



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

[www.ksad.kerala.gov.in](http://www.ksad.kerala.gov.in)

കുഴിമണ്ണ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: [dompm.ksad@kerala.gov.in](mailto:dompm.ksad@kerala.gov.in)

ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ എസ് എ എം പി എം22/2048/21

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്  
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം  
മലപ്പുറം-676505  
തീയതി: 06/01/2022  
ഇ-മെയിൽ:  
dompm.ksad@kerala.gov.in  
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)  
കുഴിമണ്ണ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കുഴിമണ്ണ 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 കുഴിമണ്ണ 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.

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ എസ് എ എം പി എം22/2048/21

തീയതി: 06/01/2022

**മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ കുഴിമണ്ണ 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 കുഴിമണ്ണ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 06-12-2019 മുതൽ 09-11-2021 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 28 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 13 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 24-11-2021 തീയതിയിലെ 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	10-11-2021	24-11-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-11-2021	24-11-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

- ശ്രീ.അബ്ദുള്ള.എ.സി , ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹയർ ഗ്രേഡ്)
- ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഫസലുറഹ്മാൻ.എം, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- ശ്രീ.അബ്ദുൽ സലാം.പി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- ശ്രീ.അബ്ദുൽ അലി.കനൻ, ഓഡിറ്റർ

ശ്രീമതി.ഹസ്സ വി.സി,ഓഡിറ്റർ.

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.മുസ്സ .പി.കെ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	12-11-2020	29-11-2020
ആതിര സുധീവ്	പ്രസിഡന്റ്	30-11-2020	31-03-2021
ശ്രീ.നൈസാം.എ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	06-07-2020
ശ്രീ.രാജേഷ്.ആർ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	07-07-2020	03-08-2020
ശ്രീ.ജോസഫ് അലോഷ്യസ്	സെക്രട്ടറി	04-08-2020	04-03-2021
ശ്രീ.രാജേഷ്.ആർ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	05-03-2021	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ജയ്.എം.എ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2020	03-04-2020
ശ്രീമതി.നസ്രിയ .കെ	ക്രഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.കെ.എസ്.കണ്ണൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2020	30-06-2020
ഡോ.ജിസ്റ്റ.എം.ജോർജ്ജ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	20-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ.ജോണി തോമസ്	ഹെഡ്ക്വാർട്ടർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.പാത്തുമ്മ.ഒ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.റനി.എം.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ.പി.എച്ച്.സി	01-04-2020	16-05-2020
ഡോ.റഹീന.എ.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ.പി.എച്ച്.സി	17-05-2020	31-03-2021
ഡോ.അബ്ദുൾ ഗഫൂർ.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ഹോമിയോ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.ഷിജു.കെ.എം.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.ഉസ്മാൻ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	30-09-2020
ശ്രീമതി.സുദേഷ്ണ പാലോളി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-10-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.സുകുമാരി.എം	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	04-04-2020	08-06-2020

ശ്രീ.രാജേഷ്.ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	09-06-2020	31-03-2021
ഡോ.വിനു.എം.നമ്പൂതിരി	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-07-2020	19-12-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 10-11-2021) Last Updated By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 08-12-2021)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക. Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021) Last Updated By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 04-12-2021)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021) Last Updated By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 04-12-2021)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം ) Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-01-2022)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-01-2022)	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021) Last Updated By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 08-12-2021)	1-6
7	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021) Last Updated By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021)	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-01-2022)	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021) Last Updated By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021)	1-10
11	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-01-2022)	1-11
12	തൊഴിൽ നികുതി അപാകതകൾ Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)	1-12
13	ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കുന്നു Written By: Husna (Auditor, On 24-11-2021) Last Updated By: Husna (Auditor, On 24-11-2021)	1-13
14	ചട്ടം പാലിക്കാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന് നമ്പർ നൽകി. Written By: Husna (Auditor, On 25-11-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)	1-14
15	അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം - സൂപ്പിർമാർക്ക് - ജി എസ് ടി - ടി ഡി എസ് ഈടാക്കിയില്ല Written By: Abdul Salam.P (Senior Grade Auditor, On 26-11-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)	1-15
16	നികേഷപ പ്രവൃത്തികൾ - പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല	1-16

	Written By: <a href="#">Abdul Salam.P (Senior Grade Auditor, On 26-11-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	
17	ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട് - ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: <a href="#">Abdul Salam.P (Senior Grade Auditor, On 26-11-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	1-17
18	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് - പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ ന്യൂനതകൾ Written By: <a href="#">Abdul Salam.P (Senior Grade Auditor, On 26-11-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 01-01-2022)</a>	1-18
19	നികേഷപ പ്രവൃത്തി - അധിക തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ് Written By: <a href="#">Abdul Salam.P (Senior Grade Auditor, On 26-11-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	1-19
20	മുൻകൂർ തുക നൽകി - മരണകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായില്ല Written By: <a href="#">Abdul Salam.P (Senior Grade Auditor, On 26-11-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	1-20
21	അനധികൃത നിർമ്മാണം - തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് Written By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 08-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	1-21
22	ഹോസ്പിറ്റലുകളിലെ അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണങ്ങൾ Written By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 08-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	1-22
23	സ്കൂളുകളിലെ അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾ - തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. Written By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 08-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 08-12-2021)</a>	1-23
24	കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടം പാലിക്കാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന് നമ്പർ നൽകി. Written By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 08-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	1-24
25	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിക്ക് അധികം തുക നൽകി ₹ 52814 നഷ്ടം Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 04-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 01-01-2022)</a>	1-25
26	തെറ്റായ ഒബ്സർവ്വേഷൻ ഡാറ്റ പ്രകാരം ഷീറ്റ് റൂഫിംഗ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി - അധികച്ചെലവ്. Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 04-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	1-26
27	പുല്ലുഞ്ചേരി അംഗൻവാടി അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ ( 262/21 ) Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 01-01-2022)</a>	1-26-1
28	കണ്ണഞ്ചേരി അംഗൻവാടി റൂഫിംഗ് ( 332/21 ) Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a>	1-26-2
29	കുന്നത്ത് അംഗൻവാടി പുരോഗമനം ( 51/21 ) Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a>	1-26-3
30	കടുങ്ങല്ലൂർ സബ് സെന്റർ പുനരുദ്ധാരണം ( 53/21 ) Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 01-01-2022)</a>	1-26-4
31	പുളിയക്കോട് ലൈബ്രറി റൂഫ് മെയിന്റനൻസ് ( 56/21 ) Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a>	1-26-5
32	കളത്തിങ്ങൽ അംഗൻവാടി പുരോഗമനം ( 48/21 ) Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a>	1-26-6

33	പുല്ലുഞ്ചേരി അംഗൻവാടി പുരോഗമനം ( 47/21) Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a>	1-26-7
34	കിഴിശ്ശേരി GMUPS നല്ലൂരി കെട്ടിടം പുരോഗമനം ( 342/21 ) Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a>	1-26-8
35	കുഴിഞ്ഞാളം അംഗൻവാടി പുനരുദ്ധാരണം ( 322/21 ) Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a>	1-26-9
36	ആക്കപ്പറമ്പ് അംഗൻവാടി നവീകരണം. ( 335/21 ) Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a>	1-26-10
37	പെരുന്തായത്ത് അംഗൻവാടി റിപ്പയർ ( 307/21 ) Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 01-01-2022)</a>	1-26-11
38	പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - അവലോകനം Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	1-27
39	പി.ഡബ്ല്യു.ഡി മാമ്പൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല. Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	1-28
40	ഇ. ടെണ്ടർ - ടെണ്ടർ ഫീ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	1-29
41	നിർമാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം - കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	1-30
42	ടെണ്ടർ തുറക്കൽ - ചട്ടത്തിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല. Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	1-31
43	നിശ്ചിത സമയത്തിനകം കരാർ ചമക്കാത്ത കരാറുകാർക്കെതിരെ നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല. Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	1-32
44	സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകി. Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	1-33
45	ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ - ടാർ ബില്ലിന് സമർപ്പിക്കുന്നില്ല. Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	1-34
46	ഭൂഷറി TSB ചെലവഴിക്കാതെ പണം അവശേഷിക്കുന്നു. Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a>	1-35
47	വാട്ടർ അതോറിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് -പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല. Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	1-36
<b>ഭാഗം 2</b>		
--- No Records Found ---		



ഭാഗം 3		
1	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിക്ക് അധികം തുക നൽകി ₹ 52814 നഷ്ടം Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a>	3-1
2	തെറ്റായ ഒബ്സർവ്വേഷൻ ഡാറ്റ പ്രകാരം ഷീറ്റ് റൂഫിംഗ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി - അധികച്ചെലവ്. Written By: <a href="#">Muhammed Fasalurahman (Asst. Audit Officer, On 06-12-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 01-01-2022)</a>	3-2
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചു സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം. Written By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 22-11-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 22-11-2021)</a>	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 01-01-2022)</a>	4-2
3	ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് Written By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021)</a>	4-4
5	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021)</a>	4-5
6	സ്ഥിരനികേഷനുകൾ Written By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021)</a>	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 08-12-2021)</a>	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം. Written By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021)</a>	4-8
9	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം. Written By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 01-01-2022)</a>	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം. Written By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ. Written By: <a href="#">Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 24-11-2021)</a> Last Updated By: <a href="#">Unni.P (Deputy Director, On 05-01-2022)</a>	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

## ഭാഗം -1

## 1-1 ബജറ്റ്

2020-21 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാന നം./തീയതി	പുതുക്കിയ തീരുമാന നം./തീയതി
തീരുമാന നം 1(1) തീയതി 24.03.2020	തീരുമാന നം 2 (1) തീയതി 11.02.2021

## 1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31 .07.2021	15.07.2021	ബാധകമല്ല.	ബാധകമല്ല.

## 1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുനിസിപ്പ്	24367363
വരവ്	86709397
ആകെ	111076760
ചെലവ്	84374190
നീക്കിയിരിപ്പ്	26702570

## 1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം )

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	10748592	10748592	10748409	183
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.)	0	7832000	7832000	7819311	12689
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി.)	0	0	0	0	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	212340000	212340000	21172632	191167368
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	4040712	4040712	3957349	83363
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	9359464	9359464	6237044	3122420
സി.എഫ്.സി പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ് ( TIED)	0	5470000	5470000	2071651	3398349
ബി ഫണ്ട്	0	73470100	73470100	73470100	0

## 1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവഴിച്ച തുക	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തത് (എണ്ണം)	പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ള പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം

350	104349859	275	69638660	3	72	79.39
-----	-----------	-----	----------	---	----	-------

**1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി**

ഇനം	മുനിസിപ്പൽ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	0	994526	994526	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	20237303	20237303	0

**1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ**

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	202200	187
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	9859700	545
വിധവാ പെൻഷൻ	19023900	1302
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	35071100	2017
വികലാംഗ പെൻഷൻ	8467100	453
വിധവകളുടെ പെണ്മക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	270000	09
50 വയസിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	576100	32

**1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന**

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 12.11.2021 ന് ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. 4398/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

**1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണത്തിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ആർജ്ജിച്ച എല്ലാ ആസ്തികളേയും ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
2. പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിലും ആവിഷ്കാരത്തിലും മോണിറ്ററിംഗിലും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പങ്കാളിത്തം കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.
3. ആസൂത്രണ സമിതി രൂപീകരണം മുതൽ പ്രോജക്ട് സമർപ്പണ അന്തിമഘട്ടം വരെയുള്ള എല്ലാ കാര്യങ്ങളിലും ഇടപെട്ട് പദ്ധതി പ്രവർത്തനത്തിന് നേതൃത്വപരമായ പങ്ക് വഹിക്കേണ്ട വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികളുടെ ഇടപെടൽ ഫലപ്രദമാക്കേണ്ടതും മീറ്റിംഗുകൾ യഥാസമയം നടത്തേണ്ടതുമാണ്.
4. കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 150 പ്രകാരം അസംസ്കൃത വസ്തുക്കൾക്കും വില കുറഞ്ഞ സ്റ്റോർ, ഓഫീസ് ഫർണിച്ചറുകൾ, പുസ്തകങ്ങൾ, ഫോറങ്ങൾ, സ്റ്റേഷനറികൾ എന്നിവക്കും പ്രത്യേകം സ്റ്റോക്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ സൃഷ്ടിക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് പാലിക്കുന്നില്ല. സ്റ്റോക്കുകളുടെ പരിശോധനയും കാര്യക്ഷമമാവുന്നില്ല.
5. സ്കീം ടാപ്പ് രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.
6. സ്കീം ലൈറ്റ് രജിസ്റ്റർ വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കി സൃഷ്ടിച്ചിട്ടില്ല.
7. കൃഷി ഓഫീസർ പ്രോജക്ട് രജിസ്റ്റർ സൃഷ്ടിക്കുന്നില്ല.

**1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം**

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	06.09.2021	09/2020-11/2020	06.09.2021
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	28.03.2011	2009-2010	12.05.2011

**1-11 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ**

2020-21 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരമുള്ള അപാകതകൾ കാണുന്നു.

- 1) പഞ്ചായത്തിന്റെ മുഴുവൻ ആസ്തികളുടെയും മൂല്യം ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
- 2) വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിലെ വരവ് 71290 രൂപ, രജിസ്റ്ററിൽ വാർഷിക സംഗ്രഹം തയ്യാറാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- 3) വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം പാരാമെഡിക്കൽ രജിസ്ട്രേഷൻ ഇനത്തിലെ വരവ് 650 .രജിസ്റ്ററിൽ വാർഷിക സംഗ്രഹം തയ്യാറാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- 4) അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിലെ ഇലക്ട്രിസിറ്റി ഡെപോസിറ്റ് ഇനത്തിലെ വാർഷിക സംഗ്രഹം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- 5) വസ്തു നികുതി- വാർഷികകണക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകകളും ലഭ്യമാക്കിയ സഞ്ചയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുകകളും തമ്മിൽ ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരം വ്യത്യാസമുണ്ട്.

	കളക്ഷൻ	
	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	സഞ്ചയ പത്രിക പ്രകാരം
തൻവർഷം	4535765	4538826
കുടിശ്ശിക	299480	299814

( ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 7/20-21 തീയതി 19-11-2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.)

**1-12 തൊഴിൽ നികുതി അപാകതകൾ**

കഴിമണ്ണ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ,സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരമുള്ള അപാകതകൾ കാണുന്നു.

എ) സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയില്ല .

താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അതറിന് നേരേ ചേർത്ത കാലയളവിലെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധവർഷം
1	മുത്തുറ്റ് മൈക്രോഫിൻ	2020/21 ഒന്ന്, രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങൾ
2	കെ.എസ്.ഇ.ബി കിഴിശ്ശേരി	2020/21 ഒന്ന്, രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങൾ
3	ബി.എസ്.എൻ.എൽ	2020/21 ഒന്ന്, രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങൾ

ബി) ജീവനക്കാർ രണ്ടാം അർദ്ധവർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേൺ പ്രകാരം 2020/21 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയ താഴെ ചേർത്ത ജീവനക്കാരുടെ (ക്രമ നമ്പർ 1,2) രണ്ടാം അർദ്ധവർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല. ക്രമ നമ്പർ 3 ജീവനക്കാരന്റെ ഒന്നാം അർദ്ധവർഷത്തെയും തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ ജീവനക്കാരുടെ പേര് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതിന് കാരണമൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	ജീവനക്കാരന്റെ പേര് & തസ്തിക	സ്ഥാപനം
------------	-----------------------------	---------

1	മിനിക്കട്ടി.എൽ.പി.എസ്.എ	ജി.എൽ.പി.എസ് കിഴിശ്ശേരി
2	ആശ., യു.പി.എസ്.എ,	ജി.എം.യു.പി.എസ്. കിഴിശ്ശേരി
3	അലോക്.ടി.പി, ഓഫീസർ	ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ (26/9/20 ന് റിലീവ് ചെയ്തു)

ഈക ഇടയാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 08 തിയ്യതി 19-11-2021 )

**1-13 ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കുന്നു**

1996 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും, വ്യാപാരങ്ങൾക്കും, സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും, മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടം 3 ൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള പട്ടിക1 ലെ ക്രമനമ്പർ 142 പ്രകാരം സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെ നടത്തിപ്പിന് ലൈസൻസ് ആവശ്യമാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മേലേപ്പുരക്കൽ ഹോസ്പിറ്റൽ, കടുങ്ങല്ലൂർ എന്ന സ്ഥാപനം 2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിൽ ലൈസൻസ് എടുക്കാതെയാണ് പ്രവർത്തിച്ചത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 19/22-11-21) ന് മേൽ സ്ഥാപനത്തിന് കത്തയച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ചട്ടത്തിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

**1-14 ചട്ടം പാലിക്കാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന് നമ്പർ നൽകി.**

2019 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 29(4) പ്രകാരം തെരുവിലേക്ക് വാഹനങ്ങളുടെ പ്രവേശനത്തിന് 3 മീറ്ററിൽ കുറയാത്ത ഡ്രൈവ് വേ സൗകര്യത്തോടെയായിരിക്കണം ഓരോ പാർക്കിംഗ് സ്ഥലവും ഒരുക്കേണ്ടത് എന്ന് വ്യക്തമായി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ മുകളിൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന് നമ്പർ നൽകിയതായി പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായി.

- കെട്ടിട ഉടമസ്ഥൻ - ശ്രീ അബ്ദുൽ മജീദ് വി ടി
- റീ സർവേ നമ്പർ - 18/11-2 ( ബ്ലോക്ക് നം 33)
- വിസ്തൃതി - 0.0260 ഹെക്ടർ
- പെർമിറ്റ് നം - B1-2783/2020 തി. 11.06.2020
- കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം - റെസിഡൻഷ്യൽ/കൊമേഷ്യൽ
- നിലവിലുള്ള കെട്ടിട നമ്പർ -153 A,B,C,D,E ( Gf)

പൂർത്തീകരിച്ച് നമ്പറിന് അപേക്ഷ നൽകിയ തിയ്യതി - 30.11. 2020 / B1/7702/20

ഒന്നാം നില പൂർത്തിയായ ശേഷമുള്ള വിസ്തൃതി - 291.48 (FLOOR AREA)

പുതുതായി നൽകിയ നമ്പർ - 153 F,G, H, I (FF)

ഒന്നാം നിലയിൽ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന്റെ പൂർത്തീകരണ പ്ലാൻ പരിശോധിച്ചതിൽ കെട്ടിടത്തിന് 3 കാർ പാർക്കിംഗ് ആവശ്യമുണ്ട്.എന്നാൽ പാർക്കിംഗ് കാണിച്ചിരിക്കുന്ന ഇരുചക്ര വാഹനങ്ങളടക്കമുള്ള വാഹനങ്ങളുടെ ഡ്രൈവ് വേ, വാഹനം തിരിക്കുന്നതിനുള്ള സ്ഥലം എന്നിവ പ്ലാൻ പ്രകാരം ലഭ്യമല്ല. പ്ലാൻ പ്രകാരം പ്രവേശന വഴിയിൽ ആണ് പാർക്കിംഗ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഡ്രൈവ് വേ നൽകുകയാണെങ്കിൽ കെട്ടിടത്തിന് ആവശ്യമായ കാർ പാർക്കിംഗ് സ്ഥലം ഈ കെട്ടിടത്തിന് ഇല്ല.

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം 4/17-11-21) ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നമ്പർ അനുവദിക്കുമ്പോൾ പൂർണ്ണമായും ചട്ടങ്ങൾക്കനുസരിച്ചിട്ടാണോ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയതെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

**1-15 അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം - ന്യൂട്രിമിക്സ് - ജി എസ് ടി - ടി ഡി എസ് ഇടയാക്കിയില്ല**

നിർവഹണം : ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

1. പ്രൊജക്ട് നമ്പർ, പേര് : 217/20, അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം (ജനറൽ)

അടങ്കൽ : 3250000

തുക : 3249913 (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ - 814254, കേന്ദ്രവിഷ്ണുത ഫണ്ട് - 999913, തനത് ഫണ്ട് - 1435746)

2. പ്രൊജക്ട് നമ്പർ, പേര് : 218/20, അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം (എസ് സി)

അടങ്കൽ : 900000

തുക : 900000 (വികസന ഫണ്ട് എസ് സി പി - 650000, കേന്ദ്രവിഷ്ണുത ഫണ്ട് - 250000)

മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം സൂടിമിക്സ് വാങ്ങൽ, മാവേലി സ്റ്റോർ ഭക്ഷ്യധാന്യം വാങ്ങൽ, കടത്ത് കൂലി നൽകൽ, അംഗൻവാടി കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾ എന്നിവക്ക് ചെലവഴിച്ച തുകകളിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ബില്ലുകൾ പ്രകാരം പ്രീതി ഐശ്വര്യ സൂടിമിക്സ്, കനിയൽ, എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് സൂടിമിക്സ് വാങ്ങിയതിന് 1777940 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. നികുതി ഒഴികെയുള്ള പർച്ചേസ് തുക 2,50,000 രൂപയിൽ അധികരിക്കുമ്പോൾ 2% ജി എസ് ടി - ടി ഡി എസ് പിടിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മേൽ ബില്ലുകൾക്ക് പേയ്മെന്റ് നടത്തിയപ്പോൾ ജി എസ് ടി - ടി ഡി എസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ / തീയതി	തുക	ജി എസ് ടി @ 5%	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ജി എസ് ടി - ടി ഡി എസ് 2%	ബിൽ ,വൗച്ചർ, ചെക്ക് നമ്പർ/തീയതി
1	117/02.05.2020	140000	7000	2800	03/19.06.2020
2	62/31.03.2020	118650	5933	2373	
3	57/04.03.2020	138320	6916	2766	04/19.06.2020
4	52/27.01.2020	100800	5040	2016	
5	13/01.06.2020	165375	8269	3308	05/19.06.2020
6	57/04.02.2021	112000	5600	2240	15/12.03.2021
7	62/27.02.2021	110110	5506	2202	22000959/09.03.2021
8	50/04.01.2021	112000	5600	2240	
9	25/29.08.2020	112000	5600	2240	183921/16.09.2020
10	22/30.07.2020	107800	5390	2156	
11	17/01.07.2020	108570	5429	2171	
12	31/30.09.2020	112000	5600	2240	22000663/31.12.2020
13	39/04.11.2020	112000	5600	2240	
14	44/03.12.2020	112000	5600	2240	
ആകെ		1661625	83083	33232	

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 25/2020-21 തി: 24.11.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുക നൽകിയ സ്ഥാപനം ജി എസ് ടി അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ഭാവിയിൽ ജി എസ് ടി - ടി ഡി എസ് ഈടാക്കി തുക നൽകാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

**1-16 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ - പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല**

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി 2020-21 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ ചുവടെ ചേർത്ത ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം, ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്	തുക നിക്ഷേപിച്ച സ്ഥാപനം	ചെലവ് വിശദാംശം
207/21 ചീക്കോട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (വാർഡ് 16)	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി പി.എച്ച് ഡിവിഷൻ മലപ്പുറം	അടങ്കൽ : 350000 രൂപ ബിൽ നമ്പർ : 24/12.03.2021 തുക : 300000 രൂപ

		ഫണ്ട് : ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
18/21 ചീക്കോട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (വാർഡ് 15 ആലിൻചുവട് അംഗൻവാടി)	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി പി.എച്ച്. ഡിവിഷൻ മലപ്പുറം	അടങ്കൽ : 275000 രൂപ ബിൽ നമ്പർ : 14/10.11.2020 തുക : 275000 രൂപ ഫണ്ട് : ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
15/21 ചീക്കോട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (വാർഡ് 14 കവുങ്ങുംചോല ഭാഗം)	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി പി.എച്ച്. ഡിവിഷൻ മലപ്പുറം	അടങ്കൽ : 200000 രൂപ ബിൽ നമ്പർ : 15/10.11.2020 തുക : 200000 രൂപ ഫണ്ട് : ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 10/2020-21 തി: 22.11.2021) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാൻ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി ക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് അറിയിച്ചു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണ് എന്ന് വാട്ടർ അതോറിറ്റി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും വിശദീകരിച്ചു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-17 ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട് - ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല**

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 2020-21 വർഷ കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 18 വാർഡുകളിലെയും മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി 1,80,000/- രൂപ ശുചിത്വ ഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് പി.എച്ച്.സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട് (വാച്ചർ നമ്പർ / തീയതി : 22000367/16.09.2020)

9 വാർഡുകളിൽ ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടന്നതിന്റെ ചെലവ് രേഖകൾ മാത്രമാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. (വാർഡുകൾ 1, 2, 4, 5, 7, 8, 10, 11, 16) ഇവയിൽ തന്നെ 2 വാർഡുകളിൽ ഒരു ചെലവും നടന്നിട്ടില്ല. (വാർഡുകൾ 7, 8) മറ്റു വാർഡുകളിലെ ചെലവ് വിശദാംശം, ചെലവ് അനുബന്ധ രേഖകൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 27/2020-21 തി: 24.11.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്ത വാർഡുകളിലേക്ക് അനുവദിച്ച തുക 1,10,000 രൂപ (11x10000) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

**1-18 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്റ്റോളർഷിപ്പ് - പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ ന്യൂനതകൾ**

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ, പേര് : 205/21, ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് അടങ്കൽ : 1600000  
 തുക : 1336000 (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ - 800000, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 136000, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 400000)

ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	തുക
10/23.01.2021	800000
13/05.02.2021	136000
14/07.02.2021	400000

ആകെ	1336000
-----	---------

ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് നൽകുന്നതിനുള്ള മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 13.36 ലക്ഷം രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ട് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളുടെ വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
2. വിവിധ ബില്ലുകൾ വഴി തുക മാറി നൽകുന്നതിനാൽ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ എത്ര തുകയാണ് ഓരോ വിദ്യാർത്ഥിക്കും നൽകിയത് എന്ന വിവരം ലഭ്യമല്ല. ആയത് മൂലം അർഹതപ്പെട്ട തുക വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലഭിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നും, എല്ലാ വിദ്യാർത്ഥികൾക്കും ഒരേ പോലെ സ്റ്റോളർഷിപ്പ് ലഭ്യമായോ എന്നും ഉറപ്പ് വരുത്താനായിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല കൂടുതൽ തുക അനുവദിച്ചോ എന്നും പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.
3. പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ (എം.എസ്) 22/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ തിയ്യതി : 14.02.2018 ഖണ്ഡിക 7.1.6 പ്രകാരം മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്, വസ്തുക്കൾക്കുള്ള ബത്ത, പഠന സഹായികൾക്കുള്ള ബത്ത, യാത്രാ ബത്ത, ഉല്ലാസ യാത്രാ ചെലവുകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടെ 28500 രൂപ പ്രതിവർഷം അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠിക്കുന്ന ക്ലാസ്സിന് അനുസരിച്ച് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്റ്റോളർഷിപ്പിന് ആവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തണമെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്. എന്നാൽ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അർഹമായ തുക നൽകിയിട്ടില്ല എന്ന് ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാവുന്നു. ഒരു വിദ്യാർത്ഥിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഫയലിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായത് വെച്ച് തൻവർഷം 19035 രൂപയാണ് നൽകിയത് എന്ന് കാണുന്നു. ഇതിനായി പ്രത്യേകം രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ എത്ര തുകയാണ് ഓരോ വിദ്യാർത്ഥിക്കും നൽകിയത് എന്ന വിവരവും ലഭ്യമല്ല.

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 26/2020-21 തി: 24.11.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അർഹമായ തുക വകയിരുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും, രജിസ്റ്ററുകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

**1-19 നിക്കേഷപ പ്രവൃത്തി - അധിക തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്**

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര് : 17/21 പെരുന്തായത്ത് പറമ്പ് കോരണാത്ത് ത്രീഫൈസ് ലൈൻ വലിക്കൽ  
 അടങ്കൽ : 150000 രൂപ  
 വൗച്ചർ നമ്പർ : 24/12.03.2021  
 തുക : 146102 രൂപ  
 ഫണ്ട് : തനത് ഫണ്ട്

KSEB കിഴിശ്ശേരി സെക്ഷനിൽ നിക്കേഷപ പ്രവൃത്തിയായി പൂർത്തീകരിച്ച മേൽ പ്രൊജക്ടിന് 22.10.2021 ന് KSEB നൽകിയ കാംപ്ലീഷൻ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം 145602 രൂപയാണ് ചെലവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. പ്രവൃത്തിക്കായി 146102 രൂപ KSEB യിൽ നിക്കേഷപിച്ചിരുന്നു. 500 രൂപ തിരികെ ലഭ്യമാവാൻ അവശേഷിക്കുന്നതായി കാണുന്നു ( 146102 - 145602)

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 9/2020-21 തി: 22.11.2021) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ബാക്കി തുക തിരികെ നൽകുന്നതിന് 22.11.2021 ന് KSEB ക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-20 മുൻകൂർ തുക നൽകി - മരുന്നുകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായില്ല**

നിർവഹണം : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി, കഴിമണ്ണ)  
 പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര് : 32/21 പരിരക്ഷ  
 അടങ്കൽ : 565000  
 ചെലവ് : 565000  
 ഫണ്ട് : വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ - 500000, തനത് ഫണ്ട് - 65000

2020-21 വർഷത്തിൽ മേൽ പ്രൊജക്ടിനായി മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം തിരുവനന്തപുരം, കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷന് മുൻകൂറായി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മുഴുവൻ തുകക്കുമുള്ള മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.



മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	പ്രഹോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തീയതി	ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വിവരം (ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തീയതി)
99110 രൂപ (ബിൽ നമ്പർ /തീയതി: 6/12.03.2021)	PRF 4124/30.12.2020	2595/22.06.2021 - 40244
10890 രൂപ വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി: 22001012/17.03.2021)	1,10,000 രൂപ	5081/11.08.2021 - 61715
ആകെ - 1,10,000 രൂപ	1,10,000 രൂപ	1,01,959 രൂപ
ലഭ്യമാവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ തുക 8,041 രൂപ (110000 - 101959)		

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 11/2020-21 തി: 22.11.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ലഭ്യമാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-21 അനധികൃത നിർമ്മാണം - തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്**

പഞ്ചായത്തിലെ കിഴിശ്ശേരി എന്ന സ്ഥലത്ത് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന് സമീപത്തുള്ള 1/492 A To T നമ്പരുകളിൽ ഉള്ള കെട്ടിടത്തിന് താഴത്തെ നില (Ground Floor) ഉൾപ്പെടെ മൂന്ന് നിലകൾക്കാണ് നമ്പർ നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

സഞ്ചയ പ്രകാരം ലഭ്യമായ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു

ഉടമസ്ഥൻ - ശ്രീ തെറ്റൻ അബ്ദുറഹ്മാൻ, ശ്രീ തെറ്റൻ അബ്ദുൽ ഹമീദ്, ശ്രീ ദേവർതൊടിക ഹനീഫ

നികുതി ചുമത്തിയ വർഷം - 2017 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം

കെട്ടിട നമ്പർ	വിസ്തീർണ്ണം	കുറിപ്പ്
1/ 492 A To G	211.43ച.മീ	താഴത്തെ നില എന്നാണ് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്.
1/ 492 H To O	284.06 ച.മീ	ഒന്നാം നില എന്നാണ് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്.
1/ 492 P To T	346.06ച.മീ	രണ്ടാം നില എന്നാണ് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്.
ആകെ	841.55 ച.മീ	

എന്നാൽ സ്ഥാപനം നേരിൽ സന്ദർശിച്ചതിൽ താഴത്തെ നിലയുൾപ്പെടെ നാല് നിലകൾ പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന് ഉണ്ട് എന്ന് വ്യക്തമായി. രണ്ടാംനിലക്ക് മുകളിലായി അതേ വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ ഷിറ്റ് മേഞ്ഞ ഒരു നില കൂടി നിർമ്മിച്ചതായും അതിൽ ഒരു ട്യൂഷൻ സെന്റർ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായും വ്യക്തമാകുന്നു.

പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് മൂന്ന് നിലകൾക്ക് മാത്രം അംഗീകാരം നേടുകയും നമ്പർ ലഭിച്ച ശേഷം അനധികൃതമായി മുകളിൽ നില നിർമ്മിക്കുകയും ചെയ്തതാണ് എന്നാണ് വ്യക്തമാകുന്നത്.

സ്ഥലം സന്ദർശിച്ചതിൽ നമ്പർ നൽകിയ ഭാഗത്ത് തന്നെ അനധികൃത നിർമ്മിതി ഉള്ളതായും വ്യക്തമായി. കൂടാതെ കെട്ടിടത്തിന് ആവശ്യമായ പാർക്കിംഗ് സൗകര്യവും ഉള്ളതായി കാണുന്നില്ല. പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് അംഗീകരിച്ച പ്ലാൻ പ്രകാരമുള്ള പാർക്കിംഗ് സ്ഥലം അനധികൃതമായി തരം മാറ്റിയോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

ആയതിനാൽ കെട്ടിടത്തിൽ നമ്പർ നൽകിയപ്പോൾ അംഗീകരിച്ച് നൽകിയ കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും അനധികൃത നിർമ്മാണം നടത്തിയതിന് കെട്ടിടഉടമക്ക് നിയമപരമായ നോട്ടീസ് നൽകി അനധികൃത നിർമ്മിതിക്കെതിരെ നിയമപ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുടർ നടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 6/ 20-21dt 15.11.2021)

**1-22 ഹോസ്പിറ്റലുകളിലെ അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണങ്ങൾ**

1) പഞ്ചായത്തിലെ കിഴിശ്ശേരി എന്ന സ്ഥലത്ത് പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്ന " അൽ അബീർ ഹോസ്പിറ്റൽ " എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 2013 ലെ നമ്പറിംഗ് പ്രകാരം താഴത്തെ നില (Ground Floor) ഉൾപ്പെടെ നാല് നിലകൾക്കാണ് നമ്പർ നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

സഞ്ചയ പ്രകാരം ലഭ്യമായ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു

ഉടമസ്ഥൻ - ആലുങ്ങൽ മുഹമ്മദ്

കെട്ടിട നമ്പർ	വിസ്തീർണ്ണം	കുറിപ്പ്
16/916	1370 ച.മീ	മൂന്നാം നില എന്നാണ് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്.
16/917	1369 ച.മീ	നാലാം നില എന്നാണ് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്.
16/918	1121 ച.മീ	താഴത്തെ നില എന്നാണ് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്.
16/919	800 ച.മീ	നാലാം നില എന്നാണ് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്.

കെട്ടിടത്തിന്റെ നിലകൾ ഏതാണ് എന്ന് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ തെറ്റ് വന്നിട്ടുണ്ട് എന്ന് വ്യക്തമാണ്.

നമ്പറിംഗ് പരിശോധിച്ചതിൽ ആകെ നാല് നിലകൾക്ക് മാത്രമെ നമ്പർ നൽകിയിട്ടുള്ളൂ എന്ന് വ്യക്തമായി. എന്നാൽ സ്ഥാപനം നേരിൽ സന്ദർശിച്ചതിൽ താഴത്തെ നിലയുൾപ്പെടെ ആറ് നിലകൾ ഉള്ള കെട്ടിടത്തിലാണ് മേൽ സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കുന്നത് എന്ന് വ്യക്തമായി.

2013 നമ്പറിംഗ് സമയത്ത് നാല് നിലകൾ മാത്രമെ ഉണ്ടായിരുന്നുള്ളൂ എന്നതിൽ നിന്നും പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന് മുകളിൽ അനധികൃതമായി രണ്ട് നിലകൾ 2013 ലെ നികുതി നിർണ്ണയത്തിന് ശേഷം നിർമ്മിച്ചതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാണ്. പഞ്ചായത്തിൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ നിലവിൽ വന്നതിന് ശേഷം ഇത്തരത്തിൽ അനധികൃത നിർമ്മാണം നടത്തുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

ആശുപത്രികൾ പോലെ പൊതു ജനങ്ങൾ ധാരാളമായി പ്രവേശിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് വളരെ ഗൗരവപരമായി കാണേണ്ടതുണ്ട്. അനധികൃത നിർമ്മാണം നടത്തിയതിന് സ്ഥാപനത്തിന് നിയമപരമായ നോട്ടീസ് നൽകി അനധികൃത നിർമ്മിതിക്കെതിരെ നിയമപ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുടർ നടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം 20/20-21 Dt 21-11-21 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.)

2) പഞ്ചായത്തിലെ കടുങ്ങല്ലൂർ എന്ന സ്ഥലത്ത് പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്ന " മേലേപ്പുരക്കൽ ഹോസ്പിറ്റൽ " എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 2013 ലെ നമ്പറിംഗ് പ്രകാരം താഴത്തെ നില (Ground Floor) ഉൾപ്പെടെ മൂന്ന് നിലകൾക്കാണ് നമ്പർ നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

സഞ്ചയ പ്രകാരം ലഭ്യമായ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു

ഉടമസ്ഥൻ - വടക്കേതൊടിക മൂസ്സക്കുട്ടി

കെട്ടിട നമ്പർ	വിസ്തീർണ്ണം	കുറിപ്പ്
5/394 To 401	491.20 ച.മീ	താഴത്തെ നില എന്നാണ് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്.
5/402 To 413	736.80 ച.മീ	ഒന്നാം നില എന്നാണ് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്.
5/414, 416 To 423	552.60 ച.മീ	രണ്ടാം നില എന്നാണ് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്.
ആകെ	1780.60 ച.മീ	

നമ്പറിംഗ് പരിശോധിച്ചതിൽ ആകെ മൂന്ന് നിലകൾക്ക് മാത്രമെ നമ്പർ നൽകിയിട്ടുള്ളൂ എന്ന് വ്യക്തമായി. എന്നാൽ സ്ഥാപനം നേരിൽ സന്ദർശിച്ചതിൽ താഴത്തെ നിലയുൾപ്പെടെ നാല് നിലകൾ ഉള്ള കെട്ടിടത്തിലാണ് മേൽ സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കുന്നത് എന്ന് വ്യക്തമായി. കൂടാതെ താഴത്തെ നിലകളിൽ അധിക നിർമ്മാണം ഉണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

2013 നമ്പറിംഗ് സമയത്ത് മൂന്ന് നിലകളിലായി 1780.60 ച.മീ മാത്രമെ കെട്ടിടം ഉണ്ടായിരുന്നുള്ളൂ എന്നതിൽ നിന്നും പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിൽ 2013 ലെ നികുതി നിർണ്ണയത്തിന് ശേഷം അനധികൃത നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് വ്യക്തമാണ്. പഞ്ചായത്തിൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ നിലവിൽ വന്നതിന് ശേഷം ഇത്തരത്തിൽ അനധികൃത നിർമ്മാണം നടത്തുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

ആശുപത്രികൾ പോലെ പൊതു ജനങ്ങൾ ധാരാളമായി പ്രവേശിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് വളരെ ഗൗരവപരമായി കാണേണ്ടതുണ്ട്. അനധികൃത നിർമ്മാണം നടത്തിയതിന് കെട്ടിട ഉടമക്ക് നിയമപരമായ നോട്ടീസ് നൽകി പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന്റെ അനധികൃത നിർമ്മിതിക്കെതിരെ നിയമപ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുടർ നടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം 20/20-21 Dt 21-11-21 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.)

**1-23 സൂളുകളിലെ അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾ - തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.**

ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റിന് വേണ്ടി വിവിധ സൂളുകൾ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രസ്തുത അപേക്ഷയിൽ അവകാശപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നമ്പർ നൽകി അധികൃതമാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി വിശദ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

സ്കൂൾ	പഞ്ചായത്തിൽ നമ്പർ നൽകിയ കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരം	ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയ കെട്ടിടങ്ങൾ
മർക്കസുൽ ഇംഗ്ലീഷ് കൊണ്ടോട്ടി (അൻസാറുൽ ചാരിറ്റബ്ൾ ട്രസ്റ്റ്)	<p>14/97 - 550.28 ച.മീ ( താഴത്തെ നില)</p> <p>14/101 A- 539.64 ച.മീ ( താഴത്തെ നില)</p> <p>14/265 - 100 ച.മീ ( താഴത്തെ നില)</p> <p>14/266 - 100 ച.മീ ( താഴത്തെ നില)</p>	<p>A Block - - Ground, 1st, 2nd നിലകളിലായി 19 ക്ലാസ്സ് റൂം, 4 മറ്റ് റൂമുകൾ, 4 ലാബുകൾ, ഒരു ലൈബ്രറി, വരാന്ത എന്നിവ ഉൾപ്പെടുന്ന കെട്ടിടം. (1200 ച.മീ റൂമുകൾ + വരാന്ത )</p> <p>B Block - - Ground, 1st, 2nd നിലകളിലായി 18 ക്ലാസ്സ് റൂം, 2 മറ്റ് റൂമുകൾ, വരാന്ത എന്നിവ ഉൾപ്പെടുന്ന കെട്ടിടം. (668 ച.മീ റൂമുകൾ + വരാന്ത )</p> <p>C Block - - Ground, 1st, 2nd നിലകളിലായി 12 ക്ലാസ്സ് റൂം, വരാന്ത എന്നിവ ഉൾപ്പെടുന്ന കെട്ടിടം. (432 ച.മീ റൂമുകൾ + വരാന്ത )</p>
ഗണപത് കിഴിശ്ശേരി (OP ശാരദമ്മ)	AUPS 12/310 A - 915.56 ച.മീ ( താഴത്തെ നില)	41 റൂമുകൾ, ടോയ്ലറ്റ്, കിച്ചൻ, സ്റ്റേജ്, ഉൾപ്പെടെ 1870 ച.മീ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ, വരാന്ത.
അൽ അൻസാർ മുണ്ടംപറമ്പ	UPS 4/262- 105 ച.മീ ( താഴത്തെ നില)	A) ഓരോ നിലയിലും നാല് ക്ലാസ്സ് മുറികൾ വീതമുള്ള രണ്ട് നില കോൺക്രീറ്റ് കെട്ടിടം B) ഓരോ നിലയിലും അഞ്ച് ക്ലാസ്സ് മുറികൾ വീതമുള്ള രണ്ട് നില കോൺക്രീറ്റ് കെട്ടിടം

പഞ്ചായത്തിലെ ഏതാനും സൂളുകളുടെ ഫിറ്റ്നസ് അപേക്ഷ അടിസ്ഥാനമാക്കി നടത്തിയ പരിശോധനയിലാണ് അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് വ്യക്തമായത്.

സൂളുകൾക്ക് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ കെട്ടിടങ്ങൾ നിയമാനുസൃതം നിർമ്മിക്കപ്പെട്ടതാണോ എന്നത് ബന്ധപ്പെട്ട എഞ്ചിനീയർ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതായിരുന്നു. ഇത്തരത്തിലുള്ള പരിശോധനകളൊന്നും നടത്താതെ പ്രസ്തുത സൂളുകൾക്ക് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുവദിച്ചു നൽകുകയാണ് ചെയ്തത്.

പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്നതിന് പരിശോധന നടത്തേണ്ടതും നിയമാനുസൃതം തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് അനധികൃത നിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കണിപ്പ് നം 22/20-21 Dt 23-11-21 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.)

**1-24 കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടം പാലിക്കാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന് നമ്പർ നൽകി.**

പഞ്ചായത്തിൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന് നമ്പർ നൽകിയതായി പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായി.

കെട്ടിട ഉടമസ്ഥൻ - ശ്രീ അബ്ദുൽ അസീസ്, യാസർ അറഫാത്ത്, ഉസ്മാൻ

സർവ്വേ നമ്പർ - 453/20-3, 453/20-2 ( ബ്ലോക്ക് നം 33)

വിസ്തൃതി - 0.037 ഹെക്ടർ

പെർമിറ്റ് നം - B1-270784/18 തി. 24.09.2018

കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം - വാണിജ്യ കെട്ടിടം

പൂർത്തീകരിച്ച് നമ്പറിന് അപേക്ഷ നൽകിയ തീയതി - 17.02.2020 ( B1-1669/2020)

പൂർത്തീകരണ അപേക്ഷ പ്രകാരം വിസ്തൃതി - 425.1 (FLOOR AREA)

കാർപ്പറ്റ് വിസ്തീർണ്ണം - 340

നൽകിയ നമ്പർ - 1/492 U To Z, 1/492 A1 To A12 (20-21 I Half മുതൽ )

കെട്ടിടത്തിന്റെ പൂർത്തീകരണ പ്ലാൻ പരിശോധിച്ചതിൽ കെട്ടിടത്തിന് 5 കാർ പാർക്കിംഗ് ആവശ്യമുണ്ട് എന്ന് കാണിക്കുകയും അത് കെട്ടിടത്തിന്റെ മുൻഭാഗത്തും താഴത്തെ നിലയിൽ കെട്ടിടത്തിനകത്തുമായി കാർ പാർക്കിംഗ് കാണിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ പാർക്കിംഗ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നവാഹനങ്ങളുടെ ഡ്രൈവ് വേ, വാഹനം തിരിക്കുന്നതിനുള്ള സ്ഥലം എന്നിവ പ്ലാൻ പ്രകാരം ലഭ്യമല്ല. കൂടാതെ ഇരു ചക്ര വാഹനങ്ങളുടെ പാർക്കിംഗിന് സ്ഥലം നീക്കി വച്ചിട്ടുമില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 38 (3) പ്രകാരം തെരുവിലേക്ക് വാഹനങ്ങളുടെ പ്രവേശനത്തിന് ആവശ്യമായ സൗകര്യത്തോടെയായിരിക്കണം ഓരോ പാർക്കിംഗ് സ്ഥലവും വ്യവസ്ഥ ചെയ്യേണ്ടത് എന്ന് വ്യക്തമായി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ഡ്രൈവിംഗിനുള്ള സ്ഥലവും വാഹനങ്ങൾ തിരിക്കാനുള്ള സ്ഥലവും ഒരക്കേണ്ടതാണ് എന്നും ചട്ടത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചട്ടം 38 (4) പ്രകാരം തെരുവ് വീട്ടുള്ള പാർക്കിംഗ് ആവശ്യമായ ഇടത്തേല്ലാം 25% അധികമായി ഇരു ചക്ര വാഹനങ്ങളുടെ പാർക്കിംഗിന് നൽകണം എന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പരാമർശിച്ച രണ്ട് ചട്ടങ്ങളും പാലിക്കാതെയാണ് ഈ കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ചത്.

പ്രവേശന വഴിയിൽ വാഹനം പാർക്ക് ചെയ്യുന്നതായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. ഡ്രൈവ് വേ നൽകുകയാണെങ്കിൽ കെട്ടിടത്തിന് ആവശ്യമായ കാർ പാർക്കിംഗ് സ്ഥലം ഈ കെട്ടിടത്തിന് ഇല്ല.

എന്നാൽ ഈ കെട്ടിടം പരിശോധിച്ച അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ കെട്ടിടം ബിൽഡിംഗ് റൂൾ പാലിച്ചാണ് നിർമ്മിച്ചത് എന്ന് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്ത് കാണുന്നു.

ആവശ്യമായ കാർ പാർക്കിംഗ്, ഇരു ചക്ര വാഹന പാർക്കിംഗ് സൗകര്യം ഇല്ലാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന് നമ്പർ നൽകിയത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായാണ്.

ചട്ടത്തിലെ മേൽ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന് തെറ്റായ റിപ്പോർട്ട് നൽകി നമ്പർ നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-25 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിക്ക് അധികം തുക നൽകി ₹ 52814 നഷ്ടം**

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിക്ക് മൂല്യ നിർണ്ണയത്തേക്കാൾ അധികം തുക നൽകിയത് മൂലം പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം ഉണ്ടായി. 2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിലായി നടപ്പാക്കിയ പേങ്ങാട്ടുപുറായ അംഗൻവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം (297/20, 311/21) എന്ന പ്രവൃത്തിയിലാണ് അധികച്ചെലവുണ്ടായത്.

ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കിയ ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

പ്രവൃത്തി - പേങ്ങാട്ടുപുറായ അംഗൻവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം (297/20, 311/21)

Est No - 2018/119145

TS - 97081/2018-19 Dt 30.10.2018 ₹ 800000 (CI - 37.25%) ]

കൺവീനർ - ശ്രീമതി പ്രിയ

കരാർ - 147/18-19 Dt.19.01.2019

M Book - 192/18-19, 193/18-19, 163/19-20

മൂല്യനിർണ്ണയം - 735186 ( Mbook No 163/19-20)

ചെലവ് - 788000

I Part Bill - ₹388000 ( Vr No 21900334/20.08.2019 ) [ GST- 7760, IT- 7760,CWWF- 3880, Retension- 38800, Conv- 329800 ]

II & Final - ₹ 400000 ( Vr No 22000177/30.06.2020 ) [ GST-6944, IT- 6944, CWWF- 3472 Conv- 382640 ]

കുറിപ്പ് - റിടെൻഷൻ ഇനത്തിൽ പിടിച്ച ₹38800, Vr No 22000057/05.05.2020 പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് AE ക്ക്

തിരികെ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

മൂല്യ നിർണ്ണയത്തിൽ അധികരിച്ച് ചെലവഴിച്ച ₹ 52814 ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി തിരികെ അടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

ഇക്കാര്യം പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം 3/20-21 Dt 16.11.2021 ) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. (ഖണ്ഡിക 3-1 കൂടി കാണുക)

### 1-26 തെറ്റായ ഒബ്സർവ്വ്ഡ് ഡാറ്റ പ്രകാരം ഷീറ്റ് റൂഫിംഗ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി - അധികച്ചെലവ്.

ഷീറ്റ് റൂഫിംഗ് പ്രവൃത്തിയിൽ 0.35 Mm GI ഷീറ്റ് റൂഫിംഗിനായി തയ്യാറാക്കിയ ഒബ്സർവ്വ്ഡ് ഡാറ്റയിൽ തെറ്റായ നിരക്ക് അനുവദിച്ചു നൽകിയതുമൂലം പഞ്ചായത്തിന് അധികച്ചെലവുണ്ടായി.

ഷീറ്റ് റൂഫിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് DSR പ്രകാരം 0.35 Mm ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് നിരക്ക് ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ഉപയോഗിച്ച ഒബ്സർവ്വ്ഡ് ഡാറ്റയിൽ ആവശ്യമായതിലും കൂടുതൽ അളവ് സാധനങ്ങൾ, ലേബർ എന്നിവ അനുവദിച്ചതുമൂലമാണ് അധികച്ചെലവുണ്ടായത്.

DSR പ്രകാരം 0.5 Mm ഷീറ്റ് മേയുന്നതിനുള്ള നിരക്ക് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് ആവശ്യമായ അളവ് ഷീറ്റ് , ലേബർ എന്നിവതന്നെയാണ് 0.35 Mm ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്കും ഉപയോഗിക്കേണ്ടത്. ഷീറ്റിന്റെ വില മാത്രമെ വ്യത്യാസപ്പെടുന്നുള്ളൂ. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ ഉപയോഗിച്ച Observed Data യിൽ സാധനങ്ങൾ , ലേബർ എന്നിവ DSR നിരക്കിനെക്കാൾ വളരെ ഉയർന്ന നിരക്കിൽ നൽകിയാണ് നിരക്ക് കണക്കാക്കിയത്.

DSR ഇനം 12.50 മായി താരതമ്യം ചെയ്തതിൽ 0.35 MM ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക് താഴെ നൽകുന്നു. (ലഭ്യമാക്കിയ ഒബ്സർവ്വ്ഡ് ഡാറ്റയിൽ അംഗീകരിച്ച, ഷീറ്റ് വില തന്നെയാണ് പരിഗണിച്ചത്. മറ്റ് ഇനങ്ങൾ DSR Item 12.50 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കുകളാണ് പരിഗണിച്ചത്)

പ്രവൃത്തി ഇനം	അനുവദിച്ച നിരക്ക്	അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക്
Roofing With GI Hard Colour Powder Coated Trafford Sheets 0.35 Mm Thick Or Nearest Available Size Etc... DSR 2016, Cost Index @37.25% , Tender Work	618.43	485.88/ M2
Roofing With GI Hard Colour Powder Coated Trafford Sheets 0.35 Mm Thick Or Nearest Available Size Etc... DSR 2016, Cost Index @31.06 % , Tender Work	607.83/ M2	480.96
Roofing With GI Hard Colour Powder Coated Trafford Sheets 0.35 Mm Thick Or Nearest Available Size Etc... DSR 2016, Cost Index @37.25 , Convener Work	578.10 / M2	456.13

2020-21 ൽ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്ക് തെറ്റായ Observed Data കണക്കാക്കിയതിനാൽ ഉണ്ടായ അധികച്ചെലവിന്റെ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

[മേൽ അപാകത പരാമർശിച്ച് നൽകിയത എൻക്വയറിക്ക് (12/20-21 തീയതി 22-11-2021) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല]

### 1-26-1 പുല്ലുഞ്ചേരി അംഗൻവാടി അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ ( 262/21 )

Est No- 2019/40960

TS - 68526/2019-20 Dt 29.09.2019 (CI - 31.06%)

ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ സവാദ് P

കരാർ - 121/19-20 Dt.22.01.2020 (0.5% Below Est Rate)

ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക്- @607.83/m2 (Est.item No 9)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച	നൽകിയ	നൽകാവുന്നത്	അധികം
-----------	-----------	-------	-------------	-------

	ഷീറിന്റെ അളവ്	തുക		
0.35 Mm Sheet Roofing	42.82M2	26027.28 @ 607.83	20594.71 @480.96	3563 5432.57-2234.94=3197.63x99.5%=3181.64x112%

**1-26-2 കണ്ണഞ്ചേരി അംഗൻവാടി റൂഫിംഗ് ( 332/21 )**

TS - 59188/2019-20 Dt 20.09.2019 ₹ 249000 (CI - 31.06%)

ഫണ്ട് - പ്ലാൻ ജനറൽ, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ അബ്ദുൽ നാസർ MP

കരാർ - 65/19-20 Dt.06.11.2019 (11.8 % Below Est Rate)

ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക്- @607.83/m2 (Est.item No 8)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം
0.35 Mm Sheet Roofing	73.06	44408.06 @ 607.83 (Est.item No 8)	35138.94 @480.96	9156 9269.12x88.2%=8175.36x112%=9156

**1-26-3 കുന്നത്ത് അംഗൻവാടി പുരോഗമനം ( 51/21 )**

TS - 90920/2020-21 Dt23.01.2021 ₹ 100000 (CI - 31.06%)

ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ മിഖദ്ദാദ് AT

കരാർ - 108/ 20-21 Dt.18.02.2021 ( Est Rate)

ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക്- @607.83/m2 (Est.item No 5)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം
0.35 Mm Sheet Roofing	8.19	4978.13 @ 607.83 (Est.item No 5)	3939.06 @480.96	1098 1039.07-58.31=980.76x112% ( 12% GST വിഹിതം നൽകിയത് ഉൾപ്പെടെ )

**1-26-4 കടുങ്ങല്ലൂർ സബ് സെന്റർ പുനരുദ്ധാരണം ( 53/21 )**

TS - 46468/2020-21 Dt15.07.2020 ₹ 150000 (CI - 31.06%)

ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ മുഹമ്മദ് അസിർ

കരാർ - 59/ 20-21 Dt.05.10.2020( 0.05% Below Est Rate)

ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക്- @599.29/m2 (Est.item No 4)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം
0.35 Mm Sheet Roofing	29.7	17798.91	14284.51	3934

		@ 599.29		[3514.4x99.95%=3512.64x112%=3934]
		(Est.item No 4)	@480.96	( 12% GST വിഹിതം നൽകിയത് ഉൾപ്പെടെ )

### 1-26-5 പുളിയക്കോട് ലൈബ്രറി റൂഫ് മെയിന്റനൻസ് ( 56/21 )

TS - 91869/2020-21 Dt.28.01.2021 ₹ 150000 (CI - 31.06%)

പണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ മുഹമ്മദ് ആസിർ ടി

കരാർ - 105/ 20-21 Dt.18.02.2021( 0.02% Below Est Rate)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം
0.35 Mm Sheet Roofing	33.66	20459.56 @ 607.83 (Est.item No 5)	16189.11 @480.96	4782 4270.45x99.98%=4269.60x112% ( 12% GST വിഹിതം നൽകിയത് ഉൾപ്പെടെ )

### 1-26-6 കളത്തിങ്ങൽ അംഗൻവാടി പുരോഗമനം ( 48/21 )

TS - 88601/20-21 Dt.06.01.2021 ₹ 70000 (CI - 31.06%)

പണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ സിദ്ദീഖ് KP

കരാർ - 130/ 20-21 Dt.26.02.2021( 0.1% Below Est Rate)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം
0.35 Mm Sheet Roofing	18.27	11105.05 @ 607.83 (Est.item No 5)	8787.14 @480.96	2593 2317.91x99.9%=2315.59x112% ( 12% GST വിഹിതം നൽകിയത് ഉൾപ്പെടെ )

### 1-26-7 പുല്ലഞ്ചേരി അംഗൻവാടി പുരോഗമനം ( 47/21 )

TS - 88600/20-21 Dt.06.01.2021 ₹ 80000 (CI - 31.06%)

പണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ സിദ്ദീഖ് KP

കരാർ - 129/ 20-21 Dt.26.02.2021( 0.1% Below Est Rate)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം
0.35 Mm Sheet Roofing	19.2	11670.34 @ 607.83 (Est.item No 5)	9234.43 @480.96	2725 2435.91x99.9%=2433.47x112% ( 12% GST വിഹിതം നൽകിയത് ഉൾപ്പെടെ )

### 1-26-8 കിഴിശ്ശേരി GMUPS നസ്സൂരി കെട്ടിടം പുരോഗമനം ( 342/21 )

TS – 91402/2019-20 Dt17.11.2019 ₹ 719000 (CI – 31.06%)

ഫണ്ട് - പ്ലാൻ ജനറൽ , തനത് ഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ സിദ്ദീഖ് KP

കരാർ - 129/ 20-21 Dt.26.02.2021 ( ₹ 591135.22, 7.89 % Below Est Rate)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്നത	അധികം
0.35 Mm Sheet Roofing	26.15	14306.93 @ 547.11 (ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക്)	11584.71 @443.01 (480.96x92.11%)	3049 [2722.22x112%( 12% GST വിഹിതം നൽകിയത് ഉൾപ്പെടെ )

### 1-26-9 കഴിഞ്ഞൊളം അംഗൻവാടി പുനരുദ്ധാരണം ( 322/21 )

TS – 86878/2018-19 Dt26.09.2018 ₹ 175000 (CI – 37.25%)

ഫണ്ട് - പ്ലാൻഫണ്ട് (ജനറൽ)

കൺവീനർ- ശ്രീമതി ശ്രീ PK

കരാർ - 172/ 18-19 Dt.06.03.2019

ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക്- @569.74/m2 (Est.item No 4)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്നത	അധികം
0.35 Mm Sheet Roofing	65.65	37403.43 @ 569.74 (Est.item No 6)	29944.93 @456.13	7086 [7458.5x95%=7086] 5% നികുതി വിഹിതം കുറവ് ചെയ്തത്

### 1-26-10 ആക്കപ്പറമ്പ് അംഗൻവാടി നവീകരണം. ( 335/21 )

TS – 107419/2019-20 Dt28.01.2020 ₹ 350000 (CI – 31.06%)

ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട്.

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ സവാദ്

കരാർ - 131/ 19-20 Dt.07.02.2020

ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക്- @607.83/m2 (Est.item No 4)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്നത	അധികം
0.35 Mm Sheet Roofing	88.87	54017.85 @ 607.83 (Est.item No 3)	42742.92 @480.96	12427 11274.93-179.09=11095.84x112% ( 12% GST വിഹിതം നൽകിയത് ഉൾപ്പെടെ )

### 1-26-11 പെരുന്തായത്ത് അംഗൻവാടി റിപ്പയർ ( 307/21 )

TS – 106786/2019-20 Dt25.01.2020 ₹ 250000 (CI – 31.06%)



ഫണ്ട് -തനത് ഫണ്ട്.

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ K അബൂബക്കർ

കരാർ - 147/ 19-20 Dt.12.02.2020

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്നതും	അധികം
0.35 Mm Sheet Roofing	39.22	23839.09 @ 607.83 (Est.item No 2)	18863.25 @480.96	5573 4975.84x112% ( 12% GST വിഹിതം നൽകിയത് ഉൾപ്പെടെ )

വിശദ വിവരങ്ങൾക്ക് (3-2 കാണുക)

### 1-27 പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - അവലോകനം

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ 2020-21 തിനടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന കാര്യങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

I) പ്രവൃത്തികൾ പൂർണ്ണമായി നടപ്പാക്കുന്നില്ല .

2020-21 വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ആകെ 248 പ്രോജക്ടുകളാണ് തയ്യാറാക്കിയത്. ഇതിൽ 217 പ്രോജക്ടുകളിലായി ആകെ 41247571 രൂപയാണ് ചെലവഴിച്ചത്.

ആകെ പദ്ധതി	248	ആകെ അടങ്കൽ	53478497
നടപ്പിലാക്കിയത്	217	ചെലവ്	41247571
ശതമാനം	87.5%	ചെലവ് ശതമാനം	77.13

II-റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും പ്ലാൻ നും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല .

പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ്, റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാൻ എന്നിവ തയ്യാറാക്കണമെന്ന് പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശിച്ചതാണ്. എന്നാൽ ഈ രേഖകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

III-ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല .

ഉടമസ്ഥതയിലും മേൽനോട്ടത്തിലും നിയന്ത്രണത്തിലുമുള്ള റോഡ്. റോഡ് ഇതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കാൻ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ആസ്തികളുടെ സമഗ്ര വികസനമാണ് ഇതു കൊണ്ട് ഉദ്ദേശിക്കുന്നത്.

പദ്ധതി പരിശോധിച്ചതിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിക്കും പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി.

IV)ചെയിനേജ് രേഖപ്പെടുത്താതെ റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നു .

2020-21 വർഷത്തിൽ വളരെയധികം റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഒരു പ്രവൃത്തിയിലും പ്രവൃത്തിനടത്തുന്ന റോഡിന്റെ ചെയിനേജ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കുമ്പോൾ പ്രവൃത്തിയുടെ ചെയ്തേജ് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

V) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസ്തികളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ കാലാകാലങ്ങളിലുള്ള വിവരങ്ങൾ ചേർത്ത് കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. മിക്ക ആസ്തികളുടെയും അപൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ ആണ് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 19.01.2017 ലെ ഇ7/11350/2015/CE/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിലെ എഞ്ചിനീയറിംഗ് ഓഫീസുകളിൽ വിവിധ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവ പൂർണ്ണമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നില്ല .

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് വിവിധ കരാറുകാർ സമർപ്പിച്ച പെർഫോമൻസ് ഗ്യാരണ്ടി, അഡീഷനൽ പെർഫോമൻസ് ഗ്യാരണ്ടി എന്നിവയുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തി ഒരു രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഇത് ശരിയായി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രശ്നങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-28 പി.ഡബ്ല്യു.ഡി മാന്വൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.**

പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കുന്നത് 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതു മരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ് ) ചട്ടങ്ങൾ അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ്. ഈ ചട്ടങ്ങളിൽ മറ്റുവിധത്തിൽ വ്യക്തമായി പറഞ്ഞിട്ടുള്ള സംഗതികൾ ഒഴികെ മറ്റു സംഗതികളിൽ പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പിൽ തൽസമയം അനുവർത്തിച്ചുവരുന്ന നടപടിക്രമം പാലിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ചട്ടം 18 ൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

**പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ്**

പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ പ്രകാരം മരാമത്തിന്റെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ശാസ്ത്രീയ മാനദണ്ഡങ്ങൾ ഉപയോഗിച്ച് ശരിയായി വിശകലനം ചെയ്ത് Tender Schedule ൽ വ്യക്തമാക്കണം. കാലാവസ്ഥാ വ്യതിയാനം, പ്രവൃത്തിയുടെ മൂല്യം, നിർമ്മാണ സാമഗ്രികൾ സംഭരിക്കാനാവശ്യമായ സമയം ,വിവിധ ഇനങ്ങൾക്ക് ആവശ്യമായ സമയ ക്രമം (Curing Etc), മറ്റെല്ലാ ഘടകങ്ങളും സമയ പരിധി നിശ്ചയിക്കുന്നതിന് പരിഗണിക്കേണ്ടതാണ്. പൂർത്തീകരണ കാലാവധി സൈറ്റ് കൈമാറുന്ന തീയതി മുതൽക്കാണ് കണക്കാക്കുന്നത് (കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ 2012 Section 2005)

എന്നാൽ പല പ്രവൃത്തികളിലും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് നിശ്ചയിക്കുന്നതിൽ മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതായി കാണുന്നില്ല. റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഉൾപ്പെടെ 10 മാസംവരെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് നൽകിയിരിക്കുന്നു. ഇത്തരത്തിൽ വളരെ ദീർഘമായ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് അനുവദിച്ചു നൽകുന്നത്മൂലം പ്രവൃത്തികൾ നിശ്ചിത സാമ്പത്തിക വർഷം പൂർത്തീകരിക്കാതെ അടുത്ത വർഷത്തേക്ക് നീളുന്നതിനും ഇതുവഴി പഞ്ചായത്തിന് ഫണ്ട് ലാപ്സ് ആകുന്നതിനും ഇടവരുത്തുന്നു.

**പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സമയം കരാറിൽ വ്യക്തമാക്കുന്നില്ല :**

ടെണ്ടർ ഷെഡ്യൂളിൽ പരാമർശിച്ച അംഗീകരിച്ച പ്രവൃത്തിപൂർത്തീകരണ കാലയളവ് എത്ര എന്നും പ്രവൃത്തി വൈകിയാൽ ഏത് നിരക്കിൽ പിഴ ഈടാക്കും എന്നതും കരാറുകാരന്മാരുള്ള ഉടമ്പടിയിൽ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ നിലവിൽ കരാറിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് എത്രയാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നില്ല.

തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ മേൽ പറയുന്ന കാര്യങ്ങൾ കൂടി പാലിച്ച് നടപ്പാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-29 ഇ. ടെണ്ടർ - ടെണ്ടർ ഫീ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ലഭ്യമാക്കിയില്ല**

2020-21 വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ കരാറുകാർ അടവാക്കിയ തുക നാളിതുവരെ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് മലപ്പുറം എൽ.എസ്.ജി.ഡി എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ആണ് ഉള്ളത് എന്നാണ് ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്.

ഇ ടെണ്ടറിൽ ടെണ്ടർ ഫീ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നത് ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയിൽ അക്കൗണ്ട് ഇല്ലാത്ത എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ഇ ടെണ്ടറിന്റെ ആവശ്യത്തിനായി സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയിൽ അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങാൻ അനുമതി നൽകി 02.10.2017 ലെ GO(Rt) 3186/2017/ LSGD നമ്പർ പ്രകാരം സർക്കാർ ഉത്തരവ് ഉണ്ടായിട്ടും ഇത്തരത്തിൽ അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ച് ഇ ടെണ്ടർ ഫീ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ ലഭിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കാത്തതാണ് പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് വരുമാനമായി ലഭിക്കേണ്ട പണം നാളിതുവരെ ലഭിക്കാത്തതിന് കാരണം .

സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് ഇ ടെണ്ടർ ഫീ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ ലഭിക്കുന്നതിന് ക്രമീകരണം ചെയ്യേണ്ടതും നാളിതുവരെ ഈ ഇനത്തിൽ ലഭിക്കാനുള്ള തുക കണക്കാക്കി അത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്ന് തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (16/20-21 തീയതി 22-11-2021)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

**1-30 നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം - കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല.**

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയുടെ ഒരു ശതമാനം തുക പ്രവൃത്തിയുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും ഈടാക്കി കേരള നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധിയിലേക്ക് അടവാക്കിവരുന്നുണ്ട്. 1996 ലെ ബിൽഡിംഗ് ആന്റ് അദർ കൺസൂക്ഷൻ

വർക്കേർസ് വെൽഫെയർ സെസ്സ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 3-3 പ്രകാരം ഇപ്രകാരം വസൂലാക്കി നൽകുന്ന തുകയുടെ ഒരു ശതമാനത്തിൽ അധികരിക്കാത്ത തുക കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ഈടാക്കാവുന്നതാണ്.

എന്നാൽ ഈ ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് തുകയൊന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാൻ അർഹതയുള്ള കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-31 ടെണ്ടർ തുറക്കൽ - ചട്ടത്തിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തേണ്ടത് കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതു മരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ് ) ചട്ടങ്ങൾ അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ്. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ സ്വീകരിക്കുന്ന നടപടി ക്രമങ്ങൾ ഈ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 10 ൽ വ്യക്തമായി പരാമർശിക്കുന്നുണ്ട്.

ടെണ്ടർ തുറക്കുമ്പോൾ ടെണ്ടർ സ്വീകരിക്കുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികൾ താഴെ പറയും പ്രകാരം ചട്ടത്തിൽ വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്.

\* ഓരോ ടെണ്ടറിലും അത് നൽകിയ ആൾ വരുത്തിയിട്ടുള്ളതും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതുമായ തിരുത്തലുകൾ ഉണ്ടെങ്കിൽ അവക്കുനേരെ ടെണ്ടർ തുറക്കുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ക്രമനമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തി ചുരുക്കൊപ്പ് വയ്ക്കേണ്ടതാണ്. സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താത്ത തിരുത്തലുകൾ ഉണ്ടെങ്കിൽ ആ തിരുത്തലുകളെപ്പറ്റി ടെണ്ടറിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. [ചട്ടം 10 (7) ]

\* ടെണ്ടർ തുറക്കുന്നയാൾ ടെണ്ടറിൽ സ്വന്തം കൈപ്പടയിൽ കരാറുകാരൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ടെണ്ടർ നിരക്കിന്റെ ശതമാനം അക്കത്തിലും അക്ഷരത്തിലും രേഖപ്പെടുത്തി കയ്യൊപ്പ് വയ്ക്കേണ്ടതാണ് [ ചട്ടം 10(8) ]

പഞ്ചായത്തിൽ തൻവർഷം ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളിൽ മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി പാലിക്കുന്നില്ല. ടെണ്ടർ തുറക്കുമ്പോൾ ചട്ടങ്ങളിൽ നിർദ്ദേശിച്ച കാര്യങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി പാലിക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

**1-32 നിശ്ചിത സമയത്തിനകം കരാർ ചമക്കാത്ത കരാറുകാർക്കെതിരെ നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല.**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തേണ്ടത് കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ( പൊതുമരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ് ) ചട്ടങ്ങൾ അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ്. ഈ ചട്ടങ്ങളിൽ പ്രത്യക്ഷമായി പറഞ്ഞിട്ടുള്ള സംഗതികൾ ഒഴികെയുള്ളതിൽ പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പിൽ തത്സമയം അനുവർത്തിച്ചുവരുന്ന നടപടിക്രമം പാലിക്കേണ്ടതാണ് എന്നും ഈ ചട്ടത്തിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. (ചട്ടം 18).

ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട കരാറുകാർ യഥാസമയം കരാർ ചമച്ചില്ലെങ്കിൽ സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികൾ ഈ ചട്ടത്തിൽ പരാർശിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ ഇക്കാര്യത്തിൽ പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പിലെ നടപടിക്രമമാണ് പാലിക്കേണ്ടത്.

പൊതുമരാമത്ത് മാനുവൽ സെക്ഷൻ 2009.6 ൽ ഇതുസംബന്ധിച്ച് താഴെ പറയുന്ന നടപടികളാണ് നിർദ്ദേശിക്കുന്നത്.

- \* തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട കരാറുകാർക്ക് ഏഴ് ദിവസത്തിനകം സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകണം.
- \* സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത് അയക്കുന്ന തിയ്യതിയാണ് കൈപ്പറ്റ് തിയ്യതിയായി കണക്കാക്കേണ്ടത്.
- \* സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റി 14 ദിവസത്തിനകം പിഴയില്ലാതെ കരാർ ചമക്കാം.
- \* നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റി 14 ദിവസത്തിനുശേഷമുള്ള 10 ദിവസം ഒരു ശതമാനം പിഴയോടെ (കുറഞ്ഞത് 1000 പരമാവധി 25000 ) കരാർ ചമക്കാവുന്നതാണ്.

\*പിഴയോടെ കരാർ ചമക്കേണ്ട തിയ്യതിക്കകം കരാർ ചമച്ചില്ലെങ്കിൽ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കാൻസൽ ചെയ്ത് കരാറുകാരന്റെ EMD പിടിച്ചുവെച്ച് അടുത്ത കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്ത കരാറുകാരൻ ആദ്യകരാറുകാരന്റെ നിരക്കിന് പ്രവൃത്തി ചെയ്യാൻ തയ്യാറാണോ എന്ന് അന്വേഷിച്ച് രേഖാമൂലം എഴുതി വാങ്ങേണ്ടതും തയ്യാറല്ലെങ്കിൽ പ്രവൃത്തി റി ടെണ്ടർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഇത്തരത്തിൽ റി ടെണ്ടർ ചെയ്യുമ്പോൾ ഉണ്ടാകുന്ന നഷ്ടം ആദ്യ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കാവുന്നതാണ് എന്നും മാനുവലിൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ട്.

മേൽ കാര്യങ്ങളിൽ നിന്ന് താഴെ പറയുന്ന വസ്തുതകൾ വ്യക്തമാണ്.

ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച് പരമാവധി 21 ദിവസത്തിനകം പിഴയില്ലാതെയും തുടർന്ന് 10 ദിവസം ഒരു ശതമാനം പിഴയോടെയും കരാർ ചമക്കാവുന്നതാണ്. അതിനു ശേഷം മാനുവലിൽ വ്യക്തമാക്കിയ മറ്റ് തുടർ നടപടികളാണ് സ്വീകരിക്കേണ്ടത്.

2018-19, 2019-20 വർഷത്തിൽ ടെണ്ടർ ചെയ്ത വിവിധ പ്രവൃത്തികളിൽ കരാർ ചമക്കാൻ മേൽ പരാമർശിച്ച 21 ദിവസത്തിലധികം കാലതാമസമുണ്ടായിട്ടുണ്ട് എന്ന് വ്യക്തമായി. എന്നാൽ കരാർ ചമക്കാൻ വൈകിയതിന് ഈടാക്കേണ്ട

പിഴ ഒരു കരാറുകാരനിൽ നിന്നുപോലും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല എന്നും വ്യക്തമായി.

കൂടാതെ ബഹു ഭൂരിപക്ഷം പ്രവൃത്തികളുടെയും കരാറുകാർക്ക് സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് അയച്ചതിന്റെ രേഖകളും ഫയലിൽ ഇല്ല.

പൊതു മരാമത്ത് മാന്വലിലെ നിർദ്ദേശപ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കാതെ, കരാർ ചമക്കാൻ വൈകിയ കരാറുകാർക്ക് കരാർ ചമക്കാൻ അവസരം നൽകിയത് വഴി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം ഉണ്ടായി. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകത പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ( 3/19-20 Dt 19.11.2021 ) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

**1-33 സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകി.**

സംസ്ഥാനത്തെ പ്രീ പ്രൈമറികൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള സർക്കാർ, എയ്ഡഡ്, അൺ എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളുടെ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകേണ്ടത് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗമാണ്. ഇത്തരത്തിൽ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകുന്നത് എങ്ങനെയായിരിക്കണം എന്ന് വ്യക്തമാക്കി തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് വിവിധ സർക്കുലറുകൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

- 1) തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 12.09.2011 ലെ 42448/ഇ.ഡബ്ല്യു3/11/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കുലർ
- 2) തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 30.12.16 ലെ792455/ഇ.ഡബ്ല്യു3/2016/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കുലർ
- 3) തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 24.07.2019 ലെ ഇ.ഡബ്ല്യു3/104/2019-ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കുലർ
- 4) തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 24.01.2020 ലെ ഇ.ഡബ്ല്യു3/330/2019/ ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കുലർ
- 5) തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 15.02.21 ലെ ഇ.ഡബ്ല്യുഎ3/179/2020ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കുലർ

I- സ്കൂളുകൾക്ക് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകേണ്ടത് എങ്ങനെയായിരിക്കണം എന്നതിന് അടിസ്ഥാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയത് 12.09.2011 ലെ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഉത്തരവിലാണ്. ഉത്തരവിലെ പ്രധാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

എ) കെട്ടിട നിർമ്മാണം നിലവിലുള്ള കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിധേയമായിരിക്കണം.

ബി) കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് മുമ്പ്തന്നെ ബന്ധപ്പെട്ട എഞ്ചിനീയർമാർക്ക് Plan, Estimate, Structural Drawing, Soil Investigation Details എന്നിവ പരിശോധനക്ക് നൽകിയിരിക്കണം.

സി) എഞ്ചിനീയർമാരുടെ മേൽനോട്ടത്തിൽ മാത്രമെ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യാൻ പാടുള്ളൂ.

ഡി) സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജ്ജായി 1.25% അടക്കേണ്ടതാണ്.

ഇ) ഫിറ്റ്നസ് ആവശ്യമായ എല്ലാ പ്രവൃത്തികളും രൂപകൽപ്പന മുതൽ പൂർത്തീകരണംവരെ ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിലെ എഞ്ചിനീയറുടെ സാങ്കേതിക മേൽനോട്ടത്തിൽ തന്നെ നിർവഹിക്കേണ്ടതാണ്.

II- 30.12.2016, 24.07.2019 തീയതികളിലെ സർക്കുലറിൽ മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കർശനമായി പാലിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് നിർദ്ദേശം നൽകി.

മേൽ ഉത്തരവുകളിൽ നിന്ന് താഴെ പറയുന്ന കാര്യങ്ങൾ വ്യക്തമാണ്.

- 1) കെട്ടിട നിർമ്മാണം നിലവിലുള്ള കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിധേയമായിരിക്കണം.
- 2) തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ അനുമതിയോടെയുള്ള നിർമ്മാണമായിരിക്കണം.
- 3) ആദ്യതവണ ഫിറ്റ്നസ് നൽകുമ്പോൾ നിശ്ചിത നിരക്കിൽ ഫീസ് ഈടാക്കണം.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്കൂൾ ഫിറ്റ്നസ് നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഫിറ്റ്നസ് നൽകുന്നത് സംബന്ധിച്ച സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെയാണ് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിവരുന്നത് എന്ന് വ്യക്തമായി.

പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായ അപാകതകൾ താഴെ നൽകുന്നു.

- 1) കെട്ടിട നിർമ്മാണം നിലവിലുള്ള കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിധേയമാണോ എന്ന് പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല.
- 2) പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് നമ്പർ നൽകാത്ത അനധികൃത നിർമ്മിതികൾക്ക് ഉൾപ്പെടെ ഫിറ്റ്നസ് നൽകി.
- 3) എഞ്ചിനീയറുടെ മേൽനോട്ടത്തിലല്ലാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുടെ സുരക്ഷ ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുള്ള റിപ്പോർട്ടുകൾ ഇല്ലാതെ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷകളിലും ഫിറ്റ്നസ് നൽകി.
- 4) സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച ആദ്യതവണ ഫീസ് ഈടാക്കിയോ എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താതെയാണ് ഫിറ്റ്നസ് നൽകിയത്.

സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ച് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-34 ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ - ടാർ ബില്ലിന് സമർപ്പിക്കുന്നില്ല.**

2020-21 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ടാർ ബില്ലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

- 1) ഭൂരിപക്ഷം പ്രവൃത്തികൾക്കും കരാറുകാരൻ ടാർ വാങ്ങിയതിന്റെ ബില്ലിന് ഫയലിൽ ഇല്ല.
- 2) ഏതാനും പ്രവൃത്തികളിൽ ടാർ ബില്ലിന്റെ പകർപ്പ് മാത്രം വച്ചിരിക്കുന്നു. അത് നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നിശ്ചിത അളവിലുള്ള ടാർ ഉപയോഗിക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനാണ് ടാർ ബില്ലിന് മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയുടെ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കണം എന്ന് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ ചീഫ് എഞ്ചിനീയർ നിർദ്ദേശം നൽകിയത്. മേൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ഈ പ്രവൃത്തികളിൽ ആവശ്യമായ ടാർ ഉപയോഗിച്ചോ എന്നത് ടാർ ബില്ലിന് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്താനാവുന്നില്ല.

സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിനനുസരിച്ച് കരാറുകാരിൽ നിന്ന് ടാർ ബില്ലിന് വാങ്ങി ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്

**1-35 ട്രഷറി TSB ചെലവഴിക്കാതെ പണം അവശേഷിക്കുന്നു.**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള 799011400001987 നമ്പർ ട്രഷറി ടി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ടിൽ 18.11.2021 ന് ₹ 475364 ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നതായി പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായി. ഇതിൽ ₹234494 കരാറുകാരന് ചെക്ക് നൽകിയത് പിൻവലിക്കാത്തതാണെന്ന് വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടു. ബാക്കി വരുന്ന ₹ 240870 ഏതിനത്തിലാണ് അക്കൗണ്ടിൽ വന്നത് എന്ന് വിശദീകരിക്കാൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്കായില്ല.

തനത് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ ബിൽ തുകയാണ് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ഈ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകാത്തത്. അതിനാൽത്തന്നെ എഞ്ചിനീയർ റിക്വസിഷൻ മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ട തുക പൂർണ്ണമായി ചെലവഴിക്കാത്തതിനാലാണ് ഈ അക്കൗണ്ടിൽ പണം ബാക്കി വന്നത് എന്ന് വ്യക്തമാണ്.

ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ₹ 240870 യുടെ വിശദ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും അർഹമായ ഇനത്തിൽ ചെലവ് ചെയ്ത് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

**1-36 വാട്ടർ അതോറിറ്റി ഡെപോസിറ്റ് -പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല.**

കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി മുഖേന നടപ്പാക്കുന്നതിനായി കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ (മലപ്പുറം PH ഡിവിഷൻ) ക്ക് മുൻകൂർ പണം നൽകിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രവൃത്തി	നൽകിയ തുക	കുറിപ്പ്
ചീക്കോട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (കഴിയംപറമ്പ് കപ്പർ അണ്ടിക്കോട്ട് പള്ളിയാളി റോഡ്) (290/21)	₹ 180000 Bill No 20151052037400138716/11.04.2020	വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി സാങ്കേതികാനുമതി നൽകി ലഭ്യമാക്കുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻകൂറായി പണം നൽകാൻ സർക്കാർ അനുവാദം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ പണം നൽകുന്നതിന് മുമ്പ് സ്ഥാപനവുമായി കരാർ ചമക്കണം എന്നും പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വ്യക്തമായി നിർദ്ദേശിച്ചതാണ്. പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ ഫയലിൽ മേൽ രേഖകൾ ഒന്നും തന്നെ ഇല്ല.

മേൽ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും കരാർ ചമക്കാതെ മുൻകൂർ തുക നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം / നിലവിലെ സ്ഥിതി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

**ഭാഗം -2**

**വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ**

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

3-1 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിക്ക് അധികം തുക നൽകി ₹ 52814 നഷ്ടം

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിക്ക് മൂല്യ നിർണ്ണയത്തെക്കാൾ അധികം തുക നൽകിയതുമൂലം പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം ഉണ്ടായി. 2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിലായി നടപ്പാക്കിയ പേങ്ങാട്ടുപുരായ അംഗൻവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം (297/20, 311/21) എന്ന പ്രവൃത്തിയിലാണ് അധികച്ചെലവുണ്ടായത്.

ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കിയ ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

പ്രവൃത്തി - പേങ്ങാട്ടുപുരായ അംഗൻവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം (297/20, 311/21)

Est No - 2018/119145

TS - 97081/2018-19 Dt 30.10.2018 ₹ 800000 (CI - 37.25%) ]

കൺവീനർ - ശ്രീമതി പ്രിയ

കരാർ - 147/18-19 Dt.19.01.2019

M Book - 192/18-19, 193/18-19, 163/19-20

മൂല്യനിർണ്ണയം - 735186 ( Mbook No 163/19-20)

ചെലവ് - 788000

I Part Bill - ₹388000 ( Vr No 21900334/20.08.2019 ) [ GST- 7760, IT- 7760,CWWF- 3880,

Retention- 38800, Conv- 329800 ]

II & Final - ₹ 400000 ( Vr No 22000177/30.06.2020 ) [ GST-6944, IT- 6944, CWWF- 3472

Conv- 382640 ]

കുറിപ്പ് - റിടെൻഷൻ ഇനത്തിൽ പിടിച്ച ₹38800, Vr No 22000057/05.05.2020 പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് AE ക്ക് തിരികെ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

മൂല്യ നിർണ്ണയത്തിൽ അധികരിച്ച് ചെലവഴിച്ച ₹ 52814 ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി തിരികെ അടക്കേണ്ടതാണ്.

ഇക്കാര്യം പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം 3/20-21 Dt 16.11.2021 ) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

3-2 തെറ്റായ ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റ പ്രകാരം ഷീറ്റ് റൂഫിംഗ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി - അധികച്ചെലവ്.

ഷീറ്റ് റൂഫിംഗ് പ്രവൃത്തിയിൽ 0.35 Mm GI ഷീറ്റ് റൂഫിംഗിനായി ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റ പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റിൽ തെറ്റായ നിരക്ക് അനുവദിച്ച് നൽകിയതുമൂലം പഞ്ചായത്തിന് അധികച്ചെലവുണ്ടായി.

ഷീറ്റ് റൂഫിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് DSR പ്രകാരം 0.35 Mm ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് നിരക്ക് ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിൽ ഉപയോഗിച്ച ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റയിൽ ആവശ്യമായതിലും കൂടുതൽ അളവ് സാധനങ്ങൾ, ലേബർ എന്നിവ അനുവദിച്ചതുമൂലമാണ് അധികച്ചെലവുണ്ടായത്.

DSR പ്രകാരം 0.5 Mm ഷീറ്റ് മേയുന്നതിനുള്ള നിരക്ക് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് ആവശ്യമായ അളവ് ഷീറ്റ് , ലേബർ എന്നിവതന്നെയാണ് 0.35 Mm ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്കും ഉപയോഗിക്കേണ്ടത്. ഷീറ്റിന്റെ വില മാത്രമെ വ്യത്യാസപ്പെടുന്നുള്ളൂ. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ ഉപയോഗിച്ച Observed Data യിൽ സാധനങ്ങൾ , ലേബർ എന്നിവ DSR നിരക്കിനെക്കാൾ വളരെ ഉയർന്ന നിരക്കിൽ നൽകിയാണ് നിരക്ക് കണക്കാക്കിയത്.

DSR ഇനം 12.50 എന്ന ഇനം പ്രവൃത്തിയിൽ ഷീറ്റ് മേയുന്നതിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള വിവിധ ഇനം മെറ്റീരിയൽ , പ്രവൃത്തി എന്നിവയുമായി താരതമ്യം ചെയ്ത് പരിശോധിക്കുമ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ വ്യത്യാസം താഴെ നൽകുന്നു.

DSR ഇനം 12.50 പ്രകാരം 216.14 Sqm വിസ്തൃതിയിലുള്ള	ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റ പ്രകാരം 184.52 Sqm
--	------------------------------------

പ്രവൃത്തിക്ക് അംഗീകരിച്ചത്		വിസ്തൃതിയിലുള്ള പ്രവൃത്തിക്ക് അനുവദിച്ചത്	
ഇനം / യൂനിറ്റ്	അളവ്	ഇനം	അളവ്
ഷീറ്റ്	233.65 (8.01% അധികം )	ഷീറ്റ്	202.97 ( 10% അധികം)
1023 -Galvanized Steel J Or L Hooks 8 Mm Dia	47.6	1022	88.4
1208 -Bitumen Washer	4.76	1023	81.0
1209 -Gl Plain Washer Thick	4.76	1207	16.94
9977 Carriage Of Bolts,nuts,washers	8.06	1208	16.94
9999-Sundreis Labour	39.52	9999	26.91
9977-Carriage Of Sheets	104	9999	53.82
0130 -Mistry	2.34	0130 -Mistry	1.3
0112- Carpenter II Class	9.34	0112- Carpenter II Class	15.5
0114- Beldar	9.34	0114- Beldar	15.5
		9999	12.09

ഒരു പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കുന്നതിന് ഏതെല്ലാം ഇനം സാധനം/ പ്രവൃത്തി എത്ര അളവിൽ വേണം എന്നത് ശാസ്ത്രീയമായി പഠനം നടത്തിയാണ് DSR പ്രകാരമുള്ള ഡാറ്റ തയ്യാറാക്കിയത്. ഇത്തരത്തിൽ അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട ഡാറ്റയിൽ നിന്ന് Material / Labour അളവ് വ്യത്യാസപ്പെടുത്തി ഒബ്സർവ്വ് ഡാറ്റ തയ്യാറാക്കിയത് അംഗീകരിക്കാനാവില്ല.

DSR ഇനം 12.50 എന്നിവ താരതമ്യം ചെയ്തതിൽ 0.35 Mm ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക് താഴെ നൽകുന്ന വിധത്തിലാണ് എന്ന് ഓഡിറ്റ് കണക്കാക്കുന്നു. (ലഭ്യമാക്കിയ ഒബ്സർവ്വ് ഡാറ്റയിൽ അംഗീകരിച്ച, ഷീറ്റ് വില തന്നെയാണ് പരിഗണിച്ചത്. മറ്റ് ഇനങ്ങൾ DSR Item 12.50 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കുകളാണ് പരിഗണിച്ചത്)

(216.14 SqM വിസ്തൃതിക്ക് ആനുപാതികമായ കണക്ക്)

Code	Description	Unit	Quantity	Rate	Amount
MR	Gl Aluminium Powder Coated Profile Sheet 0.35mm	Sqm	233.650	300.00	70095
1023	Galvanized Steel J Or L Hooks 8 Mm Dia	10 Nos	476.000	115.00	5474.00
1208	Bitumen Washer	100 Nos	476.000	30.00	142.80
1209	Gl Plain Washer Thick	100 Nos	476.000	35.00	166.00
9977	Carriage Of Bolts,nuts,washers	LS	8.0600	1.73	13.94
9977	Carriage Of Sheets	LS	104.00	1.73	179.92
9999	Sundreis Labour	LS	39.5200	1.73	68.37
0130	Mistry	Day	2.34	487.00	1139.58
0112	Carpenter 2 <sup>nd</sup> Class	Day	9.34	448.00	4184.32
0114	Beldar	Day	9.34	368.00	3437.12
Total					84901.05
Cost For 216.14sqm					84901.05
Cost For 1 Metre					392.81
Add Water Charge1%					3.93
Total					396.74
Add CPOH 15%					59.51
Cost Index 37.25% (Excluding MR)					29.63

Total	485.88
-------	--------

Cost Index 31.02 % ആകുമ്പോൾ അർഹമായ നിരക്ക് - 480.96

Cost Index 37.25 % ൽ കൺവീനർപ്രവൃത്തിക്ക് അർഹമായ നിരക്ക് - 456.13

2020-21 നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്ക് തെറ്റായ Observed Data കണക്കാക്കിയതിനാൽ ഉണ്ടായ അധികച്ചെലവിന്റെ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

1) പുല്ലുഞ്ചേരി അംഗൻവാടി അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ ( 262/21 )

Est No- 2019/40960

TS - 68526/2019-20 Dt 29.09.2019 (CI - 31.06%)

ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ സവാദ് P

കരാർ - 121/19-20 Dt.22.01.2020 (0.5% Below Est Rate)

M Book - 119/19-20

മൂല്യനിർണ്ണയം- 55795.55 (PAC 53560.61 ൽ പരിമിതപ്പെടുത്തി )

Bill No -19151052037401492790/13.03.2020 - 59688

ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക് - @ 607.83 (Est.item No 9)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്നതും	അധികം
Roofing With Gl Hard Colour Powder Coated Trafford Sheets 0.35 Mm Thick Or Nearest Available Size Etc... DSR 2016, Cost Index @31.06 % , Tender Work Meera Shereef	42.82	26027.28 @ 607.83	20594.71 @480.96	3563 5432.57-2234.94=3197.63x99.5%=3181.64x112% (മൂല്യ നിർണ്ണയത്തിൽ പരിമിതപ്പെടുത്തിയ 2234.94 കുറച്ചു, GST വിഹിതം നൽകിയ 12% വർദ്ധനവുവരുത്തി)

2) കണ്ണഞ്ചേരി അംഗൻവാടി റൂഫിംഗ് ( 332/21 )

Est No- 2019/40976

TS - 59188/2019-20 Dt 20.09.2019 ₹ 249000 (CI - 31.06%)

ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ അബ്ദുൽ നാസർ MP

കരാർ - 65/19-20 Dt.06.11.2019 (11.8 % Below Est Rate)

M Book - 179/19-20

മൂല്യനിർണ്ണയം- 215149.03

Bill No -20151052037400718269/11.11.2020 - 93533

20151052037400718267/11.11.2020 - 119000



ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക് - @ 607.83 (Est.item No 8)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റ് ന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്നതും അധികം	അധികം
Roofing With Gl Hard Colour Powder Coated Trafford Sheets 0.35 Mm Thick Or Nearest Available Size Etc... DSR 2016, Cost Index @31.06 % , Tender Work Meera Shereef	73.06	44408.06 @ 607.83 (Est.item No 8)	35138.94 @480.96	9156 9269.12x88.2%=8175.36x112%=9156

3) കന്നത്ത് അംഗൻവാടി പുരോഗമനം ( 51/21 )

Est No- 2020/42034

TS - 90920/2020-21 Dt23.01.2021 ₹ 100000 (CI - 31.06%)

ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ മിഖ്ദാദ് AT

കരാർ - 108/ 20-21 Dt.18.02.2021 ( Est Rate)

M Book - 1294/20-21

മൂല്യനിർണ്ണയം- 89115.70-89057.39 പരിമിതപ്പെടുത്തി )

Bill No -20151052037401428418/29.03.2021 - ₹99744

ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക് - @ 607.83 (Est.item No 5)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റ് ന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്നതും അധികം	അധികം
Roofing With Gl Hard Colour Powder Coated Trafford Sheets 0.35 Mm Thick Or Nearest Available Size Etc... DSR 2016, Cost Index @31.06 % , Tender Work Sudheeshna Shereef	8.19	4978.13 @ 607.83 (Est.item No 5)	3939.06 @480.96	1098 1039.07-58.31=980.76x112% ( 12% GST വിഹിതം നൽകിയത് ഉൾപ്പെടെ )

4) കടുങ്ങല്ലൂർ സബ് സെന്റർ പുനരുദ്ധാരണം ( 53/21 )

Est No- 2020/90136

TS - 46468/2020-21 Dt15.07.2020 ₹ 150000 (CI - 31.06%)

ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ മുഹമ്മദ് ആസിർ

കരാർ - 59/ 20-21 Dt.05.10.2020( 0.05% Below Est Rate)

M Book - 753/20-21

മൂല്യനിർണ്ണയം- 133918.65

Bill No -20151052037401197517/06.03.2021 – ₹149914

ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക് - @ 599.29 (Est.item No 4)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്നതും	അധികം
Roofing With GI Hard Colour Powder Coated Trafford Sheets 0.35 Mm Thick Or Nearest Available Size Etc... DSR 2016, Cost Index @31.06 % , Tender Work Sudheeshna Shereef	29.7	17798.91 @ 599.29 (Est.item No 4)	14284.51 @480.96	3934 [3514.4x99.5%=3512.64x112%=3934] ( 12% GST വിഹിതം നൽകിയത് ഉൾപ്പെടെ )

5) കഴിഞ്ഞൊളം അംഗൻവാടി പുനരുദ്ധാരണം ( 322/21 )

Est No- 2018/119149

TS – 86878/2018-19 Dt.26.09.2018 ₹ 175000 (CI – 37.25%)

ഫണ്ട് - പ്ലാൻ ജനറൽ

കൺവീനർ- ശ്രീമതി ശ്രീ PK

കരാർ - 172/ 18-19 Dt.06.03.2019

M Book – 753/20-21

മൂല്യനിർണ്ണയം- 150879

Bill No -20151052037400536462/18.09.2020 – ₹150879

ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക് - @ 569.74 (Est.item No 6)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്നതും	അധികം
Roofing With GI Hard Colour Powder Coated Trafford Sheets 0.35 Mm Thick Or Nearest Available Size Etc... DSR 2016, Cost Index @31.06 % , Tender Work Bindu Jasmine AEE Vk Moossa AE	65.65	37403.43 @ 569.74 (Est.item No 6)	29944.93 @456.13	7086 [7458.5x95%=7086] 5% നികുതി വിഹിതം കുറവ് ചെയ്തത്

6) ആക്കപ്പറമ്പ് അംഗൻവാടി നവീകരണം. ( 335/21 )

Est No- 2019/41066

TS – 107419/2019-20 Dt.28.01.2020 ₹ 350000 (CI – 31.06%)

ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട്

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ സവാദ്

കരാർ - 131/ 19-20 Dt.07.02.2020

M Book – 753/20-21

മൂല്യനിർണ്ണയം- 312501.97 Limited To 312322.88

Bill No -20151052037400549340/06.03.2021 – ₹68800

₹ 281002

ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക് - @ 607.83 (Est.item No 3)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്നതായ അധികം	അധികം
Roofing With Gl Hard Colour Powder Coated Trafford Sheets 0.35 Mm Thick Or Nearest Available Size Etc... DSR 2016, Cost Index @31.06 % , Tender Work Meera Shereef	88.87	54017.85 @ 607.83 (Est.item No 3)	42742.92 @480.96	12427 11274.93-179.09=11095.84x112% ( 12% GST വിഹിതം നൽകിയത് ഉൾപ്പെടെ )

7) പെരുന്തായത് അംഗൻവാടി റിപ്പയർ ( 307/21 )

Est No- 2019/125728

TS – 106786/2019-20 Dt25.01.2020 ₹ 250000 (CI – 31.06%)

ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട്.

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ K അബൂബക്കർ

കരാർ - 147/ 19-20 Dt.12.02.2020

M Book – 162/19-20,169/19-20

മൂല്യനിർണ്ണയം- 147278.58

Bill No -

₹ 164952

ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക് - @ 607.83 (Est.item No 2)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്നതായ അധികം	അധികം
Roofing With Gl Hard Colour Powder Coated Trafford Sheets 0.35 Mm Thick Or Nearest Available Size Etc... DSR 2016, Cost Index @31.06 % , Tender Work Meera Shereef	39.22	23839.09 @ 607.83 (Est.item No 2)	18863.25 @480.96	5573 4975.84x112% ( 12% GST വിഹിതം നൽകിയത് ഉൾപ്പെടെ )

8) പുളിയക്കോട് ലൈബ്രറി റൂഫ് മെയിന്റനൻസ് ( 56/21 )

Est No- 2020/122736

TS – 91869/2020-21 Dt28.01.2021 ₹ 150000 (CI – 31.06%)

ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ മുഹമ്മദ് ആസിർ ടി

കരാർ - 105/ 20-21 Dt.18.02.2021( 0.02% Below Est Rate)

M Book - 1300/20-21

മൂല്യനിർണ്ണയം- 121924

Bill No -20151052037401412975/28.03.2021 - ₹136528

ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക് - @ 607.83 (Est.item No 5)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്നതായ അധികം
Roofing With Gl Hard Colour Powder Coated Trafford Sheets 0.35 Mm Thick Or Nearest Available Size Etc... DSR 2016, Cost Index @31.06 % , Tender Work Sudheeshna Shereef	33.66	20459.56 @ 607.83 (Est.item No 5)	4782 4270.45x99.98%=4269.60x112% ( 12% GST വിഹിതം നൽകിയത് ഉൾപ്പെടെ )

9) കളത്തിങ്ങൽ അംഗൻവാടി പരോഗമനം ( 48/21 )

Est No- 2020/42029

TS - 88601/20-21 Dt.06.01.2021 ₹ 70000 (CI - 31.06%)

ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ സിദ്ദീഖ് KP

കരാർ - 130/ 20-21 Dt.26.02.2021( 0.1% Below Est Rate)

M Book - 1136/20-21

മൂല്യനിർണ്ണയം- 61173.5

Bill No -20151052037401412982/28.03.2021

₹ 68446

ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക് - @ 607.83 (Est.item No 5)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്നതായ അധികം
Roofing With Gl Hard Colour Powder Coated Trafford Sheets 0.35 Mm Thick Or Nearest Available Size Etc... DSR 2016, Cost Index @31.06 % , Tender Work Sudheeshna Shereef	18.27	11105.05 @ 607.83 (Est.item No 5)	2593 2317.91x99.9%=2315.59x112% ( 12% GST വിഹിതം നൽകിയത് ഉൾപ്പെടെ )

10) പുല്ലഞ്ചേരി അംഗൻവാടി പുരോഗമനം ( 47/21)

Est No- 2020/42028

TS – 88600/20-21 Dt06.01.2021 ₹ 80000 (CI – 31.06%)

ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ സിദ്ദീഖ് KP

കരാർ - 129/ 20-21 Dt.26.02.2021( 0.1% Below Est Rate)

M Book – 1134/20-21

മൂല്യനിർണ്ണയം- 68199

Bill No -20151052037401412987/28.03.2021

₹ 76307

ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക് - @ 607.83 (Est.item No 5)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്നത	അധികം
Roofing With Gl Hard Colour Powder Coated Trafford Sheets 0.35 Mm Thick Or Nearest Available Size Etc... DSR 2016, Cost Index @31.06 % , Tender Work Sudheeshna Shereef	19.2	11670.34 @ 607.83 (Est.item No 5)	9234.43 @480.96	2725 2435.91x99.9%=2433.47x112% ( 12% GST വിഹിതം നൽകിയത് ഉൾപ്പെടെ )

11) കിഴിശ്ശേരി GMUPS നസ്റ്റി കെട്ടിടം പുരോഗമനം ( 342/21 )

Est No- 2019/41033

TS – 91402/2019-20 Dt17.11.2019 ₹ 719000 (CI – 31.06%)

ഫണ്ട് - പ്ലാൻ ജനറൽ , തനത് ഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ സിദ്ദീഖ് KP

കരാർ - 129/ 20-21 Dt.26.02.2021 ( ₹ 591135.22, 7.89 % Below Est Rate)

M Book – 171/19-20

മൂല്യനിർണ്ണയം- 573125

Bill No -₹ 120154

20151052037400718232/11.11.2021 ₹ 391746

20151052037400718247/11.11.2020 ₹ 130000

ഷീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ച നിരക്ക് - @ 607.83 (Est.item No 9)

പ്രവൃത്തി	ഉപയോഗിച്ച ഷീറ്റിന്റെ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്നത	അധികം
Roofing With Gl Hard Colour Powder Coated Trafford Sheets 0.35 Mm Thick Or Nearest Available Size Etc... DSR 2016, Cost Index @31.06 % , Tender Workusman Shereef	26.15	14306.93 @ 547.11 (ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക്)	11584.71 @443.01 (480.96x92.11%)	3049 [2722.22x112%( 12% GST വിഹിതം നൽകിയത് ഉൾപ്പെടെ )

അധികമായി നൽകിയ തുക ₹55986 ഉത്തരവാദികളായവരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

**ഭാഗം -4**

**4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം.**

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2020-21	18.11.2021, 19.11.2021	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കി

**4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം**

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	മുൻ ബാക്കി	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	3000	1517000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി.പി) ( 12/21)	300000	1217000
	995	136000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് 205/21	136000	0
		299647	വളപ്പകണ്ട് തടപ്പറമ്പ് മദ്രസ്സ് റോഡ് റീ ടാറിംഗ് 270/21	299647	353
		264358	ഹരിത കേരളം സാനിറ്റേഷൻ 319/21	0	264358
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	46354	595000	സുഭിക്ഷ കേരളം -നെൽകൃഷി വികസനം 22/21	46354	548646
		400000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് 205/21	400000	0

**4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ**

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് തുക നൽകിയതിന്റെയും ചെലവഴിച്ചതിന്റെയും വിവരം (കെ.എസ്.ഇ.ബി, കെ.ഡബ്ല്യൂ.എ, ജി.ഡബ്ല്യൂ.ഡി ഉൾപ്പെടെ)

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് .നം	വൗച്ചർ നം/ ബിൽ നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കി.
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	ചീക്കോട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (വാർഡ് 14 കവുങ്ങുംചോല ഭാഗം) 15/21	22001083 /23-10-20	200000	0	ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	200000
കെ.എസ്.ഇ.ബി	പെരുന്തായത് പറമ്പ് കോരണാത്ത് ത്രി ഫൈസ് ലൈൻ വലിക്കൽ. 17/21	22000733 /21-1-21	146102	0	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	146102
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	ചീക്കോട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (വാർഡ് 15 ആലിൻചുവട് അംഗനവാടി ) 18/21	22001083 /23-10-20	275000	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	275000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	ചീക്കോട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (വാർഡ് 16 )	22001202 /23-10-20	300000	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	300000

	.207/21					
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	ചീക്കോട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (കഴിയംപുറമ്പ് കപ്പൂർ അണ്ടിക്കോട്ട് പള്ളിയാളി റോഡ് ) .290/21	22000978/7-5-20	180000	0	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	180000

#### 4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

#### 4-5 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ക്രമ നം	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./തീയതി	വായ്പ തുക	തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത് (മുതൽ / പലിശ )	വർഷാവസാന ബാക്കി
	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (KURDFC)	ജി.ഒ.(എം.എസ്)നം. 227/LSGD തീയതി 18.08.18	160,000	10,92,941	351608	9,01,333

#### 4-6 സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിലുണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനികേഷപം	5000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	0
ആകെ	5000
തൻവർഷം പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനികേഷപം	5000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനികേഷപങ്ങളുടെ വിവരം

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രശീതി നം
മലപ്പുറം ജില്ലാ സഹകരണ ആശുപത്രി വിഹിതം	5000	1006, തീയതി-20/06/1995

#### 4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ ലഭിച്ച 64,278/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ / തീയതി
1997-98	10	500	കൃഷി ഓഫീസർ	120120100060/13.05.20
2015-16	3-7	5840	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	120120100329/3.6.2020
2015-16	2-1(3)	7546	പൈക്കാട്ടുചാലി മുഹമ്മദീശ	120120101865/25.9.2020
2010-11	3-6	960	രാജേന്ദ്രൻ , ഹെഡ് ക്ലർക്ക്	12012090005/7.12.2020
2017-18	2-5	49363	താനാരി ഉമ്മർഹാജി	120120500036/25.3.2021
2017-18	2-5	69	താനാരി ഉമ്മർഹാജി	120120108460/28.3.2021

#### 4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
--------------	--------	-------------------------	-------	------------------

2001-02	11	2004-05	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഡെപ്യൂട്ടി സിറ്റി പൂർത്തീകരണ വിവരമില്ല	നടപടി തുടർന്നു വരുന്നു
2000-01	20	2004-05	ഫർണിച്ചറും ടി.വി യും വാങ്ങി സാക്ഷരതാ പദ്ധതി അവസാനിച്ചു	നടപടി തുടർന്നു വരുന്നു
2010-11	3-9	2013-14	ലഘു അവലോകനം	നടപടി തുടർന്നു വരുന്നു
2013-14 2014-15	2-1	2016-17	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.	നടപടി തുടർന്നു വരുന്നു.
2013-14 2014-15	2-2	2016-17	അൺ എയിഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ നിന്നും വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയില്ല.	നടപടി തുടർന്നു വരുന്നു.
2017-18	2-5	2018-19	നിയമപരമല്ലാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന് നികുതി ചുമത്തിയില്ല.	നടപടി തുടർന്നു വരുന്നു.

#### 4-9 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക.

ഇല്ല

ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക.

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്.	സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ, തിയ്യതി)	റവന്യൂ റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക, രസീത്	ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക
				നമ്പറും തിയ്യതിയും	തുക				ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക		
1	2008-09	3-2	ശ്രീ.പി.പി.രാജൻ, സെക്രട്ടറി	LF.772/ Spl.Cell/CS /DI/13	18750	0	0	ഇല്ല	0	0	0	18750
2	2011-12 2012-13	3-1 3-3	ശ്രീമതി.കെ.പി. മിനി മോൾ.എൽ, എൽ.വി.ഇ.ഒ	LF.5817/ Spl.Cell/CSC /DI/15 Dt.26.09.2017	1210000	0	0	ഇല്ല	0	0	0	1210000
3	2011-12 2012-13	3-4	ഡോ.കെ.എസ്. കണ്ണൻ, വെറ്റിനറി സർജൻ	LF.5817/ Spl.Cell/CSC /DI/15 Dt.26.09.2017	10000	0	0	ഇല്ല	0	0	0	10000

#### 4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം.

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	86709397
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	84374190
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0



ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	1,08,800
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1,10,000

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം.

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		52814	ശ്രീ.ഉസ്മാൻ.പി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2-1		1782	ശ്രീമതി.മീര, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2-1		1781	ശ്രീ.ശരീഫ് ഉമ്മിണിയിൽ. അസി.എക്സി.എഞ്ചി
3-2-2		4578	ശ്രീമതി.മീര, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2-2		4578	ശ്രീ.ശരീഫ് ഉമ്മിണിയിൽ. അസി.എക്സി.എഞ്ചി
3-2-3		549	ശ്രീമതി.സുദേഷ്ണ പാലോളി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2-3		549	ശ്രീ.ശരീഫ് ഉമ്മിണിയിൽ. അസി.എക്സി.എഞ്ചി
3-2-4		1967	ശ്രീമതി.സുദേഷ്ണ പാലോളി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2-4		1967	ശ്രീ.ശരീഫ് ഉമ്മിണിയിൽ. അസി.എക്സി.എഞ്ചി
3-2-5		3543	ശ്രീ.മുസ.വി.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2-5		3543	ശ്രീമതി.ബിന്ദു ജാസ്മിൻ, അസി.എക്സി.എഞ്ചി
3-2-6		6214	ശ്രീമതി.മീര, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2-6		6214	ശ്രീ.ശരീഫ് ഉമ്മിണിയിൽ. അസി.എക്സി.എഞ്ചി
3-2-7		2787	ശ്രീമതി.മീര, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2-7		2786	ശ്രീ.ശരീഫ് ഉമ്മിണിയിൽ. അസി.എക്സി.എഞ്ചി
3-2-8		2391	ശ്രീമതി.സുദേഷ്ണ പാലോളി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2-8		2391	ശ്രീ.ശരീഫ് ഉമ്മിണിയിൽ. അസി.എക്സി.എഞ്ചി
3-2-9		1297	ശ്രീമതി.സുദേഷ്ണ പാലോളി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2-9		1296	ശ്രീ.ശരീഫ് ഉമ്മിണിയിൽ. അസി.എക്സി.എഞ്ചി
3-2-10		1363	ശ്രീമതി.സുദേഷ്ണ പാലോളി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2-10		1362	ശ്രീ.ശരീഫ് ഉമ്മിണിയിൽ. അസി.എക്സി.എഞ്ചി
3-2-11		1525	ശ്രീ.ഉസ്മാൻ.പി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2-11		1524	ശ്രീ.ശരീഫ് ഉമ്മിണിയിൽ. അസി.എക്സി.എഞ്ചി
ആകെ		108800	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17	1,10,000	ഡോ.രഹീന.എ.കെ ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ.

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിര മേൽവിലാസവും.

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിര മേൽവിലാസം
ശ്രീ.ഉസ്മാൻ.പി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, പുൽപറ്റ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, മലപ്പുറം	പൂഴിക്കുത്ത് ഹൗസ്, നെല്ലിപ്പറമ്പ്, മഞ്ചേരി
ശ്രീമതി.മീര, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	എൽ എസ് ജി ഡി സബ് ഡിവിഷൻ കഞ്ഞിക്കുഴി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ചുണ്ടലശ്ശേരി ഹൗസ്, കലവൂർ പോസ്റ്റ്, ആലപ്പുഴ-688522
ശ്രീ.ശരീഫ് ഉമ്മിണിയിൽ. അസി.എക്സി.എഞ്ചി	അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ അരീക്കോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.	ഉമ്മിണിയിൽ വീട്, കുറുളി, വാലില്ലാപുഴ (പി.ഒ), മലപ്പുറം-673639
ശ്രീമതി.സുദേഷ്ണ പാലോളി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, കഴിമണ്ണ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, മലപ്പുറം	കാവുങ്ങൽ കണ്ടി ഹൗസ്, കൊഴക്കൊട്ടൂർ, അരീക്കോട് പി.ഒ.
ശ്രീ.മുസ.വി.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	റിട്ട.	മൂത്തേടത്കുഴി ഹൗസ്, മാവൂർ പി.ഒ, കോഴിക്കോട് ജില്ല, 673661
ശ്രീമതി.ബിന്ധു ജാസ്മിൻ, അസി.എക്സി.എഞ്ചി	അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ,	തണൽ, വീട്ടിക്കുന്ന് റോഡ്, ഇരിങ്ങാട്ടിരി പി.ഒ., കരുവാരക്കുണ്ട്

#### 4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഓട്ടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	ഏറ്റവും തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1987-88,88-89	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/1569/18 തി:17.07.19	1
1992-93	എൽ.എഫ്.എം.1088/95തി:01.08.1995	6
1992-93,94-95	എൽ.എഫ്.എം.1299/97തി:13.07.1998	16
1996-97	എൽ.എഫ്.എം.13/1183/98 തി:03.05.1999	30
1997-98,98-99, 99-2000	എൽ.എഫ്.എം.7/1267/03 തി:20.03.2004	1
2001-02	എൽ.എഫ്.എം.8/1203/03 തി:23.03.2004	9
2002-03	എൽ.എഫ്.എം.8/502/08 തി:10.12.2008	11
2003-04	എൽ.എഫ്.എം.15/2297/08 തി:28.08.2009	6
2004-05	എൽ.എഫ്.എം.15/2297/08 തി:28.08.2009	9

2005-06	എൽ.എഫ്.എം.7/750/11 തി:14.01.2010	8
2006-07	എൽ.എഫ്.എം.15/1806/09 തി:15.01.2010	19
2007-08	എൽ.എഫ്.എം.7/1228/12 തി:16.11.2012	25
2008-09	എൽ.എഫ്.എം.7/1229/12 തി:16.11.2012	15
2009-10	എൽ.എഫ്.എം.7/2937/12 തി:17.01.2013	21
2010-11	എൽ.എഫ്.എം.7/1759/13 തി:19.11.2013	7
2011-12, 12-13	എൽ.എഫ്.എം.7/1473/14 തി:23.10.2014	12
2013-14,14-15	എൽ.എഫ്.എം.7/1625/16 തി:07-03-17	14
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/2054/2018 തി:06.06.2019	11
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/2292/2018 തി:13.11.2018	11
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/536/2019 തി:13.06.2019	10
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/2 /2020തി:25.05.2020	22
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/2047/2021 തി:.....12.2021	17

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ  
മലപ്പുറം

എം.എ.

അനുബന്ധം-1  
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ് 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 കുഴിമണ്ണ 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-2ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ കുഴിമണ്ണ 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

