കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

അടിമാലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584

ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 04862-227332

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSAIDK7/1177/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584
തീയ്യതി: 07/01/2022
ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04862-227332

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
അടിമാലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : അടിമാലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),
2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, ഇടുക്കി.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: KSAIDK7/1177/2021

തീയ്യതി: 07/01/2022

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ അടിമാലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 14-10-2019 മുതൽ 03-10-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 14 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 6 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 14 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)
ശ്രമതി സി.ആർ ബീനാകുമാരി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	04-10-2021	16-10-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
04-10-2021	16-10-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.സണ്ണി എം.യു., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി മരുൺ മാത്യു, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ജോസഫ് ചാക്കോ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ജിബി. ഇ.വി., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ബെന്നി മാത്യു, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി മായ കൃഷ്ണൻ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ശ്രീജ ജോർജ്ജ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	16-04-2019
ശ്രീ.എം.എ.വർഗീസ്, വൈസ് പ്രസിഡന്റ്	പ്രസിഡന്റ്	17-04-2019	17-05-2019

ശ്രീമതി ദീപ രാജീവ്	പ്രസിഡന്റ്	18-05-2019	31-03-2020
ശ്രീ. സഹജൻ കെ.എൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ജോൺസൻ എം.ജെ	അസി. സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ സുഗതൻ പി.ആർ	അസി. എൻജിനീയർ	01-04-2019	17-07-2019
ശ്രീ കെ.കെ അയ്യപ്പൻ	അസി. എൻജിനീയർ	18-07-2019	31-03-2020
ശ്രീ ഷാജി ഇ.കെ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ ശെൽവൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി ഖദീജ കെ.എം	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	10-02-2020
ശ്രീമതി മേഴ്സി എ.എ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	11-02-2020	31-03-2020
ശ്രീ മൃദുൽരാജ് വി.ടി	വി.ഇ.ഒ 1	01-04-2019	05-09-2019
ശ്രീ സനൽ എസ്	വി.ഇ.ഒ 1	06-09-2019	14-10-2019
ശ്രീ ബിജുമോൻ എബ്രാഹം	വി.ഇ.ഒ 1	15-10-2019	31-03-2020
ശ്രീ റിക്സൻ ജോർജ്ജ്	വി.ഇ.ഒ 2	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ സുജിത് പി.രാഘവൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫിസർ	01-04-2019	31-03-2020

ഡോ സ്മിത കെ.ടി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	01-04-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	ബജറ്റ് ഫയൽ	1-1-1
3	നികുതി/നികുതിയേതര ഇനങ്ങളുടെ വരവ് സംബന്ധിച്ച ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് വിശകലനം	1-1-2
4	റവന്യൂ ചെലവ് സംബന്ധിച്ച ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് അവലോകനം	1-1-3
5	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
6	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-3
7	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-5
9	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-6
10	കാഷ് പരിശോധന	1-7
11	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
12	ഡിപ്രീസിയേഷൻ	1-9
13	ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി ലോൺ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	1-10
14	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്	1-11
15	ലൈഫ് ഭവന സമുച്ചയം - ഭരണ നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-12
16	രസീത് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ- കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികൾക്കുള്ള ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിച്ചെടുത്തത് പൂർണ്ണമായും അടവാക്കിയില്ല	1-13
17	ലേലം - രജിസ്റ്റർ, രേഖകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-14
18	തൊഴിൽ നികുതി ചെക്ക് തുക ക്രെഡിറ്റ് ആവാതെ വരവിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി	1-15
19	ദേവിയാർ പി.എച്ച്.സി ക്ക് കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം - അപാകതകൾ	1-16
	ഭാഗം 2	

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്കുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

20.02.2019-ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റി
₹98,67,136/- മുന്നിരിപ്പും ₹62,49,11,462/- വരവും ₹62,61,01,00
നീക്കിയിരിപ്പും ഉള്ള അടിമാലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-
1(1) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ഭരണസമിതിയുടെ അംഗീകാരം

1-1-1 ബജറ്റ് ഫയൽ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമവും ചട്ടങ്ങളും 214(1) പ്രകാരം
ചെലവ് ഉൾപ്പെടെ അടുത്ത വർഷത്തേക്ക് ഉണ്ടാകാനിടയുള
വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഉൾക്കൊള്ളുന്ന ബജറ്റ് നിർദ്ദേശ
കമ്മിറ്റികളും സെക്രട്ടറിയും മറ്റ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ
നിർദ്ദേശങ്ങളും പരിഗണിച്ചുകൊണ്ട് തയ്യാറാക്കി ധനകാര്യ
സമർപ്പിക്കേണ്ടതും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി
പരിഗണിച്ചുകൊണ്ടുമാണ് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടത്. എന്നാ
ബജറ്റ് ഫയലിൽ സെക്രട്ടറി ഉൾപ്പെടെയുള്ള വിവിധ നിർ
ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പരിഗണിക്കുക
ചെയ്യുകയോ ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി കാണിക്കുന്ന ഒരു
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. സെക്രട്ടറിയും വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉ
ബന്ധപ്പെട്ട എസ്റ്റിമേറ്റും നിർദ്ദേശങ്ങളും തയ്യാറാക്കി നല്കിയിട്ടു

1-1-2 നികുതി/നികുതിയേതര ഇനങ്ങളുടെ വരവ് സം എസ്റ്റിമേറ്റ് വിശകലനം

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 214(3) പ്രകാര
സവിസ്തരവും വാസ്തവികവും ആയിരിക്കേണ്ടതും മുൻവർഷ
നിന്നുള്ള ഏതൊരു പ്രത്യക്ഷ വ്യതിയാനത്തോടുമൊപ്പം
വിശദീകരണവും ഉണ്ടാകേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചാ
ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയവേളയിൽ മേൽ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ലാ
സ്ഥാപനത്തിന്റെ നികുതി, നികുതിയേതര ഇനങ്ങളുടെ
എസ്റ്റിമേറ്റിന്റേയും യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളതിന്റേയും
ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	2019-20 ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ്	യഥാർത്ഥ വരുമാനം (ഇൻകം സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് പ്രകാരം)	വ്യതിയാനം
നികുതി വരവ്	19200000	18069780	1130220
വാടക	4255000	3219289	1035711
ഫീ & യൂസർ ചാർജ്	4510,000	6580834	2070834
സെയിൽ & ഹയർ ചാർജ്ജ്	1100,000	1031130	68870

1-1-3 റവന്യൂ ചെലവ് സംബന്ധിച്ച ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് അ

	2019-20 ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് ₹	യഥാർത്ഥ ചെലവ് (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് പ്രകാരം) ₹	വ്യ
ജീവനക്കാര്യചെലവുകൾ	16625000	16493184	
ഭരണ ചെലവുകൾ	5775454	3407217	
സംരക്ഷണവും നടത്തിപ്പും	6250000	49748733	

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2020	11.06.2020	-	-

1-3 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇനം	മുൻബാക്കി ₹	തൻവർഷ വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	ന
വികസനഫണ്ട് – പൊതുവിഭാഗം	-	41036000	41036000	29508060	
വികസനഫണ്ട് – എസ്.സി.പി.	-	8152000	8152000	4648493	
വികസനഫണ്ട് – ടി.എസ്.പി.	-	15567000	15567000	11786133	
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	-	34357800	34357800	13231870	
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡ്	-	18731000	18731000	8021234	
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡിതരം	-	7308000	7308000	2260426	
ദുരിതാശ്വാസനിധി	85070	43	85113	19000	
ഐ.സി.ഡി.എസ്.	5958362	2017157	7975519	6262623	
ബി.പി.എൽ.-ഇൻസെന്റീവ്	305201	--	305201	25000	
ജലനിധി	5635065	39822878	45457943	42342196	
ജീവധാര	243778	-	243778	243778	
കോർപ്പസ് ഫണ്ട്	1042879	-	1042879	47879	
ശുചിത്വ മിഷൻ	1124911	282000	1406911	---	
എം.എൽ.എ. ഫണ്ട്	1152624	-	1152624	1152624	
എം.എൻ.ഭവന പദ്ധതി	17282	595	17877	-	
പ്രളയ ദുരിതാശ്വാസം	587551	-	587551	587551	
കൃഷി അവാർഡ്	-	200000	200000	-	

<u>നോട്ട്</u>

മുൻ വർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം പ്ലാസ്റ്റിക് നിർമ്മാർ

സിമന്റ് ബ്രിക്സ്, ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ന

വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രസ്തുത ഇനങ്ങളി ഷെഡ്യൂളിൽ ഇല്ലായെന്ന് കാണുന്നു. തൻവർഷ വാർഷി ഇനങ്ങളിൽ വരവ് നീക്കിയിരിപ്പ് ഇവ കാണുന്നില്ല. ആയതിന ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 320300199 ഹെഡ്ഡിൽ വിവിധ ഗ്ര ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതിനാൽ ഓരോ ഇനങ്ങളും സാധിക്കാത്തതിനാൽ ഹെഡ്ഡ് 320300199 1-3-ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ അലോട്ട്മെന്റ് ലഭിച്ച മുഴുവൻ തുകയും വ സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(അൺടൈഡ്) നെഗറ്

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കി ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാന
450	260199347	216	95281454	-	234	48

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയ ചെലവ് സംബന്ധിച്ച വിവരം ചുവടെ ചേർ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	ചെലവ്₹	നടപ്പാക്കാത്ത പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	ശ
കൃഷി ഓഫീസർ	18	6511135	12	1288197	6	
വെറ്ററിനറി സർജൻ	13	25182863	7	3360788	6	
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	6	2706840	6	2409809	0	

പിഎച്ച് സി					
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	10	11201000	6	6977836	4
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	2	4000000	1	34945	1
സെക്രട്ടറി	41	29339680	35	19379257	6
വി ഇ ഒ	8	31122227	7	20219695	1
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	346	146667568	138	41016687	208
അസി. സെക്രട്ടറി	6	3468034	4	594240	2
ആകെ	450	260199347	216	95281454	234

450 പദ്ധതികൾക്കായി ₹260199347/- വകയിരുത്തിയിരുന്നു മാത്രമാണ് നടപ്പാക്കിയത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പ്ലാസ്റ്റിക് പ്രവർത്തനം മികവുറ്റ രീതിയിൽ നടന്നുവരുന്നു. യുണിറ്റ് കൊണ്ടുതന്നെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾ വഹിക്കാൻ വർഷത്തിലേറെ നീണ്ട നിരവധിയായ നടപടിക്രമങ്ങൾ സോയിൽ ടെസ്റ്റ്, സ്ട്രക്ചറൽ സ്റ്റെബിലിറ്റി, സ്ക്രൂട്ടിനി, സാ ₹1611592/-ചെലവഴിച്ച കല്യാണ മണ്ഡപവും ഘടക സ്ഥ പദ്ധതിയുടെ ടെണ്ടർ നടപടികൾ നാളിതുവരെയും പൂർത്ത തോട് പുനരുജ്ജീവനം, കോമൺ സർവ്വീസ് സെന്റർ, മാതൃ തുടങ്ങിയ വ്യത്യസ്തങ്ങളായ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാൻ ക പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്കായി വകയിരുത്തിയ ത വിനിയോഗിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുള്ളു. പദ്ധതികളുടെ ബാ സാരമായി ബാധിക്കുന്നുണ്ട്.

1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീ
ഭരണ ചെലവുകൾ	4100	20569562	20573662	20286729	
തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി		108543167	108543167	108543167	

1-6 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	14	24720
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	251	1906800
വിധവാപെൻഷൻ	1384	10214400
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	2413	20105100
വികലാംഗപെൻഷൻ	410	3196300
അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ	8	60000

1-7 കാഷ് പരിശോധന

1994ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പു പ്രകാ പരിശോധന 12.10.21 ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ ന ₹1431/-(ആയിരത്തി നാനൂറ്റി മുപ്പത്തിയൊന്ന് രുപ മാത്രം) ര കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഫ്രണ്ട് ഓഫിസ് സംവിധാനം ജനോപകാരപ്രദമായ രീതിയി ഓഫീസ് ഉത്തരവു മുഖേന ജീവനക്കാർക്ക് ജോലി വ ആസ്തികളുടെയും സ്റ്റോറുകളുടെയും വാർഷിക ഭൗതിക പര ബജറ്റ് കുറ്റമറ്റതായും വസ്തുനിഷ്ഠവുമായും തയ്യാറാക്കുന്നത് കമ്മറ്റികളും നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥരും ഭരണസമിതിയും ദ വാർഷിക പദ്ധതി ബജറ്റുമായി സംയോജിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. സാധ വാങ്ങുന്നതു സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ പ്രൊക്യുർമെന്റ് പ്ലാ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. വാങ്ങേണ്ടി വരുന്ന സാധനങ്ങളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള കണക്കെടുപ്പ് വാർഷാരംഭത്തിൽ തന്നെ നടത്തുവാൻ പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. സ്റ്റ കീഴിലുള്ള വിവിധ മേഖലകളിലെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം മേ പദ്ധതി പുരോഗതി വിലയിരുത്തി അനുവദിച്ച പദ്ധതിപ്പണ കാര്യക്ഷമമായും വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പുവ കമ്മറ്റികൾക്ക് സാധിച്ചിട്ടില്ല. മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്ത നടന്നുവരുന്നു. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡിംഗ് (

ഏറെ മികച്ചതാണ്. പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റിൽ നിന്നുള്ള
അനുദിന ചെലവുകൾ വഹിക്കാൻ കഴിയുന്നുവെന്നത് മി
ഉദ്ദേശ്യ ലക്ഷ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ചിട്ടുള്ള ഫണ്ടുകൾ ത
ചെലവഴിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും വരവുചെലവുകളുടെ കൃത്യ
പ്രത്യേക അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പരിപാലി
പ്രവൃത്തികൾക്കുവേണ്ടി ലേബർ കോൺട്രാക്റ്റ് സൊസൈറ്
മുൻകൂർ തുകകളുടെ ക്രമീകരണം നിരീക്ഷിക്കുന്നതി
പരിപാലിക്കുന്നില്ല.

1-9 ഡിപ്രീസിയേഷൻ

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ ആസ്തികൾക്ക് തേയ്മാനമ
ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് ഐ 17 (എ) യിൽ
ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വർക്ക് ഷീറ്റ് ഓഡ
ആയതിനാൽ ഈ ഇനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന ര
അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011 ജി.ഒ (എം. എസ്)82/2011 ത സ്വ ഭ (
എസ്)നം 152/2011 ത സ്വ ഭ വ തീ 26.7.2011 എന്നിവയിൽ
കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളതാണോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

1-10 ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി ലോൺ രജിസ്റ്റർ കാലികമ

ജവഹർ ഭവന പദ്ധതിയുടെ ലോൺ രജിസ്റ്റർ കൃത്യതയോടെ
തൻ വർഷ വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം 40,00,000 /-രൂ
ചെലവും ഉള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എന്നാ
പരിശോധിച്ചതിൽ തൻവർഷം വരവില്ലെന്നു കാണു
കാലികമാക്കി ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റുമെന്റുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി

1-11 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്റ്റ്

ഭവന സമുച്ചയം റോഡ് നിർമ്മാണം-കരാറുകാരന് അധികം ന

അസി.എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഭവന സമുച്ച
(പ്രോജക്ട് നം.397/20) എന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ ബിൽ തയ്യാറാക്ക
തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും കരാറുകാരന് അധികം നൽകിയ ₹22
(എൻക്വയറി നം.1/5.10.21) നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് രസീത്
പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചട

1-12 ലൈഫ് ഭവന സമുച്ചയം - ഭരണ നിർവ്വഹണത്തി

അടിമാലി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മച്ചിപ്ലാവിൽ മന്നാങ്കണ്ടം
സർവ്വേ നമ്പർ374/2-2 ൽപ്പെട്ട 1.29 ഏക്കർ (.52261) ഹെക്ടർ സ്ഥല

കേരള ജനനി സുരക്ഷ പദ്ധതി പ്രകാരം നിർമ്മിച്ച കെട്ടിട സമ
ഒ എംഎസ് നം. 154/18 തസ്വഭവ തീ. 29.10.2018, ജി ഒ എംഎസ
25.01.2019, ലൈഫ് മിഷൻ ഉത്തരവ് നം. എൽ എഫ് 5/18/2017
കേരള തീ. 01.02.2019 പ്രകാരം അടിമാലി പഞ്ചായത്തിന് കൈ
13.02.2019 ലെ 9 (1)നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം മേൽ ഭവന
പരിപാലിക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതി നിശ്ചയിക്കുകയും ലൈ
ലിസ്റ്റിൽപ്പെട്ട ഭൂരഹിതരായ 150 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 2019 ഏ
നല്കുകയും ചെയ്തു. പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്ന കുടും
അപ്പാർട്ടുമെന്റുകൾ അനുവദിച്ചു നല്കിയിട്ടുണ്ട്. 163 കുടുംബ
സമുച്ചയത്തിൽ താമസിക്കുന്നത്. സമീപ പഞ്ചായത്തിൽ
അനുമതി ലഭിച്ച് വന്നവരിൽ പലരും താക്കോൽ പോ
ഉപേക്ഷിക്കുകയും തിരികെ വരാതിരിക്കുകയും ചെ
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അവരിൽ നിന്നും താക്കോൽ തിരികെ
ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീക

ജി.ഒ(എം.എസ്)നം.91/2019/എൽ.എസ്.ജി.ഡി. തീയതി
അപ്പാർട്ട്മെന്റിലേക്ക് ആവശ്യമായ വൈദ്യുതി, ജലം എ
വകുപ്പുകളുടെയോ ഭവന സമുച്ചയ ഭരണ സമിതിയുടെയോ ഒ
കൃത്യമായി ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. ഭവന സമുച്ചയങ്ങളു
പരിപാലനത്തിനും ആവശ്യമായ തുക പ്രതിമാസ ഗഡുക്കള
സ്ഥാപനത്തിന് തീരുമാനിക്കാവുന്നതും ആയത് മുടക്കം വരു
എല്ലാമാസവും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം നിശ്ചയിക്കു
ബന്ധപ്പെട്ട ഓഫീസിൽ ഒടുക്കി രസീത് കൈപ്പറ്റേണ്ട
മൂന്നുമാസം തുക ഒടുക്കുന്നതിൽ മുടക്കം വരുത്തുന്ന പ
അപ്പാർട്ട്മെന്റിൽ താമസിക്കുന്നതിനുള്ള അവകാശം
എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് പ്രതിമാസം 50,000/- രൂപയോളം
വൈദ്യുതി, സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക് മെയിന്റനൻസ് എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ
ചെലവഴിക്കേണ്ടി വരുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡി
തീയതി 06.10.2021) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, ഭവന സമുച്ചയ
നിന്നും ആദ്യകാലത്ത് 750 രൂപ വീതം യൂസർ ഫീ വാങ്ങി
ചെലവുകൾ സുഗമമായി നടന്നു വന്നിട്ടുള്ളതാണ്.
കുറയ്ക്കണമെന്ന താമസക്കാരുടെ ആവശ്യം മാനിച്ച് പ
500രൂപയായി കുറവു വരുത്തി. ക്രമേണ താമസക്കാർ യൂസർ
വരുത്തുകയും തത്ഫലമായി വൻ കുടിശ്ശികയാണ്
വരുത്തിയിരിക്കുന്നതെന്നും സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
അനുദിന ചെലവുകൾക്കായി പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത്
പഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലകളിൽപ്പെട്ടതല്ലാത്തത

ഭവന സമുച്ചയത്തിന്റെ അനുദിന ചെലവുകൾ വഹിക്കു
യൂസർഫീ ആയി പിരിക്കുന്നതിനും കുടിശ്ശി
താമസക്കാരിൽനിന്നും കുടിശ്ശിക അടിയന്തിരമായി ഈടാ
ഭരണസമിതി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഭവന സമു
രൂപികരിച്ചിരിക്കുന്ന അസോസിയേഷനുമായി പഞ്ചായത്ത്
സമുച്ചയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങ
ഏൽപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-13 രസീത് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാക</u> <u>ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികൾ</u> <u>വിഹിതം പിരിച്ചെടുത്തത് പൂർണ്ണമായും അടവാക്കി</u>

2019-2020 വർഷം കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത
വിതരണം എന്ന പദ്ധതിയിൽ താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന പ്രകാര
പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അത് പൂർണ്ണമായും ഗ്രാമ പഞ്ചായ

രസീത് നം./ തീയതി	ഗുണഭോക്താവ്	പിരിച്ച തുക ₹	അടവാക്കിയ തുക/ രസീത് നം./ തീയതി	അടവാക്കിയ കുറവ് വന്ന ₹
23/2228/ 16-03-20	ഡാലി സജീവ്,തേലക്കാട്	420	₹210/ 119010116449/ 16-03-20	
23/2244/ 18-03-20	മിനി മാർട്ടിൻ,തൊളൂർ	630	₹420/ 119010116731/ 19-03-20	

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ കുറവായി ഒടുക്കിയ ₹
അടച്ച് വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-14 ലേലം - രജിസ്റ്റർ, രേഖകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക</u>

2019-20 ൽ വിവിധ ഇനങ്ങളുടെ ലേലത്തിൽ വാർഷികക്ക
രൂപയുടെ വരവുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച കൃത്യമായ രേ
പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. തടി ലേലത്തിന്റെ കാര്യ
സംബന്ധിച്ച് ഫോറസ്റ്റ് ഓഫീസറുടെ വാല്യുവേഷൻ വാങ്ങ
ലേലം നടത്തേണ്ടതാണ്. തടി ലേലത്തിന് വനവികസനന
ലേലത്തിനും ജി.എസ്.ടിയും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഈ രേ
പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. പഞ്ചായത്തിലെ ലേലം

രേഖപ്പെടുത്തി കെ.എഫ്.സി വാല്യം 2 ലെ ഫോം നമ്പ
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും എല്ലാ കോളങ്ങളും പൂരിപ്പിച്ച് ഒപ്പ് വ
ഇനത്തിന്റെയും വിവരങ്ങൾ പ്രത്യേക പേജുകളിൽ
നടത്തിപ്പിന്റെ സുതാര്യതയ്ക്കു വേണ്ടി ഈ കാര്യങ്ങളിലേയ്
കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. വാർഷിക ക
₹10,18,130/-യുടെ ലേല നടപടികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയ
ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 തൊഴിൽ നികുതി ചെക്ക് തുക ക്രെഡിറ്റ് ആവാ ഉൾപ്പെടുത്തി

തൻവർഷം തൊഴിൽ നികുതിയിനത്തിൽ ₹6,250/-യുടെ ചെക
പ്രസ്തുത തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയതി	ബാങ്ക്	തുക	ഇനം
1	814749/27-09-19	Deutsche Bank	6250	തൊഴിൽ നികുതി, Indus Ind Bank

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14/12-10
ഏല്പിച്ചുവെങ്കിലും ടി തുക അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ലെ
മേൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള തൊഴിൽ നികുതി തുക
ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനു വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാ

1-16 ദേവിയാർ പി.എച്ച്.സി ക്ക് കുഴൽ കിണർ നിർമ്മ

പദ്ധതി	വാർഡ് -19 – ദേവിയാർ പി.എച്ച്.സി ക്ക്
അടങ്കൽ	86000/-
ചെലവ്	19101052007701007459/30.12.19/ 60406/- (Gra നൽകിയത്)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി, ദേ

ദേവിയാർ പി.എച്ച്.സി ക്ക് കുഴൽ കിണർ എന്ന പദ്ധതി പ്ര
ഗ്രാന്റ് ഇലക്ട്രിക്കൽ, അടിമാലി എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നി
തുടങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന് ₹60,406/-നൽകിയിട്
നടത്തിപ്പിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. ദേവിയാർ പി.എച്ച്.സി ക്ക് കുഴൽകിണർ നിർമ്മിക്കുന്ന
കുഴൽ കിണർ നിർമ്മിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഫയലിലില്ല.

2. വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയോ അവ
വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയോ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

3. പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങളില്ല. പൂർത്ത
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4. ലഭിച്ച 2 ടെന്ററുകളിൽ 1, 1 ¼ , 10 HP യുടെ പമ്പുക
ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ 1 ½ HP യുടെ പമ്പിന്റെ ബില്ലാണ് ന
5. ടെണ്ടർ പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ട സാധനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ
പകർപ്പ്) ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 60406/- ന്റ
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ചെലവ് തടസ്സം ഒഴി

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്ക നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡ ഭാഗം]

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്ക നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടി

2019-20	ഓഡിറ്റിനോടൊപ്പം പരിശോധിച്ചു	

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക ₹	പ്രോജക്റ്റിന്റെ
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2019-20	250000	ഒഴുവത്ത അംഗൻവ കെട്ടിട നിർമ (343/20)
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2019-20	238031	പാലിയേറ്റ കെയർ (13

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പയിനത്തിൽ ₹12,76,93,873/- വരവുണ്ട്. തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി ഉണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	തൻ വർഷം എടുത്ത തുക ₹	ത വ തിര ത
				മുതൽ
ലൈഫ് മിഷൻ (HUDCO)	-	44996127	127693873	5847539
ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി	ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി നം. 296126/ഡി.	38993921	0	624900

	ബി-1 /2018/ LSGD തീ. 01.02.16			

രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ വിശദാംശങ്ങളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. തുകകളുടെ ഉറപ്പാക്കിയപ്പോൾ മുൻവർഷ നീക്കിബാക്കിയിൽ കണ്ടെത്തിയതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്ര തൻവർഷ പ്രാരംഭബാക്കിയായി ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.

ജവഹർ ഭവന പദ്ധതിയുടെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോ വരവില്ലെന്നും തിരിച്ചടച്ച തുക ₹6249000/- യാണെന്ന അതനുസരിച്ചാണ് തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയത്. വാർഷിക തൻവർഷം ₹4000000/- വരവുള്ളതായി കാണിച്ചിരിക്കു കണക്കുകൾ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള നിയമം 23 വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷ

2003-04	3-14(A)(B)	2007-08	3.39.1	കലുങ്ക് പ സാങ്കേ മാർഗ്ഗനി പാലി
പ്രവർത്തന അവലോകനം		2012-13	3-4	തൊഴി പദ്ധ പ്രവർ അവലേ
-ടി-		2013-14	5-2	തദ്ദേശ ഭര സ്ഥാപന വിദ്യാ മേഖ
-ടി-		2015-16	3.6.1	തദ്ദേ സ്വയം സ്ഥാപന പട്ടിക പട്ടിക വിഭാഗങ്ങ പ്രോജക്റ്റു നിർവ്വ
2015-16	2-2, 2-3	2016-17	അനുബന്ധം-4	വസ്തു ന അപാക

2015-16	2-2	2016-17	അനുബന്ധം-5	തൊഴിൽ അപാക
2016-17	2-1	2017-18	1.6.2	FA ചട്ടപ്രകാ അധിക ഈടാക

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

– ഇല്ല –

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

				സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്				
ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തര വാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗീക സ്ഥാനം., ഭരണ വകുപ്പ്	നം./ തീയതി	തുക ₹	സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നം./ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടി യിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക(₹) തീയതി	ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപന ത്തിന്റെ ഡിമാന്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി യിട്ടുണ്ടോ? (ഉണ്ട്/ഇല്ല)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	1998-99	3, 20, 26	കെ.പി. സാബുക്കുട്ടൻ നായർ, സെക്രട്ടറി	LF.15622/ SP.CELL. SC2/2002, 21.2.2003	15031	-	-	-
2	1998-99	24, 28, 33	പി.കെ.വിജയൻ സെക്രട്ടറി	LF.15622/ SP.CELL. SC2/2002, 21.2.2003	64003	-	-	-
3	1999-00	23,24,25, 26,27, 28,29,32, 34,35	പി.കെ.വിജയൻ സെക്രട്ടറി	LF.9839/ SP.CELL. SC2/2002, 21.2.2003	65401	-	-	-
4	2000-01	2,3,4,6,9, 10,12	ടി.ആർ. രാജശേഖരൻ സെക്രട്ടറി	LF.10638/ SP.CELL. SC2/2005, 05.04.06	31489			
5	2000-01	8(PART)	സോമനാഥൻ, സെക്രട്ടറി	LF.10638/ SP.CELL. SC2/2005, 03.07.06	4000			
6	2000-01	8(PART)	ടി.ആർ. രാജശേഖരൻ സെക്രട്ടറി	LF.10638/ SP.CELL. SC2/2005, 03.07.06	4000			

7	2000-01	33(2), 36,37,38	പി.കെ.വിജയൻ സെക്രട്ടറി	LF.19794/ SP.CELL. SC2/ 2005, 6.10.06/ 17.01.07	18583			
8	2000-01	33(1), 34,35	എ.മുരളീധരൻ അസി. എൻജിനീയർ	LF.19794/ SP.CELL. SC2/2005, 12.2.07/ 23.3.07	31985			
9	2001-02	8, 10	എ.മുരളീധരൻ അസി. എൻജിനീയർ	LF.18864/ SP.CELL. SC2/2005, 23.5.07/ 23.10.07	3042			
10	2001-02	41112	പി.കെ.വിജയൻ സെക്രട്ടറി	LF.18864/ SP.CELL. SC2/2005, 25.10.06/ 25.01.07	11609			
11	2003-04	3.5	എം.ആർ. മോഹനൻ സെക്രട്ടറി	LF.20892/ SP.CELL. SC2/2008, 8.1.2010	4559			
12	2003-04	3.6 (PART), 3.11 (PART) 3-14(B) (PART)	എൻ.പി.ആദം അസി. എൻജിനീയർ	LF.20892/ SP.CELL. SC2/2008, 28.11.2009	16283			
13	2003-04	3.6 (PART), 3.11(PAR), 3-12 (PART) 3-14(A) (PART) 3-14(B) (PART)	കെ.സുധാകരൻ, അസി.എക്സി. എൻജിനീയർ	LF.20892/ SP.CELL. SC2/2008, 8.1.2010	42979			
14	2004-05	3.10 (PART)	എൻ.പി.ആദം അസി. എൻജിനീയർ	LF.18561/ SP.CELL. SC2/2008, 18.11.09	4635			
15	2004-05	3.10 (PART)	കെ.സുധാകരൻ, അസി.എക്സി. എൻജിനീയർ	LF.18561/ SP.CELL. SC2/2008, 18.11.09	4635			
16	2004-05	3.7 (PART)	JEEVAL RAJ, ASST ENGG	LF.18561/ SP.CELL. SC2/2008, 18.11.09	1829			
17	2004-05	3.7 (PART)	മോഹൻ ബാബു അസി.എക്സി. എൻജിനീയർ	LF.18561/ SP.CELL. SC2/2008, 18.11.09	1829			
18	2004-05	3.5 & 3.6	എം.ആർ. മോഹനൻ സെക്രട്ടറി	LF.18561/ SP.CELL. SC2/2008, 18.11.09	5805			

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ മുന്നിരിപ്പ്	₹44711521/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	₹323871419/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹368582940/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹344703235/
തൻവർഷത്തെ ചെലവ്	₹23879705/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹60406/-

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തി

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേ
1-16	60406/-	ഡോ. സ്മിത കെ.റ്റി, മെഡിക്കൽ ഓഫ

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങ

നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

– ഇല്ല –

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യ

– ഇല്ല –

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സ

ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

ഡോ. സ്മിത കെ.റ്റി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ലഭ്യമല്ല	തിരുവോണം(H) 22/212, ഇടക്കൊച്ചി പി.ഒ,എറണാകുളം

4-11 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുക

വർഷം	ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ നമ്പർ	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1994-95 & 1995-96	LFI-7/175/09/ 14.10.09	7	13,15,16,17, 18,20,21
1996-97	LFI-8/437/97/ 09-11-99	7	PART I-2(ക)(ഖ PART IV-1,2,5,8
1997-98	LFI-8/161/01/ 13-03-01	5	27,31,33,34,37
1998-99	LFI-8/608/01/ 02.04.02	14	3,20,21,22,23, 24,25,26, 27,28, 29,30,32,3
1999-00	LFI-8/608/01/ 09.05.02	20	20,21,22,23,24,2 26,27,28,29, 29(A 30,31,32,33,34, 35,36,37,38,
2000-01	LFI-8/308/02/ 23.09.05	28	2, 3, 4, 6, 8, 10, 12,20,21(A)(B), 23,2 26,27,28,29, 30,31 33(1)(2),34,35,36,3
2001-02	LFI-8/702/03/ 22.09.05	14	PART II-1,2,3,4, 6,7,8,9,10,11, 12, 13, 14,
2002-03	LFI-8/503/04/ 01.12.05	9	PART II-1,2,3. PART III-1,2,3,4,:
2003-04	LFI-7/598/07/ 29.08.08, 02.12.08	17	2.1,2.2, 3.1(A),(B), 3.4,3.5, 3.6,3.7, 3.8,3.9,3.10, 3.11,3.12,3.13,3.14,
2004-05	LFI-7/381/2008 14.08.08, 15.10.08	22	2.1,2.2,2.3,2.4,2. 3.1,3.2,3.3, 3.4,3.5,3.6,3.7,3.8,

			3.10,3.11, 3.12(A),(B)(C), 3.13(A)(B),3.14
2005-06	LFI-7/382/2008, 29.08.08, 15.10.08	22	2.1,2.2,2.3,2.4, 2.5(A)(B),2.6,2.7 2.9(A)(B),2.10, 2.11,2.12,2.13, 3.1,3.2,3.3,3.4,3. 3.6,3.7(A)(B),,
2006-07	LFI-7/1114/2008, 07.02.09, 05.05.09	10	2.2,2.3,2.4,2.5,2. 3.1,3.2,3.5,3.6,3.
2007-08	LFI-11/776/2011 24.09.2011	12	2.1,2.3,2.4,2.6,2.7, 3.2(A),(B),3.3,3.4,3.
2008-09	LFI-11/647/2012, 05.12.13, 01.04.13	14	2.1,2.2,2.3,2.4,2.5,2 1,3.2,3.3,3.4,3.5,3.6,3
2009-10	LFI,11/55/2012, 17.01.13, 03.04.13	18	2.1,2.2,2.3,2.4,2.5, 2.7,2.8,3.1,3.2,3.3, 3.5,3.6,3.7,3.8,3.9,3
2010-11	LFI-11/12/2013, 22.04.13, 13.09.13	11	2.1,2.2,2.3,2.4,2. 3.1,3.2,3.3,3.4,3.5,
2011-12	LFI-11/1259/2014, 10.11.2014	7	2.1,2.2,2.3,3.2, 3.3,3.4,3.6,
2012-13	KSA-IDK-11/1166/ 2015/05.10.15	13	2.1,2.2, 3.1,3.2,3.3,3. 3.6,3.7,3.8, 3.9,3.10,
2013-14	KSA-IDK/11/ 1495/15/01.01.16	13	2.1,2.2,2.3,2.4,2.5,3. 3.3, 3.4,3.5,3.6,3.7
2014-15	KSA-IDK-11/144/ 17/03.02.2017	9	2.1,2.2,2.3,2.4, 3.1,3.2,3.3,3.4,3.
2015-16	KSA-IDK-11/468/ 2017/12.04.17	16	2.1,2.2,2.3,3.1,3.2, 3.4,3.5, 3.6,3.7, 3.8,3.9,3.10, 3.11,3.12,3.13,
2016-17	KSA-IDK-11/1396/ 17/17.11.17	13	2.1,2.2,2.3,2.5, 3.1,3.2,3.3, 3.4,3.5,3.6,3.7,3.8,
2017-18	KSA-IDK-11/1396/ 17/17.11.17	11	2.1,2.2,2.3,2.4,2.5, 2.7,3.2,3.3,3.4,3.
2018-19	KSA-IDK-11/1396/ 17/17.11.17	51	1-1 To 1-45,3-1 To 3 8,4-9,4-10

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 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ അടിമാലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്