കേരള സ® ക്കാ®

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തൃക്കടീരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട്

2024-2025

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയി® : dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോ® : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റ® ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പ® : കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.പി 25-1578/25

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 10/10/2025
ഇ-മെയി® :
dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോ® : 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ചെയ® മാ® (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തൃക്കടീരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സ® ,

വിഷയം : തൃക്കടീരി 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 തൃക്കടീരി 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

പക® പ്പ്:

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

നമ്പ® : കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.പി 25-1578/25 തീയ്യതി: 10/10/2025

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ തൃക്കടീരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട്.

(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.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ തൃക്കടീരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-07-2024 മുത® 09-09-2025 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. 23 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുക® ന® കിയതി® 14 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. 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 ഉദ്യോഗസ്ഥ® :

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
സാബു.പി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-09-2025	22-09-2025

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-09-2025	22-09-2025

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥ® :

സുസ്മിത.കെ.വി- ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സൗരഭ് സി - സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
സജിത്ത്.എസ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നി® വഹണാധികാരിക®

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ശ്രീമതി ലതിക എ.പി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ വിനയൻ.എൽ	സെക്രട്ടറി	01-04-2024	31-08-2024
ശ്രീ സുഭാഷ് എം.കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-09-2024	03-10-2024
ശ്രീ.പി.കെ പദ്മകുമാർ	സെക്രട്ടറി	04-10-2024	31-03-2025

നി® വ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥ®

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ സുഭാഷ് എം.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി ദിവ്യ. എം. പി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ രാജേഷ് കുമാർ പി.ആർ	വി.ഇ.ഒ.-	01-04-2024	31-03-2025
ഡോ.ഗിരിജ സജീവ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി -	01-04-2024	31-03-2025
ഡോ.ജയചന്ദ്രൻ	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി ഫർസാന ജബീൻ ടി.പി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി ശബ്ന.ജെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2024	14-04-2024
ശ്രീ.ജിബി സാം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	15-04-2024	31-03-2025
ഡോ.നന്ദിനി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	01-04-2024	21-06-2024
ഡോ.ദൃശ്യ ദാസ് വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	22-06-2024	31-03-2025
ശ്രീ മോഹനൻ.ടി	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2024	27-01-2025
ശ്രീമതി.പുഷ്പ ലത ഇ.വി	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	28-01-2025	31-03-2025
ശ്രീമതി പ്രസന്ന ടി.കെ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2024	31-03-2025

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപാകതകൾ	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	1-1
3	ആസ്തി വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-2
4	മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല	1-1-3
5	കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകളും റീകൺസിലേഷൻ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നു	1-1-4
6	ബാങ്ക് ബുക്കിലെ നീക്കിയിരുപ്പ് തുകയും റീകൺസീലിയേഷനിലെ ബാങ്ക് ബുക്ക് ബാലൻസ് തുകയും പോരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-5
7	ബജറ്റ്	1-2
8	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
9	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
10	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
11	തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി	1-6
12	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
13	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
14	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
15	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
16	ഉപയോഗക്രമം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി നികുതി നിർണ്ണയിച്ചു.	1-11
17	ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-12
18	ജിംനേഷ്യങ്ങൾ, ടർഫുകൾ, സ്വിമ്മിംഗ്പൂളുകൾ -വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല	1-13
19	കെ-സ്മാർട്ട്- അക്കൗണ്ടുകളുടെ റിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തുന്നില്ല	1-14
20	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് തുകയും റീകൺസീലിയേഷനിലെ ബാങ്ക് ബാലൻസ് തുകയും പോരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-15-1
21	ചെക്ക് നിക്ഷേപിച്ചത് നാളിതുവരെ പണമായി മാറിയിട്ടില്ല	1-15-2
22	പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടൽ പത്രികയുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ	1-15
23	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി പദ്ധതി -ഗുണഭോക്താവിന് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ക്രെഡിറ്റായില്ല.	1-16
24	കോക്ളിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-17

25	വീട് പുനരുദ്ധാരണം/വാസയോഗ്യമാക്കൽ -വിവിധ വിഭാഗങ്ങൾ -പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1- 18
26	ലൈഫ് ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-19
27	ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല	1-20
28	ലൈബ്രറിസെസ് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്	1-21
29	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-22
30	സാമ്പത്തിക നില	1-23
31	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്	1-24
32	ടെണ്ടർ ഫീ വരവ് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്	1-25
33	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - പൊതു അപാകതകൾ	1-26
34	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗവും ഫലപ്രാപ്തിയും അവലോകനം	1-27
35	ജൽജീവൻ മിഷൻ -അവലോകനം	1-28
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	മെഡിസെപ്പ് പദ്ധതി	4-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-2
3	സംയുക്ത പദ്ധതികളുടെ ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-3
4	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-4
5	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-5
6	വായ്പ /വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-6
7	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-7
8	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-8
9	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-9
10	ചാർജ്/ സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക	4-10
11	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-11
12	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-12
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷികകണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1-1 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപാകതകൾ

വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്യഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2024-25 കാലയളവിലെ "Net Increase/decrease In Cash And Cash Equivalents” ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് -6473124.00 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതേ പത്രികയിൽ 2024-25 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Financing Activity” ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 29010 രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ്സ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1. തൃക്കടീരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2025 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2025 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 31.7.25 തീയതിയിലെ 1/1 നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 31.7.25 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ 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® ഗ്ഗനി® ദ്ദേശങ്ങ® എന്നിവ അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാ® ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളി® നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങ® /മാ® ഗ്ഗനി® ദ്ദേശങ്ങ® ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റി® ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റി® ഉ® പ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 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 അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ® ക്ക് വിധേയമായി, തൃക്കടീരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ

2024-25 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2025 ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2025ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : പാലക്കാട്,
തീയതി : 10.10.2025.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

1-1-2 ആസ്തി വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളുടെ വിവരം ഏത് കാലയളവ് വരെ കാലികമാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് വ്യക്തമല്ലാത്തതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-11 (Fixed Assets), B-11(a) – Accumulated Depreciation - എന്നീ ഷെഡ്യൂളുകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-1-3 മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല

മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ പൂർത്തിയാക്കി സംക്ഷിപ്തം രേഖപ്പെടുത്തി വാർഷികകണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-4 കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകളും റീകൺസിലേഷൻ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നു

തനത് ഫണ്ട് നിക്ഷേപിക്കുന്ന സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയുടെ അക്കൗണ്ടിന്റെ റിക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ 2022 മുതലുള്ള ചെക്കുകൾ നിലവിലും ക്യാഷ് ചെയ്യാത്തവയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. Stale Cheque എന്ന ശീർഷകത്തിലേക്ക് ഇവ മാറ്റിയിട്ടില്ല.

1-1-5 ബാങ്ക് ബുക്കിലെ നീക്കിയിരുപ്പ് തുകയും റീകൺസീലിയേഷനിലെ ബാങ്ക് ബുക്ക് ബാലൻസ് തുകയും പോരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വാർഷികകണക്കിലെ RP-40(b)യിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള മൂന്ന് ബാങ്ക്/ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുടെ - ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരുപ്പ് തുകയും 31.03.2025 ലെ റീകൺസീലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം കാണിച്ച തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 7.02.2024 തീയതിയിലെ യോഗ തീരുമാനം നം. 1 പ്രകാരം 2024-25 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 5.3.25 ലെ തീരുമാനപ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ചിട്ടുമുണ്ട്.

ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	ബജറ്റ്	പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ്
പ്രാരംഭ ബാക്കി	1303626	15787535
തൻവർഷം വരവ്	231935000	220550627
ആകെ	233238626	236338162
ചെലവ്	231275000	199826355
നീക്കിയിരിപ്പ്	1963626	36511807

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(Receipt & Payment Schedule പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	32714717
വരവ്	44178454
ആകെ	76893171
ചെലവ്	50651578
നീക്കിയിരിപ്പ്	26241593

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സ് ആയ തുക
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ	0	15933000	15933000	15933000	0
വികസനഫണ്ട് -എസ്.സി.പി	0	7034000	7034000	7034000	0
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	14368000	14368000	14368000	0
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	3589000	3589000	3544778	44222
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്-ട്രഷറി	0	1313052	1313052	276913	1036139
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്-ബാങ്ക്	4482425	5951500	10433925	351477	10082448
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ അൺടൈഡ് -ഗ്രാന്റ്-ബാങ്ക്	2398378	3034284	5432662	126394	5306268
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ അൺടൈഡ് -ഗ്രാന്റ്-ട്രഷറി	0	1232011	1232011	511302	720709

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം

ICDS കേന്ദ്രവിഹിതം	1089459	1517629	2607088	2313618	293470
Swach Bharat Abhiyan	0	228000	228000	228000	0

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ലൈഫ് മിഷൻ	4665200	4000000	8665200	1699516	6965684

പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
Total Sanitation	1229331	33594	1262925	0	1262925
Health Grant(Diagnostic Infrastructure To PHCs)	863503	963956	1827459	606078	1221381
Health Grant(towards Conversion Of PHCs And Subcentres Into Health &Wellness Centres)	289816	586589	876405	95037	781368

Vimukthi	38610	0	38610	0	38610

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

എ) ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
289	154925338	209	65688452	80	72

ബി) വിവിധ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	അടങ്കൽ	നടപ്പിലാക്കി തുക ചെലവഴിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	ചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം
കൃഷി ഓഫീസർ	8	3349000	7	2868900	86
വെറ്ററിനറി സർജൻ	15	5599650	4	2040092	36.4
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - എഫ്.എച്ച്.സി	10	3448786	8	2261226	66
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവേദം	3	925000	3	925000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ഹോമിയോ	1	25000	1	21927	88
വി.ഇ.ഒ I	32	81394858	27	16379979	20
ICDS സൂപ്പർ വൈസർ	16	6790344	14	4996297	74
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	4	658000	3	124954	19
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	900000	1	700000	78
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	33	8187984	21	5481700	67
ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	1	100000	0	0	0
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	144	40295810	111	28680686	71
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	13	3250906	9	1207691	37
ആകെ	281	154925338	209	65688452	42

അലോട്ട്മെന്റ് ലഭ്യമായ പ്ലാൻ, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്) എന്നിവ 100 % ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്-അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	1656	1289225	1290881	1290881	0

എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്-തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	21469407	21469407	21469407	0
ആകെ	1656	22758632	22760288	22760288	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4766000	285
2	ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	27003700	1906
3	വികലാംഗ പെൻഷൻ	4882400	318
4	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	2058400	139
5	വിധവാ പെൻഷൻ	14500100	975

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 10.09.2025 തീയ്യതിയിൽ 3 Pm സമയത്ത് അക്കൗണ്ടന്റിന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ₹3122/- (മൂവായിരത്തി ഒരുന്നൂറ്റി ഇരുപത്തി രണ്ട് രൂപ) വരവിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഓഫീസ് ഉത്തരവ് മുഖേന ജീവനക്കാർക്ക് ജോലി വിഭജിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിവിധ ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഓഫീസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജീവനക്കാർ സ്ഥലം മാറിപ്പോവുന്ന സന്ദർഭങ്ങളിൽ ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം ചുമതലാ കൈമാറ്റം നടത്തുന്നുണ്ട്. നികുതി പിരിവിനും സർക്കാർ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്ന മറ്റ് ജോലികൾക്കും കൃത്യമായ ജോലിവിഭജന രേഖകളിലൂടെ ജോലി വിഭജനം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

2. രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്/ ഭൗതിക പരിശോധന

നികുതി – നികുതിയേതര വരവുകളുടെ രജിസ്റ്ററിൽ ഡി. സി. ബി. തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തൊഴിൽ നികുതി ഡി.സി.ബി കൃത്യമല്ല. ആസ്തികളുടെയും സ്റ്റോറുകളുടെയും വാർഷിക ഭൗതിക പരിശോധനയും നടത്തുന്നില്ല. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല. വായ്പ രജിസ്റ്റർ ആധികാരികമാക്കിയിട്ടില്ലെന്നു മാത്രമല്ല തിരിച്ചടയ്ക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ വിവരം രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകളിൽ നിന്നും കണ്ടെത്തുവാൻ കഴിയുന്നില്ല. നിശ്ചിത മാതൃകയിലുള്ള തെരുവുവിളക്ക് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

3. ബജറ്റ്

വാർഷിക പദ്ധതി ബജറ്റുമായി സംയോജിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. പ്രതിമാസ വരവ്-ചെലവ് കണക്ക് അംഗീകരിക്കുമ്പോൾ കണക്കുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടോയെന്നും ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നുണ്ടോയെന്നും കൃത്യമായ ഉത്തരവുകളുടെയും രേഖകളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക ചെലവഴിക്കുന്നതെന്നും ബജറ്റ് പ്രൊവിഷന് അനുസൃതമായിട്ടാണ് ചെലവഴിക്കുന്നതെന്നും ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നില്ല

4.തനതു വരുമാനം

തനതുവരുമാന വർദ്ധനവിന് ഉതകുന്ന രീതിയിലുള്ള പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്തു നടപ്പാക്കുന്നതിന് പ്രത്യേക പദ്ധതികളൊന്നും തന്നെ ആസൂത്രണം ചെയ്തിട്ടില്ല.

5. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസ്തിയുടെ വിൽപ്പനയും വാങ്ങലുകളും ആസ്തികളുടെ മൂല്യ വർദ്ധനവ്/ശോഷണം തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ യഥാസമയം രേഖപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ

സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

7/2016 ൽ നടന്ന അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റിൽ 2010-11 മുതൽ 2014-15 വരെയുള്ള വർഷങ്ങളിലെ കണക്കുകളാണ് പരിശോധിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗുരുതരമായ പരാമർശങ്ങൾ ഒന്നും തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്നില്ല. പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് 03/23 വരെയുള്ള കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-11 ഉപയോഗക്രമം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി നികുതി നിർണ്ണയിച്ചു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഭരണ സമിതിയുടെ തീരുമാനം (നം.1(1) തീ 25/07/2023) പ്രകാരം പാർപ്പിടാവശ്യം- 300 ച.മീ. ൽ മുകളിലുള്ള പുതിയ കെട്ടിടങ്ങ® ക്ക് 2024 വ® ഷത്തിലെ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി 10.5 രൂപ /ച മീ നിരക്കി® ഈടാക്കേണ്ടതാണ് . പക്ഷേ താഴെ പറയുന്ന കെട്ടിടത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി 8.4 രൂപ ച. മീ. നിരക്കിലാണ് ഈടാക്കി വരുന്നത്.

ഫയ® നം	6934/2023 തിയതി 01/12/2023
കെട്ടിട നമ്പ® / ഉടമയുടെ പേരും വിലാസവും	12/171 (പാ® പ്പിടം) വീരാൻകുട്ടി, കണക്കനാത്ത്, തൃക്കടീരി
കെട്ടിടത്തിന്റെ ആകെ തറ വിസ്തീ® ണം	356.29ച മീ

എന്നാ® സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറി® കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം "പാർപ്പിടാവശ്യം- സ്വന്തം താമസത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന പാർപ്പിടങ്ങൾ, ഹോം സ്റ്റേ, (വിനോദ സഞ്ചാരികൾക്ക് വാടകയ്ക്ക് ന® കുന്നത്) 300 ച.മീ.വരെയുള്ളവ" എന്ന് തെറ്റായാണ് രേഖപെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. പ്രസ്തുത വിഷയത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം 6/12.09.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. യഥാ® ത്ഥ ഉപയോഗ ക്രമത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വസ്തു നികുതി പുനർനിർണയിച്ച് തുക ഈടാക്കി ഫോം 6 സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ലൈസ® സില്ലാതെ പ്രവ® ത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങ® ക്കെതിരെ നടപടിക® സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 232, 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയില്ലാതെ മേൽ ചട്ടത്തിലെ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള യാതൊരു സ്ഥാപനവും പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കാൻ പാടില്ല. മേ® ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ ലൈസൻസ് നടപടികളിലും ഡേറ്റാബേസ്, രജിസ്റ്റർ, രേഖകൾ എന്നിവയുടെ സൂക്ഷിപ്പിലും അപാകതകൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേന 100% ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി ഡാറ്റാ സർവ്വേ പൂർത്തിയാക്കി ഹരിതമിത്രം ക്യൂ.ആർ കോഡ് പതിച്ച സ്ഥാപനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1	കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങൾ	314
2	പ്രൈവറ്റ് ഹോസ്പിറ്റൽ/ ഹെൽത്ത് കെയർ സ്ഥാപനങ്ങൾ	12
3	ഓഡിറ്റോറിയം	2
4	പൗ® ട്രി/സ്ലോട്ട® /ഫിഷ് സ്റ്റാ®	4
5	ഹോട്ടൽ/ഫുഡ് കോർട്ട്	23
6	സലൂൺ/സ്പാ	8
7	ഓഫീസ് കെട്ടിടങ്ങൾ	31
ആകെ		394

എന്നാ® ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതി® 2024-25 സാമ്പത്തിക വ®ഷത്തി® 293 സ്ഥാപനങ്ങ®ക്ക് മാത്രമാണ് പഞ്ചായത്തി® നിന്നും ലൈസ®സ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചവയുടെയും ഹരിതമിത്രം ആപ്ലിക്കേഷനിലെ വാണിജ്യ/വ്യാപാര/വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കുകൾ തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസത്തിന് കാരണം അന്വേഷിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എ®ക്വയറിക്ക് (12/18.09.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങ® വാർഡുതലത്തിൽ തയ്യാറാക്കി കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും സ്ഥാപനങ്ങളെല്ലാം തന്നെ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളെ കണ്ടെത്തി അവയ്ക്കെതിരെ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 ജിംനേഷ്യങ്ങൾ, ടർഫുകൾ, സ്വിമ്മിംഗ്പൂളുകൾ -വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല

ജിംനേഷ്യങ്ങൾ, ടർഫുകൾ, സ്വിമ്മിംഗ്പൂളുകൾ (ഫീസ് നൽകി പൊതുജനങ്ങൾക്ക് പ്രവേശിക്കാവുന്ന വാണിജ്യ സ്വഭാവത്തോട് കൂടിയവ) എന്നിവയിൽ നിന്നും വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് തൃക്കടീരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 25.07.2023 ലെ തീരുമാനം നം.1(1) പ്രകാരം മേൽ ഉത്തരവുകൾക്കനുസൃതമായി കെട്ടിടങ്ങളെ ഉപയോഗക്രമം/തറവിസ്തീർണ്ണം എന്നിവയ്ക്കനുസൃതമായി വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ നിശ്ചയിച്ച് അംഗീകരിക്കുകയും വിജ്ഞാപനം ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മേൽ വിജ്ഞാപന പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തുള്ള സ്വിമ്മിംഗ് പൂളുകൾ, ജിംനേഷ്യങ്ങൾ, ടർഫുകൾ (ഫീസ് നൽകി പൊതുജനങ്ങൾക്ക് പ്രവേശിക്കാവുന്നവ/വാണിജ്യ സ്വഭാവത്തോട് കൂടിയവ) തുടങ്ങിയവയ്ക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 36.75 രൂപ നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2024-25 വർഷത്തെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയ വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തുള്ള ജിംനേഷ്യങ്ങൾ, ടർഫുകൾ, സ്വിമ്മിംഗ്പൂളുകൾ (ഫീസ് നൽകി പൊതുജനങ്ങൾക്ക് പ്രവേശിക്കാവുന്ന വാണിജ്യ സ്വഭാവത്തോട് കൂടിയവ) എന്നിവയ്ക്ക് വസ്തുനികുതി ചുമത്തി ഡിമാന്റ് ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.
ഗൂഗിൾ വിവരങ്ങൾ, സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വെബ് സൈറ്റുകൾ എന്നിവ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് വ്യക്തമായി.

ജിംനേഷ്യങ്ങൾ

1. IRON FIT GYM തൃക്കടീരി

2. Crossfit Gym തൃക്കടീരി

3. Battle Box Gym തൃക്കടീരി

ടർഫുകൾ

1. ARS Sports City , തൃക്കടീരി

മേ® പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങ® സ്വിമ്മിങ് പൂളുക® , ജിംനേഷ്യങ്ങ® , ട®ഫുക® എന്നീ വിഭാഗത്തി® പ്രവ®ത്തിക്കുന്നുണ്ടോയെന്നും അവയ്ക്ക് വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടോയെന്നുമുള്ള വിവരം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ന®കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (14/18.09.2025) മറുപടിയായി നിലവി® മേ® പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കെട്ടിട നമ്പ® അനുവദിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് . പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങ® ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയി® ആണോ എന്ന് വാ®ഡ് തല പരിശോധന നടത്തി കെട്ടിടം ക്രമവത്ക്കരണത്തിനായുള്ള തുട® നടപടിക® സ്വീകരിക്കും എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലാണോ പ്രവ®ത്തിക്കുന്നതെന്ന് പരിശോധിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയി® ഉ®പ്പെടുന്നുവെങ്കി® കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി നിർണയിച്ച് നികുതി ഈടാക്കി ഫോം 6 സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 കെ-സ്മാർട്ട്- അക്കൗണ്ടുകളുടെ റിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തുന്നില്ല

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ (ഇ.ജി) വകുപ്പിന്റെ 10.04.2025 തിയ്യതിയിലെ സ.ഉ.(കൈ) നം.66/2025/L.S.G.D നമ്പർ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശമനുസരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ 01.04.2025 തീയതി മുതൽ കെ-സ്മാർട്ട് സോഫ്റ്റ്‌വെയർ നിലവിൽ വന്നിട്ടുണ്ട്. തൃക്കടീരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2025 ഏപ്രിൽ മാസം മുതലുള്ള പണമിടപാടുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത് കെ-സ്മാർട്ട് സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേനയാണ്. പ്രസ്തുത തീയതി മുതലുള്ള പണമിടപാടുകളിലെ ന്യൂനതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 57 പ്രകാരം ബാങ്ക് ബുക്കുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പുകൾ ഓരോ മാസത്തിന്റെയും അവസാനം ലഭിക്കുന്ന ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് ബാലൻസ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകളിലെ നീക്കിയിരുപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ കെ.സ്മാർട്ട് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നാളിതുവരെ ബാങ്ക്/ട്രഷറി റീകൺസിലിയേഷൻ മൊഡ്യൂളുകൾ നിലവിൽ വന്നിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 2025 ഏപ്രിൽ മാസം മുതൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുടെ റീക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല.

ഒരു നിശ്ചിത പിരിയഡിനുള്ളി® ക്യാ® സ® ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ള രസീതുകളുടെ റിപ്പോ® ട്ട് കെ-സ്മാർട്ട് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ലഭ്യമാവുന്നില്ല.

ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ ബാങ്ക് ബുക്കിലെ ദൈനംദിന/പ്രതിമാസ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും കെ-സ്മാർട്ട് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാലും 2025 ഏപ്രിൽ മാസം മുതൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുടെ റീക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാലും 2025 ഏപ്രിൽ മാസം മുതലുള്ള വരവുകളുടെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ ഉറപ്പാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-15-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് തുകയും റീകൺസീലിയേഷനിലെ ബാങ്ക് ബാലൻസ് തുകയും പോരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ, RP-40(b)യിൽ താഴെ പറയുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം കാണിച്ച തുകയും 31.03.2025 ലെ റീകൺസീലിയേഷനിലെ ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം കാണിച്ച തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചെർക്കുന്നു.

ബാങ്കിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നം.	RP - 40(b) പ്രകാരം ബാങ്ക് ബുക്ക് ബാല® സ്	31.03.2025 ലെ റീക® സിലിയേഷ® സ്റ്റേറ്റ്മെ® റ് പ്രകാരം ബാങ്ക് ബുക്ക് ബാല® സ്	വ്യത്യാസം
Other Co-operative Bank	344	93,30,909	93,64,130	33,221
District Treasury Cherupulassery	799013000000280	1120	0	1120
SBT DUPLICATE	9680000000000000	1413	റീക® സിലിയേഷ® ചെയ്തിട്ടില്ല	-

മേൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾക്ക് വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പിന് (നം.9/10.06.2025) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ റീകൺസീലിയേഷൻ ചെയ്തതിനുശേഷം ഒരു എ® ട്രി തെറ്റായി Contra ചെയ്തതു മൂലമാണ് വ്യത്യാസം വന്നത് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15-2 ചെക്ക് നിക്ഷേപിച്ചത് നാളിതുവരെ പണമായി മാറിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, തനത് ഫണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനായി പരിപാലിക്കുന്ന തൃക്കടീരി ശാഖയിലെ സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയുടെ (അക്കൗണ്ട് നം.34074229680) മാർച്ച് മാസത്തെ റിക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ചെക്കുകൾ നാളിതുവരെ പണമായി മാറിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം./തീയതി	ചെക്ക് നം./തീയതി	തുക (₹)
1	22200066/12.05.2022	992216/12.05.2022	2,625
2	22001153/01.03.2022	3705415496/25.03.2022	2,500
3	22000351/18.08.2021	958326/17.08.2021	950

4	22300111/18.05.2023	730306/17.05.2023	590
5	22300130/30.05.2023	730306/17.05.2023	2,028

മേൽ പരാമർശിച്ച ചെക്കുകൾ പണമായി മാറിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും പണമായി മാറിയിട്ടില്ലെങ്കിൽ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളും ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പിന് (നം.9/16.09.2025) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ചെക്കുക® അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മുത® കൂട്ടുന്നതിനുള്ള നടപടിക® സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത് മൂന്നുമാസ കാലാവധികഴിഞ്ഞിട്ടും പണമായി മാറിയില്ലങ്കിൽ ആയത് സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക് എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ടി ചെക്കുകൾ സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക് ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അപാകങ്ങൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടൽ പത്രികയുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, ബാങ്ക്/ട്രഷറി ട്രാൻസാക്ഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ, പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടൽ പത്രികകൾ എന്നിവയുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ തുടർഖണ്ഡികകളായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-16 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി പദ്ധതി -ഗുണഭോക്താവിന് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ക്രെഡിറ്റായില്ല.

സ.ഉ.(കൈ)നം.115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 28.05.2022 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച സബ്സിഡി, ധനസഹായം, അനുബന്ധ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ഖണ്ഡിക 6-3 ലെ ക്രമ നമ്പർ 9 പ്രകാരം ഒരു ലിറ്റർ പാലിന് 3 രൂപ നിരക്കിൽ (ഒരു വർഷത്തിൽ പരമാവധി നൽകാവുന്ന തുക 40,000 രൂപ) എല്ലാ വിഭാഗങ്ങൾക്കും സബ്സിഡി നൽകാവുന്നതാണെന്നും ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക ഗ്രാമസഭയുടെ അംഗീകാരത്തോടെ തയ്യാറാക്കണമെന്നും ക്ഷീരസഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ നൽകുന്ന ഒരു ലിറ്റർ പാലിന് 3 രൂപ കർഷകന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകാവുന്നതാണെന്നും നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ മേ® പറഞ്ഞ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണം	ഡയറി എക്സ്റ്റ® ഷ® ഓഫീസ®
പദ്ധതി	30/2024-25 ക്ഷീരക® ഷക® ക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നല്കൽ
അടങ്കൽ	900000 (500000 വികസന ഫണ്ട് + 200000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്+ 200000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	700000 (സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം)
ട്രഷറി ബിൽ ബുക്കിലെ നമ്പർ/തീയതി, തുക	GP Bill No 4/24-25 തീയതി 10/03/2025 തുക 153490/- രൂപ Bill Id- 24210120179011611871/10-3-25 – 100000 Bill Id – 24210120179011611868/6-2-25 – 100000 Bill Id – 24210152017901457390/7.3.25 – 346510

പദ്ധതികളുടെ ഭാഗമായി മേൽപ്പറഞ്ഞ ട്രഷറി ബില്ല് പ്രകാരം വിവിധ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുകക® ട്രാ® സ്ഫ® ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ട്രഷറി ബില്ലുക® പ്രകാരം തുക ക്രെഡിറ്റായതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് വെബ് സാംഖ്യയി® പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ക്രെഡിറ്റാവാത്തതായി (UTR No. Null) കാണുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് : സുചിത്ര

ട്രഷറി ബിൽ പ്രകാരമുള്ള അക്കൗണ്ട് നമ്പർ: 007004000007341

തുക : 519/- രൂപ

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 18, തീയതി 19.9.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേ® രേഖപ്പെടുത്തിയ ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ധനസഹായം ലഭ്യമായോ എന്ന് പരിശോധിച്ച് തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 കോക്ളിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രൊജക്ട്	71/25, കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ	185/25, കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ
അടങ്കൽ	₹50000 (തനത് ഫണ്ട്)	22833/- (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹41145	22833/- (വികസന ഫണ്ട്)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	
ബിൽ നം./തീയതി	(1)വൗച്ചർ നം- 42400173, 05.07.2024- തുക -29500 (2)വൗച്ചർ നം 42400611, 25.11.2024- തുക -11645	01/25, 21.05.2024

പതിനാലാം പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ) നം. 115/2022/ത സ്വ ഭ വ തീയതി 28.05.2022 പ്രകാരം കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ സർജ്ജറിക്ക് വിധേയരായ കുട്ടികളുടെ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെ മെയിന്റനൻസിനായി സ്റ്റേറ്റ് ഹെൽത്ത് ഏജൻസിയ്ക്ക് തുക കൈമാറാൻ നിർദേശമുണ്ട്. മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ആര്യനന്ദ സി പി **D/O രാജൻ** എന്ന വിദ്യാർത്ഥിക്കാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

സ.ഉ സാധാ നം. 162/2023/SJD/26.07.2023 പ്രകാരം വിഹിതം നേരിട്ട് സ്റ്റേറ്റ് ഹെൽത്ത് ഏജൻസിക്ക് നൽകണമെന്നും തസ്വഭ (ഡി എ) വകുപ്പിന്റെ 09.11.23-ലെ സർക്കുലർ നം. ഡി എ 1/284/2023-തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്റ്റേറ്റ് ഹെൽത്ത് ഏജൻസിയിലേക്ക് നൽകപ്പെടുന്ന തുക പരാമർശിക്കപ്പെട്ട ആവശ്യകതയിലേക്കായി തന്നെ വിനിയോഗിക്കേണ്ടതും വർഷാവസാനം യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിന് സ്റ്റേറ്റ് ഹെൽത്ത് ഏജൻസി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൈമാറിയ തുക പൂർണ്ണമായും ഈ ആവശ്യത്തിനായി വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന വിവരമോ, നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രമോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് 23/20.09.2025 നമ്പറായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മുൻകൂറായി അനുവദിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കി സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1- 18 വീട് പുനരുദ്ധാരണം/വാസയോഗ്യമാക്കൽ -വിവിധ വിഭാഗങ്ങൾ -പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

പ്രൊജക്ട് നം.	(1)33/25- വീട് പുനരുദ്ധാരണം എസ് സി വിഭാഗം (2) 152/25 – വീട് പുനരുദ്ധാരണം- എസ് സി വിഭാഗം (3) 230/25- വീട് പുനരുദ്ധാരണം(അഗതി ആശ്രയ) (4) 37/25 – വീട് പുനരുദ്ധാരണം-ഇപിഐപി വിഭാഗം (5) 38/25 -വീട് പുനരുദ്ധാരണം- ഇപിഐപി വിഭാഗം (6) 32/25 – വീട് പുനരുദ്ധാരണം- ജനറൽ വിഭാഗം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

ഓഡിറ്റ് വർഷം നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ള മേൽ പദ്ധതികളിൽ മുൻകൂർ തുക അനുവദിച്ചിട്ടും ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് അറ്റകുറ്റപ്പണി/റിപ്പയർ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

(1) 33/25- എസ് സി വിഭാഗം

അടങ്കൽ	750000/-
ചെലവ്	625000/-

നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക
01	അജിത കെ പി	25000
02	അജിത	25000
03	മണികണ്ഠൻ	25000
04	രവി	25000
05	കമലാക്ഷി	25000
06	ഗീത	25000
07	വേശു	25000
08	കാളി	25000
09	ഗീത കെ പി	25000
10	മണി കെ എം	25000
11	പ്രേമലത	25000
12	കല്യാണി	25000
13	കാളി	25000
14	രമണി	25000
15	ശാന്ത ശ്രീകുമാർ	25000
16	ജാനകി	25000

(2) **152/25 – എസ് സി വിഭാഗം**

	200000/- (വികസനഫണ്ട് -എസ്.സി.പി)
ചെലവ്	1500000/- (വികസനഫണ്ട് -എസ്.സി.പി)

	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക
01	രാധാമണി	25000/-
02	ഉഷകുമാരി	25000/-

(3) **37/25 – ഇപിഐപി വിഭാഗം**

അടങ്കൽ	200000/- (വികസന ഫണ്ട്- 77210, തനത്ഫണ്ട്-122790)
ചെലവ്	175000/-(വികസനഫണ്ട്- 77210, തനത് ഫണ്ട്-97790)

മ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും	കൈപ്പറ്റിയ തുക
01	പാത്തുമ്മ	25000/-

(4) **38/25 - ഇപിഐപി വിഭാഗം**

	100000/-(എസ് സി പി)
ചെലവ്	75000/-(എസ് സി പി)

	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക
01	ലീല	25000/-

(5) **32/25- ജനറൽ വിഭാഗം**

അടങ്കൽ	1600000/- (വികസനഫണ്ട് – ജനറൽ)
ചെലവ്	1175000/- (വികസനഫണ്ട് – ജനറൽ)

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക
1	ആമിന	12500
2	റാഷിബ	12500
3	മുഹമ്മദ്കുട്ടി	12500
4	ശാന്തകുമാരി	12500
5	ഇസ്മയിൽ	12500
6	മൊയ്തുണ്ണി	12500
7	ആറുമുഖൻ	12500
8	ശാന്തകുമാരി	12500
9	വസന്ത	12500
10	പാറുക്കുട്ടി	12500
11	സുലൈമാൻ	12500

മേൽ വിവരിച്ച പദ്ധതികളിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഗഡുക്കളായി ഓവർസിയറുടെ വാലേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പൊതു വിഭാഗം പരമാവധി 25000/- രൂപ, എസ്.സി, അഗതി ആശ്രയ, ഇപിഐപി എന്നീ 3 വിഭാഗങ്ങൾ 50,000/-, വീതവുമാണ് അനുവദിച്ച് വരുന്നത്. അർഹമായ തുകയുടെ ആദ്യ ഗഡുവായി 50% തുക മുൻകൂറായി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്. പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിന്റെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ പട്ടികയിൽ ചേർത്ത തുക കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ടി വ്യക്തികളുടെ വീട് പുനരുദ്ധാരണം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിന്റെ കാരണവും, നിലവിലെ സ്ഥിതിയും അറിയിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (11/17.09.2025) മറുപടിയായി പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് വരുന്നതായി അറിയിച്ചു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ലൈഫ് ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

16.11.2013 ലെ സ.ഉ(എം.എസ്)നം.362/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കണമെന്നും, 12 വർഷത്തേക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യില്ലെന്ന് കരാറിൽ ഏർപ്പെടണമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനുമായി ചമച്ച കരാർ പ്രകാരം ഭവന നിർമ്മാണം സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കുമെന്നും അല്ലാത്ത പക്ഷം 12% പലിശ സഹിതം കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരിച്ചടവാക്കുന്നതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തൻ വർഷം കരാറിലേർപ്പെട്ട് വിവിധ ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളതും വീട് പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതുമായ ലൈഫ് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വി.ഇ.ഒ

1) വിഭാഗം - പൊതു വിഭാഗം

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കരാറിലേർപ്പട്ട തിയ്യതി	ആകെ കൈപ്പറ്റിയ തുക	ഇനി കൈപ്പറ്റാനുള്ളത്
1	ഷരീഫത്ത്	11.07.2024	300000	100000
2	സഫിയ	07.06.24	360000	40000
3	ഗംഗാദേവി	05.06.24	200000	200000
4	സക്കീന	06.02.25	300000	100000
5	സത്യഭാമ	13.03.25	300000	100000
6	ശാരദ	10.06.24	300000	100000

7	മുഹമ്മദ്അലി	04.11.24	300000	100000
8	സുമതി	28.11.24	300000	100000
9	ശകുന്തള	19.12.24	200000	200000
10	രുഗ്മിണി	30.07.24	90000	310000
11	മറിയ	20.03.25	40000	360000
12	വസന്തകുമാരി	16.11.24	200000	200000
13	ശോഭന	04.03.24	200000	200000
14	ഖദീജ	19.11.24	200000	200000
15	ഷമീറ	18.02.25	200000	200000
16	ഉമ്മയ്യ	27.09.24	200000	200000
17	ഖദീജ	23.01.25	200000	200000

2) വിഭാഗം - പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കരാറിലേർപ്പട്ട തിയ്യതി	ആകെ കൈപ്പറ്റിയ തുക	ഇനി കൈപ്പറ്റാനുള്ളത്
1	ഭാസ്കരൻ	20.05.2024	200000	200000
2	അമ്മിണി	22.07.24	360000	40000
3	കല്യാണി	14.10.24	360000	40000
4	നീലി	10.09.24	360000	40000
5	കല്യാണി	12.09.24	360000	40000
6	ബിന്ദു	20.05.24	200000	200000
7	വത്സല	22.07.24	300000	100000
8	യശോദ	22.07.24	200000	200000
9	രമണി	20.02.24	200000	200000
10	ലീല	27.05.24	40000	360000
11	സിജില	14.10.24	200000	200000
12	സുലോചന	10.06.24	200000	200000
13	വിലാസിനി	27.08.24	200000	200000
14	ഗിരിജ	20.07.24	200000	200000
15	കുഞ്ഞുമണി	20.02.24	200000	200000
16	സുമതി	21.02.24	300000	100000
17	വസന്ത	29.04.24	40000	360000
18	സ്മിത	07.08.24	200000	200000
19	ശാരദ	27.05.24	300000	100000
20	നീലി	10.06.24	200000	200000
21	ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി	09.07.24	200000	200000
22	ഗീത	27.05.24	40000	360000
23	പാർവതി	10.07.24	360000	40000
24	ബിന്ദു	14.08.24	300000	100000
25	അംബിക	04.03.24	300000	100000
26	ശാന്തകുമാരി	25.07.24	360000	40000
27	പത്മിനി	13.08.24	200000	200000

28	വത്സല	14.03.24	300000	100000
29	ശാന്ത	22.05.24	200000	200000
30	ശാരദ	13.03.24	200000	200000
31	കൃഷ്ണൻകുട്ടി	09.07.24	200000	200000
32	തങ്കം	23.02.24	40000	360000
33	കാർത്യായനി	23.02.24	200000	200000

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച എല്ലാ ഗുണഭോക്താക്കളുടേയും ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി താഴെ പറയുന്ന പ്രകാരം ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊജക്ട് നം./ പേര്	അടങ്കൽ	ഫണ്ട്	ചെലവ്	ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	ലഭ്യമായ മരുന്ന്	ബാലൻസ്
ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (11/25)	200000	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡിതരം	200000	26/6.2.24 – 200000	Invoice-1287/26.8.25 - **149391**	50609

മേൽ പദ്ധതിക്കായി തുക പിൻവലിച്ച് The Kerala State Homoeopathic Co Operative Pharmacy Limited മാനേജിങ്ങ് ഡയറക്ടറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (A/c No – 34306403911) ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഹോംകോയുമായി കരാർ വച്ചതിന്റെ രേഖകളും ഫയലിൽ ഇല്ല. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി- 8/16.9.25 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

1-21 ലൈബ്രറിസെസ് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്

സർക്കുലർ നമ്പർ 10088/എൽ3/05/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി: 20/09/2005 പ്രകാരം ലൈബ്രറി സെസ് ഇനത്തിൽ പിരിക്കുന്ന തുക രണ്ട് ഗഡുക്കളായി അടവാക്കേണ്ടതാണ്. ഒന്നാം ഗഡു ഏപ്രിൽ 30 നകവും രണ്ടാം ഗഡു നവംബർ 30 നകവും ലൈബ്രറി കൗൺസിലിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം ലൈബ്രറി കൗൺസിലിന് 155010 രൂപ ഒടുക്കുവാനുണ്ട്. 136270 രൂപ 1.4.24 ലെ മുന്നിരിപ്പായും കാണുന്നു. ലൈബ്രറി സെസ് ഇനത്തിലെ തുക യഥാസമയം ഒടുക്കുവരുത്തുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (19/20.9.25) മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

1-22 മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. രജിസ്റ്റർ പൂർത്തീകരിച്ച് സംക്ഷിപ്തം എഴുതി വാർഷികകണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരം 31.3.25 ന് Other Advances എന്ന ഹെഡിൽ 346965 രൂപ ക്രമീകരിക്കാനുണ്ട് .

മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിലെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

സാക്ഷരതാ പ്രേരക് (25.3.2021) - 39264

കില ട്രെയിനിംഗ് റിഫ്രഷ്മെന്റ് (28.9.21)- 1640

CFLTC Officer- (2021-22) – 116061

ആകെ - 156965- (മുന്നിരിപ്പ്)

2024-25 ലെ പ്രസ്തുത ഹെഡിലെ മുൻകൂറുകൾ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

3. Advance To Implementing Officers എന്ന ഹെഡിൽ 896507 രൂപ ക്രമീകരിക്കാനുണ്ട്. രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2019-20 മുതലുള്ള മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

G.O(p)419/2011/Fin/4.10.2011, G.O(P)5/2020/fin/9.1.2020 എന്നിവ പ്രകാരം താൽക്കാലിക അഡ്വാൻസുകൾ (KFC Article 99) മൂന്ന് മാസത്തിനകം ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം 18 % നിരക്കിൽ പലിശ ഈടാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വർഷങ്ങളായി മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി - 22/20.9.25 ന് മറുപടിയായി രജിസ്റ്റർ പൂർത്തിയാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മുൻകൂറായി നൽകുന്ന തുകകൾ കാലാവധിക്കകം ക്രമീകരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. നിയമാനുസൃത സമയപരിധിക്കകം തുക ക്രമീകരിക്കാനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തവരിൽ നിന്നും 18% പലിശ സഹിതം മുൻകൂറായി അനുവദിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 സാമ്പത്തിക നില

2024-25 ലെ RP-40 B, B-17 എന്നിവ പ്രകാരം Cash & Bank Balance – 2,62,41,593 രൂപയാണ്. B-4 പ്രകാരമുള്ള ബാധ്യതകൾ 2,64,02,339 രൂപയുമാണ്. കൂടാതെ B-7 പ്രകാരം 71777 രൂപ Deposits Received, 1581367 രൂപ Other Liabilities എന്നീ ബാധ്യതകളുമുണ്ട്. നീക്കിയിരുപ്പിനേക്കാൾ കൂടുതൽ തുക ബാധ്യതയായി കാണുന്നു. എന്നാൽ തനത് ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ച് പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്തതായും കാണുന്നു. സുലേഖ പ്രകാരം തൻവർഷം 39,80,597 രൂപ തൻ വർഷം പദ്ധതികൾക്കായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തനത് ഫണ്ട് ചെലവുകൾ നിയന്ത്രിക്കുവാനും വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുവാനുമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്

മീറ്ററിംഗ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ലാത്ത തെരുവുവിളക്കുകളുടെ കറന്റ് ചാർജായി കൺസ്യൂമർ നമ്പർ 1165424005986 പ്രകാരം (10/2024-ലെ ബിൽ പ്രകാരം) 43777 രൂപയാണ് കെ.എസ്.ഇ.ബി. സെക്ഷനിൽ അടവാക്കുന്നത്. തെരുവുവിളക്കുകളുടെ മീറ്ററിംഗിനായി കെ.എസ്.ഇ.ബി-യിൽ 175/25 നമ്പർ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം 259880 രൂപ നിക്ഷേപിക്കുകയും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ തെരുവു വിളക്കുകൾക്കും മീറ്ററിംഗ് ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് തുക നിക്ഷേപിച്ചിരുന്നോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല.

നിലവിലും മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കാത്ത തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുത ചാർജിന്റെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള കണക്കുകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (19/20.9.25) മറുപടിയായി GIS മാപ്പിംഗ് പദ്ധതി നടന്നുവരുന്നതായും ആയത് പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് കൃത്യമായ കണക്കുകൾ ലഭ്യമാകുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദേശങ്ങൾ

1.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് പൂർണ്ണമായും മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

2.തെരുവ് വിളക്ക് മെയിന്റനൻസിനായി 18 W LED മാത്രമാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. അതിനാൽ പ്രസ്തുത ഇനം വിളക്കുകളാണ് നിലവിലുള്ളത് എന്ന് വ്യക്തമാണ്.

മീറ്ററിംഗ് ബാധകമാക്കിയിട്ടില്ലാത്ത തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് നിലവിലുള്ള ബൾബിന്റെ തരം അനുസരിച്ചുള്ള കൃത്യമായ താരിഫ് അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള പ്രതിമാസ നിരക്ക് മാത്രമാണ് ഈടാക്കുന്നത് എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-25 ടെണ്ടർ ഫീ വരവ് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള SBI- 37290277307 നമ്പർ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 10-9-25 ന് 289604 രൂപ ബാലൻസ് ഉണ്ട്. സമയബന്ധിതമായി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ഈ തുക കൈമാറിയിട്ടില്ല. ഇ ടെണ്ടർ ഫീസ് ലഭിക്കുന്നതിന് അനുസരിച്ച് ഈ ഇനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ ഡിമാന്റ് അക്രൂ ചെയ്യാത്തതിനാൽ മേൽ തുക മുഴുവൻ പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ / വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിലുള്ള വരവുകൾ കാലതാമസം കൂടാതെ നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - പൊതു അപാകതകൾ

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ റോഡുകൾ പൂർണ്ണമായും ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റിനത്തിൽ ലഭ്യമായ തുകയിൽ ഒരു കോടിയോളം രൂപ കുറവ് വന്നതായി സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു. ആർ.ട്രാക്ക് അപ്ലിക്കേഷനിൽ ഉണ്ടായ സാങ്കേതിക പിഴവ് കാരണമാണ് ആസ്തികൾ പൂർണ്ണമായും ഡിജിറ്റലൈസ്ഡ് പ്ലാറ്റ്ഫോമിൽ ഉൾപ്പെടുത്താൻ കഴിയാതിരുന്നത്. ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കൃത്യമാക്കി അർഹമായ തുക ഗ്രാന്റിനത്തിൽ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ശ്രമിക്കേണ്ടതാണ്.

ആസ്തി സംരക്ഷണപദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 20/01/2017 ലെ ജി.ഒ.(ആർ.ടി)166/2017 നമ്പരായി പ്രസിദ്ധീകരിച്ച തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് മാനവൽ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് ചെയർമാനായി ഒരു അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് & മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കേണ്ടതും, ആസ്തികളുടെ വാർഷിക വിലയിരുത്തൽ നടത്തി അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് സ്റ്റാറ്റജിയും (AMS), അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് പ്ലാനും (AMP) തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ആസ്തികളുടെ അർദ്ധവാർഷിക റിവ്യൂ, വാർഷിക റിവ്യൂ എന്നിവയും നടത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയിലെ വാർഷിക പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖയിലും പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും മേൽനോട്ടത്തിലും നിയന്ത്രണത്തിലുമുള്ള റോഡ്, റോഡ് ഇതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ ആസ്തി സംരക്ഷണത്തിനായി പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസ്തികളുടെ അറ്റകുറ്റ പ്രവൃത്തികളുടെ കാര്യത്തിൽ മെയിന്റനൻസ് പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കാതെയാണ് പദ്ധതി വർഷം പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ ആവശ്യമുള്ള റോഡുകൾ മുൻഗണനാടിസ്ഥാനത്തിൽ തെരഞ്ഞെടുത്ത് പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് വേണ്ടി റോഡ് മെയിന്റനൻസ് പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. സ.ഉ.(കൈ) നം.84/2022 തീയതി 9.04.2022 പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 6-8 ൽ മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടും, ലഭ്യമാക്കാൻ കഴിയുന്ന തനത് ഫണ്ടും ഉപയോഗപ്പെടുത്തി സ്ഥാപനത്തിന്റെ കീഴിലുള്ള റോഡ്, റോഡ് ഇതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു പ്രത്യേക ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണെന്ന നിർദ്ദേശം സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ റോഡ് മെയിന്റനൻസ് നടത്താത്തത് കൊണ്ടാണ് റോഡ് മൊത്തമായി പൊളിച്ച് മാറ്റുന്ന റോഡ് സ്കാരിഫിക്കേഷൻ, പോട്ട് ഹോൾ ഫില്ലിംഗ് തുടങ്ങിയ ഇനങ്ങൾ റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിലെല്ലാം ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടി വരുന്നത്. ഇതുമൂലം മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ചെലവ് കൂടുന്നു. ഇത് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടമുണ്ടാക്കുന്നു. കൃത്യമായ ഇടവേളകളി® റോഡുകളുടെ മെയിന്റന® സ് നടപ്പിലാക്കി ഇത്തരം അധിക ചെലവ് ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയും റോഡ് റിസ്റ്റോറേഷനും

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 19.12.2023 ലെ 2/14 – തീരുമാനത്തിൽ കരാർ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ സാധിക്കാതിരുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകാൻ തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലിൽ ജൽ ജീവൻ മിഷൻ പ്രവൃത്തികൾ നടന്നതാണ് പ്രവൃത്തി വൈകുന്നതിന് കാരണമായത് എന്ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അഭിപ്രായം രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കരാറുകാരുടെ പിഴവല്ല കാരണം എന്നും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ രേഖപ്പെടുത്തിയാതായി കാണുന്നു. ആയതിനാൽ തന്നെ വൈകി പൂർത്തിയായ പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്ന് പിഴ ഈടാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല.

റോഡ് കട്ടിങ്ങ് മാനേജ്മെന്റിന് ഓൺലൈൻ പോർട്ടൽ സംവിധാനം ഒരുക്കുകയും വാട്ടർ അതോറിറ്റി, വൈദ്യുതി ബോർഡ്, ടെലികോം, പൊതുമരാമത്ത് എന്നീ വകുപ്പുകൾ ഈ പോർട്ടൽ ഉപയോഗപ്പെടുത്തണം എന്നും GO(MS) 9/2020/Pwd /30.07.2020 ഉത്തരവിലും, CEPWD/2675/2021-C4(W)/10.02.2023 സർക്കുലറിലും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതികൾക്ക് ഇപ്രകാരം പോർട്ടൽ മുഖേന അപേക്ഷ സ്വീകരിക്കുകയോ അനുമതി നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ജൽ ജീവൻ മിഷൻ മിഷൻ പദ്ധതിക്കായി റോഡ് കട്ട് ചെയ്യുന്നതിന് മുമ്പ് തന്നെ റോഡ് റസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ് സംബന്ധിച്ച വ്യക്തത വരുത്തേണ്ടതും അല്ലാത്ത പക്ഷം വാട്ടർ അതോറിറ്റി സ്വന്തം ചെലവിൽ റോഡ് പുനസ്ഥാപിച്ച് നൽകുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിക്കുകയും വ്യക്തമായ കരാർ വെക്കേണ്ടതുമാണ്. റോഡ് കട്ടിങ്ങ് സംബന്ധിച്ച് ഇത്തരം നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കിയിതായി കാണുന്നില്ല.

വാർഷിക കണക്കിൽ റോഡ് റസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ് ഇനത്തിൽ തുക വരവ് വന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 2023-24 വാർഷികകണക്കിലും ഈ ഇനത്തിൽ തുക വരവ് വന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. റോഡ് കട്ട് ചെയ്യുന്ന ഏജൻസി റോഡ് പൂർവ സ്ഥിതിയിലാക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ച കത്ത്, കരാർ എന്നിവ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

നിലവിൽ കട്ട് ചെയ്ത റോഡുകൾ റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നിനായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കുന്നതായും തയ്യാറാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ തന്നെ ജലജീവൻ മിഷൻ പ്രവൃത്തി കാരണം വൈകിയതായും ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ വ്യക്തമാവുന്നു. മാത്രമല്ല, വാട്ടർ അതോറിറ്റി റോഡ് പുനസ്ഥാപിക്കുന്നില്ല എന്നും കാണുന്നു. 30.1.24 ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിൽ ജലജീവൻ പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിച്ച റോഡുകളിൽ റീടാറിംഗ് സാധ്യമല്ലാത്തതിനാൽ Scarify ചെയ്ത് WMM, MSS എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രൊജക്ടുകൾ റിവൈസ് ചെയ്യാൻ തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയായ റോഡിൽ, പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയില്ലാതെ റോഡ് കട്ട് ചെയ്യുന്നതും തുടർന്ന് റോഡ് പുനസ്ഥാപിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതും ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഇപ്രകാരം റോഡ് റി-സ്റ്റോറേഷന് വേണ്ടി ചെലവാകുന്ന തുക വാട്ട® അതോറിറ്റിയി® നിന്നും ഈടാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടിക® സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കണം</u>

ഗ്രാമ, ബ്ലോക്ക്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകൾ പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയിലെ വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ [19.04.2022 തീയതിയിലെ സ.ഉ (കൈ) നം.84/2022/തസ്വഭവ] ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക നമ്പർ 14(4) പ്രകാരം പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നിലവിലുള്ള പ്രാദേശിക മോണിറ്ററിംഗ് സംവിധാനത്തിന് പുറമെ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ അനുശാസിക്കും വിധത്തിലുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് സംവിധാനം കൂടി നടപ്പിലാക്കണമെന്നും തുടക്കമെന്ന നിലയിൽ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ആകെ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഒരു ശതമാനമെങ്കിലും ഈ രീതിയിൽ തെരഞ്ഞെടുത്ത് പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള ഗുണനിലവാരപരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടതാണെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാർഗ്ഗരേഖാ നിർദ്ദേശം പാലിച്ച് ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പു വരുത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗവും ഫലപ്രാപ്തിയും അവലോകനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2022-23 (2021-22 വർഷത്തെ ഗ്രാന്റ്) വർഷം മുതലാണ് ആരോഗ്യമേഖലാഗ്രാന്റ് ലഭ്യമായി തുടങ്ങിയത്. പഞ്ചായത്തിലെ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗവും ആയതിന്റെ ഫലപ്രാപ്തിയും വിലയിരുത്തുന്നതിനാണ് ഓഡിറ്റ് ലക്ഷ്യമിട്ടത്. സ്കീം 3, സ്കീം 4 ഇനങ്ങളിലുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങളാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മുഖേന നടത്തേണ്ടത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒരു പ്രാഥമികാരോഗ്യകേന്ദ്രവും ഒരു ആയുർവേദാശുപത്രിയും ഒരു ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയുമാണ് നിലവിലുള്ളത്. പ്രാഥമികാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിന് 5 ഉപകേന്ദ്രങ്ങളുണ്ട്. ധനവിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷം ലഭ്യമായ തുക	പലിശ (ബാങ്ക് ചാർജ് കുറവ് ചെയ്തത്)	ആകെ	ചെലവ്	ചെലവ് %	നീക്കിയിരിപ്പ്
2021-22	തുക വരവ് ഇല്ല						
2022-23	ഇല്ല	429647	-	429647	429647	100	-
2023-24	ഇല്ല	1228000	-	1228000	106868	8.7	1121132
2024-25	1121132	-	-	1121132	1121132	100	-
ആകെ		1657647		1657647*	165747	100	-

(* മൂന്ന് വർഷങ്ങളിലെ ആകെ വരവ് എന്നത് മുൻ ബാക്കി ചേർക്കാത്ത തുക ആണ്)

സ്കീം 1- കെട്ടിടങ്ങൾ ഇല്ലാത്ത കുടുബാരോഗ്യ ഉപകേന്ദ്രത്തിന് കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുവാനുള്ള ധനസഹായം.

ഈ ഇനത്തിൽ വർഷം 2021- 22 മുതൽ 2024-25 വരെ വരവില്ല.

സ്കീം -3 ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിലെ ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ

വർഷം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷം ലഭ്യമായ തുക	പലിശ	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
2022-23	-	285666	-	285666	285666	-
2023-24	-	863000	-	863000	22317	840683
2024-25	840683	-	-	840683	840683	-

നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ

വർഷം	**പ്രോജക്ട് നം/ പേര്**	**ചെലവഴിച്ച തുക**
2022-23	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ (186)	285666
2023-24	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ (230)	22317
2024-25	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ (239)	840683

സ്കീം4-ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിലെ കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് &വെൽനെസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ

വർഷം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷം ലഭ്യമായ തുക	പലിശ	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
2022-23	-	143981	-	143981	143981	-
2023-24	-	365000	-	365000	84551	280449
2024-25	280449	-	-	280449	280449	-

നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ

വർഷം	**പദ്ധതിയുടെ നം/ പേര്**	**ചെലവഴിച്ച തുക**
2022-23	കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് &വെൽനെസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ (187)	143981

2023-24	കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് &വെൽനെസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ (231)	84551
2024-25	കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് &വെൽനെസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ (240)	280449

സ്കീം 3&4 പ്രകാരം പ്രാഥമികരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലെ ലാബിലേക്ക് റീയേജന്റ്സ്, എക്യുപ്മെന്റ്സ് , ഫർണീച്ചർ, രജിസ്റ്റർ എന്നിവ വാങ്ങി. 2024-25 വർഷം ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് നീക്കിയിരുപ്പില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

- ഗ്രാന്റ് തുക സമയബന്ധിതമായും ഫലപ്രദമായും അതാത് വർഷം തന്നെ വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
- ആരോഗ്യകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി, ആരോഗ്യം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗവും ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനവും കൃത്യമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ് .
- ഉപകേന്ദ്രങ്ങളുടെ കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
- കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തോടൊപ്പം ആരോഗ്യപരിരക്ഷ നൽകുന്ന മറ്റ് ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലും വെൽനെസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് നടത്താവുന്നതാണ്.

1-28 ജൽജീവൻ മിഷൻ -അവലോകനം

രാജ്യത്തെ ഗ്രാമീണ മേഖലയിലെ എല്ലാ വീടുകളിലും 2024 പൂർത്തിയാകുമ്പോൾ കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ എത്തിക്കുന്നതിനായി കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ സംയുക്തമായി 2019 മുതൽ നടപ്പിലാക്കുന്ന പദ്ധതിയാണ് ജൽജീവൻ മിഷൻ. കേന്ദ്ര മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശമനുസരിച്ച് പദ്ധതിയുടെ കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന വിഹിതം 50:50 എന്നാണ്. ഇതിൽ സംസ്ഥാന വിഹിതത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 15 ശതമാനവും ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം 10 ശതമാനവുമാണ്. ജന പങ്കാളിത്തത്തോടെ സമഗ്രവും ശാസ്ത്രീയവുമായ പ്രാദേശിക പദ്ധതികളിലൂടെ ഗ്രാമത്തിലെ എല്ലാ വീടുകളിലേക്കും എപ്പോഴും ശുദ്ധമായ കുടിവെള്ളം പ്രവർത്തന ക്ഷമമായ ടാപ്പിലൂടെ നൽകുക എന്നതു മാത്രമല്ല ഓരോ വീടിനും നിർദിഷ്ഠമായ ഗുണമേന്മയോടുകൂടി ദീർഘകാലത്തേക്ക് മുടങ്ങാതെ നൽകുക എന്നതാണ് ജലജീവൻ മിഷന്റെ ലക്ഷ്യം.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ പ്രവർത്തന പുരോഗതി സംബന്ധിച്ചും പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിന് കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനവും നടത്തിയ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പുരോഗതി സംബന്ധിച്ച അവലോകനം താഴെ ചേർക്കുന്നു. ജലജീവൻ മിഷൻ പ്രവർത്തന പുരോഗതി വിവരം അറിയുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 3/9.09.2025) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് അവലോകനം തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

കുടിവെള്ളപദ്ധതിയുടെ വ്യാപ്തി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കേരള ജല അതോറിറ്റി മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന 'ജൽജീവൻ മിഷൻ' പദ്ധതിയിൽ 16വാർഡുകളിലായി ആകെ 6553 കുടുംബങ്ങൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 3619കുടുംബങ്ങൾക്ക് കുടിവെള്ളം ലഭിക്കുന്ന രീതിയിലുള്ള പ്രവർത്തനക്ഷമമായ ടാപ്പ് കണക്ഷനുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വാർഡ് നം.	സ്ഥലം	ആകെ കുടുബങ്ങളുടെ എണ്ണം	ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽകിയ കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം
1.	മാങ്ങോട്	430	234
2	ചെമ്മന്നൂർ	374	198
3.	പൂതക്കാട്	315	213
4.	ആറ്റാശ്ശേരി	387	242
5.	കരിയാമുട്ടി	479	250
6.	കീഴൂർ വടക്ക്	572	323
7.	കീഴൂർ തെക്ക്	489	270

8.	കീഴൂർ റോഡ്	495	260
9.	തൃക്കടീരി സെന്റർ	421	234
10.	തരുവക്കോണം	432	226
11.	കാരാട്ടുകുറിശ്ശി	413	248
12.	തൃക്കടീരി ഡിസ്‌പെൻസറി	388	167
13.	അമ്പലവട്ടം	266	164
14.	അമ്പലവട്ടം കിഴക്ക്	269	158
15.	വീരമംഗലം	461	259
16	മാങ്ങോട് മില്ലുപടി	362	173
ആകെ		6553	3619

നിലവിൽ കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ ലഭിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കുടിവെള്ള കണക്ഷനുകൾ നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ പുരോഗമിക്കുന്നു. 2024 ൽ പൂർത്തിയാകേണ്ട പദ്ധതി പ്രകാരം 2025 സെപ്റ്റംബർ വരെ കണക്ഷൻ നൽകാൻ കഴിഞ്ഞത് 50 % ൽ താഴെ വീടുകൾക്ക് മാത്രമാണ്.

പദ്ധതിയുടെ പ്രവർത്തനക്ഷമത

'ജൽജീവൻ മിഷൻ' പദ്ധതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഇതുവരെയും പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല. കുടിവെള്ള പദ്ധതി കമ്മീഷനിംഗ് നടന്നുവരുന്നേയുള്ളൂ എന്നതാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ മറുപടി .

നിലവിലെ സ്ഥിതി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുഴുവൻ പ്രദേശങ്ങളിലും കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ എത്തിക്കുന്നതിനാണ് പഞ്ചായത്ത് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്യുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള വിദ്യാലയങ്ങൾ, അംഗണവാടികൾ, ആരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങൾ, പൊതു കെട്ടിടങ്ങൾ, ഓഫീസുകൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കണക്ഷൻ നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ പൂർത്തിയായി വരുന്നതായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ജല ശുദ്ധീകരണം

നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ, ജല ശുദ്ധീകരണം, ജല ഗുണനിലവാര പരിപാലനം, ചുറ്റുമുള്ള നീർത്തടങ്ങളിലെ മണ്ണ് ജലം ജൈവ സംരക്ഷണം, പരിപാലനം, മഴവെള്ള സംരക്ഷണം, കിണർ റീ ചാർജിങ്ങ് എന്നിവ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്നതിന് വ്യക്തികളെ കണ്ടെത്തി ജല വിതരണമേഖലയെ ശക്തിപ്പെടുത്താൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല ജല മലിനീകരണ പ്രശ്നങ്ങൾ കണ്ടെത്തി പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള സാങ്കേതികമായ ഇടപെടലുകൾ നടത്തേണ്ട സാഹചര്യം ഇതുവരെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുണ്ടായിട്ടില്ല. മലിനജല ശുദ്ധീകരണ പുനരുപയോഗ പരിപാടികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ നടപ്പിലില്ല.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനത്തിന്റെ വിഹിതം നൽകൽ

കേരള ജല അതോറിറ്റി നടപ്പിലാക്കുന്ന 'ജൽജീവൻ മിഷൻ' പദ്ധതിയിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിഹിതമായ 15 ശതമാനം, ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായ 10 ശതമാനം എന്നിവ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് (2021-22 മുതൽ തൻവർഷം വരെയുള്ളത്) നാളിതുവരെ കൈമാറിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി എം.പി ഫണ്ട്, മറ്റ് കേന്ദ്ര മന്ത്രാലയങ്ങൾ, കേന്ദ്ര വകുപ്പുകൾക്ക് നൽകുന്ന ഫണ്ടുകൾ, എം.എൽ.എ ഫണ്ട്, മറ്റ് സംഘടനകളിൽ നിന്ന് ലഭിക്കുന്ന തുക/സംഭാവനകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകുന്നതിന് പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടില്ല.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള വിഹിതം നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ജല സ്രോതസ്സിന്റെ വിവരം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നേരിട്ട് കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ നടത്തുന്നില്ല. പൊതുടാപ്പുകളും നിലവിലില്ല. ഗുണഭോക്തൃ സമിതിയുടെ നേതൃത്വത്തിൽ 63 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ വിവിധ വാർഡുകളിലായി സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നു. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 12 പൊതുകുളങ്ങളും നിലവിലുണ്ട്. ഇവയുടെ മെയിന്റനൻസിനായി 2024-25 വർഷത്തിലും പദ്ധതിക® ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ജലശുചിത്വ സമിതികൾ

പഞ്ചായത്തു തലത്തിൽ പദ്ധതി നിർവഹണം സുഗമമാക്കുന്നതിന് സർക്കാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജലശുചിത്വ സമിതികൾ രൂപീകരിക്കാൻ നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ജല ശുചിത്വ സമിതികൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. എന്നാൽ ജലജീവൻ പദ്ധതി പുരോഗതി അവലോകനം ചെയ്യുന്നതിന് പ്രസിഡന്റിന്റെ അധ്യക്ഷതയിൽ യോഗം ചേരുന്നുണ്ട്.

നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നേരിടുന്ന പ്രശ്നങ്ങൾ

ജലജീവൻ മിഷൻ പൈപ്പ്ലൈൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വികസന ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് രൂപീകരിക്കുന്നതും മെയിന്റനൻസ് നടത്തിവരുന്നതുമായ റോഡുകൾ കുഴിച്ചാണ് പൈപ്പുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയത് റെസ്റ്റോറേഷൻ ചെയ്യാത്തതുമൂലം യാത്രക്കാർക്കും വാഹനങ്ങൾക്കും ബുദ്ധിമുട്ട് നേരിടുന്നതായി വ്യാപകമായി പരാതി ലഭിക്കുന്നുണ്ട്. കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി റെസ്റ്റോറേഷൻ നടത്താത്തത് മൂലം ആസ്തികൾക്ക് കേടുപാടുകൾ സംബന്ധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതുമൂലം വാഹന യാത്രക്കാർ അപകടത്തിൽപ്പെടുന്ന സാഹചര്യം നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്. കൂടാതെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ റോഡ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് അധിക ചെലവ് ഉണ്ടാവുകയും കരാർ കാലാവധിക്കകം നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിയാതെ വരുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജലശുചിത്വ സമിതി രൂപീകരിക്കേണ്ടതും പഞ്ചായത്തിലെ 'ജൽജീവൻ മിഷൻ' പദ്ധതിയുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തേണ്ടതും സമയബന്ധിതമായി പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. ആയതിലേയ്ക്ക് ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധക്ഷണിക്കുന്നു. കൃത്യമായ പരാതി പരിഹാര സംവിധാനം നടപ്പാക്കി നിലവിൽ കണക്ഷനുക® കൊടുക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള കുടുംബങ്ങൾക്ക് അടിയന്തിരമായി കണക്ഷൻ നൽകാനും 100% ജല ലഭ്യത ഉറപ്പുവരുത്താൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

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 മെഡിസെപ്പ് പദ്ധതി

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിലെ റഗുലർ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കി ഒടുക്കു വരുത്തിയ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) 01.04.2024 മുതൽ 31.03.2025 നുള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ളവരുടേത് ഒഴികെയുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാരുടെ മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക്

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	റിമാർക്ക്സ്
15	69000	69000	0	-

2) 01.04.2024 മുതൽ 30.06.2024 നുള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാരുടെ മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക്

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക (07/2022 അല്ലെങ്കിൽ 07/2023 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ)	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	റിമാർക്സ്
ആരുമില്ല	-	0	0	0	-

3) 07/2024 മാസത്തിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാരുടെ മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക്

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക (07/2022 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഉൾപ്പെടെ)	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	റിമാർക്സ്
ആരുമില്ല	-	0	0	0	-

4) 01.08.2024 മുതൽ 31.03.2025 നുള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാരുടെ മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക്

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക (07/2022 മുതൽ അല്ലെങ്കിൽ 07/2024 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ)	മെഡിസെപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	റിമാർക്സ്
ആരുമില്ല	-	0	0	0	-

4-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2023-24	10.09.2025 മുതൽ 22.09.2025 വരെ	അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്

4-3 സംയുക്ത പദ്ധതികളുടെ ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
	2023-24	254600	48/25- നെൽ കൃഷി വികസനം (ജനറൽ)	254600	0
	2024-25	390000	67/25- ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	390000	0

	2024-25	100000	30/25- ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി-ജനറൽ	100000	0
ആകെ		744600		744600	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, പാലക്കാട്	2023-24	430140	48/25- നെൽ കൃഷി വികസനം	430140	0
	2024-25	400000	36/25- ലൈഫ് ഭവനം (എസ്.സി)	400000	0
	2024-25	810000	35/25- ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി -ജനറൽ	810000	0
	2024-25	19900	67/25- ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	19900	0
	2024-25	100000	30/25- ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി-ജനറൽ	100000	0
	O.B	122790	മുന്നിരിപ്പ് (പദ്ധതി വ്യക്തമല്ല)	0	122790
	2022-23	30000	ആശ്രയ വിഹിതം	30000	0
ആകെ ജില്ല പഞ്ചായത്ത്		1912830		1790040	122790

4-4 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി താഴെ ചേർത്ത പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം കെ എസ് ഇ ബി ലിമിറ്റഡിൽ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുമുണ്ട്.

പ്രൊജക്റ്റ് നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	അടങ്കൽ	ഫണ്ട്	ചെലവ്	വൗച്ചർ/ബിൽ നം. &തീ	വിനിയോഗിച്ച തുക
175/25 (55/24)	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ- സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ	259880.00	പ്ലാൻ (ജനറൽ)	259880.00	5/11.6.24	259880 (വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്)

4-5 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല.

4-6 വായ്പ /വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

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

വായ്പ യുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	അലോട്ട്മെന്റ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	വരവ്	തൻ വർഷം തിരി ച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി

							യുള്ള
					മുതൽ	പലിശ	തുക
KURDFC	1230000272/ 30.01.24 1230000347/ 31.03.24	8287743 (2638101 + 5649642)	13930337	0	1195830	-	12734507

4-7 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-8 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 129947/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2023-24	1-13 തൊഴിൽ നികുതി	240	റേഷൻ ഷോപ്പ് – കീഴൂർ	1240701791/25-9-24
2023-24	1-27	129707	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ(ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലുള്ള ടെണ്ടർ ഫീ തുക തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കിയത്)	1240701976/19-10-24
	ആകെ	129947/-		

4-9 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1999-00	3-10	2004-05	3.9.1.2.1	നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ വാഹന വാടക നൽകി	തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല
1999-00	24	1999-00	51.1.(ii)	80721/-രൂപയുടെ 24 ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല	തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല
2000-01	3-1	2000-01	2.51.3	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ പരിപാലന കമ്മിറ്റിക്ക് കൈമാറുന്നില്ല	തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല
2014-15	2-1	2016-17	അധ്യായം 1 – വസ്തു നികുതി	വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികൾക്ക് ആധികാരിക സ്ഥിരീകരണമില്ല- അവലോകനം (അനുബന്ധം 3)	തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല
2014-15	2-2	2016-17	അധ്യായം 2 – തൊഴിൽ	തൊഴിൽ നികുതി- അവലോകനം	തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല

		നികുതി	അനുബന്ധം 4	

4-10 ചാർജ്/ സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല.

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല.

4-11 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്(മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	₹76893171
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹50651578
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-----
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	-----
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	---

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല.

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഒന്നുമില്ല.

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

ഒന്നുമില്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

ഒന്നുമില്ല.

4-12 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	കെ.എസ്.എ പി.കെ.ഡി13/1220/22/28-11-22	10

ചെലവ്		
1997-98 വരവ്		1
1997-98 ചെലവ്		7
1998-99 വരവ്		0
1998-99 ചെലവ്		9
1999-00	LFP 16-1856/12/4-10-2012	27
2000-01		18
2001-02		8
2002-03		8
2003-04		3
2004-05		7
2006-07	കെ.എസ്.എ പി.കെ.ഡി പി-25/549/22/22-05-24	2
2007-08	കെ.എസ്.എ പി.കെ.ഡി പി-25 /246/22/23-05-24	2
2008-09	കെ.എസ്.എ പി.കെ.ഡി പി-25 /246/22/24-05-24	1
2009-10	കെ.എസ്.എ പി.കെ.ഡി പി-25 /246/22/24-05-24	5
2011-12	എൽ. എഫ് പി-16-356/14/11-03-2014	3
2012-13	കെ.എസ്.എ പി.കെ.ഡി പി-25 /246/22/27-05-24	5
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ പി.കെ.ഡി പി-16/554/16/ 29.6.16	6
2016-17	കെ.എസ്.എ പി.കെ.ഡി പി-16/1650/2017/5-3-18	12
2017-18	കെ.എസ്.എ-പികെഡി16/36/2019/04.01.2019	4
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി പി25/296 /2022/17.05.24	5
2019-20	കെ.എസ്.എ-പികെഡി പി25/1233/2021.	15
2020-21	കെ.എസ്.എ-പികെഡി പി25/1234/2021/7-10-21	17
2021-22	കെ.എസ്.എ-പികെഡി 25/263/23 /14.02.2023	32
2022-23	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.പി-25 /1883 /11.03.24	12
2023-24	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.പി-25 /1156 /23.09.24	8

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

Annexure-1
Audit Certificate

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

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

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

-

2.Other Observations

1 cash flow statement is not accurate.

2. Asset Register not updated.
3 Bank book balance entered in bank reconcilation statement is not correct.
4 stale cheques included in bank reconcilation statement.
5 Advance register not completed.

Deputy Director

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ തൃക്കടീരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

Annexure 3

വാർഷികകണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

Thrikkadeeri Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2024 to 31-March-2025			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	32573654.00
Cash	Cash	RP-40(a)	141063.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1110632.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	9500.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	2837037.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	20272.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	16145184.00
171000000	Interest Earned	RP-9	173567.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	7144.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	17561767.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	5145664.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	40643.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	131947.00
340000000	Deposits Received	RP-33	22499.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	972598.00
	Grand total		76893171.00
	PAYMENTS		
	Operating		
220000000	Administrative Expenses	RP-13	8050.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	51339.00
414000000	Annual plan - Capital Expences(Service Sector)	RP-41	4750.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	11812176.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	821130.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	33025.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	37921108.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	26152827.00
Cash	Cash	RP-40(b)	88766.00
	Grand Total		76893171.00

Thrikkadeeri Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2024 to 31-March-2025			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount

	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	5827055.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	73556.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	2805181.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	23198.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	I-5(A)	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	135706327.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	173567.00
180000000	Other Income	I-9	131947.00
190000000	Prior Period Income	I-19	797918.00
	Total Income		144740831.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	11382003.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	789669.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	1780514.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	8890.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	6032092.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	29440978.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	12162383.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	21469407.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	53300600.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	1345753.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0
272000000	Depreciation	I-17(A)	0.0
	Total Expenditure		137712289.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		7028542.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		7329611.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	496849.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		301069.00

Thrikkadeeri Grama Panchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2024 to 31-March-2025			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		

	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	-19361275.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	2853859.00
312000000	Reserves	B-3	86720922.00
	Total Reserve & Surplus		70213506.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	26402339.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		26402339.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	12734507.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		12734507.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	71777.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1581367.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		1653144.00
	TOTAL LIABILITIES		111003496.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	231200.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	0.0
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	69497.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	29028072.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	88342105.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-55039966.00
	Total Fixed Assets		62630908.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0

421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		0.0
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	11872116.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	7345256.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	26241593.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	2913623.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		48372588.00
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		0.0
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0

	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)	0.0
	TOTAL ASSETS	111003496.00