കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തൃത്താല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2024-2025

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.പി-20-2003/25

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയതി: 22/01/2026
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തൃത്താല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തൃത്താല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 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 തൃത്താല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 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) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, പാലക്കാട്.

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.പി-20-2003/25

തീയ്യതി: 22/01/2026

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ തൃത്താല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 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.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ തൃത്താല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 09-12-2024 മുതൽ 16-12-2025 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. 29 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 6 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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)
സാബു.പി.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	17-12-2025	24-12-2025

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
17-12-2025	24-12-2025

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി സുജാത.പി -ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീമതി അനില.സി.എസ് -സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി രാജേശ്വരി.ആർ -സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.രഞ്ജിത്ത്.ആർ -സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി ഗീത.കെ -സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ജയ.പി.കെ.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ.നന്ദകുമാർ.എം.	സെക്രട്ടറി	01-04-2024	31-05-2024
ശ്രീമതി.ലതാദേവി.എൻ., ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-06-2024	18-09-2024

ശ്രീമതി.അമ്പിളി.എം.	സെക്രട്ടറി	19-09-2024	31-03-2025

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)
ശ്രീമതി.ലതാദേവി.എൻ, ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2024
ശ്രീ.ഷാജ്.റ്റി.ആർ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	08-09-2024
ശ്രീമതി.പ്രത്യുഷ ഉണ്ണി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2024
ശ്രീ.സന്തോഷ്കുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	26-01-2025
ഡോ.അമൽശശി	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2024
ഡോ.ശബ്ന.ടി.എച്ച്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പിഎച്ച്.സി.	01-04-2024
ഡോ.കൃഷ്ണദാസ്.പി.കെ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവേദം	01-04-2024
ശ്രീമതി.രഞ്ജിനി.പി.വി.	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2024
ശ്രീ.ജിഷ്ണു.എസ്.	വി.ഇ.ഒ.	02-09-2024
ശ്രീമതി.നൈസി പീറ്റർ	വി.ഇ.ഒ.	18-11-2024
ശ്രീമതി.സുനിത.കെ.	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2024
ശ്രീമതി.ഷഹ്ന.പി.എ.	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	09-09-2024
ശ്രീ.ദിലു.കെ.പി.	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2024
ശ്രീമതി.സുഹാന.എൻ.	കൃഷി ഓഫീസർ	07-06-2024

ശ്രീമതി.നിമിത.കെ.	കൃഷി ഓഫീസർ	15-10-2024
ശ്രീമതി.സീനത്ത്.കെ.റ്റി.	കൃഷി ഓഫീസർ	14-01-2025
ശ്രീ.സുദർശൻ രാമകൃഷ്ണൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	21-03-2025
ശ്രീ.സന്തോഷ് കുമാർ	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	01-04-2024
ശ്രീമതി.അഥീന.വി.എസ്.	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	13-06-2024
ശ്രീമതി.ശ്രുതി.ആർ.നായർ	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	16-07-2024
ശ്രീമതി.ശ്രീകല.ഇ.	പ്രധാന അധ്യാപിക	01-04-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള പത്രികകൾ വാർഷിക കണക്കിനൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് കൃത്യമല്ല	1-1-2
4	ആസ്തി വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-3
5	എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് - സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-4
6	രജിസ്റ്ററുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-1-5
7	സി എഫ് സി - വരവ്,ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് - പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-6
8	അധികം തുക KWA ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി	1-1-7
9	ബജറ്റ്	1-2
10	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (രസീറ്റ് & പെയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
11	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
12	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
13	തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി	1-6
14	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
15	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
16	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
17	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
18	ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുടെ റീകൺസീലിയേഷൻ സമയബന്ധിതമായി നടത്തിയിട്ടില്ല	1-11
19	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-12-1
20	മലബാർ ദേവസ്വം ബോർഡിന് കീഴിലുള്ള ക്ഷേത്രങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന്	1-12-2

	തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	
21	പഞ്ചായത്തു പരിധിയിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയിട്ടുള്ള കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.	1-12-3
22	തൊഴിൽനികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമല്ല	1-12
23	വ്യപാരങ്ങൾക്കും വ്യവസായങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ	1-13
24	വാടക വരവിന്റെ പരിശോധനയിന്മേലുള്ള കണ്ടെത്തലുകൾ	1-14
25	ഭൂമി തരംമാറ്റിയതിന്റെ രേഖകളില്ലാതെ പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചു	1-15
26	കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിക്കൽ- കംപ്ലീഷനു വേണ്ടി സാങ്കേതിക വിഭാഗം പരാമർശിച്ച അപാകത പരിഹരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-16
27	യോഗമിനുട്സുകൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-17
28	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-18
29	എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് പ്രവൃത്തികളുടെ മെറ്റീരിയൽ ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയത് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-19
30	ISO സർട്ടിഫിക്കേഷൻ പുതുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-20
31	തെരുവു വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ - കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടില്ല-	1-21
32	പൊതു സ്ഥലങ്ങളിൽ ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-22
33	സി സി ടി വി സ്ഥാപിക്കൽ - പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടില്ല	1-23

34	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അനുമതിയില്ലാത്ത പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി	1-24
35	അങ്കണവാടികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ -ചെലവുരേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-25
36	മുണ്ടനാട് ചെമ്മാംകുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി-വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-26
37	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ - മുഴുവൻ മരുന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-27
38	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷന് തുക കൈമാറൽ - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-28
39	കോൺഫറൻസ് ഹാൾ ഫർണിഷിംഗ്-സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾക്ക് വിരുദ്ധമായി നടപ്പിലാക്കി.	1-29
40	തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-30
41	ക്ഷീര വികസന മേഖലയിൽ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയില്ല	1-31
42	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയില്ല	1-32
43	സ്കൂളിൽ മിനി പാർക്ക് സജ്ജീകരിക്കൽ - ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങളിൽ സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ഉറപ്പാക്കിയില്ല	1-33
44	'സഹിതം' വർക്ക് ബുക്ക് തയ്യാറാക്കൽ - സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് അനുസൃതമല്ല	1-34
45	വിദ്യാലയത്തിലെ കണ്ടീജന്റ് ചെലവുകൾക്ക് വികസനഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചു	1-35
46	ഡാറ്റ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്ററുടെ നിയമനം-ക്രമപ്രകാരമല്ല	1-36
47	ക്യാൻസർ രോഗനിർണ്ണയ ക്യാമ്പ് - പ്രത്യേക ക്യാമ്പ് നടത്തുന്ന രീതി സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധം -	1-37

48	മെൻസ്ട്രുവൽ കപ്പ് വിതരണം - പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല	1-38
49	ക്ഷയരോഗ ബോധവൽക്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ- അനുമതിയില്ലാത്ത പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കി	1-39
50	സമഗ്ര ആരോഗ്യ പദ്ധതി - ചെലവു രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-40
51	പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് - ചെലവു രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-41
52	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ -അവലോകനം	1-42
53	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ റോഡ് നിർമ്മാണത്തിന് ഇന്റർലോക്ക് കട്ടവിരിക്കുമ്പോൾ പ്രവൃത്തികളിൽ Defect Liability Periodന്റെ കാലാവധി ഉറപ്പു വരുത്തിയിട്ടില്ല	1-43
54	പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയപ്പോൾ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്	1-44
55	പനമ്പറ്റ റോഡ് കാന നവീകരണം-പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കുന്ന സ്ഥലം ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-45
56	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ -കട്ടിലുകൾ പൂർണമായും വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല	1-46
57	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗവും ഫലപ്രാപ്തിയും - അവലോകനം	1-47
58	ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി - അവലോകനം	1-48
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 4	
1	മെഡിസെപ് അവലോകനം	4-1

2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-2
3	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-3
4	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	4-6
7	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-7
8	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-8
9	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-9
10	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-10
11	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-11
12	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-12
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക കണക്ക്-സംക്ഷിപ്തം-വിവിധ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. തൃത്താല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2025 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനി & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അ 31/03/2025 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 28.7.2025 നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 30.10.2025 തീയതിര സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അ ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ കേരള പ വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട് സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറ രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിന അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്ര എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിം പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനക ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാർഷിക വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്ക മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്ന ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാ സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എ

ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുക ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമ സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ബി. <u>വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അതിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മ വിധേയമായി, തൃത്താല ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-25 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2025-ൽ അവസാനിച്ച സ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2025ലെ സാമ്പത സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : പാലക്കാട്
തീയതി : 22.01.2026

<u>1-1-1 അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള പത്രികകൾ കണക്കിനൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല</u>

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം താഴെ ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

എ) ചട്ടം 62 ഇ – അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ – പ്രധാ നയങ്ങൾ, കണ്ടിൻജന്റ് ബാധ്യതകൾ, ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ

ബി) ചട്ടം 62 എഫ് – അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ

<u>1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് കൃത്യമല്ല</u>

വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന ക്യാഷ് ഫ്ലോ കാലയളവിലെ "Net Increase In Cash And Cash രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് -7659443രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതേ കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Fina

രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 15297025രൂപയാണ്. അംഗീകരിക
സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്ത
പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകളും പൊരു

1-1-3 ആസ്തി വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസ്തി വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ
Assets, B-11(A) - Accumulated Depreciation , B-11(E)- Capital Expenses (Infra
പ്രകാരമുള്ള മൂല്യത്തിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ട

1-1-4 എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് - സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് - ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് ചെ
വാർഷിക സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
ഷെഡ്യൂൾ I 14C + I 14F = 15247781, പ്രസ്തുത തുക I 6- ലെ 6
പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ വ്യത്യാസം 6000രൂ (15253781-1

1-1-5 രജിസ്റ്ററുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ലോൺ രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ്
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അതിനാൽ വാർഷികകണ
കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-1-6 സി എഫ് സി - വരവ്,ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് - പൊ

1.2023-24 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-4 പ്രകാര
+ അൺടൈഡ് ആകെ നീക്കിയിരിപ്പ് ₹6723603 ആണ്. എന്നാൽ 2
2024-25 R&P Schedule 40-A എന്നിവ പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ് ₹6789103. വ്യ

2.സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം സി എഫ് സി ആകെ ചെലവ് (6
ഒഴികെ) 5046091രൂ. എ എഫ് എസ്, എ സി ആർ (I6 + B3) എന്നിവ പ്ര
5872625രൂ. വ്യത്യാസം 826534രൂ.

സി എഫ് സി ടൈഡ് + അൺടൈഡ് -AFS പ്രകാരമുള്ള വരവ്,
വിവരം ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്ക
6789103	10092063	16881166	5872625 (AFS പ്രകാരം)	1100854

			5046091(സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം) *	1183507

എന്നാൽ RP 40(B) പ്രകാരം ഫെഡറൽ ബാങ്ക് (അക്കൗണ അക്കൗണ്ടിലെ സി എഫ് സി ഫണ്ടിന്റെ ആകെ നീക്കിയിരിപ്പ് 1

1-1-7 അധികം തുക KWA ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ ഉൾപെ

വാർഷിക കണക്ക് B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Advance To Implementi KWA എന്ന ഹെഡിൽ 24-25-ലെ മുന്നിരിപ്പ് ഒഴികെയുള്ള തു എന്നാൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം തൻവർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റായ് 1000000രൂപ മാത്രമാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 15.02.24 തീയതിയിലെ യോ പ്രകാരം 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടു ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	22445672
തൻവർഷം വരവ്	271277500
ആകെ	293723172
ചെലവ്	287038000
നീക്കിയിരിപ്പ്	6685172

പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 20.03 25 തീയതിയിലെ യേ പ്രകാരം ബജറ്റ് താഴെ പറയും പ്രകാരം ഭേദഗതി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	2145618
തൻവർഷം വരവ്	223388724
ആകെ	225534342
ചെലവ്	221612820
നീക്കിയിരിപ്പ്	3921522

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (രസീറ്റ് & പെയ്മെന്റ് പ്ര

മുന്നിരിപ്പ്	₹34252139

വരവ്	₹61387287
ആകെ	₹95639426
ചെലവ്	₹69046730
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹26592696

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീ ല തു
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ	0	18719000	18719000	16228446	249
വികസനഫണ്ട് -എസ്.സി.പി	0	11473000	11473000	9128602	234
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	7310000	7310000	6006442	130
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	6553000	6553000	2980821	357
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- അൺടൈഡ് ഗ്രാന്റ്	2720722	3489563 (Including Interest)	6210285	3235810	297
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്	4002881	6602500	10605381	2636815	796
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്- ട്രഷറി	0	1263761	1263761	220000	104

2023-24 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-4 പ്രകാര
+അൺടൈഡ് ആകെ നീക്കിയിരിപ്പ് ₹6723603 ആണ്. എന്നാൽ 2
2024-25 R&P Schedule 40-A എന്നിവ പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ് ₹6789103. വ്യ

2.സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം സി എഫ് സി ആകെ ചെലവ് (6
ഒഴികെ) 5046091രൂ. എ എഫ് എസ്, എ സി ആർ (I6 + B3) എന്നിവ പ്ര
5872625രൂ. വ്യത്യാസം 826534രൂ.

സി എഫ് സി ടൈഡ് + അൺടൈഡ് -AFS പ്രകാരമുള്ള വരവ്,
വിവരം ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്ക
6789103	10092063	16881166	5872625 (AFS പ്രകാരം)	1100854
			5046091(സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം) *	1183507

എന്നാൽ RP 40(B) പ്രകാരം ഫെഡറൽ ബാങ്ക് (അക്കൗണ
അക്കൗണ്ടിലെ സി എഫ് സി ഫണ്ടിന്റെ ആകെ നീക്കിയിരിപ്പ് 1

<u>**കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം**</u>

എ)

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെല
ICDS കേന്ദ്രവിഹിതം	489730	2353629	2843359	14987(
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം	0	192000	192000	19200(
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ് 100198	1933214 (1381434+551780)	0	1933214	154442
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (അടിസ്ഥാന	259043	642501	901544	11852(

സൗകര്യ വികസനം)				
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യം)	993937	432607	1426544	110941
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (Buildingless Subcentres)	2805500	95097	2900597	0

ബി) തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	0	1128220	1128220	1127860
തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	14125921	14125921	14125921
ആകെ	0	15254141	15254141	15253781

എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് - AFS പ്രകാരം E FMS ചെ
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ് - 1127860 (I 14F), I 14C + I 14F = 1524778
ചെലവുമായി (15253781) പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ വ്യ
15247781).

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീ
സർവശിക്ഷാ അഭിയാൻ	11019	0	11019	0	1101
ലൈഫ് മിഷൻ സ്റ്റേറ്റ്ഷെയർ	5063799	1600000	6663799	2582627	4081

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയ
ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)
328	260371884	169	72627405	0	159

<u>വിവിധ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെല വഴിച്ച തുക
കൃഷി ഓഫീസർ	12	9	13625732	6661645
വി.ഇ.ഒ.	23	16	151429592	2010200
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	11	7	7768088	5811989
സെക്രട്ടറി	75	32	24345689	1225967
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	140	58	40594368	1648895
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-PHC	21	18	6424208	3840919
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	4	4	1150000	1122599
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	9	7	2080880	1030340
പ്രധാന അധ്യാപകൻ	10	9	1180000	979512
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	4	0	750000	0

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	16	9	10723327	4329767
സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	3	0	300000	0
ആകെ	328	169	260371884	7262740

അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന്നെ പരമാവധി വിധത്തിൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ട കാര്യക്ഷമമാക്കി പദ്ധതി പുരോഗതി വിലയിരുത്തി ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	0	1128220	1128220	1127860
തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	14125921	14125921	14125921
ആകെ	0	15254141	15254141	15253781

എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് - AFS പ്രകാരം

E FMS ചെലവ് - 14119921 (I 14C), അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ് - 112786 15247781, പ്രസ്തുത തുക I 6- ലെ ചെലവുമായി (15253781) പൊരുത്തപ്പെ എന്നാൽ വ്യത്യാസം 6000രൂ (15253781-15247781).

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വി കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോ ക്താക്കള എണ്ണം
1	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3,353,400	195
2	ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	34,893,100	2274
3	വികലാംഗ പെൻഷൻ	5,290,700	336
4	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ	1,650,600	108

	വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ		
5	വിധവാ പെൻഷൻ	17,838,900	1125

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-25 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള പരിശോധന 19/12/2025 തീയതിയിൽ 11.50 AM ന് അക്കൌണ്ടന്റി നടത്തുകയുണ്ടായി. ₹ 5729/- (അയ്യായിരത്തി എഴുനൂറ്റി ഇരു നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മുഴുവ അടിസ്ഥാനമാക്കി വിവിധ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ ജീവ ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഏൽപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2025 ഏപ്രിൽ മാസം മുതൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കെ-സ്മാർട്ട് നടപ്പ

2025 ഏപ്രിൽ മാസം മുതൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ മാസാന്ത്യ പത്രിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. റീകൺസിലിയേഷ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ബാങ്ക് ബുക്കും പാസ് ക്രമീകരിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ ആധികാരിക സാധിച്ചിട്ടില്ല.

സകർമ്മ ആപ്ലിക്കേഷൻ മുഖേനയുള്ള ഭരണസമിതിയോഗങ്ങ പരിശോധിച്ചതിൽ മിനിട്ട്സ് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ 1995-ലെ രാജ് (പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിക്രമം ചട്ടങ്ങളിലെ) സമയപരിധി പാലിക്കുന്നില്ല. ചട്ടം 26(8) പ്രകാരം മൂന്നുദിവസത്തിനകം സെക്രട്ടറി മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്ക അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ചട്ടം 26(9) തയ്യാറാക്കിയ മിനുട്ടിന്റ കരട് പ്രസിഡന്റിന് ലഭിച്ച് 24 മണിക പരിശോധിച്ച് വസ്തുതാപരമായി ആവശ്യമുള്ള തിരുത്തലുകൾ തിരിച്ചു നൽകേണ്ടതും തുടർന്ന് സെക്രട്ടറി മിനുട്ട് തയ്യാറാ സമിതി, സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗങ്ങളുടെ മിനിട്ടുകൾ പൂർ കാണുന്നു. യോഗമിനുട്ടുകൾ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കി ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

2022-23-ൽ ISO സർട്ടിഫിക്കേഷന്റെ കാലാവധി തീർന്ന
പുതുക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാലും ഇതിനായി നടപടി സ്വീകര
സർവീസിനായി ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുന്നതിനും സെക്രട്ടറി
23.09.24-ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാന പ്രകാരം ചുമതലപ്പെട
സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 256/25നമ്പറായി പ്രൊ
വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റിൽ 1997-98 മുതൽ 2003-
കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട് നം. LBA(HQ)IV/8A-693/162/2.6.201
പരാമർശങ്ങളും തീർപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് 11/2022 വരെയുള്ള മാസ
പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള ന
വരുന്നുണ്ട്.

1-11 ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുടെ റീകൺസീലിയേ സമയബന്ധിതമായി നടത്തിയിട്ടില്ല

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ [2
സ.ഉ (എം.എസ്) നമ്പർ-83/11/എൽ.എസ്.ജി.ഡി] അദ്ധ്യായം 6 ച
ബുക്കുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പുകൾ ഓരോ മാസത്തിന്റെയും
ബാങ്ക്/ട്രഷറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരു
പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ (റീകൺസീലിയേഷൻ) പൂർത്തിയായി
മാസം 5ാം തീയതിക്കുള്ളിൽ അക്കൗണ്ടന്റ് ബാങ്ക്/ട്രഷറി
പത്രിക (റീകൺസീലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്) തയ്യാറാക
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

എന്നാൽ വാർഷിക്കണക്കിലെ RP-40(B) ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ട
ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുടെ 2025 ഏപ്രിൽ മുതൽ നവംബർ വരെ
നടത്തിയിട്ടില്ല.

ബി)) താഴെ പറയുന്ന ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടുകൾ (
റീകൺസീലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല

1. Other Co-Operative Bank (11571) നീക്കിയിരിപ്പ്- 874/- രൂപ

2. TPA- (123) നീക്കിയിരിപ്പ്- 739/- രൂപ

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അടിയന്തിരമായി റീകൺസീലിയേഷൻ പൂർത്ത് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകൾ നിലവിൽ നിഷ്ക്രിയമാ ചെയ്യാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12-1 സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേൺസ് എന്ന താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഇ

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കാലയ
1	കനറാ ബാങ്ക്, തൃത്താല	1
2.	തൃത്താല സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	1 &2

സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കതിന്റെ കാരണം_ലഭ്യമ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 7-18/12/25 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്ക പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12-2 മലബാർ ദേവസ്വം ബോർഡിന് കീഴിലുള്ള ക്ഷേ ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

മലബാർ ദേവസ്വം ബോർഡിന് കീഴിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ക്ഷേത്രങ്ങൾ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേ

ക്രമ നം.	ക്ഷേത്രത്തിന്റെ പേര്, മേൽവിലാസം	ഗ്രേഡ്	ക്ഷേത്ര ഭരണാധിക
1	തൃത്താല ശിവക്ഷേത്രം(മാങ്കുളം വിഷ്ണു ക്ഷേത്രം, മുടപ്പക്കാട് അയ്യപ്പക്ഷേത്രം)	ഡി	എക്സിക്യൂട്ട് ഓഫീസർ

2	ശ്രീ കണ്ണന്നൂർ ഭഗവതി ക്ഷേത്രം, തൃത്താല	ഡി	ചെയർമാ‍
3	മുടവന്നൂർ ശിവ ക്ഷേത്രം, മേഴത്തൂർ	ഡി	ചെയർമാ‍

ഈ ക്ഷേത്രങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽനിക ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 7-18/12/25)

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ ക്ഷേത്ര തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കേണ്ടതും രേഖ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-12-3 പഞ്ചായത്തു പരിധിയിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിക കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെ ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ എൽ.എസ്.ജി.ഡി സെക്ഷനിൽ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നതിനായി താഴെ പറയുന്ന കരാറുകാ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, റിട്ടേണുകൾ എന്നിവ പ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കരാറുകാർ	ഏറ്റെടുത്ത പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം
1	അബ്ദുൾ നിഷാദ്	4
2	അഭിലാഷ്	6
3	അലി എൻ	9
4	സിദ്ദിഖുൾ അക്ബർ	12
5	മുസ്തഫ പി വി	13

6	നാരായണൻ ടി	6
7	ഫഹദ് പി കെ	3
8	എ എം യൂസഫ്	2
9	മുഹമ്മദ് സിബിൻ	2
10	ഷെഔഫീക്ക് സി കെ	7
11	പരമേശ്വരൻ	6
12	റിയാസ് എ കെ	11
13	നൌഷാദ് ടി വി	4

പട്ടികയിലെ കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാം കാരണം വ്യക്തമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം മറ്റ് തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഈ കാലയളവിൽ മേൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ട

<u>1-12 തൊഴിൽനികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമല്ല</u>

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204(1), (2) പ്രക പരിധിയിൽ താമസിച്ചുകൊണ്ട് ഒരു വ്യക്തി ഓരോ അർദ്ധ ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ആ പ്രദേശത്ത് താമസിച്ചുകൊണ കലയിലോ ജോലിയിലോ ഏർപ്പെടുകയോ ബിസിനസ് നടത സ്വകാര്യമോ ആയ ഏതെങ്കിലും ഉദ്യോഗം വഹിക്കുകയേ ആയാളുടെ മേൽ തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്. അപ്രക പരിധിയിലെ വിവിധ തൊഴിലുകളിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നവരി തൊഴിൽ നികുതിയുടെ റിട്ടേണുകൾ, ഡിമാന്റ് രജ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ ഉപഖണ്ഡികകള

1.ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി

തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, റിട്ടേൺസ് എന്നിവ പരി
പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുത
വർഷത്തിൽ ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കാലയള അർദ്ധ വർഷം
1	ഗവൺമെൻറ് ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി, തൃത്താല	1
2	ശ്രീശക്തി ആയുർവേദിക്, തൃത്താല	1
3	എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ്, തൃത്താല	1
4	റുസിയ ഹെൽത്ത് കെയർ	1
5	സ്റ്റാർ അലുമിനിയം സെൻറർ പട്ടാമ്പി	1&2
6	ഗവൺമെൻറ് ആർട്ട്സ് ആൻഡ് സയൻസ് കോളേജ് തൃത്താല	1&2
7	കൃഷിഭവൻ, തൃത്താല	2
8	ഇ കെ എന്റർപ്രൈസസ്, ഞാങ്ങാട്ടിരി	1&2
9	സപ്ളൈകോ തൃത്താല (മാവേലി സ്റ്റോർ)	2
10	അനുഗ്രഹ ടിംബർ പ്രോഡക്ട്സ്, മേഴത്തൂർ	1&2
11	ആരോമ ടിംബർ	1&2
12	CNS ചികിത്സാലയം, മേഴത്തൂർ	1
13	പുലരി എഞ്ചിനീയറിങ്ങ് വർക്ക്സ്	1

14	കപാറി ഓഫ് പി എൻ നിഷാദ്	1
15	ശ്രീ മഹർഷി വിദ്യാലയ ഞങ്ങാട്ടിരി	1
16	CFCICI, Central Financal Credit And Investment Cooperative India LTD	2

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികു ഈടാക്കാത്തതിന്റെ കാരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് അന്വേഷണം 7-18/12/25 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 വ്യപാരങ്ങൾക്കും വ്യവസായങ്ങൾക്കും ലൈസൻ നൽകുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ

ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ, രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തലുകൾ തുടർഖണ്ഡികകളായി ചേർക്കുന്നു.

1). ലൈസൻസ് ആവശ്യമായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാർഡ് തിരിച്ച തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല

ലൈസൻസ് ഫീസ് ഒടുക്കിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ മ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നത്. സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ട്രേഡ്സ് ലിസ്റ്റ് പുതിയ സ്ഥാപന ഉൾക്കൊള്ളിച്ചത് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 13- ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ട്രേഡ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി പുതിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവര തന്നെ ഉൾപ്പെടുത്തി കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നപക്ഷം കൂ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താൻ കഴിയുന്നതാണ്.

ട്രേഡ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

2. ലൈസൻസ് ഫീസ് ഒടുക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ എല്ലാ സ്ഥാ എടുക്കുന്നുണ്ടെന്നത് ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേന ഫീൽഡ് പരിശോധന
പൂർത്തിയാക്കി ഹരിതമിത്രം ക്യു.ആർ കോഡ് പതിച്ച സ്ഥാ
വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1	കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങൾ	83
2	പ്രൈവറ്റ് ഹോസ്പിറ്റൽ/ ഹെൽത്ത്കെയർ സ്ഥാപനങ്ങൾ	3
3	ഓഡിറ്റോറിയം	8
4	പൗൾട്രി/സ്ലോട്ടർ/ഫിഷ് സ്റ്റാൾ	2
5	ഹോട്ടൽ/ഫുഡ് കോർട്ട്	8
6	ലോഡ്ജ് /ഹോസ്റ്റൽ	3
ആകെ		85

എന്നാൽ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 2024-25 സാ
506 സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് മാത്രമാണ് പഞ്ചായത്ത്
ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചവയുടെ
ആപ്ലിക്കേഷനിലെ വാണിജ്യ/വ്യാപാര/വ്യവസായ സ്ഥാപന
തമ്മിൽ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ
പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ 2024-25 സാമ്പത്ത
സ്വീകരിച്ചിതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ
13-22/12/25 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
ഈ വിഷയത്തിന്മേൽ ആവശ്യമായ പരിശോധന നടപടികൾ
വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3. <u>റേഷൻ കടകളെ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവന്നിട്ടില്ല</u>
1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാ
പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് ന
പട്ടിക 1 ലെ ക്രമ നം. 149 ആയി ഭക്ഷ്യ-പൊതു വിതരണ വകുപ്പി
റീട്ടെയിൽ ഡിപ്പോകളെ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ
അപേക്ഷകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ
കടകൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലുള്ള റേഷൻകടകളെ ലൈസൻസി
ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതും തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ച വിവ

അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

4. ജിംനേഷ്യങ്ങൾ & ടർഫ് - പഞ്ചായത്തിന്റെ ലൈസൻസ് ഇല്ലാ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഫിറ്റ്നസ് കെയർ, ഫിറ്റ് സോ ഹബ്,എന്നീ ജിംനേഷ്യങ്ങളും & സോക്കോ റിവേറ പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയോടു കൂടിയല്ല നിർമ്മാണം നട നിർമ്മാണം ക്രമവത്ക്കരിക്കുന്നതിനായി തുടർനടപടികൾ ന അറിയിക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. (2023-24 സാമ്പത്തിക തീയ്യതിയിലെ കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-പി പി20-1852/24 നമ്പർ ഖണ്ഡിക 1-12).

ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ സ്ഥാപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലൈസൻസ് എടുത്തുകാണുന്നില്ല.

ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഈ സ്ഥാപനങ്ങൾ നടപടി അറിയിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൻ മേൽ തുടർനടപ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-14 വാടക വരവിന്റെ പരിശോധനയിന്മേലുള്ള കണ്ടെ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കടമുറികളുടെ വാട രേഖകളുടെ പരിശോധനയിന്മേലുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ചുവടെ

1.കുടുംബശ്രീ ജനകീയ ഹോട്ടലിൽ നിന്നും വാടക ഈടാക

വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2/944 വരുന്ന കുടുംബശ്രീ നടത്തുന്ന ജനകീയ ഹോട്ടൽ നിന്നും വ എന്ന് കണ്ടു. സ്ഥാപനത്തിന് വാടക ഒഴിവാക്കിയതിന്റെ ഭര ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

9/11/2022 ലെ സ ഉ (സാധാ)നം 2756/2022/LSGD ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഹോട്ടലുകൾക്ക് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണവകുപ്പ് അസിസ്റ്റന് മുല്യനിർണ്ണയപ്രകാരം വാടക നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള നല്കിയിട്ടുള്ളതാണ്.

കുടുംബശ്രീ ജനകീയ ഹോട്ടൽ വാടക നിർണ്ണയിച്ച് വാടക
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2. **മുറികളുടെ വാടക പുതുക്കൽ-എഗ്രിമെന്റ് ചമച്ചില്ല**

2005 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു ആർജ്ജിക്കലും കയ്യൊ
ചട്ടം 7 (2) പ്രകാരം കടമുറികൾ വാടകയ്ക്കു നൽകുമ്പോൾ മ
സ്റ്റാമ്പ് പേപ്പറിൽ വാടകക്കാരനുമായി കരാർ ചമയ്ക്കേണ്ടത
പ്രകാരം 11 മുറികളാണ് വാടകയ്ക്കു നല്കിയിട്ടുള്ളത്. ആയത
കൊണ്ടിട്ടുള്ള 2/935 – യൂസഫ് വൈ, 2/938 ഡിപ്പോ മാനേജർ,
കരാർ ചമച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

വാർഷിക വാടക വർദ്ധനവ് വരുത്തുമ്പോൾ എഗ്രിമെന്റ് ചമ
കാരണം വ്യക്തമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

വാർഷിക വാടക വർദ്ധനവ് വരുത്തുമ്പോൾ എഗ്രിമെന്റ് ചമ
വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2024 ലെ കേരള ധനകാര്യ ആക്ട് പട്ടികയുടെ ക്രമ നം.33(A) പ്രക
കുറവ് വാടകക്കാലയളവിന് മുദ്രവില 500/രൂപ നിശ്ചയിച്ച
വാടകക്കാരുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെടാത്തതുമൂലം, സ്റ്റാമ്പ് ഡ
സൂചിപ്പിച്ച 2 കടമുറികൾക്ക്) 1000 രൂപയുടെ നഷ്ടം, സ
ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വാടകക്കാരിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കി ബന്ധ
ട്രഷറിയിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

3. **വാടക കുടിശ്ശിക - വാർഷിക കണക്കു പ്രകാരമുള്ള
രജിസ്റ്ററിലെ ഡിമാന്റും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല**

2023-24 വർഷത്തെ B15- Rent Receivables From Buildings(Arrears)
പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള വാടകകുടിശ്ശിക 4002 രൂപയാണ്. തൻവർ
From Buildings(Current) (431400101) പ്രകാരം പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള
കാണിച്ചിട്ടുള്ളത് .

ഡിപ്പോ മാനേജർ, സപ്ലൈകോ നിന്നും 2/938 എന്ന മുറിയുടെ
കുടിശ്ശികയും (11451 രൂപയും) തൻവർഷ വാടക കുടിശ്ശികയും(9
ആകെ 20767 രൂപ ഈടാക്കാനുള്ളതായി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2024-25 ലെ വാടക കുടിശ്ശിക ഡി കളക്ഷൻ - 79815 രൂപയും ബാലൻസ് 6531 രൂപ പിരിച രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

2024-25 വർഷത്തെ B15- Rent Receivables From Buildings(Arrears) പ്രകാ 6333 രൂപ പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ളതായാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള

അരിയർ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കാത്തതും വാ രജിസ്റ്ററിലും വാടക കുടിശ്ശികയിൽ വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 10-19/12/25 ന് മറുപടി

അരിയർ ഡിമാന്റ് കൃത്യമാക്കി കുടിശ്ശിക വാടക പിരിച്ചെടു ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ഭൂമി തരംമാറ്റിയതിന്റെ രേഖകളില്ലാതെ പെർമി

ശ്രീമതി പ്രീത, പനമ്പറ്റ പറമ്പിൽ, ഉള്ളന്നൂർ എന്നവർ കെട്ടി അനുവദിക്കുന്നതിനായി അപേക്ഷ (JC!-4063/24 തീ 29/08/24) സ പരിശോധിച്ചതിൽ തൃത്താല വില്ലേജ് ഓഫീസർ നല്കിയ 2 പൊസഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ 88065939 പ്രകാരം Old Sy No ഹെക്ടർ സ്ഥലം വില്ലേജിലെ രേഖകൾ പ്രകാരം ക്ലാസിഫിക്കേ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

2008 ലെ കേരള നെൽവയൽ തണ്ണീർത്തട സംരക്ഷണ നിയമ പ്ലോട്ടിൽ പ്രവൃത്തി നിരോധിതമാണെന്നും ലഭ്യമാക്കിയ രേഖക തരം ബിടിആർ ൽ നെൽവയൽ/തണ്ണീർത്തടമായി രേഖപ്പെടു വാർഡ് ക്ലാർക്ക് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ 2008 ലെ തണ്ണീർത്തട സംരക്ഷണ നിയമം വകുപ്പ് 27 എ (1), 27 എ(2) പ്ര യുടെ അനുമതി ബാധകമെങ്കിലും അനുമതി ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്ത നെൽവയൽ തണ്ണീർത്തട സംരക്ഷണ നിയമം വകുപ്പ് 27 എ അനുവദനീയമല്ലാത്തതുമാണ് എന്ന് കൂടി റിപ്പോർട്ടിൽ വ്യക്ത Notes -2).

സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷ പ്രകാരം 147/2A സർവ്വേ നമ്പർ തൃത്താല നിലവിലെ ഡാറ്റാ ബാങ്കിൽ പാഡിലാന്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതിനാ പെർമിറ്റിനായുള്ള അപേക്ഷ പരിഗണിക്കുവാൻ കഴിയുക അറിയിച്ചുകൊണ്ട് 19/9/24 കത്ത് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. (Ksmart Notes -7).

സ്ഥലം കൈവശ രേഖകൾ പ്രകാരം WET LAND ആയതിനാ കാര്യങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ബോധ്യപ്പെടേണ്ടതാണ്

റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (Ksmart Notes -11). ഭൂമി തരംമാറ്റി അ പെർമിറ്റ് നൽകാവുന്നതാണെന്ന് ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. (Ksmart Notes -13). 3/1/2025 **ന്** 400756/BPRL കത്തിൽ സ്ഥലം ഡാറ്റാ ബാങ്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടതിനാൽ ഭൂമി തരം മാ ഹാജരാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് പെർമിറ്റ് അനുവദിക്കുകയ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് അപേക്ഷകയെ അറിയ Ksmart നോട്ട്സിലോ ലഭ്യമല്ല.

ഭൂമി തരം മാറ്റിയതിന്റെ രേഖകൾ ഇല്ലാതെ തന്നെ 6/1/2025 ന് ഫ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. (Permit No. : A2-BA(5945)2025 Dt 6/1/25, Residential(5 For Economically Weaker Section Financed By Government)

ഭൂമിതരം മാറ്റിയതിന്റെ രേഖകൾ ഇല്ലാതെ പ്രസ്തുത സ്ഥലത്തി നല്കിയതിനുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രസ്തുത കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചത് അനേ ആയതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടത

<u>1-16 കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിക്കൽ- കംപ്ലീഷനു വേണ്ടി വിഭാഗം പരാമർശിച്ച അപാകത പരിഹരിച്ചതിന്റെ രേ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.</u>

എം എൻ വീരാൻകുട്ടി, മാമ്പുള്ളിഞ്ഞാലിൽ, തൃത്താ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നമ്പർ അനുവദിക്കു സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. (A1/5752/19 തീയതി 16/11/19)

5/12/2013 ന് നൽകിയ പെർമിറ്റ് നമ്പർ 14/ 2013- 14 പ്രകാരം സെറ്റ് ബ അത് നൽകണമെന്ന വ്യവസ്ഥയിൽ പെർമിറ്റ് (Plinth Area – 390.69 M

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ 30/11/2019 ലെ പരിശോധന റിപ്പോ കുറവ്, മഴവെള്ള സംഭരണി നിർമ്മിച്ചിട്ടില്ല, പാർക്കിംഗ് (ഡിസെബിലി പ്രൊവിഷൻ ഇല്ല എന്നീ അപാകതകൾ റിപ്പോർട്ട് (

ഓഫീസിൽ നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന 5752/19 നമ്പർ മാനുവൽ ഫയൽ നൽകി ഡിജിറ്റലൈസ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി Ksmart നോട്ട് 1 ൽ ഫയൽ സാങ്കേതിക വിഭാഗത്തിന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. 18/(സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന പ്ലാനിലെ അളവുകളും, ഏരിയയും സ്ഥ കെട്ടിടത്തിന്റെ അളവുകളിലും, ഏരിയയും വ്യത്യാസമ

ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ വ്യക്തത ആവശ്യമാണെന്നും എ
പ്രകാരമുള്ള മറ്റു വ്യവസ്ഥകൾ പരിശോധിക്കാൻ കഴിയൂ എന്ന
റിപ്പാർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ താഴെ പറയുന്ന അപാകത കൂടി

KPBR പ്രകാരമുള്ള സെറ്റ് ബാക്കുകൾ പാലിക്കുന്നില്ല. Rule 26(5)
അകലം സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല. Stair Ro
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കെട്ടിടത്തിന് ആവശ്യമായ പാർ
നിലവിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ ശുചീകരണ സൗകര്യം,
എന്നിവ പരിശോധിക്കുന്നതിനായി നിലവിലെ
സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന പ്ലാനിൽ അളവുകളും, എ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. നിലനിൽക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഏരി
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. Well, Leach Pit, Soak Pit, Septic Tank, Rain Wat
എന്നിവയിൽ നിന്നും Boundary യിലേക്കുള്ള അകലം നിലവി
സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന പ്ലാനിലും രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്നും
മുതിർന്നവർക്കും, കുട്ടികൾക്കുമുള്ള സൗകര്യം കെട്ടിടത്തി
വെള്ള സംഭരണി സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. Licensee സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള Renew
കഴിഞ്ഞതായും റിപ്പാർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. Appendix L സാക്ഷ്യപത്രം
സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന Possession Certificate-ൽ Wet Land ആണെന്നു
കാര്യങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെ
റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള അറിയിപ്പ് 21-10-2024 ന് അ
നോട്ട് 22 ൽ പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്.

29/10/24 ന് അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള
കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉടമയുടെ സമ്മതപത്രം എന്നിവ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ നമ്പർ അനുവദിക്കാവുന്നതാണെന്ന്
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.ഒക്യുപെൻസി നല്കിയതിന്റെ വിവര

നിലവിൽ 2/875 A, B, C, D, E, F, G, H, I എന്നീ കെട്ടിട നമ്പറുക
പ്രകാരം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.

അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് സാങ്കേതിക വിഭാഗത്തിന്റെ റി
Documents എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ലഭ്യമല്ല.

കംപ്ലീഷനു വേണ്ടി സാങ്കേതിക വിഭാഗം പാരമർ
പരിഹരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാൻ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 24-23/12/25 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ വിഷയത്തിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 യോഗമിനുട്സുകൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയ

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഭരണസമിതിയോ ആക്കുന്നതിനായി ഐ.കെ.എം. വികസിപ്പിച്ച സകർമ്മ ആപ്ലി 3630/2015/തസ്വഭവ തീയതി 3.12.2015 ഉത്തരവിന്റെ അടി സ്ഥാപനങ്ങളിൽ വിന്യസിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ സകർമ്മ ആപ്ലി ഭരണസമിതിയോഗങ്ങളുടെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പരിശോ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ 1995-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പ നടപടിക്രമം ചട്ടങ്ങളിലെ) ചട്ടം 26 പ്രകാരമുള്ള സമയപരിധി വ്യക്തമായി. ചട്ടം 26(8) പ്രകാരം യോഗം കഴിഞ്ഞ് മൂന്നുദിവ മിനുട്സ് തയ്യാറാക്കി പ്രസിഡന്റിന്റെ അംഗീകാരത്തിനായി ചട്ടം 26(9) പ്രകാരം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കിയ മിനുട്സിന്റെ കരട് പ്ര മണിക്കൂറിനുള്ളിൽ ആയത് പരിശോധിച്ച് വസ്തുതാപര തിരുത്തലുകൾ വരുത്തി സെക്രട്ടറിക്ക് തിരിച്ചു നൽകേണ്ടതു മിനുട്സ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതുമാണ്.

A) 2 ഭരണ സമിതി യോഗങ്ങളുടെ മിനുട്സ് എൻട്രി നാളിതുവരെ ത

B)സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ ആകെ നടത്തിയ 45 യോഗങ്ങ മിനുട്സുകൾ നാളിതുവരെയും പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. (വികസ 14.3.2025, 20.1.2025, 27.6.2025)

9 യോഗങ്ങളുടെ മിനുട്സ് എൻട്രി നാളിതുവരെ തുടങ്ങിയിട്ടില്ല.

ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ യോഗമിനുട്സ് പ കാരണം അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും യോഗമിനുട്സുക സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

1-18 മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കാതെ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ തുകയു കൈപ്പറ്റിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ വിവരം എന്നീ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ

ക്രമ നം.	ഹെഡ്	തു
1	460100199- Other Advance	4844
2	460400101 – Advance To Suppliers	4332
3	460500501- Advance To Implementing Officers	1431
4	460509901- Advance To Others	3846
5	460100101-Festival Advance	6000

ക്രമനം. (1) മുതൽ (4) വരെയുള്ളവയിൽ വാർഷിക കണക്കിലു ആവശ്യങ്ങൾക്കായി നൽകിയതാണെന്നും ആയത് ക്രമീകരിക്കാത്തതിലും ക്രമ നം.(5)-ൽ Festival Advan ക്രമീകരിക്കാത്തതിലും ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (22/23.12.25) ന ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മുൻകൂറുകൾ നിയമാനുസൃതം ക്രമീകരി രേഖകൾ സഹിതം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവഴിക്കാതെ മുൻകൂർ തുക ശേഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ആയ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് പ്രവൃത്തികളുടെ മെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയത് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് പ്രവൃത്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വ്യക്തിഗത ആസ്തി നിർമ്മിച്ചു കൊടുത്ത വകയിൽ മെറ്റീരി കേന്ദ്രവിഹിതം നേരിട്ട് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് കൈമാറാൻ കഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും അടിയന്ത ചെയ്യേണ്ടതുണ്ടെന്നും, കേന്ദ്ര വിഹിതം ലഭ്യമാകുമ്പോൾ തനത് ചെയ്യാവുന്നതാണെന്നുമുള്ള എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് അ അപേക്ഷ പരിഗണിച്ച് താഴെ പറയുന്ന വ്യക്തികൾക്ക് 2 പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.3(3) ന്റെ അടിസ്ഥാന നിന്നും തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കു

ക്രമ നം.	വ്യക്തികൾ	കിണർ നിർമ്മിച്ച് ആൾമറ കെട്ടൽ വാർഡ് നം.	തു

1	മല്ലിക ബാലകൃഷ്ണൻ, മേഴത്തൂർ പറമ്പിൽ	3	154
2	ബാലകൃഷ്ണൻ, തച്ചറാംകുന്നിൽ	3	901
3	ബാബു, മേഴത്തൂർ പറമ്പിൽ	3	974
4	ഷീജ ദിവാകരൻ, മാട്ടായ	9	103
5	സിബി തടത്തിൽ, മുടവന്നൂർ	12	969
6	പ്രമോദ്, ഞാങ്ങാട്ടിരി	8	133
7	ഷംല, ഞാങ്ങാട്ടിരി	8	123
8	രാമൻ, തൃത്താല	3	923
9	മണികണ്ഠൻ, തൃത്താല	5	192
10	കബീർ, കേലശ്ശേരി	4	585
11	സുരേഷ്, തൃത്താല	17	159
12	റഷീദ്, തൃത്താല	7	156
	ആകെ		**145**

താഴെ പറയുന്ന വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരമാണ് തനത് ഫ
അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.

വൗച്ചർ നം./തീയതി	**തുക**
22400915/09-01-2025	15418
22400929/18-01-2025	38755
22401036/24-02-2025	65894
22401004/06-02-2025	25669
ആകെ	**145736**

വാർഷിക കണക്കിൽ Advance To Implementing Officers Account ഹെ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തുക തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് റീകൂപ്പ് ചെ Advance To Implementing Officers ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതിരു അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ന

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കേന്ദ്രവിഹിതം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് തന
ക്രമീകരിച്ച് വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ISO സർട്ടിഫിക്കേഷൻ പുതുക്കുന്നതിനുള്ള നടപ

2022-23-ൽ ISO സർട്ടിഫിക്കേഷന്റെ കാലാവധി തീർന്ന പുതുക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാലും ഇതിനായി നടപടി സ്വീകര സർവീസിനായി ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുന്നതിനും 23.09.24-ലെ ഭ പ്രകാരം സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 2024-25 സാ 256/25-നമ്പറായി പ്രൊജക്റ്റ് അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലു 22-23-ൽ അവസാനിച്ച ISO സർട്ടിഫിക്കേഷൻ പുതുക്കുന്ന നാളിതുവരെയും സ്വീകരിക്കാത്തതിലും അംഗീകാരം നടപ്പിലാക്കാത്തതിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡി (25/23.12.25) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിഷയത്തിൽ സ്വീകരി വിശദാംശം രേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 തെരുവു വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ - കൃത്യത ഉറപ്പുവര

പ്രൊജക്റ്റ്	258/25 (So), തെരുവു വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹1000000 (സി എഫ് സി ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹850000
സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം./ തീയതി	XVFC/24-25/P16/13.11.24-215000 XVFC/24-25/P26/06.01.25-610400 XVFC/24-25/P27/06.01.25-16400 XVFC/24-25/P28/06.01.25-8200

പഞ്ചായത്തിലെ 17 വാർഡുകളിലായി എൽ ഇ ഡി
സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് 05.10.23- ലെ ഇ ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് നം. SC3-7/2

ടെണ്ടർ നടത്തുകയും 9 ടെണ്ടറുകൾ ലഭ്യമായതിൽ കുറവ് നി
M/S Prince J Akshara Electricals, Karode എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ
ചെയ്തു. ചെലവുരേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകങ്ങൾ

1. 12.03.24-ൽ സ്ഥാപനവുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയും കര
ദിവസത്തിനകം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനും കരാറി
08.04.24-ൽ കരാറുകാരൻ നൽകിയ കത്തിൽ പ്രവൃത്തി
പൂർത്തിയാക്കിയതായും ചെലവു തുക 1000000രൂ
ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. കത്തിനോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയ 85-ാം
തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

<u>കത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ പ്രകാരമുള്ള ചെലവു വിവരം ചുവ</u>

മാനുവൽ ലൈറ്റ് - 47 X 17= 799
മാനുവൽലൈറ്റ് ആകെ തുക – 799 X 350 = 279650
17 വാർഡുകളിൽ 350രൂ നിരക്കിൽ ആകെ ചെലവ് – 279650

സെൻസർ ലൈറ്റ് - 37 X 17 =655
സെൻസർ ലൈറ്റ് ആകെ തുക -655x1100=720500
17 വാർഡുകളിൽ 1100രൂ നിരക്കിൽ ആകെ ചെലവ് - 720500

<u>ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള വിശദാംശം</u>

LED Manual Light – 350x799=279650
LED Automatic Light – 1100x655=720500
ആകെ = 10000150
Discount = 150
ആകെ തുക = 1000000

സെൻസർ ലൈറ്റുകളുടെ എണ്ണം 37x17=629 എന്നതിനു പകരം 6
ഇതു പ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സിൽ 655ലൈറ്റുകൾ
തുക 720500രൂ ആവശ്യപ്പെടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 629ലൈറ്റുകൾ
691900രൂപയാണ് അനുവദിക്കേണ്ടത്. സെൻസർ ലൈ
രേഖപ്പെടുത്തിയതിലെ വ്യത്യാസം മൂലം കരാറുകാരൻ യഥാർ
28600രൂ അധികം ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 24-25-ൽ ആകെ
രൂപയിൽ 850000രൂപയാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ നി
അനുവദിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിലും അധികം എണ്ണം രേഖപ്പെടുത
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ കരാറുകാരന് അറിയിപ്പ് നൽകിയിട്ട്

1. ചെലവുരേഖകളിൽ ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചതായി മെമ്പർമ
ഉണ്ടെങ്കിലും ഓരോ വാർഡിലും ഏതിനം ലൈറ്റുകൾ എത്ര എ

എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. കരാറുകാരൻ ലഭ്യമാക്കിയ ഇൻവോ വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിച്ചുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്ന രേഖകൾ സൂ നൽകിയ ഇൻവോയ്സിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമാണ് എൽ.ഇ.ഡി ബൾബുകളുടെ എണ്ണം മനസ്സിലാക്കുവാൻ കഴിയുന്ന

2. തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, ഇനം വാർഡ് തിരിച്ച് സൂ കാലാവധി പൂർത്തിയായതും നിലവിൽ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, ഇനം എന്നിവ വാർഡ് തിരിച്ച് ന

3. കെ എസ് ഇ ബി യുടെ അനുമതി ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെ രേഖ പ്രകാരം കെ എസ് ഇ ബി യുടെ അംഗീകാരത്തോ മേൽനോട്ടത്തിലും മാത്രമേ തെരുവുവിളക്കുകൾ പരിപ പ്രവൃത്തികൾ നിർവഹിക്കാവൂ. എന്നാൽ ഇത് സം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4. സെക്രട്ടറിയുടെ എസ് സി 3-07/24/07.01.25 നം. കത്തിൽ പ്രവൃത്ത എല്ലാ വാർഡുകളിൽ നിന്നും പല ലൈറ്റുകളും പ്രവർത്തനരഹ ലഭിച്ച സാഹചര്യത്തിൽ നൽകാനുള്ള ബാക്കി തുക ലൈറ്റുക മുറയേക്ക അനുവദിക്കുകയുള്ളൂവെന്ന് കരാറുകാരനെ അറിയ മേൽപ്പരാമർശിച്ച രേഖകൾ, കരാറുകാരനെതിരെ ലഭ്യമ പ്രവർത്തനരഹിതമായ വിളക്കുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ പരിഹരിക്കാത്തപക്ഷം കരാറുകാരനെതിരെ സ്വീകരിച്ച ആവശ്യപ്പെട്ടും സെൻസർ ലൈറ്റുകളുടെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്ത കരാറുകാരനെ അറിയിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ചും ഓഡിറ്റ് അ നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും തെരുവുവിള കണക്കുകൾ വാർഡ് തിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും തെരുവുവി സ്ഥാപിക്കൽ എന്നീ പ്രവൃത്തികളിൽ കൃത്യമായ മോണിറ്ററിം കരാറുകാരന് നൽകാൻ ശേഷിക്കുന്ന തുകയിൽനിന്നും അ 28600രൂ കുറച്ച് തുക നൽകുന്നതിനും സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥ പരിഹരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനും നിർവഹ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടിയുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ട

1-22 പൊതു സ്ഥലങ്ങളിൽ ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ - ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രൊജക്ട്	133/25 , പൊതു സ്ഥലങ്ങളിൽ ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹300000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹ 295500
വൌച്ചർ നം./ തീയതി	22401451/31.03.25

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വാർറൂം പോർട്ടലിൽ സ്
പൊതുസ്ഥലങ്ങളിൽ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്ന
ഉപയോഗിച്ച് ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനാണ് പ്രൊജക്ട്. ഇത്
നിന്നും പർച്ചേസ് നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ 50 (Waste Bin
No.790/24-25/KKD/24.03.25) ബിന്നുകൾ നേരിട്ട് വാങ്ങിയിരിക്കു
ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിന്റെ G.O.(Rt) No.30/2024/SPD/07.03.24 ഉത്തരവു പ്ര
പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഇനം മാത്രമാണ് ടെണ്ടർ നടപടി
വാങ്ങാവുന്നത്. ആയതിനാൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ടെണ്ടർന
വാങ്ങൽ നടത്തുന്നതിന് പ്രത്യേക സർക്കാർ അനുമതി
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും, വാങ്ങി
സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ച
മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് തീരുമാന
വിശദാംശവും ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (21/23.12.25)
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വാങ്ങൽ നടപടിക്രമം പാലിക്കാത്ത
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും പദ്ധതികളിൽ സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ
നടത്തേണ്ടതുമാണ്. ബിന്നുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും
സ്ഥാപിച്ചതിന്റെയും വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമാക്ക
ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ചെലവു തുക ₹295500 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെ

1-23 സി സി ടി വി സ്ഥാപിക്കൽ - പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയ

1)

പ്രൊജക്ട്	46/25, MCF-ലേക്ക് സി സി ടി സ്ഥാപിക്കൽ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹339963 (100000 -CFC, 239963- തന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹ 135986 (100000 -CFC, 35986- തന ഫണ്ട്)
വൗച്ചർ നം./ തീയതി	22401451/26.03.25-35986 XVFC/24-25/P-39/27.03.25-100000

MCF-ൽ (Ward 3) സി സി ടി വി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി കെൽട്രോ നടപ്പാക്കുന്നതിന് കത്ത് നം. എസ് സി 3-07/25/27.02.25 പ്രക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കെൽട്രോണിന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ പ്രൊപ്പോ രൂപയാണ് ആകെ ചെലവ്. Outdoor Surveillance Camera System സ്ഥാപ Station പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ സെറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനുമായ കരാറിലേർപ്പിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കരാറിലേർപ്പെട്ട തീയതി സെക്രട്ടറി കരാറിൽ ഒപ്പുവെക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തിയ ചെലവായ 339963 രൂപയുടെ 40% ആയ 135986 രൂപ മുൻക ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 40 % മുൻകൂർ ആയും ബാക്കി 60 % തുക പ്രവ കമ്മീഷൻ ചെയ്തതിനുശേഷം നൽകുന്നതിനും 3 വർഷത്തെ ഒ വർഷത്തെ ഇന്റർനെറ്റ് കണക്റ്റിവിറ്റി ചാർജ്ജ് എന്നിവയു പ്രവർത്തനം ഉപയോഗം എന്നിവ സംബന്ധിച്ചും കെൽ നൽകുന്നതാണെന്നും കരാറിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എഗ്രിമെ ദിവസമാണ് പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി. ഇത് പ്രകാരം സിറ പൂർത്തിയായതിന്റെ വിവരം, കെൽട്രോണിൽ നിന്നും ല സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം, സിസിടിവി പരിശോധിച്ച് ആറ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ഉദ്യോഗസ്ഥരെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയര പരിശോധനാ ഇടവേളകൾ, നാളിതു വരെ സ്വീകരിച്ച നടപടിക ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (18/23.12.25) (ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഐ ആർ ടി സി മുഖേന പ്രവൃത്തി പൂർത്തി പ്രവർത്തനസജ്ജമാകുന്നതുവരെ ചെലവുതുക 1359 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടതും സമയബന്ധ പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പുവരുത്തി പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം കൈവരി

2)

പ്രൊജക്ട്	45/25, പൊതുസ്ഥലങ്ങളിൽ CC സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ	₹1500000 (₹100000-തനത് ഫ ₹50000-ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ചെലവ്	₹99975-തനത് ഫണ്ട്
ബിൽ നം./ തീയതി	22401265/26.03.25 -99975

പൊതുസ്ഥലങ്ങളിൽ മാലിന്യം വലിച്ചെറിയുന്നത് കുറ്റക്കാർക്കെതിരെ ശിക്ഷാനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

കെൽട്രോൺ മുഖേന പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കുന്നതിന് കത്ത് നം. (പ്രകാരം വർക്ക് ഓർഡർ നൽകുകയും Standalone Outdoor Surveillance നാലു ലോക്കേഷനുകളിൽ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും Centralised Monit ഓഫീസിൽ സെറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനുമായി കെൽട്രോണുമായി (കരാറിലേർപ്പെട്ട തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല). പ്രവൃത്തിയ ചെലവായ 1499936രൂപയുടെ 40% ആയ 599974രൂപ മുൻകൂറായി 0284/2024-25/2092/25.02.25. പ്രോഫാമ ഇൻവോയ്സ് നം.CPG/P159/24- കെൽട്രോൺ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രൊജക്ട് പ്രക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. 40 % മുൻകൂർ ആയും ബാക്കി 60 പൂർത്തീകരിച്ച് കമ്മീഷൻ ചെയ്തതിനുശേഷം നൽകുന്നത ഓൺസൈറ്റ് വാറണ്ടി, 3 വർഷത്തെ ഇന്റർനെറ്റ് കണക്റ്റിവിറ്റ ഉപകരണത്തിന്റെ പ്രവർത്തനം ഉപയോഗം എന്നിവ സംബ ട്രെയിനിംഗ് നൽകുന്നതാണെന്നും കരാറിൽ വ്യവസ്ഥ ചെ തിയ്യതി മുതൽ 60 ദിവസമാണ് പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി. ഇത സ്ഥാപിക്കൽ പൂർത്തിയായതിന്റെ വിവരം, കെൽട്രോണി ട്രെയിനിംഗ് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം, സിസിടിവി പരി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ഉദ്യോഗസ്ഥരെ ചുമത വിശദാംശം, പരിശോധനാ ഇടവേളകൾ, നാളിതു വരെ സ്വീ വിവരം എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് അ നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഐ ആർ ടി സ പൂർത്തിയാക്കി സി സി ടി വി പ്രവർത്തനസജ്ജമാകുന്നതുവര ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടതും

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പുവരുത്തി പദ്ധ
കൈവരിക്കേണ്ടതുമാണ്. തുടർനടപടിയുടെ വിവരം അറിയിക്ക

1-24 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അനുമതിയില്ലാത്ത പദ്ധതി ന

1)

പ്രൊജക്റ്റ്	252/25, സാനിട്ടറി നാപ്കിൻ ഡിസ്ട്രോയർ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹50000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹42450
വൗച്ചർ നം./ തീയതി	XVFC/24-25/P28/19.02.25

2)

പ്രൊജക്റ്റ്	119/25, സാനിട്ടറി നാപ്കിന ഡിസ്ട്രോയർ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹100000-വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം
ചെലവ്	₹97700
വൗച്ചർ നം./ തീയതി	13/24.02.25

1) പതിനാലാം പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ. ഉ (കൈ) നം
തീയതി 28.05.22 ഖണ്ഡിക 7.4.6പ്രകാരം സർക്കാർ/എ
ഹയർസെക്കണ്ടറി സ്ക്കൂൾ/വൊക്കേഷണൽ ഹയർ ടെ
എന്നിവിടങ്ങളിൽ നാപ്കിൻ ഡിസ്ട്രോയർ (
ജില്ലാപഞ്ചായത്തുകൾക്കും നഗരഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും
ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കാവുന്നത്. എന്നാൽ പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം കെ ഒ
എസ്, ജി എച്ച് എസ് എസ് മേഴത്തൂർ എന്നീ സ്ക്കൂളുകൾക്ക് (
വാങ്ങുന്നതിനായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത

കഴിയാത്ത പ്രൊജക്ടിനായി തുക ചെലവഴിച്ചതിന് (
ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാൻ (
(25/23.12.25) നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സർക്കാരി
ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ രണ്ടു പ്രൊജക്റ്റുകളിലെയും ആകെ (
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

2) ഇതിനായി Success Projects, വള്ളിക്കുന്ന്, മലപ്പുറം എന്ന (Start
Startup Mission, Govt Of Kerala) സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും NDI 30 Napl
(Invoice No. SUCC/68/24-25@42450), NDI 50 Napkin Incinarator-2 എണ്ണം
25@48850) എന്നിവ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ഒരു ഉപകരണം
ലഭ്യമായതായി സെക്രട്ടറി, സ്ഥാപനത്തിന് കത്ത് നൽക
ലഭ്യമായതിന്റെയും സ്ക്കൂളുകൾക്ക് കൈമാറുകയും സ്
ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെയും വിവരം (
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-25 അങ്കണവാടികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ -ചെലവുരേഖകശ</u>

പ്രൊജക്ട്	177/25 (So), അങ്കണവാടികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	228857 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം)
ചെലവ്	228857
ബിൽ നം./ തീയതി	3/14.05.24

പ്രൊജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ച 228857രൂപയുടെ ചെലവുരേഖ
രേഖകൾ(ടെണ്ടർ...), ഫർണിച്ചറുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതി
ചെയ്തതിന്റെയും രേഖകൾ...) പരിശോധനയ്ക്ക് ആവശ്യപ്പെട്ട്
11/22.12.25 നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകൾ
ചെലവു തുക 228857രൂ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>1-26 മുണ്ടനാട് ചെമ്മാംകുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി-വിന്</u>
<u>ലഭ്യമാക്കിയില്ല</u>

പ്രൊജക്ട്	270/25, മുണ്ടനാട് ചെമ്മാംകുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി-രണ്ടാം ഘട്ടം - വാട്ട അതോറിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക്
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹1000000- ധനകാര്യ കമ്മീഷ ഗ്രാന്റ്
ചെലവ്	₹1000000
വൗച്ചർ നം./ തീയതി	XVFC/24-25-P43/29.03.25-₹90000 XVFC/24-25-P47/31.03.25-₹10000

സാംഖ്യ വൗച്ചർ പ്രകാരം ₹1000000 എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ തൃശ്ശൂർ (അക്കൗണ്ട് നം. SBIN0070166-31733094112) - ന് കൈമാറ് പദ്ധതിയ്ക്കായി വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും ലഭിച്ച പ്രവൃത്തിയുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി, തുകയുടെ വ വിനിയോഗിക്കാതെ ശേഷിക്കുന്ന തുകയുണ്ടെങ്കിൽ തിരി രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് അ നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുകയുടെ വിനി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും പ്രൊജക്ടിനായി വിനിയോഗിക്കാതെ തുക ശേ തിരികെ ഈടാക്കി സ്രോതസ്സിലേക്ക് തിരിച്ചടവാക്കേണ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്നു വാ മരുന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട്	2/25, ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	100000 (മെയിന്റൻസ് ഗ്രാന് റോഡിതരം)

ചെലവ്	100000
ബിൽ നം./ തീയതി	15/28.02.25

ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി ലിമിറ്റഡിറ പ്രകാരം 100000രൂ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ ചേർക്കുന്നു.

കൈമാറിയ തുക, പ്രോഫോമ ഇൻവോയ്സ് നം.	മരുന്ന് ലഭിച്ചത്		ശേഷിക്കു തുക
	ഇൻവോയ്സ് നം.	തുക	
100000, PF-1209/27.01.25	LF-126/07.05.25	52657	47343

മരുന്നു ലഭ്യമാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് HOMCO -ലിമിറ്റഡുമ ശേഷിക്കുന്ന തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്നു ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി സ മരുന്നുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ആവശ്യപ്പെട്ട് ((11/22.12.25) നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷന് തുക കൈമാറൽ - വി ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രൊജക്ട്	257/25, സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ മിഷന് തുക കൈമാറൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	500000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	500000
വൗച്ചർ നം./ തീയതി	22400313/25.07.24

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അർഹ യഥാസമയം അനുവദിക്കുന്നതിന് കേരളസാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ

ഡയറക്ടറുടെ അർദ്ധ ഔദ്യോഗിക കത്ത് നം. കെ എസ് എസ് പ
500000രൂ കേരളസാമൂഹ്യ മിഷന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (
കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ (സാധാ) നം. 1209/2013/ത സ്വ ഭ വ ത
(സാധാ) നം. 1571/2023/ത സ്വ ഭ വ തീയതി 03.08.2023 എന്നി
സുരക്ഷാ മിഷന്റെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ അവശത അന
ജനവിഭാഗങ്ങൾക്ക് ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുന്നതിനായി സാമ
തുക സംഭാവന നൽകാവുന്നതും സംഭാവന നൽകുന്ന സ്ഥ
സുരക്ഷാ മിഷൻ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകേണ്ട
തുക വിനിയോഗിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമാക്കി
വിനിയോഗിച്ച തുക, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നി
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിഷയത്തിൽ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (11/2
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുകയുടെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാ

1-29 കോൺഫറൻസ് ഹാൾ ഫർണിഷിംഗ്- സർക്കാർ ഉ
വിരുദ്ധമായി നടപ്പിലാക്കി.

പ്രൊജക്ട്	275/25, കോൺഫറൻസ് ഹാൾ ഫർണിഷിംഗ്
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹ 2293000(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹ 2292900
വൗച്ചർ നം./ തീയതി	432/04.01.25-220000 606/19.03.25-2072900

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ മേൽപറഞ്ഞ പദ്ധതി ആ
നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി നിർവഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ താ

1. സ.ഉ(എം.എസ് 133/2013/തസ്വഭവ തിയതി 30.3.13 പ്ര
ഏജൻസികളുടെ സേവനം ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നി
പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിലെ വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം അക്രഡ
നിർവഹണചുമതല ഏൽപ്പിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് സ്ഥാപനത്ത
സംവിധാനം വഴി ചെയ്യാൻ കഴിയുന്ന പ്രവൃത്തിയല്ല എന്ന് ഉറപ്പു

അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾ മുഖേന പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിനു
67/21/Fin തിയതി 28.04.21 പ്രകാരം, മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിക

എഞ്ചിനീയറിങ് വിങ് നിലവിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾ അപ്രകാ
നടപ്പാക്കേണ്ടതെന്നും അല്ലാത്ത പ്രത്യേക സാഹചര്യ
ഏജൻസിയെ ഏല്പിക്കാവുന്നതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്
എഞ്ചിനീയറിങ് വിങ്ങ് നിലവിലുണ്ടായിട്ടും പ്രവൃത്തി നിർ
ഏജൻസിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയതിനുള്ള പ്രത്യേക സാഹച
കമ്മിറ്റിയിലോ ഭരണസമിതിയിലോ ചർച്ച ചെയ്ത് തീരുമാനിച്ചത

2. മാർഗരേഖ പ്രകാരം 5 ലക്ഷം രൂപ വരെയുള്ള പ്രവൃത്തിയ
അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികളെ നേരിട്ട് ഏൽപ്പിക്കാവുന്നത്. നി
ഏജൻസികൾ മുഖേന പരമാവധി 5 ലക്ഷം രൂപ വരെയുള്ള പ്ര
ടെണ്ടർ കൂടാതെ തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങൾ നടപ്പാക്കാവൂ എന്ന് ഉത്ത
1210/25/Lsgd/ 17-5-25). എന്നാൽ ആർട്ട്കോയെ നേരിട്ട് ഏൽപ്പിച്ച പ്ര
അടങ്കൽ 2292900 രൂപയാണ്.

3. ആർട്ട്കോയ്ക്ക് Interior Furnishing Works As Non PMC ഏ
അക്രഡിറ്റേഷനുള്ളത് (G.O(P)2/25/Fin/2-1-25). പദ്ധതിയുടെ
1ലക്ഷത്തോളം രൂപ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പ്രവൃത്തികൾ, 2.7 ല
Fan എന്നിവയ്ക്കുമാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. അംഗീക
കരാറുകാരല്ലാത്ത സ്ഥാപനം മുഖേന ഇലക്ട്രിഫിക്കേ
നിർവഹിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

4. ജി.ഒ.(പി)67/21/Fin/28.4.21, സർക്കുലർ നം - 50/2020/ധനം/7.9.20
Governemnt Accredited Agency യെ പ്രവൃത്തി ഏൽപ്പിക്കുമ്പോൾ സൂ
ചെക്ക് മെഷർമെന്റ് എന്നിവ തദ്ദേശ സ്ഥാപനം ചുമതലപ്പെ
വിദഗ്ദ്ധർ മുഖേന നിർവഹിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ
പദ്ധതികളിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല. നി
പ്രകാരം പ്രവൃത്തി നടത്തിയോ എന്നത് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ
ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥരോ പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി
പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകങ്ങൾ ചൂണ്ടികാണിച്ച്
അന്വേഷണത്തിന് (28/24.12.25) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സ
പാലിച്ച് പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കേണ്ടതും പരാമർശങ്ങൾക്ക് രേഖ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-30 തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയി

	പ്രൊജക്ട്	162/25 (So), തെരുവ് വിള റിപ്പയർ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹299000 (വികസനഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്	₹255000
E ബിൽ ബുക്ക് നം./ തീയതി	2/18.05.24-164000 27/26.03.25-91000

തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ - സ്പിൽ ഓവർ പ്രൊജക്റ്റിനായി സുലേഖ എന്നിവ പ്രകാരം 255000രൂ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലഭ്യമാക്കിയ Thirumittacode GSDMICS Limited, ആറങ്ങോട്ടുകര എന്ന സ്ഥാപനത്ത Final Settlement എന്നെഴുതിയ ഇൻവോയ്സ് (നം. 1002/TMS/2024-25/04 ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ടുള്ള സ്ഥാപനത്തിന്റെ 25.03.25-(അടിസ്ഥാനത്തിൽ KLGB0040383-40383101105685 നം. ബാങ്ക് അ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കൈമാറിയ തുകയ്ക്ക് റിപ്പയർ എണ്ണം, മാറ്റി സ്ഥാപിച്ചതായുള്ള മെമ്പർമാരുടെ സാക്ഷ്യപത്രം എ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രൊജക്റ്റ് നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (14/22.12.25) മുഖേന ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1. പ്രൊജക്റ്റിനായി നടത്തിയ 164000രൂപയുടെ ചെലവുരേ 40383101105685 നം. ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത 91000ര വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, മാറ്റി സ്ഥാപിച്ചതായുള്ള മെമ്പർമാരുടെ (

2. എ എം സിയ്ക്കായി നടത്തിയ ടെണ്ടർ രേഖകൾ, ടെണ സ്ഥാപനത്തെ തിരഞ്ഞെടുത്ത ഭരണസമിതി തീരുമാനം, സ്ഥാ കരാർ.

3. മെയിന്റനൻസ് നടത്തിയ വിളക്കുകളുടെ വാർഡു തിരിച്ചു ബന്ധപ്പെട്ട മെമ്പർമാരുടെ സാക്ഷ്യപത്രം.

ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാം അന്വേഷണത്തിന് വിശദീകരണം നൽകുകയോ ചെയ്തില്ല. മ അഭാവത്തിൽ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 255000രൂ ഓഡിറ്റിൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-31 ക്ഷീര വികസന മേഖലയിൽ പദ്ധതികൾ നടപ്പില</u>

2024-25 വർഷം ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ
ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്റ്റ് നമ്പരും പേരും	അടങ്കൽ
1	64/25 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	200000 (തനത്ഫണ
2	299/25 ക്ഷീരസംഘങ്ങളിൽ പാലളക്കുന്ന ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി (SO)	200000 (പൊതു. സാധാ)
3	300/25 ക്ഷീര സംഘങ്ങളിൽ പാലളക്കുന്നവർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി (SO)	150000 (പൊതു. സാധാ)
4	298/25 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി (SO)	200000 (തനത്ഫണ

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റിൽ ക്ഷീരവികസ
രൂപയാണ് വകയിരുത്തിയതെങ്കിലും 7,50,000 രൂപയുടെ പദ്ധതി
ആവിഷ്കരിച്ചത്. അതിൽ ഒന്നുംതന്നെ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. 3 സ്പ
നടപ്പിലാക്കാത്തതിലൂടെ കർഷകർക്ക് ലഭിക്കുമായിര
നിഷേധിക്കപ്പെടുന്ന അവസ്ഥയാണ് ഉണ്ടായിട്ടുള്ളത്.

പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെ
അന്വേഷണത്തിന് (നം. 03/07.12.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി
പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യ

1-32 ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ പദ്ധതികൾ നടപ്പി

2024-25 വർഷം സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ് നിർവഹ
ആവിഷ്കരിച്ച ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടി

ക്രമ നം.	പ്രോജക്റ്റ് നമ്പരും പേരും	അടങ്കൽ
1	56/25 മുറ്റത്തൊരു മീന്തോട്ടം ജനറൽ	40000 (തനത്ഫണ്ട്) 60000 (ഗുണഭോക്തൃവിഹിത ആകെ 100000

2	57/25 മൂറ്റത്തൊരു മീന്തോട്ടം എസ്. സി. പി.	75000 (തനത്ഫണ്ട്) 25000 (ഗുണഭോക്തൃവിഹിത ആകെ 100000
3	297/25 മൂറ്റത്തൊരു മീന്തോട്ടം എസ്. സി. (SO)	75000 (തനത്ഫണ്ട്) 25000 (ഗുണഭോക്തൃവിഹിത ആകെ 100000

മേൽ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യ അന്വേഷണത്തിന് (നം. 04/07.12.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്

1-33 സ്കൂളിൽ മിനി പാർക്ക് സജ്ജീകരിക്കൽ - ടെണ്ടർ ന സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ഉറപ്പാക്കിയില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ, പേര്	25/2025 ജി.എം.എൽ.പി സ്കൂ തൃത്താലയിൽ മിനി പാർ സജ്ജീകരിക്കൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	എച്ച്.എം, ജി.എം.എൽ. സ്കൂൾ തൃത്താല
അടങ്കൽ	250000- വികസന ഫ ജനറൽ
ചെലവ്	208800
ബിൽ നം./ തീയതി/ തുക	5/7-3-25/208800

സ്കൂളിൽ പാർക്ക് സ്ഥാപിക്കുന്നതോടെ കൂടുതൽ ആകർഷക ശാരീരിക മാനസിക ഉല്ലാസം ഉറപ്പ് വരുത്തുക കുട്ടികൾക്കാവശ്യമായ കളിയുപകരണങ്ങൾ Gem പോർട്ടൽ എന്നതാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യം. Gem പോർ സ്പെസിഫിക്കേഷനോടുകൂടിയ കായിക ഉപകരണ സാഹചര്യത്തിൽ പൊതുമാർക്കറ്റിൽ നിന്നും ഓപ്പൺ ടെണ്ട ഏജൻസികളിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്നതിനും ആണ് പ്രോ നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്നത്.

പദ്ധതി ഫയൽ പരിശോധിച്ചതു പ്രകാരം കണ്ടെത്തിof
അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

1) ആവശ്യമായ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള കായിക ഉപകര
വാങ്ങുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2) ദേശാഭിമാനി, ന്യൂ ഇന്ത്യൻ എക്സ്പ്രസ് എന്നീ പത്രങ്ങളിൽ പ
ടെണ്ടർ മുഖേന S.Sali & Associates, വടക്കഞ്ചേരി എന്ന സ്ഥ
ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. TooTwo Play Equipments, Playzone, S
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നിരക്കുകളാണ് താരതമ്യപ്പെടു
സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും നിരക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഷീറ്റ് സൂ
Sali & Associates - ന്റെ ടെണ്ടർ ഫോം മാത്രമാണ് ഹ
സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും ടെണ്ടറുകൾ സമർപ്പിച്ച കവർ സൂക്ഷിച്ചി
തിയതിയോ, ടെണ്ടർ തുറന്ന തീയതിയോ വ്യക്തമല്ല. സ്റ്റോർ
(ഖണ്ഡിക 7.44 മുതൽ 7.45 വരെ) ടെണ്ടർ തുറക്കൽ വ്യവസ്ഥ പാല

3) പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയ 26-12-2024 തീയതിയിലെ ക
പറഞ്ഞ സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്
സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇൻവോയിസിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് (
02-2025).

4) പ്രൊക്യൂർമെന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്കൂള
സജ്ജമാക്കുന്നതിന് കളിയുപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതുമായി
തീരുമാനവും കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല.

5) 27-02-2025 തീയതിയിലെ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരു
ഏറ്റവും കുറവ് തുക രേഖപ്പെടുത്തിയ S. Sali & Associa
അംഗീകരിക്കുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയ ഭരണസമിതി തീരു
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഭരണസമിതി മിനിട്സിൽ 3 സ്ഥാപന
താരതമ്യപ്പെടുത്തിയതിൽ ക്വട്ടേഷൻ പരസ്യത്തിൽ രേഖപ്പെടു
സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്തമായ ഉപകരണ
ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ എല്ലാ ഉപകരണങ്ങളുടെ നിരക്കി
ന്റെ നിരക്കിനെക്കാളും താഴ്ന്ന നിരക്കിലുള്ള സ്ഥാപന
എപ്രകാരമാണ് മറ്റു 2 സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നിരക്കുകൾ നിരസിച്ച്
നിരക്കുകൾ അംഗീകരിച്ചതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഭരണസമിതി മിന
രേഖപ്പെടുത്തിയ സ്ഥാപനങ്ങളെ ഒഴിവാക്കിയതിന് യാതൊ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഗുണനിലവാരത്തിലെ വ്യത്യാസം സം

പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി താഴെ ചേർക്കുന്ന

1) Gem മുഖേന വാങ്ങാൻ ശ്രമിച്ചെങ്കിലും ലഭിച്ചില്ല. കേരളത്തി ഉപകരണങ്ങൾ ഉണ്ടായിരുന്നില്ല അതിനാലാണ് ടെണ്ടർ വിളിക്ക
2) Play Zon, Too Two Play എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ വാട്ട് ആപ്പില വിലകൾ അയച്ചത് അതിനാലാണ് കവറുകൾ ഇല്ലാത്തത്.
3) പിടിഎ പ്രസിഡണ്ട്, ഹെഡ്മാസ്റ്റർ മുതലായവർ ഉപകരണ സാധാരണ ഊഞ്ഞാലും ഗാർഡൻ ഊഞ്ഞാലും കുട്ടികൾക്ക സാധ്യതയുള്ളതിനാൽ റൗണ്ട് ഊഞ്ഞാൽ സുരക്ഷിതമാണെന്ന് ചെയ്തു. മെറിഗോറൗണ്ട് 4 സീറ്റുള്ളത് ഉണ്ടായിരുന്നില്ല, അ കയറാനും ഇറങ്ങാനും ഉള്ളത് മതി എന്ന് തീരുമാനിക്കുകയും ചെയ്തു.

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ</u>

1) സ.ഉ (കൈ)നം.115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ 28.05.2022 പ്രകാരം പുറ പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയുടെ സബ്സിഡി മാർഗരേഖയിലെ ഖ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങളുടെ പ്രത്യേകം പരാമർശിക്കാത്ത സംഗതികളിൽ സ.ഉ.(പി)നം.2 08.11.2010 പ്രകാരമുള്ള പ്രൊക്യുർമെന്റ് മാർഗരേഖ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത മാർഗരേഖയിൽ വാങ്ങ തിരിച്ചറിഞ്ഞ് സ്പെസിഫിക്കേഷൻ തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ആയ പദ്ധതി അന്തിമമാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതിന്റെ പ്രധാന ചുമ ടീമിനാണ്. മറുപടിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയിൽ പരിശോധിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. തുടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

2) സ്ഥാപനങ്ങൾ ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ലാത്ത സ്ഥ നിരസിക്കേണ്ടതും മത്സരാധിഷ്ഠിത ടെണ്ടറുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3) ആവശ്യകത മുൻകൂട്ടി നിശ്ചയിച്ച് കൃത്യമായ സ്പെസി ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് പുറപ്പെടുവിക്കേണ്ടതാണ്. ടെ സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് നിരക്ക് താ വാങ്ങലുകൾ നടത്തുന്നതും ശരിയായ നടപടിക്രമമല്ല.

1-34 'സഹിതം' വർക്ക് ബുക്ക് തയ്യാറാക്കൽ - സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് അനുസൃതമല്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	174/25 (SO), "സഹിതം - വർക്ക് ബുക്ക്"
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	എച്ച്.എം, ജി.എം.എൽ.പ സ്കൂൾ തൃത്താല
അടങ്കൽ	25000- വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ
ചെലവ്	25000
ബിൽ നം./തീയതി/ തുക	3/24-05-2024/25000

പ്രൊജക്ടിന്റെ നിർവഹണത്തിനായി വിവിധ ചെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 25000രൂപ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് (A/C No.20153464210, എസ്.ബി.ഐ) നൽകി സംബന്ധിച്ച് ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിന്റെ അട പറയുന്ന ന്യൂനതകൾ കണ്ടെത്തി.

1) സ.ഉ. (കൈ) 84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ, തിയ്യതി 19.4.2022 തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗ രേഖ ഖണ്ഡിക 8.6, സബ്സിഡി മാ 115/2022 ത.സ്വ.ഭ.വ, തിയ്യതി. 28.5.22 ഖണ്ഡിക 7.4 എന്നിവയിൽ വ ഏറ്റെടുക്കാവുന്ന പദ്ധതികൾ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തു പ്രതിപാദിക്കാത്ത വർക്ക് ബുക്ക് തയ്യാറാക്കൽ പ്രോജ ക്രമപ്രകാരമല്ല.

2)സ.ഉ. (കൈ) 84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയ്യതി 19.4.2022 തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗ രേഖ ഖണ്ഡിക 8.6(5) "പഠന ന വിദ്യാർത്ഥികളുടെ സർഗ്ഗാത്മക ശേഷികൾ വികസിപ്പ് സംഘടിപ്പിക്കുക തുടങ്ങിയ ഗവേഷണാത്മക പ്രോജക്ട വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പ് എന്നിവയുടെ പരിപാടികളുടെ ഉറപ്പുവരുത്തിയശേഷം തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് എറ്റെടു നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിദ്യാർത്ഥികൾക്കാവശ്യമായ പാഠപുസ്ത സഹായികളും തയ്യാറാക്കി പ്രസിദ്ധീകരിക്കുന്നതിന് ചുമത പൊതു വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിനു കീഴിലുള്ള **സംസ്ഥാന വിദ പരിശീലന സമിതിയെ** (എസ്.സി.ഇ.ആർ.ടി) ആണ്.

പരിശോധിക്കാതെ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ, സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേ
അനുവദനീയമല്ലാത്ത പ്രൊജക്റ്റ് നടപ്പിലാക്കി.

3) സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.147/2017/ധന തീയതി 16.11.2017 പ്ര
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കണമെ
എന്നാൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക കൈ
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥയുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലാണ് തുക
ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇനം	സ്ഥാപനം	ഇൻവോയ്സ് നം & തീയതി	ത
1	Printing Charges	The Print House, Thrithala	Nil & 16.1.24	2
2	Flex	Think Colour Media	1999/20-01-2024	1(
3	Refreshment	റഫീഖ്, ബക്കറിക്കാന്റെ കട	GMLPS തൃത്താല വൗച്ചർ നം.125/22-01-24	26
	ആകെ			**25**

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി താഴെ ചേർക്കുന
വർക്ക് ബുക്ക് തയ്യാറാക്കിയത് പഠനനിലവാരം മെച്ചപ്പെടുത്ത
തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ സൂക്ഷ്മമേഖലയിൽ വിദ്യാഭ്യാസ ഗുണനില
എന്ന കോഡ് അനുവദനീയമായിരുന്നു. പാഠഭാഗത്തോടൊപ്പം വ
ചെയ്യുമ്പോൾ പഠനനിലവാരം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും അധ്യ
പോർട്ടലിൽ കുട്ടിയുടെ നിലവാരം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനും
സ്പിൽ ഓവർ ആയപ്പോൾ തുക അനുവദിക്കേണ്ട വ്യക്തിക
പറഞ്ഞപ്പോഴാണ് നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ പണം നൽകിയത്
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ</u>

ഭാവിയിൽ പദ്ധതി - സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖകൾക്ക് അനുസൃ
തയ്യാറാക്കുകയും, നിർവഹണം നടത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ

നം.147/2017/ധന തീയതി 16.11.2017 പ്രകാരം അന്തിമ ഗുണഭേ
അക്കൗണ്ടിൽ തുക നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് പരമാവധി ശ്രദ്ധിക്കേ

1-35 വിദ്യാലയത്തിലെ കണ്ടീജൻ്റ് ചെലവുകൾക്ക് വിക ചെലവഴിച്ചു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	15/2025, വിദ്യാലയത്തിലെ കണ്ടീജൻ്റ് ചെലവുകൾ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	എച്ച്.എം, ജി.എം.എൽ.പി സ്കൂൾ തൃത്താല
അടങ്കൽ	50000- വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ
ചെലവ്	50000
ബിൽ നം./ തീയതി/ തുക	8/21-03-2025/50000

09-04-2023 തിയ്യതിയിലെ സ.ഉ (കൈ)നം.90/2023/LSGD നമ്പർ സർക
മെയിൻ്റനൻസ് ഫണ്ട് വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ
പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. അതു പ്രകാരം നോൺറോഡ് മെയിറ
വിനിയോഗത്തിൽ അനിവാര്യ ഇനങ്ങളായി (Mandatory
സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറിക്കിട്ടിയ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയു
ചാർജ്, വാടക, ടെലഫോൺ ചാർജ്, ഇൻ്റർനെറ്റ് മു
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം കറണ്ട് ചാർജ്,
മുതലായവയ്ക്കാണ് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രൊജക്ട് രൂപീക
വകയിരുത്തിയതിൽ മേൽ സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം ഉറപ്പാക്ക
ആവർത്തന ചെലവുകൾക്ക് വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ
സാഹചര്യം അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ
മറുപടിയിൽ കറണ്ട് ചാർജ്, സ്റ്റേഷനറി, പ്രിൻ്റിംഗ് എന്നിവ
വന്നിട്ടുള്ളു എന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. കറണ്ട് ച
മെയിൻ്റനൻസ് ഗ്രാൻ്റ് ഉപയോഗിക്കണം എന്ന സർക്കാർ ഉ
ഈ നടപടി. കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണ്ടീ
മെയിൻ്റനൻസ് നോൺറോഡ് ഫണ്ട്/പഞ്ചായത്ത് തനത് ഫണ്ട്
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 ഡാറ്റ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്ററുടെ നിയമനം-ക്രമപ്രകാര

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	18/2025, ഡാറ്റ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്ററുടെ ഹോണറേറിയം
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ‹ എച്ച് സി
അടങ്കൽ	244620 - തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ്	236315

പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം തനത്ഫണ്ടിൽ നിന്നും താഴെ പറയുന്ന ബില്ല എച്ച് സിയിൽ നിയമിച്ച ഡാറ്റ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്ററായ ശ്ര No.17050100064969 Federal Bank Ltd) 1.4.24 മുതൽ 31.3 മാസകാലയളവിലേക്ക് പ്രതിമാസം ശമ്പളം നൽകുന്ന ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം & തീയതി	ശമ്പളം അനുവദിച്ച മാസം	തു
1	22400156/30-05-2024	04/2024	181
2	22400176/05-06-2024	05/2024	203
3	22400233/06-07-2024	06/2024	203
4	22400349/11-08-2024	07/2024	203
5	22400463/08-09-2024	08/2024	203
6	22400553/01-10-2024	09/2024	203
7	22400676/05-11-2024	10/2024	203
8	22400803/12-12-2024	11/2024	203
9	22400865/04-01-2025	12/2024	188
10	22401021/21-02-2025	01/2025	203
11	22401149/12-03-2025	02/2025	173
12	22401380/31-03-2025	03/2025	188
	ആകെ		**236**

പ്രൊജക്ടിന്റെ നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് നി ചേർക്കുന്നു.

1) സ.ഉ (കൈ) 115/2022 ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയ്യതി. 28.5.22 -സബ്സിഡി മാർ പ്രകാരം സർക്കാരിന്റെ പ്രത്യേക അനുമതി കൂടാതെ ശമ്പള

നൽകുവാൻ പാടില്ലെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഡാറ്റ എൻട്രി ഒ
നടത്തിയതിനും പ്രതിമാസം ശമ്പളം നൽകുന്നതിനും സർ
അനുമതി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2) സ.ഉ (കൈ) 115/2022 ത.സ്വ.ഭ.വ, തിയ്യതി. 28.5.22 -സബ്സിഡി മാർ
(Iv) അനുസരിച്ച് ഹോസ്പിറ്റൽ കിയോസ്ക് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളിടത്ത് ക
ഡാറ്റ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർമാരുടെ ദിവസവേതനം ധനവകുപ്പ് ന
പ്രകാരം നൽകാവുന്നതാണ്. അത്തരത്തിലാണ് നിയമനം നട
സർക്കുലർ നം.27907/എം1/05/ആകുവ. തീ 24/06/2005 പ്രകാരം
ആരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിൽ ജനന – മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ സർട്ടിഫിക
ഹോസ്പിറ്റൽ കിയോസ്ക് സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങളും 2024-25
കിയോസ്ക് മുഖേന രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയ ജനന – മരണ
എണ്ണവും ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും ആയത് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

3) ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ ബില്ലുകളൊടൊപ്പം ഡാറ്റ എൻട്രി
സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഡാറ്റ എൻട്രി
രേഖപ്പെടുത്തിയ ഹാജർ പുസ്തകം/മസ്റ്റർ റോൾ പരിശോധനക്ക് ല

4) ഡാറ്റ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്ററുടെ നിയമനം സംബന്ധിച്ച ഫയൽ
തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിന് പ്രസിദ്ധീകരിച്ച നോട്ടീസ്,
അപേക്ഷകൾ, ഇന്റർവ്യൂ നടത്തിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ,
ഉത്തരവിന്റെ പകർപ്പ് മുതലായവ ഉൾപ്പെടെ) പരിശോധന
ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ഹാജരാക്കിയില്ല.

5) ഡാറ്റ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ ശ്രീ.സി.സാജുവുമായി സേവന-
ഉൾപ്പടുത്തി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ചമച്ച കരാർ പരിശോധനക്ക്

മേൽ വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ
മതിയായ രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി / വിശദീകരണം ലഭ്യമാ
(കൈ) 115/2022 ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയ്യതി. 28.5.22 – സബ്സിഡി മാർഗ
ഖണ്ഡിക 7.6.2 (Iv) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കാത്തതി
236315രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-37 ക്യാൻസർ രോഗനിർണ്ണയ ക്യാമ്പ് - പ്രത്യേക ക്യാന സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധം -

	പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	139/25 – വനിതകൾക്ക് ക്യാൻസർ നിർണയ ക്യാമ്പ

	രോഗപ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങളും
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പി എച്ച് സി
അടങ്കൽ	250000 (200000-വികസന ഫണ ജനറൽ + 50000-തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ്	116396 (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ)
ബിൽ നം./ തീയതി/തുക	1) 92/27-03-2025/34326 2) 76/18-02-2025/3400 3) 88/27-03-2025/78670

പ്രാഥമികാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ 21-02-2025 – ന് സൗജന്യ കാൻസർ രോഗനിർണ്ണയ ക്യാമ്പ് ആരോഗ്യ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. പരസ്യം, ബാനർ, സ്റ്റേഷനറി, റിഫ്രഷ്മെന്റ്, Allied Ailments Research (CARE) Foundation എന്ന സ്ഥാ മുതലായവയ്ക്കാണ് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇവയുടെ റ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പരിശോധനാ റിസൾട്ട്, തുട നൽകിയവയുടെ വിവരങ്ങൾ മുതലായവ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ട

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി മാർഗരേഖയിൽ കാൻസർ പ സംഘടിപ്പിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് പരാമർശം ഉണ്ടെങ്കിലും രോ ഏതൊക്കെ വ്യക്തികൾക്ക് നടത്താം, ചികിത്സ നിർണ തുടങ്ങിയവയ്ക്ക് വ്യക്തത വരുത്തണമെന്ന് ചില തദ്ദേശ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ (ഡ – ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ ഡിഎ1/363/2023-തസ്വഭവ ഖണ്ഡിക 2 നിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കാൻസർ നിർണയത്തിനും പരിശോധനയ്ക്കും വ്യവസ്ഥാ അതിനായി കാൻസർ ഗ്രിഡ് നിലവിലുണ്ട്. കുടുംബാരോഗ ആരോഗ്യ കേന്ദ്രം, താലൂക്ക് ആശുപത്രി ജനറൽ ആശുപത്ര മെഡിക്കൽ കോളേജ് മൂന്ന് റീജണൽ കാൻസർ സെൻററുകള സെൻറർ എന്നീ തട്ടുകളിലാണ് ക്യാൻസർ പരിശോധ ക്രമപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ഈ പ്രോട്ടോകോൾ അനുസരിച്ച് മാർഗ്ഗരേഖ ഉടനെ പുറപ്പെടുവിക്കുന്നതാണെന്നും മാർഗ്ഗരേഖ ക

മുകളിൽ പറഞ്ഞ ആവശ്യത്തിനുമേൽ ആരോഗ
വരുത്തുന്നതാണെന്നും ഇപ്രകാരം ആരോഗ്യവക
പുറപ്പെടുവിച്ചതിനുശേഷം ആവശ്യമെങ്കിൽ സർക്കാർ
നൽകുന്നതാണെന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആരോഗ്യവകു
ഉപയോഗിച്ച് ക്യാമ്പിന്റെ സ്വഭാവത്തിലുള്ള പരിശോധന
സാഹചര്യത്തിൽ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രത്യേക ക്യാ
നിലവിൽ ആവശ്യമില്ല എന്നാൽ ഗ്രിഡ് പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെ
ആരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിൽ അടിസ്ഥാനസൗകര്യം ഒരുക്ക
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം ര
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.23/23-12-2025)

1-38 മെൻസ്ട്രുവൽ കപ്പ് വിതരണം - പദ്ധതി ലക്ഷ്യം ക

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	136/25 – വനിതകൾക്ക് മെൻസ്ട്രുവൽ കപ്പ് വിതരണം
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പ എച്ച് സി
അടങ്കൽ	100000 - വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ
ചെലവ്	92297
ബിൽ നം./ തീയതി/തുക	1) 79/18/02/2025/89997 2) 87/27/03/2025/2300

പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി HLL Lifecare Limited എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ
നം.9423056687/24-02-2025 പ്രകാരം 300 (250-L+50-M) മെൻ
വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ വിലയായ 89997രൂപ (യൂണിറ്റ്
സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട് (A/C No.57
തുകയിലെ ബാക്കി 2300രൂപ റിഫ്രഷ്മെന്റ്, ബാനർ
ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്ത
വാർഡുകളിലായി 256 ഗുണഭോക്താക്കളെ അംഗീകരിച്ചിട്ടു
ലഭ്യമാക്കിയ മെൻസ്ട്രുവൽ കപ്പ് വിതരണ രജിസ്റ്റർ പരിശേ
കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളതായി ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അ

മെൻസ്ട്രുവൽ കപ്പിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ആവശ്യ
അന്വേഷണം നം.23/23-12-2025 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
മെൻസ്ട്രുവൽ കപ്പിന്റെ വിതരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നത് റ
വിലയായ 13800 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-39 ക്ഷയരോഗ ബോധവൽക്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ- അനുമതിയില്ലാത്ത പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	24/25 – ക്ഷയരോഗ ബോധവൽക്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പ എച്ച് സി
അടങ്കൽ	50000-തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ്	14910
ബിൽ നം./ തീയതി/തുക	1) 503/ 27-03-2025/1150 2) 158/ 17-10-2024/6000 3) 203/ 26-11-2024/4160 4)167/ 19-10-2024/3600

പ്രൊജക്ടു പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന ഇനങ്ങൾക്കായാണ് തുക ചെ

ക്രമ നം.	ഇനം	തുക
1	ടി ബി ബാനർ	4750 (1150+3600)
2	വാഹന വാടക	3000
3	മൈക്ക് അനൗൺസ്മെന്റ്	3000
4	റിഫ്രഷ്മെന്റ്	4160
	ആകെ	14910

സ.ഉ. (കൈ) 84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ, തിയ്യതി 19.4.2022 (തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗ രേഖ ഖണ്ഡിക 8.7, സബ്സിഡി മാ 115/2022 ത.സ്വ.ഭ.വ, തിയ്യതി. 28.5.22 ഖണ്ഡിക 7.6 എന്നിവയിൽ (ഏറ്റെടുക്കാവുന്ന പദ്ധതികൾ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തു പ്രതിപാദിക്കാത്ത മേഖലയിൽ പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി – സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖകൾക്കനുസൃ
തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

1-40 സമഗ്ര ആരോഗ്യ പദ്ധതി - ചെലവു രേഖകൾ ഹാജ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി നിർവഹണം നടത്തി
പദ്ധതിയ്ക്കായി താഴെ പറയുന്ന 2 പ്രൊജക്റ്റുകൾ പ്രകാരം ത
പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്റ്റ് നം.	പേര്	അടങ്കൽ/ ഫണ്ടിനം	ചെലവ്
20/25	സമഗ്ര ആരോഗ്യ പദ്ധതി	300000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - നോൺറോഡ്	235453 മെയിന്റ ഫണ്ട് - നോൺറോ
173/25 (SO)	സമഗ്ര ആരോഗ്യ പദ്ധതി	92293 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - നോൺറോഡ് - 90000+ തനത് ഫണ്ട് - 2286	90000 മെയിന്റ ഫണ്ട് - നോൺറോ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ സമഗ്ര ആരോഗ്യ പദ്ധതിയ്ക്കാ
പദ്ധതികളിലായി ആകെ 325453രൂപ (90000+235453) ചെലവഴ
പദ്ധതികളിലുമായി ആകെ 203135രൂപയുടെ ബില്ലുകളും
മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ബാക്കി 1
രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വാഹനവാടക, റിഫ്രഷ്മെന്റ
നശീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, മറ്റ് അവശ്യവസ്തുക്കളുടെ വാങ്ങ
ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയ ബില്ലുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ത

ക്രമ നം.	ഇ - ബിൽ നം./ തിയ്യതി	തുക
1	47-23/10/2024	5412
2	46-23/10/2024	8800
3	45-19/10/2024	6000

4	44-19/10/2024	14408
5	65-28/01/2025	13600
6	90-27/03/2025	6000
7	97-27/03/2025	11000
8	96-27/03/2025	11500
9	95-27/03/2025	8800
10	94-27/03/2025	9900
11	23-07/08/2024	8800
12	15-08/07/2024	4650
13	16-08/07/2024	6600
14	14-08/07/2024	8800
15	26-07/08/2024	6000
16	40-08/10/2024	12100
17	39-05/10/2024	14800
18	36-05/10/2024	4800
19	33-05/10/2024	1000
20	28-13/09/2024	19415
21	21-07/08/2024	2690
22	29-13/09/2024	18060
	ആകെ	**203135**

ചെലവു രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത ബില്ലുകളുടെ വിശദാംശങ്ങ

ക്രമ നം.	ഇ - ബിൽ നം./ തിയ്യതി	തുക
1	64-28/01/2025	14800
2	61-08/01/2025	10500
3	60-08/01/2025	14868
4	78-18/02/2025	1400
5	77-18/02/2025	11500
6	10-27/05/2024	37850
7	5-27/05/2024	11400
8	4-27/05/2024	20000
	ആകെ	**122318**

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.23/23-12-2025 പ്രകാരം ചെലവ് രേ
ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ഓഡിറ്റ് റി
ആദ്യമറുപടിയോടൊപ്പം രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത പക്ഷം
എന്ന നിഗമനത്തിൽ 1994 ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമങ്ങ
ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 10, എന്നിവ പ്രകാരമ
സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത ബ
ചെലവിന് ആസ്പദമായ വൗച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും
ആകെ ചെലവ് തുകയിലെ **122318രൂപ** തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-41 പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് - ചെലവു രേഖകൾ ഹാജ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി നിർവഹണം നടത്തിയ
പദ്ധതികൾക്കായി ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന 3
ചെലവുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട് നം.	പേര്	അടങ്കൽ/ ഫണ്ടിനം	ചെ
1	171/25 (SO)	പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ്	265000 - വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ	264069
2	294/25 (SO)	പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ്	5663 5329 - വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ + 334 - തനത് ഫണ്ട്	5125 - വ ഫണ്ട് -
3	14/25	പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ്	1050000 1000000 -വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ + 50000 - മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - നോൺറോഡ്	996062 - വികസ - ജനറ - മെയി ഫണ്ട് - നോൺ

പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയ്ക്കായി മേൽ പട്ടിക
പ്രകാരം ആകെ 13,09,976 രൂപയുടെ ചെലവുണ്ട്. പെയിൻ & പാല
2 ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിനു ഹാജരാക്കിയതിൽ 10,01,493രൂപയു
മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ബാക്കി ചെലവു ത
വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയ ബില്ലുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നം.	ഇ - ബിൽ നം./ തിയ്യതി	തുക
1	12-31/05/2024	36780
2	11-31/05/2024	32170
3	13-12/06/2024	34440
4	19-08/07/2024	41860
5	20-07/08/2024	50340
6	37-08/10/2024	218091
7	93-27/03/2025	24720
8	75-15/02/2025	30160
9	74-18/02/2025	99160
10	84-10/03/2025	29680
11	83-10/03/2025	20000
12	85-27/03/2025	41932
13	42-05/10/2024	29520
14	51-07/11/2024	29840
15	56-28/11/2024	8500
16	58-12/12/2024	29760
17	63-08/01/2025	193629
18	71-08/01/2025	28880
19	70-08/01/2025	11900
20	1-27/05/2024	5006
21	38-05/10/2024	5125
	ആകെ	**1001493**

ചെലവു രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത ബില്ലുകളുടെ വിശദാംശങ്ങ

ക്രമ നം.	ഇ - ബിൽ നം./ തിയ്യതി	തുക
1	31-06/09/2024	49420
2	6-27/05/2024	174953
3	3-27/05/2024	25230
4	9-27/05/2024	23390
5	8-27/05/2024	10900
6	7-27/05/2024	24590
	ആകെ	**308483**

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.23/23-12-2025 പ്രകാരം ചെലവ് രേ ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ഓഡിറ്റ് റി ആദ്യമറുപടിയോടൊപ്പം രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത പക്ഷം എന്ന നിഗമനത്തിൽ 1994 ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമങ്ങ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 10, എന്നിവ പ്രകാരമ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത ബ ചെലവിന് ആസ്പദമായ വൗച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും ആകെ ചെലവ് തുകയിലെ **308483രൂപ** തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-42 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ -അവലോകനം

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും 58 പ്രവൃത്തികളാണ് തൻവർ ₹40594368 വകയിരുത്തിയതിൽ ₹16488959 ആണ് ചെലവഴിച്ചി തൻവർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്.

മേൽ പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകളുടെ പരിശോധനയിന്മേല താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. താഴെ പറയുന്ന സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമനം.	പ്രൊജക്റ്റ്
1	218/25-പുതക്കുളം റോഡ് സൈഡ് കെട്ട്
2	222/25-ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള ന എയ്ഡഡ് സ്ക്കളുകളിൽ ദ്രവമാലിന്യ സംന കമ്മ്യൂണിറ്റി സോക്കേജ് പിറ്റുകൾ

3	244/25-ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധി അങ്കണവാടികളിൽ, സർക്കാർ സ്ഥാപന ദ്രവമാലിന്യ സംസ്ക്കരണ കമ സോക്കേജ് പിറ്റുകൾ
4	221/25-ഹോമിയോ ആശുപത്രി കുടിവെള്ള
5	212/25-ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള എയ്ഡഡ് ഹൈസ്ക്കൂളുകളിലേക്ക് ദ്രവ സംസ്ക്കരണ കമ്മ്യൂണിറ്റി സോക്കേജ് പി
6	238/25-ഉള്ളന്നൂർ ലക്ഷം വീട് പൊതുകിണർ നവീകരണം
7	189/25-തുരുത്ത് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം
8	196/25-കിഴക്കേ കോടനാട് നാലു സെന്റ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി
9	229/25-അത്തിക്കുളം റോഡ് കാന നവീകര
10	233/25-അങ്കണവാടി നമ്പർ 1 റോഡ് നവീക
11	241/25-ഞാങ്ങാട്ടിരി സബ് സെന്റർ നവീക
12	224/25-കണ്ണന്നൂർ സബ് സെന്റർ നവീകര
13	223/25-മേഴത്തൂർ സബ് സെന്റർ നവീകര
14	210/25-6-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടി നവീകരണ
15	225/25-19-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടി നവീകര
16	217/25-4-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടി കട്ട വിരിക
17	243/25 -17-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടി നവീകര
18	237/25 -20-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടി നവീകര
19	220/25-25-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടി നവീകര
20	235/25-26-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടി നവീകര
21	236/25-23-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടി നവീകര
22	242/25-തടത്തിൽ കോളനി റോഡ് പുനരുദ്ധ
23	289/25-ആശുപത്രി മേൽ ഭാഗം തച്ചറംകുന ഫോർമേഷൻ
24	291/25-കൃഷി ഭവൻ കോൺഫറൻസ് നവീകരണം

25	287/25-പനമ്പറ്റ റോഡ് കാന നവീകരണം

2. 2024-25 വർഷത്തെ ആസ്തികൾ R-Track മുഖാന്തിരം കാലി എന്നാൽ അസറ്റ് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

3. എഗ്രിമെന്റുകളിലെ കാലഹരണപ്പെട്ട വ്യവസ്ഥകൾ ഒഴി മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4. 2.4.2024നു ശേഷമുള്ള എഗ്രിമെന്റുകളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്ത വേളയിൽ G.O.(Ms)No.21/2024/PWD Dt.02-04-2024 ഉത്തരവ് പ്രകാ ഡാമേജ് സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി പറയും പ്രകാരം മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. പഞ്ചായത്തിൽ പ്രൊ ഡിപിസിക്ക് സമർപ്പിച്ചതിന് ശേഷമാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്ക എഞ്ചിനീയർക്ക് സാധിക്കാറുള്ളത്. തിരക്കിട്ട് പ്രൊജക്ട് തയ്യ സമർപ്പിക്കുന്നത് കാരണം സ്ഥലപരിശോധന നടത്തുന്ന സാധിക്കാത്ത പ്രവൃത്തികൾ ഭേദഗതി ചെയ്ത് ഒഴിവാക്കാ ഒഴിവാക്കി പുതിയ പദ്ധതികൾ രൂപീകരിക്കേണ്ടതായി തയ്യാറാക്കി ഇ-ടെണ്ടർ നടത്തുമ്പോൾ ചില പ്രവൃത്തികൾക്ക് നടത്തേണ്ടതായും വരുന്നു. കെട്ടിട നിർമ്മാണ അപേക്ഷക സ്ഥിരം ഓവർസിയറുടെ സേവനം മാത്രം ലഭ്യമാവു പ്രവൃത്തികളുടെ നടത്തിപ്പ് പദ്ധതി ചെലവിനെ ബാധിച്ചി ചെലവു ശതമാനം കുറയാൻ കാരണം.

ക്രമനം. (1)-പട്ടികയിൽ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന സ്പിൽ ഓവർ പ്രവൃ പ്രവൃത്തി മുഴുവനായും പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ തു കാരണവും ക്രമ നം (2), (3), (5), (23), (25) ആവശ്യമായ സ്ഥലം ലഭ്യ ക്രമനം. (4), (8) ഗ്രൌണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ടമെന്റ് മുഖേന സാധിക്കുകയുള്ളൂ എന്നതിനാലും സ്പിൽ ഓവർ ആയി. ക്രമ എന്നിവയിൽ പരാമർശിച്ച പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തിട്ടില്ല. ക്രമ നം. (6 എന്നിവയിൽ പരാമർശിച്ച പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടി സ്ഥലത്ത് രണ്ട് പ്രവൃത്തികൾ വിഭാവനം ചെയ്തത് കാരണം പ്ര ആയി. ക്രമനം. (7), (10), (16), (18), (19), (22) -പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ക്രമനം. (9) -മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

മറ്റുള്ള അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാം എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്ക

തുടർ വർഷങ്ങളിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ സമയ ബന്ധിത
ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ട

1-43 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ റോഡ് നിർമ്മാണത്തി കട്ടവിരിക്കുമ്പോൾ പ്രവൃത്തികളിൽ Defect Liability Period ഉറപ്പു വരുത്തിയിട്ടില്ല

ഇടുങ്ങിയതും ഡ്രൈനേജ് സൗകര്യം കുറഞ്ഞതും വെ
സാധ്യതയുള്ളതുമായ റോഡുകളിൽ പൂർണ്ണമായോ മേ
ഭാഗങ്ങളിലോ ഉചിതമായ ഡിസൈൻ പ്രകാരം മാനദണ്ഡങ്ങൾ
റോഡുകൾ നിർമ്മിക്കാവുന്നതാണെന്ന് സർക്കുലർ നം. I
Dated.04.07.2022 പറയുന്നുണ്ട്. കൂടാതെ സർക്കുലർ നം.31/2022/Fin,
നിർവഹണ എഞ്ചിനീയർ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ റേ
ഇന്റർലോക്ക് കട്ടവിരിക്കുമ്പോൾ കട്ടയുടെ (Precast Concrete Paver I
വരുത്തണമെന്ന് പറയുന്നുണ്ട്. കൂടാതെ Defect Liability Pe
കുറയരുതെന്നും നിഷ്ക്കർഷിക്കുന്നു.

2024-25 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തിക
വിരിക്കൽ പ്രവൃത്തികളും ഉൾപ്പെടുന്നവയാണ്.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

1. 230/25-പണ്ടാരക്കുണ്ട് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം

അടങ്കൽ -400000 -MG(R)

ചെലവ് - ₹399983 (ട്രഷറി ബിൽ നം. 2/26.7.2025)

കരാറുകാരൻ -ശ്രീ.മുസ്തഫ.പി.വി.

APAC -₹338969

എഗ്രിമെന്റ് നം. 7/2.2.2024

എം.ബി. നം. -92805/2023

Defect Liability Period -3 വർഷം -Letter Of Acceptance പ്രകാരം

Defect Liability Period -2 വർഷം -എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം

13.3.2024ന് ഗുണമേന്മാ പരിശോധനാ ടെസ്റ്റ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

2. 213/25– ചുള്ളിക്കാട് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം

അടങ്കൽ -₹350000 -MG(R)

ചെലവ് - ₹342384 (ട്രഷറി ബിൽ നം. 3/2.9.2024)
കരാറുകാരൻ -ശ്രീ.മുസ്തഫ.പി.വി.
APAC -290224
എഗ്രിമെന്റ് നം. 8/2.2.2024
എം.ബി. നം. -99996/2025
Defect Liability Period -3 വർഷം – Letter Of Acceptance പ്രകാരം
Defect Liability Period -2 വർഷം – എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം
13.3.2024ന് ഗുണമേന്മാ പരിശോധനാ ടെസ്റ്റ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.
3. 203/25 -അംബേദ്കർ കോളനി റോഡ് നവീകരണം
അടങ്കൽ -₹300000 -MG(R)
ചെലവ് - ₹290366 (ട്രഷറി ബിൽ നം. 5/23.10.2024)
കരാറുകാരൻ -ശ്രീ.സിദ്ദിക്കുൾഅക്ബർ
APAC -₹246165
എഗ്രിമെന്റ് നം. 2/31.1.2024
എം.ബി. നം. - 99371/2023
Defect Liability Period -3 വർഷം -Letter Of Acceptance പ്രകാരം
Defect Liability Period -2 വർഷം -എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം
13.3.2024ന് ഗുണമേന്മാ പരിശോധനാ ടെസ്റ്റ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.
4. 216/25 -തെങ്ങുവളപ്പ് റോഡ് നവീകരണം
അടങ്കൽ -₹250000 -CFC
ചെലവ് - ₹234740 (വൗച്ചർ നം. 22400422/1.9.2024)
കരാറുകാരൻ -ശ്രീ.അബ്ദുൾ നിഷാദ്.എം.
APAC -₹198932
എഗ്രിമെന്റ് നം. 4/2.2.2024
എം.ബി. നം. - 107124/2023
Defect Liability Period -3 വർഷം -Letter Of Acceptance പ്രകാരം
Defect Liability Period -2 വർഷം -എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം
13.3.2024ന് ഗുണമേന്മാ പരിശോധനാ ടെസ്റ്റ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

5. 240/25 -കരിമ്പനക്കടവ് 16-ാം നമ്പർ അംഗൻവാടി റോഡ് പുനരു
അടങ്കൽ -₹500000 -തനതു ഫണ്ട്
ചെലവ് - ₹499843 (വൗച്ചർ നം. 22400422/1.9.2024)
കരാറുകാരൻ -ശ്രീ.മുസ്തഫ.പി.വി.
APAC -₹423596
എഗ്രിമെന്റ് നം. 15/2.2.2024
എം.ബി. നം. -124127/2023
Defect Liability Period -3 വർഷം -Letter Of Acceptance പ്രകാരം
Defect Liability Period -2 വർഷം -എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം
13.3.2024ന് ഗുണമേന്മാ പരിശോധനാ ടെസ്റ്റ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഇന്റർലോക്ക് കട്ടവിരിക്കുമ്പോൾ Defect Liablility Periodന്റെ ഉറപ്പു വരുത്താത്തതിനും, കട്ടയുടെ (Precast Concrete Paver Blo വരുത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓ 15/22.12.2025ന് Defect Liability Period LOAയിൽ 3 വർഷം എന്നും എ എന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയത് ക്ലറിക്കൽ മിസ്റ്റേക്ക് ആണെന ഉപയോഗിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്ന റോഡ് പ്രവൃത്തികളുടെ Defect L ആയതിനാൽ ആയത് പൂർത്തിയാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്ഥല പരിശേ സെക്യൂരിറ്റി റിലീസ് ചെയ്യുകയുള്ളൂ എന്നും മേൽ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ള പേവർ ബ്ലോക്കുകൾ എഞ്ചിനീയറിംഗ് കോ പരിശോധന നടത്തി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയശേഷം മാത്ര ആരംഭിച്ച് പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളത് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

ഇന്റർലോക്ക് കട്ടവിരിക്കുമ്പോൾ കട്ടയുടെ (Precast Concrete ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനും Defect Liability Period കാലാവധി ഉറ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-44 പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘ നൽകിയപ്പോൾ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്ക

2012 ലെ കേരള PWD മാന്വലിലെ സെക്ഷൻ 2112 പ്രകാരം അസ്സ ശതമാനമോ ആറ് മാസമോ ഏതാണോ കുറവ് അതുവരെ പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവ കാലാവധിയുടെ 50 ശതമാനത്തിൽ കൂടുതൽ കാല നൽകാവുന്നതല്ല. ഖണ്ഡിക 2112.1 ൽ കരാറുകാരന്റേതായ ക കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുമ്പോൾ നിശ്ചിത ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആദ്യ തവണ പി.എ.സിയുടെ 1% തുകയും (കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപ, കൂടിയത് ദീർഘിപ്പിക്കലിനു ശേഷവും ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് പി.എ.സ (കുറഞ്ഞത് 2000 രൂപ, കൂടിയത് 100000 രൂപ) പിഴയായി ഈടാക്കേ

കരാർ കാലാവധി തീരുന്നതിനു മുമ്പ്, കരാറു ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ നൽകേണ്ടതാണ്. പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരന് പൂർത്തീകരണ കാല നൽകിയപ്പോൾ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം :290/25-മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ 6 അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങളും

അടങ്കൽ - ₹500000 -കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം

PAC - ₹421920.38

APAC- ₹338372

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.ഷൗഫീദ്.സി.കെ.

എഗ്രിമെന്റ് നം.: 6.6.7.2023

അളവു പുസ്തകം - 20408/2023

ചെലവ് - ₹381996- (വൗച്ചർ നം.22401254/14.3.2025)

പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 6 മാസം

സൈറ്റ് കൈമാറിയ തിയതി -16.7.2023

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയ്യതി -15.1.2024

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി - 25.2.2025

ഈടാക്കേണ്ടത് (3%) - ₹12658

ഈടാക്കിയത് - ₹9712

ഈടാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളത് -₹2946

പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 6
പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട പ്രവൃത്തിക്ക് 8.3.2024` വരെയും
ഫൈനില്ലാതെയും 13.8.2024 വരെയും 26.10.2024 വരെയും 8.1.2
വരെയും 5.3.2025 വരെയും ഫൈനോടു കൂടി കാലാവധി നീട്ടി ന

തുക ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുക ₹2946 ഈടാക്കി വിവരം അറിയി

1-45 പനമ്പറ്റ റോഡ് കാന നവീകരണം-പ്രവൃത്തി നട ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി
റോഡ് കാന നവീകരണം, അടങ്കൽ -₹600000-CFC എന്ന പ്ര
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തൃത്താല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 12-ാം വ
പനമ്പറ്റകാന ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നൽകണമെന്ന
അപേക്ഷ പരിഗണിച്ച് ആയത് സ്വകാര്യ വ്യക്തിയുടെ
സ്ഥലപരിശോധന നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ റിപ്പോർട്ട
സ്വകാര്യവ്യക്തികളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള സ്ഥലം
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വിട്ടുതരുന്നമുറക്ക് മാത്രമേ ആസ്തി രജി
സാധിക്കുകയുള്ളൂ എന്നും നിലവിൽ ടി കാനയുൾപ്പെടുന്ന
രേഖകൾ പരിശോധിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയി
വരുത്തി നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് 11.6.2024ലെ ഭരണ സമി
പ്രകാരം ഐകകണ്ഠേന തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ സ്ഥലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുത
നടപടി വിവരം, പ്രവൃത്തിയുടെ നിലവിലെ സ
അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയല്ലാത്ത സ്ഥ
കാന നവീകരണം എന്ന പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കാൻ അംഗീകാരം
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. തുടർ നടപടികൾ വിവരം അറിയിക്കേണ്ട

1-46 വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ -കട്ടിലുകൾ പൂർണമായും വിത

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ, പേര്	157/25 വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ	443700 – വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി
ചെലവ്	260400
ബിൽ നം./തീയതി/ തുക	19/25-03-2025/260400

അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച കൊട്ടേഷനുകളിൽ കാട്ട് ചെയ്ത ആർട്ട്കോ ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഇൻവോയ്സ് നം. 2024-25/KKD 629/14.03.2025 പ്രകാരം 60 കട്ടില അവയുടെ വിതരണ വിവരം പരിശോധിച്ചതിൽ കട്ടിലുകൾ പൂ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്നും ഹാജരാക്കിയ അപേക്ഷകളോടൊപ്പം സൂ രേഖകളിൽ കട്ടിലുകൾ കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ലാത്തതായും കണ്ടു. 24 പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.1 പ്രകാരം 64 ഗുണ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖ അപേക്ഷകൾ എന്നിവ പ്രകാരം 57 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വ ഹാജരാക്കിയ 57 അപേക്ഷകളോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കൈപ്പറ്റ് രേഖയും ഹാജരാക്കിയിട്ടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം താഴെ ചേ

ക്രമ നം.	പേര്	വാർഡ് നം.
1	രാധ	14
2	കൃഷ്ണൻ	2
3	സരോജിനി പി	2
4	കാർത്ത്യായനി	17
5	അയ്യപ്പൻ	12
6	ശങ്കരൻ	13
7	കാളിക്കുട്ടി	6
8	വള്ളി	17
9	ചക്കി	17
10	ലീല	3
11	ദേവകി	9
12	സരോജിനി	11

13	കാർത്ത്യായനി	7
14	കാർത്ത്യായനി	9
15	ലീല	9

വാങ്ങിയ 60 എണ്ണത്തിൽ വിശദാംശങ്ങൾ ഹാജരാക്കാത്ത 18 വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും കട്ടിലുകൾ പൂർണ്ണ ചെയ്യാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കുന്നതിനും ആവശ്യ അന്വേഷണത്തിന്റെ (26/23-12-2025) മറുപടിയിൽ 60 കട്ടിലു നിന്നും വാങ്ങിയതിൽ 57 എണ്ണം വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്, ഹാജരാക്കാത്തതുകൊണ്ടാണ് 3 പേർക്ക് വിതരണം നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൈപ്പറ്റ് സൂക്ഷിക്കാത്ത 15 പേർക്കും കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ രേഖകൾ എത്രയും പെട്ടെന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നു അവശേഷിക്കുന്ന 3 കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്ത് വിശദാംശങ്ങ കൈപ്പറ്റ് രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കാത്ത പട്ടികയിൽ പറ കൈപ്പറ്റ് വിവരം ലഭ്യമാക്കുകയും ചെയ്യുന്നതു വരെ 18 കട്ട **78120രൂപ** തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-47 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗവും ഫലപ്രാപ്തിയും

പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യകമ്മീഷൻ, പ്രാഥമികാരോഗ മെച്ചപ്പെടുത്തുവാൻ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആരോഗ്യഗ്രാന്റിന്റെ നോഡൽ മന്ത്രാലയ കുടുംബക്ഷേമ മന്ത്രാലയം പുറപ്പെടുവിച്ച മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങ തദ്ദേശസ്വയംഭരണവകുപ്പ് തയ്യാറാക്കിയ കർമ്മപദ്ധതി അ സ്കീമുകൾ നടപ്പാക്കുന്നതിനാണ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിക്കേണ്ടത്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2022-23 വർഷം മുതലാണ് ആരോഗ്യമേഖ തുടങ്ങിയത്. പഞ്ചായത്തിലെ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗവും ആയര വിലയിരുത്തുന്നതിനാണ് ഓഡിറ്റ് ലക്ഷ്യമിട്ടത്. സ്കീം 1, സ്കീം 3, പ്രവർത്തനങ്ങളാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മുഖേന നടത്തേണ്ടത്.

സ്കീമുകൾ തിരിച്ചുള്ള വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ താഴെ ചേർക്ക

സ്കീം 1- കെട്ടിടങ്ങൾ ഇല്ലാത്ത കുടുബാരോഗ്യ ഉപകേ നിർമ്മിക്കുവാനുള്ള ധനസഹായം

വർഷം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷം ലഭ്യമായ തുക (പലിശ ഉൾപ്പടെ)	ആകെ	ചെലവ്	നീ
2023-24	0	2805500	2805500	0	
2024-25	2805500	95097	2900597	0	

സ്കീം -3 ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിലെ ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ര സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ

വർഷം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷം ലഭ്യമായ തുക (പലിശ ഉൾപ്പെടെ)	ആകെ	ചെലവ്	നീ
2022-23	0	258982	258982	149873	
2023-24	109109	969361	1078470	84533	
2024-25	993937	432607	1426544	110941	

സ്കീം 4 - ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിലെ കുടുംബാരേ ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് &വെൽനെസ്സ് പ്രവർത്തനങ

വർഷം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷം ലഭ്യമായ തുക	ആകെ	ചെലവ്	(
2022-23	0	145961	145961	97140	4
2023-24	48821	403317	452138	193095	2
2024-25	259043	642501	901544	118526	7

2021-22 മുതൽ 2024-25 വർഷം വരെ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഉപയേ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ, ലാബ് സൗകര്യങ്ങൾ വിശദാംശങ്ങൾ, ഉപകേന്ദ്രങ്ങളുടെ ഭൗതിക സാഹചര്യം (സ ഫിറ്റ്നസ് ....) സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ട്, ഹെൽത്ത് & വെൽനെ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനായി നവീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ

ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ എന്നിവ ആവശ്യപ്പെട്ട് അന്വേഷണത്തിന് (നം.9/18-12-25) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1) ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (Diagnostic Infrastructure) ഇനത്തിൽ 1,315,603 രൂപ (Conversion Of PHC & Subcenters In To Health And Wellness Centres) ഇനത്തിൽ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (Buildingless Subcentres) ഇനത്തിൽ 2,900,597 രൂപയു വർഷാവസാനം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട് അവശേഷിക്കുന്ന ഗ്രാന്റ് തുക സമയബന്ധിതമായ വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2) ആരോഗ്യകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി, ആരോഗ്യം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂ വിനിയോഗവും ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനവും ക ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

3) കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തോടൊപ്പം ആരോഗ്യപരിരക്ഷ നൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലും വെൽനെസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഹെൽത്ത് നടത്താവുന്നതാണ്. സ്ഥാപനത്തിലെ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതാണ്.

1-48 ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി - അവലോകനം

ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി

രാജ്യത്തെ ഗ്രാമീണ മേഖലയിൽ 2024 വർഷത്തോടെ എല്ലാ വീട കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ കേന്ദ്ര സംസ സംയുക്തമായി തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾ വഴി ജ നടപ്പിലാക്കുന്ന പദ്ധതിയാണ് ജലജീവൻ മിഷൻ. ആവശ്യമായ ദീർഘകാലത്തേക്ക് താങ്ങാവുന്ന ചെലവിൽ ലഭ്യമാക്കുക മിഷന്റെ ലക്ഷ്യമാണ്. കേന്ദ്രസർക്കാർ 21.12.2019-ൽ പുറപ്പെടു സംബന്ധിക്കുന്ന മാർഗ്ഗരേഖ, ജലവിഭവ വകുപ്പിന്റെ 08.06.20 37/2020 ഉത്തരവ് എന്നിവ പ്രകാരം 100% ഗ്രാമീണ ഭവനങ്ങ കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്കാണ്. വില്ലേജ് വാട്ടർ & സാനിറ്റേഷൻ കമ തലത്തിൽ വില്ലേജ് ആക്ഷൻ പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കി ജില്ലാ വ കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരം വാങ്ങുന്നതിനും, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ത (Village Action Plan) ഉൾപ്പെട്ട പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി ന ജല ശുചിത്വ മിഷൻ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, പദ്ധതി നിർവ്വഹണ

എന്നിവർ ത്രികക്ഷി കരാറിൽ ഏർപ്പെടുന്നതിനും മാർഗ്ഗരേ
പ്രകാരം നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയെ
നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയായി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത് .

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ പങ്കാളിത്തം

പദ്ധതിയുടെ അംഗീകരിച്ച പ്രവർത്തന മാർ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്കും ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി
നടത്തിപ്പിന്റെ മുഖ്യ ചുമതല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ രൂ
ശുചിത്വ സമിതി വഴി ആണ് ഇത് നിർവ്വഹിക്കപ്പെടുന്നത്.
രൂപീകരിക്കുന്നതു വഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലെ ജ
ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ, എന്നിവർക്ക് കുടിവെള്ള പദ്ധതിക
നടത്തിപ്പ്, പരിപാലനം, തുടർനടത്തിപ്പ്, അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ
പ്രധാന പങ്ക് നൽകുന്നതിനും ജനങ്ങളിൽ ഉടമസ്ഥതാബോധം
സാധിക്കുന്നതായി ജലജീവൻ മിഷൻ വിലയിരുത്തുന്നു.

ഓരോ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും നിലവിലുള്ള പ്രവർത്തനക്ഷമമ
ആവശ്യമുള്ള ടാപ്പ് കണക്ഷനുകളുടെ എണ്ണം കണ
ജലഅതോറിറ്റിയുടെ സൈറ്റിൽ അപ്‌ലോഡ് ചെയ്യുന്നതിന്
അനുസരിച്ചാണ് അതത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ പദ്ധതികൾ ന

വിഭവ സ്രോതസ്സ്

കേന്ദ്ര മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശമനുസരിച്ച് പദ്ധതിയുടെ കേന്ദ്ര-സം
എന്നാണ്. ഇതിൽ സംസ്ഥാന വിഹിതത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന പ
ശതമാനവും ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം 10 ശതമാനവുമാണ്. പ
വിവിധ സ്ത്രോതസ്സുകളിൽ നിന്ന് ധനസമാഹരണം (എം.
മന്ത്രാലയങ്ങൾ, കേന്ദ്ര വകുപ്പുകൾക്ക് നൽകുന്ന ഫണ്ടുകൾ,
സംഘടനകളിൽ നിന്ന് ലഭിക്കുന്ന തുക/സംഭാവനകൾ)
ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പണമായോ, വസ്തുവകകളായോ
നൽകാവുന്നതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ്

തൃത്താല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി
ബന്ധപ്പെട്ട വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡി
(8/18.12.25) മറുപടി ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിൽ പ
സ്ഥിതി, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം, പദ്ധതി പ്രവർത്തനസജ

എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല. ആവശ്യ
ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലേ

4-1 മെഡിസെപ് അവലോകനം

സർക്കാർ ജീവനക്കാരുടെ ആരോഗ്യ ഇൻഷുറൻസ് പദ്ധ
പദ്ധതിയുടെ ഇൻഷുറൻസ് പ്രീമിയം അടവാക്കുന്നത
ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.05/1
മറുപടി പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ ചുവടെചേർക്കുന്നു.

1) 31.03.2024 ന് മുമ്പ് സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവന

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക
22	88000	88000	0

2) 01-04-2024 മുതൽ 30-06-2024വരെയുള്ള കാലയളവിൽ സർവ്വീസ
റഗുലർ ജീവനക്കാർ - ഇല്ല.

3) 01.07.2024 മുതൽ 31.07.2024 നുള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച റ
ഇല്ല.

4) 01-08-2024 മുതൽ 31-03-2025 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ സർവ്വീസ
റഗുലർ ജീവനക്കാർ.

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക (07/2022 അല്ലെങ്കിൽ 07/2023 മുതലുള്ള കുടിശ്ശികളുൾപ്പടെ)	മെഡിസെപ്പ്പ്രീമിയ ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക
1	1-8-24	0	4500
2	22-3-25	0	0

4-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യ നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്ക
2024-25	15.12.2025 മുതൽ 23.12.2025 വരെ	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്ക അനുബന്ധം - ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്

4-3 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	(
തൃത്താല ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	24-25	836700	35/25, നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ്	8
	,,	200000	54/25, ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ്	2
	,,	400000	269/25, ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് വാഹനം വാങ്ങൽ	4
ആകെ		1436700		1

പാലക്കാട് ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	24-25	875302	35/25, നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ്	8
	,,	560000	23/25, ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം-ജനറൽ	5
	,,	1625000	26/25, ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം-എസ് സി പി	1
	,,	400000	54/25, ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ്	4
	,,	442707	198/25, നാംകുന്ന് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം	4
ആകെ		3903009		3

4-4 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയു

താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്ര
തൻവർഷം മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ ചെക്ക് നമ്പർ	ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക	ബ
KWA- PH Division, Thrissur	270/25, മുണ്ടനാട് ചെമ്മാംകുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി-രണ്ടാം ഘട്ടം	XVFC/24-25-P43/29.03.25-900000 XVFC/24-25-P47/31.03.25-100000	1000000	വ ന ല
KSEB, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, തൃത്താല	311/25, ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ്	22400703/2-08-25	93740	വ ന ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാ
അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കെ

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷം ലഭിച്ചത്	ആകെ	ത ത ത മ
ലൈഫ് മിഷൻ -ഭവനനിർമ്മാണം KURDFC		13171722	5830038	19001760	16

4-6 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈ
നൽകിയിട്ടില്ല.

4-7 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	352633
പലിശ	28211
ആകെ	380844
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	380844

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വി
കൊടുക്കുന്നു

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ ട്രഷറി/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്....)	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക	റി

1	കേരള ബാങ്ക്, തൃത്താല ബ്രാഞ്ച്	24-02-2024, (FD No. C00137761)	12 മാസ ങ്ങൾ	380844	24. ന് പു ത പു സ അ പു വ
ആകെ				380844	

4-8 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഒന്നുമില്ല.

4-9 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 199 ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പു 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇ അ
2012-13	3(1)	2015-16	8(17)	കുടുംബശ്രീ തൊഴിൽ പരിശീലന പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധം	ന് അ ക

4-10 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല.

4-11 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	:	₹95639
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	₹69046
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല
ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം		₹2946
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	₹19145

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
	ഇല്ല		
	ആകെ		

ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളു പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-44	2946	സന്തോഷ്കുമാർ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയ
ആകെ	2946	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളു പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-22	295500	അമ്പിളി.എം., സെക്രട്ടറി
1-23(1)	135986	അമ്പിളി.എം., സെക്രട്ടറി

1-23(2)	99975	അമ്പിളി.എം., സെക്രട്ടറി
1-24	140150	അമ്പിളി.എം., സെക്രട്ടറി
1-25	228857	നന്ദകുമാർ.എം., സെക്രട്ട
1-30	255000	164000-നന്ദകുമാർ.എം., സെക്രട്ടറി 91000-അമ്പിളി.എം., സെക്രട്ടറി
1-36	236315	ശബ്ന.ടി.എച്ച്., മെഡിക്കൽ ഓഫീസ പിഎച്ച്സി
1-38	13800	ശബ്ന.ടി.എച്ച്., മെഡിക്കൽ ഓഫീസ പിഎച്ച്സി
1-40	122318	ശബ്ന.ടി.എച്ച്., മെഡിക്കൽ ഓഫീസ പിഎച്ച്സി
1-41	308483	ഡോ.ശബ്ന.ടി.എച്ച്. മെഡിക്കൽ ഓഫീസ പി.എച്ച്.സി
1-46	78120	ഷാജ്.റ്റി.ആർ., അസിസ്റ്റ സെക്രട്ടറി
ആകെ	1914504	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളു പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14-1	1000	ശ്രീ.നന്ദകുമാർ.എം. സെക്രട്ടറി

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാ
സന്തോഷ്കുമാർ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, സബ് ഡിവിഷൻ ഓഫീസ്, ഒറ്റപ്പാലം ബ്ലോക്ക്	അരുവിൽ പ ചുഡുവാലത ഷൊർണ്ണൂർ, പാലക്കാട്-67
അമ്പിളി.എം., സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, തൃത്താല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കണ്ടംകുളങ ഹൗസ്, വെട്ടിക്കാട്ടി പി.ഒ., തൃശ്ശൂർ-67953
നന്ദകുമാർ.എം., സെക്രട്ടറി	റിട്ടയേർഡ്	വട്ടേക്കാട് വ ചാഴിയാട്ടിര് പാലക്കാട് -6
ശബ്ന.ടി.എച്ച്., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പിഎച്ച്സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പിഎച്ച്സി, കപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	തട്ടത്താഴത്ത് ഹൗസ്, കോടനാട്, തൃത്താല -67
ഷാജ്.റ്റി.ആർ., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, തൃത്താല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	തെക്കേകളര ഹൗസ്, തലശ്ശേരി പി ദേശമംഗലം, -679532

4-12 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകഠ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീ അ ഖ എ
1998-99		0
99-2000		1
2000-01		1
2002-03		0
2003-04		1
2004-05		1
2005-06		5
2006-07	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി.20/1694/2017/ 05.03.18	1
2007-08		0
2008-09		7
2009-10		8
2010-11		13
2011-12		9
2012-13& 2013-14		29
2014-15	നം. കെ.എസ്.എ/ പി.കെ.ഡി-20/1318/16/31.07.16	18
2015-16	നം. കെ.എസ്.എ/ പി.കെ.ഡി-20/2297/16/26.12.16	23
2016-17	നം. കെ.എസ്.എ/ പി.കെ.ഡി-20/1964/17/19.9.17	16
2017-18	നം. കെ.എസ്.എ/ പി.കെ.ഡി-20/1964/17/19.9.17	16
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി20/110/2021 തിയതി: 09.04.2021	19
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി20/22/2022 തിയതി: 14.02.2022	25
2020-21	No.KSA PKD-P20/23/2022. /16.02.2022	36
2021-22	No.KSA PKD-P20/633/2022. /20/04/2023	19

2022-23	No.KSA PKD-P20/633/2023 /29/11/2023	28
2023-24	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-പി20-1852/24/23/12/2024	18

അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്ക സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2(1) dated 2(1) dated 28-07-2025 and submitted on 30-10-2025 , 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 Thrithala 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 Thrithala Grama Panchayat as on 31-03-2025

Date: 22/01/2026

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

NIL

2.Other Observations

1. All the mandatory financial statements prescribed in Kerala Panchayat Raj Act (accounting rules) 2011 are not furnished along with the AFS.
2.The net cash generated does not match with the amount shown in the statement as Net increase in cash & cash equivqlents in the Cash flow statement.
3. Asset register is not updated . Hence the value of Fixed assets (schedule-B11), Accumulated depreciation (schedule-B11(a) as per Balance sheet could not be ascertained.
4. MGNREGS expenditure in I 14C + I 14F doesnot match with the expenditure in I 6 schedule. The abstract of receipt and payment is not written in the cashbook and attested by the authority.
5. Since the advance and Deposit registers were not produced for audit the correctness of the amount in AFS cannot be ascertained.
6. KWA Deposit work - Amount included more than the Actual in AFS.
7. Actual Receipt & Expenditure of CFC Basic and Tied grant amount doesnot match with the amount in AFS

Deputy Director

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ തൃത്താല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 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,
പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം- 3
വാർഷിക കണക്ക്-സംക്ഷിപ്തം-വിവിധ പത്രികകൾ

Thrithala Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2024 to 31-March-2025			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	34125579.00
Cash	Cash	RP-40(a)	126560.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1665720.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	2707964.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	400478.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	19345833.00
171000000	Interest Earned	RP-9	591530.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	17182687.00
414000000	Annual Plan - Capital Expence (Service sector)	RP-41	500000.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	11034673.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	56780.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	6436.00
330000000	Secured Loans	RP-31	5830038.00
340000000	Deposits Received	RP-33	65125.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	2000023.00
	Grand total		**95639426.00**
	PAYMENTS		
	Operating		
220000000	Administrative Expenses	RP-13	17840.00
240000000	Interest & Finance Charges	RP-15	592.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	64804.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	9358994.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	939930.00
	Non Operating		
330000000	Secured Loans	RP-31	0.0
340000000	Deposits Received	RP-33	213664.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	58450906.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	26407386.00

Cash	Cash	RP-40(b)	185310.00
	Grand Total		**95639426.00**

Thrithala Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

For the period from 01-April-2024 to 31-March-2025

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	9656427.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	621732.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	3088469.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	400478.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	I-5(A)	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	145133842.00
170000000	Income from Investments	I-7	28211.00
171000000	Interest Earned	I-8	591530.00
180000000	Other Income	I-9	9280.00
190000000	Prior Period Income	I-19	328637.00
	Total Income		**159529969.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	13690264.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	2409180.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	4236663.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	2626.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	7721534.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	33444002.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	13017803.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	14119921.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	63086700.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	1590900.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0
272000000	Depreciation	I-17(A)	8602546.00
	Total Expenditure		**161922139.00**

	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-2392170.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-2567713.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	504180.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		**-175543.00**

Thrithala Grama Panchayat BALANCE SHEET			
As on 31-March-2025			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	7699185.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	874.00
312000000	Reserves	B-3	73038199.00
	Total Reserve & Surplus		**80738258.00**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	26277269.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**26277269.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	17309091.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**17309091.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	881106.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	3159067.00
360000000	Provisions	B-10	440726.00
	Total Current Liabilities and Provisions		**4480899.00**
	TOTAL LIABILITIES		**128805517.00**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	1004160.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	932464.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	767112.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	15076919.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	93576680.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-47907774.00
	Total Fixed Assets		**63449561.00**
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	380844.00
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		**380844.00**
	Current Assets, Loans and Advances		

430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	12803526.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	16375053.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	26592696.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	9203837.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		**64975112.00**
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		**0.0**
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		**0.0**
	TOTAL ASSETS		**128805517.00**