



കേരള സർക്കാർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വോർക്കാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2024-2025

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123

ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 04994-256690

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെഎസ്എ-കെഎസ്ഡി 5-
1061/25

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയതി: 01/01/2026
ഇ-മെയിൽ:
doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വോർക്കാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വോർക്കാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം വോർക്കാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പുത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,2,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന

ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

തീയതി: 01/01/2026
കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ

വോർക്കാടി 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.)

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ വോർക്കാടി 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 ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 40 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 7 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 14-10-2025 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും

നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

| പേര് | ഉദ്യോഗപ്പേര് | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|------------------------|--------------------|--------------|-------------|
| ശ്രീ.സുരേഷ് ബാബു കെ വി | ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ | 06-10-2025 | 14-10-2025 |

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

| <u>തീയതി (മുതൽ).</u> | <u>തീയതി (വരെ).</u> |
|----------------------|---------------------|
| <u>06-10-2025</u> | <u>14-10-2025</u> |

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ ഗോപാലകൃഷ്ണ നായിക് പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ)
 ശ്രീ ജയാനന്ദ എച്ച്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
 ശ്രീ ജനാർദ്ദനൻ സി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ ഹരി വേണുഗോപാലൻ കെ വി, ഓഡിറ്റർ
 ശ്രീ വിദ്യാസാഗർ ജി, ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ

| പേര് | ഔദ്യോഗിക പദവി | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|-------------------|---------------|--------------|-------------|
| ശ്രീമതി.ഭാരതി എസ് | പ്രസിഡന്റ് | 01-04-2024 | 31-03-2025 |
| ശ്രീ.ജി അനിൽകുമാർ | സെക്രട്ടറി | 01-04-2024 | 01-07-2024 |

| | | | |
|-------------------------|---------------------------|------------|------------|
| ശ്രീ.മധുകുമാർ വി | സെക്രട്ടറി-ഇൻ- ചാർജ്ജ് | 02-07-2024 | 21-07-2024 |
| ശ്രീ.ജി അനീൽകുമാർ | സെക്രട്ടറി | 22-07-2024 | 23-09-2024 |
| ശ്രീ.മധുകുമാർ വി | സെക്രട്ടറി-ഇൻ- ചാർജ്ജ് | 24-09-2024 | 06-10-2024 |
| ശ്രീ.റോയ് കെ ജോർജ്ജ് | സെക്രട്ടറി | 07-10-2024 | 31-03-2025 |

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

| പേര് | ഉദ്യോഗപ്പേര് | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|-----------------------|--|-----------------|----------------|
| ശ്രീമതി.അഖില സി വി | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ | 01-04- 2024 | 31-03- 2025 |
| ശ്രീ.അജയൻ എസ് | ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ | 01-04- 2024 | 31-03- 2025 |
| ശ്രീ.ഉണ്ണീഷ് സി പി | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ വോർക്കാടി സർക്കിൾ | 01-04- 2024 | 03-09- 2024 |
| ശ്രീ.പ്രമോദ് പി ആർ | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ വോർക്കാടി സർക്കിൾ | 04-09- 2024 | 05-11- 2024 |
| ശ്രീമതി.മായ എൻ | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ വോർക്കാടി സർക്കിൾ | 06-11- 2024 | 18-12- 2024 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| ശ്രീ.കിരൺ ശങ്കർ വി എസ് | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ വോർക്കാടി സർക്കിൾ | 19-12- 2024 | 04-02- 2025 |
| ശ്രീ.ശൈലേഷ് എൻ ആർ | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ വോർക്കാടി സർക്കിൾ | 05-02- 2025 | 31-03- 2025 |
| ശ്രീ.ഉണ്ണീഷ് സി പി | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കൊല്ലമൊഗറു സർക്കിൾ(ചാർജ്) | 01-04- 2024 | 08-05- 2024 |
| ശ്രീ.പ്രമോദ് പി ആർ | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കൊല്ലമൊഗറു സർക്കിൾ | 09-05- 2024 | 12-06- 2024 |
| ശ്രീ.ഉണ്ണീഷ് സി പി | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കൊല്ലമൊഗറു സർക്കിൾ(ചാർജ്) | 13-06- 2024 | 23-07- 2024 |
| ശ്രീ.സാനു ടി എസ് | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കൊല്ലമൊഗറു സർക്കിൾ | 24-07- 2024 | 01-08- 2024 |
| ശ്രീ.ഉണ്ണീഷ് സി പി | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ | 02-08- 2024 | 08-08- 2024 |

| | | | |
|------------------------------------|--|----------------|----------------|
| | ഓഫീസർ കൊഡ്ഡമൊഗറു സർക്കിൾ(ചാർജ്) | | |
| ശ്രീ.പ്രമോദ് പി ആർ | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കൊഡ്ഡമൊഗറു സർക്കിൾ | 09-08- 2024 | 05-11- 2024 |
| ശ്രീമതി.മായ എൻ | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കൊഡ്ഡമൊഗറു സർക്കിൾ(ചാർജ്) | 06-11- 2024 | 03-12- 2024 |
| ശ്രീ.കിരൺ ശങ്കർ വി എസ് | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കൊഡ്ഡമൊഗറു സർക്കിൾ | 04-12- 2024 | 04-02- 2025 |
| ശ്രീ.ശൈലേഷ് എൻ ആർ | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കൊഡ്ഡമൊഗറു സർക്കിൾ(ചാർജ്) | 05-02- 2025 | 31-03- 2025 |
| ഡോ.ക്രിസ്റ്റോ ജെയിംസ് ഫ്രാൻസിസ് | വെറ്റിനറി സർജൻ | 01-04- 2024 | 18-11- 2024 |
| ഡോ.ബേസിൽ കെ ജി | വെറ്റിനറി സർജൻ | 19-11- 2024 | 31-03- 2025 |
| ശ്രീമതി.സഫീദ എൻ | ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ | 01-04- 2024 | 05-08- 2024 |
| ശ്രീമതി.സുജിതകുമാരി കെ | ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ | 06-08- 2024 | 16-08- 2024 |

| | | | |
|----------------------|--------------------------------|------------|------------|
| ശ്രീമതി.ബിന്ദു കെ പി | ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ | 17-08-2024 | 31-03-2025 |
| ശ്രീ.ദിനേഷ് പി | ക്യൂഷി ഓഫീസർ(ചാർജ്) | 01-04-2024 | 07-04-2024 |
| ശ്രീമതി.അദ്വൈത എം വി | ക്യൂഷി ഓഫീസർ(ചാർജ്) | 08-04-2024 | 21-06-2024 |
| ശ്രീമതി.അക്ഷത വി | ക്യൂഷി ഓഫീസർ | 22-06-2024 | 18-08-2024 |
| ശ്രീ.ദിനേഷ് പി | ക്യൂഷി ഓഫീസർ(ചാർജ്) | 19-08-2024 | 01-10-2024 |
| ശ്രീമതി.നിമ്യ മോഹൻ | ക്യൂഷി ഓഫീസർ | 02-10-2024 | 16-12-2024 |
| ശ്രീ.ജെനിൻ | ക്യൂഷി ഓഫീസർ(ചാർജ്) | 17-12-2024 | 29-12-2024 |
| ശ്രീ.അബിൻ സി അജിത് | ക്യൂഷി ഓഫീസർ | 30-12-2024 | 31-03-2025 |
| ശ്രീ.മധുകുമാർ വി | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 01-04-2024 | 12-05-2024 |
| ശ്രീമതി.കമറു കെ | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി(ചാർജ്) | 13-05-2024 | 16-05-2024 |
| ശ്രീ.മധുകുമാർ വി | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 17-05-2024 | 29-08-2024 |
| ശ്രീമതി.കമറു കെ | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി(ചാർജ്) | 30-08-2024 | 12-09-2024 |
| ശ്രീ.മധുകുമാർ വി | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 13-09-2024 | 18-10-2024 |
| ശ്രീ.നിഷാന്ത് എം കെ | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 19-10-2024 | 31-03-2025 |
| ശ്രീമതി.പ്രതിഭ എം | പ്രധാനധ്യാപിക | 01-04-2024 | 31-03-2025 |
| ഡോ.ഷൈന ആർ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ | 01-04-2024 | 31-03-2025 |

| | | | |
|-----------------------|-----------------------------|----------------|----------------|
| | അലോപ്പതി | | |
| ഡോ.ശാരീക എസ് പിള്ള | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ | 01-04- 2024 | 31-03- 2025 |

ഉള്ളടക്കം

| ക്രമ നം | ഭാഗം 1 | ഖണ്ഡിക നമ്പർ |
|---------|--|--------------|
| 1 | വാർഷിക കണക്കുകളിൽ വർഷങ്ങളായി ആവർത്തിച്ചു വരുന്ന അപാകതകൾ പരിഹരിക്കപ്പെടുന്നില്ല | 1-1-1 |
| 2 | ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് | 1-1 |
| 3 | ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. | 1-1-2 |
| 4 | വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, എ.സി.ആർ ,ചെലവു പത്രിക എന്നിവയിലെ ചെലവു തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. | 1-1-3 |
| 5 | പാർട്ട് ബിൽ നൽകിയ പ്രവൃത്തികളുടെ തുകകൾ ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. | 1-1-4 |
| 6 | ലെയബിലിറ്റി ഇൻ റെസ്പക്ട് ഓഫ് സ്റ്റേയിൽ ചെക്ക് ഇനത്തിൽ നിലനിൽക്കുന്ന തുകയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. | 1-1-5 |
| 7 | സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല | 1-1-6 |
| 8 | അഡ്വാൻസ്, ഡെപ്പോസിറ്റ്-വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. | 1-1-7 |
| 9 | ഷെഡ്യൂൾ B4-വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. | 1-1-8 |
| 10 | B-9 ഷെഡ്യൂളിലെ ബാധ്യതാ നീക്കിയിരിപ്പുകളുടെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. | 1-1-9 |
| 11 | വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക 40(B) പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബാധ്യതയിൽ ബി 4-ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. | 1-1-10 |
| 12 | എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് -FTO Statement പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് തുക ധനകാര്യ പത്രിക (I-6) പ്രകാരമുള്ള തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. | 1-1-11 |

| | | |
|----|---|--------|
| 13 | സെക്യർഡ് ലോൺ ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക പ്രീപെയ്ഡ് പ്രോഗ്രാം എക്സ്പെൻസുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല. | 1-1-12 |
| 14 | സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ ചെലവ് ഉൾപ്പെട്ടില്ല. | 1-1-13 |
| 15 | ക്ഷേമ പെൻഷൻ -വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ കണക്കിൽ വ്യത്യാസം | 1-1-14 |
| 16 | മുൻകൂർ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. | 1-1-15 |
| 17 | ബജറ്റ് | 1-2 |
| 18 | സാമ്പത്തിക വിശകലനം | 1-3 |
| 19 | ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം | 1-4 |
| 20 | പദ്ധതി അവലോകനം | 1-5 |
| 21 | മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി. | 1-6 |
| 22 | ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ | 1-7 |
| 23 | ക്യാഷ് ബാലൻസ് | 1-8 |
| 24 | ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം | 1-9 |
| 25 | ലോഡ്ജ്, ഹോട്ടൽ ഉൾപ്പെടെ മറ്റ് പ്രത്യേക പാർപ്പിട ആവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ സ്വന്തം താമസത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന പാർപ്പിടങ്ങൾ, ഹോം സ്റ്റേ എന്നീ തെറ്റായ ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചു. | 1-10 |
| 26 | തൊഴിൽ നികുതി-ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും പരിഷ്കരിച്ച നിരക്കിൽ ഹൂടാക്കിയില്ല. | 1-11 |
| 27 | തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ സിമന്റ് വാങ്ങൽ-മാർക്കറ്റ് നിരക്കിനേക്കാൾ അധികം നിരക്കിൽ സമാഹരണം നടത്തി. | 1-12 |
| 28 | ശൂന്യവേതന അവധിയിൽ പ്രവേശിച്ച ജീവനക്കാരന് അവധി പരിഗണിക്കാതെ വാർഷിക ഇൻക്രിമെന്റ് അനുവദിച്ചു | 1-13 |
| 29 | എഫ് എച്ച് സിയിലേക്ക് ലാബ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ- ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല-ചെലവ് | 1-14 |

| | | |
|----|--|------|
| | തുക 52777 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു | |
| 30 | വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതരണം പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല-ചെലവ് തുക 73500 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. | 1-15 |
| 31 | ബെയിലിംഗ് മെഷിൻ സ്ഥാപിക്കൽ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല-ചെലവ് തുക 499999 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. | 1-16 |
| 32 | പൊതു സ്ഥലങ്ങളിൽ ബിസ്സ് സ്ഥാപിക്കൽ- വിതരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല-ചെലവ് തുക 200000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. | 1-17 |
| 33 | FHCയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ-മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല. 5,05,968 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. | 1-18 |
| 34 | ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് പെട്ടികട-പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല-ചെലവ് തുക 300000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു | 1-19 |
| 35 | ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥി സ്കോളർഷിപ്പ് അധികം തുക അനുവദിച്ചു- 18000 യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. | 1-20 |
| 36 | SSK വിഹിതം നൽകൽ -വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. | 1-21 |
| 37 | കജെപദവ് അങ്കണവാടി നിർമ്മാണത്തിന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം കൈമാറിയത് - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. | 1-22 |
| 38 | പഞ്ചായത്തിലെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവര ശേഖരണം - പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല. | 1-23 |
| 39 | വരൾച്ച ദുരിതാശ്വാസ കുടിവെള്ള വിതരണം- അപാകതകൾ. | 1-24 |
| 40 | ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷൻ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല. | 1-25 |
| 41 | വ്യുത്തി -2025 ദി ക്ലീൻ കേരള കോൺക്ലേവ് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല. | 1-26 |

| | | |
|----|--|------|
| 42 | ഡെപ്യൂസിറ്റ് പ്രവർത്തകർ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പൂർത്തീകരണ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല. | 1-27 |
| 43 | മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ-രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പിൽ അപാകതകൾ | 1-28 |
| 44 | എം സി എഫിലേക്ക് ത്രീ ഫേസ് കണക്ഷൻ-രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല-ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു | 1-29 |
| 45 | കൃഷിഭവനിലേക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്,പ്രിന്റർ,ഇൻവർട്ടർ വാങ്ങൽ -അപാകതകൾ. | 1-30 |
| 46 | കവുണ്ട് കൃഷിക്ക് തുറിൽ പദ്ധതി -അപാകതകൾ. | 1-31 |
| 47 | തെങ്ങ് കൃഷിക്ക് ജൈവവളം പദ്ധതി -അപാകതകൾ. | 1-32 |
| 48 | സ്ഥിരം കൃഷി നെല്ല് -പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ. | 1-33 |
| 49 | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം | 1-34 |
| 50 | ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ -തുക മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടും മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല | 1-35 |
| 51 | ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - അവലോകനം | 1-36 |
| 52 | ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി- അവലോകനം. | 1-37 |

ഭാഗം 2

| | | |
|---|---|-----|
| 1 | തൊഴിൽ നികുതി-ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും പരിഷ്കരിച്ച നിരക്കിൽ ഈടാക്കിയില്ല. | 2-1 |
|---|---|-----|

ഭാഗം 3

| | | |
|---|---|-----|
| 1 | ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥി സ്കോളർഷിപ്പ് അധികം തുക അനുവദിച്ചു- 18000 യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. | 3-1 |
|---|---|-----|

ഭാഗം 4

| | | |
|---|--|-----|
| 1 | മെഡിസെപ് പ്രീമിയം - ഒടുക്ക് സംബന്ധിച്ച പരിശോധന | 4-1 |
|---|--|-----|

| | | |
|----|---|------|
| 2 | വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം | 4-2 |
| 3 | സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം | 4-3 |
| 4 | ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ | 4-4 |
| 5 | മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം. | 4-5 |
| 6 | വായ്പ / വായ്പാ തിരിച്ചടവ് | 4-6 |
| 7 | സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ | 4-7 |
| 8 | ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി | 4-8 |
| 9 | സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം | 4-9 |
| 10 | ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം | 4-10 |
| 11 | ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം | 4-11 |
| 12 | തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ | 4-12 |

അനുബന്ധം

| | |
|---|---------------------------------------|
| 1 | ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം |
| 2 | ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം |
| 3 | റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് |
| 4 | ഇൻകം & എക്സ്പെൻചിർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് |
| 5 | ബാലൻസ് ഷീറ്റ് |

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1-1 വാർഷിക കണക്കുകളിൽ വർഷങ്ങളായി ആവർത്തിച്ച പരിഹരിക്കപ്പെടുന്നില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

A) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം (അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾ, കണ്ടിജന്റ് ബാല്യതകൾ, ധനസംവേദിപ്പെടുത്തലുകൾ, തുടങ്ങിയവ ഉൾപ്പെടുന്ന അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കി ധനകാര്യപത്രികയോടൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

B) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

C) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം (പത്രികകളിൽ മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ രേഖനിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ധനകാര്യപത്രികയിൽ മുൻവർഷത്തെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ വർഷങ്ങളായി ആവർത്തിച്ചു വരുന്നതു സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണത്തിലൂടെ പരിഹരിക്കപ്പെട്ട സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ദാതാക്കളുടെ ഭാഗത്തു നിന്നും ഇവ പരിഹരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടായിട്ടില്ല.

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ 10 ഗവൺമെന്റ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മെമ്പർമാർ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 30.07.2025 ലെ 1(1) -ാം നമ്പർ പത്രിക പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 01.08.2025 തീയതിയിൽ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള വോർക്കാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മേൽവർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻവെൻടറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2025 തീയതിവരെയുള്ള ബാലൻസ് സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന് ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവ്. 2. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടപ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്നും ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളിലെ തെറ്റിദ്ധാരണകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉത്തരവുകളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയ്ക്കു ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനമാണ് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായം വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ വോർക്കാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-25 വർഷത്തേക്കുള്ള പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തേക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം: കാസർഗോഡ്

തീയതി: 01.01.2026

1-1-2 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സുസ്ഥിര ആസ്തി, ഉൽപാദന മേഖല ആസ്തി

ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ആസ്തി, തദ്ദേശ സ്ഥാപന ആസ്തി, വിട്ടുടങ്ങിയ ആസ്തി വിഭജന മാനദണ്ഡങ്ങളിലുള്ള ആസ്തി നിലവിലില്ല. ആയതിനാൽ വിവിധ മേഖല ഷെഡ്യൂളുകളിൽ പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ വിവരത്തിന്റേയും മൂല്യത്തിന്റേയും കൃത്യതയും ഉറപ്പു വരുത്താനായിട്ടില്ല.

1-1-3 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, എ.സി.ആർ, ചെലവു പത്രിക, ചെലവു തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

| ഇനം | എ.സി.ആർ പ്രകാരം ചെലവ് | ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം ചെലവ് | ശതമാനം |
|--------------------------|--|----------------------------|-------------|
| CFC-Tied & Untied | 82,47,043 | 78,48,317 | 60 |
| Development Fund-General | 19189563+(Go Amount-3071605)=2,22,61,168 | 2,17,04,320 | 2,22,61,168 |

1) ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ ഇനങ്ങളെ ചെലവ് പത്രിക വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എ പൊരുത്തപ്പെടാത്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടില്ല.

2) ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ലെഡ്ജർ പ്രകാരം 32020010 മുനിസിപ്പലും, നീക്കിയിരിപ്പും മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണം.

1-1-4 പാർട്ട് ബിൽ നൽകിയ പ്രവൃത്തികളുടെ തുകകൾ ക്യാപ്രോഗ്രസിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷം ചുവടെ പറയും പ്രകാരം പ്രവൃത്തികളുടെ തുകകൾ ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

| ക്രമ നമ്പർ | പ്രോജക്ട് നമ്പർ | തുക |
|------------|-----------------|------------|
| 1 | 24/25 | 284500/- |
| 2 | 37/25 | 8,00,000/- |
| 3 | 64/25 | 275465/- |
| 4 | 68/25 | 336923/- |
| 5 | 135/25 | 269000/- |
| 6 | 179/25 | 14400 |
| 7 | 200/25 | 40768/- |
| 8 | 203/25 | 54818/- |

| | | |
|----|--------|-----------|
| 9 | 208/25 | 74686/- |
| 10 | 213/25 | 75973/- |
| 11 | 216/25 | 74686/- |
| 12 | 233/25 | 79768/- |
| 13 | 237/25 | 193919/- |
| 14 | 245/25 | 140379/- |
| 15 | 274/25 | 44008/- |
| 16 | 275/25 | 205930/- |
| 17 | 305/25 | 274485/- |
| 18 | 317/25 | 510611/- |
| 19 | 318/25 | 650829/- |
| 20 | 325/25 | 574706/- |
| 21 | 327/25 | 348404/- |
| 22 | 329/25 | 521965/- |
| 23 | 331/25 | 543495/- |
| 24 | 337/25 | 17247/- |
| 25 | 337/25 | 665000/- |
| 26 | 349/25 | 66434/- |
| 27 | 349/25 | 300,000/- |

1-1-5 ലെയബിലിറ്റി ഇൻ റെസ്പക്ട് ഓഫ് സ്റ്റേയിൽ ചെക്ക് തുകയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ലെയബിലിറ്റി ഇൻ റെസ്പക്ട് ഓഫ് സ്റ്റേയിൽ ചെക്ക് ഇനത് എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ നിലനിൽക്കുന്നു. സ്റ്റേയിൽ ചെക്കിന്റെ വിശദ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-6 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തി

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ അക്രൂവൽ ചെയ്യേണ്ട വരുമാനങ്ങളുടെ സംബന്ധിച്ചും ഡിമാന്റുകളിലും അഡ്ജസ്റ്റുമെന്റിലും വരുമാന പ്രതിമാസ സമ്മറി സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ആയതിന്റെ ഇനങ്ങളുടേയും പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന എന്നാൽ അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്താൻ വാടക, വ്യാപാരികളിൽ നിന്നുള്ള തൊഴിൽ നികുതി എന്നീ ഇന പ്രതിമാസം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-7 അഡ്വാൻസ്, ഡെപോസിറ്റ്-വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

എ) ഡെപോസിറ്റ്

31.03.2025 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-7 പ്രകാരം ഇനത്തിൽ ബാധ്യതയുണ്ട്. എന്നാൽ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്ട്രാർ ഡെപ്പോസിറ്റിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ (ഡെപ്പോസിറ്ററുടെ തീയതി, ഉദ്ദേശ്യം) രേഖപ്പെടുത്തി കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ബി) അഡ്വാൻസ്

31.03.2025 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-18 പ്രകാരം ഇനത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്ട്രാർ അഡ്വാൻസുകളുടെ വിശദ വിവരങ്ങൾ (അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റുന്നവർ, തീയതി, ഉദ്ദേശ്യം) രേഖപ്പെടുത്തി കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-8 ഷെഡ്യൂൾ B4-വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

| | | | |
|-----------|---|---------|---|
| 320100198 | Grant From Suchitwa Mission | 3398980 | ഈ തുകകൾ തുകകളാണ്. തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും അക്കൗണ്ടിന്റെ വിവരവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. |
| 320100191 | Nirmal Puraskar | 250000 | |
| 320100999 | Other Liabilities | 603126 | |
| 320900101 | Donations To CMDRF | 942 | |
| 320800199 | Grant, Fund & Contributions For Specific Purposes-Capital | 188145 | |

1-1-9 B-9 ഷെഡ്യൂളിലെ ബാധ്യതാ നീക്കിയിരിപ്പുകളുടെ വിവരങ്ങൾ

| | | | |
|-----------|---|--------|--|
| 350110199 | Recoveries Payable- Other Recoveries From Employess | 4142 | നീക്കിയിരിപ്പുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. |
| 350800199 | Other Creditors | 231825 | |

1-1-10 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക 40(B)-പ്രകാരമുള്ള നീക്കി ഷീറ്റിൽ ബാധ്യതയിൽ ബി 4-ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകയും തമ്മിലുള്ള

ചുവടെ ചേർത്ത ഇനങ്ങളുടെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക 40(B) നീക്കിയിരിപ്പും ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-4 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തപ്പെടാത്തതല്ലെന്ന് ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

| ക്രമ നം. | ഇനം / അക്കൗണ്ട് | രസീപ്പ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക 40(B) പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് | പ |
|----------|---|--|----|
| 1 | Health Grant - Bank A/C.No-110042984565 | 5,04,703 | 49 |
| 2 | Health Grant - Bank A/C.No-110042991470 | 740513 | 75 |
| 3 | CFC Basic & Tied (Canara Bank A/C .No.42282200187985) | 11940101 | 1, |

1-1-11 എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് -FTO Statement പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് പത്രിക (I-6) പ്രകാരമുള്ള തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുമ്പോഴുള്ള

| ഇനം | FTO Statement പ്രകാരമുള്ള തുക | ധനകാര്യ പ്രകാരമുള്ള (A/C-404831) |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| വിദഗ്ദ്ധ തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം | 6,00,844 | 2,22,57,432(Revenue) 2,26,87,394 |
| അവിദഗ്ദ്ധ തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം | 1,40,88,227 | |
| മെറ്റീരിയൽ ചെലവ് | 58,80,326 | |
| ഭരണ ചെലവ് | 782708/- | |
| ആകെ | 2,13,52,105 | |
| | | |

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള തുകയും FTO State പൊരുത്തപ്പെടാത്തതിനുള്ള കാരണം വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടില്ല.

1-1-12 സെക്ടർൽ ലോൺ ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക പ്രകാരം എക്സ്പെൻസുമായി പൊരുത്തപ്പെടുമ്പോഴുള്ള

| | |
|---------------------------------|---|
| ബി-5 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 330500201- | ബി-16 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 440500101-പ്രി പെയ്ഡ് |
|---------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|-------------------------------|
| സെക്വർഡ് ലോൺ ബാലൻസ് തുക | പ്രോഗ്രാം ഇനത്തിലെ ബാലൻസ് തുക |
| 67,19,454 | 51,82,645 |

1-1-13 സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ ചെലവ് ഉൾപ്പെട്ടില്ല.

1)പ്രൊജക്ട് നം-SO37/25 - ശാരീരിക-മാനസിക വെല്ലുവിളി സ്കോളർഷിപ്പുകൾക്കായി ചെലവഴിച്ച 7,92,000 രൂപ സുലേഖ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

2)പ്രൊജക്ട് നം-266/25-കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണ ചെലവഴിച്ച 56,000/- രൂപ സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെ

1-1-14 ക്ഷേമ പെൻഷൻ -വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉ വ്യത്യാസം

പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ Widows Daughters Marriage പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് തുകയും ഇൻകം & എക്സ്പെൻ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകയും തമ്മിൽ ചുവടെ ചേർത്ത വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാരണം വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

| | |
|--|--|
| E-Billbook പ്രകാരം | ഇൻകം & എക്സ്പെൻസ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം |
| 2,70,000/-(BRN-24200652003301625438/22-03-2025 | 2,70,000/ |
| 6,00,000/-(BRN-24200652003300564236/30-08-2024 | |

1-1-15 മുൻകൂർ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

എ) ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് അനുരൂപ ഹെഡ്ഡ് 460100101പ്രകാരം തിരികെ ഞാടാക്കുവാൻ അതിരികെ ഞാടാക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ബി) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നൽകിയ അഡ്വാൻസ് ഉപ്രകാരം 31.03.2025 ൽ 53,011/-രൂപ ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷ ക്രമീകരിച്ച് വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

2024-25 വർഷത്തെ ബജറ്റ് , പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകര

| ഇനം | ബജറ്റ് | പുനർ |
|---------------------------|-----------------------------------|----------------|
| ഭരണ സമിതി തീരുമാനം, തീയതി | തീരുമാനം നം.1/1 തീയതി :09.02.2024 | തീരുമാനം തീയതി |
| മുന്നിരിപ്പ് | 5,10,20,359 | |
| വരവ് | 32,53,07,500 | |
| ആകെ | 37,63,27,859 | |
| ചെലവ് | 36,45,58,000 | |
| നീക്കിയിരിപ്പ് | 1,17,69,859 | |

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ)

| വർഷം | 2024-25 |
|-------------------------------|------------|
| മുന്നിരിപ്പ് | 2,80,17,87 |
| വരവ് | 7,07,36,18 |
| ആകെ | 9,87,54,05 |
| ചെലവ് | 7,19,44,34 |
| നീക്കിയിരിപ്പ് | 2,68,09,70 |
| വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം | 450 |
| ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക | 8403119 |
| ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിച്ച തുക | 18000 |

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

| ഫണ്ടിനം | മുൻബാക്കി | തൻവർഷ വരവ് | ആകെ | ചെലവ് |
|---------------------------|-----------|-------------|-------------|------------|
| വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം | 0 | 2,39,15,000 | 2,39,15,000 | 2,22,61,16 |
| വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.എസ്.പി. | 0 | 22,33,000 | 22,33,000 | 15,88,173 |
| വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി. | 0 | 19,13,000 | 19,13,000 | 11,52,722 |

| | | | | | |
|--|--------|-----------|-------------|-------------|------------|
| ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ് (Untied) | ബാങ്ക് | 32,00,244 | 43,71,656 | 75,71,900 | 42,23,301 |
| | ഭ്രഷണി | 0 | 6120 | 6120 | 3023 |
| ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied) | ബാങ്ക് | 24,92,738 | 88,17,000 | 1,13,09,738 | 31,92,459 |
| | ഭ്രഷണി | 0 | 31,19,994 | 31,19,994 | 8,28,250 |
| മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡ് | | 0 | 1,92,48,000 | 1,92,48,000 | 1,65,27,19 |
| മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - നോൺറോഡ് | | 0 | 45,91,000 | 45,91,000 | 39,13,493 |
| സംയുക്ത പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | | 14,08,811 | 28,04,109 | 42,12,920 | 25,67,409 |
| സംയുക്ത പദ്ധതി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് | | 2,75,725 | 5,65,600 | 8,41,325 | 4,90,000 |
| കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ | | | | | |
| മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി | | 0 | 2,26,92,572 | 2,26,92,572 | 2,26,87,39 |
| സർവ ശിക്ഷാ അഭിയാൻ | | 32,034 | 0 | 32,034 | 0 |
| ഐ.സി.ഡി.എസ് കേന്ദ്ര വിഹിതം | | 32,62,630 | 30,62,650 | 63,25,280 | 27,56,028 |
| നിർമ്മൽ പുരസ്കാരം | | 2,50,000 | 0 | 2,50,000 | 0 |
| 320100202 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - Diagnostic Infrastructure | | 7,51,614 | 4,06,782 | 11,58,396 | 6,63,293 |
| 320100204 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് -Conversion Of PHCs To HWCs | | 4,67,323 | 6,24,912 | 10,92,235 | 3,42,122 |
| 320100203 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് -Toward Buildingless Subcentres PHC & CHC | | 56,11,000 | 184568 | 57,95,568 | 27,75,000 |
| സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ | | | | | |
| ശുചിത്വ മിഷൻ | | 33,98,980 | 0 | 33,98,980 | 0 |
| സാക്ഷരത | | 2,251 | 94 | 2345 | 0 |

| | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|---|
| ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ | 55,86,749 | 12,20,000 | 68,06,749 | 0 |
| മറ്റുള്ളവ | | | | |
| ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം (സ്ഥാപനത്തിൽ അടച്ചത്) | 15796 | 2,80,000 | 2,95,796 | 0 |

- 1). വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടുകയായ 30,71,605/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവെടുത്തിട്ടുള്ളത്.
- 2). വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടുകയായ 33,199/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകൊണ്ട് പട്ടണമുഖത്തു
- 3). വികസനഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടുകയായ 48,825/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകൊണ്ട് പട്ടണമുഖത്തു
- 4) ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ വരവു ബേസിക് ഗ്രാന്റിൽ വരവായി ചെലവെടുത്തിട്ടുണ്ട്.
- 5) ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ടിനത്തിൽ തൻവർഷം 1,79,25,818/- രൂപ അടയ്ക്കൽ മേൽ പട്ടണമുഖത്തു ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ജനറൽ പർപ്പസ് ചെയ്യുന്ന ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും 30.03.2025 ന് 2,58,88,879 രൂപ അടയ്ക്കൽ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടിലെ തൻവർഷം നീക്കിയിരിപ്പ് 0 രൂപ
- 6) വികസന ഫണ്ട് -വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉപയോഗിക്കുന്ന ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
- 7) ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ വരവു വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള തുകയും വരവു പ്രകാരമുള്ള തുകയുമാണ് ചെലവെടുത്തിട്ടുള്ളത്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയ

| അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം) | അടങ്കൽ | നടപ്പാക്കിയത് | ചെലവ് | ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് | നടപ്പാക്കിയത് |
|---------------------------|-----------|---------------|----------|-------------------------|---------------|
| 294 | 386413101 | 216 | 78209132 | - | |

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച

| ക്രമ നം | നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ | അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2023-24 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം | | 2023-24 നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം |
|---------|------------------------------|--|------------------|---|
| | | എണ്ണം | അടങ്കൽ | എണ്ണം |
| 1 | സെക്രട്ടറി | 49 | 14159772 | 34 |
| 2 | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 17 | 2837792 | 13 |
| 3 | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ | 155 | 67321603 | 111 |
| 4 | ക്യാഷി ഓഫീസർ | 8 | 3537793 | 8 |
| 5 | വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ | 11 | 1430000 | 8 |
| 6 | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ | 28 | 285218722 | 22 |
| 7 | ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ | 5 | 5040000 | 5 |
| 8 | പ്രധാനാധ്യാപകൻ | 5 | 595000 | 2 |
| 9 | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പി.എച്ച്.സി | 12 | 4752823 | 9 |
| 10 | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ഹോമിയോ | 2 | 200000 | 2 |
| 11 | ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ | 2 | 1319596 | 2 |
| | ആകെ | 294 | 386413101 | 216 |

കുറിപ്പ്: 1) വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും തിരിച്ചടവ് രണ്ടാം ഗഡു ഇനത്തിൽ 15850 രൂപയും ലൈഫ് മൂന്നാം ഗഡു 17349 രൂപയും, ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ് 23967 രൂപയും ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ് മൂന്നാം ഗഡു ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫലം ഇനത്തിൽ 1042800 രൂപയും തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ) മൂന്നാം ഗഡു 103327 രൂപയും ലൈഫ് മിഷൻ (ജനറൽ) രണ്ടാം ഗഡു 1015478 രൂപയും സുലേഖ പത്രികയിൽ ഉ

അടങ്കലിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. മേൽ പട്ടികയിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അടങ്കലിൽ പ്രസ്തുത തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

2) ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസറുടെ പദ്ധതി കണക്കിൽ പ്രൊജക്ട് നം.S037/25 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥി സ്കോളർഷിപ്പ് ചെലവ് തുക 792000 രൂപ എന്നിവ കൂടി മേൽ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-6 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി.

| ഇനം | മുന്നിരിപ്പ് | വരവ് | ആകെ | ചെലവ് |
|---|--------------|-----------------|-----------------|--------------|
| ഭരണച്ചെലവ് | 0 | 787886 | 787886 | 78271 |
| ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് (മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ് ഉൾപ്പെടെ) | 0 | 21904686 | 21904686 | 21904686 |
| ആകെ | 0 | 22692572 | 22692572 | 22687 |

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്ക് പദ്ധതികളുൾപ്പെടുന്ന 207166285 രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയിരുന്നു. തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. തൻവർഷം വിവിധ പദ്ധതികളിലായി 31നങ്ങൾ സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. നൂറുദിനം തൊഴിൽ ലഭിച്ച 165 കുടുംബങ്ങൾ.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര് | ചെലവഴിച്ച തുക | ഗുണഭോക്താക്കൾ |
|---|---------------|---------------|
| കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ | 732400 | |
| വിധവാപെൻഷൻ | 17227400 | |
| വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ | 25266300 | |
| വികലാംഗപെൻഷൻ | 5433200 | |
| അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനു മേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ | 200000 | |
| വിധവകളുടെ പെൻഷൻകൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം | 870000 | |

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6 (4) റബാലൻസ് പരിശോധന 06.10.2025 തീയതിയിൽ 03.00 P.M ന് ഗ്രാമസാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1) പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനം

പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷം 28 യോഗങ്ങളുടെ മിനിട്സ് സകർമ സോഫ്റ്റ് വെയറിലാപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി മീറ്റിംഗുകൾ ചട്ടപ്രകാരം നടത്തുന്നതിനു സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി 13 തവണയും ആരോഗ്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി 12 തവണയും ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി ചേർന്നിട്ടുണ്ട്.

2) ഓഫീസ് മീറ്റിംഗ്

ജീവനക്കാരുടെ ജോലി പുരോഗതിയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിലയിരുത്തുവാൻ ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിമാസ യോഗം പ്രസിദ്ധീകരിച്ചു ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം 28 തവണ ഓഫീസ് മീറ്റിംഗ്

3) പഞ്ചായത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ആസ്തിയുടെ വിശദീകരണ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ അപ്ഡേഷനുകൾ വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് കുറ്റമറ്റതുമായ ഡിജിറ്റൽ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നതിനു സാധിച്ചിട്ടില്ല.

4) സ്ഥിരം തനത് വരുമാനങ്ങൾക്കുപരിയായി, തനത് വരുമാന പുതിയ വരുമാന മാർഗ്ഗങ്ങളൊന്നും കണ്ടെത്തുവാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

5) അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡെപോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, ലോൺ രജിസ്റ്റർ, എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

6) 1990-91 മുതലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കി തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും അവ തീർപ്പാക്കുന്നതിനും ഗ്രാമസമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

7) അക്കൗണ്ടിംഗ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. രസീതു ബുക്കുകൾക്കും രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വിവിധ വരവുകൾ യഥാസമ

വരവുവെക്കുന്നുണ്ട്. സുരക്ഷിതമായ തരത്തിൽ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പഞ്ചായത്തിൽ പണം സ്വീകരിച്ചുവരുന്നത്. ഫീൽഡ് പിരിവു അതാതു ദിവസമോ അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസം അടവാക്കി വരുന്നുണ്ട്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ് പാലിച്ച് സാമ്പത്തിക പത്രികകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പരിശോധനയിൽ ചില അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടത് ഇ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 ലോഡ്ജ്, ഹോട്ടൽ ഉൾപ്പെടെ മറ്റ് പ്രത്യേക പാർപ്പിട ആകെട്ടിടങ്ങളെ സ്വന്തം താമസത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന പാർപ്പിട തെറ്റായ ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയ

വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ, അനസോഫ്റ്റ് വെയർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടേണ്ടതെന്തെന്ന് ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പാർപ്പിടം ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട കെട്ടിട നിരക്കിലാണ് നികുതി കണക്കാക്കേണ്ടത്.

| ക്രമ നം. | ഇനം |
|----------|--|
| 1 | പാർപ്പിടാവശ്യം- സ്വന്തം താമസര ഉപയോഗിക്കുന്ന പാർപ്പിടങ്ങൾ, ഹോം (വിനോദ സഞ്ചാരികൾക്ക് വാടക നൽകുന്നത്) 300 ച.മീ. ൽ മുകളിലുള്ളവ |
| 2 | പാർപ്പിടാവശ്യം-ലോഡ്ജ്, ഹോട്ടൽ ഉൾപ്പെടെ മറ്റ് പ്രത്യേക പാർപ്പിട ആവശ്യത്തിനുള്ള 300 ച.മീ. മുകളിലുള്ളവ |

എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള നിരക്കിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിന് ഉൾപ്പെടെ മറ്റ് പ്രത്യേക പാർപ്പിട ആവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം പരിശോധന നടത്തുന്ന കെട്ടിടങ്ങളെ സ്വന്തം താമസത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്റ്റേ എന്ന ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചു

| ക്രമ നം | ഉടമസ്ഥന്റെ പേര് | കെട്ടിട നമ്പർ | കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം (M2) | നിർണ്ണയിച്ച നിരക്ക് (M2) |
|---------|-----------------|---------------|----------------------------------|--------------------------|
| | | | | |

| | | | | |
|-------------|---|-------------|---|-------------|
| 1 | മുഹമ്മദ് മൻസൂർ, ബിസ്മില്ല കോട്ടേജ് | 13/254 A | 72.69 | 10.50 |
| | | 13/254 B | 71.88 | 10.50 |
| | | 13/254 C | 72.69 | 10.50 |
| | | 13/254 D | 72.69 | 10.50 |
| | | 13/254 E | 71.88 | 10.50 |
| | | 13/254 F | 72.69 | 10.50 |
| | | 13/254 G | 80.82 | 10.50 |
| | | 13/254 H | 71.88 | 10.50 |
| | | 13/254 J | 72.69 | 10.50 |
| | | 13/254 K | 80.82 | 10.50 |
| | | 13/254 L | 71.88 | 10.50 |
| | | 13/254 M | 72.69 | 10.50 |
| | | 2 | അബൂബക്കർ സിദ്ദീഖ് ഇ, ഗേരുകുട്ടെ ഹൗസ് | 16/299 A |
| 16/299 B | 92.74 | | | 10.50 |
| 16/299 C | 93.35 | | | 10.50 |
| 16/299 D | 93.35 | | | 10.50 |
| 16/299 E | 103.90 | | | 10.50 |
| 16/299 F | 103.90 | | | 10.50 |
| 16/299 G | 104.50 | | | 10.50 |
| 16/299 H | 104.50 | | | 10.50 |

| | | | | |
|---|--|---------|-------|-------|
| 3 | ജമീല, കേദുമ്പാടി, കല്ലുശ്ശയ്യെ ഹൗസ് | 2/359 G | 69.01 | 10.50 |
| | | 2/359 H | 69.95 | 10.50 |
| | | 2/359 J | 68.45 | 10.50 |
| | | 2/359 K | 75.03 | 10.50 |
| | | 2/359 L | 75.97 | 10.50 |
| | | 2/359 M | 74.48 | 10.50 |

തെറ്റായ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം വരുമാന നഷ്ടത്തിനിടയാക്കുന്നതുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 27/13.10.2025 ന് മറുപടിയോടൊപ്പം പരാമർശിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി പുനർനിർണ്ണയം സഹിതം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 തൊഴിൽ നികുതി-ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും പരിഷ്കരിച്ചു ഹൂടാക്കിയില്ല.

27.06.2024 ലെ 1149/2024/LSGD ഉത്തരവ് പ്രകാരം തൊഴിലാളികളുടെ പരിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരിഷ്കരിച്ച തൊഴിൽ നികുതി അർദ്ധവർഷം ആരംഭിക്കുന്ന 01.10.2024 മുതൽ പ്രാബല്യമുണ്ട്. ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ കുറവ് വന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-12 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ സിമന്റ് വാങ്ങൽ- മാർക്കറ്റ് അധികം നിരക്കിൽ സമാഹരണം നടത്തി.

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ MGNREGA പദ്ധതിയിൽ കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യുന്നതിന് യഥാർത്ഥ മാർക്കറ്റ് വിലയെക്കാൾ സിമന്റ് വാങ്ങുന്നതിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. SECURE സോഫ്റ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റുകളിൽ സിമന്റിന് ഉൾപ്പെടുത്തിയ നിരക്ക് അടി ചെയ്ത് സിമന്റ് വാങ്ങിയത്. ഒരു ടണ്ണിന് 11,520 രൂപ സിമന്റിന്റെ വില. ഈ നിരക്കിൽ 50 കിലോയുടെ ഒരു ചാക്കിറ കണക്കാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഈ നിരക്കിൽ ടെണ്ടർ ചെയ്ത നടപ്പിലാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സിമന്റ് വിതരണം ചെയ്യാൻ വിലയും സിമന്റിന് നിലവിലുള്ള മാർക്കറ്റ് നിരക്കും വെണ്ടർമാർക്ക് നൽകിയ നിരക്ക് മാർക്കറ്റ് നിരക്കിനേക്കാൾ അ

2024-25 ൽ കാസറഗോഡ് ജില്ലയിൽ സിമന്റിന്റെ ശരാശരി രൂപയാണ്. സാധന സാമഗ്രികൾ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ള റോഡ്

സൈഡ് പ്രോട്ടക്ഷൻ വർക്കുകളുടെ ഫയലിൽ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടു
ബില്ലുകൾ ഇതിന് തെളിവാണ്. ഈ ബില്ലുകളുടെ പരിശോധനയ്ക്കു
ജില്ലയിൽ സിമന്റിന്റെ ശരാശരി നിരക്ക് ഒരു ചാക്കിന്
മനസ്സിലാക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ കരാറുകാർ ഹാജരാക്കിയ
പരിഗണിക്കാതെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് അനുസരിച്ച്
നിരക്കിനെക്കാൾ വളരെയധികം തുക ഇപ്രകാരം നൽകേണ്ട
കോൺക്രീറ്റ്/ഡ്രെയിനേജ്/സൈഡ് പ്രോട്ടക്ഷൻ വർക്കുകൾ
സമാഹരിക്കപ്പെട്ടതിൽ ഈ അപാകത ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഉദാ-

വർക്ക് കോഡ് RC/363962 കജേപദവ് നാണിൽ റോഡ് കോട
എന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ സാധന സാമഗ്രികൾ സപ്ലൈ ചെയ്ത
കുഞ്ഞി ഹാജരാക്കിയ ഡി.എം എൻറർപ്രൈസസ് എന്ന സ്ഥാപനം
ഇൻവോയ്സ് നം. DM0001869/23-24 പ്രകാരം 400 ചാക്ക് സിമന്റ്
രൂപ നിരക്കിൽ ആണ്. എന്നാൽ തുക അനുവദിച്ചത് കരാറുകാർ
നിരക്കിൽ ആണ് (ചാക്കിന് 512/-രൂപ).

വർക്ക് കോഡ് RC/388950 തോട് സൈഡ് പ്രോട്ടക്ഷൻ-വാർഡ് 1
പ്രവൃത്തിയിൽ സാധന സാമഗ്രികൾ സപ്ലൈ ചെയ്ത കരാറുകാർ
ഹാജരാക്കിയ കാർത്തിക എൻറർപ്രൈസസ് എന്ന സ്ഥാപനം
ഇൻവോയ്സ് നം. 4520/23-24 പ്രകാരം 23 ചാക്ക് സിമന്റ് വാട്
നിരക്കിൽ ആണ്. എന്നാൽ തുക അനുവദിച്ചത് കരാറുകാർ
നിരക്കിൽ ആണ് (ചാക്കിന് 512/-രൂപ).

വർക്ക് കോഡ് RC/360466 താലേക്കി ഉദ്യോഗ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്
പ്രവൃത്തിയിൽ സാധന സാമഗ്രികൾ സപ്ലൈ ചെയ്ത കരാറുകാർ
ഹാജരാക്കിയ ഡി.എം എൻറർപ്രൈസസ് എന്ന സ്ഥാപനം
ഇൻവോയ്സ് നം. DM000172/22-23 പ്രകാരം 408 ചാക്ക് സിമന്റ്
രൂപ നിരക്കിൽ ആണ്. എന്നാൽ തുക അനുവദിച്ചത് കരാറുകാർ
നിരക്കിൽ ആണ് (ചാക്കിന് 512/-രൂപ).

SECURE സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ നിരക്ക് അതേപടി പാലിച്ച്
നിരക്ക് ക്രമാതീതമായി അധികമാണെന്ന് മനസ്സിലാക്കി
അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി ടെണ്ടർ ഷെഡ്യൂൾ തയ്യാറാക്കി ടെണ്ടർ
ഭീമമായ അധികച്ചെലവ് ഒഴിവാക്കാമായിരുന്നു.

ഈ വിഷയം മറ്റു പല ജില്ലകളിലും MNREGA
ശ്രദ്ധയിൽപെടുകയും നിർബന്ധമായും പാക്കേജ്ഡ് സാമഗ്രികൾ

ക്ഷണിക്കുമ്പോൾ നിരക്ക് MRPയെക്കാൾ അധികം വരാത്ത ൨ അടിസ്ഥാനമാക്കി ടെണ്ടർ ചെയ്യണമെന്ന് അവാർഡ് വന്ന MGNREGA ആലപ്പുഴ ഓംബുഡ്സ്മാന്ററെ 08.07.2022-ലെ OMB/ALP/

ശരാശരി മാർക്കറ്റ് നിരക്കിനേക്കാൾ അധികം തുകയിൽ സിമ സാഹചര്യങ്ങൾ വ്യക്തമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകി 40/14.10.2025 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ വിഷയം റെ അധികൃതരുടെ ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തി സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ പരിഷ്കരിച്ച് അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കുന്നത് പരിഹരിക്കേ

1-13 ശൂന്യവേതന അവധിയിൽ പ്രവേശിച്ച ജീവനക്കാരന് വാർഷിക ഇൻക്രിമെന്റ് അനുവദിച്ചു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പാർട്ട് ടൈം പുണ്ട് കീപ്പർ തസ്തികയ്ക്ക് ശ്രീ സതീശൻ എസ് ന് 01.08.2024 ന് വാർഷിക ഇൻക്രിമെന്റ് അറ്റ് 19360 രൂപയായി നിശ്ചയിച്ചിരുന്നു. ടിയാൻ 15.01.2025 മുതൽ ശൂന്യവേതന അവധിയിലായിരുന്നു (Without MC). എന്നാൽ മേൽ ടിയാൻ 01.08.2025ൽ വാർഷിക ഇൻക്രിമെന്റ് അനുവദിച്ചു (19360+430) രൂപയായി നിശ്ചയിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. അനുവദിച്ചതിനാൽ അധികമായി കൈപറ്റിയ തുക തിരികെ ഈ

1-14 എഫ് എച്ച് സിയിലേക്ക് ലാബ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങലുമായില്ല-ചെലവ് തുക 52777 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

| | |
|-----------------------|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, അലോപ്പതി |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര് | 309/25, രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ |
| അടങ്കൽ ചെലവ് | 817342 ഹെൽത്ത് ഗ്രാൻഡ് 663293 |
| ബില്ലിംഗ് നം & തീയതി | 231/20.01.2025 - 52777 |

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം FHCയിലേക്ക് ലാബ് ഉപകരണങ്ങൾ ൨ ഇൻവോയ്സിന് നമ്പർ- 65/2024-2025, ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന്ററെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (അ മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി തുകയുടെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഉപകരണങ്ങൾ ലഭിക്കുന്നതിലുണ്ടായ കാലതാമസം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.22/13.10.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കി രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-15 വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതരണം പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം-രേഖകൾ തുക 73500 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

| | |
|-----------------------|--|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര് | 96/2025, വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതരണ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം |
| അടങ്കൽ | 148000 - വീകസന ഫണ്ട് - സി.എസ്.പി |
| ചെലവ് | 73500 |
| ബിൽ നമ്പർ, തീയതി | 24200652013501676491/24.03.2025 73500 |

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം.115, ലെ 6.6.5 പ്രകാരം പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പി.വി.സി വാട്ടർ ടാങ്ക് നൽകുന്നതിന് 100% സബ്സിഡി നൽകാൻ (രൂപ). മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഒരു വാട്ടർ ടാങ്കിന് 3500/- രൂപയെടുക്കുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മുൻ വർഷങ്ങളിലെ വകുപ്പിൽ നിന്ന് വാട്ടർ ടാങ്ക് ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നത് സംബന്ധിച്ച ഹേതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മുൻവർഷങ്ങളിൽ പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന ഫണ്ടിൽ ലഭിച്ചിട്ടില്ലെന്നത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-16 ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ സ്ഥാപിക്കൽ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കി 499999 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

| | |
|-----------------------|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര് | 256/2025, ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ സ്ഥാപിക്കൽ |
| അടങ്കൽ - 500000 | 150000 - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (ടെഡ) 350000 - കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത |
| ചെലവ് | 499999 |
| ബിൽ നമ്പർ, തീയതി | 1.24200652003301702310/25.03.2025 349999(കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത) 2.XVFC/2024-25/P/174 തീ.13.03.2025 135000 (സി.എഫ്.സി ടെഡ) 3.XVFC/2024-25/P/178 തീ.15.03.2025 15000 (സി.എഫ്.സി ടെഡ) |

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ MCF ലേക്ക് ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങാൻ ജെം പോർട്ടൽ വഴിയാണ് മെഷീൻ പർച്ചേസ് നടത്തിയത്. 17 രാജ്കോട്ട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബിഡ് പരിഗണിച്ചാണ് ഇൻവോയ്സ് നം.GB/744/27.1.2025 പ്രകാരം HYDRAULIC PLASTIC വിതരണം ചെയ്തു. ആകെ 499999/-രൂപയാണ് ബെയിലിംഗ് ശുചിത്വ മിഷൻ മെഷീന്റെ ടെക്നിക്കൽ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ മെഷീൻ വാങ്ങിയതെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം,ബെയിലിംഗ് റിപ്പോർട്ട്, ശുചിത്വ മിഷൻ അധികൃതർ മെഷീന്റെ സാങ്കേതിക സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ, പ്രോജക്ട് മോണിറ്ററിംഗ് തീരുമാനം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. ഉടൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം-11/09.10.2025) മറുപടിയും ലഭിക്കാൻ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 499999/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-17 പൊതു സ്ഥലങ്ങളിൽ ബിഡ് സ്ഥാപിക്കൽ- വിതരണ രേഖകൾ ചെലവ് തുക 200000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

| | |
|-----------------------|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര് | 167/2025, പൊതു സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ഥാപിക്കൽ |
| അടങ്കൽ - 30000 | 200000 - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്(ടെഡ്) |
| ചെലവ് | 100000- കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത |
| ബിഡ് നമ്പർ, തീയതി | 200000 - (സി.എഫ്.സി.ഒ) 1.XVFC/2024-25/P/199 തീ.24.02.200000 |

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പൊതു സ്ഥലങ്ങളിൽ ബിഡ് സ്ഥാപിക്കൽ 'ഡ്രീം ഹോം ഫർണിച്ചർ' വൈകുണ്ഠം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ബിഡ് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപകടങ്ങൾ

1. ബിഡ് സ്ഥാപിച്ചതിന്റെയോ വിതരണം ചെയ്യാൻ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
 2. പ്രോജക്ട് മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ വേണ്ടി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 200000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18 FHCയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ-മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല, ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

| | |
|---------------------|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, അക്രോജിക്സ് നമ്പർ, പേര് |
| അടങ്കൽ | 05/25, FHCയിലേക്ക് മരുന്ന് 800000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിനായി |
| ചെലവ് | 797931 |
| ബിൽ നം & തീയതി | 1.24200652013700915497/18.11. 2.24200652013701160838/10.01. 3.24200652013700811478/23.10. 4.24200652013701250087/31.01. 5.24200652013701332711/15.02. 6.24200652013701332713/15.02. 7.24200652013701371253/23.02. 8.24200652013701411641/03.03. 9.24200652013701428497/05.03. |

മരുന്നു വാങ്ങുന്നതിനായി പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സിന് നമ്പർ- PE 11-2024 ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കേന്ദ്രം അക്രോജിക്സിലേക്ക് (അക്രോജിക്സ് നം-3624005700000027) 7,97,931 രൂപയ്ക്ക് മരുന്ന് 2,91,963/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ലഭ്യമായി. 5,05,968 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം-17/13.10.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ലഭിക്കാത്തതിനാൽ 5,05,968 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-19 ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് പെട്ടികട-പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈമാറ്റം 300000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

| | |
|-----------------------|--|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര് | SO247/25 , ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് പെട്ടികട |
| അടങ്കൽ | 400000 വികസന ഫണ്ട് (വിഭാഗം) |
| ചെലവ് | 400000 |
| ബില്ലിംഗ് നം & തീയതി | 24200652014100454793/05.08.2024 |

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് പെട്ടികട ലക്ഷ്യം കൈമാറ്റം 400000 രൂപ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ

ക്രെയിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ടി ഗുണഭോക്താക്കൾ പദ്ധതി പ്രകൃഷ്ടവടം ആരംഭിച്ചതിന്റെ വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ടുകെ എൻക്വയറിക്ക് (നം-29/13.10.2025) 2 ഗുണഭോക്താക്കൾ കച്ചവടം കച്ചവടം ആരംഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചുവരുന്നുണ്ടെ കച്ചവടം ആരംഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം അറിയിക്കുക ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി ലക്ഷ്യം പൂർണ്ണമായും പെട്ടികടയുടെ പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്ക കൈമാറിയ ഇനത്തിലെ 300000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്ത

1-20 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥി സ്കോളർഷിപ്പ് അധികം തുക ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥി സ്കോളർഷിപ്പ് പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗ വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥിക്ക് 28.05.2022 ലെ സ.ഉ(കൈ ഖണ്ഡിക നം.7.1.6 പ്രകാരം അനുവദനീയമായ തുകയേക്കാൾ (2: രൂപ അധികമായി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ഖണ്ഡിക:

1-21 SSK വിഹിതം നൽകൽ -വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതി നം. 1/2024-25 അടവാക്കൽ പദ്ധതി മുഖേന താഴെ പറയും പ്രകാരം 8,00,000 ര നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

| പ്രോജക്ട് | ചെലവഴിച്ചതുക | ബിൽ നമ്പർ |
|------------------------------|--------------|------------------------------------|
| എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം- 1/2024-25 | 8,00,000 | 242006520033 തീ.17.12.2024 ഫണ്ട്) |

പദ്ധതി ആസൂത്രണ മാർഗ്ഗരേഖ GO(MS) 84/2022/LSGD Dt 19.04.2 എസ്.എസ്.കെ. (സമഗ്ര ശിക്ഷ കേരളം) പ്രോജക്ടിന്റെ കർമ്മ , നടപ്പിലാക്കുന്നതും തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപന പങ്കാളിത്തത്തോടെയായിരിക്കണം. പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരണ കേരളം വിശദാംശങ്ങൾ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് നര സ്ഥാപനങ്ങൾ സമഗ്രശിക്ഷാ കേരളം പ്രോജക്ടിന് നൽകുന്ന തുക സ്കൂളിലും നടത്തുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ/പരിപാടികൾ എന്താണ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളെ എസ്.എസ്.കെ. പ്രോജക്ട്

എസ്.എസ്.കെ. വിഹിതവും തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും നടപ്പാക്കുന്ന വികസന പദ്ധതികളിൽ തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങളുടെ അടങ്കലുള്ള പങ്കാളിത്തം എസ്.എസ്.കെ. ഉറപ്പാക്കണം. തദ്ദേശ ഫണ്ടു ചെലവഴിക്കുമ്പോൾ അതിന്റെ വിനിയോഗ നുകേരളത്തിൽ നിന്നു കൃത്യമായി നൽകണം. പ്രോജക്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പരാമർശിക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ പങ്കാളിത്തം (എം.എസ്) 84/2022 തി. 19-04-2022, ഖണ്ഡിക8-6 (3),(4),(5) പ്രകാരം എസ്.എസ്.കെ പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.
2. പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
3. ഓരോ സ്കൂളിലും നടപ്പാക്കിയ പ്രവർത്തനങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
4. വികസന പദ്ധതികളിൽ പഞ്ചായത്ത് ഭാരവാഹികളുടെ പങ്കാളിത്തം രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
5. പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദമായ വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് SSK നൽകിയിട്ടില്ല. ഖണ്ഡികയിലെ ക്രമ നം. 1, 2, 3, 4 എന്നിവയിലെ അപാകതകൾക്ക് ശ്രദ്ധപഞ്ചായത്തിലെ ഏതൊക്കെ സ്കൂളുകളിൽ ഏതൊക്കെ തുക SSK ചെലവഴിച്ചു തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങളുൾപ്പെടുന്ന സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. മേൽ പറഞ്ഞ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെയും അഭാവത്തിൽ 8,00 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 23/ 13.10.2025)

1-22 കജെപദവ് അങ്കണവാടി നിർമ്മാണത്തിന് പഞ്ചായത്ത് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

| | |
|---------------------------|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | സെക്രട്ടറി |
| പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ | കജെപദവ് അങ്കണവാടി നിർമ്മാണത്തിന് വിഹിതം, 343/25 |
| അടങ്കൽ | 34,27,000/- രൂപ |
| ചെലവ് തുക | 5,00,000/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്) 427000/- രൂപ (സംസ്ഥാന വിഷയം) |
| VR.No. നമ്പർ, തീയതി | 22400942/31-03-2025-5,00,000/- രൂപ |
| VR.No. നമ്പർ, തീയതി | 22400969/31-03-2025-4,27,000/- രൂപ |

കിയോസ്ക് ഇല്ലാത്ത കുടിവെള്ളം അത്യാവശ്യമുള്ള സ്ഥലങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യാവുന്ന തരത്തിൽ ടാങ്ക് സംവിധാനമുള്ളതും പമ്പ് സെറ്റ് അടക്കമുള്ള ലോറി ഉടമകളിൽ നിന്ന് ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണമടത്തുകയും ആയതിന് താഴെ പറയും പ്രകാരം തനത് പ്ലാൻ ചെയ്തുകൊടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

| വൗച്ചർ നം & തീയതി | | തുക |
|-------------------|------------|----------|
| 22400294 | 11-08-2024 | 6,48,611 |

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ)നമ്പർ 405/2024/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയത്ത് പഞ്ചായത്തിലെ കുടിവെള്ളം ക്ഷാമം രൂക്ഷമായ പ്രദേശങ്ങളിൽ ചെയ്യുന്നതിനായി, പഞ്ചായത്തിന്റെ 09-04-2024 തീയതിയിലെ SC ക്വട്ടേഷൻ വിളിക്കുകയും പഞ്ചായത്തിന്റെ 23.04.2024 തീയതിയിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത (3000ലിറ്റർ കുടിവെള്ളം കിലോ മീറ്ററിന് 43.90 രൂപനിരക്കിൽ) ശ്രീ. അബ്ദുൾ ലത്തീഫ് ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും KL-14 P-6073, KL-14-AC -9324, KL-13 3896, KL-10-AD-6413 എന്നീ വാഹനങ്ങളിൽ കുടിവെള്ളം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 02.05.2024 മുതൽ 23.05.2024 വരെ വിതരണം നടത്തിക്കൊടുക്കുകയ്ക്ക് (6551.63രൂപ) ശേഷം 648611/-രൂപ കരാർ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ പദ്ധതി നമ്പർ അപാകതകൾ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്,

1. വിതരണം നടത്തിയ കുടിവെള്ളത്തിന്റെ Water Quality Test ടെണ്ടർ പരസ്യത്തിലെ (SC2-1291/2024) നിബന്ധന 4 പ്രകാരം ജലസ്രോതസ്സ് പഞ്ചായത്ത് നിർദ്ദേശിക്കുന്ന സ്ഥലത്ത് നിന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം കരാറുകാരൻ വെള്ളം എവിടെ നിന്നാണെന്നുള്ള വിവരം വ്യക്തമാക്കിയതായി ക്വട്ടേഷൻ Quality Test നടത്തിയതിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
2. ഫുഡ് സേഫ്റ്റി നിയമപ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ ഉറപ്പാക്കി വിതരണം നടത്തി.

2006 ലെ ഫുഡ് സേഫ്റ്റി & സ്റ്റാൻഡേർഡ് നിയമം വകുപ്പ് 3 ആഹാരത്തിന്റെ നിർവ്വചനത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്നതാണ്. ടാങ്ക് സംവിധാനങ്ങളിൽ ഘടിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള വാട്ടർ ടാങ്കിലും കുടിവെള്ളം വിതരണത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് ഉറപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

സേഫ്റ്റി & സ്റ്റാൻഡേർഡ് (ലൈസൻസിംഗ് & രജിസ്ട്രേഷൻ) റഗുലേഷൻ എഫ്.ബി.ഒ. (FBO- Food Business Operator) ലൈസൻസ് എടുക്കണമെന്ന ഓർഡർ ലോറികളിൽ/ട്രാക്ടറുകളിൽ മാത്രമേ സംസ്ഥാനത്ത് കൂടി നടത്താൻ പാടുള്ളൂ. കൂടിവള്ള വിതരണത്തിനായി ഏതെങ്കിലും വാഹനങ്ങൾ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ഈ വാഹനങ്ങളുടെ ലൈസൻസിൽ രേഖപ്പെടുത്തി പ്രത്യേകം ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ട വിതരണം ചെയ്യുന്ന വാഹനങ്ങളിൽ ഘടിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള വാഹന ലൈസൻസ് നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തണം. എന്നാൽ കൂടിവള്ള വിതരണത്തിന് എഫ്.ബി.ഒ.ലൈസൻസ് എടുത്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടിവള്ള വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഇൻസ്പെക്ടർമാർക്കാണ് പരിശോധന നടത്തിച്ച് റിപ്പോർട്ട് വകരാറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കരാറുകാരൻ കൂടിവള്ള വിതരണം നടത്താൻ 14 P-6073, KL-14-AC -9324, KL-13-G-3819, KL-14-K-0305, KL-14-K-0306 വാഹനങ്ങളാണ് ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഫുഡ് സേഫ്റ്റി & സ്റ്റാൻഡേർഡ് കൂടിവള്ള ശേഖരിക്കുന്ന ഓർഡറുകളുടെ ഉൾവശം ബിറ്റുമിൻ അനുബന്ധ കോട്ടിങ്ങോ ഉള്ളവയായിരിക്കണം. ആയത് റിപ്പോർട്ടും ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3.ട്രാക്ടറുകളുടെ അളവ് പരിശോധിച്ചു സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

കോൺട്രാക്ടർ വിവിധ വാഹനങ്ങളിൽ ഫിറ്റ് ചെയ്ത കൂടിവള്ള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് എഞ്ചിനീയർ പരിശോധിച്ചു സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി കോൺട്രാക്ടർ അവകാശപ്പെട്ടവിധം അളവിൽ വെള്ളം വിതരണം വ്യക്തമല്ല. മാത്രമല്ല ട്രിപ്പ് ഷീറ്റുകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കോൺട്രാക്ടർ ചെയ്യുന്നതിന് ഉപയോഗിച്ച ഓരോ വാഹനവും ഒരു ദിവസം ട്രിപ്പുകൾക്ക് ഒരു ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് മാത്രമേ വച്ചിട്ടുള്ളൂ. മാത്രമല്ല (പുറപ്പെട്ട സമയം, എത്തിയ സമയം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഷീറ്റുകളുടെ പരിശോധനയിൽ നിന്നും ഓരോ വാഹനവും ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല. KL-14 P-6073, KL-14-AC -9324, KL-13-G-3896, KL-10-AD-6413 എന്നീ വാഹനങ്ങൾ ഉപയോഗിച്ചാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് എന്ന് ട്രിപ്പ് ഷീറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ട്രിപ്പ് ഷീറ്റിലോ മറ്ററിന് 43.90/- രൂപ നിരക്കിൽ 3000ലിറ്റർ സംഭരണ ശേഷിയുള്ള വാഹനത്തിലാണ് കൂടിവള്ള വിതരണം നടത്തേണ്ടതായിരുന്നെങ്കിലും കൂടിവള്ള വിതരണ രേഖകൾ പ്രകാരം എത്രയും പെട്ടെന്ന് ഓർഡറിലെ വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ ചെയ്തതിട്ടുള്ളത് എന്ന കാര്യം വ്യക്തമല്ല.

4. സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. 405/2024/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 19.2.24 നൽകുന്നതിന് മുമ്പ് GPS ലോഗും മാനുവൽ ലോഗും സെക്രട്ടറി ക്രേ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. അങ്ങനെ ചെയ്തതിന് രേഖകൾ ഇല്ല. ജി.പി. എന്നിവ ക്രോസ്സ് ചെയ്ത് കൃത്യത വരുത്തിയാണ് തുക ലോഗ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5. കൂടിവെള്ള വിതരണത്തിന്റെ ചെലവ് തുക ദുരന്ത നിവാരണ ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 166 വകുപ്പ് പട്ടിക 3 പ്രകാരം സ്രോതസ്സുകൾ സംരക്ഷിക്കുക എന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ജലവിതരണ പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ലെ (സാധാ) നം. 787/2017/ഡി.എം.ഡി നം. ഉത്തരവ് പല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് കൂടിവെള്ളം ആവശ്യത്തിന് ലഭ്യമാക്കുന്ന പ്രദേശങ്ങളിൽ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അ ഉപയോഗിച്ച് ജലവിതരണം നടത്താവുന്നതാണ്. 20.06.2019 6 സംസ്ഥാനതല കോ-ഓർഡിനേഷൻ കമ്മിറ്റിയുടെ യോഗത്തിൽ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ വരൾച്ച മുതലായ അടിയന്തിര സാ വിതരണം നടത്തുമ്പോൾ അതിന്റെ ബിൽ തുക ജില്ല കളക്ട് ചെയ്ത് കിട്ടുന്നതിന് വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ നി അടിസ്ഥാനത്തിൽ തദ്ദേശഭരണ വകുപ്പ് അഡീഷണൽ ചീഫ് സെ FM3/262/2019-LSGD നമ്പർ കത്തിലൂടെ അക്കാര്യം പഞ്ചായത്ത് ഡ കൂടിവെള്ള വിതരണത്തിന് തടസ്സമുണ്ടാകരുത് എന്നതിനാല സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വികസന/തനത് ഫണ്ട് യെ മേഷ്വാനുമതി നൽകുന്നത്. ചെലവു തുക റീകൂപ്പ് ചെയ്യുന്നതി വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

6. ആദായനികുതിയിനത്തിൽ 6551.63/- രൂപ കിഴിവ് നടത്തിയ ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

7. പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിങ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാ മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവ എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നമ്പർ 19/2024-25 തീയതി.13.10.2025) മറുപടി ദുരിതാശ്വാസ കൂടിവെള്ള വിതരണത്തിന് തുക ചെലവഴി. അപാകങ്ങളുള്ളതിനാൽ 6,48,611/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെട്ടു.

1-25 ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷൻ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.

| | |
|---|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ | സെക്രട്ടറി |
| അടങ്കൽ | ഐ.കെ.എം വിഹിതം വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ രൂപ |
| ചെലവ് തുക | 1,00,000/- രൂപ |
| ബി.ആർ. നമ്പർ, തീയതി | 24200652003301020316/12-2024=95335/- 24200652003301596564/18-2025=4665/- |

ഐ.കെ.എം.വിഹിതം നൽകൽ' എന്ന പദ്ധതിയിൽ ഐ.കെ.ഡിമാൻ്റ് നോട്ടീസ് അനുസരിച്ച് മേൽ ബിൽ പ്രകാരം 1,00,000 രൂപ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നമ്പർ 24/2024-25 തീയതി. 13.10.2025) മറുവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ 1,00,000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 വ്യത്തി-2025 ദി ക്ലീൻ കേരള കോൺക്രേറ്റ് പഞ്ചായത്ത് -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.

| | |
|---|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ | സെക്രട്ടറി |
| അടങ്കൽ | വ്യത്തി-2025 ദി ക്ലീൻ കോൺക്രേറ്റ്, 397/25 തനത് ഫണ്ട് - 25,000/- രൂപ |
| ചെലവ് തുക | 25,000/- രൂപ |
| ബി.ആർ. നമ്പർ, തീയതി | 24200652003301020316/12-12 |

വോർക്കാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-25 സാമ്പത്തിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതി (പ്രോജക്ട് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 25,000/- രൂപ ശുചിത്വമിഷൻ നം.0046104000272292). പ്രസ്തുത തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ

തീയതി. 14.10.2025) മറുപടിയും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗിക്കാൻ അഭാവത്തിൽ 25,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-27 ഡെപ്യൂട്ടി സിറ്റി പ്രവർത്തകർ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷം നൂറു വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ/ പദ്ധതി പൂർത്തീകരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നം | പദ്ധതിയുടെ പേര് & നം | ഫണ്ടിനം | Vr/ബി.ആർ.നമ്പർ & ചെലവ് തുക |
|---------|--|--|---|
| 1 | എസ്.സി.കോളനികളിൽ സിറ്റി മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ SO252/25 | SCP ഫണ്ട് | 24200652003301118342/ 01-01-2025 ആകെ -22,433/- |
| 2 | സിറ്റി മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ SO16/25 | CFC ഫണ്ട് - (ബേബിസ്കിക് ഗ്രാനറ്റ്) | 1)Xvfc/2024-25/P/185/ 18-03-2025=9,69,264/- രൂപ 2)Xvfc/2024-25/P/191/ 18-03-2025=290736/- രൂപ 3)Xvfc/2024-25/P/195/ 18-03-2025=28742/- രൂപ 4)Xvfc/2024-25/P/196/ 18-03-2025=100000/- രൂപ ആകെ-13,88,742/- രൂപ |
| 3 | ബാക്സിമാർ കോളനി ഇലക്ട്രിക്കൽ ലൈൻ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ, SO153/25 | SCP ഫണ്ട് | 2420065200300151572/ 09.05.2024 ആകെ -49,579/- രൂപ |

| | | | |
|------------|---|------------------|---|
| 4 | <p>എസ്.സി കോളനി സ്ട്രിറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ- കെടുബാടി, ജോഗി വെട്ടു, ബകിമാർ SO383/25</p> | SCP ഫണ്ട് | <p>1) 24200652003301673091/ 24.03.2025=60822/-</p> <p>2) 24200652003301673097/ 24.03.2025=1,83,186/- ആകെ-2,44,008/- രൂപ</p> |
| ആകെ | | 17,04,762 | |

ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

- 1) പദ്ധതികൾക്കായി കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ.
- 2) പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം, വിനിയോഗ സാധ്യത പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ നിലവിലെ സ്ഥിതി എന്താണെന്ന് വിവരിക്കുക.
- 3) മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട്.

മേൽ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 17 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.32/14.10.2025)

1-28 മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ-രേഖകളുടെ സൂക്ഷ്മ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി 2024 ഉൾപ്പെടുത്തി മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ചുവടെ പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

| ക്രമ നം | പ്രൊ.നം | പദ്ധതിയുടെ പേര് | അടങ്കൽ തുക | ചെലവ് | വർഷം |
|---------|----------|-----------------------------|-----------------------------------|--------|---------------|
| 1 | SO149/25 | മൂന്നാം വാർഡിൽ മിനിമാസ്റ്റ് | 1,50,000 (Plan Fund -General)) | 145499 | 24200 2024 |

| | | | | | |
|---|----------|--|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| | | ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ | | | |
| 2 | SO171/25 | മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ-വാർഡ്-9 | 100,000 (Plan Fund -General) | 79,000 | 24200 01-20% |
| | | ആകെ | | 2,24,499 | |

മേൽ പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പുമായി 2,24,499/- രൂപ ശിവശക്ത എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് (BARBOV ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.6861 പ്രോജക്ട് നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവടെ ചേർത്ത പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

- 1) മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം സ്ഥാപിച്ച മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ വിവരം ആസ്തി രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തണം.
- 2) ഈ പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം, വിനിയോഗ സാമ്പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ നിലവിലെ സ്ഥിതി എന്താണെന്ന് വിവരിക്കണം.
- 3) മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട്.

മേൽ പരാമർശിച്ച രേഖകളും വിശദാംശങ്ങളും പരിശോധനയ്ക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പരാമർശിത രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-29 എം സി എഫിലേക്ക് (തീ ഫേസ് കണക്ഷൻ-രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു)

| | |
|--|--|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി |
| അടങ്കൽ - 50000 | 257/2025, എം സി എഫിലേക്ക് തീ ഫേസ് കണക്ഷൻ |
| ചെലവ് | 47000 - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (അൺ ടൈം) 3000- തനത് ഫണ്ട് |
| ബിൽ നമ്പർ, തീയതി | 49757 |
| | 1.493/27.03.2025- 47000 |
| | 2.494/27.03.2025- 2757 |

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ MCF ലേക്ക് ത്രീ ഫേസ് കൺക്ഷൻ സ്ഥാപിച്ച് 'ശിവ ശക്തി' കൺസ്ട്രക്ഷൻ, മഞ്ചേശ്വര എന്ന സ്ഥാപനം പ്രവർത്തി നടപ്പാക്കിയത്. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകം

1. പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഭരണ സമിതി തീരുമാനം
 2. ഡെപ്യൂട്ടി സിറ്റി വർക്കായി കെ.എസ്.ഇ.ബി നടത്തേണ്ട പ്രവർത്തനം നടപ്പാക്കി.

3. പ്രോജക്ട് മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകങ്ങൾക്ക് മറുപടി ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകി (നം-10/09.10.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാൻ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-30 കൃഷിഭവനിലേക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്,പ്രിൻറർ,ഇൻവെർട്ടർ വ

| | |
|---------------------------|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | കൃഷി ഓഫീസർ |
| പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ | കൃഷിഭവനിലേക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്,പ്രിൻറർ,ഇൻവെർട്ടർ, 342/25 |
| അടങ്കൽ | തനതുപണ്ട്, 1,50,000 |
| ചെലവ് തുക | 1,35,344 |
| ബിൽ /ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി | ചെക്ക് നം.JP00999816/25.03.2025 1,35,344/- |

വോർക്കാടി കൃഷിഭവൻ ഓഫീസിൽ സേവനങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തി ലാപ്ടോപ്പ്, ഇൻവെർട്ടർ, പ്രിൻറർ എന്നിവ സർക്കാർ അംഗീകരിക്കുവാൻ പദ്ധതി. മേൽ പ്രകാരം കമ്പ്യൂട്ടർ ഷോപ്പ് കൊടുത്തിന്നും 2 ലാപ്ടോപ്പും വൺസീറോ ഇൻഫോ സിസ്റ്റംസ് കാസറ്റ് ബാറ്ററിയും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും മറുപടിയും ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ 1,35,344/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തി (എൻക്വയറി നം.07/25 തീയതി 09.10.2025)

1-31 കവുങ്ങ് കൃഷിക്ക് തുരിശ് പദ്ധതി -അപാകതകൾ.

| | |
|---------------------------|---------------------------------------|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | കൃഷി ഓഫീസർ |
| പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ | കവുങ്ങ് കൃഷിക്ക് തുരിശ് പദ്ധതി, 10/25 |

| | |
|-------------------------|--|
| അടങ്കൽ(496125) | വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ തനത് ഫണ്ട് -34000 ഗുണഭോക്തൃ വിഹി |
| ചെലവ് തുക | 3,70,125 |
| ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി | 24200652013901292834 ന് 2025 3,36,125/- (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ) ചെക്ക് നം.JP00999808/34000/- (തനത് ഫണ്ട്) |

കവുങ്ങ് കൃഷിക്ക് തുരിശ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് നിർവ്വഹണ ഓഫീസർ 193 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 3,70,125 രൂപയ്ക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ പരിശോധന വകയിൽ ബിൽ തുകയുടെ 50% തുക സബ്സിഡിയായി അനുവദിക്കുകയും കൃഷി സംബന്ധിച്ച് വിശദവിവരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്മാർക്ക് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ തുരിശ് പദ്ധതിക്ക് കവുങ്ങ് കൃഷിയുടെ എണ്ണം/വിസ്തൃതി എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ മോണിറ്ററിങ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിരുന്നില്ലെന്ന് പരിശോധനയിൽ തിരിച്ചറിഞ്ഞതിനാൽ 3,70,125 രൂപയുടെ ചെലവ് എൻക്വയറി നം.5/25 തീയതി 09.10.2025)

1-32 തെങ്ങ് കൃഷിക്ക് ജൈവവളം പദ്ധതി -അപാകതകൾ.

| | |
|---|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ | കൃഷി ഓഫീസർ തെങ്ങ് കൃഷിക്ക് ജൈവവളം പദ്ധതി, 07/25 |
| അടങ്കൽ ചെലവ് തുക | വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) 3,00,000 |
| ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി | 24200652013901264816 ന് 2025 3,00,000 |

തെങ്ങ് കൃഷിക്ക് ജൈവവളം പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് നിർവ്വഹണ ഓഫീസർ 178 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 3,00,000 രൂപയ്ക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ പരിശോധന വകയിൽ ബിൽ തുകയുടെ 50% തുകയ്ക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തെങ്ങ് കൃഷി സംബന്ധിച്ച് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അപേക്ഷകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ജൈവവളം വാങ്ങിയതിന്റെ അളവ്,തെങ്ങ് കൃഷിയുടെ സംബന്ധിച്ച വിവരം വ്യക്തമല്ല. കൂടാതെ വിശദമായ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പരാമർശിത രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതല്ലെങ്കിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ 3,00,000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എ 09.10.2025)

1-33 സ്ഥിരം കൃഷി നെല്ല് -പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപകടങ്ങൾ

| | |
|---------------------------|---------------------------------|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | കൃഷി ഓഫീസർ |
| പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ | സ്ഥിരം കൃഷി നെല്ല്, |
| അടങ്കൽ | വികസന ഫണ്ട് (ജന 12,50,000 |
| ചെലവ് തുക | 9,50,000 |
| ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി | 24200652013901217179 01-2025 |
| | 5,00,000 |
| | 24200652013901568214 03-2025 |
| | 4,50,000 |

വോർക്കാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഉൾപ്പെടെ കർഷകർക്ക് 50 ഹെക്ടറിന് 25000 രൂപ പ്രകാരം കൂലി നൽകുന്നു. ഇതു മൂലം നെൽകൃഷി വർദ്ധിപ്പിക്കാനും കർഷകർ ഉണ്ടാക്കാനും സഹായിക്കുന്നു. ഈ പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണ അപകടകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) കൂലി ചെലവിന് സബ്സിഡി അനുവദിച്ച കർഷകരുടെ വിലഭ്യമല്ല. പതിനാലാം പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ സ. തീ. 28.05.2022 പ്രകാരം നെൽകൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി കാർഷികക്ഷേമ വകുപ്പ് നടപ്പാക്കുന്ന വിള ഇൻഷുറൻസ് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് നടപ്പാക്കാതെ 206 നെൽകർഷകർക്ക് കൂലി ചെലവ് നൽകാൻ കഴിയാതെ ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ.

| ക്രമ നം | ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് | നൽകിയ കൂലി ചെലവ് | അടങ്കൽ |
|---------|-------------------------|------------------|---------|
| 1 | അജിത് പ്രസാദ് നായിക് ബി | 4200 | 4228220 |

| | | | |
|---|-----------------|------|---------|
| 2 | വിശ്വനാഥ കെ | 2200 | 4228220 |
| 3 | നവീൻകുമാർ | 2200 | 6861010 |
| 4 | വെങ്കപ്പമൂല്യ എ | 2200 | 4228220 |
| 5 | കമല | 2200 | 4228220 |

2) വിശദമായ മോണിറ്ററിങ് റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് നൽകിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 9,50,000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 8/25 തീയതി 09.10.202

1-34 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ കാലതാ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ: വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം ചുവടെ ചേർത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ **പൊതുവിഭാഗം**

| ക്രമ നം | ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് | ഇതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ തുക | നിലവ |
|---------|----------------------|-----------------------|--------------|
| 1 | ഭാരതി | 2,50,000 | ലിന്റ പൂർത്ത |
| 2 | അക്ബർ അലി | 3,60,000 | മേൽക പൂർത്ത |
| 3 | ഗീത | 3,00,000 | ലിന്റ പൂർത്ത |
| 4 | പ്രേമലത | 3,60,000 | മേൽക പൂർത്ത |

പട്ടിക ജാതി

| ക്രമ നം | ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് | ഇതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ തുക | നിലവ |
|---------|----------------------|-----------------------|-------------|
| 1 | പ്രശാന്തി പി | 40,000 | തുടങ്ങ |
| 2 | ചന്ദ്രകല എം | 40,000 | തുടങ്ങ |
| 3 | രേഖ | 2,00,000 | തറ പൂർത്ത |
| 4 | ആശലത | 3,60,000 | മേൽക പൂർത്ത |
| 5 | കവിത കെ | 3,60,000 | മേൽക പൂർത്ത |

നിലവിലുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് എത്രയും പൂർത്തീകരിക്കാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

1-35 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ -തുക നൽകിയിട്ടും മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

| | |
|--|--|
| പ്രൊജക്ട് പേര്, നമ്പർ | ഹോമിയോ ആശ മരുന്ന് വാങ്ങൽ, 6 |
| അടങ്കൽ തുക | 1,00,000/-രൂപ |
| ചെലവ് തുക | 1,00,000/-രൂപ |
| ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ/ തീയതി | 242006520180013711- തീയതി : 22.02.2025 |
| ഫണ്ട് ഇനം | മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടോൺ റോഡ്) |
| സ്ഥാപനം | അക്കൗണ്ട് നമ്പർ (|
| Kerala State Homoeopathic Co-Operative Pharmacy Ltd. Pathirappalli, Alappuzha (PO) | 34306403911 |

2024-25 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഹോമിയോ വാങ്ങുന്നതിനായി മേൽ ബിൽ പ്രകാരം കേരള സംസ്ഥാന ഹോമോപതി ലിമിറ്റഡ് ആലപ്പുഴ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ (പേര് 1,00,000/-രൂപ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-: 2025തീയതിയിലെ ഇൻവോയ്സ് നം.LF-1075 പ്രകാരം 14,62 തീയതിയിലെ ഇൻവോയ്സ് നം.LF-1492 പ്രകാരം 49,569/-രൂപയെ സ്ഥാപനത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളു. ബാക്കി 35,806/-രൂപയുടെ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പ്രസ്തുത തുകയുടെ മ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും മരുന്നുകളുടെ മരുന്ന് സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.39/25 തീയതി 14.10.2025)

1-36 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - അവലോകനം

തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങളിലെ പ്രാഥമികാരോഗ്യ പരിരക്ഷാ സൗകര്യം 2021- 22 മുതൽ 2025-26 വരെയുള്ള 5 വർഷക്കാലത്തേക്ക് പതിവ് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ആരോഗ്യ മേഖല ഗ്രാന്റ് വർഷത്തെ ആരോഗ്യ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗത്തിനായി സ.ഉ. (സം. 31.8.2022 പ്രകാരവും 2022-23ലെ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗത്തിന് 2156/2022/LSGD തി 1.9.2022, സ.ഉ (സാധാ) നം. 1625/2023/തസ

പ്രകാരവും മാർഗരേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ സ 3/138/2023 തസ്വഭവ തീ 23.5.2023 പ്രകാരം അവാർഡ് കാലയ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിന്റെ സുഗമമായ നിർവഹണത് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. 6 സ്കീമുകളിലായി തുക ചെലവഴിക്കുന്ന വിനിയോഗ മാർഗരേഖ പ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. 6 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബാധകമായിട്ടുള്ളത്. സ്കീം 2 ബ്ലോക്ക് എന്നിവ നഗരസഭാസ്ഥാപനങ്ങൾക്കുമാണ് ബാധകം. സ്കീം 1 പ്രകാരം ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിലെ ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനായി തുക വകയിരുത്തുന്നു. ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് ആന്റ് റെനടപ്പാക്കുന്നതിനാണ് സ്കീം 4 പ്രകാരം തുക അനുവദിക്കുന്നത്. ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ 2021-22 മുതൽ 2024-25 വരെ വോലഭിച്ച തുക, വിനിയോഗം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ 1) ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ച തുക തിരിച്ച്.

| വർഷം | സ്കീം-1 | | | സ്കീം-3 | | | ഗ്ര |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|-----------|
| | ഗ്രാന്റ് | പലിശ | ആകെ | ഗ്രാന്റ് | പലിശ | ആകെ | |
| 2021-22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021-22 | 0 | 0 | 0 | 208161 | 2778 | 210939 | 85 |
| 2022-23 | 0 | 0 | 0 | 915000 | 12967 | 927967 | 38 |
| 2023-24 | 5550000 | 245568 | 5795568 | 382000 | 24782 | 406782 | 61 |
| 2024-25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ആകെ | 5550000 | 245568 | 5795568 | 1505161 | 40527 | 1545688 | 10 |

2) ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ ചെലവിട്ട തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

| വർഷം | സ്കീം -1 | സ്കീം - 3 | സ്കീം - |
|------------|----------------|---------------|---------------|
| 2021-22 | 0 | 0 | 0 |
| 2022-23 | 0 | 206039 | 83741 |
| 2023-24 | 0 | 760951 | 351722 |
| 2024-25 | 2775000 | 0 | 0 |
| ആകെ | 5550000 | 966990 | 435463 |

3) നാളിതുവരെ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ പേരുവിവരം

| വർഷം | പദ്ധതിയുടെ പേര് |
|------|-----------------|
| | |

| | |
|------------|---|
| 2022-2023 | ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ (പ്രോജക്ട് നം. 365) |
| 2022-2023 | കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് ആൻഡ് ഡിസബിലിറ്റി പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ. (പ്രോജക്ട് നം. 366) |
| 2023-2024 | ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ(പ്രോജക്ട് നം. 365) |
| | കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് ആൻഡ് ഡിസബിലിറ്റി പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ (പ്രോജക്ട് നം. 366) |
| | രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ(പ്രോജക്ട് നം.366) |
| | കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് ആൻഡ് വെൽനെസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ(പ്രോജക്ട് നം.367) |
| | എഫ് -ഡബ്ല്യു-സി വോർക്കിംഗ് കെട്ടിടനിർമ്മാണം (പ്രോജക്ട് നം.368) |
| | മെയിൻ സെന്റർ വോർക്കിംഗ് കെട്ടിടനിർമ്മാണം (പ്രോജക്ട് നം.369) |
| 2024-2025 | രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ (പ്രോജക്ട് നം.373) |
| | കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് ആൻഡ് വെൽനെസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ(പ്രോജക്ട് നം.375) |
| | മെയിൻ സെന്റർ വോർക്കിംഗ് കെട്ടിടനിർമ്മാണം(പ്രോജക്ട് നം.315) |
| ആകെ | |

4) ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് സൃഷ്ടിച്ച ആസ്തികളുടെ വിവരം മെയിൻ സെന്റർ വോർക്കിംഗ് കെട്ടിടനിർമ്മാണം - 2775000(പൂർണ്ണ)

5) ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിച്ചുള്ള നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ ഉണ്ടാകിൽ ആയതിന്റെ വിവരം.

1.മെയിൻ സെന്റർ വോർക്കിംഗ് കെട്ടിടനിർമ്മാണം - 27,75,000/-

6) ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം 2024-25 വർഷത്തിൽ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിന്റെ വിവരങ്ങൾ .

| ക്രമ നം | അക്കൗണ്ടിന്റെ പേര് | 40(B) പ്രകാരം കോസിംഗ് ബാലൻസ് | ബി4 പ്രകാരം കോസിംഗ് ബാലൻസ് | പ്രകാരം |
|---------|--------------------|------------------------------|----------------------------|---------|
| 1 | Health Grant-Bank | 504703 | 495103 | 96 |

| | | | | |
|---|---|---------|---------|----|
| | A/C No.110042984565 | | | |
| 2 | Health Grant-Bank A/C No.110042991470 | 740513 | 750113 | 96 |
| 3 | Health Grant-Bank A/C No.110042998440 | 3020568 | 3020568 | - |

യഥാർത്ഥ ബാങ്ക് ബാലൻസ് തുക -40(B)ലുള്ള തുകയാണ്.

7) ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ ലഭ്യമായ തുക വിനിയോഗിക്കുകയോ, NHMന് /HMC കൾക്ക് കൈമാറുകയോ ചെയ്ത് വിശദാംശം .

ഇല്ല -

1-37 ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി- അവലോകനം.

2024 വർഷത്തോടു കൂടി എല്ലാ ഗ്രാമീണ ഭവനങ്ങളിലും കുറഞ്ഞ സഹായത്തിലൂടെ പെപ്പിലൂടെ കുടിവെള്ളം എത്തിക്കേണ്ടതിനാണ് ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി ആവിഷ്കരണ സാമ്പത്തിക സ്രോതസ്സ് 50 ശതമാനം കേന്ദ്ര വിഹിതവും വിഹിതവുമാണ്. സംസ്ഥാന വിഹിതമായി ഉൾപ്പെടുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും 10% ഗുണഭോക്താക്കളും വഹിക്കുന്ന രീതിയിൽ നടത്തിപ്പിനായി കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, ഭൂജല വികസന വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും ഏജൻസിയെ അനുബന്ധിച്ച് വിഹിതവും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിഹിതം നൽകുന്നതിനായി ഏജൻസിക്ക് കൈമാറി പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള ലഭ്യമാക്കാവുന്നതാണ്.

സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 16.5.2025 ലെ ഡി.കെ.കമ്മിറ്റിയിലെ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം വോർക്കാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സമയത്ത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ മേൽ പദ്ധതിയുടെ നടപ്പിലാക്കി. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കുന്ന പദ്ധതിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക, നിലവിലെ സ്ഥിതി എന്നിവ സംബന്ധിച്ച അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.4 തീയതി.06/10/2025 ന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2021-22

മേൽ പട്ടികയിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും പുതുക്കിയ നിര ണ്ടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരം അറിയിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട എൻക്വയറിക്ക് (നം-13/09.10.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ണ്ടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം പ്രസ് ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ണ്ടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ്

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

3-1 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥി സ്കോളർഷിപ്പ് അധികം തുക ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

| | |
|----------------------|---|
| ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | ഐ സി ഡി എസ് സുപ്പർ |
| പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര് | SQ37/25, ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥി സ്കോളർഷിപ്പ് |
| അടങ്കൽ തുക | 800000(വിക്രസ്നഫണ്ട്- പഞ്ചായത്ത്- 240000, ജില്ല 80000) |
| ചെലവ് | 792000 |
| ബിൽനമ്പർ, തീയതി, തുക | 1.24200652014101503482/11.01.2022 2.24200652014101074910/21.11.2021 3.24200652014101074913/21.11.2021 4.24200652014101074911/21.11.2021 5.24200652014101093355/27.11.2021 |

മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുഴലിന് വിധേയമാക്കി സർക്കാർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിക്കാൻ വിദ്യാർത്ഥി മുഹമ്മദ് നിയോജിന് (MR) അനുവദനീയമായ തുക (ആകെ-43500/-) രൂപ അധികമായി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ അനുവദിച്ച തുക 16/10.10.2025 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ തുക വരും സാമ്പത്തിക വർഷം അനുവദിക്കുന്ന തുകയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ 28.05.2022 ലെ എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക നം.7.1.6 ലെ വ്യവസ്ഥ അനുസരിച്ച് 18000 യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ണ്ടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവല

4-1 മെഡിസെപ് പ്രീമിയം - ട്രൂക്ക് സംബന്ധിച്ച പരിശോധന

സംസ്ഥാന സർക്കാർ ജീവനക്കാരുടെ ആരോഗ്യ ഇൻഷുറൻസ് വിഹിതം അടവാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വോർക്കാടി ഗ്ര ജീവനക്കാരുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ

1) മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ട്രൂക്ക് (റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

(01.04.2024 മുതൽ 31.03.2025 നുള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള

| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം | | മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക | മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ട്രൂക്കിയ തുക | ട്രൂക്ക് ബാലൻസിൽ കടം തുക |
|--------------------------------------|--------------------|--|---|--------------------------|
| മാസം | ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം | | | |
| 04/2024 | 12 | 5500 | 5500 | 0 |
| 05/2024 | 12 | 6000 | 6000 | 0 |
| 06/2024 | 12 | 5500 | 5500 | 0 |
| 07/2024 | 12 | 6000 | 6000 | 0 |
| 08/2024 | 13 | 7000 | 7000 | 0 |
| 09/2024 | 13 | 6500 | 6500 | 0 |
| 10/2024 | 12 | 5500 | 5500 | 0 |
| 11/2024 | 10 | 5000 | 5000 | 0 |
| 12/2024 | 12 | 5000 | 5000 | 0 |

| | | | | |
|---------|----|-------|-------|---|
| 01/2025 | 12 | 8000 | 8000 | 0 |
| 02/2025 | 12 | 4500 | 4500 | 0 |
| 03/2025 | 12 | 5500 | 5500 | 0 |
| ആകെ | | 70000 | 70000 | 0 |

2) മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ട്രൂക്ക് (01.04.2024 മുതൽ 30.06.24 പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

| ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം | സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം | മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഹൂടാക്കിയ തുക (07/2022 മുതൽ അല്ലെങ്കിൽ 07/2023 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ) | മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ട്രൂക്ക് ട്രൂക്ക് | ട്രൂക്ക് |
|--------------------|---------------------------|---|---|----------|
| ഇല്ല | - | - | - | |

3) മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ട്രൂക്ക് (01.07.2024 ൽ സർവ്വീസിൽ ജീവനക്കാർ)

| ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം | മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഹൂടാക്കിയ തുക (07/2022 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഹൂടാക്കിയിട്ടില്ലാതെ ആയത ഉൾപ്പെടെ) | മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ട്രൂക്ക് ട്രൂക്ക് | ട്രൂക്ക് |
|--------------------|--|---|----------|
| ഇല്ല | - | - | |

4) മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (01.08.2024 മുതൽ 31.03.2 പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

| | | | | |
|--------------------|---------------------------|--|--|-------|
| ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം | സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം | മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക (07/2022 മുതൽ അല്ലെങ്കിൽ 07/2024 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ) | മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക | ഒന്ന് |
| ഇല്ല | - | - | - | |

4-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം വിവരം

| | | |
|---------|--|----------------------------|
| വർഷം | സർട്ടിഫിക്കേഷനിൽ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി | സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ |
| 2024-25 | 13.10.2025 & 14.10.2025 | കെ.എ.സി. കെ.എസ്.ഡി തീയതി.0 |

4-3 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

| വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം | തുക ലഭിച്ച വർഷം | ലഭിച്ച തുക | പ്രോജക്ടിന്റെ |
|------------------------------|-----------------|------------|--|
| ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കാസറഗോഡ് | 2024-25 | 50000 | 15/25, സ്ഥിരം കൃഷി പച്ചക്കറി കൃഷി |
| | 2024-25 | 450000 | 11/25, സ്ഥിരം കൃഷി |
| | 2024-25 | 1720000 | 31/25, ലൈഫ് ഭവന |
| | 2024-25 | 75000 | 299/25, അതിദരിദ്ര നിർമ്മാർജ്ജനം-ജീവീട് റിപ്പയർ |
| | 2024-25 | 25000 | 290/25, അതിദരിദ്ര നിർമ്മാർജ്ജനം-SC മെയിന്റനൻസ് |

| | | | |
|-------------------|------------|----------------|--------------------------------|
| | 2024-25 | 247409 | 14/25,ക്ഷീരകർഷക പാലിന് സബ്സിഡി |
| | ആകെ | 2567409 | |
| ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് | 2024-25 | 100000 | 8/25,സാന്ത്വന പരി. |
| | 2024-25 | 200000 | 31/25,ലൈഫ് ഭവന |
| | 2024-25 | 190000 | 14/25,ക്ഷീരകർഷക പാലിന് സബ്സിഡി |
| | ആകെ | 490000 | |

4-4 ഡെപ്യൂട്ടി സിറ്റി വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

| നിർവ്വഹണ ഏജൻസി | പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് | വൗച്ചർ നം/ബിൽ .നം | മുൻകൂർ നൽകിയ തുക | മെ |
|----------------|---|---|------------------|----|
| കെഎസ്ഇബി | 16/25,സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ | 1)Xvfc/24-25 P/185/18.03.25 969264 2)Xvfc/24-25 P/181/18.03.25 290736 3)Xvfc/24-25 P/195/18.03.25 28742 4)Xvfc/24-25 P/196/18.03.25 100000 | 1388742 | 0 |
| കെഎസ്ഇബി | 153/25,ബാക്കിമാർ കോളനി ഇലക്ട്രിക് ലൈൻ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ | 24200652003301483518 തീ.24.03.2025 | 49579 | 0 |
| കെഎസ്ഇബി | 252/25,എസ് സി കോളനികളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ | 24200652003301118342 തീ.01.01.2025 | 22433 | 0 |
| കെഎസ്ഇബി | 383/25,എസ് സി കോളനി സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ- | 1)24200652003301673091 തീ.24.03.25 60822 2)24200652003301673097 തീ.24.03.25 183186 | 244008 | 0 |

| | | | | |
|---------|--|---------------------------------------|--------|---|
| | കെടുബാടി ജോഗിവെട്ടു ബകിമാർ | | | |
| അനർട്ട് | 60/25,പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ സോളാർ പാനൽ സ്ഥാപിക്കൽ | BRN.2420065200 3301654458/23.03.25 | 599500 | 0 |

4-5 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവ

ഇല്ല.

4-6 വായ്പ / വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷം അപേക്ഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ

| വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം | ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയതി | ലഭിച്ച വായ്പ തുക | വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക | തന്തി |
|------------------------------|---|------------------|---|-------|
| KURDFC ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി | ജി.ഒ. (എം.എസ്) നം. 68/2018/ തസ്വഭവ, തിയതി 18.05.2018 | 18400000 | 42,57,988+ <u>45,72,295</u> (തൻവർഷം ലഭിച്ചത്)= 88,30,283 | 21,1 |

4-7 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-8 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈ ഇനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 52,350 രൂപയുടെ വിശദാംശം

| റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഭാഗം/ഖണ്ഡിക | ഈടാക്കിയ തുക | ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും |
|------------------|-------------|--------------|---|
| 2023-24 | 1-12 | 2700 | വത്സൻ പടിഞ്ഞാറ്റ് പുരയിര അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ |
| | | 1800 | |
| | | 1800 | |
| | | 3450 | |
| | | 1800 | |
| | | 1800 | |
| | | 1800 | |
| | | 2400 | |
| | | 3600 | |
| | | 1800 | |
| | | 3300 | |
| | | 1800 | |
| | | 2400 | |
| | | 3600 | |
| | | 9300 | |
| 4800 | | | |
| 4200 | | | |
| ആകെ | | 52350 | |

4-9 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരങ്ങൾ

| ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡിക | സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡിക | വിഷയം |
|---|--------|-------------------------|--|---|
| ശിശു ക്ഷേമപദ്ധതികളും അങ്കണവാടികളും പ്രവർത്തനാവലോകനം 2011-12 | -- | 2011-12 | 3.3.6 പേജ് 116,206,117,121 അനുബന്ധം-11 | അങ്കണവാടികളുടെ സാഹചര്യം അപര്യാപ്തം (വാടക വൈദ്യുതി |

| | | | | |
|---------|-----|---------|-------------------------|--------------------|
| 2014-15 | 2.2 | 2016-17 | അധ്യായം-1 അനുബന്ധം-3 | വസ്തു നി പരാമർശ |
| 2015-16 | 2.2 | 2016-17 | അധ്യായം-2 അനുബന്ധം-5 | തൊഴിൽ ന പരാമർശ |

4-10 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഞ്ഞാക്കിയ തുക - ഇല്ല

(ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഞ്ഞാക്കിയ/ഞ്ഞാക്കുവാൻ അവ

| ക്രമ നം. | റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡി ക. നം | ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗ സ്ഥന്റെ പേര്, സ്ഥാനം | സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് | | സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രശീതി നമ്പർ, തീയതി) | റവന്യൂ റിക്കവറിയിലൂടെ ഞ്ഞാക്കിയ തുക/ തീയതി | രേ |
|----------|------------------|-------------|--|--|-------------------|--|--|----|
| | | | | നമ്പരും തീയതിയും | തുക | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | 2014-15 | ഖ.3-1 (1) | ജോബി.കെ. AE. | KSA.3799/ Spl.Cell/ Csc/ C2/ 2017 Dt. 06.05.2018 | 6245 | - | - | - |
| 2 | 2014-15 | ഖ.3-1 (3,4) | ജോബി.കെ. AE. | KSA.3799/ Spl.Cell/ Csc/ C2/ 2017 Dt. 06.03.2019 | 18,735 | - | - | - |
| 3 | 2015-16 | ഖ.3-3 | സച്ചിൻ രാജൻ. AE. | - | 9790 | - | - | - |
| 4 | 2015-16 | ഖ.3-1 | ഒതിമ്മക്കുടിയ . AE. | - | 5,398/- ഭാഗികം | - | - | - |

4-11 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

| | |
|--------------------------|-----|
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് | 7,0 |
|--------------------------|-----|

| | |
|---|----|
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് | 7, |
| വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം | |
| ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക | |
| ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക | |

(ബി) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ളായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | നഷ്ടമായ തുക | | ഉത്തരവാദിത്വ പേരും |
|--------------|----------------------|------------------------|-----------------------------|
| | ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ | സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ | |
| 3-1 | - | 18,000 | ശ്രീമതി.ബി.പി,ഐന സൂപ്പർവൈസർ |
| 2-1 | 450 | 0 | ശ്രീ കെ.ജോർ |
| ആകെ | 450 | 18,000 | |

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക.

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | തുക | ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ ഉദ്യോഗപ്പേരും |
|--------------|----------|----------------------------------|
| 1-14 | 52,777 | ഡോ.ഷൈന ആ ഓഫീസർ(അലോപ്പതി) |
| 1-15 | 73,500 | ശ്രീ.നിഷാന്ത് എം കെ,അസി. |
| 1-16 | 4,99,999 | ശ്രീ.നിഷാന്ത് എം കെ,അസി. |
| 1-17 | 2,00,000 | ശ്രീ.നിഷാന്ത് എം കെ,അസി. |
| 1-18 | 5,05,968 | ഡോ.ഷൈന ആ ഓഫീസർ(അലോപ്പതി) |
| 1-19 | 3,00,000 | ശ്രീമതി.സഫീദ എൻ, സൂപ്പർവൈസർ |
| 1-21 | 8,00,000 | ശ്രീമതി.പ്രതിഭ എം,ഹെഡ് മ |
| 1-22 | 9,27,000 | ശ്രീ.റോയ് കെ ജോർജ്ജ്,സെക്ര |
| 1-23 | 4,99,971 | ശ്രീ.റോയ് കെ ജോർജ്ജ്,സെക്ര |
| 1-24 | 6,48,611 | ശ്രീ.ജി അനിൽ കുമാർ, സെക്ര |

| | | |
|------------|------------------|---|
| 1-25 | 1,00,000 | ശ്രീ.റോയ് കെ ജോർജ്ജ്,സെക്രട്ടറി |
| 1-26 | 25,000 | ശ്രീ.റോയ് കെ ജോർജ്ജ്,സെക്രട്ടറി |
| 1-27 | 17,04,762 | ശ്രീ.റോയ് കെ ജോർജ്ജ്,സെക്രട്ടറി ശ്രീ .ജി.അനിൽ കുമാർ,സെക്രട്ടറി |
| 1-28 | 2,24,499 | ശ്രീ.റോയ് കെ ജോർജ്ജ്,സെക്രട്ടറി ശ്രീ .ജി.അനിൽ കുമാർ,സെക്രട്ടറി |
| 1-29 | 49,757 | ശ്രീ.നിഷാന്ത് എം കെ,അസി.സെക്രട്ടറി |
| 1-30 | 1,35,344 | ശ്രീ.അബിൻ സി അജിത്,ക്യാബിനറ്റ് ഓഫീസർ |
| 1-31 | 3,70,125 | ശ്രീ.അബിൻ സി അജിത്,ക്യാബിനറ്റ് ഓഫീസർ |
| 1-32 | 3,00,000 | ശ്രീ.അബിൻ സി അജിത്,ക്യാബിനറ്റ് ഓഫീസർ |
| 1-33 | 9,50,000 | ശ്രീ.അബിൻ സി അജിത്,ക്യാബിനറ്റ് ഓഫീസർ |
| 1-35 | 35,806 | ശ്രീമതി.ശാരിക എസ് പിള്ള ഓഫീസർ ഹോമിയോ |
| ആകെ | 84,03,119 | |

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയിൽ നിന്നും വിവരം

ഇല്ല.

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവയെക്കുറിച്ച് വിവരം

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

| ക്രമ നം | പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും | ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം) | സ്ഥിര മേൽവിലാസം |
|---------|---|---|-----------------|
| 1 | ശ്രീമതി ബിന്ദു.കെ ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ | ലഭ്യമല്ല | ലഭ്യമല്ല |
| 2 | ഡോ. ഷൈന ആർ. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി) | ” | ” |
| 3 | ശ്രീ നിഷാന്ത്.എം.കെ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | ” | ” |

| | | | |
|----|---|--|----------------------|
| 4 | ശ്രീമതി സഫീദ.എൻ ഐ.സി.ഡി.എസ് സുപ്രവൈസർ | ” | ” |
| 5 | ശ്രീമതി പ്രതിഭ.എം ഹെഡ് മാസ്റ്റർ | ” | ” |
| 6 | ശ്രീ റോയ് കെ ജോർജ്ജ് സെക്രട്ടറി | ” | ” |
| 7 | ശ്രീ ജി അനീൽകുമാർ സെക്രട്ടറി | ” | ” |
| 8 | ശ്രീ അബിൻ സി അജിത് ക്യാഷി ഓഫീസർ | ” | ” |
| 9 | ശ്രീമതി ശാരിക എസ് പിള്ള, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ | ” | ” |
| 10 | ശ്രീമതി ബിന്ദു.കെ.പി, ഐ.സി.ഡി.എസ് സുപ്രവൈസർ, വെള്ളമുണ്ടു പഞ്ചായത്ത്, മാനന്തവാടി വയനാട് | ഐ.സി.ഡി.എസ് സുപ്രവൈസർ, മാനന്തവാടി, അഡീഷണൽ | ചന്ദ്ര മൊ കക്ക |

4-12 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

| ഓഡിറ്റ് വർഷം | ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം | അ |
|--------------------|---|---|
| 1990-91 & 1992-93 | എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി 5/356/2000 തീയതി 17.12.2002 | |
| 1993-94 To 1995-96 | എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി 6/186/2002, തീയതി 17.12.2002 | |
| 1996-97 | എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി 6/262/2005 തീയതി 03.03.2006 | |
| 1997-98 | എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി 4/348/06, തീയതി 22.02.2007 | |
| 1998-99 | എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി 4/523/06, തീയതി 21.03.2007 | |
| 1999-00 | എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി 4/576/08, തീയതി 15.12.2008 | |

| | |
|----------------|---|
| 2000-01 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/864/2022(1) തീയതി 29.09.2022 |
| 2001-02 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/864/2022(2) തീയതി 29.09.2022 |
| 2002-03 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/864/2022(3) തീയതി 29.09.2022 |
| 2003-04 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/864/2022(4) തീയതി 29.09.2022 |
| 1997-98 | എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി4/458/2007 തീയതി 01.08.2007 |
| 1998-99 | എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി4/458/2007 തീയതി 08.05.2007 |
| 1999-00 | എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി4/531/2008 തീയതി 29.10.2008/19.09.2009 |
| 2000-01 (F) | എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി4/532/2008 തീയതി 29.10.2008/08.01.2010 |
| 2002-03 (F) | എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി4/598/2009 തീയതി 20.10.2009 |
| 2003-04 (F) | എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി4/597/2009 തീയതി 13.05.2010 |
| 2004-05 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/81/2022(11) തീയതി 20.08.2022 |
| 2005-06 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/864/2022(5) തീയതി 29.09.2022 |
| 2006-07 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/864/2022(6) തീയതി 29.09.2022 |
| 2007-08 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/864/2022(7) തീയതി 29.09.2022 |
| 2008-09 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/864/2022(8) തീയതി 29.09.2022 |
| 2009-10 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/864/2022(9) തീയതി 29.09.2022 |

| | | |
|---------------------|---|--|
| 2010-11& 2011-12 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/81/2022(17) തീയതി 20.08.2022 | |
| 2012-13 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/81/2022(18) തീയതി 20.08.2022 | |
| 2013-14 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/81/2022(19) തീയതി 20.08.2022 | |
| 2014-15 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/81/2022(20) തീയതി 20.08.2022 | |
| 2015-16 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/81/2022(21) തീയതി 20.08.2022 | |
| 2016-17 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/81/2022(22) തീയതി 20.08.2022 | |
| 2017-18 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/81/2022(23) തീയതി 20.08.2022 | |
| 2018-19 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/140/2020 തീയതി 17-03-2020 | |
| 2019-20 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/203/22 തീയതി 17-03-2022 | |
| 2020-21 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/582/22 തീയതി 29.07.2022 | |
| 2021-22 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/1170/22 തീയതി 29.03.2023 | |
| 2022-23 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/881/22 തീയതി 26.12.2023 | |
| 2023-24 | കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി5/1023/24 തീയതി 12.03.2025 | |

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പര: അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ജില്ലാ ഓഫീറ്റ്

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 30-07-2025 and submitted on 01-08-2025 , 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 Vorkady 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 Vorkady Grama Panchayat as on 31-03-2025

Date: 01/01/2026

Deputy Director

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

1. Major Observations

Asset register is incomplete and not reliable for Audit. The valuation of assets and updating of the asset register has not been completed. Therefore, the authenticity and accuracy of the value of assets as per the balance sheet as on 31/03/2025 could not be ensured.

2. Other Observations

- 1) Notes on Accounts and Basic ratios have not been furnished along with the AFS.
- 2) figures shown in the AFS, ACR and expenditure statement do not tally
- 3) Part payments not included in the capital work in the progress
- 4) Details of the amounts in the Liabilities in respect of stale cheque item are not produced for verification.
5. Rule 17(2) of Kerala Panchayat Raj (Accounts) Rules, 2011 was not adhered to in recording accrual of income.
- 6) Advance , deposit details are not produced for verification.
- 7) Details in the schedule B4 not produced for verification
- 8) Liability details in the B9 Schedule not produced for verification
- 9) The figures as per 40(b) of AFS and liability in B4 of balance sheet do not tally each other

- 10) Figures in the statement I-6 of AFS and FTO Statement of MGNREGS do not tally.
- 11) Balance amount shown in the secured loan item and prepaid programme expense do not tally each other.
- 12) Expenditure not included in the sulekha expenditure statement
- 13) Amount of Welfare pension shown in the AFS and Pension file/E-Bill Book do not tally each other.
- 14) Advance amounts not adjusted.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ വോർക്കാടി 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,
കാസർഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം -3
റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

| Vorkady 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) | 27878105.5 |
| Cash | Cash | RP-40(a) | 139766.00 |
| | Operating | | |
| 110000000 | Tax Revenue | RP-1 | 531240.00 |
| 130000000 | Rental income from Panchayat Properties | RP-3 | 1000.00 |
| 140000000 | Fees & User Charges | RP-4 | 4343996.00 |
| 150000000 | Sale & Hire Charges | RP-5 | 28580.00 |
| 160000000 | Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations | RP-7 | 17925818.00 |
| 171000000 | Interest Earned | RP-9 | 200930.00 |
| 190000000 | Prior Period Income | RP-11 | 4334.00 |
| 220000000 | Administrative Expenses | RP-13 | 0.0 |
| 320000000 | Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes | RP-30 | 20153467.00 |
| 431000000 | Sundry Debtors (Receivables) | RP-45 | 21458458.00 |
| 460000000 | Loans, Advances and Deposits | RP-49 | 4441.00 |
| | Non Operating | | |
| 180000000 | Other Income | RP-10 | 117538.00 |
| 330000000 | Secured Loans | RP-31 | 4572295.00 |
| 340000000 | Deposits Received | RP-33 | 179060.00 |
| 350000000 | Other Liabilities | RP-35 | 1215025.00 |
| | Grand total | | 98754053.5 |
| | PAYMENTS | | |
| | Operating | | |
| 220000000 | Administrative Expenses | RP-13 | 37500.00 |
| 320000000 | Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes | RP-30 | 46690.00 |
| 415000000 | Annual plan - Capital Expences(Infrastructure Sector) | RP-42 | 21336.00 |

| | | | |
|-----------|------------------------------|----------|-------------|
| 431000000 | Sundry Debtors (Receivables) | RP-45 | 25888879.00 |
| 460000000 | Loans, Advances and Deposits | RP-49 | 40000.00 |
| | Non Operating | | |
| 350000000 | Other Liabilities | RP-35 | 45909942.00 |
| | Closing Balance | | |
| Bank | Bank | RP-40(b) | 26745367.50 |
| Cash | Cash | RP-40(b) | 64339.00 |
| | Grand Total | | 98754053.50 |

Deputy Director
District Audit Office, Kasaragod
Kerala State Audit Department

അനുബന്ധം - 4
ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

| Vorkady 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 | 3930298.00 |
| 120000000 | Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED) | I-2 | 0.0 |
| 130000000 | Rental Income from Panchayat / Municipal Properties | I-3 | 200248.00 |
| 140000000 | Fee & User Charges | I-4 | 4030117.00 |
| 150000000 | Sale & Hire Charges | I-5 | 28580.00 |
| 151000000 | Receipts from Transferred Institutions | I-5(A) | 0.0 |
| 160000000 | Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies | I-6 | 135705447.00 |
| 170000000 | Income from Investments | I-7 | 0.0 |

| | | | |
|-----------|--|---------|-------------|
| 171000000 | Interest Earned | I-8 | 200930.00 |
| 180000000 | Other Income | I-9 | 117538.00 |
| 190000000 | Prior Period Income | I-19 | -16313.00 |
| | Total Income | | 144213158 |
| | EXPENDITURE | | |
| 210000000 | Establishment Expenses | I-10 | 10332222.00 |
| 220000000 | Administrative Expenses | I-11 | 1174617.00 |
| 230000000 | Operations & Maintenance | I-12 | 2251765.00 |
| 240000000 | Interest & Finance Charges | I-13 | 27960.00 |
| 250000000 | Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses | I-14 | 7045456.00 |
| 251000000 | Decentralised Plan Programme-Service Sector | I-14(A) | 33025407.00 |
| 252000000 | Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector | I-14(B) | 17346066.00 |
| 253000000 | Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division | I-14(C) | 21474724.00 |
| 254000000 | Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme) | I-14(D) | 49129300.00 |
| 255000000 | Maintenance Projects | I-14(E) | 0.0 |
| 256000000 | Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses | I-14(F) | 543700.00 |
| 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 | | 142351217 |
| | Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure | | 1861940.74 |
| | Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure | | 1397310.74 |
| 290000000 | Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS) | I-18 | -480943.00 |
| | Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund) | | 464630.00 |

അനുബന്ധം -5
ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

| Vorkady Grama Panchayat BALANCE SHEET | | | |
|---------------------------------------|---|-------------|---------------------|
| As on 31-March-2025 | | | |
| Code.No | Description of Items | Schedule No | Amount |
| | LIABILITIES | | |
| | Reserve & Surplus | | |
| 310000000 | Panchayat / Municipal Fund | B-1 | 21384040.99 |
| 311000000 | Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund | B-2 | 0.0 |
| 312000000 | Reserves | B-3 | 50723267.00 |
| | Total Reserve & Surplus | | 72107307.99 |
| | Grants, Contributions for Specific Purposes | | |
| 320000000 | Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes | B-4 | 39984505.00 |
| | Total Grants, Contributions for Specific Purposes | | 39984505.00 |
| | Loans | | |
| 330000000 | Secured Loans | B-5 | 6719454.00 |
| 331000000 | Unsecured Loans | B-6 | 0.0 |
| | Total Loans | | 6719454.00 |
| | Current Liabilities & Provisions | | |
| 340000000 | Deposits Received | B-7 | 1524707.00 |
| 341000000 | Deposits Works | B-8 | 0.0 |
| 350000000 | Other Liabilities | B-9 | 3579266.51 |
| 360000000 | Provisions | B-10 | 0.0 |
| | Total Current Liabilities and Provisions | | 5103973.51 |
| | TOTAL LIABILITIES | | 123915240.50 |
| | ASSETS | | |
| | Fixed Assets | | |
| 410000000 | Fixed Assets | B-11 | 634078.00 |
| 412000000 | Capital Work in Progress | B-11(b) | 3891503.00 |

| | | | |
|-----------|--|-------------|-------------|
| 413000000 | Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector) | B11-(c) | 9876015.00 |
| 414000000 | Annual Plan - Capital Expences (Service Sector) | B11-(d) | 38147638.00 |
| 415000000 | Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector) | B11-(e) | 90331360.00 |
| 416000000 | Accumulated Depreciation | B-11(a) | -82369916.0 |
| | Total Fixed Assets | | 60510678.00 |
| | 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 | 27334575.00 |
| 432000000 | Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables) | B- 15(a) | 0.0 |
| 440000000 | Pre-paid Expenses | B-16 | 5182645.00 |
| 450000000 | Cash and Bank Balance | B-17 | 26809706.50 |
| 460000000 | Loans, Advances and Deposits | B-18 | 4077636.00 |
| 461000000 | Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits | B- 18(a) | 0.0 |
| | Total Current Assets, Loans and Advances | | 63404562.50 |
| | 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 | | 123915240.5 |

Deputy Director
District Audit Office, Kasaragod
Kerala State Audit Department