



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വടക്കാഞ്ചേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

തൃശ്ശൂർ - 680020

ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0487-2331249

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ (പി 6)-540/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ - 680020
തീയതി: 28/04/2023
ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0487-2331249

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വടക്കാഞ്ചേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വടക്കാഞ്ചേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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 വടക്കാഞ്ചേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

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

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

വിശ്വസ്തയോടെ,

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

- 1.ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
- 2.അസിസ്റ്റന്റ് ഡവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ (ജനറൽ, തൃശ്ശൂർ)
- 3.കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ (പി 6)-540/2023

തീയതി: 28/04/2023

**തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ വടക്കാഞ്ചേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ
2021-2022 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.)

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ വടക്കാഞ്ചേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 27-05-2022 മുതൽ 08-04-2023 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 20 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 7 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)
ശ്രീമതി സുധ ദാസ്	ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ	10-04-2023	13-04-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-04-2023	13-04-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

- ഷോബി വി.പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
- മീര ടി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- വിദ്യ വിക്രമൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- സ്റ്റാൻലി പി.എസ്, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- അനീറ്റ ഡോമിനിക, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
കെ.വി നഫീസ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശശികുമാർ കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	07-05-2021
അജയഘോഷ് പി.കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	08-05-2021	11-05-2021
സരിത എ.കെ	സെക്രട്ടറി	12-05-2021	03-08-2021
ഉണ്ണി കെ.ഇ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	04-08-2021	16-08-2021
വിജയ എം.എസ്	സെക്രട്ടറി	17-08-2021	28-09-2023
ഉണ്ണി കെ.ഇ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	29-09-2021	30-09-2021
ഹരിദാസ് എം	സെക്രട്ടറി	01-10-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
വിജിരാജ് എം.ആർ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2021	12-01-2022
സന്ധ്യ ടി.എം	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ(ഇൻ- ചാർജ്ജ്)	13-01-2022	15-02-2022
ശ്രീജ സി.വി	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	16-02-2022	31-03-2022
വിനോദ് ഇ.കെ	അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	17-10-2021
സിബി	അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ	18-10-2021	31-03-2022
സുരഭി സി.എസ്	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.വി.എം ഹാരിസ്	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	31-03-2022
അജിത കെ.എൻ	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2021	14-09-2021
നൂസൈബ	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	15-09-2021	24-02-2022
ബിനുലാൽ എസ്	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	25-02-2022	31-03-2022
മിനി പി.കെ	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	01-04-2021	10-11-2021
വിജയറാണി ടി	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	11-11-2021	07-01-2022

ഡോണ	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ (ഇൻ ചാർജ്ജ്)	08-01-2022	24-01-2022
മിനി പി.കെ	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ (അഡീ.ചാർജ്ജ്)	25-01-2022	31-03-2022
നന്ദിനി ടി	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.സുഷമ ഇ	സൂപ്രണ്ട്, സി എച്ച്സി, എരുമപ്പെട്ടി	01-04-2021	31-03-2022
അജിത്ത് മോഹൻ എൻ.കെ	ക്ലഷി അസി.ഡയറക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്/റിവൈസഡ് ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-6
7	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-7
8	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-8
9	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-8-1
10	രജിസ്റ്ററുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-8-2
11	Prior Period - വൗച്ചറുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-8-3
12	ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-8-4
13	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-8-5
14	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ് - കൃത്യത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-8-6
15	അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകളില്ല	1-8-7
16	ഡെപോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-8-8
17	കാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് - ശീർഷകത്തിലെ തുകയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്താനായിട്ടില്ല	1-8-9
18	ലേലം- അപാകങ്ങൾ	1-9
19	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ (ക്രഷി)- പദ്ധതി അപാകങ്ങൾ	1-10
20	കാമധേനു വനിത ക്ഷീരോത്പാദക പദ്ധതി (എസ്.സി.പി)- നിർവഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-11
21	കാലി തൊഴുത്ത് നിർമ്മാണത്തിന് സബ്സിഡി - അപാകതകൾ	1-12
22	കോവിഡ് പ്രതിരോധം- ബയോ മെഡിക്കൽ വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് - അപാകതകൾ	1-13
23	മരണ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-14
24	ഇലക്ട്രിക് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ്, മേൽനോട്ടം - സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജ്ജ് അധികം നൽകി	1-15
25	സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ പദ്ധതികൾ - വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-16

26	ലൈഫ് ഭവന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വീട് നിർമ്മാണം -പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ -നൽകിയതുക,കൈപ്പറ്റ് രസീത്,വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-17
27	എരുമപ്പെട്ടി സി.എച്ച്.സി ജെറിയാട്രിക്ക് വാർഡിന് ലിഫ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ-പദ്ധതി പൂർത്തീകരണ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-18
28	പി.എം.എ.വൈ (എസ്.സി, ജനറൽ വിഭാഗങ്ങളുടെ) ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് തുക നൽകൽ-ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഫയൽ ,കൈപ്പറ്റ്,ഭവനപൂർത്തീകരണ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-19
29	അംഗനവാടീക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങൽ-കരം അടവാക്കിയ രസീത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-20
30	ചെലവു രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല-382693 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-21
31	പഞ്ചായത്താഫീസ് നവീകരണത്തിന് ഒന്നിലധികം പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കി	1-22
32	പ്രോജക്ട്.നം. 148/22 ദേശമംഗലം ഗവ. ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂളിൽ ഗേൾസ് ഫ്രണ്ട് ലി ടോയ് ലറ്റ് പൂർത്തീകരണം - കരാറുകാരന് ₹ 31440 - അധികം നൽകി	1-23
33	പ്രോജ.നം. 87/22 ദേശമംഗലം ഗവ. ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂളിൽ ഗേൾസ് ഫ്രണ്ട്ലി ടോയ്ലറ്റ് - PAC തുകയിൽ ക്ലിപ്തപ്പെടുത്താതെ കരാറുകാരന് ₹ 4548 - അധികം നൽകി	1-24
34	പ്രോജക്ട്.നം. 137/22 വടക്കേ പെരുക്കുന്ന് കോളനി കുടിവെള്ളപദ്ധതി-വരവുർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ₹4818- ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.	1-25
35	പ്രോജക്ട് നം.17/22 മുസാരിക്കുന്ന് കുടിവെള്ളപദ്ധതി പൂർത്തീകരണം:എരുമപ്പെട്ടിഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് - പൈപ്പിടൽ നടത്താതെ പൈപ്പ് മാത്രം വാങ്ങി ഫൈനൽ ബിൽ നൽകി ₹ 165155- ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-26
36	ജി.എസ്.ടി ഇൻവോയ്സ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല/ ജി.എസ്.ടി അടവ് ഉറപ്പു വരുത്തിയിട്ടില്ല	1-27

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

1	പ്രോജ.നം. 148/22 ദേശമംഗലം ഗവ. ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂളിൽ ഗേൾസ് ഫ്രണ്ട് ലി ടോയ് ലറ്റ് പൂർത്തീകരണം - കരാറുകാരന് ₹ 31440 - അധികം നൽകി	3-1
2	പ്രോജക്ട്.നം. 87/22 ദേശമംഗലം ഗവ. ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂളിൽ ഗേൾസ് ഫ്രണ്ട്ലി ടോയ്ലറ്റ് - PAC തുകയിൽ ക്ലിപ്തപ്പെടുത്താതെ കരാറുകാരന് ₹ 4548 - അധികം നൽകി	3-2

3	പ്രൊജ.നം. 137/22 വടക്കേ പെരുക്കുന്ന് കോളനി കുടിവെള്ളപദ്ധതി- വരവുർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ₹4818- ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.	3-3
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്തപ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നികേഷപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
8	ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളും ഖണ്ഡികകളും	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്/റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ്

ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീയതി, കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	19.2.2021, തീരുമാനം 1(1)	
പ്രതീക്ഷിത വരവ്, ചെലവ് എന്നിവ	വരവ്	ചെലവ്
	464462155-	461634890-
റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീയതി, കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	30.03.2022 തീരുമാനം 1 (2)	
പ്രതീക്ഷിത വരവ്, ചെലവ് എന്നിവ	വരവ്	ചെലവ്
	293469926-	288847284-

ബജറ്റ് അപാകതകൾ

ബജറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് കാലയളവിലെ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

(i) ബജറ്റ് സിംഗിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക അക്രവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡബിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ ഇവ തമ്മിൽ താരതമ്യം ചെയ്യാൻ ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല

(ii) സ.ഉ (ആർ.റ്റി) 3291 / 16 തി 2-12-16 പ്രകാരം ബഡ്ജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റുകളിന്മേൽ മാസാന്ത്യ വർഷാന്ത്യ അവലോകനം നടത്തിയിട്ടില്ല.

(iii) കേരള പഞ്ചായത്ത് നിയമം 214(7) ആവശ്യപ്പെടുന്നതു പ്രകാരം ബഡ്ജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ പകർപ്പ് സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് നൽകിയിട്ടില്ല.

മേൽപ്രകാരം അപാകതകൾ ഭാവിയിൽ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2021	31.05.2022 In AIMS

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുനിസിപ്പ്	21403914
വരവ്	69825710
ആകെ	91229624
ചെലവ്	67625881
നീക്കിയിരിപ്പ്	23603743

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	ACR പ്രകാരം വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ചെലവഴിയ്ക്കാത്ത തുക
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	20543799	20543799	19570050	973749
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	14254000	14254000	14225923	28077
വികസനഫണ്ട്	0	78000	78000	78000	0

ടി.എസ്.പി.					
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	8325586	8325586	7273384	1052202
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	11637433	11637433	9883343	1754090

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി തുകയുടെ ശതമാനം	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണത്തിന്റെ ശതമാനം
126	308293203	101	55092695	17.87	80.16

1-6 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള കാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 10.04.2023 3PMന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ കാഷ് ബാലൻസ് ഇല്ല എന്നുള്ളത് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-7 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം തൃപ്തികരമാണ്. രജിസ്റ്ററുകളും, വൗച്ചറുകളും മറ്റു രേഖകളും ഏറ്റെടുക്കുന്നതായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കാണപ്പെട്ട മറ്റു പോരായ്മകൾ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ അതത് ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങളിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-8 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

2021-22 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി : 4/11.04.2023)

1-8-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (എഫ്))

1-8-2 രജിസ്റ്ററുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിന് കൈയെഴുത്തായി സൂക്ഷിക്കുന്ന എല്ലാ വരവ് രജിസ്റ്ററുകളും ഡിമാന്റ് അടിസ്ഥാനത്തിലും പേജ് അടിസ്ഥാനത്തിലും തുക കണക്കാക്കുകയും മാസാന്ത്യത്തിൽ ക്ലോസ് ചെയ്ത് അതത് ലെഡ്ജറുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി, വർഷാന്ത്യത്തിൽ സംക്ഷിപ്ത രേഖപ്പെടുത്തി, സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 58(2)(ഇ),(ജി)). നിലവിൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രജിസ്റ്ററുകൾ ഇപ്രകാരം കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

- 1.വാടക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ
- 2.ടെണ്ടർ ഫോം വില്പന രജിസ്റ്റർ

1-8-3 Prior Period -വൗച്ചറുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് (ഐ-18) പ്രകാരം “280000000-Prior Period Item” എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന താഴെ പറയുന്ന ലെഡ്ജറുകളിൽ ജേണൽ വൗച്ചർ മുഖേന എഴുതി തള്ളിയ

തുകൾക്കും, വരുമാനമായി ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്ന തുകൾക്കും, തിരുത്തൽ എൻട്രികൾക്കും അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വാച്ചറുകൾ, രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് പിൻബലം നൽകുന്ന വർഷീറ്റുകൾ, ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നിയമാനുസൃതം ആണെന്നോ കൃത്യമാണെന്നോ ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ശീർഷകം (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ I-18)	31/3/2022ലെ ലെഡ്ജർ ബാക്കി
280200401-Prior Period Income-Other Income	31833
280800101-Prior Period-Establishment Expenses	113800
280800501-Prior Period- Programme Expenses	70000
280800701-Prior Period- Miscellaneous Expenses	155464

1-8-4 ജേണൽ വാച്ചറുകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല

കാഷ് അല്ലെങ്കിൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുമായി ബന്ധമില്ലാത്ത ഇടപാടുകൾ ജേണൽബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. (പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 7) ജേണൽ വാച്ചറുകൾ ഉൾപ്പെടെ എല്ലാ വാച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വാച്ചറുകൾ, വർഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-8-5 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥിരാസ്തികളുടെ അസ്തിത്വവും മൂല്യവും പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന മാതൃകയിലല്ല ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നത്.

1-8-6 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ് - കൃത്യത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റിൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ് പ്രകാരം 2021-22 കാലയളവിലെ "Net Increase In Cash And Cash Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 2199829 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതേ പത്രികയിൽ 2021-22 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 2319650 രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-8-7 അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകളില്ല

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ 2021-22 വർഷത്തെ രേഖപ്പെടുത്തലുകളില്ല.

1-8-8 ഡെപോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല

ഡെപോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ, ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B7 പ്രകാരമുള്ള തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-8-9 കാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് - ശീർഷകത്തിലെ തുകയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്താനായിട്ടില്ല

Capital Work In Progress എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 2021-22 വർഷത്തിൽ പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ആസ്തിയിനത്തിലെ അവശേഷിക്കുന്ന തുക 57,57,124/- രൂപയാണ്. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവർ 31.03.2022ലെ പാർട്ട് ബില്ലുകൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-9 ലേലം- അപാകങ്ങൾ

ഭരണസമിതി മിനിറ്റ്സ് 29.6.2021 തീരുമാനം നമ്പർ 8 പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് കോമ്പൗണ്ടിലെ മുറിച്ചിട്ട മരങ്ങൾ നിശ്ചയിച്ച വിലയ്ക്ക് (അറുപതിനായിരം രൂപ) ആരും എടുക്കാത്തതിനാൽ നിശ്ചയിച്ച വിലയിൽ കുറഞ്ഞ വിലയ്ക്ക് വിൽക്കുന്നതിന് അനുവാദം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഒരിക്കൽ കൂടി സോഷ്യൽ ഫോറസ്റ്ററി ഓഫീസിലേക്ക് കത്തയയ്ക്കുന്നതിന് യോഗം തീരുമാനം കൈകൊണ്ടു എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അതിനു ശേഷം മറുപടി ലഭ്യമായതായോ ലേല നടപടികൾ കൈക്കൊണ്ടതായോ ഫയലിലോ രജിസ്റ്ററിലോ കാണുന്നില്ല. ലേല നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (10/12.4.2023) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു “ഭരണ വകുപ്പിന്റെ അനുമതിയോടെ തുക കുറവ് ചെയ്ത് ലേലം നടത്തുവാൻ സോഷ്യൽ ഫോറസ്റ്ററിയിൽ നിന്നും നിർദ്ദേശം ലഭ്യമായതിനെ തുടർന്ന് ഗ്രാമവികസന കമ്മീഷണർക്ക് കത്ത് നൽകിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ അനുമതി ലഭ്യമാകാത്തതിനാലാണ് ലേലം നടത്തുവാൻ കഴിയാതെ പോയത്. തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ലേല നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്തിന്റെ വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ (കൃഷി)- പദ്ധതി അപാകങ്ങൾ

125/22 - ചെങ്ങാലിക്കോടൻ കർഷകർക്ക് സോയിൽ ഹെൽത്ത് കാർഡ് നൽകൽ
അടങ്കൽ : 100440/-
ചെലവ് : 100440/-
വൗച്ചർ നം. 22100409 / 17.12.2021 - 90040/-,
വൗച്ചർ നം. 22100798 / 25.03.2022 - 10000/-
മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം വടക്കാഞ്ചേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ എരുമപ്പെട്ടി, വരവൂർ, മുളളൂർക്കര എന്നീ പ്രദേശങ്ങളിൽ ഭൗമസൂചികാ പദവി ലഭിച്ച ചെങ്ങാലിക്കോടൻ വാഴകൃഷി നടത്തിവരുന്ന പ്രദേശങ്ങളിൽ സമഗ്ര മണ്ണ് പരിശോധന നടത്തി മൂന്നു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും 266 മണ്ണ് സാമ്പിളുകൾ ശേഖരിക്കുകയും ആയതിന്റെ സോയിൽ ഹെൽത്ത് കാർഡുകൾ കർഷകർക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുമായാണ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇത് പ്രകാരം പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി മണ്ണ് പര്യവേക്ഷണ വകുപ്പിന് 100440/- രൂപ കൈമാറുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.
മേൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു :
1) പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ഇങ്ങനെയുള്ള പദ്ധതികൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ഏറ്റെടുക്കാൻ സാധിക്കുകയില്ല. എന്ത് ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഇത്തരം ഒരു പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല.
2) സോയിൽ ഹെൽത്ത് കാർഡ് നൽകിയ കർഷകരുടെ പട്ടിക ഫയലിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. മണ്ണ് പര്യവേക്ഷണ വകുപ്പ് നൽകിയ കൺസോളിഡേറ്റഡ് റിപ്പോർട്ടിൽ സാമ്പിൾ വിവരങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കർഷകരുടെ വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. 266 സാമ്പിളുകൾ ശേഖരിച്ചത് സംബന്ധിച്ചുള്ള യാതൊരു രേഖയും ഫയലിലില്ല.
3) ഗുണഭോക്താക്കളെ തിരഞ്ഞെടുത്തത് എന്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് എന്നത് സംബന്ധിച്ചിട്ടുള്ള വിവരങ്ങൾ ഒന്നും ഫയലിൽ നിന്നും ലഭ്യമല്ല.
ഇക്കാര്യങ്ങൾ ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.5/12.4.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
മാർഗ്ഗരേഖാനുസൃതം പദ്ധതികൾ വിഭാവനം ചെയ്യാൻ മേലിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 കാമധേനു വനിത ക്ഷീരോത്പാദക പദ്ധതി (എസ്.സി.പി)- നിർവഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് -128/22 കാമധേനു വനിത ക്ഷീരോത്പാദക പദ്ധതി (എസ്.സി.പി)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ
അടങ്കൽ - 1200000 (വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) 600000
വായ്പ്പ-600000)
പദ്ധതിക്കായി 2021-22വർഷത്തിൽ ചെലവഴിച്ച തുക -600000

വെച്ചു നം, തുക

- 1.22100697/13-1-22- 75000
- 2.22100718/9-2-22 - 75000
- 3.22100756/12-3-22 -75000
- 4.22100765/15-3-22-75000
- 5.22100773/24-3-22 -75000
- 6.22100802/26-3-22 -75000
- 7.22100803/26-3-22 -75000
- 8.22100805/26-3-22 -75000

സുഭിക്ഷകേരളംപദ്ധതിയുടെ (സ.ഉ(സാധാ)നം1009/2020ത.സ്വ.ഭ.വ.തീ.29-5-20) മാനദണ്ഡങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി നടപ്പാക്കുന്ന മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് രണ്ട് കറവപ്പശുക്കളെ വാങ്ങുന്നതിനും തൊഴുത്ത് നിർമ്മാണം /നവീകരണം നടത്തുന്നതിനും വായ്പബന്ധിതമായി ധനസഹായം അനുവദിക്കുന്നു. ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് രണ്ട് കറവപ്പശുക്കളെ വാങ്ങുന്നതിന് 50000 രൂപയും, തൊഴുത്ത് നിർമ്മാണം/ പുനരുദ്ധാരണത്തിനുമായി 25000രൂപയുംസഹിതം 75000 രൂപ സബ്സിഡി നൽകുന്നു. 8ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സബ്സിഡി നൽകുന്നതിനായി 600000 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് . സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതിയുടെ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം (ഖണ്ഡിക3-1-1)കറവപ്പശുവിന്റെ യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റായ 60000/- രൂപയുടെ 75ശതമാനവും തൊഴുത്ത് നിർമ്മാണം/നവീകരണത്തിനായി, (ഖണ്ഡിക3-1-2) (ചെലവിന്റെ 75 ശതമാനവും (പരമാവധി 37500/- രൂപയുമാണ് അനുവദിക്കാവുന്ന ധനസഹായം.

പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിന്റെ 75ശതമാനത്തിൽ അധികരിച്ച് സബ്സിഡി അനുവദിച്ച സുഭിക്ഷകേരളംപദ്ധതിയുടെ (സ.ഉ(സാധാ)നം1009/2020ത.സ്വ.ഭ.വ. തീ.29-5-20 (ഖണ്ഡിക3-1-1) കറവപ്പശുവിന്റെ യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റായ 60000/- രൂപയുടെ 75ശതമാനം, 45000 രൂപയാണ് എസ്.സി.ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സബ്സിഡിയായി അനുവദിക്കാവുന്നത്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് രണ്ട് കറവപ്പശുക്കളെ വാങ്ങുന്നതിന് 50000 രൂപ വീതംസബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2.വ്യക്തിഗത ഗുണഭോക്താവിന്റെ ലോൺ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകേണ്ട തുക, ഗ്രൂപ്പിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറി നൽകിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്	ലോൺ അനുവദിച്ച ബാങ്ക്, തുക	ലോൺ അക്കൗണ്ട് നം.	സബ്സിഡി മാറി നൽകിയ അക്കൗണ്ട്
1.	സരസ്വതി, ഇടശ്ശേരി വിട്, പിലാക്കാട്, വരവൂർ	കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്ക്, വരവൂർ 50000	74015304000122	407401013050114 തപസ്യാ ആക്ടിവിറ്റി ഗ്രൂപ്പ്
2.	വിജിത എൻ. കെ. നെല്ലിക്കുന്ന് കോളനി, തിച്ചൂർ	കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്ക്, വരവൂർ 75000	7401530400322	407401013050114 തപസ്യാ ആക്ടിവിറ്റി ഗ്രൂപ്പ്
3.	സിന്ധു, വെട്ടുകാട്	കേരള ഗ്രാമീണ	7401531902722	407401013050114

	കോളനി, കുമാരപ്പനാൽ, വരവൂർ	ബാങ്ക്, വരവൂർ 50000		തപസ്യ ആക്ടിവിറ്റി ഗ്രൂപ്പ്
4.	സാവിത്രി ഗോവിന്ദൻ, ചെക്കിന്റെ വളപ്പിൽ, മേപ്പാടം, തെക്കുകര	കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്ക്, മണലിത്തറ ശാഖ 75000	71015304000322	407401013050114 തപസ്യ ആക്ടിവിറ്റി ഗ്രൂപ്പ്

3.തൊഴുത്ത് നിർമ്മാണം-സ്വകാര്യ എഞ്ചിനീയറുടെ വാല്യുവേഷൻ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സബ്സിഡി അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു

ഗുണഭോക്താവ്	പഞ്ചായത്ത്	വാല്യുവേഷൻ നടത്തിയ വ്യക്തി	അനുവദിച്ച സബ്സിഡി
വിജിത എൻ. കെ. നെല്ലിക്കുന്ന് കോളനി, തിച്ചൂർ	വരവൂർ	പ്രദീപ് എം. സി. ലൈസൻസ്ഡ് സിവിൽ എഞ്ചിനീയർ, വടക്കാഞ്ചേരി	25000 (വാല്യുവേഷൻ 52000)

അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുവാനും, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലോൺ അക്കൗണ്ട് രേഖകൾ പരിശോധനക്കു ലഭ്യമാക്കുവാനും ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി-7/12-4-23) ചെലവു തുക 600000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-12 കാലി തൊഴുത്ത് നിർമ്മാണത്തിന് സബ്സിഡി -അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട് -136/22കാമധേനു വനിത ക്ഷീരോത്പാദക പദ്ധതി (ജനറൽ)

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -സീനിയർ വെറ്റിനറി സർജൻ

1 അടങ്കൽ - 20,00,000 (വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) 10,00,000

വായ്പ- 10,00,000)

പദ്ധതിക്കായി 2021-22വർഷത്തിൽ ചെലവഴിച്ച തുക -1000000

വൗച്ചർ നം, തുക-

- 22100649/5-11-21- 100000
- 22100696/13-1-22 -50000
- 22100695/13-1-22 -100000
- 22100714 /8-2-22 -150000
- 22100721 /10-2-22 -100000
- 22100727 /17-2-22 -50000
- 22100728 /17-2-22 -50000
- 22100757 /17-2-22 -50000
- 22100730 /17-2-22 -50000
- 22100742 /5-3-22 -50000

- 11. 22100749 /12-3-22 -50000
- 12. 22100755/12-3-22 -50000
- 13. 22100766/12-3-22 -50000
- 14. 22100717 /23-2-22 -50000
- 15.22100777/24-3-22 -50000

സുഭിക്ഷകേരളംപദ്ധതിയുടെ(സ.ഉ(സാധാ)നം1009/2020ത.സ്വ.ഭ.വ.തീ.29-5-20)മാനദണ്ഡങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി നടപ്പാക്കുന്ന മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് രണ്ട് കറവപ്പശുക്കളെ വാങ്ങുന്നതിനും തൊഴുത്ത് നിർമ്മാണം /നവീകരണം നടത്തുന്നതിനും വായ്പബന്ധിതമായി ധനസഹായം അനുവദിക്കുന്നു. ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് രണ്ട് കറവപ്പശുക്കളെ വാങ്ങുന്നതിന് 30000 രൂപയും, തൊഴുത്ത് നിർമ്മാണം/ പുനരുദ്ധാരണത്തിനുമായി 20000രൂപയുംസഹിതം 50000 രൂപ സബ്സിഡിനൽകുന്നു.20 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സബ്സിഡി നൽകുന്നതിനായി 1000000 രൂപചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സുഭിക്ഷകേരളം പദ്ധതിസ.ഉ(സാധാ)നം1009/2020ത.സ്വ.ഭ.വ.തീ.29-5-20)ഖണ്ഡിക 3-2, 3-2-1 പ്രകാരം, ശുചിത്വ കാലിതൊഴുത്ത് നിർമ്മിക്കുന്നതിനും,നിലവിലുള്ള കാലി തൊഴുത്ത് നവീകരിച്ചശുചിത്വ കാലിതൊഴുത്ത് ആക്കി മാറ്റുന്നതിനാണ് സബ്സിഡി അനുവദിക്കാവുന്നത്.എന്നാൽ മുളളൂർക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ സ്വന്തമായികാലി തൊഴുത്ത് ഉള്ളവരാണ്. ഇവർ ശുചിത്വ കാലിതൊഴുത്ത് നിർമ്മിക്കുകയോ, നിലവിലുള്ള കാലി തൊഴുത്ത് നവീകരിച്ചശുചിത്വ കാലിതൊഴുത്ത് ആക്കി മാറ്റുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്ന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. നിലവിലെ കാലിതൊഴുത്തിന്റെ ഏകദേശ വില കണക്കാക്കി20000 രൂപ വീതം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം

- 1.കൗസല്യ, വട്ടകിണറ്റിൽ, ഇരുനിലംകോട്
- 2.നബീസ, കുറ്റിയംമുയിക്കൽ, ഇരുനിലംകോട്
- 3.വിജയകുമാരി, വട്ടകേറ്റിൽ, ഇരുനിലംകോട്
- 4.ഷീല മനവഴിവള്ളപ്പിൽ, ഇരുനിലംകോട്
- 5.ശരണ്യ,മണിയാരം തൊടി, ആറ്റൂർ
- 6.സിന്ധു, മണിയാരം തൊടി, ആറ്റൂർ
- 7.കുമാരിവട്ടകേറ്റിൽ, മുളളൂർക്കര
- 8.സൈനബ അള്ളന്നൂർ, വണ്ടിപറമ്പ്

സുഭിക്ഷകേരളംപദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കു വിരുദ്ധമായി സബ്സിഡി അനുവദിച്ച സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 8/12-4-23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 8 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയ160000 (20000 രൂപ നിരക്കിൽ)രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-13 കോവിഡ് പ്രതിരോധം- ബയോ മെഡിക്കൽ വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് -അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട്-66/22കോവിഡ് പ്രതിരോധം-

ബയോ മെഡിക്കൽ വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ്

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സുപ്രണ്ട്, CHC, എരുമപ്പെട്ടി

ഫണ്ട്-വികസനഫണ്ട്-137440

ചെലവ്- 146920

വൗച്ചർ നം,തുക

- 1. 22100412/26-5-21 -15756
- 2. 22100583/30-7-21 -1188
- 3. 22100584/30-7-21 -4516
- 4. 22100586/13-8-21 -42400
- 5. 22100620/21-10-21 -4028
- 6. 22100638/28-10-21 -1888
- 7. 22100593/4-9-21 -4028
- 8. 22100676 /23-12-21 -16331
- 9. 22100694 /12-1-22 -1872
- 10. 22100665 /29-11-21 -1228
- 11. 22100727 /17-2-22 -1872
- 12. 22100743 /5-3-22 -2572
- 13. 22100759 /15-3-22 -49241

ആകെ-146920

കോവിഡ് വാക്സിനേഷൻ,കോവിഡ് ടെസ്റ്റ് ഇവയുമായിബന്ധപ്പെടുമ്പയോവേസ്റ്റ് സംസ്കരിക്കുന്നതിനായി ഇമേജുമായി(indian Medical Assosiation Goes Eco Friendly) കരാർ വെക്കുക, മാസ വരി നൽകുക, വേസ്റ്റ് തരം തിരിച്ച് കളർ കോഡ് ബാഗുകളിൽ സൂക്ഷിക്കുക എന്നിവയാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യം

പദ്ധതി ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1.പ്രോജക്റ്റിനായിവകയിരുത്തിയിരിക്കുന്നത് 137440 (വികസനഫണ്ട്) രൂപയും ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത് 146920 രൂപയുമാണ്. പ്രോജക്ട് പിന്നീട് റിവൈസ് ചെയ്തതായിക്കാണുന്നില്ല.

2.ചെലവു രേഖകൾ മുഴുവനായും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 130464 രൂപയുടെ ചെലവു രേഖകൾ ആണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

3.ബയോവേസ്റ്റ് സംസ്കരിക്കുന്നതിനായി ഇമേജുമായി (Indian Medical Assosiation Goes Eco Friendly) കരാർ ചമച്ചതായിക്കാണുന്നില്ല.

4.മാസവരി സംബന്ധിച്ച ഭരണസമിതി തീരുമാനങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച്, രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 10/13-4-23) ചെലവു രേഖകൾ കൃത്യമായി ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ. പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച 1,46,920 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-14 മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട്-51/22 സെക്കന്ററി പാലിയേറ്റീവ് പ്രോഗ്രാം

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സുപ്രണ്ട്, CHC, എരുമപ്പെട്ടി

ചെലവ്- 569235

ഫണ്ട്-വികസനഫണ്ട്-487051

മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്) 82184 -

പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ,ഹോം കെയർ,മരുന്ന വാങ്ങൽ എന്നിവക്കായാണ് മേൽ തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്.ഇതിൽ നിന്ന് വെച്ചുർ നം,22100678/23-12-21 പ്രകാരം 2,64,292 രൂപ Erythropoietin .Inj. 1200 എണ്ണത്തിന്റെ വിലയായിKMCSL നു നൽകിയിട്ടുണ്ട്.(PRF-3551/24-11-21)മരുന്ന് ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററുകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി-11/13-4-23)മരുന്ന് ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ഇലക്ട്രിക് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ്, മേൽനോട്ടം -സൂപ്പർവിഷൻചാർജ്ജ് അധികം നൽകി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -സെക്രട്ടറി

I.സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) നം.2878/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ. തി. 22.09.2015 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ഇലക്ട്രിക് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ്, മേൽനോട്ടം എന്നിവയ്ക്കായി ഇലക്ട്രിക്കൽ എഞ്ചിനീയർക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയുടെ 4% പ്രതിഫലമായി അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. ധനകാര്യവകുപ്പിന്റെ (Industries & Public Works-B) 01.03.2019-ലെ സർക്കുലർ നം.18/2019/ഫിൻ ഖണ്ഡിക 6 പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടാതെയുള്ള തുകയാണ് ഇത്തരം ആവശ്യങ്ങൾക്ക് പരിഗണിക്കേണ്ടത്. ഇപ്രകാരമല്ലാതെ ജി.എസ്.ടി കൂടി ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയ്ക്ക് സൂപ്പർ വിഷൻ ചാർജ്ജ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	ചെലവു തുക, ട്രഷറിബിൽ നം., തീയതി	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്നത	അധികം നൽകിയത്
154/22-കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടറുടെ ഓഫീസ് വൈദ്യുതീകരണം	347955/- 74/21-22 /24.3.22	16189/-	14450 (361248.66x4%)	1739/-
ആകെ				1739

അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കി അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ പദ്ധതികൾ - വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതി ചെലവിന്റെ വിനിയോഗവിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	തുക	തുക നൽകിയത്
1	കൊട്ടാരക്കരകില-സിഎച്ച് ആർഡിയിൽ വനിത ഹോസ്റ്റൽ നിർമ്മാണത്തിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ 40/22	13/21-22 /04.06.21	30000/-	കില ഡയറക്ടർ
2	ഐ.കെ.എം വിഹിതം നൽകൽ -3/22	10/21-22 /4.06.21	42694	എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടർഐ.കെ.എം
3	ദേശമംഗലം കൊണ്ടയൂർ63-ാം നമ്പർ അംഗനവാടിയ്ക്കു കെട്ടിടനിർമ്മാണം-ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ -127/22	57/21-22 /19.2.22	500000	മഹാത്മഗാന്ധി NREGA സ്റ്റേറ്റ് മിഷൻ ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് 486

4	കാൻ തൃശ്ശൂർ-12/22	56/21-22 /14.2.22	112000	സെക്രട്ടറി,ജില്ല പഞ്ചായത്ത്
---	-------------------	----------------------	--------	--------------------------------

വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 6/12.04.23)

**1-17 ലൈഫ് ഭവന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വീട് നിർമ്മാണം -പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ
-നൽകിയതുക,കൈപ്പറ്റ് രസീത്,വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല**

ലൈഫ് ഭവന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വീട് നിർമ്മാണം- ജനറൽ ,എസ്.സി വിഭാഗങ്ങൾക്കായി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി പ്രകാരം തൻവർഷം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓരോ പഞ്ചായത്തുകൾക്കും എത്ര തുക നൽകി, നൽകിയ തുകയുടെ രസീത്, വിനിയോഗവിവരം എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട്	വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി	തുക	ഫണ്ട്
ലൈഫ് ഭവന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വീട് നിർമ്മാണം-ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നൽകൽ -ജനറൽ(10/22)	22100425/ 17.6.21	200000	വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ
	22100614/ 28.9.21	640000	വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ
	22100569/ 9.7.21	360000	വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ
	22100635/ 27.10.21	320000	വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ
	22100702/ 21.1.22	118500	വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ
ലൈഫ് ഭവന ഗുണഭോ ക്താക്കൾക്ക് വീട് നിർമ്മാണം-ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നൽകൽ -ജനറൽ(11/22)	22100632/ 26.10.21	360000	വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ
	22100613/ 25.9.21	500000	വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ
	22100427/ 17.6.21	390000	വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി
	22100426/ 17.6.21	300000	വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി
	22100570/ 19.6.21	200000	വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി
ആകെ		3388500	

മേൽതുക ഏതെല്ലാം പഞ്ചായത്തിന് എത്ര തുക വീതം നൽകി, ആയതിന്റെ വിനിയോഗവിവരം എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നുവെങ്കിലും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ 3388500/- ഓഡിറ്റ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 6/12.04.23)

1-18 എരുമപ്പെട്ടി സി.എച്ച്.സി ജെറിയാട്രിക് വാർഡിന് ലിഫ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ-പദ്ധതി പൂർത്തീകരണ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

പദ്ധതി -എരുമപ്പെട്ടി സി.എച്ച്.സി ജെറിയാട്രിക് വാർഡിന് ലിഫ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ(157/22)
 അടങ്കൽ -1500159/-
 ചെലവ് - 805123/-
 വൗച്ചർ -22100643/30.3.22
 ഫണ്ട് -റോഡിതരം
 നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി
 ടെണ്ടർ -ഇ ടെണ്ടർ
 ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് നം. -WBP/SEC/ETNELC/ 21- 22/23.02.22
 ടെണ്ടർ ഐ.ഡി -2022_CRD_477549_1
 കരാറുകാർ - Axis ELEVATORS&ESCALATORS
 ടെക്നിക്കൽസാക്ഷൻ-LSGD/TS/2021-22/6272/01.2.22,1500159/-
 കോട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക്--1364613/-(with Out Tax)
 കരാർ നമ്പർ -21/21 - 22/19.03.22
 വർക്ക് ഓർഡർ നം.253/22/09.3.22
 മേൽ പദ്ധതിയുടെ എഗ്രിമെന്റ് വ്യവസ്ഥ നമ്പർ 1 പ്രകാരം 80% തുക സാധനങ്ങൾ സൈറ്റിൽ ഡെലിവറി ചെയ്യുമ്പോഴും,20%പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിനുശേഷവും നൽകാൻ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.ഇത് പ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടാക്സ് ഇൻവോയിസ് നം.91/21-22 /21.03.22 പ്രകാരം 805123/ -രൂപ മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (axis- 760773,retension -17058/-,GST-13646/-,IT-13646/-)
 പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.
 1.axis Elevators ന്റെ കത്ത് AE/EKM/371/21-22/21.3.22 ൽ സാധനങ്ങൾ ഉടൻ തന്നെ സൈറ്റിൽ ഡെലിവറി ചെയ്യുന്നതാണെന്നും ആയതിനാൽ മുൻകൂർ തുക അനുവദിക്കുന്നതിനും ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് പ്രകാരം സാധനങ്ങൾ സൈറ്റിൽ ഡെലിവറി ചെയ്യുന്നതിന് മുൻപ് തന്നെ .കരാറിന് വിരുദ്ധമായി മുൻകൂർ നൽകിക്കാണുന്നു.
 2.കരാറിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് വൃക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. (TSപ്രകാരം 3MONTHS)
 3.മേൽ തുകകളുടെ വിനിയോഗവിവരം, പ്രവർത്തി പുരോഗതി/പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച വിവരം തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീത് എന്നീ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി3/11.4.23 നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 805123/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-19 പി.എം.എ.വൈ (എസ്.സി, ജനറൽ വിഭാഗങ്ങളുടെ) ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് തുക നൽകൽ-ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഫയൽ ,കൈപ്പറ്റ്,ഭവനപൂർത്തീകരണ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

1)പി.എം.എ.വൈ (പട്ടിക ജാതി)ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ-8/22
 നിർവ്വഹണം -സെക്രട്ടറി
 ഫണ്ട് - വികസനഫണ്ട് ജനറൽ -44046

എസ്.സി.പി -1501885

ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം -1274000

തനത് ഫണ്ട് -465

ചെലവ് -2820396/-

പദ്ധതി പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവനനിർമ്മാണത്തിന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇവരുടെ അപേക്ഷ/ഫയൽ, കൈപ്പറ്റ് രസീത്, ഭവനപൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	വാച്ചർ നമ്പർ /തീ.	തുക	നൽകിയത്
1	22100415/26.5.21	112000	കോരൻ
2	22100592/2.9.21	112000	രാധ കെ.ആർ
3	22100630/23.10.21	224000 (112000X2)	രാജീവ് എൻ.എ കാർത്തൂയനി
4	22100716/14.2.22	448000 (112000X4)	രമ്യ വി.വി സുജയ പി.വി സൂര്യകുമാർ കെ.കെ ഗീത ടി ആർ
5	22100744/3.3.22	448000 (112000X4)	ബിജിഷ ടി ഹനിമചന്ദ്രൻ ബിന്ദു പി അനിത സുരേഷ്ബാബു
6	22100753/5.3.22	90396	നകല കെ.കെ
7	22100770/16.3.22	44046	പി.സി ദിവ്യ
8	22100762/16.3.22	67489	പി.സി ദിവ്യ
9	22100424/10.6.21	98000	സി.എ ശാന്ത
10	22100436/7.7.21	98000	ലീല
11	22100572/22.7.21	196000 (98000X2)	രാധ കെ.ആർ കോരൻ
12	22100705/21.1.22	196000 (98000X2)	രാജീവ് എൻ.എ കാർത്തൂയനി
13	22100767/17.3.22	196000 (98000X2)	രമ്യ വി.വി ഗീത ടി ആർ
14	22100760/17.3.22	98000	സൂര്യകുമാർ
15	22100785/24.3.22	196000 (98000X2)	സൂര്യ പി.വി സരിത കെ.എസ്
16	22100812/25.3.22	98000	അജയൻ എം.ജി
17	22100641/30.3.22	98000	കാളി
18	ചെക്ക് 5687709/16.3.22	465	കാളി
	ആകെ	2820396/-	

II.പി.എം.എ.വൈ (ജനറൽ)ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ-7/22

നിർവ്വഹണം -സെക്രട്ടറി

ഫണ്ട് - വികസനഫണ്ട് ജനറൽ -2261604

ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം -1274000

ചെലവ് -3535604/-

പദ്ധതി പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവനനിർമ്മാണത്തിന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ഇവരുടെ അപേക്ഷ/ഫയൽ, കൈപ്പറ്റ് രസീത്, ഭവനപൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	വരാച്ചർ നമ്പർ /തീ.	തുക	നൽകിയത്
1	22100563/26.5.21	224000	ജാനകിഅമ്മ വിജയലക്ഷ്മി
2	22100416/26.5.21	336000	ഫാത്തിമ വി.വി കദീജകുഞ്ഞിമുഹമ്മദ് കദീജ
3	22100432/29.6.21	448000	കെ.കെ.സുധാകരൻ ഓമന സരസമ്മ സുകുമാരൻ നായർ കോമളം
4	22100650/5.11.21	112000	അബ്ദുൾ റഹ്മാൻ എ.എ
5	22100629/23.10.21	112000	രാജേശ്വരി സി
6	22100710/14.2.21	448000	ബീവാത്തു പി.എം പ്രബീത കെ.പി നസൈബ കെ അമൃത
7	22100741/3.3.21	560000	സുജാത കെ.എസ് മല്ലിക സിന്ധു വി.എൻ പ്രീത സി ബബീത എം

8	22100751/5.3.21	21604	നകല കെ.കെ
9	22100423/10.6.21	98000	കദീജ
10	22100430/24.6.21	98000	ജാനകി അമ്മ
11	22100585/11.8.21	98000	രാജേശ്വരി.സി
12	22100600/18.9.21	98000	വിജയലക്ഷ്മി
13	22100601/18.9.21	196000	ഓമന സരസമ്മസുകുമാരൻ നായർ
14	22100769/16.3.22	98000	കോമളം
15	22100747/17.3.22	294000	ഫാത്തിമ വി.വി ശ്രീമതി അബ്ദുൽ റഹ്മൻ എ.എ
16	22100794/26.3.22	98000	അമൃത
17	22100801/26.3.22	196000	പ്രബീത കെ പി ലക്ഷ്മികുട്ടി
	ആകെ	3535604/-	

രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 18/13.4.23 മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നവെങ്കിലും ആയത് ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ 6356000/- (2820396+3535604) രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-20 അംഗനവാടിക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങൽ-കരം അടവാക്കിയ രസീത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽപ്പെട്ട മുളളൂർക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 85-ാം നമ്പർ അംഗനവാടിക്ക് (മാതൃക അംഗനവാടി ആക്കി മാറ്റുന്നതിന്) സ്ഥലം വാങ്ങുന്നതിനായി രണ്ട് പദ്ധതികൾ തൻവർഷം നടപ്പാക്കുകയുണ്ടായി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പദ്ധതി - അംഗനവാടികെട്ടിടത്തിന് സ്ഥലം വാങ്ങൽ- 105/22 (സ്പിൽ ഓവർ)

ചെലവ് - 578045/-

ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട്

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

വൗച്ചർ നമ്പർ -22100329/17.1.22,520000/-

22100324/15.1.22,58,045/-

2.പദ്ധതി -85-ാം നമ്പർ അംഗനവാടിക്ക് (മാതൃക അംഗൻവാടി) അധിക സ്ഥലം വാങ്ങൽ- 155/22 (തൻവർഷം) ചെലവ് - 348285/-

ഫണ്ട് -തനത് ഫണ്ട്

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

വൗച്ചർ നമ്പർ -1.22100401/24.3.22, 312000

2.22100385/3.3.22,36285/-

തിലകൻ എം.എസ്,മല്ലിക എന്നിവരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള മുളളൂർക്കര വില്ലേജിൽ റീസർവ്വെ 308/1ൽ പ്പെട്ട 2.02ച.മീ,1.22ച.മീ പറമ്പ് മേൽ രണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വാങ്ങിയ സ്ഥലത്തിന്റെ കരം ഒടുക്കിയ രസീത് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 3/11.4.23 മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. എൻക്വയറി നൽകിയതിനുശേഷം കരം ഒടുക്കുന്നതിന് അപേക്ഷ നൽകിയതിന്റെ ഡിജിറ്റൽ കോപ്പിയാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. കരം ഒടുക്കിയ രസീത് പകർപ്പ് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ചെലവു രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല-382693 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട്-55/22 CHC എരുമപ്പെട്ടി -ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സൂപ്രണ്ട്, CHC, എരുമപ്പെട്ടി

ചെലവ്- 382693

ഫണ്ട്-വികസനഫണ്ട്-128241

മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്) 254452 -

വൗച്ചർ നം,തുക

- 1.22100666/29-11-21 -52314
- 2.22100677 /23-12-21-93189
- 3. 22100680 /23-12-21 -31363
- 4.22100781 /23-3-22 -96480
- 5. 22100774 /24-3-22 -25038
- 6. 22100817 /26-3-22 -10500
- 7.22100789/ 26-3-22 -10014
- 8.22100816 /27-3-22 -63795

ആകെ- 382693

ഹോസ്പിറ്റലിലേക്ക് ആവശ്യമായ ഫർണിച്ചർ, സ്റ്റെറിലൈസർ, സ്റ്റോട്ട് ലൈറ്റ് മുതലായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായാണ് മേൽ തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്.

വാങ്ങലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ക്വട്ടേഷൻ, ടെണ്ടർ നടപടി ക്രമങ്ങൾ,ഭരണ സമിതി തീരുമാനങ്ങൾ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററുകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവു തുക 382693 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി-11/13-4-23)

1-22 പഞ്ചായത്താഫീസ് നവീകരണത്തിന് ഒന്നിലധികം പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 20തി.13-4-23

സർക്കാർ സർക്കുലർ ഇ2 12509/16 സി.ഇ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി തി.19-1-17 പ്രകാരം പദ്ധതി പൂർത്തീകരണത്തിനാവശ്യമായ എല്ലാ ഘടകങ്ങളും എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നിർമാണം നടത്തേണ്ടതാണെന്നും അല്ലാത്ത സംഗതിയിൽ ബന്ധപ്പെട്ട എഞ്ചിനീയർമാർ ആയതിന് ഉത്തരവാദികളായിരിക്കുമെന്നും ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്താഫീസിലെ നിർമാണ പ്രവൃത്തികൾക്ക് വേണ്ടി ഒന്നിലധികം പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളതായി പരിശോധനയിൽ കണ്ടു വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

കോമ്പൗണ്ട് വാൾ എന്ന ഒരിനത്തിന് മാത്രം രണ്ടു വ്യത്യസ്ത പ്രൊജക്ടുകളിലായി തുക ചെലവു ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട്.നം./പ്രൊജക്ട്.പേരു വിവരങ്ങൾ	നാളിതു വരെയുള്ള ചെലവ്
1	99/22ബ്ലോക്ക് ആഫീസ് മെയിന്റനൻസ്	3,73,353-
2	142/22ബ്ലോക്ക് ആഫീസ് ടോയ്ലറ്റ് പൂർത്തീകരണം	49,951-
3	98/22 ബ്ലോക്ക് ആഫീസിൽ ഫാബ്രിക്കേഷൻ, ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ	5,50,343-
4	35/22ബ്ലോക്ക് ആഫീസ് മെയിന്റനൻസ്	4,10,143-
5	53/22പുതിയ ബ്ലോക്ക് ആഫീസ് കോമ്പൗണ്ട് വാൾ അനുബന്ധ അറ്റകുറ്റപ്പണികളും	4,50,292-
6	112/22 പഞ്ചായത്താഫീസ് 2 ാം നില പൂർത്തീകരണം	4,94,425-
7	113/22 ബ്ലോക്ക് ആഫീസ് പുതിയ കെട്ടിടത്തിന്റെ പെയിന്റിങ്, ലൈറ്റിങ്	3,83,579-
8	100/22ബ്ലോക്ക് ആഫീസിൽ കോമ്പൗണ്ട് വാൾ മെയിന്റനൻസ്	29148-

ഗവ. സർക്കുലർ നം.75326 എഫ്.എം. 1/2007 ത.സ്വ.ഭ.വ തി. 30-1-2008 പ്രകാരം തനത് ആസ്തികളുടെ നിർമാണത്തിനും സംരക്ഷണത്തിനും നോൺ റോഡ് മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിക്കുവാൻ പാടുള്ളതല്ല. ക്രമ നമ്പർ 1,2,3,4 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള പ്രൊജക്ടുകൾ മുമ്പ് സൂചിപ്പിച്ചതു പ്രകാരം സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാത്ത ഗണത്തിലുൾപ്പെടുന്നവയാണ്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്താഫീസിലെ നിർമാണ പ്രവൃത്തികൾക്ക് വേണ്ടി ഒന്നിലധികം പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കി നടപ്പിലാക്കിയതും സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാത്ത ഇനം പ്രവർത്തികൾക്ക് വേണ്ടി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതും ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-23 പ്രൊജക്ട്.നം. 148/22 ദേശമംഗലം ഗവ. ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂളിൽ ഗേൾസ് ഫ്രണ്ട് ലി ട്രോയ് ലറ്റ് പൂർത്തീകരണം - കരാറുകാരന് ₹ 31440 - അധികം നൽകി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അടങ്കൽ : ₹ 1,00,000- (വികസന ഫണ്ട് - സാധാരണ വിഹിതം)

സാങ്കേതികാനുമതി - TS No. 66902/21-22, LSGD TS 21-22 /104022തി. 23-12-21 ₹ 1,00,000-

കരാർ നം.- 37/AE LSGD WKY/21-22 തി. 6-1-22

കരാറുകാരൻ ശ്രീ. സുബൈർ എസ്.വൈ

പി.എ.സി. തുക ₹ 60370 + GST

ഷേറി. ബിൽ.നം. 36തി.22-02-22 ₹ 99,054

അളവുപുസ്തകം 8/21-22

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 14തി. 13-4-23

എഗ്രിമെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം താഴെ ചേർക്കുന്നയിനങ്ങളാണ് കരാറുകാരന് നിർവഹിക്കാനുണ്ടായിരുന്നത്

ഇനം	തുക
I. Od 1562202/2021-22 Supplying And Fixing Incinerator.....electricals	30,000-
li. 18.48providing And Placing On Terrace Poethylene Water Storage Tank.....	10,370-
lii. Od 1562220/2021-22 Supplying And Fixing Wendingmachine	20,000-
ആകെ	60,370-

വാട്ടർ ടാങ്ക്, ഇൻസിനറേറ്റർ, നാപ്കിൻ വെൻഡിങ് മെഷ്യൻ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കി ആയത് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുശേഷമുള്ള ചെലവുകൾ സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തണമെന്നും വെങ്കിലും പ്രവൃത്തി നിർവഹണ വേളയിൽ ഉദ്ദേശ്യം വ്യക്തമാക്കാതെ കൂലിച്ചെലവിനത്തിൽ ₹ 31440- പ്രത്യേകം ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതായി കണ്ടു. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	തുക
I. Od 1562202/2021-22 Supplying And Fixing Incinerator.....electricals	30,000-
li. 18.48providing And Placing On Terrace Poethylene Water Storage Tank.....	10,370-
lii. Od 1562220/2021-22 Supplying And Fixing Wendingmachine	20,000-
I + li + lii	60,370-
GST 12%	7,244-
കൂലിച്ചെലവ്	31440-
ആകെ	99,054-

റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കാതെയും, PAC തുകയിൽ ക്ലിപ്തപ്പെടുത്താതെയുമാണ് മേൽപ്രകാരം കൂലി ഇനത്തിൽ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. അധികം നൽകിയ ₹ 31440- കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദിയായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 14/13.04.23)

1-24 പ്രൊജ.നം. 87/22 ദേശമംഗലം ഗവ. ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂളിൽ ഗേൾസ് ഫ്രണ്ട് ലി ടോയ്ലറ്റ് - PAC തുകയിൽ ക്ലിപ്തപ്പെടുത്താതെ കരാറുകാരന് ₹ 4548 - അധികം നൽകി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ; അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അടങ്കൽ : ₹ 13,00,000- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻഗ്രാന്റ്)

സാങ്കേതികാനുമതി -TS No. 75873/20-21 ₹ 13,00,000-

കരാർ നം.- 26/AE WKY/20-21 തി. 21-1-21

കരാറുകാരൻ ശ്രീ. സുബൈർ എസ്.വൈ

പി.എ.സി. തുക ₹ 11,26,742.49

ഷേറി. ബിൽ.നം. 48തി.2-11-'21 ₹ 9,80,355-

അളവുപുസ്തകം 47/19-20 ,48/19-20 ,71/19-20

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15തി. 13-4-23

PAC തുകയിൽ ക്ലിപ്തപ്പെടുത്താതെ കരാറുകാരന് ₹ 4548- അധികം നൽകിയതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം 1	നൽകിയ തുക 2	നൽകേണ്ടിയിരുന്ന തുക(PAC പ്രകാരം) 3
പ്രവൃത്തിമൂല്യം	11,30,803.26	11,26,742.49
GST 12%	1,35,696.39	1,35,209.10
ആകെ	12,66,499.65	12,61,951.59
അധികംനൽകിയ തുക (2-3) 12,66,499.65 - 12,61,951.59		₹ 4548 - (Amt.Ltd.)

അധികംചെലവഴിച്ച ₹ 4548- കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദിയായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-25 പ്രൊജക്ട്.നം. 137/22 വടക്കേ പെരുക്കുന്ന് കോളനി കുടിവെള്ളപദ്ധതി-വരവൂർ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ₹ 4818- ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ; അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അടങ്കൽ : ₹ 5,70,685- (വികസന ഫണ്ട്-SCP)

സാങ്കേതികാനുമതി - TS No. 1947/21-22, LSGD TS 21-22 /29658തി. 28-5-21 ₹ 6,50,000-

കരാർ നം.- 11/AE LSGD WKY/21-22 തി. 25-6-21

കരാറുകാരൻ ശ്രീ. വീരാൻകുട്ടി പി.എം

പി.എ.സി. തുക ₹ 5,07,040.11 + GST

ഷേറി. ബിൽ.നം. 22തി.23-11-21 ₹ 4,04,388-

ഷേറി. ബിൽ.നം. 43തി.18-3-22 ₹ 1,61,145-

അളവുപുസ്തകം 72/19-20

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 13തി. 13-4-23

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം എഗ്രിമെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ ഇനങ്ങളോടൊപ്പം എക്സ്റ്റാ ഇനം ക്രമ നമ്പർ 3 ആയി പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിങ് ചെയ്ത വകയിൽ KSEB ബിൽ നം. 57170210917101148 തിയ്യതി 17-9-21 പ്രകാരം ₹ 40148- ചെലവഴിക്കുകയുണ്ടായി. ഫൈനൽ ബിൽ നൽകിയ വേളയിൽ ഇപ്രകാരം KSEB യുടെ അസ്സൽ ബിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകയിന്മേൽ GST നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഇനം 1	നൽകിയ തുക 2	നൽകേണ്ടിയിരുന്ന തുക 3
പ്രവൃത്തിമൂല്യം	4,64,791.95	4,64,791.95
KSEBബിൽ തുക	40,148-	40,148-
GST 12%	60592.79 (504939.95X12%)	55775.03 (4,64,791.95X12%)

ആകെ	5,65,532.75 I.e 5,65,533-	5,60,714.98 I.e 5,60,715-
അധികംനൽകിയ തുക (2-3) 5,65,533- 5,60,715		₹ 4818-

GST ഇനത്തിൽ കരാറുകാരന് ₹ 4818- അധികം നൽകിയത് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-26 പ്രൊജക്ട് നം.17/22 മൂസാരിക്കുന്ന് കുടിവെള്ളപദ്ധതി പൂർത്തീകരണം:എരുമപ്പെട്ടിഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് - പൈപ്പിടൽ നടത്താതെ പൈപ്പ് മാത്രം വാങ്ങി ഫൈനൽ ബിൽ നൽകി ₹ 165155- ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ; അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അടങ്കൽ : ₹ 1,65,155- (വികസന ഫണ്ട്-SCP)

സാങ്കേതികാനുമതി - TS No. 2149/21-22, LSGD TS 21-22 /26738തി. 31-5-21 ₹ 3,00,000-

കരാർ നം.- 7/AE LSGD WKY/21-22 തി. 24-6-21

കരാറുകാരൻ ശ്രീ. N ഹക്കീം

പി.എ.സി. തുക ₹ 2,67,663.78 + GST

ഷേറി. ബിൽ.നം. 20തി.11-11-21 ₹ 1,65,155-

അളവുപുസ്തകം 94/19-20

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 16തി. 13-4-23

എഗ്രിമെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം താഴെ ചേർക്കുന്നയിനങ്ങളാണ് കരാറുകാരന് നിർവഹിക്കാനുണ്ടായിരുന്നത്

ഇനം	തുക
I. Od 1182017/2021-22 Providing And Fixing Pvc Pipes Including Joining Of Pipes With One Step Pvc Solvent Cement With Testing Of Joints Including Cost Of Specials Etc. Complete As Per Direction Of Engineer In Charge 63mm Dia 10kgf/cm2 779 M @ ₹ 236.39/m	1,84,147.81
II. Excavating Trenches Of Required Width Of Pipes.....pipes,cables Etc. Not Exceeding 80 Mm Dia 218.120cum(779mX.400mX .700m)@₹382.89/cum	83515.97
ആകെ	2,67,663.78

എന്നാൽ 623.8 മീ. പൈപ്പ് സ്ഥാപിച്ചതിന് 236.39/മീ. നിരക്കിൽ ആകെ ₹ 1,65,155- താഴെ ചേർക്കുന്നതുപ്രകാരം കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	തുക
I. Od 1182017/2021-22 Providing And Fixing Pvc Pipes Including Joining Of Pipes With One Step Pvc Solvent Cement With Testing Of Joints Including Cost Of Specials Etc. Complete As Per Direction Of Engineer In Charge 63mm Dia 10kgf/cm2	1,47,460.08

623.8 M @ ₹ 236.39/m	
II. Excavating Trenches Of Required Width Of Pipes.....pipes,cables Etc. Not Exceeding 80 Mm Dia 218.120cum(779mX.400mX.700m)@₹382.89/cum	NOT DONE
GST 12%	17695.21
ആകെ	1,65,155.29

ട്രഞ്ച് കുഴിച്ച് ആവശ്യമായ സ്പെഷൽസ് ഉപയോഗിച്ച് പൈപ്പിംഗ് നിർവഹിക്കേണ്ടിയിരിക്കേ, ട്രഞ്ച് കുഴിക്കൽ എന്നയിനം പ്രവൃത്തി നടന്നിട്ടില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിലും 623.8മീ. പൈപ്പിംഗ് നടത്തുന്നതിനുള്ള തുക കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ ആയി നൽകിയിട്ടുള്ളതായാണ് പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമാകുന്നത്. പൈപ്പ് വാങ്ങൽ മാത്രമേ മേൽകാര്യത്തിൽ നടന്നിട്ടുള്ളവെന്നാണ് രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൽ സ്പഷ്ടമാകുന്നത്. പൈപ്പിനോടൊപ്പം ആവശ്യമായ സ്പെഷൽസ് കരാറുകാരൻ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിലും സ്പെഷൽസ് സഹിതമുള്ള പൈപ്പിന്റെ വിലയോടൊപ്പം പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുമുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക മുഴുവനായും കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക ₹3 ലക്ഷം ആയിരിക്കേ പ്രവൃത്തിക്കുവേണ്ടി ₹ 1,65,155-മാത്രം അടങ്കൽ നൽകിയ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. എഗ്രിമെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ അനുസരിച്ച് 623.8 M പൈപ്പിടുന്നതിന് ₹ 66877.10 യാണ് ചെലവുവരുന്നത് -174.664cum (623.8x.400x.700) X 382.89/cum. പൈപ്പിംഗ് പുതിയ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി പൂർത്തിയാക്കുന്ന സംഗതിയിൽ ₹ 66877.10 കൂടുതൽ തുക കാലാനുസൃതമായി ചെലവു വരുന്നസംഗതിയിൽ അധികം ചെലവു ചെയ്യേണ്ടി വരുന്ന തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ട്രഞ്ച് കുഴിച്ച് പൈപ്പിംഗ് പൂർത്തിയാക്കി പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതു വരെ മേൽപ്രകാരം പ്രോജക്ടിന് ₹ 1,65,155- ചെലവഴിച്ചത് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-27 ജി.എസ്.ടി ഇൻവോയ്സ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല/ ജി.എസ്.ടി അടവ് ഉറപ്പു വരുത്തിയിട്ടില്ല

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 19 തീയതി 13-4-23

ജി.എസ്.ടി നിയമം 2017 വകുപ്പ് 31, ജി.എസ്.ടി ചട്ടങ്ങൾ 2017 ചട്ടം 31 എന്നിവ പ്രകാരം Issuance Of Invoice Or A Bill Of Supply For Every Supply Of Goods Or Services Or Both Is Mandatory. ബിൽ തുക 2.5 ലക്ഷത്തിൽ താഴെയായതിനാൽ താഴെ ചേർക്കുന്നതു പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്ക് ജി.എസ്.ടി തുക ഉൾപ്പെടെ ചെലവു തുക കരാറുകാരന് അനുവദിച്ചെങ്കിലും ഉത്ഭവസ്ഥാനത്ത് നിന്നും ജി.എസ്.ടി കിഴിവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാർ ജി.എസ്.ടി നിയമത്തിലെ 31-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ഇൻവോയ്സ് സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടില്ല. ഇൻവോയ്സിന്റെ അഭാവത്തിൽ ബിൽ തുക അനുവദിച്ചത് ക്രമത്തിലല്ല.

പ്രോജ. നം.	പ്രോജക്ട്. പേരുവിരം	ജി.എസ്.ടി ഇനത്തിൽ അനുവദിച്ച തുക
121/22	കല്ലഴി കുടിവെള്ളപദ്ധതി	₹ 19504-
71/22	അമ്പലപ്പാട് തടയണ പ്രവൃത്തി	₹ 21225-
118/22	കൊങ്ങോത്ത് കുടിവെള്ളപദ്ധതി	₹ 16549-
120/22	വരവൂർ കുടിവെള്ളപദ്ധതി	₹ 14041-
114/22	കൊറ്റമ്പത്തൂർ സംരക്ഷണഭിത്തി	₹ 14918-
20/22	കൊടുമ്പ് കുടിവെള്ളപദ്ധതി	₹ 24366-
70/22	അടാട്ട് കന്ന് കുടിവെള്ളപദ്ധതി	₹ 21420-

27/22	കൊട്ടപ്പുറം കുടിവെള്ളപദ്ധതി	₹ 12826-
148/22	ദേശമംഗലം GHSS ടോയ്ലെറ്റ്	₹ 7244-

കരാറുകാർ ജി.എസ്.ടി അടവ് വരുത്തിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

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 പ്രൊജ.നം. 148/22 ദേശമംഗലം ഗവ. ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂളിൽ ഗേൾസ് ഹ്രണ്ട് ലി
ടോയ് ലറ്റ് പൂർത്തീകരണം - കരാറുകാരന് ₹ 31440 - അധികം നൽകി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അടങ്കൽ : ₹ 1,00,000- (വികസന ഫണ്ട് - സാധാരണ വിഹിതം)

സാങ്കേതികാനുമതി - TS No. 66902/21-22, LSGD TS 21-22 /104022തി. 23-12-21 ₹ 1,00,000-

കരാർ നം.- 37/AE LSGD WKY/21-22 തി. 6-1-22

കരാറുകാരൻ ശ്രീ. സുബൈർ എസ്.വൈ

പി.എ.സി. തുക ₹ 60370 + GST

ഷേറി. ബിൽ.നം. 36തി.22-02-22 ₹ 99,054

അളവുപുസ്തകം 8/21-22

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 14തി. 13-4-23

എഗ്രിമെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം താഴെ ചേർക്കുന്നയിനങ്ങളാണ് കരാറുകാരന് നിർവഹിക്കാനുണ്ടായിരുന്നത്

ഇനം	തുക
I. Od 1562202/2021-22 Supplying And Fixing Incinerator.....electricals	30,000-
li. 18.48providing And Placing On Terrace Polethylene Water Storage Tank.....	10,370-
lii. Od 1562220/2021-22 Supplying And Fixing Wendingmachine	20,000-
ആകെ	60,370-

വാട്ടർ ടാങ്ക്, ഇൻസിനറേറ്റർ, നാപ്കിൻ വെൻഡിങ് മെഷ്യൻ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കി ആയത് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുശേഷമുള്ള ചെലവുകൾ സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരുന്നവെങ്കിലും പ്രവൃത്തി നിർവഹണ വേളയിൽ ഉദ്ദേശ്യം വ്യക്തമാക്കാതെ കൂലിച്ചെലവിനത്തിൽ ₹ 31440- പ്രത്യേകം ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതായി കണ്ടു. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	തുക
I. Od 1562202/2021-22 Supplying And Fixing Incinerator.....electricals	30,000-

li. 18.48providing And Placing On Terrace Polethylene Water Storage Tank.....	10,370-
lii. Od 1562220/2021-22 Supplying And Fixing Wendingmachine	20,000-
I + li + lii	60,370-
GST 12%	7,244-
കൂലിച്ചെലവ്	31440-
ആകെ	99,054-

റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കാതെയും, PAC തുകയിൽ ക്ലിപ്തപ്പെടുത്താതെയുമാണ് മേൽപ്രകാരം കൂലി ഇനത്തിൽ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. അധികം നൽകിയ ₹ 31440- കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദിയായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 14/13.04.23)

3-2 പ്രൊജക്ട്.നം. 87/22 ദേശമംഗലം ഗവ. ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂളിൽ ഗേൾസ് ഫ്രണ്ട്ലി ട്രോയ്ലറ്റ് - PAC തുകയിൽ ക്ലിപ്തപ്പെടുത്താതെ കരാറുകാരന് ₹ 4548 - അധികം നൽകി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
 അടങ്കൽ : ₹ 13,00,000- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻഗ്രാന്റ്)
 സാങ്കേതികാനുമതി -TS No. 75873/20-21 ₹ 13,00,000-
 കരാർ നം.- 26/AE WKY/20-21 തി. 21-1-21
 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. സുബൈർ എസ്.വൈ
 പി.എ.സി. തുക ₹ 11,26,742.49
 ട്രഷറി. ബിൽ.നം. 48തി.2-11-21 ₹ 9,80,355-
 അളവുപുസ്തകം 47/19-20, 48/19-20, 71/19-20
 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15തി. 13-4-23
 PAC തുകയിൽ ക്ലിപ്തപ്പെടുത്താതെ കരാറുകാരന് ₹ 4548- അധികം നൽകിയതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	നൽകിയ തുക	നൽകേണ്ടിയിരുന്ന തുക(PAC പ്രകാരം)
1	2	3
പ്രവൃത്തിമൂല്യം	11,30,803.26	11,26,742.49
GST 12%	1,35,696.39	1,35,209.10
ആകെ	12,66,499.65	12,61,951.59
അധികംനൽകിയ തുക (2-3)	12,66,499.65- 12,61,951.59	₹ 4548- (Ltd. Amt.)

അധികംചെലവഴിച്ച ₹ 4548- കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദിയായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3-3 പ്രൊജ.നം. 137/22 വടക്കേ പെരുക്കുന്ന് കോളനി കുടിവെള്ളപദ്ധതി-വരവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ₹ 4818- ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അടങ്കൽ : ₹ 5,70,685- (വികസന ഫണ്ട് - SPC)

സാങ്കേതികാനുമതി - TS No. 1947/21-22, LSGD TS 21-22 /29658, തി. 28-5-21 ₹ 6,50,000-

കരാർ നം.- 11/AE LSGD WKY/21-22 തി. 25-6-21

കരാറുകാരൻ ശ്രീ. വീരാൻകുട്ടി പി.എം

പി.എ.സി. തുക ₹ 5,07,040.11 + GST

ഷേരി. ബിൽ.നം. 22തി.23-11-21 ₹ 4,04,388-

ഷേരി. ബിൽ.നം. 43തി.18-3-22 ₹ 1,61,145-

അളവുപുസ്തകം 72/19-20

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 13തി. 13-4-23

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം എഗ്രിമെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ ഇനങ്ങളോടൊപ്പം എക്സ്ട്രാ ഇനം ക്രമ നമ്പർ 3 ആയി പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിങ് ചെയ്ത വകയിൽ KSEB ബിൽ നം. 57170210917101148 തിയ്യതി 17-9-21 പ്രകാരം ₹ 40148- ചെലവഴിക്കുകയുണ്ടായി. മൈനൽ ബിൽ നൽകിയ വേളയിൽ ഇപ്രകാരം KSEB യുടെ അസ്സൽ ബിൽ കൂടി ചേർത്ത ചെലവു തുകയിന്മേൽ GST നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	നൽകിയ തുക	നൽകേണ്ടിയിരുന്ന തുക
1	2	3
പ്രവൃത്തിമൂല്യം	4,64,791.95	4,64,791.95
KSEBബിൽ തുക	40,148-	40,148-
GST 12%	60592.79 (504939.95X12%)	55775.03 (4,64,791.95X12%)
ആകെ	5,65,532.75 i.e 5,65,533-	5,60,714.98 i.e 5,60,715-
അധികംനൽകിയ തുക (2-3)	5,65,533- 5,60,715	₹ 4818-

GST ഇനത്തിൽ കരാറുകാരന് ₹ 4818- നൽകിയത് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല				
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ദേശമംഗലം	1120000	PMAY	1050000	70000	
	എരുമപ്പെട്ടി	2021-22	1120000	PMAY	1050000	70000
	മുളളൂർക്കര		280000	PMAY	280000	0

തെക്കുകര	910000	PMAY	420000	490000
വരവുൾ	70000	PMAY	70000	0

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

തൻവർഷം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവോ, മുൻബാക്കിയുടെ വിനിയോഗമോ ഇല്ല.

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

4-8 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	69825710
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	67625881
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	40806
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	12455225

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക(രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ സ്ഥിര മേൽവിലാസം
ഖ3-1	31440	ശ്രീമതി.സുരഭി സി.എസ്, അസി.എഞ്ചിനീയർ	സുബ്രഹ്മണ്യ ഭവൻ, പി.ഒ കൃഷ്ണപുരം, ഒല്ലൂക്കര
ഖ3-2	4548	ശ്രീമതി.സുരഭി സി.എസ്, അസി.എഞ്ചിനീയർ	സുബ്രഹ്മണ്യ ഭവൻ, പി.ഒ കൃഷ്ണപുരം, ഒല്ലൂക്കര
ഖ3-3	4818	ശ്രീമതി.സുരഭി സി.എസ്, അസി.എഞ്ചിനീയർ	സുബ്രഹ്മണ്യ ഭവൻ, പി.ഒ കൃഷ്ണപുരം, ഒല്ലൂക്കര

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-11	600000	ഡോ.വി.എം ഹാരിസ്, സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ
1-12	160000	ഡോ.വി.എം ഹാരിസ്, സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ
1-13	146920	ഡോ.സുഷമ .ഇ സുപ്രണ്ട്
1-14	264292	ഡോ.സുഷമ .ഇ സുപ്രണ്ട്
1-17	1450000	സരിത എം.കെ ,സെക്രട്ടറി
1-17	1140000	ഉണ്ണി കെ.ഇ,സെക്രട്ടറി
1-17	798500	ഹരിദാസ് എം,സെക്രട്ടറി
1-18	805123	ഹരിദാസ് എം,സെക്രട്ടറി
1-19	1708000	സരിത എം.കെ ,സെക്രട്ടറി
1-19	196000	ഉണ്ണി കെ.ഇ,സെക്രട്ടറി
1-19	504000	വിജയ എം.എസ് ,സെക്രട്ടറി
1-19	3948000	ഹരിദാസ് എം,സെക്രട്ടറി
1-21	382693	ഡോ.സുഷമഇ.സുപ്രണ്ട്
1-26	165155	ശ്രീമതി.സുരഭി സി.എസ്,അസി.എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	12268683.00	

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

ഇല്ല.-

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഡോ.വി.എം ഹാരിസ്, സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	ഡോ.വി.എം ഹാരിസ്, സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ, വെറ്ററിനറി പോളിക്ലിനിക് വടക്കാഞ്ചേരി	വാലിയിൽ വീട്, വടക്കാഞ്ചേരി പി.ഒ. തൃശ്ശൂർ
ഡോ.സുഷമ	സുപ്രണ്ട്,	തലേക്കര വീട്,

ഇ. സുപ്രണ്ട്	സി.എച്ച്. സി. എരുമപ്പെട്ടി	കറുകപ്പുത്തൂർ ചാഴിയാട്ടിരി, ചാത്തന്നൂർ പാലക്കാട്-679535
സരിത എം. കെ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, പട്ടാമ്പി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	അശ്വതി ഭവൻ ടി സി 2/775, ചാലക്കുഴി മെഡിക്കൽ കോളജ് പി.ഒ. തിരുവനന്തപുരം
ഉണ്ണി കെ. ഇ, സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്	സെക്രട്ടറി, വെങ്ങര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	കുന്നപ്പിള്ളിൽ വീട്, രാമവർമ്മപുരം , വില്ലടം, തൃശ്ശൂർ-680631
ഹരിദാസ് എം, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, വടക്കാഞ്ചേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ചങ്കരത്ത് വീട്, ശങ്കരാപുരം, മുളങ്കുന്നത്തുകാവ്, തൃശ്ശൂർ-680581
ശ്രീമതി.സുരഭി സി.എസ്, അസി.എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീമതി.സുരഭി സി.എസ്, അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഒല്ലൂക്കര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	സുബ്രഹ്മണ്യ ഭവൻ, പി.ഒ കൃഷ്ണാപുരം, ഒല്ലൂക്കര

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളും ഖണ്ഡികകളും

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ ആകെ എണ്ണം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ	റിമാർക്സ് (CAR/CASE/CH/SCH)
1	1995-96 മുതൽ 1997-98 വരെ	LFT 20-567/2000 Dtd.21.08.2000/ 08.09.2000	21	14, 19, 20, 23(b), 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 34, 35, 36, 37, 38, 40, 41, 42, 43a, 43b, 43c, 43e, 44	
2	1998-99	LFT 20-63/01 Dtd.19.05.01/ 03.08.01	16	17(1), 17(b), 17(2), 18, 18(c To F), 20(4,19 ഒഴികെ), 21, 23, 24, 27, 30, 31(a To C)(b ഒഴികെ), 32, 33, 34, 35	
3	1999-2000	LFT 21-2591/07 Dtd.31.01.09/ 08.05.09	4	3-5, 3-6, 3-9, 3-12	
4	2000-01	LFT 21-2590/07	4	3-1, 3-2(a),	

		Dtd.31.01.09/ 08.06.09		3-2(b), 3-7	
5	2001-02	LFT 21-2589/07 Dtd.31.01.09/ 08.06.09	4	3-3, 3-4, 3-7, 3-8	
6	2002-03	LFT 21-2565/07 Dtd.31.01.09/ 08.06.09	5	3-1, 3-2, 3-3, 3-8, 3-9	
7	2003-04	LFT 21-2566/07 Dtd.31.01.09/ 08.06.09	4	2-1, 2-2, 3-1, 3-4	
8	2004-05	LFT 21-1071/09 Dtd.11.05.10/ 04.11.10	4	3-2, 3-6, 3-7(a), 3-7(b)	
9	2005-06	LFT 21-1072/09 Dtd.11.05.10/ 08.12.10	11	2-1, 3-1(1), 3-1(2), 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9	
10	2006-07	LFT 21-1073/09 Dtd.11.05.10/ 08.12.10	10	2-1, 3-1, 3-2, 3-3, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9, 3-10	
11	2007-08	LFT BP-1914/11 Dtd.21.01.12/ 03.08.12	20	3-1-1(4), 3-1-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9, 3-10, 3-11, 3-12, 3-14(1), 3-14(2), 3-15, 3-16, 3-17, 3-18, 3-19, 3-20	
12	2008-09	LFT BP-1915/11 Dtd.21.01.12/ 03.08.12	11	2-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9, 3-10(1), 3-10(2)	
13	2009-10	LFT BP-1916/11 Dtd.21.01.12/ 03.08.12	14	3-1-1-1, 2-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-7, 3-8, 3-9, 3-10, 3-11, 3-13, 3-14, 3-15	
14	2010-11	LFT BP-1974/12 Dtd.05.02.13/ 08.04.13	20	1-1, 1-2, 1-3, 3-1-1-2, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-6, 3-7(a),	

				3-7(b), 3-8, 3-9(2,7 ഒഴികെ), 3-10, 3-11(b), 3-12, 3-13, 3-14, 3-15, 3-16	
15	2011-12	LFT BP-1829/13 Dtd.05.02.14/ 14.03.14	16	1-4, 2-1, 2-2, 3-1, 3-3, 3-4(a), 3-4(b), 3-4(c), 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9, 3-10, 3-11, 3-12	
16	2012-13	LFT BP-1505/14 Dtd.05.01.15/ 10.02.15	9	3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-7, 3-10, 3-12, 3-14, 3-18(2,3,5,7)	
17	2013-14	KSATSR BP-389/15 Dtd.13.07.15/ 30.09.15	8	1-3, 3-1, 3-1(1)(2), 3-3(b), 3-7, 3-10(1)(3), 3-16	
18	2014-15	KSATSR BP1-696/16 Dtd.19.05.16/ 23.08.16	5	2-1, 3-1, 3-3(ii), 3-9, 3-11	
19	2015-16	KSATSR BP1-319/17 Dtd.15.03.17	7	1-3, 3-1-1(1), 3-1-1(2), 3-1-2, 3-3, 3-8, 3-9	
20	2016-17	KSATSR BP1-1751/17 Dtd.08.12.17/ 11.01.18	4	3-5, 3-7, 3-9, 3-13	
21	2017-18	KSATSR BP1-1935/18 Dtd.29.01.19/ 04.04.19	10	1-10, 3-1, 3-2, 3-3(1,7), 3-4(1), 3-5, 3-7, 3-12, 3-16, 3-17(4)	
22	2018-19	കെ.എസ്.എ.ടി. എസ്.ആർ(ബിപി)58/2020/ 04.05.2020	25	1-8 To 1-28, 3-1, 4-6, 4-9, 4-10	
23	2019-20	No.KSA TSR(P6)/950 /22dt02.07.22 / 03/07/2022	33	1-7, 1-8-1 To 1-8-12, 1-9 To 1-29	
24	2020-21	KSA TSR(P6)/951 /2022dt.02.07.22 / 03/07/2022	51	1-7, 1-8-1 To 1-8-12, 1-9 To 1-44	
ആകെ			316		

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ

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 2021-2022 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ വടക്കാഞ്ചേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ വടക്കാഞ്ചേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

