കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

അടിമാലി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584

ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04862-227332

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-7/292/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584
തീയ്യതി: 27/05/2022
ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04862-227332

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
അടിമാലി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രംസഹിതം)
2) അസിസ്റ്റന്റ് ഡെവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, ഇടുക്കി
3) കാര്യാലയപ്രതി

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-7/292/22 തീയ്യതി: 27/05/2022

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ അടിമാലി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ അടിമാലി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2021 മുതൽ 20-02-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 10 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
എം. വി. സിനി	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	21-02-2022	02-03-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
21-02-2022	02-03-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. ടി.എസ്.ധനജയൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ. ജോസഫ് ചാക്കോ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ. എബി എബ്രഹാം, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

ശ്രീ. വിഷ്ണു പി.കെ., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ആർ മുരുകേശൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	10-11-2020
ഭരണ നിർവ്വഹണ കമ്മറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	11-11-2020	29-12-2020
ശ്രീ സോമൻ ചെല്ലപ്പൻ	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി പികെ ശ്യാമള	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	30-04-2020
ശ്രീ ഹർഷൻ എസ്	സെക്രട്ടറി	01-05-2020	13-05-2020
ശ്രീ മോഹൻകുമാർ എം	സെക്രട്ടറി	14-05-2020	31-05-2020
ശ്രീ ഹർഷൻ എസ്	സെക്രട്ടറി	01-06-2020	14-06-2020
ശ്രീ ആനന്ദൻ എം ആർ	സെക്രട്ടറി	15-06-2020	03-02-2021
ശ്രീ ഷിബു വർഗീസ്	സെക്രട്ടറി	04-02-2021	17-02-2021
ശ്രീമതി ഗിരിജ എം കെ	സെക്രട്ടറി	18-02-2021	28-02-2021
ശ്രീ ഷിബു വർഗീസ്	സെക്രട്ടറി	01-03-2021	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ശ്രീമതി ബിന്ദു സി ബി	സി ഡി പി ഒ -1	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ഷീല പി വി	സി ഡി പി ഒ -2	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ വിജീഷ് എൻ വി	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ സി എൻ ഗിരീഷ് കുമാർ	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ പ്രസീദ ബി കെ	സൂപ്രണ്ട് താലൂക്ക് ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ് ആശുപത്രി	01-04-2020	15-01-2021
ഡോ സത്യബാബു എൻ വി	സൂപ്രണ്ട് താലൂക്ക് ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ് ആശുപത്രി	16-01-2021	31-03-2021
ശ്രീ സുജീത് പി രാഘവൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	04-06-2020
ശ്രീമതി റിന്ദു തോമസ്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	05-06-2020	14-06-2020
ശ്രീ എം എസ് സാബു	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	15-06-2020	24-02-2021
ശ്രീമതി റിന്ദു തോമസ്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	25-02-2021	31-03-2021
ഡോ ഷാരോൺ ജോർജ്ജ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി)	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ ഷൈൻ എൻ പി	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ നിസാർ എ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി സുജ എ ഡി	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	01-04-2020	27-12-2020
ശ്രീമതി ദിവ്യ കെ നായർ	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	28-12-2020	10-02-2021
ശ്രീമതി സുജ എ ഡി	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	11-02-2021	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: VISHNU.P.K (Senior Grade Auditor, On 26-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 17-05-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനവിവര പത്രിക Written By: Joseph Chacko (Asst. Audit Officer, On 22-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 17-05-2022)	1-2
3	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം Written By: Joseph Chacko (Asst. Audit Officer, On 23-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 27-05-2022)	1-3
4	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Eby Abraham (Senior Grade Auditor, On 02-03-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 27-05-2022)	1-4
5	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 27-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 17-05-2022)	1-5
6	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Joseph Chacko (Asst. Audit Officer, On 23-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 17-05-2022)	1-6
7	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 27-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 17-05-2022)	1-7
8	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 27-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 17-05-2022)	1-8
9	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ Written By: Joseph Chacko (Asst. Audit Officer, On 23-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 19-05-2022)	1-9
10	കെട്ടിടവാടക വാടക പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുക്കുന്നില്ല Written By: VISHNU.P.K (Senior Grade Auditor, On 24-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 27-05-2022)	1-10
11	പട്ടികജാതി പെൺകുട്ടികൾക്ക് പഠനമുറി - ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വീടുകളുടെ വലുപ്പം കാണിക്കുന്ന രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല - ₹8,00,000/- തടസ്സം Written By: VISHNU.P.K (Senior Grade Auditor, On 24-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 19-05-2022)	1-11
12	പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച പദ്ധതികൾ Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 02-03-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 19-05-2022)	1-12
13	പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് സ്കൂളുകളുടെ ടോയ്‌ലറ്റുകളുടെ നിർമ്മാണം നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്നു Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 02-03-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 17-05-2022)	1-13
14	പരിധി മറികടന്ന് ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 02-03-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 27-05-2022)	1-14
15	ജനറേറ്റർ വാങ്ങൽ - അപാകതകൾ - തടസ്സം ₹12,00,000/- Written By: Eby Abraham (Senior Grade Auditor, On 01-03-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 27-05-2022)	1-15
16	പ്രോജക്ട് രൂപീകരിക്കാതെ ദൈനംദിന ചെലവുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി മരുന്ന്, ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങുന്നത് സംബന്ധിച്ച് Written By: Eby Abraham (Senior Grade Auditor, On 02-03-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 27-05-2022)	1-16
17	ഭവന പദ്ധതികൾക്കായി വിവിധ പഞ്ചായത്തുകളിൽനിന്ന് ലഭിച്ച തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാത്തത് Written By: Joseph Chacko (Asst. Audit Officer, On 04-03-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 19-05-2022)	1-17
	ഭാഗം **2**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **3**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **4**	
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Joseph Chacko (Asst. Audit Officer, On 23-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 27-05-2022)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ധനസഹായം	4-2

	Written By: Eby Abraham (Senior Grade Auditor, On 02-03-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 18-05-2022)	
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Joseph Chacko (Asst. Audit Officer, On 23-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 18-05-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 02-03-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 18-05-2022)	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: Joseph Chacko (Asst. Audit Officer, On 23-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 18-05-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Joseph Chacko (Asst. Audit Officer, On 23-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 18-05-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: VISHNU.P.K (Senior Grade Auditor, On 26-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 18-05-2022)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: VISHNU.P.K (Senior Grade Auditor, On 26-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 18-05-2022)	4-8
9	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: VISHNU.P.K (Senior Grade Auditor, On 26-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 27-05-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 02-03-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 27-05-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Eby Abraham (Senior Grade Auditor, On 02-03-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 27-05-2022)	4-11
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

തൻവർഷത്തെ ബജറ്റ് 24.02.2020-ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയിൽ അവതരിപ്പിച്ച് പാസാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ₹67,51,12,750/- വരവും ₹67,46,95,750/- ചെലവും ₹4,16,935/- മിച്ചവും പ്രതീക്ഷിച്ചിരുന്ന ബജറ്റ് ആണ് അവതരിപ്പിച്ചത്. തൻവർഷത്തെ മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടുത്താതെയാണ് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. കൂടാതെ പുതുക്കിയ ബജറ്റും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. വരുംവർഷങ്ങളിലെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ ഇക്കാര്യം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനവിവര പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2021	05.08.2021		

1-3 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരിപ്പ് ₹
വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	0	41698476	41698476	38119114	3579362
വികസന ഫണ്ട് – എസ്.സി.പി.	0	9175000	9175000	6790865	2384135
വികസന ഫണ്ട് – റ്റി. എസ്.പി.	0	6691000	6691000	6279002	411998
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	7930000	7930000	5868618	2061382
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്)	0	7930000	7930000	4300920	3629080
വികസന ഫണ്ട് – നോൺ റോഡ്	0	7350892	7350892	5046537	2304355
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ					
എസ്.ജി.എസ്.വൈ.	0	649	649	0	649
ഐ.എ.വൈ. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	8714594		8714594	0	8714594
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം	7366	230	7596	0	7596
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ					
സാക്ഷരത	76	4	80	0	80
കേരളോൽസവം	25345		25345	0	25345
ഐ.എ.വൈ.	0	436	436	436	0

കില ട്രെയിനിംഗ്	0	65400	65400	65400	0

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം %
147	113751219	131	69169959	0	16	89

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

- - ഇല്ല - -

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവ് വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയവ എണ്ണം	അടങ്കൽ ₹	ചെലവ് ₹	ചെലവ് ശതമാനം %
സെക്രട്ടറി	22	20	14930069	5380165	36.04
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	4	2	4606160	332800	7.23
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	101	89	57739222	45592744	78.96
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി.	4	4	621,1551	3413947	54.96
സി.ഡി.പി.ഒ.	5	5	17530980	2768820	15.79
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക്ആശുപത്രി	4	4	4798980	4797133	99.96
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	4	4	4185222	4171925	99.68
ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	1129110	1125000	99.64
ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	1930000	897500	46.5
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	689925	689925	100

	147	131	113751219	69169959	60.8

1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

– – ബാധകമല്ല – –

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

– – ഇല്ല – –

1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 22.02.2022-ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഇല്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1. ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം കൃത്യമായ ജോലി വിഭജനം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

2. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

3. പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ കരാർ ഉടമ്പടി, ക്യാഷ്ബുക്ക്, ആസ്തി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ കാലികമാക്കി പരിപാലിക്കുന്നില്ല. പുതുതായി സൃഷ്ടിക്കുന്ന ആസ്തികളുടെ വിവരം ആസ്തി രജിസ്റ്ററുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്ന പ്രകാരം പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് മതിയായ രേഖകളില്ലാതെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ഷെഡ്യൂൾ 4-ൽ ഉൾപ്പെട്ടതിനേക്കാൾ ഉപരിയായി പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കുന്നു.

4. വൗച്ചറുകൾ ക്രമമായി സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ ഗുരുതരമായ വീഴ്ച സംഭവിച്ചിരിക്കുന്നു.

5. പദ്ധതികളും ഗുണഭോക്താക്കളെയും നിർദ്ദേശിക്കുകയും അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നതല്ലാതെ തുടർ മോണിട്ടറിംഗ് സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ നടത്തുന്നില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ വിലയിരുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല. വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണ ഘട്ടത്തിൽ കാര്യക്ഷമമായ മോണിട്ടറിംഗ് സംവിധാനം നടപ്പിലാക്കുന്നില്ല. വാങ്ങൽ പ്രക്രിയകളിൽ ആവശ്യമായ കരുതലുകൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.

6. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിനായി സംവിധാനങ്ങൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇത് പ്രവർത്തന സജ്ജമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-9 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

1. എസ്.ജി.എസ്.വൈ-യ്ക്ക് വേണ്ടി തുടങ്ങിയ അക്കൗണ്ടിൽ ₹1,56,430/- നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുക ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

3. റോഡ്, പാലങ്ങൾ മുതലായ ആസ്തികൾ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ വരുന്നില്ലായെങ്കിലും കണക്കുകളിൽ ആയവയും അവയ്ക്ക് ബാധകമായ ഡിപ്രീസിയേഷനും ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

1-10 കെട്ടിടവാടക വാടക പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുക്കുന്നില്ല

2020-21 വർഷത്തെ കെട്ടിട വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കുടിശ്ശികയുള്ളവയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിടത്തിന്റെ പേര്	വാടകക്കാരന്റെ പേര്	മാസ വാടക ₹	വാർഷിക വാടക ₹	കുടിശ്ശികയുള്ള മാസങ്ങൾ	ആകെ കുടിശ്ശിക ₹	റിമാർക്സ്
1	എല്ലക്കൽ കെട്ടിടം	ഹാർമണി SHG	1155	13860	08/2020, 09/2020	2310	വാടകയിൽ വാർഷിക വർദ്ധനവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല. 4/2020, 5/2020 എന്നീ മാസങ്ങളിൽ ലോക്ക് ഡൗൺ മൂലം വാടക ഒഴിവാക്കി കൊടുത്തിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ

							അപേക്ഷ, കമ്മിറ്റി തീരുമാനം എന്നിവ ലഭ്യമല്ല
2	20 ഏക്കറിലെ കെട്ടിടം	പ്രാർഥന കുടുംബശ്രീ	1050	12600	04/2020 മുതൽ 03/2021 വരെ	12600	വാടക കരാർ ഇല്ല. 2021-22 വർഷം കെട്ടിടം വാടകയ്ക്ക് നൽകിയ ആളുടെ പേരുവിവരം രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
3	നായ്ക്കുന്ന് കെട്ടിടം	ഒരുമ SHG	1050	12600	04/2020 മുതൽ 03/2021 വരെ	12600	2021-22 വർഷം കെട്ടിടം വാടകയ്ക്ക് നൽകിയ ആളുടെ പേരുവിവരം രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
4	പണിക്കൻകുടി കെട്ടിടം	ബിന്ദു സുരേഷ്	400	4800	04/2020 മുതൽ 03/2021 വരെ	4800	വാടക കരാർ ഇല്ല. രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തുടരുന്നു
5	കക്കാസിറ്റി വിപണന കേന്ദ്രം	വാടകക്കാരന്റെ പേര് രജിസ്റ്ററിൽ ഇല്ല	700	8400	04/2020 മുതൽ 03/2021 വരെ	8400	വാടക കരാർ ഇല്ല. രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തുടരുന്നു
					ആകെ	40710	

മേൽ കെട്ടിടവാടകയുടെ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാത്തതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കണമെന്ന് സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (02/23.02.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കെട്ടിട വാടക കുടിശ്ശിക GST, Flood Cess എന്നിവ ഉൾപ്പെടെ പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 പട്ടികജാതി പെൺകുട്ടികൾക്ക് പഠനമുറി - ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വീടുകളുടെ വലുപ്പം കാണിക്കുന്ന രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല - ₹8,00,000/- തടസ്സം

പദ്ധതിയുടെ പേര്	SO-123/2020-21 പട്ടികജാതി പെൺകുട്ടികൾക്ക് പഠനമുറി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
പദ്ധതി ചെലവ് തുക	₹8,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്, എസ്.സി.പി)

ക്രമ നം.	ബിൽ നമ്പർ	തീയതി	തുക ₹
1.	20101063011200156248	13.05.2020	50000
2.	20101063011200157179	13.05.2020	50000
3.	20101063011200209432	28.05.2020	50000
4.	20101063011200229508	04.06.2020	150000
5.	20101063011200256310	15.06.2020	50000
6.	20101063011200289999	25.06.2020	50000
7.	20101063011200360752	21.07.2020	150000

8.	20101063011200663564	27.10.2020	50000
9.	20101063011200670395	22.02.2020	200000

പട്ടികജാതി വിഭാഗം കുടുംബങ്ങളിലെ പെൺകുട്ടികളായ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പഠനം മെച്ചപ്പെടുത്താൻ അടിസ്ഥാന സൗകര്യം സൃഷ്ടിക്കുന്നതിനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയാണിത്. 2020-21 വർഷത്തിൽ അടിമാലി ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ ഗ്രാമസഭയിലൂടെ തെരഞ്ഞെടുത്ത 4 വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് ₹2,00,000/- വീതം ആകെ ₹8,00,000/- നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിലവിലുള്ള 800 ചതുരശ്ര അടിയിൽ അധികരിക്കാത്ത വീടിനോട് ചേർന്ന് 120 ചതുരശ്ര അടിയിൽ അധികരിക്കാത്ത പഠനമുറി [സ.ഉ.(സാധാ)നം.2638/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ/തീയതി.15.10.2018] നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് സബ്സിഡി അനുവദിക്കാവുന്നത്. എന്നാൽ ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വീടുകളുടെ വലിപ്പം കാണിക്കുന്ന രേഖകളൊന്നും തന്നെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ വാങ്ങി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ 1/23.02.2022 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ₹8,00,000/-ന്റെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-12 പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച പദ്ധതികൾ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമങ്ങളിലെ 172-ാം വകുപ്പ്, നാലാം പട്ടികയിൽ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ അധികാരങ്ങളും ചുമതലകളും സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമായി പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നു. ഈ പട്ടികയിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല. പതിമൂന്നാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(കൈ) നം.11/2018/തസ്വഭവ./തീയതി. 29.01.2018-ഖണ്ഡിക 7.1.(ബി).8 പ്രകാരം ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സമ്മതത്തോടെ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരം സമ്മത പത്രം വാങ്ങാതെ തന്നെ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് ഏകപക്ഷീയമായി കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്നു. ഇത്തരത്തിൽ 2020-21ൽ നടത്തിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണം – അസി. എഞ്ചിനീയർ

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ/തീയതി	തുക ₹
1	മുണ്ടക്കൽ ഭാഗം കുടിവെള്ള പദ്ധതി നവീകരണം പ്രോജക്ട് നം. 184/20. അടങ്കൽ - ₹3,00,000/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)	20101063010901371419/26.03.2021	299824
2	കൊമ്പൊടിഞ്ഞാൽ ഈട്ടിച്ചുവട് ഭാഗം കുടിവെള്ള പദ്ധതി പ്രോജക്ട് നം. 196/21 അടങ്കൽ – ₹5,00,000/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)	20101063010901383931/26.03.2021	499815
3	ഇല്ലാംകുന്നത്ത് ആൽപാറ ഭാഗം കുടിവെള്ള പദ്ധതി പ്രോജക്ട് നം. 171/21 അടങ്കൽ – ₹5,00,000/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)	20101063010901247224/21.10.2020	413193
		ആകെ	1212832

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സമ്മതപത്രം കൂടാതെ ഏകപക്ഷീയമായി പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയതിന് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 9/28.02.2022 നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച് നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ ₹12,12,832/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-13 പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് സ്കൂളുകളുടെ ടോയ്‌ലറ്റുകളുടെ നിർമ്മാണം നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്നു

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമങ്ങളിലെ 172-ാം വകുപ്പ്, നാലാം പട്ടിക എന്നിവയിൽ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ അധികാരങ്ങളും

ചുമതലകളും സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമായി പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നു. ഈ പട്ടികയിലെ ക്രമനം. VIII പ്രകാരം വിദ്യാഭ്യാസവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗവൺമെന്റ് ഐ.ടി.ഐ. ഒഴികെയുള്ള വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നടത്തിപ്പ് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയല്ല. എന്നാൽ പതിമൂന്നാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(കൈ)നം.11/2018/തസ്വഭവ./തീയതി. 29.01.2018-ഖണ്ഡിക 7.6(9)ൽ സർക്കാർ ഹൈസ്കൂളിനോട്/ഹയർസെക്കന്ററി സ്കൂളിനോട് ചേർന്നുള്ള എൽ.പി., യു.പി. സ്കൂളുകളിലെ പശ്ചാത്തല വികസന പ്രോജക്ടുകൾ ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന്റെ സമ്മതത്തോടെ ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രാമ/ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതാണ്. അതുപോലെ 7.6(10)ൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള എൽ.പി., യു.പി. സ്കൂളുകളിലെ പശ്ചാത്തല വികസന പ്രോജക്ടുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സമ്മതത്തോടെ ബന്ധപ്പെട്ട ജില്ലാ/ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരം അനുമതിയൊന്നും കൂടാതെ ഏകപക്ഷീയമായി ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് എൽ.പി., യു.പി. സ്കൂളുകളുടെ പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കുന്നു. മേൽ നിർദ്ദേശത്തിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഹൈസ്കൂളുകളുടെ പദ്ധതികൾവരെ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കുന്നു. ഇത്തരത്തിൽ 2020-21ൽ നടത്തിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ/തീയതി	തുക ₹
1	പണിക്കൻകടി യു.പി. സ്കൂൾ ടോയ്‌ലറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. 145/21. അടങ്കൽ – ₹10,00,000/- (പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)	20101063010900183185/20.05.20	919761
2	കൊരങ്ങാട്ടി ഗവ. എൽ.പി. സ്കൂളിൽ ടോയ്‌ലറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. 119/21 അടങ്കൽ – ₹5,00,000/- (പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)	20101063010900009611/11.04.2020	467477
3	മുനിയറ ഗവ. സ്കൂൾ ടോയ്‌ലറ്റ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ. 109/21 അടങ്കൽ – ₹10,00,000/- (പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)	20101063010900009610/11.04.2020 20101063010900183256/15.07.2021	458038 406758
		ആകെ	2252034

ഇത്തരം പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് ഉണ്ടായ കാരണം വ്യക്തമാക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് (നം. 9/28.02.2022) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ഉചിതമായ അനുമതി കൂടാതെ നടത്തിയ ₹22,52,034/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-14 പരിധി മറികടന്ന് ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ

പതിമൂന്നാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(കൈ)നം.11/2018/തസ്വഭവ./തീയതി. 29.01.2018-ഖണ്ഡിക 11.2 (എ) പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കാവുന്ന പദ്ധതികളുടെ പരിധി ₹50,000/- മാത്രമാണ്. എന്നാൽ പാടശേഖരങ്ങളുടെ സൈഡ് കെട്ടുന്നതിനായി തൻവർഷം നടത്തിയിരിക്കുന്ന താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന അടങ്കൽ ₹50,000/- അധികമായ പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കിയതായി കാണുന്നു.

നിർവ്വഹണം – അസി. എഞ്ചിനീയർ

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്	ബിൽ നം/തീയതി	തുക ₹
1	മുട്ടുകാട് പാടശേഖരം സൈഡ് കെട്ട് പ്രോജക്ട് നം. 128/21 അടങ്കൽ – ₹5,00,000/-	201063010900378000/27.07.2020	467481

2	പടിക്കപ്പ് പാടശേഖരം സൈഡ് കെട്ട് പ്രോജക്റ്റ് നം. 161/21 അടങ്കൽ – ₹10,00,000/-	201063010901014776/29.01.2021	8259721
3	മുട്ടുകാട് പാടശേഖരം സൈഡ് കെട്ട് രണ്ടാംഘട്ടം പ്രോജക്റ്റ് നം. 167/21 അടങ്കൽ – ₹10,00,000/-	201063010900377988/27.07.2020	934964
4	ഒട്ടുവത്തടം പാടശേഖരം സൈഡ് കെട്ട് പ്രോജക്റ്റ് നം. 112/21 അടങ്കൽ – ₹8,07,200/-	201063010900017070/11.04.2020 201063010900017068/11.04.2020	256374 498355
5	മെഴുകുംചാൽ പാടശേഖരം സൈഡ് കെട്ട് പ്രോജക്റ്റ് നം. 77/21 അടങ്കൽ – ₹10,00,000/-	201063010901428026/29.03.2021	467420
6	മെഴുകുംചാൽ പാടശേഖരം സൈഡ് കെട്ട് പ്രോജക്റ്റ് നം. 130/21 അടങ്കൽ – ₹10,00,000/-	201063010901370828/26.03.2021 201063010900478306/26.08.2020	349114 585833
7	മെഴുകുംചാൽ പാടശേഖരം സൈഡ് കെട്ട് റീച്ച് – 2 പ്രോജക്റ്റ് നം. 130/21 അടങ്കൽ – ₹7,75,000/-	201063010901370817/26.03.2021 ചെക്ക്നം. J F-5773032/15.03.2021	₹205763 ₹500000
		ആകെ	5091276

ഇത്തരം പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയതിന് കാരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 10/28.02.2022ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച് നിർവ്വഹിച്ച പദ്ധതികളിലെ ₹50,91,276/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-15 ജനറേറ്റർ വാങ്ങൽ - അപാകതകൾ - തടസ്സം ₹12,00,000/-

അടിമാലി താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിൽ ജനറേറ്റർ വാങ്ങുന്നതിന് രൂപീകരിച്ച പദ്ധതിയാണിത്.

പദ്ധതി & നം.	156 (എസ്.ഒ)/2020-21, അടിമാലി താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിൽ ജനറേറ്റർ വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ
അടങ്കൽ	₹12,00,000/- (പ്ലാൻ)
ചെലവ്	₹12,00,000/-
ബിൽ നം./തീയതി/തുക	2010106301060144 3178/തീ.30.03.2021. ₹12,00,000/-

പദ്ധതി നം. 156/2020-21 അടിമാലി താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിൽ ജനറേറ്റർ വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം 125 KVA DG ജനറേറ്റർ കേരള ഇലക്ട്രിക്കൽ & അലൈഡ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് കമ്പനി ലിമിറ്റഡ് എന്ന അംഗീകൃത ഏജൻസിയിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. DLTCE മെമ്പർ ശ്രീ. എം. ആർ. ഉദയഭാനു തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം (എൽ.എസ്.ജി.ഡി. ഡിവിഷൻ ഇടുക്കി നം. 2020/99849) ₹9,25,182.58 മാത്രമാണ് മേൽ ക്യാഷ് ബിൽ പ്രകാരമുള്ള ഇനത്തിന്റെ വില. കെ.എസ്.ഇ.ബി.-യുടെ സ്ക്രൂട്ടിനി, ഇൻസ്പെക്ഷൻ, മീറ്ററുകളുടെയും റിലേകളുടെയും ടെസ്റ്റിംഗിന് ₹50,000/-, എസ്റ്റിമേറ്റ്, സൂപ്പർവിഷൻ, മെഷർമെന്റ് എന്നിവയ്ക്കായി ₹34,434/-, ചെക്ക് മെഷർമെന്റിന് ₹11,478/-, ജി.എസ്.ടി ചെലവുകൾക്ക് ₹1,28,488.12 മറ്റ് അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ബാക്കിയുള്ള ₹50,417/- എന്നിവയും ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് കണക്കാക്കിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഇവിടെ ₹12,00,000/-യും 30.03.2021-ലെ ഇൻവോയ്സ് നം.935

പ്രകാരം കേരള ഇലക്ട്രിക്കൽ & അലൈഡ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് കമ്പനി ലിമിറ്റഡിന് എസ്റ്റിമേറ്റിലെ ഇനം 1(1) പ്രകാരം ഉള്ള വാങ്ങലിന് മാത്രമായി നൽകിയിരിക്കുന്നു. മേൽ എസ്റ്റിമേറ്റിലെ 1(2) മുതൽ 1(8) വരെയുള്ള ഇനങ്ങൾ 2(1) & 2(2) പ്രകാരമുള്ള ഇനങ്ങൾ എന്നിവ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഫയലിൽ വിവരങ്ങളില്ല. മാത്രമല്ല കെ.എസ്.ഇ.ബി.-യുടെ സ്കൂട്ടിനി, ഇൻസ്പെക്ഷൻ, മീറ്ററുകളുടെയും റിലേകളുടെയും ടെസ്റ്റിംഗ്, എസ്റ്റിമേറ്റ്, സൂപ്പർവിഷൻ, മെഷർമെന്റ്, ചെക്ക് മെഷർമെന്റ്, മറ്റ് അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾ എന്നിവ നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. എം. ബുക്ക് ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കൂടാതെ, 125 KVA DG-ന് സർക്കാർ അംഗീകരിച്ച് നൽകിയിരിക്കുന്ന യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളും ഫയലിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ അന്വേഷണ കുറിപ്പ് (നം.7/24.2.22)ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കൂടാതെ, ജി.എസ്.ടി. ഇനത്തിൽ 2% ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കണം എന്ന നിബന്ധനയും പാലിച്ചിട്ടില്ല.

അടങ്കൽ തുക പൂർണ്ണമായും എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള 1(1)ലെ ഇനം നിർവ്വഹിക്കുന്നതിനായി മാത്രം കേരള ഇലക്ട്രിക്കൽസ് ആന്റ് അലൈഡ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് കമ്പനിക്ക് നൽകിയതിനാൽ എസ്റ്റിമേറ്റിലെ മറ്റ് 10 ഇനങ്ങൾ നിർവ്വഹിച്ചതിന്റെ വ്യക്തത ഫയലിൽ നിന്നും ലഭ്യമല്ല. മേൽ അപാകതകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ₹12,00,000/-ന്റെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-16 പ്രോജക്ട് രൂപീകരിക്കാതെ ദൈനംദിന ചെലവുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി മരുന്ന്, ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങുന്നത് സംബന്ധിച്ച്

ചിത്തിരപുരം സി.എച്ച്.സി.-യുടെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾക്കായി രൂപീകരിച്ച പദ്ധതിയാണിത്.

പദ്ധതി & നം.	87/2020-21 , ചിത്തിരപുരം സി.എച്ച്.സി.-യുടെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്റർ
അടങ്കൽ	₹11,50,000-(റോഡിതരം)
ചെലവ്	₹11,49,923/- (റോഡിതരം)

ചിത്തിരപുരം സി.എച്ച്.സി.-യുടെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾക്കായി വിഭാവനം ചെയ്ത മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം വിവിധ ബില്ലുകളിലായി മരുന്നുകൾക്കും ഉപകരണങ്ങൾക്കും ധാരാളം തുകകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഉദാ -

	ബിൽ നം./തീയതി/തുക	
1)	2010106301100144606/11.05.2020, ₹82,046/-	(റാപിഡ് ഡയഗ്നോസ്റ്റിക്സ്, ലാബ് ഐറ്റംസ് ₹25,750/-)
		(ഗാലക്സി സർജിക്കൽസ്, മരുന്ന് വാങ്ങൽ ₹33,469/-)
		(സെൻട്രൽ സർജിക്കൽസ് ₹11,018/-)
		(മെട്രോ ഗ്ലോബൽ റിസോഴ്സസ് ₹11,809/-)
2)	201010630110000210089/28.05.2020, ₹41,917/-	(പ്രിന്റർ വാങ്ങൽ ₹30,017/-)
3)	201010630110000266143/17.06.2020 ₹95,841/	(മാവേലി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ 6033011/202401/04.06.2020, ₹3,192/-)
4)	201010630110000535142/18.09.2020, ₹35,466/-	(ECG പേപ്പർ വാങ്ങൽ)
5)	2010106301100046934/20.01.2021, ₹1,19,725/-	(സെൻട്രൽ സർജിക്കൽസ് ₹2,310/-)

		(ഗാലക്സി സർജിക്കൽസ്, ₹9,455/-)
6)	2010106301100442319/30.03.2021 ₹1,17,561/-	(ഗാലക്സി സർജിക്കൽസ്, 19,064/-)
		(മാവേലിമെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ ₹605/-)
7)	2010106301100140 7846/28.03.2021, ₹3,82,351/-	(മാവേലിമെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ ₹3,20,792/-)

ദിവസേന നൂറ് കണക്കിന് രോഗികൾ രോഗനിവാരണത്തിനും രോഗപരിശോധനയ്ക്കും വരുന്ന ഇത്രയും വലിയ ഒരു കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്ററിൽ മരുന്നുകളും ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങുന്നതിന് പ്രത്യേകം പ്രോജക്ട് രൂപീകരിക്കാതെ പതിനായിരക്കണക്കിന് രൂപയുടെ മരുന്നുകളും ഉപകരണങ്ങളും ദൈനംദിന ചെലവുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വാങ്ങുന്നത് നല്ല പ്രവണതയല്ല. ക്വട്ടേഷൻ നടപടികൾ ഒഴിവാക്കുവാൻ പല വാങ്ങലുകളും ചെറിയ തുകകളുടേതാണ് എന്നത് ശ്രദ്ധേയമാണ്. അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ അന്വേഷണ കുറിപ്പ് (നം.13/24.02.2022)ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മരുന്നുകളും ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങുന്നതിന് അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ പ്രത്യേക പ്രോജക്ട് രൂപീകരിച്ച് വാങ്ങൽ നടപടികൾ സുതാര്യമാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ഭവന പദ്ധതികൾക്കായി വിവിധ പഞ്ചായത്തുകളിൽനിന്ന് ലഭിച്ച തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാത്തത്

ഭവന പദ്ധതികൾക്കായി വിവിധ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുകകളുടെയും വിതരണം ചെയ്ത തുകയുടെയും നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുടെയും വിവരവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ഏതൊക്കെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് അവശേഷിക്കുന്നതെന്നും അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.4/24.02.2022-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ
[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ
[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2020-21	ഓഡിറ്റിനോടൊപ്പം പരിശോധിച്ചു	

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ധനസഹായം

– – ഇല്ല – –

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

– – ഇല്ല – –

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

തൻവർഷം ഈ ഇനത്തിൽ തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല.

വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് ന./ തീയതി	വായ്പ തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക ₹	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക ₹		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹
					മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്. ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	764950	0	0	0	764950
ഐ.എ.വൈ. ലോൺ	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	750000	0	525000	0	225000

ലോൺ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുകകളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ ലോൺ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

– – ഇല്ല – –

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

– – ഇല്ല – –

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23 വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2016-17	3-1	2017-18	അനുബന്ധം-7	നിക്ഷേപവേല പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	തുടരുന്നു

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

– – ഇല്ല – –

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്/ തുക ₹	സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപനത്തിന്റെ	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ	ആകെ ലഭ്യമായ തുക ₹	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത ₹	റിമാർക്സ്

							ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി യിട്ടുണ്ടോ? (ഉണ്ട്/ഇല്ല).	(തീയതി)					
	1997-98	22 & 23	ശ്രീ.ശ്രീധരൻ നായർ സെക്രട്ടറി	LF.28526/ Spl.Cell/ SC2/2000, തീ.26.07.2002	715		ഇല്ല					715	
	1999-00	20 & 21	ശ്രീ. എം.എ.സുകുമാരൻ, സെക്രട്ടറി	LF.2644/ Spl.Cell/ SC2/2005, തീ.02.01.2006	10450		ഇല്ല					10450	
	2000-01	2,3,4,6, 9,10,12	ശ്രീ. ടി.ആർ.രാജശേഖരൻ സെക്രട്ടറി	LF.10638/ Spl.Cell/ SC2/2005, തീ.05.04.2006	31489		ഇല്ല					31489	
	2000-01	8 (PART)	ശ്രീ. എം.സോമനാഥൻ, ബി.ഡി.ഒ	LF.10638/ Spl.Cell/ SC2/2005, തീ.03.07.2006	500		ഇല്ല					500	
	2000-01	8 (PART)	ശ്രീ. ടി.ആർ.രാജശേഖരൻ സെക്രട്ടറി	LF.10638/ Spl.Cell/ SC2/2005, തീ.03.07.2006	3500		ഇല്ല					3500	
	2001-02	4,5,6	ശ്രീ. ആർ.വിശ്വംഭരൻ, അസി.എൻജിനീയർ	LF.4969/ Spl.Cell/ SC2/2006, തീ. 06.11.2006/ 09.02.2007	7463		ഇല്ല					7463	
	2002-03	3-5 & 3-6 (PART)	ശ്രീ. ആർ.വിശ്വംഭരൻ, അസി.എൻജിനീയർ	LF.6046/ Spl.Cell/ SC2/2006, തീ.04.05.2007	2416		ഇല്ല					2416	

	2002-03	3-6 (PART)	ശ്രീ.കെ.കുമാരസാമി പിള്ളൈ അസി. എൻജിനീയർ	LF.6046/ Spl.Cell/ SC2/2006, തീ.04.05.2007	702		ഇല്ല					702	
	2003-04	3-7 & 3-8	ശ്രീ.ജോസഫ് മാത്യൂ സെക്രട്ടറി	LF.9070/ Spl.Cell/ SC2/2009, തീ.19.10.2010	58450		ഇല്ല					58450	
	2005-06	3-10, 11,12,13, 14,15,16	ശ്രീ.ജോസഫ് മാത്യൂ സെക്രട്ടറി	LF.9070/ Spl.Cell/ SC2/2006, തീ.09.09.2009	78081		ഇല്ല					78081	

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	₹12658626
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹72925942
ആകെ	₹85584568
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹78483663
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹7100905
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹10556142

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക ₹		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
– – ഇല്ല – –			

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

നം.		
1-11	800000	ശ്രീ. ഷൈൻ എൻ. പി., പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
1-12	1212832	ശ്രീമതി സുജ എ. ഡി., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-13	2252034	ശ്രീമതി സുജ എ. ഡി., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-14	5091276	ശ്രീമതി സുജ. എ. ഡി., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-15	1200000	ഡോ. സത്യബാബു എൻ. വി., സൂപ്രണ്ട് താലൂക്ക് ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ് ആശുപത്രി
ആകെ	10556142	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക ₹	സർക്കാർ
- - ഇല്ല - -		

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	- ഇല്ല -

ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഡോ. സത്യബാബു എൻ. വി. സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ് ആശുപത്രി	സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ് ആശുപത്രി അടിമാലി	നെടുംപള്ളിൽ വീട് അടിമാലി പി. ഒ. അടിമാലി - 685561
ശ്രീമതി സുജ എ. ഡി. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, അടിമാലി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	മണിയാംപള്ളി വീട് അടിമാലി പി. ഒ. എസ്. എൻ. പടി
ശ്രീ. ഷൈൻ എൻ. പി. പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ ഗ്രേഡ്-1 തൃത്താല ബ്ലോക്ക് പാലക്കാട്	നെടുംപുറത്ത് വീട് രാജകുമാരി സൗത്ത് പി. ഒ. ഞെരിപ്പാലം ഇടുക്കി ജില്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ
1997-98	എൽ.എഫ്.ഐ-4/179/13 തീ.02.08.2013	11	20, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 31, 32
1998-99	എൽ.എഫ്.ഐ-4/179/13 തീ. 02.08.2013	16	17(1)(3)(5), 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31,
1999-2000	എൽ.എഫ്.ഐ-4/710/09 തീ. 15.09.2009	20	15, 16, 17(1),(2), 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24,25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 34,
2000-01	എൽ.എഫ്.ഐ-3/455/03 തീ. 15.09.2004	12	2.1, 2.2, 2.3, 2.4,2.5, 2.6, 2.7, 2.8,2.9,2.10,2.11,2.12,
2001-02	എൽ.എഫ്.ഐ-4/617/05 തീ. 06.12.2005	10	2.1,2.2(a)(b)(c),2.3, 2.4,2.5,2.6,2.7,2.8
2002-03	എൽ.എഫ്.ഐ-4/660/05 തീ. 31.12.2005	6	3.1,3.2,3.3,3.4,3.5,3.6,,
2003-04	എൽ.എഫ്.ഐ-4/393/05 തീ. 12.12.2005 (AR)	19	3.1,3.2,3.3,3.4,3.5,3.6,3.7, 3.8,3.9,3.10,3.11,3.12,3.13, 3.14,3.15,3.16,3.17,3.18,3.19,
2004-05	എൽ.എഫ്.ഐ-4/188/08 തീ. 14.10.2008	6	3.2(1),(2), 3.3, 3.4, 3.5(a)(b)
2005-06	എൽ.എഫ്.ഐ-4/516/08 തീ. 14.05.2008 (AR)	13	3.1,3.2,3.3,3.4,3.5,3.6,3.7, 3.8,3.9,3.10,3.11,3.12,3.13,
2006-07	എൽ.എഫ്.ഐ-4/1151/2009 തീ. 08.03.10/03.04.2010	13	3.1,3.2,3.3,3.4,3.5,3.6,3.7, 3.8,3.9,3.10,3.11,3.12,3.13,
2007-08	എൽ.എഫ്.ഐ-4/748/2010 തീ. 19.03.2011	9	2.1, 2.2, 3.3, 3.4, 3.6, 3.7, 3.8, 3.9, 3.10
2008-09	എൽ.എഫ്.ഐ-4/402/2012 തീ. 10.05.2012	5	2.1, 3.1, 3.2, 3.3, 3.8,
2009-10	എൽ.എഫ്.ഐ-4/411/2012 തീ. 10.05.2012	6	2.1,2.2, 3.1,3.2,3.3,3.5,
2010-11	എൽ.എഫ്.ഐ-4/17/2014 തീ. 10.03.2014	5	3.1,3.2,3.3,3.4,3.5,
2011-12&2012-13	എൽ.എഫ്.ഐ-11/946/14 തീ. 08.12.2014	18	3.1,3.2,3.3,3.4,3.5,3.6,3.7,3.8, 3.9,3.10,(2,3,4,5,6,7,8,9,),3.11,

2013-14& 2014-15	കെ.എസ്.എ.-ഐ.ഡി.കെ.-11/130/18 തീ. 08.03.2018	8	3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 3.7, 3.8
2015-2016	കെ.എസ്.എ.-ഐ.ഡി.കെ-11/1684/17 തീ. 27.04.2018	10	2.1, 3.2,3.3,3.4, 3.5(1)(2)(3),3.6(a)(b),3.7
2016-17	കെ.എസ്.എ.-ഐ.ഡി.കെ.-11/227/18 തീ.07.05.2018	8	2.1, 2.2, 3.1, 3.2, 3.3, 3.5, 3.9, 3.10
2017-18	കെ.എസ്.എ.-ഐ.ഡി.കെ.-11/193/2019 തീ. 25.03.2019	14	1-12,2-1,2-2,3-2,3-3,3-4,3-5, 3-6,3-7,3-8,4-3,4-8,4-9,4-10
2018-19	കെ.എസ്.എ.-ഐ.ഡി.കെ.- 11/210/2020 തീ. 20.03.2020	7	1-12, 1-13, 1-14, 1-15, 1-16, 1-17, 1-18

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

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