കേരള സ® ക്കാ®

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

അടിമാലി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584

ഇ-മെയി® : doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോ® : 04862-227332

(രജിസ്റ്റ® ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട സഹിതം)

നമ്പ® : കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-7/292/22

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

സീനിയ® ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ട®

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
അടിമാലി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സ® ,

വിഷയം : അടിമാലി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥക® പ്രകാരം അടിമാലി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)® നി® ദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുട® നടപടിക® ക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോ® ട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുട® ഇതി® പരാമ® ശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുക® ക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പക® പ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് വിശദമായി ച® ച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ടിന്റെയും അതിന്മേ® എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പക® പ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതി® ഉ® പ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമ® ശങ്ങ® /തടസ്സങ്ങ® ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോ® ട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളി® ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷ® 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത്

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയ® ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ട®

പക® പ്പ്:

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 ശ്രദ്ധയിൽ പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 10 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽ മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 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 ഉദ്യോഗസ്ഥർ :

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

എം. വി. സിനി	സീനിയര്‍ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടര്‍	21-02-2022	02-03-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

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

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥര്‍ :

ശ്രീ. ടി.എസ്.ധനജയന്‍, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസര്‍
ശ്രീ. ജോസഫ് ചാക്കോ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസര്‍
ശ്രീ. എബി എബ്രഹാം, സീനിയര്‍ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റര്‍
ശ്രീ. വിഷ്ണു പി.കെ., സീനിയര്‍ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റര്‍

(ബി)നിര്‍വഹണാധികാരികള്‍

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതല്‍)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ആര്‍ മുരുകേശന്‍	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	10-11-2020
ഭരണ നിര്‍വ്വഹണ കമ്മറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	11-11-2020	29-12-2020
ശ്രീ സോമന്‍ ചെല്ലപ്പന്‍	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി പികെ ശ്യാമള	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	30-04-2020
ശ്രീ ഹര്‍ഷന്‍ എസ്	സെക്രട്ടറി	01-05-2020	13-05-2020
ശ്രീ മോഹന്‍കുമാര്‍ 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

നിര്‍വ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥര്‍

പേര്	**ഉദ്യോഗപ്പേര്**	**തീയതി (മുതൽ)**	**തീയതി (വരെ)**
ശ്രീമതി ബിനു 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 റിനു തോമസ്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	05-06-2020	14-06-2020
ശ്രീ എം എസ് സാബു	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	15-06-2020	24-02-2021
ശ്രീമതി റിനു 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 സൂജ 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

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനവിവര പത്രിക	1-2
3	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-3
4	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
5	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-5
6	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-6
7	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-7
8	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
9	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-9
10	കെട്ടിടവാടക വാടക പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുക്കുന്നില്ല	1-10
11	പട്ടികജാതി പെൺകുട്ടികൾക്ക് പഠനമുറി - ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വീടുകളുടെ വലുപ്പം കാണിക്കുന്ന രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല - ₹8,00,000/- തടസ്സം	1-11
12	പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച പദ്ധതികൾ	1-12
13	പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് സ്കൂളുകളുടെ ടോയ്‌ലറ്റുകളുടെ നിർമ്മാണം നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്നു	1-13
14	പരിധി മറികടന്ന് ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ	1-14
15	ജനറേറ്റർ വാങ്ങൽ - അപാകതകൾ - തടസ്സം ₹12,00,000/-	1-15
16	പ്രോജക്റ്റ് രൂപീകരിക്കാതെ ദൈനംദിന ചെലവുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി മരുന്ന്, ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങുന്നത് സംബന്ധിച്ച്	1-16
17	ഭവന പദ്ധതികൾക്കായി വിവിധ പഞ്ചായത്തുകളിൽനിന്ന് ലഭിച്ച തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാത്തത്	1-17

ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ധനസഹായം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	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 അവതരിപ്പ ₹67,46,95,750/- ചെലവും ₹4,16,935/- മിച്ചവും പ്രതീക്ഷിച്ചിരുന്ന ബജറ്റ് ആ ഉൾപ്പെടുത്താതെയാണ് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. കൂടാതെ പുതുക്കിയ ബജറ്റും തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ ഇക്കാര്യം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനവിവര പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്ക തിരിച്ചയച്ച തീയ
31.07.2021	05.08.2021	

1-3 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെല
വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	0	41698476	41698476	38119
വികസന ഫണ്ട് – എസ്.സി.പി.	0	9175000	9175000	6790
വികസന ഫണ്ട് – റ്റി. എസ്.പി.	0	6691000	6691000	6279
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	7930000	7930000	5868

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്)	0	7930000	7930000	4300
വികസന ഫണ്ട് – നോൺ റോഡ്	0	7350892	7350892	5046
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ				
എസ്.ജി.എസ്.വൈ.	0	649	649	
ഐ.എ.വൈ. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	8714594		8714594	
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം	7366	230	7596	
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ				
സാക്ഷരത	76	4	80	
കേരളോൽസവം	25345		25345	
ഐ.എ.വൈ.	0	436	436	
കില ട്രെയിനിംഗ്	0	65400	65400	65

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്ക (എണ്ണ

147	113751219	131	69169959	0	16

<u>പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ</u>

– - ഇല്ല – –

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവ് വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയവ എണ്ണം	അടങ്കൽ ₹
സെക്രട്ടറി	22	20	1493006
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	4	2	460616
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	101	89	5773922
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി.	4	4	621,155
സി.ഡി.പി.ഒ.	5	5	1753098
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക്ആശുപത്രി	4	4	479898
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	4	4	418522

ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	11291
ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	19300
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	6899
	147	**131**	**1137512**

1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

– – ബാധകമല്ല – –

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

– – ഇല്ല – –

1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1. ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം കൃത്യമായ ജോലി വിഭജനം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

2. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

3. പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ കരാർ ഉടമ്പടി, ക്യാഷ്ബുക്ക്, ആസ്തി രജിസ്റ്റർ എന സൃഷ്ടിക്കുന്ന ആസ്തികളുടെ വിവരം ആസ്തി രജിസ്റ്ററുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ആസ്തി പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. ബ്ലോക പഞ്ചായത്ത് രാജ് ഷെഡ്യൂൾ 4-ൽ ഉൾപ്പെട്ടതിനേക്കാൾ ഉപരിയായി പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടു

4. വൗച്ചറുകൾ ക്രമമായി സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ ഗുരുതരമായ വീഴ്ച സംഭവിച്ചിരിക്കുന്നു.

5. പദ്ധതികളും ഗുണഭോക്താക്കളെയും നിർദ്ദേശിക്കുകയും അംഗീകരിക്കുകയും ചെ

കമ്മിറ്റികൾ നടത്തുന്നില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ വിലയിരുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല. വാർഷിക പ

മോണിട്ടറിംഗ് സംവിധാനം നടപ്പിലാക്കുന്നില്ല. വാങ്ങൽ പ്രക്രിയകളിൽ ആവശ്യമായ ക

6. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിനായി സംവിധാനങ്ങൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇത് പ്രവർത്ത

1-9 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

1. എസ്.ജി.എസ്.വൈ-യ്ക്ക് വേണ്ടി തുടങ്ങിയ അക്കൗണ്ടിൽ ₹1,56,430/- നീക്കിയ

B-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

3. റോഡ്, പാലങ്ങൾ മുതലായ ആസ്തികൾ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയി

അവയ്ക്ക് ബാധകമായ ഡിപ്രീസിയേഷനും ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

1-10 കെട്ടിടവാടക വാടക പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുക്കുന്നില്ല

2020-21 വർഷത്തെ കെട്ടിട വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കുടിശ്ശികയുള്ളവയു

ക്രമ നം.	കെട്ടിടത്തിന്റെ പേര്	വാടകക്കാരന്റെ പേര്	മാസ വാടക ₹	വാർഷിക വാടക ₹	കുടിശ്ശികയുള്ള മാസങ്ങൾ	ആ കുടി ₹
1	എല്ലക്കൽ കെട്ടിടം	ഹാർമണി SHG	1155	13860	08/2020, 09/2020	

2	20 ഏക്കറിലെ കെട്ടിടം	പ്രാർഥന കുടുംബശ്രീ	1050	12600	04/2020 മുതൽ 03/2021 വരെ	1
3	നായ്ക്കുന്ന് കെട്ടിടം	ഒരുമ SHG	1050	12600	04/2020 മുതൽ 03/2021 വരെ	1
4	പണിക്കൻകുടി കെട്ടിടം	ബിന്ദു സുരേഷ്	400	4800	04/2020 മുതൽ 03/2021 വരെ	
5	കക്കാസിറ്റി വിപണന കേന്ദ്രം	വാടകക്കാരന്റെ പേര് രജിസ്റ്ററിൽ ഇല്ല	700	8400	04/2020 മുതൽ 03/2021 വരെ	
					ആകെ	4

മേൽ കെട്ടിടവാടകയുടെ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാത്തതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കണമെന്ന (02/23.02.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കെട്ടിട വാടക കുടിശ്ശിക GST, പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 പട്ടികജാതി പെൺകുട്ടികൾക്ക് പഠനമുറി - ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വീടുകളുടെ ₹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 സൃഷ്ടിക്കുന്നതിനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയാണിത്. 2020-21 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ ഗ്രാമസഭയിലൂടെ തെരഞ്ഞെടുത്ത 4 വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിലവിലുള്ള 800 ചതുരശ്ര അടിയിൽ അധികരിക്ക അധികരിക്കാത്ത പഠനമുറി [സ.ഉ.(സാധാ)നം.2638/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ/തീയതി.15.1 അനുവദിക്കാവുന്നത്. എന്നാൽ ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ പദ്ധതി ഗുണ രേഖകളൊന്നും തന്നെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ വാങ്ങി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ 1/23.02.2022 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറു

ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ₹8,00,000/-ന്റെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-12 പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച പദ്ധതികൾ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമങ്ങളിലെ 172-ാം വകുപ്പ്, നാലാം പട്ടികയിൽ ബ്ലോ

സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമായി പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നു. ഈ പട്ടികയിൽ കുടിവെള്ള പ

ഉൾപ്പെടുന്നില്ല. പതിമൂന്നാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(കൈ) നം.11/2018/തസ്വഭവ./തീ

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സമ്മതത്തോടെ കുടിവെ

ഇത്തരം സമ്മത പത്രം വാങ്ങാതെ തന്നെ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് ഏകപക്ഷ

നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്നു. ഇത്തരത്തിൽ 2020-21ൽ നടത്തിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം താഴെ

നിർവ്വഹണം – അസി. എഞ്ചിനീയർ

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്	
1	മുണ്ടക്കൽ ഭാഗം കുടിവെള്ള പദ്ധതി നവീകരണം പ്രോജക്ട് നം. 184/20. അടങ്കൽ - ₹3,00,000/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)	20
2	കൊമ്പൊടിഞ്ഞാൽ ഈട്ടിച്ചുവട് ഭാഗം കുടിവെള്ള പദ്ധതി പ്രോജക്ട് നം. 196/21 അടങ്കൽ – ₹5,00,000/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)	20
3	ഇല്ലാംകുന്നത്ത് ആൽപാറ ഭാഗം കുടിവെള്ള പദ്ധതി പ്രോജക്ട് നം. 171/21 അടങ്കൽ – ₹5,00,000/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)	20

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സമ്മതപത്രം കൂടാതെ ഏകപക്ഷീയമായി പദ്ധതികൾ ഏ
അന്വേഷണം നം. 9/28.02.2022 നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പദ്ധതി
പദ്ധതികളിലെ ₹12,12,832/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-13 പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് സ്കൂളുകളുടെ ടോയ്‌ലറ്റുകളുടെ നി

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമങ്ങളിലെ 172-ാം വകുപ്പ്, നാലാം പട്ടിക എന്ന് ചുമതലകളും സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമായി പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നു. ഈ പട്ടികയിലെ ക്രമന ഗവൺമെന്റ് ഐ.ടി.ഐ. ഒഴികെയുള്ള വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നടത്തിപ്പ് പതിമൂന്നാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(കൈ)നം.11/2018/തസ്വഭവ./തീയതി. 29.01.201 ഹയർസെക്കന്ററി സ്കൂളിനോട് ചേർന്നുള്ള എൽ.പി., യു.പി. സ്കൂളുകളിലെ പശ്ചാത്തല സമ്മതത്തോടെ ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രാമ/ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതാണ്. നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള എൽ.പി., യു.പി. സ്കൂളുകളിലെ പശ്ചാത്തല വികസന പ്രോജക്ടുകൾ ജില്ലാ/ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരം ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് എൽ.പി., യു.പി. സ്കൂളുകളുടെ പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നട ഹൈസ്കൂളുകളുടെ പദ്ധതികൾവരെ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കുന്നു. ഇത്തരത്തിൽ 2020-21ൽ നട

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്	
1	പണിക്കൻകുടി യു.പി. സ്കൂൾ ടോയ്‌ലറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. 145/21. അടങ്കൽ – ₹10,00,000/- (പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)	201010
2	കൊരങ്ങാട്ടി ഗവ. എൽ.പി. സ്കൂളിൽ ടോയ്‌ലറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. 119/21 അടങ്കൽ – ₹5,00,000/- (പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)	2010106

3	മുനിയറ ഗവ. സ്കൂൾ ടോയ്‌ലറ്റ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ. 109/21 അടങ്കൽ – ₹10,00,000/- (പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)	2010106 2010106

ഇത്തരം പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് ഉണ്ടായ കാരണം വ്യക്തമാക 9/28.02.2022) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ഉചിതമായ അനുമതി കൂടാതെ നടത്ത

1-14 പരിധി മറികടന്ന് ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ

പതിമൂന്നാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(കൈ)നം.11/2018/തസ്വഭവ./തീ ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കാവുന്ന പദ്ധതികളുടെ പരിധി ₹50,000/- മാ കെട്ടുന്നതിനായി തൻവർഷം നടത്തിയിരിക്കുന്ന താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന അടങ്കൽ ₹50,0 മുഖേന നടപ്പാക്കിയതായി കാണുന്നു.

നിർവ്വഹണം – അസി. എഞ്ചിനീയർ

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്	
1	മുട്ടുകാട് പാടശേഖരം സൈഡ് കെട്ട് പ്രോജക്ട് നം. 128/21 അടങ്കൽ – ₹5,00,000/-	2010
2	പടിക്കപ്പ് പാടശേഖരം സൈഡ് കെട്ട് പ്രോജക്ട് നം. 161/21 അടങ്കൽ – ₹10,00,000/-	2010
3	മുട്ടുകാട് പാടശേഖരം സൈഡ് കെട്ട് രണ്ടാംഘട്ടം	2010

	പ്രോജക്ട് നം. 167/21 അടങ്കൽ – ₹10,00,000/-	
4	ഒട്ടുവത്തടം പാടശേഖരം സൈഡ് കെട്ട് പ്രോജക്ട് നം. 112/21 അടങ്കൽ – ₹8,07,200/-	2010 2010
5	മെഴുകുംചാൽ പാടശേഖരം സൈഡ് കെട്ട് പ്രോജക്ട് നം. 77/21 അടങ്കൽ – ₹10,00,000/-	2010
6	മെഴുകുംചാൽ പാടശേഖരം സൈഡ് കെട്ട് പ്രോജക്ട് നം. 130/21 അടങ്കൽ – ₹10,00,000/-	2010 2010
7	മെഴുകുംചാൽ പാടശേഖരം സൈഡ് കെട്ട് റീച്ച് – 2 പ്രോജക്ട് നം. 130/21 അടങ്കൽ – ₹7,75,000/-	2010 ചെക്ക

ഇത്തരം പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയതിന് കാരണം ആവശ്യപ്പെ 10/28.02.2022ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച് നിർവ്വ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അടിമാലി താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിൽ ജനറേറ്റർ വാങ്ങുന്നതിന് രൂപീകരിച്ച പദ്ധതി

പദ്ധതി & നം.	156 (എസ്.ഒ)/2020-21, അടിമാലി താലൂക്ക് ആശുപ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ

അടങ്കൽ	₹12,00,000/- (പ്ലാൻ)
ചെലവ്	₹12,00,000/-
ബിൽ നം./തീയതി/തുക	201010630106014431 78/തീ.30.03.2021. ₹12,(

പദ്ധതി നം. 156/2020-21 അടിമാലി താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിൽ ജനറേറ്റർ വാങ്ങൽ

കേരള ഇലക്ട്രിക്കൽ & അലൈഡ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് കമ്പനി ലിമിറ്റഡ് എന്ന അംഗീകൃത

മെമ്പർ ശ്രീ. എം. ആർ. ഉദയഭാനു, തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം (എൽ.എസ്

₹9,25,182.58 മാത്രമാണ് മേൽ ക്യാഷ് ബിൽ പ്രകാരമുള്ള ഇനത്തിന്റെ വില. ര

മീറ്ററുകളുടെയും റിലേകളുടെയും ടെസ്റ്റിംഗിന് ₹50,000/-, എസ്റ്റിമേറ്റ്, സൂപ്പർവിഷൻ,

മെഷർമെന്റിന് ₹11,478/-, ജി.എസ്.ടി ചെലവുകൾക്ക് ₹1,28,488.12 മറ്റ് അനുബന്ധ പ്ര

ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് കണക്കാക്കിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഇവിടെ ₹12,00,(

പ്രകാരം കേരള ഇലക്ട്രിക്കൽ & അലൈഡ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് കമ്പനി ലിമിറ്റഡിന് എ(

മാത്രമായി നൽകിയിരിക്കുന്നു. മേൽ എസ്റ്റിമേറ്റിലെ 1(2) മുതൽ 1(8) വരെയുള്ള ഇന

പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഫയലിൽ വിവരങ്ങളില്ല. മാത്രമല്ല ര

മീറ്ററുകളുടെയും റിലേകളുടെയും ടെസ്റ്റിംഗ്, എസ്റ്റിമേറ്റ്, സൂപ്പർവിഷൻ, മെഷർമെന്റ്, ര

എന്നിവ നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. എം. ബുക്ക് ഫയലിൽ ലഭ്യമാ

അംഗീകരിച്ച് നൽകിയിരിക്കുന്ന യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളും ഫയലി

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ അന്വേഷണ കുറിപ്പ് (നം.7/24.2.22)ന

ഇനത്തിൽ 2% ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കണം എന്ന നിബന്ധനയും പാലിച്ചിട്ടില്ല.

അടങ്കൽ തുക പൂർണ്ണമായും എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള 1(1)ലെ ഇനം നിർവ്വഹിക്കുന്നതിനാ(

എഞ്ചിനീയറിംഗ് കമ്പനിക്ക് നൽകിയതിനാൽ എസ്റ്റിമേറ്റിലെ മറ്റ് 10 ഇനങ്ങൾ നിർവ്വ

മേൽ അപാകതകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ₹12,00,000/-ന്റെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-16 പ്രോജക്റ്റ് രൂപീകരിക്കാതെ ദൈനംദിന ചെലവുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി മരുന്ന്,
സംബന്ധിച്ച്

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

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

ചിത്തിരപുരം സി.എച്ച്.സി.-യുടെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾക്കായി വിഭാവനം ചെ

മരുന്നുകൾക്കും ഉപകരണങ്ങൾക്കും ധാരാളം തുകകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഉദാ -

	ബിൽ നം./തീയതി/തുക	
1)	2010106301100144606/11.05.2020, ₹82,046/-	(റാപിഡ് ഡയഗ്നോസ്റ്റിക്സ്, ലാ ₹25,750/-)
		(ഗാലക്സി സർജിക്കൽസ്, മരു
		(സെൻട്രൽ സർജിക്കൽസ് ₹1
		(മെട്രോ ഗ്ലോബൽ റിസോഴ്സസ്
2)	20101063011000210089/28.05.2020, ₹41,917/-	(പ്രിന്റർ വാങ്ങൽ ₹30,017/-)
3)	20101063011000266143/17.06.2020 ₹95,841/	(മാവേലി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ 6033011/202401/04.06.202
4)	20101063011000535142/18.09.2020, ₹35,466/-	(ECG പേപ്പർ വാങ്ങൽ)
5)	2010106301100046934/20.01.2021, ₹1,19,725/-	(സെൻട്രൽ സർജിക്കൽസ് ₹2
		(ഗാലക്സി സർജിക്കൽസ്, ₹9,4

6)	2010106301100442319/30.03.2021 ₹1,17,561/-	(ഗാലക്സി സർജിക്കൽസ്, 19,(
		(മാവേലിമെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ ₹
7)	20101063011001407846/28.03.2021, ₹3,82,351/-	(മാവേലിമെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ ₹

ദിവസേന നൂറ് കണക്കിന് രോഗികൾ രോഗനിവാരണത്തിനും രോഗപരിശേ ഹെൽത്ത് സെന്ററിൽ മരുന്നുകളും ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങുന്നതിന് പ്രത്യേകം പ്രോ രൂപയുടെ മരുന്നുകളും ഉപകരണങ്ങളും ദൈനംദിന ചെലവുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വാങ്ങ ഒഴിവാക്കുവാൻ പല വാങ്ങലുകളും ചെറിയ തുകകളുടേതാണ് എന്നത് ശ്രദ്ധേയമാണ നൽകിയ അന്വേഷണ കുറിപ്പ് (നം.13/24.02.2022)ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മരു സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ പ്രത്യേക പ്രോജക്ട് രൂപീകരിച്ച് വാങ്ങൽ നടപടികൾ സുതാര

<u>1-17 ഭവന പദ്ധതികൾക്കായി വിവിധ പഞ്ചായത്തുകളിൽനിന്ന് ലഭിച്ച തുകകളുടെ</u>

ഭവന പദ്ധതികൾക്കായി വിവിധ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുകകളുടെ തുകയുടെയും വിവരവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ഏതൊക്കെ ഗ്ര അവശേഷിക്കുന്നതെന്നും അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

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

<u>ഭാഗം -2</u>

<u>വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ്</u>

[<u>KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓ</u>

ഇല്ല.

<u>ഭാഗം -3</u>

<u>ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ്</u>

[<u>KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓ</u>

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലേ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വി

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

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 ു

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് ന./ തീയതി	വായ്പ തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക ₹

ഇ.എം.എസ്. ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	**ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക ₹** 764950	
ഐ.എ.വൈ. ലോൺ	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	750000	

ലോൺ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുകകളാണ്

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 ഓ

റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	
2016-17	3-1	2017-18	അനുബന്ധം-7	നിക്ഷേപ

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

– – ഇല്ല – –

(ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്,	സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്/ തുക ₹	സ്വയം അടവാക്കിയ	സർചാ സർട്ടി പ്രകാ

			ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്			തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	തു യഥാ സ്ഥാ ത്ത് ഡിമാ ഉൾപ്പെ യിട്ടു (ഉണ്ട്
	1997-98	22 & 23	ശ്രീ.ശ്രീധരൻ നായർ സെക്രട്ടറി	LF.28526/ Spl.Cell/ SC2/2000, തീ.26.07.2002	715		
	1999-00	20 & 21	ശ്രീ. എം.എ.സുകുമാരൻ, സെക്രട്ടറി	LF.2644/ Spl.Cell/ SC2/2005, തീ.02.01.2006	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		

	2000-01	8 (PART)	ശ്രീ. എം.സോമനാഥൻ, ബി.ഡി.ഒ	LF.10638/ Spl.Cell/ SC2/2005, തീ.03.07.2006	500		
	2000-01	8 (PART)	ശ്രീ. ടി.ആർ.രാജശേഖരൻ സെക്രട്ടറി	LF.10638/ Spl.Cell/ SC2/2005, തീ.03.07.2006	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		
	2002-03	3-5 & 3-6 (PART)	ശ്രീ. ആർ.വിശ്വംഭരൻ, അസി.എൻജിനീയർ	LF.6046/ Spl.Cell/ SC2/2006, തീ.04.05.2007	2416		
	2002-03	3-6 (PART)	ശ്രീ.കെ.കുമാരസാമി പിള്ളൈ അസി. എൻജിനീയർ	LF.6046/ Spl.Cell/ SC2/2006, തീ.04.05.2007	702		
	2003-04	3-7 & 3-8	ശ്രീ.ജോസഫ് മാത്യു സെക്രട്ടറി	LF.9070/ Spl.Cell/	58450		

				SC2/2009, തീ.19.10.2010			
	2005-06	3-10, 11,12,13, 14,15,16	ശ്രീ.ജോസഫ് മാത്യു സെക്രട്ടറി	LF.9070/ Spl.Cell/ SC2/2006, തീ.09.09.2009	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 നം.	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
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 ഹെഡ്ക്വാർ ആശുപത്രി
ആകെ	**10556142**	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തി

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക ₹	സർക്കാർ

– – ഇല്ല – -

ഡി) **നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ**

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	**- ഇല്ല -**

ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	**ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമ ഔദ്യോഗിക മേൽവി**
ഡോ. സത്യബാബു എൻ. വി. സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ് ആശുപത്രി	സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ് അടിമാലി
ശ്രീമതി സുജ എ. ഡി. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിന അടിമാലി ബ്ലോക്ക് പ
ശ്രീ. ഷൈൻ എൻ. പി. പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫ തൃത്താല ബ്ലോക പാലക്കാട്

4-11 **തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ**

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അ ഖണ്ഡികക
1997-98	എൽ.എഫ്.ഐ-4/179/13 തീ.02.08.2013	1
1998-99	എൽ.എഫ്.ഐ-4/179/13 തീ. 02.08.2013	1
1999-2000	എൽ.എഫ്.ഐ-4/710/09 തീ. 15.09.2009	2
2000-01	എൽ.എഫ്.ഐ-3/455/03 തീ. 15.09.2004	1
2001-02	എൽ.എഫ്.ഐ-4/617/05 തീ. 06.12.2005	1
2002-03	എൽ.എഫ്.ഐ-4/660/05 തീ. 31.12.2005	6
2003-04	എൽ.എഫ്.ഐ-4/393/05 തീ. 12.12.2005 (AR)	1
2004-05	എൽ.എഫ്.ഐ-4/188/08 തീ. 14.10.2008	6

2005-06	എൽ.എഫ്.ഐ-4/516/08 തീ. 14.05.2008 (AR)	1[illegible]
2006-07	എൽ.എഫ്.ഐ-4/1151/2009 തീ. 08.03.10/03.04.2010	1[illegible]
2007-08	എൽ.എഫ്.ഐ-4/748/2010 തീ. 19.03.2011	9[illegible]
2008-09	എൽ.എഫ്.ഐ-4/402/2012 തീ. 10.05.2012	5[illegible]
2009-10	എൽ.എഫ്.ഐ-4/411/2012 തീ. 10.05.2012	6[illegible]
2010-11	എൽ.എഫ്.ഐ-4/17/2014 തീ. 10.03.2014	5[illegible]
2011-12&2012-13	എൽ.എഫ്.ഐ-11/946/14 തീ. 08.12.2014	1[illegible]
2013-14& 2014-15	കെ.എസ്.എ.-ഐ.ഡി.കെ.-11/130/18 തീ. 08.03.2018	8[illegible]
2015-2016	കെ.എസ്.എ.-ഐ.ഡി.കെ-11/1684/17 തീ. 27.04.2018	1[illegible]
2016-17	കെ.എസ്.എ.-ഐ.ഡി.കെ.-11/227/18 തീ.07.05.2018	8[illegible]
2017-18	കെ.എസ്.എ.-ഐ.ഡി.കെ.-11/193/2019 തീ. 25.03.2019	1[illegible]

2018-19	കെ.എസ്.എ.-ഐ.ഡി.കെ.- 11/210/2020 തീ. 20.03.2020	7

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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