കേരള സർ ക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർ ട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001

ഇ-മെയിൽ : doktm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0481-2564886

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

നമ്പർ : കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി15/413/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001
തീയതി: 12/04/2022
ഇ-മെയിൽ :
doktm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0481-2564886

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

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

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

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

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ /തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത്

രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഇ.പ.സ).

2) അസിസ്റ്റന്റ് ഡെവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, കോട്ടയം.

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ : കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി15/413/2022

തീയതി: 12/04/2022

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2020 മുതൽ 31-12-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 16 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 9 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള ഇടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 16 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 24-02-2022 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റേത് ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ :

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ഷൈജു എസ്.	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	14-02-2022	24-02-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
14-02-2022	24-02-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ :

ശ്രീമതി മായ ആർ., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീമതി സുനിത എം.എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ശിവരാജ് പി., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി ജാസ്മിൻ എസ്., ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ മാത്യൂസ് റ്റി. എസ്.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020
ശ്രീമതി മറിയാമ്മ എബ്രഹാം	പ്രസിഡന്റ്	21-12-2020	31-03-2021
ലിബി സി. മാത്യൂസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ജിനു മേരി ബെഞ്ചമിൻ	ചൈൽഡ് ഡവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
അൻജു എസ്.	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. മനോജ് കെ. എ.	സൂപ്രണ്ട് ,താലൂക്ക് ആശുപത്രി-പാമ്പാടി	01-04-2020	31-03-2021
റീന ജോൺ	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ(കൃഷി)	01-04-2020	31-03-2021
വിജി വിശ്വനാഥ്	ഡയറി എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
സോണി ചെറിയാൻ	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
സ്മിത എസ്.	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
റെജിമോൾ പി. പി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-05-2020
കവിത എസ്.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ-In Charge	01-06-2020	22-06-2020
വിജയൻ കെ. ജി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	23-06-2020	28-02-2021
ജിനു വി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ-Additional Charge	01-03-2021	31-03-2021

അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി - 12.11.2020 മുതൽ 20.12.2020 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്-വിശകലനം	1-1
2	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി	1-6
7	സാമൂഹ്യസുരക്ഷ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	രസീത് ബുക്കുകൾ ഇഷ്യൂ ചെയ്യുമ്പോൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തേണ്ടതാണ്	1-11
12	മുൻകൂർ നൽകിയ 9.46 ലക്ഷം രൂപ തിരികെ അടവാക്കാതെ അഡ്വാൻസ് ശീർഷകത്തിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കി	1-12
13	വാർഷിക കണക്കുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അടിസ്ഥാന രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-13
14	ഷോപ്പിങ്ങ് കോംപ്ലെക്സ് വാടക-അപാകതകൾ	1-14
15	ഇ-ടെൻഡർ ഫീസ്- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-15
16	GST സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കുന്നില്ല	1-16
17	ഒറിജിനൽ രസീത് ഹാജരാക്കാതെ .ഇ.എം.ഡി തുകകൾ റീഫണ്ട് ചെയ്തു നല്കുന്നു	1-17
18	വൗച്ചറുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് തൃപ്തികരമല്ല	1-18
19	കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ നാളിതുവരെ ലഭിച്ചില്ല – ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-19
20	കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണത്തിനായി എസ്റ്റിമേറ്റിലും അധികമായി തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തു	1-20

21	പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനരഹിതം - മാലിന്യം കുന്നുകൂടിയ നിലയിൽ	1-21
22	കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി പരാമാവധി നിരക്കിനേക്കാൾ അധികം തുക നൽകി	1-22
23	കർഷക സംഘങ്ങൾ വാങ്ങിയ കമ്പ്യൂട്ടറിന് ചെലവായ തുക പ്രോജക്ടിലൂടെ തിരികെ നൽകി	1-23
24	ആസ്തി പരിപാലനം ഫലപ്രദമല്ല	1-24
25	ബാരൽ വില പിൻവലിച്ച് തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു	1-25
26	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ഏറ്റെടുക്കാവുന്ന പ്രോജക്റ്റുകളുടെ അടങ്കൽ -നിശ്ചിത പരിധി പാലിക്കുന്നില്ല	1-26
27	ബ്ലോക്ക് /ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ആസ്തിയിലല്ലാത്ത ഭൂമിയിലുള്ള നിർമ്മാണപ്രവർത്തനങ്ങൾ ക്രമവിരുദ്ധം	1-27
28	ആവശ്യാധിഷ്ഠിതമല്ലാതെയുള്ള കെട്ടിടനിർമ്മാണപ്രോജക്റ്റുകൾ- സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ പാഴ്ചെലവ്	1-28
29	മുഴുവൻ കർഷകമാർക്കായിട്ടല്ലെക്ക് ഡ്രയർ യൂണിറ്റ് വാങ്ങൽ-സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കിയില്ല- കർഷകസംഘങ്ങളുമായി കരാർ വച്ചിട്ടില്ല	1-29
30	കുടിവെള്ളപദ്ധതികൾ -പൂർത്തീകരിച്ച് ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല-ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നില്ല	1-30
31	വിവിധപ ഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തുക കൈമാറൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല - 68,63,311/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-31
32	സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രമില്ല - ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-32
33	കോവിഡ് 19 അവലോകനം	1-33
ഭാഗം 2		

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക-ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
9	ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്-വിശകലനം

2020-21 വർഷത്തെ ബജറ്റ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 25/03/2 തീയതിയിലെ 1-ാം നം. തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ച ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെ വിവരവും ധനകാര്യ പത്രിക റസീറ്റ് & പെയ്മെന്റ് പത്രിക(R&P) പ്രകാരമുള്ള വരവ്-ചെ കണക്കുകളും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	പ്രതീക്ഷിച്ചത് (Budget)	2020-21 R&P പ്രകാരം
മുന്നിരിപ്പ്	2,402,863/-	8,734,467/-
വരവ്	246,368,787/-	56,365,422/-
ആകെ	248,771,650/-	65,099,889/-
ചെലവ്	248,369,747/-	59,064,316/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	401,903/-	6,035,573/-

ബജറ്റ് പ്രകാരം 24.6 കോടി രൂപയുടെ പ്രതീക്ഷിത വരവും 24.8 കോടി രൂപ പ്രതീക്ഷിത ചെലവുമാണ് കണക്കാക്കിയത്. പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 ഇൻകം എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക(I&E) പ്രകാരം വരുമാനം 4.5 കോടി രൂപയും ചെലവ് 4 കോടി രൂപയുമാണ്. 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം സെക്ഷൻ 21 വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരിക്കുന്ന പ്രകാരം ആവശ്യമായ മുന്നൊരുക്കം നടത്തി ബജറ്റ് തയ്യാറാക ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വർഷത്തെ ഇൻകം എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരം വരുമാനം 45,005,245/- രൂപയും ചെ 43,896,635/- രൂപയും തന്വർഷ പ്രവർത്തന നഷ്ടം 1,108,610/- രൂപയുമാ 31/03/2021-ലെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിമൂല്യം 78,896,839/- രൂപ ബാധ്യതകളുടെ മൂല്യം 59,792,149/- രൂപയും ജനറൽ ഫണ്ട് 19,104,690/- രൂപയുമാ രേഖപ്പെടുത്തിയ പ്രകാരമുള്ള ധനകാര്യ പത്രിക പഞ്ചായത്തിലെ അടിസ്ഥാന രേഖകളു വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും താഴെ പറ അക്കൗണ്ടിങ് അപാകതകൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു.

- 31/03/2021 തീയതിയിലെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ജനറൽ ഫണ്ട്, ക്യാപ്പ് കോൺട്രിബ്യൂഷൻ എന്നിവയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമാക്കുന്ന അടിസ്ഥാന രേഖ വിശദീകരണവും ലഭ്യമല്ല.
- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ 31/03/2021-ൽ നിലനിൽക്കുന്നതും 2020-21 വ ഇടപാടുകളുമായി ബന്ധമുള്ളതായ പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെ എ.സി.ആർ. സൂക്ഷിച്ചി പ്രസ്തുത ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തിന്റെ ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല.
- പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിലനിൽക്കുന്ന വിവിധ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകളുടെ(B-7ഷെഡ്യ വിശദാംശം രേഖപ്പെടുത്തി ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഡെപ്പോ

രജിസ്റ്ററിന്റെ അഭാവത്തിൽ ലഭിച്ച ഡെപ്പോസിറ്റ് നീക്കിയിരിപ്പ് തിരിച്ചടവ് ഇടപാടു എന്നിവയുടെ ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല.

- സർക്കാർ/മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയിലേക്ക് ഒടുക്കാനുള്ള തുകകളുടെ കൃ വ്യക്തമാക്കുന്ന Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
- 26/07/2011-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്)152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമ പഞ്ചായത്ത് ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി-ബാധ്യത നിർണ്ണയം നടത്തി കൃത്യമ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഭൂമിയുടെ മൂല്യം അക്കൗ ചെയ്തിട്ടില്ല.
- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയല്ലാത്ത ബസ് സ്റ്റാന്റ്, കലിങ്ക്, പ തുടങ്ങിയവയെല്ലാം ആസ്തിയായി ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ നിലനിൽക്കുന്നു.
- പ്രോജക്ട് നം.176/21 പ്രകാരം വാങ്ങിയ 8.33 ലക്ഷം രൂപ മൂല്യമുള്ള കാർ(രജിസ്ട്രേ നം.KL-05 AV 6873) 176/21 പ്രകാരം വാങ്ങിയ 808,500/- രൂപ മൂല്യ കാർ(രജിസ്ട്രേഷൻ നം.KL-05 AW 4367) എന്നിവ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത ആസ്തിയായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.
- ആസ്തികളുടെ മൂല്യശോഷണം I-17(A) പ്രകാരം മൂല്യശോഷണം അക്കൗണ്ട് ചെയ്ത ആധികാരികത കാൽക്കുലേഷൻ ഷീറ്റിലൂടെ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.
- 31/03/2020 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-7 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം വാടക നിക്ഷേപം(Rent Depc 108,736/- രൂപയാണ് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലുള്ളത്. എന്നാൽ സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക വാടക നിക്ഷേപ പട്ടിക പ്രകാരം 31/03/2021 ബാലൻസ് 137,100/- രൂപയാ ധനകാര്യ പത്രിക, രജിസ്റ്റർ എന്നിവയിലെ കണക്കുകളിൽ 28,364/- രൂപ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു.
- വാടക ഡി.സി.ബി. തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കണക്കുകൾ ഡിമാന്റ് രജി പ്രകാരമുള്ളത് വാർഷിക കണക്കായി രേഖപ്പെടുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
- Capital Work In Progress ശീർഷകത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെയും തിരിച്ചി കൃത്യത വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.
- 125,643/- രൂപ 430100102-Purchase Of Mterial -Stores ശീർഷകത്ത 31/03/2021 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ആധികാരി വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.
- പ്രോജക്ട് നം.104/21-83,300/-,176/21-88,890/-,153/21-9.69 ലക്ഷം എന പ്രകാരമുള്ള ഗുണഭോക്താവ് നേരിട്ട് ചെലവഴിച്ച തുകകൾ അക്കൗണ്ട് ചെയ്ത ആയതിനാൽ 2020-21 ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക I-6 ഷെഡ 160300206 ശീർഷകത്തിൽ പ്രസ്തുത ചെലവ് തുകയ്ക്ക് തുല്യമായ മൂല്യം പ്രതിഫലിച്ചിട്ടി
- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. 31/03/2 തീയതിയിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബ-18 ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകളുടെ ആധികാരികത അക്കൗണ്ട് ശീർഷകങ്ങളിലെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യതയോ വ്യക്തമല്ല.
- 2020-21 വർഷത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് ഗ അതോറിറ്റിയിൽ പ്രോജക്ട് നം.20/21, 175/21 എന്നിവ പ്രകാരം നിക്ഷേപിച്ച ലക്ഷം രൂപ നിക്ഷേപ ശീർഷകത്തിൽ(460500201) അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല. GV യിൽ പ്രോജക്ട് നം.24/21 പ്രകാരം നിക്ഷേപിച്ച 3 ലക്ഷം രൂപ നിക്ഷ ശീർഷകത്തിൽ(460500204) അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.

- 280800501-Prior Period-Programme Expenses ശീർഷകത്തിലേക്ക് 93,0 രൂപയുടെ ക്രമീകരണം 4200040/31.03.2021 പ്രകാരം നടത്തി വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
- ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം വസ്തു ചെലവിനായുള്ള 296,700/- രൂപ 31/03/2021 42000023 ജേർണൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം 160300103 വസ്തു ശീർഷകത്തിലേ അക്കൗണ്ടിങ് ക്രമീകരണം നടത്തിയിരിക്കുന്നു. തുക ചെലവഴിക്കാതെ ബാധ ഒഴിവാക്കിയതിന്റെ ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല.
- മഹാത്മാഗാന്ധി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ നിന്നും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലേ 867,596/- രൂപയുടെ ഗ്രാന്റ് ക്രമീകരിച്ചിരുന്നു. ഇതിൽ 847,720/- രൂപ മാത്ര ഗ്രാന്റ്(460509901) ശീർഷകത്തിൽ വരവായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തത്. ബാക്കി 19,8 രൂപ ചെലവ് ശീർഷകങ്ങളിലാണ് വരവായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തത്. ചെ ശീർഷകങ്ങളിൽ വരവ് തുക അക്കൗണ്ട് ചെയ്തത് അക്കൗണ്ടിങ് ചട്ടങ്ങ വിരുദ്ധമാണ്.
- MNREGS ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗം വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയി നിശ്ചിത ശീർഷകത്തിൽ(320100101) അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുകയും പദ്ധതിയുടെ ബ അക്കൗണ്ട് വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുമായിരുന്നു.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കുകളിൽ നിലനിൽക്കുന്ന മേൽവിവ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ശരിയായ കണക്കുകളും വിശദീകരിക്കുന്ന അടിസ്ഥാന രേഖ തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി രൂപത്തിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

2020-21 വർഷത്തെ റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രികയിലെ കണക്കുകളുടെ വിശദാം ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത ശേഷം വരവ്, ചെലവ് നഷ്ടം, തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക എന്നിവ ചു ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	8,734,467/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	56,365,422/-
ആകെ	65,099,889/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	59,064,316/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	6,035,573/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	12,953,557/-

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വർഷത്തെ വികസന ഫണ്ട്, ധനക കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് എന്നിവയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ചു ചേർക്കുന്നു. മറ്റ് പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമു ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാന്റ്-ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	അലോട്ട്മെന്റ്/ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക	ചെല %
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	33,696,205/-	33,696,205/-	33,696,205/-	0	10(
വികസന ഫണ്ട്-SCP	0	7,560,000/-	7,560,000/-	4,398,895/-	3,161,105/-	58.1
വികസന ഫണ്ട്-TSP	0	1,068,000/-	1,068,000/-	120,000/-	948,000/-	11.2
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Tied)	0	6,330,000/-	6,330,000/-	2,589,831/-	3,740,169/-	40.9
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Untied)	0	6,330,000/-	6,330,000/-	2,866,573/-	3,463,427/-	45.2
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Non Road	0	5,836,000/-	5,836,000/-	4,962,379/-	873,621/-	85.(
TSC	151,246/-	0	151,246/-	0	151,246/-	-
പ്രത്യേക ഫണ്ട്	603,517/-	29,761/-	633,278/-	0	633,278/-	-
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	49,600/-	49,600/-	29,600/-	20,000/-	-
ക്യാപ്പിറ്റൽ ഫണ്ട്	7,072/-	216/-	7,288/-	0	7,288/-	-
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം (ക്യാപ്പിറ്റൽ)	0	374,500	374,500	0	374,500	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം (റവന്യൂ)	2,730,325	0	2,730,325	0	2,730,325	

വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ അലോട്ട്മെന്റ്, ചെലവ് എന്നിവ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നതിലെയും ബ്ര ബാധ്യത ശീർഷകങ്ങളിലെ ക്രമീകരണങ്ങളുടെയും അപാകതകൾ താഴെ ചേർക 25/03/2021 ലെ സ.ഉ.(സാധാ) നം.2904/2021/ധന പ്രകാരം വികസനഫണ്ട് ശതമാനത്തിലധികം ചെലവഴിച്ചതിന് അധിക ഗ്രാന്റ് തുകയായി പൊതുവിഭാഗത്ത 3,954,150/- രൂപ അധിക അലോട്ട്മെന്റ് ലഭിച്ചു. 29/03/2021 ലെ സ.ഉ.(സാ നം.3099/2021/ധന പ്രകാരം വികസനഫണ്ട് 3,381,055/- രൂപ അധിക അലോട്ട് ലഭിച്ചു. വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ ബജറ്റ് വിഹിതം 263.61 ലക്ഷം രൂപയായിരു വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ പട്ടികയിൽ ചേർക്കുന്നു.

സർക്കാർ ഗ്രാന്റ് -ഇനം	സംസ്ഥാന ബജറ്റ് അലോട്ട്മെന്റ്	അധിക/ ക്യാരി ഓവർ അലോട്ട്മെന്റ്	ആകെ ലഭിച്ച അലോട്ട്മെന്റ്	ട്രഷറിയിൽ കാഷ് ചെയ്ത തുക G.O. Project	ആകെ ന അലോട്ട്മെ ACR

വികസന ഫണ്ട്-General	26,361,000/-	7,335,205	33,696,205/-	ഇല്ല	33,696,2(
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Non Road	5,836,000/-	ഇല്ല	5,836,000/-	-59,026/-	5,776,97

- ഗ്രാന്റ് പത്രികയിലെ ബ്ലോക്ക്സ്ഥാനത്തിലുള്ള അലോട്ട്മെന്റ്-ചെലവ് കണക്ക യഥാർത്ഥ കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
- പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ ചെലവഴിക്കുമ്പോൾ പ്രോജക്ട് വിശദാംശങ്ങൾ(നം., ഠ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര് എല്ലാം ഉൾപ്പെടുത്തി എ.സി.ആർ തയ്യാറാക്കിയി ആയതിനാൽ സംസ്ഥാന സർക്കാർ ഗ്രാന്റ് ഴിക മറ്റ് പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുക ന്നിരിപ്പിന്റെ ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല.
- 03/08/2020 ലെ സ.ഉ.(സാധാ) നം.4444/2020/ധന പ്രകാരം സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്-I Road ഒന്നാം ഗഡു 1,945,300/- രൂപയിൽ റൗട്ടിങ് മെഷീൻ ചാർജ് ഇനത്ത 59,026/- രൂപ ട്രഷറിയിൽ കുറവ് ചെയ്ത് ബാക്കി തുക 1,886,274/- രൂപയാണ് ലഭിച്ചത ഈ തുക ജി.മാ. പ്രോജക്ടായി ക്രമീകരിക്കാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത ചെലവ് ഗ്ര പത്രികയിലും ചെലവ് പത്രികയിലും ധനകാര്യ പത്രികയിലും(I&E പത്ര പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ല. ഗ്രാന്റ് പത്രികയിലെ നീക്കിയിരിപ്പിൽ ട്രഷറിയിൽ കുറവ് ഒ 59,026/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു.

പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തിന്റെ കൃത്യത വ്യക്തമാക്കുന്ന 2020-21 വരവ്-ചെലവ്-നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കുകൾ, വിശദാംശങ്ങൾ, ഇടപാടുകളുടെ വൗച്ച സംക്ഷിപ്തം എന്നിങ്ങനെ എല്ലാ വിശദാംശവും ഉൾപ്പെടുത്തി ഓരോ ശീർഷകത്തിലെ എ.സി.ആർ. തയ്യാറാക്കി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഫണ്ട് വിനിയോഗ കണക്കു മേൽവിവരിച്ച അപാകതകൾ നിലനിൽക്കുന്നതിന് വിധേയമായിട്ടാണ് അനുബന്ധം-2 ഗ്ര വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വാർഷികപദ്ധതിയ്ക്ക് ജില്ലാ ആസൂത്രണസമിതി ഉത്തരവ് നം. 80898/DPC/DPO/KTM തീയതി 28-01-2021 പ്രകാരം പുതുക്കി അംഗീക ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന്റെ വിവിധ ഘട്ടങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ആസൂത്രണസമിതി യോഗം	12.12.2020
വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ യോഗം ചേർന്നത്	09.01.2020
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ യോഗം	09.01.2020
പദ്ധതിരൂപീകരണ ഗ്രാമസഭകൾ	15.02.2020
വികസനസെമിനാർ	07.02.2020

ജനങ്ങളുടെ സാമ്പത്തിക വികസനത്തിന്റെ വളർച്ചയോടൊപ്പം സാമൂഹ്യ ഉന്നമനവും ലക്ഷ്യമിട്ട് തയ്യാറാക്കിയ 2020-21 വാർഷികപദ്ധതിയുടെ ആകെ അട 77299387/- രൂപയും ആകെ ചെലവ് 48574857/- രൂപയുമാണ്. ചെലവുശതമാനം 62.8 അംഗീകാരം ലഭിച്ച 147 പ്രോജക്ടുകളിൽ എണ്ണം നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിവിധ നിർവ്വഹ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശം സുലേഖ ചെലവ് പത്ര പ്രകാരമുള്ളത് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	തയ്യാറാക്കിയ പ്രൊജക്ടിന്റെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	%
ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ	2	2	3182240	3033351	95
പട്ടികജാതി വികസനഓഫീസർ	1	1	1000000	1000000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ	2	2	2300000	2165363	94
അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ(കൃഷി)	4	3	2251890	1749700	77.7
സെക്രട്ടറി	76	56	31914021	22880954	71.69
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	59	43	29244337	16776489	57.36
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	2126899	969000	45.5
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സി.എഞ്ചിനീയർ	1	0	4830000	0	0
ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	0	450000	0	0
ആകെ	147	108	77299387	48574857	62.84

<u>വിനിയോഗലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല- 1.21 കോടി രൂപ സഞ്ചിതനിധിയിലേക്ക് തിരിച്ചെടുക്കപ്പെട്ടു</u>

2020-21 കാലയളവിലെ പൊതുവിഭാഗം വികസനഫണ്ട് വിനിയോഗത്തിൽ (100%)ത്തി വിനിയോഗം കൈവരിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് വിഹ ചെലവഴിക്കുന്നതിൽ വേണ്ടത്ര പുരോഗതി കൈവരിക്കാൻ സാധിച്ചിരുന്നില്ല. 4 മാത്രമാണ് ചെലവ് ശതമാനം. കൂടാതെ എസ് സി പി, ടി എസ് പി ഗ്രാന്റ് വിനിയോ യഥാക്രമം 58.19%, 11.24% മാത്രമാണ്. പല നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കും പദ്ധ നിർവ്വഹണത്തിൽ വേണ്ടത്ര പുരോഗതി കൈവരിക്കുവാൻ സാധിച്ചില്ല. അസി എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി തയ്യാറാക്കിയ 59 പ്രൊജക്ടുകളിൽ 43 എ മാത്രമാണ് (ചെലവ് ശതമാനം 57.36%) ഈവർഷം നടപ്പാക്കാൻ സാധിച്ചത്. കൂട അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ, ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ എന്നി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരായി തയ്യാറാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾ ഈവർ നടപ്പാക്കിയിരുന്നില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികൾ പദ്ധതി പുരോ നിരീക്ഷിക്കുകയും വേണ്ട നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുകയും ചെയ്തിരുന്നില്ല എന്ന് വ്യക്തമാക നിർമ്മാണ പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് സമഗ്രമായി തയ്യാറാക്കി പ്രൊജക്ട നടപ്പാക്കുന്നതിന് പകരം ഒറ്റ പ്രവർത്തിക്ക് ഒന്നിലധികം പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതാ കാണുന്നു.

വിനിയോഗത്തിൽ വന്ന ജാഗ്രതക്കുറവ് മൂലം ഈവർഷം സഞ്ചിതനിധിയിലേക്ക് തിരി എടുക്കപ്പെട്ട സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	തുക
എസ് സി പി	3,161,105
ടി എസ് പി	948,000
റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്	873,621
സിഎഫ് സി ഗ്രാന്റ് -ടൈഡ്	3,740,169
സിഎഫ് സി ഗ്രാന്റ് -അൺടൈഡ്	3,463,427
ആകെ	**12186322**

സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾക്കുള്ള ക്യാരി ഓവർ വിഹിതം തുടർന്ന് സർക്കാരിൽ നി ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ സഞ്ചിതനിധിയിലേക്ക് തിരികെ എടുക്കപ്പെട്ട 1.21 കോടി ആത്യന്തികമായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമായി.

1.21 കോടിയിലധികം രൂപ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ജാഗ്രതക്കുറവ് മൂലം തദ്ദ ചെലവഴിക്കാനാവാതെ പാഴായി എന്നത് സൂക്ഷ്മമായി വിലയിരുത്തേണ്ടതും ഭാവി വിനിയോഗലക്ഷ്യം കൈവരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഭരണസമിതികളും സ്ഥിര സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികളും പദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ വേണ്ട ശ്രദ്ധ പുലർത്തിയിട്ടില്ലായെന്ന് കാണുന്നു.

<u>സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിലെ അപാകത-ചെലവ് ശതമാനത്തിൽ കുറവ് പ്രതിഫലിക്കുന്നു</u>

സുലേഖ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ പദ്ധതിച്ചെലവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത് പരിശോധിച്ചതിൽ ഹെഡുകളിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച പല തുകകളും ചെലവ് പത്രികയിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ലായെന്ന് കാണുന്നു. ഉദാഹരണമായി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി തയ്യാറാക്കിയ 144/21 പ്രൊജക്ടിൽ തനത്ഫണ്ട് 2,99,0 രൂപ ചെലവഴിച്ചത് സുലേഖ പത്രികയിൽ ചെലവ് ചേർത്തിരുന്നില്ല. ചെലവ് വിവര വൗച്ചർ സുലേഖയിൽ ചേർത്ത് സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി ഇന്റഗ്രേഷൻ നടത്തിയ വന്ന പിഴവാണ് ഇത്തരത്തിൽ ഒരു സാഹചര്യം സംജാതമാക്കിയത്. ചെലവ് പത്ര യഥാസമയം പദ്ധതി കണക്കുകളുമായി പരിശോധിച്ചിരുന്നെങ്കിൽ ടി അപാകതകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുൻപേ പരിഹരിക്കാമായിരുന്നു. ഈ രീതിയിൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ ചെ തുകയിൽ വന്ന കുറവ് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ ആകെ ചെലവ് ശതമാനത്തിൽ കുറവ് പ്രതിഫലിക്കുന്ന സ്ഥിതിയാണ് നിലവിലുള്ളത്.

<u>വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ സംഘാടനം ഫലപ്രദമല്ല</u>

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പുനസംഘടിപ്പിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും പലതും നിർജ്ജീവമായ കാണുന്നു. പല വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും 09.01.2020ന് യോഗം ചേർന്നുവെങ്കിലും പു നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുകയോ പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിൽ പങ്ക് വഹിക്കുക ചെയ്തിരുന്നില്ല. ഇത് പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ നിഷ്ക്രിയമായിരു എന്നത് വ്യക്തമാക്കുന്നു. അംഗീകാരം ലഭിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ ഫലപ്രദ മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി യഥാസ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസമിതിയ്ക്കും നൽകേണ്ടതും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളു എന്നാൽ ഈ പ്രവർത്തനങ്ങളും ഫലപ്രദമായി നിർവ്വഹിക്കുന്നതായി കാണുന്നില്ല. ഇക്കാ ഭരണസമിതിയുടെയും സ്റ്റാന്റിംഗ്കമ്മിറ്റികളുടെയും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>1-6 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി</u>

2020-21 വർഷത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച തു ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ് MGNREGS ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത്. ബ്ലോ പഞ്ചായത്തിന്റെ ധനകാര്യ പത്രികയിൽ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ഫണ്ടിന്റെ വിനി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല. 2020-21 വർഷത്തെ വരവുചെലവ് കണക്കുകളുടെ സംക്ഷ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ളത് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്			**501,660/-**
വരവ്	PFMS വരവ്	377,860/-	**531,195/-**
	മറ്റ് വരവുകൾ	140,812/-	
	പലിശ	12,523/-	
	ആകെ വരവ്	531,195/-	
ആകെ(മുന്നിരിപ്പും വരവും ഉൾപ്പെടെ)			**1,032,855/-**
ചെലവ്	മുൻകൂർ തിരിച്ചടവ്	867,596/-	**867,596/-**
നീക്കിയിരിപ്പ്			**165,259/-**

സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ(SBI) പള്ളിക്കത്തോട് ശാഖയിലെ 67131752364 ന അക്കൗണ്ടിലൂടെയാണ് തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ഫണ്ടിന്റെ വിനിമയം നടത്തു അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവുകളായ അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയറുടെയും ഡാറ്റാ എ ഓപ്പറേറ്ററുടെയും ശമ്പളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും മുൻകൂർ ഇനത്തി നൽകുന്നത്. പ്രസ്തുത ഇനം മുൻകൂർ ലഭിച്ച തുകയുടെ കണക്കുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. മുൻകൂ ലഭിച്ച തുകയുടെ മുന്നിരിപ്പ്, തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക എന്നിവ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ബ്ലോ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് ക്രമീകരിക്കാനുള്ള തുക വർഷാവസാനം 31/03/2021-ൽ നിലനിൽക്കു എത്രയാണ് എന്ന് വ്യക്തമല്ല. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ എല്ലാ സാമ്പ ഇടപാടുകളുടെയും കണക്കുകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിച്ചെങ്കിൽ മാത്രമേ മുൻകൂർ തിരി കൃത്യമാക്കാൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ. കൂടാതെ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ഫണ്ടിന്റെ വിനി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ കണക്കുകളിലും അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-7 സാമൂഹ്യസുരക്ഷ പദ്ധതികൾ

വിവിധ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷനുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ മുഖേന വിതര ചെയ്യുന്നതിനാൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സാമൂഹ്യക്ഷേമ പെൻഷനുകൾക്ക് ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാല പരിശോധന 14.02.2022 ,3 പി.എം ന് അക്കൗണ്ടന്റിന്റെ സാന്നിധ്യ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ടി ദിവസം കളക്ഷൻ ലഭ്യമായിരുന്നില്ല എ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധ മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്. ജനറൽ പർച്ചേസ് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകൾക്കൊപ്പം ചെലവിനാധാര രേഖകളൊന്നും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ബില്ലുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിൽ മാത്ര

സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്. വൗച്ചറുകൾക്കൊപ്പം ചെലവിനാധാരമായ എല്ലാ രേഖ
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെന്ന് അക്കൗണ്ടന്റ് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. വൗച്ചറുകളിൽ നം/തീ
രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. വൗച്ചറുകൾ പ്രസിഡണ്ട് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല. സാംഖ്യ
ലഭ്യമാകുന്ന പേയ്മെന്റ് വൗച്ചറുകളും വൗച്ചറുകൾക്കൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വൗച്ച
ക്രമപ്രകാരം സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ലോൺ രജിസ്റ്റർ, ബി4 [illegible]
ബാധ്യതകളുടെ വിവരം കാണിക്കുന്ന [illegible], അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ ഇട
അനുബന്ധരജിസ്റ്ററുകൾ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ലായെന്ന് കാണുന്നു.
മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർമ്മാണപ്രവൃത്തികൾ ആരംഭിച്ചതിന് ശേഷം
പ്രോജക്ടുകളുടെയും എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ റിവൈസ് ചെയ്യുന്നതായി കാണുന്നു. വർക്ക് സൈ
കൃത്യമായി പരിശോധിച്ച് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കാത്തതുമൂലമാണ് ഇത് സംഭവിക്കുന്ന
കരാർ വച്ച് ആരംഭിച്ച പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന
കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നെങ്കിലും നിയമാനുസൃതമായ പിഴ ഈടാക്കി വരുന്നില്ല. ഭാഗിക
പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതുമൂലം പദ്ധതി ലക്ഷ
കൈവരിക്കുന്നതായി കരുതുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ല. ഉദാ- വിവിധ കെട്ടിടനിർമ്മ
പ്രോജക്ടുകൾ, കുടിവെള്ള പ്രോജക്ടുകൾ മുതലായവ.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനമായി ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	23/07/2019-29/072019	2018-19	48/DPAW/KTM/2019 തീയതി 15/10/2019
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	15/12/207 – 25/12/2017	2013-14 മുതൽ 2016-17 വരെ	LBA(WQ) II/8A/2727/324 തീയതി 29/01/2018

1-11 രസീത് ബുക്കുകൾ ഇഷ്യൂ ചെയ്യുമ്പോൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലു നടത്തേണ്ടതാണ്

അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, സബ് ഡിവിഷൻ ഓഫീസിൽ 20.11.2
മുതൽ 4.11.2020 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ ഉപയോഗിച്ച ബുക്ക് നമ്പർ 1123 എന്ന ര
ബുക്ക്, രസീത് ബുക്കിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് ഇഷ്യൂ ചെയ്തിട്ടില്ല. ബ്ലോ
പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് നൽകാത്ത ബുക്ക് നം 1124 മുതൽ 1
വരെയുള്ള 4 ബുക്കുകൾ കൂടി അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ ഓഫീ
സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളതായും കാണുന്നു. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും നൽക
രസീതുബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ച് പിരിവ് നടത്തുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. കൂടാതെ ബ്ല
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന 480 നമ്പർ രസീത് ബുക്കും സാമ്പത്തിക വ
അവസാനിച്ചിട്ടും ക്യാൻസൽ ചെയ്യാതെ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു (23.02.2019മു
04.02.2022 വരെ). 480 നമ്പർ മാനുവൽ രസീത് ബുക്കിന്റെ രസീത് നമ്പർ 18 മുതൽ
വരെയുള്ള കൗണ്ടർ ഫോയിലുകളുടെ ഒറിജിനൽ നൽകുകയും ഡ്യൂപ്ലിക്കേറ്റ് സൂക്ഷ
വച്ചിരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വിഷയത്തിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നമ്പർ 2, തീയതി 17.02.2022) മറുപടിയായി

നം 1124 മുതൽ 1127 വരെയുള്ള 4 രസീതുബുക്കുകൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ
കൈമാറി നൽകുന്നതിന് അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർക്ക് നിർദ
നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും പ്രസ്തുത ബുക്കുകൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് വി
അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും ഇനി മുതൽ പിഴവുകൾ ആവർത്തിക്കാതെ ശ്രദ്ധിക്കുമെ
ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം പാലിക്കുമെന്നും അറിയിച്ചു. രസീത് ബുക്കുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ
വിതരണത്തിലും കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 മുൻകൂർ നൽകിയ 9.46 ലക്ഷം രൂപ തിരികെ അടവാക്കാതെ അഡ്വാൻസ് ശീർഷകത്തിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കി

2020-21 വർഷം 460509901-Advance To Others ശീർഷകത്തിൽ 1,764,3
രൂപ മുന്നിരിപ്പുണ്ടായിരുന്നു. ഈവർഷം 847,720/- രൂപ തിരികെ അടവാക്കി അഡ്വാ
ക്രമീകരിച്ചു. ബാക്കിയുള്ള 946,282/- രൂപ 31/03/2021-ൽ 42000040 നം. ജേർ
വൗച്ചർ പ്രകാരം 280800501-Prior Period-Programme Expenses ശീർഷകത്തിലേക്ക്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അഡ്വാൻസ് തുക ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്നു. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത
അഡ്വാൻസ് തുകകളുടെ വിനിമയം നിരീക്ഷിക്കുന്നതിന് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കു
എന്നതിനാൽ അഡ്വാൻസ് തുക ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല. ബ്ലോ
പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ ലഭിക്കേണ്ട 946,282/- രൂപ ഒഴിവാക്കിയതാ
വിശദീകരണം രേഖകളും ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് (നം.12/20
21/23.02.2022) നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല.
മുൻകൂർ നൽകുന്ന ശീർഷകത്തിലെ ഇടപാടുകളുടെ വിവരം (മുന്നിരിപ്പ് വിശദാംശം, ഈവ
ഇടപാടുകൾ, നീക്കിയിരിപ്പ്, സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ കണക്കുകളുടെ സാക്ഷി
തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽപ്പറ
അക്കൗണ്ടിങ് ക്രമീകരണത്തിലൂടെ ഒഴിവാക്കിയതും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത
ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്നതുമായ തുക മുൻകൂർ ശീർഷകത്തിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേണ്ടതാ
അതിനുശേഷം 946,282/- രൂപ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കി മു
ക്രമീകരിച്ച് വിശദാംശം തുക അടവാക്കിയ രസീതിന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പക
ഉൾപ്പെടെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 വാർഷിക കണക്കുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അടിസ്ഥാന രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുമായി ബന്ധ
അക്കൗണ്ടന്റ് സൂക്ഷിച്ച് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ആധികാരികമാക്കേണ്ട രജിസ്റ്റ
സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല എന്ന് കാണുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	രജിസ്റ്ററിന്റെ പേര്	ഉദ്ദേശ്യം/റിമാർക്സ്
1.	Special Grants ACR	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിമയം നിരീക്ഷിക്കുന്നതിന്
2.	Deposits Received Register	ലഭിച്ച നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം, കാലയളവ്, റീഫണ്ട് എന്നിവ നിരീക്ഷിക്കുന്നതിന്

3.	Governmet & Other Dues Register	സർക്കാരിലേക്കും മറ്റ് ഏജൻസികളിലേക്കുമുള്ള അടവാക്കൽ നിരീക്ഷിക്കാൻ
4.	Asset Register	ആസ്തികൾ. രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല. ആസ്തികളുടെ കൃത്യമായ കണക്കെടുപ്പ് നടന്നിട്ടില്ല
5.	Advanve Register	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും നൽകുന്ന അഡ്വാൻസ് തുകകൾ, ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് തുക എന്നിവയുടെ വിനിമയം, റീഫണ്ട് എന്നിവ നിരീക്ഷിക്കുന്നതിന്

2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിൽ നിർവചിച്ച അടിസ്ഥാന രജിസ്റ്ററുകൾ തയ്യാറ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താതെയാണ് ഇടപാടുകൾ നടന്നിട്ടുള്ളത്. കൃത്യ അടിസ്ഥാനരേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ഇടപാടുകളുടെ ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല. 24/02/2 ലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ വിഷയം അവതരിപ്പിച്ചപ്പോൾ രജിസ്റ്ററുകൾ തയ്യാറ സൂക്ഷിക്കുന്നതാണ് എന്ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽകി. നിർവചിച്ച എല്ലാ രജിസ്റ്റ 2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിലേക്ക് തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ഓഡ റിപ്പോർട്ട് മറുപടിയോടൊപ്പം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ് വാടക-അപാകതകൾ

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 2 ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സുകളിലെ 9 മുറികളാണ് 2020-21 വർഷം വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് വാടക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റ കാണുന്നു. വാടക നടപടികൾ, കണക്കുകൾ സൂക്ഷിക്കൽ, കരാർ ഉടമ്പടിയിൽ ത പറയുന്ന അപാകതകൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു.

- പഞ്ചായത്തിന്റെ ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ് വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നതിനുള്ള വ്യവസ്ഥ പ്രതിപാദിക്കുന്ന ബൈലോ നിലവിലില്ല. വാടകയ്ക്ക് ആനുപാതികമായി (ഈടാക്കുന്നില്ല.
- കരാറുകാരുമായി കരാർ ഒപ്പിടുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയിരിക്കുന്നു. 2020-21 വ കിടങ്ങൂർ ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സിലെ 60D യിൽ രാജശ്രീ എന്ന വ്യക്തി ക ഒപ്പിടാതെയാണ് ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ് കടമുറികൾ കൈവശം വച്ചത്.
- വാടക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി സെക്ര സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഓരോ മുറികളുടെയും തുക അടവാക്കിയത് രേഖപ്പെ രജിസ്റ്റർ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.
  വാടകയ്ക്ക് ആനുപാതികമായി GST ഈടാക്കുന്നില്ല.
- വാടക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിലെ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിലെ വാടക നിക്ഷേപത്ത (Rent Deposit) കണക്കുകളുടെ വിശദാംശം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സെക്ര സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയ വാടക നിക്ഷേപ കണക്കുകളും ധനകാര്യ പത്രിക നിന്നും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

ഇനം	ധനകാര്യ പത്രിക	ലഭ്യമാക്കിയ കണക്ക് (രജിസ്റ്റർ)	വ്യത്യാസം
31/03/2021	108,736/-	137,100/-	28,364/-

- വാടക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ഡി.സി.ബി.യും വാർഷിക കണക്കുകളിലെ ഡി.സി.ബി.യും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു. വാടക ഡിമാന്റ് അക്കൗണ്ട് ക്യാ രജിസ്റ്ററിൽ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ ഡിമാന്റിൽ നിന്ന് വ്യത്യസ്തമാണ്.

ഇനം	ധനകാര്യ പത്രിക	ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ	വ്യത്യാസം
2020-21	196,450/-	213,690/-	17,240

വാടക ഡിമാന്റ് അക്കൗണ്ട് ചെയ്തത് കൃത്യമായ കണക്കുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് എന്ന വ്യക്തമാണ്.

- വാടക കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
- ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് മുറികൾ ഒഴിഞ്ഞുകിടന്ന കാലയളവ് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വാടക നടപടിക്രമങ്ങളിലും അനുബന്ധരേഖകൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിലും തെറ്റായ അപാകതകൾ നിലനിൽക്കുന്നതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓ അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് (നം:11/2020-21/ 23.02.2022) നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭി ഓഡിറ്റിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച വാടക നടപടികളിലെയും അനുബന്ധരേഖക സൂക്ഷിപ്പിലെയും അപാകതകൾ ഉടനടി പരിഹരിച്ച് വിശദാംശം മറുപടി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ഇ-ടെൻഡർ ഫീസ്- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല

5 ലക്ഷത്തിന് മുകളിൽ, അടങ്കലുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഇ-ടെണ്ടർ വഴിയ നടപ്പാക്കുന്നത്. 2020-21 വർഷം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ഇ-ടെൻഡർ മുഖേന നടപ്പാക മരാമത്തുപ്രവൃത്തികളുടെ ടെൻഡർഫീസ് ഇനത്തിലുള്ള തുക GST ഉൾപ്പെടെയുള്ളത് സർ നിർദ്ദേശാനുസരണം എൽ.എസ്.ജി.ഡി എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ (കോട്ടയം പഞ്ചായത്ത്) പേരിൽ ഇതിനായി തുടങ്ങിയിട്ടുള്ള പ്രത്യേക അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് ക്രെ ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. ആയത് തിരികെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ കൃഷി, ചൈൽഡ് ഡവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ (CD എന്നിവർ നടപ്പാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ഇ-ടെൻഡർ മുഖേനയാണ് ടെൻ ക്ഷണിച്ചത്.

പ്രോജക്ട് നം.	അടങ്കൽ	ടെൻഡർ ഫീസ്	ടെൻഡറുകൾ എണ്ണം	ആകെ ഫീസ്
104/21	8.33 ലക്ഷം	2,500/- + 450/- GST	2	5,000/- + 900/- GST
176/21	8 ലക്ഷം	2,000/-+ 360/- GST	3	6,000/- + 1,080/- GST

98/21	11.9 ലക്ഷം	2,380/-+ 620/- GST	2	4,760/- + 1,240/-GST
ആകെ				15,760/- + 3,220/-GST

മേൽപറഞ്ഞ 104/21, 176/21 നം. പ്രൊജക്ടുകളുടെ ടെൻഡർ ഫീസ് (11,00 1,980/- GST) കോട്ടയം പ്രിൻസിപ്പൽ കൃഷി ഓഫീസറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും, 98/21 പ്രൊജക്റ്റ് ടെന്റർ ഫീസ്(4,760/- + 1,240/-GST) കോട്ടയം ജില്ലാ സാമൂഹ്യനീ ഓഫീസറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ടെന്റർ ഫീസ് വരവായും GST തുക ബാധ്യതയായും അക്കൗ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കി വിശദാംശം ഓഡിറ്റ് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 GST സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കുന്നില്ല

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന GST തുക സർക്കാരിലേക്ക് നാളിതു അടവാക്കിയിട്ടില്ല. 31/03/2021 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം CGST 34,326/- രൂപ SG 34,326/- രൂപ എന്നിങ്ങനെ 68,652/- രൂപ നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്. GST രജിസ്ട്രേഷൻ ന ലഭ്യമാകാത്തതിനാലാണ് തുക ഒടുക്കാത്തത് എന്നാണ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നൽ വിശദീകരണം. 24/02/2022 ലെ എക്സിറ്റ് മീറ്റിങ്ങിലും വിഷയം ഭരണസമിതി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി. GST രജിസ്ട്രേഷൻ ലഭ്യമാക്കി GST തുക സർക്കാരിലേക്ക് അടവ വിശദാംശം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. GST തുക യഥാസമയം അടയ്ക്കാത്ത വന്ന ഫൈൻ അടയ്ക്കേണ്ടതായി വരുന്നതും, ടി തുക ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥ വ്യക്തിപരമായ ബാധ്യതയാകുന്നതുമാണ്.

1-17 ഒറിജിനൽ രസീത് ഹാജരാക്കാതെ . ഇ.എം.ഡി തുകകൾ റീഫണ്ട് ചെയ്തു നല്ക

നിരസിച്ച ടെൻഡറുകളുടെ കരാറുകാർ ഇ.എം.ഡി തുകകൾ തിര ആവശ്യപ്പെടുമ്പോൾ ഒറിജിനൽ രസീത് ഹാജരാക്കാതെ തുക തിരികെ നല്കുന്നതാ കാണുന്നു. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ടെൻഡററുടെ പേര്	തുക	ചെക്ക് നം
അൽഫോൺസ് ജോർജ്ജ്	12500	1155404/24.8.19
അജിൻ സൂറിയ	10000	5430732/28.9.20
രാജൻ വർഗ്ഗീസ്	25000	5430708/23.7.20
ജോഷി സക്കറിയ	12500	1155459/13.12.19

ഒറിജിനൽ രസീത് ഹാജരാക്കാത്തപക്ഷം മുദ്രപത്രത്തിൽ ബോണ്ട് എഴുതി വാങ്ങിയ ശേ മാത്രം തുക റീഫണ്ട് ചെയ്തു നൽകേണ്ടതാണ്. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ ബ്ലോ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ആയത് എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക തിരികെ നല്കുമ്പോൾ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-18 വൗച്ചറുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് തൃപ്തികരമല്ല

ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകൾക്കൊപ്പം ചെലവിനാധാരമായ രേഖകളോ തന്നെ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ബില്ലുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിൽ മാത്രമാണ് സൂക്ഷിച്ചിരിക്കു

വൗച്ചറുകൾക്കൊപ്പം ചെലവിനാധാരമായ എല്ലാ രേഖകളും സൂക്ഷിക്കേണ്ടത് അക്കൗണ്ടന്റ് ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. വൗച്ചറുകളിൽ നം./തീയതി രേഖപ്പെടുത്തുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ ലഭ്യമാകുന്ന പേയ്മെന്റ് വൗച്ചറുകൾ വൗച്ചറുകൾക്കൊപ്പം സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാ എല്ലാ വൗച്ചറുകളും പ്രസിഡണ്ട് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. വൗച്ചറുകൾ ക്രമപ്രക സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ നാളിതുവരെ ലഭിച്ചില്ല – ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	81/21
പ്രോജക്ട്	വിട്ട് കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ,ഫർണിച്ചർ മുതലായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	400000(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം))
ചെലവ്	260847
ബിൽ നം, തീയതി	49/9.2.21 -160872 (കമ്പ്യൂട്ടർ, ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങൽ) 26/22.9.20 – 99975 (C.C.T.V.ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കൽ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

വിട്ട് കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് 2 ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടറും ഒരു ലാപ്ടോപ്പും വാങ്ങുന്നതിന 160872 രൂപ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം.TVM/ITBG/PI/RC/19508/20-21/15.1(പ്രകാരം കെൽട്രോണിന് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ടി ഉപകരണങ്ങൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ നാളിതുവരെയും കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് മറുപടി നല്കി. കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭ്യമാക സാഹചര്യത്തിൽ മേൽ പ്രോജക്ടിനായുള്ള 160872/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തു കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ ലഭ്യമാകാത്ത പക്ഷം തുക കെൽട്രോണിൽ നിന്നും തിര ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണത്തിനായി എസ്റ്റിമേറ്റിലും അധികമായി തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	109/21
പ്രോജക്ട്	തൊട്ടപ്പള്ളി വനിതാ തൊഴിൽ പരിശീലന കേന്ദ്രം -കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ	250000(വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	250000

ബിൽ നം, തീയതി	2/15.4.20
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

തോട്ടപ്പള്ളി വനിതാ തൊഴിൽ പരിശീലന കേന്ദ്രം കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണത്തിന 250000 രൂപ ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഫ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്, കോട്ടയത്തിന്റെ 27.3.20ലെ റഫ് കെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് 250000 രൂപയാണ്. ടി തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടു ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിന്റെ 3.11.20ലെ GWK/414/2020 നം കത്ത് പ്രകാര വർക്കിന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക 195000 രൂപ മാത്രമാണ്. ഇപ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അധിക 55000 രൂപ ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ടി പ്രവൃ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങളും പ്രവൃത്തിയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും നാളിതു ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഇനത്തിൽ അധികം നല്കിയ 55000 രൂപ ഗ്രാ വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനരഹിതം - മാലിന്യം കുന്നുകൂടിയ നിലയിൽ

പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റിന്റെ പ്രവർത്തനത്തിനായി 2019-20, 20-21 വ ച്ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം തുകകൾ ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് നം	തുക	റിമാർക്സ്
50/20	206000	പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തന നടത്തിപ്പിനായി
87/20	193443	പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തന നടത്തിപ്പിനായി
	162370	പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റിന്റെയും ബെയ്ലിംഗ് യൂണിറ്റിന്റെയും എ.എം.സി

3.11.21 ൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് നല്കിയ കത യൂണിറ്റ് മാസങ്ങളായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്നും ആർ.ആർ.എഫ് മാലിന്യങ്ങൾ നിറ അവസ്ഥയിലാണെന്നും അറിയിച്ചതായി കാണുന്നു. ഇത്രയും തുക ക്ലീൻ കേരള കമ്പ നല്കിയിട്ടും ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് പരിസരത്ത് സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന ആർ.ആർ.എഫ്.ന് അകു പുറത്തും പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ കൂട്ടിയിട്ടിരിക്കുന്നതായും പ്രാദേശിക പരിശോധന കാണപ്പെട്ടു. മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി നിലവിൽ യാതൊരു പ്രവർത്തനം നടക്കുന്നില്ല എന്നും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി എന്ത് നടപടികളു പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തു നിന്നും കൈക്കൊണ്ടിട്ടുള്ളത് എന്നതിന് വിശദീകര ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.5/21.02.2022) മെഷീനു ഇടക്കിടെ കേടുപാടുകൾ ഉണ്ടായതിനാൽ പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡിംഗ് ഏ നടത്തിക്കൊണ്ടിരുന്നവർ ജോലി ഉപേക്ഷിച്ച് പോയതിനാലാണ് നിലവിൽ പ്ലാസ്റ്റ കൂട്ടിയിട്ടിരിക്കുന്ന അവസ്ഥയിലെത്തിയതെന്ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. പ്രശ്ന പരിഹരിക്കുന്നതിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ഇടപെടുകയും ആർ.ആർ.എഫ് ക

കരാർ ജീവനക്കാരെ നിയമിക്കാവുന്നത് നിശ്ചയിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതും മാലിന്യ സംസ്കരണം കൃത്യമായി നടപ്പിലാക്കുന്ന തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-22 കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി പരമാവധി നിരക്കിനേക്കാൾ അധികം തുക നൽ

പ്രോജക്റ്റ്/പ്രോജക്റ്റ് നം./വർഷം	സുഭിക്ഷ കേരളം-കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി (153/21),2020-21
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	341,404/-(വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ) 713,045/-(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) 1,072,450/- ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം നേരിട്ട് ചെലവ് ആകെ അടങ്കൽ 2,126,899/-
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ചെലവ്	9.69 ലക്ഷം 256,200/- വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ 712,800/- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	കേരള ഫീഡ്സ് ലിമിറ്റഡ്,കല്ലേറ്റുംകര, തൃശ്ശൂർ-680683.

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള ക്ഷീരകർഷകർക്ക് കാലിത വാങ്ങുന്നതിന് പരമാവധി 50% സബ്സിഡി നൽകുന്നതിനാണ് പ്രോജക്റ്റ് വിഭാ ചെയ്തത്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ 8 പഞ്ചായത്തുകളിലായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണ സംഘങ്ങൾ മുഖേനയാണ് കാലിത്തീറ്റ വിതര നടത്തിയത്. 2020-21 വർഷം മേൽ പ്രോജക്റ്റ് സബ്സിഡിയിനത്തിൽ 9.69 ലക്ഷം കേരള ഫീഡ്സ് ലിമിറ്റഡിന് നേരിട്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകി. ഫയൽ പരിശോധിച്ചു നിരക്ക സബ്സിഡി നിരക്ക് കാലിത്തീറ്റ ചാക്ക് ഒന്നിന് 500/-, 400/-, 600/- എ നിരക്കുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 14/02/2018-ലെ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ന (എം.എസ്.)നം.22/2018/തസ്വഭവ പ്രകാരം പരമാവധി കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി ജ വിഭാഗത്തിന് 50% ആണ്. എന്നാൽ 600/- രൂപ നിരക്കിൽ സബ്സിഡി അനുവ ക്ഷീരസംഘങ്ങൾ വഴി വിതരണം ചെയ്യപ്പെട്ട കാലിത്തീറ്റയ്ക്ക് പരമാവധി സബ്സി നിരക്കായ 50% ൽ അധികം നൽകിയതായി കാണുന്നു. 1,145/- രൂപയാണ് ഒരു ചാക ബിൽ പ്രകാരം കാലിത്തീറ്റയുടെ വില. പരമാവധി 572.5 രൂപ സബ്സിഡി അനുവദിക്കേ സ്ഥാനത്ത് 27.5 രൂപ അധികമായി 600/- രൂപ കർഷക സംഘം ലഭ്യമാക

സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുവദിച്ചു. 724 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 4 ബില്ല് പ്രകാരം 600/- രൂപ നിരക്കിൽ 434,400/- രൂപ സബ്സിഡി നൽകി. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ചെലവ് ബില്ലുകളുടെ വിവരം ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ബിൽ നം.(ACR പ്രകാരം)	തുക	ഫണ്ടിനം
1.	166/05.03.2021	174000/-	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied)
2.	176/16.03.2021	37,800/-	"
3.	201/27.03.2021	2,19,600/-	വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)
4.	204/27.03.2021	3,000/-	"
	ആകെ	4,34,400	

572.5 രൂപ നിരക്കിൽ 414,490/- രൂപയായിരുന്നു നൽകേണ്ടിയിരുന്ന തുക. ചെലവിനെ അധികം നൽകിയ തുകയുടെയും വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷീരസംഘം (പഞ്ചായത്ത്)	പാക്കറ്റ് (Packet)	ബിൽ നം./ തിയതി/തുക	ബിൽ തുക	നൽകേണ്ടുന്ന പകുതിയായി സബ്സിഡി	നൽകിയ സബ്സിഡി	അധികം നൽകിയ തുക
1.	വെള്ളൂർ (പാമ്പാടി)	32	KFLPI-20-21-047744 /27.02.2021	36,640/-	18,320/-	19,200/-	880/-
2.	പാമ്പാടി ഈസ്റ്റ് (പാമ്പാടി)	31	KFLPI-20-21-047522 /26.02.2021	35,495/-	17,748/-	18600	852/-
4.	കൂരോപ്പട (കൂരോപ്പട)	182	KFLPI-20-21-047265/ 24.02.2021	208,390/-	104,195/-	109,200/-	5,005/-
5.	ആനിക്കാട് (പള്ളിക്കത്തോട്)	108	KFLPI-20-21-047266/ 24.02.2021	123,660/-	61,830/-	64800	2,970/-
6.	കറിയന്നൂർ (മീനടം)	83	-	95,035/-	47,517/-	49,800/-	2,283/-
7.	കൂടല്ലൂർ (കിടങ്ങൂർ)	131	KFLPI-20-21051078/ 20.03.2021	149,995/-	74,997/-	78,600/-	3,603/-
8.	കുമ്മണ്ണൂർ (കിടങ്ങൂർ)	81	KFLPI-20-21-051079/ 20.03.2021	92,745/-	46,372/-	48,600/-	2,228/-
9.	കിടങ്ങൂർ (കിടങ്ങൂർ)	71	KFLPI-20-21-477745/ 27.02.2021	81,295/-	40,647/-	42,600/-	1,953/-
10.	മറ്റക്കര (അകലക്കുന്നം)	5	KFLPI-20-21-	5,725/-	2,863/-	3,000/-	137/-

			(B19929/ 25.03.2021				
ആകെ		724	-	828,980/-	414,490/-	434,400/-	19,910/-

സബ്സിഡിയിനത്തിൽ കാലിത്തീറ്റയുടെ ബിൽ തുകയുടെ 50% ൽ അധികമായി 19,9 രൂപ നൽകിയതിന് വിശദീകരണം നൽകുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കു (നം.9/2020-21/22.02.2022) നൽകിയിരുന്നു. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ലഭ്യമാക മറുപടിയിൽ, ക്ഷീരസംഘം നൽകിയ ബില്ലിന്റെ തുകയുടെ 50% തുകയാണ് സബ്സ നിശ്ചയിച്ചത് എന്നാണറിയിച്ചത്. എന്നാൽ കാലിത്തീറ്റ ലഭ്യമാക്കിയ കേരള ഫീഡ്സ് ലഭ്യമാക്കിയ ഇൻവോയ്സിന് നേരിട്ട് തുക നൽകിയപ്പോൾ 50% ൽ അധികരി സബ്സിഡി അധികമായി നൽകി എന്നത് വ്യക്തമാകുന്നു. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങളും സബ്സിഡി പരിധിയും കർശനമായും പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 കർഷക സംഘങ്ങൾ വാങ്ങിയ കമ്പ്യൂട്ടറിന് ചെലവായ തുക പ്രോജക്ടിലൂടെ തിരികെ നൽകി

പ്രോജക്ട്/പ്രോജക്ട് നം./വർഷം	മണ്ണാർകാട് കർഷക മാർക്കറ്റ് പുതിയ മാർക്കറ്റിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ ഫർണിച്ചർ(105/21), 2020-21
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ(കൃഷി)
അടങ്കൽ	2 ലക്ഷം (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	2 ലക്ഷം രൂപ വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ
ചെലവ് വിശദാംശം (ബിൽ നം./തീയതി)	1.5 ലക്ഷം രൂപ CB No.1/2020-21/20.04.2020 50,000/- രൂപ CB No.4/2020-21/27.03.2021

നിറവ് കർഷക മാർക്കറ്റ്-മണ്ണാർകാട് എന്ന കർഷക സംഘത്തിന് ഇലക്ട്രോ വെയിങ് മെഷീൻ, കമ്പ്യൂട്ടർ, ഇൻവെർട്ടർ, ഫർണിച്ചർ തുടങ്ങിയവ വാങ്ങിയത് ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള തുക 1.5 ലക്ഷം രൂപ കർഷകസംഘത്തിന്റെ ബ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (Account No.17680100023829, IFC-FDRL0001768, Federal B പ്രോജക്ട് പ്രകാരം നൽകി. വെള്ളൂർ പച്ചക്കറി ഉത്പാദക സംഘത്തിന് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 50,000/- രൂപ കർഷകസംഘത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേ (Account No.3585101004475, IFC-CNRB0003585, Canera Bank) പ്രോജക്ട് പ്രക നൽകി. മേൽപറഞ്ഞ രണ്ട് കർഷക സംഘങ്ങളും സ്വന്തം പേരിൽ വാങ്ങിയ കമ്പ്യൂട്ടറും ഇൻവെർട്ടർ, ഫർണിച്ചർ, വെയിങ് മെഷീൻ തുടങ്ങിയവയുമാണ് ഇൻവോ ഹാജരാക്കിയപ്പോൾ ചെലവായ തുക നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായ ഫണ്ട് പ്രോജക്ട് മുഖേന നൽകിയത്.

14/02/2018-ലെ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(എം.എസ്.)നം.22/2018/തസ്വഭവ പ്രക
നിശ്ചിത രജിസ്ട്രേഷന് ഉള്ള കർഷക സംഘങ്ങൾക്ക് കാർഷിക ഉപകരണങ്ങ
മാത്രമാണ് 90% സബ്സിഡിയോടെ ക്വട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ നിർവ്വഹ
ഉദ്യോഗസ്ഥൻ വാങ്ങി കൈമാറാവുന്നത്. എന്നാൽ മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഇലക്ട്രോണ
വെയിങ്ങ് മെഷീൻ, കമ്പ്യൂട്ടർ, ഇൻവെർട്ടർ, ഫർണിച്ചർ തുടങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ കർ
സംഘങ്ങൾ സ്വന്തമായി വാങ്ങിയതിന് ചെലവഴിച്ച തുക ബിൽ ഹാജരാക്കിയത്
സംഘങ്ങളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയത് സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ
വ്യക്തമായ ലംഘനമാണ്. കാർഷിക ഉപകരണങ്ങൾക്ക് മാത്രം അനുവദിക്കാ
സബ്സിഡി തുക, കമ്പ്യൂട്ടർ തുടങ്ങിയ ഐ.ടി. ഉപകരണങ്ങൾക്കും ഫർണിച്ചറ
അനുവദിച്ചത് സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമാണ്.

സർക്കാരിന്റെ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പാലിക്കാതെ 2 ലക്ഷം രൂപ വികസന ഫണ
ടിന് ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡ
അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.1/2020-21/ 17.02.2022) സർക്കാർ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാര
കർഷക സംഘങ്ങൾക്ക് അനുവദിക്കാവുന്ന ഗ്രാന്റ് എന്ന നിലയിലാണ് തുക അനുവദി
എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. എന്നാൽ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ കർഷകസംഘങ്ങ
ഗ്രാന്റ് അനുവദിക്കുന്നതിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഗ്രാന്റ് തുക നിശ്ചയിക്കണം എ
നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2020-21 വർഷം അപ്രകാരം ഗ്രാന്റ് തുക നിശ്ചയിക്കു
തീരുമാനം എടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. പ്രസ്തുത വിഷയം 24/02/2022
എക്സിറ്റ് മീറ്റിങ്ങിൽ അവതരിപ്പിച്ചപ്പോൾ കർഷക സംഘങ്ങൾക്ക് ഗ്രാന്റ് നിശ്ചയിച്ചി
എന്നാണ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് നൽകിയ മറുപടി. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായ
ഭരണസമിതി നിശ്ചയിച്ച് തീരുമാനം എടുക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിലും രണ്ട് കർ
സംഘങ്ങൾക്ക് മാത്രമായി വികസനഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചതിലും സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ
ലംഘനം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. ഈ വിഷയത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി
വ്യക്തമായ മറുപടിയും കമ്മിറ്റി തീരുമാനങ്ങളും ലഭ്യമാകുന്നതുവരെ മേൽ പ്രോജക്റ്റിനാ
2,00,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-24 ആസ്തി പരിപാലനം ഫലപ്രദമല്ല

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ആസ്തികൾ പരിപാലിക്കുന്നതിന് വ
നടപടിക്രമങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയ അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് മാന്വൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (ആ
166/2017 എൽ.എസ്.ജി.ഡി തീയതി 20-1-2017 പ്രകാരം നിലവിൽ വന്നിട്ടുണ്ട്.
ഉത്തരവ് പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ആസ്തി മാനേജ്മെന്റ് കമ
രൂപീകരിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും യോഗം ചേരുകയോ മറ്റ് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കു
ചെയ്തിരുന്നില്ല. ആസ്തികളുടെ പ്രതിമാസ/അർദ്ധവാർഷിക/വാർഷിക അവലോകനം നട
റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരുന്നില്ല. കാലഹരണപ്പെട്ടതും നിലവിൽ ഉപയോഗമില്ലാത്തതു
ആസ്തികൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള മാനദണ്ഡങ്ങൾ തയ്യാറാക്കിയിരുന്നില്ല. ആസ്തി രജി
കാലികമാക്കി സാംഖ്യയുമായി ബന്ധിപ്പിക്കാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്ക
ആസ്തിമൂല്യം യഥാർത്ഥത്തിലുള്ള മൂല്യമല്ല പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്നില്ലായെന്ന് കാണുന്നു. ആ
പരിപാലനത്തിനായി സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാ

1-25 ബാരൽ വില പിൻവലിച്ച് തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ 2020-21 വർഷം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ വികസനഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ച് നിർവ്വഹണം നടത്തിയ റോഡ്ടാറിംഗ്/റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ ബാരൽ വില (238+18% GST) കിഴിച്ചുള്ള തുകയാണ് കരാറുകാ നൽകിയിട്ടുള്ളത് . ബാരൽ വില പിൻവലിച്ച് Sale Of Empties & Waste Material എ ശീർഷകത്തിൽ സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരുന്നു. സർക്കുലർ നം.59 എഫ്എം2/07/തസ്വഭവ/30.10.07 പ്രകാരം പ്രവർത്തി ചെയ്യാൻ തുക ഏത് ഫണ്ടിൽ നിന്നാണോ ചെലവഴിച്ചത് ആ ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് തന്നെ ബാരൽ വില തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിരുന്നു. തനത് ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരുന്ന ബാരൽ വില വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊ.നം & പേര്	കുറവ് ചെയ്ത ബാരൽ വില
145/21 കുരോപ്പട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - ചേന്നംപള്ളി-പോരാളൂർ റോഡ് ടാറിങ്	7306
89/20 പള്ളിക്കത്തോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് -മന്ദിരം -കാക്കത്തോട് റോഡ് ടാറിങ്	3091
ആകെ	10397

വികസനഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് ചെയ്ത റോഡ് ടാറിങ് പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കിയ ബാരൽ വില പൂർണ്ണമായും തനത് ഫണ്ടിലാണ് നിക്ഷേപിച്ചു വരുന്നത്. തനത് ഫണ്ടിൽ ലഭിച്ച ബാരൽ വില ബന്ധപ്പെട്ട ഫണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം7/21-2-22) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ബാരൽ വിലയിനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്ന സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ഏറ്റെടുക്കാവുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ അടങ്കൽ -നിശ്ചിത പരിധി പാലിക്കുന്നില്ല

13-ാം പദ്ധതിയിലെ വാർഷികപദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ഖ.3-5-6(1) പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾ കുറഞ്ഞത് 5 ലക്ഷം രൂപയെങ്കിലും അടങ്കലുള്ള പ്രോജക്ടുകളാണ് ഏറ്റെടുക്കേണ്ടത്. റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് പ വകയിരുത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ, ഘടകസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ എന്നിവ ഒഴികെയുള്ള എല്ലാ പ്രോജക്ടുകൾക്കും ഈ പരിധി ബാധകമാണ്. എന്നാൽ പാ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയ വികസന ഫണ്ട് സാധാരണവിഹിതം വകയിരുത്തി താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ പ്രസ്തുത പരിധി പാലിച്ചിട്ടില്ലായെന്ന് കാണുന്നു

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
പ്രോജക്ട് നം.100/21 കോത്തല വനിതാതൊഴിൽപരിശീലനകേന്ദ്രത്തിന് ചുറ്റുമതിൽ , ഗേറ്റ് നിർമ്മാണം	3,00,000	299946
പ്രോജക്ട് നം.91/21 മീനടം ഏഴാം വാർഡ് ആലാമ്പള്ളി വട്ടുർടാങ്ക് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്	3,00,000	299584

പ്രോജക്ട് നം.120/21 അകലക്കുന്നം-വൃദ്ധരുടെ റിക്രിയേഷൻ സെന്റർ പൂർത്തീകരണം	2,49,250	249194

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ അടങ്കൽ തുകയുടെ പ[..] പാലിക്കാത്തത് സർക്കാർ ഉത്തരവുകളുടെ ലംഘനമാണ്. പ്രസ്തുത വിഷയത്തിലേ[..] ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികളുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-27 ബ്ലോക്ക്/ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ആസ്തിയിലല്ലാത്ത ഭൂമിയിലുള്ള നിർമ്മാണപ്രവർത്തനങ്ങൾ ക്രമവിരുദ്ധം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2020-21 വർഷം നടപ്പാക്കിയ ചില നിർമ്മാണപ്രവൃത്തി[..] ബ്ലോക്ക്/ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഭൂമിയിലല്ലായെന്ന് കാണ[..] ബ്ലോക്ക്/ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ളതോ കൈമാറിക്കിട്ടിയതോ ആ[..] ഭൂമിയിൽ നിർമ്മാണപ്രവർത്തനം നടത്താവൂ എന്നിരിക്കെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാ[..] ചില പ്രോജക്ടുകളുടെ ഉടമസ്ഥാവകാശം പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തിയിരുന്നില്ലായെ[..] കാണുന്നു. നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനം നടന്ന ഭൂമിയുടെ ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധ[..] വ്യക്തതയില്ലാതെ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	പ്രോ.നം & പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക
1	92/21- അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - [illegible] BSSനെഹ്റു മെമ്മോറിയൽ ലൈബ്രറിക്ക് കളിസ്ഥലം	150000
2	102/21 -പാമ്പാടി പ്ലാക്കടി കർഷകഭൂമിയുടെ മണ്ണ് സംരക്ഷണത്തിന് [illegible] കെട്ടൽ	595426
3	90/21 – കൂരോപ്പട -ഇടയ്ക്കാട്ടുകുന്ന് സെന്റർ ലൈബ്രറി ഹാൾ നിർമ്മാണം	432402
4	103/21 കോത്തല പാടശേഖരം-സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമ്മാണം	532742

നിർമ്മാണപ്രവൃത്തി നടന്ന മേൽപറഞ്ഞ പ്രോജക്ടുകളുടെ ആസ്തികളുടെ ഉടമസ്ഥാവക[..] സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (14/24.02.20[..] മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രസ്തുത വിഷയത്തിൽ ആവശ്യമായ അന്വേഷണം നടത്തി വി[..] ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളുടെ ആസ്തിയാണെ[..] ഉറപ്പുവരുത്തി മാത്രം നിർമ്മാണപ്രവൃത്തികൾ നടപ്പിലാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 ആവശ്യാധിഷ്ഠിതമല്ലാതെയുള്ള കെട്ടിടനിർമ്മാണപ്രോജക്ടുകൾ- സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ പാഴ്ചെലവ്

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ വർഷം തോറും വനിതാ തൊഴിൽ പരിശീലനകേന്ദ്ര[..] വനിതാവികസനകേന്ദ്രങ്ങൾ എന്നിവയുടെ നിർമ്മാണങ്ങൾക്കായി പദ്ധതി

ചെലവഴിക്കുക എന്ന ഉദ്ദേശത്തോടെ മാത്രം നിരവധി പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കി വരുന്നത കാണുന്നു. മുൻവർഷങ്ങളിലും വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ ആവശ്യാധിഷ്ഠിതമല്ല നിരവധി തൊഴിൽ പരിശീലനകേന്ദ്രങ്ങൾ നിർമ്മാണം നടത്തിയത് മുൻവർഷ ഓഡ റിപ്പോർട്ടുകളിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. 2020-21 വർഷം നിർമ്മാണത്തിന്റെ വി ഘട്ടങ്ങളിലുള്ള കെട്ടിട നിർമ്മാണ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട്	വകയിരുത്തിയ തുക	തൻവർഷം ചെലവഴിച്ച തുക
72/20 എളിക്കുളം-മൈക്കുളി ഗ്രന്ഥശാലയുടെ മുകളിൽ വനിതതൊഴിൽ പരിശീലനകേന്ദ്രം	118247	118247
85/20 & 149/21 എളിക്കുളം -ഉരുളികുന്നം ഉദയ അംഗൻവാടിയ്ക്ക് മുകൾവശം വനിതതൊഴിൽ പരിശീലനകേന്ദ്രം	478676 330585	148091 330478
91/20, 126/21, 84/21, 72/21, 95/21 കുരോപ്പട തോട്ടുപള്ളി വനിത തൊഴിൽ പരിശീലനകേന്ദ്രം	31,08,607	21,49,272
120/20കണർകാട് രണ്ടാം വാർഡിൽ വനിതാ തൊഴിൽ പരിശീലനകേന്ദ്രം	979015	853296
100/21 കുരോപ്പട -കോഴല വനിതാ തൊഴിൽ പരിശീലനകേന്ദ്രം	300,000	299946
122/21 പള്ളിക്കത്തോട് -മറ്റപ്പള്ളി അംഗൻവാടിയ്ക്ക് മുകൾവശം വനിതാ തൊഴിൽ പരിശീലനകേന്ദ്രം	500000	500000

13-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ.(കൈ) നം.11/2018 തി:29.1.18) പ്രകാരം പു കെട്ടിട നിർമ്മാണം നിർദ്ദേശിക്കുന്ന അവസരത്തിൽ സ്ഥാപനപരിധിയിൽ നിർമ്മ ആസ്തിയുണ്ടോയെന്നും ഉണ്ടെങ്കിൽ ആയവ ഉപയോഗപ്പെടുത്താൻ സാധിക്കുമോയെ പരിശോധിക്കണമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിലവിലുള്ളവ ഉപയോഗപ്പെടുത്തുക സാധിക്കുമോ എന്നത് പരിഗണിക്കാതെ തൊഴിൽ പരിശീലനകേന്ദ്രങ്ങൾ പുതുതായി ഓ വർഷവും നിർമ്മിക്കുകയാണ് ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മറ്റികൾ പ്രോജക്ടുകളു യുക്തിസഹമായ വിലയിരുത്തൽ നടത്തുന്നില്ലായെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. നിർമ്മാ പൂർത്തിയായ തൊഴിൽപരിശീലനകേന്ദ്രങ്ങളിൽ പോലും യാതൊരു പ്രവർത്തനങ്ങളുമില്ല

അടഞ്ഞ് കിടക്കുന്ന അവസ്ഥയിലാണ്. പലകെട്ടിടങ്ങളും പ്രവർത്തനരഹിത സാമൂഹ്യവിരുദ്ധരുടെ താവളമായിത്തീർന്ന അവസ്ഥയാണെന്ന് കമ്മറ്റി അംഗങ്ങൾ എ മീറ്റിങ്ങിൽ അറിയിച്ചു. തുടർ പ്രോജക്റ്റുകൾ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ നിലവിലുള്ള കെട്ടിട ഉപയോഗയോഗ്യമാക്കാൻ സാധിക്കുമോയെന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. പ്ര വിഷയത്തിലേക്ക് ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാൻഡിങ് കമ്മറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ പതിയേണ്ടതാണ്.

<u>1-29 മൂഴൂർ കർഷകമാർക്കറ്റിലേക്ക് ഡ്രയർ യൂണിറ്റ് വാങ്ങൽ-സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കിയില്ല– കർഷകസംഘങ്ങളുമായി കരാർ വച്ചിട്ടില്ല</u>

പ്രോജക്റ്റ് നം & പേര്	119/21 മൂഴൂർ കർഷകമാർക്കറ്റ് നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ	400000/-(വികസനഫണ്ട്) 500000/-(ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ചെലവ്	400000/-(വികസനഫണ്ട്) Bill No 63/31-3-2021
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

മൂഴൂർ കർഷകമാർക്കറ്റ് നിർമ്മാണം പ്രോജക്റ്റിന്റെ ഭാഗമായി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി മൂഴൂർ കർഷക മാർക്കറ്റിന് 3,27,000/-രൂപ ചെലവ ഡ്രയർ യൂണിറ്റ് വാങ്ങിയിരുന്നു. കാർഷികഉപകരണങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്ഷമത പരിശോ ഉറപ്പാക്കി വാങ്ങൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടത് കൃഷി വകുപ്പുമായി ബന്ധ ഉദ്യോഗസ്ഥരാണന്നിരിക്കെ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ കാർഷിക ഉപകരണങ്ങളുടെ വാങ്ങൽ പ്രോജക്റ്റ് നടപ്പാക്കിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല. ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ [illegible] [illegible] എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന വാങ്ങൽ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. വാങ്ങിയ ഡ്രയർ യൂണിറ്റിന്റെ കൈമാറ്റം, നിയന്ത്ര ണത്തിനോടും, നടത്തിപ്പ് എന്നിവയുമായി സമിതി രൂപീകരിച്ചിരുന്നില്ല. വാടക നി പരിപാലനം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് കർഷകസംഘങ്ങളുമായി കരാർ വച്ചിരുന്നില്ല. പ്ര വാങ്ങൽ സംബന്ധിച്ച് പർച്ചേസ് കമ്മറ്റിയുടെ അറിവോ അനുമതിയോ ഇല്ലാതെ കാണുന്നു. സ.ഉ (എംഎസ്) 22/2018 തസ്വഭവ തീയതി 14-2-18 പ്രകാരം സർ ഫണ്ടുകൾ വിനിയോഗിച്ച് ഡ്രയർ യൂണിറ്റ് വാങ്ങി നൽകാൻ അനുമതിയില്ലാത്തതാ പ്രസ്തുത അനുമതി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്ക ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (6/21-2-22) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടി ഡ്രയർ യൂണിറ്റ് ഒഴികെയുള്ള മറ്റ് കാർഷികഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകുന്ന കർഷകസമിതികൾക്കും സംഘങ്ങൾക്കും അനുവദിക്കാവുന്ന സബ്സിഡി 90% മാത്രമാ 100% തുകയും ചെലവഴിച്ച് ഡ്രയർ യൂണിറ്റ് വാങ്ങി നൽകിയതിന് കൃത്യമായ വിശദീകര ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഡ്രയർ യൂണിറ്റ് വാങ്ങുന്നതിനുള്ള അനുമതി ലഭ്യമാക്കാത്തതിന വാങ്ങിയ മെഷീൻ കർഷക സംഘങ്ങളുമായി കൃത്യമായ കരാറിലേർ

കൈമാറാതിരുന്നതിനാലും ഒരേ പ്രോജക്ടിനായുള്ള 327000/- രൂപയുടെ ചെ
അന്യൂപ്പെടുന്നു.

1-30 കുടിവെള്ളപദ്ധതികൾ -പൂർത്തീകരിച്ച് ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല-ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നില്ല

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ 2019-20, 2020-21 കാലയളവിൽ നിലവിലുള്ളവ വിപുലീകരണത്തിനും പുതിയതുമായി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നിരവധി കുടിവെള്ളപദ്ധതികൾ ആരംഭിച്ചിരുന്നു. എന്ന പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടുകളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ പൂർത്തീകരണത്തിന് ആവശ്യമായ ഇന ഉൾപ്പെടുത്താതെ ഭാഗികമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതുമൂലം പദ്ധതികൾ ഒന്നും ത ലക്ഷ്യത്തിലെത്താത്ത സ്ഥിതി വിശേഷമാണ്. സ.ഉ (കൈ) നം 11/2018തസ്വഭവ തീ 29-1-2018 പ്രകാരം കുടിവെള്ള പ്രോജക്ടുകൾ മുഖേന പ്രയോജനം ലഭിക്കുന്ന പ കുടുംബങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്തി ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ രൂപീകരിക്കണമെന്നും പ കുടിവെള്ള പ്രോജക്ടുകൾക്കും പരമാവധി ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഉൾപ്പെടുത്തണമെന്നു സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ലായെന്നു കാണുന്നു. കൂടാതെ പ്രോജക്ടിന്റെ ഇത് നടത്ത അറ്റകുറ്റപ്പണിയും ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ ഏറ്റെടുക്കാമെന്ന കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടശേഷം പ്രവർത്തിയുടെ നിർവ്വഹണം ആരംഭിക്കാവൂ എന്നും പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ പറയുന്നു. എന്ന ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ താഴെ ചേർക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾക്കൊന്നും ത ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ രൂപീകരിച്ച് കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടില്ലായെന്ന് കാണുന്നു.

ക്രമനം	പ്രോ.നം & പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
1	167/20 എലിക്കുളം - രണ്ടാംമൈൽ ഇരുമ്പുകത്തി SC കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	500000	173955
	101/21 എലിക്കുളം - രണ്ടാംമൈൽ ഇരുമ്പുകത്തി SC കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	326045	318284
2	40/21 കിടങ്ങൂർ -ചെറുമണ്ണൂർ ജലസേചനപദ്ധതി	550000	450000
3	54/21 എലിക്കുളം -പുല്ലാട്ട് കുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി	343000	211330
	94/21 എലിക്കുളം -പുല്ലാട്ട് കുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി	600000	507871
4	59/21 കിടങ്ങൂർ- കുന്നംപുറം കുടിവെള്ളപദ്ധതി	500000	416131
5	73/21 എലിക്കുളം -കൊടിപ്പുറമ്പിൽ കുടിവെള്ളപദ്ധതി	550000	394018
6	96/21 പള്ളിക്കത്തോട്- പൊന്മലക്കുന്ന് കുടിവെള്ളപദ്ധതി	500000	450455

7	97/21 പള്ളിക്കത്തോട്- ഇളമ്പള്ളി പക്കാംമുഴ കുടിവെള്ളപദ്ധതി	400000	399923
8	117/21 പാമ്പാടി- മരോട്ടപ്പള്ളി ISC കോളനി കുടിവെള്ളപദ്ധതി	1000000	868082
9	118/21 കുളങ്ങളും അനുബന്ധ ജലസംഭരണികളും നിർമ്മാണം	300000	299986
10	141/21 പള്ളിക്കത്തോട്- പുളിയുറുമ്പിൽ-മൈലാടുകുന്ന് ജലസേചനപദ്ധതി	500000	440620
11	151/21 എളിക്കളം -പള്ളിക്കുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി	285000	85000

മേൽപറഞ്ഞ കുടിവെള്ള പ്രോജക്ടുകൾ മിക്കതിന്റെയും ജലസ്രോതസ് കുഴൽക്കിണറുകളാ
ഈ കുഴൽക്കിണറുകൾക്ക് കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കാവശ്യമായ ജലലഭ്യത സംബന്ധ
സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിലില്ല. പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടുകൾ ഒന്നും തന്നെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീക
കമ്മീഷൻചെയ്ത് ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടുള്ളതിന്റെ രേഖകളൊ
ഫയലിലില്ല. 23-2-22ന് എൽഎസ്ജിഡി ഓവർസിയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ ന
പരിശോധനയിൽ താഴെ പറയുന്ന കുടിവെള്ളപദ്ധതികൾ ഭാഗികമായ ജോലികൾ മ
ചെയ്തിരിക്കുന്നതായി കാണപ്പെട്ടു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. കൊടിപ്പുറമ്പിൽ കുടിവെള്ളപദ്ധതി

പ്രോ.നം	73/21
അടങ്കൽ	450000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) + 1,00,000 (തനത് ഫണ്ട്) = 5,50,000
ചെലവ്	394018 (Bill No.65/30.03.2021)
കരാറുകാരൻ	തമ്പി തോമസ്

പ്രസ്തുത കുടിവെള്ളപദ്ധതിക്കായി 300 അടി ആഴത്തിലുള്ള കുഴൽക്കി
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. കുഴൽക്കിണറിൽ നിന്നും ടാങ്കിലേക്ക് 75mm പമ്പിങ് മെ
സ്ഥാപിക്കാനായിരുന്നു എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരുന്നത്. ടാങ്കിൽ നിന്നും കിണറിലേക
685m നീളത്തിലാണ് പൈപ്പ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. പൈപ്പ് കിണറിന്റെ സമീപം
എത്തിയിട്ടില്ല. മോട്ടോർ, പമ്പ്ഹൗസ് എന്നിവ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. നിലവി
കുടിവെള്ളപദ്ധതിയുടെ ടാങ്കിലേക്കാണ് വെള്ളം പമ്പ് ചെയ്യാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്നത്. നില
പദ്ധതി പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിന് വിതരണപൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ ഉൾ
വളരെയധികം പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കാനുണ്ട്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്ക

സാഹചര്യത്തിൽ ടി പ്രോജക്ടിനായുള്ള 394018/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡി തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് കൈമാറി വി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2. പുല്ലാട്ടുകുന്ന് കുടിവെള്ളപദ്ധതി

പ്രോ.നം	54/21	94/21
അടങ്കൽ	343000	600000
ചെലവ്	211330(60/29-3-21)	507871(36/29-5-20)
കരാറുകാരൻ	തമ്പി തോമസ്	അൽഫോൻസ് ജോർജ്

പുല്ലാട്ടുകുന്ന് കുടിവെള്ളപദ്ധതിയു സ്രോതസ് സ്ഥാപിച്ച് ജലം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് മുൻപ് വ വിതരണലൈനുകൾ സ്ഥാപിക്കുകയുണ്ടായത്. നിലവിൽ ബോർവെൽ നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. പമ്പിങ് മെയിൻ സ്ഥാപി കിണറുമായി സംയോജിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. മോട്ടോർ, പമ്പ്ഹൗസ് എന്നിവ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. മ സ്ഥാപിച്ച് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാത്തതിനാൽ ടി പ്രോജക്ടിനായുള്ള 719201/- രൂപ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് ഗുണഭോക്തൃസമിതിക കൈമാറി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-31 വിവിധ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തുക കൈമാറൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല - 68,63,311/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു</u>

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം വികസനഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ച് നിർവ്വഹണം നട താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	തുക/ ബിൽ നം.	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ
1	SO128/21	പാലുമടക്കൽ പാലം-മടപ്പള്ളി കണ്ണന്ത ഭാഗം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (എഴുമറ്റൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ)	274120 67/22.06.20	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി

2	SO126/21	ഇളങ്ങുളം ഡിവിഷനിൽ വട്ടമാനം വാർഡിൽ-പാമ്പോലി-ഏഴാം മൈൽ റോഡിന്റെ സൈഡ് വീതി കൂട്ടികോൺക്രീറ്റിംഗ്.(എലിക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ)	227045 232/31.3.20	"
3	S034/21	മുഴയനാൽ എസ്.സി.കോളനി ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ	344621 (എസ്സിപി) 237/31.3.21	"
4	S0159/21	കിടങ്ങൂർ പഞ്ചായത്ത് വാർഡ് എട്ട് ചെമ്പിളാവ് പാടശേഖര ജലസേചന പദ്ധതി(കിടങ്ങൂർ പഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ)	170300 230/31.3.21	"
5	SO129/21	മുത്തോലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കുളനക്കുളം-ആലപ്പുരട്ടുപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്(മുത്തോലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ)	200000 73/22.6.20	"
6	SO124/21	കിടങ്ങൂർ പഞ്ചായത്ത് വാർഡ് 11 കരിക്കാട്ടിൽ പടവലിൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്(കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ)	199343 71/22.6.20	"
7	SO127/21	അമ്പലപ്പാറ കോളനി നടപ്പാത പൂർത്തീകരണം (അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ)	100000 69/22.6.20	"
8	S0123/21	കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്-നെൽകൃഷി കൂലിച്ചിലവ് സബ്സിഡി (കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ)	400000 63/22.6.20	"
9	SO189/21	മണ്ണാക്കനാട് പി.എച്ച്.സി കോമ്പൗണ്ടിൽ ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് ടോയ്‌ലറ്റ് നിർമ്മാണം (അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ)	150000 236/31.3.21 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	"
10	SO171/21	കോവിഡ് ഫസ്റ്റ് ലൈൻ ട്രീറ്റ്മെന്റ് സെന്റർ അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ)	300000 156/5.2.21	"
11	SO133/21	ബഡ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് (കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം കൈമാറൽ)	72777 72/22.6.20	"

12	SO161/21	പാമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്,ഗ്രാമം അംഗനവാടി നിർമ്മാണം (പാമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന വിഹിതം കൈമാറൽ)	500000 238/31.3.21	"
13	SO167/21	കിടങ്ങൂർ പഞ്ചായത്ത് ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന തുക കൈമാറൽ)	248906 234,235/ 31.3.21	"
14	SO166/21	അകലക്കുന്നം ഡിവിഷനിലെ മുഴൂർ, ഇടമുള,ചെപ്പിലങ്ങാട്,മറ്റക്കര,കരിമ്പാനി, കണിപ്പറമ്പ്,പൂവത്തിളപ്പ് എന്നിവിടങ്ങളി ലെക് സോളാർ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന തുക കൈമാറൽ)	553000 157/5.2.21	"
15	SO162/21	മണർകാട് പഞ്ചായത്ത് വാർഡ്-6 പൂവത്തോട്ടം പാടി പള്ളാട്ടുപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (മണർകാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറി)	100000 233/31.3.21	"
16	SO137/21	ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന തുക കൈമാറൽ)	210000 153/5.2.21	"
17	SO136/21	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മീനടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന വിഹിതം നൽകൽ	250000 64/22.6.20	"
18	SO125/21	അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കരിമ്പാനി-പുള്ളോലി റോഡ് പൂർത്തീകരണം കോൺക്രീറ്റിംഗ് (അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന തുക കൈമാറൽ)	250000 70/22.6.20	"
19	SO130/21	അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പൂവത്തിളപ്പ് വാട്ടർ ടാങ്കിൽ നി ന്നാരംഭിക്കുന്ന പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ(അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന തുക കൈമാറൽ)	300000 57/2.6.20	"
20	SO114/21	മണർകാട് പഞ്ചായത്ത് വാർഡ്-5 പാറപ്പടി-വടക്കൻ മണ്ണൂർപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (മണർകാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന തുക കൈമാറൽ)	100000 231/31.3.21	"
21	SO115/21	മണർകാട് പഞ്ചായത്ത് വാർഡ്-4 തെക്കേൽപടി-കളത്ത് പുറത്ത് പടി റോഡ് -ബ്ലോക്ക് കട്ട	200000 154/5.2.21	"

		പാതകൾ (മണ്ണാർക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ)		
22	SO132/21	പുല്ലാനിത്തകിടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി (പള്ളിക്കത്തോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ)	250000 65/22.620	"
23	SO190/21	മണ്ണാർക്കാട് പഞ്ചായത്ത് അക്ഷര അംഗൻവാടി വാർഡ്-8 പൂർത്തീകരണം (മണ്ണാർക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ)	170260 241/31.3.21	"
24	SO134/21	എലിക്കുളം പഞ്ചായത്ത് മനോലി-ചിറക്കുളം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് എലിക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ)	499577 68/22.6.20	"
25	SO135/21	പാമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പാമ്പാടി ഡിവിഷൻ വരുന്ന വാർഡുകളിൽ സോളാർ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (പാമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ)	500000 240/31.3.21	"
26	131/21	വെള്ളാപ്പള്ളി കുടിവെള്ള പദ്ധതി (പള്ളിക്കത്തോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്)	250562 66/22.6.20	"
27	154/21	സുഭിക്ഷകേരളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തരിശ് കൃഷിക്ക് തുകകൈമാറുന്നു.	42800 228/31.3.21 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	"
ആകെ			6863311	

വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ മേൽ പ്രോജക്ടുകൾക്കായുള്ള68,63,311/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-32 സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രമില്ല - ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

2020-21 വർഷം സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി വിവിധ നിർവ്വഹണ ഏജൻസികൾക്ക് ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

	പ്രോജക്ട് നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	തുക കൈമാറിയ സ്ഥാപനം	തുക	ബിൽ നം /തീയതി
1	175/21	കാവുംപടി മൈലപ്പള്ളിപ്പടി തല തണ്ണീർപ്പടി പാലങ്ങൾ കലുങ്ക്	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	500000	33/21.10.20

		റോഡിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ			
2	66/21	കാൻകോട് പഞ്ചായത്ത് വിവിധ വാർഡുകളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	200000	66/20.2.21
3	20/21	അകലക്കുന്നം പഞ്ചായത്തിലെ പൂവത്തിളപ്പ് കുടിവെള്ള കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി ടാങ്കിൽ നിന്നും വിതരണ പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	850000	34/21.10.20
4	107/21	അകലക്കുന്നം പഞ്ചായത്തിലെ ഇടമുള കുടിവെള്ള വാട്ടർ ടാങ്കുകളിൽ നിന്നും കുടിവെള്ള ഭാഗത്തേക്ക് പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	1561000	3/15.4.20
5	106/21	കാൻകോട് ഗ്രാ.പ 1,13 വാർഡുകളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	210000	4/15.4.20
6	21/21	ചെങ്ങളം ഡിവിഷനിൽ ഉൾപ്പെട്ട പഞ്ചായത്തിൽ പഴയപറമ്പിൽ ഭാഗം [illegible] ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കലും മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും	കെ.എസ്.ഇ.ബി	36988	37/6.11.20
7	22/21	പുത്തൻപടി 3 ഫേസ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ പൂർത്തീകരണം	കെ.എസ്.ഇ.ബി	229967	22/5.11.20

8	99/21	മീനടം ഗ്രാ.പ.13-ാം വാർഡ് പന്നിക്കോട്ട് പടി കൊറ്റാട്ടി റോഡിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	കെ.എസ്.ഇ.ബി	86200	6/15.4.20
9	24/21	പുതുക്കിയ ഗ്രാ.പ വിവിധ വാർഡുകളിൽ കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം	ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് , കോട്ടയം	300000	50/28.2.21
10	109/21	തോട്ടപ്പള്ളി വനിതാ മാർക്കറ്റിൽ പരിസരം കേന്ദ്ര കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം	ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് , കോട്ടയം	250000	2/15.4.20
11	108/21	കുറ്റിപ്പുറ പഞ്ചായത്തിൽ വട്ടപ്പറ ഭാഗത്ത് കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണം	ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് , കോട്ടയം	65000	1/15.4.20
		ആകെ		42,89,155	

മേൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.10/23.02.2022) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി ന പൂർത്തീകരണവിവരങ്ങളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 4289155/- രൂപയുടെ ചെ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. നിർവ്വഹണ ഏജൻസികളിൽ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യുമ്പോ കരാറിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഉൾപ്പെടെ നിർവ്വഹണ ഏജൻസികൾ പ്രോജക്ട് വിഭാവനം ചെയ്ത പ്രകാരം പ്രവൃ പൂർത്തീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികളും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും ഉ വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-33 കോവിഡ് 19 അവലോകനം

കോവിഡ് 19 നോടനുബന്ധിച്ച് കോവിഡ് സെക്കൻഡ് ലൈൻ ട്രീറ്റ്മെന്റ് സെ 16.11.20 മുതൽ പാമ്പാടി താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിൽ പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിരു സെക്കൻഡ് ലൈൻ ട്രീറ്റ്മെന്റ് സെന്ററിലേക്ക് ഭക്ഷണം കുടുംബശ്രീ കഫേ ഏർപ്പെടുത്തിയിരുന്നു. ഒരാൾക്ക് പ്രതിദിനം 120/- രൂപ നിരക്കിൽ കുടുംബശ്രീ കഫേ ഭക്ഷണം നൽകുകയാണ് ചെയ്തത്. കോവിഡുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക തനത് ഫണ്ട് 541925 രൂപ ഈ വർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLEA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLEA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ പട്ടിക ഭാഗം]

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക-ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പഞ്ചായ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച് എയിംസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന ഓൺലൈനായി ഓഡി ഹാജരാക്കിയിരുന്നു. ധനകാര്യ പത്രിക ഓഡിറ്റ് സമയത്ത് 16/02/2022-ൽ പരിശോധ വിശദീകരണങ്ങളോട് കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. സർക ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-2 ആയി ചേർത്തിരിക്കുന്നു. ഓഡ ചെയ്ത വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗ റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്, 31/03/2021-ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് എന്നിവ സാക്ഷിപ്പെടുത്തി യഥാക്രമം അനുബന്ധം-3,4,5 ആയി ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗം

2020-21 വർഷം കോട്ടയം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച സംയുക്ത പ്രോ ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്(നം.)	ചെലവ്	ബാക്കി
കോട്ടയം ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	2020-21	374,500/-	മരിതാട്ടുള പാടശേഖരം മോട്ടോർ വാങ്ങൽ(180/21)	0-	374,500/-
ആകെ		374,500/-	**ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം**	**0**	374,500/-

ജില്ലാ-ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം എ.സി.ആർ. സൂക്ഷ നിരീക്ഷിക്കുന്നില്ല. വിവിധ തദ്ദേശ സ്ഥാപന ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗത്തിന് എ.സി.ആ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

2020-21 വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് കെ.എസ്.ഇ.ബി.-യിലും വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിലും ഗ്രൗണ്ട് വ വകുപ്പിലും(GWD) ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം ഇ നൽകിയിട്ടുള്ള തുകകളുടെ വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് (പ്രോജക്ട് നം.)	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
വാട്ടർ അതോറിറ്റി	അകലക്കുന്നം പഞ്ചായത്തിലെ പൂവത്തിളപ്പ് കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി ടാങ്കിൽ നിന്നും വിതരണ ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ(20/21)	850,000/-	0	850,000/-
	മണർകാട് പഞ്ചായത്തിലെ വാർഡ് 12,13,16 പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് തുക കൈമാറൽ(66/21)	200,000/-	0	200,000/-
	മണർകാട് പഞ്ചായത്ത് വാർഡ് 1,13 പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് തുക കൈമാറൽ(106/21)	210,000/-	0	210,000/-
	അകലക്കുന്നം പഞ്ചായത്തിലെ ഇടമുള കരിമ്പാനി വാട്ടർ ടാങ്കുകളിൽ നിന്നും കരിമ്പാനി ഭാഗത്തേക്ക് പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് KWA തുക നൽകൽ(107/21)	1,561,000/-	0	1,561,000/-
	കാവുംപടി മൊഴിപ്പള്ളിപ്പടി കിഴക്കുംപടി	500,000/-	0	500,000/-

	തലക്കടത്തൂർ പടി പാണ്ടവർ കുളി റോഡിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് തുക കൈമാറുന്നത്(175/21)			
ആകെ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നൽകിയത്		**3,321,000/-**	**0**	**3,321,000/-**
KSEB	ചെങ്ങളം ഡിവിഷനിൽ എടരിക്കോടും പഞ്ചായത്തിൽ പഴയപറമ്പിൽ ഭാഗം വൈദ്യുതലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കലും മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും പൂർത്തീകരണം(21/21)	36,988/-	0	36,988/-
	എറുത്തുംപടി ത്രീഫേസ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ പൂർത്തീകരണം (22/21)	229,967/-	0	229,967/-
	തിനടം പഞ്ചായത്ത് 6-ാം വാർഡ് പനിക്കോട് പടി കൊരട്ടി റോഡിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (99/21)	86,200/-	0	86,200/-
ആകെ കെ.എസ്.ഇ.ബി.-യിൽ നൽകിയത്		**353,155/-**	**0**	**353,155/-**
GWD	എടരിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ വാർഡുകളിൽ കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം(24/21)	300,000/-	0	300,000/-
	ഇരമ്പ്ര പഞ്ചായത്തിൽ വട്ടപ്പാറ ഭാഗത്ത് കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം(108/21)	65,000/-	0	65,000/-

	തോട്ടപ്പള്ളി വനിത തൊഴിൽ പരിശീലന കേന്ദ്രം കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം മോട്ടോർ പമ്പിങ് (109/21)	250,000/-	0	250,000/-
ആകെ GWD-യിൽ നിക്ഷേപിച്ചത്		**615,000/-**	**0**	**615,000/-**

നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിക്ഷേപിച്ച 33.21 ലക്ഷം രൂപയിൽ 19.71 ല രൂപ മാത്രമാണ് നിക്ഷേപ ശീർഷകത്തിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. പ്രോ നം.20/21, 175/21 എന്നിവ പ്രകാരം നിക്ഷേപിച്ച 13.5 ലക്ഷം രൂപ നിക്ഷ ശീർഷകത്തിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല. GWD-യിൽ നിക്ഷേപിച്ച 6.15 ലക്ഷം രൂപ 3.15 ലക്ഷം രൂപ മാത്രമാണ് നിക്ഷേപ ശീർഷകത്തിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിരിക്കു പ്രോജക്റ്റ് നം.24/21 പ്രകാരം നിക്ഷേപിച്ച 3 ലക്ഷം രൂപ നിക്ഷേപ ശീർഷകത്ത അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല. അക്കൗണ്ടിങ് അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിശദാ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ 31/03/2021 (പൂർത്തിയാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2020-21 വർഷം കരാറിനർ പ്രവൃത്തികം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

2020-21 വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത ബാധ്യതയായി മുന്നിരിപ്പോ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയോ ഇല്ല.

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

2020-21 വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രിക 31/03/2021 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം ബ്ലേ പഞ്ചായത്തിന് സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

2020-21 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ വര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സാമ്പത്തിക വ തിരിച്ച് ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ ലഭിക്കാനുള്ള തുകകളുടെ വിവരം രജിസ്റ്റർ തയ്യാറ ഓഡിറ്റ് വർഷം, ഖണ്ഡിക, തുക ഈടാക്കിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ/വ്യക്തി, ഉദ്യോഗപ്പേര്, വിലാ വരവ് ഇനം, രസീത് നം. ,തീയതി തുടങ്ങിയ എല്ലാ വിശദാംശവും ഉൾപ്പെട്ട തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷത്തെയും കണക്കുകളുടെ സംക്ഷ തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഹരിപ്പാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 19 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാ

റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികക വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1999-00	17,18,19,20, 28,29,34	2003-04		വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി- അപാകതകൾ (ആകെ ചെലവ്-1,08,709 രൂപ)	വിഷയം നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിലാണ്
2018-19	3-1	2019-20		വായ്പ തുക പിൻവലിച്ച് തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചു പലിശയിനത്തിൽ അധിക ബാധ്യത	വിഷയം നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിലാണ്

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 1996 കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം-20 പ്രകാരം ചാർജ്ജ്/സർച്ചാർജ്ജ് നടപടികൾ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	:	65,099,889/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	59,064,316/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	12,953,557/-

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-19	160,872/-	ബിജി സി. മാത്യൂസ്, സെക്രട്ടറി

1-23	200,000/-	റീന ജോൺ, അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ (കൃഷി)
1-29	327,000/-	ജിനു വി., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-30(1)	394,018/-	ജിനു വി., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-30(2)	507,871/-	ഷെജിമോൾ പി. പി., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-30(2)	211,330/-	ജിനു വി., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-31	6,863,311/-	ലിബി സി. മാത്യൂസ്, സെക്രട്ടറി
1-32	4,289,155/-	ലിബി സി. മാത്യൂസ്, സെക്രട്ടറി
ആകെ	**12,953,557/-**	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത് വിവരം</u>

ഇല്ല

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഖണ്ഡിക 1-12, 1-14

(ഇ) <u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ</u>

ഇല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും മുൻവർഷങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡ റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 28/02/2022 തീയതി വരെ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡ റിപ്പോർട്ടുകളുടെയും പ്രസ്തുത റിപ്പോർട്ടുകൾ സംബന്ധിച്ച് അവസാനമായി പുറപ്പെ അനന്തരക്കുറിപ്പ്/റിപ്പോർട്ട്, തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എ എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2000-01&2001-02	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അ318/815(1)/2018/08.05.2018	21
2002-03	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അ318/815(2)/2018/08.05.2018	6
2003-04	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അ318/815(3)/2018/08.05.2018	10

2004-05	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അടാ18/815(4)/2018/08.05.2018	1
2005-06	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അടാ18/815(5)/2018/08.05.2018	9
2006-07	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അടാ18/815(6)/2018/08.05.2018	6
2007-08	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അടാ18/815(7)/2018/08.05.2018	2
2008-09	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അടാ18/815(8)/2018/08.05.2018	1
2009-10	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അടാ18/815(9)/2018/08.05.2018	3
2010-11	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അടാ18/815(10)/2018/08.05.2018	10
2011-12	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അടാ18/815(11)/2018/08.05.2018	13
2012-13	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അടാ18/815(12)/2018/10.05.2018	11
2013-14	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അടാ18/815(13)/2018/10.05.2018	7
2014-15	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അടാ18/815(14)/2018/10.05.2018	7
2015-16	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അടാ18/815(15)/2018/11.05.2018	8
2016-17	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/994/2020/11.11.2020	10
2017-18	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/727/2020/27.10.2020	9
2018-19	കെ.എസ്.എ- കെ.ടി.എം.പി15/1229/2019/11.03.2020/03.05.2020	30

അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾക്ക് വ്യക്തമായ മറുപടി അനുബന്ധരേഖക സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പ് ഉൾപ്പെടെ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കി ഖണ്ഡിക തീർപ്പാക്കുന്ന അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം-കോ

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 കംപ്ട്രോളർ & 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 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കോട്ടയം ജില്ലയിലെ പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

<u>അനുബന്ധം-2</u>

<u>ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം</u>

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

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