കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വല്ലപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

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-PKD16/1270/22

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വല്ലപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 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,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA-PKD16/1270/22 തീയ്യതി: 07/07/2022

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ വല്ലപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ വല്ലപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 20-10-2019 മുതൽ 23-04-2022 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 15 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 6 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)**
ഇ. ശശിഭൂഷൺ.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.	06-05-2022	13-05-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
06-05-2022	13-05-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. യു.ബിജു ആന്റണി., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.കെ.സി. ഹരിഗോബിന്ദ്, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,
ശ്രീ.കെ.വി.രാജൻ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ,
ശ്രീമതി.എം.വി.ബിന, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**

നന്ദവിലാസിനി. എൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	12-11-2020	29-12-2020
അബ്ദുൾ ലത്തീഫ്	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ജി. തുളസീധരൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	17-06-2020
മിഥുൻ കൈലാസ്	സെക്രട്ടറി	18-06-2020	07-03-2021
സ്മിത.എസ്.	സെക്രട്ടറി	08-03-2021	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
നിനാദ്.കെ.ആർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	17-08-2020
സുകേഷ്.സി.യൂ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	18-08-2020	15-10-2020
പാർവ്വതി.ടി. ആർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	16-10-2020	31-03-2021
ശാലിനി.സി.	അസി. സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021
ജയശ്രീ.കെ.	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	13-01-2021
ഉഷ.എം.	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	14-01-2021	31-03-2021
ഡോ.ബാലൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2020	01-08-2020
ഡോ. ശ്രീലക്ഷ്മി. എം.	വെറ്റിനറി സർജൻ	02-08-2020	31-03-2021
ഡോ. സൗമ്യ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി)	01-04-2020	21-03-2021
ഡോ. മൊയ്തീൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി)	22-03-2021	31-03-2021
ഡോ. ശ്രീഹരി മേനോൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2020	31-03-2021
ദീപ.യൂ.വി.	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ബീന. കെ.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി. പ്രസന്ന.ടി.കെ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	02-03-2021
ശ്രീമതി. ഉമൈബ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	03-03-2021	31-03-2021

-

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 24-05-2022) Last Updated By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 24-05-2022)	1
2	ബജറ്റ് - നോൺ പ്ലാൻ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 24-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-1
3	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 08-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-2
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 08-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 08-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 08-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 09-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 08-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-7
9	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: M.V.Beena (Senior Grade Auditor, On 27-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-8
10	ആഭ്യന്തിര നിയന്ത്രണം. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 09-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 08-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-10
12	തൊഴിൽനികുതി - രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ Written By: M.V.Beena (Senior Grade Auditor, On 27-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-11
13	ലൈവ്സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിൽ ചട്ടങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല. Written By: M.V.Beena (Senior Grade Auditor, On 29-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-12
14	വാടക – രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ Written By: M.V.Beena (Senior Grade Auditor, On 29-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-13
15	കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി-നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ തുക അനുവദിച്ചു Written By: K.V.Rajan (Senior Grade Auditor, On 09-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-14
16	പട്ടിക ജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് വാട്ടർടാങ്ക് വാങ്ങി നൽകൽ	1-15

	-നിർവ്വഹണത്തിൽ വീഴ്ച Written By: K.V.Rajan (Senior Grade Auditor, On 12-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	
17	അർഹതയില്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിന് ടെണ്ടർ നൽകി Written By: K.V.Rajan (Senior Grade Auditor, On 09-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-15-1
18	പി.വി.സി വാട്ടർ ടാങ്ക് പ്രൊജക്ടുകൾ -ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തണം Written By: K.V.Rajan (Senior Grade Auditor, On 12-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-15-2
19	കൃഷി ഓഫീസർ - തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള ചെലവുകൾ കാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല Written By: K.V.Rajan (Senior Grade Auditor, On 09-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-16
20	കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ അവലോകനം. Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 24-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-17
21	സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹിച്ച പ്രൊജക്റ്റുകൾ ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല. Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 24-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-18
22	നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ എഗ്രമെന്റ് വെച്ചിട്ടില്ല. എന്നിട്ടും നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 23-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-19
23	എസ്.സി.പി പ്രോജക്ടുകളിൽ ഫീസിബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 23-05-2022) Last Updated By: Biju Antony (Audit Officer, On 09-06-2022)	1-20
24	സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 24-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-21
25	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 24-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-22
26	KSEB യുമായുള്ള സംയുക്ത പരിശോധന Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 24-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-22-1
27	മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 24-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-22-2
28	പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 23-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-23
29	ടാർ ബാരലുകളുടെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല . ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 23-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-24
30	കാരണങ്ങൾ വ്യക്തമാക്കാതെ പ്രോജക്ടിലെ പല ഇനങ്ങളും ഒഴിവാക്കി പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചിരിക്കുന്നു. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 23-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-25
31	കുഴൽക്കിണർ കുഴിക്കുന്നതിന് ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിന്റെ	1-26

	ഇൻവെസ്റ്റിഗേഷൻ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 23-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
1	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ടാർ ബാരലിന്റെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	3-1
	ഭാഗം 4	
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 08-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	4-1
2	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 08-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നല്കിയ തുകകളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 08-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	4-3
4	വായ്പാ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ് Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 08-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	4-4
5	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 08-05-2022) Last Updated By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 08-05-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 08-05-2022) Last Updated By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 08-05-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 08-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 08-05-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർച്ചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 10-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 10-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 06-07-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 10-06-2022) Last Updated By: E.Sasibhooshan (Deputy Director, On 07-07-2022)	4-11
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1 ബജറ്റ്

2020-21 ലെ ബജറ്റ് പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയിൽ അവതരിപ്പിച്ച് 27.03.2020 ലെ 1/1ാം നം. തീരുമാന പ്രകാരം അന്തിമമാക്കി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ :

മുന്നിരിപ്പ്	50,79,951
വരവ്	1,20,3,10,000
ആകെ	12,53,89,951
ചെലവ്	1,23,510,150
നീക്കിയിരിപ്പ്	18,79,801

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1 ബജറ്റ് - നോൺ പ്ലാൻ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ

നോൺ പ്ലാൻ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ഘടക സ്ഥാപന മേധാവികളുടെ യോഗം വിളിച്ച് ചേർത്ത്, സെക്രട്ടറി ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുമായി ചർച്ച ചെയ്ത് പ്രൊപ്പോസലുകൾ അനുവദനീയമായ സമയക്രമത്തിനുള്ളിൽ സമർപ്പിച്ചതായി കണ്ടില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ :

ക്രമ നം	ഇനം	നടപടിക്രമം	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ നടപടിക്രമം
1	നോൺപ്ലാൻ വരവ് ചെലവുകളുടെ കരട് പ്രപ്പോസൽ ആവശ്യപ്പെടൽ	2020-2021 ഡിസംബർ 15-ന് മുൻപ്	26.02.2020
2	നോൺപ്ലാൻ വരവ് ചെലവുകളുടെ കരട് പ്രപ്പോസലുകൾ ഘടക സ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിക്കൽ	2020-2021 ജനവരി 15-ന് മുൻപ്	തീയതി ലഭ്യമല്ല.
3	ക്രോഡീകരണത്തിനായി വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികൾ ചേരൽ	2020-21 ജനവരി 25-ന് മുൻപ്	7.02.2020 (ക്ഷേമം) 26.02.2020 (ധനകാര്യം)
4	ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയിൽ പ്രെപ്പോസൽ വയ്ക്കൽ, ക്രോഡീകരണം	2020-2021 ഫെബ്രുവരി 1-ന് മുൻപ്	26.02.2020
5	ബജറ്റ് വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക പദ്ധതി അംഗീകാരം	2020-2021 ഫെബ്രുവരി 28-ന് മുൻപ്	7.04.2019
6	ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി കരട് ബജറ്റ് നിർമ്മാണം/അംഗീകരിക്കൽ	2020-2021 മാർച്ച് 1-ന് മുൻപ്	13.03.2020
7	കരട് ബജറ്റ് ചർച്ച ചെയ്യുന്നതിനായി പ്രത്യേക പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി ചേരൽ	2020-2021 മാർച്ച് 7-ന് മുൻപ്	26.03.2020

8	അന്തിമ ബജറ്റ് അംഗീകാരത്തിനായി പ്രത്യേക പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി ചേരൽ	2020-2021 മാർച്ച് 31-ന് മുൻപ്	27.03.2020

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ(1.05.2022 ലെ അന്വേഷണ നം.2)

1994കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ-214,സർക്കാർ ഉത്തരവ് (ആർ.റ്റി) നം.3291/2016 /ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 02.12.2016 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ താഴെ പറയുന്ന നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു :

1.അടുത്ത വർഷത്തേക്കുള്ള വരവ് ചെലവുകളുടെ വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഉൾകൊള്ളുന്ന ബജറ്റ് പദ്ധതി, പദ്ധതിയേതര നിർദ്ദേശങ്ങൾ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികളും ജനുവരി 15 -നു മുമ്പായി ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

2.മാർച്ച് മാസത്തിലെ ആദ്യ ആഴ്ച്ച കഴിയുന്നത് മുമ്പ് തന്നെ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗത്തിൽ സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

3.സർക്കാർ ഉത്തരവ് (ആർ.റ്റി) നം.3291/2016 പ്രകാരം മുൻ വർഷത്തെ യഥാർത്ഥ വരവിൽ നിന്നും ഏതൊരു പ്രതീക്ഷിത വ്യതിയാനങ്ങളോടൊപ്പവും വിശദമായ കുറിപ്പുകൾ വേണം എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ് .

4.3.2.02.12.2016 ലെ വകുപ്പ് 214(7) പ്രകാരം ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയതിന് ശേഷം സർക്കാരിനും ചുമതലപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കും, ഓഡിറ്റർക്കും അയക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാവിയിൽ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കുമ്പോൾ പ്രസ്തുത നിബന്ധനകൾ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും, ഭരണസമിതിയും ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2020	27-5-21		

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	12,643,275/-
വരവ്	647,34,658/-
ആകെ	77,377,933/-
ചെലവ്	65,144,697/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	12,233,236/-

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	10,016,498	10,016,498	99,13,460	103,038
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	6,571,412	6,571,412	5,80,9,289	7,62,123

മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	9,838,000	9,838,000	97,38,495	99,505
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	3,837,788	3,837,788	2,701,102	1,136,686
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺടൈഡ്) (ACR പ്രകാരം)	0	98,41,948	98,41,948	7160944	2,68,1004
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)	0	52,60,000	52,60,000	1,14,7,811	41,12,189
ദുരിതാശ്വാസനിധി	18,676	10,993	29,669	136	29,553
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം TSC തിരിച്ച് ചേർക്കുക)	23,79,830	24,10,116	4,78,9,946	89,8,000	3,89,1,946
ICDS	73,7957	10,17,551	17,55,508	12,00,000	5,55,508
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട് - ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	8,03,804	3,11,823	49,9181	0	49,9181
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട് - ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	3,731	0	3731	0	3731
BRGF	22580	0	22580	0	22580

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
275	11,10,53,100	116	4,66,43,546	0	159	42

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ്
കൃഷി ഓഫീസർ	11	8	9592542	8,11,2930	84.57
വി.ഇ.ഒ.	13	11	40760140	46,00,619	11.28
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	11	6	6130712	44,69,446	73
സെക്രട്ടറി	21	7	6486338	10,88,165	16.77
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	191	63	39094133	24,43,9,333	62.51
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ _	09	9	1352567	1,09,0621	80.63

പി.എച്.സി					
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	02	2	6,00,000	3,00,000	50
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	03	3	10,50,000	10,49,178	99.92
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	09	5	34,66,668	13,33,3254	38.45
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	05	2	25,20,000	1,60,000	6.34
ആകെ	275	116	11,10,53,100	46,64,3546	42

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	301440	923276	1224716	1018082	206634
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്		11340730	11340730	11340730	
ആകെ	301440	12264006	12565446	12358812	206634

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	9360	13
കാർഷിക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2319600	139
വിധവ പെൻഷൻ	17242600	1171
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	28994400	1992
വികലാംഗ പെൻഷൻ	5459600	368
50 വയസ്സിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1117600	75
പാവപ്പെട്ട വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം	30000	10

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 6 (4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 27-04-2022 തിയ്യതിയിൽ സ്ഥാപന തലവന്റെ/ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 16757 /- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/ നീക്കിയിരുപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തിര നിയന്ത്രണം.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മുഴവൻ വിഷയങ്ങളെയും അടിസ്ഥാനമാക്കി വിവിധ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ ജീവനക്കാർക്ക് ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഏൽപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ 2020-21വരെ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. പിന്നീട് സർട്ടിഫിക്കേഷൻ പുതുക്കിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്.
ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ഒരു ദിവസം ഒരാളെയാണ് ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നത്. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡ്യൂട്ടി രജിസ്റ്റർ

സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. കളക്ട് ചെയ്യുന്ന തുക അതേ ദിവസം അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസം തന്നെ ബാങ്കിൽ അടവാക്കുകയും അടവു വിവരം പരിശോധിച്ചുറപ്പാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

എന്നാൽ ചില രസീതിബുക്കുകളിൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫ് കൗണ്ട് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കേരള ട്രെഷറി കോഡ് വാല്യം 1 ആർട്ടിക്കിൾ 92(ബി) കുറിപ്പ് 2 പ്രകാരം ഓരോ രശീതി ബുക്കും സൂക്ഷ്മമായി പരിശോധിക്കേണ്ടതും ഓരോ ബുക്കിലേയും ഫോറങ്ങളുടെയും എണ്ണം പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫ് കൗണ്ട് പുറം ചട്ടയുടെ ഉൾഭാഗത്ത് ചേർക്കേണ്ടതാണ്.

ബുക്ക് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്സും ബാങ്ക് ബാലൻസും തമ്മിൽ മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യ റീകൺസീലിയേഷൻ നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്.

2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിലെ സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ബ്ലോക്ക്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ തുകയുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
എല്ലാ പേയ്മെന്റുകളും ശരിയായ രീതിയിൽ വൗച്ചർ ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. വൗച്ചറിനോടൊപ്പം ഒറിജിനൽ ബില്ലുകൾ പലതിലും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വൗച്ചറുകളിൽ ചില മാസങ്ങളിൽ സെക്രട്ടറി, പ്രസിഡന്റ് എന്നിവർ ഒപ്പ് വെച്ച് ആധികാരികമാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് മീറ്റിംഗിന് സകർമ്മ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലൂടെയാണ് മിനുട്ട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നത്.

2019-20, 2020-21 ലും മറ്റു നികുതികളുടെയും ലൈസൻസ് ഫീസുകളുടെയും ഡി.സി.ബി പ്രത്യേകം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. വസ്തുനികുതി മാത്രമാണ് സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി ബന്ധിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. ടാക്സുകൾ യഥാസമയം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്.

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ തിരഞ്ഞെടുത്ത കരാറുകാർ സമർപ്പിക്കുന്ന സെക്യൂരിറ്റി തുകയോ ബോണ്ടുകളോ സൂക്ഷിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ചുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തുന്ന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഓരോ ടെണ്ടറിനും കരാറുകാർക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്ന ടെണ്ടർ ഫോമുകളുടെ ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ഓരോ വർക്കിനും എത്ര ടെണ്ടർ ഫോമുകൾ വിതരണം നടത്തി എന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള റോഡിന്റെ സമഗ്രമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന റോഡ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ആസ്തികളുടെ സമഗ്രമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകളിൽ അവശ്യം വേണ്ടുന്ന രേഖകൾ (അബസ്ട്രാക്ട് എസ്റ്റിമേറ്റ്, സെക്ഷൻ നോട്ടീസ്, പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ മുതലായവ) പല ഫയലുകളിലും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	15.03.2022	ജനുവരി 2022, ഫെബ്രുവരി 2022	17.03.2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	22.07.2009 മുതൽ 3-8-2009 വരെ	2004-05 മുതൽ 2008-09 വരെ	LBA(HQ)/IV /8A-1451/17തി 26.08.2009

1-11 തൊഴിൽനികുതി - രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204(1), 204(2) എന്നിവ പ്രകാരം ഒരു പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ താമസിച്ചുകൊണ്ട് ഒരു വ്യക്തി ഓരോ അർദ്ധ വർഷവും തുടർച്ചയായോ, പലപ്പോഴായോ 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ താമസിച്ചുകൊണ്ട് തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ ഏർപ്പെടുകയോ, ബിസിനസ് നടത്തുകയോ പൊതുവോ, സ്വകാര്യമോ ആയ ഏതെങ്കിലും ഉദ്യോഗം വഹിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്.വല്ലപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വിവിധ തൊഴിൽ മേഖലകളിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതിയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനായി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, റിട്ടേണുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) . ഗവൺമെന്റ് എൽ.പി.സ്കൂൾ ചെറുകോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരനായ ശങ്കരൻകുട്ടി.എൻ. എന്നയാളുടെ ഒന്നാം അർദ്ധവർഷ തൊഴിൽനികുതി കുറവായി ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	തസ്തിക	അർദ്ധവർഷവരുമാനം	ഈടാക്കിയ നികുതി	ഈടാക്കാവുന്ന നികുതി	കുറവ്
1	ശങ്കരൻകുട്ടി.എൻ	Part Time Menial	103060	750	1000	250

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടിയായി, കുറവ് വന്ന തൊഴിൽനികുതി തുകയായ 250/- രൂപ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം – 9 തീയതി 09.05.2022).

2) . റേഷൻകടകളിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ റേഷൻകടകളുടെ സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി, ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി എന്നിവ അടവാക്കിയിട്ടില്ല . ടി ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി , റേഷൻകടകളുടെ സ്ഥാപനനികുതി എന്നിവ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചുവരുന്നുവെന്ന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.9/09-05-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

3) 2020-21 സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കാത്തതായി കാണുന്നു.

സ്ഥാപനം	അർദ്ധവർഷം
സതേൺ റെയിൽവേ വല്ലപ്പുഴ	I
മുത്തൂറ്റ് ഫിൻകോർപ്പ് വല്ലപ്പുഴ	I , II
പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് കുറുവാട്ടൂർ	I , II
B.S.N.L വല്ലപ്പുഴ	I , II
ചെറുകോട് പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്	II

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 9 തീയതി 09.05.2022)

4). കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വിവിധ കരാർ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തുവരുന്ന അംഗീകൃത കരാറുകാരിൽ നിന്നും രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങളിലെയും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല ആയത് ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 9 തീയതി 09.05.2022)

5). താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനം	അർദ്ധവർഷം

വല്ലപ്പുഴ സർവ്വീസ് കോഓപ്പ്റേറ്റീവ് ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ്	I ,II
മുത്തൂറ്റ് ഫിൻകോർപ്പ്	II
മാവേലിസ്റ്റോർ വല്ലപ്പുഴ	I , II
സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യ	I ,II
കാനറ ബാങ്ക് വല്ലപ്പുഴ	I , II

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനനികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 9 തീയതി 09.05.2022)

1-12 ലൈവ്സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിൽ ചട്ടങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

2012- ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ലൈവ്സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 7 പ്രകാരം ലൈവ്സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾക്ക് ലൈസൻസ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ഫോറം 2 ൽ സെക്രട്ടറിക്ക് അപേക്ഷ നൽകേണ്ടതും ആയത് പരിശോധിച്ച് ഫോറം 3 ൽ ലൈസൻസ് നൽകേണ്ടതുമാണ്. അനുവദിക്കപ്പെടുന്ന ലൈസൻസുകളുടെ വിവരം ഇതിനായി വച്ചുപോരുന്ന ഒരു രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. വളർത്തുന്ന മൃഗങ്ങളുടെ എണ്ണത്തിനനുസൃതമായ തരംതിരിവും ഏർപ്പെടുത്തേണ്ട ക്രമീകരണങ്ങളും ചട്ടത്തിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ റസിയ W/oഹസ ,പുല്ലാട്ടിൽ ,ചുണ്ടംപറ്റ എന്ന വ്യക്തിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 1/28C എന്ന കെട്ടിടത്തിൽ കോഴിഫാം നടത്തുന്നതിന് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത് 2012 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ലൈവ്സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമല്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം - 10 തീയതി - 09.05.2022) മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സ്ഥാപനം ലൈവ്സ്റ്റോക്ക് ഫാം ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല എന്നും ആയത് പരിഹരിക്കുന്നതിനു വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ട് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-13 വാടക – രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ളക്സിലെ 11 കടമുറികൾ 2020-21 വർഷത്തിൽ വാടകയ്ക്കു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

1) .ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ,ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ താഴെ പറയുന്ന കടമുറി ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്നു.

വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം സ്റ്റാൾ നമ്പർ - 5 , 336 – H എന്ന കടമുറി ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്ന അവസ്ഥയിലാണ് . കടമുറി ഒഴിച്ചിട്ടതുമൂലം വാടകയിനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന വരുമാനം നഷ്ടമാകാൻ കാരണമാകുന്നു. കടമുറി പുനർലേലം ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

3). കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് - വസ്തു ആർജ്ജിക്കലും കയ്യൊഴിക്കലും ചട്ടങ്ങൾ 2005 ,ചട്ടം 10 പ്രകാരം കടമുറികൾ വാടകക്കു നൽകുമ്പോൾ പട്ടികജാതി /പട്ടികവർഗ്ഗവിഭാഗക്കാർക്ക് 10 % സംവരണവും അംഗപരിമിതർക്ക് 3% സംവരണവും (50 % വൈകല്യമുള്ളവർക്ക്) നൽകേണ്ടതാണ് എന്നു നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വാടക രജിസ്റ്ററിൽ പട്ടികജാതി /പട്ടികവർഗ്ഗവിഭാഗത്തിന് സംവരണം , അംഗപരിമിതർക്ക് സംവരണം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പട്ടികജാതി /പട്ടികവർഗ്ഗ/അംഗപരിമിതർ വിഭാഗത്തിന് മതിയായ സംവരണം നൽകി എന്നു ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

3. ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക ഇനത്തിൽ 2020-21 വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന കടമുറികളുടെ വാടക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

കടമുറി നമ്പർ	വാടകക്കാരന്റെ പേര്	മാസ വാടക

സ്റ്റാൾ നമ്പർ - 1 , 336 –B	മുഹമ്മദ്കുട്ടി.പി	8610
സ്റ്റാൾ നമ്പർ - 2 , 336 – C	ഷമീറ സി.കെ ചാത്തംകുളം	10500
സ്റ്റാൾ നമ്പർ - 3 , 336 – D	ഷമീറ.സി.കെ ചാത്തംകുളം	7926
സ്റ്റാൾ നമ്പർ - 4 , 336 – E	മുഹമ്മദ് റഫീക്ക് കെ.ടി	7508

4) കടമുറികൾ വാടകയ്ക്ക നൽകുമ്പോൾ മതിയായ മൂല്യത്തിലുള്ള സ്റ്റാമ്പ് പേപ്പറിൽ കരാർ ചമയ്ക്കേണ്ടതാണ് നിലവിൽ കരാർ പത്രങ്ങൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കരാർപത്രത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഇല്ല .

5) വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2020 – 21 വർഷത്തിൽ 636453 രൂപ കുടിശ്ശികയുണ്ട് . ആയത് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് തുടർനടപടിവിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം 15 തീയതി 13.05.22)മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

1-14 കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി-നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ തുക അനുവദിച്ചു

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ- 49/21

നിർവഹണം- ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ

പ്രൊജക്റ്റ് – ക്ഷീര സംഘങ്ങൾ വഴി പാൽ വിപണനം നടത്തുന്ന കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി

അടങ്കൽ :രൂ.500000.00 (വികസന ഫണ്ട് - 300000.00 + ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം -100000.00 + ജില്ല്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-100000.00)

ചെലവ്- 200000.00

ക്രമ നം	ബിൽ നം & തീയതി	ഇനം	തുക
1	2/6.2.21	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	80179.00
2	3/6.2.21	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	19821.00
3	4/31.3.21	ജില്ല്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	79042.00
4	5/31.3.21	ജില്ല്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	20958.00
		ആകെ	200000.00

2020-21 വർഷം കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നൽകുന്ന പ്രൊജക്ടുടെ നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി 11.9.20 ന് ചേർന്ന യോഗത്തിലെ 9(1) തീരുമാന പ്രകാരം ചെവിക്കൽപടി ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘത്തിലെ 30 ക്ഷീരകർഷകർക്കും തറക്കൽപടി ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘത്തിലെ 131ക്ഷീരകർഷകർക്കും സബ്സിഡി അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ- 49/21ന്റെ നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.
1)പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ- 49/21ന്റെ അടങ്കലിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം) ഇനത്തിൽ 3 ലക്ഷം രൂപ വകയിരുത്തിയിരുന്നു. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വികസന ഫണ്ടിൽ തുകയൊന്നും ക്ഷീരകർഷകർക്ക് സബ്സിഡി നൽകുന്നതിന് 2020-21 വർഷം

ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

2) തറക്കൽപടി, ചെവിക്കൽപടി എന്നീ ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘത്തിലെ സെക്രട്ടറിമാർ നൽകിയ പട്ടികകളിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ അളന്ന പാലിന്റെ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ നിർവ്വഹണോദ്യഗസ്ഥൻ സഹകരണ സംഘം സെക്രട്ടറിമാർ ലഭ്യമാക്കിയ പട്ടികകൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ പട്ടികയുമായും, സംഘങ്ങളിലെ സംഭരണ രജിസ്റ്ററുമായും ഒത്തുനോക്കുകയോ, സമർപ്പിച്ച ക്ലയിം തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്യാതെയാണ് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്.

3) സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) 22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 14-2-2018 മാർഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 2.12.2 പ്രകാരം ക്ഷീര വികസന മേഖലയിൽ ആനുകൂല്യത്തിന് ഗുണഭോക്താവിന്റെ കുടുംബ വാർഷിക വരുമാനം 5 ലക്ഷം രൂപയിൽ അധികരിക്കരുത്. മേൽ പ്രൊജക്റ്റുകളിലെ എല്ലാ ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും കുടുംബ വാർഷിക വരുമാനം 5 ലക്ഷം രൂപയിൽ താഴെയാണെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ രേഖകൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

4)2020-21വർഷം മിൽക്ക് ഇൻസന്റീവ് ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ച താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കുടുംബ വാർഷിക വരുമാനം തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 2/6.5.22 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നുവെങ്കിലും രേഖകൾ/മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ബാങ്ക് അക്കൌണ്ട് നമ്പർ	ബിൽ നം 2/6.2.21	ബിൽ നം 3/6.2.21	ബിൽ നം 4/31.3.21	ബിൽ നം 5/31.3.21	ആകെ
1	മോഹൻദാസ്	33101767378	2079.00	0	2295.00	0	4374.00
2	ശിവരാമൻ	33044012080	2532.00	0	2235.00	0	4767.00
3	വിനോദ്	6011101002597	2004.00	0	2739.00	0	4743.00
4	ഗോപാലൻ	31514435462	3177.00	0	4098.00	0	7275.00
5	നിഷ	35976589857	2613.00	0	0	4218	6831.00
6	ഇബ്രാഹിം എൻ	33757200801	2610.00	0	0	0	2610.00
7	കുഞ്ഞുമൊയ്തീൻ	30236856028	0	3849.00	0	0	3849.00
8	കദീജ	6011101000027	0	3843.00	0	4537.00	8380.00
9	മുസ്തഫ	13150100086105	0	0	2040.00	0	2040.00
10	മൊഹിയുദ്ദീൻ	18870100000229	0	0	4827.00	0	4827.00
11	ഹരിദാസൻ	20148902592	0	0	2904.00	0	2904.00

4) 2020-21 വർഷത്തിലെ 9/20 മുതൽ 10/20 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ ക്ഷീര സംഘങ്ങളിൽ പാൽ നൽകിയ കർഷകർക്കു മാത്രമാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. 4/20തൽ 8/20 വരെയും 11/20 മുതൽ 3/21 വരെയും ഉള്ള മാസങ്ങളിൽ ക്ഷീര സംഘങ്ങളിൽ പാലളന്ന ക്ഷീരകർഷകർക്കു സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടില്ല

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. സംയുക്ത പദ്ധതികൾ മുഖേന ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള വിഹിതം യഥാസമയം ലഭ്യമാക്കിയും, തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും കൂടുതൽ തുക വകയിരുത്തിയും ക്ഷീരകർഷകർക്ക് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ മുഴുവൻ കാലയളവിലും സബ്സിഡി നൽകുന്നതിന് ഉതകുംവിധം പ്രൊജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന് വരും വർഷങ്ങളിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
2. ക്ഷീര സംഘങ്ങളിൽ പരിപാലിക്കുന്ന പാൽ ശേഖരണ രജിസ്റ്ററുകളിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകളുമായി ഒത്തുനോക്കി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്കു വിധേയമായി അർഹമായ തുക മാത്രം

സബ്സിഡിയായി അനുവദിക്കേണ്ടതാണ്. സർക്കാർ തുക സ്വന്തം പണം ചെലവഴിക്കുന്ന സൂക്ഷ്മതയോടെ ചെലവഴിക്കണമെന്ന, കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 40 (ബി)യിൽ പ്രതിപാദിക്കുന്ന, ഫിനാൻഷ്യൽ പ്രൊപ്രൈറ്റി പ്രൊജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തിലും, സബ്സിഡി അനുവദിക്കുന്നതിലും പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

3. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ അർഹരായ എല്ലാ ക്ഷീര കർഷകർക്കും സബ്സിഡി അനുവദിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

4. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) 22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 14-2-2018 മാർഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക2.12.2 പ്രകാരം ക്ഷീര വികസന മേഖലയിൽ ആനുകൂല്യത്തിന് ഗുണഭോക്താവിന്റെ കുടുംബ വാർഷിക വരുമാനം 5 ലക്ഷം രൂപയിൽ അധികരിക്കരുതെന്ന വ്യവസ്ഥ നിർബന്ധമായും പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 പട്ടിക ജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് വാട്ടർടാങ്ക് വാങ്ങി നൽകൽ -നിർവ്വഹണത്തിൽ വീഴ്ച

പട്ടിക ജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് വാട്ടർടാങ്ക് നൽകൽ പ്രൊജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണത്തിൽ ഗുണ നിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനും, ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിലും വീഴ്ച ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്, നിരീക്ഷണങ്ങൾ തുടർഖണ്ഡികകളായി ചേർക്കുന്നു.

1-15-1 അർഹതയില്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിന് ടെണ്ടർ നൽകി

പ്രൊജക്ട് – SO 236/21-പട്ടിക ജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് വാട്ടർടാങ്ക്
അടങ്കൽ- 200000 (വികസന ഫണ്ട് രൂ 120588 +തനത് ഫണ്ട്-രൂ .29412+ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം രൂ 50000.00)
ചെലവ് – 135360 (ബിൽ നം 3 തീ 19.6.20 രൂ 74025.00 + ചെക്ക് നം 000713/2.7.20 -രൂ 24675.00 + ചെക്ക് നം 000719/26.3.21രൂ.9165.00+ ബിൽ നം 13 തീ 31.3.21 രൂ 27495.00)

നിർവ്വഹണം - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പട്ടിക ജാതി വിഭാഗത്തിലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സെൽസെർ പോളിമേഴ്സ്, മുണ്ടൂർ,തൃശ്ശൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഒരെണ്ണത്തിന് നികുതികളടക്കം 2820.00 രൂപ നിരക്കിൽ 48 പി.വി.സി വാട്ടർ ടാങ്കുകൾ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്

തൃശ്ശൂർ ജില്ലാ വ്യവസായ കേന്ദ്രം ജനറൽ മാനേജരുടെ നം T/2731/2019 തീ 19.8.19 സാക്ഷ്യപത്രപ്രകാരം സെൽസെർ പോളിമേഴ്സ്, വാട്ടർ ടാങ്ക് നിർമ്മാണ സ്ഥാപനമാണെന്നും, ഉദ്യോഗ് ആധാർ രജിസ്ട്രേഷൻ ഉണ്ടെന്നും (UAM No.KL13B0004269 Dated 23.11.17) സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിനെതുടർന്ന് ഇ എം ഡി, ടെണ്ടർ ഫോം വില എന്നിവ അടവാക്കുന്നതിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഒഴിവ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വൽ ഖണ്ഡിക 8.23 അനുസരിച്ച് ഉൽപ്പാദകർക്കാണ് ഈ ആനുകൂല്യത്തിന് അർഹതയുള്ളൂ. എന്നാൽ ടെണ്ടർ പരസ്യത്തിലെ നിബന്ധന അനുസരിച്ച് സെൽസെർ പോളിമേഴ്സ് ടെണ്ടർ രേഖകളോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയിരിക്കുന്ന ബ്യൂറോ ഓഫ് ഇന്ത്യൻ സ്റ്റാൻഡാർഡ്സ് -ISI സാക്ഷ്യപത്രം Kaveri Plasto Container Private Limited,Plot No 19- G, Bidadi Industrial Area, 2nd Phase, Sector-1,Ramanagaram - 562109, Ramanagar, Karnataka എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റേതാണ്. ഇതനുസരിച്ച് സെൽസെർ പോളിമേഴ്സ് നൽകിയ ISI വാട്ടർ ടാങ്കുകൾ നിർമ്മിച്ചിരിക്കുന്നത് Kaveri Plasto Container Private Limited ആണ്. ആയതിനാൽ യഥാർത്ഥ ഉൽപാദകർക്കുള്ള നൽകുന്ന ഇ എം ഡി (Rs.2000/-), ടെണ്ടർ ഫോം വില (200+ 12% GST) എന്നിവ അടവാക്കുന്നതിൽ ഇളവ് സെൽസെർ പോളിമേഴ്സിന് അനുവദിക്കുവാൻ കഴിയില്ലായിരുന്നു. തെറ്റായ വിവരങ്ങൾ നൽകിയ സെൽസെർ പോളിമേഴ്സിന്റെ ടെണ്ടർ നിരസിക്കേണ്ടതുമായിരുന്നു. അനർഹമായി ടെണ്ടർ ഫോം വില ,ഇ എം ഡി എന്നീ ആനുകൂല്യങ്ങൾ കൈപ്പറ്റിയ സെൽസെർ പോളിമേഴ്സിൽ നിന്നും അവ പലിശ സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകങ്ങൾ ഉണ്ടാക്കാതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15-2 പി.വി.സി വാട്ടർ ടാങ്ക് പ്രൊജക്ടുകൾ -ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തണം

പ്രൊജക്റ്റ് – SO 236/21-പട്ടിക ജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് വാട്ടർടാങ്ക്

അടങ്കൽ- 200000(വികസന ഫണ്ട് രൂ 120588 +തനത് ഫണ്ട്-രൂ .29412+ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം രൂ 50000.00)

ചെലവ് – 135360 (ബിൽ നം 3 തീ 19.6.20 രൂ 74025.00 + ചെക്ക് നം 000713/2.7.20 -രൂ 24675.00 + ചെക്ക് നം 000719/26.3.21രൂ.9165.00+ ബിൽ നം 13 തീ 31.3.21 രൂ 27495.00)

നിർവ്വഹണം - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതിയിലെ പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കൽ- സബ്സിഡി-ധനസഹായം-അനുബന്ധവിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് പ്രസിദ്ധീകരിച്ച സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) 22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 14-2-2018 മാർഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 6.6(5) ലെ വ്യവസ്ഥകൾക്കും, നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും വിധേയമായി മേൽ പ്രൊജക്റ്റുകൾ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 48 പട്ടിക ജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് 500 ലിറ്ററിന്റെ പി.വി.സി വാട്ടർ ടാങ്കുകൾ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വാട്ടർ ടാങ്കുകൾ സപ്ലൈ ചെയ്തത് സെൽസെർ പോളിമേഴ്സ്, മുണ്ടൂർ,തൃശ്ശൂർ എന്ന വാട്ടർ ടാങ്ക് നിർമ്മാണ സ്ഥാപനമാണ്. എന്നാൽ ടെണ്ടർ പരസ്യത്തിലെ നിബന്ധനയായ "ഉൽപന്നത്തിന് ഐ.എസ്.ഐ സാക്ഷ്യപത്രം വേണമെന്ന വ്യവസ്ഥക്ക്" ഈ സ്ഥാപനം നൽകിയിരിക്കുന്നത് ബ്യൂറോ ഓഫ് ഇന്ത്യൻ സ്റ്റാൻഡാർഡ്സ്, ബാംഗ്ലൂർ ബ്രാഞ്ചിൽ നിന്നും Kaveri Plasto Container Private Limited,Plot No 19- G, Bidadi Industrial Area, 2nd Phase, Sector-1,Ramanagaram - 562109, Ramanagar, Karnataka എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ലഭിച്ചതാണ്. ഇത് സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വലിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്കു വിരുദ്ധവും, ക്രമപ്രകാരവുമല്ല . ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകങ്ങൾ ഉണ്ടാക്കാതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും, വാട്ടർ ടാങ്ക് പ്രൊജക്റ്റുകളിൽ ഐ.എസ്.ഐ സാക്ഷ്യപത്രം നിഷ്കർഷിക്കുമ്പോൾ ബ്യൂറോ ഓഫ് ഇന്ത്യൻ സ്റ്റാൻഡാർഡ്സ് നൽകുന്ന IS 12701: 1996 മാർക്കും , ഗുണനിലവാരവും, ഫുഡ് ഗ്രേഡ് വിർജിൻ മെറ്റിരിയൽ ഉപയോഗിച്ച് നിർമ്മിച്ചതാണെന്നും ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-16 കൃഷി ഓഫീസർ - തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള ചെലവുകൾ കാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

1)പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ- 3/21

നിർവഹണം- കൃഷി ഓഫീസർ

പ്രൊജക്റ്റ് – നെൽ കർഷകർക്ക് നെൽ വിത്ത് വിതരണം- ജനറൽ -രണ്ടാം വിള

അടങ്കൽ :രൂ.975050.00(വികസന ഫണ്ട് - 854800.00 + ഗുണ ഭോക്തൃ വിഹിതം-120250.00)

ചെലവ്- 838560.00 (വികസന ഫണ്ട് - 838560.00 + ഗുണ ഭോക്തൃ വിഹിതം-0.00)

(ബിൽ നം .16/5.1.21രൂ.727560.00 + ബിൽ നം .22/20.121രൂ.111000.00)

2)പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ- 10/21

നിർവഹണം- കൃഷി ഓഫീസർ

പ്രൊജക്റ്റ് – കർഷകർക്ക് ഗ്രോ ബാഗ് വിതരണം

അടങ്കൽ :രൂ.740000.00 (വികസന ഫണ്ട് - 379250.00 + തനത് ഫണ്ട് -175750.00 + ഗുണ ഭോക്തൃ വിഹിതം-185000.00)

ചെലവ്- 529250.0.00 (വികസന ഫണ്ട് - 379250.00 + തനത് ഫണ്ട് -150000.00 + ഗുണ ഭോക്തൃ വിഹിതം-0.00)

(ബിൽ നം .5/15.7.20രൂ.206250.00 + ബിൽ നം .17/129.1.21രൂ.173000.00 + തനത് ഫണ്ട് ബിൽ നം 170/4.12.20 (രൂ.150000.00)

മേൽ പ്രൊജക്റ്റുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി ലഭിച്ച തനത് ഫണ്ട്, ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം എന്നിവയുടെ

വരവ്- ചെലവ് വിവരങ്ങൾ കൃഷി ഓഫീസറുടെ കാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.കേരള ട്രഷറി കോഡിലെ (വാല്യം I) റൂൾ 92 (എ), 131 (സി) എന്നിവ പ്രകാരം എല്ലാ പണമിടപാടുകളും ഇടപാട് നടന്നയുടനെ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ചേർക്കേണ്ടതാണ്.ചെക്ക് / ഡ്രാഫ്റ്റ് എന്നിവ പണമായി കണക്കാക്കി അത് ലഭിച്ചയുടനെ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. ഈ വ്യവസ്ഥകൾ കൃഷി ഓഫീസറുടെ കാഷ് ബുക്കിന്റെ പരിപാലനത്തിൽ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

തനത് ഫണ്ട്, ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ കാഷ് ബുക്കിൽ യഥാസമയം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-17 കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ അവലോകനം.

കോവിഡ് മഹാമാരിയുടെ പ്രിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായി വല്ലപ്പുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ നേതൃത്ത്വത്തിൽ 16.07.2020 ൽ CLFTC മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.CFLTC സെന്ററിനായി വല്ലപ്പുഴ , ചൂരക്കോടിലെ G.H.S എന്ന സ്ഥാപനമാണ് തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്.സെന്ററിന് ആവശ്യമായ സംഭാവനകൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനും, SDRF ൽ നിന്നും ലഭ്യമാവുന്ന തുക നിക്ഷേപിക്കുന്നതിനുമായി ചെർപ്പുളശേരിയിലെ ജില്ലാ ട്രഷറിയിൽ സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ STSB അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.ദൈനംദിന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കുള്ള ചെലവുകൾക്കായി പട്ടാമ്പിയിലെ കേരള ബാങ്കിലും അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.വല്ലപ്പുഴയിലെ G.H.S ൽ വയറിംഗ്, പ്ലംബിങ്ങ് എന്നിവ നടത്തി കോവിഡ് ബാധിതർക്കുള്ള ബെഡ്, തലയിണ എന്നിവ 50 എണ്ണം വാങ്ങുകയും, ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.തുടർന്ന് കോവിഡ് രോഗ ബാധിതർ കുറവായതിനാലും, കോവിഡ് നിയന്ത്രണത്തിലായതിനാലും, CFLTC പ്രവർത്തനം പുനരാരംഭിക്കുകയുണ്ടായില്ല.ആയതിന് ശേഷം കമ്മ്യൂണിറ്റി കിച്ചൻ G.LP.S. ചെറുകോടിൽ പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്തു.4.06.2021 ന് DCC മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി രൂപീകൃതമായിട്ടുണ്ട്.ആയതിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി KSM കൺവെൻഷൻ എന്ന ഓഡിറ്റോറിയം തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.DCC യിലേക്ക് ആവശ്യമായ മെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫുകളേയും, ശുചീകരണ തൊഴിലാളികളേയും നിയമിക്കുകയും DCC 11.06.2021 ന് പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.DCC യുടെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾക്കായി അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറിയുടേയും, പ്രസിഡന്റിന്റേയും പേരിൽ വല്ലപ്പുഴ ഫെഡറൽ ബാങ്കിൽ ജോയിന്റ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.11.09.2021 ന് DCC സെന്റർ പ്രവർത്തിച്ച് വന്ന ഓഡിറ്റോറിയം ഉടമസ്ഥൻ കത്ത് മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടതിനെ തുടർന്ന് സെന്ററിന്റെ പ്രവർത്തനം നിർത്തലാക്കി പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ചെറുകോടിലെ G.L.P.S തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും ചെയ്തു.17.09.2021 ന് ചെറുകോടിലെ G.L.P.S. DCC ആയി പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടുമുണ്ട്.1.11.2021 ന് സ്കൂൾ പ്രവർത്തനം തുടങ്ങേണ്ടതായതിനാൽ HM GLPS നൽകിയ കത്ത് പ്രകാരം 13.10.2021 ന് DCC പ്രവർത്തനം പൂർണ്ണമായി നിർത്തുവാൻ തീരുമാനം സ്വീകരിക്കുകയുണ്ടായി.കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ലഭ്യമായ തുകകളും, വിനിയോഗം കഴിച്ച് അവശേഷിക്കുന്ന നീക്കിയിരിപ്പിന്റേയും വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു :

വരവുകൾ	9,60,900
പലിശ	173
ആകെ	9,61,073
ചെലവ്	9,59,372
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,701

പഞ്ചായത്തിന്റെ കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നല്ല രീതിയിൽ നിർവ്വഹിക്കപ്പെടുകയുണ്ടായി എന്ന് ഓഡിറ്റ് അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു.

1-18 സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾ ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല.

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹിച്ച പ്രൊജക്ടുകളിൽ താഴെ പറയുന്ന

ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനുള്ള (3/6-05-2022) / മറുപടിയിൽ പ്രസ്തുത പ്രൊജക്ടുകൾ പരിശോധനയിൽ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ലായെന്ന് മനസ്സിലാക്കിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാത്ത പ്രൊജക്ടുകളുടെ ചെലവുതുക ഓഡിറ്റ് തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു .

പ്രൊജക്ടുകളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

ക്രമ നം.1

പ്രൊജക്റ്റ് നം.	പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
145/20-21	ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	75,000	48,404

ക്രമ നം.2

പ്രൊജക്റ്റ് നം.	പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
339/20-21	വരൾച്ചയോട് അനുബന്ധിച്ച് കുടിവെള്ള വിതരണം	3,00,000	2,73,240

പ്രൊജക്ടുകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ 3,21,644/- തടസ്സവാദം നിലനിൽക്കുന്നു.

1-19 നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ എഗ്രമെന്റ് വെച്ചിട്ടില്ല. എന്നിട്ടും നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

സ.ഉ (പി) നം. 13/2012/PWD തിയതി 1-12-2012 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ 2009.6 നം. വകുപ്പ് പ്രകാരം ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിനു ശേഷം 7 ദിവസത്തിനകമോ ഫേം പിരീഡിനകമോ (ഏതാണോ കുറവെങ്കിൽ അത്) ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചതായ രേഖാമൂലമുള്ള അറിയിപ്പ് കരാറുകാരന് നൽകേണ്ടതാണ്. ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തിയതി മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമയ്ക്കുവാൻ നോട്ടീസിൽ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. 14 ദിവസം കഴിഞ്ഞ് 10 ദിവസം വരെ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ സഹിതം കരാറുടമ്പടി വെയ്ക്കാവുന്നതുമാണ്. പിഴയുടെ പരിധി കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപയും കൂടിയത് 25000 രൂപയുമായി നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 ദിവസത്തിനുള്ളിലും കരാറുടമ്പടി വെക്കാത്തപക്ഷം കരാർ റദ്ദാക്കേണ്ടതും ഇ.എം.ഡി മുതൽക്കൂട്ടി കരാർ നിബന്ധനകൾക്കനുസരിച്ചുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരൻ എഗ്രിമെന്റ് ഒപ്പുവെക്കുവാൻ കാലതാമസം വരുത്തിയിട്ടും മാന്വലിലെ നിബന്ധന പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല/കുറവായി ഈടാക്കി . മറ്റു നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടുമില്ല. കരാർ വെച്ച് പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച സാഹചര്യത്തിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ/കുറവുവന്ന തുക ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്. (സെലക്ഷൻ നോട്ടീസിൽ തീയതി രേഖപ്പെടുത്താത്തവയിൽ ഭരണസമിതി തീരുമാന തീയതി അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് പിഴ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്)

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി, എ.പി.എ.സി ബിൽ നം./ തീയതി	ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതി	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് അയച്ച തീയ്യതി	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി, കരാറുകാരൻ	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ(1%) ₹	ഈടാക്കിയത് ₹	ബാക്കി ഈടാക്കേണ്ടത് ₹
1.	217/21- .ബി. വി . എൽ.പി. സ്കൂൾ ശൗചാലയ നിർമാണം.	22-12-2018	----	65/AE/LSGD /VPZA/18-1-2019 കെ.പി.	1867	0	1867

	186697 ബിൽ നം.-15/22-4-2020- 204263/-			സൈനുദ്ദീൻ			
2	219/21- ആയുർവ്വേദ ഹോമിയോ ഹോസ്പിറ്റൽ അറ്റകുറ്റപ്പണി 143358 ബിൽ നം.-43/29-5-2020- 116700/-	22-12-2018	----	72/AE/LSGD /VPZA/14-2-2019 അബ്ദുൾ സലാം	1434	0	1434
3	SO - 259/21- . അരുവൻകുഴി കുടിവെള്ളപദ്ധതി 281780 ബിൽ നം.-109/17-3-2021- 86750/-രൂ.	26-10-2018	----	42/AE/LSGD /VPZA/27-12-2018 അബ്ദുൾ നാസർ.	2818	0	2818
ആകെ							6119

ഇതുസംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (5/6-5-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പിഴ ഇനത്തിൽ 6119രൂ. ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 എസ്.സി.പി പ്രോജക്ടുകളിൽ ഫീസിബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

താഴെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള (എസ്.സി.പി) പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫയലുകളിൽ പട്ടികജാതി വകുപ്പ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ഓഫീസറുടെ ഫീസിബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും: SO - 40/21- .എലപ്പള്ളിക്കുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്

അടങ്കൽ: – 250000, ഫണ്ടിനം: വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)

ചെലവ്: 249736/-, ബിൽ നം.136/29-3-2021- 249736/-രൂ.

കരാർ നം.109/AE/LSGD/VPZA/2-11-2020, കരാറുകാരൻ: എ. എം. യൂസഫ്

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിൻ (6/6-5-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവ് തുക 249736/-രൂ. തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-21 സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 162 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്ന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

വികസന കാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ശരാശരി മാസത്തിലൊരിക്കൽ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്.പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള 16 വാർഡുകളിൽ വരുന്ന പ്രശ്നങ്ങൾ ദുരീകരിക്കുവാൻ വാർഡ് മെമ്പർമാർ നൽകുന്ന

അപേക്ഷകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പരിഹാര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാനുള്ള തീരുമാനങ്ങൾ കൈക്കൊള്ളുന്നുണ്ട്.വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി പ്രൊജക്റ്റ് അന്തിമമാക്കുന്നത് വരെയുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കുവാൻ തീരുമാനം സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്.വിശദവിവരങ്ങൾ :

പ്രവർത്തനം	പൂർത്തിയാക്കേണ്ട അവസാന തീയതി
ആസൂത്രണ സമിതിയും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും പുന:സംഘടിപ്പിക്കൽ	2019 ഡിസംബർ 7
സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പരിഷ്കരണം	ഡിസംബർ - 25
ജില്ലാ പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങളെ അടിസ്ഥാനമാക്കി DPC തലത്തിൽ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിക്കൽ	2020 ജനവരി 1
വാർഷിക പദ്ധതി വികസന സെമിനാർ	ഫെബ്രുവരി -19
വാർഷിക പദ്ധതിക്ക് അന്തിമ രൂപം നൽകലും, പ്രൊജക്റ്റ് തയ്യാറാക്കലും	ഫെബ്രുവരി 29

ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

ശരാശരി മാസത്തിലൊരിക്കൽ കമ്മിറ്റി യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്.ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തുന്നതോടൊപ്പം വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി നൽകുന്ന അപേക്ഷകളിൽ തീർപ്പ് കൽപ്പിക്കുവാൻ കാലതാമസം വരാറില്ലെന്നും കമ്മിറ്റി ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നുണ്ട്.നികുതി പിരിവ് ഊർജ്ജിതമാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തുവാനും തീരുമാനം സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.Pulse Polio പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായി PHC മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ നിഷ്കർഷിക്കും പ്രകാരം തുക നൽകുവാനും ശുപാർശ ചെയ്ത് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ആരോഗ്യ വിദ്ധ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

ശരാശരി മാസത്തിലൊരിക്കൽ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്.

കോവിഡ് 19 ന്റെ ഭാഗമായി കമ്മിറ്റി പഞ്ചായത്ത് തലങ്ങളിൽ വാർഡ് തല കമ്മിറ്റികൾ രൂപീകരിക്കുവാനും അതിലെടുത്ത തീരുമാനങ്ങൾ കർശനമായി പാലിക്കുവാനുമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുകയും ചെയ്ത് വരുന്നുണ്ട്.അഗതി തൊഴിലാളികൾക്ക് ആശ്രയ ഉണഭോക്താക്കൾക്കുമായി ഭക്ഷണം നൽകുന്നതിന് കമ്മ്യൂണിറ്റി കിച്ചൻ വിപുലമാക്കുവാനുള്ള തീരുമാനവും സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്ഷേമ കാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ശരാശരി മാസത്തിലൊരിക്കൽ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്.കോവിഡുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അനന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് വിദേശത്ത് ജോലി ചെയ്യുന്നവരുടെ വിവര ശേഖരണം നടത്തുന്നതിന് വാർഡ് മെമ്പർമാരുടേയും, അതാത് വാർഡുകളിലെ അങ്കണവാടി ടീച്ചർമാരുടേയും, ആശാവർക്കർമാരേയും ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയോട് ശുപാർശ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.നിർദ്ധനരായ രോഗികൾക്ക് മരുന്ന് നൽകുന്നതിന് സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ച മാനദണ്ഡ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയോട് ശുപാർശ ചെയ്ത് തീരുമാനം സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-22 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം

പൊതു തെരുവുകളിൽ വിളക്കുകൾ വയ്ക്കുന്നതിന്റെ ചുമതല ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമാണെന്ന് 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 176 (ബി) നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. തെരുവ് വിളക്കുകൾ പ്രകാശിപ്പിക്കുന്നതും ഇവയുടെ കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ

അനിവാര്യ ചുമതലകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടവയാണെന്നും 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റിലെ ക്രമ നം. 15 നിഷ്കർഷിക്കുന്നു.പ്രസ്തുത ചുമതലകൾ കാര്യക്ഷമമായി നിർവ്വഹിക്കപ്പെടുന്നുണ്ടെന്ന് പരിശോധിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തെളിഞ്ഞ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു :

തെരുവ് വിളക്കുകൾക്കുള്ള രജിസ്റ്ററുകൾ

പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ നടപടിക്രമ ഉത്തരവ് നം- ജി2-44274/2015 /17.08.2015 അനുസരിച്ച് തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച് താഴെ പറയുന്ന രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്നു :

1. തെരുവ് വിളക്ക് ആസ്തി രജിസ്റ്റർ (സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് രജിസ്റ്റർ).

2. പരാതി രജിസ്റ്റർ.

3. സാധന സാമഗ്രികൾക്ക് പ്രത്യേകം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ .

4. രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺസർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ്.

പഞ്ചായത്തിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് രജിസ്റ്റർ മാത്രമെ നിലവിൽ സൂക്ഷിച്ച് വരുന്നുള്ളൂ.(1.05.2022 ലെ അന്വേഷണ നം.3).മറ്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ പൂർണ്ണമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകളോട് കൂടി തയ്യാറാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22-1 KSEB യുമായുള്ള സംയുക്ത പരിശോധന

KSEB യുമായി പഞ്ചായത്ത് തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ 01.05.2022 ലെ അന്വേഷണ കുറിപ്പ് പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു.മറുപടിയിൽ നിലാവ് പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സംയുകതമായി പരിശോധന നടത്തിതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിശദവിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല.

2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തെരുവ് വിളക്കുകൾക്കുള്ള വൈദ്യുതി ചാർജ്ജിനത്തിൽ 4,91,144/- രൂപ K.S.E.B യിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തെരുവ് വിളക്കുകൾക്കുള്ള വൈദ്യുതി ചാർജ്ജിനത്തിൽ 1,14,326/- രൂപ K.S.E.B യിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

തെരവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റ പണി

തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ റിപ്പയർ പ്രത്യേക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ AMC നടത്തി വരുന്നത്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

5.09.2011 ലെ 3055/ഡ.എ.3/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം AMC മുഖേന തെരുവ് വിളക്കുകൾക്കുള്ള പരാതിക്ക് തീർപ്പ് കൽപ്പിക്കുന്നതിനായി അംഗീകൃത കരാറുകാരനെ തെരഞ്ഞെടുക്കേണ്ടതാണ്.പരിപാലന പ്രവൃത്തിക്കായി ഉപയോഗിക്കുന്ന സാമഗ്രികൾ ISI നിലവാരമുള്ളവയുമായിരിക്കണം.

1-22-2 മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.ആയത് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽ കൊണ്ട് വരുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ടാരിഫ് റേറ്റ്

2019-2020, 2020-21 എന്നീ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മീറ്ററിംഗ് ഏർപ്പെടുത്താത്ത തെരുവ് വിളക്കുകൾക്കുള്ള ടാരിഫ് റേറ്റ് ലഭ്യമാക്കുവാൻ KSEB യുമായി കത്തിടപാടുകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും ലഭ്യമാവുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1)തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുവാനുള്ള ചെലവ് പഞ്ചായത്ത് വഹിക്കേണ്ടതാണ്.വൈദ്യുതി ബോർഡ് മീറ്റർ വാങ്ങി നൽകുന്നതാണ്.പ്രത്യേകം കൺസ്യൂമർ നൽകി സ്പോട്ട് ബില്ലിംഗ് സമ്പ്രദായം നടപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.(7.07.2010 ലെ സർക്കുലർ നം.43742/ഡി.സി.3/2010)

2)മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനത്തോട് കൂടിയ ഓട്ടോമാറ്റിക്ക് തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപക്കേണ്ടതാണ്.(2.03.2013 ലെ സ.നം.655529/ഡി.സി.3/12 ത.സ്വ.ഭ.വ)

3)ഉയർന്ന വൈദ്യുതി ഉപഭോഗമുള്ള വിളക്കുകൾക്ക് പകരം ആയുസ്സ് കൂടിയതും, പരിസ്ഥിതിക്ക് ഹാനികരമല്ലാത്തതും, വിലപ്പാനന്തര സേവന വ്യവസ്ഥകൾ ഉറപ്പാക്കിയും, വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് കൊണ്ട് എൽ.ഇ.ഡി. ബൾബുകൾ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കാവുന്നതാണ്. (ഖണ്ഡിക 7.9.1)
തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയിട്ടും കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെയും കരാറുകാരനും അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറും തമ്മിലുണ്ടാക്കിയ കരാറിലെയും വ്യവസ്ഥപ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ട പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

G.O.(P) No. 13/2012/PWD, Dt 1-2-2012 മുഖേന പ്രസിദ്ധീകരിച്ച 2012 ലെ PWD Manual പ്രകാരം അനുവദനീയമായ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടൽ സംബന്ധിച്ച് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

The Extension Of Time Of Completion That Can Be Granted At A Time Shall Not Exceed 25% Of The Original Time Or Six Months Whichever Is Less . The Maximum Extension That Can Be Granted For A Work Shall Be Limited To Half The Original Time Of Completion.

കൂടാതെ പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയാൽ കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷയിൻമേൽ തീരുമാനമെടുത്ത് സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെയ്ക്കണം എന്നും പ്രവൃത്തിപൂർത്തീകരണം വൈകിയതിന് താഴെസൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള നിരക്കിൽ പിഴ ഈടാക്കണം എന്നും മാനുവലിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

Fines For Extension Of Time

Period	Rate Of Fine
First Extension	1% Of The PAC Subject To A Minimum Of Rs. 1000 And Maximum Of Rs. 50000
Beyond First Extension	2% Of The PAC Subject To A Minimum Of Rs. 2000 And Maximum Of Rs. 100000

താഴെപ്പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ പിഴ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് സംഭവിച്ചത് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും: SO - 217/21- .ബി. വി . എൽ.പി. സ്കൂൾ ശൗചാലയ നിർമാണം.

അടങ്കൽ: – 210000, ഫണ്ടിനം: വികസനഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം)

ചെലവ്: 204263/-, ബിൽ നം.15/22-4-2020- 204263/-രൂ.

കരാർ നം.65/AE/LSGD/VPZA/18-1-2019, -(PAC): 186697, കരാറുകാരൻ: കെ.പി. സൈനുദ്ദീൻ

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 17-7-2019

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 18-1-2019

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 15-1-2020 , അളവു പുസ്തകം: 1/19-20

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 204263

6 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സമയം. എന്നാൽ ടി സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതെ യാതൊരു അപേക്ഷയും സമർപ്പിക്കാതെ പ്രവൃത്തി തുടരുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയെക്കാൾ 50% ൽ അധികം കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകിയതും ക്രമപ്രകാരമല്ല.

ടി പ്രോജക്ടിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകളും കാണുന്നു.

-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയിട്ടും സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടില്ല.

-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ച് ബിൽ തുക നൽകിയതിന് യാതൊരു അനുമതികളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെസൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:

ആദ്യത്തെ ഒന്നേകാൽ മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 1867 (PACയുടെ 1%)

രണ്ടാമത്തെ ഒന്നേകാല് മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 3734 (PACയുടെ 2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 5601

ഈടാക്കിയത്: -

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 5601

2. പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും: SO - 217/21- .മനക്കൽപ്പടി പഞ്ചായത്ത് കിണർ നവീകരണം

അടങ്കൽ: – 100000, ഫണ്ടിനം: വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)

ചെലവ്: 98646/-, ബിൽ നം.34/21-5-2020- 98646/-രൂ.

കരാർ നം.43/AE/LSGD/VPZA/27-12-2018, -(PAC): 90062, കരാറുകാരൻ: കെ.പി. മുഹമ്മദാലി

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 25-3-2019

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 27-12-2018

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 25-1-2020 , അളവ്വ പുസ്തകം: 42/19-20

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 98646

4 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സമയം. എന്നാൽ ടി സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതെ യാതൊരു അപേക്ഷയും സമർപ്പിക്കാതെ പ്രവൃത്തി തുടരുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയെക്കാൾ 50% ൽ അധികം കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകിയതും ക്രമപ്രകാരമല്ല.

ടി പ്രോജക്ടിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകളും കാണുന്നു.

-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയിട്ടും സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടില്ല.

-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ച് ബിൽ തുക നൽകിയതിന് യാതൊരു അനുമതികളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെസൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:

ആദ്യത്തെ ഒരു മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 1000 (PACയുടെ 1%)(Minimum)

രണ്ടാമത്തെ ഒരു (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 2000 (PACയുടെ 2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 3000

ഈടാക്കിയത്: -

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 3000

3. പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും: SO - 35/21- .ഗോവിന്ദാപുരം കുത്തുകല്ല് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്

അടങ്കൽ: – 490000, ഫണ്ടിനം: മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്

ചെലവ്: 490000/-, ബിൽ നം.108/12-3-2021- 490000/-രൂ.

കരാർ നം.55/AE/LSGD/VPZA/12-8-2020, -(PAC): 489154, കരാറുകാരൻ: ധീരേഷ്.സി.ആർ

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 11-11-2020

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 12-8-2020,

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 07-1-2021 , അളവു പുസ്തകം: 72/20-21

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 490000

3 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സമയം. എന്നാൽ ടി സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതെ യാതൊരു അപേക്ഷയും സമർപ്പിക്കാതെ പ്രവൃത്തി ത‍ുടരുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെസൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:

ആദ്യത്തെ മുക്കാൽ മാസം(പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 4892 (PACയുടെ 1%)

രണ്ടാമത്തെ മുക്കാൽ മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 9784 (PACയുടെ 2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 14676

ഈടാക്കിയത്: -

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 14676

4. പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും: SO - 66/21- .തുപ്പാഞ്ചേരി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്

അടങ്കൽ: – 150000, ഫണ്ടിനം: വികസനഫണ്ട് (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

ചെലവ്: 150000/-, ബിൽ നം.111/29-3-2021- 249736/-രൂ.

കരാർ നം.31/AE/LSGD/VPZA/7-8-2020, (PAC): 149999 കരാറുകാരൻ: ഹാജാ ഹുസൈൻ.കെ.

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 6-11-2020

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 7-8-2020,

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 05-2-2021 , അളവു പുസ്തകം: 74/20-21

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 150000

3 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സമയം. എന്നാൽ ടി സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതെ യാതൊരു അപേക്ഷയും സമർപ്പിക്കാതെ പ്രവൃത്തി തുടരുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെസൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:

ആദ്യത്തെ മുക്കാൽ മാസം(പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 1500 (PACയുടെ 1%)

രണ്ടാമത്തെ ഒരു (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 3000(PACയുടെ 2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 4500

ഈടാക്കിയത്: -

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 4500

5.പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും: SO - 66/21- മൂത്താംതറ എളയേടത്തുപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്

അടങ്കൽ: – 310000, ഫണ്ടിനം: വികസനഫണ്ട് (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

ചെലവ്: 310000/-, ബിൽ നം.115/19-3-2021- 310000/-രൂ.

കരാർ നം.57/AE/LSGD/VPZA/12-8-2020, (PAC): 309837 കരാറുകാരൻ: ധീരേഷ്.സി.ആർ

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 11-11-2020

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 12-8-2020

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 02-2-2021 , അളവു പുസ്തകം: 56/20-21

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 310000

3 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സമയം. എന്നാൽ ടി സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതെ യാതൊരു അപേക്ഷയും സമർപ്പിക്കാതെ പ്രവൃത്തി തുടരുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെസൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:

ആദ്യത്തെ മുക്കാൽ മാസം(പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 3098 (PACയുടെ 1%)

രണ്ടാമത്തെ ഒരു (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 6196(PACയുടെ 2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 9294

ഈടാക്കിയത്: -

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 9294

6. പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും: SO - 47/21- .ആനത്തോട് അക്കരത്തൊടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്

അടങ്കൽ: – 490000, ഫണ്ടിനം: മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്

ചെലവ്: 99712/-, ബിൽ നം.132/29-3-2021- 99712/-രൂ.

കരാർ നം.84/AE/LSGD/VPZA/27-8-2020, -(PAC): 99712, കരാറുകാരൻ: മുഹമ്മദാലി.പി.

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 26-11-2020

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 27-8-2020

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 09-3-2021 , അളവു പുസ്തകം: 87/20-21

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 99712

3 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സമയം. എന്നാൽ ടി സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതെ യാതൊരു അപേക്ഷയും സമർപ്പിക്കാതെ പ്രവൃത്തി തുടരുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെസൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:

ആദ്യത്തെ മുക്കാൽ മാസം(പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 1000 (PACയുടെ 1%)(Minimum)

രണ്ടാമത്തെ മുക്കാൽ മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 2000 (PACയുടെ 2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 3000

ഈടാക്കിയത്: -

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 3000

7. പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പരും പേരും: SO - 259/21- . അരുവൻകുഴി കുടിവെള്ളപദ്ധതി

അടങ്കൽ: – 200000, ഫണ്ടിനം: ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ചെലവ്: 86750/-, ബിൽ നം.109/17-3-2021- 86750/-രൂ.

കരാർ നം.42/AE/LSGD/VPZA/27-12-2018, -(PAC): 281780, കരാറുകാരൻ: അബ്ദുൾ നാസർ.

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 26-6-2019

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 27-12-2018

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 3-12-2019 , അളവു പുസ്തകം: 2/2019-20

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 86750

6 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സമയം. എന്നാൽ ടി സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതെ യാതൊരു അപേക്ഷയും സമർപ്പിക്കാതെ പ്രവൃത്തി തുടരുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെസൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:

ആദ്യത്തെ ഒന്നര മാസം(പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 2818 (PACയുടെ 1%)(Minimum)

രണ്ടാമത്തെ ഒന്നര (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 5636 (PACയുടെ 2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 8454

ഈടാക്കിയത്: -

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 8454

8. പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പരും പേരും: SO - 266/21- . അപ്പംകണ്ടം തീയാട് റോഡ് റീടാറിങ്ങ്

അടങ്കൽ: – 250000, ഫണ്ടിനം: മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്

ചെലവ്: 20000/-, ബിൽ നം.117/25-3-2021- 200000/-രൂ.

കരാർ നം.79/AE/LSGD/VPZA/20-3-2020, -(PAC): 222843, കരാറുകാരൻ: അബ്ദുൾ നാസർ.

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 19-9-2020

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 20-3-2020

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 1-3-2021 , അളവു പുസ്തകം: 82/2020-21

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 246166

6 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സമയം. എന്നാൽ ടി സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതെ യാതൊരു അപേക്ഷയും സമർപ്പിക്കാതെ പ്രവൃത്തി തുടരുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെസൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:

ആദ്യത്തെ ഒന്നര മാസം(പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 2228 (PACയുടെ 1%)(Minimum)

രണ്ടാമത്തെ ഒന്നര (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 4456 (PACയുടെ 2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 6684

ഈടാക്കിയത്: -

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 6684

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (7/6-5-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവ് തുക 55209/-രൂ. ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ടാർ ബാരലുകളുടെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല . ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2020-21- ൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ള റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരാണ് ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന നിരക്കുകൾ കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ള (With Packed Bitumin Rates) ഇവയുടെ ഫൈനൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്തതിനുശേഷമാണ് കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകേണ്ടത് . എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില ഈടാക്കാതെയാണ് കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത് . ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ അളവു പുസ്തകങ്ങളിൽ ബിറ്റുമിൻ Adequacy കണക്കാക്കി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 238/-രൂപ നിരക്കിൽ ബാരലിന്റെ വിലയും ജി.എസ്. ടിയും(18%) കരാറുകാരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കിയതായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജ.നം./ പ്രവൃത്തി/ കരാറുകാരൻ	ബിൽ നം, തുക, അളവു പുസ്തകം	ആവശ്യമായ ബിറ്റുമിൻ(kg) (As Per Adequacy) - ബാരലിന്റെ എണ്ണം	ബാരലിന്റെ എണ്ണം	ബാരലിന്റെ വില @ 238/-
1	SO - 266/21- . അപ്പംകണ്ടം തീയാട് റോഡ് റീടാറിങ്ങ് അബ്ദുൾ നാസർ.	117/25-3-2021- 200000/-രൂ. MB No. 82/20-21	VG-30- 1913/156 =13 RS1-183.48/182 =2	15	3570
2	SO 125/21- അപ്പംകണ്ടം ഹോസ്പിറ്റൽ റോഡ് റീടാറിങ്ങ് അബ്ദുൾ നാസർ.	ബിൽ നം.-123/25-3-2021- 250000/- MB No. 78/20-21	VG-30- 2265.12/156 =15 RS1-218.8/182 =2	17	4046
3	SO 122/21- പേങ്ങോട്ട്കാവ് ശിവക്ഷേത്രം പറക്കുന്ന് കോളനി റോഡ് റീടാറിംഗ്	ബിൽ നം.-12/22-4-2020- 330000/- MB No. 37/19-20	VG-30- 2528.1/156 =17 RS1-236.63/182 =2	19	4522

	കുഞ്ഞി മുഹമ്മദ്				
ആകെ				12138	

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (8/6-5-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഫൈൻ ഇനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട തുക 12138/-രൂ. ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 കാരണങ്ങൾ വ്യക്തമാക്കാതെ പ്രോജക്ടിലെ പല ഇനങ്ങളും ഒഴിവാക്കി പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചിരിക്കുന്നു.

താഴെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള കുടിവെള്ള പദ്ധതിയിൽ പല ഇനങ്ങളും ഒഴിവാക്കി പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചിരിക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും: SO - 64/21- .മേച്ചേരി കുടിവെള്ള പദ്ധതി

അടങ്കൽ: – 100000, ഫണ്ടിനം: വികസനഫണ്ട് (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

ചെലവ്: 97140/-, ബിൽ നം.138/30-3-2021- 97140/-രൂ.

കരാറുകാരൻ: കെ.പി. അബ്ദുൾ സലാം.

കുടിവെള്ള ദൗർലഭ്യം പരിഹരിക്കുന്നതിനായി കുഴൽക്കിണർ കുഴിക്കുന്നതിനാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് ഉണ്ടാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സൈറ്റ് ഇൻവെസ്റ്റിഗേഷൻ നടത്തുക, കുഴൽക്കിണർ കുഴിക്കുക, കേസിങ്ങ് പൈപ്പ് ഇടുക, എൻഡ് ക്യാപ്പ് ഇടുക, ഒൻപത് മീറ്റർ പി.വി.സി.പൈപ്പ് ഇടുക (63mm Dia) എന്നിവയാണ് ആദ്യ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നത്. എന്നാൽ പ്രോജക്ട് റിവൈസ് ചെയ്ത് 273m പി.വി.സി പൈപ്പ് ഇടുന്ന പ്രവൃത്തിയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ആദ്യ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന 4 ഇനങ്ങളും ഒഴിവാക്കി പി.വി.സി പൈപ്പ് ഇടുന്ന പ്രവൃത്തി മാത്രം ചെയ്തതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ മേൽസൂചിപ്പിച്ച ഇനങ്ങളെല്ലാം ഒഴിവാക്കിയിട്ടും, കുഴൽക്കിണർ കുഴിക്കുന്നതിന് ടെണ്ടർ നൽകിയ കരാറുകാരനെക്കൊണ്ട് യാതൊരു മത്സരാധിഷ്ഠിത നടപടികളും സ്വീകരിക്കാതെ ടി പ്രവൃത്തി ചെയ്യിച്ചതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (6/6-5-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവ് തുക 97140/-രൂ. തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 കുഴൽക്കിണർ കുഴിക്കുന്നതിന് ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിന്റെ ഇൻവെസ്റ്റിഗേഷൻ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കുഴൽക്കിണർ കുഴിക്കുന്നതിന് ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിന്റെ ഇൻവെസ്റ്റിഗേഷൻ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും: SO - 259/21- . അരുവൻകുഴി കുടിവെള്ളപദ്ധതി

അടങ്കൽ: – 200000, ഫണ്ടിനം: ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ചെലവ്: 86750/-, ബിൽ നം.109/17-3-2021- 86750/-രൂ.

മേൽസൂചിപ്പിച്ച പ്രോജക്ടിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കായി കുഴൽക്കിണർ കുഴിച്ച് ആയതിന് ബിൽ തുക നൽകിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിന്റെ ഇൻവെസ്റ്റിഗേഷൻ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കാതെയാണ് കുഴൽക്കിണർ കുഴിച്ചിരിക്കുന്നത്. കൂടാതെ മോട്ടോർ ഷെഡ്ഡ് നിർമിക്കൽ, മോട്ടർ സ്ഥാപിക്കൽ തുടങ്ങിയ ഇനങ്ങൾ ടി പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരുന്നു എങ്കിലും ആയതൊന്നും നിർവ്വഹിക്കാതെ കുഴൽക്കിണർ കുഴിച്ച് ആയതിന് ബിൽ തുക നൽകിയിരിക്കുന്നു. ഇപ്രകാരം കാര്യങ്ങൾ ചെയ്തതിന് യാതൊരു കാരണങ്ങളും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (6/6-5-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവ് തുക 86750/-രൂ. തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

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 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ടാർ ബാരലിന്റെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

തൻവർഷം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ള റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരാണ് ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന നിരക്കുകൾ കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ള (With Packed Bitumin Rates) ഇവയുടെ ഫൈനൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്തതിനുശേഷമാണ് കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകേണ്ടത് . എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില ഈടാക്കാതെയാണ് കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത് . ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ അളവു പുസ്തകങ്ങളിൽ ബിറ്റുമിൻ Adequacy കണക്കാക്കി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 238/-രൂപ നിരക്കിൽ ബാരലിന്റെ വിലയും ജി.എസ്. ടിയും(18%) കരാറുകാരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കിയതായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജ.നം./ പ്രവൃത്തി/ കരാറുകാരൻ	ബിൽ നം, തുക, അളവു പുസ്തകം	ആവശ്യമായ ബിറ്റുമിൻ(kg) (As Per Adequacy) - ബാരലിന്റെ എണ്ണം	ബാരലിന്റെ എണ്ണം	ബാരലിന്റെ വില @ 238/-
1	SO - 266/21- . അപ്പംകണ്ടം തീയാട് റോഡ് റീടാറിങ്ങ് അബ്ദുൾ നാസർ.	117/25-3-2021- 200000/-രൂ. MB No. 82/20-21	VG-30- 1913/156 =13 RS1-183.48/182 =2	15	3570
2	SO 125/21- അപ്പംകണ്ടം ഹോസ്പിറ്റൽ റോഡ് റീടാറിങ്ങ് അബ്ദുൾ നാസർ.	ബിൽ നം.-123/25-3-2021- 250000/- MB No. 78/20-21	VG-30- 2265.12/156 =15 RS1-218.8/182 =2	17	4046
3	SO 122/21- പേങ്ങോട്ട്കാവ് ശിവക്ഷേത്രം പറക്കുന്ന്	ബിൽ നം.-12/22-4-2020- 330000/-	VG-30- 2528.1/156 =17	19	4522

	കോളനി റോഡ് റീടാറിംഗ് കുഞ്ഞി മുഹമ്മദ്	MB No. 37/19-20	RS1-236.63/182 =2		
ആകെ					12138

ഇു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (8/6-5-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഫൈൻ ഇനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട തുക 12138/-രൂ. ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2020-21	06.05.2022 മുതൽ 13.05.2022 വരെ	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം.	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെപേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	1,00,000	ക്ഷീര സംഘങ്ങൾ വഴി പാൽ വിപണനം നടത്തുന്ന കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	1,00,000	Nil
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	1,00,000	ക്ഷീര സംഘങ്ങൾ വഴി പാൽ വിപണനം നടത്തുന്ന കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	1,00,000	Nil
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	4,00,000	സുഭിക്ഷ കേരളം തരിശ് നെൽകൃഷി	3,69,675	30,325

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	6,25,000	നെൽകൃഷക്ക് കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി (ജ)	6,08,415	16,585
ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	6,25,000	നെൽകൃഷക്ക് കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി (ജ)	6,25,000	Nil
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	8,45,000	നെൽകൃഷക്ക് കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി (ജ)	774000	71000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	8,45,000	നെൽകൃഷക്ക് കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി (ജ)	504000	341000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	2,42,3,323	ലൈഫ് മിഷൻ രണ്ടാം ഘട്ടം ഭവന നിർമ്മാണം (G)	3,11,823	21,11,500
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	17,53,682	ലൈഫ് മിഷൻ രണ്ടാം ഘട്ടം ഭവന നിർമ്മാണം (G)	Nil	17,53,682
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	4,00,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (G)	Nil	4,00,000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	5,00,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (G)	Nil	5,00,000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	7,63,900	ലൈഫ് മിഷൻ രണ്ടാം ഘട്ടം ഭവന നിർമ്മാണം (SC)	Nil	7,63,900
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	12,00,000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം (SC)	Nil	12,00,000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	40,00,000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം (SC)	Nil	40,00,000

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നല്കിയ തുകകളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. തുക വിനിയോഗിച്ച് നടത്തിയ പ്രവൃത്തികളുടേയും ബാക്കി തുകകളുടേയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കോടുക്കുന്നു :

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നം./	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക

		ചെക്ക് നം.		
KWA	മലപ്പുറം കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	21900525 1/07/2019	1,93,954	0
KWA	മുടിക്കുന്നി കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	21900645 2/07/2019 21900256 8/07/2019	13,622 35,378	0
KWA	പീടംകുന്നു ചെട്ടിയാർകുഴി കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	22000975 29/03/2021	1,30,266	0
KWA	പഞ്ചാരത്ത്പടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	22000976 29/03/2021	2,46,326	0

4-4 വായ്പാ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

തൻവർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ തുകയൊന്നും വരവില്ല.തൻവർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ഉദ്ദേശം	ഉത്തരവ് നം./തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	തൻ വർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
KURDFC പഞ്ചായത്ത് – കം – ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് കെട്ടിട നിർമ്മാണം	G.O(P) No.2833/Dtd /16.09.2015	1,42,20,000	2,72,187 7444(പലിശ)	2,72,187	7,444	Nil

4-5 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഒന്നുമില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ അടവാക്കിയ തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു :

വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.	വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.	7,500	എൻ.കുഞ്ഞുമുഹമ്മദ് PWD കോൺട്രാക്ടർ	119020100581
വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.	വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.	3,250	യൂസഫ് സിദ്ധിക്ക് PWD കോൺട്രാക്ടർ	119020100580
വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.	വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.	3,500	K.P.സൈനുദ്ധീൻ കോൺട്രാക്ടർ	119020100755
2012-13		2,100	എം.എസ്.തമ്പി, സെക്രട്ടറി	119020100917
2008-09		162	ഭാസ്കരൻ.വി.ആർ. സെക്രട്ടറി	119020101359
2012-13		4,100	കെ.ദാവീദ് കളത്തിൽ	119020100915

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ 1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ --ഒന്നുമില്ല-

4-9 ചാർജ് /സർച്ചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

(എ)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

	തുക (രൂപ)
മുന്നിരിപ്പ്	12,643,275/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	647,34,658/-
ആകെ	77,377,933/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	65,144,697/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	12,233,236/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരി ക്കാത്ത തുക	12138
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	755270

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം-

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	-	7616	പാർവ്വതി. ടി. ആർ, അസി. എഞ്ചിനീയർ
		4522	നിനാദ്.കെ.ആർ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
ആകെ		12138	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	3,21,644/-	സ്മിത, എസ്. സെക്രട്ടറി
1-20	249736/-	പാർവ്വതി. ടി. ആർ, അസി. എഞ്ചിനീയർ
1-25	97140	പാർവ്വതി. ടി. ആർ, അസി. എഞ്ചിനീയർ
1-26	86750	പാർവ്വതി. ടി. ആർ, അസി. എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	755270	

ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-19	3301	നിനാദ്.കെ.ആർ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
	2818	പാർവ്വതി. ടി. ആർ, അസി. എഞ്ചിനീയർ
1-23	8601	നിനാദ്.കെ.ആർ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
	46608	പാർവ്വതി. ടി. ആർ, അസി. എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	61328	

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

ഒന്നുമില്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

നിനാദ്.കെ.ആർ, അസി.എഞ്ചിനീയർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ, പുന്നൂർക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കൊട്ടിക്കൽ ഹൗസ് , പുതുക്കാട്, തൃശ്ശൂർ- 680301
പാർവ്വതി. ടി. ആർ, അസി. എഞ്ചിനീയർ	താത്കാലിക നിയമനം	തൊണ്ടിപ്പറമ്പിൽ ഹൗസ്, അരുമ്പൂർ പി.ഓ പിൻ. 680620
സ്മിത, എസ്. സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, അരുക്കുറ്റി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	വേലിയിൽ, പാതിരാപ്പള്ളി, ആലപ്പുഴ

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	L.F.P/16/1544/13 /31-3-2014	3

1997-98	L.F.P/16/1544/13 /31-3-2014	5
1998-99	L.F.P/16/1544/13 /31-3-2014	4
1999-00	L.F.P/16/1544/13 /31-3-2014	4
2000-01	L.F.P/16/1544/13 /31-3-2014	3
2001-02	L.F.P/16/1544/13 /31-3-2014	6
2002-03	L.F.P/16/1544/13 /31-3-2014	6
2003-04	L.F.P/16/1544/13 /31-3-2014	7
2004-05	L.F.P/16/1544/13 /31-3-2014	10
2005-06	L.F.P/16/1544/13 /31-3-2014	6
2006-07	L.F.P/16/311(1)/13 /5-6-2013	5
2007-08	L.F.P/16/311(2)/13 /5-6-2013	6
2008-09	L.F.P/16/311(1)/13 /5-6-2013	5
2009-10	L.F.P/16/1135/13 /14-3-2014	7
2010-11	L.F.P/16/1135/13 /14-3-2014	6
2011-12	L.F.P/16/1968/14 Dt 4-12-2014	9
2012-13 2013-14 2014-15	KSA-PKD16/1749/15 Dt.12-2-2016	13
2015-16	KSA-PKD16/1879/16 Dt.06.01.2016	11
2016-17	KSA-PKD16/1818/2017 Dt.19-10-17	9
2017-18	KSA-PKD16/315/2019 Dt.14.03.2019	10
2018-19	KSA-PKD16/1517/2019 Dt.16.1.2020	മുഴുവൻ ഖണ്ഡികകളും
2019-20	KSA-PKD16/1269/ 2022 Dt.07.07.2022	മുഴുവൻ ഖണ്ഡികകളും

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

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 വല്ലപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

3

വാർഷിക കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

	Vallapuzha Grama Panchayat BALANCE SHEET		
	For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021		
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	31493680.60
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	29533.00
312000000	Reserves	B-3	35940701.00
	Total Reserve & Surplus		67463914.60
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	6065634.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		6065634.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	5164998.00
	Total Loans		5164998.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1172055.00
350000000	Other Liabilities	B-9	1720588.40
	Total Current Liabilities and Provisions		2892643.40
	TOTAL LIABILITIES		81587190.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	70798230.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-17076735.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		53721495.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
	Total Investments		0.0
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0

431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	9591984.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	-287420.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	5164998.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	12233236.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1162897.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		-287420.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		28153115.00
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		81587190.00

	Vallapuzha Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT		
	For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021		
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	5590053.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	715053.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	935436.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	220225.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	117352022.00
171000000	Interest Earned	I-8	94556.00
	Total Income		124907345.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	7064147.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	834950.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1068652.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	80203.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	9034371.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	24475669.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	8287081.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	73070.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included	I-14(d)	55133800.00

	under Decentralized Plan Programme)		
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	10860022.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
272000000	Depreciation	I-17(a)	4667060.00
	Total Expenditure		121579025.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		3328320.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-115960.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		3444280.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	Vallapuzha Grama Panchayat 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)	12643275.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	941730.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	3000.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	726686.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	220225.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	52422605.00
171000000	Interest Earned	RP-9	94556.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	6137913.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	32979.00
	Non Operating		
311000000	Earmarked Funds	RP-29	10993.00
340000000	Deposits Received	RP-34	151664.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	229632.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	3762675.00
	Grand total		77377933.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	2402250.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	823078.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1083195.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	8871576.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	12148785.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	8449876.00

253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	73070.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	10860022.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	0.0
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	1339276.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	3465442.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	80203.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	136.00
330000000	Secured Loans	RP-32	272187.00
340000000	Deposits Received	RP-34	586570.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	822660.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	5432899.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	1610183.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	6224581.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	598708.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	12119035.00
Cash	Cash	RP-40(b)	114201.00
	Grand Total		77377933.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ