

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വെണ്മണി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2024-2025

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ആലപ്പുഴ-688001

ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com
ഫോൺ : 0477-2252753

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത തപാലിന്റെ കീഴ് സഹിതം)

നമ്പർ: കെഎസ്.എ/എ.എൽ.പി/ഫി5/1342/2025

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ആലപ്പുഴ-688001
തിയ്യതി: 20/12/2025
ഇ-മെയിൽ: ddhqlfalpy@gmail.com
ഫോൺ: 0477-2252753

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (മെമ്പർമാർ മുഖേന)
വെൺമണി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വെൺമണി 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 രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം വെൺമണി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ ഇടപാടുകളുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർവ്വചിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം ചേർന്ന് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്മേലും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനങ്ങളിന്മേലും പകർപ്പ് ചൊല്ലുന്ന ക്രമത്തിൽ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ട് മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/ കണ്ടെത്തലുകൾ 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 (ഇ-മെയിൽ).
2) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, ആലപ്പുഴ.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.പി.സ്.എ/എഫ്എസ്ഡി/പി5/1342/2025 തീയ്യതി: 20/12/2025

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ വെണ്മണി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ വെണ്മണി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കപ്പെട്ടതായി. സ്ഥാപനം 01-04-2024 മുതൽ 31-03-2025 വരെയുള്ള കാലയളവിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ കുടിശ്ശിക,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 26 അന്വേഷണകുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 24 എണ്ണത്തിനുള്ള മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 15-11-2025 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും തുടർ പരിശോധിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ മറ്റേതെങ്കിലും വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദീകരണങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
സ്മിത ദാസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	04-11-2025	15-11-2025

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
04-11-2025	15-11-2025

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

മായാദേവി സി.എസ്., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സുനിൽകുമാർ ബി., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ജിനിത ആന്റണി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ശ്രീമതി.സുനിമോൾ ടി സി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ. അനിൽ കുമാർ ആർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2024	31-08-2024
ശ്രീ.രാജി എസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-09-2024	04-09-2024
ശ്രീ.ടൈറ്റസ് പി	സെക്രട്ടറി	05-09-2024	31-03-2025

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ -രാജി എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ.സന്ദീപ് കുമാർ കെ എസ്	ക്ലർക്ക് ഓഫീസർ	01-04-2024	31-03-2025
ഡോ.സുനു എൽ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി.റെജിമോൾ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി.രേഷ്മ കെ ഡി	ഹൈസ്കൂൾ	01-04-2024	14-06-2024
ശ്രീമതി.ഹേമലത എൽ കെ	ഹൈസ്കൂൾ	15-06-2024	31-03-2025
ശ്രീ.പി അപ്പുക്കുട്ടൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2024	30-04-2024
ശ്രീമതി.അർച്ചന ജി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ഇൻ.ചാർജ്ജ്	01-05-2024	31-05-2024
ശ്രീ.അനീഷ് എ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-06-2024	30-09-2024
ശ്രീ.സുജിത്ത് രാജൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-10-2024	31-03-2025
ഡോ.സജിത്ത് ശ്രീകുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	01-04-2024	04-02-2025
ഡോ.ആർസി രാജ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	05-02-2025	27-02-2025
ഡോ.സംഗീത ശ്രീകുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	28-02-2025	31-03-2025
ഡോ.പ്രവീൺ എം.വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി.വിനീത വി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (വെണ്മണി സർക്കിൾ)	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ.കാർത്തിക് വിശ്വാസ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഇടുക്കുമ്പോൾ സർക്കിൾ)	01-04-2024	31-03-2025
ഡോ.ശ്രീവൽസ എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ഹോമിയോ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി പുഷ്പകുമാരി , എൽ.കെ	ഒ.സി.ഡി എസ് സൂപ്രണ്ടൊണർ	01-04-2024	13-08-2024
ശ്രീമതി മെഹറുന്നിസാ ബീഗം	ഒ.സി.ഡി എസ് സൂപ്രണ്ടൊണർ	14-08-2024	31-03-2025

ഉള്ളടക്കം

ക്ര നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അപൂർണ്ണ അഭിവാദനത്തിലുള്ള വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് എൻട്രി കൃത്യമായി നടത്തുന്നില്ല	1-1-1
3	മേലും ഇനത്തിൽ വരവുണ്ടെയിട്ടും അക്കൗണ്ടിൽ ഡി.സി.ബി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-2
4	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-1-3
5	ഡിമാന്റിനേക്കാൾ കൂടുതൽ മുതലുകൾ ലഭിച്ചതായി കാണുന്നു	1-1-4
6	Nationalised Bank Account Of Own Revenue Fund - കൃത്യത പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല	1-1-5
7	ഇടപാടുകളില്ലാത്ത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി	1-1-6
8	സി.എഫ്.എൻ.ടി.സി സ്കീമിൽ ലഭിച്ച തുക അക്കൗണ്ട് ബുക്കിൽ അധ്യുനമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-7
9	ബജറ്റ്	1-2
10	സാമ്പത്തിക വിശകലനം(റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
11	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (എസിഞ്ചാർ പ്രകാരം)	1-4
12	ധനസ്ഥിതി അവലോകനം	1-5
13	തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി	1-6
14	ശ്രദ്ധേയമായവ	1-7
15	കുറഞ്ഞ വേതനനിരക്കുകൾ	1-8
16	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
17	വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം പൂർത്തിയായിട്ടില്ല	1-10
18	ടാർ നിർമ്മാണം- വസ്തുനികുതി പിരിവിട്ടില്ല	1-11
19	തൊഴിൽ നികുതി ഇടാക്കാത്തതു മൂലം വരുമാന നഷ്ടം	1-12
20	കടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്കായി നിശ്ചയിച്ച തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-13
21	എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് - അർഹത പരിശോധിക്കാതെ ലാപ്ടോപ്പ് വിതരണം ചെയ്തു	1-14
22	എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് - വിതരണ രേഖകൾ പൂർണ്ണമായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-15
23	എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - അപാകതകൾ	1-16
24	എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - ചെലവ് രേഖകൾ പൂർണ്ണമായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-17
25	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം - വാങ്ങലിലെ അപാകത	1-18
26	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ - വിതരണ രേഖകൾ പൂർണ്ണമായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-19
27	വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുകകളുടെ പലിശയോ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-20
28	കോൺഫറൻസ് ഹാൾ പാനലിംഗ്- അപാകതകൾ	1-21
29	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം - അഡ്വാൻസ് തൊഴുപ്പിനെയിലും പ്രവൃത്തി യഥാസമയം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല	1-22
30	ജി.എസ്.റ്റി ഇൻവോയ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തില്ല	1-23
31	ഹൗസിയാ ആപ്ലിക്കേഷൻ മോഡ്യൂൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-24
32	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളിലെ അപാകതകൾ	1-25
33	തുല്യപ്പതിക്കായി നടത്തിയ വിവിധ വാണിജ്യകൾ - വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-26

34	പെന്റിവേർ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ നൽകിയ തുകയ്ക്ക് ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-27
35	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യത്തിനായി ലഭിച്ച തുക വർഷങ്ങളായി ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല	1-28
36	ലൈഫ് മറാ പദ്ധതി - അവലോകനം	1-29
37	പെൻഷൻ ഫ്രാഡ് -അവലോകനം	1-30
38	ജൽ ജീവൻ മിഷൻ- പദ്ധതി പ്രവർത്തനം ഓഡിറ്റിനായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-31
	അദ്ധ്യായം 2	
1	ബാഴ്സിൽ നിലവിൽ ഇനമാണ്ടുള്ള തുക വരവായി നിശ്ചയിച്ചു	2-1
	അദ്ധ്യായം 3	
1	എസ്റ്റേറ്റ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് - അർഹത പരിശോധിക്കാതെ ലാപ്ടോപ് വിതരണം ചെയ്തു	3-1
2	എസ്റ്റേറ്റ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സൗജന്യ ട്രിപ്പ് - അപാകതകൾ	3-2
	അദ്ധ്യായം 4	
1	മെഡിമാപ് - അവലോകനം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്പൂഴുതികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ/വരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമഗ്ര ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രതിവാദങ്ങൾ	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സമ്പ്രദായം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സമ്പ്രദായം	

1-1-1 അപ്പുവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് എൻട്രി കൃത്യമായി നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല

വസ്തു നികുതി, വാടക, ലൈസൻസ്, കെട്ടിടകരാലുടെ തൊഴിൽ നികുതി തുടങ്ങി അപ്പുവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് എൻട്രി വർഷാരംഭത്തിലും ഇടയിലും എല്ലാ മാസവും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വർഷാരംഭത്തിൽ മാത്രമാണ് ഭൂരിഭാഗവും ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്.

1-1-2 ലേലം ഇനത്തിൽ വരുമാനമൊന്നും രജിസ്റ്ററിൽ ഡി.സി.ബി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പട്ടിക പ്രകാരം 2024-25 കാലയളവിൽ ലേലം ഇനത്തിൽ വരവുണ്ട്. എന്നാൽ വർഷാന്ത്യം രജിസ്റ്ററിൽ ഡി സി ബി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-3 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തതിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ആസ്തികൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-4 ഡിമാന്റിനേക്കാൾ കൂടുതൽ കളക്ഷൻ ലഭിച്ചതായി രേഖകൾ

താഴെപ്പറയുന്ന ഡി.സി.ബി ഇനങ്ങളിൽ ഡിമാന്റിനേക്കാൾ കൂടുതൽ കളക്ഷൻ ലഭിച്ചതായി കാണുന്നു

ഇനം	Income & Expenditure പ്രകാരം ഡിമാന്റ്	രജിസ്റ്റർ, ആർ.പി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം കളക്ഷൻ	വ്യത്യാസം
ലൈസൻസ് ഫീസ്	1,48,000	1,49,500	1,500
തൊഴിൽ നികുതി	2,73,000	2,77,350	4,350

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ നൊട് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം അധികമായി സംഭവിച്ചതെന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചു.

1-1-5 Nationalised Bank Account Of Own Revenue Fund – തുടർന്നു പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-17 പ്രകാരം നിക്ഷേപിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള 4,032/- രൂപയുടെ (45020101 Nationalised Bank Account Of Own Revenue Fund) തുടർന്നു പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകളും പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ട് നിലനിർത്തിയതിന്റെ ഉദ്ദേശ്യവും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-6 ഇടപാടുകളില്ലാത്ത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചത് തുക തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-17 പ്രകാരം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചതായി 15,577/- രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്(450240128 SBI Online Transactions). പ്രസ്തുത തുകയുടെ തുടർന്നു പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ നിക്ഷേപസ്ഥിതിയെപ്പറ്റിയുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ട് നിലനിർത്തിയതിന്റെ ഉദ്ദേശ്യവും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച് ഇല്ലാതാക്കിയ പ്രൂഫ് ഓഫീസിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നും ഇല്ലെങ്കിൽ അവ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ബാധ്യത അവസാനിപ്പിച്ചതിനെപ്പറ്റിയും ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ബാധ്യത അവസാനിപ്പിച്ചതിന് (7/05.11.2025) മറുപടി ലഭിച്ചു.

1-1-7 സിഎഫ്എസ്.ടി.സിയായി ലഭിച്ച തുക ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബാധ്യതയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-17 പ്രകാരം സിഎഫ്എസ്.ടി.സിയായി ഉടമ്പടിയ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ

ഭാഗം -I

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും ചാർട്ടേർഡ് നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 12.06.2025 ലെ 5 നമ്പർ കമ്മറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 20.06.2025 തീയതിയിൽ പിള്ളനല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള വെണ്ടേതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2025 അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസിപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ട്രേഡിംഗ് & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2025 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

II) കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C & AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുനിഷ്ഠമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്നും ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കണമെന്ന് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

III) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച എറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശദീകരണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, വെണ്ടേതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-25 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായയുക്തവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

തയ്യാറാക്കിയത്

(Federal Bank A/C No.17650100053383) 48,856/- രൂപ മാത്രമാണ് തിരിച്ചടക്കേണ്ടത്. കോവിഡ് പ്രതിരോധപ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് സമയബന്ധിതമായി ചെലവഴിക്കേണ്ടിയിരുന്ന പ്രസ്തുത ഇക ബാങ്കിന്റെ നിർ ബന്ധിച്ച് ഈ തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഡയറക്ടറേറ്റിൽ നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണങ്ങൾക്ക് (7/05.11.2025) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടായി പരിഗണിക്കാമെന്ന് അറിയിച്ചു. അതിനാൽ പരിഗണിക്കുന്നതാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

2024-25 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 12.2.2024 തീയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 24.2.2025 തീയതിയിലെ 4(1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ ബജറ്റിന്റെ വിവര വിവര പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചു.

	തുക	വരവ്	ചെലവ്
ബജറ്റ് പ്രകാരം		24,76,41,000	24,62,90,200
പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം		29,66,53,457	28,82,64,359
യഥാർത്ഥ കണക്ക് പ്രകാരം (ഇൻകംഎക്സ്പെൻഡിച്ചർ)		16,42,59,045	16,95,53,797

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം(റസിപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

തുണിറ്റ്	1,59,06,545
വരവ്	4,54,03,163
ആകെ	6,13,09,708
ചെലവ്	3,95,59,285
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,17,50,423

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ഏനിത്തുക പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	പ്രാരംഭശേഷി വരവ്		തനത് വിനിയോഗം	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	1,37,92,269	19,02,540	1,56,94,809	1,56,84,009	10,800 (ഡെബ്)
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	78,51,413	10,62,587	89,14,000	86,42,727	2,71,273 (ഡെബ്)
സാക്ഷരതാഗ്രാന്റ് വരവ്	0	3,69,32,000		3,69,32,000	1,44,93,398	2,24,38,602 (ഡെബ്)
സാക്ഷരതാഗ്രാന്റ് മാനദണ്ഡവ്	0	39,51,000		39,51,000	33,90,429	5,60,571 (ഡെബ്)
15-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് വരവ്	25,31,023	55,72,500		81,03,523	27,26,548	53,76,975 (ക്രെഡ്)
15-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് അനിമേഷവ്	10,10,432	28,51,023 (26422264-Int.208797)		38,61,455	29,32,139	9,29,316 (ക്രെഡ്)
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ് (ലോവ്)	0	19,65,464		19,65,464	5,07,851	14,57,613 (ഡെബ്)

പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ് (അസി ഓഡിറ്റ്)	0	2,166	2,166	0	2,166 (ഡെബ്റ്റ്)

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചവ (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയവ (എണ്ണം)	പൂർണ്ണമായി കഴിഞ്ഞവ	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ ശതമാനം
281	14,08,96,678	6,46,95,393	30	164	87	58.36%

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	ഇന്നലെ	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വേതന ചെലവുകൾ	995	12,33,361	12,34,356	12,34,356	0
ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്ന് തിരിച്ച് കിട്ടാനുള്ളത്	0	3,20,14,212	3,20,14,212	3,20,14,212	0
മുടക്ക ചെലവ്	0	42,788	42,788	42,788	0
ആകെ	995	3,32,90,361	3,32,91,356	3,32,91,356	0

1-7 ഗുണഭോക്താക്കൾ

ഗ്രാമപ്രദേശത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ വരുമാന പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	32,71,200	145
വിധവാപെൻഷൻ	1,28,93,700	633
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	3,22,22,000	2270
വികലാംഗപെൻഷൻ	41,84,400	258
അവിവാഹിതപെൻഷൻ	6,50,600	38

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ പെരള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 04.11.2025 തീയതിയിൽ 03:30 PM ന് ഓഫീസറിന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. പരിശോധനയിൽ 6,650/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിനെക്കാൾ കുടുതലായി കണ്ടെത്തി.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

താഴെപ്പറയുന്ന ന്യൂനതകളെടുത്തുകാട്ടിയാൽ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണ്.

1. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. രജിസ്റ്ററിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള പല സ്ഥലവും കെട്ടിടങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് കാലികമാക്കുന്നതിനും ആസ്തികളുടെ ശരിയായ തിരിച്ചറിയൽ നടത്തുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ തീരുമാനങ്ങൾ യഥാസമയം നടപ്പാക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിലേക്കായി ഒരു വാച്ച് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നതിലെ

പ്രോഫോമ വിലയിരുത്തുന്നതിനായി മിനിസിവിൽ മേയറിയില്ല.

3. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് ക്രമീകരണം നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

4. വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നതിൽ വീഴ്ച സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ആയതിനാൽ നിലവിലുള്ള സംവിധാനം ശക്തമായി മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം പൂർത്തിയായില്ല

സ.ഉ.(ആർ) നം.77/2023/LSGD തീയതി 22.03.2023 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ 01.04.2023 പ്രാബല്യത്തിൽ വസ്തു നികുതി പുനർ നിശ്ചയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങളിൽ (ക്ര.നം10) കെട്ടിട ഉടമ വിവരം അറിയിച്ചാലും ഇല്ലെങ്കിലും കെട്ടിടങ്ങളുടെ ശരിയായ വിവരം ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി മസാപ്പ്/നഗരസഭ ചേർക്കണമെന്നാണ് ഇതിനാവശ്യമായ പരിശോധനകൾ 30.06.2023 നകം പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിരുന്നു.

വസ്തു നികുതി പുനഃക്രമീകരണ സംബന്ധിച്ച വിവരശേഖരണത്തിന്റെ പ്രാരംഭ വിലയിരുത്തുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (04/05.11.2025) ബി.പി.എസ് മാപ്പിംഗ് നടപ്പാക്കുന്നതിന് ഉദ്യോഗസ്ഥ മേഖല കൺസൾട്ടിംഗ് സൊസൈറ്റിക്ക് കരാർ നൽകി 20,72,399/- രൂപ ചെലവഴിച്ചു പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചെന്നും മാപ്പ് ബിൽഡ് ഉപയോഗിച്ചു ഫീൽഡ് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയയിലെ ഡേറ്റാബേസുമായി വ്യത്യാസമുണ്ട്. ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

കെട്ടിട നം.	മാപ്പ് ബേസ്ഡിലെ വിസ്തൃതി (ച.മീ)	സഞ്ചയയിലെ വിസ്തൃതി (ച.മീ)
14/520	188.61	കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല
13/454	12.18	38
14/570	277	105
14/4640	15.97	52
14/4648	15.97	13

പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യങ്ങളിലൊന്ന കൃത്യമായ ഡാറ്റാബേസ് തയ്യാറാക്കുക. വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരിച്ച് നിലവിലുള്ള മസാപ്പ്/നഗരസഭ കാലികമാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 ഫൈബർ നിർമ്മാണം-വസ്തുനികുതി പുനഃനിശ്ചയിച്ചില്ല

ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ ടവറുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി INDUS TOWER LTD ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ ടവർ നിർമ്മാണത്തിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഇൻിമേഷൻ നൽകി അപേക്ഷ ഫീസ് ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ടവറുകളിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതി ഇനത്തിലുള്ള വിവരശേഖരണത്തിന് ശേഷം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനു (നം.6/05.11.2025) കംപ്ലീഷൻ റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലെന്നും വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടില്ലെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

ക്ര നം.	ഇൻിമേഷൻ തിയതി	രസീത് നം.	ടവറിന്റെ വിശദാംശം
1	22.07.2023	12304009ന	INDUS TOWER LTD

നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചോ എന്നത് ഉറപ്പുവരുത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിടങ്ങളിലെ വസ്തുനികുതി പ്രത്യേക പ്രൊഫോർമ-6 ന്റെ പകർപ്പ് സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ ബോധ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിലുള്ള കുടിശ്ശിക വരുമാനം നഷ്ടം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ സ്ഥാപന ഉടമ സമർപ്പിച്ച തൊഴിൽ നികുതി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകളും പരിശോധിച്ച് കണക്കാക്കിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

എ) അർഹമായ വരുമാനത്തിനുമേലുള്ള തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

27.06.2024 തീയതിയിലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.1149/2024/Lsgd നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ച സ്റ്റാബിനന്തുമതായി 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ രണ്ടാം അർധവാർഷം മുതൽ ഓഫീസ് നികതി പുല്ലൂരിയ നിരക്കിലാണ് ഈടാക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ പ്രസ്തുതത്തിന്റെ തൊഴിൽ നികതി സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ മേല പ്രകാരമുള്ള നിരക്കിന് അനുസരിച്ച് തൊഴിൽ നികതി ഈടാക്കാതെ ജീവനക്കാരുടെ നിന്നുമായി പുറമെ ചേർക്കണം.

ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	സ്ഥാപനം	അർധവാർഷിക ശമ്പളത്തുക	ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികതി	ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികതി	രസീത് നമ്പർ/ തീയതി	തുക
നിഖിത രാജ്		48,000	750	450		300
സുനിത എച്ച്.		48,000	750	450		300
നിഷ രാജ്		48,000	750	450		300
ആശ ജോയി	മെസ്സ് മോഡേൺ ഹൈറ്റ്സ്	48,000	750	450	രസീത് ഹാജരിൽ ലഭ്യമല്ല	300
ആതിര എൻ.		48,000	750	450		300
അഖിന ഫ്രാൻസിസ്		48,000	750	450		300
നിവ്യ ആർ.		48,000	750	450		300
ആശ എസ്.		48,000	750	450		300
മാജേഷ് കെ.ടി.	കെഞ്ചനാട് സിവി ടീ, വെങ്കിനി	49500	750	450	1240301903/ 04.02.2025	300
അജയ് ബിജു		49500	750	450		300
സിദ ഡിഎസ്.	മെസ്സ് ഗ്രൂവിസ് ഇന്ത്യ പ്രൈവറ്റ് സ്റ്റഡ്	64800	750	600		150
മിനി സാം		63000	750	600		150
ശ്രീലത സജി		62000	750	450		150
മെഴസ പിറോസ് ബാബു		60000	750	450	1240302027/ 10.02.2025	300
ഏലിയാമ്മ സാബു		55200	750	450		300
ലീലാമ്മ ജോസഫ്		54600	750	450		300
മിനി സാബു		54600	750	450		300
ലിനു അനിൽ കുമാർ		54600	750	450		300
നിഷ ഗ്ലിഫോർഡ്		53400	750	450		300
ക്രിജ പി.ടി.		49800	750	450		300
സുസൻ മാത്യു		തൊഴിൽ നികതി സ്റ്റാറ്റിമെന്റ് ഹാജരിൽ	750	450		300

		കാണാനില്ല 48900				
ഷെറിൻ ജെന്നാൻ		44700	600	450		250
റോഷിൻ ആൻ ജോർജ്		41700	600	450		250
ആമിന ബൂ	പോസ്റ്റ് മെട്രിക്കുലേഷൻ ഫീസാർസ്	66000	750	600	1240302126/ 13.02.2025	150
സബിത പി. പിള്ള	മേഷ്ണാട് നിധി ലി.	49500	750	450	1240302124/ 13.02.2025	300
സിസ്റ്റ സൂരേഷ്	പ്രാഥമ	36000	600	450		150
ശ്രീ മേരി ഫിത	ആശ്രിത് ബാങ്ക്	55000	750	450	1240313366/ 14.03.2025	300
			ആകെ			7,250/-

മാഴിൽ നികുതി ഡിസ്ട്രിബ്യൂഷൻ സെന്റ് മേരിസ് കോസ്റ്റിറ്റിലിലെ ജീവനക്കാരുടെ 2-ാം അർദ്ധവർഷത്തെ മാഴിൽ നികുതിയുടെ വിതരണത്തിൽ രജിസ്ട്രേഷനിലെ പ്രശ്നത്തിന്റെ വിശദാംശം , മാഴിൽ നികുതി സ്റ്റേറ്റിലെന്റ് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല .

ബി) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാഴിൽ നികുതി ഡിസ്ട്രിബ്യൂട്ട്, 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ജീവി ഡിസ്ട്രിബ്യൂട്ട് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ജോലി ചെയ്യുന്ന ചില കോൺട്രാക്ടർമാരുടെ ജീവനക്കാരുടെ മാഴിൽ നികുതി ഡിഡക്ട് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	വിവരണം	ആകെ വാർഷിക വരുമാനം	അർഹമായ തുക	ഈടാക്കേണ്ടുന്ന തൊഴിൽ നികുതി
1.	ഗ്രീൻഫ്, മെക്കിനൽ അസിസ്റ്റന്റ്	1,85,970	രണ്ടു അർദ്ധവർഷങ്ങളിലും	1250 X 2 =2500
2.	ശ്രീകുട്ടൻ, പ്രോജക്ട് അസിസ്റ്റന്റ്	97,069	ഒരൊറ അർദ്ധവർഷം	750 X 1 =750
			ആകെ	3250 /-

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ മറുപടി അസംതൃപ്തമാണ് (തീയതി:01/01.2025) തുടർന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കോൺ പരിശോധിച്ച ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും കുറവ് വന്ന തൊഴിൽ നികുതി 10,500 /- രൂപ ഈടാക്കി വിവരം മറുപടിയിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 കഴിവുള്ള പദ്ധതികൾക്കായി നിശ്ചയിച്ച ഇനങ്ങളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ബാക്കുടി മുഖേന താഴെ പറയുന്ന കഴിവുള്ള പദ്ധതികൾക്കായി ഗ്രാന്റ് തുക വിനിയോഗിച്ച് നിശ്ചയിച്ച ഇനങ്ങളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

i) അങ്കണവാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി സെക്രട്ടറി റിപ്പ

പ്രോജക്ട് നം:S0251/25

പദ്ധതി : ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

അടങ്കൽ: 8,30,200/-

ചെലവ് 2,50,000/-

അമ്പലക്കുളം കടവുള്ളതോട് പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിന് ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിൽ നിന്ന് 14,50,000 രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി പ്രകാരം 2023-24 വർഷം 12,00,000 രൂപ അടച്ചിട്ടുണ്ട്. ശേഷിക്കുന്ന 2,50,000 രൂപ (XVFC/24-25/P/32/11.2.25) 2024-25 ൽ അടച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കാൻ സാധിക്കാതിരുന്ന ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിൽ നിന്നുള്ള പോരായ്മകൾ സമയത്തിന് തന്നെ ഇടപെട്ട് നിലനിർത്തുവാൻ ഉടനും തിരികെ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിലേയ്ക്ക് കത്തയച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൻ പ്രകാരം തുക തിരികെ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോയെന്നും പദ്ധതി നടപ്പാക്കാതിരിക്കുന്നതിനുള്ള കാരണമെന്തെന്നും ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ മെമ്മോ അനുച്ഛേദത്തിന് (നം.8/6.11.2025) കടവുള്ള പദ്ധതി നടപ്പാക്കാതിരിക്കുന്നതിനുള്ള കാരണം കത്ത് മുഖേന അറിയിക്കുന്നതിനും നിലനിർത്തിയ തുക തിരികെ അടയ്ക്കുന്നതിനും കത്ത് മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടതായും അറിയിച്ച തുക തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ലായതിനാൽ തന്റെ വർക്കായ 2,50,000 രൂപയുടെ ചെലവ് മെമ്മോയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നു .

2) താഴ്ന്ന് കടവുള്ള പദ്ധതി മെമ്മോ റിപ്പ്

പ്രോജക്ട് നം. 50247/2025

പണിനം: 11,00,000/-

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കടവുള്ള പദ്ധതി നിർമ്മിയ്ക്കുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2023-24 ൽ 4,00,000 രൂപ ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. 15,00,000 രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റനുസരിച്ച് ശേഷിയ്ക്കുന്ന 11,00,000/- രൂപ (Rs.990000- XVFC24-25/P/31/10.2.25,Rs. 11000- XVFC/24-25/P/33/11.2.25) 2024-25 വർഷവും നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമ്മോ അനുച്ഛേദത്തിന് (നം.8/6.11.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ട 11,00,000 രൂപയുടെ ചെലവ് മെമ്മോയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നു. രണ്ട് പദ്ധതികളും നടപ്പിലാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് തിരമാ മെമ്മോയിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

I-14 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ് – അർഹത പരിശോധിക്കാതെ ലാപ്ടോപ് വിതരണം ചെയ്തു

പ്രോജക്ട് നം.45/25, എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ്

നിർവഹണം - അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ

അലോട്ട്-6,00,000/-(എസ്.സി.പി)

ചെലവ്-5,04,147/-(എസ്.സി.പി)

(i)ബിൽ നം.2407025200810(6445)0/22.3.25 (465097/-)

(ii)ബിൽ നം.2407025200810171004 7/25.3.25 (39050/-)

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിൽ ആകെ 13 ACER ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ആദ്യ ബിൽ പ്രകാരം 12 ലാപ്ടോപ്പുകൾ 38,758/- നിരക്കിൽ ആർടിനകാ സിസ്റ്റംസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും രണ്ടാമത്തെ ബിൽ മുഖേന ഒരു ലാപ്ടോപ്പ് 39,050/- രൂപ നിരക്കിൽ ABACUS ടെക്നോ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങുകയുണ്ടായി. വാങ്ങിയതിൽ പ്രസ്തുത പർച്ചേസ് അപാകത ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

i) ഒരേ കാറ്റലോഗിലായിട്ടും ഒരു പർച്ചേസ് നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് പകരം രണ്ടായി രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നാണ് ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ആദ്യ പർച്ചേസിൽ ഒരു ലാപ്ടോപ്പിന് 38,758/- നു ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ രണ്ടാമത്തെ ബിൽ പ്രകാരം ഒരേ ലാപ്ടോപ്പ് 39,050/- രൂപയ്ക്കാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. 292/- രൂപ അധികമായി ചെലവ് വരികയുണ്ടായി.

2) ഒരേ പർച്ചേസ് വഴി I-3 പ്രോസസ്സുള്ള ലാപ്ടോപ്പുകളാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ആദ്യ പർച്ചേസിൽ 3 സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിലകൾ താരതമ്യം ചെയ്യുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ രണ്ടാമത് ലഭിച്ച ആർടിനകാ

സിസ്റ്റംസ് കാട് ചെയ്ത് I-3 പ്രൊസസ്സറിന്റെ നിരക്കും(L1) മറ്റുള്ള സാധനങ്ങൾ (L2, L3) കാട് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് I-5 പ്രൊസസ്സറിന്റെ നിരക്കുകളാണ്. I-3 പ്രോസസ്സർ ടെണ്ടറുകളും I-5 പ്രോസസ്സർ ടെണ്ടറുകളും താരതമ്യം ചെയ്ത് നിലവിൽ മാർക്കറ്റിലുള്ള I-3 പ്രോസസ്സർ ടെണ്ടറുകളാണ് വാങ്ങിയത്. മതിയായ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ഉപകരണങ്ങൾക്ക് പകരം ഉയർന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ഉപകരണങ്ങളുമായി താരതമ്യപ്പെടുത്തി വാങ്ങാൻ നടത്തിയത് ശരിയല്ല. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ/28.05.2022 അനുബന്ധം 4 പ്രകാരം പഠനാവശ്യത്തിന് ടെണ്ടർ വാങ്ങുമ്പോൾ 4GB RAM സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ഇന്റേർണൽ സ്റ്റോറേജ് സിസ്റ്റമുള്ള ലാപ്ടോപ്പാണ് വാങ്ങാൻ നിർദ്ദേശമുള്ളത്. എന്നാൽ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പഠനാവശ്യത്തിന് 4GB RAM ന് പകരം 8GB RAM സ്പെസിഫിക്കേഷനോടുകൂടിയ വിൻഡോസ് സ്റ്റോറേജ് സിസ്റ്റത്തോടുകൂടിയ ലാപ്ടോപ്പുകളാണ് വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ താരതമ്യേന വിലകൊറഞ്ഞ വിൻഡോസ് (ഹോം) സ്റ്റോറേജ് സിസ്റ്റത്തിന് പകരം ഉയർന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനോടുകൂടിയ വിൻഡോസ് (പ്രൊഫഷണൽ) ലാപ്ടോപ്പുകളാണ് വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം വാങ്ങിയ ലാപ്ടോപ്പുകൾ സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്ത് വിതരണം നടത്താതെ ഉണ്ടോക്കാരുടെ കൈവശം തന്നെ കൊടുത്ത് വിടുകയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു.

3) പ്രോജക്ടിൽ ലാപ്ടോപ്പ് കൈപ്പറ്റിയ അഹല്യ-എസ് എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനിയുടെ അർഹത തെളിയിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ബന്ധപ്പെട്ട വിദ്യാലയം സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4) സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ/28.05.2022 ഖ.1.2.1 പ്രകാരം ബിരുദ, ബിരുദാനന്തര, ഡിപ്ലോമ, മറ്റ് പ്രൊഫഷണൽ കോഴ്സുകൾ എന്നീ അംഗീകൃത കോഴ്സുകൾക്ക് പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മാത്രമാണ് ലാപ്ടോപ്പ് നൽകുന്നത്. എന്നാൽ SI പ്രോജക്ടിൽ ലാപ്ടോപ്പ് കൈപ്പറ്റിയ ശ്രീമതി എസ്. എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനി സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തിൽ മെഡിക്കൽ എക്സ്പെർട്ട് കോച്ചിംഗിന് പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥിനിയാണ്. എക്സ്പെർട്ട് കോച്ചിംഗ് ഒരു അംഗീകൃത കോഴ്സ് അല്ലാത്തതിനാൽ ലാപ്ടോപ്പ് നൽകിയത് സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്.

5) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷയോടൊപ്പം പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും സമാന ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ലായെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും സമാന ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ലായെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തിയതായാണ് ലാപ്ടോപ്പ് കൈമാറിയത്.

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി ഉയർന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിയതിനും മറ്റ് അപാകതകൾക്കും വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമ്മോ അനുസരണക്കേടിന് (സ.14/11.11.2025) തുടർ നടപടി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഖ്ര സ.(3) ൽ പരാമർശിച്ച വിദ്യാർത്ഥിനിയുടെ അർഹത തെളിയിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ബന്ധപ്പെട്ട വിദ്യാലയ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കാത്തതിനാലും ഒപ്പം ലാപ്ടോപ്പിന്റെ വിലയായ 38,758/-രൂപയുടെ ചെലവ് ബാധിതൽ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതും.

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ഖ്ര സ.(4) ൽ പരാമർശിച്ച വിദ്യാർത്ഥിനിയ്ക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് കൈമാറിയതിനാൽ ഒപ്പം ലാപ്ടോപ്പിന്റെ വിലയായ 38,758/-രൂപയുടെ ചെലവ് ബാധിതൽ നിന്നാകർഷിക്കണം.

1-15 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് - വിതരണ രേഖകൾ പൂർണ്ണമായി ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് സ.50263/25, എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് (സ്റ്റിൽവാട്ട്)

നിർവഹണ-അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ-7,00,000/-(എസ്.സി.പി)

ചെലവ്-5,37,990/-(എസ്.സി.പി)

(I)ബിൽ സ.240/025200HH05551/8.1.25 (179330/-)

(i)ബിൽ നം.2407025200810111930/1.1.25 (358660/-)

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിൽ നടന്ന ബിൽഡിങ്ങിലായി ആകെ 15 ACER ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ആദ്യ ബിൽഡിൽ 5 ഉം രണ്ടാമത്തെ ബിൽഡിൽ പ്രകാരം 10 ഉം ലാപ്ടോപ്പുകൾ 35,866/- രൂപ നിരക്കിൽ സന്നിധി എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഒരു ഇലൈ വാങ്ങുകയുണ്ടായി. വാങ്ങലിൽ പ്രവൃത്ത ചെയ്തത അപാകത ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

സ.ഉ(കൈ)115/2022/ധനവ.വ/28.05.2022 അനുബന്ധം 4 പ്രകാരം പഠനാവശ്യത്തിന് ലാപ്ടോപ് വാങ്ങുമ്പോൾ 4GB RAM സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ളത് വാങ്ങാനാണ് നിർദ്ദേശമുള്ളത്. 4GB RAM ന് പകരം ഉയർന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനോടുകൂടിയ 8GB RAM ഉള്ള 15 ലാപ്ടോപ്പുകളാണ് വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പഠനാവശ്യത്തിന് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതായി സ്റ്റോക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിക്കുന്നില്ല. വാങ്ങിയ ലാപ്ടോപ്പുകൾ സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്ത് നിശ്ചിത നടത്താതെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കൈപ്പറ്റ് രസീത് മാത്രമാണ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അർഹത തെളിയിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകളുടെ വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്ര കണ്ടെടുക്കുകയോ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയിൽ ഏതെങ്കിലും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലാപ്ടോപ്പുകളുടെ വിലകളാണ് ആദ്യമായും ചെയ്തതെന്നും ഓഫീസിൽ നിന്നുള്ള ഇൻവോയിസിന്റെ സ്റ്റോറിന്റെയും (1.1, 1.2, 1.3) കണ്ടെടുക്കുകയോ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 15 ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 14 ലാപ്ടോപ്പുകൾ മാത്രമാണ് വിതരണം ചെയ്തായി രേഖയുള്ളത്. ഒരു ലാപ്ടോപ്പ് ആർക്ക് നൽകിയെന്നോ സംബന്ധിച്ച അറിയിക്കുകയോ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതയിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമ്മോ/ അന്വേഷണത്തിന് (17/11.12.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിതരണ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ഒരു ലാപ്ടോപ്പിന്റെ വിലയായ 35,866/- രൂപയുടെ ചെലവ് മെമ്മോയിൽ ഈടാക്കപ്പെട്ടുന്നതാണ്.

1.16 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റൈപ്പൻഡ് – അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നാമം മെമ്മോ നമ്പർ	S0040/25, എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റൈപ്പൻഡ്
അനുവദിച്ച തുക	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
	6,53,290/-(എസ്.സി.പി)
ചെലവ്	5,60,000/-(എസ്.സി.പി)
തിരിച്ചടച്ച തുക	317/17.01.2025 (160000/-), 124/18.01.2025 (120000/-), 331/21.01.2025 (20000/-), 337/27.01.2025 (20000/-), 349/01.02.2025(20000/-), 365/05.02.2025 (60000/-), 368/10.02.2025 (20000/-), 378/12.02.2025 (20000/-), 391/17.02.2025(60000/-), 512/20.03.2025(40000/-), 560/24.03.2025 (20000/-)

(i)2022-ലെ അഡ്മിഷൻ രജിസ്റ്റർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2024-25 ൽ സ്റ്റൈപ്പൻഡിന് അർഹരായ ബിരുദ വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് ഒരുപോലെ എന്ന വിധത്തിൽ 20,000/- രൂപ സ്റ്റൈപ്പൻഡിന് ഇനത്തിൽ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി വിദ്യാർത്ഥി 2021-24 കാലയളവിലെ BBA കോഴ്സിന് ബിരുദ അക്കാദമി ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ടിൽ അഡ്മിഷൻ എടുത്തതായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2022 ലെ ഒരു സാക്ഷ്യപത്രം മാത്രമാണ് രേഖയിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്. തുടർന്ന് ഈ വിദ്യാർത്ഥി കോഴ്സ് പൂർത്തിയാക്കിയതിനും 2024-25 വർഷം ഇതര കോളേജിൽ വിദ്യാർത്ഥിയായിരുന്നോയെന്നും

രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്നു. 2022 ലെ കേരളത്തിലെ അഗ്നിശമന രംഗത്തെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2024-25 ൽ സ്പ്രിംഗ്ലർ സിസ്റ്റത്തിന് നിശ്ചയിക്കുന്നതും ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (17.11.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഇടയാർ പ്രൗഢ സഹകരണത്തിന്റെ അപ്പീലിലെന്ന തെളിയിക്കുന്ന ഡോക്യുമെന്റിൽ നിന്നുള്ള രേഖകളൊന്നും ഹാജരാക്കാത്തതുമാണ് ആക്ഷേപം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. 2024-25 ൽ ടി വിദ്യാർത്ഥി പ്രൗഢ കോളേജിലെ വിദ്യാർത്ഥിയായിരുന്നു എന്ന് തെളിയിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകളൊന്നും ഹാജരാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ഇയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 20,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

(ii)അർഹതയില്ലാത്തവർക്കും അധികമായി സ്കോളർഷിപ്പ് വിതരണം ചെയ്തു

മേൽ പ്രോജക്ടിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് ലഭിച്ച പ്രോഗ്രസ്സീവ്, മാലിപ്പാറ തെക്കേതിൽ എന്ന ഗ്രൗണ്ടോക്കാരി സെന്റ് തോമസ് കോളേജ് ഓഫ് അഡ്വാൻസ് ഹെൽത്ത് സയൻസിൽ പ്ലസ്ടുവിന് രണ്ട് വർഷം കോഴ്സായ ഡിപ്ലോമാ ഇൻ റേഡിയോളജിക്കൽ ടെക്നോളജി (DRT) വിദ്യാർത്ഥിയാണ്. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(കൈ)115/2022/ന.സ.ഡ.വ/28.05.2022 ഖണ്ഡിക 7.2.4 പ്രകാരം പ്ലസ് ടു വിന് മേലുള്ള സർക്കാർ അംഗീകൃത കോഴ്സുകൾക്ക് അനുവദനീയമായ സബ്സിഡി 15,000/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ടി ഗ്രൗണ്ടോക്കാരിന് 20,000/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അപാകതയിയത്തൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (17.11.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അധികമായി അനുവദിച്ച 5,000/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - ചെലവ് രേഖകൾ പൂർണ്ണമായി ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നം.219/25, എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (സ്റ്റിൽ ഓഫീസ്)

നിർവ്വഹണം - അഡിഷ്ണൽ മെമ്പർട്ടറി

അടങ്കൽ-2,70,000/-(എസ്.സി.പി)

ചെലവ്-2,55,000/-(എസ്.സി.പി)

ബിൽ നം.2407025200810128.1215/05.2.25 (40000/-)

ബിൽ നം.2407025200810120.3056/21.1.25 (20000/-)

ബിൽ നം.2407025200810120.1192/20.1.25 (40000/-)

മേൽ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം 5 ഗ്രൗണ്ടോക്കാർക്കായി വിതരണം ചെയ്ത(20,000/- രൂപ വീതം) ഒരു ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ബാക്കി 1,55,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ഹാജരാക്കിയ ബിൽ പ്രകാരം 20,000/- രൂപ സ്കോളർഷിപ്പ് കൈപ്പറ്റിയ സൂരജ് എസ്.പി. എന്ന വിദ്യാർത്ഥിയുടെ അഭാവം തെളിയിക്കാനാവശ്യമായ കോളേജിൽ നിന്നുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റും ലഭ്യമല്ല. ടി വിഷയത്തിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.17/11.11.2025) മറുപടി ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 1,55,000/- രൂപയുടെ ചെലവും അർഹതയുള്ള വിദ്യാർത്ഥിയുടെ അഭാവത്തിൽ 20,000/- രൂപയുടെ ചെലവുമുൾപ്പെടെ ആകെ 1,75,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം - വാണ്ടലിലെ അപാകത

നിർവ്വഹണം: ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ

പ്രോജക്ട് നം. 50218/25

ചെലവ് : ബിൽ നം.47/9.5.24-92400

ബിൽ നം.47/9.5.24-96600

വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി സ്റ്റിൽ ഓഫീസ് നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടിന്റെ പ്രോജക്ട് ശുപാർശാ രേഖ പ്രകാരം വാങ്ങൽ നടത്തേണ്ടത് അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയായ സിഡ്കോയിൽ നിന്നാണ്. ഇതിൽ പ്രകാരം 7.10.23 ൽ ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ സിഡ്കോയുടെ തന്നെ

സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സിവിൽ വിഭാഗത്തിലും, സ്റ്റോക്കിൽ, പബ്ലിക് എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഓഫീസ് സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതും കണ്ടത് ഓഫീസ് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റോക്കിൽ,പബ്ലിക്കിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കിയ 4200 ബുക്കുകൾ നിരക്ക് അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്ത. ടിസ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് 45 കട്ടിലുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് 24.1.24-ലെ കത്തിലൂടെയാണെങ്കിൽ അംഗീകരിക്കുകയും ഇതിൻ പ്രകാരം വാങ്ങൽ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇതേ കാലയളവിൽ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി മുഖേന നടപ്പാക്കിയ വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിലുകൾ വാങ്ങൽ പ്രോജക്ട് (സ്റ്റീൽ ഓവർ പ്രോജക്ട് S0216/25) പ്രകാരം അതോറിറ്റി എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റിൽ നിന്ന് വാങ്ങുന്നതിനാണ് പ്രോജക്ടിൽ അംഗീകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ പ്രകാരം സോമ ഇൻഡസ്ട്രീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് 3,890 രൂപ നിരക്കിലാണ് കട്ടിലുകൾ വാങ്ങിയത്. ഒരേ ഇനം വാങ്ങുന്നതിന് ഒരേ കാലയളവിൽ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം വ്യത്യസ്ത നിരക്കിലുള്ള ടെൻഡറുകളാണ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. ക്രമിത നിരക്കിലുള്ള ടെൻഡർ ഫാബ്രിക്കേറ്റിയ സിവിൽകൗണ്ടന്റി ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നെഗോസിയേഷൻ നടത്തിയതായും കാണുന്നില്ല. അപാകതകൾ പരിശീലനം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(നം.26/15.11.25) ലഭ്യമായിട്ടില്ല മറുപടിയിൽ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ മുഖേന കട്ടിൽ വാങ്ങുന്നതിനുള്ള ടെൻഡർ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കിയതിന് ശേഷമാണ് എസ് സി വിഭാഗത്തിനുള്ള കട്ടിൽ വാങ്ങൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ടെൻഡർ നടപടികൾ ആരംഭിച്ചത് എന്നും അതിനാൽ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ട് പ്രകാരമുള്ള കട്ടിലിന്റെ നിരക്ക് അറിയാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ലായെന്നും അറിയിച്ചു. ഇതര വർഷങ്ങളിൽ വാങ്ങിച്ചുകൾ നടത്തുമ്പോൾ വ്യത്യസ്ത നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകളാണെങ്കിൽ പോലും ഒരേ ഇനത്തിന്റെ വാങ്ങലുകൾക്ക് ഒരുമിച്ച് ടെൻഡർ ക്ഷണിക്കേണ്ടതാണ്. വിഷയത്തിൽ കാണുവിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-19 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ - വിതരണ രേഖകൾ പൂർണ്ണമായി ഹാജരാക്കിയില്ല

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ വാങ്ങിയുന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ് രേഖകൾ പൂർണ്ണമായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.S0216/25, വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ (സ്റ്റീൽ ഓവർ)

അടങ്കൽ-1,95,750/-(എസ്.സി.പി)

ചെലവ്-1,94,500/-(എസ്.സി.പി)

ബിൽ നം.77/9.5.2024

ഈ പ്രോജക്ടിൽ 50 കട്ടിലുകൾ 3,890/- രൂപ നിരക്കിൽ സോമാ ഇൻഡസ്ട്രീസ്, കൊപ്പാലുള്ള എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഇൻവോയ്സ് നം.202/26.03.2024 പ്രകാരം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വിതരണ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 43 എണ്ണം മാത്രമാണ് സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്ത് വിതരണം നടത്തിയതായി കാണുന്നത്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകളുടെയും തന്നെ ഫയലിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.17/11.11.2025) മറുപടി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. അവശേഷിക്കുന്ന വിതരണ രേഖകളും ഹാജരാക്കുന്നപക്ഷം ശേഷിക്കുന്ന 7 കട്ടിലിന്റെ വിലയായ 27,230/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ ഒഴിവാക്കുന്നതാണ്.

1-20 വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിർമ്മിച്ച ഇരുമ്പുകളുടെ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം താഴെ ചേർത്തിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിർമ്മിച്ച ഇരുമ്പുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, പ്രോജക്ട് നം.	ചെലവഴിച്ച തുക	തുക ലഭിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥാപനം

1	കൊച്ചിയാർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ സഹായം (പ്രോജക്ട് നം.50318/25	50000(UTR No. IBKH38251728636 3/7.2.25)	സ്റ്റേറ്റ് ഹെൽത്ത് ഏജൻസി
2	ചിറമേശ്വരി പുനഃവിവാഹ കെറ്റും വിഹിതം നൽകൽ (50339/25)	100000 (ബിൽ നം.302/15.1.2025)	ആലപ്പുഴ ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്
	ആകെ	1,50,000	

മേൽ ഇനങ്ങളെ യന വിനിയോഗ സംബന്ധമായ രേഖകളെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമ്മോ അനുസരണത്തിന് (നം. 9/6.11.2025) ധനവിനിയോഗ സംബന്ധമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് അടിയന്തര നടപടി സ്വീകരിയ്ക്കുമെന്ന് മറുപടി നൽകി. ആയതിനാൽ ധന വിനിയോഗ സംബന്ധമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ 1,50,000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടഞ്ഞുവയ്ക്കുന്നു.

1-21 കോൺഫറൻസ് ഹാൾ പാനലിംഗ്- അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണം: സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം. S0250/25

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കോൺഫറൻസ് ഹാൾ പാനലിംഗ് നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി അക്കൗണ്ടിംഗ് പുസ്തകങ്ങളിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇതിന് പ്രകാരം സിഡികോ സെന്റിൽസ് എക്സ്പോർട്ടേഴ്സ്, കൊച്ചി-417632, ആർടികോ ബിൽഡേഴ്സ് ആലപ്പുഴ-418150, കാഡ്കോ ബിൽഡേഴ്സ്- 459987 എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ടെൻഡർ രേഖകളിൽ കാണാത്ത ടെൻഡർ സമർപ്പിച്ച കാഡ്കോ ബിൽഡേഴ്സിന്റെ ടെൻഡർ അംഗീകരിച്ച് വർക്ക് ഓർഡർ നൽകിയിരിക്കുന്നു. പാനലിംഗ് നടത്തിയതിന്റെ തുല്യ തിട്ടപ്പെടുത്തിയ ഗ്രാപഞ്ചായത്ത് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കുകയും 35,1826 രൂപ പെയ്മെന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ടി പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

i) ടെൻഡർ ക്ഷണിച്ചതിനാലാണ് പാനലിംഗ് നടപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള സ്പെസിഫിക്കേഷനായി ചേർത്തിട്ടുള്ളത് കാഡ്കോ എന്നകമ്പനിയെ അതേ സ്പെസിഫിക്കേഷനാണ്. മറ്റ് രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങൾ ഇതിൽ നിന്ന് വ്യത്യസ്തമായ സ്പെസിഫിക്കേഷനുകളാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. വ്യത്യസ്ത സ്പെസിഫിക്കേഷനുകളുള്ള ടെൻഡറുകൾ തമ്മിൽ താരതമ്യം ചെയ്തത് എങ്ങനെയെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

2) ടെൻഡർ ക്ഷണിച്ചിട്ടുണ്ടായിരുന്നതിന് മുമ്പായി ഗ്രാപഞ്ചായത്തിലെ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിൽനിന്ന് എസ്റ്റിമേറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

3) പാനലിംഗിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ ഹാളിലെ രണ്ട് വശങ്ങളിൽ മൈക്കോ വർക്ക് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പരിശോധന നടത്തിയതിൽ പ്രധാന വാതിലിനും മൈക്കോ ഇളകിയതായി കാണപ്പെട്ടു.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമ്മോ അനുസരണത്തിന് (നം.25/15.11.25) ലഭ്യമായ മറുപടിയിൽ കോൺഫറൻസ് ഹാൾ പാനലിംഗ് ഈന് വർക്കായി ഇടയന്ന വിവരം മെമ്മോ പ്രവൃത്തിയാണെന്നും ഇനിയും രണ്ട് ബില്ലുകൾകൂടിമാത്രമാണ് പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതായി എന്നും അറിയിച്ചു. വർക്കുകൾ പൂർത്തീകരിക്കാതെ പെയ്മെന്റ് ചെയ്തതിന് എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗം അറിയിച്ചതിനാൽ പാനലിംഗ് പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കിയ മറ്റ് പഞ്ചായത്തുകളിലെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ലഭ്യമാക്കി അതിൽ പ്രകാരം ടെൻഡർ ക്ഷണിച്ചതാണെന്നും പ്രധാന വാതിലിന്റെ മൈക്കോ ഇളകിയത് കാഡ്കോയെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി നൽകി.

കാഡ്കോ കമ്പനിയെ ടെൻഡർ മാത്രമാണ് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട പ്രകാരമുള്ള സ്പെസിഫിക്കേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയത്. മറ്റ് രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളും കമ്പനിയുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷനുകൾ ഇതിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്തമാണ്. വ്യത്യസ്തമായ സ്പെസിഫിക്കേഷനുകളിൽ നിന്ന് കാണാത്ത ടെൻഡർ

പരിഗണിച്ചതെങ്ങനെയെന്ന് വ്യക്തമല്ല. അടിസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് നടപടികൾ കാറ്റഗറി സ്വയാർജ്ജമായിട്ടുള്ള ശ്രദ്ധിയില്ലെന്നതാണ്. ഇക്കാര്യം പ്രധാന വരിയിൽ നടത്തിയ മൊത്തം വർക്കിലെ അപാകത കൂടി പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം – അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും പ്രവൃത്തി യഥാസമയം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല

വിളപ്പ് നിർവഹണം നടത്തിയ ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തികളിൽ അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും പ്രവൃത്തി യഥാസമയം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)പ്രോജക്ട് നം.504/25, വീട് മെയിന്റനൻസ് (ജനറൽ)

അടങ്കൽ-11,25,000/-(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)

ചെലവ്-5,25,000/-(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിൽ 12 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വീട് അറ്റകുറ്റപ്പണിക്കായി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 8 ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് അറ്റകുറ്റപ്പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയ ഷീജാ ബാലനിൽ(37500/-), കുട്ടപ്പനാശാരി ടി.(37500/-), ബീന(37500/-), ആശാവിശ്വനാഥ്(37500/-) എന്നീ 4 ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടില്ല. അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. 23/2024-25/15.11.2025) പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടില്ലെന്നും പ്രോജക്ട് സ്റ്റിൽ ഓവർ ആയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തേണ്ടതാണ്.

2) പ്രോജക്ട് നം.43/25, വീട് മെയിന്റനൻസ് (എസ്.സി.പി)

അടങ്കൽ-10,00,000/-(എസ്.സി.പി)

ചെലവ്-10,40,004/-(എസ്.സി.പി)

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിൽ 16 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വീട് മെയിന്റനൻസിനായി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 12 ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് അറ്റകുറ്റപ്പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയ പൊടിയമ്മ(50000/-), ശ്യാമള കെ.കെ.(50000/-), ബിന്ദു(50000/-), ഷൈലജ ടി.(50000/-) എന്നീ 4 ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടില്ല. ടി വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.23/2024-25/15.11.2025) പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടില്ലെന്നും പ്രോജക്ട് സ്റ്റിൽ ഓവർ ആയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തേണ്ടതാണ്.

3) പ്രോജക്ട് നം.228/25, വാസയോഗ്യമല്ലാത്ത ഭവനം വാസയോഗ്യമാക്കൽ (എസ്.സി.പി)

അടങ്കൽ-8,50,000/-(എസ്.സി.പി)

ചെലവ്-5,21,182/-(എസ്.സി.പി)

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിൽ 11 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വീട് മെയിന്റനൻസിനായി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 10 ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് അറ്റകുറ്റപ്പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയ അജിത്നി (50000/-) പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടില്ല. ടി വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. 23/2024-25/15.11.2025) പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടില്ലെന്നും പ്രോജക്ട് സ്റ്റിൽ ഓവർ ആയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തേണ്ടതാണ്.

1-23 ജി.എസ്.ടി ഇനത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തില്ല

വെൽഫെയർ ഫണ്ട് പദ്ധതിയിലെ 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളിൽ വിവിധ വ്യക്തികൾക്ക് ചികിത്സയിൽ കൊടുത്തിട്ടുള്ള ധനസഹായം സംബന്ധിച്ച

കോട്ടയം എന്ന സഹകരണബാങ്കിന്റെ 50200071022219 ആക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ആകെ 2,89,248 രൂപ (ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക) രജിസ്റ്റേർഡ് പോസ്റ്റ് ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത് (സഹകരണബാങ്ക്) ഉദ്ദേശത്തിൽ കവറ് പൊട്ടിയതിനാലെന്നു മനസ്സിലാക്കാം. ജി.എസ്.ടി രജിസ്ട്രേഷനിൽ നിന്ന് ഇടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട ശീർഷകത്തിൽ വരവിലേയ്ക്കു വ്യത്യാസത്തിൽ 5,785 /- രൂപ ഇടാക്കേണ്ടതുണ്ട്.

50316/25 നമ്പർ പ്രൊജക്ടിന്റെ വിശദാംശം:

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	50316/25		
പ്രൊജക്ട്	ആരോഗ്യ സഹകരണങ്ങളിൽ മാതൃക നിർണ്ണയ ബന്ധങ്ങളും ഭരണവും		
അടങ്കൽ	7,55,523 /-		
	സൗത്തിന്ത്യ, കോട്ടയം		
ചെക്കുകൾ	137704	വരുമാന സാധനങ്ങൾ	ഡെബിറ്റ് നം.22400877/ 12.02.2025
	43952 /- SUN00790/2024-25/30.11.24,	ഡെബിറ്റേഡ്	37247.47
	43952 /- SUN00791/2024-25/ 30.11.24	ഡിപ്പോസിറ്റ്	37247.47
ഇൻവോയിസ് നം	14000 /- SUN00795/2024-25/30.11.24	ഫീസ്	11864.4
	17900 /- SUN00793/2024-25/30.11.24	ഫ്രൈറ്റേഴ്സ്	15169.49
	17900 /- SUN00794/2024-25/30.11.24	ഫ്രൈറ്റേഴ്സ്	15169.49
ആകെ തുക(ജി.എസ്.ടി. ഇല്ലാതെ)			116698.32

50315/25 നമ്പർ പ്രൊജക്ടിന്റെ വിശദാംശം:

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	50315/25		
പ്രൊജക്ട്	ഉപകൊടുങ്ങല്ലൂർ സെൻട്രൽ ആന്റ് വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ		
അടങ്കൽ	1,66,418 /-		
	സതേൺസിറ്റി, കോട്ടയം		
ചെക്കുകൾ	117904	വരുമാന സാധനങ്ങൾ	ഡെബിറ്റ് നം.22400880/ 12.02.2025
ഇൻവോയിസ് നം	43952 /- SUN00788/2024-25/ 30.11.24,	ഡെബിറ്റേഡ്	37247.47
	43952 /- SUN00789/2024-25/30.11.24	ഡെബിറ്റേഡ്	37247.47
ആകെ തുക(ജി.എസ്.ടി ഇല്ലാതെ)			74494.94 /-

S017/25 നമ്പർ പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശം:

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S017/25		
പ്രവൃത്തി	ചി.എച്ച്.സി.മുതലയും സബ് സെന്ററുകളുടെയും അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തൽ		
അടങ്കൽ	3,00,000 /-(മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റിതരം)		
സെക്ഷൻ, കോട്ടയം			
ചെലവ്	115704	വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ	ബി ആർ എൻ നം. 240702520088010841 36/ 23.12.2024
ഇൻവോയിസ് നം	43952 /- SUN00786/2024-25/30.11.24	മെഡിടാപ്	37247.47
	43952 /- SUN00787/2024-25/30.11.24	മെഡിടാപ്	37247.47
	7,000 /- SUN00796/2024-25/30.11.24	ഫാൻ	5932.9
	3200 /- SUN00797/2024-25/30.11.24	ഫാൻ	2711.86
	17600 /- SUN00792/2024-25/30.11.24	സ്റ്റെബിലൈസർ	14915
	ആകെ തുക(ജി.എസ്.ടി. ഉൾപ്പെടെ)		98054.7

ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടുത്തി ആകെ തുകയായ 2,89,248 /- രൂപയും 2% ആയ 5,785 രൂപ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി ജി.എസ്.ടി നടപടികൾ അടയ്ക്കുന്നതാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.20/14.11.2025).

1-24 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല

ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ മരുന്ന വാങ്ങൽ പ്രവൃത്തിയിൽ മരുന്നിനായി 2,00,000/-രൂപ അഡ്വാൻസ് തുക ഹോമകോപ്പ് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്ന് ഇതുവരെയും ഹോമകോ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല . വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം./പേര്	S0028/25 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നും അനുബന്ധ ഫർണിച്ചറും വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	2,00,000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് ഗ്രാന്റിതരം)
ചെലവ്	2,00,000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് ഗ്രാന്റിതരം)
ബി.ആർ.എൻ നം/ തുക	240702520085010008 52/26.12.2024/ 200000/-
ടാക്സ് ഇൻവോയിസ് നം/തുക	LF-919 /24.10.2025/ 1,25,429 /- LF-821 /17.07.2025/ 32,044 /-

1,57,473 /-രൂപയുടെ മരുന്ന് മാത്രമാണ് ഇതുവരെ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. മരുന്നുകൾ ലഭിക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ആരായുകയും നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.10/6.11.2025) മരുന്നുകൾ അടിയന്തരമായി ലഭിക്കാൻ ഹോമകോയുമായി നിരന്തരം ബന്ധപ്പെടുന്നതടക്കമുള്ള തുടർ നടപടികൾ അടിയന്തരമായി മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്. അറിയിക്കുന്നു

42,527/- രൂപയുടെ മരാമത്ത്കൾ ചെയ്തതായി വിവരം ഓഡിറ്റിന് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 കെ.എസ്.ഡി.പി.എസ്. സൂപ്രണ്ടൻസ് നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളിലെ അപാകതകൾ

കെ.എസ്.ഡി.പി.എസ്. സൂപ്രണ്ടൻസ് ഓഫീസ് നടപ്പാക്കിയ വയോജന സംഗമം, മിനഞ്ഞാഴി കലോത്സവം എന്നീ പ്രോജക്ടുകളിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, പ്രോജക്ട് നം.	വയോജന സംഗമം (പ്രോജക്ട് നം.S0184/25)
അടങ്കൽ	100000
ചെലവ്	92300
ബിൽ നം. /തീയതി	TRN No.240702000000020464/02.12.2025

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, പ്രോജക്ട് നം.	മിനഞ്ഞാഴി കലോത്സവം (പ്രോജക്ട് നം. S058/25)
അടങ്കൽ	75000
ചെലവ്	75000
ബിൽ നം. /തീയതി	342/20.1.2025-71450/ 436/28.2.2025-3550/-

എ) വയോജന സംഗമം (പ്രോജക്ട് നം.S0184/25) പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിനായി 92,300 രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 39,000 രൂപ ക്ഷണത്തിന്, 15500 രൂപ മൈക്രോഫോൺ, ക്ലീനിംഗ്, 11000 രൂപ ഫോട്ടോഗ്രാഫി, 4000 രൂപ ക്ലാസ്സ് നടത്തിയവർക്കുള്ള ഇക എന്നിങ്ങനെ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി 22,800 രൂപ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ കെ.എസ്.ഡി.പി.എസ്. സൂപ്രണ്ടൻസിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടി ഇകയിൽ 9,000 രൂപ റാഗി വടക, മൈദയിന്റെ വടക 6,000 രൂപ, ബനാന വടക 1000 രൂപ, ബാക്കിയുള്ള 4000 രൂപ ബാനറിന്റെ വില, 2800 രൂപ കൺവെന്നി ടർപ്പിന്റെവിന് നൽകിയതിന് എന്നിങ്ങനെ ഇക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇകകൾ അക്കൗണ്ട് സ്ഥാപന ഉടകളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നൽകാതെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ് നൽകിയത്. ഫോണം വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് V. S കാറ്ററേഴ്സ് & ഡെക്കറേഷൻ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ്, എന്നാൽ ഇക നൽകിയിട്ടുള്ളത് അനിത രാധാകൃഷ്ണൻ എന്ന വ്യക്തിയുടെ അക്കൗണ്ടിലെയ്ക്കാണ്.

ബി) മിനഞ്ഞാഴി കലോത്സവം (പ്രോജക്ട് നം.S058/25) പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 75,000 രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ ഇകയിൽ 3,550 രൂപ കോയിപ്രായ് മെറ്റൽസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ഗേറ്റ് ഗൈഡ് പ്രിന്റിംഗിനായി ഇക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇക നൽകിയിട്ടുള്ളത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ്. കൂടാതെ 71,450 രൂപയിൽ 17,050 രൂപ സ്റ്റേജ്, മൈക് എന്നിവയുടെ വാടക ഇനത്തിൽ അനിത രാധാകൃഷ്ണൻ എന്ന വ്യക്തിയുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ് നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളത്. സ്റ്റേജനടി, ഫോട്ടോഗ്രഫി എന്നിവയുടെ ചെലവായി 16,400 രൂപ സൗമ്യ കെ. സ്റ്റീ. കോണത്തിനായി 18,000 രൂപ ബിന ജി. എന്ന വ്യക്തിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ രണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരവും അതാത് സ്ഥാപന ഉടകളുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ഇക നൽകാതെ മറ്റ് വ്യക്തികളുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കും ഇക നൽകിയതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കണമെന്നും വയോജന സംഗമത്തിൽ പങ്കെടുത്തവരുടെ വാഹനം മറ്റ് അത്യാവശ്യ രേഖകളും ഹാജരാക്കണമെന്നുമാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമ്മോ(നം.16/ILL2025) ലഭ്യമായിട്ടും മറുപടിയിൽ പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ അഡ്വാൻസായി ലഭിയ്ക്കുന്നില്ലായെന്നും അതിനാൽ ഇക ചെലവഴിയ്ക്കുന്ന വ്യക്തികൾക്ക് ഫണ്ട് ലഭിയ്ക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഇക നൽകുകയാണെന്നായിരുന്നു എന്ന് മാത്രമാണ് നൽകിയത്. മേൽ ഇക

ചെലവഴിയ്ക്കുന്നതിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള അപാകതകൾ ഉണ്ടാകാതിരിയ്ക്കാൻ ശ്രദ്ധിയ്ക്കേണ്ടതാണ്. വസ്തുതാ സംഗതത്തിൽ പ്രവർത്തനാവശ്യത്തിനായി പേര് വിവരങ്ങളോ ഫോൺ വിവരങ്ങളോ ഒഴിവാക്കാതിരുന്നതിനാൽ പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ച 92,300 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ വെളിപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 ആശുപത്രിക്കായി നടത്തിയ വിവിധ വാങ്ങലുകൾ – വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (പി.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ ചേർക്കുന്ന പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ചെലവ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നുള്ള ചെലവുകളിലുൾപ്പെട്ട വാങ്ങലുകളുടെയെല്ലാം കൂട്ടുത്തരവോ, ഓർഡറോ ക്വട്ടേഷനോ പരിശോധനാ സമയത്ത് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമായിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളതായി വിശ്വാസപ്പെടാൻ സാധിയ്ക്കുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം – 5017/25

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് – പി.എച്ച്.സിയുടെയും സബ് സെന്ററുകളുടേയും അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തൽ

അടങ്കൽ- 1,00,000 /- (ഇന്റിമേഴ്സൽ ഫണ്ട് മാത്രമുൾപ്പെടെ)

ആകെ ചെലവ് : 2,14,605/-

എ) മെൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 12,493 /- രൂപ (ബില്ലുകൾ നം. 240702520088014l5064/07.01.2025-20,878 /- രൂപ) ചെലവഴിച്ച് സർജിക്കൽ ഇൻസ്ട്രുമെന്റ്സ് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള ടെണ്ടറോ/ക്വട്ടേഷനോ ക്ഷണിയ്ക്കാതെ പി എസ് സർജിക്കൽ ട്രേഡേഴ്സ് (4990/- ബിൽ നം.8386, 7505 /- ബിൽ നം.8385)എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നേരിട്ടാണ് വാങ്ങൽ നടത്തിയത്.

ബി) ഇതേ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 12,016 /- രൂപ (ബില്ലുകൾ നം. 240702520088012548l4/31.01.2025) ചെലവഴിച്ച് 7 ഫാൻ എമ്മ്റ്റിനിഗ്വഴുകൾ 4 സബ്സെന്ററിലേയ്ക്കും രണ്ടെണ്ണം സെന്ററിലേയ്ക്കും സെപ്പ് ഹന്ത് എക്യുപ്മെന്റ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്(8260/- ഇൻവോയിസ് നം 023//24.01.2025, 3776/- ഇൻവോയിസ് നം.024//24.01.2025).

പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാന്വൽ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ 5,000 രൂപ മുതൽ 25,000 രൂപ വരെ കൂട്ടേഷനിലൂടെയും 25,000/- രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ 1,00,000/- രൂപ വരെ ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടറിലൂടെയും, 1,00,000 രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകൾ ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ നടപടിയിലൂടെയുമാണ് നടത്തേണ്ടത്.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പല വാങ്ങലുകളിലും ഈ നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല. പ്രോക്യൂർമെന്റ്മെന്റ് നടത്തിയ വാങ്ങലുകളിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശമനുസരിയ്ക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നല്ലാതെ സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ക്വട്ടേഷൻ/ ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിയ്ക്കാതെ വാങ്ങൽ നടത്തിയതായി കാണുന്നു. ക്വട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിന്റെ തെളിവുകളോ മറ്റ് വിശദാംശങ്ങളോ ഹാജരാക്കുന്നതിനും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇപ്രകാരം വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയതിനാൽ മെച്ചപ്പെടുത്തൽ, വിലനിർണ്ണയം ചെയ്യുമ്പോൾ ഓഡിറ്റ് അഭിപ്രായം(നം.15/11.11.2025) സമർപ്പിയ്ക്കുന്നതിന് മുമ്പിൽ വാങ്ങലുകൾക്ക് സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിയ്ക്കണമായിരുന്നുവെന്ന് മറുപടി ചെയ്യുകയും, നിയമപരമായി സ്വീകരിയ്ക്കേണ്ട നടപടികളിൽ വീഴ്ച വരുത്തുകയും പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാന്വലിന് അനുസൃതമായും വാങ്ങലുകൾ നടത്താൻ ശ്രദ്ധിയ്ക്കുന്നതായാണ്.

1-27 ഹെൽത്ത് അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ നൽകിയ മുൻകൂർ യഥാസമയം തിരികെ ഈടാക്കിയില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലും ഹെൽത്ത് അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ 2,750/- രൂപ തിരിയ്ക്കെ ലഭിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. മുൻകൂർ നൽകുന്ന തുക യഥാസമയം ക്ലെയിം ചെയ്യുന്നതിനും തിരിയ്ക്കെ ഈടാക്കുന്നതിനുമുള്ള പലിശ സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കണമെന്ന് 4.10.11-ലെ തി.ഭ(പി)419/11/പി.ന് നമ്പർ ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹെൽത്ത് അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ വർഷങ്ങൾക്ക് മുമ്പ് അനുവദിയ്ക്കപ്പെട്ട തുകയായ 51 ഉം നാളിതുവരെ ഗുണഭോക്താക്കളോ തിരികെ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. മൂന്ന് വർഷങ്ങളിൽ കൂടുതൽ കാലമായി ഇങ്ങനെ കിടക്കുന്ന തുകയുടെ കാര്യത്തിൽ വിശദീകരണം

രേഖപ്പെടുത്തലിനായി ഒബ്ജക്ട് ടി വിഷയത്തിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അനുച്ഛേദമായിപ്പിന് (നം.7/5.11.2025) കൂടി വർഷത്തിലെ ഓഡിറ്റ് പരിശോധിച്ച് ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കുന്നതിന് അറിയിച്ച് ഇക അടിയന്തിരമായി നിലവിൽ ഈടാക്കി രേഖയും ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച ഇക വർഷങ്ങളായി ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബി.4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച ഗ്രാന്റുകൾ, ധനസഹായം എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ പല വർഷങ്ങളായി ലഭിച്ച ഇകകൾ ചെലവഴിക്കപ്പെടാതെ അവശേഷിക്കുന്നു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കോഡ്	പദ്ധതിയുടെ പേര്	ബാക്കിയുള്ള ഇക
320100153	Panchayat Yuva Krida Aur Khel Abhiyan	3,40,000
320100195	Grants /Funds For Pandemic /Epidemic Control	26,812
320100196	Integrated Child Development Scheme	12,71,430
320100197	Literacy Scheme Grant	4,065
320100198	Grant From Suchitwa Mission	45,81,233
320300103	Grant, Fund & Contributions For Specific Purpose – Other Government Agencies – Total Sanitation	51,952

വർഷങ്ങളായി പ്രത്യേക പരിശോധനകളിൽ രൂപപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന ഇകകൾ അവ ലഭിച്ച ആവശ്യത്തിന് പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കി സമയബന്ധിതമായി ചെലവഴിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി – അവലോകനം

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷം വരെ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ കരാർ വെക്കപ്പെട്ടും ഇല്ലാതെയും വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതുമായ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര.നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, വീട്ടുപേര്	ഉൾപ്പെടുന്ന വിഭാഗം	വാർഡ്	നാളിതുവരെ ലൈഫ്മിഷൻ വഴി നൽകിയ ഇക	അവസാന ഗഡു നൽകിയ തീയതി	നിലവിലെ സ്റ്റേജ്
1	മണ്ണേൽ, സുജിത് ഭവനം	ജനറൽ	7	300000	30.08.24	പിന്തുടർ
2	പി.വി.ഭവൻ	ജനറൽ	5	300000	20.01.25	പിന്തുടർ
3	പുത്തൻ വീട്ടിൽ, നാസുദ്ദീൻ പിള്ള, ഭവന നിർമ്മാണം	ജനറൽ	7	200000	14.02.25	മേസൺമാർ
4	ലിസാമ്മ ഇട്ടൂപ്പാറയിൽ	ജനറൽ	14	200000	26.06.25	മേസൺമാർ
5	സാവിത്രിഭവൻ, രാധു ഭവനം	ജനറൽ	14	200000	21.02.25	മേസൺമാർ
6	എബ്രഹാം, തൊമ്മിയെല്ലു	ജനറൽ	12	40000	05.11.24	പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

7	കിഴക്കേവീട് മണി ടി.എസ്., തുറവങ്കരയിൽ	ജനറൽ	14	40000	17.12.24	ബോണസ്റ്റ്
8	രാജി ഭവാനിദേവി, തൊടിപ്പറമ്പിൽ	ജനറൽ	4	300000	11.06.25	ലിസ്റ്റിൽ
9	അലിഫാഷ് ടി.ജെ., തുണ്ടത്തിൽ	എസ്.സി	5	360000	27.07.23	മെമ്പുള്ള
10	ഉഷ എം.ആർ./ തെയ്യമ്പാടൻ ഹൗസ്, കുളിടാംമറിയിൽ	എസ്.സി	5	360000	01.01.25	ലിസ്റ്റിൽ
11	സുരേഷ്, ആലുംമൂട്ടിൽ നീലി ഭവനം	എസ്.സി	6	40000	11.05.23	പ്രൂഫ്തി ആരംഭിച്ചിട്ടു
12	മണി പ്രഭാകരൻ, ആലുംമൂട്ടിൽ തെക്കേതിൽ	എസ്.സി	6	40000	11.05.23	പ്രൂഫ്തി ആരംഭിച്ചിട്ടു
13	വിജയമ്മ, ബിജു ഭവനം	എസ്.സി	15	40000	05.01.24	പ്രൂഫ്തി ആരംഭിച്ചിട്ടു
14	മനോജ് പി.സ്വാമി, പണിപ്പുരയിൽ	എസ്.സി	1	40000	13.03.24	പ്രൂഫ്തി ആരംഭിച്ചിട്ടു
15	പ്രിയ പരമേശ്വരൻ പടിഞ്ഞാറ്റയിൽ	എസ്.സി	3	40000	25.06.24	പ്രൂഫ്തി ആരംഭിച്ചിട്ടു
16	രമേശ് തെക്കേപ്പുരയിൽ	എസ്.സി	7	200000	17.06.25	ബോണസ്റ്റ്
17	സിജാത്, മനയ്ക്കൽ വീട്ടിൽ	എസ്.സി	5	40000	26.07.24	പ്രൂഫ്തി ആരംഭിച്ചിട്ടു
18	ആനന്ദവല്ലി, വടുപ്രായിൽ	എസ്.സി	13	300000	28.11.24	ലിസ്റ്റിൽ
19	സുനിത ബാലാട്ടിൽ വിനോദ് ഭവനം	എസ്.സി	11	200000	13.03.25	ബോണസ്റ്റ്
20	അനിൽകുമാർ, അമ്പലത്തറയിൽ	SC	11	40000	01.01.25	പ്രൂഫ്തി ആരംഭിച്ചിട്ടു
21	മണ്ണു, തെക്കിൽ വീട്	SC	10	40000	13.03.25	പ്രൂഫ്തി ആരംഭിച്ചിട്ടു
22	രാജേഷ്, കളത്താപ്പുള്ളിൽ	SC	5	40000	21.03.25	പ്രൂഫ്തി ആരംഭിച്ചിട്ടു
23	മനോജ്, പരമ്പുള്ള	SC	2	40000	21.03.25	പ്രൂഫ്തി ആരംഭിച്ചിട്ടു
24	നിഷ എൽ., പുതുശ്ശേരിയിൽ	SC	11	200000	17.12.24	ബോണസ്റ്റ്

25	അഭിലാഷ് എം.എ. മന്നത്ത് വെള്ളിത്	SC	5	200000	27.02.24	ലൈഫ്സ്റ്റ്
26	മനോഹരൻ, തണ്ണമാല തകിടിയിൽ	SC	11	40000	20.01.24	പ്രൂഫ്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല
27	അനിഷ് കുമാർ, മന്നത്ത് വെള്ളിത്	SC	5	40000	27.02.24	പ്രൂഫ്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല
28	സജിത്ത് കുമാർ പത്തനിയേല്ലു പുത്തനിൽ	SC	5	200000	21.03.25	ലൈഫ്സ്റ്റ്
29	രാജമ്മ കൊടിക പിറമടാടിയിൽ	SC	2	200000	30.02.21	ലൈഫ്സ്റ്റ്
30	രാജേഷ് കുമാർ കെ. ലക്ഷംവീട് കോളനി	SC	11	40000	04.02.20	പ്രൂഫ്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല
31	ഷൂർകോർ പി.എ പുഴിപ്പുത്തൻവീട്ടിൽ	SC	10	40000	30.08.24	പ്രൂഫ്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല
32	രാജൻ സി.കെ. ചിറ്റിപ്രത്തിൽ	SC	4	200000	12.01.23	ലൈഫ്സ്റ്റ്
33	സതീഷ് കെ.വി. വട്ടപ്പനയിൽ	SC	13	300000	22.08.23	ലിന്റൽ
34	പ്രദീപ് കരിലക്കാടിയിൽ	SC	13	200000	04.01.22	ലൈഫ്സ്റ്റ്
35	തങ്കമ്മ കിഴക്കേതിൽ വടക്കേതിൽ	SC	2	40000	04.01.22	പ്രൂഫ്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

മേൽ പട്ടിക പ്രകാരം പ്രൂഫ്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പ്രൂഫ്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ആദ്യ ഗഡുവായ 40000/- രൂപ കൈപ്പറ്റി നാളിതുവരെ പ്രൂഫ്തി ആരംഭിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ അടിയന്തരമായി പ്രൂഫ്തി ആരംഭിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അപ്പ്രകാരമുള്ള കേസ് തിരികെ ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-30 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് –അവലോകനം

കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ 15(2) FC-XV/FCD/20-25/16.07.2021 നമ്പർ മാർഗ്ഗ രേഖയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് അനുവദിക്കുന്നതും അതിന്റെ വിനിയോഗം നിരീക്ഷിക്കപ്പെടുന്നതും. ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ടൈഡ് ഗ്രാന്റാണ്. മാർഗ്ഗ രേഖയിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രത്യേകമായ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് മാത്രമേ ഈ ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയുകയുള്ളൂ.
താഴെ പറയുന്ന സൂചകങ്ങളിലാണ് ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിക്കാവുന്നതാണ്.

സൂചി –1
കുടിവെള്ളിന്റെ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തൽ കുടിവെള്ള പരിശോധന

സൂചി –2
മണ്ണിന്റെ പരമ്പരാഗത ഗുണങ്ങൾ സംരക്ഷിക്കുന്നതിനും അവിടെ അനാവശ്യ

സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സഹായം.

സ്റ്റീം -3

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിലെ ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ തോല നിർണ്ണയത്തിനുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ.

പ്രാഥമിക പരിശോധന നടത്തുന്ന എല്ലാ ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലും തോല നിർണ്ണയ സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുക എന്നതാണ് സ്റ്റീമിന്റെ ലക്ഷ്യം. മാനദണ്ഡ പ്രകാരം സബ് സെന്ററുകൾ പരിധിയിലെ തെരുവുകളും കടലോരത്തെയും കേന്ദ്രങ്ങൾ അപേക്ഷിച്ചാണ് തോല തെരുവുകളും കടലോരത്തെയും കേന്ദ്രങ്ങൾ തിരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ പൊതുജനമാണ്. പരിശോധനയുള്ള നി എന്റെ വാങ്ങൽ, പരിശോധനാ കിറ്റ് വാങ്ങൽ ഈ സൗകര്യമൊരുക്കുന്നതിനുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതാണ്, ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ തസ്തിക എന്നിവർക്കുള്ള പരിശീലനം ഉടനടിയായി സ്റ്റീം -3 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ചെയ്യുവാനുള്ളതാണ്. സ്റ്റീം -3 ന്റെ നിർവ്വഹണം മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിക്ഷിപ്തമാണ്.

സ്റ്റീം -4

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിലെ കടലോരത്തെയും കേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപ കേന്ദ്രങ്ങളിലും മെയിന്റനൻസ് -വൈദ്യസഹായ കേന്ദ്രങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കൽ.

സബ് സെന്ററുകൾ ഈ സ്റ്റീമിലൂടെ മെയിന്റനൻസ് ആന്റ് വൈദ്യസഹായ സെന്ററുകളായി മാറുന്നു. ആരോഗ്യ വർധക സേവനങ്ങൾ, തോല പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, അസുഖങ്ങൾ പ്രാരംഭ ഘട്ടത്തിൽ കണ്ടു പിടിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ, പാലിയേറ്റീവ് രോഗികൾക്കായുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ, ദീർഘ കാല രോഗങ്ങൾ ഉള്ളവർക്ക് സാന്ത്വന പരിചരണ ഉറപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ, ജീവിത ശൈലി രോഗങ്ങൾക്കുള്ള ചികിത്സ, മറ്റ് പൊതുജനാരോഗ്യ പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്നിവ സ്റ്റീം - 4 ഉൾപ്പെടുത്തി ചെയ്യുവാനുള്ളതാണ്. സ്റ്റീം - 4 ന്റെ നിർവ്വഹണം മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിക്ഷിപ്തമാണ്.

സ്റ്റീം -3 , സ്റ്റീം -4 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള ജോലികളാണ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് അനുവദിക്കുക.

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് സ്റ്റീം 3,4 എന്നിവ പ്രകാരം ഇക്കഴിഞ്ഞ വർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ചതിന്റെയും ചെലവഴിച്ചതിന്റെയും വിശദാംശങ്ങൾ

1 സ്ഥാപനത്തിന് വാങ്ങിയവയെ ലഭ്യമായ മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ

വർഷം	ഗ്രാന്റിന്റെ പേര്	ഇനം	ആകെ ലഭിച്ച തുക	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റിൽ നിന്നുള്ള ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
2022-2023	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ കടലോരത്തെയും ഉപ കേന്ദ്രങ്ങളിലും മെയിന്റനൻസ് വൈദ്യസഹായ പ്രവർത്തനം	സ്റ്റീം III	2,85,665	2,35,663
		സ്റ്റീം IV	1,43,981	94,291
2023-2024	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ	സ്റ്റീം III	7,98,000/- (ഏഴുലിപ്പ്. പലിശ എന്നിവ	8,36,508

		മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ തസ്തികയിൽ നിയമനം നടത്തിയതിന്		ഉൾപ്പെടെ 1050434/-)	
		കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലെ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ തസ്തികയിൽ നിയമനം നടത്തിയതിന്	സ്റ്റേപ്പ് IV	3,42,000/- (തസ്തിക്ക് പുറമെ ഓണറേറിയം ഉൾപ്പെടെ ആകെ തുക 443164/-)	2,10,709
		ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ കോൺട്രാക്ട് അടിസ്ഥാനത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിയമനം നടത്തിയതിന്	സ്റ്റേപ്പ് III	3,33,000/- (തസ്തിക്ക് പുറമെ ഓണറേറിയം ഉൾപ്പെടെ 123651/-)	6,27,939
	2024-2025	കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലെ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ തസ്തികയിൽ നിയമനം നടത്തിയതിന്	സ്റ്റേപ്പ് IV	5,44,000/- (തസ്തിക്ക് പുറമെ ഓണറേറിയം ഉൾപ്പെടെ 768629/-)	5,58,281/-

3 ഇക്ക സഭയിലേക്കു നടപ്പാക്കിയ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം

നിർമ്മാണ പ്രവർത്തികൾ ഇല്ല

4 മെഡിക്കൽ ഗ്രൂപ്പ് സേവനിനായി മറ്റുള്ള സ്ഥാപനം ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയ പ്രവർത്തികളുടെ വിവരം

വർഷം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്/നമ്പർ	അടങ്കൽ	ചെലവ്	മറ്റുള്ള അധിക വിവരങ്ങൾ
2022-2023	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ കോൺട്രാക്ട് അടിസ്ഥാനത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിയമനം നടത്തിയതിന് (പ്രോജക്ട് നം.201/23)	1,85,000	50,000	പ്രവർത്തി സ്തിതി ഓൺ ഗോയിങ് നടപ്പിലാക്കി വരുന്നു.
	കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലെ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ തസ്തികയിൽ നിയമനം നടത്തിയതിന് (പ്രോജക്ട് നം.202/23)	1,05,000	49,690	പ്രവർത്തി സ്തിതി ഓൺ ഗോയിങ് നടപ്പിലാക്കി വരുന്നു.
2023-2024	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ കോൺട്രാക്ട്	9,33,000	1,77,158	പ്രവർത്തി സ്തിതി ഓൺ ഗോയിങ് നടപ്പിലാക്കി

		സേവനകരുതൽ ഫണ്ടിലേക്ക് (പ്രോജക്ട് നം.256/25) (പ്രോജക്ട് നം.369)			വരവായ.
		കടലാക്രമണം കൊണ്ടുണ്ടായ ഉപകരണങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി പ്രോഗ്രാം (202/23) (268/24)	192,000	2,25,582	പദ്ധതി സ്ഥിരമായി നടപ്പിലാക്കി വരുന്നു.
		ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ മത്സ്യത്തൊഴിലാളി സേവനകരുതൽ ഫണ്ടിലേക്ക് (പ്രോജക്ട് നം.316/25, 404/25, 407/25)	11,88,523	6,27,939	പദ്ധതി സ്ഥിരമായി നടപ്പിലാക്കി വരുന്നു.
	2024-2025	കടലാക്രമണം കൊണ്ടുണ്ടായ അറ്റകുറ്റപ്പണി പ്രോഗ്രാം (പ്രോജക്ട് നം.315/25, 402/25, 406/25)	7,54,418	2,10,348	പദ്ധതി സ്ഥിരമായി നടപ്പിലാക്കി വരുന്നു.

മത്സ്യത്തൊഴിലാളി സ്ത്രീകളുടെ ഉന്നമനത്തിനായി നിരവധി പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രത്യേക ഗ്രാന്റ് മുഖേന മത്സ്യത്തൊഴിലാളി സ്ത്രീകളുടെ ആവശ്യമായ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ സാധിച്ചു. ആളൊഴിയുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ കൈകൊണ്ടുണ്ടാക്കുന്നതിന് പദ്ധതികൾ കാര്യക്ഷമമായി വിനിയോഗിക്കപ്പെടുന്നും സമൂഹിന്റെ ആരോഗ്യം എന്ന മറ്റൊരായ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കപ്പെടുന്നുണ്ട്.

1-31 ബാർ ജിവൻ മിഷൻ- പദ്ധതി പ്രവർത്തനം നാളിതുവരെ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

നൂറ് ശതമാനം ഗ്രാമീണ ഭവനങ്ങൾക്കും ശുദ്ധജല കണക്ഷൻ എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ കേന്ദ്ര - സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ തദ്ദേശീയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സഹകരണത്തോടെ നടപ്പിലാക്കുന്ന പദ്ധതിയാണ് ജൽ ജീവൻ പദ്ധതി. വീടുകളിലേക്ക് ടാപ്പുകൾ വഴി കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ എത്തിക്കുക മാത്രമല്ല ഓരോ വീടിനും ആവശ്യമായ കുടിവെള്ളം നിശ്ചിതകാലയളവിൽ ഉറപ്പാക്കുന്ന രീതിയിലുള്ള പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുക എന്നതാണ് ഈ പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം.

ലൈഫ് മിഷൻ - കേരളം

ലൈഫ് മിഷൻ കേരളത്തിൽ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് അഞ്ച് വർഷത്തേക്കുള്ള സംസ്ഥാനതലത്തിലുള്ള നിർവ്വഹണ സംവിധാനവും അംഗീകരിച്ചുകൊണ്ടും 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്ക് 880 കോടി പദ്ധതി അടങ്കലിന് അംഗീകാരം നൽകിക്കൊണ്ടും 08.06.2020 ൽ സ.ഉ.(കൈ)37/2020/ലൈഫ് നമ്പർ ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചു.

കേരളത്തിലെ ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിലെ എല്ലാ വീടുകളിലും 2024-നുള്ളിൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമായ ടാപ്പ് കണക്ഷനുകൾ ലഭ്യമാക്കുക, വിദ്യുത്തലങ്ങൾ, അങ്കണവാടികൾ, ആരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങൾ, പൊതു കെട്ടിടങ്ങൾ, മാലിന്യങ്ങൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ പ്രവർത്തിക്കണ ടോയ്ലറ്റുകൾ നൽകുക തുടങ്ങിയവയാണ് ജൽജീവൻ മിഷന്റെ പ്രധാന ഭാഗവും. കേന്ദ്രവിഹിതമായി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളനുസരിച്ച് പദ്ധതിച്ചെലവിന്റെ കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാനവിഹിതം 50:50 എന്ന അനുപാതത്തിലാണ്. സംസ്ഥാന വിഹിതത്തിന്റെ 15% തുക തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപന വിഹിതമാണ്. ബാക്കി 10% തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ വിഹിതവും നൽകേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തല കർമ്മ പദ്ധതി രേഖ

സ.ഉ.(കൈ)നം.37/2020/ജ.വി.വ./08.06.2020 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള ജൽ ജീവൻ മിഷൻ നിർവ്വഹണ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള 'ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കർമ്മ പദ്ധതി' തയ്യാറാക്കാനുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ സഹായ ഏജൻസി

ജൽ ജീവൻ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള ബോധവൽക്കരണവും ശേഷീകരണവും, ജലസാക്ഷരതാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, പരമ്പു പ്രാധാന്യ പരിപാടികൾ, ജലഗുണനിലവാര പരിശോധനയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുള്ള സാമൂഹിക സംഘടന പരിപാടികളിൽ ഇടപെടൽ നടത്തേണ്ടത് നിർവ്വഹണ സഹായ സംഘടനകളാണ്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സംസ്ഥാനതലത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കണ സൊസൈറ്റി ഫോർ ഡെവലപ്മെന്റ് ഓഫ് റൂറൽ ഇന്ത്രാസ്ട്രക്ചർ (SDRD) എന്ന സ്ഥാപനത്തെയാണ് സർക്കാർ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി, മിഷ്ടം കടിക്കുള്ള ബ്ലോക്കിലെ മെന്റർ സെക്രട്ടറി, നിർവ്വഹണ സഹായ ഏജൻസി എന്നിവർ ചേർന്നുള്ള ത്രിദിന കോഴ്സ് ഏർപ്പെടുത്തുവാനും പദ്ധതി ആരംഭിക്കുന്നതിന് മുമ്പായി ഓരോ വീടിലുള്ള ഗുണഭോക്താവിന്റെ കാലഹരണപ്പെട്ട വിവരം കണ്ടെത്തുകയും മാറ്റം പുതുക്കി ആവശ്യമായി കടിവെള്ള വിതരണം തടസ്സമില്ലാതെ നടത്താൻ സാധിക്കണം എന്നതാണ് പദ്ധതിയുടെ മറ്റൊരു പ്രത്യേകത.

പദ്ധതി വിലയിരുത്തൽ

2020-21 മുതൽ 2024-25 വരെ ജൽ ജീവൻമിഷൻ പദ്ധതിപ്രകാരം ഉള്ള വകയിരുത്തലുകളും, ചെലവഴിക്കലുകളും വിലയിരുത്തുവാൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽകിയ വീടുകളുടെ എണ്ണം, പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിനായി കൊച്ചി മെട്രോക്ക് സഹകരിക്കുന്നതിന് കണ്ടു മനസ്സിലാക്കിയ എണ്ണം, വിനിയോഗിച്ച തുക തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങളെല്ലാം തന്നെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓരോ ഘട്ടത്തിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സന്ദർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മാലിന്യപ്രശ്നം കൊച്ചി മെട്രോക്കും സാധിച്ച് വെള്ളമെത്തിക്കുന്നതിൽ ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി വഴി എല്ലാവർക്കും ശുദ്ധമായ കടിവെള്ളം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്നതിനാൽ ഇതിനായുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വിഷയത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ഉണ്ടാകണം.

ഭാഗം -2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLF A Act 1994 സെക്ഷൻ 15,KLF A Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമായ ഫോം]

2-1 തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിലെ കുടിശ്ശിക വന്നതായ സംഖ്യ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി അടിസ്ഥാന സ്ഥാപന ഉടമ സമർപ്പിച്ച തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണുകളും പരിശോധിച്ച് കണ്ടെത്താൻ സാധിച്ച അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ഏ) അടിയന്തരാടിസ്ഥാനത്തിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതായി തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ

27.06.2024 തീയതിയിലെ സ.ഉ.(സാധാ)നം.1149/2024/LSGD നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ച പുതുക്കിയ നിരക്കിലാണ് ഈടാക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ ആർഡിനൻസ് പ്രകാരം പുതുക്കിയ നിരക്ക് അനുസരിച്ച് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്ത ജീവനക്കാരുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	സ്ഥാപനം	അടിയന്തരാടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട ഈടാക്കിയ തുക			തീയതി	സംഖ്യ
		വരുമാനം	നികുതി	നികുതി		
നിഖിത മാത്യ		48,000	750	450		300
സുനിത പി.പി.		48,000	750	450		300
നീരു രമ്യ		48,000	750	450		300
അമ്മ ജോസി	മെസ്സേ	48,000	750	450	മെസ്സേ	300
ആതിര എസ്.	മെസ്സേ	48,000	750	450	ഫാമിൽ	300
അഖില ഫിലിപ്പോസ്	ഫോട്ടോഗ്രാഫി	48,000	750	450	ലഭ്യമല്ല	300
സിപ്പു ആർ.		48,000	750	450		300
അമ്മ എസ്.		48,000	750	450		300
മാത്യു കെ.സി.	ചെങ്ങനാട്	49,500	750	450	1240309013/	300
രജനി ബിജു	സിഡി ഇ, മെഡിക്കൽ	49,500	750	450	04.02.2025	300
സീന ഡിപ്പോസ്	തൊട്ട് ഇൻസ്	64,800	750	600		150
മിനി സാം	ഇൻഫ് ടെക്	63,000	750	600		150
ഗ്രീഷ്മ സജി	സ്റ്റാർ	62,000	750	450		150
മേരമ്മ ഫിലോമിന മാത്യു		60,000	750	450	1240302027/ 10.02.2025	300
പുഷ്പമ്മ സാമു		55,200	750	450		300
ഫിലോമിന ജോസഫ്		54,600	750	450		300
മിനി സാമു		54,600	750	450		300
മിനു അനിൽ കുമാർ		54,600	750	450		300

	നിഖ ട്രിക്കോർ	53,400	750	450		300
	ട്രിനിറ്റ പി.ഡി.	49,800	750	450		300
	സുനോട് മാത്യു	48,900	750	450		300
	ഷെനിൻ മൊസാമ്പ്	44,700	600	450		250
	റോഷിൻ ആൻ ജോർജ്	41,700	600	450		250
	ആതിര കെ	ചെന്നി തെരേതിൽ ഫിനാൻസിസ്	66,000	750	600	1240302126/ 13.02.2025	150
	സബിത പി. പിള്ള	ചെങ്ങനാർ നിധി ലി.	49,500	750	450	1240302324/ 13.02.2025	300
	സിനു സുരേഷ്	പുന്നല	36,000	600	450		150
	ശ്രീ ചേച്ചി എം.	ആട്ടിസ് ബാങ്ക്	55,000	750	450	1240303366/ 14.03.2025	300
					ആകെ		7,250/-

മൊഴിമൽ നികുതി അസ്സസ്സിൽ സെന്റ് മേരിസ് ഹോസ്പിറ്റലിലെ ജീവനക്കാർ 2-ാം അർദ്ധവർഷം ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതിയുടെ വിവരങ്ങൾ മൊബൈലുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തൊഴിൽ നികുതി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

സി) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി അസ്സസ്സർ, 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബിൽ അസ്സസ്സർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ജോലി ചെയ്യുന്ന പ്രവാസ പെൻഷനിലിരുന്ന ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിഡക്ട് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്ര നം.	വിഭാഗത്തിലെ	ആർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനം	അർഹവർഷം	ഈടാക്കേണ്ടുന്ന സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി
1.	ഗിരിഷ്, സ്കൂൾകോട് അസിസ്റ്റന്റ്	1,85,970	രണ്ടു അർദ്ധവർഷങ്ങളിലും	1250 X 2 =2500
2.	ശ്രീധരൻ	97,069	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	750 X 1 =750
			ആകെ	3250 /-

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.01/05.11.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പരാമർശിച്ച ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും കുറവ് വന്ന തൊഴിൽ നികുതി 10,500/- രൂപ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം –3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 10,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരൂപണിന്റെ ഘനരൂപ രൂപം]

3-1 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ് – അർഹത പരിശോധിക്കാതെ ലാപ്ടോപ് വിതരണം ചെയ്തു

പ്രോജക്ട് നം.5045/25, എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്

നിർവഹണം - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ-600000/-(എസ്.സി.പി)

ചെലവ്-504147/-(എസ്.സി.പി)

(i)ബിൽ നം.2407025200810644520/22.3.25 (465097/-)

(ii)ബിൽ നം.2407025200810710047/25.3.25 (39050/-)

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിൽ ആകെ 13 ACER ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ആദ്യ ബിൽ പ്രകാരം 12 ലാപ്ടോപ്പുകൾ 38,758/- നിരക്കിൽ ആർടികോം സിസ്റ്റംസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും രണ്ടാമത്തെ ബിൽ മുഖേന ഒരു ലാപ് ടോപ്പ് 39,050/- രൂപ നിരക്കിൽ ABACUS ടോപ്പ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങുകയുണ്ടായി. വങ്ങിയിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപാകത ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

i) ഒരേ കാലയളവിലായിട്ടും ഒറ്റ ക്വർട്ടേഷൻ നടപ്പാക്കുന്നതിന് പകരം രണ്ടായി രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നാണ് ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ആദ്യ ക്വർട്ടേഷനിൽ ഒരു ലാപ്ടോപ്പിന് 38,758/- മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തുന്നു. എന്നാൽ രണ്ടാമത്തെ ബിൽ പ്രകാരം ഒരു ലാപ്ടോപ്പ് 39,050/- രൂപയാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. 292/- രൂപ അധികമായി ചെലവ് വരികയുണ്ടായി.

2) ഒരു ക്വർട്ടേഷൻ വഴി I-3 പ്രോസസ്സറുള്ള ലാപ്ടോപ്പുകളാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ആദ്യ ക്വർട്ടേഷനിൽ 3 സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിലകൾ താരതമ്യം ചെയ്തതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ കൂടുതൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ 'ആർടികോം സിസ്റ്റംസ്' കൂടുതൽ ചെയ്തത് I-3 പ്രോസസ്സറിന്റെ നിരക്കാണ്(ii) മറ്റുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾ (I.2, I.3) കൂടുതൽ ചെയ്തിട്ടുള്ളത് I-5 പ്രോസസ്സറിന്റെ നിരക്കുകളാണ്. I-3 പ്രോസസ്സർ ലാപ്ടോപ്പുകളും I-5 പ്രോസസ്സർ ലാപ് ടോപ്പുകളും താരതമ്യം ചെയ്ത് വില കുറവുള്ള I-3 പ്രോസസ്സർ ലാപ്ടോപ്പുകളാണ് വാങ്ങിയത്. ഒരേ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ഉൽപ്പന്നങ്ങൾക്ക് പകരം ഉയർന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ഉൽപ്പന്നങ്ങളുമായി താരതമ്യപ്പെടുത്തി വാങ്ങൽ നടത്തിയത് യുക്തിസഹമല്ല. സഞ്ജീവനി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ/28.05.2022 അനുബന്ധം 4 പ്രകാരം പഠനാവശ്യത്തിന് ലാപ് ടോപ് വാങ്ങുമ്പോൾ 4GB RAM സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ളത് വാങ്ങാനാണ് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പഠനാവശ്യത്തിന് 4GB RAM ന് പകരം 8GB RAM സ്പെസിഫിക്കേഷനോടുകൂടിയ ലാപ്ടോപ്പുകളാണ് വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ താരതമ്യേന വിലകൂറവുള്ള വിൻഡോസ് (ഹോം) ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റത്തിന് പകരം ഉയർന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനോടുകൂടിയ വിൻഡോസ് (പ്രൊഫഷണൽ) ലാപ്ടോപ്പുകളാണ് വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ വാങ്ങിയ ലാപ്ടോപ്പുകൾ സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്ത് വിതരണം നടത്താതെ ഗ്രന്ഥശാലകളുടെ ലാപ് ടൈപ്പ് ഡസീസ് മാത്രമാണ് പദ്ധതിയിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്.

3) പ്രോജക്ടിൽ ലാപ്ടോപ്പ് വൈറ്റിയ അഹല്യ എസ്. എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനിയുടെ അഭിഭാഷ വെളിയിലോരാവശ്യമായ ലാപ്ടോപ്പുകൾ നിന്നുള്ള കോഡ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരിനോടൊപ്പം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4) സഞ്ജീവനി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ/28.05.2022 ഖ.7.2.7 പ്രകാരം ഗർഭിണി, ഭിന്നശേഷിക്കാർ, വിധവകൾ, മറ്റ് പ്രൊഫഷണൽ കോഴ്സുകൾ എന്നിവ അംഗീകൃത കോഴ്സുകൾക്ക് പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മാത്രമാണ് ലാപ്ടോപ്പ് നൽകാവുന്നത്. എന്നാൽ 13 പ്രോജക്ടിൽ ലാപ്ടോപ്പ് വൈറ്റിയ ശ്രീമതി എസ്. എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനി സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തിൽ മെഡിക്കൽ എൻട്രൻസ് കോച്ചിംഗിന് പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥിനിയാണ്. എൻട്രൻസ് കോച്ചിംഗ് ഒരു അംഗീകൃത കോഴ്സ് അല്ലാത്തതിനാൽ ലാപ്ടോപ്പ് നൽകിയത് സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്.

5) ഗ്രന്ഥശാലകളുടെ അപേക്ഷയോടൊപ്പം പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും സമാന ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ലായെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും സമാന ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ലായെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താതെയാണ് ലാപ്ടോപ്പ് കൈമാറിയത്.

സഞ്ജീവനി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി ഉയർന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ലാപ്ടോപ്പുകൾ

വാങ്ങിയതിനാല്‍ ഒറ്റ അപേക്ഷകരുടെയും വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ മെമ്മോ അനുസരണത്തിന് (നം.14/11.11.2025) മുഖേന ഹാജരാക്കിയില്ല. ക്ലോ നം.(3) ല്‍ പരാമര്‍ശിച്ച വിശ്വാര്‍ജിനിയുടെ അക്കൗണ്ട് തെളിവിലേക്കായുള്ള ബന്ധപ്പെട്ട വിശ്വാസ്യതാ സ്ഥാപനത്തില്‍ നിന്നുള്ള കൊട്ട് സര്‍ട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ തുക റെഗുലേറ്റിന്റെ നിക്ഷേപമായ 38,758/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിന് വെയ്പ്പെടുത്തുന്നു.

സബ്സിഡി മാര്‍ഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ക്ലോ നം.(4) ല്‍ പരാമര്‍ശിച്ച വിശ്വാര്‍ജിനിയ്ക്ക് റെഗുലേറ്റ് ചെയ്തതിനാല്‍ തുക റെഗുലേറ്റിന്റെ നിക്ഷേപമായ 38,758/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റില്‍ നിരാകരിക്കുന്നു.

3-2 എസ്.സി വിദ്യാര്‍ത്ഥികള്‍ക്ക് സ്റ്റൈപ്പന്റ് - അപാകതകള്‍

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	S0040/25, എസ്.സി വിദ്യാര്‍ത്ഥികള്‍ക്ക് സ്റ്റൈപ്പന്റ്
നിര്‍വഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് രജിസ്ട്രാര്‍
അടങ്കല്‍	6,53,290/-(എസ്.സി.പി)
ചെലവ്	5,60,000/-(എസ്.സി.പി)
ബില്‍ നം., തീയതി	317/17.01.2025 (100000/-), 324/18.01.2025 (120000/-), 331/21.01.2025 (20000/-), 337/27.01.2025 (20000/-), 349/01.02.2025 (20000/-), 365/05.02.2025 (60000/-), 368/10.02.2025 (20000/-), 378/12.02.2025 (20000/-), 391/17.02.2025 (60000/-), 512/20.03.2025 (40000/-), 560/24.03.2025 (20000/-)

(i) 2022-ലെ അഡ്മിഷന്‍ റെഗുലേഷന്‍ അടിസ്ഥാനത്തില്‍ 2024-25 ല്‍ സ്റ്റൈപ്പന്റിന് അര്‍ഹരായ

ഹാജരാക്കിയ ബില്‍ പരിശോധിച്ചതില്‍ ജെസ്റ്റിന്‍ എം.പി. എന്ന വിദ്യാര്‍ത്ഥി 20,000/- രൂപ സ്റ്റൈപ്പന്റിന് അനര്‍ഹനായിട്ടുണ്ട്. ടി വിദ്യാര്‍ത്ഥി 2021-24 കാലയളവിലെ BBA കോഴ്സിന് ബിഷപ്പ് അക്വിനാസ് ഇന്റിറ്റിയൂട്ടില്‍ അഡ്മിഷന്‍ എടുത്തതായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2022-ലെ ഒരു സാക്ഷ്യപത്രം കാണുവാന്‍ ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇതിന് ഈ വിദ്യാര്‍ത്ഥി കൊട്ട് പൂര്‍ത്തിയാക്കിയതിനാല്‍ 2024-25 വര്‍ഷം ഇതേ കോളേജില്‍ വിദ്യാര്‍ത്ഥിയായിരുന്നതായി തെളിവില്ലെന്ന സര്‍ട്ടിഫിക്കറ്റും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 2022-ലെ കേരളത്തായ അഡ്മിഷന്‍ റെഗുലേഷന്‍ അടിസ്ഥാനത്തില്‍ 2024-25 ല്‍ സ്റ്റൈപ്പന്റിന് അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (17.11.11.2025) മുഖേന മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ക്രമേതര പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന്റെ അഫിലിയേഷന്‍ തെളിയിക്കണം യൂണിവേഴ്സിറ്റിയില്‍ നിന്നുള്ള രേഖകളാണം ഹാജരാക്കുവാനാണ് ആവശ്യപ്പെട്ടു നല്കിയിട്ടുള്ളത്. 2024-25 ല്‍ ടി വിദ്യാര്‍ത്ഥി പ്രസ്തുത കോളേജിലെ വിദ്യാര്‍ത്ഥിയായിരുന്നു എന്ന് തെളിയിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകളാണം ഹാജരാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തില്‍ ഇനാനുകൂല്യത്തില്‍ ലഭിച്ച 20,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് നടപ്പുവെടുക്കുന്നു.

(ii) അര്‍ഹതയില്ലാ അധികമായി സ്റ്റൈപ്പന്റ് വിതരണം ചെയ്തു

കേസ് പ്രോജക്ടില്‍ സ്റ്റൈപ്പന്റിന് ലഭിച്ച പവന്‍കുട്ടന്‍, തെരേസാ മെക്കോസില്‍ എന്നു ഗ്രൂപ്പോക്കോവ് സെന്റ് തോമസ് കോളേജ് ഫാര്‍ അക്കാദമിക് കൗണ്‍സിലിന് സമര്‍പ്പിച്ച് പ്ലസ്ടുവിന് ശേഷമുള്ള രണ്ട് വര്‍ഷം കോഴ്സായ ഡിപ്ലോമാ ഇന്‍ ഡെവിലപ്പിമെന്റ് മാനേജ്മെന്റ് (DRT) വിദ്യാര്‍ത്ഥിയാണ്. സബ്സിഡി

മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)115/2022/തസ്വഭ/28.05.2022 ഖണ്ഡിക 7.2.4 പ്രകാരം പ്രസ്തുത സർക്കാർ അംഗീകൃത കൊയ്ത്തുകരിക്ക് അനുവദനീയമായ സബ്സിഡി 15,000/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ടി ഗുണഭോക്താവിന് 20,000/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അധികമായതിനാൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (17.11.2025) ഇതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അധികമായി അനുവദിച്ച 5,000/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം –4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 മെഡിസെപ് - അവലോകനം

മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം*	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ നാമാവശേഷിക്കുന്ന തുക	റിമാർക്സ്
19	81500	81500	0	-

01.04.2024 മുതൽ 31.03.2025 വരെയിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ളവരുടെ വിവരം

മെഡിസെപ് പ്രീമിയം - ഒടുക്ക് (01.04.2024 മുതൽ 31.03.2025 വരെയിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ഇല്ല

മെഡിസെപ് പ്രീമിയം - ഒടുക്ക് (01.07.2024 –ൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ഇല്ല

മെഡിസെപ് പ്രീമിയം - ഒടുക്ക് (01.08.2024 മുതൽ 31.03.2025 വരെയിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ഇല്ല

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ട് നാമം, പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
തൃക്കാക്കര നഗരസഭ	2024-25	1,89,765	223/25 നെൽകൃഷി വികസനം	1,89,765	0
		2,35,800	92/25 നെൽകൃഷി വികസനം	2,35,800	0
		1,00,000	49/25 അതിദരിദ്രർക്ക് ഭവന പുനരുദ്ധാരണം	1,00,000	0
		2,32,844	257/25 ബയോഗ്യാസ് വിതരണം	2,32,844	0
		6,44,682	10/25 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം ജനറൽ	6,44,682	0

		2,00,000	29/25 ബൈപ് ഇലി വാങ്ങൽ ബാദ്ധ	2,00,000	0	
		1,58,320	33/25 ജിനമേഖലി ഡ്യൂളർഷിപ്പ്	1,58,320	0	
		1,49,278	91/25 പമ്പിന് ഇൻഷൊറൻസ്	1,49,278	0	
		1,00,000	51/25 അടിവരിയുർക്ക് ലൈസൻസ്	1,00,000	0	
ആകെ		20,10,689		20,10,689		
		8,22,000	223/25 മെയിന്റനൻസ് വിഭാഗം	8,22,000	0	
		2,57,850	92/25 മെയിന്റനൻസ് വിഭാഗം	2,57,850	0	
		93,900	241/25 സുരക്ഷാഗാർഡുകൾക്ക് ശമ്പളം/സിസ്	93,900	0	
		1,50,000	49/25 അടിത്തിരുർക്ക് ഭാര പുനരുദ്ധാരണം	1,50,000	0	
		2,80,000	10/25 ബൈപ് ഭാര നിർമ്മാണം ബാദ്ധ	2,80,000	0	
		8,40,000	27/25 ബൈപ് ഭാര നിർമ്മാണം (എസ്സ്)	8,40,000	0	
ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	2024-25	2,00,000	29/25 ബൈപ് ഇലി വാങ്ങൽ ബാദ്ധ	2,00,000	0	
		47,401	30/25 അനുബന്ധ ചെലവുകൾക്കായ	47,401	0	
		1,50,000	33/25 ജിനമേഖലി ഡ്യൂളർഷിപ്പ്	1,50,000	0	
		50,000	91/25 പമ്പിന് ഇൻഷൊറൻസ്	50,000	0	
		10,000	51/25 അടിവരിയുർക്ക് ലൈസൻസ്	10,000	0	
		7,71,300	211/25 ഫാദ ഖരി	7,71,300	0	
		1,50,000	265/25 ഫാദ ഖരി	1,50,000	0	
		2,00,000	264/25 ഫാദ ഖരി	2,00,000	0	
ആകെ		40,22,451		40,22,451		

4-3 നിരോക്ഷപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ ഇകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി സംബന്ധിയായിട്ടും ബാക്കി ഇകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ ഇക	ചെലവഴിച്ച ഇക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കി വുള്ള ഇക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	താഴ്ന്ന കിടപ്പുള്ള പ്രദേശത്തെ വെള്ളക്കെട്ട് നിവ്വ അടിയന്തിരമായി കിടപ്പുള്ള പ്രദേശത്തെ വെള്ളക്കെട്ട് നിവ്വ	XVFC/2024-25/ P/31/10.02.2025	9,90,000	0	11,00,000
		XVFC/2024-25/ P/33/11.02.2025	1,10,000		
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്		22400907/ 11.02.2025	2,50,000	0	2,50,000

4-4 മെറ്റീരിയൽസ്-ഓൺ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളതിന്റെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ ഇക	വർഷാവസാനത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന ഇക	തവണവീഴ്ച തിരിച്ചടച്ച ഇക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ഇക
				മുതൽ	പലിശ	
മൈക്രോ മിഷൻ ഹരിതകേരളം വായ്പ	സർക്കാർ (സം. 102/2021)ധനകാര്യ തീയതി 17/12/2021	73,48,134	1,64,86,412	20,01,527	0	2,18,33,019

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് തിരുവെഴുത്ത്

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട മണ്ഡികകളിൽ നിർപ്രമാണ ഏജൻസികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	സമഗ്ര റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിവരം	നിലവിലെ അവസ്ഥ
2003-04	2-3	2007-08	3-22-1	എസ്.ടി.ആർ.വെട്ടിപ്പു വെളിപ്പെടുത്തൽ വിവരണം	പ്രാരംഭ നിലനിൽക്കുന്നു

4-9 ഓഡിറ്റ് /സൂപ്രണ്ടിന്റെ നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:- 4,54,03,163
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:- 3,95,59,285
വരവിനത്തിലുള്ള നഷ്ടം	:- 10,500
ചെലവിനത്തിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:- 43,758
ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ തുക	:- 18,89,154

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (വരവ് നഷ്ടം)	തുക (ചെലവ് നഷ്ടം)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
2-1/1-12	10,500	-	ഡെന്നി പി., സെക്രട്ടറി
3-1/1-14(4)	-	38,758	ഷാജി എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
3-2/1-16(2)		5,000	ഷാജി എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ആകെ	10,500	43,758	

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-13(1)	2,50,000	ഡെന്നി പി., സെക്രട്ടറി
1-13(2)	11,00,000	ഡെന്നി പി., സെക്രട്ടറി
1-14(3)	38,758	ഷാജി എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-15	15,866	ഷാജി എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-16(1)	20,000	ഷാജി എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-17	1,75,000	ഷാജി എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-19	27,230	ഷാജി എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-20	1,50,000	ഡെന്നി പി., സെക്രട്ടറി
1-25	92,300	മഹാത്മാഗാന്ധി മിഷൻ, കുടുംബശ്രീ എസ് സൂപ്പർവൈസർ

ആകെ	18,89,754

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവരുടെയായ സഹായത്തിന്റെ വിവരം

ബന്ധിത നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിത്തമുള്ള ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-23	5,785	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)
ആകെ	5,785	

(ഡി) സഹായം നിലയ്ക്കുന്നതിന് ഇടയാക്കിയ സാഹചര്യങ്ങൾ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന സഹായിയുടെ/ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഡ്രീ.ടെറ്റസ് പി., സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി കൊല്ലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, കൊല്ലം	ആൻഡ്രൂസ്, കോണോട് പി.ഒ., കൊല്ലം
ശ്രീമതി മഹാറുനിസാ ബീഗം, മെഡിക്കൽ സൂപ്രണ്ട്	ജില്ല വികസന കമ്മീഷണർ, കൊല്ലം	ആലിഫ് മൻസിൽ, വാടാട്ടുകോണം, തിരുവനന്തപുരം
ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	താലൂക്ക് ആശുപത്രി, വാമനാട്	ശ്രീലക്ഷ്മി, പത്മനിലയം, തിരുവനന്തപുരം
ഷാജി എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, വെണ്ണലി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	സുധ, കൊറ്റങ്കോട് പി.ഒ., മാവേലിക്കര

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വരെയുള്ള നിലപാട് എഴുതിവിട്ടു കിട്ടുവാൻ ഒടുവിലത്തെ കത്തിന്റെ വിവരം
1996-97	എസ്.എഫ്.ഐ-സി.എ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
1997-98	എസ്.എഫ്.ഐ-സി.എ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
1998-99	എസ്.എഫ്.ഐ-സി.എ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
1999-00	എസ്.എഫ്.ഐ-സി.എ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
2000-01	എസ്.എഫ്.ഐ-സി.എ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
2001-02	എസ്.എഫ്.ഐ-സി.എ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
2002-03	എസ്.എഫ്.ഐ-സി.എ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012

2003-04	എൽഎഫ്എ-അഡി.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
2004-05	എൽഎഫ്എ-അഡി.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
2005-06	എൽഎഫ്എ-അഡി.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
2006-07	എൽഎഫ്എ-പി.5-281/11 തീയതി, 20.09.2011 & 30.09.1 എൽഎഫ്എ-പി.5-1482/10 തീയതി, 20.06.11 & 02.07.2011
2007-08	എൽഎഫ്എ-പി.5-282/11 തീയതി, 20.09.11 & 30.09.11
2008-09	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2009-10	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2010-11	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2011-12	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2012-13	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2013-14	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2014-15	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2015-16	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2016-17	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2017-18	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2018-19	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2019-20	കെഎസ്എ-എഎൽപി./പി 5/840/2021 തീയതി 28.09.2021
2020-21	കെഎസ്എ-എഎൽപി./പി 5/841/2021 തീയതി 28.09.2021
2021-22	കെഎസ്എ-എഎൽപി./പി 5/120/2023 തീയതി 23.03.2023
2022-23	കെഎസ്എ-എഎൽപി./പി 5-1304/2023 തീയതി 01.12.2023
2023-24	കെഎസ്എ-എഎൽപി./പി 5-995/2024 തീയതി 20.12.2024



Annexure 1

Audit Certificate

I. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 5 dated 12-06-2025 and submitted on 20-06-2025 , 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 Venmany Grama Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, Kerala Local Fund Audit Act 1994, Kerala Local Fund Audit Rules 1996, 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,

Qualified opinion

I certify that, subject to my observations in the appended report and audit 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 Venmany Grama Panchayat as on 31-03-2025

Date: 20/12/2025

Deputy Director
District Office Alappuzha
Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

NIL

2.Other Observations

1) Demand entry of accrual based receipts is not being done properly.

2) Although there is receipt under auction item, DCB has not been prepared in the register.

3) Asset register has not been kept up to date.

4) Documents showing that the collection was more than the demand.

5) National bank account of own revenue fund - Documents required to verify the accuracy are not available.

6) Documents required to verify the accuracy of the balance in the bank account were not produced.

7) The balance in the bank account opened for CHTC was not repaid.

Deputy Director

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ വെണ്മണി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭ 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.

ലൈപ്പട്ടി സുരേഷ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ആലപ്പുഴ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

1	കൊട്ടിയാർ ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് സഹായം (പ്രോജക്ട് നം.50318/25	50000(UTR No. RBI03825172863637.2.25)	സ്റ്റേറ്റ് പ്ലാൻഡ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ
2	ഭിന്നശേഷി പുനരധിവാസ കേന്ദ്രം വിഹിതം നൽകൽ (50339/25)	100000 (ബിൽ നം.302/15.12.2025)	ആപ്പ്ട് ബില്ലുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത്
	ആകെ	150,000	

മേൽ ഇനങ്ങളുടെ ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമോ മറുപടി അന്വേഷണത്തിന് (നം. 9/6.1.2025) ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് അറിയിച്ച് സ്ഥാപനമേധാവിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി നൽകി. ആയതിനാൽ ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ 1,50,000 രൂപയുടെ ചെലവ് വെട്ടിച്ചുരുക്കുന്നു.

1-21 കോൺഫറൻസ് ഹാൾ പാനലിംഗ്- അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണം: സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം. 50250/25

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കോൺഫറൻസ് ഹാൾ പാനലിംഗ് നടത്തുന്നതിനായി അക്കൗണ്ടിംഗ് ഏജൻസികളിൽ നിന്ന് ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചിരുന്നു. ഇതിൽ പ്രകാശ് സിവിൽ സെക്കിൻസ് എംപോറിയം കൊല്ലം-417632, ആർടെക്സ് ബിൽഡിംഗ് ആപ്പ്-418150, കാഡ്കോ ലിമിറ്റഡ്- 415987 എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ക്വട്ടേഷനിൽ കുറഞ്ഞ ക്വട്ടേഷൻ സമർപ്പിച്ച കാഡ്കോ ലിമിറ്റഡിന്റെ ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ച് വർക്ക് ഓർഡർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പാനലിംഗ് നടത്തിയതിന്റെ തുക്ക നിർണ്ണയം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എൻജിനീയർ നടത്തുകയും 15,1,828 രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ടി പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

i) ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചതിനുശേഷവും പാനലിംഗ് നടത്തുന്നതിനുള്ള സൈസിഫിക്കേഷനായി ചേർത്തിട്ടുള്ളത് കാഡ്കോ ഹാജരാക്കിയ അതേ സൈസിഫിക്കേഷനാണ്. മറ്റ് രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങൾ ഇതിൽ നിന്ന് വ്യത്യസ്തമായ സൈസിഫിക്കേഷനുകളാണ് ഹാജരാക്കിയത്. വ്യത്യസ്ത സൈസിഫിക്കേഷനുകളുള്ള ക്വട്ടേഷൻ തമ്മിൽ താരതമ്യം ചെയ്തത് എങ്ങനെയെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

ii) ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചതിനുശേഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിൽനിന്ന് എസ്റ്റിമേറ്റ് എടുത്തതായി കാണുന്നില്ല.

iii) പാനലിംഗിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഹാളിലെ രണ്ട് ഡോറുകളിൽ ലൈറ്റ് വർക്ക് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പണിയായുധ നടത്തിയതിൽ പ്രധാന വാതിലിലെ ലൈറ്റ് വർക്ക് ഇല്ലെന്നായി കാണപ്പെട്ടു.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമോ മറുപടി അന്വേഷണത്തിന് (നം.25/15.12.25) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ കോൺഫറൻസ് ഹാൾ പാനലിംഗ് ഇന്ന് വർഷമായി ഇടയ്ക്ക സീലിംഗ് പ്രവൃത്തിയാണെന്നും ഇനിയും രണ്ട് മാസമായിരിക്കാനാണ് പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയത് എന്നും അറിയിച്ചു. വാല്യുവേഷൻ എടുക്കേണ്ടതിൽ ആവശ്യമില്ലെന്ന് പഞ്ചായത്ത് എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗം അറിയിച്ചതിനാൽ പാനലിംഗ് പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കിയ മറ്റ് പഞ്ചായത്തുകളിലെ സൈസിഫിക്കേഷൻ വ്യത്യാസമറിയാൻ പ്രകാരം ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചതാണെന്നും പ്രധാന വാതിലിന്റെ മാത്രം ഇളകിയത് കാഡ്കോയെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി നൽകി.

കാഡ്കോ ഹാജരാക്കിയ ക്വട്ടേഷൻ മാത്രമാണ് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട പ്രകാരമുള്ള സൈസിഫിക്കേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയത്. മറ്റ് രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളും ഹാജരാക്കിയ സൈസിഫിക്കേഷനുകൾ ഇതിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്തമാണ്. വ്യത്യസ്തമായ സൈസിഫിക്കേഷനുകളിൽ നിന്ന് കുറഞ്ഞ ക്വട്ടേ

പരിഗണിച്ചതെങ്ങനെയെന്ന് വ്യക്തമല്ല. അടിയാടി മെമ്പർ കൂടിയായ പ്രസിഡന്റ് കാര്യങ്ങൾ സുതാര്യമായിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യം പ്രധാന വാദിഭാഗം നടത്തിയ മൊഴി വർക്കിലെ അപാകത കൂടി പരിഗണിച്ച് വിവരം അറിയിക്കണമെന്നാണ്.

1-22 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം - അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും പ്രവൃത്തി യഥാസമയം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല

വിജ്ഞാ നിർവഹണം നടത്തിയ ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തികളിൽ അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും പ്രവൃത്തി യഥാസമയം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)പ്രോജക്ട് നം.5041/25, വീട് മെയിന്റനൻസ് (ജനറൽ)

അടങ്കൽ-11,25,000/-(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)

ചെലവ്-5,25,000/-(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)

ഈ പ്രോജക്ടിൽ 12 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വീട് അറ്റകുറ്റപ്പണിക്കായി ഇക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 8 ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് അറ്റകുറ്റപ്പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയ രേഷ്മി ബെന്നിയിൽ(37500/-), കുഞ്ഞുമോൾ ടി.(37500/-), ഷീബ(37500/-), ആശവിശ്വനാഥ്(37500/-) എന്നീ 4 ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി തുടർനിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയും ഫോണാക്കിയിട്ടില്ല. അപേക്ഷ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ മാഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 23/2024-25/15.11.2025) പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടില്ലെന്നും പ്രോജക്ട് സ്റ്റിൽ ഓവർ ആയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി തുടർനിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയും നടപടിയെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

2) പ്രോജക്ട് നം.43/25, വീട് മെയിന്റനൻസ് (എസ്.സി.പി)

അടങ്കൽ-10,00,000/-(എസ്.സി.പി)

ചെലവ്-10,40,004/-(എസ്.സി.പി)

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിൽ 16 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വീട് മെയിന്റനൻസിനായി ഇക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 12 ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് അറ്റകുറ്റപ്പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയ പൊടിയൻ(50000/-), ബൈജു കെ.കെ.(50000/-), ബിന്ദു(50000/-), രത്നമ്മ ടി.(50000/-) എന്നീ 4 ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി തുടർനിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയും ഫോണാക്കിയിട്ടില്ല. sl വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ മാഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.23/2024-25/15.11.2025) പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടില്ലെന്നും പ്രോജക്ട് സ്റ്റിൽ ഓവർ ആയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി തുടർനിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയും നടപടിയെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

3) പ്രോജക്ട് നം.228/25, വാസയോഗ്യമല്ലാത്ത ഭവനം വാസയോഗ്യമാക്കൽ (എസ്.സി.പി)

അടങ്കൽ-8,50,000/-(എസ്.സി.പി)

ചെലവ്-5,21,189/-(എസ്.സി.പി)

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിൽ 11 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വീട് മെയിന്റനൻസിനായി ഇക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 10 ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് അറ്റകുറ്റപ്പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയ അമ്മിണി (50000/-) പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി തുടർനിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയും നടപടിയെടുത്തിട്ടില്ല. sl വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ മാഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 23/2024-25/15.11.2025) പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടില്ലെന്നും പ്രോജക്ട് സ്റ്റിൽ ഓവർ ആയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി തുടർനിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയും നടപടിയെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

1-23 ജി.എസ്.ടി ഇനവിലയിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തില്ല

വെണ്ണിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളിൽ വിവിധ വ്യാപാരികൾക്ക് പട്ടികയിൽ കൊടുത്തിട്ടുള്ള പ്രകാരം നൽകിയ

കൊട്ടാരം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 50200071022219 ആക്സൊസിലേയ്ക്ക് ആകെ 2,89,248 രൂപ (ജി.എസ്.ടി ക്രെഡറ്റുള്ള ഇടപാടൊഴിച്ച്) ഒടുവിൽ മെമ്പർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ഇടം നൽകിയപ്പോൾ (സ്ഥാപനമുടമയായ) ഉൽഘാടനത്തിൽ കവർ ചെയ്യുവാനിരുന്ന ഒരു ശതമാനം ജി.എസ്.ടി മിനിമുകയിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി മറ്റൊരു ശീർഷകത്തിൽ ഒടുക്കിയിരുന്നില്ല. ഇനത്തിൽ 5,785 /- രൂപ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

S0316/25 നമ്പർ പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദാംശം:

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0316/25		
പ്രോജക്ട്	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ മരാമത്ത് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ		
അടങ്കൽ	7,55,523 /-		
	സൺമിനി, കൊട്ടാരം		
പെയ്മെന്റ്	13704	വിവിധ സ്ഥാനങ്ങൾ	ചെക്ക് നം.224008877/ 12.02.2025
ഇൻവോയിസ് നം	43952 /- SUN00790/2024-25/30.11.24,	ഐഡിയാൽ	37247.47
	43952 /- SUN00791/2024-25/30.11.24	ഐഡിയാൽ	37247.47
	14000 /- SUN00795/2024-25/30.11.24	ഫാൻ	11864.4
	17900 /- SUN00793/2024-25/30.11.24	ഡ്രില്ലിങ്മെഷീൻ	15169.49
	17900 /- SUN00794/2024-25/30.11.24	ഡ്രില്ലിങ്മെഷീൻ	15169.49
ആകെ തുക(ജി.എസ്.ടി. ഇല്ലാതെ)			116698.32

S0315/25 നമ്പർ പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദാംശം:

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0315/25		
പ്രോജക്ട്	ഇടപെരുങ്ങളിൽ പൊതിയ് ആന്റ് മെയിന്റനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ		
അടങ്കൽ	1,66,418 /-		
	സൺമിനി, കൊട്ടാരം		
പെയ്മെന്റ്	87904	വിവിധ സ്ഥാനങ്ങൾ	ചെക്ക് നം.224008880/ 12.02.2025
ഇൻവോയിസ് നം	43952 /- SUN00788/2024-25/30.11.24,	ഐഡിയാൽ	37247.47
	43952 /- SUN00789/2024-25/30.11.24	ഐഡിയാൽ	37247.47
ആകെ തുക(ജി.എസ്.ടി. ഇല്ലാതെ)			74494.94 /-

S017/25 നമ്പർ ഉപയോക്തൃ നിരക്കുകൾ:

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S017/25
പ്രോജക്ട്	പി.എച്ച്.സി.മുണ്ടയും സബ് സെന്ററുകളുടെയും അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തൽ
അടങ്കൽ	3,00,000 /-(മെയിന്റനൻസ് നൊഡിയടക്കം)

സബ്സിഡിയറി ഡിമാന്റ്സ്

ചെലവ്	115704	വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ	ബി ആർ എൻ നം. 240702520080800084136/ 23.12.2024
ഇൻവോയിസ് നം	43952 /- SUN00786/2024-25/30.11.24	ലെഡ്ടാപ്	37247.47
	43952 /- SUN00787/2024-25/30.11.24	ലെഡ്ടാപ്	37247.47
	7,000 /- SUN00796/2024-25/30.11.24	ഫാൻ	5932.9
	3200 /- SUN00797/2024-25/30.11.24	ഫാൻ	2711.86
	17600 /- SUN00792/2024-25/30.11.24	വ്യൂവിങ്ങാർ	14915
	ആകെ തുക(ജി.എസ്.ടി. ഉൾപ്പെടെ)		98054.7

ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടുത്തിയ ആകെ തുകയായ 2,89,248 /- രൂപയുടെ 2% ആയ 5,785 രൂപ സപ്ലൈയറിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി ജി.എസ്.ടി വകുപ്പിൽ അടയ്ക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.20/14.11.2025).

1-24 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വിതരണത്തിനായി

ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതിയിൽ മരുന്നിനായി 2,00,000/-രൂപ അഡ്വാൻസ് തുക ഹോമകൊച്ചു വഴിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്ന് ഇതുവരെയും ഹോമകൊ വിതരണത്തിനായിട്ടില്ല . വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം./പേര്	S0028/25 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നും അനുബന്ധ ഫർണിച്ചറും വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	2,00,000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നൊഡിയടക്കം)
ചെലവ്	2,00,000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നൊഡിയടക്കം)
ബി.ആർ.എൻ നം/ തുക	240702520080501090852/26.12.2024/ 200000/-
ഫ്രീ ഇൻവോയിസ് നം/തുക	LF-1919 /24.10.2025/ 125,429 /- LF-821 /11.07.2025/ 32,044 /-

1,57,473 /-രൂപയുടെ മരുന്ന് മാത്രമാണ് ഇതുവരെ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. മരുന്നുകൾ ലഭിക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടിക്രമം സംബന്ധിച്ച് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.10/6.11.2025) മരുന്നുകൾ അടിയന്തിരമായി ലഭിക്കാൻ ഹോമകൊയുമായി നിരന്തരം ബന്ധപ്പെട്ടുവരുന്നതായി മറുപടി ലഭ്യമായി. അടിയന്തരമായി മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അവശ്യമരുന്നുകൾ

മേൽപ്പറയുന്നതിനാൽ ചട്ടപ്രകാരം ടി വിഷയത്തിന് നൽകിയ മാഡിറ്റ് അനുച്ഛേദപ്രകാരം (ref:/3.11.2025) ഈ വർഷത്തിലെ ഒബ്ജക്ഷൻ പരിഗണിച്ച് ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കുന്നത് അറിയിച്ച് ഇത് അറിയിപ്പായി നിലനിൽ ഈടാക്കി മാഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച തുക വർഷങ്ങളായി ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബി.4 ബെഡ്ഡിൽ പ്രകാരം പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച ഗ്രാന്റുകൾ, ധനസഹായം എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ പല വർഷങ്ങളായി ലഭിച്ച തുകയിൽ ചെലവഴിക്കപ്പെടാതെ അവശേഷിക്കുന്ന വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ട്	പദ്ധതിയുടെ പേര്	നിലവിലുള്ള തുക
320100053	Panchayat Yuva Krida Aur Khel Abhiyan	3,40,000
320100195	Grants /Funds For Paridemic /Epidemic Control	26,812
320100196	Integrated Child Development Scheme	12,71,430
320100197	Literacy Scheme Grant	4,065
320100198	Grant From Suchitwa Mission	45,81,233
320300103	Grant, Fund & Contributions For Specific Purpose – Other Government Agencies – Total Sanitation	51,952

വർഷങ്ങളായി പ്രത്യേക ശീർഷകങ്ങളിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ അതു ലഭിച്ച ആവശ്യങ്ങിന് പദ്ധതികൾ യഥാസമയം നടപ്പാക്കി സമയബന്ധിതമായി ചെലവഴിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 തൊഴിൽ ദിന പദ്ധതി – അവലോകനം

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷം വരെ തൊഴിൽ ദിന പദ്ധതിയിൽ പൊതു കുളങ്ങളും ഇല്ലാതിരുന്നു വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതുമായ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരാപരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ഉൾപ്പെടുന്ന വിഭാഗം	വാർഡ്	തുടങ്ങിയ തുക	അവസാന ഗഡു നൽകിയ തീയതി	നിലവിലെ സ്റ്റേജ്
1	ജെസ്സി, സുജിത് ഭവനം	ജനറൽ	7	100000	30.08.24	പ്ലിന്ത്
2	ടി.ഡബ്ലിയുമ	ജനറൽ	5	300000	26.02.25	പ്ലിന്ത്
3	എം.ജി. വാസുദേവൻ പിള്ള, ലത വിലാസം	ജനറൽ	7	200000	14.02.25	ലെന്റൽ
4	ലീലാമ്മ ഇട്ടുവത്തറയിൽ	ജനറൽ	14	200000	26.06.25	ലെന്റൽ
5	സാവിത്രിയമ്മ, ശ്രീ ഭവനം	ജനറൽ	14	200000	21.02.25	ലെന്റൽ
6	ഏലിയാമ്മ, മൈലിംഗല്ലു	ജനറൽ	12	40000	05.11.24	പ്ലാസ്റ്റർ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

7	[illegible]	[illegible]	14	40000	17.12.24	[illegible]
8	[illegible]	[illegible]	4	300000	11.06.25	[illegible]
9	[illegible]	[illegible]	5	360000	27.07.23	[illegible]
10	[illegible]	[illegible]	5	360000	01.01.25	[illegible]
11	[illegible]	[illegible]	6	40000	11.05.23	[illegible]
12	[illegible]	[illegible]	6	40000	11.05.23	[illegible]
13	[illegible]	[illegible]	15	40000	05.01.24	[illegible]
14	[illegible]	[illegible]	1	40000	13.03.24	[illegible]
15	[illegible]	[illegible]	3	40000	25.06.24	[illegible]
16	[illegible]	[illegible]	7	200000	17.06.25	[illegible]
17	[illegible]	[illegible]	5	40000	26.07.24	[illegible]
18	[illegible]	[illegible]	13	300000	28.11.24	[illegible]
19	[illegible]	[illegible]	11	200000	13.03.25	[illegible]
20	[illegible]	SC	11	40000	01.01.25	[illegible]
21	[illegible]	SC	10	40000	13.03.25	[illegible]
22	[illegible]	SC	5	40000	21.03.25	[illegible]
23	[illegible]	SC	2	40000	21.03.25	[illegible]
24	[illegible]	SC	11	200000	17.12.24	[illegible]

25	അഭിലാഷ് എം.എ., കാരമ്പത്ത് വെള്ളിത്തോട്	SC	5	200000	27.02.24	വൈദ്യുതി
26	മാധവൻ, മണപ്പാലം തെരിവിത്തിൽ	SC	13	40000	20.01.24	പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല
27	അനിത് കുമാർ, മനയത്ത് നടുവിൽ	SC	5	40000	27.02.24	പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല
28	സജിത്ത് കുമാർ പാലിയേറ്റുള്ള പറമ്പിൽ	SC	5	200000	21.03.25	വൈദ്യുതി
29	രാജൻ കെ.കെ. ചിറമേടിയിൽ	SC	2	200000	10.02.21	വൈദ്യുതി
30	രാജേഷ് കുമാർ കെ. വൈദ്യവീട് കോളനി	SC	11	40000	04.02.20	പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല
31	ശ്രീകുമാർ പി.എ. പുളിപ്പുള്ളതറയിൽ	SC	10	40000	30.08.24	പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല
32	രാജൻ സി.കെ. ചിറ്റിപ്രത്തിൽ	SC	4	200000	12.01.23	വൈദ്യുതി
33	സജീഷ് കെ.വി. വട്ടപ്പറമ്പിൽ	SC	13	100000	22.08.23	ലിന്റൽ
34	പ്രദീപ് കരിമ്പാലിയിൽ	SC	13	200000	04.01.22	വൈദ്യുതി
35	തങ്കമ്മ കല്ലംപറമ്പിൽ വേലത്തിൽ	SC	2	40000	04.01.22	പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല

മേൽ പട്ടിക പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ അനുശാസിക്കുന്ന ഉപഭോക്താക്കളുടെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനായി നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ആദ്യ ഗഡുവായ 40000/- രൂപ കൈപ്പറ്റി നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കാതെ ഉപഭോക്താക്കൾ മാറിയതിനായി പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്തപക്ഷം തുക തിരികെ ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-30 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് -അനുമോദനം

കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ 15(2) FC-XV/FCD/20-25/16.07.2021 നമ്പർ മാർഗ്ഗ രേഖയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് അനുവദിക്കുന്നതും അതിന്റെ വിനിയോഗം നിരീക്ഷിക്കപ്പെടുന്നതും. ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഒരു ടൈഡ് ഗ്രാന്റാണ്. മാർഗ്ഗ രേഖയിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രത്യേകമായ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് മാത്രമേ ഈ ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിക്കാവാൻ കഴിയുകയുള്ളൂ.
താഴെ പറയുന്ന സ്റ്റിപ്പുലേഷൻ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിക്കാവുന്നതാണ്.

സ്റ്റിപ് -1

കെട്ടിടങ്ങളിലുള്ള കുടിവെള്ളവും കുടുങ്ങിയുള്ള കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുക.

സ്റ്റിപ് -2

മറ്റുള്ള പദ്ധതികളിൽ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അനുമതി

സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സഹായം.

സ്റ്റീം -3

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിലെ ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗ നിർണ്ണയത്തിനുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ.

പ്രാഥമിക പരിശോധന നടത്തുന്ന എല്ലാ ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലും രോഗ നിർണ്ണയ സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുക എന്നതാണ് സ്റ്റീമിന്റെ ലക്ഷ്യം. മാരകമായ പ്രകൃതം സബ് സെന്ററുകൾ പരിധിയിലെ രോഗികളും കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങൾ ആശ്രയിക്കുന്നവർ അടക്കം രോഗികളും കൃത്യമായ രോഗനിർണ്ണയം നടത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ചെയ്യുന്നതാണ്. പരിശോധനയുള്ള ദിവസം എന്റെ വാതിൽ, പരിശോധനാ കിറ്റ് വാതിൽ ഇവ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ, രോഗ നിർണ്ണയ മറ്റ് ജീവനക്കാർ എന്നിവർക്കുള്ള പരിശീലനം ഇടക്കിടെ സ്റ്റീം -3 യ് ഉൾപ്പെടുത്തി ചെയ്യുന്നതാണ്. സ്റ്റീം -3 ന്റെ നിർവ്വഹണം മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിക്ഷിപ്തമാണ്.

സ്റ്റീം -4

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിലെ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലും ഉപ കേന്ദ്രങ്ങളിലും മെഡിക്കൽ ഹെൽത്തറസ് ക്ലിനിക്കുകൾ നടപ്പിലാക്കൽ.

സബ് സെന്ററുകൾ ഈ സ്റ്റീമിലൂടെ മെഡിക്കൽ ആന്റ് ഹെൽത്തറസ് സെന്ററുകളായി മാറുന്നു. ആരോഗ്യ വർധക സേവനങ്ങൾ, രോഗ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, അസുഖങ്ങൾ പ്രാരംഭ ഘട്ടത്തിൽ തന്നെ പിടിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ, പകർച്ചവ്യാധി രോഗികൾക്കുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ, നിത്യേന കാണേണ്ട രോഗങ്ങൾ ഉള്ളവർക്ക് സാധ്യമായ ചികിത്സ ഉറപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ, ജീവിത ശൈലീ രോഗങ്ങൾക്കുള്ള ചികിത്സ, മറ്റ് പൊതുജനാരോഗ്യ പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്നിവ സ്റ്റീം – 4 ഉൾപ്പെടുത്തി ചെയ്യുന്നതാണ്. സ്റ്റീം - 4 ന്റെ നിർവ്വഹണം മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിക്ഷിപ്തമാണ്.

സ്റ്റീം -3 , സ്റ്റീം -4 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള ഇനമാണ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് അനുവദിക്കുക.

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് മെഡിക്കൽ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റീം 3,4 എന്നിവ പ്രകാരം ഇക്കൊല്ലത്തിന്റെയും മേലാണ്ടിച്ചതിന്റെയും വിശദാംശങ്ങൾ

1 സ്ഥാപനത്തിന് നാളിതുവരെ ലഭ്യമായ മെഡിക്കൽ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ

വർഷം	ഗ്രാന്റിന്റെ പേര്	ഇനം	ആകെ ലഭിച്ച തുക	മെഡിക്കൽ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നുണ്ടാക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന തുക
2022-2023	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനത്തിൽ രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ കുടുംബാരോഗ്യ ഉപ കേന്ദ്രങ്ങളിലും മെഡിക്കൽ ഹെൽത്തറസ് ക്ലിനിക്കുകൾ	സ്റ്റീം III	2,85,665	2,35,665
		സ്റ്റീം IV	1,43,081	94,291
2023-2024	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനത്തിൽ രോഗനിർണ്ണയ	സ്റ്റീം II	7,98,000/- (മുൻതിട്ട് ചേർത്ത എന്നിവ	8,56,508

	തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ			ഉൾപ്പെടെ 1050434/-)	
	കുടിവെള്ളവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ	സ്റ്റേറ്റ് IV		3,42,000/- (തനിവിഹിതം ഉൾപ്പെടെ 443164/-)	2,10,709
	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ	സ്റ്റേറ്റ് III		3,33,000/- (തനിവിഹിതം ഉൾപ്പെടെ 431651/-)	6,27,939
2024-2025	കുടിവെള്ളവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ	സ്റ്റേറ്റ് IV		5,44,000/- (തനിവിഹിതം ഉൾപ്പെടെ 768629/-)	5,58,281/-

3 ഇക വകയിലായി നടപ്പാക്കിയ നിർമ്മാണ പ്രവർത്തികളുടെ വിവരം

നിർമ്മാണ പ്രവർത്തികൾ ഇല്ല

4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസിനായി മറ്റുള്ള സ്ഥാപനം എടുത്തുവച്ച് നടപ്പാക്കിയ പ്രവർത്തികളുടെ വിവരം

വർഷം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്/നമ്പർ	അടങ്കൽ	മുൻപ്	ഒടുക്കാത്ത അഡ്വാൻസിന്റെ വിവരങ്ങൾ
2022-2023	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ (പ്രോജക്ട് നം.201/23)	1,85,000	50,000	പദ്ധതി സ്തംഭിച്ചതിനാൽ അഡ്വാൻസ് തുക തിരിച്ചടവായി ലഭ്യമല്ല.
	കുടിവെള്ളവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ (പ്രോജക്ട് നം.202/23)	1,05,000	49,690	പദ്ധതി സ്തംഭിച്ചതിനാൽ അഡ്വാൻസ് തുക തിരിച്ചടവായി ലഭ്യമല്ല.
2023-2024	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രോഗനിർണ്ണയ	9,33,000	1,77,158	പദ്ധതി സ്തംഭിച്ചതിനാൽ അഡ്വാൻസ് തുക തിരിച്ചടവായി

	മെറ്റീരിയൽസ് (പ്രോജക്ട് നം.256/25) (പ്രോജക്ട് നം.369)			വന്നതാ.
	കിഫ്ബിയുടെ ധനസഹായത്തോടെ ഉൾപ്പെടുത്തിയുള്ള മെറ്റൽഡ് വെയിറ്റഡ് വാട്ടർ സപ്ലൈ (202/23) (268/24)	3,92,000	2,25,582	പദ്ധതി സ്ഥലത്ത് ആയി നടപ്പിലാക്കി വരുന്നു.
	കിഫ്ബിയുടെ ധനസഹായത്തോടെ നിർമ്മിക്കുന്ന മെറ്റീരിയൽസ് (പ്രോജക്ട് നം.316/25, 404/25, 407/25)	11,88,523	6,27,939	പദ്ധതി സ്ഥലത്ത് ആയി നടപ്പിലാക്കി വരുന്നു.
2024-2025	കിഫ്ബിയുടെ ധനസഹായത്തോടെ ഉൾപ്പെടുത്തിയുള്ള മെറ്റൽഡ് വെയിറ്റഡ് വാട്ടർ സപ്ലൈ (പ്രോജക്ട് നം.315/25, 402/25, 406/25)	7,54,418	2,10,348	പദ്ധതി സ്ഥലത്ത് ആയി നടപ്പിലാക്കി വരുന്നു.

പൊതുജന പ്രതിനിധികളുടെ നിർദ്ദേശം പ്രവർത്തികളായും നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

42,527/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 കെ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളിലെ അപാകതകൾ

കെ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ ഗ്രേഡ വനിതാ സംഘടന, മിനിശ്രീ കുടുംബശ്രീ എന്നീ പ്രോജക്ടുകളിലെ അപാകതകൾ ചൂണ്ടി കാണിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, പ്രോജക്ട് നം.	വനിതാ സംഘടന (പ്രോജക്ട് നം.S0184/25)
അടങ്കൽ	100000
ചെലവ്	92,100
ബിൽ നം. /തിയതി	TRN No.240702000000020464/19.3.2025

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, പ്രോജക്ട് നം.	മിനിശ്രീ കുടുംബശ്രീ (പ്രോജക്ട് നം. S058/25)
അടങ്കൽ	75000
ചെലവ്	75000
ബിൽ നം. /തിയതി	342/29.1.2025-71450/ 436/28.2.2025-3550/-

വനിതാ സംഘടന (പ്രോജക്ട് നം.S0184/25) പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിനായി 92,100 രൂപ വിവിധ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 39,000 രൂപ ഭക്ഷണത്തിന്, 15500 രൂപ മൊമെന്റോ, പ്രിന്റിംഗ്, 11000 രൂപ ഫോട്ടോഗ്രാഫി, 4000 രൂപ ഫ്ലക്സ് നടത്തിയവർക്കുള്ള തുക എന്നിങ്ങനെ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി തുകയായ 22,100 രൂപ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ കെ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടി തുകയിൽ 9,000 രൂപ ഹാൾ വാടക, മൈക്കിന്റെ വാടക 6,000 രൂപ, ബസ്സിന്റെ വാടക 1000 രൂപ, ബാക്കി തുകയായ 4000 രൂപ ബ്ലാന്റിന്റെ വില 2800 രൂപ ക്ഷീരശ്രീ കർഷക ഗ്രൂപ്പിലേയ്ക്ക് നൽകുന്നതിന് എന്നിങ്ങനെ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവർക്ക് അതാത് സ്ഥാപന ഉടമകളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നൽകാതെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ് നൽകിയത്. ഹാളിനും വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് V. S കാറ്ററേഴ്സ് & ഡെക്കറേഷൻ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ്, എന്നാൽ തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത് അനിതാ മാധവൻകുട്ടി എന്ന വ്യക്തിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ്.

മിനി മിനിശ്രീ കുടുംബശ്രീ (പ്രോജക്ട് നം.S058/25) പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 75,000 രൂപ വിവിധ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ തുകയിൽ 3,550 രൂപ കൊടിപ്പുറത്ത് ഓഫ്സെറ്റ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലേബൽ പ്രിന്റിംഗിനായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ്. ശേഷിയുള്ള 71,450 രൂപയിൽ 17,050 രൂപ സ്റ്റേജ്, മൈക്ക് എന്നിവയുടെ വാടക ഇനത്തിൽ അനിതാ മാധവൻകുട്ടി എന്ന വ്യക്തിയുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ് നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളത്. സ്റ്റേഷനറി, ഫോട്ടോഗ്രാഫി എന്നിവയുടെ ചെലവായി 16,400 രൂപ സൈമൺ കെ. ടി., ജ്വല്ലറിക്കായി 18,000 രൂപ ബിന്ദു ബി. എന്ന വ്യക്തിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ രണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരവും അതാത് സ്ഥാപന ഉടമകളുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് തുക നൽകാതെ മറ്റ് വ്യക്തികളുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കും തുക നൽകിയതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണെന്നും വനിതാ സംഘടനയിൽ പങ്കെടുത്തവരുടെ പേരുകൾ മറ്റ് അത്യാവശ്യ രേഖകളും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്നുമാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(നം.16/ILL2025) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ തുകകൾ അഡ്വാൻസായി ചിലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതായും അതിനാൽ തുക ചെലവഴിച്ചവർക്ക് ഫണ്ട് ചിലവഴിച്ചതായി തുക നൽകേണ്ടതുണ്ടെന്ന് എന്ന് മറുപടി നൽകിയതായി വർക്കലയിൽ തുക

ചെലവഴിയ്ക്കുന്നതിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള അപാകതകൾ ഉണ്ടാകാതിരിയ്ക്കാൻ ശ്രദ്ധിയ്ക്കേണ്ടതാണ്. വായ്പാ സഹായത്തിൽ പദ്ധതിയുമായുള്ള പേര് വിവരങ്ങളോ ഫാണ്ട് വിവരങ്ങളോ ലഭ്യമാക്കാതിരുന്നതിനാൽ പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ച 92,300 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 ആശുപത്രിക്കായി നടത്തിയ വിവിധ വാങ്ങലുകൾ - വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (പി.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ ചേർക്കുന്ന പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി പണം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ചെലവുകളിലുൾപ്പെട്ട വാങ്ങലുകളുടെയോ കൂട്ടുകടയോ, ടെൻഡറോ ക്ഷണിക്കാതെ നേരിട്ട് പർച്ചേസ് മുഖേനയാണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം - 5017/25

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - പി.എച്ച്.സിയുടേയും സബ് സെന്ററുകളുടേയും അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തൽ

അടങ്കൽ-3,00,000 /- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് മാത്രം)

ആകെ ചെലവ് : 2,34,605/-

a) മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 12,495 /- രൂപ (ബിൽനമ്പർ നം. 240702520088014650641/07.03.2025-20,878 /- രൂപ) ചെലവഴിച്ച് വർഷിക്കൽ ഇൻവെന്ററിയിൽ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള ടെണ്ടറോ/ക്വട്ടേഷനോ ഇവിടെ പി എസ് സർജിക്കൽ ട്രേഡേഴ്സ് (4990/- ബിൽ നം.8386, 2505 /- ബിൽ നം.8385)എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് നേരിട്ടാണ് വാങ്ങൽ നടത്തിയത്.

b) ഇതേ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 12,046 /- രൂപ (ബിൽനമ്പർ നം. 240702520088012548864/31.01.2025) ചെലവഴിച്ച് 7 ഫാൻ എക്സ്റ്റിൻഗ്യൂഷറുകൾ 4 സബ്സെന്ററിലേയ്ക്കും മെയിൽ സെന്ററിലേയ്ക്കും വേണ്ടി ഫയർ എക്യുപ്മെന്റ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്(8260/- ഇൻവോയിസ് നം 023//24.01.2025, 3776/- ഇൻവോയിസ് നം.024//24.01.2025).

പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാന്വൽ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ 5,000 രൂപ മുതൽ 25,000 രൂപ വരെ കൂട്ടുകടയിലൂടെയും 25,000/- രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ 1,00,000/- രൂപ വരെ ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടറിലൂടെയും, 1,00,000 രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകൾ ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ നടപടിയിലൂടെയുമാണ് നടത്തേണ്ടത്.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പല വാങ്ങലുകളിലും ഈ നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടിലുൾപ്പെടുത്തി നടത്തിയ വാങ്ങലുകളിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശാനുസരണമുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നല്ലാതെ സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് കൂട്ടുകടയിലൂടെ/ ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാതെ വാങ്ങൽ നടത്തിയതായി കാണുന്നു. കൂട്ടുകടയിലൂടെ/ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിന്റെ രേഖകളോ മറ്റ് വിവരാംശങ്ങളോ ഫയലിലൊന്നും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇപ്രകാരം വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയതിനെക്കുറിച്ച് വിശദീകരണവും ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് മാസ്റ്റർ ക്ഷണിച്ചു(നം.15/11.11.2025) നൽകിയതിന് ശേഷമാണ് വാങ്ങലുകൾക്ക് സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കണമെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമായി. നിയമപരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികളിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയും പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാന്വലിന് അനുസൃതമായും വാങ്ങലുകൾ നടത്താൻ ശ്രദ്ധിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 മെഡിക്കൽ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ നൽകിയ തുക്കുറ് യഥാസമയം തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പരിശോധന, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തും മെഡിക്കൽ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ 2,750/- രൂപ തിരികെ ചിട്ടിക്കാതെ അവശേഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക്കുറ് നൽകുന്ന തുക യഥാസമയം ശ്രദ്ധിക്കുന്നതിനുവേണ്ടിയുള്ള പലിശ സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കണമെന്ന് G.O.(P) 419/11/LBR നമ്പർ ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. മെഡിക്കൽ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ വർഷങ്ങൾക്ക് മുമ്പ് അനുവദിക്കപ്പെട്ട തുക്കുറ് പി തുക സമ്പൂർണമായ ശ്രദ്ധിക്കുകയോ തിരികെ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. തുക് വർഷങ്ങളിൽ ആർക്ക് അനുവദിച്ച തുകയാണ് ഇതെന്ന് ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററിൽ വിശദാംശം

നിത ശ്രീകുമാർ		53,400	750	450		300
ശ്രീജ പി.ഡി.		49,800	750	450		300
സുധർമ്മ മാത്യു		48,900	750	450		300
ജെറിൻ ജോസഫ്		44,700	600	450		250
നൗഷിൽ ആർ ജോർജ്		41,700	600	450		250
ആതിര മധു	ഫെഡറൽ ഫിനാൻസ്	66,000	750	600	1240302126/ 13.02.2025	150
സബിത എ.പി. പിള്ള	ഓഫീസർ നിധി ലി.	49,500	750	450	1240302124/ 13.02.2025	300
സിന്ധു സുരേഷ്	പുത്തല	36,000	600	450		150
ട്രീ ലൈഫ് ഫിഗ	ആപ്പീസ് ബാങ്	55,000	750	450	1240303366/ 14.03.2025	300
			ആകെ			7,250/-

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററിൽ സെന്റ് തെരേസ ഹോസ്പിറ്റലിലെ ജീവനക്കാർ 2-ാം അർദ്ധവർഷം ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതിയുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തൊഴിൽ നികുതി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

iii) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബിൽ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ജോലി ചെയ്യുന്ന ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിഡക്ട് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്ര. നം.	വിഭാഗത്തിലെ	ആർദ്ര വാർഷിക വരുമാനം	അർഹമായ തുക	ഈടാക്കാവുന്ന സാധാരണ തൊഴിൽ നികുതി
1.	ഗിരിജൻ, ഓപ്പറേഷൻ അസിസ്റ്റന്റ്	1,85,970	രണ്ടു അർദ്ധവർഷങ്ങളിലും	1250 X 2 =2500
2.	ശ്രീലത്ത്	97,069	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	750 X 1 =750
			ആകെ	3250 /-

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ മെമോ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കൂടാതെ പരിശോധിച്ച ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും കൂടുതലായി തൊഴിൽ നികുതി 10,500/- രൂപ ഈടാക്കിയ വിവരം രേഖയിൽ ലഭ്യമായിരുന്നില്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 30,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമായ ഓഡി

3-1 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് – അർഹത പരിശോധിക്കാതെ ലാപ്ടോപ്പ് വിതരണം ചെയ്തു

പ്രോജക്ട് നം.S045/25, എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്

നിർമ്മാണം - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

അടൂർ-600000/-(എസ്.സി.പി)

ചെങ്ങന്നൂർ-504147/-(എസ്.സി.പി)

(i)ബിൽ നം.2407025200810644520/22.3.25 (465097/-)

(ii)ബിൽ നം.2407025200810710047/25.3.25 (30050/-)

ഗ്രന്ഥശാല പ്രോജക്ടിന്റെ ആകെ 13 ACER ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ആദ്യ ബിൽ പ്രകാരം 12 ലാപ്ടോപ്പുകൾ 38,758/- നിരക്കിൽ ആർട്ടിക്കോം സിസ്റ്റംസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും മൊത്തമായി ബിൽ തുകയായ ഒരു ലാപ് ടോപ്പ് 39,050/- രൂപ നിരക്കിൽ ABACUS ടെക്നിക് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങുകയുണ്ടായി. വാങ്ങിയിൽ പ്രസ്തുത ചെർക്കനെ അധികമായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

1) ഒരേ കാലയളവിലേയ്ക്കും ഒറ്റ ടെൻഡർ നടപ്പാക്കുന്നതിന് പകരം വെവ്വേറെ രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നാണ് ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ആദ്യ ടെൻഡറിൽ ഒരു ലാപ്ടോപ്പിന് 38,758/- രൂപ ലഭിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ രണ്ടാമത്തെ ബിൽ പ്രകാരം ഒരു ലാപ്ടോപ്പ് 39,050/- രൂപയ്ക്കാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. 292/- രൂപ അധികമായി ഒരോന് വരികയുണ്ടായി.

2) ഈ ടെൻഡറിന് വന്ന I-3 പ്രൊസസ്സറുള്ള ലാപ്ടോപ്പുകളാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ആദ്യ ടെൻഡറിൽ 3 സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിലകൾ താരതമ്യം ചെയ്തുകൊണ്ടാണ്. എന്നാൽ കൂടുതൽ തുക 'ആർട്ടിക്കോം സിസ്റ്റംസ്' കാട്ട് ചെയ്ത I-3 പ്രൊസസ്സറിന്റെ നിരക്കിന് മറ്റുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾ (I.2, I.3) കാട്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് I-5 പ്രൊസസ്സറിന്റെ നിരക്കുകളുമാണ്. I-3 പ്രൊസസ്സർ ലാപ്ടോപ്പുകളും I-5 പ്രൊസസ്സർ ലാപ് ടോപ്പുകളും താരതമ്യം ചെയ്ത് വില കുറവുള്ള I-3 പ്രൊസസ്സർ ലാപ്ടോപ്പുകളാണ് വാങ്ങിയത്. ഒരേ ടെണ്ടറിലേക്കായിട്ടുള്ള ഉദ്ദിഷ്ടാവശ്യത്തിന് പകരം ഉയർന്ന ടെണ്ടറിലേക്കായിട്ടുള്ള ഉദ്ദിഷ്ടാവശ്യത്തിനായി താരതമ്യപ്പെടുത്തി വാങ്ങൽ നടത്തിയത് യുക്തിസഹമല്ല. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)115/2022/ആസ്ഥകവ/28.05.2022 അനുബന്ധം 4 പ്രകാരം പഠനാവശ്യത്തിന് ലാപ് ടോപ് വാങ്ങുമ്പോൾ 4GB RAM സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ളത് വാങ്ങാനാണ് നിർദ്ദേശമുള്ളത്. എന്നാൽ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പഠനാവശ്യത്തിന് 4GB RAM ന് പകരം 8GB RAM സ്പെസിഫിക്കേഷനോടുകൂടിയ ലാപ്ടോപ്പുകളാണ് വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ക്ലാസുകൾ താരതമ്യേന വിലകൊറവുള്ള വിൻഡോസ് (ഹോം) എഡിഷനിലാണ് നടത്തുന്നതിന് പകരം ഉയർന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനോടുകൂടിയ വിൻഡോസ് (പ്രൊഫഷണൽ) ലാപ്ടോപ്പുകളാണ് വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ക്ലാസുകൾ വാങ്ങിയ ലാപ്ടോപ്പുകൾ സ്കൂളിൽ ചെർത്ത് വിതരണം നടത്താതെ ഗ്രന്ഥശാലയിലെ ഒരു കെട്ടിടത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നതായി സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്.

3) പ്രോജക്ടിൽ ലാപ്ടോപ്പ് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന അറിവ് ഏറ്റവും എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനിയുടെ അഭിപ്രായം മനസ്സിലാക്കാനായപ്പോൾ ഗണപതിപ്പ വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള കൊച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശീലനമാണെന്നും പറയുകയുണ്ടായി.

4) സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)115/2022/ആസ്ഥകവ/28.05.2022 ലെ7.2.7 പ്രകാരം ബിരുദ, ബിരുദാനന്തര, ഡിപ്ലോമ മറ്റ് പ്രൊഫഷണൽ കോഴ്സുകൾ എന്നീ അംഗീകൃത കോഴ്സുകൾക്ക് പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മാത്രമാണ് ലാപ്ടോപ്പ് നൽകാവുന്നത്. എന്നാൽ 51 പ്രോജക്ടിൽ ലാപ്ടോപ്പ് കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താവ് എസ്. എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനി സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഏജൻസിസ് കോച്ചിംഗിന് പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥിനിയാണ്. എൻട്രൻസ് കോച്ചിംഗ് ഒരു അംഗീകൃത കോഴ്സ് അല്ലാത്തതിനാൽ ലാപ്ടോപ്പ് നൽകിയത് സബ്സിഡി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്.

5) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷയോടൊപ്പം പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും സമാന ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ലായെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും സമാന ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ലായെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താതെയാണ് ലാപ്ടോപ്പ് കൈമാറിയത്.

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി ഉയർന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ലാപ്ടോപ്പുകൾ

വാങ്ങിയതിനാ മറ്റ് അപാകതകൾക്കോ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമോ അന്വേഷണത്തിന് (നം.14/11.11.2025) മറുപടി ലഭിച്ചിരുന്നില്ല. ഇത് നം.(3) ൽ പരാമർശിച്ച വിദ്യാർത്ഥിനിയുടെ അപേക്ഷ തെളിവിലേക്കായുള്ള ബന്ധപ്പെട്ട വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള കൊഴ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയിലോ ഈ പേപ്പർടാപ്പിന്റെ വിലയായ 38,758/-രൂപയുടെ ചെലവ് മെമോ മുഖേന ഈടാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച സംഭവിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ഇത് നം.(4) ൽ പരാമർശിച്ച വിദ്യാർത്ഥിനിയ്ക്ക് പേപ്പർടാപ്പ് കൈമാറിയതിനാൽ ഈ പേപ്പർടാപ്പിന്റെ വിലയായ 38,758/-രൂപയുടെ ചെലവ് മെമോ മുഖേന തിരികെയീടാക്കുന്നതാണ്.

3-2 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റൈപ്പൻഡ് - അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം., തലക്കെട്ട്	50040/25, എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റൈപ്പൻഡിന്
നിർവഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	6,53,290/-(എസ്.സി.പി)
ചെലവ്	5,60,000/-(എസ്.സി.പി)
ബിൽ നം., തീയതി	317/17.01.2025 (160000/-), 324/18.01.2025 (120000/-), 331/21.01.2025 (20000/-), 337/27.01.2025 (20000/-), 349/01.02.2025 (20000/-), 363/05.02.2025 (60000/-), 368/10.02.2025 (20000/-), 378/12.02.2025 (20000/-), 391/17.02.2025 (60000/-), 512/20.03.2025 (40000/-), 560/24.03.2025 (20000/-)

(i) 2022-ലെ അഡ്മിഷൻ രെജുലർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2024-25 ൽ സ്റ്റൈപ്പൻഡിന് നൽകി

പരിശോധനയിൽ ബിൽ പരിശോധിച്ചതിൽ മനസ്സിലായ പ്രകാരം, പ്രസ്തുത വിദ്യാർത്ഥി 20,000/- രൂപ സ്റ്റൈപ്പൻഡിന് അനർഹയായിരുന്നു. ടി വിദ്യാർത്ഥി 2021-24 കാലയളവിലെ BBA കൊഴ്സിന് മാപ്പർ അഫിലി ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ടിൽ അഡ്മിഷൻ എടുത്തതായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2022 ലെ ഒരു സാക്ഷ്യപത്രം കാണാൻ പരിശോധനയിൽ കഴിഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം ഈ വിദ്യാർത്ഥി കൊഴ് പൂർത്തിയാക്കിയതിനാൽ 2024-25 വർഷം ഇതേ കൊഴ്സിൽ വിദ്യാർത്ഥിയായിരുന്നോയെന്നും തെളിവിലേക്കായി സർട്ടിഫിക്കറ്റും പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല. 2022 ലെ രെഗുലറായ അഡ്മിഷൻ രെജുലർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2024-25 ൽ സ്റ്റൈപ്പൻഡിന് അനർഹമായതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമോ അന്വേഷണത്തിന് (17/11.11.2025) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ക്രമാതീത പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന്റെ അഫിലിയേഷൻ തെളിയിക്കണ യൂണിവേഴ്സിറ്റിയിൽ നിന്നുള്ള രേഖകളൊന്നും പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടുമില്ല. 2024-25 ൽ ടി വിദ്യാർത്ഥി പ്രസ്തുത കോളേജിലെ വിദ്യാർത്ഥിയായിരുന്നു എന്ന് തെളിയിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകളൊന്നും പരിശോധനയുടെ സമയത്തിനുള്ളിൽ ഈതിനുള്ളിൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അതിനാൽ 20,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നതാണ്.

(ii) അർഹതയുടെയും അധികമായി സ്റ്റൈപ്പൻഡിന് വിതരണം ചെയ്തു

മേൽ പ്രോജക്ടിൽ സ്റ്റൈപ്പൻഡിന് ലഭിച്ച പ്രസ്തുത വിദ്യാർത്ഥിനി, തന്റെയും തൊഴിലിൽ എന്ന ഉദ്ദേശത്തോടെ സെന്റ് തോമസ് കോളേജ് ഓഫ് അഡ്വാൻസ്ഡ് പ്രൊഫഷണൽ സയൻസസിൽ പ്ലസ്ടുവിന് ശേഷമുള്ള രണ്ട് വർഷം കൊണ്ടുള്ള ഡിപ്ലോമാ ഇൻ റെഡിയോളജിക്കൽ ടെക്നോളജി (DRT) വിദ്യാർത്ഥിനിയാണ്. പരിശോധന

കാർഗുരുമ്പ സ.ഉ.(കൈ)115/2022/ഐ.സു.ഭ.വ/28.05.2022 ഖണ്ഡിക 7.2.4 പ്രകാരം പൂസൂവിന് ലഭിക്കുള്ള സർക്കാർ അംഗീകൃത കൊയ്ത്തുകൂലിക്ക് അനുവദനീയമായ സബ്സിഡി 15,000/- രൂപയാണ്, എന്നാൽ ടി ഗുണഭോക്താവിന് 20,000/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അധികമായിനൽകിയ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മെമോ അന്വേഷണപ്പോപ്പിന് (17.11.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അധികമായി അനുവദിച്ച 5,000/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം –4

പൊതു വിവരങ്ങളും മെമോ പ്രത്യുത്തരപരിശോധനയും

4-1 മെമ്പർഷിപ്പ് – അവലോകനം

മെമ്പർഷിപ്പ് പ്രതിയോ ഒടുക്ക് (നൂലൂർ ജീവനക്കാർ)

മെമ്മോ നൽകിയിരുന്ന ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം*	മെമ്പർഷിപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക	മെമ്പർഷിപ്പ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	റിമാർക്സ്
19	81500	81500	0	-

01.04.2024 മുതൽ 31.03.2025 വരെയിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ളവരുടെ വിവരം

മെമ്പർഷിപ്പ് പ്രീമിയം – ഒടുക്ക് (01.04.2024 മുതൽ 31.03.2025 വരെയിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള നൂലൂർ ജീവനക്കാർ)

ഇല്ല

മെമ്പർഷിപ്പ് പ്രീമിയം – ഒടുക്ക് (01.07.2024 -ൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള നൂലൂർ ജീവനക്കാർ)

ഇല്ല

മെമ്പർഷിപ്പ് പ്രീമിയം – ഒടുക്ക് (01.08.2024 മുതൽ 31.03.2025 വരെയിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള നൂലൂർ ജീവനക്കാർ)

ഇല്ല

4-2 സംയുക്ത പ്രൊമോഷനുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

നിലവിലെ സജീവ സഹകരണം	ഇപ്പോൾ ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ട് നാമം പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
മണ്ണാർ പ്രദേശത്ത്	2024-25	1,89,765	223/25 നെൽകൃഷി വികസനം	1,89,765	0
		2,35,800	92/25 നെൽകൃഷി വികസനം	2,35,800	0
		1,00,000	49/25 അടിസ്ഥാനസൗകര്യ വികസനം	1,00,000	0
		2,32,844	257/25 മണ്ണൊരുക്കൽ വിതരണം	2,32,844	0
		6,44,682	10/25 യന്ത്രവൽകൃത നിർമ്മാണം ജനറൽ	6,44,682	0

ലൈഫ് മിഷൻ – കേരള

ലൈഫിന്റെ മിഷൻ കേരളത്തിൽ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് അടുത്ത വർഷത്തേക്കുള്ള സാമ്പത്തികാനുമതിയും നിർവ്വഹണ സംവിധാനവും അംഗീകരിച്ചുകൊണ്ടും 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്ക് 880 കോടി രൂപയുടെ അടങ്കലിന് അംഗീകാരം നൽകികൊണ്ടും 08.06.2020 ൽ സ.ഉ(കൈ)37/2020/ലൈഫ് നമ്പർ ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചു.

കേരളത്തിലെ ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിലെ എല്ലാ വീടുകളിലും 2024-നുള്ളിൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമായ ടോയ്ലറ്റ് കണക്ഷനുകൾ ലഭ്യമാക്കുക, വിദ്യാഭ്യാസത്തിൽ, അങ്കണവാടികൾ, ആരോഗ്യ മേഖലയിൽ, പൊതു കെട്ടിടങ്ങൾ, ഓഫീസുകൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ടോയ്ലറ്റുകൾ നൽകുക തുടങ്ങിയവയാണ് ലൈഫിന്റെ പ്രധാന ലക്ഷ്യം. കേന്ദ്രസർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശപ്രകാരമുള്ള കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാനവിഹിതം 50:50 എന്ന അനുപാതത്തിലാണ്. സംസ്ഥാന വിഹിതത്തിന്റെ 15% ഇക്ക അതാത് സ്വയംഭരണ സ്ഥാപന വിഹിതമാണ്. ശേഷമുള്ള 10% ഇക്ക ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതവും നൽകേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപ്രദേശത്ത് തല കൊണ്ട പദ്ധതി തുക

സ.ഉ(കൈ)നം.37/2020/ലൈഫ്/08.06.2020 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള ലൈഫ് മിഷൻ നിർവ്വഹണ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള 'ഗ്രാമപ്രദേശത്തിനുള്ള കരട് പദ്ധതി' തയ്യാറാക്കാൻ ഗ്രാമപ്രദേശത്തിൽ ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ സഹായ ഏജൻസി

ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള ബോധവൽക്കരണവും ശാക്തീകരണവും, മാനസാക്ഷരതാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, ചതുപ്പ് പ്രദേശം പരിഹാരങ്ങൾ, ഖരമാലിന്യവും പരിസ്ഥിതിയുമായി ബന്ധപ്പെടുത്തിയുള്ള സാമൂഹിക സംഘടന പരിപാടികളിൽ ഇടപെടൽ നടത്തുന്നതിന് നിർവ്വഹണ സഹായ സംഘടനകളാണ്. ഇപ്രകാരം കണ്ടെത്തിയിരിക്കുന്ന ഓർഗനൈസ്ഡ് പ്രൊഫഷണൽ ഫോർ സോഷ്യൽ ട്രാൻസ്ഫർമേഷൻ ആന്റ് ഡവലപ്മെന്റ് (SORD) എന്ന സ്ഥാപനത്തെയാണ് സർക്കാർ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിക്കുന്നതിന്റെ മുന്നോടിയായി ഗ്രാമപ്രദേശത്ത് സെക്രട്ടറി, ബില്ല കളക്ടറേറ്റിലെ ഉദ്യോഗസ്ഥർ തൊട്ട് സെക്രട്ടറി, നിർവ്വഹണ സഹായ ഏജൻസി എന്നിവർ പങ്കെടുത്തുള്ള യോഗങ്ങൾ വിളിച്ചു ചേർത്ത് വേണം പദ്ധതി ആരംഭിക്കേണ്ടത്. ഇടിഞ്ഞും നിലവിലുള്ള സ്ഥാപനത്തിന്റെ കാലഹരണപ്പെട്ട വിതരണ ശൃംഖലകൾ മാറ്റണം എന്നുള്ള പ്രവൃത്തി ആയതിനാൽ കടിയുള്ള വിതരണം തടസ്സമില്ലാതെ നടത്താൻ സാധിക്കണം എന്നതാണ് പദ്ധതിയുടെ മറ്റൊരു പ്രത്യേകത.

പദ്ധതി വിലയിരുത്തൽ

2020-21 മുതൽ 2024-25 വരെ ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ ഇക്ക വകയിരുത്തുകയും, ചെലവഴിക്കുകയും വിഹിതം നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഗ്രാമപ്രദേശത്ത് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കടിയുള്ള കണക്കൻ നൽകിയ വിടുകളുടെ എണ്ണം, പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിനായി ലൈഫ് മൊബൈൽ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് കഴിഞ്ഞ മാസങ്ങളുടെ എണ്ണം, വിനിയോഗിച്ച വിഭവങ്ങളുടെയും തന്നെ ഗ്രാമപ്രദേശത്ത് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട യാതൊരു നടപടിയും ഗ്രാമപ്രദേശത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള ടോയ്ലറ്റുകളും സ്ഥാപിച്ച് കഴിഞ്ഞാൽ ഗ്രാമപ്രദേശത്തിൽ ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി വഴി എല്ലാവർക്കും ഉപയോഗപ്രദമായ കടിയുള്ള ടോയ്ലറ്റ് സൗകര്യം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വിഷയത്തിൽ ഗ്രാമപ്രദേശത്ത് നിന്നുണ്ടായിട്ടുള്ള പ്രത്യേക ശ്രദ്ധേയമായ കാര്യങ്ങൾ ഒന്നുമില്ല.

ഭാഗം -2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 15,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 29(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണ്ടിന്റെ പ്രത്യേക രൂപം]

2-1 തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിലുള്ള തുലം വസ്തുനികുതി നഷ്ടം

ഈ പഞ്ചായത്തിലെ 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഒഴിവും സാധന ഉടമ സമർപ്പിച്ച തൊഴിൽ നികുതി സ്റ്റേറ്റുമെന്റുകളും പരിശോധിച്ച് കണ്ടെത്താൻ സാധിച്ച അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

1) അർഹവാർഷിക വരുമാനത്തിനനുസൃതമായി തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

27.06.2024 തീയതിയിലെ സ.ഉ.(സാധാ)നം.1149/2024/LSGD നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ച സ്ലാബിനനുസൃതമായി 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ തൊഴിൽ നികുതി പുതുക്കിയ നിരക്കിലാണ് ഈടാക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററും ഹാജരുകളും പരിശോധിച്ചതിൽ മുതൽ അർദ്ധവർഷം പുതുക്കിയ നിരക്കിൽ അനുസൃതമായി തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്ത ജീവനക്കാരുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	സ്ഥാപനം	അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക	രസീത് നം./ തീയതി	നഷ്ടം
നിഖിത രാജ്		48,000	750	450		300
സുനിത എച്ച്.		48,000	750	450		300
നീഹ രാജ്		48,000	750	450		300
ആശ തോമസ്	മെസ്സേഴ്സ് മെറിസ് ഹോസ്പിറ്റൽ	48,000	750	450	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	300
ആലിയ എൻ.		48,000	750	450		300
അഖില എസ്സുകുമാരൻ		48,000	750	450		300
ദിവ്യ രാജ്.		48,000	750	450		300
ആശ എസ്.		48,000	750	450		300
രാജൻ കെ.ജി.	ചെയർമാൻ സിഡി ബി, വൈക്കോ	49,500	750	450	1240301913/ 04.02.2025	300
രജനി ബിജു		49,500	750	450		300
സിജ ഡിപ്രസ്.	മെസ്സേഴ്സ് ജ്യോതിസ്	64,800	750	600		150
മിനി സാം	ഇഫ്താ ആർ സ്റ്റുഡൻ	63,000	750	600		150
ശ്രീലത സജി		62,000	750	450		150
മെഡന ഫിനാൻസ് ലാൽ		60,000	750	450	1240302027/ 10.02.2025	300
ഷൈനമോൾ സാബു		55,200	750	450		300
ദിവ്യമോൾ ജോർജ്സ്		54,600	750	450		300
മിനി സാബു		54,600	750	450		300
ബിനു അനിൽ കുമാർ		54,600	750	450		300

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	സ്വയ്ക്കുള്ള റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം	നിലവിലെ അവസ്ഥ
2003-04	2-3	2007-08	3-22-I	എസ്.ബി.ആർ.ഒ.യുടെ ഓഡിറ്റ് വിശദീകരണം	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വിധേയമായ ആകെ വരവ്	:- 4,54,03,361
ഓഡിറ്റ് വിധേയമായ ആകെ ചെലവ്	:- 3,95,59,285
വരവിനത്തിലുള്ള സംശ	:- 10,500
ചെലവിനത്തിലുള്ള സംശ/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:- 43,758
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:- 18,89,154

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനത്തിലായ വ്യത്യസ്തമായ സംശത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (വരവ് സംശം)	തുക (ചെലവ് സംശം)	ഉത്തരവാദിത്വമായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
2-1/I-12	10,500	-	ഡെപ്യൂട്ടി ഡി., സെക്രട്ടറി
3-1/I-14(4)	-	38,758	ബന്ധി എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
3-2/I-16(2)		5,000	ബന്ധി എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ആകെ	10,500	43,758	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിത്വമായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
I-13(1)	2,50,000	ഡെപ്യൂട്ടി ഡി., സെക്രട്ടറി
I-13(2)	11,00,000	ഡെപ്യൂട്ടി ഡി., സെക്രട്ടറി
I-14(1)	38,758	ബന്ധി എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
I-15	35,866	ബന്ധി എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
I-16(1)	20,000	ബന്ധി എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
I-17	1,75,000	ബന്ധി എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
I-19	27,230	ബന്ധി എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
I-20	1,50,000	ഡെപ്യൂട്ടി ഡി., സെക്രട്ടറി
I-25	92,300	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹെൽത്ത് സെന്റർ, കൊടുവായൂർ

ആകെ	18,89,134

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവരെന്നായ സംഭവത്തിന്റെ വിവരം

ബന്ധിത നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിത്തമായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-23	5,785	ഡോ.സജിത് ശ്രീകാന്ത്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്/സി)
ആകെ	5,785	

(ഡി) സംഭവം നിലനിൽക്കുന്നതാണ് കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമുള്ളവയുടെ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന സംഭവത്തിന്റെ/കണ്ടെത്തിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ടവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.ടെസ്റ്റസ് പി. സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി കരമന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, തിരുവനന്തപുരം	ആശിർവാദ്, കാരയാട് പി.ഒ., കൊല്ലം
ശ്രീമതി ലക്ഷ്മിനിവാസ ജിത്ത, കെ.സി.ഡി.പ്പസ് സൂപ്രണ്ടിംഗ് ഡോ.സജിത് ശ്രീകാന്ത്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്-സി)	ജില്ല വികസന ഓഫീസ്, കോഴിക്കോട്	ആദിഷ് മന്ദിരം, വാഴോട്ടുകോണം, തിരുവനന്തപുരം
	താലൂക്ക് ആസ്ഥുപത്രി, വയനാട്	ശ്രീവത്സം, പയറ്റുവിള, തിരുവനന്തപുരം
ഷാജി എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, വെങ്ങാനൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	സുഭഗ, കൊറ്റാർകാവ് പി.ഒ., താഴെനിലമേൽ

4-II തിരിച്ചാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ റിപ്പോർട്ട് തിനാം പ്രസിദ്ധീകരിച്ച് ഏറ്റവും അടുത്തിലത്തെ കണ്ടതിന്റെ വിവരം
1996-97	എസ്.എച്ച്-ബി.എ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
1997-98	എസ്.എച്ച്-ബി.എ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
1998-99	എസ്.എച്ച്-ബി.എ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
1999-00	എസ്.എച്ച്-ബി.എ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
2000-01	എസ്.എച്ച്-ബി.എ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
2001-02	എസ്.എച്ച്-ബി.എ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
2002-03	എസ്.എച്ച്-ബി.എ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012

2003-04	എൽഎഫ്എ-സിഎ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
2004-05	എൽഎഫ്എ-സിഎ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
2005-06	എൽഎഫ്എ-സിഎ.5-1832/11 തീയതി, 04.02.2012
2006-07	എൽഎഫ്എ-പി.5-281/11 തീയതി, 20.09.2011 & 30.09.11 എൽഎഫ്എ-പി.5-1482/10 തീയതി, 20.06.11 & 02.07.2011
2007-08	എൽഎഫ്എ-പി.5-282/11 തീയതി, 20.09.11 & 30.09.11
2008-09	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2009-10	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2010-11	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2011-12	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2012-13	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2013-14	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2014-15	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2015-16	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2016-17	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2017-18	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2018-19	എൽഎഫ്എ-പി.5-1580/2023 തീയതി 16.05.2023
2019-20	കെഎസ്ഇ-എഎൻ.പി./പി 5/840/2021 തീയതി 28.09.2021
2020-21	കെഎസ്ഇ-എഎൻ.പി./പി 5/841/2021 തീയതി 28.09.2021
2021-22	കെഎസ്ഇ-എഎൻ.പി./പി 5/120/2023 തീയതി 23.01.2023
2022-23	കെഎസ്ഇ-എഎൻ.പി./പി 5-1304/2023 തീയതി 01.12.2023
2023-24	കെഎസ്ഇ-എഎൻ.പി./പി 5-995/2024 തീയതി 20.12.2024



		2,00,000	29/25 ഓഡിറ്റ് ഇനി വരേണ്ടത് ബാക്കി	2,00,000	0
		1,58,320	33/25 ദിനബത്ത സപ്ലിമെന്റ്	1,58,320	0
		1,49,278	91/25 പെൻഡിംഗ് ഇൻസെന്റീവ്	1,49,278	0
		1,00,000	51/25 അതിരടിസ്ഥാന ഡെബ്യൂട്ട്	1,00,000	0
	ആകെ	20,10,689		20,10,689	
		8,22,000	223/25 മെറ്റീരിയൽ വികസനം	8,22,000	0
		2,57,850	92/25 മെറ്റീരിയൽ വികസനം	2,57,850	0
		93,900	241/25 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് സഹായധനം	93,900	0
		1,50,000	49/25 അതിനിർദ്ദേശ് ഭവന പുനരുദ്ധാരണം	1,50,000	0
		2,80,000	10/25 ഓഡിറ്റ് ഭവന നിർമ്മാണം സഹായ	2,80,000	0
		8,40,000	27/25 ഓഡിറ്റ് ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.സി.)	8,40,000	0
	മിസ്സ് പഞ്ചായത്ത് 2024-25	2,00,000	29/25 ഓഡിറ്റ് ഇനി വരേണ്ടത് ബാക്കി	2,00,000	0
		47,401	30/25 അന്യപ്രകൃതി ഒഴിവാക്കിയിരിക്കുന്നു	47,401	0
		1,50,000	33/25 ദിനബത്ത സപ്ലിമെന്റ്	1,50,000	0
		50,000	91/25 പെൻഡിംഗ് ഇൻസെന്റീവ്	50,000	0
		10,000	51/25 അതിരടിസ്ഥാന ഡെബ്യൂട്ട്	10,000	0
		7,71,300	211/25 പദ്ധതി തുക	7,71,300	0
		1,50,000	265/25 പദ്ധതി തുക	1,50,000	0
		2,00,000	264/25 പദ്ധതി തുക	2,00,000	0
	ആകെ	40,22,451		40,22,451	

4-3 നിരോധപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് റെഗുലറൈസ് ചെയ്യുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നതാണ്.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി വരുന്ന തുക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	താഴ്ന്ന പ്രദേശത്തുള്ള പുരയിടം മണ്ണിട്ട് ഉയർത്തൽ	XVFC/2024-25/P/31/10.02.2025	9,90,000	0	11,00,000
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പുരയിടം മണ്ണിട്ട് നിരപ്പാക്കൽ	XVFC/2024-25/P/33/11.02.2025	1,10,000		
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	താഴ്ന്ന പ്രദേശത്തുള്ള പുരയിടം മണ്ണിട്ട് നിരപ്പാക്കൽ	22400907/11.02.2025	2,50,000	0	2,50,000

4-4 ബാലൻസ്ഷീറ്റ് അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഓഖി മിഷൻ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കാനുള്ള വായ്പ	സ.ഉ.(അ) (നം. 302/2021/ഡിസ്ട്രസ്/ദു തീയതി 17/12/2021	3,48,134	1,64,86,412	20,01,527	0	2,18,11,019

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ ഗ്രാമസഭ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കൊല്ലം ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

Annexure 1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 5 dated 12-06-2025 and submitted on 20-06-2025 , 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 Venmany Grama Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, Kerala Local Fund Audit Act 1994, Kerala Local Fund Audit Rules 1996, 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,

Qualified opinion

I certify that, subject to my observations in the appended report and audit 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 Venmany Grama Panchayat as on 31-03-2025

Date: 20/12/2025

Deputy Director
District Office Alappuzha
Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

Nil

2.Other Observations

1) Demand entry of accrual based receipts is not being done properly.

2) Although there is receipt under auction item, DCB has not been prepared in the register.

3) Asset register has not been kept up to date.

4) Documents showing that the collection was more than the demand.

5) National bank account of own revenue fund - Documents required to verify the accuracy are not available.

6) Documents required to verify the accuracy of the balance in the bank account were not produced.

7) The balance in the bank account opened for CFLTC was not repaid.



Deputy Director

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ വെണ്മണി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭ പ്രകാരം സർക്കാരിലേക്ക് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ആലപ്പുഴ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്