കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2015-16

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്

E-mail:dopkd.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി/22
/153/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്,
തീയതി – 31.01.2017

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ചെയർമാൻ (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭ

സർ,

വിഷയം :- ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭ- 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം- വകുപ്പ് 215(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ഒറ്റപ്പാലം മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ ധനകാര്യപത്രികകളുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലെയും ഭാഗം 3ലെയും ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം നഗരസഭയുടെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ മുനിസിപ്പാലിറ്റി 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 കേരളാ മുനിസിപ്പാലിറ്റി പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക).

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

1)ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഇ-മെയിൽ മുഖേന)

2) റീജിയണൽ പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ, കോഴിക്കോട്.

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി/ 22-153/2017

തീയതി.31.01.2017

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭയുടെ 2015-16സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭയുടെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ ധനകാര്യപത്രികകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. മുനിസിപ്പാലിറ്റി 18.01.16 മുതൽ 3.1.2017 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ മുനിസിപ്പാലിറ്റി അധികൃതരുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 29 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 14 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ മുനിസിപ്പാലിറ്റി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ടഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കെ.കൃഷ്ണകുമാർ സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	03.01.2017 മുതൽ 18.01.2017 വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	കെ.വി.അരവിന്ദാക്ഷൻ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	എ.ബി.സുരേഷ്	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

	എസ്.എച്ച്.ഷർഫുദ്ദീൻ	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	കെ.പി.രാമകൃഷ്ണൻ	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	വി.കെ.രാധാകൃഷ്ണൻ	ഓഡിറ്റർ

നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

ചെയർമാൻ	ശ്രീമതി.പി.സുബൈദ	01-04-2015 മുതൽ 18.11.2015വരെ
	ശ്രീ.നാരായണൻ നമ്പൂതിരി	19.11.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.പി.മുരളീധരൻ	01.04.2015 മുതൽ 04.10.2015 വരെ, 09.11.2015 മുതൽ 25.11.2015 വരെ
	ശ്രീ. ബിജുമോൻ ജേക്കബ്	26.11.2015 മുതൽ 04.03.2016 വരെ
	ശ്രീ. എ.ആർ. ശൈലേഷ് കുമാർ, സൂപ്രണ്ട് (സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്)	05.10.2015 മുതൽ 08.11.2015 വരെ, 05.03.2016 മുതൽ 31.03.2016 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
മുനിസിപ്പൽ എൻജിനീയർ	ശ്രീ. ഡിറ്റോദാസ്. എം	01.04.2015 മുതൽ

		02.06.2015 വരെ
	ശ്രീ.കെ.അൻസാർ അഹമ്മദ്	03.06.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ.സുരേന്ദ്രൻ.സി	01.4.2015മുതൽ 31.3.2016 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	ഡോ.എം.സതീഷ്	1.4.2015മുതൽ 31.3.2016വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	ഡോ.എസ്.സബിരാജ്	01.04.2015 മുതൽ 31.03.2016വരെ
മെമ്പർ സെക്രട്ടറി, കുടുംബശ്രീ	ശ്രീ.യു.അയ്യപ്പൻ സീനിയർ ക്ലർക്ക്	01.04.2015 മുതൽ 17.12.2015 വരെ
	ശ്രീ.സി.കൃഷ്ണൻ, ഹെൽത്ത് സൂപ്പർവൈസർ	18.12.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ശ്രീമതി.സുഷമകുമാരി.കെ	01.04.2015 മുതൽ 31.05.2015 വരെ
	ശ്രീ.ശ്രീകൃഷ്ണദാസ്.എ	01.06.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.വസന്തകുമാരി	01.04.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	ഷാജി.കെ.പി	01.04.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക് ആശുപത്രി	ഡോ.ബി.വി.രാമൻ	01.04.2015 മുതൽ 03.06.2015 വരെ
	ഡോ. രമേഷ് ബാബു.ടി.ആർ	04.06.2015മുതൽ 06.07.2015 വരെ
	ഡോ. സൌജ.പി.പി	06.07.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
പ്രിൻസിപ്പാൾ, ഗവ.എച്ച്.എസ്.എസ്, ഈസ്റ്റ് ഒറ്റപ്പാലം	ഗീത.കെ.പി.	01.04.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് 28-03-2015തീയതിയിലെ ഒന്നാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് സിംഗിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡബിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ ഇവ തമ്മിൽ താരതമ്യം ചെയ്യാൻ ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2016	1-08-2016	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധം 1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
117405942.61	147908929.00	265314871.61	219019500.00	46295371.61

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ്	നീക്കി ബാക്കി (RP 40 bപ്രകാരം)

വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	14774577	38741857	53516434	34281016	19235418	0
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	11515198	2828087	14343285	6697159	7646126	0
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	-	-	-	-	-	-
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	1816262	9330688	11146950	11146950	0	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	10258138	2711735	12969873	12969873	0	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	11996931	36606736	48603667	22961167	25642500	0
ലോക ബാങ്ക് സഹായം	7904498	3672295	11576793	6123562	5453231	0
ബി ഫണ്ട്	0	49085136	49085136	49085136	0	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
276	407732950	169	93481001	09	98	61.23

1-7 തനത് വരുമാനം

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 3.64 ശതമാനം വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	20586686	23089377	(+)2502691	(+)12.15
നികുതിയേതര വരവുകൾ	12441520	11141724	(-)1299796	(-)10.45
ആകെ	33028206	34231101	(+)1202895	(+)3.64

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	144480	115
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4051770	635
വിധവാപെൻഷൻ	21716150	2139
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	15943925	1468
വികലാംഗപെൻഷൻ	4821053	447
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	1719335	185

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 16.01.2017 ന് ഉച്ചയ്ക്ക് ശേഷം 2.30 മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 41,016 രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

നികുതി-നികുതിയേതര വരുമാനങ്ങൾ സമയബന്ധിതമായും പൂർണ്ണമായും ലഭിക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിൽ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നഗരസഭ പരാജയപ്പെട്ടു. പ്രധാന വരവിനങ്ങളായ വസ്തുനികുതി, തൊഴിൽനികുതി, ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ്, പരസ്യനികുതി, വാടക, കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് എന്നിവയിൽ കൃത്യമായ തീരുമാനങ്ങളെടുത്ത് നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. കൃത്യവും വ്യക്തവും ആയ ഓഫീസ് ജോലി വിഭജനത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ വരവിനങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ കാര്യക്ഷമത ഉണ്ടായിട്ടില്ല. അതുകൊണ്ടുതന്നെ വർദ്ധിച്ചുവരുന്ന സാമ്പത്തിക ഉത്തരവാദിത്വങ്ങൾ നിറവേറ്റാൻ ഉതകുന്ന വിധത്തിൽ തനത് വരുമാനം ഉറപ്പാക്കാനും ഉപയോഗപ്പെടുത്താനും കഴിയാതെ പോവുകയും നഗരസഭയുടെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾക്കുപോലും സർക്കാരിൽ നിന്നുള്ള ഗ്രാന്റുകളെ ആശ്രയിക്കേണ്ട അവസ്ഥ ഉണ്ടാവുകയും ചെയ്തു.

വസ്തുനികുതിയുടെ കൃത്യമായ ഡിമാന്റ്-കളക്ഷൻ-ബാലൻസ് വിവരങ്ങൾ നഗരസഭയിൽ ലഭ്യമല്ല. ന്യൂ ബിൽഡിംഗ്സ് രജിസ്റ്റർ, എഴുതിത്തള്ളുന്ന വസ്തുനികുതി, താൽക്കാലികമായി ഒഴിവ്/ഇളവ് നൽകുന്ന വസ്തുനികുതി, പൊളിച്ചുമാറ്റിയ കെട്ടിടങ്ങൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഉണ്ടെങ്കിലും തുടർ നടപടികൾ സമയബന്ധിതമായി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.

കോടിക്കണക്കിന് രൂപ ലോൺ ഇടപാടുകൾ ഉള്ള നഗരസഭയിൽ നാളിതുവരെ ലോൺ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വിവിധ ലോണുകളുടെ തുകകളുടെ വരവ്, പലിശ നിരക്ക്, തിരിച്ചടവ് വിവരങ്ങൾ എന്നിവ കൃത്യതയോടെ ലഭിക്കുന്നതിന് സംവിധാനമില്ല.
വൗച്ചറിനോടൊപ്പം നിർബന്ധമായും സൂക്ഷിക്കേണ്ട പേയ്മെന്റ് ഓർഡർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. (സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ് വെയിറിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്നത്)

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം മെച്ചപ്പെടുത്തി കണക്കുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനും അക്കൗണ്ടിംഗിൽ സുതാര്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനും അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.
മൂന്നാം ഗ്രേഡ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ നിന്നും 22-07-2014 ന് രണ്ടാം ഗ്രേഡ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയാക്കി ഈ സ്ഥാപനത്തെ ഉയർത്തിയെങ്കിലും ആയതിന് അനുവദനീയമായ ജീവനക്കാരുടെ തസ്തിക സൃഷ്ടിച്ച് നഗരസഭയ്ക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. ജീവനക്കാരുടെ ജോലി ഭാരം നിമിത്തം പല രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും കൃത്യതയോടെ പരിപാലിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ലെന്ന് നഗരസഭ സെക്രട്ടറി അഭിപ്രായപ്പെട്ടു. ആയതിനാൽ അനുവദനീയമായ ജീവനക്കാരുടെ തസ്തിക സൃഷ്ടിച്ച് നിയമനം നടത്തുവാൻ ഓഡിറ്റ് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ആയത് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.		
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്			

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വസ്തുനികുതി പുന:നിർണ്ണയം നാളിതുവരെയും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

2011 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ, 15.03.2013 ലെ സ.ഉ.(അ) നമ്പർ 100/2013/തസ്വഭവ സർക്കാർ ഉത്തരവ് കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം മുനിസിപ്പാലിറ്റികൾ വസ്തു നികുതി പുനർ നിർണയം നടത്തുന്നതിനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഉപയോഗത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ [പാർപ്പിടാവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്നവ, വ്യാവസായിക ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്നവ തുടങ്ങിയ രീതിയിൽ] തരം തിരിക്കാനും, ഓരോ കെട്ടിടത്തിന്റെയും ചതുരശ്രമീറ്റർ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തു നികുതി നിർണയിക്കാനും വ്യവസ്ഥചെയ്യുന്നുണ്ട്. ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം നഗരസഭാ പരിധിയിലെ പ്രദേശങ്ങളെ പ്രാഥമിക, ദ്വീതീയ, തൃതീയ മേഖലകളാക്കി തിരിക്കുകയും ഓരോ മേഖലകളിലും നിഷ്കർഷിച്ച നിരക്കിൽ, തറവിസ്തൃതിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി ചുമത്തുകയും വേണമെന്ന് നിബന്ധനയുണ്ട്. എന്നാൽ ചട്ടങ്ങൾ പാലിച്ച് പഴയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ പുതിയ നിരക്കിലുള്ള നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനായി നഗരസഭ ഓഡിറ്റ് കാലയളവ് വരേയും നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് കാരണം യഥാസമയം നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭിക്കേണ്ട നിയമാനുസൃത നികുതി നഷ്ടപ്പെടുത്തുന്നതിന് നഗരസഭാ അധികാരികൾ തന്നെ സാഹചര്യങ്ങൾ സൃഷ്ടിച്ചു.

നഗരസഭാ പരിധിയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഡാറ്റാ എൻട്രി നടത്തിയിട്ടില്ല. ഫോം 6 എൻട്രി നടത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരികയാണ്.

15.03.2013 ലെ സ.ഉ.(അ) നമ്പർ 100/2013/തസ്വഭവ സർക്കാർ ഉത്തരവു പ്രകാരം കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ നിലവിൽ വരുകയും ആയതിന് 2013 ഏപ്രിൽ 1 മുതൽ പ്രാബല്യമുള്ളതുമാണ്. നഗരസഭയിലെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ (2015-16) കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പുതിയ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ 1.10.2016 ന് ശേഷം നികുതി നിർണയം നടത്തിയിട്ടുള്ള പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്കാണ് പുതിയ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കി വരുന്നത്.

വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ (ഫയൽ നമ്പർ R1- 5734/11) വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം നടപ്പാക്കാൻ നടപടി ആരംഭിച്ചെങ്കിലും 7-08-2012 ൽ പരിഷ്കരണം നിർത്തിവയ്ക്കുകയാണുണ്ടായത്. പിന്നീട് 15-10-2016 ന് മാത്രമാണ് വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണത്തിന്റെ അന്തിമ വിജ്ഞാപനം പ്രമുഖ പത്രങ്ങളിലൂടെ പരസ്യപ്പെടുത്തിയത്. എന്നാൽ 2012 ൽ തന്നെ നഗരസഭാ സെക്രട്ടറിയുടെ വിവിധ ഉത്തരവുകൾ മുഖേന വാർഡുകളിൽ നമ്പർ പ്ലേറ്റ് പതിക്കലിനും അനുബന്ധ ജോലികൾക്കുമായി കുടുംബശ്രീ പ്രവർത്തകർ, നഗരസഭാ ജീവനക്കാർ എന്നിവരെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭയിൽ കുടുംബശ്രീ മുഖേന ഏകീകരിച്ച രീതിയിൽ നമ്പർ പ്ലേറ്റുകൾ പതിക്കുന്ന ജോലി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ള വിവരം സെക്രട്ടറിയുടെ 26-11-2013 ലെ ആർ1/5734/2011 നമ്പർ കത്തു പ്രകാരം നഗരകാര്യ ഡയറക്ടറെ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതായി ഫയലിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. എന്നാൽ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണത്തിന്റെ തുടർ നടപടികളുടെ യാതൊരു വിവരങ്ങളും ഫയലിൽ ഇല്ല.

വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം സംബന്ധിച്ച് നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകികൊണ്ടുള്ള സ.ഉ (എം.എസ്) 144/15/തസ്വഭവ തി. 27.4.15 സർക്കാർ ഉത്തരവ് നിലനിൽക്കെ നഗരസഭയുടെ പ്രധാന വരുമാനമാർഗ്ഗമായ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരിച്ച നിരക്കിൽ ഈടാക്കുന്നതിന് ഫലപ്രദമായ നടപടി നഗരസഭ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. തുടർനടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ്, അരിയർ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

2015-16 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ തൻ വർഷം 1,10,39,436 രൂപയും, കുടിശ്ശികയായി 33,73,890 രൂപയും വരവുണ്ട്. ഡിമാന്റ്, അരിയർ ഡിമാന്റ് രജിറ്ററുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വാർഷിക കണക്കിലെ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

2-2 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് ഫീ കുറവായി ഈടാക്കിയതുമൂലം വരവ് നഷ്ടം-12573 രൂപ

2015-2016 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പെർമിറ്റ് നൽകിയതിൽ പെർമിറ്റ് ഫീ കുറവായി ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. {Commercial purpose- Rs.10/M^2, Residential purpose- Rs.7/M^2(Above 150M^2)}

ക്രമ നം.	ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം.	അപേക്ഷ കന്റെ പേരും വിലാസവും	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം	ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച തീയതി	ഈടാ ക്കേണ്ട തുക	ഈടാ ക്കിയ തുക	കുറവ്
1	430	പി.അഷറഫ്, പുളിക്കകലത്ത്, വരോട്, ഒറ്റപ്പാലം	Commercial- 623.18M^2, Residential -1463.66M^2	14-10-2015	16478 (6232+ 10246)	6436	10042
2	720	മുഹമ്മദ് നവാസ്, മഞ്ഞളിങ്കൽ, വല്ലപ്പുഴ	Residential– 412.1M^2	23-03-2016	2885	890	1995
3	692	ദേവകി ശശിധരൻ, മാതശ്ശേരി, എസ്.ആർ.കെ. നഗർ	Residential – 153.68M^2	15-03-2016	1076	540	536

ആകെ		20439	7866	12573

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നോട്ടീസ് (No.14/16-01-2017) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആകയാൽ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും കുറവ് വന്ന തുക (12573 രൂപ) ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 നഗരസഭയ്ക്ക് അധിക ബാധ്യതയുണ്ടാക്കി മത്സ്യമാർക്കറ്റ് & ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ്

നഗരസഭയുടെ തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ 2007-08 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ആസൂത്രണം ചെയ്ത പദ്ധതിയാണ് മത്സ്യമാർക്കറ്റ് &ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ്. എന്നാൽ ലക്ഷ്യത്തിൽനിന്നും വിഭിന്നമായി തനതുഫണ്ടിന് ഭീമമായ നഷ്ടം മാത്രം വരുത്തുന്നതിലേക്ക് എത്തിനിൽക്കുകയാണ് പ്രസ്തുത കെട്ടിടം. ബേസ്മെന്റ് ഫ്ലോർ, ഗ്രൌണ്ട് ഫ്ലോർ, ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ, സെക്കന്റ് ഫ്ലോർ എന്നീ നാലു നിലകളിലായി യഥാക്രമം 12, 12, 12മുറികൾ, 2ഹാളുകൾ എന്നിങ്ങനെ നിർമ്മിക്കാൻ പദ്ധതിയിടുകയും 2013-14 പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി വിവിധ ഫണ്ടുകൾ പ്രയോജനപ്പെടുത്തിയെങ്കിലും രണ്ടാം ഘട്ടം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് HUDCO യിൽ നിന്നും 4.34 കോടി രൂപ 12% പലിശ നൽകണമെന്ന വ്യവസ്ഥയിൽ ലോൺ ലഭ്യമാക്കി ആകെ 5,06,40,517 രൂപ ചെലവഴിച്ചാണ് കെട്ടിടം പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളത്. HUDCO യിൽ നിന്നുള്ള 4.34 കോടി രൂപയുടെ മാത്രം വാർഷിക പലിശ 52.08 ലക്ഷം രൂപയാണ്. HUDCO യുമായുള്ള കരാർ പ്രകാരം 2013 ഫെബ്രുവരി മാസം മുതൽ ഓരോ പാദ വർഷങ്ങളിലും 44ലക്ഷം രൂപ മുതലും അവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ പലിശയും ചേർത്ത് 10 ഗഡുക്കളായാണ് തുക ഒടുക്കേണ്ടത്. 2015 മെയ് മാസത്തോടെ മുഴുവൻ തുകയും അടച്ചുതീർക്കണമെന്നിരിക്കെ 8/2015 ൽ 3.02 കോടി രൂപ അടച്ചുതീർക്കാൻ ബാക്കിയാണെന്ന് HUDCO യിൽ നിന്നുള്ള സ്റ്റേറ്റ് മെന്റിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന വാടകയിൽ നിന്നും HUDCO യിലേക്ക് അടക്കേണ്ട തുക കണ്ടെത്തേണ്ടത് അനിവാര്യമാണ്. ഇതിനു വേണ്ടി 29.9.2014 ലെ 1-ാം നമ്പർ കൌൺസിൽ തീരുമാനം പ്രകാരം നിലവിൽ ഈടാക്കാൻ വ്യവസ്ഥ ചെയ്ത പ്രതിമാസ വാടക താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിടം ഫ്ലോർ	മുറികളുടെ എണ്ണം	പ്രതിമാസ വാടക	ആകെ
1	ബേസ്മെന്റ് ഫ്ലോർ	10 2	7000 7500	70000 15000
2	ഗ്രൌണ്ട് ഫ്ലോർ	12	6000	72000
3	ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ	12	4000	48000

4	സെക്കന്റ് ഫ്ലോർ	2ഹാൾ	10000	20000
	ആകെ			225000

മേൽ നിരക്കിൽ മുഴുവൻ മുറികളും വാടകയ്ക്ക് നൽകിയാൽതന്നെ ലഭിക്കാവുന്ന പ്രതിവർഷ വാടക 27 ലക്ഷം (225000 x12) രൂപയാണ്. കൗൺസിൽ തീരുമാനപ്രകാരം ഈടാക്കാവുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക 1.85 കോടി രൂപയാണ്. ഇവയിൽ നിന്നുള്ള ബാങ്ക് പലിശ 1572500 രൂപയാണ്. ഈയിനത്തിൽ ആകെ ലഭിക്കാവുന്നത് 42.725 ലക്ഷം രൂപയാണ്. അതായത് പലിശ നൽകാൻ വേണ്ടി മാത്രം ഓരോ വർഷവും 10 ലക്ഷം രൂപ വീതം അധികമായി നഗരസഭാ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിക്കേണ്ടിവരും. ഇത് നഗരസഭയെ ഭീമമായ സാമ്പത്തിക പ്രതിസന്ധിയിലാക്കും എന്നതിൽ തർക്കമില്ല. 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 7 മുറികൾ മാത്രമാണ് ലേലം പോയിട്ടുള്ളത്. അതിലൂടെ 2.85 ലക്ഷം രൂപയാണ് നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭിച്ചത്. മുഴുവൻ മുറികളും വാടകയ്ക്ക് നൽകിയാൽതന്നെ പലിശ നൽകാൻ കഴിയാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ വാടകയും ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകയും യുക്തമായരീതിയിൽ വർദ്ധിപ്പിച്ച് സാമ്പത്തിക ബാധ്യതയിൽ നിന്നും നഗരസഭയെ മോചിപ്പിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ലാതെ വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് പ്രവർത്തനാനുമതി നൽകി

താഴെ പറയുന്ന വ്യക്തികൾക്ക്/സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തനാനുമതി നൽകിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം	കെട്ടിട നം	പേര്,വിലാസം	തൊഴിൽ	യന്ത്ര ശക്തി
1	4/235	മുഹമ്മദാലി,പടിഞ്ഞാക്കര,പഴയലെക്കിടി	ഈർച്ച മിൽ	32HP
2	7/203(5)	സുരേഷ് ബാബു പ്രിയാ ഭവൻ ,തോട്ടക്കര	ഡ്രൈക്ളീനിംഗ്	35 HP
3	9/203(5)	മാനു കങ്കാടിയിൽ ,ചുനങ്ങാട്	ഈർച്ച മിൽ	22HP
4	10/355	സുകുമാരൻ ,കണ്ണിയമ്പുറം	വെൽഡിംഗ് വർക്ക്ഷോപ്പ്.	10 HP
5	11/24(1)	വിനോദ് കുമാർ,പടിക്കൽപറമ്പ്,ഒറ്റപ്പാലം	വെൽഡിംഗ് വർക്ക്ഷോപ്പ്.	10 HP
6	12/39(2)	രാമദാസ് ,തേജസ് ,കണ്ണിയമ്പുറം	വർക്ക്ഷോപ്പ്.	7 HP
7	12/179	പാഞ്ചാലി ,ഈയ്യാംപടിക്കൽ ,മനിശ്ശേരി	ഈർച്ച മിൽ	20 HP
8	13/245	സൈനബ .പുറയത്ത് പറമ്പിൽ,ഇരിങ്ങാവൂർ	ഈർച്ച മിൽ	10 HP
9	14/229	ജനാർദ്ദനൻ,പാറക്കുളത്തിങ്കൽ ,പനമണ്ണ.	വെൽഡിംഗ് വർക്ക്ഷോപ്പ്.	5 HP
10	19/15	ജിതേഷ്,കുന്നത്ത്,തോട്ടക്കര	വർക്ക്ഷോപ്പ്.	4 HP
11	19/66	മുഹമ്മദ്കുട്ടി ,ബാബു മൻസിൽ, ടി.ബി.റോഡ് ഒറ്റപ്പാലം	ഈർച്ച മിൽ	HP വ്യക്തമല്ല.

12	20/16	മുഹമ്മദാലി,പടിക്കൽപറമ്പ്,ഒറ്റപ്പാലം	വെൽഡിംഗ് വർക്ക്ഷോപ്പ്.	10 HP
13	25/206	മനോജ്,നെല്ലാളിയിൽ,SRK നഗർ	വർക്ക്ഷോപ്പ്.	14 HP
14	28/272	രാജ്കുമാർ,ലക്ഷ്മി നിവാസ് ഒറ്റപ്പാലം	അഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ്.	37 HP
15	28/273	രാജ്കുമാർ,ലക്ഷ്മി നിവാസ് ഒറ്റപ്പാലം	ഫാക്ടറി	24 HP
16	28/A(7)	സുരേഷ് ബാബു പ്രിയാ ഭവൻ ,തോട്ടക്കര	വ്യക്തമല്ല	49 HP

ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ലാതെ വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് പ്രവർത്തനാനുമതി നൽകിയതിന് -വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.16/21.01.2017) യ്ക്ക് നഗരസഭയിലെ ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ നേരിട്ട് പരിശോധിച്ച ശേഷമാണ് അനുമതി നൽകുന്നത് എന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അപേക്ഷകളിൽ ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടറുടെ വെരിഫിക്കേഷൻ റിപ്പോർട്ട് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അപേക്ഷകളിൽമേൽ ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടറുടെ വെരിഫിക്കേഷൻ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി മാത്രമെ ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുന്നുള്ളു എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 ട്യൂട്ടോറിയൽ രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം ആകെ 14 സ്ഥാപനങ്ങളാണ് ട്യൂട്ടോറിയൽ രജിസ്ട്രേഷൻ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. സർക്കാർ സഹായമില്ലാത്ത, 10 ൽ കുറയാത്ത വിദ്യാർത്ഥികളുള്ള, ഏതെങ്കിലും ഒരു സർവ്വകലാശാലയിൽ അഫിലിയേറ്റ് ചെയ്യപ്പെടാത്ത കോളേജോ, ഏതെങ്കിലും ഒരു വിദ്യാഭ്യാസ ശാഖയിലെ ഒരു പരീക്ഷയ്ക്ക് തയ്യാറെടുക്കുന്നതിനോ, ഹാജരാകുന്നതിനോ, ഓരാളെ സഹായിക്കുന്നതിനായി ബോധനമോ, വിദ്യാഭ്യാസമോ, പരിശീലനമോ, നൽകുന്ന സ്ഥാപനം കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 507(1) പ്രകാരം മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ മുൻകൂട്ടി രജിസ്ട്രേഷൻ ചെയ്യാതെ സ്ഥാപിക്കുവാൻ പാടുള്ളതല്ലെന്നും, വകുപ്പ് 508 പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടില്ലാത്ത ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കുകകയോ പരിപാലിക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന ഏതൊരാളും 1000 രൂപ വരെ പിഴ ശിക്ഷ നൽകി ശിക്ഷിക്കപ്പെടുന്നതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മുൻ വർഷങ്ങളിൽ രജിസ്ട്രേഷൻ നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ 2015-16 ൽ പുതുക്കിയതിന്റെയോ, സ്ഥാപനം നിർത്തലാക്കിയതിന്റെയോ, വിശദാംശം ടി രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും ലഭ്യമല്ല. ഇത്തരം സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി, ഡി & ഒ ലൈസൻസ്, കെട്ടിട നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കുകയും ചെയ്ത സാഹചര്യത്തിൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ, പിഴ എന്നിവ ഈടാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ലക്ഷ്മിനാരായണ വനിത കോളേജ്, ഒറ്റപ്പാലം

2) ലക്ഷിനാരായണ കോളേജ്, പാലപ്പുറം

3)വിവേകാനന്ദാ കോളേജ്, ഒറ്റപ്പാലം

4)എം.ഇ.എസ് വുമൺസ് കോളേജ്, ഒറ്റപ്പാലം

5)ഒറ്റപ്പാലം കോ- ഓപ്പ് ആർട്സ് ആന്റ് സയൻസ് കോളേജ്, ഒറ്റപ്പാലം

6) ബാങ്കേഴ്സ് അക്കാദമി, ഒറ്റപ്പാലം

7)ബ്രില്യൻസ് കോളേജ്, ഒറ്റപ്പാലം

8)ടാലെന്റ് PSCകോച്ചിംഗ് സെന്റർ, ഒറ്റപ്പാലം

9)ഫോക്കസ് PSCകോച്ചിംഗ് സെന്റർ, ഒറ്റപ്പാലം

10)സിവിൽ സർവ്വീസ് അക്കാദമി, ഒറ്റപ്പാലം

11) ജി -ടെക് കമ്പ്യൂട്ടർ സെന്റർ, ഒറ്റപ്പാലം

12) പയനിയർ കമ്പ്യൂട്ടർ സെന്റർ, ഒറ്റപ്പാലം

13) ഇൻഫോമേറ്റ് കമ്പ്യൂട്ടർ സെന്റർ, ഒറ്റപ്പാലം

14) ഐ.ഇ.എസ് കമ്പ്യൂട്ടർ സെന്റർ, ഒറ്റപ്പാലം

15) വേദ സ്പോക്കൺ ഇംഗ്ലീഷ് അക്കാദമി, ഒറ്റപ്പാലം

മേൽ പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഫീ, പിഴ എന്നിവ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-6 സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളും, സ്വകാര്യ പാരമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളും നഗരസഭയിൽ രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്താതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 311 പ്രകാരം മുൻകൂട്ടി രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാതെ മുനിസിപ്പാലിറ്റി പ്രദേശത്തിനുള്ളിൽ യാതൊരു സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയും സ്വകാര്യ പാരമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനവും സ്ഥാപിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതാണെന്നും, വകുപ്പ് 314 പ്രകാരം ഇത്തരം സ്ഥാപനങ്ങൾ പരിപാലിക്കുകയും, നടത്തുകയും ചെയ്യുന്ന ഏതെങ്കിലും കുറ്റ സ്ഥാപനത്തിന്മേൽ 5000 രൂപ വരെയുള്ള പിഴ ശിക്ഷയും ആ കുറ്റം തുടർന്നും ചെയ്യുന്ന ഓരോ ദിവസത്തിനും 1000 രൂപ വരെയുള്ള പിഴ ശിക്ഷയും നൽകി ശിക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പാരമെഡിക്കൽ രജിസ്ട്രേഷൻ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ആകെ 35 സ്ഥാപനങ്ങളാണ് 2015-16 വർഷം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഇത്തരം സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി, ഡി & ഒ ലൈസൻസ്, കെട്ടിട നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ നഗരസഭാ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും അവയിൽ നിന്നും രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ, പിഴ എന്നിവ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1) ന്യൂ അശ്വനി ആശുപത്രി, ഒറ്റപ്പാലം

2) എസ്.ഡി.എ. നഴ്സിംഗ് സ്കൂൾ, ഒറ്റപ്പാലം

3) വള്ളുവനാട് നഴ്സിംഗ് സ്കൂൾ, ഒറ്റപ്പാലം

മേൽ പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതമായ രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ, പിഴ എന്നിവ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-7 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് അപേക്ഷകളുടെ ഫയൽ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല

2015-16 ലെ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 751 അപേക്ഷകൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 69 അപേക്ഷകളിൽമേൽ യാതൊരു തുടർ നടപടിയും എടുത്തതായി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കാണാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം 390-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് അനുമതിക്കായി ലഭിച്ച അപേക്ഷകളിൽമേൽ, ഏതെങ്കിലും ചട്ടങ്ങളിലോ, ബൈലോകളിലോ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഏതെങ്കിലും വിവരമോ, കൂടുതൽ വിവരമോ കിട്ടിയതിനു ശേഷം, 30 ദിവസത്തിനകം സെക്രട്ടറി രേഖാമൂലമുള്ള ഉത്തരവു മുഖേന ഒന്നുകിൽ അംഗീകരിക്കുയോ അല്ലെങ്കിൽ അംഗീകരിക്കുവാൻ വിസമ്മതിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതും, വിവരം അപേക്ഷകനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ അപ്രകാരം നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചതായി രജിസ്റ്ററിൽ കാണുന്നില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച ഫയൽ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ കൃത്യമായും പൂർണ്ണമായും രേഖപ്പെടുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2-8 ലൈസൻസില്ലാതെ മത്സ്യം, മാംസ മാർക്കറ്റ് പ്രവർത്തിക്കുന്നു

മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം, ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കാതെ ചില സ്വകാര്യ വ്യക്തികൾ മത്സ്യ മാംസ മാർക്കറ്റ് നടത്തുന്നുണ്ട്. വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വാർഡ് നം.	പേര്/അഡ്രസ്സ്	തൊഴിൽ
1	11/271	മുഹമ്മദലി, കോലോത്ത് ഹൗസ്	ഇറച്ചിക്കോഴി വിൽപ്പന
2	11/2 (5)	ഷമീർ.എം.വി, മുക്കാട്ടിൽ, തോട്ടക്കര	പച്ചമത്സ്യം
3	11/2(4)	സിദ്ദീഖ്.പി.പി, പുത്തൻപീടികക്കൽ	-ടി-
4	7/254	മുഹമ്മദ് കാസിം ആന്റ് അബ്ദുൾ അലി, കാളത്തൊടിയിൽ വീട്	-ടി-

5	1/351-17	മണികണ്ഠൻ.എ, അങ്ങാടിയിൽ വീട്	-ടി-
6	8/538	അഷ്റഫ്.കെ.എച്ച്, കണ്ടേപ്പാടം വീട്	-ടി-
7	8/543(4)	സുധീർ.സി, ചെപ്പെറമ്പിൽ വീട്	-ടി-
8	8/310	സൈതലവി, മൂച്ചിക്കൽ, വരോട്	-ടി-
9	8	അസ്കൽ അലി, കാളതോട് വീട്	-ടി-
10	8	കാസിം, ചക്രാട്ടുപടി വീട്, അകലൂർ	-ടി-
11	8	ഹരിദാസൻ, അങ്ങാടിയിൽ ഹൗസ്	-ടി-
12	8	ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ, കറ്റകയിൽ, താഴത്ത് വീട്	-ടി-
13	19/66	കെ.അലി, കാടംതൊടി ഹൗസ്, വരോട്	ഇറച്ചിക്കോഴി വിൽപ്പന
14	19/102	സുബ്രഹ്മണ്യൻ, ചരവരമ്പിൽ , വരോട്	-ടി-
15	20/240	മുഹമ്മദ്.എം, മൂച്ചിക്കൽ, വരോട്	പച്ചമത്സ്
16	20/75	കവായത്ത് അരുൺകുമാർ, നവിയത്ത് വീട്	ഇറച്ചി ക്കോഴി വിൽപ്പന
17	20/74 91)	കെ. ഉമ്മർ, തേൻകോട്ടിൽ, വരോട്	-ടി-
18	22/117	ബഷീർ.പി, പുളിക്കൽ വീട്	-ടി-
19	22/307	അബൂബക്കൽ സിദ്ദിഖ്, മുക്കാട്ടിൽ വീട്	പച്ചമത്സ്യം

20	22/550	കെ. കബീർ, കുളങ്ങരക്കാട്ടിൽ, തോട്ടക്കര	ഇറച്ചി ക്കോഴി വിൽപ്പന
21	22/298	സിദ്ദിഖ്.ഡി.പി, പുത്തൽ പീടികക്കൽ	-ടി-

മത്സ്യ മാംസ മാർക്കറ്റ് നടത്തുന്നതിന് പരിസ്ഥിതി മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിന്റെ സമ്മതപത്രം, ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയവ ലഭ്യമാക്കാതെ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.15/17.01.2017) ക്ക് 2017-18 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് പുതുക്കുമ്പോൾ ടി സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പ്രസ്തുത സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെടുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2-9 വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

നഗരസഭയിൽ താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ 2015-16 ലെ രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങളിലെയും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി (ചട്ട പ്രകാരമുള്ള റിട്ടേണുകൾ സമർപ്പിച്ച്) അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

1) ആയുർവേദ ഹോസ്പിറ്റൽ റിസേർച്ച് സെൻറർ, ഒറ്റപ്പാലം

2) സ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ്, കയറംപ്പാറ.

3) ഇ.പി. പെട്രോളിയം, ഒറ്റപ്പാലം

4) സർക്കിൾ ഇൻസ്പ്പെക്ടർ ഓഫീസ്, ഒറ്റപ്പാലം

5) സ്റ്റോർ കീപ്പർ, ഗവർമെന്റ ടെസ്റ്റ് ബുക്ക് ഡിപ്പോ

6) വെൽഫെയർ ഓഫീസ്, കേരള ഹെഡ് ലോഡ് വർക്കേർസ് വെൽഫെയർ ബോർഡ്

7) എലൈറ്റ് ജ്വലറി, ഒറ്റപ്പാലം

8) കേരള സ്റ്റേറ്റ് കോ- ഓപ്പറേറ്റീവ് കൺസ്യൂമർ ഫെഡറേഷൻ, ഒറ്റപ്പാലം

9) NIIT-ഒറ്റപ്പാലം ഷോപ്പിംങ്ങ് കോംപ്ലക്സ്സ്.

10)വിദ്യാരാജ് ITC, ഒറ്റപ്പാലം

11)M/s ഗോപിനാഥൻ (ചാർട്ടേഡ് അക്കൗണ്ടന്റ്) ജെ. ആർ. കോംപ്ലക്സ്സ്

12)യുണൈറ്റഡ് ഇന്ത്യ ഇൻഷൂറൻസ്, ഒറ്റപ്പാലം

13) ജൈഹിന്ദ് സ്കൂൾ, ഒറ്റപ്പാലം

14)ജൂനിയർ ടെലിക്കോം ഓഫീസ് , കണ്ണിയമ്പുറം

15)നിള കാറ്ററിങ്, കണ്ണിയമ്പുറം

16)സത്യം ഗ്യാസ് ഏജൻസീസ്, ഒറ്റപ്പാലം

17)പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് , വീട്ടാംപ്പാറ

18) നന്ദാവനം ആയുർവേദിക്ക് ഹോസ്പ്പിറ്റൽ, ഒറ്റപ്പാലം

19) വിവേകാനന്ദ കോളേജ്, ഒറ്റപ്പാലം

20) താജ് റെഡിമെയ്ഡ്സ്, ഒറ്റപ്പാലം

21) താജ് മെൻസ് വെയർ, ഒറ്റപ്പാലം

22) റോയൽ വെഡ്ഡിംഗ് സെൻറ്റർ, ഒറ്റപ്പാലം

22) റോയൽ ബസ്സാർ സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്, ഒറ്റപ്പാലം

23) റോയൽ ഫ്രൂട്ട്സ്, ഒറ്റപ്പാലം

24) ചോയ്സ് ഹൈപ്പർ മാർക്കറ്റ്, ഒറ്റപ്പാലം

25) നിള ബേക്കറി & റെസ്റ്റോറന്റ്, ഒറ്റപ്പാലം

26) ലക്ഷ്മി സിനിമ തിയറ്റർ, ഒറ്റപ്പാലം

27) ജാസ് സിനിമ തിയറ്റർ, ഒറ്റപ്പാലം

28) ഇംപീരിയൽ സിനിമ തിയറ്റർ, ഒറ്റപ്പാലം

29) പ്രഭാത് പെട്രോളിയം, ഒറ്റപ്പാലം

30) ഗോകുലം ചിറ്റ്സ്, ഒറ്റപ്പാലം

31) കുമാർ പബ്ലിക്കേഷൻസ് & ബുക്ക്സ്

31) ബ്രദേഴ്സ് സാരീസ്, ഒറ്റപ്പാലം

32) ഖാദി ഷോറൂം, ഒറ്റപ്പാലം

33) ഭാരതീയ വിദ്യാഭവൻ, വീട്ടാംപാറ

34)സ്വാതി സെൻട്രൽ സ്കൂൾ, കണ്ണിയാംമ്പുറം

35) ചിനക്കത്തൂർ ഭഗവതി ദേവസ്വം, പാലപ്പുറം

36) വിവേകാനന്ദ B-Ed കോളേജ്, മയിലുംപുറം

37) ഇസ്ലാമിക് സെൻട്രൽ സ്കൂൾ,മയിലുംപുറം

38) എൽ എസ് എൻ ജൂനിയർ സ്കൂൾ, ഒറ്റപ്പാലം

മേൽ പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി നിയമം

204-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

2-10 യന്ത്രസാമഗ്രികൾ ഉപയോഗിച്ചുള്ള വ്യവസായങ്ങൾക്കുള്ള മോട്ടോറിന്റെ പവർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

യന്ത്രസാമഗ്രികൾ ഉപയോഗിച്ചു പ്രവർത്തിക്കുന്ന വ്യവസായങ്ങളിലെ മോട്ടോർ എത്ര HP-യിലുള്ളതാണെന്ന് രേഖപ്പെടുത്താത്ത അപേക്ഷയിന്മേൽ ചില വ്യവസായങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകിയിരിക്കുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സർവ്വേ നം.	പേര്, അഡ്രസ്സ്	വ്യവസായം	ഈടാക്കിയ ലൈസൻസ് ഫീസ്
1	1/226(5)	ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ. എൻ നാഗംകുളങ്ങര മംഗലം	കൃഷ്ണ എഞ്ചിനീയറിംഗ്	100
2	17/2(1)	ലത.ടി മങ്ങാട്ട് ഹൗസ് വരോട് (പി.ഒ)	പ്രിന്റിംഗ് പ്രസ്സ്	75
3	25/208	കുഞ്ഞമ്മ. എ പാലാൽ ഹൗസ് പാലപ്പുറം	ഈർച്ച മിൽ	250
4	24/318	അജിത്കുമാർ കോളേരിത്തൊടി ഈസ്റ്റ് ഒറ്റപ്പാലം	ഡ്രില്ലിംഗ്, വെൽഡിംഗ്, ഫാബ്രിക്കേഷൻ മുതലായവ	200

വ്യവസായങ്ങൾക്കു വേണ്ടി ഉപയോഗിക്കുന്ന മോട്ടോറിന്റെ പവ്വറിന് അനുസരിച്ച് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് പരിഗണിക്കാതെ മേൽ വ്യവസായങ്ങൾക്ക് ലൈൻസ് നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.17/17.01.2017) യ്ക്ക് മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് നിലവിലെ മോട്ടോറുകളുടെ വിവരം ശേഖരിച്ച് ആയതനുസരിച്ച് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2-11 മൊബൈൽ ടവറുകൾക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുകയോ, വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല

നഗരസഭയുടെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ആകെ 23 മൊബൈൽ ടവറുകൾ നഗരസഭാ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കണ്ടെത്തി. എന്നാൽ ഇവയിൽ 7 എണ്ണത്തിന്റെ ഫയലുകൾ മാത്രമാണ് നഗരസഭയിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നം.	ടവറിന്റെ പേര്	ടവർ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന സ്ഥല ഉടമ	കെട്ടിട നം.
1	ഇൻഡസ്	ഹൈദർ .പി. പൂളക്കുണ്ട്	8/ 411(1)
2	എയർടെൽ	ദേവകി. പനമണ്ണ സൌത്ത്	14/ 83(2)
3	ഭാരതി എയർടെൽ	രാധാദേവി. മീറ്റ്ന	5/281(1)
4	വോഡാഫോൺ	ഹുസൈൻ. വരോഡ്	17/276(19 A)
5	വോഡാഫോൺ	റസിയ ഹനീഫ,SRK നഗർ.	7/202(1)
6	എയർസെൽ	കൊച്ചുലക്ഷ്മി, തോട്ടക്കര	21/157(2)
7	ഐഡിയ	കുഞ്ഞുമൊയ്തീൻ, വല്ലപ്പുഴ	8/1236(10B)

ബാക്കി 16 ടവറുകളുടെ വിവരങ്ങൾ അടങ്ങുന്ന ഫയലുകൾ നഗരസഭയിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ആകെയുള്ള 23 ടവറുകളുടെയും വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭിക്കേണ്ട ഏതൊരു നികുതിയും ഡിമാന്റ് ചെയ്യാത്തിടത്തോളം മൂന്ന് വർഷത്തിനു ശേഷം ഈടാക്കാൻ വ്യവസ്ഥയില്ലാത്തതിനാൽ ആയതിൻമേലുണ്ടാകുന്ന നഷ്ടം സെക്രട്ടറിയുടെ ബാധ്യതയായിത്തീരുന്നതാണ്. ആയതിനാൽ വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിനും നഗരസഭയ്ക്കുണ്ടാകുന്ന വരുമാന നഷ്ടം തടയുന്നതിനുമായി അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മാത്രമല്ല, നഗരസഭയിലുള്ള ടവറുകൾ സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമായ വിവരങ്ങൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും 19-10-2014-ലെ 40395/ആർ.സി2/2014/തസ്വഭവ നമ്പർ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശാനുസരണം അനധികൃത മൊബൈൽ ടവറുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. സ.ഉ(എം.എസ്)നം.150/14/ ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 21-8-2014 പ്രകാരം അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിനുള്ള ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 4 പ്രകാരം ഫീസ് ഈടാക്കി ക്രമവത്ക്കരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിൽ നഗരസഭാ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്ന മൊബൈൽ ടവ്വറുകളുടെ എണ്ണം, അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന ടവ്വറുകൾ നീക്കം ചെയ്യാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ, ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയ വസ്തുനികുതി എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 29/20.01.2017-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2-12 വിനോദ നികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

നഗരസഭയിൽ 3 സിനിമാ തിയറ്ററുകളാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ഓരോ തിയറ്ററിൽനിന്നുമുള്ള വിനോദ നികുതിയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിന് നഗരസഭയിൽ കൃത്യമായി രജിസ്റ്ററുകൾ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. 2015-16 വർഷത്തിൽ എല്ലാ തിയറ്ററുകളിൽ നിന്നുമായി ലഭിച്ച വിനോദ നികുതി 832726 രൂപ മാത്രമാണ്. തിയേറ്ററുകൾ ഹാജരാക്കുന്ന ഡി.സി.ആറിൽ വില്പന നടത്തിയ ടിക്കറ്റുകളുടെ എണ്ണത്തിൽ വളരെ കുറവുള്ളതായി പ്രാഥമികമായ പരിശോധനയിൽ തന്നെ ബോധ്യപ്പെട്ടു. ടിക്കറ്റ് സീൽഡ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. തിയറ്ററുകളിൽ പരിശോധന നടത്തി ഡി.സി.ആർ പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകൾ ശരിയാണെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് ഡെയ്‌ലി കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഇവ ഒരു ഫയലായാണ് സൂക്ഷിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ സീൽ ചെയ്തു കൊടുക്കുന്ന ടിക്കറ്റുകളുടെ എണ്ണത്തിലെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാനോ, തിയറ്റർ ഉടമകൾ ഒടുക്കുന്ന വിനോദ നികുതിയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാനോ, നഗരസഭയുടെ സീലില്ലാതെ ടിക്കറ്റുകളുടെ വിതരണം നടക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുവാനോ നഗരസഭയ്ക്ക് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

തിയറ്ററുകളുടെ നടത്തിപ്പിൽ The Kerala Cinemas (Regulation) Act 1958, The Kerala Cinemas (Regulation) Rules 1988, The Kerala Local Authorities Entertainment's Tax Act 1961 എന്നിവയിലെ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് നഗരസഭ അധികാരികൾ ഉറപ്പാക്കുന്നതോടൊപ്പം തിയറ്ററുകളുടെ സുഗമമായ നടത്തിപ്പിനുള്ള നിയമപരമായ എല്ലാ സഹകരണങ്ങളും തിയറ്റർ ഉടമകൾക്ക് നൽകി തിയറ്ററുകൾ നിലനിർത്തുന്നതിനുള്ള ശ്രമം ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്. നഗരസഭയിൽ വിനോദനികുതിയുടെ രേഖകൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന സെക്ഷൻ, സീൽ ചെയ്തു കൊടുക്കുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവർ കൃത്യമായി ചുമതലകൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് മേലുദ്യോഗസ്ഥർ പരിശോധിച്ച് നികുതി ചോർച്ച നടക്കുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

2-13 പരസ്യ നികുതി - ബൈലോ തയ്യാറാക്കി നാളിതുവരെയും അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടില്ല

1994-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം 207, 271, 272, 273, 274, 275, 276 എന്നീ വകുപ്പുകളിൽ പരസ്യനികുതി പിരിക്കുന്നതിനുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭയ്ക്ക് 2014-15ൽ പരസ്യ നികുതിയായി 120700 രൂപ മാത്രമാണ് വരവുണ്ടായിരുന്നത്. എന്നാൽ 2015-16 ൽ നഗരസഭ നേരിട്ട് പരസ്യ നികുതി പിരിച്ചുമൂലം 253475 രൂപയുടെ വരവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

2015-16 ൽ പരസ്യ നികുതി പിരിക്കുന്നതിനായി ബൈലോ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. 2016-17 ൽ ബൈലോ കൗൺസിൽ അംഗീകരിക്കുകയും ആയത് നഗരസഭയുടെ വെബ്സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഓരോ വർഷവും നഗരസഭാ പ്രദേശത്ത് സ്ഥാപിക്കുന്ന ബോർഡുകളുടെ എണ്ണം, അവയുടെ വിസ്തീർണ്ണം, സ്ഥാപിച്ച സ്ഥലങ്ങൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തി ഒരു ഡാറ്റാ ബാങ്ക് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നഗരസഭയിൽ അത്തരത്തിലുള്ള ഡാറ്റാ ബാങ്ക് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയത് അടിയന്തിരമായി തയ്യാറാക്കി അടിസ്ഥാന തുക

നിശ്ചയിക്കേണ്ടതും പരസ്യ നികുതി പിരിവിനുള്ള ലേല നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. നഗരസഭാ പ്രദേശത്ത് പരസ്യങ്ങൾ പ്രദർശിപ്പിക്കുമ്പോൾ ബന്ധപ്പെട്ട നിയമത്തിലേയും, സർക്കാർ ഉത്തരവുകളിലേയും, സർക്കുലറുകളിലേയും നിബന്ധനകൾ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് നഗരസഭാ അധികൃതർ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 എൽ.ഇ.ഡി തെരുവു വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ ക്വട്ടേഷൻ സ്വീകരിക്കാതെ റീ ടെന്റർ ചെയ്തതുമൂലം പദ്ധതി ഫണ്ടിനു നഷ്ടം

a. പ്രവൃത്തി : LED തെരുവു വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 236/15, ജനറൽ

അടങ്കൽ : 1000000

പി.എ.സി. : 1000000

ചെലവ് : 999601

ബിൽ നം. : 3/16 Dt. 29.7.2015

നിർവ്വഹണം : മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനിയർ

b. പ്രവൃത്തി : എസ്.സി കോളനികളിൽ LED തെരുവു വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 244/15-16

അടങ്കൽ : 1000000 വികസന ഫണ്ട്(SCP)

പി.എ.സി : 1000000

ചെലവ് : 999601

ബിൽ നം. : 4/16 Dt. 29.7.2015

നിർവ്വഹണം : മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനിയർ

LED തെരുവു വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ (ജനറൽ), SC കോളനികളിൽ LED തെരുവു വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ (SCP), എന്നീ പ്രൊജക്റ്റുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി 294 വീതം ആകെ 588 LED വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി 27.09.2014 ൽ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുകയും 4 വീതം ക്വട്ടേഷനുകൾ ലഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്കായ 2579 രൂപ (ഒരെണ്ണത്തിന്) രേഖപ്പെടുത്തിയ 'സോൾ ഏജൻസീസ് 'ന്റെ ക്വട്ടേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി നിരസിച്ചിട്ടുണ്ട്. ശേഷമുള്ള കുറഞ്ഞനിരക്കായ 2950

രൂപ ആദ്യ പ്രോജക്ടിനും 3100 രൂപ രണ്ടാമത്തെ പ്രോജക്ടിനും രേഖപ്പെടുത്തിയ 'മെർക്കുറി ഇലക്ട്രിക്കൽ കോർപ്പറേഷൻ' എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. അംഗീകരിക്കാതിരിക്കാനുള്ള കാരണവും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഫയലിനോടൊപ്പം ക്വട്ടേഷനുകളും പത്രപരസ്യത്തിന്റെ പകർപ്പോ ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിട്ടില്ല. ഹാജരാക്കിയ ടാബുലേഷൻ ഷീറ്റിലെ വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	തുക		കരാറുകാർ സ്ഥാപനം	ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക്
1	LED തെരുവു വിളക്കുകൾ	1000000	1	ഉഷ ഇലക്ട്രിക്കൽസ്	3900
			2	അമ്മിണി ഇലക്ട്രിക്കൽസ്	3650
			3	മെർക്കുറി ഇലക്ട്രിക്കൽ കോർപ്പറേഷൻ	2950
			4	സോൾഎനർജീസ്	2579
2	വിവിധ SC കോളനികളിൽ LED തെരുവു വിളക്കുകൾ	1000000	1	ഉഷ ഇലക്ട്രിക്കൽസ്	3900
			2	അമ്മിണി ഇലക്ട്രിക്കൽസ്	3650
			3	മെർക്കുറി ഇലക്ട്രിക്കൽ കോർപ്പറേഷൻ	3100
			4	സോൾഎനർജീസ്	2579

കുറഞ്ഞനിരക്കായ 2950 രൂപ ആദ്യ പ്രോജക്ടിനും 3100 രൂപ രണ്ടാമത്തെ പ്രോജക്ടിനും രേഖപ്പെടുത്തിയ 'മെർക്കുറി ഇലക്ട്രിക്കൽ കോർപ്പറേഷൻ' എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിക്കാതെ റീടെന്റർ ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ലഭിച്ച ടെണ്ടറുകൾ ഫയലിനോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഹാജരാക്കിയ ടാബുലേഷൻ ഷീറ്റിലെ വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	തുക		കരാറുകാർ സ്ഥാപനം	ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക്
1	LED തെരുവു വിളക്കുകൾ	1000000	1	മെർക്കുറി ഇലക്ട്രിക്കൽ കോർപ്പറേഷൻ	3400
2	വിവിധ SC കോളനികളിൽ	1000000	1	മെർക്കുറി ഇലക്ട്രിക്കൽ	3400

	LED തെരുവ് വിളക്കുകൾ			കോർപ്പറേഷൻ	

ആദ്യക്വട്ടേഷനിൽ മെർക്കുറി ഇലക്ട്രിക്കൽ കോർപ്പറേഷൻ' എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ നിരക്ക് അംഗീകരിക്കാതെ റീ ടെന്റർ ചെയ്യുകയും അതിലൂടെ ലഭ്യമായ അതേ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 3400 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഏക ടെന്റർ നെഗോസിയേഷൻ പോലും നടത്താതെ അംഗീകരിക്കുകയുംഇവ സ്ഥാപിച്ചതിന് 9,99,601രൂപ വീതം ആകെ 19,99,202 രൂപ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തുക സ്ഥാപനത്തിനു നല്കിയതിനുള്ള കാഷ് രശീതി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

'മെർക്കുറി ഇലക്ട്രിക്കൽ കോർപ്പറേഷൻ' എന്ന സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച ആദ്യ ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ചിരുന്നുവെങ്കിൽ ആകെ 17,78,700 രൂപ മാത്രമേ ചെലവ് വരുമായിരുന്നുള്ളൂ. (294x2950=867300 + 294 x3100=911400). ഇതു സംബന്ധിച്ച് നം. 21/16, തീ.18.1.2017 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഇപ്രകാരം പദ്ധതി ഫണ്ടിന് 2,20,502 രൂപ നഷ്ടം വരുത്തിയത് ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിച്ചതിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികൾ എഗ്രിമെൻറിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്ന കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ നിശ്ചിത കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതിരുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ സമയം കൂടുതൽ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് കരാറുകാരൻ കരാർ കാലാവധിയ്ക്കുള്ളിൽ അപേക്ഷ നൽകുന്നപക്ഷം നിയമാനുസൃതമായ പിഴ ഈടാക്കിക്കൊണ്ട് പൂർത്തീകരണസമയം ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ മരാമത്തു പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണകാലാവധി അനുവദിക്കപ്പെട്ട കാലാവധിയിൽ അധികരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിയമാനുസൃതമായ മുഴുവൻ പിഴയും ഈടാക്കാതെ കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത കരാറുകാരിൽനിന്നും ആദ്യത്തെ മൂന്നു മാസത്തിന് 1%, അടുത്ത ഓരോ മൂന്നു മാസത്തിനും 2% എന്ന നിരക്കിൽ പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1. പ്രവൃത്തി :104-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടി റിപ്പയർ

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 160/15

അടങ്കൽ : 200000

പി.എ.സി. : 199957

ചെലവ് : 198512

കരാറുകാരൻ : ശ്രീകണ്ഠൻ.

എഗ്രിമെന്റ് തീയതി : 4.12.2014

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 31.03.2015

പിഴകൂടാതെയുള്ള ദീർഘീകരണം : ഇല്ല

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 13.10.2015

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ :

1.04.15മുതൽ 30.6.2015 വരെ : 199957 x1% = 2000

1.07.15മുതൽ 30.9.2015 വരെ : 199957 x2%= 3999

1.10.15മുതൽ 12.10.2015 വരെ :199957 x2%x12/90= 533

ആകെ =6532 രൂപ

ഈടാക്കിയ പിഴ : ഇല്ല

ഈടാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള പിഴ : 6532

എം. ബുക്ക് നം. :9/2015, 80/14

ബിൽ നം : 29/15-16\23.1.2016

31.3.2015 ന് പൂർത്തിയാക്കേണ്ട പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 25.6.2015ന് കത്തു നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 4.8.2015 നാണ് പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രവൃത്തി തുടങ്ങാൻ കഴിയാതിരുന്ന സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കിക്കൊണ്ടും പൂർത്തീകരണ കാലം ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനും കാലാവധിക്കുള്ളിൽ അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിച്ചില്ല, എന്നിട്ടും കരാറുകാരനിൽനിന്നും പിഴ ഈടാക്കാതിരുന്നത് ശരിയായ നടപടിയല്ല.

2. പ്രവൃത്തി :73-ാം നമ്പർ പല്ലാർ മംഗലം അങ്കണവാടി ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 237/15,234/ 16

അടങ്കൽ : 160000(MG)

പി.എ.സി. : 159715

കരാറുകാരൻ : ഗോവിന്ദൻ.സി

എഗ്രിമെന്റ് തീയതി : 21.11.2014

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 31.03.2015

പിഴ കൂടാതെയുള്ള ദീർഘീകരണം : ഇല്ല

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 4.2.2016

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ :

1.04.15മുതൽ 30.6.2015 വരെ : 159715 x1% = 1597

1.07.15മുതൽ 30.9.2015 വരെ : 159715 x2%= 3194

1.10.15മുതൽ 31.12.2015 വരെ : 159715 x2%= 3194

1.01.16മുതൽ 3.2.2016 വരെ : 159715 x2% x34/90= 1207

ആകെ =9192

ഈടാക്കിയ പിഴ : 1205

ഈടാക്കാൻ ബാക്കി പിഴ : 7987

എം. ബുക്ക് നം. :74/2015

ബിൽ നം : 111/15-16\31.3.2016

31.3.2015 ന് പൂർത്തിയാക്കേണ്ട പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 25.6.2015ന് കത്തു നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2.12.2015 നാണ് പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളതെങ്കിലും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

3. പ്രവൃത്തി : പൂളക്കാപറമ്പ് കുളക്കട്ടിപ്പാറ റോഡ് മെറ്റലിങ് & ടാറിങ്

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 134/15, 209/ 16

അടങ്കൽ : 566000 MG (R)

പി.എ.സി. : 565683

കരാറുകാരൻ : മോഹനൻ.പി

എഗ്രിമെന്റ് തീയതി : 20.2.2015

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 31.03.2015

പിഴകൂടാതെയുള്ള ദീർഘീകരണം : ഇല്ല

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 20.5.2015

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ :

1.04.15മുതൽ 19.5.2015 വരെ: 565683x1% x 49/90 = 3080

ആകെ = 3080

ഈടാക്കിയ പിഴ : ഇല്ല

ഈടാക്കാൻ ബാക്കി പിഴ : 3080

എം. ബുക്ക് നം. :155/2014

ബിൽ നം : 5/15-16\ 29.7.2015

31.3.2015 ന് പൂർത്തിയാക്കേണ്ട പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 24.4.2015ന് കത്തു നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നിട്ടും പിഴ ഈടാക്കാത്തത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

മേൽ പദ്ധതികളിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ട പിഴ 17599 (6532+7987+3080) രൂപ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 അധികം നൽകിയ ബിറ്റുമിൻ തിരികെ നഗരസഭയിൽ ഏല്പിച്ചിട്ടില്ല

a.പ്രവൃത്തി -പാലാട്ട് റോഡ് ചേങ്ങേരി അമ്പലം റോഡ് റീ ടാറിങ്

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 53/15, 195/ 16

അടങ്കൽ : 283000 MG(R)

ചെലവ് : 133339

കരാറുകാരൻ : രമേശ്. പി.എം

ബിൽ നം : 15/16/Dt.11.8.2015

എം. ബുക്ക് നം. : 69/2014

മേൽ എം. ബുക്ക് ഇനം 4 പ്രകാരം7.97m^3 അളവിൽ pot hole ഫില്ലിങ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിനാവശ്യമായ ബിറ്റുമിൻ അളവ് 219.175 കി.(7.97 x27.5കി. =219.175) ആണ്.

ഇനം 5 പ്രകാരം BT ഉപരിതലത്തിൽ 20 mm പ്രീമിക്സ്ഡ് ചിപ്പിങ് കാർപ്പറ്റ് 901.7 m^2 അളവിൽ ചെയ്യതിന് 2398.522 കി.ബിറ്റുമിൻ മാത്രമാണ് ആവശ്യം(901.7 x26.6/10=2398.522). മേൽ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ആകെ 2617.7 (219.175+2398.522) കി.ഗ്രാം ബിറ്റുമിനാണ് ആവശ്യമായിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ബിറ്റുമിൻ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 17 ബാരൽ (2652 കി.)ബിറ്റുമിൻ കരാറുകാരന് വിതരണം ചെയ്യിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി വന്ന 34.30 കി.(2652- 2617.70=34.30) ബിറ്റുമിൻ നഗരസഭയിൽ തിരികെ ഏല്പിച്ചിട്ടില്ല. ഇവയുടെ തുക 1698 രൂപ (34.30 X 49.5) നഗരസഭയ്ക്ക് നഷ്ടം വന്നിട്ടുണ്ട്.

b.പ്രവൃത്തി - വട്ടനാൽ താന്നിക്കാ പറമ്പ് റോഡ് റീ ടാറിങ്

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 61/15,

അടങ്കൽ : 499000 MG(R)

ചെലവ് : 263487

കരാറുകാരൻ : അഷറഫ്.എം

ബിൽ നം : 16/16/Dt.11.8.2015

എം. ബുക്ക് നം. : 86/2014

മേൽ എം. ബുക്ക് ഇനം 4 പ്രകാരം 6 m^3 അളവിൽ pot hole ഫില്ലിങ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിനാവശ്യമായ ബിറ്റുമിൻ അളവ് 165 കി.(6 x27.5കി. =165) ആണ്.

ഇനം 6 പ്രകാരം BT ഉപരിതലത്തിൽ 20 mm പ്രീമിക്സ്ഡ് ചിപ്പിങ് കാർപ്പറ്റ് 1786.91 m^2 അളവിൽ ചെയ്യുതിന് 4753.18 കി.ബിറ്റുമിൻ (1786.91x26.6/10=4753.18) മാത്രമാണ് ആവശ്യം. മേൽ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ആകെ 4918.18 (165+4753.18) കി.ഗ്രാം ബിറ്റുമിനാണ് ആവശ്യമായിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ബിറ്റുമിൻ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 33 ബാരൽ (5148 കി.)ബിറ്റുമിൻ 5.2.2015 ന് കരാറുകാരന് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 5011.38 കി.ഗ്രാം ബിറ്റുമിനിന്റെ വില 49.5 രൂപ/കി.നിരക്കിൽ 248063 രൂപ കരാറുകാരന്റെ ബില്ലിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അവശേഷിക്കുന്ന 136.62 കി.(5148- 5011.38=136.62) ബിറ്റുമിൻ നഗരസഭയിൽ തിരികെ ഏല്പിച്ചിട്ടില്ല. ഇവയുടെ തുക 6763രൂപ (136.62 X 49.5) നഗരസഭയ്ക്ക് നഷ്ടം വന്നിട്ടുണ്ട്.

c.പ്രവൃത്തി സി.എം. മൻസിൽ റോഡ് മെറ്റലിങ് & ടാറിങ്

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 138/15, 211/ 16

അടങ്കൽ : 252000

ചെലവ് : 196314

കരാറുകാരൻ : നാരായണൻ.കെ

ബിൽ നം : 6/16/11.8.2015

എം. ബുക്ക് നം : 113/2014

മേൽ എം. ബുക്ക് ഇനം 9 പ്രകാരം WBM ഉപരിതലത്തിൽ 20 mm ചിപ്പിങ് കാർപ്പറ്റ് 316.50 m^2 അളവിൽ ചെയ്യുതിന് 921.015 കി.ബിറ്റുമിൻ മാത്രമാണ് ആവശ്യം. എന്നാൽ 936 കി. ബിറ്റുമിൻ കരാറുകാരന് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി വന്ന ബിറ്റുമിൻ 14.985 കി. ബിറ്റുമിൻ നഗരസഭയിൽ തിരികെ ഏല്പിച്ചിട്ടില്ല. ഇവയുടെ തുക 742 (14.985 X 49.5) രൂപ നഗരസഭയ്ക്ക് നഷ്ടം വന്നിട്ടുണ്ട്. മേൽ പറഞ്ഞ പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിൽ നഗരസഭയ്ക്ക് നഷ്ടം വന്ന 9203 (1698+6763+742)രൂപ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 യാത്രാ ബത്ത മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റിയത് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. ചെലവ് തുക 50000/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു

നഗരസഭാ സെക്രട്ടറി, ചെയർമാൻ എന്നിവർ 2015 ജൂൺ മാസത്തിൽ ഡൽഹി യാത്രക്കായി താഴെ പറയുന്ന വൗച്ചർ പ്രകാരം മുൻകൂർ യാത്രാ ബത്ത കൈപ്പറ്റിയത് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	വൗച്ചർ നം	തുക	കൈപ്പറ്റിയത്	ചെക്ക് നം
1	79/19.06.15	25000	സെക്രട്ടറി	635729/22.06.15

2	80/19.06.15	25000	ചെയർമാൻ	635729/22.06.15

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 53(e) note 1 പ്രകാരം കൈപ്പറ്റിയ യാത്രാ ബത്ത 3 മാസത്തിനകം ഫൈനൽ ബിൽ സമർപ്പിച്ച് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ 18% പലിശ സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈടാക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്ന തിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.22/18.01.17) മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. ആയതിനാൽ യാത്രാ ബത്തയിനത്തിൽ മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റിയ 50000/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത തുക നാളിതുവരെയുള്ള പലിശ സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ - വാഹന വാടക നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല - 13300/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട്. - 16/15-16 – പെയിൻ &പാലിയേറ്റീവ് കെയർ

അടങ്കൽ - 1000000/-

നിർവ്വഹണം . -മെഡിക്കൽ സൂപ്രണ്ട് താലൂക്ക് ആശുപത്രി ഒറ്റപ്പാലം

1) മേൽ പ്രൊജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി വാഹന വാടക നൽകിയതിൽ വൌച്ചർ പ്രകാരമുള്ള വാഹന നമ്പർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഒരു വാഹനം മോട്ടോർ വാഹന വകുപ്പിന്റെ ഔദ്യോഗിക വെബ്സൈറ്റ് പ്രകാരം സ്കൂട്ടർ ആയാണ് വാഹന രജിസ്ട്രേഷൻ ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം	ബിൽ നം	വൌച്ചർ നം.	തുക	വാഹന നമ്പർ	മോട്ടോർ വാഹന വകുപ്പിന്റ വെബ്സൈറ്റ് പ്രകാരം	ഉടമ	RTO office	കൈപ്പറ്റിയത്
1	2/ 15.09.15. 191766/-	10/ 11.4.15	1500	KL11B-3613	kenetic honda scooter	ഷീബ	കണ്ണൂർ	മണികണ്ഠൻ, പഴയന്നൂർ തൊടി, പാലപ്പുറം
2		19/ 18.4.15	1500	KL11-B 3613	kenetic honda	ഷീബ	കണ്ണൂർ	മണികണ്ഠൻ, പഴയന്നൂർ തൊടി,

					scooter			പാലപ്പുറം
3		25/ 21.04.15	1500	KL11-B 3613	kenetic honda scooter	ഷീബ	കണ്ണൂർ	മണികണ്ഠൻ, പഴയന്നൂർ തൊടി, പാലപ്പുറം
4		35/ 28.04.15	1500	KL11 B 3613	kenetic honda scooter	ഷീബ	കണ്ണൂർ	മണികണ്ഠൻ, പഴയന്നൂർ തൊടി, പാലപ്പുറം
5		38/ 29.04.15	1300	KL11 B 3613	kenetic honda scooter	ഷീബ	കണ്ണൂർ	മണികണ്ഠൻ, പഴയന്നൂർ തൊടി, പാലപ്പുറം
6		ആകെ	7300					

പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ആവശ്യത്തിനുവേണ്ടി സ്കൂട്ടർ ഉപയോഗിച്ചതിന് തുക നൽകിയത് അനുവദനീയമല്ല.

2) പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ മാർഗ്ഗരേഖ (GO(rt)3217/2015/LSGD/29.10.15) ഖണ്ഡിക 2.6(5) ൽ ഹോം കെയർ ടീം വാഹനത്തിന്റെ ഉപയോഗം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 2.6(5)(3) പ്രകാരം ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കമ്പോൾ വാഹനത്തിന് നൽകാവുന്ന പരമാവധി ദിവസ വാടക 1100/- രൂപയായി നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പരമാവധി ദിവസ വാടകയിൽ അധികരിച്ച് വാഹന വാടക നൽകിയതായികാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ബിൽ നം.	തുക	വൌച്ചർ നം.	തുക	വാഹന നമ്പർ	അനുവദി ക്കാവുന്ന തുക	അധികം നൽകി യത്	കൈപ്പറ്റി യത്
1	5/ 01.02.16	50940	2/1.12.15	1300	KL9B 7488	1100	200	നിഷാദ് സുന്ദർ

2			4/2.12.15	1300	KL9B 7488	1100	200	നിഷാദ് സുന്ദർ
3			6/5.12.15	1300	KL9B 7488	1100	200	നിഷാദ് സുന്ദർ
4			8/7.12.15	1500	KL10A 5613	1100	400	അരുൺ കുമാർ
5			10/9.12.15	1300	KL9B 7488	1100	200	നിഷാദ് സുന്ദർ
6			12/8.12.15	1500	KL9B 7488	1100	400	നിഷാദ് സുന്ദർ
7			14/9.12.15	1300	KL9B 7488	1100	200	നിഷാദ് സുന്ദർ
8			16/9.12.15	1500	KL10A 5613	1100	400	അരുൺ കുമാർ
9			18/11.12.15	1300	KL9B 7488	1100	200	നിഷാദ് സുന്ദർ
10			21/14.12.15	1500	KL10A 5613	1100	400	അരുൺ കുമാർ
11			23/15.12.15	1300	KL9B 7488	1100	200	നിഷാദ് സുന്ദർ
12			25/15.12.15	1500	KL10A 5613	1100	400	അരുൺ കുമാർ
13			27/16.12.15	1300	KL9B	1100	200	നിഷാദ്

					7488			സുന്ദർ
14			30/18.12.15	1300	KL9B 7488	1100	200	നിഷാദ് സുന്ദർ
15			32/18.12.15	1500	KL10A 5613	1100	400	അരുൺ കുമാർ
16			34/19.12.15	1300	KL9B 7488	1100	200	നിഷാദ് സുന്ദർ
17			36/19.12.16	1500	KL10A 5613	1100	400	അരുൺ കുമാർ
18			38/15.12.15	1300	KL9B 7488	1100	200	നിഷാദ് സുന്ദർ
19			40/25.12.15	1300	KL9B 7488	1100	200	നിഷാദ് സുന്ദർ
20			42/26.12.15	1500	KL9B 7488	1100	400	നിഷാദ് സുന്ദർ
21			44/29.12.15	1500	KL9B 7488	1100	400	നിഷാദ് സുന്ദർ
22	ആകെ			29100			6000	

ടൂറിസ്റ്റ്/ടാക്സി പെർമിറ്റ്, ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് എന്നിവ ഇല്ലാത്ത ഇരുചക്ര വാഹനങ്ങൾക്ക് വാഹന വാടക നൽകിയതും, വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കുമ്പോൾ വാഹനത്തിന് നൽകാവുന്ന പരമാവധി ദിവസ വാടകയിൽ അധികരിച്ച് വാഹന വാടക നൽകിയതും ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.6/12.01.2017) യ്ക്ക് അധികം നൽകിയ വാഹന വാടക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവ് തുക 13300/- (7300+6000) രൂപ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപണി - മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധം - **1135955** രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം സി.എഫ്.എൽ വിളക്കുകളുടെ റിപ്പയറിനായി ഗ്യാലക്സി എനർജി സിസ്റ്റംസ്,പെരിന്തൽമണ്ണ എന്ന സ്ഥാപനവുമായി 26.08.15ന് വാർഷിക കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. കരാറിന്റെ കാലാവധി ആഗസ്റ്റ് 2015 മുതൽ ആഗസ്റ്റ് 2016 വരെയാണ്. 4400 CFL വിളക്കുകൾക്ക് 303-രൂപ നിരക്കിൽ 1333200/-രൂപയും, 5 ഹൈ മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾക്ക് ഒരെണ്ണത്തിന് 33100/-രൂപ നിരക്കിൽ 165500/- രൂപയും(ആകെ 1498700/-രൂപ) കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടതനുസരിച്ച് കരാറുകാരന്റെ ഡിമാന്റ് പ്രകാരം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും കരാറുകാരന് താഴെ പറയും പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ചെക്ക് നം	തുക
635663/6.05.15	102300
135718/12.6.15	102300
635746/9.7.15	102300
680553/4.9.15	102300
757259/12.10.15	102300
757285/28.10.15	249782
757312/13.11.15	124891
803811/18.01.16	124891
803854/27.02.16	124891
ആകെ	1135955

പ്രസ്തുത പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം (റിപ്പയറും മെയ്ന്റനൻസും) സർക്കുലർ നം. 3055/DA3 /2011/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 15.9.2011 ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

2.KSEB യുടെ അംഗീകൃത കരാറുകാരെയല്ല പദ്ധതി നിർവ്വഹണം ഏൽപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്.

3.കരാർ പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന വ്യവസ്ഥകൾ നഗരസഭ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

എ. പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്ത വിളക്കുകളുടെ വിശദവിവരങ്ങളുടങ്ങിയ customer complaint register (പോസ്റ്റ് നമ്പർ,വാർഡ് നമ്പർ,സ്ഥലം തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ)നഗരസഭ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും, വിവരങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറേണ്ടതുമാണ്.പ്രസ്തുത രജിസ്റ്റർ നഗരസഭയിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ബി. സ്ഥാപനം വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപണി ഓരോ തവണയും പൂർത്തിയാക്കുമ്പോൾ service completion certificate നഗരസഭ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ടതാണ്. പ്രസ്തുത രേഖകൾ ലഭ്യമല്ലാത്തതിൽ റിപ്പയർചെയ്ത വിളക്കുകളുടെ എണ്ണത്തിന് അനുസൃതമായാണോ ചാർജ്ജ്

അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല.

സി. റിപ്പയറിന് KSEB യുടെ അനുമതി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4.റിപ്പയർ സംബന്ധിച്ച കെ.എസ്.ഇ.ബി യുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ്, പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം,വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമല്ല. എ.എം.സി കരാറിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്കനുസൃതമായി പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പിലാക്കി എന്ന് കെ.എസ്.ഇ.ബി യുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

5.കെ.എസ്.ഇ.ബി യുടെ 4.10.14ലെ ഇൻവോയ്സ് കാർഡ് പ്രകാരം ആകെ 414 CFL ആണ് നഗരസഭയിൽ നിലവിലുള്ളത്.എന്നാൽ 4400എണ്ണത്തിനാണ് വാർഷിക കരാർ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത അന്തരത്തിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
കെ.എസ്.ഇ.ബി യുമായുള്ള സംയുക്ത പരിശോധനയുടെ അഭാവത്തിൽ വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം കൃത്യമല്ലാത്തതിനാലും, സ്ഥാപനം റിപ്പയറിന്റെ ബില്ലുകൾ സമർപ്പിക്കാത്തതിനാലും 4400 വിളക്കുകൾക്ക് വാർഷിക കരാർ നൽകിയത് യാതൊരു അടിസ്ഥാനവുമില്ലാതെയാണെന്ന് കാണുന്നു. മേൽ സർക്കുലറിന് വിരുദ്ധമായി സുതാര്യമല്ലാതെ പദ്ധതി നിർവ്വഹിച്ചതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.7/12.01.17) വ്യക്തമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി യിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവു തുക 1135955/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-7 പ്രൊജക്റ്റിൽ നിഷ്കർഷിച്ച സ്ഥലത്തിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിനാൽ ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല

പ്രവൃത്തി : ഗവ.താലൂക്ക് ആശുപത്രി കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഷീറ്റ് മേയൽ

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 246/15, 238/16

അടങ്കൽ : 40,10,429 MG (NR)

ചെലവ് : 28,66,227

ബിൽ നം . : 25/15-16/31.3.2016 - 2025814

152/15-16/ 31.3.2016 - 840413

കരാറുകാരൻ : കെ.പി.ആർമിയ റഷീദ്

എം.ബുക്ക് നം. : 97/2015

എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ഗവ.താലൂക്ക് ആശുപത്രി മാതൃ-ശിശു വിഭാഗം കെട്ടിടത്തിനു മുകളിൽ സൌകര്യം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനായി GI ഷീറ്റ്, ട്രസ്സ് വർക്ക്, സീലിങ് പ്രവൃത്തികൾ, നിലം ടൈൽ വിരിക്കൽ തുടങ്ങിയ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തി പ്രവർത്തന ക്ഷമമാക്കാൻ ലക്ഷ്യമിട്ടുവെങ്കിലും സീലിങ് പ്രവൃത്തികൾ ലക്ഷ്യത്തിൽനിന്നും വ്യതിചലിച്ചാണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇവ ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിലും വനിതാ വാർഡിലുമാണ് നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത്. വനിതാ വാർഡിന്റെ ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോറിലേക്ക് കയറാൻ ഏണി പോലും സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആ ഭാഗം ഒരുതരത്തിലും ഉപയോഗപ്പെടുത്താൻ കഴിയാത്ത വിധത്തിലുള്ളതാണ്. ഈ കെട്ടിടത്തിനു

മുകളിലുള്ള ട്രസ്സ് വർക്കിനു താഴെയാണ് സീലിങ് പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടുള്ളതെന്ന് 16.1.2017 ന് മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനിയറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തിയ പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ ബോധ്യമായി.

1101/m^2 നിരക്കിൽ 198.40m^2 അളവിൽ ഫാൾസ് സീലിങ് പ്രവൃത്തി ചെയ്യതിന് 218526 രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ഏകദേശം 100 m^2 അളവിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടുള്ളത് വനിതാ വാർഡിന്റെ ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോറിലാണ്.

പ്രയോജനപ്പെടുത്താൻ കഴിയാത്ത സ്ഥലത്ത് അനാവശ്യമായി സീലിങ് പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടുള്ളതു് പാഴ്ചെലവാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.ആയതിനാൽ ഈ ഭാഗത്തെ ചെലവു തുക 110100 രൂപ (100 x 1101= 110100) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. ലക്ഷ്യത്തിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

3-8 തെരുവ് വിളക്ക് AMC - കരാറുകാരനിൽ നിന്നും VAT, IT,KCWWF എന്നിവ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

കരാർ തുക - 1498700

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

കരാറുകാരൻ - ശ്രീജിത്ത് കുമാർ (ഗ്യാലക്സി എനർജി സിസ്റ്റംസ്)

കേരള കൺസ്ട്രക്ഷൻ വെൽഫെയർ ഫണ്ട് ആക്ട് 1989 സെക്ഷൻ 8(2) ,സർക്കുലർ നം 2173/C3/97/ത.ഭ.വ. തി 18,03.97 എന്നിവ പ്രകാരം ലേബർ ഘടകം ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള എല്ലാ കരാറുകളിൽ നിന്നും കരാർ തുകയുടെ 1% തുക ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവുവരുത്തി KCWWF ൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.വാണിജ്യ നികുതി കമ്മീഷണറുടെ31.05.2011ലെ 5/2011 നം സർക്കുലറിൽ കേന്ദ്ര വിൽപന നികുതി നിയമ പ്രകാരം CST രജിസ്ട്രേഷൻ ഉള്ള കരാറുകാരിൽ നിന്നും സർക്കാർ/ ലോക്കൽ ബോഡികളിലെ കരാർ പ്രവർത്തികൾക്ക് 4% VAT ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിയമാനുസൃത കിഴിവുകൾ നടത്താതെയാണ് താഴെ പറയുന്ന പ്രവർത്തികൾക്ക് തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം.	ചെക്ക് നം.	തുക	ഈടാക്കേണ്ട നികുതി				ഈടാക്കിയ നികുതി			
			VAT 4%	IT 1%	KC WWF 1%	ആകെ	VAT	IT	KC WWF	ആകെ
1	635663/6.05.15	102300	4092	1023	1023	6138				6138
2	135718/12.6.15	102300	4092	1023	1023	6138				6138
3	635746/9.7.15	102300	4092	1023	1023	6138				6138
4	680553/4.9.15	102300	4092	1023	1023	6138				6138

5	757259/12.10.15	102300	4092	1023	1023	6138				6138
6	757285/28.10.15	249782	9991	2498	2498	14987				14987
7	757312/13.11.15	124891	4996	1249	1249	7494				7494
8	803811/18.01.16	124891	4996	1249	1249	7494				7494
9	803854/27.02.16	124891	4996	1249	1249	7494				7494
	ആകെ	1135955	45439	11360	11360	68159				68159

കരാറുകാരനിൽ നിന്നും VAT, IT, KCWWF എന്നിവ നിയമാനുസൃതം കുറവാക്കാതെ തുക നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം. 8/12.01.17) മറുപടി ലഭ്യമല്ല. ആയതിനാൽ കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാറുകളിലേക്ക് നികുതിയിനത്തിൽ അടവാക്കേണ്ടിയിരുന്ന തുകകൾ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി അടവാക്കേണ്ട താണ്.

3-9 <u>സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കി - **83975/-** രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു</u>

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം.എസ്.) 362/2013 ത.സ്വ.ഭ.വ തീ. 16.11.13 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ഓണറേറിയമോ, വേതനമോ കൂടാതെ സന്നദ്ധ മനോഭാവത്തോടെ പ്രവർത്തിക്കാൻ തയ്യാറുള്ള അദ്ധ്യാപകർ, വിദ്യാസമ്പന്നരായ യുവതീ/യുവാക്കൾ എന്നിവരെ സംഘടിപ്പിച്ച് പഠനത്തിൽ പിന്നോക്കം നിൽക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രത്യേകം കോച്ചിംഗ് നൽകാവുന്നതാണെന്നും, വിദ്യാഭ്യാസ ഗുണനിലവാരം വർദ്ധിപ്പിക്കുക, പഠന നിലവാരം ഉയർത്തുന്നതിന് വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള പഠന സാമഗ്രികൾ എന്നിവ തയ്യാറാക്കൽ വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിന്റെ ചുമതലയിലായതിനാൽ ഇത്തരം പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് മുൻപ് സർക്കാരിൽ നിന്നും മുൻകൂർ അനുമതി വാങ്ങിക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ ഉത്തരവിലെ അനുബന്ധം 16 ഖണ്ഡിക 2-3 പ്രകാരം സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങളുടെ ലംഘനം തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ടിന്റെ ദുർവിനിയോഗമായി കണക്കാക്കുന്നതും സബ്സിഡി തുക ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട വ്യക്തിയിൽ നിന്ന് ബാധകമായ നിയമവ്യവസ്ഥയ്ക്ക് വിധേയമായി ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായാണ് താഴെപ്പറയുന്ന പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

1) പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 14/15-16 - വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പഠന നിലവാരം ഉയർത്തൽ -ഹയർസെക്കണ്ടറി തലം

അടങ്കൽ - 200000(വികസന ഫണ്ട്)

നിർവ്വഹണം - പ്രിൻസിപ്പാൾ GHSS ഒറ്റപ്പാലം

ബിൽ - 01/ 15-16 തിയതി 25.08.15 – 23000/-

02/ 15-16 തിയതി 27.10.15 – 31000/-

04/ 15-16 തിയതി 22.01.16 – 96000/-

05/ 15-16 തിയതി 22.03.16 –30000/-

ആകെ - 180000/-

ഒറ്റപ്പാലം ഗവ: ഹയർസെക്കണ്ടറി സ്കൂളുകളിലെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് കായിക പരിശീലനം, പ്രതിമാസ പരീക്ഷ, പുസ്തകങ്ങൾ/പഠന സഹായികൾ എന്നിവക്കായാണ് തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്. ആയതിൽ വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പ് നടപ്പിലാക്കേണ്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏറ്റെടുത്ത് പദ്ധതി തുക കൊണ്ട് നിർവ്വഹിച്ചതിന് 83975 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഈ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വൌച്ചർ നം.	തുക	ഡി.ഡി.നം.	കൈപ്പറ്റിയത്	റിമാർക്സ്.
1	2/21.08.15	5000	408225/ 27.10.15	കെ.രാമചന്ദ്രൻ HSST eco	യൂണിറ്റ് ടെസ്റ്റ് ജൂലായ്
2	4/23.09.15	10000	942987/ 21.01.16	കെ.രാമചന്ദ്രൻ HSST eco	യൂണിറ്റ് ടെസ്റ്റ് ആഗസ്റ്റ് സെപ്തംബർ
3	6/08.01.16	10000	942987/ 21.01.16	കെ.രാമചന്ദ്രൻ HSST eco	യൂണിറ്റ് ടെസ്റ്റ് ഒക്ടോബർ, നവംബർ
4	7/24.11.15	28975	942988/ 21.01.16	Maximum publishers, Koratty	യൂണിറ്റ് ടെസ്റ്റ്, പഠന സഹായികൾ
5	10/11.03.16	30000	948809/ 23.3.16	പ്രഭാവതി.വി. വെളിയാട്ട്, ഒറ്റപ്പാലം	ലഘുഭക്ഷണ ചെലവ് (11.03.16 to 12.02.16)
	ആകെ	83975/-			

സർക്കാരിൽ നിന്നും മുൻകൂർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കാതെ പ്രൊജക്റ്റ് നടപ്പിലാക്കിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 03/09.01.17) യ്ക്ക് സ്കൂളിൽ കായിക അധ്യാപകന്റെ തസ്തിക ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്നതിനാൽ കായിക പരിശീലനത്തിന് യോഗ്യരായ അധ്യാപകന്റെ സേവനം ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ വിനിയോഗിച്ചതെന്നും, ഹയർസെക്കന്ററി വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പഠന നിലവാരം ഉയർത്തുന്നതിനും, വിജയ ശതമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും 2009-10 മുതൽ എല്ലാ വർഷവും നടത്തുന്നതാണെന്നും ആയതിന്റെ ഫലമായി വിജയ ശതമാനം വർദ്ധിച്ചതായും പ്രൊജക്റ്റ് ഹയർസെക്കണ്ടറി റീജിയണൽ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ അംഗീകരിച്ചതിനാൽ സർക്കാരിൽ നീന്നും അനുമതി വേണ്ടിവരുമെന്ന് അറിയില്ലെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കായിക അധ്യാപകന്റെ നിയമനത്തിന് പി.എസ്.സി. മുഖാന്തരം നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ വിദ്യാഭ്യാസ ഗുണനിലവാരം വർദ്ധിപ്പിക്കുക,

പഠന നിലവാരം ഉയർത്തുന്നതിന് വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള പഠന സാമഗ്രികൾ തയ്യാറാക്കൽ എന്നിവ വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിന്റെ ചുമതലയിലായതിനാൽ മേൽ പ്രൊജക്റ്റിൽ ഈയിനത്തിനായി ചെലവഴിച്ച 83975/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-10 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണം വാങ്ങൽ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല 148907/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രൊജക്ട് നമ്പരും, പേരും- 83 / 15-16. പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമേശയും കസേരയും

അടങ്കൽ - 1600000/-

ചെലവ് - 1155520/-.

ബിൽ നമ്പർ, തീയതി - 03 /15-16 തീ.15.07.15

നിർവ്വഹണം - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

നഗരസഭയിലെ തിരഞ്ഞെടുത്ത 289 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണം വാങ്ങി നൽകുകയായിരുന്നു പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം. 'സിഡ്കോ എന്റർപ്രൈസസ്, പുതിയറ, കോഴിക്കോട് ' എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് 289സ്റ്റീൽ മേശയും 289 ഫൈബർ കസേരയുമാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളുടെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇൻവോയ്സ് നം.	ഇനം	എണ്ണം	നിരക്ക്	തുക
MKTCELL CLT 1002/ 24.03.15	സ്റ്റീൽ മേശ	289	3042	879138
	ഫൈബർ കസേര	289	450	130050
	VAT (14.5%)			146332
	ആകെ			1155520/-

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം.എസ്.) 362/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീ. 16.11.13 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ അനുബന്ധം 16 ഖ 6(8)(4) പ്രകാരം പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി മേശയും, കസേരയും വാങ്ങി നൽകുമ്പോൾ മരം/സ്റ്റീൽ മാത്രമേ വാങ്ങി നൽകുവാൻ പാടുള്ളൂ. എന്നാൽ മേൽ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ ഫൈബർ കസേര വാങ്ങി നൽകാനിടയായതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 25/18.01.2017) യ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക 148907/-രൂപ (130050+14.5%VAT) തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-11 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ഗുണഭോക്താവിന് ധനസഹായം നൽകിയത് -30000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രൊജക്ട് നം. - 245/15-16 മഹാത്മാഗാന്ധി ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി

അടങ്കൽ - 2020000

നിർവ്വഹണം - പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ.

ബിൽ നം. - 8/15-16 തീ. 31.03.16 തുക 420000

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം.എസ്.) 362/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ. 16.11.13 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ഭവന നിർമ്മാണ ധന സഹായം അനുവദിക്കാവുന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഉയർന്ന വരുമാന പരിധി 50000/- രൂപയാണ്. മേൽ ഉത്തരവിലെ അനുബന്ധം 16 ഖണ്ഡിക 2-3 പ്രകാരം സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങളുടെ ലംഘനം തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ടിന്റെ ദുർവിനിയോഗമായി കണക്കാക്കുന്നതും സബ്സിഡി തുക ഉത്തരവാദപ്പെട്ട വ്യക്തിയിൽ നിന്ന് ബാധകമായ നിയമവ്യവസ്ഥയ്ക്ക് വിധേയമായി ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. താഴെപറയുന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ (ഭവ്യ w/o രതീഷ്, ഭവ്യ നിവാസ്, പാലപ്പുറം, ഡി.ഡി.നം 944468/12.04.16- 30000/-രൂപ) അപേക്ഷ, അനുബന്ധ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ടിയാരി ഉൾപ്പെടുന്ന റേഷൻ കാർഡ് (നം. 1948179581) പ്രകാരം പ്രതിമാസ വരുമാനം 109832/-രൂപയാണ് (വാർഷിക വരുമാനം 1317984/-രൂപ) കൂടാതെ റേഷൻ കാർഡ് ഉടമയും ടിയാരിയുടെ പിതാവുമായ ബാലകൃഷ്ണൻ ബാങ്ക് ജീവനക്കാരനാണ്. സർക്കാർ/അർദ്ധ സർക്കാർ, ബാങ്ക്, സഹകരണ ജീവനക്കാരെ വരുമാന പരിധി ബാധകമാക്കാതെ തന്നെ മേൽ ആനുകൂല്യങ്ങളിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഉയർന്ന വരുമാനമുള്ളതും ബാങ്ക് ജീവനക്കാരൻ ഉൾപ്പെടുന്ന കുടുംബത്തിന് ധന സഹായം അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 25/18.01.2017) യ്ക്ക് ടിയാരിയുടെ പിതാവ് ബാലകൃഷ്ണൻ ബാങ്ക് ജീവനക്കാരനാണെങ്കിലും ഭർത്താവിനോ, ഭർതൃകുടുംബത്തിൽ ആർക്കും സർക്കാർ ജോലിയില്ലാത്തതിനാലും, വരുമാനം കുറവായതിനാലുമാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയതെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഭർത്താവിന്റെ റേഷൻ കാർഡ്, വരുമാന രേഖ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക 30000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-12 ഒറ്റപ്പാലം ജി.എച്ച് എസ്സിലെ ഉച്ച ഭക്ഷണ വിതരണ ഗുണനിലവാരം ഉയർത്തൽ-ചെലവിനാസ്പദമായ അനുബന്ധ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല. 10000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ഗവ:ഹൈസ്കൂൾ, ഒറ്റപ്പാലം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി താഴെപ്പറയുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	പ്രൊജക്റ്റ് നം.	അടങ്കൽ	ബിൽ നം.	ചെലവ്
1	32/15-16 ഒറ്റപ്പാലം ജി.എച്ച് എസ്സിലെ ഉച്ച ഭക്ഷണ വിതരണ ഗുണനിലവാരം ഉയർത്തൽ	10000	02/14.03.16	10000
2	ആകെ	10000		10000

എന്നാൽ മേൽ ചെലവിനാസ്പദമായ യാതൊരു രേഖകളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ട് 11-ാം വകുപ്പ്, 1997 ലെ കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 12(1), 12(2) 12(3) എന്നിവ പ്രകാരം മേൽ ചെലവിനാസ്പദമായ രേഖകൾ നിലവിലില്ല എന്ന അനുമാനത്തിൽ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 12/13.01.17) യ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ചെലവുതുക 10000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-13 വനിതാ വ്യവസായ യൂണിറ്റുകൾക്കുള്ള ഷെഡ്ഡ് നിർമ്മാണം പൂർണ്ണമായില്ല

പ്രവൃത്തി : വനിതാ വ്യവസായ യൂണിറ്റുകൾക്കുള്ള ഷെഡ്ഡ് നിർമ്മാണം

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 172/13,153/14, 202/15, 226/16

ചെലവ് : 2419536

ബിൽ നം. : 155/15-16 തീ.31.3.2016

എം.ബുക്ക് നം. : 17/2014

2012-13 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തുടങ്ങിയ മേൽ പ്രവൃത്തിക്കുവേണ്ടി 2015-16 കാലയളവുവരെ 24,19,536 രൂപ ചെലവു ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നിട്ടും മേൽ കെട്ടിടം ഉപയോഗപ്പെടുത്താൻ കഴിയുന്ന വിധത്തിൽ പൂർണ്ണമായില്ല. നടപ്പു വർഷത്തിൽ മേൽ എം.ബുക്ക് ഇനം 17 പ്രകാരം റോളിങ് ഷട്ടർ 6 എണ്ണം, ഇനം 18 പ്രകാരം റോളിങ് ഷട്ടർ ടോപ്പ് കവർ എന്നിവ സ്ഥാപിച്ചതിന് 231560 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.കെട്ടിടത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി വിലയിരുത്തുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി 16.1.2017 ന് മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനിയറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തിയ പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ, ഇവ പ്രവർത്തനക്ഷമമാകണമെങ്കിൽ, പ്ലാസ്റ്ററിങ്, ടൈൽ വിരിക്കൽ, വയറിങ്, കറന്റ് കണക്ഷൻ എന്നിവ കൂടി നിർവ്വഹിക്കണമെന്ന് ബോധ്യമായി. ഈ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഏകദേശം 15 ലക്ഷം രൂപ കൂടി ആവശ്യമാണ്. നഗരസഭാ പരിധിയിലെ ഉൾഭാഗത്താണ് പദ്ധതി പ്രദേശം. അതുകൊണ്ട് പദ്ധതി ആരംഭിക്കുന്നതിനുമുമ്പുതന്നെ വനിതാ വ്യവസായ യൂണിറ്റുകൾ തുടങ്ങുന്നതിനുള്ള സംരംഭകർ ഈ കെട്ടിടം ഉപയോഗപ്പെടുത്താൻ തയ്യാറാണോ എന്ന് പ്രാഥമിക അന്വേഷണം നടത്തി വിലയിരുത്തേണ്ടതുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ വിലയിരുത്തൽ നടത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ കെട്ടിടം പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയാലും വനിതാ വ്യവസായ യൂണിറ്റുകൾ തുടങ്ങുന്നതിന് വനിതകളായ സംരംഭകർ തയ്യാറാകുമെന്ന് ഉറപ്പായിട്ടില്ല. തയ്യാറാകാത്തപക്ഷം മേൽ കെട്ടിടം പാഴ്ചെലവായിത്തീരുന്നതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

3-14 ഭവന നിർമാണ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

ജവഹർലാൽ ഭവന പദ്ധതി (പ്രോജക്റ്റ് നം.170/16) പ്രകാരം ആരംഭിച്ച വീട് നിർമാണം നാളിതുവരെയും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

(യൂണിറ്റ് നിരക്ക്- 200000)

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെപേരും വിലാസവും	അനുവദിച്ച തുക	അനുവദിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
1	തങ്കമ്മാളു, പുറ്റുണ്ടവീട്, വരോട്	140000	60000
2	പ്രകാശ്, കിഴക്കുംമുറി, വരോട്	140000	60000
3	സിദ്ധിക്ക് S/o ഇബ്രാഹീം, വരോട്	140000	60000
4	ചന്ദ്രിക D/o ഗോവിന്ദൻ, പൊട്ടച്ചിറ, തോട്ടക്കര	180000	20000
5	സുമതി, പണ്ടാരപ്പറമ്പിൽ, തോട്ടക്കര	140000	60000
6	പാറുക്കുട്ടി, വെള്ളിപുലാക്കൽ, തോട്ടക്കര	140000	60000
7	മണികണ്ഠൻ, വീവേഴ്സ് കോളനി, പാലപ്പുറം	140000	60000
8	ഉമൈബ, ഇളയേടത്ത്, പാലപ്പുറം	180000	20000
9	ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ S/o രാമകൃഷ്ണൻ, കറുത്തൊടി, എസ്.ആർ.കെ. നഗർ	140000	60000
10	സുന്ദരി W/o നാരായണൻ, ഞാറ്റുപറമ്പിൽ, എസ്.ആർ.കെ. നഗർ	180000	20000
11	രാമചന്ദ്രൻ S/o ശാരദ, പുത്തൂർവളപ്പ്, എസ്.ആർ.കെ. നഗർ	180000	20000
12	ലീല W/o വാസു, തൊട്ടിയിൽ, തോട്ടക്കര	140000	60000
13	അനിത W/o കണ്ണൻകുട്ടി, ചോലയിൽ	140000	60000
14	പ്രസന്നകുമാരി, ചെമ്പുള്ളിപ്പറമ്പിൽ, കണ്ണിയാപുറം	80000	120000
15	സുധ W/o മുരളീധരൻ, വെള്ളിപുലാക്കൽ, തോട്ടക്കര	80000	120000
16	ആമിനക്കുട്ടി, ഉപ്പനാട്ടുപറമ്പിൽ, റെയിൽവെ സ്റ്റേഷൻ	140000	60000
17	സുസ്മി W/o പ്രമകുമാർ, നടുവിലത്തേതിൽ, വീട്ടാംപാറ	180000	20000
18	സുഹ്റ W/o സ്രാജു, മുളക്കൽ, വരോട്	180000	20000

19	ഷരീഫ, പുറപ്പറമ്പിൽ, പാലപ്പുറം	80000	120000
20	സൈനബ, നാലകത്ത്, പാലപ്പുറം	140000	60000
21	ഉണ്ണിക്കൃഷ്ണൻ, കീർത്തിവീട്ടിൽ, പാലപ്പുറം	80000	120000
22	ബൽക്കീസ്, കുണ്ടുപീടികയ്ക്കൽ, പാലപ്പുറം	80000	120000
23	സുജിത, പുല്ലാറമ്പത്ത്, ഒറ്റപ്പാലം	140000	60000
24	രാധാകൃഷ്ണൻ, മൂക്കൻചാത്തൻപറമ്പിൽ, പനമണ്ണ സൗത്ത്	140000	60000
25	സേതുമാധവൻ, ഇരുപ്പത്തൊടി, പാലപ്പുറം	140000	60000

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-15 വൗച്ചറുകളോടൊപ്പം അനുബന്ധ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല

താഴെ പറയുന്ന വൗച്ചറുകളോടൊപ്പം അനുബന്ധ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല (ക്യാഷ്ബിൽ, കൈപ്പറ്റ് രസീതി, മുതലായവ). ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 11(1)എ, 1997ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (പരിശോധന രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 12(1), 12(2)എന്നിവ പ്രകാരം നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്. വൗച്ചറുകളുടെയും അനുബന്ധ രേഖകളുടെയും അഭാവത്താൽ 31,59,836 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നോട്ടീസ് {നം.19-17/01/2016} നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല)

ക്രമ നമ്പർ	വൗച്ചർനമ്പർ/ചെക്ക് നമ്പർ &തീയതി	വിവരം	തുക
1	602/3-16 803869/4.3.16	ഹഡ്കോ വായ്പയുടെ പലിശ അടവാക്കുന്നതിന്	2688069
2	613/3-16/14.3.16	സെൻട്രൽ എക്സൈസ് വകുപ്പിലേക്ക് സെയിൽസ് ടാക്സ് ഹഡ്കോ വായ്പയുടെ പലിശ	74152
3	615/3-16 836373/14.3.16	സ്വച്ച്ഭാരത് മിഷൻ ഗാർഹിക ശൗചാലയങ്ങൾക്കുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളെ	28245

		കണ്ടെത്തുന്നതിന് സർവ്വേ നടത്തിയ സർവ്വേയർമാർക്ക്	
4	616/3-16 836373/14.3.16	സ്വച്ഛ്ഭാരത് മിഷൻ ഗാർഹിക ശൗചാലയങ്ങൾക്കുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്തുന്നതിന് സർവ്വേ പ്രകാരം ലഭിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷമപരിശോധന നടത്തിയ സൂപ്പർവൈസർമാർക്ക് നൽകിയത്	4320
5	620/3-16 836374/14.3.16	ലെക്കിടി PHC മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ 2015 ഡിസംബർ 14 മുതൽ 2016 ജനുവരി 13 വരെ നടത്തിയ മന്തുരോഗ നിവാരണ പരിപാടി	20000
6	621/3-16 836375/14.3.16	ലെക്കിടി PHC മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടത്തിയ പോളിയോ ഇമ്മ്യൂണൈസേഷൻ പരിപാടി	7500
7	631/3-16 836383/17.3.16	സോഡിയം വേപ്പർലാമ്പ് 2450 പ്രകാരം 40 എണ്ണം റിപ്പയർ പി.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ, പള്ളത്ത് ഹൗസ്-28.3.16 ലെ തീരുമാനം.	98000
8	681/3-16 836401/28.3.16	സിനിമാസെസ്സ്-കേരളസംസ്ഥാന സാംസ്കാരിക പ്രവർത്തക ക്ഷേമനിധി	30900
9	683/3-16 023337/28.3.16	സ്വച്ഛ്ഭാരത് മിഷൻ ഗാർഹിക ശൗചാലയങ്ങൾക്കുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്കുള്ള ആദ്യഗഡു നൽകിയത്	90000
10	689/3-16 836404/31.316	കെഎൽ 51-6702 റിപ്പയർ	9750
11	690/3-16 836405/31.3.16	ബിൽഡിംഗ് റെഗുലറൈസേഷൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	8900

12	660/3-16 836392/19.3.16	സി.ഡി.എസ്. മെമ്പർ സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയത്	100000
		ആകെ	31,59,836

3-16 വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല

ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭയുടെ 2015-16 വർഷത്തെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പ്രൊജക്ടുകൾ ഒന്നും നടപ്പിലാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ഒറ്റപ്പാലം താലൂക്ക് കേന്ദ്രവും, നിരവധി ചെറുകിട വ്യവസായ യൂണിറ്റുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്ന (ടെക്സ്റ്റെൽ, മൺപാത്ര നിർമ്മാണം മുതലായവ...) പ്രദേശവുമായിട്ടും നഗരസഭയിലെ നിരവധി യുവതീ/യുവാക്കൾക്ക് സ്വയം തൊഴിൽ നൽകുന്നതിന് ധനസഹായം ലഭ്യമാക്കുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾ, വ്യവസായ വികസന ഓഫീസറുടെ സേവനം ലഭ്യമായിട്ടും നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. നഗരസഭയ്ക്ക് കൈമാറിക്കിട്ടിയ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരെ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രൊജക്ടുകൾ രൂപീകരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-17 1.02 കോടി രൂപയുടെ തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

06/2015, 09/15, 01/2016 എന്നീ മാസങ്ങളിലെ തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 11(1)എ, 1997ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (പരിശോധന രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 12(1), 12(2)എന്നിവ പ്രകാരം നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്. വൗച്ചറുകളുടെയും അനുബന്ധ രേഖകളുടെയും അഭാവത്താൽ 1,02,10,377 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ അനുബന്ധം 2 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. (ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നോട്ടീസ് (നം.18-17/01/2016) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല)

3-18 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രവൃത്തികളുടെ പേര് : പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 262/16

അടങ്കൽ :7902089

നിർവ്വഹണം : KWA, ഷൊർണ്ണൂർ ഡിവിഷൻ

നിക്ഷപിച്ച തുക :7902089

ബിൽ നം., തുക :77/16/17.3.2016 - 4574000 രൂപ

78/16/17.3.2016 - 554152 രൂപ

96/16/17.3.2016 - 2743937 രൂപ

പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുകയും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

3-19 നഗരസഭാ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അങ്കണവാടികളിൽ അടിസ്ഥാന സൌകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്

അങ്കണവാടികളുടെ അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1.	അങ്കണവാടികളുടെ എണ്ണം	42
2.	സ്വന്തമായി കെട്ടിടമുള്ളവയുടെ എണ്ണം	37
3.	വാടക കെട്ടിത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നവ	5
4.	ടോയ് ലറ്റ് സൗകര്യം ഉള്ളവയുടെ എണ്ണം	42
5.	ബേബി ഫ്രണ്ട് ലി ടോയ് ലറ്റ് ഉള്ളവ	ഒന്നുമില്ല
6.	ചുറ്റുമതിൽ ഉള്ളവയുടെ എണ്ണം	25
7.	വൈദ്യുതി ഉള്ളവ	27
8	കുടിവെള്ളം ലഭ്യമായവ	42
9.	ഗ്യാസ് കണക്ഷൻ ഉള്ളവ	37
10.	ഫിറ്റ്നസ് ഉള്ള കെട്ടിടങ്ങളിലാണോ അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത്? എല്ലാ വർഷവും ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങുന്നുണ്ടോ?	അതെ, ഉണ്ട്
11	വാടക കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന	വാടക നൽകിയത് സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ

	അങ്കണവാടികളുടെ വാടക നൽകുന്നത്.	വകുപ്പാണ്
12	അങ്കണവാടികൾ അഭിമുഖീകരിക്കുന്ന പ്രശ്നങ്ങൾ.	ബേബി ഫ്രണ്ട് ലീ ടോയ് ലറ്റ്,വൈദ്യുതി, ചുറ്റുമതിൽ,ഗ്യാസ് കണക്ഷൻ ഇല്ലാത്തത്.

സർക്കുലർ നം. 39033/ഡി സി2/2010 തസ്വഭവ 3.09.10 പ്രകാരം പൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടിയ്ക്ക് ലഭ്യമാകുന്ന കേന്ദ്രസഹായത്തിലെ ശേഷിക്കുന്ന തുക ഉപയോഗിച്ച് അങ്കണവാടികളിൽ വൈദ്യുതീകരണം, കുടിവെള്ള ലഭ്യത, ഗ്യാസ് കണക്ഷൻ, ബേബി ഫ്രണ്ട് ലീ ടോയ് ലറ്റ് തുടങ്ങിയ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-20 അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അവലോകനം 2015-16

അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാരം 2015-16 ൽ ചെലവഴിച്ച തുക സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	1270152
2015-16 ൽ അനുവദിച്ച തുക	0
തൻ വർഷത്തെ വരവ് (പലിശ)	46240
ആകെ വരവ്	1316392
ആകെ വേതന ഘടകം	937180
നീർച്ചാൽ നിർമ്മാണം	362160
അഴുക്കുച്ചാൽ നിർമ്മാണം	476650
കാട് വെട്ടൽ	98370
ആകെ സാധന ഘടകം	76358
നീർച്ചാൽ നിർമ്മാണം	20676
അഴുക്കുച്ചാൽ നിർമ്മാണം	46490
കാട് വെട്ടൽ	9192
ഭരണ ച്ചിലവുകൾ	244506
തൻവർഷത്തെ ആകെ ചിലവ്	1258044
ബാക്കി തുക	58348
രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത ആകെ കുടുംബങ്ങൾ	1345
എസ്.സി	278
എസ്.ടി	5
മറ്റുള്ളവർ	1062

തൊഴിൽ ലഭിച്ച ആകെ കുടുംബങ്ങൾ	800
എസ്.സി	193
എസ്.ടി	0
മറ്റുള്ളവർ	607
ആകെ സൃഷ്ടിച്ച തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ	5211
100 ദിവസം തൊഴിൽ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങൾ	ഇല്ല

3-21 മീഡിയാശ്രീ പദ്ധതി - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രൊജക്ട് : മീഡിയാശ്രീ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 178/15

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെമ്പർ സെക്രട്ടറി, സി.ഡി.എസ്

അടങ്കൽ : 65,000 (പ്ലാൻ-ജനറൽ)

ചെലവ് : 65,000

ബിൽ നമ്പർ : 5/15-16, തീയതി 29.09.15

സി.ഡി.എസ് മെമ്പർ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി മീഡിയാശ്രീ എന്ന പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിലേക്കായി 65000/-രൂപ കുടുംബശ്രീ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടർക്ക് (കുടുംബശ്രീ മിഷൻ, തിരുവനന്തപുരം) നൽകിയിട്ടുണ്ട് . എന്നാൽ രസീതി, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ഒന്നുമില്ല					

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

2015-16വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവ ഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരള ജല അതോറിറ്റി, ഷൊർണ്ണൂർ	പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ	948677/ 22.03.2016	4574000	-	4574000
കേരള ജല അതോറിറ്റി, ഷൊർണ്ണൂർ	പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ	948659/ 22.03.2016	584152	-	584152
കേരള ജല അതോറിറ്റി, ഷൊർണ്ണൂർ	പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ	948678/ 22.03.2016	2743937	-	2743937

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ക്രമ നം	കൺവീനറുടെ പേര്	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/വൗച്ചർ നം/ ചെക്ക് നം	തുക	അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്തത്	ബാക്കി
ഒന്നുമില്ല						

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
EMS Loan	-	27500000	17918901	1500000	-	16418901

KURDFC യിൽനിന്ന് 31.3.2016 വരെ 11,32,71,557 രൂപയും HUDCO യിൽനിന്ന് 4,34,00,000 രൂപയും വായ്പ എടുത്തിട്ടുണ്ട്. KURDFC, HUDCO എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള വായ്പാ തിരിച്ചടവ് 2015-2016 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലും തുടർന്നുപോരുന്നുണ്ടെങ്കിലും അവയുടെ

ഓരോന്നിന്റെയും ഗഡു തിരിച്ചുള്ള വരവ്, തിരിച്ചടവ്, നീക്കിയിരിപ്പ്, പലിശ തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ലോൺ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഇക്കാരണത്താൽ വായ്പ അനുവദിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിൽ അടവാക്കിയ മുതൽ, പലിശ എന്നീ തുകകളുടെ നിജസ്ഥിതി പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. ലോൺ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	ഒന്നുമില്ല
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	
ആകെ	
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം 156195രൂപയുടെ വരവുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നമ്പർ/ തീയതി
2011-12	3(1)	12015	ജോസ് തോമസ്, കൗൺസിലർ	11527117763/ 9.10.15
2011-12	3(1)	12015	സെൽവൻ, കൗൺസിലർ	11527117777/ 9.10.15
2011-12	3(1)	12015	അബ്ദുൾ നാസർ, കൗൺസിലർ	11527117795/ 9.10.15
2011-12	3(1)	12015	ലത, കൗൺസിലർ	11527117796/ 9.10.15
2011-12	3(1)	12015	ഗംഗാധരൻ, കൗൺസിലർ	11527117807/ 11.10.15
2011-12	3(1)	12015	സുജാത, കൗൺസിലർ	11527117819/ 11.10.15
2011-12	3(1)	12015	വനജ.പി, കൗൺസിലർ	11527117892/ 12.10.15
2011-12	3(1)	12015	പാർവ്വതി, കൗൺസിലർ	11527117904/ 12.10.15
2011-12	3(1)	12015	അനിത ഷൗക്കത്ത്, കൗൺസിലർ	11527117956/ 12.10.15

2011-12	3(1)	12015	പി.എം.അബ്ദുൾ ജലീൽ , കൗൺസിലർ	11527117957/ 12.10.15
2011-12	3(1)	12015	വി.കെ.മോഹനൻ, കൗൺസിലർ	11527118051/ 13.10.2015
2011-12	3(1)	12015	എ.പി.ലത, കൗൺസിലർ	11527118139/ 14.10.2015
2011-12	3(1)	12015	സി.കുട്ടിശങ്കരൻ, കൗൺസിലർ	11527118141/ 14.10.2015
	ആകെ	156195		

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

നഗരസഭയിലെ 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
2011-12	3-1	2013-14	4-8	ടെണ്ടർ നടപടിയിലെ ക്രമക്കേട്- നഷ്ടം 4,44,536 രൂപ	തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല
2012-13 സ്പെഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	IV,V	2014-15	6.11	പ്ലാസ്റ്റിക് റീസൈക്ലിംഗ് യൂണിറ്റ് പദ്ധതി- ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല- നഷ്ടം 24,59,082 രൂപ	തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	147908929.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	219019500.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	12573.00
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	310604.00
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	14889150.00

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ

നമ്പർ	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
2-2	12573		കെ.അൻസാർ അഹമ്മദ്, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
3-1		220502	കെ.അൻസാർ അഹമ്മദ്, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
3-2		17599	കെ.അൻസാർ അഹമ്മദ്, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
3-3		9203	കെ.അൻസാർ അഹമ്മദ്, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
3-4		50000	പി.മുരളീധരൻ, സെക്രട്ടറി,
3-5		13300	ഡോ.സൗജ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക് ആശുപത്രി
ആകെ	12573	310604	

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-6	1135955	534091.00 -പി. മുരളീധരൻ, സെക്രട്ടറി 352082.00 –എ.ആർ. ശൈലേഷ് കുമാർ, സെക്രട്ടറി ഇൻചാർജ് 249782.00- ബിജുമോൻ ജേക്കബ്, സെക്രട്ടറി
3-7	110100	കെ.അൻസാർ അഹമ്മദ്, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ

3-9	83975	ഗീത.കെ.പി., പ്രിൻസിപ്പാൾ,ഗവ.എച്ച്.എസ്.എസ്, ഈസ്റ്റ് ഒറ്റപ്പാലം
3-10	148907	ഷാജി.കെ.പി., പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
3-11	30000	ഷാജി.കെ.പി., പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
3-12	10000	ശ്രീകൃഷ്ണദാസ്, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ഗവ.എച്ച്.എസ്.എസ്, ഈസ്റ്റ് ഒറ്റപ്പാലം
3-15	3159836	2688069.00 -പി. മുരളീധരൻ, സെക്രട്ടറി 471767.00 –എ.ആർ. ശൈലേഷ് കുമാർ, സെക്രട്ടറി ഇൻചാർജ്
3-17	10210377	3091541-പി. മുരളീധരൻ, സെക്രട്ടറി 7118836-ബിജുമോൻ ജേക്കബ്, സെക്രട്ടറി
ആകെ	14889150	

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

ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	VAT	IT	KCWWF	TOTAL
3(8)	പി.മുരളീധരൻ, സെക്രട്ടറി	21364	5341	5341	32046
	എ.ആർ. ശൈലേഷ് കുമാർ, സൂപ്രണ്ട്, (സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്)	14083	3521	3521	21125
	ബിജുമോൻ ജേക്കബ്, സെക്രട്ടറി	9992	2498	2498	14988
	ആകെ	45439	11360	11360	68159

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

	സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	
കെ.അൻസാർ അഹമ്മദ്, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ, ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭ	നൂർ മൻസിൽ, മേട്ടുപ്പാളയം സ്ട്രീറ്റ്, പാലക്കാട്-678001
പി. മുരളീധരൻ, സെക്രട്ടറി	വിരമിച്ചു	പ്രഭാലയം, TC.31/1376, കൽപ്പക നഗർ-90, പേട്ട, തിരുവനന്തപുരം-24
ഡോ.സൗജ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക് ആശുപത്രി	വിവരം ലഭ്യമല്ല	ഷഹസാദ് മൻസിൽ, ചേറക്കര ബൈപ്പാസ് ജംഗ്ഷൻ, കോവിലകം റോഡ്, മഞ്ചേരി, മലപ്പുറം ജില്ല.
എ.ആർ. ശൈലേഷ് കുമാർ, സൂപ്രണ്ട്, (സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്)	സൂപ്രണ്ട്, ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭ	ശോഭന നിവാസ്, ലെക്കിടി, പാലക്കാട്-679301
ബിജുമോൻ ജേക്കബ്, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ഏലൂർ നഗരസഭ	ആലപ്പാട്ട് ഹൗസ്, 4^{th} ബ്ലോക്ക്, കടവൂർ (പി.ഒ), എറണാകുളം

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
1996-97	LFP22/2222/12/7.1.13	തുടർ നടപടികത്ത്
1997-98	LFP22/942(1)/14/4.5.15	പ്രാദേശിക പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട്
1998-99		

1999-2000	LFP8/1108/11/2.1.12	കത്ത്
2000-01	LFP8/1139/11/10.1.11	അനന്തരക്കുറിപ്പ്
2001-02	LFP8/1463/09/17.3.10	ഫർദർ റിപ്പോർട്ട്
2002-03	LFP8/1624/10/25.3.11	അനന്തരക്കുറിപ്പ്
2003-04	LFP8/48/11/28.3.11	പുനരഭിപ്രായക്കുറിപ്പ്
2004-05	LFP22/603/14/10.12.14	അനന്തരക്കുറിപ്പ്
2005-06	LFP22/1403/14/4.2.15	അനന്തരക്കുറിപ്പ്
2006-07	LFP22/1998/12/7.2.13	ഫർദർ റിമാർക്സ്
2007-08	LFP22/715/15/26.6.15	കത്ത്
2008-09	KSA-PKD22/108 /16/11.3.16	പ്രാദേശിക പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട്
2009-10	LFP22/728/13/14.2.14	ഫർദർ റിമാർക്സ്
2010-11	LFP22/640/13/8.8.14	ഫർദർ റിമാർക്സ്
2011-12	KSA-PKD-22/1325 /15/15.9.15	സർചാർജ്ജ് ശുപാർശ
2012-13	LFP22/2458/14/3.7.2015	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2013-14& 2014-15	KSA-PKD/22/503/16 /13.7.16	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

<u>അനുബന്ധം-1</u>

•

നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-
22/153/2017

കേരളസംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്

തിയതി.31.01.2017

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ് , 1994 ലെ കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി അക്ടിലെ 295(4) -ാം വകുപ്പ്, 2007 ലെ കേരള മുനിസിപ്പൽ അക്കൗണ്ട്സ് മാനുവൽ, 2007ലെ കേരള മുനിസിപ്പൽ (അക്കൗണ്ട്സ്) റൂൾസ് എന്നിവ പ്രകാരവും, മുനിസിപ്പൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കുകളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലിനായി കംപ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അവലംബിച്ചും പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭ യുടെ 2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ സാക്ഷപത്രത്തിൽ അന്യത്ര ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭ 1994 ലെ കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി അക്ടിലെ 295(4) -ാം വകുപ്പ്, 2007 ലെ കേരള മുനിസിപ്പൽ അക്കൗണ്ട്സ് മാനുവൽ, 2007ലെ കേരള മുനിസിപ്പൽ (അക്കൗണ്ട്സ്) റൂൾസ് എന്നിവ പ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയ 2015-16 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

അപാകതകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

1. ആസ്തിമൂല്യം കാലികമാക്കി സാംഖ്യയുമായി ബന്ധിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

2. വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പൂർത്തിയാക്കി സംക്ഷിപ്തം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3. തൊഴിൽ നികുതി (ട്രേഡേഴ്സ്) ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പൂർണ്ണമാക്കി സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

4. ഡി&ഒ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പൂർണ്ണമല്ല. സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

5.വിനോദനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

6. പരസ്യനികുതി, ബസ് സ്റ്റാന്റ് ഫീസ്, കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ ഫീസ്, വാടക എന്നിവയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകളിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പൂർണ്ണമല്ല. സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

7. ലോൺ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

No.KSA-PKD-22/153/ 2017

Kerala State Audit Department
District Audit Office, Palakkad
Dated.31.01.2017

Audit Certificate

Certified that I have examined the Annual Financial Statement of OTTAPPALAM MUNICIPALITY for the year 2015-16 in Palakkad District in accordence with section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994 , section 295(4) of the Kerala Municipality Act-1994, Kerala Municipal Accounts Manual 2007, Kerala Municipality (Accounts) rules 2007 , and the giudlines issued by the Comptroller and Auditor General of India for the Certification of Accounts of Municipal councils.

In my opinion the financial statements of OTTAPPALAM MUNICIPALITY prepared in accordence with Section section 295(4) of the Kerala Municipality Act-1994, Kerala Municipal Accounts Manual 2007, Kerala Municipality (Accounts) rules 2007 for the year 2015-2016, properly presents the picture of income , expenditure and closing balance except the defects pointed in this certificate.

Senior Deputy Director

Abstract of Defects

1.Asset value not updated and linked with Sankhya.
2. Entries in the Property Tax demand register are not completed. Abstract not prepared.
3. Entries in the Profession Tax (Traders) demand register are not completed. Abstract not prepared.
4. Entries in the D & O Licence demand register are not completed. Abstract not prepared.
5.Entertainment tax demand register not maintained.
6.Entries in the Demand Registers of Advertisement tax, Rent, Busstand fee & comfort station fee are not completed. Abstract not prepared.

7. Loan Register is not maintained.

Senior Deputy Director

അനുബന്ധം - 2

06/2015, 09/15, 01/2016 എന്നീ മാസങ്ങളിലെ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാത്ത തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ

06/2016

ക്രമ നമ്പർ	വൗച്ചർനമ്പർ/തീയതി	വിവരം	തുക
1	21500233/18.06.2015	Refund of Rent Deposit	11646
2	21500234/18.06.2015	Refund of Rent Deposit	10968
3	21500235/18.06.2015	Printing	2100
4	21500238/20.06.2015	Fuel Charges	965
5	21500239/20.06.2015	Fuel Charges	8274
6	21500240/20.06.2015	Electricity Charges Street light	762
7	21500241/20.06.2015	DCRG	220818
8	21500242/20.06.2015	Printing	4250
9	21500243/20.06.2015	Refund-Property Tax	1669
10	21500250/20.06.2015	Printing	4290
11	21500254/20.06.2015	Insurance	58402
12	21500287/22.06.2015	Pension	83719
13	21500288/22.06.2015	Pension	34471
14	21500289/22.06.2015	Pension	159751
15	21500307/23.06.2015	Election Expense	3604
16	21500309/23.06.2015	Service Tax	37683

17	21500310/23.06.2015	Share to Deaf and Dump Championship	5000
18	21500311/23.06.2015	Repair Charges	13050
19	21500320/23.06.2015	Fuel Charges	19572
20	21500321/23.06.2015	Fuel Charges	7495

09/2016

ക്രമ നമ്പർ	വൗച്ചർനമ്പർ/തീയതി	വിവരം	തുക
1	21500452/10.09.2015	Repair and Maintenance-Other Infrastructure assets	68361
2	21500453/10.09.2015	Recoveries payable-Kerala Construction Workers Welfare Fund	720
3	21500454/10.09.2015	VAT	2159
4	21500455/10.09.2015	I T	720
5	21500456/10.09.2015	Bqank Charges	228
6	21500457/10.09.2015	Bank Charges	200
7	21500458/10.09.2015	Loan from HUDCO	905515
8	21500459/10.09.2015	Sanitation Programme	354240
9	21500460/10.09.2015	Sanitation Programme	210000
10	21500461/10.09.2015	Telephone Expenses	894

11	21500462/10.09.2015	Recoveries payable	52913
12	21500463/10.09.2015	Expenses for burying unclaimed dead bodies	2000
13	21500464/10.09.2015	Fuel Charges	6053
14	21500465/10.09.2015	Fuel Charges	982
15	21500466/10.09.2015	Pension Fund for Contingent Staff	64370
16	21500467/10.09.2015	Pension and Gratuity	19349
17	21500468/10.09.2015	Pension and Gratuity	199820
18	21500469/10.09.2015	Wages	5922
19	21500470/10.09.2015	Wages	30000
20	21500471/10.09.2015	Wages	30000
21	21500472/10.09.2015	Wages	75000
22	21500473/10.09.2015	Contractors Control Account	150400
23	21500476/10.09.2015	Contractors Control Account	155465
24	21500477/10.09.2015	KCWWF	3254
25	21500478/10.09.2015	I T	3254
26	21500479/10.09.2015	VAT	13016
27	21500496/10.09.2015	Repair and Maintenance Vehicle	2775
28	21500500/10.09.2015	Misc. Admn Expenses	1150

29	21500501/10.09.2015	Electricity Charges	1500
30	21500502/10.09.2015	News Paper Advertisement Charges	10374
31	21500503/10.09.2015	Tax Remission & Refund Property Tax	294
32	21500504/10.09.2015	Service Tax	32124

01/2017

ക്രമ നമ്പർ	വൗച്ചർനമ്പർ/തീയതി	വിവരം	തുക
1	21501138/1.1.2016	Wages to night drivers	13050
2	21501139/1.1.2016	Wages CLR workers	24930
3	21501204/1.1.2016	Wages	1575
4	21501241/1.1.2016	Wages	16211
5	21501242/1.1.2016	Wages	12150
6	21501243/1.1.2016	Wages	49764
7	21501244/1.1.2016	Wages	13950
8	21501245/1.1.2016	Wages	5278
9	21501246/1.1.2016	Wages	9600
10	21501291/1.1.2016	Wages	8800
11	21501292/1.1.2016	Wages	18400
12	21501394/1.1.2016	Wages	22221
13	21501482/1.1.2016	Pension and744 gratuity	43908
14	215014841/1.1.2016	Insurance Premium	28788
15	21501485/1.1.2016	GSLI	110
16	21501486/1.1.2016	PF	93241
17	21501487/1.1.2016	Loan Recovery	6500
18	21501488/1.1.2016	KSFE Receovery	6000
19	21501489/1.1.2016	Co operative Receovery	6500
20	21501490/1.1.2016	Dues to other LSGIs	2000
21	21501491/1.1.2016	Contribution to Pension Fund	110962

22	21501492/1.1.2016	Group Insurance Arrear to GIS	4100
23	21501493/1.1.2016	SLI	3400
24	21501494/1.1.2016	I T	6300
25	21501495/1.1.2016	Dues to other LSGIs	51000
26	21501496/1.1.2016	Contribution to Central Pension Fund	13976
27	21501501/1.1.2016	Pension and Gratuity	223770
28	21501502/1.1.2016	Pension and Gratuity	21092
29	21501504/1.1.2016	Pension Fund for Contingent Staff	68844
30	21501509/1.1.2016	Pension and Gratuity	264743
31	21501546/1.1.2016	Subscription to PF	66823
32	21501547/1.1.2016	Insurance Premium	10459
33	21501548/1.1.2016	GSLI	80
34	21501549/1.1.2016	KSFE Recovery	8000
35	21501563/1.1.2016	Service Tax	38145
36	21501203/6.1.2016	Wages	2250
37	21501397/6.1.2016	Wages	20416
38	21501398/6.1.2016	Election Expenses	63331
39	21501453/11.1.2016	Beneficiary Contribution	8160
40	21501702/12.1.2016	Fuel Charges	1449
41	21501703/12.1.2016	Digital Signature Expenditure	675
42	21501704/12.1.2016	Miscellaneous administration Expenses	19381
43	21501705/12.1.2016	Construction of girls' toilet at GVHSS	470000
44	21501706/12.1.2016	Telephone Expenses	4033
45	21501707/12.1.2016	Electricity Charges	23603
46	21501708/12.1.2016	Electricity Charges Steetlight	9985
47	21501709/12.1.2016	Vehicle Repair	36000
48	21501710/12.1.2016	Vehicle Repair	6325
49	21501712/12.1.2016	Printing	700
50	21501713/12.1.2016	Repair vehicle	450
51	21501716/12.1.2016	Miscellaneous advance Election	150000
52	21501717/12.1.2016	Postage	5000

53	21501718/12.1.2016	Auction Deposit	10000
54	21501719/12.1.2016	VAT	20000
55	21501720/12.1.2016	KCWWF	5000
56	21501721/12.1.2016	IT	5000
57	21501722/12.1.2016	Fuel Charge	23130
58	21501723/12.1.2016	Miscellaneous admn exp	6360
59	21501724/12.1.2016	Repair Machinery	4950
60	21501725/12.1.2016	Entertainment Tax Refund Excess amount	3502
61	21501726/12.1.2016	Fuel Charge	4399
62	21501727/12.1.2016	Fuel Charge	23082
63	21501729/12.1.2016	Repair Machinery	9500
64	21501730/12.1.2016	Fuel Charges	969
65	21501731/12.1.2016	Electricity Charges Street light	308329
66	21501325/13.1.2016	Books	8000
67	21501403/13.1.2016	Electricity Connection Charge	6400
68	21501524/13.1.2016	I T	6300
69	21501575/13.1.2016	GIS	400
70	21501576/13.1.2016	SLI	3400
71	21501577/13.1.2016	GIS	4100
72	21501312/14.1.2016	Wages	95183
73	21501313/14.1.2016	Paid to Shakti Vanitha Canteen	6070
74	21501314/14.1.2016	Photo Charge	11000
75	21501404/14.1.2016	Electricity Charges-Street Light	258613
76	21501480/14.1.2016	Wages	86602
77	21501580/18.1.2016	Repair Vehicles	714
78	21501732/19.1.2016	HUDCO Loan Repayment	877214
79	21501733/19.1.2016	Election Advance	50000
80	21501734/19.1.2016	Books	1440
81	21501248/19.1.2016	Electricity Charges	953
82	21501249/19.1.2016	Electricity Charges	1581
83	21501250/19.1.2016	Electricity Charges	192
84	21501251/19.1.2016	Electricity Charges	6525
85	21501319/19.1.2016	Fuel Charges	3015

86	21501323/19.1.2016	Postage	5000
87	21501340/19.1.2016	CMO Ayurveda	4431
88	21501341/19.1.2016	Vetenery Surgeon	3181
89	21501413/20.1.2016	Electricity Charges	7394
90	21501414/20.1.2016	Electricity Charges	4988
91	21501416/20.1.2016	Electricity Charges	7633
92	1501745/21.1.2016	Service Tax	72145
93	21501746/21.1.2016	Electricity Charges Street Light	225311
94	21501747/21.1.2016	To Agri Officer	6612
95	21501748/21.1.2016	Ayurveda Hospital	3624
96	21501749/21.1.2016	Vetenery Hospital	2689
97	21501750/21.1.2016	Electricity Charges Street Light	6119
98	21501751/21.1.2016	Electricity Charges Street Light	20930
99	21501752/21.1.2016	Law Charges	4000
100	21501753/21.1.2016	Law Charges	4000
101	21501754/21.1.2016	Repair Public Well	3500
102	21501755/21.1.2016	Repair Machinery	4100
103	21501756/21.1.2016	Fuel Charge	43111
104	21501757/21.1.2016	Law Charges	4000
105	21501759/21.1.2016	Books	3936
106	21501760/21.1.2016	Books	7048
107	21501761/21.1.2016	Books	468
108	21501764/21.1.2016	Onam FA Ayyankali Staff	4800
109	21501767/21.1.2016	Contribution to Central Pension Fund	109027
110	21501780/21.1.2016	Wages Holiday workers	7722
111	21501781/21.1.2016	Electricity Charges Street Light	373
112	21501782/21.1.2016	Electricity Charges Street Light	6980
113	21501783/21.1.2016	Burying unclaimed deadbodies	3650
114	21501784/21.1.2016	Fuel Charges	969
115	21501785/21.1.2016	Fuel Charges	660
116	21501405/23.1.2016	To Sanitary workers	12808

117	21501786/27.1.2016	Interest HUDCO	868258
118	21501787/27.1.2016	Electricity Medical Officer	399394
119	21501788/27.1.2016	Election Advance	100000
120	21501789/27.1.2016	Uniforms	98071
121	21501791/27.1.2016	Fuel	6230
122	21501792/27.1.2016	Advocate Fee	4000
123	21501793/27.1.2016	Electricity Charges	6292
124	21501794/27.1.2016	Street light general	102300
125	21501408/28.1.2016	Insurance	8787
126	21501315/29.1.2016	VAT	22855
127	21501316/29.1.2016	KIOSK	11704
128	21501317/29.1.2016	KCWWF	4571
129	21501318/29.1.2016	I T	4571
130	21501417/29.1.2016	Repair Vehicle	12698
131	21501326/30.1.2016	Refund of Election Nomination Deposit	100000

132	21501523/1.1.2016	Wages	24930
133	21500677/6.1.2016	Festival Advance	2000
134	21500678/6.1.2016	I T	6300
135	21500679/6.1.2016	SLI	3400
136	21500680/6.1.2016	GIS	4100
137	21500681/6.1.2016	LIC	32128
138	21500682/6.1.2016	GSLI	110
139	21500683/6.1.2016	Loan Recovery	3500
140	21500684/6.1.2016	Co operative Recovery	6500
141	21500685/6.1.2016	KSFE Recovery	6000
142	21500686/6.1.2016	PF Subscription	96245
143	21500688/6.1.2016	Central Pension Fund	108023
144	21501104/6.1.2016	Wages	15488
145	21500735/19.1.16	Paid to Priya	16896
146	21500736/19.1.16	Wages	8448
147	21500737/19.1.16	Wages	19906
148	21500743/19.1.16	Pension	325252
149	21500744/19.1.16	Pension	82340
150	21500768/21.1.16	Wages	3960
151	21500769/21.1.16	Wages	4444

152	21500770/21.1.16	Wages	6336
153	21500771/21.1.16	Wages	12608
154	21500772/21.1.16	Wages	3168
155	21500773/21.1.16	Wages	3981
156	21500774/21.1.16	Wages	7962
157	21500775/21.1.16	Wages	3960
158	21500776/21.1.16	Wages	6336
159	21500777/21.1.16	Wages	5880
160	21500778/21.1.16	Wages	7040
161	21500779/21.1.16	Wages	2304
	ആകെ		10210377

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ