കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പുൽപ്പറ്റ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2024-2025

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം. 24/2122/2025

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 08/10/2025
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പുൽപ്പറ്റ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പുൽപ്പറ്റ 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 പുൽപ്പറ്റ 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, മലപ്പുറം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം. 24/2122/2025

തീയ്യതി: 08/10/2025

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുൽപ്പറ്റ 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.)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുൽപ്പറ്റ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-09-2024 മുതൽ 10-08-2025 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. 33 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 17 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 21-08-2025 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 ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ശ്രീ അശ്റഫ് പെരുംമ്പള്ളി, കെ എ എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	01-04-2024	31-03-2025

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
11-08-2025	21-08-2025

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

1.ശ്രീ. അഷ്റഫ് കെ പി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
2.ശ്രീമതി. അസീന.എ.പി,അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3.ശ്രീ. റഷീദ് വി., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
4.ശ്രീമതി. നിഷ.എസ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.പി.സി.അബ്ദുറഹിമാൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ അനസ് വൈ	സെക്രട്ടറി	01-04-2024	31-03-2025

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ബിമൽ റോയ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി.ഷഹാന.സി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2024	28-02-2025
ശ്രീമതി.ലിനി.ജി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-03-2025	31-03-2025
ശ്രീ ശ്രീകാന്ത് കെ പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2024	31-08-2024

ശ്രീ.സജീഷ്.സി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-09-2024	31-03-2025
ശ്രീ വിനോദ് കുമാർ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി വിജയശ്രീ എൽ	വിഇഒ	01-04-2024	30-09-2024
ശ്രീമതി. നഷാത്ത്.കെ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി ലിജിത	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2024	12-08-2024
ശ്രീമതി.സിന്ധു.സി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	13-08-2024	31-03-2025
ശ്രീ.പ്രതോഷ്.പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ. അബ്ദുൾ ഗഫൂർ. എൻ	വി.ഇ.ഒ	01-10-2024	31-03-2025
ഡോ. ജസീല പോത്തങ്ങോടൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2024	31-03-2025
ഡോ. അനൂജ കണ്ണൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2024	31-03-2025
ഡോ.ഷൗക്കത്തലി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)	01-04-2024	12-08-2024
ഡോ. റഷീന	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)	13-08-2024	28-01-2025
ഡോ. അശ്വതി മോഹൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)	29-01-2025	27-02-2025
ഡോ. ജാസ്മിൻ യൂസുഫ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)	28-02-2025	31-03-2025

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	അനുപാതങ്ങൾ, താരതമ്യ തുകകൾ, അക്കൗണ്ടിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-2
4	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിലെ തുക വ്യത്യാസം	1-1-3
5	ധനകാര്യ പത്രികകളിലെ തുകകൾ പൂർണ്ണരൂപയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-4
6	ACR പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-5
7	ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ വരവ്, റീഫണ്ട്, നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-6
8	ബജറ്റ്	1-2
9	സാമ്പത്തിക നില	1-3
10	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)	1-4
11	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
12	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
13	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
14	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
15	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
16	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
17	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗവും ഫലപ്രാപ്തിയും- അവലോകനം	1-11
18	ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ	1-12
19	അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ-ഫീൽഡ് പരിശോധന/പോസ്റ്റ് ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-13

20	അൺഎയ്ഡഡ് വിദ്യഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയ വിവരം ലഭ്യമല്ല	1-14
21	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്റ്റ് - പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിലെ അപാകത- ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് 18528 രൂപ തിരിച്ചടച്ചു	1-15
22	ടർഫുകൾ/ സ്വിമ്മിങ് പൂളുകൾ - വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-16
23	കെട്ടിട നിർമ്മാണ ക്രമവത്കരണം - അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു	1-17
24	കെട്ടിടം തെറ്റായി ക്രമവത്കരിച്ചു നൽകി - പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം	1-18
25	തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ	1-19
26	കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം, പുൽപ്പറ്റ ആശുപത്രി മാനേജിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-20
27	തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം- അപാകതകൾ	1-21
28	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-22
29	രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ- വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല	1-23
30	ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-24
31	KWAയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തു- പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല	1-25
32	KSEB- ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-26
33	എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം അടവാക്കൽ -രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-27
34	ഹൈമാസ്റ്റ്/ മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് റിപ്പയർ- കേടായ സാധനങ്ങൾ ലേലം ചെയ്ത് മുതൽ കൂട്ടിയിട്ടില്ല	1-28
35	വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ് ബുക്ക് പരിപാലനം- അപാകതകൾ	1-29

36	എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്- അധികം തുക അനുവദിച്ചു	1-30
37	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വാങ്ങൽ - തുക ചെലവഴിച്ചെങ്കിലും മുഴുവൻ കട്ടിലും ലഭ്യമാക്കി വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല	1-31
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്- അധികം തുക അനുവദിച്ചു	3-1
ഭാഗം 4		
1	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം- ഒടുക്ക് സംബന്ധിച്ച പരിശോധന	4-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-2
3	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-3
4	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നല്കിയ തുകയുടെ വിവരം	4-4
5	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-5
6	വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-6
7	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-7
8	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-8
9	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-9
10	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-10
11	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-11
12	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-12
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1-1 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്ക് (B-11 Schedule) ‹ പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1) പുൽപ്പറ്റ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2025 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & പേ ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2025 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബ ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തി ഭരണസമിതിയുടെ 14.07.2025 തീയതിയിലെ 1 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 16.07. എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമാ‹ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മ‹ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ‹ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2) സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, പഞ്ചായത്ത് ര‹ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരി‹ ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക‹ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ‹ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ‹ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാ‹ സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എ‹ ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമാ സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റി‹ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം.

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിൽ വിവരിച്ച് ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, പുൽപ്പറ്റ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ (2024-‹ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2025-ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തി‹ 31.03.2025-ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : മലപ്പുറം.
തീയതി :

1-1-2 അനുപാതങ്ങൾ, താരതമ്യ തുകകൾ, അക്കൗണ്ടിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ എന്നി ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 62-2 (എഫ്) പ്രകാരമുള്ള അ പ്രകാരം മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പ

1-1-3 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിലെ തുക വ്യത്യാസം

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിലെ ' Net Increase/(Decrease) In Cash And Cash Equivalance ‘ ആ തുകയും (10997038) ഇതേ പത്രികയിൽ 'Net Cash Generated By Operating + Investing + Financin ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയും (41783862) തുല്യമല്ല.

1-1-4 ധനകാര്യ പത്രികകളിലെ തുകകൾ പൂർണ്ണരൂപയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 62(2)4 പ്രകാരം ധനകാര്യ പത്ര പൂർണ്ണ രൂപയിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല. (ഉദാ.Schedule B-1

1-1-5 ACR പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

താഴെ പറയുന്ന ഫണ്ടുകളിലെ എ.സി.ആർ (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ) പ്രകാരമുള്ള ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ചെലവുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഫണ്ടിനം	എ.സി.ആർ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് + സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് [(B-3 Of 2024-25) - (B-3 Of 2023-24) + I-6]	വ്യത്യ
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - ടൈഡ് ഫണ്ട്	3131876	3046351 {(10323722-7563885) + 286514}	855
വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി	11555377 (9041199 + 2514178)	14069555	2514
വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ	25857872 (21040033 + 4817839)	28879911 {(2340595-1543926) + 28083242}	3022

1-1-6 ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ വരവ്, റീഫണ്ട്, നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് ര പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വാർഷിക കണക്കിലെ താഴെ പറയുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ വരവ്, റീഫണ്ട്, നീക്കിയിരിപ്പ് തുകക
രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം				ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പ്ര			
		മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	റീഫണ്ട്	നീക്കിയിരിപ്പ്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	റീഫണ്ട്	(
1	Contractor's EMD	33409	261250	6450	288229	33409	266150	9230	
2	Supplier's EMD	358455	33600	107100	284955	358455	33600	104000	
3	Bidder's EMD	137350	0	0	137350	137350	0	6200	
4	Auction Deposit	10000	0	1000	9000	10000	0	0	
5	Rent Deposit	0	11000	0	11000	Not Recorded	Not Recorded	Not Recorded	

1-2 ബജറ്റ്

2024-25 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാന നം./തിയ്യതി	(പുതുക്കിയത്) തീരുമാന നം./തിയ്യതി
1(1)/ 12.02.2024	DRNO.1(1)/19.03.2025

1-3 സാമ്പത്തിക നില

മുന്നിരിപ്പ്	62988432.50
വരവ്	104040855
ആകെ	167029288
ചെലവ്	93043817
നീക്കിയിരിപ്പ്	73985470.50

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയി
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	24187161	24187161	21040033	314712
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി	0	9285822	9285822	9041199	24462
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി	0	0	0	0	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	33994000	33994000	31299375	26946

സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	17907000	17907000	15890500	20165
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺടൈഡ് ബേസിക്)	0	4887650	4887650	4666255	22139
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)	0	11556891	11556891	3131876	84250

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർ പ്രോ ശ
505	233448204	259	153234347	0	246	[illegible]

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയി
ഭരണ ചെലവുകൾ	6	1154944	1154950	840504	31444
ഗുണഭോക്താക്കൾ നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	32066688	32066688	32066688	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളു എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	5358400	322
വിധവാപെൻഷൻ	22668900	1487
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	78983800	2795
വികലാംഗപെൻഷൻ	16952800	543
വിവാഹധനസഹായം	90000	3
50 വയസിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകളായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	793200	53

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരി ന് 12:20 PM-ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഉള്ളതായി കാണുകയും ആയതിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെടുകയും ചെയ്തു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1) വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. അത് കൊണ്ട് തന്നെ പദ്ധര കാര്യക്ഷമമല്ല.

2) തെരുവ് വിളക്ക് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. പരാതി രജിസ്റ്റർ, മെയിന്റനൻസ് രജിസ്റ്റർ ഓഫ സർവീസബിൾ ഐറ്റം രജിസ്റ്റർ എന്നിവ കുറ്റമറ്റ രീതിയിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല.

3) ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളിൽ നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെടുന്നില്ല.

4) പുൽപ്പറ്റ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം ആശുപത്രി മാനേജിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ രൂപീകരണം മുതലുള്ള വാർഷ ഓഡിറ്റിന് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ് ബുക്ക് കുറ്റമറ്റ രീതിയിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ല തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	NA	NA	NA
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	12.10.2023 - 25.10.2023	2018-19 മുതൽ 2022-23	12.12.202

1-11 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗവും ഫലപ്രാപ്തിയും- അവലോകനം

പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം പ്രാഥമികാരോഗ്യ പരിര മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനായി 2021-22 വർഷം മുതൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് അ പഞ്ചായത്തുകളിൽ ആരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലെ സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് 3 സ്കീമു അനുവദിക്കുന്നത്. സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 16.05.2025 തീയതിയിലെ ഡി.കെ.എസ നമ്പർ കത്തിലെ നിർദ്ദേശത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2024-25 വർഷത്തെ വാർഷിക ഓഡിറ്റിന്റെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 മുതൽ 2024-25 വരെയുള്ള വർഷങ്ങളിൽ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റുമായി ബന പ്രോജക്ടുകളുടെയും, ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെയും വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചു. സ്ഥാപനം ലഭ്യമ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ അവലോകന റിപ്പോർട്ട് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു .

1) 2021-22 മുതൽ നാളിതു വരെ ലഭ്യമായ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിന്റെ വിവരം

വർഷം	സ്കീം-1	സ്കീം-3	സ്കീം-4	ആ
2021-22	Nil	Nil	Nil	N
2022-23	Nil.	325509 {321000 + 4509 (Int.)}	187504 {185000 + 2504 (Int.)}	513
2023-24	2816308 {2775000 + 41308 (Int.)}	1278550 {1253000 + 25550 (Int.)}	513964 {504000 + 9964 (Int.)}	460
2024-25	72085 ((Int)	556425 {523000 + 33425 (Int.)}	814637 {803000 + 11637 (Int.)}	144
ആകെ	**2888393**	**2160484**	**1516105**	**656**

2) ഓരോ സ്കീമിലും നാളിതു വരെ ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

വർഷം.	സ്കീം-1 Health Grant Towards Buildingless Subcenters, PHCs & CHCs	സ്കീം-3 Health Grant Towards Support For Diagnostic Infrastructure To The PHCs	സ്കീം-4 Health Grant Towards Conversion Of PHCs And Subcentres In To Health And Wellness Centres	ആ
2021-22	Nil	Nil	Nil	N
2022-23	Nil	89536	80300	169
2023-24	Nil	265551	121326	386
2024-25	2123967	281831	457128	286
ആകെ	**2123967**	**636918**	**658754**	**341**

3) ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം 2024-25 വർഷത്തിൽ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പുള്ള തു
(പലിശ ഉൾപ്പെടെ)

വർഷം	സ്കീം -1	സ്കീം - 3	സ്കീം - 4	ആ
2021-22	0	0	0	
2022-23	0	235973 (പലിശ 4204 ഉൾപ്പെടെ)	107204 (പലിശ 2504 ഉൾപ്പെടെ)	34
2023-24	2816308 (പലിശ 41308 ഉൾപ്പെടെ)	1248972 (പലിശ 25550 ഉൾപ്പെടെ)	499842 (പലിശ 9964 ഉൾപ്പെടെ)	456
2024-25	881425 (പലിശ 72085 ഉൾപ്പെടെ)	1524472 (പലിശ 33425 ഉൾപ്പെടെ)	859373 (പലിശ 11637 ഉൾപ്പെടെ)	326
ആകെ.	3697733	3009417	1466419	817

നാളിതു വരെ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം

വർഷം	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവ് തുക	റിമ
2022-23	287/23	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ.	111722	

	288/23	കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് & വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ	80300
2023-24	318/24	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ.	209583
	319/24	സബ് സെന്ററുകളിൽ ഹെൽത്ത് & വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ.	104699
	360/24	രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ.	33782
	361/24	കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് & വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ.	16627
2024-25	410/25	കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് & വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ.	457128
	411/25	രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ.	281831
	513/25	തൃപനച്ചി പാലക്കാട് FWC നിർമ്മാണം.	2123967

ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ പുരോഗതി/ ഫലപ്രാപ്തി

ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിച്ച് നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ പൊതുവെ തൃപ്തികരമായി തൃപ്പനച്ചിയിലുള്ള FWC കെട്ടിട നിർമ്മാണം അന്തിമ ഘട്ടത്തിലാണ്. കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്ത ക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ

കേരളത്തിലെ എല്ലാ ഗ്രാമീണ ഭവനങ്ങളിലും 2024 ഓടുകൂടി കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽക സംസ്ഥാന സർക്കാറുകൾ 50:50 നിരക്കിൽ ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ചുകൊണ്ട് സംയുക്തമായി നടപ്പിലാക്കു മിഷൻ പദ്ധതി. ഇതിൽ സംസ്ഥാന വിഹിതത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 15% വും ഗുണ ആണെന്ന് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുൽപറ്റ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ ഫണ്ട് ബന്ധപ്പെട്ട് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമായ രേഖകൾ , ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (നം.02/24-25/ എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി നടപ്പിലാക്കുന്ന ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായ 10% എന്നിവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനോട് കൈമാറാൻ ആവശ്യപ്പെടുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2) ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ ഗ്രമപഞ്ചായത്ത് തുക പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല.

3) ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിക്കായി പുൽപറ്റ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തുക വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല. ജൽജീ നടപ്പിലാക്കുന്നതിലേക്കായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി പ്രോജക്ട് കോസ്റ്റിന്റെ 15% എല്ലാ വകയിരുത്തേണ്ടതാണെന്നും ആയതിന് എല്ലാ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളും ബജറ്റിൽ തുക വകയിരുത്തു സ്വീകരിക്കുന്നതിനും സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാപ്തത വകയിരുത്താത്തതെന്നാണ് അറിയിച്ചത്.

4) ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി നിലവിൽ എത്ര കുടംബങ്ങൾക്ക് കുടി നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നുള്ള വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് കേരള വാട്ടർ അ നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചു.

5) ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിക്കായി പൊളിച്ച റോഡുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണത്തിനായി കേരള വാ നിന്നും നാളിതുവരെ ഫണ്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

1-13 അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ-ഫീൽഡ് പരിശോധന/പോസ്റ്റ് ഒക്കുപ്പൻസി ഓ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

2011 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ച പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ടതിനുശേഷം കെട്ടിടത്തിന്റെ തറ ഉപയോഗക്രമത്തിലോ കെട്ടിട ഉടമ വരുത്തുന്ന ഏതൊരു മാറ്റവും, 30 ദിവസത്തിനകം രേഖാ അറിയിക്കേണ്ടതും പുതുക്കിയ വസ്തുനികുതി റിട്ടേൺ സമർപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്.
2023 ലെ വസ്തു നികുതി പുതുക്കി നിർണ്ണയിക്കൽ സംബന്ധിച്ച, സ.ഉ(കൈ) നം. 77/2023/LSGD, നമ്പർ ഉത്തരവിലെ ക്രമ നമ്പർ 7 നിർദ്ദേശം പ്രകാരവും മേൽ കാര്യം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ ഉത്ത പ്രകാരം കെട്ടിട ഉടമ വിവരം അറിയിച്ചാലും ഇല്ലെങ്കിലും കെട്ടിടങ്ങളുടെ ശരിയായ വിവരം ഫീൽഡ് സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ചേർക്കേണ്ടതും ഈ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാറ്റം വന്ന കാ പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതും ഇതിനാവശ്യമായ പരിശോധനകൾ 30.06.2023 ന് മുമ്പായി പൂർത്തീകരി വ്യക്തമാക്കിയിരുന്നതുമാണ്.

കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ 2019 ,ചട്ടം 21 പ്രകാരം ഒക്യുപ അനുവദിച്ച് 2 വർഷത്തിന് ശേഷം ഏത് സമയത്തും സെക്രട്ടറിക്ക് രണ്ട് നിലകൾ വരെയുള്ള വാസ വരെയുള്ള വാണിജ്യകെട്ടിടങ്ങൾ, ആരാധന കെട്ടിടങ്ങൾ, G1, G2, I ഒക്യുപൻസികൾ എന്നിവ ഒഴികെ പോസ്റ്റ് ഒക്യുപൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കുകയും, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകു സർക്കുലർ നം. ആർ.എ.1/20/2018-ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം ചട്ടപ്രകാരം കെട്ടിടങ്ങളുടെ പാർക്കിംഗ് സ്ഥലം മറ്റ് ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നില്ല എന്നത് പരിശോധനയിൽ ഉറപ്പാ നൽകുമ്പോൾ കംപ്ലീഷൻ പ്ലാനിന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പ് അപേക്ഷകന് നൽകേണ്ടതാണെന ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

കെട്ടിട നമ്പർ/ഒക്കുപ്പൻസി അനുവദിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങളിലെ അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ/ യഥാസമയം തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടത് സംബന്ധിച്ചാണ് മേൽ ചട്ടങ്ങളും സർക്കാർ ഉത്ത നിർദ്ദേശങ്ങളും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ആയവ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ എത്ര കെട്ട പരിശോധന നടത്തി നികുതി പുനർനിർണ്ണയം നടത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും എത്ര കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നടത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും, കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മാറ്റം വന്നിട്ടുള്ളതായി പരിശോധനയിൽ കണ്ടെ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളും രേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമാക്കുന്നത ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(എൻക്വയറി നമ്പർ 8/14.08.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
വിവരം പ്രഥമ മറുപടിയിൽ തന്നെ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 അൺഎയ്ഡഡ് വിദ്യഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയ വിവ

നിയമ(നിയമ നിർമ്മാണ – എ) വകുപ്പിന്റെ 28.03.2023 ലെ 15(2)Leg.A2/2023/Law നമ്പ അൺഎയ്ഡഡ് സ്കൂളുകൾ ഉൾപ്പടെയുള്ള സർക്കാർ അംഗീകൃത വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് (ന ഒഴികെ) അനുവദിച്ച് വന്നിരുന്ന വസ്തുനികുതിയിളവ് 01.04.2023 പ്രാബല്യത്തിൽ ഒഴിവാക്കിയിട്ടു

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 207 ബി.എ വകുപ്പ് പ്രകാരം ഹയർ സെക്കണ്ടറി തലം വരെയുള്ള സ്കൂളുകൾ ഉൾപ്പടെയുള്ള സർക്കാർ അംഗീകൃത വിദ്യഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കേണ്ട പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള അൺ എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളുടെ എണ്ണം, പ്ലിന്ത് ഏരിയ കണക്കാക്കിയതി നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തതിന്റേയും ഈടാക്കിയതിന്റേയും രേഖകൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കുന്നതിന വേണ്ട എൻക്വയറിക്ക്(എൻക്വയറി നമ്പർ - 6/14.08.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ അൺ എയ്ഡഡ് വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതി ഈടാക്കി രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്റ്റ് - പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിലെ അപാകത- ഓഡിറ്റ് നി തുടർന്ന് 18528 രൂപ തിരിച്ചടച്ചു

പുൽപറ്റ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-25 ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി, അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർ ബോട്ടിൽ ബൂത്തുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ (366/25), ചക്കം കുഴി കാലിക്കണ്ടം എസ്.സി കോളനി റൈ റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തി (287/25) എന്നീ പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചതിനെ തുടർന്ന് 18528 രൂപ തിരികെ അടവാക്കുകയുണ്ടായി. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേ

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	അപാകത	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ/ തീയതി	തുക തിരിച്ചടവാ വിവരം
1	ബോട്ടിൽ ബൂത്തുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ (366/25)	14-03-2024 ന് സൈറ്റ് ഹാന്റ് ഓവർ ചെയ്ത ഈ പ്രവൃത്തി 13-09-2024 ന് പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതായിരുന്നെങ്കിലും 23-03-25 നാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. സാധന സാമഗ്രികൾ ലഭ്യമാകാൻ പ്രയാസമായതിനാൽ പ്രവൃത്തി 30-03-25 വരെ ദീർഘിപ്പിച്ച് 14-03-2024 ന് സൈറ്റ് ഹാന്റ് ഓവർ ചെയ്ത മേൽ പ്രവൃത്തി 13-09-2024 ന് പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതായിരുന്നെ ങ്കിലും 23-03-25 നാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. സാധന സാമഗ്രികൾ ലഭ്യമാകാൻ പ്രയാസമായതിനാൽ പ്രവൃത്തി 30-03-25 വരെ ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകണമെന്ന ടിയാന്റെ അപേക്ഷയിന്മേൽ പിഴ കൂടാതെ ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകണമെന്ന ടിയാന്റെ അപേക്ഷയിന്മേൽ പിഴ കൂടാതെ ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. 26 ആഴ്ചയും 4	22/24-25/ 18-08-25	R-G 100 25002914/2 08-25 തുക : 11275

		ദിവസവും വൈകിയതിനുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയിരുന്നില്ല.		
2	ചക്കും കുഴി കാലിക്കണ്ടം എസ്.സി കോളനി സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ/ റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തി (287/25)	ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ ഫോം വർക്ക് ഇല്ലാതെ ഐറിഷ് ഡ്രൈനേജ് ചെയ്തതിന് MoRD സ്പെസിഫിക്കേഷൻ കോഡ് 75.8.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് കരാറുകാരന് നൽകി. 19-08-2025 ന് പുൽപ്പറ്റ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടന്ന സ്ഥല പരിശോധനയിൽ മേൽ പ്രവൃത്തിയിൽ ഫോം വർക്ക് ചെയ്തിട്ടില്ലെന്ന് വ്യക്തമായി. ഫോം വർക്ക് ചെയ്യാത്ത ഐറിഷ് ഡ്രൈനേജ് പ്രവൃത്തിയുടെ ബിൽ തുക നൽകിയപ്പോൾ ഫോം വർക്കിനുള്ള 4% തുക കുറവ് ചെയ്യാത്തത് വഴി 7253 രൂപയുടെ നഷ്ടം ഉണ്ടായി.	28/24-25/ 19-08-25	R-G 100 25002913/2 08-25 തുക : 7253
ആകെ				18528 രൂപ

മേലിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ വരാതെ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ടർഫുകൾ/ സ്വിമ്മിങ് പൂളുകൾ - വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

GO(P)No. 25/2023/LSGD തിയ്യതി 05.04.2023 -ലെ ക്രമ നമ്പർ 6d പ്രകാരം ടർഫുകൾകൾ/ (ഫീസ് നൽകി പൊതുജനങ്ങൾക്ക് പ്രവേശിക്കാവുന്നവ/വാണിജ്യസ്വഭാവത്തോട് കൂടിയവ) എന്നി ചുമത്തേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2023 ലെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണ ഉത്തരവിന്റെ അ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അന്തിമ വിജ്ഞാപനം നമ്പർ സി.3-3869/2023, തിയതി: 21.09.2023 പ്രക സ്വിമ്മിംഗ് പൂളുകൾക്ക് 30 രൂപ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വാർഡുകളുടെ ചുമതലയുള്ള ക്ലാർക്കുമാരോട് അവർക്ക് ചുമതലയുള്ള വാർഡുകളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(എൻക്വയറി നമ്പർ 7/ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ മുഴുവൻ ടർഫുകൾ/സ്വിമ്മിംഗ് പൂളുകൾ എന്നിവയ്ക്ക് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 കെട്ടിട നിർമ്മാണ ക്രമവത്കരണം - അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കാതെ അവശേഷ

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് ക്രമവൽക്കരണത്തിനായി പറയുന്ന ഫയലുകൾ തീർപ്പാക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു. അപേക്ഷയിലെ അപാകതകൾ പരാമർശിച്ച അയക്കുക മാത്രമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. തുടർ നടപടി വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. അപേക്ഷ നിരസിക്കു അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾക്കെതിരെ നിയമാനുസൃത നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും കെട്ടിടങ്ങൾ ന അപാകത പരിഹരിച്ച് നിർമ്മാണം ക്രമവത്കരിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നത് വരെ UA നമ്പർ നൽകി മൂ ഈടാക്കേണ്ടതുമായിരുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിടയുടമയുടെ പേരും വിലാസവും	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരം	നിലവിലെ സ്ഥിതി
1	ശ്രീ.കൈപ്പകശേരി ഉമ്മർ പടിഞ്ഞാറേക്കണ്ടിൽ ഹൗസ് തൃപ്പനച്ചി	വാസഗൃഹം (214.80 ച.മീ)	18.05.2024 ന് അപാകത പരിഹരിച്ച് പുനഃസമർപ്പിക ആവശ്യപ്പെട്ടു. എന്നാൽ അ ശേഷം തുടർനടപടികളെ കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല. (ഫയൽ നമ്പർ.2995/24)
2	ശ്രീ.അബൂബക്കർ പുത്തൻ പുരക്കൽ ഹൗസ്, പാലക്കാട്	വാസഗൃഹം (309.26ച.മീ)	12.06.2024 ന് അപാകത പരിഹരിച്ച് പുനഃസമർപ്പിക ആവശ്യപ്പെട്ടു. എന്നാൽ അ ശേഷം തുടർനടപടികളെ കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല. (ഫയൽ നമ്പർ.2757/24)
3	ശ്രീ.ബുണായ് മുഹമ്മദ് അലി നസീബ് മൻസിൽ ചെറുപുത്തൂർ, മോങ്ങം	വാസഗൃഹം (266.01ച.മീ)	അപാകതകൾ പരിഹ പുനഃസമർപ്പിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെ എന്നാൽ അതിനു ശേ തുടർനടപടികളൊന്നും കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല. (ഫയൽ നമ്പർ.6048/24)
4	ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഷാഫി & ശ്രീമതി. മുഹ്സിന കുതിരാടത്ത് ഹൗസ് പൂക്കൊളത്തൂർ	വാസഗൃഹം (116.91ച.മീ)	അപാകതകൾ പരിഹ പുനഃസമർപ്പിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെ എന്നാൽ അതിനു ശേ തുടർനടപടികളൊന്നും കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല. (ഫയൽ നമ്പർ.2676/24)
5	ശ്രീ.അബ്ദുൾ ഖാദർ & ശ്രീമതി.ഷമ്‌ല തൊട്ടുകറച്ചലിൽ ഹൗസ്, കുഴിയംപറമ്പ്	വാസഗൃഹം (88.95ച.മീ)	അപാകതകൾ പരിഹ അപേക്ഷകൻ പുനഃസമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുടർനടപടികളൊന്നും കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല. (ഫയൽ നമ്പർ.6140/24)
6	ശ്രീ.മുഹമ്മദ് നഗേരിച്ചാലിൽ ഹൗസ്, കളത്തിൻ പടി	വാസഗൃഹം (159.62ച.മീ)	അപാകതകൾ പരിഹ പുനഃസമർപ്പിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെ എന്നാൽ അതിനു ശേ തുടർനടപടികളൊന്നും കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല. (ഫയൽ നമ്പർ.2601/24)

7	ശ്രീമതി. സമീറ പനംകുന്നൻ വളച്ചെട്ടിയിൽ ഹൗസ് തൃപ്പനച്ചി	വാസഗൃഹം (111.36ച.മീ)	അപാകതകൾ പരിഹ പുന:സമർപ്പിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെ എന്നാൽ അതിനു ശേ തുടർനടപടികളൊന്നും കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല. (ഫയൽ നമ്പർ.5211 /24)
8	ശ്രീമതി. ഫത്തിമ സുഹറ & അദേഴ്സ്, പറേങ്ങര തൃപ്പനച്ചി	വാസഗൃഹം (137.6ച.മീ)	അപാകതകൾ പരിഹ പുന:സമർപ്പിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെ എന്നാൽ അതിനു ശേ തുടർനടപടികളൊന്നും കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല. (ഫയൽ നമ്പർ.5116/24)
9	ശ്രീ. ഷൗക്കത്ത് അലി ഒലിക്കത്തൊടി ഹൗസ് നെടിയിരിപ്പ്	വാസഗൃഹം (452.79ച.മീ)	അപാകതകൾ പരിഹ പുന:സമർപ്പിക്കാൻ ആവശ്യ .എന്നാൽ അതിനു ശേ തുടർനടപടികളൊന്നും കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല. (ഫയൽ നമ്പർ.3000/24)
10	ശ്രീ.മുഹമ്മദ് സുഹൈൽ കെയ്യാത്ത് ഹൌസ് മുണ്ടിതൊടിക	വ്യവസായം (ഫാം) (200.88ച.മീ)	അപാകതകൾ പരിഹ പുന:സമർപ്പിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെ എന്നാൽ അതിനു ശേ തുടർനടപടികളൊന്നും കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല. (ഫയൽ നമ്പർ.2601/24)

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വ 25/18.08.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തുടർ നടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-18 കെട്ടിടം തെറ്റായി ക്രമവത്കരിച്ചു നൽകി - പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം</u>

കെട്ടിട ക്രമവത്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ഷാഫി, ഫിർദൗസ് സുന്നി സംഘം, മുത്തന്നൂർ എന്നിവരുടെ കെട്ടിട ക്രമവത്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കണ്ടെ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

2019 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 25(2)(G) യുടെ അനുബന്ധ കുറിപ്പിൽ 200 ച.മീറ്റർ വരെയുള്ള C, D & E ഗ്രൂപ്പ് ഉപയോഗത്തിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ ഗ്രൂപ്പ് F വിനിയോ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. അത് പ്രകാരം 91.1 ച.മീറ്റർ നിർമ്മാണ വിസ്തൃതിയുള്ള ഈ കെട്ടിടത്തി നിരക്കിൽ ആയിരുന്നു പെർമിറ്റ് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്. എന്നാൽ ഈ കെട്ടിടം നിർമ്മാ ക്രമവത്കരിക്കുന്നതിന് അപേക്ഷിച്ചപ്പോൾ 30 രൂപ/ ച.മീ നിരക്കിൽ 2 ഇരട്ടി ഫീസ് ഈടാ ക്രമവത്കരിച്ചു നല്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇത് കാരണം താഴെ പറയും പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് 1 സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

(ഫയൽ നമ്പർ.2601/24) ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ക്രമവത്കരണ ഫീസ്	91.1 X 40 X 2 = 7288 രൂപ
ഈടാക്കിയ ക്രമവത്കരണ ഫീസ്	91.1 X 30 X 2 = 5466 രൂപ (റസീപ്റ്റ് നമ 1240305765/ 26.03.2025)
ഈടക്കിയതിൽ കുറവ്	1822 രൂപ

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (19/24-25/18.08.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ

1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ സെക്ഷൻ 204 പ്രകാരം ഒരു പഞ്ചായത അർദ്ധവർഷത്തിൽ അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ഇടപാടു നടത്തുന്ന ഏതൊരു സ്ഥാപനത്തിൽ നടത്തുകയോ തൊഴിലിലോ കലയിലോ ജോലിയിലോ ഏർപ്പെടുകയോ പൊതുവായോ സ്വകാ വഹിക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന ഏതൊരാളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്താവുന്നതാണ് എന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററും റിട്ടേണുകളും പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അ ചേർക്കുന്നു.

1. <u>വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയില്ല.</u>

വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഫിറ്റ്നെസ്സ് അനുവദിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററും അനു പരിശോധിച്ചതിൽ അൽ ഫാറൂഖ് എന്ന വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഉ കണ്ടു. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(എൻക്വയറി നമ്പർ 9/24-25/14.08. സ്ഥാപനത്തിന് തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കുന്നതിനായി കത്ത് നല്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന വിവരമാണ് ലഭ്യ സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2.പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ തൊഴിൽ ചെയ്യുന്ന അഭിഭാഷകർ, ഡോക്ടർമാർ, വൈദ്യൻമാർ, (ഏർപ്പെടുന്നവർ എന്നിവരുടെ ഡാറ്റാബേസ് തയ്യാറാക്കി തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തതിന്റെ രേഖ വേണ്ടി നല്കിയ എൻക്വയറിക്ക്(9/24-25/14.08.2025) മറുപടിയായി ഡാറ്റാബേസ് തയ്യാറാക്കി ഈടാക്കുന്നതിനു വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കും എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. തുടർ നടപടി വിവരം അറ

<u>1-20 കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം, പുൽപ്പറ്റ ആശുപത്രി മാനേജിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ വാർഷി ധനകാര്യപത്രികകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.</u>

പുൽപ്പറ്റ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം ആശുപത്രി മാനേജിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ രൂപീകരണം മുതൽ സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളും ആയതിന്റെ വരവ്-ചെലവുകൾ ആവശ്യമായ മുഴുവൻ രേഖകളും, മിനിട്സ് ബുക്കും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട എൻക്വയറി (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.05/11.08.2025) നൽകിയെങ്കിലും ആയത് ഹാജരാക അടിയന്തിരമായി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം- അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം./പേര്	21/25, തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ അഡാട്ട് മോഡൽ	350/25, തെരുവ് വിളക്ക് സാധനസാമഗ്രികൾ വാങ്ങൽ

ചെലവ് തുക	282800 (തനത് ഫണ്ട്)	289576 (തനത് ഫണ്ട്)
വൗച്ചർ നം./ തുക	22401165/19.03.25, 58600/- 22400554/23.11.24, 117600/- 22400233/25.07.24, 106600/-	22400315/13.08.24, 165074/- 22400553/23.11.24, 124502/-

തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്റ്റ് ന മോഡൽ പദ്ധതിയിൽ തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ ചെയ്ത് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് വാഹന വാടക, മറ്റ ഉൾപ്പെടെ ഒരു വിളക്കിന് 100 രൂപ നിരക്കിൽ 2828 തെരുവു വിളക്കുകൾ റിപ്പയർ ചെയ്തതിന ശ്രീ.അബ്ദുൾ ലത്തീഫ്.കെ എന്നയാൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 350/25 നമ്പർ പ്രോജക്റ്റിൽ ടെണ ഏഷ്യൻ മാർക്കറ്റിംഗ്, വാഴക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും തെരുവ് വിളക്കുകളും അനുബ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ /രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ അ ചേർക്കുന്നു.

1) തകരാറിലുള്ള തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വിവരം സംബന്ധിച്ച് പൊതുജനങ്ങളിൽ നിന്നോ പഞ്ചായത്ത പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ നിന്നോ ശേഖരിച്ചതിന്റെ വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. വിവിധ ഇനത്തിലാ എല്ലാ വാർഡുകളിലേയും തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, അവയിൽ പ്രവർത്തനരഹിതമായ ആവശ്യമായത് തുടങ്ങിയ അവശ്യ വിവരങ്ങൾ കെ.എസ്.ഇ.ബി അധികൃതരുമായി സംയുക്തപ തിട്ടപ്പെടുത്തി ആവശ്യകതാ നിർണയം നടത്തുകയോ, എത്ര എണ്ണത്തിന് മെയിന്റനൻസ് വിലയിരുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2) വാർഡുകളിലെ തെരുവു വിളക്കുകൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് കാണിച്ച് അതത് വാർഡ സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിലുണ്ട്. ഏതെല്ലാം തെരുവു വിളക്കുകളാണ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയത് എന്ന വിവ

3) 350/25 പദ്ധതിയിൽ 18 വാട്ടിന്റെ 1750 എണ്ണം എൽ.ഇ.ഡി ബൾബുകളും അനുബന്ധ ഉപകരണ ഇവയുടെ സ്റ്റോക്ക് , ഇലക്ട്രീഷ്യന് ഇഷ്യൂ ചെയ്ത വിവരം എന്നിവ വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ട

പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ ജി2-44274/15,തീ.17.08.15 തെരുവുവിളക്ക് പരിപാലന പൊതു മാർ തെരുവ് വിളക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുമ്പോൾ ഒരു സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ബോധ്യപ്പെട്ട് വാങ്ങുന്ന ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കേണ്ടതും കേടായ സാധനങ്ങ തന്നെ തിരികെ കൊണ്ട് വന്ന് രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺസർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ് എന്ന രജിസ്റ്റ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം ഇപ്രകാരമുള്ള Stock In Register ഉം Stock Out Register ഉം റി ആയതിന്റെ കൃത്യത സെക്രട്ടറി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരം നടപടികൾ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4) മേൽ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ഒരു തെരുവുവിളക്ക് മെയിന്റനൻസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും സെക്രട്ടറി ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ തെരുവ് വിളക്ക് മെയിന്റനൻസ് ര ബുക്ക് എന്നിവ നിശ്ചിത മാതൃകയിലുള്ളതല്ല. തീയ്യതി, പ്രവർത്തനരഹിതമായ വിളക്ക്/പ്രദേശ നൽകുന്ന ആളിന്റെ പേരും ഫോൺ നമ്പറും, അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തിയ തീയ്യതി, ഇലക്ട്രീഷ്യ ഓഫീസറുടെ ഒപ്പ് എന്നീ മുഴുവൻ വിവരങ്ങളും രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ ആകെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം വാർഡ്, ഇനം തിരിച്ച് (ല ഉൾപ്പെടെ) പോസ്റ്റ് നമ്പർ ഉൾപ്പെടെ രേഖപ്പെടുത്തി ഒരു സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെ അയത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

6) വാർഡ് മെമ്പർ ചെയർമാനായുള്ള വാർഡ്തല മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികൾ തെരുവ് വിളക്ക് പര ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഇത്തരത്തിൽ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികൾ രൂപീകരിച്ച് പ്രവർത്തന പുരോഗതി വ കാണുന്നില്ല.

7) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ തെരുവ് വിളക്കുകൾ കെ എസ് ഇ ബിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത വിവര ശേഖരണം നടത്തുവാൻ സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്. (സർക്കുലർ നം.3055/ഡി. തി.15.09.2011) ഇപ്രകാരം സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്ക് ല തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ പ്രവൃത്തി തൃപ്തികരമായി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും, മാർഗ്ഗരേഖ പ്ര രജിസ്റ്ററുകളും തയ്യാറാക്കുന്നതാണെന്നും കെ.എസ്.ഇ.ബിയുമായി സംയുക്ത പരി അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 10/24-25/16.08.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയ വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-22 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്	14/25 – പരിരക്ഷ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)
അടങ്കൽ തുക	12,00,000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ) 15,00,000/- രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡിതരം)
വിനിയോഗിച്ച തുക	7,22,976/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ) 14,99,997/- രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡിതരം)

പരിരക്ഷ പദ്ധതിക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേ പ്രകാരം 14, 51,852/- രൂപ നല്കിയിരുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് നമ്പർ/തീയതി	ബിൽ നമ്പർ/തീയതി	തുക.
1	PRF 4033/05.03.2025	24150252023001516960/12.03.2025	6,05,40 രൂപ
2	PRF 2782/04.01.2025	24150252023001152853/09.01.2025	8,46,44 രൂപ
ആകെ			**14,51,85 രൂപ**

മരുന്ന് ലഭിച്ചതിന്റെ ഇൻവോയിസ്, സ്റ്റോക്ക് & ഇഷ്യൂ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാ ലഭ്യമാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് താഴെ പറയും പ്രകാരം 2,87,164/- ര ലഭിച്ചതിന്റെ ഇൻവോയിസുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കി.

ക്രമ നമ്പർ	ഇൻവോയിസ് നമ്പർ & തീയതി	തുക
1	138/16.04.2025	1,32,064/
2	383/08.05.2025	93,802/-
3	772/02.06.2025	61,298/-
ആകെ		**2,87,164/**

അവശേഷിക്കുന്ന 11,64,688/- രൂപയുടെ മരുന്ന് കൂടി ലഭ്യമാക്കി ഇൻവോയിസ്, സ്റ്റോക്ക് & ഇഷ്യൂ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ- വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാ

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പറും പേരും	411/25 – രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തര
അടങ്കൽ തുക	12,19,218/- രൂപ (ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)
വിനിയോഗിച്ച തുക	2,81,831/- രൂപ
വൗച്ചർ നമ്പർ/തിയ്യതി/തുക	22401402/23.01.2025 – 45,288/- രൂപ
	22401339/31.03.2025 – 27,132/- രൂപ
	22401163/19.03.2025 – 15,402/- രൂപ
	22400934/29.01.2025 – 20,005/- രൂപ
	22400839/21.01.2025 – 20,543/- രൂപ
	22400956/27.01.2025 – 3,330/- രൂപ
	22400823/15.01.2025 – 93,044/- രൂപ
	22400497/19.09.2024 – 57,087/- രൂപ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)

രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കുടുംബാരോഗ്യ കേ ഉപകരണങ്ങൾ, റിഏജന്റുകൾ എന്നിവ വാങ്ങിയതിന് 2,48,139/- രൂപ രൂപ ഹെൽത്ത് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള മ നം. 259/201/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 08.11.2010 പ്രകാരം 5000 രൂപക്ക് മുകളിലും 25000 രൂ ചെലവുകൾക്ക് ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളും 25,000 രൂപ മുതൽ 1,00,000 രൂപ വരെയുള്ള വാങ്ങലുകൾക നടപടിയും, 1,00,000 രൂപക്ക് മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ നടപടികളും സ വാങ്ങേണ്ടി വരുന്ന സാധനങ്ങളുടേയും സേവനങ്ങളുടേയും മൊത്തത്തിലുള്ള കണക്കെടുപ്പ് സാമ്പത്തി തന്നെ നടത്തുകയും ബാധകമായ നടപടിക്രമം അനുസരിച്ച് സമാഹരണ നടപടികൾ ആരംഭിക്കുക നിരക്കുകൾ താരതമ്യം ചെയ്തതിന് ശേഷം വാർഷിക പദ്ധതിക്ക് പരമാവധി നേട്ടമുണ്ടാവുന്ന നടത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ താഴെ പറയും പ്രകാരമുള്ള ലാബോറട്ടറി ഉപകരണങ്ങളും ലാബ് റീ നടപടിക്രമങ്ങൾപാലിക്കാതെ വാങ്ങുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ഇൻവോയിസ് നമ്പർ/ തീയതി	തുക
1	Venus Scientific, Charattukuzhi Road, Down Hill, Malappuram.	24-25/08672 Dt: 14.10.2024	1,142/-
2	-Do-	24-25/08547 Dt: 09.10.2024	12,880 രൂപ
3	-Do-	24-25/08071 Dt: 01.10.2024	2,836 രൂപ

4	-Do-	24-25/07928 Dt: 27.09.2024	4,066 രൂ
5	-Do-	24-25/06994 Dt: 07.09.2024	13,143 രൂ
6	-Do-	24-25/06017 Dt: 19.08.2024	3,304 രൂ
7	-Do-	24-25/06573 Dt: 30.08.2024	3,640 രൂ
8	-Do-	24-25/07570 Dt: 20.09.2024	4,277/-
9	-Do-	24-25/13720 Dt: 04.02.2025	12,172/-
10	-Do-	24-25/12975 Dt: 18.01.2025	459/- (
11	-Do-	24-25/12974 Dt: 18.01.2025	9,488 രൂ
12	-Do-	24-25/12977 Dt: 18.01.2025	5,152/-
13	-Do-	24-25/12976 Dt: 18.01.2025	4,906 രൂ
14	-Do-	24-25/09659 Dt: 04.11.2024	24,29 രൂ
15	-Do-	24-25/09701 Dt: 04.11.2024	68,74 രൂ
16	-Do-	24-25/05303 Dt: 05.08.2024	2,576 രൂ
17	-Do-	24-25/04376 Dt: 15.07.2024	1,064/-
18	-Do-	24-25/05018 Dt: 29.07.2024	2,520 രൂ
19	Lab X, Padinjattil Lane, Kumarapuram, Medical College.P.O, Trivandrum.	LC-2072 Dt: 06.08.2024	20,54 രൂ
20	Aspire Diagnostics, Karuvambram.P.O, Melakkam, Manjeri	AS/23-24/5793 Dt: 12.03.2024	280/- (
21	-Do-	AS/24-25/1222 Dt: 02.07.2024	560/- (
22	-Do-	AS/24-25/0682 Dt: 17.05.2024	4,424 രൂ

23	Diagno Care, Kottakkal, Malappuram.	R-3375 Dt: 23.03.2024	12,794 രൂപ
24	-Do-	R-000664 Dt: 01.06.2024	9,810/-
25	-Do-	R-00082 Dt: 09.04.2024	9,899 രൂപ
26	-Do-	R-000270 Dt: 29.04.2024	13,160 രൂപ
ആകെ			**2,48,13 രൂപ**

1,00,000 രൂപക്ക് മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാതിര വിശദമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ : 24/19.(ഭാവിയിൽ ആവർത്തിക്കില്ല എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. അപാകത ആവർത്തിക്കാതെ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാ

1-24 ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ 2(ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ) എന്ന പ്രോജക്റ്റിനായി മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും 4,00,(ലെ 24150252024600915405 നമ്പർ ബിൽ പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് ഹോകോ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുകക്കുള്ള മരുന്നുകൾ നാളിത് വരെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടി വിവരം അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് 21-05-2025 ന് നൽകിയ 32 - എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 KWAയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തു- പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല

2024-25 വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ

പ്രവൃത്തി	ചെലവ് തുക	വൗച്ചർ നം. തുക	ഏജൻ
345/25, കാളികണ്ടം എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	10,00,000 (CFC ഗ്രാന്റ്)	22400499/19.11.2024	KWA മലപ്പുറ

സ.ഉ(കൈ) 84/2022/LSGD/19.04.22 പ്രകാരം ഖ.12 (ഡി) പ്രകാരം നിക്ഷേപ പ്രവത്തികൾക്ക് K ഏജൻസികളിൽ തുക നിക്ഷേപിക്കുമ്പോൾ തദ്ദേശ സ്ഥാപനം ബന്ധപ്പെട്ട ഏജൻസി ഏർപ്പെടേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ പ്രവൃത്തികൾക്ക് തുക നിക്ഷേപിച്ച ഏജൻസിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടില്ല.

ഭാവിയിൽ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളിൽ കരാർ വയ്ക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീക വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.12,

മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരവും വിനിയോഗസാക്ഷ്യ
അറിയിക്കുന്നത് വരെ 10,00,000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 KSEB- ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

2024-25 വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ക്രമ നം.1 പദ്ധതിയിൽ KSEB കിഴിശ്ശേരി സെക്ഷന് നൽകിയ 78168/-രൂ പ്രവൃത്തിയുടെയും പൂർത്തീകരണ വിവരം, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി	ചെലവ് തുക	വൗച്ചർ നം. തുക
1	192/25, വൈദ്യുതി ലൈൻ നീട്ടലും പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും	3,30,514 (തനത് ഫണ്ട്)	22400478/12.11.24, 58078 22400574/26.11.24, 116596 22400568/26.11.24, 65792 22401318/31.03.25, 11880 22401380/31.03.25, 78168
2	548/25, വനിതാ വ്യവസായ കേന്ദ്രത്തിന് ട്രാൻസ്ഫോർമർ- കിഴിശ്ശേരി സെക്ഷനിൽ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തത്	5,29,595 (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ)	24150252003901492832/21.03.2(529595

സ.ഉ(കൈ) 84/2022/LSGD/19.04.22 പ്രകാരം ഖ.12 (ഡി) പ്രകാരം നിക്ഷേപ പ്രവത്തികൾക്ക് K ഏജൻസികളിൽ തുക നിക്ഷേപിക്കുമ്പോൾ തദ്ദേശ സ്ഥാപനം ബന്ധപ്പെട്ട ഏജൻസി ഏർപ്പെടേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ പ്രവൃത്തികൾക്ക് തുക നിക്ഷേപിച്ച കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടില്ല. ഭാവിയിൽ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളിൽ കരാർ വയ്ക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീക വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 13, മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസികളുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടുകൊണ്ട് മാത്രം ഡെപ്പോസിറ്റ് വ നടത്തേണ്ടതാണ്. മേൽ പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരവും വിനിയോഗസാക്ഷ്യപ അറിയിക്കുന്നത് വരെ 6,07,763/-രൂപ (78168+529595) തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-27 എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം അടവാക്കൽ -രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്ട്	എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം അടവാക്കൽ
അടങ്കൽ/ചെലവ്	1000000 (454832 വികസനഫണ്ട് ജനറൽ + 5451 തനത്ഫണ്ട്)
ബിൽ/വൗച്ചർ നം.	24150252003900664421/12.09.24, 454832/- 22400739/01.01.25, 545168/-

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം 1000000 രൂപ സ്റ്റേറ്റ് പ്രൊജക്ട് ഓഫീസ ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ജി.ഒ (എം.എസ്) 84/2022 തി. 19-04-2022, ഖണ്ഡിക 8-6 (3),(4),(5) പ്രക പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം മുഖ്യപങ്ക് വഹിക്കേണ്ടതാണ്. ഇപ്ര നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യ

കൂടാതെ 1000000/- രൂപ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രശീതി, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽപ്പെട്ട സ്കൂള് ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവയു ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.11/24-25/16.08.2025) വിശദമായ വിനിേ ഹാജരാക്കുകയോ ചെലവ് തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രസീതി ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയവ ല 10,000,00/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>1-28 ഹൈമാസ്റ്റ്/ മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് റിപ്പയർ- കേടായ സാധനങ്ങൾ ലേലം ചെയ്ത് കൂട്ടിയിട്ടില്ല</u>

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	497/25, മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് റിപ്പയർ	347/25, ഹൈമാസ്റ്റ് മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്
ചെലവ് തുക	297336 (തനത് ഫണ്ട്)	246469 (തനത് ഫണ്ട്)
വൗച്ചർ നം.	22401293/30.03.2025	22400494/18.11.24

ജില്ലാതല ഇലക്ട്രിക്കൽ സാങ്കേതിക സമിതിയുടെ മേൽ നോട്ടത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ മേ പൂർത്തീകരണ ശേഷം ബിൽ തയ്യാറാക്കിയതിൽ 497/25 നമ്പർ പ്രോജക്റ്റിൽ 2250/-രൂപയുടെ Unserviceble Damaged Flood Lights, 347/25 നമ്പർ പ്രോജക്റ്റിൽ 821/-രൂപയുടെ മൂല്യ Storesഎന്നിവയുടെ മൂല്യം കണക്കാക്കുകയും പൊതു ലേലം നടത്തുന്നതിനായി നിർദ്ദേശിക്കുകയും പറഞ്ഞ സാധനങ്ങൾ കരാറുകാർ തിരിച്ചേൽപ്പിച്ചതിന്റെയും ലേലം ചെയ്ത് മുതൽ കൂട്ടിയിട്ടുണ്ടെങ്ക വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.29/24-25/19.08.2025 Stores കരാറുകാരൻ തിരിച്ചേല്പിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ലേല നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കുന്ന ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് ലേലം ചെയ്ത് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-29 വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ് ബുക്ക് പരിപാലനം- അപാകതകൾ</u>

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ KL 10 AK 6550 നമ്പർ വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ, വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗത്തിനുള്ള ചട്ടങ്ങൾ സ.ഉ (പി) നം.803/70ഫിൻ തീയതി 13.11.1970, ആർട്ടിക്ക്ൾ 324 എന്നിവ പ്രകാരം സർക്കാർ വാഹനങ്ങളുടെ ലോഗ് ബുക്ക് പരിപാലനം സംബ പാലിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. അപാകതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

1) തന്മാസത്തെ ഇന്ധന ഉപഭോഗം, യാത്ര ചെയ്ത ദൂരം എന്നിവയുടെ ലോഗ് ബുക്ക് സംക്ഷിപ്തം ഓ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ അപ്രകാരം സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

2) കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ ലോഗ് ബുക്ക് ഇടക്കിടെ പരിശോധിക്കേണ്ടതും വാഹന ഉപയോഗം എന്ന് ബോധ്യപ്പെടേണ്ടതും പരിശോധന വിവരം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ അപ്ര

കാണുന്നില്ല.
3) ഓരോ വാഹനത്തിന്റെയും ഫ്യുവൽ കൺസംപ്ഷൻ ടെസ്റ്റ് വർഷത്തിലൊരിക്കൽ പി.ഡബ്ളിയു വിഭാഗം/മോട്ടോർ വാഹന വകുപ്പിലെ ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനെകൊണ്ട് നടത്തിക്കേണ്ടതാണ്. സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ അപ്രകാരം ഫ്യുവൽ കഗ നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.
4) ലോഗ് ബുക്കിന്റെ എല്ലാ കോളങ്ങളിലും രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്തുന്നില്ല. (Eg:- Date, Time And Plac Of Halt,I Nitials Of The Controlling Officer)
5) ഫ്യുവൽ അക്കൗണ്ട് കോളങ്ങൾ പൂരിപ്പിക്കുകയോ ഇന്ധനം നിറക്കുന്നതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ചെയ്തിട്ടില്ല.
6) സ്പെയർ പാർട്സുകൾ മാറ്റുന്നതിന്റെയും, സർവ്വീസ് റിപ്പയർ എന്നിവയുടെയും വിശദാംശങ്ങൾ ലേ തിയ്യതിയിൽ തന്നെ ചേർക്കേണ്ടതും സൂക്ഷിപ്പുകാരനായ ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. പാലിച്ചിട്ടില്ല.
അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 31/24-25/20.08.25) മറുപടി ലോഗ് ബുക്ക് കുറ്റമറ്റതാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്- അധികം തുക അനുവദിച്ചു

പ്രോജക്ട് നം./ പേര്	08/25, എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
അടങ്കൽ	35,00,000 (20,00,000- വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി + 15,00, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ചെലവ് തുക	31,85,000 (2000000- എസ്.സി.പി + 1185000 – ജില്ലാ പഞ്ചായ വിഹിതം)
ബിൽ നമ്പർ/ തിയ്യതി/ തുക	24150252024400387318/09.07.2024, 20000/- 24150252024400707870/26.09.2024, 295000/- 24150252024400707872/26.09.2024, 455000/- 24150252024400707877/26.09.2024, 150000/- 24150252024400707881/26.09.2024, 230000/- 24150252024400707885/26.09.2024, 430000/- 24150252024400707886/26.09.2024, 120000/- 24150252024400707891/26.09.2024, 295000/- 24150252024401178197/15.01.2025, 10000/- 24150252024401348812/19.02.2025, 480000/- 24150252024401348850/19.02.2025, 460000/- 24150252024401348865/19.02.2025, 120000/- 24150252024401401097/28.02.2025, 125000/-

2023-24 വർഷത്തേക്ക് ബാധകമായ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ(കൈ) നം.115/2022, 28.05.2022) ഖണ്ഡിക 7.2.4 പ്രകാരം മെഡിക്കൽ കോഴ്സിന് 30,000/- രൂപ, എഞ്ചിനീയറിംഗ്, ബിരുദം 25,000/- രൂപ, ബിരുദം 20,000/- രൂപ, ബിരുദാനന്തര ബിരുദം 30,000/- രൂപ, ഗവേഷ 30,000/- രൂപ, പോളിടെക്നിക്/ഐ.ടി.ഐ 20,000/- രൂപ, +2 വിന് ശേഷമുള്ള മറ്റെല്ലാ സർക്കാർ കോഴ്സുകൾക്കും 15,000/- രൂപ എന്ന നിരക്കിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് തുക അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്.

എന്നാൽ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോള പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി പ്ലസ് 2 വിന് ശേഷമുള്ള രണ്ട് വർഷ ഡിപ്ലോമ കോഴ്സിന് പഠിക്കു വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് അധിക നിരക്കിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ചത് മൂലം 10,000/- രൂപയു ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	കോഴ്സ്/ സ്ഥാപനം	അനുവദിച്ച തുക	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക
1.	നന്ദന.ടി.പി D/O ചന്ദ്രൻ.ടി.പി താമിപ്പറമ്പിൽ വീട്, പാലക്കാട് പി.ഒ, കുഴിമണ്ണ, മലപ്പുറം-673641 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-40181101034855 കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, തൃപ്പനച്ചി (ബിൽ നം.24150252024401348812/19.02.2025, 480000)	ഡിപ്ലോമ ഇൻ ഫാർമസി, ഒന്നാം വർഷം പ്രിയദർശിനി ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട് ഓഫ് പാരാമെഡിക്കൽ സയൻസ്, ഗവ.മെഡിക്കൽ കോളേജ്, തിരുവനന്തപുരം	20,000/- രൂപ	15,000/- രൂപ
2	അശ്വിനി.കെ D/O ശിവദാസൻ.കെ ഒയലംകുന്ന് വീട്, പാലക്കാട് പി.ഒ, കുഴിമണ്ണ, മലപ്പുറം-673641 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-40181101033193 കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, തൃപ്പനച്ചി (ബിൽ നം.24150252024400707881/26.09.2024, 230000)	ഡിപ്ലോമ ഇൻ ഫാർമസി രണ്ടാം വർഷം ഗവ.മെഡിക്കൽ കോളേജ്, കോഴിക്കോട്	20,000/- രൂപ	15,000/- രൂപ

അപാകത കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 23/24-25/19.08.2025) മറുപടി ലഭ്യമ അധികം നൽകിയ 10,000/-രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വാങ്ങൽ - തുക ചെലവഴിച്ചെങ്കിലും മുഴുവൻ കട്ടിലും ലഭ്യമാക്ക ചെയ്തിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട് നം./ പേര്	544/25, വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ
അടങ്കൽ/ചെലവ്	304500/274384 (വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ)
ബിൽ നം./തുക	24150252023201663664/24.03.25, തുക: 274384/-

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ടെണ്ടർ ന Enterprises, Ramanattukara എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും കട്ടിലുകൾ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്ത ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടു.

1) ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച വിതരണ ഏജൻസിയുമായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടില്ല.

2) മുഴുവൻ കട്ടിലുകളും ലഭിക്കാതെ തുക നൽകി:-

Gem Enterprises, Ramanattukara എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 88 കട്ടിലുകൾ 14.03.2025 തീയ ചെയ്യുന്നതിനായി 07.03.2025ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപ കട്ടിലുകളുടെ 01/20.03.2025 നമ്പർ ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം മുഴുവൻ തുകയും പാസാക്കി സ്ഥാപനത (3118x88=274384). എന്നാൽ ഇൻവോയിസ് പ്രകാരമുള്ള 88 കട്ടിലുകളും ലഭ്യമാക്കാതെയാണ് തുക ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് 10 കട്ടിലുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ലഭ്യമ എന്നാൽ ആയവ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല.

3) വാങ്ങിയ കട്ടിലുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല:-

സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ ഇൻവോയിസ് പ്രകാരമുള്ള സാധനങ്ങൾ അതേ അളവിലും ഗുണമേ എന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ഉറപ്പാക്കാതെ മുഴുവൻ തുകയും അനുവദിച്ച് നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ള സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി നടത്തുകയോ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

5) 12 കട്ടിലുകൾ നാളിതുവരെ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല.

പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ വിതരണ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 76 കട്ടിലുകൾ ഗുണഭോക്താക്ക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 12 കട്ടിലുകൾ നാളിതുവരെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല എന്ന് രജിസ്റ്റർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ അപകതൾ കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും വിതരണം ചെയ്യാൻ അവശേഷിക്കുന്ന 12 കട്ടിലുകൾ ഗുണഭോക്ത ചെയ്ത് രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. വിതരണം ചെയ്യാതെ അവശേഷിക്കുന്ന 12 കട്ട 37,416/-രൂപ (3118x12) തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണം

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

3-1 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്- അധികം തുക അനുവദിച്ചു

പ്രോജക്റ്റ് നം./ പേര്	08/25, എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
അടങ്കൽ	35,00,000 (20,00,000- വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി + 15,00, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ചെലവ് തുക	31,85,000 (2000000- എസ്.സി.പി + 1185000 – ജില്ലാ പഞ്ചായ വിഹിതം)
ബിൽ നമ്പർ/ തിയ്യതി/ തുക	24150252024400387318/09.07.2024, 20000/- 24150252024400707870/26.09.2024, 295000/- 24150252024400707872/26.09.2024, 455000/- 24150252024400707877/26.09.2024, 150000/- 24150252024400707881/26.09.2024, 230000/- 24150252024400707885/26.09.2024, 430000/- 24150252024400707886/26.09.2024, 120000/- 24150252024400707891/26.09.2024, 295000/- 24150252024401178197/15.01.2025, 10000/- 24150252024401348812/19.02.2025, 480000/- 24150252024401348850/19.02.2025, 460000/- 24150252024401348865/19.02.2025, 120000/- 24150252024401401097/28.02.2025, 125000/-

2023-24 വർഷത്തേക്ക് ബാധകമായ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ(കൈ) നം.115/2022 28.05.2022) ഖണ്ഡിക 7.2.4 പ്രകാരം മെഡിക്കൽ കോഴ്സിന് 30,000/- രൂപ, എഞ്ചിനീയറിംഗ്, ബിരുദം 25,000/- രൂപ, ബിരുദം 20,000/- രൂപ, ബിരുദാനന്തര ബിരുദം 30,000/- രൂപ, ഗവേഷ 30,000/- രൂപ, പോളിടെക്നിക്/ഐ.ടി.ഐ 20,000/- രൂപ, +2 വിന് ശേഷമുള്ള മറ്റെല്ലാ സർക്കാർ കോഴ്സുകൾക്കും 15,000/- രൂപ എന്ന നിരക്കിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് തുക അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്.

എന്നാൽ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോള പ്രോജക്റ്റിന്റെ ഭാഗമായി പ്ലസ് 2 വിന് ശേഷമുള്ള രണ്ട് വർഷ ഡിപ്ലോമ കോഴ്സിന് പഠിക്കു വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് അധിക നിരക്കിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ചത് മൂലം 10,000/- രൂപയു ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	കോഴ്സ്/ സ്ഥാപനം	അനുവദിച്ച തുക	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക

1.	നന്ദന.ടി.പി D/O ചന്ദ്രൻ.ടി.പി താമിപ്പറമ്പിൽ വീട്, പാലക്കാട് പി.ഒ, കുഴിമണ്ണ, മലപ്പുറം-673641 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-40181101034855 കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, തൃപ്പനച്ചി (ബിൽ നം.24150252024401348812/19.02.2025, 480000)	ഡിപ്ലോമ ഇൻ ഫാർമസി, ഒന്നാം വർഷം പ്രിയദർശിനി ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട് ഓഫ് പാരാമെഡിക്കൽ സയൻസ്, ഗവ.മെഡിക്കൽ കോളേജ്, തിരുവനന്തപുരം	20,000/- രൂപ	15,000/- രൂപ
2	അശ്വിനി.കെ D/O ശിവദാസൻ.കെ ഒയലംകുന്ന് വീട്, പാലക്കാട് പി.ഒ, കുഴിമണ്ണ, മലപ്പുറം-673641 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-40181101033193 കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, തൃപ്പനച്ചി (ബിൽ നം.24150252024400707881/26.09.2024, 230000)	ഡിപ്ലോമ ഇൻ ഫാർമസി രണ്ടാം വർഷം ഗവ.മെഡിക്കൽ കോളേജ്, കോഴിക്കോട്	20,000/- രൂപ	15,000/- രൂപ

അപാകത കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 23/24-25/19.08.2025) മറുപടി ലഭ്യമ
അധികം നൽകിയ 10,000/-രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 മെഡിസെപ് പ്രീമിയം- ഒടുക്ക് സംബന്ധിച്ച പരിശോധന

പുൽപറ്റ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്കുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചേർക്കുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ. 01/24-25/18-08-2025)

1) മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം*	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക(07/22 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഉൾപ്പെടെ)	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാ ബാക്കി നിൽക്ക
20	90500	90500	0

*01-04-2024 മുതൽ 31-03-2025 നള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ളവരുടേത് ഒഴികെ.

2) മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (01-04-2024 മുതൽ 30-06-2024നള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേ ജീവനക്കാർ)

ഇല്ല.

3) മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (01-07-2024 ൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ഇല്ല.

4) മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (01-08-2024 മുതൽ 31-03-2025 നള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടു ജീവനക്കാർ)

ഇല്ല.

4-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വി

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ന തീയതി
2024-25	2024-25 വാർഷിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന നടത്തി	ഈ റിപ്പോർട്ടി ഭാഗമാക്കി

4-3 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതിയുടെ പേര്/ നമ്പർ	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയി
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	850000	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് -ജനറൽ(211/25)	850000	5000
	131747	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഭവന നിർമ്മാണം (118/25)	131747	0
	544799	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം പട്ടികജാതി(142/25)	544799	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	100000	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി (264/25)	100000	0

	178538	സുസ്ഥിര നെൽകൃഷി വികസനം (33/25)	178538	0
	820000	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം(118/25)	820000	0
	1185000	എസ് സി വിദ്യാർഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്(8/25)	1185000	0
	980000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഭവന നിർമ്മാണം-പട്ടികജാതി (142/25)	980000	0

4-4 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നല്കിയ തുകയുടെ വിവരം

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നല്കിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തു
കെ.എസ്.ഇ.ബി	192/25 വൈദ്യുതി ലൈൻ നീട്ടലും പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും	330514	252346	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	78168
	196/25 പാലക്കാട് വഴിയോര പാർക്കിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	89653	89653	പൂർത്തീകരിച്ച	0

	495/25 ബഡ്സ് സ്കൂൾ വൈദ്യുതി ലൈൻ വലിക്കൽ	374231	374231	പൂർത്തീകരിച്ച	0
	498/25 വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	123968	123968	പൂർത്തീകരിച്ച	0
	548/25- വനിത വ്യവസായ കേന്ദ്രത്തിൽ ട്രാൻസ്ഫോർമർ	529595	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	529595
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	345/25- കാളികണ്ടം എസ് സി. കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	1000000	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1000000
ഭൂജല വകുപ്പ്	516/25-കോഴിക്കത്ത് അങ്കണവാടിക്ക് കുഴൽ കിണർ	12744	0	പൂർത്തീകരിച്ച	0

4-5 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	തൻവർഷ വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാവസ ബാക്കി
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഹൗസിംഗ് സ്കീം	-	1000000	58931018	5536217	0	543948

4-7 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	2049689
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	169099
ആകെ	2218788
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	2218788

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രശീതി നമ്പർ
പുൽപ്പറ്റ സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	2218788	V.No 42401608

4-8 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ ലഭിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം.	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ / തി
2022-23	3-1,3-2	10537	ശ്രീ. ഷരീഫ് ഉമ്മിണിയിൽ അസി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	1240301409/01.08.2
2022-23	3-1,3-2	10537	ശ്രീ. ഉസ്മാൻ പി അസി. എഞ്ചിനീയർ	1240301410/01.08.2
2023-24	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.29/19.09.2024	10146	ശ്രീ. ദിൽഷാദ് എം .കെ PWD കോൺട്രാക്ടർ	1240301889/20.09.2
2023-24	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.13/19.09.2024	20000	സഫിയ, പൂവൻചാലിൽ, തുപ്പനച്ചി	1240302046/04.10.2
2023-24	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.5/12.09.2024	5000	വൽസല കല്ലേങ്ങൽ, പുൽപ്പറ്റ	1240302183/17.10.2
2023-24	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.5/12.09.2024	5000	വൽസല കല്ലേങ്ങൽ, പുൽപ്പറ്റ	1240302569/30.11.2
2023-24	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.24/19.09.2024	40000	ഭാസ്കരൻ ഷാപ്പിൻകുന്ന്, പുൽപ്പറ്റ	1241300066/04.11.2

2023-24	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.13/19.09.2024	10000	സഫിയ, പൂവൻചാലിൽ, തൃപ്പനച്ചി	1240302680/07.12.2
2023-24	1-16	2736	ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ബിലാൻ പരേയൻ കുണ്ടിൽ	1240302687/09.12.2
2023-24	1-16	19683	ശ്രീ. റാബിൻ പി, താഴെത്തയിൽ പാലക്കാട്	1240302689/09.12.2
2023-24	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.5/12.09.2024	5000	വൽസല കല്ലേങ്ങൽ, പുൽപ്പറ്റ	1240303180/30.12.2
2023-24	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.13/19.09.2024	10000	സഫിയ, പൂവൻചാലിൽ, തൃപ്പനച്ചി	1240303652/15.01.2
2023-24	1-22	40000	ബിനിഷ വേലിപ്പുറത്ത്	1240303669/16.01.2
2023-24	3-2	10000	വൽസല കല്ലേങ്ങൽ, പുൽപ്പറ്റ	1240305083/18.03.2
ആകെ		**198639**		

4-9 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	നിലവി സ്ഥിര
1999-2000	2-14	2006-07	-	വൗച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും ഹാജരാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച	നടപ തുടർന വരുന
2001-02	2-5	2006-07	3.71.8	വൗച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും ഹാജരാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച	നടപ തുടർന വരുന
2006-07	3-10	2010-11	5.4.11	സർക്കാർ നിർദ്ദേശം അവഗണിക്കുന്നത്	
2008-09	3-14	2010-11		അംഗനവാടി അവലോകനം	
2013-14, 2014-15	2-1	2016-17	1.7	വസ്തു നികുതി	

2013-14, 2014-15	2-3	2016-17	2.1	തൊഴിൽ നികുതി
2015-16	2-3	2016-17	2.2	തൊഴിൽ നികുതി

4-10 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക

ഇല്ല

ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ, തിയ്യതി)	റവന്യു റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക, രസീത്	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ	
			നമ്പറും തിയ്യതിയും	തുക			ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക
2011-12, 2012-13	3-3	ശ്രീ. രാജേഷ്, വി.ഇ.ഒ. ഗ്രാമവികസന വകുപ്പ്	KSA.11514/Sp. Cell/CSC/D1/ 15(I) Dt. 10.02.17	4800/-	--	--	--	--

4-11 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	104040855.50
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	93043817
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	10000
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	2645179

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ.	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേര ഉദ്യോഗപ്പേരും.
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ.	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ.	
3-1	-	10,000	ശ്രീ.പ്രതോഷ്.പി, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
	ആകെ	10,000	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേ
1-25	10,00,000	ശ്രീ.അനസ്.വൈ, സെക്രട്ടറി
1-26	6,07,763	ശ്രീ.അനസ്.വൈ, സെക്രട്ടറി
1-27	10,00,000	ശ്രീ.അനസ്.വൈ, സെക്രട്ടറി
1-31	37,416	ശ്രീമതി.സിന്ധു.സി, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
ആകെ	2645179	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽ
ശ്രീ.പ്രതോഷ്.പി, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.പ്രതോഷ്.പി, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി പെരുവയൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്,കോഴിക്കോട്	മണ്ണവിള ഹൗസ്, കോട്ടപ്പുറം, സൗത്ത കൊല്ലം 691301 ഫോൺ- 9446222 ഇ-മെയിൽ- Prathoshkharan@G

4-12 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാനവശേ ഖണ്ഡികകളുടെ എ
1998-99	എൽ എഫ് എം9/842/05 തീയതി 18-08-05	1
1999-00	കെ.എസ്.എഎം.പി.എം24/1944/2023(1)/02.02.24	1
2001-02(ചെലവ്)	കെ എസ് എ എം പി എം24/1944/2023(2)/02.02.24	2
2003-04	കെ എസ് എ എം പി എം24/1944/2023(3)/02.02.24	1
2006-07	കെ എസ് എ എം പി എം24/275(12)/2022/06.10.2022	1
2007-08	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/1944/2023(5)/02.02.24	3
2008-09	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/1944/2023(6)/02.02.24	7
2009-10, 2010-11	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/1944/2023(7)/02.02.24	3

2011-12, 2012-13	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/963/20/07.05.22	3
2013-14, 2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/963/20/07.05.22	5
2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/963/20/07.05.22	7
2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/963/20/07.05.22	7
2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/963/20/07.05.22	9
2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/211/2020/21-10-20	15
2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/1632/21/09-11-21	34
2020-21	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/213/25/05.03.25	4
2021-22	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/2694/23/15.-01-24	10
2022-23	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/2236/2023/08.01.2024	22
2023-24	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/2049/2024/25.03.2025	15

Annexure-1

Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 14-07-2025 and submitted on 16-07-2025 , 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 Pulpetta 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 Pulpetta Grama Panchayat as on 31-03-2025

Date: 08/10/2025 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1). The following register is not up to date and are not reliable for auditing.

Asset register (Sachithra)

2). The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for auditing.

i). Ratios.

ii). Notes on accounts.

iii). Comparative amounts.

3). Cashflow statement - Net increase in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.

Certain figures in the annual financial statement are not recorded in whole numbers in accordance with accounting rules.6). The summary has not been recorded and certified in the Advance Register and Deposit Register.

4). Expenditure as per ACR amount does not match with AFS.

5). Receipt, Refund & Closing Balance of Deposit Register does not match with AFS.

2.Other Observations

NIL

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുൽപ്പറ്റ 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, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്