എൽ.എഫ്.എം.20/2899/2012 മലപ്പുറം ജില്ലാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ്
സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയം
തീയതി 28.5.2013

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മലപ്പുറം നഗരസഭയുടെ 2009-10, 2010-11, 2011-12 എന്നീ സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ വരവു ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

(1994 ലെ കേരള നഗരപാലികാ നിയമം 56, 295 വകുപ്പുകൾ 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട്ഓഡിറ്റ് നിയമം 13-ാം വകുപ്പ്, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18 എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

==

ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ശ്രീ.സി.എച്ച്.അബ്ദുൽ ഹമീദ്, സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയ കണക്കുകൾ

മലപ്പുറം നഗരസഭയുടെ 2009-10, 2010-11, 2011-12 എന്നീ സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ വരവു ചെലവു കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. അധികാര വികേന്ദ്രീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി അനുവദിച്ചു കിട്ടിയ പദ്ധതി വിഹിതം, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതി വിഹിതം, വിവിധ വകുപ്പുകളിലൂടെ ലഭ്യമായ അംശദാനങ്ങൾ എന്നിവയും പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി.

നഗരസഭ 6.12..2010 മുതൽ 11.11.2012 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, മണൽ പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള 31.3.2012 വരെയുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും 31.3.12 വരെയുള്ള മണൽ രശീതികളും പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി.

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം :

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത കണക്കുകളുടെ വിവരം (വരവ്/ചെലവ്/വാർഷികം)	ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരുവിവരം
15.11.2012 മുതൽ 31.12.2012 വരെ	2009-10, 2010-11, 2011-12 (വാർഷികം)	1. ശ്രീ.എ.എസ്.ഷാജഹാൻ 2. ശ്രീ.പി.സുനിൽ 3. ശ്രീ.എ.സി.അബ്ദുള്ള (ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർമാർ) 4. ശ്രീ.ടി.പി.ജലീൽ 5. ശ്രീ.എം.മുഹമ്മദലി, 6. ശ്രീ.എം.പി.അബ്ദുൽറഷീദ് 7. ശ്രീ.പി.റിഷിൽ 8. ശ്രീ.എം.ഷാജഹാൻ ഖുറൈശി 9. ശ്രീ.പി.പി.മുഹമ്മദ് സിയാദ് 10. ശ്രീമതി.ദിവ്യ.എസ് 11. ശ്രീ.രാകേഷ്.ഇ.ടി (ഓഡിറ്റർമാർ)

നിർവഹണാധികാരികൾ

ചെയർമാൻ : 1. ശ്രീ.കിളിയമണ്ണിൽ യാക്കൂബ് - 1.4.09 മുതൽ 30.09.2010 വരെ
ശ്രീ.കെ.പി.മുഹമ്മദ് മുസ്തഫ -8.11.10 മുതൽ 31.3.2012 വരെ

സെക്രട്ടറി :1. ശ്രീ.പി.കെ.അനീസ് - 1.4.2009 മുതൽ 1.06.2009 വരെ
2. ശ്രീമതി.ഗിരിജ.കെ, സൂപ്രണ്ട് (ഇൻ ചാർജ്) 2.6.09 മുതൽ 9.6.09 വരെ
3. ശ്രീ.വി.ആർ.രാജു -10.06.09 മുതൽ 27.02.2010 വരെ
4. ശ്രീ.സി.ആർ.മുരളീകൃഷ്ണൻ (എം.ഇ) ഇൻചാർജ് 28.2.10 മുതൽ 5.1.11 വരെ
5. ശ്രീ.കെ.ടി.ജയിംസ് -6.1.11.മുതൽ 22.11.11. വരെ
6. ശ്രീ.കെ.ടി.രായിൻകുട്ടി, എം.ഇ.(ഇൻചാർജ്) 23.11.11 മുതൽ 4.11.11 വരെ
7. ശ്രീ.ബിനു ഫ്രാൻസിസ് - 5.11.11 മുതൽ 31.3.2012 വരെ

റിപ്പോർട്ടിന്റെറ ഉളളടക്കം :

ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ നാലു ഭാഗങ്ങൾ ഉൾക്കൊളളിച്ചിട്ടുളളതും ഓരോ ഭാഗത്തിലും താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടുളളതുമാകുന്നു.

ഭാഗം.1. പൊതു അവലോകനം
ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട പൊതുവായ വിവരങ്ങളുടെ അവലോകനവും നിർദ്ദേശങ്ങളും.

ഭാഗം.2. വരവു കണക്കുകളിൻമേലുളള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ :
രസീത് പരിശോധനയിലും നഗരസഭയുടെ വരവ് ഇനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിലും കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ, ക്രമക്കേടുകൾ മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ.

ഭാഗം.3. ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുളള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ
നഗരസഭയുടെ ചെലവു കണക്കുകളുടെ ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ ക്രമക്കേടുകൾ, മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ.

ഭാഗം.4. ധനസ്ഥിതി വിവരണവും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും
നഗരസഭയുടെ വിവിധ ഇനങ്ങളിൽ ഉളളതും ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കിയതുമായ വാർഷിക കണക്കുകളെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ, സാമ്പത്തിക നില, ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം എന്നിവ.

ഭാഗം.1. പൊതു അവലോകനം

മലപ്പുറം നഗരസഭയുടെ 2009-10, 2010-11, 2011-12 വർഷങ്ങളിലെ ബജറ്റ് വിശദാംശം, വരവു ചെലവു കണക്കുകൾ എന്നിവ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വർഷം	തീയ്യതി	ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള		ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത കണക്കു പ്രകാരം വരവ്	ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത കണക്കു പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്
		പ്രതീക്ഷിത വരവ്	പ്രതീക്ഷിത ചെലവ്		
2009-10	26.03.09	522383200	529014200	204342151	168935573
2010-11	22.3.2010	597612247	587411294	138101047	111925671
2011-12	28.3.2011	252829100	305086410	167001079	172482152

മേൽ പറഞ്ഞ വരവു ചെലവു കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയതിൽ 9,765 രൂപ നഗരസഭയുടെ വരവ് ഇനങ്ങളിൽ നഷ്ടമുണ്ടായതായും 6,73,270 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാൻ സാധിക്കാത്ത വിധത്തിൽ ചെലവു ചെയ്തതായും കാണുന്നു. കൂടാതെ വിവിധ കാരണങ്ങളാൽ 48,79,906 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു. (വിശദ വിവരത്തിനായി ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ 2,3 എന്നീ ഭാഗങ്ങളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.)

ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട മറ്റ് പൊതുവായ വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1.1: ഹൗസിംഗ് ഫ്ളാറ്റ് നിർമ്മാണം - അനുകരണീയം:

ഭൂരഹിത ഭവന രഹിതർക്കായി നഗരസഭ IHDP പദ്ധതിയിൻ കീഴിൽ നഗരസഭയുടെ സ്ഥലത്ത് 184 ഹൗസിംഗ് ഫ്ളാറ്റുകൾ നിർമ്മിച്ചു വരുന്നു. 3,92,59,870/- രൂപ അടങ്കൽ തുകയായി നിർമ്മാണം നടന്നു കൊണ്ടിരിക്കുന്ന ഫ്ളാറ്റുകളിൽ ജലവിതരണ സംവിധാനം, വൈദ്യുതീകരണം എന്നിവ കൂടി നടപ്പിലാക്കിയാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കൈമാറാവുന്ന അവസ്ഥയിലാണ്. റോഡ് സൗകര്യം നഗരസഭ നടപ്പിലാക്കുന്നുണ്ട്. ഇത്തരം പദ്ധതികൾ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ മുൻകൈയ്യെടുത്ത് നടപ്പിലാക്കിയാൽ എല്ലാവർക്കും വീട് എന്ന പദ്ധതി പ്രാവർത്തികമാകും. ഈ നിലയിൽ ഇത്തരം പദ്ധതികൾ മറ്റ് തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മാതൃകയാക്കാവുന്നതാണ്. ഫ്ളാറ്റുകൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കൈമാറുമ്പോൾ ഗുണഭോക്താക്കൾ അവ പിന്നീട് കൈമാറ്റം നടത്താതിരിക്കാനുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി കരാർ ചമയ്ക്കാവുന്നതാണ്.

1.2: തനതു വരുമാനം കൂട്ടുന്നതിൽ നഗരസഭയുടെ പ്രവർത്തനം മാതൃകാപരം:

മലപ്പുറം നഗരസഭ കോട്ടക്കുന്നിൽ ഡി.ടി.പി.സി.യുടെ സ്ഥലം വാടകക്ക് എടുത്ത് അവിടെ ഏകദേശം 4 കോടി രൂപ മുടക്കി ഒരു അമ്യൂസ്മെന്റ് പാർക്കും, വാട്ടർ തീം പാർക്കും സ്ഥാപിച്ച് 19.04.2008 മുതൽ പ്രവർത്തനം നടത്തി വരുന്നു. 3 വർഷ കാലത്തേക്ക് നടത്തിപ്പ് കരാർ നല്കി (1,00,75,000/- രൂപ പ്രതിവർഷം) യെങ്കിലും 31.06.2009 ന് കരാർ ഉപേക്ഷിക്കുകയും നഗരസഭ നേരിട്ട് 1.07.2009 മുതൽ പ്രവർത്തനം നടത്തുകയും ചെയ്തു. ഇപ്രകാരം 2009-10 വർഷത്തിൽ വരവായി 74,89,208/- രൂപയും 2010-11 ൽ 77,21,527/- (7562083 + 159444) രൂപയും 2011-12 ൽ 72,16,638 രൂപയും ലഭിച്ചു. നിലവിൽ 8.08.2012 മുതൽ 3 വർഷത്തേക്ക് എല്ലാവിധ നടത്തിപ്പ് ചെലവുകളും മെയിന്റനൻസും കരാറുകാരൻ വഹിക്കണമെന്ന

വ്യവസ്ഥയിൽ പ്രതിവർഷം 56 ലക്ഷം രൂപ വരവായി കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നടത്തിപ്പ് നല്കിയിരിക്കുകയാണ്.

അതുപോലെ തന്നെ ക്രിമറ്റോറിയം, ജൈവവള നിർമ്മാണ യൂണിറ്റ് തുടങ്ങി തനതു വരുമാനം ഉണ്ടാക്കുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ മാതൃകാപരമാണ്.

1.3: നികുതികൾ പൂർണ്ണമായി ഈടാക്കിയില്ല:

2009-10 മുതൽ 2011-12 വരെ സമർപ്പിച്ച വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ഡി.സി.ബി. പത്രിക പ്രകാരം വൻതുകകൾ പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിയ്ക്കുന്നതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം	ഇനം	വർഷം	വർഷാവസാനം പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിയ്ക്കുന്ന തുക
i	വസ്തു നികുതി	2009-10	38,48,604
		2010-11	34,06,395
		2011-12	43,51,133
ii	തൊഴിൽ നികുതി	2009-10	12,35,853
		2010-11	11,90,680
		2011-12	81,35,159
iii	വാടക	2009-10	12,35,853
		2010-11	10,08,167
		2011-12	22,48,319

നികുതികൾ പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുക്കാൻ വേണ്ട സത്വര നടപടികൾ സ്വികരിക്കേണ്ട താണ്.

1.4: പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പൂർണ്ണമായും പാലിച്ചിട്ടില്ല. :

നഗരസഭ സമ്പൂർണ്ണ കുടിവെള്ള ഗാർഹിക കണക്ഷൻ എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് വാട്ടർ അതോരിറ്റിയിൽ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത പ്രോജക്ടിൽ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതു പിരിച്ചെടുത്ത് കേരള വാട്ടർ അതോരിറ്റിയിൽ അടവാക്കാതെ വികസന ഫണ്ട് വിഹിതം മാത്രമാണ് അടവാക്കിയിട്ടുളളത്. ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. കേരള വാട്ടർ അതോരിറ്റിയിൽ അടവാക്കിയ തുക ചെലവാക്കിയതിന്റെ വിശദ വിവരം നഗരസഭയിൽ ഇല്ല. അടവാക്കിയ തുകയിൽ ചെലവഴിച്ച ആകെ തുകയുടെ വിവരം (2009-10 ലേത് മാത്രം) മാത്രമാണ് നഗരസഭയ്ക്ക് കേരള വാട്ടർ അതോരിറ്റി നല്കിയത്. പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമല്ല.

ഭാഗം.2.
വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2.1: രശീതി പരിശോധന:

ഓഡിറ്റ് കാലയളവിലെ രസീതി ബുക്കുകൾ പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കിയതിൽ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി രസീതികളിലെ തുകകളിൽ വെട്ടിത്തിരുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതായി കാണുന്നു. രസീതികൾ എഴുതുമ്പോൾ തെറ്റുകൾ സംഭവിച്ചാൽ രസീതി റദ്ദു ചെയ്യേണ്ടതും വ്യാപകമായി തുകകൾ വെട്ടിത്തിരുത്തുന്ന രീതി അവസാനിപ്പിക്കുന്നതിന് ജീവനക്കാർക്ക് നിർദ്ദേശം നല്കേണ്ടതുമാണ്.

2.2: വസ്തു നികുതി- ഒരവലോകനം:

സ.ഉ(എം.എസ്) 166/2007/തസ്വഭവ തീയ്യതി 23.06.2007, സ.ഉ(എം.എസ്) 62/08/തസ്വഭവ തീയ്യതി 6.03.2008 എന്നീ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം തറ വിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തു നികുതി പരിഷ്ക്കരണത്തിന് കേരള സർക്കാർ തുടക്കമിട്ടപ്പോൾ ദ്രുതഗതിയിൽ പരിഷ്ക്കാരം നടപ്പിൽ വരുത്തിയ കേരളത്തിലെ ചുരുക്കം നഗരസഭയിൽ ഒന്നായാണ് മലപ്പുറം നഗരസഭ അറിയപ്പെടുന്നത്. മൊത്തം വാർഡുകളുടെ എണ്ണം നിലവിലുള്ള 24 ൽ നിന്നും 37 ആയി പുന:നിർണ്ണയിച്ച് നഗരസഭാ പ്രദേശത്തുള്ള എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളേയും ഉപയോഗക്രമമനുസരിച്ച് തരം തിരിച്ച്, മേഖലകളായി തിരിച്ച് അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്കുകൾ പുന:നിർണ്ണയിച്ച് നിശ്ചിത കാലയളവിനുള്ളിൽ തന്നെ പുതിയ നികുതി പരിഷ്ക്കരണം നടപ്പിൽ വരുത്തുകയുണ്ടായി.

വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ :

2009-10, 2010-11, 2011-12 വർഷങ്ങളിലെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് യോഗ്യമായ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന, തനതു വർഷം ലഭ്യമായ കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് മുതലായ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്ന വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത രജിസ്റ്റർ നിലവിലില്ല എന്ന മറുപടിയാണ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം.15) ലഭിച്ചത്.

വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ:

ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനത്തിലും ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷാരംഭത്തിൽ കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത രജിസ്റ്ററും നിലവിലില്ല എന്ന മറുപടി ലഭിച്ചു.

സഞ്ജയാ സോഫ്റ്റ് വെയർ:

നഗരസഭയിലെ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് യോഗ്യമായ എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുടേയും വിവരങ്ങൾ സഞ്ജയാ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ലഭ്യമാണ്. എന്നാൽ കൃത്യമായി നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടോ എന്നും ആരെല്ലാം നികുതി അടവാക്കി, തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കാറുമില്ല. അതിനാൽ നികുതി അടവാക്കിയവരുടെ വിവരങ്ങൾക്കായി ബിൽ കളക്ടർമാരുടെ ഹാൻഡ്ബുക്കിനെയാണ് നിലവിൽ നഗരസഭ ആശ്രയിക്കുന്നത്. വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുകയോ, സഞ്ജയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ മുഴുവൻ വിശദാംശങ്ങളും ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

നിർത്തിവെച്ച നികുതി പരിഷ്ക്കരണം വഴി കൂടിയ തോതിലും, കുറഞ്ഞ തോതിലും വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച യാതൊരു കണക്കുകളും നഗരസഭ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തന്നെയുമല്ല, നഗരസഭ സമർപ്പിച്ച 2009-10, 2010-11 വർഷത്തെ ഡി.സി.ബി. പത്രിക, സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ച 2010-11 ലെ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയിൽ കാണിച്ചിട്ടുളള നികുതി പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കണക്കുകളിലും പൊരുത്തമില്ല. അവ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	ആകെ ബാലൻസ് തുക	ആകെ ഡിമാന്റ് കുടിശ്ശിക തുക
2009-10 വർഷത്തെ ഡി.സി.ബി.പത്രിക പ്രകാരം	38,48,604	-
2010-11 വർഷത്തെ ഡി.സി.ബി.പത്രിക പ്രകാരം	-	29,64,167
2010-11 വർഷത്തെ ഡി.സി.ബി.പത്രിക പ്രകാരം	34,06,395	
2011-12ലെ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം	-	27,29,081

(ബാലൻസ് തുക അതാത് വർഷങ്ങളിൽ എഴുതി തളളിയ തുക കിഴിച്ചുളളതാണ്.)

അതോടൊപ്പം, ലൈബ്രറി സെസ് ഇനത്തിൽ (വസ്തു നികുതി ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശിക അവശേഷിക്കുമ്പോഴും) 2009-10, 2010-11 വർഷങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക തുക ഡി.സി.ബി.പത്രികയിൽ പ്രത്യേകം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല.

തൻമൂലം നഗരസഭ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ച വസ്തു നികുതി കണക്കുകളുടെ ആധികാരികത ഓഡിറ്റിന് പരിശോധിക്കുവാനായിട്ടില്ല.

ജി.ഒ(പി) 17/2011/തസ്വഭവ. തീയ്യതി 14.01.2011 , എസ്.ആർ.ഒ നമ്പർ 34/2011-1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി ആക്റ്റ് (1994 ലെ 20) 233-ാം വകുപ്പ് (2) ഉം (5) ഉം ഉപവകുപ്പ് പ്രകാരം നല്കപ്പെട്ട അധികാരങ്ങൾ വിനിയോഗിച്ച് കേരള സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചതിൻ പ്രകാരം 2011-12 ൽ തുടക്കം കുറിച്ച് 2012-13 വർഷത്തിൽ നാളിതുവരെയായി 3,06,181 രൂപ തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും നികുതി പരിഷ്ക്കരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി നഗരസഭ ചെലവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മൊത്തം വാർഡുകളുടെ എണ്ണം 37 ൽ നിന്നും 40 ആയി വർദ്ധിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2011-12 വർഷത്തിൽ ലഭ്യമായ കണക്കുകൾ പ്രകാരം മലപ്പുറം നഗരസഭയിൽ ഉള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വാസഗൃഹം	ആരാധനാലയങ്ങൾ	അംഗനവാടികൾ
16,351	139	64
വാണിജ്യ വ്യവസായ, മറ്റു കെട്ടിടങ്ങൾ	ആകെ	വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് യോഗ്യമായ ആകെ കെട്ടിടങ്ങൾ
7408	23,962	23,898

ന്യൂനതകൾ പരിഹരിച്ച് നികുതി ചുമത്തലും പിരിവും കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

2.3 .1: വിമുക്തഭടൻമാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല:

2009-10, 2010-ദ11, 2011-12 വർഷങ്ങളിൽ എസ്.ബി.ടി. സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ ബ്രാഞ്ചിലെ ഉദ്യോഗസ്ഥരായ വിമുക്ത ഭടൻമാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപനം നല്കിയ റിട്ടേണുകളിൽ ടി ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പേര്	തസ്തിക	വർഷം	വരുമാനം
1	രാജൻ.എ.	സി.ടി.ഒ	2011-12 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	കാണിച്ചിട്ടില്ല.
2	സുനിൽ ശ്രീധരമേനോൻ	എസ്.ഡബ്ലിയു.ഒ	2011-12 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	കാണിച്ചിട്ടില്ല.
3	മധു.എം.ഷൺമുഖദാസ്	എസ്.ഡബ്ലിയു.ഒ	2011-12 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	കാണിച്ചിട്ടില്ല.
4	ജമാലു.കെ.ടി	എച്ച്.എസ്.ജി	2009-10 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	കാണിച്ചിട്ടില്ല.
			2010-11 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷങ്ങൾ	
			2011-12 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷങ്ങൾ	

5	സിദ്ദിഖ്.എം	എസ്.ജി	2009-10 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	കാണിച്ചിട്ടില്ല.
			2010-11 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷങ്ങൾ	കാണിച്ചിട്ടില്ല.
			2011-12 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷങ്ങൾ	കാണിച്ചിട്ടില്ല.
6	ഹരിദാസൻ.സി.കെ.	എസ്.ജി	2009-10 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	കാണിച്ചിട്ടില്ല
			2010-11 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷങ്ങൾ	കാണിച്ചിട്ടില്ല
			2011-12 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷങ്ങൾ	കാണിച്ചിട്ടില്ല
7	കൃഷ്ണൻ.എം	എസ്.ജി	2009-10 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	കാണിച്ചിട്ടില്ല
			2010-11 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷങ്ങൾ	
			2011-12 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷങ്ങൾ	
8	ഉമ്മർ.സി.	എസ്.ജി.	2009-10 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	കാണിച്ചിട്ടില്ല
			2010-11 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷങ്ങൾ	
			2011-12 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷങ്ങൾ	

1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി ആക്ട് സെക്ഷൻ 252 അനുസരിച്ച് ഓരോ ഓഫീസ് തലവനും തന്റെ ഓഫീസിലെ തൊഴിൽ നികുതി നല്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ച നിരക്കിൽ തൊഴിൽ നികുതി വസൂലാക്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥനാണ്. വിമുക്ത ഭടന്മാരെ തൊഴിൽ നികുതിയിൽ നിന്നും മുക്തമാക്കിക്കൊണ്ടുള്ള യാതൊരു ഉത്തരവും നിലവിലില്ലാത്തതിനാൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ച് പിരിവ് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2.3(2): വരുമാന വിവരം നല്കിയിട്ടും വിമുക്ത ഭടന്മാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല (2010-11) :

തൊഴിൽ ദാതാവ് വരുമാന വിവരം നല്കിയിട്ടും താഴെപ്പറയുന്ന ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനം	വർഷം	പേര്	അടിസ്ഥാന ശമ്പളം	ഡി.എ	ബോണസ്/ ലീവ് സറണ്ടർ	ആകെ	ഈടാക്കേണ്ട നികുതി
കാനറാ ബാങ്ക് (ഡൗൺ ഹിൽ ബ്രാഞ്ച്)	2010-11 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	കെ.എ.രവീന്ദ്രൻ	19300 × 6	7646×6	-	161652	1250/-
കാനറാ ബാങ്ക് (ഡൗൺ ഹിൽ ബ്രാഞ്ച്)	2010-11 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	കെ.എ.രവീന്ദ്രൻ	19300 × 6	8916×6	-	169296	1250/-
എൽ.ഐ. സി.ഓഫ് ഇന്ത്യ (മലപ്പുറം ഓഫീസ്)	2010-11 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	വി.എം.പ്രഫുല്ല ചന്ദ്രൻ	125460	87584	18083	231127	1250
					ആകെ		3750/- =====

തൊഴിൽ നികുതിയിനത്തിൽ ഉണ്ടായ 3750/- രൂപയുടെ നഷ്ടം ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2.4: മൊബൈൽ ഫോൺ ടവർ - പെർമിറ്റ് കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടും കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല :

BA –257/09-10 പ്രകാരം 25/22/2009 ന് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച ടെലിഫോൺ ടവർ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതായി രേഖകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കണ്ടെത്താനായില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 19/21.11.2012 ന്റെ മറുപടി പ്രകാരം 24.11.2010 ന് പെർമിറ്റിന്റെ കാലാവധി അവസാനിച്ചു. നിശ്ചിത കാലത്തിനുള്ളിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ നിർമ്മാണമോ പുനർ നിർമ്മാണമോ പൂർത്തിയാക്കാത്തിടത്ത് നിർദ്ദിഷ്ട കാലം അവസാനിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് സമയം നീട്ടികിട്ടുന്നതിന് അപേക്ഷിയ്ക്കാത്ത പക്ഷം അനുവാദം കാലഹരണപ്പെട്ടു

പോകുന്നതാണ് (കെ.ഡബ്ലിയു.എ. 1994 ചട്ടം 394) പെർമിറ്റിന്റെ കാലാവധി നീട്ടുന്നതിന്റേ അപേക്ഷയോ അപേക്ഷാ ഫീസടച്ച രേഖകളോ ഹാജരാക്കിയില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ നഗരസഭ കൈക്കൊണ്ട തുടർ നടപടികൾ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. ലൈസൻസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2.5: ഇടപാടുകൾ നടത്താത്ത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നില നിർത്തുന്നത് മൂലം സാമ്പത്തിക നഷ്ടം :

മലപ്പുറം നഗരസഭാ സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ കത്തോലിക് സിറിയൻ ബാങ്കിലുള്ള 0060-00495495-195001 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ യാതൊരു വിധ ഇടപാടുകളും നടക്കാത്തതിനാൽ ഡോർമെന്റ് ചാർജസ് എന്ന പേരിൽ ബാങ്ക് 01/04/2011 മുതൽ 30/09/2012 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ 664/- രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്ന 18,226/- രൂപ ഇത്തരത്തിൽ പാഴായിപ്പോവുന്നത് തടയുന്നതിന് ഉപയോഗത്തിലില്ലാത്ത അക്കൗണ്ടുകൾ അവസാനിപ്പിക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2.6: ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലെക്സ് - ഭീമമായ വാടകക്കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ കൈവശക്കാർ :

നഗരസഭയുടെ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലെക്സ് മുറികൾ വാടകക്കെടുത്ത താഴെപ്പറയുന്ന കൈവശക്കാർ യഥാസമയം നഗരസഭയ്ക്ക് വാടക നല്കാതെ ഭീമമായ കുടിശ്ശിക വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	വാടകക്കാരന്റെ പേര്	കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ കാലയളവ്	കുടിശ്ശിക തുക	റിമാർക്സ്
1	കേരള സ്റ്റേറ്റ് സിവിൽ സപ്ലൈസ് കോർപ്പറേഷൻ	1989-90 മുതൽ 1995-96 വരെ	1,79,580	1995-96 നു ശേഷം ടി മുറി വേറെ കൈവശക്കാരന് അനുവദിച്ചു.
2	ജില്ലാ സെൻട്രൽ ലൈബ്രറി	1997-98 മുതൽ 2010-11 വരെ	1,99,080	വാടകക്കുടിശ്ശിക ഒഴിവാക്കുന്നതു സംബന്ധിച്ച ഫയൽ സർക്കാരിന്റെ പരിഗണനക്ക് അയച്ചു.
3	ജില്ലാ വിമെൻസ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	2001-02 മുതൽ 2010-11 വരെ	1,81,146	2011-12 ൽ മുറി വേറെ കൈവശക്കാരന് നല്കി.
		ആകെ	5,59,806/- ==========	

വാടകക്കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച് നഗരസഭയുടെ പക്കലുള്ള കണക്കുകൾ കൃത്യമല്ല. ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ ഡി.സി.ബി.പത്രികയിലും രജിസ്റ്ററിലും വ്യത്യസ്തമായ തുകകളാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

വാടകക്കുടിശ്ശികയുടെ കൃത്യമായ കണക്ക് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും അത് പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള നടപടികൾ ഊർജ്ജിതമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2.7: ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലെക്സ് മുറികൾ ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നത് മൂലം നഗരസഭക്ക് വരുമാന നഷ്ടം:

നഗരസഭയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിലെ ഏതാനും മുറികൾ വർഷങ്ങളായി ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുകയാണ്. ഇതു മൂലം വാടകയിനത്തിൽ നഗരസഭയ്ക്ക് തുടർച്ചയായി വരുമാന നഷ്ടമുണ്ടാകുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടണുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	കെട്ടിടത്തിന്റെ പേര്	ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്ന മുറികൾ
1	ഡെയ്‌ലി മാർക്കറ്റ് ബി-ബ്ലോക്ക്	6,7
2	സാധു യാർഡ് ബിൽഡിംഗ്	15
3	എൻ.മുഹമ്മദ് ഹാജി സ്മാരക ഗ്യാലറി ബിൽഡിംഗ്	S1, S2, S4, S5, S6, S7, S8, S9, S14, S15, S16, S17, S18, S19, S20, S21, S22, S23

ഈ മുറികൾ വാടകക്ക് നല്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം.3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3.1: ജീവനക്കാരുടെ സേവന പുസ്തകങ്ങളിലെ അപാകതകൾ:

നഗരസഭയിലെ ഏതാനും ജീവനക്കാരുടെ നിയമനം നാളിതുവരെ റഗുലറൈസ് ചെയ്യുകയോ, പ്രൊബേഷൻ പൂർത്തിയാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. എന്നാൽ, ഇവർക്കെല്ലാം വാർഷിക ഇൻക്രിമെന്റുകളും പ്രമോഷനും നല്കിയിട്ടുണ്ട്. മിക്ക ജീവനക്കാരുടേയും ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണം, സമയബന്ധിത ഹയർ ഗ്രേഡ് എന്നിവയ്ക്ക് ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റിന്റെ അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്, തസ്തിക ജോലിയിൽ പ്രവേശിച്ച തീയ്യതി	അപാകതകൾ
1.	ശ്രീമതി.ആനന്ദവല്ലി.വി.വി, പ്യൂൺ, 13.12.2006	2009 ലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണത്തിന് അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.
2	ശ്രീമതി.ജുവൈരിയ.സി, ജെ.പി.എച്ച്.എൻ. ഗ്രേഡ് II 10.12.2007	1) 10.12.2009 ന് പ്രൊബേഷൻ ഡിക്ലയർ ചെയ്തുവെങ്കിലും നിയമനം റഗുലറൈസ് ചെയ്തിട്ടില്ല.
		2) 2009 ലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണത്തിന് അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.
3	ശ്രീ.ബീ.പി.അനീഷ്, എൽ.ഡി.സി/ബി.സി 14.08.2009	നിയമനം റഗുലറൈസ് ചെയ്തിട്ടില്ല. പ്രൊബേഷൻ നാളിതുവരേയും ഡിക്ലയർ ചെയ്തിട്ടില്ല. എന്നിട്ടും എല്ലാ ഇൻക്രിമെന്റുകളും നല്കി.
4	ശ്രീമതി.രാധാദേവി.എൻ, ഡഫേദാർ, 1.06.1992	1997, 2004, 2009 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണങ്ങൾക്കും 10 വർഷത്തേയും 16 വർഷത്തേയും ഹയർ ഗ്രേഡിനും അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.
5	ശ്രീ.രാധാകൃഷ്ണൻ.എൻ, ജെ.എച്ച്.ഐ.ഗ്രേഡ്. I 9.01.1991	1997, 2004, 2009 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണങ്ങൾക്കും 10,16,22 വർഷങ്ങളിലെ ഹയർ ഗ്രേഡിനും അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.
6	ശ്രീ.ശിവദാസൻ.ടി.വി, സൂപ്രണ്ട്, 27.02.1989	1) 2004, 09 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണത്തിനും 16 വർഷത്തെ ഹയർ ഗ്രേഡിനും അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.
		2) എൽ.ഡി.സി/ബി.സി തസ്തികയിൽ പ്രൊബേഷൻ ഡിക്ലയർ ചെയ്തത് സേവന പുസ്തകത്തിൽ രണ്ട് വ്യത്യസ്ത രൂപത്തിൽ കാണുന്നു. സേവന പുസ്തകം വോള്യം I പേജ് 32-ൽ ഡിക്ലയർ ചെയ്തത് 26.02.1991 മുതലാണെന്നും വോള്യം 2 പേജ് 21 ൽ 30.11.09 മുതലാണെന്നും ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. ടിയാൾ എം.ഒ.പി. ജയിച്ചത് രജി.നം. 27319/നവംബർ 91 പ്രകാരമാണ്. എന്നാൽ ഇതിനു മുമ്പു തന്നെ (26.02.1991 ന്) പ്രൊബേഷൻ ഡിക്ലയർ ചെയ്തു.
7	ശ്രീ.ശശിധരൻ.ടി, യു.ഡി.സി 28.08.2003	1) 2004, 2009 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണത്തിന് അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.

		2) നിയമനം റഗുലറൈസ് ചെയ്തിട്ടില്ല. പ്രൊബേഷൻ ഡിക്ലയർ ചെയ്തിട്ടുമില്ല. എന്നിട്ടും എല്ലാ ഇൻക്രിമെന്റുകളും നല്കി. 31.05.2007 ന് യു.ഡി.സി പ്രമോഷനും നല്കി.
8	ശ്രീമതി.അജിതകുമാരി.എം.ആർ, ഫീമെയിൽ അറ്റൻഡർ 16.05.2007	2009 ലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണത്തിന് അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.
9	ശ്രീ.കെ.സുബ്രഹ്മണ്യൻ, റവന്യൂ ഇൻസ്പെക്ടർ 24.07.1989	1992, 1997, 2004, 2009 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണത്തിനും 16 വർഷത്തെ ഹയർ ഗ്രേഡിനും അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.
10	ശ്രീമതി.സി.എ.വത്സലകുമാരി, റവന്യൂ ഇൻസ്പെക്ടർ 24.07.1990	2004,2009 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണത്തിനും 16 വർഷത്തെ ഹയർ ഗ്രേഡിനും അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.
11	ശ്രീമതി.രജില, ജെ.എച്ച്.ഐ. ഗ്രേഡ് II 2.04.2008	1) നിയമനം നാളിതുവരേയും റഗുലറൈസ് ചെയ്തിട്ടില്ല. പ്രൊബേഷൻ ഡിക്ലയർ ചെയ്തിട്ടുമില്ല. എന്നിട്ടും എല്ലാ ഇൻക്രിമെന്റുകളും നല്കി.
		2) 2009 ലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണത്തിന് അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.
12	ശ്രീ.സാബു.സി, എൽ.ഡി.സി/ബി.സി 29.01.2003	2004,2009 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണത്തിന് അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.
13	ശ്രീമതി.അസീന ബീഗം.പി, യു.ഡി.സി, 27.08.2003	2004,2009 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണത്തിന് അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.
14	ശ്രീമതി.അനു.എം.പി, പ്യൂൺ 29.07.2011	നിയമനം റഗുലറൈസ് ചെയ്തിട്ടില്ല. പ്രൊബേഷൻ ഡിക്ലയർ ചെയ്തിട്ടുമില്ല. എന്നിട്ടും 1.07.2012 ന് ഇൻക്രിമെന്റ് നല്കി.
15	ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഉരുണികുളവൻ, യു.ഡി.സി 12.12.1994	1) 12.12.1994 ന് എൽ.ഡി.സി./ബിസി ആയി സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച ടിയാളുടെ നിയമനം റഗുലറൈസ് ചെയ്തത് 30.03.1995 മുതലാണ്. എം.ഒ.പി. ജയിച്ചത് 2003 ജൂണിലും പ്രൊബേഷൻ ഡിക്ലയർ ചെയ്തത് 30.06.2003 നുമാണ്. പ്രൊബേഷൻ ഡിക്ലയർ ചെയ്യാതിരുന്നിട്ടും 3/98, 3/99, 3/2000, 3/2001, 3/2002 , 3/2003 എന്നീ മാസങ്ങളിൽ ഇൻക്രിമെന്റ് നല്കിയിരിക്കുന്നു. ഇത് ചട്ടവിരുദ്ധമാണ്.
		2) 1997, 2004,2009 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണത്തിനും 10 വർഷത്തെ ഹയർ ഗ്രേഡിനും അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.

16	ശ്രീ.എം.അബ്ദുസ്സലാം, യു.ഡി.സി 27.08.2003	2004,2009 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണത്തിന് അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.
17	ശ്രീ.മുഹമ്മദ്അബ്ദുൽറഷീദ്.എൻ, യു.ഡി.സി 25.08.2003	1) നാളിതുവരേയും നിയമനം റഗുലറൈസ് ചെയ്തിട്ടില്ല. പ്രൊബേഷൻ ഡിക്ലയർ ചെയ്തിട്ടുമില്ല. എന്നിട്ടും എല്ലാ ഇൻക്രിമെന്റുകളും നല്കി. 30.05.2007 ന് യു.ഡി.സി പ്രമോഷനും നല്കി.
		2) 2004,2009 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണത്തിന് അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.
18	ശ്രീ.പ്രമോദ് ദാസ്.പി, യു.ഡി.സി 10.02.2003	2004,2009 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണത്തിന് അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.
19	ശ്രീ.ശശീന്ദ്രൻ.പി, എൽ.ഡി.സി (ഹയർ ഗ്രേഡ്) 17.05.1999	1) 17.05.1999 ന് എൽ.ഡി.സി./ബിസി ആയി നിയമിക്കപ്പെട്ട ടിയാളുടെ നിയമനം റഗുലറൈസ് ചെയ്തത് 13.10.1999 മുതലാണ്. എം.ഒ.പി.ജയിച്ചത് 7/07 ലും പ്രൊബേഷൻ ഡിക്ലയർ ചെയ്തത് 31.07.2007 നുമാണ്. 1.07.2004 ന് ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണം ഓപ്റ്റ് ചെയ്ത ടിയാൾക്ക് പ്രൊബേഷൻ ഡിക്ലയർ ചെയ്യാതിരുന്നിട്ടും 1.07.2005 നും 1.07.2006 നും 1.07.2007 നും ഇൻക്രിമെന്റ് നല്കിയത് ചട്ടവിരുദ്ധമാണ്. 2) 2004, 2009 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണത്തിനും 8 വർഷ ഹയർ ഗ്രേഡിനും അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.

3.2: സമ്പൂർണ്ണ കുടിവെള്ള ഗാർഹിക കണക്ഷൻ - പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ:

പൊതു ടാപ്പ് സംവിധാനം നിർത്തലാക്കി കേരള വാട്ടർ അതോരിറ്റി (കെ.ഡബ്ലിയു.എ) യുടെ മെയിൻ ലൈനിൽ നിന്നും വീടുകളിൽ കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നല്കുന്നതിന് വേണ്ടി തയ്യാറാക്കിയ സമ്പൂർണ്ണ കുടിവെള്ള ഗാർഹിക കണക്ഷൻ എന്ന പദ്ധതിയ്ക്കായി 2009-10, 2010-11 എന്നീ വർഷങ്ങളിൽ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും യഥാക്രമം 19,79,270/-, 12,21,035/- എന്നിങ്ങനെ കെ.ഡബ്ലിയു.എ.യിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തു.

2009-10 ൽ നം.601/09/ROI /DPO തീയ്യതി 25.08.2009 ആയും 2010-11 ൽ നം.500/10/ ROI /DPO തീയ്യതി 1.07.2010 ആയും ഡി.പി.സി അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വർഷം	പ്രോജക്ട് വിവരം	പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള തുക		ഗുണഭോക്തൃസമിതികളുടെ എണ്ണം	യൂണിറ്റ് തുക
			വികസന ഫണ്ട്	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം		
1	2009-10	നം.24- സമ്പൂർണ്ണ ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ (ജനറൽ) (ഫയൽ നം.ജെ.6987/09)	279270	27927	20	15359.85
2		നം.33- സമ്പൂർണ്ണ ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ (വനിത) (ഫയൽ നം.ജെ.6986/09)	7,00,000	70,000	50	15,400
3		നം.51- കുടിവെള്ള ഗാർഹിക കണക്ഷൻ (പട്ടികജാതി) (ഫയൽ നം.ജെ.7287/09)	3,00,000	-	60	5000
4		നം.52- കുടിവെള്ള ഗാർഹിക കണക്ഷൻ (പട്ടികജാതി വനിത) (ഫയൽ നം.ജെ.7286/09)	7,00,000	-	140	5000
5	2010-11	നം.21- കുടിവെള്ള ഗാർഹിക കണക്ഷൻ (ജനറൽ) (ഫയൽ നം.ജെ.2222/10)	3,90,629	39062	-	-
6		നം.20- കുടിവെള്ള ഗാർഹിക കണക്ഷൻ (വനിത) (ഫയൽ നം.ജെ.2222/10)	830406	83041	-	-

കെ.ഡബ്ലിയു.എ.ക്ക് തുക നല്കിയ വിവരം:

വർഷം	തുക	ഡിഡി നം/തീയ്യതി	കെ.ഡബ്ലിയു.എ രസീത് നം	ബിൽ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നം.	റിമാർക്സ്
09-10	**979270**	**823625/13.11.09**	**710347/21.11.09**	**30/13.11.2009**	**24,33**	**ബില്ലിന് വൗച്ചർ നമ്പർ നല്കിയിട്ടില്ല.**
09-10	**1000000**	**823498/9.11.2009**	**710324/11.11.09**	**28/5.11.2009**	**51,52**	
10-11	**390629**	**ലഭ്യമല്ല**	**ലഭ്യമല്ല**	**അലോട്ടുമെന്റ് നം.24/22.9.10**	**21/11**	
2010-11	**830406**	**ലഭ്യമല്ല**	**ലഭ്യമല്ല**	**അലൊട്ടുമെന്റ് നം.24/22.09.10**	**20/11**	

(2010-11 വർഷത്തിൽ പിൻവലിച്ച തുക കെ.ഡബ്ലിയു.എ. യിൽ അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല)

കെ.ഡബ്ലിയു.എ.യുമായി ചമച്ച കരാറുകൾ:

ക്രമ നം.	കരാർ നമ്പർ/തീയ്യതി	പ്രധാന അപാകതകൾ
1	നം.1/9-10 തീയ്യതി 13.10.2009 (പ്രോ.നം.51)	പ്രവൃത്തി ആരംഭ പൂർത്തീകരണ വിവരം എഴുതിയിട്ടില്ല.
2	നം.3/9-10 തീയ്യതി 12.10.09 (പ്രോ.നം.52)	-ടി-
3	നം. II /9-10 തീയ്യതി 5.11.2009 (പ്രോ.നം.33)	പ്രവൃത്തി 2010 ജനുവരി 5-ാം തീയ്യതി ആരംഭിച്ച് 31.3.10 ന് പൂർത്തിയാക്കി.
4	നം.I/9-10 തീയ്യതി 5.11.2009 (പ്രോ.നം.24)	പ്രവൃത്തി 2010 ജനുവരി 5-ാം തീയ്യതി ആരംഭിച്ച് 31.3.10 ന് പൂർത്തിയാക്കി.
5	നം.III/10-11 തീയ്യതി 5.8.2010 (പ്രോ.നം.21)	പ്രവൃത്തിയുടെ ആരംഭ-പൂർത്തീകരണ വിവരം എഴുതിയിട്ടില്ല.
6	നം.IV/10-11 തീയ്യതി 5.8.10(പ്രോ.നം.20)	പ്രവൃത്തിയുടെ ആരംഭ-പൂർത്തീകരണ വിവരം എഴുതിയിട്ടില്ല.

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയവ:

വർഷം	വിനിയോഗ വിവരം
2009-10	i) നം.എബി2/5461/09(1) തീയ്യതി 1.6.2011 - 710723 രൂപ (പ്രോ.നം.33)
	ii) നം.എബി2/5461/09 (2) തീയ്യതി 1.6.2011-294591 രൂപ (പ്രോ.നം.24)
	iii) നം.എബി2/5461/09 (3) തീയ്യതി 1.6.2011 -860414 രൂപ (പ്രോ.നം.51,52)
2010-11	വിനിയോഗ വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

മറ്റ് അപാകതകൾ:

1. വ്യക്തിഗത ഗുണഭോക്താക്കൾക്കുളള പദ്ധതികളിൽ ജി.ഒ(പി) നം.220/97/തസ്വഭവ തീയ്യതി 2.10.1997 പ്രകാരം വാർഡ് സഭ കൂടി ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കണമെന്ന് നിഷ്ക്കർഷിക്കുന്നു. എന്നാൽ മേൽ പ്രോജക്ടുകളിൽ ഒന്നിലും ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും കെ.ഡബ്ലിയു.എ. ക്ക് ലിസ്റ്റ് കൈമാറുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ കെ.ഡബ്ലിയു.എ പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിന്റെയോ , ഏതെല്ലാം ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് തുക നല്കിയത് എന്നതിന്റെയോ വിവരമോ മാനദണ്ഡമോ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.
2. സ.ഉ(സാ) നം.1275/2009/തസ്വഭവ. തീയ്യതി 30.5.09 പ്രകാരം ബി.പി.എൽ. വിഭാഗക്കാർക്ക് മാത്രം ഗാർഹിക കണക്ഷൻ ലഭിക്കാൻ പരമാവധി സബ്സിഡി തുക 4500/- രൂപ എന്ന പരിധിക്ക് വിധേയമായി പട്ടികജാതി/വർഗ്ഗ കുടുംബങ്ങൾക്ക് പൂർണ്ണ സബ്സിഡിയും പൊതു വിഭാഗങ്ങൾക്ക് 50% സബ്സിഡിയും അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഈ ഉത്തരവ് പരിഗണിക്കാതെ ഓരോ പ്രോജക്ടിനും വകയിരുത്തിയതിൽ ഗുണ.വിഹിതം കഴിച്ചുളള തുക കെ.ഡബ്ലിയു.എ.ക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുകയാണ്.
3. കെ.ഡബ്ലിയു.എ. നല്കിയ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരം 2009-10 ൽ മേൽ പ്രോജക്ടുകൾക്കായി അടവാക്കിയ 19,79,270/- രൂപയിൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം

18,65,728/- രൂപ ചെലവഴിച്ചതായാണ് കാണുന്നത്. ബാക്കി തുക 113542/- (1979270-1865728) യുടെ ക്രമീകരണ വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	അടവാക്കിയ തുക	വിനിയോഗിച്ച തുക	റിമാർക്സ്
24/2009-10	**279270**	**294591**	**26044 രൂപ പ്രോ.നം.51,52 എന്നിവയിൽ നിന്നും മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ അനുമതിയില്ലാതെ വക മാറ്റി ചെലവഴിച്ചു.**
33/2009-10	**7,00,000**	**7,10,723**	**26044 രൂപ പ്രോ.നം.51,52 എന്നിവയിൽ നിന്നും മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ അനുമതിയില്ലാതെ വക മാറ്റി ചെലവഴിച്ചു.**
51/2009-10	**3,00,000**	**8,60,414**	
52/2009-10	**7,00,000**		

തുക വിനിയോഗിച്ചു എന്ന വിവരം കത്തിലൂടെ അറിയിച്ചതല്ലാതെ പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിന്റെ വിശദ വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. തുക വക മാറ്റി ചെലവു ചെയ്തതിന് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണ്.

4. ജി.ഒ(എം.എസ്) 183/07/തസ്വഭവ തീയ്യതി 24.07.2007 പ്രകാരം സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ച ഉത്തരവിൽ കുടിവെള്ള പ്രോജക്ടുകൾക്ക് 10% ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പൊതു വിഭാഗം ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും പണമായും പട്ടികജാതി ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും 2% നിർബന്ധമായി പണമായും 8% സന്നദ്ധ സേവനമായും സ്വീകരിക്കണമെന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. ഇവിടെ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി ആയതിനാൽ 10% നിർബന്ധമായും പണമായിത്തന്നെ സ്വീകരിക്കേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ആരിൽ നിന്നും ഈടാക്കാതെ വികസന ഫണ്ട് വിഹിതം മാത്രം പിൻവലിച്ച് കെ.ഡബ്ലിയു.എ.യിൽ അടവാക്കിയത് സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്. കെ.ഡബ്ലിയു.എ.യിലേക്ക് അടവാക്കിയ പദ്ധതി തുകയിൽ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം താഴെപ്പറയും പ്രകാരം ഈടാക്കാതിരുന്നത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വീഴ്ചയായി കാണുന്നു.

വർഷം	പ്രോ.നം	അടവാക്കിയ തുക	അടവാക്കേണ്ടിയിരുന്ന വികസനഫണ്ട് വിഹിതം	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം(10%)	
09-10	24	279270	253878	25388	$\left\{ \frac{27927}{279270+27927} \times 279270 \right\}$
	33	7,00,000	636364	63636	
	51	3,00,000	272728	27272	പ്രോജക്ടിൽ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം വകയിരുത്തിയിരുന്നില്ല
	52	7,00,000	636364	63636	
2010-11	21	3,90,629	355118	35511	
	20	830406	754914	75492	
		ആകെ	2909366	290935 =========	

പിരിച്ചെടുക്കാതിരുന്ന ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം 2009-10 ൽ 1,79,932/- രൂപയും 2010-11 ൽ 111003/- രൂപയും ഉത്തരവാദിയായ സെക്രട്ടറിമാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് 5/16.12.12, 13/19.11.12 എന്നീ നമ്പറുകളിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നല്കിയിരുന്നുവെങ്കിലും വിശദീകരണം നല്കിയില്ല. ആയതിനാൽ ആകെ ചെലവഴിച്ച തുകയിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക കഴിച്ച് ബാക്കി തുക 2009-10 ൽ 17,99,338/-രൂപ (1979270 - 179932) യും 2010-11 ൽ 11,10,032/- രൂപ (1221035 - 111003)യും ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3.3: സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് - മാർഗ്ഗരേഖകൾ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച :

ജി.ഒ(പി) 259/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയ്യതി 8.11.2010 നമ്പർ ഉത്തരവ് മുഖേന തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും ആർജ്ജിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ നിലവിൽ വന്നു. മാർഗ്ഗരേഖയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചു കൊണ്ട് വാങ്ങൽ നടപടിക്രമം സ്വീകരിക്കുന്നതിൽ നഗരസഭക്ക് പാളിച്ചകൾ സംഭവിച്ചതായി പരിശോധനയിൽ കാണുന്നു.

പ്രധാന അപാകതകൾ:

1. പ്രൊക്യുർമെന്റ് ടീം രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല : മാർഗ്ഗ രേഖയിലെ 4.2.2. ഖണ്ഡിക പ്രകാരം രൂപീകരിക്കേണ്ട പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. നഗരസഭാദ്ധ്യക്ഷൻ ചെയർമാനും ,വൈസ് പ്രസിഡണ്ട് വൈസ് ചെയർ പേഴ്സണും, സെക്രട്ടറി കൺവീനറായും , എല്ലാ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻമാരും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് കമ്മിറ്റിയിലെ രണ്ടംഗങ്ങൾ (പൊതുവായ ആവശ്യങ്ങൾക്ക്) അംഗങ്ങളുമായാണ് പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കേണ്ടത്.

2. മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക.3.2 പ്രകാരം 1 ലക്ഷത്തിന് മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് ഒരു പ്രാദേശിക ദിന പത്രത്തിലും ഒരു ദേശീയ ഇംഗ്ലീഷ് ദിന പത്രത്തിലും പരസ്യം നല്കണം. 1 ലക്ഷത്തിന് മേലുള്ള ടെണ്ടർ സമർപ്പിക്കുന്നതിന് 21 ദിവസത്തെ സമയം അനുവദിക്കുകയും വേണം. നഗരസഭയുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ട് നം.231/12 (ഫയൽ പി.ഡബ്ലിയു 702/12) ൽ ഈ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

3. **നെഗോസിയേഷൻ** : മാർഗ്ഗരേഖ 5.1 പ്രകാരം നെഗോസിയേഷൻ അനുവദനീയമല്ല. ലഭ്യമായ ടെണ്ടറുകളിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ളത് പ്രീ ടെണ്ടർ നിരക്കിനെക്കാളും അധികമാണെങ്കിൽ പുതുതായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുന്നതിനുള്ള സാധ്യതകൾ ആരായുകയോ, ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ഓഫർ ചെയ്തവരോട് കുറഞ്ഞത് മൂന്ന് സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് കമ്മിറ്റി അംഗങ്ങളുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ തൃപ്തികരമായ കരാറിൽ എത്തുന്നതിന് ശ്രമിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. പ്രോജക്ട് 231/12 ൽ ഉൾപ്പെട്ട ഫർണ്ണീച്ചറുകളുടെ വാങ്ങലിൽ നെഗോസിയേഷൻ സംബന്ധിച്ച ഈ നടപടിക്രമം പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. നെഗോസിയേഷന് ചെയർമാനെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയാണ്

ചെയ്തത്. കണ്ടിജന്റ് ജീവനക്കാർക്ക് യൂണിഫോം തുണികൾ വാങ്ങുന്നതിനുള്ള പർച്ചേസിൽ (ഫയൽ എച്ച്.4554/04) ഹെൽത്ത് സൂപ്പർവൈസറെ ഇപ്രകാരം ചുമതലപ്പെടുത്തുകയുണ്ടായി.

4. **<u>വാങ്ങുന്ന സാധനങ്ങളുടെ ബ്രാൻഡ് നെയിം പരാമർശിച്ചു.</u>** ; ഫയൽ എച്ച്.4554/04 യൂണിഫോറം മുതലായവ വാങ്ങുന്നതിൽ റീ ടെണ്ടറിൽ ഷൂ/ചപ്പൽ ബ്രാൻഡ് നെയിം പരാമർശിച്ചു.

5. **<u>ടെണ്ടർ നടപടി സ്വീകരിക്കാതെ വാങ്ങൽ</u>** : പ്രോജക്ട് നമ്പർ 231/12 സദ്ഭരണം എന്ന പദ്ധതിയിൽ കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് ക്ഷണിച്ച ടെണ്ടർ റദ്ദാക്കുകയും തുടർന്ന് ടെണ്ടർ കൂടാതെ ക്വട്ടേഷൻ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പർച്ചേസ് ചെയ്യുകയും ചെയ്തു.
(വാങ്ങലിന്റെ മതിപ്പു വില 3,79,722/- രൂപ)

സൂചിത ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള കമ്മിറ്റികൾ രൂപീകരിക്കാത്തതിനാലും ഉത്തരവ് സംബന്ധിച്ച് വേണ്ടത്ര അവബോധം ഇല്ലാത്തതിനാലുമാണ് വീഴ്ചകൾ സംഭവിച്ചത് എന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ നഗരസഭ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനത്തിനു മുമ്പ് വാങ്ങൽ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനായി തെറ്റായ നെഗോസിയേഷൻ നടപടിക്രമം സ്വീകരിക്കേണ്ടി വന്നതെന്നും മറുപടിയിൽ പറയുന്നു. റീ ടെണ്ടർ നടപടിക്രമം കൊണ്ട് മത്സരാധിഷ്ഠിതമായ കൂടുതൽ ടെണ്ടറുകൾ ലഭിക്കില്ല എന്ന് വിലയിരുത്തിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങുന്നതിൽ റീ ടെണ്ടർ പരസ്യം നല്കാതിരുന്നത് എന്നും നഗരസഭ അറിയിച്ചു.

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ</u> :

1. മാർഗ്ഗരേഖകൾ പ്രകാരമുള്ള പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
2. ടെണ്ടർ നടപടികളിൽ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരമുള്ള സമയം അനുവദിക്കേണ്ടതുമാണ്. പരസ്യം നല്കുന്നതിന് മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.
3. നെഗോസിയേഷൻ നടപടിക്രമങ്ങളിൽ മാർഗ്ഗരേഖ നിഷ്ക്കർഷിക്കും വിധം സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് കമ്മിറ്റി അംഗങ്ങളുടെ സാന്നിദ്ധ്യം ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.
4. ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് തടസ്സം നേരിടുന്ന പക്ഷം ഡി.ജി.എസ് & ഡി നിരക്ക്, റേറ്റ് കോൺട്രാക്റ്റ്, റണ്ണിംഗ് കോൺട്രാക്റ്റ് ഉള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പർച്ചേസ് നടത്തുന്നതിന് മുൻഗണന നല്കേണ്ടതാണ്.
5. ആവശ്യമായ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും ആർജ്ജിക്കുന്നതിന് ഫലപ്രദമായ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് സൈക്കിൾ രൂപം കൊടുക്കേണ്ടതാണ്.

<u>3.4: തൊഴിൽ രഹിത വേതന വിതരണം - അപാകതകൾ:</u>

1. 1998 ലെ കേരള തൊഴിൽരഹിത വേതന ചട്ടങ്ങൾ റൂൾ 6 (ii) പ്രകാരം അപേക്ഷ ലഭിച്ച് 45 ദിവസത്തിനകം തീർപ്പ് കല്പിക്കുന്നില്ല. ഒരു സെറ്റ്

അപേക്ഷ അതിന്റെ മുഴുവൻ വിശദാംശങ്ങളോടുകൂടി നഗരസഭയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

2. ഫോറം നമ്പർ 4 ലും6 ലും റോൾ നമ്പറുകൾ ശരിയായ വിധം ചേർക്കുന്നില്ല.
3. ഫോറം നമ്പർ 6 ൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഏത് വർഷം/ മാസം മുതലാണ് തൊഴിൽ രഹിത വേതനം നല്കിയിട്ടുള്ളത് എന്നുള്ള വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. രജിസ്റ്ററിൽ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി ചേർക്കാത്തതു മൂലം നിശ്ചിത പ്രായ പരിധിക്ക് ശേഷവും ചില ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തൊഴിൽ രഹിത വേതനം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പേര്	റോൾ നമ്പർ	ജനനതീയ്യതി
1	ദേവയാനി	288	26.05.1974
05/2009 വരെ വേതന വിതരണത്തിനർഹതയുള്ളവർക്ക് ഫോറം 6 പ്രകാരം 7/2010 വരെ വേതനം നല്കിയിട്ടുണ്ട്.			
2	സിന്ധു.വി	149	30.05.1975
05/2009 വരെ വേതനത്തിനർഹതയുള്ളവർക്ക് ഫോറം 6 പ്രകാരം 7/2010 വരെ വേതനം നല്കിയിട്ടുണ്ട്.			

അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3.5: അംഗനവാടികൾക്ക് ഭൗതീക സാഹചര്യം ഒരുക്കൽ - അംഗനവാടികൾക്ക് കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ : പ്രൊ.നം.0063/11

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

നഗരസഭയിലെ അംഗനവാടികൾക്ക് കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നല്കുന്നതിന് വേണ്ടി 1,73,000/- രൂപ, വാട്ടർ അതോരിറ്റി (മലപ്പുറം) യിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഡി.ഡി.നം. 285999/31.3.2011 - 1,26,000/- രൂപ
ഡി.ഡി.നം.625763/29.03.2012 - 47,000/- രൂപ

1,73,000

===========================

എന്നാൽ ഈ പ്രവൃതതി പൂർത്തീകരിച്ചത് സംബന്ധിച്ച വിനിയോഗ പത്രമോ മറ്റ് വിവരങ്ങളോ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.50/29.11.12) നല്കിയിട്ടും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രവൃത്തിയുടെ ഫൈനൽ ബിൽ കോപ്പി, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3.6: ജി.എം.യു.പി.സ്ക്കൂൾ, മേൽമുറി - ഓഫീസ് റൂം നിർമ്മാണം :

വൗച്ചർ നം. 81/17.3.2011 - 62500 ചെക്ക് നം.973195/17.3.2011
(മൊബി.അഡ്വാൻസ്)
- 46851/- ചെക്ക് നം.973199/18.07.2011

അറ്റ തുക - 3,70,000 എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം - 2,50,000
പി.ടി.എ.വിഹിതം - 1,20,000

3,70,000

ഫയൽ നം.പി.ഡബ്ലിയു.2790 /(1)
കൺവീനർ : പി.പി.അബ്ബാസ്

TS.145/MUTAG/MPM/ R & B/2010-11 dated 10.01.2011
Agreement No. 190/10-11 dated 8.02.2011

എസ്.എസ്.എ ഫണ്ടുപയോഗിച്ചുള്ള ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് മുൻകൂറായി 62,500/- രൂപയും പാർട്ട് ബിൽ പ്രകാരം 46,851/- രൂപയും നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ 2010-11 വർഷം ആരംഭിച്ച ഈ പ്രവൃത്തി 2012-13 ലും പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. പൂർത്തീകരണ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3.7 : ബി.പി.എൽ.(പട്ടികജാതി) കുടുംബത്തിന് സി.എഫ്.എൽ ബൾബ് വിതരണം - സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല :

2009-10 ൽ പ്രോജക്ട് നം.64/2009-10 ആയി സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ബി.പി.എൽ (പട്ടികജാതി) കുടുംബങ്ങൾക്ക് സി.എഫ്.എൽ.ബൾബ് നല്കൽ എന്ന പ്രോജക്ടിനായി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2,15,970/- രൂപ (ബിൽ നം.7/30.3.2010) ചെലവഴിച്ചു. 25.08.09ൽ 601/09/ ROI/DPO നം. ആയി 3000 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി 3000 സി.എഫ്.എൽ. വാങ്ങാൻ 3 ലക്ഷം രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിക്കാൻഡി.പി.സി അംഗീകാരം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് എത്ര ബൾബാണ് നല്കുന്നത് എന്ന വിവരം പ്രോജക്ടിൽ കാണിച്ചിട്ടില്ല. അതു പ്രകാരം എം.കെ.ഇലക്ട്രിക്കൽ ഏജൻസീസ്, വാഴക്കാട്- ന്റെ ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ചു കൊണ്ട് ഒന്നിന് 71.99 രൂപ പ്രകാരം 3000 സി.എഫ്.എൽ. വാങ്ങിയതിന് ഇൻവോയ്സ്.നം.7/30.3.2010 പ്രകാരം 2,15,970/- രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

2009-10 ലെ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം വിവിധ വാർഡുകളിൽ നിന്നും ആകെ 162 ഗുണഭോക്താക്കൾ ആണ് ഈ പ്രോജക്ടിൽ കാണുന്നത്. എന്നാൽ വിതരണ രജിസ്റ്ററുകൾ (2 രജിസ്റ്ററുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കി) പ്രകാരം ആകെ 535 പേർക്കാണ് കൈയ്യൊപ്പ്/ വിരലടയാളം എന്നിവ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സി.എഫ്.എൽ ബൾബ് വിതരണം ചെയ്തതായി കാണുന്നത്. വാങ്ങിയ സി.എഫ്.എൽ ബൾബുകൾ സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതായി കാണുന്നുമില്ല. തികച്ചും സുതാര്യമല്ലാമതയാണ് പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയിരക്കുന്നത്. ഇക്കാര്യങ്ങൾ വിശദമായി

കാണിച്ചു കൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.30/26.11.2012) നല്കിയിരുന്നുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽപ്പെടാത്ത 373 (535-162) ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സി.എഫ്.എൽ ബൾബു വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ സാഹചര്യം വിശദമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഇതിന്റെ വില 26,852/- (373 × 71.99) തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ ബാക്കിയുള്ള 2465 (3000 - 535) സി.എഫ്.എൽ പരിശോധനക്ക് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും ഹാജരാക്കിയില്ല. അതിനാൽ അവയുടെ വില 1,77,455 രൂപ (2465 × 71.99) ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഈ തുക സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3.8: ഗവ.താലൂക്ക് ഹെഡ് ക്വാർട്ടേഴ്സ് ആശുപത്രി - ബയോ മെഡിക്കൽ മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനത്തിന് സ്ഥിര സംവിധാനം ഇല്ല - പദ്ധതി അപാകത :

പ്രോജക്ട് : 134/11-12
തുക - 1,30,000
പേര് - ഇമേജ് (ഗവ.താലൂക്ക് ആശുപത്രി വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ്)
പ്രോജക്ട് തരം: ഏകവർഷം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ സൂപ്രണ്ട്

താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിലെ ബയോ-മെഡിക്കൽ മാലിന്യങ്ങൾ നിർമ്മാർജ്ജനം ചെയ്യുന്നതിനു വേണ്ടിയാണ് പദ്ധതി. പദ്ധതി പ്രകാരം ഐ.എം.എ യുടെ (Indian Medical Association) IMAGE (Indian Medical Association goes Ecofriendly) എന്ന സ്ഥാപനം അവരുടെ തന്നെ വാഹനത്തിൽ ബയോ-മെഡിക്കൽ മാലിന്യങ്ങൾ എടുത്തു കൊണ്ടു പോകുന്നു. ഒരു ബെഡിന് 3.50 രൂപ വെച്ച് ജൂൺ /2011 മുതൽ മാർച്ച് 2012 വരെയുള്ള പ്രവർത്തന ദിവസങ്ങൾക്ക് 1,30,000 രൂപ പദ്ധതിക്കു വേണ്ടി വകയിരുത്തി.

ധനകാര്യ വിശകലനം: (120 ബെഡ്)

120 × 3.50 × 306 ദിവസം = 1,28,520

മുന്നൊരുക്കം = 1,480

1,30,000

പദ്ധതിക്ക് ചെലവഴിച്ച തുക

ഫെബ്രുവരി/2012 - 29 × 3.50 × 93 (ബെഡ്) = 9,114
മാർച്ച് /2012 - 31 × 3.50 × 93 = 10090.50

19,204.50

ബിൽ നം. 19/11-12/31.3.2012 = 19205/- രൂപ

===========

ഡി.ഡി.നം. 307969/4.4.2012 പ്രകാരം 19205 രൂപ IMAGE ന് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. വിഭാവനം ചെയ്ത 306 ദിവസങ്ങളിൽ 60 ദിവസം മാത്രമാണ് പ്രവർത്തനം നടന്നിട്ടുളളത്.
2. സ്ഥാപനവുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
3. ബയോ- മെഡിക്കൽ വേയ്സ്റ്റ് നിർമ്മാർജ്ജനം ചെയ്യുന്നതിന് സ്ഥിരം സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് പകരം 2 മാസത്തേക്ക് മാത്രമായി പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചത് പദ്ധതി ആസൂത്രണങ്ങളിലെ പോരായ്മയായി കാണുന്നു.
4. ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുളള കമ്പനിയുടെ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം എല്ലാ മാസവും 10-ാം തീയ്യതിക്കു മുമ്പ് പണം നല്കണമെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം 18% പലിശ ഈടാക്കുമെന്നും 60 ദിവസത്തിൽ കൂടുതൽ താമസം വന്നാൽ പ്രവൃത്തി നിറുത്തിവെക്കുമെന്നും നിഷ്ക്കർഷിക്കുന്നു.
5. ആശുപത്രിയിലെ മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനത്തിന് പരിഹാരം എന്ന നിലയിൽ പദ്ധതി വിജയിച്ചിട്ടില്ല.

3.9: ഫോർവീലർ ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം - പദ്ധതി അപാകതകൾ:

2009-10, 2010-11, 2011-12 എന്നീ വർഷങ്ങളിൽ വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 'ഫോർ വീലർ ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനത്തിനായി ഫിനിഷിംഗ് സ്ക്കൂൾ പരിപാടി ' എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. New Century Motor Driving School , Kottappadi എന്ന സ്ഥാപനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ടാണ് പരിശീലന പരിപാടി നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുളളത്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പുകളിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

24.07.2007 ലെ സ.ഉ (എം.എസ്) 183/07/തസ്വഭവ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 6.11 പ്രകാരം പരിശീലന പരിപാടികൾ ദാരിദ്ര്യ രേഖക്ക് താഴെയുളളവർക്ക് മാത്രമേ നല്കാവൂ എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകളിൽ ഗുണഭോക്താവ് (അപേക്ഷകൻ) ദാരിദ്ര്യ രേഖക്ക് താഴെയാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ (ബി.പി.എൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, റേഷൻ കാർഡ്) ഇല്ല. കൂടാതെ ലഭ്യമാക്കിയ ബി.പി.എൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റുകളിൽ പലതും ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരിലുളളതല്ല. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) **2009-10**

പ്രോജക്ട് നം. 26/09-10
ബിൽ നം : 1/09-10/30.03.2010

തുക : 3,05,000
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം : 122 (122 × 2500)

122 അപേക്ഷകളിൽ 48 പരിശീനാർത്ഥികൾക്ക് ബി.പി.എൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ല. ഇതിൽ 19 പേർക്ക് റേഷൻ കാർഡിന്റെ പകർപ്പ് വെച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പ്രകാരം ഇവർ എ.പി.എൽ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവരാണ്.

ക്രമ നം.	പേര്	റേഷൻ കാർഡ് നമ്പർ
1.	റസീന.പി.പി.	2051079188
2.	ഷിജിൽദാസ്.ഒ.പി	2051056933
3.	കുഞ്ഞുമുഹമ്മദ്.കെ	2051134578
4.	അസ്കർ അലി.പി.	2051109316
5.	രാജേഷ്.വി.	205119379
6.	അനീസ്.ടി	2051078430
7.	രഞ്ജിത്ത്.കെ	2051057674
8.	സലാഹുദ്ദീൻ.ഇ	273529 (പഴയത്)
9.	നിസാമുദ്ദീൻ.എം	2051081439
10.	വിപിൻ.പി	2051077449
11.	ഷിനു.വി	2051077995
12.	രഞ്ജിനി.പി	2051081520
13.	മുഹമ്മദ് സബിത്.സി	2051081424
14.	റഷീദലി.എം	2051076007
15.	സഫ്വാൻ	2051134254
16.	മുസ്തഫ.കെ.	2051074688
17.	ഷാഹുൽ ഹമീദ്.പി.	2051119491
18.	സമീർ.എ.	2051107111
19.	അബ്ദുസലാം.സി	2051107085

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദിച്ച ധനസഹായം 47500/- രൂപ (19 ×2500) ഓഡിറ്റിൽ അനുവദിക്കുന്നില്ല. കൂടാതെ 29 (48-19) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബി.പി.എൽ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഇല്ല. അതിനാൽ ചെലവു തുക 72,500 (29 ×2500)രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

<u>2010-11</u>

പ്രോ.നം. 7/10/11
ബിൽ.നം. 1/10-11/26.3.2011
തുക - 3,35,400
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം - 129 (129 × 2600)

<u>അപാകത:</u>

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബി.പി.എൽ.സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ വെച്ചിട്ടില്ല. പകരം ഇവരുടെ ബന്ധുക്കൾ ബി.പി.എൽ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നതായി കാണിക്കുന്ന ബി.പി.എൽ.സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ അപേക്ഷയോടൊപ്പം വെച്ചിരിക്കുന്നു. ഗുണഭോക്താവിന്റെ

പിതാവിന്റെയോ/ മാതാവിന്റെയോ ബന്ധുക്കളുടെ പേരിലുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റുകളാണ് ഭൂരിഭാഗവും ഉള്ളത്. ഇത്തരത്തിലുള്ള രേഖകൾ അംഗീകരിക്കാനാവുന്നതല്ല.

ക്രമ നം.	പേര്	റിമാർക്സ്
1.	ജിംഷാദ് മൂസ.എൻ	ബി.പി.എൽ. സർട്ടിഫിക്കറ്റ് - പിതാവിന്റെ സഹോദരന്റെ പേരിൽ
2.	നൗഫൽ.എം.പി	മാതാവിന്റെ സഹോദരന്റെ പേരിൽ
3.	ഇർഷാദ്.എം	പിതാവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
4.	മുഹമ്മദ് കുട്ടി.സി.കെ	മാതാവിന്റെ സഹോദരിയുടെ പേരിൽ
5.	സുഹൈൽ.ഇ	മാതാവിന്റെ അമ്മയുടെ പേരിൽ
6.	വിഷ്ണു.ടി.	പിതാവിന്റെ സഹോദരിയുടെ പേരിൽ
7.	ഷിബി.ജോർജ്.ടി	ബി.പി.എൽ. സർട്ടിഫിക്കറ്റ് - പിതാവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
8.	ജംഷീർ.എ	പിതാവിന്റെ സഹോദരന്റെ പേരിൽ
9.	അജ്നാ സ്രാമ്പിക്കൽ	- ടി -
10.	സലീന.തറയിൽ	ഭർത്താവിന്റെ സഹോദരിയുടെ പേരിൽ
11.	സുനിൽകുമാർ.സി	ഭാര്യാ മാതാവിന്റെ പേരിൽ
12.	ജയരാജൻ.ബംഗാളൻ	പിതാവിന്റെ സഹോദരിയുടെ പേരിൽ
13.	ജവഹർ.ടി	പിതാവിന്റെ സഹോദരന്റെ പേരിൽ
14.	മെഹബൂബ്.എ	പിതാവിന്റെ സഹോദരന്റെ പേരിൽ
15.	റെറ്റി.സി	പിതാവിന്റെ അമ്മയുടെ പേരിൽ
16.	സഫ്വാൻ.പി	പിതാവിന്റെ സഹോദരന്റെ പേരിൽ
17.	ഇറഷാദ്.എം	പിതാവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
18.	ഷഫീഖ്.പി	പിതാവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
19.	സാജിത്.പി	പിതാവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
20.	ഫാലിൽ.കെ	മാതാവിന്റെ സഹോദരന്റെ പേരിൽ
21.	മുസ്തഫ വട്ടോളി	പിതാവിന്റെ സഹോദരന്റെ പേരിൽ
22.	അനൂപ്.പി	പിതാവിന്റെ സഹോദരന്റെ പേരിൽ
23.	സാലിഫ്.വി	പിതാവിന്റെ സഹോദരന്റെ പേരിൽ
24.	മുഹമ്മദ് അലി.എം	പിതാവിന്റെ സഹോദരന്റെ പേരിൽ
25.	സുബൈർ.കെ	പിതാവിന്റെ സഹോദരിയുടെ പേരിൽ
26.	മുജീബ് റഹ്മാൻ.ഒ	ജ്യേഷ്ഠന്റെ പേരിൽ
27.	ആസിഫ്.അലി.എൻ	പിതാവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ

കൂടാതെ 129 അപേക്ഷകരിൽ 4 പേർ (ക്രമ നം.55, 101,113,115) ബി.പി.എൽ.സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

31 പേർക്ക് പരിശീലനത്തിന് അനുവദിച്ച തുക 80,600 രൂപ (37 × 2600) തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3) **2011-12**

എ) പ്രൊജക്ട് നം. 6/2011-12

ബിൽ.നം. 6/ 11-12/29.3.2012 (2,96,400/- രൂപ)

1/2011-12/29.2.12 (3,79,600/- രൂപ)

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം = 114 (114 × 2600)
146 (146 × 2600)

അപാകത:

ക്രമ നം. (2) ൽ പരാമർശിച്ച അപാകത

ക്രമ നം.	പേര്	റിമാർക്സ്
1.	അബ്ദുൽ ജലീല.ഇ.സി	ബി.പി.എൽ. സർട്ടിഫിക്കറ്റ് - പിതാവിന്റെ അമ്മയുടെ പേരിൽ
2.	ആനന്ദ്.സി	- ടി -
3.	നൗഫൽ.സി.എച്ച്.	- ടി-
4.	നിസാർ.എം	ജ്യേഷ്ഠന്റെ പേരിൽ
5.	അഫ്സൽ.കെ	- ടി-
6.	നസ്റി അലി.എസ്	പിതാവിന്റെ സഹോദരന്റെ പേരിൽ
7.	ആഷിഖ്.എൻ.കെ	പിതാവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
8.	സൽമാൻ ഫാരിസ്.	- ടി -
9.	യാസിർ മുഹമ്മദ്.കെ	- ടി-
10.	ഷഫീഖ്.ആലുക്കൽ	- ടി -
11.	ഉവൈസ്.സി.എച്ച്.	പിതാവിന്റെ സഹോദരന്റെ പേരിൽ

28,600 രൂപ (11 ×2600) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

(ബി) പ്രൊജക്ട് : 5/2011-12 (വനിത)
ബിൽ.നം. 5/2011-12 /29.03.2012
തുക : 2,57,400
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം = 99 (99× 2600)

അപാകത :

ക്രമ നം. (2) ൽ പരാമർശിച്ചത്.

ക്രമ നം.	പേര്	റിമാർക്സ്
1.	രാജകുമാരി.പി.	ബി.പി.എൽ.സർട്ടിഫിക്കറ്റ് -ഭർത്താവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
2.	സമീറ.സി.എച്ച്.	ബി.പി.എൽ.സർട്ടിഫിക്കറ്റ് -ഭർത്താവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
3.	വിനീത.വി.പി.	ബി.പി.എൽ.സർട്ടിഫിക്കറ്റ് -ഭർത്താവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ

4.	ഉമൈഭാനു	ബി.പി.എൽ.സർട്ടിഫിക്കറ്റ് -ഭർത്താവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
5.	യാസ്മിൻ	ബി.പി.എൽ.സർട്ടിഫിക്കറ്റ് -ഭർത്താവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
6.	സിൻഷ.കെ.	ബി.പി.എൽ.സർട്ടിഫിക്കറ്റ് -ഭർത്താവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
7.	ഷറീന.കെ	ബി.പി.എൽ.സർട്ടിഫിക്കറ്റ് -ഭർത്താവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
8.	ഷാനിദ	ബി.പി.എൽ.സർട്ടിഫിക്കറ്റ് -ഭർത്താവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
9.	സലീന	ബി.പി.എൽ.സർട്ടിഫിക്കറ്റ് -ഭർത്താവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
10.	സമീറ.ടി	ബി.പി.എൽ.സർട്ടിഫിക്കറ്റ് -ഭർത്താവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
11.	ഷരീഫ.ടി	ബി.പി.എൽ.സർട്ടിഫിക്കറ്റ് -ഭർത്താവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
12.	മുംതാസ്.ടി	ബി.പി.എൽ.സർട്ടിഫിക്കറ്റ് -ഭർത്താവിന്റെ അച്ഛന്റെ പേരിൽ
13.	ധന്യ.കെ.	ഭർത്താവിന്റെ അമ്മയുടെ പേരിൽ
14.	സ്മിത.കെ.പി.	ഭർത്താവിന്റെ അമ്മയുടെ പേരിൽ
15.	റൂബി.ടി.കെ	ഭർത്താവിന്റെ അമ്മയുടെ പേരിൽ
16.	റംല.പി.	ഭർത്താവിന്റെ അമ്മയുടെ പേരിൽ
17.	ഫൈസല.കെ.പി.	ഭർത്താവിന്റെ അമ്മയുടെ പേരിൽ
18.	പ്രജിത.കെ.പി.	പിതാവിന്റെ സഹോദരന്റെ പേരിൽ
19.	നൂർജഹാൻ.ടി	ബി.പി.എൽ.സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ല

49,400 രൂപ (19 × 2600) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3.10: ഔഷധിയിൽ നിന്നും മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്നതിൽ കാലതാമസം:

പ്രോജക്ട് നം: 125/11-12

തുക : 30,000

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം

ആയുർവ്വേദ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതിയ്ക്കായി 30,000 രൂപ (ഡി.ഡി.817998/9.12.2011) ഔഷധി, തൃശ്ശൂരിന് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്ന ഇൻവോയ്സുകളിൽ നിന്നും 26,918 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ഔഷധിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടായിരുന്നത്.

7160/4.3.2012 : 20,370/- രൂപ

1896/31.08.2012 : 6,548 രൂപ

2011-12 വർഷം നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഈ പദ്ധതിയിൽ 8 മാസം കഴിഞ്ഞിട്ടും (ഓഡിറ്റ് തീയ്യതി 14.11.2012) 3082 രൂപയുടെ മരുന്ന് ഔഷധിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഭാഗത്തു നിന്നും യാതൊരു നടപടികളും ഉണ്ടായതായി കാണുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ചുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നടത്തിയ (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 12/17.11.2012) തുടർ നടപടികളിലൂടെ മാത്രമാണ് 22.11.2012 ന് 3082/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ഔഷധിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയത്. അഡ്വാൻസ് പേയ്മെന്റ് നടത്തിയിട്ടും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്നതിന് ഇത്രയും കാലതാമസം നേരിട്ടത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഭാഗത്തു നിന്നുള്ള വീഴ്ചയായി കാണുന്നു. ഇത്തരം അപാകതകൾ ഭാവിയിൽ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3.11: വികലാംഗർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകൽ- ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല. :

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : സി.ഡി.പി.ഒ

പ്രോജക്ട് നം: 42/09-10

ബിൽ നമ്പർ : 7/09-10/22.11.2010 75,000/- രൂപ

വികലാംഗർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നല്കൽ പദ്ധതി പ്രകാരം KELTRON, KELTRON ELECTRO CERAMIC Ltd, KUTTIPPURAM എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 75,000 രൂപക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ഉപകരണങ്ങളിൽ താഴെപ്പറയുന്നവ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല. അനാവശ്യമായി ഇത്തരം ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യാതെ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനാൽ ഉപകരണങ്ങളുടെ വില നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

Hearing Aid Severe (BTE) - 2 Nos. × 4054 = 8108

Folding Wheel Chair - 1 Nos. × 5762 = 5762

Binaural Fittings - 3 Nos. × 300 = 900

14,770 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ അനുവദിക്കുന്നില്ല.

3.12: ഭക്ഷ്യധാന്യം വാങ്ങിയത് - വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖയില്ല - 72,704 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. :

ബിൽ നം. 5/10-11/3.12.2010 - 3,19,997 രൂപ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : സി.ഡി.പി.ഒ

മലപ്പുറം അർബ്ബൻ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയിൽ നിന്ന് 3200 കി.ഗ്രാം അരി (ജയ) 72,704 രൂപയ്ക്ക് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട് (ഇൻവോയ്സ് 40/20.11.2010). എന്നാൽ ആയത് അംഗനവാടികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഫയലിൽ നിന്നും ലഭ്യമല്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നല്കിയിട്ടും മറുപടി ലഭ്യമാകാത്തതിനാൽ 72,704/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3.13: സർക്കാർ ഉത്തരവിനു വിരുദ്ധമായ ചെലവ് 22,369 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു:

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സി.ഡി.പി.ഒ

2010-11, 2011-12 എന്നീ വർഷങ്ങളിൽ വികലാംഗർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2010-11

പ്രോജക്ട് - 30/10-11

ബിൽ - 14/10-11/30.3.2011 2,79,175/- രൂപ

KELTRON, KELTRON ELECTRO CERAMIC Ltd, KUTTIPPURAM എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 26 ഇനം ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി ഉപഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 71 കണ്ണടകളും ഉൾപ്പെടുന്നു.

71 × 239 = 16,969

2011-2012

പ്രൊജക്ട് - 16/11-12

ബിൽ - 12/11-12/29.3.2012

സിഡ്കോ, മഞ്ചേരിയിൽ നിന്നും 9 ഇനം ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 9 എണ്ണം കണ്ണടകളും ഉൾപ്പെടുന്നു.

9 ×600 = 5400/- രൂപ

ജി.ഒ (എം.എസ്) 183/2007 ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് വാങ്ങി നല്കാവുന്ന ഉപകരണങ്ങളിൽ കണ്ണട ഉൾപ്പെടുന്നില്ല. ഈ ഉത്തരവിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഇനങ്ങൾക്ക് സബ്സിഡി നല്കുന്നതിന് സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അനുമതി ആവശ്യമാണ്. എന്നാൽ പദ്ധതിയിൽ സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂട്ടിയുള്ള അനുമതി വാങ്ങാതെയാണ് കണ്ണട വിതരണം ചെയ്തത്. സർക്കാർ ഉത്തരവിനു വിരുദ്ധമായ ചെലവ് 22,369 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3.14: ട്രാൻസ്പോർട്ടിംഗ് ചാർജ്ജ് അധികം നല്കി:

ബിൽ നം. 11/2009-10 /30.3.2010 - 7,73,304/- രൂപ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സി.ഡി.പി.ഒ

മലപ്പുറം അർബ്ബൻ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയിൽ നിന്നും അംഗനവാടികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് 6400 കി.ഗ്രാം ഭക്ഷ്യധാന്യം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ട്രാൻസ്പോർട്ടിംഗ് ചാർജ്ജായി 3800 രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. (ബിൽ.നം. 35/27.3.2010) സ.ഉ.(എം.എസ്) 567/07/സാക്ഷേ.വ. തീയ്യതി 7.12.2007 പ്രകാരം കിലോഗ്രാമിന് 50 പൈസ നിരക്കിൽ 3200 (6400 × 0.50) രൂപയാണ് ട്രാൻസ്പോർട്ടിംഗ് ചാർജ്ജിനത്തിൽ നല്കേണ്ടത്. ഇത്തരം അപാകതകൾ ഭാവിൽ ഒഴിവാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3.15: രാസവളം, കീടനാശിനി എന്നിവയുടെ വാങ്ങൽ - നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല. :

സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വൽ, 8.11.2010 ലെ ജി.ഒ(പി) 259/10/എൽ.എസ്.ജി.ഡി എന്നിവ പ്രകാരം 20,000 രൂപയിൽ കൂടുതൽ ഉള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് യഥാക്രമം ടെണ്ടർ, ക്വട്ടേഷൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ 2009-10, 2010-11 വർഷങ്ങളിൽ അഗ്രിക്കൾച്ചറൽ ഫീൽഡ് ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി രാസവളം, കീടനാശിനി എന്നിവ വാങ്ങിയത് മത്സരാധിഷ്ഠിത ടെണ്ടറോ, ക്വട്ടേഷനോ ക്ഷണിക്കാതെ ജ്യോതി ഫെർട്ടിലൈസർ, കോട്ടപ്പടി, മലപ്പുറം എന്ന സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ്. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്. നം	പ്രൊജക്ട്	ഇനം	തുക/ഡി.ഡി.നം	
1	S 002/09-10	“ അടുക്കളത്തോട്ടം (വനിത)”	രാസവളം കീടനാശിനി	65950 39570	846235/24.3.10
2	S 001/09-10	“കാർഷിക വികസന പദ്ധതി ”	രാസവളം കീടനാശിനി	100000 10,000	846233/24.3.10
3	S 001/10-11	“നെൽകൃഷിക്ക് വളം, കീടനാശിനി വിതരണവും , കുറ്റിപ്പമ്പ് വിതരണവും ”	രാസവളം കീടനാശിനി	30000 6000	285613/25.3.11
			ആകെ	251520 ======	

സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെയുള്ള 251520/- രൂപയുടെ ചെലവിന് സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3.16: ഭൂ രഹിതർക്ക് വീട് വെക്കുന്നതിന് സ്ഥലം വാങ്ങൽ-അനർഹയായ വ്യക്തിയെ ഗുണഭോക്താവാക്കി :

എസ്.ഡി.ഡി.ഒ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2009-10 ൽ നടപ്പാക്കിയ “ പട്ടിക ജാതിക്കാർക്ക് വീട് വെക്കുന്നതിന് സ്ഥലം വാങ്ങൽ (വനിത) ” എന്ന S 057/09-10 നമ്പർ പ്രൊജക്ടിൻ കീഴിൽ ശ്രീമതി.ജിനി മണ്ണിൽ, മുരിക്കണ്ടത്തിൽ ഹൗസ് എന്നവർക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങിയതിന്റെ വിലയായി 90,000 രൂപ (ചെക്ക് നം.87609/31.3.2010) നല്കിയിട്ടുണ്ട്. 24.07.2007 ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്) 183/07/എൽ.എസ്.ജി.ഡി. -ാം നമ്പർ ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 5.6 (എ) പ്രകാരം, മാതാപിതാക്കളിൽ നിന്നോ, ഭാര്യ/ഭർത്താവിൽ നിന്നോ ഭൂമി അനന്തരാവകാശമായി ലഭിക്കുവാൻ സാദ്ധ്യതയുള്ളവർക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങി നല്കുവാൻ പാടുള്ളതല്ല. എന്നാൽ 10.3.2010 ൽ ഊരകം വില്ലേജ് ഓഫീസർ നല്കിയ സാക്ഷ്യപത്ര പ്രകാരം ശ്രീമതി.ജിനി.മണ്ണിൽ.ന്റെ പിതാവിന്റെ പേരിൽ 0.283 ഹെക്ടർ ഭൂമി ഊരകം വില്ലേജിൽ ഉണ്ട്. ആയതിന് ശ്രീമതി. ജിനി മണ്ണിൽ ഉൾപ്പടെ 3 മക്കൾ മാത്രമാണ് അവകാശികളായുള്ളത്. അനന്തരാവകാശമായി 20 സെന്റോളം ഭൂമി ലഭിക്കുവാൻ സാധ്യതയുള്ള വ്യക്തിക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങി നല്കിയത് മേൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമാണ്. ആയതി

നാൽ ചെലവ് തുക 90,000 രൂപ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ട താണ്.

3.17: ജൈവ വളം വിതരണം : അധിക നിരക്കിൽ സബ്സിഡി നല്കി:

അഗ്രിക്കൾച്ചറൽ ഫീൽഡ് ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2009-10, 2010-11 , 2011-12 വർഷങ്ങളിൽ നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ പ്രോജക്ടുകളിൽ 24.7.2007 ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്) 183/07/എൽ.എസ്.ജി.ഡി.-ാം നമ്പർ ഉത്തരവിനു വിരുദ്ധമായി അധിക നിരക്കിൽ സബ്സിഡി നല്കി ജൈവവളം വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നു. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം.	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ജൈവളവത്തിന്റെ വില നല്കിയത്	നല്കാവുന്ന സബ്സിഡി	അധികം നല്കിയത്
1	01/09-10	" കാർഷിക വികസന പദ്ധതി"	1,90,000 ഡി.ഡി 846232/24.3.10	95,000	95,000
2	02/09-10	"അടുക്കളത്തോട്ടം (വനിത) "	131900 ഡി.ഡി. 846234/24.3.2010	65950	65950
3	02/10-11	"തെങ്ങുകൃഷിക്ക് ജൈവ വളം, തെങ്ങ് കയറ്റ് യന്ത്രം എന്നിവയുടെ വിതരണം "	114500 ഡിഡി.നം. 285615/29.3.2011	57250	57250
4	06/10-11	"അടുക്കളത്തോട്ടം (വനിത) "	148735 ഡിഡി.നം. 285618/25.3.2011	74368	74368
5	S 001/11-12	"തെങ്ങുകൃഷി, ജൈവ വളം, പമ്പ് സെറ്റ് വിതരണം "	100000 ഡിഡി.നം. 625807/29.3.12	50000	50000
6	S 0090/11-12	"അടുക്കളത്തോട്ടം (വനിത) "	295250 ചെക്ക്.നം. 344/31.3.2012	147625	147625
				ആകെ	4,90,193/- ========

സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിനു വിരുദ്ധമായി സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ 4,90,193 രൂപ അധികം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3.18: യു.ഐ.ഡി.എസ്.എസ്.എം.ടി പദ്ധതി - സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല :

ചെറുതും ഇടത്തരവും ആയ പട്ടണങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസന ത്തിനായി കേന്ദ്ര സർക്കാർ ആവിഷ്ക്കരിച്ച പദ്ധതിയാണ് യു.ഐ.ഡി.എസ്.എസ്.എം.ടി. ഈ പദ്ധതിയിൻ കീഴിൽ മുനിസിപ്പൽ പ്രദേശത്ത് ശുദ്ധജല വിതരണത്തിന് നിലവിലുളള സംവിധാനം മെച്ചപ്പെടുത്താൻ 19,76,00,000 രൂപ അടങ്കലുളള പദ്ധതിക്ക് 2007-08 ൽ അംഗീ കാരം ലഭിച്ചു. കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയാണ് പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നത്. 5.8.2009 ൽ ധാരണാ പത്രം ഒപ്പു വെച്ച ഈ പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 18 മാസമാണ്. ഈ പദ്ധതിക്കായി താഴെപ്പറയും പ്രകാരം തുക ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്.

കേന്ദ്ര വിഹിതം : 7,90,40,000

സംസ്ഥാന വിഹിതം : 98,80,000 രൂപ

നഗരസഭാ വിഹിതം : 1,85,38,551

ആകെ 10,74,58,551/- രൂപ

==================

ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ നാളിതുവരെയുളള ചെലവ് 8,37,99,554/- രൂപയാണ്. കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന ഫണ്ടുകളിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച തുകക ളുടെ വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഈ പദ്ധതിയുടെ സംസ്ഥാന തല നോഡൽ ഏജൻസി യായ കെ.എസ്.യു.ഡി.പി.ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക നഗര സഭക്ക് നാളിതുവരേയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. 2011-12 ൽ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട ഈ പദ്ധതി നാളി തുവരെയായിട്ടും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഈ പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണത്തിനുളള കാല താമസം വിശദമാക്കേണ്ടതും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് സത്വര നടപടികൾ സ്വീക രിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇക്കാര്യത്തിലുണ്ടാവുന്ന പുരോഗതി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാ ണ്.

3.19: സംയോജിത ഭവന നിർമ്മാണ ചേരി വികസന പദ്ധതി (ഐ.എച്ച്.എസ്.ഡി.പി) : സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല:

നഗരചേരി വികസനത്തിന് കേന്ദ്ര സർക്കാർ ആവിഷ്ക്കരിച്ച പദ്ധതിയാണ് ഭവന നിർമ്മാണ ചേരി വികസന പദ്ധതി (ഐ.എച്ച്.എസ്.ഡി.പി) . നഗരസഭ സമർപ്പിച്ച 10,45,59,000 രൂപ അടങ്കലുളള ഒന്നാംഘട്ട പദ്ധതിക്ക് 2.2.2007 ൽ കേന്ദ്ര സർക്കാരിന്റെ അനുമതി ലഭിച്ചു. പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 2 വർഷമാണ്. താഴെപ്പറയും പ്രകാരം തുക ചെലവഴിക്കാനാണ് അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്.

ഇനം	തുക (ലക്ഷത്തിൽ)
ഭവന നിർമ്മാണം	657.60
ഭവന പുനരുദ്ധാരണം	61.05

ഭൗതീക സാഹചര്യം മെച്ച പ്പെടുത്തൽ	326.94
ആകെ	1045.59

ഈ പദ്ധതിക്ക് ലഭ്യമായ തുക താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

ഇനം	തുക രൂപയിൽ
കേന്ദ്ര വിഹിതം	8,36,47,234
സംസ്ഥാന വിഹിതം	1,04,55,904
നഗരസഭാവിഹിതം	32,69,000
നഗരസഭ ടെണ്ടർ എക്സസ് തുക	49,49,860
ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം	71,86,500
പലിശ	40,00,000
ആകെ	11,35,08,498 രൂപ ===============

ഓഡിറ്റ് തീയ്യതി വരെയുള്ള (31.10.2012) ചെലവ് :

ഭവന നിർമ്മാണം : 5,06,00,000

ഫ്ളാറ്റ് നിർമ്മാണം : 3,06,21,447

8,12,21,447

ഭവന പുനരുദ്ധാരണം 60,15,000

ഭൗതീക സാഹചര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തൽ 2,24,57,718

ആകെ 10,96,94,165

========================

നിരീക്ഷണങ്ങൾ:

1. അംഗീകൃത പദ്ധതി പ്രകാരം ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് പരമാവധി ചെലവഴിക്കാവുന്ന തുക 6,57,60,000 രൂപയാണ്. എന്നാൽ 8,12,21,447 രൂപ ഇപ്പോൾ തന്നെ ചെലവഴിച്ച് കഴിഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. അതേ സമയം ഭൗതീക സാഹചര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് 3,26,94,000 രൂപ ചെലവഴിക്കേണ്ട സ്ഥാനത്ത് 2,24,57,718 രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. 1,02,36,282 രൂപയുടെ കുറവ് ഈയിനത്തിലെ ചെലവിൽ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. ചെലവിനത്തിലെ ഏറ്റക്കുറച്ചിലിന് പുതുക്കിയ അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

2. ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ (@ 80,000) 638 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 621 പേർ പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അവശേഷിക്കുന്ന 17 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെയായി ഒരു ഗഡു ധനസഹായം മാത്രമാണ് (@ 10,000/-) കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നത്. 5 ഗുണഭോക്താക്കൾ 2 ഗഡുവും (10000 + 30000) 10 ഗുണഭോക്താക്കൾ 3 ഗഡുവും മാത്രം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു. (10000+ 30000 + 30000) മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാൻ തയ്യാറല്ലെങ്കിൽ അവർക്ക് നല്കിയ തുക പലിശ സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 17 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നല്കിയ തുക 9,20,000/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3. ഭവന പുനരുദ്ധാരണം : 15,000 രൂപ (7500 + 7500) : ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ 405 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 8 ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെയായിട്ടും (11/12) രണ്ടാം ഗഡു കൈപ്പറ്റി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ 8 ഗുണഭോക്താക്കളും ഒന്നാം ഗഡു കൈപ്പറ്റിയത് 2009 ലാണ്. വീട് റിപ്പയർ പോലെ, കാലതാമസം കൂടാതെ ചെയ്യേണ്ട ഒരു പ്രവൃത്തി മൂന്ന് വർഷമായിട്ടും പൂർത്തിയായിട്ടില്ല എന്നുള്ളത് പദ്ധതി ലക്ഷ്യത്തിന് തന്നെ പ്രതികൂലമാണ്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ തയ്യാറല്ലാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും കൈപ്പറ്റിയ തുക പലിശ സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. 8 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നല്കിയ തുക 1,20,000/- (8 × 15,000) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

4. ഫ്ളാറ്റ് നിർമ്മാണം : ഫ്ളാറ്റുകളുടെ നിർമ്മാണം ശ്രീ.പി.മുഹമ്മദ് കോയ എന്ന കരാറുകാരനെയാണ് ഏല്പിച്ചിരിക്കുന്നത്. കരാറുടമ്പടി പ്രകാരം (തീയ്യതി 5.4.2010) ഫ്ളാറ്റ് നിർമ്മാണം 24.3.2011 ൽ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ വിവിധ കാരണങ്ങളാൽ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ആദ്യം 24.3.2012 വരേയും പിന്നീട് 12.9.2012 വരേയും ദീർഘിപ്പിച്ച് നല്കി. മൊത്തം 12 പാർട്ട് ബില്ലുകളിലായി കരാറുകാരന് നികുതി കഴിച്ച് 2,91,56,617 രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. 12-ാം പാർട്ട് ബിൽ പ്രകാരം തുക നല്കിയത് 15.11.2012 നാണ്. ആയതിനാൽ കരാറുകാരന് അവസാന ബിൽ പ്രകാരം തുക നല്കുമ്പോൾ മതിയായ കാരണങ്ങളാൽ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നല്കുമ്പോൾ ഒറിജിനൽ കാലാവധിയുടെ 20% വരെ ഗ്രേസ് പിരീയഡ് അനുവദിക്കാമെന്ന ജി.ഒ (പി) 84/97/പി.ഡബ്ലിയു & ടി തീയ്യതി 19.8.1997 നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിന്റെയടിസ്ഥാനത്തിൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് വൈകിയ കാലയളവിനുള്ള ഫൈൻ ഈടാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

5. ക്ലസ്റ്ററുകളിൽ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ചെക്ക് നമ്പർ 593853/1.1.2008 പ്രകാരം 21,54,880 രൂപ കേരള വാട്ടർ അതോരിറ്റിക്ക് മുൻകൂറായി നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട യാതൊരു രേഖകളും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ ബലവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മുഴുവൻ രേഖകളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

6. 2007 ഫെബ്രുവരിയിൽ ആരംഭിച്ച പദ്ധതി രണ്ട് വർഷത്തിനുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തായിരുന്നുവെങ്കിലും നാളിതുവരേയും പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. (11/12) പദ്ധതി സമയബന്ധി തമായി പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണ്.

3.20: ഇന്റഗ്രേറ്റഡ് ലോ കോസ്റ്റ് സാനിറ്റേഷൻ പദ്ധതി (ILCS): സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീക രിക്കാത്തതിനാൽ മുടങ്ങിക്കിടക്കുന്ന തുക കേന്ദ്രസഹായം 44,10,300/- രൂപ

നഗരപ്രദേശങ്ങളിലെ കക്കൂസില്ലാത്ത കുടുംബങ്ങൾക്ക് കക്കൂസ് ലഭ്യമാക്കുക, നിലവിലു ള്ള ഡ്രൈ ലാട്രിനുകൾ ഇരട്ടക്കുഴി കക്കൂസുകളാക്കി മാറ്റുക എന്നിവയ്ക്കായി കേന്ദ്ര സർക്കാർ ആവിഷ്ക്കരിച്ച പദ്ധതിയാണ് ഇന്റഗ്രേറ്റഡ് ലോ കോസ്റ്റ് സാനിറ്റേഷൻ പദ്ധതി (ILCS) . സംസ്ഥാനത്ത് ഈ പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (സാധാ) 807/08/തസ്വഭവ തീയ്യതി 17.3.2007 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നഗരസഭ സമർപ്പിച്ച 91,45,030/- രൂപയുടെ പദ്ധതിക്ക് 17.2.10 ൽ സർക്കാർ അംഗീ കാരം ലഭിച്ചു. പദ്ധതിയുടെ ധനകാര്യ വിശകലനം താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

കേന്ദ്ര വിഹിതം : 58,55,300 രൂപ

നഗരസഭാ വിഹിതം : 18,93,760

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം : 13,95,970

ആകെ 91,45,030 രൂപ

======================

ഓഡിറ്റ് തീയ്യതി (31.10.2012) വരെയുള്ള വരവ് ചെലവ് താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

കേന്ദ്ര വിഹിതം : 14,45,000 രൂപ

നഗരസഭ : 11,16,000

ആകെ വരവ് 25,61,000

ചെലവ് 20,19,000

നീക്കിബാക്കി 5,42,000 രൂപ

================

ഈ പദ്ധതിയുടെ സംസ്ഥാനതല നോഡൽ ഏജൻസി സംസ്ഥാന ശുചിത്വ മിഷനാണ്. നഗരസഭയിൽ ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നത് മൈത്രി പാലക്കാട് എന്ന ഗവൺമെന്റേതര സംഘ ടനയാണ്.

മൊത്തം 758 കുടുംബങ്ങളാണ് ഈ പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കൾ. ആയതിൽ 362 പേർക്ക് ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് ഉൾപ്പടെയുള്ള ലാട്രിൻ, 396 പേർക്ക് ലാട്രിൻ എന്നിവയാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് തീയ്യതി വരെ 98 ഗുണഭോക്താക്കൾ മാത്രമാണ് ലാട്രിൻ പണി പൂർത്തിയാക്കിയിരിക്കുന്നത്. 28 ഗുണഭോക്താക്കൾ ലാട്രിൻ നിർമ്മാണത്തിന്റെ ഒന്നാം ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടും പൂർത്തിയാക്കാതായിട്ടും ഉണ്ട്.

ബയോ ഗ്യാസ് യൂണിറ്റിനു വേണ്ടി തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട 362 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ഒരു ഗുണഭോകാതാവ് പോലും നാളിതുവരെ (31.10.2012) പ്രവൃത്തി തുടങ്ങുകയോ ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. കൂടാതെ ലാട്രിൻ നിർമ്മാണത്തിന് വേണ്ടി തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട 396 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 270 ഗുണഭോക്താക്കളും നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി തുടങ്ങിയിട്ടില്ല.

ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കേണ്ട വാർഡ്തല കമ്മിറ്റികളും നിർവ്വഹണ ഏജൻസി യായ മൈത്രിയും ഫലപ്രദമായി പ്രവർത്തിക്കാത്തതിനാലും നഗരസഭാ അധികാരികളുടെ മേൽനോട്ടമില്ലായ്മയുമാണ് ഈ പദ്ധതി അനന്തമായി നീണ്ടു പോകാനുള്ള കാരണം.

മൊത്തം 758 ഗവുണഭോക്താക്കളിൽ 16.63% ഗുണഭോക്താക്കൾ മാത്രമാണ് നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി തുടങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ തന്നെ കേന്ദ്രവിഹിതമിനത്തിലുള്ള 44,10,300 രൂപ (58,55,300 - 14,45,000) നഗരസഭക്ക് ലഭ്യമാകാതെ മുടങ്ങിക്കിടക്കുകയാണ്.

ഈ പദ്ധതി ഗുണപ്രദമായ രീതിയിൽ നടപ്പിലാക്കാൻ സത്വര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3.21: ആശ്രയ പദ്ധതി - ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കുന്നില്ല :

അശരണരും അവശരുമായ കുടുംബങ്ങളെ കണ്ടെത്തി പുനരധിവസിപ്പിക്കുന്ന തിന് വേണ്ടി 2006-07 ൽ നഗരസഭയിൽ ആശ്രയ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ തീരുമാനിച്ചു. കുടുംബശ്രീ അയൽക്കൂട്ടങ്ങൾ വഴി നടപ്പിലാക്കിയ ബഞ്ച് മാർക്കിംഗ് സർവ്വേയിലൂടെ 13 പട്ടികജാതി കുടുംഭബങ്ങൾ ഉൾപ്പടെ 40 കുടുംബങ്ങളെ കണ്ടെത്തി. ഈ കുടുംബങ്ങളുടെ സമഗ്രമായ ക്ഷേമവും പുനരധിവാസവുമാണ് പദ്ധതിയിൽ ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നത്.

വീട് വെക്കാൻ ഭൂമിയില്ലാത്തവർക്ക് ഭൂമി വാങ്ങൽ, വീട് നിർമ്മാണം, വീട് പുനരുദ്ധാരണം, സ്വയം തൊഴിൽ സഹായം, പെൻഷൻ, ഭക്ഷണം, ചികിത്സ എന്നിവയാണ് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നത്.

28,95,000 രൂപ അടങ്കലുള്ള ഈ പദ്ധതിയുടെ നാളിതുവരെയുള്ള വരവ്, ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം 23,18,110 രൂപയാണ്.

എന്നാൽ ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് പോലും വീട് നിർമ്മാണത്തിന് ഭൂമി വാങ്ങി നല്കുകയോ വീട് നിർമ്മിച്ച് നല്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. 2009-10 മുതൽ 2011-12 വരെ തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട കുടുംബങ്ങൾക്ക് ഭക്ഷണച്ചെലവ് നല്കുക മാത്രമാണ് ചെയ്യുന്നത്.

2009-10, 2010-11 വർഷങ്ങളിൽ ആശ്രയ പദ്ധതി പ്രകാരം തുകകളൊന്നും തന്നെ ചെലവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. 2011-12 ൽ 32,811 രൂപ ഭക്ഷണച്ചെലവ് നല്കിയയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആശ്രയ ക്യാഷ് ചെക്ക് പ്രകാരം 31.10.2012 ൽ 16,19,248 രൂപ അക്കൗണ്ടിൽ ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്.

ഈ പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യപ്രാപ്തിക്കായി മേൽ തുക ചെലവഴിക്കാൻ സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അക്കാര്യം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3.22: അംഗൻവാടികൾക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങൽ - അപാകതകൾ:

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി, മലപ്പുറം മുനിസിപ്പാലിറ്റി

പ്രോജക്ട് വർഷം - 2010-11

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 25/11

ഫയൽ നമ്പർ - ജെ. 7076/10

അടങ്കൽ - 1,80,000 (പ്ലാൻ ഫണ്ട്)

ഡി.പി.സി. അംഗീകാരം : നം. 500/10/ ROI/DPO dated 1.7.2010

അംഗീകൃത പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം 3 അംഗൻവാടികൾക്ക് 2 സെന്റ് സ്ഥലം വീതം വാങ്ങുന്നതിന് (ഓരോന്നിലും 60,000/- രൂപ വീതം) പ്രൊജക്ട് ലക്ഷ്യമിടുന്നു. ഇപ്രകാരം '2' അംഗൻവാടികൾക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങിയതിന് തുക അനുവദിച്ചു നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പേര്	വിശദ വിവരം
1	കാളമ്പാടി അംഗൻവാടി വാർഡ് -12 (സെന്റർ നം. 129)	2 സെന്റ്, കിളിയമണ്ണിൽ ബീരാൻകുട്ടി മകൻ ഹൈദ്രസിൽ നിന്ന്- രജിസ്ട്രേഷൻ ഡോക്യുമെന്റേഷൻ ചാർജ് (54000/-രൂപ) ഉൾപ്പടെ 45,400 രൂപ നല്കി. (അലോട്ടുമെന്റ് നം.11/10.8.2010)
2	പൊടിയാട് അംഗൻവാടി (39-ാം വാർഡ്)	1.90 സെന്റ് @ 30,000/സെന്റ് 57,000 രൂപ നല്കി. ശ്രീ.പി.പി.അബ്ദുൾ കരീമിന് (പേയ്മെന്റ് തീയ്യതി 26.3.2011 വൗച്ചർ അലോട്ടുമെന്റ് വിവരം ലഭ്യമല്ല.)
ആകെ നല്കിയ തുക		1,02,000/-രൂപ ==========

കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ:

1. ക്രമ നമ്പർ (1) പ്രകാരമുള്ള മലപ്പുറം വില്ലേജിലെ കീഴ്മുറി ദേശം സർവ്വേ നം.697/8,10 പ്രകാരമുള്ള ശ്രീ.കിളിയമണ്ണിൽ ഹൈദ്രസിന്റെ ഭൂമിക്ക് മലപ്പുറം വില്ലേജ് ഓഫീസർ വില നിശ്ചയിച്ചു നല്കിയിട്ടുള്ളത് ആറൊന്നിന് 40,000/- രൂപയാണ്. (സാക്ഷ്യപത്ര നം. 200/2012 തീയ്യതി 28.05.2010) ഇതു പ്രകാരം 2 സെന്റ് ഭൂമിക്ക് അനുവദിച്ചു നല്കേണ്ടിയിരുന്ന തുക ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2 സെന്റിന് @ 40,000/- ആർ - 40,000 /2.47 × 2

= 32,390 (റൗണ്ട് ചെയ്തത്)

അധികം നല്കിയത് - 40,000 - 32,390 = 7610/-

==============

2. അംഗീകൃത പ്രൊജക്ടിൽ പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും രജിസ്ട്രേഷൻ / ഡോക്യുമെന്റേഷൻ ചാർജ്ജ് വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ ക്രമ നമ്പർ (1) പ്രകാരം പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഈയിനത്തിൽ 5400/- രൂപ പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3. വാങ്ങിയ ഭൂമിയുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

4. വാങ്ങിയ ഭൂമിയിൽ അംഗൻവാടിക്കായി കെട്ടിട നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനം നടന്നതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സൂചിപ്പിച്ചും വിശദീകരണമാരാഞ്ഞുകൊണ്ടും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നല്കി. (നം. 2/15.11.2012) . എന്നാൽ മറുപടിയൊന്നും തന്നെ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ആയതിനാൽ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകത ക്രമ നമ്പർ (1) പ്രകാരം അധികം നല്കിയ 7610/- രൂപ ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ അപാകത ക്രമ നമ്പർ (2) മുതൽ (4) വരെയുളളവർക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ബാക്കി ചെലവ് തുക 94,790/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3.23: മുനുസിപ്പൽ ലൈബ്രറിക്ക് ഭൗതീക സാഹചര്യമൊരുക്കലും പുസ്തകം വാങ്ങലും :

പ്രവർത്തന അവലോകനം

ഫയൽ നം. ജെ.8669/08

പൊതു ജനങ്ങൾക്ക് പുസ്തക പാരായണത്തിനും വിജ്ഞാന വർദ്ധനവിനും അവസരമൊരുക്കുന്നതിനായി ജില്ലാ ആസ്ഥാനത്ത് ഒരു ലൈബ്രറി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും ലക്ഷ്യമിട്ടു കൊണ്ട് 2008-09 വർഷം ആരംഭിച്ചതാണ് പ്രസ്തുത പ്രൊജക്ട്. ലൈബ്രറിക്കായി കെട്ടിട സൗകര്യം അനുവദിച്ചത് നിലവിലുളള ' മലപ്പുറം വാരിയർ കുന്നത്ത് ടൗൺ ഹാളിന്റെ' പടിഞ്ഞാറു ഭാഗത്ത് ഇരുനിലകളിലായാണ്.

പ്രസ്തുത പ്രൊജക്ടിനായി നാളിതുവരെ ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം.	പേയ്മെന്റ് വിവരം	വിശദ വിവരം	തുക
1	വൗ.82/31.1.08	സിഡ്കോയിൽ നിന്നും ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങിയത്	350923
2	വൗ. വിവരം ലഭ്യമല്ല/ തീയ്യതി 20.3.2009	സിഡ്കോയിൽ നിന്നും ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങിയത്	3,00,000
3	വൗ. 62/13.10.2010	ലൈബ്രറിയുടെ " Name Board " സ്ഥാപിച്ചതിന്	29,080

4	ട്രഷറി ബിൽ സീ.നം. 34/24.9.2010 അലോട്ടുമെന്റ് നം.27/24.9.2010	കോഴിക്കോട് ടി.ബി.എസ്.ൽ നിന്നും പുസ്തക ങ്ങൾ വാങ്ങിയത്	7,76,739
5	വൗ.62/29.11.2010	ഫോട്ടോ ചാർജ്ജ്	720
6	വൗ. 46/13.01.2012	ലൈബ്രേറിയന് ഓണറേറിയം (1/2011-12/2011 വരെ)	30,000
		ആകെ	14,87,462/-

പ്രൊജക്ടിന്റെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും, മുനിസിപ്പൽ ഓഫീസിലെ ഉത്തരവാദ ഷെട്ട സൂപ്രണ്ട് നിയോഗിച്ച ഉദ്യോഗസ്ഥൻ എന്നിവരുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ 20.11.2012 ന് ലൈബ്രറി നേരിട്ട് പരിശോധന നടത്തിയതിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകത കൾ സംഭബന്ധിച്ച അവലോകനം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. സിഡ്കോയിൽ നിന്നും ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങിയതിന്റെ 0181/27.8.2008 നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് മാത്രമേ ഫയലിൽ ലഭ്യമായുള്ളൂ. ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങിയതിന്റെ പർച്ചേസ് ബിൽ, മേൽ ക്രമ നമ്പർ (1), (2) എന്നിവ പ്രകാരം നല്കിയ പെയ്മെന്റുകളുടെ ക്യാഷ് രസീത് എന്നിവ ഒന്നും തന്നെ ലഭ്യമല്ല. സിഡ്കോ ലഭ്യമാക്കിയ ഇൻവോയ്സുകളുടെ അടി സ്ഥാനത്തിലാണ് തുക അനുവദിച്ചു നല്കിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് ഫയൽ നോട്ടിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. എന്നാൽ ഇതു പ്രകാരം പർച്ചേസ് ചെയ്ത ഫർണ്ണീച്ചറിന്റെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ മുനിസിപ്പൽ ഓഫീസിലോ, നേരിട്ടുള്ള പരിശോധന യിൽ ലൈബ്രറിയിലോ ശരിയായ രീതിയിൽ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഭൗതീക പരിശോധ നയിൽ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം പർച്ചേസ് ചെയ്ത പല ഫർണ്ണീച്ചറുകളും എണ്ണത്തിൽ കുറവ് കാണുന്നു. ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഫർണ്ണീച്ചർ വിവരം	നിരക്ക്	ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം എണ്ണം	ഭൗതിക പരിശോ ധനയിൽ കണ്ടത്	കുറവ് (എണ്ണം	കാണാതായ ഫർണ്ണീച്ച റിന്റെ മൂല്യം
1.	**സ്റ്റീൽ ബുക്ക് ഷെൽഫ്**	**8800**	**25**	**24**	**1**	**8,800**
2.	**റബ്ബ്വുഡ് ടേബിൾ (3ഭാഗവും കവർ ചെയ്തത്)**	**7260**	**24**	**20**	**4**	**29,040**
3.	**സ്റ്റീൽ കുഷ്യൻ ചെയർ**	**3340**	**24**	**22**	**2**	**6,680**
4.	**സ്റ്റീൽ ഫയലിംഗ് ക്യാബിനെറ്റ്**	**12,800**	**2**	**ഇല്ല**	**2**	**25,600**
5.	**സ്റ്റീൽ അലമാര (ഗ്ലാസ് ഡോർ, 4 ഉറ പ്പിച്ച ഷെൽഫ് എന്നിവയോടു കൂടി യത്)**	**8400**	**10**	**4**	**6**	**50,400**

6.	സ്റ്റീൽ ഡെസ്ക്ക് (റബ്ബ് വുഡ് ടോപ്പോടു കൂടിയത്)	2,815	4	ഇല്ല	4	11,260
7.	മാഗസിൻ ഡിസ്‌പ്ലേ റാക്ക്	14,800	1	ഇല്ല	1	14,800
8.	റൗണ്ട് ടേബിൾ (റബ് വുഡിന്റെ ഫ്രെയിം, ടോപ്പ് എന്നിവയോട് കൂടിയത്)	14,000	1	ഇല്ല	1	14,000
					ആകെ	1,60,580/- =========

1,60,580 രൂപയുടെ മൂല്യമുള്ള ഫർണ്ണീച്ചറുകൾ കാണാതായ സാഹചര്യത്തെക്കുറിച്ച് ഭരണസമിതി വിശദമായ അന്വേഷണം നടത്തേണ്ടതും കണ്ടെത്താനായില്ലെങ്കിൽ ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും പ്രസ്തുത തുക ഈടാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2. **<u>പുസ്തക പർച്ചേസ്</u>** :

വർഷം 2010-11

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 13/2010-11

അടങ്കൽ : 776739 (വികസന ഫണ്ട്)

അലോട്ടുമെന്റ് നമ്പർ : 27/24.9.2010

ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ : 34/24.9.2010

മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം മുനിസിപ്പൽ ലൈബ്രറിയിലേക്ക് പുസ്തകം വാങ്ങിയതിന് ടി.ബി.എസ്.പബ്ലിഷേഴ്സ്, ഡിസ്ട്രിബ്യൂട്ടേഴ്സ്,ജി.എച്ച്. റോഡ്, കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 7,76,739/- രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. അംഗീകൃത പ്രൊജക്ടിലെ ഖണ്ഡിക ക്രമ നമ്പർ 37 പ്രകാരം പ്രസ്തുത പർച്ചേസിന് ‘ സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് നിബന്ധന ’ബാധകം എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വലിലെ ഖണ്ഡിക 12(എ) പ്രകാരം ഓരോ തവണയും ആയിരം രൂപയിൽ കൂടുതൽ വരുന്ന പർച്ചേസുകൾ, പ്രധന പുസ്തക പ്രസാധകരിൽ നിന്നും പരമാവധി ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭിക്കുന്ന രീതിയിൽ ലളിതമായ ക്വട്ടേഷനുകൾ ക്ഷണിച്ചുകൊണ്ട് വാങ്ങേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 24.3.2010 ലെ ഫയൽ നോട്ട് പ്രകാരം പുസ്തകങ്ങൾ പർച്ചേസ് ചെയ്യുന്നതിന് പുസ്തകങ്ങൾ സെലക്ട് ചെയ്യുന്നതിന് ഓരോ വിഷയങ്ങളിലുമുള്ള (മലയാളം, ഇംഗ്ലീഷ്, സോഷ്യൽ സയൻസ്, എഞ്ചിനീയറിംഗ്, മെഡിസിൻ) വിദഗ്ദ്ധരെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ വാങ്ങേണ്ട പുസ്തകങ്ങളിലെ ലിസ്റ്റ് മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കുകയോ സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാനുവലിലെ വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം പ്രമുഖ പ്രസാധകരിൽ നിന്നും ഡിസ്കൗണ്ട് ക്വോട്ട് ചെയ്തുകൊണ്ട് ക്വട്ടേഷനുകൾ വാങ്ങുകയോ ചെയ്യാതെ ടി.ബി.എസ്, ഡി.സി.ബുക്ക്സ്, അദർ ബുക്ക്സ് എന്നീ പ്രസാധകർക്ക് ലോജിക്കൽ സപ്പോർട്ടിനായി 26.3.2010 ന് അയക്കുക മാത്രമാണ് ചെയ്തത്. വാങ്ങേണ്ട പുസ്തകങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി നല്കാത്തതിനാൽ പ്രസാധകർക്ക് ഡിസ്കൗണ്ട് ക്വോട്ട് ചെയ്യാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നു. ഇത്തരത്തിലുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാതെ ടി.ബി.എസ്.ൽ നിന്നും കുറേ ഇംഗ്ലീഷ് പുസ്തകങ്ങൾ മാത്രംവാങ്ങുകയും വാങ്ങിയവക്ക് അവർ 20% ഡിസ്ക്കൗണ്ട് അനുവദിക്കുകയുമാണ്

ഉണ്ടായത്. ഇത്തരത്തിലുള്ള മേജർ പർച്ചേസിന് സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കാത്ത നടപടി തീരെ ക്രമത്തിലല്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണമാരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നല്കിയ 10/9.11.12 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് 22.11.2012 ൽ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ടെലഫോൺ മുഖേന ' 3 ' പ്രസാധകരുമായി ബന്ധപ്പെട്ടു എന്നും കാറ്റലോഗുകൾ ശേഖരിച്ചു എന്നും പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തിന്റെ അവസാന ഘട്ടമായതിനാലാണ് പുസ്തകങ്ങൾ അടിയന്തിരമായി വാങ്ങിയത് എന്നും 20% - 30% വരെ ഡിസ്ക്കൗണ്ട് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. (എന്നാൽ എല്ലാ പുസ്തങ്ങൾക്കും 20% മാത്രമേ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളൂ) എന്നാൽ 7,76,739 രൂപയുടെ മേജർ പർച്ചേസിന് സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കാതിരുന്നതിന് ആയത് മതിയായ കരാണമല്ലാത്തതിനാൽ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. കൂടാതെ പർച്ചേസ് ചെയ്ത പുസ്തകങ്ങൾ എല്ലാം ഇംഗ്ലീഷ് ഭാഷയിലുള്ളതും അവയിൽ ഭൂരിഭാഗവും വിവിധ മത്സര പരീക്ഷകൾക്കുള്ള വൻതുക വിലയുള്ള റഫറൻസ് പുസ്തകങ്ങളുമാണ്. ഇവ പെട്ടെന്ന് കാലഹരണപ്പെടുന്നവയാണ്. (out dated). പുസ്തകങ്ങൾ പർച്ചേസ് ചെയ്തത് ആവശ്യമായ ദീർഘവീക്ഷണത്തോട് കൂടിയല്ല എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു.

3. **<u>അംഗത്വം</u>** : ലൈബ്രറിയുടെ ബൈലോ വിദ്യാഭ്യാസകലാ കായിക കാര്യ സ്ഥിരം സമിതിയുടെ 29.11.2011 ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

9/2010 ൽ ഉദ്ഘാടനം കഴിഞ്ഞ് സന്ദർശന തീയ്യതി വരെ (20.11.2012 വരെ) ആകെ ' 12 ' മെമ്പർമാർ മാത്രമേ (ഒരു ആജീവനാന്ത മെമ്പർ ഉൾപ്പടെ) ലൈബ്രറിയിൽ അംഗങ്ങളായി ഉള്ളൂ. നാളിതുവരെ 14,87,462/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് സൗകര്യമൊരുക്കിയ ലൈബ്രറിയിൽ 12 മെമ്പർമാർ മാത്രമേ ഉള്ളൂ എന്നത് വളരെ ദയനീയമായ അവസ്ഥയാണ്. ബൈലേ ഖണ്ഡിക 45 (എഫ്) ൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരം ഉപദേശക സമിതി പരമാവധി അംഗങ്ങളെ മെമ്പർമാരായി ചേർക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികളൊന്നും തന്നെ സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

കൂടാതെ ബൈലോ ഖണ്ഡിക 10 പ്രകാരം മലപ്പുറം നഗരസഭാ പരിധിക്ക് പുറത്തുള്ളവർക്ക് ഡേ റഫറൻസ് / റഫറൻസ് സൗകര്യം മാത്രമേ അനുവദിക്കൂ എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതു പ്രകാരം നഗരസഭാ പരിധിയിൽ ഉള്ള മെമ്പർമാർക്ക് പുസ്തകങ്ങൾ ഇഷ്യൂ ചെയ്യാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ആയത് ചെയ്തു വരുന്നില്ല.

4. **<u>ലൈബ്രറി സെസ് :</u>** ബൈലോ ഖണ്ഡിക 34 പ്രകാരം ലൈബ്രറിയിൽ നിന്ന് കിട്ടുന്ന എല്ലാ തുകകൾക്കും ലൈബ്രേറിയൻ ഉടൻ തന്നെ രസീതി കൊടുക്കേണ്ടതും അതാതു ദിവസത്തെ വരവ് അടുത്ത ദിവസം തന്നെ നഗരസഭാ ഓഫീസിലോ , ലൈബ്രറിയുടെ പേരിൽ പ്രത്യേകമായി അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങി അതിലോ നിക്ഷേപിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വരവുകൾ അത്തരത്തിൽ അടവാക്കുകയോ അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

5. **<u>ഉപദേശക സമിതി</u>** : ബൈലോ ഖണ്ഡിക 45 ൽ നിഷ്ക്കർഷിച്ച പ്രകാരം ഉപദേശക സമിതിയുടെ പ്രധാനപ്പെട്ട ചുമതലകൾ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്നവയാണ്.

എ) ' 2' മാസത്തിൽ ഒരു തവണയെങ്കിലും മീറ്റിംഗ് കൂടുക. ലൈബ്രറിയുടെ അഭിവൃദ്ധിക്കു വേണ്ടി പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കി അവ നടപ്പാക്കുന്നതിന് നഗരസഭയോട് ശുപാർശ ചെയ്യുക.

ബി) ലൈബ്രറി സന്ദർശിക്കുകയും പ്രവർത്തനങ്ങൾ നിരീക്ഷിക്കുകയും ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശ ങ്ങൾ തയ്യാറാക്കി ഉപദേശക സമിതി മീറ്റിംഗിൽ സമർപ്പിക്കുന്നതിന് ലൈബ്രേറിയനെ ചുമതല പ്പെടുത്തുക.

സി) ലൈബ്രറിയുടെ പ്രവർത്തനത്തിലെ അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാണിക്കുക.

ഡി) ലൈബ്രറിയിൽ പരമാവധി അംഗങ്ങളെ മെമ്പർമാരായി ചേർക്കുക.

ഇ) വാർഷിക ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കി നഗരസഭയുടെ അംഗീകാരം വാങ്ങുക, ബഡ്ജറ്റിന് വിധേയമായി ചെലവുകൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് നഗരസഭയോട് ശുപാർശ ചെയ്യുക.

എഫ്) ലൈബ്രറിയിൽ വരുത്തേണ്ട പത്രങ്ങൾ, ആനുകാലികങ്ങൾ മറ്റ് പ്രസിദ്ധീകരണങ്ങൾ എന്നിവ നിശ്ചയിക്കുക.

ജി) കണക്കുകൾ പരിശോധിക്കുക.

എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള നടപടികളൊന്നും തന്നെ സ്വീകരിച്ചതായി കാണു ന്നില്ല. ആകെ ഉപദേശകസമിതി യോഗം ചേർന്നത് 3.10.2011 നും 10.2.2012 നും മാത്രമാണ്. ആയവയിൽ ക്രിയാത്മകമായ തീരുമാനങ്ങളൊന്നും തന്നെ എടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല.

6. **<u>ലൈബ്രറി റിക്കാർഡുകൾ</u>**: ബൈലോ, ഖണ്ഡിക 47 ൽ നിഷ്ക്കർഷിച്ച പ്രകാരമുള്ള രസീതി ബുക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ, ലെറ്റർ പാഡ്, മാസിക രജി സ്റ്റർ, മിനുട്സ് ബുക്ക്, ഫർണ്ണീച്ചർ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. പുസ്തക സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ പുസ്തകങ്ങൾ 1 മുതൽ തുടർച്ചയായി ക്രമ നമ്പർ രേഖ പ്പെടുത്തിയല്ല എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നത്. ലൈബ്രറിയിൽ മാസികകളും മറ്റ് ആനുകാലി കങ്ങളും ലഭ്യമല്ല.

മേൽ അപാകതകളിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുകയും ആയവ പരിഹരിച്ച് നല്ല രീതിയിൽ ലൈബ്രറി പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനും ഓഡിറ്റ് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

<u>3.24: ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി- മുൻകൂർ അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല:</u>

ഫയൽ നമ്പർ .ജെ. 8291/11

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഏറ്റെടുത്ത ചെറുപറമ്പ് എസ്.സി. കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി (പ്രോജക്ട് നം. 11/2012) കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി പി.എച്ച്.ഡിവിഷൻ മലപ്പുറം എക്സി.എഞ്ചിനീയർക്ക് വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2.50 ലക്ഷം രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. (ഡി.ഡി.നം. 687/13.4.12) എസ്റ്റിമേറ്റ് അനുസരിച്ചുള്ള പണം സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും നല്കിയതല്ലാതെ മറ്റ് അന്വേഷണങ്ങ ളൊന്നും തന്നെ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി നടത്തിയതായി ഫയൽ കുറിപ്പുകളിൽ കാണുന്നി ല്ല. ഇതു സംബന്ധമായ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് പൂർത്തീകരണ വിവരത്തിന് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീ കരിച്ചതായി അറിയിച്ചു. മുൻകൂർ അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്തതിന്റെയും പ്രവൃത്തിയുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ വിവരങ്ങളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3..25: <u>പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലതാമസത്തിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല.</u>:

പ്രവൃത്തി - കോട്ടപ്പടി കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്ററിൽ മെറ്റേണിറ്റി ബ്ലോക്ക് നിർമ്മാണം

(ഐ.എച്ച്.എസ്.ഡി.പി)

ഫയൽ നം. പി.ഡബ്ലിയു - 1511/09

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.പി.മുഹമ്മദ് കോയ എന്ന ബാപ്പു

കരാർ നം: 3/2009-10 തീയ്യതി 29.5.2009 (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്)

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരണ തീയ്യതി - 28.5.2010

അടങ്കൽ തുക - 69,50,000/- രൂപ

ഭരണാനുമതി: ഗവ. ഉത്തരവ് നം. 2183/07/തസ്വഭവ തീയ്യതി 10.8.2007- 58 ലക്ഷം രൂപയുടെ അനുമതി പ്രകാരം 5.12.08 ലെ 11-ാം നമ്പർ മുനിസിപ്പൽ കൗൺസിൽ തീരുമാനം (11.5 ലക്ഷം പ്ലാൻ ഫണ്ട്)

സാങ്കേതികാനുമതി - നം. DLTAG/SE/KKD-56/2008-09 dated 23;12;2008

എം.ബുക്കുകൾ : 1. 7/09-10 2. 15/09-10 3. 25/09-10 4. 91/10-11

നല്കിയ പാർട്ട് ബില്ലുകൾ (നികുതികൾ കഴിച്ച്)

1-ാം പാർട്ട് ബിൽ 9,38,557/ ചെക്ക് നം. 366224/29.7.2009

2-ാം പാർട്ട് ബിൽ 10,07,976/ ചെക്ക് നം. 366827/15.9.09 (8 ലക്ഷം)

ചെക്ക് നം. 366807/12.10.09 (2,07,976)

3-ാം പാർട്ട് ബിൽ 13,98,113/- ചെക്ക് നം. 367769/15.12.09

4-ാം പാർട്ട് ബിൽ 571518/- ചെക്ക് നം. 368876/24.4.10

അവസാന ബിൽ 2220736/- ചെക്ക് നം. 312813/ 8.2.11

എം.ബുക്ക് നം. 91/10-11 പേജ് നം.10 ൽ അവസാനമായി മെഷർമെന്റ് നടത്തിയത് 15.10.2010 ആയതിനാൽ ഈ തീയ്യതിയിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതായി കണക്കാക്കുന്നു. അപ്രകാരം പൂർത്തീകരണ തീയ്യതിയിൽ നിന്നും 4 മാസം 18 ദിവസം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ വൈകിയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

30.5.2009 ലെ പി.ഡബ്ലിയു--1511/09 നമ്പർ കത്തിലൂടെ സെക്രട്ടറി 28.5.2010 നോ, അതിനു മുമ്പോ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് കരാറുകാരൻ നോട്ടീസ് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. 22.3.2010 ൽ കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി 1 വർഷം കൂടി നീട്ടി നല്കുന്നതിന് നല്കിയ അപേക്ഷ ഫയലിൽ കാണുന്നുണ്ടെങ്കിലും ആയതു സംബന്ധിച്ച ഒരു തീരുമാനവും ഫയലിൽ കാണുന്നില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ അവസാന ബിൽ

നല്കിയപ്പോൾ പൂർത്തികരണം വൈകിയതിന് സ.ഉ(പി) നം.84/97/പി.ഡബ്ലിയു.ഡി/ തീയ്യതി 19.8.97 പ്രകാരമുളള പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നു.

അടങ്കൽ തുക - 69,50,000/- രൂപ

ആദ്യ മൂന്നു മാസം പി.എ.സി.യുടെ 1% പിഴ: 15,000/- (പരമാവധി)

1 മാസം 18 ദിവസത്തെ പിഴ 2% നിരക്കിൽ : 69,50,000 ×2/100 ×48/90

: 74,133

: 30,000/- (പരമാവധി)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ : 15,000 + 30,000 = 45,000

ടി തുക ഉത്തരവാദിയായ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3.26: ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾ വഴിയുളള പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കപ്പെടുന്നില്ല - ഗുണഭോക്തൃ സമിതികളുടെ പ്രവർത്തനം തൃപ്തികരമല്ല. :

2011-12 സാമ്പത്തിക വർഷം നഗരസഭ നടപ്പാക്കിയ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ഏറെയും നിർവ്വഹിച്ചത് ഗുണഭോക്തൃ സമിതികളാണ്. 1997 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (പൊതു മരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പും സാധനങ്ങൾ വാങ്ങലും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടങ്ങളും സംസ്ഥാന ആസൂത്രണ ബോർഡ് 1999 ഡിസംബറിൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങളും ബന്ധപ്പെട്ട സർക്കാർ ഉത്തരവുകളും ഗുണഭോക്തൃ സമിതി വഴി നടപ്പാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ പൂർണ്ണമായും പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. പ്രധാന വീഴ്ചകൾ താഴെപ്പറയുന്നു.

1. പൊതുമരാമത്ത് പ്രവ,ത്തികൾ ഗുണഭോക്തൃ സമിതി വഴി നടപ്പാക്കുന്നതിന് ഗുണടഭോക്താക്കളുടെ യോഗം വിളിക്കുകയും എക്സിക്യൂട്ടീവ് കമ്മിറ്റിയിൽ മൂന്നിലൊന്ന് വനിതകൾ ആയിരിക്കുകയും വേണം. വനിതാ പ്രാതിനിധ്യം അപൂർണ്ണമാണ്.

ഉദാ.: മകരതൊടി ക്വാർട്ടേഴ്സ് റോഡ് വാർഡ്. 24

പ്രോജക്ട് 7/201

നമ്പീശൻ കോളനി റോഡ് റിപ്പയറിംഗ്

പ്രോജക്ട് 63/12

2. സമിതി ചെയർമാൻ, കൺവീനർ എന്നിവരുടെ പേരിൽ സംയുക്ത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് തുറക്കണം. എല്ലാ പണമിടപാടുകളും അക്കൗണ്ട് വഴിയും വേണം. സമിതി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം പണം പിൻവലിക്കലുകൾ. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായാൽ അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്ത് പലിശ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കണം എന്നീ വ്യവസ്ഥകളൊന്നും പാലിച്ചിട്ടില്ല. മിക്ക പ്രവൃത്തികളിലും കൺവീനറുടെ പേരിൽ അക്കൗണ്ട് തുറന്ന് പ്രാരംഭ നിക്ഷേപം മാത്രം നടത്തി പാസ് ബുക്ക് ഫയലിനൊപ്പം സൂക്ഷിക്കുക

മാത്രമാണ് ചെയ്തത്. ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വഴി യാതൊരു തുടർ ഇടപാടുകളും നടത്തിയിട്ടില്ല.

3. പ്രവൃത്തികൾക്കൊന്നിനും തന്നെ മൊബിലൈസേഷൻ മുൻകൂർ ആവശ്യപ്പെടുകയോ നല്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തികൾക്കാവശ്യമായ പണം കണവീനർ എപ്രകാരം സ്വരൂപിച്ചു എന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഇക്കാര്യം സമിതി തീരുമാനങ്ങളിലോ, രേഖകളിലോ ഇല്ല.

4. പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണത്തിൽ ഓരോ ദിവസവും നടക്കുന്ന പ്രധാന കാര്യങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന കൺവീനറുടെ ഡയറി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

5. മസ്റ്റർ റോളുകളിലൊന്നും പ്രവൃത്തിയുടെ മേൽ നോട്ടം സംബന്ധമായ വിവരം, വേതനം നല്കിയ തീയ്യതി, തീയ്യതി വെച്ച് ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തൽ എന്നിവ ഇല്ല. തീയ്യതി വെച്ച് ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്താത്ത മസ്റ്റർ റോളുകൾ അസാധുവായി കണക്കാക്കപ്പെടും;

6. വാങ്ങുന്ന സാധനങ്ങൾ, തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം, യന്ത്ര സാമഗ്രികളുടെ വാടക എന്നിവയെ സംബന്ധിച്ച കണക്കുകൾ, മസ്റ്റർ റോൾ, വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ എന്നിവ അതാത് ദിവസം രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. വാങ്ങുന്ന സാധനങ്ങളുടെ ക്യാഷ് ബില്ല് (സിമെന്റ്, കമ്പി ഉൾപ്പടെ) എന്നിവ ലഭ്യമല്ല.

7. ഗുണഭോക്തൃസമിതി രൂപീകരണം, കമ്മിറ്റി തെരഞ്ഞെടുപ്പ്, പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചത് സംബന്ധിച്ച തീരുമാനം എന്നിവ മാത്രമേ മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുള്ളൂ. രൂപീകരണയോഗം ഒഴിച്ചുള്ള മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ യോഗ നടപടിക്രമങ്ങൾ അപൂർണ്ണമാണ്. രൂപീകരണത്തിന് ശേഷം കൂടുന്ന യോഗങ്ങളിൽ പങ്കെടുക്കുന്നവരുടെ ഒപ്പുകൾ അടക്കം ആദ്യ യോഗത്തിൽ നിന്നും തീർത്തും ഭിന്നമായി കാണുന്നതായും ഉണ്ട്. ഉദാ. മുണ്ടുപറമ്പ് കൂമൻപാറ ഗ്യാസ് റോഡ് റീ ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തി.

8. വാങ്ങുന്ന സാധനങ്ങളുടെ യഥാർത്ഥ ബില്ലുകൾ സമർപ്പിക്കാത്ത സാഹചര്യങ്ങളിൽ മൂല്യനിർണ്ണയമനുസരിച്ചുള്ള തുക നല്കുന്നു. കൺവീനറുടെ കണക്കുകളുടെ നിജസ്ഥിതി ബോധ്യപ്പെടാതെ തുക നല്കുന്നത് ശരിയല്ല.

9. കൺവീനർ ലഭ്യമാക്കിയ കണക്കുകളിൽ ചെലവ് സംബന്ധിച്ച് മാത്രമേ പരാമർശിക്കുന്നുള്ളൂ. മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയേക്കാളും കൂടിയ ചെലവ് കണക്കുകൾ കൺവീനർ ഹാജരാക്കുന്ന സംഗതികളിൽ പോലും കൺവീനർ പ്രവൃത്തിക്കാവശ്യമായ പണം എപ്രകാരം കണ്ടെത്തി എന്ന് വ്യക്തമല്ല. സന്നദ്ധസേവനം ലഭ്യമായെങ്കിൽ അതു സംബന്ധിച്ച വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുകയോ , ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. സംഭാവനകൾ ലഭ്യമായങ്കിൽ ആ വിവരവും ഇല്ല. വരവ് സംബന്ധിച്ച കണക്കുകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തത് ഉചിതമല്ല.

10. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായാൽ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ അച്ചടിച്ച് അംഗങ്ങൾക്ക് നല്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

11. ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾ മുഖേന നടപ്പാക്കിയ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിലെല്ലാം മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾ ഉണ്ടെങ്കിലും നോട്ട് ഫയലുകൾ പരിശോ

ധിച്ചതിൽ ആയവ കണക്കിലെടുക്കാതെ മൂല്യനിർണ്ണയ തുക നല്കുന്നതിന് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നതായി കാണുന്നു.

ഗുണഭോക്തൃ സമിതി ഏറ്റെടുത്ത് പണി നടത്തുമ്പോൾ പാലിക്കേണ്ട എല്ലാ നടപടിക്രമങ്ങളും ചില പ്രവൃത്തികളിൽ പാലിച്ചിട്ടില്ലെന്നും കൂടുതൽ പ്രവൃത്തികൾ കുറഞ്ഞ എണ്ണം ജീവനക്കാരെ വെച്ച് നടത്തേണ്ടി വരുന്നതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം സംഭവിക്കുന്നത് എന്നും നഗരസഭ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ രേഖാമൂലം അിറയിക്കുകയുണ്ടായി. നഗരസഭയിൽ നിന്നും മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നല്കാത്തതിനാൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സംബന്ധമായ ആവശ്യകത ഇല്ലെന്നാണ് നഗരസഭ അിറയിച്ചത്. എല്ലാ പണമിടപാടുകളും അക്കൗണ്ടിലൂടെ തന്നെ നിഷ്ക്കർഷിക്കേണ്ടതാണ്.

നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചുവെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്താതേയും മതിയായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാതേയും പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നത് ഗുണഭോക്തൃ സമിതി വഴി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന്റെ ഉത്തമ താല്പര്യത്തിന് വിരുദ്ധമാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ വ്യക്തമായ പരിഹാര നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

3.27: റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് - ഐ.ആർ.സി. സ്പെസിഫിക്കേഷന് വിരുദ്ധം :

നഗരസഭ നടത്തിയ ചില മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ (റോഡ് പ്രവൃത്തി) ഡ്രൈ റബ്ബിൾ പാക്ക് ചെയ്ത് അതിന് മുകളിൽ കോൺക്രീറ്റ് റോഡ് ഉണ്ടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഡി.ആർ. പാക്കിംഗിൽ ‘ വോയ്ഡ് ’ നല്ല പോലെ പാക്ക് ചെയ്യുന്നത് പലപ്പോഴും ബുദ്ധിമുട്ടാണെന്നതിനാൽ ഭാര വാഹനങ്ങൾ കയറി പോകുമ്പോൾ പാക്കിംഗ് ഇളകാനും തന്മൂലം അതിനു മുകളിൽ ചെയ്തിട്ടുള്ള കോൺക്രീറ്റ് പൊട്ടിപ്പോകുന്നതിനും ഇടയാക്കുന്നു. ഡി.ആർ. പാക്കിംഗ് ഐ.ആർ.സി. സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ ഉൾപ്പെടാത്തതാണ്.

റോഡിന്റെ വെള്ളക്കെട്ടുള്ള ഭാഗങ്ങളിൽ മണ്ണിന്റെ ഘടനക്കനുസരിച്ച് സബ് ഗ്രേഡ് ബലപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. വെള്ളം ഒഴുകിപ്പോകുന്നതിനുള്ള ഡ്രെയിനേജ് നിർമ്മിക്കേണ്ടതുണ്ട്. subgrade soil ന്റെ bearing capacity കുറവാണെങ്കിൽ ആയത് strengthen ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വികരിക്കേണ്ടതാണ്. ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 11.2.1988 ലെ ഒ 6 എം (1)/12407/88 നമ്പർ ഉത്തരവിൽ , വെള്ളം കെട്ടി നിൽക്കുന്ന സ്ഥലങ്ങളിൽ നടത്തേണ്ട എംപാങ്ക്മെന്റ് കൺസ്ട്രക്ഷനെപ്പറ്റി വിവരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു</u>.

1. വെളുത്തേടത്തൊടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്

ഫയൽ.നം. 7120/09 - പ്രൊജക്ട് നം. 106/09-10

എം.ബി.നം. 40/09-10 ബിൽ നം. 74/17.2.2010

അടങ്കൽ - 3 ലക്ഷം

5-ാം ഇനം ഡി.ആർ.പാക്കിംഗ് - 54.33 എം3 × 882/എം3

= 47919.06

================

2. മഠത്തിൽ പടി ചക്കാലംകുന്ന് റോഡ്

ഫയൽ.നം. 4144/10 എം.ബി.നം. 107/10-11

ഡി.ഡി.നം. 623964/6.7.2011 തുക - 1,07,000/-

1-ാം ഇനം ഡി.ആർ.പാക്കിംഗ് - 34.81 എം3 × 882/ എം3

=30702/-

==============

ഐ.ആർ.സി. സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഡി.ആർ.പാക്കിംഗ് ചെയ്തതിന് , ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 48/29.11.12) നല്കിയിട്ടും , മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഈ ഇനത്തിലെ ചെലവ് 78621/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3.28: ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മുൻകൂറുകളുടെ വിവരം:

മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 1971 മുതലുള്ള മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. 31.3.2012 ൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മുൻകൂറുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	തുക
1971-72	30,000
1972-73	5,500
1973-74	202
1974-75	2,000
1975-76	75
1977-78	550
1978-79	75
1979-80	500
1981-82	142

1982-83	95
1983-84	540
1984-85	150
1985-86	100
1987-88	1295
1988-89	200
1990-91	600
1991-92	1168.70
1992-93	200
1994-95	500
1995-96	3535
1996-97	610
1997-98	3700
1998-99	16,280
1999-2000	5,190
2000-01	80,820
2001-02	52,564
2003-04	1000
2006-07	61,671
2008-09	37,000
2009-10	50,000
2010-11	94,500
2011-12	1,31,300
ആകെ	5,82,062/- =========

2012-13 വർഷത്തിൽ ഓഡിറ്റ് തീയ്യതി വരെ ക്രമീകരിച്ച മുൻകൂർ 2011-12 ൽ നല്കിയ 1,00,100/- മാത്രമാണ്. പഴയ കാല മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടികൾ കൈക്കൊളേളണ്ടതാണ്. മുൻകൂറുകൾ സമയപരിധിക്കുളളിൽ ക്രമീകരിയ്ക്കാത്തവരിൽ നിന്നും പലിശ സഹിതം ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3.29: ലഘു അവലോകനങ്ങൾ:

i) സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് നഗരസഭക്ക് ലഭിക്കാനുളള തുക - 69.29 ലക്ഷം രൂപ

1996 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (ജീവനക്കാരുടെ ഡെത്ത് - കം - റിട്ടയർമെന്റ് ബെനിഫിറ്റ്) ചട്ടങ്ങളിലെ 6-ാം ചട്ട പ്രകാരം പെൻഷൻ ആനുകൂല്യങ്ങൾ നല്കുന്നതിനു വേണ്ടി ഡയറക്ടറുടെ മേൽ നോട്ടത്തിലും നിയന്ത്രണത്തിലും സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ട് എന്ന പേരിൽ ഒരു ഫണ്ട് ആരംഭിച്ച് കൈകാര്യം ചെയ്യേണ്ടതും ജീവനക്കാരുടെ പെൻഷൻ വിഹിതമായി ലഭിക്കുന്ന തുക ഈ ഫണ്ടിൽ വരവു വെക്കേണ്ടതും പെൻഷൻ ആനുകൂല്യങ്ങൾ നല്കുന്നതിനാവശ്യമായ തുക ഈ ഫണ്ടിൽ നിന്നും സമയാസമയം ബന്ധപ്പെട്ട നഗരസഭകളുടെ മുനിസിപ്പൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിലേക്ക് നല്കേണ്ടതുമാണ്. ടി ചട്ടങ്ങളിലെ 10-ാം ചട്ട പ്രകാരം, നഗരസഭാ സെക്രട്ടറി സർക്കാർ ട്രഷറിയിലോ, ദേശസാത്കൃത ബാങ്കിലോ ആരംഭിച്ചിട്ടുളള സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടാണ് മുനിസിപ്പൽ പെൻഷൻ ഫണ്ട്. ഈ ഫണ്ടിലെ പണം പെൻഷൻ ആനുകൂല്യം നല്കുന്നതിനല്ലാതെ മറ്റൊരാവശ്യത്തിനും ഉപയോഗിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതാണ്.

എല്ലാ വർഷവും ഫെബ്രുവരി മാസം അവസാനിക്കുന്നതിനു മുമ്പ്, ആവശ്യമായ തുക അനുവദിക്കുവാൻ സെക്രട്ടറി പെൻഷണർമാരുടെ പട്ടിക സഹിതം ഡയറക്ടർക്ക് അപേക്ഷിക്കേണ്ടതും ഡയറക്ടർ മാർച്ച് 31 നകം തുക അനുവദിച്ച് സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും സെക്രട്ടറിക്ക് നല്കേണ്ടതുമാണെന്ന് പ്രസ്തുത ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 9(4) അനുശാസിക്കുന്നു.

നഗരസഭയിൽ നിന്ന് പെൻഷൻ വാങ്ങുന്ന റഗുലർ പെൻഷണർമാർ ഇപ്പോൾ 25 പേരാണുളളത്. പെൻഷൻ ആനുകൂല്യങ്ങൾ നല്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ തുക സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് അനുവദിക്കുന്നതിന് നഗരസഭ യഥാസമയം നഗരകാര്യ ഡയറക്ടറോട് അപേക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും 2000-01 മുതൽ ഭാഗികമായി മാത്രമേ തുക

ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ. ഈയിനത്തിൽ നാളിതുവരെ 6929075 രൂപ സെന്റടൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് നഗരസഭക്ക് കിട്ടാനുണ്ട്. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

<u>പെൻഷൻ അലോട്ടുമെന്റ് ഇനത്തിൽ ലഭിക്കാനുള്ള തുക</u>

വർഷം	ആവശ്യമായ തുക	ലഭിച്ച തുക	ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
2000-01	2,63,424	1,50,000	1,13,424
2001-02	3,05,278	1,50,000	1,55,278
2002-03	3,40,425	2,00,000	1,40,425
2003-04	3,92,904	2,00,000	1,92,904
2004-05	5,70,468	2,00,000	3,70,468
2005-06	6,16,848	2,00,000	4,16,848
2006-07	7,98,270	-	7,98,270
2007-08	8,60,304	7,38,686	1,21,618
2008-09	13,30,728	11,76,264	1,54,464
2009-10	14,81,940	7,00,000	7,81,940
2010-11	16,13,880	-	16,13,880
2011-12	25,61,600	35,00,000	(-) 9,38,400
2012-13	30,07,956	-	30,07,956
ആകെ			69,29,075/-രൂപ =============

നഗരസഭ കുടിശ്ശികയില്ലാതെ പെൻഷൻ അംശദാനം അടവാക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും പെൻഷൻ നല്കുന്നതിനർഹമായ തുക പൂർണ്ണമായും സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ലഭിക്കാത്തതിനാൽ നഗരസഭാ തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നാണ് ഇപ്പോൾ പെൻഷൻ നല്കി വരുന്നത്. സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് തുക ലഭിക്കുമ്പോൾ അത് തനതു ഫണ്ടിൽ വരവു വയ്ക്കുകയും ചെയ്യുന്നു.

നഗരസഭയ്ക്ക് ജില്ലാ ട്രഷറിയിലുള്ള മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ട് വർഷങ്ങളായി ഇടപാടുകളൊന്നും നടക്കാതെ നിർജ്ജീവാവസ്ഥയിലാണ്. ഇത് ഏത് അക്കൗണ്ടിലാണെന്നു പോലും അധികൃതർക്ക് നിശ്ചയിമില്ല. രണ്ട് അക്കൗണ്ടുകളാണ് ട്രഷറിയിൽ ഇടപാടുകൾ നടക്കാതെ കിടക്കുന്നത്. ഒരു

പി.ഡി.അക്കൗണ്ടും TPA 4 അക്കൗണ്ടും. ഇതിലൊന്ന് മുനിസിപ്പൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടാണെന്ന് വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടു.

റഗുലർ പെൻഷണർമാർക്കു പുറമേ 17 കണ്ടിജന്റ് പെൻഷണർമാർക്കും നഗരസഭയിൽ നിന്ന് നിലവിൽ പെൻഷൻ നല്കുന്നുണ്ട്. ദൈനംദിനാവശ്യങ്ങൾക്കു തന്നെ സാമ്പത്തിക പ്രയാസം അനുഭവിക്കുന്ന നഗരസഭയ്ക്ക്, തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്ന് പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്യുന്നത് വൻ സാമ്പത്തിക ബാധ്യതയാണ് വരുത്തുന്നത്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ടവർ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതും 1996 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (ജീവനക്കാരുടെ ഡെത്ത്-കം റിട്ടയർമെന്റ് ബെനിഫിറ്റ്) ചട്ടങ്ങൾ നിഷ്ക്കർഷിക്കുന്ന വിധത്തിൽ പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്യാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ലഭിക്കാനുള്ള കുടിശ്ശിക അടിയന്തിരമായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ii) നഗരസഭാ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗം - ഒരു ലഘു അവലോകനം

നഗരസഭയിലെ വാഹനങ്ങളുടെ ശരിയായ ഉപയോഗം, സംരക്ഷണം, ഉപയോഗത്തിന്റെ നിയന്ത്രണം എന്നിവയ്ക്ക് അനുവർത്തിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങളേയും സൂക്ഷിക്കേണ്ട രജിസ്റ്ററുകളേയും രേഖകളേയും സംബന്ധിച്ച് 2000 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (മോട്ടോർ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗവും പരിപാലനവും) ചട്ടങ്ങളിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ എല്ലാ വാഹനങ്ങളുടേയും കസ്റ്റോഡിയൻ - ആഫീസർ സെക്രട്ടറി ആയിരിക്കുന്നതും സെക്രട്ടറിക്ക് ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട തന്റെ അധികാരങ്ങൾ എഞ്ചിനീയർ, ഹെൽത്ത് ആഫീസർ, ടൗൺ പ്ലാനിംഗ് ആഫീസർ, റവന്യൂ ആഫീസർ മുതലായവർക്ക് നിയമാനുസൃതം ഏല്പിച്ചു കൊടുക്കാവുന്നതുമാണ്.

സൂക്ഷിക്കേണ്ട രജിസ്റ്ററുകൾ :

ഓരോ വാഹനത്തെ സംബന്ധിച്ചും കസ്റ്റോഡിയൻ- ആഫീസർ താഴെപ്പറയുന്ന രജിസ്റ്ററുകളും റെക്കോർഡുകളും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് [ചട്ടം 4(1)]

1. മേൽപ്പറഞ്ഞ ചട്ടങ്ങളിലെ അനുബന്ധം (i) ലെ മാതൃകയിലുള്ള ലോഗ് ബുക്ക്.
2. പെട്രോൾ, ഡീസൽ, ഓയിൽ മുതലായവക്കുള്ള ഓർഡർ ബുക്ക്.
3. ടി ചട്ടങ്ങളിലെ അനുബന്ധം (ii) ലെ മാതൃകയിലുള്ള ഡി.സി.ബി. രജിസ്റ്റർ (വാടക ഈടാക്കുന്ന കേസുകളിൽ)
4. ടി ചട്ടങ്ങളിലെ അനുബന്ധം (iii) ലെ മാതൃകയിലുള്ള റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ.
5. ടി ചട്ടങ്ങളിലെ അനുബന്ധം (iv) ലെ മാതൃകയിലുള്ള സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ.
6. ടി ചട്ടങ്ങളിലെ അനുബന്ധം (v) ലെ മാതൃകയിലുള്ള ഇന്ധനത്തിന്റെയും എണ്ണയുടേയും ഉപയോഗം കാണിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ (ഫ്യൂവൽ രജിസ്റ്റർ)

നഗരസഭയിൽ ഉപയോഗത്തിലുള്ള വാഹനങ്ങൾ :

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നല്കിയ മറുപടി പ്രകാരം ഇപ്പോൾ നഗരസഭയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വാഹനങ്ങളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വാഹനം	രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ
1	ട്രാക്ടർ	KL 10 G 4679
2	ലോറി (ഐഷർ)	KL 01 AJ 5741
3	ടിപ്പർ ലോറി	KL 10 T 2620
4	ടിപ്പർ ലോറി	KL 10 S 911
5	ജീപ്പ് (മഹീന്ദ്ര)	KL 10 Q 197
6	മോട്ടോർ സൈക്കിൾ	KL 10 Z 9082
7	കാർ (അംബാസിഡർ)	Kl 10 V 7758
8	മോട്ടോർ സൈക്കിൾ	KL 10 AB 8232
9	ഗുഡ്സ് ഓട്ടോ	KL 10 T 2398

ക്രമക്കേടുകൾ :

വാഹനങ്ങളുടെ ഫയലുകളും രജിസ്റ്ററുകളും പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടു.

1. 2000 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (മോട്ടോർ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗവും പരിപാലനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 4(1) പ്രകാരം സൂക്ഷിക്കേണ്ട പെട്രോൾ,

ഡീസൽ, ഓയിൽ മുതലായവക്കുള്ള ഓർഡർ ബുക്ക്, റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ [അനുബന്ധം (iii) ലെ മാതൃകയിലുള്ളത്] , സ്പെയർ പാർട്ട് ഉപകരണങ്ങൾ മുതലായവയുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ (അനുബന്ധം (iv) ലെ മാതൃകയിലുള്ളത്) എന്നിവ നഗരസഭ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ലോഗ് ബുക്ക്, ഫ്യൂവൽ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ മാത്രമാണ് നിശ്ചിത മാതൃകയിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.

2. ലോഗ് ബുക്കുകൾ ഒന്നുംതന്നെ കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ലോഗ് ബുക്കിലെ കോളങ്ങൾ മുഴുവനും പൂരിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.
3. ഓരോ അർദ്ധവർഷത്തിന്റേയും ആരംഭത്തിൽ മുൻ അർദ്ധവർഷത്തിൽ ഓരോ വാഹനത്തിനും ചെലവായ തുകയെ സംബന്ധിച്ച്, ചട്ടം 4(2) പ്രകാരം കസ്റ്റോഡിയൻ - ആഫീസർ ഫൈനാൻസ് സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് നല്കേണ്ട റിപ്പോർട്ട് നല്കുന്നില്ല.
4. മേൽപ്പറഞ്ഞ ചട്ടങ്ങളിലെ 8-ാം ചട്ടം, (1)-ാം ഉപചട്ട പ്രകാരം ആറു മാസത്തിലൊരിക്കൽ ഓരോ വാഹനത്തിന്റെയും ഫ്യൂവൽ കൺസംപ്ഷൻ ടെസ്റ്റ് ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനെക്കൊണ്ട് നടത്തിക്കേണ്ടതും ഇന്ധന ഉപയോഗത്തെ സംബന്ധിച്ച് ഒരു സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ആ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ നഗരസഭയിലെ മിക്ക വാഹനങ്ങളുടേയും ഫ്യൂൽ കൺസംപ്ഷൻ ടെസ്റ്റ് യഥാസമയം നടത്തുന്നില്ലെന്ന് ലോഗ് ബുക്ക് വ്യക്തമാക്കുന്നു. ഏതാനും വാഹനങ്ങളുടെ അവസാനം ടെസ്റ്റ് നടത്തിയ തീയ്യതി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ലോറി (ഐഷർ) [KL 01 AJ 5741] – 19.1.2010

ടിപ്പർ ലോറി [KL 10 T 2620] - 19.1.2010

ടിപ്പർ ലോറി [KL 10 S 911] - 19.1.2010

ഇതിനു ശേഷം ടെസ്റ്റ് നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ലോഗ് ബുക്കിലില്ല. മറ്റു വാഹനങ്ങളുടെ ഫ്യൂവൽ കൺസംപ്ഷൻ ടെസ്റ്റ് നടത്തിയതിന്റെ രേഖകളും ലോഗ് ബുക്കിലില്ല.

5. ഇന്ധന ഉപയോഗത്തിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിന്, ചട്ടം 9(1) പ്രകാരം കസ്റ്റോഡിയൻ ആഫീസറുടേയോ അദ്ദേഹം ചുമതലപ്പെടുത്തുന്ന ആഫീസറുടേയോ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ വാഹനത്തിന്റെ ഇന്ധന ടാങ്കിൽ പൂർണ്ണമായും (ഫുൾ കപ്പാസിറ്റി) ഇന്ധനം നിറക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ നഗരസഭയിലെ ഒരു വാഹനത്തിനും ഇപ്രകാരം ഫുൾ ടാങ്ക് ഇന്ധനം അടിക്കുന്നില്ല.

<u>വാഹനങ്ങളുടെ നിലവിലെ അവസ്ഥ</u> :

1) KL 10 T 2398 നമ്പർ ഗുഡ്സ് ഓട്ടോ 6.8.09 നു ശേഷം ഓടിയിട്ടില്ല. ഇത് നഗരസഭാ വളപ്പിൽ തുരുമ്പെടുത്തു നശിച്ചു കൊണ്ടിരിക്കയാണ്.

2) KL 10 T 2620 നമ്പർ ടിപ്പർ ലോറി റിപ്പയറിനു വേണ്ടി 4.11.2011 ന് ഷൊർണ്ണൂരിലേക്ക് കൊണ്ടുപോയതാണ്. ഇത് നാളിതുവരേയും നന്നാക്കി തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

3) KL 10 Z 9082 നമ്പർ മോട്ടോർ സൈക്കിൾ 22.5.2012നു ശേഷം ഓടിയിട്ടില്ല.

മറ്റു വാഹനങ്ങൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാണ്.

<u>ക്ലീൻ കേരള - വാഹനങ്ങൾ ഉപയോഗരഹിതമായി കിടക്കുന്നു</u>.

നഗരസഭയിലെ സി.ഡി.എസ്. പ്രവർത്തകരെ ഉൾപ്പെടുത്തി 4 സ്വയം സേവന ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകരിച്ച് ഏതാനും വാർഡുകളിലെ ഗാർഹിക മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് സംസ്ക്കരണ പ്ലാന്റിൽ എത്തിക്കുന്നതിന്, ടാറ്റ കമ്പനിയുടെ ACE മോഡൽ ഫോർ വീൽ വാഹനം നാലെണ്ണം വാങ്ങാൻ 22.11.2005 ലെ 9-ാം നമ്പർ ആയി കൗൺസിൽ തീരുമാനിക്കുകയും വാഹനം വാങ്ങുന്നതിന് സബ്സിഡിയായി

ഓരോ ഗ്രൂപ്പിനും 1,25,000 രൂപ വീതം ആകെ 5,00,000 രൂപ എസ്.ജെ.എസ്.ആർ.വൈ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് നഗരസഭ നല്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

(ചെക്ക് നം.0076717 തീയ്യതി 30.06.2006 - 2,50,000 രൂപ

ചെക്ക് നം. 0076718 തീയ്യതി 30.06.2006 - 2,50,000 രൂപ)

ടാക്സ് ഉൾപ്പടെ ഒരു വാഹനത്തിന് 2.5 ലക്ഷം രൂപയാണ് വില. ഇതിന്റെ 50% എസ്.ജെ.എസ്.ആർ.വൈ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് സബസിഡി നല്കിയും ബാക്കി അതത് കുടുംബശ്രീ ക്ലീൻ കേരള ഗ്രൂപ്പുകൾ ബാങ്ക് ലോൺ എടുത്തുമാണ്. 4 വാഹനങ്ങൾ വാങ്ങിയത്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നല്കിയ മറുപടി പ്രകാരം വാഹനങ്ങളുടെ ഉടമസ്ഥാവകാശം അതതു കുടുംബശ്രീ ഗ്രൂപ്പ് ലീഡർമാർക്കാണ്. വാഹനങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി ഇന്ധനം/ ഓയിൽ ചെലവുകൾ എന്നിവയും ഗ്രൂപ്പ് ലീഡർമാരുടെ ചുമതലയാണ്.

ശുചീകരണത്തിനുപയോഗിച്ചിരുന്ന ഈ വാഹനങ്ങൾ ഒരു വർഷമായി ഉപയോഗരഹിതമായി നഗരസഭാ കോമ്പൗണ്ടിൽ കേടു വന്ന് കിടക്കുകയാണ്. സിഡി.എസ്. തലത്തിലും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി തലത്തിലും പല തവണ ഗ്രൂപ്പുകളുടെ യോഗം നടത്തിയെങ്കിലും ഭാരിച്ച ചെലവ് താങ്ങാൻ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് കഴിയാത്തതു കാരണമാണ് വാഹനങ്ങൾ ഉപയോഗക്ഷമമാക്കാൻ കഴിയാത്തതെന്ന് വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടു. ഈ വാഹനങ്ങൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

നഗരസഭയിലെ മോട്ടോർ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗവും പരിപാലനവും ഫലപ്രദമായി നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനും അവയുടെ ദുരുപയോഗം തടയുന്നതിനും 2000 ലെ കേരള മുനുസിപ്പാലിറ്റി (മോട്ടോർ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗവും പരിപാലനവും) ചട്ടങ്ങൾ അനുശാസിക്കും വിധമുള്ള എല്ലാ നടപടികളും അനുവർത്തിക്കേണ്ടതും എല്ലാ രജിസ്റ്ററുകളും എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

iii) പൊതു ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം - ഒരു അവലോകനം :

നഗരഭക്ക് 2009-10, 2010-11, 2011-12 എന്നീ വർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച പൊതു ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റിന്റെ വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	വരവ് (രൂപ)	ചെലവ് (രൂപ)
2009-10	29,95,998	30,90,574
2010-11	30,73,958	19,29,917
2011-12	1,53,49,000	81,26,881

അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുളള വിവരങ്ങളാണ് മുകളിൽ കൊടുത്തത്. 2009-10 ൽ 1,11,849 രൂപ മുന്നിരിപ്പും 2011-12 ൽ 83,83,433 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുമുണ്ട് (ACR പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് 83,83,767 രൂപയാണ്) 2009-10, 2010-11 വർഷങ്ങളിലെ കണക്കിൽ ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റിൽ നിന്ന് വാട്ടർ അതോരിറ്റിക്ക് കിഴിവു ചെയ്ത തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ 2011-12 ൽ കിഴിവു ചെയ്ത തുക കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കറന്റ് ചാർജ്, വെളളക്കരം, കെട്ടിട വാടക, ടെലഫോൺ ചാർജ്, ഓഫീസ് ചെലവുകൾ , മുനിസിപ്പൽ ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം, റഗുലർ പെൻഷണർമാരുടെ പെൻഷൻ എന്നിവ നല്കൽ എന്നീ ആവശ്യങ്ങൾക്കു വേണ്ടിയാണ് ഈ ഗ്രാന്റ് ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്.

പൊതു ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുളള വിശദമായ മാർഗ്ഗരേഖ 9.12.2004 ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്) 330/2004/തസ്വഭവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം തീരുമാനിക്കുന്ന പ്രകാരം പൊതു ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് ഏതാവശ്യത്തിനും വിനിയോഗിക്കാവുന്നതാണ്. എങ്കിലും മുൻഗണന നല്കേണ്ടത ചുമതലപ്പെട്ട ചെലവുകളുടെ (Obligatory Expenses) പട്ടിക മേൽ ഉത്തരവിൽ കൊടുത്തിട്ടുണ്ട്.

ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം, പെൻഷൻ നല്കേണ്ടത് മുനിസിപ്പൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നാണ്. പൊതു ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റിൽ നിന്ന് പെൻഷൻ ആനുകൂല്യങ്ങൾ നല്കിയത് ചട്ടവിരുദ്ധമാണ്.

iv) നഗരസഭ നടപ്പാക്കിയ ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന പദ്ധതികൾ ;

2009-10, 2010-11, 2011-12 വർഷങ്ങളിൽ ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജനത്തിനായി നഗരസഭ വിവിധ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അവയുടെ ഒരു ലഘു വിവരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

a) USEP

ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം , വ്യക്തിഗത സ്വയം തൊഴിൽ സംരംഭങ്ങൾക്കായി 2009-10 ൽ 79 പേർക്കും 2010-11 ൽ 22 പേർക്കും 2011-12 ൽ 34 പേർക്കുമായി ആകെ 20,56,133 രൂപ ധനസഹായം നല്കി.

b) DWCUA /UWSP

ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം വനിതകളുടെ ഗ്രൂപ്പ് സംരംഭങ്ങൾക്കായി 2009-10 ൽ 3 ഗ്രൂപ്പുകൾക്കും 2010-11 ൽ 1 ഗ്രൂപ്പിനും 2011-12 ൽ 10 ഗ്രൂപ്പുകൾക്കും കൂടി ആകെ 30,61,500 രൂപ ധനസഹായം നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

c) തൊഴിൽ പരിശീലനങ്ങൾ:

GOT, EDP, SKILL TRAINING എന്നീ പരിശീലനങ്ങളാണ് ഈ കാലയളവിൽ നല്കിയത്- 704 പേർക്ക് GOT പരിശീലനവും 434 പേർക്ക് EDP പരിശീലനവും 28 പേർക്ക് SKILL TRAINING ഉം നല്കി.

d) ILCS – Integrated Low Cost Sanitation :

കക്കൂസില്ലാത്തവർക്ക് ചെലവു കുറഞ്ഞ കക്കൂസ് നിർമ്മിക്കാനുള്ള ഈ പദ്ധതിയുടെ അടങ്കൽ 9145030 രൂപയാണ്. പദ്ധതിയുടെ 758 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 126 പേർ മാത്രമേ പണി തുടങ്ങിയിട്ടുള്ളൂ. കേന്ദ്ര വിഹിതമായി ഈ പദ്ധതിക്ക് 5855300 രൂപ ലഭിക്കേണ്ടതാണെങ്കിലും നാളിതുവരെ 1445000 രൂപ മാത്രമേ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ.

e) IHSDP

നഗര ചേരി വികസനത്തിനായുള്ള ഈ കേന്ദ്ര പദ്ധതിയുടെ അടങ്കൽ 104559000 രൂപയാണ്. 638 വ്യക്തിഗത വീടുകൾ അനുവദിച്ചതിൽ 621 എണ്ണവും പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 184 ഫ്ളാറ്റുകളുടെ നിർമ്മാണം അവസാന ഘട്ടത്തിലാണ്. പദ്ധതിക്കായി നാളിതുവരെ നഗരസഭയുടെ അധിക വിഹിതം ഉൾപ്പടെ 109694165 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

v) വിനോദ നികുതി :

വിനോദ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ഡി.സി.ബി.പത്രിക പ്രകാരം വിനോദ നികുതി ഇനത്തിലുളള വരവുകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

2009-10	:	6,77,547
2010-11	:	7,43,340
2011-12	:	14,52,159.56

നഗരസഭാ പരിധിയിൽ ആനന്ദ് സിനി പാലസ്, പത്മം എന്നീ രണ്ട് സിനിമാ തിയേറ്ററുകളാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ജി.ഒ(എം.എസ്) 40/04/CAD/19.11.04 ജി.ഒ(എം.എസ്) 4/02/ CAD/20.03.2002 എന്നീ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഫിലിം ഡവലപ്മെന്റ് കോർപ്പറേഷൻ, കേരള സ്റ്റേറ്റ് ചലച്ചിത്ര അക്കാദമി എന്നിവിടങ്ങളിൽ സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് അടവാക്കിയതിന്റെ രശീതി ഹാജരാക്കാതെയാണ് ആനന്ദ് തീയേറ്ററിന് 2011-12 ൽ ലൈസൻസ് പുതുക്കി നല്കിയിട്ടുളളത്.

2008 ജനുവരിയിൽ പ്രവർത്തനമാരംഭിച്ച പത്മം തിയേറ്റർ, പ്രവർത്തനമാരംഭിച്ച ശേഷം നാളിതുവരെ കെ.എസ്.എഫ്.ഡി.സി, കെ.എസ്.സി.എ എന്നിവിടങ്ങളിൽ സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് അടവാക്കാതെയാണ് വർഷങ്ങളായി ലൈസൻസ് പുതുക്കി നല്കിക്കൊണ്ടിരിക്കുന്നത്.

ഗുരുതരമായ മേൽ അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതിനുളള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

vi) പരസ്യ നികുതി

നഗരസഭയിൽ പരസ്യ നികുതി ലേലം നടത്തിയാണ് വാർഷികമായി പിരിച്ചെടുക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റു വർഷങ്ങളിൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം വരവു വന്നിട്ടുണ്ട്.

2009-10 : 77,600

2010-11 : 1,06,000

2011-12 : 1,70,503

പരസ്യനികുതി പിരിക്കുന്നതിൽ ബൈലോ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. 2011-12 വർഷത്തിൽ പരസ്യ നികുതി പുതുക്കി പത്രപ്പരസ്യം നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

vii) **കോട്ടക്കുന്ന് അമ്യൂസ്മെന്റ് പാർക്ക്** :

മലപ്പുറം നഗരസഭയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കോട്ടക്കുന്ന് ചിൽഡ്രൻസ് അമ്യൂസ്മെന്റ് പാർക്ക് ഡി.ടി.പി.സി.യുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള സ്ഥലത്താണ് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നത്. ഡി.ടി.പി.സി.യുമായി 13.12.2005 ന് 7 വർഷത്തേക്കാണ് നഗരസഭ കരാർ ഉടമ്പടി വെച്ചത്. തുടർന്ന് രണ്ടര വർഷം കൊണ്ട് അമ്യൂസ്മെന്റ് പാർക്ക് സ്ഥാപിക്കുകയും നടത്തിപ്പിനായി മത്സരാധിഷ്ഠിത ടെണ്ടർ വഴി കൂടിയ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ.അഷ്റഫ് പെരുമ്പള്ളി എന്നയാളുമായി 19.04.2008 ൽ 3 വർഷത്തേക്ക് കരാർ ഉടമ്പടി ചമയ്ക്കുകയും ചെയ്തു. കരാർ പ്രകാരം സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് 1,01,50,000 രൂപയും വാർഷിക വാടക 1,00,75,000 രൂപയുമാണ്. വാർഷിക വാടക 4 തുല്യ ഗഡുക്കളായി അടക്കേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽ ടി.അമ്യൂസ്മെന്റ് പാർക്കിന്റെ നടത്തിപ്പിൽ ടിയാന് നഷ്ടം വന്നെന്ന് കാണിച്ച് കരാറിലെ 31-ാം വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം ആർബിട്രേറ്ററെ നിയമിക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെടുകയാണ് കരാറുകാരൻ ചെയ്തത്. ആർബിട്രേഷൻ കേസ് 1/09 ന്റെ 31.01.2012 ലെ വിധി ശ്രീ.അഷ്റഫ് പെരുമ്പള്ളിക്ക് അനുകൂലമായിരുന്നു. ഇതിൻ പ്രകാരം നഗരസഭ ടിയാന് 1,48,80,379 രൂപയും ആയതിൽ 51,59,318/- രൂപക്ക് 31.1.12 മുതൽ തുക നല്കുന്നതു വരെ 6% പലിശയും നല്കണം.

(നഗരസഭ, ശ്രീ.അഷ്റഫ് പെരുമ്പള്ളിയുമായി ചമച്ച കരാർ പ്രകാരം അമ്യൂസ്മെന്റ് പാർക്ക് നടത്തിപ്പ് പരീക്ഷണാടിസ്ഥാനത്തിലാണെന്നും, ആയതിലെ വ്യവസ്ഥകൾ സാഹചര്യം ആവശ്യപ്പെടുന്നതനുസരിച്ച് പിന്നീട് മാറ്റാവുന്നതാണെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.)

ടി വിധിക്കെതിരെ, നഗരസഭ 11.04.2012 ന് മഞ്ചേരി ഡിസ്ട്രിക്ട് കോടതിയിൽ പെറ്റീഷൻ ഫയൽ ചെയ്തു, നടപടികൾ തുടരുന്നു.

ശ്രീ.അഷ്റഫ് പെരുമ്പള്ളി 31.06.2009 ന് പാർക്കിന്റെ നടത്തിപ്പിൽ നിന്നും പിൻമാറി. 22.05.09 ൽ പാർക്ക് ഒരു ദിവസം പോലും അടച്ചു പൂട്ടരുത് എന്ന് കൗൺസിൽ തിരുമാനമെടുത്തതിന്റെ (തീരുമാനം നം.21) അടിസ്ഥാനത്തിൽ 1.07.2009 മുതൽ നഗരസഭ പാർക്ക് നേരിട്ട് നടത്താൻ ആരംഭിച്ചു. തുടർന്ന് കരാറടിസ്ഥാനത്തിൽ മെയിന്റനൻസ് റിപ്പയർ നടത്താനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും, പ്രതിമാസം 2,99,999 രൂപക്ക് 31.10.09 മുതൽ 31.3.2010 വരെ ശ്രീ.മൊയ്തീൻകുട്ടി എന്ന ബാവക്ക് കരാർ നല്കുകയും ചെയ്തു. (കൂടാതെ സ്റ്റാളുകൾ 1,2,3,4,5 എന്നിവ സെപ്പറേറ്റ് ടെണ്ടർ വിളിച്ചു.) കരാർ പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം, കാന്റീൻ നടത്തിപ്പ് , റൈഡുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ, ഗാർഡന്റെ സംരക്ഷണം, റൂമുകളുടെ മെയിന്റനൻസ് എന്നിവ ടിയാൻ നടത്തേണ്ടതുണ്ട്. കലക്ഷൻ മൊത്തത്തിൽ നഗരസഭ എടുക്കുന്നതുമാണ്. കരാർ കാലാവധി 31.3.2010 ന് തീർന്നതിനു ശേഷം പ്രവർത്തനം നഗരസഭ നേരിട്ട് നടത്തുകയാണ് ചെയ്തത്. വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് വർഷങ്ങളിൽ ആകെ 2,24,27,173/- രൂപ വരവായി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കോട്ടക്കുന്ന് അമ്യൂസ്മെന്റ് പാർക്കിന്റെ നടത്തിപ്പിന് 21.6.2012 ലെ കൗൺസിൽ തീരുമാനം നമ്പർ 26 പ്രകാരം 2012 ൽ വീണ്ടും ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും കൂടുതൽ തുകക്ക് ടെണ്ടർ ചെയ്ത ശ്രീ.ജോബി.വി.ചുങ്കത്തുമായി 8 ആഗസ്ത് 2012 ന് 3 വർഷത്തേക്ക് കരാർ ചമയ്ക്കുകയും ചെയ്തു. ടി കരാറിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റായി 30,00,000 രൂപയും വാർഷിക ലൈസൻസ് ഫീയായി 56,00,000 രൂപയും നഗരസഭയ്ക്ക് നല്കേണ്ടതാണ്. വാർഷിക ലൈസൻസ് ഫീ തുല്യ മാസ ഗഡുക്കളായി മാസത്തിലെ 3-ാം തീയ്യതിക്ക് മുമ്പായി നഗരസഭയ്ക്ക് നല്കേണ്ടതും മുടക്ക് വരുത്തിയാൽ ആദ്യ 15 ദിവസത്തേക്ക് 12% per annum പലിശയും തുടർന്നുള്ള ദിവസങ്ങളിൽ 24% per annum പലിശയും നല്കേണ്ടതാണ്.

വരുമാന നഷ്ടം കൂടാതെ അമ്യൂസ്മെന്റ് പാർക്ക് നടത്തിക്കൊണ്ടു പോകുന്നതിന് ഗൗരവപൂർവ്വം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം.4 .ധനസ്ഥിതി വിവരണവും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4.1: **വായപ/വായ്പ തിരിച്ചവ് :** ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റേയും, വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടേയും വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ പേര്/ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പറും തീയതിയും	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ (1.4.09) തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയ ഉണ്ടായിരുന്ന തുക	ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ തിരിച്ചടച്ചതുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുളള തുക (31.3.11)
					മുതൽ	പലിശ	
1.	IDSMT	G.O(MS)54/82/LA&SWD dt 23.3.1982	15,00,000	1,50,000	1,50,000	9013	ഇല്ല
2.	IDSMT ,,	G.O(MS)39/83/LA&SWD dt 29.3.1983	15,00,000	3,00,000	2,25,000	14,625	75,000
3.	IDSMT ,,	G.O(Rt)2499/86/LA&SWD dt 13.8.1986	9,80,000	1,96,000	1,47,000	31,360	49,000
4.	IDSMT ,,	G.O(Rt)3096/88/LA&SWD dt 20.3.95	5,00,000	1,25,000	1,00,000	33,058	25,000
		ആകെ		7,71,000 ========			
KU & RUDFC							
കുട്ടികളുടെ അമ്യൂസ്മെന്റ് പാർക്ക്		No.C2 K/Dis/16216/05/TVM dt.13.3.06 The Director of Urban Affairs	1,76,25,0000	1,51,07,136	75,53,592	43,66,903	**7553544**

4.2: സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ (ഇൻവെസ്റ്റുമെന്റുകൾ):

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരം നിക്ഷേപം - 80,000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക - ഇല്ല

ആകെ 80,000
===========

തൻവർഷം പിൻവലിച്ച തുക ഇല്ല
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന തുക - 80,000/- രൂപ

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

5 3/4 % കെ.എസ്.ഡി.ലോൺ (1980)	5 ×1000	5000
5 3/4 % കെ.എസ്.ഡി.ലോൺ (1981)	3 ×1000	3000
6% കെ.എസ്.ഡി.ലോൺ (1984)	5 ×1000	5000
കെ.യു.ഡി.എഫ്.സി.ഷെയർ 79/15.2.73	75 ×100	7500
കെ.യു.ഡി.എഫ്.സി.ഷെയർ 32/15.10.70	10 ×100	1000
കെ.യു.ഡി.എഫ്.സി.ഷെയർ 163/8.11.82	115 ×100	11500
കെ.യു.ഡി.എഫ്.സി.ഷെയർ122/2-97	170 ×100	17000
മലപ്പുറം സ്പിന്നിംഗ് മിൽ ഓഹരി	250 ×100	25000
ആകെ		80,000/- =======

4.3: സർക്കാരിലേക്കും മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്കും ഒടുക്കുവാനുള്ള തുകകൾ :

കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകളിലേക്കും മറ്റ് വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്കും ഒടുക്കുവാനായി പിരിച്ചിട്ടുള്ളതും ഒടുക്കിയതും ഒടുക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്നതുമായ തുകകളുടെ വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു. RMF , റോയൽറ്റി ഇനങ്ങളുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

ഇനം		മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	തന്നാണ്ടിൽ ഒടുക്കിയ തുക	വർഷാവസാനം ഒടുക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
ആദായ നികുതി	2009-10	(-)21147	258019	236872	250455	
	2010-11	-	151446	-	151446	
	2011-12	-	14640	-	-	
സേവന നികുതി	2009-10	68264	779130	847394	694044	
	2010-11	-	836948	-	828166	
	2011-12	-	909686	-	-	
വിൽപ്പന നികുതി	2009-10	763787	691036	1454823	607688	
	2010-11	-	594568	-	571905	
	2011-12	-	242245	-	-	
ലൈബ്രറി സെസ്	2009-10	806305	331470	1137775	500000	
	2010-11	-	419026	-	362301	
	2011-12	-	437718	-	-	

നിർമ്മാണ തൊഴി ലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം	2009-10	79729	114105	193834	216464	
	2010-11	-	109275	-	110258	
	2011-12	-	-	-	-	
റിവർ മാനേജ്മെന്റ് ഫണ്ട്	2009-10	-	-	-	-	
	2010-11	-	-	-	-	
	2011-12	-	-	-	-	

4.4: ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി :

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല

4.5: ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം :

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

	2009-10	2010-11	2011-12
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	204342151	138101047	167001079
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	168935573	111925671	172482152
വരവിനങ്ങളിലുളള നഷ്ടം	9765		
ചെലവിനങ്ങളിലുളള നഷ്ടം /ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	673270		
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	4879906/- രൂപ		

ബി): നഗരസഭാ ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം :

ഖണ്ഡിക നമ്പർ.	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2.(3)(2)	2500	-	ശ്രീ.കെ.ടി.ജെയിംസ്,സെക്രട്ടറി
2.(3)(2)	1250	-	ശ്രീ.കെ.ടി.രായിൻകുട്ടി,എം.ഇ (ഇൻചാർജ്ജ്)
2.6	6015	-	ശ്രീ.കെ.ടി.ജെയിംസ്,സെക്രട്ടറി
3.2	-	179932	ശ്രീ.വി.ആർ.രാജു, സെക്രട്ടറി ശ്രീ.കെ.ടി.ജെയിംസ്, സെക്രട്ടറി
3.2		111003	
3.7	-	177455	ശ്രീ.സി.ആർ.മുരളീകൃഷ്ണൻ,എം.ഇ(ഇൻചാർജ്ജ്)
3.9(1)	-	47500	ശ്രീ.കെ.നാസർ, IEO
3.11	-	14770	ശ്രീമതി.ലൈല.പി, ഡി.ഡി.പി.ഒ
3.16	-	90,000	ശ്രീ.സുരേഷ്കുമാർ, എസ്.സി.ഡി.ഒ
3.22	-	7610	ശ്രീ.കെ.ടി.ജെയിംസ്, സെക്രട്ടറി
3.25	-	45000	ശ്രീ.കെ.ടി.ജെയിംസ്, സെക്രട്ടറി
ആകെ	9765	673270/- =======	

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുകയുടെ വിവരം:

ഖണ്ഡിക	തുക
3.2	29,09,370
3.5	1,73,000
3.7	26,852
3.9	2,31,100
3.9(1)	72,500
3.9(2)	80,600
3.9(3)എ	28,600
3.9(3)ബി	49,400
3.12	72,704
3.13	22,369
3.19	10,40,000
3.22	94,790
3.27	78,621
ആകെ	48,79,906/-രൂപ ============

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

- ഇല്ല -

(ഡി): നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ :

- ഇല്ല -

(ഇ) : റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ :

	പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
1.	ശ്രീ.കെ.ടി.ജയിംസ്, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ചാലക്കുടി നഗരസഭ	കാവുംപുറത്ത് ഹൗസ്, നീലൂർ.പി.ഒ, കോട്ടയം ജില്ല
2.	ശ്രീ.കെ.ടി.രായിൻകിട്ടി, മുനി.എഞ്ചിനീയർ, (സെക്രട്ടറിയുടെ ചുമതല)	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ, മലപ്പുറം നഗരസഭ	വെട്ടിയത്ത് ഹൗസ്, എളയൂർ, ഇരുവേറ്റി.പി.ഒ, മലപ്പുറം ജില്ല

3.	ശ്രീ.വി.ആർ.രാജു, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കണ്ണൂർ നഗരസഭ	വേട്ടമല ഹൗസ്, കൂത്രപ്പള്ളി പി.ഒ, കോട്ടയം ജില്ല
4.	ശ്രീ.സി.ആർ.മുരളീകൃഷ്ണൻ, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ (സെക്രട്ടറിയുടെ ചുമതല)	എഞ്ചിനീയർ, വണ്ടൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	അശ്വതി, ചെറുകര,പെരിന്തൽമണ്ണ, മലപ്പുറം ജില്ല.
5.	ശ്രീ.സുരേഷ്കുമാർ, പട്ടികജാതിവികസന ഓഫീസർ	പട്ടികജാതിവികസന ഓഫീസർ	അരുണോദയം, വെള്ളിക്കാപ്പറ്റ. പി.ഒ, മലപ്പുറം
6	ശ്രീ.കെ.നാസർ, ഐ.ഇ.ഒ	താലൂക്ക് ഇൻഡസ്ട്രീസ് ഓഫീസ്, മിനി സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ, മഞ്ചേരി	കേയത്ത് ഹൗസ്, പൂക്കോട്ടൂർ.പി.ഒ, മലപ്പുറം - 676 511
7	ശ്രീമതി.ലൈല.പി, സി.ഡി.പിഒ		തപസ്യ, കാവന്നൂർ.പി.ഒ, മലപ്പുറം ജില്ല.

4.7: തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ ;

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
1974-75	എൽ.എഫ്.എം.3/273/84 തീയതി: 27.4.86	50
1975-76	എൽ.എഫ്.എം.3/1606/77 തീയതി: 27.3.81	95
1976-77	എൽ.എഫ്.എം.3/63/82 തീയതി: 27.6.84	50
1977-78	എൽ.എഫ്.എം.3/487/80 തീയതി: 26.5.90	97
1978-79	എൽ.എഫ്.എം.3/894/84 തീയതി: 24.9.84	28
1979-80	എൽ.എഫ്.എം.3/833/82 തീയതി: 4.12.82	59
1980-81	എൽ.എഫ്.എം.3/980/84 തീയതി: 31.1.85	42
1981-82	എൽ.എഫ്.എം.3/1279/87 തീയതി: 17.5.88	31
1982-83	എൽ.എഫ്.എം.3/1696/87 തീയതി: 3.2.88	20
1983-84	എൽ.എഫ്.എം.3/157/89 തീയതി: 26.8.89	29
1984-85	എൽ.എഫ്.എം.3/367/92 തീയതി: 31.3.99	31
1985-86,86-87	എൽ.എഫ്.എം.3/1467/95 തീയതി: 4.10.95	19
1996-97	എൽ.എഫ്.എം.16/452/99/4.6.99	13
1997-98	എൽ.എഫ്.എം.16/1396/99/10.3.00	33
1998-99,	എൽ.എഫ്.എം.18/981/08/7.7.08	24
99-00	എൽ.എഫ്.എം.20/1786/09 തീയതി: 4.6.2011	33
2000-01(ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.എം.11/1774/09/26.7.2010	51
2000-01 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.എം.11/1775/09/5.2.2.10	10
01-02(ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.എം.20/1776/09/28.5.2011	36
2002-03(ചെലവ്) 2002-03 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.എം.4/970/05/3.4.07 എൽ.എഫ്.എം.18/1330/08/9.12.09	51 6

2003-04	എൽ.എഫ്.എം.20/1778/09/28.5.2011	20
2004-05	എൽ.എഫ്.എം.18/279/09/31.3.2010	58
2005-06	എൽ.എഫ്.എം.11/573/2010 തീയതി-25.9.10	28
2006-07	എൽ.എഫ്.എം.11/574/2010 തീയതി-13.8.2010	32
2007-08	എൽ.എഫ്.എം.11/575/2010 തീയതി-13.8.2010	24
2008-09	എൽ.എഫ്.എം.20/196/2011 തീയതി-4.5.2011	27

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4.7**: ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വിവരം :**

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര്	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പറും/തീയ്യതിയും	തുക	സ്വയം അടവാക്കിയ തുക	റവന്യൂ റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക
2004-05	ശ്രീ.സി.പി.സുകുമാരൻ, സെക്രട്ടറി	**എൽ.എഫ്.19445/ സ്പെ.സെൽ എസ്.സി.5 /09 തീയ്യതി 28.06.2010 (സർചാർജ്ജ്)**	36547	-	-

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ്
മലപ്പുറം

സി.ടി.6/2013