കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

ഗുരുവായൂർ നഗരസഭ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2015-16

തൃശ്ശൂർ ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

e-mail:dotsr.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(എം)56/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

തൃശ്ശൂർ: 680 020
ഫോൺ: 0487 2331249
Email: dotsr.ksad@kerala.gov.in
തീയതി: 31.01.2017

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

ചെയർപേഴ്സൺ (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

ഗുരുവായൂർ നഗരസഭ

സർ,

വിഷയം : ഗുരുവായൂർ നഗരസഭ - 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ നഗരപാലിക നിയമം 295(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ഗുരുവായൂർ നഗരസഭയുടെ 2015-16 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലെ 2-1, 2-4 ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും ഭാഗം 3ലെ 3-1, 3-2 ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 ലെ കേരളാ മുനിസിപ്പാലിറ്റി പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

1) സെക്രട്ടറി,തദ്ദേശസ്വയംഭരണവകുപ്പ്,തിരുവനന്തപുരം. (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

2) കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം(ഉപരിപത്രം സഹിതം)

3)റീജിയണൽ ജോയിന്റ് ഡയരക്ടർ,നകരകാര്യവകുപ്പ്,കൊച്ചി.(ഉപരിപത്രം സഹിതം)

4)കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(എം)56/2017 തിയ്യതി: 31.01.2017

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ ഗുരുവായൂർ നഗരസഭയുടെ 2015-16സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

(1994 ലെ കേരളാ നഗരപാലികാ നിയമം- വകുപ്പ് 295(4) , 1994 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം - വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18 എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ ഗുരുവായൂർ നഗരസഭയുടെ 2015-16 .സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. 15.09.15 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ് അവയുടെ ഒടുക്ക് 2015-16 ലെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ പരിശോധിച്ചു. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ നഗരസഭയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 29 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 23 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ നഗരസഭ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.വി.സുരേഷ് ബാബു. ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	21-12-2016 മുതൽ 31-12-2016വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ.സതീശൻ.എൻ ശ്രീമതി.മീര .ടി ശ്രീമതി.ഷൈനി കൃഷ്ണദാസ് ശ്രീ.പ്രസാദ്.പി.ജി. ശ്രീമതി.ബിന്ദു.സി.വി	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹയർ ഗ്രേഡ്) അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ ഓഡിറ്റർ (24.12.16 വരെ)

ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

ചെയർപേഴ്സൺ	ശ്രീ.ജയൻ.പി.എസ് 01-04-2015 മുതൽ 31.10.15 വരെ

	01.11.15 മുതൽ 11.11.15 വരെ ഭരണനിർവ്വഹണ കമ്മറ്റി	
	പ്രൊഫ.പി.കെ.ശാന്തകുമാരി 12-11-2015 മുതൽ 31-03-2016വരെ	
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. രഘുരാമൻ സെക്രട്ടറി	01-04-2015 മുതൽ 31-03-2016 വരെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ		
ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഫീൽഡ് ഓഫീസർ	ശ്രീ.രാജീവ്.എ.ഒ	01-04-2015 മുതൽ 31-03-2016 വരെ
മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ. പി.എസ്.സുരേഷ്	01-04-2015മുതൽ 12-10-2015 വരെ
	ശ്രീ.മുരളീധരൻ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ (ഇൻ ചാർജ്ജ്)	13-10-2015 മുതൽ 31-03-2016വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി	ഡോ. ജോസ്.ടി.ജേക്കബ്	01-04-2015 മുതൽ 31-03-2016വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	ഡോ.എസ്.അമ്മിണി	01.04.15മുതൽ 22-12-2015 വരെ & 01.02.16 മുതൽ 31.03.16 വരെ
	ഡോ.ലളിത	23-12-2015 മുതൽ 31.01.16 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	ഡോ. ജോസ്.ടി.ജേക്കബ്	01-04-2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ. മനോജ് തെറ്റയിൽ	01-04-2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
പ്രധാനാദ്ധ്യാപിക, ജി.യു.പി.എസ്. ഗുരുവായൂർ.	ശ്രീമതി.പി.ഇ.ലതിക	01-04-2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
പ്രധാനാദ്ധ്യാപിക, ജി.എച്ച്.എസ്. ചാവക്കാട്	ശ്രീമതി.ശോഭ.സി.സി	01-04-2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
പ്രിൻസിപ്പാൾ ജി.എച്ച്.എസ്.എസ്	ശ്രീമതി.ബീന.വി.എസ്	01-04-2015 മുതൽ

ചാവക്കാട്		31.03.2016 വരെ
ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	ലിനോ ജോർജ്ജ്.സി	1-04-2015 മുതൽ 21.07.2015 വരെ
	മിനിപി.ആർ	22-07-2015 മുതൽ 01.01.2016 വരെ
	സുധീഷ് ബോസ്.കെ.എസ്	02-01-2016 മുതൽ 04.03.2016 വരെ
	മിനി.പി.ആർ	05-03-2016 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
ചൈൽഡ് ഡവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്റ്റ് ഓഫീസർ	ശ്രീമതി സരസു.വി.എസ്	01-04-2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
ദാരിദ്ര്യ ലഘൂകരണ പ്രോജക്റ്റ് ഓഫീസർ	ലളിത.സി.എൻ	01-04-.2015 മുതൽ 09-08-2015വരെ
	വിനോദ് ബാലകൃഷ്ണൻ	10-08-.2015 മുതൽ 09-09-2015വരെ
	സിന്ധു.കെ.ജി	10-09-.2015 മുതൽ 31-03-2016വരെ
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	ദീപ.വി.എസ്	01-04-.2015 മുതൽ 09-08-2015വരെ
	സന്ധ്യ.ടി.എം	10-08-.2015 മുതൽ 31-03-2016വരെ

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നം.	ഭാഗം-1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തനത് വരുമാനം	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വേരിഫിക്കേഷൻ	1-9

10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
ഭാഗം-2		
12	വിനോദനികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ	2-1
13	പരസ്യനികുതി വരുമാനം കുറവ്	2-2
14	ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് അപാകതകൾ	2-3
15	മാലിന്യ നീക്കത്തിന് ഗുരുവായൂർ ക്ഷേത്രത്തിൽനിന്നും അംശാദായം ലഭിക്കുന്നില്ല	2-4
16	തൊഴിൽനികുതി യഥാസമയം ഈടാക്കാത്തതിനാൽ നഗരസഭയുടെ തനത് വരുമാനം കുറയുന്നു.	2-5
17	തൊഴിൽനികുതി അപാകതകൾ	2-6
18	മലിനീകരണനിയന്ത്രണ ബോർഡിൽനിന്നുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാതെ ലൈസൻസ് പുതുക്കി നൽകി	2-7
19	ഡി & ഓ ലൈസൻസ് അപാകതകൾ	2-8
ഭാഗം-3		
20	തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും പ്രോജക്ട് വയ്ക്കാതെ മരാമത്ത് പണികൾ നടത്തി	3-1
21	നഗരസഭാ ഓഫീസിൽ സോളാർ പാനൽ ഘടിപ്പിക്കൽ-അപാകതകൾ	3-2
22	അധിരനിരക്കിൽ കൺസൾട്ടൻസി ചാർജ്ജ് നൽകി	3-3
23	ഇ-ടെണ്ടർ വഴി നടപ്പാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ തുക മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ വരവ് വെച്ചിട്ടില്ല	3-4
24	ടെണ്ടർ ഫോം വില്പന രജിസ്റ്റർ-ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ മുഴുവൻ തുകയും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	3-5
25	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിൽ കാലതാമസം-ക്രമപ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	3-6
26	നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം വെൽഫയർ ഫണ്ട് ബോർഡിൽ അടവാക്കൽ	3-7
27	ഗുരുവായൂർ നഗരസഭാ ലൈബ്രറി ഡിജിറ്റലൈസേഷൻ-ടച്ച് സ്ക്രീൻ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല	3-8
28	നഗരസഭാ പ്രൈവറ്റ് ബസ്സ്സ്റ്റാന്റിന്റെ പടിഞ്ഞാറ് ഭാഗം	3-9

	ടൈൽ വിരിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി- പ്രാരംഭ പ്രവൃത്തികൾ പോലും തുടങ്ങിയിട്ടില്ല	
29	വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ-അപാകതകൾ	3-10
30	വാങ്ങിയ സൈക്കിളുകൾ പൂർണ്ണമായി വിതരണം നടത്തിയിട്ടില്ല	3-11
31	സ്റ്റീൽ മേശ, കസേര വിതരണത്തിലെ അപാകതകൾ	3-12
32	എഞ്ചിനീയർ/ഓവർസിയർ എന്നിവരുടെ വാല്യുവേഷൻ ഇല്ലാതെ തുക അനുവദിച്ചു	3-13
33	ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	3-14
34	ജൈവവളവിതരണം- അപാകതകൾ	3-15
35	മൃഗാശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- അപാകതകൾ	3-16
36	ആയുർവേദ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ-അപാകതകൾ	3-17
37	അഡ്വാൻസുകൾ നിയമപ്രകാരം ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല	3-18
38	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ	3-19
ഭാഗം-4		
39	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-1
40	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-2
41	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-3
42	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-4
43	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-5
44	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-6
45	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-7
46	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-8
47	അനുബന്ധം-1, ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16വർഷത്തെ ബജറ്റ് 27-03-2015 ലെ തിയതിയിലെ 1 ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.അതു പ്രകാരം പ്രതീക്ഷിത വരവ് ₹ 204,29,36,993(മുന്നിരുപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)പ്രതീക്ഷിത ചെലവ് ₹ 200,27,40,089/- ആണ്. ബജറ്റ് അവലോകനം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബജറ്റ് നിർദ്ദേശം	യഥാർത്ഥ ഡിമാന്റ്	വ്യത്യാസം (+)/(-)
വസ്തുനികുതി	3,20,00,000	3,05,72,016	(-) 1427984
തൊഴിൽ നികുതി	90,00,000	97,06,373	(+) 706373
പരസ്യ നികുതി	1,20,000	55,000	(-) 65000
വാടക	80,00,000	1,56,23,581	(+) 7623581
ഡി&ഒ ലൈസൻസ്	5,00,000	4,53,150	(-) 46850
പെർമിറ്റ് ഫീ	90,00,000	23,60,131	(-) 6639869

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2016	29-07-2016

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകതകൾ

വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. Depreciation Schedule I-17 (a) വാർഷിക കണക്കിനോടൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. Old VPF 1108 പൂക്കോട് ട്രഷറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3. RP 45 ഷഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് തുക 13782205 രൂപയാണ്. റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് സംക്ഷിപ്തത്തിൽ ഷെഡ്യൂൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

4. RP 16 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 500000 രൂപയാണ്. എന്നാൽ റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് സംക്ഷിപ്തത്തിൽ 14282205 രൂപയാണ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്.

5. ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

6. തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ഡി സി ബി തുകകൾ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

7. വിനോദ നികുതി, ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് എന്നിവയുടെ രജിസ്റ്ററുകളിൽ ഡി സി ബി തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

8. ലോൺ രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

9. വസ്തു നികുതി , തൊഴിൽ നികുതി , ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ്, ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ്, വാടക,ലേലം എന്നിവ ഒഴികെയുള്ള വരവിനങ്ങൾക്കൊന്നും തന്നെ രജിസ്റ്ററുകൾ തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

10. നാളിതുവരെയുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതകൾ തിട്ടപ്പെടുത്തി വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

11. ഓപ്പണിംഗ് സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം, തൻ വർഷത്തിൽ നടത്തിയ സ്റ്റോർ പർച്ചേസുകളുടെ മൂല്യം, ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം, എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ട് സ്റ്റോക്ക് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

12. RP (27) പ്രകാരമുള്ള Auction Deposit, Contractors Retention money, Contractors EMD എന്നിവയുടെ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകൾ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

13. വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം Housing Loan to Employees (RP (41)) എന്ന ഇനത്തിൽ വരവും ചെലവും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഹൌസിംഗ് ലോണിന് ഒരു രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

14. ചെക്ക് / ഡി ഡി ഇനത്തിൽ മറ്റ് സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾ പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ

രേഖകളൊന്നും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

(ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ബാലൻസ് ഷീറ്റ്, ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെന്റിച്ചർ, റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് എന്നിവ അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.)

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	₹179934453.92
വരവ്	₹223210334.00
ആകെ	₹403144787.92
ചെലവ്	₹248602094.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹154542693.92

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	*വരവ് തുക	**ആകെ തുക	*** ചെലവ് തുക	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ്	നീക്കിബാക്കി (RP 40 b പ്രകാരം)
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	14717292	35043684	49760976	49760976	35043684	0
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	12181004	9757839	21938843	13718043	8220800	0
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	0		0	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	1191900	28000632	29192532	29192532	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	958176	7390361	8348537	8348537	0	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	4183440	34872811	39056251	21974898	17081353	0
ലോക ബാങ്ക് സഹായം	12227648	4620895	16848543	7107012	9741531	0

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
212	18,21,60,442	189	11,65,78,448	-	23	89 %

1-7 തനത് വരുമാനം.

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം

17ശതമാനം കുറവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം(+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	58857483	50033462	8824021	(+) 14.9 %
നികുതിയേതര വരവുകൾ	38072462	31296212	6776250	(-) 17.8 %
മറ്റ് വരവുകൾ	15084792	14384076	700716	(-) 4.6 %
ആകെ	112014737	95713750	16300987	(-) 14.5%

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	161160	144
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4405560	718
വിധവാപെൻഷൻ	19706040	2566
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	19351650	4369
വികലാംഗപെൻഷൻ	4959395	606
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	1625240	215

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 29.12.2016 4 PMന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 2,02,360/-രൂപ ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.

രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.ഇൻക്യുമ്പൻസി രജിസ്റ്റർ

ഇൻക്യുമ്പൻസി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിലേയും, കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും പേരുകൾ , മേൽവിലാസം, കാലയളവ് തുടങ്ങിയ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി ഇൻക്യുമ്പൻസി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

2.കമ്പ്യൂട്ടറുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ

കമ്പ്യൂട്ടറുകളുടേയും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടേയും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, 86/2010/fin തി. 24.09.2010 നം സർക്കുലറിൽ പറയുന്ന വിധത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3.പെൻഷൻ അപേക്ഷാ രജിസ്റ്ററുകൾ

എല്ലാ അപേക്ഷകളും രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പെൻഷൻ അപേക്ഷാ രജിസ്റ്ററുകളിൽ അപേക്ഷാതീയതി, പെൻഷൻ അനുവദിച്ച തിയതി , സ്റ്റാൻഡിങ്ങ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4.ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ നിശ്ചിത മാതൃകയിലല്ല

നഗരസഭയിൽ ഉപയോഗിച്ചുപോരുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ നിശ്ചിത മാതൃകയിലുള്ളതല്ല. ഡെപ്പോസിറ്റ് റീഫണ്ട് അനുവദിക്കുമ്പോൾ പ്രസ്തുത ഡെപ്പോസിറ്റ് ക്രമ നം ക്യാൻസൽ ചെയ്യുന്നില്ല.

5.അഡ്വാൻസ് ക്രമീകരിക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം

നഗരസഭയിൽ അനുവദിക്കുന്ന വിവിധ അഡ്വാൻസുകൾ മൂന്നുമാസത്തിനുള്ളിൽ ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല. ഇക്കാര്യം പ്രത്യേകം ഖണ്ഡികയായി പരാമർശിക്കുന്നുണ്ട്.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	15.06.15 മുതൽ 20.06.15 വരെ	2010-11 മുതൽ 2014-15 വരെ	ലഭ്യമാക്കിയില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	18.04.15 മുതൽ 05.05.15 വരെ	2013-14, 2014-15	26.06.15

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വിനോദനികുതിപിരിവിലെ അപാകതകൾ

ഗുരുവായൂർ നഗരസഭാ പ്രദേശത്ത് പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്ന ആകെയുള്ള അഞ്ച് സിനിമാ തിയേറ്ററുകളിൽ നിന്നും 2015-16 ൽ ലഭ്യമായ ആകെ വിനോദനികുതി 1,15,22,708/- രൂപയാണ്. തൻ വർഷം ഓരോ തിയേറ്ററുകൾക്കും സീൽ ചെയ്തു നൽകിയ ടിക്കറ്റുകളുടെ എണ്ണവും അടവാക്കിയ നികുതിയനുസരിച്ച് വിറ്റ ടിക്കറ്റുളുടെ എണ്ണത്തിലും വൻ വ്യത്യാസമുണ്ട്(താഴെ പട്ടിക കാണുക.). ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ക്രമ നം	തിയേറ്ററുകളുടെ പേര്	2015-16 ൽ സീൽ ചെയ്തുകൊടുത്ത ടിക്കറ്റുകളുടെ ആകെ എണ്ണം	2015-16 ൽ ആകെ ഈടാക്കിയ വിനോദ നികുതി	നികുതി നിരക്ക് (രൂപയിൽ)	ഒടുക്കിയ നികുതി പ്രകാരം വിറ്റ ടിക്കറ്റുകളുടെ എണ്ണം	അധികം സീൽ ചെയ്തുകൊടുത്ത ടിക്കറ്റുകളുടെ ആകെ എണ്ണം	സീൽ ചെയ്തുകൊടുത്ത ടിക്കറ്റുകളുടെ ആകെ എണ്ണമനുസരിച്ച് ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതി	നികുതി യിലുണ്ടായ കുറവ്
1	ദേവകി സിനിമാസ്-I	213900	3578686	ബാൽക്കണി @19.67&Ist Class@16.33 = 36	3578686/36 =99408	213900-99408 =114492	7700400	4121714
2	ദേവകി സിനിമാസ്-II	111000	1829221	16.33	1829221/16.33 =112016	111000-112016= (-)1016	1812630	(-)16591
3	ജയശ്രീ	184000	2627408	ബാൽക്കണി @16.33&Ist Class@ 13 =29.33	2627408/29.33 =89581	184000-89581 =94419	5396720	2769312
4	ബാലകൃഷ്ണ	112000	749295	ബാൽക്കണി	749295/14.33	112000-52289	1604960	855665

				@14.33& =14.33	=52289	=59711		
5	അപ്പാസ്	213000	2738098	ബാൽക്കണി @16.33&Ist Class@ 13 =29.33 29.33	2738098/29.33 = 93355	213000-93355 =119645	6247290	3509192
	ആകെ	833900	11522708		446649	387251	22762000	11239292

തൻ വർഷം ഓരോ തിയേറ്ററുകൾക്കും സീൽ ചെയ്തുകൊടുത്ത ടിക്കറ്റുകളുടെ എണ്ണമനുസരിച്ചുള്ള ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതി 2,27,62,000 /- രൂപയാണ്. . അതായത് ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന യഥാർത്ഥ നികുതിയേക്കാൾ 1,12,39,292/- രൂപയുടെ കുറവുണ്ടായിരിക്കുന്നു. ടിക്കറ്റ് നിരക്കനുസരിച്ച് നികുതി നിരക്കിൽ വ്യതിയാനമുള്ളതുകൊണ്ട് കണക്കാക്കിയ എണ്ണത്തിൽ ചെറിയ വ്യത്യാസം സംഭവിക്കാമെങ്കിലും നികുതിയിലുണ്ടായ ഈ വൻ വ്യത്യാസം അന്വേഷണവിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്. നികുതിവെട്ടിപ്പ് തടയുന്നതിനായി 45979/എഫ്.എം.3/2009/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 16.12.2009 ലെ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രാവർത്തികമാക്കുന്നതിന് വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വ്യാജറിട്ടേൺ സമർപ്പിക്കൽ, വ്യാജസീൽ ഉപയോഗിക്കൽ എന്നിവ നടക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് ചെക്കിംഗ് സ്റ്റാഫും സെക്രട്ടറിയും നിരന്തരം നിരീക്ഷിക്കേണ്ടതും അവ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടാൽ തിയേറ്ററിന്റെ ലൈസൻസ് റദ്ദാക്കുന്നത് ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിയമനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-2 പരസ്യനികുതി വരുമാനം കുറവ്

വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ നിന്നും ധാരാളം ആളുകൾ എത്തിച്ചേരുന്ന ഗുരുവായൂരിൽ പരസ്യവരുമാനത്തിന് അനന്തമായ സാധ്യതയാണുള്ളത്. എന്നാൽ നിലവിൽ ലഭിക്കുന്ന പരസ്യവരുമാനം താരതമ്യേന കുറവാണ് (2015-16 ൽ 55,000/- രൂപ). പരസ്യനികുതി പിരിക്കുന്നതിനുള്ള കുത്തകാവകാശം ലേലം/ടെണ്ടർ വഴി നൽകുകയാണ് നിലവിൽ ചെയ്തുവരുന്നത്. പരസ്യനികുതി പിരിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ടുള്ള ബൈലോ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പരസ്യവരുമാനം കുറവാണെന്നുള്ള കാര്യം തൻവർഷത്തെ ബജറ്റിൽ പരാമർശിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും വരുമാനം ഉയർത്തുന്നതിനുള്ള യാതൊരു നടപടിയും സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. പരസ്യനികുതി ബൈലോ നിലവിലെങ്കിൽ ആയതു രൂപീകരിച്ച് അംഗീകാരം നേടേണ്ടതും പരസ്യനികുതി വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-3 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് - അപാകതകൾ

I.അനധികൃത നിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലെയും ക്രമവത്കരിക്കുന്നതിലെയും അപാകതകൾ

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ (ആർ എ)വകുപ്പ് നം. 29342/ആർ എ1/2014 തസ്വഭവ tvpm തി. 19.5.14 പ്രകാരം അനധികൃത നിർമ്മാണത്തെക്കുറിച്ചുള്ള വിശദമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഒരു രജിസ്റ്റർ എല്ലാ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും അനധികൃത നിർമ്മാണത്തെക്കുറിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ സർക്കാരിന്റെ ഔദ്യോഗിക വെബ്സൈറ്റിലും സ്ഥാപനത്തിന്റെ നോട്ടീസ് ബോർഡിലും പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതും ചട്ടലംഘനങ്ങൾ പരിഹരിച്ചതിന് ശേഷം കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതമാകുമ്പോഴും പ്രസ്തുത രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും സെക്രട്ടറി ഓരോ മാസത്തിന്റെയും അവസാനത്തെ ആഴ്ചയിൽ പ്രസ്തുത രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ച് അനധികൃത നിർമ്മാണത്തിൻമേൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും , പരിശോധന നടത്തിയ വിവരം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണെന്നുള്ള നിർദ്ദേശം പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ അനധികൃത നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച ഒരു രജിസ്റ്റർ നഗരസഭയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും മേൽ ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന വിധത്തിൽ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. രജിസ്റ്ററിൽ അനധികൃത നിർമ്മാണം നടത്തിയ 96 പേരുടെ പേര് വിവരം മാത്രമാണ് ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.

സെക്രട്ടറിയുടെ ഇ2- 18955/2014 തി. 15.7.15 ാം നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം നഗരകാര്യ ഡയറക്ടർ , നഗരകാര്യ ഡയറക്ടറേറ്റ് , തിരുവനന്തപുരത്തിന് അനധികൃത നിർമ്മാണം ക്രമവത്കരിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഒരു റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം

നിലവിലുള്ള അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം - 96

യു. എ നമ്പർ നല്കിയിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം - 91

2014 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി ബിൽഡിംഗ്

(റഗുലറൈസേഷൻ ഓഫ് അൺ ഓതറൈസ്ഡ്

കൺസ്ട്രക്ഷൻ റൂൾസിലെ) വ്യവസ്ഥകൾക്കനുസൃതമായി

ലഭിച്ചിട്ടുള്ള അപേക്ഷകളുടെ എണ്ണവും ഇപ്പോഴത്തെ

സ്ഥിതി വിവരവും - 1എണ്ണം നടപടി സ്വീകരിച്ചുവരുന്നു

മേൽ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം യു. എ നമ്പർ നൽകിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം 91 ആണ്. യു.എ നമ്പർ ഉള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ സ്ഥിര നമ്പർ നിയമാനുസൃതം റഗുലറൈസേഷൻ വഴി മാത്രമേ നൽകാൻ പാടുള്ളൂ എന്നും ഇതിന് വിരുദ്ധമായി നമ്പർ നൽകിയാൽ ബന്ധപ്പെട്ട സെക്രട്ടറി ഉത്തരവാദിയായിരിക്കുമെന്നും , അനധികൃത നിർമ്മാണം ക്രമവത്കരിക്കുന്നതിന് അപേക്ഷിക്കുന്നതിന് 6/2015 വരെയും അനധികൃത നിർമ്മാണം ക്രമവത്കരിക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറിമാർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണെന്നും, തദ്ദേശസ്വയംഭരണ (ആർ എ) വകുപ്പ് നം. 81777/ആർ എ1/ 2014 തസ്വ ഭ വ തി. 13.2.15 നമ്പർ സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും ക്രമവത്കരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഒന്നും തന്നെ പൂർത്തീകരിക്കുകയോ സ്ഥിര നമ്പർ നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

II.കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് നിശ്ചിത കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പുതുക്കുന്നില്ല

കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ 1999 ചട്ടം 15A പ്രകാരം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള വികസന പെർമിറ്റ് അല്ലെങ്കിൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അത് അനുവദിച്ച തിയതി മുതൽ മൂന്ന് വർഷത്തേക്ക് സാധുവായിരിക്കുന്നതും പെർമിറ്റ് കാലാവധിക്കുള്ളിൽ അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുന്നതിന്മേൽ സെക്രട്ടറി ഓരോ മൂന്ന് വർഷ കാലാവധിക്ക് രണ്ടു പ്രാവശ്യം കൂടി നീട്ടിക്കൊടുക്കുന്നതുമാണ്. പെർമിറ്റ് നീട്ടുന്നതിനുള്ള ഫീസ് , കാലാവധി നീട്ടുന്ന സമയം പ്രാബല്യത്തിലുള്ള വികസന പെർമിറ്റ് ഫീസിന്റേയോ അതതു സംഗതി പോലെ കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് ഫീസിന്റെയോ പത്ത് ശതമാനമായിരിക്കുന്നതാണ്.

എന്നാൽ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ മുൻ വർങ്ങളിൽ പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചിക്കുകയും 2015-16 വർഷത്തിൽ കാലാവധി പൂർത്തിയായതുമായ 61 ഓളം പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ പണി പണിപൂർത്തീകരിച്ചതായോ അല്ലാത്തപക്ഷം പെർമിറ്റ് പുതുക്കിയതായോ കാണുന്നില്ല. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പെർമിറ്റ് നം	പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചത്	കാലാവധി പൂർത്തിയായത്
3/12-13/4.5.12	വാസുS/o മാധവൻ കരുമത്തിൽ (H) പുത്തൻപള്ളി	3.5.15
11/12-13 /19.9.12	ഗൗരി .കെ.എ കോവാട്ട് (H) നെന്മിനി മിച്ചഭൂമി കോളനി	18.9.15
26/12-13 /29.6.12	ഹരിദാസ്. ടി.വി തൊടങ്ങിൽ (H) തിരുവെങ്കിടം	28.6.15
4212-13/28.6.12	സന്തോഷ് മൂത്തേടത്ത് പുത്തൻപള്ളി മമ്മിയൂർ	27.6.15
44/12-13/8.8.12	സുബ്രഹ്മണ്യൻ അയിനിപുള്ളി തിരുവെങ്കിടം	7.8.15
57/12-13 /20.7.12	ജയപ്രകാശ്.കെ കണ്ടിരങ്ങത്ത് ഗുരുവായൂർ	19.7.15
62/12-13 /13.8.12	മിസ്സിസ്സ്. പത്മിനി w/oഅരവിന്ദാക്ഷൻ	9.8.15

	മംഗലത്ത്	

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് എൻക്വയറി 14/27.12.16, 26/30.12.16എന്നിവ നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 മാലിന്യനീക്കത്തിന് ഗുരുവായൂർ ക്ഷേത്രത്തിൽ നിന്നും അംശാദായം ലഭിക്കുന്നില്ല

ഗുരുവായൂർ ക്ഷേത്രം വക ഊട്ടുപുര, ക്ഷേത്രത്തിന്റെ മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവിടങ്ങളിലെ മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് നഗരസഭക്ക് വരുന്ന ചെലവിന്റെ 50 % അംശാദായമായി അടവാക്കാൻ ഗുരുവായൂർ ദേവസ്വം ബാധ്യസ്ഥമാണ്. കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം 1994, വകുപ്പ് 333 പ്രകാരം അംശാദായം അടവാക്കുവാൻ നഗരസഭക്ക് അവശ്യപ്പെടാവുന്നതാണ്. 2005-06 വരെ 1,22,94,547/- രൂപ നഗരസഭക്ക് ലഭിക്കാനുള്ളതായി 2005-06 ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശമുണ്ട് (ഖണ്ഡിക 2-7). ഈ പരാമർശമം 2010-11 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. മാർച്ച് 2016 വരെ ഈയിനത്തിൽ ദേവസ്വത്തിൽ നിന്നും ലഭിക്കാനുള്ള തുകയുടേയും അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അതിന്റെ രേഖകളും ഹാജരാക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും (നം 27/30.12.2016) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. നഗരസഭക്ക് അർഹമായ തുക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ഇതു സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ കണക്ക് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-5 തൊഴിൽ നികുതി യഥാസമയം ഈടാക്കാത്തതിനാൽ നഗരസഭയുടെ തനത് വരുമാനം കുറയുന്നു

1)ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

ഗുരുവായൂർ നഗരസഭയുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ പല സ്ഥാപനങ്ങളിലെയും ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

വാർഡ് നം/ കെട്ടിട നമ്പർ	സ്ഥാപനം	അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ
12/250	ശ്രീ ഗുരുവായൂരപ്പൻ നഴ്സിങ്ങ് ഹോം	I & II
13/450	ചിറ്റിലപ്പിള്ളി ടവർ	I & II
13/502	മഹാരാജ ടൂറിസ്റ്റ് ഹോം	I & II
15/383	ആരാധന ലോഡ്ജ്	I & II
17/572	ദേവാഞ്ജന ഇൻ	I & II
17/49	ഗോവിന്ദ് ഡീലക്സ്	I & II
18/309	അമ്പാടി റീജൻസി	I & II
18/169(2)	ചന്ദന ഇൻ	I & II
18/386	ഗോവിന്ദ് ടൂറിസ്റ്റ് ഹോം	I & II
18/79	ഹരിശ്രീ സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്	I & II
18/18	കൈരളി ടൂറിസ്റ്റ് ഹോം	I & II
18/1263	മാധവി ലോഡ്ജ്	I & II
18/330	മാഞ്ചിറ ലോഡ്ജ്	I & II
18/-	പാലാഴി ടൂറിസ്റ്റ് ഹോം	I & II
18/1185	രാധിക ടൂറിസ്റ്റ് ഹോം	I & II
18/128	റീജന്റ് ലോഡ്ജ് & ഹോട്ടൽ	I & II
18/750	ആർ.വി.കെ.ടൂറിസ്റ്റ് ഹോം	I & II

18/736	ശ്രീ ഗുരുവായൂരപ്പൻ ലോഡ്ജ്	I & II

റിട്ടേൺ സമർപ്പിക്കാതിരിക്കുകയോ, നികുതി അടക്കാതിരിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നവർക്കെതിരെ സെക്രട്ടറി ശിക്ഷാനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2)സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

നഗരസഭാ പ്രദേശത്ത് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്ത ഏതാനും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പേരു വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വാർഡ് നം/ കെട്ടിട നമ്പർ	സ്ഥാപനം	അർദ്ധ വർഷ ഡിമാന്റ്	അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ
5/535	സലിം അസോസിയേറ്റ്സ് & ഫുഡ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	1250/-	I & II
15/377	പൂന്താനം	1250/-	I & II
15/-	ഗോവിന്ദ് ഇൻ	1250/-	I & II
16/1	ബാബുരാജ് ടിമ്പർ ടിപ്പോ	1250/-	I & II
16/120	കോപ്പറേറ്റീവ് മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ	1250/-	I & II
17/85	സംഗമം ടൂറിസ്റ്റ് ഹോം	1250/-	I & II
18/396	ശ്രീവൈകുണ്ഠം ടൂറിസ്റ്റ് ഹോം	1250/-	I & II
18/712	ദേവസ്വം എംപ്ലോയീസ് സൊസൈറ്റി	1250/-	I & II
18/743	സരോവരം ടെക്സ്റ്റയിൽസ്	1250/-	I & II
18/767	ആർ.വി.കെ.ടൂറിസ്റ്റ് ഹോം	1250/-	I & II
28/339,340,341	ത്രിവേണി ഹോട്ടൽ &ബേക്കറി	1250/-	I & II
18/183(1)	അറക്കൽ സൂപ്പർ സ്റ്റോർ	1250/-	I & II
18/1121	ധനലക്ഷ്മി ബാങ്ക്	1250/-	I & II
18/991,990(2)	ദ്വാരക കാറ്ററിംഗ്	1250/-	I & II
19/116	ബ്ലൂ ബേണ്സ്	1250/-	I & II
23/14	കെ.എസ്.ഇ.ബി	1250/-	I & II
26/386,388	രാജധാനി ടൂറിസ്റ്റ് ഹോം	1250/-	I & II
27/427	ശ്രീജ ഇൻ	1250/-	I & II
27/-	അഹല്യ മണി എക്സ്ചേഞ്ച്	1250/-	I & II
27/366	മുത്തൂറ്റ് ഫിൻകോർപ്പ്	1250/-	I & II

2015-16 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം തൊഴിൽ നികുതി(ട്രെഡേഴ്സ്)മുൻവർഷ കുടിശ്ശിക 21830രൂപയും തൻവർഷ കുടിശ്ശിക 277270 രൂപയും ആണ്. കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-6 തൊഴിൽ നികുതി-അപാകതകൾ

1)തൊഴിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

ഗുരുവായൂർ നഗരസഭാ പ്രദേശത്ത് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനു വേണ്ടി താഴെ പറയുന്ന നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

* നഗരസഭാ പ്രദേശത്ത് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി 1994ലെ കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 249, 250 , 2005ലെ കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 5,6 എന്നിവ പ്രകാരം ശമ്പളത്തേയോ, വരുമാനത്തേയോ സംബന്ധിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് സഹിതം ജോലി ചെയ്യുന്ന എല്ലാവരുടേയും പേര് അടങ്ങിയ ലിഖിതമായ ഒരു ലിസ്റ്റ് (III -ാം നമ്പർ ഫാറത്തിലുള്ള നോട്ടീസിൽ പറഞ്ഞിട്ടുള്ള കാലാവധിക്കുള്ളിൽ) സമർപ്പിക്കാൻ സെക്രട്ടറി ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതാണ്.

*തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 4 ഉപചട്ടം 2 പ്രകാരം തൊഴിലുടമയോടൊ ഓഫീസ് മേധാവിയോടൊ തങ്ങളുടെ സ്ഥാപനത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി നൽകാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായ വ്യക്തികളുടെ അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളടങ്ങിയ റിട്ടേണുകൾ സമർപ്പിക്കാൻ സെക്രട്ടറി ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതാണ്.

*2ാം ഉപചട്ടപ്രകാരം ഒരു വ്യക്തി,കമ്പനി അഥവാ സ്ഥാപനം റിട്ടേൺ സമർപ്പിക്കാതിരിക്കുകയോ അല്ലെങ്കിൽ സമർപ്പിച്ച റിട്ടേണിലെ വിവരങ്ങൾ ശരിയല്ലെന്ന് സെക്രട്ടറിക്ക് ബോധ്യപ്പെടുകയോ ചെയ്യുന്ന പക്ഷം സാമാന്യ പരിഗണനകളെ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി ഉചിതമായ വിഭാഗത്തിൽപ്പെടുത്തി തൊഴിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതും ബിൽ നൽകേണ്ടതുമാണ്. (ഉപചട്ടം 3)

2)ഗുരുവായൂർ ദേവസ്വം സ്ഥാപനങ്ങളായ ലോഡ്ജ് , റസ്റ്റോറന്റ്, ഓഡിറ്റോറിയം, ബുക്ക് സ്റ്റാളുകൾ എന്നിവയിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

3)പൊതു അപാകതകൾ

* തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണുകൾ രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നമ്പർ പ്രകാരം നമ്പർ ഇട്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ റിട്ടേണുകൾ പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

* കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.അതിനാൽ പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

2-7 മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിൽ നിന്നുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാതെ ലൈസൻസ് പുതുക്കി നൽകി

ഗുരുവായൂർ നഗരസഭയിൽ മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിൽ നിന്നുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാതെ ഡി & ഒ ലൈസൻസ് പുതുക്കി നൽകിയിരിക്കുന്നു. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വാർഡ് നമ്പർ/കെട്ടിട നമ്പർ	സ്ഥാപനം	ഈടാക്കിയ തുക	റിമാർക്സ് (ലൈസൻസ് പുതുക്കാനുള്ള കാരണം)
18/1233	പ്രബിത ലോഡ്ജ്	500/ 21.6.15	3മാസത്തിനുള്ളിൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കാം എന്ന അഫിഡവിറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ
18/1053,54,55	നവനീതം ടൂറിസ്റ്റ് ഹോം	500/ 15.5.15	3മാസത്തിനുള്ളിൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കാം എന്ന അഫിഡവിറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ
18/1155	രാധിക ടൂറിസ്റ്റ് ഹോം	250/ 27.2.15	6മാസത്തിനുള്ളിൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

			ഹാജരാക്കാം എന്ന അഫിഡവിറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ
18/1244	ശ്രീ വെങ്കിടേശ്വര ടൂറിസ്റ്റ് ഹോം	500/ 10.2.15	8.4.13 ലെ അപേക്ഷയിന്മേൽ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നു എന്ന 25.2.14 ലെ മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിൽ നിന്നുള്ള കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ
18/1291	തുളസീദളം ടൂറിസ്റ്റ് ഹോം	500/ 25.3.15	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

2-8 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് - അപാകതകൾ

ഡി & ഒ ലൈസൻസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മുൻ വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശം ഉണ്ടായിട്ടും പല അപാകതകളും പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

1)ലൈസൻസ് പുതുക്കാനുള്ള ഭൂരിഭാഗം അപേക്ഷകളിലും ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടറുടെ അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ടോ, ഹെൽത്ത് സൂപ്പർ വൈസർ, സെക്രട്ടറി എന്നിവരുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലോ ഇല്ല. ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിന് ലഭിക്കുന്ന എല്ലാ അപേക്ഷകളും ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടറുടെ പരിശോധനക്ക് നൽകേണ്ടതാണെന്ന 66562/ആർ സി 3/12/ത.സ്വ.ഭ.വ തി.10.01.13 സർക്കുലറിലെ വ്യവസ്ഥ പാലിക്കുന്നതായി കാണുന്നില്ല.

2)ലൈസൻസ് ഫീയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബൈലോ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പരിഷ്കരിക്കാത്തതിനാൽ തുച്ഛമായ തുകയാണ് ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ബൈലോ പരിഷ്കരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3) ഡി സി ബി സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4)നഗരസഭയിലെ പല സ്ഥാപനങ്ങളും 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം ലൈസൻസ് പുതുക്കാതെ പ്രവർത്തിച്ചിട്ടുണ്ട്.ലൈസൻസ് പുതുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് എതിരെ നടപടികൾ എന്തെങ്കിലും എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ യഥാസമയം ലൈസൻസ് പുതുക്കാത്തതിനാൽ നഗരസഭയുടെ വരുമാനത്തിൽ കുറവ് സംഭവിക്കുന്നു.

5)ഗുരുവായൂർ ദേവസ്വം സ്ഥാപനങ്ങളായ ലോഡ്ജ് , റസ്റ്റോറന്റ്, ഓഡിറ്റോറിയം, ബുക്ക് സ്റ്റാളുകൾ എന്നിവ ലൈസൻസ് എടുത്തതായി കാണുന്നില്ല.

6)ലൈസൻസ് പുതുക്കാനുള്ള അപേക്ഷകൾക്കൊപ്പം സാനിറ്ററി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, സ്ഥലനാമം-പ്ലാസ്റ്റിക് നിരോധന സാക്ഷ്യപത്രം, വാടക കരാർ, മലിനീകരണ നിയന്ത്രണബോർഡിൽ നിന്നുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തുടങ്ങി ഓരോ സ്ഥാപനത്തിനും ആവശ്യമായ അനുബന്ധരേഖകൾ ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തിയതിന് ശേഷം മാത്രം ലൈസൻസ് പുതുക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 തനത്ഫണ്ടിൽനിന്നും പ്രൊജക്ട് വെക്കാതെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തി

തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പദ്ധതി ആസൂത്രണ, സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖയായ സ. ഉ (എം.എസ്) 362/2013/തസ്വഭവ തീയതി 16-11-13 ലെ ഖണ്ഡിക 7 (iii) അനുസരിച്ച് തനത് ഫണ്ട് വിഭവ സ്രോതസ്സായി വകയിരുത്തണം. ഖണ്ഡിക 4(3) പ്രകാരം ഒരു തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനം അതിന്റെ പ്രദേശത്ത് നടപ്പാക്കാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന എല്ലാ വികസന പ്രവർത്തനങ്ങളും (വിഭവ സ്രോതസ്സ് എന്തു തന്നെയായാലും) പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇതിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്തമായി

പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ധാരാളം പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിച്ച് വരുന്നതായി കാണുന്നു. 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും പ്രോജക്ട് വെക്കാതെ നടത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം അനുബന്ധം 2ആയി കൊടുത്തിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് വെക്കാതെ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി നഗരസഭ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിച്ചതിനു തൻവർഷം ചെലവായ 59,08,950/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-2 നഗരസഭാ ഓഫീസിൽ സോളാർ പാനൽ ഘടിപ്പിക്കൽ-അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം. SO254/15, SO26/16.

ഫയൽ നമ്പർ - ഇ4-3925/15

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ.

അടങ്കൽ - 28,83,410/-

ചെലവ് : 7,92,590/- ബിൽ നമ്പർ 42 തീയതി 11-3-2016

20,83,410/- ബിൽ നമ്പർ 122 തീയതി 31-3-2016.

നഗരസഭാ ഓഫീസിൽ സോളാർ പാനൽ ഘടിപ്പിക്കുന്ന പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിനായി കെൽട്രോണുമായി കരാറിലേർപ്പെടുകയും, കെൽട്രോൺ നൽകിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രോജക്ട് കോസ്റ്റ് തുകയായ 19,37,237/- രൂപക്ക് പ്രോജക്ട് അംഗീകരിക്കുകയുമുണ്ടായി. തുടർന്ന് വർക്ക് ഓർഡർ നൽകുകയും ചെയ്തു. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചതിനെ തുടർന്ന് മേൽ പറഞ്ഞ ബില്ലുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുക 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം നഗരസഭക്ക് ചെലവായിട്ടുണ്ട്. ടി പദ്ധതിക്കായി ഇൻസ്റ്റലേഷൻ ചാർജ്ജ്, വാറ്റ്, സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് ഇവയെല്ലാം ഉൾപ്പെടെ മൊത്തം ചെലവായ 28,76,000/- രൂപയിൽ സോളാർ പാനൽ ഘടിപ്പിക്കുന്നതിനോടനുബന്ധിച്ച് കെ.എസ്.ഇ.ബി യിൽ അടവാക്കിയ 9,844/- രൂപയും ഉൾപ്പെടുന്നു. കെൽട്രോൺ സമർപ്പിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രോജക്ട് കോസ്റ്റിനേക്കാൾ കൂടുതൽ തുക ഈ പ്രോജക്ടിന് ചെലവ് വന്നിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീയാക്കിയ ശേഷം കെൽട്രോൺ ഫൈനൽ ബിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഈ പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഒരു പ്രോജക്ട് റിപ്പോർട്ട് നഗരസഭ തയ്യാറാക്കിക്കാണുന്നില്ല. സോളാർ പാനൽ സ്ഥാപിക്കുന്നതിലൂടെ എന്തൊക്കെ പ്രവർത്തനങ്ങളാണ് നടപ്പാക്കാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്നതെന്നും, ഏതൊക്കെ രീതിയിൽ അതിന്റെ പ്രയോജനം ലഭ്യമാകുന്നുവെന്നും, വൈദ്യുതി ഉപയോഗം എപ്രകാരം നിയന്ത്രിക്കാമെന്നും പ്രോജക്ട് റിപ്പോർട്ടിൽ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതായിരുന്നു.

സോളാർ പാനൽ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു മുമ്പും അതിനു ശേഷവുമുള്ള വൈദ്യുതി ചാർജ്ജിന്റെ വ്യത്യാസം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായി കെ.എസ്.ഇ.ബി യിൽ നിന്ന് ഓരോ മാസവും പവർ സേവിംഗ്സ് ആന്റ് കൺസംഷൻ (Power savings and consumption) ബിൽ ലഭ്യമാക്കി വൈദ്യുതി ഉപഭോഗം കുറഞ്ഞിട്ടുണ്ടോ എന്ന് നഗരസഭ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-3 അധിക നിരക്കിൽ കൺസൾട്ടൻസി ചാർജ്ജ് നൽകി

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് - ഗാന്ധിസ്മൃതിമണ്ഡപം നിർമ്മാണം.

ഫയൽ നമ്പർ - ഇ1-8872/14

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി - നിർമ്മിതി കേന്ദ്രം, തൃശ്ശൂർ

അടങ്കൽ - 10,50,000/-

വൗച്ചർ നമ്പർ - 97-5/15-16 തീയതി 10-06-2015.

തുക – 2,71,648/- ചെക്ക് നമ്പർ 214655.

നിർമ്മിതി കേന്ദ്രം, തൃശ്ശൂർ നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന ഗാന്ധി സ്മൃതി മണ്ഡപം എന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ നഗരസഭ നിർമ്മിതി കേന്ദ്രവുമായി ഏർപ്പെട്ട കരാറിൽ (1/14-15/4-7-15) 8% കൺസൾട്ടൻസി ചാർജ്ജ് വകയിരുത്തുകയും, ഫൈനൽ ബില്ലിൽ സർവ്വീസ് ടാക്സ് ഉൾപ്പെടെ 8.99% കൺസൾട്ടൻസി ചാർജ്ജ് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾ മുഖേന പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം നടത്തുമ്പോൾ സ. ഉ (എം.എസ്) 133/07/തസ്വഭവ തീയതി 18-5-2007പ്രകാരമുള്ള കൺസൾട്ടൻസി ചാർജ്ജ് മാത്രം നൽകേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യം മുൻവർഷത്തെ (2014-15) ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. 2015-16 ൽ ഫൈനൽ ബിൽ പേയ്മെന്റ് നടന്നിട്ടുള്ള പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ , അധികം നൽകിയ കൺസൾട്ടൻസി ചാർജ്ജ് ക്രമീകരിക്കുകയോ, തുക തിരികെ ഈടാക്കുകയോ

ചെയ്തിട്ടില്ല.

അധികം നൽകിയ കൺസൾട്ടൻസി ചാർജ്ജിന്റെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി മൂല്യം	കൺസൾട്ടൻസിചാർജ്ജ് നൽകിയത് (Consultancy charge with service taxes 8.99%)	കൺസൾട്ടൻസി ചാർജ്ജ് നൽകേണ്ടത് (Consultancy charge with service taxes 2.81%)	അധികം നൽകിയത് (6.18%)
9,96,728/-രൂപ	89,607/- രൂപ	28,008/- രൂപ	61,599/- രൂപ

മേൽ പ്രകാരം അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭിക്കുകയുണ്ടായില്ല. കൺസൾട്ടൻസി ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ അധികം നൽകിയ 61,599/- രൂപ ഓഡിറ്റ് നിരാകരിക്കുന്നു.

3-4 ഇ-ടെണ്ടർ വഴി നടപ്പാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ തുക മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ വരവ് വെച്ചിട്ടില്ല

015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗുരുവായൂർ നഗരസഭ ഇ ടെണ്ടർ ആയി 59പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ടി പ്രവൃത്തികൾക്കായി മൊത്തം 92,740/- രൂപ വിവിധ കരാറുകാരിൽ നിന്നായി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 12 തീയതി 26-12-2016). പ്രസ്തുത തുക മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയറുടെ ഫണ്ടിൽ നിന്നും മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല. തുക വകമാറ്റുന്നതിനുള്ള സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 ടെണ്ടർ ഫോം വില്പന രജിസ്റ്റർ-ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ മുഴുവൻ തുകയും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം ടെണ്ടർ ഫോം വിൽപനയിൽ ആകെ ലഭിച്ച മുഴുവൻ തുകയും ടെണ്ടർ ഫോം വില്പന രജിസ്റ്ററിൽ വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 3-10-2015 മുതൽ ഈ ഇനത്തിൽ ലഭ്യമായ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമേ ടെണ്ടർ ഫോം വിൽപന രജിസ്റ്ററിൽ കാണിച്ചിട്ടുള്ളൂ. ആയതിനാൽ ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ ടെണ്ടർ ഫോം വിൽപനയിൽ ആകെ ലഭിച്ച തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്താൻ ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. സാമ്പത്തിക വർഷം ലഭ്യമായ മുഴുവൻ തുകയും രേഖപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കേണ്ടതും ആയത് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-6 പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിൽ കാലതാമസം-ക്രമപ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്റ്റ് - ചാവക്കാട് സ്കൂൾ ഗ്രൗണ്ട് ലെവലിംഗ് (242/15)

അടങ്കൽ - 4,00,000/- രൂപ.

ചെലവ് - 3,87,787/- രൂപ.

ബിൽ നമ്പർ - 41/15-16, തീയതി 11-3-16.

കരാറുകാരൻ - വി. നാരായണൻ

കരാർ നമ്പർ, തീയതി - 102/14-15, 20-3-2015.

കരാർ തുക - 3,99,158/- രൂപ.

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി - 30-3-2015

പ്രവൃത്തി അരംഭിച്ച തീയതി - 19-11-2015

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി - 6-2-2016.

2015-16 വർഷം മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി പണം നൽകിയ മേൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടും ബാധകമായ പിഴ ഈടാക്കാതിരുന്നതിനാൽസമയബന്ധിതമായിപ്രവൃത്തികൊണ്ടുണ്ടാകേണ്ടിയിരുന്ന പ്രയോജനം വൈകുകയും, നഗരസഭക്ക് നഷ്ടമുണ്ടാവുകയും ചെയ്തതായി കാണുന്നു.

2012 ലെ പുതുക്കിയ പി.ഡബ്ല്യൂ.ഡി മാന്വൽ പ്രകാരം (G.O.(P)No. 13/2012/PWD, dtd 2012) ടെണ്ടർ പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരൻ യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതിരുന്നാൽ പി.എ.സി യുടെ നിശ്ചിത ശതമാനം ഫൈൻ ഒടുക്കണമെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പി.ഡബ്ല്യൂ.ഡി മാന്വലിലും, നഗരസഭ കരാറുകാരനുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാർ ഉടമ്പടിയിലും (ക്രമ നമ്പർ 7) വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ള പ്രകാരം കരാറുകാരന് കരാർ കാലാവധി നീട്ടി നൽകുകയോ, ടിയാനുള്ള ബില്ലിൽ നിന്നും ക്രമപ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. വ്യവസ്ഥ 7 പ്രകാരം മുൻകൂട്ടി കാണാൻ കഴിയാത്ത കാരണങ്ങളാൽ നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ലെങ്കിൽ നിശ്ചിത കാലാവധിയുടെ അഞ്ചിലൊന്ന് സമയം (20%) കൂടി പിഴയില്ലാതെ അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. അതിൽ കൂടുതൽ വരുന്ന 3 മാസം വരെയുള്ള സമയം കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ ചുമത്തിക്കൊണ്ടും പിന്നീട് വേണ്ടിവരുന്ന ഓരോ മൂന്ന് മാസത്തിനും കരാർ തുകയുടെ 2% പിഴ ചുമത്തിക്കൊണ്ടു മാത്രമെ കാലാവധി നീട്ടിനൽകാൻ പാടുള്ളൂ. പിഴ ഈടാക്കാതെ പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി നീട്ടിക്കൊടുത്തതിന്റെ കാരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 22/16 തീയതി 29-12-16) നൽകിയ മറുപടിയിൽ യഥാസമയം പ്രവൃത്തി തുടങ്ങാത്തതിനാൽ കരാറുകാരന് നോട്ടീസ് കൊടുത്തിട്ടുണ്ടെന്നും, ആയതിന് കരാറുകാരൻ സമർപ്പിച്ച മറുപടിയിൽ, മഴക്കാലമായതിനാലും, റെഡ് എർത്ത് ലഭിക്കാത്തതിനാലും 45 ദിവസം കൂടി അനുവദിക്കണമെന്ന് അപേക്ഷിച്ചിരുന്നു. എങ്കിലും കാലാവധി നീട്ടി അനുവദിച്ചുകൊടുത്തിട്ടില്ല എന്നും നിയമപ്രകാരമുള്ള പിഴ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കുന്നതാണെന്നും മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ വ്യക്തമാക്കുകയുണ്ടായി. ആയതിനാൽ മേൽപറഞ്ഞ നിയമവ്യവസ്ഥകൾ അനുസരിച്ചുള്ള പിഴ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധിവിഹിതം വെൽഫയർ ഫണ്ട് ബോർഡിൽ അടവാക്കൽ

കേരള ബിൽഡിംഗ് ആന്റ് അദർ കണസ്ട്രക്ഷൻസ് വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ സെസ്സ് ആക്ട് , 1996 ലെ സെക്ഷൻ 8(2) പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ആകെ മൂല്യത്തിൽ നിന്നും 2% ൽ കവിയാത്ത തുക സെസ്സ് ഇനത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട വർക്ക് ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വെൽഫെയർ ഫണ്ട് ബോർഡിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. കേരള സർക്കാർ ഇത് 1%ആയി നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഗുരുവായൂർ നഗരസഭ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം ഏറ്റെടുത്തു നടപ്പാക്കിയ (സ്പിൽ ഓവർ ഉൾപ്പെടെ) മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും 5,04,191/- രൂപ ക്ഷേമനിധി ബോർഡിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മേൽപറഞ്ഞ ആക്ടിന്റെ സെക്ഷൻ 3(3) ൽ വസൂലാക്കുന്ന സെസ്സിന്റെ 1% തുക ഇതിന്റെ കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ അതാത് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് അർഹതപ്പെട്ടതാണ്. ആയതിനാൽ പ്രവൃത്തി ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ മൊത്തം തുകയുടെ 1% (5,04,191/-രൂപയുടെ 1%) 5042/- രൂപ ക്ഷമനിധി ബോർഡിൽ നിന്നും ഈടാക്കി മുൻസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടാവുന്നതാണ്.

3-8 ഗുരുവായൂർ നഗരസഭ ലൈബ്രറി ഡിജിറ്റലൈസേഷൻ–ടച്ച് സ്ക്രീൻ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം. 253/15, 25/16

ഫയൽ നമ്പർ - ഇ4-3922/15

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ

അടങ്കൽ - 1,00,000/-

ബിൽ നമ്പർ -15 തീയതി 30-9-2015

ചെലവ് – 1,00,000/- രൂപ.

ഗുരുവായൂർ നഗരസഭ ലൈബ്രറി കമ്പ്യൂട്ടർവൽക്കരിക്കുന്നതിനായി ടച്ച് സ്ക്രീൻ, മോണിറ്റർ, സി.പി.യു, യു.പി.എസ് എന്നീ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിലേക്കായി ഒരു ലക്ഷം രൂപ പ്രോജക്ടിൽ വകയിരുത്തുകയും, ടച്ച് സ്ക്രീൻ കമ്പ്യൂട്ടറിനുവേണ്ടി മാത്രം SIDCO SALES CENTRE എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച 17-7-2015 ലെ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പരിഗണിക്കുകയും, പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ടച്ച് സ്ക്രീൻ വാങ്ങി ലൈബ്രറിയിൽ സ്ഥാപിക്കാൻ നഗരസഭ തീരുമാനിക്കുകയും ചെയ്തതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 24-7-2015 ന് SIDCO ക്ക് സപ്ളൈ ഓർഡർ അയച്ചു. ടച്ച് സ്ക്രീൻ സപ്ളൈ നടത്തിയത് സംബന്ധിച്ചും, ഉപകരണത്തിന്റെ പ്രവർത്തനക്ഷമതയെക്കുറിച്ചും നടത്തിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 08 തീയതി 24-12-2016) ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ 05-08-2015 ന് സപ്ളൈ നടന്നിട്ടുള്ളതായും, ടച്ച് സ്ക്രീൻ പ്രവർത്തിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്നു എന്നും മറുപടി ലഭിക്കുകയുണ്ടായി.

ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ (നഗരസഭ ഓവർസീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ) ടച്ച് സ്ക്രീൻ പ്രവർത്തിക്കാത്തതായിട്ടാണ് കണ്ടത്. മാത്രമല്ല ലൈബ്രറിയിൽ സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്നത് SIDCO യുടെ ടച്ച് സ്ക്രീൻ അല്ല. Adot Agencies, Trissur എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ സ്റ്റിക്കർ ആണ് ടച്ച് സ്ക്രീനിൽ പതിച്ചിരിക്കുന്നത്. മേൽപ്പറഞ്ഞ കാരണങ്ങളാൽ ഈ ഇനത്തിൽ നഗരസഭക്കുണ്ടായ1,00,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-9 നഗരസഭ പ്രൈവറ്റ് ബസ് സ്റ്റാന്റിന്റെ പടിഞ്ഞാറ് ഭാഗം ടൈൽ വിരിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി-പ്രാരംഭ പ്രവൃത്തികൾ പോലും തുടങ്ങിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം. 28/16

ഫയൽ നമ്പർ - ഇ1-9393/15

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി - നിർമ്മിതി കേന്ദ്ര.

അടങ്കൽ - 20,00,000/-

ബിൽ നമ്പർ -18 തീയതി 28-1-2016

തുക – 4,00,000/-

നഗരസഭയിലെ ജനകീയാസൂത്രണ പദ്ധതി 2015-16 ൽ പ്രോജക്ട് നമ്പർ എസ്.ഒ.28/16 പ്രകാരം ഉൾപ്പെട്ട നഗരസഭാ പ്രൈവറ്റ് ബസ്സ്റ്റാന്റിന്റെ പടിഞ്ഞാറ് ഭാഗം ടൈൽ വിരിക്കൽ എന്ന പ്രവൃത്തി ചെയ്യുന്നതിന് നിർമ്മിതി കേന്ദ്രയുമായി 2015 ഒക്ടോബർ 20-ാം തീയതി കരാർ ഉടമ്പടി വെച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. (നമ്പർ 63 A/2015-16). കരാർ പ്രകാരം, പ്രവൃത്തി മുൻകൂർ തുക (എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയുടെ 20%) ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് ആരംഭിക്കുന്നതാണെന്നും, 18-5-2007ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് നമ്പർ എം.എസ്. നമ്പർ 133/07/തസ്വഭവ പ്രകാരം ഓരോ മുൻകൂർ തുകയുടെ 90% ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് സമർപ്പിക്കുന്ന മുറക്ക് അടുത്ത ഗഡുക്കൾ എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയുടെ 90% വരെ അനുവദിക്കേണ്ടതാണെന്നും, പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് ബിൽ തുക സമർപ്പിച്ചതിനുശേഷം ബാക്കി 10% അനുവദിക്കേണ്ടതാണെന്നും, ഈ പ്രവൃത്തി ഫണ്ട് ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് 6 മാസത്തിനകം നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതാണെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുന്നതിനായി എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയുടെ 20% ആയ 4,00,000/- രൂപ നിർമ്മിതി കേന്ദ്രക്ക് കൈമാറിയത് 26-2-2016 ന് നിർമ്മിതി കേന്ദ്ര കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തിയുടെ പ്രാരംഭ പ്രവൃത്തികൾ പോലും തുടങ്ങിയിട്ടില്ല എന്ന് ഫയലിൽ നിന്ന് വ്യക്തമായതിനാൽ പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നടത്തിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 04 തീയതി 23-12-2016ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ, അഡ്വാൻസ് കൊടുത്തതിനു ശേഷമാണ് "പ്രസാദം" എന്ന കേന്ദ്ര പദ്ധതി വന്നിട്ടുള്ളത് എന്നും, ഇതിന്റെ ഭാഗമായി 15 കോടി ചെലവുവരുന്ന "ടൂറിസ്റ്റ് ഫെസിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ" എന്ന പദ്ധതി വിഭാവന ചെയ്തിരിക്കുന്നതിനാൽ ആയതിന്റെ നടപടികൾ നടന്നു വരുന്നു എന്നും, ആയതുകൊണ്ടാണ് ടൈൽ വിരിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി തുടങ്ങാതിരുന്നത് എന്നും വ്യക്തമാക്കുകയുണ്ടായി. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി നഗരസഭാ ഓവർസീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ പ്രവർത്തനകൾ ഒന്നും തുടങ്ങിയിട്ടില്ല എന്നു ബോധ്യപ്പെട്ടു. ഈ വിഷയത്തിൽ എത്രയും പെട്ടെന്ന് തീരുമാനം കൈക്കൊണ്ട് പ്രവൃത്തി തുടങ്ങുകയോ, അല്ലാത്തപക്ഷം അഡ്വാൻസ് കൊടുത്ത 4,00,000/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. നഗരസഭ സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതുവരെ 4,00,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-10 വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ–അപാകതകൾ

ഫയൽ നമ്പർ - ഇ4-13214/14

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ

നിർവ്വഹണ രീതി - ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക്

അടങ്കൽ - 50,00,000/-

ബിൽ നമ്പർ - 10 തീയതി 26-8-15 തുക 25,10,416/-

ബിൽ നമ്പർ – 20 28-1-2016 " 13,97,548/-

ബിൽ നമ്പർ – 21 28-1-2016 " 10,92,036/-

ബിൽ നമ്പർ – 28 22-2-2016 " 1,98,007/-

2015-16 വർഷം ഗുരുവായൂർ നഗരസഭയിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിച്ച് ട്യൂബുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് KSEB യിൽ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ മുൻസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ താഴെ പറയും പ്രകാരം തുകകൾ മുൻകൂറായി ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കെ.എസ്.ഇ.ബി എക്സിക്യൂട്ടീവ്എഞ്ചിനീയർ,ഇലക്ട്രിക്കൽ വിഭാഗം, കുന്ദംകുളം, കെ.എസ്.ഇ.ബി എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ വിഭാഗം, തൃശ്ശൂർ എന്നിവർ സാങ്കേതികാനുമതി നൽകിയ എസ്റ്റിമേറ്റുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കെ.എസ്.ഇ.ബി	തുക	അടവാക്കിയ തീയതി
ഗുരുവായൂർ	23,82,796	26-08-2015
പാവറട്ടി	1,27,620	26-08-2015
ചാവക്കാട്	13,97,548	30-01-2016
കുന്ദംകുളം	10,92,036	30-01-2016
കുന്ദംകുളം	1,98,007	23-02-2016

മേൽ പറഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനായി നഗരസഭ കെ.എസ്.ഇ,ബി യുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല. കൂടാതെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയവ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവു തുക 51,98,007/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-11 വാങ്ങിയ സൈക്കിളുകൾ പൂർണ്ണമായി വിതരണം നടത്തിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട്, soo-3/16

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - എസ്.സി.ഡി.ഒ

ഫയൽ നം ജി- 318/15

ഫണ്ട് -വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)

അടങ്കൽ -500000

ചെലവ് -393668

ട്രഷറി ബില്ലുകൾ

4/28-1-16 തുക 239321

6/17-3-16 തുക 11967

9/29-3-16 തുക 135600

10/29-3-16 തുക 6780

ആകെ 393668

ഡി.ഡി നമ്പറുകൾ

1. 618833/28-1-16 തുക 239231

2.620603 /18-3-16 തുക 11967

3.384839/19-3-16 തുക 6980

4. 386340/19-3-16 തുക 135600

നഗരസഭ പരിധിയിലെ പത്താം തരത്തിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സൈക്കിളുകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്ന പദ്ധതിക്കായി SIDCO യിൽ നിന്ന് 100 സൈക്കിളുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. (പദ്ധതിയുടെ ആദ്യ ഘട്ടത്തിൽ 65ഉം രണ്ടാം ഘട്ടത്തിൽ35ഉം സൈക്കിളുകൾ വീതം)ആദ്യ ഘട്ടത്തിൽ 44 ആൺകുട്ടികൾക്കുള്ളസൈക്കിളുകളും 21പെൺകുട്ടികൾക്കുള്ള സൈക്കിളുകളുമാണ് വാങ്ങിയത്. ആൺകുട്ടികളുടെ സൈക്കിൾ ഒന്നിന് 3600 രൂപ നിരക്കിലും പെൺകുട്ടികളുടെ സൈക്കിൾ ഒന്നിന് 3700 രൂപ നിരക്കിലും (SIDCO യുടെ SMCMJ -710183/11-9-15 നം ബിൽ പ്രകാരം) ഒന്നാം ഘട്ടത്തിൽ വിതരണം ചെയ്ത സൈക്കിളുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (സ്കൂൾ മുഖേന വിതരണം ചെയ്തതിനാൽ സ്കൂൾ അധികൃതരുടെ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങളാണ് ചേർത്തിരിക്കുന്നത്). ഒന്നാം ഘട്ടത്തിൽ ആൺകുട്ടികൾക്കുള്ള 8 സൈക്കിളുകൾ വിതരണം നടത്തിയിട്ടില്ല.

ഒന്നാം ഘട്ടത്തിൽ വിതരണം ചെയ്ത സൈക്കിളുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

സ്കൂളിന്റെ പേര്	പെൺകുട്ടികൾ	ആൺകുട്ടികൾ
ജി.എച്ച്.എസ് .എസ് .ചാവക്കാട്	1	1
അപ്പു മെമ്മോറിയൽ സ്കൂൾചാവക്കാട്	1	7
സെന്റ്തെരേസാസ് കോൺവെന്റ് ബ്രഹ്മകുളം	11	-
സെന്റ് ജോർജ് HSS ,തൊഴിയൂർ	2	3
ശ്രീകൃഷ്ണ HSS ഗുരുവായൂർ	6	25
ആകെ	21	36

ആകെ -57

സൈക്കിൾ വിതരണം -രണ്ടാം ഘട്ടം -അപാകതകൾ

SIDCO യുടെ SMCMJ-10641/19-3-16 നം .ബിൽപ്രകാരം ആൺ കുട്ടികൾക്കുള്ള 18 സൈക്കിളുകളും പെൺ കുട്ടികൾക്കുള്ള 17 സൈക്കിളുകളുമാണ് വാങ്ങിയത്.വിതരണം ചെയ്ത സൈക്കിളുകളുടെ വിശദാംശ ങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സ്കൂളിന്റെ പേര്	പെൺകുട്ടികൾ	ആൺകുട്ടികൾ
ജി.എച്ച്.എസ് .എസ് .ചാവക്കാട്		2
എംആർ രാമൻമെമ്മോറിയൽ സ്കൂൾചാവക്കാട്	1	
ക്രൈസ്റ്റ് കിങ്ങ് കോൺവെന്റ് GHS പാവറട്ടി	5	-
ലിറ്റിൽ ഫ്ളവർ കോൺവെന്റ് HSS,മമ്മിയൂർ	7	
ശ്രീകൃഷ്ണ HSS ഗുരുവായൂർ	1	
കമല നെഹ്റു മെമ്മോറിയൽ സ്കൂൾ തൃത്തല്ലൂർ	1	
സെന്റ് ജോസഫ്സ് HSS പാവറട്ടി		8
സീതി സാഹിബ് മെമ്മോറിയൽ HS ചാവക്കാട്		1
ആകെ	15	11

ആൺകുട്ടികളുടെ 7സൈക്കിളുകളും പെൺകുട്ടികളുടെ 2സൈക്കിളുകളും വിതരണം നടത്തിയിട്ടില്ല.

<u>പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മറ്റു അപാകതകൾ</u>

1.2015-2016 അദ്ധ്യയന വർഷം 10ാം ക്ളാസിൽ പഠിക്കുന്ന കുട്ടികൾക്കാണ് ആനുകൂല്യം നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ പ്ളസ് വണ്ണിൽ പഠിക്കുന്ന കുട്ടികളിൽ പലർക്കും ആനുകൂല്യം നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

1.സോന.ടി.ബി.ഋമാട്ട്,കപ്പിയൂർ -LFCGHSS മമ്മിയൂർ

2.ലക്ഷ്മിപ്രിയ ,പള്ളാറ -ക്രൈസ്റ്റ് കിങ്ങ് കോൺവെന്റ് GHS പാവറട്ടി

3.ശ്രീഹരി ചന്ദ്രൻ ,തൈക്കാട് GHSS ചാവക്കാട്

4.ശ്യാം പ്രസാദ്.സി.ജി.ചക്കണ്ട,

സീതി സാഹിബ് മെമ്മോറിയൽ HSS ചാവക്കാട്

2.മറ്റു നഗരസഭകളിൽ നിന്നോ,പട്ടികജാതി വകുപ്പിൽ നിന്നോ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചോ എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തിയിട്ടില്ല.

റിഞ്ചു.കെ.എം കാക്കശ്ശേരി ,ചാവക്കാട് എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനിക്ക് ചാവക്കാട് നഗരസഭയിൽ നിന്ന് ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഗുരുവായൂർ നഗരസഭയിൽ താമസിക്കുന്നതു സംബന്ധിച്ച രേഖകളില്ല.

ലക്ഷ്മി പ്രഭിത.പി.പി.പുന്നത്തൂർ ,എടശ്ശേരി എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനി ഗുരുവായൂർ നഗരസഭയിൽ താമസിക്കുന്നതു സംബന്ധിച്ച രേഖകളില്ല.

വാർഡ് സഭ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ്,സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ,സൈക്കിൾ വിതരണ രജിസ്റ്റർ എന്നിവയും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

സൈക്കിൾ വിതരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ നിലനിൽക്കുന്നതിനാൽ 3,93,668 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-12 <u>സ്റ്റീൽ മേശ,കസേര വിതരണത്തിലെ അപാകതകൾ</u>

പദ്ധതി -soo-5/16

ഫണ്ട്-വികസന ഫണ്ട്(scp),800000

ചെലവ് -799707

ട്രഷറി ബിൽനം -3/28-1-16, 467940

7/18-3-16,331767

SIDCO യിൽ നിന്ന് സ്റ്റീൽ മേശ,കസേര എന്നിവ വാങ്ങി വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.117 എണ്ണം വാങ്ങിയതിൽ 114 എണ്ണം കൈപ്പറ്റിയതായാണ് സ്കൂൾ അധികൃതർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സ്കൂളിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയത്
ജി.എച്ച്.എസ് .എസ് .ചാവക്കാട്	5
അപ്പു മെമ്മോറിയൽ സ്കൂൾചാവക്കാട്	32
സെന്റ്തെരേസാസ് കോൺവെന്റ് ബ്രഹ്മകുളം	12
സെന്റ് ജോർജ് HSS ,തൊഴിയൂർ	4
ശ്രീകൃഷ്ണ HSS ഗുരുവായൂർ	61
ആകെ	114

3 സ്റ്റീൽമേശകളും കസേരകളും വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇവ വിതരണം ചെയ്യാതെ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-13 എഞ്ചിനീയർ/ഓവർസിയർ എന്നിവരുടെ വാല്യുവേഷൻ ഇല്ലാതെ തുക അനുവദിച്ചു

പദ്ധതി -106/16ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (SC)

ഫയൽനം-KS-13758/15

ഫണ്ട് -വികസന ഫണ്ട്(SCP)

അടങ്കൽ -2150000

ചെലവ് -1950000

പദ്ധതി -112/16ഭവന പുനരുദ്ധാരണം ജനറൽ

ഫയൽനം-KS-13760/15

ഫണ്ട് -13ാം ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്

അടങ്കൽ -2130000

ചെലവ് -210000

ദാരിദ്ര്യനിർമാർജ്ജനസെൽ പ്രോജക്ട്ഓഫീസർ നിർവഹണംനടത്തിയ ഭവനപുനരുദ്ധാരണപദ്ധതിയിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്എഞ്ചിനീയർ/ഓവർസിയർ എന്നിവരുടെ വാല്യുവേഷൻ ഇല്ലാതെ സബ്സിഡി തുകയായ 25000 രൂപ വീതംഅനുവദിച്ചു. പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗരേഖ GO(MS)362/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി.16-11-2013 പ്രകാരം LSGD എഞ്ചിനീയർ/ഓവർസിയർ എന്നിവരുടെ വാല്യുവേഷൻ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സബ്സിഡി തുക അനുവദിക്കേണ്ടത്.

2.അഡ്വാൻസ് ആയി 12500 രൂപ കൈപ്പറ്റിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനപുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

ശേഖരൻ ,പടിയത്ത് ,കാരക്കാട്
SC വിഭാഗം ഭവന പുനരുദ്ധാരണത്തിലെ ശ്രീ.ശേഖരൻ പടിയത്ത്, കാരക്കാട് എന്ന ഗുണഭോക്താവ് 12,500/- രൂപ അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല (ഡി.ഡി.നം. 171836/28.3.16).

ഭവനപുനരുദ്ധാരണം -ജനറൽ വിഭാഗം- പൂർത്തിയാക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ

1.ഉണ്ണി ,പൊലിയേടത്ത്,കോട്ടപ്പടി ,(171875/16-11-15)

2.വി.കെ.തങ്ക ,പൂക്കോട്ടിൽ ,പാലയൂർ(171857/16-11-15)

3.റോസി ,നീലങ്കാവിൽ,ചക്കംകണ്ടം(171854/16-11-15)

4.പോൾസൺ,നെയ്യൻ,കോട്ടപ്പടി (619366/18-2-16)

5.വിശ്വനാഥൻ,കുർക്കപ്പറമ്പിൽ (619380/18-2-16)

6.സാവിത്രി,മുള്ളരാട്ട്,കാവീട് (619386/18-2-16)

7.ബീവാത്തു,അമ്പലത്തുപറമ്പിൽ പാലുവായ് (619388/18-2-16)

8.ദേവസ്സി,കണ്ണായ്ക്കൽ,തൊഴിയൂർ (620573/18-3-16

ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തിയാക്കുകയോ/അല്ലാത്ത പക്ഷം ധനസഹായത്തുക തിരികെ ഈടാക്കുകയോചെയ്യേണ്ടതാണ്.

3-14 ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

2013-2014,2014-2015 വർഷത്തെ വിവിധ ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾ വിവിധ ഗഡുക്കളായി ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും ഇതുവരേയും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെചേർക്കുന്നു.

1)ഭവനം scവനിത 5/14 ,60/15,101/16

ധനസഹായത്തുക -200000

ഗുണഭോക്താക്കൾ -42

പൂർത്തീകരിക്കാത്തവർ -6

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്	ഇതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ ധനസഹായത്തുക
1	സീന വേണു,കോറോട്ട് ,പുത്തൻപല്ലി	140000
2	കല്ല്യാണി വേലായുധൻ ,പേരകം	180000
3	കുറുമ്പ ,പടിയത്ത്,കാവീട്	180000
4	പുഷ്പ ആനന്ദൻ ,ഇരിപ്പശ്ശേരി	180000
5	കുഞ്ഞമ്മു,ആർത്താറ്റ്	180000
6	തങ്കമ്മു,കുളിയാട്ടുപറമ്പിൽ	180000

2)ഭവനം (ജനറൽ)വനിത 114 ,59/15,100/16

ധനസഹായത്തുക -200000

ഗുണഭോക്താക്കൾ -8

പൂർത്തീകരിക്കാത്തവർ -10

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്	ഇതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ ധനസഹായത്തുക
1	കൗസല്യഅയിനിപ്പുള്ളി,കോട്ടപ്പടി	1,40,000
2	നസീമ ഫിറോസ്	1,80,000
3	ബുഷറ അരിക്കാട്ടിൽ	1,80,000
4	സരസ്വതി ബാലകൃഷ്ണൻ	1,80,000
5	തങ്ക പുത്തൻപല്ലി	1,80,000
6	റംല പുത്തൻവീട്ടിൽ	1,80,000
7	രാജി രാജൻ ഇരിങ്ങപ്രം	1,80,000
8	രാജമ്മാൾ,തൊഴിയൂർ	1,80,000
9	കാഞ്ചന വടക്കുംപാട്ട്,കാവീട്	1,80,000
10	ഗിരിജ സുകുമാരൻ,ഇരിങ്ങപ്രം	1,80,000

3)ഭവനം (ജനറൽ)വനിത,1/15,95/16

ധനസഹായത്തുക -200000

പൂർത്തീകരിക്കാത്തവർ -14

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്	ഇതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ ധനസഹായത്തുക
1	ജയന്തിനാരായണൻ,കേയംകോട്ട്പറമ്പ്	18,000
2	ഷൈലജ ഉദയൻ വലിയപുരക്കൽ , ഇരിങ്ങപ്രം	80,000
3	മാലതി മച്ചിങ്ങൽ,ഇരിങ്ങപ്രം	1,80,000
4	മല്ലിക പൂഴിക്കുന്ന്,കോട്ടപ്പടി	1,80,000
5	മിനിമോൾയഇരിങ്ങപ്പുറത്ത് ,പുത്തൻപല്ലി	1,80,000
6	സൽമ വലിയകത്ത്,ഇരിങ്ങപ്രം	1,80,000
7	തങ്കം പോലിയത്ത് ,പേരകം	1,80,000

8	വത്സല ,ചുങ്കത്ത് ,കോട്ടപ്പടി	1,40,000
9	സെലീന ,പുഴങ്ങരയില്ലത്ത്	1,80,000
10	രാധിക ,തൈക്കാട്ടിൽ ,താമരയൂർ	1,80,000
11	ലിംസി ഷാജൻ,കോട്ടപ്പടി	1,80,000
12	പ്രസന്ന,കാങ്ങണ്ടത്ത്കോട്ടപ്പടി	1,80,000
13	നളിനി ശ്രീധരൻ പേരകം	1,80,000
14	സുമ കല്ലിങ്ങൽ,ഇരിങ്ങപ്രം	80,000

4)ഭവനം (sc) 9/15,93/16

ധനസഹായത്തുക -300000

ഗുണഭോക്താക്കൾ -42

പൂർത്തീകരിക്കാത്തവർ -25

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്	ഇതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ ധനസഹായത്തുക
1	സുനിത,പുല്ലാട്ട് ,കാവീട്	1,80,000
2	അമ്പിളി ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	1,80,000
3	ദേവയാനി തൈവളപ്പിൽ ,കാവീട്	1,80,000
4	വിലാസിനി ,ഇരിപ്പശ്ശേരി,ഇരിങ്ങപ്രം	1,80,000
5	സുമിത ഹരിദാസൻ,കുളങ്ങര	1,80,000
6	അജിത കവര,ഇരിങ്ങപ്രം	2,00,000
7	ലീല വടക്കൂട്ട്,ഗുരുവായൂർ	2,00,000
8	മണി,കൊഴക്കി,കോട്ടപ്പടി	2,00,000
9	സുധ പള്ളാറ ,പാലുവായ്	2,00,000
10	രമണി വാസു,കോറോട്ട്,ഇരിങ്ങപ്രം	2,00,000
11	തങ്കമണി ,ഏങ്ങണ്ടി ,പാലുവായ്	2,00,000
12	നിഷ രാജീവ് ,കണ്ണച്ചൻതറ,താമരയൂർ	2,00,000
13	കാർത്ത്യായനി കുമാരൻ ,നെൻമിനി	2,10,000
14	ചക്കമ്മു,പള്ളാറ ചക്കംകണ്ടം	2,10,000
15	ഷീജകൃഷ്ണൻതെക്കത്ത്,കാവീട്	2,10,000
16	കുമാരി കുട്ടൻ ,മങ്ങാട്	2,10,000
17	വള്ളിയമ്മ ,കുളങ്ങര ഇരിങ്ങപ്രം	2,30,000
18	സജിനി,പീച്ചിലി ,തൈക്കാട്	2,30,000
19	ഷീല കോറോട്ട് ,കോട്ടപ്പടി	2,30,000
20	രാശി ശ്രീധരൻ ,ഏങ്ങണ്ടി,ബ്രഹ്മകുളം	2,30,000
21	ചീരു,പാറേക്കാട്ടുപറമ്പിൽ,കാവീട്	2,60,000
22	കമലു,കൊഴപ്പാട്ട്, കോട്ടപ്പടി	2,60,000
23	വള്ളിയമ്മതിയ്യത്ത് ,കോട്ടപ്പടി	2,60,000
24	രാജലക്ഷ്മി ,മാണിക്കത്ത്പറമ്പിൽ ,ഇരിങ്ങപ്രം	2,70,000
25	അമ്മിണി ഗോപി,കോറോട്ട്	2,90,000

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-15 ജൈവവള വിതരണം -അപാകതകൾ

പദ്ധതി so- 207/16തെങ്ങിന് ജൈവവളം,കപ്പലണ്ടിപ്പിണ്ണാക്ക്

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-അഗ്രിക്കൾച്ചറൽ ഫീൽഡ് ഓഫിസർ

ഫണ്ട് -13ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്(50,00,000)

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം -166,66,668

അടങ്കൽ-66,66,668

ചെലവ് -50,00,000

ട്രഷറി ബിൽനം-1/31-3-16 -50,00,000

കൃഷി ഓഫിസർ നിർവഹണം നടത്തിയ ജൈവവളവിതരണം പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ

1.സബ്സിഡി മാർഗരേഖ G. O(ms) 362/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി.16-11-2013 പ്രകാരം ഗുണ ഭോക്താക്കൾ നേരിട്ട് ജൈവവളം വാങ്ങുന്ന സംഗതികളിൽ അവരവരുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേക്കോ,അല്ലെങ്കിൽ പർച്ചേയ്സ് കമ്മിറ്റി മുഖേന വാങ്ങി വിതരണം നടത്തുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഇതിനു പകരം ഓരോ വാർഡിലുമുള്ള വാർഡുതല കൺവീനർമാർക്ക് പെർമിറ്റ് നൽകി,അവരവരുടെ വാർഡുകളിലേക്കാവശ്യമായ വളത്തിന് ആനുപാതികമായിഗുണഭോക്തൃവിഹിതംശേഖരിക്കുന്നു. തുടർന്ന് ജൈവവളം വിതരണം നടത്തി വിതരണസ്റ്റേറ്റുമെന്റ് കൃഷിഓഫീസർക്കു നൽകുകയും, കൃഷിഓഫീസർ സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയുമാണ് ചെയ്തുവരുന്നത്. ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം നഗരസഭയിൽ അടവാക്കുന്നുണ്ട്.(കേരള അഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്ന് ടെണ്ടർ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് വളം വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്.)എന്നാൽഇത്തരത്തിൽ വളം വിതരണം നടത്തുന്നതിന് നഗരസഭ കൗൺസിലിന്റെ അനുമതി ലഭ്യമാക്കിയതായിക്കാണുന്നില്ല.

2.കേരള അഗ്രോഇൻഡസ്ട്രീസ്കോർപ്പറേഷനുമായി വളംവിതരണം സംബന്ധിച്ച് കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

3.പർച്ചേയ്സ് കമ്മിറ്റി ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ച റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4.വാർഡുതല കൺവീനർമാരെ തെരഞ്ഞെടുത്തതിന്റെ മിനിറ്റ്സ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

5.ജൈവവളത്തിന്റെ ഓരോ ലോഡും പരിശോധിച്ച് ഗുണ നിലവാരം ഉറപ്പു വരുത്തുന്നില്ല.

സബ്സിഡിമാർഗരേഖയിലെനിർദേശങ്ങളുടെഅടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-16 മൃഗാശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ– അപാകതകൾ

പ്രോജക്റ്റ് നം : 180/15-16

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : മൃഗാശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

ആകെ അടങ്കൽ : 3,00,000/-

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ, പൂക്കോട്.

ട്രഷറി ബിൽ നം,തീയതി : P7/15-16, 26.03.2016-3,00,000/-

ഈ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപറയുന്ന അപാകതകളുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

1. മൃഗാശുപത്രികളിലേക്ക് മരുന്നുവാങ്ങുന്നതിനുള്ള മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം മരുന്നുവാങ്ങുന്നതിന് പദ്ധതിഫണ്ടിൽ നിന്നും തൻവർഷം ആകെ 3,00,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നും നോൺ അവയിലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങിയ ശേഷം ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെയല്ലാതെ സപ്ലൈകോ മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ,വടക്കാഞ്ചേരിയിൽ നിന്നുമാണ് മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയതെങ്കിലും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ റോയൽ ഏജൻസീസ്,തൃശ്ശൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും മരുന്ന് ലഭിച്ചതായാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

2. മരുന്നുകളെല്ലാം നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ, പൂക്കോട് സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതായി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ മുഴവൻ സ്റ്റോക്കെടുത്തിട്ടാവണം മറ്റു ഡിസ്പെൻസറികളിലേക്ക് വിതരണം നടത്തേണ്ടത്. ഇപ്രകാരം ചെയ്യാത്തതിനാൽ മരുന്നുകൾ മുഴവൻ ലഭിച്ചോയെന്ന് പരിശോധിക്കാനാവുന്നില്ല. ഇക്കാര്യം ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തിക്കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ സപ്ലൈകോ മരുന്നുകൾ വിതരണം നടത്തിയത് റോയൽ ഏജൻസീസ്,തൃശ്ശൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ വാഹനം ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയാണെന്നും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് തിരുത്തലുകൾ വരുത്താമെന്നും മേലിൽ ഇത്തരം തെറ്റുകൾ ആവർത്തിക്കില്ലെന്നും പറയുന്നു. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചശേഷം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-17 ആയുർവേദ ആശുപത്രികളിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- അപാകതകൾ

1.പ്രോജക്റ്റ്.നം : S 215/16, ആയുർവേദ ആശുപത്രികളിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ :മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, GAD ഗുരുവായൂർ

തുക – 28,00,000

ബിൽ നം 1) 2/15-16/16.11.15 - 221636

2) 3/15-16/26.11.15 - 1578364

3) 7/15-16/28.03.16- 1000000

ആകെ 28,00,000

1.ഈ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപറയുന്ന അപാകതകളുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

16.11.2013 ലെ ജി.ഓ(എം.എസ്)362/2013 ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവ് ഖ.2പ്രകാരം ആരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിലൂടെ സർക്കാർ വിതരണം ചെയ്യുന്ന മരുന്നുകൾ മുടക്കം കൂടാതെ ആരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടത് ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പുകളുടെ ചുമതലയാണ്. വിതരണം ചെയ്യുന്ന മരുന്നുകൾ വകുപ്പ് മുഖേന മതിയായ അളവിൽ ലഭ്യമല്ല എന്ന് ബന്ധപ്പെട്ട ഡി.എം.ഓ വിൽ നിന്ന് നോൺഅവയിലെബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങിച്ച ശേഷമേ മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്റ്റ് തയ്യാറാക്കാവൂ.

2.കരാർ ചമച്ചത് മുദ്രപ്പത്രത്തിലല്ല:-
ആയുർവ്വേദമരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ഔഷധിയുമായി കരാർ വച്ചിരിക്കുന്നതിന് മുദ്രപ്പത്രം ഉപയോഗിക്കേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽ വെള്ളക്കടലാസിലാണ്. കരാർ വച്ചിരിക്കുന്നത്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത്. ആയതിനാൽ അതുവരെ ആകെ ചെലവുതുകയായ 28,00,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-18 അഡ്വാൻസുകൾ നിയമപ്രകാരം ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല

നഗരസഭയിൽ 2015-16 ൽ വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി താഴെ പറയും പ്രകാരം അനുവദിച്ച അഡ്വാൻസുകൾ നാളിതുവരെയായിട്ടും ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	വൗച്ചർ നം	തീയതി	തുക	തുക കൈപ്പറ്റിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഫയൽ നം
1	49-06/15-16	06.06.15	15000	ശ്രീ.രവീന്ദ്രൻ, അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഫീൽഡ് ഓഫസർ	G5/7152/15
2	76-06/15-16	12.06.15	15000	ശ്രീ.പോൾ തോമസ്, ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ	H2/16838/14
3	52-08/15-16	13.08.15	50000	ശ്രീ.രാജീവ്.വിവി, അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഫീൽഡ് ഓഫസർ	G5/7152/15

4	193-08/15-16	25.08.15	10000	ശ്രീമതി.ഷൈലജ, ലൈബ്രേറിയൻ	H1/4483/15
5	146-10/15-16	29.10.15	25000	ശ്രീ. ജയനന്ദൻ.പി.കെ, ഓവർസീയർ	G5/10929/15
6	49-01/15-16	08.01.16	15000	ശ്രീ.അജിലേഷ്. കെ.വി, യു.ഡി.സി	E1/18378/15
7	224-03/15-16	29.03.16	4500	ശ്രീ.കെ രാജീവൻ, ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ	H1/6300/15

കൂടാതെ താഴെ പറയുന്ന അഡ്വാൻസുകൾ വളരെ വൈകിയാണ് ക്രമീകരിച്ചുകാണുന്നത്.

അഡ്വാൻസിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ					അഡ്വാൻസ് ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ		
ക്രമ നം	തീയതി	വൗച്ചർ നം	തുക	കൈപ്പറ്റിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	തീയതി	വൗച്ചർ നം,	തുക
1	02/07/15	23-07/15	3000	ജിതേഷ്.കെ.വി,JHI	28/03/16	103-04/16	5200
2	30/07/15	30-07/15	20000	ശ്രീമതി.കൊച്ചുത്രേസ്യ,HM,GLPS കാരയൂർ	20/04/16	74-04/16	20000
3	14/07/15	51-07/15	25000	കെ വി.അജിലേഷ്, UDC	22/04/16	94-04/16	25000
4	25/08/15	192-08/15	25000	കെ വി.അജിലേഷ്, UDC	30/06/16	147-06/16	49430
5	14/10/15	72-10/15	100000	കെ വി.അജിലേഷ്, UDC	22/04/16	94-14/16	100000
6	20/10/15	121-10/15	200000	കെ വി.അജിലേഷ്, UDC	22/04/16	94-04/16	200000
7	02/11/15	22-11/15	200000	കെ വി.അജിലേഷ്, UDC	22/04/16	94-04/16	200000
8	08/12/15	40-12/15	100000	പോൾ തോമസ്, JHI	13/10/16	67-10/16	130712
9	23/01/16	121-01/16	75000	രാജീവൻ, JHI	20/12/16	76-12/16	120177
10	22/02/16	98=02/16	38000	ജിതേഷ്.കെ.വി, JHI	09/12/16	41-12/16	45200

KFC Vol I, ആർട്ടിക്കിൾ 99 പ്രകാരം അഡ്വാൻസുകൾ മൂന്ന് മാസത്തിനുള്ളിൽ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. G.O(P) No 419/11/Fin തീയതി 04.10.2011 ഉത്തരവുപ്രകാരം അഡ്വാൻസുകൾ മൂന്ന് മാസത്തിനുള്ളിൽ ക്രമീകരിക്കാത്ത പക്ഷം അഡ്വാൻസ് തീയതി മുതൽ ക്രമീകരിക്കുന്ന കാലയളവുവരെ മുഴുവൻ തുകയ്ക്കും 18 % നിരക്കിൽ പിഴപ്പലിശ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 31.03.2016 ൽ 14,80,948/- രൂപയുടെ അഡ്വാൻസ് ക്രമീകരിക്കാതെ കിടക്കുന്നു. ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് അധികാരികളുടെ അടിയന്തിരശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

3-19 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഓഫീസർ ,സി.എച്ച്.സി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ

I. പെയിൻ ആന്റ് പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതി

പദ്ധതി നം. 48/16

അടങ്കൽ 700000 (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ)

(A) തുക അധികം ചെലവഴിച്ചു.

ജി ഒ (ആർ.ടി) 3217/2015 ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 29.10.15 പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ മാർഗ്ഗ രേഖ പ്രകാരം ഗൃഹപരിചരണത്തിനായി പോകുന്നവരുടെ വാഹന വാടക , ഭക്ഷണം എന്നിവയ്ക്ക് പരമാവധി ചെലവഴിക്കാവുന്ന തുക എത്രയെന്ന് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതിൽ നിന്നും അധികരിച്ച് തുക ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ

ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ബിൽ നം / തിയതി തുക	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക	അനുവദിച്ചത്	അധികം നൽകിയത്
1	9/15-16 /14.1.16 തുക 39800	വാഹന വാടക (നവം. 2015) (ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം 50 കി.മീ) 12 days @1100 = 13200 ഭക്ഷണം (നവം. 2015) (പരമാവധി 3 പേർ ഒരാൾക്ക് 60 രൂപ നിരക്കിൽ) 12 days @180 = 2160	12 days @1300 = 15600 12 days @300 = 3600	15600-13200=2400 3600-2160= 1440
2	15/15-16 /30.1.16 തുക 44400	വാഹന വാടക (ഡിസം. 2015) (ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം 50 കി.മീ) 16 days @1100 = 17600 ഭക്ഷണം (ഡിസം. 2015) 12 days @180 = 2160	16 days @1300 = 20800 12 days @300 = 3600	20800-17600=3200 3600-2160= 1440
3	20/15-16 /16.3.16 തുക 50400	വാഹന വാടക (ജനുവരി 2016) 19 days @1100 = 20900 ഭക്ഷണം (ജനുവരി 2016) 19 days @180 = 3420	19 days @1300 = 24700 19 days @300 = 5700	24700-20900= 3800 5700-3420= 2280
4	30/15-16 /31.3.16 തുക	വാഹന വാടക (മാർച്ച്. 2016) 27 days @1100 = 29700	27 days @1300 = 35100	35100-29700 = 5400 8100-4860= 3240

	118921	ഭക്ഷണം (മാർച്ച്. 2016) 27 days @180 =4860	27 days @300 =8100	
5	27/15-16 /31.3.16 തുക 53600	വാഹന വാടക (ഫെബ്രു. 2016) 21 days @1100 = 23100 ഭക്ഷണം (ഫെബ്രു. 2016) 21 days @180 = 3780	21 days @1300 = 27300 21 days @300 = 6300	27300-23100 =4200 6300-3780=2520

മേൽ പ്രകാരം വാഹന വാടക ഇനത്തിൽ 19000 രൂപയും ഭക്ഷണത്തിന് 10920 രൂപയും അധികം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. അധികം ചെലവഴിച്ച തുക ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

I. മരുന്നുകൾ കൃത്യമായി ലഭ്യമാകുന്നില്ല.

(A)താഴെപ്പറയുന്ന വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വേണ്ടി കെ.എം.എസ്.സി.എൽ ലിൽ നിന്നുള്ള പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുകകൾ കൈമാറിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെ മുഴുവനായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പദ്ധതി നം. / പദ്ധതിയുടെ പേര്	പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം കൈമാറിയ തുക	നാളിതുവരെ ലഭ്യമായ മരുന്ന് (തുക)	ലഭിക്കാനുള്ളത്
1	48/16 പെയിൻ ആന്റ് പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതി	ഇൻവോയ്സ് നം.4043 തുക 49926	Inv.no. 3511/6.10.16 18493	31433
2	34/16 പൂക്കോട് പ്രാഥമിക ആരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ജീവിത ശൈലി രോഗ നിയന്ത്രണ ക്ലിനിക്കിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	PRF. 2212/1.2.16 തുക 149850	Inv.no. 5040/28.11.16 തുക 27174 Inv.no.3516/6.10.16 തുക 59080	63596
3	46/16 എച്ച്. ഐ.വി എയ്ഡ്സ് രോഗികൾക്ക് പോഷകാഹാരം	PRF. 3469/8.3.16 തുക 39244	Inv.no.5039/28.11.16 തുക 4136	35108
4	33/16 ഗുരുവായൂർ നഗരസഭ മാതൃശിശു സംരക്ഷണകേന്ദ്രത്തിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ	PRF.2228/1.2.16 249975	164683	85292
5	6/16	PRF1170/18.1.16	Inv.no966/30.11.16	90000

	ഗുരുവായൂർ നഗരസഭ ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ	തുക 180000	തുക 90000	

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(B) മേൽ വാങ്ങലുകൾക്കൊന്നും തന്നെ ബന്ധപ്പെട്ട ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നുള്ള നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

(C)ക്രമ നം 3 ൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം ലഭ്യമായിട്ടുള്ള മരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇത് ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർമാർക്ക് വിതരണം നടത്തിയതായാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം നടത്തിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് (എൻക്വയറി നം. 20/29.12.2016).

II. ക്വട്ടേഷൻ / ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ (ജി.ഒ(പി)259/2010 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 8.11.10) പ്രകാരം 5000 നുമുകളിൽ 50000 വരെയുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളും, 50000 നു മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് ടെണ്ടർ നടപടികളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വാങ്ങലുകളുടെ തുകയ്ക്ക് അനുസൃതമായി ക്വട്ടേഷൻ / ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല

ക്രമ നം	പ്രോജക്റ്റ് നം./ പേര്	ബിൽ നം / തിയതി തുക	വാങ്ങൽ നടത്തിയ സ്ഥാപനം
1	45/16 ഗുരുവായൂർ നഗരസഭയ്ക്ക് കീഴിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സൌജന്യ മെഡിക്കൽ ലാബുകളിലേക്ക് കെമിക്കലുകളും ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ	26/15-16 /31.3.16 തുക 395000	സെൻട്രൽ സർജിക്കൽ, തൃശ്ശൂർ (ഡി ഡി നം 384866/4.4.16
സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കെമിക്കലുകളും ഉപകരണങ്ങളും ഏതെല്ലാം ലാബുകളിലേക്കാണ് വിതരണം നടത്തിയത് എന്നോ ലാബുകൾ കെമിക്കലുകളും ഉപകരണങ്ങളും കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രേഖകളും ലഭ്യമല്ല.			
2	37/16 പൂക്കോട് പ്രാഥമിക ആരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ജീവിത ശൈലി രോഗ നിയന്ത്രണ പരിപാടിയ്ക്ക് ആവശ്യമായ സാധന സാമഗ്രികൾ വാങ്ങൽ	12/15-16 /14.1.16 തുക29800	വിൽസൺ ഓഫ് സെറ്റ് പ്രിന്റേഴ്സ്, കോട്ടപ്പടി ഡി ഡി നം. 618171/15.1.16
3	പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതി	25/15-16 21.3.16 തുക 70,000	സെൻട്രൽ സർജിക്കൽ തൃശ്ശൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയത്
സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബിൽ പ്രകാരം (ഇൻവോയ്സ് നം. 1681/15.2.16) Folley's cetheter No.14, 75 എണ്ണവും, Folley's cetheter No.16, 75 എണ്ണവുമാണ് വാങ്ങിയത്. എന്നാൽ ഇത് യഥാക്രമം 70, 50 എന്ന കണക്കിലാണ് സ്റ്റോക്കിലെടുത്തത്.			

4	48/16 പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ്	2/15-16 20.10.15 തുക 87,315	പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണപദ്ധതി ബുക്ക് 360 എണ്ണം പ്രിന്റ് ചെയ്യതിനും F/16 Siz രജിസ്റ്ററിനുമായി വിൽസൺ ഓഫ് സെറ്റ് പ്രന്റേഴ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയത് (ഇൻവോയ്സ് നം. 1143/28.7.15)

ക്വട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാലും മേൽ പ്രകാരമുള്ള മറ്റ് അപാകതകൾ നിലനിൽക്കുന്നതിനാലും 5,82,115/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

III. ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

പൂക്കോട് , തൈക്കാട് പ്രാഥമിക ആരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിലേക്ക് വൈദ്യുതി, ടെലിഫോൺ, ഇൻറർനെറ്റ് സംവിധാനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുള്ള ചെലവികൾക്കായാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിരിക്കുന്നത്.(പദ്ധതി നം. 124/16) പദ്ധതി പ്രകാരം 65646 രൂപ മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബിൽ നം. 28/15-16 തി. 31.3.16 പ്രകാരം 14310 രൂപ ചെലവഴിച്ചതിൽ 13200 രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവ് രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 13200 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

IV. പൂക്കോട് പ്രാഥമിക ആരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിലേക്ക് സാധന സാമഗ്രികൾ വാങ്ങൽ

പ്രോജക്ട് നം. : 49/16

ബിൽ നം. 18/15-16 തിയതി 25.2.16 തുക : 84555

മാതൃശിശു സംരക്ഷണ പദ്ധതിയായ എം.സി.ടി.എസ് ലേക്ക് സ്ഥിതി വിവര കണക്കുകൾ സമയബന്ധിതമായി തീർക്കാൻ ജൂനിയർ പബ്ലിക്ക് ഹെൽത്ത് നേഴ്സ്മാർക്ക് ലാപ് ടോപ്പുകളും പ്രിന്ററും, യു.പി.എസും വാങ്ങി നൽകുക എന്നതാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യം.

അംഗീകൃത ഏജൻസിയിൽ നിന്നും ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് വാങ്ങുന്നതിനാണ് പദ്ധതിയിൽ വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നതെങ്കിലും , താഴെപ്പറയുന്നവ സിഡ്കോയിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങിക്കുകയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

ASUS Laptop - 2 എണ്ണം

RICHO Laser Printer with Scan & copy - 1

Numeric/ APC/ V- Guard UPS 1 KV 20 min. back up - 1

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ജി ഒ (എം. എസ്) 362/2013 തസ്വ ഭ വ തിയതി 16.11.13 ൽ ജൂനിയർ പബ്ലിക്ക് ഹെൽത്ത് നേഴ്സ്മാർക്ക് ലാപ് ടോപ്പുകളും പ്രിന്ററും, യു.പി.എസും വാങ്ങി നൽകുന്നതിന് പ്രത്യേകം വ്യവസ്ഥയില്ലാത്തതാണ്. മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വ്യവസ്ഥയില്ലാതെ മേൽ പ്രകാരമുള്ള വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയതുവഴി പദ്ധതിയ്ക്കായി ചെലവഴിച്ച 84555 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ ഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ 10/ 26.8.15	2510416	---	2510416
കെ.എസ്.ഇ.ബി	വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ 20/ 28.1.16	1397548	-----	1397548
കെ.എസ്.ഇ.ബി	വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ 21/ 28.1.16	1092036		1092036
കെ.എസ്.ഇ.ബി	വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ 28/ 22.2.16	198007	-----	198007
ആകെ			5198007	-	5198007

4-2 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-3 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടവില്ല. വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെ ലോൺ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഉത്തരവ് നം	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	തൻ വർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിനിൽക്കുന്ന തുക
1	G.O(MS)47/82 /LA&SWD dtd 10.03.82	2000000	100000	0	100000
2	G.O(Rt)389/85 /LA&SWD dtd 30.01.85	389000	58150	0	58150

3	GO(Rt)898/85 /LA&SWD dtd 15.03.85	1000000	200000	0	200000
4	GO(Rt)3577/88/LAD dtd 24.10,88	300000	45000	0	45000
5	GO(Rt)2753/89/LAD dtd 09.08.89	100000	10000	0	10000
6	GO(Rt)442/91/LAD dt 19.01.91	100000	20000	0	20000
7	GO(Rt)1723/92/LAD dtd 13.03.92	81000	20250	0	20250
8	Pro-A1-8326/99 dtd 29.03.2001	435000	435000	0	435000
9	Pro-A1-8326/99(2) dtd 30.03.2000	700000	700000	0	700000
10	Pro-A1-21929/96 dtd 24.03.1997	90000	10527	0	10527
	ആകെ		1598927	0	1598927

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പാതുക 16,11,400/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ലഭ്യമാക്കിയ ലോൺ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തിരിച്ചടക്കാനുള്ള വായ്പാത്തുക 15,98,927/- രൂപയാണ്. വ്യത്യാസത്തിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

4-4 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-6 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23- വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2005-06	2-7	2010-11	5.1.5	ഗുരുവായൂർ ദേവസ്വം വക മാലിന്യം നീക്കുന്നതിന് നഗരസഭക്ക് അംശാദായം നൽകുന്നില്ല.	നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിലാണ്.

4-7 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	223210334
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	248602094
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	61599
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	15480495

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-3	-	61599	ശ്രീ.സുരേഷ്.പി.എസ്., മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
		61599	

സി)ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	59,08,950	ശ്രീ. രഘുരാമൻ, സെക്രട്ടറി
3-8	1,00,000	ശ്രീ.സുരേഷ്.പി.എസ്., മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
3-9	4,00,000	ശ്രീ.സുരേഷ്.പി.എസ്., മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
3,10	5198007	ശ്രീ. രഘുരാമൻ, സെക്രട്ടറി
3-11	393668	സന്ധ്യ ടി.എം, പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
3-17	28,00,000	ഡോ. എസ്. അമ്മിണി, ആയുർവേദ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
3-19 II 3-19 III	582115 13200	ഡോ. ജോസ്.ടി.ജേക്കബ്, മെഡിക്കൽഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി
3-19(IV)	84555	ഡോ.ജോസ്.ടി.ജേക്കബ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി
ആകെ	15480495	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു 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
ശ്രീ.സുരേഷ്.പി.എസ്., മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	വിരമിച്ചു	ശ്രീപത്മം.വടക്കേകാമത്ത് ലെയിൻ, എം.ജി.റോഡ്, തൃശ്ശൂർ

4-8 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
68-69	എൽഎഫ്. 2825/ ഇ2(1)70/07.04
72-73	എൽ.എഫ് .5176ഇ2 (1)74/ 20.10.77
73-74	എൽ.എഫ്. 2963ഇ 2 (1)75/12.11.75
74-75	എൽ.എഫ്. 3243ഇ2 (1)76/15.7.76
75-76	എൽ.എഫ്.1642 ഇ2 (1)77/2.7.79
76-77	എൽ. എഫ്. 3337.ഇ2 (1)78/23.7.79
77-78	എൽ.എഫ്.ടി-4-394/80/8.4.80
78-79	എൽ. എഫ്.ടി-4- 1368/812.11.81
79-80	എൽ. എഫ്.ടി-4-2098/82/ 25.1.83
80-81	എൽ. എഫ്.ടി-4-2520/83 / 21.1.84
81-82	എൽ.എഫ്.ടി-4-766/87.28.3.84
82-83	എൽ.എഫ്.ടി-4-1214/89/16.8.90
83-84	എൽ.എഫ്.ടി-4-1548/90/31.1.91
84-85	എൽ.എഫ്.ടി-4-1286/91/6.10.91
85-86	എൽ.എഫ്.ടി-4-43/93/20.11.93
86-87	എൽ.എഫ്.ടി-4-595/94/24.2.95
88-89	എൽ.എഫ്.ടി-4-2014/9531.3.97
89-90	എൽ.എഫ്.ടി-4-1020/97/7.10.97
96-97ചെലവ്	എൽ.എഫ്.ടി-4-1025/97/15.4.98
96-97 വരവ്	എൽ.എഫ്.ടി-4-994/2001/ 24.11.01
91-92മുതൽ 95-96വരെ	എൽ.എഫ്.ടി-4-1780/7/10.9.09
97-98ചെലവ്	എൽ.എഫ്.ടി-4-568/00/3.8.00/ 30.11.00
97-98വരവ്	എൽ.എഫ്.ടി-4-1779/08/10.9.09
98-99ചെലവ്	എൽ.എഫ്.ടി-4-1209/01/ 12.2.01/ 28.6.02
98-99ചെലവ്	എൽ.എഫ്.ടി-4-1458/0810.9.09
99-2000ചെലവ്	എൽ.എഫ്.ടി-4-1612/02/3.10.02
99-2000വരവ്	എൽ.എഫ്.ടി-4-1459/07/ 11.11.07
2000-01	എൽ.എഫ്.ടി-4-1461/04/4.3.03
01-02 വരവ്	എൽ.എഫ്.ടി-4-687/01./5.6.2010

01-02ചെലവ്	എൽ.എഫ്.ടി-4-1409/0518.5.06/ 17.7.06
02-03ചെലവ്	എൽ.എഫ്.ടി-4-475/07/8.10.07/ 16.2.08
02-03വരവ്	എൽ. എഫ്.ടി-4-688/09/5.6.10
03-04വരവ്	എൽ.എഫ്.ടി-4-689/09/26.6.10
04-05 വരവ്	എൽ.എഫ്.ടി-4-690/09/26.6.10
05-06 വരവ്-ചെലവ്	എൽ.എഫ്.ടി-4-691/09/29.6.10 / 31.3.11
06-07	എൽ.എഫ്.ടി 4-117/2011/ 10.11.11.
07-08	എൽ.എഫ്.ടി.എം.-118/11/ 10.11.11
08-2009	എൽ.എഫ്.ടി.എം.-2610/11/ 25.6/12 /3.10.12
2009-2010	എൽ.എഫ്.ടി.എം.-2611/11/ 25.6.12/3.10.12
2011-2012	എൽ.എഫ്.ടി.എം.150/1230.6.12/ 8.8.12
2011-12	എൽ.എഫ്.ടി.എം.77/2013/ 13.413/2.9.13
2012-13	എൽ.എഫ്.ടി.എം.836/14 തിയതി.04.02.15
2013-14	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(എം) 1434/15 തി. 16.11.2015/ 05.01.2016
2014-15	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(എം) 1402/116 തി. 09.08.2016.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
തൃശ്ശൂർ.

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം.കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(എം)56 /2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ
PIN 680 020-Ph.No. 0487-2331249
e-mail : dotsr.ksad@kerala.gov.in
തിയ്യതി:31.01.2017

1994- ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ് , 1994- ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമത്തിലെ 295(4)-ാം വകുപ്പ് ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങൾ ഇവ അനുസരിച്ചും, നഗരപാലികാ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനായി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അവലംബിച്ചും തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ ഗുരുവായൂർ നഗരസഭയുടെ 31.03.16ൽ അവസാനിച്ച വർഷത്തെ ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിന്റെ ഓഡിറ്റ് നിർവ്വഹിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഗുരുവായൂർ നഗരസഭയുടെ 2015-16 വാർഷത്തെ ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
തൃശ്ശൂർ.

No.KSA-TSR(M)56/2017

Kerala State Audit Department,
District Audit Office, Thrissur
PIN 680 020-Ph.No. 0487-2331249
e-mail : dotsr.ksad@kerala.gov.in

Date:31.01.2017

AUDIT CERTIFICATE

Certified that I have audited the Annaual Fianacial Statement of Guruvayur Municipality in Thrissur District for the year ended on 31.03.2016 in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 295(4) of the Kerala Municipality Act 1994, the Rules made there under and the guidelines issued by the Comptroller and Auditor General of India for the purpose of certification of accounts of Municipalities

In my opinion, the Financial Statements of Guruvayur Municipality for the year 2015-16 except the observations in my Audit Report properly presents the picture of income and expenditure.

Joint Director,
District Audit Office,
Thrissur.

അനുബന്ധം-2

തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും പ്രോജക്ടില്ലാതെ തുക ചെലവഴിച്ച മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ

ക്രമ നമ്പർ	വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി	തുക	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്
1	32-4/15-16, 13-4-15	2,48,338	ദേവസൂര്യ കവാവേദി & പബ്ളിക് ലൈബ്രറി കെട്ടിട നിർമ്മാണം
2	58-4/15-16, 16-4-15	43,871	ചിറ്റേനി റോഡ് ക്വാറി വേയ്സ്റ്റ് ഇട്ട് നികത്തൽ
3	88-4/15-16, 5-5-15	1,59,551	പാലിയത്ത് ലക്ഷംവീട് കോളനി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്
4	48-5/15-16, 13-5-15	1,60,083	അഴുക്കുചാൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി തകർന്ന പെരുമാൾ തോട് റോഡിലെ കാന അറ്റകുറ്റപ്പണി
5	49-5/15-16, 13-5-15	93,909	പ്രിയദർശിനി റോഡിൽ കൾവർട്ട് നിർമ്മാണം.
6	11-6/15-16, 1-6-15	3,28,825	മങ്ങാട്ട് അപ്പാർട്ട്മെന്റ് റോഡിൽ ബ്യൂട്ടിഫിക്കേഷൻ
7	91-6/15-16, 27-6-15	78,814	നഗരസഭയിലെ ഇംഗ്ളീഷ് മീഡിയം റോഡ് കാരക്കാട് റോഡ് റീ ടാറിംഗ്
8	41-7/15-16, 6-7-15	2,61,138	ഇരിങ്ങപ്പുറം - ഷാർജ റോഡ് റീടാറിംഗ്
9	21-8/15-16, 3-8-15	1,18,000	നിർമ്മിതി കേന്ദ്ര, നഗരസഭ ചിൽഡ്രൻസ് പാർക്ക് മതിൽ നിർമ്മാണം
10	185-8/15-16, 25-8-15	46,554	പുതുശ്ശേരിപ്പാടം ലിങ്ക് റോഡ് വെള്ളക്കെട്ട് ഒഴിവാക്കൽ
11	188-8/15-15, 28-8-15	2,41,947	പുന്നത്തൂർകോട്ട കിഴക്കേ ഗേറ്റ്

			റോഡ് കൾവർട്ട് നിർമ്മാണം
12	189-8/15-16, 31-8-15	1,59,079	ഗുരുവായൂർ ക്ഷേത്രത്തിനു സമീപമുള്ള നഗരസഭ റോഡുകൾ അടിയന്തിര അറ്റകുറ്റപ്പണി
13	190-8/15-16, 29-8-15	1,15,073	നഗരസഭ ലൈബ്രറി കോമ്പൗണ്ടിന്റെ മതിൽ പെയിന്റ് ചെയ്യൽ
14	99-0/15-16, 17-9-15	1,66,619	കാർഗിൽ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം
15	124-10/15-16, 26-10-15	70,000	നഗരസഭ വാർഡ് 10, 11 ലേക്കായി 6 കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ
16	141-10/15-16, 28-10-15	97,533	40-ാം വാർഡിൽ പേരകം അബ്ദുട്ടി റോഡ് അറ്റകുറ്റപ്പണി
17	24-11/15-16, 3-11-15	69,381	ചേമ്പാലക്കുളം റോഡ് ബാക്കി ഭാഗം റീ ടാറിംഗ്
18	23-1/15-16, 1-1-16	41,577	തമ്പുരാൻപടി മില്ലേനിയം എസ്,സി കോളനി റോഡ് ബാക്കി ഭാഗം മെറ്റലിംഗ്, ടാറിംഗ്
19	91-1/15-16,15-1-16	1,79,692	പല്ലവി ലിങ്ക് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്
20	117-1/15-16, 21-1-16	93,483	താമരയൂർ തുളസി നഗർ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്
21	132-1/15-16, 25-1-16	2,76,713	മാമബസാർ നിസ്കാര പള്ളിക്ക സമീപം നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റിംഗ്
22	37-3/15-16, 5-3-16	44,170	എച്ച്.എം.സി റോഡ് ഉയർത്തൽ
23	38-3/15-16, 5-3-16	46,858	വെട്ടിക്കാട്ട് പറമ്പ് റോഡ് വെള്ളക്കെട്ട് ഒഴിവാക്കൽ

24	39-3/15-16, 5-3-16	46,910	തൈക്കാട് പള്ളി റോഡിൽ വെള്ളക്കെട്ട് ഒഴിവാക്കൽ
25	40-3/15-16, 5-3-16	46,737	ചൂൽപ്പുറം ലക്ഷംവീട് കോളനി റോഡ് വെള്ളക്കെട്ട് ഒഴിവാക്കൽ
26	41-3/15-16, 5-3-16	44,768 1,85,273	വാർഡ് 5, 25 വെള്ളക്കെട്ട് ഒഴിവാക്കൽ കെ,എം.ബി റോഡ്, വാർഡ് 6, 25 andമഹാത്മഗാന്ധി റോഡ്, വാർഡ് 6
27	159-3/15-16, 14-3-16	46,141	കിഴക്കെനട പാർക്കിംഗ് ഗ്രൗണ്ട് അറ്റകുറ്റപ്പണി
28	173-3/15-16,16-3-16	1,92,682	പുന്നത്തൂർ കോട്ട റോഡ് വെള്ളക്കെട്ട് ഒഴിവാക്കൽ
29	206-3/15-16, 24-3-16	4,82,004	13ാം വാർഡിൽ വിവിധ റോഡുകൾ പേവിംഗ് ടൈൽ പതിക്കൽ
30	207-3/15-16, 24-3-16	1,69,161	ജനഹൃദയം റോഡ് ക്വാറി വേയ്സ്റ്റ് ഇടൽ
31	208-3/15-16, 24-3-16	2,18,718	താഴിശ്ശേരി ഉപ്പതോട് റോഡ് നിർമ്മാണം
32	211-3/15-16, 24-3-16	44,508	സംഗമം റോഡ് വെള്ളക്കെട്ട് ഒഴിവാക്കൽ
33	212-3/15-16, 24-3-16	46,141	പൂക്കോട്ടിൽ റോഡ് വെള്ളക്കെട്ട് ഒഴിവാക്കൽ
34	213-3/15-16, 25-3-16	3,82,786	നളന്ദ ജംഗ്ഷനിൽ വലിയ തോടിന്ന സംരക്ഷണ ഭിത്തി കെട്ടൽ
35	239-3/15-16, 31-3	3,69,048	തമ്പുരാൻപടി ലിങ്ക് റോഡ് സർഫസിംഗ്ആ

36	40-7/15-16, 10-7-15	1,09,396	നഗരസഭ ഫാമിലി ക്വാർട്ടേഴ്സ് റിപ്പയറിംഗ്
37	183-8/15-16, 28-8-15	1,98,689	നഗരസഭ സെക്രട്ടറിയുടെ ക്വാർട്ടേഴ്സ് റിപ്പയർ
38	184-8/15-16, 26-8-15	1,09,817	ഏറാത്ത് അമ്പലത്തിനു സമീപം കൾവർട്ട് നിർമ്മാണം
39	100-9/15-16, 17-9-2015	74,963	അരുവിപ്പുറം റോഡ് ബാക്കി ഭാഗം ടാറിംഗ്
	ആകെ	59,08,950	

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ