



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മുതുകുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021



കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

ആലപ്പുഴ-688001

ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com

ഫോൺ : 0477-2252753

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/എ.എൽ.പി/ബി.പി.429/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ആലപ്പുഴ-688001
തീയതി: 13/07/2022
ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com
ഫോൺ: 0477-2252753

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മുതുകുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

വിശ്വസ്തയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

- 1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം
- 2) അസിസ്റ്റന്റ് ഡെവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ(ജനറൽ), ആലപ്പുഴ
- 3) ഓഫീസ് കോപ്പി

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/എ.എൽ.പി/ബി.പി.429/2022

തീയതി: 13/07/2022

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ മുതുകുളം 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.)

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ മുതുകുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-01-2020 മുതൽ 31-12-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 15 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 11 എണ്ണത്തിന് 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)
ഹരികുമാർ. ജി	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	04-04-2022	13-04-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
04-04-2022	13-04-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി സജിതാ ദാസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ.)
 ശ്രീമതി ദീപാ കെ.ഗോപാൽ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ.മനേഷ് കുമാർ ജി., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
 ശ്രീ.ഷിബു എ.പി., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ആനന്ദൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020
ശ്രീമതി അംബുജാക്ഷി	പ്രസിഡന്റ്	31-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ. ലിജുമോൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മറ്റി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	11-11-2020	30-12-2020

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.പി.കെ .അനിൽ കുമാർ	എ.ഡി.എ.കായംകുളം	01-04-2020	26-05-2020
ശ്രീമതി സജിത .പി.എ	എ.ഡി.എ	27-05-2020	05-06-2020
ശ്രീമതി റജീന ജേക്കബ്	എ.ഡി.എ.കായംകുളം	05-06-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ഗ്രേസി	സി.ഡി.പി.ഒ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി രശ്മി.എൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ. പി.സി.അനിൽ കുമാർ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. തനുജ.എസ്	സിവിൽ സർജൻ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി മിനി എബ്രഹാം	എസ്.സി.ഡി.ഒ	01-04-2020	31-03-2021
എ.അഷറഫ് ഖാൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 16-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 16-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)	1-2
3	വാർഷികകണക്കിലെ അപാകതകൾ Written By: Deepa.K.Gopal (Asst. Audit Officer, On 18-04-2022) Last Updated By: P.Sabu (Audit Officer (HG), On 06-07-2022)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീറ്റ് ആൻഡ് പേയ്മെന്റ് കണക്കുകൾ പ്രകാരം) Written By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 20-04-2022) Last Updated By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 06-07-2022)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 16-04-2022) Last Updated By: P.Sabu (Audit Officer (HG), On 06-07-2022)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 16-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 16-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)	1-6
8	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 19-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 19-04-2022)	1-7
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം Written By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 20-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)	1-8
10	വ്യവസായ കോംപ്ലക്സിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് വാടക ഈടാക്കുന്നില്ല Written By: A.P.Shibu (Senior Grade Auditor, On 18-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)	1-9
11	മരാമത്തു വേലകളുടെ ഇ-ടെൻഡർ ഫീസ് സംബന്ധിച്ച് Written By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 18-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)	1-10
12	തനത് ഫണ്ട് ചെലവുകൾ ചെലവ് പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 18-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)	1-11
13	രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിപാലനം തൃപ്തികരമല്ല. Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 19-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)	1-12
14	രണ്ടു വ്യത്യസ്ത പ്രോജക്റ്റുകളിൽപ്പെടുത്തി ഒരേ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ഒരേ സമയം വാങ്ങിയ ഒരേ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള മിനി വാട്ടർ കിയോസ്കുകൾക്ക് വ്യത്യസ്ത വില-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് 42,400/- രൂപ നഷ്ടമായി Written By: Deepa.K.Gopal (Asst. Audit Officer, On 18-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)	1-13
15	ഗ്രന്ഥശാലകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും - ഉപകരണങ്ങൾ	1-14

	<p>നൽകിയ ഗ്രന്ഥശാലകളുടെ ലൈബ്രറി കൗൺസിൽ അംഗീകാരം -</p> <p>രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു</p> <p>Written By: Deepa.K.Gopal (Asst. Audit Officer, On 18-04-2022)</p> <p>Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)</p>	
16	<p>പട്ടിക ജാതി/പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്-അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച്</p> <p>Written By: A.P.Shibu (Senior Grade Auditor, On 18-04-2022)</p> <p>Last Updated By: P.Sabu (Audit Officer (HG), On 13-07-2022)</p>	1-15
17	<p>വാഹന റജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിപാലനം തൃപ്തികരമല്ല</p> <p>Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 18-04-2022)</p> <p>Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)</p>	1-16
18	<p>സർക്കാർ/എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ- പ്രവർത്തനം ഇതേ വരെയും ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല</p> <p>Written By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 19-04-2022)</p> <p>Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)</p>	1-17
19	<p>സ്വരാജ് ട്രോഫി അവാർഡ് മന്ദിരം ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോർ ഫർണിഷിംഗ്, So113/21 - നടപടിക്രമങ്ങളിലെ അപാകതകൾ</p> <p>Written By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 19-04-2022)</p> <p>Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)</p>	1-18
20	<p>സ്വരാജ് ട്രോഫി അവാർഡ് മന്ദിരം ഒന്നാം നിലയുടെ നവീകരണം,soo42/19- ആവശ്യമായ മത്സരം ഉറപ്പ് വരുത്തിയില്ല</p> <p>Written By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 19-04-2022)</p> <p>Last Updated By: P.Sabu (Audit Officer (HG), On 06-07-2022)</p>	1-19
21	<p>ചേപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പി.എം.ഡി. യു.പി.എസ് ന് എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ, S0091/20 -യഥാസമയം കരാർ ചമച്ചില്ല</p> <p>Written By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 19-04-2022)</p> <p>Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)</p>	1-20
22	<p>ലക്ഷ്യപൂർത്തീകരണമില്ലാതെ സുരക്ഷായാനം പദ്ധതി</p> <p>Written By: A.P.Shibu (Senior Grade Auditor, On 18-04-2022)</p> <p>Last Updated By: P.Sabu (Audit Officer (HG), On 06-07-2022)</p>	1-21
23	<p>CMDRF ൽ തുക അടച്ചതിന്റെ വെബ് പോർട്ടൽ രസീത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല</p> <p>Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 18-04-2022)</p> <p>Last Updated By: P.Sabu (Audit Officer (HG), On 06-07-2022)</p>	1-22
24	<p>വാർഷികപദ്ധതികൾക്കായി നടത്തിയ ടെൻഡർ നടപടിക്രമങ്ങൾക്ക് പത്രപരസ്യം നൽകിയത് നിർദ്ദിഷ്ട "വിൻഡോ"തരത്തിലല്ല. സാമ്പത്തിക നഷ്ടം ഉണ്ടാവുന്നു</p> <p>Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 18-04-2022)</p> <p>Last Updated By: P.Sabu (Audit Officer (HG), On 06-07-2022)</p>	1-23
25	<p>കോവിഡ് അവലോകനം</p> <p>Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 18-04-2022)</p> <p>Last Updated By: P.Sabu (Audit Officer (HG), On 13-07-2022)</p>	1-24
ഭാഗം 2		
1	<p>വ്യവസായ കോംപ്ലക്സിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് വാടക ഈടാക്കുന്നില്ല</p> <p>Written By: A.P.Shibu (Senior Grade Auditor, On 07-05-2022)</p> <p>Last Updated By: P.Sabu (Audit Officer (HG), On 06-07-2022)</p>	2-1
ഭാഗം 3		
1	<p>രണ്ടു വ്യത്യസ്ത പ്രോജക്ടുകളിൽപ്പെടുത്തി ഒരേ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ഒരേ സമയം വാങ്ങിയ ഒരേ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള മിനി വാട്ടർ</p>	3-1

	<p>കിയോസ്കുകൾക്ക് വ്യത്യസ്ത വില-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് 42,400/- രൂപ നഷ്ടമായി</p> <p>Written By: Deepa.K.Gopal (Asst. Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 10-06-2022)</p>	
2	<p>ചേപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പി.എം.ഡി. യു.പി.എസ് ന് എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ, S0091/20 -യമാസമയം കരാർ ചമച്ചില്ല</p> <p>Written By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 20-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 20-04-2022)</p>	3-2
ഭാഗം 4		
1	<p>സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം</p> <p>Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 15-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)</p>	4-1
2	<p>നികുഷപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ</p> <p>Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 15-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)</p>	4-2
3	<p>മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ</p> <p>Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 15-04-2022) Last Updated By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 15-04-2022)</p>	4-3
4	<p>വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്</p> <p>Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 15-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)</p>	4-4
5	<p>സ്ഥിരനികുഷപം</p> <p>Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 15-04-2022) Last Updated By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 15-04-2022)</p>	4-5
6	<p>ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി</p> <p>Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 15-04-2022) Last Updated By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 15-04-2022)</p>	4-6
7	<p>സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്</p> <p>Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 15-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)</p>	4-7
8	<p>ചാർജ് / സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം</p> <p>Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 15-04-2022) Last Updated By: Sajitha Das (Audit Officer (HG), On 09-06-2022)</p>	4-8
9	<p>ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം</p> <p>Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 15-04-2022) Last Updated By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 06-07-2022)</p>	4-9
10	<p>തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ</p> <p>Written By: Maneshkumar G (Senior Grade Auditor, On 15-04-2022) Last Updated By: P.Sabu (Audit Officer (HG), On 12-07-2022)</p>	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2020-21 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 3.01.2020 ലെ നമ്പർ 1(1) തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ളതും ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പൻഡിചർ പത്രിക പ്രകാരമുള്ളതും വരവ്-ചെലവുകളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	വരവ്	ചെലവ്
ബജറ്റ് പ്രകാരം	63,50,09,590	63,12,49,000
ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പൻഡിചർ പത്രിക പ്രകാരം	6,12,18,994	6,00,93,168

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രിക 25.06.2021 ൽ എയിംസിൽ സമർപ്പിച്ചിരുന്നു.

1-2-1 വാർഷികകണക്കിലെ അപാകതകൾ

2020-21 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനവിവര പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1) കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി.ബി.പി. - 167/20 തീ. 28.2.20 നമ്പർ 2018-19 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം 31.3.2019 ൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിച്ചിരുന്ന ലോൺ തുക 26,75,062/- രൂപയാണ്. 2019-20 വർഷം SOOI/20 നമ്പർ പ്രോജക്ടിലുൾപ്പെടുത്തി 21,40,050/- രൂപ വികസനഫണ്ട് സാധാരണവിഹിതത്തിൽ നിന്ന് ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 19-20 ലെ RP-32 SECURED LOAN എന്ന ഹെഡിൽ 27,17,368 രൂപ തിരിച്ചടച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരമുള്ള വ്യത്യാസത്തിന് കാരണം വിശദമാക്കിയിട്ടില്ല.

2) ലോൺ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ അക്കൗണ്ടസിൽ വായ്പയിനത്തിൽ കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

3) സെക്രട്ടറിയുടെ 26.2.20 ലെ HA-3377/19 നമ്പർ നടപടിക്രമം പ്രകാരം ഇ.എം.എസ്. ലോണിന് ജില്ലാ സഹകരണബാങ്ക് മുതലും ബ്രാഞ്ചിലുള്ള 2-ാം നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ 1,000/- രൂപ നിലനിർത്തി 42,306 രൂപ ട്രഷറിയിൽ തിരിച്ചടച്ച് തുക ട്രഷറിയിൽ അടച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ അക്കൗണ്ടിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന 5,35,012 രൂപ 28.2.20 ൽ പിൻവലിച്ചതായി ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് മനസ്സിലാകുന്നു. ഈ തുക ഏത് ആവശ്യത്തിനായി പിൻവലിച്ച് ഏത് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടുവെന്നത് വിശദമാക്കിയിട്ടില്ല.

4) റെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ സാമ്പത്തിക വർഷം തിരിച്ച് വാടകയുടെ വരവ്, കുടിശ്ശിക എന്നിവ എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. രജിസ്റ്റർ കൃത്യമാക്കാത്തതിനാൽ 20-21 വർഷത്തെ രസിപ്റ്റ് & പേമെന്റ് അക്കൗണ്ടിലുൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന വാടക തൻവർഷ വരവ്, ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ B-15 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുക എന്നിവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായില്ല.

5) ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ഈയിനത്തിലുള്ള വരവ്, ചെലവ്, തിരിച്ച് കൊടുക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക എന്നിവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായില്ല.

6) അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ തന്നെ വിവിധ എജൻസികൾക്കും ജീവനക്കാർക്കും നൽകിയ അഡ്വാൻസുകളുടേയും അവ ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

7) ട്രഷറി ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ടിന്റെ 31.3.21 ലെ നീക്കിയിരുപ്പായി ധനവിവരപത്രികയിൽ 1,50,333/- രൂപയാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ട്രഷറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ഈ അക്കൗണ്ടിന്റെ നീക്കിയിരുപ്പ് 333/- രൂപയാണ്. പി.എം.എ.വൈ.യുടെ ജില്ലാ വിഹിതമിനത്തിൽ ചെക്ക് നമ്പർ 0657965/23.11.20 പ്രകാരം 34,000/- രൂപയും ചെക്ക് നമ്പർ 0657966/10.2.21 പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച 1,16,000/- രൂപയും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയെങ്കിലും ഈ ചെലവ് സാംഖ്യയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നില്ല. വ്യത്യാസം ക്രമീകരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

8) ഇ.എം.എസ്. ലോണിന് ജില്ലാ സഹകരണബാങ്ക് മുതലും ബ്രാഞ്ചിലുള്ള 2-ാം നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ 1,000/- രൂപ നീക്കിയിരുപ്പുള്ളതായാണ് 3/20 ലെ RP -40 (B) യിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ 31.3.20 ൽ 10,510/- രൂപ നീക്കിയിരുപ്പുള്ളതായി കാണുന്നു. റിക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക തയ്യാറാക്കാത്തതിനാൽ വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. 3/21 ലെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള വ്യത്യാസം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

9) 20-21 വർഷത്തെ B-4 സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

- 10) ബി-11 ഷെഡ്യൂളിൽ കാണിച്ചിട്ടുള്ള ആസ്തി വിവരങ്ങൾ പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രജിസ്റ്റർ/രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
- 11) തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ അക്കൗണ്ട് വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- 12) 20-21 വർഷത്തിൽ ഗവൺമെന്റ് ആൻഡ് അതർ ഡ്യൂസ് പേയബിൾ എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ ബാധ്യതയായി അവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനുള്ള രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.
- 13) 20-21 വർഷങ്ങളിൽ B-9 പട്ടികയിൽ 350800199 എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ ബാധ്യതയായി വന്നിട്ടുള്ള തുക എന്തെന്ന് വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.
- 14) സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ലഭിച്ച തുകകളുടെ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് വിവരങ്ങൾ പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
- മേൽ പറഞ്ഞ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 7/13.4.22 നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീറ്റ് ആൻഡ് പേയ്മെന്റ് കണക്കുകൾ പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	3,15,66,893
വരവ്	7,57,31,480
ആകെ	10,72,98,373
ചെലവ്	7,74,18,293
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,98,80,082
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	61,900
ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം/ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	44,360
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	14,11,900

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ക്രമ നമ്പർ	ഫണ്ടിനം	ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള അലോട്ട്മെന്റ്	സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ	ചെലവ് RP-7	സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ ഉൾപ്പെടെയുള്ള ചെലവ്	ലാപ്സായ തുക
1	വികസനഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം	4,49,31,000	0	2,90,74,080		98,11,048
2	വികസനഫണ്ട് - എസ്.സി.പി.	1,51,74,000	0	1,17,11,957		35,62,043
3	വികസനഫണ്ട് - ടി.എസ്.പി.	4,77,000	0	4,77,000		0
4	സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് - റോഡ്	0	0	0	0	0
5	സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് - നോൺ- റോഡ്	58,73,000	0	13,43,878		45,29,122
6	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	0	0	0	0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കാത്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ചെലവ് ശതമാനം
91	10,62,51,582	62	65,88,9474	6	23	75

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	2,189.75	20,73,123	20,75312.75	20,60,351	14,961.75

1-7 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 12.04.2022 ന് 12.30 Pm-ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഇല്ല എന്ന് കണ്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിൽ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ബ്ലോക്ക് കമ്മറ്റി തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നതിലെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ഇതിലേക്കായി വാച്ച് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിയ്ക്കുന്നില്ല. കൂടാതെ മുൻ തീരുമാനങ്ങൾ യഥാസമയം നടപ്പാക്കപ്പെടുന്നുണ്ടോ എന്നതു സംബന്ധമായി മിനിട്ട്സിലും രേഖയില്ല.

2) പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പുരോഗതിയും, ഫലപ്രാപ്തിയും യഥാസമയം വിലയിരുത്തപ്പെടുന്നതായി രേഖയില്ല. വാർഷിക പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണ പുരോഗതി കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ അവലോകനത്തിന് വിധേയമാക്കുന്നില്ല. സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളും, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും തങ്ങൾക്ക് ചുമതലയുള്ള മേഖലകളിലെ പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണം ഫലപ്രദമായി മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുന്നില്ല. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പ്രോജക്ട് ഫയലുകളിലൊന്നും തന്നെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ടുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3) സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി മിനിറ്റ്സുകൾ യഥാസമയം ക്ലോസ് ചെയ്യുന്നില്ല.

4) നികുതിയേതര വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും, വാടക വരവ് തുകകൾ കൃത്യമായി പിരിച്ചെടുക്കുന്ന കാര്യത്തിലും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഫലപ്രദമായ ഇടപെടൽ നടത്തുന്നില്ല.

5) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. സാംഖ്യാ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരമുള്ള സ്ഥിര ആസ്തികളുടെ മൂല്യം കൃത്യമല്ല. കെട്ടിട നിർമ്മാണം, ഓഫീസ് ഫർണിച്ചിംഗ് ഉൾപ്പെടെ ആസ്തി സൃഷ്ടിക്കുന്ന പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോഴും ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

6) ബ്ലോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ക്ഷമതയുള്ള അധികാരികളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലോടെ വാർഷിക ബ്ലോക്ക് ബാലൻസ് പരിശോധന നടത്തുന്നില്ല.

7) വികസന ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് സ്കൂളുകളിൽ സ്ഥാപിച്ച എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റുകൾ നിഷ്ഠിര ആസ്തിയായി നിലനിൽക്കുന്നു.

മേൽ പറഞ്ഞ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-9 വ്യവസായ കോംപ്ലക്സിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് വാടക ഈടാക്കുന്നില്ല

മുകളും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വ്യവസായ കോംപ്ലക്സിൽ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിരിക്കുന്ന താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും വാടക ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

പേര് /മേൽവിലാസം	ഷോപ്പ് നം.	അടയ്ക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
നന്ദു കെ., അനി നിവാസ്, തോട്ടപ്പള്ളി	ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോർ റൂം നം 2	23,950

മിനി കലാധരൻ, അനിൽ നിവാസ്, തോട്ടപ്പള്ളി	ഗ്രൂണ്ട് ഫ്ളോർ റൂം നം 1	23,950
പിങ്കി അഭിലാഷ്, വെങ്ങോലിൽ, മുട്ടം പി.ഒ. 2020-21	സെമി പെർമനന്റ്, ഷെഡ്	14,000
2020-21 ആകെ തുക		61,900

വാടക രജിസ്റ്ററിൽ വാടക ഈടാക്കിയിരിയ്ക്കുന്നത് സാമ്പത്തിക വർഷം അടിസ്ഥാനമാക്കിയല്ല. ഓരോ മാസവും പകുതി വെച്ചാണ് വാടക ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നത്. എഗ്രിമെന്റ് തുടങ്ങിയ ദിവസം മുതൽ ആ മാസം അവസാനം വരെ വാടക കണക്കാക്കിയ ശേഷം ഓരോ മാസവും പൂർണ്ണമായി വാടക ഈടാക്കാമായിരുന്നിട്ടും ആയത് നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഇത് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടും നടപടിയെടുത്തതായി കാണുന്നില്ല. മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി, 5/12.04.22 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വാടക കുടിശ്ശിക വരുത്തിയവരിൽ നിന്നും ആയത് പലിശ സഹിതം ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതും, വാടക സാമ്പത്തിക വർഷാടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈടാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, സാമ്പത്തികവർഷാവസാനം വാടക രജിസ്റ്റർ ഡി.സി.ബി എഴുതി ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

1-10 മരമത്തു വേലകളുടെ ഇ-ടെൻഡർ ഫീസ് സംബന്ധിച്ച്

മുതുകുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സബ് ഡിവിഷനിൽ 2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിലായി ഇ-ടെൻഡർ ചെയ്ത വിവിധ മരമത്തു വേലകളുടെ ടെൻഡർ ഫീസിനത്തിൽ 95,214 രൂപ ലഭിച്ചിരുന്നു. എൽ.എസ്.ജി.ഡി ജില്ലാ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ഓൺലൈനായി ഒടുക്കിയ തുക ഇതേ വരെയും തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

വർഷം	ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവർത്തികളുടെ എണ്ണം	ടെണ്ടർഫീസ് തുക
2019-20	11	62,490
2020-21	9	32,724
		95,214

2015-16 വർഷം മുതൽ 2020-21 വർഷം വരെ ഇപ്രകാരം ഒടുക്കിയ തുകകൾ തിരികെ ഈടാക്കി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയുടെ കരീലക്കുളങ്ങര ബ്രാഞ്ചിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 31.03.22 വരെ 8,950 രൂപ ടി അക്കൗണ്ടിൽ നിലനിൽക്കുന്നു. ഈ തുക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 തനത് ഫണ്ട് ചെലവുതുകകൾ ചെലവ് പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

2020-21 സാമ്പത്തികവർഷം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് തുക വകയിരുത്തുകയും ആ തുകകൾ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടും ചെലവ് തുകകൾ സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവ്
1	10	സി.എച്ച്.സി.യ്ക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ	6,89,482	6,89,482
2	37	ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് മെഷീനുകൾ വാങ്ങൽ	1,60,00	1,60,00
3	54	മുതുകുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 5 വർഷത്തെ ഡോക്യുമെന്റേഷൻ തയ്യാറാക്കൽ	1,50,000	1,44,000
4	55	പത്താംതരം, പതിനൊന്നാംതരം, പന്ത്രണ്ടാം തരം തുല്യതാ പരീക്ഷ	75,000	75,000

5	58	ബ്ലോക്ക് അങ്കണത്തിൽ ഗാസിപ്രതിമ സ്ഥാപിക്കൽ	2,50,000	69,000
6	79	കോവിഡ് രോഗബാധയുടെ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, പരിരക്ഷാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ	25,000	25,000
7	80	തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ	25,000	25,000
8	115	അനുബന്ധ സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് ഹാൻഡ് ഫ്രീ സാനിറ്റൈസർ ഡിസ്പെൻസർ, തെർമോ സ്കാനർ എന്നിവ വാങ്ങൽ	2,00,000	1,72,044

വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി ചെലവഴിക്കപ്പെടുന്ന തനത് ഫണ്ട് തുകകൾ കൃത്യമായി ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു. വരുംവർഷങ്ങളിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ഉണ്ടാവാതിരിക്കാൻ അധികൃതർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിപാലനം തൃപ്തികരമല്ല.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ അവശ്യം വേണ്ട രജിസ്റ്ററുകൾ പരിപാലിക്കുന്നതിൽ വേണ്ടത്ര ശ്രദ്ധ പുലർത്തുന്നില്ല. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ ഇവയൊക്കെ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും അവയിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ അപൂർണ്ണമായി തുടരുന്നു. അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ തുകകൾ അനുവദിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും അവ ചെലവഴിച്ച ശേഷം ബാലൻസ് തുകകൾ അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടോ എന്നത് മനസ്സിലാക്കാൻ തരത്തിലുള്ള എൻട്രികൾ രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതി ചേർത്തിട്ടില്ല. നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻവർഷങ്ങളിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകയുടെ വിനിയോഗം കണ്ടെത്താൻ സാധിക്കുന്നതിന് യാതൊരു സംവിധാനമില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കാലികമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുകയോ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം പരിശോധിച്ച് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ വാങ്ങിയ സാധനസാമഗ്രികൾ എഴുതി ചേർത്തത് കണ്ടുപിടിക്കാൻ ഇൻഡക്സ് പോലും എഴുതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിപാലനം കൃത്യമായ രീതിയിൽ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത് അധികാരികൾ ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്. അതിനാവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ജീവനക്കാർക്ക് നൽകി ശരിയായ തരത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ ഓഡിറ്റ് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

1-13 രണ്ട് വ്യത്യസ്ത പ്രോജക്ടുകളിൽപ്പെടുത്തി ഒരേ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ഒരേ സമയം

വാങ്ങിയ ഒരേ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള മിനി വാട്ടർ കിയോസ്കുകൾക്ക് വ്യത്യസ്ത വില-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് 42,400/- രൂപ നഷ്ടമായി

2020-21 വർഷം സർക്കാർ എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ വാട്ടർ കിയോസ്ക് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി S0073/21 നമ്പരായി ഒരു പ്രോജക്ടും ആറാട്ടുപുഴ പി.എച്ച്.സി.യിൽ മിനി വാട്ടർ കിയോസ്ക് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി S0095/21 നമ്പരായി മറ്റൊരു പ്രോജക്ടും സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയിരുന്നു. പി.എച്ച്.സി. ആറാട്ടുപുഴയിലേയ്ക്ക് ഒന്നും, സർക്കാർ എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിലേയ്ക്ക് 4-ഉം വാട്ടർ കിയോസ്കുകളാണ് വാങ്ങി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. വാട്ടർ വേൾഡ് സോല്യൂഷൻസ്, തൃശ്ശൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ രണ്ട് പ്രോജക്ടുകളിലും വാട്ടർ കിയോസ്കുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ സമാന കാലയളവിൽ നടപ്പാക്കിയ ഈ രണ്ട് പദ്ധതികൾക്കുമായി പ്രത്യേകം ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിനാൽ വ്യത്യസ്ത നിരക്കുകളാണ് വാട്ടർ വേൾഡ് സോല്യൂഷൻസ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഈ നടപടി മൂലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് അധികച്ചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. രണ്ട് പ്രോജക്ടുകളുടേയും ടെണ്ടറിന്റെ ഭാഗമായി ലഭ്യമാക്കിയ വാട്ടർ കിയോസ്കിന്റെ ടെക്നിക്കൽ സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ യാതൊരു വ്യത്യാസവും ഇല്ല. സമാന കാലയളവിൽ വാട്ടർ വേൾഡ് സോല്യൂഷൻസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും രണ്ട് പ്രോജക്ടുകളിലുമായി ഒരേ ടെക്നിക്കൽ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള വാട്ടർ കിയോസ്കിന് രണ്ട് വ്യത്യസ്ത നിരക്ക് നൽകിയത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുകയോ സ്ഥാപനവുമായി ചർച്ചകൾ നടത്തി നിരക്ക് കുറച്ച് ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായോ കാണുന്നില്ല. സമാന കാലയളവിൽ നടപ്പാക്കിയ ഈ പദ്ധതികൾക്കായി പ്രത്യേകം ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ച് വ്യത്യസ്ത നിരക്കിൽ വാങ്ങൽ നടത്തിയതിനാലാണ് ഒരേ ടെക്നിക്കൽ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള മിനി വാട്ടർ കിയോസ്കിന് വ്യത്യസ്ത നിരക്ക് നൽകേണ്ട സാഹചര്യം ഉണ്ടായത്. രണ്ട് പ്രോജക്ടിലും ഉൾപ്പെടുത്തി വാങ്ങിയ മിനി വാട്ടർ കിയോസ്കുകളുടെ ബില്ലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇവയെല്ലാം തന്നെ 11.3.20 തീയതിയിലെതാണെന്ന് കാണുന്നു. ഇപ്രകാരം ഒരേ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് 20-21 ലെ സമാന കാലയളവിൽ വാങ്ങിയ വാട്ടർ കിയോസ്കുകൾക്ക് വ്യത്യസ്ത നിരക്ക് നൽകുക വഴി $42,400/-$ ($272600 - 262000 = 10600/-$, $10600 \times 4 = 42400/-$) രൂപയുടെ അധിക ചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. തുക നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി നിശ്ചയിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ആറാട്ടുപുഴ പി.എച്ച്.സി.യിൽ മിനി വാട്ടർ കിയോസ്ക് സ്ഥാപിക്കുക	സർക്കാർ എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ വാട്ടർ കിയോസ്ക് സ്ഥാപിക്കുക
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0095/21 (സ്പിൽ ഓവർ)	S0073/21 (സ്പിൽ ഓവർ)
അടങ്കൽ	262000 - വികസനഫണ്ട് - സാധാരണവിഹിതം	1090400 വികസനഫണ്ട് - സാധാരണവിഹിതം
ചെലവ്	ബിൽ നം. 14/21.8.20 -262000	ബിൽ നം. 71//21.4.20 -272600 ബിൽ നം. 72//21.4.20 -272600 ബിൽ നം. 73//21.4.20 -272600 ബിൽ നം. 13/30.6.20 -272600
വാട്ടർ കിയോസ്ക് വാങ്ങിയ സ്ഥാപനം	വാട്ടർ വേൾഡ്, തൃശ്ശൂർ	വാട്ടർ വേൾഡ്, തൃശ്ശൂർ
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	D143 / 11.3.20 - 262000/-	D139/11.3.20 - 272600/- D140/11.3.20 - 272600/- D141/11.3.20 - 272600/- D142/11.3.20 - 272600/-

പി.എച്ച്.സി. ചിങ്ങോലിയിൽ സ്ഥാപിച്ച വാട്ടർ കിയോസ്ക് പ്രവർത്തനരഹിതം - പ്രവർത്തന ക്ഷമമാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ ആവശ്യം

S0073/21 നമ്പർ പ്രോജക്ടിലുൾപ്പെടുത്തി വാങ്ങിയ നാല് വാട്ടർ കിയോസ്കുകളിൽ കാർത്തികപ്പള്ളി സെന്റ് തോമസ് സ്കൂളിനായി വാങ്ങിയ ഒരു കിയോസ്ക് സ്കൂൾ അധികൃതരുമായുള്ള അഭിപ്രായ വ്യത്യാസത്തെ തുടർന്ന് ചിങ്ങോലി പി.എച്ച്.സി.യിലാണ് സ്ഥാപിച്ചത്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി പി.എച്ച്.സി.യിൽ നേരിട്ട് പരിശോധന നടത്തിയതിൽ വാട്ടർ കിയോസ്ക് പ്രവർത്തനരഹിതമാണെന്ന് കണ്ടു. സ്ഥാപിച്ച് വലിയ കാലതാമസം ഇല്ലാതെ തന്നെ കിയോസ്ക് പ്രവർത്തനരഹിതമായെന്ന് പി.എച്ച്.സി.യിലെ ഉദ്യോഗസ്ഥർ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. കിയോസ്ക് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്ത് നിന്ന് ഉണ്ടാവേണ്ടതാണ്.

1-14 ഗ്രന്ഥശാലകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും - ഉപകരണങ്ങൾ നൽകിയ ഗ്രന്ഥശാലകളുടെ ലൈബ്രറി കൗൺസിൽ അംഗീകാരം - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - S033/21

അടങ്കൽ - 912900/- (വികസനഫണ്ട് - സാധാരണ വിഹിതം)

ചെലവ് - 26/20.1.21 - 9,12,900/-

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

ഗ്രന്ഥശാലകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും എന്ന പ്രോജക്ടിലുൾപ്പെടുത്തി 17 ലെനോവ ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടറുകളും ബ്രദർ 2520 D മൾട്ടി ഫങ്ഷൻ പ്രിന്ററും ഹൈകോൺ ലൈൻ ഇന്ററാക്ടിവ് UPS BIZ 600 എന്നിവ 17 എണ്ണം വീതം വാങ്ങി വിവിധ ഗ്രന്ഥശാലകൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഒരു ഗ്രന്ഥശാലയ്ക്ക് 53,700/- രൂപയുടെ കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുമാണ് നൽകിയത്. വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനായുള്ള സ.ഉ.(കെ) നം. 11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീ. 29.1.2018 നമ്പർ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 7-6-12 പ്രകാരം ലൈബ്രറി കൗൺസിലിന്റെ അംഗീകാരമുള്ള ഗ്രന്ഥശാലകൾക്ക് ഫർണിച്ചർ, കെട്ടിടം ഉൾപ്പെടെയുള്ള ഭൗതിക സൗകര്യങ്ങൾ പ്രദാനം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ ബ്ലോക്ക് /ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതാണ്. ഇതിനാൽ തന്നെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും നൽകിയ ഗ്രന്ഥശാലകൾക്ക് ലൈബ്രറി കൗൺസിലിന്റെ

അംഗീകാരം ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കിയതിന് ശേഷം മാത്രമാകണം ആനുകൂല്യങ്ങൾ നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും നൽകിയ ലൈബ്രറികൾക്ക് ലൈബ്രറി കൗൺസിലിന്റെ അംഗീകാരം ഉണ്ട് എന്നതിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 12/13.4.22 നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ 9,12,900/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-15 പട്ടിക ജാതി/പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്-അപാകതകൾ

സംബന്ധിച്ച്

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്-പ്രൊഫഷണൽ കോഴ്സുകളിൽ പഠിക്കുന്ന പട്ടികജാതി/വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് പ്രോജക്ട് നം. -S0022/21

അടങ്കൽ തുക- 42,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്)

എസ്.സി ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഒന്നിൽ കൂടുതൽ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നോ വകുപ്പിൽ നിന്നോ ഒരേ ധനസഹായത്തിന് അർഹതയില്ല. എന്നാൽ ടി പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയപ്പോൾ താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും, ഇവർക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മെറിറ്റോറിയസ് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് കിട്ടിയിട്ടില്ല എന്നുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റും, ചില വിദ്യാർത്ഥികളിൽ നിന്നും കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ടി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അതത് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നുള്ളത് എങ്ങനെ ഉറപ്പാക്കി എന്നത് വ്യക്തമല്ല.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് മേൽവിലാസം	പഠിക്കുന്ന സ്ഥാപനം/കോഴ്സ്	താമസിക്കുന്ന പഞ്ചായത്ത്	നൽകിയ തുക	അപാകത/ഹാജരാക്കാത്ത രേഖകൾ
1	ഹരിത ജെ., പ്രണവം, രാമപുരം, കീരിക്കാട്	എസ്.ഡി കോളേജ്, ആലപ്പുഴ, ബി.എസ്.സി ബോട്ടണി	പത്തയൂർ	20,000/ ട്രഷറി ബിൽ നം.3/11-11-20	പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മെറിറ്റോറിയസ് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടില്ലെന്നുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
2	സച്ചു സദാനന്ദൻ കയ്യേലിൽ ചിറയിൽ രാമപുരം, കീരിക്കാട്	യൂണിയൻ ക്രിസ്ത്യൻ പോളിടെക്നിക് കോളേജ്	പത്തയൂർ	50,000/- ട്രഷറി ബിൽ നം.3/11-11-20	പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മെറിറ്റോറിയസ് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടില്ലെന്നുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
3	അനന്ത വിഷ്ണു എൽ., ആശാൻ പറമ്പിൽ തെക്കേതിൽ, രാമപുരം, കീരിക്കാട്	ടി.കെ.എം.എം കോളേജ്, നങ്ങാർകുളങ്ങര	പത്തയൂർ	20,000/ ട്രഷറി ബിൽ നം. 3/11-11-20	പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മെറിറ്റോറിയസ് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടില്ലെന്നുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
4	അതുൽ എ., മോഴാട്ട് വീട്, രാമപുരം, കീരിക്കാട്.	യൂണിയൻ ക്രിസ്ത്യൻ പോളിടെക്നിക് കോളേജ്- മെക്കാനിക്കൽ ഡിപ്ലോമ	പത്തയൂർ	50,000/- ട്രഷറി ബിൽ നം.3/11-11-20	പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മെറിറ്റോറിയസ് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടില്ലെന്നുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
5	അഭിജിത്ത് കെ. വടക്കേക്കുറുക്കയിൽ, കണ്ണമ്പള്ളിൽ ഭാഗം, കായംകുളം	കോളേജ് ഓഫ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് & മാനേജ്മെന്റ് പുന്നപ്ര /ബി-ടെക്ക്	പത്തയൂർ	25,000/- ട്രഷറി ബിൽ നം.3/11-11-20	പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മെറിറ്റോറിയസ് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടില്ലെന്നുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
6	റാണിലക്ഷ്മി എൽ., ചെറുവള്ളിത്തറയിൽ, രാമപുരം	എസ്.ഡി കോളേജ്, ആലപ്പുഴ, ബി.എ ഹിന്ദി	പത്തയൂർ	20,000/ ട്രഷറി ബിൽ നം.3/11-11-20	പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മെറിറ്റോറിയസ് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടില്ലെന്നുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
7	ജയചന്ദ്രൻ സി., തുണ്ടിൽ വീട്, പത്തയൂർ വെസ്റ്റ്, കീരിക്കാട്	ക്രിസ്ത്യൻ കോളേജ്, ചെങ്ങന്നൂർ, ബി.എസ്.സി	പത്തയൂർ	20,000/ ട്രഷറി ബിൽ നം.3/11-11-20	പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മെറിറ്റോറിയസ് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടില്ലെന്നുള്ള

		ബോട്ടണി			സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
8	ആർഷ ആർ.ചന്ദ്രൻ രാമാലയം, ആറാട്ടുപുഴ	യൂണിവേഴ്സിറ്റി കോളേജ്, എം.എ സോഷ്യോളജി	ആറാട്ടുപുഴ	30,000, ബിൽ നം.21/23/3/21	പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടില്ലെന്നുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
9	പ്രവീണാ പ്രദീപ് ബംഗ്ലാവിൽ ചിറ കിഴക്കേതിൽ, മുതുകുളം	പവൻ കോളേജ് ഓഫ് നഴ്സിംഗ്- ബി.എസ്.സി നഴ്സിംഗ്	മുതുകുളം	50,000/21 /31-03-21	കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രൊവിഷണൽ അഡ്മിഷൻ കൺഫർമേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റാണ് ഹാജരാക്കി യിരിയ്ക്കുന്നത്
10	രശ്മി എം., രഞ്ജ ഭവനം, മുതുകുളം സൗത്ത് പി.ഒ.	മടു കോളേജ് ഓഫ് നഴ്സിംഗ്, ബാംഗ്ലൂർ	മുതുകുളം	50,000/ 21/31-03-21	കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കോഴ്സിന് സെലക്ട് ചെയ്തു എന്നുള്ള കത്താണ് ഹാജരാക്കിയിരിയ്ക്കുന്നത്.
11	വർഷ എസ്., വിഷ്ണുനിവാസ്, മുതുകുളം പി.ഒ.	മടു കോളേജ് ഓഫ് നഴ്സിംഗ്, ബാംഗ്ലൂർ	മുതുകുളം	50,000/ 21/31-03-21	കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കോഴ്സിന് സെലക്ട് ചെയ്തു എന്നുള്ള കത്താണ് ഹാജരാക്കിയിരിയ്ക്കുന്നത്.
12	അക്ഷയ എസ്.രാജൻ അക്ഷയ ഭവനം മുതുകുളം	മേരി മാത കോളേജ് ഓഫ് ആർട്ട്സ് &സയൻസ്	മുതുകുളം	50,000/ 21/31-03-21	പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടില്ലെന്നുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
ആകെ				4,35,000	

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.1/20-21/08.04.2022 ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ പത്തിയൂർ, മുതുകുളം പഞ്ചായത്തുകളിൽ ടി പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ലെന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നു അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി ചെലവഴിച്ച 4,35,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-16 വാഹന രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിപാലനം തൃപ്തികരമല്ല

വാഹനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ലോഗ് ബുക്ക്, മെയിന്റനൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ മെയിന്റനൻസ് രജിസ്റ്റർ നിശ്ചിത മാതൃകയിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വാഹനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ജി.ഒ.പി.നം.161/2006/ഫിൻ/31.03.2006 പ്രകാരമുള്ള വെഹിക്കിൾ ഹിസ്റ്ററി ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഈ രജിസ്റ്ററിൽ വാഹനങ്ങളുടെ തരം, മോഡൽ, രജി.നമ്പർ, എൻജിൻ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ, പ്ലെയിഡ് സ്പെസിഫിക്കേഷൻ, ഓഫീസർ ഇൻ ചാർജ്ജ് ഓഫ് വെഹിക്കിൾ, ഇൻഷുറൻസ് പോളിസി ഡീറ്റെയിൽസ്, പൊലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, പ്രതിമാസ ലോഗ് ബുക്ക് സമ്മറി, റിപ്പയർ ആന്റ് മെയിന്റനൻസ് ഡീറ്റെയിൽസ് എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഇന്ധന ക്ഷമത ടെസ്റ്റ് നടത്തിയതിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലോഗ് ബുക്കിൽ പതിച്ചിട്ടില്ല. വാഹനങ്ങളുടെ പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച നടപടിക്രമങ്ങൾ ശരിയായ രീതിയിൽ നിർവഹിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 സർക്കാർ/എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ-
പ്രവർത്തനം ഇതേ വരെയും ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണം - അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ

സർക്കാർ/എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 2019-20, 20-21 വർഷങ്ങളിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചു.

വർഷം	തുക
------	-----

2019-20	12,65,367
20-21	17,86,302
	30,51,669

ബ്ലോക്ക് പരിധിയിലെ 14 സ്കൂളുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചതിനാണ് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. അനുബന്ധ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗവ.എൽ.പി.എസ്, ചൂരവിള, ഗവ.എൽ.പി.എസ്, ദേവികുളങ്ങര എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളുമായി കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. തുടർ നടത്തിപ്പ് എപ്രകാരം ഉറപ്പുവരുത്തി എന്നത് സംബന്ധിച്ചും നിലവിൽ യൂണിറ്റിന്റെ പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ള സ്കൂളുകളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കുവാനും ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(10/20-21) ഗവ.എൽ.പി.എസ്, ചൂരവിളയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ അതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകി. യൂണിറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചതിനു ശേഷം കോവിഡ് മഹാമാരി കാരണം സ്കൂളുകൾ പ്രവർത്തിക്കാത്തതിനാൽ കാര്യക്ഷമമായ മാലിന്യ സംസ്കരണം സാധ്യമായിരുന്നില്ല എന്നും പ്രവർത്തന സജ്ജമായ അവസ്ഥയിലാണ് യൂണിറ്റുകൾ സ്കൂളുകൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടുള്ളതെന്നും മറുപടി നൽകി. കോവിഡിൽ നിന്നും മുക്തമായ സ്കൂളുകൾ പഴയ രീതിയിൽ പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ച സ്ഥിതിയിൽ എല്ലാ സ്കൂളുകളിലും യൂണിറ്റുകൾ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ അടിയന്തിര നടപടി ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

എൻ.ആർ.പി.എം. എച്ച്.എസ്.എസ്.
കണ്ടല്ലൂർ

ഗവ.എച്ച്.എസ്.എസ്., മംഗലം



1-18 സ്വരാജ് ട്രോഫി അവാർഡ് മന്ദിരം ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോർ ഫർണിഷിംഗ്, So113/21 - നടപടിക്രമങ്ങളിലെ അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണം - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും 4,98,152 (ബിൽ നം.3/20-21/14.10.20) രൂപ ചെലവഴിച്ച് സ്വരാജ് ട്രോഫി അവാർഡ് മന്ദിരം ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോർ ഫർണിഷിംഗ് നടത്തിയിരുന്നു. ആർട്കോ മുഖേനയായിരുന്നു പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയത്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഇതിനായി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങിയിരുന്നില്ല.

2) ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല

3) റബ്ബ്കോ, ആർട്കോ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസുകൾ ഫയലിലുണ്ട്. മേൽ പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിരക്കിന്റെ താരതമ്യ പത്രിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ, മെറ്റീരിയൽസ് എന്നിവ വ്യത്യസ്തമായ സാഹചര്യത്തിൽ എപ്രകാരമാണ് താരതമ്യ പത്രിക തയ്യാറാക്കിയതെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

4) കർട്ടൻ - വെർട്ടിക്കൽ ബ്ലൈന്റ്(@25163.74) ന് ഉൾപ്പെടെയാണ് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആർട്കോ ഉത്പാദിപ്പിക്കാത്ത സാധനവും നേരിട്ട് വിതരണം നടത്തിയതായാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

5) സ്ഥാപിച്ച ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല.

മേൽ പറഞ്ഞ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (8/20-21), അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസി മുഖേനയാണ് നിർവ്വഹണം എന്നതിനാൽ എസ്റ്റിമേറ്റും സാങ്കേതികാനുമതിയും ആവശ്യമില്ല

എന്നും ഗവ.അംഗീകൃത ഏജൻസികൾക്ക് സപ്ലൈ ഓർഡറിന്റെ 50% വരെ തുകയ്ക്ക് പുറത്ത് നിന്നുള്ള നിർമ്മാണ സാമഗ്രികൾ ഉപയോഗിക്കുവാൻ ഇളവുള്ളതാണെന്നാണ് മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നു. വ്യക്തമായ സ്പെസിഫിക്കേഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആവശ്യമായ മത്സരം ഉറപ്പാക്കിയ ശേഷം വാങ്ങൽ നടത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയായി മാറ്റേണ്ടതുമാണ്.

1-19 സ്വരാജ് ട്രോഫി അവാർഡ് മന്ദിരം ഒന്നാം നിലയുടെ നവീകരണം, S0042/19-

ആവശ്യമായ മത്സരം ഉറപ്പ് വരുത്തിയില്ല

നിർവ്വഹണം - അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ

സ്വരാജ് ട്രോഫി അവാർഡ് മന്ദിരം ഒന്നാം നിലയുടെ നവീകരണം എന്ന പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഫർണിഷിംഗ് ആണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. 2 ടൺ ഇൻവർട്ടർ AC, ഫ്ലോർ കാർപറ്റ്, വുഡൺ കർട്ടൻ എന്നിവയും സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വികസന ഫണ്ട്	2,10,000
റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്	24,97,099
	27,07,099

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഇതിനായി നിരീക്ഷണ ഡാറ്റയെ അടിസ്ഥാനമാക്കി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങിയിരുന്നില്ല.

2) 5 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഇ-ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണെങ്കിലും അപ്രകാരം ചെയ്തിരുന്നില്ല.

3) റേറ്റ് കോൺട്രാക്റ്റുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഫർ പോലും ക്ഷണിച്ചിരുന്നില്ല. ആർട്കോ ലഭ്യമാക്കിയ ഇൻവോയിസിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമാണ് വാങ്ങൽ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. റബ്കോ, ആർട്കോ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഇൻവോയിസിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിരക്കിന്റെ താരതമ്യ പത്രിക തയ്യാറാക്കിയതായി ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല.

4) ഈ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 2 ടൺ ഇൻവർട്ടർ AC, ഫ്ലോർ കാർപറ്റ്, വുഡൺ കർട്ടൻ എന്നിവ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ബില്ലിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഇൻവർട്ടർ AC, ഫ്ലോർ കാർപറ്റ് എന്നിവയുടെ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. 2 ടൺ ഇൻവർട്ടർ AC നന്ദിലത് ജി-മാർട്ടിൽ നിന്നും ഫ്ലോർ കാർപറ്റ് ഗ്രീൻ വുഡ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്, കൊല്ലം എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുമാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ഈ ബില്ലുകളോടൊപ്പം 11% സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് ഉൾപ്പെടെയാണ് തുക കണക്കാക്കി അനുവദിച്ചത്. വുഡൺ കർട്ടൻ ആർട്കോ നേരിട്ട് വിതരണം നടത്തിയതായാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. മൂന്ന് AC യാണ് നന്ദിലത് ജി-മാർട്ടിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബിൽ തുകയോടൊപ്പം ഇൻസ്റ്റലേഷൻ ചാർജ്ജ്, സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് എന്നിവ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് തുക കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബില്ലിൽ ഇൻസ്റ്റലേഷൻ ചാർജ്ജ് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ് എന്നിരിക്കെ സർവ്വീസ് ചാർജ്ജും, ഇൻസ്റ്റലേഷൻ ചാർജ്ജും കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് തുക കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

5) സ്ഥാപിച്ച ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (9/20-21) മറുപടി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 27 ലക്ഷം രൂപ ചെലവഴിച്ച വാങ്ങലിൽ ആവശ്യമായ മത്സരം ഉറപ്പ് വരുത്തി സുതാര്യമായ രീതിയിൽ നടത്തേണ്ടിയിരുന്നു. കരാർ ചമക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയാണ് എന്നതിനാൽ യാതൊരു സെക്യൂരിറ്റിയും ഉറപ്പാക്കപ്പെടുന്നമില്ല. നടപടിക്രമങ്ങളിലെ വീഴ്ച സംബന്ധിച്ചുള്ള മേൽ വിവരങ്ങളിൽ ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-20 ചേപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പി.എം.ഡി. യു.പി.എസ് ന് എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ്

യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ, S0091/20 -യഥാസമയം കരാർ ചമച്ചില്ല

അടങ്കൽ	2,20,000
എസ്റ്റിമേറ്റ്	1,96,060
കരാർ നം	15/AE/19-20/28.02.2020

കരാറുകാരൻ	ഷാജിലാൽ വി.
എഗ്രീഡ്. പി.എ.സി	196060
ആകെ മൂല്യം	219978(86372+133606)
തുക	133606((49150/ 20/08.05.20), 84456/-31.03.20)
	86372/454456/31.12.21
എം ബുക്ക് നം.	30/19-20

ചേപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പി.എം.ഡി. യു.പി.എസ് ന് എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പ്രവർത്തിക്ക് 10.02.2020 ൽ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് അയച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കരാർ ചമച്ചിരിക്കുന്നത് 28.02.2020 ൽ മാത്രമാണ്. കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാനുവൽ സെക്ഷൻ 2009.6 പ്രകാരം സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റി 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമക്കേണ്ടതാണ്. ഇവിടെ യഥാസമയം കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല. യഥാസമയം കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 1% പിഴ ഈടാക്കിയാവണം കരാർ ചമയ്ക്കേണ്ടിയിരുന്നതെങ്കിലും അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല. എഗ്രീഡ് പി.എ.സി യുടെ 1% പിഴയായ 1,960 രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(നം.4/2019-20), പിഴ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നതാണെന്നും നിലവിൽ എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാണെന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയത്. കരാറുകാരനിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കി തനത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതും യൂണിറ്റിന്റെ തുടർ നടത്തിപ്പ് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-21 ലക്ഷ്യപൂർത്തീകരണമില്ലാതെ സുരക്ഷായാനം പദ്ധതി

പ്രോജക്ട് നം -S006/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്-സുരക്ഷായാനം

നിർവ്വഹണം - സി.ഡി.പി.ഒ

അടങ്കൽ തുക -3,60,000/- (വികസനഫണ്ട് - സാധാരണവിഹിതം)

ചെലവഴിച്ച തുക -1,33,402/- രൂപ(2019-20)

99/27.7.20 - 64,000/- (ട്രഷറി ബിൽ ബുക്കിൽ വിശദാംശങ്ങൾ ഇല്ലാത്തതിനാൽ എ.സി.ആറിലെ ബിൽ നമ്പരം തീയതിയും ആണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്)

സി.ഡി.പി.ഒ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയ മേൽ പ്രോജക്ട് സ്ത്രീ ശാക്തീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ്ത്രീകളുടെ സമൂഹപദവി ഉയർത്തുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിച്ച് നടത്തുന്നതിനും സ്ത്രീപദവി പഠനം നടത്തി റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിക്കുക എന്നതും ലക്ഷ്യമിട്ടാണ്. 2018-19 ൽ (S0018/20) സുരക്ഷായാനം എന്ന പേരിൽ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും 3,60,000 രൂപ അടങ്കലിൽ തുടങ്ങിയ ടി പ്രോജക്ടിന് വേണ്ടി 2019-20 വർഷം 1,33,402/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിന് വേണ്ടി ഒരു വുമൺ ഫെസിലിറ്റേറ്ററെ നിയമിയ്ക്കുകയും ചെയ്യുകയുണ്ടായി. വിമൺ ഫെസിലിറ്റേറ്റർ മുതലുള്ള ബ്ലോക്കിന് കീഴിലുള്ള വിവിധ പഞ്ചായത്തുകളിൽ സ്ത്രീ ശാക്തീകരണത്തെപ്പറ്റി ക്ലാസെടുക്കുകയും, ചർച്ചകളും, നിയമ അവബോധന ക്ലാസുകളും, പഠനങ്ങളും നടത്തിയെങ്കിലും സ്ത്രീ പദവി പഠന റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല 2020-21 വർഷം ടി പ്രോജക്ടിന് വേണ്ടി 64,000/- രൂപ പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ ചെലവിനെ സാധൂകരിയ്ക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 15/16-04-22). 2019-20, 20-21 വർഷങ്ങളിലായി മേൽ പ്രോജക്ടിന് വേണ്ടി 1,97,402/-രൂപ ആകെ ചെലവഴിച്ചെങ്കിലും പ്രോജക്ടിന്റെ കേന്ദ്ര ലക്ഷ്യമായ സ്ത്രീ-പദവി പഠന റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. വളരെ നല്ല ആശയത്തോടെ തുടങ്ങിയ ടി പദ്ധതി അതിന്റെ ലക്ഷ്യമായ സ്ത്രീ-പദവി പഠന റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിക്കാൻ സാധിക്കാത്തതിനാൽ ടി പദ്ധതി ഒരു പരാജയമായി ഓഡിറ്റിൽ വിലയിരുത്തുന്നു. ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 2020-21 വർഷം ടി പ്രോജക്ടിന് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച 64,000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 CMDRF ൽ തുക അടച്ചതിന്റെ വെബ് പോർട്ടൽ രസീത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിലേക്ക് അടച്ച പണത്തിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	തുക	വെച്ചുർ നമ്പർ /തീയതി	ചെക്ക് നമ്പർ
------------	-----	----------------------	--------------

1	1000000	22000080/14.06.20	2704733/13.04.20
---	---------	-------------------	------------------

കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി മുഖ്യമന്ത്രിയുടെ ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിലേക്ക് ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ആകെ 10,00,000 രൂപ പിൻവലിച്ച് അടച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുകകൾ അടച്ചതിന്റെ രസീത് ദുരിതാശ്വാസ നിധിയുടെ വെബ് പോർട്ടലിൽ നിന്നും നാളിതുവരെ ഡൗൺലോഡ് ചെയത് വെറുച്ചർ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. രസീത് അടിയന്തിരമായി ഡൗൺലോഡ് ചെയ്ത് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 വാർഷികപദ്ധതികൾക്കായി നടത്തിയ ടെൻഡർ നടപടിക്രമങ്ങൾക്ക് പത്രപരസ്യം

നൽകിയത് നിർദ്ദിഷ്ട "വിൻഡോ"തരത്തിലല്ല. സാമ്പത്തിക നഷ്ടം ഉണ്ടാവുന്നു

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതലുള്ള ബ്ലോക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഷിക പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ടെൻഡറുകൾ നടത്തുകയുണ്ടായി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പരസ്യതീയതി	പത്രത്തിന്റെ പേര്	പരസ്യങ്ങളുടെ വിശദാംശം	പരസ്യത്തിന്റെ വലിപ്പം (സെന്റിമീറ്റർ സ്ക്വയറിൽ)		നിരക്ക്	ആകെ SGST & CGST @2.5	ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി
			വീതി	നീളം			
13.09.18	ദേശാഭിമാനി	ബ്ലോക്ക് പ്ലാൻ പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് നൽകിയ പത്രപരസ്യം	6	8	180	7771 (Sgst-183.6 Cgst-183.6)	5459137 10.06.20
22.10.20	മാതൃഭൂമി	MLA SDF പ്രവൃത്തികൾക്കായി നടത്തിയ പത്രപരസ്യം	4	8	260	7426 (Sgst-176.80 Cgst-176.80)	1437182 31.12.20
09.08.20	മാതൃഭൂമി	ബ്ലോക്ക് പ്ലാൻ പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് നൽകിയ വിൻഡോ പരസ്യം	4	8	260	7426 (Sgst-176 Cgst-176)	1437167 18.11.20
03.07.20	ദേശാഭിമാനി	MLA SDF പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് നൽകിയ വിൻഡോ പരസ്യം	4	8	180	5141 (Sgst-122.4 Cgst-122.4)	1437167 18.11.20
02.07.20	മാതൃഭൂമി	വെള്ളപ്പൊക്ക ദുരിതാശ്വാസ പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് നൽകിയ വിൻഡോ പരസ്യം	8	5	260	9282 (Sgst-221 Cgst-221)	1437124 18.08.20
13.12.19	മാതൃഭൂമി	വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് നൽകിയ വിൻഡോ പരസ്യം	8	4	260	7426 (Sgst-221 Cgst-221)	2704386 18.11.20
		ആകെ				44472	

പൊതുഭരണ (ഇൻഫർമേഷൻ & പബ്ലിക് റിലേഷൻസ് -ഡി) വകുപ്പിന്റെ 7441/ഡി-1/04 എ ആന്റ് പി ആർ. 21.06.04 ലെ സർക്കുലർ പ്രകാരം ദർഘാസ് പരസ്യങ്ങൾ "വിൻഡോ" രൂപത്തിൽ (24x18 സെ.മീ.വലിപ്പം) മാത്രമായിരിക്കണം എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവിടെ നടത്തിയ ടെൻഡർ/വാങ്ങലുകൾക്ക് നടത്തിയ പത്രപരസ്യങ്ങൾക്ക് പ്രസ്തുത നിർദ്ദേശം പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല എന്നത് കാരണം പരസ്യം പ്രസിദ്ധീകരിച്ച ഇനത്തിൽ സാമ്പത്തിക നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്മേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.13/13.04.2022) അധികൃതർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പരസ്യങ്ങൾ നൽകുമ്പോൾ പാലിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങളിൽ സംഭവിച്ച വീഴ്ചകൾ തുടർവർഷങ്ങളിൽ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ

കർശനമായി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണെന്ന് ഓർമ്മപ്പെടുത്തുന്നു.

1-24 കോവിഡ് അവലോകനം

കോവിഡ് എന്ന ആഗോള മഹാമാരിയെ അകറ്റി നിർത്താൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിൽ സംഘടിതമായ പ്രവർത്തനം നടത്തുകയുണ്ടായി. കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബോധവൽക്കരണം - സ്കൂൾ, കോളേജ്, ഓഫീസ്, പൊതുസ്ഥലങ്ങൾ, വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾ തുടങ്ങി എല്ലാ മേഖലകളെയും കോവിഡ് 19 വ്യാപനം, തടയൽ തുടങ്ങിയവയെക്കുറിച്ച് ബോധവൽക്കരണം നടത്തിയിരുന്നു. ഈ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഇപ്പോഴും തുടരുന്നു.

മാസ്ക്, സാനിറ്റൈസർ എന്നിവ എങ്ങനെ ഉപയോഗിക്കണമെന്നും എപ്രകാരം സാമൂഹിക അകലം പാലിക്കണമെന്നും ആരോഗ്യപ്രവർത്തകർ, ആശാപ്രവർത്തകർ, വാളണ്ടിയർമാർ, കോവിഡ് ബ്രിഗേഡിയർമാർ എന്നിവർ മുഖേന ജനങ്ങൾക്ക് ബോധവൽക്കരണം നടത്തുകയും ജനങ്ങൾ അപ്രകാരം പ്രവർത്തിക്കുകയും ചെയ്തത് രോഗവ്യാപനത്തിന്റെ അളവ് കുറയ്ക്കുന്നതിന് സഹായകരമായിട്ടുണ്ട്.

അണുനശീകരണം - കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ ബ്ലീച്ചിങ്ങ് ലായനി, സോഡിയം ഹൈപ്പോക്ലോറേറ്റ് ലായനി തുടങ്ങിയവ ഉപയോഗിച്ചു നടത്തിവരുന്നു. അതിനാവശ്യമായ ലായനിയും പമ്പ്സെറ്റും വാങ്ങി. ആശാ പ്രവർത്തകരും ആരോഗ്യ പ്രവർത്തകരും നേതൃത്വം നൽകിയ അണുനശീകരണപ്രവർത്തനങ്ങൾ അഭിനന്ദനാർഹമായ രീതിയിൽ പ്രവർത്തനം നടത്തി. ഫയർഫോഴ്സിന്റെ സഹായവും ഇതിനായി പലപ്പോഴും തേടിയിരുന്നു. ലോക്ഡൗൺ കാലങ്ങളിൽ രോഗികൾക്ക് ആവശ്യമായ മരുന്ന് മറ്റ് അത്യാവശ്യ സാധനങ്ങളായ സാനിറ്റൈസർ, മാസ്ക് തുടങ്ങിയവ വീട്ടിൽ എത്തിച്ചു കൊടുത്തു.

ടെസ്റ്റ് ചെയ്യൽ - രോഗലക്ഷണം ഉള്ളവരെയും സമ്പർക്കപ്പെട്ടവരിൽ ഉള്ളവരെയും ആന്റിജൻ, ആർ.ടി.പി.സി.ആർ. ടെസ്റ്റ് നടത്തുന്നതിനുവേണ്ടി ഫോണിൽ ബന്ധപ്പെടുകയും പരിശോധനാ സ്ഥലത്ത് എത്തിച്ചേരാൻ നിർദ്ദേശം നൽകുകയും കൃത്യമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പോസിറ്റീവ് ആയ ആളുകളുടെ സമ്പർക്കപ്പെട്ടവർ തയ്യാറാക്കലും ക്വാറന്റൈൻ ചെയ്യലും- പോസിറ്റീവ് ആയ രോഗികളെ ഡോക്ടർമാർ, ആരോഗ്യപ്രവർത്തകർ, ആശാ പ്രവർത്തകർ എന്നിവർ ഫോണിൽ കൂടി ബന്ധപ്പെട്ട് പട്ടിക തയ്യാറാക്കി അവരെ കോറന്റൈൻ ചെയ്യുകയും, ടെസ്റ്റ് ചെയ്യുകയും ചെയ്തിരുന്നു.

കൃത്യമായി കോറന്റൈൻ ഉറപ്പാക്കിയിരുന്നു. അന്യ രാജ്യങ്ങളിൽ നിന്നും എത്തുന്ന ആളുകളെ ഗവൺമെന്റിന്റെ ഉത്തരവ് അനുസരിച്ച് കൃത്യമായി കോവിഡ് 19 പ്രോട്ടോക്കോൾ നടപ്പിലാക്കിയിരുന്നു. ഗവൺമെന്റ് പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ച് ക്വാറന്റൈൻ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഉറപ്പാക്കുന്നതിൽ അധികൃതർ വളരെയേറെ ശ്രദ്ധ പുലർത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ആശുപത്രിയിൽ ഒരു കൺട്രോൾ റൂം തുറന്നു. പൊതുജനങ്ങൾക്ക് സംശയങ്ങൾ ദൂരീകരിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി ഒരു ഫോൺ നമ്പർ കൊടുക്കുകയുണ്ടായി. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കൺട്രോൾ റൂമിലേക്കാവശ്യമായ കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും നൽകുകയുണ്ടായി.

കോവിഡ് പോസിറ്റീവ് ആകുന്നവരുടെ ചികിത്സ - മൂന്ന് വിഭാഗങ്ങളായി രോഗികളെ തരം തിരിക്കുകയും കാറ്റഗറി A ഉള്ളവരെ കൂടുതലും ഹോം ഐസോലേഷൻ നടത്തുകയും കൃത്യമായി കോവിഡ് ജാഗ്രതാ പോർട്ടലിൽ രേഖപ്പെടുത്തി മോണിറ്റർ ചെയ്യുകയും ചെയ്തു. കാറ്റഗറി B യിൽ ഉള്ളവരെ CFLTC, CSLTC എന്നിവടങ്ങളിലേക്ക് ആംബുലൻസ് സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തുകയും കോവിഡ് നെഗറ്റീവ് ആകുന്നവരെ വീട്ടിൽ എത്തിക്കുകയും ചെയ്തിരുന്നു. കാറ്റഗറി C യിൽ ഉള്ളവരെ വണ്ടാനം മെഡിക്കൽ കോളേജിലേക്ക് എത്തിച്ച് ചികിത്സ കൊടുത്തിരുന്നു.

കോവിഡ് മൂലം മരണപ്പെടുന്നവരുടെ മരണാനന്തര കർമ്മങ്ങൾ ആവശ്യമായി വന്നാൽ കോവിഡ് പ്രോട്ടോക്കോൾ പാലിച്ച് ചടങ്ങുകൾ നടത്തുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകി അവർക്ക് പി.പി.ഇ.യും ലഭ്യമാക്കി

ഓക്സിജൻ കോൺസൺട്രേറ്റർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വഴി ലഭ്യമാക്കിയത് വളരെയേറെ പ്രയോജനപ്രദമായിരുന്നു. പൾസ് ഓക്സിമീറ്റർ രോഗികളുടെ ഓക്സിജൻ സാന്ദ്രത അറിയുവാൻ വളരെയേറെ പ്രയോജനപ്പെട്ടു. ഇത്തരം അടിയിന്ദ്ര പ്രാധാന്യമുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ രോഗത്തിന്റെ തീവ്രത ഒരു പരിധിവരെ തടയുന്നതിന് സഹായകമായി.

റിപ്പോർട്ടിങ്ങ്- ജില്ലാതലം, സ്റ്റേറ്റ് തലം, ബ്ലോക്ക്തലം, പഞ്ചായത്ത് തലം എന്നിവടങ്ങളിലേക്ക് കൃത്യമായി റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി അയച്ചിരുന്നു. കോവിഡ് ജാഗ്രതാ പോർട്ടലിൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിരുന്നു. മരണപ്പെട്ടവർക്ക് മരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റും, ധനസഹായവും ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചുവരുന്നു.

2021- ലെ കോവിഡ് രോഗവ്യാപനത്തിന്റെ സ്ഥിതിവിവര കണക്കുകൾ

പോസിറ്റീവ് ആയ രോഗികളുടെ എണ്ണം	32,264
മരണപ്പെട്ടവർ	487
ടെസ്റ്റ് നടത്തിയവർ (ആന്റിജൻ+ ആർ.ടി.പി.സി.ആർ.)	1,79,908
ഹോം ഐസോലേഷൻ	26,816
കോറന്റേൻ നടത്തിയവർ	7,371

കോവിഡ് പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ തികച്ചും മാതൃകാപരമായി തന്നെയാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ജനസാന്ദ്രതയേറിയ ഇത്തരം പ്രദേശങ്ങളിൽ രോഗവ്യാപനം തടയുക എന്നത് വെല്ലുവിളി നിറഞ്ഞ പ്രക്രിയ തന്നെയാണ്. കൂട്ടായ പ്രവർത്തനങ്ങളിലൂടെ അതിജീവനത്തിന് സാധ്യമായ അന്തരീക്ഷം സൃഷ്ടിച്ചെടുക്കാൻ അഹോരാത്രം നടത്തിയ ആത്മാർത്ഥ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് അഭിനന്ദനം അർഹിക്കുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

2-1 വ്യവസായ കോംപ്ലക്സിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് വാടക ഈടാക്കുന്നില്ല

മുതുകുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വ്യവസായ കോംപ്ലക്സ് വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിരിക്കുന്ന താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും വാടക ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

പേര് /മേൽവിലാസം	ഷോപ്പ് നം.	അടയ്ക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
നന്ദു കെ., അനി നിവാസ്, തോട്ടപ്പള്ളി	ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോർ റൂം നം.2	23,950
മിനി കലാധരൻ, അനിൽ നിവാസ്, തോട്ടപ്പള്ളി	ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോർ റൂം നം.1	23,950
പിങ്കി അഭിലാഷ്, വെങ്ങോലിൽ, മുട്ടം പി.ഒ. 2020-21	സെമി പെർമനന്റ്, ഷെഡ്	14,000
2020-21 ആകെ തുക		61,900

ടി സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വാടക രജിസ്റ്ററിൽ വാടക ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത് സാമ്പത്തിക വർഷം അടിസ്ഥാനമാക്കിയല്ല. ഓരോ മാസവും പകുതി വെച്ചാണ് വാടക ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നത്. എഗ്രിമെന്റ് തുടങ്ങിയ ദിവസം മുതൽ ആ മാസം അവസാനം വരെ വാടക കണക്കാക്കിയ ശേഷം ഓരോ മാസവും പൂർണ്ണമായി വാടക ഈടാക്കാമായിരുന്നിട്ടും ആയത് നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഇത് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടും നടപടിയെടുത്തതായി കാണുന്നില്ല. മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് 5/12.04.22 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വാടക കുടിശ്ശിക വരുത്തിയവരിൽ നിന്നും വാടകകുടിശ്ശിക പലിശ സഹിതം ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതും, വാടക സാമ്പത്തിക വർഷാടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈടാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിയ്ക്കേണ്ടതും, വർഷാവസാനം വാടക രജിസ്റ്റർ ഡി.സി.ബി എഴുതി ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 രണ്ടു വ്യത്യസ്ത പ്രോജക്റ്റുകളിൽപ്പെടുത്തി ഒരേ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ഒരേ സമയം വാങ്ങിയ ഒരേ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള മിനി വാട്ടർ കിയോസ്റ്റുകൾക്ക് വ്യത്യസ്ത വില-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് 42,400/- രൂപ നഷ്ടമായി

2020-21 വർഷം സർക്കാർ എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ വാട്ടർ കിയോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി S0073/21 നമ്പരായി ഒരു പ്രോജക്ടും ആറാട്ടുപുഴ പി.എച്ച്.സി.യിൽ മിനി വാട്ടർ കിയോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി S0095/21 നമ്പരായി മറ്റൊരു പ്രോജക്ടും സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയിരുന്നു. പി.എച്ച്.സി. ആറാട്ടുപുഴയിലേയ്ക്ക് ഒന്നും, സർക്കാർ എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിലേയ്ക്ക് 4-ഉം വാട്ടർ കിയോസ്റ്റുകളാണ് വാങ്ങി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. വാട്ടർ വേൾഡ് സോല്യൂഷൻസ്, തൃശ്ശൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ രണ്ട് പ്രോജക്റ്റുകളിലും വാട്ടർ കിയോസ്റ്റുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ സമാന കാലയളവിൽ നടപ്പാക്കിയ ഈ രണ്ട് പദ്ധതികൾക്കുമായി പ്രത്യേകം ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിനാൽ വ്യത്യസ്ത നിരക്കുകളാണ് വാട്ടർ വേൾഡ് സോല്യൂഷൻസ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഈ നടപടി മൂലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് അധികച്ചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. രണ്ട് പ്രോജക്റ്റുകളുടേയും ടെണ്ടറിന്റെ ഭാഗമായി ലഭ്യമാക്കിയ വാട്ടർ കിയോസ്റ്റിന്റെ ടെക്നിക്കൽ സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ യാതൊരു വ്യത്യാസവും ഇല്ല. സമാന കാലയളവിൽ വാട്ടർ വേൾഡ് സോല്യൂഷൻസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും രണ്ട് പ്രോജക്റ്റുകളിലുമായി ഒരേ ടെക്നിക്കൽ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള വാട്ടർ കിയോസ്റ്റിന് രണ്ട് വ്യത്യസ്ത നിരക്ക് നൽകിയത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുകയോ സ്ഥാപനവുമായി ചർച്ചകൾ നടത്തി നിരക്ക് കുറച്ച് ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായോ കാണുന്നില്ല. സമാന കാലയളവിൽ നടപ്പാക്കിയ ഈ പദ്ധതികൾക്കായി പ്രത്യേകം ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ച് വ്യത്യസ്ത നിരക്കിൽ വാങ്ങൽ നടത്തിയതിനാലാണ് ഒരേ ടെക്നിക്കൽ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള മിനി വാട്ടർ കിയോസ്റ്റിന് വ്യത്യസ്ത നിരക്ക് നൽകേണ്ട സാഹചര്യം ഉണ്ടായത്. രണ്ട് പ്രോജക്റ്റിലും ഉൾപ്പെടുത്തി വാങ്ങിയ മിനി വാട്ടർ കിയോസ്റ്റുകളുടെ ബില്ലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇവയെല്ലാം തന്നെ 11.3.20 തീയതിയിലെതാണെന്ന് കാണുന്നു. ഇപ്രകാരം ഒരേ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് 20-21 ലെ സമാന കാലയളവിൽ വാങ്ങിയ വാട്ടർ കിയോസ്റ്റുകൾക്ക് വ്യത്യസ്ത നിരക്ക് നൽകുക വഴി 42,400/- (272600 - 262000 = 10600/-, 10600x4 = 42400/-) രൂപയുടെ അധിക ചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. തുക നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി നിശ്ചയിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോക്ടിന്റെ പേര്	ആറാട്ടുപുഴ പി.എച്ച്.സി.യിൽ മിനി വാട്ടർ കിയോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കുക	സർക്കാർ എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ വാട്ടർ കിയോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കുക
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0095/21 (സ്പിൽ ഓവർ)	S0073/21 (സ്പിൽ ഓവർ)
അടങ്കൽ	262000 - വികസനഫണ്ട് സാധാരണവിഹിതം	10,90,400 വികസനഫണ്ട് സാധാരണവിഹിതം
ചെലവ്	ബിൽ നം.14/21.8.20 -262000	ബിൽ നം.71//21.4.20 -272600 ബിൽ നം.72//21.4.20 -272600 ബിൽ നം.73//21.4.20 -272600 ബിൽ നം.13/30.6.20 -272600
വാട്ടർ കിയോസ്റ്റ് വാങ്ങിയ സ്ഥാപനം	വാട്ടർ വേൾഡ്, തൃശ്ശൂർ	വാട്ടർ വേൾഡ്, തൃശ്ശൂർ
ഇൻവോയ്സ് നം.	D143 / 11.3.20 - 2,62,000/-	D139/11.3.20 - 2,72,600/- D140/11.3.20 - 2,72,600/- D141/11.3.20 - 2,72,600/- D142/11.3.20 - 2,72,600/-

പി.എച്ച്.സി. ചിങ്ങോലിയിൽ സ്ഥാപിച്ച വാട്ടർ കിയോസ്റ്റ് പ്രവർത്തനരഹിത/പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ ആവശ്യമാണ്.

S0073/21 നമ്പർ പ്രോജക്ടിലുൾപ്പെടുത്തി വാങ്ങിയ നാല് വാട്ടർ കിയോസ്റ്റുകളിൽ കാർത്തികപ്പള്ളി സെന്റ് തോമസ് സ്കൂളിനായി വാങ്ങിയ ഒരു കിയോസ്റ്റ് സ്കൂൾ അധികൃതരുമായുള്ള അഭിപ്രായ വ്യത്യാസത്തെ തുടർന്ന് ചിങ്ങോലി പി.എച്ച്.സി.യിലാണ് സ്ഥാപിച്ചത്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി പി.എച്ച്.സി.യിൽ നേരിട്ട് പരിശോധന നടത്തിയതിൽ വാട്ടർ കിയോസ്റ്റ് പ്രവർത്തനരഹിതമാണെന്ന് കണ്ടു. സ്ഥാപിച്ച് വലിയ കാലതാമസം ഇല്ലാതെ തന്നെ കിയോസ്റ്റ് പ്രവർത്തനരഹിതമായെന്ന് പി.എച്ച്.സി.യിലെ ഉദ്യോഗസ്ഥർ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. കിയോസ്റ്റ് പ്രവർത്തന ക്ഷമമാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്ത് നിന്ന് ഉണ്ടാവേണ്ടതാണ്.

3-2 ചേപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പി.എം.ഡി. യു.പി.എസ് ന് എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ, S0091/20 -യഥാസമയം കരാർ ചമച്ചില്ല

ചേപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പി.എം.ഡി. യു.പി.എസ് ന് എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പ്രവർത്തിക്ക് 10.02.2020 ൽ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് അയച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കരാർ ചമച്ചിരിക്കുന്നത് 28.02.2020 ൽ മാത്രമാണ്. കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാനുവൽ സെക്ഷൻ 2009.6 പ്രകാരം സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റി 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമക്കേണ്ടതാണ്. ഇവിടെ യഥാസമയം കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല. യഥാസമയം കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 1% പിഴ ഈടാക്കിയാവണം കരാർ ചമയ്ക്കേണ്ടിയിരുന്നതെങ്കിലും അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല. എഗ്രിഡ്. പി.എ.സി യുടെ 1% പിഴയായ 1960 രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(നം.4/2019-20), പിഴ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നതാണെന്നും നിലവിൽ എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാണെന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയത്. കരാറുകാരനിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കി തനത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതും യൂണിറ്റിന്റെ തുടർ നടത്തിപ്പ് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2020-21	40,000	പി.എം.എ.വൈ.സപിൽ ഓവർ 2016-17,2017-18	40,000	0
		1,05,022	പി.എം.എ.വൈ. എസ്.സി.പി	1,05,022	0
		4,93,273	കൃഷ്ണപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കാപ്പിൽ കുറ്റിപ്പുറത്ത് കൊച്ചുകളിൽ മുക്ക് റോഡിൽ കലുങ്ക് നിർമ്മാണം	4,93,273	0
		3,93,000	കൃഷ്ണപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഡ് 1, 2 ലെ തണ്ടാണിമുക്ക് ഞാറക്കാട്ടിൽ മുക്ക് റോഡ്	3,93,000	0

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
അനർട്ട് ആലപ്പുഴ	മുതുകുളം സി.എച്ച്.സി.യുടെ മുകളിൽ സോളാർ പാനൽ സ്ഥാപിക്കൽ	57/22	11,42,900	11,42,900	0

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

2018-19 വർഷം വായ്പ ഇനത്തിൽ വരവില്ല. ഇ.എം.എസ് ഭവനപദ്ധതി തിരിച്ചടവ് വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വർഷം	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ ഒടുക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ചത്		തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
					മുതൽ	പലിശ	
2020-21	ഇ.എം.എസ് ഭവന നിർമ്മാണ വായ്പാ തിരിച്ചടവ്		21,40,050	21,40,050	21,40,050		

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2017-18	2	2018-19	വ്യവസായിക അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്ലാസ്റ്റിക് ഇ- വോയ്സ്-എം.ആർ.എഫ്. ചെലവഴിച്ച 61.87 ലക്ഷം പാഴാകുന്നു		മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ച് വരുന്നു
	3	2018-19	പൊതു സ്ഥലങ്ങളിലെ എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ പാളിച്ചകൾ		നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്.

4-8 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

തൻവർഷം ചാർജ്ജ് -സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ തുക ഒന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	7,57,31,480
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	: 7,74,18,293
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	: 61,900
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	: 44,360
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	: 14,11,900

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ളായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
1-9	61,900		ലിജുമോൻ എസ്., സെക്രട്ടറി
3-1		42,400	ലിജുമോൻ എസ്., സെക്രട്ടറി
3-2		1,960	രശ്മി എൻ., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	61,900	44,360	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14	9,12,900	ലിജുമോൻ എസ്., സെക്രട്ടറി
1-15	4,35,000	മിനി എബ്രഹാം, എസ്.സി.ഡി.ഒ
1-21	64,000	ഗ്രേസി, സി.ഡി.പി.ഒ
	14,11,900	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ലിജുമോൻ എസ്., സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി മുതുകുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	വാഴവിള പുത്തൻ വീട്, ആലഞ്ചേരി, ഏരൂർ പി.ഒ.
രശ്മി എൻ., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മുതുകുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	പ്രശാന്തി, കൈത നോർത്ത്, ചെട്ടികുളങ്ങര
മിനി എബ്രഹാം, എസ്.സി.ഡി.ഒ	എസ്.സി.ഡി.ഒ മുതുകുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	മുല്ലശ്ശേരി വീട്, തട്ടയിൽ

ഗ്രേസി, സി.ഡി.പി.ഒ	വിരമിച്ചു	കണ്ണന്തറ വീട്, കരിപ്പാഴ
--------------------	-----------	----------------------------

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിന്റെ വിവരം
1995-96 മുതൽ 2005-06 വരെ	എൽ.എഫ്.എ.ബി.പി/1477/10/06.12.10
2006-07 മുതൽ 2009-10 വരെ	എൽ.എഫ്.ജി.എ.5-ബിപി അദാലത്ത് 26(75), (76), (77), (77(i)/14 തീയതി. 31.03.2014
2010-11	എൽ.എഫ്.എ.ബി.പി/1382/11/07.06.2012
2011-12	എൽ.എഫ്.എ.ബി.പി/10/2013/06.02.2013
2012-13	എൽ.എഫ്.എ.ബി.പി/150/2015/18.02.2015
2013-14	എൽ.എഫ്.എ.ബി.പി/719/2015/03.07.2015
2014-15, 2015-16	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/ബി.പി-242/2017/15.03.2017
2016-17	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/ബി.പി-306/11/07.12.2011
2017-2018	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/ബി.പി-/117/19/08.02.2019
2018-19	കെ.എസ്.എ.- എ.എൽ.പി.-167/2020/28.01.20
2019-20	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/ബി.പി-428/2022/08.07.2022

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

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

അനുബന്ധം-2ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ മുതുകുളം 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, ആലപ്പുഴ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

