

**ಭದ್ರಾ ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು
ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರ
(ಕಾಡಾ)**

**2018-19 ನೇ ಸಾಲಿನ
ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿ**

ಶಿವಮೊಗ್ಗ ಜಿಲ್ಲೆ ಭದ್ರಾಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರದ 2018-19 ನೇ ಸಾಲಿನ ಲೆಕ್ಕ ತನಿಖಾ ವರದಿಯಲ್ಲಿನ ಪ್ರಮುಖ ನ್ಯೂನತೆಗಳು

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ಪ್ಯಾರಾ ಸಂಖ್ಯೆ	ನ್ಯೂನತೆಗಳ ವಿವರಗಳು
1	1	ಹಿಂದಿನ ಸಾಲಿನ ಲೆಕ್ಕ ತನಿಖಾ ವರದಿಗೆ ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿಗಳನ್ನು ಸಲ್ಲಿಸದಿರುವುದು
2	3	ಲೆಕ್ಕ ಸಮನ್ವಯ ಮಾಡಿಕೊಳ್ಳದಿರುವುದು
3	4	ಆಯವ್ಯಯದಲ್ಲಿನ ನ್ಯೂನತೆಗಳು
4	8	ಸಂಸ್ಥೆಯ ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರ (ವಾರ್ಷಿಕ ತ:ಖ್ತೆ) ನಿರ್ವಹಣೆಯಲ್ಲಿನ ನ್ಯೂನತೆಗಳು
5	9	ನಗದು ಪುಸ್ತಕ ನಿರ್ವಹಣೆಯಲ್ಲಿ ನ್ಯೂನತೆಗಳು
6	11	ಅವಧಿ ಮೀರಿದ ಠೇವಣಿ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಮುಟ್ಟುಗೋಲು ಹಾಕಿಕೊಳ್ಳದಿರುವುದು
7	14	ಸಿಬ್ಬಂದಿ ಹೆಸರಿನಲ್ಲಿ ಮುಂಗಡ ನೀಡಿದ ಹಿಂದಿನ ಮೊತ್ತ ಜಮೆ ಆಗದಿರುವುದು
8	21	ಸೇವಾ ವಹಿಯಲ್ಲಿನ ನ್ಯೂನತೆಗಳು
9	22	ಪ್ರಯಾಣ ಭತ್ಯೆ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ಕಂಡು ಬಂದ ನ್ಯೂನತೆಗಳು
10	23	ವಸತಿಗೃಹ ನಿರ್ವಹಣೆ ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿಲ್ಲದಿರುವುದು
11	24	ಸರ್ಕಾರದ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳ ಅನುಷ್ಠಾನ ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿ ನಿರ್ವಹಣೆ ಆಗದಿರುವುದು
12	25	ವಾರ್ಷಿಕ ಗುರಿಗಿಂತ ಹೆಚ್ಚುವರಿ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸಿರುವುದು
13	27	ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಬಿಡುಗಡೆ ಅನುದಾನವನ್ನು ಪೂರ್ಣವಾಗಿ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸದಿರುವುದು
14	28	ಲೆಕ್ಕ ಸಮನ್ವಯ ಕಾರ್ಯ ನಿರ್ವಹಿಸದಿರುವುದು
15	29	ಕಾಮಗಾರಿಯ ಭದ್ರತಾ ಠೇವಣಿ ಕ್ರಮಬದ್ಧವಾಗಿಲ್ಲದಿರುವುದು
16	35	ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣ ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿಲ್ಲದಿರುವುದು



**ಜಂಟಿ ನಿರ್ದೇಶಕರು
ಸ್ಥಳೀಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರ್ತುಲ
ಶಿವಮೊಗ್ಗ**

ಶಿವಮೊಗ್ಗ ಜಿಲ್ಲೆ ಭದ್ರಾ ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರದ 2018-19 ನೇ ಸಾಲಿನ ಲೆಕ್ಕ ತನಿಖಾ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ಆಕ್ಷೇಪಣೆ ಮತ್ತು ವಸೂಲಾತಿಗೆ ಸೂಚಿಸಿದ ಮೊಬಲಗಿನ ವಿವರಗಳು
(ಮೊತ್ತ ರೂಪಾಯಿಗಳಲ್ಲಿ)

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ಪ್ಯಾರಾ ಸಂಖ್ಯೆ	ವಿವರಗಳು	ಆಕ್ಷೇಪಣೆ ಮೊತ್ತ	ವಸೂಲಾತಿ ಮೊತ್ತ
1	6	ವೇತನ/ವೇತನೇತರ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮದಲ್ಲಿ ಅನುಮೋದನೆಕ್ಕಿಂತ ಹೆಚ್ಚುವರಿಯಾಗಿ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸಿರುವುದಕ್ಕೆ ಸಕ್ಷಮ ಪ್ರಾಧಿಕಾರದಿಂದ ಅನುಮೋದನೆ ಪಡೆಯದಿರುವುದು	8732397.00	0
2	15	ಹೊರಗುತ್ತಿಗೆ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಮಾನವ ಸಂಪನ್ಮೂಲ ಸರಬರಾಜು ಮಾಡಿಕೊಂಡಿರುವುದರಲ್ಲಿನ ನ್ಯೂನತೆಗಳು	10504972.00	0
3	16	ಟೆಂಡರ್ ಕರೆಯದೇ ಕಛೇರಿ ಉಪಯೋಗಕ್ಕಾಗಿ ಖಾಸಗಿ ವಾಹನವನ್ನು ಬಾಡಿಗೆ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಪಡೆದಿರುವುದು	411121.00	0
4	17	ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ರಾಜಧನವನ್ನು ಕಡಿಮೆ ಕಡಿತಗೊಳಿಸಿರುವುದು:	0.00	182501.00
5	18	ವಾರ್ಷಿಕ ಅನುಮೋದಿತ ಕ್ರಿಯಾಯೋಜನೆಗಿಂತ ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಮೊತ್ತ ಪಾವತಿಸಿರುವುದು	1000000.00	0.00
6	19	ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ಜಂಗಲ್‌ಕ್ಲಿಯರೆನ್ಸ್ ಕಟಾವಣೆ ಮಾಡದೇ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಿಗೆ ಬಿಲ್ ಪಾವತಿಸಿರುವುದು	0.00	180795.00
7	20	ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ಶ್ರಿಂಕೇಜ್ ಚಾರ್ಜಸ್ ನಿಯಮಾನುಸಾರ ಕಟಾವಣೆ ಮಾಡದೆ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರ ಬಿಲ್ಲು ಪಾವತಿಸಿರುವುದು	0.00	2087.00
8	22	ಪ್ರಯಾಣ ಭತ್ಯೆ ಬಿಲ್ಲಿನವದರಾಗಿ ಹಾಜರು ವಹಿಯಲ್ಲಿ ಕಂಡು ಬಂದ ಲೋಪಗಳು	0.00	225.00
9	26 (ಅ)	ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳ ಬಾಕಿ ಅನುದಾನವನ್ನು ಅಧ್ಯರ್ಪಿಸದಿರುವುದು	8910246.00	0.00
10	27	ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದ ಅನುದಾನವನ್ನು ಪೂರ್ಣವಾಗಿ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸದಿರುವುದು	106813.00	0.00
11	30(ಅ)	ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳ ಬಾಕಿ ಅನುದಾನವನ್ನು ಅಧ್ಯರ್ಪಿಸದಿರುವುದು	1142899.00	0.00
12	31	ಹೊರಗುತ್ತಿಗೆ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಮಾನವ ಸಂಪನ್ಮೂಲ ಸರಬರಾಜು ಮಾಡಿಕೊಂಡಿರುವುದರಲ್ಲಿನ ನ್ಯೂನತೆಗಳು	3952061.00	0.00
13	32	ನಬಾರ್ಡ್ ಯೋಜನೆಯಡಿಯ ಕಾಮಗಾರಿಗೆ ಕೈಗೊಂಡ ಟೆಂಡರ್ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಯಲ್ಲಿ ಕೆ.ಟಿ.ಪಿ.ಪಿ ನಿಯಮ ಉಲ್ಲಂಘನೆಯಾಗಿರುವುದು	15443411.00	0.00
14	33	ಟೆಂಡರ್ ಕರೆಯದೇ ಕಛೇರಿ ಉಪಯೋಗಕ್ಕಾಗಿ ಖಾಸಗಿ ವಾಹನಗಳನ್ನು ಬಾಡಿಗೆ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಪಡೆದಿರುವುದು	175000.00	0.00
		ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ	50378920.00	365608.00



ಜಂಟಿ ನಿರ್ದೇಶಕರು
ಸ್ಥಳೀಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರ್ತುಲ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ

ಭದ್ರಾ ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರದ 2018-19 ನೇ ಸಾಲಿನ ಲೆಕ್ಕ ತನಿಖಾ ವರದಿ

1. ಪೀಠಿಕೆ:

ನೀರು ಹರಿವಿನ ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟುಗಳ ಪ್ರದೇಶದ ಸರ್ವಾಂಗೀಣ ಅಭಿವೃದ್ಧಿಗಾಗಿ 1979-80 ರಲ್ಲಿ ಕರ್ನಾಟಕ ವಿಧಾನ ಮಂಡಲವು ಅಂಗೀಕರಿಸಿದ ಕರ್ನಾಟಕ ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಅಧಿನಿಯಮ 1980ರ ಕಾಯಿದೆಯನ್ವಯ ಭದ್ರಾ ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರ ಸ್ಥಾಪಿಸಲಾಗಿದ್ದು, ಈ ಪ್ರಾಧಿಕಾರದ ವ್ಯಾಪ್ತಿಗೆ ಶಿವಮೊಗ್ಗ, ದಾವಣಗೆರೆ, ಚಿತ್ರದುರ್ಗ, ಚಿಕ್ಕಮಗಳೂರು, ದಕ್ಷಿಣಕನ್ನಡ, ಉಡುಪಿ, ಉತ್ತರಕನ್ನಡ, ಹಾವೇರಿ, ಗದಗ, ತುಮಕೂರು, ಚಿಕ್ಕಬಳ್ಳಾಪುರ ಮತ್ತು ಕೋಲಾರ ಜಿಲ್ಲೆಗಳ ಭೌಗೋಳಿಕ ವ್ಯಾಪ್ತಿಯ 30 ಬೃಹತ್ ಹಾಗೂ ಮಧ್ಯಮ ನೀರಾವರಿ ಯೋಜನೆಗಳು ಸೇರಿರುತ್ತದೆ. ಮುಖ್ಯವಾಗಿ ಭದ್ರಾಜಲಾಶಯ, ವಾಣಿ ವಿಲಾಸ ಸಾಗರ, ಗೋಂದಿ, ರಾಣಿಕೆರೆ, ಬಸಾಪುರ ಏತನೀರಾವರಿ, ಹೊದಿರಾಯನಹಳ್ಳಿ, ಇಟಗಿ, ಸಾಸಲವಾಡ ಏತ ನೀರಾವರಿ, ಭದ್ರಾ ಮೇಲ್ದಂಡೆ, ಗಾಯಿತ್ರಿ ಜಂಬದಹಳ್ಳಿ, ತುಂಗಾ ಮೇಲ್ದಂಡೆ, ತುಂಗಾ ಅಣೆಕಟ್ಟು, ಅಂಬ್ಲಿಗೊಳ, ಅಂಜನಾಪುರ, ನಾರಾಯಣಪುರ, ವರಾಹಿ, ಸ್ವರ್ಣ, ಗುರುಪುರ, ಕಾಳಿನದಿ, ಕಲ್ಲೂರು, ಮೂಲ್ಕಿ, ನಾರಿಹೊಳೆ, ಶ್ಯಾಮಲಾ, ಶರಾವತಿ, ಭರ್ಮಾ, ನೇತ್ರಾವತಿ, ಮದಗಾ, ಮಾಸೂರು ಯೋಜನೆಗಳು ಒಳಗೊಂಡಿರುತ್ತದೆ. ಭದ್ರಾ ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರವು ನೀರು ಬಳಕೆದಾರರ ಸಹಕಾರ ಸಂಘಗಳ ಸ್ಥಾಪನೆ ಮತ್ತು ಅವುಗಳಿಗೆ ಬೆಂಬಲವನ್ನು ನೀಡುವ ಕಾರ್ಯವನ್ನು ಸಹ ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತದೆ.

ಈ ಪ್ರಾಧಿಕಾರವು ಶಿವಮೊಗ್ಗ ಕೇಂದ್ರದಿಂದ ಸುಮಾರು 10 ಕಿ.ಮೀ ದೂರದಲ್ಲಿ ಕೇಂದ್ರ ಕಛೇರಿಯನ್ನು ಹೊಂದಿದ್ದು, ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶದ ಸಮಗ್ರ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳು ಅಂದರೆ ನೆಲ ಹಾಗೂ ಜಲ ಸಂರಕ್ಷಣೆ, ನೀರಾವರಿಗಾಗಿ ಹೊಲಗಾಲುವೆಗಳ ಹಾಗೂ ಬಸಿ ಕಾಲುವೆಗಳ ನಿರ್ಮಾಣ, ಜೌಗು ಹಾಗೂ ಸವಳು ಪ್ರದೇಶದ ಭೂ ಸುಸ್ಥಿಕರಣ, ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ರಸ್ತೆಗಳ ನಿರ್ಮಾಣ, ವಾರಾಬಂದಿ ಅನುಷ್ಠಾನದಂತಹ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳ ಮೇಲ್ವಿಚಾರಣೆಯನ್ನು ನೋಡಿಕೊಳ್ಳುತ್ತಿದೆ. ಹಾಗೂ ನೀರು ಬಳಕೆದಾರರ ಸಹಕಾರ ಸಂಘಗಳ ಸ್ಥಾಪನೆ ಮತ್ತು ಅವುಗಳಿಗೆ ಬೆಂಬಲವನ್ನು ನೀಡುವ ಕಾರ್ಯವನ್ನು ಸಹ ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತಿದೆ.

2. ಪ್ರಾಧಿಕಾರದ ಕಾರ್ಯವ್ಯವಸ್ಥೆ ಹಾಗೂ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆ:

ಕರ್ನಾಟಕ ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಅಧಿನಿಯಮ 1980 ರ ಸೆಕ್ಷನ್ 11 ರ ಪ್ರಕಾರ ಸರ್ಕಾರದ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿಗಳ ಮಟ್ಟದ ಅಧಿಕಾರಿಯನ್ನು ಆಡಳಿತಾಧಿಕಾರಿಯನ್ನಾಗಿ ನೇಮಿಸಲಾಗಿದೆ. ಸರ್ಕಾರದ ಲೋಕೋಪಯೋಗಿ ಇಲಾಖೆಯ ಸೂಪರಿಂಟೆಂಡಿಂಗ್ ಇಂಜಿನಿಯರ್‌ರವರು ನಿಯೋಜನೆ ಮೇರೆಗೆ ಭೂಅಭಿವೃದ್ಧಿ (ತಾಂತ್ರಿಕ) ಅಧಿಕಾರಿಯಾಗಿ, ಕೃಷಿ ಇಲಾಖೆಯ ಜಂಟಿ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಭೂಅಭಿವೃದ್ಧಿ (ಕೃಷಿ) ಅಧಿಕಾರಿಯಾಗಿ ಕಾರ್ಯ ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತಿದ್ದಾರೆ. ಸಹಕಾರ ಇಲಾಖೆಯ ಸಹಕಾರ ಸಂಘಗಳ ಜಂಟಿ ನಿಬಂಧಕರು, ಭೂಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಅಧಿಕಾರಿ (ಸಹಕಾರ) ಯಾಗಿ ಕಾರ್ಯ ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತಿದ್ದಾರೆ. ರಾಜ್ಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆ ಮತ್ತು ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರ ಇಲಾಖೆಯ ಉಪ ನಿಯಂತ್ರಕರು, ಮುಖ್ಯ ಲೆಕ್ಕಾಧಿಕಾರಿಗಳಾಗಿ ಆರ್ಥಿಕ ನಿರ್ವಹಣೆಯ ಸಲಹೆಗಾರರಾಗಿ ಕಾರ್ಯ ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತಿದ್ದಾರೆ. ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಕೆಲಸ ಕಾರ್ಯಗಳು ಸುಗಮವಾಗಿ ನಡೆಯಲು ಅನುಕೂಲವಾಗುವಂತೆ ಸೂಕ್ತ ತೀರ್ಮಾನಗಳನ್ನು ತೆಗೆದುಕೊಳ್ಳಲು ಹಾಗೂ ಸೂಚನೆ, ಆದೇಶಗಳನ್ನು ನೀಡಲು ಅಧಿಕಾರಿಗಳು ಮತ್ತು ಅಧಿಕಾರೇತರರನ್ನು ಪ್ರಾಧಿಕಾರವು ಒಳಗೊಂಡಿರುತ್ತದೆ.

3.ಲೆಕ್ಕ ತನಿಖಾತಂಡದ ವಿವರ:

1	ಲೆಕ್ಕ ತನಿಖಾ ಸಂಸ್ಥೆಯ ಹೆಸರು	ಭದ್ರಾಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರ (ಕಾಡಾ) ಮಲವಗೋಪ್ಪ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ
2	ಲೆಕ್ಕ ತನಿಖಾ ಅವಧಿ	2018-19
3	ಲೆಕ್ಕ ತನಿಖಾ ತಂಡದ ವಿವರಗಳು	ಶ್ರೀ ಎಸ್‌ರಾಮಕೃಷ್ಣ, ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾಧಿಕಾರಿಗಳು ಶ್ರೀ ರುದ್ರಪ್ಪ ಅಕ್ಕಿ, ಪರೀಕ್ಷಾತಾ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾಧಿಕಾರಿಗಳು ಶ್ರೀ ಸಿ.ಎಂ. ಕಲ್ಲೆಶ್ವಾರಿ,ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧಕರು ಶ್ರೀ ಕೆ ಎಂ. ದೇವರಾಜ,ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧಕರು
4	ಲೆಕ್ಕ ತನಿಖಾ ಪ್ರಾರಂಭದ ದಿನಾಂಕ	04.07.2019
5	ಲೆಕ್ಕ ತನಿಖಾಮುಕ್ತಾಯದ ದಿನಾಂಕ	25-07-2019
6	ಲೆಕ್ಕ ತನಿಖೆಗೆ ಉಪಯೋಗಿಸಿದ ಮಾನವ ದಿನಗಳು	62 ಮಾನವ ದಿನಗಳು
7	ಪುನರ್ ಪರಿಶೀಲನೆ ಅಧಿಕಾರಿಯ ಹೆಸರು ಮತ್ತು ಹುದ್ದೆ	ಶ್ರೀಮತಿ ರಾಜಶ್ರೀ.ಎಸ್ ಅಪರ ನಿರ್ದೇಶಕರು (ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಪ್ರಭಾರ)
8	ಪುನರ್ ಪರಿಶೀಲನೆ ದಿನಾಂಕ	15-02-2020

2018-19 ನೇ ಸಾಲಿನ ಪ್ರಾಧಿಕಾರದಅಧಿಕಾರಿ ವರ್ಗ ವಿವರ

ಕ್ರ. ಸಂ.	ಹುದ್ದೆ	ಹೆಸರು ಶ್ರೀಯುತರು/ಶ್ರೀಮತಿ	ಕಾರ್ಯನಿರ್ವಹಿಸಿದ ಅವಧಿ	
(I)	ಆಡಳಿತಾಧಿಕಾರಿಗಳವರ ಕಛೇರಿ, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ.			
1	ಅಧ್ಯಕ್ಷರು	ಹೆಚ್.ಎಸ್. ಸುಂದರೇಶ್	01.04.2018	26.05.2018
2	ಆಡಳಿತಾಧಿಕಾರಿಗಳು	ಆರ್.ಪಿ. ಕುಲಕರ್ಣಿ, ಮುಖ್ಯಇಂಜಿನಿಯರ್ (ಅಧಿಕ ಪ್ರಭಾರ)	01.04.2018	06.08.2018
		ಜಿ.ಸಿ. ಪೂರ್ಣಿಮಾ, ಭೂಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಅಧಿಕಾರಿ (ಕೃಷಿ) (ಪ್ರಭಾರ)	06.08.2018	16.08.2018
		ಅಶೋಕ ಲಕ್ಷ್ಮಪ್ಪ ವಾಸನದ, ಮುಖ್ಯ ಇಂಜಿನಿಯರ್.	16.08.2018	25.02.2019
		ಎನ್. ಲಕ್ಷ್ಮಣರಾವ್ ಪೇಶ್ವೆ, ಮುಖ್ಯ ಇಂಜಿನಿಯರ್.	25.02.2019	31.03.2019
3	ಭೂಅಭಿವೃದ್ಧಿಅಧಿಕಾರಿ (ತಾಂತ್ರಿಕ)	ಜಿ.ವಿ.ವೆಂಕಟೇಶಲು, ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್ (ಪ್ರಭಾರ)	01.04.2018	07.05.2018
		ನಾಗರಾಜ. ಡಿ.ಎಸ್. ಅಧೀಕ್ಷಕ ಅಭಿಯಂತರರು	07.05.2018	31.05.2018
		ಜಿ.ಸಿ. ಪೂರ್ಣಿಮಾ, ಭೂಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಅಧಿಕಾರಿ (ಕೃಷಿ) (ಪ್ರಭಾರ)	31.05.2018	26.07.2018
		ಜಿ. ಗಂಗಾಧರಪ್ಪ, ಅಧೀಕ್ಷಕ ಅಭಿಯಂತರರು	26.07.2018	31.07.2018
		ಜಿ.ಸಿ. ಪೂರ್ಣಿಮಾ, ಭೂಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಅಧಿಕಾರಿ (ಕೃಷಿ) (ಪ್ರಭಾರ)	31.07.2018	07.09.2018
		ಟಿ. ಶಿವಾನಂದ, ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್ (ಪ್ರಭಾರ)	07.09.2018	31.03.2019
4	ಭೂಅಭಿವೃದ್ಧಿಅಧಿಕಾರಿ (ಕೃಷಿ)	ಜಿ.ಸಿ. ಪೂರ್ಣಿಮಾ, ಜಂಟಿ ಕೃಷಿ ನಿರ್ದೇಶಕರು	01.04.2018	31.03.2019

5	ಭೂಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಅಧಿಕಾರಿ (ಸಹಕಾರ)	ಎ.ಎಸ್.ಜಯಪ್ಪ ಸಹಕಾರ ಸಂಘಗಳ ಉಪ ನಿಬಂಧಕರು,(ಪ್ರಭಾರ)	01.04.2018	30.04.2018
		ಹೆಚ್.ಅನ್ನಪೂರ್ಣ, ಸ.ಸಂ.ಸಹಾಯಕ ನಿಬಂಧಕರು (ಪ್ರಭಾರ)	30.04.2018	31.03.2019
6	ಮುಖ್ಯ ಲೆಕ್ಕಾಧಿಕಾರಿ	ಎ.ಟಿ. ಕಾಂತರಾಜು, ಲೆಕ್ಕಾಧೀಕ್ಷಕರು (ಪ್ರಭಾರ)	01.04.2018	31.03.2019
7	ಉಪ ಆಡಳಿತಾಧಿಕಾರಿ	ಜಿ.ಸಿ. ಪೂರ್ಣಿಮಾ, ಜಂಟಿ ಕೃಷಿ ನಿರ್ದೇಶಕರು (ಪ್ರಭಾರ)	01.04.2018	31.03.2019
8	ಸಹಕಾರ ಸಂಘಗಳ ಸಹಾಯಕ ನಿಬಂಧಕರು	ಹೆಚ್.ಅನ್ನಪೂರ್ಣ, ಸ.ಸಂ.ಸಹಾಯಕ ನಿಬಂಧಕರು	01.04.2018	31.03.2019
9	ಸಹಾಯಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್	ಎಸ್.ಪಿ. ರಂಗನಾಥ, ಸಹಾಯಕಇಂಜಿನಿಯರ್ (ಪ್ರಭಾರ)	01.04.2018	14.02.2019
		ಹರ್ಷಿತಾ ಜಿ.	14.02.2019	31.03.2019
10	ಲೆಕ್ಕಾಧೀಕ್ಷಕರು	ಎ.ಟಿ. ಕಾಂತರಾಜು	01.04.2018	31.03.2019
ಋ	ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ವಿಭಾಗ-1, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ.			
11	ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್	ಕೆ.ಟಿ.ಹರೀಶ್, ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್(ಪ್ರಭಾರ)	01.04.2018	27.08.2018
		ಶಿವಾನಂದ. ಟಿ. ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್	27.08.2018	31.03.2019
12	ಲೆಕ್ಕಾಧೀಕ್ಷಕರು	ನಾಗರಾಜಪ್ಪ, ಎಸ್.	01.04.2018	05.12.2018
		ಭರಮಪ್ಪಆರ್. ಮುಸಂಡಿ	05.12.2018	31.03.2019
	(ಎ) ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ಉಪವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ.			
13	ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್	ಕೆ.ಟಿ.ಹರೀಶ್	01.04.2018	31.03.2019
	(ಬಿ) ಕೃಷಿ ಮತ್ತು ಸಹಕಾರ ಉಪವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ.			
14	ಸಹಕಾರ ಸಂಘಗಳ ಸಹಾಯಕ ನಿಬಂಧಕರು.	ಹೆಚ್. ಅನ್ನಪೂರ್ಣ.	01.04.2018	31.03.2019
15	ಸಹಾಯಕ ಕೃಷಿ ಅಧಿಕಾರಿ	ರವಿಕುಮಾರ್. ಡಿ.ಪಿ.	01.04.2018	31.03.2019
	(ಸಿ) ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ಉಪವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ, ಹರಿಹರ			
16	ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್	ಎ.ಕೆ. ಮಹಾಂತೇಶ್ ಬಿ. ಉಮಾಪತಿ	01.04.2018 31.05.2018	31.05.2018 31.03.2019
	(ಡಿ) ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ಉಪವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ, ಸಿದ್ದಾಪುರ			
17	ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್	ಎನ್. ನವೀನ್‌ರಾಜ್, ಸಹಾಯಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್ (ಪ್ರಭಾರ)	01.04.2018	14.09.2018
		ಎಸ್.ಪಿ. ರಂಗನಾಥ, ಸಹಾಯಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್ (ಪ್ರಭಾರ)	14.09.2018	31.03.2019
(III)	ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ವಿಭಾಗ-2, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ, ರಾಣಿಬೆನ್ನೂರು			
18	ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್	ಜಿ.ವಿ. ವೆಂಕಟೇಶಲು ಎಂ.ವಿ. ನಾರಾಯಣಸ್ವಾಮಿ, ಸಹಾಯಕಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್, (ಪ್ರಭಾರ)	01.04.2018 18.06.2018	18.06.2018 29.10.2018
		ಅಶೋಕ ಎಸ್.ಬಿ.	29.10.2018	31.03.2019
19	ತಾಂತ್ರಿಕ ಸಹಾಯಕರು	ಶ್ರೀಧರ್ ಶೇಷೂರ್	08.06.2018	31.03.2019
20	ಲೆಕ್ಕಾಧೀಕ್ಷಕರು	ದಯಾನಂದ್ ಲಿಂಗಯ್ಯ. ವಿ	01.04.2008	31.03.2019

	(ಎ) ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ಉಪವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ, ರಾಣಬೆನ್ನೂರು.			
21	ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್	ಎಂ.ವಿ. ನಾರಾಯಣಸ್ವಾಮಿ	01.04.2018	31.03.2019
	(ಬಿ) ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ಉಪವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ, ಹಾವೇರಿ.			
22	ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್	ಶ್ರೀಧರ್ ಶೇಷೂರ್	01.04.2018	08.06.2018
		ಹನುಮಂತಪ್ಪ. ಎನ್.	08.06.2018	31.03.2019

ಭಾಗ ಎ

1. ಹಿಂದಿನ ಸಾಲಿನ ಲೆಕ್ಕ ತನಿಖಾ ವರದಿಗಳಿಗೆ ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿ ಸಲ್ಲಿಸಿದ್ದು ತೀರುವಳಿಯಾಗದಿರುವ ಬಗ್ಗೆ:

ಭದ್ರಾಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರದಕಾಯಿದೆ 1980 ರ ಪ್ರಕರಣದಲ್ಲಿ ಸ್ಪಷ್ಟಪಡಿಸಿರುವಂತೆ 2014-15, 2015-16, 2016-17ನೇ ಸಾಲಿನ ಆಕ್ಷೇಪಣೆ ಮತ್ತು ವಸೂಲಾತಿ ಮೊಬಲಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿ ಸಲ್ಲಿಸಿದ್ದು, ಕಂಡಿಕೆಗಳ ತೀರುವಳಿಗೆ ಕ್ರಮವಹಿಸಲಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಬಾಕಿ ಉಳಿದಿರುವ ಹಿಂದಿನ ಸಾಲಿನ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿಗಳಲ್ಲಿ ಸೂಕ್ತ ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿ ಸಲ್ಲಿಸಿ ಕಂಡಿಕೆಗಳ ತೀರುವಳಿಗೆ ಅಗತ್ಯಕ್ರಮ ವಹಿಸುವುದು ಅವಶ್ಯವಿರುತ್ತದೆ. ಸಂಸ್ಥೆಯು ಸಕಾಲದಲ್ಲಿ ಅಗತ್ಯಕ್ರಮ ವಹಿಸದಿದ್ದಲ್ಲಿ, ಬಾಕಿ ಕಂಡಿಕೆಗಳ ಸಂಖ್ಯೆ ಹೆಚ್ಚುತ್ತದೆಯಲ್ಲದೆ ವಸೂಲಾತಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದ ಮೊತ್ತ ವಸೂಲಿಯಾಗದೇ ಪ್ರಾಧಿಕಾರಕ್ಕೆ ನಷ್ಟ ಉಂಟಾಗುತ್ತದೆ. 2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ಬಾಕಿ ಇರುವಆಕ್ಷೇಪಣೆ ಮತ್ತು ವಸೂಲಾತಿಗಳ ಕಂಡಿಕೆಗಳ ವರ್ಷಾವಾರು ವಿವರವನ್ನುಅನುಬಂಧ (1) ರಲ್ಲಿ ನೀಡಲಾಗಿದೆ.

2. ಸಂಸ್ಥೆಯ ಆರ್ಥಿಕ ಪರಿಸ್ಥಿತಿ:

2018-19 ನೇ ಸಾಲಿನ ಆರ್ಥಿಕ ಪರಿಸ್ಥಿತಿ ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತೆ ಇರುತ್ತದೆ. ಬ್ಯಾಂಕ್‌ವಾರು ವಿವರಗಳನ್ನು ಅನುಬಂಧ 2 ರಲ್ಲಿಕಾಣಿಸಲಾಗಿದೆ.

(ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ)

	ನಗದು ಪುಸ್ತಕ	ನಗದು (ಇಂಪ್ರೆಸ್ಟ್)
ಪ್ರಾರಂಭ ಶಿಲ್ಕು 01.04.2018	18235970.00	20.00
2018-19 ನೇ ಸಾಲಿನ ಸ್ವೀಕೃತಿ	358442572.00	0.00
ಒಟ್ಟು ಜಮೆ	376678542.00	20.00
2018-19 ನೇ ಸಾಲಿನ ವೆಚ್ಚ	339607342.00	0.00
31.03.2019 ಕ್ಕೆ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕು	37071200.00	624.00

3. ಲೆಕ್ಕ ಸಮನ್ವಯ:

2018-19 ನೇ ಸಾಲಿನ ವರ್ಷಾಂತ್ಯಕ್ಕೆ ಲೆಕ್ಕ ಸಮನ್ವಯದ ವಿವರ ಈ ಕೆಳಗೆ ಕಾಣಿಸಿದೆ.

(ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ)

ಬ್ಯಾಂಕ್ ಪಾಸ್ ಪುಸ್ತಕದಂತೆ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕು	51041112.00
ನಗದು ಪುಸ್ತಕದಂತೆಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕು	37071200.00
ವ್ಯತ್ಯಾಸ	13969912.00

ನಗದಾಗದ ಧನಾದೇಶಗಳ ವಿವರ ಲೆಕ್ಕ ಸಮನ್ವಯದ ವಿವರವನ್ನು ಅನುಬಂಧ 2(ಎ) ರಲ್ಲಿ ವಿವರಿಸಿದೆ.

ನಗದು ಪುಸ್ತಕದ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕಿಗೂ, ಬ್ಯಾಂಕ್ ಪಾಸ್ ಪುಸ್ತಕದ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕಿಗೂ ಹೊಂದಾಣಿಕೆ ಇರುವುದಿಲ್ಲ. ಅಲ್ಲದೇ, ಸಂಸ್ಥೆಯು ನೀಡಿರುವ ನಗದೀಕರಣಗೊಳ್ಳದ ಧನಾದೇಶಗಳ ವಿವರವನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾಗಿ, ವ್ಯತ್ಯಾಸಕ್ಕೆ ಅನುಗುಣವಾಗಿ ನಗದೀಕರಣಗೊಳ್ಳದ ಧನಾದೇಶಗಳ ವಿವರಗಳು ಇರುವುದಿಲ್ಲ. ಸಂಸ್ಥೆಯು ಸರಿಯಾದ ರೀತಿಯಲ್ಲಿ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಸಮನ್ವಯ ಮಾಡಿಕೊಳ್ಳದಿರುವುದರಿಂದ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕನ್ನು ದೃಢೀಕರಿಸಲು ಸಾಧ್ಯವಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಅನುಬಂಧ 3 ರಲ್ಲಿ ಸಂಸ್ಥೆಯ ವಾರ್ಷಿಕ ಜಮಾ ಮತ್ತು ಖರ್ಚಿನ ವಿವರವನ್ನು ನೀಡಲಾಗಿದೆ. ದಿನಾಂಕ 31.3.2019 ರಂದು ನಗದು ಪುಸ್ತಕ ಹಾಗೂ ಪಾಸ್ ಪುಸ್ತಕದ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕಿನ ವಿವರವು ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತಿರುತ್ತದೆ.

(ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ)

ಖಾತೆ ಸಂಖ್ಯೆ	ಖಜಾನೆ/ ಬ್ಯಾಂಕ್ ವಿವರ	ದಿನಾಂಕ 31.3.2019ಕ್ಕೆ ನಗದು ಪುಸ್ತಕದನ್ವಯ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕು	ದಿನಾಂಕ 31.3.2019 ಕ್ಕೆ ಪಾಸ್ ಪುಸ್ತಕದನ್ವಯ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕು
02002002	ಖಜಾನೆ	53756.00	53756.00
54045606520	ಸ್ಟೇಟ್ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಆಫ್ ಮೈಸೂರು	1382224.00	1457202.00
52075436771	ಸ್ಟೇಟ್ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಆಫ್ ಇಂಡಿಯಾ	1905581.00	4563850.00
2907101008250	ಕೆನರಾ ಬ್ಯಾಂಕ್, ವಿನೋಬನಗರ	18148490.00	19574792.00
19002010023568	ಸಿಂಡಿಕೇಟ್ ಬ್ಯಾಂಕ್	14942242.00	24752605.00
29901011008712	ವಿಜಯ ಬ್ಯಾಂಕ್	638907.00	638907.00
	ಒಟ್ಟು	37071200.00	51041112.00
	ನಗದು	624.00	624=00

ಅ) ಕಾಡಾಕಛೇರಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ರೂ. 53756/- ಶಿಲ್ಕು ಖಜಾನೆಯಲ್ಲಿದ್ದು ಇದನ್ನು ಬ್ಯಾಂಕಿಗೆ ವರ್ಗಾವಣೆ ಮಾಡಿಕೊಂಡು ಖಜಾನೆ ಖಾತೆಯನ್ನು ರದ್ದುಗೊಳಿಸಲು ಕ್ರಮ ತೆಗೆದುಕೊಳ್ಳಲು ಸೂಚಿಸಿದ್ದು, ಇದರ ಬಗ್ಗೆ ಈ ಹಿಂದಿನ ವರದಿಗಳಲ್ಲಿ ಕೂಡಾ ಉಲ್ಲೇಖಿಸಲಾಗಿದೆ. ಈ ಕುರಿತು ಪ್ರಸ್ತುತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಕ್ರಮ ಕೈಗೊಂಡಿರುತ್ತಾರೆ. ನಗದಾಗದ ಧನಾದೇಶಗಳ ವಿವರವನ್ನು ಅನುಬಂಧ 2(ಎ) ರಲ್ಲಿ ನೀಡಲಾಗಿದೆ.

ಆ) 2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ರೂ. 37071200/- ನಗದು ಪುಸ್ತಕದ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕಾಗಿದ್ದು, ಬ್ಯಾಂಕ್ ಪಾಸ್ ಪುಸ್ತಕದ ಪ್ರಕಾರ ರೂ. 51041112/- ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕಾಗಿರುತ್ತದೆ. ವ್ಯತ್ಯಾಸದ ಮೊತ್ತ ರೂ. 13969912/-ಗಳಾಗಿದ್ದು ಮಾರ್ಚ್ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ನಗದೀಕರಣಗೊಳ್ಳದಿರುವ ಧನಾದೇಶಗಳ ವಿವರವನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಿದಾಗ್ಯೂ, ಲೆಕ್ಕ ಹೊಂದಾಣಿಕೆ ಆಗಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಅಂದರೆ, ಬ್ಯಾಂಕ್ ಸಮನ್ವಯ ಕಾರ್ಯ ಸರಿಯಾಗಿ ನಿರ್ವಹಿಸದಿರುವುದು ಕಂಡು ಬಂದಿರುತ್ತದೆ.

ಇ) 2018-19ನೇ ಸಾಲಿಗೆ ಖಜಾನೆ ಖಾತೆಯು ಒಳಗೊಂಡಂತೆ ಒಟ್ಟು (6) ಖಾತೆಗಳಿದ್ದು, ನಗದು ಪುಸ್ತಕವನ್ನು ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗೆ ಅನುಗುಣವಾಗಿ ಪ್ರತ್ಯೇಕವಾಗಿ ನಿರ್ವಹಿಸಿದ್ದು, ನಗದು ಪುಸ್ತಕದ ಶಿಲ್ಕು ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕ್ ಪಾಸ್ ಪುಸ್ತಕದ ಶಿಲ್ಕಿನೊಂದಿಗೆ ಲೆಕ್ಕ ಸಮನ್ವಯ ನಿರ್ವಹಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

4. ಆಯವ್ಯಯ:

ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರಾಧಿಕಾರಕಾಯಿದೆ 1980 ರ ಅಧ್ಯಾಯ 8 ಕಂಡಿಕೆ 23 ರಂತೆ ಪ್ರಾಧಿಕಾರವು ಮುಂದಿನ ವರ್ಷದ ಆಯವ್ಯಯವನ್ನು ಸಿದ್ಧ ಪಡಿಸಿ ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಸಲ್ಲಿಸಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ. 2018-19ನೇ ಸಾಲಿಗೆ ಭದ್ರಾಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ, ಇವರು ರೂ. 14281.28 ಲಕ್ಷಗಳಿಗೆ

ಆಯವ್ಯಯ ಅಂದಾಜನ್ನು ತಯಾರಿಸಿ, ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಸಲ್ಲಿಸಲಾಗಿದೆ. ಸರ್ಕಾರದ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ, ಜಲ ಸಂಪನ್ಮೂಲ ಇಲಾಖೆ, ಬೆಂಗಳೂರು ಇವರ ಪತ್ರ ಸಂಖ್ಯೆ ನಿಕಾನಿ/ತಾಂತ್ರಿಕ/ಕ್ರಿಯಾಯೋಜನೆ/ದಿನಾಂಕ 29.09.2018, ಜಸಂಇ 113ಸಿಎಎಮ್ 2018 ದಿ.28.12.2018 ಮತ್ತು ಜಸಂಇ 114ಸಿಎಎಮ್ 2018 ದಿ:02.08.2018 ರಲ್ಲಿ ಒಟ್ಟು ರೂ.12783.70 ಲಕ್ಷಗಳಿಗೆ ಮಂಜೂರಾತಿ ದೊರೆತಿರುತ್ತದೆ. ವಿವರ ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತಿದೆ.

(ರೂ.ಲಕ್ಷಗಳಲ್ಲಿ)

ಅನುದಾನದ ವಿವರ	2705 works	2705 NABARD	4705 SDP	Total
ಆಯವ್ಯಯದಂತೆ ಮಂಜೂರಾಗಿರುವ ಅನುದಾನ ರಾಜ್ಯ	1359.00	740.00	1613.70	3712.70
ಆಯವ್ಯಯದಂತೆ ಮಂಜೂರಾಗಿರುವ ಅನುದಾನ ಕೇಂದ್ರ	9071.00	0	0	9071.00
ಒಟ್ಟು ಮಂಜೂರಾಗಿರುವ ಅನುದಾನ	10430.00	740.00	1613.70	12783.70
ಬಿಡುಗಡೆಯಾಗಿರುವ ಅನುದಾನ	1359.00	266.64	1613.70	3239.34
ಬಿಡುಗಡೆಯಾಗಿರುವ ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಅನುದಾನ	289.73	0	0	289.73
ಒಟ್ಟು ಬಿಡುಗಡೆಯಾಗಿರುವ ಅನುದಾನ	1648.73	266.64	1613.70	3529.07
ಕಳೆದ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಉಳಿಕೆಯಾಗಿರುವ ಅನುದಾನ	86.72	15.00	0	101.72
ಒಟ್ಟು ಲಭ್ಯವಿರುವ ಅನುದಾನ	1735.45	281.64	1613.70	3630.79
ಸದರಿ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ವೆಚ್ಚವಾಗಿರುವುದು	-1604.40	-263.50	-1454.86	-3322.76
ಸದರಿ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಆದ್ಯರ್ಪಣೆ ಮಾಡಿರುವುದು	0	-15.00	0	-15.00
ಉಳಿಕೆಯಾದ ಅನುದಾನ	131.05	3.14	158.84	293.03

2018-19 ನೇ ಸಾಲಿಗೆ ಲೆಕ್ಕ ಶೀರ್ಷಿಕೆ 2705-436 ನಬಾರ್ಡ್ ಯೋಜನೆಯಡಿಯಲ್ಲಿ ಮಂಜೂರಾದ ಅನುದಾನ ರೂ. 740.00 ಲಕ್ಷದಲ್ಲಿ ರೂ. 342.00 ಲಕ್ಷವನ್ನು ದಿನಾಂಕ 28.12.2018 ರಲ್ಲಿ ಪುನರ್ ವಿನಿಯೋಗಕ್ಕೆ ಪ್ರಸ್ತಾವನೆಯನ್ನು ಸಲ್ಲಿಸಿರುತ್ತದೆ.

ಸದರಿ ಸಾಲಿಗೆ ಆಯವ್ಯಯದಡಿಯಲ್ಲಿ ರೂ.3712.70 ಲಕ್ಷಗಳ ಅನುದಾನ ಬಿಡುಗಡೆಯ ಗುರಿ ಇರುತ್ತದೆ. ಆದರೆ, ಸದರಿ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದ ಒಟ್ಟುಅನುದಾನ ರೂ.3529.07 ಲಕ್ಷಗಳಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆಯವ್ಯಯ ಅಂದಾಜಿಗಿಂತ ರೂ. 183.63 ಲಕ್ಷ ಕಡಿಮೆ ಅನುದಾನ ಬಿಡುಗಡೆಯಾಗಿರುತ್ತದೆ. 2018-19ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಭರಿಸಲಾದ ವೆಚ್ಚ ರೂ.3322.76 ಲಕ್ಷವಾಗಿದ್ದು, ಕಳೆದ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಉಳಿಕೆಯಾದ ಅನುದಾನ ಸೇರಿದಂತೆ ರೂ.293.03 ಗಳಾಗಿದ್ದು, ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿಯೇ ಅನುಪಯುಕ್ತವಾಗಿರುತ್ತದೆ.

5. ಕಾರ್ಯಕ್ರಮವಾರು ಸಾಧಿಸಿದ ಪ್ರಗತಿಯ ವಿವರ:

2018-19ನೇ ಸಾಲಿಗೆ ಲೆಕ್ಕಶೀರ್ಷಿಕಾವಾರು ಆಯವ್ಯಯ ಮಂಜೂರು ಮಾಡಿದ ಮೊತ್ತ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದಅನುದಾನ ಹಾಗೂ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳಿಗೆ ಭರಿಸಲಾದ ವೆಚ್ಚದ ವಿವರ ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತೆ ಇರುತ್ತದೆ.

(ಅ) ರಾಜ್ಯ ವಲಯ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳು (State sector schemes)

(ರೂ.ಲಕ್ಷಗಳಲ್ಲಿ)

ಕ್ರಮ ಸಂ.	ವಿವರ	ಆಯವ್ಯಯ ಗುರಿ	ಅನುದಾನ ಬಿಡುಗಡೆ	ಸಾಧಿಸಿದ ಪ್ರಗತಿ
(ಎ)	ಆಡಳಿತ ಮತ್ತು ನಿರ್ದೇಶನ (ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು 86.72 ಲಕ್ಷಗಳು)	219.00	219.00	596.06
	ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದ ಅನುದಾನ		289.73	
	ಒಟ್ಟುರೂ	219.00	508.73	596.06
(ಬಿ)	ರಾಜ್ಯ ವಲಯ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳು (State sector schemes):-			
1	ಹೊಲಗಾಲುವೆ ನಿರ್ಮಾಣ	304.37	1140.00	191.36
2	ಬಸಿಗಾಲುವೆ ನಿರ್ಮಾಣ	46.00		37.70
3	ಭೂ ಸುಧಾರಣೆ	127.00		51.00
4	ನೀರು ನಿರ್ವಹಣೆಯಲ್ಲಿ ರೈತರ ಭಾಗವಹಿಸುವಿಕೆ (ಪಿ.ಐ.ಎಂ)			
	1.ಏಕಕಾಲಿಕ ಸಹಾಯಾನುದಾನ/ಹೆಕ್ಟೇರ್ ವಂತಿಕೆ	227.00		56.00
5	ಆಯಕಟ್ಟುರಸ್ತೆ	285.00		243.20
6	ಚೆಕ್‌ಡ್ಯಾಂಮ್	88.55		60.70
7	Development & rejuvenation of Tank under Bhadra Project.	18.63		18.62
8	ವಸತಿ	38.74		10.06
9	ISBIG-Varahi	4.50		0
10	ಇತರೆ	0.21		0
	ಒಟ್ಟುರೂ.	1140.00	1140.00	668.64
		1359.00	1648.73	1264.70
ಕೇಂದ್ರ ವಲಯ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮ - ಕಾಡಾ ಕಛೇರಿಯಿಂದ ಪಾವತಿಸಿರುವುದು				
1	ಆಡಳಿತ ಮತ್ತು ನಿರ್ದೇಶನ	530.51	0	0
2	ಸರ್ವೆ ಪ್ಲಾನಿಂಗ್ ಮತ್ತು ಡಿಸೈನಿಂಗ್	217.29	0	88.85
3	ಹೊಲಗಾಲುವೆ ನಿರ್ಮಾಣ	4597.07	0	5.64
4	ಬಸಿಗಾಲುವೆ ನಿರ್ಮಾಣ	708.03	0	188.33
5	ನೀರು ನಿರ್ವಹಣೆಯಲ್ಲಿ ರೈತರ ಭಾಗವಹಿಸುವಿಕೆ (ಪಿ.ಐ.ಎಂ)			
	a) Functional Grant to WUCS	954.95	0	4.08
	b) Infrastructure Grant to WUCS	558.00	0	0
6	ಮೈಕ್ರೋ ಇರಿಗೇಷನ್	0.00	0	0
7	ತರಬೇತಿ	1474.15	0	48.89
8	ಕರೆಕ್ಷನ್ ಆಫ್ ಸಿಸ್ಟಂ ಡಿಫಿಷಿಯನ್ಸಿ	0.00	0	0
9	ಅಡಾಪ್ಟಿವ್ ಟ್ರಯಲ್ಸ್ ಅಂಡ್ ಡೆಮಾನ್‌ಸ್ಟ್ರೇಷನ್	6.00	0	3.91
10	ಮಾನಿಟರಿಂಗ್ ಅಂಡ್ ಇವ್ಯಾಲ್ಯುಯೇಷನ್	25.00	0	0
	ಒಟ್ಟು	9071.00		339.70
				1604.40
1	2705 ನಬಾರ್ಡ್ ಆಯಕಟ್ಟು ರಸ್ತೆ **	740.00	0	263.50

ಕೇಂದ್ರ ವಲಯ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮ ಕೆ.ಎನ್.ಎನ್.ಎಲ್ ಕಛೇರಿ, ದಾರವಾಡದಿಂದ ಪಾವತಿಸಿರುವುದು				
1	ಆಡಳಿತ ಮತ್ತು ನಿರ್ದೇಶನ	530.51	0	15.46
2	ಸರ್ವೆ ಪ್ಲಾನಿಂಗ್ ಮತ್ತು ಡಿಸೈನಿಂಗ್	217.29	0	380.75
3	ಹೊಲಗಾಲುವೆ ನಿರ್ಮಾಣ	4597.07	0	503.23
4	ಬಸಿಗಾಲುವೆ ನಿರ್ಮಾಣ	708.03	0	0.00
5	ನೀರು ನಿರ್ವಹಣೆಯಲ್ಲಿ ರೈತರ ಭಾಗವಹಿಸುವಿಕೆ (ಪಿ.ಐ.ಎಂ)	0		0.00
	a) Functional Grant to WUCS	954.95	0	0.00
	b) Infrastructure Grant to WUCS	558.00	0	0.00
6	ಮೈಕ್ರೋ ಇರಿಗೇಷನ್	0.00	0	0.00
7	ತರಬೇತಿ	1474.15	0	0.00
8	ಕರೆಕ್ಷನ್ ಆಫ್ ಸಿಸ್ಟಂ ಡಿಫಿಷಿಯನ್ಸಿ	0.00	0	73.96
9	ಅಡಾಪ್ಟಿವ್ ಟ್ರಯಲ್ಸ್ ಅಂಡ್ ಡೆಮನ್‌ಸ್ಟ್ರೇಷನ್	6.00	0	0.00
10	ಮಾನಿಟರಿಂಗ್ ಅಂಡ್ ಇವ್ಯಾಲ್ಯುಯೇಷನ್ ಸ್ಪಡಿ	25.00	0	0.00
	ಒಟ್ಟು	9071.00		973.40

ಈ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಕೇಂದ್ರ ವಲಯ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮದಡಿ ಕಾಡಾ ಕಛೇರಿಗೆ ಯಾವುದೇ ಅನುದಾನ ಬಿಡುಗಡೆಯಾಗದಿದ್ದರೂ ರೂ.339.70 ಲಕ್ಷ ವೆಚ್ಚವನ್ನು ಭರಿಸಿದ್ದು, ಈ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಕೇಂದ್ರ ವಲಯದಡಿ ಮರುಭರಣ ಮಾಡಿಕೊಳ್ಳಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದರೆ, ಇದರ ಬಗ್ಗೆ ಯಾವುದೇ ಕ್ರಮ ಕೈಗೊಂಡಿರುವುದು ಲೆಕ್ಕ ತನಿಖೆಯಲ್ಲಿ ಕಂಡು ಬರುವುದಿಲ್ಲ. ಕೂಡಲೇ ರೂ.339.70 ಲಕ್ಷವನ್ನು ಮರುಭರಣ ಮಾಡಿಕೊಳ್ಳಲು ಸೂಕ್ತ ಕ್ರಮ ಕೈಗೊಳ್ಳಲು ಸೂಚಿಸಿದೆ.

ಆ) ವಿಶೇಷ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ರಾಜ್ಯ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳು

(ರೂ.ಲಕ್ಷಗಳಲ್ಲಿ)

ಕ್ರಮ ಸಂ.	ವಿಶೇಷ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಯೋಜನೆ-4705	ಆಯವ್ಯಯ ಗುರಿ	ಅನುದಾನ ಬಿಡುಗಡೆ	ಸಾಧಿಸಿದ ಪ್ರಗತಿ
1	ಹೊಲಗಾಲುವೆ ನಿರ್ಮಾಣ	542.80	1613.70	296.40
2	ಬಸಿಗಾಲುವೆ ನಿರ್ಮಾಣ	74.65		55.70
3	ಆಯಕಟ್ಟು ರಸ್ತೆಗಳು	624.61		466.87
4	ಭೂ ಸುಧಾರಣೆ	126.15		133.37
5	ಚಕ್ರಾಡ್ಯಮ್	245.49		502.52
	Grand Total	1613.70	1613.70	1454.86

6. ವೇತನ/ವೇತನೇತರ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮದಲ್ಲಿ ಅನುದಾನಕ್ಕಿಂತ ಹೆಚ್ಚುವರಿಯಾಗಿ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸಿರುವುದಕ್ಕೆ ಸಕ್ಷಮ ಪ್ರಾಧಿಕಾರದಿಂದ ಅನುಮೋದನೆ ಪಡೆಯದಿರುವುದು:

2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆಯಲ್ಲಿ ಮೇಲಿನ ಅಂಕಿ ಅಂಶಗಳನ್ನು ಗಮನಿಸಲಾಗಿ, ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದ ಅನುದಾನ ಪೂರ್ಣವಾಗಿ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸದಿರುವುದು ಮತ್ತು ಸೂಕ್ತ ಆರ್ಥಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣವಿಲ್ಲದಿರುವುದುಕಂಡು ಬರುತ್ತದೆ. ವಿವರ ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತಿದೆ.

(ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ)

ವಿವರ	ಅನುದಾನ ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಕಾರ್ಯಕ್ರಮದ ವೆಚ್ಚ	ಉಳಿಕೆ ಶಿಲ್ಕು
ವೇತನ/ವೇತನೇತರ	50873000.00	59605397.00	-8732397.00
ನಬಾರ್ಡ್ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	26664000.00	26349263.00	314737.00
ವಿಶೇಷ ಅಭಿವೃದ್ಧಿಯೋಜನೆ	161370000.00	145485743.00	15884257.00
ಯೋಜನೆಗಳು	114000000.00	100834220.00	13165780.00
ಒಟ್ಟು	352907000.00	332274623.00	20632377.00

ಮೇಲಿನ ಅಂಕಿ ಅಂಶಗಳನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾಗಿ ವೇತನ / ವೇತನೇತರ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳಿಗೆ ಅನುದಾನಕ್ಕಿಂತ ಹೆಚ್ಚುವರಿಯಾಗಿ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸಿರುವ ರೂ. 8732397/- ಗಳಿಗೆ ಸಕ್ಷಮ ಪಾಧಿಕಾರದ ಅನುಮೋದನೆ ಪಡೆದಿರುವುದಕ್ಕೆ ದಾಖಲೆ ಒದಗಿಸಲು ಹಾಗೂ ವಿವಿಧ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳಿಗೆ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದ ಅನುದಾನವನ್ನು ಸಂಪೂರ್ಣವಾಗಿ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಈ ಎಲ್ಲಾ ಅಂಕಿ ಅಂಶಗಳು ನೀಡುತ್ತಿರುವ ಸ್ಪಷ್ಟ ಚಿತ್ರಣದಂತೆ ಅನುಮೋದಿತ ಕ್ರಿಯಾಯೋಜನೆಯಂತೆ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳು ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿ ನಿರ್ವಹಣೆಯಾಗುತ್ತಿಲ್ಲ ಮತ್ತು ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣ ಮತ್ತು ಆರ್ಥಿಕ ನಿರ್ವಹಣೆ ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿಲ್ಲವೆಂದು ಕಂಡು ಬರುತ್ತದೆ. ಸರ್ಕಾರದ ಪತ್ರ ಸಂಖ್ಯೆ: ಜಸಂಇ/71/ಸಿ.ಎ.ಎಂ 2011/ ದಿನಾಂಕ 4.5.2012 ರಲ್ಲಿ ತಿಳಿಸಿರುವಂತೆ, ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸದಿರುವ ಅನುದಾನವನ್ನು ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಅಧ್ಯರ್ಪಿಸಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದರೆ, 2018-19ರ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ಸದರಿ ಮೊಬಲಗನ್ನು ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಅಧ್ಯರ್ಪಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಈ ಕುರಿತು ಆಡಿಟ್ ವಿಚಾರಣೆ ಸಂಖ್ಯೆ:17/2018-19/19-20ರಲ್ಲಿ ವಿವರಣೆ ನೀಡಲುಕೋರಲಾಗಿದ್ದು, ರೂ.2,93,64,774/-ನ್ನು ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಅಧ್ಯರ್ಪಣೆ ಮಾಡಿರುವ ಚಲನ್‌ಗಳನ್ನು ಹಾಗೂ ಇದರ ಬಗ್ಗೆ ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರಗಳ ನಿರ್ದೇಶನಾಲಯಕ್ಕೆ ಬರೆದಿರುವ ಪತ್ರ ದಿನಾಂಕ :21-06-2019 ನ್ನು ಹಾಜರುಪಡಿಸಿದ್ದು, ವೇತನ/ ವೇತನೇತರದಲ್ಲಿ ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಅನುದಾನಕ್ಕಿಂತ ಹೆಚ್ಚುವರಿಯಾಗಿ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸಿರುವ ರೂ.8732397/- ಮೊತ್ತದ ಬಗ್ಗೆ ಸರ್ಕಾರ ದಿಂದ ಘಟನೋತ್ತರ ಮಂಜೂರಾತಿಯನ್ನು ಪಡೆದು ಪ್ರತಿಯನ್ನು ಹಾಜರು ಪಡಿಸುವವರೆಗೆ ಆಕ್ಷೇಪಣೆಯಿಲ್ಲದಿರಲಾಗಿದೆ.

7. ಅಂಚೆ ಚೀಟಿ ದಾಸ್ತಾನು ಮತ್ತು ವಿತರಣೆ:

ದಿನಾಂಕ 04.07.2019 ರ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ಅಂಚೆ ಚೀಟಿಗಳ ವಿವರವನ್ನು ಭೌತಿಕವಾಗಿ ಪರಿಶೀಲನೆ ಮಾಡಿದ್ದು, ರೂ.3760/- ಮೌಲ್ಯದ ಅಂಚೆ ಚೀಟಿಯಿದ್ದು, ದಾಸ್ತಾನು ಪುಸ್ತಕದ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕಿಗೆ ತಾಳೆಯಾಗಿರುತ್ತದೆ. 2018-19ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಅಂಚೆ ಚೀಟಿಯ ವ್ಯವಹಾರ ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತಿದೆ.

(ಮೊತ್ತ ರೂಪಾಯಿಗಳಲ್ಲಿ)

01.04.2018 ಕ್ಕೆ ಪ್ರಾರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	1125=00
2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ಸ್ವೀಕೃತಿ	54000=00
ಒಟ್ಟು ಜಮೆ	55125=00
2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ಖರ್ಚು	48839=00
31.03.2019ಕ್ಕೆ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕು	6286=00

8.ಸಂಸ್ಥೆಯ ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರ ನಿರ್ವಹಣೆ:

ಕರ್ನಾಟಕ ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರ ಅಧಿನಿಯಮ 1980 ರಅಧ್ಯಾಯ 8, ಕಂಡಿಕೆ 24 ಮತ್ತು 25 ರಲ್ಲಿ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ನಿರ್ವಹಣೆಯ ಬಗ್ಗೆ ಮತ್ತು ವಾರ್ಷಿಕ ತಃಖ್ತೆಗಳ ಬಗ್ಗೆ ವಿವರವಾಗಿ ತಿಳಿಸಲಾಗಿದೆ. ಸಂಸ್ಥೆಯು ಏಕನಮೂದು ಪದ್ಧತಿಯಲ್ಲಿ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ನಿರ್ವಹಿಸಲಾಗಿದ್ದು, ಈ ಕೆಳಗಿನ ವಾರ್ಷಿಕ ತಃಖ್ತೆಗಳನ್ನು ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಹಾಜರು ಪಡಿಸಿರುತ್ತಾರೆ.

- ಸ್ವೀಕೃತಿ ಮತ್ತು ಪಾವತಿ ಲೆಕ್ಕ
- ಆದಾಯ ಮತ್ತು ವೆಚ್ಚದತಃಖ್ತೆ,
- ಆಸ್ತಿ ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆತಃಖ್ತೆ:

2018-19 ನೇ ಸಾಲಿನ ಆದಾಯ ಮತ್ತು ವೆಚ್ಚದ ತಃಖ್ತೆ, ಆಸ್ತಿ ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆ ತಃಖ್ತೆಗಳನ್ನು ಚಾರ್ಟರ್ಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ರಿಂದ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆ ಮಾಡಿಸಿ ಪರಿಶೀಲನೆಗೆ ಹಾಜರು ಪಡಿಸಲಾಗಿದೆ. ವಿವರಗಳನ್ನು ಅನುಬಂಧ ಸಂಖ್ಯೆ 4 ರಲ್ಲಿ ನಿರೂಪಿಸಿ ವರದಿಗೆ ಲಗತ್ತಿಸಿದೆ. ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾಗಿ, ಈ ಕೆಳಗೆ ಕಾಣಿಸಲಾದ ನ್ಯೂನತೆಗಳು ಕಂಡು ಬಂದಿರುತ್ತದೆ.

ಆಸ್ತಿಗಳು:-

1. ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರದಕಾಯ್ದೆ 1980 ರVIII ಪ್ರಕರಣ ಕಂಡಿಕೆ 25ರಲ್ಲಿ ನಿರ್ದೇಶಿಸಿರುವಂತೆ, ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳನ್ನು ಪ್ರಾಧಿಕಾರವು ನಿರ್ವಹಿಸಲಾಗಿದ್ದು, ಆಸ್ತಿ ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆ ತಃಖ್ತೆಯಲ್ಲಿ ಭೂಮಿ ಮತ್ತುಕಟ್ಟಡದ ಬಾಬು ರೂ. 34,42,832.00 ಎಂದು ಸ್ಥಿರಾಸ್ಥಿ ನಮೂದಿಸಿದೆ. ಇದಕ್ಕೆ ಪೂರಕವಾಗಿ ಸ್ಥಿರಾಸ್ಥಿ ಮತ್ತು ಚರಾಸ್ಥಿವಹಿಯನ್ನು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಹಾಜರುಪಡಿಸಲು ಆಡಿಟ್ ವಿಚಾರಣಾ ಸಂಖ್ಯೆ: 01/2018-19/2019-20ರಲ್ಲಿ ನೀಡಲು ಕೋರಿದ್ದಾಗೂ ಮಾಹಿತಿ/ ವಹಿಯನ್ನು ಲೆಕ್ಕಪಾಸಣೆಗೆ ಒದಗಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.
2. ಭೂಮಿ ಮತ್ತು ಕಟ್ಟಡ, ಪೀಠೋಪಕರಣ, ವಾಹನಗಳು, ಕಂಪ್ಯೂಟರ್ ಇತ್ಯಾದಿ ಸ್ಥಿರ ಮತ್ತುಚರ ಆಸ್ತಿಗಳಿಗೆ ಸವಕಳಿಯನ್ನು ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ನಿಯಮಗಳನ್ವಯ ಕಡಿತಗೊಳಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ ಈ ಬಗ್ಗೆ ವಿವರಣೆ ನೀಡಲು ಆಡಿಟ್ ವಿಚಾರಣೆ ಸಂಖ್ಯೆ: 05/2018-19/19-20 ರಲ್ಲಿ ಮಾಹಿತಿ ಕೋರಿದಾಗ್ಯೂ ಯಾವುದೇ ಮಾಹಿತಿಯನ್ನು ನೀಡಿರುವುದಿಲ್ಲ.
3. ಭೂಮಿ ಮತ್ತು ಕಟ್ಟಡ ಸ್ಥಿರಾಸ್ಥಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ, 2015-16ನೇ ಸಾಲಿನಿಂದಲೂ ಅಂದರೆ 2015-16 ರಿಂದ 2018-19ರ ವರೆಗೂ ಸ್ಥಿರಾಸ್ಥಿಯ ಮೊತ್ತವು ರೂ.34,42,832/- ಎಂದು ನಮೂದಿಸಿರುತ್ತಾರೆ ಅಂದರೇ ವಾರ್ಷಿಕವಾಗಿ ಸ್ಥಿರಾಸ್ಥಿಯ ಮೇಲಿನ ಸವಕಳಿಯನ್ನು ಕಳೆಯದೇ 2019 ರವರೆಗೂ ಸಂಗ್ರಹವಾದ ಸವಕಳಿಯ (Accumulated Depreciation) ದೊಡ್ಡ ಮೊತ್ತವಾಗಿರುತ್ತದೆ.
4. ಹೀಗೆ ಸಂಗ್ರಹವಾದ ಸವಕಳಿಯು (Accumulated Depreciation) 2018-19ರ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ಕಡಿತಗೊಳಿಸದೇ ರೂ.34,42,832.00 ಗಳ ಆಸ್ತಿಯ ಮೊತ್ತ ನಮೂದಿಸಿರುವುದರಿಂದ 2018-19ರ ಸಾಲಿಗೆ ಸ್ಥಿರಾಸ್ಥಿಯ ನಿವ್ವಳ ಪುಸ್ತಕ ಮೌಲ್ಯವು ಆಸ್ತಿ ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆ ತಃಖ್ತೆಯಲ್ಲಿ ಗೋಚರಿಸುವುದಿಲ್ಲ. ಸದರಿ ಸಾಲಿಗೆ ಸ್ಥಿರಾಸ್ಥಿಯ ಮೌಲ್ಯವು ಕಡಿಮೆಯಾಗಿದೆಯೇ ಅಥವಾ ಹೆಚ್ಚಾಗಿದೆಯೇ ಎಂಬುದು ಆಸ್ತಿ ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆ ತಃಖ್ತೆಯಲ್ಲಿ ಕಂಡುಬಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ.
5. ಚರಾಸ್ಥಿಗಳಾದ ವಾಹನಗಳು, ಪೀಠೋಪಕರಣ, ಕಂಪ್ಯೂಟರ್ ಇತ್ಯಾದಿಗಳ ಮೊತ್ತವು 2018-19ನೇ ಸಾಲಿಗೆ ರೂ.94,20,514/- ಗಳಿದ್ದು ಚರಾಸ್ಥಿಗಳ ಮೇಲಿನ ಸವಕಳಿ ಕಳೆಯದೇ ಖರೀದಿಸಿದ ಮೊತ್ತವನ್ನೆಆಸ್ತಿ ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆ ತಃಖ್ತೆಯಲ್ಲಿ ನಮೂದಿಸಿ, ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ನಿಯಮದನ್ವಯ ಕಾರ್ಯ ವಿಧಾನಗಳನ್ನು ಅಳವಡಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ ಚರಾಸ್ಥಿಯ ನಿವ್ವಳ ಪುಸ್ತಕ ಮೌಲ್ಯವು ಸಹ

ಗೋಚರಿಸುವುದಿಲ್ಲ. ಸದರಿ ಸಾಲಿಗೆ ಚರಾಸ್ತಿಗಳ ಮೌಲ್ಯವು ಕಡಿಮೆಯಾಗಿದೆಯೇ ಅಥವಾ ಹೆಚ್ಚಾಗಿದೆಯೇ ಎಂಬುದು ಕಂಡು ಬಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಗಳು:-

1. ವಿವಿಧ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳಿಗೆ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದ ಅನುದಾನವನ್ನು ಸಂಪೂರ್ಣವಾಗಿ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ ಹಾಗೂ ಆರ್ಥಿಕ ನಿಯಮಗಳಂತೆ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸದ ಅನುದಾನವನ್ನು ಸರ್ಕಾರದ ಪತ್ರ ಸಂಖ್ಯೆ: ಜ.ಸಂ.ಇ/71/ಸಿಎಎಂ2011/2012ರಲ್ಲಿ ತಿಳಿಸಿರುವಂತೆ ಉಳಿದ ಅನುದಾನವನ್ನು ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಒಪ್ಪಿಸಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಬಾಕಿ ಉಳಿದ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಒಪ್ಪಿಸಬೇಕೆಂಬುದು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆ ತಃಖ್ತೆಯಲ್ಲಿ ಪ್ರತಿಫಲನ ಗೊಂಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. ವಿವರ ಕೆಳಕಂಡಂತಿದೆ.

ಕ್ರಸಂ	ಕಛೇರಿ	ವಿವರ	ಮೊತ್ತ
1	ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಅಭಿಯಂತರರು ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ವಿಭಾಗ ಮಲವಗೊಪ್ಪ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ.	ಕಾಮಗಾರಿ	8910246.00
2	ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್ ಉಪವಿಭಾಗ ಹರಿಹರ.	ವೇತನ/ವೇತನೇತರ	65041.00
3	ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್ ಉಪವಿಭಾಗ ಸಿದ್ದಾಪುರ.	ವೇತನ/ವೇತನೇತರ	4848.00
4	ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್ ಉಪ ವಿಭಾಗ ಹಾವೇರಿ.	ವೇತನ/ವೇತನೇತರ	36924.00
	ಒಟ್ಟು		9017059.00

2. ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರ ಭದ್ರತಾಲೇವಣಿ (ಎಫ್.ಎಸ್.ಡಿ.) ಮತ್ತು ಜಿ.ಎಸ್.ಟಿ ಮೊತ್ತವು ವಿವಿಧ ವಿಭಾಗ ಮತ್ತು ಉಪವಿಭಾಗಗಳಲ್ಲಿದ್ದು, ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಿಗೆ ಹಿಂಪಾವತಿಸದೇ ಹಾಗೆಯೇ ಖಾತೆಯಲ್ಲಿರುವುದು ಕಂಡು ಬಂದಿರುತ್ತದೆ. ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಿಗೆ ಹಿಂಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಭದ್ರತಾಲೇವಣಿಯ ವಿಭಾಗವಾರು ಮೊತ್ತದ ವಿವರ ಕೆಳಕಂಡಂತಿದೆ.

ಕ್ರಸಂ	ವಿಭಾಗ / ಉಪವಿಭಾಗ	ಮೊತ್ತ
2	ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಅಭಿಯಂತರರು ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ವಿಭಾಗ-2 ಭದ್ರಾಕಾಡ, ರಾಣಿಬೆನ್ನೂರು.	1142899.00
	ಒಟ್ಟು	1142899.00

ಹೀಗೆ ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಮತ್ತು ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಿಗೆ ಹಿಂಪಾವತಿಸ ಬೇಕಾದ ಮೊತ್ತ (1+2) ರೂ. 10159958.00 ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಯು ಪ್ರಾಧಿಕಾರದ್ದಾಗಿದ್ದು, ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಆಸ್ತಿ ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆ ತಃಖ್ತೆಯಲ್ಲಿ ಈ ಮೊತ್ತವು (ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆ) ಪ್ರತಿಫಲನಗೊಂಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಒಟ್ಟಾರೆಯಾಗಿ ಆಸ್ತಿ ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಯ ನಿರ್ವಹಣೆಯೂ ಅಸಮರ್ಪಕವಾಗಿರುವುದು ಲೆಕ್ಕ ತಪಾಸಣೆಯಲ್ಲಿ ಕಂಡು ಬಂದಿರುತ್ತದೆ.

9. ನಗದು ಪುಸ್ತಕ ನಿರ್ವಹಣೆ ಬಗ್ಗೆ:

2018-19ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಸಂಸ್ಥೆಯು ಏಕನಮೂದು ಪದ್ಧತಿಯಲ್ಲಿ ನಗದು ಪುಸ್ತಕವನ್ನು ನಿರ್ವಹಿಸಿರುತ್ತದೆ. ಸದರಿ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಸಂಸ್ಥೆಯು ಖಜಾನೆ ಖಾತೆಯನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಂತೆ, ಒಟ್ಟು 06 ಖಾತೆಗಳನ್ನು ಖಜಾನೆ ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕ್‌ನಲ್ಲಿ ನಿರ್ವಹಿಸಲಾಗಿದ್ದು, ನಗದು ಪುಸ್ತಕ ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕ್ ಪಾಸ್ ಪುಸ್ತಕದ ಶಿಲ್ಕನ್ನು ಲೆಕ್ಕ ಸಮನ್ವಯಗೊಳಿಸುವುದನ್ನು ನಿಯಮಾನುಸಾರ ಕ್ರಮಬದ್ಧವಾಗಿ ಮಾಡಿರುವುದಿಲ್ಲ.

10. ಪ್ರಾಧಿಕಾರದ ನಿಧಿ:

ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರಾಧಿಕಾರದಕಾಯಿದೆ 1980 ರ ಪ್ರಕರಣ 8 ರ ಕಂಡಿಕೆ 22 ರಲ್ಲಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರದ ನಿಧಿಯ ಬಗ್ಗೆ ಸ್ಪಷ್ಟವಾಗಿ ತಿಳಿಸಲಾಗಿದೆ. ಪ್ರಾಧಿಕಾರವು ಈ ಕೆಳಗೆ ಕಾಣಿಸಲಾದ ನಿಧಿಯನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿರುತ್ತದೆ.

1. All moneys received by the Authority from the State Government by way of grants, loans, advances or otherwise.
2. Grant in Aid and loans made available by the Central Government for developmental activities in the Command area under the Central Sector schemes.
3. Any other funds provided for taking up any of the various development activities for specified programmes.
4. Loans raised by the Authority from financing Agencies.
5. All other funds received by the Authority from any other source.

2018-19 ನೇ ಸಾಲಿನ ನಗದು ಪುಸ್ತಕ, ಬ್ಯಾಂಕ್‌ಖಾತೆ ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾಗಿ ಒಟ್ಟು ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ರೂ.3529.07 ಲಕ್ಷ ಸಹಾಯಾನುದಾನ ಬಿಡುಗಡೆಯಾಗಿದ್ದು, ವಿವರವನ್ನು ಅನುಬಂಧ-(5) ರಲ್ಲಿ ನೀಡಲಾಗಿದೆ.

11. ಠೇವಣಿ ವಹಿ:

ಠೇವಣಿ ವಹಿಯನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಿದ್ದು, 2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ವ್ಯವಹಾರ ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತಿದೆ.

(ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ)

01.04.2018 ಕ್ಕೆ ಪ್ರಾರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	1550859.00
2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ಸ್ವೀಕೃತಿ	0.00
ಒಟ್ಟುಜಮೆ	1550859.00
2018-19ನೇ ಸಾಲಿಗೆ ಮರುಪಾವತಿ	78835.00
2018-19ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಮುಟ್ಟುಗೋಲು ಹಾಕಿಕೊಂಡಿರುವುದು	0.00
31.03.2019ಕ್ಕೆ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕು	1472024.00

ಠೇವಣಿ ವಹಿಯನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಿದಾಗ ಮೂರು ವರ್ಷದ ಹಿಂದಿನ ಠೇವಣಿಗಳು ಕೆಲವು ಕ್ರೋಢೀಕೃತವಾಗಿರುವುದುಕಂಡು ಬಂದಿದ್ದು, ಸಿಬ್ಬಂದಿಗಳ ಠೇವಣಿಯನ್ನು ಹೊರತುಪಡಿಸಿ, ಟೆಂಡರ್ ಕಾಮಗಾರಿಗಳಿಗೆ ಸ್ವೀಕರಿಸುತ್ತಿರುವ ಭದ್ರತಾ ಠೇವಣಿಗಳು ವಸೂಲಾತಿಯಾದ 2012-13ನೇ ಸಾಲಿನಿಂದ 2015-16 ನೇಸಾಲಿನವರೆಗಿನ ಭದ್ರತಾ ಠೇವಣಿಗಳು ಇತ್ಯರ್ಥವಾಗದೆ, ಬಾಕಿ ಉಳಿದ ಕೊಂಡಿರುವ ಮೊತ್ತ ರೂ.14,72024.00 ಗಳನ್ನು P.W.D. Accounts Code Vol.1 Para.399ರನ್ವಯ ಭದ್ರತಾ ಠೇವಣಿಗಳು ಮೂರು ವರ್ಷಗಳಿಂದ ಇತ್ಯರ್ಥವಾಗದೆ, ಇರುವ ಕಾರಣ ನಿಯಮಾನುಸಾರ ಮುಟ್ಟುಗೋಲು ಹಾಕಿಕೊಂಡಿರುವ ಬಗ್ಗೆ ಆಡಿಟ್ ವಿಚಾರಣೆ ಸಂಖ್ಯೆ: 08/2018-19/2019-20ರಲ್ಲಿ ವಿವರಣೆ ನೀಡಲು ಕೋರಲಾಗಿದ್ದು, ಸಂಬಂಧಿಸಿದ ಯಾವುದೇ ದಾಖಲೆಗಳನ್ನು ಲೆಕ್ಕಪಾಸಣೆಗೆ ಒದಗಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

12.ಸಾಲಗಳು:

ಸದರಿ ಸಾಲಿಗೆ ಸಾಲದ ವಹಿವಾಟು ಇರುವುದಿಲ್ಲ.

13. ಹೂಡಿಕೆಗಳು:

2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ಯಾವುದೇ ಹೂಡಿಕೆಯನ್ನು ಮಾಡಿರುವುದಿಲ್ಲ.

14. ಯೋಜನೆಗಳ ಮುಂಗಡ:

2018-19ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ವಿವಿಧ ಯೋಜನೆಗಳ ತರಬೇತಿ, ಪ್ರವಾಸ ಮತ್ತು ಇತರೆ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಕ್ಕೆ ಮುಂಗಡ ನೀಡಲಾಗಿದ್ದು, ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿಗೆ ಮುಂಗಡ ವಹಿವಾಟು ವಿವರವು ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತಿದೆ.

(ಮೊತ್ತ ರೂಪಾಯಿಗಳಲ್ಲಿ)

01.04.2018 ಕ್ಕೆ ಪ್ರಾರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	16458.00
2018-19ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಪಾವತಿ	33500.00
ಒಟ್ಟು ಜಮೆ	49958.00
2018-19ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಹೊಂದಾಣಿಕೆ	33500.00
31.3.2019ಕ್ಕೆ ಬಾಕಿ	16458.00

2018-19ನೇ ಸಾಲಿಗೆ ರೂ.33500/- ಮುಂಗಡ ನೀಡಿದ್ದು, ಸದರಿ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿಯೇ ಹೊಂದಾಣಿಕೆ ಯಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಸಂಸ್ಥೆಯು ನೀಡಿದ ಹಳೆಯ ಮುಂಗಡದಲ್ಲಿ ರೂ.16458/- ಹೊಂದಾಣಿಕೆ/ ವಸೂಲಾತಿಯಾಗದೇ ಬಾಕಿ ಉಳಿದಿರುತ್ತದೆ. ಸಂಸ್ಥೆಯಿಂದ ವರ್ಗಾವಣೆಯಾದ ಸಿಬ್ಬಂದಿ ಹೆಸರಲ್ಲಿ ಮುಂಗಡ ನೀಡಿದ ಬಾಕಿ ರೂ. 16458-00ಗಳನ್ನು ವಸೂಲಿಸಿ ಖಾತೆಗೆ ಮರು ಹೊಂದಾಣಿಕೆ ಮಾಡಿಕೊಳ್ಳಲು ಸೂಚಿಸಿದೆ. ಈ ಬಗ್ಗೆ ಹಿಂದಿನ ಸಾಲಿನ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ಕ್ರಮವಹಿಸಲು ಸೂಚಿಸಲಾಗಿದ್ದರೂ ಸಹ ಈ ಬಗ್ಗೆ ಕ್ರಮ ತೆಗೆದುಕೊಂಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಆಡಳಿತಾತ್ಮಕವಾಗಿ ಕ್ರಮವಹಿಸಿ ಹೊಂದಾಣಿಕೆ/ವಸೂಲಾತಿ ಮಾಡಲು ಸೂಚಿಸಿದೆ. ಬಾಕಿ ಇರುವ ಹಳೆಯ ಮುಂಗಡಗಳ ಶಿಲ್ಕಿನ ವಿವರವು ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತಿದೆ.

(ಮೊತ್ತ ರೂಪಾಯಿಗಳಲ್ಲಿ)

ದಿನಾಂಕ	ಪ್ರಯಾಣದ ಮುಂಗಡ	ಮೊತ್ತ
15.12.1982	ಶ್ರೀನಿವಾಸ ಮೂರ್ತಿ	1000.00
15.12.1982	ಶ್ರೀನಿವಾಸ ಮೂರ್ತಿ	3840.00
19.4.1995	ಸಿ.ವಿ.ನಾಗೇಂದ್ರ	1260.00
8.1.1996	ಟಿ.ರುದ್ರಪ್ಪ	9358.00
	ಇಂಧನ ಮುಂಗಡ	0.00
19.1.1994	ದೇವಪ್ಪ, ಚಾಲಕ	1000.00
	ಒಟ್ಟು	16458.00

15. ಹೊರಗುತ್ತಿಗೆ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಮಾನವ ಸಂಪನ್ಮೂಲ ಸರಬರಾಜು ಮಾಡಿಕೊಂಡಿರುವಕುರಿತು:

ಆಡಳಿತಾಧಿಕಾರಿಗಳು, ಭದ್ರಾ ಕಾಡಾ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್, ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾ ಕಾಡಾ, ಮತ್ತು ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಉಪ ವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾ ಕಾಡಾ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ ಈ ಕಛೇರಿಗಳಲ್ಲಿ ಖಾಲಿ ಇರುವ ಹುದ್ದೆಗಳಿಗೆ ತಾತ್ಕಾಲಿಕವಾಗಿ ಹೊರಗುತ್ತಿಗೆ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ ಇ-ಪ್ರೊಕ್ಯೂರ್‌ಮೆಂಟ್ ಟೆಂಡರ್ ಮೂಲಕ ಕರೆದು ಮೆ. ಓಂ ಶ್ರೀ ಮ್ಯಾನ್ ಪವರ್ ಸೆಕ್ಯೂರಿಟಿ ಏಜೆನ್ಸಿ ಮತ್ತು ಟ್ರಾವೆಲ್ಸ್, 4ನೇ ತಿರುವು ನಂದಿನಿ ಬಡಾವಣೆ, ಆಲ್ಕೋಳ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ ಇವರಿಗೆ ಸರಬರಾಜು ಮಾಡಲು ಆದೇಶ ನೀಡಿರುತ್ತಾರೆ.

ಮೆ. ಓಂ ಶ್ರೀ ಮ್ಯಾನ್ ಪವರ್ ಸೆಕ್ಯೂರಿಟಿ ಏಜೆನ್ಸಿ ಮತ್ತು ಟ್ರಾವೆಲ್ಸ್‌ರವರ ಟೆಂಡರ್ ಕಡತಗಳನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾಗಿದ್ದು, ಸದರಿ ಟೆಂಡರ್ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಯಲ್ಲಿ ಕೇವಲ ಒಬ್ಬ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಾದ ಮೆ. ಓಂ ಶ್ರೀ ಮ್ಯಾನ್ ಪವರ್ ಸೆಕ್ಯೂರಿಟಿ ಏಜೆನ್ಸಿ ಮತ್ತು ಟ್ರಾವೆಲ್ಸ್‌ರವರು ಟೆಂಡರ್‌ಗಾಗಿ ಬಿಡ್ಡು ಸಲ್ಲಿಸಿರುತ್ತಾರೆ. ಅದರಂತೆ ಸದರಿಯವರನ್ನು ಇ-ಪ್ರೊಕ್ಯೂರ್‌ಮೆಂಟ್ ಮುಖಾಂತರ ತಾಂತ್ರಿಕ ಬಿಡ್ಡಿಗೆ ಮತ್ತು ಆರ್ಥಿಕ ಬಿಡ್ಡಿಗೆ ಅನುಮೋದಿಸಿ ಹೊರಗುತ್ತಿಗೆ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಮಾನವ ಸಂಪನ್ಮೂಲ ಸರಬರಾಜು ಮಾಡಲು ಆದೇಶ

ಸಂಖ್ಯೆ: ಭಕಾಶಿ/ಇಂ.ವಿ./ ತಾಂತ್ರಿಕ/ಟೆಂ.ಅ./ಹೊರಗುತ್ತಿಗೆ-2016-17/887 ದಿನಾಂಕ: 29-08-2017 ರಂದು ಆದೇಶಿಸಿರುತ್ತಾರೆ.

ಸದರಿ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಯು ಕರ್ನಾಟಕ ಸಾರ್ವಜನಿಕ ಸಂಗ್ರಹಣೆಯಲ್ಲಿ ಪಾರದರ್ಶಕ ಕಾಯ್ದೆ 1999 ನಿಯಮ 2000 ಪ್ರಕಾರ ಏಕ ಬಿಡ್ ಟೆಂಡರ್‌ಗಳು ಸ್ವೀಕೃತವಾದ ಸಂದರ್ಭದಲ್ಲಿ ಸದರಿ ಏಕ ಬಿಡ್ ಟೆಂಡರ್‌ಗಳನ್ನು ತಿರಸ್ಕರಿಸಿ ಮರು ಟೆಂಡರ್ ಕರೆಯುವುದು ಟೆಂಡರ್ ಆಹ್ವಾನಿಸುವ ಅಧಿಕಾರಿಯ ಪ್ರಥಮ ಆಯ್ಕೆಯಾಗಿರಬೇಕೆಂಬ ಸ್ಪಷ್ಟ ನಿಯಮವಿದ್ದು, ಪ್ರಾಧಿಕಾರವು ಈ ನಿಯಮವನ್ನು ಉಲ್ಲಂಘಿಸಿ ಸದರಿಯವರಿಗೆ ಟೆಂಡರ್ ನೀಡಿರುವುದು ನಿಯಮ ಬಾಹಿರವಾಗಿರುತ್ತದೆ.

ಟೆಂಡರ್ ಕರಾರು ಪತ್ರದಲ್ಲಿ ಕಾಲಾವಧಿಯ ಸ್ಪಷ್ಟ ಮಾಹಿತಿ ಇರುವುದಿಲ್ಲ ಹಾಗೂ ಸೇವಾ ಶುಲ್ಕವನ್ನು ನಿರ್ದಿಷ್ಟವಾಗಿ ನಮೂದಿಸದೆ ಶೇ.5% ಕ್ವಿಂಟಲಾ ಹೆಚ್ಚು ಎಂದು ಕರಾರು ಪತ್ರದಲ್ಲಿ ನಮೂದಿಸಿರುವುದು ಕಂಡು ಬಂದಿರುತ್ತದೆ. ಅಲ್ಲದೇ ಸದರಿಯವರನ್ನೇ 2018-19ನೇ ಸಾಲಿಗೆ ಮುಂದುವರೆಸಲಾಗಿದೆ. ಆದರೆ ಕೆ.ಟಿ.ಪಿ.ಪಿ. ನಿಯಮ ಪ್ರಕಾರ ಈ ರೀತಿ ಕಾಲಾವಧಿಯನ್ನು ಮುಂದುವರೆಸಲು ಅವಕಾಶವಿರುವುದಿಲ್ಲ ಎಂಬ ನಿಯಮ ಸ್ಪಷ್ಟವಾಗಿದ್ದರೂ 2018-19 ನೇ ಸಾಲಿನ ಅಂತ್ಯದವರೆಗೂ ಮುಂದುವರೆಸಿರುವುದು ನಿಯಮ ಬಾಹಿರವಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆಡಳಿತಾಧಿಕಾರಿಗಳು, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್, ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ, ಮತ್ತು ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಉಪ ವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ ಕಛೇರಿಯಿಂದ ರೂ.10504972/-ಗಳನ್ನು ಮೆ. ಓಂ ಶ್ರೀ ಮ್ಯಾನ್ ಪವರ್ ಸೆಕ್ಯೂರಿಟಿ ಏಜೆನ್ಸಿಯವರಿಗೆ ಪಾವತಿಸಿರುತ್ತಾರೆ.ಈ ಬಗ್ಗೆ ಆಡಿಟ್‌ವಿಚಾರಣಾ ಸಂಖ್ಯೆ 06/2018-19/2019-20 ಮತ್ತು31/2018-19/2019-20 ರಲ್ಲಿ ವಿವರಣೆ ನೀಡಲು ಕೋರಲಾಗಿದ್ದು, ನೀಡಿರುವ ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿಯ ಸಮಜಾಯಿಷಿಯು ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿ ಇಲ್ಲದಿರುವುದರಿಂದ ಕಂಡಿಕೆಯನ್ನು ಮುಂದುವರೆಸುತ್ತಾ ರೂ.10504972/- ಗಳನ್ನು ಆಕ್ಷೇಪಣೆಯಲ್ಲಿದೆಲಾಗಿದೆ. ವಿವರವನ್ನು ಅನುಬಂಧ 6 ರಲ್ಲಿ ನೀಡಲಾಗಿದೆ.

16. ಟೆಂಡರ್ ಕರೆಯದೇ ಕಛೇರಿ ಉಪಯೋಗಕ್ಕಾಗಿ ಖಾಸಗಿ ವಾಹನವನ್ನು ಬಾಡಿಗೆ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಪಡೆದಿರುವುದು

2018-19ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಆಡಳಿತಾಧಿಕಾರಿಗಳು, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ ಶಿವಮೊಗ್ಗ, ಇವರ ಕಛೇರಿ ಉಪಯೋಗಕ್ಕಾಗಿ ಮಾಸಿಕ ಬಾಡಿಗೆ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಎರಡು ಹವಾನಿಯಂತ್ರಿತ ಡೀಸಲ್ ಕಾರುಗಳನ್ನು ಕೆ.ಪ್ರಕಾಶ್ ವಿ.ಆರ್.ಎಸ್. ಟ್ರಾವೆಲ್ಸ್ ಶಿವಮೊಗ್ಗ, ಇವರಿಂದ ಪಡೆಯಲಾಗಿದೆ. ಈ ರೀತಿ ಬಾಡಿಗೆ ವಾಹನಗಳ ಪಾವತಿ ಮೊತ್ತವು ರೂ.1.00 ಲಕ್ಷಗಳಿಗೆ ಮೀರಿದ್ದು, ಕರ್ನಾಟಕ ಪಾರದರ್ಶಕತೆ ಕಾಯ್ದೆ 1999 ನಿಯಮ 2000ರ ಮೇರೆಗೆ ಟೆಂಡರ್ ಕರೆದು ವಾಹನ ಬಾಡಿಗೆಯನ್ನು ನಿಗದಿಗೊಳಿಸಬೇಕಾಗಿತ್ತು. ಬದಲಾಗಿ ದರಪಟ್ಟಿ (ಕೋಟೆಷನ್) ಗಳನ್ನು ಕರೆದು ಬಾಡಿಗೆ ನಿಗದಿಪಡಿಸಿರುವುದು ನಿಯಮದ ಸ್ಪಷ್ಟ ಉಲ್ಲಂಘನೆಯಾಗಿದೆ. ಕೆ.ಪ್ರಕಾಶ್ ವಿ.ಆರ್.ಎಸ್. ಟ್ರಾವೆಲ್ಸ್, ಶಿವಮೊಗ್ಗ ಇವರಿಗೆ ಪಾವತಿಸಿದ ಮೊತ್ತ ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತಿದೆ.

KA 14 B 7271 (TOYOTA ETIOS)

ಕ್ರ.ಸಂ.	ಧನಾದೇಶ ಸಂಖ್ಯೆ/ದಿನಾಂಕ	ಮೊತ್ತ
1	033309/12.4.2018	29300.00
2	033381/31.7.2018	29300.00
3	033388/03.8.2018	36554.00
4	033216/16.8.2018	31139.00
5	033253/26.10.2018	33128.00
6	033269/31.12.2018	58600.00
7	501728/19.3.2019	86154.00
8	501750/30.3.2019	56600.00
	ಒಟ್ಟು	360775.00

KA 14 B 7501 (HundaiAmeza)

ಕ್ರ.ಸಂ.	ಧನಾದೇಶ ಸಂಖ್ಯೆ/ದಿನಾಂಕ	ಮೊತ್ತ
1	033388/03.8.2018	50346.00
	ಒಟ್ಟು	50346.00
	ಒಟ್ಟು ರೂ	411121.00

ಮೇಲ್ಕಂಡಂತೆ ಒಟ್ಟಾರೆ ಮೊತ್ತ ರೂ.4,11,121/- ಗಳನ್ನು ಟೆಂಡರ್‌ಕರೆಯದೇ ಪಾವತಿಸಿರುವುದು ಕ್ರಮಬದ್ಧವಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ. 2017-18ರ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆ ವರದಿಯಲ್ಲಿಕಂಡಿಕೆ 22 ರಲ್ಲಿ ಈ ರೀತಿಯ ಪಾವತಿಯ ಬಗ್ಗೆ ಆಕ್ಷೇಪಿಸಲಾಗಿದ್ದರೂ 2018-19ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿಯೂ ಸದರಿ, ನ್ಯೂನತೆಯನ್ನು ಪುನರಾವರ್ತನೆ ಮಾಡಿರುವುದು ಗಂಭೀರ ಆಕ್ಷೇಪವಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಈ ಬಗ್ಗೆ ಆಡಿಟ್ ವಿಚಾರಣಾ ಸಂಖ್ಯೆ 10/18-19/19-20 ರಲ್ಲಿ ವಿವರಣೆ ಕೋರಲಾಗಿದ್ದು, ನೀಡಿರುವ ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿಯ ಸಮಜಾಯಿಷಿಯು ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿ ಇಲ್ಲದಿರುವುದರಿಂದ ಕಂಡಿಕೆಯನ್ನು ಮುಂದುವರೆಸುತ್ತಾ ರೂ.411121/-ಗಳನ್ನು ಆಕ್ಷೇಪಣೆಯಲ್ಲಿಡಲಾಗಿದೆ.

17. ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ರಾಜಧನವನ್ನು ಕಡಿಮೆ ಕಡಿತ ಗೊಳಿಸಿರುವುದು:

2018-19ನೇ ಸಾಲಿಗೆ ನಡೆದಿರುವ ವಿವಿಧ ಯೋಜನೆ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಕೈಗೊಂಡ ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ರಾಜಧನವನ್ನು ಕಡಿಮೆ ಕಡಿತ ಗೊಳಿಸಲಾಗಿದ್ದು, ಅವುಗಳ ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ ರೂ.182501.00 ಗಳಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಸದರಿ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಸಂಬಂಧಿಸಿದ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಿಂದ ವಸೂಲಿಸಿ ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಕೂಡಲೇ ಜಮೆ ಮಾಡುವುದು. ಅಲ್ಲಿಯವರೆಗೆ ಒಟ್ಟು ರೂ.182501.00ಗಳನ್ನು ವಸೂಲಾತಿಗೆ ಸೂಚಿಸಲಾಗಿದೆ. ವಿವರ ಅನುಬಂಧ 7 ರಲ್ಲಿ ಲಗತ್ತಿಸಿದೆ.

18.ವಾರ್ಷಿಕ ಅನುಮೋದಿತ ಕ್ರಿಯಾಯೋಜನೆಗಿಂತ ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಮೊತ್ತ ಪಾವತಿಸಿರುವ ಕುರಿತು:

2018-19ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ 2705 ಯೋಜನೆ ಅಡಿ ಕೈಗೊಂಡ ಕಾಮಗಾರಿ Construction of subsurface Drainage work at 23 villages of Bhadra atchkattu in Channagiri Taluk Davangere Dist. ನ ಕಡತಗಳನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾಗಿ, ಸದರಿ ಕಾಮಗಾರಿಗೆ ಅನುಮೋದಿತ ಕ್ರಿಯಾಯೋಜನೆಯಲ್ಲಿ ರೂ. 50.00 ಲಕ್ಷಗಳಾಗಿದ್ದು, ಆದರೆ ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನ ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲಿನಲ್ಲಿ ರೂ.60.00 ಲಕ್ಷಗಳನ್ನು ಪಾವತಿಸಿರುವುದು ಕಂಡುಬಂದಿರುತ್ತದೆ. ಹೆಚ್ಚುವರಿ ರೂ.10.00 ಲಕ್ಷಗಳಿಗೆ ಸಕ್ಷಮ ಪ್ರಾಧಿಕಾರದ ಅನುಮೋದನೆಯಿಲ್ಲದೇ ಪಾವತಿಸಿರುವುದಕ್ಕೆ ಆಡಿಟ್ ವಿಚಾರಣಾ ಸಂಖ್ಯೆ: 03/2018-19/2019-20ರಲ್ಲಿ ವಿವರಣೆ ಕೋರಿದ್ದು, ನೀಡಿರುವ ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿಯ ಸಮಜಾಯಿಷಿಯು ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿ ಇಲ್ಲದಿರುವುದರಿಂದ ಕಂಡಿಕೆಯನ್ನು ಮುಂದುವರೆಸುತ್ತಾ, ರೂ.10.00 ಲಕ್ಷಗಳನ್ನು ಆಕ್ಷೇಪಣೆಯಲ್ಲಿಡಲಾಗಿದೆ.

19. ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ಜಂಗಲ್ ಕ್ಲಿಯರೆನ್ಸ್ ಕಟಾವಣೆ ಮಾಡದೇ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಿಗೆ ಬಿಲ್ ಪಾವತಿಸಿರುವುದು:

2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾಗಿ, ಲೋಕೋಪಯೋಗಿ ವೃತ್ತಗಳ ದರಪಟ್ಟಿ ಮತ್ತು ಲೋಕೋಪಯೋಗಿ ನಿಯಮಗಳನ್ವಯ ಜಂಗಲ್ ಕ್ಲಿಯರೆನ್ಸ್ ಪರಿಮಾಣಗಳಿಗೆ, ಅಳತೆ ಪುಸ್ತಕಗಳಲ್ಲಿ Pre-measurement, ದಾಖಲಿಸಿ, ಸದರಿ ಪರಿಮಾಣಗಳಿಗೆ ಶೇ.30 % ರಂತೆ ವಾಯಿಡ್ಸ್

ಕಟಾವಣೆ ಮಾಡಿ, ನಿವ್ವಳ ಪರಿಮಾಣಕ್ಕೆ ಷೆಡ್ಯೂಲ್ ಬಿ ದರದಂತೆ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದರೆ, ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾದ ಕೆಲವು ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ನಿಯಮಾನುಸಾರ ವಾಯಿಡ್ಸ್‌ಕಟಾವಣೆ ಮಾಡದಿರುವುದನ್ನು ಗಮನಿಸಲಾಗಿದೆ. ಇದರ ಮೊತ್ತ ರೂ.180795/- ಆಗಿರುತ್ತದೆ.

ಈ ಬಗ್ಗೆ ಆಡಿಟ್ ವಿಚಾರಣಾ ಪತ್ರ ಸಂಖ್ಯೆ 04/2018-19, 26/2018-19, 19/2018-19ರಲ್ಲಿ ವಿವರಣೆ ನೀಡಲು ಕೋರಲಾಗಿದ್ದು, ನೀಡಿರುವ ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿಯ ಸಮಜಾಯಿಷಿಯು ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿ ಇಲ್ಲದಿರುವುದರಿಂದ ಕಂಡಿಕೆಯನ್ನು ಮುಂದುವರಿಸುತ್ತಾ, ಮೊತ್ತ ರೂ.180795/-ಗಳನ್ನು ವಸೂಲಿಸಲು ಸೂಚಿಸಿದೆ. ಕಾಮಗಾರಿವಾರು ವಿವರವನ್ನು ಅನುಬಂಧ 8 ರಲ್ಲಿ ನೀಡಲಾಗಿದೆ.

20. ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ಶ್ರಿಂಕೇಜ್ ಚಾರ್ಜಸ್ ನಿಯಮಾನುಸಾರ ಕಟಾವಣೆ ಮಾಡದೆ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರ ಬಿಲ್ಲು ಪಾವತಿಸಿರುವುದು:

2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾಗಿ, ಲೋಕೋಪಯೋಗಿ ವೃತ್ತಗಳ ದರಪಟ್ಟಿ ಮತ್ತು ಲೋಕೋಪಯೋಗಿ ನಿಯಮಗಳನ್ವಯ ಎಂಬ್ಯಾಂಕ್‌ಮೆಂಟ್ ಪರಿಮಾಣಗಳಿಗೆ ಶೇ.15% ರಂತೆ ಶ್ರಿಂಕೇಜ್ ಕಟಾವಣೆ ಮಾಡಿ (ವೈಬ್ರೇಟರ್ ಉಪಯೋಗಿಸದ ಸಂದರ್ಭದಲ್ಲಿ) ನಿವ್ವಳ ಪರಿಮಾಣಕ್ಕೆ ಷೆಡ್ಯೂಲ್ ಬಿ ದರದಂತೆ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದರೆ, ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾದ ಕೆಲವು ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ, ನಿಯಮಾನುಸಾರ ಶೇ.15% ಶ್ರಿಂಕೇಜ್ ಚಾರ್ಜಸ್‌ಕಟಾವಣೆ ಮಾಡದಿರುವುದನ್ನು ಗಮನಿಸಲಾಗಿದೆ. ಈ ಬಗ್ಗೆ ಆಡಿಟ್ ವಿಚಾರಣಾ ಪತ್ರ ಸಂಖ್ಯೆ 25/2018-19 ಮತ್ತು 36/2018-19/2019-20ರಲ್ಲಿ ವಿವರಣೆ ನೀಡಲು ಕೋರಲಾಗಿದ್ದು, ರೂ. 2087/-ಗಳನ್ನು ಕಟಾಯಿಸಿರುವುದಕ್ಕೆ ಯಾವುದೇ ವಿವರವನ್ನು ನೀಡದೇ ಇರುವುದರಿಂದ ವಸೂಲಾತಿಗೆ ಸೂಚಿಸಿದೆ. ವಿವರವನ್ನು ಅನುಬಂಧ-9 ರಲ್ಲಿ ನೀಡಲಾಗಿದೆ.

21. ಸೇವಾವಹಿಯಲ್ಲಿನ ನ್ಯೂನತೆಗಳು:

ಈ ಕೆಳಕಂಡ ನೌಕರರ ಸೇವಾ ಪುಸ್ತಕದಲ್ಲಿ ಕಂಡು ಬಂದ ನ್ಯೂನತೆಗಳು ಕೆಳಕಂಡಂತಿವೆ.

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ನೌಕರರ ಹೆಸರು	ಸೇವಾ ಪುಸ್ತಕದಲ್ಲಿ ಕಂಡು ಬಂದ ನ್ಯೂನತೆಗಳು
	ಶ್ರೀಮತಿ ಹೆಚ್.ಅನ್ನಪೂರ್ಣ ಸಹಕಾರಿ ಸಂಘದ ಸಹಾಯಕ ನಿಬಂಧಕರು	ಸೇವಾ ಪುಸ್ತಕದಲ್ಲಿ ಹುಟ್ಟಿದ ದಿನಾಂಕ ದೃಢೀಕರಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.
	ಹರ್ಷಿತಾ.ಜಿ. ಸಹಾಯಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್	ಸೇವಾ ಪುಸ್ತಕದಲ್ಲಿ-ಘೋಷಣೆಗಳು ನಾಮ ನಿರ್ದೇಶನಗಳು ಮತ್ತು ಜಿ.ಪಿ.ಎಫ್, ಕೆ.ಜಿ.ಐ.ಡಿ., ಡಿ.ಸಿ.ಆರ್.ಜಿ.ಗೆ ಮತ್ತು ಕುಟುಂಬ ನಿವೃತ್ತಿ ವೇತನ ಇವುಗಳಿಗೆ ನಾಮ ನಿರ್ದೇಶನ ದಾಖಲಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.
	ಕೆ.ಜಿ.ಶಾಂತರಾಜು, ಸಹಕಾರ ಸಂಘಗಳ ನಿರೀಕ್ಷಕರು	ಸೇವಾ ಪುಸ್ತಕದಲ್ಲಿ-ಘೋಷಣೆಗಳು ನಾಮ ನಿರ್ದೇಶನಗಳು ಮತ್ತು ಜಿ.ಪಿ.ಎಫ್, ಕೆ.ಜಿ.ಐ.ಡಿ. ಡಿ.ಸಿ.ಆರ್.ಜಿ ಮತ್ತು ಕುಟುಂಬ ನಿವೃತ್ತಿ ವೇತನ ಇವುಗಳಿಗೆ ನಾಮ ನಿರ್ದೇಶನ ದಾಖಲಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಕಛೇರಿಯಲ್ಲಿ ನಿರ್ವಹಿಸಿದ ಎಲ್ಲಾ ನೌಕರರ ಸೇವಾ ಪುಸ್ತಕದಲ್ಲಿ ನಿಯಮ 407ರ ಅನ್ವಯ ಬಟವಾಡೆ ಆಡಳಿತ ನಿಯಂತ್ರಣದಲ್ಲಿರುವ ಸರ್ಕಾರಿ ನೌಕರರಿಗೆ ಪ್ರತಿ ವರ್ಷವು ಅವರವರ ಸೇವಾ ಪುಸ್ತಕಗಳಲ್ಲಿ ಅವರ ಸೇವಾ ಪುಸ್ತಕಗಳನ್ನು ನೋಡಿದ (ಪರಿಶೀಲಿಸಿದ) ಬಗ್ಗೆ ಸಹಿಗಳನ್ನು ಪಡೆದುಕೊಂಡಿರುವ ಬಗ್ಗೆ ಕ್ರಮವಹಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

22. ಪ್ರಯಾಣ ಭತ್ಯೆ ಬಿಲ್ಲಿನ ಎದುರಾಗಿ ಹಾಜರು ವಹಿಯಲ್ಲಿಕಂಡು ಬಂದ ಲೋಪಗಳು:

ಕ್ರ. ಸಂ.	ಅಧಿಕಾರಿ ಹೆಸರು	ಪ್ರವಾಸದ ದಿನ ಅವಧಿ ಸ್ಥಳ	ಕಿ.ಮೀ	ಪಡೆದ ದಿನ ಭತ್ಯೆ	ಹಾಜರಾತಿಯಲ್ಲಿನ ನ್ಯೂನತೆಗಳು
1	ಶ್ರೀಮತಿ ಜಿ.ಸಿ.ಪೂರ್ಣಿಮಾ ಭೂಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಅಧಿಕಾರಿ ಕೃಷಿ	23.02.2018 7.00 Am to 8.30Pm	257 ಕಿ.ಮೀ.	225.00	CL ದಾಖಲಿಸಲಾಗಿದೆ.
ಒಟ್ಟು				225.00	

CL ಎಂದು ದಾಖಲಿಸಿದ ದಿನಾಂಕದಂದು ನೀಡಿರುವ ದಿನ ಭತ್ಯೆಯ ಬಗ್ಗೆ ನೀಡಿದ ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿಯ ಸಮಜಾಯಿಷಿಯು ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿಲ್ಲದಿರುವುದರಿಂದ ಪಾವತಿಸಿರುವ ದಿನಭತ್ಯೆ ರೂ.225/-ಗಳನ್ನು ಸಂಬಂಧಿಸಿದವರಿಂದ ವಸೂಲಾತಿಗೆ ಸೂಚಿಸಿದೆ.

ಪ್ರಯಾಣ ಭತ್ಯೆಯ ಬಿಲ್ಲಿನಲ್ಲಿನ ನ್ಯೂನತೆಗಳು:

1. ದಿನಚರಿಗೆ ಆಡಳಿತಾಧಿಕಾರಿಗಳಿಂದ ಅನುಮೋದನೆಯನ್ನು ಪಡೆಯದಿರುವುದು
2. ಪ್ರಯಾಣ ಭತ್ಯೆಯ ಬಿಲ್ಲಿನಲ್ಲಿ ದೃಢೀಕರಣವನ್ನು ತಪ್ಪಾಗಿ ನಮೂದಿಸುತ್ತಿರುವುದು
3. ಆಕಸ್ಮಿಕ ರಜೆ ಪಡೆದಿರುವ ದಿನಾಂಕಗಳಂದು ದಿನಭತ್ಯೆ ನೀಡಿರುವುದು
4. ಉಚಿತ ಊಟ/ವಸತಿ ನೀಡಿರುವ ಬಗ್ಗೆ ದೃಢೀಕರಣವನ್ನು ತಪ್ಪಾಗಿ ದಾಖಲಿಸಿರುವುದು

23. ವಸತಿಗೃಹದ ಬಾಡಿಗೆ ವಿವರ

2018-19ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ವಸತಿಗೃಹದ ಬಾಡಿಗೆಯಾಗಿ ರೂ.208809/- ಗಳು ಸ್ವೀಕೃತವಾಗಿದೆ. ಒಟ್ಟು 16 ವಸತಿಗೃಹವಿದ್ದು, 2 ವಸತಿಗೃಹವನ್ನು ಅತಿಥಿಗೃಹವನ್ನಾಗಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ. 2 ವಸತಿಗೃಹಗಳನ್ನು ಕಾಡಾ ವಿಭಾಗ ಹಾಗೂ ಉಪವಿಭಾಗ ಕಛೇರಿಗೆ ನೀಡಿರುತ್ತದೆ. 07 ವಸತಿಗೃಹದಲ್ಲಿ ಸಿಬ್ಬಂದಿ ಇದ್ದು, 5 ವಸತಿಗೃಹಗಳು ಖಾಲಿ ಇವೆ. ಇದರ ವಿವರವನ್ನು ಅನುಬಂಧ 10 ರಲ್ಲಿ ನೀಡಲಾಗಿದೆ. ಖಾಲಿ ಇರುವ 5 ವಸತಿಗೃಹಗಳನ್ನು ನಿಯಮಾನುಸಾರ ಅಗತ್ಯವಿರುವ ಅರ್ಹ ಸಿಬ್ಬಂದಿಗಳಿಗೆ ಹಂಚಿಕೆ ಮಾಡಿದಲ್ಲಿ ಬಾಡಿಗೆಯು ಬರುವುದು. ಇದರ ಬಗ್ಗೆ ಸೂಕ್ತ ಕ್ರಮ ಕೈಗೊಳ್ಳುವುದು.

24.ಸರ್ಕಾರದ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳ ಅನುಷ್ಠಾನ ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿ ನಿರ್ವಹಣೆಯಾಗದಿರುವ ಬಗ್ಗೆ.

2018-19ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ವಿವಿಧ ವಲಯಗಳ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳ ಗುರಿ ಮತ್ತು ಸಾಧನೆಯನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಿದಾಗ, ಭದ್ರಾಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರಕ್ಕೆ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಅನುಮೋದನೆಯಾಗಿ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದ ಆರ್ಥಿಕ ಅನುದಾನವನ್ನು ಪ್ರಾಧಿಕಾರವು ಸರಿಯಾಗಿ ಬಳಸಿ ನಿಗದಿತ ಪ್ರಗತಿ ಸಾಧಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಇದು ಸರ್ಕಾರದ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳ ಅನುಷ್ಠಾನ ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿ ನಿರ್ವಹಣೆಯಾಗದಿರುವುದು ಲೆಕ್ಕ ತಪಾಸಣೆಯಲ್ಲಿ ಕಂಡು ಬಂದಿರುತ್ತದೆ. ವಿವರ ಕೆಳಗಿನಂತಿದೆ.

1. ರಾಜ್ಯ ವಲಯ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳು:

ಕ್ರ.ಸಂ.	ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳು	2018-19 ಆರ್ಥಿಕ ಅವಕಾಶ (ರೂ.ಲಕ್ಷಗಳಲ್ಲಿ)	ವೆಚ್ಚ(ರೂ.ಲಕ್ಷಗಳಲ್ಲಿ)	ಶೇಕಡವಾರು ಪ್ರಗತಿ
01	ಸವಳು ಭೂಮಿ ಕೃಷಿ ಯೋಗ್ಯ	127.00	51.00	40.15%
02	ನೀ.ಬ.ಸ.ಸಂಘಗಳಿಗೆ ವಾರ್ಷಿಕ ಕಾರ್ಯನುಡಾನ	227.00	56.00	24.67%
03	ಐ.ಎಸ್.ಬಿ.ಐ.ಜಿ. ವರಾಹ	4.50	0.00	0%
04	ವಸತಿ	38.74	10.06	25.96%
ಒಟ್ಟುರೂ.		397.24	117.06	29.46

2. ಕೇಂದ್ರ ವಲಯ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮ (PMKSY) ತುಂಗಾ ಮೇಲ್ದಂಡೆ ಯೋಜನೆ.

05	ಸರ್ವೇ ಪ್ಲಾನಿಂಗ್ & ಡಿಸೈನಿಂಗ್	217.29	104.31	48.%
06	ಹೊಲಗಾಲುವೆಗಳ ನಿರ್ಮಾಣ	4597.07	386.39	8.4%
	ಒಟ್ಟುರೂ.	4814.36	490.7	10.19%

03. ನೀರು ನಿರ್ವಹಣೆಯಲ್ಲಿ ರೈತರ ಭಾಗವಹಿಸುವಿಕೆ.

07	ಏಕಕಾಲಿಕ ಸಹಾಯಧನ	954.95	4.09	0.42%
08	ಮೂಲಭೂತ ಸೌಕರ್ಯ	558.00	0	0%
09	ತರಬೇತಿ	1494.15	122.85	8.33%
10	ಮಾನಿಟರಿಂಗ್ & ಇವಾಲ್ಯೂಯೇಷನ್	25.00	0	0%
	ಒಟ್ಟುರೂ.	3012.10	126.94	4.21%

04: 4705- ವಿಶೇಷ ಅಭಿವೃದ್ಧಿಯೋಜನೆ :

11	ಹೊಲಗಾಲುವೆ ನಿರ್ಮಾಣ	542.80	296.40	54.6%
	ಒಟ್ಟುರೂ.	542.80	296.40	54.6%
	ಸಮಗ್ರ 1+2+3+4	8766.5	1031.1	11.76%

ಈ ರೀತಿಯಾಗಿ ಸರ್ಕಾರದ ವಿವಿಧ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳಿಗಾಗಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರವು ಆರ್ಥಿಕ ಅವಕಾಶ ರೂ. 8766.5 ಲಕ್ಷಗಳನ್ನು ಕಲ್ಪಿಸಲಾಗಿದ್ದು, ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಅನುಮೋದನೆಯಾಗಿ ಅನುದಾನ ಬಿಡುಗಡೆಯಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದರೆ, 2018-19ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಸದರಿ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳಿಗೆ ರೂ. 1031.1 ಲಕ್ಷಗಳನ್ನು ಮಾತ್ರ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸಿದ್ದು, ನಿಗದಿತ ಪ್ರಗತಿ ಸಾಧಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಸರ್ಕಾರದ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳ ಅನುಷ್ಠಾನ ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿ ನಿರ್ವಹಣೆಯಾಗಿಲ್ಲವೆಂದು ಲೆಕ್ಕ ತಪಾಸಣೆಯಲ್ಲಿ ಕಂಡು ಬಂದಿರುತ್ತದೆ. ಈ ಬಗ್ಗೆ ವಿವರಣೆ ನೀಡಲು ಆಡಿಟ್ ವಿಚಾರಣಾ ಸಂಖ್ಯೆ: 14/2018-19/2019-20ರಲ್ಲಿ ವಿವರಣೆ ಕೊರಿದಾಗ್ಯೂ ವಿವರಣೆ ನೀಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಸ್ಪಷ್ಟೀಕರಣ ನೀಡುವುದು.

25. ವಾರ್ಷಿಕ ಗುರಿಗಿಂತ ಹೆಚ್ಚುವರಿಯಾಗಿ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸಿರುವುದರ ಕುರಿತು.

4705-ವಿಶೇಷ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಯೋಜನೆಯಡಿ 2018-19ನೇ ಸಾಲಿಗೆ ವಾರ್ಷಿಕ ಗುರಿ (ಆರ್ಥಿಕ) 245.49 ಲಕ್ಷಗಳನ್ನು ಚೆಕ್ ಡ್ಯಾಂ (Check Dam) ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಕ್ಕೆ ಕಲ್ಪಿಸಿದ್ದು, ಭರಿಸಿದ ವೆಚ್ಚ ರೂ. 502.52 ಲಕ್ಷಗಳು ಮತ್ತು 2018-19ನೇ ಸಾಲಿಗೆ ವಾರ್ಷಿಕ ಗುರಿ ಆರ್ಥಿಕ ರೂ. 126.15 ಲಕ್ಷಗಳನ್ನು ಸವಳು ಭೂಮಿ ಕೃಷಿ ಯೋಗ್ಯ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಕ್ಕೆ ಕಲ್ಪಿಸಿದ್ದು ಭರಿಸಿದ ವೆಚ್ಚ 133.37 ಲಕ್ಷಗಳು. ಹೀಗೆ ಹೆಚ್ಚುವರಿಯಾಗಿ ಭರಿಸಿದ ವೆಚ್ಚ ಕ್ರಮವಾಗಿ ರೂ.257.03 ಲಕ್ಷಗಳು ಮತ್ತು ರೂ.7.22 ಲಕ್ಷಗಳು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯಲ್ಲಿ ಕಂಡು ಬಂದಿರುತ್ತದೆ. ಹೀಗೆ ಹೆಚ್ಚುವರಿ ವೆಚ್ಚಕ್ಕೆ ಅನುದಾನವನ್ನು ಹೇಗೆ ಹೊಂದಾಣಿಕೆ ಮಾಡಿಕೊಳ್ಳಲಾಗಿದೆ ಮತ್ತು ಸಕ್ಷಮ ಪ್ರಾಧಿಕಾರದ ಅನುಮೋದನೆ ಪಡೆಯಲಾಗಿದೆಯೇ ಎಂಬ ವಿವರಣೆ/ದಾಖಲೆಗಳನ್ನು ಒದಗಿಸಲು ಆಡಿಟ್ ವಿಚಾರಣಾ ಸಂಖ್ಯೆ 18/2018-19/ 2019-20ರಲ್ಲಿ ವಿವರಣೆ ಕೊರಿದಾಗ್ಯೂ ವಿವರಣೆ ನೀಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಸ್ಪಷ್ಟೀಕರಣ ನೀಡುವುದು.

26. ಕಾರ್ಯಪಾಲಕಅಭಿಯಂತರರು, ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ:ಆರ್ಥಿಕ ಪರಿಸ್ಥಿತಿ:

ಭದ್ರಾ ಕಾಡಾ ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರದ ಅಧೀನದಲ್ಲಿ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್ ವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾ ಕಾಡಾ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ ಕಾರ್ಯ ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತಿದೆ. 2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ಸ್ವೀಕೃತಿ ಮತ್ತು ವೆಚ್ಚದ ವಿವರಗಳನ್ನು ಈ ಕೆಳಗೆ ಕಾಣಿಸಿದೆ.

(ಮೊತ್ತ ರೂಪಾಯಿಗಳಲ್ಲಿ)

01.04.2018ಕ್ಕೆ ಪ್ರಾರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	10654985=00
2018-19ರ ಸ್ವೀಕೃತಿ	177844476=00
ಒಟ್ಟು	188499461=00
2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ವೆಚ್ಚ	179589215=00
31.03.2019 ಕ್ಕೆ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕು	8910246=00

26) (ಅ) ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳ ಬಾಕಿ ಅನುದಾನವನ್ನು ಅಧ್ಯರ್ಪಣೆ ಮಾಡದಿರುವುದು:

ಸರ್ಕಾರದ ಪತ್ರ ಸಂಖ್ಯೆ: ಜಸಂಇ/71/ಸಿ.ಎಂ.ಎಂ/2011 ದಿನಾಂಕ 4.5.2012 ರಲ್ಲಿ ತಿಳಿಸಿರುವಂತೆ, ಉಪಯೋಗಿಸದೇ ಇರುವ ಅನುದಾನವನ್ನು ವರ್ಷಾಂತ್ಯದಲ್ಲಿ ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಹಿಂದಿರುಗಿಸಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದರೆ, ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ವಿಭಾಗ, ಕಾಡಾ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ ಇಲ್ಲಿ ಒಟ್ಟು ರೂ. 8910246/- ಗಳನ್ನು ಕೇಂದ್ರ ಕಛೇರಿಗೆ ಹಿಂದಿರುಗಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಅಲ್ಲದೇ ಇದು ಕಾಡಾ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರದಲ್ಲಿಯೂ ಪ್ರತಿಫಲನಗೊಂಡಿರುವುದಿಲ್ಲ ವಿಚಾರಣೆ ಪತ್ರಕ್ಕೆ ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿಯನ್ನು ಸಲ್ಲಿಸಿದ್ದು, ಉಳಿಕೆಯಾಗಿರುವ ಮೊತ್ತ ರೂ. 89,10,246/-ಗಳನ್ನು ಸಂಪೂರ್ಣವಾಗಿ ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ವಿವರಿಸಿರುವಂತೆ ಜಿ.ಎಸ್.ಟಿ ಪಾವತಿಸಿ/ಹಂತಿರುಗಿಸಿ ಭದ್ರತಾ ಠೇವಣಿಯನ್ನು ಪಾವತಿಸಿ ದಾಖಲಾತಿಗಳನ್ನು ಹಾಜರು ಪಡಿಸುವವರೆಗೆ ಮುಂದುವರಿಸುತ್ತಾ ಆಕ್ಷೇಪಣೆಯಲ್ಲಿಡಲಾಗಿದೆ.

27. ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದ ಅನುದಾನವನ್ನು ಪೂರ್ಣವಾಗಿ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸದಿರುವುದು

ಉಪ ವಿಭಾಗಗಳಿಗೆ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದ ಅನುದಾನವನ್ನು ಪೂರ್ಣವಾಗಿ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸದಿರುವುದು ಕಂಡು ಬಂದಿರುತ್ತದೆ. ವಿವರ ಕೆಳಗಿನಂತಿದೆ. ದಿನಾಂಕ 31.3.2019 ರ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ಉಪ ವಿಭಾಗಗಳಲ್ಲಿ ಬಾಕಿ ಉಳಿದ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕು

ಕ್ರ.ಸಂ	ವಿಭಾಗಕಛೇರಿ	ಮೊತ್ತ
1	ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ಉಪ ವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ, ಹರಿಹರ	65041.00
2	ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ಉಪ ವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾ ಕಾಡಾ, ಸಿದ್ದಾಪುರ	4848.00
3	ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ಉಪ ವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾ ಕಾಡಾ, ಹಾವೇರಿ	36924.00
	ಒಟ್ಟು	106813.00

ಹಾಜರುಪಡಿಸಿದ ದಾಖಲೆಗಳನ್ವಯ ವಿವಿಧ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳಿಗೆ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದ ಅನುದಾನವನ್ನು ಸಂಪೂರ್ಣವಾಗಿ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ ಹಾಗೂ ಸರ್ಕಾರದ ಪತ್ರ ಸಂಖ್ಯೆ: ಜಸಂಇ/ಸಿ.ಎಂ.ಎಂ/2011 ದಿನಾಂಕ: 04-05-2012 ರಲ್ಲಿ ತಿಳಿಸಿರುವಂತೆ ಆರ್ಥಿಕ ನಿಯಮಗಳನ್ವಯ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸದ ಅನುದಾನವನ್ನು ಆಡಳಿತಾಧಿಕಾರಿಗಳ ಕಛೇರಿ, ಭದ್ರಾ ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರ, ಶಿವಮೊಗ್ಗಕ್ಕೆ ಅಧ್ಯರ್ಪಿಸಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಅಧ್ಯರ್ಪಿಸಿದ ಬಗ್ಗೆ ಪೂರಕ ದಾಖಲೆಗಳನ್ನು ಲೆಕ್ಕ ತಪಾಸಣೆಗೆ ಒದಗಿಸಲು ಆಡೀಟ್ ವಿಚಾರಣಾ ಸಂಖ್ಯೆ:33/2018-19/2019-20 ರಲ್ಲಿ ವಿವರಣೆ ಕೋರಿದ್ದು,ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿ ಸಲ್ಲಿಸಿದ್ದು,ರೂ.106813/-ಗಳಿಗೆ ಸಂಪೂರ್ಣವಾಗಿ ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ವಿವರಿಸಿರುವಂತೆ ನಿವೃತ್ತಿ ರಜೆ ಬಾಬು, ಪ್ರಯಾಣ ಭತ್ಯೆಯ ಬಾಬು ಹಾಗೂ ಇತರೆ ವೆಚ್ಚ ಭರಿಸಿರುವ ದಾಖಲೆಗಳನ್ನು ಹಾಜರು ಪಡಿಸುವವರೆಗೆ ಮುಂದುವರಿಸುತ್ತಾ ಆಕ್ಷೇಪಣೆಯಲ್ಲಿಡಲಾಗಿದೆ.

28. ಲೆಕ್ಕ ಸಮನ್ವಯಕಾರ್ಯ ನಿರ್ವಹಿಸದಿರುವುದು:

ಪ್ರಾಧಿಕಾರದ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಬರುವ ವಿಭಾಗ ಮತ್ತು ಉಪವಿಭಾಗಗಳು ಸಹ ಪ್ರತಿ ಮಾಹೆಯ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ನಗದು ಪುಸ್ತಕದ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕು ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕ್ ಪಾಸ್ ಪುಸ್ತಕದ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕನ್ನು ಲೆಕ್ಕ ಸಮನ್ವಯಗೊಳಿಸಿ, ವ್ಯತ್ಯಾಸಗಳಿಗೆ ಸೂಕ್ತ ವಿವರಣೆಯನ್ನು ದಾಖಲಿಸಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದರೆ, ಲೆಕ್ಕ ಸಮನ್ವಯ ಮಾಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಇದರಿಂದ ನಗದು ಪುಸ್ತಕದ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕಿನ ಸತ್ಯಾಪನೆ ಮಾಡಲು ಸಾಧ್ಯವಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ.

29. ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರ ಭದ್ರತಾ ಠೇವಣಿಯ ಬಗ್ಗೆ:

ವಿಭಾಗ ಕಛೇರಿಯಿಂದ ಪಾವತಿಸಿರುವ ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ಭದ್ರತಾ ಠೇವಣಿಯ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ಕಟಾಯಿಸುತ್ತಿರುವುದು ಕಂಡು ಬಂದಿರುತ್ತದೆ.

ಕೆ.ಡಬ್ಲ್ಯೂ.1 ಟೆಂಡರ್ ಡಾಕ್ಯುಮೆಂಟ್ಸ್‌ಕ್ಲಾಸ್ 24 ರಂತೆ ಯಶಸ್ವೀ ಟೆಂಡರ್‌ದಾರರು ಶೇ.5% ಭದ್ರತಾ ಠೇವಣಿಯ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಟೆಂಡರ್ ಅಂಗೀಕರಿಸಿದ ಪತ್ರತಲುಪಿದ 20 ದಿನಗಳೊಳಗೆ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರು ವಿಭಾಗ ಕಛೇರಿಗೆ ನೀಡಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದರೆ, 2018-19ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಕಾಮಗಾರಿ ಕೈಗೊಂಡ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಿಂದ ಮುಂಚಿತವಾಗಿಯೇ ಭದ್ರತಾ ಠೇವಣಿಯನ್ನು ಪಡೆಯದೆ ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ಕಟಾಯಿಸುತ್ತಿರುತ್ತದೆ. ಇದು ಕೆ.ಡಬ್ಲ್ಯೂ.1 ಟೆಂಡರ್ ಡಾಕ್ಯುಮೆಂಟ್ಸ್‌ಕ್ಲಾಸ್ 24 ರ ಸ್ಪಷ್ಟವಾದ ಉಲ್ಲಂಘನೆಯಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಿಂದ ಮುಂಚಿತವಾಗಿಯೇ ಕೆ.ಡಬ್ಲ್ಯೂ.1 ಟೆಂಡರ್ ಡಾಕ್ಯುಮೆಂಟ್ಸ್‌ಕ್ಲಾಸ್ 24 ರಂತೆ ಭದ್ರತಾ ಠೇವಣಿಯನ್ನು ಪಡೆಯುವುದು ಹಾಗೂ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ಕಟಾಯಿಸುವುದನ್ನು ನಿಲ್ಲಿಸುವುದು. ಹಾಗೂ ವಿಭಾಗ ಕಛೇರಿಯಿಂದ ಸಲ್ಲಿಸುವ ಮಾಸಿಕ ಲೆಕ್ಕದಲ್ಲಿಯೂ ಭದ್ರತಾ ಠೇವಣಿಯ ವಿವರವನ್ನು ಡಿಪಾಜಿಟ್ ಷೆಡ್ಯೂಲ್ ಮೂಲಕ ಸಲ್ಲಿಸುವುದು. ವಿಭಾಗ ಕಛೇರಿಯ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರದಲ್ಲಿ ಭದ್ರತಾ ಠೇವಣಿಯ ವಿವರವನ್ನು ಕ್ರಮಬದ್ಧವಾಗಿ ದಾಖಲಿಸುವುದು.

30. ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್‌ರವರ ಕಛೇರಿ, ವಿಭಾಗ 2, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ, ರಾಣಿಬೆನ್ನೂರು:

ಸರ್ಕಾರದ ಆದೇಶ ಸಂಖ್ಯೆ:ಜಸಂಇ/160/ಸಿ.ಎ.ಎಂ/2015 ದಿನಾಂಕ 5.9.2015 ರಲ್ಲಿ ಕರ್ನಾಟಕ ನೀರಾವರಿ ನಿಗಮದ ವ್ಯಾಪ್ತಿಯಲ್ಲಿ ಹೆಚ್ಚುವರಿಯಾಗಿರುವ ವಿಭಾಗ/ಉಪವಿಭಾಗ ಕಛೇರಿಗಳನ್ನು ಹುದ್ದೆ ಸಮೇತ ಕಾಡಾ ವ್ಯಾಪ್ತಿಗೆ ಹಸ್ತಾಂತರಿಸಿ ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ವಿಭಾಗ ಮತ್ತು ಉಪವಿಭಾಗಗಳನ್ನು ಮರು ವಿಂಗಡಿಸಿದೆ. ಸದರಿ ಆದೇಶದನ್ವಯ ದಿನಾಂಕ 8.1.2016 ರಂದು ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್‌ರವರ ಕಛೇರಿ, ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ಉಪವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ, ರಾಣಿಬೆನ್ನೂರು ಹಾಗೂ ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್‌ರವರ ಕಛೇರಿ, ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ಉಪವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾ ಕಾಡಾ, ಹಾವೇರಿ, ಕಛೇರಿಗಳನ್ನು ಪ್ರಾರಂಭಿಸಲಾಗಿದ್ದು, 2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ಸ್ವೀಕೃತಿ ಮತ್ತು ವೆಚ್ಚದ ವಿವರಗಳನ್ನು ಈ ಕೆಳಗೆ ಕಾಣಿಸಿದೆ.

(ಮೊತ್ತ ರೂಪಾಯಿಗಳಲ್ಲಿ)

01.04.2018ಕ್ಕೆ ಪ್ರಾರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	2911257.00
2018-19ರ ಸ್ವೀಕೃತಿ	93583059.00
ಒಟ್ಟು	96494316.00
2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ವೆಚ್ಚ	95351417.00
31.3.2019ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕು	1142899.00

30 (ಅ) ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳ ಬಾಕಿ ಅನುದಾನವನ್ನು ಅಧ್ಯರ್ಪಣೆ ಮಾಡದಿರುವುದು:

ಸರ್ಕಾರದ ಪತ್ರ ಸಂಖ್ಯೆ: ಜಸಂಇ/71/ಸಿ.ಎ.ಎಂ/2011 ದಿನಾಂಕ 4.5.2012 ರಲ್ಲಿ ತಿಳಿಸಿರುವಂತೆ, ಉಪಯೋಗಿಸದೇ ಇರುವ ಅನುದಾನವನ್ನು ವರ್ಷಾಂತ್ಯದಲ್ಲಿ ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಹಿಂದಿರುಗಿಸಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದರೆ, ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ವಿಭಾಗ ಕಛೇರಿ ಕಾಡಾ, ರಾಣಿಬೆನ್ನೂರು ಇಲ್ಲಿ ಒಟ್ಟು ರೂ.1142899/- ಅನುದಾನದ ಶಿಲ್ಕು ಉಳಿದಿದ್ದು, ಇದು ಅನುಪಯುಕ್ತ ಅನುದಾನವಾಗಿದ್ದು, ಕಾಡಾ ಕೇಂದ್ರ ಕಛೇರಿಗೆ ಹಿಂದಿರುಗಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ. ವಿವರಣೆ ನೀಡಲು ಆಡಿಟ್ ವಿಚಾರಣಾ ಸಂಖ್ಯೆ: 20/2018-19/2019-20 ರಲ್ಲಿ ವಿವರಣೆ ಕೋರಿದ್ದು, ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿಯನ್ನು ಸಲ್ಲಿಸಿದ್ದು, ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ವಿವರಿಸಿರುವಂತೆ ಉಳಿಕೆಯಾಗಿರುವ ಮೊತ್ತ ರೂ.11,42,899/-ನ್ನು ಸಂಪೂರ್ಣವಾಗಿ ಜಿ.ಎಸ್.ಟಿ ಪಾವತಿಸಿ/ಹಿಂದಿರುಗಿಸಿ ದಾಖಲಾತಿಗಳನ್ನು ಹಾಜರು ಪಡಿಸುವರೆಗೆ ಮುಂದುವರಿಸುತ್ತಾ, ಆಕ್ಷೇಪಣೆಯಿಲ್ಲದಿರಲಾಗಿದೆ.

31. ಹೊರಗುತ್ತಿಗೆ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಮಾನವ ಸಂಪನ್ಮೂಲ ಸರಬರಾಜು ಮಾಡಿಕೊಂಡಿರುವ ಕುರಿತು:

ಭದ್ರಾಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರದ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್, ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ವಿಭಾಗ-2, ರಾಣಿಬೆನ್ನೂರು ಈ ಕಛೇರಿಗಳಲ್ಲಿ ಖಾಲಿ ಇರುವ ಹುದ್ದೆಗಳಿಗೆ ತಾತ್ಕಾಲಿಕವಾಗಿ ಹೊರಗುತ್ತಿಗೆ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ ಇ-ಪ್ರೊಕ್ಯೂರ್‌ಮೆಂಟ್ ಮೂಲಕ ಟೆಂಡರ್ ಕರೆದು, ಮೆ. ಓಂ ಶ್ರೀ ಮ್ಯಾನ್ ಪವರ್ ಸೆಕ್ಯೂರಿಟಿ ಏಜನ್ಸಿ ಮತ್ತು ಟ್ರಾವೆಲ್ಸ್, 4ನೇ ತಿರುವು ನಂದಿನಿ ಬಡಾವಣೆ ಆಲೋಚ ಇವರಿಗೆ ಸರಬರಾಜು ಮಾಡಲು ಆದೇಶ ನೀಡಿರುತ್ತಾರೆ.

ಮೆ. ಓಂ ಶ್ರೀ ಮ್ಯಾನ್ ಪವರ್ ಸೆಕ್ಯೂರಿಟಿ ಏಜನ್ಸಿಯವರ ಟೆಂಡರ್ ಕಡತಗಳನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾಗಿ, ಸದರಿಟೆಂಡರ್ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಯಲ್ಲಿ ತಾಂತ್ರಿಕ ಬಿಡ್‌ನಲ್ಲಿ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಾದ ಮೆ. ಓಂ ಶ್ರೀ ಮ್ಯಾನ್ ಪವರ್ ಸೆಕ್ಯೂರಿಟಿ ಏಜನ್ಸಿ ಮತ್ತು ಟ್ರಾವೆಲ್ಸ್‌ರವರು ಟೆಂಡರ್‌ಗಾಗಿ ಬಿಡ್ಡು ಸಲ್ಲಿಸಿದ್ದು, ಅದರಂತೆ ತಾಂತ್ರಿಕ ಬಿಡ್ಡಿಗೆ ಮತ್ತು ಆರ್ಥಿಕ ಬಿಡ್ಡಿಗೆ ಅನುಮೋದಿಸಿ ಹೊರಗುತ್ತಿಗೆ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಮಾನವ ಸಂಪನ್ಮೂಲ ಸರಬರಾಜು ಮಾಡಲು ಆದೇಶ ಸಂಖ್ಯೆ ಭಕಾರಾ/ಕಾ.ಇಂ./ನಂ.2/ಕಾಅ/2017-18/1106 ದಿನಾಂಕ: 28-12-2017 ರಂದು ಆದೇಶ ನೀಡಲಾಗಿರುತ್ತದೆ.

ಸದರಿಟೆಂಡರ್ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಯು ಕರ್ನಾಟಕ ಸಾರ್ವಜನಿಕ ಸಂಗ್ರಹಣೆಯಲ್ಲಿ ಪಾರದರ್ಶಕ ಕಾಯ್ದೆ 1999 ನಿಯಮ 2000 ದನ್ವಯ ಏಕಬಿಡ್ ಟೆಂಡರ್ ಸ್ವೀಕೃತವಾದ ಸಂದರ್ಭದಲ್ಲಿ ಸದರಿ ಏಕ ಬಿಡ್ ಟೆಂಡರ್‌ಗಳನ್ನು ತಿರಸ್ಕರಿಸಿ ಮರುಟೆಂಡರ್ ಕರೆಯುವುದು ಟೆಂಡರ್ ಆಹ್ವಾನಿಸುವ ಅಧಿಕಾರಿಯ ಪ್ರಥಮ ಆಯ್ಕೆ ಮಾಡಿರಬೇಕೆಂದು ಸ್ಪಷ್ಟ ನಿಯಮವಿದ್ದು ನಿಯಮವನ್ನು ಉಲ್ಲಂಘಿಸಿ ಸದರಿಯವರಿಗೆ ಟೆಂಡರ್ ನೀಡಿರುವುದು (ಕೆ.ಟಿ.ಪಿ.ಪಿ) ನಿಯಮ ಬಾಹಿರವಾಗಿರುತ್ತದೆ.

ಮುಂದುವರೆದು ಟೆಂಡರ್ ಕರಾರು ಪತ್ರದಲ್ಲಿ ಕಾಲಾವಧಿಯ ಸ್ಪಷ್ಟ ಮಾಹಿತಿ ಇರುವುದಿಲ್ಲ. ಹಾಗೂ ಸೇವಾ ಶುಲ್ಕವನ್ನು ನಿರ್ದಿಷ್ಟವಾಗಿ ನಮೂದಿಸದೆ ಶೇ 5% ಕ್ಕಿಂತಲೂ ಹೆಚ್ಚು ಎಂದು ಕರಾರು ಪತ್ರದಲ್ಲಿ ನಮೂದಿಸಿರುವುದು ಕಂಡು ಬಂದಿರುತ್ತದೆ. ಅಲ್ಲದೇ ಕಛೇರಿಯು ಸದರಿಯವರನ್ನೇ 2018-19 ನೇ ಸಾಲಿನ ಅಂತ್ಯದವರೆಗೂ ಮುಂದುವರಿಸಿರುತ್ತಾರೆ. ಆದರೆಕೆ.ಟಿ.ಪಿ.ಪಿ ನಿಯಮದ ಪ್ರಕಾರ ಈ ರೀತಿಯ ಕಾಲಾವಧಿಯನ್ನು ಮುಂದುವರಿಸಲು ಅವಕಾಶವಿರುವುದಿಲ್ಲ ಎಂಬ ನಿಯಮ ಸ್ಪಷ್ಟವಾಗಿದ್ದರೂ 2018-19 ನೇ ಸಾಲಿನ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ಮುಂದುವರಿಸಿರುವುದು ನಿಯಮಬಾಹಿರವಾಗಿರುತ್ತದೆ. 2018-19 ನೇ ಸಾಲಿಗೆ ಮೆ. ಓಂ ಶ್ರೀ ಮ್ಯಾನ್ ಪವರ್ ಸೆಕ್ಯೂರಿಟಿ ಏಜನ್ಸಿಯವರಿಗೆ ಪಾವತಿಸಿರುವ ವಿವರ ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತಿದೆ.

ಕ್ರ.ಸಂ	ಧನಾದೇಶದ ಸಂಖ್ಯೆ/ದಿನಾಂಕ	ಮೊತ್ತ
1	383449/13.4.2018	393256.00
2	383451/24.4.2018	370109.00
3	383474/18.6.2018	339095.00
4	383507/11.8.2018	203252.00
5	383517/24.8.2018	118894.00
6	383522/17.9.2018	86849.00
7	599918/17.10.2018	832376.00
8	653045/13.3.2019	1608230.00
	ಒಟ್ಟು	3952061.00

ಹೀಗೆ ಪಾವತಿಸಿದ ರೂ 3952061.00 ಗಳ ಮೊತ್ತಕ್ಕೆ ಸೂಕ್ತ ವಿವರಣೆಯನ್ನು ಲೆಕ್ಕ ತಪಾಸಣೆಗೆ ಒದಗಿಸಲು ಆಡಿಟ್ ವಿಚಾರಣಾ ಸಂಖ್ಯೆ 23/2018-19/2019-20 ರಲ್ಲಿ ವಿವರಣೆ ಕೋರಲಾಗಿದ್ದು, ನೀಡಿರುವ ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿಯ ಸಮಜಾಯಿಷಿಯು ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿ ಇಲ್ಲದಿರುವುದರಿಂದ ಕಂಡಿಕೆಯನ್ನು ಮುಂದುವರೆಸುತ್ತಾ ರೂ. **3952061/-**ಗಳನ್ನು ಆಕ್ಷೇಪಣೆಯಲ್ಲಿಡಲಾಗಿದೆ.

32. ನಬಾರ್ಡ್ ಯೋಜನೆಯಡಿಯ ಕಾಮಗಾರಿಗೆ ಕೈಗೊಂಡಟೆಂಡರ್ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಯಲ್ಲಿ ಕೆ.ಟಿ.ಪಿ.ಪಿ ನಿಯಮ ಉಲ್ಲಂಘನೆ.

2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ಭದ್ರಾಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರ (ಕಾಡಾ)ದ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್ ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ವಿಭಾಗ-2, ರಾಣಿಬೆನ್ನೂರು ಕಛೇರಿಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆಯಲ್ಲಿ ನಬಾರ್ಡ್ ಯೋಜನೆಯ ಕಾಮಗಾರಿಯಾದ “Metalling and asphalting- Ayacut road from Chikkanahumantappa land via Vinayaka Nagar to join NH-4 (Hunisanahalli village) in Sira Taluk Tumakur District (MJR-22053)” ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಾದ ಶ್ರೀ ಹೆಚ್. ಲೋಕೇಶ್ 1ನೇ ದರ್ಜೆ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರು, ಚಳ್ಳಕೆರೆ, ಚಿತ್ರದುರ್ಗ ಜಿಲ್ಲೆ. ಇ-ಪ್ರೊಕ್ಯೂರ್‌ಮೆಂಟ್ ಮೂಲಕ ಟೆಂಡರ್‌ಕರೆದು ಸದರಿಯವರಿಗೆ ಟೆಂಡರ್ ಅನುಮೋದಿಸಿ ರೂ.1,54,43,411/- ಗಳನ್ನು ಪಾವತಿಸಿರುತ್ತಾರೆ. ಸದರಿ ಕಾಮಗಾರಿಯ ಟೆಂಡರ್ ಕಡತಗಳನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾಗಿ ದಿನಾಂಕ: 3-02-2018 ರಂದು ತಾಂತ್ರಿಕ ಬಿಡ್ಡನ್ನು ತೆರೆಯಲಾಗಿರುತ್ತದೆ. ತಾಂತ್ರಿಕ ಬಿಡ್ಡಿನಲ್ಲಿ ಏಕಮಾತ್ರ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಾದ ಶ್ರೀ ಹೆಚ್.ಲೋಕೇಶ್ ಚಳ್ಳಕೆರೆ, ಚಿತ್ರದುರ್ಗ ಜಿಲ್ಲೆರವರು ಮಾತ್ರ ಅರ್ಹರಾಗಿರುತ್ತಾರೆ. ಅದರಂತೆ ಒಬ್ಬರನ್ನು ಆರ್ಥಿಕ ಬಿಡ್ಡಿಗೆ ಕರೆಯಲಾಗಿ ಸದರಿಯವರಿಗೆ ಭಕಾಶಿ/ಇಂ.ವಿ/ತಾಂತ್ರಿಕ/ಟೆಂ.ಅ/ನಬಾರ್ಡ್-23/2017-18/2065 ದಿನಾಂಕ: 13-03-2018 ರಂದು ಮಾನ್ಯ ಆಡಳಿತಾಧಿಕಾರಿಗಳು ಭದ್ರಾಕಾಡಾ ಶಿವಮೊಗ್ಗ ರವರು ಆದೇಶ ನೀಡಿರುತ್ತಾರೆ. ಆ ಮೂಲಕವಾಗಿ ದಿನಾಂಕ: 20-03-2018 ರಲ್ಲಿಕರಾರು ಪತ್ರ ಮಾಡಿಕೊಂಡಿದ್ದು ಕಾರ್ಯ ನಿರ್ವಾಹಕ ಅಭಿಯಂತರರು ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ವಿಭಾಗ-02 ಭದ್ರಾಕಾಡಾ ರಾಣಿಬೆನ್ನೂರುರವರು ಹೆಚ್.ಲೋಕೇಶ್ ರವರಿಗೆ ಸಂ: ಭಕಾರಾ/ಕಾ.ಇಂ-2/ಕಾ.ಆ/ಐ.ಎಫ್.ಟಿ-9/2017-18/1560 ದಿನಾಂಕ: 20.3.2018 ರಲ್ಲಿ ಕಾಮಗಾರಿಯ ಆದೇಶ ಹೊರಡಿಸಿರುತ್ತಾರೆ.

ಸದರಿ ಕಾಮಗಾರಿ ಟೆಂಡರ್ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಯು ಕರ್ನಾಟಕ ಸಾರ್ವಜನಿಕ ಸಂಗ್ರಹಣೆಯಲ್ಲಿ ಪಾರದರ್ಶಕತೆ ಕಾಯ್ದೆ 1999 ನಿಯಮ 2000 ದನ್ವಯ ಏಕ ಬಿಡ್‌ಟೆಂಡರ್ ಸ್ವೀಕೃತವಾದ ಸಂದರ್ಭಗಳಲ್ಲಿ ಸದರಿ ಏಕ ಬಿಡ್ ಟೆಂಡರ್‌ಗಳನ್ನು ತಿರಸ್ಕರಿಸಿ ಮರುಟೆಂಡರ್ ಕರೆಯುವುದು ಟೆಂಡರ್ ಆಹ್ವಾನಿಸುವ ಅಧಿಕಾರಿಯ ಪ್ರಥಮ ಆಯ್ಕೆಯಾಗಿರಬೇಕೆಂಬ ಸ್ಪಷ್ಟ ನಿಯಮವಿದ್ದು ಪ್ರಾಧಿಕಾರವು ಈ ನಿಯಮವನ್ನು ಉಲ್ಲಂಘಿಸಿ ಟೆಂಡರ್ ನೀಡಿರುವುದು ನಿಯಮಬಾಹಿರವಾಗಿರುತ್ತದೆ.

ಈ ರೀತಿಯಾಗಿ ಪಾವತಿಸಿರುವ ಕಾಮಗಾರಿ ಮೊತ್ತ ರೂ.1,54,43,411/- ಗಳಿಗೆ ಸೂಕ್ತ ಮಾಹಿತಿ/ ದಾಖಲೆಗಳನ್ನು ಒದಗಿಸಲು ಆಡಿಟ್ ವಿಚಾರಣಾ ಸಂಖ್ಯೆ 28/2018-19/2019-20 ರಲ್ಲಿ ವಿವರಣೆ ಕೋರಲಾಗಿದ್ದು, ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿಯ ವಿವರಣೆಯು ಸಮಂಜಸವಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ ರೂ.15443411/-ಗಳನ್ನು ಆಕ್ಷೇಪಣೆಯಲ್ಲಿಡಲಾಗಿದೆ.

33. ಟೆಂಡರ್ ಕರೆಯದೇ ಕಛೇರಿ ಉಪಯೋಗಕ್ಕಾಗಿ ಖಾಸಗಿ ವಾಹನಗಳನ್ನು ಬಾಡಿಗೆ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಪಡೆದಿರುವುದು

2018-19 ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಅಭಿಯಂತರರ ಕಛೇರಿ. ರಾಣಿಬೆನ್ನೂರು ಇವರ ಕಛೇರಿ ಉಪಯೋಗಕ್ಕಾಗಿ ಮಾಸಿಕ ಬಾಡಿಗೆ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ವಾಹನ ಸಂಖ್ಯೆ: KA 27 B 9009 HKGN Constructions, Travellers, Electricals and Engineering works Prop-MA Yadrami ರವರಿಂದ ಪಡೆಯಲಾಗಿದೆ. ಈ ರೀತಿ ಬಾಡಿಗೆ ವಾಹನಗಳ ಪಾವತಿ ಮೊತ್ತವು ರೂ.1.00 ಲಕ್ಷ ಮೀರಿದ್ದು ಕೆ.ಟಿ.ಪಿ.ಪಿ ಅಧಿನಿಯಮ 1999 ನಿಯಮ 2000 ದ ಮೇರೆಗೆ ಟೆಂಡರ್ ಕರೆದು ವಾಹನ ಬಾಡಿಗೆಯನ್ನು ನಿಗದಿ ಪಡಿಸಬೇಕಾಗಿತ್ತು. ಬದಲಾಗಿ ದರಪಟ್ಟಿಗಳನ್ನು ಕರೆದು ಬಾಡಿಗೆ ನಿಗದಿಪಡಿಸಿರುವುದು ನಿಯಮದ ಸ್ಪಷ್ಟ ಉಲ್ಲಂಘನೆಯಾಗಿರುತ್ತದೆ. HKGN Constructions, Travellers, Electricals and Engineering works Prop-MA Yadrami ರವರಿಗೆ ಪಾವತಿಸಿದ ಮೊತ್ತ ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತಿದೆ.

ಕ್ರ.ಸಂ	ಧನಾದೇಶ ಸಂಖ್ಯೆ/ದಿನಾಂಕ	ಮೊತ್ತ
1	383452/24.4.2018	25000.00
2	383470/8.6.2018	25000.00
3	383494/21.7.2018	25000.00
4	383524/26.9.2018	25000.00
5	599920/17.10.2018	25000.00
6	383505/14.8.2018	50000.00
	ಒಟ್ಟು	175000.00

ಈ ಬಗ್ಗೆವಿಚಾರಣಾ ಪತ್ರ ಸಂಖ್ಯೆ 29/2018-19/2019-20 ರಲ್ಲಿ ವಿವರಣೆ ಕೋರಲಾಗಿದ್ದು, ನೀಡಿರುವ ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿಯ ಸಮಜಾಯಿಷಿಯು ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿ ಇಲ್ಲದಿರುವುದರಿಂದ ಕಂಡಿಕೆಯನ್ನು ಮುಂದುವರಿಸುತ್ತಾ ರೂ.175000/-ಗಳನ್ನು ಆಕ್ಷೇಪಣೆಯಲ್ಲಿಡಲಾಗಿದೆ.

34. ತೆರಿಗೆಗಳ ಪಾವತಿಯ ಬಗ್ಗೆ:

2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ಹಾಗೂ ಸರಬರಾಜು ಬಿಲ್ಲುಗಳಲ್ಲಿ ಕಡಿತ ಗೊಳಿಸಿರುವ ಜಿ.ಎಸ್.ಟಿ ತೆರಿಗೆ, ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ, ರಾಜಧನ ಹಾಗೂ ಕಾರ್ಮಿಕರಕ್ಷೇಮನಿಧಿಯ ಮೊತ್ತದ ವಿವರವು ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತಿದೆ.

(ಮೊತ್ತ ರೂಪಾಯಿಗಳಲ್ಲಿ)

ವಿವರ	ಆರಂಭಿಕ ಶಿಲ್ಕು	ತೆರಿಗೆಕಟಾಯಿ ಸಿರುವುದು	ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆಜಮೆ ಮಾಡಿರುವುದು	ಬಾಕಿ
ಆದಾಯತೆರಿಗೆ	--	502358.00	502358.00	--
ಜಿ.ಎಸ್.ಟಿ	--	721948.00	232366.00	489582.00
ರಾಜಧನ	--	71595.00	71595.00	--
ಕಾರ್ಮಿಕರಕಲ್ಯಾಣ ಶುಲ್ಕ	--	343005.00	343005.00	--
ಸಿ.ಬಿ.ಎಫ್	--	34301.00	34301.00	--
ಒಟ್ಟು		1673207.00	1183625.00	489582.00

ರೂ 489582/-ಗಳಲ್ಲಿ ರೂ.467806/-ಗಳಿಗೆ ಕ್ರಮ ವಹಿಸಿರುವುದು ಸರಿಯಷ್ಟೆ. ಉಳಿಕೆ ರೂ.21776/- ಗಳಿಗೆ ಅಗತ್ಯ ಕ್ರಮ ವಹಿಸಲು ಸೂಚಿಸಿದೆ.

35. ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣ:

ಯಾವುದೇ ಸಂಸ್ಥೆಯುತನ್ನ ಉದ್ದೇಶಿತ ಕಾರ್ಯ ಸಾಧನೆಯನ್ನು ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿ ನಿರ್ವಹಿಸಿ ಯಶಸ್ವಿಯಾಗಲು ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣ ಬಹು ಮುಖ್ಯವಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಭದ್ರಾಕಾಡಾ ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರದೇಶಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರವು 2 ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ವಿಭಾಗ ಕಛೇರಿಗಳನ್ನು ಹಾಗೂ ಅವುಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದ ಉಪವಿಭಾಗ ಕಛೇರಿಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿರುತ್ತದೆ. ಇವುಗಳು ಕ್ರಮವಾಗಿ ಶಿವಮೊಗ್ಗ ಮತ್ತು ರಾಣಿಬೆನ್ನೂರುಗಳಲ್ಲಿ ಕಾರ್ಯ ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತಿದೆ.

ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳ ಅನುಷ್ಠಾನಾಧಿಕಾರಿಗಳು ಮಾಸಿಕವಾಗಿ ಕಳುಹಿಸುವ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ವರದಿಗಳು, ಪ್ರಗತಿ ವರದಿಗಳ ಕೂಲಂಕುಷ ಪರಿಶೀಲನೆ ನಿರೀಕ್ಷಿತ ಮಟ್ಟದಲ್ಲಿ ಆಗುತ್ತಿಲ್ಲ. ಇದರಿಂದ ಅನುದಾನದ ಅಧ್ಯರ್ಪಣೆ, ಲೆಕ್ಕ ಸಮನ್ವಯ ಮತ್ತು ಅಧೀನ ಕಛೇರಿಗಳಲ್ಲಿನ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ನಿರ್ವಹಣೆಯಲ್ಲಿ ಸಾಕಷ್ಟು ನ್ಯೂನತೆಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿರುತ್ತದೆ.

ಸೂಕ್ತವಾದ ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣದಿಂದ ಆರ್ಥಿಕ ನಿರ್ವಹಣೆಯನ್ನು ಹೆಚ್ಚು ಪರಿಣಾಮಕಾರಿಯಾಗಿ ನಿರ್ವಹಿಸ ಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ.

36.ಸಾಮಾನ್ಯ ಅಭಿಪ್ರಾಯ:

ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ನಿರ್ವಹಣೆಯನ್ನು ನಗದು ಆಧಾರಿತ ಏಕ ನಮೂದು ಪದ್ಧತಿಯಲ್ಲಿ ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತಿದ್ದು, ಸಂಚಯನ ಪದ್ಧತಿಯಲ್ಲಿ ನಿರ್ವಹಿಸುವುದು ಅಗತ್ಯವಿರುತ್ತದೆ. ರಾಜಸ್ವ ವೆಚ್ಚ ಮತ್ತು ಬಂಡವಾಳ ವೆಚ್ಚದ ವರ್ಗೀಕರಣ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರದಲ್ಲಿ ದಾಖಲಿಸುವುದು ಅಗತ್ಯವಿರುತ್ತದೆ. ನಗದು ಪುಸ್ತಕದ ನಿರ್ವಹಣೆಯನ್ನು ಬ್ಯಾಂಕ್‌ಖಾತೆ ಪ್ರಕಾರ ನಿರ್ವಹಿಸಿ ಲೆಕ್ಕ ಸಮನ್ವಯ ಕಾರ್ಯವನ್ನು ಸರಿಯಾಗಿ ನಿರ್ವಹಿಸಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಅಧೀನ ಕಛೇರಿಗಳ ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣವನ್ನು ಹೆಚ್ಚು ಪರಿಣಾಮಕಾರಿಯಾಗಿ ನಿರ್ವಹಿಸುವುದು ಅಗತ್ಯವಿರುತ್ತದೆ. ಟೆಂಡರ್ ಮೂಲಕ ಖರೀದಿಸುವ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಯಲ್ಲಿ ಕೆ.ಟಿ.ಪಿ.ಪಿ ನಿಯಮ ಉಲ್ಲಂಘನೆಯಾಗದಂತೆ ಮುತುವರ್ಜಿವಹಿಸಿ ಕಾಮಗಾರಿ/ಖರೀದಿ/ಸೇವೆಯನ್ನು ಕ್ರಮಬದ್ಧವಾಗಿ ಪಾಲಿಸಿದ್ದಲ್ಲಿ, ಪ್ರಗತಿಯನ್ನು ಸಾಧಿಸಬಹುದೆಂದು ಅಭಿಪ್ರಾಯ ಪಡಲಾಗಿದೆ.



ಜಂಟಿ ನಿರ್ದೇಶಕರು
ಸ್ಥಳೀಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರ್ತುಲ
ಶಿವಮೊಗ್ಗ

Bhadra Command Area Development Authority

During 2018-19

**Annual Account
Report**

**Important Irregularities noticed during 2018-19 Audit of Bhadra CADA,
Shivamogga**

Sl. No.	Para No.	Details of Irregularities
1	1	Compliance not given to previous Audit Reports
2	3	Accounts not reconciled.
3	4	Irregularities in Budget
4	8	Irregularities in maintenance of Accounts (Annual Statements) of the Institution
5	9	Irregularities in maintenance of Cash Book
6	11	Time barred Deposits not forfeited.
7	14	Advances given to employees not adjusted.
8	21	Irregularities in Service books
9	22	Irregularities noticed in travelling allowance bills.
10	23	Maintenance of Quarters not satisfactory
11	24	Implementation Government programmes are not upto the mark
12	25	Excess expenditure incurred against Annual target
13	27	Not Utilising Cent percent of Government funds
14	28	Non Reconciliation of Accounts
15	29	Security Deposits of works are not in order.
16	35	Lack of internal Audit Control.



**Joint Director
Local Audit Circle,
Shimoga.**

Important objections and recoveries proposed during 2018-19
Audit Report of Bhadra CADA, Shimoga.

(Amt. in Rupees)

Sl. No.	Para No.	Details	Amount held under objection	Amount proposed for recovery
1	6	Not obtained sanction from competent authority for the excess expenditure incurred for salary and non-salary programmes.	87,32,397	-
2	15	Irregularity in outsourced Human Service.	1,05,04,972	-
3	16	Private vehicle hired for office purpose without calling tender	4,11,121	-
4	17	Short recovery of Royalty in work bills	-	1,82,501
5	18	Excess payment in work bills against Annual Proposed action plan.	10,00,000	-
6	19	Jungle clearance not deducted in work bills of contractor	-	1,80,795
7	20	Shrinkage charges not deducted in work bills	-	2,087
8	22	Irregularity noticed in travelling allowance bill as against attendance register.	-	225
9	26(a)	Not surrendering grants of balance of remaining in programmes	89,10,246	-
10	27	Not utilizing complete funds released by government	1,06,813	-
11	30(a)	Not surrendering left over funds of programmes to government	11,42,899	-
12	31	Irregularity in outsourced Human Resources	39,52,061	-
13	32	K.T.P.P Rules not followed in NABARD Plan works	1,54,43,411	-
14	33	Private vehicles used on hired basis without calling tender	1,75,000	-
		Total	5,03,78,920	3,65,608



Joint Director
Local Audit Circle,
Shimoga.

1. Introduction :

Bhadra Command Area Development Authority was constituted under Karnataka command Area Development Act 1980. For the integrated Development and for ensuring rapid and Optimum utilization of irrigation potential created under its Jurisdiction of 30 major and medium irrigation projects covering 12 Districts the Authority has taken proper utilization of water in command Areas. Shimoga, Davanagere, Chitradurga, Chickmagalore, South Canara, Udupi, North Canara, Haveri, Gadag, Tumkur, Chickaballapur, Kolar comes under the control of Bhadra Cada, Important irrigation projects like Bhadra project, VanivilasSagara, Gondi, Ranikere, Basapur lift irrigation, Hoderayanahalla, Itagi Sasalavada lift irrigation Bhadra upper project Gayathri Jambadahalla, Tunga upper projects, Tunga Anecut, Ambligola, Anjanapura, Narayanapura, Varahi, Swarna, Gurupura, kali River, Kollur Mookambike, Narihola, Shyamala Sharavati Bharna, Madaga Masuru are included in this project. Bhadra CADA is also engaged in participatory irrigation Management and opening of water consumer Co-operative societies, CADA is also supporting these projects by giving effective and timely guidance.

2. Working Systems of Authority and Audit

Karnataka Command Area Development Authority Act 1980 as per section II, appointed Administrative Officer Equivalent to Karnataka Government Secretary. Superintendent Engineer from PWD will be on Deputation, Land Development Officer (Technical) Director from Agriculture Department are working. Joint registrar from Co-Operative Department, Land Development Officer (Co-Operative Department) are also working in CADA setup. Joint Director from Karnataka State Accounts and Audit Department working as Chief Accounts Officer and as internal Advisor to financial matters. Ministerial Officials are also working in CADA in smooth functioning of the institution.

Details of Audit Staff

Sl. No		Details
1.	Name of the Institution	Bhadra CADA Malavagoppa, Shivamogga.
2.	Period of Audit	2018-19
3.	Details of Audit Party	1. Sri. S. Ramakrishna Audit Officer. 2. Sri Rudrappa Akki Prob. Audit Officer. 3. Sri. C.M.Kalleshani Auditor 4. Sri. K.M. Devaraj Auditor.
4.	Commencement of Audit	04-07-2019
5.	Completion of Audit	25-07-2019
6.	Utilised Mandays	62 Mandays
7.	Reviewing Officer Name & designation	Smt. Rajashree Additional Director (Additional Charge)
8.	Review Date	15-02-2020

The details of Officer of the Institution for the year 2018-19.

Sl. No.	Designation	Name Sri/Smt	Period	
Administrative Office BhadraCadaShimoga.				
1.	President	Sri.H.S.Sundresh	01-04-2018	26-05-2018
2.	Administrative Officer	1.Sri.R.P.Kulakarni Chief Engineer (Additional Charge)	01-04-2018	06-08-2018
		2.G.C.Poornima Land Development Officer (Agriculture) (Incharge)	06-08-2018	16-08-2018
		3.Ashoka LakshmappaVasanada Chief Engineer	16-08-2018	25-02-2019
		4.N.Lakshman Rao Peshve Chief Engineer	25-02-2019	31-03-2019
3.	Land Development Officer (Technical)	1)G.V.Venkateshalu Executive Engineer (Incharge)	01-04-2018	07-05-2018
		2)Nagaraj Superintending Engineer	07-05-2018	31-05-2018
		3)G.C.Poornima Land Development Officer (Agriculture) (Incharge)	31-05-2018	26-07-2018
		4)G.Gangadharappa Superintending Engineer	26-07-2018	31-07-2018
		5) G.C.Poornima Land Development Officer (Agriculture) (Incharge)	31-07-2018	07-09-2018
		T.Shivananda Executive Engineer (Incharge)	07-09-2018	31-03-2019
4.	Land Development Officer	G.C.Poornima Joint Director of Agriculture	01-04-2018	31-03-2019
5.	Land Development Officer (Co-Operative)	H.S.Jayappa Deputy Registrar Co-Operative (Incharge)	01-04-2018	30-04-2018
		H.Annapurna Asst. Registrar Co-Operative (Incharge)	30-04-2018	31-03-2019
6.	Chief Accounts Officer	A.T.Kantharaju Accounts Superintendent (Incharge)	01-04-2018	31-03-2019
7.	Deputy Administrative Officer	G.C.Poornima Joint Director (Agriculture) (Incharge)	01-04-2018	31-03-2019

8.	Asst. Registrar Co-Operative	H.Annapurna Asst. Registrar of Co-Operative	01-04-2018	31-03-2019
9.	Asst. Engineer	S.P.Ranganath Asst.Engineer (Incharge)	01-04-2018	14-02-2019
		Harshitha.G.	14-02-2019	31-03-2019
10.	Accounts Superintendent	A.T.Kantharaju	01-04-2018	31-03-2019
Executive Engineer, Bhadra CADA, Shimoga.				
11.	Executive Engineer	K.T.Harish Asst. Executive Engineer (Incharge)	01-04-2018	27-08-2018
12.	Accounts Superintendent	Nagarajappa.S. Bharamappa.R.Musandi	01-04-2018 05-12-2018	05-12-2018 31-03-2019
A. Assistant Executive Engineer, Sub-Division, Bhadra CADA, Shimoga.				
13.	Asst. Executive Engineer	K.T.Harish	01-04-2018	31-03-2019
B. Agriculture & Co-Operative Sub-Division				
14.	Asst. Registrar Co-Operative	H.Annapurna Asst. Registrar of Co-Operative	01-04-2018	31-03-2019
15.	Asst. Agriculture Officer	Ravikumar.D.P.	01-04-2018	31-03-2019
C. Assistant Executive Engineer, Sub-Division, Bhadra CADA, Harihara.				
16.	Asst.Executive Engineer	A.K.Mahantesh B.Umpathi	01-04-2018 31-05-2018	31-05-2018 31-03-2019
D. Engineering Sub-Division, Bhadra CADA, Siddapura.				
17.	Asst.Executive Engineer	N.Naveeraj Asst.Engineer (Incharge)	01-04-2018	14-09-2018
		S.P.Rangantha Asst.Engineer (Incharge)	14-09-2018	31-03-2019
III. Executive Engineer, Engineering Division-2, Bhadra CADA, Ranebennuru.				
18.	Executive Engineer	G.V.Venkateshalu	01-04-2018	18-06-2018
		M.V.NarayanaSwamy Asst.Executive Engineer (Incharge)	18-06-2018	29-10-2018
		Ashoka.S.B.	29-10-2018	31-03-2019
19.	Technical Asst.	Sreedhara Shepoor	08-06-2018	31-03-2019
20.	Accounts Superintendent	Dayananda Lingaiah.Y.	01-04-2018	31.03.2019

A. Assistant Executive Engineer, Engineering Sub-Division, Bhadra CADA, Ranebennuru.				
21.	Asst. Eexecutive Engineer	M.V.NarayanaSwamy	01-04-2018	31-03-2019
B. Assistant Executive Engineer, Engineering Sub-Division, Bhadra CADA, Haveri.				
22.	Asst.Executive Engineer	SridharaShepoor Hanumanthappa.N.	01-04-2018 08-06-2018	08-06-2018 31-03-2019

Part-A

1. Compliance not furnished for previous Audit Reports.

As mentioned in CADA Act 1980 that compliance report to Audit paras should be submitted and clearing the para of objection and para of recovery, not attended. As could be seen replies to some para are sent to Joint Director, Local Audit circle for clearance. The outstanding paras of previous Audit Report are pending for long time and no action being taken. Timely action to be taken to clear the Audit Paras otherwise outstanding paras will increase and the amount to be recovered will also increase resulting in financial loss to the institution.

The details of para of objection and recovery are given in Annexure-I of this report and at the end of 2017-18

2. Financial position of the Institution

The financial position for the year 2018-19 are as follows.

(Amount in Rs)

Balance	Cash book	Cash (imprest)
Opening balance 01-04-2018	18235970.00	20.00
2018-19 Receipts	358442572.00	-
Total Receipts	376678542.00	20.00
2018-19 Expenditure	339607342.00	-
Closing Balance on 31-03-2019	37071200.00	624.00

3. Accounts Reconciliation :

The reconciliation as at the end of financial year ending 2018-19 are as follows :

(Amount in Rs)

Closing balance as per Bank	51041112.00
Closing balance as per Cash book	37071200.00
Difference	13969912.00

The details of unencashed cheques, details of reconciliation are given in Annexure-2 (A) The closing balance of Cash book and the closing balance of bank pass books are not tallied. Even the unencashed cheques details furnished by the institution will differ from balances of Bank.

The institution not reconciled the balances of bank as such correctness of closing balance could not be certified.

The Annual receipts and expenditure details are given in Annexure-3. The details of closing balance of Cash book and the pass book as on 31-03-2019, are as follows:

Account No.	Treasury/Bank details	Closing balance as per Cash book as on 31-03-2019	Closing balance As per pass book as on 31-03-2019
02002002	Treasury	53756.00	53756.00
54045606520	SBM	1382224.00	1457202.00
52075436771	SBI	1905581.00	4563850.00
2907101008250	Canara Bank VinobhaNagara	18148490.00	19574792.00
19002010023568	Syndicate Bank	14942242.00	24752605.00
29901011008712	Vijaya Bank	638907.00	638907.00
	Total	37071200.00	51041112.00
	Cash	624.00	624.00

a) Closing balance of Rs.53756.00 pertains to CADA office is with treasury. As directed in previous Audit report, to transfer this amount to Bank. Action being taken in current year. The details of unencashed cheques given in Annexure-2 (A) of the report.

b) As at the end of 2018-19 closing balance as per cash book is **Rs.3,70,71,200/-** as per Bank pass book **Rs.5,10,41,112/-** and a difference amount works to **Rs.1,39,69,912/-** as at end of March-2019 the unencashed cheques will not tally with this amount. This shows that Bank reconciliation is not carried out properly.

c) As at the end of 2018-19 total of six Bank accounts are maintained including treasury Accounts, although separate Cash Book maintained Bank wise, the balances will not tally with that of Bank balance, reconciliation with Bank accounts not worked out.

4) Budget :

As per chapter-8 para 23 of Achukattu authority Budget for succeeding year to be prepared and sent to Government. Budget for Rs.14,281.28 lakhs estimated Budget for 2018-19 of Bhadra CADA sent and submitted to Government. Government Secretary water resources Department Bangalore, in his letter Nikani/Tech/Action Plan/ dated : 29-09-2018, Ja.sam.E/113/CAM 2018 dated : 02-08-2018 Sanctioned a total of **Rs.12,783.70** lakhs Budget for 2018-19 details as follows:

(Rs. In lakhs)

Details of Grant	2705 Works	2705 NABARD	4705 SDP	Total
As per sanctioned Budget, State Grant	1359.00	740.00	1613.70	3712.70
As per sanctioned Budget, Central Grants	9071.00	0	0	9071.00
Total sanctioned grant	10430.00	740.00	1613.70	12783.70
Released grant	1359.00	266.64	1613.70	3239.34
Additional grant	289.73	0	0	289.73

released				
Total sanctioned grant	1648.73	266.64	1613.70	3529.07
Balance left over grant of previous year	86.72	15.00	0	101.72
Total available grants	1735.45	281.64	1613.70	3630.79
Expenditure of Current Year	(-)1604.40	(-)263.50	(-)1454.86	(-)3322.76
Surrendered grant of Current year	0	(-)15.00	0	(-)15.00
Left over grants	131.05	3.14	158.84	293.03

A proposal sent to Government on 28-12-2018 to unutilized the grant of **Rs.342.00 lakhs** out of sanctioned grant of **Rs.740.00** lakhs vide head of Account 2705-436 NABARD plan during 2018-19.

There is a Annual provision to release **Rs.3,712.70** lakhs from Budgeted heads in Current Year only **Rs.3529.07**lakhs of grants released. **Rs.183.63** lakhs less released over Budget estimates. During 2018-19 incurred expenditure is **Rs.3322.76** lakhs, and including last years unutilized amount Rs.293.03 lakhs, in the Current year itself.

5. Scheme wise progress achieved details :

The details of grant released for the year 2018-19 from Government headwise and the expenditure thereof are as follows.

a) State Sector Schemes:

(Rs. In lakhs)

Sl. No.		Budget Proposal	Grant released	Progress achieved
A)	Direction and Administration (Opening Bal. 86.72 lakhs)	219.00	219.00	596.06
	Additional grants released	0	289.73	0
	Total Rs.	219.00	508.73	596.06
B)	State Sector Schemes			
1	Field Irrigation Channel	304.37	1140.00	191.36
2	Field Drain Construction	46.00		37.70
3	Land Reclamation	127.00		51.00
4	Farmers participation in water management (PIM)			
	1.One Time sanction grant (Hector contribution)	227.00		56.00
5	Ayacut Road	285.00		243.20
6	Check Dam	88.55		60.70
7	Development & Rejuvenation of Tank	18.63		18.62

	Under Bhadra Project			
8	Housing	38.74		10.06
9	ISBIG-Varahi	4.50		0
10	Miscellaneous	0.21		0
	Total Rs.	1140.00	1140.00	668.64
	A + B Total Rs.	1359.00	1648.73	1264.70
	Central Sector Programmes-paid from CADA Office.			
1	Administration and Direction	530.51	0	0
2	Survey planning and Designing	217.29	0	88.85
3	Field Irrigation Channel	4597.07	0	5.64
4	Field Drains construction	708.03	0	188.33
5	Farmers Participation in water Management (PIM)			
	a) Functional Grant to WUCS	954.95	0	4.08
	b)Infrastructure grants WUCS	558.00	0	0
6	Micro Irrigation	0	0	0
7	Training	1474.15	0	48.89
8	Correction of System Deficiency	0	0	0
9	Adoptive trails and Demonstration	6.00	0	3.91
10	Monitoring & Evaluation study	25.00	0	0
	Total Rs.	9071.00	0	339.70
	Grand Total Rs.			1604.40
	2705-NABARD Ayacut Road	740.00	0	263.50
	Central Sector Programmes-paid by KNNL Dharwad CAO Office			
1	Administration and Direction	530.51	0	0
2	Survey planning and Designing	217.29	0	15.46
3	Field Irrigation Channel	4597.07	0	380.75
4	Field Drains Construction	708.03	0	503.23
5	Farmers Participation in water Management (PIM)	0	0	0
	a) Functional Grants to WUCS	954.95	0	0
	b) Infrastructure grant to WUCS	558.00	0	0
6	Micro Irrigation	0	0	0
7	Training	1474.15	0	0
8	Correction of system deficiency	0	0	73.96
9	Adoptive trails & Demonstration	6.00	0	0
10	Monitoring and Evaluation study	25.00	0	0
	Total Rs.	9071.00	0	973.40

Though no grants released from central sector scheme, Rs.339.70 lakhs of expenditure incurred by CADA office. This amount should be reimbursed from Central Sector. It is noticed in Audit that no action being taken to reimburse the amount. Immediate action to be taken to reimburse **Rs.339.70** lakhs.

A) State Scheme:**(Rs. In lakhs)**

Sl.No.	Special Development Programme-4705	Budget Provision	Grants released	Progress Achieved
1	Field Irrigation Channels	542.80	1613.70	296.40
2	Field Drains	74.65		55.70
3	Ayacut Road	624.61		466.87
4	Land Reclamation	126.15		133.37
5	Check Dams	245.49		502.52
	Grand Total Rs.	1613.70	1613.70	1454.86

6. Sanction not obtained from Competent Authority :

It is noticed in Audit during 2018-19 cent percent grants are not utilized and no proper Financial control while incurring expenditure, details are as follows:

Details	Grant Received	Expenditure of Programme	Balance
Salary/Non Salary	50873000.00	59605397.00	-8732397.00
NABARD Works	26664000.00	26349263.00	314737.00
Special Development PLAN	161370000.00	145485743.00	15884257.00
PLAN Schemes	114000000.00	100834220.00	13165780.00
Total Rs.	352907000.00	332274623.00	20632377.00

After verifying figures and facts of above it is noticed that **Rs.87,32,397.00** excess expenditure incurred in salary and non salary component and no records submitted to know that permission obtained from competent authority. It is also noticed that cent percent of grants not utilized the grants of the Government. It can be concluded that plan programmes were implemented as per action plan, and internal financial control and finance management are not carried out. As per Government letter Ja. sam.E/71/CAM/2011 dated : 04-05-2012, it is stated that unutilized grants should be surrendered, but during 2018-19 no grants surrendered to Government Audit Enquiry no.17/2018-19/2019-20 issued. A letter dated: 21-06-2019 written to CADA Authority with a challan of **Rs.2,93,64,774** surrendering to Government are produced. Post fact sanction to be obtained for **Rs.87,32,397.00** for the excess expenditure incurred in Salary and non Salary grants till then **Rs.8732397.00** is held under objection.

7. Stock and Issue of Stamps :

Stock of postal stamps verified physically on 04-07-2019 and it is found that **Rs.3,760/-** value of stamps are in stock and this tallies with stock and closing balance tallies. The transaction for 2018-19 are as follows.

Opening balance 01-04-2018	1125.00
Receipts for 2018-19	54000.00
Total Receipts	55125.00
Expenditure of 2018-19	48839.00
Balance as on 31-03-2019	6286.00

8. Maintenance of Accounts of Authority:

Maintenance of Accounts and procedures to adopt to maintain Annual Accounts are clearly stated in CADA act 1980 in Chapter-8 and para 24 and 25 Authority maintained Accounts in Single entry Account System. Following Annual Accounts and statements are produced for Audit.

- 1) Receipts and payments accounts.
- 2) Income and expenditure statements.
- 3) Assets and liability statements.

Income and expenditure and assets and liability statements of 2018-19 are audited by chartered Accountant and produced. The details are given in Annexure-4 of this report. Verifying the Annual Accounts following irregularities are noticed.

1) Assets :

As directed in CADA Act 1980, 8th instance para 25 the institution maintained Annual Accounts are maintained. An Amount worth **Rs.34,42,832/-** pertain to Land and building shown as immovable property in Assets and liability statement. An Audit enquiry 01/2018-19/2019-2020 issued to produce the register of Assets and liability but the same not produced to Audit.

3. No depreciation deducted for land and building, furniture, vehicles, computer etc., as mentioned in Accounts procedure. An Audit enquiry dated : 05/2018-19/2019-20 issued but not produced to Audit.
4. From 2015-16 to 2018-19 depreciation for land and building worth of **Rs.34,42,832/-** no depreciation worked out upto 2019, the accumulated depreciation is quite huge.
5. This accumulated depreciation at the end of 2018-19 amounting to **Rs.34,42,832/-** not shown in book balance and the same not reflected in assets and liability

statements. With this it cannot be ascertained whether assets values are decreased or increased.

6. Value worth **Rs.94,20,514/-** pertains to moveable property like vehicle, furniture computer etc are mentioned without deducting depreciation, purchase value itself is noted in Assets and liability statements. This is against Accounts procedures. With this it cannot be determined the book value of the property, whether the values increased or decreased.

Liabilities :

1) Institution not utilized cent percent of the grants released by Government and as per Accounts procedure unutilized grants not surrendered to Government as per letter Ja.Sam.E/71/CAM/2011-12. In current year liability statement, surrendering unutilized grants not reflected. Details are as follows.

Sl.No.	Office	Details	Amount
1	Executive Engineer, Engineering section Malavagoppa, Shimoga.	Works	8910246.00
2	Astt. Executive Engineer, Sub Division, Harihara,	Salary/Non Salary	65041.00
3	Astt. Executive Engineer, Sub Division, Siddapura,	Salary/Non Salary	4848.00
4	Astt. Executive Engineer, Sub Division, Haveri,	Salary/Non Salary	36924.00
	Total Rs.		9017059.00

2) Contractors Security Deposit :

Accumulated Huge amount of FSD and GST amount pertaining to various Division Sub-Division, this amount should have been returned to contractors but kept in accounts. The details of amount to returned to contractors as follows :

Sl.No.	Division/Sub-Division	Amount
1	Executive Engineer, Engineering Division-2, Bhadra CADA, Ranebennuru.	1142899.00
	Total Rs.	1142899.00

The amount returnable to Government and contractors (1+2) works out to **Rs.1,01,59,958.00** this amount is a liability amount the same is not reflected in Assets and liability statements, totally the maintenance of assets and liability is not satisfactory as noticed in Audit.

9) Maintenance of CASH Book :

The Authority maintaining single entry system of Accounts in Cash Book during 2018-19 total of 6 Accounts are maintained by the authority in the book including treasury Accounts. The Cash book balance and Bank balances are not reconciled as per rules. In total, maintenance of Cash Book is not satisfactory. This needs improvements.

10) Funds of the Authority :

It is clearly mentioned in Bhadra CADA, Act 1980 section 8 and para 22 regarding maintenance of Fund of the Authority.

Authority comprises following funds :

- 1) All moneys received by the Authority from the state Government by way of grants, loans advances or otherwise.
- 2) Grant in Aid and loan made available by the central Government for development activities in the command area under Central Sector Schemes.
- 3) Any other funds, provided for taking up any of the various development activities for special programmes.
- 4) Loan raised by the Authority from financial agencies.
- 5) All other funds received by the Authority from financial agencies.

As verified from Cash book, pass book and other related documents it is found that Rs.3529.07 lakhs of Grant-in-Aid released. The details are given in Annexure-5 of this report.

11. Deposit Register :

Verified deposit register for 2018-19 the transactions details are as follows :

(Amount in Rupees)

Opening Balance for 01-04-2018	1550859.00
Receipt for 2018-19	0
Total Receipt	1550859.00
Refund for 2018-19	78835.00
Forfeit for 2018-19	0
Closing balance for 2018-19	1472024.00

Verifying the deposit register it is seen accumulation of deposits.

12. Loans :

For the current year no loan transactions are found.

13. Investments :

No investments are found in 2018-19.

14. Advances of planned Schemes :

Various plan schemes like Training, Tours and for other advances are given, current year, transaction are as follows.

(Amount in Rupees)

Opening Balance as on 01-04-2018	16458.00
Receipt for 2018-19	33500.00
Total Receipt	49958.00
Adjustments for 2018-19	33500.00
Balance end of 31-03-2019	16458.00

An amount of **Rs.33,500/-** advance given, current year itself these advances are adjusted. The outstanding advance of previous year **Rs.16,458/-** remains unadjusted. The advances given to employees, these may be recovered and adjusted at an early date. The balance of advances are as follows:

(Amount in Rupees)

Date	Tour advance	Total
15.12.1982	Srinivas Murthy	1000.00
15.12.1982	Srinivas Murthy	3840.00
19.04.1995	C.V.Nagendra	1260.00
08.01.1996	T.Rudrappa	9358.00
	Fuel Advance	0.00
19.01.1994	Devappa Driver	1000.00
	Total Rs.	16458.00

15. Human Resources supplied from outsource basis regarding :

The Administrative Office Bhadra CADA and Asst. Executive Engineer, Bhadra CADA and Sub-Division, Shimoga. Outsource employees, for vacant posts through E-Procurement calling tender from M/s Om Sri Man Power Security Agency and travels, 4th Cross, Nandini Badavane, Alkola, Shimoga and given supply order to this firm. Verifying the documents and related files it is noticed in Audit that only one contractor M/s Om Sri Man Power Security Agency and travels, who submitted Bid for tender.

As such these Agency have been sanctioned for Technical and financial bid and accepted and given order to supply Human resources Man Power vide order No. Bha/Ka/Shi/E/V/Technical/Tec/Agri/outsource/2016-17/887/ dated :29-08-2017.

The above process is against KTPP Act 2000 Since when single bid tender received. It should have been rejected and re-tender should have been floated should be the priority of the tender inviting authority. As such institution violated this rule and it

is against KTPP Act 2000. There is no specific information about time schedule and service fees, it is noticed that only 5% above in agreement letter, more over the same firm continued for the year 2018-19 also.

There is no provision in KTPP rules act 2000 that to extend or continue the time period of the tender. In the above case it is extended at the end of 2018-19 at this is against the rules of KTPP Act the offices of Bhadra CADA, Shimoga. Head Office Executive Engineer, Engineering Division, Bhadra CADA and Asst. Executive Engineer, Engineering Sub-Division, Bhadra CADA Shimoga have paid **Rs.1,05,04,972/-** to M/s Om Sri Man Power Security Agency. An Audit Enquiry No.06/2018-19/2019-20 and 31/2018-19/2019-20 and reply furnished is not satisfactory and the para continued and **Rs.1,05,04,972/-** is held under objection and details are given in **Annexure-6** of this report.

16. Vehicles hired on rental basis without calling Tender :

During 2018-19 the administrative office Bhadra CADA Shimoga hired on monthly rental basis two Air conditioned Diesel cars from K.Prakash VRS Travels Shimoga, and the payment to these Vehicle crossed Rs.One lakh and above. As such this should have been hired on calling Tender as per KTPP Act 2000. And rent should have been fixed.

Quotation called for and rent fixed with M/s K.Prakash VRS and this is clear violation of the rules and regulations. The details are as follows.

KA-14 B 7271 (TOYATA ETIOS)

Sl. No.	Cheque No. Date	Amount
1	033309/12-04-2018	29300.00
2	033381/31-07-2018	29300.00
3	033388/03-08-2018	36554.00
4	033216/16-08-2018	31139.00
5	033253/26-10-2018	33128.00
6	033269/31-12-2018	58600.00
7	501728/19-03-2019	86154.00
8	501750/30-03-2019	56600.00
	Total Rs.	3,60,775.00

KA-14 B 7501 (HUNDAI AMEZA)

Sl.No.	Cheque No. Date	Amount
1	033388/03-08-2018	50346.00
	Total	50346.00
	Grand Total Rs.	411121.00

Total of **Rs.4,11,121/-** paid to M/s K.Prakash without calling tender is against the rules though in 2017-18 also this has been objected even then it is continued in 2018-19 also. Irregularity repeated it is clear violation of rules. An Audit enquiry no.18/2018-19/2019-20 served and reply furnished is not satisfactory as continuing the para and the amount paid **Rs.4,11,121/-** is held under objection.

17. Short recovery of Royalty in work bills :

Short recovery of Royalty in work bills of various works under taken during 2018-19 amounting to **Rs.1,82,501/-** These amount should be recovered from contractors and credited to Government Accounts till then **Rs.1,82,501/-** is proposed, for recovery the details are given in **Annexure-7** appended to this report.

18. Excess payments in work bill as against Annual Sanctioned action plan.

Verifying the files of work construction of subsurface drainage work at 23 villages of Bhadra achkattu in Channagiri Taluk. Davanagere Dist., it is observed that **Rs.60,00,000/-** been paid to this as against the approval of Rs.50.00 lakhs in sanctioned Annual plan.

Payment of excess of **Rs.10.00 lakhs** without obtaining permission from competent authority is against rules. An Audit enquiry 03/2018-19/2019-20 given and reply furnished is not satisfactory as such continuing the para and the amount paid **Rs.10,00,000/-** is held under objection.

19. Jungle clearance not deducted in work bills :

As per schedule of rate and PWD rules. Jungle clearance for quantity should be deducted recording pre-measurement and 30% voids for quantity should be deducted and net quantity should be paid as per schedule –B rates, amounting to **Rs.1,80,795/-**

An Audit enquiry No.4/2018-19,20/2018-19, 19/2018-19 are served to explain but reply furnished is not satisfactory as such **Rs.1,80,795/-** is proposed for recovery. The details are given in **Annexure-8** of this report.

20. Shrinkage charges not deducted in work bills :

As per PWD SR rate and PWD rules for embankment quantity 15% of shrinkage charges to be deducted (case for not using vibrator) and net quantity to be paid. As verified in work bills 15% of shrinkage charges not deducted are noticed in work bills of 2018-19.

An Audit Enquiry No.25/2018-19 and 36/2018-19/2019-20 Served for not deducting **Rs.2,087/-** Shrinkage charges this amount proposed for recovery. The details are given in **Annexure-9** of this Report.

21. Irregularity in Service Books :

The Irregularity noticed in following service book of employees.

Sl.No.	Name of the employee	Discrepancies in SR Book
1.	Smt. H.Annapoorna, ARCS	Date of birth not certified in SR
2.	Chi. Harshita, Assistant Engineer	Declaration & Nomination not given for GPF, KGID , DCRG & family pension .
3	Sri. K.G.Shantha raj , Senior Inspector of Co-op Societies.	Declaration & Nomination not given for GPF, KGID , DCRG & family pension

Service books are not given to employees for verification as per rule 407 of KCSR and attestation not obtained from the Officials.

22. Attendance not marked on travelling day :

Sl.No.	Name of the employee	Travelling day	K.M	Daily Allowance availed	Discrepancies in attendance
1.	Smt. G.C.Poornima , Land Development Officer , (Agri)	23-02-2018 7.00 Am to 8.30 Pm	257 Km	225.00	C.L. Recorded.

As per attendance register casual leave marked on 23-02-2018 & the same day G.C.Poornima claimed daily allowance of Rs.225/- stating that she is on Tour, reply furnished not satisfactory daily allowance claimed Rs.225/- is proposed for recovery.

Irregularity noticed in travelling allowance bills.

- 1) No sanctioned obtained from Administrative Officer for Tour dairy.
- 2) Wrong certification recorded in travelling bills .
- 3) Daily allowance claimed on the day of casual leave period.
- 4) Wrong certification recorded on free boarding and lodging.

23. Quarters Rent details :

Rs.2,08,809-00 received as quarters rent during 2018-19. Institution has 16 Quarters & 2 quarters converted as guest house . Two more quarters are given to CADA division & sub – division for office purpose . 7 quarters occupied by the Officials & 5 quarters

are vacant . The details are furnished in Annexure -10. The vacant 5 quarters may be allotted for employees to get the rent. Action is necessary regarding this.

24. Government programmes not implemented satisfactorily :-

As seen from the records of Annual programme& progress report of BHADRA CADA that institution not implemented plan programmes effectively & maximum progress not achieved as per annual Target. The details are given below.

Sl. No.	Programme	Provision made for the financial year 2018-19	Expenditure	% of Progress.
1	Land reclamation	127.00	51.00	40.15
2	One time functional grant to WUCS.	227.00	56.00	24.67
3	IS BIG Varahi	4.50	0	0
4	Housing	38.74	10.06	25.96
	Total	397.24	117.06	29.46
Central sector schemes (PMKSY) Upper Tunga Project :				
5	Survey Planning & designing	217.29	104.31	48
6	Field irrigation channel	4597.07	386.39	8.40
	Total	4814.36	490.70	10.19
Farmers participation in water Management				
7	One time Assistance	954.95	4.09	0.42%
8	Infrastructure facility	558.00	0	0%
9	Training	1494.15	122.85	8.33%
10	Monitoring and Evaluation	25	0	0%
	Total	3012.10	126.94	4.2%
	04. 4705 Special Development Programme			
11	Field Irrigation channels	542.80	296.40	54.6%
		542.80	296.40	54.6%
	Total of 1+2+3+4	8766.50	1031.10	11.76%

As the Government provided **Rs.8766.50** as the Annual provision and released grants for CADA for various programmes. But during 2018-19 only **Rs.1031.10** lakhs are utilized and target not achieved as per provision. It is observed in Audit that implementation not achieved satisfactorily. An Audit enquiry No.14/2018-19/2019-20 served but reply not furnished for this, Explanation may be given.

25. Excess Expenditure incurred against Annual Target :

An Annual Provision of **Rs.245.49** lakhs provided for check Dams during 2018-19, but **Rs.502.52** lakhs of grants are utilized and **Rs.126.15** lakhs grants Annual Provision provided for reclamation and Agriculture land and **Rs.133.37** lakhs of grant utilized. As such it is noticed in Audit that **Rs.257.03** lakhs and **Rs.7.22** lakhs respectively excess expenditure incurred. How this has been adjusted and whether permission obtained from competent authority may be explained and record may be furnished to Audit. An Audit Enquiry No.18/2018-19 served but no reply furnished.

26. Executive Engineer, Engineering Division Bhadra CADA, Shimoga.

Executive Engineering Division is working under Bhadra CADA, Shimoga. The Receipt and payments details of this Office for 2018-19 are as follows :

(Amount in Rupees)

Opening balance for 01-04-2018	10654985.00
Receipts for 2018-19	177844476.00
Total	188499461.00
Expenditure for 2018-19	179589215.00
Closing Balance on 31-03-2019	8910246.00

26(a) Unspent grants of Programmes not Surrendered:

Government letter No. Ja.sam.E./71/CAM/2011 dated: 04-05-2012, clearly stated that unutilized Government grants should be surrendered to Government. But Engineering Division CADA Shimoga, have not Surrendered unutilized grant of **Rs.89,10,246**. Moreover this has not been reflected in CADA Accounts. In a reply to Audit Enquiry institution has stated that this amount pertains to GST and security deposits. No records produced to support this, as such **Rs.89,10,246/-** is held under objection.

27. Not utilized Cent Percent of Government Grants:

Sub Divisions have not utilized Cent percent of grants released by CADA Office. The closing balance of Sub-Division as at the end of 31-03-2019 are as follows.

Sl. No.	Division Office	Total Amount
1	Asst. Executive Engineer, Sub-Division, Bhadra CADA, Harihara.	65041.00
2	Asst. Executive Engineer Sub-Division, Bhadra CADA, Siddapura.	4848.00
3	Asst. Executive Engineer Sub-Division, Bhadra CADA, Haveri.	36924.00
	Total Rs	106813.00

As per the available records furnished to Audit, the Sub-Division have not utilized grants completely and as per the direction of letter Ja.sam.E/CAM/2011 dated : 04-05-2012, the unspent grants should be surrendered CADA Office. An Audit Enquiry No.33/2018-19/2019-20 served to explain this, reply furnished stating that the amount pertains to surrender encashment. Travelling allowance and others. No records furnished to support this as such continuing the para and amount of **Rs.1,06,813/-** is held under objection.

28. Non Reconciliation of Accounts :

The Offices of coming under division and Sub-Division have to reconcile at the end of each month with the balances of Cash Book with that closing balances of Bank Pass Books. This has not been carried out, as such Cash Book closing balances cannot be certified in Audit.

29. Security Deposits of Contractors :

It is noted in Audit that Security Deposits are deducted in work bills by Division Office.

As per KW-1, Tender documents clause 24, 5% security deposits are collected from successful Tenders. Within 20 days of Tender acceptance date and the same should be furnished to Divisional Office. It is seen from the work bills that security deposits are directly deducted from contractors bills. This is against to rules of KW-1 Tender document clause 24 of the security deposits, should have been collected in Advance from the contractors and procedures to collect from the bills should be stopped hence forth. Security Deposits should be accounted properly in monthly and in Annual Accounts of the Division.

30. Executive Engineers Engineering Division-2, Bhadra CADA, Ranebennuru.

As per the Government order Ja.Sam.E/160/CAM/2015 dated:05-09-2015 Excessive Division and Sub-Division of Karnataka Neervari Nigam have been re-allocated to the Engineering Sub-Division of Bhadra CADA, Ranebennuru and Asst. Executive Engineer Sub-Division, Bhadra CADA, Haveri Re-organised along with the post of CADA authority.

The receipts and payments for 2018-19 are as follows.

(Amount in Rupees)

Opening balance for 01-04-2018	2911257.00
Receipts for 2018-19	93583059.00
Total	96494316.00
Payments of 2018-19	95351417.00
Closing Balance on 31-03-2019	1142899.00

30(a) Not Surrendering unspent Grant to Government:

As per the letter No.Ja.Sam.E/71/CAM/2011 dated : 04-05-2012 unutilised grant should be surrendered to Government at the end of financial year. But Engineering Division -2 CADA Ranebennuru have not Surrendered unutilized grant of **Rs.11,42,899/-** to Central Office CADA Shimoga.

An Audit Enquiry No.2/2018-19/2019-20 served to explain this. It is replied amount pertains to GST. Records not produced to Support this as such **Rs.11,42,899/-** is held under objection.

31. Human resources supplied from out source basis regarding:

The Executive Engineer Bhadra CADA, Engineering Division-2 Ranebennuru Outsourced Employees for vacant posts through E-procurement calling tender from M/s Om Sri Man Power Security Agency and Travels 4th Cross Nandini Badavane Alkola Shimoga and given supply orders to this firm. Verifying the documents and related files it is noticed in Audit that only one contractors M/s Om Sri Man Power Security Agency and Travels who submitted Bid for Tenders.

As such these Agency have been sanctioned for Technical and Financial bid and accepted and given order to supply Man Power Vide order No. Bha.Ka. Raa/Kaa. Eng/No-2/Kaa/2017-18/1106 dated : 28-12-2017.

The above process is against KTPP Act 2000, Since when single bid Tender received it should have been rejected and Re-Tender should have been floated should be the priority of tender accepting Authority. As such institution violated this rule and it is against KTPP Act 2000.

The payment details to M/s Om Sri Man Power Security Agency is as follows :

Sl. No.	Cheque No & Date	Amount
1	383449/13-04-2018	393256.00
2	383451/24-04-2018	370109.00
3	383474/18-06-2018	339095.00
4	383507/11-08-2018	203252.00
5	383517/24-08-2018	118894.00
6	383522/17-09-2018	86849.00
7	599918/17-10-2018	832376.00
8	653045/13-03-2019	1608230.00
	Total	3952061.00

An Audit Enquiry No.23, 2018-19/2019-20 served for the above payment and the reply furnished not satisfactory as such **Rs.39,52,061/-** is held under objection.

32) KTPP Rules violated in NABARD Works :

The Executive Engineer Bhadra Engineering Division-2, Ranebennuru entrusted Nabard work to Sri.H. Lokesh, Class-I Contractor Challakere Chitradurga Dist., through Calling Tender under E-procurement. The Work “Metalling and asphalting- Ayacut road from Chikkana Hanumanthappa land Via Vinayaka Nagar to Join NH-4 (Hunassenahalli village) in SiraTaluk, Tumkur Dist., (MJR-22053). The above Tender accepted and paid **Rs.1,54,43,411/-** towards this work. The above tender files verified in Audit, it is noted that on 03-02-2018 technical bid opened. Sri LokeshChallakere Chitradurga is the only one contractor was successful. As such this contractor is called for financial bid and sanction order No.Bha/Kaa/Shi/Eng-V/ technical/Tender/aa/ NABARD/23/2017-18/2065/ dated : 13-03-2018 issued by Administrative Officer Bhadra CADA Shimoga, and on 20-03-2018 agreement letter obtained by Executive Engineer, Engineering Division-2, Bhadra CADA Ranebennuru issued work order to Sri. Lokesh Vide Order Bha/Kaa/Raa/Eng-2/Kaa/Aa/IFT-9/2017-18/1560 dated : 20-03-2018.

The above Tender through KTPP Act 1999 rules 2000 Since it is one bid tender received it should have been rejected and a fresh tender should have floated should be the priority of Tender accepting Authority. Violating this rule and issuing work order is against rules and regulation of KTPP Act 2000.

An Enquiry No.28/2018-19/2019-20 served to explain the irregularity and as reply furnished not satisfactory the amount **Rs.1,54,43,411/-** is held under objection.

33. Private Vehicles hired without calling tender :

The Executive Engineer, Ranebennuru hired a vehicle KA-27 B 9009 on monthly basis from HKGN constructions Travelers, Electricals and Engineering works – Prop MA Yadrami.

Since, the payment of this hired vehicle for 2018-19 amounts to more than 1.00 lakhs, it should have been called tenders through KTPP Act 2000 and rent of the vehicle should have been fixed. But quotation called for and rent fixed for the vehicle this is clear violation of KTPP Act 2000.

The amount paid the HKGN construction Travelers Electricals works Prop MA Yadrami is as follows :

Sl.No.	Cheque No. & Date	Amount
1	383452/03-04-2018	25000.00
2	383470/08-06-2018	25000.00
3	383494/21-07-2018	25000.00
4	383524/26-09-2018	25000.00
5	599920/17-10-2018	25000.00
6	383505/14-08-2018	50000.00
	Total	175000.00

An Enquiry No.29/2018-19/2019-20 served to explain this and reply furnished is not satisfactory as such **Rs.1,75,000/-** is held under objection.

34. The details of Taxes Paid :

During 2018-19 the details of deduction of GST, Income Tax, Royalty and workers benevolent fund are as follows.

Sl.No.	Details	Opening balance	Tax Deducted	Remitted to Government	Balance
1	Income Tax	0	502358.00	502358.00	-
2	GST	0	721948.00	232366.00	489582.00
3	Royalty	0	71595.00	71595.00	-
4	Labour worker cess	0	343005.00	343005.00	-
5	Contractor Benevolent Fund	0	34301.00	34301.00	-
			1673207.00	1183625	489582.00

Out of **Rs.4,89,582-00** action being taken to remit **Rs.4,67,806/-** action may be taken to remit balance of **Rs.21,776/-** at an early date.

35. Internal Control :

Internal Control is very necessary in effective implementation of Programmes and financial management in any organization and in institution Since, Bhadra CADA is having under its control-2 Engineering Division and one in Shimoga and Ranebennuru.

The Progress reports, monthly Accounts and other statements are not thoroughly occurred in verified and certified by controlling office. By not doing this an irregularity. Surrender of Grants, Accounts reconciliation and maintenance of Accounts in sub-ordinate office has come to stand still.

This is the main irregularity noticed in Accounting system. Proper internal control system will boost in effective maintenance of Accounts.

36. General Opinion :

All accounts are maintained in single entry Account system. Double entry system of Accounts are recommended. Bifurcation of Revenue and capital expenditure is necessary. Cash book for every scheme to be maintained and regularly reconciled with Bank Pass Book balances. Internal Control over sub-ordinate office is most essential. Purchases and works are through of KTPP, precaution to be taken not to violate the rules in works/purchase/services. Progress may be achieved by following all related Accounts rules.



Joint Director
Local Audit Circle,
Shimoga.

ಅನುಬಂಧಗಳು

ANNEXURES

ಅನುಬಂಧ 1 (ಕಂಡಿಕೆ ಸಂಖ್ಯೆ 1)

ಕ್ರ.ಸಂ	ಅವಧಿ	ಒಟ್ಟು ಪ್ಯಾರಾಗಳ ಸಂಖ್ಯೆ	ಬಾಕಿ ಇರುವ ಪ್ಯಾರಾಗಳ ಸಂಖ್ಯೆ	ಆಕ್ಷೇಪಣೆ ಮೊಬಲಗು	ವಸೂಲಾತಿ ಮೊಬಲಗು	ಇತ್ಯರ್ಥಗೊಂಡ ಪ್ಯಾರಾಗಳ ಸಂಖ್ಯೆ	ಆಕ್ಷೇಪಣೆ ಮೊಬಲಗು	ವಸೂಲಾತಿ ಮೊಬಲಗು	ಬಾಕಿ ಇರುವ ಪ್ಯಾರಾಗಳ ಸಂಖ್ಯೆ	ಬಾಕಿ ಇರುವ ಆಕ್ಷೇಪಣೆ ಮೊಬಲಗು	ಬಾಕಿ ಉಳಿದ ವಸೂಲಾತಿ ಮೊಬಲಗು
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	1987-88	11	11	365884	0	0	0	0	11	365884	0
2	1989-90	6	6	662021	5842	0	0	0	6	662021	5842
3	1990-91	10	10	2310382	50838	1	17232	0	9	2293150	50838
4	1991-92	20	20	2704307	7433	4	772783	0	16	1931524	7433
5	1992-93	4	4	165363	0	1	9415	0	3	155948	0
6	1993-94	16	16	4024351	19547	1	0	4400	15	4024351	15147
7	1994-95	31	31	7540732	848795	5	35187	52858	26	7505545	795937
8	1995-96	8	8	2070558	19055	0	0	0	8	2070558	19055
9	1996-97	10	10	11180480	0	1	110920	0	9	11069560	0
10	1998-99	1	1	0	750000	0	0	0	1	0	750000
11	1999-2000	2	2	4195391	0	1	192750	0	1	4002641	0
12	2000-2001	2	2	0	37982	0	0	0	2	0	37982
13	2001-2002	2	2	160328	13912	0	0	0	2	160328	13912
14	2003-04	1	1	0	90395	1	0	90395	0	0	0
15	2004-05	10	10	0	127849	1	0	96348	9	0	31501
16	2005-06	3	3	73279	119070	1	0	119070	2	73279	0
17	2006-07	2	2	500201	0	0	0	0	2	500201	0
18	2007-08	10	10	459531	196600	2	0	138465	8	459531	58135
19	2008-09	1	1	19258	0	0	0	0	1	19258	0
20	2009-10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	2010-11	1	1	1261286	0	0	0	0	1	1261286	0
22	2011-12	1	1	2690680	0	0	0	0	1	2690680	0
23	2012-13	1	1	0	900	0	0	0	1	0	900
24	2013-14	15	15	162809867	60844	0	0	0	15	162809867	60844
25	2014-15	16	16	6913737	215429	0	0	0	16	6913737	215429
26	2015-16	18	18	2469435	1552564	0	0	0	18	2469435	1552564
27	2016-17	15	15	32332568	1148844	0	0	0	15	32332568	1148844
28	2017-18	8	8	2589057	128718	0	0	0	8	2589057	128718
29	2018-19	14	14	50378920	365608	0	0	0	14	50378920	365608
	ಒಟ್ಟು	239	239	297877616	5760225	19	1138287	501536	220	296739329	5258689


 ಸ್ಥಳೀಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರ್ತುಲ
 ಶಿವಮೊಗ್ಗ

ಅನುಬಂಧ-2 ಕಂಡಿಕೆ ಸಂಖ್ಯೆ-2

2018-19ನೇ ಸಾಲಿನ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗಳ ಆರ್ಥಿಕ ಪರಿಸ್ಥಿತಿ ವಿವರಣೆ

ಕ್ರ. ಸಂ	ಬ್ಯಾಂಕ್ ಹೆಸರು	ಖಾತೆ ಸಂಖ್ಯೆ	OB	ಅನುದಾನ	ಬಡ್ಡಿ	ಇತರೆ	ಒಟ್ಟು ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ	ವೆಚ್ಚ	ಅಂತಿಮ ನಗದು ಪುಸ್ತಕ	ಅಂತಿಮ ಪಾಸ್‌ಬುಕ್	ವ್ಯತ್ಯಾಸ
1	2	3	4	5	6	7	10	11	12	14	15	16
1	ಖಜಾನೆ	2002002	53756	0	0	0	0	53756	0	53756	53756	0
2	ಸ್ಟೇಟ್ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಆಫ್ ಇಂಡಿಯಾ ಸರ್.ಎಂ.ವಿ ರಸ್ತೆ ಶಿವಮೊಗ್ಗ	52075436771	10915258	50873000	120155	501199	51494354	62409612	60504031	1905581	4563850	2658269
3	ಸ್ಟೇಟ್ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಆಫ್ ಇಂಡಿಯಾ ಬಿ.ಹೆಚ್ ರಸ್ತೆ ಶಿವಮೊಗ್ಗ.	54045606520	1796050	0	75521	0	75521	1871571	489347	1382224	1457202	74978
4	ಸಿಂಡಿಕೇಟ್ ಬ್ಯಾಂಕ್	19002010023568	1279349	114000000	434835	89542	114524377	115803726	100861484	14942242	24752605	9810363
5	ಕೆನರಾ ಬ್ಯಾಂಕ್	2907101008250	2569918	161370000	409538	3577976	165357514	167927432	149778942	18148490	19574792	1426302
6	ವಿಜಯ ಬ್ಯಾಂಕ್	0	6750	26664000	86357	231310	26981667	26988417	26349510	638907	638907	0
7	ಪ್ರಗತಿ ಬ್ಯಾಂಕ್	10867101002980	1614889	0	9139	0	9139	1624028	1624028	0	0	0
		ಒಟ್ಟುರೂ.	18235970	352907000	1135545	4400027	358442572	376678542	339607342	37071200	51041112	13969912
	Impress amount		20	0	0	0	0	20	0	624	0	0
			18235990	352907000	1135545	4400027	358442572	376678562	339607342	37071824	51041112	13969912

ಜಂಟಿ ನಿರ್ದೇಶಕರು
ಸ್ಥಳೀಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರ್ತುಲ
ಶಿವಮೊಗ್ಗ

ಅನುಬಂಧ 3 (ಪ್ಯಾರಾ ಸಂಖ್ಯೆ 3)
2018-19ನೇ ವಾರ್ಷಿಕ ಜಮಾ ಮತ್ತು ಖರ್ಚಿನ ತಃಖ್ತೆ
ಫೋರ್ಷ್ವಾರೆ

ಮೊತ್ತ ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ಜಮಾ ವಿವರಗಳು	ಮೊಬಲಗು	ಒಟ್ಟು ಮೊಬಲಗು	ಕ್ರಮ	ವೆಚ್ಚದ ವಿವರಗಳು	ಮೊಬಲಗು	ಒಟ್ಟು ಮೊಬಲಗು
1	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	20		1	2705-101 ಆಡಳಿತ ಮತ್ತು ನಿರ್ದೇಶನ		
		18235970			1. ವೇತನಗಳು	53939225	
	ಒಟ್ಟು ರೂ.	18235990	18235990		2. ವೈದ್ಯಕೀಯ ವೆಚ್ಚ ಮರು ಪಾವತಿ	61788	
2	ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಬಂದ ಅನುದಾನದ ಸ್ವೀಕೃತಿ				ಒಟ್ಟು	54001013	
	1. 2705- 101 ವೇತನ/ವೇತನೇತರ	50873000			3. ಕಛೇರಿ ವೆಚ್ಚಗಳು	2587341	
	2. 2705-102 ಅಸ್ತಿಗಳ ಸೃಜನೆ	114000000			4. ದೂರವಾಣಿ ವೆಚ್ಚ	60254	
	3. 2705-436 ನಬಾರ್ಡ್	26664000			5. ವಿದ್ಯುತ್ ವೆಚ್ಚ	107844	
	4. 4705-133 ವಿಶೇಷಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಯೋಜನೆ	161370000			6. ವಾಹನಗಳ ನಿರ್ವಹಣೆ	1670271	
	5. 4705-135 ವಿಶೇಷಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಎಸ್.ಸಿ.ಪಿ.	0			7. ಪ್ರಯಾಣ ಭತ್ಯೆ	270563	
	6. 4705-136 ವಿಶೇಷಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಟಿ.ಎಸ್.ಪಿ.	0			8. ದಿನ ಪತ್ರಿಕೆ	6868	
	ಒಟ್ಟು ರೂ.	352907000	352907000		9. ಅಂಚೆ ವೆಚ್ಚ	54000	
3	0701-800 ಇತರೆ ಆದಾಯ				10. ಮುದ್ರಣ	309659	
	1. ಕಾಡಾ ವಸತಿ ಬಾಡಿಗೆ	208809			11. ಕಛೇರಿ ಸಾಮಗ್ರಿಗಳು	399350	
	2. ಬ್ಯಾಂಕ್ ನಿಂದ ಬಂದ ಬಡ್ಡಿ	1135545			12. ಸಭಾ ವೆಚ್ಚ	42890	
	3. ಇತರೆ ಸ್ವೀಕೃತಿ	748216			13. ಸ್ವೇಷನರಿ	91882	
	ಒಟ್ಟು ರೂ.	2092570	2092570		14. ಬ್ಯಾಂಕ್ ಚಾರ್ಜ್	3462	
					ಒಟ್ಟು ರೂ.	5604384	59605397
4	ಮುಂಗಡ ಮತ್ತು ಅಮಾನತ್ತು				2705-102 ಅಸ್ತಿಗಳ ಸೃಜನೆ		
	1. ಹಬ್ಬದ ಮುಂಗಡ	33500		2	ಕೇಂದ್ರ ವಲಯ ಯೋಜನೆಗಳು		
	2. ವೇತನ ಕಡಿತಗಳು	1736295			1. ಹೊಲಗಾಲುವೆ ನಿರ್ಮಾಣ	564125	
	3. ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ	502358			2. ಬಸಿಗಾಲುವೆ ನಿರ್ಮಾಣ	18832770	
	5. CGST	360974			3. ಸರ್ವೆ ಪ್ಲಾನಿಂಗ್	8884414	
	6. SGST	360974			4. ತರಬೇತಿ	4888068	
	5. ರಾಜ್ಯದಲ್ಲಿ	71595			5. ನಿರ್ವಹಣಾ ಸಹಾಯ ಅನುದಾನ (ಪಿ.ಎ.ಎಂ.)	0	
	6. ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರ ಕ್ಷೇಮ ನಿಧಿ	34301			6. ಮೂಲಭೂತ ಸೌಕರ್ಯ	0	
	7. ಲೇಬರ್ ಸೆಸ್	343005			7. Functional grant works	408877	
	8. ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರ ಭದ್ರತಾ ಠೇವಣಿ	0			8. Adoptive trails	390800	
	ಒಟ್ಟು ರೂ.	3443002	3443002		ಒಟ್ಟು ರೂ.	33969054	
				3	ರಾಜ್ಯ ವಲಯ ಅನುದಾನ		
					1. ಹೊಲಗಾಲುವೆ	19145658	
					2. ಬಸಿಗಾಲುವೆ	3771556	
					3. ವಸತಿ	1006339	
					4. ಪಿ.ಎ.ಎಂ.	5600000	

					5.ಆಂಯಕಟ್ಟು ರಸ್ತೆ	24302723	
					6. ಭೂ ಸುಧಾರಣೆ ಸಂರಕ್ಷಣೆ	5100000	
					7.ಚೆಕ್ ಡ್ಯಾಂ	6069834	
					8.Development & Rejuvenation of Tank under	1869056	
					ಒಟ್ಟು ರೂ.	66865166	100834220
			4		2705-436 ನಬಾರ್ಡ್ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು		
					1. ಭೂ ಸಾರ ಹಾಗೂ ಆಂಯಕಟ್ಟು ರಸ್ತೆಗಳು	26349263	
					ಒಟ್ಟು ರೂ.	26349263	26349263
			5		4705-133 ವಿಶೇಷಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಯೋಜನೆ		
					1.ಹೊಲಗಾಲುವೆ	29640000	
					2. ಬಸಿಗಾಲುವೆ	5569743	
					3.ಚೆಕ್ ಡ್ಯಾಂ	50252000	
					4.ಭೂ ಸುಧಾರಣೆ	13337000	
					ಒಟ್ಟು ರೂ.	98798743	125148006
					ಮುಂದಿಗಡ ಮತ್ತು ಅಮಾನತ್ತು		
					1. ವೇತನ ಕಡಿತಗಳು	1736395	
					2.ಅದಾಯ ತೆರಿಗೆ	502358	
					3. ಎಸ್.ಜಿ.ಎಸ್.ಟಿ. & ಸಿ.ಜಿ.ಎಸ್.ಟಿ.	232366	
					4.ರಾಯಲ್ಟಿ	71595	
					5. ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರ ಕ್ಷೇಮ ನಿಧಿ	34301	
					6. ಲೇಬರ್ ಸೆಸ್	343005	
					7.ಭದ್ರತಾ ಠೇವಣಿ ವಾಪಸ್ಸು	78835	
					8.ಮಾರಾಟ ತೆರಿಗೆ	0	
					9.ಜಿ ಎಸ್.ಟಿ ವಾಪಸ್ಸು	652530	
			9		9.ಬ್ಯಾಂಕ್ ಬಾಜ್	9340	
					ಒಟ್ಟು ರೂ.	3660725	3660725
			7		1) ಸರ್ಕಾರಕ್ಕರ ಅರ್ಥಪಣಿ ಮಾಡಿರುವುದು(ರೆವಿನ್ಯೂ ಆದಾಯ)	2171390	
					1) ಸರ್ಕಾರಕ್ಕರ ಅರ್ಥಪಣಿ ಮಾಡಿರುವುದು(ಕಾಮಗಾರಿಗಳ ಅನುದಾನ)	1500000	3671390
					ಒಟ್ಟು ರೂ	3671390	
					ನಗದು ರೂ	624	3701200
					ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕು	3701200	37071824
					ಒಟ್ಟು ರೂ	37071824	376678562
	ಒಟ್ಟು ಜುಮ್ಲಾ	376678562			ಒಟ್ಟು ಜುಮ್ಲಾ	376678562	376678562



ಜಂಟಿ ನಿರ್ದೇಶಕರು
ಸ್ಥಳೀಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರ್ತುಲ
ಶಿವಮೊಗ್ಗ

ಅನುಬಂಧ-05 (ಕಂಡಿಕೆ-10)

2018-19ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದ ಸಹಾಯಧನದ ವಿವರ (ರೂ.ಲಕ್ಷಗಳಲ್ಲಿ)

ಲೆಕ್ಕ ಶೀರ್ಷಿಕೆ-2705/4705								
ಕ್ರ.ಸಂ	ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಅನುದಾನ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದ ಪತ್ರದ ಸಂಖ್ಯೆ	ದಿನಾಂಕ	ಮಾಹಿತಿ	2018-19ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದ ಸಹಾಯಧನ				
				2705-ವೇತನ	2705-ಕಾಮಗಾರಿ	2705 -ನಬಾರ್ಡ್	4705- ಎಸ್ ಡಿ.ಪಿ	ಒಟ್ಟು
1	ಜಸಂಇ 112 ಸಿಎಎಂ 2018	29.6.2018	ಏಪ್ರಿಲ್ ನಿಂದ ಜೂನ್ 2018	54.75	285.00	0.00	0.00	339.75
2	ಜಸಂಇ 112 ಸಿಎಎಂ 2018	26.7.2018	ಜೂನ್-2018	70.25	95.00	0.00	567.16	732.41
3	ಜಸಂಇ 114 ಸಿಎಎಂ 2018	9.8.2018	ಮೇ-2018	0.00	0.00	150.98	0.00	150.98
4	ಜಸಂಇ 114 ಸಿಎಎಂ 2018	7.9.2018	ಆಗಸ್ಟ್-2018	0.00	0.00	23.09	0.00	23.09
5	ಜಸಂಇ 112 ಸಿಎಎಂ 2018	7.9.2018	ಆಗಸ್ಟ್-2018	94.00	95.00	0.00	83.06	272.06
6	ಜಸಂಇ 114 ಸಿಎಎಂ 2018	13.11.2018	ಅಕ್ಟೋಬರ್-2018	0.00	0.00	92.57	0.00	92.57
7	ಜಸಂಇ 112 ಸಿಎಎಂ 2018	19.11.2018	ಅಕ್ಟೋಬರ್-2019	0.00	190.00	0.00	0.00	190
8	ಜಸಂಇ 112 ಸಿಎಎಂ 2018, ಬೆಂಗಳೂರು	6.12.2018	ನವೆಂಬರ್-2018	0.00	95.00	0.00	1.29	96.29
9	ಜಸಂಇ 20 ಸಿಎಎಂ 2019	5.2.2018	ಅಕ್ಟೋಬರ್-2018	36.31	0.00	0.00	0.00	36.31
10	ಜಸಂಇ 112 ಸಿಎಎಂ 2018	8.2.2019	ಡಿಸೆಂಬರ್-2019	0.00	113.85	0.00	18.99	132.84
11	ಜಸಂಇ 112 ಸಿಎಎಂ 2018(ಭಾಗ-1) ಬೆಂಗಳೂರು	22.2.2019	ಫೆಬ್ರವರಿ-2019	253.42	0.00	0.00	0.00	253.42
12	ಜಸಂಇ 20 ಸಿಎಎಂ 2019	15.3.2019	ಮಾರ್ಚ್-2019	0.00	0.00	0.00	943.20	943.2
13	ಜಸಂಇ 20 ಸಿಎಎಂ 2019	21.3.2019	ಮಾರ್ಚ್-2019	0.00	266.15	0.00	0.00	266.15
	ಒಟ್ಟು ರೂ.			508.73	1140.00	266.64	1613.70	3529.07

ಜಂಟಿ ನಿರ್ದೇಶಕರು
ಸ್ಥಳೀಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರ್ತುಲ
ಶಿವಮೊಗ್ಗ

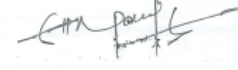
ಅನುಬಂಧ-6
ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾ ಕಾಡಾ

ಕ್ರ.ಸಂ	ಧನಾದೇಶ ಸಂಖ್ಯೆ	ದಿನಾಂಕ	ಮೊತ್ತ
1	637203	4/17/2018	170267
2	637214	5/21/2018	170750
3	637235	7/30/2018	176638
4	159682	8/16/2018	170750
5	159710	10/17/2018	353276
6	709727	3/12/2019	871412
7	709755	2/19/2019	158974
	ಒಟ್ಟು		2072067
ಕಾಡಾ ಹರಿಹರ			
ಕ್ರ.ಸಂ	ಧನಾದೇಶ ಸಂಖ್ಯೆ	ದಿನಾಂಕ	ಮೊತ್ತ
1	518722	4/4/2018	92652
2	518733	4/25/2018	102938
3	518739	5/28/2018	99515
4	518756	8/23/2018	125573
5	518749	8/23/2018	102938
6	535346	11/19/2018	259804
7	535346	11/19/2018	129902
8	535370	3/25/2019	124329
9	535373	3/25/2019	129902
10	535372	3/25/2019	125573
11	535374	3/25/2019	129902
12	535381	3/30/2019	116913
	ಒಟ್ಟು		1539941
ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ಉಪ ವಿಭಾಗ ,ಭದ್ರಾ ಕಾಡಾ ಸಿದ್ಧಾಪುರ			
ಕ್ರ.ಸಂ	ಧನಾದೇಶ ಸಂಖ್ಯೆ	ದಿನಾಂಕ	ಮೊತ್ತ
1	420741	4/20/2019	31852
2	420748	5/17/2019	30790
3	420742	7/30/2019	31852
4	420765	8/6/2019	30790
5	420788	10/29/2019	63704
6	520325	3/12/2019	186803
7			
	ಒಟ್ಟು		375791
ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ಉಪ ವಿಭಾಗ ಭದ್ರಾ ಕಾಡಾ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ			
ಕ್ರ.ಸಂ	ಧನಾದೇಶ ಸಂಖ್ಯೆ	ದಿನಾಂಕ	ಮೊತ್ತ
1	570049	4/20/2018	180521
2	570063	5/16/2018	181339
3	570082	7/30/2018	187592
4	570094	8/14/2018	181339
5	570106	9/7/2018	182283
6	570106	9/7/2018	182283
7	953500	3/8/2019	181339
8	9535300	3/8/2019	187592
9	9535300	3/8/2019	181339
10	953500	3/8/2019	187592
11	953500	3/8/2019	187592
12	953500	3/8/2019	144561
	ಒಟ್ಟು		2165372
ಒಟ್ಟು ಸಮಗ್ರ			6153171
ಘೋಷ್ವಾರೆ			
ಕ್ರ.ಸಂ			ಮೊತ್ತ
1			4351801
2	ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ವಿಭಾಗ		2072067
3	ಕಾಡಾ ಹರಿಹರ		1539941
4	ಸಹಾಯಕ ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ಭದ್ರಾಕಾಡ ಸಿದ್ಧಾಪುರ		375791
5	ಸಹಾಯಕ ಇಂಜಿನಿಯರಿಂಗ್ ಭದ್ರಾಕಾಡ ಶಿವಮೊಗ್ಗ		2165372
	ಒಟ್ಟು		10504972


ಸ್ಥಳೀಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರ್ತುಲ
ಶಿವಮೊಗ್ಗ

ಅನುಬಂಧ-6(ಕಂಡಿಕೆ 15)

ಕ್ರಸಂ	ಧನಾದೇಶ ಸಂಖ್ಯೆ	ದಿನಾಂಕ	ಮೊತ್ತ
1	33315	12.4.2018	358636
2	33346	19.5.2018	360036
3	33364	31.7.2018	379172
4	33405	10.8.2018	342072
5	33232	16.10.2018	360050
6	33244	17.10.2018	360050
7	501693	7.3.2019	394621
8	501721	7.3.2019	1491071
9	501738	30.3.2019	306093
	ಒಟ್ಟು ರೂ.		4351801



ಜಂಟಿ ನಿರ್ದೇಶಕರು
ಸ್ಥಳೀಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರ್ತುಲ
ಶಿವಮೊಗ್ಗ

ಅನುಬಂಧ-7 (ಪ್ಯಾರಾ ಸಂ 17)

ಭದ್ರಾ ಅಚ್ಚುಕಟ್ಟು ಪ್ರಾಧಿಕಾರ, ಶಿವಮೊಗ್ಗ ವಿಭಾಗದಿಂದ ಕಾಮಗಾರಿ ಬಿಲ್ಲಿನಲ್ಲಿ ರಾಜಧಾನ ಒಟ್ಟು ರೂ.1,82,501/- ಕಡೆಮೆ ಕಟಾಯಿಸಲಾಗಿದೆ
ಇದಕ್ಕೆ ಕಾರಣ ತಿಳಿಸಿ ವಿವರಣೆ ನೀಡಲು ತಿಳಿಸಲಾಗಿದೆ.

ಕ್ರ.ಸಂ	ಕಾಮಗಾರಿ ವಿವರ	ಇಂಟೆಂಡ್ ಸಂ	ಐಟಂ ವಿವರ	ಕಟಾಯಿಸಿರುವುದು	ಕಟಾಯಿಸ ಬೇಕಾಗಿರುವುದು	ವ್ಯತ್ಯಾಸ
1	Construction of Check dam across halla near sy.no 5 / 1 of Sanda village in Shikari pura taluk Shivamoga dist.	1242	Embankment	1x110.92 =3327	1.26x110.92x30=4193	866
2	Construction of Check dam across halla near sy.no 70 of Hale Goddana Koppa village in Shikari pura taluk Shivamoga dist.	1239	Embankment	1x99.78x30=2993	1.26x99.78x30=3772	779
3	Construction of Check dam across halla near sy.no 113/5 of Mattikotte village in Shikari pura taluk Shivamoga dist.	1218	Embankment	1x112.50x30=3375	1.26x112.50x30=4253	878
4	Improvements to Ayacut Road from Kundur-Malebennur Main road to Sy.No 100 To 111 of Kunduru village under 4th Z/D of MBC in Honnalli Taluk	1448	Embankment	1x705.13x30=21154	1.26x705.13x30=26654	5500
5	Improvements to Ayacut Road from Sy.No.6 to 7/12 of Kulambi village under 4th Z/D of MBC in Honnalli Taluk	1456	Embankment	1x573.6x30=17208	1.26x573.6x30=21682	4474
6	Improvements to Ayacut Road from Sy No 25 to Sy No 30 of K.V. Camp under 2nd Z/D Dy of DBC in channagiri Taluk.	1427	Embankment	1x663.7x30=19911	1.26x663.7x30=25087	5176
7	Improvements to Ayacut Road from Sy No. 61 of Kulambi village to Sy No. 5 of Nelahonne Camp Road in 4th Z/D of MBC Taluk Honnalli. (Reserved fo SC)	1431	Embankment	1x1137.62x30=34128	1.26x1137.62x30=43002	8874
8	Improvements to Ayacut Road from Halekundur village to Kathalagere road in Sy.No.16/2P under 4th Z/D of MBC Taluk Honnalli. (Reserved for SC)	1430	Embankment	1x897.75x30=26932.50	1.26x897.75x30=33935	7003
9	Improvements to Ayacut Road from Sy No 7/3 to Sy No 8/2A2 Of Aluru village under 1st Z/D of DBC in channagiri Taluk. (Reserved for SC)	1406	Embankment	1x414.20x30=12426	1.26x414.20x30=15657	3230
10	Improvements to Ayacut Road from Sy No. 187 to Sy No. 51 of Tanigere village under 3rd Z/D Dy of DBC in channagiri Taluk.	1424	Embankment	1x755.25x30=22657	1.26x755.25x30=28548	5891
11	Construction of FD in Sy no 33, 34/1, 34/2 of K R jayaprakash land to K R Jayadevappa land in Kattalagere Village under DBC.	1376	Embankment	629.02x1x30=18870	629.02x1x30=23776	4906

12	Improvements to Ayacut Road from Didagur bidaragadde road to Sy.No.5, 6, 7 upto service road of Dy 56 of TLBC in Honnalli Taluk	1451				
13	Construction of Churchigundi	817	Embankment	368.12x1x30=11043	368.12x1.26x30=13915	2872
14	Construction of Check dam across halla near sy.no 113/6 of Mattikotte village in Shikari pura taluk Shivamoga dist.	1233	Embankment	17.4x108=1879	17.4x158=2749	870
15	Construction of Check dam across halla near sy.no 148 of Hitthala village in Shikari pura taluk Shivamoga dist.	1217	Embankment	1x112.5x30x=3375	1.26x112.5x30x=4252	877
16	Improvements to Aycut road from Sy no.47 to Sy no.44 of Gama Village under Anjanpura RBC.	1112	Embankment	1x309.94x30=9298	1.26x309.94x30=11716	2418
17	Improvements to Ayacut Road from Kuruva Bus stand to Marigondanahalli gadi road In Sy No 169 To 109 of Kuruva village under TLBC in Honnalli Taluk	1449	Embankment	1x962.5x30=28869	1.26x962.5x30=36382	7513
18	Improvements to Ayacut Road from Chikkogalur Road to Sy No 189/2a of Hirekogalur village under 2nd Z/D Dy of DBC in channagiri Taluk.	1425	Embankment	1x778.91x30x23367	1.26x778.91x30x29442	6075
19	Construction of Field Drain in Sy No 29/2, 2/1, 1/1 of Gollarahalli village under 2nd Z/D of DBC in channagiri Taluk.	1423	Embankment	1.20x274.38x30=9877	1.26x274.38x30=10371	411
20	Improvements to Ayacut Road from Hanumanahalli village to ABC Main Canal road In Sy No 57 To 51 under Dy.17 of ABC in Honnalli Taluk	1455	Embankment	1x10.38.84x30=31165	1.26x10.38.84x30=39268	8103
21	Improvements to Ayacut Road from Sy No 9 To 35 of Benakanahalli village under Dy.24 and Dy 25 of ABC in Honnalli Taluk	1453	Embankment	1x624.34x30=18730	1.26x624.34x30=23600	4870
22	Improvements to Ayacut Road from Haralahalli Anjaneya Temple to ARS Form Road In Sy No 14 To 42 of Haralihalli village (Datteri farm land road) under TLBC in Honnalli Taluk	1450	Embankment	1x1224.44x30=36733	1.26x1224.44x30=46284	9551
23	Improvements to Ayacut Road from Hosamalali gadi Sy No 51 To 72 of Tegghihalli village under TLBC in Honnalli Taluk	1452	Embankment	1X661.30X30=19839	1.26X661.30X30=24997	5158
24	Improvements to Ayacut Road from Sy No.3 to 14 of Hanagavadi village under Dy 8th of ABC in Honnalli Taluk	1457	Embankment	1x1025x30=30750	1.26x1025x30=38745	7995
25	Construction of Check dam across halla near sy.no 47/a Ambaragoppa village in Shikari pura taluk Shivamoga dist.	1240	Embankment	14.44x1x30=433	14.44x1.26x30=546	113
26	Improvements to Ayacut Road Doddamallapura	908	Embankment	749.80x1x30=22494	749.80x1.26x30=28342	5848
27	Improvements to Ayacut Road from Sy No. 1 of Maradi village to Join Kandgal Road under 8th 'B' Dy of DBC in channagiri Taluk. (Reserved for SC)	1401	Embankment	1X1471.71X30=44151	1.26X1471.71X30=55630	11479

28	Improvements to Ayacut Road from Alaru-Kabbala Road to Join Hallimallapura Road in Karekatte village under 1st Z/D of DBC in channagiri Taluk.	1428	Embankment	1X552.80X30=16584	1.26X552.80X30=20896	4312
29	Improvements to Ayacut Road from Sy No 60/3 to Sy No 98 (Aluru Dari) Of Doddamallapura village under 1st Z/D of DBC in channagiri Taluk.	1426	Embankment	1X1088.75X30=32662	1.26X1088.75X30=41155	8493
30	Improvements to aycut road from Sy no.18, 23/p4 to Sy No.199 and From Sy no.36/p2 to Sy no.47/p2 under Dy-6 of BRRBC in Karkuchi Village of Tarikere Taluk.	1390	Embankment	1.10X1614.07X30=53264	1.26X1614.07X30=61011	7043
31	Improvements to aycut road from Sy no.18, 24/4 to Sy No.47/1, 50/1 under Dy-1 of BRRBC in Lakkavalli Village of Tarikere Taluk.	1387	Embankment	1.1X1114.31X30=33429	1.26X1114.31X30=42120	4866
32	Improvements to Ayacut Road from Sy.No.12 to Sy.No.29 Hirebasur gadi road of Beeragondanahlli village under Dy.19 of ABC in Honnali Taluk	1454	Embankment	1X371.18X30=11135	1.26X371.18X30=14030	2895
33	Constrcution of FD in Sy no.120 of Gama village under Anjanapura RBC.	814	Embankment	1.20X220.19X30=7927	1.26X220.19X30=8323	330
34	Improvements to Aycut road from Sy no.125/1 to Sy no.191/1 of Essure Village under Anjanapura RBC.	1109	Embankment	1.1X1521.39X30=45641	1.26X1521.39X30=57508	6639
35	Improvements to Ayacut Road from Medikere- Anaberu Road to Join Service road of DBC under 3rd Z/D Dy of DBC in channagiri Taluk. (Reserved fo SC)	1403	Embankment	1X700.89X30=21026	1.26X700.89X30=26493	5467
36	Improvements to Ayacut Road from Saraswathi Badavane Govt School to Old Mallanayakanahalli road In Sy No.48 To 18 under MBC in Bannikodu village, Taluk Honnali. (Reserved fo SC)	1432	Embankment	1X769.50X30=23085	1.26X769.50X30=29087	6002
37	Improvements to Ayacut road from Sy No. 42 to 30 of Gollarahalli village under Dy 36 of ABC in Honnali Taluk	1458	Embankment	1070.48X30=32114	1.26X1070.48X30=40464	8350
38	Improvement to AR from jigli village Nijalingappa land to Gullanna Siddppa Land Ind No 1188 Cheque No 689507/16/12/2018	1188	Embankment	817.14X30=24514	1.26X817.14X30=30888	6374
					Total	182501



ಜಂಟಿ ನಿರ್ದೇಶಕರು
ಸ್ಥಳೀಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರ್ತುಲ
ಶಿವಮೊಗ್ಗ

ANNEXURE 8 (ಕಂಡಿಕೆ ಸಂಖ್ಯೆ 19)

Sl. No	Bill No.	Cheque No. and Date	Amount	ಕಾಮಗಾರಿ ವಿವರ	M B No.	Present Qty.	50% Deduct	Tender Rate	ಪಾವತಿಸಿರುವುದು	Present Qty.	Tender Qnty	50% Deduct	Tender Rate	Total	Excess paid
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	AA No.247 2017-18	421935 27.10.2018	613536	Jungle cutting	8137 69-78	3973	1986	9.98	19820.28	3973	1992	996	9.98	9940	9880
2	AA No.245 2017-18	421935 26.10.2018	584219	Jungle removed	8136 58-66	2657	1329	9.98	13262.00	2658	1992	996	9.98	9940	3322
3	AA No.246 2017-18	421936 27.10.2018	868441	Jungle removed	8137 83-91	5220	2610	9.98	26052.00	5220	1992	996	9.98	9940	16112
4	AA No.249 2017-18	421936 27.10.2018	1341740	Jungle removed	8136 42-53	8176	4088	9.98	40798.24	8176	1992	996	9.98	9940	30858
	ಒಟ್ಟು								99932.52					39760.00	60172.00



ಜಂಟಿ ನಿರ್ದೇಶಕರು

ಸ್ಥಳೀಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರ್ತುಲ
ಶಿವಮೊಗ್ಗ

ANNEXURE 8 (1)

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ಕಾಮಗಾರಿ ವಿವರ	ಐಟಂ ಸಂಖ್ಯೆ	ಪಾವತಿಸಿರುವ ಪರಿಮಾಣ			ವ್ಯಾಟ್ 30%	ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಪರಿಮಾಣ			ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಪರಿಮಾಣ ಪಾವತಿ		
			ಪರಿಮಾಣ	ದರ	ಮೊತ್ತ		ಪರಿಮಾಣ	ದರ	ಮೊತ್ತ	ಪರಿಮಾಣ	ದರ	ಮೊತ್ತ
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	13	14	15
1	Surveying planning investigation Designing, estimating and construction of field and intermediate link drains, coming under the atchkut command of Minor 8 to 14 DPO 15 to 25 of UTP main canal from Km 109 to 159 MB No.10043/48	2	30376.50	2.29	83307	10913.55	25465	2.29	58314	25464.95	2.29	24993
2	Surveying planning investigation Designing, estimating and construction of field and intermediate link drains, coming under the atchkut command of Minor 25 to 27 DPO 34 to 35 of UTP main canal from Km 156 to 159 MB No.10042/51	2	89751.54	2.29	205531	26925.46	62826.1	2.29	143871	62826.06	2.29	61659
3	Surveying planning investigation Designing, estimating and construction of field and intermediate link drains, coming under the atchkut command of Minor 1 to 7 DPO 1 to 14 of UTP main canal from Km 90 to 109 MB No.10044/2	2	41342.00	2.29	94674	12402.6	28939.00	2.29	66270	28939	2.29	28403
4	Construction of check dam near Tulasamma W/o Shanmukappa Survey No.67 @ Basavanahalli village	1	7440	2.03	15103	2332	5208	2.03	10572.2	2232	2.03	4530.96
5	Construction of FIC in DPO No.10 (in Survey No.90/8 of Jambulinganahalli village	1	2660	1.3	3458	798	1862	1.3	2420.6	798	1.3	1037.4
	Total				402073				281448			120623

ಘೋಷ್ವಾರೆ

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ಮೊತ್ತ
1	60172
2	120623
ಒಟ್ಟು	180795


 ಜಂಟಿ ನಿರ್ದೇಶಕರು
 ಸ್ಥಳೀಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರ್ತುಲ
 ಶಿವಮೊಗ್ಗ

ANNEXURE 9 (ಕಂಡಿಕೆ ಸಂಖ್ಯೆ 20)

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ಕಾಮಗಾರಿ ವಿವರ	ಐಟಂ ಸಂಖ್ಯೆ	ಪಾವತಿಸಿರುವ ಪರಿಮಾಣ			ಶ್ರಿಂಕೇಜ್ 15%	ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಪರಿಮಾಣ			ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಪರಿಮಾಣ ಪಾವತಿ		
			ಪರಿಮಾಣ	ದರ	ಮೊತ್ತ		ಪರಿಮಾಣ	ದರ	ಮೊತ್ತ	ಪರಿಮಾಣ	ದರ	ಮೊತ್ತ
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	13	14	15
1	Construction of check dam across halla near 59 and 62 Ambaragoppa village in Shikaripur Taluk, Shimoga District	9	110.7	377.4	41780	5.53	105.17	377.42	39693.3	5.53	377	2087
	Total					5.53						2087



ಜಂಟಿ ನಿರ್ದೇಶಕರು
ಸ್ಥಳೀಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರ್ತುಲ
ಶಿವಮೊಗ್ಗ

ಅನುಬಂಧ-10 (ಕಂಡಿಕೆ 23)

ಕ್ರ.ಸಂ.	ವಸತಿ ಗೃಹಗಳ ದರ್ಜೆ ವಿವರ	ಯಾವ ದಿನಾಂಕದಿಂದ ಇದ್ದಾರೆ	ಅಧಿಕಾರಿ/ ನೌಕರರ ಹೆಸರು	ಹುದ್ದೆ	ವೇತನ (ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ)	ಪಾವತಿಸುವ ಬಾಡಿಗೆ ಪ್ರತಿ ಮಾಹೆ (ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ)	ಒಟ್ಟು ಮಾಹೆಯ ಬಾಡಿಗೆ (ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ)
1	ಎ ಮಾದರಿ ವಸತಿ ಗೃಹ						
1	ಎ 1/4 ವಿಶ್ರಾಂತಿ ಗೃಹ	---	---	---	---		---
2	ಎ 2/4 ವಿಶ್ರಾಂತಿ ಗೃಹ	---	---	---	---		---
3	ಎ 3/4 ವಿಶ್ರಾಂತಿ ಗೃಹ	ದಿನಾಂಕ. 23.10.13 ರಿಂದ ತಾತ್ಕಾಲಿಕವಾಗಿ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್, ಇಂಜಿನಿಯರ್ ವಿಭಾಗ, ಭದ್ರಾಕಾಡಾ ಶಿವಮೊಗ್ಗ ಕಛೇರಿಯನ್ನು ಪ್ರಾರಂಭಿಸಲಾಗಿದೆ.					
4	ಎ 4/4 ವಿಶ್ರಾಂತಿ ಗೃಹ	ದಿನಾಂಕ. 23.10.13 ರಿಂದ ತಾತ್ಕಾಲಿಕವಾಗಿ ಸಹಾಯಕ ಕಾರ್ಯಪಾಲಕ ಇಂಜಿನಿಯರ್, ಇಂಜಿನಿಯರ್, ಇಂಜಿನಿಯರ್ ಉಪ ವಿಭಾಗ , ಭದ್ರಾಕಾಡಾ ಶಿವಮೊಗ್ಗ ಕಛೇರಿಯನ್ನು ಪ್ರಾರಂಭಿಸಲಾಗಿದೆ.					
2	ಬಿ ಮಾದರಿ ವಸತಿ ಗೃಹ						
5	ಬಿ 1-6 ವಸತಿ ಗೃಹ	30.05.13	ಟಿ.ಪಿ.ಶ್ವೇತಾ	ಪ್ರ.ದ.ಲೆ.ಸ	29600	2368	28416.00
6	ಬಿ 2-6 ವಸತಿ ಗೃಹ	10.7.2015	ನಾಗರಾಜಪ್ಪ ಎಸ್	ಲೆಕ್ಕಾಧೀಕ್ಷಕರು	48900	3912	46944.00
7	ಬಿ 3-6 ವಸತಿ ಗೃಹ	1.9.2016	ನಾಗರಾಜ	ವಾಹನ ಚಾಲಕರು	36000	2880	34560.00
8	ಬಿ 4-6 ವಸತಿ ಗೃಹ	ಖಾಲಿ ಇದೆ					
9	ಬಿ 5-6 ವಸತಿ ಗೃಹ	1.12.2018	ಕಿರಣ್ ದಳಪತಿ	ದ್ವಿ.ದ.ಸ.	22400	1792	21504.00
10	ಬಿ 6-6 ವಸತಿ ಗೃಹ	16.12.13	ಲಕ್ಷ್ಮಣ ಎಸ್.ಮೇಲಿನ ಕೇರಿ	ದ್ವಿ.ದ.ಲೆ.ಸ	25300	2024	24288.00
3	ಸಿ ಮಾದರಿ ವಸತಿ ಗೃಹ						
11	ಸಿ 1-6 ವಸತಿ ಗೃಹ	01.02.15	ಎಂ.ಎಸ್.ಪ್ರತಿಭಾ	ಪ್ರ.ದ.ಲೆ.ಸ	27650	2212	26544.00
12	ಸಿ 2-6 ವಸತಿ ಗೃಹ	01.12.93	ವೈ.ಬಸವರಾಜಪ್ಪ	ಡಿ ಗ್ರೂಪ್ ನೌಕರರು	32600	2608	31296.00
13	ಸಿ 3-6 ವಸತಿ ಗೃಹ	ಖಾಲಿ ಇದೆ					
14	ಸಿ 4-6 ವಸತಿ ಗೃಹ	ಖಾಲಿ ಇದೆ					
15	ಸಿ 5-6 ವಸತಿ ಗೃಹ	ಖಾಲಿ ಇದೆ					
16	ಸಿ 6-6 ವಸತಿ ಗೃಹ	ಖಾಲಿ ಇದೆ					



ಜಂಟಿ ನಿರ್ದೇಶಕರು
ಸ್ಥಳೀಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರ್ತುಲ
ಶಿವಮೊಗ್ಗ