കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കുലശേഖരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് ിപ്പോർട്ട്

2024-2025

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0474-2740141

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ ചീട്ടു □ ഹിതം)

നമ്പർ:
കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.8/2017/25

കേരള □ ംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ□ വകുപ്പ□
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ□കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 24/10/2025
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയ□ക്ടർ

പ്ര□ ിഡന്റ് (െ□ ക്രട്ട□ി മുഖേന)
കുലശേഖരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത□

□ ർ,

വിഷയം : കുലശേഖരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്െ□ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് □ിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട□ഓഡിറ്റ□നിയമം വകുപ്പ□13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട□ ഓഡിറ്റ□ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത□ രാജ് നിയമം-വകുപ്പ□ 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കുലശേഖരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്െ□ 2024-2025 □ ാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ□□ിപ്പോർട്ട□1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട□ ഓഡിറ്റ□ ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ □ിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക□ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ □ിപ്പോർട്ട□ കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക□ ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ□ ഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ □ിപ്പോർട്ട□ കൈപ്പറ്റി ഒരു മാ□ ത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ□ □ിപ്പോർട്ട□ വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ□ □ിപ്പോർട്ടിന്െ യും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്െ യും പകർപ്പ□പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്ര□ ിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത□ രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ□ □ ംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

□ിപ്പോർട്ട□ കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാ□ ത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ□ പരാമർശങ്ങൾ/ തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി □ ീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് □ ംബന്ധിച്ച ഒരു □ിപ്പോർട്ട□പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീ□ ിലേക്ക□അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട□ ഓഡിറ്റ□ നിയമം െ□ ക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത□ രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ□ ംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയ□ക്ടർ

പകർപ്പ□
1) ഡയ□ക്ടർ, കേരള □ ംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ□വകുപ്പ□തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.□),
2) ജോയിന്റ് ഡയ□ക്ടർ, തദ്ദേശ □ ്വയംഭരണ വകുപ്പ□കൊല്ലം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ□

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.8/2017/25 തീയ്യതി: 24/10/2025

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കുലശേഖരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ□ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് □ിപ്പോർട്ട്.

(**1994** ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട□ഓഡിറ്റ□നിയമം വകുപ്പ□ **13 , 1996** ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട□ഓഡിറ്റ□ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം **18,** (**1994** ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത□ രാജ് നിയമം-വകുപ്പ□ **215(4)**) എന്നിവ പ്രകാരം പു□പ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കുലശേഖരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ□ 2024-2025 □ാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-10-2024 മുതൽ 31-03-2025 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്കൽ,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് □മയം ഓഡിറ്റ□അന്വേഷണക്കു□ിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ□ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട□ 38 അന്വേഷണക്കു□ിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 16 എണ്ണത്തിനു മ□ുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട□ ഈ □ിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ□ അന്വേഷണക്കു□ിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം □ ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന□ ലഭ്യമായ രജിസ്റ്റ□ുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെ□ യും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ □ിപ്പോർട്ട□തയ്യാ□ാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ□ പരാമർശങ്ങൾ 20-09-2025 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ□□ മാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മ□ുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ□ □ിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാ□ാക്കി ഈ □ിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ□ ഏജൻ□ി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള □ംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ□ വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ□ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.മണിലാൽ.വി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയ□ക്ടർ	10-09-2025	20-09-2025

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-09-2025	20-09-2025

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. അജ്മൽ എ എസ്, ഓഡിറ്റ□ഓഫീ□ ർ
ശ്രീ. അരുൺജിത്ത□ജി, അ□ ിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ□ഓഫീ□ ർ
ശ്രീമതി. ജൂഡിറ്റ□വർഗ്ഗീസ് എൻ,അ□ ിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ□ഓഫീ□ ർ
ശ്രീ. അഖിൽ ആർ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. മിനിമോൾ നി□ ാം	പ്ര□ ിഡന്റ്	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി. താര	സെ□ ക്രട്ട□ി	01-04-2024	31-03-2025

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. ദിലീപ് കുമാർ എസ്,	അ□ ിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2024	31-03-2025

ശ്രീമതി.മീര,	കൃഷി ഓഫീ□ ർ	01-04-2024	16-12-2024
ശ്രീമതി.□ ബ്ന ൈ□ നുദ്ദീൻ,	കൃഷി ഓഫീ□ ർ	17-12-2024	31-03-2025
ശ്രീ.രാജേഷ്കുമാർ	വെറ്റിന□ി □ ർജൻ	01-04-2024	31-03-2025
ഡോ.ഗോഡ് വിൻ െ□ ൽവൻ,	മെഡിക്കൽ ഓഫീ□ ർ ആയുർവേദ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി. □ ംഗീത	ഡയ□ി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2024	08-06-2024
ശ്രീമതി. അമൃത എസ്	ഡയ□ി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	09-06-2024	19-07-2024
ശ്രീമതി. കലാരഞ്ജിനി	ഡയ□ി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	20-07-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി.രാഖി.റ്റി.□ ാജൻ	ഐ □ ി ഡി എസ് □ ൂപ്പർവൈ□ ർ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ.രാജീവ്	വി ഇ ഓ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി.ശ്രീലത.കെ	വി ഇ ഓ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ.അബ്ദുൾ □ ത്താർ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2024	31-03-2025
ഡോ.പത്മജ പ്ര□ ാദ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീ□ ർ ഹോമിയോ	01-04-2024	19-10-2024
ഡോ. നാൻ□ ി എ കരിം	മെഡിക്കൽ ഓഫീ□ ർ ഹോമിയോ	20-10-2024	09-11-2024
ഡോ.ധന്യജയപ്രകാശ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീ□ ർ ഹോമിയോ	10-11-2024	31-03-2025
ഡോ. അജയ് മോഹൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീ□ ർ	01-04-2024	01-06-2024
ഡോ. ലൈജു	മെഡിക്കൽ ഓഫീ□ ർ	02-06-2024	02-02-2025
ഡോ. അജയ് മോഹൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീ□ ർ	03-02-2025	31-03-2025
ശ്രീ. ഗോപകുമാർ	അ□ ി.െ□ ക്രട്ട□ി	01-04-2024	31-05-2024
ശ്രീമതി. സ്മിത എൽ	അ□ ി.െ□ ക്രട്ട□ി	12-09-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി. □ ിനി ബക്കർ	അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2024	31-03-2025

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് ർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-1
3	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളെ ാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ അവശ്യമായ രജിസ്റ്റ ുകൾ വാർഷികകണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിൽ കൃത്യത ാക്ഷ്യപ്പെടുത്താവുന്ന രീതിയിൽ ൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	1-1-2
4	മയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-1-3
5	ലഡ്ജ ുകളുടെ പ്രതിമാ ിക്കൺ ിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-4
6	ജേണൽ എൻട്രികളുടെ കൃത്യത കാണിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-5
7	ബജറ്റ്	1-2
8	ാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
9	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
10	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
11	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലു പ്പ പദ്ധതി	1-6
12	ക്ഷേമപെൻഷൻ	1-7
13	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
14	ആഭ്യന്ത്രണ നിയന്ത്രണം	1-9
15	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന് വിവരം	1-10
16	വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ അപാകതകൾ	1-11
17	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ അപാകതകൾ	1-12
18	5 മീറ്റ ിൽ കൂടുതൽ വീതിയുള്ള േ ാഡിന് വശങ്ങളിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന കെട്ടിടങ്ങളെ 20 ശതമാനം നികുതി വർദ്ധനവിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കി.	1-13
19	ജൽ ജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി- KWA നിന്നും ീസ്റ്റോ േഷൻ ചാർജ്ജ് നേടിയെടുക്കാനുള്ള നടപടികൾ ീകരിച്ചില്ല- 264 ലക്ഷം നഷ്ടം	1-14
20	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ-പൂർത്തീകരണ കാലാവധി അവ ാനിച്ചിട്ടും നാളിതു വരെ ആരംഭിച്ചില്ല.	1-15
21	പൂർത്തിയാക്കി അന്തിമ ബിൽ നൽകിയ പദ്ധതിക്ക് 2024/25 ൽ 180182 /- രൂപ തനത് ഫണ്ട് വകയിരുത്തി	1-16
22	GST തുക ഒടുക്ക് വരുത്തിയില്ല.	1-17
23	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻ ിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-18
24	വൃദ്ധർക്ക് വീൽചെയർ,വാക്ക ുകൾ എന്നിവ വാങ്ങൽ പദ്ധതി-വാക്ക ുകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-19
25	വിവിധ മരുന്നുവാങ്ങൽ പദ്ധതികൾ- മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-20
26	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം-ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല	1-21
27	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം-തുക അധികം നൽകി	1-22
28	വീട്മെയിന് നൻസ് -പണി പൂർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-23
29	ഐ. ി.ഡി.എസ് ൂപ്പർവൈ ർ നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-24
30	കുടിവെള്ള വിതരണം- കരാ ുകാരൻ മർപ്പിച്ച ബില്ലിൽ അധികമായി തുക അനുവദിച്ചു.	1-25
31	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല	1-26
32	ഭരണ മിതിയോഗ മിനിട്ട്സ് തയ്യാ ാക്കി അംഗീകാരം നൽകുന്നതിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള മയപരിധി പാലിച്ചിട്ടില്ല .	1-27

33	ജന□ൽ കമ്മിറ്റി യോഗനടപടികൾ അദ്ധ്യക്ഷൻ അംഗീകരിക്കുന്നതിൽ ചട്ട ലംഘനം	1-28
34	ഒക്യുപ്പൻ□ ി ലഭിച്ചതിന് ശേഷം അനധികൃത നിർമ്മാണം - പോസ്റ്റ□ഒക്യുപ്പൻ□ ി ഓഡിറ്റ□നടത്തുന്നില്ല	1-29
35	തെരുവ് വിളക്ക□പരിപാലനം- കരാ□ുകാരന് അധികം തുക നല്കി.	1-30
36	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ-പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല	1-31
37	വിനിയോഗിക്കാതെ ശേഷിക്കുന്ന □ ർക്കാർ ഗ്രാന്□ുകൾ തിരികെ ഒടുക്കിയില്ല	1-32
38	ജൽജീവൻ മിഷൻ - അവലോകനം	1-33
39	ഹെൽത്ത□ഗ്രാന്റ് - അവലോകനം	1-34
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	കുടിവെള്ള വിതരണം- കരാ□ുകാരൻ □ മർപ്പിച്ച ബില്ലിൽ അധികമായി തുക അനുവദിച്ചു.	3-1
2	തെരുവ് വിളക്ക□പരിപാലനം- കരാ□ുകാരന് അധികം തുക നല്കി.	3-2
ഭാഗം 4		
1	മെഡിേ□ പ്പ□പ്രീമിയം ഒടുക്ക□□ ംബന്ധിച്ച പരിശോധന	4-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച□□ ാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്□ വിവരം	4-2
3	□ ംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട□വിനിയോഗം	4-3
4	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക□നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-4
5	മൊബിലൈേ□ ഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-5
6	വായ്പ വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-6
7	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-7
8	ഓഡിറ്റ□□ിക്കവ□ി	4-8
9	□ മാഹൃത ഓഡിറ്റ□□ിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ	4-9
10	ചാർജ് /□ ർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം	4-10
11	ഓഡിറ്റ□പ്രത്യവലോകനം	4-11
12	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ□□ിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-12
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ□□ ാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്□ുകളുടെ വിനിയോഗ □ ാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

കുലശേഖരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2025 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ ീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2025 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും, പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോ ങ്ങളും ഭരണ മിതിയുടെ 23.05.2025 തീയതിയിലെ 2(1) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 23.05.2025 തീയതിയിൽ എയിം ിലൂടെ മർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട് പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോ ങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന ാമ്പത്തിക നിലയും 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ട്, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ൂൾസ്, കേരള ംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/ ംസ്ഥാന ർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻ ികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പു പ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട് ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാ ാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന് ിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കു ിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

 ി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പു പ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനു രിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉ പ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ാൻ ഓഡിറ്റ് ആ ൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാ ാക്കപ്പെട്ട ുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് ിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ാൻ വിശ്വ ിക്കുന്നു.

എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ്വ നീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ ിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ാൻ ഇപ്രകാരം ാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ ിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, കുലശേഖരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-25 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2025ൽ അവ ാനിച്ച ാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2025ലെ ാമ്പത്തിക നിലയുടെയും ത്യ ന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം-കൊല്ലം
തീയതി-24.10.2025

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയ ക്ടർ
കേരള ംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

 ഷ്യോസ്, ക്രട്ട ിയുടെ കു ിപ്പുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-2 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ അവശ്യമായ രജിസ്റ്റ ുകൾ വാർഷികകണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിൽ കൃത്യത

സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താവുന്ന രീതിയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

(I) വസ്തുനികുതി വരവ്, കുടിശ്ശിക വിവരങ്ങൾ ഞ്ചയ ാഫ്ട്വെയിലെ കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടത്തിയ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റുമെന്റുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

(Ii) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ മൂല്യാടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാാക്കി ൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആസ്തികളുടെ മൂല്യം, ഡിപ്രീിയേഷൻ തുകകളുടെ കൃത്യത എന്നിവ പരിശോധിക്കാൻ ാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-3 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

വസ്തുനികുതി ലെഡ്ജിൽ വർഷാരംഭത്തിലും തുടർന്ന്എല്ലാ മാവും ഡിമാന്റ് എൻട്രി ഇല്ല. വസ്തു നികുതി അക്രൂവൽ എൻട്രി യഥാമയം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-4 ലഡ്ജുകളുടെ പ്രതിമാസ ിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല.

(I) ി.എഫ്.ി ടൈഡ്, ബേിക് എന്നീ ഫണ്ടുകളുടെ ട്രഷി, ബാങ്ക്തിരിച്ചുള്ള കണക്കുകളിൽ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റുമെന്റ്/ുലേഖപത്രിക, എിആർ, െക്രട്ടി ാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ലഭ്യമാക്കിയ കണക്കുകൾ എന്നിവയിലെ ചെലവ് കണക്കുകളിലുള്ള വ്യത്യാം.

(Ii) വികന ഫണ്ട്(പൊതു.), ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്വിഹിതം, ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്വിഹിതം, എസ്.ബി.എം ഫണ്ട്എന്നിവയുടെ യഥാർത്ഥ ചെലവും ുലേഖ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഫണ്ടിനം	ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം ചെലവ് ₹	സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം ചെലവ് ₹
വികസന ഫണ്ട് (പൊതു.)	3,08,66,000/-	2,74,69,700/-
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	30,05,762/-	26,05,762/-
ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	56,84,120/-	54,84,120/-
എസ് ി എം ഫണ്ട്	1,32,000/-	60,000/-

(Iii) B-18 460500501 Advance To Implementing Officer ₹13,59,290/- തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

(Iv)) Beneficiary Contribution ഹെഡിൽ ബാധ്യതയായി അവശേഷിക്കുന്ന ₹3,67,911/- ടെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക്ലഭ്യമല്ല.

(Vi) 252140203 – Loan Repayment Of Water Supply Schemes ₹35,500/- ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

(Vii) ലൈഫ് ലോൺ ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുകയിൽ വിനിയോഗിക്കാതെ ബാക്കിയുള്ള തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ (മുൻ ബാക്കി, വരവ്, വിനിയോഗം, നീക്കിബാക്കി) എന്നിവയിൽ

B-5, B-9, B-16 ഹെഡുകളിലെ തുകകളും B-17 ലെ ബാലൻസ് തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-5 ജേണൽ എൻട്രികളുടെ കൃത്യത കാണിക്കന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക്ലഭ്യമാക്കിിട്ടില്ല

(I) Prior Period Income, Prior Period Expenditure ഹെഡുകളിൽ നടത്തിയിട്ടുള്ള ജേണൽ എൻട്രികളുടെ വിശദാംശങ്ങളും ാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകളും ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

(Ii) Capital Contribution ഹെഡിലേക്ക് നടത്തിയ എൻട്രികൾക്ക് അടിസ്ഥാനമാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

(Iii) ജോയിന്റ് വെൻചർ പ്രോജക്ടുകളുടെ ണ്ടുകൾക്കായുള്ള വിവിധ ഹെഡുകളിൽ കാണിച്ചിട്ടുള്ള (B4 ഷെഡ്യൂൾ കാണുക) ലയബിലിറ്റി തുകകൾ അഡ്ജസ്റ്റു ചെയ്യുന്നതിന് നടത്തിയിട്ടുള്ള ജേണൽ എൻട്രികളുടെ വിശദാംശങ്ങളും ാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ അഡ്ജസ്റ്റുമെന്റുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ ാധിച്ചിട്ടില്ല.

ഹെഡ് കോഡ്	31.03.24 ലെ ബാധ്യത തുക
320700104	20,21,604/-
320700105	68,658/-
320700204	13,42,372/-
320700205	3,00,000/-
320900102	3,54,957/- (2023-24 ലെ ബാധ്യത)

1-2 ബജറ്റ്

14.02.2024 തീയതിയിലെ 1(1) തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ/പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ്13.03.2025 തീയതിയിലെ 3-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	9,30,29,685/-രൂപ
വരവ്	10,46,34,315/-രൂപ
ആകെ	19,76,64,000/-രൂപ
ചെലവ്	9,47,35,015/-രൂപ
നീക്കിയിരിപ്പ്	10,29,28,985/-രൂപ
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല.
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	99,733/-രൂപ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	80,63,620/-രൂപ

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ട്	മുൻബാക്കി₹	വരവ്₹	ആകെ₹	ചെലവ്₹	നീക്കിയിരിപ്പ്₹
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	30866000/-	30866000/-	30866000/-	0
വികസനഫണ്ട് (എസ് സി പി)	0	7527000/-	7527000/-	7527000/-	0
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	25625000/-	25625000/-	25625000/-	0
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)	0	12947000/-	12947000/-	8866168/-	4080832/-
സി എഫ് സി-ബേസിക് (ബാങ്ക്)	3296208/-	5805617/-	9101825/-	5753112/-	3348713/-
സി എഫ് സി-ടൈഡ് (ബാങ്ക്)	7833141/-	11490500/-	19323641/-	2633138/-	16690503/-
സി എഫ് സി-ടൈഡ് (ട്രഷറി)	0	1796927/-	1796927/-	1304800/-	492127/-
സി എഫ് സി-അൺ ടൈഡ് (ട്രഷറി)	0	179516/-	179516/-	-	179516/-
ഐസിഡിഎസ്	1720401/-	5338209	7058610/-	4222755/-	2835855/-
എസ് ബി എം	1079512/-	132000/-	1211512/-	132000/-	1079512/-
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഡയഗ്നോവിറ്റ് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ	384497/-	585795/-	970292/-	459427/-	510865/-
ഹെൽത്ത് ഗ്റാന്റ് ബിൽഡിംഗ് സബ്സെന്റർ	2814519/-	73374/-	2887893/-	2746718/-	141175/-
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് പി.എച്ച്.സി വെൽനസ് സെന്റർ	219784/-	881968/-	1101752/-	178149/-	923603/-
ലൈഫ് സംസ്ഥാന വിഹിതം	3276965/-	8375579/-	11652544/-	7940000/-	3712544/-
കൃഷി- ക്യാപിറ്റൽ	277179/-	0	277179/-	0	277179/-
അവാർഡ്	381221/-	0	381221/-	0	381221/-
പാൻഡമിക്	354987/-	0	354987/-	0	354987/-
അർബൻ അഗ്ലോമറേഷൻ	964828/-	0	964828/-	0	964828/-

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
276	400531006	112	146936452	62	102	40.58%

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ : NIL

1-6 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്₹	വരവ്₹	ആകെ₹	ചെലവ്₹	നീക്കിയിരുപ്പ്₹
ഭരണച്ചെലവുകൾ	3,482/-	17,31,401/-	17,34,883/-	17,34,476/-	407/-
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	5,30,29,000/-	5,30,29,000/-	5,30,29,000/-	0
ആകെ	3,482/-	5,47,60,401/-	5,47,63,883/-	5,47,63,476/-	407/-

1-7 ക്ഷേമപെൻഷൻ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	55,13,400/-
വിധവാ പെൻഷൻ	2,52,85,400/-

വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	5,23,99,300/-
ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് പെൻഷൻ	96,19,600/-
50 വയസ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	5,31,800/-

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓ□ിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 11.09.2025, 03.20 PM ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 91,311/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻ□ിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്ത്ര□ നിയന്ത്ര□ം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഭരണ കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് ഫലപ്രദമായ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം അത്യന്താപേക്ഷിതമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണെങ്കിലും വിവിധ മേഖലകളിലുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുമ്പോൾ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെടുത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

1) ഫയൽ തീർപ്പാക്കൽ

ഫയലുകൾ □മയബന്ധിതമായി തീർപ്പാക്കുന്നതിലെ കാലതാമ□ം ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള □ത്വര നടപടികൾ □ ീകരിക്കുകയും ഓഫീസ് തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പിലാകുന്നുണ്ടോ എന്ന് ജനറൽകമ്മിറ്റിയും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

2) മോണിറ്ററിംഗ് ഫലപ്രദമാകുന്നില്ല.

വിവിധ സ്ഥിരം സമിതികളുടെ കീഴിലുള്ള മേഖലകളിലെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം കൃത്യമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിൽ ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും സ്ഥിരം സമിതികൾ തന്നെയും വീഴ്ച വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവഴിച്ച പദ്ധതിപ്പണം □മയബന്ധിതമായും കാര്യക്ഷമമായും വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താൻ സ്ഥാപനതലത്തിൽ ഏർപ്പെടുത്തിയ കൺട്രോളിംഗ് സംവിധാനം ഇത് മൂലം ഫലപ്രദമായില്ല. സെക്രട്ടറി ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പ്രോജക്ടുകളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. മോണിറ്ററിംഗ് □ംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

3) പ്രതിമാസ വരവുചെലവു കണക്ക് പരിശോധന.

പ്രതിമാസ വരവു ചെലവു കണക്ക് ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതി അംഗീകരിക്കുമ്പോൾ കണക്കുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടോയെന്നും ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നുണ്ടോയെന്നും കൃത്യമായ ഉത്തരവുകളുടേയും രേഖകളുടേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക ചെലവഴിക്കുന്നതെന്നും കമ്മിറ്റി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതി ശിപാർശ ചെയ്യുന്ന വരവുചെലവ് കണക്കുകൾ ജനറൽ കമ്മിറ്റി വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്തു അംഗീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4) വരുമാന വർദ്ധനവ്.

തനത് വരുമാനവർദ്ധനവിനുതകുന്ന എല്ലാ സ്രോതസ്സുകളും പരമാവധി പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

5) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ – അപാകത

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും പഞ്ചായത്തിന്റെ എല്ലാ ആസ്തികളും അതിൽ ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ പുതുതായി സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുന്ന ആസ്തികൾ അതിന്റെ യഥാർത്ഥ മൂല്യത്തോടെയും, ചട്ടത്തിൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്ന □ിപ്രീസിയേഷൻ നൽകിയും ചേർത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിനുള്ള ഉത്തരവുകൾ പാലിക്കുന്നില്ല.

6) ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതി.

വിഭവ സമാഹരണത്തിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, വിഭവ ചോർച്ച തടയൽ എന്നിവ □ംബന്ധിച്ച് നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുന്നില്ല. കെട്ടിടങ്ങൾ, ഭൂമികൾ, ട്രേ□ഴ്സ് എന്നിവരുടെ സമ്പൂർണ്ണ പട്ടിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതി ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

7) വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ.

ചില വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ മിനിട്സിൽ അജണ്ട, തീരുമാനങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ വാർഷിക പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിൽ ഉത്തരവാദിത്വങ്ങൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നില്ല എന്നത് മിനിട്സ് രേഖകളിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. സ്ഥിരം സമിതികൾ ചുമതലയുള്ള വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനത്തെ നിരീക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

8) ഗ്രാമസഭ.

ഗ്രാമസഭ മിനിട്സിൽ കൺവീനർമാർ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഓ□ിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്, പദ്ധതി നിർവ്വഹണം, പൊതുമരാമത്ത് ഫയലുകൾ എന്നിവ ഗ്രാമസഭകളിൽ ചർച്ച ചെയ്യുന്നില്ല. ഗ്രാമസഭ ഉത്തരവാദിത്വങ്ങൾ

പൂർണ്ണമായി നിർവ്വഹിക്കുന്നില്ല.

1-10 മറ്റ്ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ്കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	11/11/2022 മുതൽ 14/11/2022 വരെ	2022 ജൂലൈ മുതൽ 2022 സെപ്റ്റംബർ വരെ	20/11/2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	06/06/2016 മുതൽ 20/06/2016 വരെ	2011-12 മുതൽ 2015-16 വരെ	19/07/2016

1-11 വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ അപാകതകൾ

(1) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള 3 ടർഫുകളിൽ നിന്ന് വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതു വരുമാനം കൂട്ടുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി, ഇത്തരം നിർമ്മിതികളിൽ നിന്നും പെർമിറ്റ്/ ലൈസൻസ് ഫീസ്, ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപന നികുതി, കെട്ടിട നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കാവുന്നതാണ്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക്, മേൽ ടർഫുകളിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതി ഈടാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നുള്ള മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് ഈടാക്കിയ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(2) സർക്കാരിന്റെ 28.03.2023 തീയതിയിലെ നമ്പർ 15 (2) ലെഗ് എ 2/2023/നിയമം ഉത്തരവ് പ്രകാരം കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 207 ബി എ വകുപ്പ്, കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി ആക്ട് 235 ബി എ വകുപ്പ് പ്രകാരം ഹയർ സെക്കണ്ടറി തലംവരെയുള്ള അൺ എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള സർക്കാർ അംഗീകൃത വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അനുവദിച്ചുവന്നിരുന്ന വസ്തുനികുതിയിളവ് 01.04.2023 പ്രാബല്യത്തിൽ ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഒരു അൺ എയ്ഡഡ് സ്കൂൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഈ സ്കൂളിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ടു നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക്, മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പ്രസ്തുത സ്കൂളിന് ഡിമാൻഡ് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടില്ല എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത സ്കൂളിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതി ഈടാക്കി രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ്എൻക്വയറി നം.12 / 15.09.25

1-12 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ അപാകതകൾ

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷം പഞ്ചായത്തിന്റെ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്തു നടത്തിയ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്, പ്രസ്തുത കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ ഈടാക്കുന്നതിലേക്ക് ഡിമാൻഡ് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് ഈടാക്കി രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ്എൻക്വയറി നം.13 / 15.09.25

1-13 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വീതിയുള്ള റോഡിന്റെ വശങ്ങളിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന കെട്ടിടങ്ങളെ 20 ശതമാനം നികുതി വർദ്ധനവിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കി.

വസ്തു നികുതി നിർണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ, ഫോറം 6 എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വീതിയുള്ള റോഡിന്റെ വശങ്ങളിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന കെട്ടിടങ്ങളെ 1.5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വീതിയുള്ള റോഡിന്റെ വശങ്ങളിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന കെട്ടിടങ്ങളായി രേഖപ്പെടുത്തി 20 ശതമാനം നികുതി വർദ്ധനവിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വാർഡ്/ കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമയുടെ പേര്	വിസ്തീർണ്ണം ച.മി	ഉപയോഗക്രമം	നിർണ്ണയിച്ച അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി	20% നികുതി ഉൾപ്പെടെ നിർണ്ണയിക്കേണ്ടിയിരുന്ന വസ്തു നികുതി	20% നികുതിവർദ്ധനവിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയതിനാൽ വസ്തുനികുതിയിൽ കുറവുണ്ടായ തുക (രൂപ)
9/997	ശ്രീ.നോബിൾ, ആരാധന, കുറുങ്ങപ്പള്ളി	375.22	പാർപ്പിടം	അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്ക് : 10.5 കെട്ടിടത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി :	അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്ക് : 10.5 കെട്ടിടത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി : 3939.81 ഇളവുകൾ :0.0 വർദ്ധന : തറ നിർമ്മിതി :	788/-

				3939.81 ഇളവുകൾ :0.0 വർദ്ധന : തറ നിർമ്മിതി : 590.97 ആകെ വാർഷിക വസ്തു നികുതി : 4531	590.97 വർദ്ധന : വഴി സൗകര്യം : 787.96 ആകെ വാർഷിക വസ്തു നികുതി : 5319	
17/1179	ശ്രീ. രജീഷ്, മാധവം, കാട്ടിൽകടവ്	410.26	പാർപ്പിടം	അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്ക് : 10.5 കെട്ടിടത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി : 4307.73 ഇളവുകൾ :0.0 വർദ്ധന : തറ നിർമ്മിതി : 646.16 ആകെ വാർഷിക വസ്തു നികുതി : 4954	അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്ക് : 10.5 കെട്ടിടത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി : 4307.73 ഇളവുകൾ :0.0 വർദ്ധന : തറ നിർമ്മിതി : 646.16 വർദ്ധന : വഴി സൗകര്യം : 861.54 ആകെ വാർഷിക വസ്തു നികുതി : 5815	861/-

വഴി സൗകര്യത്തിന്മേലുള്ള വർദ്ധനവ് വരുത്താതെ നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിന് വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓ ിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ടി കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി പുനർ നിർണയിക്കേണ്ടതും ആയത് ഈടാക്കി രേഖകൾ ഓ ിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. വസ്തുനികുതി നിർണയം നടത്തുമ്പോൾ ഇത്തരം അപാകതൾ ഉണ്ടാവാതെ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ്എൻക്വയറി നം. 38/20.9.25

1-14 ജൽ ജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി- KWA നിന്നും റീസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ്ജ്നേടിയെടുക്കാനുള്ള നടപടികൾ ീകരിച്ചില്ല- 264 ലക്ഷം നഷ്ടം

കുലശേഖരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ജൽ ജീവൻ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി തകരാറിലായ റോ ുകളുടെ റീസ്റ്റോറേഷൻ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി സംയുക്ത പരിശോധന പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റൻറ് എൻജിനീയറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റി നടത്തുകയും, എൽ.എസ്.ജി. ി AE റീസ്റ്റോറേഷൻ എസ്റ്റിമേറ്റ് സമർപ്പിക്കുകയും ചെയ്തിരുന്നു. പ്രസ്തുത റോ ുകളുടെ മുൻഗണനാ ലിസ്റ്റ് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് നൽകാതിരുന്നതിനാൽ ഭരണാനുമതിയായി ലഭിച്ച 246 ലക്ഷം തുകയ്ക്കുള്ള മുൻഗണനാലിസ്റ്റ് വാട്ടർ അതോറിറ്റി തയ്യാറാക്കി. ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കുലശേഖരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർ ുകളിലെ റോ ുകളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി റോ ുകൾ തകർത്തിരുന്നു. ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി പൈപ്പുകൾ സ്ഥാപിച്ച പഞ്ചായത്ത് റോ ുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണത്തിനായി കുലശേഖരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 264 ലക്ഷം രൂപയുടെ ഭരണാനുമതി വാട്ടർ അതോറിറ്റി നൽകുകയും തുക പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറി പ്രവൃത്തി ക്രമീകരിക്കാൻ നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പൈപ്പുകൾ സ്ഥാപിച്ചു കഴിഞ്ഞതിന് ശേഷം കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, എൽ.എസ്.ജി. ി എൻജിനീയർമാർ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. തകരാറിലായ റോ ുകൾ പുനരുദ്ധീകരിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി അസിസ്റ്റൻറ് എൻജിനീയർ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് 23-5-2024 ൽ സമർപ്പിച്ചിരുന്നു. അസിസ്റ്റൻറ് എൻജിനീയറുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം വിവിധ വാർ ുകളിലായി 22 റോ ുകൾ തകർത്തതിന്റെ റോഡ് റീസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ് 4,17,74,196/-രൂപ ആണ്. പഞ്ചായത്ത് റോ ുകളുടെ, റോഡ് പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തികൾക്കായി ഭരണാനുമതി തുക സർക്കാർ നിബന്ധനകൾക്ക് വിധേയമായി പഞ്ചായത്തിൽ ഡെ പ്പോസിറ്റ് ചെയ്യുകയോ അല്ലെങ്കിൽ പഞ്ചായത്ത് തന്നെ കരാർ വിളിച്ചു ഉറപ്പിക്കുകയും, പ്രസ്തുത കരാറുകാരെ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി മുഖേന PFMS പോർട്ടലിൽ ചേർത്ത് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് ബില്ല് സമർപ്പിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് പെയ്മെൻറ് നടത്തുകയോ ചെയ്യണം എന്നതാണ് വ്യവസ്ഥ. ഇക്കാര്യം വാട്ടർ അതോറിറ്റി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയെ കത്ത് മുഖേനെ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.

അസിസ്റ്റൻറ് എൻജിനീയർ തയ്യാറാക്കി നൽകിയിട്ടുള്ള റീസ്റ്റോറേഷൻ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ 22 റോ ുകൾ ആണ്

ഉൾപ്പെട്ടിരുന്നതെങ്കിൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റി നൽകിയിട്ടുള്ള പ്രയോറിറ്റി ലിസ്റ്റിൽ 14 റോ ുകൾ മാത്രമാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. വാട്ടർ അതോറിറ്റി പ്രയോറിറ്റി ലിസ്റ്റ് ആവശ്യപ്പെട്ടപ്പോൾ സെക്രട്ടറി നൽകാതിരുന്നത് മൂലമാണ് എണ്ണത്തിൽ കുറവ് സംഭവിച്ചത്. 23-5-2025-ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ പന്ത്രണ്ടാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ജൽ ജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി പൈപ്പുകൾ സ്ഥാപിച്ച റോ ുകൾ റീസ്റ്റോറേഷൻ ചെയ്യുന്നതിനായി മിഷനിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ തുകയ്ക്കുള്ള റോ ുകളുടെ ലിസ്റ്റ് വാട്ടർ അതോറിറ്റി അസിസ്റ്റൻറ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർക്ക് അയച്ചു നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. 14-5-2025-ൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റി പ്രയോറിറ്റി ലിസ്റ്റ് നൽകിയതിനു ശേഷം മാത്രമാണ് കമ്മിറ്റി കൂടി ലിസ്റ്റ് അയക്കുവാൻ തീരുമാനിച്ചത്. ഈ ലിസ്റ്റിൽ 23 റോ ുകളുടെ വിവരങ്ങളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. AE, LSGD തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള റീസ്റ്റോറേഷൻ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ നിന്നും ഒരു റോഡ് അധികമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് ഏതു വാർ ിലുള്ള ഏത് റോ ാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല. ജൽ ജീവൻ മിഷൻ പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി കുഴിച്ച പഞ്ചായത്ത് റോ ുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണ വേലകൾ, ഭരണാനുമതി, സാമ്പത്തിക അനുമതി തുടർ നടപടികൾ എന്നിവ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശം പഞ്ചായത്ത് പ്രിൻസിപ്പൽ യറക്ടർ 6-10-24-ലെ No LSGD/ PD/28972/2024-CSSB5 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. റോഡ് റീസ്റ്റോറേഷൻ പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കാൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ തയ്യാറാണെങ്കിൽ ജൽ ജീവൻ മിഷൻ സാങ്ഷൻ ചെയ്ത് ഭരണാനുമതി തുകയ്കക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ് ചീഫ് എൻജിനീയർ നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി സൂപ്രണ്ട് എൻജിനീയർ 13-8-2024 തീയതിയിലെ PHCK/A 3/1515/2019 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം കാര്യങ്ങളിൽ വ്യക്തത വരുത്തുകയും ചെയ്തു. തുടർന്ന് തദേശ സ്വയംഭരണ (ി ി) വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള 10/9/2024 തീയതിയിലെ 195/ ി ി 1/2024/തസ്വഭവ നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങളും പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2024/25- ൽ ജൽ ജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി കുലശേഖരപുരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ തകർക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള റോ ുകൾ റീസ്റ്റോർ ചെയ്യുന്നതിന് ഭരണാനുമതിയായി അനുവദിച്ച 246 ലക്ഷം ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള യാതൊരു നടപടികളും നാളിതു വരെ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ജൽജീവൻ മിഷൻ പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി തകർക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള വിവിധ റോ ുകളിൽ 2024-25-ൽ പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച് വിവിധ ഫണ്ടുകൾ ഉപയോഗിച്ച് പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തിട്ടുള്ളതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ എൻക്വയറി മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ആയത് നൽകിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 29/18-9-25

1-15 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ-പൂർത്തീകര കാലാവധി അവ ാനിച്ചിട്ടും നാളിതു വരെ ആരംഭിച്ചില്ല.

2024-25 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടതും കരാർ ചമച്ചതുമായ താഴെ പറയുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ അവയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി അവസാനിച്ചിട്ടും നാളിതു വരെ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം,പേര്	എസ്റ്റിമേറ്റ് APAC	കരാറുകാരൻ	കരാർ നം/ തിയതി	പൂർത്തീകര കാലാവധി / പൂർത്തീകര തിയതി
63/24-25	1016694	ശ്രീ. രാധാകൃഷ്ണൻ.വി	33/24-25 ; 28-02-2025	27-08-25
286/24-25	1692793	ശ്രീ. അൽത്താഫ്.എം	35/24-25; 28-02-2025	27-08-25

പ്രവൃത്തികൾ ആരംഭിക്കുന്നതിന് എന്തെങ്കിലും തടസ്സങ്ങൾ നേരിട്ടതായി കരാറുകാർ രേഖാമൂലം അറിയിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. പൂർത്തീകരണ കാലാവധി അവസാനിച്ചിട്ടും പ്രവൃത്തികൾ ആരംഭിക്കുന്നതിനുള്ള തയ്യാറെടുപ്പുകൾ കരാറുകാരന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നും രേഖാമൂലം ഉണ്ടായിട്ടില്ല. സമയപരിധി നീട്ടി നൽകണം എന്നത് ംബന്ധിച്ച് അപേക്ഷകളും കരാറുകാർ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. കരാറുകാരന്റെ വീഴ്ച മൂലമാണ് പ്രവൃത്തികൾ ആരംഭിക്കാതിരുന്നതെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. ആയതിനാൽ കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ 2116.1 പ്രകാരം കരാർ അവസാനിപ്പിച്ച് ഉണ്ടാകുന്ന കഷ്ടനഷ്ടങ്ങൾ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴയിനത്തിൽ ഈടാക്കി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.5/ 11-9-2025

1-16 പൂർത്തിയാക്കി അന്തിമ ബിൽ നൽകിയ പദ്ധതിക്ക് 2024/25 ൽ 180182 /- രൂപ തനത് ഫണ്ട് വകയിരുത്തി

2022- 23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വിഭാവനം ചെയ്ത പ്രോജക്ടാണ് മണ്ണാശ്ശേരി ജംഗ്ഷൻ മാധവൻ പടിഞ്ഞാറ് റോഡ് നവീകരണം. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം സ്പിൽ ഓവർ ആക്കിയതിന് ശേഷം 2023-24 ൽ തന്നെ ഈ പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് നമ്പരുകൾ:- 150/22-23, 149/23-24, 212/24-25

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചു അന്തിമ ബിൽ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ മാറി നൽകുന്നതിനായി ചുവടെ ചേർക്കുന്ന

ബില്ലുകൾ പ്രകാരം ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്.
2/5/2023 -ൽ ബിൽ നമ്പർ BRN -0= 3,19,818/-രൂപ
8/5/23 -ൽ BRN:- 230303520036000714950 തിയതി : 8-5-23= 31,416/-രൂപ
എന്നാൽ അന്തിമ ബിൽ നൽകിയ പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി 2024-25-ൽ വീണ്ടും പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്ത് തനത് ഫണ്ട് 1,80,182 /- രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
അന്തിമ ബിൽ നൽകിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിക്ക് വേണ്ടി തനത് ഫണ്ട് 1,80,182/-രൂപ വകയിരുത്തിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓ റ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കാരണം ഓ റ്റിനെ രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.34/19-9-25

1-17 GST തുക ഒടുക്ക വരുത്തിയില്ല.

കോട്ടയ്ക്കുപുരം സബ് സെൻറർ നിർമ്മാണം എന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ പാർട്ട് ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് വരുത്തിയ തുക ബന്ധപ്പെട്ട ജി.എസ്.ടി ഹെ ിൽ ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടില്ല. ജി.എസ്.ടി പെയ്മെൻറ് ചെല്ലാൻ ഫോറം 6- ൽ 13-2-2025 ൽ AE (എൽ.എസ്.ജി. ി) അപേക്ഷ നൽകിയതിന് ശേഷവും ബന്ധപ്പെട്ട ജി.എസ്.ടി ഹെ ിൽ 29,368/- രൂപ സെക്രട്ടറി അടവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല. ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കി ഒരു മാസം അവസാനിച്ച് 10 ദിവസത്തിനകം (22-3-2025) ടി ിഎസ് ആയി ഈടാക്കിയ തുക സെക്ഷൻ 51 (2) പ്രകാരം സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതായിരുന്നു. 2017 ലെ കെ.ജി.എസ്.ടി ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 66 (1) പ്രകാരം ജി.എസ്.ടി ആർ 7 റിട്ടേൺ ഓൺലൈൻ ആയി ഫയൽ ചെയ്യേണ്ടതും കിഴിവ് നടത്തിയ വ്യക്തി, കരാർ തുക, കിഴിവിന്റെ നിരക്ക്, കുറവ് ചെയ്ത തുക മുതലായവ ഉൾപ്പെടുത്തി അഞ്ചുദിവസത്തിനകം വിതരണക്കാരന് ഒരു ടി. ി.എസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകേണ്ടതുമാണ്.
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
പ്രോജക്ട് പേര് : കോട്ടയ്ക്കുപുരം സബ് സെൻറർ നിർമ്മാണം
പ്രോജക്ട് നം :241/24, 274/25
ഫണ്ടിനം : ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്
പാർട്ട് ബിൽ (1st) :തുക 1732690/- (BRN 0/13-2-25)
ജി.എസ്.ടി :29,368/-രൂപ
പാർട്ട് ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് വരുത്തിയ ജി.എസ്.ടി തുക അടച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖാമൂലം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 19/14-09-25

1-18 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻ റിക്ക മരുന്ന വാങ്ങൽ- മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല

പ്രോജക്ട് നം-71
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോ ിതരം-4,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-4,00,000/-രൂപ
2024-25 വർഷം മെ ിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ നിർവഹണം നടത്തിയ മരുന്നുവാങ്ങൽ പദ്ധതിയിൽ ഹോംകോയ്ക്ക് 4,00,000/- രൂപ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയെങ്കിലും 39,529/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം/തീയതി, നൽകിയതുക₹	ടാക്സ്ഇൻവോയ്സ് നം./തീയതി, ലഭ്യമായ മരുന്നുകളുടെ വില₹	ലഭ്യമാകാനുള്ള മരുന്നുകളുടെ വില₹
Pf-845 Dtd- 11/12/24 4,00,000/- ബിൽനം-1 തീയതി-27/12/24	1)LF-2823/DTD6/3/25 1,80,682/- 2)lf-478 Dtd-23/6/25 1,79,789/-	
4,00,000/-	3,60,741/-	39,529/-

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ, മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ലഭ്യമാകാനുള്ള മരുന്നുകളുടെ വിലയായ 39,529/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
മരുന്നുകൾ അടിയന്തിരമായി ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 14/14.9.25

1-19 വൃദ്ധർക്ക വീൽചെയർ,വാക്കറുകൾ എന്നിവ വാങ്ങൽ പദ്ധതി-വാക്കറുകൾ ലഭ്യമായില്ല

പ്രോജക്ട് നം-122
വികസനഫണ്ട് അടങ്കൽ-2,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-1,99,775/-രൂപ

2024-25 വർഷം മെിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതിയാണ് വൃദ്ധർക്ക് വീൽചെയർ, വാക്കറുകൾ എന്നിവ വാങ്ങൽ. പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം 33 വീൽചെയർ, 26 വാക്കറുകൾ എന്നിവ വാങ്ങുവാൻ K.M.S.C.L ന് 1,99,775/-രൂപ നൽകിയിരുന്നു. 33 വീൽചെയർ മാത്രമാണ് ലഭ്യമായത്. 26 വാക്കറുകൾ നാളിതു വരെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം/ തീയതി/നൽകിയ തുക₹	ലഭ്യമായ ഉപകരങ്ങളുടെ വില/ ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് നം/തീയതി/	ലഭ്യമാകാനുള്ള ഉപകരങ്ങളുടെ വില₹
PRF-3992DTD4/3/25 199775/-Utr No-RBI0742501670793DTD14/3/25	7371/DTD19-7-25 1,54,608/-	45,167/-

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, വാക്കറുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാക്കറുകൾ അടിയന്തിരമായി ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. വാക്കറുകൾ ലഭ്യമാകുന്നതുവരെ അതിന്റെ വിലയായ 45,167/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക-45,167/-
ഓഡിറ്റ്എൻക്വയറി നം. 17/14.9.25

1-20 വിവിധ മരുന്നുവാങ്ങൽ പദ്ധതികൾ- മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല

2024-25 വർഷം മെിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മരുന്നുവാങ്ങൽ പദ്ധതി പ്രകാരം മരുന്നു വാങ്ങുന്നതിന് KMSCL ന് തുക മുൻകൂർ നൽകിയെങ്കിലും മരുന്നുകൾ പൂർണമായി ലഭ്യമായില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പ്രോജക്ട് നം-88
വയോജനപരിപാലനം -അലോപ്പതി
വികസന ഫണ്ട് അടങ്കൽ-8,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-8,00,000/-രൂപ

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം/ തീയതി/നൽകിയ തുക₹	ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് നം/തീയതി/ ലഭ്യമായ മരുന്നുകളുടെ വില₹	ലഭിക്കാനുള്ള മരുന്നുകളുടെ വില₹
PRF 2651/DTD24/12/24 3,33,408/- UTR NO-RBI0742501670788DTD14/3/25	0	3,33,408/-
PRF2649DTD 24/12/24 4,66,592/- UTR NO-RBI3672422218871 DTD 31/12/24	7252DTD17/7/25 15,975/-	4,50,617/-

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, മരുന്നകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് K.M.S.C.Lന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം ഓിറ്റിൽ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ 7,84,025/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക-7,84,025/-രൂപ
ഓഡിറ്റ്എൻക്വയറി നം.11 -14.9.25

2) പ്രോജക്ട് നം-85
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോിതരം-15,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-15,00,000/-രൂപ
എഫ്.എച്ച്.സിയിൽ മരുന്നുവാങ്ങൽ

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം/ തീയതി/നൽകിയ തുക	ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് നം/തീയതി/ ലഭ്യമായ മരുന്നുകളുടെ വില	ലഭിക്കാനുള്ള മരുന്നുകളുടെ വില
PRF NO-1261DTD20/9/24 497998/- UTR NO-RBI3592405863187DTD23/12/24	776/19-4-25 2,25,318/- 8490/19-8-25 1,68,609/-	1,04,071/-
PRF 1258/DTD20-9-24 498000/- ബിൽ നം-8 DTD7/12/24	57982/28-1-25 26,534/- 1774/29-4-25 19,264/- 6184/1-7-25 1,02,147/- 6745/7-7-25 5,419/-	3,44,636/-

PRF3223/27-1-25 504002/- UTR NO-RBI0812511844067 DTD 21/3/25	7773/29/7/25 744/-	5,03,258/-

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം ഓ ിറ്റിൽ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 9,51,965/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-11/14.9.25

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക-9,51,965/-രൂപ

3) പ്രോജക്ട് നം-74
സ്വാന്തനപരിചരണം
വികസനഫണ്ട് അടങ്കൽ-13,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-12,43,573/-രൂപ
തനത്ഫണ്ട് അടങ്കൽ-2,69,000/-രൂപ
ചെലവ്-2,54,249/-രൂപ
ആകെ-1,56,90,000/-രൂപ
ചെലവ്-14,97,822/-രൂപ

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം/തീയതി/ നൽകിയ തുക₹	**ലഭ്യമായ മരുന്നുകളുടെ വില₹**	**ലഭിക്കാനുള്ള മരുന്നുകളുടെ വില₹**
2582/DTD20-12-24 635000/-UTRNO-RBI3062407771018DTD 24/12/24	1,32,255/-	5,02,745/-
4034 DTD5-3-25 3,19,000/- UTR NO-RBI0742501629464DTD14/3/25	1,75,111/-	1,43,889/-
2468/DTD13-12-24 1,99,999/- UTR NO-RBI07925077446177DTD19/3/25	0	1,99,999/-

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം ഓ ിറ്റിൽ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 8,46,633/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-11 /14.9.25

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക-8,46,633/-രൂപ

4) പ്രോജക്ട് നം : 87
പ്രോജക്ട് : സ്വാന്തന പരിചരണം
ഫണ്ടിനം : വികസന ഫണ്ട്
അടങ്കൽ : 12,19,540/-രൂപ
ചെലവ് : 8,21,886/-രൂപ

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം/തീയതി/ നൽകിയ തുക₹	**ലഭ്യമായ മരുന്നുകളുടെ വില₹**	**ലഭിക്കാനുള്ള മരുന്നുകളുടെ വില₹**
PRF 3032/DTD5/1/24 6,65,000/-Utr No-RBI1652429978506DTD12/6/24	3,95,112/-	2,69,888/-
PRF49849DTD 13/3/24 89,425/- Utr No-RBI1492487697478DTD 22/5/24	77,738/-	11,687/-
PRF3029/DTD5/1/24 45,575/- UTR NO-RBI 14092487697477DTD22/5/24	43,151/-	2,424/-

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് വിവരം ഓ ിറ്റിൽ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 2,83,999/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-11 /14.09.25

1-21 ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാ ം-ഗു ഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാ ം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല

1) പ്രോജക്ട് നം-79

ഫണ്ടിനം/അടങ്കൽ	**ചെലവ്₹**

വികസനഫണ്ട്-76,30,000/	76,30,000/-
സ്റ്റേറ്റ്ഷെയർ -2,75,00,000/-	79,40,000/-
ബ്ലോക്ക്ഷെയർ-80,00,000/-	19,90,000/-
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് ഷെയർ-63,70,000/-	20,28,492/-
ലോൺ-6,05,00,000/-	95,95,000/-..
ആകെ -11,00,00,000/-	2,91,83,492/-

2024-25 വർഷം വി.ഇ.ഒ നിർവഹണം നടത്തിയ മേൽ ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതിയിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഗു ഭോക്താവിന്റെ പേര്/നൽകിയ തുക	നൽകിയ തുക/ബിൽ നം/തീയതി
1	ശ്രീമതി സുധർമ, മുരളിഭവനം	4/1/24-200000/- 14/6/24-100000/ബിൽ നം-1/19-6-24 3/9/24-50000/ ചെക്ക് നം-272931DTD4/9/24
2	ശ്രീമതി കനകമ്മ, സുകേഷ്ഭവനം	30/3/24-100000/ 24/6/24-160000/- ബിൽ നം-4/30-6-24
3	ശ്രീമതി ശാന്തി, അനന്യഭവനം	100000/-29-6-24 ചെക്ക് നം-44DTD10/7/24 100000/-22-7-24 44/10-7-24 100000/-25-11-24 ചെക്ക് നം-272933/3-12-24
4	ശ്രീമതി ശോഭ, ആശാന്റയ്യത്ത്	200000/-2-3-24 150000/-22-7-24 ചെക്ക് നം-44/10-7-24
5	ശ്രീമതി സുജ.എസ്, കന്നിമേൽ	200000/-24/10/24 ചെക്ക് നം-272932/24-10-24
6	ശ്രീ. തുളസീധരൻ ആചാരി ടി.ആർ ഭവനം	14-3-24-40000/- 2/12/24-160000/- UTR NO-24345057306/10-2-24 11/12/24-150000/- BILL ID-24030352006201011918 DTD 11-12-24

മുകളിൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക്, ക്രമ നം-1, 2 എന്നിവർക്ക് അവസാനഗ ു അനുവദിച്ചിട്ടില്ലെന്നും 3, 4 പ്രകാരമുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭരണസമിതി തീരുമാനപ്രകാരം തുക അനുവദിക്കുന്നതാണെന്നും ക്രമനം-5, 6 പ്രകാരമുള്ള വ്യക്തികൾക്ക് പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.
തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓ ിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ എൻക്വയറി നം. 15/14.09.25

2) പ്രോജക്ട് നം-110

ഫണ്ടിനം/അടങ്കൽ	ചെലവ്₹
വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി-59,721/-	59,721/-
സ്റ്റേറ്റ്ഷെയർ -25,00,000/-	0
ബ്ലോക്ക്ഷെയർ-38,40,279/-	6,80,000/-
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് ഷെയർ-5,00,000/-	0
ലോൺ-31,00,000/-	0
ആകെ -1,00,00,000/-	7,39,721/-

2024-25 വർഷം വി.ഇ.ഒ നിർവഹണം നടത്തിയ മേൽ ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതിയിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഗു ഭോക്താവിന്റെ പേര്/നൽകിയ തുക	നൽകിയ തുക/ബിൽ നം/തീയതി
1	ശ്രീ. ഷാജി, കോലടത്ത് പടീറ്റതിൽ	11/12/24/-40,000/-രൂപ 24/3/25-1,60,000/-രൂപ

2	ശ്രീമതി തങ്കമണി, വെള്ളങ്ങോട്ട് വടക്കതിൽ	11/12/24-40,000/-രൂപ

മുകളിൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, ക്രമനം-1 പ്രകാരമുള്ള വ്യക്തി ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നും, ക്രമനം-2 പ്രകാരമുള്ള വ്യക്തി ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലെന്നും നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കാത്ത പക്ഷം നിയമനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികൾ ഓ� ിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ�എൻക്വയറി നം. 26/18.9.25

1-22 ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാ� ം-തുക അധികം നൽകി

ഫണ്ടിനം/അടങ്കൽ	ചെലവ്₹
വികസനഫണ്ട്-76,30,000/-	76,30,000/-
സ്റ്റേറ്റ്ഷെയർ -2,75,00,000/-	79,40,000/-
ബ്ലോക്ക്ഷെയർ-80,00,000/-	18,90,000/-
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് ഷെയർ-63,70,000/-	20,28,492/-
ലോൺ-6,05,00,000/-	95,95,000/-
ആകെ -11,00,00,000/-	2,91,83,492/-

2024-25 വർഷം വി.ഇ.ഒ നിർവഹണം നടത്തിയ ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം 2020 (പ്രോജക്ട് നം-79) എന്ന പദ്ധതിയിൽ ശ്രീമതി ഷീജ, ജാനുഭവനം, കുലശേഖരപുരം എന്ന വ്യക്തിക്ക് 40,000/-രൂപ അധികം നൽകി. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഗു� ഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക/ബിൽ നം/തീയതി
1	ശ്രീമതി ഷീജ, ജാനുഭവനം, കുലശേഖരപുരം	18/6/24-100000/- Bill Id-24030352006200290127 Dtd-18/6/24 22/7/24-200000/- ചെക്ക് നം-44 തീ-10/7/24 30/8/24-50000/ Utr No-CUBH24249008114DTD5/8/24 19/3/25-50000/- ചെക്ക് നം-212441 DTD18/3/25 11/12/24-40000/- ബിൽ നം-9 തീയതി-19/12/24

മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം ഗുണഭോക്താവിന് ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയിൽ അർഹമായ 4,00,000/-രൂപക്കു പുറമെ 40,000/-രൂപ 11/12/24-ൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താവിന്റെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ച് അധികമായി കൈപ്പറ്റിയ 40,000/-രൂപ തിരികെ ലഭ്യമാക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ച് എൻക്വയറി നൽകിയതിനെ തുടർന്ന്, തുക തനതുഫണ്ടിൽ ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി. പ്രസ്തുത തുക ഭരണസമിതിയുടെ അംഗീകാരത്തോടെ അടുത്ത പ്രോജക്ടിലേക്ക് വകയിരുത്തി ഗുണഭോക്താവിന് നൽകുന്നതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. തനതുഫണ്ടിൽ അടവാക്കിയ തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, കമ്മിറ്റി തീരുമാനം എന്നിവ ഓ� ിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ�എൻക്വയറി നം.16/14.9.25

1-23 വീട്മെയിന്റനൻസ് -പ� ി പൂർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

2024-25 വർഷം വി.ഇ.ഒ നിർവഹണം നടത്തിയ വീട് മെയിന്റനൻസ് പദ്ധതികൾ പ്രകാരം മുൻകൂർ തുക കൈപ്പറ്റി മെയിന്റനൻസ് പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പ്രോജക്ട് നം-113-വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ എസ്.സി.പി

വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി-21,35,000/-,

ചെലവ്-13,58,397/-

തനത് ഫണ്ട് അടങ്കൽ-1,65,000/-,

ചെലവ്-0

ആകെ അടങ്കൽ-23,00,000/-

ചെലവ്-13,58,397/-

ക്രമനം	ഗു ഭോക്താവിന്റെ പേര്/ നൽകിയ തുക	കൈപ്പറ്റിയ തുക/ബിൽ നം/തീയതി
1	ശ്രീമതി കാർത്ത്യായനി ശിവഭവനം	24/3/25-50000/- BILL ID-24030352096500559165 DTD24/3/25
2	ശ്രീമതി സുശീല, മുത്തേത്ത് വടക്കതിൽ	24/3/25-50000/- BILL ID-24030352096501679988 DTD24/3/25
3	ശ്രീമതി ഗോമതി.കെ കോട്ടപ്പുറത്ത് കിഴക്കതിൽ	24/3/25-50000/- BILL ID-240303520966501683689 DTD-24/3/25
4	ശ്രീമതിജാനമ്മ, ചേങ്കര ലക്ഷം വീട്	24/3/25-50000/ BILL ID-24030352096501683693 DTD-24-3-25
5	ശ്രീമതി സരസ്വതി, വിഷ്ണു ഭവനം	24/3/25-50000/ BILL ID-24030352096501683696 DTD-24/3/25

മുകളിൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് മെയിന്റനൻസ് പൂർത്തീകരിക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, ഗുണഭോക്താക്കൾ പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വാലുവേഷൻ ഉൾപ്പെടെയുള്ള രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2) പ്രോജക്ട് നം-84
വീട് മെയിന്റനൻസ്- ഭിന്നശേഷി
വികസനഫണ്ട് -12,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-5,00,000/-രൂപ
ആകെ അടങ്കൽ-12,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-5,00,000/-രൂപ

ക്രമനം	ഗു ഭോക്താവിന്റെ പേര്/നൽകിയ തുക	നൽകിയ തുക/ബിൽ നം/തീയതി
1	ശ്രീമതി ശാന്ത, സുരേഷ് ഭവനം	11/3/25-50,000/-രൂപ

മുകളിൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താവ് മെയിന്റനൻസ് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വാലുവേഷൻ ഉൾപ്പെടെയുള്ള രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.28/18.9.25

1-24 ഐ. ി.ഡി.എസ് ൂപ്പർവൈ ർ നിർവഹ ം നടത്തിയ പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

2024-25 വർഷം ഐ.സി. ി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പ്രോജക്ട് നം-214
അങ്കണവാടി അനുപൂരകപോഷകാഹാരം (ജനറൽ)
സി.എഫ്.സി അടങ്കൽ-13,13,112/-രൂപ
ചെലവ്-13,13,112/-രൂപ
സെൻട്രൽ ഷെയർ -4,52,978/-രൂപ
ചെലവ്-3,00,000/-രൂപ
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് അടങ്കൽ-4,50,000/-രൂപ
ചെലവ്-0
ആകെ അടങ്കൽ-22,16,090/-രൂപ
ചെലവ്-16,13,112/-രൂപ

ആകെ ചെലവ് തുക₹	രേഖകൾപ്രകാരം ഹാജരാക്കിയ ബിൽ തുക₹	ഹാജരാക്കാനുള്ള ബില്ലിലെ തുകയും വിശദാംശങ്ങളും
16,13,112/-	2,00,214/- 1,91,835/-	1) 353011/(-K.S.C.C.F ൽ നിന്ന് ഭക്ഷ്യസാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ ഇനത്തിലുള്ള തുകയും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും) 2)25450/-(ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻചാർജ്-ഏത് ബിൽപ്രകാരമാണ് തുക നൽകിയെന്ന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല) 3) 200000/-(-K.S.C.C.F ൽ നിന്ന് ഭക്ഷ്യസാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ

		ഇനത്തിലുള്ള തുകയും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും) 4) 300000/-(മാവേലിസ്റ്റോറിൽ നിന്ന് ഭക്ഷ്യസാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ തുക) 5) 16646-ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻചാർജ്-ഏത് ബിൽപ്രകാരമാണ് തുക നൽകിയെന്ന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല) 6) 325956-സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയില്ല
ആകെ തുക-16,13,112/-	3,92,049/-	12,21,063/-

2) പ്രോജക്ട് നം-75

അങ്കണവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാരം (ജനറൽ)

.വികസനഫണ്ട് 16,90,000/-രൂപ

.ചെലവ്-0

.സി.എഫ്.സി അടങ്കൽ-2,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-2,00,000/-രൂപ
സെൻട്രൽ ഷെയർ 43,10,000/-രൂപ
ചെലവ്-37,39,429/-രൂപ
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് അടങ്കൽ-5,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-0
ആകെ അടങ്കൽ-7,20,000/-രൂപ
ചെലവ്-39,39,429/-രൂപ

ആകെ ചെലവ് തുക₹	**രേഖകൾപ്രകാരം ഹാജരാക്കിയ ബിൽ തുക₹**	**ഹാജരാക്കാനുള്ള ബില്ലിലെ തുകയും വിശദാംശങ്ങളും**
39,39,429/-	7,45,363/-	20,049/-(മാവേലിസ്റ്റോറിൽനിന്ന് ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ ഇനത്തിലുള്ള തുക)
		2,00,000/-(മാവേലിസ്റ്റോറിൽനിന്ന് ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ ഇനത്തിലുള്ള തുക)
	12,615/-	66,174/- (ഗ്യാസ്,പച്ചക്കറികൾ എന്നിവയുടെ വൗച്ചറുകൾ)
		16,889/- മാവേലിസ്റ്റോറിൽനിന്ന് ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ ഇനത്തിലുള്ള തുക)
	4,80,134/-	2,448/- (ലത എന്ന വർക്കർക്ക് നൽകിയ തുക)
		45,538/- (ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ ചാർജിനത്തിൽ നൽകിയ തുക)
		3,42,400/- (ടെൻസ്റ്റാർ ആക്ടിവിറ്റി ഗ്രൂപ്പിൽനിന്ന് ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ ഇനത്തിലുള്ള തുക)
		2,73,256/- (മാവേലിസ്റ്റോറിൽനിന്ന് ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ ഇനത്തിലുള്ള തുക)
		1,91,835/-(ടെൻസ്റ്റാർ ആക്ടിവിറ്റി ഗ്രൂപ്പിൽനിന്ന് ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ ഇനത്തിലുള്ള തുക)
		94,000/- (മാവേലിസ്റ്റോറിൽനിന്ന് ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ ഇനത്തിലുള്ള തുക)
	61,125/-	14,512/- (ഗ്യാസ്, പച്ചക്കറികൾ എന്നിവയുടെ വൗച്ചറുകൾ)
		1,53,246/- ഗ്യാസ്, പച്ചക്കറികൾ എന്നിവയുടെ വൗച്ചറുകൾ)
	9,70,310/-	1,54,690/- (മാവേലിസ്റ്റോറിൽനിന്ന് ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ ഇനത്തിലുള്ള തുക)
	8,796/-	86,049/--(ഗ്യാസ്, പച്ചക്കറികൾ എന്നിവയുടെ വൗച്ചറുകൾ)
39,39,429/-	22,78,343/-	16,61,086/-

3. പ്രോജക്ട് നം-131

അങ്കണവാടി അനുപൂരകപോഷകാഹാരം (എസ്.സി.പി)

എസ്.സി.പി അടങ്കൽ-6,00,000/-രൂപ

.ചെലവ്-5,96,224/-രൂപ

സെൻട്രൽ ഷെയർ-4,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് അടങ്കൽ-1,00,000/-രൂപ

ചെലവ്-0
ബ്ലോക്ക് ഷെയർ-1,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-0
ആകെ അടങ്കൽ-12,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-5,96,224/-രൂപ

ആകെ ചെലവ് തുക₹	രേഖകൾപ്രകാരം ഹാജരാക്കിയ ബിൽ തുക₹	ഹാജരാക്കാനുള്ള ബില്ലിലെ തുകയും വിശദാംശങ്ങളും
5,96,224	4,01,299/-	77,467/- (ഗ്യാസ്, പച്ചക്കറികൾ എന്നിവയുടെ വൗച്ചറുകൾ)
	23,350/-	26,788/- (ഗ്യാസ്, പച്ചക്കറികൾ എന്നിവയുടെ വൗച്ചറുകൾ)
		67,320/- (ഗ്യാസ്, പച്ചക്കറികൾ എന്നിവയുടെ വൗച്ചറുകൾ)
5,96,224/-	4,24,649/-	1,71,575/-

4) അങ്കണവാടികളിൽ കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ വെള്ളക്കരം ഒടുക്കൽ പ്രോജക്ട് നം-299
സെൻട്രൽ ഷെയർ-3,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-1,83,326/-രൂപ

ആകെ ചെലവ് തുക₹	രേഖകൾപ്രകാരം ഹാജരാക്കിയ ബിൽ തുക₹	ഹാജരാക്കാനുള്ള ബില്ലിലെ തുകയും വിശദാംശങ്ങളും
1,83,326/-	1,07,728/-	75,598/-രൂപ (അങ്കണവാടികളിലെ വർക്കർമാർക്ക് വെള്ളക്കരം അടവാക്കിയയിനത്തിൽ നൽകിയ തുക)

5) പ്രോജക്ട് നം-213

വികസനഫണ്ട് അടങ്കൽ-503000/-രൂപ

ചെലവ്-503000/-രൂപ

ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് വിതരണം അപേക്ഷഫോമുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

6) പ്രോജക്ട് നം-127
വികസനഫണ്ട് അടങ്കൽ-8,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-8,00,000/-രൂപ
തനത് ഫണ്ട് -2,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-2,00,000/-രൂപ
ബ്ലോക്ക്ഷെയർ-5,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-4,50,000/-രൂപ
ആകെ അടങ്കൽ-15,00,000/-രൂപ
ചെലവ്-14,50,000/-രൂപ
ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് വിതരണം അപേക്ഷഫോമുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

7) പ്രോജക്ട് നം-300
പകൽ വീട് തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ
തനത് ഫണ്ട്-50,000/-രൂപ
ചെലവ്-29,980/-രൂപ
പകൽ വീട്ടിൽ നിയമിച്ച കെയർടേക്കറായ വർക്കർക്ക് വേതനം നൽകുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ടാണിത്. പകൽവീട് പ്രവർത്തനം തുടങ്ങിയതിന്റെയും കെയർടേക്കറെ നിയമിച്ചതിന്റെയും രേഖകൾ, വേതനം നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
മുകളിൽ പരാമർശിച്ച പദ്ധതികളിലെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
പദ്ധതികളിലെ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ, ചെലവഴിച്ച 51,12,302/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക-51,12,302/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.37/20.9.25

1-25 കുടിവെള്ള വിതര ം- കരാറുകാരൻ മർപ്പിച്ച ബില്ലിൽ അധികമായി തുക അനുവദിച്ചു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കുടിവെള്ള ക്ഷാമമുള്ള മേഖലകളിൽ 2024 മാർച്ച്, ഏപ്രിൽ മാസങ്ങളിൽ കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തിയതിന് കരാറുകാരൻ സമർപ്പിച്ച ബില്ലിൽ അധികമായി തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

152/25 കുടിവെള്ള വിതരണം

അടങ്കൽ -- 12,33,488/-രൂപ

ചെലവ് -- 11,81,460/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

(₹11,81,460/- ചെക്ക് നമ്പർ.720265/20.09.24)

കുടിവെള്ളത്തിന് ബുദ്ധിമുട്ടുള്ള മേഖലകളിൽ ജിപിഎസ് ഘടിപ്പിച്ച മൂന്ന് ടാങ്കർ ലോറികളിൽ കുടിവെള്ളം എത്തിച്ചിട്ടുള്ളതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 2024 മാർച്ച്, ഏപ്രിൽ മാ ങ്ങളിൽ ഈ ആവശ്യത്തിലേക്കായി 11,58,002/-രൂപ ചെലവ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. 29.08.24-ലെ ഭരണ മിതിയുടെ 1(1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഈ തുകയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ ഇനത്തിൽ കരാറുകാരന് 11,81,460/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

അധികം തുക അനുവദിച്ചതിനുള്ള കാരണം വിശദീകരിക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിനുള്ള മറുപടിയിൽ, 01.06.2024, 02.06.24 തീയതികളിൽക്കൂടി കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തതിനുള്ള തുക കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് 11,81,460/-രൂപ അനുവദിച്ചതെന്നും ഈ അധികച്ചെലവിന് ദുരന്തനിവാരണ അതോറിറ്റിയുടെ അനുമതി വാങ്ങി മർപ്പിക്കുന്നതാണെന്നുമുള്ള മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ 01.06.2024, 02.06.24 തീയതികളിൽ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കുടിവെള്ള വിതരണത്തിന് കരാ ുകാരൻ മർപ്പിച്ച ബില്ലിൽ അധികമായി അനുവദിച്ച 23,458/-രൂപയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

നഷ്ടോത്തരവാദിയിൽ നിന്നും തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ ി നം.31/19.09.25

1-26 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് ിളക്കുകളുടെ ി രം ലഭ്യമല്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ ൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആകെയുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിവരം പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, ഇനം എന്നിവ കൃത്യമാക്കുന്നതിന് കെഎസ്ഇബി അധികൃതരുമായി ജോയിന്റ് ഇൻസ്പെക്ഷൻ നടത്തിയിട്ടുള്ളതിന്െ രേഖകളും ൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ഘടിപ്പിച്ചിട്ടില്ലാത്ത പോസ്റ്റുകളിൽ തെരുവ് വിളക്കുകൾ പ്രകാശിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്നും ഇത്തരത്തിലെ വിളക്കുകൾക്ക് കറണ്ട് ചാർജ് കൊടുക്കുന്നുണ്ടോയെന്നുള്ളതിന്റെ രേഖകളും ലഭ്യമല്ല. ഉപയോഗശൂന്യമായ വിളക്കുകൾ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളതിന്റെ വിവരവും വാറണ്ടി കാലയളവിൽ ബൾബുകൾ കേടായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിളക്കുകൾ പ്ലൈയറിൽ നിന്നും മാറ്റി കിട്ടിയിട്ടുണ്ടോയെന്നതിന്റെ രേഖകളും ലഭ്യമല്ല. ഈ വിഷയത്തിൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം ംബന്ധിച്ച നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് രേഖകൾ ൂക്ഷിക്കേണ്ടതും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ ി നം.31/19.09.25

1-27 ഭരണസമിതിയോഗ മിനിട്ട്സ് തയ്യാ ാക്കി അംഗീകാരം നൽകുന്നതിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധി പാലിച്ചിട്ടില്ല .

കുലശേഖരപുരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭരണ മിതി യോഗ നടപടിക്രമങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മിനിട്സ് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ 1995-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിക്രമം) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 26 പ്രകാരമുള്ള മയപരിധി പാലിക്കുന്നില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി. ചട്ടം 26(8) പ്രകാരം യോഗം കഴിഞ്ഞ് മൂന്നു ദിവ ത്തിനകം െ ക്രട്ടറി മിനിട്സ് തയ്യാറാക്കി പ്ര ിഡന്റിന്റെ അംഗീകാരത്തിനായി മർപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ കുലശേഖരപുരം പഞ്ചായത്തിൽ 2024, 2025 വർഷങ്ങളിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള മിനിട് ുകൾ എല്ലാം ചട്ടം ലംഘിച്ചാണ് അദ്ധ്യക്ഷൻ അംഗീകാരം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. യോഗങ്ങളുടെ മിനിട്സ് പൂർത്തിയാക്കി അംഗീകരിക്കുന്നതിൽ കാലതാമ ം ഉണ്ടാകുന്നത് ഗുരുതര ചട്ട ലംഘനമായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

ഇത് ംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചട്ടപ്രകാരമുള്ള മയപരിധിക്കുള്ളിൽ യോഗമിനിട്സ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ ി നം. 18/14.9.25

1-28 ജന ൽ കമ്മിറ്റി യോഗനടപടികൾ അദ്ധ്യക്ഷൻ അംഗീകരിക്കുന്നതിൽ ചട്ട ലംഘനം

2025 വർഷത്തെ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന യോഗനടപടികൾ അദ്ധ്യക്ഷൻ അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് തിയതികളിലും ഈ മിനുട് ുകൾ ക്ലോസ് ചെയ്തിട്ടില്ല. യോഗങ്ങളുടെ മിനിട്സ് പൂർത്തിയാക്കി അംഗീകരിക്കുന്നതിൽ കാലതാമ ം ഉണ്ടാകുന്നത് ഗുരുതര ചട്ട ലംഘനമായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

നമ്പർ	യോഗനമ്പർ	യോഗതീയതി	യോഗ ിഭാഗം	യോഗസ്വഭാ ം	യോഗസ്ഥലം

1	14	07/07/2025	ഭരണ□ മിതി യോഗം	□ാധാരണ യോഗം	പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ഹാൾ
2	15	10/07/2025	ഭരണ□ മിതി യോഗം	അടിയന്തിര യോഗം/പ്രത്യേക യോഗം	പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ഹാൾ
3	16	28/07/2025	ഭരണ□ മിതി യോഗം	അടിയന്തിര യോഗം/പ്രത്യേക യോഗം	പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ഹാൾ
4	17	26/08/2025	ഭരണ□ മിതി യോഗം	□ാധാരണ യോഗം	പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ഹാൾ

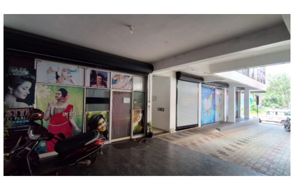
ഇത് □ംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
ചട്ടപ്രകാരം യോഗമിനിട്സ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ□ി നം. 4/10.9.25

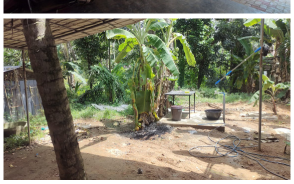
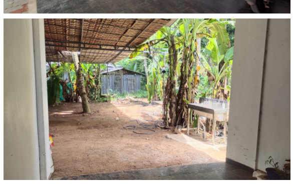
1-29 ഒക്യുപ്പൻസി ലഭിച്ചതിന് ശേഷം അനധികൃത നിർമ്മാണം - പോസ്റ്റ് ഒക്യുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നില്ല

പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഒക്യുപ്പൻ□ി ലഭിച്ചതിനു ശേഷം കെട്ടിടങ്ങളിൽ വ്യാപകമായ അനധികൃത നിർമ്മാണം നടത്തുന്നതായി കാണുന്നു. കെട്ടിടങ്ങളിൽ അനധികൃതമായ കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ വരുത്തുക, പാർക്കിംഗ് സ്ഥലങ്ങൾ കെട്ടി അടച്ച് കടമുറികളാക്കുക, കെട്ടിടത്തിന് ചുറ്റും നിയമാനു□ൃതം ഒഴിച്ചിടേണ്ട തുറസ്സായ സ്ഥലങ്ങളിൽ നിർമ്മാണങ്ങൾ നടത്തുക എന്നിവയാണ് കൂടുതലായി കണ്ടുവരുന്നത്. തദ്ദേശ□്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അധികാര പരിധിയിലുള്ള സ്ഥലങ്ങളിൽ നിർമ്മിക്കുന്ന വാണിജ്യ, പാർപ്പിട കെട്ടിടങ്ങളോടനുബന്ധിച്ച് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾക്കനു□ൃതമായി ഒഴിച്ചിടേണ്ട തുറസ്സായ സ്ഥലം മുൻകൂർ അനുമതിയില്ലാതെ അനധികൃതമായി കെട്ടിയടച്ച് ഷെഡോ, മറ്റ് നിർമ്മാണങ്ങളോ നടത്തുന്നത് തദ്ദേശസ്ഥാപന െ□ക്രട്ടറിമാർ കർശനമായി വീക്ഷിക്കേണ്ടതാണെന്നും അത്തരം നിർമ്മാണങ്ങൾ തടയുന്നതിന് നടപടി □്വീകരിക്കേണ്ടതാണെന്നും 20.06.2022-ലെ ആർ.ബി.3/178/2020-ത□്ഭവ നമ്പർ □ർക്കുലറിലൂടെ □ർക്കാർ നിഷ്ക്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ □ർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് □്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-25 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ, കംപ്ലീഷൻ പ്ലാനിൽ നിന്നും താഴെപ്പറയും പ്രകാരം വ്യത്യാ□ങ്ങൾ നിയമവിരുദ്ധമായി വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

<u>പരിശോധന നടത്തിയ സ്ഥലം</u> : കൊമേഷ്യൽ കം റ□ിഡൻഷ്യൽ ബിൽഡിംഗ്, വാർഡ് നമ്പർ 4, ബിൽഡിംഗ് നമ്പർ 4/1021 മുതൽ 4/1031 വരെ.

1. ഷോപ്പ് ഒന്ന്, ഷോപ്പ് രണ്ട് റാമ്പ് ഭാഗത്തേക്ക് എക്സ്റ്റൻഡ് ചെയ്തു ഡൈനിങ് ഏരിയ ആയി ഉപയോഗിക്കുന്നു.
2. ഷോപ്പ് രണ്ടിനും സ്റ്റെയർകെയ്□ിനും മധ്യേയുള്ള സ്ഥലം കവർ ചെയ്ത് ഷട്ടർ സ്ഥാപിച്ച് കടമുറിയായി രൂപാന്തരപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
3. സ്റ്റെയർ കേ□ിനോട് ചേർന്നുള്ള ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കുള്ള പാർക്കിംഗ് (പാർക്കിംഗ് നമ്പർ 3) കവർ ചെയ്ത് കടമുറി ആക്കുകയും അവിടെ ഒരു ബ്യൂട്ടിപാർലറും പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നു.
4. ഡ്രൈവ് വേ കഴിഞ്ഞ് പാർക്കിങ്ങിനായി കാണിച്ചിരിക്കുന്ന സ്ഥലം പാർക്കിംഗ് ആയി □ജ്ജമാക്കിയിട്ടില്ല.
5. ഒന്നാം നിലയിൽ ഷോപ്പ് 5 നോട് ചേർന്നുള്ള 3 ടോയ്‌ലറ്റ് ബ്ലോക്കുകൾ നിർമ്മിക്കാതെ ആ സ്ഥലം ഷട്ടർ സ്ഥാപിച്ച് കടമുറി ആക്കിയിട്ടുണ്ട്.



ഒക്യുപ്പൻ□ി അനുവദിച്ചതിന് ശേഷമുള്ള ഇത്തരം അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ തടയുന്നതിനാണ് കേരള

പഞ്ചായത്ത് രാജ് (കെട്ടിടനിർമ്മാണ) ചട്ടങ്ങൾ 2019, ചട്ടം 21-ൽ പോസ്റ്റ് ഒക്യുപ്പൻ□ി ഓഡിറ്റ് നടത്തണമെന്ന് നിഷ്ക്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. രണ്ട് നിലകൾ വരെയുള്ള വാ□ഗൃഹങ്ങൾ, 50ച.മീ. വരെയുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾ, ആരാധനാ കെട്ടിടങ്ങൾ, ഗ്രൂപ്പ് ജി1, ജി2, ഐ. ഒക്യുപ്പൻ□ികൾ എന്നിവ ഒഴികെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഒക്യുപ്പൻ□ി □ർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകി രണ്ട് വർഷത്തിനുള്ളിൽ □െക്രട്ടറി പോസ്റ്റ് ഒക്യുപ്പൻ□ി ഓഡിറ്റ് നടത്തേണ്ടതാണെന്നും, ഒക്യുപ്പൻ□ി □ർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുവദിച്ച് രണ്ട് വർഷത്തിന് ശേഷം ഏത് □മയത്തും പോസ്റ്റ് ഒക്യുപ്പൻ□ി ഓഡിറ്റ് നടത്തുവാൻ □ാധിക്കുന്നതാണെന്നും പ്രസ്തുത ചട്ടത്തിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ പോസ്റ്റ് ഒക്യുപ്പൻ□ി ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തുന്നില്ല. തൻമൂലം അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്നതിനും നിയമ നടപടികൾ □ീകരിക്കുന്നതിനും □ാധിക്കാതെ വരുന്നു. പോസ്റ്റ് ഒക്യുപ്പൻ□ി ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തുന്നതിനും അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ കണ്ടെത്തി നിയമനടപടികൾ □ീകരിക്കുന്നതിനും കാര്യക്ഷമമായ നടപടികൾ □ീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണ □മിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഓഡിറ്റ് കണ്ടെത്തലുകളിന്മേൽ □െക്രട്ടറിയും ഭരണ□മിതിയും □ീകരിച്ച നിയമ നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-30 തെരുവ് □ിളക്ക് പരിപാലനം- കരാ□ുകാരന് അധികം തുക നല്കി.</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 23 വാർഡിലേയും തെരുവ് വിളക്കുകൾ അറ്റകുറ്റപണി നടത്തുന്ന കരാറുകാർക്ക് വേതനം നൽകുന്നതിനായി □െക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളിൽ നിയമാനു□ൃതം കരാറുകാരന് അനുവദിക്കേണ്ടതിലും അധികതുക അനുവദിച്ചു. സ്പിൽ ഓവർ, തൻവർഷ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്/നമ്പർ	□കയിരുത്തിയ തുക (രൂപ)	ചെല□ഴിച്ച തുക(രൂപ)	ചെക്ക് നം., തീയതി
തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം- ഇലക്ട്രീഷൻമാരുടെ വേതനം -154/25 (സ്പിൽ ഓവർ)	76,950/- (തനത് ഫണ്ട്)	57,200/- (തനത് ഫണ്ട്)	720231 / 08.08.24
തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം- ഇലക്ട്രീഷൻമാരുടെ വേതനം- 59/25	6,00,000/- (തനത് ഫണ്ട്)	4,50,020/- (തനത് ഫണ്ട്)	₹79,500 - 2397798/04.07.24 ₹1,68,400- 212409/04.09.24 ₹89,838 - 732378/04.02.25 ₹1,12,282 – 740466/25.03.25

മേൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റ പണികൾക്കായുള്ള കരാറുകാരൻ ശ്രീ പ്രശാന്ത് പി.□ി. എന്ന വ്യക്തിക്ക് ഒരു പോളിന് 75/-രൂപ നിരക്കിൽ വേതനം അനുവദിച്ചുവന്നിരുന്നു. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 05.07.2023 ലെ 1(3) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം വേതനം പോളൊന്നിന് 100/-രൂപയായി വർദ്ധിപ്പിച്ച് കരാർ കാലാവധി 17.06.2023 മുതൽ മുൻകാല പ്രാബല്യത്തിൽ ഒരു വർഷത്തേക്ക് നീട്ടി നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശ□ ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 13.10.2017-ലെ □.ഉ(□ാധാ)നം.3304/2017 നമ്പർ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് വേതനം കമ്മിറ്റി പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ച് നൽകിയത്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ പെരിനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റ പണികൾക്കായി നിയമിക്കുന്നവർക്ക് നൽകുന്ന നിരക്കാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റ പണികൾക്കായി കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിക്കപ്പെട്ട വ്യക്തികളുടെ കരാർ കാലാവധി അവ□ാനിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് പുതിയ ടെൻഡർ ക്ഷണിക്കാതെ വേതനം പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ചതും പെരിനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബാധകമായ 13.10.2017-ലെ ഉത്തരവിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി നിരക്ക് പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ച് നൽകിയതുമായ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നിയമാനു□ൃതമല്ല.

മുൻവർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ □മാന പരാമർശത്തിന്റെയടിസ്ഥാനത്തിൽ അധിക നിരക്കിൽ വേതനം അനുവദിച്ചതിനാൽ ഉണ്ടായ നഷ്ടം തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് ഭരണ□മിതി □െക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തി തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുള്ളതാണ്(11.11.24-ലെ തീരുമാനം നം.1(2)(4)). 2024-25 □ാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനത്തിനുള്ള ഇലക്ട്രീഷ്യന്മാരുടെ വേതനം നിശ്ചയിക്കുന്നതിനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ ശ്രീ. പ്രശാന്ത് പി □ി, പോളൊന്നിന് 62/-രൂപ നിരക്കിലാണ് കരാർ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ളത് (20.11.24 ലെ 4(2) നമ്പർ തീരുമാനം).

രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 2023-24 □ാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 12.03.24 മുതൽ 30.03.24 വരെ കാലയളവിലേക്കും 2024-25 □ാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 01.04.24 മുതൽ 02.07.24 വരെ കാലയളവിലേക്കും പോളൊന്നിന് 100/-രൂപ നിരക്കിലാണ് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഭരണ□മിതി തീരുമാനം പരിഗണിച്ച് ഉയർന്ന നിരക്കിൽ അനുവദിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ □െക്രട്ടറി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഉയർന്ന നിരക്കിൽ വേതനം അനുവദിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

മെയിന്റനൻസ് കാലാവധി	മെയിന്റനൻസ് നടത്തിയ പോളുകളുടെ എണ്ണം	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക ₹	അനുവദിച്ച തുക ₹	അധിക തുക ₹
12.03.24 – 30.03.24	572	42,900/-	57,200/-	14,300/-
02.04.24 – 23.04.24	795	59,625/-	79,500/-	19,875/-
15.05.24 – 02.07.24	1684	1,26,300/-	1,68,400/-	42,100/-

കരാർ കാലാവധി അവസാനിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് പുതിയ ടെൻഡർ ക്ഷണിക്കാതെ അധിക നിരക്കിൽ തുക അനുവദിച്ചതിനാലും ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നാളിതുവരെ അധികം അനുവദിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കി രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാലും 76,275/-രൂപയുടെ അധികച്ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. നഷ്ടോത്തരവാദിയിൽ നിന്നും തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.31/19.09.25

1-31 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ-പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക B-18 ഷെഡ്യൂൾ പരിശോധിച്ചതിൽ വിവിധ പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി കെ.എസ്.ഇ.ബി, കേരള ജല അതോറിറ്റി, കേരള ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾക്കനുസൃതമായ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല.

ഹെഡ് കോഡ്- 460500499 അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾക്കുള്ള അഡ്വാൻസ് എന്ന ഹെഡിൽ 2,00,000/-രൂപ അങ്കണവാടി നിർമ്മാണത്തിനായി എംജിഎൻആർഇജിഎ മിഷൻ ഡയറക്ടർക്ക് 27.02.18ൽ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. ഈ അഡ്വാൻസും നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്ത തുകകളുടെ വിവരം ഹെഡ് തിരിച്ച് താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം.	ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ഹെഡ്കോഡ്	തുക സ്വീകരിച്ച സ്ഥാപനം	31.03.24 വരെയുള്ള അഡ്വാൻസിൽ നാളിതുവരെ ക്രമീകരിക്കാനുള്ള തുക ₹
1	460500201	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	81,25,559/-
2	460500202	കേരള ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	5,62,385/-
3	460500204	കേരള ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	24,79,600/-
4	460500501	ഇംപ്ലിമെന്റിംഗ് ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കുള്ള അഡ്വാൻസ്	11,29,290/-
5	460500499	അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾക്കുള്ള അഡ്വാൻസ്	2,00,000/-

ഈ വിഷയത്തിൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിനു മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം, ഫൈനൽ ബിൽ വിശദാംശങ്ങൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിനായി സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതും ദീർഘകാലമായി തുകകൾ നിഷ്ക്രിയ ആസ്തിയായി മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിക്ഷേപിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. നടപ്പിലാക്കാത്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ തുകകൾ തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.23/17.09.25

1-32 വിനിയോഗിക്കാതെ ശേഷിക്കുന്ന സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകൾ തിരികെ ഒടുക്കിയില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വിവിധ വർഷങ്ങളിലായി ലഭിച്ച സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളിലെ വിനിയോഗശേഷം ബാക്കി നില്ക്കുന്ന തുക ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡുകളിലേക്ക് തിരികെ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഹെഡ് കോഡ്	ഫണ്ട് ഇനം	31.03.22 മുതലുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ്
320200201	Agriculture -Capital	2,77,179/-

ഫണ്ടുകൾ ലഭിച്ചതിന്റേയും വിനിയോഗിച്ചതിന്റേയും വിനിയോഗശേഷമുള്ള തുകയുടേയും വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റ 20.02.23-ലെ ഉത്തരവ് (പി)നം.16/2023/ഫിൻ പ്രകാരം സംസ്ഥാന ബജറ്റ് വിഹിതത്തിൽ നിന്നും 31.03.22-ന് മുൻപ് അനുവദിച്ചതും വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ലാത്തതുമായ തുകകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ശീർഷകത്തിലേക്ക് തിരികെ ഒടുക്കണമെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം തുക സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്

ഹോൾഡറുടെ ബാധ്യത□ാ□ി ആ□ത് നിജപ്പെടുത്തുന്നതാണെന്നും നിഷ്കർ□ിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആ□തിനാൽ വിനി□ോഗിച്ചിട്ടില്ലാത്ത തുകകൾ അടി□ന്തിരമാ□ി ബന്ധപ്പെട്ട ശീർ□കങ്ങളിൽ തിരികെ ഒടുക്കി രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ□ി നം. 23/17.09.25

1-33 ജൽജീവൻ മിഷൻ - അവലോകനം

എല്ലാ ഗ്രാമീണ ഭവനങ്ങളിലേക്കും ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലൂടെ നടപ്പിലാക്കുന്ന പദ്ധതി□ാണ് ജൽജീവൻ പദ്ധതി. വീടുകളിലേക്ക□ ടാപ്പുകൾ വഴി കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ എത്തിക്കുക എന്നതോടൊപ്പം ഓരോ വീടിനും ആവശ്യമാ□ കുടിവെള്ളം നിർദ്ദിഷ്ട ഗുണമേന്മ□ോടെ മുടങ്ങാതെ നൽകുക എന്നതും ഈ പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്യുന്നു. ജൽ ജീവൻ മി□ൻ കേരളത്തിൽ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് അഞ്ച□വർ□ത്തേക്കുള്ള സം□ുക്ത ഭരണാനുമതി□ും നിർവ്വഹണ സംവിധാനവും അംഗീകരിച്ചുകൊണ്ടും 2020-21 സാമ്പത്തിക വർ□ത്തേക്ക□880 കോടി പദ്ധതി അടങ്കലിന് അംഗീകാരം നൽകികൊണ്ടും 08.06.2020-ൽ സ.ഉ.(കൈ)37/2020/ജ.വി.വ. നമ്പർ ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചു.

കേരളത്തിലെ ഗ്രാമപഞ്ചാ□ത്തുകളിലെ എല്ലാ വീടുകളിലും 2024 നുള്ളിൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമാ□ ടാപ്പ□ കണക്ഷനുകൾ ലഭ്യമാക്കുക, വിദ്യാല□ങ്ങൾ, അങ്കണവാടികൾ, ആരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങൾ, പൊതു കെട്ടിടങ്ങൾ, ഓഫീസുകൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ടാപ്പുകൾ നൽകുക തുടങ്ങി□വ□ാണ് ജൽജീവൻ മി□ന്റെ പ്രധാന ദൗത്യങ്ങൾ. കേന്ദ്രസർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശമനുസരിച്ച□ പദ്ധതിക്കുള്ള കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാനവിഹിതം 50:50 എന്ന അനുപാതത്തിലാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചാ□ത്ത□ പ്രോജക്ടുകൾ വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നെങ്കിലും നാളിതുവരെ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചാ□ത്തിൽ ലഭ്യമാക്കി□ മറുപടി പ്രകാരം ജലജീവൻ മി□നാ□ി വാട്ടർ അതോറിറ്റി□ിൽ ഗ്രാമപഞ്ചാ□ത്ത□ വിഹിതമോ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമോ ഒടുക്കി□ിട്ടില്ലാ□െന്നും എംഎൽഎ ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക ലഭ്യമാ□ിട്ടില്ലാ□െന്നുമാണ് പറഞ്ഞിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ അഡ്വാൻസ്/ഡെപ്പോസിറ്റ□ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 20.01.20 തീ□തി□ിൽ 23,67,746/-രൂപ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി□ിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ□ ചെയ്തിട്ടുള്ളതാ□ി രേഖപ്പെടുത്തി□ിട്ടുണ്ട□ഈ തുക□ുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കി□ിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ□ി നം. 8/10.09.25

1-34 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - അവലോകനം

2021-22 മുതൽ 2024-25 വരെ□ുള്ള സാമ്പത്തിക വർ□ങ്ങളിലാ□ി ഗ്രാമപഞ്ചാ□ത്തിന് ലഭിച്ചതും ചെലവഴിച്ചതുമാ□ ഹെൽത്ത□ഗ്രാന്റിന്റെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇനം	ലഭിച്ച ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്₹				ആകെ₹	ചെലവഴിച്ച ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്				ആകെ₹	ബാലൻസ് ₹
		2021-22	2022-23	2023-24	2024-25		2021-22	2022-23	2023-24	2024-25		
1	Support For Diagnostic Infrastructure	0	462735/-	13,82,000/-	577,000/-	2421735/-	0	394719/-	1381339/-	132185/-	1908243/-	513492/-
2	Grant For Rural Health & Wellness Centres	0	315000/-	550000/-	876000/-	1741000/-	0	313157/-	525139/-	356979/-	1195275/-	545725/-
3	Construction Of Building To Health Sub Centres	0	0	2775000/-	0	2775000/-	0	0	0	2571855/-	2571855/-	203145/-

Support For Diagnostic Infrastructure എന്ന ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക ഉപ□ോഗിച്ച□സ്കീം-3 പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കാ□ി നാളിതു വരെ ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെ വിവരം.

ക്രമ നം	ഇനം	ചെലവഴിച്ച തുക₹				ആകെ₹
		2021-22	2022-23	2023-24	2024-25	
1	ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലും രോഗനിർണ്ണ□ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ.	263386/-	60107/-	-	15,740/-	3,39,233/-
2	ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിൽ 14 തരം ടെസ്റ്റുകളും പ്രാഥമിക ആരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിൽ 64 തരം ടെസ്റ്റുകളും ഏർപ്പെടുത്തുക.	-	-	-	-	-
3	ഉപകരണങ്ങൾ, കിറ്റുകൾ , റീജന്റ് എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനും ഇവ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുമുള്ള സജ്ജീകരണങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുക.	-	512274/-	1685324/-	132185/-	23,29,783/-
4	ഉപകരണങ്ങളുടെ മെ□ിന്റനൻസ്	-	-	-	-	-
5	ലാബ് ടെക്നീ□്യൻ, ഫീൽഡ് സ്റ്റാഫ് എന്നിവർക്ക□പരിശീലനം	-	-	-	-	-
6	ലാബ് ഇല്ലാത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ പുതി□ ലാബ് ആരംഭിക്കൽ.	-	-	-	-	-

Grant For Rural Health & Wellness Centres എന്ന ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച ഗ്രാന്റുപ□ോഗിച്ച□ ചെലവഴിച്ച തുക□ുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നം	ഇനം	ചെലവഴിച്ച തുക₹	ആകെ₹

		2021-22	2022-23	2023-24	2024-25	
1	പകർച്ച വ്യാധി പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ.	-	-	-	-	-
2	ഇന്റർനെറ്റ് ചാർജ്	-	-	-	-	-
3	ബോധവൽക്കരണ ക്ലാസ്സുകൾ	-	-	-	-	-
4	ജീവനക്കാർക്കും ആശാ വർക്കേഴ്സിനും ആരോഗ്യ പ്രവർത്തകർക്കും പരിശീലനം	-	-	-	-	-
5	ദൈനംദിന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കാവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങളും സാമഗ്രികളും വാങ്ങുക,	-	161047/-	-	-	161047/-

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 കുടിവെള്ള വിതരണം- കരാറുകാരൻ സമർപ്പിച്ച ബില്ലിൽ അധികമായി തുക അനുവദിച്ചു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കുടിവെള്ള ക്ഷാമമുള്ള മേഖലകളിൽ 2024 മാർച്ച്, ഏപ്രിൽ മാസങ്ങളിൽ കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തിയതിന് കരാറുകാരൻ സമർപ്പിച്ച ബില്ലിൽ അധികമായി തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

152/25 കുടിവെള്ള വിതരണം

അടങ്കൽ -- 12,33,488/-രൂപ

ചെലവ് -- 11,81,460/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

(₹11,81,460/- ചെക്ക് നമ്പർ.720265/20.09.24)

കുടിവെള്ളത്തിന് ബുദ്ധിമുട്ടുള്ള മേഖലകളിൽ ജിപിഎസ് ഘടിപ്പിച്ച മൂന്ന് ടാങ്കർ ലോറികളിൽ കുടിവെള്ളം എത്തിച്ചിട്ടുള്ളതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 2024 മാർച്ച്, ഏപ്രിൽ മാസങ്ങളിൽ ഈ ആവശ്യത്തിലേക്കായി 11,58,002/-രൂപ ചെലവ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. 29.08.24-ലെ ഭരണസമിതിയുടെ 1(1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഈ തുകയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ ഇനത്തിൽ കരാറുകാരന് 11,81,460/-രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

അധികം തുക അനുവദിച്ചതിനുള്ള കാരണം വിശദീകരിക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിനുള്ള മറുപടിയിൽ, 01.06.2024, 02.06.24 തീയതികളിൽക്കൂടി കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തതിനുള്ള തുക കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് 11,81,460/-രൂപ അനുവദിച്ചതെന്നും ഈ അധികച്ചെലവിന് ദുരന്തനിവാരണ അതോറിറ്റിയുടെ അനുമതി വാങ്ങി സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്നുമുള്ള മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ 01.06.2024, 02.06.24 തീയതികളിൽ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കുടിവെള്ള വിതരണത്തിന് കരാറുകാരൻ സമർപ്പിച്ച ബില്ലിൽ അധികമായി അനുവദിച്ച 23,458/-രൂപയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

നഷ്ടോത്തരവാദിയിൽ നിന്നും തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.31/19.09.20

3-2 തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം- കരാറുകാരന് അധികം തുക നല്കി.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 23 വാർഡിലേയും തെരുവ് വിളക്കുകൾ അറ്റകുറ്റപണി നടത്തുന്ന കരാറുകാർക്ക് വേതനം നൽകുന്നതിനായി സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളിൽ നിയമാനുസൃതം കരാറുകാരന് അനുവദിക്കേണ്ടതിലും അധികതുക അനുവദിച്ചു. സ്പിൽ ഓവർ, തൻവർഷ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്/നമ്പർ	വകയിരുത്തിയ	ചെലവഴിച്ച	ചെക്ക് നം., തീയതി

	തുക (രൂപ)	തുക(രൂപ)	
തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം- ഇലക്ട്രീഷ്യൻമാരുടെ വേതനം -154/25 (സ്പിൽ ഓവർ)	76,950/- (തനത് ഫണ്ട്)	57,200/- (തനത് ഫണ്ട്)	720231 / 08.08.24
തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം- ഇലക്ട്രീഷ്യൻമാരുടെ വേതനം- 59/25	6,00,000 (തനത് ഫണ്ട്)	4,50,020/- (തനത് ഫണ്ട്)	₹79,500 - 2397798/04.07.24 ₹1,68,400- 212409/04.09.24 ₹89,838 - 732378/04.02.25 ₹1,12,282 – 740466/25.03.25

മേൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റ പണികൾക്കായുള്ള കരാറുകാരൻ ശ്രീ. പ്രശാന്ത് പി.□ ി. എന്ന വ്യക്തിക്ക് ഒരു പോളിന് 75/-രൂപ നിരക്കിൽ വേതനം അനുവദിച്ചുവന്നിരുന്നു. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 05.07.2023 ലെ 1(3) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം വേതനം പോളൊന്നിന് 100/-രൂപയായി വർദ്ധിപ്പിച്ച് കരാർ കാലാവധി 17.06.2023 മുതൽ മുൻകാല പ്രാബല്യത്തിൽ ഒരു വർഷത്തേക്ക് നീട്ടി നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശ□ ◌ചയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 13.10.2017-ലെ □ .ഉ(□ ാധാ)നം.3304/2017 നമ്പർ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് വേതനം കമ്മിറ്റി പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ച് നൽകിയത്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ പെരിനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റ പണികൾക്കായി നിയമിക്കുന്നവർക്ക് നൽകുന്ന നിരക്കാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.
തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റ പണികൾക്കായി കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിക്കപ്പെട്ട വ്യക്തികളുടെ കരാർ കാലാവധി അവ□ ാനിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് പുതിയ ടെൻഡർ ക്ഷണിക്കാതെ വേതനം പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ചതും പെരിനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബാധകമായ 13.10.2017-ലെ ഉത്തരവിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി നിരക്ക് പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ച് നൽകിയതുമായ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നിയമാനു□ ൃതമല്ല.

മുൻവർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ □ മാന പരാമർശത്തിന്റെയടിസ്ഥാനത്തിൽ അധിക നിരക്കിൽ വേതനം അനുവദിച്ചതിനാൽ ഉണ്ടായ നഷ്ടം തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് ഭരണ□ മിതി ◌െ□ ക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തി തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുള്ളതാണ് (11.11.24-ലെ തീരുമാനം നം.1(2)(4)). 2024-25 □ ാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനത്തിനുള്ള ഇലക്ട്രീഷ്യന്മാരുടെ വേതനം നിശ്ചയിക്കുന്നതിനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ ശ്രീ. പ്രശാന്ത് പി.□ ി. പോളൊന്നിന് 62/-രൂപ നിരക്കിലാണ് കരാർ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ളത് (20.11.24 ലെ 4(2) നമ്പർ തീരുമാനം).

രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 2023-24 □ ാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 12.03.24 മുതൽ 30.03.24 വരെ കാലയളവിലേക്കും 2024-25 □ ാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 01.04.24 മുതൽ 02.07.24 വരെ കാലയളവിലേക്കും പോളൊന്നിന് 100/-രൂപ നിരക്കിലാണ് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഭരണ□ മിതി തീരുമാനം പരിഗണിച്ച് ഉയർന്ന നിരക്കിൽ അനുവദിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ◌െ□ ക്രട്ടറി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഉയർന്ന നിരക്കിൽ വേതനം അനുവദിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

മെയിന്□ നൻസ് കാലാ□ ധി	**മെയിന്□ നൻസ് നടത്തിയ പോളുകളുടെ എണ്ണം**	**അനു□ ദിക്കാ□ ുന്ന തുക ₹**	**അനുവദിച്ച തുക ₹**	**അധിക തുക ₹**
12.03.24 – 30.03.24	572	42,900/-	57,200/-	14,300/-
02.04.24 – 23.04.24	795	59,625/-	79,500/-	19,875/-
15.05.24 – 02.07.24	1684	1,26,300/-	1,68,400/-	42,100/-

കരാർ കാലാവധി അവസാനിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക□ പുതി□ ടെൻഡർ ക്ഷണിക്കാതെ അധിക നിരക്കിൽ തുക അനുവദിച്ചതിനാലും ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന്റെ□ ടിസ്ഥാനത്തിൽ നാളിതുവരെ അധികം അനുവദിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കി രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി□ ിട്ടില്ലാത്തതിനാലും 76,275/-രൂപ□ ുടെ അധികച്ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. നഷ്ടോത്തരവാദി□ ിൽ നിന്നും തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ□ ി നം.31/19.09.25

<u>ഭാഗം -4</u>
<u>പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും</u>

4-1 മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് സംബന്ധിച്ച പരിശോധന

1. മെഡിസെപ്പ് പ്രീമി ം ഒടുക്ക(റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക ₹	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക ₹	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക ₹	റിമാർക്സ്
20	1,20,000/-	1,20,000/-	0	

(1-4-24 മുതൽ 31-3-25നുള്ളിൽ സർവീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ളവർ ഒഴികെ)

2. മെഡിസെപ്പ് പ്രീമി ം ഒടുക്ക(1-4-24മുതൽ 30-6-24-നുള്ളിൽ സർവീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	സർവീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക ₹ (7/22മുതൽ അല്ലെങ്കിൽ 7/23മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ)	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക₹	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക ₹	റിമാർക്സ്
ബാധകമല്ല					

3. മെഡിസെപ്പ് പ്രീമി ം ഒടുക്ക(1/7/24മുതൽ സർവീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക ₹ (7/22മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതുൾപ്പെടെ)	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയതുക₹	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക₹	റിമാർക്സ്
ബാധകമല്ല				

4. മെഡിസെപ്പ് പ്രീമി ം ഒടുക്ക(1/8/24മുതൽ 31/3/25നുള്ളിൽ സർവീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	സർവീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക ₹ (7/22മുതൽ അല്ലെങ്കിൽ 7/2024 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയതുക₹	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക₹	റിമാർക്സ്
ബാധകമല്ല					

4-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് ക ക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2024-25	10.09.25 മുതൽ 12.09.25 വരെ	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.8/2017/25 തീ തി 24.10.2025

4-3 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനി ാഗം

വിഹിതം നൽകി സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക	2024-25	770056/-	പാലിന് സബ്സിഡി	770056/-	0

പഞ്ചാ ത്ത					
ബ്ലോക്ക പഞ്ചാ ത്ത	2024-25	1200000/-	കേരഫെഡ് മുക്ക കൂട്ടുങ്ങൽമുക്ക റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം	1200000/-	0
ബ്ലോക്ക പഞ്ചാ ത്ത	2024-25	344064/-	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം എസ്.സി. പി 2023	344064/-	0
ബ്ലോക്ക പഞ്ചാ ത്ത	2024-25	1990000/-	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം	1990000/-	0
ബ്ലോക്ക പഞ്ചാ ത്ത	2024-25	200000/-	ലൈഫ് ഭൂരഹിതർക്ക ഭൂമിവാങ്ങൽ ജനറൽ 2024-25	200000/-	0
ബ്ലോക്ക പഞ്ചാ ത്ത	2024-25	50000/-	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (എസ് സി)2022	50000/-	0
ബ്ലോക്ക പഞ്ചാ ത്ത	2024-25	450000/-	ഭിന്നശേ ി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക സ്കോളർ ിപ്പ	450000/-	0
ജില്ലാ പഞ്ചാ ത്ത	2024-25	577270/-	പാലിന് സബ്സിഡി	577270/-	0
ജില്ലാ പഞ്ചാ ത്ത	2024-25	2028492/-	ലൈഫ് 2020 ഭവന നിർമ്മാണം2024	2028492/-	0
ജില്ലാ പഞ്ചാ ത്ത	2024-25	400000/-	ലൈഫ് ഭൂരഹിതർക്ക ഭൂമിവാങ്ങൽ ജനറൽ 2024-25	400000/-	0

4-4 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ വർ ത്തിൽ താഴെ പറ ുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക ഡെപ്പോസിറ്റ വർക്കാ ി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകി ിട്ടുണ്ട തുക ചെലവഴിച്ച പ്രവൃത്തി നടത്തി തിന്റെ ും ബാക്കി തുക ുടേ ും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർനൽകിയ തുക₹	ചെലവഴിച്ച തുക₹	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക₹
കേരളാ സ്റ്റേറ്റ ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	ഗതാഗതം- പൊതുമരാമത്ത പ്രവർത്തികൾക്ക തടസ്സം നിൽക്കുന്ന ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	1,40,804/-	1,40,804/-	0

4-5 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

മൊബിലൈസേ ൻ അഡ്വാൻസ് നൽകി ിട്ടില്ല.

4-6 വായ്പ വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ വർ ം പഞ്ചാ ത്തിന് വായ്പ ിനത്തിൽ വരവില്ല. മുൻവർ ത്തെ വായ്പാ നീക്കി ിരിപ്പ 1,02,37,679/-രൂപ ിൽ, 95,95,000/-രൂപ തൻവർ ം വിനി ാഗിച്ചിട്ടുണ്ട സാമ്പത്തികവർ ാവസാനത്തെ നീക്കി ിരിപ്പ തുക 6,42,679/- രൂപ ആണ്.

ഓഡിറ്റ വർ ം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ ും വർ ാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേ ിക്കുന്ന വായ്പ തുക ുടെ ും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	തൻ വർഷ വായ്പ വരവ് തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹
				മുതൽ ₹	പലിശ ₹	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	--	0	7,39,68,622/-	68,55,729	-	6,71,12,893

ലൈഫ് ലോണിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനുള്ള ബാങ്ക അക്കൗണ്ടിന്റെ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ 1,20,574/-രൂപ ആണ് വ്യത്യാസം വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

4-7 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-8 ഓഡിറ്റ് □ിക്കവ□ി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു

□ിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക₹	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും, ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ □ീയ□ി	റിമാർക്ക്സ്
2023-24	1-18	35,000/-	ശ്രീ. പ്രശാന്ത് പി സി	1240105479/11.02.2025	Wages Of Electricians-Streetlight Maintanance
2015-16	2-7, 2-9	11,250/-	ജനറൽ മാനേജർ, ബി എസ് എൻ എൽ ഓഫീസ്, കൊല്ലം	1240102173/19.09.2024	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2016-17- അനുബന്ധം 4,5

4-9 □ മാഹൃ□ ഓഡിറ്റ□റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ

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

ഓഡിറ്റ□ റിപ്പോർട്ട□ വർഷം	ഖണ്ഡിക	□ മാഹൃ□ റിപ്പോർട്ട□ വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1997-1998	23	2001-2002	1-8-1	കാർഷിക ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകൽ	അക്കൌണ്ട്സ് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിഗണനയിൽ
1999-2000	25	2001-2002	1-8-2	ഭവനനിർമ്മാണപദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾ	അക്കൌണ്ട്സ് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിഗണനയിൽ
2010-2011& 2011-2012	2-1	2001-2002		അനധികൃത കെട്ടിടനിർമ്മാണം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ വൻതുക നഷ്ടം	അക്കൌണ്ട്സ് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിഗണനയിൽ
2014-2015	2-2,2-6	2016-17	അനുബന്ധം-3	വസ്തുനികുതി	അക്കൌണ്ട്സ് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിഗണനയിൽ
2014-2015	2-7,2-9	2016-17	അനുബന്ധം-4	തൊഴിൽനികുതി	അക്കൌണ്ട്സ് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിഗണനയിൽ
2015-2016	2-7,2-9	2016-17	അനുബന്ധം-5	തൊഴിൽനികുതി	അക്കൌണ്ട്സ് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിഗണനയിൽ

4-10 ചാർജ് /□ ർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ □ുകയുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-11 ഓഡിറ്റ□പ്ര□ ്യവലോകനം

(എ) പഞ്ചായത്ത□ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ □ുക (₹)		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	-	23,458/-	ശ്രീമതി താര, സെക്രട്ടറി
3-2	-	76,275/-	ശ്രീമതി താര, സെക്രട്ടറി
ആകെ		99,733/-	

ഓഡിറ്റിൽ □ ടസ്സപ്പെടുത്തിയ □ുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും/ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	39529/-	ഡോ.ധന്യജയപ്രകാശ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ
1-19	45167/-	ഡോ. അജയ് മോഹൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC ഇൻ ചാർജ്ജ്
1-20	1671957/-	ഡോ. ലൈജു, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC
1-20	1194665/-	ഡോ. അജയ് മോഹൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC ഇൻ ചാർജ്ജ്
1-24	51,12,302/-	ശ്രീമതി. രാഖി.റ്റി.സാജൻ, ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
ആകെ	80,63,620/-	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഇല്ല

(ഡി) <u>നഷ്ടം നികത്തപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / നഷ്ടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി. താര, സെക്രട്ടറി	കുലശേഖരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ശ്രീമതി. താര ആർ, പുളീക്കൽ, വലിയകുളങ്ങര, ഓച്ചിറ പി ഒ
ഡോ. ധന്യജയപ്രകാശ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി കുലശേഖരപുരം	ഡോ.ധന്യജയപ്രകാശ്, വൃന്ദാവനം, പട.നോർത്ത്, കരുനാഗപ്പള്ളി
ഡോ. ലൈജു, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC	എഫ് എച്ച് സി കുലശേഖരപുരം	ഡോ. ലൈജു, ഷിജുഭവനം, ആറാട്ടുവിള, പെരുമ്പുഴ
ഡോ. അജയ് മോഹൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഇൻ ചാർജ്ജ്	എഫ് എച്ച് സി കുലശേഖരപുരം	കോണർ വ്യൂ തങ്കശ്ശേരി, കൊല്ലം
ശ്രീമതി. രാഖി.റ്റി.സാജൻ, ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ചവറ ഐസിഡിഎസ് ഓഫീസ്	ശ്രീമതി.രാഖി.റ്റി.സാജൻ, ആരാധ്യം,അയണിവേലിക്കുളത്ത്, കരുനാഗപ്പള്ളി

<u>4-12 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം</u>

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1997-1998	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി8/378/18 തീയതി, 05/05/2018	1
1999-2000	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി8/378/18 തീയതി, 05/05/2018	2
2000-01	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി8/378/18 തീയതി, 05/05/2018	2
2001-02	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി8/378/18 തീയതി, 05/05/2018	2
2003-04	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി8/378/18 തീയതി, 05/05/2018	1

2004-05	കെ.എസ്.എ).-കെ.എൽ.എം./പി8/378/18 തീയതി, 05/05/2018	5
2005-06	കെ.എസ്.എ).-കെ.എൽ.എം./പി8/378/18 തീയതി, 05/05/2018	4
2006-07	കെ.എസ്.എ).-കെ.എൽ.എം./പി8/714/19 തീയതി, 29/05/2019	4
2007-08	കെ.എസ്.എ).-കെ.എൽ.എം./പി8/714/19 തീയതി, 29/05/2019	9
2008-09	കെ.എസ്.എ).-കെ.എൽ.എം./പി8/714/19 തീയതി, 29/05/2019	7
2009-10	കെ.എസ്.എ).-കെ.എൽ.എം./പി8/714/19 തീയതി, 29/05/2019	8
2010-11 & 2011-12	കെ.എസ്.എ).-കെ.എൽ.എം./പി8/ അദാലത്ത് 2010-11, 2011-12/111/22 തീയതി, 22/08/22	7
2012-13	കെ.എസ്.എ).-കെ.എൽ.എം./പി8/ അദാലത്ത് 2012-13/ 111/22 തീയതി, 22/08/22	2
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ).-കെ.എൽ.എം./പി8/ അദാലത്ത് 2013-14, 2014-15/111/22 തീയതി, 22/08/22	8
2015-16	കെ.എസ്.എ).-കെ.എൽ.എം./പി8/ അദാലത്ത് 2015-16/ 111/22 തീയതി, 22/08/22	11
2016-17	കെ.എസ്.എ).കെ.എൽ.എം.പി8.1445/17 തീയതി, 2-9-17	19
2017-18	കെ.എസ്.എ).കെ.എൽ.എം.പി8.1445/17, തീയതി, 2-9-17	15
2018-19	കെ.എസ്.എ).കെ.എൽ.എം.പി8.101/2020 തീയതി, 11-3-2020	18
2019-20	കെ.എസ്.എ).കെ.എൽ.എം.പി8.558/2021 തീയതി 30.03.2021	11
2020-21	കെ.എസ്.എ).കെ.എൽ.എം.പി8.749/22 തീയതി 01.07.2022	6
2021-22	കെ.എസ്.എ).കെ.എൽ.എം.പി8/41/23 തീയതി 05.04.2023	23
2022-23	കെ.എസ്.എ).കെ.എൽ.എം.പി8/1953/23 തീയതി 12.12.2023	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2023-24	കെ എസ് എ). കെഎൽ എം .പി.13/1962/24 തീയ്യതി: 26/10/2024	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള □ ംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ□വകുപ്പ□
□ില്ലാ ഓഡിറ്റ□കാര്യാലയം, കൊല്ലം

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2/1 dated 2/1 dated 23-05-2025 and submitted on 23-05-2025 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2025 and Balance sheet as on 31-03-2025 , with supporting forms, of the Kulasekharapuram Grama Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, KSAD Audit Manual chapters 4.2.1 & 11.3 and as per guidelines and compliance instructions issued by State /Central Government, Finance Commission and other funding agencies from time to time. Preparation of these accounts is the responsibility of the PRI's management. My responsibility is to express an opinion on these accounts based on my Financial Audit.
ii. I have conducted my Financial Audit in accordance with auditing standards issued by C&AG of India and Guidelines for Financial Audit of PRIs issued by C&AG. These standards/guidelines require that I plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining evidences supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made, as well as evaluating the overall presentation of accounts. I believe that my audit provides a reasonable basis for my opinion.
iii. On the basis of the information and explanations that I required and have obtained, and according to the best of my information as a result of Financial Audit of the accounts and on consideration of explanations given,
I certify that, subject to my observations in the appended report, except for the matters described in the basis for qualified opinion in the appended report and subject to other observations therein, the Annual Financial Statements give a true and fair view of financial result for the year 2024-2025 and Financial position of Kulasekharapuram Grama Panchayat as on 31-03-2025

Date: 24/10/2025 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Kulasekharapuram Grama Panchayat for the Year 2024-2025.

1.Major Observations

Nil

2.Other Observations

Other Qualifications

1) The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit.

Ratios, Notes on accounts

2) Monthly reconciliation of ledger balances not prepared

3) Vouchers supporting Journal entries were not produced for verification

4) The Asset Register not maintained value based . So the accuracy of the values shown in the balance sheet and that of depreciation could not be verified.

5) Loan register, advance rgister not maintained

6) Demand entries of all income heads not correctly updated.

Documents supporting the accuracy of book adjustments in r/o property tax were not produced for verification.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ ാക്ഷ്യപ്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കുലശേഖരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ .ഉ(കൈ) 16/2021/തഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം ാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം ാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള ംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം - 3

അനുബന്ധ പ□ികകൾ

1	റ□ീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	□ംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
□ില്ലാ ഓഡിറ്റ്□കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള □ംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്□വകുപ്പ്□