കേരള സ® ക്കാ®

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വാളകം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട്

2024-2025

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030

ഇ-മെയി® : doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോ® : 0484-2422271

(രജിസ്റ്റ® ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പ® : നം.കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം(പി.6)770/25

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030
തീയ്യതി: 08/07/2025
ഇ-മെയി® :
doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോ® : 0484-2422271

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വാളകം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സ® ,

വിഷയം : വാളകം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് 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 വാളകം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 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 കൈപ്പറ്റിയാലുട® 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

പകർ പ്പ്:

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

നമ്പർ : നം.കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം(പി.6)770/25

തീയ്യതി: 08/07/2025

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ വാളകം 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.)

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ വാളകം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2024 മുതൽ 31-03-2025 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 26 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 6 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽ മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 26-06-2025 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്തു ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ :

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ശ്രീമതി മിനു പി.കെ.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	21-06-2025	26-06-2025

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	**തീയതി (വരെ)**
21-06-2025	26-06-2025

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥ® :

1. ശ്രീമതി റസിയ ബീവി ജെ., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
2. ശ്രീമതി കവിത എസ്. കണ്ണൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3. കുമാരി മേഴ്സി കെ.പി., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
4. ശ്രീ.അനീഷ് ആർ., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
5. ശ്രീ.നബീൽ മുഹമ്മദ് അബ്ബാസ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നി® വഹണാധികാരിക®

പേര്	**ഔദ്യോഗിക പദവി**	**തീയതി (മുതൽ)**	**തീയതി (വരെ)**
ശ്രീ ബിനോ കെ.ചെറിയാൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2024	16-07-2024
ശ്രീ അബ്രഹാം കെ.പി	പ്രസിഡന്റ്	17-07-2024	31-03-2025
ശ്രീ.ജയരാജ് പി.എം.	സെക്രട്ടറി	01-04-2024	31-03-2025

നി® വ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥ®

പേര്	**ഉദ്യോഗപ്പേര്**	**തീയ (മുത**
അനിത കെ.കെ.	അസി.സെക്രട്ടറി	01-0 202
പോളി എടയനാൽ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-0 202
വിദ്യ സോമൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-0 202

അശ്വതി റ്റി വാസു	കൃഷി ഓഫീസർ	16-10 2024
ഡിക്ലൺ ദേവസി	കൃഷി ഓഫീസർ	13-12 2024
സന്തോഷ് സി ഡി	കൃഷി ഓഫീസർ	05-01 2025
ഡോ.ശ്രീലേഖ ദിവാകർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,എഫ്.എച്ച്.സി.	01-04 2024
ഡോ.ഗീതാഞ്ജലി വിനീത്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവേദം	01-04 2024
രമ്യ രതീശൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04 2024
ബീന വി	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	16-08 2024
ബേസിൽ ടി.എൽദോസ്	വി.ഇ.ഓ.,വാളകം വെസ്റ്റ്	01-04 2024
സുബ്ബലക്ഷ്മി പി.എ.	വി.ഇ.ഓ.,വാളകം ഈസ്റ്റ്	01-04 2024
ഡോ.സിമാലു പി. ജോർജ്ജ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04 2024
ഡോ.അഞ്ജു വി. ഷൈനി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	01-04 2024
ജയശ്രീ സി.കെ.	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, ജി.യു.പി.എസ്.കടാതി	01-04 2024
ആതിര ചന്ദ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04 2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-1-2
4	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി തുക ഹെഡ് മാറി വരവ് വച്ചു	1-1-3
5	ബാധ്യത വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-1-4
6	ബജറ്റ്	1-2
7	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
8	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
9	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
10	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
11	ക്ഷേമ പെൻഷനുകൾ	1-7
12	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
13	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
14	തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്	1-10
15	IFTE&OS ലൈസൻസ് - അപാകങ്ങൾ	1-11
16	പോസ്റ്റ് ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നില്ല.	1-12
17	ഹോമിയോ - മരുന്ന് ലഭ്യമാകാനവശേഷിക്കുന്നു.	1-13
18	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് റഡാർ സംവിധാനം ഒരുക്കൽ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ഉത്തരവുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-14
19	മുൻവർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച ഗ്രാന്റുകൾ വിനിയോഗിച്ചില്ല-5.25 ലക്ഷം രൂപ ബാധ്യത ഹെഡിൽ അവശേഷിക്കുന്നു	1-15

20	ഇടപാടുകളില്ലാത്ത അക്കൗണ്ട് - തുക നഷ്ടപ്പെടാതിരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-16
21	സമയബന്ധിതമായി പെൻഷൻ സസ്പെന്റ് ചെയ്യുന്നില്ല, അനർഹമായ കാലയളവിലെ തുകകൾക്ക് കൃത്യമായ ഫോളോ അപ് ഇല്ല	1-17
22	ഡയാലിസിസ് രോഗികൾക്ക് ചികിൽസാ സഹായം-തുക തിരികെ ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-18
23	നെൽകൃഷി വികസനം - ചില കർഷകരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-19
24	നെൽകൃഷി വികസനം - തുക കൈപ്പറ്റിയ ചില കർഷകരുടെ പേരുകൾ ഇല്ല	1-20
25	പഞ്ചായത്ത് നഴ്സറിയിലെ പോഷകാഹാര വിതരണം-മാർഗരേഖയിൽ പ്രതിപാദിക്കാത്ത ചെലവ്- സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-21
26	ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ് - ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം ലഭ്യമായില്ല	1-22
27	ലൈഫ്-ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാനവശേഷിക്കുന്നു	1-23
28	സാക്ഷരത മിഷന് ഫീസ് അടവാക്കൽ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.	1-24
29	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന്റെ മുന്നിലും പ്രധാന കവലകളിലും സി.സി.ടി.വി. ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കൽ - ആദായ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കി	1-25
30	തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	1-26
31	കല്ലേലി പോത്തനാച്ചിറ റോഡിലേക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	1-27
32	മുൻകൂർ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-28
33	ജലജീവൻ പദ്ധതി - റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയില്ല	1-29
34	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - വിനിയോഗവും ഫലപ്രാപ്തിയും	1-30
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 പ്രൊജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-3
4	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-4
5	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നല്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	4-5
6	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-6
7	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-7
8	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-8
9	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-9
10	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-10
11	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-11
12	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-12
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ച (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3 ഗവൺമെന്റ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസിക കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും **26.05.2025 ലെ** 2-ാം നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി **26** തീയതിയിൽ പിന്തുണക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള **വാളകം** ഗ്രാമപ മാർച്ച് 2025 ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2025 തീയതിയിലെ ബാല ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG ന പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യാ ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളി വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എ വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതു ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകു വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകര അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ല മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവ കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, **വാളകം** ഗ്രാമപ **2024-25** വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫല സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : എറണാകുളം
തീയതി: 08.07.2025

ഡെപ്യ

1-1-1 അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്ത

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (എഫ്) പ്രകാരമുള്ള അനുപാതങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2024-25 കാലയളവിലെ "Net Increase/Decrease I Cash Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ₹55,21,498 ആണ്. എ പത്രികയിൽ 2024-25 കാലയളവിൽ "Net Cash Generat Operating+Investing+FinancingActivity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ₹2 ആണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ട പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ പ്രസ്തു പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-3 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി തുക ഹെഡ് മാറി വരവ് വച്ചു

ഓഡിറ്റ് പരാമർശപ്രകാരം തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് തിരികെ അടവാക്കിയ തുകകൾ (3 Recovery From Employees - Audit Recovery എന്ന ഹെഡിൽ വരവ് വയ്ക്കുന്നതിന് പീരിഡ് ഇൻകം എന്ന ഹെഡിലാണ്(190200401) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് നടപ്പുവർഷം മുതൽ റിക്കവറി ഹെഡിൽ തന്നെ വരവ് വയ്ക്കു അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് (എൻക്വയറി നം-16/25.06.25)

1-1-4 ബാധ്യത വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ബി-9 ഷെഡ്യൂളിൽ 350400399-ാം നമ്പർ ഹെഡ് കോഡിൽ Unutilised Grants എന്ന ഹെഡിൽ 4,63,536/-രൂപ ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെ മുൻവർഷങ്ങളിലെ പത്രികകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ തുക 2021-22 വ ബാധ്യതയായിട്ടുള്ളതാണ്. തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ നം-16/25.06.25) ബാധ്യത തുകയുടെ ഉറവിടവും കൃത്യതയും ഉറപ്പാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

2024-25 വർഷത്തെ ബജറ്റ് ഭരണ സമിതിയുടെ 25.2.24 ലെ യോഗത്തിലെ 1(1) നമ്പ പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. 2024-25 വർഷത്തെ പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് ഭരണസമിതിയുടെ 01. യോഗത്തിലെ 2-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് പ്രക ചെലവ് കണക്കുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	ബജറ്റ് പ്രകാരം (₹)	പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് പ്രകാരം (₹)
വരവ്(മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	20,58,10,167	24,17,30,2
ചെലവ്	20,34,51,410	24,02,44,8

നീക്കിയിരിപ്പ്	23,58,757	14,85,4

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	₹2,55,56,8
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	₹4,87,65,6
ആകെ	₹7,43,22,5
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	₹4,32,44,1
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹3,10,78,3

റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളാണ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ഈ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത വരവ് ചെലവുകൾ തുടർന്നുള്ള ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ് (₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ചെലവ് (₹)	നീക്കിയിരിപ്പ് (₹)
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)*	0	13946000	13946000	13946000	0
വികസന ഫണ്ട്** (എസ്.സി.പി)	0	1930000	1930000	1930000	0
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി	0	0	0	0	0
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	39824000	39824000	33927191	0
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ-റോഡ്) ***	0	9504000	9504000	9019794	0
സി.എഫ്.സി.ഗ്രാന്റ്-ബേസിക്ക് (ബാങ്ക്)****	1612253	2476464	4088717	2767969	1320748
സി.എഫ്.സി.ഗ്രാന്റ്-ബേസിക്ക് (ട്രഷറി)	0	533	533	533	0
സി.എഫ്.സി.ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ് (ബാങ്ക്)*****	1803999	5355500	7159499	4113529	3045970
സി.എഫ്.സി.ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ് *** (ട്രഷറി)	0	20973	20973	20973	0
ഐ.സി.ഡി.എസ്-കേന്ദ്ര വിഹിതം 320100196	1087271	1203763	2291034	1145483	1145551
സാക്ഷരത 320100197	21118	574	21692	0	21692
ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ കാംപെയ്ൻ 320100181	275293	0	275293	0	275293
ബയോഡൈവേഴ്സിറ്റി ഫണ്ട് 320300199	34206	0	34206	0	34206
ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ 320300103	117094	0	117094	0	117094

നബാർഡ് ഫണ്ട് 320400101	129698	0	129698	0	129698
ഫ്ലഡ് റിലീഫ് ഗ്രാന്റ് 320100192	0	100000	100000	100000	0
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -സംസ്ഥാന വിഹിതം 320400199	1030000	0	1030000	1030000	0
ശുചിത്വ മിഷൻ-PBIG വിഹിതം 320100198	1979663	0	1979663	560540	1419123
ദുരിതാശ്വാസ നിധി 311100101	11564	18021	29585	20010	9575
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് 320100202	576936	336228	913164	342753	570411
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് 320100204	341192	535463	876655	202342	674313
റൂറൽ ഹൗസിംഗ് 320100160	0	1300000	1300000	190000	1110000
നാഷണൽ അഫോറസ്റ്റേഷൻ പ്രോഗ്രാം 320100134	0	206323	206323	0	206323
സ്വച്ഛ് ഭാരത് അഭിയാൻ 320100174	0	600000	600000	600000	0
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് – ക്യാപിറ്റൽ 320800199	0	683894	683894	0	683894

*ജി.ഓ.പ്രൊജക്ട്- 1432177/- (അങ്കണവാടി ജീവനക്കാരുടെ വേതനം-788400+ലൈഫ്

**ജി.ഓ.പ്രൊജക്ട്- 87733/- (ലൈഫ് എസ്.സി.പി)

***ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ -3049630/-

****ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ- 2110670/-

***** ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ- 2575174/-

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂ പ്രേ
308	164193385	149	83818095	113	46	

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരുപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരു
ഭരണ ചെലവുകൾ	₹2848	₹12,89,695	₹12,92,543	₹12,86,137*	₹64
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	0	₹1,05,19,405	₹1,05,19,405	₹1,05,19,405	
ആകെ	**₹2848**	**₹1,18,09,100**	**₹1,18,11,948**	**₹1,18,05,542**	**₹64**

*സ്റ്റേറ്റ് മിഷനിലേക്ക് അടവാക്കിയ ബാങ്ക് പലിശ ₹9678/- രൂപയും ബാങ്ക് ചാർജ്ജ രൂപയും ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു.

1-7 ക്ഷേമ പെൻഷനുകൾ

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	6794600	400
വിധവ പെൻഷൻ	9030300	581
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	21204800	1426
വികലാംഗ പെൻഷൻ	3073700	187
അവിവാഹിതരായ 50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമായ വനിതകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	641600	41
വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	0	0

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ പരിശോധന 25.06.2025 തീയതിയിൽ ഉച്ചയ്ക്ക് 3.15 പി എം സമയത്ത് സ്ഥാപ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തി. ക്യാഷ് ബാലൻസ് ₹11,798.00 ന്റെ കൃത്യത പരി ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

സ്ഥാപനത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം സംബന്ധിച്ച് ചുവടെ ചേർക്കുന്ന കാര ഭരണാധികാരികളുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1)പദ്ധതി മോണിറ്ററിങ്ങ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തി ഘട്ടങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട മോണിറ്ററിങ്ങ് സമിതികൾ വിലയിരുത്തുന്നില്ല. വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂ പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണ ഘട്ടത്തിൽ മോണിറ്ററിങ്ങ് സമിതിയായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ട പൂർത്തിയാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളിൽ ഒന്നിലും തന്നെ മോണിറ്ററിങ്ങ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യ മരാമത്ത് വേലകളുടെ ഫയലുകളിൽ മോണിറ്ററിങ്ങ് റിപ്പോർട്ട് എഴുതി വച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ചെയർമാൻ, കൺവീനർ, മറ്റ് അംഗങ്ങൾ എന്നിവർ ഒപ്പുവച്ചിട്ടില്ല. മോണിറ്ററിങ്ങ് ബന്ധപ്പെട്ട പ്രോജക്ടുകളുടെ എല്ലാ നിർവ്വഹണ ഘട്ടങ്ങളും വിലയിരുത്തി റിപ്പോർട്ട് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയിൽ അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

2)ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ തീർപ്പാക്കൽ- കാര്യക്ഷമമല്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 1997-98 മുതൽക്കുള്ള 23 ഓളം ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ പല പ തീർപ്പാക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്ന വാർഷിക റിപ്പോർട്ടുകളിന്മേൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾ യഥാസമയം തന്നെ സ്വീകരിക്കാ ഇത്രയധികം ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കപ്പെടാതെ അവശേഷിക്കുന്നത്. 1997

പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച് രണ്ടുമാസത്തിനകം, റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിക്കുന്ന പരാമർശ തിരുത്തൽ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതും റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റർക്ക് നൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് സത്വര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേരള പഞ്ച (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം ഓരോ അർദ്ധവർഷവും പഞ്ചായത്ത അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ ഏർ ഏതൊരാളിൽ നിന്നും ബാധകമായ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവസ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുത് പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഡാറ്റാ ബേസ് നിലവിലില്ല

തൊഴിൽ നികുതി അടയ്ക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ ജീവനക്കാരുടെയും, സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തിരിച്ചുള്ള ഡാറ്റാ ബേസ് നിലവിലില്ല. തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിലെ ആദ്യ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരം ക്രമ നമ്പർ പ്രകാരം ചേ ചെയ്യുന്നത്. ആയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാ® ആവശ്യപ്പെ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പിന് (22/16.06.2025) ലഭ്യമായ മറുപടിയി® വാ® ഡ് തിര ബേസ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയി നികുതി അടയ്ക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ ജീവനക്കാരുടെയും, സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും വാർഡ ഇലക്ട്രോണിക് ഡാറ്റാബേസ് തയ്യാറാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റി® ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല .

ത® വർഷത്തെ എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 83 മരാമത്ത് പ്രവ® ത്തിക® കരാറുകാരുമായി കരറിലേ® പ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ്. എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള കരാറ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കരാറുകാരുടെ പേര് വിവരം
1	ആ® സ® വ® ഗ്ഗീസ്
2	ഏലിയാസ്
3	ബിജു കെ ചെറിയാ®
4	പീറ്റ® കെ എം
5	മാത്യു കെ പി
6	മോ® സി എബ്രഹാം
7	കെ പി കുര്യാക്കോസ്
8	പീറ്റ® കെ എം
9	മുഹമ്മദ് പി എം
10	റോയ് വ® ഗ്ഗീസ്
11	മുഫീദ് കെ കെ
12	ഷിബു വ® ഗ്ഗീസ്
13	അജി പി എസ്

14	ബിജു പോ®
15	പോ® കെ വി

മേ® പട്ടികയി® വിവരിച്ച 15 കരാറുകാരുടെ തൊഴി® നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കി ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കുവാ® ആവശ്യപ്പെട്ട് ന® കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പിന് (19/ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയി® മേ® വിവരിച്ച കരാറുകാ® ത® വ® ഷത്തെ തൊഴ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല എന്നും ആയത് ഈടാക്കി വിശദ വിവരം ഓഡിറ്റി® ലഭ്യമാക്കു അറിയിച്ചു. തൊഴി® നികുതി മറ്റ് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളി® ഒടുക്കിയ അവരി® നിന്ന് ആയതിന്റെ രസീത് വിവരങ്ങളും , തൊഴി® നികുതി ഈടാക്കാത്ത ചട്ടപ്രകാരം തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ രസീത് വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റി® ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ

1-11 IFTE&OS ലൈസ® സ് - അപാകങ്ങ®

1) സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഡാറ്റാ ബേസ് നിലവിലില്ല

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാ വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിന്റെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, അപേക്ഷക പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ലിസ്റ്റ് നിലവി® ഇല്ല. 2023-24 വ® ഷത്തി® ആകെ 232 ന ലൈസ® സ് എടുത്തിട്ടുള്ളതും 2024-25 വ® ഷത്തി® ആകെ 251 സ്ഥാപനങ്ങ® എടുത്തിട്ടുള്ളതുമാണ്. എന്നാ® ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ 26.06.2025ലെ 21-ാം ന അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററി® ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത വ® ഷങ്ങളി® ലൈസ® സ് അപേക്ഷക® ലഭ്യമാകുന്നമുറയ്ക്ക് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവര പ്രകാരം ചേർക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ആയതിനാ® ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയി® സ്ഥാപനങ്ങ® (ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റി® ഉ® പ്പെട്ടവയും, മു® വ® ഷങ്ങളി® ലൈ® സ് എ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റി® ഉ® പ്പെടാത്തതുമായതും) എല്ലാം ലൈസ® സ് എടുത്ത് പ്രവ® ത്ത എന്ന് ഉറപ്പിക്കാ® സാധിക്കുന്നില്ല. വാ® ഡ് തിരിച്ചുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കേ ലിസ്റ്റിന്റെ ക്രമത്തി® ലൈസ® സ് വിവരങ്ങ® രേഖപ്പെടുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഇല്ലാതെ ഒരു സ്ഥാപനങ്ങളും പ്രവ® ത്തിക്കുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും തുട® ന ഓഡിറ്റി® ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2)ലൈസ® സ് ഇല്ലാതെ പ്രവ® ത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങ® ക്കെതിരെ സ്വീകരിച്ച വിവരം ലഭ്യമല്ല

വി.ഇ.ഒ സമ® പ്പിച്ച ഹരിതമിത്രം ആപ്പ് കസ്റ്റമ്മ® വിവരപ്രകാരം മാലിന്യങ്ങ® ശേ ക്യൂ ആ® കോഡ് പതിച്ചിട്ടുള്ളതുമായ വിവിധ ഇനങ്ങളിലുള്ളതും ലൈസ® സ് എടുക്കേ സ്ഥാപനങ്ങളാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലുള്ളത്. എന്നാ® ഓഡിറ്റിന് ഹജരാക്കിയ രജിസ്റ്റ® പ്രകാരം ആകെ 230 സ്ഥാപനങ്ങളാണ് ലൈസ® സ് എടുത്തിട്ടുള്ളത്. ഇ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലൈസ® സ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങ® പ്രവ® ത്തിക്കുന്നുണ്ട് എ വിലയിരുത്തുന്നു. ആയതിനാ® ലൈസ® സ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങ നാളിതുവരെ സ്വീകരിച്ച തുട® നടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കുവാ® 26.06.2025 ® 2 അന്വേഷണകുറിപ്പ് ന® കി രേഖക® ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട് പരിശോധനക® നടത്തേണ്ടതും ലൈസ® സ് ഇല്ലാതെ ഒരു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയി® പ്രവ® ത്തിക്കുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. തു

വിവരം ഓഡിറ്റി® ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3) വാ® ഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ലൈസ® സ് ഫീസ് ഡി സി ബി വിവരങ്ങ® രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വാ® ഷിക ധനകാര്യ പത്രികയി® ലൈസ® സ് ഇനത്തി® രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള വ® ഷത്തെ വാ® ഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ഡി സി ബി (ഡിമാന്റ് കളക്ഷ® വിവരങ്ങ® ചുവടെ ചേ® ക്കുന്നു.

ഡിമാന്റ് (ഐ.4)	കളക്ഷ®		ബാല® സ് (ബി.15)
1,35,100	മു® കൂ® തുക 2023-24 ® ലഭ്യമായത് (ബി 9)	75,450	0
	ത® വ® ഷം ലഭ്യമായത് (ആ® .പി 45)	75,450	
1,35,100		1,50,900	ഇല്ല

ത® വ® ഷം രജിസ്റ്ററി® രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള 230 ലൈസ® സുകളുടെ ഫീസ് തുകക ലഭ്യമാകുന്ന ആകെ തുക ₹1,28,210/- യും ₹21,897/- ഒന്നി® കൂടുത® വ® ഷത്തേക്കാ മൂ® കൂ® ലൈസ® സ് ഫീസ് തുകയുമാണ്. എന്നാ® രജിസ്റ്ററി® സെക്രട്ടറി സാക്ഷ 2024-25 ലൈസ® സ് ഡി.സി.ബി വിവരങ്ങ® പ്രകാരം ₹1,35,100/- യാണ് ഡിമാ തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാ® ഈ വിവരങ്ങ® മേ® പട്ടികയി വാ® ഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വിവരങ്ങളുമായോ ലൈസ® സ് രജിസ്റ്ററി® രേ ഡി.സി.ബി. വിവരങ്ങളുമായോ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. തുകക® തമ്മിലുള്ള വ്യ വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞ് 26.06.2025 ® ന® കിയ 21-ാം നമ്പ® അന്വേഷണകുറി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.അപാകതക® പരിഹരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റി® ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4) **ലൈസൻസ് ഫീസ് അഡ്വാ® സ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങ® വ്യക്തമല്ല.**

ഒന്നിലധികം വ® ഷങ്ങളിലേക്കായി മുൻകൂർ ലൈസ® സ് ഫീസ് അടവാക്കിയ ലൈ വിവരങ്ങ® ലഭ്യമല്ല. ലൈസ® സ് രജിസ്റ്ററി® കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ലാത്തതിനാ® ലൈസൻസ് ഫീസ് അഡ്വാ® സ് സംബന്ധിച്ച കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാ® സാധിക്കുന്നില്ല.

<u>1-12 പോസ്റ്റ് ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നില്ല.</u>

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പെർമിറ്റ് നൽകി, ഒക്കുപ്പൻസി നൽകിയ കെട്ടിടങ്ങളിന്മേൽ സെ ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തണം. അനധികൃത കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ, മാറ്റം വരുത്തൽ, വി ഉപയോഗമാറ്റം എന്നിവ വരുത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്നറിയാനാണ് ഇപ്രകാരം പോസ്റ്റ് ഓഡിറ്റ് നടത്തേണ്ടത്. പ്രസ്തുത ചട്ടത്തിൽ ഒഴിവാക്കിയിട്ടുള്ള (രണ്ട് നിലവരെയുള്ള റെ കെട്ടിടങ്ങൾ, 50 എം സ്ക്വയർ വരെയുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾ മുതലായവ) കെട്ടിടങ്ങൾ കെട്ടിടങ്ങളിന്മേൽ ഒക്കുപ്പൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകി 2 വർഷത്തിൽ ഒരിക്കലെങ്ക ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തണം. ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടി പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരി വിശദവിവരം ലഭ്യമാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് 25.06.2025-® ന® കിയ 6-ാ അന്വേഷണകുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചട്ടപ്രകാരമുള്ള തുട® നടപടി പരിശോധന വിവരം ഓഡിറ്റി® ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഹോമിയോ - മരുന്ന് ലഭ്യമാകാനവശേഷിക്കുന്നു.

ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന പ്രൊജക്ടിനായി താ
പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട്	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങ®
പ്രോജക്ട് നം.	S0178/25
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഗവൺമെന്റ് ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി
അടങ്കൽ	₹2,00,000/- (മെയിന്റന® സ് ഗ്രാന്റ്- റോഡിതരം)
ചെലവ്	₹2,00,000/- (മെയിന്റന® സ് ഗ്രാന്റ്- റോഡിതരം)
ബിൽ നം./തീയതി	321/ 09.12.2024

മേ® പട്ടികയി® വിവരിച്ച പ്രോജക്ട് പ്രകാരം മരുന്നു വാങ്ങലിനായി ക
ഹോമിയോപതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി ലിമിറ്റഡ്(ഹോംകോ), ആലപ്പുഴയ്ക്ക് 2,0
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റിനായി സമ® പ്പിച്ച രേഖകളി® ₹87902/-
ലഭ്യമായതായി രേഖകളിൽ കാണുന്നില്ല. 03.03.2025 ® പ്രസ്തുത തുകയ്ക്ക് ആനുപാതിക
ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നും ആയതിനുവേണ്ട തുട® നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന
ഹോംകോ എം.ഡി.യ്ക്ക് കത്തയച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. പ്രസ്തുത തുകയു
ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കി® രേഖക® ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് 26
22-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അവശേഷിക
ലഭ്യമാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ₹87902/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-14 ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് റഡാ® സംവിധാനം ഒരുക്ക® - സ® ക്കാ നി® ദ്ദേശങ്ങ® , ഉത്തരവുക® ഹാജരാക്കിയില്ല.

ആശുപത്രിയിലേക്ക് റഡാ® സംവിധാനം ഒരുക്ക® എന്ന പ്രൊജക്ടിനായി താഴെ ചേർ
തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട്	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് റഡാ® സംവിധാ ഒരുക്ക®
പ്രോജക്ട് നം.	S0296/25
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഗവൺമെന്റ് ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി
അടങ്കൽ	₹1,00,000/- (മെയിന്റന® സ് ഗ്രാന്റ്- റോഡിതരം)
ചെലവ്	₹77,500/- (മെയിന്റന® സ് ഗ്രാന്റ്- റോഡിതരം)
ബിൽ നം./തീയതി	611/18.03.2025

മേ® വിവരിച്ച പ്രോജക്ട് മുഖാന്തരം ഓപ്പ® ടെ® ഡ® നടപടി സ്വീകരിച്ച് ഗവൺമെന്റ്
ഡിസ്പെൻസറിയി® റഡാ® റപ്പട്ടറി സോഫ്റ്റ്വെയ® വാങ്ങി പ്രവ® ത്തനം ആരംഭി
ഈ പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച സ® ക്കാ® നി® ദ്ദേശങ്ങ® ,
ഹാജരാക്കുവാ® ആവശ്യപ്പെട്ട് 26.06.2025 തീയതിയി® ന® കിയ 24-ാം നമ

അന്വേഷണകുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രസ്തുത സാങ്കേതിക സംവിധാനം സ്ഥാപ ഫലപ്രദമായി ആരംഭിക്കുന്നതിനും, പ്രവ® ത്തിക്കുന്നതിനുമായി സ® ക്കാ® ന® ‹ നി® ദ്ദേശങ്ങ® , ഉത്തരവുക® എന്നീ വിവരങ്ങ® ഓഡിറ്റി® ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 മുൻവർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച ഗ്രാന്റുകൾ വിനിയോഗിച്ചില്ല-5.25 ലക്ഷം രൂപ ബാധ ഹെഡിൽ അവശേഷിക്കുന്നു

ആസ്തി ബാദ്ധ്യത കണക്കിലെ B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മുൻവർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച ഗ്രാന്റുകൾ വിനിയോഗിക്കാതെ ബാദ്ധ്യതയായി അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഗ്രാന്റ് തുക വിനിയേ തുടരുന്നതിന്റെ കാരണവും ഗ്രാന്റുകൾ ഏതേത് വർഷങ്ങളിൽ എന്ത് ആവശ ലഭിച്ചതെന്നും അതിൽ നടപ്പുവർഷം തുകകൾ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അതിന്റെ ലഭ്യമാക്കുവാൻ താൽപര്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.03/24.6.2025) നം ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി ബാദ്ധ്യത തുകകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഹെഡ്	നീക്കിയിരുപ്പ് (₹)	റിമാർക്സ്	ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി
ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ 320100181	275293	B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 2019-20 വർഷം മുതൽ ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തി വരുന്നു.	ഈ മൂന്ന് ഹെഡുകളിലും അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തി 2025-26 സാമ്പത്തിക വർഷം എം.സി.എഫ് നിർമാണം പദ്ധ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ട്
ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ 320300103	117094	B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 2015-16 വർഷം മുതൽ ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തി വരുന്നു.	
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്) 320700204	3621	B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 2019-20 വർഷം മുതൽ ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തി വരുന്നു.	
നബാർഡ് 320400101	129698	B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 2015-16 വർഷം മുതൽ ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തി വരുന്നു.	നബാർഡ് തുക ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പ് വർഷം പദ്ധതി ഏറ്റെടുക്കുന്നതാണ്.

പ്രത്യേക ആവശ്യങ്ങൾക്ക് വേണ്ടി ലഭിച്ചിട്ടുള്ള മേൽ ഫണ്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി വിനിയേ അല്ലാത്ത പക്ഷം ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് തുക തിരികെ അടവാക്കുകയോ ചെ ഇക്കാര്യം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-16 ഇടപാടുകളില്ലാത്ത അക്കൗണ്ട് - തുക നഷ്ടപ്പെടാതിരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

സാക്ഷരത പദ്ധതിക്കായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ആരംഭിച്ച താഴെ ചേർത്തിട്ടുള്ള ബാങ്ക് നിലവിൽ ഇടപാടുകൾ ഇല്ലാത്ത അവസ്ഥയിലാണ് തുടരുന്നത്. അക്കൗണ്ടിൽ പലി

ചെയ്യുന്നുണ്ടെങ്കിലും മറ്റ് ട്രാൻസാക്ഷനുകൾ ഒന്നും തന്നെ നടത്തപ്പെടുന്നില്ല. അക്കൗണ്ട് വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ബാങ്കിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നം.	01.04.2024 ലെ പ്രാരംഭബാക്കി	31.03.2025 ലെ നീക്കിയിരുപ്പ്
എസ്.ബി.ഐ. വാളകം	57063620509	₹21,118	₹21,692

ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് അനുസരിച്ച് അക്കൗണ്ട് സ്റ്റാറ്റസ് INOPERATIVE എന്നാണ് (കാണുന്നത്.

ഇടപാടുകൾ ഇല്ലാത്ത അക്കൗണ്ടുകൾ മരവിപ്പിക്കപ്പെടുന്നതിനും നീക്കിയി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിന് കഴിയാതെ വരുന്നതുമായ സാഹചര്യം സാദ്ധ്യത ഉണ്ട്. അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചതിന്റെ ആവശ്യം നിലവിൽ ഇല്ലാത്ത സാ ഇടപാടുകൾ ഒന്നും ഇല്ലാതെ ഇത് സൂക്ഷിക്കുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കുവാനാ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.14/25.06.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ ആരംഭിച്ച ആവശ്യത്തിലേക്കായി തുക വിനിയോഗിക്കേണ്ട ഉണ്ടായാൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഈ ആവശ്യത്തിനായി തുക വിനിയോഗി നിബന്ധനയോടെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനത്തിന് വിധേയമായി (അക്കൗണ്ടുകൾ ക്ലോസ് ചെയ്ത് തുക തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടുന്ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 സമയബന്ധിതമായി പെൻഷൻ സസ്പെന്റ് ചെയ്യുന്നില്ല, അനർഹമായ കാല തുകകൾക്ക് കൃത്യമായ ഫോളോ അപ് ഇല്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ വിതരണം സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനർഹമായ കാലയളവിൽ നൽകിയ പെൻഷൻ തുക അടവാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് പെൻഷൻ വിതരണം നടത്തിയ ബാ പഞ്ചായത്ത് കത്ത് നൽകിയത്, ഫയൽ പരിശോധനയിൽ കാണുകയുണ്ടായി. സമയ പെൻഷൻ സസ്പെന്റ് ചെയ്യാത്തതിനാൽ ആണ് ഇപ്രകാരം അനർഹമായ കാലയ നൽകാൻ ഇടയായത്. രണ്ട് ഉദാഹരണങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്, പെൻഷൻ, ID	മരണപ്പെട്ട തീയതി, മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ തീയതി	റിമാർക്സ്
1.	ശ്രീമതി ശലോമി വർഗ്ഗീസ് / വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	13.04.2024, 29.04.2024	₹12,800/- അടവാക്കാൻ ബാ നൽകി (ബാങ്ക്ഓഫ

	/107060201242		
2.	ശ്രീമതി സാറാമ്മ പൈലി/ വിധവ പെൻഷൻ/107060600546	20.08.2024, 19.09.2024	₹12,800/-തിരികെ അടവാക്കാൻ ബാ നൽകി (ബാങ്ക്ഓഫ

1. ക്രമ നമ്പർ ഒന്നിലെ ഗുണഭോക്താവിന്റെ മരണവിവരം 4/2024 ൽ തന്നെ ഗ്രാമ പ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അതിനു ശേഷം ഒക്ടോബർ മാസം വരെ പെൻഷ ചെയ്തതായാണ് ബാങ്കിനു നൽകിയ കത്തിൽ കാണുന്നത്. ഇവരുടെ പെൻഷൻ സസ് തീയതി, ആയതിന് കാലതാമസം വന്നതിന്റെ കാരണം എന്നിവ ഓഡിറ്റിനായി ല മരണപ്പെടുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ അക്കൗണ്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി ചെയ്യുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ജനന മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ, പെൻഷൻ വിത സെക്ഷനുകളുടെ പ്രവർത്തനം ഏകോപിച്ച് പ്രവർത്തിക്കുന്നത് എപ്രകാരമാണെന്നും ഓഫീസ് ഓർഡർ ഉണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരവും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.5 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

2. ഫയൽ പരിശോധനയിൽ, തുകകൾ തിരിച്ചടവാക്കുന്നതിന് ബാങ്കുകൾക്ക് കത്ത് ന കാണുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ തുടർ വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ഫയലിൽ ലഭ്യമായ വിവ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്, പെൻഷൻ, ID	തുക
1.	ശ്രീ. കേശവൻ കെ. /വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ/107060200506 (SBI)	₹320
2	ശ്രീ. മത്തായി ചാക്കോ/ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ /107060200166 (SBI)	₹480

കത്തിൽ നിർദേശം നൽകിയതു പ്രകാരം തുക തിരിച്ചടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിനും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

3. മരണപ്പെടുന്നവരെയും അനർഹരായവരെയും പെൻഷൻ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ സമയബന്ധിതമായി ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള നിർദേശങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച സർക്കുലർ നന ധന.തീയതി 02.08.2021 ലെ ക്രമ നം (1) പ്രകാരം പ്രാദേശിക സർക്കാരിൽ അതത് മ ചെയ്യപ്പെടുന്ന മരണങ്ങളിൽ മറ്റേതെങ്കിലും പ്രാദേശിക സർക്കാരിൽ സ്ഥിരതാമസമാക്കി ഉള്ള പക്ഷം അക്കാര്യം മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെടുന്ന പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ട വ്യക്തി സ്ഥിരതാമസമാക്കിയിട്ടുള്ള പ്രാദേശിക സർക്കാരിൽ അടുത്ത മാസം പത്താം ത അറിയിക്കേണ്ടതും ആയത് പരിശോധിച്ച്, മരണപ്പെട്ട അനർഹരായ ഗുണഭോക്താക്ക ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശി സെക്രട്ടറി സമയബന്ധിതമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. 2024–25 കാലയളവിൽ പഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ട മരണവിവരങ്ങളിൽ, മറ്റേതെങ്കിലും പ്രാദേശിക സ്ഥിരതാമസമാക്കിയ വ്യക്തികൾ ഉണ്ടായിരുന്നോ എന്നും അവയുടെ വിവരങ്ങൾ മേ പ്രകാരം ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക സർക്കാരിൽ അറിയിച്ചിരുന്നോ എന്നുമുള്ള വിശ ഇപ്രകാരം തിരികെ വാളകം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് ലഭ്യമായ വിവരങ്ങളും സ്വീ നടപടിവിവരങ്ങളും മേൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മുഖാന്തിരം ആവശ്യപ്പെട്ടതി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

4. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ (പ്രധാനമായും ഡ പെൻഷൻ) കൈപ്പറ്റുന്നവരിൽ സർക്കാർ ഉദ്യോഗം നേടിയവർ ഉൾപ്പെട്ടി

ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ആവശ്യപ്പെട്ടതി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

5.ഡിസെബിലിറ്റി പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്നവരുടെ ലിസ്റ്റ് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഡ പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്നവരിൽ നിന്ന് സർക്കാർ ഉദ്യോഗം നേടിയിട്ടില്ല എന്ന സ ആവശ്യപ്പെടാവുന്നതാണ്.

അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ പെൻഷൻ തുകൾ തിരിച്ചടവാക്കിയ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതും അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 ഡയാലിസിസ് രോഗികൾക്ക് ചികിൽസാ സഹായം-തുക തിരികെ ഗുണഭോ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർധനരായ ഡയാലിസിസ് രോഗികൾക്ക് ചികിൽസാ സഹായം എന്ന നിലയിൽ, തുക തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിനായി ഡയാലിസിസ് നടത്തിയ ഹോസ്പിറ്റലിലേക്ക് പ്രൊ തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ഡയാലിസിസ് നടത്തിയ ഹോസ്പിറ്റലിലേക്ക് നൽകിയിര തിരികെ ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ വിവരങ്ങൾ താഴേക്ക് ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	56/25				
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	കാരുണ്യസ്പർശം ഡയാലിസിസ് പദ്ധതി				
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി.				
അടങ്കൽ	₹5,00,000/- (Dev.Gen.3,78,000 + DP ₹1,21,500/-				
	തുക കൈപ്പറ്റിയ ഹോസ്പിറ്റലുകൾ/കൈപ്പറ്റിയ തുക				
		നിർമ്മല മെഡിക്കൽ സെന്റർ	മെഡിക്കൽ മിഷൻ ഹോസ്പിറ്റൽ കോലഞ്ചേരി	ഹോളി ഫാമിലി ഹോസ്പിറ്റൽ	കൊയ്‌ മി ഹോ
ചെലവ്- ബിൽ നം./തീ. തുക ആകെ ₹3,78,500/-	153/08.08.2024 ₹ 62250/-	11250	51000	-	
	338/16.12.2024 ₹ 24000/-	3000	21000	-	
	345/16.12.2024 ₹ 100500/-	15750	81000	3750	
	350/18.12.2024 ₹ 3000/-	3000	-	-	
	412/14.01.2025 ₹ 35250/-	6000	29250	-	
	537/07.03.2025 ₹ 24000/-	6000	18000	-	
	545/07.03.2025 ₹ 21000/-	21000	-	-	
	585/10.03.2025 ₹ 78000/-	14000	62750	1250	
	662/22.03.2025 ₹ 15000/-	6000	6000	3000	

	663/22.03.2025 ₹ 5000/-	2000	2000	-	
	691/23.03.2025 ₹ 1500/-	500	1000	-	
	690/23.03.2025 ₹ 9000/-	6000	3000	-	
	ആകെ ₹3,78,500/-	94,500/-	2,75,000/-	8,000/-	

A. ഹോസ്പിറ്റലുകളിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്ന തുകകൾ, ഗുണഭോക്താക്കളായ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകുന്നതിനായി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കത്ത് നൽകിയത് ഫ
എന്നാൽ തുകകൾ രോഗികളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകള
ഓഡിറ്റിനായി ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 18/
ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പരിഗണിച്ചുകൊണ്ടാണ് പരാമർശം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

B. നിർമ്മല മെഡിക്കൽ സെന്റർ ₹94,500/-, മെഡിക്കൽ മിഷൻ ഹോസ്പിറ്റൽ ₹2,75,000/-, ഹോളി ഫാമിലി ഹോസ്പിറ്റൽ ₹8,000/-, കൊയ്നോണിയ മിഷൻ ₹1,000/- എന്ന ക്രമത്തിൽ ഹോസ്പിറ്റലുകളിലേക്ക് നൽകിയ തുകകൾ, ഗുണഭേ
രോഗികളുടെ പേര്, ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വിവരങ്ങൾ ചേർത്ത് ലിസ്റ്റായി ഫയലിൽ സൂക്ഷിച
ചേർക്കും പ്രകാരം തുകകൾ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് ലഭ്യമ
വിവരങ്ങൾ മറുപടിയോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കി. യഥാക്രമം മെഡിക്കൽ മിഷൻ ഹോസ്പിറ്റൽ ₹63,000/-, ഹോളി ഫാമിലി ഹോസ്പിറ്റൽ ₹5,000/-, കൊയ്നോണിയ മിഷൻ ഹോസ്പിറ്റ
എന്നിങ്ങനെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തുകകൾ കൈമാറിയതിന്റെ രേഖകൾ (ആകെ
മറുപടിയോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയതിനാൽ ആത്രയും തുകകൾ കിഴിച്ച് ബാക്കി തുകകള
ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർമ്മല മെഡിക്കൽ സെന്റർ ₹94,500/- (ഹാജരാക്കിയില്ല)	മെഡിക്കൽ മിഷൻ ഹോസ്പിറ്റൽ കോലഞ്ചേരി ₹2,75,000 - 63000 = ₹2,12,000/-	ഹോളി ഫാമിലി ഹോസ്പിറ്റൽ ₹8,000- 5000 = ₹3000/-	കൊയ്നോണിയ മിഷൻ ഹോസ്പിറ്റ ₹1,000/- (മുഴുവൻ തുകയും കൈമാറി)

രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ₹3,09,500/- (₹3,78,500-69,000/-) തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
രോഗികൾക്ക് സഹായത്തുക ലഭ്യമാകുന്നുണ്ട് എന്ന വിവരം വാർഡ്
ഉറപ്പാക്കാവുന്നതാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ
വിഷയത്തിലേക്ക് ക്ഷണിക്കുന്നു.

<u>1-19 നെൽകൃഷി വികസനം - ചില കർഷകരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ലഭ്യമായ</u>

നെൽകൃഷി പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നതിനായി നെൽകൃഷി ചെയ്യുന്ന കർഷകര
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	126/25 SO
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	നെൽകൃഷി വികസനം

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
അടങ്കൽ ₹12,60,833/-	5,76,700/-(Dev.Gen), 3,00,000/-(BP) 3,84,133 (Other)
ചെലവ്- ബിൽ നം./തീയതി, തുക	2/09.05.2024 ₹5,76,627/-(Dev.Gen)

തുക ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത സ്റ്റാറ്റസ് വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചില തുകകൾ ഗുണഭേ കർഷകരുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം.	പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	സ്റ്റാറ്റസ്
1	ശ്രീ. ബെഗിൻ എം.ആർ	67052329289	Return For /RBI/ 1642428821636
2	ശ്രീമതി മേരി വർഗ്ഗീസ്	857777810000189	R01 Closed Account Number
3	ശ്രീ. സാബു പി.വി.	6703060973	Return For /RBI 1642428821578
4	ശ്രീ. സജി ജോൺ	670177552398	Return For /RBI 1642428821659
5	ശ്രീ. സിനിൽ എം. പി.	857710100003602	Return For /RBI 1642428821715
6	M/S. ശ്രീദിയ സംഘ കൃഷി ഗ്രൂപ്പ്	857710110004503	R01 Closed Account Number

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തുക ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നതിൽ വിശദീകരണം ല താല്പര്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 25/26.06.202 ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഡെലിവറി സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ ഇല്ലാത്തത് തുകയാണ് ലഭ്യമാകാത്തത് എന്ന വിവരം അറിയാൻ കഴിയുന്നില്ല. വിതരണം ചെയ്യാൻ (തുകയുടെ വിശദവിവരം ഓഡിറ്റിനായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യാൻ സാധിക്കാത്ത തുകകൾ ഗവൺമെന്റ് അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ പോകേണ്ടത്. എന്നാൽ ഇവിടെ അപ്രകാരം റിമാർക്ക് കാണുന്നില്ല. ആയതിനാൽ തുകകൾ ആർക്കാണ് ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്നതെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. വിതരണം ഗുണഭോക്താക്കൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ വിവരം/ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമാക്കാൻ തുകകൾ ഗവൺമെന്റ് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തിരികെ അയച്ചതിന്റെ രേഖക ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക ₹5,76,627/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിഷയം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്.

1-20 നെൽകൃഷി വികസനം - തുക കൈപ്പറ്റിയ ചില കർഷകരുടെ പേരുകൾ ഇല്ല

നെൽകൃഷി പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നതിനായി തരിശുസ്ഥലത്തു നെൽകൃഷി ചെയ്യുന്ന ഹെക്ടറിന് ₹25,000/- എന്ന നിരക്കിൽ അവരുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പ്രൊജക്ട് നൽകിയിരിക്കുകയാണ്. ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	156/25
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	നെൽകൃഷി വികസനം

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	₹20,00,000/- (Dev.Gen.₹12,00,000 + DP ₹7,00,000/- B ₹1,00,000/-)
ചെലവ്- ബിൽ നം./തീയതി, തുക ആകെ ₹18,84,800/- 1130880 /-(Dev.Gen.) 659680/-DP 94240/-BP	377/31.12.24₹306420/-(Dev.Gen.) 397/10.01.2025 ₹476880/-(Dev.Gen.) 427/17.01.2025 ₹636370/- DP 428/17.01.2025 ₹90910/-BP 548/07.03.2025 ₹307620/-(Dev.Gen.) 555/07.03.2025 ₹23310/-DP 556/07.03.2025 ₹3330/-BP 557/07.03.2025 ₹39960/-(Dev.Gen.)

തുക ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത സ്റ്റാറ്റസ് വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചില തുകകൾ കൈമാറി ഗുണഭോക്താവായ കർഷകന്റെ പേര് ഇല്ലാതെയാണെന്നത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. ഇവയി അക്കൗണ്ട് വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	IFSC Code
1	857710310000150	BKID0008577
2	62650100001651	BARBOVJMUER
3	857710110004407	BKID0008577
4	857710100004666	BKID0008577
5	67042329289	SBIN0070580

I. മേൽ തുകകൾ കൈമാറിയിരിക്കുന്ന അക്കൗണ്ട് നമ്പരുകൾ, പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കളുടേതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റിനായി ലഭ്യമാക്കുവാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 23/26.06.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട കർഷകന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് തുക കൈമാറിയതെ (ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ്, പാസ്സ് ബുക്ക് പകർപ്പ്) സഹിതം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

II. അപാകത സോഫ്റ്റ്‌വെയർ സംബന്ധമായതാണെങ്കിൽ ടി വിവരം ബന്ധപ്പെട്ട സേ കമ്പനിയെ അറിയിച്ചിരുന്നോ എന്ന വിവരവും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ ആവശ ഡെലിവറി സ്റ്റാറ്റസിൽ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. സോഫ്റ്റ്‌വെയർ സംബന്ധമായ അപാകതകൾ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ കമ്പനിയെ അറിയിച്ച് പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്. സർക്കാരിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്. അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക ലഭ്യമാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിൽ ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

1-21 പഞ്ചായത്ത് നഴ്സറിയിലെ പോഷകാഹാര വിതരണം-മാർഗരേഖയിൽ പ്രതിപ ചെലവ്- സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	142/25
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	റാക്കാട് പഞ്ചായത്ത് നഴ്സറിയുടെ പോഷകാഹാര വിതരണം
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ

അടങ്കൽ തുക	₹35,000/- (വികസന ഫണ്ട്- പൊതു വിഭാഗം)
ചെലവ്	₹32,132/-
	1) 352/18.12.24, ₹3440/- 2)353/18.12.24, ₹12836/- 3)394/07.01.25, ₹4038/- 4)531/06.03.25, ₹5305/- 5)534/06.03.25, ₹1620/- 6)602/10.03.25, ₹4893/-

റാക്കാട് എന്ന സ്ഥലത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന പഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള നഴ്സറിY വയസ്സിൽ താഴെയുള്ള കുട്ടികൾക്ക് പോഷകാഹാര വിതരണത്തിനും അനുബന്ധചെലവ ആവിഷ്ക്കരിച്ച മേൽ പ്രോജക്ട് മുഖേന ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കൾ വാങ്ങുന്നതിനും പാചകവാതകത്തി ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. വാർഷികപദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗരേഖയിൽ (സ.ഉ 84/2022/തസ്വഭവ, തീയതി-19.04.2022 ഖണ്ഡിക-8.8.3) നഴ്സറികളിൽ ഭക്ഷ

പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കാമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ സബ്സിഡി, u അനുബന്ധവിഷയങ്ങൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച മാർഗരേഖയിൽ (സ.ഉ.(കൈ) നം- തസ്വഭവ, തീയതി-28.05.2022 ഖണ്ഡിക-7.2.14) പട്ടികജാതി-പട്ടികവർഗ വികസ നിന്നും കൈമാറിയിട്ടുള്ള നഴ്സറി സ്കൂളുകളിലെ കുട്ടികൾക്ക് വകുപ്പിലെ നിബന്ധനകൾക്ക് ഭക്ഷണം നൽകാവുന്നതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. റാക്കാട് നഴ്സറി കൈമാറിക്കിട്ടിയതാണോ എന്ന് വ്യക്തമാക്കുവാനും അല്ലാത്ത പക്ഷം മാ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടില്ലാത്ത ഇനത്തിന് പ്രസ്തുത ഉത്തരവിന്റെ ആമുഖത്തിലെ ഖണ്ഡിക 5(2) അനുമതി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കുവാനും ആവശ്യപ്പെട്ടുള്ള എ (നം-2/24.06.25) മറുപടിയായി പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിന് വിധേയമായി വ നൽകുന്നതാണെന്നാണ് അറിയിച്ചത്. മാർഗരേഖയിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പദ്ധതികൾക്ക ചെലവഴിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ് - ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം ലഭ്യമായില്ല

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	145/25
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് , ബത്ത നൽകൽ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	990000/- (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം) 495000/- (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്) 165000/- (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്) ---------- ആകെ – ₹16,50,000/-
ചെലവ്	946340/- (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം) 401070/- (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്) 133690/- (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്) ---------- ആകെ – ₹14,81,100/-

ബിൽ നം/തീയതി/തുക	1)2410252092601075484/21.12.24, 330640/- 2)2410252092601058008/18.12.24, 278670/- 3)2410252092601075488/21.12.24, 92890/- 4)2410252092601139430/07.01.25, 231400/- 5)2410252092601139444/07.01.25, 234900/- 6)2410252092601175712/15.01.25, 40800/- 7)2410252092601216855/22.01.25, 122400/- 8)2410252092601446512/06.03.25, 149400/-

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥിരതാമസക്കാരായ ശാരീരിക-മാനസിക വെല്ലുവിളി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകുക വഴി കുട്ടികളുടെ വിദ്യാഭ്യാസ നൽകുന്നതിനാണ് മേ® പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ താഴെ ഗുണഭോക്താവിന് ധന സഹായതുക ലഭ്യമായിട്ടില്ലായെന്ന് ബന്ധപ്പെട്ട സാംഖ്യ ബി(പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. വിശദാംശങ്ങ® ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, അക്കൗണ്ട്.നം, ബാങ്ക്	ബിൽ നം/ തീയതി	കൈമാറുവാൻ കഴിയാതെ വന്ന ആനുകൂല്യത്തുക	സാംഖ്യ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ബിൽ സ്റ്റാറ്റസ്
അൻസിൽ.പി.റോയി, 33151911483, Bank Of India, വാളകം ബ്രാഞ്ച്	601139444/07.01.25	7800/-	R 11 Any Other Reason
	601175712/15.01.25	1300/-	
	601216855/22.01.25	3900/-	
	ആകെ	13000/-	

അപാകതക്ക് വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടതിന് (എൻക്വയറി.നം-1/24.06.25) ഗുണ(അക്കൗണ്ട് നമ്പറും ബാങ്കും വ്യത്യാസപ്പെട്ടതിനാൽ ഉണ്ടായ അപാകതയാണെന്നും ഉണ്ടായിരുന്ന സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയിലും തുക തെറ്റായി കൈമാറി നൽകിയ ഇന്ത്യയിലും നേരിട്ട് അന്വേഷിച്ചപ്പോൾ തുക ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടുകളിൽ ക്രെഡിറ്റായ ബന്ധപ്പെട്ട ബാങ്ക് മാനേജർമാർ കത്ത് നൽകിയെന്നും അറിയിച്ചു. ഗുണ ആനുകൂല്യത്തിന് താൽപ്പര്യമില്ലായെന്നും ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പിനുള്ള ലിസ്റ്റിൽ ന ഒഴിവാക്കണമെന്ന് അപേക്ഷിച്ചതായും വ്യക്തമാക്കി. ബാങ്കുകളിൽ നിന്നുള്ള ഗുണഭോക്താവിന്റെ അപേക്ഷയും മറുപടിക്കൊപ്പം ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള മൂന്ന് ബില്ലുകളിലും UTR ജനറേറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതിനാൽ ബാങ്ക് ഓഫ നിന്നും ട്രാൻസാക്ഷൻ നടന്നെന്ന് വ്യക്തമാണ്. ആയതിനാൽ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയുടെ (ബ്രാഞ്ചിലെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക കൈമാറിയോ എന്നത് മെയിൻ ബ്രാഞ്ചുമായി അന്വേഷണവിധേയമാക്കേണ്ടതും വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച തുക ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറി നൽകുന്നതിനുള്ള സ്വീകരിച്ചറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. ആനുകൂല്യം തുടർന്ന് ലഭ്യമാകുവാൻ ഗു തൽപ്പരനല്ലായെന്ന് രേഖാമൂലം അറിയിച്ചതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ അം(വിധേയമായി ടിയാളെ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കുന്നതിന് വേ(സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ലൈഫ്-ഭവനനി® മ്മാണം പൂ® ത്തീകരിക്കാനവശേഷിക്കുന്നു

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ രജിസ്റ്റ® പരിശോധിച്ചതിൽ മുൻ വർഷങ്ങളിൽ തുക കൈ
ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്ക® ഭവനനി® മ്മാണം പൂ® ത്തിയാക്കിയതായി രേഖപ്പെടുത്തി

ക്രമ നം	പേര്, വിലാസം	കൈപ്പറ്റിയ ആകെ തുക	അവസാന ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ തീയതി
1,	അജിത്കുമാർ മഞ്ഞപ്പിള്ളിക്കാട്ടിൽ വാർഡ് – 14	₹2,60,864	18.06.2024
2,	ആശ കൃഷ്ണൻ, പാറക്കാട്ട്കുടിയിൽ വാർഡ് – 13	₹1,00,000	24.03.2024

തുക കൈപ്പറ്റിയ മേ® ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നി® മ്മാണം പൂ® ത്തീക
സ്വീകരിച്ച നടപടിക® ഓഡിറ്റി® അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് 26.06.202
നമ്പ® ഓഡിറ്റ് എ® ക്വയറി ന® കിയതിന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഗുണഭേ
നിന്നും കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുകയോ, ഭവന നി® മ്മാണം പൂ® ത്തീകരി
അറിയിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

<u>1-24 സാക്ഷരത മിഷന് ഫീസ് അടവാക്കൽ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.</u>

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	163/25
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	സാക്ഷരത മിഷന് ഫീസ് അടവാക്കൽ
അടങ്കൽ	₹41400/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)
ചെലവ്	₹41400/-
ബിൽനം.&തീയതി	1) 19500/-, 4001086776/24-12-24 2) 21900/-, 4001086779/24-12-24
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

ടി പ്രോജക്ട് പ്രകാരം തുല്യതാ പഠനകേന്ദ്രത്തിൽ നിന്നും ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ രജിസ്റ്റ
10-ാം ക്ലാസ്സ് പഠിതാക്കളായ 10 പേരുടെ ഫീസായ 19500/- രൂപയും പ്ലസ് വൺ പഠി
പേരുടെ ഫീസായ 10400/- രൂപയും പ്ലസ് ടു പഠിതാക്കളായ 5 പേരുടെ ഫീസായ 115
ഉൾപ്പെടെ 41400/-രൂപ സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷന് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഠിതാ
എഴുതിയതിന്റേയും കോഴ്സ് പാസായതിന്റെയും വിവരങ്ങൾ ഒന്നും ഫയലിൽ ല
സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക്(നം.11/25-6-25) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിu
കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല എന്നും പരീക്ഷയും കോഴ്സും കഴിയുന്ന മുറയ്ക്ക് രേഖകൾ
ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. പരീക്ഷയും കോഴ്സും കഴിയുന്ന മുറയ്ക്ക് രേഖകൾ
ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-25 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന്റെ മുന്നിലും പ്രധാന കവലകളിലും സി.സി.ടി.വി. ക്യ സ്ഥാപിക്കൽ - ആദായ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കി</u>

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	254/25

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന്റെ മുന്നിലും പ്രധാന കവലകളി സി.സി.ടി.വി ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ	110268/-(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) 800000/-(ധ.ന.) 89732/-(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	110268/-(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) 800000/-(ധ.ന.) 89215/-(തനത് ഫണ്ട്)
ബിൽനം.&തീയതി	1)700000/-, Vr.No.22400457/17-8-24 2)100000/-,Vr.No.22400458/17-8-24 3)89215/-,672/18-2-25 4)110268/-,
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

ടി പ്രോജക്ട് പ്രകാരം മാലിന്യം നിക്ഷേപിക്കുന്നത് തടയുന്നതിനായി പഞ്ചായത്തി സ്ഥലങ്ങളിൽ സി.സി.ടി.വി ക്യാമറ സ്ഥാപിയ്ക്കുന്ന പ്രോജക്ടിനായി ടെണ്ടർ നടപടി "SNB Technologies Pvt.Ltd" എന്ന സ്ഥാപനത്തെ തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും സി.സി. സ്ഥാപിയ്ക്കുന്നതിനായി മേൽ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം 999483/-രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും എന്നാൽ "SNB Technologies Pvt.Ltd" ന് ബിൽ തുക നല്കിയപ്പോൾ ആദായനികുത 1% തുകയാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ 1961 ലെ ആദായനികുതി വകുപ്പ് 194 സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ആദായനികുതി ഇനത്തിൽ 2% തുകയാണ് ഈടാക്കേണ്ടത്. പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന കാര്യങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക്(നം. 26/26-6-25) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1) ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കുകയും പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്തത് എന്ന് മുതല സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്ന സ്ഥലങ്ങൾ, എത്ര ക്യാമറകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നതിന്റെ വിവരങ്ങ

2) ഇതിന്റെ വാറന്റി സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ, നിലവിൽ ഇത് പ്രവർത്തനക്ഷമമ മാസം /ആഴ്ച വരെ ബാക്ക് അപ് ലഭിക്കും, നെറ്റ് കണക്ഷൻ ആക്ടീവാണോ.

3) ദിവസേന ഇതിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നിരീക്ഷിക്കാറുണ്ടോ, ഓഫീസ് ഉത്തര ആരെയാണ് ദിവസേന ഇതിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നിരീക്ഷിക ചുമതലപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

4) 24 മണിക്കൂറും ആക്ടീവാണോ, എത്ര മീറ്റർ ദൂര പരിധി കണക്കാക്കി സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്നത്.

ഇവയുടെ വിശദീകരണം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ആദായനികുതി ഇനത്തിൽ ഈട ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-26 തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ</u>

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	168/25
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ
അടങ്കൽ	965000/-(ധ.ന.ക)

	435000/-(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	1)696839/-, 278/18-11-24 2)268161/-, 315/3-12-24 3)404501/-, 316/3-12-24
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

വിവിധ വാർഡുകളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ എന്ന പ്രോജക്റ്റിനായി
പ്രകാരം കെ.എസ്.ഇ.ബി. യിൽ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്റെ വിനിയോഗ
ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നല്കി
എൻക്വയറിയ്ക്ക്(നം.12/25-6-25) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്ക
₹1369501/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-27 കല്ലേലി പോത്തനാച്ചിറ റോഡിലേക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	176/25
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	കല്ലേലി പോത്തനാച്ചിറ റോഡിലേക്ക് പോസ്റ്റ് മാ സ്ഥാപിക്കൽ-വാർഡ്-5
അടങ്കൽ	86900/-(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	86892/-
ബിൽനം.&തീയതി	370/26-12-24
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

കല്ലേലി പോത്തനാച്ചിറ റോഡിലേക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ-വാർഡ്-5 എന്ന പ്രേ
മേൽ ബിൽ പ്രകാരം കെ.എസ്.ഇ.ബി. യിൽ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.ഇതിന്റെ
സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നല്
എൻക്വയറിയ്ക്ക് (13/25-6-25) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ല
വരെ 86892/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-28 മുൻകൂർ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബി.18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം താഴെ ചേർക്ക
ശീർഷകങ്ങളിലായി നൽകിയ മുൻകൂർ തുക ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന
ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം 1, ആർട്ടിക്കിൾ 99 പ്രകാരം പ്രത്യേക ആവശ്യങ്ങ
നൽകുന്ന അഡ്വാൻസുകൾ വിശദമായ ബില്ലുകളും വൗച്ചറുകളും സഹിതം മൂന്ന് മ
ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. സമയബന്ധിതമായി ക്രമീകരിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച ഉണ്ടായാൽ മുൻ
മുഴുവൻ തുകയും അതിന്റെ 18% പിഴപലിശ സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്നും വ്യവസ്ഥ
ഇപ്രകാരം ക്രമീകരിക്കാത്തതിനാൽ മുൻകൂറുകൾ ആരൊക്കെയാണ് കൈപ്പറ്റിയതെ
ക്രമീകരിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ചും വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടതിന് (എൻക്വയറി നം-
ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

കോഡ്	ശീർഷകം	തുക	ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിലെ വിവരം
460500501	അഡ്വാൻസ് ടു ഇംപ്ലിമെന്റിങ്	₹140000	മഴക്കാലപൂർവ ശുചീകരണത്തിനായി വാർഡ സാനിട്ടേഷൻ സമിതികളുടെ അക്കൗണ്ടിലേ

	ഓഫീസേഴ്സ്		കൈമാറിയ തുകയിൽ ശുചിത്വമിഷന്റെ വിഹിതമാണിത്. ശുചിത്വമിഷനിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ആയത് ക്രമീകരിക്കുന്നതാണ
460509901	അഡ്വാൻസ് ടു അദേഴ്സ്	₹14400	സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരം സാക്ഷരതാ പ്രേരക്മാർക്ക് സാക്ഷരതാ മിഷൻ നൽകേണ ഓണറേറിയം തുക തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും മ നൽകിയിട്ടുള്ള തുക. ആയത് തിരികെ ലഭ്യമാ മുറയ്ക്ക് മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കുന്നതാണ്.
460100199	അദർ അഡ്വാൻസ്	₹32220	32220 രൂപയിൽ 27720/-രൂപ സാക്ഷരതാ പ്രേരകിന് മുൻകൂർ നൽകിയതാണ്. ആയത് മിഷനിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭ്യമാകുന്ന മുറ ക്രമീകരിക്കുന്നതാണ്. 4500/-രൂപ 24.05.24 തീയതിയിൽ മരം മുറി നീക്കിയതിന്റെ ചെലവായി നൽകിയതാണ്. 09.10.24 ൽ തുക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

സാക്ഷരതാ മിഷനവേണ്ടിയും ശുചിത്വമിഷന വേണ്ടിയും തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വിനി തുകകൾ തിരികെ ഈടാക്കി തനത് ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്. മരം മുറിച്ച ഇനത്തി തുക തിരികെ ലഭിച്ചതിനാൽ ആയത് അഡ്വാൻസ് ഹെഡിൽ നിന്നും മാറ്റി ക്രമീകരിക്കേ

<u>1-29 ജലജീവൻ പദ്ധതി - റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയില്ല</u>

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 06.05.2022 ലെ ജി.ഒ.(ആർ.ടി)നം.1143/2022/എൽ. ഉത്തരവ് പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി പൈപ്പ് ലൈൻ പ്രവൃത്തികളിൽ റോഡ് നശിച്ച പോയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് റി ഗതാഗതയോഗ്യമാക്കി തരേണ്ട ബാധ്യത വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്കാണ്. ജൽജീവൻ ഭാഗമായി തകരാറിലായ റോഡുകൾ 2024-25 വർഷത്തെ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി പ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ ചെലവ് വിവരങ്ങളും, പൊളിച്ചുമാറ്റുന്ന പുനഃസ്ഥാപിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി കരാറുണ്ടാക്കി ആയതിന്റെ വിവരങ്ങളും ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ (എൻക്വയറി നം. 14/25.06.2025) ജൽജീവൻ പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി ട്രെഞ്ച് എടു തകരാറിലായ റോഡുകളുടെ മെയിന്റനൻസിനായി 2024-25 വാർഷിക പദ്ധതി ചേർക്കുന്ന പ്രകാരം തുക ചെലവായിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്റ്റ് നം.	ഫണ്ടിനം	ചെലവ് തുക (₹)	റിസ്റ്റോറേഷന് ചെലവായ തുക (₹)
1,	S101/25	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് -റോഡ്	3,49,993	22,4
2,	S300/25	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് -റോഡ്	3,49,908	22,4

3,	S102/25	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് -റോഡ്	5,39,728	51,4
4,	S108/25	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് -റോഡ്	6,39,964	9,2
5,	S295/25	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് -റോഡ്	2,99,956	25,4
6,	S041/25	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് -റോഡ്	3,29,706	25,4
7,	S353/25	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് -റോഡ്	6,73,702	23,2
8,	S078/25	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് -റോഡ്	3,64,671	61,6
9,	S088/25	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് -റോഡ്	3,87,986	1,04,4
10,	S089/25	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് -റോഡ്	7,60,953	15,0
11,	328/25	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് -റോഡ്	1,99,785	74,5
ആകെ				4,35,5

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം ജൽജീവൻ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി തകരാറിലായ റോഡുക വർഷത്തെ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി പുനരുദ്ധാരണം നടത്തിയതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന രൂപ ചെലവായിട്ടുണ്ട്.

ഈ റോഡുകളുടെ മെയിന്റനൻസ് കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. അ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി അധികൃതരുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് റോഡ് റിസ്റ്റോറേഷന് ചെ ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - വിനിയോഗവും ഫലപ്രാപ്തിയും

പതിനഞ്ചാം കേന്ദ്ര ധനകാര്യകമ്മീഷന്റെ അന്തിമ റിപ്പോർട്ടിലെ ഏഴാം അ (Empowering Local Governments) തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കായി 4,27 രൂപ 2021-22 മുതൽ 2025-26 വരെ അവാർഡ് നൽകുന്നതിന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇ കോടി രൂപ പ്രാഥമിക ആരോഗ്യ പരിരക്ഷാ സൌകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്ത നീക്കിവച്ചിട്ടുമുണ്ട്. ആരോഗ്യ മേഖലയിലേക്ക് നൽകുന്ന ധനകാര്യക്കമ്മീഷൻ അവാർ വിനിയോഗ മാർഗരേഖ കേന്ദ്ര ധനകാര്യ മന്ത്രാലയം 16.07.2021 ലെ 15(2) FC-XV/F നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ മേഖലയിലേക്ക് പ്രധാ സ്കീമുകളിലായിട്ടാണ് അവാർഡ് തുക വിഭജനം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ രണ്ടു സ്കീമുക വാളകം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഗ്രാന്റ് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. പഞ്ചായത്തിന് നാളിതുവരെ ലഭി ഗ്രാന്റും ആയതിന്റെ വിനിയോഗവും സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. നാളിതുവരെ ലഭിച്ച ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിന്റെ വിവരം.

ക്രമ. നം.	സ്കീം	21-22 (₹)	22-23 (₹)	23-
1	സപ്പോർട്ട് ഫോർ ഡയഗ്നോസ്റ്റിക്ക് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ടു ദി പ്രൈമറി ഹെൽത്ത് കെയർ ഫെസിലിറ്റീലസ്. (I) സബ് സെന്റേഴ്സ്	-	-	-
	സപ്പോർട്ട് ഫോർ ഡയഗ്നോസ്റ്റിക്ക് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ടു ദി പ്രൈമറി ഹെൽത്ത് കെയർ ഫെസിലിറ്റീലസ്. (Ii) പി.എച്ച്.സി.	*2,08,161*	*7,66,000*	*3,20*
2	ബ്ലോക്ക് ലെവൽ പബ്ലിക്ക് ഹെൽത്ത് യൂണിറ്റ്.	-	-	-
3	ബിൽഡിങ്ങ് ലെസ്സ് സബ് സെന്റേഴ്സ്, പി.എച്ച്.സി., സി.എച്ച്.സി.	-	-	-
4	കൺവേർഷൻ ഓഫ് റൂറൽ പി.എച്ച്.സി. & സബ് സെന്റേഴ്സ് ഇന്റു ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനെസ് സെന്റർ.	*80,0001*	*3,30,000*	*5,26*

കുറിപ്പ്:

2021-22 ലെ ഗ്രാന്റ് 22-23 ലും 22-23 ലേത് 23-24 ലും 23-24 ലേത് 24- അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. അതിനാൽ ഗ്രാന്റ് അനുവദിച്ചതിന്റെ തൊട്ടടുത്ത വർഷത്തെ പദ്ധതിയിലാണ് പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കി സുലേഖയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നത്. പലിശ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. നാളിതുവരെ വിനിയോഗിച്ച ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗ വിവരം.

ക്രമ. നം.	സ്കീം	21-22 (₹)	22-23 (₹)	2
1	സപ്പോർട്ട് ഫോർ ഡയഗ്നോസ്റ്റിക്ക് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ടു ദി പ്രൈമറി ഹെൽത്ത് കെയർ ഫെസിലിറ്റീലസ്. (I) സബ് സെന്റേഴ്സ്	-	-	-
	സപ്പോർട്ട് ഫോർ ഡയഗ്നോസ്റ്റിക്ക് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ടു ദി പ്രൈമറി ഹെൽത്ത് കെയർ ഫെസിലിറ്റീലസ്. (Ii) പി.എച്ച്.സി.	*1,12,167*	*3,74,050*	*3,*
2	ബ്ലോക്ക് ലെവൽ പബ്ലിക്ക് ഹെൽത്ത് യൂണിറ്റ്.	-	-	-
3	ബിൽഡിങ്ങ് ലെസ്സ് സബ് സെന്റേഴ്സ്, പി.എച്ച്.സി., സി.എച്ച്.സി.	-	-	-
4	കൺവേർഷൻ ഓഫ് റൂറൽ പി.എച്ച്.സി. & സബ് സെന്റേഴ്സ് ഇന്റു ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനെസ് സെന്റർ.	0	*0*	*2,*

ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗത്തിന്റെ വിശദവിവരം

പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേരും നമ്പരും	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര
1	പി.എച്ച്.സിക്ക് രോഗനിർണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കൽ (177/23)	112167	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
2	രോഗനിർണയ സൗകര്യം ഒരുക്കൽ(188/24)(SO)	95443	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
3	രോഗനിർണയ സൗകര്യം ഒരുക്കൽ(189/24)(SO)	75000	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
4	രോഗനിർണയ സൗകര്യം ഒരുക്കൽ(216/24)	203607	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
5	പി.എച്ച്.സിക്ക് ഡയഗനോസ്റ്റിക് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ഒരുക്കൽ (319/25)(SO)	342753	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി)
6	പി.എച്ച്.സി-ൽ ഹെൽത്ത് വെൽനെസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ (318/25)(SO)	202342	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി)
	ആകെ	**1031312**	

3. ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് തുക ഉപയോഗിച്ച് നടത്തിയിട്ടുള്ള നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വി

ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് വാളകം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിർമ്മാണ പ്രവർത്ത തന്നെ നാളിതുവരെ നടത്തിയിട്ടില്ല.

4.ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - സാമ്പത്തിക നില (2024-25)

	സപ്പോർട്ട് ഫോർ ഡയഗ്നോസ്റ്റിക് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ടു ദി പ്രൈമറി ഹെൽത്ത് കെയർ ഫെസിലിറ്റീലസ്.(Ii) പി.എച്ച്.സി. (320100202) Bank Of India A/C No.857710110007657	കൺവേർഷൻ ഓഫ പി.എച്ച്.സി. & സബ് സെ ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനെ (320100204) Bank Of India A No.85771011000
മുന്നിരുപ്പ്	₹5,76,936	
വരവ് (പലിശ ഉൾപ്പെടെ)	₹3,36,228	
ആകെ	₹9,13,164	
ചെലവ്	₹3,42,753	
നീക്കിയിരുപ്പ്	₹5,70,411	

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് സംബന്ധിച്ച പരിശോധന.

സർക്കാരിന്റെ ധനകാര്യ (എസ്റ്റാ-ഡി) വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള 22.02.2025 ലെ MEDNC2/13/24-ധന നമ്പർ കത്ത് മുഖാന്തിരം ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതനുസരി ഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ മെഡിസെപ് പ്രീമിയം / അരിയർ വിഹിതം അ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് - റഗുലർ ജീവനക്കാർ (01.04.2024 മുതൽ 31.03.20 സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാർ ഒഴികെ).

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക നിൽക്കുന്ന തു
17	₹1,07,500*	₹1,07,500*	ഇല്ല

2. മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് - റഗുലർ ജീവനക്കാർ (01.04.2024 മുതൽ 30.06.20 സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാർ).

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക (07/2022 മുതൽ അല്ലെങ്കിൽ 07/2023 മുതലുള്ള കുടിശിക ഉൾപ്പെടെ)	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക
ഇല്ല				

3. മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് - റഗുലർ ജീവനക്കാർ (01.07.2024ൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശി ജീവനക്കാർ).

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക (07/2022 മുതലുള്ള കുടിശിക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഉൾപ്പെടെ)	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ 01.07.2024 ൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്ക ഇല്ല			

4. മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് - റഗുലർ ജീവനക്കാർ (01.08.2024മുതൽ 31.03.20 സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാർ).

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക (07/2022 മുതൽ അല്ലെങ്കിൽ 07/2024 മുതലുള്ള കുടിശിക ഉൾപ്പെടെ)	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക
ഇല്ല				

4-2 വാ® ഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വി

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നന
2024-25 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായാണ് അക്കൗണ്ട്സ് പരിശോധന നടത്തിര		

4-3 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	മുന്നിരിപ്പ് (₹)	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക(₹)	പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും	ചെലവ് (₹)
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	3621	-	-	-	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		2024-25	94240	156/25-നെൽകൃഷി വികസനം	94240
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		2024-25	800000	80/25-ലൈഫ് വ്യക്തിഗത ഭവന നിർമ്മാണം-പൊതു വിഭാഗം	800000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		2024-25	401070	145/25-ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ	401070
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		2024-25	198000	2/25 ബഡ്സ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ ചെലവ്	198000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		2024-25	100000	12/25-പാലിന് ഇൻസെന്റീവ്	100000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		2024-25	65000	19/25-എസ്.സി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	65000
ആകെ			**1658310**		**1658310**
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		2024-25	18726	155/25-തരിശ് നെൽകൃഷി	18726
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		2024-25	659680	156/25-നെൽകൃഷി വികസനം	659680
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		2024-25	670000	80/25-ലൈഫ് വ്യക്തിഗത ഭവന നിർമ്മാണം-പൊതുവിഭാഗം	670000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		2024-25	2000000	82/25-ലൈഫ് സ്ഥലം വാങ്ങൽ പൊതു വിഭാഗം	2000000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		2024-25	133690	145/25-ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ	133690

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		2024-25	37200	12/25-പാലിന് ഇൻസെന്റീവ്	37200
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		2024-25	9250	206/25-കാരുണ്യസ്പർശം	9250
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		2024-25	65000	19/25-എസ്.സി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	65000
ആകെ			**3593546**		**3593546**

4-4 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ (ചെയ്ത തുകയുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെല ബാക്ക
തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ (168/25)	278/18.11.24	₹6,96,839	0	
	315/3.12.24	₹2,68,161	0	
	316/3.12.24	₹4,04,501	0	
കല്ലേലി പോത്തനാതിറ റോഡിലേക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ (176/25)	370/26.12.24	₹86,892	0	

4-5 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നല്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതിക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-6 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന വായ്പ തുക (₹)	തൻ വർഷം ലഭിച്ച വായ്പ (₹)	ആകെ വായ്പ തുക (₹)	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷ തിര ബാ ള
				മുതൽ (₹)	പലിശ (₹)	
ലൈഫ്-KURDFC ലോൺ	6298194	1989158	8287352	731510	0	75

ജി.ഒ.പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ഉത്തരവത്തിൽ കുറവ് ചെയ്ത വായ്പ തുക

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്
1	SO381/25	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ്(ജനറൽ)-രണ്ടാം ഗഡു
2	SO383/25	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ്(ജനറൽ)-മൂന്നാം ഗഡു
3	SO382/25	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ്(എസ്.സി.പി.)-രണ്ടാം ഗഡു
4	SO384/25	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ്(എസ്.സി.പി.)-മൂന്നാം ഗഡു
		ആകെ

4-7 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-8 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപേരും	രശീത് ന
2021-22	1-14(B)	₹2,250	ഡോ ബിനു ചന്ദ്രൻസ് ഹെയർ ക്ലിനിക്ക്	12401036
2021-22	1-14(B)	₹2250	ഡോ ബിനു ചന്ദ്രൻസ് ഹെയർ ക്ലിനിക്ക്	12401036
2022-23	1-1-6	₹3,21,657	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ എൽ.എസ്.ജി.ഡി	12401019
2023-24	Enq.No-5	₹732	മദേഴ്സ് മിൽക്ക് ലിമിറ്റഡ്	12401018
2023-24	Enq.No-5	₹732	വയലറ്റ് ഓട്ടോമൊബൈൽസ്	12401018
2023-24	Enq.No-5	₹8520	ഐസ് ഡ്രോപ്സ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	12401018

4-9 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓ 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം	നിലവിലെ അവസ്ഥ
2000-01, 2001-02	3-1, 3-12	2005-06	2.51.3	കുടിവെള്ള പദ്ധതി പരിപാലനം	C3-646/30.10.15 പ്രകാരം തീർപ്പാക്കാൻ
1995-96	7	2006-07	3.46.1	മണൽ ലേലത്തുക അടവ്	തുക അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട് C/2738/2010/21.06. 25.9.14,04.06.19 എ തീയതികളിൽ തീർപ്പ കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

4-10 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-11 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ)സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹4,87,65,6
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹4,32,44,1
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹24,30,4

(ബി)പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-13	87,902	ഡോ. അഞ്ജു വി ഷൈനി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
1-18	3,09,500	ഡോ. ശ്രീലേഖ ദിവാകർ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
1-19	5,76,627	ശ്രീമതി വിദ്യ സോമൻ, കൃഷി ഓഫീസർ
1-26	13,69,501	ശ്രീ.ജയരാജ് പി.എം., സെക്രട്ടറി
1-27	86,892	ശ്രീ.ജയരാജ് പി.എം., സെക്രട്ടറി
	24,30,422	

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

ഖണ്ഡിക	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1-25	₹9995/-	സെക്രട്ടറി, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥി മേൽവി
ശ്രീ.ജയരാജ് പി.എം, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, വാളകം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കളരിക്കത്തറ, വല്ലാർപാടം പി
ഡോ. അഞ്ജു വി ഷൈനി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി മാറാടി	അമ്പത്ത് കുരീക്കാട് പി ചോറ്റാനിക്കര
ശ്രീമതി വിദ്യ സോമൻ, കൃഷി ഓഫീസർ	കൃഷി ഓഫീസർ വാളകം പഞ്ചായത്ത്	കമ്പോളത്തറയ പൂണിത്തുറ, തൃ
ഡോ.ശ്രീലേഖ ദിവാകർ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി വാളകം	അമ്പമറ്റത്തിൽ കടമറ്റം പി.ഒ,

4-12 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽനിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1997-98	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി14)504(I)2018/24.05.2019
1998-99	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി14)504(Ii) 2018/24.05.2019
1999-00	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി14)504(Iii) 2018/24.05.2019

2000-01	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി14)504(Iv) 2018/24.05.2019
2001-02	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി14)504(V) 2018/24.05.2019
2003-04	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി14)504(Vii) 2018/24.05.2019
2004-05	എൽ എഫ് ഇ (പി 5)1450/08, തീ. 01.02.10
2005-06	എൽ എഫ് ഇ (പി 8)605/08, തീ. 03.05.2012
2006-07	എൽ എഫ് ഇ (പി 8)781/12, തീ. 02.06.2012
2007-08	എൽ. എഫ്. ഇ. (പി 5)401/09, തീ. 14.01.10
2009-10	എൽ. എഫ്. ഇ. (പി 8)552/12, തീ. 3.05.12
2008-09, 2010-11 2011-12	എൽ. എഫ്. ഇ. (പി 8)694/09, തീ. 14.01.10
2012-13, 2013-14	എൽ. എഫ്. ഇ. (പി 13)1871/15, തീ. 16.03.16
2014-15	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം.(പി14)1309/2016 തീ.05.08.2016
2015-16	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി14)2351/ 2018/7.05.2019
2016-17	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി14)1908/ 17/22.05.2018
2017-18	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി14)2321/ 2018/17.02.2019
2018-19	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി14)136/ 2020/30.06.2020
2019-20	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി14)1157/ 2021/30.08.2022
2020-21	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി14)1158/ 2021/30.08.2022
2021-22	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി14)1727/ 2022/09.11.2022
2022-23	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി14)1607/ 2023/15.12.2023
2023-24	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി6)1551/ 2024/02.11.2024

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് സത്വര സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യ
കേരള സംസ്ഥാന ഓ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2 dated 2 dated 26-05-2025 and submitted on 26-05-2025 , 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 Valakom 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 Valakom Grama Panchayat as on 31-03-2025

Date: 08/07/2025

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

NIL

2.Other Observations

1. Basic ratios to be included in the annual financial statements (Kerala Panchayat Raj Accounts Rules 2011, rule 62(f)) are not included.
2. Cash Flow statement Net increase/decrease in cash flow do not match with difference between opening balance and closing balance.
3. Audit recovery amount wrongly posted under the head Prior period income.
4. The details of liability amount of Rs 4,63,536/- in B9 Schedule is not furnished.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ വാളകം 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,
എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്