കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കൊപ്പം 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-പി13/1136/2025

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 18/09/2025
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കൊപ്പം 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 കൊപ്പം 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 1,3 എന്നിവയിലെ 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-പി13/1136/2025

തീയ്യതി: 18/09/2025

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊപ്പം 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 കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 21-06-2024 മുതൽ 19-06-2025 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. 27 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 28-06-2025 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 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)
ഷോബി.വി.പി.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	20-06-2025	28-06-2025

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
20-06-2025	28-06-2025

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

രാജൻ.കെ - ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
അനില.സി.എസ് - സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ഷീജ.വി.ആർ - സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
സംഗീത്.പി - ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ.ടി.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി.ഓമന.കെ.പി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2024	26-04-2024
ശ്രീ.ഹരിലാൽ.ഡി.ബി.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	27-04-2024	22-10-2024

ശ്രീമതി.അമ്പിളി.കെ.	സെക്രട്ടറി	23-10-2024	31-03-2025

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	ത (
ശ്രീ.ഹനീഷ്.എം.	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2024	1
ശ്രീമതി.ഷിത.സി.ആർ	കൃഷി ഓഫീസർ	18-06-2024	1
ശ്രീ.ഹനീഷ്.എം.	കൃഷി ഓഫീസർ	19-12-2024	0
ശ്രീമതി.ഷിത.സി.ആർ	കൃഷി ഓഫീസർ	05-01-2025	3
ശ്രീ.ഹരിലാൽ.ഡി.ബി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2024	3
ശ്രീ.ജിജോ പ്രസാദ്.ജെ.ആർ.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്റ്റർ	01-04-2024	3
ശ്രീമതി.ഭാരതി.കെ.കെ	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2024	3
ശ്രീമതി.ഉഷ.എം.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2024	0
ശ്രീമതി.സുലൈഖ ജമീല ഉമ്മർ.പി.പി.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	03-07-2024	2
ശ്രീമതി.ദിവ്യ വിജയൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	25-07-2024	3
ഡോ.ലീനാകുമാരി.എം.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	01-04-2024	3
ഡോ.രമ്യ.കെ.ആർ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01-04-2024	3

ഡോ.തസ്ലീം ഇബ്രാഹിം.ആർ.വി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2024	3
ഡോ.നിഷ.എം.എൻ.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2024	3
ശ്രീ.ശെൽവകുമാർ.സി.	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2024	3
ശ്രീമതി.സബിത.വി.എസ്.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2024	0
ശ്രീ.രാജേഷ്.വി.ടി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	07-03-2025	3

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിനൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപാകത	1-1-2
4	ആസ്തികളുടെ വിവരം കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-3
5	ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-4
6	ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് - വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-5
7	ബജറ്റ്	1-2
8	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
9	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
10	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
11	മഹാത്മാഗാന്ധി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
12	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
13	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
14	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
15	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
16	തൊഴിൽനികുതി പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ	1-11
17	വാടക പിരിവ് പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ	1-12
18	വസ്തുനികുതി പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ	1-13
19	ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ്	1-14

	നൽകൽ	
20	മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്നുകളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-15
21	ഭരണ സമിതി യോഗങ്ങളുടെ മിനുട്സ് അംഗീകരിക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം	1-16
22	ഭിന്ന ശേഷിയുള്ള വിദ്യാർഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് -അധികം അനുവദിച്ചു	1-17
23	അങ്കണവാടികളിലേക്ക് വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ വാങ്ങിയത് -പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ല	1-18
24	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - ഉപകരണങ്ങൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-19
25	കൈമാറിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-20
26	മാലിന്യ സംസ്കരണ ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ	1-21
27	പൊതു ഇടങ്ങളിൽ സിസിടിവി സ്ഥാപിക്കൽ	1-22
28	ഹെൽത്ത് സബ് സെന്റർ നിർമ്മാണം - കെട്ടിട നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല	1-23
29	എസ് എസ് കെ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-24
30	അധ്യാപക ദിനാഘോഷം- മാർഗ്ഗരേഖ പാലിക്കേണ്ടതാണ്	1-25
31	ഗാർഹിക ടോയ്‌ലറ്റ് പുനരുദ്ധാരണം - അധിക തുക അനുവദിച്ചു	1-26
32	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം	1-27
33	ബയോ കമ്പോസ്റ്റ് ബിൻ - വിതരണം നടത്താതെ അവശേഷിക്കുന്നു	1-28
34	ഒരു ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം രണ്ടു തവണ തുക അനുവദിച്ചു	1-29
35	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - അവലോകനം	1-30
36	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - അവലോകനം	1-31

37	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല	1-32
38	ചക്കിയംകുന്ന് അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം - പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-33
39	എല്ലാ വീടുകളിലും കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ ഉറപ്പാക്കൽ - 'ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയിലൂടെ' - അവലോകനം	1-34
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ഒരു ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം രണ്ടു തവണ തുക അനുവദിച്ചു	3-1
2	ഗാർഹിക ടോയ്ലറ്റ് പുനരുദ്ധാരണം - അധിക തുക അനുവദിച്ചു	3-2
3	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം	3-3
ഭാഗം 4		
1	മെഡിസെപ് - ഇൻഷൂറൻസ് പ്രീമിയം തുക അടവാക്കൽ വിശദാംശങ്ങൾ	4-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം	4-2
3	സംയുക്തപ്രൊജക്ടിന് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-3
4	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-4
5	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-5
6	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-6
7	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-7
8	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-8
9	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ	4-9
10	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-10

11	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-11
12	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-12
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക കണക്കുകൾ- സംഗ്രഹം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1-1 അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുളള എല്ലാ പത്രികകളും വാർ കണക്കിനൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

1. അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുളള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം താഴെപ്പറ ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

എ) ചട്ടം 62 ഇ – അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുളള കുറിപ്പുകൾ – പ്രധാന നയങ്ങൾ, കണ്ടിൻജൻസ് ബാധ്യതകൾ, ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ തുടങ്ങിയ

ബി) ചട്ടം 62 എഫ് – അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കൊപ്പം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2025 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർ പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവ തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധന പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടു ഭരണസമിതിയുടെ 30-4-2025 തീയതിയിലെ 3(1)-ാം നം. തീരുമാനം പ്രക 12-5-2025 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാ 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമാ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സം മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത്

സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ
ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡ രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദേ അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിന നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെ മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വി ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാന റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീ അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമാ ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ കൊപ്പം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-25 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധ 31.03.2025-ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക 31.03.2025ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചി

സ്ഥലം:പാലക്കാട്

തീയതി:18-09-25

1-1-2 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപാകത

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 24-25 കാലയളവിലെ "Net Increase/Decr Cash Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 5700412 രൂപയാണ പത്രികയിൽ 2024-25 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operati Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 15964 അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ പൊരുത്തപ്പടേണ്ടതാണെങ്കിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-3 ആസ്തികളുടെ വിവരം കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളുടെ വിവരം കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ ബാ ഷെഡ്യൂളിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-1-4 ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്കായി കെ.എസ്.ഇ.ബി- യിൽ നിക്ഷേപിച്ച 16 ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-18ൽ (Loans, Advances &Deposits) പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല.

1-1-5 ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് - വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾ

Capital Work In Progress -ഷെഡ്യൂൾ ബി-11(B) നീക്കിയിരിപ്പ് പൂജ്യമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

1-2 ബജറ്റ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 04-03-2024- ന് ചേർന്ന ഭരണസമിതി യോഗത്തിലെ പ്രകാരം ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

27-02-2025 ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം. 3/1 പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ച ബജ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	17080792

വരവ്	383860000
ആകെ	400940792
ചെലവ്	393063000
നീക്കിയിരിപ്പ്	7877792

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	38211279
വരവ്	82484438
ആകെ	120695717
ചെലവ്	76784026
നീക്കിയിരിപ്പ്	43911691

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീ യി ലാ ആ തു
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ	0	17438844	*17438844	17438844	0
വികസനഫണ്ട് -എസ്.സി.പി	0	7340000	7340000	7340000	0
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	22615000	22615000	22606000	90

മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	4531000	4531000	4523917	708
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-അൺടൈഡ് ഗ്രാന്റ്	1537210	3226819	4764029	4426907	33
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്	3764583	**7884705 (6780500 +1104205)	11649288	7776510	38

*23-24 വർഷത്തിൽ ഗുണഭോക്താവിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് അ
കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റപ്പെട്ട 24884രൂ തിരികെ ലഭ്യമായതുൾ
** CFC പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റിനത്തിൽ ലഭ്യമായ 1104205രൂ ഉൾപ്പടെയുള്ള

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം

എ)

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീ യി
ICDS കേന്ദ്രവിഹിതം	3378685	2139282	5517967	951956	456
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം - ക്യാമ്പയിൻ	212765	0	212765	170000	427

ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	2061296	120000	2181296	998755	118
സമ്പൂർണ്ണശുചിത്വം	219746	0	219746	0	219
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം)	443713	672587	1116300	420199	696
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യം)	1025728	444570	1470298	923109	547
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (Buildingless Subcentres)	2814519	76602	2891121	2775000	116

ബി) തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	0	1169942	1169942	1170296
തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	19389694	19389694	19389694
ആകെ	0	20559636	20559636	20559990

* NREGS ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പ് Zero ആക്കുന്നതിനായി 27.03.2 തുകയ്ക്കുള്ള ചെക്ക് പഞ്ചായത്ത് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് നൽകിയെങ്കിലും ബാ തുക ഈടാക്കിയതിനാൽ നീക്കിയിരിപ്പ് നെഗറ്റീവ് ആയി.

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ലൈഫ് മിഷൻ	2500000	15200000	17700000	3500000	142000
വിമുക്തി	42358	0	42358	0	42358

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവര
ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗിക മായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്ക ത്തവ (എണ്ണം)
311	220821363	224	108013854	0	87

അംഗീകാരം ലഭ്യമായ പ്രൊജക്റ്റുകളിൽ 72 % എണ്ണത്തിന് ര
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ചെലവഴിക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട തുകയുടെ 49% തുക മാത്ര
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1-5-2

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതികൾക്കായി വകയിരുത്തിയ
ചെലവിന്റേയും വിവരം വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുഖേന നടപ്പാ
അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദ
ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെ %
കൃഷി ഓഫീസർ	16	13	1149800	1140598	9

വെറ്ററിനി സർജൻ	13	8	2968750	778750	26
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-പി.എച്ച്.സി	14	12	5862226	4502242	76
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	3	3	319000	319000	10
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	5	5	1149800	1140598	9
വി.ഇ.ഒ.	21	19	126791842	38057920	3
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	13	9	7829732	5554877	71
സെക്രട്ടറി	52	33	20246675	15894519	71
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	10	10	2339900	1798841	76
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	155	104	40400166	29979764	74
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്റ്റർ	1	1	600000	396847	66
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	8	7	3300751	2880146	8
ആകെ	311	224	220821363	108013854	4

അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന്നെ പരമാവധി തുക ചെലവഴി പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് പദ്ധതി പുരോഗതി വിലയിരുത്തി ഫണ്ട് വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 മഹാത്മാഗാന്ധി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	0	1169942	1169942	1170296
തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	19389694	19389694	19389694
ആകെ	0	20559636	20559636	20559990

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളു താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1921600	116
വിധവാപെൻഷൻ	18524500	1367
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	39968500	2656
വികലാംഗപെൻഷൻ	6573300	415
50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	2319400	148

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള
പരിശോധന 23.06.2025 തീയ്യതിയിൽ 3:15 Pm സമയത്ത് അക്കൗണ്ടന്റിനെ
നടത്തി. 3881/- രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യ

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം വിവിധ സെക്ഷനുകൾക്ക് ഉത്തരവാദിത്ത നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിൽ കണ്ടെത്തിയ അ ചേർക്കുന്നു.

1. നികുതി, നികുതിയേതര വരുമാനം പൊതുവെ കുറവുള്ള പഞ്ചായ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള കാര്യക്ഷമമായ ഇടപെടൽ തൻവർഷം ഉണ്ടാ മിനിറ്റ്സുകൾ, വാർഷിക കണക്കുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ബോധ്യ
2. വിവിധ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകളിലെ സംക്ഷിപ്തം സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യ ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീ
3. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിപാലിക്കുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ കുടി പരിശോധിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

4. 2022-23 വർഷം മുതൽ ILGMS സംവിധാനത്തിലൂടെ ഫയലുകൾ കൈ ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. സെക്ഷനുകൾ വിവിധ ജോലികൾ കാര്യക്ഷമമായി നിർ നിരീക്ഷിക്കുവാൻ ഉന്നതാധികാരികൾ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ടെണ്ടർ നട പർച്ചേസ് മാന്വൽ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
5. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ നടപ്പിലാക്കിയ പല റോഡ് പ്രവൃത്തികളിലു തുകക്കുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റിൽ റോഡിന്റെ ചെറിയ ഭാഗം മാത്രമാണ് പ്രവൃത്തി റോഡ് മുഴുവനായും പ്രവൃത്തി ചെയ്യുന്ന വിധത്തിൽ പ്രോജക്റ്റ് തയ്യാറ ഉപകാരപ്രദമാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
6. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിപാലിക്കുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ കുടി പരിശോധിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

01.04.2016 മുതൽ 28.02.2022 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ അക്കൗണ്ടന്റ് ഉ
04.03.2022 മുതൽ 10.03.2022 വരെ നടത്തുകയും 20.12.2022 ന് റിപ്പോ
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 9 ഖണ്ഡികകൾ തീർപ്പാക്കാനുണ്ട്.
01.11.2022 മുതൽ 30.11.2022 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ പെർഫോമൻസ്
മുതൽ 20.12.2022 വരെ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഗുരുതരമായ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങ

1-11 തൊഴിൽനികുതി പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേരള
(തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത്
കുറയാതെ തൊഴിലിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഏതൊരാളുടെയും മേൽ തൊ
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ചു
തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, റിട്ടേൺ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിലെ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

**തൻ വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം താഴെ പറയു
തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല.**

ക്രമ നം	സ്ഥാപനം	അർദ്ധവർഷം
1	പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്, മേൽമുറി	1
2	പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്, ആമയൂർ	1

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡ
(നം.5/20.06.2025) തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കുന്നത
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 വാടക പിരിവ് പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ

വാടക പിരിവ് പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു:

1. പഞ്ചായത്തിനോട് ചേർന്നു കിടക്കുന്ന ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് കെട്ടിടത്തിൽ ഒഴികെ ബാക്കി എല്ലാ കടമുറികളും ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നതായും കെട്ടിടം അവസ്ഥയിലുമായി കിടക്കുന്നത് കാണാൻ സാധിച്ചു. ഒഴിഞ്ഞു കിടക്ക വാടകയ്ക്ക് കൊടുക്കാനോ കെട്ടിടം നവീകരിക്കാനോ എന്തെങ്കി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 9/23.06.2025) മറു കെട്ടിടം ഉപയോഗയോഗ്യമല്ലാത്തതിനാലാണ് വാടകയ്ക്ക് നൽകാത്ത പരാമർശം ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2. വാടക ബൈലോ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല

1995 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ബൈലോകൾ ഉണ്ടാക്കാനുള്ള നടപടി ക്ര 3 (5,6,7) പ്രകാരം വാടക ബൈലോ തയ്യാറാക്കി നാളിതുവരെ സർക്കാർ വാങ്ങിയതായി കാണുന്നില്ല. മേൽ വിവരം സൂചിപ്പിച്ചുകൊണ്ട് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 9/23.06.2025) ബൈലോ തയാറാക്കി സർക്കാരി വാങ്ങാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3. വാടക കുടിശിക പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണ്

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ആകെ ആണ്. കുടിശിക തുക പിരിച്ചെടുക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ പറഞ്ഞു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 9/23.06.2025) മറുപടിയാ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വാടക ഈടാക്കാനുള്ള മേൽപ്പടി വ്യക്ത് മേൽവിലാസ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലെന്നും നിലവിൽ ലഭ്യമായ രേഖകൾ വച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
വാടകയിനത്തിലെ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ട

<u>1-13 വസ്തുനികുതി പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ</u>

വസ്തു നികുതി പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു:

1. വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ കണക്കുകൾ പ്രകാരം 1111937/- രൂ കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ

ഇനം	തൻവർഷ കുടിശ്ശിക (രൂപ)	മുൻവർഷങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)
ഗാർഹികം	236859	175775	412634
ഗാർഹികേതരം	434249	265054	699303
ആകെ	671108	440829	1111937

കുടിശ്ശിക തുക ഈടാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശം അറിയി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 17/25.06.2025) മറുപടിയായി വസ്തു ഈടാക്കുന്നതിനായി 1000 രൂപയിൽ അധിക തുകയുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വഴി പിരിച്ചെടുക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2. അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിനായി സ്വീക അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം 2023-24 വർഷം വ കെട്ടിടങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുണ്ട്. 1994ലെ കേരള പഞ്ചായ 235എഎ(1) വകുപ്പ് പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂ ഏതെങ്കിലും ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്താൽ ഇതിൽ വരുന്നത് ആ തീയതി മുതൽ കെട്ടിടം പൊളിച്ചു മാറ്റുകയോ ക്രമവൽക്കരി തീയതി വരെ കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതം നിർമ്മിച്ചതാണെങ്കിൽ കൊടുക്കേ വസ്തുനികുതിയും അതോടൊപ്പം അതിന്റെ രണ്ടിരട്ടി വരുന്ന തുകയും വസ്തുനികുതയായി ഈടാക്കാവുന്നതാണ്. 2011-ലെ കേരള രാജ്(വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളി നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 'യു.എ' അനുവദിക്കേണ്ടതാണെന്നും കെട്ടിടം പൊളിച്ചു മാറ്റുകയോ ക്രമ

ചെയ്യുന്നത് വരെ ഇപ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഈടാക്കാവുന്നതുമാണെ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമവത്കരിക്കുന്നതിനായി സ്വീക ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ 17/25.06.2025) മറുപടിയായി പ്രസ്തുത കെട്ടിടങ്ങൾ പൊളിച്ചു മാറ്റുന്നതിന അറിയിപ്പ് നൽകുന്നതിനോ കെട്ടിട ഉടമയ്ക്ക് കത്ത് നൽകുന്നതിന സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ വിഷയത്തിൽ സ്വീകരിച്ച നടപ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3. സ.ഉ(അച്ചടി)നം.25/2023/തസ്വഭവ,05.04.23, എസ് ആർ ഒ നമ്പർ വിജ്ഞാപന പ്രകാരം സ്വിമ്മിങ് പൂളുകൾ,ജിംനേഷ്യങ്ങൾ,ടർഫുക ഈടാക്കാവുന്ന കുറഞ്ഞതും കൂടിയതുമായ വസ്തു നികുതി നിരക്ക് താഴെ ചെ

കെട്ടിടങ്ങളുടെയും ഉപവിഭാഗങ്ങളുടെയും വിവരം	ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് (രൂപ)	ഏറ്റവും കൂടിയ നിരക്ക് (രൂപ)
സ്വിമ്മിങ് പൂളുകൾ, ജിംനേഷ്യങ്ങൾ, ടർഫുകൾ	25	45

മേൽ വിജ്ഞാപനത്തിന്റെ ഭാഗമായി കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 27.05.202 തീരുമാന പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച അന്തിമ വിജ്ഞാപനത്തിൽ ജിംനേഷ്യങ്ങളുടെയും നികുതി നിരക്ക് 35 രൂപയായി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട് ടർഫുകൾ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് പരിശോധനയിലൂടെ അറിയാൻ സാധിച്ചെങ്കിലും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെ പൂളുകൾ, ജിംനേഷ്യങ്ങൾ, ടർഫുകൾ എന്നീ വിഭാഗത്തിൽ ലഭ്യമായിരുന്നില്ല

1. KP Game Shack
2. Gazona Football Court

ടി സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ നിലവിലെ വസ്തുനിക ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ 17/25.06.2025) മറുപടിയായി പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളെ സംബന്ധിച്ച് അന്വേ

കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീക
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചു വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-14 ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങ സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ</u>

തൻ വർഷത്തെ ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ, രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ച അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ട സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പൂർണ്ണ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

2024-25 വർഷത്തിൽ 480 സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാണ് ലൈസൻസ് അനുവദി സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ കണക്കുകൾ പ്രകാരം വാണിജ്യം, വ്യ ഉപയോഗക്രമങ്ങളിലായി 17 വാർഡുകളിലായി 3288 കെട്ടിടങ്ങളാണ് നില അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും ജനപ്രതിനിധികളുടെയും പരിശോധനയിലുടെ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കാത്ത പൂർണ്ണമാണോ എന്നതിന്റെയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലൈസൻസ് ഇല്ലാ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നതിന്റെയും കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞ ഫീസ് ഒടുക്കിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് ലൈസ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നത്. വസ്തു നികുതി ഒടുക്കുന്ന ഗാർഹികേതര സ്ഥാപന ലൈസൻസ് എടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കും പൊരുത്തപ്പെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പെർമനന്റ് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി അതിനെ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കേണ്ടതും, ലൈസൻ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വ്യവഹാര സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ നടപടികൾ സ്വീകരിക്ക

2. അപേക്ഷകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്

2024-25 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാ വിലയിരുത്തുന്നതിനായി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, അപേക്ഷകൾ എന്നി അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇനി പറയും പ്രകാരമുള്ള അപാകങ്ങൾ ക

. മിക്ക അപേക്ഷകളിലും ജോലി ചെയ്യുന്ന തൊഴിലാളികളുടെ പ
മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യാൻ സംവിധാനം ഒരുക്കിയതിന്റെ വിവ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

. ഫീസ് പിരിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉൽപാദനം, സേവനം എ
ഏതിലാണ് ഉൾപ്പെടുന്നതെന്നോ മൈക്രോ, മിനി, സ്മാൾ, മീഡിയം, ലാ
തരം ഏതാണെന്നോ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. .

അപേക്ഷകൾ സ്വീകരിക്കുന്ന സമയത്തുതന്നെ അവ പൂർണ്ണമാണോ എന്ന്
വരുത്താതെയാണ് ലൈസൻസ് ഫീസ് നിർണയിച്ച് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

3. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ മുഴുവൻ റേഷൻ കടകളെയും ലൈസൻസ
കൊണ്ടുവരേണ്ടതാണ്.

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങ
പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങ
ക്രമ നം. 149, പ്രകാരം റേഷൻ കടകൾക്ക് ലൈസൻസ് ആവശ്യമാണ്. (സ
കമ്മീഷണറുടെ ഉത്തരവ് നമ്പർ : (സി.എസ്) എ-9-764/2019 തിയതി. 22
റേഷൻ കടകളെ ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഒടുക്ക
ഒഴിവാക്കാൻ കഴിയില്ലെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്). എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത
റേഷൻ കടകൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

4. ക്വാറികൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ കോർപ്പറേറ്റ് സാമൂഹിക
(സി.എസ്.ആർ) നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

കേന്ദ്ര പരിസ്ഥിതി, വന കാലാവസ്ഥ വ്യതിയാന മന്ത്രാലയത്തിന്റെ നോട്ടിഫ
OM :F.No.22-65/2017-IA.lii Dated 1.05.2018, OM :F.No.22-65/2017-IA.lii
എന്നീ വിജ്ഞാപനങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സംസ്ഥാന പരിസ്ഥിതി ആ
അതോറിറ്റി SEIAA- State Environmental Impact Assessment Authority
വിജ്ഞാപനങ്ങളിൽ ഷെഡ്യൂൾ “B” (Brown Field) വിഭാഗത്തിൽ പെടുന്ന
പാരിസ്ഥിതിക ക്ലിയറൻസ് നൽകുന്ന കേരള സർക്കാർ സ്ഥാപനം) പരി
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുവദിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ കോർപ്പറേറ്റ് സാമൂഹിക ഉത്ത
പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങളെ കുറിച്ച് മാ
പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2013 ലെ കമ്പനീസ് ആക്ട് (അമെൻമെന്റ്), സെക്ഷൻ 13

ചുവട് പിടിച്ച് കൊണ്ട് പരിസ്ഥിതി വിഭവങ്ങൾ ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നതിനായി സംസ്ഥാന പരിസ്ഥിതി ആഘാത നിർ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ട നഗരസഭകളിൽ/ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിക്ഷിപ്തമാണ്. സാമൂ നിറവേറ്റുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി വകയിരുത്തുന്ന സി.എസ്.ആ ചെലവഴിക്കപ്പെടുന്നതിന് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രൊജക്ട് പരിശ്രമിക്കേണ്ടതാണെന്ന് 14-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ (1 സ.ഉ(കൈ).നം.86/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ) ഖണ്ഡിക 5.1(10) പ്രകാരം നിർ ലൈസൻസ് രേഖകൾ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ **നജീബ് പ സാൻഡ് ക്വാറി, കാളാഞ്ചിറ ഗ്രാനൈറ്റ്സ്, സീ സീ ഗ്രാനൈറ്റ്സ്** പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്.

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ സാമൂഹ്യ പ്രതിബദ്ധതാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയ പ്രവൃത്തികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മോണിറ്റർ ചെയ്തതിന്റെയും വിവര ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ മറ്റ് ക്വാറികൾ പ്രവർത്ത ആയവയുടെ വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽപറഞ്ഞ കാര്യങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 18/25.06.2025) ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം മറുപടി നൽ

1.ഗാർഹികേതര കെട്ടിടങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടുന്നവയെല്ലാം വാണി കെട്ടിടങ്ങളല്ലെന്നും വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ പ്രവർത്തനങ്ങ കിടക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുമുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലൈസൻസില്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങളെ പരിശോധനയിലൂടെ കണ്ടെത്തി ലൈസൻസ് അനു നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ടെന്നും തുടർന്നും പരിശോധനകൾ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2.2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്. സംവിധാനത്തിലൂടെയാണ് അപേക്ഷകൾ സ്വീകരിക്കുന്നത്. ഇപ്രകാരം അപേക്ഷയിൽ പൂർണമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടാവില്ലെന്ന നേരിട്ട് വിളിച്ചു വിവരങ്ങൾ വീണ്ടും ശേഖരിച്ചു അപേക്ഷ അപ്‌ലോഡ് ചെ

നൽകുന്നതിന് കാലതാമസം നേരിടാൻ കാരണമാകുന്നുണ്ടെന്നും അപേക്ഷയിന്മേൽ സ്ഥല പരിശോധന നടത്തുകയും ആയതിന്മേലു അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഫീസ് ഈടാക്കി ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുന്നതിനു സ്വീകരിക്കാറുണ്ടെന്നും കെ സ്മാർട്ടിലൂടെ അപേക്ഷ സ്വീകരിക്കുമ്പോൾ ആയതിനാൽ അടുത്ത സാമ്പത്തികവർഷം മുതൽ ലൈസൻസ് ക്രമപ്രക സാധിക്കുമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3.റേഷൻ കടകൾക്ക് ലൈസൻസ് എടുക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ ലഭ്യമാക്കാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4.നാളിതുവരെ പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തികൾ മോണിറ്റർ ചെയ്തിട്ടില്ലെന്നും ഭാ കാര്യങ്ങൾ ശ്രദ്ധിച്ചു നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചു വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്നുകളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല

2024 - 25 വർഷത്തിൽ ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്കാവശ്യ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം വകയിരുത്തിയ 2 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടങ്കിലും മുഴുവൻ മരുന്നുകളും നാളിതുവരെ ലഭ്യമായി പരിശോധനയിന്മേലുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

പ്രോജക്ട് നം.	22/25, ഗവ.ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ
അടങ്കൽ	250000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോ റോഡ്)
ചെലവ്	250000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോ റോഡ്)
BRN No./തീയതി	242104520203010370003 / 14-12-24

മേൽ പറഞ്ഞ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേ

വാങ്ങുന്നതിനായി പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം. PF-684/23-11-24 ന്റെ
250000 രൂപ ഹോംകോയ്ക്ക് മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇൻവോയ്സ് നം
25 പ്രകാരം 1,43,518 രൂപയുടെ മരുന്നുകളും LF-311/29-05-25 പ്രകാരം
മരുന്നുകളും ആണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ബാക്കി 50,053 രൂപയ്ക്കുള്ള മരുന്നു
നിലവിലെ സാഹചര്യത്തിൽ ആശുപത്രിയുടെ പ്രവർത്തനം
പോകുന്നതിനാവശ്യമായ മരുന്നുകൾ മതിയായ അളവിൽ ഉണ്ടോ എന്ന് വ
ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 9/23.06.2025) മറു
50,053 രൂപയ്ക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി 19.06.2025 തീ
ജി എച് ഡി കെ പ്രകാരം ഹോംകൊയിലേക്ക് കത്തയച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ആശുപത്രിയുടെ പ്രവർത്തനം മുന്നോട്ട് കൊണ
വേണ്ടി എത്രയും പെട്ടെന്നു മരുന്നുകൾ എത്തിച്ചുതരാൻ ആവ
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിവ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഭരണ സമിതി യോഗങ്ങളുടെ മിനുട്സ് അംഗീകരിക്കുന്നതിൽ

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഭരണസമിതിയോഗങ്ങ
ആക്കുന്നതിനായി ഐ.കെ.എം. വികസിപ്പിച്ച സകർമ്മ ആപ്ലിക്കേഷ
3630/2015/തസ്വഭവ തീയതി 3.12.2015 ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാ
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ വിന്യസിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ സകർമ്മ ആപ്ലിക്കേഷ
ഭരണസമിതിയോഗങ്ങളുടെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതി
പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ 1995-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പഞ്ചാ
നടപടിക്രമം ചട്ടങ്ങളിലെ) ചട്ടം 26 പ്രകാരമുള്ള സമയപരിധി പാലിക്കുന്നില്ല
ചട്ടം 26(8) പ്രകാരം യോഗം കഴിഞ്ഞ് മൂന്നുദിവസത്തിനകം സെക്രട്ടറി മി
പ്രസിഡന്റിന്റെ അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എ
തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കി അ
പ്രസിഡന്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നതിലെ കാലതാമസത്തിന് ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ

യോഗം ചേർന്ന തീയതി	സെക്രട്ടറി മിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരത്തിനായി അയച്ച തീയതി
27.2.24	22.5.24
4.3.24	22.5.24
11.3.24	22.5.24
21.3.24	22.5.24
19.4.24	20.9.24
14.5.24	30.8.24
14.6.24	9.10.24
5.7.24	4.12.24
6.8.24	27.10.24
3.9.24	24.2.25
27.11.24	3.3.25
30.1.25	3.3.25
12.3.25	13.5.25
20.3.25	30.5.25

ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ യോഗമിനിട്ട്സ് തയ്യാറാക്ക വാങ്ങാതിരുന്നതിനുള്ള സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് (നം.10/23.6.25) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. സമയബന്ധിതമായി യോഗമിന അംഗീകാരം വാങ്ങേണ്ടതാണ്.

1-17 ഭിന്ന ശേഷിയുള്ള വിദ്യാർഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് -അധികം അ

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി ഭ വിദ്യാർഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് എന്ന പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.പദ്ധ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	17/25 ഭിന്ന ശേഷി വിദ്യാർഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	
ഫണ്ടിനം	അടങ്കൽ	ചെലവ്
വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	1160000	1160000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	480000	450000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	160000	0
ആകെ	1800000	1610000

ചെലവ് വിശദാംശം

ക്രമ നം.	ബിൽ നമ്പർ /തീയതി	തുക
1	218 - 13/12/2024	380000
2	221 - 16/12/2024	516000
3	246 - 29/12/2024	18000
4	414 - 07/03/2025	13000
5	422 - 07/03/2025	233000
6	481 - 23/12/2024	450000
	ആകെ	**1610000**

ഫയൽ പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ കൈ) 115/2022 ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 28.5.2022 പ്രകാരം മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർ നൽകുന്നത് താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്

ക്രമ നം.	ഇനം	സ്കോളർഷിപ്പ് ബത്ത
1	സ്കോളർഷിപ്പ് (പ്രതിമാസം)	1000

2	വസ്ത്രങ്ങൾക്കുള്ള ബത്ത (വാർഷികം)	1500
3	പഠനസഹായി വിദ്യാഭ്യാസ സാമഗ്രികൾ-വാർഷികബത്ത	2000
4	ഡേ സ്കോളർക്ക് യാത്രാബത്ത (പ്രതിമാസം)	1000
5	ഉല്ലാസ യാത്രാ പഠന പര്യടനം മുതലായവയ്ക്കുള്ള ബത്ത രക്ഷിതാക്കളിൽ ഒരാൾ ഉൾപ്പെടെ	1000
	ആകെ (12000+1500+2000+12000+1000)	**28500**

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് 28500/- രൂപയാണ് പരമാവധ് നൽകാവുന്നത്. എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് കൂടുതൽ തുക

ക്രമ നം.	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്	നൽകിയ തുക	കൂടുതൽ നൽകിയ തുക
1	ജസീറ	42000	13500
2	മുഹമ്മദ് ജുനൈദ്	34000	5500
3	താഹ മുഹമ്മദ്	34000	5500
4	റിസ്വാൻ	42000	13500
5	മുഹമ്മദ് അൽത്താഫ്	42000	13500
6	വാണി വേണുഗോപാൽ	34000	5500
7	മെറിൻ	42000	13500
8	വൈഗ	34000	5500

9	മുഹമ്മദ് ഷഹബാസ്	42000	13500
10	നയന	30000	1500
11	മുഹമ്മദ് ആദിൽ	42000	13500
12	വഹീദ	42000	13500
	ആകെ		**118000**

ഇത്തരത്തിൽ തുക അധികം നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡ (നം.06/20.06.2025) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അധികം നൽകിയ തുക വ ക്രമീകരിക്കാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അധികം നൽകിയ തുക ക്രമീകരി ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ഈ ഇനത്തിലുള്ള **₹118000/-** രൂപയുടെ ‌ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18 അങ്കണവാടികളിലേക്ക് വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ വാങ്ങിയത് -പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ല

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അങ്കണവാടികളിലേക്ക് വ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

പ്രോജക്ട് നം.	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ ന തീയതി
459/25	അങ്കണവാടികളിലേക്ക് വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ വാങ്ങി നൽകൽ - ജനറൽ	520000/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)	520000/-	537/26.0

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം അങ്കണവാടികളിലേക്ക് 27 വാട്ടർ പ്യൂരിഫയ (ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ:A/776 തീയതി: 24.03.2025) വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട് . പ്യൂരിഫയർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൽ ബേ

പ്യൂരിഫയർ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡ (നം.07/23.06.2025) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീക അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാട്ടർ പ്യൂരിഫൈയർ സ്ഥാപിച്ച് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്ന ചെലവഴിച്ച 520000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പ്രവൃത്ത വിശദവിവരങ്ങൾ യഥാസമയം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - ഉപകരണങ്ങൾ

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി ഭ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകൽ എന്ന പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട് . പ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	18/25 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	₹500000 വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ്	₹182660
ബിൽ നം/ തീയതി	416 - 07/03/2025 ₹182660

ഉപകരണങ്ങൾ കേരള സംസ്ഥാന വികലാംഗ ക്ഷേമ കോർപ്പ വാങ്ങുന്നതിനായി ഉപകരണങ്ങൾക്കുള്ള വിലയായ (ഇൻവോയ്സ് തീയതി.10.02.2025) ₹182660 സ്ഥാപനത്തിന് (അക്കൗണ്ട് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഉപകരണങ്ങൾ ഇതുവരെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.7/23.06.2025) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് ലഭ്യമാക്കി വിതരണം നടത്തുന്നത് വരെ ഈ ഇനത്തിലുള്ള **₹182660/-** ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ലഭ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെ

ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 കൈമാറിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട്	402/25, കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ ധനസഹായം
അടങ്കൽ	₹ 50000 (തനത് ഫണ്ട്)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
ചെലവ്	₹50000
വൗച്ചർ നം./തീയതി	22401364/29.03.25

പതിനാലാം പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ) നം. 115/2022/(28.05.2022 പ്രകാരം കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റ് മെയിന്റനൻസിനായി ജെസ്സിയ നാസർ ടി, തോട്ടുങ്ങൽ ഹൗസ്, മണ്ണേങ്ങാട്, കൊപ്പം എന്ന ഗുണഭോ 50000രൂപ സ്റ്റേറ്റ് ഹെൽത്ത് ഏജൻസിയ്ക്ക് (PUNB0330100-33(കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

സ.ഉ സാധാ നം. 162/2023/SJD/26.07.2023 പ്രകാരം വിഹിതം നേരിട്ട് ഏജൻസിക്ക് നൽകണമെന്നും തസ്വഭ (ഡി എ) വകുപ്പിന്റെ 09.11.23-ലെ ന എ 1/284/2023-തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്റ്റേറ്റ് ഹെൽത്ത് ഏജൻസിയിലേക്ക് ന ഏത് കുട്ടിക്ക് വേണ്ടിയാണോ തദ്ദേശ സ്ഥാപനം വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്, പ്ര പരാമർശിക്കപ്പെട്ട ആവശ്യകതയിലേക്കായി തന്നെ വിനിയോഗിക്കേണ്ടതു യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിന് സ്റ്റേറ്റ് ഹെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം മേൽപ്പറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താവി(തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഓ (14/24.06.25) മുഖേന വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് ഏജൻസിയ്ക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും വിനിയോഗമാകുന്ന മുറയ്ക്ക്

നൽകുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. (
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 മാലിന്യ സംസ്കരണ ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ

പ്രൊജക്ട്	378/25, പൊതുസ്ഥലങ്ങളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും മാലിന്യ സംസ്കരണ ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹925000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹925000
ബിൽ നം./ തീയതി	571/22.02.25

പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിലെ പൊതു സ്ഥാപനങ്ങളിലും പൊ
ഖരമാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി 240ലിറ്റർ കപ്പാസിറ്റിയുള്ള പ്രാഥമിക ഖര
ബിന്നുകൾ ജെം മുഖേന വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കുകയാണ് പ്രൊജക്ടിന്റെ ലക്ഷ
300 ബിന്നുകൾ (Mobile Containers For Solid Waste (Trolly Type- 240l) ക
ഗുജറാത്ത്- എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 3085രൂ നിരക്കിൽ വാങ്ങിയി
കാലയളവിലും മുഴുവൻ ബിന്നുകളും വിതരണം ചെയ്തിരുന്ന
സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും ഇവയിൽ സ്ഥാപിച്ച ബിന്നുകളുടെ എ
ശേഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെയും വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമ
അന്വേഷണം (19/25.06.25) നൽകിയതിന് പഞ്ചായത്തിലെ സ്കൂളുകൾ,
കൈമാറി കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾ, സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങൾ എ
ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന ബിന്നുകൾ വിതരണം ചെയ്തതായി ഓഡിറ്റ് കാല
17.07.25-തീയതിയിൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയും വിതരണരേഖകൾ ഹാജര
ബിന്നുകളിൽ നിന്നും മാലിന്യം സമയബന്ധിതമായി നീക്കംചെയ്യുന്ന

കൈക്കൊള്ളേണ്ടതും ആയതിന്റെ മോണിറ്ററിംഗിന് ഉത്തരവാദിത്തം
ഇതുവഴി പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-22 പൊതു ഇടങ്ങളിൽ സിസിടിവി സ്ഥാപിക്കൽ

പ്രൊജക്ട്	298/25, പൊതു ഇടങ്ങളിൽ സിസിടിവി സ്ഥാപിക്കൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹ 50000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹50000
ബിൽ നം./തീയതി	761/26.03.25

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മാലിന്യമുക്തമാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി പ്രൊജക്ട് മുഖേന S Technologies, Pattambi - ൽ നിന്നും 5 സി സി ടി വി ക്യാമ ഉപകരണങ്ങൾ, ഫിറ്റിംഗ് ചാർജ്ജ് എന്നിവയടക്കം 50000രൂ ചെലവഴിച്ച് വ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും രേഖകൾ, ഏതൊക്കെ സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ഥാപി നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന്റെയും വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആ അന്വേഷണം (19/25.06.25) നൽകിയതിന് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ അ ഇവ സ്ഥാപിച്ചതായി അറിയിച്ചു. സി സി ടിവി-യിൽ റെക്കോഡ നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം പഞ്ചായത്തിൽ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനുള്ള സ്ഥിരം സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തേ ചുമതല ഏൽപ്പിച്ചു നൽകേണ്ടതുമാണ്. സമയബന്ധിതമായി പദ്ധതി നടപ്പില ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ശ്രദ്ധ തുടർനടപടി വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-23 ഹെൽത്ത് സബ് സെന്റർ നിർമ്മാണം - കെട്ടിട നിർമ്മാണം ആ

പ്രൊജക്ട്	531/25 , ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് -പ്രഭാപുരം സബ്സെന്റർ നിർമ്മാണം വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹ 2775000
ചെലവ്	₹ 2775000
വൗച്ചർ നം., തീയതി	22401337/28.03.25
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

ത സ്വ ഭ വ പ്രിൻസിപ്പൽ ഡയറക്ടറുടെ LSGD/PD/18693/2023-DPLA1 ഉ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് പ്രഭാപുരം ഹെൽത്ത് സബ് സെന്റർ നിർമ്മിക്ക ദേശീയ ആരോഗ്യമിഷന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (CNRB00140 2775000രൂ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി എന്നിവയുടെ വിശദാംശം അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ന അന്വേഷണത്തിന് (25/26.06.25) തുക നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തിയ്ക്കായി നാഷ മിഷന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. തുടർ മോണിറ്ററിംഗ് കൈമാറിയ ഫണ്ടുപയോഗിച്ച് സമയബന്ധിതമായി സബ് നിർമ്മാണപ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനു കൈക്കോളളേണ്ടതുമാണ്.

1-24 എസ് എസ് കെ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗവ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രൊജക്ട്	103/25, എസ് എസ് എ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹ 1000000 (വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്	₹1000000

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
ബിൽ നം./ തീയതി	1/08.01.25 -₹500000 3/10.03.25 -₹500000

പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം തുക എസ് എസ് കെ പ്രൊജക്ട് കോർഡിനറ്റർക്ക് 0819101104302) തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്

14-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ ഉത്തരവ് 84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 1 8.6 (3&4) പ്രകാരം SSK പ്രോജക്ടിന്റെ കർമ്മപരിപാടി തയ്യാറാക്കുന്നതും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പൂർണ്ണ പങ്കാളിത്തത്തോടെയാവേണ്ടതും പ്രോജക്ട് പൂ ശേഷം SSK വിശദാംശങ്ങൾ തദേശസ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ടതുമാണ് നൽകുന്ന തുകയുടെ വിനിയോഗം ഓരോ സ്കൂളിലും നടത്തുന്ന പരിപാടികൾ എന്നീ വിവരങ്ങൾ അതതു തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളെ എസ് ഓഫീസർ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ നിർവഹണത്തിൽ ഭാരവാഹികൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ളവരുടെ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാ പദ്ധതി മാർഗരേഖയിൽ നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി 2 പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള വിവിധ സ്കൂളുകളിൽ നടത്തിയ വികസന പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള വിവിധ സ്കൂളുകളിൽ വിദ്യാഭ്യ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവർത്തികൾ എന്നീ വിശദാംശ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (20/26.06.25) മുഖേന എസ് എസ് കെ -യിൽ നിന്നും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. കൈമ സമയബന്ധിതമായ വിനിയോഗം ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും മാർഗ്ഗരേ പ്രവർത്തനങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ സ്കൂളുകളിൽ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്. വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജര

1-25 അധ്യാപക ദിനാഘോഷം- മാർഗ്ഗരേഖ പാലിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട്	179/25, അധ്യാപക ദിനാഘോഷം
അടങ്കൽ	₹47400 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹46305
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
വൗച്ചർ നം./തീയതി	22401072/11.02.25

05.09.2024 അധ്യാപകദിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിലെ പൂർവകാല അധ്യാപക 28.09.24-ന് പഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ അധ്യാപകരുടെയും സംഗമം, റീ ഉപയോഗിച്ചുള്ള മോട്ടിവേഷൻ ക്ലാസ്സ് എന്നിവയ്ക്കായാണ് തുക ചെലവഴിച്ച് പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ ഉത്തരവ് 84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 19.4. മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) നം. 115/2022/ത സ്വ ഭ വ/28.05.22 ഇപ്രകാരം തുക ചെലവഴിക്കുന്നതിന് അനുമതിയില്ല. ഇതിനായി പ്രത്യേക ന ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഓഡ (20/26.06.25) നൽകിയതിന് പഞ്ചായത്ത് വിദ്യാഭ്യാസ കമ്മിറ്റി മ പ്രസിഡണ്ടിന്റെ അദ്ധ്യക്ഷതയിൽ ചേർന്ന യോഗതീരുമാനത്തിന്റെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരത്തോടെയാണ് പ്രൊജക്ട് നട ഭാവിയിൽ അപാകങ്ങൾ ഒഴിവാക്കി പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതാണെ ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

സർക്കാരിൽ നിന്നും പ്രത്യേക അനുമതി ലഭ്യമാകുന്നതുവരെ സബ്സിഡ വിരുദ്ധമായി നടത്തിയ മേൽചെലവ് തുക ₹46305 തടസ്സത്തിൽ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖകൾ, ബാധകമായ സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ എന്ന് പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതും തുടർ നടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറി

1-26 ഗാർഹിക ടോയ്‌ലറ്റ് പുനരുദ്ധാരണം - അധിക തുക അനുവദി

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഗാർഹ പുനരുദ്ധാരണത്തിന് 10000/- രൂപ നൽകുന്നതിനാണ് പ്രൊജക്ട് വിഭാവ

പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വി.ഇ.ഒ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെല
187/25 ഗാർഹിക ടോയ്ലറ്റ് റിപ്പയർ(സ്പിൽ ഓവർ)	വികസനഫണ്ട് ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	370000	2350
	ആകെ	370000	2350
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	5081100901240028/17.07.2024-70000/- 5081100901240029 / 17.07.2024 -30000/- 5081100901240031 / 17.07.2024 -40000/- 5081100901240035/ 25.07.2024 -40000/- 5081100901240053 / 11.09.2024 -10000/- 5081100901240086 /31.01.2025 -30000/- 5081100901240097/ 06.03.2025 -15000/-		

രജിസ്റ്റർ, ചെലവുരേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ **വിജയലക്ഷ്മി** ഗുണഭോക്താവിന് ഗാർഹിക ടോയ്ലറ്റ് പുനരുദ്ധാരണത്തിനായി 10000/ 20000/- രൂപ അക്കൌണ്ടിലേക്ക് (A/C.No 403741010801 അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഗാർഹിക ടോയ്ലറ്റ് പുനർ ജനറൽവിഭാഗത്തിന് നൽകാവുന്ന പരമാവധി തുക 10000/- രൂപയാണ് എന്നാൽ അതിൽ നിന്ന് ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 10000/- രൂപ അ

സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.15/25.06.2025) ലഭ്യമാ
അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ അടവാക്കാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അധി
തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത
ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി നിജപ്പെടുത്തുന്നതാണ്. ഈ ഇനത്ത്
രൂപയുടെ അധിക ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.
(ഖണ്ഡിക 3-2 കാണുക)

1-27 വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം

പ്രൊജക്ട്	173/25 (So), പട്ടികജ്ജാതി വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം
അടങ്കൽ	₹ 134850 (109850-തനത് ഫണ്ട്, 25000 വികസന ഫണ്ട് എസ് സി പി)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ചെലവ്	₹ 134850
വൗച്ചർ നം./ തീയതി	238/26.06.24 -25000 239/26.06.24 -109850

പ്രൊജക്ടിനായി ജെം മുഖേന ടി പി വുഡ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്, അരീക്കോ
സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഇൻവോയ്സ് നം. 86/12.03.24 പ്രകാരം 4350
കട്ടിലുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ലഭ്യമാക്കിയ ചെലവുരേഖകൾ പരിശോധിച്ച
ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം ആകെ 46 പേരുണ്ടെങ്കിലും 29 കട്ടിലു
ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഗുണഭോക്താക്കൾ ലഭ്യമാക്കിയ വരുമാന സർട്ടിഫി
സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, കൈപ്പറ്റ് രശീതി എന്നിവയാണ് ചെലവുരേഖ
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകളോടൊപ്പമില്ല.
പ്രകാരം കട്ടിൽ ലഭിച്ച ശ്രീമതി ശാന്തകുമാരി, കമ്പനിപ്പറമ്പ്,
ഗുണഭോക്താവിന്റെ കമ്മ്യൂണിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റിൽ OBC- Ez

രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.
മേൽപരാമർശിച്ച അപാകങ്ങൾ ചൂണ്ടി കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ നൽകിയതിന് ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ആളുകൾ ഉണ്ടായിരുന്നെങ്കില ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും കട്ടിൽ കൈപ്പറ്റാൻ തയ്യാറാവാത്തതിനാലാണ് ര വന്നതെന്നും അപേക്ഷ പ്രകാരം മാർക്കിട്ട് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളതെന്നും അറിയിച്ചു. എസ് സി വിഭാഗത്തിൽ അല്ലാത നൽകിയിട്ടുള്ളതിൽ ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന് വിധേയ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്തതിനുശേ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചു.
എസ് സി വിഭാഗത്തിൽ അല്ലാത്ത വ്യക്തിക്ക് കട്ടിൽ നൽകിയിട്ടുള്ള വിഭാഗത്തിന്റെ ആനുകൂല്യം പൊതു വിഭാഗത്തിന് നൽകിയതിനാൽ ചെ രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിലുള്ളതും അർഹതയ വിതരണം ചെയ്ത് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ വി ശേഷിക്കുന്ന രണ്ടു കട്ടിലുകളുടെയും ആകെ വിലയായ 87 തടസ്സത്തിൽവെക്കുന്നു.
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അർഹത ഉറപ്പുവരുത്തിയും പദ്ധതിയുടെ ആവശ മാത്രം പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 ബയോ കമ്പോസ്റ്റ് ബിൻ - വിതരണം നടത്താതെ അവശേഷിക്ക

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ബയോ കമ്പോസ്റ്റ് ബിൻ വിതരണം പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര്	ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെല
189/25,**ബയോ കമ്പോസ്റ്റ് ബിൻ -വിതരണം**	വികസനഫണ്ട് ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	660960	6609

(സ്റ്റിൽ ഓവർ)			
	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	73440	7344
	ആകെ	734400	7344
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	5081100901240115/14.03.2025 - 146880/- 508110090124014 4/27.03.2025 - 514080/- 508110090124014 5/27.03.2025 - 73440/-		

മുണ്ടൂർ IRTC യിൽ നിന്നും 340 ബയോ കമ്പോസ്റ്റ് ബിൻ 1 ന് 2160 വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട് (ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ /തീയതി : NB2B/24-25/091 Dt:26.0 പരിശോധിച്ചതിൽ 22 ബയോ കമ്പോസ്റ്റ് ബിൻ വിതരണം നടത്തി നടത്താതിരുന്നതിന്റെ സാഹചര്യം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് (നം.15/25.06.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ബയോ കമ്പോസ്റ്റ് പൂർത്തിയാക്കി വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. വിതരണം ചെയ്യാന ബയോ കമ്പോസ്റ്റ് ബിന്നുകളുടെ വിതരണവിവരം പൂർത്തിയാക്കി ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ഇതിനായി. ചെലവഴിച്ച 47520/- രൂപ(2160*22) തടസ്സ

1-29 ഒരു ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം രണ്ടു തവണ തുക അനുവദിച്ചു

സിഎച്ച്സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പെയിന കെയർ സാന്ത്വന പരിചരണം പദ്ധതി 2024-25 വർഷം നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	33/25, പെയിൻ &പാലിയേറ്റീവ് കെയർ സാന്ത്വന പരിചരണം പദ്ധതി
അടങ്കൽ	₹1773999

	ഫണ്ടിനം	വികസന ഫണ്ട് ₹773999 + തനത് ഫണ്ട് ₹200000 + മെയിൻറനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം₹800000
	ചെലവ്	₹1616194
		വികസന ഫണ്ട് ₹616756+ തനത് ഫണ്ട്₹199760+മെയിൻറനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം₹799678
	ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	4/24.06.2024 - ₹8000 5 /24.06.2024 –₹ 55720 7/24.06.2024 – ₹55720 8/25.07.2024 – ₹55720 9/25.07.2024 - ₹41050 11/04.10.2024 – ₹87570 12/04.10.2024 – ₹55720 15/28.10.2024 – ₹44061 19/13.12.2024 – ₹50400 20/ 13.12.2024 –₹ 82940 21/ 13.12.2024 – ₹32596 22/13.12.2024 – ₹101301 23/13.12.2024 - ₹49700 25/ 19.12.2024 – ₹67475 26/23.12.2024 - ₹56720 27/23.12.2024 - ₹58930 28/23.12.2024- ₹46875 29/23.12.2024 –₹ 52800 30/08.01.2025 –₹ 8000 31/27.01.2025 – ₹55920 32/27.01.2025 –₹ 88685

		33/11.02.2025 – ₹49250 35/11.02.2025 – ₹77500 36/11.02.2025 – ₹33750 37/11.03.2025 – ₹76900 38/11.03.2025 - ₹14946 39/11.03.2025 - ₹60045 40/11.03.2025 - ₹34800 41/11.03.2025 - ₹113100

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതിയുടെ വിവിധ പ്രവർത്തന ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ വാങ്ങിച്ചതിൽ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 12 പ്രകാരമുള്ള ₹ 14687/- രൂപ രണ്ട് ബില്ലുകളിൽ നിന്നും നൽകിയിട്ടുണ്ട് ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള തുക രണ്ട് ബില്ലുകളിലും ഉൾപ്പെടുന്നതിന്റെ വിവ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	ആകെ ബിൽ തുക	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ / തീയതി /തുക
15/28.10.2024	44061	12005/05.09.2024 – 14687 12535/12.09.2024 – 14687 **12019/06.09.2024 – 14687**
32/27.01.2025	88685	12242/09.09.2024 – 14687 16152/02.12.2024 – 2590 12167/07.09.2024 – 14687 **12019/06.09.2024 – 14687** 12074/22.08.2024 – 12136

			12072/ 30.11.2024 – 26464 01V23/ 09.12.2024 – 3434

മഞ്ചേരി മെഡിക്കൽ കോളേജിലെ ജൻ ഔഷധി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറിൽ ന സൂചിപ്പിച്ച രണ്ട് ബില്ലുകളിലും ഉൾപ്പെട്ട ഒരു ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള ₹ പ്രാവശ്യം മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറിന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഒരു ഇൻവോയ്സ് മുഖേ തുക അനുവദിച്ചതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് അന്വേ 2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അധികമായി അനുവദിച്ച **₹14687/-** രൂപ (ഭാഗം 3-1 കാണുക)

1-30 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - അവലോകനം

പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യകമ്മീഷന്റെ നിർദ്ദേശപ്രകാരം സംസ്ഥാനങ്ങളുടെ പ്ര പരിരക്ഷാസൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിലേക്കായി 2021-22 സാമ്പത്തി ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് അനുവദിക്കുന്നുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്ക ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.03/20.06.2025) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാര ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. 2024- 25 വർഷത്തിൽ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 3 എണ്ണം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	253/25 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്-ഹെൽത്ത് &വെൽനസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ (Spill Over)	250/25 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്- ഹെൽത്ത് &വെൽനസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ (Spill Over)	252/25ഹെൽ ഗ്രാന്റ്- ആരോ സ്ഥാപനങ്ങളി രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്ത (Spill Over)

അടങ്കൽ	16154	415000	1003000
ചെലവ്	15000	405199	923109

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിന്റെ 31.03.2025 വരെയു സംബന്ധിച്ചുള്ള വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വർഷം	സ്കീം	വകയിരുത്തിയ തുക	ആകെ ചെലവ്	ചെലവ്ശര
2021-22	Health Grant Towards Support For Diagnostic Infrastructure To PHCs And Subcentres In Rtural Area (KL-278)	367397	367397	100
2021-22	Health Grant Towards Buildingless Subcentres , PHCS, CHCS In Rural Areas (KL280)	0	0	0
2021-22	Health And Wellness Programmes In Subcentres (KL-281)	209903	208749	99.45
2022-23	Health Grant Towards Support For Diagnostic Infrastructure To PHCs And Subcentres In	1003000	923109	92.03

		Rtural Area (KL-278)			
	2022-23	Health Grant Towards Buildingless Subcentres , PHCS, CHCS In Rural Areas (KL280)	2775000	2775000	100
	2022-23	Health And Wellness Programmes In Subcentres (KL-281)	415000	405199	97.64
	2023-24	Health Grant Towards Support For Diagnostic Infrastructure To PHCs And Subcentres In Rtural Area KL-278)	419000	0	0
	2023-24	Health Grant Towards Buildingless Subcentres , PHCS, CHCS In Rural Areas (KL280)	0	0	0
	2023-24	Health And Wellness Programmes In Subcentres (KL-281)	661000	0	0

2021-22, 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ സാമൂഹ്യാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്ത Reagents, Test Kits, Furnitures, റഫ്രിജറേറ്റർ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനും വെൽനസ്സ് സെന്ററുകളിലെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾ, ബോധവല്ക്കര എന്നിവക്കാവശ്യമായ ചെലവുകൾ നടത്തുന്നതിനും ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനി

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് റീ ഏജന്റുകശ പ്യൂരിഫൈയർ, ഐഇസി ബോർഡ്, സ്റ്റേഷനറി, എച്ച്ബി സ്ട്രിപ്പ്, ഗ്ലൂക്കേ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനും, രോഗനിർണ്ണയസൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്ത വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാർഷികധനകാര്യപത്രികയിൽ ഗ്രാന്റിന്റെ വരവും ‹ രീതിയിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗവുമായി ബ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെയും നിർവ്വഹണ പുരോഗതി തുടർച്ചയായി ചുമതലയുള്ള സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മറ്റിക്ക് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതും എല്ലാ പ്രവ നിർവ്വഹണ മോണിറ്ററിങ്ങ് ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മറ്റി നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതുമ

1-31 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - അവലോകനം

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ 155 പ്രവൃത്തികശ ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും 104 പ്രവൃത്തികളാണ് തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയ വകയിരുത്തിയതിൽ ₹29979764 ആണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. 74% ആ ആകെ ചെലവ്. ചെലവ് ശതമാനം കുറഞ്ഞതിന് കാരണം വിശദമാക്കേണ്ടത

താഴെ പറയുന്ന സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

. പ്രൊജക്റ്റ് നം.221/25- കൊഴിഞ്ഞിപറമ്പ് കോർമോത്ത് പടി റോഡ് പുനര

. പ്രൊജക്റ്റ് നം. 206/25- ചോല പൈങ്കുളം റോഡ് നവീകരണം

. പ്രൊജക്റ്റ് നം. 230/25- വെട്ടത്തു പള്ളിയാലിൽ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം

മേൽ അപാകതകൾക്ക് കാരണം അറിയിക്കാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് (നം.23/26.6.25) മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്- റോഡ് 100% ചെലവഴിച്ചതിനാൽ

റോഡ് മെയിന്റനൻസ് പ്രവർത്തികൾക്കും തൻവർഷം ബിൽ നൽകാൻ
ഓവർസിയർ തസ്തികകൾ ഒഴിഞ്ഞു കിടന്നതും ടെണ്ടർ സേവിംഗ്സ്
സാമ്പത്തിക വർഷം അവസാനം വരെ ഭരണസമിതി പുതിയ പദ്ധതികൾ
ചെയ്തതു കാരണം പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം കൂടുകയും ചെ
കുറയാനിടയാവുകയും 3 സ്പിൽ ഓവർ പ്രവർത്തികളും 25-
പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടിയായി
പദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കി ഫണ്ടുകൾ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-32 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ ഇന
അവശേഷിക്കുന്ന തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല**

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ പേരിൽ SBI പട്ടാമ്പി ബ്രാഞ്ചിലുള്ള ബ
(നം.37694665938) 23.6.2025 തിയതിയിൽ 239355/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്
ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറങ്ങളുടെ വിലയായി ലഭ്യമായ തുക തനത് ഫണ്ട
ചെയ്യാതിരിക്കുന്നതിനുള്ള കാരണം അറിയിക്കാൻ നൽകി ഓഡിറ്റ്
(നം.16/25.6.25) മേൽ തുക തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കാമെന്ന് നിർവഹ
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇ- ടെണ്ടർ ഫോറങ്ങളുടെ വിലയായി ലഭ്യമാകുന്ന തുക
തനതു ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 ചക്കിയംകുന്ന് അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം - പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയ

പ്രോ.നം/ പേര്	216/25-ചക്കിയംകുന്ന് അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം (സ്പിൽ ഓവർ)
അടങ്കൽ	1600000/- (400000- എം.ജി-നോൺ-റോഡ്, 1200000-കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം)
പി.എ.സി.	1345278/- രൂപ

സാങ്കേതികാനുമതി നം.	104564/13.1.2022- കാലാവധി - 9 മാസം
എഗ്രിമെന്റ് നം.	99/28.2.2022
കരാറുകാരന്റെ പേര്	ശ്രീ.കൃഷ്ണകുമാർ.കെ.കെ.
ബിൽ നം/ചെലവ് തുക	17//27.6.2024- 350857/- രൂപ
എം.ബുക്ക് നം.	22/2022-23

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 8-ാം വാർഡിൽ ചക്കിയംകുന്നിൽ അംഗൻവാട് പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം. 28.2.2022 ന് കരാർ ചമക്കുകയും അന്നു തന്നെ ക ഏറ്റെടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി 9 മാസമാ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽ നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. പദ്ധതിക്കായി മൊത്തം 350857/- രൂപ പദ്ധതിയുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതിയും പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്തി അറിയിക്കാൻ നൽകി ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.22/26.6.25) താഴെ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നിർമ്മാണ സ്ഥലത്ത ഹൈടെൻഷൻ വോൾട്ടേജ് ലൈൻ കടന്നു പോകുന്നതിനാൽ കെ.എസ്.ഇ അനുമതി ലഭിക്കുന്നതിനായി പ്രവർത്തി നിർത്തിവെച്ചിരുന്നു.അന കാലതാമസം നേരിട്ടതിനാൽ കരാറുകാരൻ തുടർന്ന് പ്രവർത്തി ചെയ്യാൻ ത പൂർത്തിയാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള പ്രവൃത്തിക്ക് 10 ലക്ഷം രൂപ അടങ്കലി ഏറ്റെടുക്കാൻ ഭരണസമിതി തീരുമാനിക്കുകയും അതിന്റെ ടെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ പദ്ധതികളുടെ സ്വീകരിക്കുന്നതിനു മുമ്പ് സ്ഥലത്തിന്റെ തടസ്സം ഒഴിവാക്കാന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവര ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 എല്ലാ വീടുകളിലും കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ ഉറപ്പാക്കൽ - 'ജൽജ പദ്ധതിയിലൂടെ' - അവലോകനം

രാജ്യത്തെ ഗ്രാമീണ മേഖലയിലെ എല്ലാ വീടുകളിലും 2024-ഓടുകൂടി കുട് എത്തിക്കുന്നതിനായി കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ സംയുക്തമാ നടപ്പിലാക്കുന്ന പദ്ധതിയാണ് ജൽജീവൻ മിഷൻ. കേന്ദ്ര മാർഗ്ഗ ന പദ്ധതിയുടെ കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന വിഹിതം 50:50 എന്നാണ്. ഇതിൽ സംസ്ഥ ഉൾപ്പെടുന്ന പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 15 ശതമാനവും ഗുണഭോക്ത ശതമാനവുമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം കൈമാറിയിട്ടില്ല.

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 'ജൽജീവൻ മിഷൻ' പദ്ധതി നടത്തി വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ന ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കേരള ജല അതോറിറ്റി മുഖേന നടപ്പിലാ മിഷൻ' പദ്ധതിയിൽ 7102 കുടുംബങ്ങൾക്ക് കുടിവെള്ളം ലഭിക്കു പ്രവർത്തനക്ഷമമായ ടാപ്പ് കണക്ഷനുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ വിദ്യാലയങ്ങൾ, ആരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങൾ, ഓഫീസുകൾ എന്നിവിടങ്ങ കുടിവെള്ള കണക്ഷനുകൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ ഗുണഭോക്താക്ക ലഭിക്കുന്ന രീതിയിലുള്ള പ്രവർത്തനക്ഷമമായ ടാപ്പ് കണക്ഷനുകൾ നൽക നടപടികൾ പുരോഗമിക്കുന്നു.

കേരള ജല അതോറിറ്റി നടപ്പിലാക്കുന്ന 'ജൽജീവൻ മിഷൻ' പദ്ധതിക്കായ് തുക വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സുഗമമാക്കുന്നതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജലശുചിത്വ സമിതി രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. നാളിതുവരെ പഞ്ച സമിതി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം ജലശുചിത്വ സമിതി രൂപീകരിക്കേണ്ടതും പഞ്ചായത്തിലെ 'ജൽജീവൻ മി പുരോഗതി വിലയിരുത്തേണ്ടതും സമയബന്ധിതമായി പദ്ധതി പൂർത്തീ ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. ആയതിലേയ്ക്ക് ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്ര

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക

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

3-1 ഒരു ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം രണ്ടു തവണ തുക അനുവദിച്ചു

സിഎച്ച്സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പെയിറ
കെയർ സാന്ത്വന പരിചരണം പദ്ധതി 2024-25 വർഷം നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	33/25, പെയിൻ &പാലിയേറ്റീവ് കെയർ സാന്ത്വന പരിചരണം പദ്ധതി
അടങ്കൽ	₹1773999
ഫണ്ടിനം	വികസന ഫണ്ട് ₹773999 + തനത് ഫണ്ട് ₹200000 + മെയിൻറനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം₹800000
ചെലവ്	₹1616194
	വികസന ഫണ്ട് ₹616756+ തനത് ഫണ്ട്₹199760+മെയിൻറനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം₹799678

	ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	4/24.06.2024 - ₹8000 5 /24.06.2024 –₹ 55720 7/24.06.2024 – ₹55720 8/25.07.2024 – ₹55720 9/25.07.2024 - ₹41050 11/04.10.2024 – ₹87570 12/04.10.2024 – ₹55720 15/28.10.2024 – ₹44061 19/13.12.2024 – ₹50400 20/ 13.12.2024 –₹ 82940 21/ 13.12.2024 – ₹32596 22/13.12.2024 – ₹101301 23/13.12.2024 - ₹49700 25/ 19.12.2024 – ₹67475 26/23.12.2024 - ₹56720 27/23.12.2024 - ₹58930 28/23.12.2024- ₹46875 29/23.12.2024 –₹ 52800 30/08.01.2025 –₹ 8000 31/27.01.2025 – ₹55920 32/27.01.2025 –₹ 88685 33/11.02.2025 – ₹49250 35/11.02.2025 – ₹77500 36/11.02.2025 – ₹33750 37/11.03.2025 – ₹76900 38/11.03.2025 - ₹14946 39/11.03.2025 - ₹60045 40/11.03.2025 - ₹34800

	41/11.03.2025 - ₹113100

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതിയുടെ വിവിധ പ്രവർത്തന ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ വാങ്ങിച്ചതിൽ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 12 പ്രകാരമുള്ള ₹ 14687/- രൂപ രണ്ട് ബില്ലുകളിൽ നിന്നും നൽകിയിട്ടുണ്ട് ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള തുക രണ്ട് ബില്ലുകളിലും ഉൾപ്പെടുന്നതിന്റെ വിശ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	ആകെ ബിൽ തുക	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ / തീയതി /തുക
15/28.10.2024	44061	12005/05.09.2024 – 14687 12535/12.09.2024 – 14687 **12019/06.09.2024 – 14687**
32/27.01.2025	88685	12242/09.09.2024 – 14687 16152/02.12.2024 – 2590 12167/07.09.2024 – 14687 **12019/06.09.2024 – 14687** 12074/22.08.2024 – 12136 12072/ 30.11.2024 – 26464 01V23/ 09.12.2024 – 3434

മഞ്ചേരി മെഡിക്കൽ കോളേജിലെ ജൻ ഔഷധി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറിൽ ന സൂചിപ്പിച്ച രണ്ട് ബില്ലുകളിലും ഉൾപ്പെട്ട ഒരു ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള ₹ പ്രാവശ്യം മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറിന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഒരു ഇൻവോയ്സ് മുഖേ തുക അനുവദിച്ചതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് അന്വേ

2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അധികമായി അനുവദിച്ച **₹14687/-** രൂപ നിര ഉത്തരവാദിയായ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 ഗാർഹിക ടോയ്‌ലറ്റ് പുനരുദ്ധാരണം - അധിക തുക അനുവദിച്ച

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഗാർഹ പുനരുദ്ധാരണത്തിന് 10000/- രൂപ നൽകുന്നതിനാണ് പ്രൊജക്ട് വിഭാവ പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വി.ഇ.ഒ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെല
187/25 ഗാർഹിക ടോയ്‌ലറ്റ് റിപ്പയർ(സ്പിൽ ഓവർ)	വികസനഫണ്ട് ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	370000	2350
	ആകെ	370000	2350
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	5081100901240028/17.07.2024-70000/- 5081100901240029 / 17.07.2024 -30000/- 5081100901240031 / 17.07.2024 -40000/- 5081100901240035/ 25.07.2024 -40000/- 5081100901240053 / 11.09.2024 -10000/- 5081100901240086 /31.01.2025 -30000/- 5081100901240097/ 06.03.2025 -15000/-		

രജിസ്റ്റർ, ചെലവുരേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ **വിജയലക്ഷ്മി,**
ഗുണഭോക്താവിന് ഗാർഹിക ടോയ്‌ലറ്റ് പുനരുദ്ധാരണത്തിനായി 10000/
20000/- രൂപ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (A/C.No 40374101080128,KLGB0040374)
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഗാർഹിക ടോയ്‌ലറ്റ് പുനർ നിർമ്മാണത്തിന് ജ
നൽകാവുന്ന പരമാവധി തുക 10000/- രൂപയാണ് നിശ്ചയിച്ചിരുന്നത്. എന്ന
ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 20000/- രൂപ അധികം നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച്
എൻക്വയറിക്ക് (നം.15/25.06.2025) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അധികം
തിരികെ അടവാക്കാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അധികം നൽകിയ
വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ഈ ഇനത്തിലുള്ള **₹10000/-**
നിരാകരിക്കുന്നു. തുക ഉത്തരവാദിയായ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ
സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം

പ്രൊജക്ട്	173/25 (So), പട്ടികജാതി വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം
അടങ്കൽ	₹ 134850 (109850-തനത് ഫണ്ട്, 25000 വികസന ഫണ്ട് എസ് സി പി)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ചെലവ്	₹ 134850
വൗച്ചർ നം./ തീയതി	238/26.06.24 -25000 239/26.06.24 -109850

പ്രൊജക്റ്റിനായി ജെം മുഖേന ടി പി വുഡ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്, അരീക്കോട
സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഇൻവോയ്സ് നം. 86/12.03.24 പ്രകാരം 4350
കട്ടിലുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ലഭ്യമാക്കിയ ചെലവുരേഖകൾ പരിശോധിച്ച
ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം ആകെ 46 പേരുണ്ടെങ്കിലും 29 കട്ടിലുക

ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഗുണഭോക്താക്കൾ ലഭ്യമാക്കിയ വരുമാന സർട്ടിഫി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, കൈപ്പറ്റ് രശീതി എന്നിവയാണ് ചെലവുരേഖ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകളോടൊപ്പമില്ല. പ്രകാരം കട്ടിൽ ലഭിച്ച ശ്രീമതി ശാന്തകുമാരി, കമ്പനിപ്പറമ്പ്, ഗുണഭോക്താവിന്റെ കമ്മ്യൂണിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റിൽ OBC- Ez രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

മേൽപരാമർശിച്ച അപാകങ്ങൾ ചൂണ്ടി കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ നൽകിയതിന് ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ആളുകൾ ഉണ്ടായിരുന്നെങ്കില ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും കട്ടിൽ കൈപ്പറ്റാൻ തയ്യാറാവാത്തതിനാലാണ് ര വന്നതെന്നും അപേക്ഷ പ്രകാരം മാർക്കിട്ട് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളതെന്നും അറിയിച്ചു. എസ് സി വിഭാഗത്തിൽ അല്ലാത്ത നൽകിയിട്ടുള്ളതിൽ ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന് വിധേയ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്തതിനുശേ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചു.

എസ് സി വിഭാഗത്തിൽ അല്ലാത്ത വ്യക്തിക്ക് കട്ടിൽ നൽകിയിട്ടുള്ള വിഭാഗത്തിന്റെ ആനുകൂല്യം പൊതു വിഭാഗത്തിന് നൽകിയതിനാൽ ചെ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അർഹത ഉറപ്പുവരുത്തിയും ആവശ്യകത നി പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടിയുടെ വിവരം രേ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവു

4-1 മെഡിസെപ് - ഇൻഷൂറൻസ് പ്രീമിയം തുക അടവാക്കൽ വിശദാ

സർക്കാർ ജീവനക്കാരുടെ ആരോഗ്യ ഇൻഷുറൻസ് പദ്ധതിയായ മെഡി ഇൻഷുറൻസ് പ്രീമിയം അടവാക്കുന്നതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന്

എൻക്വയറിക്ക് (നം.04/20.06.2025) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരമുള്ള വി
ചേർക്കുന്നു.

1) 31.03.2024 ന് മുൻപ് സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച റഗുലർ ജീവനക്കാർ

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	റി
21	89500	89500	0	-

2) 01.04.2024 മുതൽ 30.06.2024 നുള്ളിൽ സർവ്വീസിനുള്ളിൽ പ്രവേശിച്ച റ
ജീവനക്കാർ

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക (07/2022 മുതൽ അല്ലെങ്കിൽ 07/2023 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ)	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക
01.04.2024 മുതൽ 30.06.2024 നുള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേ റഗുലർ ജീവനക്കാർ ആരും ഇല്ല				

3) 01.07.2024 ൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച റഗുലർ ജീവനക്കാർ

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക (07/2022 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്ക ബാക്ക നിൽ തുക

		ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടങ്കിൽ ആയത് ഉൾപ്പെടെ)		
01.07.2024 മുതൽ 31.07.2024 നുള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റ ജീവനക്കാർ ആരും ഇല്ല				

4) 01.08.2024 മുതൽ 31.03.2025 നുള്ളിൽ സർവ്വീസിനുള്ളിൽ പ്രവേശിച്ച റ ജീവനക്കാർ

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക (07/2022 മുതൽ അല്ലെങ്കിൽ 07/2024 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ)	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക
01.08.2024 മുതൽ 31.03.2025 നുള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ട റഗുലർ ജീവനക്കാർ ആരും ഇല്ല.				

4-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയത്

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2024-25	20.06.2025 മുതൽ 28.06.2025 വരെ	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-3 സംയുക്തപ്രൊജക്ടിന് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ന
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	24-25	1550000	37/25-ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി -ജനറൽ	1550000	0
	,,	604600	53/25-ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി -SCP	604600	0
	,,	450000	17/25, ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ്	450000	0
	,,	308724	217/25, ധനലക്ഷ്മി റോഡ് ഇന്റർലോക്ക് - പൂർത്തീകരണം	308724	0
	,,	99529	100/25, ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	99529	0
	,,	175931	462/25-ലൈഫ് പദ്ധതി- ഭൂമി വാങ്ങൽ	175931	0
	,,	197295	60/25-നെൽകർഷ കർക്ക് ഉഴവുകൂലി	197295	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	24-25	2010000	37/25-ലൈഫ് മിഷൻ	2010000	0

			ഭവന പദ്ധതി -ജനറൽ		
		1225000	53/25-ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി - SCP	1225000	0
		900000	217/25, ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് വാഹനം	900000	0
		679524	60/25, നെൽകർഷ കർക്ക് ഉഴവുകൂലി	679524	0

4-4 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട് നമ്പറും പേരും	അടങ്കൽ ഫണ്ടിനം	ചെലവ് ബിൽ നമ്പർ, തീയ്യതി	നിർവഹണ ഏജൻസി
1	160/25, ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	300000, വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	101198 8/24.07.24 – 59461 9/24.07.24 – 41737	കെ എസ് ഇ ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കൊപ്പം
2	3/25, ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	66376, വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	6/03.07.24 – 14907 9/03.07.24 – 29150	കെ എസ് ഇ ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ

				16/03.07.24 – 22319	സെക്ഷൻ, കൊപ്പം

4-5 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

4-6 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷം ലഭിച്ചത്	ആകെ	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		
					മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് മിഷൻ -ഭവന നിർമ്മാണം KURDFC		42672103	440000	43112103	3581591	0	

4-7 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	1850770
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (പലിശ)	118413
ആകെ	1969183
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1969183

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി/ പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്)	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക
1	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക, കൊപ്പം ബ്രാഞ്ച് FD No-40374201500011	28.3.2025	1 വർഷം	2095172 (പലിശ ഉൾപ്പെടെ)

4-8 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇല്ല

4-9 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 1994 ലെ കേര ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പു 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴ അവസ്ഥ
2011-12	3-1	2011-12	കാർഷിക മേഖല-പ്രത്യേക അവ ലോകനം	അവ ലോകനം	ലോക്കൽ ഫണ്ട് അക്കൗ കമ്മിറ്റി വിഷയം പരിഗണ ച്ചിട്ടുണ്ട്. അന്തിമ തീർപ്പ് ആയിട്ടി
2015-16	2-3	2016-17	തൊഴിൽ നികുതി അവലോകനം	അവ ലോകനം	30.4.25 സിറ്റിംഗ് കഴിഞ്ഞു

4-10 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല

4-11 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	120695717
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	76784026
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	29037/-
ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടം	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	923185/-

(ബി) **<u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>**

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആള
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	പേരും ഉദ്യോഗപ്പേര
3-1		14687/-	ഡോ.ലീനാകുമാരി.എം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി.
3-2		10000/-	ശ്രീ.ശെൽവകുമാർ.സി, വി.ഇ.ഒ
3-3		4350/-	ശ്രീ.ഹരിലാൽ. ഡി. ബി, അസി.സെക്രട്ടറി
	ആകെ	**29037/-**	

ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്ത വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17	118000/-	ശ്രീമതി.ദിവ്യ വിജയൻ, ഐ.സി.ഡി.എസ്.

		സൂപ്പർവൈസർ
1-18	520000/-	ശ്രീമതി.ദിവ്യ വിജയൻ, ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
1-19	182660/-	ശ്രീമതി.ദിവ്യ വിജയൻ, ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
1-25	46305/-	ശ്രീമതി.ഭാരതി.കെ.കെ, ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്
1-27	8700/-	ശ്രീ.ഹരിലാൽ. ഡി. ബി, അസി.സെക്രട്ടറി
1-28	47520/-	ശ്രീ.ശെൽവകുമാർ.സി. വി.ഇ.ഒ.
ആകെ	**923185/-**	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കു
വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഇനം	കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ഇല്ല			

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദിക
സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

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

ശ്രീ.ശെൽവകുമാർ.സി. വി.ഇ.ഒ.	വി.ഇ.ഒ. കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പീലിയോട്, പട്ടഞ്ചേരി പി. പാലക്കാട്.
ശ്രീ.ഹരിലാൽ.ഡി.ബി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പുന്നാരിട്ട മഠ കൊല്ലക്കോട് വെഞ്ഞാറംമൂ വഴി, തിരുവനന്തപ 695607
ശ്രീമതി.ദിവ്യ വിജയൻ, ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	അമ്പാടി, മുട്ടത്ത്ഹൗസ് ഇടക്കുളം പി.ഒ.680688
ഡോ.ലീനാകുമാരി.എം.ആർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി.	വിരമിച്ചു	കറുവന്തൊടി, മുളയങ്കാവ് പി കുലുക്കല്ലൂർ, പാലക്കാട് -67
ശ്രീമതി.ഭാരതി.കെ.കെ, ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	GWLPS, പുലാശ്ശേരി	മണ്ണുംപള്ളിയ ഹൗസ്, മണ്ണേങ്ങോട് പുലാശ്ശേരി, കൊപ്പം-6793

4-12 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാ
1996-97	LFP3/93/06.01.94	4
1997-98	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	7
1998-99	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	Rep Clo
1999-00	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	1
2000-01	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	7
2001-02	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	4
2002-03	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	5

2003-04	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	3
2004-05	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	5
2005-06	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	8
2006-07	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	2
2007-08	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	1
2008-09	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	1
2009-10 2010-11	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	1
2011-12	KSAPKD13/532/2022/22.11.2022	6
2012-13	LFP-13/2413/2014/ 05-01-2015	5
2013-14& 2014-15	13/1178/16/നം. കെ.എസ്.എ-പികെഡി-27.7.2016	3
2015-16	KSA-PKD-13/25/2017	8
2016-17	നം. കെ.എസ്.എ-പികെഡി-13/1755/2017/20.10.2017	8
2017-18	നം. കെ.എസ്.എ-പികെഡി-13/314/2019/ 29.3.2019	5
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി13-1387/2020/ 08.01.2021	2
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി16-1783/2021/ 20/01/2022	7
2020-21	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി16-1784/2021/ 07/02/2022	1
2021-22	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി 13/602/2023/ 27/04/2023	15
2022-23	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി 13/1521/2023/ 09/11/2023	3
2023-24	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി 13/1521/2023/ 09/11/2023	മുഴു

തീർപ്പാക്കാനുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 3-1 dated 3-1 dated 30-04-2025 and submitted on 12-05-2025 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2025 and Balance sheet as on 31-03-2025 , with supporting forms, of the Koppam 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 Koppam Grama Panchayat as on 31-03-2025

Date: 18/09/2025 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

2.Other Observations

1.All mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit.

2. Cashflow statement- Net increase /decrease in cashflow not in accordance with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.

3.Asset register is not updated . Hence the value of Fixed assets (schedule-B11) and Accumulated depreciation (schedule-B11(a) as per Balance sheet could not be ascertained.

4.Expenditure incurred to Kerala Water Authority Deposit works and unadjusted as on 31-3-2025 is not included in the B-18 schedule (Loans, Advances &Deposits)of Balance sheet.

5. Capital work in progress is not included in the 11(b) Schedule of the AFS.

Deputy Director

<u>**അനുബന്ധം-2**</u>

<u>**ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം**</u>

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊപ്പം 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

Annexure-3

വാർഷിക കണക്കുകൾ- സംഗ്രഹം

Koppam Grama Panchayat			
Balance Sheet as on 31.3.2025			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	6765587.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	75530437.00
	Total Reserve & Surplus		82296024.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	26124843.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		26124843.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	39530512.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		39530512.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	3096647.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1944493.00
360000000	Provisions	B-10	7096850.00
	Total Current Liabilities and Provisions		12137990.00
	TOTAL LIABILITIES		160089369.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	0.0
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	0.0
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	1642374.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	31032599.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	83046910.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-32580130.00
	Total Fixed Assets		83141753.00

	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	1969183.00

421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		1969183.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	18699491.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	8033215.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	43911691.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	4334036.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		74978433.00
	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		160089369.00

(2)

Koppam 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	10674120.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	687000.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	4740413.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	264557.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	187284671.00
170000000	Income from Investments	I-7	118413.00

171000000	Interest Earned	I-8	919994.00
180000000	Other Income	I-9	0.0
190000000	Prior Period Income	I-19	84960.00
	Total Income		204689168.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	13022054.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	2116315.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	2649926.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	67.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	8338699.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	57038907.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	22368238.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	19389694.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	69307300.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	1170296.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	3348654.00
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0

272000000	Depreciation	I-17(A)	6358793.00
	Total Expenditure		205108943.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		-419775.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		-681011.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	346196.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		-261236.00

Koppam 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)	38210111.00
Cash	Cash	RP-40(a)	1168.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1420440.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	4824479.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	264557.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	20997014.00
171000000	Interest Earned	RP-9	919994.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	73220.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	30383209.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	21606154.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	32000.00
	Non Operating		
330000000	Secured Loans	RP-31	440000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	144182.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	1379189.00
	Grand total		120695717.00
	PAYMENTS		
	Operating		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	7871099.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	122000.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	19592.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	68771335.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	43911691.00
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		120695717.00