

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പൊന്മുണ്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2025-2026

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റ® ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

നമ്പ® : കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.23/2013/2026

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 25/09/2026
ഇ-മെയി® :
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോ® : 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പൊന്മുണ്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സ® ,

വിഷയം : പൊന്മുണ്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2025-2026 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥക® പ്രകാരം പൊന്മുണ്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2025-2026 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)® നി® ദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുട® നടപടിക® ക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോ® ട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ® ഇതി® പരാമ® ശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുക® ക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പക® പ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് വിശദമായി ച® ച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ടിന്റെയും അതിന്മേ® എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പക® പ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതി® ഉ® പ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമ® ശങ്ങ® / തടസ്സങ്ങ® ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോ® ട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളി® ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷ® 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പക® പ്പ്:

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

നമ്പ® : കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.23/2013/2026 തീയ്യതി: 25/09/2026

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പൊന്മുണ്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2025-2026 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്:

(**1994** ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് **13 , 1996** ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം **18,** (**1994** ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് **215(4)**) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പൊന്മുണ്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2025-2026 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 25-07-2025 മുത® 10-08-2026 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളി® നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റി® കണ്ടെത്തിയ അപാകതക® അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയി® പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 32 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുക® ന® കിയതി® 26 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോ® ട്ടി® ഉ® പ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളി® ന്മേലുള്ള തുട® നടപടിക® സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തി® നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോ® ട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമ® ശങ്ങ® 21-08-2026 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തി® അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങ® മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ടി® ഉ® പ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം ന® കിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തി® തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോ® ട്ടി® ഉ® പ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തി® മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജ® സി/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. അശ്റഫ് പെരുമ്പള്ളി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-08-2026	22-08-2026

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-08-2026	22-08-2026

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രി.അബ്ദുനാസർ പി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹയർ ഗ്രേഡ്)
ശ്രീ.സന്തോഷ് പി ടി,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.ലത ഓ വി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.അമൃത കെ. ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. ഹാജറ കുണ്ടിൽ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2025	19-12-2025
ശ്രീ.ആർ കോമുക്കുട്ടി	പ്രസിഡന്റ്	20-12-2025	31-03-2026
ശ്രീമതി. ബിസിലി ബിന്ധു ടി.എസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2025	31-03-2026

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. ബീന എൻ.പി	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2025	31-03-2026
ശ്രീമതി. മുഹ്സിന എം.കെ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2025	31-03-2026
ശ്രീ. ഐസക് ജോർജ്ജ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2025	31-03-2026
ശ്രീമതി. സബീന കെ.പി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2025	31-03-2026
ശ്രീ.ടിജി ആന്റണി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2025	31-03-2026
ശ്രീമതി. മിൻഷ. എൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2025	31-03-2026
ഡോ.ഉമ വേണുഗോപാൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവ്വേദം)	01-04-2025	31-03-2026
ഡോ.സമീറ കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	01-04-2025	06-04-2025
ഡോ ഷഫ്ന പി കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	07-04-2025	16-05-2025
ഡോ.സമീറ കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	17-05-2025	03-12-2025
ഡോ.മുഹമ്മദ് മുനീർ പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	04-12-2025	02-02-2026
ഡോ.സലീന കെ കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	03-02-2026	31-03-2026
ശ്രീമതി. ഫെമി ഫ്രാൻസിസ്	വി.ഇ.ഒ	01-04-2025	28-07-2025
ശ്രീ.അരുൺലാൽ ഒ	വി.ഇ.ഒ	29-07-2025	08-02-2026

ശ്രീമതി. കാവ്യ എസ്	വി.ഇ.ഒ	09-02-2026	23-02-2026
ശ്രീ.അരുൺലാൽ ഒ	വി.ഇ.ഒ	24-02-2026	31-03-2026
ശ്രീ. അൻവർ പരവേങ്ങൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ് എച്ച് സി)	01-04-2025	31-03-2026
ശ്രീമതി. ഷിജി എ എഫ്	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	01-04-2025	31-03-2026

ഉള്ളടക്കം

ക്രമനം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം ചുവടെ കൊടുത്ത രേഖകകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ചട്ടപ്രകാരമുള്ള കുറിപ്പുകൾ, അനുപാതങ്ങൾ, മുൻവർഷ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല	1-1-2
4	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിച്ച തുകകൾക്ക് പ്രത്യേകമായി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	1-1-3
5	റവന്യൂ അഡ്വാൻസ് കളക്ഷൻ തുകകൾ പ്രത്യേകം Head Of Account – ൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	1-1-4
6	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയില്ല- ആസ്തികളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-5
7	ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക 245500 രൂപ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടിയില്ല.	1-1-6
8	യഥാർത്ഥത്തിൽ വരവ്, ചെലവ് ആകാത്ത തുകകൾ രസീറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് പത്രികകയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി.	1-1-7
9	ബജറ്റ്	1-2
10	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
11	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
12	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
13	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
14	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
15	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
16	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
17	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
18	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്	1-11
19	സ്വകാര്യാശുപത്രി/പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	1-12
20	ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	1-13
21	അൺ എയ്ഡഡ് വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ, ടർഫുകൾ - വസ്തു നികുതി ചുമത്തിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.	1-14
22	കെട്ടിട നികുതി പുനർനിർണയിച്ചില്ല	1-15
23	ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-16
24	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-17
25	തരിശു നെൽകൃഷി – രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-18
26	വയോജന ഉല്ലാസയാത്ര – സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാതെ നടപ്പാക്കി	1-19

27	ബ്ലോക്ക് വിഹിതം ലഭിച്ചിട്ടില്ല- കരാറുകാർക്ക് ബിൽ തുക പൂർണ്ണമായി നൽകിയിട്ടില്ല.	1-20
28	അങ്കണവാടിയിൽ മോട്ടോർ സ്ഥാപിച്ച് ഒരു വർഷമായിട്ടും പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയില്ല.	1-21
29	ലൈഫ്- ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-22
30	എം. സി.എഫ് വാഹനവാടക - ടി.ഡി. എസ്. കുറവു ചെയ്തില്ല.	1-23
31	ബയോബിൻ വിതരണം	1-24
32	മുൻകൂർ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചില്ല.	1-25
33	ലൈബ്രറി സെസ്സ് തുക സമയബന്ധിതമായി അടവാക്കിയില്ല.	1-26
34	വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല.	1-27
35	പൊൻകിരണം ആരോഗ്യ സംരക്ഷണം-കൗമാരം മുതൽ വാർധക്യം വരെ-വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-28
36	വനിതാ സൗഹൃദ ഗ്രാമം-മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം-വിതരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-29
37	മുൻകൂർ നൽകിയ തുകകൾക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-30
38	വസ്തു നികുതി പരിഷ്ക്കരണം-കെട്ടിങ്ങളുടെ വിവരശേഖരണത്തിന് തുക അനുവദിച്ചത്-പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-31
39	കുടിവെള്ള വിതരണം- അപാകതകൾ	1-32
40	ഹൈമാസ്റ്റ് മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ റിപ്പയർ-രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-33
41	വിവിധ വാർഡുകളിൽ മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ -രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-34
42	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-35

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം- ഒടുക്ക് സംബന്ധിച്ച പരിശോധന	4-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	4-2
3	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-3
4	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	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 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ.	4-12
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം –1

പൊതു അവലോകനം

1-1-1 വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം ചുവടെ കൊടുത്ത രേഖകകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

1. Fixed Asset Valuation Statement

2. Fixed Asset Depreciation കണക്കാക്കിയതിന്റെ അനുബന്ധ വിവരങ്ങൾ.

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. പൊന്മുണ്ടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2026 മാ® ച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വ® ഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ച® അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31.03.2026 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉ® പ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികക®ക്ക് അനുബന്ധമായി ഉ® പ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 10.07.2026 തീയതിയിലെ 4/1 നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 22.07.2026 തീയതിയി® എയിംസിലൂടെ സമ® പ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാ® ഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങ®, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വ® അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥക® പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സ®ക്കാ® മാ® ഗ്ദ നി® ദ്ദേശങ്ങ®, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസിക® എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളി® പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാ® ഗ്ദനി® ദ്ദേശങ്ങ® എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുക® തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാ® ഡേ® ഡുക® , പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാ® ഗ്ദനി® ദ്ദേശങ്ങ® എന്നിവ അനുസരിച്ചാണ് വാ® ഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേ® ഞാ® ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാ® ഷിക ധനകാര്യപത്രികക® വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളി® നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങ® /മാ® ഗ്ദനി® ദ്ദേശങ്ങ® ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാ® ഷിക ധനകാര്യപത്രികക® വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റി® ഉ® പ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റി® ഉ® പ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് ന® കുമെന്ന് ഞാ® വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോ® ട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങ®ക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോ® ട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തി® അതി® വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങ® ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ®ക്ക് വിധേയമായി, പൊന്മുണ്ടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2025-26 വ® ഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാ® ഷിക ധനകാര്യപത്രികക® 31.03.2026 ® അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2026 ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം ന® കുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ട®
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം

മലപ്പുറം
തീയതി : 25/09/2026

1-1-2 ചട്ടപ്രകാരമുള്ള കുറിപ്പുകൾ, അനുപാതങ്ങൾ, മുൻവർഷ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(2)(ഇ) പ്രകാരമുള്ള കുറിപ്പുകൾ, 62(2)(എഫ്) പ്രകാരമുള്ള അനുപാതങ്ങൾ, 62(3) പ്രകാരമുള്ള മുൻവർഷ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-3 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിച്ച തുകകൾക്ക് പ്രത്യേകമായി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

B4 പ്രകാരം പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിച്ച തുകകൾക്ക് പ്രത്യേകമായി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. തനതു ഫണ്ടിന്റെ അക്കൗണ്ടിലാണ് ഈ തുകകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് വരവ് വെക്കുകയും അതിൽ നിന്ന് തന്നെ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്യുന്നു. തനത് ഫണ്ടിൽ വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിക്കുന്ന തുകകൾ ഒന്നിച്ച് വരവ് വെക്കുന്നതിനാൽ വേർ തിരിച്ച കണക്ക് ലഭിക്കാൻ പ്രയാസമാണ്.B4 -ലെ അത്തരം Head Of Account ഉം അവയുടെ തുകയും ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു

ക്രമനം	ഇനം	തുക
1	Integrated Child Development Service	7007401 രൂപ
2	Total Sanitation Campaign	152528 രൂപ
3	Vimukti Grant	62500 രൂപ
4	Suchitwa Mission Grant	209967 രൂപ
5	Grants For Specific Purpose Disaster Management	100000 രൂപ
6	Other Grants Fund & Contributions For Specific Purposes-	101912 രൂപ
7	Grant For Keralolsavam	1226

അപാകത പരിഹരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-4 റവന്യൂ അഡ്വാൻസ് കളക്ഷൻ തുകകൾ പ്രത്യേകം Head Of Account – ൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

ത® വ® ഷം റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് R15-Advance Collection 3504101-Advance Collection Of Revenues എന്ന ഹെഡ് പ്രകാരം 273431 രൂപ കളക്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വസ്തു നികുതി, തൊഴി® നികുതി, ലൈസ® സ് ഫീ എന്നിങ്ങനെ വ്യത്യസ്ത വരവിനങ്ങളിലെ കളക്ഷ® തുകക® ഒന്നിച്ചു ഈ ഹെഡിൽ സ്വീകരിക്കുന്നതിനാലും ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളി® അഡ്വാ® സ് കളക്ഷ® സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെടുത്തലുക® ചേ® ക്കാത്തതിനാലും 273431 രൂപയുടെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാ® സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-5 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയില്ല- ആസ്തികളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ആസ്തി രജിസ്റ്റ® (2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 80)) കാലികമാക്കാത്തതിനാ® ബാല® സ് ഷീറ്റ് ബി-9 ഷെഡ്യൂ® പ്രകാരം ആസ്തികളുടെ മൂല്യം കണക്കാക്കിയതിന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്താനായില്ല.

1-1-6 ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക 245500 രൂപ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടിയില്ല.

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-17 ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക 245500 രൂപ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടിയില്ല.

1-1-7 യഥാർത്ഥത്തിൽ വരവ്, ചെലവ് ആകാത്ത തുകകൾ രസീറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് പത്രികകയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62 ഡി പ്രകാരം കാഷ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള പണം കൊടുക്കലും വാങ്ങലും ആണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ രസീറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടത് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
എന്നാൽ 2025-26 വർഷത്തിൽ വിവിധ ഗ്രാന്റ് ഇനങ്ങളിൽ അലോട്ട്മെന്റ് ലഭിച്ച തുക മുഴുവനായി റസിപ്റ്റ്&പെയ്മെന്റ് പത്രികയിൽ വരവായും (R17) ചെലവഴിക്കാതെ ലാപ്സ് ആയ 14,74,004 രൂപ P7 3504018 – Refund Payable എന്ന ഹെഡിൽ ചെലവായും അക്കൗണ്ട് ചെയ്തത് വഴി, വരവ് ചെലവുകളിൽ യഥാർത്ഥത്തിൽ ലഭിക്കാത്ത 14,74,004രൂപ വരവായും ചെലവായും കാണിക്കുന്നതിന് ഇടയായി.വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഫണ്ട് ഇനം	അലോട്ട്മെന്റ് തുക	R17ൽ വരവായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്ത തുക	പഞ്ചായത്തിന് യഥാർത്ഥത്തിൽ ലഭിച്ച തുക	ലാപ്സായ തുക (3504018 – Refund Payable)
1	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്	11222000	11222000	10905733	316267

3	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺ റോഡ്	3916000	3916000	3616000	300000
4	സി.എഫ്.സി. ടൈഡ്	3595917	3595917	4453654	857737
					14,74,004

1-2 ബജറ്റ്

2025-26 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാന നമ്പർ./തിയ്യതി	(പുതുക്കിയത്) തീരുമാന നമ്പർ/തിയ്യതി
22.03.2025-ലെ 1(1) നം. തീരുമാനം	27.02.2026-ലെ 6(1) നം. തീരുമാനം

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

ഇനം	തുക
മുന്നിരിപ്പ്	62793539
വരവ്	83715853
ആകെ	146509392
ചെലവ്	80302276
നീക്കിയിരിപ്പ്	66207116

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	നീക്കിബാക്കി
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	11618130	11618130	11618130	0
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	785400	785400	785400	0
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	0	0	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	11222000	11222000	10905733	316267
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	3916000	3916000	3616000	300000
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Tied(ട്രഷറി)	0	1549417	1549417	691680	857737
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Untied(ട്രഷറി)	0	33250	33250	33250	0
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Tied	6601053	2046500	8647553	3350776	5296777
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Untied	3388251	2993533	6381784	2950899	3430885
ബി ഫണ്ട്	0	84397900	84397900	84397900	0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവഴിച്ച തുക	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ %
245	89528643	158	51628094	75	12	64.48

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്

ഭരണ ചെലവുകൾ	103715	622497	726212	507892	218320
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	6044347	6044347	6044347	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	0	0
കർഷക തൊഴിലാളി വേതനം	1173600	39
വിധവാ പെൻഷൻ	24796400	898
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	49329300	1825
വികലാംഗ പെൻഷൻ	8961800	326
വിവാഹ ധനസഹായം	0	0
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	136800	5

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 14-08-2026 ന് 12:10 Pm മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 4000/- രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പൊൻമുണ്ടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവേ തൃപ്തികരമായ രീതിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട പോരായ്മകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പഞ്ചായത്തിന്റെ എല്ലാ ആസ്തികളേയും ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
2. പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ കൂടാതെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്.
3. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ അവയിൽ നിക്ഷിപ്തമായ മോണിറ്ററിംഗ് എന്ന നിയമപരമായ കടമ കാര്യക്ഷമമായി നിർവഹിക്കുന്നില്ല.
4. തെരുവ് വിളക്കുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തിയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തിയ്യതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	20/09/2022	01/01/2022 മുതൽ 31/08/2022 വരെ	20/09/2022
എ.ജി. ഓഡിറ്റ്	31/05/2010	2005-06 മുതൽ 2009-10 വരെ	12-07-2010

1-11 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

27.06.2024 ലെ സ ഉ (സാധാ) നമ്പർ 1149/2024/എൽ എസ് ജി ഡി ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെയും നഗരസഭയിലെയും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി നിരക്കുകൾ പരിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം 18,000-29,999 രൂപ വരെ അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനമുള്ള ജീവനക്കാരുടെ അർദ്ധവാർഷിക തൊഴിൽ നികുതി നിരക്ക് 450/- രൂപയും 30,000-44,999 രൂപ വരെ അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനമുള്ള ജീവനക്കാരുടെ അർദ്ധ വാർഷിക തൊഴിൽ നികുതി 600/- രൂപയുമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ , റിട്ടേണുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ എ.എം.എൽ.പി.എസ് , ആദ്യശ്ശേരി എന്ന സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ജീവനക്കാരുടെ പേര്	അർദ്ധ വാർഷിക	അടവാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി (1st Half)	അടവാക്കിയ തൊഴിൽ	കുറവ്

	വരുമാനം(1 St Half)		നികുതി (1st Half)	
സൈനബ മടപ്പള്ളി	22920	450	180	270
ഉമ്മുസ® മ പാങ്ങിണിക്കാട്	37245	600	300	300
ജംസീറ കെ	37245	600	300	300
മൂസ വസീം	37245	600	300	300
ആകെ				1170

തൊഴിൽ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച് ന® കിയ ഓഡിറ്റ് എ® ക്വയറിയ്ക്ക്(4/2025-26/13.8.2026) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയി® കുറവുള്ള നികുതി തുക മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കി റിപ്പോ® ട്ട് ചെയ്യുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുട® നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 സ്വകാര്യാശുപത്രി/പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 270 (1) പ്രകാരം ഒരു ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തി® മു® കൂട്ടി രജിസ്റ്റ® ചെയ്യാതെ ആ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഭൂപ്രദേശത്തിനുള്ളി® യാതൊരു സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയും പാരമെഡിക്ക® സ്ഥാപനവും സ്ഥാപിക്കുവാ® പാടുള്ളതല്ല. 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടേയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്ക® സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും രജിസ്ട്രേഷ®) ചട്ടങ്ങ® ചട്ടം 3(2) പ്രകാരം സ്വകാര്യ ആശുപത്രി സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്ക® സ്ഥാപനങ്ങളി® നിന്നും രജിസ്ട്രേഷ® ഫീ ആയി 200 രൂപയും ചട്ടം 5 (1) പ്രകാരം രജിസ്ട്രേഷ® പുതുക്കുന്നതിലേക്ക് 50 രൂപയും സെക്രട്ടറി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.
പൊന്മുണ്ടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ സ്വകാര്യ ആശുപത്രി/ പാരാമെഡിക്ക® ലൈസ® സുക® കെ സ്മാ® ട്ട് സോഫ്റ്റ് വെയറി® പരിശോധിച്ചതി® പഞ്ചായത്ത് പരിധിയി® പ്രവ® ത്തിക്കുന്ന ചുവടെ കൊടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങ® 2025-26 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തി® രജിസ്ട്രേഷ® എടുത്തിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ
1	BEST CLINIC & MEDICALS, VAILATHUR, ATHANIKKAL, Ponmundam, CHILAVIL ROAD, 676106	13/418 E, 13/418 F
2	SAS DENTAL CLINIC, VAILATHUR, VAILATHUR, Ponmundam, NEAR VAILATHUR JUNCTION, 676106	11/204
3	JASMIN DENTAL CLINIC, VAILATHUR, VAILATHUR, Ponmundam, KOTTAKKAL ROAD, 676106	10/38
4	AASRAYA MEDICAL CENTRE, PONMUNDAM, ITTILAKKAL, Ponmundam,	14/287 B, 14/287 C
5	HAMI OPTIC, Vailathur, Ponmundam, Athanikkal Road, 676106	11/775
6	SAS ADVANCED DENTAL CLINIC, VAILATHUR, VAILATHUR, Ponmundam, PONMUNDAM, 676106	12/45

പട്ടികയി® കൊടുത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങ® രജിസ്ട്രേഷ® എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കി® ആയതിന്റെ രേഖക® ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് ന® കിയ ഓഡിറ്റ് എ® ക്വയറിയ്ക്ക്(5/13.08.2026) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ട്രസ്റ്റോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

1999-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ട്രസ്റ്റോറിയ® സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷ®) ചട്ടങ്ങ® ;ചട്ടം 3 (1) പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തിന്റെ അതി® ത്തിക്കുള്ളി® മു® കൂട്ടി രജിസ്റ്റ® ചെയ്യാതെ യാതൊരു ട്രസ്റ്റോറിയ® സ്ഥാപനവും സ്ഥാപിക്കുവാ® പാടുള്ളതല്ല. ചട്ടം 3(2) പ്രകാരം ഒരു ട്രസ്റ്റോറിയ® സ്ഥാപനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി® രജിസ്റ്റ® ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ ഫാറം 1-® പ്രസ്തുത സ്ഥാപനം ആരംഭിക്കുന്നതിന് 15 ദിവസത്തി® കുറയാത്ത കാലയളവിനു മു® പായി, അത് നടത്താ® ഉദ്ദേശിക്കുന്ന ആളോ, നടത്താ® ചുമതലപ്പെടുത്തപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ആളോ ഇരുന്നൂറ് രൂപ രജിസ്ട്രേഷ® ഫീസ് സഹിതം, സെക്രട്ടറിക്ക് സമ® പ്പിക്കേണ്ടതാണ്. രജിസ്ട്രേഷ® ഫീസോടു കൂടിയുള്ളതല്ലാത്ത ഏതൊരു അപേക്ഷയും

സെക്രട്ടറി നിരസിക്കേണ്ടതാണ്. പട്ടികയി® കൊടുത്തിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങ® രജിസ്ട്രേഷ® എടുത്തിട്ടുണ്ടോ എന്നത് സംബന്ധിച്ച് ന® കിയ ഓഡിറ്റ് എ® ക്വയറിയ്ക്ക്(6/13.08.2026) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ
ACADEAN INTERNATIONAL GIRLS CAMPUS, PONMUNDAM, NEAR GHSS PONMUNDAM, 676106	4/28 C
DREAMS ACADEMY ,VAILATHUR	ലഭ്യമല്ല

1-14 അൺ എയ്ഡഡ് വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ, ടർഫുകൾ – വസ്തു നികുതി ചുമത്തിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

28.03.2023ലെ നമ്പർ 15(2) ലെഗ് എ2/2023/നിയമം സർക്കാർ വിജ്ഞാപനം (2023 ലെ 18-ാം ആക്ട്) പ്രകാരം അൺഎയിഡഡ് സ്കൂളുകൾ ഉൾപ്പടെയുള്ള സർക്കാർ അംഗീകൃത വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് (സർക്കാർ, എയ്ഡഡ് ഒഴികെ) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 207 ബി.എ വകുപ്പ് പ്രകാരം അനുവദിച്ച് വന്നിരുന്ന വസ്തുനികുതിയിളവ് 01.04.2023 പ്രാബല്യത്തിൽ ഒഴിവാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. ആയതിനാൽ സംസ്ഥാനത്തെ അ® എയ്ഡഡ് സ്കൂളുക® ക്ക് 2023 ഏപ്രി® 1 മുത® വസ്തു നികുതി ബാധകമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

GO(P)No. 25/2023/LSGD തിയ്യതി 05.04.2023 -ലെ ക്രമ നമ്പർ 6d പ്രകാരം ടർഫുകൾക്ക് വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്. 2023 ലെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 20.09.2023 ലെ 400906/PTRV01/GPO/2023/3024 നമ്പർ വിജ്ഞാപന പ്രകാരം ടർഫുകൾ, സ്വിമ്മിംഗ് പൂൾ, ജിംനേഷ്യങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്ക് 30 രൂപ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതിയായി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
കെ സ്മാർട്ടിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ ഇനങ്ങൾക്ക് വസ്തു നികുതി ചുമത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.
ഇത് സംബന്ധിച്ച് ന® കിയ ഓഡിറ്റ് എ® ക്വയറിയ്ക്ക്(8/2025-26/13.08.2026) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ അ® എയ്ഡഡ് വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ, ടർഫുകൾ, സ്വിമ്മിംഗ് പൂൾ, ജിംനേഷ്യങ്ങൾ എന്നിവ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ നിയമാനുസൃത വസ്തു നികുതി ചുമത്തി ആയത് ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 കെട്ടിട നികുതി പുനർനിർണയിച്ചില്ല

വാർഡ് 10 ൽ ശ്രീ.ഹനീഫ, പാലാക്കാപറമ്പിൽ,കഞ്ഞികുളങ്ങര,പൊന്മുണ്ടം,676106 എന്ന വ്യക്തിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 235.40ച.മീ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യ ഉപയോഗക്രമത്തിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന് പെ® മിറ്റ് അനുവദിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 06.08.2025 തിയതിയിൽ അപേക്ഷ (അപേക്ഷ നമ്പ® 3689283-2025) സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. കെ സ്മാ® ട്ട് സോഫ്റ്റ് വെയ® ഓഫീസ് കൂറിപ്പുകൾ പ്രകാരം 26.08.2025 തിയതിയിൽ അപേക്ഷകൻ പെ® മിറ്റ് ഫീ അടവാക്കുകയും തുടർന്ന് സെക്രട്ടറി പെ® മിറ്റ് അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

അപേക്ഷയോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം ഇതേ പ്ലോട്ടിൽ 276.5 ച.മീ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള 10/175 നമ്പർ പാ® പ്പിടം ഉപയോഗക്രമത്തിലുള്ള കെട്ടിടം നിലവിലുണ്ട്. എന്നാൽ കെ സ്മാ® ട്ട് സോഫ്റ്റ് വെയ® നികുതി നിർണ്ണയ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 10/175 നമ്പർ കെട്ടിടത്തിന് 157 ച.മീ വിസ്തീർണ്ണമാണുള്ളത്. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ അധിക നിർമ്മാണത്തിന് ക്രമവൽക്കരണ ഫീ ഈടാക്കി വസ്തു നികുതി പുനർ നിർണയിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച വിവരം ലഭ്യമാക്കാനായി ന® കിയ ഓഡിറ്റ് എ® ക്വയറിയ്ക്ക് (23/2025-26/18.8.2026) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയി® കെട്ടിടം ക്രമവ® ക്കരിക്കാനായി ഫയ® നമ്പ® 190/2025 പ്രകാരം ഉടമസ്ഥ® അപേക്ഷ സമ® പ്പിച്ചിരുന്നു എന്നും ക്രമവക്കരണ ഫീസ്(11955/- രസീത് നമ്പ® :R-G101206-25000222 Dtd 24.04.2025) ഈടാക്കി നി® മാണം ക്രമവ® ക്കരിച്ചു എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കെട്ടിട ഉടമ ടാക്സ് റീ അസ്സെസ്സ്മെന്റ് ഫോം സമ® പ്പിക്കാത്തതിനാലാണ് ടാക്സ് പുന® നി® ണയിച്ചിട്ടില്ലാത്തത് എന്നും ടാക്സ് റിവിഷ® ചെയ്യാനുള്ള നടപടിക® സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും മറുപടിയി® അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഒക്യൂപ® സി സ® ട്ടിഫിക്കറ്റ് തിയതി മുത® മു® കാല പ്രാബല്യത്തോടെ നികുതി പുന® നി® ണയിച്ച് ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ – മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/ പേര്.	25/26, ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ.
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ.	മെഡിക്ക® ഓഫീസ® -ആയു® വേദം
അടങ്കൽ തുക.	8,00,000/- രൂപ (6,50,000/-രൂപ-മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്- നോൺ റോഡ്, 1,50,000/-രൂപ-തനത് ഫണ്ട്)

വിനിയോഗിച്ച തുക.	8,00,000/- രൂപ
വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി.	P-G101206-25000824/ 23-02-2026 -50000 രൂപ P-G101206-25000913 / 11-03-2026 -100000 രൂപ P-G101206-25000795/ 10-02-2026 - 650000 രൂപ

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി, പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് നമ്പർ. PRF-256163/27.01.2026 പ്രകാരം ഔഷധിയ്ക്ക് 7,00,000/- രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 530305/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നമ്പർ.	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തീയതി.	തുക.
1	90417541/12.02.2026	227,721/- രൂപ.
2	90426441/26.03.2026	98,889/- രൂപ.
3	90432728/30.04.2026	172,784/- രൂപ.
4	90435454/29.05.2026	16,611/- രൂപ.
5	90440922/30.06.2026	10,992/- രൂപ.
6	90446460/29.07.2026	3,308/- രൂപ.
ആകെ.		530305/- രൂപ.

169,695/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുകക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ബന്ധപ്പെട്ട ഇൻവോയിസ് സ്റ്റോക്ക് ഇഷ്യൂ വിവരങ്ങൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടത് സംബന്ധിച്ച് ന® കിയ ഓഡിറ്റ് എ® കുയറിയ്ക്ക്(27/18.08.2026) മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കാം എന്ന് മറുപടി നൽകി. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ-മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രൊജക്ട്(110/26) പ്രകാരം ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി ലിമിറ്റഡിന് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ട്/അടങ്കൽ	ചെലവ് വൗച്ചർ നമ്പർ/ തിയ്യതി/തുക	പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തിയ്യതി/തുക	നാളിതുവരെ ലഭ്യമായ മരുന്നുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
300000/- (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്)	P-G101206-26000130/31.03.2025/300,000/-	PF-1430 Dtd 14.02.26	HOMCO/DN/20260805/17701 DTD 06.08.26/ 176723/-	123277 /-

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം 300,000/-രൂപ മുൻകൂറായി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ മരുന്ന് പൂ® ണമായി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അവശേഷിക്കുന്ന തുകക്കുള്ള (123277 / രൂപ) മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ഇൻവോയസ് , സ്റ്റോക്ക് വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് നി® ദേശിച്ച് ന® കിയ ഓഡിറ്റ് എ® കുയറിയ്ക്കുള്ള (31/2025-26/ 20.08.26) മറുപടിയി® അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണ് എന്ന് വിശദീകരണം ന® കിയിട്ടുണ്ട്. തുട® നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 തരിശു നെൽകൃഷി – രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	തരിശു ഭൂമി കൃഷിയോഗ്യമാക്കൽ (28/2026)
അടങ്ക®	146200/- (പ്ലാൻ ഫണ്ട്)
ആകെ ചെലവ്	146200/- വൗച്ചർ നം P-G101206-25000830/12.2.2026

തരിശായി കിടക്കുന്ന നെൽപാടം കണ്ടെത്തി കൃഷി യോഗ്യമാക്കുന്നതിന് ഹെക്ടറിന് 35000 രൂപ എന്ന തോതിൽ കർഷകനും 5000 രൂപ നിരക്കിൽ ഭൂവുടമയ്ക്കും ആനുകൂല്യം നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്. കൃഷി ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെ 8 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തരിശു കൃഷിക്കായി ആകെ 146200 രൂപ ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുണ്ട് . സബ്സിഡി, ധനസഹായം, അനുബന്ധ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ) നം 115/2022/LSGD പ്രകാരം തരിശു കൃഷിക്കായി ധനസഹായം നൽകുന്നതിന് സ്വീകരിക്കേണ്ട മാനദണ്ഡങ്ങളിൽ താഴെ പറയുന്നവ ഉൾപ്പെടുന്നു .

1.മൂന്ന് വ® ഷത്തിലധികമായി കാ® ഷിക പ്രവൃത്തിക® ചെയ്തിട്ടില്ലാത്ത ഭൂമിയെ ആണ് തരിശ് ഭൂമി ആയി പരിഗണിക്കേണ്ടത്. ഇത് ബന്ധപ്പെട്ട കൃഷി ഓഫീസ® സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തണം.

2.തരിശ് ഭൂമിയിലെ ആദ്യ കൃഷിക്ക് മാത്രമാണ് ഈ ആനുകൂല്യം ന® കാവുന്നത്.

3.നി® ദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള ആനുകൂല്യം രണ്ട് തവണകളായി ന® കാം. ആദ്യ തവണ പ്ലാന്റിംഗ് നടക്കുമ്പോഴും രണ്ടാം തവണ സീസ® പകുതി ആകുമ്പോ® പരിശോധനയ്ക്ക് ശേഷവും നല്കാവുന്നതാണ്.

4.തരിശ്ഭൂമി കൃഷിയോഗ്യമാക്കുന്ന പ്രവ® ത്തനങ്ങ® ക്ക് തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ സാധ്യത പൂ® ണ്ണമായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തണം. തരിശ്ഭൂമി കൃഷി യോഗ്യമാക്കുന്ന പ്രവ® ത്തനങ്ങ® തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയി® നി® വ്യഹിക്കുകയാണെങ്കി® സ്ഥിരം കൃഷിക്കുള്ള (Regular Farming) സഹായമേ അനുവദിക്കാവൂ.

5.വിളകളെ സംസ്ഥാന കാ® ഷിക വികസന ക® ഷക ക്ഷേമ വകുപ്പ് നടപ്പാക്കുന്ന വിള ഇ® ഷുറ® സ് സ്കീമിന്റെ ഭാഗമാക്കേണ്ടതാണ്.

6.പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ് ചെയ്തതായി മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പദ്ധതി പ്രകാരം ധനസഹായം നൽകിയപ്പോൾ, മേൽ പരാമർശിച്ച മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ചതിന് ആധാരമായ രേഖകൾ/ ആയത് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നറിയിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 32/2025-26/ 20.8.2026 ന് മേൽ പദ്ധതിയ്ക്ക് തൊഴിലുറപ്പ പദ്ധതിയുടെ സാധ്യത ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല എന്നും മറ്റ നിർദേശങ്ങളെല്ലാം പാലിച്ചാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. എന്നാൽ രണ്ടു ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിള ഇൻഷുറൻസ് രേഖകൾ ഒഴികെ മറ്റ രേഖകളൊന്നും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവിനാധാരമായ 146200/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-19 വയോജന ഉല്ലാസയാത്ര – സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാതെ നടപ്പാക്കി

നിർവ്വഹണം	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
പ്രോജക്ട് നം പേര് :	വയോജന ഉല്ലാസയാത്ര (62/26)
അടങ്ക®	93730/- (വികസന ഫണ്ട് - ജനറ®)
ചെലവ്	93730/-(വൗച്ചർ നം P-G101206-25000435 30.10.2025)

സ.ഉ.(കൈ) നം.115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 28.05.2022 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ (ക്രമ നം. 7.1.14) ഉല്ലാസയാത്ര ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ അനുമതിയില്ലാത്ത ഏതൊരു പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതിനും സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അനുമതി വാങ്ങുകയോ അല്ലാത്തപക്ഷം നൂതന പ്രോജക്ടായി നടപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള ജില്ലാ തല കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരം വാങ്ങുകയോ ചെയ്യേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം അംഗീകാരം വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല.
വയോജനങ്ങ® ക്ക് ഉല്ലാസയാത്ര പോകുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള അനുമതി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും മാ® ഗ്ഗരേഖയി® കൂട്ടിച്ചേ® ക്കുന്നതിനുമുള്ള കോഡ്ല® ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആവശ്യം വികേന്ദ്രീകൃതാസൂത്രണ സംസ്ഥാനതല കോ-ഓ® ഡിനേഷ® കമ്മിറ്റിയുടെ 21.08.2025ലെ യോഗ തീരുമാന നമ്പ® 4.40 പ്രകാരം നിരസിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തീരുമാനം അന്തിമമാണെന്ന് പൂക്കോട്ടൂ® , മൊറയൂ® ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലെ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർമാരുടെ കത്തിന് 27.09.2025 തീയതിയി® ന® കിയ മറുപടിയി® മലപ്പുറം ജില്ലാ കളക്ട® വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുമുണ്ട്. ഉല്ലാസ യാത്ര പോകുന്നതിന് സർക്കാർ അനുമതി നൽകുന്നില്ലെന്ന് കോർഡിനേഷൻ കമ്മിറ്റിയുടെ മേൽ തീരുമാനം വ്യക്തമാക്കുന്നു.

മേൽ പ്രോജക്ടിന് നൂതന കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലെങ്കിൽ സബ്സിഡി മാ® ഗ്ഗരേഖയ്ക്കും കോ-ഓ® ഡിനേഷ® കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനത്തിനും വിരുദ്ധമായി വയോജന ഉല്ലാസയാത്ര പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിനേ® വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നും അറിയിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് -നം(28/19.8.2026) പ്രസ്തുത പദ്ധതി മാർഗരേഖയിൽ ഉൾപ്പെടാത്തതിനാൽ നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിയുകയില്ല എന്നറിയിച്ച് വിയോജനകുറിപ്പ് നൽകിയിരുന്നുവെന്നും ഭരണ സമിതിയുടെ 3.10.2025 ലെ 1(4) നം തീരുമാന പ്രകാരം ഭരണ സമിതിയുടെ സമ്മർദത്തിനേലാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ ഇടയായത് എന്നും നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ അറിയിച്ചു.
മുൻകൂർ അനുമതിയില്ലാതെ സബ്സിഡി മാ® ഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയ വകയിൽ ചെലവഴിച്ച 93730/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.ഇക്കാര്യം സർക്കാരിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി സർക്കാർ തീരുമാനം ലഭ്യമാക്കി അറിയിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ബ്ലോക്ക് വിഹിതം ലഭിച്ചിട്ടില്ല- കരാറുകാർക്ക് ബിൽ തുക പൂർണ്ണമായി നൽകിയിട്ടില്ല.

2025-26 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി അസി. എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തികളിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം വകയിരുത്തിയാണ് അടങ്കൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ലഭ്യമാകുകയോ കരാറുകാർക്ക് മുഴുവൻ തുക നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് വിശദാംശങ്ങൾ	ബിൽ തുക	കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	റിമാർക്സ്
ഇസ്മായിൽപടി കണ്ണത്തപ്പടി റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (വാർഡ്-2)	149342	76000	16.3.2026 ന് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചു. മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്) ഫണ്ടിൽ നിന്നും

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-85/26 TS- 150000 അടങ്കൽ 150000 (ബ്ലോക്ക് വിഹിതം-74000, എം.ജി.(റോഡ്)-76000) കരാറുകാരൻ- ശ്രീ. സമീർ ഹൈദർ എം. എഗ്രിമെന്റ്-50/21.10.2025 BRN- 25150552044001580371/ 22.3.2026 വൗച്ചർ നം. P-G 101206-25001097/26.3.2026			വകയിരുത്തിയ 76000 രൂപ മാത്രമാണ് കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.
വാസുപടി കാവനാട്ട്ചോല ചോലക്കാട്ട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (വാർഡ്-10) പ്രോജക്ട് നമ്പർ-122/26 TS- 498000 അടങ്കൽ 387112 (ബ്ലോക്ക് വിഹിതം-190000, സിഎഫ്സി-141955, പ്ലാൻ-55157) കരാറുകാരൻ- ശ്രീ. ഷിജു കണ്ടൻചിറ എഗ്രിമെന്റ്-16/6.8.2025 വൗച്ചർ നം. P-G 101206-25000503/4.12.2025	387112	141955	22.10.2025 ന് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചു. സി എഫ് സി ഫണ്ടിൽ നിന്നും വകയിരുത്തിയ 141955 രൂപ മാത്രമാണ് കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

മേൽ പ്രവൃത്തികളിൽ വകയിരുത്തിയ ബ്ലോക്ക് വിഹിതം ലഭിക്കാതിരുന്നതിന് കാരണവും കരാറുകാർക്ക് ബാക്കി തുക നൽകുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടി വിവരവും അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ- 20/2025-26/17.8.2026 നുള്ള മറുപടിയിൽ മേൽ ബില്ലുകളിൽ കെ സ്മാർട്ടിൽ റിക്വിസിഷൻ നൽകിയിരുന്നുവെന്നും ഫണ്ട് ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാലാണ് ബിൽ പെയ്മെന്റ് ആകാതിരുന്നതെന്നും അറിയിച്ചു. പ്രോജക്ടുകൾ ഈ വർഷം സ്പിൽഓവർ ആയി അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെന്നും കരാറുകാർക്ക് ഫൈനൽ ബിൽ നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വരികയാണെന്നും മറുപടിയിൽ അസി.എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചു.

ബ്ലോക്ക് വിഹിതം ലഭ്യമാക്കി കരാറുകാർക്ക് മുഴുവൻ തുകയും നൽകി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 അങ്കണവാടിയിൽ മോട്ടോർ സ്ഥാപിച്ച് ഒരു വർഷമായിട്ടും പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2025-26 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ സ്പിൽഓവർ ആയി ഉൾപ്പെടുത്തി അസി. എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്രോജക്ട് പ്രകാരം മണ്ണാരംകുന്ന് അങ്കണവാടിയിൽ കുഴൽ കിണറിൽ മോട്ടോർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മോട്ടോർ സ്ഥാപിച്ച് ഒരു വർഷമായിട്ടും സ്ഥാപിച്ച മോട്ടോർ ഉപയോഗപ്പെടുത്താനുള്ള ക്രമീകരണം നടത്തിയിട്ടില്ലെന്ന് 19.8.2026 ന് അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ സ്ഥല പരിശോധന നടത്തിയതിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. കിണറിൽ നിന്നും ടാങ്കിലേക്കുള്ള കണക്ഷൻ പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കാത്തതിനാലാണ് മോട്ടാർ പ്രയോജനപ്പെടുത്താനാവാത്തത്. മോട്ടോർ വാറന്റി പിരീഡ് കഴിഞ്ഞ് കേടാവുമെന്നതിനാൽ ഇക്കാര്യത്തിൽ അടിയന്തിര തുടർ നടപടി ഉണ്ടാവേണ്ടതാണ്.

ചെലവിന്റെ വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് വിശദാംശങ്ങൾ	ബിൽ തുക	കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	റിമാർക്സ്
മണ്ണാരംകുന്ന് അങ്കണവാടിയിൽ മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കൽ പ്രോജക്ട് നമ്പർ-179/26 TS- 125000 അടങ്കൽ 117829 (സിഎഫ്സി-100000,	117829	92140 (കരാറുകാരന് 17829 രൂപ നൽകാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.)	1.7.2025 ന് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുകയും അബ്ദുൽ ഗഫൂർ കെ.എൻ , റിട്ട. അസി.എഞ്ചിനീയർ അളവെടുക്കുകയും അലി കുന്നത്ത് ,അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ(റിട്ട.) ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കുഴ് കിണറിൽ 1.5 HP മോട്ടോർ സ്ഥാപിച്ചെങ്കിലും ആയത് നാളിതു വരെ

തനത്- 17829) കരാറുകാരൻ- എംപവർ ട്രേഡിംഗ് സിസ്റ്റം ചെലവ് തുക -100000 വൗച്ചർ നം. P-G 101206-25000374/25.10.2025, 100000/-			ഉപയോഗപ്പെടുത്താനായിട്ടില്ല.

ഇക്കാര്യത്തിൽ സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടി വിവരം അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ-29/2025-26/19.8.2026 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മോട്ടോർ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള ക്രമീകരണങ്ങൾ അടിയന്തിരമായി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-22 ലൈഫ്- ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

വി.ഇ.ഒ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്റർ, ഫയൽ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ , താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമാണം പൂർത്തീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവ്	കരാർ വച്ച തിയതി	ആകെ നൽകിയത്	നിലവിലെ സ്റ്റേജ് വിവരം

1	**ശ്രീമതി.റുക്കിയ ഹസൻ തിരുനിലത്ത് -വാർഡ് 5**	26.6.2025	300,000	റൂഫ് വരെ പൂർത്തിയായി അവസാനഘട്ട പണികൾ നടക്കുന്നു

2	ശ്രീമതി.ഖദീജ പുത്തൂരിൽ വാർഡ് 15	3.10.2025	200,000	റൂഫ് വരെ പൂർത്തിയായി അവസാനഘട്ട പണികൾ നടക്കുന്നു

3	**ശ്രീ.കാപ്പൻ കാഞ്ഞിരങ്ങാട്ട്** വാർഡ് 8	3.10.2025	200,000	ലിന്റൽ വരെ പൂർത്തിയായി അവസാനഘട്ട പണികൾ നടക്കുന്നു

		ശ്രീ.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ മുല്ലഞ്ചേരി			
4			8.10.2025	340,000	വീടുപണി പൂർത്തീകരിച്ചു രജിസ്ട്രേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറക്ക് ബാക്കി തുക അനുവദിക്കാം

വാർഡ് 1

5	**ശ്രീമതി.ലതിക കാഞ്ഞിരങ്ങാട്ട്** വാർഡ് 8	3.10.2025	200,000	ലിന്റൽ വരെ പൂർത്തിയായി അവസാനഘട്ട പണികൾ നടക്കുന്നു

6	**ശ്രീമതി.പാർവതി നെടുവഞ്ചേരി** വാർഡ് 6	20.1.2026	200,000	ലിന്റൽ വരെ പൂർത്തിയായി അവസാനഘട്ട പണികൾ നടക്കുന്നു

7	ശ്രീ.ഷൗക്കത്ത് പൊന്നാക്കതൊടി വാർഡ് 7	21.3.2026	200,000	റൂഫ് വരെ പൂർത്തിയായി അവസാനഘട്ട പണികൾ നടക്കുന്നു

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നറിയിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 30/2025-26/20.8.2026 യ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ വേഗത്തിൽ പൂർത്തീകരിയ്ക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ചു. ഭവന നിർമ്മാണങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 എം. സി.എഫ് വാഹനവാടക – ടി.ഡി. എസ്. കുറവു ചെയ്തില്ല.

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ വണ്ടി വാടക (20/26) പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി, വീടുകളിൽ നിന്നുള്ള മാലിന്യം KL55Y3180 നം വാഹനത്തിൽ എം.സി.എഫിലേയ്ക്ക് എത്തിച്ചതിന് കരാറുകാരനായ ഷക്കീൽ എന്നയാൾക്ക് വാഹനവാടക ഇനത്തിൽ ആകെ 398970/- രൂപ അനുവദിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കരാർ നമ്പർ Sec 3/1.11.2025 പ്രകാരം ആദ്യ 3 കി. മീറ്ററിന് 390 രൂപ നിരക്കിലും പിന്നീടുള്ള ഓരോ കി. മീറ്ററിനും 40 രൂപ നിരക്കിലുമാണ് തുക നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. കരാർ പ്രകാരം അനുവദിക്കുന്ന തുക ഒറ്റത്തവണ 30,000/- രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ ആണെങ്കിലോ / ഒരു വർഷത്തിൽ ആകെ അനുവദിക്കുന്ന തുക 1,00,000/- രൂപക്ക് മുകളിൽ ആണെങ്കിലോ Income Tax Act 1961, Sec. 194C പ്രകാരം, അനുവദിക്കുന്ന തുകയിൽ നിന്നും 1% IT TDS പിടിക്കേണ്ടതും ആദായ നികുതി വകുപ്പിൽ അടവാക്കേണ്ടതുമായിരുന്നു. എന്നാൽ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ആദായ നികുതി ഈടാക്കാതെ മുഴുവൻ തുകയും കരാറുകാരന് നൽകിയിരിക്കുകയാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ നം/തീയ്യതി	വാഹന വാടക നൽകിയത്	ഈടാക്കേണ്ട ആദായ നികുതി(1%)
FNCR-00251389-2025/ 2025-07-10	110150	3990/-
FNCR-00507451-2025/ 2025-09-23	37970	
FNCR-00657132-2025/ 2025-11-01	41520	
FNCR-00843621-2025/ 2025-12-17	101160	
FNCR-01197105-2025 / 2026-03-10	108170	
	398970	

മേൽ പ്രകാരം 1% IT TDS കുറവു ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ-2/11.8.2026 ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ 18.8.2026 തീയതിയിലെ TG 101206-26000009 പ്രകാരം ഐ.ടി. കുറവുചെയ്തിട്ടുള്ള സാംഖ്യ ബിൽ ഹാജരാക്കി. എന്നാൽ ആയതിന്റെ രശീതി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകത ആവർത്തിയ്ക്കാതിരിയ്ക്കാൻ ശ്രദ്ധിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ബയോബിൻ വിതരണം

1)പ്രൊജക്ട്: - അങ്കണവാടിയിലേക്കും ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്കും ബയോബിൻ -225/26,

അടങ്കൽ - 64500/-

ചെലവ് - 52000/-

1. 41250/- (വൗച്ചർ നം XVFC/2025-26/26/P/30/5.11.25,) CFC
2. 10750/-രൂപ,ചെക്ക്നം P-G101206-25001038 -30-03-2026) തനതു ഫണ്ട്

2)പ്രൊജക്ട്: - ഗാർഹിക ബയോബിൻ വിതരണം -218/26,

അടങ്കൽ - 949000/-
ചെലവ് - 364000/-

1)318500 /- (വൗച്ചർ നം XVFC/2025-26/26/P/30/5.11.25,) CFC

2)45500/-രൂപ, വൗച്ചർ നം. P-G101206-25001087 -31-03-2026) -ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം

മേൽ സ്പിൽ ഓവർ പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം, 25 എണ്ണം ബയോബിന്നുകൾ അംഗണവാടികളിലേയ്ക്കും മറ്റ ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലേയ്ക്കും 175 എണ്ണം വീടുകളിലേയ്ക്കും വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുവേണ്ടി ആകെ 200 ബയോബിന്നുകൾ വാങ്ങി

സ്ഥാപിച്ചു നൽകിയതിന് 2 പ്രൊജക്ടുകളിലും ഉൾപ്പടെ 4,16,000/- മേൽ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത IRTC മുണ്ടൂരിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 2 പ്രൊജക്ടുകളും പ്രകാരം IRTC യുമായി PIU/048/23-24, 15.3.2024 പ്രകാരം കരാർ വെച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ആകെ അടങ്കൽ തുക 9,49,000 രൂപയുണ്ട്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (പി) നമ്പർ 113/19 /ടി.ഡി. തീയ്യതി. 24.07.2019 പ്രകാരം കരാർ പത്രിക ആകെ അടങ്കൽ തുകയുടെ 0.1% മൂല്യമുള്ള മുദ്രപേപ്പറിലായിരിക്കണം (മിനിമം 200 മാക്സിമം 1 ലക്ഷം) എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്കായി 200 രൂപയുടെ മുദ്രപേപ്പറിലെ കരാർ പത്രികയാണ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.
അപാകത ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നമ്പർ-7/13.8.2026 മുഖേന ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയപ്പോൾ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, രണ്ടു പ്രൊജക്ടുകൾക്കും കൂടി ഒരുമിച്ചാണ് കരാർ വെച്ചിട്ടുള്ളതെന്നും അടങ്കൽ തുകയുടെ 1% മൂല്യമുള്ള മുദ്രപത്രത്തിൽ കരാർ വെയ്ക്കണമെന്ന വസ്തുത ശ്രദ്ധയിൽ പ്പെടാതിരുന്നതിനാലാണ് അപാകത സംഭവിച്ചതെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.അക്രെഡിറ്റഡ് ജൻസികളുമായി കരാർ വെയ്ക്കുന്നതിൽ മേൽ സർക്കാർ ഉത്തരവു പ്രകാരമുള്ള നിർദേശങ്ങൾ പാലിയ്ക്കേണ്ടതും അപാകത ആവർത്തിയ്ക്കാതിരിയ്ക്കാൻ ശ്രദ്ധിയ്ക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-25 മുൻകൂർ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചില്ല.

മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ, കെ-സ്മാർട്ട് സോഫ്റ്റ് വെയർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് താഴെ പറയുന്ന മുൻകൂർ നൽകിയ തുകകൾ നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ.

ക്രമനമ്പർ	ഇനം	നൽകിയ തുക	വൗച്ചർനമ്പർ	ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
1	കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾ-ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർക്ക്ക്ക് നൽകിയത്	10000	25000948/13.3.26	0	10000
2	വാർഡ് തല ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ് എച്ച്സിക്ക് നൽകിയത്	1,60,000	225000201/05.08.25	1,10,000	50,000
				ആകെ	60,000

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നമ്പർ 10/14.8.26 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നൽകിയിരുന്നു.ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ ക്രമനമ്പർ 2 വാർഡ് തല ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കാനുള്ള 50,000രൂപ 2026-27 വർഷത്തിൽ ഉപയോഗിക്കാവുന്നതാണെന്ന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കത്തു നൽകിയതായി അറിയിച്ചു. മേൽ തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക 60,000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-26 ലൈബ്രറി സെസ്സ് തുക സമയബന്ധിതമായി അടവാക്കിയില്ല.

സംസ്ഥാന ലൈബ്രറി കൗൺസിലിലേക്ക് ഓരോ അർദ്ധ വർഷവും പിരിച്ചെടുക്കുന്ന ലൈബ്രറി സെസ്സ് തുക ഓരോ അർദ്ധ വർഷം കഴിഞ്ഞ് 30 ദിവസത്തിനകം അടയ്ക്കേണ്ടതാണെന്ന് സർക്കുലർ നമ്പർ 17263/I3/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീ. 29.12.2000 പ്രകാരം നിർദ്ദേശം ഉള്ളതാണ്. ഈടാക്കിയ ലൈബ്രറി സെസ്സ് കൃത്യസമയത്ത് അടവാക്കിയിട്ടില്ലെങ്കിൽ 2% പിഴപ്പലിശ സെക്രട്ടറിയുടെ ബാധ്യതയായി വരുന്നതാണ്. എന്നാൽ 2024-25 വർഷത്തെ 2ാം ഗഡു (2024-25 ലെ 2ാം അർദ്ധവർഷം) ലൈബ്രറി സെസ്സ് തുക അടവാക്കിയതിൽ മേൽ സർക്കുലറിലെ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല. തുക തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

.പിരിച്ചെടുത്ത തുക (₹)	അടവാക്കേണ്ട തിയ്യതി	അടവാക്കിയ തിയ്യതി (വൗച്ചർ നമ്പർ / തിയതി)
2,52,013	30.4.26	വൗച്ചർ നം:25000292/9.9.26

ലൈബ്രറി സെസ്സ് തുക സമയബന്ധിതമായി അടവാക്കിയിട്ടില്ല.മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നമ്പർ 11/14.8.24 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നൽകിയിരുന്നു.സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ അപ്ഡേഷൻ വരുന്നതിന് താമസം നേരിട്ടതിനാലാണ് ലൈബ്രറി സെസ്സ് അടവാക്കുവാൻ വൈകിയതെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ലൈബ്രറി സെസ്സ് സമയബന്ധിതമായി അടവാക്കുവാൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല.

സ.ഉ.(കൈ) നം.84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി. 19.04.2022 , ഖ.3.1.2 എന്നിവയിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പുനസംഘടനയും ചുമതലകളും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കരട് പ്രൊജക്ട് നിർദേശങ്ങൾ തയ്യാറാക്കി ഗ്രാമസഭാ/ ഊരുകൂട്ട

യോഗങ്ങളിൽ അവതരിപ്പിക്കുക, ആ തലങ്ങളിലെ ചർച്ചകളുടെയും തീരുമാനങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രൊജക്ട് നിർദേശങ്ങൾക്ക് മുൻഗണന നിശ്ചയിച്ച് ഭരണ സമിതിയുടെയും തുടർന്ന് വികസന സെമിനാറിന്റെയും പരിഗണനക്ക് സമർപ്പിക്കുക, പ്രോജക്ടുകളുടെ അടങ്കൽ തുകയെ കുറിച്ച് കൃത്യമായ വിലയിരുത്തൽ നടത്തുക, പ്രോജക്ടുകളുടെ യുക്തി, ക്ഷമത, പ്രായോഗികത, അനുയോജ്യത എന്നിവ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തുക, വാർഷിക പദ്ധതികൾക്ക് ജില്ലാ ആസൂത്രണസമിതിയുടെ അംഗീകാരം വാങ്ങിയതിന് ശേഷം മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കുക എന്നിവയാണ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ നിർവഹിക്കേണ്ടതായ പ്രധാന ചുമതലകൾ.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ മിനുട്സുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ പദ്ധതി ചർച്ച ചെയ്യുന്നതിന് രണ്ട് യോഗങ്ങളാണ് ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. വാർഷിക പദ്ധതി രൂപീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഏറ്റെടുക്കേണ്ട പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്യുക മാത്രമാണ് മേൽ യോഗങ്ങളിൽ നടന്നിട്ടുള്ളത് എന്ന് കാണുന്നു.

വാർഷിക പദ്ധതികൾ ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി അംഗീകരിച്ച ശേഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിച്ച് പ്രോജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതും ഗുണമേൻമ ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണെന്ന് മേൽ ഉത്തരവിൽ ഖണ്ഡിക-14 ൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ടുകളിൽ വിഭാവനം ചെയ്യപ്പെട്ട ലക്ഷ്യം ഗുണമേന്മയോടെ നിറവേറ്റപ്പെടുന്നുണ്ടോ എന്നത് മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ നിർവ്വഹണ ഘട്ടത്തിൽ നിരീക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതിനായി പ്രോജക്ടിന്റെ പ്രാരംഭ ഘട്ടത്തിലും പുരോഗമന ഘട്ടത്തിലും പൂർത്തീകരണ ശേഷവും പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യങ്ങൾ വിലയിരുത്തി അഭിപ്രായം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. നിർവ്വഹണ ഘട്ടത്തിൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഗുണമേൻമയും കാര്യക്ഷമതയും ഉറപ്പാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യം മുൻ നിർത്തി മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് അഭിപ്രായങ്ങളോ നിർദേശങ്ങളോ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന് നൽകാവുന്നതുമാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗം ചേർന്ന് മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസമിതിക്കും നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മിനുട്സുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇത്തരത്തിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ അതാതു മേഖലകളിലെ പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. കൂടാതെ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ ഫയലുകളോടൊപ്പവും മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നമ്പർ 12/14.8.26 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു.ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനുവേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-28 പൊൻകിരണം ആരോഗ്യ സംരക്ഷണം-കൗമാരം മുതൽ വാർധക്യം വരെ-വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

സമൂഹത്തിലെ കൗമാരം മുതൽ വാർധക്യം വരെയുള്ള അടിയന്തിര ആരോഗ്യ പ്രശ്നങ്ങൾക്ക് പരിഹാരം കാണുന്നതിനാണ് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.പൊൻകിരണം ആരോഗ്യ സംരക്ഷണ പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര്	118/2025-26, പൊൻകിരണം ആരോഗ്യ സംരക്ഷണം-കൗമാരം മുതൽ വാർധക്യം വരെ
അടങ്കൽ	5,00,000 രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	2,30,400 രൂപ
വൗച്ചർ നമ്പർ/തിയതി	P-G10206-25000574/19.12.25
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ് എച്ച് സി

മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി താഴെ പറയുന്നവർക്ക് തുക അനുവദിച്ച നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ഒരു മണിക്കൂറിന് 200 രൂപ പ്രകാരം പ്രതിദിനം നാല് മണിക്കൂർ ജോലി ചെയ്യുന്നതിന് 800 രൂപയും ആഴ്ചയിൽ നാല് ദിവസത്തിന് 3200 രൂപ ഉൾപ്പടെ (പ്രതിമാസം 12,800 രൂപ നിരക്കിൽ) ആകെ 76,800 രൂപ വീതമാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. 4/2025 മുതൽ 9/2025വരെ മാസങ്ങളിലെ തുകയാണ് അനുവദിച്ചത്.

ക്രമനമ്പർ	പേര്	അനുവദിച്ച തുക
1	ശ്രീ. ജിഷാദ് കെ പി	76,800
2	ശ്രീമതി. ദിവ്യ എസ്	76,800
3	ശ്രീമതി. ജഹാന ഷെറിൻ	76,800
	ആകെ	2,30,400

അപാകതകൾ

1 സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ)നമ്പർ 115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 28.5.22, ഖണ്ഡിക 8.6 പ്രകാരം സർക്കാറിന്റെ പ്രത്യേക അനുമതി കൂടാതെ ശമ്പളമോ ഓണറേറിയമോ നൽകാൻ പാടില്ല എന്നും എന്നാൽ ഏതെങ്കിലും ഒരു നൂതന പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് സാങ്കേതിക പരിചയമുള്ളവരുടെ സേവനം അത്യന്താപേക്ഷിതമാണെങ്കിൽ ഓണറേറിയം തുകയുടെ നിരക്ക് ഉൾപ്പെടെയുള്ളവക്ക് നൂതന പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള ജില്ലാതല കമ്മറ്റിയിൽ നിന്നും അംഗീകാരം വാങ്ങി പരമാവധി 6 മാസം ഓണറേറിയം വ്യവസ്ഥയിൽ അത്തരം ജീവനക്കാരെ നിയോഗിക്കാവുന്നതാണ് എന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നൂതന പദ്ധതിയായി നടപ്പാക്കിവരുന്ന ഈ പദ്ധതിയിൽ ദിവസ വേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ 6 മാസത്തിൽ കൂടുതൽ 4 ജീവനക്കാരെ നിയമിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവർക്ക് നൽകുന്ന വേതന നിരക്ക്, യോഗ്യത എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് നൂതന പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള ജില്ലാതല കമ്മറ്റിയിൽ നിന്നും അംഗീകാരം വാങ്ങിയതായി കാണുന്നില്ല.

2 കൗൺസിലർമാരുടെ ഹാജർ ബുക്ക് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയത്.

3 പരിശീലകരുടെ ജോലിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ കാണിക്കുന്ന് ക്ലിനിക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4 മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നമ്പർ 13/17.8.26 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നൽകിയിരുന്നു.
ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് താഴെ പറയും പ്രകാരം മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
1 കൗൺസിലർമാരുടെ യോഗ്യത ,പ്രവത്തി പരിചയം എന്നിവ നേരത്തെ പരിശോധിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.
2 നൂതന പ്രോജക്ട് എന്ന നിലയിൽ ബഹു വർഷ പ്രോജെക്ട് ആയാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്.ആയതിന് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.ഭാവിയിൽ അനുമതി വാങ്ങി മാത്രമെ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുകയുള്ളൂ.
കൗൺസിലർമാരുടെ യോഗ്യത ,പ്രവൃത്തി പരിചയം എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയ ഫയൽ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ക്ലിനിക്ക് രജിസ്റ്റർ , ഹാജർ ബുക്ക് തുടങ്ങിയ രേഖകളും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കാഷ്ബുക്കും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.വ്യക്തമായ മോണിറ്ററിംഗ് നിർവഹിച്ചതായും കാണുന്നില്ല.ആയതിനാൽ ചെലവ് തുക 2,30,400 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-29 വനിതാ സൗഹൃദ ഗ്രാമം-മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം-വിതരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

വനിതാ സൗഹൃദ ഗ്രാമം- മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം എന്ന പ്രൊജക്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര്	159/2025-26 വനിതാ സൗഹൃദ ഗ്രാമം-മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം
അടങ്കൽ	30,000 രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	29,811 രൂപ
വൗച്ചർ നമ്പർ/തിയതി	XVFC/2025-26/P/50 തി.10.2.2026
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ് എച്ച് സി)

HLL LIFE CARE LIMITED തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും താഴെ പറയും പ്രകാരം മെൻസ്ട്രൽ കപ്പുകൾ (മീഡിയം)വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.(ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 9423061903/19.1.26)

എണ്ണം	വില	CGST	SGST	ആകെ വില
106	267.85	709.80	709.80	29,811

മെൻസ്ട്രൽ കപ്പുകൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നമ്പർ 14/17.8.26 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നൽകിയിരുന്നു.ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.എന്നാൽ ചോലപ്പുറം സബ് സെന്ററിൽ പത്തും എഫ് എച്ച് സി പൊന്മുണ്ടത്ത് 38 ഉം മെയിൻ സെന്ററിൽ 19 ഉം ചിലവിൽ സബ്സെന്ററിൽ 19 ഉം മെൻസ്ട്രൽ കപ്പുകൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താത്ത രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കി. മുഴുവൻ മെൻസ്ട്രൽ കപ്പുകളും വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ മുഴുവൻ രേഖപ്പെടുത്തിയ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് തുക 29,811 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-30 മുൻകൂർ നൽകിയ തുകകൾക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ചുവടെ കൊടുത്ത പദ്ധതികൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ മരുന്നിനായി കെ.എം.എസ്.സി.എല്ലിനും സപ്ലൈക്കോ തിരുരിനും പണം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്ന് കണ്ടു. വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1.പ്രൊജക്ട്: പരിരക്ഷ ഹോം കെയർ പദ്ധതി(84/25-26)

അടങ്കൽ: 1255221- 400000(ബ്ലോക്ക് ഷെയർ),200000 (തനത് ഫണ്ട്), 655221(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)

ചെലവ്: 798739- 100000(ബ്ലോക്ക് ഷെയർ), 110382 (തനത് ഫണ്ട്), 588357 (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)

ബിആർ എൻ നമ്പർ 251505520434013374 14/1.2.26തുക 100000

പ്രൊഫോമ നമ്പർ:PRF 1906/10.12.2025 തുക 100000

ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വിവരം പരിശോധനക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്.

2.പ്രൊജക്ട്: പി എച്ച് സി യിലേക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ(112/25-26)

അടങ്കൽ: 300000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)

ചെലവ്: 298319 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)

ബി.ആർ.എൻ: 25150552043400562888/9.9.25 തുക 292575

പ്രൊഫോമ നമ്പർ:PRF 917/1.9.25 തുക 292575

ബിആർ എൻ നമ്പർ 25150552043400941105/24.11.25 5744രൂപ

പ്രൊഫോമ നമ്പർ:S/1002301/064/25-26 തി. 10.9.25 സപ്ലൈക്കോ തിരൂർ 5744രൂപ

ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വിവരം:

ക്രമ നം.	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	തുക
1	21/2.4.26	14931
2	544/25.5.26	85883
ആകെ തുക		100814

197505/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

3. സമഗ്ര ആരോഗ്യ ചികിത്സാ പദ്ധതി(98/25-26)

അടങ്കൽ: 400000(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)

ചെലവ്: 400000(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)

ബി.ആർ.എൻ: 25150552043401103451/1.1.26 തുക 400000

പ്രൊഫോമ നമ്പർ:PRF 1966/19.12.2025 തുക 400000

ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വിവരം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്.

4.പ്രൊജക്ട്: ജീവിതശൈലീ രോഗബാധിതർക്ക മരുന്നു വിതരണം(82/25-26)

അടങ്കൽ: 400000(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)

ചെലവ്: 400000(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)

ബിആർഎൻ നമ്പർ 25150552043401103473/1.1.26തുക 400000

പ്രൊഫോമ നമ്പർ:PRF 2025/30.12.2025 തുക 400000

ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വിവരം പരിശോധനക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരവും അല്ലാത്തപക്ഷം മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടി വിവരവും അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നമ്പർ 15/17.8.26 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു.ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ക്രമനമ്പർ 2 പ്രകാരം മരുന്ന് ഭാഗികമായി ലഭിച്ച രേഖകൾ മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയത്.

2024-25 വർഷം കെഎംസി എല്ലിൽ പണമടവാക്കിയെങ്കിലും 615634 (133036+64414+32498+385686)രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെയായി ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്ന് അറിയിച്ചു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം-കെട്ടിങ്ങളുടെ വിവരശേഖരണത്തിന് തുക അനുവദിച്ചത്-പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഫയൽ നമ്പർ 5484100-2025

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരശേഖരണത്തിന് ഏജൻസിക്ക് തുക കൈമാറൽ എന്ന പദ്ധതി മുഖേന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ GIS Mapping, Building Survey, Street Light Mapping,Asset Mapping, ഡ്രോൺമാപ്പിംഗ് , വെബ് കോൺഫിഗരേഷൻ, ഡാറ്റാ ഇന്റഗ്രേഷൻ എന്നിവക്കായി മുൻ വർഷത്തിൽ 452176 രൂപ നൽകിയിരുന്നു.മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും വിവര ശേഖരണം ജി ഐ എസ് മാപ്പിംഗിലൂടെ നടത്തി ഡാറ്റ കെ-സ്മാർട്ട് സോഫ്റ്റ് വെയറുമായി ഇന്റഗ്രേറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനും കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരശേഖരണത്തിനുമായി ഊരാളുങ്കൽ ലേബർ കോൺട്രാക്ട് സൊസൈറ്റിക്ക് 181720 രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയിട്ടുണ്ട് .6.1.25ലെ 3(1) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തീരുമാന പ്രകാരം മേൽ പ്രൊജെക്ടിന്റെ നിർവഹണത്തിനായി ഊരാളുങ്കൽ സൊസൈറ്റിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും 13.3.25 പ്രകാരം സൊസൈറ്റിയുമായി 999979 രൂപക്ക് കരാറിലേർപ്പെടുകയും ചെയ്തിരുന്നു.6003 കെട്ടിടങ്ങളുടെ ബിൽഡിംഗ് പ്രോപ്പർട്ടി സർവേ പൂർത്തീകരിച്ചതായി സ്ഥാപനം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണത്തിന് കരാർ പ്രകാരമുള്ള തുക തികയാതെ വന്നതിനാൽ ബേസ് മാപ്പിംഗ് കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി പദ്ധതി ഭേദഗതി ചെയ്ത് 801362 രൂപ കൂടി അധികമായി വകയിരുത്തുകയും 13.3.26 ന് സ്ഥാപനവുമായി സപ്ളിമെന്ററി കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

വൗച്ചർ നമ്പർ P-G101206-25000443/7.11.1015

പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ഇൻവോയ്സ്	ചെലവ്	വൗച്ചർ നമ്പർ

വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരശേഖരണത്തിന് ഏജൻസിക്ക് തുക കൈമാറൽ (213/25-26) സ്പിൽ ഓവർ	633756 വികസന ഫണ്ട്	ULC/25-26/232/7.10.25 തനത് ഫണ്ട്	57820	191720
	715409 തനത് ഫണ്ട്	ULC/25-26/1342/15.9.25 തനത് ഫണ്ട്	123900	
	ആകെ		181720	

1.ഡാറ്റാ അനാലിസിസ് ,വെബ് ജി.ഐ.എസ് പോർട്ടൽ ,ഡ്രോൺ സർവ്വേ (9.16.OTH) എന്നിവ പൂർത്തിയാക്കി ഊരാളുങ്കൽ ലേബർ കോൺട്രാക്ട്ട് സൊസൈറ്റി ഇൻവോയ്സ് സമർപ്പിച്ച പ്രകാരം 4,52,176 രൂപ മുൻ വർഷം കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.മേൽ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയായതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.ആയത് മുൻ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2 ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ 1500+700=2200 കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവര ശേഖരണത്തിനാണ് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക അനുവദിച്ചത്.എന്നാൽ ആയതിന്റെ പൂർത്തികരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നമ്പർ 16/17.8.26 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു.ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ പ്ലാൻ ഫണ്ടിന്റെ മൂന്നാം ഗഡു അനുവദിക്കാത്തതിനാലും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാലും ബിൽ തുക അനുവദിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളതിനാലും പ്രൊജെക്ട് സ്പിൽ ഓവറായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചു.പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.ചെലവ് തുക 1,81,720 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു

1-32 കുടിവെള്ള വിതരണം- അപാകതകൾ

ഫയൽ നമ്പർ-4264015-2025

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസ കുടിവെള്ള വിതരണം എന്ന പദ്ധതി മുഖേന താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട്	വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസ കുടിവെള്ള വിതരണം (10/25-26)	
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി	
അടങ്കൽ	112000	
ഫണ്ട്	തനത് ഫണ്ട്	
	ചെലവ്	വൗച്ചർ നമ്പർ
	110880+1120 IT	P-G101206-25000373/22.10.25
ആകെ	112000	

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ)നമ്പർ 605/2025/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 4.3.25 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കുടിവെള്ളം ക്ഷാമം രൂക്ഷമായ പ്രദേശങ്ങളിൽ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി ടെണ്ടർ മുഖേന ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത (ലിറ്ററിന് 56 പൈസ) ശ്രീ. അബ്ദുൾ കരീം. എന്ന കരാറുകാരനെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും **KL56-C 9516** എന്നീ വാഹനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

തീയതി	വിതരണം നടത്തിയ കുടിവെള്ളം	കരാറുകാരൻ
13.5.25 മുതൽ 19.5.25 വരെ	200000 ലിറ്റർ	ശ്രീ. അബ്ദുൾ കരീം.

ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1.സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ)നമ്പർ 605/2025/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 4.3.25 ഖണ്ഡിക 2 പ്രകാരം കുടിവെള്ള ക്ഷാമം അനുഭവപ്പെടുന്ന പ്രദേശങ്ങളിൽ മാത്രമാണ് കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തേണ്ടത്. റവന്യൂ വകുപ്പോ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയോ ജലജീവൻ തുടങ്ങിയ പദ്ധതികൾ വഴി കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തുന്ന പ്രദേശങ്ങളിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തേണ്ടതില്ല.ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഏതെല്ലാം പ്രദേശങ്ങളിൽ ജലവിതരണം നടത്തണമെന്ന് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം തീരുമാനമെടുത്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

2.വരൾച്ചാ ബാധിത പ്രദേശങ്ങളിൽ കുടിവെള്ള ജി.പി.എസ് ഘടിപ്പിച്ച വാഹനങ്ങളിൽ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പ് വരുത്തി വിതരണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്.പുറപ്പെട്ട സ്ഥലം, എത്തിച്ചേർന്ന സ്ഥലം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയ 15.5.25 മുതൽ 19.5.25 വരെ കാലയളവിലെ ജി.പി.എസ് ലോഗ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ജിപിഎസ് ട്രാക്കിംഗ് അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് ജില്ലാ ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ നിർവഹിക്കണമെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3 വെള്ളം വിതരണം നടത്തിയതിന്റെ റൂട്ട് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയത് ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ടവർ പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4.കുടിവെള്ള വിതരണം കൃത്യമായി മോണിറ്ററിംഗ് ചെയ്തിട്ടില്ല. വാർഡ് മെമ്പർമാർ, ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥർ, ഗുണഭോക്താക്കൾ തുടങ്ങിയവരിൽ നിന്നും ഇത് സംബന്ധിച്ച സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നമ്പർ 17/17.8.26 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു.ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ കുടിവെള്ളക്ഷാമം രൂക്ഷമായ പ്രദേശങ്ങളിൽ തന്നെയാണ് കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തിയതെന്നും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഇതു സംബന്ധിച്ച് തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.അഞ്ച് ദിവസങ്ങളിലെ ടിപ്പ് ഷീറ്റ് ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്നും അറിയിച്ചു.മോണിറ്ററിംഗ് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക 112000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-33 ഹൈമാസ്റ്റ് മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ റിപ്പയർ-രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

ഫയൽ നമ്പർ -1505551-2026

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഹൈമാസ്റ്റ്/ മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ റിപ്പയർ പദ്ധതിയിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നതിനായി ഇ സി എഞ്ചിനീയറിംഗ് കമ്പനി കടമ്പോട് എന്ന കരാർ കമ്പനിയെ ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും Sec 61/26 തി. 3.11.25 നമ്പർ പ്രകാരം കരാർ ചമക്കുകയും താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തു.

സാങ്കേതികാനുമതി നമ്പർ 633/25.8.25

പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	റിപ്പയർ ചെയ്തതിന്റെ വിവരം	വൗച്ചർ നമ്പർ	ചെലവഴിച്ച തുക
ഹൈമാസ്റ്റ് /മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ റിപ്പയർ (61/25-26)	600000 CFC	ഇസി എഞ്ചിനീയറിംഗ് കമ്പനി റിപ്പയർ ചെയ്തത്. ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് 180W-4എണ്ണം 120w – 26 എണ്ണം	XVFC/25-26/P/63/26.3.26	4,96,449

ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. ഹൈമാസ്റ്റ് / മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ പഴയത് മാറ്റി സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഫയലിൽ ഇല്ല.

2. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് മെമ്പർമാരുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാതെയാണ് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.

3.തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. കേടായ സാധനങ്ങൾ അതാത് ദിവസം തന്നെ തിരികെ കൊണ്ടുവന്ന് Register Of Unserviceable Items ൽ ചേർക്കണം. ഒരു Maintainance Register സെക്രട്ടറി സൂക്ഷിക്കണം. ആയതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കണം. ആയത് പാലിച്ചിട്ടില്ല.

4)കേടുവന്ന 30 ലൈറ്റുകളും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും 1540 രൂപ വില കണക്കാക്കി തിരിച്ചേൽപ്പിച്ചതായി ഫയലിൽ കാണുന്നു. എന്നാൽ അവ ലേലം ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

5) തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ് പ്രിൻസിപ്പൽ സെക്രട്ടറിയുടെ 15.09.2011 ലെ 3055/ഡി.എ3/2011/തസ്വഭവ. സർക്കുലറിലെ പൊതുവിവരണം ഖണ്ഡിക എച്ച്- പ്രകാരം കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡിന്റെ അംഗീകാരമില്ലാതെ കരാറുകാരനോ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനമോ പുതുതായോ സ്ഥിരമായോ തെരുവ് വിളക്കനുബന്ധിത വസ്തുക്കൾ സ്ഥാപിക്കാൻ പാടുള്ളതല്ല. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിന് കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡിന്റെ അനുമതി ലഭ്യമാക്കിയ വിവരം ഫയലിൽ ഇല്ല.

6) സർക്കുലർ നമ്പർ 3055/ഡി.എ 3/2011 തിയതി 15.09.2011 സർക്കുലർ പ്രകാരം കെ.എസ്.ഇ.ബി യുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിവരശേഖരണം നടത്തേണ്ടതാണ് എന്ന് നിർദ്ദേശമുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പാലിക്കാതെയാണ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിന് മുൻപ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നതും പ്രവർത്തനരഹിതവുമായ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിവരം (കെ എസ് ഇ ബി പോസ്റ്റിന്റെ നമ്പർ, വാട്സ്, വാർഡ് നമ്പർ, വിളക്കിന്റെ തരം തുടങ്ങി വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെ) ശേഖരിച്ചിട്ടില്ല.

7) മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നമ്പർ 24/18.8.26 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു.ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് താഴെ പറയും പ്രകാരം മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1 ഹൈമാസ്റ്റ്,മിനി മാസ്റ്റ് വിളക്കുകളുടെ റിപ്പയറുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണ്.

2 തകരാറിലായ പഴയ ലൈറ്റുകളുടെയും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളുടെയും വിവരം രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് ഹാജരാക്കുന്നതാണ്.

3 പഴയ ലൈറ്റുകൾ ലേലം ചെയ്ത് വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണ്.

4 ഭാവിയിൽ കെ എസ് ഇ ബിയുടെ അനുമതിയോടെ മാത്രമെ സമാന പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യുകയുള്ളൂ.

5 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി കാലികമാക്കി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണ്.

6 മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ടുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതാണ്. മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നു. തുടർ നടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ ചെലവ് തുക 496449 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-34 വിവിധ വാർഡുകളിൽ മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ -രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഫയൽ നമ്പർ -1505540-2026

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ വാർഡുകളിൽ മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി അൻസാരി കൺട്രക്ഷൻ കോമറ്റ് ഇലക്ട്രിക്കൽ എഞ്ചിനീയറിംഗ് കമ്പനി ,കോട്ടക്കൽ എന്ന സ്ഥാപനത്തെ ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും സ്ഥാപനവുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട് Sec 61/26 തി. 12.3.26 നമ്പർ കരാർ പ്രകാരം തുക ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തു.

വൗച്ചർ നമ്പർ P-G101206-25001047/9.3.26

പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ഇൻവോയ്സ്	വൗച്ചർ നമ്പർ	ചെലവഴിച്ച തുക
വിവിധ വാർഡുകളിൽ മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ (56/25-26)	300000 CFC	25-2658/26.3.26	XVFC/25-26/P/69/28.3.26	2,19,629

ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. വർക്ക് കരാർ പ്രകാരം 8 120W LED FLOOD LIGHT (രണ്ട് എണ്ണം) സ്ഥാപിക്കാനാണ് തീരുമാനിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഏതെല്ലാം സ്ഥലങ്ങളിലാണ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല. നിലവിൽ തെരുവു വിളക്കുകൾക്ക് വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമായി പ്രവർത്തന ക്ഷമമായിട്ടുണ്ടോ എന്നു വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

2. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് മെമ്പർമാരുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാതെയാണ് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.

3. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ് പ്രിൻസിപ്പൽ സെക്രട്ടറിയുടെ 15.09.2011 ലെ 3055/ഡി.എ3/2011/തസ്വഭവ. സർക്കുലറിലെ പൊതുവിവരണം ഖണ്ഡിക എച്ച്- പ്രകാരം കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡിന്റെ അംഗീകാരമില്ലാതെ കരാറുകാരനോ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനമോ പുതുതായോ സ്ഥിരമായോ തെരുവ് വിളക്കനുബന്ധിത വസ്തുക്കൾ സ്ഥാപിക്കാൻ പാടുള്ളതല്ല. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത് കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡിന്റെ അനുമതി വാങ്ങാതെയാണ്.

4) സർക്കുലർ നമ്പർ 3055/ഡി.എ 3/2011 തിയതി 15.09.2011 സർക്കുലർ പ്രകാരം കെ.എസ്.ഇ.ബി യുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിവരശേഖരണം നടത്തേണ്ടതാണ് എന്ന് നിർദ്ദേശമുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പാലിക്കാതെയാണ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിന് മുൻപ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നതും പ്രവർത്തനരഹിതവുമായ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിവരം (കെ എസ് ഇ ബി പോസ്റ്റിന്റെ നമ്പർ, വാട്സ്, വാർഡ് നമ്പർ, വിളക്കിന്റെ തരം തുടങ്ങി വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെ) ശേഖരിച്ചിട്ടില്ല.

5) മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നമ്പർ 25/18.8.26 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു.ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് താഴെ പറയും പ്രകാരം മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
1 മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾക്ക് വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സർവീസ് കണക്ഷൻ ചാർജ് കെ എസ് ഇബിയിൽ അടവാക്കിയെങ്കിലും കണക്ഷൻ നാളിതുവരെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.
2 ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വാർഡു മെമ്പർമാരിൽ നിന്നും സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതാണ്.
3 മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനു വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നു.
4 കെ എസ് ഇ ബിയിൽ സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജ് അടവാക്കിയ ശേഷമാണ് പ്രവൃത്തി ചെയ്തത്.ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
5 തെരുവ് വിളക്കുകൾ സംബന്ധിച്ച സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നു.
6 മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് ഭാവിയിൽ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതാണ്.
മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നു.മോണിറ്ററിംഗിന്റെ അഭാവത്താൽ ചെലവ് തുക 219629 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.തുടർ നടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.

ഫയൽ നമ്പർ-5282983-2025

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ (46/25-26) എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം 300000 രൂപ അടങ്കലിൽ 2,19,629 രൂപയും (207/25-26) എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം 33,250 രൂപയും താഴെ പറയും പ്രകാരം പൊന്മുണ്ടം കെഎസ്ഇബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷന് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/ തിയതി	ബിൽ /വൗച്ചർ നമ്പർ	ചെലവ്	വിനിയോഗിച്ചത്	ബാക്കി
207/25-26	25150552006001399263 തി.3.3.26	33,250	0	33,250

വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ്മെയിൻ വലിക്കൽ രണ്ടാംഘട്ടം സ്പിൽ ഓവർ സിഎഫ് സി				
46/25-26 വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ സിഎഫ് സി	P-G101206-25000465/18.11.25	300000	0	300000
	ആകെ	3,33,250		3,33,250

ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ)84/2022 ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി.19.4.22 പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 12.2.ഡി(Iv) പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കാൻ വേണ്ട നടപടികൾ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ സെക്രട്ടറിമാർ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ പുരോഗതി ഡി.പി.സി പ്രതിമാസം വിലയിരുത്തേണ്ടതും നിർവ്വഹണ ഏജൻസികൾക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകേണ്ടതുമാണ് എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3.വിവിധ വാർഡുകളിലായി സ്ട്രീറ്റ്മെയിൻ വലിക്കേണ്ട റോഡുകളുടെ വിവരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കെഎസ്ഇബിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്(400912/DPDC02/2024-1തി. 14.3.25).കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഈ പദ്ധതിക്കായി ആകെ 333250 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയിട്ടില്ല.

4 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഈ പദ്ധതിക്കായി കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡുമായി കരാർ ചമച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നമ്പർ 26/18.8.26 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു.ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് താഴെ പറയും പ്രകാരം മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1 ഭാവിയിൽ പ്രവൃത്തികൾ നിർവഹിക്കുമ്പോൾ കെ എസ് ഇ ബിയുമായി കരാർ ചമക്കുന്നതാണ്.
2 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കെ എസ് ഇ ബിക്ക് കത്തു നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
3 മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കുന്നതാണ്.
വ്യക്തമായ മോണിറ്ററിംഗിന്റെയും ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെയും അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തുക 3,33,250 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.തുടർ നടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം –2

വരവ്–വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം –3

ചെലവ്–വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം –4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4–1 മെഡിസെപ് പ്രീമിയം– ഒടുക്ക് സംബന്ധിച്ച പരിശോധന

പൊന്മുണ്ടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്കമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേ® ക്കുന്നു.

1) മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം.*	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക(മാ® ച്ച് 2025-ഫെബ്രുവരി 2026).	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക.	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക.	റിമാർക്സ്.
16	99984	99984	0	-

*03/2025മുതൽ 05/2025വരെ 16 ജീവനക്കാരും 06/2025 മുതൽ 09/2025വരെ 15 ജീവനക്കാരുമാണ് ജീവനക്കാരും 10/2025 മുതൽ 02/2026വരെ 16 ജീവനക്കാരുമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സേവനമനുഷ്ഠിച്ചിട്ടുള്ളത്.

4-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ /തീയതി
2025-26	2025-26 വ® ഷത്തെ ഓഡിറ്റ് വേളയി® പരിശോധിച്ചു	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കി

4-3 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നമ്പർ	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	250000	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാ® ത്ഥിക® ക്ക് സ്കോള® ഷിപ്,43/26	250000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	150000	സോഡാ കമ്പനി റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാ® ഡ് 4, 86/26	150000	0
	250000	നെരാല മുണ്ടേക്കാട് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാ® ഡ് 5,6, 92/26	250000	0
	100000	പരിരക്ഷ ഹോം കെയ® -84/26	100000	0
	526690	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാ® ത്ഥിക® ക്ക് സ്കോള® ഷിപ്പ്, 43/26	526690	0
	16605	ക്ഷീര ക® ഷക® ക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നൽകൽ-73/26	16605	0

4-4 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തി	വൗച്ചർ/ബില്ല്/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ബാക്കി
കെ.എസ്.ഇ.ബി	208/26, വിവിധ വാ® ഡുകളി® സ്ട്രീറ്റ് മെയി® വലിക്ക®	25000947/16.03.26, 353711/- 25000884/007.03.26, 11760/-	365471	-	പ്രവൃത്തി നടന്നുകൊണ്ടിരിക്കുന്നു.	365471
കെ.എസ്.ഇ.ബി	46-വിവിധ വാ® ഡുകളി® സ്ട്രീറ്റ് മെയി® വലിക്ക®	P-G101206-25000465/18.11.25	300000	0	പ്രവൃത്തി നടന്നുകൊണ്ടിരിക്കുന്നു.	300000
കെ.എസ്.ഇ.ബി	207-വിവിധ വാ® ഡുകളി® സ്ട്രീറ്റ് മെയി® വലിക്ക® രണ്ടാം ഘട്ടം	25150552006001399263/03.03.26	33250	0	പ്രവൃത്തി നടന്നുകൊണ്ടിരിക്കുന്നു.	33250

4-5 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-6 വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ലഭ്യമല്ല	4184920(മു® വ® ഷം ലഭിച്ചത്)	3459534	516140		2943394

4-7 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	14000000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	ഇല്ല
ആകെ	14000000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	ഇല്ല
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	14000000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രസീത് നം.
സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, പൊന്മുണ്ടം	3500000	0020150000011 തീയതി. 11.04.2025
	5000000	0020150000012 തീയതി. 14.10.2025
	3000000	0020150000014 തീയതി. 14.10.2025
	2500000	0020150000013 തീയതി. 14.10.2025
ആകെ	14000000	

4-8 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-9 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23 വകുപ്പ് 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1999-00		2002-03	35	ഇരട്ടിപ്പിലാവ് മണ്ണാരക്കൽ ശിവക്ഷേത്രം റോഡ്	തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല
			37	പെരുമണ്ണ വില്ലേജ് ഓഫീസ് - കുന്നത്തിയാൽ റോഡ് ടാറിംഗ് - മണ്ണിട്ട് നികത്തൽ അധിക നിരക്ക്-25099	തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല

2013-14		2014-15	3(1)	നിഷ്ക്രിയാസ്തികൾ - അവലോകനം	തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല
2015-16		2016-17	2(1)	തൊഴിൽ നികുതി	തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല

4-10 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക

ഇല്ല

ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക

ഇല്ല

4-11 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	83715853
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	80302276
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1903189

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
ഇല്ല			

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	146200	ശ്രീമതി. മുഹ്സിന എം കെ, കൃഷി ഓഫീസ®
1-19	93730	ശ്രീമതി. സബീന.കെ.പി, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
1-25	60,000	1 ഡോ. അൻവർ പരവേങ്ങൽ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ് എച്ച് സി 50,000 രൂപ 2 ശ്രീമതി ബിസിലി ബിന്ദു,സെക്രട്ടറി 10,000 രൂപ
1-28	2,30,400	ഡോ. അൻവർ പരവേങ്ങൽ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ് എച്ച് സി
1-29	29,811	ഡോ. അൻവർ പരവേങ്ങൽ , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ് എച്ച് സി
1-31	181720	ശ്രീമതി ബിസിലി ബിന്ദു ടി എസ് സെക്രട്ടറി

1-32	112000	ശ്രീമതി ബിസിലി ബിന്ദു ടി എസ് സെക്രട്ടറി
1-33	496449	ശ്രീമതി ബിസിലി ബിന്ദു ടി എസ് സെക്രട്ടറി
1-34	219629	ശ്രീമതി ബിസിലി ബിന്ദു ടി എസ് സെക്രട്ടറി
1-35	333250	ശ്രീമതി ബിസിലി ബിന്ദു ടി എസ് സെക്രട്ടറി
ആകെ	1903189	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-12 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ.

ക്രമ നം	ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
1	1999-00	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2025(2)/22 തീ: 29.09.2022	9	
2	2000-01 (ചെലവ്)	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2025(3)/22 തീ: 29.09.2022	1	
3	2001-02 (ചെലവ്)	കെ.എസ്.എഎം.പി.എം.28/1351/19, തീ: 15.10.2019	1	
4	2002-03	കെ.എസ്.എഎം.പി.എം.28/1351/19, തീ: 15.10.2019	1	
5	2003-04	കെ.എസ്.എഎം.പി.എം.28/1351/19, തീ: 15.10.2019	1	
6	2008-09	കെ.എസ്.എഎം.പി.എം.14/2025(5)/22 തീ: 19.09.2022	3	
7	2009-10	എൽ.എഫ്.എം.3/1445/2010, തീ:15.11.2010	2	
8	2010-11	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2025(6) തീ: 29.09.2022	2	
9	2013-14	എൽ.എഫ്.എം.24/226/2015, തീ: 30.10.2015	3	
10	2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.28/1585/2016, തീ: 24.11.2016	2	
11	2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.28/2397/2016, തീ: 29.03.2017	2	
12	2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.28/1412/2017, തി : 21.07.2018	6	
13	2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.28/2982/2018, തീ: 26.07.2019	18	
14	2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.28/414/2020, തീ: 24.08.2020	12	
15	2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.5/246/2022, തീ: 11.04.2022	13	

16	2020-21	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.5/247/2022, തീ: 11.04.2022	23	
17	2021-22	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/3108/2022, തീ: 17.04.2023	23	
18	2021-22	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/3108/2022, തീ: 17.04.2023	21	
19	2022-23	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2029/2023, തീ: 06.10.2023	27	
20	2022-23	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/2029/2023, തീ: 05.01.2024	30	
20	2023-24	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/1652/2024, തീ: 04.01.2025	12	
21	2024-25	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/1956/2025, തീ: 06.01.2025	23	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
മലപ്പുറം

Annexure–1

Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 4 dated 4-1 dated 10-07-2026 and submitted on 13-07-2026 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2026 and Balance sheet as on 31-03-2026 , with supporting forms, of the Ponmundam 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 2025-2026 and Financial position of Ponmundam Grama Panchayat as on 31-03-2026

Date: 25/09/2026 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Ponmundam Grama Panchayat for the Year 2025–2026.

1.Major Observations

nil

2.Other Observations

1 Statutory notes, ratios, and comparative figures for the previous year were not included.

2.Asset register not updated ,accuracy of assets could not be verified.

3.The election deposit was not credited to the own fund.

4.Special bank account is not kept for the grant in B4 shedule

5 Special head of account is not kept for Revenue advance collection amount

6. Fixed asset valuation statement,Fixed asset depreciation calculation statement were note included

7.Amounts that are not actually income or expenditure were included in the receipt (R17)and payment statement.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പൊന്മുണ്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2025-2026 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