



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ചാലിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി20/1436/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയതി: 07/07/2022
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ചാലിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ചാലിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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 ചാലിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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 1ലെ 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 കാലയളവ്നിരളിൽ 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, പാലക്കാട്.
- 3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: നം.കെ.എസ്.എ-പിക്വെഡി20/1436/2022

തീയതി: 07/07/2022

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ചാലിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ചാലിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 09-11-2020 മുതൽ 09-06-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാത്ത 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.ശശിഭൂഷൺ.ഇ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-06-2022	20-06-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-06-2022	20-06-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ഫാറൂഖ്.കെ.പി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ. രാമകൃഷ്ണൻ.കെ.പി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ.കൃഷ്ണദാസ് എൻ.വി, ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ടി.കെ.സുനിൽ കുമാർ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	29-08-2019
ശ്രീമതി കാർത്ത്യായനി	പ്രസിഡന്റ്	30-08-2019	19-09-2019
ശ്രീ.കോയകുട്ടി	പ്രസിഡന്റ്	20-09-2019	27-09-2019
ശ്രീ.അക്ബർ ഫൈസൽ	പ്രസിഡന്റ്	28-09-2019	31-03-2020

ശ്രീ.സുരേഷ് ബാബു.എം.എസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	21-07-2019
ശ്രീമതി പി.എൻ സാവിത്രിക്കുട്ടി	സെക്രട്ടറി	22-07-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത് പി	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ഷഹനാ ഹംസ.എൻ.എ	ക്രഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.പ്രിയ.എം.ടി	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	20-12-2019
ശ്രീമതി സുനിത.കെ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	21-12-2019	31-03-2020
ഡോ.കാർത്തിക .പി.ആർ	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ഇ.സുഷമ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സാമൂഹിക ആരോഗ്യ കേന്ദ്രം	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.ജോർജ്ജ് .ടി.സി	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ശ്രീജിത്ത്.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.സജീവ്	അസി. എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ഏലിയാമ്മ ജേക്കബ്	വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ജിസ റോസ് ജോബ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 10-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 10-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 10-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 10-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 13-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-5
6	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 13-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 17-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-7
8	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന Written By: Krishnadas.N.V (Auditor, On 25-06-2022) Last Updated By: Krishnadas.N.V (Auditor, On 25-06-2022)	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 23-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 13-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-10
11	തെരുവ് നാഴ്വരയുടെ പ്രജനന നിയന്ത്രണ പരിപാടി Written By: Krishnadas.N.V (Auditor, On 25-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-11
12	കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി Written By: Krishnadas.N.V (Auditor, On 25-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-12
13	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി, നിയമാനുസൃതമായ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെയും പിഴ ഈടാക്കാതെയും കാലാവധിക്കപ്പുറം ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകി Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-13
14	ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ചുകൊണ്ടുള്ള റോഡു പ്രവൃത്തിയിൽ ,ഫൈനൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്തില്ല. Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-14
15	നിശ്ചിത സമയപരിധിയ്ക്കകം കരാർചുമട്ടാത്തതിന് നിയമാനുസൃതം പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല- Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-15

16	2019-2020 ൽ അസി.എൻജിനിയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രൊജക്ടുകളുടെ അവലോകനം Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-16
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ബിറ്റുമിൻ കാലി ബാരൽ വിലയിനത്തിൽ 33407 രൂപ ഈടാക്കണം Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	3-1
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 13-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 13-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	4-2
3	നികേഷപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 25-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 13-06-2022) Last Updated By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 13-06-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 13-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	4-5
6	സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ. Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 13-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 13-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 13-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 13-06-2022) Last Updated By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 13-06-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 20-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 13-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 07-07-2022)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വരവ് ചെലവ് പത്രിക സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

26.02.2019 തീയതിയിലെ തീരുമാനം 1(1) പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ് ചെലവുകളും വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവുകളും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇനം	ബജറ്റ് പ്രകാരം	യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവ്
1	മുനിസിപ്പ്	12594007	18056840
2	വരവ്	127116250	56272526
3	ആകെ	139710257	74329366
4	ചെലവ്	129011430	53999622
5	നീക്കിയിരുപ്പ്	10698827	20329744

യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളും, ബജറ്റ് പ്രകാരം ഉള്ള കണക്കുകളും തമ്മിൽ വലിയ അന്തരം കാണുന്നു. കടുതൽ യഥാർത്ഥ്യബോധത്തോടെയുള്ള ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2020	26.05.2020

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുനിസിപ്പ്	18056840
വരവ്	56272526
ആകെ	74329366
ചെലവ്	53999622
നീക്കിയിരുപ്പ്	20329744

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുനിസിപ്പ്	വരവ്/ അലോട്ട്മെന്റ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ	0	8443294	8443294	8440905	2389
വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി	0	10071294	10071294	5618246	4453048
മെയിന്റനൻസ്, ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	9301000	9301000	4922311	4378689
മെയിന്റനൻസ്ഗ്രാന്റ് നോൺ-റോഡ്	0	3251000	3251000	2234438	1016562

സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	7683894	7683894	5947729	1736165
ICDS	653724	1052520	1706244	1006338	699906
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്-സംസ്ഥാന വിഹിതം	2658409	0	2658409	119966	2538443
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ് - കേന്ദ്രം	524250	0	524250	0	524250
ലൈഫ് ഭവനം- സംസ്ഥാന വിഹിതം	0	1860000	1860000	1860000	0

തൻവർഷത്തിൽ ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവുചെയ്ത തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്	ചെലവ് തുക	ഫണ്ടിനം
1	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് - ജനറൽ	529412	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവുചെയ്ത തുകകൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള വരവുചെലവുകൾ

വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	ACR പ്രകാരം വരവ്	Source ൽ കുറവു ചെയ്തത്	യഥാർത്ഥ വരവ്
	8443294	529412	8972706
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	ACR പ്രകാരം ചെലവ്	Source ൽ കുറവു ചെയ്തത്	യഥാർത്ഥ ചെലവ്
	8440905	529412	8970317

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
169	82795998	101	38780114	0	68	60

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി ഓഫീസർ	3	3	4353380	2583323	59
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	6	6	1404500	779750	56
മെഡിക്കൽ	5	4	1300000	1071350	82

ഓഫീസർ-PHC					
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	1	1	650000	650000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	1	1	650000	650000	100
വി.ഇ.ഒ	9	8	28428904	9298618	33
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	6	5	3780430	3189335	84
സെക്രട്ടറി	26	14	6713759	2702164	40
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	3	2	575000	76100	13
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	98	51	30396320	15661910	51
അസി.സെക്രട്ടറി	11	6	4543705	2117564	47
ആകെ	169	101	82795998	38780114	47

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	30600	11
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	865800	236
വിധവാപെൻഷൻ	3611400	825
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	6324000	1742
വികലാംഗപെൻഷൻ	937800	262
50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	277200	62

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പൽ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്	
ഭരണചെലവുകൾ	0	1151693	1151693	1151693	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	18421000	18421000	18421000	0
ആകെ	0	19572693	19572693	19572693	0

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 13.06.2022 തിയ്യതിയിൽ ഉച്ചയ്ക്ക് ശേഷം 02.30 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. 15295 /- രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ കാര്യങ്ങളെയും അടിസ്ഥാനമാക്കി വിവിധ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ ജീവനക്കാർക്ക് ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഏൽപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇന്റേണൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് വിഭാഗം കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ പരിശോധന നടത്തുകയും വേണ്ട നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ചെലവുകൾ ബജറ്റിനനുസരണമായി നിയന്ത്രിക്കുകയും ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കി ഭരണസമിതി ചർച്ചചെയ്ത് പാസാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ചെലവുകൾ ബഡ്ജറ്റിനനുസരണമായി നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം നിലവിലുള്ള സോഫ്റ്റ്‌വേറിലില്ല. ഓരോ ചെലവും നടത്തുമ്പോൾ അക്കൗണ്ടന്റ് ബഡ്ജറ്റിൽ അനുവദിച്ച തുകയേക്കാൾ കൂടുതലാണോ എന്ന പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടി വരുന്നുണ്ട്.

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ഒരു ദിവസം ഒരാളെയാണ് ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നത്. ഓരോരുത്തർക്കും Login, Password ലഭ്യമാക്കി സുരക്ഷിതത്വം ഉറപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഒരാളുടെ പാസ് വേർഡ്, ലോഗിൻ എന്നിവ മറ്റുള്ളവർ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡ്യൂട്ടി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. തുക ബാങ്കിൽ അടവാക്കുന്നത് തുക കളക്ട് ചെയ്യുന്ന ആൾ അല്ല. ഓരോ ദിവസത്തെയും വരവ് തുക ക്യാഷിയറുടെ ചുമതലയുള്ള സെക്ഷൻ ക്ലർക്കിനെ (Cashier) ഏൽപ്പിക്കുകയും തുകയുടെ കൃത്യത അക്കൗണ്ടന്റ്, ഹെഡ് ക്ലർക്ക്, സെക്രട്ടറി എന്നിവർ പരിശോധിച്ചുറപ്പാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. തുക അതേ ദിവസം അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസം തന്നെ ബാങ്കിൽ അടവാക്കുകയും അടവു വിവരം അക്കൗണ്ടന്റ്, ഹെഡ് ക്ലർക്ക് എന്നിവർ പരിശോധിച്ചുറപ്പാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട തുകകളുടെ കാലതാമസിന് നിയമപ്രകാരം ഫൈൻ/പിഴപ്പലിശ ഈടാക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിലെ കാലതാമസത്തിന് ഫൈൻ ഈടാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ചവരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ കളക്ഷനുകളും കാഷ് ബുക്ക്, ലെഡ്ജർ എന്നിവയിൽ ഒരേസമയം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം ഉണ്ട്. എന്നാൽ വസ്തുനികുതി മാത്രമാണ് ഡി.സി.ബി. രജിസ്റ്റർ സാംഖ്യയുമായി ബന്ധിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്. മറ്റു നികുതികളുടെയും ലൈസൻസ് ഫീസുകളുടെയും ഡി.സി.ബി പ്രത്യേകം മാനുവലായി തയ്യാറാക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്.

ഓരോ വർഷവും ആർജ്ജിക്കുന്ന ആസ്തികൾ മുഴുവൻ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. അനാവശ്യവും കാലഹരണപ്പെട്ടതുമായ ആസ്തികൾ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് അതേസമയം നാശോന്മുഖമാകുന്നതിനു മുൻപ് വില്പന നടത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി മീറ്റിംഗിന് “ സകർമ്മ” യിലൂടെ മിനുട്ട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് സംവിധാനമുള്ളത്. ഗ്രാമസഭ, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്, സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി ഇവയുടെ മിനുട്ട്സുകളും Online സംവിധാനത്തിലേക്കു മാറേണ്ടതുണ്ട്. അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്ക് ശേഷം അംബേദ്കർ ഹാളിന്റെ വാടക പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി	ഗുരുതരമായ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ
1	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	10.05.2022	01.03.2022 മുതൽ 30.04.2022വരെ	ലഭിച്ചിട്ടില്ല	-
2	അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ	06.07.2009മുതൽ 18.07.2009വരെ	2004-05 മുതൽ 2008-09 വരെ	12.08.2009	ഇല്ല

ഓഡിറ്റ്			
---------	--	--	--

1-11 തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ പ്രജനന നിയന്ത്രണ പരിപാടി

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	15/2019-20, തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ പ്രജനന നിയന്ത്രണ പരിപാടി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ
അടങ്കൽ	350000 രൂപ
ചെലവ്	350000 രൂപ
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി, തുക	5681092/09.03.2020, 350000 രൂപ

തെരുവ് നായ പ്രജനന നിയന്ത്രണ പദ്ധതിയായി പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് (ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് നം. 799011400002200) ചാലിശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിഹിതമായ ₹3,50,000 രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ഒരു നായയെ വന്ധ്യംകരിക്കുന്നതിന് 1500 രൂപയാണ് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ചെലവ് കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഈ കണക്കനുസരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 233 നായ്ക്കളെയെങ്കിലും വന്ധ്യംകരിക്കേണ്ടതാണ്.

തെരുവ് നായ പ്രജനന നിയന്ത്രണ പദ്ധതിയായി പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് തുക കൈമാറിയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പ്രസ്തുത പദ്ധതിയിലൂടെ നായക്കളെ വന്ധ്യംകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ, എ.ബി.സി പ്രോഗ്രാം അനുസരിച്ചുള്ള ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം 10/16.06.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-12 കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി

ചാലിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വെറ്റിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി കന്നുകുട്ടി പരിപാലനപദ്ധതി എന്ന പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പ്രകാരവും സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരവും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കുന്നതിനാണ് ഓഡിറ്റ് ലക്ഷ്യമിട്ടത്.

എ) പ്രോജക്ട് വിവരം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	14/2019-20 പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി ജനറൽ 2019-20
അടങ്കൽ തുക	625000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ-156250 രൂപ, സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്- 156250 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം- 3,12,500 രൂപ)
ചെലവ് തുക	156250 രൂപ (വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ-156250 രൂപ) (ബി.ആർ.നം. 19210752016700876233, തീയതി- 27.11.19

പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 25 കന്നുകുട്ടിക്ക് 6250 രൂപവിതം 156250 രൂപ മൃഗ സംരക്ഷണ വകുപ്പ് അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടറുടെ (കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി) ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (A/C No. 714021400000008) കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

ബി) പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗും രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പും

സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, വൃത്തിഗത നാശവഴി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ വെറ്റിനറി സർജൻ വാർഷിക പരിശോധന നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. വൃത്തിഗത നാശവഴി രജിസ്റ്ററിൽ കന്നുകുട്ടിയുടെ ഇനം, കന്നുകുട്ടിയുടെ പ്രായം, കന്നുകുട്ടിയുടെ നമ്പർ, കന്നുകുട്ടിയുടെ തീറ്റ കൊടുത്തപ്പോഴുള്ള പ്രായവും തീയതിയും, സബ്സിഡി ആനുകൂല്യം ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള അവസാന തീയതി എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

സി) ചെലവഴിക്കാത്ത തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

വ്യക്തിഗത നാൾവഴി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 25 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 2020 സെപ്റ്റംബർ മുതൽ 2022 ഫെബ്രുവരി വരെയുള്ള മാസങ്ങളിലാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയതെന്നും തുക പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ലെന്നും ബോധ്യപ്പെട്ടു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ചെലവ് തുക		അവശേഷിക്കുന്ന തുക	
		ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	വികസന ഫണ്ട്	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം (12500- C)	വികസന ഫണ്ട് (6250- D)
A	B	C	D	E	F
1	അബ്ദുൾ റഹീമാൻ	10192	5096	2308	1154
2	ലനിത	10020	5010	2480	1240
3	ചന്ദ്രൻ	10192	5096	2308	1154
4	കാളി	10192	5096	2308	1154
5	ബിജു	10364	5182	2136	1068
6	കുഞ്ഞേട്ടു	8990	4495	3510	1755
7	ശിവശങ്കരൻ	10020	5010	2480	1240
8	അബ്ദുൾ സലാം	9505	4752.5	2995	1497.5
9	സുരേഷ്	10192	5096	2308	1154
10	ഗോപാലൻ	6339	3169.5	6161	3080.5
11	രാജൻ	10192	5096	2308	1154
12	സെയ്താലി	10192	5096	2308	1154
13	ഷെറിൻ	9161	4580.5	3339	1669.5
14	മണികണ്ഠൻ	9505	4752.5	2995	1497.5
15	സുലേഖ	9505	4752.5	2995	1497.5
16	ആയിഷാബി	10364	5182	2136	1068
17	ബാലൻ	10192	5096	2308	1154
18	കുഞ്ഞിമോൻ	10192	5096	2308	1154
19	തങ്കമണി	9505	4752.5	2995	1497.5
20	മജീദ്	10192	5096	2308	1154
21	സൈമൺ	9505	4752.5	2995	1497.5
22	മൊയ്തീൻകുട്ടി	10192	5096	2308	1154
23	റെഹാനത്ത്	9677	4838.5	2823	1411.5
24	ഗോപാലൻ	9505	4752.5	2995	1497.5
25	മരിയ	9505	4752.5	2995	1497.5
ആകെ		243390	121695	69110	34555

വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും മൂല സംരക്ഷണ വകുപ്പ് അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 156250 രൂപ കൈമാറിയതിൽ 121695 രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. അവശേഷിക്കുന്ന 34555 രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം രേഖാമൂലം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇ) നാളിതുവരെ ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം മൂല സംരക്ഷണ വകുപ്പ്- അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടറിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. (നം. 11/20.06.2022)

1-13 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി, നിയമാനുസൃതമായ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെയും പിഴ ഈടാക്കാതെയും കാലാവധിക്കപ്പുറം ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകി

2019-2020 വർഷത്തിൽ അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണം നടത്തിയ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ

പൂർത്തീകരണ കാലാവധി, നിയമാനുസൃതമായ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെയും പിഴ ഈടാക്കാതെയും കാലാവധിക്കപ്പുറം ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2012 ലെ കേരള PWD മാനുവലിലെ സെക്ഷൻ 2112 പ്രകാരം അസ്സൽ കാലാവധിയുടെ 25 ശതമാനമോ ആറ് മാസമോ ഏതാണോ കുറവ് അതുവരെ രണ്ട് തവണകളായി പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതാണ്. അസ്സൽ കാലാവധിയുടെ 50 ശതമാനത്തിൽ കൂടുതൽ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതല്ല. ഖണ്ഡിക 2112.1 ൽ കരാറുകാരന്റേതായ കാരണങ്ങളാൽ കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുമ്പോൾ നിശ്ചിത തുക പിഴയായി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആദ്യ തവണ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് പി.എ.സിയുടെ 1% തുകയും (കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപ, കൂടിയത് 50000 രൂപ) ആദ്യത്തെ ദീർഘിപ്പിക്കലിനു ശേഷവും ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് പി.എ.സിയുടെ 2% തുകയും (കുറഞ്ഞത് 2000 രൂപ, കൂടിയത് 100000 രൂപ) പിഴയായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

താഴെ പറയുന്ന പ്രവർത്തികളുടെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല . വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1. പ്രൊജ.നം 72/2018-19-പെരുമണ്ണൂർ- കൂറ്റനാട് റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്

പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും:	പ്രൊജ.നം 72/2018-19- പെരുമണ്ണൂർ- കൂറ്റനാട് റോഡ് റീ- ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ:	അടങ്കൽ-40000/
ഫണ്ടിനം :	
ചെലവ്:	393339/-
ബിൽ നം.തീയതി.	ബിൽ നം.15/08.08.2019
കരാർ നം. തീയതി	18/AE/LSGD/CHY/18-19 Dated 09.08.2018
(PAC):	356512/-
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ കെ.ബാലൻ
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	08.02.2019 (TS നമ്പർ 11901 /16.05.2018 പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 6 മാസം)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	06.07. 2019
അളവു പുസ്തകം:	59/19
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	393339/-
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:	
ആദ്യത്തെ 25% ദീർഘിതരണത്തിന് (PACയുടെ 1%)	
(09.02.2019 മുതൽ 22.03.2019 വരെ 1.5 മാസം) :	3564 രൂപ 7128 രൂപ
അടുത്ത 23.03.2019 മുതൽ 06.07.2019 വരെ (PACയുടെ 2%)	
ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: രൂ.	10692 രൂപ
ഈടാക്കിയത്:	0
ആയതിനാൽ ഈടാക്കേണ്ടത്:	10692 രൂപ

2. 87/2018-2019-വെസ്റ്റ് ചർച്ച് റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും:	87/2018-2019-വെസ്റ്റ് ചർച്ച് റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ:	400000/-
ഫണ്ടിനം :	
ചെലവ്:	391980/-
ബിൽ നം.തീയതി.	19/15.10.2019
കരാർ നം. തീയതി	24/AE/LSGD/CHY/18-19 Dated 29.09.2018
(PAC):	394350/-
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ അബ്ദുൽ നിസാർ
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	28.03.2019 (TS നമ്പർ 30805 /02.06.2018 പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 6 മാസം)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	07.06.2019
അളവു പുസ്തകം:	44/2019
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	391980/-
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:	
ആദ്യത്തെ 25% ദീർഘീകരണത്തിന് (PACയുടെ 1%)	3943 + 3943x2 = 11829/-
രണ്ടാമത്തെ ദീർഘീകരണത്തിന്	
ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: രൂ.	11829/-
ഈടാക്കിയത്:	0
ആയതിനാൽ ഈടാക്കേണ്ടത്:	11829/-

3. 91/2018-2019- പടിഞ്ഞാറെ പട്ടിശ്ശേരി- വിഷ്ണുക്ഷേത്രം മെറ്റലിംഗ് &ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും:	91/2018-2019- പടിഞ്ഞാറെ പട്ടിശ്ശേരി- വിഷ്ണുക്ഷേത്രം മെറ്റലിംഗ് &ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ:	300000/-
ഫണ്ടിനം :	
ചെലവ്:	213829/-
ബിൽ നം.തീയതി.	20/15.10.2019
കരാർ നം. തീയതി	28/AE/LSGD/CHY/18-19 Dated 29.09.2018
(PAC):	293514/-
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ .എം. അബ്ദുൽ നിസാർ
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	28.03.2019 ((TS നമ്പർ 34924 /05.06.2018 പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 6 മാസം)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	25.05.2019
അളവു പുസ്തകം:	50/19
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	213829/-
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:	
ആദ്യത്തെ 25% ദീർഘീകരണത്തിന് (PACയുടെ 1%)	2935/- 5870/-

രണ്ടാമത്തെ ദീർഘകരണത്തിന്	
ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: രൂ.	8805/-
ഈടാക്കിയത്:	0
ആയതിനാൽ ഈടാക്കേണ്ടത്:	8805/-

4. 78/2018-2019- മദ്രസ്സ- അമ്പലം റോഡ് റീ- ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും:	78/2018-2019- മദ്രസ്സ- അമ്പലം റോഡ് റീ- ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ: ഫണ്ടിനം :	410000/-
ചെലവ്:	384170/-
ബിൽ നം.തീയതി.	03/14.05.2019
കരാർ നം. തീയതി	20/AE/LSGD/CHY/18-19 Dated 10.08.2018
(PAC):	397321/-
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ ഉണ്ണിമോൻ .ടി
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	09.02.2019 - (6 മാസം)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	01.03.2019
അളവു പുസ്തകം:	32/19
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	384170/-
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:	3973/-
ആകെ 25% Of PAC	
ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: രൂ.	3973/-
ഈടാക്കിയത്:	0
ആയതിനാൽ ഈടാക്കേണ്ടത്:	3973/-

5. 187/20- ആലിക്കര- അമ്പലം റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും:	187/20- ആലിക്കര- അമ്പലം റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ: ഫണ്ടിനം :	400000/-
ചെലവ്:	473664/-
ബിൽ നം.തീയതി.	04/14.05.2019
കരാർ നം. തീയതി	38/AE/LSGD/CHY/19-20 Dated 12.11.2019
(PAC):	355392/-
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ സുരേന്ദ്രൻ .ടി
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	11.05.2020- (6 മാസം)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	27.05.2020
അളവു പുസ്തകം:	23
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	399720/-
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:	3553/-
ആകെ 25% Of PAC	
ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: രൂ.	3553/-

ഇടയാക്കിയത്:	0
ആയതിനാൽ ഇടയാക്കേണ്ടത്:	3553/-

6. 67/2018-2019- കിഴക്കേ പട്ടിശ്ശേരി റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും:	67/2018-2019- കിഴക്കേ പട്ടിശ്ശേരി റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ: ഫണ്ടിനം :	300000/-
ചെലവ്:	295510/-
ബിൽ നം.തീയതി.	06/15.06.2019
കരാർ നം. തീയതി	05/AE/LSGD/CHY/18-19 Dated 09.08.2018
(PAC):	289277/-
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ . എ.എം. ഷഫീക്ക്
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	18.08.2018
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	17.02.2019 (TS നമ്പർ 25923 /30.05.2018 പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 6 മാസം)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	25.03.2019
അളവു പുസ്തകം:	36
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	295510/-
ഇടയാക്കേണ്ട പിഴ:	
ആകെ 25% ദീർഘീകരണത്തിന് 1% Of PAC	2892/-
ആകെ ഇടയാക്കേണ്ടത്:	2892/-
രൂ.	
ഇടയാക്കിയത്:	0
ആയതിനാൽ ഇടയാക്കേണ്ടത്:	2892/-

7. 66/2018-2019- പടിഞ്ഞാറെ പട്ടിശ്ശേരി റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും:	66/2018-2019- പടിഞ്ഞാറെ പട്ടിശ്ശേരി റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ: ഫണ്ടിനം :	400000/-
ചെലവ്:	393800/-
ബിൽ നം.തീയതി.	ബിൽ നം. 07/ 27.06.2019
കരാർ നം. തീയതി	01/AE/LSGD/CHY/18-19 Dated 08.08.2018
(PAC):	387585/-
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. എ.എം. ഷഫീക്ക്
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	18.08.2018
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	17.02.2019- (6 മാസം)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	20.03.2019
അളവു പുസ്തകം:	33/19
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	393800/-
ഇടയാക്കേണ്ട പിഴ:	
ആകെ 25% ദീർഘീകരണം	3875/-

(PACയുടെ 1%)	
ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: രൂ.	3875/-
ഈടാക്കിയത്:	0
ആയതിനാൽ ഈടാക്കേണ്ടത്:	3875/-

8. 169/19 എ.ടി.എസ്. സ്റ്റിയർ റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും:	169/19 എ.ടി.എസ്. സ്റ്റിയർ റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്.
അടങ്കൽ:	
ഫണ്ടിനം :	300000/-
ചെലവ്:	293942/-
ബിൽ നം.തീയതി.	10/27.06.2019
കരാർ നം. തീയതി	36/AE/LSGD/CHY/18-19 Dated 13.02.2018
(PAC):	289586/-
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ . എ.എം. ഷഫീക്ക്
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	12.08.2018 (TS No. 110207/21.01.2019 (പ്രകാരം പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 6 മാസം)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	29.03.2019
അളവു പുസ്തകം:	28/19
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	293942/-
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:	
ആകെ 50% ദീർഘീകരണ കാലയളവിന്	8688/-
PACയുടെ 3%	
ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: രൂ.	8688/-
ഈടാക്കിയത്:	0
ആയതിനാൽ ഈടാക്കേണ്ടത്:	8688/-

9. SO 154/2017-2018-സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ കുടിവെള്ള ടാങ്ക് സ്ഥാപിക്കൽ

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും:	SO 154/2017-2018-സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ കുടിവെള്ള ടാങ്ക് സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ:	
ഫണ്ടിനം :	1029200/- TS Amount
ചെലവ്:	604174/- (2019-2020)
ബിൽ നം.തീയതി.	02/15.06.2019
കരാർ നം. തീയതി	167/17-18/EE/LSGD/DP/PKD /Dated 09.11.2017
(PAC):	893100.81/-
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ .ടി. സുരേന്ദ്രൻ
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	08.05.2019 (TS NO.71206 Dated 15.09.2017 പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 6 മാസം)

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	04.08.2020
അളവു പുസ്തകം:	MB.No.52/17-18, & 34/17-18
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	829995/-
ഇടയാക്കേണ്ട പിഴ:	
ആദ്യത്തെ 25%	
09.05.2019 മുതൽ	
24.06.2019 വരെ 1.5 മാസം :	8931/-
(PACയുടെ 1%)	17862/-
രണ്ടാമത്തെ 25% (25.06.2019 മുതൽ 04.08.2020 വരെ (PACയുടെ 2%))	
ആകെ ഇടയാക്കേണ്ടത്: രൂ.	26793/-
ഇടയാക്കിയത്:	0
ആയതിനാൽ ഇടയാക്കേണ്ടത്:	26793/-

10. - SO -129/2018 96- നമ്പർ അങ്കണവാടി നിർമ്മാണം

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും:	SO -129/2018 96- നമ്പർ അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ:	1000000/-
ഫണ്ടിനം :	(കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്) (2019-2020-ലെ അടങ്കൽ- 316987/-)
ചെലവ്:	306338/-
ബിൽ നം. തീയതി.	വൗച്ചർ നമ്പർ 21900719/13.11.2019
കരാർ നം. തീയതി	16/AE/LSGD/CHY/17-18 Dated 14.12.2017
(PAC):	948147.61/-
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. ടി. സുരേന്ദ്രൻ, ആലിക്കര
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	13. 06.2018- 6 മാസം TS NO 68092/2017-18
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	01.11.2019 (MB NO.30/18-19 Page No. 05)
അളവു പുസ്തകം:	51/17-18, 25/18-19, 26/18-19, 30 /18-19
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	999648/-
ഇടയാക്കേണ്ട പിഴ:	
ആദ്യത്തെ 25%	
14.06.2018 മുതൽ 1.5 മാസം :	9481/-
(PACയുടെ 1%)	18962/-
രണ്ടാമത്തെ 25% കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് (PACയുടെ 2%)	
ആകെ ഇടയാക്കേണ്ടത്: രൂ.	28443/-
ഇടയാക്കിയത്:	0
ആയതിനാൽ ഇടയാക്കേണ്ടത്:	28443/-

11. 138/2017-2018 (SO 139/2019-2020) മേലേപ്പറം അമ്പലം റോഡ്

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും:	138/2017-2018 (SO 139/2019-2020) മേലേപ്പറം അമ്പലം റോഡ്
--------------------------	---

അടങ്കൽ: ഫണ്ടിനം :	490000/- MG(R)
ചെലവ്:	281708/-
ബിൽ നം.തീയതി.	18/07.09.2019
കരാർ നം. തീയതി	15/AE/LSGD/CHY/17-18 Dated 14.12.17
(PAC):	486098/-
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. ടി അബൂബക്കർ
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	13. 06.2018 (TS NO 67963/29.08.2017 പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 6 മാസം)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	20.08.2019 (MB No. 55/2019 Page No.19.)
അളവു പുസ്തകം:	MB No.51/2019, 55/2019
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	281708/-
ഇടയാക്കേണ്ട പിഴ:	
ആദ്യത്തെ 25%	
14.06.2018 മുതൽ 1.5മാസം : (PACയുടെ 1%)	4860/-
രണ്ടാമത്തെ 25% കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് (PACയുടെ 2%)	9720/-
ആകെ ഇടയാക്കേണ്ടത്: രൂ.	14580/-
ഇടയാക്കിയത്:	0
ആയതിനാൽ ഇടയാക്കേണ്ടത്:	14580/-

ഒട്ടാകെ 124123

മേൽ പറഞ്ഞ വിധം പിഴയിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട തുക 124123 രൂപ ഇടയാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾക്ക് (നമ്പർ 03/13,06.2022, 08/14.06.2022,) മറുപടി സമർപ്പിച്ചില്ല.

ആയതിനാൽ പിഴയിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട 124123 രൂപ പ്രവൃത്തി നിർവഹിച്ച കരാറുകാരിൽ നിന്നോ അല്ലാത്ത പക്ഷം നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഇടയാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലൊടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ചുകൊണ്ടുള്ള റോഡു പ്രവൃത്തിയിൽ ,ഫൈനൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്തില്ല.

ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ചുകൊണ്ടുള്ള റോഡു പ്രവൃത്തിയിൽ പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമിൻ നിരക്കാണ് ഡാറ്റയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. പ്രൈം സോഫ്റ്റ്വെയർ മുഖേന നിരക്കുകൾ കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ള (With Packed Bitumin Rates) ഇവയുടെ ഫൈനൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്തതിനുശേഷമാണ് കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ 2019-20 ൽ നിർവഹിക്കപ്പെട്ട ഏതാനും മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില ഇടയാക്കിയിട്ടല്ല കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ 33407 രൂപ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട് . ടി തുക ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളിൽ നിന്നോ അല്ലാത്ത പക്ഷം നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ തിരികെ ഇടയാക്കണം. വിശദാംശങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 3.1 ൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1-15 നിശ്ചിത സമയപരിധിയ്ക്കും കരാർചമയ്ക്കാത്തതിന് നിയമാനുസൃതം പിഴ

ഇടയാക്കിയിട്ടില്ല-

കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാനുവലിലെ വകുപ്പ് 2009.6 പ്രകാരം ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിനു ശേഷം 7 ദിവസത്തിനകമോ ഫോം പിരീഡിനകമോ (ഏതാണോ കുറവെങ്കിൽ അത്) ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചതായ രേഖാമൂലമുള്ള അറിയിപ്പ് കരാറുകാരന് നൽകേണ്ടതാണ്. ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതി മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമയ്ക്കാൻ നോട്ടീസിൽ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും 14 ദിവസം മുതൽ 10 ദിവസത്തിനകം കരാറുടമ്പടി വെച്ചില്ലെങ്കിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ ഇടയാക്കേണ്ടതുമാണ്. പിഴയുടെ പരിധി കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപയും കൂടിയത് 25000 രൂപയുമായി നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ കരാറുടമ്പടി വെക്കാത്തപക്ഷം കരാർ റദ്ദാക്കേണ്ടതും ഇ.എം.ഡി മുതൽകൂടി കരാർ നിബന്ധനകൾക്കനുസരിച്ചുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ചാലിശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2019-2020 ൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ കരാറുകാർ കരാറിലേർപ്പെടുന്നതിന് കാലതാമസം വരുത്തിയതിന് മാനുവലിലെ നിബന്ധന പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഇടയാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു. (സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതിയാണ് പിഴ കണക്കാക്കുന്നതിന് അവലംബിച്ചിരിക്കുന്നത്)

ക്രമ പ്രവൃത്തിയുടെ നം. വിവരം	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് തീയതി/ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതി	പിഴ കൂടാതെ എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ട അവസാന തീയതി	എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തീയതി, നം.	ഇടയാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ (1%)
1 ഷെഹീൻ സ്മാരക റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് അടങ്കൽ 490000/- APAC-435756.29	489727/- ബിൽ നം 32/01.01.2020	16.11.2019 (സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതിയാണ് കരാർ ചമയ്ക്കാനുള്ള കാലയളവിന് പരിഗണിച്ചിരിക്കുന്നത്. ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതി 02.11.2019)	27.11.2019 (കരാർ ചമയ്ക്കുന്നതിനുള്ള മുദ്ര പത്രം പൂരിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ അളവു പുസ്തകത്തിന്മേൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ കരാർ തീയതിയാണ് പരിഗണിച്ചിരിക്കുന്നത്.)	4356/-
2 കോടിക്കുളം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് അടങ്കൽ 490000/- APAC-435756.29	122620/- 33/13.01.2020	15.11.2019 (സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതിയാണ് കരാർ ചമയ്ക്കാനുള്ള കാലയളവിന് പരിഗണിച്ചിരിക്കുന്നത്. ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച	22.11.2019 (കരാർ ചമയ്ക്കുന്നതിനുള്ള മുദ്ര പത്രം പൂരിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ അളവു പുസ്തകത്തിന്മേൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ കരാർ തീയതിയാണ് പരിഗണിച്ചിരിക്കുന്നത്.)	4357/-

	തീരുമാനം നമ്പർ 1/1 തീയതി 02.11.2019)	
ആകെ		8713/-

മേൽ പറഞ്ഞ വിധം പിഴ ഈടാക്കാത്ത നടപടിയിൽ വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ 14.06.2022 തീയതിയിലെ 5- നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി നൽകിയില്ല. ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട 8713 രൂപ അതത് പ്രവൃത്തികൾ നിർവഹിച്ച കരാറുകാരിൽ നിന്നോ അല്ലാത്ത പക്ഷം നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലൊടുക്കണം.

1-16 2019-2020 ൽ അസി.എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രൊജക്ടുകളുടെ

അവലോകനം

2019-2020 ൽ അസി.എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രൊജക്ടുകളുടെ അവലോകനം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ആകെ പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം
98	50	30396320	15661910 51.52%

തൻവർഷത്തിൽ അംഗീകാരം ലഭ്യമായ 98 പ്രൊജക്റ്റിൽ (29 സ്റ്റിൽ ഓവർ ഉൾപ്പെടെ) 50 എണ്ണം മാത്രം നിർവ്വഹണം നടത്തി .സ്റ്റിൽ ഓവർ പ്രവൃത്തികളിൽ 7 എണ്ണം നിർവഹണം നടത്തിയില്ല.ആകെ 3.03കോടി അടങ്കലിൽ 1.56 കോടി മാത്രം (51.52%) നിർവ്വഹണം നടത്തി.ഇത് മൂലം ആസ്തി സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് ഉൾപ്പെടെ വലിയ തുക ലാസ്സാവാൻ ഇടയായിട്ടുണ്ട്.

മറ്റു അപാകതകൾ

1. കരാർ ചമയ്ക്കുന്നതിനു വേണ്ടി ഹാജരാക്കുന്ന മുദ്രപത്രങ്ങളിൽ കരാർ നമ്പർ, തീയതി ,പ്രൊജക്ട് നമ്പർ, പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്, അടങ്കൽ തുക, കരാറുകാരന്റെ പേര്, പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള പ്രധാനവിവരങ്ങളൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
 - 2.കരാറടമ്പടി രജിസ്റ്ററിൽ എസ്റ്റിമെറ്റ് തുക, PAC, സെക്യൂരിറ്റി നിക്ഷേപത്തുക, കരാർ ഒപ്പുവെച്ച തീയതി, പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തീയതി, എന്നിവയൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
 3. സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ്, പ്രവൃത്തി പ്രദേശം കൈമാറിയ തീയതി എന്നിവയൊന്നും ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ,സപ്ലിമെന്റൽ എഗ്രിമെന്റ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെടുത്തലുകളും ഇല്ല.
 4. ബന്ധപ്പെട്ട മോണിറ്ററിങ് സമിതിയുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല.
 5. പ്രൊജക്ടുകളുടെ പ്രവർത്തന കലണ്ടർ പ്രകാരം പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നില്ല.
 5. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
 - 6.ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.
 - 6.റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.
 - 9.റോഡ് പ്രവർത്തിയിൽ ചെയ്തേജ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
- ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണം.

(1) മേൽ പറഞ്ഞ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായും കാര്യക്ഷമമായും പൂർത്തിയാകുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിന് വേണ്ടി നിലവിലുള്ള കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

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

ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ബിറ്റുമിൻ കാലി ബാരൽ വിലയിനത്തിൽ 33407 രൂപ ഈടാക്കണം

ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ചുകൊണ്ടുള്ള റോഡു പ്രവൃത്തിയിൽ പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമിൻ നിരക്കാണ് ഡാറ്റയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേന നിരക്കുകൾ കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ള (With Packed Bitumin Rates) ഇവയുടെ ഫൈനൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്തിനശേഷമാണ് കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില ഈടാക്കിയിട്ടല്ല കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ചെലവ് - ബിൽ നമ്പർ - തുക	അളവു പുസ്തകം	എം.ബി. പ്രകാരം ഉപയോഗിച്ച ഓറിന്റെ അളവ്	ടാർ ബാരലിന്റെ വില
പ്രൊജ.നം 72/2018-19- പെരുമണ്ണൂർ-കൂറ്റനാട് റോഡ് റീ-ടാറിംഗ് അടങ്കൽ- 40000/-	393339/- ബിൽ നം.15/08.08.2019	59/19	VG-30-3316.39 Kg 3316.39/156 = 21.26 Barell RS1-279.22 Kg 279.22/200 =1.39 Barall ആകെ- 22.66 Barell	22.66x281 = 6365 രൂപ
87/2018-2019- വെസ്റ്റ് ചർച്ച് റോഡ് റീ-ടാറിംഗ് അടങ്കൽ- 400000/-	391980/- ബിൽ നം. 19/15.10.2019	44/2019	VG-30-1225.77 Kg 1225.77 /156 = 7.86 Barell RS1-113.51 Kg 113.55/200 =0.56 Barall ആകെ-8.42 Barell	2366/-
91/2018-2019- പടിഞ്ഞാറെ പട്ടിശ്ശേരി- വിഷ്ണുക്ഷേത്രം മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ് . അടങ്കൽ- 300000/-	213829/- ബിൽ നം. 20/15.10.2019	50/19	VG-30-902.85 Kg 902.85 /156 = 5.79 Barell RS1-117.66 Kg 117.66/200 =0.59 Barall SS1- 363.71 Kg 363.71/200 =1.8 Barell ആകെ-8.18 Barell	2299/-

78/2018-2019- മദ്രസ്സ- അമ്പലം റോഡ് നീ- ടാറിംഗ് അടങ്കൽ- 410000/-	384170/- 03/14.05.2019	32/19	VG-30-2110.65 Kg 2110.65 /156 = 13.5 Barell RS1-582.39 Kg 582.39/200 =2.9 Barall ആകെ ബാരൽ 16.4 Barell	4608/-
*187/20 ആലിക്കര- അമ്പലം റോഡ് നീ- ടാറിംഗ് അടങ്കൽ- 400000/-	473664/- 04/14.05.2019	58/19-20	VG-30-3099.32 Kg =3099.32 /156 = 19.87 Barell RS1-297.44 Kg 297.44/200 =1.48 Barall ആകെ ബാരൽ 21.36 Barell	ഇറുടാക്കേണ്ടത് 6000/ ഇറുടാക്കിയ തുക 3500/- ബാക്കി ഇറുടാക്കേണ്ടത് 2500/-
67/2018-2019- കിഴക്കേ പട്ടിശ്ശേരി റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ് അടങ്കൽ- 300000/-	295510/- 06/15.06.2019	36/19	VG-30-1038.61 Kg =1038.61 /156 = 6.66 Barell RS1-135.36 Kg 135.36/200 =0.676 Barall Ss1-418.41 Kg =418.41/182 2.29 Barell ആകെ ബാരൽ =9.63	2707/-
67/2018-2019- പടിഞ്ഞാറെ പട്ടിശ്ശേരി റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ് അടങ്കൽ- 400000/-	393800/- 07/27.06.2019	33/19	VG-30-1362.54 Kg =1362.54/156 = 8.73 Barell RS1-177.58 Kg 177.58/200 =0.89 Barall Ss1-548.88Kg =548.88/182 3.0 Barell ആകെ ബാരൽ = 12.62	3546/-
170/19- പുതുശ്ശേരി റോഡ് നീ- ടാറിംഗ് അടങ്കൽ-	197737/- 09/27.06.2019	29/19	VG-30-722.97 Kg =722.97/156 = 4.63 Barell	1395/-

200000/-			RS1-66.23 Kg 66.23/200 =0.33 Barall ആകെ ബാരൽ = 4.96	
169/19 എ.ടി.എസ്. സ്വയർ റോഡ് റീ-ടാറിംഗ് അടങ്കൽ 300000/-	293942/- ബിൽ നമ്പർ 10/27.06.2019	28/19	VG-30-1724.81 Kg 1724.81/156 = 11.05 Barell Rs1-267.54 Kg =267.54/200 = 1.34 Barell ആകെ ബാരൽ 12.39	3482/-
പ്രൊജ. നം 69/18-19 തെങ്ങും പറമ്പ് റോഡ് റീ- ടാറിംഗ് അടങ്കൽ- 500000/-MG(R)	469484/- ബിൽ നമ്പർ 16/17.08.2019	53/17-18 & 48/18-19	VG-30-1915.10 KG = 1915.10/156 =12.28 Barell RS1 -183.27 KG 183.27Kg /200 0.91 Barell SS1 -107.10 Kg 107.10/182 0.58 Barell ആകെ ബാരൽ എണ്ണം-13.77	13.81 X 281 =3869/-

ആകെ ഈടാക്കേണ്ട തുക - 33407 - രൂപ

ടാർ കാലി ബാരൽ വിലയിനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട 33,407/- രൂപ ഈടാക്കാത്തതിൽ വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾക്ക് (നമ്പർ 04/14.06.2022, 09/14.06.2022) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

ആയതിനാൽ മേൽ പറഞ്ഞ വിധം പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട 33,407/- രൂപ അതത് പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരിൽ നിന്നോ അല്ലാത്ത പക്ഷം നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലൊടുക്കണം.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2019-20	10.06.2022 മുതൽ 20.06.2022 വരെ	അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം	തുക	ലഭിച്ച	പ്രൊജ	ചെലവ്	ബാലൻസ്
--------	-----	--------	-------	-------	--------

നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച വർഷം	തുക	ക്ലിന്റെ പേര്		
സ്റ്റോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	159042	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	0	159042
	2019-20	5153	06/20 ഉഴവ് കൂലി	5153	0
	2019-20	1000000	157/20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി)	100000	900000
	2019-20	657085	35/20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)	657085	0
	ആകെ	762238		762238	1059042
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	1000000	156/20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)	1000000	0
	2019-20	440000	37/20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി)	440000	0
	2019-20	100000	41/20 ഭിന്നശേഷി സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	100000	0
	2019-20	267562	35/20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)	267562	0
	ആകെ	1807562		1807562	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

-ഒന്നുമില്ല-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കി യുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി	18.05.18 ലെ ജിഒ (എം.എസ്) നം68/2018 എൽ.എസ്. ജി.ഡി	5980000 + 1100000 (തൻ വർഷം എടുത്തത്) =7080000	5980000	529412* 0	6550588
--------------------------	--	---	---------	-----------	---------

* ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതിയ്ക്കായി ഹഡ്കോയിൽ നിന്നും 7080000 രൂപ വായ്പയെടുത്തതിൽ 529412 രൂപ വികസന ഫണ്ട് സ്ത്രോതസ്സിൽനിന്നും കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

4-6 സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ.

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	5000000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	313569
ആകെ	5313569
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	ഇല്ല
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനികേഷപം	5313569

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനികേഷപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി /പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്....)	നികേഷപിച്ച തീയതി	കാലയളവ് തുക	റിമാർക്ക്സ്
1	SBI Chalisery	18/01/2020	1 വർഷം	5313569 6.1% പലിശ
	ആകെ			5313569

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	തുക	രസീതി നം. / തീയതി	തുക ഒടുക്കിയ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപേരും
ഒന്നുമില്ല				

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

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	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2001-02	3-4(1)	2006-07	3.68.1	മൊബിലൈ സേഷൻ അഡ്വാൻസ് വാങ്ങി പണി	തുടർ നടപടികൾ നടന്നു വരുന്നു

				പൂർത്തിയാക്കാത്തത്-കൊല്ലാഴിപറമ്പ് കോളനി റോഡ്	
2001-02	3-4(2)	2006-07	3.68.1	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വാങ്ങി പണി പൂർത്തിയാക്കാത്തത്-നരിമട പടാട്ടുകന്ന് റോഡ്	തുടർ നടപടികൾ നടന്നു വരുന്നു
2014-15	2-4	2016-17	അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽനിർമ്മിതി	തുടർ നടപടികൾ നടന്നു വരുന്നു
2015-16	2-1	2016-17	അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽനിർമ്മിതി	തുടർ നടപടികൾ നടന്നു വരുന്നു
2015-16	1-13	2016-17	9.3.2	ജല വിതരണം സംബന്ധിച്ച്	തുടർ നടപടികൾ നടന്നു വരുന്നു

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

(എ)സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്(മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	74329366
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	53999622
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	33407
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	0

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ളായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	-	33407/-	കെ. സജീവ് അസി.എഞ്ചിനീയർ

ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ളായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-13	124123	കെ. സജീവ്, അസി.എഞ്ചിനീയർ, ചാലിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
1-15	8713/-	കെ. സജീവ്, അസി.എഞ്ചിനീയർ, ചാലിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
		ഇല്ല

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഇനം	കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
			ഇല്ല	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. കെ.സജീവ്	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ചാലിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	അശ്വതി നിവാസ്, കൂറ്റനാട് പി.ഒ, പാലക്കാട് ജില്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	LFP6/380/2000/16.6.2000	2
1997-98	LFP6/384/2000/6.9.2000	36
1998-99	LFP9/502/2002/17.6.2002	11
1999-2000	LFP9/503/2002/17.6.2002	15
2000-01	LFP11/544/05/23.1.2006	14
2001-02	LFP11/530/06/12.9.2006	12
2002-03	LFP11/1192/07/27.6.2008	4
2003-04	LFP11/1193/07/27.6.2008	5
2004-05	LFP11/1194/07/27.6.2008	3
2005-06	LFP11/1195/07/27.6.2008	1
2006-07	LFP11/198/09/11.12.2009	5
2007-08	LFP11/198/09/11.12.2009	6
2008-09		
2009-10	LFP20/2409/12/23.3.13	13
2010-11		
2011-12	LFP20/1277/14/10.10.14	16
2012-13	LFP20/223/15/6.4.15	15
2013-14		
2014-15	KSA-PKD20/959/16/22.6.16	14
2015-16	KSA-PKD20/2288/16/31.1.17	10
2016-17	KSA-PKD20/1226	14

	/17/12.03.17	
2017-18	KSA-PKD20/804 /19/19-7-2019	16
2018-19	KSA-PKD20/1367 /20/03.02.2021	

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ അവശേഷിക്കുന്ന തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

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 2019-2020 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ചാലിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ചാലിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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 കാര്യലയം, പാലക്കാട്

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം- 3

വരവ് ചെലവ് പത്രിക സംക്ഷിപ്തം

Chalissery Grama Panchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	20452920.60
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	18103.00
312000000	Reserves	B-3	38048193.00
	Total Reserve & Surplus		58519216.60
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	4983872.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		4983872.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	6550588.00
	Total Loans		6550588.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	501396.00
350000000	Other Liabilities	B-9	670435.40
	Total Current Liabilities and Provisions		1171831.40
	TOTAL LIABILITIES		71225508.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	52539089.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-9064400.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	1283175.00
	Total Fixed Assets		44757864.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	5313569.00
	Total Investments		5313569.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	276116.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	-21220.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	20329744.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	569435.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		21175295.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		-21220.00
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		71225508.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

Chalissery Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
INCOME			
110000000	Tax Revenue	I-1	5250237.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	1229724.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	1328094.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	125309.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	77971401.00
170000000	Income from Investments	I-7	313569.00
171000000	Interest Earned	I-8	468674.00
180000000	Other Income	I-9	47800.00
	Total Income		86734808.00
EXPENDITURE			
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	8259364.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	647109.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	3083608.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	69.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector / Programme Expenses	I-14	3363073.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	37415551.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	797450.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	859958.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	12721800.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	6745573.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	4183414.00
	Total Expenditure		78076969.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		8657839.00
280000000	Prior Period Item	I-18	290132.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		8367707.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

Chalissery Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount

RECEIPTS			
Opening Balance			
Bank	Bank	RP-40(a)	17882093.00
Cash	Cash	RP-40(a)	174747.00
Operating			
110000000	Tax Revenue	RP-1	1310720.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	673305.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	1223094.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	125309.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	38402196.00
171000000	Interest Earned	RP-9	468674.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	7811718.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	51743.00
Non Operating			
311000000	Earmarked Funds	RP-29	1394.00
330000000	Secured Loans	RP-32	1100000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	372525.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	254782.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	4477066.00
Grand total			74329366.00
PAYMENTS			
Operating			
210000000	Establishment Expenses	RP-11	2871192.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	635259.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	2817208.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	3363073.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	16738761.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	797450.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	859958.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	495600.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	6745573.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-660.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	938338.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	4474842.00
Non Operating			
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	69.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-14800.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	14500.00
340000000	Deposits Received	RP-34	400345.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1313324.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	9738791.00

412000000	Capital work in Progress	RP-40	604174.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1206625.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	20276990.00
Cash	Cash	RP-40(b)	52754.00
	Grand Total		74329366.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ