്ന് SC കോളനിയിലെ വൈദ്യുതി ലൈൻ മാറ്റിസ്ഥാപിക്കുന്നതിന് KSEB യിൽ തുക അടവാക്കൽ	28083 (വികസന ഫണ്ട് SCP)	10/28.7.20
	ആകെ	279134	

വിനിയോഗ/പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.29/109.21

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.29/109.21ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ചെലവ് തുക 279134 തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-24 കുടിവെള്ള വിതരണം തുക നൽകിയത് ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

ചെറുകുന്ന് SC കോളനിയിൽ 1.3.20 മുതൽ 20.4.20 വരെ കുടിവെള്ള വിതരണം ചെയ്തതിന് ശ്രീ ടി.പി സക്കീർ എന്നയാൾക്ക് 139500 രൂപ യും(വൗച്ചർ നം.22000067/27.4.20,ചെക്ക് നം.011374/27.4.20) 79500 രൂപ (വൗച്ചർ നം.22000108/11.5.20 ചെക്ക് നം.011394/8.5.20)എന്നാൽ കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഇൻകം ടാക്സ് നിയമം വകുപ്പ് 194 C പ്രകാരം 1% നികുതി

ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്നിരിക്കെ ആയത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.ഇൻകം ടാക്സ് ഈടാക്കാത്തതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.28/10.9.21ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ആദായ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം

അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സൈഡ് വീലോട് കൂടിയ സ്കൂട്ടർ:പദ്ധതി അപാകത

പ്രൊജക്റ്റ് :ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സൈഡ് വീലോട് കൂടിയ സ്കൂട്ടർ

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ:166/21 (സ്പിൽ ഓവർ)

ചെലവു തുക:400000(വികസന ഫണ്ട്)

ബിൽനം.:30/21തി.20-4-20

മേൽ പദ്ധതിയിൽ പഞ്ചായത്തിലെ അംഗപരിമിതരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കെൽട്രോൺ ഇലക്ട്രോ സെറാമിക്സ് കുറ്റിപ്പുറം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും സൈഡ് വീലോടു കൂടിയ 5 ഇരുചക്ര വാഹനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വാഹനം കൈപറ്റിയവരുമായി ചമച്ച കരാർ പ്രകാരം വാഹനം കൈപറ്റി 45 ദിവസത്തിനകം വാഹന റജിസ്ട്രേഷൻ,ലൈസൻസ് എന്നിവയുടെ പകർപ്പ് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥക്ക് ലഭ്യമാക്കാമെന്നാണ് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ളവരുടെ ലേണേഴ്സ് ലൈസൻസിന്റെ പകർപ്പാണ് അപേക്ഷയോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 27-09.09.2021(2020-21)

1. സൈതലവി കുന്നൻചോല

2. മുസ്തഫ വരിക്കേടത്ത്

3. കുഞ്ഞാലൻ മുള്ളൻമടക്കൽ

4. മൊയ്ദീൻ പൊറ്റമ്മൽ വകയിൽ

കരാർ പ്രകാരമുള്ള നിബന്ധനകൾ പാലിക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതും ലൈസൻസിന്റെ പകർപ്പ് ലഭ്യമാക്കി ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-26 മരുന്നുകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായില്ല

ഫണ്ട് - 3,05000 (ബ്ലോക്ക് വിഹിതം)

Bill No./Date	Amt
UTR No.-841753650/0026/21.1.21	3,05000

സി.എച്ച്.സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ "പാലിയേറ്റീവ് കെയറിനു മരുന്നുകൾ വാങ്ങൽ" (പ്രൊജക്റ്റ് നം. 174/21,അടങ്കൽ 9,00,000) എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി മൊത്തം 783610രൂപ ചെലവഴിച്ചതിൽ മരുന്നുകൾ വാങ്ങാനായി ബ്ലോക്ക് വിഹിതത്തിൽ നിന്നും വൗച്ചർ നം. 263/20-21/3.12.20 പ്രകാരം 3,00,000 രൂപ കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷനിലേക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട് (3,05000 രൂപയിൽ 5000 രൂപ പ്രിന്റിംഗ്, സ്റ്റേഷനറി ചെലവുകൾക്ക് വിനിയോഗിച്ചു)

മേൽ തുകയിലെ താഴെ കാണുന്ന ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റിനു ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നം.	ഇൻവോയ്സ്/ തിയതി	തുക
1.	4441/12.8.21	3294
2.	3205/1.7.21	48308
3.	373/23.4.21	88446
4.	87/6.4.21	10787
	ആകെ	150835

ശേഷിക്കുന്ന 149165 രൂപയുടെ (300000-150835) മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 06-06.09.2021(2020-21)

1-27 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറിയില്ല - പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർ,വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്,മെയിന്റനൻസ് ചാർജ്ജിനത്തിൽ വൻ ബാധ്യത

30-05-2009 -ലെ സ.ഉ(എം.എസ്)1275/2009/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ ഉത്തരവിൽ ഗുണഭോക്തൃ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് കൈമാറാത്ത കുടിവെള്ള സ്കീമുകളെ സംബന്ധിച്ചിടത്തോളം അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ നടത്തേണ്ടതുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് നടത്തി പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിനും തുടർന്ന്

ഗുണഭോക്തൃ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് കൈമാറുന്നതിനും ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.

എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 2, 4,6,13,15,19,20,23 എന്നീ വാർഡുകളിലെ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ നാളിത് വരെ ഗുണഭോക്തൃ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല . ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ, മേൽ പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിനായി 20-21 കാലയളവിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വൈദ്യുതി ചാർജ്ജായി 1276321രൂപയും പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർ വേതനമായി 1402800 രൂപയും മെയിന്റനൻസ് ചാർജ്ജായി 37950രൂപയുംചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നു.വിശദ വിവരം ചുവടെ

1-27-1 പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർ വേതനം

മാസം	തുക		വൗച്ചർ നം.തിയ്യതി	ചെക്ക് നം/തിയ്യതി
ഏപ്രിൽ 2020	122400	12400	22000031/8.4.20	011346/8.4.20
		12400	22000032/8.4.20	011347/8.4.20
		12400	22000033/8.4.20	011348/8.4.20
		12400	22000034/8.4.20	011349/8.4.20
		12400	22000035/8.4.20	011350/8.4.20
		12400	22000036/8.4.20	011351/8.4.20
		12400	22000037/8.4.20	011352/8.4.20
		12400	22000038/8.4.20	011353/8.4.20
		11600	22000047/17.4.20	011357/17.4.20
		11600	22000055/23.4.20	011355/23.4.20
മേയ് 2020	131200	12400	22000100/8.5.20	011390/8.5.20
		12000	22000118/15.5.20	011399/15.5.20
		12000	22000119/15.5.20	011400/15.5.20
		12000	22000120/15.5.20	011226/15.5.20
		10400	22000121/15.5.20	011227/15.5.20
		12000	22000122/15.5.20	011228/15.5.20
		12000	22000123/15.5.20	011229/15.5.20
		12000	22000124/15.5.20	011230/15.5.20
		12000	22000125/15.5.20	011231/15.5.20
		12000	22000136/18.5.20	011236/18.5.20
		12400	22000137/15.5.20	011237/18.5.20
ജൂൺ 2020	124000	12400	2200237/18.6.20	JN2975884/18.6.20
		12400	2200238/18.6.20	JN2975884/18.6.20
		12400	2200239/18.6.20	JN2975884/18.6.20
		12400	2200240/18.6.20	JN2975884/18.6.20
		12400	2200241/18.6.20	JN2975884/18.6.20
		12400	2200242/18.6.20	JN2975884/18.6.20
		12400	2200243/18.6.20	JN2975884/18.6.20
		12400	2200244/18.6.20	JN2975884/18.6.20
		12400	2200245/18.6.20	JN2975884/18.6.20
		12400	2200246/18.6.20	JN2975884/18.6.20
ജൂലായ് 2020	120000	12000	2200304/9.7.20	XY1973102/9.7.20
		12000	2200305/9.7.20	XY1973102/9.7.20
		12000	2200306/9.7.20	XY1973102/9.7.20
		12000	2200307/9.7.20	XY1973102/9.7.20
		12000	2200308/9.7.20	XY1973102/9.7.20

		12000	2200309/9.7.20	XY1973102/9.7.20
		12000	2200310/9.7.20	XY1973102/9.7.20
		12000'	2200311/9.7.20	XY1973102/9.7.20
		12000	2200312/9.7.20	XY1973102/9.7.20
		12000	2200313/9.7.20	XY1973102/9.7.20
ആഗസ്റ്റ് 2020	111600	12400	22000384/10.8.20	11686/10.8.20
		12400	22000385/10.8.20	11687/10.8.20
		12400	22000386/10.8.20	11688/10.8.20
		12400	22000387/10.8.20	11689/10.8.20
		12400	22000401/13.8.20	XY1973114/13.8.20
		12400	22000402/13.8.20	XY1973114/13.8.20
		12400	22000403/13.8.20	XY1973114/13.8.20
		12400	22000404/13.8.20	XY1973114/13.8.20
		12400	22000405/13.8.20	XY1973114/13.8.20
സെപ്റ്റംബർ 2020	130800	12400	22000487/15.9.20	1973134/15.9.20
		12400	22000488/15.9.20	1973134/15.9.20
		12400	22000489/15.9.20	1973134/15.9.20
		9600	22000490/15.9.20	1973134/15.9.20
		12400	22000491/15.9.20	1973134/15.9.20
		12400	22000492/15.9.20	1973134/15.9.20
		12400	22000493/15.9.20	1973134/15.9.20
		12400	22000494/15.9.20	1973134/15.9.20
		9600	22000495/15.9.20	1973134/15.9.20
		12400	22000496/15.9.20	1973134/15.9.20
		12400	22000497/15.9.20	1973134/15.9.20
ഒക്ടോബർ 2020	108000	12000	22000595/20.10.20	11820/20.10.20
		12000	22000596/20.10.20	11820/20.10.20
		12000	22000597/20.10.20	11820/20.10.20
		12000	22000598/20.10.20	11820/20.10.20
		12000	22000599/20.10.20	11820/20.10.20
		12000	22000600/20.10.20	11820/20.10.20
		12000	22000601/20.10.20	11820/20.10.20
		12000	22000602/20.10.20	11820/20.10.20
		12000	22000603/20.10.20	11820/20.10.20
നവംബർ 2020	111600	12400	22000656/5.11.20	11970/5.11.20
		12400	22000657/5.11.20	11970/5.11.20
		12400	22000658/5.11.20	11970/5.11.20
		12400	22000659/5.11.20	11970/5.11.20
		12400	22000660/5.11.20	11970/5.11.20
		12400	22000661/5.11.20	11970/5.11.20
		12400	22000662/5.11.20	11970/5.11.20
		12400	22000663/5.11.20	11970/5.11.20
		12400	22000681/12.11.20	11827/12.11.20

ഡിസംബർ 2020	129600	96000	22000743/4.12.20	011978/4.12.20
		12000	22000762/17.12.20	011983/17.12.20
ജനവരി 2021	123600	12000	22000814/5.1.21	011988/5.1.21
		99200	22000820/6.1.21	011994/7.1.21
		12400	22000822/7.1.21	011996/7.1.21
ഫെബ്രുവരി 2021	111600	111600	22000942/18..2.21	012023/18.2.21
മാർച്ച് 2021	78400	78400	22001033/19.3.21	012239/19.3.21
ആകെ	1402800			

1-27-2 വൈദ്യുതി ചാർജജ്

മാസം	തുക		വൗച്ചർ നം.തിയ്യതി	ചെക്ക് നം/തിയ്യതി
ഏപ്രിൽ 2020	85437	85437	22000041/16.4.20	011354/16.4.20
മേയ് 2020	237949	212693	22000098/7.5.20	011388/7.5.20
		25256	22000104/8.5.20	011393/8.5.20
ജൂൺ 2020	111545	111328	22000210/11.6.20	011420/11.6.20
		217	22000213/11.6.20	011420/11.6.20
ജൂലായ് 2020	122408	113002	22000319/5.7.20	XY1973103/5.7.20
		9406	22000332/22.7.20	011592/22.7.20
ആഗസ്റ്റ് 2020	116868	112	22000410/13.8.20	1973116/13.8.20
		116756	22000412/13.8.20	1973118/13.8.20
സെപ്റ്റംബർ 2019	98654	98541	22000517/22.9.20	011783/22.9.20
		113	22000527/22.9.20	11784/22.9.20
ഒക്ടോബർ 2020	75935	75935	22000591/20.10.20	011818/20.10.20
നവംബർ 2020	73190	109	22000649/5.11.20	11966/5.11.20
		63455	22000683/12.11.20	11828/12.11.20
		218	22000684/12.11.20	11828/12.11.20
		8398	22000699/17.11.20	11835/17.11.20
		1010	22000701/17.11.20	11838/17.11.20
ഡിസംബർ 2020	99570	99354	22000750/17.12.20	516417/17.12.20
		216	22000757/17.12.20	516418/17.12.20
ജനവരി 2021	95834	94841	22000824/7.1.21	11998/7.1.21
		797	22000831/11.1.21	11853/11.1.21
		196	22000832/11.1.21	11853/11.1.21
ഫെബ്രുവരി 2021	64191	5301	22000924/11.2.21	012013/11.2.21
		806	22000925/11.2.21	012013/11.2.21
		57452	22000928/11.2.21	012017/11.2.21
		632	22000939/11.2.21	012021/11.2.21
മാർച്ച് 2021	94740	2940	22001003/9.3.21	012144/9.3.21
		91800	22001007/9.3.21	012146/9.3.21
ആകെ	1276321			

1-27-3 മെയിന്റനൻസ്

മാസം	തുക	വൗച്ചർ നം/തീയതി	ചെക്ക് നം/തീയതി
മേയ് 2020	9000 9000	22000109/13.5.20 22000147/22.5.20	011395/13.5.20 011243/22.5.20
ജൂൺ 2020	10000	22000235/17.6.20	011556/17.6.20
നവംബർ 2020	9950	22000696/17.11.20	11834/17.11.20
ആകെ	37950		

കുടിവെള്ളപദ്ധതികൾ അറ്റകുറ്റപ്പണി തീർത്ത് ഗുണഭോക്തൃസമിതിക്ക് കൈമാറാൻ വേണ്ട നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് മുൻവർഷ റിപ്പോർട്ടുകളിലെല്ലാം ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല.12.12.17 ലെ 6(1)തീരുമാനം പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃ സമിതിക്ക് കൈമാറാൻ തീരുമാനിച്ചെങ്കിലും നടപ്പിലാക്കിയില്ല.വീണ്ടും 27.7.19 2(1) തീരുമാന പ്രകാരം നിലവിലുള്ള കേടു പാടുകൾ പൂർണ്ണമായി പരിഹരിക്കുന്നതിന് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി DPC അംഗീകാരം വാങ്ങിക്കുന്നതിനും എല്ലാ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളും ഡിസംബർ 31 ന് മുമ്പായി ഗുണഭോക്തൃസമിതിക്ക് കൈമാറുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കാത്തത് ഗുരുതരമായ അപാകതയാണ്.തന്മൂലം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഭീമ മായചെലവാണ് വരുന്നത് .ചെലവ് തുക ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ നടത്തിയ മേൽ ചെലവുകളിന്മേൽ സർക്കാരിൽ നിന്നും സാധൂകരണം വാങ്ങേണ്ടതാണ്. കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് കൈമാറാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്എന്ന് കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 23/9.9.21 നൽകിയതിന് പഞ്ചായത്തിലെ നിലവിലെ എല്ലാ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്കും 2 മാസത്തിനുള്ളിൽ ഗുണഭോക്തൃ സമിതി രൂപീകരിക്കാൻ 4.8.21 ലെ 5(2)തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും കമ്മിറ്റിക്ക് കൈമാറാൻ തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ടന്നും തുടർന്ന് വരുന്ന കാലയളവിൽ പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർ വേതനം,വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്,എന്നിവ ഗുണഭോക്ത സമിതി മുഖാന്തിരം നടത്തുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. മേൽ തീരുമാന പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനുള്ള ആദ്യമറുപടിയിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്ത സമിതിക്ക് കൈമാറിയതിന്റെ വിശദാംങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഭരണസമിതി,സെക്രട്ടറി എന്നിവരുടെ മേൽ ബാധ്യത വരുന്ന സാഹചര്യം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റിന്റെ എക്സിറ്റ് മീറ്റിംഗിൽ ഈ വിഷയം ഗൗരവമായി ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈ വിഷയത്തിന്മേൽ ഉടനടി നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് പ്രസിഡന്റ് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-28 തൊഴിൽ നികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ

1.സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയില്ല.

തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവൃത്തിക്കുന്ന ചുവടെ കാണിച്ച സ്ഥാപനങ്ങൾ 2020-21സാമ്പത്തികവർഷം സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം	അർദ്ധ വർഷം
1	പാരിസൺ മില്ലിംഗ് കമ്പനി പ്രൈ.ലിമിറ്റഡ്	I&II
2	കുറ്റിപ്പുറം സർവീസ് കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	I&II
3	രാജധാനി മിനറൽസ് പ്രൈ.ലിമിറ്റഡ്	I&II
4	ആർ.ആർ മെഷിനറീസ് & എഞ്ചിനീയറിംഗ്	I&II
5	കെമ്കോ എഞ്ചിനീയറിംഗ്	II
6	വസുദേവ ഗാസ് ഏജൻസി	I&II
7	ബാലൻ &മോഹൻ എച്ച്.പി.സി ഡീലേഴ്സ്	I&II
8	റിഡെക്സ് ഡിജിറ്റൽ പ്രിന്റിംഗ് പ്രസ്സ്	I&II
9	എസ്.ബി.ഐ	I&II
10	ഇമ്പിച്ചി ബാവ മെമ്മോറിയൽ റൂറൽ കോപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	I&II
11	കെ.എസ്.ഇ.ബി	I&II
12	ഗാൽവനോ മെട്രോ റൂഫിംഗ്പ്രൈ.ലിമിറ്റഡ്	II
13	പോപ്പുലർ മോട്ടോർ വേൾഡ് പ്രൈ.ലിമിറ്റഡ്	I&II
14	ശ്രീ പ്രെട്രോളിയം ഏജൻസി	I&II
15	ഫെഡറൽ ബാങ്ക്	II
16	ഹോട്ടൽ സൽക്കാര	I&II

2.ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവൃത്തിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാർ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം	അർദ്ധ വർഷം
1	ജി.എച്ച്.എസ്.എസ് എച്ച്.എസ് സെക്ഷൻ,കുറ്റിപ്പുറം	II
2	ശ്രീ ഗോകുലം ചിറ്റ്സ് പ്രൈ.ലിമിറ്റഡ്	II

3	വസുദേവ ഗാസ് ഏജൻസി	I
4	പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർമാർ	II
5	താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ	II
6	ഗാൽവനോ മെട്രോ റൂഫിംഗ്പ്രൈ.ലിമിറ്റഡ്	II
7	റിലയൻസ് കുറ്റിപ്പുറം	II
8	രാജധാനി മിനറൽസ് പ്രൈ.ലിമിറ്റഡ്	I
9	ഗാൽവനോ മെട്രോ റൂഫിംഗ്പ്രൈ.ലിമിറ്റഡ്	I
10	കെമ്കോ എഞ്ചിനീയറിംഗ്	I
11	അമാന മെഡിക്കൽ ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട്	I

3. 2019-20 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കുന്ന 117 സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉണ്ട് .എന്നാൽ 2020-21 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 93 സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഉള്ളത്.അതിൽ തന്നെ റിട്ടേണുകൾ സമർപ്പിച്ച മുഴുവനും രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടുമില്ല. മേൽ അപാകതകൾ കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.40/13.09.2021) നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് റൂമുകൾ, ബങ്കുകൾ-വാടക പിരിവിലെ അപാകത

ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് റൂമുകൾ, ബങ്കുകൾ എന്നിവയുടെ വാടക കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു

1-29-1 വാടക അടവാക്കിയിട്ടില്ല

രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 2020-21വർഷത്തിൽ വാടക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

കെട്ടിട നം	പേര്, വിലാസം	മാസ വാടക/ ലേല തുക	കുടിശ്ശികയുള്ള വാടക/ ലേല തുക	SGST	CGST	FLOOD CESS	ആകെ
ബങ്ക് 101	ബാലകൃഷ്ണൻ.കെകാരിക്കോട്ടിൽ	1715	10290	930	930	108	12258
ബങ്ക് 109	അബൂബക്കർപാറമ്മേൽ	3432	3432	309	309	35	4085
ബങ്ക് 119	മണികണ്ഠൻഇറക്കിങ്ങൽ	3594	3594	324	324	36	4278
ബങ്ക് 120	സുജിനി കെ.വി കുന്നത്ത് വളപ്പിൽ	4679	23395	2110	2110	235	27850
ബങ്ക് 127	ബീക്കുട്ടിതോണിക്കടവത്ത്	6644	66440	5980	5980	670	79070
GF9 (ഷോപ്പിംഗ് കോപ്ലക്സ്)	ഗോപാലൻകുണ്ടംപള്ളിയാലിൽ	2595	15570	1404	1404	156	18534
FF2 (ഷോപ്പിംഗ് കോപ്ലക്സ്)	പ്രസിഡന്റ് & സെക്രട്ടറി മുസ്ലീം കൾച്ചറൽ സൊസൈറ്റി	579	5790	530	530	60	6910
FF6 (ഷോപ്പിംഗ് കോപ്ലക്സ്)	കൃഷ്ണൻ ഞാവലുക്കാട്ടിൽ	476	2856	258	258	30	3402
ആകെ							156387/-

മേൽ അപാകതക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം-31/10.09.2021) നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കുടിശ്ശികയുള്ള വാടക ഈടാക്കി അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29-2 ബൈലോ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

സർക്കാർ അംഗീകൃത ബൈലോ പ്രകാരമായിരിക്കണം വാടക സംബന്ധിച്ച നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതെങ്കിലും അംഗീകൃത ബൈലോ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അംഗീകൃത ബൈലോ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ വാടകക്കാരുമായി കരാറിലേർപ്പെടുമ്പോൾ ചമയ്ക്കുന്ന നിബന്ധനകളും സർക്കാർ മാനദണ്ഡങ്ങളും പാലിക്കപ്പെടുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായാത്തിന്റെ ആസ്തി അനധികൃതമായി കൈവശം വെച്ച് അനുഭവിക്കുന്നവർക്കെതിരെയുള്ള നിയമ നടപടികളെ പോലും ദുർബലപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഇത് കാരണമായേക്കാം.

1-29-3 മുഴുവൻ കരാറുകളും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

ബങ്കുകൾ,ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകൾ എന്നിവ മുൻകാലങ്ങളിൽ ലേലത്തിൽ പോയതാണ്. ഓരോ വർഷവും 5% വാർഷിക വർദ്ധനവ് വാടകയിൽ വരുത്തി ലേലം പുതുക്കി നൽകുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്.ആയതിനാൽ ലേലത്തിലെടുത്തവരുമായി കരാർ ചമയ്ക്കേണ്ടതുണ്ട്.എന്നാൽ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കരാറുകൾ ഒന്നും തന്നെ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 40 ബങ്കുകൾ ഉള്ളതിൽ 15 എണ്ണത്തിന്റെ (ബങ്ക് നം.116 മുതൽ 130 വരെ) കരാറുകൾ മാത്രമാണ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്.ബങ്കുകൾ,ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകൾ എന്നിവ അവസാനമായി ലേലം നടന്ന വർഷത്തെ കുറിച്ചും വ്യക്തതയില്ല. മേൽ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(22/08.09.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-29-4 മുഴുവൻ ബങ്കുകളും ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 40 ബങ്കുകൾ കച്ചവടത്തിനായി മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ലേലത്തിൽ പോയിട്ടുണ്ട്. ഓരോ വർഷവും 5% വാർഷിക വർദ്ധനവ് വാടകയിൽ വരുത്തി ലേലം പുതുക്കി നൽകുകയാണ് ചെയ്തു വരുന്നത്. കച്ചവടത്തിനായി ലേലത്തിലെടുത്തതിനാൽ ലേലം കൊണ്ടവരെല്ലാം തന്നെ 1994 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 232, 233 പ്രകാരം ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ടതുണ്ട്.എന്നാൽ 2019-20,2020-21 വർഷങ്ങളിലെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 40 ബങ്കുകളിൽ 13 എണ്ണത്തിനു (102,108,110,111,112,119,120,121,122,123,128,133,141) മാത്രമാണ് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളതായി കാണാൻ കഴിഞ്ഞത്.അവശേഷിക്കുന്ന ബങ്കുകൾ ലേലത്തിലെടുത്തവരുടെ ലൈസൻസ് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.32/10.09.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.അവശേഷിക്കുന്ന ബങ്കുകൾ ലേലത്തിലെടുത്തവരുടെ ലൈസൻസ് വിവരങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിനുള്ള റെക്ടിഫിക്കേഷൻ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-29-5 വാടക ഒടുക്കുന്നതിൽ സമയക്രമം പാലിക്കുന്നില്ല.

1.ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്

FF2 നമ്പർ മുറി വാടകക്ക് നൽകിയിരിക്കുന്നത് മുസ്ലിം കൾച്ചറൽ സൊസൈറ്റി എന്ന സംഘടനയുടെ പേരിലാണ്.2013-14 മുതൽ 2018-19 വരെയുള്ള വാടക കുടിശ്ശിക 2019-20 വർഷത്തിലാണ് അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത്.2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിലെ വാടക കുടിശ്ശിക അടവാക്കിയിട്ടുമില്ല. അതു പോലെ തന്നെ FF8 നമ്പർ മുറി വാടകക്ക് നൽകിയിരിക്കുന്നത് CPIM ലോക്കൽ കമ്മിറ്റി ഓഫീസിനും. 2013-14 മുതൽ 2018-19 വരെയുള്ള വാടക കുടിശ്ശിക 2019-20 വർഷത്തിലാണ് അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത് .2019-20 ലെ വാടക കുടിശ്ശിക അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത് 2020-21 വർഷത്തിലാണ് . GF9, FF6 എന്നീ മുറികൾ വാടകക്കെടുത്തവരും സാമ്പത്തിക വർഷം പൂർത്തിയായ ശേഷവും വാടക തീർത്തടക്കാൻ ശേഷിക്കുന്നവരാണ്.GF14, GF15, FF9 എന്നീ മുറികൾ വാടകക്കെടുത്തവർ 2020-21 ലെ വാടക കുടിശ്ശിക 2021-22 വർഷത്തിലാണ് അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത്. അവശേഷിക്കുന്നവരിൽ അധിക പേരും കൃത്യമായ സമയക്രമം പാലിച്ച് ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

2.ബങ്ക്

ബങ്ക് 101 ന്റെ 2016-17 ,2017-18 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ വാടക കുടിശ്ശിക അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത് 2018-19 വർഷത്തിലാണ്, അതു പോലെ തന്നെ ബങ്ക് 102 ന്റെ 2015-16,2016-17 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ വാടക കുടിശ്ശിക അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത് 2018-19 വർഷത്തിലാണ്. ബങ്ക് നം.101,109,119,120,127 എന്നീ ബങ്കുകൾ വാടകക്കെടുത്തവരും സാമ്പത്തിക വർഷം പൂർത്തിയായ ശേഷവും വാടക തീർത്തടക്കാൻ ശേഷിക്കുന്നവരാണ്. ബങ്ക് നം.112,117,124,125,126,130,131,135,136 എന്നീ ബങ്കുകൾ വാടകക്കെടുത്തവർ 2020-21 ലെ വാടക കുടിശ്ശിക 2021-22 വർഷത്തിലാണ് അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത്.അവശേഷിക്കുന്നവരിൽ അധിക പേരും കൃത്യമായ സമയക്രമം പാലിച്ച് ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

1-30 ദുരിതാശ്വാസനിധി രൂപീകരിച്ചില്ല

2003 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം പേമാരി, വെള്ളപ്പൊക്കം, പ്രകൃതിക്ഷോഭം, അഗ്നി ബാധ, കൊടുങ്കാറ്റ്, കടലാക്രമണം, അത്യാഹിതം, മാറാ രോഗങ്ങൾ എന്നിവ മൂലം ദുരിതമനുഭവിക്കുന്ന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നിവാസികളും നിർധനരുമായ വ്യക്തികൾക്ക് അടിയന്തിര സഹായം നൽകുന്നതിനായി ഒരു പ്രമേയം മൂലം മറ്റ് ഫണ്ടുകളിൽ നിന്ന് വേറിട്ട് സൂക്ഷിക്കുന്ന ഒരു ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിക്കാവുന്നതാണ്. കലാ കായിക വിനോദപരിപാടികൾ സംഘടിപ്പിച്ചും, വ്യക്തികൾ, സംഘടനകൾ, സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയിൽ നിന്ന് സംഭാവനകൾ സ്വീകരിച്ചും ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിലേക്ക് ധനം സ്വരൂപിക്കാവുന്നതാണ്. നിധി കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനായി പ്രസിഡന്റ്, സെക്രട്ടറി, ഒരു മെമ്പർ എന്നിവർ അടങ്ങുന്ന ഒരു സബ്കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ദുരിതമനുഭവിക്കുന്ന അർഹരായ വ്യക്തികൾക്ക് 500 രൂപ വരെ അടിയന്തിരസഹായം നൽകാൻ ചട്ടം വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.43/13.9.21 നൽകിയതിന് ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

ദുരിതാശ്വാസനിധി രൂപീകരിക്കാൻ വേണ്ട നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

[KPRA Act 1994 വകുപ്പ് 16, KPRA Rules 1996 ചട്ടം 15(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് വിഭാഗത്തിന്റെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ]

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

3-1 സ്റ്റീൽ വർക്ക് പ്രവൃത്തികൾക്ക് അധിക നിരക്ക് നൽകി - നഷ്ടം 7041 രൂപ

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മുൻവശത്ത് മേൽക്കൂര നിർമ്മിച്ചപ്പോൾ സ്റ്റീൽ വർക്ക് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ട്രസ്സ് വർക്ക് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള DAR 50.10.1 കോഡ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തികളിൽ ചെയ്തിട്ടുള്ളത് സിംഗിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തിയാണെന്ന് 9.9.21 ന് അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ സ്ഥല പരിശോധന നടത്തിയതിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. സിംഗിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തികൾക്ക് അനുവദിക്കാവുന്നത് DAR 50.10.2 കോഡ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ്. പ്രവൃത്തികളിൽ അധിക നിരക്ക് നൽകിയതിനാൽ കരാറുകാർക്ക് അധിക തുക നൽകാനിടയായി. വിശദ വിവരം ചുവടെ

പ്രവൃത്തി	അനുവദിച്ച തുക	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക	അധികം
മണ്ടകപറമ്പ് അംഗനവാടി പുനരുദ്ധാരണം പ്രോജക്റ്റ് നം - SO329/21 ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (NR) എം. ബുക്ക് - 138/20-21 കരാർ - 128/27.10.20 (Tender Below 2.7%) മൂല്യനിർണ്ണയം - 78116 ബിൽ - 24/30.3.21 കരാറുകാരൻ -P.മുഹമ്മദ് ബഷീർ Cost Index -31.06% (DAR 2016) TS-90000	102.18 Kg X 131.26/Kg = 13412.15 (അളവ് പുസ്തകം ഇനം 2)	102.18 Kg X 106.88/Kg = 10920.99	2424 (2.7% Tender Belowകുറവ് ചെയ്തതിനു ശേഷമുള്ള തുക)
രാങ്ങാട്ടൂർ ഹെൽത്ത് സെന്റർ പുനരുദ്ധാരണം പ്രോജക്റ്റ് നം - 324/21 ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (NR) എം. ബുക്ക് - 122/20-21 കരാർ - 108/20.10.20 (0.05% ടെണ്ടർ കുറവ്) മൂല്യനിർണ്ണയം - 237542 ബിൽ - 18/29.3.21 കരാറുകാരൻ -K.ശ്രീജിത്ത് Cost Index -31.06% (DAR 2016) TS-240000	189.483 Kg X 131.26/Kg = 24871.54 (അളവ് പുസ്തകം ഇനം 13)	189.483 Kg X 106.88/Kg = 20251.94	4617 (4619.60-0.05%)
ആകെ			7041

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (AUDIT ENQUIRY No. 36 / 10.9.21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രവൃത്തിയിൽ അധികം നൽകിയ 7041രൂപ പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ

അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്ത് അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 മന്ദാനിച്ചിറ തോടിന് സൈഡ് കെട്ടൽ പ്രവൃത്തി - ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ് അധികം നൽകി - നഷ്ടം 7973 രൂപ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മന്ദാനിച്ചിറ തോടിന് സൈഡ് കെട്ടൽ (SO171/21) എന്ന പ്രവൃത്തിക്ക് റോഡ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ബാധകമായ 10% ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ് നൽകി മോർഡ് സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തി റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തിയോ അതുമായി ബന്ധമുള്ള പ്രവൃത്തിയോ അല്ലാത്തതിനാൽ 5% ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ് നൽകി DSR പ്രകാരമുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റാണ് തയ്യാറാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	ഇനം, അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം
മന്ദാനിച്ചിറ തോടിന് സൈഡ് കെട്ടൽ (SO171/21) ഫണ്ട് - CFC (Tied) ബിൽ 2/7.9.20 തുക 183963 മൂല്യ നിർണ്ണയം - 183963 അളവ് പുസ്തകം - 61/20-21 കരാറുകാരൻ ശ്രീ.PP.അബ്ദുൾ കരീം കരാർ - 48/31.1.20 (Estimate Rate) TS – 250000 Estimate No.-2019/101575 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 31.06%	3.5.1 1.എർത്ത് വർക്ക് എസ്കവേഷൻ 12.773m^3	2918.89 @228.52/M^3	2785.53 @218.08/M^3 (DSR 2.8.1)	133.36
	2.ഡ്രൈറബ്ബാൾ മേസനറി 54.993m^3	144107.51 @2620.47/M^3	138331.04 @2515.43/M^3	5776.47
	3.സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് (1:2:4) 1.919m^3 സെന്ററിംഗ് ഷട്ടറിംഗ് 3.84m^2	15048.95 @7842.08/M^3 ---	12108.77 @6309.94/M^3 (DSR 4.1.6) 976.08 @254.19/M^2 (DSR 4.3.1)	1964.10
	4. Name Board	2178	2079	99
ആകെ				7973

കരാറുകാരന് അധികം നൽകിയത് 7973 രൂപ.

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (AUDIT ENQUIRY No. 35 / 10.9.21 (2020-21)) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തെറ്റായി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് അധിക ചെലവ് വരുത്തിയത് മൂലമുണ്ടായ നഷ്ടം 7973 രൂപ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, സാങ്കേതികാനുമതി നൽകിയ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവരിൽ നിന്ന് തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 കുടിവെള്ള പദ്ധതി - GI പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി - നഷ്ടം 22780 രൂപ.

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ (കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ) എസ്റ്റിമേറ്റിൽ പമ്പിംഗ് മെയിൻ, ഡിസ്ട്രിബ്യൂഷൻ ലൈൻ എന്നിവക്ക് വേണ്ടി GIപൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ട്രഞ്ചിംഗ് & റിഫില്ലിംഗ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിരക്കാണ് അനുവദിച്ച് നൽകിയട്ടുള്ളത്. ഇത് പ്രകാരം കരാറുകാർക്ക് തുക അനുവദിച്ച് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തികളിൽ ട്രഞ്ചിംഗ് & റിഫില്ലിംഗ് നടത്താതെയാണ് GI പൈപ്പ് വിരിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് 9.9.21 ൽ അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. ചെയ്യാത്ത് പ്രവൃത്തിക്കും കൂടി തുക അനുവദിച്ചതിലൂടെ കരാറുകാർക്ക് അധികം തുക നൽകാനിടയായി. . പ്രവൃത്തികളിൽ ഭൗമോപരിതലത്തിലൂടെ GI പൈപ്പ് സ്ഥാപിച്ച പ്രവൃത്തിക്ക് തെറ്റായ നിരക്ക് അനുവദിച്ച് നൽകിയത്മൂലമാണ് അധികം തുക നൽകാൻ ഇടയായത്.

പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

<u>അധിക തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.</u>

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തി	ഇനം	ഭൗമോപരിതലത്തിലൂടെ സ്ഥാപിച്ച GI പൈപ്പിന്റെ നീളം	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം

1	പ്രോജക്റ്റ് - (137/21) ചെമ്പിക്കൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി ഫണ്ട് - CFC (Tied) ബിൽ നം. - 11 /29.3.21 തുക - 294782 M Book – 125/20-21,126/20-21 കരാർ-10/22.5.20 (Estimate Rate) കരാറുകാരൻ ശ്രീ.ഒ. അബ്ദുൾ ഒഫൂർ Cost Index-31.06% DAR TS-320000	80 MmGI പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കൽ (DAR 18.12.8)	40 M	30214.40 (40 Mx755.36/M)	27255.60 (40 Mx681.39/M)	2959
		32 MmGI പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കൽ (DAR 18.12.4)	40 M	12969.60 (40 Mx324.24/M)	10010.8 (40 Mx250.27/M)	2959
						5918
2	പ്രോജക്റ്റ് - (138/21) അത്താണിക്കൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി ഫണ്ട് - CFC (Tied) ബിൽ നം. -10 /28.3.21 തുക - 262073 M Book – 206/20-21 കരാർ-10/22.5.20 (Estimate Rate) കരാറുകാരൻ ശ്രീ.ഒ. അബ്ദുൾ ഒഫൂർ Cost Index-31.06% DAR TS-300000	80 MmGI പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കൽ (DAR 18.12.8)	25 M	18884 (25 Mx755.36/M)	17034.75 (25 Mx681.39/M)	1849
		65 MmGI പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കൽ (DAR 18.12.7)	28 M	16576 (28 Mx592/M)	14505 (28 Mx518.05/M)	2071
		32 MmGI പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കൽ (DAR 18.12.4)	43 M	13942.32 (43 Mx324.24/M)	10761.61 (43 Mx250.27/M)	3181
						7101
3	പ്രോജക്റ്റ് - (366/21) പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ-പകരനെല്ലൂർ മാറാട്. ഫണ്ട് - CFC (Tied) ബിൽ നം. -7 /17.3.21 തുക - 440518 M Book – 85/20-21 കരാർ-100/1.10.20 (Tender Below 9.9%) കരാറുകാരൻ ശ്രീ.TV.ഷാജേഷ് Cost Index-31.06% DAR TS-490000	65 MmGI പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കൽ DAR 18.12.7	146.5 M	86728 (146.5 Mx592/M)	75894.32 (146.5 Mx518.05/M)	9761 (10834-9.9%)
ആകെ						22780

GI പൈപ്പ് ട്രഞ്ചിംഗ് & റിഫില്ലിംഗ് നടത്താതെ ഭൗമോപരിതലത്തിലൂടെ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് നൽകാവുന്ന നിരക്ക് ഡാറ്റ താഴെ നൽകുന്നു.

1) 80 Mm Dia Nominal Bore (Details For 10 Meter)

Code	Description	Unit	Quantity	Rate	Amount
1552	GI Pipe 80 Mm Dia 1.02x86.40 = 88.128 Kg = 0.088128 Tonne	Meter	10.2	400	4080
2271	Carriage Of GI Pipe Below 100 Mm Dia	Tonne	0.08813	92.24	8.13
9999	Sundries	LS	13.52	1.73	23.39
Labour					
116	Fitter(Grade I)	Day	0.25	487	121.75
114	Beldar	Day	0.66	368	242.88
Total					4476.15
Add Water Charge @1%					44.76
Total					4520.91
Add CPOH @15%					678.14
Cost Of 10 Meter					5199.05
Cost Per Meter					519.905
Say					519.91
Cost Index @ 31.06 %					161.48
Total With Cost Index					681.39

2) 32 Mm Dia Nominal Bore (Details For 10 Meter)

DAR 18.12.4

Code	Description	Unit	Quantity	Rate	Amount
	Details Of Cost For 10 Metre MATERIAL:				
1548	G.I. Pipes 32 Mm Dia Weight For Carriage = Pipe Weight + 2% For Fittings = 1.02 X 31.70 = 32.334 Kg = 0.032334 Tonne	Metre	10.2	145.00	1479.00
2271	Carriage Of G.I. Pipes Below 100 Mm Dia	Tonne	0.03233	92.24	2.98
9999	Sundries-White Lead, Hemp, Oil Etc. LABOUR:	L.S	6.76	1.73	11.69
0116	Fitter(Grade1)	Day	0.12	487.00	58.44
0114	Beldar	Day	0.25	368.00	92.00
TOTAL					1644.11
Add Water Charges @ 1%					16.44
TOTAL					1660.55
Add CPOH @ 15%					249.08
Cost Of 10.0 Metre					1909.63
Cost Per Metre					190.96
Say					190.96
Cost Index @ 31.06 %					59.31

Total With Cost Index	250.27

3) 65 Mm Dia Nominal Bore

DAR 18.12.7

Code	Description	Unit	Quantity	Rate	Amount
	Details Of Cost For 10 Metre MATERIAL:				
1551	G.I. Pipes 65 Mm Dia Weight For Carriage = Pipe Weight + 2% For Fittings = 1.02 X 66.30 = 67.626 Kg = 0.067626 Tonne	Metre	10.2	295.00	3009.00
2271	Carriage Of G.I. Pipes Below 100 Mm Dia	Tonne	0.06763	92.24	6.24
9999	Sundries-White Lead, Hemp, Oil Etc LABOUR:	L.S	13.52	1.73	23.39
0116	Fitter(Grade1)	Day	0.25	487.00	121.75
0114	Beldar Trenching And Refilling Etc.	Day	0.66	368.00	242.88
0114	Beldar	Day	0.66	368.00	242.88
0115	Coolie	Day	0.66	368.00	242.88

TOTAL	3403.26
Add Water Charges @ 1%	34.03
TOTAL	3437.29
Add CPOH @ 15%	515.59
Cost Of 10.0 Metre	3952.88
Cost Per Metre	395.28
Say	395.28
Cost Index @ 31.06 %	122.77
Total With Cost Index	518.05

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (AUDIT ENQUIRY No. 34 / 10.9.21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രവൃത്തിയിൽ അധികം നൽകിയ 22780രൂപ പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്ത അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 ചെമ്പിക്കൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി - കരാറുകാരന് അധിക തുക നൽകി - നഷ്ടം 2083 രൂപ

പ്രവൃത്തിയുടെ ഇനം 3 പ്രകാരം സെന്ററിംഗ് ഷട്ടറിംഗ് ചെയ്യതിന് DAR Code 5.9.3 പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് വച്ച് 3852.12 (6.96 M2@553.47/M2) രൂപ അനുവദിച്ചു. Suspended Floor, Roof, Beam,Etc ഉടങ്ങിയ ഇനങ്ങൾക്ക് ബാധകമായ നിരക്കാണ് DAR 5.9.3 പ്രകാരമുള്ളത്. ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ ചെയ്തിട്ടുള്ളത് സ്ലാബിനുള്ള സെന്ററിംഗ് ഷട്ടറിംഗ് പ്രവൃത്തിയായതിനാൽ ഇതിന് അനുവദനീയമായത് DAR 5.9.1പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ്. ഇത് പ്രകാരം അനുവദിക്കാവുന്ന തുക താഴെ പറയുന്നു.

പ്രവൃത്തി	പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ്	നൽകിയ തുക @553.47/M^2	നൽകാവുന്ന തുക @254.19/M^2	അധികം
പ്രോജക്റ്റ് - (137/21) ഫണ്ട് - CFC (Tied)	6.96 M^2	3852.15	1769.16	2083

ബിൽ നം. - 11 /29.3.21 തുക - 294782 M Book – 125/20-21,126/20-21 കരാർ-10/22.5.20 (Estimate Rate) കരാറുകാരൻ ശ്രീ.ഒ. അബ്ദുൾ ഒഫൂർ Cost Index- 31.06% DAR TS-320000				

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (AUDIT ENQUIRY No. 37 / 10.9.21 (2020-21)) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തിയിൽ അധികം നൽകിയ 2083രൂപ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും അംഗീകാരം നൽകിയ അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 പട്ടിക ജാതി വിഭാഗക്കാർക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതരണം-അപാകതകൾ

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി 20-21-ൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പട്ടിക ജാതി വിഭാഗക്കാർക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതരണം (പ്രൊജക്ട് നം.154/21)(2019-20 സപിൽ ഓവർ പ്രൊജക്ട്)എന്ന പദ്ധതിക്കായി 100 വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങിയതിന് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം 234000 രൂപ (2340x 100)വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് BS GST Agencis Kuttippuram എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	ബിൽ നം./തിയ്യതി	തുക
1	2015085203380034099/11.4.20	70200
2	2015085203380034097/11.4.20	163800
	ആകെ	234000

പദ്ധതി പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. സർക്കാർ ഉത്തരവ്(കൈ) നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തി.14.2.18 ഖണ്ഡിക 6.6 ക്രമ നം.5 പ്രകാരം 75 % സബ്സിഡി (പരമാവധി 3000) രൂപയാണ് അടവാക്കേണ്ടതെന്നും 25% ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം സ്ഥാപനത്തിൽ അടവാക്കണമെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം 100 വാട്ടർ ടാങ്കിന് 2340 ന്റെ 75 % തുക 1755 X100=175500 രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ടതിന് പകരം 234000 രൂപ പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2. 92 പേരിൽ നിന്നായി 585 രൂപ നിരക്കിൽ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിച്ച് തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

3. 100 വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 94എണ്ണം മാത്രമാണ് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

4. ശ്രീമതി വള്ളി പാൽകുഴി പറമ്പിൽ (ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ക്രമ നം.2),ശ്രീ. കൃഷ്ണൻ അത്താണിപറമ്പിൽ (ക്രമ നം. 116)എന്നിവരിൽ നിന്ന് ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

8 പേർക്കായി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും അധികം പിൻവലിച്ച തുക4680(8x585) രൂപയും, വിതരണം ചെയ്യാത്ത 6 ടാങ്കിന്റെ സബ്സിഡി തുക 10530 (1755 X6) രൂപയും അടക്കം 15210 ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. 92 പേരിൽ നിന്ന് ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കിയത് കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതും വിതരണം ചെയ്യാത്ത ടാങ്കിന്റെ വില ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോ ഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കുകയോ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട ടാങ്കുകൾ വിതരണം ചെയ്യുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

(മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം തി.14/6.9.21 ന് ഈടാക്കിയ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണെന്നും 4 ടാങ്കുകൾ വിതരണെ ചെയ്തിട്ടില്ലെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. എന്നാൽ ടാങ്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് വിവരം പരിശോധിച്ചതിൽ 94 എണ്ണം മാത്രമാണ് വിതരണം ചെയ്തതായി കാണുന്നത്).

ഭാഗം -4

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ /തീയതി
2020-21	31.8.21 മുതൽ 1.9.21 വരെ	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കി

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

	ലഭിച്ച തുക		പദ്ധതി പേര്, നമ്പർ	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
	മുൻ വർഷം	തൻ വർഷം			
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		1188775	പ്രൊജക്ട് .നം 156/21സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	1188775	0
		526225	പ്രൊജക്ട് .നം 180/21സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	526225	0
	0	350000	പ്രൊജക്ട് .നം 209/21.ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	350000	0
	0	305000	പ്രൊജക്ട് .നം 174/21.പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	305000	0
		204343	പ്രൊജക്ട് .നം 241/21മൂടാൽ പറകുന്ന് പകരനെല്ലൂർ റോഡ് അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ	204343	
		339000	പ്രൊജക്ട് .നം 50/21ഇരുമ്പലാംകുന്ന് SC കോളനി റോഡ് അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ	339000	
		62154	പ്രൊജക്ട് .നം 292/21പാപ്പിനിശ്ശേരി മിച്ചഭൂമി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	62154	
		535113	പ്രോ.നം-3/21 പൈങ്കണ്ണൂർ അംഗൻവാടി കെട്ടിടം നിർമ്മാണം	535113	
		148030	പ്രൊജക്ട് .നം 271/21കുഴൽകിണർ കൈലിശ്ശേരി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	148030	
		150000	പ്രൊജക്ട് .നം 273/21നെന്മയം കുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	150000	
ആകെ		3808640		3808640	

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം	പദ്ധതി	തുക	ബിൽ നം./ തിയ്യതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
1	പൈങ്കണ്ണൂർ പാടശേഖരത്തിലേക്ക് 3 ഫേസ് വൈദ്യുതി ലൈൻ വലിക്കുന്നതിന് KSEB യിൽ തുക അടവാക്കൽ (പ്രൊജക്ട് നം.168/21)	223088 (വികസന ഫണ്ട്)	2/20.4.20	223088	-
2	ചെങ്ങണക്കടവ് റെയിൽവെ ലൈൻ റോഡിലെ വൈദ്യുതി ലൈൻ	27963 (വികസന ഫണ്ട്)	3/23.4.20	27963	-

	മാറ്റിസ്ഥാപിക്കുന്നതിന് KSEB യിൽ തുക അടവാക്കൽ (പ്രൊജക്റ്റ് നം.169/21)				
3	ചെങ്കുന്ന് SC കോളനിയിലെ വൈദ്യുതി ലൈൻ മാറ്റിസ്ഥാപിക്കുന്നതിന് KSEB യിൽ തുക അടവാക്കൽ (പ്രൊജക്റ്റ് നം.197/21)	28083 (വികസന ഫണ്ട് SCP)	10/28.7.20.	28083	-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാവസാന ബാക്കി
				മുതൽ	പലിശ	
LIFE KURDFC		-	5522686	1508509	0	4014177

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	55000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	0
ആകെ	55000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	55000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	55000
ആകെ	55000

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിശദവിവരം കാണിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയത് വാർഷിക കണക്കിന്റെ അപാകതയായി ഖ.1-11 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

2020-21 -ൽ ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ വരവ് വന്ന 2690 രൂപയുടെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നം
2001-2002	4	2690	സുരേഷ് കുമാർ.പി യു.ഡി ക്ളാർക്	ലഭ്യമല്ല

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.ലഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള വിവരമാണ് മുകളിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട്	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1998-99	44	2004-05	കളിസ്ഥലം-കൺവീനർക്ക് നൽകിയ അഡ്വാൻസ്	നടപടികൾ തുടരുന്നു
1998-99	48	2004-05	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ നിക്ഷേപം	നടപടികൾ തുടരുന്നു
2010-11	3(3)	2014-15	മണൽ വാരൽ അവലോകനം	നടപടികൾ തുടരുന്നു
2011-12 2012-13		2014-15	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ അവലോകനം	----
2014-15	2(1),2(2),2(3) 2(4),2(5),2(6)	2016-17	തൊഴിൽ നികുതി	നടപടികൾ തുടരുന്നു
2016-17	3(4)	2017-18	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല	നടപടികൾ തുടരുന്നു

4-9 ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

ക്രമനം	വർഷം	ഖണ്ഡിക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ചാർജ് / സർചാർജ് വിവരം	തുക	ഈടാക്കിയത്	അവശേഷിക്കുന്ന തുക	റിമാർക്ക്സ്
1.	1996-97	43,47,48 എ, ബി, 49	പി.കുഞ്ഞി മുഹമ്മദ്, സെക്രട്ടറി	14.12.2001 LF9737/Sp.Cell. SC3/2000	9583	0	9583	തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല
2.	1998-99	30(1), 30(4)	കെ.കുഞ്ഞി മുഹമ്മദ്, സെക്രട്ടറി	19.09.2008, 23.09.2008	6817	0	6817	തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല
3.	2000-01	7-1	തങ്ക സ്വാമി	LF2139/1, 391/ SPL. CELL SC5/ 2006 ,22.5.2009/ 28.5.2009	11731	0	11731	തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല
4.	1996-97	53,58,63	പി.കുഞ്ഞി മുഹമ്മദ്, സെക്രട്ടറി	LF973/Spl.Cell SC3/00 14.12.2001	16118	0	16118	തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല
5.	1996-97	50,52,54,56-1, ,56-2, 57,59,60,61,62	കെ ശ്രീധരൻ	LF9737/Sp.Cell. SC3/2000 14.12.2001	6783	0	6783	തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല
6.	1998-99	35,36	പി,ഗംഗാദാസ്	LF15317/Spl.Cell/Sc5/05 , 19.9.2008, 23.09.2000	5549	0	5549	തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല
7.	2000-01	18	തങ്ക സ്വാമി	LF2139/1, 391/ SPL. CELL SC5/ 2006, 22.5.2009/ 28.5.2009	1028	0	1028	തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല
8	2006-07	3-1	വി.കെ.മോഹന കൃഷ്ണൻ സെക്രട്ടറി	LF1047/ SPL. CELL SC.D1/ 12, Dated 18.09.14	35516	0	35516	തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല
9	2006-07	3-10	വി.കെ.മോഹന കൃഷ്ണൻ സെക്രട്ടറി	LF1047/ SPL. CELL SC.D1/ 12, Dated 18.09.14	4855	0	4855	തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല
10	2006-07	2-9	വി.കെ.മോഹന കൃഷ്ണൻ സെക്രട്ടറി	LF1047/ SPL. CELL SC.D1/ 12, Dated 18.09.14	5000	0	5000	തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല
	2006		വി.കെ.മോഹന	LF1047/ SPL. CELL				തുടർനടപടി

11	2006-07	2-14	കൃഷ്ണൻ സെക്രട്ടറി	SC.D1/ 12, Dated 18.09.14	4536	0	4536	സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല
12	2006-07	3-8	വി.കെ.മോഹനകൃഷ്ണൻ സെക്രട്ടറി	LF1047/ SPL. CELL SC.D1/ 12, Dated 18.09.14	4773	0	4773	തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല
13	2008-09	3-3	സി.വി. കൃഷ്ണകുമാർ , സെക്രട്ടറി	LF2643/1,391/ SPL. CELL SD1/ 1231.10.2014	23723	0	23723	തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല
14	2008-09	3-3	സി.വി. കൃഷ്ണകുമാർ , സെക്രട്ടറി	LF2643/1, 391/ SPL. CELL SD1/12, 3.9.15	118945	0	118945	തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	110657439
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	117289106
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	55087
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	3100162

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം, വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ ബി- യിലേയും സി- യിലേയും തുകയാണ്.)

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ചാർജ്ജ്	സർചാർജ്ജ്	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1		7041	ആബിദ.പി,അസി.എഞ്ചിനീയർ (3520.5) മനോജ് കുമാർ.എം.എസ്,അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ (3520.5)
3-2		7973	ആബിദ.പി,അസി.എഞ്ചിനീയർ (3986.5) മനോജ് കുമാർ.എം.എസ്,അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ (3986.5)
3-3		22780	ആബിദ.പി,അസി.എഞ്ചിനീയർ (11390) മനോജ് കുമാർ.എം.എസ്,അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ (11390)
3-4		2083	ആബിദ.പി,അസി.എഞ്ചിനീയർ (1041.5) മനോജ് കുമാർ.എം.എസ്,അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ (1041.5)
3-5		15210	നന്ദനൻ.എൻ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ആകെ		55087	

സി) ഓഡിറ്റ് തടസ്സപെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-12	103957	സുമ ജി.വി ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
1-23	279134	മുഹമ്മദ് റിസ.സെക്രട്ടറി
1-27-1	134800 242800	ഫ്ളോസിലാസ് ,സെക്രട്ടറി നന്ദനൻ.എൻ അസിസെക്രട്ടറി(സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്)

	946800 78400	മുഹമ്മദ് റിസ .സെക്രട്ടറി നിഷാദ് അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി (സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്)
1-27-2	323386 111545 841390	ഫ്ളോസിലാസ് ,സെക്രട്ടറി നന്ദനൻ.എൻ അസിസെക്രട്ടറി(സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്) മുഹമ്മദ് റിസ .സെക്രട്ടറി914
1-27-3	28000 9950	നന്ദനൻ.എൻ അസിസെക്രട്ടറി(സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്) മുഹമ്മദ് റിസ .സെക്രട്ടറി
ആകെ	3100162	

ഡി) കേന്ദ്ര - സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ , മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിൻെറ വിവരം

ഇല്ല

ഇ) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

ഏഫ്) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
മനോജ് കുമാർ.എം.എസ്,അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ	മനോജ് കുമാർ.എം.എസ്, അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ LID&EW സബ് ഡിവിഷൻ കുറ്റിപ്പുറം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് തൊഴുവാനൂർ പി.ഒ	'അശ്വതി' വി.വി.എം.ആർ.എ 28 വീരാളം,ആറ്റിങ്ങൽ തിരുവനന്തപുരം 695101
ആബിദ.പി,അസി.എഞ്ചിനീയർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ കുറ്റിപ്പുറം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	പുന്നശേരി ഹൗസ് തെക്കുമുറി പി.ഒ കെ സി ക്വാർട്ടേർസ് പോലീസ് ലൈൻ തിരൂർ 676105
നന്ദനൻ.എൻ ,അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി ചെറിയനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ചെങ്ങന്നൂർ,ആലപ്പുഴ	എരിക്കൽ കിഴക്കേതിൽ എരേഴ സൗത്ത്,ചെട്ടിക്കുളങ്ങര മാവേലിക്കര,ആലപ്പുഴ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1968-69	എൽ.എഫ്.എം 7/1461/94/ 27-9-94	1
1969-70	എൽ.എഫ്.എം 7/1462/94/ 27-9-94	2
1970-71	എൽ.എഫ്.എം 7/1463/94/ 27-9-94	1
1971-72	എൽ.എഫ്.എം 7/1464/94/ 27-9-94	3
1979-80	എൽ.എഫ്.എം 7/1465/94/ 27-09-94	4
1980-81	എൽ.എഫ്.എം 7/1466/94/ 27-09-94	5
1981-82	എൽ.എഫ്.എം 7/1467/94/ 27-09-94	12
1982-83	എൽ . എഫ് എം 7/1830/28-09-94	11
1983-84	എൽ . എഫ് എം 7/1831/28-09-94	9
1984-85	എൽ . എഫ് എം 7/1832/28-09-94	14
1985-86	എൽ . എഫ് എം 7/1833/28-09-94	12
1986-87	എൽ . എഫ് എം 7/1834/28-09-94	29
1987-88 1988-89	എൽ . എഫ് എം 7/1835/28-09-94	13
1989-90	എൽ . എഫ് എം 7/1307/94/	17

1990-91	05-8-2004	
1991-92	എൽ . എഫ് എം 13/93/08-07-1993	14
1992-93 1993-94 1994-95 1995-96	എൽ . എഫ് എം 5/722/94/28-9-94	39
1996-97	എൽ എഫ് എം 11/(13) 708/98/ 29-03-2000	18
1999-00	എൽ എഫ് എം 12/1477/03/15-5-04	33
2000-01	എൽ എഫ് എം 12/1478/03/15-5-04	33
2001-02	എൽ എഫ് എം 12/1479/03/17-5-04	10
2002-03 ചെലവ്	എൽ . എഫ് എം 9/1319/06/ 08.01.2007	24
2002-03 വരവ്	എൽ . എഫ് എം 9/2153/07/ 30.01.12	9
2003-04 ചെലവ്	എൽ . എഫ് എം 9/2154/07/ 30.01.12	7
2004-05 ചെലവ്	എൽ . എഫ് എം 7/1320/918/7/ 30.01.12	22
2004-05	എൽ . എഫ് എം 9/2155/07/22.05.08	23
2005-06	എൽ . എഫ് എം 9/779/10/28.07.10	7
2006-07	എൽ . എഫ് എം 9/780/10/31.01.12	10
2007-08	എൽ . എഫ് എം 7/13/1224/2012/2012/16-7-12	22
2008-09	എൽ . എഫ് എം 13/1225/2012/24-7-12	27
2009-10	എൽ.എഫ്.എം.13/2441/12/22-1-18	18
2010-11	എൽ.എഫ്.എം13/1767/2013/24-03-14	17
2011-12 2012-13	എൽ . എഫ് എം 13/2042/2014 04.11.18	25
2013-14 2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.13/1404/16/28.6.17	37
2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.13/3276/16/18.4.18	30
2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.13/2002/2017 / 18.7.2018	24
2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.13/2610/2018 / 10.12.2018	34
2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.13/19/2020 /14/02/2020	25

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

<u>അനുബന്ധം-1</u>

<u>ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം</u>

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2020-2021 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ കുറ്റിപ്പുറം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ കുറ്റിപ്പുറം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്