കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കൊല്ലങ്കോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

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: KSA-PKD8/1450

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 01/07/2022
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കൊല്ലങ്കോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കൊല്ലങ്കോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 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 കൊല്ലങ്കോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 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 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 കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1. ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം
2. അസി.ഡെവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, പാലക്കാട്
3. ഓഫീസ് പകർപ്പ്

നമ്പർ: KSA-PKD8/1450 തീയ്യതി: 01/07/2022

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊല്ലങ്കോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 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.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊല്ലങ്കോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 20-10-2019 മുതൽ 20-06-2022 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 7 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 4 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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 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)
വിനോദ് ശ്രീധർ	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	21-06-2022	29-06-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
21-06-2022	29-06-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.സി.എസ്.സന്തോഷ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(HG)
ശ്രീ.കെ.സി.ഹരിഗോബിന്ദ്, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ശ്രീമതി.ശാരദ തുളസീദാസ്	പ്രസിഡന്റ്	01-05-2020	11-11-2020
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	12-11-2020	29-12-2020
ശ്രീ.ആർ.ചിന്നക്കുട്ടൻ	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ.സന്തോഷ്കുമാർ.കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2020	15-04-2020
		06-01-2021	19-01-2021
		29-01-2021	31-01-2021
ശ്രീമതി.ബീന.എസ്	സെക്രട്ടറി	16-04-2020	05-01-2021
ശ്രീ.പ്രവീൺ വാസു	സെക്രട്ടറി	20-01-2021	28-01-2021
ശ്രീമതി.ലിസി.സി.എ	സെക്രട്ടറി	01-02-2021	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ.ഗോപകുമാർ.വി.എസ്	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2020	05-08-2020
ശ്രീ.സാനുക്കുട്ടൻ.ടി.പി	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ	06-08-2020	05-01-2021
ശ്രീ.അജയകുമാർ.പി	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ	06-01-2021	17-02-2021
ശ്രീ.സുമേഷ്.വി.ആർ	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ	18-02-2021	31-03-2021
ശ്രീമതി.കെ.മേരി വിജയ	കൃഷി അസി.ഡയറക്ടർ	01-04-2020	05-11-2020
ശ്രീമതി.ജാനറ്റ് ഡാനിയർ	കൃഷി അസി.ഡയറക്ടർ	06-11-2020	31-03-2021
ശ്രീ.മണികണ്ഠൻ.പി	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.രാജീവ്.പി	പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.ദിലീപ്കുമാർ.പി	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.നാരായണൻ.പി	സൂപ്രണ്ട്, വൃദ്ധ-വികലാംഗ സദനം	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.അജിതകുമാരി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(CHC), നന്ദിയോട്	01-04-2020	31-03-2021

Dr.Sindhu.M.A	M.O(CHC), Koduvayur	01-04-2020	06-08-2020
		29-11-2020	31-03-2021
ഡോ.സുരേഷ്.എ.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(CHC), കൊടുവായൂർ	07-08-2020	28-11-2020
ശ്രീ.റമീസ്.പി.മുഹമ്മദ്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	18-05-2020
ശ്രീമതി.ഷീല.ടി.ജി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	19-05-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.ശാന്തകുമാരി.കെ	വനിതാ ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 21-06-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 29-06-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 21-06-2022) Last Updated By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 21-06-2022)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 21-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-5
6	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-6
7	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-7
8	കോൺഫറൻസ് ഹാളിലേക്ക് മൈക്ക്, LCD പ്രൊജക്റ്റർ-ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 28-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-8
9	ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിലെ നെറ്റ് വർക്കിംഗ്, UPS സ്ഥാപിക്കലും-ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 28-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-9
10	ടോയ്‌ലറ്റ് കോംപ്ലക്സിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ-ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 28-06-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 29-06-2022)	1-10
11	ഗ്യാസ് ക്രമറ്റോറിയം-ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 28-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-11
12	തൊട്ടിയത്തറ ശ്മശാനം സൈഡ് സംരക്ഷണം-ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 28-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-12
13	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് ബത്ത, സ്കോളർഷിപ്പ്-ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 28-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-13
14	ഐ.എ.വൈ അധികവിഹിതം നൽകി പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 28-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-14

15	പി.എം.എ.വൈ ഭവന നിർമ്മാണം - പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ് Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 28-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-15
16	പഠനമുറി - രണ്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 28-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-16
17	കൊല്ലങ്കോട് എസ്.സി പ്രീമെട്രിക് ഹോസ്റ്റലിലേക്ക് ഫർണീച്ചർ വാങ്ങൽ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 28-06-2022) Last Updated By: Kanthaswami.I (Auditor, On 29-06-2022)	1-17
18	പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയപ്പോൾ കരാറുകാരിൽ നിന്നും PWD മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയില്ല Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 28-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-18
19	എസ്.സി വനിതകൾക്ക് മിനി ഇൻഡസ്ട്രിയൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണം-മുതലമട-അക്കൗണ്ടിംഗിൽ അപാകത Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 28-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-19
20	മുതലമട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട വനിതകൾക്ക് മിനി വ്യവസായ കെട്ടിട നിർമ്മാണം - പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പാക്കിയില്ല Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 28-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-20
21	കേരള സ്റ്റാമ്പ് ആക്റ്റിൽ നിഷ്കർഷിക്കും പ്രകാരം സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റിന്റെ മൂല്യം ഉറപ്പാക്കിയില്ല Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 28-06-2022) Last Updated By: Vinod Sreedhar (Senior Deputy Director, On 29-06-2022)	1-21
22	റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ അവസാന ബില്ലിൽ നിന്നും ടാർ ബാരലുകളുടെ വില കുറവു ചെയ്തില്ല Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 28-06-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 30-06-2022)	1-22
23	PWD മാന്വലിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിരുദ്ധമായി പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകി Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 28-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-23
24	പദ്ധതിക്കാവശ്യമായ സ്ഥലം നിയമപരമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 28-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	1-24
25	മാമരത്ത് കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി - ഗുണനിലവാരമില്ലാത്ത പൈപ്പുകൾ സ്ഥാപിച്ച കരാറുകാരനെതിരെ നിയമ നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 28-06-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 29-06-2022)	1-25
	ഭാഗം **2**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **3**	
1	റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ അവസാന ബില്ലിൽ നിന്നും ടാർ ബാരലുകളുടെ വില കുറവു ചെയ്തില്ല Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 01-07-2022)	3-1

ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 30-06-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022)	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022)	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 01-07-2022)	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 01-07-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 21-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 01-07-2022)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

14-02-20 ന് ചേർന്ന ഭരണ സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം നം. 1 പ്രകാരം 2020-21 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രതീക്ഷിത വരവ് 548529000 രൂപയും പ്രതീക്ഷിത ചെലവ് 548529000 രൂപയും നീക്കിയിരിപ്പ് 100000 രൂപയുമാണ്.

പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2020-21	31-7-2021	23-6-2021	-	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	66702269
വരവ്	82397753
ആകെ	149100022
ചെലവ്	89646196
നീക്കിയിരിപ്പ്	59453826

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്/ ലാപ്സ് ആയ തുക
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ	0	50118000	50118000	40191477	9926523
വികസനഫണ്ട് -എസ്.സി.പി	0	31913000	30457220	19,570,024	10887196
വികസനഫണ്ട് -ടി.എസ്.പി	0	4679000	4679000	1918465	2760535
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	6544000	6544000	1798048	4745952

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം

BRGF	131884	0	131884	131884	0
TSC	84985	32739	117724	66847	50877

സംസ്ഥാനാവിഷ്കാവിഷ്കൃതം

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്
IAY-Plan	15389464	0	15389464	1089902	14299562
IAY-General	8738412	349689	0	9018091	9018091
Old Age Home	31076988	1241636.00	32318624	0	32318624
കേരളോൽസവം	0	60,000.00	60000	60000	0
Flood Grant	0	400000	400000		0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
146	123238556	87	63478014	0	59	60

അംഗീകാരം ലഭ്യമായ പ്രൊജക്റ്റുകളിൽ 60% എണ്ണത്തിനു മാത്രമാണ് തൻവർഷം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ചെലവഴിക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട തുകയുടെ 52% തുക മാത്രമാണ് തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതികൾക്കായി വകയിരുത്തിയ തുകയുടേയും ചെലവിന്റേയും വിവരം വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുഖേന നടപ്പാക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
സി.ഡി.പി.ഒ	2	2	851740	821949	97
സെക്രട്ടറി	24	16	38552632	25217460	65
ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	2	2	1950000	590000	30
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-സി.എച്ച്.സി	6	6	2199571	1670768	76
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	3	3	2403100	1103530	46
കൃഷി അസി.ഡയറക്ടർ	4	4	10763743	10758483	100
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	2	2	5020000	2520000	50
വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	2	2	4798420	1504172	31
അസി. എക്സി.എഞ്ചിനീയർ	98	48	56399350	19094423	34
സൂപ്രണ്ട്, വൃദ്ധ സദനം	3	2	300000	197229	66
ആകെ	146	87	123238556	63478014	52

അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന്നെ പരമാവധി തുക ചെലവഴിക്കുന്ന വിധത്തിൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കി പദ്ധതി പുരോഗതി വിലയിരുത്തി ഫണ്ട് വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഓഫീസ് ഉത്തരവ് പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം തൃപ്തികരമായ രീതിയിൽ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണ്.

വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പ്രത്യേക ലക്ഷ്യങ്ങൾ നിറവേറ്റുന്നതിനായി ലഭ്യമാകുന്ന ഫണ്ടുകൾ ചെലവഴിക്കാതിരിക്കുന്ന സാഹചര്യം നിലവിലുണ്ട്.

കൊടുവായൂർ വൃദ്ധ സദനത്തിന്റെ കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനായി ലഭ്യമായ 3.3 കോടി രൂപ ചെലവഴിക്കുന്നതിൽ സാങ്കേതിക തടസ്സം നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്.

അക്കൗണ്ടിൽ തുക നീക്കിയിരിപ്പായുണ്ടെങ്കിലും ഐ.എ.വൈ/പി.എം.എ.വൈ ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം ധാരാളം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തുക അനുവദിച്ചിട്ടില്ല.

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ കരാറുകാർക്ക് വിവിധ കാരണങ്ങളാൽ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകുന്നത് ഫണ്ട് വിനിയോഗത്തിൽ കുറവുണ്ടാക്കുന്നുണ്ട്. PWD മാന്വൽ അനുശാസിക്കുന്ന നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെയാണ് മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകുന്നത്. ആയതിനാൽ അനേകം പ്രവൃത്തികൾ സ്പിൽ ഓവറാവുകയും ഫണ്ട് നഷ്ടപ്പെടുന്ന സാഹചര്യം സൃഷ്ടിക്കുകയും ചെയ്യുന്നു.

ധനകാര്യ, വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ കാര്യക്ഷമമായ ഇടപെടൽ നിലവിലുള്ള പോരായ്മകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമാണ്.

1-7 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	1.2.22 – 10.2.22	1.04.20 മുതൽ 31.03.21 വരെ	14.4.21
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	15.5.22 – 22.5.22	1-4-2016 മുതൽ 20-11-2021 വരെ	റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമായില്ല

1-8 കോൺഫറൻസ് ഹാളിലേക്ക് മൈക്ക്, LCD പ്രൊജക്റ്റർ-ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്റ്റ് നം.	135/21
പേര്	കോൺഫറൻസ് ഹാളിലേക്ക് മൈക്ക്, LCD പ്രൊജക്റ്റർ
അടങ്കൽ	2,50,000/- (തനത് ഫണ്ട്)

കോൺഫറൻസ് ഹാളിലേക്ക് മൈക്ക്, LCD പ്രൊജക്റ്റർ എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുവാനായി PWD ഇലക്ട്രോണിക്ക് ഡിവിഷൻ എക്സി. എഞ്ചിനീയർ, തൃശ്ശൂരിന്റെ 8443-00-108 എന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് ഹെഡിലേക്ക് KI006039274202021m നം. ട്രഷറി ചലാൻ മുഖേന 11.08.2020ന് വിഹിതം നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എസ്റ്റിമേറ്റ്, AS, TS, എന്നിവ ലഭ്യമായി പ്രവൃത്തി നടത്തിയെങ്കിലും ഫയലിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ സക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

പദ്ധതി വിഹിതം നല്കിയതിനുള്ള ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 4(1)/27-6-22 ന് മറുപടിയിൽ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കുന്നതാണന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-9 ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിലെ നെറ്റ് വർക്കിംഗും, UPS സ്ഥാപിക്കലും-ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്റ്റ്	134/21-ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിലെ നെറ്റ് വർക്കിംഗും, UPS സ്ഥാപിക്കലും.
അടങ്കൽ	3,00,000/- (തനത് ഫണ്ട്)

ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിലെ നെറ്റ് വർക്കിംഗും, UPS സ്ഥാപിക്കലിനുമായി തൃശ്ശൂർ ഇലക്ട്രോണിക്ക് ഡിവിഷൻ എക്സി.എഞ്ചിനീയറുടെ 8443-00-108 എന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് ഹെഡിലേക്ക് KI006039833202021 നം. ട്രഷറി ചലാൻ മുഖാന്തിരം 11.08.2020ന് വിഹിതം നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എസ്റ്റിമേറ്റ്, AS, TS, എന്നിവ ലഭ്യമായി പ്രവൃത്തി നടത്തിയെങ്കിലും ഫയലിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ/ വിനിയോഗ സക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

പദ്ധതി വിഹിതം നല്കിയതിനുള്ള ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 4(5)/27-6-22 ന് മറുപടിയിൽ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കുന്നതാണന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-10 ടോയ്‌ലറ്റ് കോംപ്ലക്സിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ-ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോ ഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്റ്റ്	124/21-പെരുവെമ്പ് പഞ്ചായത്തിൽ ടോയ്‌ലറ്റ് കോംപ്ലക്സിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	5,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്)
ബിൽ നം./തീയതി	ചെലവ്
3/20-21 /27/04/2020	5,00,000/-

പെരുവെമ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ടോയ്‌ലറ്റ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള ബ്ലോക്ക് വിഹിതമായി 5,00,000/- രൂപ NEFT ലൂടെ (അക്കൗണ്ട് നം. 79901140000l334) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി വിഹിതം നല്കിയതിനുള്ള ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്കായി നൽകുന്ന തുക അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷം തന്നെ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 4(2)/27-6-22 ന് മറുപടിയിൽ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കുന്നതാണന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-11 ഗ്യാസ് ക്രമറ്റോറിയം-ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്റ്റ് നം.	119/21-വടവന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയത്തിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	20,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്)
ബിൽ നം./തീയതി	ചെലവ്
01/20-21/ 27/04/20	20,00,000/-

വടവന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയത്തിനായുള്ള ബ്ലോക്ക് വിഹിതം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം.79901140001553) കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി വിഹിതം നല്കിയതിനുള്ള ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്കായി നൽകുന്ന തുക അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷം തന്നെ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 4(3)/27-6-22 ന് മറുപടിയിൽ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-12 തൊട്ടിയത്തറ ശ്മശാനം സൈഡ് സംരക്ഷണം-ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്റ്റ്	120/21-മുതലമട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തൊട്ടിയത്തറ ശ്മശാനം സൈഡ് സംരക്ഷണത്തിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	1580320- (വികസന ഫണ്ട്)
ബിൽ നം./തീയതി	ചെലവ്
3/20-21/ 27/04/2020	15,80,320/-

തൊട്ടിയത്തറ ശ്മശാനം സൈഡ് സംരക്ഷണത്തിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതമായ 15,80,320/- രൂപ മുതലമട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം.79901140001171 എന്ന) കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി വിഹിതം നല്കിയതിനുള്ള ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്കായി നൽകുന്ന തുക അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷം തന്നെ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 4(4)/27-6-22 ന് മറുപടിയിൽ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-13 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് ബത്ത, സ്കോളർഷിപ്പ്- ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല

പ്രോജക്റ്റ് – 84/21- ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് ബത്ത , സ്കോളർഷിപ്പ് എന്നിവ നൽകുന്നതിനുള്ള ബ്ലോക്ക് ഷെയർ നൽകൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ – C.D.P.O

അടങ്കൽ - 8,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)

ചെലവ് - 8,00,000/-

ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള ബത്ത, സ്കോളർഷിപ്പ് എന്നിവ നൽകുന്നതിനുള്ള ബ്ലോക്ക് ഷെയർ ആയി 7 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പഞ്ചായത്തുകളിൽ 3 പഞ്ചായത്തുകൾ ലഭ്യമായ വിഹിതത്തിനുള്ള ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ	സ്ഥാപനം	അക്കൗണ്ട് നം.	തുക

നം.			
01	പെരുവെമ്പ്	799011400001334	75,000
02	പട്ടഞ്ചേരി	799011400001525	1,00,000
03	കൊല്ലങ്കോട്	7990114000001373	1,67,500
ആകെ			3,42,500

പദ്ധതി വിഹിതം നൽകിയതിനുള്ള ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതി വിഹിതം നല്കിയതിനുള്ള ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി നൽകുന്ന തുക അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷം തന്നെ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 3/27-6-22 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

1-14 ഐ.എ.വൈ അധികവിഹിതം നൽകി പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല

2011-12 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ IAY ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി തെരഞ്ഞെടുത്ത ഗുണഭോക്താക്കളിൽ അധിക ധനസഹായം നൽകുവാൻ ബാക്കിയുള്ള തുകയുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു :

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

ക്രമ നം.	കാറ്റഗറി	ഐ.എ.വൈ. വിഹിതം	GP+DP+BP+SS+SC+ST	ബാക്കി നൽകുവാനുള്ള ആനുകൂല്യം
01	OC	1,21,127	38,19,396	39,40,523
02	SC	18,000	22,67,615	22,85,615
03	ST	53,375	19,70,320	20,23,695
ആകെ		1,92,502	80,57,331	82,49,833

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ഭൂരിഭാഗം പേരും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചവരാണെങ്കിലും 2011-12 വർഷത്തെ അധിക ധനസഹായം നാളിതുവരെ അനുവദിച്ചിട്ടില്ല.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ ഗ്രാമ, ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമായതും നിഷ്ക്രിയാവസ്ഥയിൽ അവശേഷിക്കുന്നതുമായ തുകകൾ ഈ ആവശ്യത്തിനായി വിനിയോഗിക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.5/27-6-12)ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 പി.എം.എ.വൈ ഭവന നിർമ്മാണം - പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പി.എം.എ.വൈ ഭവന പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച തുകയുടേയും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാനുള്ളവരുടേയും വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്റ്റ്	81/21-പി.എം.എ.വൈ ഭവന ഗുണഭോക്താക്കൾക്കുള്ള ബ്ലോക്ക് വിഹിതം
അടങ്കൽ	50,00,000/-
ബിൽ നം./തീയതി	ചെലവ്
19/20-21	5,60,000/-

/20/01/2021	
20/20-21 /19/02/2021	8,96,000/-
21/20-21 /5/03/2021	8,96,000/-
24/20-21 /16/03/2021	6,72,000/-
27/20-21 /22/03/2021	4,48,000/-
29/20-21 /26/03/2021	5,60,000/-
30/20-21 /26/03/2021	5,00,000/-
ആകെ	45,32,000/-

പി.എം.വൈ. ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മുൻ സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ തെരഞ്ഞെടുത്ത ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 39 പേർ ഭാഗികമായി ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത ഏതാനും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനായി സെക്രട്ടറി സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവ്	നൽകിയ തുക	റിമാർക്സ്
ചന്ദ്രിക W/o ചന്ദ്രൻ	48,000	ആർ.ആർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് മുന്നോടിയായി 3 തവണ നോട്ടീസുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
രസിയ W/o മുസ്തഫ	48,000	
വെള്ള W/o വേലൻ	1,18,000	ഗുണഭോക്താവ് മരണപ്പെട്ടു, അടുത്ത അവകാശിക്ക് തുടർന്നുള്ള ധനസഹായം നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.
ജ്യോതി W/o ശശികുമാർ	48,000	വി.ഇ.ഒ മാർ ഗുണഭോക്താക്കളെ നേരിൽ കണ്ട് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുവാനുള്ള സൗകര്യം നൽകി വരുന്നുണ്ട്.
ഷീബ W/o കൃഷ്ണൻ	1,18,000	
ധിനേഷ്.എ. S/o ആറുമുഖൻ	1,60,000	
സുബ്രമണിയൻ S/o ചെല്ലമുത്തു.	4,78,000	
രാജി W/o ചന്ദ്രൻ	3,76,000	
മോഹനൻ S/o ആണ്ടി	3,76,000	
ജ്യോതി പ്രകാശ് S/oരാജൻ	3,76,000	ഭവന നിർമ്മാണം ത്വരിതപ്പെടുത്തുവാൻ ബോധവത്ക്കരണം നടത്തി.
ശകുന്തള W/o അപ്പാമണി	2,78,000	

ഭവന നിർമ്മാണത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതിയും പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടേയും വിശദവിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 7/27-6-22).

തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 പഠനമുറി - രണ്ടു ഗുണഭോക്താക്കളുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയ പഠനമുറി ധനസഹായം എന്ന പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം(117/20,

100/21) 2019-20 വർഷത്തിൽ 1080000 രൂപയും 2020-21 വർഷത്തിൽ 390000 രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

23 പേർക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മാണത്തിനായി 2 ലക്ഷം രൂപ വീതം അനുവദിക്കുന്നതിനായി 2018-19 വർഷത്തിൽ രൂപീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം 21 പേർ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ധനസഹായ വിതരണ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ 170000 രൂപ വീതം കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവസാന ഗഡുവായ 30000 രൂപ കൈപ്പറ്റിയതായി കാണുന്നില്ല.

1. ദീപ്തി നാരായണൻ, പെരുവെമ്പ്

2. നിതിൻരാജ് രാജൻ, കൊടുവായൂർ

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളോട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ നിരന്തരം ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും പൂർത്തീകരിക്കാതിരുന്നതിനാലാണ് അവസാന ഗഡു അനുവദിക്കാതിരുന്നതെന്ന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 1/24-6-2020 നുള്ള മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പഠനമുറി പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ സാധ്യതയില്ലെങ്കിൽ വാല്യുവേഷൻ നടത്തിയതിനുശേഷം പദ്ധതി അവസാനിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 കൊല്ലങ്കോട് എസ്.സി പ്രീമെട്രിക് ഹോസ്റ്റലിലേക്ക് ഫർണീച്ചർ വാങ്ങൽ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
പ്രൊ.നം.139/20, 115/21
അടങ്കൽ - 823100 (എം.ജി-നോൺ റോഡ്)
ചെലവ് - 819244

ബിൽ നം. 1/20-4-20 -190210, 2/20-4-20 -186949, 3/20-4-20 - 442085

പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ 26-6-2019 ലെ തീരുമാനം നം. 2, ഭരണസമിതിയുടെ 9-10-19 ലെ തീരുമാനം നം. 3 എന്നിവ പ്രകാരം പ്രീമെട്രിക് ഹോസ്റ്റലിലേക്ക് ആവശ്യമായ ടേബിൾ, ചെയർ, കട്ടിലുകൾ, ഡൈനിംഗ് ടേബിൾ, കിടക്ക എന്നീ ഇനങ്ങൾ ARTCO എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങിയതായി ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

ചെലവിന്റെ വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ ജി.എസ്.ടി നം. 32AAAAA2064P1ZW

1. ബിൽ നം. 411/26-3-20 - HW ടേബിൾ എണ്ണം - 190210

2. ബിൽ നം. 384/18-3-20 - Hostl Bed (30), Chair (20) – 186949

3. ബിൽ നം. 383/18-3-20 – HW ടേബിൾ (1), Arm Chir (30), Cot (30) – 442085

ആകെ - 819244 രൂപ

1. ARTCO സ്വയം നിർമ്മിക്കാത്ത 30 ഹോസ്റ്റൽ ബെഡുകൾ സ്ഥാപനം വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ബിൽ നം. 384/18-3-20 പ്രകാരം 190 Cm X 75 Cm, 3" അളവിലുള്ള 30 കിടക്കകൾ വിതരണം ചെയ്തതിന് 125670 രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ARTCO നിർമ്മിച്ച കിടക്കകളാണ് വിതരണം ചെയ്തതെന്ന് തെളിയിക്കുന്ന രേഖകളില്ല.

2. ബിൽ തുകകൾ അനുവദിച്ചത് ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്താതെയാണ്. 2017 ലെ കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന ജി.എസ്.ടി നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 51(1) പ്രകാരം ബില്ലിൽ നിന്നും ജി.എസ്ടി.ടി ടി.ഡി.എസ് ആയി 2% തുക ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നു.

3. സ.ഉ(പി)നം.259/2010/തസ്വഭവ തിയതി 8-11-2010 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖ

പ്രകാരം റേറ്റ് കോൺട്രാക്റ്റ് അനുസരിച്ചുള്ള വാങ്ങൽ 5 ലക്ഷമായി പരിമിതപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇ-ടെണ്ടർ പോലുള്ള മറ്റ് വാങ്ങൽ രീതി പരിഗണിച്ചിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 1(2)/24-6-2020 നുള്ള മറുപടിയിൽ ARTCO നിർമ്മിച്ച സാധനങ്ങളാണ് ARTCO സപ്ലൈ ചെയ്യതെന്ന് കത്ത് നൽകിയതിനാലാണ് ARTCO യിൽ നിന്നും സാധനങ്ങളാണ് വാങ്ങിയതെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നേരിട്ടുള്ള വാങ്ങലിൽ സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തുവാൻ വീഴ്ച വരുത്തിയാൽ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പിഴ ഒടുക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥനായതിനാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള അപാകങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ARTCO കൈപ്പറ്റിയ തുകയ്ക്കുള്ള ജി.എസ്.ടി ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയപ്പോൾ കരാറുകാരിൽ നിന്നും PWD മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

2012 ലെ കേരള PWD മാന്വലിലെ 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.

കരാർ കാലാവധി തീരുന്നതിനു മുമ്പ് കരാറുകാരൻ നൽകുന്ന കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ അസി. എഞ്ചിനിയറുടെ ശുപാർശ എന്നിവ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പി.എ.സി യുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴയുടേയും ഈടാക്കിയ പിഴയുടേയും വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടിയിരുന്ന തിയതി	പൂർത്തീകരിച്ച തിയതി	ഈടാക്കിയ പിഴ	ഇടാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്	കുറവ്
1	38/19, 74/20, 129/21-എസ്.സി വനിതകൾക്ക് മിനി ഇൻഡസ്ട്രിയൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണം അടങ്കൽ - 5000000 (SCP) PAC- 4970942 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.ടി.ടി.ഷൗക്കത്തലി എഗ്രിമെന്റ് നം.:31/ 05-10-2018 അളവു പുസ്തകം - 17/16-17, 53/18-19, 203/18-19 ചെലവ് - 4422541 ഫൈനൽ ബിൽ നം.63/27-7-2020	31-3-2019	19-7-2019	63609	149128	85519

2	175/19-മാമരത്ത് കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൂർത്തീകരണം അടങ്കൽ - 500000 (TSP) PAC- 485723 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.ഹിരോഷ്കുമാർ എഗ്രിമെന്റ് നം.:46/ 15-2-2019 അളവ് പുസ്തകം - 33/18-19 ചെലവ് - 436840 ബിൽ നം.48/27-12-2020 – 333508 & 10/7-4-20 - 103332	14-4-2019	11-11-2019	0	14571	14571
	പൂർത്തീകരണ തിയതി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷ, കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ച നൽകിയ അനുമതി ഉത്തരവ് എന്നിവ ഫയലിൽ ഇല്ല.					
3	179/19, 168/21- നെട്ടവഞ്ചിറ അങ്കണവാടി അടങ്കൽ - 865165 (General) PAC- 863372 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.കെ.മുകുന്ദൻ എഗ്രിമെന്റ് നം.:49/ 2-3-2019 അളവ് പുസ്തകം - 44/18-19, 202/18-19 ചെലവ് - 802318 അവസാന ബിൽ നം.56/24-7-2020 – 366849	1-7-2019	22-6-2020	0	25901	25901
	പൂർത്തീകരണ തിയതി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ, കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ച നൽകിയ അനുമതി ഉത്തരവ് എന്നിവ ഫയലിൽ ഇല്ല.					
4	65/20, 159/21- പരുത്തിക്കാട് എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി- പട്ടഞ്ചേരി അടങ്കൽ - 500000 (SCP) PAC- 479326 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.വിജയകുമാർ.എ എഗ്രിമെന്റ് നം.:32/17-10-2018 അളവ് പുസ്തകം - 27/18-19	16-4-2019 (*)	9-7-2020	4579	14379 (3%)	9800

	ചെലവ് - 238936 ബിൽ നം.57/21-7-2020					
	(*) പിഴ കൂടാതെ 30-3-20 വരെ ദീർഘിപ്പിച്ച നൽകിയതിനുശേഷവും പ്രവൃത്തി നീണ്ടുപോയിട്ടുണ്ട്.					
5	76/19, 154/21-ചെത്തിയൻതോട് എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി- കൊട്ടവായൂർ അടങ്കൽ - 500000 (SCP) PAC- 478993 കരാറുകാരൻ - M/s.കൊടുവായൂർ കൺസ്ട്രക്ഷൻസ് എഗ്രിമെന്റ് നം.:23/26-9-2018 അളവ് പുസ്തകം - 17/18-19 ചെലവ് - 455078 അവസാന ബിൽ നം.48/25-6-20	25-3-19	12-5-20	7543	14369 (3%)	6826
	(*) 16-2-20 വരെ വിവിധ കാരണങ്ങളാൽ പിഴ കൂടാതെ ദീർഘിപ്പിച്ച നൽകിയെങ്കിലും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ കാലതാമസം നേരിട്ടു.					
6	59/20-പുത്തൻപൊറ്റ നെട്ടമണി എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി - കൊല്ലങ്കോട് അടങ്കൽ - 700000 (SCP) PAC- 691273 കരാറുകാരൻ -ശ്രീ.പ്രമോദ് കുമാർ.ജി എഗ്രിമെന്റ് നം.:24/13-11-2019 അളവ് പുസ്തകം - 68, 108 &123/18-19 ചെലവ് - 690168 അവസാന ബിൽ നം.114/26-3-21	9-9-20 (*)	22-2-21	0	20738 (3%)	20738
	(*) സ്ഥലം വിട്ടു കിട്ടുവാൻ കാലതാമസം നേരിട്ടതിനാൽ കാലാവധി 9-9-20 വരെ ദീർഘിപ്പിച്ച നൽകിയെങ്കിലും പൂർത്തീകരണം വൈകിയിട്ടുണ്ട്. കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷ, അസി.എക്സി. എഞ്ചിനിയറുടെ അനുമതി എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുന്നതിനു മുമ്പ് സ്ഥലം പൂർണ്ണമായും പ്രവൃത്തിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിന് സജ്ജമാണെന്ന് ഉറപ്പാക്കാത്തതിനാലാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച നൽകേണ്ടി വന്നത്.					
7	159/20-ചാത്തുരുത്തി സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ-	12-8-20 (*)	3-4-21	0	26888	26888

	കൊട്ടവായൂർ അടങ്കൽ - 900000 (SCP) PAC- 896295 കരാറുകാരൻ - M/s.കൊട്ടവായൂർ കൺസ്ട്രക്ഷൻസ് എഗ്രിമെന്റ് നം.:22/13-11-2019 അളവു പുസ്തകം - 113/18-19 ചെലവ് - 638515 ബിൽ നം.99/25-2-21					
	മരം വെട്ടി മാറ്റുവാനുള്ള കാലതാമസം, കുളത്തിന്റെ ലാന്റ് ഓണറുടെ സമ്മതം കിട്ടാതിരിക്കൽ മുതലായ കാരണങ്ങളാൽ പിഴ കൂടാതെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പ നൽകിയെങ്കിലും പൂർത്തീ കരണം വൈകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുന്നതിനു മുമ്പ് സ്ഥലം പൂർണ്ണമായും പ്രവൃത്തിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിന് സജ്ജമാണെന്ന് ഉറപ്പാക്കാത്തതിനാലാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിച്ച നൽകേണ്ടി വരുന്നത്.					
	ആകെ – 190243 രൂപ					

ചട്ടപ്രകാരമുള്ള ഫൈൻ ഈടാക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 2(1)/25-6-22, 6(1)/27-6-22 എന്നിവയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.
ഈടാക്കുവാൻ വിട്ടുപോയ പിഴ കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

PWD മാന്വൽ അനുസരിച്ചുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ടു മാത്രം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 എസ്.സി വനിതകൾക്ക് മിനി ഇൻഡസ്ട്രിയൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണം-മുതലമട-അക്കൗണ്ടിംഗിൽ അപാകത

38/19, 74/20, 129/21-എസ്.സി വനിതകൾക്ക് മിനി ഇൻഡസ്ട്രിയൽ കെട്ടിടനിർമ്മാണം-മുതലമട

2018-19 വർഷത്തിൽ ആരംഭിച്ച് 2020-21 വർഷത്തിൽ പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തിയുടെ തുകകൾ ആകെ 8 ബില്ലുകളിലായാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അടങ്കൽ - 5000000 (SCP)

PAC- 4970942

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.ടി.ടി.ഷൗക്കത്തലി

എഗ്രിമെന്റ് നം.:31/05-10-2018

അളവു പുസ്തകം - 17/16-17, 53/18-19, 203/18-19

ആകെ ചെലവ് - 4422541

തുക പിൻവലിച്ചു നൽകിയതിന്റെ വിവരം

2018-19 -1640768 രൂപ (2 ബില്ലുകൾ)

2019-20 – 1733177(3 ബില്ലുകൾ)

2020-21 - 502324 (ബിൽ നം. 34/22-5-20 പ്രകാരം ആറാം പാർട്ട് ബിൽ തുക അനുവദിച്ചു. സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്റ്റ് ആയ 129/21 പ്രകാരമാണ് തുക മാറിയിട്ടുള്ളത്.

കരാറുകാരന് നൽകുവാനുണ്ടായിരുന്ന ബാക്കി തുക 596272 രൂപ തെറ്റായി മറ്റൊരു സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്റ്റ് ആയ 99/21 പ്രകാരമാണ് പിൻവലിച്ച നൽകിയിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നം. SO.99/21 പ്രകാരം മാറിയ തുകകൾ

ബിൽ നം. 13/17-4-20 – 255974

ബിൽ നം. 13/17-4-20 – 340298

ആകെ - 596272

596272 രൂപ 129/21 എന്ന സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം മാറുന്നതിനു പകരം മറ്റൊരു സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്റ്റായ 99/21(എസ്.സി വനിതകൾക്ക് മിനി ഇൻഡസ്ട്രിയൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരണം- മുതലമട) പ്രകാരം തുക മാറി നൽകിയത് അക്കൗണ്ടിംഗിലെ പോരായ്മയായി വിലയിരുത്തുന്നു. പ്രോജക്റ്റുകൾ ഒരേ പേര് നൽകുന്നതും ആശയക്കുഴപ്പം ഉണ്ടാക്കുന്നുണ്ട്.

അപാകതക്കിടയാക്കിയ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 2(2)/25-6-22 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

സാമ്പത്തിക ക്രമക്കേടുകളിലേക്ക് വഴി തെളിയിക്കാവുന്ന ഇത്തരം അപാകങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുവാൻ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 മുതലമട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട വനിതകൾക്ക് മിനി വ്യവസായ കെട്ടിട നിർമ്മാണം - പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പാക്കിയില്ല

മുതലമട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട വനിതകൾക്ക് മിനി വ്യവസായ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മൂന്ന് പ്രോജക്റ്റുകൾ ഏറ്റെടുത്തതിൽ രണ്ടെണ്ണം പൂർണ്ണമായും ഒരെണ്ണം ഭാഗികമായും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2020-21 വർഷത്തിൽ ഭാഗികമായി പൂർത്തീകരിച്ച നിർമ്മിതിയുടെ വിവരെ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

മുതലമട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട വനിതകൾക്ക് മിനി - 131/21, /2044
വ്യവസായ കെട്ടിട നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ - 5600000 (SCP)
കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.പ്രമോദ്കുമാർ.ജി
എഗ്രിമെന്റ് നം.:29/13-11-2019

പ്രവൃത്തിക്കായി 2020-21 വർഷത്തിൽ 3914497 രൂപ 5 പാർട്ട് ബില്ലുകൾ പ്രകാരം കരാറുകാരൻ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തി നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

കെട്ടിടത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 2(3)/25-6-22 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

മുതലമട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട വനിതകൾക്ക് മിനി വ്യവസായ കെട്ടിട നിർമ്മാണം എന്ന പേരിൽ മൂന്ന് പ്രോജക്റ്റുകളാണ് ഒരേ കാലയളവിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലുകൾ മാറുന്നതിലും അളവു പുസ്തകങ്ങൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലും അപാകങ്ങൾ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വലിയ അടങ്കലുള്ള പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം കാര്യക്ഷമമായി നടക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമ-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകളുടെ ഇടപെടൽ ആവശ്യമാണ്.

കെട്ടിടങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് രേഖാമൂലം കൈമാറി ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
ലക്ഷ്യമിട്ട പ്രകാരം കെട്ടിടങ്ങൾ പട്ടികജാതി വനിതകളുടെ ഉന്നമനത്തിനായി പ്രയോജനപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 കേരള സ്റ്റാമ്പ് ആക്റ്റിൽ നിഷ്കർഷിക്കും പ്രകാരം സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റിന്റെ മൂല്യം

ഉറപ്പാക്കിയില്ല

കേരള ഫിനാൻസ് ആക്റ്റ്, 2019 പ്രകാരം സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റുകൾക്കുള്ള സ്റ്റാമ്പ് ഡ്യൂട്ടിയിൽ കേരള സ്റ്റാമ്പ് ആക്റ്റ്, 1959 ൽ ഭേദഗതി വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതനുസരിച്ച് പൂർത്തീകരിക്കുവാനുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്കും നൽകുവാനുമുള്ള സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റുകളുടെ സ്റ്റാമ്പ് ഡ്യൂട്ടി, സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റിൽ സമ്മതിക്കുന്ന തുകയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. 2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിലെ പ്രവൃത്തികളുടെ കാര്യത്തിൽ കുറഞ്ഞ മൂല്യത്തിലുള്ള സ്റ്റാമ്പ് പേപ്പറിലാണ് സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് ചമച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 2(4)/25-6-22 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റുകൾ ചമയ്ക്കുന്നത് നിയമാനുസൃത മൂല്യമുള്ള സ്റ്റാമ്പ് പേപ്പറിൽ ആകുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ അവസാന ബില്ലിൽ നിന്നും ടാർ ബാരലുകളുടെ വില കുറവു ചെയ്തില്ല

പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേന തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്കുകൾ (With Packed Bitumin Rates) അനുസരിച്ചുള്ള ഫൈനൽ ബില്ലിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്തതിനു ശേഷമാണ് കരാറുകാരന് തുക നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ കരാറുകാരന്റെ ബില്ലിൽ നിന്നും ബാരൽ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1. 156/20-ചെട്ടിയത്തു കുളമ്പ് എസ്.സി കോളനി റോഡ്

2. 40/20-പൂന്തോണി റോഡ് നിർമ്മാണം

3. 109/20-തരകൻചള്ള റോഡ് പൂർത്തീകരണം

ടാർ ബാരലുകളുടെ വിലയായ 6854 രൂപയും ജി.എസ്.ടി 899 രൂപയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് കണ്ടെത്തി.

(വിശദാംശങ്ങൾ ഖ.3-1 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്).

1-23 PWD മാന്വലിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിരുദ്ധമായി പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകി

20/18-പെട്ടിക്കോൽ പറമ്പ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാട്ടർ ടാങ്ക് നിർമ്മാണം - കൊട്ടുവായൂർ
അടങ്കൽ - 837400 (337400 -General + 500000 - SCP)
എഗ്രിമെന്റ് നം.46/23-2-18
കരാറുകാരൻ -M/s.കൊട്ടുവായൂർ കൺസ്ട്രക്ഷൻസ്
ചെലവ് - 699154
അവസാന ബിൽ നം. 8/19-6-2020 (84536 രൂപ)
അളവു പുസ്തകം - 206/18-19

പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയ കാലയളവ്	കാരണം
30-12-2018 വരെ പിഴ കൂടാതെ	ടാങ്ക് നിർമ്മാണത്തിന് ആവശ്യമായ സ്ഥലം നിയമപരമായി ലഭിച്ചില്ല.
30-3-2019 വരെ പിഴ കൂടാതെ	ടാങ്ക് നിർമ്മാണത്തിന് ആവശ്യമായ സ്ഥലം നിയമപരമായി ലഭിച്ചില്ല.
30-6-2019 വരെ പിഴ കൂടാതെ	ലോകസഭാ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് പെരുമാറ്റച്ചട്ടം നിലവിൽ വന്നതിനാൽ.
30-9-2019 വരെ	കനത്ത മഴ

പിഴയോടു കൂടി	
30-12-2019 വരെ പിഴയോടു കൂടി	കനത്ത മഴ

1. മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി അഞ്ചുതവണ ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. PWD മാന്വൽ പ്രകാരം രണ്ടു തവണ മാത്രമേ പിഴ ഈടാക്കിയോ അല്ലാതേയോ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവൂ. ആകെ കാലയളവിന്റെ 50% ൽ കൂടുതൽ കാലയളവിലേക്ക് പ്രവൃത്തി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതല്ലെന്നും മാന്വലിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയത് പാലിക്കാതെ അഞ്ചു തവണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

2. കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷയിന്മേൽ കൃത്യമായ അന്വേഷണം നടത്താതെയാണ് പിഴ കൂടാതെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുന്നത്. മൂന്നാം ഘട്ടത്തിൽ കരാറുകാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള കാരണമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് ലോകസഭാ പെരുമാറ്റച്ചട്ടം കാരണം എന്നാണ്. ആയത് പരിഗണിച്ച് പിഴ കൂടാതെ മൂന്നു മാസം കൂടി അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പെരുമാറ്റച്ചട്ടം നിലവിൽ വരുന്നതിനു മുമ്പ് എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച പ്രവൃത്തികൾക്ക് പെരുമാറ്റച്ചട്ടം ബാധകമല്ലെന്നിരിക്കെ കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷ പരിഗണിച്ച് പിഴ കൂടാതെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

ഈ വിഷയത്തിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 2(6)/25-6-22 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

PWD മാന്വലിലെ വ്യവസ്ഥകൾ കണക്കിലെടുത്തു മാത്രം പ്രവൃത്തികളുടെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ വിഷയങ്ങളിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 പദ്ധതിക്കാവശ്യമായ സ്ഥലം നിയമപരമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

59/20-പുത്തൻപൊറ്റ നെടുമണി എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി - കൊല്ലങ്കോട്
അടങ്കൽ - 700000 (SCP)
PAC- 691273
കരാറുകാരൻ -ശ്രീ.പ്രമോദ് കുമാർ.ജി
എഗ്രിമെന്റ് നം.:24/13-11-2019
അളവു പുസ്തകം - 68, 108 &123/18-19
ചെലവ് - 690168
അവസാന ബിൽ നം.114/26-3-21

കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കാവശ്യമായ വാട്ടർ ടാങ്ക് നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നത്.

സ്ഥലലഭ്യത ഉറപ്പാക്കാതെയാണ് 13-11-2019 ന് എഗ്രിമെന്റ് ചമച്ച് കരാറുകാരന് സ്ഥലം കൈമാറിയിട്ടുള്ളത്. ശ്രീമതി.റാഫിയ, നെടുമണി, കൊല്ലങ്കോട് എന്നവർ 10-3-2020 ന് ലാന്റ് റിലിങ്ക്വിഷ്മെന്റ് ഫോറം-എ (ചട്ടം 3) യിൽ 3/4 സെന്റ് സ്ഥലം വിട്ടു കൊടുക്കുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സ്ഥലത്തിന്റെ സർവ്വേ നം., സബ് ഡിവിഷൻ നം. എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഭൂമിയുടെ ഉടമസ്ഥാവകാശം ആർ.ഡി.ഒ മുഖേന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമാക്കിയതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഹാജരാക്കുവാനും ഉടമസ്ഥാവകാശം ഉറപ്പാക്കാതെ ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കുവാനും ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 6(2)/27-6-22 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

ആസ്തി തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേരിലേക്ക് നിയമപരമായി മാറ്റാതെ പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിക്കുന്നത് ഭാവിയിൽ നിയമപ്രശ്നങ്ങൾക്ക് ഇടവരുത്തുന്നതാണ്.
സ്ഥലത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥാവകാശ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ വിഷയത്തിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 മാമരത്ത് കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി - ഗുണനിലവാരമില്ലാത്ത പൈപ്പുകൾ സ്ഥാപിച്ച കരാറുകാരനെതിരെ നിയമ നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല

164/18, 166/21- മാമരത്ത് കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി - മുതലമട
അടങ്കൽ - 120000 (TSP)
കരാറുകാരൻ -ശ്രീ.അബ്ദുൾഖാദർ
എഗ്രിമെന്റ് നം.:53/15-3-2018
അളവു പുസ്തകം - 145/13-14, 220/18-19
ചെലവ് - 1130069
അവസാന ബിൽ നം.9/16-2-21 – 89426 രൂപ

പ്രവൃത്തിയുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കണ്ടെത്തി.

1. കുഴൽ കിണർ കുഴിച്ചതിനുശേഷം ഭൂജല വകുപ്പിൽ നിന്നും 15-10-2018 ന് യീൽഡ് ടെസ്റ്റ് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. യീൽഡ് ടെസ്റ്റ് ലഭ്യമാകുവാൻ കാലതാമസം നേരിട്ടതിനാൽ 15-1-2019 വരെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകി. യീൽഡ് ടെസ്റ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിലെ കാലതാമസം ഒഴിവാക്കുവാൻ ആവശ്യമായ സമയോചിതമായ ഇടപെടൽ അധികാരികളുടെ ഭാഗത്തുനിന്നും ഉണ്ടായിട്ടില്ല എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നു.

2. 1-1-2019 ന് പ്രവത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിനുശേഷം 16-2-2021 ന മാത്രമാണ് അവസാന ബിൽ തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. 11-3-2020 ന് അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ കരാറുകാരന് അയച്ച കത്തിൽ മാമരത്ത് കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കായി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള പൈപ്പ്ലൈൻ വേണ്ടത്ര ഗുണനിലവാരമില്ലാത്തതായി കാണുന്നുവെന്നും അടിയന്തിരമായി അസി.എഞ്ചിനിയറുടെ

നിർദ്ദേശാനുസരണം നിലവിലെ പൈപ്പ് മാറ്റി നിർദ്ദിഷ്ട ഗുണനിലവാരമുള്ള പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പൈപ്പുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുവാനും

ഗുണനിലവാരമില്ലാത്ത പൈപ്പുകൾ സ്ഥാപിച്ചതിന് കരാറുകാരനെതിരെ നിയമാനുസൃത നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരം ലഭ്യമാക്കുവാനും ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 6(2)/27-6-22 ന് അസി.എഞ്ചിനിയർ നേരിട്ട് നൽകിയ വിശദീകരത്തിൽ പൈപ്പുകൾ കരാറുകാരന്റെ ഉത്തരവാദിത്തത്തിൽ മാറ്റി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതായി ബോധിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ സൂപ്പർവിഷൻ കൃത്യമായി നടത്തി സാധനസാമഗ്രികളുടെ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിക്കുന്നതിൽ എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന് വീഴ്ചയുണ്ടായതായി വിലയിരുത്തുന്നു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് അവസാന ബിൽ നൽകിയതിനുശേഷം മാത്രമാണ് അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കുവാൻ കരാറുകാരനോട് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. പ്രവൃത്തിയുടെ സൂപ്പർവിഷൻ നടത്തുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ആയത് നിർവ്വഹിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉന്നതാധികാരികൾ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതും വീഴ്ച കണ്ടെത്തിയാൽ നടപടിയെടുക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ക്രമക്കേട് നടത്തുന്ന കരാറുകാർക്കെതിരെ അതാത് സമയംതന്നെ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
ഈ വിഷയത്തിൽ വിശദമായ വിശദീകരണം ലഭ്യമക്കേണ്ടതാണ്.

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 കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ അവസാന ബില്ലിൽ നിന്നും ടാർ ബാരലുകളുടെ വില കുറവു ചെയ്തില്ല

പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേന തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്കുകൾ (With Packed Bitumin Rates) അനുസരിച്ചുള്ള ഫൈനൽ ബില്ലിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്തതിനു ശേഷമാണ് കരാറുകാരന് തുക നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ കരാറുകാരന്റെ ബില്ലിൽ നിന്നും ബാരൽ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി, അളവു പുസ്തകം	ബിൽ നം., തിയതി തുക (രൂപ)	ടാറിന്റെ ഇനം, ബാരലിന്റെ എണ്ണം, വില, ജി.എസ്.ടി
1	156/20-ചെട്ടിയത്തു കുളമ്പ് എസ്.സി കോളനി റോഡ് കരാറുകാരൻ - ശ്രീമതി.സമീറ.എച്ച് എഗ്രിമെന്റ് നം. 5/12-11-19 അടങ്കൽ - 500000 (SCP) അളവു പുസ്തകം - 75/18-19	6/17-4-20 Rs. 479926	MB Page. 32 SS1- 3.1 RS1 - 1 VG30 – 7.9 -------------------- ആകെ -12 ബാരലിന്റെ വില - 12x238 = 2856 GST-18% - 514

2	40/20-പൂന്തോണി റോഡ് നിർമ്മാണം കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.പ്രശാന്ത്.എസ് എഗ്രിമെന്റ് നം. 30/13-11-19 അടങ്കൽ - 500000 അളവു പുസ്തകം - 77/18-19	15/11-4-20 499811 രൂപ	MB Page. 32 SS1- 2.19 RS1 - 1 VG30 – 6.25 --------------------- ആകെ -9 ബാരലിന്റെ വില - 9x238 = 2142 GST-18% - 385
3	109/20-തരകൻചള്ള റോഡ് പൂർത്തീകരണം കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.എസ്.ഷാജി എഗ്രിമെന്റ് നം. 18/13-11-19 അടങ്കൽ - 500000 അളവു പുസ്തകം - 77/18-19	122/17-4-20 499331 രൂപ	MB Page. 32 SS1- 2 VG30 – 6 --------------------- ആകെ -8 ബാരലിന്റെ വില - 8x238 = 1856 GST-18% - 334
ആകെ			6854 GST - 1233

ആകെ - 6854 രൂപ

ആകെ ജി.എസ്.ടി - 899 രൂപ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 2(5)/25-6-22 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. ഈടാക്കുവാൻ വിട്ടുപോയ തുക കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി അതാത് ഹെഡുകളിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2020-21	21.6.2022 മുതൽ 29.6.2022 വരെ	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ	തുക ലഭിച്ച	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്

സ്ഥാപനം	വർഷം				
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	2958381	പി.എം. എ.വൈ	0	2958381
	2018-19	1337415	Revenue	617746	719,669
	2020-21	4012000	PMAY	0	4012000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	331400	ഐ.എ. വൈ- പ്ലാൻ		331400
	2018-19	11341181	IAY Plan	11341181	0

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് ഒന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഒന്നുമില്ല

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഒന്നുമില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ തൻവർഷം തുകയൊന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
98-99	10	2003-04	4.13	പഞ്ചായത്ത് അനക്സർ കെട്ടിട നിർമ്മാണം	സമിതി വിഷയം പരിഗണിച്ചിട്ടുണ്ട്. അന്തിമ തീരുമാനം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.
	11			സി.എച്ച്.സി കൊടുവായൂർ- നിർമ്മാണം	

	14			വൗച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും ഹാരജാക്കിയില്ല	
99-00	9എ			സി.എച്ച്.സി കൊടുവായൂർ- നിർമ്മാണം	
	16(3)			കൊല്ലത്ത് കുളമ്പ് തടയണ	
	17(2)			വടവന്നൂർക്കാര പറമ്പ് തോട്ടിൽ തടയണ	
	19			അളവുപുസ്തകങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല	
	20			വൗച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും ഹാജരാക്കിയില്ല	
	20 B			പൈപ്പ് വാങ്ങിയതിലെ ചെലവ്	
വ2003-04	3-2	2007-08	3.1.24(1)	പറമ്പിക്കളം കുടിവെള്ള പദ്ധതി - പ്രവൃത്തി ലക്ഷ്യം കണ്ടില്ല.	സമിതി വിഷയം പരിഗണി ച്ചിട്ടുണ്ട്. അന്തിമ തീരുമാനം ലഭ്യമായിട്ടില്ല
2005-06	3-2	2007-08	3.1.24(2)	തേക്കടി മുപ്പതേക്കർ കോളനിയിൽ ആദിവാസികൾക്ക് വീട് നിർമ്മാണം- ഡി.എഫ്.ഒ നെന്മാറയ്ക്ക് നൽകിയ പ്ലാൻ ഫണ്ട്- തുക വിനിയോഗിച്ചില്ല	

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

	തുക (രൂപ)
മുന്നിരിപ്പ്	66702269
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	82397753
ആകെ	149100022

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	89646196
നീക്കിയിരിപ്പ്	59453826
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	190243 (പിഴ-ഭാഗം-1)
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	6854
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	0

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1(1)	0	2856	ശ്രീ.ഗോപകുമാർ.വി.എസ്, അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ
3-1(2)	0	2142	
3-1(2)	0	1856	
ആകെ	0	6854	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഇല്ല

ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18(1-5)	142617	ശ്രീ.ഗോപകുമാർ.വി.എസ്, അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ
1-18(6-7)	47626	ശ്രീ.സുമേഷ്.വി.ആർ, അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ
ആകെ	190243	

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

ഖ. 1-22 ൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള സി.ജി.എസ്.ടി, എസ്.ജി.എസ്.ടി ഇനത്തിൽ കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകളുടെ നഷ്ടം 899 രൂപയാണ്. ഈ തുക തുല്യമായി കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകളിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ

ശ്രീ.ഗോപകുമാർ.വി.എസ്, അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തി ന്/തടസ്സത്തിന് ഉ ത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.ഗോപകുമാർ.വി.എസ്, അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ, മലമ്പുഴ ബ്ലോക്ക്	ശ്രീവത്സം, അതിയന്നൂർ, ആറാലുമൂട്- തിരുവനന്തപുരം- 695123
ശ്രീ.സുമേഷ്.വി.ആർ, അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ, കൊല്ലങ്കോട് ബ്ലോക്ക്	രമാ നിവാസ്, ടി.സി.16/1601 ജഗതി, തൈക്കാട്, തിരുവനന്തപുരം- 695014

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം

1995-96 മുതൽ 1997-98 വരെ	LFP.10/576/99/ 13-01-2000	3
1998-99	LF-P5/1046/03/5-1-2004	3
1999-2000	LF-P5/1047/03/5-1-2004	6
2000-01	KSA-PKD.8 /360/18(1) /2-06-2018	5
2001-02	KSA-PKD8 /360/18(2) /2-06-2018	9
2002-03	KSA-PKD8 /360/18(3) /2-06-2018	8
2003-04	KSA-PKD-25 /360/18(4) /2-06-2018	8
2004-05	KSA-PKD-25 /360/18(5) /2-06-2018	1
2005-06	KSA-PKD-8 /438/22 /14-3-2022	2
2006-07	KSA-PKD-25 /1113/08 /20-05-2020	1
2007-08	KSA-PKD-25 /1233/11 /20-05-2020	4
2008-09	KSA-PKD-25 /1234/11 /20-05-2020	4
2009-10 2010-11	KSA-PKD-25 /1006/13 /27-05-2020	12
2011-12	KSA-PKD-8/1006/712/22 /31-03-2022	7
2012-13, 2013-14, 2014-15	KSA-PKD-25 /335/16 /6-05-2020	7
2015-16	KSA-PKD-25 /36/17 /6-05-2020	6
2016-17	KSA-PKD-8 /267/22 /30-03-2022	9
2017-18	KSA-PKD-8 /268/22 /9-02-2022	9
2018-19	KSA-PKD.8/269/19 /30-03-2021	10
2019-20	KSA-PKD8/1449	19

റിപ്പോർട്ടുകളിലെ അവശേഷിക്കുന്ന തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊല്ലങ്കോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 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.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3

വാർഷിക കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

1. BALANCE SHEET

Kollengode Block Panchayat			
For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat I Municipal Fund	B-1	79066849.00
312000000	Reserves	B-3	95840777.00
	Total Reserve & Surplus		174907626.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	50590995.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		50590995.00
	Loans		
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	69000.00
350000000	Other Liabilities	B-9	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		69000.00
	TOTAL LIABILITIES		225567621.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	131547928.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-331533.00
412000000	Capital Work in Progress	B-ll(a)	20241891.00
	Total Fixed Assets		151458286.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	14240295.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	59453826.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	415214.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		74109335.00
	Other Assets		

	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)	
	TOTAL ASSETS	225567621.0

2. RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	66702269.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	0.0
140000000	Fees & User Charges	RP-4	344169.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	18150.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	RP-6	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	75114821.00
171000000	Interest Earned	RP-9	758816.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	4997859.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-34	143000.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	4250.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1016688.00
	Grand total		149100022.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	2101288.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	4223121.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1172280.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-15	14974086.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-16	16520162.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-17	5666432.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	RP-18	100000.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	70000.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	4371095.00
280000000	Prior Period item	RP-26	30000.00
	Non Operating		

3. INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
130000000	Rental Income from Panchayat I Municipal Properties	I-3	6000.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	344169.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	18150.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	I-5(a)	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations I Subsidies	I-6	75114821.00

171000000	Interest Earned	I-8	758816.00
	Total Income		76241956.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-IO(b)	2215088.00
220000000	Administrative Expenses	I-II(b)	4223121.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1172280.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	463.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector I Programme Expenses	I-14	14974086.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	16520162.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	5666432.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	100000.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	170000.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	4371095.00
	Total Expenditure		49412727.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		26829229.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-14497390.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		41326619.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0