നം.എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ പി 6-274/2015 **തീയതി 01.07.2015/09.07.2015**

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ വെച്ചൂച്ചിറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2012-13 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ (കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4) - വകുപ്പ് , ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 13-ാം വകുപ്പ് , 1996 ലെ കേരളലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ച പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്)

ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും : **ശ്രീ.വി.കെ. ഷാജി**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്നൽകിയതിന്റെ വിവരം : **എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.1/556/(34)/2013 തീയതി 25-1 13(വിശേഷണങ്ങളോടുകൂടിയത്)**

ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയ കണക്കുകൾ

വെച്ചൂച്ചിറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2012-13 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവു ചെലവു കണക്കുക വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. അധികാര വികേന്ദ്രീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി അനുവദിച്ചു കിട്ടിയ പദ്ധതി വിഹിതം, ഗ്രാന്റ്, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതി വിഹിതം, സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി വിഹിതം, മറ്റു ഏജൻസികളിൽ നിന്നുള വിവിധ വകുപ്പുകളിലൂടെ ലഭ്യമായ അംശദാനങ്ങൾ എന്നിവയും പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 01.04.2013 മുതൽ 24-02-2015വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തി പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 23 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 14 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമ സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറി തുടർനടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകര അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ ലോക്കൽഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	*ഓഡിറ്റു നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര് വിവരം*
25-02-2015മുതൽ 06-03-2015 വരെ	ശ്രീ.ഹബീബ് മുഹമ്മദ് (ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,ഹ.ഗ്രേ) ശ്രീ.മഹേഷ് കുമാർ.കെ.ആർ (സീനി.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ) ശ്രീ.ഷൈജു.വൈ (സീനി.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ) ശ്രീ.പ്രദീപ്.റ്റി.ജി (ഓഡിറ്റർ)

നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ. കെ.ജെ.ജോസഫ്	(01.04.12 മുതൽ 31.03.13 വരെ)
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.കെ.ഗോപി ശ്രീ.ഇ.ഖാദർസാബു	(01.04.12 മുതൽ 10.10.12വരെ) (11.10.12 മുതൽ 31.03.13 വരെ)

റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഉള്ളടക്കം.

ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ നാലു ഭാഗങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുള്ളതും ഓരോ ഭാഗത്തിലും താഴെകൊടുത്തിരിക്കു ചേർത്തിട്ടുള്ളതുമാണ്.

<u>ഭാഗം 1: പൊതു അവലോകനം</u>

ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട പൊതുവായ വിവരങ്ങളുടെ അവലോകനവും നിർദ്ദേശങ്ങളും.

<u>ഭാഗം 2: വരവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

രസീതു പരിശോധനയിലും പഞ്ചായത്തിന്റെ വരവ് ഇനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിലും കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ, ക്ര
ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

<u>ഭാഗം 3: ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

പഞ്ചായത്തിന്റെ ചെലവ് കണക്കുകളുടെ ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ,ക്രമക്കേടുകൾ , മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നി

<u>ഭാഗം 4: ധനസ്ഥിതി വിവരണവും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും</u>

സാമ്പത്തിക നില, ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം എന്നിവ

<u>ഭാഗം 1 - പൊതു അവലോകനം</u>

<u>ഭാഗം -1</u>
<u>പൊതു അവലോകനം</u>
<u>പൊതു അവലോകനം</u>

1-1 ബജറ്റ്

2012-13 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തയ്യാറാക്കി അംഗീകരിച്ച ബജറ്റിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ച തീയതി	ബജറ്റ് പുതുക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങിയ തീയതി	ബജറ്റ് പ്രകാരം പ്രതീക്ഷിച്ചിരുന്ന ആകെ വരവ്/ചെലവ്		യഥാർത്ഥ തു ധനകാര്യ പത്ര & പെയ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള
2012-13	29.03.12	–	വരവ്	9,41,63,000	5,96,10,655
			ചെലവ്	9,03,90,000	5,83,54,401

ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ് ചെലവുകൾ യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവുകളുമായി യാതൊരു പൊരുത്തവു മതിപ്പ് വരവ് ചെലവുകൾ, സ്ഥാപനത്തിലെ ഉചിതമായ രീതിയിലുള്ള ധനകാര്യ ആസൂത്രണത്തിന്റെ അ സൂചിപ്പിക്കുന്നത് .

ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്കും വേണ്ടി തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനം അംഗീകരിക്കുന്ന ബജറ്റിൽ ജില്ലാ ആസ അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. വാർഷിക പദ്ധതിക്ക് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ അംഗീ മുറയ്ക്ക് സപ്ലിമെന്ററി അല്ലെങ്കിൽ റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകാരം നേടണം. എങ്കിൽ മാത്രമേ പ്ല പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 214-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം അനുവദനീയമാവുകയുള്ളൂ. എന്നാൽ 2012-13 വർഷം വ ചെലവുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ബജറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്ത് അംഗീകരം വാങ്ങുകയുണ്ടായില്ല.

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 214-ാം വകുപ്പിന്റെ ഉപവകുപ്പ് 1പ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിൽ ഉ ഉണ്ടാകാനിടയുള്ള വരവ് ചെലവുകളുടെ വിശദമായ ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഓരോ വർഷവും ജനുവരി 15-ന് മ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ, സെക്രട്ടറിയും അതതു വിഷയങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥരും നൽകു നിർദ്ദേശങ്ങളും പരിഗണിച്ച് തയ്യാറാക്കി ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. ഉപവകുപ്പ് 1-എ പ്ര സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഈ നിർദ്ദേശങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കി മാർച്ച് മാസത്തിലെ ആദ്യ ആ മുൻപ് പഞ്ചായത്ത് യോഗത്തിൽ സമർപ്പിക്കണം. എന്നാൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയിൽ 22.03.2012 ലും ജനറ 29.03.2012 ലുമാണ് ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് ചട്ടങ്ങളുടെ അന്ത:സത്തയ്ക്കു വിരുദ്ധമാണ്.

2012-13 വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയതിൽ 25000/- രൂപ വരവിനത്തിൽ 54140/- രൂപ അംഗീകരിക്കാനാവാത്ത വിധം ചെലവ് നഷ്ടമുണ്ടായതായും 3350664/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ ചെയ്യുന്നു.

1-2 വാർഷിക കണക്കുകൾ

2012-13 ലെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച് വിശേഷണങ്ങളോടുകൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രമാണ് നൽകു കണക്കുകളിൽ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയ അപാകതകൾ ഇപ്പോഴും പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

1)റസിപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ (RP 40(a))31-03-12 ലെ നീക്കിബാക്കി തുകയല്ല 01-04-12 ലെ മുൻബാക്കിയായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്.

2)VPF A1,കോ- ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലെ (അക്കൗണ്ട് നം-118)നീക്കിബാക്കി തുകകൾ പാസ്സ്ബുക്കിലെ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

3)ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

4)ഷെഡ്യൂൾ B-15പ്രകാരം കിട്ടാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി ന

1-3 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 25-02-201 സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. 14761 /- രൂപ ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത, പ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-4 രജിസ്റ്ററുകളുടെയും വൗച്ചറുകളുടെയും സൂക്ഷിപ്പ്

നികുതി-നികുതിയേതര വരവുകളുടെ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായി എഴുതിയിട്ടുണ്ട്. സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ഡിജിറ്റലൈസ് ചെയ്തിട്ടില്ല. പെൻഷനുകളുടെ വിതരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് രജിസ്റ്ററുകൾ (അപേക്ഷാ രജിസ്റ്റർ, പെൻഷൻ വിതരണ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ) ഉപയോഗിച്ചിട്ടില്ല.

a)<u>അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ</u>

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ്, മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വ നൽകിയിട്ടുള്ളതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനും തിരിച്ചടവ് നിരീക്ഷിക്കാനും കഴിയാത്ത അവസ്ഥയാണുള്ളത്

b)<u>ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ</u>

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ വാർഷിക സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

c)<u>ആസ്തി രജിസ്റ്റർ</u>

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ഡിജിറ്റലൈസ് ചെയ്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ നാളിതുവരെയുള്ള എല്ലാ ആസ്തി വിവര ഡിജിറ്റലൈസ് ചെയ്ത് സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് അടിയന്തിരമായി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

d)<u>മിനിറ്റ്സ് ബുക്കുകളുടെ പരിപാലനം</u>

ജനറൽ കമ്മറ്റി മിനിറ്റ്സ് ബുക്കുകൾ,സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനിട്ട്സ് ബുക്കുകൾ എന്നിവ കൃത്യമായി എഴുതിയിട്ടു വർഷം അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് ജനറൽ കമ്മറ്റി മിനിറ്റ്സ് ബുക്കുകളിൽ മിനിട്ട്സ് എഴുതിയിരിക്കു ക്രമക്കേടിനുള്ള സാദ്ധ്യത നിലനിൽക്കുന്നതിനാൽ പേജുകൾ ശൂന്യമായി ഇടാതെ തുടർച്ചയായി മിനിറ്റ്സ് എഴുതേ

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

<u>2012-13 വർഷം പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.</u>

ഇനം	*പ്രാരംഭ ബാക്കി*	*വരവ്*	*ആകെ വരവ്*	*ചെലവ്*	*ബ*

വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	5374000	5374000	5163289	
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	84990	2334000	2418990	2000147	
വികസന ഫണ്ട് (റ്റി.എസ്.പി)	162200	750000	912200	712051	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	514223	5723000	6237223	4653677	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	104604	1455000	1559604	760354	
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	32983	3531565	3564548	3121038	
KLGSDP	0	2038000	2038000	1890363	

1-6 ഗ്രാമസഭ

ജനങ്ങളുടെ സജീവ പങ്കാളിത്തം പ്രാദേശിക ആസൂത്രണ പ്രക്രിയയിൽ ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുള്ള മുഖ്യ ജനം
ഗ്രാമസഭ. 73-ാം ഭരണഘടനാ ഭേദഗതിയിൽ നിർവചനങ്ങൾ കഴിഞ്ഞാൽ വരുന്ന ആദ്യത്തെ അനുഛേദവും
നിയമത്തിൽ നിർവചനം കഴിഞ്ഞാൽ വരുന്ന ആദ്യത്തെ അദ്ധ്യായവും ഗ്രാമസഭയെക്കുറിച്ചുള്ളതാണ് എ
പ്രാധാന്യം വിളിച്ചോതുന്നു. കേ.പ.രാ. നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 3(3) പ്രകാരം ഗ്രാമസഭ മൂന്നു മാസത്തിലൊരിക്ക
വാർഡ് മെമ്പർ വിളിച്ചു ചേർക്കണമെന്നാണ് വ്യവസ്ഥ. ഇത്തരം രണ്ട് യോഗങ്ങൾ തുടർച്ചയായി വിളിച്ച
വീഴ്ചവരുത്തിയാൽ ജനപ്രതിനിധിയുടെ സ്ഥാനം നഷ്ടപ്പെടാൻ വ്യവസ്ഥയുണ്ട്. ഇത് ഗ്രാമസഭയുടെ പ്രാധ
വ്യക്തമാക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിയമം അനുശാസിക്കുന്ന ഇടവേളകളിൽ ഗ്രാമസഭകൾ വിളിച്ചുചേർ
നിയമനിർമ്മാണ സഭകൾ നിയമം മൂലം ജനങ്ങൾക്ക് നല്കിയിട്ടുള്ള അധികാരം നിഷേധിക്കുന്നതിന് തുല്യമാണ
ജനപങ്കാളിത്തം വളരെ കുറവാണ്. ഗ്രാമസഭകളിൽ നിന്നും പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിനാവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങളും
ഉയർന്നു വരുന്നില്ല എന്ന് മിനിട്ട്സ് ബുക്കിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്. വിവിധ ഓഡിറ്റ് ഏജൻസികളുടെ റിപ്പോർട്ടുക
ഗ്രാമസഭകളിൽ നടക്കുന്നില്ല. ഗ്രാമസഭ കേവലം ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പിന്റെ വേദിയായി മാത്രം മ
ഗ്രാമസഭകൾ ശക്തിപ്പെടുത്തുന്നതിനും അതുവഴി ജനങ്ങളുടെ പങ്കാളിത്തം പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസന
ഉണ്ടാകുന്നതിനും പഞ്ചായത്ത് ജനപ്രതിനിധികളും അധികൃതരും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. 2012-13 ൽ ഗ്രാമസഭ
വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വാർഡ് നം,പേര്	ആകെ വോട്ടർമാർ	ഗ്രാമസഭ കൂടിയ തീയതി	പങ്കെടുത്തവരുടെ എണ്ണം		
			പുരുഷൻ	സ്ത്രീ	ആകെ
I,കുന്നം	995	10-08.2012	44	56	100
		15-01-2013	47	54	101
II,800-)ം വയൽ	785	07-08-2012	32	50	82
		15-01-2013	25	54	79
III,നൂറോക്കാട്	934	09-08-2012	36	69	105
		15-01-2013	36	73	109
IV,വെൺകുറിഞ്ഞി	1134	09-08-2012	38	75	113
		19-01-2013	36	81	117
V,ഓലക്കുളം	776	11-08-2012	28	49	77
		16-01-2013	29	54	83
VI,മുക്കൂട്ടുതറ	1343	06-08-2012	54	90	144
		16-01-2013	41	78	119
VII,ഇടകടത്തി	1440	08-08.2012	56	88	144
		16-01-2013	46	84	130
VIII,ചാത്തൻതറ	1344	06-08.2012	38	78	116
		17-01-2013	55	89	144
IX,ഇടത്തിക്കാവ്	1123	08-08-2012	37	73	110
		19-01-2013	42	81	123

X,പെരുന്തേനരുവി	1494	12-08-.2012 17-01-2013	54 76	96 48	150 124
XI,കക്കുടുക്ക	1393	08-08-.2012 18-01-2013	45 54	96 91	141 145
XII,മണ്ണടിശ്ശാല	1365	07-08-2012 18-01-2013	95 84	51 60	146 144
XIII,കൂംഭിത്തോട്	936	12-08-2012 18-01-2013	38 38	68 57	106 95
XIV,കൂത്താട്ടുകുളം	1088	10-08-2012 19-01-2013	35 46	77 69	112 115
XV,വാകമുക്ക്	1104	12-08-2012 19-01-2013	33 40	83 73	116 113

1-7 ദുരിതാശ്വാസ നിധി

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് നിവസിക്കുന്നവരുടെ ദുരിത നിവാരണത്തിന് അടിയന്തിര സഹായം നൽകുന്നത കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസനിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 3 പ്രകാരം (പ്രസിഡന്റിന്റെയും സെക്രട്ടറിയുടെയും പേരിൽ ഒരു ദുരിതാശ്വാസനിധി രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ടി ദുരിതാശ്വാസനിധി നാളിതുവരെ രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. ദുരിതാശ്വാസനിധി രൂപീകരിക്കുന്നതിനും അതിലേക്ക് (നടത്തുന്നതിനും അർഹരായവർക്ക് സഹായമെത്തിക്കുന്നതിനും ഭരണസമിതി അടിയന്തിരമായി നടപടി സ്വീകര

1-8 വെള്ളക്കരം

2012-13 വർഷം 378 പൊതു ടാപ്പുകൾക്ക് പ്രതിമാസം 110250/- രൂപ നിരക്കിൽ കുടിവെള്ളക്കരം നൽകിയിരുന ടാപ്പുകൾക്ക് 170188/- എന്ന നിരക്കിൽ നികുതി നൽകുന്നത് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് വലിയ ബാധ്യത വരുത്തിവയ്ക്കു

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിൽ കുടിവെള്ളടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം സംബന്ധിച്ച് വാട്ടർഅതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് സംയു നടത്തിയിട്ടില്ല. കുടിവെള്ളടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം സംബന്ധിച്ച് അടിയന്തിരമായി സംയുക്തപരിശോധന നടത്തി ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം തിട്ടപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-9 തെരുവു വിളക്കുകൾ- വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്

പഞ്ചായത്തിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള കണക്ക് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. 2012-13 ൽ കറന്റ് ചാർജ്ജ് ഇനത ചെലവ് 17737/- രൂപയായിരുന്നുവെങ്കിൽ നിലവിൽ ഇത് 24592/-രൂപയാണ്.

7.7.2010-ലെ 43742/ഡി.സി.3/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ സർക്കുലർ പ്രകാരം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ തെരുവു മീറ്ററിംഗ് സമ്പ്രദായം ഏർപ്പെടുത്താൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് ഇതിനായി യാതൊരു നടപടിയ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. തെരുവു വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്ററിംഗ് സമ്പ്രദായം ഏർപ്പെടുത്താൻ അടിയന്തിരമായി പദ്ധതി തയ്യാ സ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>ഭാഗം2: വരവ്കണക്കുകൾ-ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണ

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

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 അൺ എയ്ഡഡ് കോളജിന്റെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല. തനത് വരുമാനത്തിൽ ന

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വിശ്വ ബ്രാഹ്മണ കോളജിന്റെ നികുതി നിർണ്ണയം 2003-04 അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് (I/305A). ഈ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ 43 രൂ സെസ്സ് ഇനത്തിൽ രണ്ട് രൂപയും ചേർത്ത് 45 രൂപ മാത്രമാണ് പഞ്ചായത്ത് ഈടാക്കിവരുന്നത്. ബി.എസ്.സി, ബി.എ എം.കോം തുടങ്ങി നിരവധി കോഴ്സുകൾ നടത്തുന്ന ഈ സ്ഥാപനത്തിൽ ക്ലാസ്സ് മുറികൾക്ക് പുറമേ ലബോറ ഓഡിറ്റോറിയം ഉൾപ്പെടെ നിരവധി നിർമ്മിതികളുൾക്കൊള്ളുന്ന ബഹുനില കെട്ടിട സമുച്ചയങ്ങളാണുള്ളത്. എ നിർണ്ണയ രജിസ്റ്ററിലെ നിർദ്ദിഷ്ട പേജിന്റെ ജീർണ്ണാവസ്ഥമൂലം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന കെട്ടിട വിസ്തീർ സാധിക്കുന്നില്ല. പരിഷ്കരിച്ച വസ്തു നികുതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് നടത്തിയ വിവര ശേഖരണ പ്രക്രിയയിലും ഇ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

പുതുക്കിയ വസ്തുനികുതി ചട്ടങ്ങൾ എല്ലാ അൺ എയ്ഡഡ് കോളജുകൾക്കും ബാധകമാണ്. 12.04.2012 ലെ എൽ.എ വകുപ്പിന്റെ 49590/RC2/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രാബല്യത്തിൽ വന്ന എല്ലാ അൺ എയ്ഡഡ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും വസ്തുനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ എഞ്ചിനീയറി സഹായത്തോടെ, വെച്ചൂച്ചിറ വിശ്വ ബ്രാഹ്മണ കോളജിലെ മുഴുവൻ നിർമ്മിതികളുടെയും വിസ്തീർണ്ണം ര തിട്ടപ്പെടുത്തി 14.01.2011 മുതലുള്ള വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്ക വിഷയത്തിൽ വീഴ്ചയുണ്ടായാൽ സെക്രട്ടറി, സെക്ഷൻ ക്ലർക്ക്, ഭരണ സമിതി എന്നിവരുടെ വ്യക്തിപരമായ തിട്ടപ്പെടുത്തി ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതായിരിക്കും.

2-2 സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി തനത് ഫണ്ടിന് ഒന്നിലധികം ബാങ്ക് അക്ക

തനത് ഫണ്ട് വരുമാനം നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് രണ്ടു സക്രിയമായ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ പാലിച്ചുവരുന്നു.വിശദാ ചേർക്കുന്നു.

ബാങ്കിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	31-03-2013 ലെ നീക്കിബാക്കി
സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യ,വെച്ചൂച്ചിറ	32357106946	82375
വെൺകുറിഞ്ഞി സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്ക്,ക്ളിപ്തം നമ്പർ-3023, വെച്ചൂച്ചിറ ശാഖ	118	1095167

തദ്ദേശസ്വയം ഭരണ (എഫ്.എം) വകുപ്പിന്റെ 26/05/2011 ലെ58725/എഫ്.എം 3/2008/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർ തനതുവരുമാനം നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിന് പുറമെ ഏതെങ്കിലും ഒരു ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് മാത്രമേ പാടുള്ളൂ എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി പരിപാലിക്കുന്ന രണ്ട് അക്കൗണ്ടു അടിയന്തിരമായി ക്ളോസ് ചെയ്ത് ബാലൻസ് തുക നിലനിർത്താനുദ്ദേശിക്കുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി സൂക്ഷ

2-3 സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തുന്നില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 270,1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളു പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും രജിസ്ട്രേഷൻ)ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം ഒരു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മു ചെയ്യാതെ ,ആ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഭൂപ്രദേശത്തിനുള്ളിൽ യാതൊരു സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയും സ്ഥാപനങ്ങളും സ്ഥാപിക്കാൻ പാടുള്ളതല്ല.വകുപ്പ് 270 A ,ചട്ടം നമ്പർ 8 എന്നിവ പ്രകാരം ഇത് ലംഘിക്കുന്ന ഏതെ 5000/- രൂപ വരെ ആകാവുന്ന പിഴശിക്ഷയും കുറ്റം തുടരുന്ന ഓരോ ദിവസത്തിനും 500/- രൂപ വരെ ആക പിഴശിക്ഷയും നൽകി ശിക്ഷിക്കപ്പെടാവുന്നതാണ്.

ജനന മരണ രജിസ്ട്രേഷനുകളുടെ ഓൺലൈൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് സേവന സോഫ്റ്റ് വെയർ വഴി ല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തന്നെ വിവരശേഖരണം നടത്തി IKM ന് ലഭ്യമാക്കിയതനുസരിച്ച് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വെബ്സൈറ്റിൽ ചുവടെ പറയുന്ന സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി

1) ചെറുപുഷ്പം ഹോസ്പിറ്റൽ,മുക്കൂട്ടുതറ

2) അനുഗ്രഹാ ഹോസ്പിറ്റൽ,വെച്ചൂച്ചിറ

3) വിജയാ ഹോസ്പിറ്റൽ,വെച്ചൂച്ചിറ

4) സെന്റ് ബർബാസ് -സി.എസ്.ഐ മിഷൻ ഹോസ്പിറ്റൽ,വെച്ചൂച്ചിറ

5) സെന്റ് തോമസ് ഹോസ്പിറ്റൽ,വെച്ചൂച്ചിറ

6) അസ്സീസ്സി ഹോസ്പിറ്റൽ,വെച്ചൂച്ചിറ

7) മലയാളം ഹോസ്പിറ്റൽ,വെച്ചൂച്ചിറ

8)സൂസൻ മെഡിക്കൽ സെന്റർ,വെച്ചൂച്ചിറ

9)സെന്റ് ആൻഡ്രൂസ് ഡിസ്പെൻസറി, വെച്ചുച്ചിറ

10)ചെമ്പകം നേഴ്സിംഗ് ഹോം ,കൂത്താട്ടുകുളം

11)എസ്.എൻ.ഹോസ്പിറ്റൽ,മുക്കൂട്ടുതറ

12)സെന്റ് മേരീസ് ഹോസ്പിറ്റൽ,ചാത്തൻതറ

13)ബഥനി ഹോമിയോ ക്ളിനിക്,വെച്ചൂച്ചിറ

1998 ലെ ബയോമെഡിക്കൽ വേസ്റ്റ്(മാനേജ്മെന്റ് ആൻഡ് ഹാൻഡിലിംഗ്)ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ബയോ മെ കാര്യക്ഷമമായി നിർമ്മാർജ്ജനം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സംവിധാനമുണ്ടെന്നുള്ള മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് / സമ്മതപത്രം ഉള്ള സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ / പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മാത്രമെ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തനാനുമതി നൽകാൻ പാടുള്ളുവെന്ന് 09/12/2011 ലെ എൽ.എസ്.ജി (ഡി.സി)ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിന് 1/ 2011/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കുലറിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഈ സാഹചര്യത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളും സ്ഥാപനങ്ങളും രജിസ്ട്രേഷൻ പരിധിയിൽ കൊണ്ടു വരുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭൂമിശാസ്ത്രപരമായ അതിർത്തി ലംഘിച്ച് പാറ ക്വാറിക്ക് വ്യാജ ലൈസൻസ്

2012-13 സാമ്പത്തികവർഷം ശ്രീ.ഇ.എ.ഡേവിഡ് ,ഏറത്ത് വീട് ,കൊല്ലമുള എന്ന വ്യക്തിക്ക് കെട്ടിടനമ്പർ VIII/245 സ്റ്റോൺസ് എന്ന സ്റ്റേഷനറിക്കട നടത്തുന്നതിന് 05.07.2012-ന് 19/2012-13 നമ്പർ ലൈസൻസും ശ്രീ.എബ്രഹാം ആന്റണി , ,വെച്ചൂച്ചിറ എന്ന വ്യക്തിക്ക് കെട്ടിടനമ്പർ II/334 ൽ വട്ടംതൊട്ടിയിൽ സ്റ്റോൺസ് എന്ന പേരിൽ സ്റ്റേഷനറിക്കട നടത്തുന്ന 20/2012-13 നമ്പർ ലൈസൻസും നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ഈ അപേക്ഷകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുകയും രജിസ്റ്ററി രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ബുക്കിന്റെ കൗണ്ടർഫോയിൽ പര മേൽപ്പറഞ്ഞ ലൈസൻസുകൾക്കു പുറമെ ഇതേ നമ്പരുകളിൽ തന്നെ ശ്രീ ടോമി എബ്രഹാം ,മണിമലേത്ത് വീട്, വ്യക്തിക്ക് കെട്ടിടനമ്പർ II/330 ൽ ക്രഷർ മെറ്റൽ യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും കെട്ടിടനമ്പർ II/564 നോടനുബന്ധ നടത്തുന്നതിനും യഥാക്രമം 19/12-13, 20/12-13 നമ്പരുകളിൽ വീണ്ടും ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

21.06.2012-ലെ 34280/14 നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം 1275 HP മോട്ടോർ ഉപയോഗിച്ച് പാറ ഖനനം നടത്തുന്നതിന് ഡി & ഒ ലൈ ഇനത്തിൽ 4000 രൂപയും മോട്ടോർ ഫീയിനത്തിൽ 12,750 രൂപയും കോസ്റ്റ് ഓഫ് ഫോം, ലേറ്റ് ഫീ, തൊഴിൽ നികുതി രൂപയും 21.06.2012-ലെ 34280/15 നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം ക്രഷർ മെറ്റൽ യൂണിറ്റിന്റെ ലൈസൻസിനായി 7252 രൂപയും ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഡി & ഒ ലൈസൻസ് വിതരണ രജിസ്റ്ററിൽ ഇത്തരമൊരു ആവശ്യത്തിലേക്കോ ആവശ്യത്തിലേക്കോ പ്രസ്തുത വ്യക്തിക്ക് യാതൊരുവിധ ലൈസൻസും നൽകിയിട്ടുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തി പ്രസ്തുത ആവശ്യത്തിലേക്ക് അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (ആർ.സി) വകുപ്പിന് 78327/RC3/09-ാം നമ്പർ സർക്കുലറിൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്ന പ്രകാരം കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ പാറ ഖനന ലൈ വിവിധ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രസ്തുത രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു എൻക്വയറി നമ്പർ 13/2015 തീയതി 03.03.2015പ്രകാരം സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് നല്കിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

02.07.2012-ൽ നല്കിയ ലൈസൻസോടു കൂടി ഒരു ക്വാറി പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി 23.03.2013-ൽ കൂടിയ ജനറൽ ക അക്കാലയളവിലെ സെക്രട്ടറി ബോധിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ ക്വാറി പ്രവർത്തിക്കു വില്ലേജിലെ സർവ്വേനമ്പർ 781/1-23-1, 781/1-23-2പ്രദേശങ്ങൾ അയൽ പഞ്ചായത്തായ നാറാണംമൂഴി അതിർത്തിക്കുള്ളിലായതിനാൽ ശ്രീ . ടോമി എബ്രഹാം 2013-14ൽ ക്വാറി ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിനായി ന സെക്രട്ടറി നിരസിച്ച വിവരവും മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ അറിവോ അനുമതിയോ കൂടാതെയും പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭൂമിശാസ്ത്രപരമായ അധികാരപരിധിയും ലംഘിച്ചും നിയമവിരുദ്ധമായി ഒരേ നമ്പരുകളിൽ വ്യത്യസ്ത വ്യക്തികൾക്ക് വ്യത്യസ്ത ആ &ഒ ലൈസൻസ് നൽകിയിരിക്കുകയാണ്. ഇത് ഗുരുതരമായ ക്രമക്കേടായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ഓഡിറ്റ് പ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രസ്തുത കാലയളവിലെ സെക്രട്ടറി നേരിട്ട് ഹാജരാകുകയും പാറ ഖനനത്തിന് ഈ കാലയളവ നല്കിയിട്ടില്ലായെന്ന് വാദിക്കുകയും ചെയ്തു.

എന്നാൽ മിനുട്ട് ബുക്ക്, ലൈസൻസിന്റെ കൗണ്ടർഫോയിൽ ബുക്ക്, പാറ ഖനനത്തിനു തുക അടച്ച രസീതും വാദം തെറ്റാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്നതാണ്.ഈ നടപടികളിലെ ഗുരുതരമായ ക്രമക്കേടിനു പുറമെ കൃത്രിമമായി ചമച്ചിട്ടുള്ളതിനാൽ ഈ പ്രവൃത്തി ഇൻഡ്യൻ ശിക്ഷാ നിയമം 463 പ്രകാരം ഗുരുതരമായ കുറ്റകൃത്യവു മാറ വകുപ്പിന്റെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിലേക്ക് ക്ഷണിക്കുന്നു.

2-5 സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല-തനത് വരുമാനത്തിന് നഷ്ടം

2012-13 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ന ഈടാക്കാനുള്ളതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ഈടാക്കാനുള്ള തുക
1	കെ.എസ്.ഇ.ബി., വെച്ചൂച്ചിറ	2500/-
2	വിശ്വബ്രാഹ്മണ കോളേജ്, വെച്ചൂച്ചിറ	2500/-
3	ലിറ്റിൽ ഫ്ലവർ പബ്ലിക് സ്കൂൾ, കൊല്ലമുള	2500/-
4	പത്തനംതിട്ട ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്ക്, വെച്ചൂച്ചിറ	2500/-
5	സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ, വെച്ചൂച്ചിറ	2500/-
6	സെൻട്രൽ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ, വെച്ചൂച്ചിറ	2500/-
7	എൻ.എസ്.എസ്. എസ്റ്റേറ്റ്, നൂറോക്കാട്	2500/-
8	വെൺകുറിഞ്ഞി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് ക്ലിപ്തം നമ്പർ - 3023, മുക്കൂട്ടുതറ ഹെഡ് ഓഫീസ്	2500/-
9	വെൺകുറിഞ്ഞി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് ക്ലിപ്തം നമ്പർ - 3023, വെച്ചൂച്ചിറ ശാഖ	2500/-
10	വെൺകുറിഞ്ഞി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് ക്ലിപ്തം നമ്പർ - 3023, ചാത്തൻതറ ശാഖ	2500/-
ആകെ		**25000/-**

അടിയന്തിരമായി ഈ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>ഭാഗം 3 :ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ-ചെലവ്കണക്കുകൾ</u>

3-1 നവോദയാ ആശ്രമംപടി റോഡ് റീടാറിംഗ്-ബിറ്റുമിൻ വിതരണം സുതാര്യതയില്ലാ

കൺവീനർ : ജിജിമോൻ പി.ഡി.

പ്രൊജക്ട് നം: 124/13 എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക- 3,00,000/-

പുതിയ പ്രൊജക്ട് 53/14, എം.ബുക്ക് : 27/12-13

പ്രവൃത്തി മൂല്യം - 2,81,206/-

ബിൽ നം. 35/2013-14 തീ 28-06-2013

ബഹു വർഷ പ്രൊജക്ടായി തയ്യാറാക്കിയ പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിക്ക് 2012-13 സാമ്പത്തിക വർഷം 1,50,000/- രൂപയും 2013-14 രൂപയുമാണ് അടങ്കലായി വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. നിലവിലെ ടാർ ചെയ്ത റോഡിലെ കുഴികൾ പോട്ട് ഹോ എം.എം.മെറ്റൽ) നടത്തിയ ശേഷം ടാർ ചെയ്ത പ്രതലത്തിൽ ചിപ്പിംഗ് കാർപറ്റ് വിരിയ്ക്കുന്നതുൾപ്പെടെ 2 ഇനങ്ങ കൂടാതെ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ബിറ്റുമിൻ പഞ്ചായത്ത് നേരിട്ട് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പ്രവൃത്തിയുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ബഹു വർഷ പ്രൊജക്ടായി അംഗീകരിച്ച് നടപ്പിലാക്കേണ്ട പ്രവർത്തിയുടെ എഗ്രിമെന്റ് 2/2013 ലാണ് വച്ച് പ്രവൃ പൂർത്തീകരിച്ചത് 2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷമാണ്.
2. പ്രവൃത്തിയുടെ അളവുകൾ ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്തത് 06/06/2013 ലാണ്.
3. 2785.3 കിലോ ബിറ്റുമിൻ ആണ് പ്രവർത്തിക്ക് ആകെ ആവശ്യമായി വന്നിട്ടുള്ളത്. 2798 കിലോ ബിറ്റുമിന്റെ വി ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ 830 കിലോക്ക് 47.73/- രൂപ പ്രകാരവും 1968 കിലോയ്ക്ക് 51.60/- രൂപ പ്രകാ കണക്കാക്കിയത്. ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് 17.85 ബാരൻ ബിറ്റുമിനാണ് വിതരണം ചെയ്യേണ്ടത്. എന്നാൽ സ്റ്റോക്ക് ര കൺവീനർ ആയ ജിജിമോൻ 2028 കിലോയാണ് കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ 13 ബാരൽ മാത്രമേ ഇ നൽകിയതായി കണക്കാക്കാൻ കഴിയുകയുള്ളൂ.
4. അസി. എൻജിനീയറുടെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 21 എം3 പോട്ട് ഹോൾ ഫില്ലിംഗ് (27.50 Kg/m3 ബിറ്റുമിൻ) 577.50 കിലോ കാർപറ്റ് (ബി.റ്റി. പ്രവർത്തിക്ക് മുകളിൽ) 830 Sq. m ന് (26.60 kg/ 10 sq.m പ്രകാരം) 2207.80 കിലോയുമാണ് യഥാക്രമ വരുന്നത്.ഈ പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് 830 kg. നൽകിയതായി പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട് - (830 kg (5.32 Barral)) 2785 കിലോയിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ കുറവ് ചെയ്ത് ശേഷം ബാക്കി 1955.30 Kg ബിറ്റുമിനേ ആവശ്യമായിരുന്നുള്ളു(12.53 ബാരൽ).ആകെ ഈ 12.53+5.32 = 17.85 ബാരൽ ബിറ്റുമിൻ ആണ് ആവശ്യമായിട്ടുള്ളത്.എന്നാൽ 13 ബാരൽ ബിറ്റുമിൻ മാത്രമേ ഇ നൽകിയിട്ടുള്ളു. 4.85 ബാരൽ ബിറ്റുമിൻ വിതരണം ചെയ്തതായി സ്റ്റോക്കിലും സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലും ഇല്ല.
5. പ്രവൃത്തി ഏകവർഷ പ്രൊജക്ടായി നടപ്പിലാക്കിയിരുന്നുള്ളു. ബിറ്റുമിൻ കൊച്ചിൻ റിഫൈനറിയിൽ നിന്നും വ ചെയ്തതിലും പ്രവൃത്തിക്ക് ഉപയോഗിച്ചതിന്റേയും കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. 2012-13 ൽ ചെല വിശദാംശങ്ങൾ എം. ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
6. പ്രവൃത്തിയുടെ പ്രതിഫലം കണക്കാക്കേണ്ടതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ മൂല്യം - 2,81,206.00

വാറ്റ് - 14,060.00

KCWWF - 2812.00

ആകെ **2,98,078.00**

Cost of tar (830 Kg*47.73 = 39616

1968 Kg * 51.60 = 101548

Tax/ wwf – 6872

Balance - 150042

എം ബുക്ക് പ്രകാരം 1,38,864/- രൂപയാണ് കൺവീനർക്ക് നൽകിയിരുന്നത്. പ്രസ്തുത തുക എപ്രകാരമാണ് കണക്കാക്ക് വ്യക്തമല്ല.

7. ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് ബിറ്റുമിൻ നൽകിയതും കൺവീനർക്ക് പ്രതിഫലം നൽകിയതും സുതാര്യതയില്ലാതെയാണ്. 20 ബിറ്റുമിൻ (13 ബാരൽ) മാത്രമാണ് കൺവീനർക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളതും കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളതും . ആയതിനാൽ ഈ പ്ര ആവശ്യമായിരുന്ന 4.85 ബാരൽ ബിറ്റുമിന്റെ വിനിയോഗം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. 756.60 കിലോയുടെ (756.60*51.60 = 387 അസി. എൻജിനീയർ ആർക്ക് നൽകിയെന്നോ എവിടെയാണെന്നോ വ്യക്തമല്ല.

(1)പ്രവൃത്തിക്ക് ആവശ്യമായ ബിറ്റുമിൻ - 2785 Kg = 17.85 ബാരൽ.

(2)എം ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്- 2798 KG= 17.93 ബാരൽ.വ്യത്യാസം - 13കി.ഗ്രാം

കൺവീനർ കൈപ്പറ്റിയത് - 2028 KG= 13 ബാരൽ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി അംഗീകരിക്കാനാവില്ല.ബിറ്റുമിൻ വിതരണത്തില കൈപ്പറ്റിയതിലും ഉപയോഗിച്ചത് എം.ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതിലും കൃത്യതയില്ലാത്തതിനാലും 4.85 ബാര വിനിയോഗം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാലും ആകെ മൂല്യത്തുകയായ 281206/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

3-2 ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾ മുഖേനയുള്ള ടാറിംഗ്/ റീ ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ -ബിറ്റു വിതരണം ചെയ്തത് -ബാരൽ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സുതാര്യതയില്ലാത

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2012-13 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഗുണഭോക്തൃ സമിതിക നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത്. ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ചുള്ള റോഡ് ടാറിംഗ്/റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് പഞ്ചാ ബി.പി.സി.എല്ലിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങിയത് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ബിറ്റുമിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എഴുതിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് കൃത്യമല്ല.എം ബുക്ക് പ്രകാരം കണക്കാക്കിയ ബിറ്റു വിതരണ രജിസ്റ്ററും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.സുതാര്യതയില്ലാത്ത കണക്കുകളാണ് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ബിറ്റുമിൻ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത് വ്യത്യസ്ത തീയതികളിലാണ്. ഘട്ടം ഘട്ടമായി ബിറ്റുമിൻ ന സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ബിറ്റുമിൻ വിതരണത്തിന്റെ സുതാര്യതയില്ലായ്മയെയാണ് കാണിക്കുന്നത്.

കൺവീനർക്ക് നൽകിയ പ്രതിഫലത്തിൽ നിന്നും ശൂന്യമായ വീപ്പയുടെ വിലയും മൂല്യവർദ്ധിത നികുതിയും ഈട വീപ്പയ്ക്ക് 180/- രൂപയും വാറ്റ് 14.5%ആണ് ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്. 2010 ലെ ഷെഡ്യൂൾ നിരക്ക് വർദ്ധനവിന്റെ ഭാ നൽകിയപ്പോൾ ബാരൽ വില രൂപയും വാറ്റും ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.എന്നാൽ ഇത് മൂലം കൺവീനർക്ക് അ നൽകിയതോടൊപ്പം സംസ്ഥാന സർക്കാരിന് വാറ്റിനത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ട തുക നഷ്ടം വന്നിട്ടുണ്ട്.പ്രവൃത്തിയെ സം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	കൺവീനറുടെ പേര്	എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക	പ്രവൃത്തിയുടെ മൂല്യത്തുക	ബിറ്റുമിൻ അളവ് വീപ്പയുടെ
കൊല്ലൻമുള-പത്താം കോളനി റോഡ് റീടാറിംഗ്	ബാബു തോമസ്	5,00,000/-	4,66,974/-	4068.42 kg 26*207*14.5% =6162/-(വാറ്റ് 780,ബാരൽ വില- 5382)
കുന്നം അമ്പലം പടി റോഡ് റീടാറിംഗ്	പ്രസാദ്	4,00,000/-	3,74,000/-	3510.75 kg 22*207*14.5% =5214/-(വാറ്റ് 660,ബാരൽ വില- 4554)
എണ്ണൂറാം വയൽ-കുളമാം കുഴി റോഡ് റീടാറിംഗ്	പി.റ്റി.വർഗ്ഗീസ്	3,00,000/-	2,82,987/-	2511.00 kg 16*207*14.5% =3792/-(വാറ്റ് 480,ബാരൽ വില- 3312)
കുംബിത്തോട്-നായിത്താലി പ്പടി റോഡ് റീടാറിംഗ്	ശ്രീധരൻപിള്ള	5,00,000/-	4,71,982/-	4133.00 kg 26*207*14.5% =6162/-(വാറ്റ്

				780,ബാരൽ വില- 5382)

പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തികൾക്കായി ബാരൽ വിലയിനത്തിൽ ആകെ 21330/- രുപ കൺവീനർമാർക്ക് അധികം നൽ ഇനത്തിൽ 2700/- രൂപയുടെ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.ബാരൽ വിലയിനത്തിൽ അധികം നൽകിയ 18630/- രുപ എൻജിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 കന്നുകുട്ടി പരിപാലനപദ്ധതി-ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകയ്ക്ക് ആനുപാതികമായ ഗുണഭോക്താക്കളില്ല.

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയാണ് കന്നു പദ്ധതി (പ്രോജക്ട് നമ്പർ-SO 159/13).വികസന ഫണ്ട് -300000/-(25%),സംസ്ഥാന വിഹിതം -300000/-(25%),ഗുണഭേ -600000/(50%)-ഉൾപ്പെടെ 1200000/-രൂപയായിരുന്നു പദ്ധതി അടങ്കൽ.48 വനിതാ കർഷകരായിരുന്നു ഗുണഭോക്താക്കൾ.നാലു മുതൽ ആറ് മാസം വരെ പ്രായമുള്ള കന്നുകുട്ടികൾക്ക് ഇൻഷ്വറൻസും 28 മാസം വരെ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതാണ് പദ്ധതി.ഒരു യൂണിറ്റിന്റെ ചെലവായ 25000/- രൂപയിൽ 6250/-രൂപ പദ്ധതിവിഹിതം,6250/-രൂപ വിഹിതം,12500/- രൂപ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം (നേരിട്ട് ചെലവഴിക്കുന്നത്).പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി വികസനഫണ 300000/- രൂപ (ബിൽ നം.1/12-13 തീ 07-03-2013)ഡി.ഡി നമ്പർ പ്രകാരം ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,മൃഗസംരക്ഷണ വകുപ്പ്, കൈമാറി.

കാലിത്തീറ്റ വിതരണ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 22 മാസം വരെ(ഓഡിറ്റ് നടക്കുന്ന സമയം വരെ) 40 ഗുണഭോക്താക കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ എട്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾ പദ്ധതിയിൽ നിന്നും ഇപ്പോൾ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റുന്നില്ല. ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	കാലിത്തീറ്റ കൈപ്പറ്റിയ കാലയളവ്	കാലിത്തീറ്റയുടെ വിലയിനത്തിൽലഭ്യമായ സബ്സിഡി തുക (ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത സബ്സിഡി തുക	ഗ്രാമപ അധിക ഡെപ്പേ തുക
അമ്മിണി രാജു,കീച്ചേരി കുന്നേല്	7-)ം മാസം വരെ	860.75	6250	5389.25
ഇന്ദിരാ വിജയൻ, ബ്ളോക്ക് നം.5	10 ,,	1625.75	6250	4624.25

സുധാ വിക്രമൻ, ശ്രീപാദം	10 ,,	1625.75	6250	4624.25
ഉഷാകുമാരി, ചെറുകുഴിയിൽ	13 ,,	2135.75	6250	4114.25
അന്നമ്മ ജോർജ്ജ് പത്താഴപ്പാറ	9 ,,	1370.75	6250	4879.25
പ്രസന്ന മണിവിലാസം	13 ,,	2135.75	6250	4114.25
ഏലിയാമ്മ ജോസഫ്,ആലായിൽ	11 ,,	1883.50	6250	4366.50
ആകെ				32112/-

മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം ഏഴ് ഗുണഭോക്താക്കൾ പദ്ധതിയിൽ നിന്നും പിൻമാറിയത് മൂലം ഗ്രാമപഞ്ച നടത്തിപ്പിനായി വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത മൂന്ന് ലക്ഷം രൂപയിൽ 32112/ -രൂപ അധികചെലവാ പ്രസ്തുത തുക തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ ക്രമീകരിക്കാൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 പച്ചക്കറി കൃഷി -അടുക്കളമുറ്റത്തും ടെറസിലും -വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളുടെ വിതര അപാകത

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയാണ് -അടുക്കളമുറ്റത്തും ടെറസിലും (പ്രോജക്ട് നമ്പർ-SO 90/13).വികസന ഫണ്ട് -112500/-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം -88370/-- രൂപയായിരുന്നു പദ്ധതി അടങ്കൽ. കർഷകർക്ക് വിത്ത് കിറ്റും അഞ്ച് വീതം മൺചട്ടിയും നൽകുന്നതായിരുന്നു പദ്ധ

കർഷകർക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി 225 വിത്ത് കിറ്റുകളും 1298 മൺചട്ടികളുമാണ് കെയ്കോ,അ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയത്.ഒരു മൺചട്ടിയുടെ വില 130 രൂപയായിരുന്നു.50% ഗുണഭോക്തൃവ വികസനഫണ്ടുമാണ് ആയതിന് ചെലവഴിച്ചത്.1298 ചെടിച്ചട്ടികൾക്ക് 130/-രൂപ നിരക്കിൽ 168740/-രുപയാണ് -230058,230059 തീയതി 25-04-2013 കെയ്ക്കോയ്ക്ക് നൽകിയത്.കെയ്ക്കോയ്ക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിശദാംശം ചുവ

ക്രമ നം	നൽകിയ തുകയുടെ വിശദാംശം	തുക	ഡി.ഡി നമ്പരും

1	പച്ചക്കറി വിത്ത് കിറ്റിന്റെ വില	25875/-	230058,230059 തീ
2	മൺചട്ടിയുടെ വില (1298 * 130)	168740/-	872578 തീ 30-03-1
3	പരിശീലന ചെലവ്	2255/-	872579 തീ 30-03-1
	ആകെ	196870/-	

സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയിൽ 225 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ഓരോ വിത്ത്കിറ്റ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.എന്നാ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അഞ്ച് എണ്ണംവീതം ആകെ 1070എണ്ണം മാത്രമെ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളൂ.228 ചെടിച്ചട്ടി ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഇല്ല. ഏതൊക്കെ ഗുണഭോക്താക്കളാണ് ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം അടച്ചത് എന്നത് യാതൊരുവിധരേഖകളും ഇല്ല.ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമിനത്തിലുള്ള84370/ രൂപ ഒരൊറ്റ രസീതിൻപ്രകാരമാണ് ഗ്രാ അടവാക്കിയത്(രസീത് നം.14534 തീ 26-03-2013).ആയതിനാൽ ഏതൊക്കെ ഗുണഭോക്താക്കളാണ് ഗുണഭോക്തൃവി എന്ന് പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

വാങ്ങിയ ചെടിച്ചട്ടികളുടെ വിതരണം സുതാര്യമല്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 228 ചെടിച്ചട്ടികളുടെ വിലയിനത്തിൽ ചെലവിട്ട 14820/- രുപ (വികസന ഫണ്ട്)ഓഡിറ്റിൽ താൽക്കാലികമായി തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണ

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-5 പഠന മികവിനും പരിശീലനത്തിനുമായുള്ള പദ്ധതികൾ-പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അ സംബന്ധിച്ച്

ഹെഡ് മാസ്റ്റർ,ജി.എൽ.പി.എസ്,കുന്നം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2012-13 സാമ്പത്തിക വർഷം കുട്ടികൾക്ക് പരിശീലനത്തിനുമായി മൂന്ന് പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കി.കുട്ടികൾക്ക് പഠനമികവിന് ഉപയുക്തമായ രീതിയ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനുപരിയായി പ്രസ്തുത പദ്ധതിപ്പണം ഭൂരിഭാഗവും ലഘുഭക്ഷണം വിതരണത്തിനായിട്ടാണ് വിനി

1)പട്ടിക വർഗ്ഗ കുട്ടികൾക്ക് പഠനമികവ് (SOO85/13)

വകയിരുത്തിയ തുക-20000/-(വികസന ഫണ്ട്)

ചെലവ് -20000/-

ബിൽ നമ്പർ -6/12 തീ 31-03-2013

വിദ്യാലയത്തിന്റെ പേര്	കുട്ടികളുടെ എണ്ണം	തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ (
പി.റ്റി.പി.എം .എൽ.പി.എസ്,കുറുമ്പൻമൂഴി	16	ലഘുഭക്ഷണ ചെലവ്-6000/
എസ്.എൻ.ഡി.പി.എച്ച്.എസ്.വെൺകുറിഞ്ഞി	23	ലഘുഭക്ഷണ ചെലവ്-6800/
എം.റ്റി.വി.എച്ച്.എസ്.എസ്,കുന്നം	11	ലഘുഭക്ഷണ ചെലവ്-4000/
സെന്റ് ജോർജ്ജ് ഇ.എ.എൽ.പി.എസ്.വെൺകുറിഞ്ഞി	3	ലഘുഭക്ഷണ ചെലവ്-1200/
ഗവ.എൽ.പി.എസ്,പരുവ	6	ലഘുഭക്ഷണ ചെലവ്-2000/

അപാകതകൾ

1. പദ്ധതിപ്പണം പൂർണ്ണമായും ലഘുഭക്ഷണം നൽകുന്നതിനാണ് ചെലവിട്ടത്.ഇത് പന്ത്രണ്ടാം പദ്ധതിയുടെ വിരുദ്ധമാണ്.മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പ്രൈമറി വിദ്യാഭ്യാസ ഗുണനിലവാരം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും പ ഉയർത്തുന്നതിനുമായുള്ള പദ്ധതികൾ എസ്.എസ്.എ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് ചെയ്യേണ്ടത്.പഠനത്ത നിൽക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഹോണറേറിയമോ വേതനമോ കൂടാതെ സന്നദ്ധ മനോഭാവത്തോടെ തയ്യാറുള്ള അദ്ധ്യാപകർ,വിദ്യാസമ്പന്നരായ യുവതീ യുവാക്കൾ എന്നിവരെ സംഘടിപ്പിച്ച് പഠനത്തിൽ പിന്നേ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രത്യേക കോച്ചിംഗ് നൽകാവുന്നതാണ്.എന്നാൽ സന്നദ്ധ പ്രവർത്തനം സ്വരൂപിക്ക സാഹചര്യത്തിൽ പുറമെയുള്ള അദ്ധ്യാപകരുടെ സേവനം ഉപയോഗപ്പെടുത്തി ഒരു ട്യൂഷൻ സെന്ററിന് : നിലയിൽ ചെലവഴിക്കാവുന്നതാണ്.എന്നാൽ ഇപ്രകാരം മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്കനുസൃതമായിട്ടല്ല ഗ്രാമപഞ്ചായ നടപ്പിലാക്കിയത്.
2. എസ്.എസ്.എ പദ്ധതി പ്രകാരം കുട്ടികളുടെ പഠനനിലവാരം ഉയർത്താൻ പ്രത്യേക പദ്ധതികൾ നിലവിദ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഇപ്രകാരം പദ്ധതി ആവിഷ്ക്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയത്.
3. എയ്ഡഡ് വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽപ്പെട്ട സ്ഥാപനമല്ല.പദ്ധതി നടപ്പി സ്ക്കൂളുകളിൽ നാലെണ്ണവും എയ്ഡഡ് സ്ക്കൂളുകളാണ്

2)പട്ടികജാതി കുട്ടികൾക്ക് പഠനമികവ്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ -S00 79/13

ഫണ്ടിനം-100000/- (വികസന ഫണ്ട്)

പദ്ധതി ചെലവ്-100000/- (ബിൽ നമ്പർ-7/13 തീ 31-03-2013)

വിദ്യാലയത്തിന്റെ പേര്	കുട്ടികളുടെ എണ്ണം	പരിശീലന ദിവസങ്ങളുടെ എണ്ണം	തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെവിശ
യു.പി.എസ് ,കൊല്ലമുള	28	22	ലഘു ഭക്ഷണചെലവ്-12
എം.റ്റി.വി.എച്ച്.എസ്.എസ്,കുന്നം	22	22	ലഘു ഭക്ഷണചെലവ്-94
ജി.എച്ച്.എസ്.എസ്, വെച്ചൂച്ചിറ കോളനി	35	29	ലഘു ഭക്ഷണചെലവ്-20
ജി.എൽ.പി.എസ്,ചാത്തൻതറ	5	24	ലഘു ഭക്ഷണചെലവ്-24
സെന്റ് ജോർജ്ജ് ഇ.എ.എൽ.പി.എസ്.വെൺകുറിഞ്ഞി	10	20	ലഘു ഭക്ഷണചെലവ്-40
പി.റ്റി.പി.എം .എൽ.പി.എസ്,കുറുമ്പൻമൂഴി	4	25	ലഘു ഭക്ഷണചെലവ്-20
സെന്റ് തോമസ്,എച്ച്.എസ്,വെച്ചൂച്ചിറ	18	22	ലഘു ഭക്ഷണചെലവ്-79
സി.എം എസ്.എൽ.പി.എസ്,എണ്ണൂറാംവയൽ	52	24	ലഘു ഭക്ഷണചെലവ്-24
ഇ.എ.എൽ.പി.എസ്,അരയൻപാറ	13	27	ലഘു ഭക്ഷണചെലവ്-70
ഗവ.എൽ.പി.എസ്,പരുവ	5	20	ലഘു ഭക്ഷണചെലവ്-20
എസ്.എൻ.ഡി.പി.എച്ച്.എസ്.എസ്,വെൺകുറിഞ്ഞി	28	20 **ആകെ**	ലഘു ഭക്ഷണചെലവ്-84 **100000/-**

<u>അപാകതകൾ</u>

1. പദ്ധതിപ്പണം പൂർണ്ണമായും ലഘുഭക്ഷണം നൽകുന്നതിനാണ് ചെലവിട്ടത്.ഇത് പന്ത്രണ്ടാം പദ്ധതിയുടെ വിരുദ്ധമാണ്.

2. എസ്.എസ്.എ പദ്ധതി പ്രകാരം കുട്ടികളുടെ പഠനനിലവാരം ഉയർത്താൻ പ്രത്യേക പദ്ധതികൾ നിലവിര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഇപ്രകാരം പദ്ധതി ആവിഷ്ക്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയത്.

3. എയ്ഡഡ് വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽപ്പെട്ട സ്ഥാപനമല്ല.പദ്ധതി നടപ്പിലാക്ക സ്ക്കൂളുകളിൽ എട്ടെണ്ണവും എയ്ഡഡ് സ്ക്കൂളുകളാണ്

4. വികസനഫണ്ട് ഭക്ഷണചെലവിനായി ഉപയോഗിച്ചതും പഠനമികവ് എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഉദ്ദേശലക്ഷ്യവു ബന്ധവും ഇല്ലാത്തതരത്തിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതും ക്രമവിരുദ്ധമായ നടപടിയാണ്.

<u>3. എൽ.എസ്.എസ് / യു.എസ്.എസ് പരീക്ഷകൾക്ക് പരിശീലനം</u> പ്രോജക്ട് നം -.SO 66 /13

ഫണ്ടിനം - 75000/- (വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ)

പദ്ധതി ചെലവ് -35000/-(ബിൽ നം 8/12-13 തീ 31-03-2013)

പദ്ധതിപ്രകാരം വിവിധ സ്ക്കൂളുകളിലെ കുട്ടികൾക്ക് പ തിനഞ്ച് ദിവസത്തെ പരിശീലനമാണ് നൽകിയത്.

സ്ക്കൂളിന്റെ പേര്	കുട്ടികളുടെ എണ്ണം	ചെലവിനം
സി.എം എസ്.എൽ.പി.എസ്,എണ്ണൂറാംവയൽ	8	ലഘുഭക്ഷണചെലവ്- 2340(സ്റ്റേഷനറി- 470/- ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് ചാർജ്ജ്- 113(അധ്യാപകർക്കുള്ളവേതന **ആകെ - 35000/-**
ഇ.എ.എൽ.പി.എസ്,അരയൻപാറ	5	
യു.പി.എസ് കൊല്ലൻമുള	9	
ഗവ എൽ.പി.എസ് ,കുന്നം	2	
സെന്റ് ജോർജ്ജ് ഇ.എ.എൽ.പി.എസ്.വെൺകുറിഞ്ഞി	2	
ജി.എൽ.പി.എസ്,ചാത്തൻതറ	2	
ജി.എൽ.പി.എസ്,വട്ടുകുന്ന്	3	
ജി.എൽ.പി.എസ്,പരുവ	4	
പി.റ്റി.പി.എം .എൽ.പി.എസ്,കുറുമ്പൻമൂഴി	3	

അപാകതകൾ

1. പദ്ധതിപ്പണം പൂർണ്ണമായും ലഘുഭക്ഷണം നൽകുന്നതിനാണ് ചെലവിട്ടത്.ഇത് പന്ത്രണ്ടാം പദ്ധതിയുടെ വിരുദ്ധമാണ്.
2. സ്കോളർഷിപ്പ് പരിശീലനപരിപാടിക്ക് കുട്ടികളെ തെരഞ്ഞെടുത്തതിന്റെ മാനദണ്ഡം വ്യക്തമല്ല.
3. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെയും ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് ക മോണിറ്ററിംഗ് ഉണ്ടായിട്ടില്ല.
4. കുട്ടികളിൽ ഭൂരിഭാഗവും എയ്ഡഡ് സ്ക്കൂൾ വിദ്യാർത്ഥികളാണ്.എയ്ഡഡ് സ്ക്കൂളുകൾ പഞ്ചായത്തി സ്ഥാപനമല്ല.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലകളിൽപ്പെടാത്ത എയ്ഡഡ് സ്ഥാപനങ്ങൾക്കായി നിന്നും വ്യത്യസ്ത തയ്യാറാക്കിയതും സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതും വളരെ ഗൗരവ വിലയിരുത്തുന്നു.പ്രസ്തുത മൂന്ന് പദ്ധതിളിലായി ചെലവിട്ട 155000/- രൂപ താൽക്കാലികമായി തടസ്സപ്പെട പദ്ധതിചെലവുകൾക്ക് സർക്കാരിൽനിന്നും സാധൂകരണം വാങ്ങി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 എയ്ഡഡ് വിദ്യാലയങ്ങൾക്ക് സൗജന്യദിനപ്പത്രവിതരണം

2012-13 സാമ്പത്തികവർഷം ഹെഡ് മാസ്റ്റർ,ജി.എൽ.പി.എസ് കുന്നം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഗവ.,എയ്ഡഡ് വി സൗജന്യദിനപ്പത്രവിതരണം എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി.പന്ത്രണ്ടാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വ വികസനഫണ്ട് ചെലവിട്ട് സൗജന്യദിനപ്പത്രവിതരണം എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്. 30000/- രൂപ വികസനഫണ്ട് പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് 22660/- രൂപയാണ്.(ബിൽ.നം 5 തീ 31-03-2013)വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സ്കൂളിന്റെ പേര്	ദിനപ്പത്രത്തിന്റെ പേര്	കാലയളവ്	ഏജന്റ്
M.T.V.എച്ച്.എസ്.എസ്,കുന്നം	ടൈംസ് ഓഫ് ഇൻഡ്യമലയാള മനോരമ	06/12 മുതൽ 03/13 വരെ	കെ.സുകുമാരൻ,ന്യൂസ് പേപ്പർ ഏജന്റ്,വെച്ചൂച്ച
EALPS അരയൻപാറ	മലയാള മനോരമ	,,	,,
ജി.എൽ.പി.എസ്,കുന്നം	,,	,,	,,
ജിഎച്ച്.എസ്.വെച്ചുച്ചിറ കോളനി	,,	,,	,,
സി.എം.എസ്.എൽ.പി.എസ്,എണ്ണൂറാംവയൽ	,,	,,	,,
ജി.എൽ.പി.എസ്,പരുവ	,,	,,	,,
സെന്റ് തോമസ് എച്ച്.എസ്,വെച്ചൂച്ചിറ	,,	,,	,,
ജി.എൽ.പി.എസ്,വാട്ടുകുന്ന്	,,	,,	,,
SNDP എച്ച്.എസ്.വെൺകുറിഞ്ഞി	,,	,,	,,
UPS കൊല്ലമുള	,,	,,	,,
PTPM എൽ.പി.എസ് കുറുമ്പൻമൂഴി	,,	,,	,,
ജി.എൽ.പി.എസ്ചാത്തൻതറ	,,	,,	,,
സെന്റ് ജോർജ്ജ് EALPS,വെൺകുറിഞ്ഞി	,,	,,	,,

ഗവ എൽ.പി. സ്ക്കൂളുകളും .എൽ.പി.ഉൾപ്പെട്ട യു.പി.സ്ക്കൂളുകളും മാത്രമാണ് ഗ്രാമപ ചുമതലയിൽപ്പെട്ടത്.ആയതിന് വിരുദ്ധമായി എട്ട് എയ്ഡഡ് സ്ക്കൂളുകളിൽ ദിനപ്പത്രവിതരണം നടത്തിയ വിരുദ്ധമാണ്.പന്ത്രണ്ടാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായിട്ടാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്.ചെലവ് തുക ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.സർക്കാരിൽ നിന്നും സാധൂകരണം വാങ്ങി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 പട്ടികജാതി / പട്ടികവർഗ്ഗ കുട്ടികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ- വാങ്ങിയ ഫർണീച്ചർ പൂർണ്ണമായും വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല

പട്ടികജാതി / പട്ടികവർഗ്ഗ കുട്ടികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി രണ്ട് പദ്ധ മാസ്റ്റർ,ജി.എൽ.പി.എസ് കുന്നം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കി.ടെൻഡർ നടപടിപ്രകാരം നെല്ലിമൂ ,കുന്നം ,വെച്ചൂച്ചിറ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുമാണ് രണ്ട് പദ്ധതികൾക്കും ഫർണീച്ചർ(1 മേശയും 1 ക വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്.വികസനഫണ്ടിൽ രണ്ട് ലക്ഷം രൂപ വീതമായിരുന്നു രണ്ട് പ ദ്ധതികളുടെയും അടങ്കൽ തുക.

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	യൂണിറ്റ് വില	ആകെ തുക(വാറ്റ് ഉൾപ്പെടെ)	ആകെ (ഡി.ഡി തീയതി
പട്ടികജാതി കുട്ടികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ (SOO 83/13)	55(മേശ-55കസേര-55)	3125 426	171875 23430 (ഡെലിവറി ചാർജ്ജ്-4695)	200000(ഡ തീ 3/04/2
പട്ടികവർഗ്ഗ കുട്ടികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ(SOO84/13)	55(മേശ-55കസേര-55)	3125 426	171875 23430 (ഡെലിവറി ചാർജ്ജ് - 4695)	200000 (ഡി.ഡി 3/04/2013

പ്രസ്തുത വാങ്ങലിന് പ്രൊകൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരം ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയ വിദ്യാർത്ഥികൾക്കായി വാങ്ങിയ 55 മേശ,കസേര എന്നിവയിൽ 48 വീതം ഉപകരണങ്ങൾ കുട്ടികൾ കൈപ്പറ്റിയത മാത്രമെ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായുള്ളൂ.ആയതുപോലെ എസ്.റ്റി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കായി വാങ്ങിയ55 മേശ,കസേ 52 ഉപകരണങ്ങൾ കുട്ടികൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രേഖകൾ മാത്രമെ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായുള്ളൂ.കസേ വിതരണം നടത്തിയത് സ്ക്കൂളുകൾ കേന്ദ്രീകരിച്ചാണ്. വിതരണം ചെയ്യാതെ അവശേഷിക്കുന്ന സാധനങ്ങളുടെ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	വിതരണം ചെയ്യാത്തഫർണീച്ചറുകളുടെ എണ്ണം	യൂണിറ്റ് വില	ആകെ തുക(വാ
പട്ടികജാതി കുട്ടികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ (SOO 83/13)	മേശ- 7	3125/-	21875/-
	കസേര- 7	426/-	2982/-
പട്ടികവർഗ്ഗ കുട്ടികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ(SOO84/13)	മേശ- 3	3125/-	9375/-
	കസേര- 3	426/-	1278/-
ആകെ			35510/-

ഫർണീച്ചർ വിതരണം ചെയ്യാത്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകി എൻക്വയറി നം.14/2015 തീ 05-03-2015).എന്നാൽ ആയതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയ ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുത്തതിന്റെ മാനദണ്ഡം വ്യക്തമല്ല. ഫർണീച്ചർ വിതരണം ചെയ്യാത്ത

ആയതിന്റെ വിലയായ 35510/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.പ്രസ്തുത തുക ഉത്തരവാദിയായ നിർവ്വഹണ ഉ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് ഐഡന്റിറ്റി കാർഡ് വിതരണം - പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരു നടപ്പിലാക്കി

2012-13 സാമ്പത്തിക വർഷം ഹെഡ് മാസ്റ്റർ ,ജി.എൽ.പി.എസ് കുന്നം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി സ്ക ഐഡന്റിറ്റി കാർഡ് വിതരണം (S0076/13) എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി. വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 50,000/- രൂപ പദ്ധതിയിൽ 48,978/- രൂപയാണ് പദ്ധതി ചെലവ്(ബിൽ നം. 2/13 തീയതി 31/03/2013). ക്വട്ടേഷൻ നടപടി പ്ര എന്റർപ്രൈസസ് തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനമാണ് ഐഡന്റിറ്റി കാർഡ് നൽകിയത്. 27/-രൂപ നിരക്കിൽ 1 കാർഡുകൾക്ക് 48978/- രൂപ (ഡി.ഡി. നം. 872778 തീയതി 31/03/2013) പ്രകാരം നൽകി. പദ്ധതി ചെലവിന്റെ വിശ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്കൂളിന്റെ പേര്	വിതരണം ചെയ്ത കാർഡുകളുടെ എണ്ണം	തുക	ഐഡന്റ കൈപ്പറ്റി
1	ഗവ. എൽ.പി.എസ്., പരുവ	39	1053/-	18/12/2012
2	ഗവ. എൽ.പി.എസ്., വാറ്റുകുന്ന്	15	405/-	ലഭ്യമല്ല
3	യു.പി.എസ്., കൊല്ലമുള	277	7479/-	04/02/2013
4	ഗവ. എൽ.പി.എസ്., ചാത്തൻതറ	46	1242/-	29/01/2013
5	സെന്റ്. തോമസ് എച്ച്.എസ്., വെച്ചൂച്ചിറ	180	4860/-	23/01/2013
6	പി.റ്റി.എം. എൽ.പി.എസ്., കുരുമ്പൻമൂഴി	46	1242/-	29/01/2013
7	സെന്റ്. ജോർജ്ജ് ഇ.എ. എൽ.പി.എസ്, വെൺകുറിഞ്ഞി	102	2754	17/12/2012
8	ഇ.എ. എൽ.പി.എസ്, അരയൻപാറ	71	1917	18/12/2012
9	സി.എം.എസ്. എൽ.പി.എസ്, കുന്നം	297	8019	18/12/2012
10	എം.റ്റി. വി.എച്ച്.എസ്.എസ്. കുന്നം	194	5238	05/02/2013
11	ഗവ. എൽ.പി.എസ്., കുന്നം	13	351	15/08/2012
12	ഗവ. എച്ച്.എസ്.എസ്., വെച്ചൂച്ചിറ കോളനി	203	5481	05/02/2013
13	എസ്.എൻ.ഡി.പി. എച്ച്.എസ്.എസ്., വെൺകുറിഞ്ഞി	331	8937	20/02/2013
		1814	48978	

കുട്ടികളുടെ പേര്, ക്ലാസ്സ്, ഫോട്ടോ, മേൽവിലാസം, സ്കൂൾ, പഞ്ചായത്തിന്റെ പേര് എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയ ഐ (ക്വട്ടേഷൻ പ്രകാരം)മുകളിൽ പറഞ്ഞ തീയതി പ്രകാരം സ്കൂളിലെ കുട്ടികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യാനായി അതാത് സ്കൂ മാർക്ക് കൈമാറി. പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. 12-ാം പദ്ധതിയുടെ വിനിയോഗം മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ച് ഐഡന്റിറ്റി കാർഡ് വിത പാടില്ല. ആയതിനാൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനം മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമാണ്.
2. ഐഡന്റിറ്റി കാർഡ് വിതരണം നടത്തിയ 13 സ്കൂളുകളിൽ 8 എണ്ണവും എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളാണ്. എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകൾ പ ചുമതലയിൽപെട്ടവയല്ല.
3. ഐഡന്റിറ്റി കാർഡുകൾ വിതരണം നടത്തിയത് ജനുവരി, ഫെബ്രുവരി മാസങ്ങളിലാണ്. മാർച്ച് പകുതിയ സ്കൂളുകളിലേയും അദ്ധ്യയനം അവസാനിക്കും. കുട്ടികൾ പഠിക്കുന്ന ക്ലാസ്സുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഐഡന്റി ഇപ്രകാരം വെറും 2 മാസകാലത്തെ ഉപയോഗത്തിനു മാത്രമായി പരിമിതപ്പെടും. പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക നൽകിയതും നടപ്പാക്കിയതും സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശലംഘനമായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരു മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി ചെലവഴിച്ച 48978/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ താൽക്കാലികമായി തടസ്സപ്പെടുത്തു നിന്നും സാധൂകരണം വാങ്ങി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്കു വിരുദ്ധമായി ബോധവൽക്കരണ ക്ലാസ്സ്- ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടു

ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റുപയോഗിച്ച് ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി പെൺകുട്ടികൾക്ക് കൗൺസലിംഗ് (പ്രോജക്ട് നം -158/12-13)എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി.75000/- രുപയാണ് പദ്ധതി അട (ബിൽ നമ്പർ 06/12-13 തീ 31-03-2013).പതിനഞ്ച് വാർഡുകളിലായി അംഗൻവാടി വർക്കർമാരെ ഉപയോഗിച്ച് പെൺകുട്ടികളുടെ വിവരശേഖരണം നടത്തി അവർക്ക് ചൈൽഡ് ലൈൻ പ്രവർത്തകരെ ഉപയോഗിച്ചു ബോധവ നടത്തുകയാണ് പദ്ധതിപ്രകാരം ചെയ്തത്.ഓരോ വാർഡിലും 5000/- രൂപയാണ് ചെലവ്. (5000 x 15 = 75,000). എല്ലാ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന രീതിയിൽ സമാനമായ ചെലവാണ് നടത്തിയിരിക്കുന്നത്.

ഹോണറേറിയം	1000
സർവ്വേ ചെലവ്	1000
റിഫ്രഷ് മെന്റ്	1000
മൈക്ക്	1000
സ്റ്റേഷണറി	500
നോട്ടീസ്, ഫോട്ടോ	500
ആകെ	5000

എന്നാൽ പന്ത്രണ്ടാം പദ്ധതിയുടെ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം(, ജി.ഒ(എം.എസ്) 225/12/ത.സ്വ.ഭ.വ ജി.ഒ(എം.എസ്) 248/12/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 29.09.12 എന്നിവ) ബോധവൽക്കരണ ക്ലാസ്സുകളോ സെമിനാറുകളേ

നടത്തുന്നതിന് സർക്കാർ അനുമതി കൂടാതെ വികസനഫണ്ട് ചെലവഴിക്കാൻ പാടില്ല എന്ന് നിഷ്ക്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാരിന്റെ രാജീവ് ഗാന്ധി സ്കീം ഫോർ എംപവർമെന്റ് ഓഫ് അഡോളസെന്റ് ഗേൾസ്-SABLA, സാമൂഹ്യ നീ വിവിധ പദ്ധതികൾ എന്നിവ വഴി കൗമാരക്കാരായ പെൺകുട്ടികൾക്ക് കൗൺസലിംഗ് നല്കുന്നതിനു നിലവിലുള്ളപ്പോൾ വികസനഫണ്ട് ചെലവഴിച്ച് ഇത്തരം പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന് സർക്കാരിന്റെ മുൻ ആവശ്യമാണ്.സുതാര്യതയില്ലാതെയും മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായും നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതിയ്ക്ക് ഭരണാ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗങ്ങളും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും മാർഗ്ഗരേഖാ ലംഘനത്തിന് ഉത്തരവാദികളാണ്. വിരുദ്ധമായി ഈ പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച 75000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.സർക്കാരിൽ നിന്ന് സാധ തടസ്സവാദം ഒഴിവാവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 ഇ എം എസ് ഭവനപദ്ധതി- ലക്ഷ്യപ്രാപ്തി കൈവരിച്ചില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഭൂരഹിതരും ഭവനരഹിതരും ആയ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭൂമി വാങ്ങുന്നതിനും ഭവനന് ധനസഹായം നൽകുന്നതിന് ലക്ഷ്യമിട്ടുകൊണ്ട് 2009-10 ൽ ആവിഷ്ക്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയ ഇ.എം.എ നാളിതുവരെയും ലക്ഷ്യപ്രാപ്തി കൈവരിച്ചില്ല. പദ്ധതി ആനുകുല്യത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി കരാറി ഗുണഭോക്താക്കളാണ്. ഇതിൽ 158 പേർ ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവരും 4 പേർ പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവ ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട 14 ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെയും ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് ധനസ കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല.

മാർച്ച് 2013 വരെയുള്ള ഇ.എം.എസ്. പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച ധനകാര്യ വിശകലനം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	റ്റി.എസ്.പി	എസ്.സി. പി	ജനറൽ	ലോൺ	അ
വരവ്	84375	300000	975000	12804000	14
ചെലവ്	ഇല്ല	470000	13120000	--	13

ഇ.എം.എസ് ഭവനപദ്ധതി അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിച്ച തുക 573375/- രൂപയാണ്.ഇതിൽ 384000/- രൂ ഭവനപദ്ധതിയുടെ ലോൺ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചു.അവശേഷിക്കുന്ന 189375/- രൂപയിൽ 105000/- രൂപ 14 ഗുണ ഭവനനിർമ്മാണത്തിനായി(14 x 7500 = 105000)നീക്കിവച്ചിരിക്കുന്നു.ബാക്കിയുള്ള 84375/- രൂപ റ്റി.എസ്.പി പ അനധികൃതമായി പിൻവലിച്ചിരിക്കുന്നു.

1)1**4 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.**

ഇ.എം.എസ് ഭവനപദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകുല്യം കൈപ്പറ്റിയ 14 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം 2014-15 സാമ്പ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	വിഭാഗം	നൽകിയ തുക	ഡി.ഡി നമ്പ
1	എൽസമ്മ തോമസ് കരിയില കാവുങ്കൽ കൊല്ലമുള	ജനറൽ	22500 30000 15000	18518 തീ 06-08 18532 തീ 28-08 18550 തീ 09-12
2	പി.എം.പ്രകാശ് പുത്തൻ പുരയ്ക്കൽ വെച്ചൂച്ചിറ	ജനറൽ	22500 30000 15000	18509 തീ 15-07 18517 തീ 03-08 101354 തീ03-01
3	ദാമോദരൻ ആചാരി പാനേപറമ്പിൽ മണ്ണടിശ്ശാല	ജനറൽ	22500 30000 15000	18507 തീ 08-07 18538 തീ 20-09 18548 തീ 23-11
4	കെ.റ്റി.അമ്മിണി കാക്കരിക്കൽ മണ്ണടിശ്ശാല	ജനറൽ	22500 30000 15000	18508 തീ 12-07 18520 തീ 12-08 18550 തീ 09-12
5	ജോയി സ്ക്കറിയ കുളമാം കുഴിയിൽ മണ്ണടിശ്ശാല	ജനറൽ	22500 30000 15000	18507 തീ 08-07 18511 തീ 19-07 18519 തീ 11-08
6	സജീവ്.പി.എസ് പാറയ്ക്കൽ മണ്ണടിശ്ശാല	ജനറൽ	22500 30000 15000	18504 തീ 02-07 18531 തീ 16-08 18538 തീ 20-09
7	മറിയ അന്ത്രയോസ് കുളത്തുങ്കൽ മണ്ണടിശ്ശാല	ജനറൽ	22500 30000 15000	18516 തീ 30-07 18520 തീ 11-08 18536തീ 13-09-

8	രാജു പടിഞ്ഞാറെമുറിയിൽ മണ്ണടിശ്ശാല	ജനറൽ	22500 30000 15000	18503 തീ 30-06 18516തീ 30-07- 18533 തീ 02-09
9	ബിനുക്കുട്ടൻ.സി.വി ഇടത്തറകുന്നേൽ വെച്ചൂച്ചിറ	ജനറൽ	22500 30000 15000	18516തീ 30-07- 18536 തീ 13-09 18547 തീ 10-11
10	തങ്കമ്മ മാടപ്പാട് വാഹമുക്ക്	ജനറൽ	22500 30000 15000	18508 തീ 12-07 18543തീ 07-10- 101351 തീ 17-1
11	സാബു നെടുംപുരയിടത്തിൽ വാഹമുക്ക്	ജനറൽ	22500 30000 15000	18517 തീ 03-08 18520 തീ 11-08 101354 തീ 03-0
12	തോമസ് ഈഌിത്താനത്ത് കുന്നം	ജനറൽ	22500 30000 15000	18515 തീ 26-07 18518 തീ 06-08 18531 തീ 16-08
13	ജയിൻ ജോസഫ് വട്ടമല കുന്നം	ജനറൽ	22500 30000 15000	18518 തീ 06-08 18534 തീ 03-09 18548 തീ 23-11
14	ജയ ഷാജി കൊല്ലംപറമ്പിൽ ചാത്തൻതറ	ജനറൽ	22500 30000 15000	18517 തീ 03-08 18538 തീ 20-09 101362 തീ 28-0

പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് മുഴുവൻ ധനസഹായവും കൈപ്പറ്റുന്ന തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2) 84375/- രുപ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും അധികമായി പിൻവലിച്ചു

വികസനഫണ്ട്(റ്റി.എസ്.പി)ഇനത്തിൽ 2010-11 സാമ്പത്തിക വർഷം 84375/- രുപ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് ഇ.എം.എസ് ഭവനപദ്ധതിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്നു. ഈ.എം.എസ് ഭ ആനുകുല്യത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി കരാറിലേൽപ്പെട്ടത് 162 ഗുണഭോക്താക്കളാണ്. ഇതിൽ 158 വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവരും 4 പേർ പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവരുമാണ്. റ്റി.എസ്.പി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണ തന്നെ നാളിതുവരെയും (ഓഡിറ്റ് സമയം വരെ)എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടില്ല.

എന്നാൽ 2010-11 സാമ്പത്തിക വർഷം പ്രസ്തുത പദ്ധതിയ്ക്കായി വികസനഫണ്ട്(റ്റി.എസ്.പി)ഇനത്തിൽ 8 നം.43/10-11 തീ 03-02-2011 പ്രകാരം ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് ഇ.എം.എസ് ഭവനപദ്ധതി അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേ റ്റി.എസ്.പി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളാരും തന്നെ എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കാതെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത പിൻവലിച്ചത് ഗുരുതര പിഴവായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.ഇത് പദ്ധതിചെലവ് കാണിക്കാൻ വേണ്ടി മാ നടപടിയാണ്.ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത തുക അടിയന്തിരമായി സർക്കാരിന്റെ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടി അടവാക്കി ആയത് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 29 അംഗനവാടികളിൽ കുടിവെള്ളം ഒന്നിനു മാത്രം.വൈദ്യുതി ഉള്ളത് ആറെണ്ണ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അംഗനവാടികളിൽ 92-ാംനമ്പർ അംഗനവാടിയ്ക്കു (ഇടകടത്തി) മാത്ര ലഭ്യമായിട്ടുള്ളൂ.മറ്റ് അംഗനവാടികളിൽ കുടിവെള്ളം ലഭ്യമായിട്ടില്ല. 2012-13 ൽ തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്തിലെ താഴെ പറയുന്ന നാലു അംഗനവാടികളിൽ വൈദ്യുതി ലഭ്യമാക്കുവാൻ K.S.E.B യിൽ തുക അടച്ചി അംഗനവാടികളിൽ വൈദ്യുതി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. ആകെ വൈദ്യുതി ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത് ആറെണ്ണത്തിനു മാത്രമാണ്.

1. IX വാർഡ്, തലയിണത്തടം- സന്തോഷ് കവല അംഗനവാടി(90)- 2850/-

2. പരുവ അംഗനവാടി.(78). - 2850/-

3. 70 ഏക്കർ അംഗനവാടി(91). -2850/-

4. 10 ാം കോളനി അംഗനവാടി(86). - 2850/-

മറ്റ് അംഗനവാടികളിൽ അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി അ പതിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.ഇതിനായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്,ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്,എം.പി / എം.എൽ.എ ഫണ്ടു ഉചിതമായിരിക്കും.

വെച്ചൂച്ചിറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അംഗനവാടികളുടെ ഭൌതിക നിലവാര ചാർട്ട്

ക്രമ നം.	അംഗന വാടി നം	സ്ഥലം	സ്വന്തം കെട്ടിടം	വാടക കെട്ടിടം	വൈദ്യുതി	കുടിവെള്ളം	ച
1	70	കുന്നം	ഉണ്ട്		ഇല്ല	ഇല്ല	ഉ
2	71	അരയൻപാറ	ഇല്ല	അതെ	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇ
3	72	കുംഭിത്തോട്	ഉണ്ട്		ഇല്ല	ഇല്ല	ഉ
4	73	ചെമ്പനോലി	ഉണ്ട്		ഇല്ല	ഇല്ല	ഉ
5	74	പുള്ളിക്കല്ല്	ഉണ്ട്		ഇല്ല	ഇല്ല	ഇ
6	75	വാഹമുക്ക്	ഉണ്ട്		ഇല്ല	ഇല്ല	ഇ
7	76	കൂത്താട്ടുകുളം	ഇല്ല	അതെ	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇ
8	77	വർക്കല മുക്ക്	ഉണ്ട്		ഇല്ല	ഇല്ല	ഇ
9	78	പരുവ	ഉണ്ട്		ഉണ്ട്	ഇല്ല	ഉ
10	79	മണ്ണടിശാല	ഉണ്ട്		ഇല്ല	ഇല്ല	ഇ
11	80	പെരുന്തേനരുവി	ഇല്ല	അതെ	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇ
12	81	കക്കുടുക്ക	ഉണ്ട്		ഉണ്ട്	ഇല്ല	ഉ
13	82	നെല്ലിശ്ശേരിപ്പാറ	ഉണ്ട്		ഇല്ല	ഇല്ല	ഉ
14	83	ചാത്തൻതറ	ഉണ്ട്		ഇല്ല	ഇല്ല	ഇ
15	84	ഇടത്തിക്കാവ്	ഉണ്ട്		ഇല്ല	ഇല്ല	ഇ
16	85	കുളമാങ്കുഴി	ഇല്ല	അതെ	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇ
17	86	10◌ാം കോളനി	ഉണ്ട്		ഉണ്ട്	ഇല്ല	ഇ
18	87	ചാത്തൻതറ 15 കവല	ഇല്ല	അതെ	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇ
19	88	നിരവ്	ഉണ്ട്		ഇല്ല	ഇല്ല	ഇ
20	89	പേര് ലഭ്യമല്ല.		അതെ	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	ല
21	90	സന്തോഷ് കവല	ഉണ്ട്		ഉണ്ട്	ഇല്ല	ഇ
22	91	70 ഏക്കർ	ഉണ്ട്		ഉണ്ട്	ഇല്ല	ഉ
23	92	ഇടകടത്തി	ഉണ്ട്		ഉണ്ട്	ഉണ്ട്	ഉ
24	93	വാറ്റുകുന്ന്	ഉണ്ട്		ഇല്ല	ഇല്ല	ഉ
25	94	നൂറേക്കാട്	ഉണ്ട്		ഇല്ല	ഇല്ല	ഇ
26	95	വെൺകുറിഞ്ഞി.	ഉണ്ട്		ഇല്ല	ഇല്ല	ഇ
27	96	ഓലക്കുളം	ഉണ്ട്		ഇല്ല	ഇല്ല	ഇ
28	97	കുറുമ്പൻകുഴി.	ഇല്ല	അതെ	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇ

3-12 മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിന്റ ചെലവു രേഖകളില്ല.1.5 ലക്ഷം രൂപ ഓഡിറ്റി തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി ജില്ലാ ശുചിത്വ മിഷനിൽ നിന്നും 1.5 ലക്ഷം രൂപ ഗ്രാമ ലഭിച്ചിരുന്നു.(DD No.019558/30.06.2012). ഈ തുകയിൽ നിന്ന് 15 വാർഡ് മെമ്പർമ്മാർക്കും 10000 /-രൂപ വീതം നൽകിയിട്ട

വാർഡ് നം	വാർഡ് മെമ്പറുടെ പേര്	തുക	ചെക്ക് നം/തീയ
8	ജൈനമ്മ തോമസ്,ചാത്തൻതറ.	10000/-	45435/27.09.12
9	സൂസമ്മ മാത്യു,,ഇടത്തിക്കാവ്	10000/-	45436/27.09.12
4	ബിജു വാമദേവൻ	10000/-	45438/27.09.12
10	ജ്യോതി ലക്ഷ്മി.	10000/-	45439/27.09.12
6	K.J ജോസഫ്	10000/-	
12	രമാദേവി .എസ്	10000/-	
14	തോമസ് തോമസ്	10000/-	
11	T.K ജയിംസ്	10000/-	
1	രാജി	10000/-	
2	മേഴ്സി ഫിലിപ്പ്	10000/-	45450/27.09.12
3	ജോസഫ് വർക്കി	10000/-	
5	ടോമി	10000/-	
7	ഏലിയാമ്മ ജോസഫ്	10000/-	
13	സതീഷ് കെ പണിക്കർ	10000/-	
15	അജികുമാർ	10000/-	

വാർഡ് മെമ്പർമാർ ഈ തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനുഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വാർ കൺവീനർമാർക്കാണ് തുക നൽകേണ്ടിയിരുന്നത്.ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ ഈ തുക നിക്ഷേപിച്ചതിനു ശേഷം അ തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടിയിരുന്നത്.15 വാർഡ് കമ്മിറ്റികളുടേയും ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്കുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടുമില്ല.വിശദാംശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു.(എൻക്വയറി).രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നു ചെലവഴിച്ച 1.5 ലക്ഷം രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന

3-13 S.S.A യ്ക്കു നൽകിയ 12.53 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് കണക്കില്ല.

പ്രൊജക്ട് നം :6/2012-13 പ്രകാരം എസ്.എസ്.എ യുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി 14ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ രൂപ തിരുവല്ലയിലെ എസ്.എസ്.എ ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.(ബിൽ നം 48/12-13,14.03.13; DD ന എസ്.എസ്.എ ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ നൽകിയ 3580544/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമാണ് ഈ തുക നൽകിയത്.

എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം 1859000/- രൂപയുടെ 'Civil Work' മേജർ റിപ്പയർസിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 2 ലക്ഷം രൂപയ Elements' ഉം വകയിരുത്തിയിരുന്നു. ഗവ LP/UP സ്കൂളുകളിൽ ഈ പ്രവർത്തികൾ S.S.A നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന യാതൊരു വിവരവും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രണ്ടു റാമ്പുകൾ നിർമ്മിക്കുവാൻ 2 വകയിരുത്തിയിരുന്നു. എന്നാൽ റാമ്പുകൾ നിർമ്മിച്ചതു സംബന്ധിച്ച യാതൊരു വിവരവും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ല

എസ്.എസ്.എ ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ വർഷം തോറും തയ്യാറാക്കുന്ന വലിയ തുകയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിന് എന്നതു മാത്രമാണ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചെയ്തു വരുന്നത്. തങ്ങളുടെ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും **12.53 ലക്ഷം രൂപ** ന പഞ്ചായത്തിലെ L.P/U.P സ്കൂളുകളിൽ ഏതെല്ലാം വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയെന്നു വിവരിക്കുവാൻ ഗ കഴിയുന്നില്ല എന്നത് ഗൗരവതരമാണ്. കൃത്യമായ കണക്കുകൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിനു നൽകുവാൻ എസ്.എസ്.എ ഓഫീസർമാർക്ക് സർക്കാർ തലത്തിൽ നിർദ്ദേശം നൽകേണ്ടതാണ്.

3-14 നീർത്തട പദ്ധതികൾക്ക് യാതൊരു ചെലവുരേഖകളുമില്ല.13.50 ലക്ഷം രൂപ ഓഡി തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

വെച്ചൂച്ചിറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മൂന്ന് നീർത്തട പദ്ധതികൾക്കായി 2012-13 ൽ 1350000/- രൂപ ചെലവുണ്ടായ നൽകിയിരിക്കുന്നത് ഇടുക്കി. സൌഗന്ധിക ചാരിറ്റബിൾ സൊസൈറ്റി എന്ന ഏജൻസിക്കാണ്. ചെലവുകൾ ന രേഖയും ഓഡിറ്റിനു ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇടുക്കി. സൌഗന്ധിക ചാരിറ്റബിൾ സൊസൈറ്റിയുമായി ഏർപ്പെട്ട ക വ്യവസ്ഥകളോ ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.. നീർത്തട കമ്മിറ്റികൾ കൂടി തെരഞ്ഞെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃ തീരുമാനങ്ങളും ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് എൻക്വയറികൾ (19,20,21/05.03.2015)

നൽകിയിരുന്നു. രേഖകൾ സൌഗന്ധിക ചാരിറ്റബിൾ സൊസൈറ്റിയുടെ കൈവശമാണെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭിച്ച പദ്ധതികൾ സംബന്ധിച്ച വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

a) <u>കക്കുടുക്ക തോട് നീർത്തട പദ്ധതി</u>

പത്തനംതിട്ട ജില്ലാ കളക്ടറുടെ 05-11-2012 ലെ 565/11 DPO/PTA ഉത്തരവു പ്രകാരം കക്കുടുക്ക തോട് നീർത്തട പദ്ധ ഘട്ടമായി 1265126 /- രൂപയുടെ ആക്ഷൻ പ്ളാൻ അംഗീകരിക്കുകയും ഭരണാനുമതി നൽകുകയും ചെയ്തിരുന്നു.

കേന്ദ്ര വിഹിതം	1012100
10 % ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	126513

10% ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	126513
ആകെ	1265126

ഇതിൽ കേന്ദ്ര വിഹിതമായ 10.12 ലക്ഷം രൂപ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിനു ലഭിക്കുകയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് ഓഫീസറുടേയും സംയുക്ത അക്കൌണ്ടിൽ (SBI,വെച്ചൂച്ചിറ , നം 32266546346) 31-03-2012 ൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെയ്ത ഒന്നാം ഘട്ടത്തിലെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ലഭ്യമാക്കിയിരുന്നില്ല.ഒന്നാം ഘട്ടത്തിൽ യാതൊരു നടത്തിയിരുന്നില്ല.

തുടർന്ന് 2012-13 ൽ 27.95ലക്ഷം രുപയുടെ രണ്ടാം ഘട്ട ആക്ഷൻ പ്ളാൻ പത്തനംതിട്ട ജില്ലാ കളക്ടറുടെ 05-11-2012 ലെ R ഉത്തരവു പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ഭരണാനുമതി നൽകുകയും ചെയ്തിരുന്നു.

കേന്ദ്ര വിഹിതം	2236000
10 % ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	279500
10% ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	279500
ആകെ	2795000/-

ഇതിൽ കേന്ദ്ര വിഹിതമായ 22.36 ലക്ഷം രൂപ SBI അക്കൌണ്ടിൽ 01-02-2012 ൽ നിക്ഷേപിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ രണ്ടാം ഘ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ലഭ്യമാക്കിയിരുന്നില്ല. പിന്നീട് പദ്ധതി നം 89/2012-13 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 5 (ബിൽ നം 3/2012-13;22.02.2013) 4/3/2013 ൽ SBI അക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെയ്തിരുന്നു.

ഈ പദ്ധതിയിൽ 2012-13 ൽ 4.4 ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	ഇനം	തുക	ചെക്ക് നം/തീയതി	നീർത്ത തീയതി
1	ഭരണ ചെലവ്,ട്രെയിനിംഗ്, സർവ്വേ,	200000	1/15.02.2013	04.02.201
2	ഭരണ ചെലവ്,ട്രെയിനിംഗ്, സർവ്വേ,	100000	2/01.03.2013	04.02.201
3	ഏത്തവാഴക്കൃഷി, കോഴി വളർത്തൽ യൂണിറ്റ്	140000	3/19.03.2013	18.03.201
	ആകെ	440000/-		

b) <u>കുന്നം തോട് നീർത്തട പദ്ധതി</u>

പത്തനംതിട്ട ജില്ലാ കളക്ടറുടെ 06-07-2012 ലെ 565/11 DPO/PTA ഉത്തരവു പ്രകാരം കുന്നംതോട് നീർത്തട പദ്ധ ഘട്ടമായി 363750 /- രൂപയുടെ ആക്ഷൻ പ്ളാൻ അംഗീകരിക്കുകയും ഭരണാനുമതി നൽകുകയും ചെയ്തിരുന്നു.

കേന്ദ്ര വിഹിതം	291000/-

10 % ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	36375/-
10% ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	36375/-
ആകെ	363750/-

ഇതിൽ കേന്ദ്ര വിഹിതമായ 2.91 ലക്ഷം രൂപ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിനു ലഭിക്കുകയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രസ കൃഷി ഓഫീസറുടേയും സംയുക്ത അക്കൌണ്ടിൽ (SBI,വെച്ചൂച്ചിറ , നം 31998842690)21-10-2011 ൽ നി ചെയ്തിരുന്നു.എന്നാൽ ഒന്നാം ഘട്ടത്തിലെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 50000/- രൂപ പദ്ധതി നം 88/2012-13 പ്രകാരം വ നിന്ന് മാറുകയും (ബിൽ നം 2/2012-13;22.02.2013) 4/3/2013 ൽ SBI അക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെയ്തിരുന്നു. .ഒ യാതൊരു പ്രവർത്തനവും നടത്തിയിരുന്നില്ല.

തുടർന്ന് 2012-13 ൽ 771250/- രൂപയുടെ രണ്ടാം ഘട്ട ആക്ഷൻ പ്ളാൻ പത്തനംതിട്ട ജില്ലാ കളക്ടറുടെ 31-05-2013 ലെ RO1 ഉത്തരവു പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ഭരണാനുമതി നൽകുകയും ചെയ്തിരുന്നു.

കേന്ദ്ര വിഹിതം	617000/-
10 % ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	77125/-
10% ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	77125/-
ആകെ	771250/-

ഇതിൽ കേന്ദ്ര വിഹിതമായ 6.17 ലക്ഷം രൂപ SBI അക്കൌണ്ടിൽ 31-03-2012 ൽ നിക്ഷേപിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ രണ്ടാം ഘ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ലഭ്യമാക്കിയിരുന്നില്ല.

ഈ പദ്ധതിയിൽ 2012-13 വരെ 2.6 ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	ഇനം	തുക	ചെക്ക് നം/തീയതി	നീർത്തട തീയതി
1	ഏത്തവാഴക്കൃഷി, കോഴി വളർത്തൽ യൂണിറ്റ്,സർവ്വെ.	130000	1/15.01.2013	ലഭ്യമല്ല.
2	കോണ്ടൂർ ബണ്ട്, കിണർ പുനരുദ്ധാരണം	130000	2/19.03.2013	ലഭ്യമല്ല
ആകെ		260000/-		

c) **<u>കുളമാങ്കുഴി തോട് നീർത്തട പദ്ധതി</u>**

പത്തനംതിട്ട ജില്ലാ കളക്ടറുടെ 13-01-2012 ലെ 752/10/ DPO/PTA ഉത്തരവു പ്രകാരം കുന്നംതോട് നീർത്തട പദ്ധ ഘട്ടമായി(2010-11 ൽ) 757500 /- രൂപയുടെ ആക്ഷൻ പ്ളാൻ അംഗീകരിക്കുകയും ഭരണാനുമതി നൽകുകയും ചെയ്തിരു

ഇനം	തുക
കേന്ദ്ര വിഹിതം	606000
10% ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	75750
10% ഗുണഭോക്ത വിഹിതം	75750
ആകെ	**757500**

ഇതിൽ കേന്ദ്ര വിഹിതമായ 6.06 ലക്ഷം രൂപ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിനു ലഭിക്കുകയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് ഓഫീസറുടേയും സംയുക്ത അക്കൌണ്ടിൽ (SBI,വെച്ചൂച്ചിറ , നം 31616219945) 10-02-2011 ൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെയ്ത ഒന്നാം ഘട്ടത്തിലെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 75000/- രൂപ പദ്ധതി നം 87/2012-13 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 1/2012-13;22.02.2013) 4/3/2013 ലാണ് SBI അക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരുന്നത്.750/-രൂപ കുറവായാണ് ഗ്രാമപ്പഞ്ചാ നൽകിയത്.ഒന്നാം ഘട്ടത്തിൽ യാതൊരു പ്രവർത്തനവും നടത്തിയിരുന്നില്ല.

തുടർന്ന് 2012-13 ൽ 16.06ലക്ഷം രുപയുടെ രണ്ടാം ഘട്ട ആക്ഷൻ പ്ളാൻ പത്തനംതിട്ട ജില്ലാ കളക്ടറുടെ 31-05-201 DPO/PTA(1) ഉത്തരവു പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ഭരണാനുമതി നൽകുകയും ചെയ്തിരുന്നു.

ഇനം	തുക
കേന്ദ്ര വിഹിതം	1285000
10% ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	160625
10% ഗുണഭോക്ത വിഹിതം	160625
ആകെ	**1606250**

ഇതിൽ കേന്ദ്ര വിഹിതമായ 12.85 ലക്ഷം രൂപ SBI അക്കൌണ്ടിൽ 09-04-2012 ൽ നിക്ഷേപിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ രണ്ടാം പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ലഭ്യമാക്കിയിരുന്നില്ല. ഈ പദ്ധതിയിൽ 2012-13 വരെ 6.5ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്

ക്രമ നം	ഇനം	തുക	ചെക്ക് നം/തീയതി	നീർത തീയ
1	സർവ്വെ. തൊഴുത്ത് പുനരുദ്ധാരണം,കിടാരി വളർത്തൽ	150000	808321/16.02.2012	18.11.1
2	തൊഴുത്ത്പുനരുദ്ധാരണം,കിടാരി വളർത്തൽ,മഴവെള്ള സംഭരണം.	100000	808322/15.03.2012	30.01.1
3	കോണ്ടൂർ ബണ്ട്, തൊഴുത്ത്പുനരുദ്ധാരണം	200000	808323/09.11.2012	08.11.1
4	കോണ്ടൂർ ബണ്ട്, തൊഴുത്ത്പുനരുദ്ധാരണം	100000	808324/07.12.2012	23.11.1
5	കോണ്ടൂർ ബണ്ട്, തൊഴുത്ത്പുനരുദ്ധാരണം	100000	808325/15.01.2013	23.11.1
	ആകെ	650000/-		

ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ നീർത്തട ഫണ്ടിൽ നിന്നു ചെലവഴിച്ച 13.50 ലക്ഷം രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തട

3-15 കൺവീനർമാർ മുഖേന നടപ്പാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ കണക്കുകളിൽ വ്യാജരേഖകൾ.

വെച്ചുച്ചിറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഭൂരിഭാഗം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളും ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഗുണഭോക്തൃസമിതികളുടെ കൺവീനർമാർ സമർപ്പിച്ച കണക്കുകൾ ഭൂരിഭാഗവും വ്യാ കോൺക്രീറ്റിംഗ്/ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്കു വേണ്ടി വരുന്ന മെറ്റീരിയൽസ് കൊണ്ടു വരുന്ന വാഹനങ്ങളുടെ ട്രിപ്പ് ഇടാറില്ല. വെറും വെള്ള പേപ്പറിൽ ഉള്ള രസീതു മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ തന്നെ വാഹന രേഖപ്പെടുത്തിയത് കേരള മോട്ടോർ വാഹന വകുപ്പിന്റെ വെബ്സൈറ്റിൽ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ (www.kera വാഹനങ്ങളും നിലവിലില്ല എന്നു കണ്ടു. മോട്ടോർ സൈക്കിളുകളിലും മാരുതി കാറുകളിലും ടൺ കണക്കിനു മണലും കൊണ്ടു വരുന്നതായി വ്യാജ രേഖകൾ ചമച്ചിരിക്കുന്നു.വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പദ്ധതി നം,പേര്	ഫണ്ടിനം,എം ബുക്ക് നം	ബിൽ തുക,ബിൽ നം	കൺവീനറുടെ പേര്	വാഹനത്തിന്റെ നം,ഇനം	വാഹന മെറ്റീരി
1	SO 119/12-13കൊല്ലമുള 10 ാം മൈൽ കോളനി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്	മെയിന്റനസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്), 39/12-13	300808/-. 2/13-14;29.08.13	ബാബു തോമസ്,കൂത്രപ്പള്ളിൽ,കൊല്ലമുള.	KL-3T-6699, Toyota Motor Car	8 ലോഡ് 6 ലോഡ് 5 ലോഡ് 3 ലോഡ് ആകെ 1
2	SO 112/12-13, കുന്നം അമ്പലപ്പടി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്	മെയിന്റനസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്), 3/12-13	82432/-, 43/12-13;28.03.13	പ്രസാദ്,കുന്നം,വെച്ചൂച്ചിറ	KL-6-B-986 മാരുതി ഓംനി	9ലോഡ് 4ലോഡ് ആകെ 5
3	136/12-13,മാടത്തുംപടി-നൂറേക്കാട് റോഡ് റീ ടാറിംഗ്	മെയിന്റനസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്),	202097/- B4/13-14;28.09.13	ജോസഫ് P.V,പുളിക്കൽ,വെൺകുറിഞ്ഞി.	KL-3-J-4606 ബജാജ് കാലിബർ മോട്ടോർ സൈക്കിൾ	1200 ക്യു 42000/-
4	131/12-13,വാഹമുക്ക്-വല്യോലിമല റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	ലോകബാങ്ക്,12/12-13	200000/-,49/12-13,28.03.13	രാജൻ K.K,കുറ്റിക്കാട്ടുപറമ്പിൽ,വെച്ചൂച്ചിറ	KL-5-W-7191 വാഹനം നിലവിലില്ല.	570ക്യു 13110/- 540 ക്യു 12420/- 560 ക്യു 26880/- വാഹന ആകെ =

5	139/12-13,ചാത്തൻതറ-തോന്നക്കാര റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	ലോകബാങ്ക്,24/12-13	200000/-,38/12-13;28.03.13	ജോസഫ് K.M, ചാത്തൻതറ,പറമ്പുകാട്ടിൽ.	KL-6-AD-4126 വാഹനം നിലവിലില്ല.	വാഹന
6	105/12-13,ചാത്തൻതറ- അഴുത റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	വികസന ഫണ്ട്, 26/12-13	199935/-,39/12-13;28.03.13	ബിനീഷ് സക്കറിയ,തേനുംമാക്കൽ, ചാത്തൻതറ	KL-5-D-4830. മോട്ടോർ സൈക്കിൾ	700ക്യൂ 15400/- 650 ക്യൂ 14800/- 800 ക്യൂ 40000/- 180 ക്യൂ ആകെ =
7	141/12-13, ശ്രീനിലയംപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	തനത് ഫണ്ട്,,45/12-13	200000/- (DD No.2275640/27.07.13)	അജികുമാർ,തോപ്പിൽ വീട്,കൊല്ലമുള	KL-35-2070 മാരുതി സ്വിഫ്റ്റ് കാർ.	40 mm മെ 20 mm മെ മണൽ = ക്വാറി മ ആകെ =
8	130/12-13,വാഹമുക്ക്-അമ്പലംപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	തനത് ഫണ്ട്,,14/12-13	99084/- (Cheque No.0046207/21.01.13)	K.S ബാബു, കൊല്ലകുഴിയിൽ,വെച്ചൂച്ചിറ	KL-5-W-9171 ബജാജ് കാലിബർ മോട്ടോർ സൈക്കിൾ	350ക്യൂ 250 ക്യൂ 5750/- 325 ക്യൂ വെള്ളം വാഹന ആകെ =
9	98/12-13,നെടുംപിലാക്കൽപടി SC കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	വികസന ഫണ്ട്,	199973/- (50/12-13;30.03.13)	രാജു T.G, തോന്നിപ്പാറ, വെച്ചൂച്ചിറ	KL-05-V-1286 ഹീറോ ഹോണ്ട ഗ്ലാമർ മോട്ടോർ സൈക്കിൾ	5 ലോഡ്
10	128/12-13 MGM റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	ലോകബാങ്ക്,13/12-13	200000/-, 48/12-13;28.03.13	T.S ജോസ് കുട്ടി,തുരുത്തിയിൽ,വെച്ചൂച്ചിറ	KL-5-W-7191 വാഹനം നിലവിലില്ല.	1010ക്യൂ 23230/- 725 ക്യൂ 16675/- 900 ക്യൂ 43200/- വാഹന ആകെ =

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം ചട്ടം 13-ൽ ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന പണികൾ നടത്തുന്നതിനായുള്ള ന വ്യക്തമായി വിവരിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ 04.03.13-ലെ തദ്ദേശഭരണ വകുപ്പിന്റെ സർക്കുലർ നം.1047/ഡി.എ.1/13/ത ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുമ്പോൾ ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പഞ്ചായത്ത് വ്യവസ്ഥകൾ കർശനമായും പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തണമെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ 13.03.13-ലെ സർക്കുലർ നം. HD/EE/LSGD/12/13 പ്രകാരം ടി വിഷയം സംബന്ധിച്ച മാർ എല്ലാ അസി. എഞ്ചിനീയർമാർക്കും നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ പൊതുമരാമത്ത് പണി നടത്തിപ്പ് ചട്ടങ്ങ നിർദ്ദേശങ്ങളും പാടെ അവഗണിച്ചാണ് വെച്ചുച്ചിറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ മുഖാന്ത പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

പൊതുമരാമത്ത് പണി നടത്തിപ്പ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 13(2)-ൽ ഗുണഭോക്തൃസമിതി രൂപീകരിക്കേണ്ടത് എ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ചട്ടത്തിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചല്ല ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ രൂപ മാത്രവുമല്ല ഗുണഭോക്തൃസമിതി രൂപീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ കൃത്രിമമായി ചമച്ചിട്ടുള്ളത ദൃഷ്ടിയിൽതന്നെ വ്യക്തമാണ്. ചട്ടം 13(6) പ്രകാരം പൊതുമരാമത്ത് പണിക്കുപയോഗിക്കുന്ന സാധനങ്ങളുടെ ത വിലയും തൊഴിലാളികളുടെ എണ്ണവും, കൂലിയും മറ്റു ബന്ധപ്പെട്ട കണക്കുകളും ഗുണഭോക്തൃ സമിതിയുടെ കണ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും പണി പൂർത്തിയാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയെ ഏൽപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്. മാത്ര എൽ.എസ്.ജി.ഡി. എക്സി. എഞ്ചിനീയറുടെ സർക്കുലർ പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃസമിതി കൺവീനർമാർ വ സമർപ്പിക്കുമ്പോൾ പ്രവൃത്തിക്ക് ഉപയോഗിച്ച എല്ലാ സാധന സാമഗ്രികളുടെയും ക്യാഷ് ബിൽ അസ് നിർബന്ധമായും ക്വാളിറ്റി സർട്ടിഫൈ ചെയ്യേണ്ടതും, ബന്ധപ്പെട്ട അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ മേലൊപ്പിടേണ്ടതും മസ്റ്റർ റോൾ കൺവീനർ ഒപ്പിടേണ്ടതും, അസി.എഞ്ചിനീയറും, അസി.എക്സി. എഞ്ചിനീയറും മേലൊപ്പിടേണ്ടതുമാ ബില്ലിലും കൺവീനർ 'Paid by me' എന്ന് എഴുതി ഒപ്പിടേണ്ടതാണ്. അല്ലാതെ സമർപ്പിക്കുന്ന ബില്ലുകളുടെ ഉത്തര എഞ്ചിനീയർ, അസി. എക്സി.എഞ്ചിനീയർ എന്നിവർക്കായിരിക്കുമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി വ്യ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കൺവീനർ പ്രവൃത്തികളുടെ കാര്യത്തിൽ പാലിച്ചിട്ടില്ല. കൺവീനർമാർ ഹാജരാക്കി കണക്കുകളും, മസ്റ്റർ റോളും, ക്യാഷ് ബില്ലുകളും വിശ്വസനീയവും സത്യസന്ധവുമല്ല. മാത്രവുമല്ല ഗുണഭോക പണമിടപാടുകൾ ഒന്നും തന്നെ കൺവീനറുടെയും ചെയർമാന്റെയും പേരിലുള്ള ജോയിന്റ് അ നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. കൺവീനർമാർ ആരുംതന്നെ പണിനടത്തുന്നതിലേക്കായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽനിന്നും മെ അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ലെന്നതും ശ്രദ്ധേയമായ കാര്യമാണ്.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുമരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 13(5) പ്രകാരം ഗുണ മുഖേന പഞ്ചായത്ത് ചെയ്യുന്ന പൊതുമരാമത്ത് പണിയുടെ കാര്യത്തിൽ ബിനാമി ഇടപാട് പാടില്ലാത്തതും എ വെളിപ്പെടുന്ന പക്ഷം ഗുണഭോക്തൃ സമിതിയുടെ കൺവീനർ പഞ്ചായത്തുമായി വച്ചിട്ടുള്ള കരാർ റദ്ദ ഗുണഭോക്തൃസമിതിയുടെ നഷ്ടോത്തരവാദത്തിൽ പ്രസ്തുത പണി പഞ്ചായത്ത് നേരിട്ടോ കരാറുകാര പൂർത്തിയാക്കപ്പെടേണ്ടതും, ബിനാമി ഇടപാടിന് കാരണക്കാരായവരെ പഞ്ചായത്തു ഫണ്ടിന്റെ ദുർവ ഉത്തരവാദികളായി കണക്കാക്കുന്നതുമാണ്.

കൺവീനർ പ്രവൃത്തികൾ എല്ലാംതന്നെ കൺവീനർമാരെ മുൻനിർത്തി ബിനാമി കരാറുകാരാണ് നടത്തിയ
പരിശോധനയിൽ ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. കൺവീനർ പ്രവൃത്തികളുടെ മറവിൽ കരാറുകാർ പ്രവൃത്തി നടത്തു
നഷ്ടമാണ് പൊതു ഖജനാവിന് ഉണ്ടാകുന്നത്. താരതമ്യേന കരാറുകാർക്ക് ലാഭകരമായ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്ര
ഭൂരിപക്ഷവും ബിനാമി ഇടപാടിലൂടെ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഈ പ്രവൃത്തികൾ മത്സരാധിഷ്ഠിത ടെണ്ടറ
സുതാര്യമായി നടപ്പിലാക്കിയിരുന്നുവെങ്കിൽ ടെണ്ടർ ഫാറം വില്പന ഇനത്തിലും, ടെണ്ടർ സേവിംഗ്സ് ഇനത്തിലും
രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നിശ്ചയമായും ലാഭിക്കാമായിരുന്നു. മാത്രവുമല്ല കരാറുകാർ ഗുണഭോക്തൃസമിതി ക
വേഷം മാറുമ്പോൾ പിഴ ഒടുക്കാതെ പ്രവൃത്തി വർഷങ്ങളോളം നീട്ടികൊണ്ടു പോകുന്നതിനും, ആദായനി
ഒഴിവാകുന്നതിനും സാധിക്കും. മാത്രവുമല്ല സെയിൽസ് ടാക്സ് ഇനത്തിൽ ലക്ഷകണക്കിന് രൂപയുടെ നഷ്ടം സംസ
ഒരു ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നു മാത്രം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. സംസ്ഥാന സർക്കാറിന്റെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ഈ വ
ക്ഷണിക്കുന്നു.

നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ നടത്തിപ്പിൽ കരാർ രാജ് ഒഴിവാക്കുന്നതിനും, ജനപങ്കാളിത്തത്തോടെ
ഗുണനിലവാരം പുലർത്തിയും ചെലവ് ചുരുക്കിയും നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കുന്നതിനും വേണ്ടി
ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ മുഖാന്തിരം പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനെ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഇ
പാടെ നിരാകരിക്കുന്ന തരത്തിലാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ബിനാമി ഇടപാട് വ്യാപകമായിരിക്കുന്നത്. മരാമത്ത് പ്ര
നടത്തിപ്പിലെ ചട്ട ലംഘനങ്ങളും, ബിനാമി ഇടപാടുകളും ഭാവിയിൽ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുന്നതിനും വിലപ്പെ
കരാറുകാരും, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അധികൃതരുമായുള്ള അവിശുദ്ധ കൂട്ടുകെട്ടിലൂടെ അപഹരിക്കപ്പെടാതിരിക്ക
വകുപ്പ് തലത്തിൽ ആവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

3-16 ഫോട്ടോകോപ്പിയർ മെഷീൻ -വാങ്ങിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
വികസന ഫണ്ട്	11000/-
അടങ്കൽ	11000/-
പ്രോജക്റ്റ് നം	S0004 / 13-14

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഫോട്ടോകോപ്പിയർ മെഷീൻ നന്നാക്കാനാവാത്തവിധം ഉപയോഗശൂന്യമായതിനാൽ
ഫോട്ടോകോപ്പിയർ വാങ്ങുവാൻ 27-07-2012 ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയിലെ 17-ാം നമ്പർ തീരുമാനമായി എടുത്ത
അടിസ്ഥാനത്തിൽ 23-02-2013 ലെ ട്രഷറി ബിൽ നം .43/2012-13 പ്രകാരം 109756/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് RP10 സ്ക്കാനർ
ടെക്നോളജീസ് ,കോട്ടയം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.ഇത് ഡബിൾസൈസ് കോപ്പി എടുക്കുവാ
മെഷീനാണെന്ന് തീരുമാനത്തിൽ പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്.റേറ്റ് കോൺട്രാക്ട് വ്യവസ്ഥയിൽ വാങ്ങുവാനാണ് തീരുമാനിച്ച
ക്വട്ടേഷൻ നടപടി പ്രകാരമാണ് വാങ്ങൽ നടത്തിയത്.

പ്രൊകർമെന്റ് മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ പാലിക്കാതെയാണ് മെഷീൻ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്.പഴയ മെഷ പഞ്ചായത്തിന് മുതൽകൂട്ടാതെയാണ് പുതിയ മെഷീൻ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്.ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം 4/2015 തീ 25/02/20 യാതൊരു മറുപടിയും ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ആയതിനാൽ തുക ചെലവ് ചെയ്തത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.പഴ മെഷീൻ ലേലം ചെയ്യാനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-17 ടാറിംഗ് /റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിയിൽ പൊതുവായി കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

2012-13 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ടാറിംഗ്/റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ ഭൂരിഭാഗവും 1/13,2/13 മാസങ്ങളിലാണ് എ ആരംഭിച്ചിരിക്കുന്നത്. പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളത് 4/13,5/13,6/13 എന്നീ മാസങ്ങളിലാണ്. 2012-13 സാമ്പ പൂർത്തീകരിച്ചത് നാമമാത്രമായ പ്രവൃത്തികൾ മാത്രമാണ്. 2013-14ൽ പൂർത്തീകരിച്ച ബഹുവർഷ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് പൊതുമരാമത്ത് ചട്ടം 13(6) പ്രകാരമുള്ള കൺവീനറുടെ ചെലവ് കണക്കുകൾ ഇല്ലാത്തവയാണ്.പ്രവൃത്തിയുടെ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക	പ്രവൃത്തിയുടെ മൂല്യം	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീ
1	ഊരം പ്ളാക്കൽ പടി -പ്ളാവേലി നിരവം റോഡ് റീടാറിംഗ്	400000/-	354700/-	4/13
2	കൊല്ലൻമുള-എഴുപതേക്കർ റോഡ്റീടാറിംഗ്	700000/-	647170/-	4/13
3	മാറിടം കവല-മാടത്തും പടി റോഡ് റീടാറിംഗ്	400000/-	374515/-	5/13
4	68 ഏക്കർ-പ്ളാവേലി നിരവം റോഡ്	200000/-	181133/-	6/13

<u>ഭാഗം 4 : ധനസ്ഥിതി വിവരണവും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും</u>

4-6 S

<u>ഭാഗം -4</u>

<u>പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും</u>

<u>പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും</u>

4-1 സാമ്പത്തിക നില (2012-13)

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	2012-13 സാമ്പത്തിക വർഷ
ഫണ്ട് എ)	280173	14027565	14307738	12886888	1420850
ബി	--	4723656	4723656	4723656	--
സി	618827	7178000	7796827	5414031	2382796
ഡി	24940	4879737	4904677	3918898	985779
ഇ	155622	14389881	14545503	14490170	55333
എഫ്	5176817	6978341	12155158	5561508	6593650
ജി	--	--	--	--	--
ആകെ	6256379	52177180	58433559	46995151	11438408

നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ വിശദാംശം

അക്കൗണ്ടുകൾ		**നീക്കിയിരിപ്പ്**
ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകൾ	*അക്കൗണ്ട് നമ്പർ*	*തുക*
VPFA 1	1077/01	985779
VPFA 2	1077/2	829703
VPFA 3	1077/3	2382796
VPFA 4	1402/1	443510
VPFA 5	1402/2	147637
ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ	*അക്കൗണ്ട് നമ്പർ*	
SBI (തനത് ഫണ്ട്)	32357106946	82375
SCB (തനത് ഫണ്ട്)	118	459175
CBI(NREGS)	2140933781	55333
SBI(WGDP)	32857106946	6052100
ആകെ		**11438408**

4-2 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

എ)ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ കണ്ടെത്തുന്ന അടവിൽ കുറവ് / അധികച്ചെലവ് എന്നിവയുടെ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

ബി)മുൻ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരമുള്ള റിക്കവറി

ഇല്ല

4-3 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ). സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് : 5,96,10,655 (റസിപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം)

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് : 5,83,54,401

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം : **25000/-**

ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/

ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക : 54140/-

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക : 3350664/-

(ബി) പഞ്ചായത്തു ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നം	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും തസ്തി
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്ന തുക	സർ ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്ന തുക	
2-5	12500/-		ശ്രീ കെ.ഗോപി, സെക്രട്ടറി
	12500/-		ശ്രീ .ഖാദർസാബു, സെക്രട്ടറി

3-2		18630/-	ശ്രീമതി മോളിക്കുട്ടി തോമസ്, അസി.പ
3-7		35510/-	ശ്രീ.റ്റി.പി.തോമസ്, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
ആകെ	25000/-	54140/-	

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം	തുക	ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും തസ്തികയും
3-1	281206/-	ശ്രീമതിമോളിക്കുട്ടിതോമസ്,അസി.എൻജിനീയർ
3-4	14820/-	ശ്രീ.ഹാപ്പി തോമസ്,കൃഷി ഓഫീസർ
3-5	155000/-	ശ്രീ.റ്റി.പി.തോമസ്,ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
3-6	22660/-	ശ്രീ.റ്റി.പി.തോമസ്,ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
3-8	48978/-	ശ്രീ.റ്റി.പി.തോമസ്,ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
3-9	75000/-	ശ്രീമതി സൈറ ഇസ്മായിൽ,ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
3-12	150000	ശ്രീ .കെ ഗോപി,ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
3-13	1253000/-	ശ്രീ.റ്റി.പി.തോമസ്,ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
3-14	1350000/-	ശ്രീ.ഹാപ്പി തോമസ്കൃഷി ഓഫീസർ
ആകെ	**3350664/-**	

സി)<u>കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ ,മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഖണ്ഡിക 3-2 – 2700/-(അസി.എൻജിനീയർ,എൽ.എസ്.ജി.ഡി)

ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഇല്ല

ഇ) <u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസം</u>

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	*ഇപ്പോഴത്തെ(ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയം) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം*	*സ്ഥിരം മേൽവിലാസം*

ശ്രീ.റ്റി.പി.തോമസ്ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ,ജി.എൽ.പി.എസ്,കുന്നം	തട്ടാറയിൽഹൗസ്,വെച്ചൂച്ചിറ
ശ്രീമതിമോളിക്കുട്ടിതോമസ്,അസി.എൻജിനീയർ	വിരമിച്ചു	തെക്കേതിൽതെക്കേപ്പുറം,റാ
ശ്രീ.കെ ഗോപി,ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറിവടശ്ശേരിക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	നീരാഞ്ജനം,NVN-70NV നഗർപേരൂർക്കട,തിരുവനന്ത
ശ്രീ .ഖാദർസാബു,സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറിവെട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് (തിരുവനന്തപുരം)	ബിസ്മിTC-4/162ന്യൂ റെയിൽവേ സ്റ്റേഷൻവലിയവേളി.പി.ഒതി

എഫ്) <u>ഓഡിറ്റ് സംഗ്രഹം</u>

1)പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമല്ല.

2)വികസനഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ച് നടപ്പാക്കുന്ന പദ്ധതികളിൽ സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

3)ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ മുഖേന നടപ്പാലാക്കുന്ന പദ്ധതികളിൽ രേഖകൾ കൃത്യമാക്കേണ്ടതും ആ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ജി) <u>ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ</u>

നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറികളുടെ എണ്ണം	*മറുപടി ലഭിച്ചത്*	*മറുപടി ലഭിക്കാത്തത്*	*റിമാർക്ക്*
23	14	9	ഓഡിറ്റ് വേളയിലുണ്ടാകുന്ന സംശയങ്ങൾ അ ദൂരീകരിക്കുന്നതിനാണ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക വിശദീകരണം നൽകാൻ സെക്രട്ടറി ഉൾപ്പെടെ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് ലഭിച്ച അവസരംഉപയോഗപ്പെടുത്താതിരുന്നത് ശരിയ എല്ലാ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറികൾക്കും മറുപടി ല ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്

4-4 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഓഡിറ്റ് വർഷം	*ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം*	*റിമാർക്ക്*
1995-96	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി4/407/03 തീയതി 03-11-04/07-02-05	1 ഖണ്ഡിക
1996-97	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി4/708/03/ തീയതി 03-11-04/08-02-05	11ഖണ്ഡിക
1997-98(വരവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി3 /623/98 തീയതി 13-01-99/06-03-99	4ഖണ്ഡിക
,, (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി4/657/05തീയതി 05-05-06	6ഖണ്ഡിക
1998-99(വരവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി4/658/05 തീയതി 07-01-06/05-05-06	2ഖണ്ഡിക
,, (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി3 107/2000 തീയതി 03-03-06/ 07-11-07	16ഖണ്ഡിക
1999-00(വരവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി4/297/06 തീയതി 11-10-06/07-11-07	5ഖണ്ഡിക
,, (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി4/287/02/തീയതി 19-03-03/03-10-03	1ഖണ്ഡിക
2000-01(വരവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി4/488(എ)/06 തീയതി 11-10-06/30-11-07	5ഖണ്ഡിക
2000-01(ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി4 /659 /02തീയതി 03-04-03/05-08-03	
2001-02 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി4/454/04/തീയതി 15-10-14/02-02-05	
,, (വരവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി4/488/06 തീയതി 12-10-06/30-11-07	
2002-03	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി4 /678/06 തീയതി 12-03-07/21-12-07	
2003-04	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി4/153/07തീയതി 13.09.07/22-12-07	
2004-05	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി8/890/10തീയതി 07-10-11/07-12-11	
2005-06	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി8/891/10തീയതി 07-10-11/07-12-11	
2006-07 മുതൽ2008-09 വരെ	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി6/698/12തീയതി 25-10-12/30-11-13	
2009-10 മുതൽ 2010-11 വരെ	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി6/596/13തീയതി 20-11-13/30-04-13	
2011-12	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ. പി6/597/13തീയതി 20-11-13/14-11-2014	

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4-5 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം

എ. ചാർജ്/ സർചാർജ് നോട്ടീസ് പുറപ്പെടുവിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അടവാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം

---------------------------------ഇല്ല-----------------------------------

ബി ചാർജ്/സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പുറപ്പെടുവിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അടവാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം

-----------------------------------ഇല്ല-------------------------------------

ഡെപ

ലോക്കര

പ