



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പൊൻമുള 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 ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA.MPM.11/1640/25

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയതി: 11/09/2025
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പൊൻമുള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പൊൻമുള 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 പൊൻമുള 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.

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

- 1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),
- 2) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, മലപ്പുറം.
- 3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: KSA.MPM.11/1640/25

തീയതി: 11/09/2025

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പൊൻമുള 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 പൊൻമുള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2024 മുതൽ 31-05-2025 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ട്രെക്കിംഗ്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 26 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 18 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 27-06-2025 തീയതിയിലെ 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)
ശ്രീ. അശറഫ് പെരുമ്പള്ളി കെ.എ.എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	17-06-2025	27-06-2025

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

<u>തീയതി (മുതൽ)</u>	<u>തീയതി (വരെ)</u>
<u>17-06-2025</u>	<u>27-06-2025</u>

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. റിഷിൻ. പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീമതി. അസീന. എ. പി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ. മുഹമ്മദ് സിയാദ്. പി. പി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ. ബിജീഷ് മോഹൻ. റ്റി, ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. ജസീന മജീദ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ. സാം ജോസ്,	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2024	12-05-2024
		04-06-2024	14-06-2024

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി ശ്രീമതി. ബീന. എൽ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	23-07-2024	30-07-2024
ശ്രീമതി. വനജ. പി. കെ.	സെക്രട്ടറി	14-10-2024	30-11-2024
ശ്രീ. പ്രേം സുജിത്ത്. എം. ആർ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-12-2024	31-03-2025
ശ്രീ. ദിനോജ്. പി.	സെക്രട്ടറി	13-05-2024	03-06-2024
ശ്രീ. ദിനോജ്. പി.	സെക്രട്ടറി	15-06-2024	22-07-2024
ശ്രീ. ദിനോജ്. പി.	സെക്രട്ടറി	31-07-2024	30-09-2024

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. സാം ജോസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2024	06-09-2024
ശ്രീമതി. ബീന. എൽ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	07-09-2024	10-11-2024
ശ്രീ. പ്രേം സുജിത്ത്. എം. ആർ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	11-11-2024	31-03-2025
ശ്രീ. ബിനീഷ്. എ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി. റാണി. കെ.	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2024	23-07-2024

-ഒഴിവ്-	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	24-07-2024	15-08-2024
ശ്രീമതി. ബിന്ദുലക്ഷ്മി. ടി. സി.	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	16-08-2024	31-03-2025
ശ്രീ. സുരേന്ദ്രൻ. കെ. റ്റി.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (പൊന്മുള സർക്കിൾ)	01-04-2024	31-03-2025
-ഒഴിവ്-	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ചേങ്ങോട്ടൂർ സർക്കിൾ)	01-04-2024	10-09-2024
ശ്രീമതി. സുര്യജ. എം. എസ്.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ചേങ്ങോട്ടൂർ സർക്കിൾ)	11-09-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി. സുമയ്യ പട്ടശ്ശേരി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2024	31-03-2025
ഡോ. ബിന്ദു. ബി. പിള്ള.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ. വൈശാഖ്. കെ.	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ. അബ്ദുൾ ഷുക്കൂർ. എം. റ്റി.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2024	31-03-2025
ഡോ. ഷമീർ. കെ. പി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)	01-04-2024	31-03-2025

ഡോ. നിത്യ. പി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2024	31-03-2025
ഡോ. നഷീദ കരുവാട്ടിൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2024	11-01-2025
ഡോ. ശരീഫ. ടി. കെ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	12-01-2025	31-03-2025
ശ്രീ. ബിനു. ആർ. കെ.	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2024	31-03-2025

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-2
4	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ ചെലവഴിക്കാതെ തുക നീക്കിയിരിപ്പായി അവശേഷിക്കുന്നു.	1-1-3
5	ബജറ്റ്	1-2
6	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
7	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)	1-4
8	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
9	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി (MGNREGS)	1-6
10	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
11	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
12	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
13	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
14	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗവും ഫലപ്രാപ്തിയും - അവലോകനം	1-11
15	ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ	1-12
16	സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് / രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിയ്ക്കുന്നു.	1-13
17	അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ - ഫീൽഡ് പരിശോധന / പോസ്റ്റ് ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്.	1-14
18	കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ ഭീമമായ തുക നിലനിർത്തുന്നത് വരുമാന നഷ്ടത്തിന്	1-15

	കാരണമാകുന്നു.	
19	കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്ലോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടിയില്ല.	1-16
20	സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക, ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയിലെ അപാകതകൾ	1-17
21	സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ സിഡ്കോ മുഖേന ഫർണിച്ചർ നേരിട്ട് വാങ്ങി.	1-18
22	MGNRES - ടെണ്ടർ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ച മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹണം നടത്താതെ ഉപേക്ഷിച്ചു.	1-19
23	വീട് നിർമ്മാണം അവസാന ഗഡു നൽകിയില്ല	1-20
24	സ്ക്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ - തുക ഡെപ്ലോസിറ്റ് ചെയ്തു - പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-21
25	തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ - നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-22
26	കരാറുകാരിൽ നിന്ന് നിയമാനുസൃതം ഇടാക്കേണ്ട പിഴ ഇടാക്കിയില്ല	1-23
27	റാൻറം റബിൾ മേസനറി - അധിക നിരക്ക് നൽകി.	1-24
28	വിവിധ അങ്കണവാടികളുടെ പുനരുദ്ധാരണം - അപാകത	1-25
29	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ - ടെണ്ടർ ഫീ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് നൽകിയിട്ടില്ല	1-26
30	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ - കാഷ്ബുക്ക് ക്രമപ്രകാരം പരിപാലിക്കുന്നില്ല.	1-27
31	സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായ വാങ്ങൽ നടപടികൾ	1-28
32	സാക്ഷരത തുടർവിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി - രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.	1-29
33	ഹോമിയോ മരുന്ന് മുഴുവൻ ലഭ്യമായില്ല	1-30
34	ഹരിതമിത്രം ആപ്പ്-ക്യൂ.ആർ. കോഡ് സ്ഥാപിക്കൽ: പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല	1-31

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം - ഒടുക്ക് സംബന്ധിച്ച പരിശോധന	4-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-2
3	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-3
4	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-4
5	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-5
6	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-6
7	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-7
8	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-8
9	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം.	4-9
10	ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-10
11	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം	4-11
12	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-12

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(62(3) പ്രകാരമുള്ള മുൻവർഷ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ വാർഷിക ക

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. പൊതള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2025 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും : ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയ്ക്കു തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 14.05.2025 തീയതിയിൽ എയിംസിലും ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്താൻ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ അധ്യായം പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ഹെജർസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ സംബന്ധിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണെന്ന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിലെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന പാലിച്ച് ചെയ്ത അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്താണെന്ന് വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനകാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2025ൽ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2025ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുചിത്രം നൽകുന്നു.

മലപ്പുറം
തീയതി:

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോ നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുപൊരുത്തപ്പെടുന്നു.

1-1-3 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ ചെലവഴിക്കുന്നീക്കിയിരിപ്പായി അവശേഷിക്കുന്നു.

വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ ചെലവഴിക്കുന്ന - Beneficiary Contributions എന്ന ബാധ്യത ശീർഷകത്തിൽ ലെഡ്ജർ പ്രകാരം 13,560/- രൂപ 31.03.2025 തീയതിയിലും നീക്കിയിരിപ്പായി അവശേഷിക്കുന്നു.

1-2 ബജറ്റ്

	2024-25ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാനം നം./തീയതി	2024-25ലെ പുതുക്കിയ തീരുമാന തീയതി
	1(1)/12.02.2024	3(1)/18.02

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

	ഇനം	തുക (₹)
	മുന്നിരിപ്പ്	7,99,11
	വരവ്	7,50,76
	ആകെ	15,49,87
	ചെലവ്	8,49,78
	നീക്കിയിരിപ്പ്	7,00,09

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപിയേഷൻ കൺട്രോൾ)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി (₹)	തൻവർഷ വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	2,21,32,615	2,21,32,615	1
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.)	0	29,82,870	29,82,870	
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	3,15,51,000	3,15,51,000	1
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	91,67,000	91,67,000	
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ട്രൈഡ്)	0	1,26,49,753	1,26,49,753	
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺ ട്രൈഡ്)	0	53,15,865	53,15,865	

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (₹)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (₹)	നടപ്പാക (എണ്ണം)
294	17,07,20,678	184	8,07,12,012	1

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ.

ഇല്ല.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി (MGNREGS)

ഇനം	മുനിരിപ്പ് (₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	6
ഭരണ ചെലവ്	4,878	10,64,048	10,68,926	
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയ തുക	0	1,01,81,702	1,01,81,702	1,
ആകെ	4,878	1,12,45,750	1,12,50,628	1,

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്

കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ
വിധവാപെൻഷൻ
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ
വികലാംഗപെൻഷൻ
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ
ആകെ

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം 20.06.2025ന് 3.30 PM ന് ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്വ സമയത്ത് ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഉണ്ടായിരുന്നില്ല.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ സ്പിൽ ഓവർ പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻഗ പ്രവൃത്തികൾ തൻവർഷത്തിലും നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.
2. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പൂർത്തമാക്കാൻ നിന്ന് നിയമാനുസൃതം പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
3. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ ശ്രദ്ധ അർജ്ജ്വലമായി പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തിയിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കാനായിട്ടില്ല.
4. ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ വാങ്ങൽ നടപടികൾ പ്രൊക്യൂവർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല.
5. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ ടെണ്ടർ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ച മെറ്റ് പ്രത്യേക ഖണ്ഡിക പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.
6. അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾ മുഖേനെ നടത്തിയ വാങ്ങലുകളിൽ സർ
7. ഡെപ്യൂട്ടി സിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. പ്രത്യേക ഖണ്ഡിക
8. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി) പ്രോജക്ട് രജിസ്റ്റർ പരിപാലി

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓറ കാലം
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	24.08.2022 മുതൽ 25.08.2022 വരെ	202

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	06.09.2016	201 മുതൽ 2015-16
--------------------------------	------------	------------------

1-11 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗവും ഫലപ്രാപ്തിയും

ആമുഖം

പതിനഞ്ചാം കേന്ദ്ര ധനകാര്യകമ്മീഷന്റെ അന്തിമ റിപ്പോർട്ടിലെ പുറംഭാഗം (Governments) തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കായി 4,27,911/- കോടി രൂപ അവാർഡ് നൽകുന്നതിന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 70,051/- കോടി രൂപ സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനായി നീക്കിവച്ചിട്ടുണ്ട്. അതിൽ 15(2) FC-XV/FCD/2020-25 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. താഴെ ചേർക്കുന്ന 4 സ്ലീമുകളിലായിട്ടാണ് അവാർഡ് തുക വിഭജനം വർഷം മുതൽ 2025-26 വർഷം വരെയാണ് അനുവദിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം.	ഗ്രാന്റ് അനുവദിക്കുന്ന സ്ലീമിന്
1	കെട്ടിടങ്ങൾ ഇല്ലാത്ത കുടുംബാരോഗ്യ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങൾക്കും (ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾ) സാമൂഹികാരോഗ്യ (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾ) കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുവാൻ സഹായം
2	ബ്ലോക്ക് പൊതുജനാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് സൗകര്യങ്ങൾ
3	ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിലെ ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളെ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ
4	ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിലെ ആരോഗ്യ സ്ഥാപന ഹെൽത്ത് ആൻഡ് വെൽനെസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കാൻ

ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗവും ഫലപ്രാപ്തിയും

ഡി.കെ.എസ്.എ. /201/ PT 1/ 2025 തീയതി 16.05.2025 പ്രകാരം തദ്ദേശ വാർഷിക ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി പതിനഞ്ചാം കേന്ദ്ര ധനകാര്യകമ്മീഷൻ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലഭിച്ചിട്ടുള്ള ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഒരു പെൻഷൻ സ്വഭാവമുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ / പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം വിവരങ്ങൾ ആരാണത് നൽകിയ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയും 2021-22 മുതലുള്ള "സുലേഖ" ചെലവ് പത്രിക രേഖകളും പരിശോധിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ, പൊന്മുള ലഭ്യമായിട്ടുള്ള ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗവും ഫലപ്രാപ്തിയും കൊടുക്കുന്നു.

നാളിതു വരെ ലഭ്യമായ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിവരം

പൊന്മുള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 2021-22 വർഷം മുതൽ വിവിധ ലഭ്യമായതിന്റെയും ആയവ ചെലവഴിച്ചതിന്റെയും വിവരം ചുവടെ

ലഭ്യമായ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് തുകകൾ അടുത്ത വർഷങ്ങളിൽ സ്കീം 6 ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിവരമാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 2024-25 വർഷം തുകയൊന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

വർഷം	സ്കീം - 1 Grants For Specific Purposes - Health Grant Towards Buildingless Subcentres, PHCs And CHCs			സ്കീം - 3 Grants For Specific Purposes - Health Grant Towards Support For Diagnosis Infrastructure To The PHCs		
	ലഭിച്ചത് (₹)	ചെലവ് (₹)	ബാക്കി (₹)	ലഭിച്ചത് (₹)	ചെലവ് (₹)	ബാക്കി (₹)
2021-22	0	0	0	2,06,447	2,06,447	
2022-23	27,75,000	18,29,283	9,45,717	10,78,000	6,97,219	3,80,7
2023-24	0	0	0	4,50,000	0	4,50,0
ആകെ	27,75,000	18,29,283	9,45,717	17,34,447	9,03,666	8,30,7

31.03.2025 വരെ സ്കീം 1, 3, 4 എന്നിവ പ്രകാരം

- . ആകെ ലഭ്യമായത് : ₹57,64,447/-
- . ആകെ ചെലവഴിച്ചത് : ₹32,84,949/-
- . ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത് : ₹24,79,498/-
- . ചെലവിന്റെ ശതമാനം : 56.98%

ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ചെലവ് വിവരം

ഓരോ വർഷവും നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ മുഖേന വിവിധ സ്കീം ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വർഷം	പ്രോ. നം.	പ്രോജക്ട് പേര്	പ്രോജക്ട് ഇനം (പുതു സ്കീം ഓരോ)
1	2022-23	274	ഗ്രാമ പ്രദേശങ്ങളിലെ ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ	പുതു
2		275	ഗ്രാമ പ്രദേശങ്ങളിലെ കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് ആൻഡ് വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ	പുതു
3	2023-24	150	ഗ്രാമ പ്രദേശങ്ങളിലെ ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങളിൽ	സ്കീം ഓരോ

			രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ	
4		151	ഗ്രാമ പ്രദേശങ്ങളിലെ കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് ആൻഡ് വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കാൻ	സ്റ്റി ഓറ
5		299	റൂറൽ ഹെൽത്ത് വെൽനസ് സെന്റർ ചാപ്പനങ്ങാടി സബ് സെന്ററിന് കെട്ടിട നിർമ്മാണം	പുത്
6		300	രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ	പുത്
7		301	കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് ആൻഡ് വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കാൻ	പുത്
8		331	രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ	സ്റ്റി ഓറ
9		332	കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് ആൻഡ് വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കാൻ	സ്റ്റി ഓറ
10	2024-25	333	റൂറൽ ഹെൽത്ത് വെൽനസ് സെന്റർ ചാപ്പനങ്ങാടി സബ് സെന്ററിന് കെട്ടിട നിർമ്മാണം	പുത്
11		375	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുക	പുത്
12		376	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് ആൻഡ് വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കാൻ	പുത്
			ആകെ	
			ഒട്ടാകെ	

നീക്കിയിരിപ്പ് വിവരം

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-4 പ്രകാരം 31.03.2025 തീയതിയ്ക്ക് നീക്കിയിരിപ്പുള്ള തുകയുടെ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (പലിശ ഉൾപ്പെടെ)

സ്റ്റീം നം.

അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം

ലഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ജൽജീവ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടന്നതായി കാണുന്നില്ല. മേൽ പ്രകാരം ലഭിച്ച ര ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

ജൽജീവൻ പദ്ധതിയുടെ സുഗമമായ നടത്തിപ്പിനും പൂർത്ത Implementation Support Agency(ISA) യുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിർവ്വഹണ ഏജ (ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, ജില്ലാ കുടിവെള്ള ശുചിത്വമിഷൻ-DWSM, ISA) ഏ ഡയറക്ടറുടെ 21.01.2022ലെയും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് ജോയിന്റ് ADP-MPM/76/2021-A3 നമ്പർ കത്തുകളിലൂടെ നിർദ്ദേശിച്ചതിന് ഏർപ്പെടുന്നതിന് 07.02.2023 ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനമെടുത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടില്ല.

കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും ലഭിച്ച 20.02.2025ലെ KWA- പൊൻമുള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി നടപ്പിലാ വരുന്നതാണെന്നും ആയതിന്റെ 15% പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായ 1.22 (വാട്ടർ അതോറിറ്റി അറിയിച്ചെങ്കിലും നാളിതുവരെ തുക അടവാ കണക്ഷൻ പൂർത്തീകരിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ കേരള വാട്ടർ അ മൂറക്സ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ഗഡുക്കളായി വാർഷിക പദ്ധതിയ് നിലവിൽ ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി പ്രകാരം കുടിവെള്ളം ലഭിക്കുന്ന വിഹിതം അടവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനും 23. ഭരണസമിതി തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-13 സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളും സ്വകാര്യ പാരാമെഡി ലൈസൻസ് / രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിയ്ക്ക

1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം (വകുപ്പ് 269 മുതൽ 271 വ (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപ ഛട്ടം 3(2) എന്നിവ പ്രകാരം, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സ്ഥിതി സ്വകാര്യ പാരാ മെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളും 200/- രൂപ രജിസ്ട്രേഷ ണ്ടുകൾക്കുണ്ടെന്നും ചട്ടം 5(1) പ്രകാരം 50/- രൂപ അടവാക്കി വർഷം തോറ കൂടാതെ 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയം വകുപ്പ് 232, 1996ലെ കേ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങ ചട്ടങ്ങൾ -ചട്ടം 5, പട്ടിക-1 എന്നിവ പ്രകാരം ലൈസൻസ് എട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ / സ്വകാര്യ ആശ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ഉള്ള രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പ്രകാരം പ്രസ്തുത വ്യവസ്ഥ അപാകതകൾ പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

- 1) 2024-25 വർഷത്തേയ്ക്ക് രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കിയില്ല
ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ / സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾക്കും പാരാ മെഡിക്

- എന്നിവ പ്രകാരം 2023-24 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസും രജിസ്ട്രേഷനും താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ 2024-25 വർഷത്തേക്ക് ലൈസൻസ് / രജി
1. റ്റി.എൻ.ആർ ആയുർവേദിക് ക്ലിനിക്, പറങ്കിമുച്ചിക്കൽ
 2. ഡോ. ഷാഹിനാസ് ഡെൻറൽ ഹോം മൾട്ടി സ്പെഷ്യാലിറ്റി ഡെൻറൽ
 3. കോട്ടപ്പുറം മെഡിക്കൽ സെന്റർ, കോട്ടപ്പുറം
 4. ഫാമിലി ഡെൻറൽ കെയർ, ഒളകരപടി

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകി നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവര ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2) മുൻവർഷത്തിൽ രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതിരുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് രജിസ്ട്രേഷൻ "ഡോക്ടേഴ്സ് മെഡിസിറ്റി, പറങ്കിമുച്ചിക്കൽ" എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഉണ്ടായിരുന്നതായി രജിസ്റ്ററിൽ കാണുന്നില്ല. ഈ സ്ഥാപനത്തിന് 2024 പുതിയ രജിസ്ട്രേഷൻ അനുവദിക്കുന്നതിന് പകരം 50 രൂപയ്ക്ക് പുതുക്കിനൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് (രജിസ്ട്രേഷൻ നം. 2024/3960, പുതിയ രജിസ്ട്രേഷൻ അനുവദിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ - ഫീൽഡ് പരിശോധന ഓഡിറ്റ് നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്.

2011 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും) (1) പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനായി തറവിസ്തീർണ്ണത്തിലോ ഉപയോഗക്രമത്തിലോ കെട്ടിട ഉടമ വരുത്തുന്ന രേഖാമൂലം സെക്രട്ടറിയെ അറിയിക്കേണ്ടതും പുതുക്കിയ വസ്തുനികുതി 2023ലെ വസ്തു നികുതി പുതുക്കി നിർണ്ണയിക്കൽ സംബന്ധിച്ച, സ.ഉ.നമ്പർ ഉത്തരവിലെ ക്രമ നമ്പർ 7 നിർദ്ദേശം പ്രകാരവും മേൽ കാര്യം വക്രമ നം. 10 നിർദ്ദേശം പ്രകാരം കെട്ടിട ഉടമ വിവരം അറിയിച്ചാലും വിവരം ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ അടിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ മാറ്റം വന്ന കാലം മുതൽ നികുതി പുനർനിലനിർത്തി പരിശോധനകൾ 30.06.2023ന് മുമ്പായി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതുമാണ് എന്ന് കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ 2019 ചട്ടം 21 പ്രകാരം 6 2 വർഷത്തിനു ശേഷം ഏത് സമയത്തും സെക്രട്ടറിക്ക് രണ്ട് നിലകൾ വരെയുള്ള വാണിജ്യകെട്ടിടങ്ങൾ, ആരാധനാകെട്ടിടങ്ങൾ, G1, G2, I കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പോസ്റ്റ് ഒക്യുപൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തേണ്ടതാണ് എന്ന് വകുപ്പിന്റെ 04.01.2019ലെ സർക്കുലർ നം. ആർ.എ.1/20/2018-ത.സ്വ.ഭ കെട്ടിടങ്ങളുടെ പാർക്കിംഗിനായി നീക്കിവെച്ച സ്ഥലം മറ്റ് ആവശ്യം എന്നത് പരിശോധനയിൽ ഉറപ്പാക്കാൻ ഒക്യുപൻസി നൽകുന്ന സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പ് അപേക്ഷകന് നൽകേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശ കെട്ടിട നമ്പർ/ഒക്യുപൻസി അനുവദിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങളിലെ അടിക്കണ്ടത്തി യഥാസമയം തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടത് സംബന്ധിച്ച ഉത്തരവുകളും സർക്കുലറും നിർദ്ദേശങ്ങളും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതായി പരിധിയിൽ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശപ്രകാരം സിവിൽ ഡിപ്ലോമ, ഐ.ടി.6

പേരെ നിയമിക്കുകയും ആയതിന്റെ തുടർനടപടിയായി പഞ്ചായത്ത് പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ വിവരം മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരിരജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെന്നും, പൊളിച്ചു നീക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും, കെട്ടിട നമ്പർ ഇല്ലാത്ത കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമവൽക്കർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കെട്ടിട വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സോഫ്റ്റ്‌വെയർ നിലവിലുണ്ടെന്നും മുൻപ് വിവരങ്ങൾ ഓൺലൈനിൽ രേഖപ്പെടുത്താൻ അപകാരം നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, പരിശോധന പൂർത്തിയാക്കാൻ ഉൾപ്പെടെ പോസ്റ്റ് ഒക്യുപൻസി ഓഡിറ്റ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതുമാണ്. ഉപരികാർക്കിടയിൽ നിരീക്ഷിക്കുന്നതാണ്.

1-15 കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ ഭീമമായ തുക നിലനിർത്താൻ കാരണമാകുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് ഇ-പേയ്മെന്റ് മുഖേന പണം സ്വീകരിക്കുന്ന കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ 2023-24 വർഷാവസാനത്തിൽ 43 ലക്ഷം രൂപ സൂക്ഷിക്കുന്നത് മൂലം പലിശയിനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന വരുമാന വർഷത്തെ(2023-24) ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഖണ്ഡിക 1-13 ആയി പരാപ്രസ്തുത തുകയുടെ ഭാഗം ഉൾപ്പെടെ ഉപയോഗിച്ച് 30 ലക്ഷം രൂപ (ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2024-25 വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-17, ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ഫണ്ടിന്റെ ഭാഗമായ വലിയ തുക 31.03.2025 തീയതിയിലും അക്കൗണ്ടുകളിലായി സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	31.03.2025 തീ നീക്കിയിട്ടുണ്ട്
		ഷെഡ്യൂൾ ബി-17 പ്രകാരം
1	State Bank Of India E Payment Civil Station Branch (67387894294)	22,81,058
2	Canara Bank UPI Ponmala (120024194565)	9,88,043
ആകെ		32,69,101

മേൽപ്പറഞ്ഞ അക്കൗണ്ടുകളിൽ വലിയ തുക നീക്കിയിരിപ്പ് അപലിശയിനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന വരുമാന നഷ്ടമാകുന്നതിന് കാരണമാകുന്നതിന് കാരണമാകുന്നതിന് വിരുദ്ധമാണ്. തനത് ഫണ്ട് ചെലവുകൾ പ്രസ്തുത തുകയുടെ ഭാഗം പരിഗണിച്ച് പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14/24.06.2025ന് ല

അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക താല്പര്യം കൈകാര്യം ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-16 കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്ലോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത്

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 56 (ബി) പ്രകാരം ലയബിൾ കഴിഞ്ഞ ഡെപ്ലോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടേണ വാർഷിക കണക്കിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-7, ഡെറ്റാഴെപറയുന്ന ഡെപ്ലോസിറ്റ് തുകകൾ 3 വർഷം പിന്നിട്ടവയാണ്.

ക്രമ നം.	ഡെപ്ലോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ	
	രസീത് നം/ തീയതി	വിവരണം
1	11206200001/31.03.13	ചന്ദ്രൻ
2	11501400018/21.01.16	AE LSGD - കോൽക്കളം തൊഴിൽകേന്ദ്രം 56/16
3	11601400025/05.05.16	AE LSGD - കുറുപ്പംപടി റോഡ് 241/16
4	ലഭ്യമല്ല/31.03.14	AE LSGD - തലക്കാപ്പ് മാങ്ങാത്തോട് 102/14
5	ലഭ്യമല്ല/31.03.14	AE LSGD - കോൽക്കളം വനിത സാസ്കാരിക നിലയം
6	120140900003/28.09.20	AE LSGD - ലഭ്യമല്ല
7	121160900003/26.03.22	AE LSGD - ഓടക്കാട് പള്ളിയാൽ പട്ടയിൽ കോളനി റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം 198/22
8	1220000636/31.03.22	AE LSGD - ലഭ്യമല്ല
9	11601101049/12.05.16	സുഭീഷ് - കുടിവെള്ള വിതരണം
10	ലഭ്യമല്ല/27.03.18	സുഭീഷ് - കുടിവെള്ള വിതരണം 52/18
11	ലഭ്യമല്ല/31.03.22	ആൻസിയൻ ഇൻഫോ ടെക്നോളജി - 73/22
12	1210105455/27.01.22	ആൻസിയൻ ഇൻഫോ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്
	ആകെ	

മേൽ പറഞ്ഞവയിൽ കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്ലോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയം

എൻക്വയറി നം.23/26.06.2025ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക്

1-17 സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക, ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എ

2024-25 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട പ്രോജക്ടുകളുടെ അടങ്കൽ, ചെലവുകയും ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും പ്ലാൻ മോണിറ്ററിംഗ് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലൂടെ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് സംബന്ധിച്ച് താഴെ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.16/24.06.2025ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 1) സോഴ്സ് ഡിഡക്ടൻ ആയി കുറവ് ചെയ്ത തുകകൾക്ക് സെക്രട്ടറി നിർദ്ദേശപ്രകാരം ജി.ഒ പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കി ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അടങ്കൽ ആയി പൂജ്യം രൂപയാണ് ചെലവ് പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം, പേര്
1	383/25 - അംഗനവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ ഇടാക്കുന്ന തുക
2	384/25 - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ) - രണ്ടാം ഗഡു
3	385/25 - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി) - രണ്ടാം ഗഡു
4	386/25 - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ) - മൂന്നാം ഗഡു
5	387/25 - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി) - മൂന്നാം ഗഡു
ആകെ	

ലൈഫ് ലോൺ തിരിച്ചടവ്, അംഗനവാടി ജീവനക്കാരുടെ വേതനം തുടങ്ങി എടുത്ത് തിരിച്ചടവ് തിരിച്ചടവ് എന്ന് ചെലവ് പത്രിക വകയിരുത്താതെ ചെലവ് ബുക്ക് ചെയ്യുന്നത് കണക്കുകളിലെ കൃത്യരേഖകളുടെ വിവരം സുലേഖ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഓട്ടോമാറ്റിക് സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് ഡാറ്റ എൻട്രി നടത്തുന്നതിന് സൗകര്യം ഇല്ലാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത അപാകത വന്നിട്ടുള്ളതെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി പരിഹരിക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 2) തൻവർഷത്തിൽ കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടെഡ്) ഉപയോഗിച്ച് ചെലവ് പത്രികകളിൽ താഴെപറയും പ്രകാരം വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരുന്നു.

ചെലവ് തുക (₹)

ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	എ.സി.ആർ / വാർഷിക കണക്ക് [I-6 + B-3]	വ്യത്യാസം
52,32,576	52,42,576	10

സുലഭ്യ വെബ്സൈറ്റിൽ ഓൺലൈൻ ആയി നടത്തിയ പരിശോധനയിലുള്ള താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ സ്റ്റാറ്റസ് ആയി "Approved" ന് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്നതിനാൽ ചെലവ് പത്രീകയിൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചതിന്റെ ചെലവ് ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്യാതെ

- . പ്രോജക്ട് നം., പേര് : 205/25 - ട്രോയലറ്റ് റെട്രോഫിറ്റിംഗ്
- . നിർവ്വഹണം : വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ (ചേങ്ങോട്ടൂർ സർക്കിൾ)
- . അടങ്കൽ : ₹10,000/- (കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്))
- . ചെലവ് : ₹10,000/- (PFMS വൗച്ചർ നം. XVFC/2024-25/P/3, തീ. 08.08.2024)

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് റിവൈസ് ചെയ്തതിന് ശേഷം നിർവ്വഹണ ഉത്തരവ് അംഗീകാരത്തിന് അയക്കാൻ വിട്ടുപോയതിനാലാണ് ഈ വ്യത്യാസം പരിഗണിച്ച് ആയത് അംഗീകാരത്തിന് അയക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കി. പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് പത്രീകയിലും ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന്റെ രേഖാപകരണങ്ങൾ ഭാവിയിൽ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ സിഡ്കോ മുഖേന വാങ്ങി.

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	23/25 – എഫ്.എച്ച്.സി പൊന്മുള : ഉപകരണങ്ങളും ഫർണിച്ചറും വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണം	: മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)
അടങ്കൽ	: ₹3,00,000/- (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം)
ആകെ ചെലവ്	: ₹2,45,443/-

2024-25 വർഷത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണ കേരള സ്മോൾ ഇൻഡസ്ട്രീസ് ഡെവലപ്മെന്റ് കോർപ്പറേഷൻ എന്നും താഴെ പറയും പ്രകാരം ഫർണിച്ചർ ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (ബിൽ റഫറൻസ് നം. 24150152032600970)

ക്രമ നം.	ഇനം	യൂണിറ്റ് നിരക്ക് (₹)	എണ്ണം

1	Pharmacy Chair	3,300	2
2	Computer Table With Key Board Provision- 60 X 45 X 75	2,800	1
3	Glass Top Size 120*75 Cm 10 Mm With Polish	1,400	1
4	Medium Back Revolving Chair With Cushion Seat & Back	5,976	2
ആകെ			
(-) റൗണ്ട് ഓഫ്			
ആകെ ഇൻവോയ്സ് തുക (ഇൻവോയ്സ് നം. MJRI/24-25/47, തീ. 21.11.2024)			

സ്റ്റോർസ് പർച്ചേസ് ചട്ടങ്ങളിൽ (ചട്ടം 9.23) ഇളവ് നൽകി സിഡ്കോ മുഖേന സേവനങ്ങളും വ്യക്തമാക്കിയും അതിന് നൽകാവുന്ന നിരക്ക് അം എസ്.പി.ഡി, തീയതി 23.12.2022 പ്രകാരം സർക്കാർ ഉത്തരവ് പുറപ്പെടു എസ്.പി.ഡി, തീയതി 25.11.2024 പ്രകാരം പ്രസ്തുത ഇളവ് 22.12.2025 വരെ ദീ മേൽ ഉത്തരവിൽ ടെണ്ടർ കൂടാതെ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് അ ഉത്തരവിൽ അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട സ്പെസിഫിക്കേഷനിലും വില സർക്കാർ അനുമതി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഈ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ടെണ്ടർ സർക്കാർ പ്രത്യേകം അനുമതി നൽകാതെ ഒരു സാധനവും നേരിട്ട് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, മേൽ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം വാങ്ങിയ പ്രസ്തുത യൂണിറ്റ് നിരക്കിൽ നേരിട്ട് വാങ്ങുന്നതിന് ഈ ഉത്തരവ് പരിശോധിക്കുന്നതിൽ സംഭവിച്ച പിഴവ് മൂലം ഫർണിച്ചർ സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽപ്പെടാതിരുന്നതാണെന്നും, അപാകത ഭാവിയിൽ ആവർത്തിക്കരുത്. നം.16/24.06.2025ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നു. വാങ്ങൽ നടപടി പാലിച്ചാണെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

1-19 MGNRES - ടെണ്ടർ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ച മെറ്റീരിയലുകൾ നിർവ്വഹണം നടത്താതെ ഉപേക്ഷിച്ചു.

MGNRES പദ്ധതിയിൽ 2023-24 വർഷത്തിൽ അംഗീകാരം ലഭിച്ച നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതുമായ താഴെ പറയുന്ന 12 മെറ്റീരിയൽ നിർവ്വഹണ പൂർത്തീകരിച്ചെങ്കിലും പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കാതെ ഉപേക്ഷിച്ചു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്
1	പൂച്ചാട് അംഗൻവാടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് വാർഡ്
2	കിഴക്കേകര പള്ളിയാലി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്

3	ചാപ്പനങ്ങാടി തോട്ടപ്പായ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് വാർഡ് 12
4	വലിയപറമ്പ് മാണ്ണാൻ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് വാർഡ് 14
5	കോൽക്കളം വിതാ സാംസ്കാരിക നിലയം കോൺക്രീറ്റിംഗ് വാർഡ് 10
6	ചെങ്ങോട്ടൂർ ശിവക്ഷേത്രം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് വാർഡ് 8
7	ചുനൂർ ചോലക്കുളമ്പ് വള്ളിൽ കോൺക്രീറ്റിംഗ് വാർഡ് 11
8	പറങ്കിമുച്ചിക്കൽ ആശാരിമല കോൺക്രീറ്റിംഗ് വാർഡ് 5
9	മാട്ടുതൊടികുളമ്പ് നിസ്ക്കാരപ്പള്ളി കോൺക്രീറ്റിംഗ് വാർഡ് 15
10	കോൽക്കളം ഹംസ മുസ്യാർ കോൺക്രീറ്റിംഗ് വാർഡ് 10
11	കല്ലറമ്പ് അരികുത്തിമല റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് വാർഡ് 13
12	18 വാർഡുകളിൽ മിനി എം.സി.എഫ് നിർമ്മാണം
ആകെ	

മേൽ പ്രവൃത്തികൾക്ക് മെറ്റീരിയൽ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിനായി ഇ-ടെൻഡർ (24/15.02.24) എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് ക്യാട്ട് ചെയ്ത കെ. അബ്ദുൽ റഹീമിന്റെ സമ്പീകരിക്കുന്നതിന് 04.03.2024ലെ 2(1) ഭരണസമിതി തീരുമാനമുള്ളതായും എക്സ്പെൻഡിചർ റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.

ടെണ്ടർ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തികൾ തൊഴിലുറപ്പ് നിക്ഷേപ ചുമതല എൽ.എസ്.ജി.ഡി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് നൽകി വകുപ്പിന്റെ പുതിയ നിർദ്ദേശമുള്ളതും, നിലവിൽ പഞ്ചായത്തിലെ മേൽനോട്ടവും നടത്തുന്നതിന്റെ തിരക്കുകളുള്ളതിനാലും തൊഴിലുറപ്പ് നടത്താൻ ബുദ്ധിമുട്ടാണെന്ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അറിയപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്ന് കഴിയാതിരുന്നതെന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ ലഭ്യമാക്കിയത്.

ഭരണാനുമതി ലഭിച്ച പദ്ധതികൾ ഫീൽഡ് പരിശോധന, എസ്റ്റിമേറ്റ് നടപടികൾ എല്ലാം പൂർത്തിയാക്കി, സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലായനം നടത്താതിരുന്നത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ഭരണസമിതി ഇടപെടൽ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 വീട് നിർമ്മാണം അവസാന ഗഡു നൽകിയില്ല

വി.ഇ.ഒ നിർവഹണം നടത്തിയ ലൈഫ് പദ്ധതിയിൽ 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷം താഴെ കാണുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അവസാന ഗഡു

ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഓഡിറ്റിനു നൽകിയ വിശദീകരണപ്രകാരം ചില വ്യാജ ഇത്തരത്തിൽ സംഭവിച്ചിട്ടുള്ളത്. മറ്റു ചിലർ അവസാന മാസത്തിനകം വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാമെന്നതാണ് ഗുണകരാറിലെ ക്രമ നം. 4 പ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥ. 2021-22 മുതൽ ആനുകൂല്യ വിതരണം ചെയ്യപ്പെടാത്തവരുടെ വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ് /ഭർത്താവിന്റെ പേര്	വാർഡ്	ആകെ നൽകിയത് (₹)	ശേഷി ക്കുന്നത് (₹)	ഫണ്ടിന
1	ശ്രീമതി ഷൈനി W/O ശ്രീനിവാസൻ	7	3,50,000	50,000	SCP
2	ശ്രീമതി സുനിത സതീഷ് ബാബു	17	3,50,000	50,000	SCP
3	ശ്രീമതി. രമ്യ അനിൽ	17	3,50,000	50,000	SCP
4	ശ്രീമതി. ഷൈല ഷാജിമോൻ	2	3,70,000	30,000	SCP
5	ശ്രീമതി. അനിത എം ചന്ദ്രൻ എൻ	3	3,00,000	1,00,000	SCP
6	ശ്രീമതി. ലീല കളത്തിൽ ഹൗസ്	3	3,20,000	80,000	SCP
7	ശ്രീമതി. ഉഷ ദാസൻ	4	3,70,000	30,000	SCP
8	ശ്രീമതി. സാജിത മണമ്മൽ	14	3,50,000	50,000	ജനറൽ
9	ശ്രീമതി. ബുഷ്റ പുത്തൻവീട്ടിൽ അബൂതാഹിർ	8	3,40,000	60,000	ജനറൽ
10	ശ്രീമതി. കോത നാടികുട്ടി കാടൻ	7	3,50,000	50,000	SCP
11	ശ്രീമതി. നളിനി ബാലകൃഷ്ണൻ	7	3,50,000	50,000	SCP
12	ശ്രീമതി. സൈനബ	14	3,50,000	50,000	ജനറൽ

	കിഴക്കേത്തല അബ്ദു				
13	ശ്രീമതി. അനൂഷ സതീഷ് കുമാർ	8	3,00,000	1,00,000	SCP
14	ശ്രീമതി. രമ്യ ശ്രീനിവാസൻ ടി	7	3,50,000	50,000	SCP
15	ശ്രീമതി. സുനിത രവീന്ദ്രൻ	8	3,50,000	50,000	SCP
16	ശ്രീമതി. പ്രജിത സുരേഷ് ബാബു എം	12	3,50,000	50,000	SCP
17	ശ്രീമതി. സുമിത്ര സുബ്രഹ്മണ്യൻ സി	2	3,50,000	50,000	SCP

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് അവസാന ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അപകട 13/24.06.2025 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി പ്രകാരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-21 സ്റ്റീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ - തുക ഡെപ്ലോസിറ്റ് ചെയ്ത പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

2024-25 വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന യിൽ തുക ഡെപ്ലോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ പ്രവൃത്തി സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പദ്ധതി നം., പേര്	ചെലവ് തുക (₹)	വൗച്ചർ/ബിൽ തീയതി, ര
1	196/25, വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്റ്റീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	12,21,039 (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ)	BRN.241501520005(17.05.2024, ₹2,21,10) BRN.241501520005(21.05.2024, ₹9,99,93)
2	34/25, വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്റ്റീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	9,69,355 (തനത് ഫണ്ട്)	22401198/25.03.2024 ₹7,35,829/- 22401264/29.03.2024 ₹2,33,526/-
	ആകെ	21,90,394	

മേൽ പ്രവൃത്തികൾ നിലവിൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലെന്നും ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്നും ഓഡിറ്റ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണപത്രം, ധന ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 21,90,394/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ - നട

ഒരുക്കുങ്ങൾ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ 03.05.2024 വിളക്കുകൾ/76 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം പൊതുമുഖ പഞ്ചായത്തിൽ ഒരു പരിധിയിൽ ബില്ലി ചെയ്തിട്ടില്ലാത്ത അൺമീറ്റേർഡ് ആയ 233 എണ്ണം കണക്ഷനുകൾ ഉള്ളതായി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുകയും, പ്രസ്തുത അൺമീറ്റേർമാസം മുതൽ 2024 ഏപ്രിൽ മാസം വരെ ബാധകമായ 71, നം.1167090045944നോടൊപ്പം അടവാക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചതിനെ തുടർന്ന് തുക അടവാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

അൺമീറ്റേർഡ് ആയ തെരുവ് വിളക്കുകൾ മീറ്റേർഡ് ആക്കുന്നതിനും നിർദ്ദേശിക്കുകയും 18.05.2024ലെ 6(1)-ാം നമ്പർ ഭരണസമിതി തീരുമാനം റിവിഷൻ സമയത്ത് തെരുവ് വിളക്കുകൾ മീറ്റേർഡ് ആക്കുന്നതിന് തീരുമാനം 2024-25 വർഷത്തിൽ തെരുവ് വിളക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി പ്രോജക്ട് നാളിതുവരെ മേൽ കൺസ്യൂമർ നമ്പറിൽ തന്നെയാണ് വൈദ്യുതി ചുമതൽവർഷം പദ്ധതി റിവിഷൻ സമയത്ത് പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കുന്നതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.06/2024-25/21.06.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയതിനെത്തുടർന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ തെരുവ് വിളക്കുകൾ കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുടെ നടത്തി വിവര ശേഖരണം നടത്തുവാൻ സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്. ത.സ്വ.ഭ.വ, തി.15.09.2011) ഇപ്രകാരം സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയ 09.01.2024ന് കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചു. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയും മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കുകയും ആക്കിയും വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 കരാറുകാരിൽ നിന്ന് നിയമാനുസൃതം ഇടാക്കേ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവൃത്തികളിൽ നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത കരാറുകാരികളുടെ ഇടാക്കേണ്ട പിഴ ഇടാക്കാതെയാണ് ബിൽ തുക കരാറുകാർക്ക് നൽകുന്നത്. G.O.(P) No. 13/2012/PWD/01.02.2012 പ്രകാരമുള്ള കേരള പൊതുമരാമത്ത് മന്ത്രാലയം പ്രകാരം കരാറുകാരന്റേതല്ലാത്ത കാരണത്താൽ പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാതെ വരികയാണെങ്കിൽ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ കരാറുകാരിൽ നിന്ന് മുന്പായി അപേക്ഷിക്കേണ്ടതും നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ പ്രവൃത്തിയുടെ ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 25% ഗ്രേസ് പിരീഡ് കരാറുകാരന്റെ പിഴവ് മൂലം പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി കരാറുകാർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മുഖേന അപേക്ഷ നൽകുന്ന ഭരണസമിതിയുടെ അനുമതി വാങ്ങി, PAC യുടെ 1% പിഴ ഇടാക്കിക്കൊടുക്കുകയും 25% വരെ (പരമാവധി 6 മാസം, ഏതാണോ കുറവ് അത്) ഒറ്റത്തവണ തുകയടയ്ക്കുന്നതും കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കേണ്ടുന്ന ഘട്ടത്തിൽ, 2% പിഴ ദീർഘിപ്പിക്കൽ ആകെ പൂർത്തീകരണ സമയത്തിന്റെ 50% സ്വയംഭരണവകുപ്പ് അഡീഷണൽ ചീഫ് സെക്രട്ടറിയുടെ 18.08.2018 സർക്കുലർ പ്രകാരം കരാറുകാരൻ യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ മാസക്കാലയളവിന് ഒരു ശതമാനം നിരക്കിലും തുടർന്നുള്ള ഓരോ മാസം ഇടാക്കണമെന്നാണ് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇക്കാര്യം താഴെ പറയുന്ന

ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃത പിഴ ഇട ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി
1	<p>വിവിധ അങ്കണവാടികളുടെ പുനരുദ്ധാരണം (SO 279/2: BRN- 24150152024901682751/24.03.25 - ₹3,95,400/- ഫണ്ട് - MG (NR) കുറാർ തുക - ₹3,48,124.64 അളവ് പുസ്തകം 74/22-23 കുറാർ - 74/31.03.22 കുറാനുകാരൻ - ശ്രീ.മൻസൂർ അലി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 6 മാസം (As Per LOA) സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയതി - 31.03.22 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി 30.09.22 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി - 11.03.25</p>
2	<p>മുട്ടിപ്പാലം അമ്പലവട്ടം റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (SO 244/ BRN- 24150152024900920817/19.11.24 - ₹2,78,120/- ഫണ്ട് - MG (NR) കുറാർ തുക - ₹2,35,695/- അളവ് പുസ്തകം - E MB കുറാർ - 10/29.11.2023 കുറാനുകാരൻ - ശ്രീ.മൊയ്തീൻ കുട്ടി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 7 മാസം (As Per LOA) സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയതി - 16.12.23 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി 15.07.24 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി - 23.10.24</p>
3	<p>കോൽക്കളം പനങ്ങാട്ട് കുളമ്പ് റോഡ് (SO 217/25) BRN- 24150152024900925576/20.11.24 - ₹9,98,105/- ഫണ്ട് - MG (R) കുറാർ തുക - ₹8,45,852/- അളവ് പുസ്തകം - E MB കുറാർ - 45/17.02.24 കുറാനുകാരൻ - ശ്രീ.അബ്ദുൾ സലാം. K. K.</p>

	<p>പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 7 മാസം (As Per LOA) സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയതി - 20.02.24 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി 19.09.24 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി - 17.10.24</p>
4	<p>പട്ടത്തുപടി മുട്ടിപ്പാലം SC കോളനി റോഡ് (SO 206/25) BRN- 24150152024901647176/22.03.25 - ₹4,19,355/- ഫണ്ട് - MG (R) കുരാർ തുക - ₹3,72,338/- അളവ് പുസ്തകം - E MB കുരാർ - 37/12.1.2024 കുരാറുകാരൻ - ശ്രീ. അസൂൽ. K പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 8 മാസം (As Per LOA) സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയതി - 20.01.24 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി 19.09.24 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി - 21.03.25</p>
5	<p>ഞാറ്റുകെട്ടിച്ചോല മോന്തിപ്പറമ്പ് സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ വാൾ (SO 208/25) BRN- 24150152024901201557/20.01.25 - ₹2,45,362/- ഫണ്ട് - MG (R) കുരാർ തുക - ₹2,07,967/- അളവ് പുസ്തകം - E MB കുരാർ - 54/07.03.24 കുരാറുകാരൻ - ശ്രീ.മുഹമ്മദലി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 7 മാസം (As Per LOA) സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയതി - 15.03.24 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി 14.10.24 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി - 13.01.25</p>
6	<p>അരീക്കാട്ട് പറമ്പ് റോഡ് ഡ്രൈനേജ് (SO 235/25) BRN- 24150152024901623483/21.03.25 - ₹4,62,664/- ഫണ്ട് - FC Grant കുരാർ തുക - ₹4,22,663/- അളവ് പുസ്തകം - E MB കുരാർ - 62/05.04.23 കുരാറുകാരൻ - ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഷാഫി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 7 മാസം (As Per LOA) സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയതി - 15.04.23 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി 14.11.23 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി - 07.09.24</p>
7	<p>ആറമ്പി കുളം നവീകരണം (SO 218/25) BRN- 24150152024901623461/21.03.25 - ₹4,00,000/- (CFC) വൗച്ചർ - 22401223/ 28.03.25 - ₹31,889/- (Own Fund) ഫണ്ട് - FC Grant & Own Fund</p>

	<p>കരാർ തുക - ₹3,71,214/- അളവ് പുസ്തകം - E MB കരാർ - 34/09.01.24 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.അബ്ദുൾ ഹാഫിസ് പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 3 മാസം (As Per LAO) സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയതി - 19.01.24 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി 18.04.24 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി - 12.03.25</p>
<p>8</p>	<p>വെളുത്തത്തൊടി റോഡ് നവീകരണം (SO 230/25) BRN- 24150152024901647059/22.03.25 - ₹3,27,357/- ഫണ്ട് - MG (R) കരാർ തുക - ₹2,77,426/- അളവ് പുസ്തകം - E MB കരാർ - 39/06.02.24 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. ആലസ്സൻകുട്ടി. K. പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 7 മാസം (As Per LOA) സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയതി - 12.02.24 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി 11.09.24 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി - 14.03.25</p>
<p>9</p>	<p>അത്താണിക്കൽ അമ്പലവട്ടം റോഡ് നവീകരണം (SO 282/25) BRN- 24150152024901571423/18.03.25 - ₹8,20,782/- ഫണ്ട് - MG (R) കരാർ തുക - ₹6,95,642/- അളവ് പുസ്തകം - E MB കരാർ - 63/13.03.24 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. മുഹമ്മദലി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 7 മാസം (As Per LOA) സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയതി - 15.03.24 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി 14.10.24 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി - 14.03.25</p>
<p>10</p>	<p>പുന്തുത്തി അഹമ്മദ് ഫത്വ റോഡ് നവീകരണം (SO 215, BRN- 24150152024901559422/17.03.25 - ₹3,98,187/- ഫണ്ട് - MG (R) കരാർ തുക - ₹3,70,721/- അളവ് പുസ്തകം - E MB കരാർ - 36/09.01.24 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ഷാജിൽ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 7 മാസം (As Per LOA) സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയതി - 19.01.24 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി 18.08.24 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി - 11.03.25</p>

11	മുച്ചിക്കോട് റോഡ് നവീകരണം (SO 211/25) BRN- 24150152024901559413/17.03.25 - ₹2,44,278/- ഫണ്ട് - MG (R) കരാർ തുക - ₹2,07,413/- അളവ് പുസ്തകം - E MB കരാർ - 27/23.12.23 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ഷാഷി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 7 മാസം (As Per LOA) സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയതി - 01.01.24 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി 31.07.24 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി - 09.03.25
	ആകെ

പിഴ ഈടാക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുകയോ അല്ലാത്ത ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ് എന്നറിയിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. നിയമാനുസൃത പിഴ കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി

1-24 റാൻറം റബിൾ മേസനറി - അധിക നിരക്ക് നൽക

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി. എഞ്ചിനീയർ

ചുവടെ കാണിച്ച പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി റാൻറം റബിൾ മേസനറി ₹7,249.92/M3 (കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.44%) നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഇത് ഓരോ ഘന യൂണിറ്റിലും സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് ലെവലിങ് കൂട് കോൺക്രീറ്റ് ലെവലിങ് ഓരോ ഘന യൂണിറ്റിലും ആവശ്യമ് ഒഴിവാക്കിയാണ് താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തിക്ക് നിരക്ക് നൽകേണ്ടിയി വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രവൃത്തി	പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ്	നൽകിയ തുക	ന
റൂറൽ ഹെൽത്ത് വെൽനെസ്സ് സെന്റർ ചാപ്പനങ്ങാടി സബ്സെന്ററിന് കെട്ടിട നിർമ്മാണം (333/25) മുല്യനിർണ്ണയം ₹18,29,283 (Part Bill) വൗച്ചർ 22401315/31.03.25 കരാർ 06/6.12.2024 അളവ് പുസ്തകം - E M Book	17.690 M ³	₹1,06,576.59 @ ₹6,024.68/M ³ (₹7,249.92/M ³ - 16.9%) = ₹6.024.68/M ³)	₹1 @ (₹ 16 = .1

കരാറുകാരൻ-
 മുഹമ്മദ് മുസ്തഫ.എം
 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.44%
 (2018 DSR)
 ഫണ്ട് - ഹെൽത്ത്
 ഗ്രാന്റ്
 സാങ്കേതികാനുമതി -
 114127/19.09.24
 - ₹44,45,781.53

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റിലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രവൃത്തിയിൽ അധികം നൽകിയ തുക 2,516/- രൂപ അനുവദിക്കുമ്പോൾ കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-25 വിവിധ അങ്കണവാടികളുടെ പുനരുദ്ധാരണം - 0

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി. എഞ്ചിനീയർ
 പ്രോജക്ട് - വിവിധ അങ്കണവാടികളുടെ പുനരുദ്ധാരണം (SO 279/25)
 മൂല്യനിർണ്ണയം - ₹3,95,400/-
 BRN- 24150152024901682751/24.03.25 - ₹3,95,400/-
 ഫണ്ട് - MG (NR)
 അളവ് പുസ്തകം 74/22-23
 കരാർ - 74/31.03.22
 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.മൻസൂർ അലി
 എസ്റ്റിമേറ്റ് നമ്പർ- 2021/65933 (DsoR 2018, CI 36.44%)
 സാങ്കേതിക അനുമതി - 95316/21.03.22 - ₹3,95,400/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ആക്കച്ചറമ്പ് അങ്കണവാടി, വടക്കേക്കുളമ്പ് അങ്കണവാടി എന്നിവയിൽ പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നതിനാണ് പ്രോജക്ട് വടക്കേക്കുളമ്പ് അങ്കണവാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓവർസിയറുടെ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകത ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. അങ്കണവാടിയുടെ മുൻവശത്ത് ട്രസ്റ്റ് വർക്ക് ചെയ്ത് ഷീറ്റ് ഇട്ടിട്ടുണ്ട്. ഉൾപ്പെടെ) ചെലവഴിച്ചു. എന്നാൽ അങ്കണവാടി കെട്ടിത്തിന്റെ മുകൾ പോസ്റ്റ് വച്ച് കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉയരത്തിലും അധികരിച്ച് (ഏകദേശം 1 മീറ്റർ) കാരണം മുകളിൽ നിന്നുള്ള വെള്ളം അങ്കണവാടിയുടെ നടുവിലേക്ക് അപവാഹിതമാകുമെന്നും അതുകൊണ്ട് തന്നെ ട്രസ്റ്റ് വർക്ക് ചെയ്ത കൈവരിക്കാൻ പ്രവൃത്തിക്ക് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ഉയരം കുറച്ച് ട്രസ്റ്റ് വർക്ക് അപാകത സംഭവിക്കില്ലായിരുന്നു. എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിലെ വഴിപ്രസ്തുത അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (25/26.06.25) മറുപടി ലഭ്യമാക്കി കൈവരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ മേൽ അങ്കണവാടിക്ക് വേണ്ടി ചെലവ് പരിഹരിക്കുന്നത് വരെ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-26 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ - ടെണ്ടർ ഫീ പഞ്ചായ

എൽ.എസ്.ജി.ഡി സെക്ഷൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ പനമ്പർ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലാണ് ടെണ്ടർ ഫീസിനത്തിലുള്ള വരവുകൾ അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉണ്ട്. ഇത് ടെണ്ടർ ഫീസിനത്തിലുള്ള സാമ്പത്തിക വർഷ അവസാനത്തിൽ ടെണ്ടർ ഫീസിനത്തിൽ ലഭ്യമായതിലേക്ക് കൈമാറേണ്ടതായിരുന്നുവെങ്കിലും ആയത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 2024-25 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് തയ്യാറാക്കി ഫീസിനത്തിൽ ലഭിച്ച എല്ലാ വരവുകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാക്കി അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓര്മറൂപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ടെണ്ടർ ഫീസിനത്തിലുള്ള വരവുകൾ അതത് സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറേണ്ടതാണ്.

1-27 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ - കാഷ്ബുക്ക് ക്രമപ്രകാരം

എൽ.എസ്.ജി.ഡി സെക്ഷൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ പനമ്പർ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ 31.03.2025ന് 70,165 രൂപ ചെലവഴിക്കാതെ / വ്യക്തമായി. പ്രവൃത്തി ബില്ലിന് തയ്യാറാക്കി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ രേഖകൾ മാത്രമാണ് മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് അനുവദിക്കുന്നത് എന്നതുകൊണ്ട് ചെലവഴിക്കാതെ / കൈമാറാതെ അവശേഷിക്കാൻ പാടില്ല.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ റിക്വിസിഷൻ മുഖേന ആവശ്യപ്പെടുന്ന തരം എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനത്തിന് അനുവദിക്കാൻ ടെണ്ടർ ഫീ, EMD എന്നിങ്ങനെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി അക്കൗണ്ടു അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകളിലെയും രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതായിരുന്നു എങ്കിലും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ കാഷ്ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ 31.03.2025 ന് ബുക്കിൽ പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ല.

കാഷ്ബുക്ക് ക്രമപ്രകാരം പരിപാലിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകാൻ അന്വേഷണത്തിന് (നം. 15/24.06.25) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കാഷ്ബുക്ക്

1-28 സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായ വാങ്ങൽ നടപടികൾ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള പ്രൊക്യൂവർമെന്റ് മാർഗ്ഗരീതിയതി 08.11.2010 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ മുഖേനയുള്ള വാങ്ങൽ 1,00,000/- രൂപക്ക് താഴെയുമായിട്ടുള്ള സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കേണ്ടത് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന വിരുദ്ധമായി ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളിലൂടെയാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്

പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ (₹)	ചെലവ് (₹)	ബിൽ / വൗച്ചർ നം / തീയതി
സർക്കാർ സ്കൂളുകളിലേക്ക് കളിയുപകരണങ്ങൾ	80,000	79,467	241501520334015 18.03.25

വാങ്ങി (270/25) വികസന (ജനറൽ)	നൽകൽ ഫണ്ട്			
രജിസ്റ്റേർഡ് ക്ലബുകൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ് വാങ്ങി നൽകൽ (40/25) തനത് ഫണ്ട്		75,000	71,856	22401259/29.03.2

സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായ വാങ്ങൽ നടപടികൾ നടത്തിയ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (11/23.06.25) ല പ്രൊക്യൂവർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖ പാലിച്ച് വാങ്ങൽ നടപടികൾ നടത്ത ഉത്തരവുകൾ കർശനമായി പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 സാക്ഷരത തുടർവിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി - രേഖക

ഹെഡ് മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹിച്ച സാക്ഷരത തുല്യത പരിപാടി എന്ന പദ്ധതി തുല്യത പഠിതാക്കളുടെ ഫീസ് അടവാക്കുന്നതിന് താഴെ പറയും പ്രകാരം

പ്രൊജക്ട്	സാക്ഷരത തുടർവിദ്യാഭ്യാസ (38/25)
അടങ്കൽ	₹2,00,000/- [തനത് ഫണ്ട് (₹1,50,000) (₹50,000)]
ചെലവ്	₹1,26,600/- (₹1,02,000 + ₹24,600)
വൗച്ചർ നമ്പർ	22400914/06.02.2025 – ₹24,000/- 22400916/06.02.2025 – ₹7,200/- 22400915/06.02.2025 – ₹38,000/- 22400912/06.02.2025 – ₹11,400/- 22400917/06.02.2025 – ₹40,000/- 22400913/06.02.2025 – ₹6,000/-

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 1,26,600/- രൂപ കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് സാക്ഷരത പഠിതാക്കൾക്കായി 31,200/- രൂപ (16 * ₹1,950), പ്ലസ് വൺ പഠിതാക്കൾക്ക് പഠിതാക്കൾക്കായി 46,000/- രൂപ (20 * ₹2,300) നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പഠിതാക്കൾ പരീക്ഷ എഴുതി എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തിയതിനു ഹാജരാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (12/23.06.25) പരീക്ഷ എഴുതി എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാ പഠിതാക്കളും പരീക്ഷ എഴുതുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും മേൽ

രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്ന ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-30 ഹോമിയോ മരുന്ന് മുഴുവൻ ലഭ്യമായില്ല

പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര് :	ഹോമിയോ മരുന്നും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങി
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ :	45/25
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ :	മെഡിക്കൽ (ഹോമിയോ)
അടങ്കൽ : ₹2,50,000/-	ചെലവ് : 2,50,000
ഫണ്ടിനം	മെയിന്റനൻസ് (റോഡിതരം)
ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി :	24150152032800489417/01.0

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ഹോംകോയ്ക്ക് മേൽ രൂപ മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇൻവോയ്സ് നം. LF-322/0 മരുന്നുകളാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ശേഷിക്കുന്ന 1,12,412/- രൂപയുടെ (ഒമ്പതിരായിരം രൂപ) മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. Enquiry Number : 18/Dated : 25-06-2024 റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുന്നതാണെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-31 ഹരിതമിത്രം ആപ്പ്-ക്യൂ.ആർ. കോഡ് സ്ഥാപിക്കാൻ ലഭ്യമല്ല

പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര് :	ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് - കൂടുതൽ സ്ഥാപിക്കൽ
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ :	338/25
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ :	അസി. സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ : ₹2,50,000/-	ചെലവ് : ₹1,16,715/-
ഫണ്ടിനം:	തനത് ഫണ്ട്
വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി :	22401079/06.03.2025

അസി. സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി സ.ഉ.(ആർ.ടി) : നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരമുള്ള ഹരിതമിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് സിസ്റ്റം വാർഡുകളിൽ ക്യൂ.ആർ. കോഡ് പതിച്ച ഇനത്തിൽ മേൽ പട്ടിക പ്രകാരം എന്നാൽ പദ്ധതി പൂർണ്ണമായും ലക്ഷ്യപ്രാപ്തി കൈവരിച്ചതിന്റെയും സ്ഥാപനത്തിലും ക്യൂ.ആർ. കോഡ് പതിച്ചതിന്റെയും എത്ര എണ്ണം എന്നതിന്റെയും വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കിയ ഫയലുകൾ പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രവും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ടും

മുൻവർഷ റിപ്പോർട്ടിലും ഇക്കാര്യവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നിരീക്ഷണം നമുവെടുത്തു. നിലവിലെ അവസ്ഥ സംബന്ധിച്ചുള്ള പരിഹാരപരിപാടികളും പദ്ധതിയുടെ നിലവിലെ അവസ്ഥ സംബന്ധിച്ചുള്ള പരിഹാരപരിപാടികളും പ്രവൃത്തിപഥത്തിൽ എത്തിക്കാൻ സ്വീകരിച്ചു വരികയാണെന്നും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാകുന്നതുവരെ വെക്കുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 26/26.06.2025-നു മറുപടി)

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യയമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യയമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യേക വിവരങ്ങളും

4-1 മെഡിസെപ് പ്രീമിയം - ട്രൂക്ക് സംബന്ധിച്ച പരിഹാരപരിപാടികളും

പൊതു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ മെഡിസെപ് പ്രീമിയം സംബന്ധിച്ചുള്ള പരിഹാരപരിപാടികളും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ട്രൂക്ക് (റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം*	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഇടാക്കിയ തുക (₹)	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ട്രൂക്കിയ തുക (₹)	ട്രൂക്ക് നിരക്ക്
22	85,500	85,500	

*01.04.2024 മുതൽ 31.03.2025 നുള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ളവരുടെ

2) മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ട്രൂക്ക് (01.04.2024 മുതൽ 30.06.2024നുള്ളിൽ ജീവനക്കാർ)

ഇല്ല.

3) മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ട്രൂക്ക് (01.07.2024 മുതൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ളവരുടെ)

ഇല്ല.

4) മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ട്രൂക്ക് (01.08.2024 മുതൽ 31.03.2025 നുള്ളിൽ ജീവനക്കാർ)

ഇല്ല.

4-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചു സാക്ഷ്യ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സംസ്ഥാനം
2024-25	2024-25 വാർഷിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന നടത്തി	റിപ്പോർട്ട് ചെയ്ത സ്ഥലം

4-3 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	പ്രൊജക്ട് പേര്, നം.	ലഭിച്ച തുക (₹)	ചെലവായ തുക
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പും ബത്തയും നൽകൽ, 2/25	9,00,000	9
	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി, 113/25	4,01,855	4
	ലൈഫ് മിഷൻ - ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർക്ക് വീട് ജനറൽ, 114/25	11,55,776	11
	നിറകുതിർ-നെൽകൃഷി വികസനം, 145/25	2,39,888	2
	സ്ഥിരം കൃഷിക്ക് ആനുകൂല്യം - പച്ചക്കറി കൃഷി, 148/25	73,876	
	പച്ചക്കറി കൃഷി വികസന പദ്ധതി, 186/25	1,10,000	1
	ലൈഫ് മിഷൻ - ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർക്ക് വീട് ജനറൽ, 189/25	6,00,000	6
	ലൈഫ് മിഷൻ - ഭൂമിയുള്ള ഭവന	1,65,000	1

	രഹിതർക്ക് വീട് എസ് സി, 204/25		
	അത്താണിക്കൽ തെക്കേക്കര നീറ്റിച്ചിറ റോഡ് കലുങ്ക് നിർമ്മാണം, 247/25	2,00,000	2
	വന്യമൃഗ ശല്യം പരിഹരിക്കുന്നതിന് സൗരവേലി, 323/25	66,123	
	ആകെ	39,12,518	39

4-4 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പദ്ധതി നം., പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (₹)	വൗച്ചർ/ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി, തുക	
കെ.എസ്. ഇ.ബി	196/25, വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയ്ൻ വലിക്കൽ	12,21,039 (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ)	BRN.24150152000500178112/ 17.05.2024, ₹2,21,107/-	പ്രവ പത്ര സാമ ലഭ്യ
			BRN.24150152000500178104/ 21.05.2024, ₹9,99,932/-	
	34/25, വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയ്ൻ വലിക്കൽ	9,69,355 (തനത് ഫണ്ട്)	22401198/25.03.2025, ₹7,35,829/-	
			22401264/29.03.2025, ₹2,33,526/-	
	ആകെ	21,90,404		

4-5 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല.

4-6 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര് / ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി ഉണ്ടായിരുന്ന തുക (₹)	തൻവർഷം ലഭ്യമായ വായ്പ തുക (₹)	൧
ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - HUDCO	സ.ഉ.(കൈ) നം.53/2022/LSGD Dtd.11.03.2022 & സ.ഉ.(കൈ) നം. 1429/24/LSGD Dtd. 03.08.2024	-5,30,090	66,95,872	

കുറിപ്പ് :- ഈയിനത്തിൽ ലോൺ എടുക്കുന്നതിന് മുൻപ് തന്നെ 20: ഇനത്തിൽ സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ മുഖേന ₹5,30,090/- കുറവ് ചെയ്തതിനാലും ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയത്.

4-7 സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (₹)
ആകെ (₹)
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക (₹)
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ (₹)

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം.	നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക (₹)	രസീദ് നം.
1	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, പൊന്മുള (A/C 40112202400193)	30,00,000	1798
2	കാനറാ ബാങ്ക്, പൊന്മുള (A/C 140172775846)	30,00,000	723
	ആകെ	60,00,000	

4-8 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഇല്ല.

4-9 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലേഖന പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ താഴെ വിവരങ്ങൾ താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	വിഷയം
2001-02	17	2004-05	കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ്
2014-15	2(1)	2016-17	വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നത്
	2(3)		വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നത്

	2(4)		തൊഴിൽ നികുതി ഇടാക്കുന്നത്
	2(5)		തൊഴിൽ നികുതി ഇടാക്കുന്നത്
	2(6)		തൊഴിൽ നികുതി ഇടാക്കുന്നത്
2015-16	2(3)	2016-17	തൊഴിൽ നികുതി ഇടാക്കുന്നത്

4-10 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-11 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ). സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (₹)
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (₹)
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം (₹)
ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക (₹)
ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക (₹)

ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല.

സി). ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക.

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1-21	21,90,394.00	ശ്രീ.ദിനോജ്. പി, സെക്രട്ടറി ശ്രീ.പ്രേം സുജിത്ത്. എം. അ. സെക്രട്ടറി, സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ് (₹9
1-25	2,68,543.24	ശ്രീ. ബിനീഷ്. എ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-29	1,26,600.00	ശ്രീ. ബിനു. ആർ. കെ, ഹെഡ്
1-31	1,16,715.00	ശ്രീ.പ്രേം സുജിത്ത്. എം. അ. സെക്രട്ടറി,
ആകെ	27,02,252.24	

ഡി). കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയിലെ വിവരം

ഇല്ല.

ഇ). നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായ

ഇല്ല.
 എഫ്). റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദിത്വമേൽവിലാസങ്ങൾ.

ഇല്ല.

4-12 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1	1983-84	എൽ.എഫ്.എം.10/36/88, തിയ്യതി 07.10.2010
2	1987-88, 1988-89	എൽ.എഫ്.എം.10/1448/95, തിയ്യതി 07.10.2010
3	1997-98	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/93/2022(5), തിയ്യതി 28.11.2022
4	1998-99	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/93/2022(6), തിയ്യതി 28.11.2022
5	1999-00	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/93/2022(7), തിയ്യതി 28.11.2022
6	2000-01 (ചെലവ്)	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/93/2022(8), തിയ്യതി 28.11.2022
7	2001-02	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/93/2022(9), തിയ്യതി 28.11.2022
8	2002-03	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/93/2022(10), തിയ്യതി 28.11.2022
9	2003-04	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/93/2022(11), തിയ്യതി 28.11.2022
10	2004-05	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/93/2022(12), തിയ്യതി 28.11.2022
11	2006-07	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/93/2022(14), തിയ്യതി 28.11.2022
12	2007-08	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/93/2022(15), തിയ്യതി 28.11.2022
13	2008-09	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/93/2022(16), തിയ്യതി 28.11.2022
14	2009-10, 2010-11	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/93/2022(17), തിയ്യതി 28.11.2022
15	2011-12, 2012-13	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/93/2022(18), തിയ്യതി 28.11.2022

16	2013-14, 2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/93/2022(19), തിയ്യതി 28.11.2022
17	2015-16	കെ എസ് എ എം പി എം/26/3272/16, തിയ്യതി 17.02.2018
18	2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/1738/17, തിയ്യതി 07.05.2018
19	2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/2611/18, തിയ്യതി 29.11.2018
20	2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/207/2020, തിയ്യതി 09.03.2020
21	2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/2615/2022, തിയ്യതി 21.11.2022
22	2020-21	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/1194/2022, തിയ്യതി 20.12.2022
23	2021-22	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/59/2023 , തിയ്യതി 13.07.2023
24	2022-23	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.16/2409/2023 , തിയ്യതി 17.02.2024
25	2023-24	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.11/1603/2024, തിയ്യതി 04.01.2025

Annexure-1 **Audit Certificate**

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 14-05-2025 and submitted on 14-05-2025 , 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 Ponmala 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 Ponmala Grama Panchayat as on 31-03-2025

Date: 11/09/2025

Deputy Director

Kerala State Audit Department**Audit Report appended to the Audit Certificate of Ponmala Grama Panchayat for the Year 2024-2025.****1. Major Observations**

NIL

2. Other Observations

1. The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for auditing.
 - i. Ratios
 - ii. Comparative amounts
2. Cashflow statement - Net increase in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.
3. A balance of Rs. 13,560/- was kept in the liability head 320800101 - Beneficiary Contributions without making journal entries when expenditure was made from this head.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പൊൻമുള 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

