

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

വയനാട്-673121

ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0493-6203672

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി-ഇ3-274/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
വയനാട്-673121
തീയ്യതി: 01/06/2022
ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0493-6203672

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മാനന്തവാടി 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 മാനന്തവാടി 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.എ.ഡി.സി.ജനറൽ,വയനാട്

2.കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ

3.ഓഫീസ് പകർപ്പ്

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി-ഇ3-274/22 തീയ്യതി: 01/06/2022

വയനാട് ജില്ലയിലെ മാനന്തവാടി 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.)

വയനാട് ജില്ലയിലെ മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2022 മുതൽ 31-03-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 22 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 1 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 22 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

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.പി.എസ്.വസന്ത	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	07-03-2022	25-04-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
07-03-2022	25-04-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.ലീലാകൃഷ്ണൻ,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.കെ.കെ.ബിന്ദു.അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,
ശ്രീ.എം.സമീർ ,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,,
ശ്രീ.അനിൽ ജോസ് ഡൊമിനിക്,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ഗീതബാബു	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	29-12-2020
ശ്രീ.ജസ്റ്റിൻ ബേബി	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
സിറിയക് ടി കുര്യാക്കോസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	18-10-2020
പി.കെ.പുരുഷോത്തമൻ	സെക്രട്ടറി	19-10-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
കൃഷ്ണൻകുട്ടി.പി.	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	17-02-2021
ദൊരസ്വാമി.പി.ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	18-02-2021	31-03-2021
കുഞ്ഞമ്മദ്.കെ.പി	അസി എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ദീപ.കെ.എം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(,CHC പൊരുന്നന്നൂർ	01-04-2020	25-02-2021
രാഹുൽ.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(,CHC പൊരുന്നന്നൂർ	26-02-2021	31-03-2021

നീതു ചന്ദ്രൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(,CHC പേരിയ	01-04-2020	31-03-2021
പ്രമോദ് .ജി	പട്ടികവർഗ്ഗവികസനഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
പ്രശാന്ത്.കെ.പി	പട്ടികജാതിവികസനഓഫീസ്ര	01-04-2020	10-07-2020
ബാബുരാജൻ.എൻ.എം	പട്ടികജാതിവികസനഓഫീസ്ര	11-07-2020	26-02-2021
അനീഷ് ജോസ്	പട്ടികജാതിവികസനഓഫീസ്ര	27-02-2021	31-03-2021
സുധീർകുമാർ.പി.ആർ	സീനിയർ വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2020	24-07-2020
കെ.എസ്.സുനിൽ	സീനിയർ വെറ്റിനറി സർജൻ	25-07-2020	06-10-2020
കെ.കെ.സതീഷ്കുമാർ	സീനിയർ വെറ്റിനറി സർജൻ	07-10-2020	31-03-2021
ഷീന.എം.കണ്ടത്തിൽ	ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	01-04-2020	03-09-2020
രാജാംബിക.ഒ.എസ്	ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	04-09-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി. പ്രജിഷ.പി.പി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	30-06-2020
നിഷാദ്.വി.കെ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-07-2020	31-03-2021
ഇന്ദു.വി.	അസി.ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രികൾച്ചർ	01-04-2020	04-04-2020
സി.ഗുണശേഖരൻ	അസി.ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രികൾച്ചർ	05-04-2020	31-03-2021

ഷീബ മുല്ലപ്പള്ളി	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
സാവൻ സാറ മാത്യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(,നല്ലൂർനാട്	01-04-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബഡ്ജറ്റ്	1-1
2	ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല.	1-1-1
3	ബഡ്ജറ്റ് പൂർണ്ണമല്ല	1-1-2
4	യഥാർത്ഥവരവുചെലവുകളും ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-3
5	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
6	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
7	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
8	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
9	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-6
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-7
11	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം	1-8
12	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകങ്ങൾ	1-9
13	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - നല്ലൂർനാട് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-10
14	എസ്.സി സ്വയം സഹായ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിന് ധനസഹായം പദ്ധതി വഴി നന്മ ഗാർമെന്റ്സ് എന്ന സ്ഥാപനം വാങ്ങിയ മെഷിനറികൾ സ്വകാര്യവ്യക്തി ഉപയോഗിക്കുന്നു	1-11
15	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽകൽ പദ്ധതി-സബ്സിഡി മാർഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ധനസഹായം അനുവദിച്ചു.	1-12

16	സഹകരണ ബാങ്കുകളിൽ നിന്നുമുള്ള വായ്പ – യഥാ സമയം തിരിച്ചടക്കാത്തത്	1-13
17	കർഷകർക്ക് നെല്ലുൽപാദക കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി നൽകിയതിലെ അപാകതകൾ	1-14
18	പൊതുമരാമത്ത് മേഖലയിലെ പദ്ധതിനിർവഹണം-അപാകങ്ങൾ	1-15
19	ഇ.ടെണ്ടർ ഫോറം വില ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല	1-16
20	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിലെ അപാകങ്ങൾ.	1-17
21	ജലസേചനപദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിലെ അപാകങ്ങൾ.	1-18
22	റോഡ് സൈഡ് സംരക്ഷണപ്രവൃത്തികൾ- സൈറ്റിൽ ലഭ്യമായ മണ്ണിന്റെ അളവ് കുറക്കാത്തതിനാൽ അധികച്ചെലവ്	1-19
23	റസ്സൽകുന്ന് പനവല്ലി -റോഡ് ടാറിംഗ് -കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് അനുവദിച്ചതിൽ നഷ്ടം-പൂർത്തികരണകാലാവധി ദീർഘീച്ചിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-20
24	പിലാക്കണ്ടിക്കുന്ന് മാതോത്ത് കുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് -ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് തുക അനുവദിച്ചു.	1-21
25	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് മുചക്ര വാഹനം നൽകൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-22
26	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-23
27	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഉന്നതപഠനത്തിന് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-24
28	പുനർജനി പദ്ധതി- പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നൽകൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ.	1-25
29	കർഷകർക്ക് നൽകിയ നെല്ലുൽപാദക കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റായിട്ടില്ല.	1-26

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

1	റോഡ് സൈഡ് സംരക്ഷണപ്രവൃത്തികൾ- സൈറ്റിൽ ലഭ്യമായ മണ്ണിന്റെ അളവ് കുറക്കാത്തതിനാൽ അധികച്ചെലവ്	3-1
2	റസ്സൽകുന്ന് പനവല്ലി -റോഡ് ടാറിംഗ് -കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് അനുവദിച്ചതിൽ നഷ്ടം-പൂർത്തികരണകാലാവധി ദീർഘീച്ചിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	3-2
3	പിലാക്കണ്ടിക്കുന്ന് മാതോത്ത് കുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് -ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് തുക അനുവദിച്ചു.	3-3
4	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽകൽ പദ്ധതി-സബ്സിഡി മാർഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ധനസഹായം അനുവദിച്ചു	3-4
5	എസ്.സി സ്വയം സഹായ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിന് ധനസഹായം-പദ്ധതി വഴി നന്മ ഗാർമെന്റ്സ് എന്ന സ്ഥാപനം വാങ്ങിയ മെഷിനറികൾ സ്വകാര്യവ്യക്തി ഉപയോഗിക്കുന്നു	3-5

ഭാഗം 4

1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7

8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബഡ്ജറ്റ്

മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ 20-21 വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് താഴെപ്പറയുന്ന രീതിയിൽ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	2020-21	
	യഥാർത്ഥം	പുതുക്കിയത്
മുൻബാക്കി	103874456	769650
വരവ്	741034800	550063600
ആകെ	844909256	550833250
ചെലവ്	844365600	550182229
നീക്കിബാക്കി	543656	651021
തീരുമാനം നമ്പർ/തീയതി	130/2019-20/25.03.20	79/2020-21/24.02.21

1-1-1 ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല.

മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ 02.12.20 ലെ ജി.ഒ.ആർ.ടി 3291/16 (LSGD)പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുൻപ് വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയതായോ , ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് കമ്മി തീരുമാനപ്രകാരം മേഖലാതല ഫണ്ട് വിഭജനവിവരങ്ങൾ തയ്യാറാക്കിയതാ കാണുന്നില്ല.സാമ്പത്തികവർഷത്തേക്കുള്ള ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് കെട്ടിടങ്ങളുടെയ ഭൂമികളുടെയും ലിസ്റ്റ് ,,സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റ് (കേ.പ.രാ.നിയമം വകുപ്പ് 205ബി) എന്നി തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സെക്രട്ടറിക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകിയതായോ അപ്രകാ വരവുകളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ വാസ്തവികത ഉറപ്പ് വരുത്തിയതായോ കാണുന്നില്ല.

2020-21 വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുന്നോടിയായി നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരോട് വിവരങ്ങ ആവശ്യപ്പെട്ടതായോ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെയും സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെയും യോഗം വിളി വിവരങ്ങളോ ,അവലോകന/കൂടിയാലോചനാവിവരങ്ങളോ ഫയലിൽ ഇല്ല.

സെക്രട്ടറി ,വിവിധ ഓഫിസ് തലവൻമാർ എന്നിവരുടെ യോഗം ചേർന്ന് ബഡ്ജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റുക തയ്യാറാക്കി അതാത് വിഷയങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന സ്റ്റാൻഡിങ്ങ് കമ്മിറ്റികൾക്ക് നൽകുകയും ഇ അതാത് സ്റ്റാൻഡിങ്ങ് കമ്മിറ്റികൾ പരിശോധിച്ച് , ജനുവരി 15 ന് മുമ്പ് ബഡ്ജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ തയ്യാറാക്ക ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ്കമ്മിറ്റിക്ക് നൽകണമങ്കിലും അപ്രകാരം സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾക്ക് ഉദ്യോഗസ്ഥ നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിച്ചതായോ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ഇവ പരിശോധിച്ച് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിം കമ്മിറ്റിയ്ക്ക് ബഡ്ജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിച്ചിക്കുകയോ ചെയ്തതായി രേഖകളിൽ കാണുന്നില്ല.വിവി സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ബഡ്ജറ്റ് പ്രോപ്പോസലുകൾ ചർച്ച ചെയ്തതായോ ക്രോഡീകരണം നടത്തിയതായ കാണുന്നില്ല .ധനകാര്യസ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി അന്തിമപ്രൊപ്പോസൽ തയ്യാറാക്കിയതിന്റെ രേഖകള ഓഡിറ്റിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-2 ബഡ്ജറ്റ് പൂർണ്ണമല്ല

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള ബഡ്ജറ്റ് മാന്വലിലെ (ജി.ഒ. (ആർ.ടി.)നം. 3291/2016/തസ്വഭ തീയതി. 02.12.2016) ഖണ്ഡിക 3.1 പ്രകാരം ബഡ്ജറ്റ് പ്രമാണങ്ങളിൽ താഴെ പറയുന്ന രേഖക ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതാണ്.

1. ബഡ്ജറ്റ് പ്രസംഗം.
2. ബഡ്ജറ്റ് നോട്ട്സ്.
3. ബഡ്ജറ്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്സും ബഡ്ജറ്റ് ഷെഡ്യൂളുകളും.
4. പെർഫോമൻസ് ബഡ്ജറ്റ്.
5. ജെന്റർ ബഡ്ജറ്റ്.

മേൽ പറഞ്ഞ പ്രാമാണങ്ങളിൽ ബഡ്ജറ്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്സും ബഡ്ജറ്റ് ഷെഡ്യൂളുകളും ഒഴികെയുള്ള രേഖക മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള 2020-21 വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റുകൾ അപൂർണ്ണമാണ്.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 214-ാം വകുപ്പ് 3-ാം ഉപവകുപ്പ് പ്രകാരം വരവുകളുടെ മതി വാസ്തവികമായിരിക്കേണ്ടതാണ്. മുൻവർഷത്തെ യഥാർത്ഥ വരവിൽ നിന്നുള്ള ഏതൊ വ്യതിയാനത്തോടൊപ്പവും വിശദമായ കുറിപ്പുകളും വിശദീകരണങ്ങളും ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-3 യഥാർത്ഥവരവുചെലവുകളും ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റും യഥാർത്ഥ വരവുചെലവുകളുമായ വളരെ അന്തരമുള്ളതാണ്.

പ്രതീക്ഷിത വരവുചെലവുകളുടെ ഏകദേശം പകുതി മാത്രമാണ് യഥാർത്ഥ വരവുചെലവുക വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള യഥാർത്ഥ വരവിനേക്കാൾ തൻവർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റിൽ പലയിന വരവുകളിലും ഗണ്യമായ വ്യത്യാസം ഉണ്ട്. എന്നാൽ ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

വാസ്തവികമല്ലാത്ത ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നത് മൂലം ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന്റെ ഉദ്ദേശ്യ ലക്ഷ്യമാ സാമ്പത്തിക മാനേജുമെന്റ് സാധ്യമാകാതെ വരുന്നു. യഥാർത്ഥ വരവിനേക്കാൾ പെരുപ്പിച്ചുകാണിക്കു ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നത് മൂലം തുകവകയിരുത്തി പദ്ധതികൾ എല്ലാം നടപ്പിലാക്കുന്ന സാഹചര ഉണ്ടാകുകയാണെങ്കിൽ, നടപ്പിലാക്കിയ എല്ലാ പദ്ധതികളുടെയും ചെലവ് തുക നൽകാൻ കഴിയാത അവസ്ഥ ഉണ്ടാകും. അങ്ങനെ വന്നാൽ അത് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിനെ കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിലേക നയിക്കുകയും ആയതുമൂലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യത ഉണ്ടാകുകയും ചെയ്യും. ആയതിനാ യഥാർത്ഥ്യ ബോധ്യത്തോടെ ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.അപാകതകൾ വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.21	13.07.21	-	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	63876570
വരവ്	133842550
ആകെ	197719120
ചെലവ്	144756621
നീക്കിയിരിപ്പ്	52962499

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി/ലാപ്സ്ഡ് തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	51603285	51603285	51422148	181137
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	3024000	3024000	2780000	244000

വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	34333802	34333802	33496984	836818
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	10224529	10224529	10224242	287
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	0	22060000	22060000	15437432	6622568
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്	3232529	5032000	8264529	7269779	994750

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
189	172838866	104	126120668	-	85	55

ആസൂത്രണം ചെയ്തതിൽ പദ്ധതികൾ പൂർണ്ണമായും നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് ആസൂത്രണം ചെയ്ത മുഴുവൻ പദ്ധതികളും നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. ആസ്തിരജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
പദ്ധതിനടത്തിപ്പ് മോണിട്ടർ ചെയ്തതായി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-6 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 25.03.22 ,2 P.M ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഉണ്ടായിരുന്നില്ലയെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-7 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	22.10.18-26.10.18	2015-16-2018-19	16.08.19
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	11.03.19-25.03.19	01.01.16-31.12.18	06.05.19

1-8 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭരണ കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് ഫലപ്രദമായ ആഭ്യന്ത നിയന്ത്രണസംവിധാനം അത്യന്താപേക്ഷിതമാണ്. വിവിധ മേഖലയിലെ പ്രവർത്തന വിലയിരുത്തുമ്പോൾ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെടേണ്ടതുണ്ടെന്ന് ബോധ്യപ്പെടുന്നു.
സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും വാങ്ങുന്നതു സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് പ്ലാനും ബജറ്റ് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. വാങ്ങേണ്ടി വരുന്ന സാധനങ്ങളുടെയും സേവനങ്ങളുടെയു മൊത്തത്തിലുള്ള കണക്കെടുപ്പ് വാർഷാരംഭത്തിൽ തന്നെ നടത്തി സമാഹരണ രീതി ആരംഭിക്കുന്നതിനുപകരം ഒരേ സാധനങ്ങൾ വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് പല പ്രൊജക്ടുക മുഖേന പലപ്പോഴായി വാങ്ങുന്ന രീതി ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് അവലംബിച്ചു കാണുന്നു. വാങ്ങൽ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിന്റേയും അന്തിമമാക്കുന്നതിന്റേയും പ്രധാന ചുമതല പ്രൊക്യൂർമെന്റ്ടീമിനാണ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് ടീമിനെ നയിക്കേണ്ടതും ടീമിന്റെ മേൽനോട്ടം വഹിക്കേണ്ടതുംപ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയാണ്.എന്നാൽ പ്രോകുയർമെന്റ് കമ്മിറ്റി പ്രവർത്തനം തൃപ്തികരമല്ല.

വിവിധസ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനുട്സുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിക നിർവഹിക്കേണ്ടതായ എല്ലാ ചുമതലകളും പരിഗണിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.വികസനകാര്യസ്റ്റാൻഡിം കമ്മിറ്റിയോഗങ്ങളിൽ പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പ് സംബന്ധിച്ച് ചെലവുശതമാനം പരിശോധിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലു പദ്ധതികളുടെ മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തുന്നില്ല.

ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസസ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി മാലിന്യസംസ്കരണം, സ്കൂളുകളു ഭൗതികസാഹചര്യം,പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധനടപടികൾ എന്നീമേഖലകളിൽ ശ്രദ്ധ ചെലുത്തിയ അഭിനനന്ദനാർഹമാണ്. ഭരണസമിതി തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നതുസംബന്ധിച്ച് അടുത്തയോഗത്തിൽ വിലയിരുത്തൽ നടത്തുന്നതായി കാണുന്നില്ല.ആസ്തിരജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ബ്ലോക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളിലല്ലാതെ ,ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സമമ്മതപത്രം കൂടാതെയാണ് പ പദ്ധതികളും ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ളത്.ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് ,ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എന്നിവർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണപദ്ധതികൾ വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് പോലുമില്ലാതെ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ട്.വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് ശുപാർശ ചെയ്യാത്ത പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കുന്ന പ്രവണതയും ഉണ്ട്.

1-9 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകങ്ങൾ

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുകയുണ്ടായി.

1.മുൻവർഷത്തെ അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് അറിയിച്ചിട്ടില്ല. പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങ
കുറിച്ചുള്ള കുറിപ്പുകൾ, അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ , മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നി
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. നിക്ഷേപ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സംക്ഷിപ്തം സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3.കെട്ടിട വാടക ഓഡിറ്റോറിയം & ഹാൾ രജിസ്റ്റർ പൂർത്തിയാക്കി സംക്ഷിപ്തമെഴുതി സെക്രട്ട
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം 179450 രൂപ വാടകയിനത്തിലും 4500 രൂപ ഹാ
വാടക ഇനത്തിലും ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് -3 പ്രകാരം 200000 രൂ
വാടക ഡിമാന്റ് കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. 20550 രൂപ ലഭിക്കാനുള്ളതായും കാണുന്നു.

4. Sale Of Tender Form - രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

5.Secured Loan From Co-Operative Banks, വായ്പ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. 2020-21 വർഷം 100,000 രൂ
വായ്പ ഇനത്തിൽ ലഭിച്ചതായും 3,809,000 രൂപ തിരിച്ചടച്ചതായും കാണുന്നു. പദ്ധതി ചെലവ് പത്രിക പ്രകാര
പ്രോജക്ട് നം 3/21 തയ്യാറാക്കി 100,000 രൂപയും പ്രോജക്ട് നം 193/21 തയ്യാറാക്കി 1009000 രൂപയും പ്രോജക്ട് ന
197/21 തയ്യാറാക്കി 1500000 രൂപയും പ്രോജക്ട് നം 198/21 തയ്യാറാക്കി 1200000 രൂപയും പ്രോജക്ട് നം 280/
തയ്യാറാക്കി 7,111,019രൂപയുമടക്കം ആകെ 10,920019 രൂപ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ ചെലവാണ് കാണുന്നത്. 2019-
സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വാർഷിക കണക്കിലും പൊരുത്തക്കേടുകൾ കാണുന്നു. തൻവർഷത്തെ
പദ്ധതി ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരമുള്ളതും വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളും തമ്മിൽ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വായ്പ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കാത്തതിനാൽ വായ്പയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാ
സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ഇവയുടെ വരവ് ചെലവ് സംബന്ധിച്ച കൃത്യമായ കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. രജിസ്റ്ററുക
തയ്യാറാക്കാത്തതിനാൽ വായ്പ തിരിച്ചടവ് സംബന്ധിച്ച് പരിശോധന നടത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

6. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

7. ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ കൃത്യമായി നടത്തുന്നില്ല.

ഉദാഹരണം.

കെ.ജി.ബി തലപ്പുഴ അക്കൗണ്ട് നം22823, കെ.ജി.ബി 4979, കാനറ ബാങ്ക് എം.എസ്സി.പി അക്കൗണ്ട് 1928
കെ.ജി.ബി അക്കൗണ്ട് നം.50812 (റ്റി.എസ്.സി-എസ്.ജി.എസ്.വൈ) , കെ.ജി.ബി അക്കൗണ്ട് നം.100
(എം.എൽ.എ, എം.പി. ഹാഡ) , കെ.ജി.ബി അക്കൗണ്ട് നം. 2069 (തൊണ്ടർനാട് പാക്ക്) എന്നിവ റിക്കൺസി

ചെയ്ത തുകകൾ കൃത്യമല്ല. ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുകയല്ല റീകൺസിൽ ചെയ്യുന്നതിനായ എടുത്തിട്ടുള്ളത്.

ട്രഷറി ടി.എസി.ബി ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട് 564 റീക്കൺസിൽ ചെയ്തിട്ടില്ല.

അക്കൗണ്ട് നം. 40476100004992 കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്.

മേൽ നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ ചെക്ക് നം9151 ഉപയോഗിച്ച് 744 രൂപ നിക്ഷേപിച്ചതായും പിൻവലിച്ചതായ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.(2020 ഏപ്രിൽ മുതൽ ആഗസ്റ്റ് വരെ) എന്നാൽ പ്രസ്തുത ചെക്ക് ക്യാൻസ ചെയ്തതായി ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പല അക്കൗണ്ടുകളുടെയും ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലും ഒരേ നമ്പർ ചെക്ക് ഉപയോഗി പണം നിക്ഷേപിച്ചതായും പണം പിൻവലിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ചെക്കുകൾ ബാങ്കി ഹാജരാക്കാത്തതായും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് തെറ്റായ നടപടിയാണ്.

8. ചന്തകൾ, ബസ് സ്റ്റാന്റ്, റോഡുകൾ , കൾവർട്ടുകൾ, പാലങ്ങൾ തുടങ്ങിയവ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുന്നവയല്ല. എന്നാൽ മേൽപ്പറഞ്ഞവ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയായ ആയതിന്റെ തേയ്മാനവും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് (ബാലൻഷീറ്റ് ബി11 ഷെഡ്യൂ കാണുക)

9. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചയത്തിന്റെ വാഹനങ്ങളുടെ മൂല്യം വർഷങ്ങളായി 86770 രൂപയായാണ് കാണിക്കുന്നത്.

10. ഷെഡ്യൂൾ ബി4., ഷെഡ്യൂൾ ബി17 എന്നിവ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

11.ബി4ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ട ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകളെ സാധൂകരിക്കു രീതിയിൽ ആവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

12. തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ തനത് ഫണ്ടിന് പുറമെ മറ്റ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന തുകകള നിക്ഷേപിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ഇത് സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്. മറ്റ് ഫണ്ടുകൾ തന ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കുന്നത് മൂലം തനത് ഫണ്ട് ബാലൻസ് സംബന്ധിച്ച് തെറ്റാ വിവരങ്ങളാണ് വാർഷിക കണക്കിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്നത്. (ഉദാ:- ICDS ഫണ്ട് Other Awards From Sta Government തുടങ്ങിയവ). തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട് തനത് ഫണ്ടിന് മാത്രമായി പരിമിതപ്പെടുത്തേണ്ടതു വ്യത്യസ്ത ഫണ്ടുകൾക്ക് പ്രത്യേക അക്കൗണ്ടുകൾ ആരംഭിച്ച് പ്രസ്തുത തുകകൾ ആ അക്കൗണ്ടുകളിലേക മാറ്റി നിക്ഷേപിക്കേണ്ടതുമാണ്.

13.വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ തൻവർഷം ക്യൂ ബില്ലിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകകൾ ബാധ്യ ഹെഡ്ഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

14. വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് , ഡിപ്രിസിയേഷൻ, ആസ്തികളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയം എന്നിവ സംബന്ധി കാൽക്കുലേഷൻ ഷീറ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത ബാലൻസ് സംബന്ധി പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല

15. വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ സൃഷ്ടിക്കുന്ന ആസ്തികൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളി ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഉദാഹരണത്തിന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നല്ലൂർനാട് ഡയാലിസിസ് യൂണിറ്റിലേക വിവിധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയട്ടുണ്ട്. ഇവ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-10 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - നല്ലൂർനാട് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നല്ലൂർനാട് സി.എച്ച്.സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

(1)പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ - 84/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഡയാലിസിസ് യൂണിറ്റിലേക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) - 1000000

ചെലവ് - പദ്ധതി ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം - 989421

(2)പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ - 105/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഡയാലിസിസ് യൂണിറ്റിലേക്ക് മരുന്ന് ഡയലൈസർ അനുബന്ധ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങൽ സംയുക്ത പദ്ധതി

അടങ്കൽ - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) - 500000

മറ്റ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾ - 2500000

ആകെ - 30000000
ചെലവ് –മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) - 361390

(3)പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ - 106/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - നല്ലൂർനാട് സി.എച്ച്.സി ക്ക് നിത്യ നിദാന ചെലവുകൾ

അടങ്കൽ - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) - 300000

ചെലവ് - പദ്ധതി ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം - 246002

(4)പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ - 146/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഡയാലിസിസ് യൂണിറ്റിലെ ടെക്കിനിക്കൽ സ്റ്റാഫിന് വേതനം

അടങ്കൽ - വികസനഫണ്ട് - പൊതു വിഭാഗം - 500000

ചെലവ് - പദ്ധതി ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം - 361580

(5)പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ - 185/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഡയാലിസിസ് യൂണിറ്റിലേക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) - 1274000

ചെലവ് - പദ്ധതി ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം - 1269132

(6)പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ - 199/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - സി.എച്ച്.സി നല്ലൂർനാട് ഡയാലിസിസ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ

അടങ്കൽ - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) - 978730

ചെലവ് - പദ്ധതി ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം - 820343

(7)പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ - 201/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - നല്ലൂർനാട് സി.എച്ച്.സി ക്ക് നിത്യ നിദാന ചെലവുകൾ

അടങ്കൽ - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) - 281223

ചെലവ് - പദ്ധതി ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം - 258303

മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ പ്രോജക്ട് വൗച്ചറുകൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലു
ആയത് ഓഡിറ്റിന് പര്യാപ്തമായ രീതിയിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പദ്ധതിക്കായി പണം പിൻവലിച്ചതിന്റെയു
ചെലവഴിച്ചതിന്റെയും രേഖകളായ ക്യാഷ് ബുക്ക് , ട്രഷറി ബിൽബുക്ക് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇ

ഹാജരാക്കുന്നതിന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം 15 തീയതി 21.03.20 നൽകിയിരുന്നു. ആയതിന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ എൽ.എസ്.ജി.ഡി മുഖേന ലഭിക്കുന്ന തു ചെലവഴിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ക്യാഷ് ബുക്ക് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല എന്നു ക്യാഷ് ബുക്ക് , ട്രഷറി ബിൽബുക്ക് എന്നിവ അടുത്ത ഓഡിറ്റ് ടീമിന് മുമ്പാകെ ഹാജരാക്കുന്നതുമാ എന്നാണ്. ജി.ഒ(പി)177/2006 ഫിൻ തീയതി 12.04.2006 പ്രകാരം എല്ലാ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും ക്യാ ബുക്ക് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഇവ സൂക്ഷിക്കാതിരിക്കുന്നത് കേരള ട്രഷറി കോ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്. രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് ലഭിച്ചതു ചെലവഴിച്ചതുമായ തുകകൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ പരിശോധന സാധ്യമായിട്ടില്ല. മേ പ്രോജക്ടുകളിൽ നിത്യനിദാന ചെലവുകൾ ഒഴികെയുള്ളവയിൽ മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് തു ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മറ്റ് സ്വകാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ മരുന്നുക ഉപകരണങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നത് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. മരുന്നുകളുടെയ ഉപകരണങ്ങളുടെയും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.ചെലവഴിച്ച ആകെ തുക 4306171 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-11 എസ്.സി സ്വയം സഹായ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിന് ധനസഹായം പദ്ധതി വഴി നന്മ ഗാർമെന്റ്സ് എന്ന സ്ഥാപനം വാങ്ങിയ മെഷിനറികൾ സ്വകാര്യവ്യക്തി ഉപയോഗിക്കുന്നു

ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ എസ്.സി സ്വയം സഹായ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിന് ധനസഹായം പദ്ധതി വഴി വാങ്ങിയ മെഷിനറികൾ നിലവിൽ സ്വകാര്യവ്യക്തിയുടെ സ്ഥാപനത്തില് ഉപയോഗിക്കുന്നു. വിശദവിവരങ്ങൾക്ക് ഖണ്ഡിക 3-5 കാണുക.

1-12 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽകൽ പദ്ധതി-സബ്സിഡി മാർഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ധനസഹായം അനുവദിച്ചു.

ചൈൽഡ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽകൽ എന്ന പദ്ധതിയിൽ സബ്സിഡി മാർഗ രേഖയ്ക്കു വിരുദ്ധമായി പ്രൊജക്ട്

തയ്യാറാക്കി ശ്രവണ സഹായികൾ വിതരണം ചെയ്തതു മൂലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ₹2,99,000 നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.വിശദ വിവരങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 3-4 ൽ നൽകുന്നു (ഖണ്ഡിക 3-4 കാണുക)

1-13 സഹകരണ ബാങ്കുകളിൽ നിന്നുമുള്ള വായ്പ – യഥാ സമയം തിരിച്ചടക്കാത്തത്

മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി വിവി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകുന്നതിന് വയനാട് ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്കി നിന്നും വായ്പ എടുത്തിട്ടുണ്ട്.

സഹകരണ സംഘം രജിസ്ട്രാറുടെ 29.1.2010 തീയതിയിലെ 3/2020 സർക്കുലർ പ്രകാരം സഹകര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വായ്പ എടുക്കുന്നതിനും ആയതിന്റെ പലിശ 10% ആയി നിജപ്പെടുത്തുകയ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത സർക്കുലറിലെ 10ാം നമ്പർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം 2010-11 മുതൽ 2019-20 നകം വാ തിരിച്ചടവ് പൂർണ്ണമാകുന്ന രീതിയിൽ വായ്പ കാലാവധി നിജപ്പെടുത്തുന്നതിനും വായ്പ കാലയളവ് വർഷത്തിൽ അധികമാവാൻ പാടില്ല എന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത സെക്രട്ടറി 22.02.2010 ലെ സി.401/10 നമ്പർ കത്ത് മുഖേന 7,61,85,000/- അനുവദിക്കണമെ ആവശ്യപ്പെടുകയും ചെയ്തു.

സ.ഉ(സാ) നം.637/2010 തസ്വഭവ തീയതി 25/2/2010 സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ വായ്പ പലിശ 10 നിജപ്പെടുത്തുകയും വായ്പ നൽകുന്ന ബാങ്കുമായി ഏർപ്പെടേണ്ട കരാർ മാതൃക നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പ് സ.ഉ.(സാ)നം.1369/2010/തസ്വഭവ തീയതി 21.4.2010 പ്രകാരം മാനന്തവാ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് 76185000 രൂപ വായ്പ എടുക്കുന്നതിന് അനുമതി നൽകുകയും വായ്പ തുക മുത പലിശ എന്നിവ യഥാ സമയം അടച്ചു എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തണമെന്നും വായ്പ യഥാ സമയം തിരിച്ചടക്കാത്ത മൂലം ബ്ലോക്ക പഞ്ചായത്തിനോ സർക്കാരിനോ പിഴ പലിശ നൽകാനുള്ള സാഹചര്യം ഉണ്ടാവാൻ പാടി എന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2010 ജൂൺ 18 ന് ബാങ്കുമായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി വായ്പ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. വാ അനുവദിച്ചത് താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്

തീയതി	അനുവദിച്ച തുക

19.6.2010	30474000
14.03.2011	30474000
ആകെ	60948000

മേൽ തുകയുടെ മുതൽ ഭാഗം 10 തുല്യ ഗഡുക്കളായി തിരിച്ചടക്കുകയായിരുന്നുവെങ്കിൽ പ്രതിവർഷ 6094800 രൂപ വീതം വായ്പ തിരിച്ചടവ് നടത്തേണ്ടതായിരുന്നു. തിരിച്ചടവ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം താഴ ചേർക്കുന്നു. (ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം)

തീയതി	തുക	സാമ്പത്തിക വർഷം	സാമ്പത്തിക വർഷം ആകെ ഒടുക്കിയ തുക
29.2.12	6433400	2011-12	6433400
11/3/2013	6433400	2012-13	6433400
31.10.2013	7033400	2013-14	7033400
31.10.2014	5033400	2014-15	7885400
28.03.2015	2852000		
23.2.2016	4500000	2015-16	4500000
05.04.2016	1300000	2016-17	9935897
05.04.2016	6135897		
25.1.2017	2500000		
01.11.2017	1197274	2017-18	2205968
09.01.2018	1008694		
21.07.2018	958000	2018-19	2136300

26.12.2018	1178300		
30.07.2019	510000	2019-20	7273216 (ഇതിൽ 3709000 രൂപ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലാണ് യഥാർത്ഥത്തിൽ നൽകിയിട്ടുള്ളത്.)
16.10.2019	750000		
5.11.2019	607000		
27.01.2020	397216		
27.01.2020	400000		
24.03.2020	475000		
24.03.2020	425000		
31.03.2020	3709000		
28.08.2020	100000	2020-21	7110919 ഈ തുക സംസ്ഥാന സർക്കാർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത് ബാങ്കിന് നൽകി
06.30.2021	7010919		

2015-16, 2017-18, 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ ആവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തി ഒടുക്കാത്തതിനാൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അവസാനിക്കേണ്ടിയിരുന്ന വായ്പ തിരിച്ചടവ് 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലേക്ക് നീളുകയും സംസ്ഥാന സർക്കാരിന് പലിശ ഇനത്തിൽ അധിക ബാധ്യതക്ക് കാരണമാവുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വായ്പ തിരിച്ചടവിന് ആവശ്യമായ തുക വകയിരുത്താത്ത മേൽ കാലയളവിലെ സെക്രട്ടറിമാരിൽ നിന്നും വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതും വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. സംസ്ഥാന സർക്കാരിന് പലിശയിനത്തിൽ ഉണ്ടായ നഷ്ടം കണക്കാക്കി ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-14 കർഷകർക്ക് നെല്ലുൽപാദക കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി നൽകിയതിലെ അപാകതകൾ

അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ (കൃഷി) കർഷകർക്ക് നെല്ലൂൽപാദക കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി നൽകുന്നതിനാ ₹28,14,150 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിവിധ കൃഷി ഭവനുകൾ വഴിയാണ് മേൽ തുക കർഷകർക്ക് വിതരണ ചെയ്തത്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	109/21 നെല്ലുൽപാദക കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി
അടങ്കൽ	₹ 24,61,520 (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ) ₹ 19,72,000 (വികസന ഫണ്ട്-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ആകെ-₹ 44,33,520
ചെലവ്	₹2,25,505.00 (തവിഞ്ഞാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 326/ 22/01/2021 നമ്പർ അലോട്ട്മേൽമെന്റ് , ഉത്തരവ്വ് നം.348 /04/02/2021) ₹1,87,936.00 (തവിഞ്ഞാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 328/ 22/01/2021 നമ്പർ അലോട്ട്മെന്റ് , ഉത്തരവ്വ് നം.350 /04/02/2021) ₹1,58,185.00 (തവിഞ്ഞാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 327/ 22/01/2021

നമ്പർ അലോട്ട്മെന്റ് ,
ഉത്തരവ് നം.349 /04/02/2021)

₹8,42,150.00 (വെള്ളമുണ്ട
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
സെക്രട്ടറിയുടെ 473/ 15/03/2021
നമ്പർ അലോട്ട്മെന്റ് ,
ഉത്തരവ് നം.540/30/03/2021)

₹8,16,771.00 (തിരുനെല്ലി
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
സെക്രട്ടറിയുടെ 344/ 23/02/2021
നമ്പർ അലോട്ട്മെന്റ് ,
ഉത്തരവ് നം.334/23/02/2021)

₹47,229.00 (തിരുനെല്ലി
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
സെക്രട്ടറിയുടെ 345/ 23/02/2021
നമ്പർ അലോട്ട്മെന്റ് ,
ഉത്തരവ് നം.335/23/02/2021)

₹4,43,724.00 (എടവക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
സെക്രട്ടറിയുടെ 360/ 06/02/2021
നമ്പർ അലോട്ട്മെന്റ് ,
ഉത്തരവ് നം.351/10/02/2021)

₹32895.00 (തവിഞ്ഞാൽ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
സെക്രട്ടറിയുടെ 329/ 22/01/2021
നമ്പർ അലോട്ട്മെന്റ് ,
ഉത്തരവ് നം.351/04/02/2021)

	₹59,755.00 (തൊണ്ടർനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 427/ 29/03/2021 നമ്പർ അലോട്ട്മെന്റ് , ഉത്തരവ് നം.422/30/03/2021) അകെ-₹28,14,150.00

മേൽ പ്രൊജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ട്രഷറിയിൽ നിന്ന് തുക കർഷകരുടെ ബാങ്ക് അക്കൊണ്ടുകളിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത്തിന്റെ യു.റ്റി.ആർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന കർഷകരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ക്രഡിറ്റായതായി കാണുന്നില്ല.

സി.നം	കർഷകന്റെ പേര്	പഞ്ചായത്ത്	തുക(₹)
1	വർഗീസ് പി.വി	തവിഞ്ഞാൽ	2125.00
2	ജെയിംസ് ടി.യു	തവിഞ്ഞാൽ	850.00
3	ജോർജ്ജ് എ ജെ	വെള്ളമുണ്ട	1914.00
4	അമ്മെദ് ടി.കെ	വെള്ളമുണ്ട	1914.00
5	ആൻഡ്രു പൊന്നാണ്ടി കൊട്ടാരംകുന്നു പി.ഓ	വെള്ളമുണ്ട	1276.00
6	അമ്മദ് ഹാജി	വെള്ളമുണ്ട	640.00
7	മേൽഇബ്രാഹിം	വെള്ളമുണ്ട	1084.00
8	റോയി	വെള്ളമുണ്ട	1148.00
9	സണ്ണി കുര്യൻ	വെള്ളമുണ്ട	1212.00
10	മനോജ്	വെള്ളമുണ്ട	2552.00
11	ബേബി കെ കെ	വെള്ളമുണ്ട	1914.00
12	അരവിന്ദാക്ഷൻ	വെള്ളമുണ്ട	638.00

13	ബേബി	വെള്ളമുണ്ട	7145.00
14	സണ്ണി	വെള്ളമുണ്ട	1850.00
15	ശാരദ	വെള്ളമുണ്ട	638.00
16	ജസിന്ത	വെള്ളമുണ്ട	1276.00
17	രാജൻ	വെള്ളമുണ്ട	1276.00
18	കുര്യൻ കെ.ജെ,കാവും പുറത്ത്,കാരക്കാമല പി.ഒ,വയനാട്	വെള്ളമുണ്ട	1276.00
19	ഗോപാലൻ നായർ	വെള്ളമുണ്ട	574.00
20	മോഹനൻ നായർ	വെള്ളമുണ്ട	957.00
21	ബാലകൃഷ്ണൻ	വെള്ളമുണ്ട	319.00
22	ഐപ്പ് എം വി	വെള്ളമുണ്ട	1595.00
23	മീനാക്ഷി	വെള്ളമുണ്ട	1276.00
24	എം അച്യുതക്കുറിപ്പ് ദീപാലയം തരുവണ പി.ഒ	വെള്ളമുണ്ട	957.00
25	പാത്തു	വെള്ളമുണ്ട	319.00
26	ഭാർഗവി അമ്മ	വെള്ളമുണ്ട	1914.00
27	മോഹൻകുമാർ	വെള്ളമുണ്ട	640.00
28	എം.ശ്രീധരൻ മധു നിവാസ് (വീട്) നല്ലൂർനാട്	വെള്ളമുണ്ട	385.00
29	ത്രേസ്യ	വെള്ളമുണ്ട	448.00
30	കുര്യാക്കോസ്	വെള്ളമുണ്ട	640.00

31	നാണു പി.ആർ	വെള്ളമുണ്ട	574.00
32	വാസു നായർ, എടത്തിൽ, പളിയണ	വെള്ളമുണ്ട	1020.00
33	സച്ചിദാനന്ദൻ എ	വെള്ളമുണ്ട	1403.00
34	തങ്കമണി	വെള്ളമുണ്ട	638.00
35	ശാന്തകുമാരി	വെള്ളമുണ്ട	2233.00
36	സാബു	വെള്ളമുണ്ട	640.00
37	ഇന്ദിര കെ.റ്റി	വെള്ളമുണ്ട	957.00
38	വിജയൻ പി.വി	വെള്ളമുണ്ട	1276.00
39	ചന്ദ്രിക	വെള്ളമുണ്ട	1595.00
40	ഗീതാകുമാരി കെ	വെള്ളമുണ്ട	638.00
41	സന്ധ്യ	വെള്ളമുണ്ട	1276.00
42	സിന്ധു	വെള്ളമുണ്ട	446.00
43	അബ്ദുൾ ബഷീർ	വെള്ളമുണ്ട	382.00
44	ഗംഗാധരൻ	വെള്ളമുണ്ട	510.00
45	മോണിക്ക കെ.സി കുളിരാനിയിൽ	വെള്ളമുണ്ട	1276.00
46	ജോൺസൺ എം.വി	വെള്ളമുണ്ട	1276.00
47	ശശി ചൈത്രം	വെള്ളമുണ്ട	1276.00
48	ജോൺസൺ ജോസഫ് കൊല്ലിയിൽ	വെള്ളമുണ്ട	638.00
49	സുമേഷ്	വെള്ളമുണ്ട	830.00
50	മണി	വെള്ളമുണ്ട	1276.00

51	സത്യഭാമ കെ.റ്റി	വെള്ളമുണ്ട	765.00
52	വിപിൻ കെ ബേബി	വെള്ളമുണ്ട	319.00
53	ഷോബി ഫിലിപ്പ്	എടവക	602.00
	ആകെ		62,598

മേൽ അപാകത ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (18/2020-21 തീയതി 22/03/2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സബ്സിഡി തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-15 പൊതുമരാമത്ത് മേഖലയിലെ പദ്ധതിനിർവഹണം-അപാകങ്ങൾ

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിനെ മൊത്തത്തിൽ ഒരു ഘടകമായി കണ്ട് പദ്ധതികൾ ആസൂത്രണം ചെ നടപ്പാക്കേണ്ട സ്ഥാപനമാണ് മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.പൊതുമരാമത്ത് മേഖലയിലെ പദ്ധതികളുടെ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർ അസി.എഞ്ചിനീയറും അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറു ആണ്.എന്നാൽ പദ്ധതികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യുന്നതിലും നടപ്പാക്കുന്നതിലും വേണ്ടത്ര ശുഷ്കാന്തി പുലർത്തുന്നതായി കാണുന്നില്ല.

തൻവർഷം ഈ മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം ഇപ്രകാരമാണ്.

നിർവഹണോദ്യാഗസ്ഥർ	ആകെ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക
അസി. എഞ്ചിനീയർ	104	92	65969645	53673487
അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	08	07	12822034	9965321

സാങ്കേതികവിഭാഗം ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും പഞ്ചായത്ത്/ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് അധികൃതരുടെയു സമയവും മനുഷ്യവിഭവശേഷിയും ചെലവഴിച്ച് ആസൂത്രണം ചെയ്യുന്ന പദ്ധതികൾ പൂർണ്ണമായു നടപ്പാക്കാൻ കഴിയാത്തതിനാൽ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാകേണ്ട മുഴുവൻ തുകയും വികസ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കുപയോഗിക്കാൻ കഴിയുന്നില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ പദ്ധതികളു

ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന്റെ പദ്ധതികളും കണക്കിലെടുക്കാതെയാണ് പദ്ധതികൾ ആസൂത്രണ ചെയ്യുന്നത്.പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതിയിലെ വാർഷികപദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ , സ.ഉ.(കൈ)എം.എസ്.നം.11/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ.29.01.18 പ്രകാരം സ്പിൽ ഓവറായ വർഷം തന്നെ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്.മുൻവർഷങ്ങളിൽ സ്പിൽ ഓവറായ പദ്ധതികൾ വീണ്ടും സ്പിൽ ഓവറാക്കു തുക വകയിരുത്തുന്നത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. ഓരോ വർഷവും തുക വകയിരുത്തിയ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കാതെ, ഫണ്ട് ലാപ്സാക്കുന്നതിനാൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വിവിധ വികസനപ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക ലഭിക്കുന്ന തുക പാഴാകുന്ന അവസ്ഥ സംജാതമാകുന്നു. ഒരു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാത്രം ഉള്ളിലുള്ള റോഡുകളുടെ ടാറിംഗിനും റീടാറിംഗിനും തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഇത്തര പ്രോജക്ടുകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടതായി കാണുന്നില്ല.വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്സിലോ പദ്ധതി ഫയലുകളിലോ പദ്ധതി രൂപീകരണം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഇല്ല. ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലകളിൽപ്പെട്ടതല്ലാത്ത പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നതിനും തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രധാനപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.റോഡ് രജിസ്റ്റർ, കണക്കുവിറ്റി മാപ്പ് എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2. പൊതുമരാമത്ത് സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3.ചെറിയ ചെറിയ തുകകൾ വകയിരുത്തി ധാരാളം പ്രവൃത്തികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യുന്നു.ആയതിനാൽ ചെലവഴിച്ച തുകകൾ പ്രയോജനപ്രദമാകുന്നില്ല എന്ന് കാണുന്നു.റോഡുകൾ പൂർണ്ണമായും ഗതാഗതയോഗ്യമാകുന്ന രീതിയിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി ,പദ്ധതി ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പാക്കുന്നില്ല.പലറോഡുകളും പകുതി ഭാഗം പണി തീർത്ത് പകുതി ഭാഗം ഗതാഗതയോഗ്യമല്ലാത്ത അവസ്ഥയിലാണുള്ളത്.

4.എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ വേണ്ടത്ര ശ്രദ്ധചെലുത്തുന്നതായി കാണുന്നില്ല.അതുകൊണ്ട് തന്നെ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച് പണി തുടങ്ങിയതിന് ശേഷം പല എസ്റ്റിമേറ്റുകളും റിവൈസ് ചെയ്യേണ്ട സാഹചര്യ വന്നിട്ടുണ്ട്.പദ്ധതികൾ യഥാസമയം പൂർത്തിയാകാതെ ഫണ്ട് ലാപ്സാകുന്നതിന് ഇത് ഒരു കാരണമാണ്.സ്ഥലസന്ദർശനം നടത്തി വേണ്ടത്ര പഠനം നടത്താതെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതാണ് കാണുന്നത്.

5.പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്ത കരാറുകാർക്കെതിരെ സമയബന്ധിതമായി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിലും പിഴ ഈടാക്കുന്നതിലും വേണ്ടത്ര ശ്രദ്ധ ചെലുത്തുന്നില്ല.

6.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളിൽ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ആസ്തിരജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പടുത്തിയത് സംബന്ധിച്ച് രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

7.അളവുപുസ്തകങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

8. പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലിൽ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കിയതിനു ശേഷമുള്ള ഫോട്ടോ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

9.ഫയലുകളിൽ മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ട് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

10.കരാറിൽ പൂർത്തീകരണതീയതി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.2012 ലെ കേരളപൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാനുവൽ (ജി.ഒ.പി.13/2012/പി.ഡബ്ല്യു.ഡി /01.02.2012 പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദിഷ്ടഫോറത്തിൽ അല്ല എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടുള്ളത്.

11. കരാറിൽ പൂർത്തീകരണത്തീയതി രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ തന്നെ ഓരോ വർഷത്തെയും പദ്ധതികൾ 31/3 ന് പൂർത്തീകരിക്കുക എന്ന അനുമാനത്തിൽ കരാറുകാർക്കെതിരെ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതായിരുന്നുവെങ്കിലും സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

12.ഫയലുകളിൽ പേജ് നമ്പർ നൽകുകയോ നോട്ട് ഫയൽ വെക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

13.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളിൽ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് സമ്മതപത്രങ്ങൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഇ.ടെണ്ടർ ഫോറം വില ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് 2020-21 വർഷം ഇ - ടെണ്ടർ നടപടി മുഖാന്തിരം നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറം വില ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിൽ ലഭിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. 2020-21വർഷം ഇ.ടെണ്ടർ മുഖേ നടപ്പാക്കിയ 55 പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ.ടെണ്ടർ ഫോറം വില നികുതിയുൾപ്പെടെ 206584 രൂപ ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ആണ് അടച്ചിരിക്കുന്നത്.

02.10.17 ലെ G.O(MS)3186/2017LSGD പ്രകാരം എല്ലാ തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളും ഇ-ടെൻഡറിന്റെ ആവശ്യത്തിനായി എസ്.ബി.ഐ.യിൽ അക്കൌണ്ട് തുടങ്ങുന്നതിന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ഇത് പാലിച്ചതായോ ഇ.ടെണ്ടർ ഫോറം വില ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ വരവ് വെച്ചതായോ കാണുന്നില്ല.

കൂടാതെ സർക്കുലർ നമ്പർ ഡി.ബി.1/7942/2010/CE/LSGD/27.11.19 പ്രകാരം തുക തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറേണ്ടതുമായിരുന്നു.

തുക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ വരവു വെച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിലെ അപാകങ്ങൾ.

2020-21 വർഷം അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണ,അറ്റകുറ്റപ്പണി പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്തതിലും നടപ്പാക്കിയതിലും താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ വന്നിട്ടുണ്ട്.

1.സ.ഉ.(കൈ).നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ14.02.18 പ്രകാരം തുറസ്സായ കുടിവെള്ളകിണറുകൾ ശുചിത്യകിണറുകളാക്കിമാറ്റൽ,പി.വി.സി വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങിവിതരണം,മഴവെള്ളസംഭരണി എന്നീ പദ്ധതികൾ മാത്രമാണ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ഏറ്റെടുക്കാവുന്നത്.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ രേഖാമൂലമായ നിർദ്ദേശത്തോടെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് കുടിവെള്ളപദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കാമെന്നുണ്ടെങ്കിലും അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ പാടില്ലയെന്ന് പ്രത്യേകം നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2.കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് ,1994 വകുപ്പ് 172(1),നാലാംപട്ടിക പ്രകാരവും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് കുടിവെള്ളപദ്ധതികൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽ വരുന്നില്ല.

3.ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഏറ്റെടുത്ത കുടിവെള്ളപദ്ധതികളൊന്നും തന്നെ പുതിയ കുടിവെള്ളപദ്ധതികൾ അല്ല.മുൻപുള്ള കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണം ആണ്.

ഒന്നിൽകൂടുതൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് പ്രയോജനം ലഭിക്കുന്ന കുടിവെള്ളപദ്ധതികളൊന്നും ഏറ്റെടുത്തതിൽ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല.

4.സ.ഉ.(കൈ).നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ14.02.18 പ്രകാരം കുടിവെള്ള പ്രോജക്ടുകൾ മുഖേന പ്രയോജനം ലഭിക്കുന്ന എല്ലാ കുടുംബങ്ങളേയും ഉൾപ്പെടുത്തി ഗുണഭോക്തൃഗ്രൂപ്പ് രൂപീകരിക്കേണ്ടതും നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചശേഷം പ്രോജക്ടിന്റെ തുടർനടത്തിപ്പും അറ്റകുറ്റപ്പണികളുടെ ചുമതലയും ഗുണഭോക്തൃഗ്രൂപ്പിനെ ഏൽപ്പിച്ചുകൊടുക്കേണ്ടതുമാണ്.

എന്നാൽ ഇത്തരം നടപടികൾ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

5.കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണപ്രോജക്ടുകളുടെ ഫയലുകളിൽ പദ്ധതികളുടെ ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളോ,നിലവിൽ പദ്ധതിയുടെ അവസ്ഥ സംബന്ധി

വിവരങ്ങളോ,ഏതു വർഷം സ്ഥാപിച്ച പദ്ധതിയാണെന്ന വിവരങ്ങളോ,എത്രമാത്രം പണികൾ ഇ പൂർത്തീകരിക്കാനുണ്ടെന്നുള്ള വിവരങ്ങളോ ഫയലിൽ ഇല്ല.അതുകൊണ്ടുതന്നെ ഈ പ്രവൃത്തിക യഥാർത്ഥത്തിൽ ആവശ്യമുള്ളതാണെന്നോ,പൂർത്തീകരിച്ചോയെന്നോ വ്യക്തമല്ല. മോണിട്ടറിം ,റിപ്പോർട്ട്,ഫോട്ടോ എന്നിവ ഫയലിൽ ഇല്ല.

6.ഫയലുകളിൽ ലൊക്കേഷൻ സ്കെച്ചോ,ഡ്രോയിംഗ്സോ ഇല്ല.

താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയതിൽ അപാകങ്ങൾ വന്നിട്ടുണ്ട്.

ക്രമനമ്പർ	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/ പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ ചെലവഴിച്ച തുക ഫണ്ട്/ബിൽ വിവരങ്ങൾ	അപാകതകൾ
1.	130/21 എടപ്പാടി മഴുവന്നൂർ കുടിവെള്ളപദ്ധതി	വികസനഫണ്ട് -ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് അടങ്കൽ-300000/- ചെലവഴിച്ച തുക-298509 ട്രഷറിബിൽ നമ്പർ-95/20-21/25.03.21	കുളം നിർമ്മാണം-പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കര ,മോട്ടോർ വാങ്ങൽ എന്നീ പ്രവൃത്തികൾ ആ പൂർത്തീകരിച്ചത്.വൈദ്യുതികണക്ഷന് തു ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.ബാക്ക പ്രവൃത്തികൾ സംബന്ധിച്ച യാതൊരു രേഖകളു ഫയലിൽ ഇല്ല.മുൻപ് ഈ പ്രവൃത്തിക ചെയ്തതാണോയെന്നും വ്യക്തമല്ല.എസ്റ്റിമേ റിപ്പോർട്ട് ഇല്ല.പദ്ധതിയു പ്രവർത്തനക്ഷമത,പൂർത്തീകരണം എന്നി സംബന്ധിച്ച യാതൊരു വിവരങ്ങളും ഫയലിൽ ഇ
2	95/20 കാട്ടിക്കുളം നാലുസെന്റ് കോളനി കുടിവെള്ളപദ്ധതി	വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ അടങ്കൽ -10 ലക്ഷം ചെലവഴിച്ച തുക-603416 11/20-21/20.04.20-270249	21.03.22 ന് നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയി നിലവിൽ പൈപ്പുകൾ പൊട്ടിക്കിടക്കുന്നതിനാ കുടിവെള്ളപദ്ധതി ഫലപ്രദമാ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്ന് കണ്ടു. മുൻപ് ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കി കുടിവെള്ളപദ്ധതിയുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികളു ഇലക്ട്രിക് മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കലും ഹൗ

		117/20-21/31.03.21-138089 21-22 ൽ ചെലവഴിച്ചത്-195078	കണക്ഷൻ നൽകലും എന്ന രീതിയിലാണ് പദ്ധത നടപ്പാക്കിയത് എന്നിരിക്കലും എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർ ഫയലിൽ ഇല്ല.രണ്ട് പി.വി.സി.ടാങ്കുകൾ സ്ഥാപി. അതിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വാട്ട കണക്ഷൻ നൽകുകയാണ് ചെയ്തതെങ്കിലും 50 ലിറ്ററിന്റെ ടാങ്കിൽ നിന്നും 5 വീട്ടുകാർക്കു 2000ലിറ്ററിന്റെ ടാങ്കിൽനിന്നും വീട്ടുകാർക്കുമാണ് നൽകിയത്.2000 ലിറ്ററിന്റ ടാങ്ക് സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്നതും ടാങ്കിൽ നിന്നുള പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കലും ചെയ്തിരിക്കുന്ന പുതുതായി പണിതീർത്ത അങ്കണവാട കെട്ടിടത്തിലാണ്.ആയതുകൊണ്ട് തന്നെ ഇ പ്രവൃത്തികൾ അങ്കണവാട കെട്ടിടനിർമ്മാണത്തിന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല.603416 രൂ ചെലവഴിച്ചിട്ടും പദ്ധതി നിലവിൽ ഉപകാരപ്രദമല്ല. പ്രവൃത്തിയുടെ സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസി തിരിച്ചുകൊടുത്ത വിവരം ഫയലിൽ വ്യക്തമല്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി.നം. 19 / 20-21 തീയതി 23.03.22 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപട നൽകിയിട്ടില്ല.അപാകതകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 1310263രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണവവും അധികവിവരങ്ങളും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ജലസേചനപദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിലെ അപാകങ്ങൾ.

2020-21 വർഷം അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി ജലസേചനപദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണ,അറ്റകുറ്റപ്പണി പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്തതിലും നടപ്പാക്കിയതിലും താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ വന്നിട്ടുണ്ട്.

1.സ.ഉ.(കൈ).നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ14.02.18 പ്രകാരം കൃഷി ഓഫീസർ നൽകുന്ന ആയക്കെട്ട് സർട്ടിഫിക്കറ്റുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആണ് ജലസേചനപദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കാവുന്നത്.എന്നാൽ തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകളിൽ ഈ രേഖകൾ ഇല്ല.

2.കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് ,1994 വകുപ്പ് 172(1),നാലാംപട്ടിക പ്രകാരം ഒന്നിലധികം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്കായുള്ള ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ പദ്ധതികളും ചെറുകിടജലസേചനപദ്ധതികളും നടപ്പാക്കുകയും പരിപാലിക്കുകയുമാണ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ചെയ്യേണ്ടത്.

3.ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഏറ്റെടുത്ത ജലസേചനപദ്ധതികൾ അധികവും പുതിയ ജലസേചനപദ്ധതികൾ അല്ല.മുൻപുള്ള ജലസേചനപദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണം ആണ്.

ഒന്നിൽകൂടുതൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് പ്രയോജനം ലഭിക്കുന്ന ജലസേചനപദ്ധതികളൊന്നും ഏറ്റെടുത്തതിൽ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല.

4.ജലസേചനപദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണപ്രൊജക്ടുകളുടെ ഫയലുകളിൽ പദ്ധതികളുടെ ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളോ,നിലവിൽ പദ്ധതിയുടെ അവസ്ഥ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളോ,ഏതു വർഷം സ്ഥാപിച്ച പദ്ധതിയാണെന്ന വിവരങ്ങളോ,എത്രമാത്രം പണികൾ ഇനി പൂർത്തീകരിക്കാനുണ്ടെന്നുള്ള വിവരങ്ങളോ ഫയലിൽ ഇല്ല.അതുകൊണ്ടുതന്നെ ഈ പ്രവൃത്തികൾ യഥാർത്ഥത്തിൽ ആവശ്യമുള്ളതാണെന്നോ,പൂർത്തീകരിച്ചോയെന്നോ വ്യക്തമല്ല. മോണിട്ടറിംഗ് ,റിപ്പോർട്ട്,ഫോട്ടോ എന്നിവ ഫയലിൽ ഇല്ല.

5.ഫയലുകളിൽ ലൊക്കേഷൻ സ്കെച്ചോ,ഡ്രോയിംഗ്സോ ഇല്ല.

താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പൂർണ്ണമായ രേഖകൾ ഇല്ലാതെയാണ് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തിയത് എന്ന് കണ്ടു.

വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവഹണം-അസി.എഞ്ചിനീയർ.

ക്രമനമ്പർ	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/ പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ ചെലവഴിച്ച തുക ഫണ്ട്/ബിൽ വിവരങ്ങൾ	അപാകതകൾ

1.	155/19 വട്ടോളി കുനിയിമ്മൽ കനാൽ പമ്പ്ഹൌസ് മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കൽ	വികസനഫണ്ട് -ടി.എസ്.പി അടങ്കൽ-10,00,000/- ചെലവഴിച്ച തുക-706301 ട്രഷറിബിൽ നമ്പർ-44/18-9/26/03/19-443829 ട്രഷറിബിൽ നമ്പർ-15/20-21/20.04.20-262472	പമ്പ് ഹൌസ് നിർമ്മാണം-പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ ,മോട്ടോർ വാങ്ങൽ എന്നീ പ്രവൃത്തികൾ ആണ് പൂർത്തീകരിച്ചത്.വൈദ്യുതികണക്ഷ തുക അടച്ചിട്ടുണ്ട്.ബാക്കി പ്രവൃത്തികൾ സംബന്ധിച്ച യാതൊരു രേഖകളും ഫയലിൽ ഇല്ല.മുൻപ് ഈ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തതാണോയെന്നും വ്യക്തമല്ല.എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഇല്ല.പദ്ധതി പ്രവർത്തനക്ഷമമാണോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല.
2	89/19 ചാത്തൻകുഴി ജലസേചന മോട്ടോർ പമ്പ്ഹൌസ് ,ടാങ്ക്	വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ അടങ്കൽ -10 ലക്ഷം ചെലവഴിച്ച തുക-923220 07/20-21/20.04.20-373283 36/20-21/26.05.20-549937	പമ്പ് ഹൌസ് നിർമ്മാണം-പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ ,മോട്ടോർ വാങ്ങൽ എന്നീ പ്രവൃത്തികൾ ആണ് പൂർത്തീകരിച്ചത്.വൈദ്യുതികണക്ഷ തുക അടച്ചിട്ടുണ്ട്.ബാക്കി പ്രവൃത്തികൾ സംബന്ധിച്ച യാതൊരു രേഖകളും ഫയലിൽ ഇല്ല.മുൻപ് ഈ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തതാണോയെന്നും വ്യക്തമല്ല.എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഇല്ല.പദ്ധതി പ്രവർത്തനക്ഷമമാണോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല.
3	260/21 കെല്ലൂർ വേലൂക്കരക്കുന്ന് ജലസേചനപദ്ധതി,ടാങ്ക്	വികസനഫണ്ട്-ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് അടങ്കൽ -4 ലക്ഷം	കുളം നിർമ്മാണം,പമ്പ് ഹൌസ്,പൈപ്പ ലൈൻ റിപ്പയർ എന്നീ പ്രവൃത്തികളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.ബാക്കി

	മോട്ടോർ,അനുബന്ധസൌകര്യം ഒരുക്കൽ	ചെലവഴിച്ച തുക-349577 ട്രഷറിബിൽ നമ്പർ-93/20-21/26.03.21	പ്രവൃത്തികൾ സംബന്ധിച്ച യാതൊരു രേഖകളും ഫയലിൽ ഇല്ല.മുൻപ് ഈ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തതാണോയെന്നും വ്യക്തമല്ല.എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഇല്ല.പദ്ധതി പ്രവർത്തനക്ഷമമാണോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല.
4	88/19 എടവക ജലസേചനകനാൽ	വികസനഫണ്ട് ജനറൽ അടങ്കൽ-1180000 ചെലവഴിച്ച തുക-1053862 23/19-20/16.03.20-470509 3/20-21/20.04.20-222809 64/20-21/16.10.20 360544	പമ്പ് ഹൌസ് നിർമ്മാണം,കനാൽ നിർമ്മാണം,മോട്ടോർ വാങ്ങൽ എന്നീ പ്രവൃത്തികളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.ബാക്കി പ്രവൃത്തികൾ സംബന്ധിച്ച യാതൊരു രേഖകളും ഫയലിൽ ഇല്ല.മുൻപ് ഈ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തതാണോയെന്നും വ്യക്തമല്ല.എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഇല്ല.പദ്ധതി പ്രവർത്തനക്ഷമമാണോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻകൂയറി.നം. 20 / 20-21തീയതി 23.03.22 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.വിവരങ്ങളുടെ അഭാവത്തിൽ 3032960രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-19 റോഡ് സൈഡ് സംരക്ഷണപ്രവൃത്തികൾ- സൈറ്റിൽ ലഭ്യമായ മണ്ണിന്റെ അളവ് കുറക്കാത്തതിനാൽ അധികച്ചെലവ്

2020-21 വർഷം നടപ്പാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന റോഡ് പ്രവൃത്തികളിൽ സൈറ്റിൽ ലഭ്യമായ മണ്ണിന്റെ അളവ് കുറക്കാതെ തുക നൽകിയതിനാൽ അധികച്ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്.

1.പേര്യ 37 റോഡ് സൈഡ് കെട്ട് മണ്ണ് ഫില്ലിംഗ്.

പ്രോജക്ട്	പേര്യ 37 റോഡ് സൈഡ് കെട്ട് മണ്ണ് ഫില്ലിംഗ്
നിർവഹണം	അസി.എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ & ഫണ്ട്	₹500000/- (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	₹499626/- ട്രഷറി നമ്പർ-67/20-21/20.01.21
കരാർ നമ്പർ & തീയതി	AEE/LSGD/02/2020-21/02.06.20
കരാറുകാരൻ	ഉസ്മാൻ .ഇ.
അളവ് പുസ്തക നമ്പർ	59/19-20
പൂർത്തിയാക്കേണ്ടിയിരുന്ന തീയതി	കരാറിൽ പൂർത്തീകരണകാലാവധി ചേർത്തിട്ടില്ല.

ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ ഒന്നാമത്തെ ഇനമായി 42.99 ഘന മീറ്റർ മണ്ണ് കുഴിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്.അതിൽ 42. ഘനമീറ്ററിന് 219.71 രൂപ നിരക്കിൽ 9357.45 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.അഞ്ചാമത്തെ ഇനമായി 248.85 ഘന മീറ്റ മണ്ണ് കരാറുകാരൻ സ്വന്തം നിലക്ക് നിറച്ചതിന് കൺസോളിഡേഷൻ കുറച്ച് 223.97ഘനമീറ്ററിന് 263.09 രൂ നിരക്കിൽ 58924.27രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സൈറ്റിൽ ലഭ്യമായ 42.99 ഘന മീറ്റർ മണ്ണ് കുറവ് വരുത്താതെ തു നൽകിയതിനാൽ 11310.23രൂപ അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2.കുന്നത്ത് നട മുണ്ടിയോട്ടിൽ റോഡ് സൈഡ് സംരക്ഷണം

പ്രോജക്ട്	കുന്നത്ത് നട മുണ്ടിയോട്ടിൽ റോഡ് സൈഡ് സംരക്ഷണം
നിർവഹണം	അസി.എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ & ഫണ്ട്	₹469000/- (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	₹464668/- ട്രഷറി നമ്പർ-10/20-21/20.04.20-₹341890 ട്രഷറി നമ്പർ-34/20-21/25.05.20-₹122778
കരാർ നമ്പർ & തീയതി	AEE/LSGD/09/19-20/23.09.19
കരാറുകാരൻ	സാജിർ.എ.
അളവ് പുസ്തക നമ്പർ	50/19-20
പൂർത്തിയാക്കേണ്ടിയിരുന്ന തീയതി	കരാറിൽ പൂർത്തീകരണകാലാവധി ചേർത്തിട്ടില്ല.

ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ ഒന്നാമത്തെ ഇനമായി 56.93 ഘന മീറ്റർ മണ്ണ് കുഴിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്.ആയത് എസ്റ്റിമേറ്റിര ലിമിറ്റ് ചെയ്ത് 54 ഘനമീറ്ററിന് 219.71 രൂപ നിരക്കിൽ 11864 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.അഞ്ചാമത്തെ ഇനമായി 242.25ഘന മീറ്റർ മണ്ണ് കരാറുകാരൻ സ്വന്തം നിലക്ക് നിറച്ചതിന് കൺസോളിഡേഷൻ കുറച്ച് 218.03 ഘനമീറ്ററിന് 263.09 രൂപ നിരക്കിൽ 57361.51രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സൈറ്റിൽ ലഭ്യമായ 56.93 ഘന മീറ്റർ മണ്ണ് കുറവ് വരുത്താതെ തുക നൽകിയതിനാൽ 14977.7രൂപ അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് എൻകയറി.നം. 10 /20-21തീയതി 19.03.22 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.വിശദവിവരത്തിന് ഖണ്ഡിക 3-1 കാണുക.

1-20 റസ്സൽകുന്ന് പനവല്ലി -റോഡ് ടാറിംഗ് -കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് അനുവദിച്ചതിൽ നഷ്ടം-പൂർത്തികരണകാലാവധി ദീർഘീച്ചിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

റസ്സൽകുന്ന് പനവല്ലി -റോഡ് ടാറിംഗ് -കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് അനുവദിച്ചതിൽ നഷ്ടം-പൂർത്തികരണകാലാവധ ദീർഘീച്ചിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റസ്സൽകുന്ന് പനവല്ലി -റോഡ് ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.119/18-19
അടങ്കൽ & ഫണ്ട്	₹1001934/- (വികസനഫണ്ട്.ജനറൽ)
ചെലവ്	₹952188 ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ-31/120-21/25.05.20
കരാർ നമ്പർ & തീയതി	AEE/LSGD/54/18-19/15.02.19
കരാറുകാരൻ	ജയ്സൺ ജോയ്
നിർവഹണം	അസി.എഞ്ചിനീയർ
അളവ് പുസ്തക നമ്പർ	40/19-20
പൂർത്തിയാക്കേണ്ടിയിരുന്ന തീയതി	31.03.19(ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് പ്രകാരം)
പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി	05.03.20/MB40/19-20/Page1
പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി	13.03.20/MB40/19-20/Page5

എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത് 38.24% Cost Index പ്രകാരമാണ്.എന്നാൽ പ്രവൃത്തി തുടങ്ങിയ 05.03.20 ബാധകമായ Cost Index 32.04% മാത്രമാണ്.6.2% തുക അധികം നൽകി.952188x6.2%=59035.6 രൂപ അധിക നൽകി.

കേരള പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാന്വൽ 2112 വകുപ്പ് പ്രകാരം പൂർത്തികരണകാലാവധ ദീർഘീകരണത്തിന് കാലാവധി തീരുന്നതിന് മുമ്പ് കരാറുകാരൻ അസി. എഞ്ചിനീയർ മുഖേ അപേക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ദീർഘിപ്പിക്കുന്ന കാലയളവ് ഒറ്റതവണ, പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദി കാലാവധിയുടെ 25% ത്തിൽ അധികരിക്കാൻ പാടില്ല. പരമാവധി ദീർഘീകരണം പൂർത്തീകരണത്തി അനുവദിച്ച കാലാവധിയുടെ 50% - ത്തിൽ അധികരിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതുമാണ്. 2112.1 വകു അനുസരിച്ച് പൂർത്തീകരണ കാലാവധി പൂർണ്ണമായോ ഭാഗികമായോ കരാറുകാരന്റെ പിഴവ് മൂല ദീർഘിപ്പിക്കേണ്ടിവരുന്ന ഘട്ടത്തിൽ പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ, ദീർഘീകരണ അനുമ ലഭിക്കാതെ പൂർത്തികരണകാലാവധിക്ക് ശേഷം നിർവ്വഹിച്ച പ്രവർത്തികൾ അനധികൃതമാണ്. അതി തുക നൽകാവുന്നതുമല്ല.

പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ പ്രകാരം പിഴയോടുകൂടിയല്ലാതെ കാലാവധി ദീർഘീകരണ അനുവദിക്കാവുന്നതല്ല. ആദ്യ ദീർഘീകരണം കരാർ തുകയുടെ 1% -വും പിന്നീടുള്ള ദീർഘീകരണ കരാർ തുകയുടെ 2%-വും പിഴയായി ചുമത്തികൊണ്ടാണ് നടത്തേണ്ടത്. എന്നാൽ അസി. എഞ്ചിനീയ കരാറുകാരനുമായി ചമച്ച ഉഭയകക്ഷി കരാറിലെ 7-ാം വ്യവസ്ഥയിൽ ആകെ ദീർഘീകര സമയത്തിന്റെ 20% സമയം പിഴയില്ലാതെയും അതുകഴിഞ്ഞ് ആദ്യ 3 മാസം വരെ സമയ കരാർതുകയുടെ 1% -വും പിന്നീടുള്ള ഒരോ 3 മാസത്തിനും കരാർതുകയുടെ 2%-വും പിഴയാ ചുമത്തികൊണ്ട് കാലാവധി നീട്ടികൊടുക്കുന്നതിനാണ് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാന്വലിലെ 2116.1 വകുപ്പനുസരിച്ച് കരാറുടമ്പടിയിലെ വ്യവസ്ഥക ലംഘിക്കപ്പെട്ടാൽ കരാർ റദ്ദ് ചെയ്ത് പ്രവൃത്തി മറ്റ് വിധത്തിൽ പൂർത്തിയാക്കാവുന്നതാണ്. കരാറുകാര പ്രവൃത്തിയിൽ നിർദ്ദിഷ്ട പുരോഗതി കൈവരിക്കാത്തതിനോ, നിശ്ചിത സമയപരിധിക്ക പൂർത്തികരിച്ച് സ്ഥലം കൈമാറ്റം ചെയ്യാത്തതിനോ കരാർ തുകയുടെ 0.1% ഒരോ ആഴ്ച ലിക്വിഡേറ്റഡ് ഡാമേജായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. 2116.2 വകുപ്പ് അനുസരിച്ച് അവശേഷിക്കു പ്രവൃത്തിയുടെ 30% തുക കരാറുടമ്പടി ലംഘിച്ച കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പ്രവൃത്ത മറ്റൊരാളെ എൽപ്പിക്കാവുന്നതുമാണ്.

എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തി യഥാസമയം ആരംഭിക്കുകയോ പൂർത്തിയാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.. പ്രസ്തു പ്രവൃത്തിയുടെ കരാറുകാർൻ പൂർത്തികരണത്തിന് അധിക സമയം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് അപേക

സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ഭരണസമിതി സമയം ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയതിന്റെ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. നിയമ പ്രകാരം പൂർത്തികരണകാലാവധിക്ക് ശേഷം നിർവ്വഹിച്ച പ്രവർത്തിക അനധികൃതമാണ് ആയതിന് തുക അനുവദിക്കാവുന്നതല്ല. എന്നാൽ യഥാസമയം പ്രവൃത്ത പൂർത്തിയാക്കാത്ത കരാറുകാരനെതിരെ യാതൊരു നിയമ നടപടികളും കൈകൊണ്ടിട്ടില്ല എന മാത്രമല്ല നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കകം പൂർത്തികരിക്കാത്ത കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഉഭയകക്ഷി കരാ പ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ തുക പോലും ഈടാക്കാതെ മുഴുവൻ തുകയു അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി.നം.6തീയതി 18.03.22 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതി മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.ആകെ ചെലവഴിച്ച ₹952188 യിൽ കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് അധികം നൽകിയതിനാൽ 59036 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.893152 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റി തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.വിശദവിവരത്തിന് ഖണ്ഡിക 3-2 കാണുക.

1-21 പിലാക്കണ്ടിക്കുന്ന് മാതോത്ത് കുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് -ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് തുക അനുവദിച്ചു.

പിലാക്കണ്ടിക്കുന്ന് മാതോത്ത് കുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവത്തിയിൽ ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് തുക അനുവദിച്ചതിനാൽ 12533.13 രൂപ നഷ്ടം വന്നു.

വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പിലാക്കണ്ടിക്കുന്ന് മാതോത്ത് കുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.13/21
അടങ്കൽ & ഫണ്ട്	₹500000/- (വികസനഫണ്ട്.ജനറൽ)
നിർവഹണം	അസി.എഞ്ചിനീയർ
ചെലവ്	₹446826 ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ-115/120-21/30.03.21
കരാർ നമ്പർ & തീയതി	AEE/LSGD/56/20-21/18.03.21
കരാറുകാരൻ	കുര്യാച്ചൻ.കെ.കെ
അളവ് പുസ്തക നമ്പർ	48/20-21page 1-9
പൂർത്തിയാക്കേണ്ടിയിരുന്ന തീയതി	31.03.21(ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് പ്രകാരം)

അളവുപുസ്തകം പേജ് 2 പ്രകാരം രണ്ടാമത്തെ ഇനം, (Od 1050258/2020-2021) Filling With Quarrymuck -Filling Up Lo Lying And Water Logged Areaswith Local Material/Quarry Muck Spreading In Layers Levelling The Top At Site And Cosolidation I Ramming Etc Complete For Improving The CBR Value Of Subgrade എന്ന പ്രവൃത്തി ചെയ്തിരിക്കുന്നത് 12.96 M ആണ്.പേജ് നമ്പർ 5 ൽ തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത് 26.46 M3 നാണ്.അതായത് ചെയ്യാത്ത 13.5 M3 928.38/M3 നിരക്കിൽ 12533.13 രൂപ കൂടുതൽ നൽകി.ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡി എൻകയറി.നം.7തീയതി 18.03.22 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. 12533.13 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റി നിരാകരിക്കുന്നു.തുക ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി ഓഡിറ്റി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.വിശദവിവരത്തിന് ഖണ്ഡിക 3-3 കാണുക.

1-22 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് മുച്ക്ര വാഹനം നൽകൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

ചൈൽഡ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക മുച്ക്ര വാഹനം നൽകൽ എന്ന പദ്ധതിയിൽ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം ₹ 5,34,000.00 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	255/21 ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് മുച്ക്ര വാഹനം
അടങ്കൽ	₹ 6 ,00,000.00 (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	₹5,34,000 ബില്ല് നം 3/2020-21/30/03/2021 ആകെ - ₹5,34,000

മേൽ പ്രൊജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സൈഡ് വീൽ ഘടിപ്പിച്ച സ്കൂട്ടർ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. സബ്സിഡി മാർഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം.22/201 തസ്വഭവ/14.02.2018] ഖണ്ഡിക 7.1.2 പ്രകാരം മേൽ പ്രൊജക്ടിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾ 8 വർഷത്തിനുള്ളി സ്കൂട്ടർ ലഭിച്ചവരായിക്കരുതെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഫയലിനൊപ്പം 5 വർഷത്തിനുള്ളി സർക്കാരിൽ നിന്നോ, അർദ്ധ സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നോ മറ്റു ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കാർക്കുള

സഹായം നൽകുന്ന ഏജൻസികളിൽ നിന്നോ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം നൽകു
ആനുകൂല്യമാത്യകയിലുള്ള യാതൊരു ധനസഹായവും ലഭിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നി
സത്യവാങ്മൂലം വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഗുണഭോക്താവിന്റെ താമസസ്ഥലത
അംഗൻവാടി വർക്കർമാർ വഴിയും മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് വഴിയും അന്വേഷണം നടത്തി സ്ഥിര
വിവരക്കണക്കുകൾ ശേഖരിച്ച് മേൽ വിവരം ഉറപ്പാക്കാമായിരുന്നു. അപ്രകാരമുള്ള നടപടിക
സ്വീകരിക്കാത്തതെ ഗുണഭോക്താവിന്റെ സത്യവാങ്മൂലത്തിന്റെ മാത്രം അടിസ്ഥാനത്തി
ആനുകൂല്യം നൽകാനിടയായ സാഹചര്യം വിശദീകരിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 19/03/2022
തീയതിയിലെ 9/2020-21 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഭാവിയി
അംഗൻവാടി വർക്കർമാർ വഴിയും മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് വഴിയും കൃത്യമായ അന്വേഷണത്തിന് ശേഷ
മാത്രം ആനുകൂല്യം നൽകുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

ചൈൽഡ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ എന്ന പദ്ധതിയിൽ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം ₹13,48,000.00 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	71/21 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് -പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹10,00,,000.00 (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ) ₹13,48,000.00 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൺ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹1,95,000.00 (ഉത്തരവ് നം-242/03/02/2021 മാനന്തവാടി

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ അലോട്ട്മെന്റ് നം.255 / 03/02/2021)

₹5,00,000.00 (ഉത്തരവ് നം-256/03/02/2021 മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ അലോട്ട്മെന്റ് നം.243 / 03/02/2021)

₹3,00,000.00 (ഉത്തരവ് നം-257/03/02/2021 മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ അലോട്ട്മെന്റ് നം.244 / 03/02/2021)

₹78,400.00 (ഉത്തരവ് നം-258/03/02/2021 മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ അലോട്ട്മെന്റ് നം.245 / 03/02/2021)

₹2,74,600.00 (ഉത്തരവ് നം-314/08/03/2021 മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ അലോട്ട്മെന്റ് നം.355 / 23/03/2021)

	ആകെ - ₹ 13,48,000.00

മേൽ പ്രൊജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടിടുണ്ട്.

A)ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം മേൽ പ്രൊജക്ടിനുള്ള ചെലവ് ₹13,48,000.00യാണ്.പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തു അനുവദിച്ചു കൊണ്ടുള്ള ബില്ലിന്റെ പകർപ്പ് മാത്രമാണ് ഫയലിനൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.ഭിന്നശേഷ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോൾഷിപ്പ് നൽകുന്നതിനാവശ്യമായ തുകയുടെ ആവശ്യകത വിവി പഞ്ചായത്തുകൾ അറിയിച്ചത് സംമ്പന്ധിച്ച രേഖകൾ ഫയലിനൊടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

B)വിവിധ അലോട്ട്മെന്റ് പ്രകാരം ഏതൊക്കെ പഞ്ചായത്തുകൾക്കാണ് എത്ര തുകയാ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകളില്ല. വിവിധ പഞ്ചായത്തുകൾ ആവശ്യകതയനുസരിച്ച് തുക അനുവദിച്ചു കൊണ്ടുള്ള ചൈൽഡ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് പ്രൊജ ഓഫീസറുടെ ഉത്തരവ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

C)മേൽ പ്രൊജക്ടുകളിൽ ചെലവഴിച്ച തുക സംബന്ധിച്ച വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര (വിദ്യാർത്ഥികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് തുക അനുവദിച്ചുകൊണ്ടുള്ള യു.റ്റി.ആർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കി ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡ് അന്വേഷണത്തിന് (നമ്പർ 13/2020-21 തീയതി-21/03/2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകളു അഭാവത്തിൽ മേൽ പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച ₹13,48,000 താൽകാലികമായി ഓഡിറ്റി തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.വിശദമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഉന്നതപഠനത്തിന് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഉന്നതപഠനത്തിന് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ എന്ന പദ്ധതിയിൽ ₹ 8,10,000.00 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	103/21 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്

	മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹ 8,19,000.00 (വികസനം എസ്.സി.പി)
ചെലവ്	₹80,000 (ബിൽനം.1/20-21/15/09/2020-കൃഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്) ₹1,90,000 (ബിൽനം.2/20-21/15/09/2020-കൃഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്) ₹40,000 (ബിൽനം.3/20-21/18/09/2020-കൃഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്) ₹1,20,000 (ബിൽനം.4/20-21/03/02/2021-കൃഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്) ₹60,000 (ബിൽനം.5/20-21/03/02/2021-കൃഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്) ₹90,000 (ബിൽനം.6/20-21/03/02/2021-കൃഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്) ₹40,000 (ബിൽനം.7/20-21/03/02/2021-കൃഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്)

	₹70,000 (ബിൽനം.8/20-21/16/03/2021-കൃഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്) ₹20,000 (ബിൽനം.9/20-21/22/03/2021-കൃഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്) ₹80,000 (ബിൽനം.10/20-21/26/03/2021-കൃഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്) ₹20,000 (ബിൽനം.11/20-21/26/03/2021-കൃഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്) ആകെ - ₹ 8,10,000.00

മേൽ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 39 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. മേൽ പ്രൊജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടുണ്ട്.

A)സബ്സിഡി മാർഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7.2 പ്രകാരം [സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018/തസ്വഭവ/14.02.2018] ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ആനുകൂല്യം നൽകാൻ, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്താവിനെ ഗ്രാമസഭയും ഭരണസമിതിയും അംഗീകരിച്ചു കൊണ്ടുള്ള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം ധനസഹായം ലഭിച്ച 39 വിദ്യാർത്ഥികളിൽ താഴെ പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളെ ഗ്രാമസഭയും ഭരണസമിതിയും അംഗീകരിച്ചു കൊണ്ടുള്ള തീരുമാനം ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

സി.നം	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്	അനുവദിച്ച തുക(₹)
1	വിഷ്ണുപ്രിയ വിനയൻ	20,000
2	അശ്വിൻ എം	20,000
3	ആരോമൽ സതീഷ്	20,000

4	സന്നീഷ് ടി.എസ്	20,000
5	അനുഷ കെ.എ	20,000
6	അനുരാഗ് കെ എ	20,000
7	വൃന്ദ എം	20,000
8	ആരതി ദിനേശ് കുമാർ	20,000
9	അതുൽജിത്ത് സി.ആർ	20,000
10	അശ്വന്ത് സി.എസ്	20,000
11	അശ്വിൻ വിശ്വാനന്ദ്	50,000
12	അമൃത അനിൽ	20,000
13	അശ്വിൻ ജെ	20,000
14	അലീന കൃഷ്ണൻ സി കെ	20,000
15	ശിൽപ ബി പി	20,000
16	അശ്വിൻ കെ ദാസ്	15,000
17	മനുകൃഷ്ണ വി.പി	20,000
18	ആനുരാഗ് പി.എസ്	15,000
19	ശോഭിക പി	20,000
20	അക്ഷയ് ഗോവിന്ദ്	20,000
21	ശരണ്യ എം	20,000
22	വർഷ വിനോദ്	20,000
23	പ്രഭിൻ പ്രകാശ് പി	20,000
24	ശിൽപ പ്രസന്നൻ	20,000
25	അക്ഷയ് കെ	20,000
26	പ്രണിഷ പി	20,000
27	വിജിഷ വിജയകുമാർ	20,000
28	ആര്യ എൻ രാജൻ	20,000

29	ശിഖ ബി.പി	20,000
30	അഭിഷേക് പി.എസ്	20,000
31	സിതാര വി.ആർ	20,000
32	സരിത വി.ആർ	20,000
33	അക്ഷയ വിജയൻ	20,000

B) ഒരാൾക്ക് ഒന്നിൽ കൂടുതൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നോ വകുപ്പിൽ നിന്നോ ധനസഹായത്തിന് അർഹതയില്ലാത്തതാണ്. എന്നാൽ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം ധനസഹായം അനുവദിച്ച അപേക്ഷകളിലെല്ലാം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്ന് മേൽ ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചിട്ടില്ലെന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം മാത്രമാണ് സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. ചില അപേക്ഷകളോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ധനസഹായം ലഭിച്ചിട്ടില്ലെന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രമാണ് . 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് അനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്നത് മേൽ അപേക്ഷകളിൽ ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടില്ല. സമാന പദ്ധതികൾ നടത്തുവാൻ സാധിക്കുന്ന ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും,പട്ടിക ജാതി വകുപ്പിൽ നിന്നും ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചിട്ടില്ലെന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ച ഒരു അപേക്ഷയോടൊപ്പവും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല മേൽ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഹാജരാക്കാതെ ആനുകുല്യം അനുവദിച്ചത് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

C)ധനസഹായം ലഭിച്ചിട്ടുള്ള താഴെ പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളുടെ അപേക്ഷ, പഠന സാക്ഷ്യപത്രം, ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്	സ്കോളർഷിപ്പായി അനുവദിച്ച തുക(₹)
1	അക്ഷയ വിജയൻ	20,000
2	ശിൽപ ബി.പി	20,000
3	അശ്വിൻ കെ ദാസ്	15,000
4	മനു കൃഷ്ണ വി.പി	20,000

5	അനുരാഗ് പി.എസ്	15,000
6	അക്ഷയ് ഗോവിന്ദ്	20,000
7	വിഷ്ണു കെ	30,000
8	വിഷ്ണു പ്രസാദ്	20,000
9	അജിത്ത് കെ.ബി	20,000
10	ശരണ്യ സി	20,000
11	സിതാര വി.ആർ	20,000
12	സരിത വി.ആർ	20,000
13	ശിഖ ബി.പി	20,000

D)അനുരാഗ് കെ എ എന്നിവർക്ക് 2/2020-21 നമ്പർ ബില്ല് പ്രകാരം അയച്ച തുക മേൽ ബില്ലിന്റെ യു.റ്റി.ആർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ടിയാന്റെ സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്കിലുള്ള 47512210017740 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ക്രഡിറ്റായതായി കാണുന്നില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നൽകിയ 17/03/2022ാം തീയതിയിലെ 5/2020-21 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.രേഖകൾ സഹിതം അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും.യു.റ്റി.ആർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം സ്കോളർഷിപ്പ് തുക ലഭ്യമാകാത്ത വിദ്യാർത്ഥിക്ക് ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ പദ്ധതിചെലവായ 8,10,000 രൂപ താൽകാലികമായി തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 പുനർജനി പദ്ധതി- പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നൽകൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ.

ചൈൽഡ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പുനർജനി പദ്ധതി-പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നൽകൽ എന്ന പ്രൊജക്ടിനായി ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം ₹ 99,998.00 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	205/21 പുനർജനി പദ്ധതി-പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹ 1,00,000.00 (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	₹ 99,998.00 (ഉത്തരവ് നം93 /21/05/2020മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ അലോട്ട്മെന്റ് നം-93/21/05/2020)

മേൽ പ്രൊജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടുണ്ട്.

A)ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം മേൽ പ്രൊജക്ടിനുള്ള ചെലവ് ₹99,998.00യാണ്.പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തു അനുവദിച്ചു കൊണ്ടുള്ള ബില്ലിന്റെ പകർപ്പ് മാത്രമാണ് ഫയലിനൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.പുനർജ പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കാനുള്ള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതത്തിന്റെ ആവശ്യകത വിവി പഞ്ചായത്തുകൾ അറിയിച്ചത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഫയലിനൊടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

B) ഏതൊക്കെ പഞ്ചായത്തുകൾക്കാണ് എത്ര തുകയാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നത് സംബന്ധി ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകളില്ല. വിവിധ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ആവശ്യകതയനുസരിച്ച് തു അനുവദിച്ചു കൊണ്ടുള്ള ചൈൽഡ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് പ്രൊജക്ട് ഓഫീസറുടെ ഉത്തരവ് ഫയലി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

C)പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്ന് മേൽ പ്രൊജക്ട് വഴി അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള തുകയുടെ വിശദമായ വിനിയോ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 21/03/2022 ലെ 14 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ മേ പ്രൊജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ച ₹99,998 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 കർഷകർക്ക് നൽകിയ നെല്ലുൽപാദക കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റായിട്ടില്ല.

അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ (കൃഷി) കർഷകർക്ക് നെല്ലുൽപാദക കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി നൽകുന്നതിനായി ₹8,39,730 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം വിവിധ കൃഷി ഭവനുകൾ വഴിയാണ് മേൽ തുക കർഷകർക്ക് വിതരണം ചെയ്തത്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	207/21 നെല്ലുൽപാദക കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി
അടങ്കൽ	₹ 8,40,856 (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	₹1,00,946.00 (എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 82/ 14/05/2020 നമ്പർ അലോട്ട്മെന്റ് , ഉത്തരവ് നം.81 /18/05/2020) ₹1,06,208.00 (എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 72 / 12/05/2020 നമ്പർ അലോട്ട്മെന്റ് , ഉത്തരവ് നം.77/18/05/2020) ₹1,27,585.00 (എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 83/ 14/05/2020 നമ്പർ അലോട്ട്മെന്റ് , ഉത്തരവ് നം.80/18/05/2020) ₹97,112.00 (എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 73/ 12/05/2020 നമ്പർ അലോട്ട്മെന്റ് , ഉത്തരവ് നം.78/18/05/2020) ₹1,02,552.00 (എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 77/ 14/05/2020 നമ്പർ അലോട്ട്മെന്റ് , ഉത്തരവ് നം.79/18/05/2020)

	₹1,01,132.00 (എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 70/ 12/05/2020 നമ്പർ അലോട്ട്മെന്റ് , ഉത്തരവ് നം.75/18/05/2020) ₹1,01,830.00 (എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 71/ 12/05/2020 നമ്പർ അലോട്ട്മെന്റ് , ഉത്തരവ് നം.76/18/05/2020) ₹1,02,365.00 (എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 153/02/09/2020 നമ്പർ അലോട്ട്മെന്റ് , ഉത്തരവ് നം.158/15/09/2020) അകെ-₹8,39,730

മേൽ പ്രൊജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ട്രഷറിയിൽ നിന്ന് തുക കർഷകരുടെ ബാങ്ക് അക്കൊണ്ടുകളിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിന്റെ യു.റ്റി.ആർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന കർഷകരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ക്രഡിറ്റായതായി കാണുന്നില്ല.

സി.നം	കർഷകന്റെ പേര്	പഞ്ചായത്ത്	തുക(₹)
1	ജോയി എൻ.യു	എടവക	340.00
2	യശോദ	എടവക	510.00
3	ദേവസ്യ കെ.യു	എടവക	1700.00
4	ബിന്ദു എം	എടവക	1275.00
5	വാസുദേവൻ	എടവക	1700.00
6	മണി ടി.വി	എടവക	850.00
7	പദ്മാക്ഷി വി.കെ	എടവക	2550.00
8	ജോബിൻ പി.ജെ	എടവക	765.00
9	രാജു എം.കെ	എടവക	850.00
10	രാമകഷ്ണൻ കെ.എം	എടവക	1275.00
11	ബിജു പി.എം	എടവക	850.00

12	ബേബി ടി.സി	എടവക	850.00
13	ജോർജ്ജ് പി.കെ	എടവക	1700.00
14	ജോൺസൺ ബേബി	എടവക	595.00
15	സുബ്രഹ്മണ്യൻ സി.ഡി	എടവക	3400.00
16	മത്തായി കെ.ജെ	എടവക	1275.00
17	ആലിസ് ബേബി	എടവക	850.00
18	രത്നവല്ലി സി.കെ	എടവക	1785.00
19	മനു ജോസഫ്	എടവക	425.00
20	രാമചന്ദ്രൻ സി.ജി	എടവക	340.00
21	ശിവസുബ്രഹ്മണ്യൻ പിപി	എടവക	2975.00
22	ജോളി ബിജോയി	എടവക	1700.00
23	ചന്ദ്രശേഖരമാരാർ ആലോത്ത്മറ്റത്തിൽ,കമ്മന	എടവക	1700.00

24	ജീവൻ ജോർജ്ജ്	എടവക	1275.00
25	ജോസഫ് കെ.എസ്	എടവക	850.00
26	ബിൻസി	എടവക	850.00
27	ജെയിസമ്മ ജോർജ്ജ്	എടവക	2975.00
28	ലിസ്സി മാത്യു	എടവക	1700.00
29	അമ്മിണി ഏലിയാസ് വട്ടിയാം പറമ്പിൽ	എടവക	4250.00
30	സ്മിത	എടവക	2550.00
31	കമലാക്ഷിയമ്മ	എടവക	340.00
32	വർഗീസ് സി.വി	എടവക	340.00
33	ഷിബു കുര്യൻ	എടവക	850.00
34	മാധവൻ കെ.എൻ	എടവക	1700.00

35	ആരുൺ പി	എടവക	4250.00
36	ബിനോയ് ജോൺ	എടവക	1700.00
37	ജോണി	എടവക	850.00
38	ഷിജു വർഗീസ്	എടവക	1275.00
39	വർഗീസ്	എടവക	1105.00
40	മറിയക്കുട്ടി	എടവക	1275.00
41	കുമാരൻ ടി	എടവക	1700.00
42	ജോസഫ് എം.സി	എടവക	680.00
43	തമ്പി	എടവക	510.00
44	സിബി ആഗസ്റ്റിൻ	എടവക	1275.00
45	ബാലസുബ്രഹ്മണ്യൻ	എടവക	3400.00
46	മേരി	എടവക	850.00

47	ഭാരതി	എടവക	340.00
48	ജോസ് മാത്യു	എടവക	850.00
49	രാമചന്ദ്രൻ പി.ആർ	എടവക	2550.00
50	പ്രഭാകരൻ കെ	എടവക	1700.00
51	പൗലോസ്	എടവക	850.00
52	ജോൺ	എടവക	680.00
53	രാജലക്ഷ്മി പി.പി	എടവക	1700.00
	ആകെ		75,480

മേൽ അപാകത ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (17/2020-21 തീയതി 22/03/2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 റോഡ് സൈഡ് സംരക്ഷണപ്രവൃത്തികൾ- സൈറ്റിൽ ലഭ്യമായ മണ്ണിന്റെ അളവ് കുറക്കാത്തതിനാൽ അധികച്ചെലവ്

2020-21 വർഷം നടപ്പാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന റോഡ് പ്രവൃത്തികളിൽ സൈറ്റിൽ ലഭ്യമായ മണ്ണിന്റെ അള കുറക്കാതെ തുക നൽകിയതിനാൽ അധികച്ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്.

1.പേര്യ 37 റോഡ് സൈഡ് കെട്ട് മണ്ണ് ഫില്ലിംഗ്.

പ്രോജക്ട്	പേര്യ 37 റോഡ് സൈഡ് കെട്ട് മണ്ണ് ഫില്ലിംഗ്
നിർവഹണം	അസി.എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ & ഫണ്ട്	₹500000/- (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	₹499626/- ട്രഷറി നമ്പർ-67/20-21/20.01.21
കരാർ നമ്പർ & തീയതി	AEE/LSGD/02/2020-21/02.06.20
കരാറുകാരൻ	ഉസ്മാൻ .ഇ.
അളവ് പുസ്തക നമ്പർ	59/19-20
പൂർത്തിയാക്കേണ്ടിയിരുന്ന തീയതി	കരാറിൽ പൂർത്തീകരണകാലാവധി ചേർത്തിട്ടില്ല.

ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ ഒന്നാമത്തെ ഇനമായി 42.99 ഘന മീറ്റർ മണ്ണ് കുഴിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്.അതിൽ 42.59 ഘനമീറ്ററിന് 219.71
രൂപ നിരക്കിൽ 9357.45 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.അഞ്ചാമത്തെ ഇനമായി 248.85 ഘന മീറ്റർ മണ്ണ് കരാറുകാരൻ സ്വന്തം നിലക്ക് നിറച്ചതിന് കൺസോളിഡേഷൻ കുറച്ച് 223.97ഘനമീറ്ററിന് 263.09 രൂപ നിരക്കിൽ 58924.27രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സൈറ്റിൽ ലഭ്യമായ 42.99 ഘന മീറ്റർ മണ്ണ് കുറവ് വരുത്താതെ തുക നൽകിയതിനാൽ 11310.23രൂപ അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2.കുന്നത്ത് നട മുണ്ടിയോട്ടിൽ റോഡ് സൈഡ് സംരക്ഷണം

പ്രോജക്ട്	കുന്നത്ത് നട മുണ്ടിയോട്ടിൽ റോഡ് സൈഡ് സംരക്ഷണം
നിർവഹണം	അസി.എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ & ഫണ്ട്	₹469000/- (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	₹464668/- ട്രഷറി നമ്പർ-10/20-21/20.04.20-₹341890 ട്രഷറി നമ്പർ-34/20-21/25.05.20-₹122778
കരാർ നമ്പർ & തീയതി	AEE/LSGD/09/19-20/23.09.19
കരാറുകാരൻ	സാജിർ.എ.
അളവ് പുസ്തക നമ്പർ	50/19-20
പൂർത്തിയാക്കേണ്ടിയിരുന്ന തീയതി	കരാറിൽ പൂർത്തീകരണകാലാവധി ചേർത്തിട്ടില്ല.

ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ ഒന്നാമത്തെ ഇനമായി 56.93 ഘന മീറ്റർ മണ്ണ് കുഴിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്.ആയത് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ലിമിറ്റ് ചെയ്ത 54 ഘനമീറ്ററിന് 219.71 രൂപ നിരക്കിൽ 11864 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.അഞ്ചാമത്തെ ഇനമായി 242.25ഘന മീറ്റർ മണ്ണ് കരാറുകാരൻ സ്വന്തം നിലക്ക് നിറച്ചതിന് കൺസോളിഡേഷൻ കുറച്ച് 218.03 ഘനമീറ്ററിന് 263.09 രൂപ നിരക്കിൽ 57361.51രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സൈറ്റിൽ ലഭ്യമായ 56.93 ഘന മീറ്റർ മണ്ണ് കുറവ് വരുത്താതെ തുക നൽകിയതിനാൽ 14977.7രൂപ അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി.നം. 10 /20-21തീയതി 19.03.22 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.26288 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

3-2 റസ്സൽകുന്ന് പനവല്ലി -റോഡ് ടാറിംഗ് -കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് അനുവദിച്ചതിൽ നഷ്ടം-പൂർത്തികരണകാലാവധി ദീർഘീച്ചിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

റസ്സൽകുന്ന് പനവല്ലി -റോഡ് ടാറിംഗ് -കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് അനുവദിച്ചതിൽ നഷ്ടം-പൂർത്തികരണകാലാവധ ദീർഘീച്ചിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റസ്സൽകുന്ന് പനവല്ലി -റോഡ് ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.119/18-19
അടങ്കൽ & ഫണ്ട്	₹1001934/- (വികസനഫണ്ട്.ജനറൽ)
ചെലവ്	₹952188 ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ-31/120-21/25.05.20
കരാർ നമ്പർ & തീയതി	AEE/LSGD/54/18-19/15.02.19
കരാറുകാരൻ	ജയ്സൺ ജോയ്
നിർവഹണം	അസി.എഞ്ചിനീയർ
അളവ് പുസ്തക നമ്പർ	40/19-20
പൂർത്തിയാക്കേണ്ടിയിരുന്ന തീയതി	31.03.19(ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് പ്രകാരം)
പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി	05.03.20/MB40/19-20/Page1
പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി	13.03.20/MB40/19-20/Page5

എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത് 38.24% Cost Index പ്രകാരമാണ്.എന്നാൽ പ്രവൃത്തി തുടങ്ങിയ 05.03.20 ബാധകമായ Cost Index 32.04% മാത്രമാണ്.6.2% തുക അധികം നൽകി.952188x6.2%=59035.6 രൂപ അധിക നൽകി.

കേരള പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാന്വൽ 2112 വകുപ്പ് പ്രകാരം പൂർത്തികരണകാലാവധ ദീർഘീകരണത്തിന് കാലാവധി തീരുന്നതിന് മുമ്പ് കരാറുകാരൻ അസി. എഞ്ചിനീയർ മുഖേ അപേക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ദീർഘിപ്പിക്കുന്ന കാലയളവ് ഒറ്റതവണ, പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദി കാലാവധിയുടെ 25% ത്തിൽ അധികരിക്കാൻ പാടില്ല. പരമാവധി ദീർഘീകരണം പൂർത്തികരണത്തി അനുവദിച്ച കാലാവധിയുടെ 50% - ത്തിൽ അധികരിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതുമാണ്. 2112.1 വകു അനുസരിച്ച് പൂർത്തികണ കാലാവധി പൂർണ്ണമായോ ഭാഗികമായോ കരാറുകാരന്റെ പിഴവ് മൂല ദീർഘിപ്പിക്കേണ്ടിവരുന്ന ഘട്ടത്തിൽ പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ, ദീർഘീകരണ അനുമ ലഭിക്കാതെ പൂർത്തികരണകാലാവധിക്ക് ശേഷം നിർവ്വഹിച്ച പ്രവർത്തികൾ അനധികൃതമാണ്. അതി തുക നൽകാവുന്നതുമല്ല.

പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ പ്രകാരം പിഴയോടുകൂടിയല്ലാതെ കാലാവധി ദീർഘീകരണ അനുവദിക്കാവുന്നതല്ല. ആദ്യ ദീർഘീകരണം കരാർ തുകയുടെ 1% -വും പിന്നീടുള്ള ദീർഘീകരണ കരാർ തുകയുടെ 2%-വും പിഴയായി ചുമത്തികൊണ്ടാണ് നടത്തേണ്ടത്. എന്നാൽ അസി. എഞ്ചിനീയ

കരാറുകാരനുമായി ചമച്ച ഉഭയകക്ഷി കരാറിലെ 7-ാം വ്യവസ്ഥയിൽ ആകെ ദീർഘീകരി സമയത്തിന്റെ 20% സമയം പിഴയില്ലാതെയും അതുകഴിഞ്ഞ് ആദ്യ 3 മാസം വരെ സമയ കരാർതുകയുടെ 1% -വും പിന്നീടുള്ള ഒരോ 3 മാസത്തിനും കരാർതുകയുടെ 2%-വും പിഴയായ ചുമത്തികൊണ്ട് കാലാവധി നീട്ടികൊടുക്കുന്നതിനാണ് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാന്വലിലെ 2116.1 വകുപ്പനുസരിച്ച് കരാറുടമ്പടിയിലെ വ്യവസ്ഥക ലംഘിക്കപ്പെട്ടാൽ കരാർ റദ്ദ് ചെയ്ത് പ്രവൃത്തി മറ്റ് വിധത്തിൽ പൂർത്തിയാക്കാവുന്നതാണ്. കരാറുകാര പ്രവൃത്തിയിൽ നിർദ്ദിഷ്ട പുരോഗതി കൈവരിക്കാത്തതിനോ, നിശ്ചിത സമയപരിധിക്ക പൂർത്തികരിച്ച് സ്ഥലം കൈമാറ്റം ചെയ്യാത്തതിനോ കരാർ തുകയുടെ 0.1% ഒരോ ആഴ്ചക്ക ലിക്വിഡേറ്റഡ് ഡാമേജായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. 2116.2 വകുപ്പ് അനുസരിച്ച് അവശേഷിക്കു പ്രവൃത്തിയുടെ 30% തുക കരാറുടമ്പടി ലംഘിച്ച കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പ്രവൃത്ത മറ്റൊരാളെ എൽപ്പിക്കാവുന്നതുമാണ്.

എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തി യഥാസമയം ആരംഭിക്കുകയോ പൂർത്തിയാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.. പ്രസ്തു പ്രവൃത്തിയുടെ കരാറുകാർൻ പൂർത്തികരണത്തിന് അധിക സമയം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് അപേക സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ഭരണസമിതി സമയം ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയതിന്റെ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. നിയമ പ്രകാരം പൂർത്തികരണകാലാവധിക്ക് ശേഷം നിർവ്വഹിച്ച പ്രവർത്തിക അനധികൃതമാണ് ആയതിന് തുക അനുവദിക്കാവുന്നതല്ല. എന്നാൽ യഥാസമയം പ്രവൃത്ത പൂർത്തിയാക്കാത്ത കരാറുകാരനെതിരെ യാതൊരു നിയമ നടപടികളും കൈകൊണ്ടിട്ടില്ല എന മാത്രമല്ല നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കകം പൂർത്തികരിക്കാത്ത കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഉഭയകക്ഷി കരാ പ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ തുക പോലും ഈടാക്കാതെ മുഴുവൻ തുകയ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി.നം.6തീയതി 18.03.22 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതി മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.ആകെ ചെലവഴിച്ച ₹952188 യിൽ കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് അധികം നൽകിയതിനാൽ 59036 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

3-3 പിലാക്കണ്ടിക്കുന്ന് മാതോത്ത് കുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് -ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് തുക അനുവദിച്ചു.

പിലാക്കണ്ടിക്കുന്ന് മാതോത്ത് കുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവത്തിയിൽ ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് തുക അനുവദിച്ചതിനാൽ 12533.13 രൂപ നഷ്ടം വന്നു.

വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പിലാക്കണ്ടിക്കുന്ന് മാതോത്ത് കുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.13/21
അടങ്കൽ & ഫണ്ട്	₹500000/- (വികസനഫണ്ട്.ജനറൽ)
നിർവഹണം	അസി.എഞ്ചിനീയർ
ചെലവ്	₹446826 ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ-115/120-21/30.03.21
കരാർ നമ്പർ & തീയതി	AEE/LSGD/56/20-21/18.03.21
കരാറുകാരൻ	കുര്യാച്ചൻ.കെ.കെ
അളവ് പുസ്തക നമ്പർ	48/20-21page 1-9
പൂർത്തിയാക്കേണ്ടിയിരുന്ന തീയതി	31.03.21(ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് പ്രകാരം)

അളവുപുസ്തകം പേജ് 2 പ്രകാരം രണ്ടാമത്തെ ഇനം, (Od 1050258/2020-2021) Filling With Quarrymuck -Filling Up Lo Lying And Water Logged Areaswith Local Material/Quarry Muck Spreading In Layers Levelling The Top At Site And Cosolidation I Ramming Etc Complete For Improving The CBR Value Of Subgrade എന്ന പ്രവൃത്തി ചെയ്തിരിക്കുന്നത് 12.96 M ആണ്.പേജ് നമ്പർ 5 ൽ തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത് 26.46 M3 നാണ്.അതായത് ചെയ്യാത്ത 13.5 M3 928.38/M3 നിരക്കിൽ 12533.13 രൂപ കൂടുതൽ നൽകി.ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡി എൻകയറി.നം.7തീയതി 18.03.22 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. 12533.13 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റി നിരാകരിക്കുന്നു.തുക ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി ഓഡിറ്റി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

3-4 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽകൽ പദ്ധതി-സബ്സിഡി മാർഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ധനസഹായം അനുവദിച്ചു

ചൈൽഡ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽകൽ എന്ന പദ്ധതിയിൽ ₹ 3,61,390.00 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	186/21- ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹ 3,61,390.00 (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)
ചെലവ്	₹2,99,000 (ബിൽനം.1/20-21/23/04/2020) ₹62,390 (ബിൽനം.2/20-21/23/04/2020) ആകെ - ₹ 3,61,390.00

മേൽ പദ്ധതിയിൽ 27 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ശ്രവണ സഹായിയും 11 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സഞ്ചാരസഹായിയുമാണ് നൽകിയത്. മേൽ പ്രൊജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടുണ്ട്.

A) സബ്സിഡി മാർഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018/തസ്വഭവ/14.02.2018] ഖണ്ഡിക 7.1.4 പ്രകാരം ബ്ലോക്ക്,ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകൾ ഏറ്റെടുത്തു നടത്തുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾക്കുള്ള ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തീരുമാനത്തോടെ നൽകിയതായിരിക്കണം. മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ഉപകരണങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുള്ള ഗുണഭേക്താക്കളെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച തീരുമാനത്തിന്റെ പകർപ്പ് ഫയലിനൊപ്പം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

B)ഉപകരണങ്ങൾ ലഭിച്ചവർക്ക് തന്നെ വീണ്ടും ഉപകരണങ്ങൾ ലഭിക്കാതിരിക്കുന്നതിന് കർശന മുൻകരുതലുകൾ ആവശ്യമാണെന്ന് സബ്സിഡി മാർഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018/തസ്വഭവ/14.02.2018] ഖണ്ഡിക 7.1.3 പ്രകാരം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ഉപകരണങ്ങൾ ലഭിച്ചവർക്ക് വീണ്ടും ഉപകരണങ്ങൾ ലഭിക്കാതിരിക്കാൻ എന്തൊക്കെ നടപടികളാണ് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് ഫയലിൽ വ്യക്തമല്ല

C)സബ്സിഡി മാർഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7.1.2 ബി പ്രകാരം [സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018/തസ്വഭവ/14.02.2018] മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ നിർദ്ദേശാനുസരണം കേൾവി ശക്തി കുറഞ്ഞ കുട്ടികൾക്ക് കോക്ലിയാർ ഇംപ്ലാന്റേഷനു ശേഷമുള്ള കേൾവിസഹായികളും മറ്റും നൽകുന്നതിനുള്ള പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മാത്രമാണ്

അനുമതിയുള്ളത്. എന്നാൽ മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ശ്രവണ സഹായികൾ നൽകിയവരിൽ 2 പേർ (ജോസഫ് തോമസ്,റെസ്ലീന ഫെബിൻ) എന്നിവർ മാത്രമാണ് കുട്ടികൾ. കൂടാതെ മേൽ കുട്ടികൾ കോക്ലിയാർ ഇംപ്ലാന്റ് ചെയ്തവരാണോയെന്നും ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല. സ.ഉ(സാ.ധാ)നം.426/2019 ത.സ്വ.ഭ.വതീയതി 26.02.2019 പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം അനുസരിച്ച് കോക്ലിയാർ ഇംപ്ളാന്റ് ചെയ്ത ഒരു കുട്ടിക്ക് ₹50,000 നിരക്കിൽ കുട്ടികളുടെ ലിസ്റ്റ് സഹിതം കേരള സോഷ്യൽ സെക്യൂരിറ്റി മിഷനിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു നൽകുകയാണ് ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്നത്, എന്നാൽ മേൽ ഉത്തരവ്വിനും സബ്സിഡി മാർഗ രേഖയ്ക്കും വിരുദ്ധമായി പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കി ശ്രവണ സഹായി നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 19/03/2022ാം തീയതിയിലെ 8/2020-21ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ശ്രവണസഹായി നൽകുന്നതിനായി ചെലവഴിച്ച 2,99,000 രൂപ ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്ന് നിന്ന് ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-5 എസ്.സി സ്വയം സഹായ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിന് ധനസഹായം-പദ്ധതി വഴി നന്മ ഗാർമെന്റ്സ് എന്ന സ്ഥാപനം വാങ്ങിയ മെഷിനറികൾ സ്വകാര്യവ്യക്തി ഉപയോഗിക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട്: എസ്.സി സ്വയം സഹായ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിന് ധനസഹായം (190/20-21)

അടങ്കൽ ₹2,50,000 (ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി)

ചെലവ് ₹2,50,000

ബിൽ നമ്പർ-1/2020-21

തീയതി: 22/05/2020

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ എസ്.സി സ്വയം സഹായ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിന് ധനസഹായം എന പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വിഘ്നേശ്വര സ്വയ സഹായസംഘത്തെ തിരഞ്ഞെടുക്കുകയും മേൽ സംഘത്തിന്റെ മേൽനോട്ടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന നന്മ ഗാർമെന്റ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ₹2,50,000 ധനസഹായമായി നൽകിയിട്ടുമുണ്ട്. വായ്പ ബന്ധിത പ്രൊജക്ട് ആയതിനാൽ സബ്സിഡി ബാങ്കിൽ അടവാക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.മേൽ പ്രൊജക്ടുമായ

ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 15/03/2022ാം തീയതി പ്രാദേശിക പരിശോധ നടത്തിയതിൽ നിന്നും താഴെ പറയുന്ന കാര്യങ്ങൾ ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

A)സബ്സിഡി മാർഗരേഖ (സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018 തസ്വഭവ,തീയതി 14/02/2018) പ്രകാരം സ്വയം തൊഴി ആരംഭിക്കുന്നതിന് സർക്കാരിൽ നിന്നോ മറ്റ് സർക്കാർ ഏജൻസികളിൽ നിന്നോ സഹായ ലഭിച്ചവരാകരുത് പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കളെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ സ്ഥാപനത്തിന് സർക്കാ ധനസഹായം അനുവദിച്ചിട്ടില്ലെന്നുള്ള വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, ബ്ലോക്ക് ഡെവലപ്പ്മെന് ഓഫീസർ എന്നിവരുടെ സാക്ഷ്യപത്രം മാത്രമേ ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളു. സമാന പദ്ധതികൾ നടത്തി വരു പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പ്, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, എസ്.സി/എസ്.ടി വികസ കോർപ്പറേഷൻ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും മേൽ സ്ഥാപനത്തിന് ധനസഹായം ലഭിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് ഉറ വരുത്താതെയാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്

B)പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ധനസഹായം ലഭിച്ച് ആരംഭിച്ച ന ഗാർമെന്റ്സ് എന്ന സ്ഥാപനം നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലെന്നും മേൽ സ്ഥാപനത്തിന് പ്രവർത്തനത്തിനായി വാങ്ങിയ മെഷിനറികൾ ഒലീവിയ എന്ന പേരിലുള്ള ശ്രീമതി സിനി കെ.ടി എന്നിവരുടെ സ്ഥാപനത്തിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നതായും കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനം ആരംഭിക്കു അവസരത്തിൽ വിഘ്നേശ്വര സ്വയം സഹായസംഘത്തിന്റെ സംരംഭഗ്രൂപ്പായ നന്മ ഗാർമെന്റ്സിന് പേരിൽ 12/235 നമ്പർ മുറിയിൽ ഉടമസ്ഥനായ ശ്രീ സന്തോഷ് എന്നവരുമായി വാടകകരാർ എഴുതുകയു തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം (ലൈസൻസ്.നം-374/2019-20/C-4/278/20 തീയതി 27/01/2020) മേൽ കെട്ടിടത്തിൽ ലൈസൻസ് സംമ്പാദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പിന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ ഉപയോഗിച്ചിരുന്ന മെഷിനറികൾ ഒലീവിയ എന്ന പേരിൽ 12/386 എച്ച് എ കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ശ്രീമതി സിനി കെ.ടി എന്നിവരുടെ സ്ഥാപനത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടു ഒലീവിയ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ധനസഹായം നൽകിയ സ്വയ സഹായസംഘത്തിലുള്ള പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിലുള്ള അംഗങ്ങളാരും ജോലി ചെയ്യുന്നില്ല.എസ്.സ വിഭാഗത്തിനനുവദിച്ച ധനസഹായം ഉപയോഗിച്ച് വാങ്ങിയ മെഷിനറികൾ സ്വകാര്യ വ്യക്തിക സ്ഥാപനം നടത്തുന്നതിന് നൽകുകയാണ് നിലവിൽ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

C)ധനസഹായത്തിനായി സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷയിൽ ദീപ്തി ഏജൻസീസ് എന്നസ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള 22ാം നമ്പർ ബില്ലിൽ (ബില്ലിൽ തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല) ₹283099/-(249443 +33656(ജി.എസ്.റ്റി) യു മെഷിനറികൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ₹283299/- വിഘ്നേശ്വര സ്വയംസഹാ സംഘത്തിന്റെ തിരുനെല്ലി സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിലുള്ള SHG 00100400887 നമ്പർ ബാ

അക്കൗണ്ടിൽ നിന്ന് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളതുമാണ്. മേൽ ബില്ലിൽ പറഞ്ഞിട്ടുള മെഷിനറികളുടെയും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെയും കൃത്യത പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

Usha Power Machine 5 (ബില്ല് തുക₹111607) എണ്ണം വാങ്ങിയതിൽ 3 എണ്ണം ഒലീവിയ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. 2 എണ്ണം കണ്ടെത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല

5 Thread Lock Machine (ബില്ല് തുക₹31250) ഒരെണ്ണം വാങ്ങിയത് കണ്ടെത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല

Papper Stich Machine (ബില്ല് തുക₹26785) ഒരെണ്ണം വാങ്ങിയത് കണ്ടെത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല

Cutting Machine (ബില്ല് തുക₹17857) ഒരെണ്ണം വാങ്ങിയത് കണ്ടെത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല

Cutting Table (ബില്ല് തുക₹12711) ഒരെണ്ണം വാങ്ങിയത് കണ്ടെത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല

Office Table (ബില്ല് തുക₹8474) ഒരെണ്ണം വാങ്ങിയത് കണ്ടെത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല

Shelf 6 Feet (ബില്ല് തുക₹8474) ഒരെണ്ണം വാങ്ങിയത് കണ്ടെത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല

Executive Chair (ബില്ല് തുക₹2966) ഒരെണ്ണം വാങ്ങിയത് കണ്ടെത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല

Steam Water Iron Box (ബില്ല് തുക₹8474) ഒരെണ്ണം വാങ്ങിയത് കണ്ടെത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല

Steel Rack 3 എണ്ണം (ബില്ല് തുക₹2824) വാങ്ങിയതിൽ 2 എണ്ണം ഒലീവിയ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നതായി കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഒരു സ്റ്റീൽ റാക്ക് കണ്ടെത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

നന്മ ഗാർമെന്റ്സ് എന്ന സ്ഥാപനം മെഷിനറികളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്ട്രറും വിശദമായ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഫയലിനൊപ്പമുള്ള ബില്ലിലെ മെഷിനറികൾ മുഴുവൻ കണ്ടെത്താൻ സാധിക്കാത്തിനാലും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും മറ്റ് രേഖകളും സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാലും അവ യഥാർത്ഥത്തിൽ വാങ്ങിയിരുന്നൊ എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് 14/03/2021ാം തീയതിയിലെ 3/2020-21, 17/03/2021ാം തീയതിയിലെ 4/2020-21 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം വഴി വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. എസ്.സി വിഭാഗത്തിനായി വിഭാവനം ചെയ്ത ഈ പദ്ധതി വഴി മേൽ വിഭാഗത്തിന് നിലവിൽ പ്രയോജനം ലഭിക്കുന്നില്ല. പദ്ധതിയിലുടെ ലഭ്യമായ ധനസഹായത്തിലൂടെ വാങ്ങിയ മെഷിനറികളുടെ പ്രയോജനം ഒരു സ്വകാര്യവ്യക്തിക്കാണ് ലഭിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ നന്മ ഗാർമെന്റ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് സബ്സിഡിയായി നൽകിയ ₹2,50,000 തുക തിരികെ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2020-21	07.03.2022 – 09.03.2022	ഇതേ റിപ്പോർട്ടിനോടൊപ്പം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നു

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻ
തവിഞ്ഞാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2020-21	1008358	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	1008358	ഇല്ല
വെള്ളമുണ്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2020-21	65050	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	65050	ഇല്ല
തൊണ്ടർനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2020-21	842772	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	842772	ഇല്ല

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2020-21	688290	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	688290	ഇല്ല
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2020-21	3044373	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	3044373	ഇല്ല

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവ സാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്.ഭവനപദ്ധതി	ജി.ഒ.എം.എസ്. 207/2009/07.11.2009	60948000	10820019	29989541	3887822	(-) 19169522

. ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങൾ ഇപ്രകാരമാണ് .എന്നാൽ മുൻ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുമായോ,ലോൺ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമോ ഈ വിവരങ്ങൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

. കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഖണ്ഡിക 1-15 കൂടി കാണുക.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23- വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
95-96 മുതൽ 98-99 വരെ	24	1999-2000	സ്ഥലമെടുപ്പ്-വസ്തു വില പണമായി പിൻവലിച്ചു	തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.
95-96 മുതൽ 98-99 വരെ	37	1999-2000	പദ്ധതി ചെലവ് പെരുപ്പിച്ച് കാട്ടാൻ അനധികൃതമായി പണം പിൻവലിച്ച് കൈവശം സൂക്ഷിച്ചു.	തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.
95-96 മുതൽ 98-99 വരെ	53	1999-2000	ഔഷധ സസ്യ കൃഷി അംഗീകൃത പദ്ധതിയിൽ നിന്ന് വഴിമാറി ചെലവ് ചെയ്തു.	തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.
1999-2000	12(1)(I)	2001-02	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് അധികനിരക്ക് നൽകിയത്-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം-20848 രൂപ	സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
	12(1)(2)		പട്ടികവർഗ്ഗകോളനികളിൽ ടെലിവിഷൻ സ്ഥാപിക്കൽ	സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
	12(1)(3)		മരാമത്ത് പണികൾക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയത് -പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്തത്	സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ

2005-06	5.6.9	2010-11	മുൻകൂറായി പണവും ഭക്ഷ്യധാന്യവും കൈപ്പറ്റി -പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കാത്തത്	സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	844909256
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	844365600
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	646857
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	10990544

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം,വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ ബിയിലേയും സിയിലേയും തുകയാണ്.)

(ബി). ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരു
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		26288	കുഞ്ഞമ്മദ് കെ.പി.അസി.എഞ്ചിനീയർ
3-2		59036	കുഞ്ഞമ്മദ് കെ.പി.അസി.എഞ്ചിനീയർ
3-3		12533	കുഞ്ഞമ്മദ് കെ.പി.അസി.എഞ്ചിനീയർ
3-4		299000	ഷീന എം കണ്ടത്തിൽ,ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ
3-5		250000	ഷീബ മുല്ലപ്പള്ളി,ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-10	4306171	സാവൻ സാറ മാത്യു,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
1-17	1310263	കുഞ്ഞമ്മദ് കെ.പി.അസി.എഞ്ചിനീയർ
1-18	3032960	കുഞ്ഞമ്മദ് കെ.പി.അസി.എഞ്ചിനീയർ
1-20	893152	കുഞ്ഞമ്മദ് കെ.പി.അസി.എഞ്ചിനീയർ
1-23	1348000	രാജാബിക ഓ.എസ് ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ
1-25	99998	ഷീന എം കണ്ടത്തിൽ,ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഷീന എം കണ്ടത്തിൽ,ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ,ഐ.സി.ഡി.എസ് തളിപ്പറമ്പ്	കാഞ്ഞിരക്കാട്ട്തൊടിയിര തോട്ടം കവല പായം(പി.ഒ) അടൂർ 670704
ഷീബ മുല്ലപ്പള്ളി,ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കൽപ്പറ്റ,ഡി.ഐ.സി മുട്ടിൽ	വട്ടാലിൽ (വീട്) വിനായക പുത്തൂർവയൽ (പി.ഓ) കൽപ്പറ്റ

കുഞ്ഞമ്മദ് കെ.പി.അസി.എഞ്ചിനീയർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ തിരുനെല്ലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കല്ലുംപുറത്ത് വീട് കാരക്കുനി പി.ഒ എടവക

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം

വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലുത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1995-96 മുതൽ 1998-99	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)എം.2-851/18(1)/17.07.19
1997-98	എൽ എഫ് (ഡബ്ല്യു)പി.5 500/12 / 10.5.13
1998-99	എൽ എഫ് (ഡബ്ല്യു)പി .3-312/01 /5.11.01
1999-2000	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)എം.2-851/18(2)/01.08.19
2000-01	എൽ എഫ് (ഡബ്ല്യു)പി-5/290/10 6.5.11
2001-02	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)എം.2-851/18(3)/10.07.19
2002-2003	എൽ എഫ് (ഡബ്ല്യു)പി.5/344/12 6.9.12
2003-04	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)എം.2-851/18(5)/04.09.19
2004-05	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)എം.2-851/18(6)/04.09.19

2005-06	എൽ എഫ് (ഡബ്ല്യു)ഇ2/694/14/28.01.2015
2006-07	എൽ എഫ് (ഡബ്ല്യു)E2-/892/14 DT.8.4.15
2007-08	എൽ എഫ് (ഡബ്ല്യു)E2-892/14/7.7.15
2008-09	എൽ എഫ് (ഡബ്ല്യു)ഇ2/694/14(2) 28.1.15
2009-10	എൽ എഫ് (ഡബ്ല്യു)ഇ2/694/14(2) 28.1.15
2010-11	എൽ എഫ് (ഡബ്ല്യു)ഇ2/467/14 24.3.15
2011-12,2012-13, 13-14	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.ഇ3-335/2015/ 02.11.19
2014-15	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.എം2-605/2016/07.01.17
2015-16	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.എം2-171/2017/18.4.18
2016-17	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.എം2-790/2017/ 10.04.17
2017-18	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.എം2-864/18/ 13.11.19
2018-19	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി-എം2-246/20/4.11.20
2019-20	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി-ഇ3-277/22

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ട
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, വയനാ

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

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

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

വയനാട് ജില്ലയിലെ മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/ തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ 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, വയനാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്