കേരള സർക്കാർ

എറണാകുളം ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്
2015-16
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം
website : www.lfa.kerala.gov.in
e-mail : doekm.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ട സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.ഇകെഎം(ബി.പി.)636/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,എറണാകുളം
സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ,കാക്കനാട്–682030
ഫോൺ : 0484 – 2422271
email : doekm.ksad@kerala.gov.in

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

തീയതി : 31.05.2017

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
എറണാകുളം ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : എറണാകുളം ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് - 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കീരമ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2, 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15). റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/ തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക).

വിശ്വസ്തതയോടെ

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

<u>പകർപ്പ് :-</u>

1. സെക്രട്ടറി, തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം(ഉ.പ.സ.)
2. ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം(ഉ.പ.സ.)
3. കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ.ഇകെഎം(ബി.പി.)636/2017 കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം
സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ,കാക്കനാട്–682030
ഫോൺ : 0484 – 2422271
email : doekm.ksad@kerala.gov.in
തീയതി : 31.05.2017

എറണാകുളം ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 01.02.2016 മുതൽ 28.02.2017 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 44 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 14 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾക്ക് ലഭിച്ച മറുപടി പരിഗണിച്ച ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥ	ശ്രീമതി ധന്യ ബാലകൃഷ്ണൻ, ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	03.03.2017 മുതൽ 31.03.2017വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
ശ്രീ അജിതൻ ടി.എൻ.	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
ശ്രീ അനിൽ മാത്യു ഐപ്പ്	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
ശ്രീമതി മിനു പി.കെ.	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ഷെർലി പീറ്റർ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ വിനീത് ആർ.	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ഉമ ജി.	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ ഗോപകുമാർ എം.എസ്.	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ജോമോൾ എം. ജോണി	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ ജോൺസൺ ടി.ടി.	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ സജീവ് എൻ.എം.	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

	പേര്	കാലയളവ്	
പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ എൽദോസ് കുന്നപ്പിള്ളി	01.04.2015	31.10.2015
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മറ്റി	01.11.2015	11.11.2015
	ശ്രീമതി ആശാ സനൽ	12.11.2015	31.03.2016
വൈസ് പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി ബിന്ദു ജോർജ്	01.04.2015	31.10.2015
	അഡ്വ. ബി.എ. അബ്ദുൾ മുതലിബ്	12.11.2015	31.03.2016
സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മറ്റി ചെയർ പേഴ്സൺസ്			
വികസന കാര്യം	ശ്രീ ബാബു ജോസഫ്	01.04.2015	31.10.2015
	ശ്രീമതി.ഡോളികുര്യാക്കോസ്	12.11.2015	31.03.2016
ക്ഷേമകാര്യം	ശ്രീമതി വത്സ കൊച്ചുകുഞ്ഞ്	01.04.2015	31.10.2015
	ശ്രീമതി സി.കെ.റസിയ	12.11.2015	31.03.2016
വിദ്യാഭ്യാസം & ആരോഗ്യ കാര്യം	ശ്രീ കെ.കെ.സോമൻ	01.04.2015	31.10.2015
	ശ്രീമതി ജാൻസി ജോർജ്	12.11.2015	31.03.2016
പൊതു മരാമത്ത്	അഡ്വ. സാജിത സിദ്ദിഖ്	01.04.2015	31.10.2015
	ശ്രീ അയ്യപ്പൻകുട്ടി	12.11.2015	31.03.2016
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ കെ കെ അബ്ദുൾ റഷീദ്	01.04.2015	31.03.2016

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്	
		മുതൽ	വരെ
എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീമതി ഇ. എസ്. ജെസി	1.4.2015	28.9.2015
	ശ്രീമതി വി.ഡി. ജലജാമണി	29.9.2015	31.3.2016
ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, മൃഗ സംരക്ഷണം	ഡോ.ബഷീർ പി.എ.	1.4.2015	26.6.2015
	ഡോ.ഡി. ദേവരാജൻ	27.6.2015	22.7.2015
	ഡോ.പ്രമുദ ദേവി	23.7.2015	31.3.2016
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ (കൃഷി)	ശ്രീമതി ജയശ്രീ	1.4.2015	31.7.2015
	ശ്രീമതി ഷൈലജ	1.8.2015	31.3.2016
ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, പൊതു വിദ്യാഭ്യാസം	ശ്രീ ഷൈൻ മോൻ	1.4.2015	31.3.2016
ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീ ടോമി ചാക്കോ	1.4.2015	2.8.2015
	ശ്രീ.എ.എൻ.അബ്ദുൾസത്താർ	3.8.2015	31.3.2016
ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, ക്ഷീരവികസനം	ശ്രീ ജോർജ് കുട്ടി ജേക്കബ്	1.4.2015	3.3.2016
	ശ്രീമതി.ശാലിനി ഗോപിനാഥ്	4.3.2016	31.3.2016
ജില്ലാ സാമൂഹ്യ	ശ്രീ കെ.കെ. വിജയൻ	1.4.2015	13.12.2015

നീതി ഓഫീസർ	ശ്രീ ഫ്രാൻസീസ്	14.12.2015	3.1.2016
	ശ്രീ കെ.കെ. വിജയൻ	4.1.2016	31.3.2016
സൂപ്രണ്ട് / ചീഫ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ജില്ലാ ആശുപത്രി, (അലോപ്പതി)	ഡോ. പി.എസ്. റോസമ്മ	1.4.2015	31.3.2016
സൂപ്രണ്ട് / ചീഫ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ജില്ലാ ആശുപത്രി, (ആയുർവേദം)	ശ്രീ സി.ജി. സജികുമാർ	1.4.2015	31.3.2016
സൂപ്രണ്ട് / ചീഫ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ജില്ലാ ആശുപത്രി, (ഹോമിയോ)	ശ്രീ ശക്തി കുമാർ പൈ	1.4.2015	3.2.2016
	ശ്രീമതി ലീനാ റാണി	4.2.2016	31.3.2016
പ്രൊജക്റ്റ് ഓഫീസർ, ദാരിദ്ര ലഘൂകരണ യൂണിറ്റ്	ശ്രീമതി എൻ വിനോദിനി	1.4.2015	19.6.2015
	ശ്രീ.കെ.വി.അബ്ദുൾ അസീസ്	20.6.2015	31.3.2016
മാനേജർ ജില്ലാ ഇൻഡസ്ട്രീസ് സെന്റർ	ശ്രീ ബിജു കെ. എബ്രഹാം	1.4.2015	31.3.2016

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം - 1 പൊതു അവലോകനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-6
7	തനത് വരുമാനം.	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ നഷ്ടങ്ങൾ തിരിച്ചടച്ചത്.	1-12
	ഭാഗം - 2	
1	വൈറ്റില കോക്കനട്ട് നേഴ്സറി – അടിസ്ഥാന സൗകര്യം അപര്യാപ്തം	2-1
2	നേര്യമംഗലം ജില്ല കൃഷി ത്തോട്ടത്തിലെ രസീത് തുകകൾ അടക്കുന്നതിൽ അപാകത	2-2
3	ഗ്രോ ബാഗുകളുടെ വില മുഴുവനും ലഭിച്ചില്ല.	2-3

4	ഇ-ടെണ്ടറിംഗ്-അക്കൗണ്ടിലെ തുക തനതു വരുമാനത്തിലേക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല	2-4
	ഭാഗം - 3	
1	ടച്ച് സ്ക്രീൻ കിയോസ്ക് – പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല	3-1
2	സൈഡ് വീലോടുകൂടിയ സ്കൂട്ടർ നൽകൽ – അപാകതകൾ	3-2
3	തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ പ്രജനന നിയന്ത്രണം	3-3
4	സ്റ്റഡികിറ്റ് വിതരണം – പ്രയോജനപരത വിലയിരുത്തണം.	3-4
5	ഒക്കൽ സീഡ് ഫാം – ബാധകമല്ലാത്ത വസ്തു നികുതി നൽകി	3-5
6	ലൈബ്രറികൾക്ക് പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകൽ – പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	3-6
7	HIV ബാധിതർക്ക് പോഷകാഹാര വിതരണം - പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകത	3-7
8	എസ്.സി./ എസ്.ടി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയത് - അപാകത	3-8
9	മാനസിക-ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് – ചെലവു രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	3-9
10	പട്ടികജാതി വിഭാഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട വിദ്യാഭ്യാസം - പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകത.	3-10
11	പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	3-11
12	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	3-12
13	ആലുവ ഗവണ്മെന്റ് ആശുപത്രിയുടെ കറന്റ്ബിൽ കുടിശ്ശിക – അപാകത	3-13
14	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിദേശത്ത് ഉപരിപഠനം – അപാകതകൾ	3-14
15	നമാമി വാർദ്ധക്യ - പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	3-15
16	സംയുകത പ്രോജക്ടുകളുടെ വരവ് – വിശദ വിവരം ലഭ്യമല്ല	3-16
17	ഹഡ്കോ പദ്ധതിയിലെ നീക്കിയിരുപ്പ്	3-17
18	അളവ് കണക്കാക്കിയതിലെ അപാകത - അധികത്തുക നൽകി	3-18
19	സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ട വിരിക്കൽ – അധിക നിരക്ക് നൽകി	3-19
20	ഇന്റർലോക്ക് കട്ട വിരിക്കുന്നതിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി	3-20
21	നിരക്ക് വർദ്ധനവ് മൂലമുള്ള വ്യത്യാസം കൺവീനർക്ക് നൽകി	3-21
22	കെ.കരുണാകരൻ മെമ്മോറിയൽ സാംസ്കാരിക നിലയം – അധികത്തുക നല്കി	3-22
23	ചെയ്ത അളവിനേക്കാൾ കൂടുതൽ അളവിന് തുക നൽകി	3-23
24	ഉപയോഗിക്കാത്ത ബിറ്റുമിന്റെ വില കൺവീനർക്ക് നൽകി.	3-24
25	അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ വ്യത്യാസം – അധികത്തുക നൽകി	3-25
26	ഫോം വർക്കിന് അധിക നിരക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തി	3-26

27	ഫോംവർക്ക് ഉൾപ്പെടെയുള്ള RCC 1:3:6 കോൺക്രീറ്റിംഗിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി	3-27
28	ബിറ്റുമിന് ചെലവഴിച്ച തുക തിരികെ ലഭിചില്ല	3-28
29	വേലയുടെ ആകെ മൂല്യം കണക്കാക്കിയതിലെ അപാകത	3-29
30	കാലതാമസത്തിനുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	3-30
31	ബിറ്റുമിന് അധികത്തുക നൽകി	3-31
32	പഞ്ചായത്ത് വാങ്ങി നൽകിയ ബിറ്റുമിന്റെ അധികവില കൺവീനർക്ക് നല്കി	3-32
33	സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ട (75mm) വിരിക്കലിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി	3-33
34	കൺവീനർക്ക് 3,457/- രൂപ അധികം നല്കി	3-34
35	ബിറ്റുമിൻ – അധിക നിരക്ക് നല്കി	3-35
36	വാറ്റ് ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്	3-36
37	കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് ഫോം വർക്ക് ഉൾപ്പെടെ നിരക്ക്- അധികം നല്കി	3-37
	ഭാഗം - 4 പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	
1	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
4	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7
8	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
9	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9
-	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	അനുബന്ധം.1
-	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	അനുബന്ധം.2
-	ഇൻകം &എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം.3
-	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം.4

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്.

2015-16 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 17.3.2015ലെ തീരുമാനം 1 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവു ചെലവുകളുടേയും യഥാർത്ഥ വരവുചെലവുകളുടേയും വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

	വരവ്	ചെലവ്
ബജറ്റ് പ്രകാരം	2806722700	2805949000
വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം*	708057961	991104245
വ്യത്യാസം	2098664739	1814844755

(* വരവു തുകയിൽ മുന്നിരുപ്പ് തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല). ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവുചെലവുകളും യഥാർത്ഥ വരവുചെലവുകളും തമ്മിൽ അന്തരമുണ്ട്. ബജറ്റ് സിംഗിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡബിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ ഇവ തമ്മിൽ ഇനം തിരിച്ച് താരതമ്യം ചെയ്യാൻ ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2015-16	31.7.2016	25.6.2016	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി
2015-16	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയിട്ടില്ല

(ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ്, ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ അനുബന്ധമായി ചേർത്തിരിക്കുന്നു.)

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	42,15,56,330
വരവ്	70,80,57,961
ആകെ	1.12,96,14,291
ചെലവ്	99,11,04,245
നീക്കിയിരിപ്പ്	13,85,10,046

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ്	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ്	നീക്കിബാ

							ക്കി
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	117951610	25015506	216473199	359440315	359440315	0	0
വികസന ഫണ്ട് (SCP)	47680819	0	70667869	118348688	98608853	19739835	0
വികസന ഫണ്ട് (TSP)	1322753	0	4594576	5917329	641658	5275671	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	105981293	0	211554094	317535387	317535387	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	19391302	0	38646209	58037511	58037511	0	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	0	0	0	0	0	0	0
ലോക ബാങ്ക് സ ഹാ യം	0	0	0	0	0	0	0

മേൽപ്പറഞ്ഞയിനങ്ങളിൽ വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ) ഫണ്ടിനത്തിൽ പ്രത്യേകാവശ്യങ്ങൾക്കായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്തും, ജില്ലയിലെ വിവിധ ഗ്രാമ-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകളും സംയുക്തമായി നടപ്പാക്കുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള ഫണ്ടുകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ വരവ്-ചെലവ് -നീക്കിബാക്കി വിവരങ്ങൾ താഴെപ്പറയുന്നു.

റോഡ് റിനൊവേഷൻ ഫണ്ട്	563459	0	563459	0	563459
നബാർഡ്	7696179	0	7696179	1385996	6310183
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	2861865	1084000	3945865	2600250	1345615
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	1733382	249500	1982882	49500	1933382
മൾട്ടി സ്പെഷ്യാലിറ്റി വെറ്റിനറി ഹോസ്പിറ്റൽ വിഹിതം	16814991	1520000	18334991	0	18334991
ആകെ	29669876	2853500	32523376	4035746	28487630

ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ) ഇനത്തിന്റെ മുൻബാക്കി-വരവ്-ചെലവുകളിൽ മേൽപ്പറഞ്ഞയിനങ്ങൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, ആയതിന്റെ കണക്ക് ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം) (*)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ %
2015-16	1437	1404985292	850	902565581	-	587	59.15

(*) ഭാഗികമായിനടപ്പാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകളുടെ വിവരം പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ഈ വിവരം ചേർക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
സെക്രട്ടറി	204	28	192177742	79330007	41.28
എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	1193	789	1032650450	654798696	63.41
പ്രൊജക്ട്ഓഫീസർ - ദാരിദ്ര ലഘൂകരണ യൂണിറ്റ്,	4	4	85386305	85386305	100
അസിസ്റ്റൻറ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ (കൃഷി)	19	11	15641000	7075899	45.24
സൂപ്രണ്ട് / ചീഫ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ജില്ലാ ആശുപത്രി (ആയുർവേദം)	1	1	5000000	5000000	100
സൂപ്രണ്ട് / ചീഫ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ജില്ലാ ആശുപത്രി (അലോപ്പതി)	2	2	3132000	3131919	99.99
സൂപ്രണ്ട് / ചീഫ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ജില്ല ആശുപത്രി (ഹോമിയോ)	1	1	300000	300000	100
ജില്ലാ പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	1	1	5000000	4734444	94.69
ജില്ല സാമൂഹ്യ നീതി ഓഫീസർ	5	5	49542678	48501259	97.90
മാനേജർ ജില്ലാ ഇൻഡസ്ട്രീസ് സെന്റർ	2	2	863253	525014	60.82
ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, പൊതു വിദ്യാഭ്യാസം	4	4	8000000	7902509	98.78
ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഡയറി)	1	1	5791864	5791864	100
ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ, മൃഗസംരക്ഷണം	1	1	1500000	87665	5.84
ആകെ	1437	850	1404985292	902565581	64.24

സെക്രട്ടറി, എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ എന്നീ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ ഏറ്റെടുക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ വേണ്ടത്ര പുരോഗതിയില്ലെന്ന് മേൽ പട്ടികയിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്. ഏറ്റെടുക്കുന്ന മുഴുവൻ പ്രൊജക്ടുകളും നടപ്പിലാക്കുന്നതിനു വേണ്ട നടപടികൾ ഭാവിയിൽ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-7 തനത് വരുമാനം.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	-	-	-	-
നികുതിയേതര വരവുകൾ	15803760	17195772	1392012	8.81
മറ്റുവരവുകൾ	3682867	1569206	2113661	-57.39
ആകെ	19486627	18764978	-721649	-3.70

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ പെൻഷൻ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 16.03.2017ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ നീക്കിയിരുപ്പ് തുകയൊന്നും ഉണ്ടായിരുന്നില്ല.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.

രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്.

1) ട്രഷറി ബിൽ ബുക്ക്.

സെക്രട്ടറിയുടേയും എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടേയും ട്രഷറി ബിൽ ബുക്കിൽ bill No. & particulars of bill എന്ന കോളത്തിൽ ബിൽ നമ്പർ മാത്രമാണ് എഴുതിസൂക്ഷിക്കുന്നത്. ഈ ട്രഷറി ബിൽ ബുക്ക് പ്രകാരം ക്രമമനുസരിച്ച് ഫയലുകൾ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഈ ബില്ലുകളുടെ പകർപ്പ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുമില്ല. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ 2015-16 വർഷത്തിൽ 816 /15-16/ 31.3.2016 വരെയുള്ള ബില്ലുകൾ മാറിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ പല ബിൽ തുകകളും ഒരേ തുകകളുമാണ്. (ഉദാ:- bill No. 56/15-16/ 20.7.2015 = 500000/- , bill No.57/15-16/ 20.7.2015 = 500000/-, 156/15-16/ 18.92015= 500000/-). ട്രഷറി ബിൽ പകർപ്പിന്റെ അഭാവത്തിലും / ട്രഷറി ബില്ലിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഫയലിൽ എഴുതിസൂക്ഷിക്കാത്തതിനാലും പിൻവലിക്കുന്ന മുഴുവൻ തുകകളുടെയും കൃത്യത ഉറപ്പു വരുത്തുവാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. ക്യാഷ് ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും എല്ലാ ഫണ്ടുകളും ഉൾപ്പെട്ടതായതിനാൽ പരിശോധിക്കുന്നതിന് പ്രായോഗിക ബുദ്ധിമുട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ട്രഷറി ബിൽ ബുക്കിൽ bill No. & particulars of bill എന്ന കോളത്തിൽ ആവശ്യമായ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതും, ട്രഷറി ബിൽ പകർപ്പ് (ട്രഷറി ബിൽ നമ്പറോടു കൂടിയത്) ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2) ഇൻകുബെൻസി രജിസ്റ്റർ.

ഓഡിറ്റ് കാലയളവുകളിലെ ഇൻകുബെൻസി രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായിഎഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. മുഴുവൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടേയും ജീവനക്കാരുടെയും വിവരങ്ങൾ ചേർത്ത്

ഇൻകുബെൻസി രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

3) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഓരോ വർഷത്തിലും ആർജിക്കുന്ന ആസ്തിയുടെ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

4) ബിറ്റുമിൻ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ.

പഞ്ചായത്തിലെ ബിറ്റുമിൻ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങുന്നതിന് തുകയൊന്നും പിൻവലിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ മുൻവർഷം ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകയിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ പല പ്രവൃത്തികൾക്കും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഏതെല്ലാം പ്രവൃത്തികൾക്കാണ് ബിറ്റുമിൻ നൽകിയതെന്ന കൃത്യമായ വിവരം രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങിയ ഫയലിൽ ഇൻവോയ്സ് നം. തുക കൺവീനറുടെ പേര് എന്നീ വിവരങ്ങളടങ്ങിയ ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതിലെ പല പ്രവൃത്തികളും കൺവീനർ നേരിട്ട് ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങിയതായാണ് ഫൈനൽ ബില്ലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഉദാ:- S0938/16, അജന്ത നാലു സെന്റ് കോളനി റോഡ്, കീഴ്മാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്, S0094/16, കോതാട് പിഴല റോഡ് ജെട്ടി റോഡ് റീ-ടാറിംഗ് , കടമക്കുടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്. ബിറ്റുമിൻ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമല്ലാത്തതു കാരണം ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങി നൽകിയ പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിന്റെ വില കുറവു വരുത്തിയോ എന്നത് പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. ബിറ്റുമിൻ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	21.01.2017 മുതൽ 23.01.2017 വരെ	ഡിസംബർ 2016	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	17.07.2015	2012-13	08.10.2015

1-12 ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ നഷ്ടത്തുക തിരിച്ചടച്ചത്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയെ തുടർന്ന് താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രകാരം 1002/-രൂപ തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	തിരിച്ചടച്ച തുക	രസീത് നം. /തിയതി
9	സെക്രട്ടറി	1002	11604100239/ 14.3.2017

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വൈറ്റില കോക്കനട്ട് നേഴ്സറി - അടിസ്ഥാന സൗകര്യം

അപര്യാപ്തം.

വൈറ്റില മൊബിലിറ്റി ഹബ്ബ് നിർമ്മാണത്തിനായി 25 ഏക്കറോളം സ്ഥലം സർക്കാർ ഏറ്റെടുത്തതിനെ തുടർന്ന്, അവിടെ പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന വൈറ്റില കോക്കനട്ട് നഴ്സറി, മരട് അന്താരാഷ്ട്ര പച്ചക്കറി മാർക്കറ്റിന്റെ ഒരു ഭാഗത്തേക്ക് മാറ്റി സ്ഥാപിച്ചു. വളരെ അപര്യാപ്തമായ സൗകര്യങ്ങളോടെയാണ് നിലവിൽ നഴ്സറി പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ജില്ലയിലെ വിവിധ കൃഷി ഭവനുകൾക്ക് വിതരണത്തിനാവശ്യമായ പച്ചക്കറി തൈകളും, തെങ്ങിൻ തൈകളും ഓർഡറനുസരിച്ച് ഉൽപ്പാദിപ്പിച്ച് വിതരണം നടത്തുക എന്ന ദൗത്യമാണ് ഈ സ്ഥാപനം നിർവ്വഹിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്നത്. ആവശ്യക്കാർക്ക് നേരിട്ടും തൈകൾ ഇവിടെനിന്നും വിതരണം ചെയ്യുന്നു. മികച്ച നിലവാരമുള്ള തൈകൾ ഈ ഫാമിൽ നിന്നും ധാരാളം വിപണനം ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്.

2015-16 വർഷത്തിൽ ഈ സ്ഥാപനത്തിനായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ചെലവ് വന്നിട്ടുള്ളത് 27,71,036/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ലഭിച്ച വരുമാനം 71,59,225/-രൂപയാണ്. ഇവിടെ ഉൽപ്പാദിപ്പിക്കപ്പെടുന്ന തൈകൾ വേണ്ട രീതിയിൽ പരിപാലിക്കുന്നതിന് മതിയായ ജലസേചന സൗകര്യങ്ങൾ ഇവിടെയില്ല. സാങ്കേതിക തകരാർ മൂലം വൈദ്യുതി പ്രവാഹത്തിൽ തടസ്സം നേരിടുന്ന സന്ദർഭങ്ങളിൽ തൈകൾ നനയ്ക്കുവാനായി ജലം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ജനറേറ്റർ പോലും ഇവിടില്ല. നിർമ്മാണത്തിലെ അപാകം മൂലം തകർന്നു വീഴാറായ കെട്ടിടത്തിൽ, അപകടകരമായ സാഹചര്യത്തിലാണ് സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. സ്വന്തമായി സ്ഥലമില്ലെന്നത് വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നതിന് വിഘാതം സൃഷ്ടിക്കുന്ന അവസ്ഥയാണ് നിലവിലുള്ളത്. പ്രാഥമികാവശ്യങ്ങളടക്കമുള്ള അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ പോലുമില്ലാതെയാണ് ജീവനക്കാർ ജോലി ചെയ്യുന്നത്. ഈ പരിമിതികൾക്കിടയിലും ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ വരുമാന വർദ്ധനവിനുതകുന്ന രീതിയിൽ മികച്ച പ്രവർത്തനം നടത്തുന്ന ഈ സ്ഥാപനത്തിന് വേണ്ട അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കിക്കൊടുക്കുന്നതിനു വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 നേര്യമംഗലം ജില്ല കൃഷി ത്തോട്ടത്തിലെ രസീത് തുകകൾ അടക്കുന്നതിൽ അപാകത

നേര്യമംഗലം ജില്ലാ ഫാമിൽ എസ്.ബി.ടി. കോതമംഗലം ബ്രാഞ്ചിലാണ് അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങിയതും ഇടപാടുകൾ നടത്തിവരുന്നതും. കൃഷിത്തോട്ടത്തിലെ വില്പനകേന്ദ്രത്തിലെ രസീതു വരവുകൾ ക്യാഷ് ചെസ്റ്റിൽ സൂക്ഷിക്കുകയും ഡി.ഡി,ചെക്ക് എന്നിവ കോതമംഗലത്ത് പോകേണ്ടി വരുമ്പോൾ മാത്രം ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെയ്യുന്നു. ഈ തുകകൾ മാസത്തിൽ ഒരിക്കൽ പിൻവലിച്ച് ക്യാഷ് ചെസ്റ്റിലെ തുകയും ചേർത്ത് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കുന്ന രീതിയിലാണ് നിലവിലുള്ളത് .തുക അടവാക്കുന്നതിന് കൃത്യമായ ഇടവേളകളോ മാനദണ്ഡങ്ങളോ ഇല്ല. പ്രതിദിനം ശരാശരി 3000/- രൂപ സെയിൽസ് കൗണ്ടർ വരുമാനമുണ്ട്.ഗ്രോ ബാഗുകൾ , നടീൽ വസ്തുക്കൾ എന്നിവ കൃഷിഭവനങ്ങൾക്ക് നല്കുന്ന വകയിൽ ലഭിക്കുന്ന ചെക്ക്,ഡി.ഡി. എന്നിവ കൂടാതെ ഫാം ഉത്പന്നങ്ങൾ ലേലം ചെയ്യുന്ന വകയിൽ ലഭിക്കുന്ന തുക എന്നിവയാണ് നേര്യമംഗലം ജില്ലാ കൃഷി ത്തോട്ടത്തിലെ വരവുകൾ. 20.01.2017 മുതൽ 25.02.2017 വരെ ഡി.ഡി, ചെക്ക് എന്നിവയടക്കം ആകെ വരവ് 13,55,449/- രൂപയാണ്. 28.02.2017 ലാണ് രസീത് നം.ബി.6219655-59 വരെ രസീതുകളിലായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ അടച്ചത്. ഇത്ര വലിയ തുകകൾ ക്യാഷ് ചെസ്റ്റിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. നേര്യമംഗലത്ത് രണ്ട് ദേശസാൽകൃത ബാങ്കുകളുടെ ശാഖകൾ ഉണ്ട്. 36 കിലോമീറ്റർ അകലെയുള്ള ബാങ്കിൽ നിന്നും അക്കൗണ്ട് നേര്യമംഗലത്തേക്ക് മാറ്റി വരവ് തുകകൾ ദിവസവും ബാങ്കിൽ അടക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ഇ-ട്രാൻസ്ഫർ വഴിയുള്ള വരവുകൾ ഇനം തിരിച്ച് വരവായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

2-3 ഗ്രോ ബാഗുകളുടെ വില മുഴുവനും ലഭിച്ചില്ല.

നേര്യമംഗലം ജില്ലാ കൃഷിത്തോട്ടത്തിൽ നിന്ന് 80/- രൂപ നിരക്കിൽ 25,000/- ഗ്രോബാഗുകൾ അഗ്രി. ഫീൽഡ്ഓഫീസർ തൃപ്പൂണിത്തുറയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രോബാഗ്, പച്ചക്കറിത്തൈ ഉൾപ്പെടെ യൂണിറ്റൊന്നിന് 80/- രൂപ നിരക്കിൽ 20,00,000/- രൂപയാണ് ഈയിനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ടത്. രസീത് നം 37194 /1/ 19.1.2017 പ്രകാരം 1000 യൂണിറ്റ് (ഒരു യൂണിറ്റ് -25 ഗ്രോ ബാഗുകൾ) ഗ്രോ ബാഗുകൾ, വെജിറ്റബിൾ തൈകൾ വിതരണം ചെയ്ത വകയിൽ 5,00,000/- രൂപ അഗ്രീകൾച്ചറൽ ഫീൽഡ് ഓഫീസർ, കൃഷിഭവൻ. തൃപ്പൂണിത്തുറയിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 20 രൂപ വീതം 25000/- ഗ്രോ ബാഗിന്റെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായ 5,00,000/- രൂപയാണ് ലഭിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഈ ഇനത്തിൽ ബാക്കി ലഭിക്കേണ്ട തുക 15,00,000/- രൂപ (60x25000/-) നാളിതു വരെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. തുക ലഭ്യമാക്കാനുള്ള യാതൊരു കത്തിടപാടുകളും നടത്തിയിട്ടില്ല. 2015-16 പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടത്തിയ മേൽ വിൽപ്പനയുടെ ബാക്കിതുക ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

2-4 ഇ-ടെണ്ടറിംഗ് - അക്കൗണ്ടിലെ തുക തനതു വരുമാനത്തിലേക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ – ടെണ്ടറിംഗിലൂടെ ലഭിക്കുന്ന തുകകൾ നിക്ഷേപിക്കുന്നതിനായി എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ കാക്കനാട് ശാഖയിൽ 17.6.2014 മുതൽ അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങിയിട്ടുണ്ട് (No. 67249688586). ഇ – ടെണ്ടറിംഗിലൂടെ ലഭിക്കുന്ന ടെണ്ടർ കോസ്റ്റ്, വാറ്റ് തുക, ഇ.എം.ഡി. എന്നീ ഇനത്തിലാണ് വരവുള്ളത്. കൂടാതെ ജില്ലയിലെ മറ്റു പഞ്ചായത്തുകളുടെ ഇ – ടെണ്ടറിംഗിലൂടെ ലഭിക്കുന്ന തുകകളും ഈഅക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കപ്പെടുന്നുണ്ട്. പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 24.7.2016 ൽ ഈ അക്കൗണ്ടിൽ 12981619/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ഈ തുകയിൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് / മറ്റ് പഞ്ചായത്തുകൾ / സർക്കാരിലേക്ക് അടക്കേണ്ട തുക (വാറ്റ്) എന്നിവയുടെ കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയൊന്നും നൽകിയില്ല. ഈ അക്കൗണ്ടിലെ തുകകളുടെ വിവരം തയ്യാറാക്കി അതാതു സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നൽകേണ്ടതും ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ വരവുകൾ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 ടച്ച് സ്ക്രീൻ കിയോസ്ക് - പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.1397/16 (ടച്ച് സ്ക്രീൻ കിയോസ്ക്, സെർവർ കമ്പ്യൂട്ടർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ)
അടങ്കൽ	310000/-(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	244856/- രൂപ
ഫയൽനമ്പർ	DP2 1646/15

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന് ISO സർട്ടിഫിക്കേഷൻ ലഭിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഓഫീസിൽ ടച്ച് സ്ക്രീൻ കിയോസ്ക് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി തീരുമാനിക്കുകയും, DGS&D റേറ്റ് കോൺട്രാക്ട് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള M/s അമാടെൽ ഇൻഡ്യാ ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ഇൻഫർമേഷൻ കിയോസ്കും, (Intel pentium M embedded processor based free standing with 19” display information kiosk), അനുബന്ധ സെർവ്വർ കമ്പ്യൂട്ടർ സിഡ്കോ , കോട്ടയം എന്ന സർക്കാർ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങുവാനും, തീരുമാനിക്കുകയും ചെയ്തു. അമാടെൽ ബിൽ തുകയായ 109406/- രൂപാ (Invoice no. DLT 1516/23.06.15) ഡിഡി നമ്പർ 534836 / 14.09.15 പ്രകാരവും, സിഡ്കോ ബിൽ തുക (invoice no SSEKTM 0041/08.06.15) 135450/- രൂപാ ഡി.ഡി.നമ്പർ 534835 / 14.09.15 പ്രകാരവും, നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് സമയത്ത് കിയോസ്ക് പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല എന്നു കണ്ടതിനെ തുടർന്ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിൽ (എൻക്വയറി നമ്പർ 35) 2015 ആഗസ്റ്റ് മാസം മുതൽ കിയോസ്ക് പ്രവർത്തനക്ഷമമായിരുന്നെന്ന് അറിയിച്ചു. 2016 ഒക്ടോബർ മാസത്തിൽ കിയോസ്ക് പ്രവർത്തന രഹിതമായതിനെ തുടർന്ന് M/s അമാടെൽ ഇൻഡ്യാ ലിമിറ്റഡിനോട് വേണ്ട റിപ്പയറിംഗ് പ്രവർത്തികൾ നടത്തുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും നാളിതു വരെ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്നും അറിയിച്ചു. മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളുമായി ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കരാർ പ്രകാരം (ഖ 14) ഗ്യാരന്റി കാലയളവിൽ സംഭവിക്കുന്ന കേടുപാടുകൾ പരിഹരിച്ച് നൽകുന്നതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഐ.എസ്.ഒ. സർട്ടിഫിക്കേഷനോട് അനുബന്ധിച്ച് സ്ഥാപിച്ച കിയോസ്ക് ആറു മാസത്തിലധികമായി പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്തത് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കരാർ ഉടമ്പടി പ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥ നടപ്പാക്കി ഉപകരണം പ്രവർത്തന ക്ഷമമാക്കാത്തതിനാൽ ഇതിനുവേണ്ടി ചെലവാക്കിയ 244856/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

3-2 സൈഡ് വീലോട്ടുകൂടിയ സ്കൂട്ടർ നൽകൽ -അപാകതകൾ.

നിർവ്വഹണ	ജില്ലാ സാമൂഹ്യനീതി ഓഫീസർ
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് /നം	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സൈഡ് വീലോട്ടുകൂടിയ സ്കൂട്ടർ നൽകൽ (എസ്.0680/16)
പദ്ധതി അടങ്കൽ	1)വികസന ഫണ്ട്- 21279209,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം- 4641250, മറ്റുള്ളവ- 200000 2) വികസന ഫണ്ട്-9526535

ചെലവ് വിവരം	1)ബിൽ നം.2/15-16/ 1.7.2015 = 40334 2)ബിൽ നം.3/15-16/ 16.9.2015 = 4967825 3)ബിൽ നം.8/15-16/ 26.9.2015 = 4967825 4)ബിൽ നം.9/15-16/ 28.9.2015 = 4967825 5)ബിൽ നം.10/15-16/ 28.9.2015-4967825 6)ബിൽ നം.12/15-16/13.10.2015 = 4967825 7)ബിൽ നം.13/15-16/ 14.12.2015 =4967825 8)ബിൽ നം.15/15-16/ 15.12.2015 = 4558710 9)ട്രഷറി ചെക്ക് നം.1514609/27.2.2016 = 2045575 10)ട്രഷറിചെക്ക് നം.1514655/30.3.2016-879425

പ്രോജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിലേക്കായി 25.4.2015-ൽ നടത്തിയ ടെണ്ടറിൽ 4 സ്ഥാപനങ്ങൾ പങ്കെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ മഹീന്ദ്ര ഗസ്റ്റോ 109.6 സി.സി. dx sidewheel Dxi എന്ന സ്കൂട്ടറിന് ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക ക്വോട്ട് ചെയ്ത , പെരിന്തൽമണ്ണയിലുള്ള മാക്ക് ഇൻഡ്യ ഓട്ടോമൊബൈൽസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 18.6.2015-ലെ നമ്പർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ II (1) തീരുമാനം പ്രകാരം ടെണ്ടർ (ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് നമ്പർ-എസ് ഡബ്ല്യ 5-547/15-10.4.2015) ഉറപ്പിച്ചുനൽകി.ടെണ്ടർ പരസ്യം നൽകുന്നതിനായി 18334/- രൂപയും മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പിൽ പങ്കെടുത്ത ഡോക്ടർമാരുടെ ഓണറേറിയം ഇനത്തിൽ 22000/- രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട്പ്രകാരം 646 സ്കൂട്ടറുകൾ 58445/-രൂപ നിരക്കിൽ മാക് ഇൻഡ്യ ഓട്ടോമൊബൈൽസിൽ നിന്നും വാങ്ങി 14.8.2015, 27.2.2016 എന്നീ തീയതികളിലായി വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളതായി ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ബില്ലിന്റെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

1)MERA/BILL/21/14.7.2015-4967825
2)MERA/BILL/22/17.7.2015-4967825
3)MERA/BILL/23/18.7.2015-4967825
4)MERA/BILL/24/19.7.2015-4967825
5)MERA/BILL/27/21.8.2015-4967825
6)MERA/BILL/28/22.8.2015-4967825
7)MERA/BILL/29/24.8.2015-4967825
8)MERA/BILL/30/24.8.2015-2045575
9)MERA/BILL/74/27.2.2016-1344235

<u>പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.</u>

1) ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരെഞ്ഞെടുത്തത് 25-2-2015, 26-2-2015, 27-2-2015, 5-5-2015 എന്നീ തീയതികളിൽ നടന്ന മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പുകളിൽ ആണ്. എന്നാൽ ക്യാമ്പിൽ പങ്കെടുത്തവരുടെ എണ്ണം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ,പങ്കെടുത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ ഒപ്പു വച്ച ലിസ്റ്റ് എന്നിവ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

2) പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കൽ 5ലക്ഷം രൂപയിലധികമാണെങ്കിലും ഇ-ടെണ്ടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

3) 30.12.2014-ൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ച മാതൃഭൂമി പത്രത്തിൽ ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരെഞ്ഞെടുക്കുന്നതിനുള്ള മാനദണ്ഡങ്ങളിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ 50,000/- രൂപ വരുമാനത്തിൽ താഴെയുള്ളവരാവണമെന്നും ,60 വയസിനു താഴെ പ്രായമുള്ളവരാകണമെന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ താമസിക്കുന്നവരായിരിക്കണമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ ചില ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരെഞ്ഞെടുത്തിരിക്കുന്നത് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും കണക്കിലെടുക്കാതെയാണ്. ഉദാഹരണം:-

1) മൂക്കന്നൂർ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നുള്ള ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീ.എ.പി.സുബ്രൻ എന്നയാൾക്ക് വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം 74400/-രൂപയാണ് വാർഷികവരുമാനം.

2) കുന്നത്തുനാട് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ താമസിക്കുന്ന ശ്രീ.ടി.പി.പാപ്പച്ചൻ 60 വയസിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ളയാളാണ്.

3) ശ്രീമതി.സിബി കെ.എം. കളമശ്ശേരി മുനിസിപ്പാലിറ്റി പരിധിയിൽ (ആധാർ കാർഡ്, വികലാംഗർക്കുള്ള തിരിച്ചറിയൽ കാർഡ് എന്നിവ പ്രകാരം) താമസിക്കുന്ന വ്യക്തിയാണ്.

4) ചില ഗുണഭോക്താക്കൾ ഇതേ ആനുകൂല്യം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കിട്ടിയിട്ടില്ല എന്ന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും സ്കൂട്ടർ വിത്ത് സൈഡ് വീൽ ലഭിച്ചവർക്ക് തന്നെ വീണ്ടും ഇതേ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന കാര്യം വ്യക്തമല്ല.
5) വാഹനങ്ങൾ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേരിൽ റജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖ (ആർ.സി.ബുക്ക്), ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഡ്രൈവിംഗ് ലൈസൻസ് ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഡ്രൈവിംഗ് ലൈസൻസ് ലഭിച്ചതിന്റെയും ലഭിച്ച വാഹനം ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരിൽ രജിസ്റ്റർചെയ്തതിന്റെയും രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ തന്നെ പ്രോജക്ട് കൃത്യമായി മോണിട്ടർ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. വൻതുക ചെലവഴിച്ച് നടപ്പാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പ്രയോജനപ്പെടുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-3 തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ പ്രജനന നിയന്ത്രണം.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ് 1427/16
അടങ്കൽ	1500000/-
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, മൃഗ സംരക്ഷണം.
ചെലവ്	43375/-രൂപ (ബിൽ നമ്പർ 1/15-16/13.03.16) 44290/-(ബിൽ നമ്പർ 2/15-16/18.03.16)

ജില്ലയിലെ തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ എണ്ണം നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് മൃഗസംരക്ഷണ വകുപ്പിന്റെ സഹായത്തോടെ ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടാണിത്. നായ്ക്കളുടെ വംശവർദ്ധനവ് തടയുന്നതിനായുള്ള ആനിമൽ ബർത്ത് കൺട്രോൾ പ്രോഗ്രാം ജില്ലയിൽ ആലുവ, മൂവാറ്റുപുഴ, എന്നിവിടങ്ങളിലെ വെറ്ററിനറി പോളിക്ലിനിക്കുകളിലൂടെയും, പെരുമ്പാവൂർ, തൃപ്പൂണിത്തുറ എന്നീ മൃഗാശുപത്രികളിലൂടെയും നടപ്പാക്കാനാണ് ഉദ്ദേശിച്ചിരുന്നത്. ഇതിനായി 07.09.2015ന് നടത്തിയ ഇന്റർവ്യൂവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അഞ്ച് വീതം വെറ്ററിനറി ഡോക്ടർ, അറ്റൻഡർ, ഡോഗ് ക്യാച്ചർ എന്നിവരെ തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പെരുമ്പാവൂരിൽ മാത്രമാണ് പദ്ധതി പ്രാവർത്തികമാക്കിയത്. പദ്ധതി അടങ്കലിന്റെ 5.8% മാത്രമാണ് വിനിയോഗിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞത്. തെരുവ് നായ ശല്യം രൂക്ഷമായ ജില്ലയിൽ നായ്ക്കളുടെ ആക്രമണം നിത്യസംഭവമായി മാറിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിനെതിരായി വ്യക്തികളും, സംഘടനകളും,രംഗത്ത് വന്നിരുന്നു. മൂവാറ്റുപുഴ ഭാഗത്ത് മനുഷ്യർക്കും, വളർത്തു മൃഗങ്ങൾക്കും, നായ്ക്കളുടെ കടിയേറ്റ അനവധി സംഭവങ്ങൾ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. വളരെയേറെ മാധ്യമ ശ്രദ്ധ പിടിച്ചു പറ്റിയ സംഭവമായിട്ടും, പൊതുജനങ്ങളുടെ ആവശ്യമായിരുന്നിട്ടും, ഫലപ്രദമായി പദ്ധതി നടപ്പാക്കുവാൻ കഴിയാതിരുന്നത് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 സ്റ്റഡികിറ്റ് വിതരണം - പ്രയോജനപരത വിലയിരുത്തിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ് . 1174/16
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി , ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്.
അടങ്കൽ	3110000 (എസ് സി പി)
ചെലവ്	3086686/- ബിൽ നമ്പർ 77/15-16 തിയതി 18.03.2016

പട്ടിക ജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകൽ (വ്യക്തിഗതം) എന്ന വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഹൈസ്കൂൾ, ഹയർസെക്കന്ററി

വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് യഥാക്രമം 8, 11 പുസ്തകങ്ങൾ അടങ്ങിയ കിറ്റ് വിതരണം ചെയ്യാൻ പദ്ധതി ആവിഷ്കരണം ചെയ്ത് നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ബുക്ക് മാർക്കിൽ നിന്നും, 2,244/- രൂപാ മതിപ്പ് വിലയുള്ള കിറ്റ് 860 ഹയർസെക്കന്ററി കുട്ടികൾക്കും, 2,026/- രൂപയുടെ കിറ്റ് 571 ഹൈസ്കൂൾ കുട്ടികൾക്കും വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ. (എം. എസ്.) നമ്പർ 362/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 16.11.2013 പ്രകാരം എസ്.സി.പി. ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതിൽ (മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക നമ്പർ 9.3, എസ്.സി.പി., ടി.എസ്.പി.പ്രോജക്ടുകൾ), (അനുബന്ധം 16, ഖണ്ഡിക നമ്പർ 6.8, സമർത്ഥരായ പട്ടികജാതി, പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥകൾക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട വിദ്യാഭ്യാസം, യുവാക്കൾക്ക് തൊഴിൽ) ഇത്തരം ഒരു പ്രോജക്ട് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പ്രത്യേകം നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതൊഴിച്ച് വ്യക്തിഗത പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കുവാൻ ജില്ലാപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് അനുവാദമില്ലാത്തതുമാണ്. വികേന്ദ്രീകൃതാസൂത്രണ സംസ്ഥാനതല കോ ഓർഡിനേഷൻ കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനപ്രകാരം, ഹെഡ്മാസ്റ്ററുടെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കി പദ്ധതി നടപ്പാക്കുവാൻ തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബുക്ക് മാർക്കിൽ നിന്നും പുസ്തകങ്ങൾ കൈപ്പറ്റി സ്കൂളുകൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ഇല്ലാത്ത പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിന് വിശദീകരണം നൽകുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 17) 12.04.2017ൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത് പരിഗണനാർഹമല്ല.

സ്റ്റഡി കിറ്റ് വിതരണം എന്ന പ്രോജക്ട് മുൻവർഷങ്ങളിലും നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വൻ തുക ചെലവാക്കി നടപ്പാക്കുന്ന ഇത്തരം പദ്ധതികൾ ഉപകാരപ്രദമാകുന്നുണ്ടോ എന്നു വിശദമായ പഠനം നടത്തി മാത്രം ആവിഷ്കരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 ഒക്കൽ സീഡ് ഫാം - ബാധകമല്ലാത്ത വസ്തു നികുതി നൽകി

ഒക്കൽ സ്റ്റേറ്റ് സീഡ് ഫാമിലേക്ക് വസ്തുനികുതി അടക്കുന്നതിനായി 2,537/- രൂപ ചെക്ക് നം.1514647 / 24.3.2016 (വൗച്ചർ നം. 21501841) പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനമായിരിക്കെ ടി സ്ഥാപനം വസ്തുനികുതി അടക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ് (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ടിലെ 207(1) (എച്ച്) വകുപ്പ് പ്രകാരം). മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ സീഡ് ഫാമിലെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി അടക്കുന്നതിനായി ചെലവഴിച്ച 2,537/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

3-6 ലൈബ്രറികൾക്ക് പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകൽ - പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ് 1501/16
ഫയൽ നമ്പർ	ഡി പി 5 2336/15
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	2624449/- റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്.
ചെലവ്	2600000/- ബിൽ നമ്പർ 34/15-16 തീയതി 25.09.15

ജി.ഒ.(എം.എസ്.) നമ്പർ 2148/2014/ ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 19.08.2014 പ്രകാരം ഗ്രന്ഥശാലാ സംഘത്തിന് കീഴിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ലൈബ്രറികൾക്ക് പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ ത്രിതല പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതാണ്. അതനുസരിച്ച് എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ജില്ലയിലെ വിവിധ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ഫർണീച്ചറും, പുസ്തകങ്ങളും വാങ്ങി നൽകുന്നതിനായി പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കി. 52

ലൈബ്രറികൾക്ക് വേണ്ടി കേരള സ്റ്റേറ്റ് ബുക്ക് മാർക്കിൽ നിന്നും 1919083.00 രൂപയുടെ പുസ്തകങ്ങളും, (proforma invoice no KSBM /102/15/ 02.09.15), 680917.00/- രൂപയ്ക്കു (Bill no. STC /PR/ 000263/ 24.08.2015) സിഡ്കോ ട്രേഡ് സെന്ററിൽ നിന്നും, ഫർണീച്ചറും വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഫയൽ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഗ്രന്ഥശാലാ സംഘങ്ങളോട് അഫിലിയേറ്റ് ചെയ്ത ലൈബ്രറികൾക്കാണ് ഫർണീച്ചറും,പുസ്തകങ്ങളും വാങ്ങി നൽകാവുന്നത്. എന്നാൽ 52 ലൈബ്രറികളിൽ 17 ലൈബ്രറികൾ ലൈബ്രറി കൗൺസിലിന്റെ അഫിലിയേഷൻ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇവയിൽ ചില ലൈബ്രറികൾ മറ്റ് സംഘങ്ങളുടെ അംഗീകാരത്തോടെ പ്രവർത്തിക്കുന്നവയുമാണ്. ഉദാഹരണത്തിന് മഹാത്മാ ആർട്ട്സ് ആന്റ് സ്പോർട്ട്സ് ഗ്രാമീണ വായനശാല 1955ലെ 12ാമത് തിരുവിതാംകൂർ കൊച്ചി സാഹിത്യ, ശാസ്ത്രീയ,ധർമ്മസംഘങ്ങൾ രജിസ്റ്ററാക്കൽ ആക്ട് പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ്. കൂടാതെ , നെഹ്റു യുവകേന്ദ്ര, കേരള ഫോക് ലോർ അക്കാഡമി, കേരള സ്റ്റേറ്റ് യൂത്ത് വെൽഫെയർ ബോർഡ് എന്നിവയിലും രജിസ്ട്രേഷൻ ഉള്ളവക്ക് പുസ്തകങ്ങളും, ഫർണീച്ചറും വാങ്ങി വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.
2. ഇതേ പദ്ധതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ എല്ലാ വർഷവും നടപ്പാക്കി വരുന്നുണ്ട്. ഒരേ ലൈബ്രറികൾക്ക് തന്നെ വീണ്ടും സഹായം ലഭിക്കുമ്പോൾ ഇരട്ടിപ്പ് ഒഴിവാക്കുവാൻ ഒരു നടപടിയും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.
3. പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിന് മുൻപ് യോഗ്യതയുള്ള ലൈബ്രറികളെ കണ്ടെത്തി,അവർക്ക് ആവശ്യമുള്ള പുസ്തകങ്ങൾ, ഫർണീച്ചറുകൾ എന്താണെന്ന് തിട്ടപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
4. കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ബുക്ക് മാർക്കിന്റെ ലെറ്റർ ഹെഡിൽ ലൈബ്രറികൾ acceptance certificate ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, പുസ്തകങ്ങളും ബുക്ക്ഷെൽഫും സ്റ്റോക്കിലെടുത്തത് പരിശോധിച്ച് അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഇക്കാര്യങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 16ന് മറുപടി 12.04.2017ൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
വൻ തുക വകയിരുത്തി എല്ലാ വർഷവും നടപ്പാക്കുന്ന ഈ പദ്ധതി ഉപകാരപ്രദവും, കാര്യക്ഷമവുമാക്കുന്നതിനായി, പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ അനുസരിച്ച് യോഗ്യതയുള്ള ലൈബ്രറികളെ മുൻകൂട്ടി കണ്ടെത്തേണ്ടതും, ഓരോ ലൈബ്രറിയുടെയും , ആവശ്യങ്ങൾ പരിഗണിച്ച് പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കേണ്ടതുമാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത് പരിഗണിച്ച് പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച 2600000/- രൂപയിൽ ഗ്രന്ഥശാലാ സംഘത്തിന്റെ അഫിലിയേഷൻ ലഭ്യമല്ലാത്ത 17 ലൈബ്രറികൾക്ക് ചെലവഴിച്ച 85,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-7 HIV ബാധിതർക്ക് പോഷകാഹാര വിതരണം - പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകത

ജില്ലാ സാമൂഹ്യനീതി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ, "HIV ബാധിതർക്ക് പോഷകാഹാര വിതരണം" (പ്രോജക്ട് നം. 1240/15-16) എന്ന പ്രോജക്ടിനായി 11,69,245/- രൂപ ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇ.എൻ.പി. പ്ലസ് എന്ന സംഘടന വഴിയായി 100 HIV ബാധിതർക്ക് പ്രതിമാസം ഭക്ഷണ സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യാനായിട്ടാണ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്. എന്നാൽ ഈ പ്രോജക്റ്റിന്റെ നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നടപടിക്രമങ്ങളിലെ ചില അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	തുക (₹)	പരാമർശം
1/15-16 / 02.07.15.	2,34,580	ഈ തുക ഉപയോഗിച്ച് വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളുടെ വിതരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല.
8/15-16 / 16.09.2015	2,29,931	സപ്ലൈകോയുടെ ബിൽ മാത്രമാണ്

18/15-16 / 14.12.2015	2,37,326	ഫയലിലുള്ളത്. തുക സപ്ലൈകോ അധികൃതർ കൈപ്പറ്റിയ വിവരമോ, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാധനങ്ങൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെയോ, ഇവ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയോ വിവരങ്ങൾ ഇല്ല.
26/15-16 / 19.02.2016	1,61,362	
25/15-16 / 19.2.16	80,341	
43/15-16 / 31.03.2016	2,25,705	

മേൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള അപാകതകൾക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം 14) നുള്ള മറുപടിയിൽ, ഇ.എൻ.പി. പ്ലസ് എന്ന സംഘടന വഴിയായിട്ടാണ് വിതരണം നടത്തുന്നതെന്നും, പ്രേജക്ടിലെ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം നൽകുന്ന ഇൻഡന്റ് അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി സപ്ലൈകോയിൽ നിന്നും .എൻ.പി. പ്ലസ് എന്ന സംഘടനയുടെ ഭാരവാഹികളാണ് സാധനങ്ങൾ കൈപ്പറ്റുന്നതെന്നും അവർതന്നെയാണ് ഇവ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം നടത്തുന്നതെന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയത്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത സംഘടന സാധനങ്ങൾ കൈപ്പറ്റുന്നതിന്റയും കൈപ്പറ്റിയ സാധനങ്ങൾ വിതരണം നടത്തിയതിന്റെ രേഖപ്പെടുത്തലൊന്നുംതന്നെ ഫയലിൽ ഇല്ല. HIV ബാധിതർക്ക് പോഷകാഹാര വിതരണം എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഗുണഫലങ്ങൾ ഗുണഭോക്താക്കളിലേക്ക് എത്തുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനും, പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സുതാര്യമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 എസ്.സി./ എസ്.ടി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയത് - അപാകത

എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ 29.06.2015-ലെ DP8/3242/14 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം എറണാകുളം ജില്ലയിലെ 100 എസ്.സി./ എസ്.ടി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് 5000/- രൂപ വീതം സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ ഇനത്തിൽ ആകെ 5,00,000/- രൂപ ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ജില്ലയിലെ വിവിധ സ്കൂളുകളിൽ ഹയർ സെക്കന്ററി തലത്തിൽ പഠിക്കുന്ന ബി.പി.എൽ. വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകുക എന്ന ഉദ്ദേശ്യത്തിലാണ് തുക ചെലവഴിച്ചത്. എന്നാൽ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾ ബി.പി.എൽ. വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവരാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്നതിന് മതിയായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാതെയാണ് ഇവർക്ക് സാമ്പത്തികാനുകൂല്യം നല്കിയിയിട്ടുള്ളത്. സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകുന്നതിന് ഒരു മാനദണ്ഡമായി പറഞ്ഞിട്ടുള്ളത്, ദാരിദ്ര്യരേഖയ്ക്ക് താഴെയുള്ളവരായിരിക്കണം അപേക്ഷകർ എന്നതാണെന്നിരിക്കെ, വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തവർക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുള്ളത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. അനർഹരായവർ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി, മാനദണ്ഡങ്ങൾ കർശനമായി പാലിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 മാനസിക-ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് - ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ജില്ലാ സാമൂഹ്യനീതി ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്1239/16
ചെലവു വിവരം	23/15-16/19.3.16 = 5000000 25/15-16/21.3.16 = 5000000 28/15-16/30.3.16 = 1020

ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മാനസിക-ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് വിഹിതമായി വിവിധ പഞ്ചായത്തുകൾക്കായി നൽകുവാനാണ് പ്രോജക്ട്

വിഭാവനം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. 27 പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി തുക ഏതൊക്കെ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാണ് വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നത് എന്നത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളോ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രമോ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആകെ 3718275/- രൂപ ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം മാത്രമാണ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേര്	തുക
മഞ്ഞപ്ര	1,24,635
മലയാറ്റൂർ-നീലീശ്വരം	1,24,635
അയ്യമ്പുഴ	62,317
മൂക്കന്നൂർ	83,090
കറുകുറ്റി	1,24,635
വെങ്ങോല	2,07,725
വാഴക്കുളം	2,07,725
കിഴക്കമ്പലം	2,07,725
കവളങ്ങാട്	2,07,225
പല്ലാരിമംഗലം	83,090
പോത്താനിക്കാട്	83,090
പൈങ്ങോട്ടൂർ	83,090
കീരമ്പാറ	62,317
വാരപ്പെട്ടി	62,317
ഒക്കൽ	83,090
കുവപ്പടി	2,49,270
മുടക്കുഴ	1,24,635
രായമംഗലം	2,49,270
അശമന്നൂർ	1,24,635
വേങ്ങൂർ	2,49,270
ആരക്കുഴ	1,03,862
ആവോലി	83,090
കല്ലൂർക്കാട്	62,317
മഞ്ഞള്ളൂർ	83,090
മാറാടി	83,090
ചേരാനല്ലൂർ	2,07,725
എളങ്കുന്നപ്പുഴ	2,90,815
ആകെ	37,18,275

മേൽ അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെലവുവിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 62,82,745/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-10 പട്ടികജാതി വിഭാഗം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട വിദ്യാഭ്യാസം - പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകത.

പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മികച്ച വിദ്യാഭ്യാസം ലഭ്യമാക്കുന്നതിലേക്കായി ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതിയാണിത്. 4-ാം ക്ലാസ്സിൽ മികച്ച വിജയം നേടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളെ, മാർക്കിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സെലക്ട് ചെയ്ത്, ഇന്റർവ്യൂ നടത്തി, നിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തിയശേഷം ഉന്നത വിദ്യാഭ്യാസ നിലവാരം പുലർത്തുന്ന, ബോർഡിംഗ് സൗകര്യമുള്ള സ്വകാര്യ സ്കൂളുകളിൽ അഡ്മിഷൻ ലഭ്യമാക്കുകയും അവരുടെ വിദ്യാഭ്യാസ ചെലവുകൾ ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ മുഖേന ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും ഉദ്ദേശിച്ചുകൊണ്ട് നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയാണിത്. വിദ്യാർത്ഥികൾക്കായി സ്കൂൾ അധികൃതർ ചെലവഴിച്ചതായി പറയപ്പെടുന്ന ഇനങ്ങളുടെ ചെലവ് വിവരം ഒരു സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് രൂപത്തിൽ ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസിൽ ലഭ്യമാക്കുകയും, സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക സ്കൂൾ അധികൃതർക്ക് ഈ ഓഫീസിൽ നിന്നും നൽകുകയുമാണ് ചെയ്തുകൊണ്ടിരിക്കുന്നത്. 2015-16വർഷത്തിൽ 47,34,444/- രൂപ ചെലവ് വന്നിട്ടുള്ള ഈ പ്രോജക്ടിൽ 5 സ്കൂളുകൾക്കാണ് തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്കൂളുകളുടെ പേരും നൽകിയ തുകയും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

St. ഫ്രാൻസിസ്, HSS, ആലുവ	72,172/-
St.പോൾസ് H.S., മുത്തോലപുരം	2,09,636/-
St.തോമസ്.H.S., കീഴില്ലം	3,64,834/-
St.അഗസ്റ്റിൻസ് GHSS, കോതമംഗലം	19,91,982/-
St. ജോസഫ്സ് GHS, ആരക്കുഴ	20,95,820/-

ബിൽ പ്രകാരം തുക നൽകിയ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നം.	ബിൽ നം. / തീയതി	തുക	സ്കൂളുകൾ കൈപ്പറ്റിയ തുക	കൈപ്പറ്റിയ സ്കൂളിന്റെ പേര്
1.	1026/15-16 ൧ 11.09.2015	11,57,127	10762	St.Francis,HSS,Aluva
			708090	St.Joseph'sGHS,Arakkuzha
			42772	St.Pauls H.S.,Mutholapuram.
			301965	St.Augstine'sGHSS,Kothamangalam
			93538	St.Thomas.H.S.,Keezhillam
2.	1715/15-16 29.12.2015	7,5 5,561	24395	St. Francis. HSS, Aluva
			33530	St.Pauls, Mutholapuram.
			664089	St.Augstine'sGHSS,Kothamangalam
			33547	St. Thomas.H.S Keezhillam
3.	1751/15-16 28.01.2016	9,21,201	719089	St. Joseph's GHS,Arakkuzha
			194297	St.Augstine'sGHSS,Kothamangalam
			7815	St.Farncis HSS, Aluva
4.	2382/15-16	18,60,835	29200	St. Francis,HSS, Aluva

	02.03.2016		668641	St. Joseph's GHS,Arakkuzha
			93614	St. Paul's HS, Mutholapuram
			831631	St.Augstine'sGHSS,Kothamangalam
			237749	St.Thomas.H.SKeezhillam
5.	2520/15-16 29.03.2016	39,720	39,720/-	St. Pauls's GS,Mutholapuram

ആനുകൂല്യത്തിന് അർഹരാകുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നോട്ട് ബുക്കുകൾ, മറ്റ് പഠനോപകരണങ്ങൾ, താമസ ചെലവ്, ആഹാര ചെലവ്, യൂണിഫോം ഡ്രസ്സ്, ഒരു വർഷത്തിൽ മൂന്നു തവണ സ്വന്തം വീട്ടിൽ പോയ്‌വരുന്നതിനുള്ള യാത്രാ ബത്ത എന്നിവ ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം സൗജന്യമായിരിക്കും എന്ന് പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസറുടെ ജൂലൈ 2015 (തീയതി ഇല്ല) ലെ ജി6-7992/15 നമ്പർ ഉത്തരവ് നടപടിക്രമം പ്രകാരം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ, സ്കൂൾ അധികൃതർ നൽകുന്ന സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ സൂക്ഷ്മ പരിശോധന നടത്താതെ, രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക അതേപടി അംഗീകരിച്ച് നൽകുന്നതായാണ് കാണുന്നത്. സർക്കാരിൽ നിന്നും സൗജന്യമായി ലഭിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്ന ഇനങ്ങളുടെ പേരിൽ ചില സ്കൂളുകൾ തുക കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
9-ാം ക്ലാസ്സ് വരെയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഗവ./എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ ടെക്സ്റ്റ് ബുക്കുകൾ തികച്ചും സൗജന്യമാണെന്നിരിക്കെ 7088/- രൂപ ഈയിനത്തിൽ സെന്റ് ജോസഫ് സ്കൂളിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അതിൽത്തന്നെ, ഒരേ സ്റ്റാൻഡേർഡിൽ പഠിക്കുന്ന (5-ാം ക്ലാസ്സ്) വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് 302/-രൂപ മുതൽ 414/-രൂപ വരെയുള്ള വിവിധ നിരക്കുകളിലാണ് ടെക്സ്റ്റ് ബുക്ക് വില രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് . വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	വിദ്യാർത്ഥിനികളുടെ പേര്	ക്ലാസ്സ്	ടെക്സ്റ്റ് ബുക്ക് വിലയിനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക
1	കാവ്യമോൾ.വി.എസ്.	VII	414
2	വിഷ്ണുപ്രിയ തങ്കപ്പൻ	VI	367
3	വിദ്യ.പി.ഗോപിനാഥ്	V	412
4	ഐശ്വര്യ.കെ.എസ്.	V	405
5	ശിവാനി.എസ്.	V	391
6	നന്ദന സോമൻ	V	407
7	നന്ദന അനിൽ	V	302
8	അക്ഷര അർജ്ജുൻ	VIII	180
9	അമൃതവർഷ.എസ്.	VIII	180
10	അമൃതജ്യോതി.എസ്.	VIII	180
11	ശ്രീലക്ഷ്മി റജി	VIII	180
12	അക്ഷയ സജി	VIII	180
13	ബീന മേൾ ബേബി	VIII	180
14	അമല്യ തമ്പാൻ	VIII	180
15	അപർണ്ണ സുരേഷ്	VII	160

16	ജ്യോത്സന ജോഷി	VII	160
17	അഭിരാമി തങ്കച്ചൻ	VII	160
18	ആർമോൾ സദാനന്ദൻ	VII	160
19	അമല്യ തങ്കപ്പൻ	VII	160
20	അഞ്ജലി കുഞ്ഞപ്പൻ	VII	160
21	ആദിത്യ ശശി	VII	160
22	അഖില സുകുമാരൻ	VII	160
23	ആര്യ ദാസൻ	VII	160
24	സന്ധ്യാമോൾ.വി.എസ്.	VII	160
25	അഞ്ജു.കെ.ജി	VII	160
26	ദേവൂട്ടി ചന്ദ്രൻ	VI	160
27	അസ്വമി വാസു	VI	160
28	തനു ബിനു	VI	160
29	വി.സോന	VI	160
30	അപർണ്ണ സുരേഷ്.പി.	VI	160
31	അഞ്ജന പ്രമോദ്	VI	160
32	അർച്ചന .ആർ	VI	160
33	ഐശ്വര്യ.കെ.എസ്.	VI	160
34	സീതാലക്ഷ്മി.എസ്.	VI	160
ആകെ			7158

അതുപോലെ തന്നെ, 10-ാം ക്ലാസ്സ് വരെയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഗവ./എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ യൂണിഫോം സൗജന്യമാണെന്നിരിക്കെ 2,60,700/- (1,21,200 + 1,39,500) രൂപ ഈയിനത്തിൽ സെന്റ് അഗസ്റ്റിൻസ് GHSS, സെന്റ് ജോസഫ്സ് GHS എന്നീ സ്കൂളുകൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സെന്റ് അഗസ്റ്റിൻസ് GHSS

ക്രമ നം	വിദ്യാർത്ഥിനികളുടെ പേര്	ക്ലാസ്സ്	യൂണിഫോം വിലയിനത്തിൽ കൈപ്പറ്റിയ തുക
1	ആതിര ജ്യോതിഷ്	X	3920
2	അനുജമോൾ.കെ.	X	3920
3	അശ്വതി സുനിൽ	X	3920
4	അയനമോൾ.കെ.എസ്	X	3920
5	പ്രസ്മിത രാജൻ	X	3920
6	ശ്രീജ രാജീവ്	X	3920
7	ശ്വേത രാജ്.പി.	X	3920
8	അമൃതപ്രിയ.എൻ.എസ്	IX	3920
9	അനർഘ ചെല്ലപ്പൻ	IX	3920

10	അനുജ മനോജ്	IX	3920
11	ആഷ്ന ശിവൻ	IX	3920
12	അശ്വതി ദേവൻ	IX	3920
13	ലെനമോൾ.പി.എസ്	IX	3920
14	പൂജ പ്രകാശ്	IX	3920
15	ശിവരഞ്ജിനി.വി.ജെ	IX	3920
16	വിസ്മയ.കെ.വിധു	IX	3920
17	ഗൗതമി പ്രസാദ്	VIII	3920
18	നന്ദന മനോജ്	VIII	3920
19	അക്ഷയ തങ്കപ്പൻ	VIII	3920
20	ബിനി മോഹനൻ	VIII	3920
21	ലിഞ്ജുമോൾ.പി.എസ്	VIII	3920
22	പ്രേമിത രാജൻ	VIII	3920
23	രേവതി രവി	VIII	3920
24	അബിത രാജു	VII	3880
25	ആരതി സുനിൽ	VII	3880
26	സേതുലക്ഷ്മി.കെ.മനോജ്	VII	3880
27	ഗായത്രി.വി.രാജു	VI	3880
28	അനക്ഷയ ചെല്ലപ്പൻ	VI	3880
29	ശിവപ്രിയ ബൈജു	VI	3880
30	ബ്രിൻഡ സാബു	V	3880
31	ലിമ.വി.എൽ	V	3880
ആകെ			1,21,200/

സെന്റ് ജോസഫ്. GHS, ആരക്കുഴ

ക്രമ നം	വിദ്യാർത്ഥിനികളുടെ പേര്	ക്ലാസ്സ്	യൂണിഫോം വിലയിനത്തിൽ കൈപ്പറ്റിയ തുക
1	നന്ദന സജീവ്	V	3000
2	ലതിയ ഭാഗ്യം	V	3000
3	നന്ദന സോമൻ	V	3000
4	നന്ദന അനിൽ	V	3000
5	വിഷ്ണുപ്രിയ തങ്കപ്പൻ	VI	3000
6	ഗോപിക ഗോപി	X	2500
7	അനില രാജു	X	2500
8	അതീന ശിവൻ	IX	2500
9	രേഷ്മ ശശി	IX	2500

10	അഞ്ജന സുരേഷ്	IX	2500
11	സേതുലക്ഷ്മി.എസ്	IX	2500
12	അതുല്യ രാജു	IX	2500
13	ശരണ്യ ശശി	IX	2500
14	അശ്വിനി.പി.	IX	2500
15	അനുമോൾ.ടി.ആർ	IX	2500
16	ആരതി സുരേഷ്	IX	2500
17	ആര്യ സുരേഷ്	IX	2500
18	ശില്പമോൾ ശശി	IX	2500
19	നീതു.കെ.വാസു	IX	2500
20	ശ്രീലക്ഷ്മി.ടി	IX	2500
21	അനശ്വര.പി.ആർ	IX	2500
22	അനഘ ബാബു	IX	2500
23	ഐശ്വര്യ.പി.പി.	IX	2500
24	അശ്വതി കുട്ടപ്പൻ	IX	2500
25	അക്ഷര അർജ്ജുനൻ	VIII	2500
26	ജ്യോതി നാരായണൻ	VIII	2500
27	അമൃതവർഷ.എസ്.	VIII	2500
28	അമൃത ജ്യോതിഷ്	VIII	2500
29	ശ്രീലക്ഷ്മി റജി	VIII	2500
30	അക്ഷയ സജി	VIII	2500
31	ബീന മേൾ ബേബി	VIII	2500
32	അമല്യ തമ്പാൻ	VIII	2500
33	അപർണ്ണ സുരേഷ്	VII	2500
34	ജ്യോത്സന ജോഷി	VII	2500
35	അഭിരാമി തങ്കച്ചൻ	VII	2500
36	ആര്യമോൾ സദാനന്ദൻ	VII	2500
37	അമല്യ തങ്കപ്പൻ	VII	2500
38	അഞ്ജലി കുഞ്ഞപ്പൻ	VII	2500
39	ആദിത്യ ശശി	VII	2500
40	അഖില സുകുമാരൻ	VII	2500
41	ആര്യ ദാസൻ	VII	2500
42	സന്ധ്യാമോൾ.വി.എസ്.	VII	2500
43	അഞ്ജു.കെ.ജി	VII	3000
44	ദേവൂട്ടി ചന്ദ്രൻ	VI	2500

45	അസ്വമി വാസു	VI	2500
46	തന്ന ബിന്ദ	VI	2500
47	വി.സോന	VI	2500
48	അപർണ്ണ സുരേഷ്.പി.	VI	2500
49	ശ്രീലക്ഷ്മി.എസ്.	VI	2500
50	അഞ്ജന പ്രമോദ്	VI	2500
51	അർച്ചന .ആർ	VI	2500
52	വിദ്യ.പി.ഗോപിനാഥ്	V	3000
53	ഐശ്വര്യ.കെ.എസ്.	V	3000
54	ശിവാനി.പി.എസ്.	V	3000
ആകെ			1,39,500

2,60,700/- രൂപയാണ് യൂണിഫോം ഇനത്തിൽ കൈപ്പററിയിട്ടുള്ളത്. സർക്കാരിൽ നിന്നും, സ്കൂളുകളിലേക്ക് സൗജന്യമായി ലഭിക്കുന്ന ടെക്സ്റ്റ് ബുക്കുകൾ, യൂണിഫോം എന്നിവയ്ക്ക് നൽകിയ വില എന്ന രീതിയിൽ ഓരോ കുട്ടികളുടെ പേരിലും സ്കൂളുകൾക്ക് തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത് അംഗീകരിക്കാനാവില്ല. അതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ നൽകിയ ആകെ തുക 2,67,858/- (7,158 + 2,60,700) ഓഡിറ്റ് നിരാകരിക്കുന്നു. പട്ടികജാതി വിഭാഗം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട വിദ്യാഭ്യാസം എന്ന ഈ പ്രോജക്ട് വഴി സഹായം നൽകിയിട്ടുള്ളത് 5 സ്കൂളുകൾക്കാണെന്നിരിക്കെ, ഇവയിൽ 2 സ്കൂളുകൾ മാത്രം ഈ തുകകൾ ക്ലെയിം ചെയ്യുകയും നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ അത് അതേപടി അനുവദിച്ച് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുള്ളത് ഈ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ മോണിറ്ററിംഗ് ശരിയായി നടക്കുന്നില്ല എന്നതിന് ഉദാഹരണമാണ്. സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന സഹായ ധനങ്ങൾ അനർഹമായ രീതിയിൽ വിതരണം ചെയ്യപ്പെടുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ (കൃഷി) നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ട് - പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ് 1562/16 (ഒക്കൽ സംസ്ഥാന വിത്തുല്പാദന കേന്ദ്രത്തിന്റെ വയറിംഗ്.)	എസ് 1561/16 (ഒക്കൽ , ഓഫീസർമാരുടെ ക്വാർട്ടേഴ്സ് റീ വയറിംഗ്)
അടങ്കൽ	171000/- (തനത് ഫണ്ട്)	78000/-
ചെലവ്	171000/- (ഡി.ഡി.നം.544135/16.03.2016)	78000/- (ഡി.ഡി.നം.544136/16.03.2016)

മേൽപ്പറഞ്ഞ രണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾക്കും PWD Electrical Section ,അസി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, ഇടപ്പള്ളി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭരണാനുമതിയോടെ , തുക എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനിയർ, PWD Electrical division , തൃശ്ശൂർ-ന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. (കൈപ്പറ്റ് രസീത് നമ്പർ AW No 0552115/25.04.1 ,0552116/25.04.16)

ഈ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പദ്ധതിക്കു വേണ്ടി ചെലവ് ചെയ്ത 2,49,000/- രൂപാ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

3-12 വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ കുറ്റിനാൽ പട്ടിക ജാതി കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക (പ്രൊജക്ട് നം. 1609/16) വേണ്ടി എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, KWA, മൂവാറ്റുപുഴ -ൽ ഡെപ്പോസിറ്റായി 1799999/- രൂപ (ബിൽ നം. 108/ 15-16/ 31.3.2016) നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 13.4.2016 ലെ കരാർ ഖണ്ഡിക 6പ്രകാരം 2016 ജൂൺ ഒന്നിന് പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയെങ്കിലും പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തിയതി വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി ഇനിയും ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുകയായ 1799999/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.27) എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, KWA, മൂവാറ്റുപുഴ നൽകിയ മറുപടിയിൽ കരാറുകാരന് സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകിയതായി പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്.

3-13 ആലുവ ഗവണ്മെന്റ് ആശുപത്രിയുടെ കറന്റ്ബിൽ കുടിശ്ശിക - അപാകത.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : സൂപ്രണ്ട്, ആലുവ താലൂക്ക് ആശുപത്രി

ആലുവ ഗവണ്മെന്റ് ആശുപത്രിയുടെ കൺസ്യൂമർ നം.1155675000626 പ്രകാരമുള്ള കറന്റ് ബില്ലിൽ വിവിധ മാസങ്ങളിൽ കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ തുക രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതിൽ വ്യക്തതയില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	മാസം	തൻ മാസ ബിൽ തുക	കുടിശ്ശിക	ആകെ തുക	റിമാർക്സ്
1	4/2015	343658	---	3,43,658	---
2	5/2015	174161	338947	5,13,108	ചെക്ക് നം. 435625 തീ. 24.06.15 പ്രകാരം 5,13,108 രൂപ അടച്ചിട്ടുണ്ട്
3	6/2015	238817	9,94,163	12,32,980	ചെക്ക് നം. 437971 തീ. 19.08.15 പ്രകാരം 2,38,817/- രൂപ അടച്ചിട്ടുണ്ട്. 9,94,163/- രൂപയുടെ കുടിശ്ശിക എങ്ങിനെയാണ് കണക്കാക്കിയത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല.
4	7/2015	251915	7,35,707	9,87,622	ചെക്ക് നം.437571 തീ.03.08.15 പ്രകാരം 2,51,915/- രൂപ അടച്ചിട്ടുണ്ട്
5	8/2015	2,36,323	735,707	9,72,030	ചെക്ക് നം.594572 തീ.25.09.15 പ്രകാരം 2,36,323/- രൂപ അടച്ചിട്ടുണ്ട്
6	9/2015	2,55,657	7,43,560	9,99,217	ചെക്ക് നം.594578 തീ.07.10.15 പ്രകാരം 2,36,323/- രൂപ അടച്ചിട്ടുണ്ട്
7	10/2015	232165	7,67,934	10,00,099	ചെക്ക് നം.594580 തീ.11.11.15 പ്രകാരം 2,32165/- രൂപ അടച്ചിട്ടുണ്ട്
8	11/2015	2,18,027	7,20,708	9,38,735	ചെക്ക് നം.5945802 തീ. 23.12.15 പ്രകാരം 2,18027/- രൂപ അടച്ചിട്ടുണ്ട്

9	12/2015	2,80,397	7,08,856	9,89,253	ചെക്ക് നം. 594584 തീ. 12.01.16 പ്രകാരം 2,80397/- രൂപ അടച്ചിട്ടുണ്ട്
10	1/2016	1,74,784	7,75,598	9,50,382	ചെക്ക് നം.594587 തീ. 05.02.16 പ്രകാരം 174784/- രൂപ അടച്ചിട്ടുണ്ട്
11	2/2016	2,36,738	6,72,826	9,09,564	ചെക്ക് നം. 5945849 തീ. 27.02.16 പ്രകാരം 236738/- രൂപ അടച്ചിട്ടുണ്ട്
12	3/2016	233412	500977	7,34,389	ചെക്ക് നം.594591 തീ.22.03.16 പ്രകാരം 2,33412/- രൂപ അടച്ചിട്ടുണ്ട്

2015-16 വർഷത്തെ കറന്റ് ബില്ല് പരിശോധിച്ചതിൽ KSEB കുടിശ്ശിക തുക കണക്കാക്കിയിരിക്കുന്നത് കൃത്യതയില്ലാത്ത രീതിയിലാണെന്ന് കണ്ടു. തുടർച്ചയായി കുടിശ്ശിക വരുത്തുന്നതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. കുടിശ്ശിക ഒഴിവാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വികരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അത് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.6 / 13.03.2017) മറുപടിയൊന്നും നൽകിയില്ല. ലഭിക്കുന്ന കറന്റ് ബില്ലുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-14 പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിദേശത്ത് ഉപരി പഠനം - അപാകതകൾ.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ , പേര്	എസ് 0902/16 പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിദേശത്ത് ഉപരി പഠനം
ഫയൽ നമ്പർ	DP/15 1685/16
അടങ്കൽ	6866200/-
ചെലവ്	4947594/-
നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

പട്ടിക ജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട പഠനമികവ് പുലർത്തുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്, വിദേശത്ത് ഉപരിപഠനം നടത്തുന്നതിനായാണ് പ്രോജക്ട് വിഭാവനം ചെയ്തത്. 2014-2015 ആരംഭിച്ച പ്രൊജക്ട് 2016-17ലും തുടരുന്നുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ, ലഭ്യമാക്കിയ ആനുകൂല്യം എന്നിവ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു :-

ഗുണഭോക്താവ്	തുക	ചെക്ക് /ഡി.ഡി./ബിൽ നം./ തീയതി
ശരത് പി വി മഴവന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	790900	5/15-16 - 23.06.2015
	360643	85/15-16 – 28.03.2016
	633600	ഡി ഡി നം. 973682/02.03.2015 (2014-15 ൽ നൽകിയത്)
സുധീന രവി ആലങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	1122085	22/15-16 – 30.07.2015
	70240	23/15-16 - 10.08.2015
	450542	88/15-16 – 28.03.2016

വിദ്യ വി കൊച്ചി നഗരസഭ	991736	22/15-16 – 30.07.2015
	71110	23/15-16 - 10.08.2015
	450542	88/15-16 – 28.03.2016
സോമരാജൻ പി എസ് വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	325041	26/15-16 – 07.09.2015
	314755	28/15-16 – 25.09.2015
ആകെ **(2015-16)**	**4947594**	

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലുള്ള അപാകതകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ.(പി)220/97/തസ്വഭവ തീയതി 02.10.1997 ജി.ഒ.(പി)131/98/ 02.09.1998ലെ പരിഷ്ക്കരിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ എന്നിവ പ്രകാരം അടിസ്ഥാനപരമായി ഗ്രാമസഭയാണ് ത്രിതല പഞ്ചായത്തുകൾക്കുള്ള ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് നടത്തേണ്ടത്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ വഴി ഇത്തരമൊരു തെരഞ്ഞെടുപ്പ് നടത്തി ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് സംബന്ധിച്ച് പൊതുജന ശ്രദ്ധയാകർഷിക്കുന്ന വിധത്തിൽ ഒരു പത്രപ്പരസ്യമോ വാർത്തയോ നൽകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് സുതാര്യമല്ലെന്ന് വ്യക്തമാണ്.

2. 12ാം പഞ്ച വത്സര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ജി ഒ(എം എസ്) 362/13/16.11.2013 ഖണ്ഡിക 9.3 vi പ്രകാരം മെറിറ്റോറിയസ് ആയ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ദേശീയ / അന്തർദേശീയ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ അഡ്മിഷൻ ലഭിക്കുന്നതിന് ധനസഹായം നൽകുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിക്കുവാനാണ് അനുമതി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിരിക്കുന്ന നാല് പേരും, പഠനമികവോ, മികച്ച അക്കാദമിക് നിലവാരമോ ഉള്ളവരല്ല എന്നതിനാൽ മെറിറ്റോറിയസ് എന്ന നിബന്ധന പാലിക്കുന്നില്ല.

3. പട്ടിക ജാതിക്കാർക്കുള്ള പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കാൻ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ, എസ്.സി./എസ്.ടി. പ്രൊമോട്ടർമാർ എന്നിവർ ഉണ്ടായിരിക്കെ സെക്രട്ടറി പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയതിന് വിശദീകരണം ലഭിച്ചില്ല.

അഡ്മിഷൻ ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിന് പകരം, നാല് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്, കോഴ്സ് തീരുന്നതു വരെ അഡ്മിഷൻ ഫീസ്, കോഴ്സ് ഫീസ്, ലാപ് ടോപ് ചെലവ്, ഹെൽത്ത് ഇൻഷ്വറൻസ്, വിമാനയാത്ര ചെലവുകൾ, വാടക, കോഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് എന്നിങ്ങനെ വിദ്യാർത്ഥികൾ ആവശ്യപ്പെട്ട തുക മുൻകൂർ നൽകുകയാണ് ചെയ്തത്. ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ ജി ഒ (പി)220/97/ തസ്വഭവ 02.10.97 ജി ഒ(പി) 131/98/02.09.1998 ലെ പരിഷ്ക്കരിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ എന്നിവ പ്രകാരം അടിസ്ഥാനപരമായി ഗ്രാമസഭയാണ് ത്രിതല പഞ്ചായത്തുകൾക്കുള്ള ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് നടത്തേണ്ടത്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾ വഴി ഇത്തരമൊരു തെരഞ്ഞെടുപ്പ് നടത്തി, ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പിനെ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 12) ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നേരിട്ട് ഹാജരായി അപേക്ഷ നൽകിയവരാണ് എന്നാണ് പറഞ്ഞിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് സംബന്ധിച്ച് പൊതുജന ശ്രദ്ധയാകർഷിക്കുന്ന വിധത്തിൽ ഒരു പത്രപ്പരസ്യമോ വാർത്തയോ നൽകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് സുതാര്യമല്ലെന്ന് വ്യക്തമാണ് പട്ടിക ജാതിക്കാർക്കുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കാൻ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ, എസ്.സി./എസ്.ടി. പ്രൊമോട്ടർമാർ എന്നിവർ ഉണ്ടായിരിക്കെ സെക്രട്ടറി പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിന് വിശദീകരണം ലഭിച്ചില്ല. പ്രോജക്ടിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് താഴെ പറയുന്ന കാരണങ്ങളാൽ ധനസഹായത്തിന് അർഹതയില്ലാത്തതാണ്:-

1. ശരത്ത് പി. വി. **-** വിദേശപഠന രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല **– 1151543/-** രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.

1. മെറിറ്റോറിയസ് യോഗ്യതയില്ല (ബി.എസ്.സി. മൂന്നാം ക്ലാസ്സ് ബിരുദം)

2. ഹാജരാക്കിയ ബയോഡാറ്റ പ്രകാരം ശരത്തിന്റെ പിതാവ് പി.എൻ. ഗോപാലകൃഷ്ണൻ , കെ.എസ്.ആർ.ടി.സി. അസി.ട്രാൻസ്പോർട്ട് ഓഫീസർ (ഗ്രേഡ് II) ആയി ജോലി

ചെയ്യുന്നതിനാൽ ആനുകൂല്യത്തിന്റെ വരുമാന പരിധിയിൽ പെടുന്നില്ല.
3. വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
4.ടിയാന് പാരീസിലെ IPAG ബിസിനസ്സ് സ്കൂളിൽ പഠിക്കുന്നതിന് 2014-2015 ൽ 633600/- രൂപാ 02.03.2015ലെ ഡി.ഡി. നം.973682 പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടിയാൻ കോഴ്സിന് ഹാജരാവുകയോ,കോഴ്സ് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തില്ല എന്നതിനാൽ തുക തിരിച്ചടക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും തുക തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ ആധികാരിക രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.
5. ഈ തുക കൈയിലിരിക്കെ ഡി.ഡി.നമ്പർ 531625/24.06.15(എസ് ബി ടി , കാക്കനാട്) പ്രകാരം 790900/-രൂപാ 24.06.15 ൽ ബിൽ നമ്പർ 316/23.06.15 പ്രകാരം ടിയാന് നേരിട്ട് നൽകി. എം.ബി.എ. ഇന്റർനാഷണൽ ട്രേഡ് എന്ന കോഴ്സിനു ചേരുന്നു എന്നാണ് അപേക്ഷയിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. തുക ചെലവഴിച്ചതിന് IPAG കൺസൾട്ടൻസി ബാംഗ്ളൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ രസീതും, യൂണിവേഴ്സിറ്റി രേഖകൾക്ക് പകരം, യൂറോപ്യൻ യൂണിയൻ ഹയർ എജ്യൂക്കേഷന്റെ ടേംസ് ആൻഡ് കണ്ടീഷൻസിന്റെ പകർപ്പുമാണ് ഹാജരാക്കിയിരിക്കുന്നത്.
6. 28.03.2016 തീയതിയിലെ ചെക്ക് നമ്പർ 85/15-16 പ്രകാരം 360643/- രൂപ നൽകിയത് എന്തിനെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.
7. ടിയാൻ 28.03.2016ൽ യാത്ര ചെയ്യാനായി ബുക്ക് ചെയ്ത ടിക്കറ്റിന്റെ ഇൻവോയ്സ്, 20.03.16 മുതൽ 18.04.16 വരെ Latvia എന്ന രാജ്യത്ത് താമസിച്ചതിന്റെ ടൂറിസ്റ്റ് വിസയുടെ പകർപ്പ് എന്നിവയാണ് ഹാജരാക്കിയിരിക്കുന്നത്.
8. ടിയാൻ വിദേശത്ത് പഠിക്കുന്നുവെന്നതിന്റെ യാതൊരു രേഖകളും ഹാജരാക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

അതിനാൽ ടിയാന് അനർഹമായി നൽകിയ 11,51,543/- രൂപയോടൊപ്പം 2014-15 ൽ നൽകിയ 633600/- രൂപയും ചേർത്ത് 1785143 (1151543 + 633600 = 1785143) പലിശയടക്കം തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2. <u>സുധീന രവി മെറിറ്റോറിയസ്സല്ല **1642867/-** രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.</u>
1. മെറിറ്റോറിയസ് യോഗ്യതയില്ല (തേവരയിലെ ഒരു പ്രൈവറ്റ് സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് രണ്ടാം ക്ലാസ്സ് BSc നഴ്സിംഗ് ബിരുദം).
2. പിതാവ് കൊരട്ടി ഗവ. പ്രസ്സിലെ ജീവനക്കാരനാണ്, എന്നാൽ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
3. University of Wollangang, Australia യിൽ മാസ്റ്റേഴ്സ് ഓഫ് പബ്ലിക്ക് ഹെൽത്ത് (ഒന്നര വർഷ കാലാവധി) എന്ന കോഴ്സിന്റെ പ്രോസ്പെക്ടസ് രേഖകളാണ് വിദേശ പഠന രേഖയായി ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്.
4. വിദേശ വിദ്യാഭ്യാസത്തിനുള്ള IELTS സ്കോർ കുറവായതിനാൽ ആറ് ആഴ്ചത്തെ IELTS (Tertiary English Course) ചെയ്യുന്നതിനായി 11,22,085/- രൂപാ ബിൽ നമ്പർ 22/15-16 / 30.07.15 പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കോഴ്സ് ഫീസ്, ടെക്സ്റ്റ് ബുക്കുകൾ, ജീവിതച്ചെലവ്, വാടക, ഭക്ഷണം, വിമാനടിക്കറ്റ് എന്നീ ഇനങ്ങളിലാണ് തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ഹാജരാക്കിയ IELTS സർട്ടിഫിക്കറ്റിൽ സുധീന രവി 06.06.2015ൽ 43981 എന്ന രജിസ്റ്റർ നമ്പരിൽ IN855 എന്ന ഇൻഡ്യയിലെ സെന്ററിലാണ് പരീക്ഷ എഴുതിയിരിക്കുന്നത്. 06.06.2015 ൽ പാസ്സായ IELTS യോഗ്യതയെക്കുറിച്ച് തെറ്റായ വിവരങ്ങൾ നൽകി 30.07.2015ലാണ് തുക കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നത്.
5. ഗുണഭോക്താവ് ആവശ്യപ്പെട്ടതനുസരിച്ച് 2015-16ൽ 16,42,867/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ബിൽ നമ്പർ 22/15-16 /30.07.15 1122085/-
ബിൽ നമ്പർ 23/15-16 /10.08.15 70240/-
ബിൽ നമ്പർ 88/15-16 /28.03.16 450542/-

6. വിദേശ പഠന രേഖകൾ, വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ ഹാജരാക്കാതെ ആനുകൂല്യം നൽകിയതിന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.
7. മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം അർഹത ബോദ്ധ്യപ്പെടാതെ വിദേശപഠനത്തിന് വേണ്ടി സുധീന

രവിക്ക് നൽകിയ 1642867/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3. വിദ്യ വി. **-** കൊച്ചി നഗരസഭ പരിധിയിലുള്ളയാൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകി **-** തുക **15,13,388/-** രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1. മെറിറ്റോറിയസ് യോഗ്യതയില്ല (ഒരു പ്രൈവറ്റ് സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് രണ്ടാം ക്ലാസ്സ് BSc നഴ്സിംഗ് ബിരുദം).
2. ഗുണഭോക്താവിന്റെ പാസ്പോർട്ട്, ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്, അമ്മയുടെ പേരിലെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവയിൽ "ഡ്രീം ഫ്ലവർ അപ്പാർട്ട്മെന്റ് , ഫ്ലാറ്റ് എ1, വിവേകാനന്ദ നഗർ എളമക്കര" എന്ന വിലാസമാണ്. എന്നാൽ ഞാറക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് നൽകിയ" ഒന്നര വർഷമായി സഹോദരിയുടെ വീട്ടിൽ നിന്നു പഠിക്കുന്നു" എന്ന സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് കൊച്ചി നഗരസഭയിലെ താമസക്കാരിയായ വിദ്യക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയത്. റെസിഡൻഷ്യൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകേണ്ടത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയാണ്. കൊച്ചി നഗരസഭയിലെ സ്ഥിരതാമസക്കാരിയായ വിദ്യ അക്കാരണത്താൽ തന്നെ ആനുകൂല്യത്തിനർഹയല്ല.
3. ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അവ്യക്തമായ പകർപ്പാണ് ഹാജരാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഇവയുടെ ഒറിജിനൽ ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
4. IELTS സ്കോർ കുറവായതിനാൽ 'English Tertiary Course ‘ചെയ്യുന്നതിനായി 9,91,736/- നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഹാജരാക്കിയ IELTS Score Sheetൽ IN855 എന്ന സെന്ററിൽ 30.05.20015ൽ തന്നെ IELTS യോഗ്യത നേടിയിട്ടുണ്ട്. തെറ്റായ വിവരങ്ങൾ നൽകിയാണ് 9,91,736/- രൂപ കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നതെന്ന് വ്യക്തമാണ്.
5. University of Wollangang Australia യിൽ Masters of Public Health എന്ന കോഴ്സിന് ചേരുന്നു എന്ന സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റി. നിലവിൽ Bachelor ofNursing for overseas qualifying Nurses എന്ന ഡിഗ്രി കോഴ്സിനാണ് പഠിക്കുന്നത്. ഇത് ഉപരിപഠനമല്ല. മേൽ കാരണങ്ങളാൽ ടിയാരി ആനുകൂല്യത്തിന് അർഹയല്ല.
7. ഗുണഭോക്താവ് ആവശ്യപ്പെട്ടതനുസരിച്ച് 2015-16ൽ 1513388/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താവന നൽകിയ റിക്വിസിഷൻ പ്രകാരം വാടക, ഇൻഷ്വറൻസ്, കോഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ്, കോസ്റ്റ് ഓഫ് ലിവിംഗ്, ലാപ്ടോപ് വാങ്ങുന്നതിനുള്ള തുക എന്നിവയാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്.

991736/-(ബിൽ നമ്പർ 22/15-16 തി.30.07.15)
71110/-(ബിൽ നമ്പർ 23/15-16 തി.10.08.15)
450542/-(ബിൽ നമ്പർ 88/15-16 തി.28.03.16)

മേൽപ്പറഞ്ഞ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി നൽകാത്തതിനാൽ വിദ്യ.വി.ക്ക് വിദ്യാഭ്യാസ ധനസഹായമായി നൽകിയ 15,13,388/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

4. സോമരാജൻ പി എസ്. **-** വിദേശ സർക്കാരിൽ ജോലി ചെയ്തിരുന്ന ഒരാൾക്ക് തുക നൽകി **- 39,796/-** രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.

1. മെറിറ്റോറിയസ് യോഗ്യതയില്ല (ബി.കോം മൂന്നാം ക്ലാസ്സ് ബിരുദം)
2. ശ്രീ സോമരാജൻ 2004 ൽ ബികോം പാസായ ശേഷം മെയ് 2014 വരെ ഒമാൻ മിനിസ്റ്റി ഓഫ് ഹെൽത്തിൽ ഹൗസ് കീപ്പിംഗ് സൂപ്പർവൈസറായി ജോലി ചെയ്തതിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ ഫയലിലുണ്ട്. പത്ത് വർഷത്തിലധികം വിദേശ സർക്കാരിൽ ജോലി ചെയ്തിരുന്ന ഒരാൾക്ക് നിർധനർക്കുള്ള ഉന്നത പഠന സഹായം നൽകിയത് പ്രോജക്ട് പണത്തിന്റെ ദുരുപയോഗമാണ്.
3. വർഷങ്ങളായി വിദേശജോലിയിൽ നിന്നുള്ള വരുമാനവും വെങ്ങോല പഞ്ചായത്തിൽ സ്വന്തമായി വീടും (vii/400 b) ഉള്ളയാൾ ഹാജരാക്കിയിരിക്കുന്നത് അച്ഛന്റെ പേരിലുള്ള വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റാണ്.
3. MBA in International Business Chambrey Campus, France ചേരാനായി 639796/- രൂപ നൽകി. എന്നാൽ കോഴ്സിൽ ചേരാഞ്ഞതിനാൽ ടി തുക തിരിച്ചടക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതായി 19.10.15 ലെ നോട്ട് ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ടിയാൻ രസീത് നം. 6219258 തീയതി 02.03.2016 പ്രകാരം 6,00,000/-രൂപ തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈയിനത്തിൽ 39796/- രൂപ ഇനിയും തിരിച്ചടക്കേണ്ടതുണ്ട്.
4. ടിയാൻ 2015-2016 ൽ Vincent Pol University, Lublin, Polandൽ Masters in International Tourism പഠിക്കുകയാണെന്ന സാക്ഷ്യപത്രവും, 2015-2016ൽ INSEEC, Chambrey Campus, FRANCE ൽ MBA in International Business പഠിക്കുകയാണെന്ന സാക്ഷ്യപത്രവും ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിലേതാണ് ശരിയായ രേഖയെന്നോ, പഠിക്കുന്ന കോഴ്സ് ഏതെന്നോ വ്യക്തമാക്കുവാൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.
5. സോമരാജന് തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത് നേരിട്ടാണ്. വിദേശത്ത് പഠിക്കുന്ന ആൾ എഴുതിക്കൊടുത്ത കൈപ്പറ്റ് രസീതും ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.
6. നൽകിയ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ 2015-16 :-
325041/- ബിൽനമ്പർ 26/15-16/07.09.15 (ഡിഡി നം 534845/14.09.15)
314755/- ബിൽനമ്പർ 28/15-16/25.09.15 (ഡിഡി നം 535891/30.09.15)
ടിയാൻ യഥാർത്ഥത്തിൽ ഏതെങ്കിലും വിദേശ യൂണിവേഴ്സിറ്റിയിൽ പഠിക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല. ആയതിനാൽ സോമരാജൻ.പി.എസ്.-ന് നൽകിയ 639796/- രൂപയിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള 39796/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ</u>

ഈ പ്രോജക്ടിനായി 2015-16 ൽ ആകെ ചെലവഴിച്ച തുക 4947594/-രൂപയാണ്. (ACR പ്രകാരം 4558502/- SBഅക്കൗണ്ടിൽ നിന്ന് 389092/-). ഇതിൽ 6,00,000/- രൂപ തിരികെ അടച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി തുകയുടെ വിനിയോഗം ഫലപ്രദമാണെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. എറണാകുളം ജില്ലയിലെ 82 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലായി നൂറു കണക്കിന് മിടുക്കരായ എസ്.സി./എസ്.ടി. വിദ്യാർത്ഥികൾ ഉള്ളപ്പോൾ, അക്കാദമിക് മികവ് പുലർത്താത്ത നാല് പേരെ പ്രോജക്ടിനായി തെരഞ്ഞെടുത്തിരിക്കുന്നത് ഏത് മാനദണ്ഡപ്രകാരമാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.
സംസ്ഥാനതല ആസൂത്രണകമ്മിറ്റി ആനുകൂല്യം നൽകാൻ മാത്രമാണ് അനുമതി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ആർക്ക് എങ്ങിനെ ആനുകൂല്യം നൽകണമെന്ന് കമ്മറ്റി വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. മാർഗ്ഗരേഖപ്രകാരം, മാനദണ്ഡങ്ങളനുസരിച്ച് ആനുകൂല്യം നൽകേണ്ടതിന്റെ പൂർണ്ണ ചുമതല നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനാണ്.
ആനുകൂല്യം നൽകിയവർക്കെല്ലാം തന്നെ അവർ ആവശ്യപ്പെട്ട തുക മുൻകൂറായി നൽകിയിരിക്കുന്നു. തുകകൾ നേരിട്ട് (ഡി.ഡി./ചെക്ക്) ആണ് നൽകിയത്. ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് മുഖേന യൂണിവേഴ്സിറ്റിയിലേക്ക് ഫീസ് നേരിട്ട് നൽകി ഇവർ അവിടെ പഠിക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന ആധികാരികത ഉറപ്പു വരുത്തിയിട്ടില്ല.
ഏത് വിദേശയൂണിവേഴ്സിറ്റിയിലും, ഓൺലൈൻ സംവിധാനത്തിൽ അപേക്ഷിച്ചാൽ പ്രോസ്പെക്ടസ്, ഫീസ് ഇൻഫർമേഷൻ, എന്നിവ ലഭിക്കാമെന്നിരിക്കെ ഇന്റർനെറ്റിൽ നിന്നെടുത്ത പ്രിന്റൗട്ടുകൾ ഇവർ യഥാർത്ഥത്തിൽ അവിടെ പഠിക്കുന്നു എന്നതിന് തെളിവല്ല.
സ്റ്റുഡന്റ് വിസയിൽ പഠനത്തോടൊപ്പം ജോലി ചെയ്താണ് വിദേശ യൂണിവേഴ്സിറ്റികളിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് ലഭിച്ചവർ പോലും പഠനച്ചെലവ് കണ്ടെത്തുന്നതെന്നിരിക്കെ ലാപ്ടോപ്, പുസ്തകങ്ങൾ, വാടക, ഭക്ഷണം, കോസ്റ്റ് ഓഫ് ലിവിംഗ് , തുടങ്ങിയ വ്യത്യസ്ത ഇനങ്ങളുടെ മുഴുവൻചെലവും ജില്ലാപഞ്ചായത്താണ് വഹിച്ചിരിക്കുന്നത്.
ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചവരൊന്നും തന്നെ, ഉന്നതപഠനത്തിന് സ്കോളർഷിപ്പ് ലഭിച്ചവരോ മെറിറ്റടിസ്ഥാനത്തിൽ അഡ്മിഷൻ ലഭിച്ചവരോ അല്ല. ഗുണഭോക്താവിന്റെ ആവശ്യാനുസരണം പണം അനുവദിക്കുന്ന രീതിയാണ് പദ്ധതിയിൽ അവലംബിച്ചിരിക്കുന്നത്.
പഠനമികവു കൊണ്ട് വിദേശയൂണിവേഴ്സിറ്റികളിൽ പ്രവേശനം ലഭിച്ചിട്ടും, സാമ്പത്തിക പിന്നോക്കാവസ്ഥയിൽ പഠനത്തിന് നിവൃത്തിയില്ലാത്തവരായ മിടുക്കരായ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കാണ് ഈപ്രോജക്ടിന്റെ ആനുകൂല്യം ലഭിക്കേണ്ടത്. തീരെ സുതാര്യമല്ലാത്ത തെരഞ്ഞെടുപ്പ്, അസാധാരണമായ ധൂർത്ത് എന്നിവ ഈ പ്രോജക്ടിനെ വികലമാക്കി. 2016-17 ൽ തുടർപ്രോജക്ടുകൾ ഉണ്ടാക്കി വീണ്ടും ഈ നാല് പേർക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകി, തുടർ ചെലവുകൾ വരുന്ന പ്രോജക്ട് ഏറ്റെടുക്കരുതെന്ന നിർദ്ദേശം അവഗണിച്ചു. ഒരു പ്രോജക്ട് എന്നതിലുപരി നാല് പേരെ വിദേശപഠനത്തിനായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സ്പോൺസർ

ചെയ്യുകയാണുണ്ടായത്. 68.66 ലക്ഷം രൂപ തൻവർഷം വകയിരുത്തിയ പ്രൊജക്ടിന് യാതൊരു മാനദണ്ഡങ്ങളും നിശ്ചയിക്കാതെ എസ്.സി.പി. ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചതിന് ആധികാരികവും കൃത്യവുമായ മറുപടി നൽകാൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന് കഴിഞ്ഞില്ല. യഥാർത്ഥത്തിൽ അർഹതയുള്ളവർക്ക് ഈ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചില്ല എന്നതാണ് ഈ പ്രൊജക്ടിന്റെ ഏറ്റവും വലിയ ന്യൂനത. ഇൻഡ്യയിലെ തന്നെ മികച്ച യൂണിവേഴ്സിറ്റികളിൽ നിന്നും ഒന്നാം റാങ്കോടെ ബിരുദമോ പ്രൊഫഷണൽ കോഴ്സോ പാസ്സായ ഒരു വിദ്യാർത്ഥിക്ക് പോലും ഇത്ര വലിയ ധനസഹായം ലഭിക്കില്ല. തെരഞ്ഞെടുപ്പ് രീതി, നിർവ്വഹണം, ഗുണഭോക്താക്കൾ, ആനുകൂല്യം നൽകിയ രീതി എന്നിവയെക്കുറിച്ച് സമഗ്രമായ ഒരു അന്വേഷണത്തിന് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

3-15 നമാമി വാർദ്ധക്യ - പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ് 1489/16
പ്രോജക്ട്	നമാമി വാർദ്ധക്യ- ഏജ് ഫ്രണ്ട്‌ലി,എറണാകുളം ജില്ല.
അടങ്കൽ	₹.8,30,000/-
ചെലവ്	₹.4,60,646/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി.

എറണാകുളം ജില്ലാപഞ്ചായത്തും ലേക് ഷോർ ഹോസ്പിറ്റലും സംയുക്തമായി എറണാകുളം ജില്ലയെ ആബാലവൃദ്ധം സൗഹൃദ ജില്ലയായി രൂപപ്പെടുത്തുന്നതിനായി ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടാണിത്. പദ്ധതി അടങ്കലിലേക്കായി 680000/- (ചെക്ക് നമ്പർ 686025 / 07.09.15) സ്പെഷ്യൽ ടി എസ് ബി അക്കൗണ്ടിൽ (TSB 24) 11.09.15 ൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.
MAGICS എന്ന എൻ.ജി.ഒ., മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണം സ്വമേധയാ ഏറ്റെടുത്തതാണ്.
പ്രോജക്ടിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു:-
1. മാജിക്സ് എന്ന എൻ.ജി.ഒ.-ക്ക് ഈ മേഖലയിൽ മുൻ പരിചയം ഉണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല.
2. 22.06.2015ൽ ഒപ്പിട്ട എം.ഒ.യു. പ്രകാരം, "for resorces, MAGICS can raise funds through donations and CSR funds എന്നാണ് പറയുന്നത്. ഒരു എൻ.ജി.ഒ.-ക്ക് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രോജക്ട് പങ്കാളി എന്ന നിലക്ക് സംഭാവനകൾ സ്വീകരിക്കാനുള്ള അനുവാദം നൽകേണ്ടതില്ല. ഈ ഏജൻസിയുടെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്താതെ അഞ്ചു വർഷത്തെ MoU ഒപ്പിട്ടതു വഴി പ്രവർത്തനം തൃപ്തികരമല്ലെങ്കിൽ ഏജൻസിയെ ഒഴിവാക്കാൻ കഴിയാത്ത അവസ്ഥയുണ്ടാകും.
3. മൂന്നു ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം, ഓഫീസ് പ്രവർത്തന ചെലവുകൾ, കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവക്കായി 4,60,640 /- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവരുടെ പ്രതിമാസ പ്രവർത്തന റിപ്പോർട്ട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് നൽകുകയോ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിലയിരുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. എൽഡർ ലൈൻ - വയോജനങ്ങൾക്കുള്ള 24x 7 ഹെൽപ്പ് ലൈൻ, യു.3.എ., സീനിയർ ടാക്സി, എന്നീ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ടോയെന്നതിനെകുറിച്ച് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് ധാരണയില്ല.
4. ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിൽ മരടിലുള്ള XIII/412 നമ്പർ കെട്ടിടം, കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രോജക്ടർ, ടെലിഫോൺ, മറ്റ് ഓഫീസ് ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ ഏജൻസിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് അവസാനിക്കുന്ന മുറക്ക് ഇവ തിരിച്ചു വാങ്ങേണ്ടതാണ്.

3-16 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ വരവ് - വിശദ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

2015-2016 വാർഷിക കണക്ക് RP-31 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ, ബ്ലോക്ക പഞ്ചായത്തുകൾ, നഗരസഭകൾ എന്നിവയിൽ നിന്ന് സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി 2,87,07,315/- രൂപ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2015-16ൽ 148 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകളാണ് നടപ്പിലാക്കുവാൻ തീരുമാനിച്ചിരുന്നത്. എന്നാൽ, 12.87കോടി രൂപയുടെ ഫണ്ടുണ്ടായിട്ടും 147 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. വിവിധ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കുവാനായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ അടച്ച തുക ഉപയോഗിക്കാതെ സൂക്ഷിക്കുന്നത് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-17 കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് ഫോം വർക്ക് ഉൾപ്പെടെ നിരക്ക് - അധികം നൽകി.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ,പേര്	എസ് 1897/15(2014-15); എസ്. 1358/16 (2015-16), എരപ്പിൽത്തോട് സംരക്ഷണം, പായിപ്ര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
പ്രോജക്ട് അടങ്കൽ	10,00,000
കൺവീനർ	ശ്രീ.ഷംസുദ്ദീൻ കെ.പി
അളവു പുസ്തകം	700/14-15,
ചെലവ് വിവരം കൺവീനർക്ക് നൽകിയത്	1)2,04,715/- (ഡി.ഡി. നം. 529358/ 21.4.2015) 2)6,86,945/- (ഡി.ഡി. നം .534302/26.08.2015)
	ആകെ- 8,91,660/-
അളവു പുസ്തകം	700/14-15,

മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രവൃത്തിയിൽ ഇനം നമ്പർ 3 പ്രകാരം CC 1:3:6 using 60% 40mm, 40% 20mm പ്രവൃത്തിക്ക് ഫോം വർക്ക് ഉൾപ്പെടെ 7192.00/1m3 നിരക്കാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് 7.27m2 ഫോം വർക്കാണ് ആവശ്യമായത്. ഇതിൻ പ്രകാരം 6591.00 /1m3നിരക്കാണ് അനുവദനീയം. അനുവദനീയമായ നിരക്ക് കണക്കാക്കിയതിന്റെ വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ചെയ്ത പ്രവൃത്തി		ആവശ്യമായ ഫോം വർക്ക്	
1 x 40.0 x(0.3+0.2)/2 x 1.0 1 x 40.0 x0.3 x1.0	10.0 12.0	2 x 1x 40 x1 2 x 1x 40 x1	80 80
ആകെ	22 m3	ആകെ	160m2

22m3 കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് (CC 1:3:6 using 60% 40mm, 40% 20mm) 160m2 ഫോം വർക്ക് ആവശ്യമായതിൽനിന്നും 1m3 കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് 7.27m2 (160/22=7.27m2) ഫോം വർക്ക് ആവശ്യമാണെന്ന് കണക്കാക്കാം. [പേജ് നം. 6 അളവ് പുസ്തകം- 700/14-15, (ആദ്യപാർട്ട് ബിൽ പ്രകാരം)] അതുപോലെ, ഇതേ അളവുപുസ്തകത്തിലെ പേജ് നം. 20-ൽ, ഫൈനൽ ബില്ലിൽ ഇതേഇനത്തിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അളവ് പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ആകെ ചെയ്ത പ്രവൃത്തി		ആകെ ആവശ്യമായ ഫോം വർക്ക്	
Cc 1:3:6 using 60 % 40mm, 40 % 20mm b/s	61.18 m3	2 x 222.275m2	444.55m2
ആകെ	61.18 m3	ആകെ	444.55m2

ഇവിടെയും 61.18m3 കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് (CC 1:3:6 using 60% 40mm, 40% 20mm) 444.55 m2 ഫോം വർക്ക് ആവശ്യമായതിൽനിന്നും 1m3 കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് 7.27m2 (444.55/61.18=7.27m2) ഫോം വർക്ക് ആവശ്യമാണെന്ന് കണക്കാക്കാം.

ആയതിനാൽ 1m3 കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് ഫോം വർക്ക് ഉൾപ്പെടെ അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക് താഴെ ചേർക്കുന്നു.

കാന പണിയുന്നതിന് അനുവദനീയമായ ഫോം വർക്കിന്റെ നിരക്ക്	=1/3(5341.98/10m2) =1780.66/10m2
1m2 -ന് അനുവദനീയമായ നിരക്ക്	=1780.66/10 =178.07/m2
7.27 m2 ന് ആവശ്യമായ നിരക്ക്	=7.27 x 178.07 =1294.57 = **1295/-**
CC 1:3:6 using 60% 40mm, 40% 20mm കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന്റെ നിരക്ക്	= 5296/m3
7.27m2 ഫോം വർക്കിന്റെ നിരക്ക്	= 1295
ആകെ അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക്	=5296+ 1295 = **6591 / m3**

മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം 1m3 (CC 1:3:6 using 60% 40mm, 40% 20mm) കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് ഫോം വർക്ക് ഉൾപ്പെടെ അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക് 6591/m3 രൂപയാണെന്നിരിക്കെ, 7132/m3 രൂപ നൽകിയതിന് എൻക്വയറി നം. 22 പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേല്പറഞ്ഞപ്രകാരം അനുവദനീയമായതിലും കൂടുതൽ നിരക്ക് നൽകിയത് മൂലം ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ കൺവീനർക്ക് താഴെപ്പറയുന്ന പ്രകാരം അധികത്തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

	നൽകിയിരിക്കുന്നത്	നൽകാവുന്നത്
ആകെ ചെയ്ത കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തി	61.18 m3	61.18m3
നിരക്ക്	7132/m3	6591/m3
നൽകിയ തുക	436336	403237
അധികം നൽകിയത്	33,099/-	

അധികം നൽകിയ 33,099/- രൂപ കൺവീനറിൽ നിന്നോ, എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-18 അളവ് കണക്കാക്കിയതിലെ അപാകത - അധിക തുക നൽകി

പ്രോജക്ട് നം.	എസ്.ഒ- 0641/16,
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ജനഹിത ബീച്ച് റീ-ടാറിംഗ്, കാന നിർമ്മാണം, മാണി ബസാർ-സെന്റ് ജോസഫ് ലൈൻ റോഡ് (പള്ളിപ്പുറം പഞ്ചായത്ത്)
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ വി.എസ്.രാജീവ് (എസ്റ്റിമേറ്റിനേക്കാൾ 0.01 % കുറവ്)
അളവ് പുസ്തകം	604/14-15
ചെലവ്	783515/-രൂപ ഡി.ഡി.നം-579507 തീ. 08.04.2016
ഫയൽ നമ്പർ	എ3-167/14-15

അളവ് പുസ്തകം ഇനം-2.03 പ്രകാരം ഗ്രേഡഡ് മെറ്റൽ ഉപയോഗിച്ച് 1:3:6 അനുപാതത്തിൽ സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംങ്ങ് പ്രവൃത്തിയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഇതിന്റെ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ വന്ന പിശക് മൂലം തുക കൂടുതൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	രേഖപ്പെടുത്തിയത്	യഥാർത്ഥ അളവ്
1	2X.5(.20+.15)/2x.62 =1.09	0.109
2	1x11.70(.2+.15)/2x(.62+.65)2 =1.30	1.30
3	1x11.00(.2+.15)/2x(.62+.65)2 =1.22	1.22
4	2x7.00(.20+.15)/2x(.65+.50)/2 =1.41	1.41
5	2x20.50(.20+.15)/2x(.50+.45)/2 =3.41	3.41
6	2x11.30(.20+.15)/2x(.45+.42)/2 =1.72	1.72
	ആകെ = 10.15m3	9.169m3
	നല്കിയ തുക -	10.15m3 x 7944/m3 = 80631
	നല്കാവുന്ന തുക -	9.169m3 x 7944/ m3 = 72839
	അധികം നല്കിയത്	7792 /- (80631 – 72839)

ഇക്കാര്യത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 1) മറുപടിയൊന്നും നൽകിയില്ല. അധികം നൽകിയ തുക 7,792/- രൂപ കരാറുകാരനിൻ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-19 സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ട വിരിക്കൽ -അധികനിരക്ക് നൽകി

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് 2015-16ൽ വാഴക്കുളം ബ്ലോക്കിലെ എടത്തല ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ റോഡ് വേലകളിൽ "സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ട വിരിക്കൽ" പ്രവൃത്തിക്ക് കൂടിയ നിരക്കാണ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്. 10m2 സ്ഥലത്ത് ഇന്റർ ലോക്ക് ബ്ലോക്ക് വിരിക്കുന്നതിന് വേസ്റ്റേജ് ഉൾപ്പെടെ 10.50m2 ഇന്റർ ലോക്ക് ബ്ലോക്കാണ് ആവശ്യമെന്നിരിക്കെ 11 m2 ബ്ലോക്കിന്റെ വിലയും കൺവെയൻസും നൽകിയതാണ് നിരക്ക് അധികരിക്കുവാൻ കാരണമായത്. നൽകിയതും നൽകാവുന്നതുമായ നിരക്ക് താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിരക്ക്	ഇനം	നൽകിയത്		നൽകാവുന്നത്	
		അളവ്	തുക	അളവ്	തുക
835/m2	ഇന്റർ ലോക്ക്കട്ട	11.00m2	9185.00	10.50m2	8767.50
700/m3	6mm ബ്രോക്കൺ സ്റ്റോൺ	1.00m3	700.00	700.00	700.00
കടത്ത് കൂലി					
218/m3	ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ട	1.10m3	239.80	1.05m3	228.90
566/m3	6mm ബ്രോക്കൺ സ്റ്റോൺ	1.00m3	566.00	1.00m3	566.90
1 No.	മേസൺ	471/1No.	471.00	471/1No	471.00
1 No.	മാൻ കൂലി	377/1No.	377.00	377/1No.	377.00
75/hour	ഹൈഡ്രോളിക് മെഷീൻ വാടക	4hour	300.00	4hour	300.00
	ആകെ		11838.80		11411.30

മേല്പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന CP+OH ഉൾപ്പെടാത്ത നിരക്ക് പ്രകാരം (11839-11411) 428.00 രൂപ വീതം 10m2 ന് അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോ.നം. /പേര്	കൺവീനർ	എം.ബുക്ക്	അളവ്	അധികം	ചെലവ് വിവരം

		നം		നൽകിയത്	
S 1176/16 SOS തുരുത്തുമ്മേൽ പറമ്പ് റോഡ്	M.A. അഷറഫ്	559/14-15	594m2	25423.00	1409488.00 (ബിൽ നം. 169/15-16 dtd 23.09.15)
S 1873/15 മുള്ളൻകുഴി തുരുത്തുമ്മൽ പറമ്പ് റോഡ്	T.K. ഷിഹാബുദ്ദീൻ	560/14-15	162m2	6934.00	869914.00 (ബിൽ നം. 168/15-16 dtd 23.09.15)
ആകെ അധികം നൽകിയത്				32357.00	

ഇതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 41) മറുപടിയൊന്നും നൽകിയില്ല. തെറ്റായി അധിക നിരക്ക് നൽകിയതു മൂലം വന്ന അധിക ചെലവ് 32,357/- രൂപ കൺവീനറിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-20 ഇന്റർലോക്ക് കട്ട വിരിക്കുന്നതിന് അധികനിരക്ക് നൽകി

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	എസ് 0390/16
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പൂക്കാട്ടുപടി വള്ളത്തോൾ വായനശാല റോഡ്
കൺവീനർ	എൻ.എം.റഷീദ്
എം ബുക്ക് നമ്പർ	42/15-16
ചെലവ് വിവരം	1216383.00(DD No. 579589 Dtd 08.04.16)
ഫയൽനം.	A2- 400/15

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് 2015-16ൽ എടത്തല ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ മേൽപറഞ്ഞ വേലയിലെ "സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ട വിരിക്കൽ"(ഐറ്റം നമ്പർ 12) പ്രവൃത്തിക്ക് നിരക്ക് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത് താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

അളവ്	ഇനം	നിരക്ക്	തുക
10.5m2	ഇന്റർ ലോക്ക്കട്ട	570/m2	5985.00
1.00m3	6mm ബ്രോക്കൺ സ്റ്റോൺ	700/m3	700.00
52.50dm3	എഡ്ജ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങ് 1:2:4(using 20mm)	65.11/ 10dm3	341.83
കടത്ത് കൂലി			
0.63m3	ഇന്റർ ലോക്ക്കട്ട	218/m3	137.34
1.00m3	6mm ബ്രോക്കൺ സ്റ്റോൺ	566/m3	566.00
0.20Nos	സ്പെഷ്യൽ മസ്ദൂർ(വിരിക്കൽ)	408/1No	81.60
0.20Nom	സ്പെഷ്യൽ മസ്ദൂർ(പ്രെസ്സിങ്ങ്)	408/1No	81.60
0.10No	ഹൈഡ്രോളിക് മെഷീൻ വാടക	150/day	15.00
	ആകെ		7908.37

മേല്പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന CP+OH ഉൾപ്പെടാത്ത നിരക്കിൽ 52.50 dm^3 അളവ് സിമന്റ്

കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് 341.83 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ട വിരിച്ചിരിക്കുന്നതിന് ചുറ്റും എഡ്ജ് കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനാണ് മേല്പറഞ്ഞ തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ മേല്പറഞ്ഞ വേലയിൽ ഇനം 12 പ്രകാരമുള്ള ഇന്റർലോക്ക് കട്ടവിരിക്കലിനെത്തുടർന്ന് യഥാക്രമം ഐറ്റം നമ്പർ 13, 14 ആയി ടൈൽ വിരിച്ചിരിക്കുന്നതിനു ചുറ്റും 1:4:8 (using 40mm), 1:2:4 (using 20mm) കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എഡ്ജ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് പ്രത്യേക ഐറ്റങ്ങളായി തുക നൽകിയിരിക്കുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ടവിരിക്കുന്ന ഐറ്റത്തിനായി തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്ന ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റയിൽ 10m2 ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ട വിരിക്കുന്നതിന് 341.83 രൂപ വീതം സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് 1:2:4 (using 20mm) നൽകേണ്ടതില്ല. ഈയിനത്തിൽ 10176/- രൂപ (341.83/10m2/ x 297.71m2) അധികത്തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇക്കാര്യത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 38) മറുപടിയൊന്നും നൽകിയില്ല. അധികം നൽകിയ തുക കൺവീനറിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-21 നിരക്ക് വർദ്ധനവ് മൂലമുള്ള വ്യത്യാസം കൺവീനർക്ക് നൽകി.

പ്രോജക്ട് നം.	എസ്.ഒ. -0663/16,
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പൂതൃക്ക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്- പൂതൃക്ക കുടകുത്തി റോഡ്
കൺവീനർ	ശ്രീ. സി.എം.ജേക്കബ്
അളവ് പുസ്തകം	388/14
ചെലവ്	₹.707141/- (ഡി.ഡി.നം. 540095/ 30.01.2016)

മേൽ പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് ബിറ്റുമിൻ പഞ്ചായത്ത് വാങ്ങി നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. 66 ബാരൽ ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങുന്നതിന് ഡി.ഡി.നം.526827 തീ.07.04.15 പ്രകാരം 424930/-രൂപ HPCL ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കൺവീനർ HPCL-ൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയ്സ് നം. തീയതി	തുക	ബാരൽ എണ്ണം
152000515 / 17.04.2015	362736	55
152000450/ 28.04.2015	72547	11
ആകെ	435283	66

നിരക്കിലുള്ള വ്യത്യാസം മൂലം 10353/-രൂപ (435283-424930) HPCL ന് നല്കേണ്ടതാണ്. മേൽ തുക ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നാണ് ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. കൺവീനർ അധിക തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങളൊന്നും ഫയലിൽ ഇല്ല. കൺവീനർക്ക് ബിൽ തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ബിറ്റുമിന്റെ വില വ്യത്യാസം, ഉപയോഗിക്കാത്ത ബിറ്റുമിന്റെ വിലയിൽ 10353/-രൂപ കുറവ് വരുത്തിയതിലൂടെ കൺവീനർക്ക് 10353/-രൂപ അധികം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.
വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	തുക
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	12,18,375
+ വാറ്റ് 10%	1,21,838
+ KCWWF 1%	12184
ആകെ	13,52,397
കുറവ് വരുത്തേണ്ടത്	

ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ വില	₹.4,44,514/- (10089.3kg x44.058 /kg)
ബാക്കിയുള്ള ബിറ്റുമിന്റെ വില	₹.13,675/- [24,028 (589.5kg x40.76/kg) – 10353/-] (നിരക്ക് വർദ്ധനവ് മൂലമുള്ള വ്യത്യാസം) (*)
കാലി ബാരൽ വില	₹.15708 (66Nos. x 238/barrel)
	8,78,500
റിക്കവറി	
- വാറ്റ്	1,21,838
- കാലി ബാരൽ വാറ്റ്	785
- IT	24368
- KCWWF	12184
- Fine	12184
കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക	707141

(*) കൺവീനർ ബിറ്റുമിന് വേണ്ടി തുകയൊന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ, നിരക്ക് വർദ്ധനവ് മൂലമുള്ള വ്യത്യാസം കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ടതില്ല. ഗുണഭോക്തൃസമിതിയുടെ വരവു ചെലവു കണക്കുകളില്ലാതെ തുക നൽകിയതിന്റെ കാരണവും വ്യക്തമല്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 28) മറുപടിയൊന്നും നൽകിയില്ല. ഇപ്രകാരം 10353/- അധികം തുക നൽകിയത് കൺവീനറിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-22 കെ.കരുണാകരൻ മെമ്മോറിയൽ സാംസ്കാരിക നിലയം - അധികത്തുക നൽകി.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	കെ.കരുണാകരൻ മെമ്മോറിയൽ സാംസ്കാരിക നിലയം മാറാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
പ്രൊ.നമ്പർ	എസ് 324/16
ഫയൽ നമ്പർ	A1-503/13-14
അടങ്കൽ തുക	75,00,000/-
കരാറുകാരന്റെ പേര്	ശ്രീ.മനീഷ് പി. മോഹനൻ
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ/തീയതി	337/EE/LSGD/13-14 09.1.14
എഗ്രിമെന്റ് തുക	₹.73,52,945/-
എം- ബുക്ക് നമ്പർ	176/14-15,274/14-15,624/14-15,627/14-15,
കരാറുകാരന് നൽകിയ ആകെ തുക	1)₹.17,16,127/- (ഡി.ഡി നം. 974735/ 13.03.15) 2)₹.12,40,022/- (ഡി.ഡി നം. 529025/ 21.04.15) 3)₹.36,65,398/- (ഡി.ഡി നം. 542104/ 20.02.16)
	ആകെ – ₹. 66,21,547/-

ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2013-14 പദ്ധതിയിൽപ്പെടുത്തി അംഗീകരിച്ച "കെ .കരുണാകരൻ മെമ്മോറിയൽ സാംസ്കാരിക നിലയം – മാറാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്" എന്ന പ്രൊജക്ടിന്റെ ടെൻഡർ 30.12.2013ലെ 1(13)-ാം നമ്പർ ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനപ്രകാരം ശ്രീ.മനീഷ് പി.മോഹനൻ എന്നയാൾക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിനേക്കാൾ 0.01% കുറവ് നിരക്കിൽ അംഗീകരിച്ചുനല്കി. 06.01.2014 ലെ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് പ്രകാരം എഗ്രിമെന്റ്

തീയതി മുതൽ ഒരു വർഷക്കാലമായിരുന്ന പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള കാലാവധി. 09.01.2014- ശ്രീ.മനീഷ് പി.മോഹനൻ ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുമായി കരാർ ഒപ്പിട്ടു. എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് പി.എ.സി തുക 73,52,945/- രൂപയാണ്. 2015-16ൽ പൂർത്തീകരിച്ച ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ എക്സ്ട്രാ ഐറ്റം നം. E2 ആയി ചെയ്തതിൽ അളവിനേക്കാൾ കൂടുതൽ തുക അധികം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഫൈനൽ ബിൽ തയ്യാറാക്കിയ സമയത്ത് പിശക് തിരുത്തിയെങ്കിലും അധികം തുക നൽകുകയാണ് ചെയ്തത്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം നമ്പർ	പ്രവൃത്തിയിനം	ആകെ ചെയ്ത അളവ് / നിരക്ക് / നല്കാവുന്ന തുക	അനുവദിച്ച അളവ് / നിരക്ക് / തുക	അധികം നൽകിയ തുക
എക്സ്ട്രാ ഐറ്റം നം. E2 MB No. 176/14-15	C.C 1:.1.5:3 using 20mm b/s for column footing	25.886 m3 x 87.80/10dm3= 2,27,279/-	27.28m3 x 87.80/10dm3= 2,39,518/- (Page. 65)	12,239/-
ഐറ്റം നം. E2 MB No. 176/14-15	PCC 1:4:8 using 40 mm aggregate for base of column footing	11.682m3 x 5492/m3= 64,158	12.292m3x 5492/m3= 67,508 (Page.61)	3,350/-
			ആകെ	15,589/-

പ്രൊജക്റ്റ് ടെൻഡർ ചെയ്തപ്പോൾ പ്രവൃത്തി ചെയ്യാൻ ഉദ്ദേശിച്ചിരുന്ന സ്ഥലത്ത് തർക്കം മൂലം പണി നടത്താതിരുന്നതുമൂലം, പുതിയ സൈറ്റിൽ ആണ് കെട്ടിടം പണിതത് എന്നാണ് ഫയലിൽ കാണുന്നത്. എന്നാൽ പുതിയ സ്ഥലത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച് രേഖകളൊന്നും ഫയലിൽ കാണുന്നില്ല. മേൽ കാര്യങ്ങൾക്കും, അധിക തുക നൽകിയതിനും വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 15) മറുപടിയൊന്നും നൽകിയില്ല. അധികം നൽകിയ തുക 17,169/- രൂപ കൺവീനറിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-23 ചെയ്ത അളവിനേക്കാൾ കൂടുതൽ അളവിന് തുക നൽകി.

പ്രൊജക്റ്റ് നം. /പേര്	S0846/16 ചിറ്റേഴത്ത്കാന നിർമ്മാണം (ഉദയംപേരൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്)
കൺവീനർ	പ്രവീൺ രാജ്
അളവുപുസ്തകം	332/14-15
ചെലവ്	531963/ 2.7.2015 തുക 12,22,240/- ബിൽ നം. 17/15-16/ 30.6.2015 = 1384374/-

മേൽ പ്രവൃത്തിയിൽ ഇനം 6 പ്രകാരം cement concrete 1:2:4 using 20 mm broken stone including cost of form work watering, curing etc. complete പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിന് 159060/- രൂപ (24.10m^3 x 6600/10dm^3) നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അളവു പുസ്തകം പേജ് 21 ലെ അളവുകളിലെ പിശക് മൂലം ഈയിനത്തിൽ അധിക തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അളവു പുസ്തകം പേജ് 21ൽ 2.94 m3 ന് പകരം 8.04m3 എന്ന് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയെങ്കിലും പിന്നീട് തിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അളവുകളിലെ പിശക് ഫൈനൽ ബിൽ തയ്യാറാക്കിയപ്പോൾ ക്രമീകരിച്ചെങ്കിലും, ആകെ അളവ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ പരിമിതപ്പെടുത്തുന്നു എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി ചെയ്യാത്ത അളവിന് തുക നൽകുകയാണ് ചെയ്തത്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

M book ഇനം 6 പ്രകാരം cement concrete 1.2.4 using 20 mm broken stone including cost of form work watering, curing etc. complete page 20 & 21				
No	L	B	D	Contents area
1	1.10	0.50	0.05	0.02
1	1.75	0.50	0.05	0.04
1	16.50	0.40	0.05	0.34
1	1.70	0.50	0.05	0.04
1	16.75	0.40	0.05	0.335
1	20.00	0.40	0.05	0.400
1	20.00	0.40	0.05	0.400
1	16.65	0.40	0.05	0.333
1	19.30	0.40	0.05	0.434
1	26.60	0.45	0.05	0.598
			Total	2.94 m^3

ആകെ രേഖപ്പെടുത്തിയ അളവുകൾ

അളവു പുസ്തകം പേജ് 14	4.18 m^3
അളവു പുസ്തകം പേജ് 21	2.94 m^3
അളവു പുസ്തകം പേജ് 34	19.551m^3
ആകെ	19.551 m^3

ഇപ്രകാരം 19.551m^3 ചെയ്തതിന്റെ തുക അനുവദിക്കേണ്ടതിനു പകരം ഇല്ലാത്ത എസ്റ്റിമേറ്റ് അളവിലേക്ക് പരിമിതപ്പെടുത്തുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തി 24.10 m^3 ന് തുക നൽകിയതിനാൽ അധിക ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്.

	അളവ് / നിരക്ക്	തുക
നൽകിയത്	24.10 m^3 x 6600/10dm^3	159060
നൽകാവുന്നത്	19.551m^3x 6600/10dm^3	129037
അധികം നൽകിയത്		30023

ഇക്കാര്യത്തിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ.7) മറുപടിയൊന്നും നൽകിയില്ല. അധികം നൽകിയ തുക കൺവീനറിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-24 ഉപയോഗിക്കാത്ത ബിറ്റുമിന്റെ വില കൺവീനർക്ക് നൽകി.

പ്രൊജക്ട് നം. / പേര്	S1396/16, മാങ്കുളംഅംഗൻവാടി റോഡ്- (കുന്നത്തുനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്)

കൺവീനർ	രഘുനാഥ് എൻ.വി.
അളവു പുസ്തകം	800/14-15
ചെലവ്	ഡി.ഡി.നം. 529167/ 21.4.2015= 383959 & ഡി.ഡി.നം. 579721/ 8.4.2016 = 731528 (ബിൽ നം. 737/31.3.2016 = 855116/-)

മേൽ പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) ഉപയോഗിക്കാത്ത ബിറ്റുമിന്റെ വില കൺവീനർക്ക് നൽകി.

എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരവും ചെയ്ത അളവും അനുസരിച്ച് 8542 kg ബിറ്റുമിൻ ആവശ്യമാണ്. കൺവീനർ സമർപ്പിച്ച ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 8268kg (53 ബാരൽ @ 156kg/ barrel) ബിറ്റുമിൻ മാത്രമാണ് ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് വേണ്ടി ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. (അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ കത്ത് പ്രകാരം HPCL -ൽ നിന്നും 161.9kg യുടെ 53 ബാരൽ വാങ്ങുവാൻ നിർദ്ദേശം നൽകിയെങ്കിലും കൺവീനർ BPCL -ൽ നിന്നും 156kg യുടെ 53 ബാരൽ ബിറ്റുമിനാണ് വാങ്ങിയത്). കൺവീനറുടെ വരവു ചെലവു കണക്കുകളിലും ഇത്രയും ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ചതിന്റെ അളവ് മാത്രമാണ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കുന്ന പ്രൊജക്ടുകളിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ബിറ്റുമിന്റെ വില ഫൈനൽ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറച്ച്, യഥാർത്ഥ ചെലവ് (കൺവീനർ ഹാജരാക്കുന്ന ബിൽ പ്രകാരമുള്ള തുക) കൂട്ടിയെടുത്ത തുകയാണ് നൽകുന്നത്. ഈ പ്രൊജക്ടിൽ ഫൈനൽ ബിൽ നൽകിയപ്പോൾ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ബിറ്റുമിന്റെ വില 389438/- രൂപ {376348/- (8542kgx 44058/ton) + 13090/- empty barrel 55@ 238)} ബില്ലിൽനിന്നും കുറവ് ചെയ്ത് കൺവീനറുടെ യഥാർത്ഥ ചെലവ് തുകയായ 242204 /-രൂപ കൂട്ടിയെടുത്തതിനു ശേഷം excess use of bitumen cost എന്നയിനത്തിൽ 8030/- രൂപയും കൂടി കൺവീനർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ബിറ്റുമിൻ അധികം വാങ്ങിയതിന്റെ ബില്ലില്ലാത്തതിനാലും, ഗുണഭോക്തൃ സമിതിയുടെ വരവു ചെലവു കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടാത്തതിനാലും അധികം ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ചതായി കണക്കാക്കാൻ കഴിയില്ല. excess use of bitumen cost എന്നയിനത്തിൽ 8030/- രൂപ അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2) ആവശ്യമായ അളവിൽ ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ചില്ല.

അളവു പുസ്തകം പ്രകാരം ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ച് ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

Sl. No	Item No.	description	quantity	Requirement of bitumen	Quantity of bitumen used
1	9	Filling up pot holes	28m3	27.50kg/m3	770 kg
2	10	Levelling undulation lessthan 20 mm with extra material to chipping carpet using departmental broken stone premixed with 48kg of bitumen per 1.00m3 of metal including hire machine cost of bitumen etc.	6m3	48 kg/m3	288 kg
3	11	Providing bitumen levelling course with 36 mm departmental broken stone	$6m^3$	$20kg/ m^3$	120 kg
4	12	Providing 20 mm chipping carpet over WBM surface (total usage of bitumen is29.1kg/$10m^2$)	$90m^2$	$29.10kg/10m^2$	261.9 kg
5	13	Providing 20 mm chipping carpet	$2670m^2$	$26.60kg/10m^2$	7102.2kg

		over BT surface			
Total					8542.10kg

കൺവീനർ ഉപയോഗിച്ച 8268kgബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ച് മേൽ പ്രവൃത്തികളിൽ ക്രമ നം 4 വരെ കൃത്യമായി ചെയ്യുവാൻ കഴിയും. എന്നാൽ ക്രമ നം 5 (ഇനം 13) ന് 6827.9 kg ബിറ്റുമിൻ മാത്രമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ഇതു പ്രകാരം ചെയ്യാവുന്നത് 2566.90 m2 ഏരിയയാണ്. ഇതു കണക്കാക്കാതെ 2670m2 ന് തുക നൽകിയതു വഴി അധിക ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു

	അളവ്	തുക
അളവു പുസ്തകം ഇനം 13 പ്രകാരംProviding 20 mm chipping carpet over BT surface ന് നൽകിയത്	2670m2 x 1742/10m2	465114.00
അനുവദിക്കാവുന്ന അളവ് 2566.90 m2	2566.90 x 1742/10m2	447153.98
അധികം നൽകിയത്		17960.00

ഇക്കാര്യത്തിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 8) മറുപടിയൊന്നും നൽകിയില്ല. അധികം നൽകിയ തുക 25,990/- രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-25 അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ വ്യത്യാസം - അധികം തുക നൽകി

പ്രോജക്ട് നം.	എസ്.ഒ-849/16
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ആമ്പല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്- ലക്ഷംവീട് കോളനി അങ്കണവാടി നിർമ്മാണം
കൺവീനർ	ടി.പി.സതീശൻ
അളവ് പുസ്തകം	333/14-15, 769/14-15
ചെലവ്	357812/- രൂപ ഡി.ഡി.നം. 525674/ 31.3.2015 670564/-രൂപ ഡി.ഡി.നം-538233 തീ.01.12.15

മേൽ പ്രൊജക്ടിൽ ഇനം-8ആയി ചെയ്ത 'Reinforcement for RCC work,cut, bent tied and placed in position ' എന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ വ്യത്യാസമുണ്ട്. (അളവ് പുസ്തകം 333/14-15 പേജ് 5) വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി	രേഖപ്പെടുത്തിയത്	യഥാർത്ഥ അളവ്
1	Raft of column 12mm	14x13x.85x.888 = 137.37	137.37
2	column 16mm	14x4x5x1.578 = 441.84	441.84
3	Stirr up upto PB 8mm	14x8x.90x.395 = 391.816	39.816
	ആകെ	971.026 kg	619.026 kg
	നല്കിയ തുക - 971.026 kgx6339 /Qtl = 61553.34		
	നല്കാവുന്ന തുക - 619.026 kg x6339 / Qtl = 39240.00		
	അധികം നല്കിയത് = 22313/-		

ഇക്കാര്യത്തിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 11) മറുപടിയൊന്നും നൽകിയില്ല. അധികം നൽകിയ തുകയായ 22,313/- രൂപ കൺവീനറിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ

എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-26 ഫോം വർക്കിന് അധിക നിരക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തി.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	എസ്. 0244/15
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	നേതാജി റോഡ് സൗത്ത് എക്സ്റ്റൻഷൻ - എടവനക്കാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
പ്രോജക്റ്റ് കോസ്റ്റ്	15,00,000.00
കരാറുകാരൻ	ടി.എൻ.ബിനിൽകുമാർ
ചെലവ് വിവരം	13,27,976.00 (കരാറുകാരന് നൽകിയത് ഡി.ഡി. നം. 579854/ 12.4.2016 = 1235017)
അളവു പുസ്തകം	939/14-15

മേല്പറഞ്ഞ പ്രവൃത്തിയിൽ ഐറ്റം നമ്പർ 7 പ്രകാരം RCC 1:1.5:3 using 20mm പ്രവൃത്തിക്ക് ഫോം വർക്ക് ഉൾപ്പെടെ 12,500.00 /1m3 നിരക്കാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. 13.536 m3 RCC 1:1.5:3 using 20mm പ്രവൃത്തിക്ക് 68.14m2 ഫോം വർക്കാണ് ആവശ്യമായത്. ഇതിൻ പ്രകാരം 11797.00 / m3 നിരക്കാണ് അനുവദനീയം. അനുവദനീയമായ നിരക്ക് കണക്കാക്കിയതിന്റെ വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ചെയ്ത RCC പ്രവൃത്തി		ആവശ്യമായ ഫോം വർക്ക്	
3.70x4.70x0.25 (മാറ്റ്)	4.348m3	2 (3.70x.0.25+4.70x0.25)	4.20m2
2.00x3.50x0.25 (കൽവർട്ട് ബോട്ടം)	1.750m3	2 (2.00x0.25+3.50x0.25)	2.75m2
2x3.50x0.25x1.80(വെർട്ടിക്കൽസ്)	3.150m3	4 (3.50x1.80) 4 (1.80x0.25)	25.20m2 01.80m2
4x1.00x0.25x1.80 (വിങ് വാൾസ്)	1.80m3	8 (1.00x1.80) 4 (1.80x0.25)	14.40m2 01.80m2
2.50x3.50x0.25 (ടോപ്പ് സ്ലാബ്)	2.188m3	2.50x3.50 2 (2.50x0.25+3.50x0.25)	8.75m2 3.00m2
2x2.50x0.10x0.60	0.30m3	4 (2.50x0.60+0.60x0.10)	6.24m2
ആകെ	13.536	ആകെ	68.14m2

13.536m3 (RCC 1:1.5:3 using 20mm) കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് 68.14 m2 ഫോം വർക്ക് ആവശ്യമായതിൽനിന്നും 1m3 കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് 5.03m2 (68.14/13.536) ഫോം വർക്ക് ആവശ്യമാണെന്ന് കണക്കാക്കാം.
1m3 (RCC 1:1.5:3 using 20mm) കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് ഫോം വർക്ക് ഉൾപ്പെടെ അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക് താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	നിരക്ക്	തുക
RCC 1:1.5:3 using 20mm കോൺക്രീറ്റിങ്ങ്	8663.00/1m3	8663.00
5.03 m2 ഫോം വർക്ക്	6231/10m2	3134.19
ആകെ		11797.17

മേല്പറഞ്ഞ പ്രകാരം 1m3 (RCC 1:1.5:3 using 20mm) കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് ഫോം വർക്ക് ഉൾപ്പെടെ അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക് 11797 രൂപയാണെന്നിരിക്കെ 12500 രൂപ നൽകിയ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 5) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അധികം നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.
നൽകിയത് 13.536 m3 x 12500/ m3 = 169200/-
നൽകാവുന്നത് 13.536 m3 x 11797/ m3 =159684 /-
അധികംനൽകിയത് = 9516/- രൂപ (169200 – 159684) .
അധികം നൽകിയ തുക കൺവീനറിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-27 ഫോംവർക്ക് ഉൾപ്പെടെയുള്ള RCC 1:3:6 കോൺക്രീറ്റിംഗിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	എസ്. 1345/15-16
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	കുന്നത്തൂർ തരിശ് കോളനി - ആയവന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
പ്രോജക്റ്റ് കോസ്റ്റ്	15,00,000.00
കൺവീനർ	എം.എം.വിനീത്
ചെലവ് വിവരം	5,54,866.00 (DD No.536711 Dtd 19.10.2015) 7,61,553.00 (DD No.579621 Dtd 08.04.2016)

മേല്പറഞ്ഞ വേലയിൽ ഐറ്റം നമ്പർ 6 പ്രകാരം ഡ്രെയിൻ സൈഡ് വാൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള RCC 1:3:6 (using 60% of 40mm and 40% of 20mm) പ്രവർത്തിക്ക് ഫോം വർക്ക് ഉൾപ്പെടെ 7132.00/ m3 നിരക്കാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് 209.738 m2 ഫോം വർക്കാണ് ആവശ്യമായിവരുന്നത്. ഇതിൻ പ്രകാരം 6231.00/ m3 നിരക്കാണ് അനുവദനീയം. അനുവദനീയമായ നിരക്ക് കണക്കാക്കിയതിന്റെ വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ചെയ്ത RCC പ്രവൃത്തി		ആവശ്യമായ ഫോം വർക്ക്	
7.10x0.40x1.015	2.882m3	2(7.10x1.015)	14.413m2
10.00x0.40x1.015	4.060m3	2(10.00x1.015)	20.300m2
7.00x0.40x1.010	2.828m3	2(7.00x1.010)	14.140m2
17.00x0.40x1.035	7.038m3	2(17.00x1.035)	35.190m2
14.00x0.40x1.150	6.440m3	2(14.00x1.150)	32.200m2
13.70x0.40x1.075	5.891m3	2(13.70x1.075)	29.455m2
16.00x0.40x1.050	6.720m3	2(16.00x1.050)	33.600m2
1.55x0.30x1.60	0.744m3	2(1.55x1.60)	4.960m2
2.35x0.30x1.60	1.128m3	2(2.35x1.60)	7.520m2
1.60x0.30x1.60	0.768m3	2(1.60x1.60)	5.120m2
3.20x0.175x1.60	0.896m3	2(3.20x1.60)	10.240m2
2.60x0.40x0.50	0.520m3	2(2.60x0.50)	2.600m2
ആകെ	39.915m3	ആകെ	209.738m2
Limtited to agreed Qty	39.618m3		

39.915m3 RCC 1:3:6 (using 60% of 40mm and 40% of 20mm) കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് 209.738m2 ഫോം വർക്ക് ആവശ്യമായതിൽനിന്നും 1m3 കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് 5.25m2 (209.738/39.915) ഫോം വർക്ക് ആവശ്യമാണെന്ന് കണക്കാക്കാം. ഇതിൻപ്രകാരം 1m3

RCC 1:3:6 (using 60% of 40mm and 40% of 20mm) കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് ഫോം വർക്ക് ഉൾപ്പെടെ അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക് താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	നിരക്ക്	തുക
RCC 1:3:6 (60% of 40mm)	4948.89/1m3	2969.33
RCC 1:3:6 (40% of 20mm)	5818.00/1m3	2327.20
5.25 m2 ഫോം വർക്ക്	1780.66/10m2	934.84
ആകെ		6231.00

മേല്പറഞ്ഞ പ്രകാരം 1m3 RCC 1:3:6 (using 60% of 40mm and 40% of 20mm) കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് ഫോം വർക്ക് ഉൾപ്പെടെ അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക് 6231.00 രൂപയാണെന്നിരിക്കെ 7132.00 രൂപ നിരക്ക് നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 13) മറുപടിയൊന്നും നൽകിയില്ല. അധിക നിരക്ക് നൽകിയതിലൂടെ വന്ന നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.
നൽകിയത് 39.915m3 x 7132/m3 = 284673.78
നൽകാവുന്നത് 39.915m3 x 6231 /m3 = 248710.36
അധികം നൽകിയത് = 35963.00 (284673.78 – 248710.36). അധികം നൽകിയ തുകയായ ₹.35,963/- കൺവീനറിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-28 ബിറ്റുമിന് ചെലവഴിച്ച തുക തിരികെ ലഭിച്ചില്ല.

പ്രൊജക്ട് നം./ പേര്	S1153/16, ആറ്റുവേലക്കുഴി വിലങ്ങു പാറ റോഡ് മെയിന്റനൻസ് (രാമമംഗലം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്)
കൺവീനർ	കെ.ജെ.ജോസ്
അളവു പുസ്തകം	553/14-15
ചെലവ്	ഡി.ഡി.നം. 544193/ 17.3.2016= 859350/-
ഫയൽ നം.	A4- 711/ 15

മേൽ പ്രവൃത്തിക്ക് ആവശ്യമായ 64 ബാരൽ ബിറ്റുമിന്റെ അളവിൽ 56 ബാരൽ ബിറ്റുമിൻ പഞ്ചായത്ത് വാങ്ങി നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് (8 ബാരൽ പഞ്ചായത്ത് നൽകിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല). എന്നാൽ ഫയലിൽ ബിറ്റുമിൻ കൺവീനർ നേരിട്ട് വാങ്ങിയതായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും ബിറ്റുമിന്റെ വില കൺവീനർക്ക് അനുവദിച്ചു നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ ബിറ്റുമിൻ പർച്ചേയ്സ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 1.4.2015 മുതൽ 30.5.2015 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങി നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ഈ കാലയളവിൽ 71,94,131.00 രൂപ (ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം) ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ തുകയിൽ ഇൻവോയ്സ് നം. 15000716/ 9.5.2015 പ്രകാരം 56 ബാരൽ ബിറ്റുമിന്റെ വിലയായ 377574.06 രൂപയും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. HPCL ലെ ബിറ്റുമിന്റെ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച് ബാക്കി തുക പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് പ്രകാരം HPCL ന് നൽകിയ ആകെ തുക (2013-14, 2014-15, 2015-16)		120503688
ചെലവ്		
2013-14	55188886	
2014-15	53587828	
2015-16	7194131	115970845

balance		4532843

നീക്കിബാക്കിയുള്ള തുക 4532843/- രസീത് നം. 11604400061/ 18.11.2016 ൽ പഞ്ചായത്ത് വരവിൽ വന്നിട്ടുണ്ട്. മേൽ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം 2015-16 ലെ ചെലവു തുകയിൽ 7194131 രൂപ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഈ തുകയിൽ മേൽ പ്രൊജക്ടിനു വേണ്ടി ചെലവായ തുകയും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത് വ്യക്തമാണ്. ബിറ്റുമിൻ കൺവീനർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ കൺവീനറിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിന്റെ വില ഈടാക്കാത്തതിന്റെയും, HPCL കണക്കുകളിലെ ചെലവു തുകകളിൽ ഈ ചെലവ് (377574.06 രൂപ) ഉൾപ്പെട്ടതിനാൽ ഈ തുക കുറവ് ചെയ്തതിനു ശേഷമുള്ള തുകയാണ് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ബിറ്റുമിൻ കൺവീനർക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്കിൽ വിലയായ 399200.73 (56 x 161.8kg = 9060.80kg x 44.058/kg) ഈടാക്കാത്തതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. HPCL കണക്കുകളിലെ ചെലവു തുകകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടതിനാൽ 377574.06 രൂപ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമാകുകയും ചെയ്തു. ഇക്കാര്യത്തിൽനൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയൊന്നും നൽകിയില്ല. ബിറ്റുമിന് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച തുകയായ 377574.06 രൂപ (377574/-) ഉത്തരവാദിയായ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-29 വേലയുടെ ആകെ മൂല്യം കണക്കാക്കിയതിലെ അപാകത

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	എസ് 1170/16
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പാലക്കുഴ GHSS മെയിന്റനൻസ്
എം ബുക്ക് നമ്പർ	469/14-15,855/14-15
കരാറുകാരൻ	ദീപ ബിനോയ്
ചെലവു വിവരം	656553.00 (DDNo.535184 Dtd 19.09.2015)

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് 2015-16 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ മേല്പറഞ്ഞ പ്രോജക്റ്റിൽ വേലയുടെ ആകെ മൂല്യം തെറ്റായി കണക്കാക്കിയതിനാൽ 5240 രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടമുണ്ടായി. ഐറ്റം നമ്പർ 1 പ്രകാരം പൊളിച്ചെടുത്ത 21.12m3 റബിളിൽ ഉപയോഗയോഗ്യമായ 12.67m3 റബിളിന്റെ വില എം ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്നെങ്കിലും, ഇത് കുറക്കാതെ വേലയുടെ ആകെ മൂല്യം കണക്കാക്കി തുക നൽകിയതിനാലാണ് നഷ്ടമുണ്ടായത്. വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

	നൽകാവുന്നത് (യഥാർത്ഥമൂല്യം)	നൽകിയത്
വേലയുടെ ആകെ മൂല്യം	10,00,081.86	10,00,044.29
(കുറക്കുക)പോളിച്ചെടുത്ത റബിളിന്റെ വില 12.67m3@420.00	5,321.40	--
ആകെ	9,94,760.46	10,00,044.29
എസ്റ്റിമേറ്റ് മൂല്യത്തിൽ പരിമിതപ്പെടുത്തിയത് = 10,00,000.00		
അധികം നൽകിയത് = 5240.00 (10,00,000 – 9,94,760)		

അധികം നൽകിയ തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ തുക തിരിച്ചടക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3-30 കാലതാമസത്തിനുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയില്ല - നഷ്ടം ₹.9,431/-.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	എസ്. 0294/15(2014-15); എസ്. 0033/16(2015-16), കുറിച്ചിലകോട് കൊറ്റംകുഴി റോഡ്, കൂവപ്പടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.
കൺവീനർ	ഭാസ്കരൻ നായർ കെ.സി.
കരാർ നമ്പറും തീയതിയും	285/EE/LSGD/14-15 തീയതി 12/12/2014.
അളവു പുസ്തകം	705/14-15.
ചെലവ് വിവരം	8,71,809രൂപ - ട്രഷറി ബിൽ നം. 816/15-16, തി.31.3.2016. കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് - 7,48,503 രൂപ (ഡി.ഡി. നം. 579630/08.04.2016).
ഫയൽ നമ്പർ	എ2-239/14-15.

മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് കൺവീനർക്ക് വർക്ക് ഓർഡർ നല്കിയത് 12.12.2014നാണ്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് അനുവദിച്ചിരുന്ന കാലയളവ് മൂന്ന് മാസമാണ്. എന്നാൽ അളവുപുസ്തകത്തിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ പ്രകാരം ഈ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിരിക്കുന്നത് 21.03.2016നാണ്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ കാലതാമസമുണ്ടായതിനാൽ 1% പിഴ ഈടാക്കണമെന്ന് നോട്ട് ഫയലിൽ എഞ്ചിനീയർ നിർദ്ദേശം (30.03.2016ൽ) നല്കിയെങ്കിലും പ്രസ്തുത പിഴ ഈടാക്കാതെയാണ് കൺവീനർക്ക് തുക നല്കിയിരിക്കുന്നത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 30, തി.18/03/2017) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തിന്റെ 1% പിഴയായ 9,431രൂപ (9,43,148x1%) കൺവീനറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-31 ബിറ്റുമിന് അധിക തുക നൽകി.

പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും	S 1411/16, തട്ടാമുഗൾ റബർപാർക്ക് കനാൽ ബണ്ട് റോഡ് - (മഴുവന്നൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്)
കൺവീനർ	എൽദോ പോൾ
അളവു പുസ്തകം	217/15-16, 223/15-16
കരാർ നമ്പറും തീയതിയും	765/EE/LSGD/14-15 തീയതി. 30/03/2015.
ചെലവ്	ട്രഷറി ബിൽ നം.790/15-16,തീയതി.31.03.2016=14,70,543രൂപ കൺവീനർക്ക് നല്കിയ തുക = 12,96,128രൂപ
ഫയൽ നം.	A1-770/15

മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയപ്പോൾ ബിറ്റുമിന് 44058/ടൺ നിരക്കാണ് നല്കിയിരുന്നത്. കൺവീനർ വാങ്ങി ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ ബില്ല് ഫയലിൽ ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിരിക്കുന്നതിൽ ടണ്ണിന് 29,621 രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവുവന്നിരിക്കുന്നത് (Invoice No. 6300089722 / 12-03-2016 of BPCL, Kochi, Quantity 8892 kg., Bill Amount – Rs.2,63,390രൂപ). കൺവീനർ ഹാജരാക്കിയ ചെലവുകണക്കിലും ബിറ്റുമിന്റെ വിലയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 2,63,390രൂപയാണ്. എന്നാൽ, ഫൈനൽ ബിൽ അനുവദിച്ചപ്പോൾ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കായ 44058/ടൺ അനുസരിച്ചാണ് (8892kg. x 44058/ടൺ = 3,91,764രൂപ) ബിറ്റുമിന് കൺവീനർക്ക് തുക നല്കിയത്. ഇപ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് നല്കിയതിനാൽ 1,28,374രൂപ (3,91,764 – 263,390) കൺവീനർക്ക്

അധികം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	13,36,606
+ VAT + KCWWF @ (10 + 1 %)	1,47,027
ആകെ	14,83,633
- VAT + KCWWF @ (10 + 1 %)	1,47,027
- IT @ 2%	26,733
Total	13,09,873
- Bitumen Cost @ 44.058/ kg x 8892 kg (as per estimate)	3,91,764
- Empty barrel cost @238 x 57	13,566
- VAT on Empty Barrel cost (5%)	678
Total	9,03,865
+ Bitumen Cost as per bill (Invoice No. 6300089722 / 12-03-2016 of BPCL, Kochi, Quantity 8892 kg.)	2,63,390
കൺവീനർക്ക് നൽകാവുന്നത്	11,67,255
കൺവീനർക്ക് നൽകിയത്	12,96,128
കൺവീനർക്ക് അധികം നൽകിയത്	1,28,873

ഈ അപാകത ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ19, തീ.15.03.2017) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കനുസരിച്ചുള്ള തുകയാണ് കൺവീനർക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. യഥാർത്ഥ വിലയും എസ്റ്റിമേറ്റ് വിലയും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം മൂലം കൺവീനർക്ക് 1,28,873/- രൂപ അധികം നൽകാനിടയായിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം കൺവീനർക്ക് ലാഭം കിട്ടുന്ന തരത്തിൽ പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്തിന് ഹിതകരമാണോയെന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-32 പഞ്ചായത്ത് വാങ്ങി നൽകിയ ബിറ്റുമിന്റെ അധികവില കൺവീനർക്ക് നൽകി - നഷ്ടം ₹.13,683/-.

പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും	S 0543/16, കൊല്ലാറ – കുറ്റിപ്പുഴ പള്ളി അടുവാശ്ശേരി റോഡ് - (കുന്നുകര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്)
കൺവീനർ	പി. വി. ദേവസ്സി
അളവു പുസ്തകം	444/14-15
കരാർ നമ്പറും തീയതിയും	454/EE/LSGD/14-15 തീയതി. 01/01/2015.
ചെലവ്	ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങുവാൻ നല്കിയത് 2,89,725/- രൂപ, ഡി.ഡി. നമ്പരും തീയതിയും: 976635/ 26.03.2015.ട്രഷറി ബിൽ നം. 514/15-16, തീ. 31.03.2016 = 5,52,955രൂപ കൺവീനർക്ക് നല്കിയ തുക = 4,78,486രൂപ ഡി.ഡി. നമ്പരും തീയതിയും: 579585/ 8.4.2016.

ഫയൽ നം.	A1-666/15

മേൽ പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് ജില്ലാ പഞ്ചായത്താണ് ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. 45 ബാരൽ ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങുന്നതിന് 2,89,725/- രൂപ 26.03.2015 ൽ HPCL ന് നല്കിയിരുന്നു. എന്നാൽ HPCL ൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ കൈപ്പറ്റിയ 12.05.2015ൽ നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന വിലയനുസരിച്ച് 3,03,408 രൂപ (സെയ്ൽസ് ഓർഡർ നമ്പർ AI15001345 S3) ബിറ്റുമിന് ബില്ല് പ്രകാരം ചെലവുവന്നിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം ബിറ്റുമിന് അധികം വന്ന തുക 13,683 രൂപ (303408 – 289725), ഫൈനൽ ബിൽ അനുവദിച്ചപ്പോൾ കൺവീനർക്ക് അനുവദിച്ച് നല്കിയിരിക്കുകയാണ്. HPCL, ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ കണക്കിൽപ്പെടുത്തി അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്യുന്ന വിലവ്യത്യാസം കൺവീനർക്ക് അനുവദിച്ച് നല്കിയത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	8,21,459
+ VAT + KCWWF @ (5 + 1 %)	49,288
ആകെ	8,70,747
- VAT + KCWWF @ (5 + 1 %)	49,288
- IT @ 2%	16,430
- Fine 1%	8,215
Total	7,96,814
- Bitumen Cost @ 44.058/ kg x 7272 kg (as per estimate)	3,20,390
- Balance Bitumen Cost @ 41.67/ kg x 9 kg(as per bill amount)	375
- Empty barrel cost @238 x 45	10,710
- VAT on Empty Barrel cost (5%)	536
Total	4,64,803
കൺവീനർക്ക് നൽകാവുന്നത്	4,64,803
കൺവീനർക്ക് നൽകിയത്	4,78,486
കൺവീനർക്ക് അധികം നൽകിയത്	13,683

ഇതുസംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 23, തീ.16.03.2017) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രസ്തുത തുക 13,683/- രൂപ കൺവീനറിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-33 സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ട (75mm) വിരിക്കലിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി.

പ്രൊജക്ട് നം. / പേര്	S0308/16, ഗവ.ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ മെയിന്റനൻസ് (കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്)
കരാറുകാരൻ	നാദിർഷ പി.എം.
അളവു പുസ്തകം	10/15-16, 14/15-16
ചെലവ്	ഡി.ഡി.നം. 543717/ 10.3.2016=37,91,230/-
ഫയൽനം.	A4-480/14-15

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ

ഗവ.ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂളിന്റെ മെയിന്റനൻസിന്റെ ഭാഗമായി നടപ്പാക്കിയ "സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ട (75mm) വിരിക്കൽ" (ഐറ്റം നമ്പർ 25) പ്രവൃത്തിക്ക് നിരക്ക് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത് താഴെ പറയുന്ന ഡാറ്റാ പ്രകാരമാണ്.

അളവ്	ഇനം	നിരക്ക്	തുക
10.5m2	ഇന്റർ ലോക്ക്കട്ട	570/m2	5985.00
1.00m3	6mm ബ്രോക്കൺ സ്റ്റോൺ	700/m3	700.00
52.50dm3	സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങ് 1:2:4(20mm)	65.32/ 10dm3	342.93
കടത്ത് കൂലി			
ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ട		218/m3	137.34
6mm ബ്രോക്കൺ സ്റ്റോൺ		582/m3	291.00
0.20No	സ്പഷ്യൽ മസ്ദൂർ (വിരിക്കൽ)	408/1No	81.60
0.20No	സ്പെഷ്യൽ മസ്ദൂർ (പ്രെസ്സിങ്ങ്)	408/1No	81.60
0.10No	ഹൈഡ്രോളിക് മെഷീൻ വാടക	150/day	15.00
	ആകെ		7634.47
	CP+OH (15%)		1145.17
	ആകെ		8779.64/10m2
			878/1m2

മേല്പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന 10m2 ഇന്റർലോക്ക് കട്ട വിരിക്കുന്നതിനുള്ള ഡാറ്റയിൽ എഡ്ജ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങ് നടത്തുന്നതിന് 1:2:4 (using20mm) സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങ് 52.50dm3ന് 394.36 രൂപ (CP+OH ഉൾപ്പെടെ) അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ട വിരിച്ചിരിക്കുന്നതിന് ചുറ്റം കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനാണ് മേല്പറഞ്ഞ തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ടൈൽ വിരിച്ചിരിക്കുന്നതിനു ചുറ്റം ആവശ്യമുണ്ടെങ്കിൽ മാത്രം ചെയ്യേണ്ട ഒരു പ്രവൃത്തിയാണ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങ്. മതിൽ കെട്ടിനകത്തോ, മുറ്റത്തോ ടൈൽ വിരിക്കുമ്പോൾ പൂർണ്ണമായി കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യേണ്ടിവരുന്നില്ല. ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ട വിരിക്കുന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ അളവിനും വിസ്തീർണ്ണത്തിനും രൂപത്തിനുമനുസരിച്ച് കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന്റെ അളവിൽ വ്യത്യാസമുണ്ടാകുമെന്നിരിക്കെ മേല്പറഞ്ഞ രീതിയിൽ, ഓരോ 10m2നു ചുറ്റം കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യുന്നരീതിയിൽ നിരക്ക് നിർണ്ണയിച്ചത് ശരിയല്ല. മാത്രവുമല്ല മേല്പറഞ്ഞ വേലയുടെ സൈറ്റ് പ്ലാൻ പരിശോധിച്ചതിൽ മതിൽകെട്ടിനും ബിൽഡിങ്ങിനും ഇടയിലുള്ള സ്ഥലത്ത് ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ട വിരിക്കുന്നതായാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഇത്തരത്തിൽ കട്ട വിരിക്കുന്നതിന് കോൺക്രീറ്റിങ്ങ് ആവശ്യമില്ല. എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും കോൺക്രീറ്റിങ്ങ് ആവശ്യമുള്ളതായി പരാമർശിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഓഡിറ്റിന്റെ അന്വേഷണത്തിലും കോൺക്രീറ്റിങ്ങ് ചെയ്തിട്ടില്ലന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ 10m2 ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ട വിരിക്കുന്നതിന് 394.36 രൂപ (CP+OH ഉൾപ്പെടെ) വീതം1:2:4 (using 20mm) സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങിന് നൽകിയത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ 975.20m2 ഇന്റർ ലോക്ക് കട്ട വിരിക്കുന്നതിന് 394.36/10m2 നിരക്കിൽ അധികം നൽകിയ 38458.00 രൂപ (975.20x394.36/10) കരാറുകാരനിൽനിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽനിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-34 കൺവീനർക്ക് 3,457/- രൂപ അധികം നൽകി.

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും	373/16, നടുവട്ടം പുഞ്ചകുട്ടിതോട്, മൂന്നതോട് സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ - മലയാറ്റൂർ നീലീശ്വരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
കൺവീനറുടെ പേര്	കെ.പി.മാർട്ടിൻ
അളവുപുസ്തക നമ്പർ	658/14-15
കരാർ നമ്പരും തീയതിയും	641/EE/LSGD/14-15 dtd. 24/02/2015
കൺവീനർക്ക് തുക നല്കിയതിന്റെ വിവരം	360147രൂപ, ഡി.ഡി. 529395/21.04.2015 344287 രൂപ, ഡി.ഡി. 579638/08.04.2016
ഫയൽ നം.	A3-636/14-15

മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയപ്പോൾ റാൻഡം റബിൾ മേസണറിയുടെ പുറത്ത് 12mm കനത്തിൽ 1:3 സിമന്റ് പ്ലാസ്റ്ററിംഗ് ചെയ്യുവാനാണ് ഉദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ അളവുപുസ്തകത്തിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പ്രകാരം 9mm കനത്തിൽ മാത്രമാണ് സിമന്റ് പ്ലാസ്റ്ററിംഗ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് (119.62 m2 അളവിൽ). എന്നാൽ ഇതിന് 12mm കനത്തിലുള്ള സിമന്റ് പ്ലാസ്റ്ററിംഗിന് ബാധകമായ 1863/10m2എന്ന നിരക്കാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. നൽകേണ്ടിയിരുന്ന നിരക്ക് 9mm കനത്തിന് ബാധകമായ1574/10m2 ആയിരുന്നു. കൂടിയ നിരക്ക് അനുവദിച്ചതിനാൽ ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് 3,457/- രൂപ (22285 – 18828) കൺവീനർക്ക് അധികം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുസംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 3, തീ.07.03.2017) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അധികമായി അനുവദിച്ച 3,457/- രൂപ കൺവീനറിൽ നിന്നോ അധികത്തുക അനുവദിച്ച നൽകിയ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-35 ബിറ്റുമിൻ - അധിക നിരക്ക് നൽകി.

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	എസ്.ഒ. -1140/16, എരപ്പാംകുഴി ഈടപ്പള്ളിച്ചിറ റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്
കൺവീനർ	സിജു വർഗ്ഗീസ്
അളവ് പുസ്തകം	549/14-15
ചെലവ്	409192/- രൂപ ഡി.ഡി.നം. 533192/ 30.07.2015

മേൽ പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് ബിറ്റുമിൻ പഞ്ചായത്ത് വാങ്ങി നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. 55 ബാരൽ ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങുന്നതിന് ഡി.ഡി.നം.525248 തീ.30.03.15 പ്രകാരം 354108/-രൂപ HPCL ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. HPCL ലിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയ്സ് നം. തീയതി	തുക	ബാരൽ എണ്ണം
152000909 / 29.04.2015	354108	55
ആകെ	354108	

നിരക്കിലുള്ള വ്യത്യാസം മൂലം 8628/-രൂപ (362736-354108) HPCL ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക കൺവീനർ നൽകിയതിന്റെ രേഖകളൊന്നും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ തുക ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും കൺവീനർക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. . കൺവീനർക്ക് ബിൽ തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ബിറ്റുമിന്റെ വില വ്യത്യാസം ബില്ലിൽ കൂട്ടിയതിനാൽ 8628/-രൂപ കൺവീനർക്ക് അധികം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	തുക

ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം	8,22,394
+ വാറ്റ് 5%	41,120
+ KCWWF 1%	8,224
ആകെ	8,71,738
കുറവ് വരുത്തേണ്ടത്	
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ	3,86,252 (8766.90kg x44.058 /kg)
ബാക്കിയുള്ള ബിറ്റുമിൻ	5385 (132.10kg x40.76/kg) (നിരക്ക് വർദ്ധനവ് മൂലമുള്ള വ്യത്യാസം) *
കാലി ബാരൽ വില	13090(55Nos. x 238/barrel)
ആകെ	404727
	467011
ബിറ്റുമിൻ നിരക്ക് വർദ്ധനവ് മൂലമുള്ള വ്യത്യാസം	8628
ആകെ	475639
റിക്കവറി	
- വാറ്റ് 5%	41120
- കാലി ബാരൽ വാറ്റ്	655
- IT 2%	16448
- KCWWF	8224
- Fine	-
കൺവീനർക്ക് നല്കിയ തുക	4,09,192

കൺവീനർ ബിറ്റുമിന് വേണ്ടി തുകയൊന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാലും വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളിൽ ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങിയതിന് അധികം തുക നല്കിയതായി രേഖപ്പെടുത്തലുകളില്ലാത്തതിനാലും, നിരക്ക് വർദ്ധനവ് മൂലമുള്ള വ്യത്യാസം കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ടതില്ല. യഥാസമയം ബിറ്റുമിൻ BPCL നിന്നും വാങ്ങാതിരുന്നതിനാലാണ് നിരക്ക് വ്യത്യാസം വരുന്നത്. ഇപ്രകാരം 8628/- കൺവീനർക്ക് അധികം നൽകിയതിന് വിശദീകരണ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 37) മറുപടിയൊന്നും നൽകിയില്ല. അധികം നൽകിയ 8628/- രൂപ കൺവീനറിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-36 <u>വാറ്റ് ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്</u>

പറയക്കാട് ഭാഗത്ത് പുഴയിൽ ചെറിയ പല്ലം തുരുത്ത് ഭാഗത്ത് കരിങ്കൽ ചിറ കെട്ട് എന്ന പ്രൊജക്റ്റിന്റെ ഫൈനൽ ബിൽ തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ വാറ്റ് ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. കരാറുകാരൻ ഹാജരാക്കിയ 1E സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം വാറ്റ് 4% നിരക്കിലാണ് 2015-16 വർഷത്തിൽ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്നത്. എന്നാൽ വാറ്റ് 3% നിരക്കിലാണ് കുറവ് ചെയ്തത്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഫയൽ നം.	A3- 41/14-15

പ്രൊജക്ട് നം. / പേര്	S0365/16, പറയക്കാട് ഭാഗത്ത് പുഴയിൽ ചെറിയ പല്ലം തുരുത്ത് ഭാഗത്ത് കരിങ്കൽ ചിറ കെട്ട് - (ചിറ്റാട്ടുകര വാർഡ് 11)
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ കാസിം പി.എ. (8.9% below estimate rate)
അളവു പുസ്തകം	193/10-11
ചെലവ്	529157/ 21.4.2015 = 234470 (2014-15) 141/ 15-16/ 31.8.2015 = 776004/-

	അളവു പുസ്തകം പ്രകാരം			
	ഒന്നാം ഭാഗ ബിൽ (വാറ്റ് @ 4%)	ഫൈനൽ ബിൽ (വാറ്റ് @ 3 %)	ആകെ	ആകെ (വാറ്റ് @4 %)
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	306401	851816	1158217	1158217
ടെണ്ടർ കുറവ് 8.9%	27270	75812	103081	103081
ആകെ	279131	776004	1055136	1055136
വാറ്റ്	11165	23280	34445 (11165+23280)	42205
വാറ്റ് ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്			7760 /- (42205 -34445)	

ഇക്കാര്യത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 2) മറുപടിയൊന്നും നൽകിയില്ല. വാറ്റ് ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന തുകയായ 7760 /- രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് അടക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു. തുക നൽകിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പേരു വിവരങ്ങളും ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ആയത് ചേർത്തിട്ടില്ല.

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
മുനിസിപ്പാലിറ്റി	2015-16	5,00,000	മൾട്ടിസ്പെഷ്യാലിറ്റി വെറ്ററിനറി ഹോസ്പിറ്റൽ	0	5,00,000
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2015-16	1,42,90,997	വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വേണ്ടി ലഭിച്ച തുകകളുടെ വിവരം പ്രത്യേകം തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ മറ്റു		
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2015-16	45,45,995			

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2015-16	30,09,000	വിശദാംശങ്ങളും ചെലവു വിവരവും ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

തുക നൽകിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പേരു വിവരങ്ങളും ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ.

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ഡി.ഡി. നമ്പർ / ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെല വഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, KWA,മൂവാറ്റുപുഴ	കുറ്റിനാൽ പട്ടിക ജാതി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	58047/ 13.4.2016	17,99,999	0	17,99,999
എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ, PWDElectrical division , തൃശ്ശൂർ	എസ് 1562/16 (ഒക്കൽ,സംസ്ഥാന വിത്തുല്പാദന കേന്ദ്രത്തിന്റെ വയറിംഗ്.)	ഡി.ഡി. നമ്പർ 544135 / 16.03.2016	1,71,000	0	1,71,000
എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ, PWDElectrical division , തൃശ്ശൂർ	എസ് 1561/16 (ഒക്കൽ,ഓഫീസർ മാരുടെ ക്വാർട്ടേഴ്സ് റീ വയറിംഗ്)	ഡിഡിനമ്പർ 544136/ 16.03.2016	78,000	0	78,000

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്.

മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി 2015-16 വർഷത്തിൽ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്.

ഇല്ല.

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

2015-16 വർഷത്തിലെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള സ്ഥിരനിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	തുക
വർഷാരംഭത്തിലുണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	5,71,74,500
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	57,96,430
ആകെ	6,29,70,930

തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	2,98,47,077
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്നസ്ഥിര നിക്ഷേപം	3,31,23,853

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
1	A/c no.0137106000014465 dt 03.01.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	15,60,355
2	A/c no.0137106000014474 dt 03.01.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	15,60,355
3	A/c no.0137106000019017 dt 03.01.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	15,60,355
4	A/c no.0137106000014580 dt 03.01.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	15,60,355
5	A/c no.0137106000014599 dt 03.01.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	15,60,355
6	A/c no.0137106000014571dt 03.01.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	15,60,355
7	A/c no.0137106000019035 dt 03.01.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	15,60,355
8	A/c no.0137106000019062 dt 03.01.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	15,60,355
9	A/c no.0137106000010557 dt 17.02.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	16,27,453
10	A/c no.0137106000010566 dt 17.02.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	16,27,453
11	A/c no.0137106000010575 dt 17.02.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	16,27,453
12	A/c no.0137106000010609 dt 17.02.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	16,27,453
13	A/c no.0137106000010584 dt 17.02.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	16,27,453
14	A/c no.0137106000010593dt 17.02.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	16,27,453
15	A/c no.0137106000010618dt 17.02.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	16,27,453
16	A/c no.0137106000010627 dt 17.02.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	16,27,453
17	A/c no.0137106000010636 dt 17.02.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	16,27,453

18	A/c no.0137106000010645 dt 17.02.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	16,27,453
19	A/c no.0137106000010654 dt 17.02.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	16,27,453
20	A/c no.0137106000019044 dt 03.01.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	15,60,355
21	A/c no.0137106000019053 dt 03.01.2016 IDBI Bank Elamkulam Branch	15,60,355
	Total	3,35,05,533

3,81,680/- രൂപ സ്ഥിരനിക്ഷേപത്തിന്റെ നീക്കിയിരിപ്പിൽ കൂടുതൽ കാണുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ തുകയും നീക്കിയിരിപ്പിലെ തുകയും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസത്തിന്റെ കാരണം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4-6. ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ 2015-16 വർഷത്തിൽ തുകയൊന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2001-02	28	2005-06	1	റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം ടാർ വില ഈടാക്കിയില്ല.	മറുപടി സർക്കാരിന് സമർപ്പിച്ചു.
2006-07	3-16	2011-12	2-6	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.	മറുപടി സർക്കാരിന് സമർപ്പിച്ചു.
2012-13 പ്രവർത്തനക്ഷമതാ റിപ്പോർട്ട്		2012-13	3.2.6(1)	ആസ്തി സംരക്ഷണ ത്തിൽ വീഴ്ച	മറുപടി സർക്കാരിന് സമർപ്പിച്ചു.
2012-13 പ്രവർത്തനക്ഷമതാ റിപ്പോർട്ട്		2012-13	3.2.6(2)	ഫാം കൃഷി ഭൂമികൾ ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല.	മറുപടി സർക്കാരിന് സമർപ്പിച്ചു.
2012-13 പ്രവർത്തനക്ഷമതാ റിപ്പോർട്ട്		2012-13	3.2.6(3)	കെട്ടിട സൗകര്യങ്ങൾ അപര്യാപ്തം	മറുപടി സർക്കാരിന് സമർപ്പിച്ചു.

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം.

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം.

വർഷം	2015-16
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	70,80,57,961
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	99,11,04,245
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ളനഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	21,51,376
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1,18,17,855

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം, വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ ബിയിലേയും സിയിലേയും തുകയാണ്.)

(ബി) <u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-5	-	2537	കെ കെ അബ്ദുൾ റഷീദ് , സെക്രട്ടറി
3-10	-	267858	എ.എൻ.അബ്ദുൾസത്താർ, പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
3-14(1)	-	1151543	കെ കെ അബ്ദുൾ റഷീദ് , സെക്രട്ടറി
3-14(4)	-	39796	കെ കെ അബ്ദുൾ റഷീദ് , സെക്രട്ടറി
3-17	-	33099	ഇ.എസ്.ജെസ്സി,എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-18	-	7792	ജലജാമണി വി.ഡി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-19	-	32357	ഇ.എസ്. ജെസ്സി, എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-20	-	10176	ജലജാമണി വി.ഡി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-21	-	10353	ഇ.എസ്. ജെസ്സി, എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-22	-	15589	ജലജാമണി വി.ഡി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-23	-	30023	ഇ.എസ്. ജെസ്സി, എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-24	-	25990	ജലജാമണി വി.ഡി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-25	-	22313	ജലജാമണി വി.ഡി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-26	-	9516	ജലജാമണി വി.ഡി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-27	-	35963	ജലജാമണി വി.ഡി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-28	-	377574	ജലജാമണി വി.ഡി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-29	-	5240	ഇ.എസ്. ജെസ്സി, എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-30	-	9431	ജലജാമണി വി.ഡി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-32	-	13683	ജലജാമണി വി.ഡി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-33	-	38458	ജലജാമണി വി.ഡി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-34	-	3457	ജലജാമണി വി.ഡി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-35	-	8628	ഇ.എസ്. ജെസ്സി, എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
	-	2151376	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	244856	കെ കെ അബ്ദുൾ റഷീദ് , സെക്രട്ടറി
3-6	85,000	കെ കെ അബ്ദുൾ റഷീദ് , സെക്രട്ടറി
3-9	6282745	കെ.കെ.വിനയൻ, ജില്ലാ സാമൂഹ്യ നീതി ഓഫീസർ
3-11	249000	ഷൈലജ, എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ(കൃഷി)
3-12	1799999	കെ കെ അബ്ദുൾ റഷീദ് , സെക്രട്ടറി
3-14(2)	1642867	കെ കെ അബ്ദുൾ റഷീദ് , സെക്രട്ടറി
3-14(3)	1513388	കെ കെ അബ്ദുൾ റഷീദ് , സെക്രട്ടറി
ആകെ	11817855	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-36	7760	ഇ.എസ്. ജെസ്സി, എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ. – ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
കെ കെ അബ്ദുൾ റഷീദ് , സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, എറണാകുളം	കോട്ടത്തറ ഹൗസ്, പാനായിക്കുളം.പി ഒ, ആലങ്ങാട്,പിൻ 683511
ഇ.എസ് . ജെസി , എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, കൊച്ചി കോർപ്പറേഷൻ	അറയ്ക്കൽ ഹൗസ്, പി.റ്റി.ആർ.എ.4463, വികാസ് നഗർ, തൃക്കാക്കര.പി.ഒ. പിൻ 682021

ജലജാ മണി വി.ഡി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	സൗപർണിക, പെരിങ്ങഴ, HMT. കോളനി. പി.ഒ., കളമശ്ശേരി, എറണാകുളം
കെ കെ വിനയൻ, സാമൂഹ്യ നീതി ഓഫീസർ	റീജിയണൽ അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, ആർ.എ.ഡി ഓഫീസ്, സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ, എറണാകുളം	കുഴിക്കാട്ടുകടവിൽ, നോർത്ത് കളമശ്ശേരിപി. ഒ, പിൻ 683104
എ.എൻ.അബ്ദുൾ സത്താർ , പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	ലഭ്യമാക്കിയില്ല	കുന്നത്ത് കുമ്പംകല്ല് , തൊടുപുഴ ഈസ്റ്റ് - 685 585
ഷൈലജ, എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ (കൃഷി)	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ (കൃഷി)	ശ്രീജയം, കുന്നംഭാഗം റോഡ്, പൊന്നുരുന്നി

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	എൽ.എഫ്.ഇ.(സി 1) 310/05തീ. 5.12.2005	19
1997-98	എൽ.എഫ്.ഇ.(സി 1) 458/03,തീ.04.10.06	96
1998-99	എൽ.എഫ്.ഇ.(സി 1) 396/10,തീ.10.05.10	83
1999-00	എൽ.എഫ്.ഇ.(സി 1) 162/05,തീ.02.11.06	43
2000-01	എൽ.എഫ്.ഇ.(സി 1) 1308(2)/07 /30.1.08	32
2001-02	എൽ.എഫ്.ഇ.(സി 1) 725(1)/06 / 5.2.2008	14
2002-03	എൽ.എഫ്.ഇ.(സി 1) 736/09 / 10.03.2010	31
2003-04	എൽ.എഫ്.ഇ.(സി 1)353(1)/09 / 08.04.09	23
2004-05	എൽ.എഫ്.ഇ.(സി 1) 1642/10,തീ.19.06.12	27
2005-06	എൽ.എഫ്.ഇ.(സി 1) 1202/12 /10.07.12	21
2006-07	എൽ.എഫ്.ഇ.(സി 1) 442/10 , തീ.21.01.15	68
2007-08	എൽ.എഫ്.ഇ.(സി 1)1659/10 /12.02.15	20
2008-09	എൽ.എഫ്.ഇ.(ഇ4)122/12 ,തീ. 01.06.15	33
2009-10	എൽ.എഫ്.ഇ.(ഡി.പി)1137/14/ 19.2.2015	30
2010-11	എൽ.എഫ്.ഇ.(ഇ4)1059/13 ,തീ. 18.02.15	32
2011-12	എൽ.എഫ്.19426/ സ്പെഷ്യൽ സെൽ /തീ.07.07.2015	34
2012-13	എൽ.എഫ്.ഇ.(എം2)207/14 ,തീ. 03.12.14	17

2013-14	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (ബി.പി3) 2134/15,തീ.02.04.16	30
2014-15	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (ബി.പി)457/17	

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം

അനുബന്ധം - 1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് - 2015-16

നം.കെ.എസ്.എ.ഇകെഎം(ബി.പി.)636/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
എറണാകുളം
സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ,കാക്കനാട്–682030
ഫോൺ : 0484 – 2422271
email : doekm.ksad@kerala.gov.in
തീയതി : 31.05.2017

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 4 , കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 215-ം വകുപ്പ് എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കൺട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിങ്ങ് സ്റ്റാന്റേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും എറണാകുളം ജില്ലയിലെ എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

APPENDIX – 1

AUDIT CERTIFICATE – 2015-16

No.KSAEKM(BP)636/2017

Kerala State Audit Department
District Audit Office, Ernakulam
Civil Station, Kakkanad – 682030
Phone : 0484 – 2422271
email : doekm.ksad@kerala.gov.in

Date : 31.05.2017

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Ernakulam District panchayat in Ernakulam district for the year ended on 31.3.2016 in accordance with Section 4 of Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of Kerala Panchayat Raj Act 1994, the rules made there under and the guidelines issued by Comptroller and Auditor General of India for the purpose of audit of accounts of Panchayat Raj Institutions.

In my opinion, the Financial Statements of Ernakulam District panchayat for the year 2015-16 except the observations in my audit report properly presents the picture of income and expenditure.

JOINT DIRECTOR