കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

രാമനാട്ടുകര നഗരസഭ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2015-16

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കോഴിക്കോട്

e-mail: dokkd.ksad@gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/പി8 /116/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കോഴിക്കോട്

ഇ-മെയിൽ -dokkd.ksad@gov.in

വെബ് -www.lfa.kerala.gov.in

ഫോൺ - 0495 2371012

തീയതി: 28-01-2017.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന),

രാമനാട്ടുകര നഗരസഭ.

സർ,

വിഷയം :രാമനാട്ടുകര 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 നഗരപാലിക നിയമം 295(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം രാമനാട്ടുകര 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 ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും ഭാഗം 3ലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം നഗരസഭയുടെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമാ യി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ നഗരസഭ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റീസ് പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :1)കേരള സംസ്ഥാന ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
2)നഗരകാര്യ വകുപ്പ് ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം
3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/പി8 /116/2017 തീയതിഃ 28-01-2017

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ രാമനാട്ടുകര നഗരസഭയുടെ 2015-16സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ രാമനാട്ടുകര നഗരസഭയുടെ 2015-16 (1.11.2015-31.3.16) സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. 13.11.2015 മുതൽ 16.01.2017 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 30 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ ഒന്നിനും മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ നഗരസഭ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	ശ്രീ പി. ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ, ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	:	16.01.2017 മുതൽ 25.01.2017 വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	:	ശ്രീ.ഹരി കെ.പി	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹയർ ഗ്രേഡ്)
		ശ്രീ.ശ്യാംജിത്ത് എം	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
		ശ്രീ.സതീഷ് കുമാർ സി.പി	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
		ശ്രീമതി.ദിശ ആർ.കെ	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
		ശ്രീമതി.നിമ്മി.സി	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

ചെയർമാൻ	:	ശ്രീ.വാഴയിൽ ബാലകൃഷ്ണൻ	1.11.2015മുതൽ 31..03.2016 വരെ
സെക്രട്ടറി	:	ശ്രീ വി പി അബ്ദുൾ നാസർ	1.11.2015മുതൽ 31..03.2016 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ			
ഉദ്യോഗപ്പേര്		പേര്	കാലയളവ്
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി എച്ച സി		ഡോ.സുരേഷ് എം	1.11.2015മുതൽ 31..03.2016 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ		ഡോ.മഞ്ജുഷ. എ	1.11.2015മുതൽ 31..03.2016 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ		ശ്രീമതി.മോളി ശശികല കെ	1.11.2015മുതൽ 31..03.2016 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ		ശ്രീമതി.നൂർജഹാൻ ടി	1.11.2015മുതൽ 17.11.2015 വരെ
ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ		ശ്രീമതി.മീനാകുമാരി പി	17.11.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)		ഡോ.വി അബ്ദുൾ സലാം	1.11.2015മുതൽ 31..03.2016 വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ		ശ്രീ.ജോയ് ജോൺ	1.11.2015മുതൽ 31.03.2016 വരെ
വി.ഇ.ഒ		ശ്രീ.സന്തോഷ്.പി	1.11.2015മുതൽ 31.03.2016 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)		ഡോ.സറീന	1.11.2015മുതൽ 31..03.2016 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ		ശ്രീ.മനോജ് കുമാർ എം	25.11.2015മുതൽ 31..03.2016 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ		ശ്രീമതി.ഉഷാര പി.ആർ	1.11.2015മുതൽ 25.11.2015 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1 പൊതു അവലോകനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേമെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം)	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം(ധനകാര്യ കമ്മീഷന് നൽകിയ കണക്ക പ്രകാരം)	1-5
6	തനത് വരുമാനം.	1-6
7	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-7
8	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-8

ഭാഗം 2 വരവുകണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
9	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ	2-1
10	വാടക ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്	2-2
13	പാരിസ്ഥിതിക അനുമതി ലഭ്യമാക്കാതെ കെട്ടിടനിർമ്മാണ അനുമതി നൽകി	2-3
14	അഗ്നിശമനസേന വിഭാഗത്തിൽ നിന്നുമുള്ള അനുമതി ലഭ്യമാക്കാതെ കെട്ടിടനിർമ്മാണ അനുമതി നൽകി	2-4
15	വിദ്യാഭ്യാസ വിനിയോഗ ഗണത്തിൽ കെട്ടിടനിർമ്മാണത്തിന് അനുമതി നൽകിയതിൽ അവ്യക്തത	2-5
	ഭാഗം 3 ചെലവുകണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
16	ടാറിന് മാർക്കറ്റ് വിലയേക്കാൾ കൂടുതൽ നിരക്ക് നൽകി	3-1
17	ഗ്രാനുലാർ സബ് ബേസ് -സ്പെസിഫിക്കേഷന വിരുദ്ധം.	3-2
18	കലക്ടറേറ്റിൽ നിന്നും തുക ലഭിക്കും മുൻപ് തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചു	3-3
19	മുണ്ടങ്ങാട്ടുതാഴം -മഠത്തിൽ പടി റോഡ് റി ടാറിംഗ്-റി ടെണ്ടറിൽ ടെണ്ടർ കുറവ് ഇല്ലാതായി.	3-4
20	സംഭാവന നൽകി:ഔദ്യോഗിക രശീതിയില്ല	3-5
21	ബയോ ഡൈവേഴ്സിറ്റി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത	3-6
22	വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചില്ല	3-7
23	ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	3-8
24	ഓഫീസ് കെട്ടിടം നവീകരണം - വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല.	3-9
25	പെയ്ൻ ആൻഡ് പാലിയേറ്റീവ് പ്രോജക്ട് - സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി പണം ചെലവഴിച്ചു	3-10
26	പട്ടികജാതി വിഭാഗക്കാർക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം - പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത	3-11

27	എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വിതരണം - കൈപ്പറ്റ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	3-12
28	എസ്.എസ്.എ വിഹിതം - കൈമാറിയ തുകക്ക് രശീത് ,വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.	3-13
29	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കുന്ന പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത	3-14
30	പഞ്ചായത്ത് ഭവന പദ്ധതി - കൈമാറിയ തുകക്ക് കൈപ്പറ്റ് രശീത് ലഭിച്ചില്ല	3-15
31	ഐ.എ.വൈ പദ്ധതി - കൈമാറിയ തുകക്ക് വിശദമായ വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിച്ചില്ല.	3-16
ഭാഗം 4 പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും		
38	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
39	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
40	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
41	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
42	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
43	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
44	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7
45	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
46	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9
47	അനുബന്ധം – ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 25.03.2015 തീയതിയിലെ 1 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2016	30.07.2016	---	---

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2015-16	21.01.2017	അനുബന്ധം 1 കാണുക

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേമെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	12815269
വരവ്	36138237
ആകെ	48953506
ചെലവ്	41262563
നീക്കിയിരിപ്പ്	7690943

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (1.11.15 - 31.3.16)(ധനകാര്യ കമ്മീഷന് നൽകിയ കണക്കുകൾ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ്
വികസനഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം)	1671088	7098910	8769668	7098910	0	(-)1671088
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.)	2013367	1541788	3555155	1541788	0	2013367
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി.)	0	0	0	0	0	
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	95226	877960	973186	973186	0	
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	21443	1682920	1704363	1704363	0	
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	1741468	3088841	4830309	3088841	0	1741468
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	1847580	1584472	3432052	1584472	0	1847580

1-6 തനത് വരുമാനം.

11/2015-03/2016 മുനിസിപ്പാലിറ്റി കാലയളവിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ തനതു വരുമാനം താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

ഇനം	തൻവർഷം
നികുതി വരവുകൾ	1453807
നികുതിയേതര വരവുകൾ	3750
മറ്റുവരവുകൾ	846207
ആകെ	2303764

1-7 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 17.01.2017 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 22027/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു

1-8 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	15.11.2015-16.11.2015	8/15-10/15	

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

രാമനാട്ടുകര മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1. ബിൽഡിംഗ് വാടകക്ക് വർഷാദ്യത്തിൽ (പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ) കാണിച്ച അതേ ഡിമാന്റ് വീണ്ടും മുനിസിപ്പാലിറ്റി അക്കൗണ്ടിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്നു.

പഞ്ചായത്ത് കാലയളവിലെ ഡിമാന്റ് - 21,56,988/-

മുനിസിപ്പാലിറ്റി കാലയളവിലെ ഡിമാന്റ് – 21,57,384/-(ഒരു റൂം പിന്നീട് ലേലം ചെയ്തതാണ്).

എന്നാൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ് 21,64,288/- രൂപയാണ്.റജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വാടക വരവ് പഞ്ചായത്തിനും മുനിസിപ്പാലിറ്റിക്കും വെവ്വേറെ കാണിച്ച് സംഗ്രഹം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

2. ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീ പഞ്ചായത്തിന്റെ കുടിശ്ശിക 66,300/- ആണെങ്കിലും ബാലൻസ്, ഷെഡ്യൂൾ ബി15 പ്രകാരം 65,300/- ആണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്.

<u>പൊതു അപാകതകൾ</u>

1. സ്റ്റോക്ക് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആയത് ഹാജരാക്കിയ ബാലൻസ് ഷീറ്റുമായി ഒത്തു നോക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

2. നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുഖേനയുള്ള പ്രോജക്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള വാറ്റ്/ആദായ നികുതി /നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി എന്നിവ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3. 2014-15 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകളിലുൾപ്പെടുത്തിയ ആസ്തി റജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ലാത്തതിനാൽ നിലവിലുള്ള സ്ഥാവര ജംഗമ വസ്തുക്കൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല എന്നത് പരിഹരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

മേൽ പരാമർശങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെടുന്നു.

2-2 വാടക ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

2015-16 വർഷത്തെ ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ് വാടക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന മുറികളുടെ വാടക അടവാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. വിശദവിവരം താഴെ പറയുന്നു

ക്രമ നം	റൂം.നം	വാടകക്കാരന്റെ പേര്	പ്രതിമാസ വാടക	അടവാക്കിയ തുക	കുടിശ്ശിക തുക
1	5/382	ടി.ജയപ്രകാശ്	3182	nil	15910
2	5/384	പി.പി.കോറ്റിക്കുട്ടി	2547	nil	12735
3	5/396	BSNL TELEPHONE EXCHANGE	15600	nil	78000
4	1/317 A5	ശ്രീ .ശ്രീജിത്ത് സി പി	3308	nil	16540
5	tower	BSNL	1029	nil	5145
6	1/317A13	ഹുസ്സൻ.കെ	3474	nil	17370
7	1/317A14	ഹുസ്സൻ.കെ	3474	nil	17370
8	5/384	സി .മാനേജർ മിൽമ	3308	ഏപ്രിൽ2015	16540
9	5/359	പി .ഇ.സെയ്ദാലിക്കോയ	2791	ഏപ്രിൽ മുതൽ ജൂൺവരെ	13955
		ആകെ			193565/-

മുനിസിപ്പാലിറ്റി അധീനതയിലുള്ള 65 റൂമുകളിൽ 63 എണ്ണമാണ് 2015-16 വർഷത്തിൽ വാടകയ്ക്ക് നല്കിയിട്ടുള്ളത്. ഈടാക്കാനുള്ള വാടക ,സർവ്വീസ് ടാക്സ്,പിഴപ്പലിശ എന്നിവ സഹിതം ഈടാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച് നടപടിവിവരം ആവശ്യപ്പെട്ട് 25-1-16ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.തുക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 പാരിസ്ഥിതിക അനുമതി ലഭ്യമാക്കാതെ കെട്ടിടനിർമ്മാണ അനുമതി നല്കി

2015 -16 വർഷത്തിൽ രാമനാട്ടുകര പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും നല്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടനിർമ്മാണ അനുമതിയിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി നമ്പർ	ബി.എൽ - 232 /15-16 തിയ്യതി 18.10.2016
അപേക്ഷകൻ	ശ്രീ.എം.പി.വീരേന്ദ്രകുമാർ , എം.ഡി, മാതൃഭൂമി ,കോഴിക്കോട്.
കെട്ടിടത്തിന്റെ ആകെ പ്ലിന്ത് വിസ്തീർണം	20633 എം2
കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം	വ്യാവസായികം (പ്രിന്റിങ് പ്രസ്സ് കെട്ടിടം)

കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലോട്ട്	റി.സർവ്വേ നമ്പർ 278/2എ, 282/1, 278/2സി, 278/2ബി, 282/2 മുതലായവ
കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലോട്ട് വിസ്തീർണത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ	GF 9566 എം2 FF 9478 എം2 SF 1588 എം2 ആകെ 20633 എം2
പെർമിറ്റ് ഒപ്പിട്ട് നല്കിയത്	ശ്രീ.എൻ.സുരേഷ് കുമാർ , സെക്രട്ടറി, രാമനാട്ടുകര മുനിസിപ്പാലിറ്റി

ഇവിടെ ബാധകമായിട്ടുള്ളത് 1999 -ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ ആണ്. പ്രസ്തുത ചട്ടങ്ങളിലെ 23 (4 എ) ചട്ടം പ്രകാരമുള്ള പാരിസ്ഥിതിക അനുമതി ലഭ്യമാക്കാതെയാണ് ഇവിടെ അനുമതി നല്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇത്തരം അനുമതി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് 18.02.2016 തിയ്യതിയിലെ ഡി1 – 1118/16/ ഡി.ഡിസ് (കെട്ടിട നിർമ്മാണ അപേക്ഷ വിഭാഗം) നമ്പർ അംഗീകാരത്തിൽ മുഖ്യ നഗരാസൂത്രകൻ (CTP) വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ അപേക്ഷകൻ 26.09.2016 തിയ്യതിയോടെ മുഖ്യ നഗരാസൂത്രകന് ലഭ്യമാക്കിയ കത്ത് പ്രകാരം തങ്ങളുടെ കെട്ടിടത്തിന്റെ built up area 9434.26 എം2 മാത്രമേ ഉള്ളൂ എന്നും ആയതിനാൽ മേൽ അനുമതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കണമെന്നും അപേക്ഷിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 29.09.16 ലെ ഡി1 / 8990 / 2016 / ഡി.ഡിസ് കത്ത് പ്രകാരം ഈ നിബന്ധന ഒഴിവാക്കി നല്കുകയാണ് ഉണ്ടായത്. എന്നാൽ കെട്ടിടനിർമ്മാണ അനുമതി നല്കിയപ്പോൾ 20633എം2 പ്ലിന്ത് വിസ്തീർണമുള്ള കെട്ടിടത്തിനാണ് അനുമതി നല്കിയത്. കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി നല്കിയത് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തൃപ്തികരമായ വിശദീകരണം ഇല്ലാത്ത പക്ഷം 1999 -ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ , ചട്ടം 16 പ്രകാരം നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 അഗ്നിശമന സേന വിഭാഗത്തിൽ നിന്നുമുള്ള അനുമതി ലഭ്യമാക്കാതെ കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി നല്കി

1999 -ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം അഗ്നിശമനസേന വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുമതി പത്രം ലഭ്യമാക്കാതെയാണ് താഴെപ്പറയുന്ന കേസിൽ കെട്ടിടനിർമ്മാണ അനുമതി നല്കിയത് എന്നു കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി നമ്പർ	ബി.എൽ. 287 / 15-16 തിയ്യതി 23.01.2016

അപേക്ഷകൻ	ശ്രീ.ബാബു.കെ , മേലത്ത് പറമ്പ് , ചെറുവണ്ണൂർ , ഫറോക്ക്.
കെട്ടിടത്തിന്റെ ആകെ പ്ലിന്ത് വിസ്തീർണം	2160.3 എം2
പ്ലിന്ത് വിസ്തീർണത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ	GF 690.32 എം2 FF 712.76 എം2 SF 712.76 എം2 TF 44.48 എം2 ആകെ 2160.3 എം2
കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം	റെസിഡൻഷ്യൽ
പ്ലോട്ട് വിസ്തീർണം	41.8 സെന്റ് (റി. സർവ്വേ നമ്പർ 279/1)
കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി ഒപ്പിട്ട് നല്കിയത്	ശ്രീ.വി.പി.അബ്ദുൾ നസീർ ,സെക്രട്ടറി , രാമനാട്ടുകര മുനിസിപ്പാലിറ്റി.

1999 – ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ , ചട്ടം 53 (3)പ്രകാരം ഭൂനിരപ്പിൽ നിന്നും 3 നില കവിയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ പെർമിറ്റ് നല്കുന്നതിന് മുൻപ് അഗ്നി ശമന സേന വിഭാഗം ഡയറക്ടറിൽ നിന്നും അനുമതി സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ആയത് ലഭ്യമാക്കാതെയാണ് ഇവിടെ കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി നല്കിയത്. അപാകത വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തൃപ്തികരമായ വിശദീകരണമില്ലാത്ത പക്ഷം 1999 -ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ , ചട്ടം 16 പ്രകാരമുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 <u>വിദ്യാഭ്യാസ വിനിയോഗഗണത്തിൽ കെട്ടിടനിർമ്മാണത്തിന് അനുമതി നല്കിയതിൽ അവ്യക്തത</u>

താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതിയിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

പെർമിറ്റ് നമ്പർ	ബി.എൽ 20 /2015 – 16 തിയ്യതി 11.11.2015
അപേക്ഷകൻ	സെക്രട്ടറി, റൗലത്തുൽ ഉലൂം അറബിക് കോളേജ് , ഫറോക്ക് കോളേജ് പി.ഓ
കെട്ടിടത്തിന്റെ വിനിയോഗഗണം	വിദ്യാഭ്യാസപരം
കെട്ടിടത്തിന്റെ ആകെ പ്ലിന്ത് വിസ്തീർണം	608.88 എം2

പ്ലിന്ത് വിസ്തീർണത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ	GF 304.44എം2 FF 304.44എം2 (Proposed)
പ്ലോട്ട് വിസ്തീർണം	7 ഏക്കർ 83 സെന്റ്
റി.സർവ്വേ നമ്പർ	57/58
ഈടാക്കിയ പെർമിറ്റ് ഫീസ്	3230 രൂപ(11503100891/13.11.15, 11503101164/02.12.15 രശീതുകൾ പ്രകാരം)
പെർമിറ്റ് ഒപ്പിട്ട് നല്കിയത്	ശ്രീ.വി.പി. അബ്ദുൾ നസീർ , സെക്രട്ടറി രാമനാട്ടുകര മുനിസിപ്പാലിറ്റി

അപേക്ഷ പരിശോധിച്ചതിൽ ,നിലവിലുള്ള II / 415 നമ്പർ GF കെട്ടിടത്തിന് മുകളിലായാണ് പുതിയ നിർമ്മാണം എന്നു കാണുന്നു. നിലവിലുള്ള അറബിക് കോളേജ് ഹോസ്റ്റൽ , ഓഡിറ്റോറിയം എന്നിവക്ക് സമീപത്തായാണ് പെർമിറ്റ് നല്കിയ ഒന്നാം നില കെട്ടിടം എന്നാണ് പ്ലാൻ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നത്. പെർമിറ്റ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നതും ഒന്നാം നിലയുടെ വിസ്തീർണത്തിന് അനുസൃതമായാണ്.എന്നാൽ നിലവിലുള്ളതായി കാണിച്ചിട്ടുള്ള GF കെട്ടിടം മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ വസ്തുനികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളിലൊന്നും കണ്ടെത്തുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. അന്വേഷണം നടത്തി , നിലവിലുള്ളതായി പ്ലാനിൽ കാണിച്ചിട്ടുള്ള II / 415 നമ്പർ കെട്ടിടത്തിന്റെ യഥാർത്ഥ വസ്തുനികുതി ഡിമാൻഡ് നമ്പർ, അസസ്മെന്റ് വിശദാംശങ്ങൾ , ചുമത്തിയ വസ്തുനികുതി എന്നിവ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 ടാറിന് മാർക്കറ്റ് വിലയേക്കാൾ കൂടുതൽ നിരക്ക് നൽകി

2015-16വർഷം VG-30ഗ്രേഡ് ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ചാണ് നഗരസഭയിൽ റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തത്. ഈ ബിറ്റുമിന് ഡി.എസ്.ആർ നിരക്ക് ഒരു ടണ്ണിന് 41000-രൂപയാണ്. ഇതിന്റെ കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് (1.381,1.3143) ഉൾപ്പെടുന്ന തുകയാണ് നിരക്ക് അനുവദിച്ചപ്പോൾ ടാറിന് കണക്കാക്കിയത്. ജി.ഒ (ആർ.ടി) 789/2014 ത.സ്വ.ഭ.വ തി.18.3.2014 പ്രകാരം റോഡ് പ്രവൃത്തിക്ക് ടാറിന്റെ വില ഇൻഡ്യൻ ഓയിൽ കോർപ്പറേഷന്റെ ബിൽ നിരക്ക് അനുവദിയ്ക്കാൻ അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അതിനാൽ ബിറ്റുമിന് മാർക്കറ്റ് വില ഉൾപ്പെടുത്തി റേറ്റ് തയ്യാറാക്കാമായിരുന്നു. 13.2.2014ലെ ത.സ്വ.ഭ.വ ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ ഡി.ബി.3/6512/ 2013നമ്പർ സർക്കുലർ ഖണ്ഡിക 5പ്രകാരം ഡി.എസ്.ആർ ൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത ഒരു ഇനത്തിന്റെ നിരക്ക് ആവശ്യമായി വരുന്ന പക്ഷം ഒബ്സേർവ്ഡ് ഡാറ്റ തയ്യാറാക്കാവുന്നതാണ് . ഇതിൽ ഡി.എസ്.ആർ. ൽ ഉള്ളതിന് ആ നിരക്കും, അല്ലാത്തവയ്ക്ക് മാർക്കറ്റ് നിരക്കും നൽകാം . 1% വാട്ടർചാർജ്ജ് , 15% സി.പി & ഒ.എച്ച് എന്നിവ നൽകിയ ശേഷം കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് കൊണ്ട് ഗുണിക്കുമ്പോൾ, മാർക്കറ്റ് നിരക്ക് നൽകിയതിനെ ഒഴിവാക്കണം . ഇവിടെ ഡി.എസ്.ആർ നിരക്ക്

പ്രകാരം VG-30 ബിറ്റുമിന് 41000 രൂപയാണ് വില എന്നാൽ ഐ.ഒ.സി നിരക്ക് 2015-16 വർഷം 41000 രൂപയിൽ കുറവാണ്. അതായത് മാർക്കറ്റ് നിരക്ക് ഡി.എസ്.ആർ നേക്കാൾ കുറവാണ്. കൂടാതെ ഡി.എസ്.ആർ കോഡ് 16.30.1,16.32.2 മറ്റ് ഒബ്സേർവ്ഡ് ഡാറ്റയിൽ വി.ജി-30 ബിറ്റുമിൻ മാത്രം അല്ല ടാർ ഉള്ളത്. വി.ജി -10ബിറ്റുമിൻ,ബിറ്റുമിൻ ഇമെൽഷൻ എന്നിവയുമുണ്ട്. എന്നാൽ കേരളത്തിലെ സാഹചര്യം പരിഗണിച്ച് മേൽ കോഡിൽ. വി.ജി 30 മാത്രം ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് നിരക്ക് തയ്യാറാക്കിയത്. അതായത് ഇത് ഒബ്സേർവ്ഡ് ഡാറ്റയാണ്. അതിൽ മാർക്കറ്റ് റേറ്റ് VG-30മേൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം (ഐ.ഒ.സി നിരക്ക്) ഉൾപ്പടുത്തിയിരുന്നെങ്കിൽ ടാറിന്റെ വിലയ്ക്ക് കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് ഒഴിവാക്കാമായിരുന്നു. അല്ലെങ്കിൽ മാർക്കറ്റ് വിലയേക്കാൾ കൂടുതലായ 41000രൂപ തന്നെ പരിഗണിച്ചാൽ 1.381/1.3143 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് കൊണ്ട് ഗുണിച്ചത് അധികം ആണ്. ഇപ്രകാരം 38.1%/31.46% തുക VG-30യ്ക്ക് അധികം അനുവദിച്ചു.വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്/ എസ്റ്റിമേറ്റ്/ കരാറുകാരന്റെ പേര്/ ബിൽ നമ്പർ/ തുക/ എം ബുക്ക്/ ടെണ്ടർ/കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ്	വിനിയോഗിച്ച ടാർ(എം ബുക്ക് പേജ്)	അനുവദിച്ച തുക ടണ്ണിന് 41000X1.381 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ്	അനുവദിക്കേണ്ടത് ടണ്ണിന് 41000	അധികം
1	തോട്ടുങ്ങൽ ചോയിമുക്കിൽ റോഡ് റി ടാറിംഗ് ബിൽ നമ്പർ:13/29.3.16 തുക: 1.5 ലക്ഷം കരാറുകാരൻ: സദ്ധാദ് എം.ബുക്ക്:126/15-16 CI-1.3143	1.20803 ടൺ (എം ബുക്ക് പേജ് -16)	1.20803x41000X1.3143 =65096	1.20803X41000 =49529	15567
2	കളത്തിങ്ങൾ ആലംബി റോഡ് ടാറിംഗ് ബിൽ നമ്പർ:32/31.3.16 തുക: 348376 കരാറുകാരൻ: ഹഫ്സൽ ഇ കെ എം.ബുക്ക്:142/15-16 CI-1.3143	1.10481 ടൺ (എം ബുക്ക് പേജ് 27)	1.10481 X41000X 1.3143 =59534	1.10481X41000 =45297	14237

3	അണ്ടിക്കാടൻ കുഴി പാണ്ടികശാല റോഡ് ടാറിംഗ് ബിൽ നമ്പർ:34/31.3.16 തുക: 245700/- കരാറുകാരൻ: സദ്ധാദ് എം.ബുക്ക്:150/15-16 ടെണ്ടർ ബിലോ-18.1% CI-1.3143	.097842 ടൺ (എം ബുക്ക് പേജ് 25)	.097842 x41000x 1.3143x81.9/100 =43180	.097842X41000 X81.9/100 =32854	10326
4	പൊയിലിൽ റോഡ് ടാറിംഗ് ബിൽ നമ്പർ:43/31.3.16 തുക: 216036 കരാറുകാരൻ: മുസ്തഫ കെ പി എം.ബുക്ക്:168/15-16 ടെണ്ടർ ബിലോ-15.3% CI-1.3143	.83276 ടൺ (എം ബുക്ക് പേജ് 27)	.83276 X41000X 1.381x84.7/100 =38009	.83276X41000x 84.7/100 =28919	9090
5	ചേമ്പീട്ടിൽ താഴം റോഡ് ബിൽ നമ്പർ:38/31.3.16 തുക: 248353 കരാറുകാരൻ:മുസ്തഫ കെ പി എം.ബുക്ക്:104/15-16 ടെണ്ടർ ബിലോ-2.7%	2.15635 (എം ബുക്ക് പേജ് 23)	2.15635X41000X 1.3143x97.3/100 =113060	2.15635X41000 x97.3/100 =86023	27037

	CI-1.3143				
6	മേലെ വടക്കാനി റോഡ് ബിൽ നമ്പർ:10/29.2.16 തുക: 146971 ചെക്ക് നം.1508713/28.2.2016 തുക-235104 കരാറുകാരൻ: സാദത്ത് ടെൻഡർ -10% കുറവ് എം.ബുക്ക്:148/15-16 CI-1.3143	3.19135 ടൺ(എം ബുക്ക് പേജ് 23)	3.19135X41000X90/100 X1.3143 =154773	3.19135X41000 X90/100 =117761	37012
7	ചിറക്കാങ്കുന്ന് കോളനി റോഡ് ബിൽ നമ്പർ:39/31.3.16 തുക: 2.4 ലക്ഷം കരാറുകാരൻ: അഫ്സൽ ഇ കെ ടെൻഡർ 20% കുറവ് എം.ബുക്ക്:118/15-16,110 /15-16 CI-1.3143	.09579(എം ബുക്ക് പേജ് 118-25)	.09579X41000X 80/100X1.3143 =40988	.09579X41000X80/100 =31186	9802
8	കോട്ടക്കുറുംബ സേവാമന്ദിരം റോഡ് ചെക്ക് നം:793090/01.03.2016 തുക: 4,32,400/-	1.50955(എം ബുക്ക് പേജ് 22)	1.50955X41000 X1.3143 =81344	1.50955X41000 =61892	19452

	കരാറുകാരൻ-സദ്ധാദ് പി എം.ബുക്ക്:133/15-16 CI-1.3143				
9	ഫാറൂക്ക് കോളേജ് യത്തീംഖാന റോഡ് ബിൽ നമ്പർ:15/29.3.16 തുക: 2 60680 ടെൻഡർ 6.9% കുറവ് കരാറുകാരൻ-ഇ കെ അഫ്സൽ എം.ബുക്ക്:135/15-16 CI-1.381	1.86216 ടൺ (എം ബുക്ക് പേജ് 22)	1.86216X41000X 1.381x93.1/100 =98162	1.86216X41000x93.1/100 =71081	27081
10	കദീജ ടീച്ചർ റോഡ് ടാറിംഗ് ബിൽ നമ്പർ:28/31.3.16 തുക: 476842/- കരാറുകാരൻ-എം അബ്ദുൾ മൻസൂർ . .എം.ബുക്ക്:134/15-16 CI-1.381	1.48181 ടൺ (എം ബുക്ക് പേജ് 39)	1.48181X41000X 1.381 =83902	1.48181X41000 =60754	23148
11	കുളത്തുപ്പുറത്ത് റോഡ് ടാറിംഗ് ബിൽ നമ്പർ:33/31.3.16 തുക: 238554/-- കരാറുകാരൻ-സദ്ധാത് പി	.91807ടൺ (എം ബുക്ക് പേജ് 15)	.91807X41000X 1.3143 =49471	.30923X41000 =37641	11830

	.എം.ബുക്ക്:153/15-16 CI-1.3143				
12	പി എച്ച് സി-കാരായി റോഡ് ബിൽ നമ്പർ:44/31.3.16 തുക: 90,000/-- ചെക്ക് നം.797115/20.04.2016 തുക-129240 കരാറുകാരൻ-ഹഫ്സൽ ഇ കെ ടെണ്ടർ -18.8% കുറവ് .എം.ബുക്ക്:112/15-16 CI-1.3143	1.89483ടൺ (എം ബുക്ക് പേജ് 23)	1.89483X41000X 1.3143x81.2/100 =82910	1.89483X4100oX81.2/100 =63083	19827
13	മുട്ടം കുന്ന് പാണാഴിത്താഴം റോഡ് റിടാറിഗ് ബിൽ നമ്പർ:12//29.3.16 തുക:2.8 ലക്ഷം കരാറുകാരൻ-സദ്ധാത് പി .എം.ബുക്ക്:151/15-16 CI-1.3143	1.9731ടൺ (എം ബുക്ക് പേജ് 21)	1.9731X41000X 1.3143 =106323	1.9731X41000 =80897	25426
14	വെളുത്ത കൊട്ടങ്ങഴി റോഡ് റിടാറിംഗ് ബിൽ നമ്പർ:17//29.3.16 തുക:212472/-	1.61593ടൺ (എം ബുക്ക് പേജ് 21)	1.61593X41000 X1.381 =87076/-	1.61593X4100o =66253	20823

	കരാറുകാരൻ-ഹഫ്സൽ പി കെ .എം.ബുക്ക്:140/15-16 CI-1.3143				
15	ചാത്തം പറമ്പ് ഒറുവിങ്ങൽ റോഡ് ബിൽ നമ്പർ:16//29.3.16 തുക:207638/- കരാറുകാരൻ-സദ്ധാത് പി .എം.ബുക്ക്:125/15-16 ടെണ്ടർ 20% കുറവ് CI-1.3143	1.61914 (എം ബുക്ക് പേജ് 21)	1.61914X41000X 1.3143X80/100 =69800	1.61914X4100oX80/100 =53108	16692
16	എൻ എച്ച് -ജി യു പി എസ് റോഡ് റി ടാറിംഗ് ബിൽ നമ്പർ:14//29.3.16 തുക:125159 കരാറുകാരൻ-ഹഫ്സൽ ഇ കെ .എം.ബുക്ക്:141/15-16 CI-1.3143	.93746 ടൺ (എം ബുക്ക് പേജ് 17)	.93746X41000X1.3143 =50516	.93746X41000 =38436	12080
17	മുണ്ടങ്ങാട്ടുതാഴം മഠത്തിൽ പടി റോഡ് റിടാറിംഗ് ബിൽ നമ്പർ:11//29.3.16 തുക:2.1 ലക്ഷം കരാറുകാരൻ-സദ്ധാത് പി	1.70113ടൺ (എം ബുക്ക് പേജ് 20)	1.70113X41000X1.3143 =91668	1.70113X41000 =69746	21922

	.എം.ബുക്ക്:152/15-16 CI-1.3143				
	ആകെ				321352/-

മേൽ സാഹചര്യത്തിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും, ഉത്തരവാദികളായവരിൽ നിന്ന് പ്രസ്തുത തുക ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-2 ഗ്രാനുലാർ സബ് ബേസ് -സ്പെസിഫിക്കേഷനു വിരുദ്ധം.

നഗരസഭയിലെ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ഗ്രാനുലാർ സബ് ബേസ് ഉണ്ടാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ, മണ്ണ് ഫിൽ ചെയ്ത് ഉറപ്പിച്ചതിന് മുകളിൽ 10 സെ.മീ.കനത്തിൽ ക്വാറിമക്ക് ഉപയോഗിച്ച് ഫില്ലിംഗ് പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് ചീഫ്എഞ്ചിനീയരുടെ 16.1.2012 ലെ ഡി-ബി4-7462/2012/ സി.ഇ.തസ്വഭവ കത്തിൽ റോഡിന്റെ വെള്ളക്കെട്ടുള്ള ഭാഗത്ത് മണ്ണിന്റെ ഘടനയ്ക്ക് അനുസരിച്ച് സബ് ബേസ് ബലപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് എന്നും, സബ് ഗ്രേഡ് സോയിലിന്റെ ബിയറിംഗ് കപ്പാസിറ്റി കുറവാണെങ്കിൽ ആയത് ബലപ്പെടുത്തണമെന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നു. ക്ലെ സോയിൽ ആണെങ്കിൽ ആയത് നീക്കം ചെയ്ത് ഗ്രാനുലാർ സോയിൽ നിറക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാനുലാർ സബ് ബേസ് ഉപയോഗിക്കുകയാണെങ്കിൽ കോംപാക്ടും, കൺസോളിഡേറ്റഡ് ആയ സബ് ബേസ് ലഭിക്കുന്നതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നു. ഇതെല്ലാം ഐ.ആർ.സി സ്പെസിഫിക്കേഷന് അനുസരിച്ചായിരിക്കണം നടത്തേണ്ടതെന്നും, സ്പെസിഫിക്കേഷ നിലെ ന്യൂനതകൾ ഗുരുതരമായി കണക്കാക്കപ്പെടുമെന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നു. എന്നാൽ ഐ.ആർ.സി.സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ ക്വാറിമക്ക് ഫില്ലിംഗ് നല്ല ഒരു ഗ്രാനുലാർ സബ് ബേസ് അല്ല. സ്പെസിഫിക്കേന് വിരുദ്ധമായി പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്. ക്വാറിമക്ക് ഫിൽ ചെയ്തതിന്റെ വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്/ പ്രോജക്ട് നമ്പർ/എം.ബുക്ക്/ കരാറുകാരന്റെ പേര്/ബിൽ നമ്പർ	ചെയ്ത ഇനം / അളവ്	അനുവദിച്ച തുക
1	മന്ദാർ നെട്ടുങ്ങളി പൊറ്റ റോഡ് പ്രവൃത്തി കരാറുകാരൻ-സദ്ധാത് പി എം.ബുക്ക് -127/15-16 ബിൽ നമ്പർ -36/31.03.2016 തുക – 60,000/-/-	1/50.96ഘ.മീ	60,000/-
2	തോട്ടായിപ്പാടം കുഴിമൂളി പൊറ്റ റോഡ്	7/78.55ഘ.മീ	87662

	കരാറുകാരൻ -എം മുഹമ്മദ് ബഷീർ എം.ബുക്ക് -187/14-15 ബിൽ നമ്പർ -2/18.08.2015 തുക – 493098/-		
3	കൊച്ചിളാത്ത് തോട്ടായി പാടം ലിങ്ക് റോഡ് കരാറുകാരൻ -എം.അബ്ദുൾ മൻസൂർ എം.ബുക്ക് -186/14-15 ബിൽ നമ്പർ -ലഭ്യമല്ല തുക – 198012/-	9/50.76ഘ.മീ	56648/-
	ആകെ		204310/-

ഇത്തരത്തിൽ സ്പെസിഫിക്കേന് വിരുദ്ധമായി പ്രവൃത്തി ചെയ്യതിനാൽ സ്ഥാപനത്തിന് 204310/- രൂപ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്. ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-3 <u>കലക്ടറേറ്റിൽ നിന്നും തുക ലഭിക്കും മുൻപ് തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചു</u>

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : സെക്രട്ടറി
ഫണ്ട് :തനതുഫണ്ട്
വൗച്ചർ നമ്പർ :21500772/3-02-2016
തുക : 97,973/-

2015 തെരഞ്ഞെടുപ്പിന്റെ ചെലവുതുക 548,278/-രൂപയിൽ 300,000/-രൂപ അഡ്വാൻസായി കലക്ടറേറ്റിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി തുക ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള ബിൽ കലക്ടറേറ്റിൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിനിടയിൽ വാഹന ഡ്രൈവർമാർക്കും പന്തലിനും ഹോട്ടലുകാർക്കും അടിയന്തിരമായി തുക നല്കണം എന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട്, കലക്ടറേറ്റിൽ നിന്നും തുക ലഭിക്കുന്നതിന് മുൻപേ തന്നെ നഗരസഭാ ഫണ്ടിൽ നിന്നും എ2/10945/15 തി.2-02-2016 നമ്പർ നടപടിക്രമം അനുസരിച്ച് മേൽ തുക ചെലവഴിച്ചു. ഇങ്ങനെ തുക അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ കാണിക്കുന്നു.

1) തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ രേഖകളില്ല.ഏതൊക്കെ ഇനങ്ങൾക്ക് ആർക്കൊക്കെ നല്കിയെന്നതിന്റെ വിശദാംശമില്ല. ആളുകൾ തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രശീതിയില്ല.

2)കലക്ടറേറ്റിൽ നിന്നും ലഭിക്കാനുള്ള തുക ലഭിച്ചതിന്റേയോ ആയവ നഗരസഭാഫണ്ടിൽ അടവാക്കിയതിന്റേയോ രേഖകളും വിശദാംശങ്ങളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ കാരണം ചെലവുതുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

3-4 മുണ്ടങ്ങാട്ടുതാഴം -മഠത്തിൽ പടി റോഡ് റി ടാറിംഗ്-റി ടെണ്ടറിൽ ടെണ്ടർ കുറവ് ഇല്ലാതായി.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	– 40/2016
കരാറുകാരൻ	– ശ്രീ.പി സദ്ദാദ്
ബിൽ നമ്പർ	– 11/29.03.2016
എം ബുക്ക്	– 152/15-16

ഈ പ്രവൃത്തി 06.08.2015 ന് ടെണ്ടർ ചെയ്തപ്പോൾ അബ്ദുൾ മൻസൂർ എന്ന കരാറുകാരൻ ടെണ്ടർ സമർപ്പിക്കുകയും 8% ടെണ്ടർ കുറവിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്യാൻ ക്വാട്ട് ചെയ്തിട്ടുമുണ്ട്. എന്നാൽ ഒരേ ഒരു ടെണ്ടർ മാത്രം പങ്കെടുത്തു എന്ന കാരണത്താൽ ഈ പ്രവൃത്തി റി ടെണ്ടർ ചെയ്യുകയും സദ്ദാദ് പി എന്ന കരാറുകാരൻ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്തത് അംഗീകരിച്ച് പ്രവൃത്തി ഏൽപ്പിക്കുകയും മേൽ ബിൽ പ്രകാരം 210000/-രൂപ കരാറുകാരന് അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തു. ഇവിടെ നെഗോസിയേഷൻ നടന്നതായി കാണുന്നില്ല.തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും ശേഖരിക്കൽ മാർഗ്ഗരേഖ (ജി.ഒ (പി)259/2010 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി-8.11.2010)പ്രകാരം ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത ടെണ്ടറിലെ നിരക്ക് മുൻ ടെണ്ടർ നിരക്കിനേക്കാൾ സാരമായ വ്യത്യാസമുണ്ടെങ്കിൽ മുൻ ടെണ്ടർ പരിഗണിക്കണം. അതേ സമയം തന്നെ കുറഞ്ഞത് 3 സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് കമ്മിറ്റി അംഗങ്ങളുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത കരാറുകാരനുമായി കൂടിയാലോചന നടത്തി നിരക്കിൽ കുറവ് വരുത്താം. ഇവിടെ ആദ്യ ടെണ്ടറിൽ ഒരാൾ പങ്കെടുത്ത് 8% കുറവ് ക്വാട്ട് ചെയ്ത സാഹചര്യത്തിൽ രണ്ടാമത്തെ ടെണ്ടറിൽ സദ്ദാദിന് അനുവദിക്കുമ്പോൾ 8% കുറവിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്യാമോ എന്ന് നെഗോഷ്യേറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.കൂടാതെ അതിന് തയ്യാറാകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ സ്ഥാപനത്തിൽ ആദ്യ കരാറുകാരനായ അബ്ദുൾ മൻസൂറിന് നേരിട്ട് പ്രവൃത്തി ഏൽപ്പിക്കാമായിരുന്നു.അങ്ങനെ ചെയ്താൽ സ്ഥാപനത്തിന് പ്രവൃത്തി മൂല്യത്തിൽ 8% കുറവ് അതായത് 16800/-രൂപ നഷ്ടം സംഭവിക്കില്ലായിരുന്നു.അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

3-5 സംഭാവന നൽകി:ഔദ്യോഗിക രശീതിയില്ല

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	: സെക്രട്ടറി
ഫണ്ട്	:തനത് ഫണ്ട്
വൗച്ചർ നമ്പർ	:21500800/22-02-2016
തുക	: 12,000/-

മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം 12000/-രൂപ ,ചേമ്പർ ഓഫ് മുനിസിപ്പൽ ചെയർമാൻ സെക്രട്ടറിക്ക് സംഭാവനയായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇങ്ങനെ തുക നൽകിയതിന് രശീതിയില്ല. തുക നല്കിയതിന്റെ ഔദ്യോഗിക രശീതി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഔദ്യോഗിക രശീതിയുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവുതുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-6 ബയോ ഡൈവേഴ്സിറ്റി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത

താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ട് ചെലവിനത്തിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	109/15-16
ആകെ ചെലവ് തുക	64180 രൂപ
ഫണ്ട്	തനത് ഫണ്ട്
ചെലവിൽ ഉൾപ്പെട്ട വൗച്ചർ നമ്പരുകൾ, തുകകൾ	21500063/29.03.2016 23900 രൂ 21500001/24.03.2016 39050 രൂ ആകെ 62950 രൂ
ചെക്ക് നമ്പറുകൾ , തുകകൾ	1508722/29.03.2016 23900 രൂ 357555/24.03.2016 39050 രൂ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.വി.പി.അബ്ദുൾ നസിർ ,സെക്രട്ടറി, രാമനാട്ടുകര മുനിസിപ്പാലിറ്റി

ഇതിൽ 23900 രൂപ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയ സുന്ദർ ഗ്രാഫിക്സ് എന്ന ഏജൻസിക്കാണ് നല്കിയത്. നല്കിയ തുകക്ക് രശീത് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. (നമ്പർ, തിയ്യതി എന്നിവ ഇല്ല) 39050 രൂപ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുവാൻ പ്രവർത്തിച്ച വിവിധ പ്രവർത്തകർ , കോ-ഓർഡിനേറ്റർ എന്നിവർക്കുള്ള ഹോണറേറിയം ആണ്.

പദ്ധതി പ്രകാരം ബയോ ഡൈവേഴ്സിറ്റി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

ആകെ ചെലവ് തുകയിൽ മേൽ പരാമർശിച്ച തുകകൾ കിഴിച്ചുള്ള 1230 (64180 – 62950) രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകളൊന്നും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകത വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് തുക 64180/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-7 വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചില്ല

താഴെപ്പറയുന്ന ചെലവ് തുകക്ക് വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	154/15-16
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഐ.എ.വൈ അധികവിഹിതം നല്കൽ
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ	154 / 16 തിയ്യതി 30.03.2016

ബിൽ തുക	180000 രൂപ
ഡിഡി നമ്പർ , തുക	793713 / 02.04.16 , 180000 രൂപ
തുക കൈപ്പറ്റിയത്	സെക്രട്ടറി , കോഴിക്കോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.
കൈപ്പറ്റ് രശീത് തിയ്യതി	07.04.2016
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.കെ മനോജ് , അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

കൈമാറിയ തുകക്ക് 08.07.2016 തിയ്യതിയിലെ ബി 667 / 16 നമ്പർ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട് എങ്കിലും ആയത് വിശദമായതല്ല. കൈമാറിയ തുക ഏതൊക്കെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഏതൊക്കെ ഇനങ്ങളിലായാണ് ചെലവഴിച്ചത് എന്ന വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അപാകത വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 180000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-8 ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

തനത് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് 2015 – 16 വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ ചെലവ് രേഖകളൊന്നും തന്നെ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	157/15-16
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ അടിയന്തര റിപ്പയർ
ചെലവ് തുക	12800 രൂപ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	214/15-16
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഉല്പന്ന വിപണനമേള
ചെലവ് തുക	45951 രൂപ

മുഴുവൻ ചെലവ് രേഖകളും അടിയന്തരമായി പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. 58751 രൂപയുടെ ചെലവ് തുക തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത പക്ഷം മുഴുവൻ തുകയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി നിജപ്പെടുത്തുന്നതാണ്.

3-9 ഓഫീസ് കെട്ടിടം നവീകരണം - വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	223/15-16
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിടം നവീകരണം.
ചെലവ് തുക	64250 രൂപ
ഫണ്ട്	കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ വി.പി.അബ്ദുൾ നസീർ ,സെക്രട്ടറി

വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെപ്പറയുന്നു.

ഇനം	വിതരണം ചെയ്ത ഏജൻസി	തുക (രൂപ)	വൗച്ചർ നമ്പർ	ചെക്ക് നമ്പർ
കറൻസി കൗണ്ടിങ് മെഷീൻ (CCM 250)	സ്പെക്ട സെയിൽസ്	9850	21500184/ 31.03.2016	357593/ 31.03.2016

	കോർപ്പറേഷൻ കൊച്ചി			
സാംസങ് എൽ.ഇ.ഡി ടി.വി ,(32J4100)	ന്യൂ കമ്പയിൻസ്	29500	21500186/ 31.03.2016	357595/ 31.03.2016
അക്വ ഷുവർ വാട്ടർ പ്യൂരിഫിയർ	“	10400	“	“
കമ്പ്യൂട്ടർ പ്രിന്റർ	കോർബിസ് കമ്പ്യൂട്ടേഴ്സ് , കൊണ്ടോട്ടി	14500	21500185/ 31.03.2016	357594/ 31.03.2016

വാങ്ങിയ ഉല്പന്നങ്ങളൊന്നും തന്നെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. അപാകത വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 64250 രൂപയുടെ ചെലവ് തുക തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-10 പെയ്ൻ ആൻഡ് പാലിയേറ്റീവ് പ്രോജക്ട് - സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി പണം ചെലവഴിച്ചു

2015–16 വർഷത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) നടപ്പാക്കിയ പെയ്ൻ ആൻഡ് പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതിയിൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി വാഹന വാടക ഇനത്തിൽ അധികതുക ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നു. ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട്	14 / 15-16
ആകെ ചെലവ് തുക	334706 രൂപ
ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട് , തനത് ഫണ്ട്
വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള ആകെ ചെലവ്	299939 രൂപ
തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള ആകെ ചെലവ്	34767 രൂപ
അധികച്ചെലവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ , തുക	4/15-16 തിയ്യതി 26.03.2016 തുക 112880
മേൽ പരാമർശിച്ച ബില്ലിൽ നിന്നും വാഹന വാടക ഇനത്തിൽ നല്കിയ ആകെ തുക	60800 രൂപ ചെക്ക് നമ്പർ 793572 / 31.03.2016
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.എം.സുരേഷ് , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)

വാഹന വാടക ഇനത്തിൽ അധിക തുക നല്കിയത് സംബന്ധിച്ച കൂടുതൽ വിവരങ്ങൾ താഴെചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	തിയ്യതി	വാഹനം സഞ്ചരിച്ച ദൂരം (കി.മീ)	വാഹന വാടക ഇനത്തിൽ നല്കിയ തുക (രൂ)	GO(Rt)3217/2015 LSGD 29.10.15 പ്രകാരം നല്കാവുന്ന തുക (രൂ)	അധികം നല്കിയത് (രൂ)
1.	03.11.2015	30	1200	900	300
2.	05.11.2015	28	1200	900	300
3.	07.11.2015	25	1200	900	300
4.	09.11.2015	34	1200	900	300
5.	12.11.2015	20	1200	800	400
6.	13.11.2015	40	1200	1000	200
7.	17.11.2015	27	1200	900	300
8.	20.11.2015	35	1200	1000	200
9.	21.11.2015	29	1200	900	300
10.	23.11.2015	38	1200	1000	200
11.	24.11.2015	19	1200	800	400
12.	26.11.2015	24	1200	800	400
13.	27.11.2015	37	1200	1000	200
14.	01.12.2015	40	1200	1000	200
15.	03.12.2015	30	1200	900	300
16.	04.12.2015	25	1200	900	300
17.	07.12.2015	38	1200	1000	200
18.	08.12.2015	19	1200	800	400
19.	11.12.2015	34	1200	900	300
20.	14.12.2015	24	1200	800	400

21.	17.12.2015	27	1200	900	300
22.	19.12.2015	20	1200	800	400
23.	21.12.2015	29	1200	900	300
24.	22.12.2015	37	1200	1000	200
25.	26.12.2015	26	1200	900	300
26.	28.12.2015	35	1200	1000	200
27.	01.01.2016	35	1200	1000	200
28.	04.01.2016	28	1200	900	300
29.	05.01.2016	37	1200	1000	200
30.	08.01.2016	29	1200	900	300
31.	11.01.2016	20	1200	800	400
32.	12.01.2016	27	1200	900	300
33.	14.01.2016	34	1200	900	300
34.	15.01.2016	24	1200	800	400
35.	18.01.2016	30	1200	900	300
36.	21.01.2016	19	1200	800	400
37.	23.01.2016	38	1200	1000	200
38.	25.01.2016	25	1200	900	300
39.	28.01.2016	40	1200	1000	200
40.	04.02.2016	28	1200	900	300
41.	05.02.2016	37	1200	1000	200
42.	08.02.2016	29	1200	900	300
43.	09.02.2016	21	1200	800	400
44.	11.02.2016	27	1200	900	300
45.	15.02.2016`	34	1200	900	300
46.	16.02.2016	24	1200	800	400

47.	18.02.2016	30	1200	900	300
48.	19.02.2016	38	1200	1000	200
49.	22.02.2016	25	1200	900	300

ആകെ 14400 രൂപ

സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി അധികച്ചെലവ് നടത്തിയത് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.തൃപ്തികരമായ വിശദീകരണം ഇല്ലാത്ത പക്ഷം ചെലവ് തുക നഷ്ടമായി കണക്കാക്കി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 പട്ടികജാതി വിഭാഗക്കാർക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം - പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി 2015 -16 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പട്ടിക ജാതി വിഭാഗക്കാർക്ക് വിവാഹധനസഹായം എന്ന പദ്ധതിയിലെ അപാകത ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു. പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെപ്പറയുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	151 / 15-16
ചെലവ് തുക	450000 രൂപ
ഫണ്ട്	എസ്.സി.പി
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ / തുക	151 / 16 തിയ്യതി 30.03.2016 , 450000 രൂപ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.കെ.മനോജ് , അസി.സെക്രട്ടറി

ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം 50000 രൂപ വീതം ധനസഹായം ലഭിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന കേസുകളിൽ അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത് വിവാഹം കഴിഞ്ഞ് 6 മാസത്തിലധികം കഴിഞ്ഞാണ്. ഇത് സ.ഉ.(സാ)789/2015/തസ്വഭവ തിയ്യതി 18.03.2015-ലെ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവ്	വിവാഹ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം വിവാഹ തിയ്യതി	അപേക്ഷ തിയ്യതി	ഡിഡി നമ്പർ / തിയ്യതി
1.	കാരിക്കുട്ടി കുന്നമ്മൽ തടായി	1425 / 14 24.11.2014	09.11.2014	06.01.16	793723 / 02.04.16

2.	മാളുക്കുട്ടി കൊടക്കാട്ട്	7224 / 15 28.09.2015	23.08.2015	26.03.16	793725 / 02.04.16
3.	സജിനി .വി ഇരുമൂളി പറമ്പ്	11828 /15 16.12.2015	01.05.2015	16.02.16	793718 / 02.04.16
4.	സജിനി .വി ഇരുമൂളി പറമ്പ്	299 / 14 17.05.14	27.04.2014	16.02.16	793724 / 02.04.16

സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണ്.

3-12 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വിതരണം - കൈപ്പറ്റ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

2015 – 16 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ടിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	63 /15-16
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ
ചെലവഴിച്ച തുക	2 ലക്ഷം രൂപ
ഫണ്ട്	എസ്.സി.പി
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ , ബിൽ തുക	2/15-16 31.03.16 , 2 ലക്ഷം രൂപ
ഫർണിച്ചർ വിതരണം ചെയ്ത ഏജൻസി	സിഡ്കോ , വെസ്റ്റ്ഹിൽ , കോഴിക്കോട്.
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	SSECLT/15-16/0183/01.10.2015
സിഡ്കോയ്ക്ക് തുക കൈമാറിയ ഡിഡി നമ്പർ , തുക	793692 / തിയ്യതി വ്യക്തമല്ല , 2 ലക്ഷം രൂപ
സിഡ്കോയിൽ നിന്നും ലഭിച്ച രശീത്	5088 / 31.03.2016

നമ്പർ	
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.ജോയ് ജോൺ , ഹെഡ് മാസ്റ്റർ ജി.എം.എൽ.പി സ്കൂൾ , കരിങ്കല്ലായി

ആകെ 50 വിദ്യാർത്ഥികൾക്കാണ് സ്റ്റീൽ മേശയും , ഫൈബർ കസേരയും വിതരണം ചെയ്തത്. മേശ , കസേര എന്നിവയുടെ വില (വാറ്റ് ഒഴികെ) യഥാക്രമം 2969 രൂപ , 524.5 രൂപ എന്നിങ്ങനെയാണ്. 14.5 % മൂല്യ വർദ്ധിത നികുതിയാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത് . എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾ ഫർണിച്ചർ കൈപ്പറ്റിയതിനുള്ള രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	സ്കൂളിന്റെ പേര്	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്	റിമാർക്സ്
1.	ജി.യു.പി സ്കൂൾ , രാമനാട്ടുകര	-	16 പേർക്കാണ് ഫർണിച്ചർ വിതരണം ചെയ്തത്. സ്കൂൾ ഹെഡ് മാസ്റ്റർ സാക്ഷ്യ പ്പെടുത്തിയ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ ലിസ്റ്റ് ലഭ്യമല്ല. ഏതൊക്കെ വിദ്യാർത്ഥികൾ ക്കാണ് വിതരണം ചെയ്തത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല.
2.	ഗണപത് എ.യു.പി സ്കൂൾ , രാമനാട്ടുകര	1. മഞ്ജുഷ എസ് 2. അദ്വൈത് കൃഷ്ണ എൻ.കെ	-
3.	എ.ഇ.എ.യു.പി സ്കൂൾ , രാമനാട്ടുകര	1. വിഷ്ണു.പി.കെ 2.ആഗ്നേയ്.പി.കെ 3.റോഷിത്ത്.പി 4.ഹിരൺ.കെ 5.ഹരിപ്രസാദ്.പി 6.സംഗീത്.കെ 7.സായന്ത്.സി.എം	-

		8.അവിനേഷ്.കെ 9.ആദിത്യ എം.പി	
4.	എ.എൽ.പി സ്കൂൾ ,കരിങ്കല്ലായി	1. വിനായക്.വി	-
5.	ബി.ഇ.എം.പി.സ്കൂൾ, ഫറോക്ക്	1.ആശ്രിത	-
6.	ജി.എച്ച്.എസ്.എസ് രാമനാട്ടുകര	1.സ്നേഷ കെ.പി	-
7.	എ.എൽ.പി സ്കൂൾ , പാറമ്മൽ	1.അവന്തിക 2.അശ്വന കൃഷ്ണ 3.സെമിത്ത്.പി 4.ആദർശ്.പി	-
8.	ജി.ജി.വി.എച്ച്എസ് എസ്,ഫറോക്ക്	1.ശ്രീജ	-
9.	ജി.എം.യു.പി.എസ് ഫറോക്ക്	1.സരയൂ.കെ	-
10	ഗണപത് യുപി സ്കൂൾ ഫറോക്ക്	1.സൂര്യ മനോഹരൻ	-

മേൽ പരാമർശിച്ച 37 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കും മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത പക്ഷം ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവ് തുക (148000 രൂപ) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി നിജപ്പെടുത്തുന്നതാണ്.

3-13 എസ്.എസ്.എ വിഹിതം - കൈമാറിയ തുകക്ക് രശീത് ,വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

എസ്.എസ്.എ വിഹിതമായി രാമനാട്ടുകര നഗരസഭയിൽ നിന്നും 2015 -16 വർഷത്തിൽ കൈമാറിയ തുകക്ക് രശീത് , വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	61 /15-16
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എസ്.എസ്.എ വിഹിതം
കൈമാറിയ തുക	12 ലക്ഷം രൂപ
ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട്
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ	1/15-16 തിയ്യതി 28.03.2016
തുക കൈമാറിയ ചെക്ക് നമ്പർ	793584 / 31.03.2016
തുക കൈപ്പറ്റിയത്	ഡിസ്ട്രിക്ക് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ , എസ്.എസ്.എ
പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.ജോയ്ജോൺ,ഹെഡ്മാസ്റ്റർ ജി.എം.എൽ.പി സ്കൂൾ , കരിങ്കല്ലായി

കൈമാറിയ തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീത് , വിശദമായ വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ,അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ട് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. 12 ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-14 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കുന്ന പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത

സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതിയിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	75/15-16
ചെലവഴിച്ച തുക	955906 രൂപ
ഫണ്ട്	ലോക ബാങ്ക് ധനസഹായം
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ , തുക	134/15 27.05.2015 , 955906 രൂപ
വൗച്ചർ നമ്പർ , തുക	21500198 / 17.06.2015 , 955906 രൂപ
സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ വിതരണം ചെയ്ത ഏജൻസി	KREWS , സീതാംഗോളി , മായിപ്പാടി പി.ഓ, കാസർക്കോട്

ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	506/20.04.2015
വിതരണം ചെയ്ത സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ എണ്ണം , ഈ ഇനത്തിൽ ക്രൂസിന് നല്കിയ തുക	615 , 852254 രൂപ
ഡിഡി നമ്പർ , തുക	772877 30.05.2015 , 852254 രൂപ
ക്രൂസിൽ നിന്നും ലഭിച്ച രശീത്	506 / 20.04.2015
സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജ്ജ് ആയി കെ.എസ്.ഇ.ബി ക്ക് നല്കിയ തുക	103652 രൂപ (615 x 150/ + 12.36 service tax)
കെ.എസ്.ഇ.ബി ക്ക് തുക നല്കിയ ഡിഡി നമ്പർ	772878 / 30.05.2015
കെ.എസ്.ഇ.ബി യിൽ നിന്നും ലഭിച്ച രശീത്	1475745 / 01.06.2015

KREWS വിതരണം ചെയ്ത സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	എണ്ണം	നിരക്ക്(രൂപ)	വാറ്റ് (ശതമാനം)	ആകെ തുക (രൂപ)
Ordinary street light fittings with (bended) with Aluminium shade and pendant holder	615	879.48	14.5	619307.83
CFL retrofit lamp 25 watts	615	265.5	5	171446.63
Installation charges	615	100		61500

(ഉല്പന്നങ്ങളെല്ലാം തന്നെ 15 മാസം വാറന്റി ഉള്ളവയാണ് എന്ന് ഇൻവോയ്സിൽ കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്.)

ആകെ 852254 രൂപ

പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ പറയുന്നു.

1. പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിന്റെ മോണിറ്ററിങ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്ക് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

2.വാങ്ങിയ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ വിവരങ്ങളൊന്നും തന്നെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3. KREWS അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ഓഫീസറുടെ 04.02.2016 ലെ KREWS – 39/971/2015/16 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം 615 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചതായി പറയുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതോടൊപ്പമുള്ള കെ.എസ്.ഇ.ബി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ (രാമനാട്ടുകര) സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം 486 ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റുകളിലാണ് സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇത്രയും പോസ്റ്റുകളിലായി എത്ര വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിച്ചു എന്നത് വ്യക്തമല്ല. അപാകത വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-15 പഞ്ചായത്ത് ഭവന പദ്ധതി - കൈമാറിയ തുകക്ക് കൈപ്പറ്റ് രശീത് ലഭിച്ചില്ല

വി.ഇ.ഒ നടപ്പാക്കിയ പഞ്ചായത്ത് ഭവനപദ്ധതിയിൽ തുകകൾ വിവിധ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തതായി പറയുന്നുണ്ടെങ്കിലും ആയത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ടുള്ള ബാങ്ക് അധികൃതരുടെ രേഖകളൊന്നും പരിശോധനക്ക് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. അതുകൊണ്ട് തന്നെ തുകകൾ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ എത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്നത് ഉറപ്പ് വരുത്തുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ചെലവിനത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	191/15-16
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പഞ്ചായത്ത് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)
ആകെ ചെലവ്	1140000 രൂപ
ഫണ്ട്	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ , ബിൽ തുക	1/15-16 തിയ്യതി 13.07.2015 , 820000 രൂപ
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ , ബിൽ തുക	2/15-16 തിയ്യതി 23.07.2015 , 320000 രൂപ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.പി.സന്തോഷ് , വി.ഇ.ഒ.

പ്രോജക്ടിൽ തുക കൈപ്പറ്റിയ താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കൈപ്പറ്റ് വിവരം പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് തുക ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തത് ബാങ്ക് അധികൃതർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ടുള്ള രേഖ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവ്	കൈപ്പറ്റിയ തുക (രൂ)	റിമാർക്സ്

1.	ശ്രീമതി.സലീന. W/o സക്കറിയ	60000	ഡിഡി നമ്പർ 362212 തിയ്യതി 15.07.15 ആകെ തുക 820000 രൂപ
2.	ശ്രീമതി.ഗീത എം. D/o നായടി	40000	
3.	ശ്രീമതി.ലിസിത പി. W/o സുനിൽ കുമാർ	60000	
4.	ശ്രീമതി.ഉമ്മുസൽമ	60000	
5.	ശ്രീമതി.അനിത.വി	40000	
6.	ശ്രീമതി.കമല.ടി	40000	
7.	ശ്രീമതി.സീനത്ത്. W/o അബ്ദുൾ സലീം	40000	
8.	ശ്രീമതി.രജനി ടി.എം, W/o ഷൺമുഖദാസ്	60000	
9.	ശ്രീമതി.തങ്കം. പി	40000	
10.	ശ്രീമതി.ജിഷ കെ.വി	60000	
11.	ശ്രീമതി.ചന്ദ്രിക .കെ,W/o കൃഷ്ണൻ	60000 , 60000	
12.	ശ്രീമതി.കല്യാണി, D/o കുട്ടൻ, മുള്ളാശ്ശേരി	60000	
13.	ശ്രീമതി.ആയിഷ റുക്സാന	60000	
14.	ശ്രീമതി.നജിത.സി	20000	
15.	ശ്രീമതി.ലത.കെ	40000	
16.	ശ്രീമതി.സാറാബി	40000	ഡിഡി നമ്പർ 362326/04.08.2015 320000 രൂപ
17.	ശ്രീമതി.ലത.കെ	40000	
18.	ശ്രീമതി.കല്യാണി	60000	
19.	ശ്രീമതി.ചന്ദ്രിക	60000	
20.	ശ്രീമതി.പി.തങ്കം	20000	
21.	ശ്രീമതി.കമല.ടി	20000	
22.	ശ്രീമതി.ഉമ്മു സൽമ	60000	
23.	ശ്രീമതി.ഗീത.എം	20000	

ആവശ്യപ്പെട്ട കൈപ്പറ്റ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെയും 1140000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-16 ഐ.എ.വൈ പദ്ധതി - കൈമാറിയ തുകക്ക് വിശദമായ വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിച്ചില്ല.

വി.ഇ.ഒ 2015 – 16 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കോഴിക്കോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകക്ക് വിശദമായ വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	21/15-16
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഐ.എ.വൈ അധിക വിഹിതം
ചെലവ് തുക	4 ലക്ഷം രൂപ
ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട്
തുക കൈപ്പറ്റിയത്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി, കോഴിക്കോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
തുക കൈമാറിയ ചെക്ക് നമ്പർ	793612/31.03.2016
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ. പി.സന്തോഷ് , വി.ഇ.ഒ

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും 17.01.2017 തിയ്യതിയിലെ

ബി / 667 / 2016 നമ്പർ വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട് എങ്കിലും കൈമാറിയ തുക ഏതൊക്കെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഏതൊക്കെ ഇനങ്ങളിലായാണ് തുക ചെലവഴിച്ചത് എന്ന വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. കൈമാറിയ തുകകൾക്കുള്ള വിശദമായ വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾ ഉണ്ടെങ്കിലും ഫണ്ട് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

-ഇല്ല-

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

- ഇല്ല-

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	5118924
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (പലിശ)	401906
ആകെ	5520830
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	1100000
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4420830

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
ഇക്വിറ്റി ഷെയർ	10000/-
രാമനാട്ടുകര സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	1086126/-
കോഴിക്കോട് ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്ക്	213215/-
കോഴിക്കോട് ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്ക്	506045/-
ഫറോക്ക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് അർബൻ ബാങ്ക്	676588/-
രാമനാട്ടുകര റൂറൽ ഹൗസിംഗ് സഹകരണ സംഘം	426950/-

രാമനാട്ടുകര സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	1100000/-
പലിശ	401906(വിവിധ നിക്ഷേപങ്ങൾ പുതുക്കി നിക്ഷേപിച്ചപ്പോൾ ലഭ്യമായത്)
ആകെ	4420830/-

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ ഈ വർഷം വരവില്ല.

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1999-00	36	2003-04	പൊതു പരാമ ർശങ്ങൾ 1(24)	മൺപാത്ര നിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹായം	ലഭ്യമല്ല
2000-01	2-11	2004-05	പൊതു പരാമർശങ്ങൾ 1(2)	പുതിയ മാതൃകയിലുള്ള ക്യാഷ് ബുക്കും അനുബന്ധ രേഖകളും എഴുതി സൂക്ഷിക്കാത്തത്	-ടി-
2001-02	7	2003-04	മറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ	ഉണ്ണിയാലുമ്മൽ മേലേവാരം റോഡ് പരിഷ്കരണം	-ടി-
2002-03	3-2	2006-07	3.87.1	ചിറക്കാംകുന്ന്കുടിവെള്ള പദ്ധതി-അപാകം	-ടി-

	3-4		3.79.15(7)	കേരളാ വികസന പദ്ധതി അപാകം	-ടി-
	3-7		3.79.12(3)	കാർഷിക മേഖലയിലെ യന്ത്രവൽക്കരണം	-ടി-
	3-17		3.79.10(6)	കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ വൈദ്യുത ചാർജ്ജ്	-ടി-
	3-18		3.79.7(3)	സി.എഫ്.എൽ ലാമ്പുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി അപാകം	-ടി-
	3-24		3.79.6(13)	റോയൽറ്റി ആർ.എം.എഫ് അടവാക്കിയതിലെ അപാകം	-ടി-
2001-02	1(എ,ബി,സി)	2005-06	11(11)	രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്, വാർഷിക കണക്കുകൾ എസ്റ്റാബ്ലിഷ് മെന്റ് ചെലവ്	-ടി-
	3-16(ബി)		4(6)	വീടു നിർമ്മാണം	

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	36138237
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	41262563
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	193565
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	321352
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	3600664

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-2	193565		ശ്രീ.വി പി അബ്ദുൾ നാസിർ,സെക്രട്ടറി

3-1		321352	ശ്രീ.മനോജ് കുമാർ എം, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-2	204310	ശ്രീ.മനോജ് കുമാർ എം, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-3	97973	ശ്രീ.വി.പി അബ്ദുൾ നാസിർ,സെക്രട്ടറി
3-4	16800	ശ്രീ.മനോജ് കുമാർ എം, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-5	12000	ശ്രീ.വി പി അബ്ദുൾ നാസിർ,സെക്രട്ടറി
3-6	64180	ശ്രീ.വി പി അബ്ദുൾ നാസിർ,സെക്രട്ടറി
3-7	180000	ശ്രീ.കെ മനോജ്,അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
3-8	58751	ശ്രീ.വി പി അബ്ദുൾ നാസിർ,സെക്രട്ടറി
3-9	64250	ശ്രീ.വി പി അബ്ദുൾ നാസിർ,സെക്രട്ടറി
3-10	14400	ഡോ.സുരേഷ്,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)
3-12	148000	ശ്രീ.ജോയ് ജോൺ.ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
3-13	1200000	ശ്രീ.ജോയ് ജോൺ,ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
3-15	1140000	വി.ഇ.ഒ

3-16	400000	വി.ഇ.ഒ

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.അബ്ദുൾ നാസിർ, സെക്രട്ടറി	വിരമിച്ചു	സംഗമം പുളിക്കൽപി.ഒ,മലപ്പുറം
ശ്രീ.മനോജ്കുമാർ.എം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	എൽ.എസ്.ജി.ഡി , രാമനാട്ടുകര	അനുപമ മാണിയേടത്ത് പറമ്പ്, ചേവായൂർ (പി.ഒ) കോഴിക്കോട് 673017

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1999-00	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി(പി2)1444/12(1) 4.11.13	02
2000-01	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി(പി2)1494/09(10) 4.11.13	01
2001-02	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി(പി2)1444/12(2) 4.11.13	04
2002-03	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി(പി2)1444/12(3) 4.11.13	06
2003-04	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി(പി2)1444/12(4) 4.11.13	04
2004-05	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി(പി2)1444/12(5) 4.11.13	07
2005-06	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി(പി2)1451/08 6.11.09	26

2006-07	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി(പി2)1454/10 5.4.11	44
2007-08	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി(പി2)1455/10 4.3.11	56
2008-09	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി(പി2)206/11 3.3.11	39
2009-10	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി(എസ്2)470/2.4.13	50
2010-11	എൽ.എഫ്.കെകെഡി(പി2)339/14 6.5.14	18
2011-12	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി(പി2)1638/14 6.1.15	16
2012-13, 2013-14	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി(പി2)/329/15 31.03.2015	27
2014-15	കെ.എസ്.എ /കെ.കെ.ഡി/പി2/2023/15. 28.12.2015	27

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കോഴിക്കോട്

അനുബന്ധം1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ, കോഴിക്കോട്
ഫോൺ – 0495-2371012

തീയതി:

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമത്തിലെ 295(4)-ാം വകുപ്പും ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ചും നഗരപാലികാ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനായി കംപ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അവലംബിച്ചും കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ രാമനാട്ടുകര നഗരസഭയുടെ 31.03.2016 ൽ അവസാനിച്ച വർഷത്തെ ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ ഓഡിറ്റ് നിർവ്വഹിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ രാമനാട്ടുകര നഗരസഭയുടെ 2015-16 വർഷത്തെ ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ജോയിന്റ്ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കോഴിക്കോട്

No.KSA.KKD. Kerala State Audit Department

District Audit Office
Civil Station – Kozhikode
PH: 0495-2371012
Dated:

AUDIT CERTIFICATE

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of RAMANATTUKARA MUNICIPALITY in Kozhikode 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 guidelince issued by the Comptroller and Auditor Generla of India for the purpose of certification of accounts of Municipalities.

In my openion, the Financial Statements of Ramanattukara Municipality for the year 2015-16 subject to the observations in my audit report properly presents the picture of income and expenditure.

JOINT DIRECTOR
Kerala State Audit Department
District Audit Office, Kozhikode