കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2024-2025

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കാസറഗോഡ്-671123

ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04994-256690

(രജിസ്റ്റ® ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പ® : KSA/KSD11/1032/2025

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 29/11/2025
ഇ-മെയി® :
doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോ® : 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സ® ,

വിഷയം : കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024–2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥക® പ്രകാരം കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)® നി® ദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുട® നടപടിക® ക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോ® ട്ടിലെ ഭാഗം 1,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുട® ഇതി® പരാമ® ശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുക® ക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പക® പ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർ പ്പ്:

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

നമ്പ® : KSA/KSD11/1032/2025   തീയ്യതി: 29/11/2025

<u>കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.</u>

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

കാസ® ഗോഡ് ജില്ലയിലെ കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2024 മുത® 31-03-2025 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളി® നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റി® കണ്ടെത്തിയ അപാകതക® അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയി® പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 22 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുക® ന® കിയതി® 17 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോ® ട്ടി® ഉ® പ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളി® മേലുള്ള തുട® നടപടിക® സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തി® നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോ® ട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമ® ശങ്ങ® 17-09-2025 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തി® അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങ® മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ടി® ഉ® പ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം ന® കിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തി® തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോ® ട്ടി® ഉ® പ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തി® മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജ® സി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

<u>(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം</u>

<u>ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:</u>

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.സുരേശൻ പി.വി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	09-09-2025	17-09-2025

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	**തീയതി (വരെ)**
09-09-2025	17-09-2025

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ.വി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.എം.ബാബു, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ജെനു കുര്യാക്കോസ്,അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.കെ.സി.കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ജനാർദ്ദനൻ സി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ടി.കെ.നാരായണൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ.ജോസ് അബ്രഹാം	സെക്രട്ടറി	01-04-2024	28-06-2024
ശ്രീ.രവീന്ദ്രൻ.കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	29-06-2024	17-09-2024
ശ്രീമതി.പ്രേമ.എ	സെക്രട്ടറി	18-09-2024	31-03-2025

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.രവീന്ദ്രൻ.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ.അരവിന്ദ്.എം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2024	23-01-2025
ശ്രീമതി.രാധാമണി.ഇ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ(I/C)	24-01-2025	18-02-2025

ശ്രീ.ജയരാജൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	19-02-2025	21-03-2025
ശ്രീ.ശിശുപാലൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	22-03-2025	31-03-2025
ശ്രീമതി.ഹനീന.കെ.എം	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി.പ്രജി.പി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2024	25-05-2024
ശ്രീമതി.സിന്ധു.ഡി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	26-05-2024	31-07-2024
ശ്രീമതി.ആശാലത	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-08-2024	31-03-2025
ഡോ.ജിതിൻ ദാസ് രാജു	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി.ബീന പി രാജൻ	പ്രധാനാധ്യാപിക	01-04-2024	19-06-2024
ശ്രീമതി.കൊച്ചുറാണി കെ.വി	പ്രധാനാധ്യാപിക	20-06-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി.ഉഷ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ.മനോജ്.വൈ	വി.ഇ.ഒ (കള്ളാർ സർക്കിൾ)	01-04-2024	03-09-2024
ശ്രീ.സജിൻ	വി.ഇ.ഒ (കള്ളാർ സർക്കിൾ)	04-09-2024	20-09-2024
ശ്രീമതി.ഉഷ .പി	വി.ഇ.ഒ (കള്ളാർ സർക്കിൾ)	21-09-2024	31-03-2025
ശ്രീ.മനോജ്.വൈ	വി.ഇ.ഒ (രാജപുരം സർക്കിൾ)	01-04-2024	03-09-2024
ശ്രീ.സജിൻ	വി.ഇ.ഒ (രാജപുരം സർക്കിൾ	04-09-2024	20-09-2024
ശ്രീമതി.ഉഷ .പി	വി.ഇ.ഒ (രാജപുരം സർക്കിൾ	21-09-2024	21-11-2024
ശ്രീ അഞ്ജന.കെ.ആർ	വി.ഇ.ഒ (രാജപുരം സർക്കിൾ	22-11-2024	14-03-2025

ശ്രീമതി.ഉഷ .പി	വി.ഇ.ഒ (രാജപുരം സർക്കിൾ	15-03-2025	31-03-2025
ഡോ.ഷിൻസി.പി.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി)	01-04-2024	31-03-2025
ഡോ.ബിന്ദു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2024	20-04-2024
ഡോ.ആരതി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	21-04-2024	29-08-2024
ഡോ.ജിജി.വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	30-08-2024	20-09-2024
ഡോ.ദിലീപ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	21-09-2024	31-03-2025
ഡോ.ധന്യ.കെ.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2024	31-03-2025
ഡോ.ജിതിൻ ദാസ് രാജു	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2024	31-03-2025

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക കണക്കുകളിൽ വർഷങ്ങളായി ആവർത്തിച്ചു വരുന്ന അപാകതകൾ പരിഹരിക്കപ്പെടുന്നില്ല	1-1-1
3	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-2
4	അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാനങ്ങൾക്ക് സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-3
5	ലൈഫ് മിഷൻ- സംസ്ഥാന വിഹിതം / Development Fund - Central Finance Commission Grant – Tied Fund – മുൻവർഷങ്ങളിലെ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതിന് ആധാരമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-4
6	വായ്പാ കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-1-5
7	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ ഫണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് അതാത് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-6
8	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കുള്ള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ അപാകതകൾ	1-1-7
9	ജേണൽ വൗച്ചറുകൾക്ക് ആധാരമായ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല	1-1-8
10	റീക്കൺസിലിയേഷനിലെ അപാകതകൾ	1-1-9
11	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടും ഇടപാടുകളും അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.	1-1-10
12	വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തിയതിലെ അപാകതകൾ	1-1-11
13	ഷെഡ്യൂൾ B4 ലെ ചുവടെ ചേർത്ത ബാധ്യതാ തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-12
14	B-9 ഷെഡ്യൂളിലെ ബാദ്ധ്യതാ നീക്കിയിരിപ്പുകളുടെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.	1-1-13
15	ഷെഡ്യൂൾ B18-Advances And Deposits- അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ അപൂർണം	1-1-14

16	ഷെഡ്യൂൾ B7-Deposits Received- ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ അപൂർണ്ണം	1-1-15
17	അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പിൻവലിക്കൽ പരിശോധന	1-1-16
18	ബജറ്റ്	1-2
19	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
20	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
21	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-5
22	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
23	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
24	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
25	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
26	പഞ്ചായത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക സ്ഥിതി അവലോകനം	1-10
27	FTE&OS ലൈസൻസ്- ട്രേഡേഴ്സ് ഡാറ്റ ബേസ് നിലവില്ലില്ല	1-11
28	എച്ച്.എം.സി - വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-12
29	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ -തുക മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടും മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-13
30	ധാതു ലവണ മിശ്രിത വിതരണം- പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിലെ അപാകതകൾ.	1-14
31	വനിതകൾക്ക് കോഴിയും കൂടും (എസ്.ടി) - പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ.	1-15
32	ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് പ്രവർത്തന ഫണ്ട് - പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-16
33	ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-17
34	വി ഇ ഒ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഭവന പദ്ധതി - നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	1-18
35	എസ്.എസ്.കെ . വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-19
36	സാക്ഷരത തുടർ പ്രവർത്തനം പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-20

37	ST കുട്ടികൾക്ക് മേശയും കസേരയും നൽകൽ - പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ.	1-21
38	സ്കൂളുകൾ , ക്ലബ്ബുകൾ , വായനശാലകൾ എന്നിവയ്ക്ക് പത്ര വിതരണം-പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിലെ അപാകത	1-22
39	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-23
40	ജൽ ജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി-അവലോകനം	1-24
41	തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള ആരോഗ്യ മേഖല ഗ്രാന്റ്-ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തല അവലോകനം.	1-25
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	സ്കൂളുകൾ, ക്ലബ്ബുകൾ,വായനശാലകൾ എന്നിവയ്ക്ക് പത്ര വിതരണം-ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിയിട്ടില്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിന് അനുവദിച്ച 3,120 രൂപയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.	3-1
ഭാഗം 4		
1	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം - ഒടുക്ക് സംബന്ധിച്ച പരിശോധന	4-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നല്കിയതിന്റെ വിവരം	4-2
3	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-3
4	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-4
5	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം.	4-5
6	വായ്പാ/ വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-6
7	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-7
8	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-8
9	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ	4-9
10	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം.	4-10
11	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-11

12	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-12
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	ഇൻകം & എക്സ്പെന്ററിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഭാഗം –1

പൊതു അവലോകനം

1–1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാല പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 18.06.2025 ലെ 2 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 26.06.2025 -ാം തീയതിയിൽ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോമുകളോ സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2025 ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റ & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31/03/2025-ാം ര വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

Ii) C & AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C & AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ്ച രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ ഫിനാൽഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ / മാർഗ്ഗനിർദ്ദേ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെള പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവ വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭാപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

Iii) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാന അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവ നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, കള്ളാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 20 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

കാസറഗോഡ്
29.11.2025

ഡെപ്യൂട്ടി ഡ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറ

1–1–1 വാർഷിക കണക്കുകളിൽ വർഷങ്ങളായി ആവർത്തിച്ച് വരുന്ന അപാകതകൾ പരിഹരിക്കപ്പെടുന്നില്ല

1. ഷെഡ്യൂൾ B1-Panchayat Fund General- ഈ ഷെഡ്യൂളിൽ 310900101- Excess Of Income Expenditure എന്ന കണക്കിൽ (-) 48,39,319 രൂപ കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇൻകം എക്സ്പെൻറിച്ചർ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം 31.03.2025 ലെ ബാലൻസ് (Net Balance Being Surpl Deficit Carried Over To Balance Sheet) 43,50,722 രൂപയാണ്. ഈ തുകയല്ല 310900101- Exc Income Over Expenditure എന്ന കണക്കിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടുള്ളത്.

2. ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപാകം.

2024-25 വർഷത്തെ ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ അപാകം ഉള്ളതായി കാണുന്നു. സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാ Cash Generated By Operating Activities, Investing Activities And Financing Activities 33,(രൂപയാണ്. എന്നാൽ Net Increase In Cash And Cash Equivalents 85,04,674രൂപയാണ്. അംഗ അക്കൗണ്ടിംഗ് സ്റ്റാൻേറർഡ് പ്രകാരം മേൽ സൂചിപ്പിച്ച രണ്ട് തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണ പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

3. അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

A) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62(2) (ഇ) പ്രകാരം പ്രധാന അക്കൗ നയങ്ങൾ, കണ്ടിജന്റ് ബാദ്ധ്യതകൾ, ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ, മറ്റ് വെളിപ്പെടുത്തലുകൾ, തുട ഉൾപ്പെടുന്ന അക്കൗണ്ടുകളിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി ധനകാര്യപത്രികയോ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

B) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62(2) (എഫ്) പ്രകാരമുള്ള അടി അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

C) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (3) പ്രകാരം സാമ്പത്തിക പത്രിക മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എ ധനകാര്യപത്രികയിൽ മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ വർഷങ്ങളായി ആവർത്തിച്ച് വരുന്നതും സംസ്ഥാന തലത്തിൽ തന്നെ സോ ക്രമീകരണത്തിലൂടെ പരിഹരിക്കപ്പെടേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ സോഫ്റ്റ് വെയർ ദാതാക്കളുടെ ഭാഗത്തു ഇവ പരിഹരിക്കാനുള്ള നടപടികൾ ഉണ്ടായിട്ടില്ല.

1–1–2 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സ ആസ്തി, ഉൽപാദന മേഖല ആസ്തി, സേവന മേഖല ആസ്തി, ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ആസ്തി, തദ്ദേശ സ ആസ്തി, വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപന ആസ്തി തുടങ്ങിയ ആസ്തി വിഭജന മാനദണ്ഡങ്ങളിലുള്ള ആസ്തി ഡേറ്റ പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലില്ല. ആയതിനാൽ വിവിധ മേഖല ഷെഡ്യൂളുകളിൽ 31/03/2025 ലെ ബാ ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ വിവരത്തിന്റെയും മൂല്യത്തിന്റെയും ആധികാരികതയും കൃത്യതയും വരുത്താനായിട്ടില്ല.

1–1–3 അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാനങ്ങൾക്ക് സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2) പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അ
ചെയ്യേണ്ട വരുമാനങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ ഡിമാന്റ് സംബന്ധിച്ചും ഡിമാന്റുകളിലും അഡ്ജസ്റ്റ
വരുത്തേണ്ട മാറ്റങ്ങളെക്കുറിച്ചും പ്രതിമാസ സമ്മറി സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ആയ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഓരോ ഇനങ്ങളുടേയും പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വരുമാനം രേഖപ്പെടു
വസ്തുനികുതി, വാടക, ലൈസൻസ് ഫീസ്, വ്യാപാരികളിൽ നിന്നുള്ള തൊഴിൽ നികുതി എന്നീ ഇന
ഡിമാന്റ് എൻട്രി പ്രതിമാസം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. വരുമാനങ്ങളുടെ അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ
07/2024, 03/2025 മാസങ്ങളിൽ മാത്രമാണ്.

**<u>1-1-4 ലൈഫ് മിഷൻ- സംസ്ഥാന വിഹിതം / Development Fund - Central Finance Commissi
Grant - Tied Fund - മുൻവർഷങ്ങളിലെ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതിന് ആധാരമായ രേഖകൾ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.</u>**

320300199 | Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes - Other Government Ag
എന്ന ഹെഡിലാണ് ലൈഫ് പദ്ധതിയുടെ സംസ്ഥാന വിഹിതത്തിന്റെ കണ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 09.08.2024 ലെ ജേണൽ 42400308 പ്രകാരം 41,14,000 രൂപ "Life M
Housing Scheme 2023-24 State Share Expentdture Adj Jv (Payment Completed But Not E
Sulekha)" എന്ന നറേഷനോടു കൂടി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ രേഖകൾ അറ്റാച്ച് ചെയ്തിട്ടില്ല.
24 ലെ ചെലവ് 2024-25 ൽ രേഖപ്പെടുത്താനുണ്ടായ സാഹചര്യം വിശദമാക്കുകയോ ആധാരമായ രേ
ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

**320200113 | Development Fund - Central Finance Commission Grant - Tied Fund എന്ന കണ
31.03.2025 ലെ ജേണൽ 42401270 പ്രകാരം Cfc 22-23 Recoveries Remitted In 23-24 എന്ന നറേ
കൂടി 32,212 രൂപ ഡെബിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ രേഖകൾ അറ്റാച്ച് ചെയ്തിട്ടില്ല. 2022-23 ലെ ചെലവ് 2
ൽ രേഖപ്പെടുത്താനുണ്ടായ സാഹചര്യം വിശദമാക്കുകയോ ആധാരമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്തി**

<u>1-1-5 വായ്പാ കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ</u>

<u>എ) വായ്പാ / പ്രീപെയ്ഡ് പ്രോഗ്രാം എക്സ്പെൻസ് ഹെഡുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല</u>

31.03.2025 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സെക്വർഡ് ലോൺ ഇന
നീക്കിയിരിപ്പ് തുക പ്രീപെയ്ഡ് പ്രോഗ്രാം എക്സ്പെൻസിലെ നീക്കിയിരിപ്പുമായി ചുവടെ പറയും പ്ര
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ബി-5 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 330500201-സെക്വർഡ് ലേൺ ബാലൻസ് തുക	ബി-16 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 440500101-പ്രീ പെയ്ഡ് പ്രോഗ്രാം ഇനത്തിലെ ബാലൻസ് തുക	വ്യത്യാസ
4,52,15,622	4,75,35,280	23,19,65

ബി) 27.06.2024 ലെ രശീതി വൗച്ചർ നം.1240000090, 1240000091 എന്നിവ പ്രകാരം യഥ
14,00,000 രൂപയും 36,40,000രൂപയും 2023-24 ൽ ലഭിച്ച ലോൺ തുക എന്ന നറേഷനോ

രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഈ തുകകൾ 2023-24 ൽ രേഖപ്പെടുത്താതെ 2024-25 ൽ രേഖപ്പെടുത്തി
മതിയായ വിശദീകരണം നറേഷനായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

സി) കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്കിലെ അക്കൗണ്ട് നം. 619 ൽ ലഭിച്ച പലിശ 63,553 രൂപ 14.03.202
1240000340 നമ്പർ രശീതി പ്രകാരം ലോൺ കണക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ
ബാധ്യതയിൽ ഇത്രയും തുക കൂടാൻ കാരണമായി. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.

ഡി) 09.08.2024 ലെ ജേണൽ 42400307 പ്രകാരം ഡെബിറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയ 29,333 രൂപ
31.03.2025 ലെ ജേണൽ 42401263 പ്രകാരം ക്രഡിറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയ 20,000 രൂപയുടെയും വി
നറേഷനുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ രേഖകൾ അറ്റാച്ച് ചെയ്യുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഈ ജേണലു
ആധാരമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

<u>1-1-6 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ ഫണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് അതാത് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പു</u>
<u>പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല</u>

എ) ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ B4 പ്രകാരം 320100196- ICDS എന്ന ഹെഡിൽ 38,30,79
നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ ഫണ്ട് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ (യൂണിയൻ ബാങ
നീക്കിയിരിപ്പ് 31,47,942 രൂപ മാത്രമാണ്.

ബി) ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ B4 പ്രകാരം 320200104-Finance Commission Grant
Grant) എന്ന ഹെഡിൽ 59,97,965രൂപയും 320200113-Finance Commission Grant (Tied Grant)
ഹെഡിൽ 57,94,607 രൂപയുമടക്കം 1,17,92,572 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ ഫണ്ട് കൈ
ചെയ്യുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ (കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്-20782) നീക്കിയിരിപ്പ് 1,18,27,015 രൂപ
വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാരണം വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടില്ല.

<u>1-1-7 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കുള്ള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ</u>
<u>അപാകതകൾ</u>

320700104- Contributions For Joint Venture Projects-For Capital Expenditure- From
Panchayats എന്ന ഹെഡിൽ മുന്നിരിപ്പുണ്ടായിരുന്നത് 11,89,500 രൂപയാണ്. ഇതിൽ 31.03.20
1200000100നമ്പർ രശീതി പ്രകാരം Receipt From Parappa Block Panchayath For The Purpo
Construction Of Old Age Home At Pookunnu Project No. 229/22 എന്ന നറേഷനോ
രേഖപ്പെടുത്തിയ 10,00,000രൂപയും ഉൾപ്പെടുന്നു. ഇതിൽ നിന്നും 23.08.2024 ലെ 42400360
ജേണൽ മുഖേന 7,61,767 രൂപയും 31.03.2025 ലെ 42401264 നമ്പർ ജേണൽ മുഖേന 3,55,051
ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷനിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടുണ്ട്. (ആകെ 11,16,818 രൂപ). എന്നാൽ Constructi
Old Age Home At Pookunnu എന്ന പ്രോജക്ടിന് വേണ്ടി പാർട്ട് ബിൽ ആയി 6,06,716
ഫൈനൽ ബിൽ ആയി 3,55,051 രൂപയുമടക്കം 9,61,767 രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവ്. 1,55,051
അധികമായി ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ ക
വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടില്ല.

<u>1-1-8 ജേണൽ വൗച്ചറുകൾക്ക് ആധാരമായ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല</u>

എ) തൻവർഷം രേഖപ്പെടുത്തിയ ഡെപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ട

ബി) 2024-25 വർഷത്തെ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ തുകകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ ജേണൽ വൗച്ചറു
ആധാരമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

സി) മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ വരുമാനം 31.03.2025 ലെ വൗച്ചർ നം.42401301 പ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിയതിന് ആധാരമാക്കിയ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-9 റീക്കൺസിലിയേഷനിലെ അപാകതകൾ

Bank	Remarks
എസ്.ബി.ഐ-40408	Cheques Deposited But Not Cleared എന്ന കണക്കിൽ 7,852 രൂപ കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 2,259 രൂപയും 06/2023,/08/2023 മാസങ്ങളിൽ രശീതി രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകകളാണ്. ഈ ചെക്കുകൾ നൽകിയ വ്യക്തി/സ്ഥാപനത്തെ കണ്ടെത്തി തുക ഈടാക്കാതെ വർഷങ്ങളോളം Cheques Deposited But Not Cleared എന്ന കണക്കിൽ പെടുത്തുന്നത് ശരിയായ നടപടിയല്ല.
പനത്തടി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്-1485	Cheques Deposited But Not Cleared എന്ന കണക്കിൽ 21.03.2024 ലെ രശീതി നം. 1230104571 പ്രകാരമുള്ള തുക 1,250 രൂപ കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ ചെക്ക് നൽകിയ വ്യക്തി/സ്ഥാപനത്തെ കണ്ടെത്തി തുക ഈടാക്കാതെ വർഷങ്ങളോളം Cheques Deposited But Not Cleared എന്ന കണക്കിൽ പെടുത്തുന്നത് ശരിയായ നടപടിയല്ല.

1-1-10 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടും ഇടപാടുകളും അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.

കേരള ബാങ്കിന്റെ മാലക്കല്ല് ബ്രാഞ്ചിൽ വാതിൽപ്പടി സേവന പദ്ധതിയുടെ കോർഡിനേ പ്രസിഡന്റിന്റെ പേരിൽ 180312801002608 എന്ന നമ്പരിൽ അക്കൗണ്ട് നിലവിലുണ്ട്. ഈ അക്കൗ 01.04.2024 ന് 3,639 രൂപ മുന്നിരിപ്പും 31.03.2025 ന് 3,767 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പും ഉണ്ട്. എന്നാൽ അക്കൗണ്ടും ഇടപാടുകളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത അക വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടില്ല.

1-1-11 വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തിയതിലെ അപാകതകൾ

1) തൊഴിൽ നികുതി (എംപ്ലോയീസ്) രജിസ്റ്ററിൽ സംഗ്രഹം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താത്ത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വരുമാനം, പിരിവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവയുടെ കൃത്യത വരുത്താനായിട്ടില്ല.

2) തൊഴിൽ നികുതി (ട്രേഡേഴ്സ്, പ്രൊഫഷണൽസ്) രജിസ്റ്ററിൽ സംഗ്രഹം എഴുതിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3). കെട്ടിട അപേക്ഷാ രജിസ്റ്റർ ക്ലോസ് ചെയ്ത് സംഗ്രഹം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമവത്കരിക്കുന്ന വിവരങ്ങളും കെട്ടിട അപേക്ഷാ രജിസ്റ്ററിൽ തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തിക്കാ ആയതിനാൽ പെർമിറ്റ് ഫീസ്, റഗുലറൈസേഷൻ ഫീസ് എന്നിവയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്താനായിട്ടി

1-1-12 ഷെഡ്യൂൾ B4 ലെ ചുവടെ ചേർത്ത ബാധ്യതാ തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

320100101	ARWSS	14,764	ഈ തുകകൾ മുന്നിരിപ്പ തുകകളാണ്.
320100105	Awards And Honours	4,00,000	
320100145	NPRPD	1,11,582	തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങളും തുക

320100181	TSC	7,68,000	നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ വിവരവും ലഭ്യമാക്കണ്ടതാണ്.
320100198	Grants From Suchitwa Mission	24,49,664	
320100999	Other Liabilities	20,788	
320800199	Grants Funds And Contributions For Specific Purpose- Capital	22,45,613	ഈ തുക 01.04.2022 മുതൽ മുന്നിരിപ്പ് തുകയാണ്. തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങളും തുക നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ വിവരവും ലഭ്യമാക്കേ ണ്ടതാണ്.

1-1-13 B-9 ഷെഡ്യൂളിലെ ബാദ്ധ്യതാ നീക്കിയിരിപ്പുകളുടെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

B-9 ഷെഡ്യൂളിലെ ചുവടെ ചേർത്ത ബാദ്ധ്യതാ നീക്കിയിരിപ്പ് സംബന്ധിച്ച വിശദാം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

350300112	Government And Other Dues Payable -Value Of Court Fee Stamp	1,745	ഈ ഹെഡിൽ നിന്ന് നാളിതു വരെ ഒരു തുകയും സർക്കാരിലേക്ക് അടച്ചിട്ടില്ല, തുക അടക്കാത്ത തിന് വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.
350300199	Government And Other Dues Payable - Others	10,800	OLD AGE PENSION REMITTANCE AS PER 2020-2021 AUDIT OBJECTION PARA എന്ന നാരേഷനോടു കൂടി 20.07.2022 ലെ 1220101016 നമ്പർ രശീതി പ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയാണ് ഇത്. തുക സർക്കാരിലേക്ക് അടക്കാത്തതിന് വിശദീകരവും നൽകിയിട്ടില്ല.
350400501	Refunds Payable - Grants And Funds	39,407	ഇത് 01.04.2019 മുതലുള്ള മുന്നിരിപ്പ് തുകയാണ്. ഇത് സർക്കാരിലേക്ക് അടക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.
350400999	Refund Of Unutilised Grants- Prior Period	20,84,552	ഈ തുകകളുടെ വിശദവിവരങ്ങളും സർക്കാരി ലേക്ക് അടക്കാത്തതിന് വിശദീകരണവും നൽകി യിട്ടില്ല.
350800101	Liability In Respect Of Stale Cheques	21,600	മുന്നിരിപ്പുള്ള 11,600 രൂപയുടെ ചെക്കുകളുടെയും 31.08.20204 ലെ 1240101244 നമ്പർ രശീതി പ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിയ 10,000 രൂപയുടെ ചെക്കിന് നാളിതു വരെ പകരം ചെക്ക്

			നൽകാത്തതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-14 ഷെഡ്യൂൾ B18-Advances And Deposits- അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ അപൂർണം

ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-18 പ്രകാരം 31,48,594 രൂപ Advances And Deposits കണക്കിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ,

എ) അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ അപൂർണമായാണ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. 460100101, 460800501, 4605 എന്നീ അഡ്വാൻസുകളുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമേ എഴുതിയിട്ടുള്ളൂ. 460100199, 460500501, 4605 460500202 എന്നീ അഡ്വാൻസുകളുടെ വിവരങ്ങൾ എഴുതിയിട്ടില്ല.

ബി) ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ യഥാവിധി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. നീക്കിയിരിപ്പുള്ള ഡെപ്പോസ വർഷാരംഭത്തിൽ ക്യാരി ഓവർ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ പൂർണമായ വിവരങ്ങൾ (പേര്, ഉ രശീതി നമ്പർ മുതലായവ) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-15 ഷെഡ്യൂൾ B7-Deposits Received- ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ അപൂർണം

ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-7 പ്രകാരം 4,76,053 രൂപ Deposits എന്ന കണക്കിൽ നീക്കിയിരി എന്നാൽ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ അപൂർണമായാണ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. നീക്കിയിരിപ്പുള്ള ഡെപ്പോസ വർഷാരംഭത്തിൽ ക്യാരി ഓവർ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ പൂർണമായ വിവരങ്ങൾ (പേര്, ഉ രശീതി നമ്പർ) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-16 അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പിൻവലിക്കൽ പരിശോധന

എ) എസ്.ബി.ഐ യിലെ ഇപേമെന്റ് അക്കൗണ്ട് നം.2628 ന്റെ ബാങ്ക് ബുക്ക് പരിശോധി 31.03.2025 ന് പേമെന്റ് വൗച്ചർ 22401136 പ്രകാരം 23,411 രൂപ 340200199-Other Deposits കണക്കിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലൊരു പേമെന്റ് നടത്തിയതായി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്/ റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കാണുന്നില്ല. ഈ പേമെ രേഖകളും വിശദാംശങ്ങളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ബി) എസ്.ബി.ഐ യിലെ ഇപേമെന്റ് അക്കൗണ്ട് നം.2628 ന്റെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധി 14.02.2025 ന് 4,564 രൂപ പിൻവലിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെക്ക് നമ്പർ സ്റ്റേറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഈ പിൻവലിക്കൽ ബാങ്ക് ബുക്കിൽ കണ്ടെത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഈ ഇ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

2024-25 വർഷത്തെ ബജറ്റ് , പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം -

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം , തിയതി	നം. 1/1 തിയതി 14/02/2024	നം. 1/2 തിയതി 22/03/2025
മുന്നിരിപ്പ്	57,16,356	- 6,90,855
വരവ്	28,15,41,695	39,19,75,677
ആകെ	28,72,58,051	39,12,84,822
ചെലവ്	28,00,59,715	38,98,74,519
	[illegible]	[illegible]

നീക്കിയിരിപ്പ്	71,98,336	14,10,303

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ്
വിവരങ്ങൾ)

വർഷം	2024-25
മുന്നിരിപ്പ്	1,96,24,643
വരവ്	6,72,15,079
ആകെ	8,68,39,722
ചെലവ്	5,87,10,405
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,81,29,317
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	3,120
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	16,40,521

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം		മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്	ലാപ്സാ
വികസനഫണ്ട് -പൊതുവിഭാഗം		0	1,50,82,000	1,50,82,000	1,50,69,152	0	12,84
വികസനഫണ്ട് -എസ്.സി.പി.		0	4,00,000	4,00,000	2,64,100	0	1,35,9
വികസനഫണ്ട് -ടി.എസ്.പി.		0	88,46,000	88,46,000	73,86,671	0	14,59
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ് (Untied)	ബാങ്ക്	53,55,745	28,44,863*	82,00,608	22,02,643**	59,97,965	0
	ട്രഷറി	0	1,78,910	1,78,910	1,69,920	0	8,990
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Tied)	ബാങ്ക്	24,78,890	57,11,462 ***	81,90,352	23,95,745****	57,94,607	0
	ട്രഷറി	0	23,65,768	23,65,768	13,26,998	0	10,38
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്- റോഡ്		0	3,33,52,000	3,33,52,000	2,13,65,359	0	1,19,
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-നോൺറോഡ്		0	51,39,000	51,39,000	35,41,164	0	15,97
സംയുക്ത പദ്ധതി (ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്)		11,89,500	25,28,852	37,18,352	36,45,670	72,682	0

സംയുക്ത പദ്ധതി (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)	14,90,592	72,94,847	87,85,439	72,94,847	14,90,592	0
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ						
മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	0	4,81,88,052	4,81,88,052	4,81,88,052	0	0
ഐ.സി.ഡി.എസ് കേന്ദ്ര വിഹിതം320100196	32,35,522	22,76,084	55,11,606	16,80,815	38,30,791	0
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ	7,68,000	0	7,68,000	0	7,68,000	0
320100202 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - Diagnostic Infrastructure	89,304	3,33,994	4,23,298	0	4,23,298	0
320100204 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - Conversion Of PHCs To FHCs	5,523	5,39,098	5,44,621	0	5,44,621	0
ARWSS	14,764	0	14,764	0	14,764	0
NPRPD	1,11,582	0	1,11,582	0	1,11,582	0
WGDP	44,298	5,372	49,670	0	49,670	0
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി						
ലൈഫ് പദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം 320300199	85,61,801	1,14,68,200*****	2,00,30,001	1,15,14,000******	85,16,001	0
ബഡ്സ് സ്കൂൾ ധനസഹായം	7,25,868	15,38,300	22,64,168	6,68,080	15,96,088	0
ശുചിത്വ മിഷൻ 320100198	24,49,664	0	24,49,664	0	24,49,664	0
പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന വകുപ്പ്- കോർപ്പസ് ഫണ്ട് 320800199	22,45,613	0	22,45,613	0	22,45,613	0
ലിറ്ററസി സ്കീം ഗ്രാന്റ്	1,17,159	11,828	1,28,987	15,080	1,13,907	0
ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	2,22,921	2,98,714	5,21,635	2,28,950	2,92,685	0

*ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ് (Untied) വരവിൽ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഫണ്ട് കൈകാര്യം
അക്കൗണ്ടിൽ ((കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്- 20782) വരവു വന്ന പലിശ 3,02,597 രൂപയും ഉൾപ്പെടുന്നു.

** ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ് (Untied) ചെലവിൽ 3 രൂപ ബാങ്ക് ചാർജസ് ആയി കുറവു
ഉൾപ്പെടുന്നു.

*** ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied) വരവിൽ റീഫണ്ട് ആയി ബാങ്കിൽ തിരികെ വന്ന 6,462
ഉൾപ്പെടുന്നു.

**** ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied) ചെലവിൽ 2022-23 ലെ റിക്കവറി തുകകൾ 2023-24 ൽ അടച്ചത്
25 ൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയത് അടക്കമുള്ള ചെലവാണ്.

***** ലൈഫ് മിഷൻ സംസ്ഥാന വിഹിതം വരവിൽ 28,556 രൂപ 2023-24 ലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ
നിർദ്ദേശപ്രകാരം ക്രമപ്പെടുത്തിയതും 39,644 രൂപ സംസ്ഥാന വിഹിതം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗ
(കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്- 6619) വരവു വന്ന പലിശയുമാണ്.

******ലൈഫ് മിഷൻ സംസ്ഥാന വിഹിതം തൻവർഷ ചെലവ് 74,00,000 രൂപയാണ്. ബാക്കി 41,14,00
2023-24 ലെ ചെലവ് 2024-25 ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതാണ്. ഇതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാന്റ് വരവ്-ചെലവ് സംബന്ധിച്ച മറ്റ് വിശദാംശങ്ങൾ

1) വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ - സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെയ്ത തുകയായ 23,49,29
അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

2) വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി- സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെയ്ത തുകയായ 27,10
അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

3) വികസനഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി- സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെയ്ത തുകയായ 30,
രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

4) ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ടിനത്തിൽ തൻവർഷം 1,34,97,639 രൂപയും ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട് ആയി 14,023
പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ റിസംപ്ഷൻ നടത്തിയ വകയിൽ ജനറൽ പർപ്പസ്
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 52,70,769 രൂപ തിരികെ ലഭിക്കാനുണ്ട്.

5)തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ മേൽ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ചെലവിൽ 4,74,44,641 രൂപ വേത
തൊഴിലാളികളുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേക്കും സാധന സാമഗ്രികളുടെ വിലയായി വെണ്ടർമാരുടെയും വ്യ
ഗുണഭോക്താളുടെയും അക്കൗണ്ടുകളിലേക്കും നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം .

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	ചെലവ്	ഭാഗീകമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകര പദ്ധതികള ശതമാന
324	27,66,40,285	190	9,53,78,877	ഇല്ല.	134	58.64

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2024-25 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം	2024-25 വർഷം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം	ചെലവ് ശതമാനം.

		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക	
1	സെക്രട്ടറി	37	14451507 + 5470487	22	8520836	42.77
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	5	3549040	4	1528645	43.07
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	189	64337775	90	26030454	40.45
4	കൃഷി ഓഫീസർ	10	3869234	7	2698736	69.74
5	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	11	1593030	10	1439840	90.38
6	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	26	167661724	17	44419069	26.49
7	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	10	6773425	7	3228481	47.66
8	പ്രധാനധ്യാപകൻ	7	1313785	6	1022059	77.79
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയൂർവ്വേദം	2	637432	2	634800	99.58
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി	24	5897846	22	4776332	80.98
11	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	2	535000	2	529625	98.99
12	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	550000	1	550000	100
	ആകെ	324	276640285	190	95378877	34.47

കുറിപ്പ്: 1)വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ, എസ്.സി.പി, ടി.എസ്.പി)സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ലൈഫ് പദ്ധതി വായ്പാ തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ 45,50,687/- രൂപയും, അങ്കണവാടി ജീവനക്ക പ്രതിഫലം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ 919800/- രൂപയും സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ ചെ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അടങ്കലിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. മേൽ പട്ടികയിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ട പദ്ധതി അടങ്കലിൽ പ്രസ്തുത തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-6 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണച്ചെലവ്	0	7,43,411	7,43,411	7,43,411	0
വേതനം, മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ് എന്നീയിനങ്ങളിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	0	4,74,44,641	4,74,44,641	4,74,44,641	0
ആകെ	**0**	**4,81,88,052**	**4,81,88,052**	**4,81,88,052**	**0**

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി 2024-25 വർഷം 1095 പദ്ധതികളുൾ 181965075/-രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയ

തൻവർഷം 379 പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വിവിധ പദ്ധതികളിലായി ആകെ 1,2 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ തൻ വർഷം സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. നൂറു തൊഴിൽ ദിനം ലഭിച്ച 806 കുടുംബങ്ങളുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികകൾക്കായി വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ട തു വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ചതുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	707200	44
വിധവാപെൻഷൻ	12483500	804
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	23724200	1717
വികലാംഗപെൻഷൻ	4149600	284
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	551400	38

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാ പരിശോധന 09.09.2025 തീയതിയിൽ 3.00 P.M ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 1,664/-രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണ്. ആ നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിന്റെ അവലോകനത്തിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട കാര്യങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) നിലവിൽ പൂർണമായും കെ-സ്മാർട്ട് സംവിധാനത്തിലാണ് ഫയൽ നീക്കങ്ങൾ നടക്കുന്നത്. നീക്കങ്ങളിലുള്ള മോണിറ്ററിംഗിലും സമയബന്ധിതമായി സേവനം നൽകുന്നതിലും പു ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികൾ എടുക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ഫയലുകളിലും അടിയന്തിര തുടർ നടപ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2) അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും സ്ഥാപന സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. രസീതു ബുക്കുകൾക്കും ഫോറങ്ങൾക്കും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വരവുകൾ യഥാസമയം തന്നെ ബാങ്കുകളിൽ വരവുവെക്കുന്നുണ്ട്. ഫീൽഡ് പിരിവു മുഖേന സ്വീകരിക്ക അതാതു ദിവസമോ അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസമോ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അട വരുന്നുണ്ട്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് സാമ പത്രികകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധനയിൽ ചില അപാക ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടത് ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രത്യേകം സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3) നിലവിൽ ഭരണ സമിതി മിനിട്സ്, സകർമ്മാ സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേനയാണ് കൈകാര്യം ചെ സകർമ്മ ആപ്ലിക്കേഷൻ മുഖേന തയ്യാറാക്കുന്ന ഭരണ സമിതി യോഗ മിനിട്സ് പൂർത്തീകരിച്ച് ചെയ്യുന്നതിൽ കാലതാമസം ഉണ്ടാവുന്നത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുകയുണ്ടായി. ഇക്കാര്യത്തിൽ 1995-ലെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിക്രമം ചട്ടങ്ങളിലെ) ചട്ടം 26 പ്രകാരമുള്ള സമയ പാലിക്കുവാൻ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

4)ഓഫീസ് യോഗ മിനിട്സ് പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് വർഷം 8 തവണ ജീവനക്കാരുടെ യോഗങ്ങൾ ചേർന്ന
യോഗങ്ങളുടെ മിനിട്സുകൾ സെക്രട്ടറി/പ്രസിഡന്റ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

5) പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ഓഡിറ്റ് വർഷം 08.11.2024, 05.12.2024, 08.01.2025, 07.02 22.03.2025 എന്നീ തീയ്യതികളിൽ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി, നിർ ഉദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവർ പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി നടത്തിയ വാങ്ങലുകളിൽ ഇടപെട്ടിട്ടുണ്ട്.

6) സ്ഥാവര-ജംഗമ ആസ്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി ക്രോഡീകരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുവാനും യഥാ കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ നടത്തി സമഗ്രമാക്കാനുമുള്ള നടപടികൾ നാളിതുവരെ പൂർണമായിട്ടില്ല. രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ആസ്തികൾ രേഖകളുടെ പിൻബലത്തോടെ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെ കാലികമാക്കുന്നതിന് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

7) സ്ഥിരം തനത് വരുമാനങ്ങൾക്കുപരിയായി, തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് പുതിയ വ മാർഗ്ഗങ്ങളൊന്നും കണ്ടെത്തുവാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

8) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻകാല ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കാര്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല. പരാമർശങ്ങൾക്ക് സമയബന്ധിതമായി മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നുണ്ടെന്നും, അവയിൽ തുടർ നടപ സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഭരണസമിതി തലത്തിൽ ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.മേൽ പരാമർശിച്ച അപാ പരിഹരിച്ച് ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം മെച്ചപ്പെടുത്തുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-10 പഞ്ചായത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക സ്ഥിതി അവലോകനം</u>

31.03.2025 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പഞ്ചായത്തിന്റെ ധനസ്ഥിതി അവലോകനം ചെയ്ത ബാധ്യതകൾ നിറവേറ്റാനുള്ള ധനസ്ഥിതി പഞ്ചായത്തിന് ഇല്ല എന്ന് കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

31.03.2025 ൽ പഞ്ചായത്തിന് നിലവിലുള്ള ബാധ്യതകൾ		
1	ഷെഡ്യൂൾ B4 പ്രകാരം പ്രത്യേക ഉദ്ദേശങ്ങൾക്ക് മാത്രമായി ലഭിച്ച ഫണ്ടുകളിലും അംശാദായങ്ങളിലും ബാക്കിയുള്ള തുക	3,48,45,968
2	ഷെഡ്യൂൾ B7 പ്രകാരം ഋണബാദ്ധ്യതാ വരവുകൾ (തിരിച്ച് കൊടുക്കാനുള്ളത്)	4,76,053
3	ഷെഡ്യൂൾ B9 പ്രകാരമുള്ള ബാദ്ധ്യതകൾ- ശമ്പളം, നികുതികൾ, ക്ഷേമനിധി വിഹിതങ്ങൾ, സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കാനുള്ള തുകകൾ, അഡ്വാൻസ് ആയി ലഭിച്ച നികുതികൾ തുടങ്ങിയവ	32,90,685
	ആകെ പ്രത്യക്ഷ ബാദ്ധ്യതകൾ	3,86,12,706
31.03.2025 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് പണത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ		
1	ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പ്	59,832
2	ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ്	2,80,69,485
3	ഷെഡ്യൂൾ B15 പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ള തുകകൾ (സർക്കാർ Resume ചെയ്ത തുക ഉൾപ്പെടെ)	54,54,322
	ആകെ ലഭ്യമായ പണം	3,35,83,639

	പ്രത്യക്ഷത്തിലുള്ള കമ്മി	50,29,067 രൂപ

പഞ്ചായത്തിന്റെ ധനസ്ഥിതി ഭദ്രമല്ലെന്ന് മേൽ പട്ടികയിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്.മേൽ വിവ ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തിക്കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഫണ്ടിൽ നിന്നുമുള്ള വ്യയങ്ങളിൽ നിയന്ത്രണം വരുത്തി കമ്മി മറികടക്കാനുള്ള നടപ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു. തനതു വരുമാന സ്രോതസ്സുകളുടെ ഫലപ്ര ഉപയോഗപ്പെടുത്തൽ, പുതിയ നികുതി സാദ്ധ്യതകൾ എന്നീ വിഷയങ്ങളിലേക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചാ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്. അതോടൊപ്പം തന്നെ നിലവിലുള്ള ധനക്കമ്മി മറി കടക്കുന്നത തനതു വരുമാനത്തിന്റെ മിതവ്യയം ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടിയും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഉചി നടപടികൾക്കായി ഇക്കാര്യം ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. **(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ 11/11.09.2025)**

1-11 FTE&OS ലൈസൻസ്- ട്രേഡേഴ്സ് ഡാറ്റ ബേസ് നിലവിലില്ല

FTE&OS ലൈസൻസ് എടുക്കാൻ ബാദ്ധ്യതയുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും വ്യാപാരികളുടെയും ബേസ് പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലില്ല. നിലവിൽ സൂക്ഷിച്ചു വരുന്ന ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ ലൈ ഫീസ് ഒടുക്കി ലൈസൻസ് കൈപ്പറ്റുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തി വര ലൈസൻസ് ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം FTE&OS ലൈസൻസ് എടുക്കാൻ ബാദ്ധ്യതയുള്ള, പഞ്ചായ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും വ്യാപാരികളും ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നുവെന്ന് വരുത്തുന്നതിനും ഇക്കാര്യം പരിശോധിക്കുന്നതിനും നിലവിലുള്ള രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ പര്യ ലൈസൻസ് ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം FTE&OS ലൈസൻസ് എടുക്കാൻ ബാദ്ധ്യതയുള്ള, പഞ്ചായ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും വ്യാപാരികളും ഉൾപ്പെടുന്ന വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ല ഡാറ്റാബേസ് തയ്യാറാക്കിയാൽ മാത്രമേ ഇത്തരമൊരു നിയന്ത്രണവും പരിശോധനയും സാധ്യമാവുക ഇത്തരം സമഗ്രമായ ഒരു ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് / ഡാറ്റാബേസ് തയ്യാറാക്കി മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങള വിവരങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളിച്ച് ഓരോ വർഷവും കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള നടപ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 എച്ച്.എം.സി - വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2010-ലെ കേരള പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങ® ക്ക് വേണ്ടിയുള്ള മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റി ചട്ടങ്ങ® പ്ര രൂപീകൃതമായിട്ടുള്ള ആശുപത്രി വികസന ഫണ്ടിന്റെ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുക® ഓഡിറ്റ സമ® പ്പിച്ചിട്ടില്ല. മേ® പറഞ്ഞ ചട്ടത്തിലെ ചട്ടം 9(1) പ്രകാരം ആശുപത്രി വികസന ഫണ്ടിന്റെ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിക്ഷിപ്തമാണ്. ലോക്ക® ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടുകളുടെ എക്സാമി അല്ലെങ്കി® അദ്ദേഹം നാമനി® ദ്ദേശം ചെയ്യുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥന്മാരോ പഞ്ചായത്ത് ഫ കാര്യത്തിലെന്നപോലെ, ഓരോ പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനത്തെ സംബന്ധിച്ച ആശുപത്രി വികസന വ® ഷത്തിലൊരിക്കലോ, ആവശ്യമെന്ന് കണ്ടാ® അതിനിടയ്ക്കോ ഓഡിറ്റ് ചെയ്യേണ്ടതും, റിപ്പോ® ട്ട് മെമ്പ® -സെക്രട്ടറിക്കും പഞ്ചായത്തിനും ന® കേണ്ടതാണെന്നും ചട്ടത്തി® നിഷ്ക® ഷി എന്നാൽ കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കീഴിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കൊട്ടോടി ആയുർവേദ ഡിസ്പ രാജപുരം ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറി, മാലക്കല്ല് ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറി എന്നിവയുടെ 2024-25 വർ വാർഷിക കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. ഈ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ 2024-25 വർ വാർഷിക കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ -തുക മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടും മുഴുവൻ മരുന്നുക
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ
പ്രൊജക്ട് പേര്,നമ്പർ	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ,33/25
അടങ്കൽ തുക	4,00,000/-രൂപ
ചെലവ് തുക	4,00,000/-രൂപ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	242009520073009887 38 തിയ്യതി : 06.12.2024
ഫണ്ട് ഇനം	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്)

2024-25 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നത മേൽ ബിൽ പ്രകാരം കേരള സംസ്ഥാന ഹോമിയോപ്പതിക് സഹകരണ ഫാർമസി ലിമിറ്റഡ് അ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ (ഹോംക്കോ) അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 4,00,000/-രൂപ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എ താഴെപ്പറയുന്ന ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 2,78,467-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമേ സ്ഥാപന ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ.വിശദവിവരം താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇൻവോയ്സ് നം./തീയതി	തുക
1	LF-399/16.06.2025	98,404
2	LF-948/29.07.2025	28,868
3	LF-403/21.06.2025	1,01,728
4	LF-986/08.08.2025	49,467
ആകെ		2,78,467

(4,00,000–2,78,467) ബാക്കി 1,21,533/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് വി ചെയ്തിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാത്തതിനാൽ 1,21,533/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. തുകയുടെ മരുന്നുകൾ അടിയന്തിരമായി ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും മരുന്ന ഇൻവോയ്സ് രേഖകളും മരുന്ന് സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ രേഖകളും പരിശോ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 08/11.09.2025)

1-14 ധാതു ലവണ മിശ്രിത വിതരണം- പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിലെ അപാകതകൾ.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്,നമ്പർ	കറവപ്പശുക്കൾക്ക് ധാതു ലവണ മിശ്രിതം ,SO41/25
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ

അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) - 1,04,760/-
ചെലവ് തുക	1,04,760/-
ബിൽ റഫറൻസ് നം, തിയ്യതി	24200952006201467621 തീയ്യതി.8.3.2025 , Rs.1,04,760/-

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷം വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ നടപ്പാക്കിയ കറവപ്പശുക്കൾക്ക് ധാതു ലവണ മിശ്രിതം നൽകൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 97 ഗുണഭോക്താക ധാതു ലവണ മിശ്രിതം വിതരണം ചെയ്യുവാനായി സർക്കാർ അംഗീകൃത ഏജൻസിയായ കേരള ഫ ലിമിറ്റഡ് തിരുവങ്ങൂർ കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 18.01.2025 തീയതിയിലെ ഇൻവോയ് KFLPI-24-25-035503 പ്രകാരം 78 കിലോ (776 ബാഗ്) കേരാമിൻ സ്പെഷ്യൽ ധാതു ലവണ മി വാങ്ങി 97 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 8 ബാഗുകൾ വീതം വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ.(കൈ 115/2022/തസ്വഭവ തി:28-5-2022 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗരേഖയുടെ ഖണ്ഡിക 6.3 ലെ ക്രമ പ്രകാരം ഈ പ്രൊജക്ടിന്റെ മാനദണ്ഡമായി കാലികളെ വളർത്തുന്ന കർഷകർക്കാണ് ഈ ആന നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു രേഖയും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടി സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 07/10.09.2025-ന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ആയത കാലികളെ വളർത്തുന്ന കർഷകർക്കാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയത് എന്നത് സംബന്ധിച്ച രേ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 1,04,760/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>1-15 വനിതകൾക്ക് കോഴിയും കൂടും (എസ്.ടി) – പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ.</u>

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്,നമ്പർ	വനിതകൾക്ക് കോഴിയും കൂടും (എസ്.ടി) ,SOO77/25
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി) - 1,56,600/-രൂപ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം - 13,050/-രൂപ
ചെലവ് തുക	വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി) - 1,56,600/-രൂപ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം - 13,050/-രൂപ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	24200952006201508575/ തീയ്യതി.12.03.2025,₹1,56,600/- പേമെന്റ് വൗച്ചർ നമ്പർ.22401023/21.03.25-₹13,050

കള്ളാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2024-25 വർഷത്തിൽ വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നട വനിതകൾക്ക് കോഴിയും കൂടും (എസ്.ടി) വിതരണം പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽപ്പെ വനിതകൾക്ക് 45 ദിവസം പ്രായമായ മുട്ടകോഴികളെ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി സൗദ മിനർവ നേഴ്സറി തിരുവിഴാംകുന്ന്, കോട്ടോപ്പാടം, പാലക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഭരണ സമി 18.12.2024 ലെ 29 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം നേരിട്ട് വാങ്ങുന്നതിനുള്ള തീരുമാന അടിസ്ഥാനത്തിൽ 27.02.2025 തീയ്യതിയിലെ ബിൽ നമ്പർ 40 പ്രകാരം 130 രൂപ വിലയുള്ള 1305 മുട്ടകോഴികളെ വാങ്ങി 261 പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽപെട്ട വനിതകൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്ര നിർവഹണത്തിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഈ പദ്ധതിയുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും സ.ഉ.(കൈ) നം.115/2022/LSGD, 28.05 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 2.17 പ്രകാരം പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്നവരാ

തെളിയിക്കുന്നതിനുള്ള 64 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കി
വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	വാർഡ് നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്
1	1	സീതാലക്ഷ്മി.എം.കെ, പെരുമ്പള്ളി, രാജപുരം പി.ഒ
2	1	ഭവാനി കെ.എസ്, പെരുമ്പള്ളിത്തട്ട്, രാജപുരം
3	8	അമ്മിണി.എ.സി, നൂറ്റാർ വീട്, രാജപുരം
4	12	ഗിരിജ, കരിന്ത്രംകല്ല്, രാജപുരം
5	12	ദേവി.ബി, കുറുമാണം വീട്, പൂടംകല്ല് , രാജപുരം
6	12	ശാരദ ഗോപി, ചേറ്റുകല്ല് വീട്, പടിമരുത് പി.ഒ
7	14	ലളിത.പി, കയ്യാലയിൽ വീട്, നീളംകയം, രാജപുരം
8	14	കമലാക്ഷി, ഒരള വീട്, കൊട്ടോടി പി.ഒ
9	14	സൗമ്യ.എൻ, മാവുങ്കാൽ വീട്, കൊട്ടോടി
10	10	സുമിത്ര.എസ്, കാർത്തിക, ആടകം, രാജപുരം
11	14	രഞ്ജിത രാഘവൻ, ഒരള വീട്, കൊട്ടോടി പി.ഒ
12	14	ബിന്ദു.സി, ബേന്ദ്ര വീട്, നീളംകയം, കൊട്ടോടി പി.ഒ
13	14	ലക്ഷ്മി കേശവൻ, മാവുങ്കാൽ വീട്, കൊട്ടോടി പി.ഒ
14	13	അനിത.കെ, ചീമുള്ളടുക്കം, കൊട്ടോടി
15	13	നാരായണി.സി, കാഞ്ഞിരത്തടി വീട്, കൊട്ടോടി പി.ഒ
16	13	അമൃത.കെ, ചീമുള്ളടുക്കം, കൊട്ടോടി
17	11	ചന്ദ്രാവതി, കരിന്ത്രംകല്ല്,
18	11	ഇന്ദിര കൃഷ്ൻ, മുണ്ടമാണി, രാജപുരം പി.ഒ
19	11	യശോദ എം, കരിന്ത്രംകല്ല് വീട്, രാജപുരം പി.ഒ
20	11	സന്ധ്യ.കെ, കാഞ്ഞിരത്തടി വീട്, പുടംകല്ല്
21	11	ജാനകി.കെ, കാഞ്ഞിരത്തടി വീട്, പുടംകല്ല്
22	9	അശ്വനി.ബി, വട്ടിയാർക്കുന്ന് വീട്, രാജപുരം
23	9	സ്വപ്ന.കെ എലിക്കോട്ടികയ വീട്, പാലംകല്ല്
24	9	ഗിരിജ.പി, പുതിയകുടി വീട്, രാജപുരം
25	9	ബിന്ദു.എ.പി, കള്ളാർ, പുതത്താൻമൂല വീട്
26	9	ശ്രീനാവിജയൻ, എലിക്കോട്ട്കയ വീട്, രാജപുരം
27	9	സരോജിനി, നുഞ്ഞി, വട്ടിയാർക്കുന്ന്, രാജപുരം
28	9	ഗീത.ബി, W/O ഷിജു.എൻ, പുതിയകുടി, ആടകം
29	9	ശാരദ, വണ്ണാത്തിക്കാനം വീട്, രാജപുരം
30	8	ഓമന. എം.എസ്, ഒക്ലാവ് വീട്, കള്ളാർ
31	8	മദറു, നുഞ്ഞി വീട്, രാജപുരം
32	8	കല്യാണി നാര്യമ്പാടി, കള്ളാർ, ഒക്ലാവ്

33	8	രജിത.കെ, ഒക്ലാവ്, കള്ളാർ
34	8	ഷൈലജ രാജു, നൂറ്റാർ, കള്ളാർ
35	8	കല്യാണി W/O ദാമോദരൻ, കോട്ടക്കുന്ന്
36	8	നാരായണി.എ.കെ, കോട്ടക്കുന്ന് വീട്, രാജപുരം
37	8	ലീലാമണി.എം, നീലിമല വീട്, കള്ളാർ
38	8	ബിന്ദു.എം, നൂറ്റാർ വീട്, രാജപുരം
39	8	ശാന്ത രാഘവൻ, കോട്ടക്കുന്ന്, രാജപുരം
40	8	കാരിച്ചി, വാണിയപ്പാടി വീട്, രാജപുരം
41	7	സതി, നീലിമല വീട്, കള്ളാർ
42	7	സൗമിനി, നീലിമല വീട്, കള്ളാർ
43	6	ശ്യാമള, അടോട്ട്ക്കയ വീട്, മാലക്കല്ല്
44	5	ജാനകി ദാമോദരൻ, അടോട്ട്കയ വീട്, മാലക്കല്ല്
45	5	കാർത്ത്യായണി, എടമുണ്ട വീട്, മാലക്കല്ല് പി.ഒ
46	5	ബിന്ദു വിജയൻ, അടോട്ട്കയ, മാലക്കല്ല്
47	5	കമലാക്ഷി, വൈശാഖ് നിലയം, പാറക്കടവ്
48	5	നാരായണി, മണാട്ടിക്കുണ്ട്, കോളിച്ചാൽ
49	4	ലക്ഷ്മി.കെ, പൂക്കുന്നം വീട്, മാലക്കല്ല്
50	4	മാധവി.കെ, പതിനെട്ടാംമൈൽ, കോളിച്ചാൽ
51	4	കാർത്ത്യായനി.കെ, പതിനെട്ടാംമൈൽ, കോളിച്ചാൽ
52	3	സുശീല.കെ, W/O ദാമോദരൻ, പറക്കയം, മാലക്കല്ല്
53	3	സരസ്വതി ബാബു, പറക്കയം വീട്, മാലക്കല്ല്
54	3	കസ്തൂരി, പറക്കയം വീട്, മാലക്കല്ല്
55	3	സരോജിനി. അമ്പു, പൂക്കുന്നം വീട്, മാലക്കല്ല്
56	3	ശാന്ത കൃഷ്ണൻ, പറക്കയം, മാലക്കല്ല്
57	3	ജാനകി, പറക്കയം വീട്, മാലക്കല്ല്
58	2	ശാരദ.കെ.എ,കരിപ്പാട്, മാലക്കല്ല്
59	2	ശ്രീലത.കെ, മധു നിലയം, പെരുമ്പള്ളി, മാലക്കല്ല്
60	2	ലക്ഷ്മി ഭായ്, കരിപ്പാട് വീട്, മലക്കല്ല്
61	2	രാധ, പറക്കയം വീട്, മാലക്കല്ല്
62	2	ജയന്തി.പി, പറക്കയം വീട്, മാലക്കല്ല്
63	2	ശോഭ.കെ, കരിപ്പാട് വീട്, മാലക്കല്ല്
64	2	മീനാക്ഷി നാരായണൻ, കരിപ്പാട് വീട്, മാലക്കല്ല്

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ 17/17.09.2025-ന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ജാതി സർട്ടി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 64 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായുള്ള 41,600 രൂപയുടെ (130x ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-16 ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് പ്രവർത്തന ഫണ്ട് - പ്രോജക്റ്റ് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്,നമ്പർ	ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് പ്രവർത്തന ഫണ്ട്,SO223/25
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ,കള്ളാർ സർക്കിൾ
അടങ്കൽ	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)- 78,165/-രൂപ
ചെലവ് തുക	74,060/-രൂപ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	24200952004201684377തീയ്യതി.25.03.2025 Rs.74,060/-

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മ സേന പ്രവർത്തകർക്ക് യൂണിഫോം കോട്ട് ഉൾപ്പെടെയുള്ള ആവ
സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി 18.02.2025 ലെ ക്വട്ടേഷൻ പ്രകാരം ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ
ക്വാട്ട് ചെയ്ത Jimco Exim & Trade Pvt.Ltd കടവന്ത്ര കൊച്ചി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 26.03.20
JC1172 നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന 7 സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിക്ക
വാങ്ങിയ യൂണിഫോം കോട്ട് ഉൾപ്പെടെയുള്ള സാധനങ്ങളുടെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ	എണ്ണം
1	Cotten Gloves	112
2	Cut Resistant Gloves – Red Black	28
3	Round Cap With Printing RC	28
4	Ladies Shoe	28
5	Uniform 6004	56
6	ID Card With Tag	28
7	Back Pack Bag Black	28

പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായുള്ള താഴെപറയുന്ന രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും പരിശോ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1) മേൽ പട്ടികയിൽ പറഞ്ഞ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയത് സ്ഥാപനത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജി
രേഖപ്പെടുത്തിയതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2) വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ ഹരിത കർമ്മ സേന പ്രവർത്തകർക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ കൈപറ്റ്
പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 20/17.09.2025-ന് മറുപടി ലഭി
മേൽപറഞ്ഞ രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 74,060/-രൂപയുടെ
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-17 ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്,നമ്പർ	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പൊതു വിഭാഗം,SO159/25
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, കള്ളാർ സർക്കിൾ
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ - 11,11,900/- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ബേസിക്)- 14,61,600

	തനത് ഫണ്ട് - 72,020 ആകെ- 2645520
ചെലവ് തുക	വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ - 11,11,900/- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - 14,61,600 തനത് ഫണ്ട് - 23,500 ആകെ = 25,97,000/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	24200952008401057080 തീയ്യതി.18.12.2024 Rs.8,00,000/-
	24200952008401452381 തീയ്യതി.07.03.2025 Rs.3,11,900
	പേമെന്റ് വൗച്ചർ നം.22400871/02.02.2025 Rs.5,00,000
	പേമെന്റ് വൗച്ചർ നം.22400918/23.02.2025 Rs.5,00,000
	പേമെന്റ് വൗച്ചർ നം.22400970/04.03.2025 ₹1,50,000
	പേമെന്റ് വൗച്ചർ നം.22400976/04.03.2025 ₹1,00,000
	പേമെന്റ് വൗച്ചർ നം.22401020/21.03.2025 ₹2,11,600
	പേമെന്റ് വൗച്ചർ നം.22401068/25.03.2025 ₹23,500

കള്ളാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പൊതുവിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വീട് യോഗ്യമാക്കുന്നതിന് തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ടവരിൽ താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ആ കൈപ്പറ്റിയിട്ടും പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തി നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. തുക നൽകിയ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നം	നൽകിയ തുക
1	ശ്രീ.സണ്ണി.എ.കെ S/O കുര്യാക്കോസ് അയിലാറ്റിൽ, പൂക്കുന്നം	520101029755650	50,000/18.12.2024
2	ശ്രീ.സജി ജോസഫ് പ്ലാച്ചേരിപ്പുറത്ത് അഞ്ചാല, കള്ളാർ	10800100217729	50,000/18.12.2024
3	ശ്രീ.രവീന്ദ്രൻ.കെ. S/O കണ്ണൻ പെരുച്ചയം ബമ്മാനകൊടൻ വീട്	520101029770005	50,000/19.02.2025

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 18/17.09.2025-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും വാല്യു സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ബാക്കി തുക നൽകുന്നതാണ് എന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയി ആയതിനാൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് വാല്യു സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അടക്കമുള്ള രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 വി ഇ ഒ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഭവന പദ്ധതി – നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ലൈഫ് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടുത്തി നിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾ രണ്ട് വർഷമ നിർമ്മാണം പൂർത്തികരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ വിവരം	അവസാനമായി തുക കൈപ്പറ്റിയ തിയ്യതി	നാളിതു വരെ നൽകിയ തുക	വിഭാഗം	നിലവിലെ പൂർത്തിയായ ഘട്ടം
1	അന്ന W/O ജോയി പി.യു	18.09.2023	40,000	ജനറൽ	തറ നിർമ്മാണം
2	ആലീസ് ജോർജ് W/O ജോർജ് കുന്നത്ത് വീട്, പെരുങ്കയ	18.09.2023	40,000	ജനറൽ	തറ നിർമ്മാണം
3	ലില്ലിക്കുട്ടി W/O അവറാച്ചൻ കൊച്ചിക്കുന്നേൽ	18.09.2023	40,000	ജനറൽ	തറ നിർമ്മാണം
4	ജോസ് പി ബേബി പ്ലാത്തോട്ടത്തിൽ കപ്പള്ളി	18.09.2023	40,000	ജനറൽ	തറ നിർമ്മാണം
5	നന്ദനി.എ.കെ W/O ഗോവിന്ദൻ ഒക്ലാവ്, കള്ളാർ	18.09.2023	40,000	ജനറൽ	തറ നിർമ്മാണം
6	ബിന്ദു സുനിൽ കണിയാംകുന്നിൽ പൂടംകല്ല്	18.09.2023	40,000	ജനറൽ	തറ നിർമ്മാണം
7	കാരിച്ചി എ കല്ലളൻ താഴത്ത് വീട് അരയാർപള്ളം	04.06.2022	2,00,000	എസ്.ടി	തറ നിർമ്മാണം
8	മേരി ജോസഫ് W/O കെ.ജി ജോസഫ് കൊച്ചോലിക്കൽ മാലക്കല്ല്	04.06.2022	2,00,000	ജനറൽ	തറ നിർമ്മാണം
9	കാർത്ത്യായനി.കെ	04.06.2022	2,00,000	എസ്.ടി	തറ നിർമ്മാണം

	D/O കാരിച്ചി ഓട്ടക്കണ്ടം				
10	ഇന്ദിര കൃഷ്ണൻ മുണ്ടമാണി	04.06.2022	2,00,000	എസ്.ടി	തറ നിർമ്മാണം
11	മാലിനി.വി ഗോപി.എച്ച് ഒരള , കൊട്ടോടി	04.06.2022	1,20,000	എസ്.ടി	തറ നിർമ്മാണം
12	പുഷ്പ മണിക്കല്ല്, രാജപുരം	29.06.2023	2,00,000	എസ്.ടി	തറ നിർമ്മാണം

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം എ
വേഗം പൂർത്തീകരിക്കുവാനും, നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും തുടർ ഗഡുക്കൾ നൽകാത്തവർക്ക് പ്രസ്തു
ലഭ്യമാക്കുവാനും ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.22. ത
17.09.2025)

<u>1-19 എസ്.എസ്.കെ . വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കി</u>

<u>നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ : ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്,ജി.എൽ.പി.സ്കൂൾ, പൂഞ്ചക്കര</u>

2024-25, സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, ചേർത്ത പ്രോജക്റ്റ് നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് നല്കിയ തുകയുടെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു .

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ, പേര്	80/25,എസ്.എസ്.കെ.വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ തുക	5,00,000രൂപ
ചെലവ് തുക	5,00,000രൂപ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	242009520090008343 20 തിയ്യതി: 29.10.2024.
ഫണ്ട് ഇനം	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
സ്ഥാപനം	State Project Officer-SSK
അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	0819101104302

പദ്ധതി ആസൂത്രണ മാർഗ്ഗരേഖ GO(MS) 84/2022/LSGD Dt 19.04.2022 (ഖ 8.6(3), പ്രകാരം എസ്.എസ്.കെ. (സമഗ്ര ശിക്ഷ കേരളം) പ്രോജക്ടിന്റെ ക® മ്മ പരിപാടി തയ്യാറാക നടപ്പിലാക്കുന്ന തും തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പൂ® ണ്ണ പങ്കാളിത്തത്തോടെയായിരിക്കണം. പ്ര പൂ® ത്തീകരണത്തിന് ശേഷം സമഗ്ര ശിക്ഷ കേരളം വിശദാംശങ്ങ® തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപന ന® കേണ്ടതാണ്. തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങ® സമഗ്രശിക്ഷാ കേരളം പ്രോജക്ടിന് ന® കുന്ന തു വിനിയോഗം, ഓരോ സ്കൂളിലും നടത്തുന്ന പ്രവ® ത്തനങ്ങ® /പരിപാടിക® എന്നീ വിവരങ്ങ® തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളെ എസ്.എസ്.കെ. പ്രോജക്ട് ഓഫീസ® അറിയിക്കണം. എസ്.എ വിഹിതവും തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിഹിത വും ചേ® ത്ത് നടപ്പാക്കുന്ന വികസന പദ്ധതി തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഭാരവാഹികളുടെ അടക്കമുള്ള പങ്കാളിത്തം എസ്.എസ്.കെ. ഉറപ്പാ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ടു ചെലവഴിക്കുമ്പോ® അതിന്റെ വിനിയോഗ സ® ട്ടി

സമഗ്രശിക്ഷാ കേരളത്തി® നിന്നു കൃത്യമായി നല്കണം. നിർവ്വഹണ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതു പ്ര
പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ഉണ്ട്.

1. പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടില്ല. ജി.ഒ (എം. 84/2022 തി. 19-04-2022, ഖണ്ഡിക8-6 (3),(4),(5) പ്രകാരം നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള, എസ്.എ പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പങ്ക് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2. പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിന് നൽകിയിട്ടില്ല.

3. ഓരോ സ്കൂളിലും നടപ്പാക്കിയ പ്രവർത്തനങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിനെ അറിയിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഫ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4. വികസന പദ്ധതികളിൽ പഞ്ചായത്ത് ഭാരവാഹികളുടെ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പാക്കിയതിന്റെ രേ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഏതൊക്കെ സ്കൂളുകളിൽ ഏത കാര്യങ്ങൾക്ക് എത്രവീതം തുക SSK ചെലവഴിച്ചു തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന വിശദമായ വിനി സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് .(ഓഡിറ്റ് എൻ നമ്പർ:16,തിയ്യതി:15.9.2025.) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മറുപടി പ്രകാരം, വിശ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം പിന്നീട് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് അറ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 5,00,000 രൂപയുടെ ചെ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>1-20 സാക്ഷരത തുടർ പ്രവർത്തനം പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.</u>

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, താഴെ ചേർത്ത പ്ര നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് നല്കിയ തുകയുടെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു .

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ, പേര്	81/2024-25,സാക്ഷരത തുടർ പ്രവർത്തനം
അടങ്കൽ തുക	10,600 രൂപ
ചെലവ് തുക	10,600 രൂപ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	24200952009001181851 തിയ്യതി : 16.01.2025
ഫണ്ട് ഇനം	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

പത്താം തരം തുല്യത, ഹയർ സെക്കണ്ടറി തുല്യത, എന്നിവയ്ക്ക് പഠിതാക്കളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ കോഴ്സ് ഫീസ് എന്നിവയ്ക്ക് ആകെ 10,600രൂപ, സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷനിലേക്ക് അടച്ചിട്ടുണ്ട് വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	തുല്യത ക്ലാസ്	തുല്യത ഫീസ്	പഠിതാക്കളുടെ എണ്ണം	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ആകെ ഫീസ്
1	പത്താം തരം	1,850 രൂപ	2	57026996123	3,700 രൂപ
2	+1	2,300 രൂപ	3	02880100113107	6900 രൂപ

ആകെ	**10,600രൂപ**

പത്താം തരം തുല്യത,ഹയർ സെക്കണ്ടറി തുല്യത,എന്നിവയ്ക്ക് പഠിതാക്കളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ്/ ഫീസ് എന്നിവയ്ക്ക് ആകെ 10,600രൂപ, സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷനിലേക്ക് അടച്ചിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കി യിട്ടില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദവിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മറുപടി പ്രകാരം സാക്ഷരത മിഷൻ വിനിയോഗ സാക്ഷ ലഭ്യമാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചു. വിനിയോഗ സാക്ഷ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 10,600 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻ നമ്പർ : 12 തിയ്യതി : 15.9.2025.)

1-21 ST കുട്ടികൾക്ക് മേശയും കസേരയും നൽകൽ – പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, ജി.എൽ.പി.സ്കൂൾ, പുഞ്ചക്കര

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, താഴെ ചേർത്ത പ്ര നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് നല്കിയ തുകയുടെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു .

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/ പേര്		78/25 - ഒന്നാം ക്ലാസിലെ ST കുട്ടികൾക്ക് മേശയും കസേരയും നൽകൽ
അടങ്കൽ തുക		3,09,979 രൂപ
ക്രമ നമ്പർ	**ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ/ തിയ്യതി**	**തുക**
1	242009520090011 61761 തിയ്യതി:10.01.2025	1,99,986 രൂപ
2	242009520090015 86539 തിയ്യതി:19.03.2025	1,09,993 രൂപ
ആകെ		**3,09,979 രൂപ**
ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയ സ്ഥാപനം		KADCO KOZHIKODE
ACCOUNT NUMBER		0808201005758
ഫണ്ട് ഇനം		വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി.)

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ സ്കൂളുകളിൽ ഒന്നാം ക്ലാസിൽ പഠിക്കുന്ന ST കുട്ടികൾക്ക് മേശയും ക നൽകുന്നതാണ് പദ്ധതി.സർക്കാർ ഏജൻസിയായ കോഴിക്കോട് കാഡ്കോയിൽ (KADCO) മേശയും കസേരയും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേശയും കസേരയും വിദ്യാർത്ഥികൾ കൈപ്പറ്റിയ ,ഭരണ സമിതി അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃപ്പട്ടിക എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ന തിയ്യതി:15.9.2025.) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിദ്യാർത്ഥികളുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീത്, ഭരണ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃപ്പട്ടിക എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടിയിൽ അ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 3,09,979 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 സ്കൂളുകൾ , ക്ലബ്ബുകൾ , വായനശാലകൾ എന്നിവയ്ക്ക് പത്ര വിതരണം-പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്ത അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, ജി.എൽ.പി.സ്കൂൾ, പൂഞ്ചക്കര

2024-25, സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, താഴെ ചേ
പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു .

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	208/25 സ്കൂളുകൾ,ക്ലബ്ബുകൾ,വായനശാല എന്നിവയ്ക്ക് പത്രം.
അടങ്കൽ തുക	46,280 രൂപ
ചെലവ് തുക	46,280 രൂപ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തിയ്യതി	24200952009000764722/ തിയ്യതി:9.10.2024
ഫണ്ട് ഇനം	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ.)

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ സ്കൂളുകൾ, ക്ലബ്ബുകൾ, വായനശാലകൾ എന്നിവയ്ക്ക് പത്രം നൽകുന്നതാണ് പ
പദ്ധതി പ്രകാരം താഴെ ചേർത്ത സ്കൂളുകൾക്കും ക്ലബ്ബുകൾക്കും സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ഏജൻസികൾ മു
പത്ര വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.പത്രം കൈപ്പറ്റിയ സ്കൂളുകൾ, ക്ലബ്ബുകൾ , സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നി
വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു

(1) ഉഷസ് വായന ശാല -അയ്യങ്കാവ്

(2) ഓർമ്മ വായന ശാല -വണ്ണാത്തിക്കാനം

(3) ഗോവിന്ദപ്പിള്ള സ്മാരക വായന ശാല- പാലങ്കല്ല്

(4) യുവശക്തി ആർട്സ് & സ്പോർട്സ് ക്ലബ്ബ് - കൊട്ടോടി

(5) ഛത്രപതി ആർട്സ് & സ്പോർട്സ് ക്ലബ്ബ് - കൊട്ടോടി

(6) തേജസ് ആർട്സ് & സ്പോർട്സ് ക്ലബ്ബ് -അഞ്ജനമുക്കൂട്

(7) സഹൃദയ ആർട്സ് & സ്പോർട്സ് ക്ലബ്ബ് -കനീലടുക്കം

(8) യുവ ചേതന ആർട്സ് & സ്പോർട്സ് ക്ലബ്ബ് -ചെരുമ്പച്ചാൽ

(9) പോലീസ് സ്റ്റേഷൻ -രാജപുരം

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വിവിധ ദിനപത്രങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്ത
മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ദിനപത്രം കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുണ്ട്.
സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വിതരണം ചെയ്ത വിവിധ ദിനപത്രത്തിന്റെ വിലയായി ഏജൻസികൾക്ക് ന
തുകയുടെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	**പത്ര ഏജൻസിയുടെ പേര്**	**അക്കൗണ്ട് നമ്പർ**	**തുക**
1	നൗഷാദ് കെ.പി	40663101024186	5720
2	ജോസഫ് സി.ടി	180312301003839	8,840
3	പ്രിൻസ് ജോൺ പി	40663101001325	17,160
4	അബ്ദുൾ മുത്തലീഫ്	40663101006302	14,560
		ആകെ	**46,280**

പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി അംഗീകരിച്ച ക്ലബ്ബ്, വായ എന്നിവയുടെ ലിസ്റ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നമ്പർ : 14/ തിയ്യതി : 15.9.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട് . മറുപടി പ്രകാരം, പ്രസ്തു പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് വിശദമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വായനശാല/ക്ലബ് എന്നി ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച ലിസ്റ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 43,160 രൂപയുടെ (ആകെ ചെലവ് തുകയായ 46,280 രൂപയിൽ, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യപ്പെട്ട പട്ടി ഉൾപ്പെടാത്ത സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയ തുകയായ 3,120 രൂപ ഒഴികെ) തടസ്സപ്പെടുത്തു പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യപ്പെട്ട പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയ രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിച്ച് വിശദ വിവരം ഖണ്ഡിക 3-1- ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-23 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം ചെയ്ത ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിർ ഉദ്യോഗസ്ഥന്മാർക്കും മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ/വകുപ്പുകൾക്കും തുകകൾ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പദ്ധതിയുടെ പേര്, നമ്പർ	ചെലവ് വിവരം	തുക അനുവദിച്ചത്
1	കുഴൽകിണർ ഫ്ലഷ് ചെയ്യുന്നതിന് ഭൂജലവകുപ്പിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചത് (439/25) (പുഞ്ചക്കര, അംബേദ്കർ ഉന്നതി, ആടകം അംഗൻവാടി, ബഡ്സ് സ്കൂൾ എന്നിവിടങ്ങളിലെ)	51,933/- BRN:24200952002501487327/ 10.03.2025	ജില്ലാ ഓഫീസർ, ഭൂജലവകുപ്പ്, കാസറഗോഡ്
2	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്- ഡയാലിസിസിന് തുക വകയിരുത്തിയത് (368/25)	1,00,000/- BRN : 24200952002501650247/ 22.03.2025	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, THQ ആശുപത്രി , പൂടംകല്ല്
3	ഘടകസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കണ്ടിജൻസി ചെലവിന് തുക അനുവദിച്ചത് (367/25)	2,57,104/- BRN : 24200952002500921908 / 19.11.2024	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ), പനത്തടി - 25,000/-
			കൃഷി ഓഫീസർ - 55,000/-
			ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ - 62,104/-
			വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ - 60,000/-
			മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ), രാജപുരം - 25,000/-
			മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

			(ആയുർവേദം), കൊട്ടോടി - 30,000/-
		40,000/- BRN : 24200952002501035646/ 13.12.2024	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്, ജി എൽ പി എസ് പുഞ്ചക്കര
		30,000/- BRN: 24200952002501337494 /17.02.2025	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം), കൊട്ടോടി
		72,896/- BRN : 24200952002501650249/ 22.03.2025	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ - 42,896/-
			കൃഷി ഓഫീസർ - 30,000/-
	ആകെ	**551933**	

മേൽ പട്ടികയിൽ സൂചിപ്പിച്ചതിൽ കൃഷി ഓഫീസർക്ക് അനുവദിച്ച 55,000/- രൂപയുടെയും, ഐ സ എസ് സൂപ്പർവൈസർക്ക് അനുവദിച്ച 62,104/- രൂപയുടെയും വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുകയു (ആകെ 1,17,104/-). അവശേഷിക്കുന്ന 4,34,829/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കി ആയതിനാൽ 4,34,829 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കി ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി.നം . 21 / തിയതി. 17/09/2025)

1-24 ജൽ ജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി-അവലോകനം

ഗ്രാമീണ മേഖലയിലെ എല്ലാ വീടുക® ക്കും പ്രവ® ത്തനക്ഷമമായ ടാപ്പ് കണക്ഷനുകളിലൂടെ ശു കുടിവെള്ളം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുവേണ്ടി ആവിഷ്കരിച്ച, കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സ® ക്കാര ധനസഹായത്തോടെ നടപ്പിലാക്കുന്ന പദ്ധതിയാണ് ജൽജീവ® മിഷ® . തദ്ദേശ സ്വയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പങ്കാളിത്തത്തോടെ നടപ്പാക്കുന്ന പദ്ധതിയുടെ ആകെ ചെലവിന്റെ 50 ശ കേന്ദ്രസ® ക്കാരും 25 ശതമാനം സംസ്ഥാന സ® ക്കാരും 15 ശതമാനം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാ 10 ശതമാനം ഗുണഭോക്താക്കളുമാണ് വഹിക്കേണ്ടത്. പദ്ധതിയുടെ ആദ്യഘട്ടത്തി® നില കുടിവെള്ള പദ്ധതികളി® നിന്നും സാധ്യമായ പരമാവധി കണക്ഷനുകൾ ന® കുന രണ്ടാംഘട്ടത്തി® നിലവിലുള്ള പദ്ധതിയുടെ വിപുലീകരണത്തിലൂടെ കുടിവെള്ള കണക്ഷ ന® കുന്നതിനുമാണ് മു® ഗണന ന® കിയിട്ടുള്ളത്. ജലവിഭവ (ജലവിതരണ സി) വകുപ്പിന്റെ നം.37 തിരു. തീ. 08.06.2020 ഉത്തരവ് പ്രകാരം 5 വ® ഷത്തേക്കുള്ള പദ്ധതിക്ക് സംയുക്തഭരണാ നൽകുകയും നി® വഹണസംവിധാനം അംഗീകരിച്ചുകൊണ്ട് സംസ്ഥാനത്ത് പദ്ധതി നടപ്പിലാ അംഗീകാരം ന® കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജ® ജീവ® മിഷ® പ്രവ® ത്തനങ്ങ®

3860.25 ലക്ഷം രൂപയാണ് പഞ്ചായത്തിലെ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ മതിപ്പ് ചെലവായി (എസ്റ്റ കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 01/04/2020 ലെ കണക്ക് പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെ വീടുകളുടെ (Household) 4936 ആണ്. ഇതിൽ 57 എണ്ണത്തിന് കുടിവെള്ളടാപ്പ് സൗകര്യം (Functional Household Tap Conec FHTC) നിലവിലുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ ഒന്നാം ഘട്ടമായ ഫേസ് 1 പ്രകാരം 1500 എണ്ണം FHTC നൽകുവ

ഉദ്ദേശിക്കുന്നത്. ഇതിനായി 2016 DSR നെ ആധാരമാക്കി 650 ലക്ഷം രൂപ അടങ്കലുള്ള പദ്ധത തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത് – കേന്ദ്ര വിഹിതം (@ 45%) – 292.50 ലക്ഷം, സംസ്ഥാന വിഹിതം (@ 30%) – 195 പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം (@15%) – 97.50 ലക്ഷം, ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം (@10%) – 65 ലക്ഷം. അതായത് നടത്തിപ്പിന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായും ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായും ഭീമമായ തുക ആവശ്യമാണെന്ന് കാ

ജില്ലാ വാട്ട® & സാനിറ്റേഷ® മിഷ® ചെയ®മാ® & ജില്ലാ കളക്ടറുടെ 09.06.20 JJM/DWSMA/2020നം. ഉത്തരവ് പ്രകാരം ജൽജീവ® മിഷ® പദ്ധതിയുടെ നി®വ്വഹണത്ത ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി® സഹായ സംവിധാനമായി പ്രവ®ത്തിക്കാനുള്ള ഇംപ്ലിമെന്റേഷ® സപ്പോ® ഏജ®സിയായി (ISA) തെരഞ്ഞെടുത്തത് തലശ്ശേരി സോഷ്യൽ സർവ്വീസ് സൊസൈറ്റിയെ (TSSS). കേരള വാട്ട® അതോറിറ്റി എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയ®, ഇംപ്ലിമെന്റേഷ® സ ഏജ®സിയായ TSSS, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി എന്നിവ® ചേ®ന്ന് പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി ത്രി കരാറി® (നമ്പ® : 04/2021-22 , തിയതി : 22.10.2021) ഒപ്പിട്ടിട്ടുണ്ട്. കരാ® വ്യവസ്ഥക® പ്ര കരാ® തീയതി മുത® 18 മാസമാണ് പ്രവൃത്തിയുടെ പൂ®ത്തീകരണ കാലാവധി. കരാർ കാ കഴിഞ്ഞെങ്കിലും പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുകയോ കരാർ പുതുക്കുകയോ ചെയ്തതായി കാണ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കള്ളാർ, പനത്തടി, കുറ്റിക്കോൽ എന്നീ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ സംയുക ജലശുദ്ധീകരണ ശാല (Water Treatment Plant) സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി പനത്തടി, കുറ്റി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ മാത്രം വിഹിതം ഉപയോഗിച്ച് പഞ്ചായത്തിലെ കള്ളാർ വില്ലേജിലെ പെ എന്ന സ്ഥലത്ത് (സർവ്വെ നം: 1 PT 1846 1 PT) ഒരു ഏക്കർ സ്ഥലം 20.03.2024 ലെ 369-ാം ആധാരം പ്രകാരം (രാജപുരം SRO) കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ രജിസ്റ്റർ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടി പ്രകാരം, 2021-22 2024-25 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ സ്ഥാപനവിഹിതമായോ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായോ തുകക വാട്ട® അതോറിറ്റിക്ക് കൈമാറുകയോ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഇന നാളിതുവരെ തുകകളൊന്നും പിരിച്ചെടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ജൽ ജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതവും ഗുണഭോക്തൃവിഹ കണ്ടെത്തുവാൻ കഴിയാതെ വരുന്ന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് എം.എൽ.എ മാരുടെ നിയോജക ആസ്തി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക അനുവദിക്കുന്നതിന് സ.ഉ.(സാധാ) നം. 4584/2020/ധ 10.08.2020 പ്രകാരം ഉത്തരവായിരുന്നു. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഫണ്ട് കണ്ടെത്തുന്ന സാദ്ധ്യതകൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രയോജനപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നില്ല.കേരള വാട്ട® അതോറിറ്റി സഹകരിച്ചുകൊണ്ട് പദ്ധതിയുടെ നിലവിലെ അവസ്ഥ സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ വിവ ശേഖരിക്കേണ്ടതും പദ്ധതിയുടെ സുഗമമമായ പൂർത്തീകരണത്തിനാവശ്യമായ തുടർനടപ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.(ഓഡിറ്റ് എ® ക്വയറി നം.03/09.09.2025)

1-25 തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള ആരോഗ്യ മേഖല ഗ്രാന്റ്-ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തല അവലോകനം.

പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ , പ്രാഥമികാരോഗ്യ പരിരക്ഷ സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെ തിനാണ് തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ആരോഗ്യമേഖല ഗ്രാന്റ് അനുവദിക്കുന്നത്. കേന്ദ്ര ധ മന്ത്രാലയം 16.07.2021-ന് പുറപ്പെടുവിച്ച 15(2)FC-XV/FCD/2020-25 നമ്പർ മാർഗ്ഗരേഖ, കേന്ദ്ര ആ കുടുംബ ക്ഷേമ മന്ത്രാലയം31.08.2021 ന് പുറപ്പെടുവിച്ച സാങ്കേതിക പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേ എന്നിവ പ്രകാരമാണ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിക്കുന്നത്. ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള കർമ്മ

സംസ്ഥാന ആരോഗ്യ വകുപ്പിന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ തയ്യാറാക്കുകയും ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗത്തിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.2021-22 വർഷത്തെ ആരോഗ്യ വിനിയോഗത്തിനായി സ.ഉ. (സാധാ) നം. 2132/2022/ LSGD തീ 31.8.2022 പ്രകാരവും 2022 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗത്തിനായി സ.ഉ. (സാധാ) നം. 2156/2022/LSGD തി 1.9.22, സ.ഉ (സാധ 1625/2023/തസ്വഭവ തീ 9-8-2023 എന്നിവ പ്രകാരവും മാർഗരേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ക സർക്കുലർ നമ്പർ എഫ്.എം 3/138/2023 തസ്വഭവ തീ 23.5.2023 പ്രകാരം അവാർഡ് കാലയ (2021-26) ലഭിക്കുന്ന ഹെർത്ത് ഗ്രാന്റിന്റെ സുഗമമായ നിർവഹണത്തിനുള്ള നിർദ്ദേ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് പ്രകാരമാണ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിക്കുന്നത്.

2021-22 മുതൽ 2025-26 വരെയാണ് പദ്ധതി കാലയളവ്. ഇതിൽ കള്ളാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായ 2021-22 കാലയളവിൽ ഗ്രാന്റ് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഉത്തരവിലെ 6 സ്കീമുകളിൽ ക്രമ നമ്പർ 6-1സ്കീം(1), 6-3സ 6-4സ്കീം(4) എന്നിവ മാത്രമാണ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബാധകമായിട്ടുള്ള സ്കീമുകൾ. സ്കീമുകളുടെ താഴെ ചേർക്കുന്നു

6-1 (1). കെട്ടിടങ്ങൾ ഇല്ലാത്ത കുടുംബാരോഗ്യ ഉപ കേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുവാൻ സഹായം

6-3 (3). ഗ്രാമ പ്രദേശങ്ങളിലെ ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത

6-4 (4). ഗ്രാമ പ്രദേശങ്ങളിലെ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപ കേന്ദ്രങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ.

(1) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2022-23 മുതൽ 2024-25 വരെ ലഭിച്ച ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ തിരിച്ച് താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	സ്കീം 1			സ്കീം 3			സ്കീം 4		
				ഗ്രാന്റ്	ബാങ്ക് പലിശ	ആകെ	ഗ്രാന്റ്	ബാങ്ക് പലിശ	ആകെ
2021-22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022-23	0	0	0	2,34,733	3,168	2,37,901	1,35,000	1,927	1,36,927
2023-24	0	0	0	7,88,000	11,136	7,99,136	3,38,000	3,541	341,541
2024-25	0	0	0	3,29,000	4,994	3,33,994	5,38,000	1,098	5,39,098
ആകെ	0	0	0	13,51,733	19,298	13,71,031	10,11,000	6,566	10,17,566

2) ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ ചെലവിട്ട തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ (വർഷം, സ്കീം, ഇനം)

വർഷം	സ്കീം -1	സ്കീം - 3	സ്കീം - 4	ആകെ
2021-22	0	0	0	0
2022-23	0	1,30,000	1,34,945	2,64,945
2023-24	0	8,17,733	3,38,000	11,55,733
2024-25	0	0	0	0
ആകെ	0	9,47,733	4,72,945	14,20,678

3) നാളിതുവരെ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ പേരു വിവരം

വർഷം	പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവ് തുക

2022-23	263- ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ	1,30,000
	264- ആരോഗ്യ ക്ഷേമ പ്രവർത്തങ്ങൾ	1,34,945
2023-24	271-ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ	1,04,733
	304-ലാബ് റീയജന്റ്	2,00,100
	305-ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ	1,50,000
	306-രോഗ നിർണ്ണയപരിശോധന കിറ്റ് വാങ്ങൽ	3,00,000
	307-പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധ പ്രവർത്തങ്ങൾ	1,00,000
	308-സ്റ്റാഫ് ട്രെയിനിംഗ് മറ്റ് ചെലവുകൾ	37,900
	310-സബ് സെന്ററുകൾക്ക് ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങൽ	1,50,000
	311-ഐ.ഇ.സി ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ	50,000
	312-ആരോഗ്യ സുസ്ഥിതി-മറ്റുള്ള ചെലവുകൾ	63,000
2024-25	ചെലവില്ല.	0
	ആകെ	**14,20,678**

4) ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച്, സബ് സെന്ററിലേക്ക്, ഏ.സി, ലാപ്പ്ടോപ്പ്, ബയോകെ അനലൈസര് , ഫര് ണീച്ചറുകര് എന്നിവ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

5) ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം 2024-25 വർഷത്തിൽ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പുള്ള തു വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നമ്പർ	**സ്കീം**	**നീക്കിയിരിപ് തുക**	**ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ**
1	സ്കീം 1	0	0
2	സ്കീം 3	4,23,298 രൂപ	110042573913
3	സ്കീം 4-	5,44,621 രൂപ	110042574048
	ആകെ	**9,67,919 രൂപ (പലിശ ഉൾപ്പെടെ)**	

ഈ തുക നാളിതു വരെ ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല,

6) 2023-24 വർഷങ്ങളിൽ സ്കീം 3, സ്കീം 4 എന്നിവയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ലഭ്യമായ മുഴുവൻ ഗ വിനിയോഗിക്കുവാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2024-25 വർഷം സ്കീം 3, സ്കീം 4 എ ലഭിച്ച തുകയിൽ വിനിയോഗിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	**പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ**	**പ്രൊജക്റ്റ്**	**തുക**
1	363/2025-26	ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങൾ മുഖേന ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കൽ	5,38,000 രൂപ

2	364/2025-26	ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗ നിർണ്ണയ സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തൽ	95,500 രൂപ
		ആകെ	**6,33,500രൂപ**

മേൽ പദ്ധതികൾക്ക് 6,33,500 രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഓഡിറ്റ് തിയതി വരെ 2,33,50 മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. കേന്ദ്ര, സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിലുള്ള തുക വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള കർമ്മപദ്ധതി രൂപീകരിക്കുന വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുമുള്ള പ്രത്യേക മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേ ങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹെൽത്ത് ഗ്രാ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ കേന്ദ്രസർക്കാരിന്റെ NHM പോർട്ടലിൽ അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുടർന്നുള്ള ഗ്രാന്റ് ലഭ്യമാക്കുന്നത്. ആരോഗ്യ ഗ്രാന്റ് ഇനത്തി® ലഭി ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗിക്കാത്ത പക്ഷം തുക ലാപ്സാകുന്നതാണ്. 2021-22 മുതൽ 2025-26 വരെയുള്ള വർഷ കാലയളവിലേക്കാണ് സർക്കാർ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. അതിനാൽ 20 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തി® ഹെ® ത്ത് ഗ്രാന്റ് പ്രകാരം വകയിരുത്തിയ മുഴുവൻ ത സമയബന്ധിതമായി വിനിയോഗിക്കുവാനുള്ള നടപടിക® സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻ നം.02/09.09.2025)

<u>ഭാഗം –2</u>

<u>വരവ്–വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

[<u>KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭ</u>

ഇല്ല.

<u>ഭാഗം –3</u>

<u>ചെലവ്–വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

[<u>KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭ</u>

<u>3-1 സ്കൂളുകൾ, ക്ലബ്ബുകൾ,വായനശാലകൾ എന്നിവയ്ക്ക് പത്ര വിതരണം-ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിയിട്ടില്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിന് അനുവദിച്ച 3,120 രൂപയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.</u>

<u>നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, ജി.എൽ.പി.സ്കൂൾ, പുഞ്ചക്കര</u>

2024-25, സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, താഴെ ചേർ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു .

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	208/25,സ്കൂളുകൾ, ക്ലബ്ബുകൾ,വായനശാലകൾ എന്നിവയ്ക്ക് പത്ര വിതരണം
അടങ്കൽ തുക	46,280 രൂപ
ചെലവ് തുക	46,280 രൂപ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തിയ്യതി	24200952009000764722/തിയ്യതി:9.10.2024
ഫണ്ട് ഇനം	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ.)

മേൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി 46,280 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത സ്കൂളുകൾ , ക്ലബ്ബുകൾ , വായനശാലകൾ എന്നിവയ്ക്ക് പത്രം നൽകുന്നതാണ് പദ്ധതി. പദ്ധതി പ്രകാരം 25 വർഷത്തിൽ ക്ലബ്ബുകൾക്കും വായനശാലകൾക്കും പത്രം വിതരണം ചെയ്തത് കൂടാതെ രാജപുരം പേ സ്റ്റേഷനിൽ കൂടി ദിനപത്രം വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 01.04.2023 മുതൽ 31.03.2024 വരെ മലയാള മ ദിനപത്രം കൈപ്പറ്റിയതായി STATION HOUSE OFFICER സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിന് വിതരണം ചെയ്ത ദിനപത്രത്തിന്റെ വിലയായി ഏജൻസിയായ ശ്രീ. പ്രിൻസ് ജോ യുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (A/C NO: 40663101001325) 3,120 രൂപ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ട്ര ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ജി.ഒ.(പി).നമ്പർ 18/95/ത.സ്വ.ഭ.വ. തിയ്യതി.18.9.1995 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം 19 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ടിലെ മൂന്നാം നമ്പർ പട്ടികയിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള സർക്കാരിന്റെ ചുമത പദ്ധതികളും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പോലീസ് സ്റ്റേഷൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തു കൈമാറ്റം ചെയ്യപ്പെട്ട പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല.ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് കൈമാറ്റം ചെ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത രാജപുരം പോലീസ് സ്റ്റേഷനിൽ ദിനപത്രം വിതരണം ചെയ്തതിനുള്ള രൂപയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. 3,120 രൂപ ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ : 15/ തിയ്യതി : 15.09.2025.)

ഭാഗം –4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 മെഡിസെപ് പ്രീമിയം - ഒടുക്ക് സംബന്ധിച്ച പരിശോധന

സംസ്ഥാന സർക്കാർ ജീവനക്കാരുടെ ആരോഗ്യ ഇൻഷുറൻസ് പദ്ധതി (മെഡിസെപ്) യുടെ വി അടവാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ റഗുലർ ജീവനക്കാരുടെ വിശദവിവര

1) മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

(01.04.2024 മുതൽ 31.03.2025 നുള്ളിൽ സർ വ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ളവരുടേത് ഒഴികെ)

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം		മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	റിമാർക്ക്സ്
മാസം	ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം				
04/2024	11	5500	5500	0	-
05/2024	11	5500	5500	0	-
06/2024	11	5500	5500	0	-
07/2024	11	5500	5500	0	-
08/2024	11	5500	5500	0	-
09/2024	11	5500	5500	0	-
10/2024	12	6000	6000	0	-
11/2024	11	5500	5500	0	-
12/2024	11	5500	5500	0	-

01/2025	11	5500	5500	0	-
02/2025	11	5500	5500	0	-
03/2025	11	5500	5500	0	-
	ആകെ	**66500**	**66500**	**0**	**-**

2) മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (01.04.2024 മുതൽ 30.06.2024 നുള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള ജീവനക്കാർ)

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

3) **മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (01.07.2024 ൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാർ)**

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക (07/2022 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഉൾപ്പെടെ)	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	റിമാർക്ക്സ്
ഇല്ല	-	-	-	-

4) മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (01.08.2024 മുതൽ 31.03.2025 നുള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള 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	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	റിമാർക്ക്സ്
ഇല്ല	-	-	-	-	-

4-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷനിൽ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തിയതി
2024-25	09.09.2025 & 10.09.2025	കെ.സ്.എ/കെ.എസ്.ഡി11/1032/2025 തീയതി.29.11.2025

4-3 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2024-25	80800	61/25- സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	80800	0
		500000	178/25-ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി-എസ്.ടി(2021-22)	500000	0
		1748052	50/25-ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി-എസ്.ടി	1748052	0
		100000	85/25- ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	100000	0
		355051	257/25- പൂക്കുന്നം വയോജന വിശ്രമ കേന്ദ്രം നിർമ്മാണം	355051	0
		100000	7/25-ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	100000	0
ആകെ തുക		**2883903**		**2883903**	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2024-25	100000	181/25- പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	100000	0
		99897	184/25-മെൻസ്ട്രുവൽ കപ്പ് ലഭ്യമാക്കൽ	99897	0
		2000000	50/25-ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി-എസ്.ടി	2000000	0
		3527850	37/25-ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം ജനറൽ	3527850	0
		500000	85/25- ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	500000	0
		150000	7/25-ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	150000	0
		917100	2/25-ബഡ്സ് സ്കൂൾ അദ്ധ്യാപകർക്കും ഹെൽപ്പർമാർക്കും ഹോണറേറിയം	917100	
ആകെ തുക		**7294847**		**7294847**	0

4-4 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	വൗച്ചർ നം/ ബിൽ .നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കുവാൻ അവശേഷി ക്കുന്ന തുക
GWD, Dist.Office, Kasaragod	കുഴൽകിണർ ഫ്ലഷ് ചെയ്യുന്ന തിന് ഭൂജലവകു പ്പിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചത് (439/25)	BRN : 2420095200250 1487327/ 10.03.2025	51,933/-	0	51,933/-

4-5 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം.

ഇല്ല.

4-6 വായ്പാ/ വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	സർക്കാർ ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വർഷാരം ഭത്തിൽ തിരിച്ച ടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയു ണ്ടായിരുന്ന വായ്പ തുക	തൻവർഷം എടുത്ത വായ്പ തുക	ആകെ വായ്പ തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസ[illegible] തിരിച്ചടയ്ക്കാ[illegible] ബാക്കിയു[illegible] തുക
					മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് മിഷൻ	ജി.ഒ. (എം.എസ്) നമ്പർ 2278 തസ്വഭവ. തീയതി 18.8.2018	3,09,27,510	1,88,04,579 (തൻവർഷ വരവ് + 2023-24 ലെ വരവ് ക്രമീകരണം)	4,97,32,089	45,50,687 + 29,333 (2021-22 ലെ തിരിച്ചടവ് ക്രമീകരണം)= 45,80,020		4,51,52,06[illegible] (AFS പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരി[illegible] 4,52,15,62[illegible] രൂപയാണ്[illegible] ലോൺ ബാ[illegible] അക്കൗണ്ടി[illegible] 2024-25 [illegible] വരവു വന്ന പലിശ 63,[illegible] രൂപ ലോണ[illegible] ആയി തെറ്റ[illegible] വരവു വച്ചതിനാല[illegible] AFS പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരി[illegible] അധികമായ[illegible]

കുറിപ്പ്-
എ) 2023-24 ലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക 4-4, 1-1-6 എന്നിവ കാണുക.
ബി) ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക 1-1-5 കാണുക.

4-7 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-8 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-9 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2014-15	2-2,2.4	2016-17	അദ്ധ്യായം 2 അനുബന്ധം4	തൊഴിൽനികുതി റിട്ടേൺഅപാകത	മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്
അവലോകന റിപ്പോർട്ട്	3.4	2012-13	3.4.5.1, 3.4.5.2 3.4.5.3 3.4.5.4 3.4.5.5 3.4.5.8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പരിശോധിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ MIP 22.03.2023 ന് സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലോക്കൽഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മിറ്റി (2021-23) പരിഗണനയിൽ

4-10 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക - ഇല്ല.

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക – ഇല്ല.

4-11 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	6,72,15,079
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	5,87,10,405
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	3,120
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	16,40,521

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നം.	**നഷ്ട തുക**		**ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ**
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	**സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ**	
ആകെ	-	3,120	ശ്രീമതി. കൊച്ചുറാണി.കെ.വി ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	**തുക**	**ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും**
1-13	1,21,533	ഡോ.ധന്യ.കെ.എസ് ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ
1-14	1,04,760	ഡോ.ജിതിൻ ദാസ് രാജ്ജ , വെറ്ററിനറി സർജൻ
1-15	41,600	ഡോ.ജിതിൻ ദാസ് രാജ്ജ , വെറ്ററിനറി സർജൻ
1-16	74,060	ശ്രീമതി.ഉഷ.പി, വി.ഇ.ഒ , കള്ളാർ സർക്കിൾ
1-19	5,00,000	ശ്രീമതി. കൊച്ചുറാണി.കെ.വി .ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
1-20	10,600	ശ്രീമതി. കൊച്ചുറാണി.കെ.വി .ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
1-21	3,09,979	ശ്രീമതി. കൊച്ചുറാണി.കെ.വി .ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
1-22	43,160	ശ്രീമതി. കൊച്ചുറാണി.കെ.വി .ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
1-24	4,34,829	ശ്രീമതി.പ്രേമ.എ , സെക്രട്ടറി
ആകെ	**16,40,521**	

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് /തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഡോ.ധന്യ.കെ.എസ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി, രാജപുരം	ഡോ.ധന്യ.കെ.എസ് കുളങ്ങര വളപ്പിൽ ഹൗസ് തെക്കുംകര പി ഒ തൃശ്ശൂർ 680 589
ഡോ.ജിതിൻ ദാസ് രാജു. വെറ്ററിനറി സർജൻ	വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറി വെളിയം കെല്ലം	ഡോ.ജിതിൻ ദാസ് രാജു. വെറ്ററിനറി സർജൻ ജെ എസ് കോട്ടേജ് ഓടാനവട്ടം കൊട്ടാരക്കര കൊല്ലം
ശ്രീമതി.ഉഷ.പി വി.ഇ.ഒ കള്ളാർ സർക്കിൾ	വിഇഒ,കള്ളാർ,സർക്കിൾ, കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ശ്രീമതി.ഉഷ.പി പത്തായപുര ഹൗസ് ക്ലായി പി.ഒ ഇരിയ 671 531
ശ്രീമതി. കൊച്ചുറാണി.കെ.വി ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് ജി.എൽ.പി. സ്കൂൾ പൂഞ്ചക്കര	ശ്രീമതി. കൊച്ചുറാണി.കെ.വി ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് പാലതുരുത്തിൽ ഹൗസ് രാജപുരം പി ഒ പൂടംകല്ല് 671 532
ശ്രീമതി.പ്രേമ.എ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	നീലച്ചാൽ ഹൗസ്, റാണിപുരം പി ഒ, രാജപുരം , കാസറഗോഡ്

4-12 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെഎണ്ണം
2005-2006	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.11/871(3)/2022 തിയതി. 29-09-2022	2 3-6, 3-7 (3)
2006-2007	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.11/871(4)/2022 തിയതി. 29-09-2022	2 3-6(2), 3(10)
2007-2008	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.11/871(5)/2022 തിയതി. 29-09-2022	2 3-1, 3-5
2008-09 & 2009-10	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.11/871(6)/2022 തിയതി. 29-09-2022	12 2-5, 3-1,

		3-2(2,3,4,5,11,), 3-4, 3-6, 3-9, 3-10, 3-11
2012-13 &2013-14	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.10/553/2018(2) തിയതി. 02-06-2018	**3** 3-1, 3-4, 3-6
2014-15	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.11/871(8)/2022 തിയതി. 29-09-2022	**12** 2-1, 2-2, 2-3, 2-4,3-2, 3-5, 3-8, 3-9, 3-10, 3-11, 3-12(1, 2)
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.11/871(9)/2022 തിയതി. 29-09-2022	**1** 3-1
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.10/578(10)/2019 തിയതി. 03-08-2021	**12** 2-1, 2-3, 3-2, 3-3,3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9, 3-10, 3-11
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി-10/099/2019, തിയതി 31.01.2019	**9** 1-3,1-10,3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7,
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി-10 /992/2019, തിയതി 06.11.2019	**21** 1-9, 1-11, 1-12, 1-13,1-15, 1-16, 1-17, 1-18, 1-19, 1-20, 1-21, 1-22, 1-23, 1-24, 1-25, 1-26, 1-27, 1-29,1-33, 3-1, 3-2
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി-11 /202/22, തിയതി 09.03.2022	**28** 1-2(1), 1-2(2), 1-2(3),1-2(4), 1-2(5), 1-2(6), 1-2(7), 1-9, 1-10, 1-12, 1-13,1-14, 1-15, 1-16, 1-17, 1-18, 1-19, 1-20, 1-21, 1-22, 1-23, 1-24, 1-25, 1-26, 1-27, 1-28, 1-29, 1-30
2020-21	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി-11/980/22, തീയതി 01.04.2023	**20** 1-2(1), 1-2(2), 1-2(3), 1-10, 1-12, 1-13, 1-14,1-15, 1-16, 1-17,1-19,1-20, 1-21,

		1-22, 1-23, 1-24, 1-25, 1-26, 3-1, 3-2
2021-22	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി-11 /174/23, തിയതി 28.03.2023	**28** 1-2(1) To1-2(6), 1-10 To 1-28, 2-1, 3-1, 3-2
2022-23	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-11/810/2023 , തീയതി: 02.03.2024	39 1-1-1 To 1-1-7, 1-9 To 1-26, 1-28,1-29,3-1,4-8,4-11
2023-24	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-11/685/2024 , തീയതി: 31.01.2025	52 1-1-1 To 1-1-26, 1-9 To 1-17, 1-19 To 1-31, 3-1,3-2,4-7,4-10

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറ

Annexure-1

Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2/1 dated 2/1 dated 18-06-2025 and submitted on 26-06-2025 , 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 Kallar 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 Kallar Grama Panchayat as on 31-03-2025

Date: 29/11/2025 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Kallar 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. The defects such as defect in Schedule B1 panchayat general fund and Cash Flow Statement which have been repeated over years have not been rectified. Notes on Accounts and Basic ratios have not been furnished along with the AFS.

2. Undue delay was noticed in recording the accrual of income. Rule 17(2) of Kerala Panchayat Raj (Accounts) Rules, 2011 was not adhered to in recording accrual of income.

3. The documents relied on in recording the expenditure of the year 2023-24 in 2024-25 in respect of Central Finance Commission grant-tied and State share of the Life Mission have not been produced .

4. The secured loan as per schedule B5 of the Balance Sheet as on 31.03.2025 is not in agreement with the prepaid programme expenses as per schedule B16.

5. The closing balances of the specific purpose funds viz, ICDS and Finance Commission grant (tied and Basic) are not in agreement with the closing balances of their respective bank accounts as on 31.03.2025.

6. Discrepancy was noticed in recording the expenditure of funds under 320700104-Contributions for joint venture projects-for capital expenditure- from Block Panchayats.

7. The source documents for journal vouchers for recording the Depreciation, Social Security Pension amounts and the expenditure under MGNREGS have not been produced to Audit.

8. The reconcilliation statements for march 2025 in respect of accounts SBI-40408 and Panathady Service Co-op bank-1485 are defective as they contain time barred amounts under the head Cheques deposited but not cleared.

9. The bank account in Malakkallu Branch of Kerala Bank bearing no.180312801002608 and the transactions therein have not been accounted.

10. The accuracy of income from profession tax and buliding permit fees could not be ensured in the absence of properly maintained registers.

11. The details of liablities under the head 320100101, 320100105, 320100145, 320100181, 320100198, 320100999, 320800199, 350300112 , 350300199, 350400501, 350400999, 350800101 as per schedule B4 and B9 of the Balance Sheet as on 31.03.2025 have not been produced.

12. Advance register and deposit register could not be relied on by the Audit as they have not been updated and certified by the Secretary.

13. Payment to the tune of Rs.23,411 and 4,564 from epayment account no.2628 in SBI could not be found in the bank book.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർ ഗോഡ് ജില്ലയിലെ കള്ളാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 വർ ഷത്തെ 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, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം –3

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kallar 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	5894366.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	305592.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	1387738.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	142750.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	173163236.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	173561.00
180000000	Other Income	I-9	0.0
190000000	Prior Period Income	I-19	4899112.00
	Total Income		181067243.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	11697930.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	942638.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	1255981.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	15713.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	4915596.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	44592103.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	21108612.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	47444641.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	41615900.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0

256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	743411.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	10000.00
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)	175956.00
	Total Expenditure		174518481.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		6548762.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		10899484.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	548390.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		4350722.00

Deputy Director
District Audit Office, Kasaragod
Kerala State Audit Department.

അനുബന്ധം – 4

റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kallar 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)	19515777.00
Cash	Cash	RP-40(a)	108866.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1373034.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	1500.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	1423309.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	142750.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	13512862.00
171000000	Interest Earned	RP-9	173561.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	12323.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	738.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	25730486.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	4989192.00

460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	66000.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	0.0
330000000	Secured Loans	RP-31	18868132.00
340000000	Deposits Received	RP-33	64222.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	856970.00
	Grand total		86839722.00
	PAYMENTS		
	Operating		
220000000	Administrative Expenses	RP-13	40200.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	14217.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	5270769.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	2215745.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	61636.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	51107838.00
	Closing Balance		

Bank	Bank	RP-40(b)	28069485.00
Cash	Cash	RP-40(b)	59832.00
	Grand Total		86839722.00

Deputy Director
Kerala State Audit Department.
District Audit Office, Kasaragod

അനുബന്ധം –5

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Kallar 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	-2727528.00

311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	2000.00
312000000	Reserves	B-3	11513496.00
	Total Reserve & Surplus		8787968.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	34845968.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		34845968.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	45215622.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		45215622.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	476053.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	3290685.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		3766738.00
	TOTAL LIABILITIES		92616296.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	130660.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	441199.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	3108208.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	19652542.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	95159209.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-110143035.00
	Total Fixed Assets		8348783.00
	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	5454322.00

432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	47535280.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	28129317.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	3148594.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		84267513.00
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		0.0
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		0.0
	TOTAL ASSETS		92616296.00

Deputy Director
District Audit Office, Kasaragod
Kerala State Audit Department.