കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

വർക്കല നഗരസഭ

2017-18 വർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം

e-mail:lfadtvm@yahoo.in
dotvm.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത് കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.എം.എൽ/2697/2018

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയം

തിരുവനന്തപുരം ജില്ല

തീയതി.12.03.19

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

ചെയർപേഴ്സൺ (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

വർക്കല മുനിസിപ്പാലിറ്റി

സർ,

വിഷയം : വർക്കല മുനിസിപ്പാലിറ്റി 2017-18 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 295(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം വർക്കല മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലെയും ഭാഗം 3ലെയും ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് 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 നഗരസഭ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

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 ആക്റ്റ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഒപ്പ്

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

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

2)ഡയറക്ടർ, നഗരകാര്യവകുപ്പ് , തിരുവനന്തപുരം, (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

3) റീജിയനൽ ജോയിന്റ്ഡയറക്ടർ,നഗരകാര്യം,കൊല്ലം,(ഉപരിപത്രം സഹിതം)

4)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം. കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.എം.എൽ/2697/2018

തീയതി.12.03.19

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ വർക്കല നഗരസഭയുടെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ വർക്കല നഗരസഭയുടെ, 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. മുനിസിപ്പാലിറ്റി 01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ നഗരസഭയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 80 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 70 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്തു ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ നഗരസഭ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.എ.മുഹമ്മദ് നിസാർ ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	10-12-2018 മുതൽ 20-12-2018 വരെ

ബി) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	തസ്തിക
ശ്രീ.എസ്.സനിൽ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹയർ ഗ്രേഡ്)
ശ്രീ.ജി.സാബു	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.എം.എൽ.ലേഖ	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.എസ്.സുജേഷ്	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.സഫീർ അഹമ്മദ് അബ്ദുൾ റൗഫ്	ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.ശരത്.ജെ.ശങ്കർ	ഓഡിറ്റർ

സി) നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ

ചെയർപേഴ്സൺ	ശ്രീമതി.ബിന്ദു ഹരിദാസ്	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. സുബോധ്.എസ്	01.04.2017മുതൽ 31.03.2018വരെ

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.സുരേഷ് കുമാർ 01-04-2017 മുതൽ 19-09-2017 വരെ ശ്രീ.അരുൺ.എം. (AE ഇൻ ചാർജ്) 20.09.17 മുതൽ 25.10.17 വരെ ശ്രീമതി.രേഖ.ബി 26-10-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
അസി.എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.അരുൺ 01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീ.സിയാദ്.കെ 01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
വെറ്റിനറി സർജൻ	ഡോ.ദീപു.ബി.എസ് 01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.താഹിറ ബീഗം 01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.ബീന 01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	ഡോ.എസ്.സലിൽ 01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീ.അജയ് കുമാർ 01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
സൂപ്രണ്ട് താലൂക്ക് ആശുപത്രി	ഡോ.അജിത് കുമാർ 01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
ഹെൽത്ത് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീ.പി.ആർ.സ്റ്റാൻലി 01-04-2017 മുതൽ 10-10-2017 വരെ ശ്രീ.സുധീഷ് കുമാർ 11-10-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
എച്ച്.എം.എൽ.പി.ജി.എസ്	ശ്രീ.ഷൈൻ.എസ്.എസ് 01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ

പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ- ദാരിദ്ര്യ ലഘൂകരണം	ശ്രീമതി.രേഖ.കെ.എം 01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ, ഫിഷറീസ്	ശ്രീമതി.രാജലക്ഷ്മി 01-04-2017 മുതൽ 04-12-2017 ശ്രീമതി.സോഫിയ 05-12-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	പേജ് നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1	
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2	
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	1-3	
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4	
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5	
6	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-6	
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7	
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8	
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9	
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-10	
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11	
12	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക- അപാകതകൾ	1-12	
ഭാഗം 2			

13	ബജറ്റ് രൂപീകരണം നടപടി ക്രമം പാലിച്ചിട്ടില്ല.	2-1	
14	ആപത്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ - അപാകതകൾ	2-2	
15	തൊഴിൽ നികുതി- അപാകതകൾ	2-3	
16	അഭിഭാഷകർ,ഡോക്ടർമാർ,പാരമെഡിക്കൽ വിദഗ്ധർ എന്നിവരിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.	2-4	
17	നഗരസഭയിലെ അംഗീകൃത കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	2-5	
18	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി	2-6	
19	റേഷൻകടകൾ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെയും തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കാതെയും പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	2-7	
20	ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	2-8	
21	ബി.എസ്.എൻ.എല്ലിന്റെ സ്ഥാപനനികുതി ഈടാക്കിയില്ല	2-9	
22	വരവിനങ്ങളിൽ ഭീമമായ തുക കുടിശ്ശിക	2-10	
23	വാടക ഒടുക്കുന്നില്ല	2-11	
24	പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലൈസൻസ്	2-12	
25	ടൗൺ ഹാളിന്റെ വാടക –രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല.	2-13	
26	വളർത്തുനായകൾക്ക് ലൈസൻസ് – അപാകതകൾ	2-14	
27	ഇ ടെണ്ടർ സംവിധാനത്തിൽ നിന്നും ലഭിക്കേണ്ട ടെണ്ടർ ഫാറം വില ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	2-15	

28	വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ ഫണ്ടിനായി പിരിച്ച തുകയുടെ കളക്ഷൻ ചാർജ് ഈടാക്കാത്തത് മൂലം നഷ്ടം	2-16	
29	പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല	2-17	
30	ലൈബ്രറി സെസ് കുടിശ്ശിക ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്നു.	2-18	
31	ഇ.പി.എഫ് വിഹിതം ഒടുക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ	2-19	
ഭാഗം 3			
32	പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കര കുടിശ്ശിക – സംയുക്ത പരിശോധനാ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.	3-1	
33	വെള്ളക്കര കുടിശ്ശിക അടയ്ക്കൽ പ്രോജക്ട് - ഒരു വർഷത്തെ ഡിമാന്റ് പോലും അടച്ചിട്ടില്ല	3-2	
34	കമ്പ്യൂട്ടർവത്കരണം - അപാകങ്ങൾ	3-3	
35	വാഹനങ്ങൾ- രജിസ്റ്ററുകൾ പൂർണ്ണമല്ല.	3-4	
36	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	3-5	
37	എൽ. എ. ആർ. കേസുകളിൽ സർക്കാരിൽ ഒടുക്കേണ്ട തുക തുല്യ ഗഡുക്കളായി ഒടുക്കാൻ അനുമതി നൽകി	3-6	
38	ടൂറിസം വകുപ്പ് നൽകിയ 50,00,000/- രൂപ ഒടുക്കുവാനവശേഷിക്കുന്നു.	3-7	
39	മരാമത്ത് ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല – 13,12,258/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-8	
40	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിനാൽ പ്രവൃത്തി ഉപേക്ഷിച്ചു	3-9	

41	ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ടെണ്ടർ ലഭിയ്ക്കുന്നില്ല- വികസനപ്രവർത്തനങ്ങൾ മുടങ്ങുന്നു.	3-10	
42	റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കാതെ റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യുന്നു.	3-11	
43	നഗരസഭയിലെ തെരുവ്‌വിളക്ക് പരിപാലനം - അപാകങ്ങൾ	3-12	
44	തെരുവ്‌വിളക്കിന് സാധനം വാങ്ങൽ - 98000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-13	
45	എൽ.ഇ.ഡി സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് വാങ്ങൽ - നെഗോസിയേഷൻ നടത്തിയില്ല.	3-14	
46	സേവന നികുതി ഒടുക്കു വിവരങ്ങൾ- ലഭ്യമല്ല.	3-15	
47	ഡി.പി.സി അംഗീകാരം ലഭിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം നടത്തി	3-16	
48	മഴവെള്ള സംഭരണി നിർമ്മാണം- പൂർത്തീകരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-17	
49	ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് നിർമ്മാണം- പൂർത്തീകരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-18	
50	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ടാർ വാങ്ങുന്നതിനായി തുക പിൻവലിച്ചു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-19	
51	ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ	3-20	
52	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല	3-21	
53	മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമല്ല	3-22	

54	യുവതീയുവാക്കൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങി നൽകൽ- സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി പാലിച്ചിട്ടില്ല.	3-23	
55	ഭവനനിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല.	3-24	
56	ജാഗ്രതാസമിതിയുടെ പ്രവർത്തനം നടക്കുന്നില്ല.	3-25	
57	ആശ്രയ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല	3-26	
58	കുടുംബശ്രീ അക്കൗണ്ടിൽ വികസനഫണ്ട് തുക ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു.	3-27	
59	മാലിന്യ സംസ്കരണം - നഗരസഭ നൂതനപദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്നു	3-28	
60	സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിൽ ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല, പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ അപാകങ്ങൾ	3-29	
61	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല	3-30	
62	കിണർ വൃത്തിയാക്കൽ- നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ തുക അനുവദിച്ച് നൽകി, 90800 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-31	
63	ജൈവ വൈവിധ്യപാർക്ക് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല	3-32	
64	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ, അനുബന്ധ രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല,	3-33	
65	സ്കൂളുകളിലെ കമ്പ്യൂട്ടർ മെയിന്റനൻസ് - അന്തിമ കരാർ വച്ചിട്ടില്ല.	3-34	
66	സ്മാർട്ട് ക്ലാസ്റൂം പദ്ധതി- അപാകതകൾ	3-35	
67	മുനിസിപ്പൽ ലൈബ്രറി പ്രവർത്തനരഹിതം	3-36	

ഭാഗം 4			
68	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1	
69	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2	
70	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3	
71	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4	
72	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5	
73	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6	
74	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7	
75	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം (4-8.എ മുതൽ ഇ വരെ)	4-8	
76	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9	

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

വർക്കല നഗരസഭയുടെ 2017-18 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 27/3/17-ൽ കൂടിയ നഗരസഭാ യോഗം അംഗീകരിക്കുയുണ്ടായി. ബജറ്റ് പ്രകാരം പ്രതീക്ഷിക്കുന്ന ആകെ വരവ് മുന്നിരിപ്പുൾപ്പടെ 49,87,03,324/-രൂപയും ആകെ ചെലവ് 41,24,22,140/- രൂപയുമാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2018	19.07.2018

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2017-18	29.08.18 മുതൽ 30.08.18 വരെ	നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./എം.എൽ /1970/2018 തീയതി. 16.10.18
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധമായി ചേർത്തിരിക്കുന്നു		

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	66978221.75
വരവ്	211855726
ആകെ	278833947.75
ചെലവ്	225475411
നീക്കിയിരിപ്പ്	53358536.75

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	33501896	33501896	33501896	0
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	22602863	22602863	22602863	0
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ് ആന്റ് നോൺ റോഡ്)	0	10207120	10207120	10207120	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	32453155	32453155	32453155	0
ലോകബാങ്ക് ധനസഹായം	0	1503613	1503613	1503613	0
ബി-ഫണ്ട്	0	0	0	0	0

ജനറൽ പർപ്പസ് (ട്രഷറി റ്റി.എസ്.ബി)	1969292	16095331	18064623	17630461	434162
ട്രഷറി പി.എഫ് അക്കൗണ്ട്	28195	2000000	2028195	0	2028195
ട്രഷറി മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്	-1400	0	-1400	0	-1400
എസ്.ബി.എ.ഏച്ച്.എസ്.ടി.പി	0	0	0	0	0
ഇൻഡ്യൻ ഓവർസീസ് ബാങ്ക് ഐ.എച്ച്.എസ്.ഡി.പി	151140	44996	1556136	207	1555929
എസ്.ബി.എ.സെൻസസ് അക്കൗണ്ട്	330467	39850	370317	34195	336122
യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യ ഐ.എച്ച്.എസ്.ഡി.പി	21823040	781139	22604179	22604179	0
ഇൻഡ്യൻ ഓവർസീസ് ബാങ്ക് (പൈപ്പ് കണക്ഷൻ പ്രോജക്ട്)	272324	0	272324	0	272324
പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്ക് (അയ്യങ്കാളി)	1600051	6684616	8284667	6164149	2120518
എസ്.ബി.ഐ 73021	0	0	0	0	0
കോർപ്പറേഷൻ ബാങ്ക് (എൻ.യു.എൽ.എം ഫണ്ട്)	963574	1110690	2074264	1152895	921369
ധനലക്ഷ്മി ബാങ്ക് (ടൂറിസം)	292.47	0	292.47	0	292.47
ധനലക്ഷ്മി ബാങ്ക് (ക്ലീൻ കേരള)	32972.22	0	32972.22	0	32972.22

ധനലക്ഷ്മി ബാങ്ക് (അമൃതം ഗമയ)	10814	0	10814	0	10814
ധനലക്ഷ്മി ബാങ്ക് (ബയോ ഗ്യാസ്)	37	0	37	0	37
ധനലക്ഷ്മി ബാങ്ക് 1271	0	0	0	0	0
ധനലക്ഷ്മി ബാങ്ക് 1183	0	0	0	0	0
ഐ.സി.ഐ.ബാങ്ക് (സ്വച്ച് ഭാരത് മിഷൻ)	2302782	449162	2751944	149663	2602281
ഇൻഡ്യൻ ഓവർസീസ് ബാങ്ക് (ഐ.സി.ഡി.എസ് അക്കൗണ്ട്)	1124103	1149250	2273353	691736	1581617
ഐ.ഒ.ബി (ടൂറിസം)	54325	2109	56434	103	56331
ഐ.ഒ.ബി (അമൃതം ഗമയ)	3655058	108480	3763538	2113881	1649657
ഐ.ഒ.ബി ബയോ ഗ്യാസ് 30863	316655	14522	331177	14478	316699
ഐ.ഒ.ബി ശുചിത്വ മിഷൻ 30682	10527668	361214	10888882	3300943	7587939
കാനറ ബാങ്ക് (പി.എം.എ.വൈ)	13970000	29806466	43776466	41600636	2175830
കാനറ ബാങ്ക് സ്ലാട്ടർ ഹൗസ്	0	5620000	5620000	0	5620000

കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് (42483)	0	10160737	10160737	0	10160737
കാനറ ബാങ്ക് 17660 പെൻഷൻ ഫണ്ട്	0	1039337	1039337	0	1039337
ഐ.ഒ.ബി ബയോ ഡൈവേഴ്സിറ്റി-31328	0	120986	120986	50000	70986
എസ്.ബി.ഐ.തനത് ഫണ്ട്	0	0	0	0	0
ഇൻഡ്യൻ ഓവർസീസ് ബാങ്ക് (തനത് ഫണ്ട്)	-2320	0	-2320	0	-2320
ബാങ്ക് ഓഫ് ബറോഡ (തനത് ഫണ്ട്)	11905	0	11905	0	11905
ഐ.ഒ.ബി 30687 (തനത് ഫണ്ട്)	6103375	34447441	40550816	29304456	11246360
ധനലക്ഷ്മി 1183 (തനത് ഫണ്ട്)	0.06	0	.06	0	0.06

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീ കാരം ലഭിച്ചത്	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാ ക്കിയത്	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാ ക്കിയത്	നടപ്പാക്കാ ത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടു കളുടെ ശതമാനം (%)
1	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ, ഫിഷറീസ്	2	210000	1	9999	0	1	50

2	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	2	375000	2	369443	0	0	100
3	ഐ.ഇ.ഓ	3	2175000	1	320000	1	2	33
4	കൃഷി ഓഫീസർ	6	2634625	6	2110375	0	0	100
5	എച്ച്.എം. എൽ.പി.എസ്	16	8813251	16	710794	0	0	100
6	സെക്രട്ടറി	20	61103879	14	12020327	0	6	70
7	വെറ്റിനറി സർജൻ	7	6221200	7	2843250	0	2	100
8	പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ	8	9586500	8	7166541	0	0	100
9	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	8	21928000	8	20026056	0	0	100
10	ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ	3	8178111	3	26909311	0	0	100
11	സൂപ്രണ്ട്-താലൂക്ക് ആശുപത്രി	18	5560184	17	3987664	0	1	94
12	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	118	83209930	59	28703556	0	59	50
13	ഐ.സി.ഡി.എസ്	7	8766993	7	6978570	0	0	100
14	അസി.എഞ്ചിനീയർ	72	38738918	16	5066537	1		22

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി (അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി)

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവ്	1600051.09	5785500 (+) 46531 (പലിശ)		467940	2120518
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0		7432082	4843624	

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം നഗരസഭ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശം

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	109200	182
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	166400	50
വിധവാ പെൻഷൻ	21321100	7085
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	36746400	10663
വികലാംഗ പെൻഷൻ	4464700	1441
വിവാഹ ധനസഹായം	60000	2
അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	162700	58

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 11.12.18-ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.

ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

1. ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചുമതലകൾ വ്യക്തമായി നിർവ്വചിക്കുകയും രേഖാമൂലം വിഭജിച്ച് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
2. നഗരസഭയിൽ ക്യാഷ് ചെസ്റ്റ് ഉണ്ട്.
3. ബജറ്റ് സംവിധാനത്തിലൂടെ വരവ് ചെലവുകൾ അവലോകനം ചെയ്തു വരുന്നുണ്ട്.
4. അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ഡബിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലാണ് വാർഷിക കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്.
5. സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന കമ്പ്യൂട്ടർ രസീതുകൾ ഉപയോഗിച്ചാണ് വരവുകൾ സ്വീകരിക്കുന്നത്. അതോടൊപ്പം മാന്വൽ രസീതുകളും ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്.
6. മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യ ക്ളോസിംഗ് നടത്തി ബാങ്ക് നീക്കിയിരിപ്പുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ശരിയായ രീതിയിൽ വൗച്ചറുകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ക്രയവിക്രയങ്ങളിലെ കൃത്യത ഉറപ്പാകുന്നില്ല.വൗച്ചറുകളോടൊപ്പം ആവശ്യമായ അനുബന്ധ രേഖകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
7. വാർഷിക കണക്കുകളുടെ ഭാഗമായി തയ്യാറാക്കേണ്ട കുടിവെള്ള ടാപ്പുകൾ, തെരുവുവിളക്കുകൾ, ഡെപ്പോസിറ്റ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

8. ചെലവുകൾ കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തുമ്പോൾ അക്കൗണ്ടിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മൂലധനച്ചെലവെന്നും റെവന്യൂചെലവെന്നും വേർതിരിക്കുന്നതിൽ അപാകത നിലനിൽക്കുന്നു.
9. സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുന്ന ആസ്തികൾ സവിശേഷ നമ്പരുകൾ നല്കി ആസ്തിരജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് കാലികമാക്കുന്നില്ല.

പൗരാവകാശരേഖ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടില്ല

1994-ലെ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപന നിയമങ്ങളിലെ ഭേദഗതിയിലൂടെ പൗരാവകാശരേഖ സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥ കേരളത്തിലെ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ബാധകമാക്കിയിരുന്നു. ഓരോ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനവും അതിൻകീഴിൽ കൈമാറിക്കിട്ടിയ ഓഫീസുകളും ആ പ്രദേശത്തെ പൗരൻമാർക്ക് ലഭ്യമാകുന്ന വിവിധ സേവനങ്ങളും അവ ലഭ്യമാക്കുന്ന അവസരങ്ങൾ,സമയപരിധി,നടപടിക്രമം എന്നിവയടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ പ്രസിദ്ധീകരിക്കേണ്ട രേഖയാണത്. 1994-ലെ കേരള നഗരപാലിക നിയമം (പൗരാവകാശരേഖ തയ്യാറാക്കൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(1) പ്രകാരം തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട നഗരസഭ കൗൺസിൽ, നിലവിലുള്ള നഗരപാലിക ചട്ടങ്ങൾ പ്രാബല്യത്തിൽ വന്ന് ആറ്മാസത്തിൽ കവിയാത്ത കാലയളവിനുള്ളിൽ പൗരാവകാശരേഖ തയ്യാറാക്കി പ്രസിദ്ധീകരിക്കേണ്ടതും പ്രധാന സ്ഥലങ്ങളിൽ പ്രദർശിപ്പിക്കുകയും പൊതുജനങ്ങൾക്ക് സൗജന്യമായി വിതരണം ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ നഗരസഭയിൽ 2016-17 വർഷത്തിന് ശേഷം പൗരാവകാശരേഖ പുതുക്കി പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടില്ല. 2016-17ൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ച പൗരാവകാശരേഖയുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 1500 കോപ്പികൾ മാത്രമേ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളൂ. എന്നാൽ നഗരസഭയിൽ ആ വർഷത്തെ ജനസംഖ്യ 40048 ആണ്. പൗരാവകാശരേഖ നഗരസഭയിലെ മുഴുവൻ ജനങ്ങൾക്കും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുള്ളതിനാൽ ജനസംഖ്യ കണക്കാക്കി പൗരാവകാശരേഖ പ്രസിദ്ധീകരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ജനാധിപത്യ സംവിധാനത്തിൽ ഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പൗരന് ലഭിക്കേണ്ട അവകാശങ്ങളെ കുറിച്ചും അവയുടെ നിർവഹണത്തെക്കുറിച്ചും ഉറപ്പ് വരുത്തുവാൻ ഉത്തരവാദിത്വമുള്ള സെക്രട്ടറിയും ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും അർപ്പിതമായ ഉത്തരവാദിത്തം നിറവേറ്റി കാണുന്നില്ല.

പൊതുജനങ്ങൾക്കും, ജീവനക്കാർക്കും ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ, വിവര വ്യൂഹത്തിന്റെ പൂർണമാക്കൽ, പരിഷ്കരണം എന്നിവ നിരീക്ഷിയ്ക്കേണ്ടത് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ചുമതലയാണ്. അത് ഉറപ്പ് വരുത്താൻ, ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിയ്ക്കേണ്ടതുണ്ട്.

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് അപൂർണ്ണം

നഗരസഭയുടെ 2017-18 വർഷത്തെ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ അവസ്ഥാ വിശകലനം കൃഷി, ശുചിത്വം എന്നീ മേഖലകൾ മാത്രമേ പൂർണ്ണമായി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. മറ്റ് മേഖലകളിൽ ലഘു, ഗുരുതരം, അതീവഗുരുതരം എന്നിങ്ങനെ പ്രശ്നങ്ങളെ തരംതിരിക്കുകയോ അവ മൂലമുണ്ടാകുന്ന വെല്ലുവിളികളെപ്പറ്റിയും അവയ്ക്കുള്ള പരിഹാര നിർദ്ദേശങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെടുത്തലും നടത്തിക്കാണുന്നില്ല. ഇക്കാര്യം സംബന്ധിച്ച് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് മാർഗനിർദ്ദേശം നൽകാൻ വികസനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	2016 ജനവരി 16 മുതൽ 18 വരെ	2014-15	-

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	2018 മെയ് 9 മുതൽ 18 വരെ	2017-18	ലഭ്യമായിട്ടില്ല

1-12 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ

ഇൻഡ്യൻ ഓവർസീസ് ബാങ്ക് മുൻബാക്കി, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവ -23230/- എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ഈ അക്കൗണ്ട് ക്ളോസ് ചെയ്ത് അക്കൗണ്ടിലെ നെഗറ്റീവ് ബാലൻസ് നില്ക്കുന്നത് കറക്ഷൻ വരുത്തിയിട്ടില്ല. ഫിക്സഡ് അസറ്റുകൾക്ക് ഡിപ്രീസിയേഷൻ ചാർജ്ജ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. നിലവിൽ ഇല്ലാത്ത മറ്റ് അക്കൗണ്ടുകൾ ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി, ജനറൽ കമ്മിറ്റി എന്നിവയുടെ അനുമതിയോടെ ക്ളോസ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ഈ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (18, dated 12.12.18) ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ പേയ്മെന്റ് ഓർഡർ തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയത് കാരണമാണ് നെഗറ്റീവ് ബാലൻസ് വന്നതെന്നും,ഡിപ്രീസിയേഷൻ ചാർജ്ജ് ചെയ്ത വിവരങ്ങൾ സെക്ഷനിൽ നിന്നും ലഭിക്കാത്തതിനാലാണ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തത് എന്നും, നിലവിൽ ഇല്ലാത്ത മറ്റ് അക്കൗണ്ടുകൾ ക്ളോസ് ചെയ്യുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നല്കി. അക്കൗണ്ട്സ് കൃത്യമായി പരിപാലിക്കാത്തത് ശരിയായ നടപടി അല്ല. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. വിവാഹധനസഹായം 60,000/- രൂപ തൻവർഷം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് AFS ൽ വരവ് ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അയ്യങ്കാളി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ വരവ് തുക 5785500/- രൂപയാണ്. ഇത് 160101100 ഹെഡിലും 320200106 ഹെഡിലുമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. പലിശ ഇനത്തിലെ വരവ് 17100100 ഹെഡിൽ 899116 രൂപ ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ NREGS ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം പലിശ വരവ് തൻവർഷം 46,531/-രൂപയും ആകെ പലിശ വരവ് 1,53,109/- രൂപയുമാണ്. ക്യാഷ് ബുക്കും ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള വരവും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ നഗരസഭ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഈടാക്കിയത് അക്കൗണ്ടിൽ വന്നിട്ടില്ല. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം പേര്	ആകെ അടങ്കൽ	സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ,എ എഫ് എസ് എന്നിവ പ്രകാരം ആകെ ചെലവ് തുക	ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ചെലവ്	യഥാർത്ഥ ചെലവ് തുക
1	44/18 വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങി നല്കൽ	132000	97350(വികസന ഫണ്ട്)	33000	130350
2	38/18 മുട്ടക്കോഴി വളർത്തൽ	755700	211500(വികസന ഫണ്ട്)	211500	423000
3	189/18 ആട് വളർത്തൽ (എസ്. സി)	525000	101250 (വികസന ഫണ്ട്)	33750	135000
4	190/18 ആട് വളർത്തൽ(ജനറൽ)	990000	180000 (വികസന ഫണ്ട്)	180000	360000

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പദ്ധതികളിൽ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം നഗരസഭയിൽ സ്വീകരിച്ച് ആയത് ഉൾപ്പെടെയാണ് പദ്ധതി ചെലവ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലും ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം വരവ് ചെലവുകൾ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല. അതിനാൽ പദ്ധതികളുടെ യഥാർത്ഥ ചെലവ് തുകയും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയിലെ ചെലവ് തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ഈ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (48/16.12.18) മറുപടിയിൽ അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ മറ്റ് അപാകതകൾ ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റിൽ അനുബന്ധം 2 ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകളുടെ വിശദാംശം ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന തുകകൾ അവശേഷിക്കുന്നു. .

ക്രമ നം	ഇനം	കോഡ്	തുക
1	Grants,contribution for specific purposes-central Government B-4	320100100	7,985,116
2	Fund for Transferred Instituition -Education-Capital B-4	320200209	5,00,000
3	Beneficiary Contribution -B4	320801000	9,78,269

പ്രസ്തുത തുകകളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 39, തീയതി 18.12.2018) ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ വ്യക്തത ഇല്ല. തുകകളുടെ വിശദമായ വിവരം പരിശോധിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതും നഗരസഭയിൽ മുതൽ കൂട്ടാവുന്നവ ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി, ജനറൽ കമ്മിറ്റി എന്നിവയിൽ ചർച്ച ചെയ്ത് മുതൽ കൂട്ടാവുന്നതും സർക്കാരിലേയ്ക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ളവ തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതുമാണ്. സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 ബജറ്റ് രൂപീകരണം നടപടി ക്രമം പാലിച്ചിട്ടില്ല

1994-ലെ കേരള നഗരപാലിക നിയമം 286-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം സർക്കാർ അതതു സമയം പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും പ്രകാരം നഗരസഭ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം	ഇനം	നടപടിക്രമം	നഗരസഭ സ്വീകരിച്ച നടപടി
1	നോൺപ്ലാൻ വരവ് ചെലവുകളുടെ കരട് പ്രപ്പോസൽ ആവശ്യപ്പെടൽ	ഡിസംബർ 15-ന് മുൻപ്	15.01.2017
2	നോൺപ്ലാൻ വരവ് ചെലവുകളുടെ കരട് പ്രപ്പോസലുകൾ	ജനുവരി 15-ന് മുൻപ്	എല്ലാ ഘടകസ്ഥാപനങ്ങളും സമർപ്പിച്ച പ്രൊപ്പോസൽ

	ഘടകസ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിക്കൽ		ഹാജരാക്കിയില്ല
3	ക്രോഡീകരണത്തിനായി വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികൾ ചേരൽ	ജനവരി 25-ന് മുൻപ്	27.01.2017
4	ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയിൽ പ്രൊപ്പോസൽ വയ്ക്കൽ,ക്രോഡീകരണം	ഫെബ്രുവരി 1-ന് മുൻപ്	18.02.2017 ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനം
5	ബജറ്റ് വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക പദ്ധതി അംഗീകാരം	ഫെബ്രുവരി 28-ന് മുൻപ്	15.05.2017
6	ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി കരട് ബജറ്റ് നിർമ്മാണം/ അംഗീകരിക്കൽ	മാർച്ച് 1-ന് മുൻപ്	13.03.2017 ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനം
7	കരട് ബജറ്റ് ചർച്ച ചെയ്യുന്നതിനായി പ്രത്യേക നഗരസഭ കൗൺസിൽ ചേരൽ	മാർച്ച് 7-ന് മുൻപ്	25.03.2017
8	അന്തിമ ബജറ്റ് അംഗീകാരത്തിനായി പ്രത്യേക നഗരസഭ കൗൺസിൽ ചേരൽ	മാർച്ച് 31-ന് മുൻപ്	27.03.2017

ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ശുപാർശകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ നഗരസഭ വിവിധ ഘടകസ്ഥാപനങ്ങളോട് ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ബജറ്റ് ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ വെറ്റിനറി സർജൻ, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, സൂപ്രണ്ട് താലൂക്കാശുപത്രി എന്നീ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മാത്രമാണ് വിശദമായ ബഡ്ജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1994-ലെ കേരള നഗരപാലിക നിയമം 286-ാം വകുപ്പ് നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും പാലിക്കാതെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിനാൽ ബജറ്റിൽ വകയിരുത്തിയതിനെക്കാൾ കൂടുതൽ തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടി വന്നു. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്.	ഇനം	ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക	എ.എഫ്.എസ്. പ്രകാരമുള്ള തുക
1	230500200	Repairs and maintenance-bridges and culverts	-	1056352
2	230300500	Repairs and maintenance-treatment plants	-	361146
3	251200301	Health related programs	1500000	2072147

4	251300502	Welfare of the Aged	-	172000
5	251650101	Local Government Service Delivery improvement	-	477528
6	253100701	Agriculture and related Sectors-Afforestation	-	50000
7	253100901	Agriculture and related Sectors-coconut	-	309500
8	253301501	Service Enterprises	-	320000

മേൽ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 01/10.12.2018,47/17.12.18 ന് ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയിൽ ശുപാർശ അവതരിപ്പിച്ചതിനാലാണ് വിശദമായ ബജറ്റ് ശുപാർശകൾ വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കാത്തത് എന്ന മറുപടിയാണ് ലഭിച്ചത്. കൂടാതെ തെറ്റായ ഹെഡുകളിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതിനാലാണ് ബജറ്റിനേക്കാൾ അധികരിച്ച് ചെലവ് വന്നതെന്നും മറുപടിയിൽ സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നു. നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർണമായും പാലിച്ചുകൊണ്ടാണ് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതെന്ന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

2-2 ആപത്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ - അപാകതകൾ

1994 കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം വകുപ്പ് 447(1), 2011ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി(ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും മറ്റ് വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ)ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 4 എന്നിവ പ്രകാരം മുനിസിപ്പൽ പ്രദേശങ്ങളിൽ യാതൊരു സ്ഥലവും, സർക്കാർ നിർണ്ണയിക്കാവുന്ന നിരക്കിലോ, പ്രസ്തുത നിരക്കിനു വിധേയമായി മുനിസിപ്പാലിറ്റി പ്രസിദ്ധീകരിക്കുന്ന വിജ്ഞാപന പ്രകാരം നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിലോ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഒടുക്കാതെയും, ലൈസൻസിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്കനുസൃതമല്ലാതെയും ഉപയോഗിക്കുവാൻ പാടുള്ളതല്ല. നഗരസഭയിലെ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെപ്പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കണ്ടെത്തി.

a)ലൈസൻസ് പുതുക്കി നൽകിയില്ല

നഗരസഭയിലെ ആകെയുള്ള 24 വാർഡുകളിൽ (പഴയത്) ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിലുൾപ്പെട്ട I,XVII, XX, XXI, XXII എന്നീ വാർഡുകളിലെ സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രം പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് 2017-18 വർഷത്തേയ്ക്ക് ലൈസൻസ് പുതുക്കി നൽകിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	വാർഡ്/കെട്ടിട നം	ഉടമയുടെ പേര്	വ്യാപാരസ്ഥാപനം

1	1/61	ജി.രാജു	ഇലക്ട്രോണിക്സ്
2	1/132	നജാമുദ്ദീൻ	ലോഡ്ജിംഗ്
3	1/137	ശ്യാം.ഡി	ലോഡ്ജിംഗ്
4	1/139	നവീൻ.എൻ രാജ്	റസ്റ്റോറന്റ്
5	1/140	ജോഷി.എസ്	ലോഡ്ജിംഗ്
6	1/143	അനിൽ അശോക്	ലോഡ്ജിംഗ്
7	1/143 AI,KQ	മൈമൂനത്ത് ബീവി	ലോഡ്ജിംഗ്
8	1/154 D	അക്ബർ ഖാൻ	ലോഡ്ജിംഗ്
9	1/156 F	അലിംഷാ	റസ്റ്റോറന്റ്
10	1/161 B	അനിൽ കുമാർ	ലോഡ്ജിംഗ്, ആയുർവേദിക് ട്രീറ്റ്മെന്റ്
11	1/161	സുഗുണലാൽ	ആയുർവേദിക് ട്രീറ്റ്മെന്റ്
12	1/163 F	ജിതിൻ.ജെ.പണിക്കർ	ലോഡ്ജിംഗ്
13	1/165 D	ഓസ്കാർ എസ്.ആനന്ദ	ലോഡ്ജിംഗ്,റസ്റ്റോറന്റ്
14	1/171B	സനർ & സ്മിത	ലോഡ്ജിംഗ്
15	1/172 A	മുഹമ്മദ് വാഹിദ്	ജുവൽ, ഫാൻസി
16	1/172	സൈനുദ്ദീൻ	പ്രൊവിഷണൽ സ്റ്റോർ
17	1/125	അജിത്ത് .വി	ബേക്കറി
18	1/139	സലിംഷാ	ലോഡ്ജിംഗ്
19	XVII/39	സോഫിയ സജി	ബേക്കറി
20	XVII/71	സുധി സദാനന്ദൻ	ഫ്രൂട്ട്സ്

21	XVII/100	ശശികുമാർ	സ്പെയർ പാർട്ട്സ്
22	XVII/287	അനീസ	ടീ ഷോപ്പ്
23	XX/290	ഹസീന	സ്റ്റോർ
24	XX/327	നദീറ	ഫർണീച്ചർ
25	XX/39	മാനേജർ	ഹാൻവീവ്
26	XX/380	ജലാൽ	ബ്യൂട്ടി പാർലർ
27	XX/39	റിയാസ് ഷുക്കൂർ	ജൂവലറി
28	XXI/18	അരവിന്ദാക്ഷൻ	ക്ലിനിക്കൽ ലാബ്
29	XXI/175	ഷാഹിദ്	ഫാൻസി
30	XXI/278	ചെല്ലപ്പൻ നായർ	പ്രൊവിഷണൽ സ്റ്റോർ
31	XXI/338	പ്രസന്നൻ	ഇലക്ട്രോപ്ലേറ്റിംഗ്

b) ലൈസൻസില്ലാതെ ഫാമുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം നഗരസഭ പരിധിയിൽ 6 ഫാമുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവയിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ഫാമുകൾക്ക് 2017-18 വർഷത്തേയ്ക്ക് ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ഇനം	സ്വകാര്യം	മറ്റുള്ളവ
1	ഡയറി ഫാം	2	1
2	ഗോട്ട് ഫാം	1	-

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നമ്പർ 26/13.12.18 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നഗരസഭ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ലൈസൻസില്ലാത്ത എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്

ബജറ്റ് രൂപീകരണവേളയിൽ നിലവിലെ വരുമാനസ്രോതസ്സുകൾ ഉറപ്പാക്കുന്ന പ്രക്രിയയിൽ ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മേൽ വിഷയങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതായി മിനിട്ട്സിലോ ബജറ്റ് ഫയലിലോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വരുമാനസ്രോതസ്സുകൾ ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീസിന്റെ നിർണ്ണയവും ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളുടെ കൃത്യതയും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും നഗരസഭ പരിധിയിയിൽ നിയമവിരുദ്ധമായി സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലായെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

2-3 തൊഴിൽ നികുതി- അപാകതകൾ

1994 കേരള മുനിസിപ്പൽ ആക്ട് ,വകുപ്പ് 245,പ്രകാരം നഗരസഭാ പരിധിയിൽ 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിൽ ചെയ്യുന്ന വ്യക്തികളിൽ അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനത്തിനനുസൃതമായി തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മേൽ വകുപ്പിന്റെയും 2005 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ നഗരസഭ തൻ വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിന്റെ അപേക്ഷകളും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി.

i)നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല

ഡി&ഒ ലൈസൻസ്,ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിലെ ആദ്യ 100 സ്ഥാപനങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ഉടമകളിൽ നിന്നും ജീവനക്കാരുടെ വേതന വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെട്ട പത്രിക വാങ്ങി 2017-18 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	വാർഡ്/കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമയുടെ പേര്	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ആവശ്യകത
1	1/107	പ്രസാദേവി	രാജധാനി 5 th സീസൺ	ബീച്ച് റിസോർട്ട്
2	1/117	അനിൽ കുമാർ	കേരള ഹോളിഡെയ്സ്	ടൂർസ്& ട്രാവൽസ്
3	1/136	മധുസൂദനൻ	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	ബീച്ച് റിസോർട്ട്
4	1/138	രാജ് കുമാർ തമാംഗ്	ക്ലാഫോട്ടി റിസോർട്ട്	ബീച്ച് റിസോർട്ട്
5	1/139 GH	നസീമുദ്ദീൻ	സൺറൈസ് റസ്റ്റോറന്റ്	റിസോർട്ട് & റസ്റ്റോറന്റ്
6	1/139	നവീൻ.എൻ.രാജ്	കഫേ ഇറ്റാലിയാനോ	റസ്റ്റോറന്റ്
7	1/137	ശ്യാം.ഡി	റെയിൻബോ റിസോർട്ട്	ലോഡ്ജിംഗ്
8	1/143	സുജാതൻ.സി.എസ്	നിഖിൽ റസിഡൻസി	ലോഡ്ജിംഗ്
9	1/147	സുജാതൻസി.എസ്	രാജാപാർക്ക്	ലോഡ്ജിംഗ്

			റിസോർട്ട്	
10	1/150	സുജാതൻസി.എസ്	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	റസ്റ്റോറന്റ് ബീയർ പാർലർ
11	1/150C-G,I-KO,QR,T_W	സുജാതൻ.സി.എസ്	കേരള കളരി ക്ഷേത്ര അഖിൽ ബീച്ച് റിസോർട്ട്	ലോഡ്ജിംഗ്
12	1/153M	ജലജാ ഭായി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	ലോഡ്ജിംഗ്
13	1/154	അബ്ബ.എൻ	സിൽവർസാന്റ് ബീച്ച് റിസോർട്ട്	ലോഡ്ജിംഗ്
14	1/143	അനിൽ അശോക്	ഹെവൽലി ബ്രീസ്	ലോഡ്ജിംഗ്
15	1/143 AI,KQ	മൈമൂനത്ത് ബീവി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	ലോഡ്ജിംഗ്
16	1/156 F	നാദിർഷാ	കഫേ ഡെൽ മാർ	റസ്റ്റോറന്റ്
17	1/156 A_E,H_O	അലിംഷാ	ഹിൽ വ്യൂ ബീച്ച് റിസോർട്ട്	റസ്റ്റോറന്റ്
18	1/157 A,D	സുമനൻ	കേരതീരം	ലോഡ്ജിംഗ്
19	1/157 E	സുധനൻ	മമ്മി ബാംബൂ ഹൗസ്	ലോഡ്ജിംഗ്
20	1/157 J(1)	രാജേന്ദ്രൻ	രാജ് പാലസ്	ലോഡ്ജിംഗ്
21	1/157 J	സജി.എസ്	കാർത്തിക് വില്ല	ലോഡ്ജിംഗ്
22	1/158B-F	ഷീദാ	ഹോട്ടൽ ഗ്രീൻ പാലസ്	ഹോട്ടൽ&റസ്റ്റോറന്റ്
23	160C	ഷാജി	സീവ്യൂ ലോഡ്ജിംഗ്,	ലോഡ്ജിംഗ്,
24	160H	നിയാസ് ഷുക്കൂർ	സ്കൈ ലംഗ്	റസ്റ്റോറന്റ്
25	160 K	രതാ	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	ലോഡ്ജിംഗ്,

26	1/161 B	അനിൽ കുമാർ	ഗ്രീൻ ഹൗസ്	ലോഡ്ജിംഗ്, ആയുർവേദിക് ട്രീറ്റ്മെന്റ്
27	161E	ദീപു	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	ലോഡ്ജിംഗ്
28	1/163E	ശിശുപാലൻ പിള്ള	തിരുവാതിര ബീച്ച് റിസോർട്ട്	ലോഡ്ജിംഗ്
29	1/163 F	ജിതിൻ.ജെ.പണിക്കർ	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	ലോഡ്ജിംഗ്
30	1/163 G	ലെനിൻ കുമാർ	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	ലോഡ്ജിംഗ്
31	1/165C,G-K	അരവിന്ദ് കെ	ലാ മിർബാൻ ബീച്ച് റിസോർട്ട്	ലോഡ്ജിംഗ്
32	1/165 D	ഓസ്കാർ എസ്.ആനന്ദ്	സൺസെറ്റ് റസ്റ്റോറന്റ്	ലോഡ്ജിംഗ്,റസ്റ്റോറന്റ്
33	1/165 L	അരവിന്ദ്	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	ലോഡ്ജിംഗ്
34	1/166 D	ചെമ്പക് നവീൻ	അറേബ്യൻ സോൾ	ലോഡ്ജിംഗ്
35	1/166E	മോഹനൻ.എസ്	മോഹൻസ് ബീച്ച് റിസോർട്ട്	ലോഡ്ജിംഗ്
36	1/166FGH	സുബാഷ്	തണൽ ബീച്ച് റിസോർട്ട്	ലോഡ്ജിംഗ്, റസ്റ്റോറന്റ്&ആയുർവേദിക് ട്രീറ്റ്മെന്റ്
37	1/170B-H	മോഹിനി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	ലോഡ്ജിംഗ്
38	1/170H(1)	അർഷാദ് അഹമ്മദ്	അഷിയാന ക്ലിഫ് & ബീച്ച് റിസോർട്ട്	ലോഡ്ജിംഗ്,റസ്റ്റോറന്റ്
39	1/171A	ജയ്ദീപ്	ലിലി പാഡ്	ലോഡ്ജിംഗ്
40	1/171B	സനർ & സ്മിത	സെറിൻ ബീച്ച് റിസോർട്ട്	ലോഡ്ജിംഗ്

ii) നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിൽ പത്രിക സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണുകൾ നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിലുള്ള പത്രികയിൽ വേണം സ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിക്കേണ്ടത്. അപ്രകാരം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ജീവനക്കാരുടെ വരുമാനയിനങ്ങളെല്ലാം ഉൾപ്പെടുത്തിയാണോ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതെന്ന് ഉറപ്പാക്കാനായില്ല. ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിലുള്ള അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

a)മുത്തൂറ്റ് ഫിൻകോർപ്പ്, വർക്കല – ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം

b)മുത്തൂറ്റ് ഫിൻകോർപ്പ്,പുന്നമൂട് – ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം

c)സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ, വർക്കല - ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം

d)മഹീന്ദ്ര&മഹീന്ദ്ര, വർക്കല - ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം

e)ഐ.സി.ഐ.സി.ഐ. ബാങ്ക് വർക്കല – ഒന്ന്, രണ്ട് അർദ്ധവർഷം

iii) പത്രിക പൂർണ്ണമല്ല.

ജീവനക്കാരുടെ വരുമാനം സംബന്ധിച്ച് അലവൻസുകൾ ഉൾപ്പെടെ എല്ലാ രേഖപ്പെടുത്തലുകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് സ്ഥാപനങ്ങൾ റിട്ടേണുകൾ സമർപ്പിക്കേണ്ടത്. ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം റിട്ടേൺ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

a)എസ്.ബി.ഐ ലൈഫ് ഇൻഷ്വറൻസ്, വർക്കല- ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം

b)എച്ച്.ഡി.എഫ്.സി ബാങ്ക്, വർക്കല -ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം

c) മിഷൻ വിഷൻ ക്ലിനിക്കൽ ലബോറട്ടറി ,വർക്കല- ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം

d)ശിവഗിരി ശ്രീനാരായണ മെഡിക്കൽ മിഷൻ കോളേജ്- ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം

e)ഹിന്ദുസ്ഥാൻ ബീച്ച് റിട്രീറ്റ് , വർക്കല -ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം

iv)തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടില്ല

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഡിമാന്റ് ചെയ്തിരുന്ന താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും 2017-18 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	റിമാർക്സ്
1	ഓസം ഗസ്റ്റ് ഹൗസ്	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
2	ഗോൾഡൻ ബീച്ച് റിസോർട്ട്	I&II അർദ്ധവർഷം
3	ഐറിസ് ഐ ഹോസ്പിറ്റൽ	I&II അർദ്ധവർഷം
4	ത്രിവേണി സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്	I&II അർദ്ധവർഷം
5	മുത്തൂറ്റ് ഫിൻകോർപ്പ്, പുന്നമൂട്	I&II അർദ്ധവർഷം
6	ബാങ്ക് ഓഫ് ബറോഡ	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം

7	ഐ.സി.റ്റി.സി	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
8	മുത്തൂറ്റ് ഫിനാൻസ്, വർക്കല	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം
9	പോൾ മർച്ചന്റ്	I&II അർദ്ധവർഷം
10	മുത്തൂറ്റ് എസ്റ്റേറ്റ്, പുത്തൻചന്ത	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
11	കെയർ ഫസിലിറ്റീസ് മാനേജ്മെന്റ്	I&II അർദ്ധവർഷം
12	കൃഷ്ണതീരം റിസോർട്ട്	I&II അർദ്ധവർഷം
13	എസ്.ബി.ഐ	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
14	യൂണിവേഴ്സിറ്റി ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട് ഓഫ് മാനേജ്മെന്റ്	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
15	പോപ്പുലർ ഫിനാൻസ്	I&II അർദ്ധവർഷം
16	ഷാ വെഡ്ഡിംഗ് പാലസ്	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
17	ധന്യ സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
18	സാൻക്റ്റം സ്പ്രിംഗ് ബീച്ച് റിസോർട്ട്	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
19	മറൈൻ പാലസ്	I&II അർദ്ധവർഷം

v)തൊഴിൽ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കി

താഴെപ്പറയുന്ന ജീവക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി കുറവായാണ് ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം	പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്/ സ്ഥാപനം	ആകെ അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽനികുതി	ഈടാക്കിയത്	കുറവ്
1	രാജുല രാജൻ	സ്റ്റാഫ് നഴ്സ്, എസ്.എൻ മിഷൻ ഹോസ്പിറ്റൽ	75192 (ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം)	750	600	150

2	ശ്രീക്കുട്ടൻ	പ്രൊഡക്ഷൻ അസോഷ്യേറ്റ്, ഗേറ്റ്‌വേ ഹോട്ടൽ	75000 (രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം)	750	600	150
3	സുനിൽ	സ്റ്റാഫ്,സോൾ&സർഫ് ട്രാവൽ& ടൂറിസം	78000 (രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം)	750	450	300
4	അനു	സ്റ്റാഫ്,സോൾ&സർഫ് ട്രാവൽ& ടൂറിസം	78000 (രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം)	750	450	300
5	റാം	സ്റ്റാഫ്,സോൾ&സർഫ് ട്രാവൽ& ടൂറിസം	60000 (രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം)	600	450	150
6	പ്രദീപ്.പി	സ്റ്റാഫ്,സോൾ&സർഫ് ട്രാവൽ& ടൂറിസം	48000 (രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം)	450	-	450
ആകെ						1500/-

മേൽ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നമ്പർ 32/13.12.18ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നഗരസഭ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ എല്ലാ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും വരുമാനസ്രോതസ്സുകൾ ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി തൊഴിൽ നികുതി നിർണ്ണയവും ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളുടെ കൃത്യതയും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കിയ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. 2017-18 വർഷത്തെ അംഗീകരിച്ച ബജറ്റ് പ്രകാരം തൊഴിൽ നികുതിയിനത്തിൽ 60,00,000/-രൂപയുടെ വരവാണ് പ്രതീക്ഷിച്ചിരുന്നത്. എന്നാൽ തൻവർഷത്തെ യഥാർത്ഥ വരവ് 46,50,228/- രൂപ മാത്രമാണ്. ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ വേളയിൽ വിഭവസമാഹരണം സംബന്ധിച്ച പ്രാഥമിക വിവരശേഖരണം നടത്താത്തതിനാലാണ് ഇത്തരം അന്തരമുണ്ടായത്. ഇക്കാര്യവും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

2-4 അഭിഭാഷകർ,ഡോക്ടർമാർ,പാരമെഡിക്കൽ വിദഗ്ധർ എന്നിവരിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല

1994 കേരള മുനിസിപ്പൽ ആക്റ്റ്, വകുപ്പ് 245 , 2005 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 3(2) ൽ സ്വയം തൊഴിലിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന അഭിഭാഷകർ, സ്വകാര്യ ഡോക്ടർമാർ, പാരമെഡിക്കൽ വിദഗ്ധർ, മറ്റ് സമാന തൊഴിലിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന വ്യക്തികൾ തുടങ്ങിയവരിൽ നിന്ന് 1250/- രൂപ അർദ്ധവാർഷിക നികുതി ഈടാക്കാമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നഗരസഭാ പരിധിയിലുള്ള മേൽ ജീവനക്കാരുടെ വിവരങ്ങൾ ശേഖരിക്കുകയോ ഇവരിൽ നിന്നും 2017-18 വർഷത്തിൽ രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങളിലും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നമ്പർ 29/13.12.2018ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നഗരസഭ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മേൽ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2-5 നഗരസഭയിലെ അംഗീകൃത കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

1994 കേരള മുനിസിപ്പൽ ആക്റ്റ് ,വകുപ്പ് 245 ,2005 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 3 (10) പ്രകാരം കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഓരോ അർദ്ധവർഷവും 1,250/- രൂപ വീതം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വിവിധ കരാറുകാർ നഗരസഭയുടെ വിവിധ പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്തു നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കോൺട്രാക്ടേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ആയത് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല എന്ന വിവരമാണ് ലഭ്യമായത്. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നമ്പർ 29/13.12.2018ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നഗരസഭ പരിധിയിൽ 12 കരാറുകാരാണ് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കുന്നതെന്നും മേൽ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2-6 സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി

1994 കേരള മുനിസിപ്പൽ ആക്റ്റ്, വകുപ്പ് 245, 2005 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിൽ നിഷ്കർഷിച്ച പ്രകാരം നഗരസഭാ പരിധിയിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെട്ട രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. നികുതി ഒടുക്കിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായും രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താനും വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകയുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനും ഓഡിറ്റിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നമ്പർ 32/13.12.2018ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും നികുതി ഒടുക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-7 റേഷൻകടകൾ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെയും തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കാതെയും പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

2011 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (ആപൽകരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും മറ്റ് വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ പട്ടിക IIൽ ക്രമ നമ്പർ 54 പ്രകാരം റേഷൻ ഡിപ്പോ, മാവേലി സ്റ്റോർ, കൺസ്യൂമർ സ്റ്റോർ മുതലായവയിൽ നിന്ന് ലൈസൻസ് നൽകി ഫീസ് ഈടാക്കുവാൻ നഗരസഭകൾക്ക് അധികാരമുണ്ട്. എന്നാൽ നഗരസഭ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകൾ നാളിതുവരെ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെയാണ് പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്നത്. ട്രേഡ്സ് ലിസ്റ്റിൽ നഗരസഭ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകളെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല റേഷൻ കടകളിൽ നിന്നും വരുമാനത്തിനനുസൃതമായി തൊഴിൽ നികുതിയും, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നമ്പർ 28/13.12.18ന് ലഭ്യമാക്കിയ

മറുപടിയിൽ നഗരസഭ പരിധിയിൽ 34 റേഷൻ കടകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. റേഷൻ കടകൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനും തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കുന്നതിനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-8 ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം വകുപ്പ് 507 ,1999ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ)ചട്ടങ്ങൾ,ചട്ടം3(1) പ്രകാരം രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ നഗരസഭാ പരിധിക്കുള്ളിൽ ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കാൻ പാടില്ല. ഒരു സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് മുൻപുതന്നെ രജിസ്ട്രേഷനുള്ള അപേക്ഷയും ചട്ടം 3(2) പ്രകാരമുള്ള രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസും നഗരസഭയിൽ ഒടുക്കേണ്ടതും, ചട്ടം3(3)പ്രകാരം നഗരസഭാ ഉദ്യോഗസ്ഥർ കെട്ടിടത്തിന്റെ സൗകര്യങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് രജിസ്ട്രേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ നഗരസഭാ പരിധിയിലുള്ള ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെയാണ് പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്നത്. 2016-17 വർഷം 8 സ്ഥാപനങ്ങളും 2017-18 വർഷം 5 സ്ഥാപനങ്ങളും മാത്രമാണ് നഗരസഭയിൽ രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.45/15.12.18ന് ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ രജിസ്ട്രേഷനില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുന്നതിനായി നഗരസഭാ ജീവനക്കാരെ ചുമതലപ്പെടുത്തയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. രജിസ്ട്രേഷനില്ലാതെ ചട്ടവിരുദ്ധമായി സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് നഗരസഭയുടെ ജാഗ്രതക്കുറവിനെയാണ് സൂചിപ്പിക്കുന്നത്. ഇത്തരത്തിലുള്ള ചട്ട ലംഘനങ്ങൾ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുന്നതിനും തടയുന്നതിനുമുള്ള സംവിധാനമൊരുക്കുന്നതിന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-9 ബി.എസ്.എൻ.എല്ലിന്റെ സ്ഥാപനനികുതി ഈടാക്കിയില്ല

മുനിസിപ്പൽ പരിധിക്കുള്ളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ബി.എസ്.എൻ.എൽ ഓഫീസിൽ നിന്നും 2017-18 വർഷത്തിൽ സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഡബ്ല്യൂ.പി.സി 16670/06 നം കേസിന്റെ അന്തിമ വിധിയിൽ സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ നിന്നും ബി.എസ്.എൻ.എൽ സ്ഥാപനങ്ങളെ ഒഴിവാക്കണമെന്ന വാദം ബഹു.കേരള ഹൈക്കോടതി തള്ളിയ സാഹചര്യത്തിൽ മുനിസിപ്പൽ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ബി.എസ്.എൻ.എൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി കുടിശ്ശികയടക്കം ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-10 വരവിനങ്ങളിൽ ഭീമമായ തുക കുടിശ്ശിക

നഗരസഭയുടെ 2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന വരവിനങ്ങളിൽ വലിയ തുക നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭിയ്ക്കാനുണ്ട്.

ക്രമ നം	ഇനം	കോഡ്	തുക
1	Property tax current	431100100	35976876
2	Property tax Arrear	431100200	3081661
3	Profession tax current	431190101	46864
4	Profession tax Arrear	431190102	180125

5	Advertisement tax	43100201	247095
6	D&O License current	431300201	24064
7	D&O License Arrear	431300102	250080
8	Rent civic Amenitis current	431400101	1694393
9	Rent civic Amenitis Arrear	431400102	7189165
10	Rent from office building current	431400103	1033
11	Rent from office building Arrear	431400104	43030
12	Rent from lease of land current	431400107	37838
13	Rent from lease of land Arrear	431400108	64124
14	Other receivables Arrear	431409902	18738106
15	Rent receivables from buliding current	431800601	4033
16	Rent receivables from buliding Arrear	431800602	5978

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നമ്പർ 30/13.12.2018ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ കുടിശ്ശിക തുക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് രൂപീകരണവേളയിൽ നഗരസഭയുടെ പ്രധാന വരുമാനസ്രോതസ്സുകളുടെ കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനായി ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി വിവര സമാഹരണം നടത്തിയതായി മിനിട്ട്സിലോ ബജറ്റ് ഫയലിലോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. നഗരസഭയുടെ തനത് വരുമാനസ്രോതസ്സുകൾ ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി വരവിനങ്ങളുടെ കുടിശ്ശിക പിരിവ് ഊർജ്ജിതമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2-11 <u>വാടക ഒടുക്കുന്നില്ല</u>

നഗരസഭയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ചുവടെപ്പറയുന്ന ബങ്ക്/ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകളിൽ നിന്നും 2017-18 വർഷം വാടക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ഷോപ്പ്	പേര്, വിലാസം	കാലയളവ്	വാടക കുടിശ്ശിക
01	എം.10 (പുന്നമൂട് മാർക്കറ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്)	എൻ.സുരീഷ്, കുന്നിവിള വീട്, മൈതാനം, വർക്കല	04/2017 മുതൽ 08/2017 വരെ	5@1808=9040
02	എം.10(പുന്നമൂട് മാർക്കറ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്)	ഹാമിദ്, ചരുവിള വീട്,കണ്ണമ്പ, വർക്കല	10/2017 മുതൽ 03/2018 വരെ	6@1341=8046
03	ബങ്ക്-3	സുഷി, രതി മന്ദിരം, റെയിൽവെ സ്റ്റേഷന് സമീപം, വർക്കല	03/2018	639
04	ബങ്ക്-28	ശ്യാമള, കക്കളത്ത് കുന്നിൽ വീട്, കണ്വാശ്രമം, വർക്കല	04/2017 മുതൽ 03/2018 വരെ	12@202=2424
05	ബങ്ക്-30	ജയപ്രകാശ് , കരുനിലക്കോട്, വർക്കല	04/2017 മുതൽ 03/2018 വരെ	രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
06	ബങ്ക്-40	ഓമന, കല്ലുവിളവീട്, ചിലക്കൂർ, വർക്കല	11/2017 മുതൽ 03/2018 വരെ	5@202=1010
07	ബങ്ക്-44	ഷിഹാബ്ബുദ്ദീൻ, കോണത്തവീട്, ചിലക്കൂർ, വർക്കല	03/2018	295
08	മാവേലി സ്റ്റോർ	മുനിസിപ്പൽ ഓഫീസിന് സമീപം	04/2017 മുതൽ	12@2205=26460

			03/2018 വരെ	

നഗരസഭയ്ക്ക് കീഴിലുള്ള ബങ്ക് നം.11, 14, 19, 31, 34, 36, 41 എന്നിവ പൂട്ടിയതായും ആയതിനാൽ 2017-18 ലേലം നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ലായെന്നുമാണ് വാടക രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. മേൽ ബങ്കുകൾ 2017-18 വർഷത്തേയ്ക്ക് ലേലം ചെയ്ത് നൽകാൻ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായി മിനിറ്റ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പൂട്ടിയ ബങ്കുകൾ തൻ വർഷം ലേലം ചെയ്ത് നൽകാത്തതിനാൽ വാടകയുടെ വരവിനത്തിൽ കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 01/10.12.2018 ന് ലഭിച്ച മറുപടി മേൽ ബങ്കുകൾ പുതുക്കി ലേലം ചെയ്യാത്ത അവസ്ഥയിലായതിനാൽ 07/12/2017 ലെ നഗരസഭാ കൗൺസിൽ തീരുമാനപ്രകാരം ലേലംകൊള്ളുന്ന വ്യക്തികളുടെ സ്വന്തം ചെലവിൽ ബങ്കുകൾ പുതുക്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥയോടെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തേയ്ക്ക് ലേലം ചെയ്ത് നൽകിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാടകക്കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ കടയുടമകളിൽ നിന്നും പിഴപ്പലിശ സഹിതം തുക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-12 പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലൈസൻസ്

1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം, വകുപ്പ് 313, 1997ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും രജിസ്ട്രേഷൻ)ചട്ടങ്ങൾ,ചട്ടം3(1) പ്രകാരം രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ നഗരസഭാ പരിധിക്കുള്ളിൽ സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളും പ്രവർത്തിക്കാൻ പാടില്ല. പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നഗരസഭയിലെ I, XIII, XIV, XVI, XXI വാർഡുകളിൽ (പഴയത്) പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് 2017-18 വർഷത്തേയ്ക്ക് രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കി നൽകിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	വാർഡ്/ കെട്ടിട നം	സ്ഥാപന ഉടമയുടെ പേര്	വ്യാപാരസ്ഥാപനം
1	1/73	ഡോ.വർഷാ ദാസ്	ക്ലിനിക്ക്
2	1/107	ഡോ.രാധാകൃഷ്ണൻ	ആയുർവേദ ക്ലിനിക്ക്
3	1/117	പ്രസാദ്.റ്റി.ആർ	ആയുർവേദ ക്ലിനിക്ക്
4	1/128	ഡോ.ഷീനാ	ക്ലീനിക്ക്
5	1/129	സിബിച്ചൻ.പി.ജോർജ്	ആയുർവേദ ക്ലിനിക്ക്
6	1/132	ഡോ.സബിൻ.എച്ച്	ആയുർവേദ ക്ലിനിക്ക്
7	1/139	ഡോ.തമ്പിരാജ്	യോഗ& ആയുർവേദിക്ക് ക്ലിനിക്ക്
8	1/145	അനിൽ കുമാർ.എസ്	ആയുർവേദ ക്ലിനിക്ക്

9	1/150 S	അനുഷ്ക.എസ്.ജയൻ	ആയുർവേദ ക്ലിനിക്ക്
10	1/151	എൻ.എസ്.ബോസ്	ആയുർവേദ ക്ലിനിക്ക്
11	1/161	ഡോ.സലിം രാജ്	ആയുർവേദ ക്ലിനിക്ക്
12	1/160 A	ഡോ.മീരാ മോഹൻ	ആയുർവേദ ക്ലിനിക്ക്
13	1/160K	ത്രുപേഷ്.എസ്.എസ്	ആയുർവേദ ക്ലിനിക്ക്
14	1/161	ഡോ.സുഗുണലാൽ	ആയുർവേദ ക്ലിനിക്ക്
15	1/209	ഇന്നസെന്റ് ബോസ്	ആയുർവേദ ക്ലിനിക്ക്
16	1/236	നൗഫൽ	ആയുർവേദ ക്ലിനിക്ക്
17	1/269	വേണു പണിയ്ക്കർ	ആയുർവേദ ക്ലിനിക്ക്
18	XIII/133	ഡോ.അനിൽ കുമാർ	ആയുർവേദ ക്ലിനിക്ക്
19	XIV/190	ഡോ.നടരാജൻ	ഡന്റൽ ക്ലിനിക്ക്
20	XVI/353	സുഭദ്രാ.സി.ആർ	ഹോസ്പിറ്റൽ
20	XXI/18	അരവിന്ദാക്ഷൻ	ക്ലിനിക്കൽ ലാബ്
21	XXI/31	അലക്സാണ്ടർ	ഐ.ഹോസ്പിറ്റൽ

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പ് നമ്പർ 27/13.12.2018ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. രജിസ്ട്രേഷനില്ലാതെ ചട്ടവിരുദ്ധമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-13 ടൗൺ ഹാളിന്റെ വാടക - രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല.

2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം നഗരസഭയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ടൗൺ ഹാളിന്റെ വാടകയായി 95,750/- രൂപ വരവിനത്തിൽ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വാടക തുക ഒടുക്കിയത് സംബന്ധിച്ച പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഡി.സി.ബി വിവരങ്ങളും രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വാടക കൃത്യമായും ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താനും വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകയുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനും ഓഡിറ്റിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പ് നമ്പർ 67/18.12.2018ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വരും വർഷങ്ങളിൽ രജിസ്റ്റർ ശരിയായ രീതിയിൽ പരിപാലിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2-14 വളർത്തുനായകൾക്ക് ലൈസൻസ്- അപാകതകൾ

1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം വകുപ്പ് 437 പ്രകാരം നഗരസഭയിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ലൈസൻസ് കൂടാതെ നായ്ക്കളെ വളർത്താൻ പാടില്ല. സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം നഗരസഭ പരിധിയിൽ 900 വളർത്തുനായകൾക്ക് ലൈസൻസ് ഉള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 161 നായകൾക്ക് മാത്രമേ 2017-18 വർഷത്തേയ്ക്ക് ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടുള്ളൂ. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നമ്പർ 42/13.12.2018ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നഗരസഭ പരിധിയിൽ നിലവിൽ വാക്സിനേഷൻ നടത്തിയിട്ടുള്ളതും കാർഡ് സഹിതം അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളവർക്കും മാത്രമാണ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നും കൂടാതെ നഗരസഭാ അനൗൺസ്മെന്റ് വഴിയും മാധ്യമങ്ങൾ വഴിയും പ്രചരണം നടത്തി ബോധവൽക്കരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വളർത്ത് നായ്ക്കൾക്ക് വാക്സിനേഷൻ നൽകുന്നതിനും ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുന്നതിനും നഗരസഭയുടെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള നടപടികൾ ഊർജ്ജിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

2-15 ഇ ടെണ്ടർ സംവിധാനത്തിൽ നിന്നും ലഭിക്കേണ്ട ടെണ്ടർ ഫാറം വില ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

മുനിസിപ്പൽ എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2017-18 വർഷം ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറ വിലയായി (ടെണ്ടർ ഫീസ്) ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയ 118780/-രൂപ നാളിതുവരെ നഗരസഭയ്ക്ക് തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 28/9/13-ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്)318/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ.എം.ഡി, ടെണ്ടർ ഫീസ് എന്നിവ ഓൺലൈൻ ആയി ഒടുക്കുന്നതിന് എൽ.എസ്.ജി.ഡി ജില്ലാ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ പേരിൽ സീറോ ബാലൻസ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുന്നതിനും നഗരസഭയിൽ നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീസ് ഈ അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കാനും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ഇ-ടെണ്ടർ പ്രകാരം ലഭിച്ച ടെണ്ടറുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭിക്കേണ്ട തുക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള സത്വര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-16 വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ ഫണ്ടിനായി പിരിച്ച തുകയുടെ കളക്ഷൻ ചാർജ് ഈടാക്കാത്തത് മൂലം നഷ്ടം

1996 ലെ കേരള ബിൽഡിംഗ് ആന്റ് അദർ കൺസ്ട്രക്ഷൻ വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ സെസ്സ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 3(3) പ്രകാരം കേരള കൺസ്ട്രക്ഷൻ വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ ഫണ്ടിനായി പിരിക്കുന്ന തുകയുടെ ഒരു ശതമാനം പിരിച്ചെടുക്കുന്ന അതോറിറ്റിയുടെ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടാവുന്നതാണ്. വർക്കല നഗരസഭയിൽ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നുമായി 226107/- രൂപ ഈടാക്കി കേരള കൺസ്ട്രക്ഷൻ വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്ക് വരുത്തിയിരുന്നു. പ്രസ്തുത തുകയുടെ ഒരു ശതമാനമായ 2261/- രൂപ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്.

2-17 പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല

I)സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും സമയബന്ധിതമായി തുക ലഭിക്കുന്നില്ല

1994 കേരള മുനിസിപ്പൽ ആക്ട് ,വകുപ്പ് 222 ഉപവകുപ്പ് (1), 1996-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (ഡെത്ത് കം റിട്ടയർമെന്റ് ബെനഫിറ്റ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 6,7 എന്നിവ പ്രകാരം പെൻഷന് അർഹതയുള്ള ഓരോ ജീവനക്കാരന്റെയും പ്രതിമാസ മൊത്തവരുമാനത്തിന്റെ പതിനഞ്ച് ശതമാനം തുക പെൻഷൻ വിഹിതമായി മുനിസിപ്പൽ ഭരണ ഡയറക്ടറുടെ മേൽനോട്ടത്തിലുള്ള സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് അതത് മാസം 15-ാം തീയതിയ്ക്കകം ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. ചട്ടം 11 പ്രകാരം ജീവനക്കാർ സേവനത്തിൽ നിന്നും വിരമിക്കുമ്പോൾ ഡയറക്ടറുടെ നിർദ്ദേശാനുസരണം പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക പിൻവലിച്ച് പെൻഷൻ ആനുകൂല്യങ്ങൾ

നല്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും സമയബന്ധിതമായി തുക ലഭിക്കാത്തതിനാൽ നഗരസഭ തനത് വരുമാനത്തിൽ നിന്നുമാണ് പെൻഷൻ ആനുകൂല്യങ്ങൾ നല്കി വരുന്നത്. പ്രസ്തുത തുകകൾ നഗരസഭയ്ക്ക് തിരികെ ലഭിക്കാത്തതിനാൽ ജീവനക്കാരുടെ 2007 മുതലുള്ള പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ തുക നഗരസഭ ഒടുക്ക് വരുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	റഗുലർ പെൻഷൻ ഇനത്തിൽ ചെലവായ തുക	പെൻഷൻ അലോട്ട്മെന്റ് നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭിച്ചത്	പെൻഷൻ അലോട്ട്മെന്റ് നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭിക്കാനുള്ളത്
2007	502582	0	502582
2008	678592	0	678592
2009	848542	0	848542
2010	906394	250000	656394
2011	1004094	0	1004094
2012	1745819	0	1745819
2013	1639253	1600000	39253
2014	2412880	0	2412880
2015	1887703	0	1887703
2016	2074680	0	2074680
2017 മാർച്ച് വരെ	624069	0	624069
2017-18	3464455	1039337	2425118

II)ശമ്പള പരിഷ്കരണ കുടിശ്ശിക- പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല

സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.07/2016/ഫിൻ 20.01.2016 പ്രകാരം 01.04.2013ന് മുൻപ് സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള പരിഷ്കരണ കുടിശ്ശിക അനുവദിക്കുമ്പോൾ ആനുപാതികമായ തുക പെൻഷൻ ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ നഗരസഭയിലെ 01.04.2013ന് മുൻപ് സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച 33 ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള പരിഷ്കരണ കുടിശ്ശിക ഒന്ന്,രണ്ട് ഗഡുക്കൾ അനുവദിച്ചപ്പോൾ ആനുപാതികമായ തുക പെൻഷൻ ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 53/17.12.18 ന് ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ 2017-18 വർഷം പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ലഭിക്കാനുള്ള തുകയുടെ 30% തുക മാത്രമാണ് അനുവദിച്ചതെന്നും ബാക്കി 70% തുക ലഭിക്കാനുള്ളതിനാലും നഗരസഭയുടെ സാമ്പത്തിക ബാധ്യതയും കാരണമാണ് പെൻഷൻതുക ഒടുക്കാത്തത് എന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമായിരിക്കുന്നത്. പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ യഥാസമയം പെൻഷൻ ഫണ്ടിലൊടുക്കുവരുത്തുവാൻ നഗരസഭ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2-18 ലൈബ്രറി സെസ് കുടിശ്ശിക ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്നു.

നഗരസഭ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ 2017-18 വർഷം വരെ ലൈബ്രറി സെസ് ഇനത്തിൽ പിരിച്ചെടുത്ത തുക കേരള സംസ്ഥാന ലൈബ്രറി കൗൺസിലിന് ഒടുക്കിയതിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ

ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	കെട്ടിട നികുതി ഇനത്തിൽ പിരിച്ചെടുത്ത തുക	ലൈബ്രറി സെസ് ഇനത്തിൽ പിരിച്ചെടുത്ത തുക	ലൈബ്രറി കൗൺസിലിന് ഒടുക്കിയ തുക/ തീയതി
2015-16	12481640	624082	624082, 29.11.2018
2016-17	13581895	679094	679094, 29.11.2018
2017-18	21937323	1095249	ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

സർക്കുലർ നം 10088/L3/05/lsgd തീയതി 20-09-2005 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഒരു വർഷം ലൈബ്രറി സെസ് ഇനത്തിൽ പിരിക്കുന്ന തുക രണ്ടു ഗഡുക്കളായി ലൈബ്രറി കൗൺസിലിന് അടയ്ക്കണം. ആദ്യ ഗഡു ഏപ്രിൽ 30 ന് അകവും രണ്ടാമത്തെ ഗഡു നവംബർ 30 ന് അകവും അടയ്ക്കേണ്ടതാണ്. ഇതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയാൽ അത് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സെക്രട്ടറിയുടെ വ്യക്തിപരമായ ബാദ്ധ്യതയായി കണക്കാക്കുന്നതും ഈ കാലയളവിലെ പലിശ സെക്രട്ടറിയുടെ പക്കൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നതുമാണ്. 2017-18 വർഷം ലൈബ്രറി സെസ് ഇനത്തിൽ പിരിച്ചെടുത്ത 1095249/- രൂപ കേരള സംസ്ഥാന ലൈബ്രറി കൗൺസിലിന് ഒടുക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-19 ഇ.പി.എഫ് വിഹിതം ഒടുക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ

I)ഇ.പി.എഫ് തുക സമയബന്ധിതമായി ഒടുക്ക് വരുത്തുന്നില്ല

നഗരസഭയിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഇ.പി.എഫ് വിഹിതമായി താഴെപ്പറയും വിധം തുക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുക തൻ ജീവനക്കാരുടെ ഇ.പി.എഫ് അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്	തസ്തിക	കാലയളവ്	തുക
1	ഉല്ലാസ്	സാനിട്ടേഷൻ വർക്കർ	06/2017 മുതൽ 03/2018 വരെ	13032
2	സാബു	സാനിട്ടേഷൻ വർക്കർ	06/2017 മുതൽ 03/2018 വരെ	12456
3	വിഷ്ണു	സാനിട്ടേഷൻ വർക്കർ	08/2017 മുതൽ 03/2018 വരെ	11016

1952 ലെ എംപ്ലോയീസ് പ്രോവിഡന്റ് ഫണ്ട് ആക്ട് പ്രകാരം എല്ലാ മാസവും 15-ാം തീയതിയ്ക്കകം ഇ.പി.എഫ് വിഹിതം ജീവനക്കാരുടെ ഇ.പി.എഫ് അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം പിഴപ്പലിശ ഒടുക്കാൻ ഇ.പി.എഫ് ആക്ട് പ്രകാരം നഗരസഭയ്ക്ക് ബാധ്യതയുണ്ട്. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നമ്പർ 62/17.12.2018ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ ജീവനക്കാരുടെ ഇ.പി.എഫ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭിക്കാത്തതുമൂലമാണ് തുക

ഒടുക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം നേരിട്ടതെന്നും പ്രസ്തുത തുകകൾ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം ഒടുക്ക് വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

II)ഇ.പി.എഫ്.വിഹിതം ഒടുക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം- പിഴപ്പലിശ ഒടുക്കാൻ നിർദ്ദേശം ലഭിച്ചു.

നഗരസഭാ ജീവനക്കാരുടെ ഇ.പി.എഫ്. വിഹിതം ഒടുക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം നേരിട്ടതിനാൽ 1952 ലെ എംപ്ലോയീസ് പ്രോവിഡന്റ് ഫണ്ട് ആക്ട് പ്രകാരം പിഴപ്പലിശ ഒടുക്കാൻ ഇ.പി.എഫ്.ഒ ഓഫീസിൽ നിന്നും താഴെപ്പറയും വിധം നിർദ്ദേശം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	കത്ത് നം	കാലയളവ്	പിഴപ്പലിശ
1	കെ.ആർ./റ്റി.വി.എം/ 2653/പിഡി/2017-18 തീ.15/11/17	05/2016 മുതൽ 07/2016 വരെ, 10/2016	836
2	കെ.ആർ./റ്റി.വി.എം/ 26538ഡാമേജസ്.സെൽ/ 7ക്യൂ/2017-18 തീ.16/11/17	05/2016 മുതൽ 07/2016 വരെ, 10/2016	2012
		ആകെ	2848

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നമ്പർ 62/17.12.2018ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ സാങ്കേതിക തകരാറും വെബ്സൈറ്റിലെ അപാകതയുമാണ് മേൽ കാലയളവിലെ ഇ.പി.എഫ്.ഒ വിഹിതം ഒടുക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം നേരിട്ടതെന്നും പിഴപ്പലിശ നാളിതുവരെയും ഒടുക്ക് വരുത്തിയിട്ടില്ലായെന്നും കൂടാതെ മേൽ വിവരങ്ങൾ സൂചിപ്പിച്ചുകൊണ്ട് ഇ.പി.എഫ് ഓഫീസിൽ കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

III)ഇ.പി.എഫ് വിഹിതം ശുചിത്വമിഷൻ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും റിക്കവറി നടത്തിയത് തിരികെ ഈടാക്കിയില്ല.

2016-17 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ഇൻഡ്യൻ ഓവർസീസ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 032101000030682 ൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ശുചിത്വമഷൻ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും 11,62,392/- രൂപ ഇ.പി.എഫ്.ഒ റിക്കവറി നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ടി തുക നാളിതുവരെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ശുചിത്വ മിഷൻ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ തുക അടിയന്തിരമായി തിരികെ ഈടാക്കാനും ഭാവിയിൽ ജീവനക്കാരുടെ പി.എഫ് വിഹിതം സമയബന്ധിതായി ഇ.പി.എഫ്.ഒ യിൽ ഒടുക്കുവരുത്താനും സെക്രട്ടറി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കര കുടിശ്ശിക - സംയുക്ത പരിശോധനാ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

നിലവിൽ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി വർക്കല നഗരസഭയിൽ നിന്നും ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നത് 456 പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരമാണ്. നഗരസഭ ജല അതോറിറ്റിയുടെ സഹായത്തോടെ നടത്തിയ പൊതുടാപ്പുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധനയിൽ ആകെയുള്ള 456 ടാപ്പുകളിൽ 363 ടാപ്പുകളാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത് എന്ന് കണ്ടെത്തി. എന്നാൽ പരിശോധനയുടെ റിപ്പോർട്ടിനായി 20/04/2017 ൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെയും റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 17 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭ കൗൺസിലിന്റെ തീരുമാനപ്രകാരം പ്രവർത്തനരഹിതമായിക്കിടക്കുന്ന ടാപ്പുകൾ തുടർന്ന് പ്രവർത്തിപ്പിക്കുവാൻ താൽപര്യമില്ലാത്തതിനാൽ ആയവ ഒഴിവാക്കി 363 ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം മാത്രം ഉൾപ്പെടുത്തി ഡിമാന്റ് നോട്ടിസ് നൽകണമെന്ന് ആവർത്തിച്ച് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും വാട്ടർ അതോറിറ്റി നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്നും വിശദീകരണം ലഭിച്ചു. ഏറ്റവും ഒടുവിൽ ലഭിച്ച ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് (തീയതി 27.11.18) പ്രകാരം 5,13,69,675/- രൂപയാണ് നഗരസഭ അടയ്ക്കേണ്ടത്. 2016-17 ൽ 24,40,000/- രൂപയും 2017-18 ൽ 16,92,637/- രൂപയും നഗരസഭ അടച്ചിട്ടുണ്ട്. വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും സംയുക്ത പരിശോധന റിപ്പോർട്ട് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി വാങ്ങേണ്ടതും യഥാർത്ഥ തുക ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-2 വെള്ളക്കര കുടിശ്ശിക അടയ്ക്കൽ പ്രോജക്ട് - ഒരു വർഷത്തെ ഡിമാന്റ് പോലും അടച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട്: 351/18-വർക്കല നഗരസഭ വെള്ളടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കര കുടിശ്ശിക അടയ്ക്കൽ

അടങ്കൽ: 1692637/- (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - NR)

നഗരസഭയിലെ പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കര കുടിശ്ശികയിൽ 16,92,637/- രൂപ അടയ്ക്കുവാനാണ് പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചത്. വാട്ടർ അതോറിറ്റി 456 ടാപ്പുകൾക്ക് ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നഗരസഭയുടെ കണക്കിൽ 363 ടാപ്പുകൾ മാത്രമേ പ്രവർത്തിക്കുന്നുള്ളൂ. ഒരു ടാപ്പിന് ഒരു വർഷം 7884/- രൂപ എന്ന നിരക്കിൽ 363 പൊതുടാപ്പുകൾക്ക് 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം 28,61,892/- രൂപയാണ് വെള്ളക്കരം അടക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ 16,92,637/- രൂപ മാത്രമാണ് പദ്ധതിയിൽ വകയിരുത്തിയിരിക്കുന്നത്. മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഭീമമായ കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കെ ഒരു വർഷത്തെ വെള്ളക്കരം പോലും പൂർണ്ണമായും അടവാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവർത്തിക്കുന്ന പൊതുടാപ്പുകളുടെ ഡിമാന്റ് നോട്ടിസ് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ പ്രോജക്ട് വച്ച് പ്രസ്തുത തുക തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 34 ന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. വെള്ളക്കരം ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്ന ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണത്തിലെ പൊരുത്തക്കേട് പരിഹരിച്ച് വെള്ളക്കരം വീഴ്ച കൂടാതെ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 കമ്പ്യൂട്ടർവത്കരണം - അപാകങ്ങൾ

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യാഗസ്ഥനായി വർക്കല നഗരസഭയിലെ കമ്പ്യൂട്ടർവത്കരണത്തിനായി പ്രോജക്ട് നം.194/18 നഗരസഭ ഓഫീസ് കമ്പ്യൂട്ടർവത്കരണം (സ്പിൽഓവർ), 54/48 - നഗരസഭ ഓഫീസ് കമ്പ്യൂട്ടർവത്കരണം എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾ 2017-18 ൽ നടപ്പിലാക്കി. ഈ പദ്ധതികൾക്കായി ടെണ്ടർ ചെയ്തപ്പോൾ കെൽട്രോൺ ക്വോട്ട് ചെയ്ത വില ചരക്ക് സേവന നികുതി ഉൾപ്പെടാത്തതാണ് എന്ന് സ്ഥാപനം നൽകിയ ടാക്സ് ഇൻവോയിസിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. പ്രോജക്ട് 194/18 സംബന്ധമായ ഇ-ടെണ്ടർ ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഒരു കംപ്യൂട്ടറിന് കെൽട്രോൺ ക്വോട്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്ന വില 36,850/- രൂപയാണ്. കെൽട്രോൺ ലഭ്യമാക്കിയ ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് (ITBG/17-18/4538/ITP/1572 dated 31/10/2017) പ്രകാരം 36,850/- രൂപ കൂടെ 18% ജി.എസ്.റ്റി കൂടി കണക്കാക്കി 43,483/- രൂപയാണ് ഒരു കമ്പ്യൂട്ടറിന് വിലയായി ആവശ്യപ്പെട്ടിരിക്കുന്നത്.

ഇത് സംബന്ധമായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 51 ന് മറുപടിയായി എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളോടും ടാക്സ് ഉൾപ്പെട്ട വിലയാണ് ആവശ്യപ്പെട്ടതെന്നും കെൽട്രോൺ ക്വോട്ട് ചെയ്ത വില ടാക്സ് ഉൾപ്പെടെ എന്ന നിഗമനത്തിലാണ് അംഗീകരിച്ചതെന്നും വിശദീകരണം ലഭിച്ചു. ടാക്സ് ഇനത്തിൽ കെൽട്രോൺ അധികം ആവശ്യപ്പെട്ട തുക നഗരസഭ നൽകിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ ടാക്സ് ഉൾപ്പെടെ ഉള്ള വിലയാണ് ക്വോട്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഉദാഹരണത്തിന് ഇതേ പ്രോജക്ടിൽ സ്കാനർ വാങ്ങുന്നതിന് ടെണ്ടർ ലഭിച്ച ചിപ്സെറ്റ് സിസ്റ്റംസ് എന്ന സ്ഥാപനം ടാക്സ് ഉൾപ്പെട്ട വിലയാണ് (5000/- രൂപ) ആണ് ക്വോട്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഇങ്ങനെ ചില സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രം ടാക്സ് ഒഴികെയുള്ള വില ക്വോട്ട് ചെയ്യുമ്പോൾ ഏറ്റവും കുറവ് ടെണ്ടർ നിശ്ചയിക്കുന്നതിൽ ബുദ്ധിമുട്ടുണ്ടാകുന്നു. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കുന്നവർ ഒരേ രീതിയിൽ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്യുന്നു എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

നഗരസഭയുടെ കമ്പ്യൂട്ടറുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ 16 കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ, 5 പ്രിന്ററുകൾ എന്നിവ പ്രവർത്തനരഹിതമായി നഗരസഭ ഓഫീസിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളതായി കണ്ടെത്തി. ഇവയിൽ അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തി പ്രവർത്തിപ്പിക്കാൻ കഴിയുന്നവ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുകയും അല്ലാത്തവ ഇ-വേസ്റ്റ് ഡിസ്പോസൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് നീക്കം ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

3-4 വാഹനങ്ങൾ-രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിപാലനം-തൃപ്തികരമല്ല.

നഗരസഭയുടെ വാഹനങ്ങളുടെ പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപാകങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു:

ക്രമ നം.	വാഹനം	അപാകങ്ങൾ
1.	KL-16-J-2727 (ബൊലീറോ)	ലോഗ്ബുക്കിൽ ഓരോ മാസാവസാനവും മാസസംക്ഷിപ്തം എഴുതിയിട്ടില്ല. ഇന്ധനക്ഷമതാ സാക്ഷ്യപത്രം ലോഗ്ബുക്കിൽ പതിച്ചിട്ടില്ല.
2.	KL-16-J-5005 (ടൊയോട്ട എറ്റിയോസ്)	
3.	KL-16-F-7883 (ടിപ്പർ ലോറി)	
4.	KL-16-F-647 (IMDP-ജീപ്പ്)	
5.	KL-16-K-9962 (സ്പ്ളെൻഡർ ബൈക്ക്)	ഓരോ മാസാവസാനവും മാസസംക്ഷിപ്തം എഴുതിയിട്ടില്ല. മെയിന്റനൻസ് ആന്റ് റിപ്പയർസ് അക്കൗണ്ട് (കെ.എഫ്.സി വാല്യം II ഫാറം 48 സി) സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. കേരളാ ഫൈനാൻഷ്യൽ കോഡ് വാല്യം II ൽ പ്രതിപാദിക്കുന്ന സമ്മറി ഓഫ് ലോഗ്ബുക്ക് (ഫാറം 48 എ) സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

ഇത് സംബന്ധമായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയോടൊപ്പം 2017ൽ വാങ്ങിയ KL.16.F.647 (IMDP ജീപ്പ്) ഒഴികെയുള്ള വാഹനങ്ങളുടെ ഇന്ധനക്ഷമതാ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇവ ലോഗ് ബുക്കിൽ പതിക്കേണ്ടതാണ്. അപാകങ്ങൾ ഒഴിവാക്കി നഗരസഭയുടെ വാഹനപരിപാലനത്തിൽ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-5 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകളിൽ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	പ്രോജക്റ്റ് നം, പേര്	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനം	നൽകിയ തുക	ചെലവ് തുക	യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1	62/18-പൈപ്പ്ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	20,00,000/-	ലഭ്യമല്ല	യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിക്കാൻ കത്ത് നൽകി.	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചീനിയർ
2	346/18 – ചവർ സംസ്കരണ പ്ലാന്റിൽ കിണർ നിർമ്മാണം	ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ അതോറിറ്റി	2,09,875/-	ലഭ്യമല്ല	ലഭിച്ചിട്ടില്ല.	അസി. എഞ്ചീനിയർ
3	334/18 – വർക്കല നഗരസഭാ ഓഫീസിൽ കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം	ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	2,09,875/-	ലഭ്യമല്ല	യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിക്കാൻ കത്ത് നൽകി.	അസി. എഞ്ചീനിയർ
4	343/18 – വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	കെ.എസ്.ഇ.ബി	19,76,226/-	ലഭ്യമല്ല	യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിക്കാൻ കത്ത് നൽകി.	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചീനിയർ
5	335/18 – മുനിസിപ്പൽ ഓഫീസിൽ വൈദ്യുതീകരണവും	പി.ഡബ്ല്യൂ.ഡി ഇലക്ട്രിക്കൽ വിഭാഗം	2,00,000/-	ലഭ്യമല്ല	ലഭിച്ചിട്ടില്ല.	അസി. എഞ്ചീനിയർ

	നെറ്റ് വർക്കിംഗ് പൂർത്തിയാക്കൽ അധിക തുക വകയിരുത്തൽ					
ആകെ			45,95,976/- രൂപ			

ടി പ്രവൃത്തികളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം അതാത് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 എൽ. എ. ആർ. കേസുകളിൽ സർക്കാരിൽ ഒടുക്കേണ്ട തുക തുല്യ ഗഡുക്കളായി ഒടുക്കാൻ അനുമതി നൽകി-നഗരസഭ തുക യഥാസമയം ഒടുക്കാത്തതു മൂലം പദ്ധതിവിഹിതം നഷ്ടപ്പെട്ടു.

നഗരസഭ വക പ്രൈവറ്റ് ബസ് സ്റ്റാൻഡിന് സ്ഥലം ഏറ്റെടുത്തതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വിവിധ എൽ.എ.ആർ. കേസുകളിൽ കേസ് നടത്തിയതിന് സംസ്ഥാന സർക്കാരിൽ ഒടുക്കാനുണ്ടായിരുന്ന 15,00,00,000/- രൂപ, എല്ലാ വർഷവും 50 ലക്ഷം രൂപ വീതം 30 തവണകളായി വാർഷിക പദ്ധതി വിഹിതത്തിൽ നിന്നും കുറവ് വരുത്തി ഒടുക്കുവാൻ സർക്കാർ അനുമതി നൽകി. (സർക്കാർ ഉത്തരവ് നമ്പർ എസ്. 3/603/2018/റവ തീയതി 20-10-2018). തന്മൂലം നഗരസഭയുടെ ബാധ്യത തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള സാവകാശം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭ തുക യഥാസമയം ഒടുക്കിയിരുന്നുവെങ്കിൽ പദ്ധതിവിഹിതം നഷ്ടപ്പെടുന്ന സാഹചര്യം ഒഴിവാക്കാമായിരുന്നു. ഇത്തരം വീഴ്ചകൾ ഉണ്ടാകാതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. നഗരസഭയുടെ ബാധ്യതകൾ ഒഴിവാക്കുന്ന കാര്യത്തിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 ടൂറിസം വകുപ്പ് നൽകിയ 50,00,000/- രൂപ ബാധ്യതയായി അവശേഷിക്കുന്നു.

ടൂറിസം വകുപ്പിൽ നിന്നും P4(C6) 7520(A)/2003 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം Providing parking facilities and construction of toilet blocks at Varkala എന്ന പ്രവൃത്തി ചെയ്യുന്നതിലേക്കായി നൽകിയ 50,00,000/- രൂപയും അതിന്റെ പലിശയും ടൂറിസം ഡയറക്ടറുടെ പേരിൽ അടിയന്തിരമായി ഒടുക്കുവരുത്തുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു. (കൗൺസിൽ അജണ്ട 12,14-3-18). പ്രസ്തുത തുക ഒടുക്കുവരുത്തുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച് എൻക്വയറി (നം.34/14-12-18) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. മേൽ ബാധ്യത ഒഴിവാക്കുന്ന കാര്യത്തിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

3-8 മരാമത്ത് ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല – 13,12,258/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ചുവടെപ്പറയുന്ന മരാമത്ത് ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല . ചെലവ് തുകയായ 13,12,258/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. സൗത്ത് സർക്കിൾ, എൽ.എസ്.ജി.ഡി. ഓഫീസിലേക്ക് അന്വേഷണത്തിന്റെ ഭാഗമായി കൊണ്ടുപോയി എന്ന മറുപടിയാണ് ലഭിച്ചത്.

ക്രമനം	പദ്ധതി	പദ്ധതി നം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നം
1.	കൊല്ലക്കുടിറോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് വാർഡ്	135/17-18	504006	499506	45/13-10-17

	20				
2.	കുറ്റിക്കാട് ക്ഷേത്രം ജംഗ്ഷൻ- ക്ളഫൈൗട്ടി റിസോർട്ട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	151/17-18	812752	812752	41/29-8-17
	ആകെ			13,12,258	

ഫയൽ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ 13,12,258/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-9 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിനാൽ നഗരസഭ പ്രവൃത്തി ഉപേക്ഷിച്ചു- ടാർ വില തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

നഗരസഭ പ്രോജക്ട് വച്ച് ടെണ്ടർ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കി കരാർ ചമച്ച ചുവടെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികളിൽ, അതേ പ്രവൃത്തികൾ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് നിർവ്വഹിച്ചതിനാൽ ഉപേക്ഷിച്ചു.

ക്രമനം	പദ്ധതി	പദ്ധതി നം	അടങ്കൽ	റിമാർക്ക്സ്
1.	കുഴിവിള ബൈറോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്	202/17	2,85,000	ഒഴിവാക്കിയതിന്റെ കൌണ്സിൽ തീരുമാനം നം. 17 , തീയതി 29-4-17
2.	എൻ.എസ്.എസ്. കരയോഗം പുന്നമൂട് റോഡ് ടാറിംഗ്	145/18	1,98,000	ടാർവിലയായി 32,996/- പിൻവലിച്ചു.

രണ്ടാമത്തെ പ്രവൃത്തിയുടെ അടങ്കൽ തുകയിൽ നിന്നും ടാർ വിലയായി പിൻവലിച്ച തുക വികസന ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ്. 17-18 സ്പിൽ ഓവർ പ്രവൃത്തിയായ കുഴിവിള ബൈറോഡ് മെറ്റലിംഗ് ടാറിംഗ് എന്ന പ്രവൃത്തി, നഗരസഭ കൗൺസിൽ തീരുമാന പ്രകാരം DPC അംഗീകാരം ലഭിയ്ക്കുകയും ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ച് 13-01-17 ൽ കോൺട്രാക്ടർക്ക് വർക്ക് ഓർഡർ നൽകുകയും ചെയ്തിരുന്നു. എന്നാൽ എം.എൽ.എ ഫണ്ട് ലഭ്യമായതിനാൽ ഈ റോഡ് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഏറ്റെടുത്ത് ചെയ്യുകയുണ്ടായി എന്ന് അന്വേഷണത്തിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയുടെ മറുപടി നൽകുകയുണ്ടായി. എൻ.എസ്.എസ് കരയോഗം റോഡും ഇത്തരത്തിൽ ഉപേക്ഷിച്ചതായും മറുപടിയിൽ പറയുന്നു. എൻ.എസ്.എസ് കരയോഗം- പുന്നമൂട് റോഡ് ടാറിങ്ങ് പ്രവൃത്തി ഉപേക്ഷിച്ചതിനാൽ ടാർവിലയായി പിൻവലിച്ച 32,996/- രൂപ തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ടെണ്ടർ ലഭിയ്ക്കുന്നില്ല- വികസനപ്രവർത്തനങ്ങൾ മുടങ്ങുന്നു.

ടെണ്ടർ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ തൻവർഷം ടെണ്ടർ ചെയ്ത 17 ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ 9 എണ്ണത്തിനും ടെണ്ടർ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ആകെ ടെണ്ടർ ചെയ്ത 71 മരാമത്ത്പ്രവൃത്തികളിൽ 36 എണ്ണത്തിനും ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്ത 35 പ്രവൃത്തികളിൽ 27 എണ്ണത്തിനും ടെണ്ടറോ ഇ-ടെണ്ടറോ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത പദ്ധതികൾ തൻവർഷം നടപ്പാക്കാനായില്ല. തന്മൂലം വികസനപ്രവർത്തനങ്ങൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാനാകുന്നില്ല. മത്സരാധിഷ്ഠിത ടെണ്ടറുകൾക്ക് പകരം ലഭിയ്ക്കുന്നവയിൽ ഭൂരിഭാഗവും സിംഗിൾ ടെണ്ടറും ക്വാട്ട് ചെയ്യുന്നത് എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കമായതിനാൽ നഗരസഭയ്ക്ക് സാമ്പത്തിക നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നു.

കോൺട്രാക്ടർമാർ ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കാത്തത് നഗരസഭയുടെ വികസനപ്രവർത്തനങ്ങളെ പ്രതികൂലമായി ബാധിക്കുമെന്നതിനാൽ മരാമത്ത് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിൽ ക്ഷണിക്കുന്നു.

3-11 റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കാതെ റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യുന്നു.

തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾ അവയുടെ അധികാര പരിധിയിൽ വരുന്ന റോഡുകൾ ഹൈവേയോടും മേജർ ജില്ലാ റോഡുകളുമായും ബന്ധിപ്പിക്കുന്നതും, ഏറ്റവും ചെറിയ ജനവാസകേന്ദ്രങ്ങളിൽ വരെ എത്തിച്ചേരുന്നതുമായ മുഴുവൻ റോഡുകളുടെയും ഒരു കണക്റ്റിവിറ്റി പ്ലാൻ ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ തയ്യാറാക്കാൻ പതിനൊന്നാം പദ്ധതി മുതൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്. [ഉത്തരവ് നം. സ.ഉ.(എം. എസ്.) നമ്പർ 31/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 4-2-2011- ലെ നിർദ്ദേശം 4(10)]. കണക്റ്റിവിറ്റി പ്ലാനിൽ നിലവിലുള്ള റോഡുകളുടെ വിപുലീകരണവും അറ്റകുറ്റപ്പണിയും പുതിയ റോഡുകളുടെ നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച് ഘടനയും ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. പ്രസ്തുതമാനദണ്ഡങ്ങൾ ആധാരമാക്കി മുൻഗണനാക്രമം നിശ്ചയിച്ച് വേണം പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കേണ്ടത്. കണക്റ്റിവിറ്റി പ്ലാനിന്റെ അഭാവത്തിൽ നഗരസഭ അത്തരം മാനദണ്ഡങ്ങൾ സ്വീകരിച്ച് കാണുന്നില്ല. മരാമത്ത് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

3-12 നഗരസഭയിലെ തെരുവ്‌വിളക്ക് പരിപാലനം - അപാകങ്ങൾ

തെരുവ് വിളക്കുകൾ കത്തിക്കുകയും അവയെ പരിപാലിക്കുകയും ചെയ്യുക എന്നത് നഗരസഭയുടെ അനിവാര്യ ചുമതലയിൽ ഉൾപ്പെടുന്നതാണ്. എന്നാൽ നഗരസഭയിലെ തെരുവ്‌വിളക്ക് പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച് താഴെപ്പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു:

1. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, തരം എന്നിവ ഉൾപ്പെടുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. കെ.എസ്.ഇ.ബിയുമായുള്ള തെരുവ്‌വിളക്കുകളുടെ സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ തന്നെ നഗരസഭയിലെ തെരുവ്‌വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം (എൽ.ഇ.ഡി, മറ്റ് ഇനങ്ങൾ തിരിച്ചുള്ള) ലഭ്യമല്ല.
2. കേടായ സാധനങ്ങളുടെ വിവരം രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺസർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ് എന്ന രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കണം. ഈ രജിസ്റ്റർ നഗരസഭയിൽ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. നിലവിൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിലാണ് ഇത് രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്
3. തെരുവ്‌വിളക്ക് പരിപാലനത്തിനായി വാർഡ് തല മോണിട്ടറിംഗ് സമിതികൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധമായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 68 ന് സമിതികൾ രൂപീകരിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച് കൗൺസിലിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചു.
4. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ മെയിന്റനൻസ് രജിസ്റ്റർ നഗരസഭയിൽ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധമായി നൽകിയ എൻക്വയറി 68 ന് പുതിയ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നും ഇനി മുതൽ പുതിയ പ്രവൃത്തികൾ ആരംഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് അവ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്ന് വിശദീകരണം നൽകി.

മേൽപ്പറഞ്ഞ അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം കാര്യക്ഷമമാക്കുവാൻ നഗരസഭ നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

3-13 തെരുവ് വിളക്കിന് സാധനം വാങ്ങൽ - 98000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

SO170/18 –നിലവിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സാധനം വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ - 304045/- (വികസന ഫണ്ട് - CFC)

ചെലവ് - 302483/-

ബിൽ നം.:

26 / 25-06-17 (75914/- രൂപ)

37 / 23-08-17 (39503/- രൂപ)

47 / 13-10-17 (89066/- രൂപ)

48 / 13-10-17 (98000/- രൂപ)

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചീനിയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നഗരസഭയിലെ തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങാൻ തയ്യാറാക്കിയതാണ് ഈ പദ്ധതി . പദ്ധതി പ്രകാരം നാല് ബില്ലുകൾ മാറി കരാറുകാരന് പണം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 13.10.17 ല 48-ാം നമ്പർ ബിൽ പ്രകാരം പിൻവലിച്ച 98000/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയിൽ ലഭ്യമായില്ല.

ഇത് സംബന്ധമായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 77 ന് Bill No. 48/13-10-17 സംബന്ധമായ രേഖകൾ ഫയലിൽ നിന്നും നഷ്ടപ്പെട്ടുപോയെന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചു. ഈ ബിൽ പ്രകാരം വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതായി ഫയലിൽ 06.10.17 ന് എഴുതിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും രജിസ്റ്റർ നമ്പർ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല എന്നും മേൽ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭിച്ചു. Bill No. 48/13-10-17 സംബന്ധമായ ഇൻവോയ്സ് ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ഈ ബിൽ പ്രകാരം വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല. ചെലവ് രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ഈ ബിൽ പ്രകാരം മാറി നൽകിയ 98000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-14 എൽ.ഇ.ഡി സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് വാങ്ങൽ - നെഗോസിയേഷൻ നടത്തിയില്ല.

പ്രോജക്ട്: 60/18 - എൽ.ഇ.ഡി സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ: 1517308/-

ചെലവ്: 1517160/-

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം നഗരസഭയിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സോഡിയം ലാമ്പുകൾക്ക് പകരം എൽ.ഇ.ഡി ലാമ്പുകൾ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കുകയാണുണ്ടായത്. ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഏറ്റവും കുറവ് നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്ത 3 സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എൽ.ഇ.ഡി ലാമ്പുകളും (സാമ്പിൾ) ഗുണമേന്മ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കി ഡെപ്യൂട്ടി ചീഫ് ഇലക്ട്രിക്കൽ ഇൻസ്പെക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയത് പ്രകാരം മൂന്നാമത്തെ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത കെ.എസ്.ഐ.ഇ ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ടെണ്ടർ നൽകി. എന്നാൽ പർച്ചേസ് ഓർഡർ നല്കുന്നതിന് മുൻപ് ഈ സ്ഥാപനവുമായി നെഗോസിയേഷൻ ഒന്നും നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധമായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 23ന് മറുപടിയായി മുൻകാലങ്ങളിൽ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ഗുണമേന്മയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പരാതികൾ ഉയർന്നതിനാലാണ് ഇത്തരത്തിൽ കൂടുതൽ ഗുണമേന്മയുള്ള ക്വട്ടേഷൻ തിരഞ്ഞെടുത്തത് എന്ന് വിശദീകരിക്കുന്നു. എന്നാൽ മൂന്നിൽ കൂടുതൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പങ്കെടുത്ത ടെണ്ടറിൽ തിരഞ്ഞെടുത്ത സ്ഥാപനവുമായി നെഗോസിയേഷൻ നടത്തുന്നതിന് യാതൊരു തടസ്സവും നഗരസഭയ്ക്കില്ല. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ ഗുണമേന്മ ഉറപ്പാക്കുന്നതിനൊപ്പം നെഗോസിയേഷൻ കൂടി നടത്തി പരമാവധി പണം ലാഭിക്കാൻ ശ്രമിക്കേണ്ടതാണ്.

3-15 സേവന നികുതി ഒടുക്കു വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - SO121/18

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - WLPS പൊയ്ക സ്കൂളിന്റെ അറ്റകുറ്റപ്പണി

അടങ്കൽ - 499000 (മെയിന്റ്.ഫണ്ട് നോൺ-റോഡ്)

ചെലവ് - 475683

ബിൽ നമ്പർ - 24/17-18 തീയതി 30-06-2017

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.കെ.വിശ്വനാഥക്കുറുപ്പ്

WLPS പൊയ്ക സ്കൂളിലെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ ചെയ്ത് കുട്ടികൾക്ക് സുരക്ഷിതത്വം പ്രദാനം ചെയ്യുകയായിരുന്നു പ്രോജക്ടിന്റെ ലക്ഷ്യം. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ആകെ ചെലവ് തുക 4,28,331/- രൂപയായിരുന്നു. സേവന നികുതി തുകയായ 47,352/- രൂപ കൂടി ഉൾപ്പെടെ ആകെ ചെലവ് 4,75,683/- രൂപയാണ്. ട്രഷറി ബിൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും സർവ്വീസ് ടാക്സ് തുകയായ 47,352/- രൂപ അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ ആയ ശ്രീ.എസ്.സുരേഷ് കുമാറിന്റെ റ്റി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തതായി കാണുന്നു. തുക ഒടുക്ക വരുത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 54/19-02-2018) തുക ഓൺലൈനായാണ് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കവരുത്തിയതെന്നും ആയതിന്റെ രേഖകൾ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിൽ ലഭ്യമല്ലെന്നും ഇത് സംബന്ധിച്ച് പ്രസ്തുത കാലയളവിലെ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറായിരുന്ന ശ്രീ.എസ്. സുരേഷ് കുമാറിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി നൽകി. സേവന നികുതിയുടെ ഒടുക്കവരുത്തിയ രേഖകളൊന്നും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സേവന നികുതി ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-16 ഡി.പി.സി അംഗീകാരം ലഭിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം നടത്തി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - SO126/18

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - നഗരസഭാ ഓഫീസ് ക്യാബിൻ നിർമ്മാണം

അടങ്കൽ - 17,65,000/-

ചെലവ് - 16,40,185/-

ബിൽ നമ്പർ - 36/17-18 തീയതി 26-08-2017

നഗരസഭ ഓഫീസ് ക്യാബിൻ തിരിച്ച്, അനുബന്ധ ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങി സജ്ജീകരിച്ച് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും പൊതുജനങ്ങൾക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട സേവനം പ്രദാനം ചെയ്യുന്നതിനുമാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നത്. 2016-17 ൽ ഈ പ്രോജക്ട് 173/17 ആയി അംഗീകാരം നേടിയിരുന്നു. ഇത് പ്രകാരം പദ്ധതി ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ നടപ്പിലാക്കാനാണ് ഡി.പി.സി അംഗീകാരം ലഭിച്ചിരുന്നത്. എന്നാൽ 27-12-2016 ലെ I(2) നമ്പർ കൗൺസിൽ തീരുമാനപ്രകാരം പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി M/s റബ്കോയിൽ നിന്നും വാങ്ങാൻ തീരുമാനിച്ചു. പ്രോജക്ട് 2016-17 വർഷം നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. 2017-18 ൽ സ്പിൽ ഓവർ ആയി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി ഡി.പി.സി യുടെ അംഗീകാരം ലഭിച്ചതിൽ (PLG 1000/2016-17/DPC/DPO/TVPM dated 10-02-2017) നിർവ്വഹണ ഏജൻസി ആർട്കോ യിൽ നിന്നാണ് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങേണ്ടതെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയത് റബ്കോ മുഖാന്തിരം ആണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (72/19-12-2018) 27-12-2016 ലെ I(2) നമ്പർ കൗൺസിൽ തീരുമാനപ്രകാരം പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി റബ്കോയെക്കൊണ്ട് ചെയ്യുന്നതിനാണ് തീരുമാനിച്ചതെന്നും പ്രോജക്ട് എൻട്രി നടത്തിയ വേളയിൽ റബ്കോ എന്ന അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയ്ക്ക് ആർട്കോ എന്ന് സെലക്ട് ചെയ്തതുമൂലമാണ് ഇപ്രകാരം ക്ലറിക്കൽ പിഴവ് സംഭവിച്ചതെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ഡി.പി.സി അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടിലെ വ്യവസ്ഥകൾ കൃത്യമായി പാലിച്ചുകൊണ്ട് വരും വർഷങ്ങളിൽ പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം നടത്താൻ നഗരസഭ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-17 മഴവെള്ള സംഭരണി നിർമ്മാണം- പൂർത്തീകരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 64/18

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - മഴവെള്ള സംഭരണി നിർമ്മാണം

അടങ്കൽ - 5,00,000/-

ചെലവ് - 1,00,000/-

ബിൽ നമ്പർ - 07/17-18 തീയതി 23-03-2018

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി - സോഷ്യോ എക്കണോമിക് യൂണിറ്റ് ഫൗണ്ടേഷൻ

നഗരസഭയുടെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ മഴവെള്ള സംഭരണികൾ നിർമ്മിച്ച് മഴവെള്ളം ശേഖരിച്ച് ജലക്ഷാമം പരിഹരിക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നത്. 16-01-2018 ലെ പി.ഡബ്ല്യൂ.1/514/18 നമ്പർ കത്തിലൂടെ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി നൽകാൻ അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയോട് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും നിർമ്മിക്കുന്ന മഴവെള്ള സംഭരണികളുടെ എണ്ണം, സ്ഥാപിക്കുന്ന സ്ഥലം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 56/15-12-2018) പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചു. എന്നാൽ പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇക്കാരണത്താൽ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 1,00,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-18 ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് നിർമ്മാണം- പൂർത്തീകരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 349/18

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - അറവു ശാലയിൽ ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് നിർമ്മാണം

അടങ്കൽ - 1500000

ചെലവ് - 299980

ബിൽ നമ്പർ - 04/17-18 തീയതി 22-03-2018

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി - സോഷ്യോ എക്കണോമിക് യൂണിറ്റ് ഫൗണ്ടേഷൻ

അറവു ശാലയിൽ ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് നിർമ്മാണം നടത്തുന്നതോടൊപ്പം മാലിന്യം സംസ്കരിച്ച് ഊർജ്ജം ഉല്പാദിപ്പിക്കുകയായിരുന്നു പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം. പ്രസ്തുത ബിൽ പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയ്ക്ക് തുക കൈമാറി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയുമായുള്ള കരാർ പ്രകാരം (നം.72/AEE/P/17-18 dtd.21.02.18) പദ്ധതി മൂന്ന് മാസത്തിനകം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതായിരുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 65/18-12-2018) പ്രോജക്ട് നിലവിൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചു. എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച പൂർത്തീകരണ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഇക്കാരണത്താൽ ചെലവ് തുക 2,99,980/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-19 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ടാർ വാങ്ങുന്നതിനായി തുക പിൻവലിച്ചു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

എ) പ്രോജക്ട് നമ്പർ - SO160/18

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - എം.ജി കോളനി റോഡ് ഇടറോഡ് റീടാറിംഗ്

അടങ്കൽ - 152000 (മെയിന്റ.ഫണ്ട്-റോഡ്)

ചെലവ് - 56546

ബിൽ നം, തീയതി - 17/17-18, 30-06-2017

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.ഷെനു.എം

എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ - 44/AEE/P/16-17 തീയതി 13-01-2017

ബി) പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 144/18

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - യോഹന്നാൻസ് മില്ലിന്റെ ബൈറോഡിന്റെ മെറ്റലിംഗും ടാറിംഗും

അടങ്കൽ - 337000 (ധന.കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

ചെലവ് - 55433

ബിൽ നം, തീയതി - 16/17-18, 30-06-2017

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.ഷെനു.എം

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രവൃത്തികൾക്കായി ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങി കരാറുകാരന് നൽകുന്നതിലേക്കായി തുക മാറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ റ്റി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചതായി ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കാണുന്നു (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 799011400001366). എന്നാൽ ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് കരാറുകാരന് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. 14-02-2018 ലെ പി.ഡബ്ല്യൂ.1/11888/16 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം ടാർ വാങ്ങിയതിനും ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിലും നഗരസഭയ്ക്ക് നഷ്ടം വന്നിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കുമെന്നും കരാറുകാരനെ കരിമ്പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുമെന്നും കോൺട്രാക്ട് ലൈസൻസ് റദ്ദ് ചെയ്യാൻ ശുപാർശ ചെയ്യുമെന്നും കരാറുകാരനെ അറിയിച്ചതായി കാണുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ (എൻക്വയറി നമ്പർ 76/20-12-2018) ടാർ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് കരാറുകാരന് വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ലെന്നും വിശദമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തി തുടങ്ങിയിട്ടില്ലാത്ത കരാറുകാരനെ കരിമ്പട്ടികയിൽപ്പെടുത്തി സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് കണ്ടുകെട്ടുന്നതുമാണെന്നും പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തികൾക്ക് വാങ്ങിയ ടാർ മറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടാർ വാങ്ങിയതിന്റെയോ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയോ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാലും പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടുകൾ തൻവർഷം നടപ്പാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിലും ചെലവ് തുക 111979 (56546+55433) രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ബിറ്റുമിൻ മറ്റു പ്രവൃത്തികൾക്കായി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ, ആയതിന്റെ വിശദമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-20 ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ

2017-18 വർഷത്തെ മരാമത്ത് പ്രോജക്ടുകളിൽ നടപ്പാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ടവയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

I അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികൾ

ക്രമ നം.	പദ്ധതി നം.	പദ്ധതിയുടെ പേര്	അടങ്കൽ
1.	52/18	റിനവേഷൻ ഓഫ് വള്ളക്കടവ് ചിറയിൽ കുളം	20,00,000/-
2.	71/18	മെയിന്റനൻസ് ഓഫ് താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ	19,21,000/-
3.	77/18	പുന്നമൂട് വട്ടാരംവിള റോഡ് മെറ്റലിംഗ് ആന്റ് ടാറിംഗ്	3,79,000/-
4.	80/18	എം.ജി കോളനി റോഡ് റീടാറിംഗ് - വാർഡ് 10	1,39,000/-
5.	81/18	സെൻട്രൽ സ്കൂൾ - ഗോഡൗൺ റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്	6,42,000/-
6	222/18	താരവാണ്ടവിള റോഡ് റീടാറിംഗ് വാർഡ് 29	2,70,000/-
7.	223/18	കക്കോട് വട്ടവിള റോഡ് റീടാറിംഗ് വാർഡ് 29	2,62,000/-
8.	229/18	തണ്ണിക്കുഴിവിള റോഡ് റീടാറിംഗ് - വാർഡ് 29	2,98,000/-
9.	230/18	കുരക്കണ്ണി കരയോഗം റോഡ് റീടാറിംഗ് വാർഡ് 30	6,24,000/-
10.	241/18	പട്ടുവിള റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് വാർഡ് 32	40,000/-
11.	242/18	വലിയവീട്ടിൽ ബീച്ച് റോഡ് റീടാറിംഗ് കോൺക്രീറ്റ് വാർഡ് 33	2,10,000/-
12	270/18	റീടാറിംഗ് ഓഫ് ഗോഡൗൺ റോഡ് വാർഡ് 25	2,62,000/-
13.	55/18	റിനവേഷൻ ഓഫ് പൊയ്കയിൽ കുളം	500000/-
14.	58/18	വുമൺ ടോയ്‌ലറ്റ് ഇൻ രഘുനാഥപുരം ഗ്രൗണ്ട്	800000/-
15.	67/18	പകൽവീട് നിർമ്മാണം	800000/-
16.	231/18	കണ്ണമ്പ ഋഷികേശ ക്ഷേത്രം മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ് - വാർഡ് 32	257000/-

17.	272/18	ചാമവിള റോഡ് റീടാറിംഗ് - വാർഡ് 26	195000/-
18.	273/18	ഗോഡൗൺ ഇടറോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ് വാർഡ് 25	3,80,000/-
19.	274/18	തുരപ്പിൻമുഖം പത്തുകുളം റോഡ് റീടാറിംഗ് വാർഡ് 13 & 14	473000/-
20.	290/18	കുന്നിൽ ഇടറോഡ് ഓട നിർമ്മാണം - വാർഡ് 9	13,10,000/-
21.	299/18	കോട്ടമൂല കോണത്ത് റോഡ് റീടാറിംഗ് - വാർഡ് 23	228000/-
22.	306/18	മുണ്ടയിൽ കുഴിവിളാകം മെറ്റലിംഗ് ടാറിംഗ് പാർശ്വഭിത്തി നിർമ്മാണം	860000/-
23.	310/18	മാവിള മുള്ളുവിള റോഡ് മെറ്റലിംഗ് ടാറിംഗ്	735000/-
24.	311/18	അലക്കാട് വലിയവീട്ടിൽ ക്ഷേത്രറോഡ് റീടാറിംഗ് - വാർഡ് 1	82000/-
25.	312/18	ലക്ഷംവീട് പുത്തൻപൂങ്കാവ് ക്ഷേത്രം റോഡ് റീടാറിംഗും സൈഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗും - വാർഡ് 5	708000/-
26	313/18	പുല്ലാന്നികോട് മൂർത്തിക്കാവ് ക്ഷേത്രം റോഡ് റീടാറിംഗ് - വാർഡ് 3	104000/-
27.	314/18	പുളിഞ്ചിവിള റോഡ് റീടാറിംഗ് - വാർഡ് 6	2,18,000/-
28.	320/18	തൊട്ടിപ്പാലം റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ് വാർഡ് 23	858000/-
29.	333/18	അറവ്ശാല ഷെഡ് നിർമ്മാണം	150000/-
30	347/18	നടയറ സ്കൂളിൽ കോമ്പൗണ്ട് വാൾ നിർമ്മാണവും സ്കൂളിന്റെ അറ്റകുറ്റപ്പണിയും	1226500/-
31.	348/18	എം.ആർ.എഫ് സെന്റർ ഷെഡ് വൈദ്യുതീകരണം	100000/-

II മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികൾ

ക്രമ നം.	പദ്ധതി നം.	പദ്ധതിയുടെ പേര്	അടങ്കൽ
1.	186/18	കണ്ണമ്പ നടയറ തോടിന്റെ മെയിന്റനൻസ്	80000/-
2.	212/18	കല്ലുവെട്ടുവിള റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	338000/-
3.	213/18	ഓടയം പൊട്ടക്കുളം റോഡ് ബാലൻസ് കോൺക്രീറ്റ്	248000/-
4.	214/18	അത്തിവിള റോഡ് റീടാറിംഗ്	258000/-
5.	215/18	മേലതിൽ ക്ഷേത്രം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് വാർഡ് 4	118000/-
6.	217/18	മിൽ-ചാമവിള ടെമ്പിൾ - കുഴിവിള റോഡ് റീടാറിംഗ് വാർഡ് 27	347000/-
7.	219/18	കുറ്റിക്കാട്ട് ടെമ്പിൾ പ്രീത് ബീച്ച് റിസോർട്ട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് വാർഡ് വാർഡ് 28	350000/-
8.	220/18	കുറ്റിക്കാട്ട് ജംഗ്ഷൻ - കുന്നവിള ടെമ്പിൾ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് - വാർഡ് 28	502000/-
9.	221/18	കക്കോട് കോളനി ഇടറോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് & കവറിംഗ് സ്ലാബ് വാർഡ് 28	134000/-
10.	244/18	ഒലിപ്പ്വിള ബൈറോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് - വാർഡ് 17	397000/-
11.	245/18	പഴഞ്ഞി ക്ഷേത്രം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് വാർഡ് 20	340000/-
12.	246/18	അമ്മൻകോവിൽ കുന്നിൽ ഇടവഴി റോഡ് മെറ്റലിംഗ് ടാറിംഗ് ബാലൻസ് പോർഷൻ - വാർഡ് 20	498000/-
13.	248/18	വള്ളക്കടവ് റോഡ് ആനക്കാട്ട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് വാർഡ് 21	638000/-
14.	267/18	റീന ബേക്കറി - മുണ്ടയിൽ റോഡ് റീടാറിംഗ് - വാർഡ് 25	353000/-
15.	271/18	സത്യമംഗലം സുബ്രഹ്മണ്യം കോവിൽ റോഡ് റീടാറിംഗ് വാർഡ് 25	303000/-

പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന്റെ ദീർഘവീക്ഷണമില്ലായ്മ മൂലമാണ് പദ്ധതികൾ ഉപേക്ഷിക്കേണ്ടി വരുന്നത്. തന്മൂലം പദ്ധതികളുടെ ഗുണഫലം നഗരസഭയിലെ ജനങ്ങൾക്ക് ലഭിയ്ക്കാത്ത സ്ഥിതി വിശേഷം സംജാതമാകുന്നു. മരാമത്ത് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിൽ ക്ഷണിക്കുന്നു. പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗും കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്. ടി പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹണം നടത്താതിരുന്നതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-21 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല

റോഡുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണം, ടാറിംഗ്, റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കുമ്പോൾ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി റോഡിന്റെ വിശദാംശം, യുണീക്ക് നമ്പർ ഉൾപ്പെടെയുള്ള കാര്യങ്ങൾ പ്രോജക്ട് ഫോറത്തിലും എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും രേഖപ്പെടുത്താൻ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്. എന്നാൽ നഗരസഭയുടെ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ഇത്തരം നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രയോഗതലത്തിൽ നടപ്പിൽ വരുത്തിയിട്ടില്ല.

3-22 മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമല്ല

ജി.ഒ.(എം.എസ്) നം. 79/2017/തസ്വഭവ, തീയതി: 03.04.2017 ഖ.14.6(1) പ്രകാരം പ്രോജക്ട് മോണിറ്ററിംഗ് അതാത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണെന്നും അതിനായി പദ്ധതി രൂപീകരണ ശേഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ യോഗം ചേർന്ന് മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസമിതിക്കും നൽകേണ്ടതാണ്. വർക്കല നഗരസഭയിൽ 2017-18 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ ഒന്നും തന്നെ മേൽപ്പറഞ്ഞ രീതിയിൽ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുകയോ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇക്കാരണത്താൽ തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ പൂർത്തിയാക്കി ലക്ഷ്യപ്രാപ്തി കൈവരിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വിലയിരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. വരുംവർഷങ്ങളിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം അനുസരിച്ച് പദ്ധതികൾ കൃത്യമായി മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തി മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

3-23 യുവതീയുവാക്കൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങി നൽകൽ- സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി പാലിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	- SO191/18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	- സ്വയം തൊഴിൽ സംരംഭം-യുവതീയുവാക്കൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങി നൽകൽ
അടങ്കൽ തുക	- 24,00,000 (4,00,000 വി.ഫ ജനറൽ-ബാക്ക് എൻഡ് സബ്സിഡി)
ചെലവ് തുക	- 3,20,000 (വി.ഫ ജനറൽ- ബാക്ക് എൻഡ് സബ്സിഡി)
ബിൽ നമ്പർ	- 01/17-18 തീയതി 22-06-2017 (2,00,000) 02/17-18 തീയതി 19-03-2018 (1,20,000)

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 10 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് തൻവർഷം ഓട്ടോറിക്ഷാ വാങ്ങുന്നതിന് ബാക്ക് എൻഡ് സബ്സിഡി നൽകാൻ വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്. മേൽ പരാമർശിച്ച ബിൽ നമ്പർ 1 പ്രകാരം 5 പേർക്ക് സബ്സിഡി ബാങ്കിലേക്ക് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ബിൽ നമ്പർ 2 പ്രകാരം മൂന്ന് പേർക്കും ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിലേക്കായി 10 ഗുണഭോക്താക്കളെ മെയിൻ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾക്കൊള്ളിച്ച് കൗൺസിൽ അംഗീകരിച്ച് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മെയിൻ ലിസ്റ്റിൽ

ഉൾപ്പെട്ട എല്ലാ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ആനുകൂല്യം നൽകിയ ശേഷമാണ് വെയിറ്റിംഗ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളെ ആനുകൂല്യം നൽകാൻ പരിഗണിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 4 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മെയിൻ ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും 4 പേർക്ക് വെയിറ്റിംഗ് ലിസ്റ്റിൽ നിന്നുമാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയത് (8 @40000 =320000). വാർഡ് അംഗീകരിച്ച മെയിൻ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളെ മറികടന്ന് വെയിറ്റിംഗ് ലിസ്റ്റിൽ ഉള്ളവർക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയതിന് വീണ്ടും ഗ്രാമ/ വാർഡ്സഭകളിൽ അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകാരം വാങ്ങണം എന്ന 08.03.04 ലെ തദ്ദേശസ്വയം ഭരണ വകുപ്പ് സർക്കുലർ നം.54017/ഡി.പി.1/2003 ൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത നിർദ്ദശം പാലിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ40/15-12-18) നൽകിയ മറുപടിയിൽ ഇപ്രകാരം അംഗീകാരം തേടിയിട്ടില്ലെന്ന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കൗൺസിലിന്റെ അംഗീകാരവും തേടിയിട്ടില്ല. വാർഡ് സഭ മുഖേന തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നവർക്ക് ലിസ്റ്റിലെ ക്രമനമ്പർ അനുസരിച്ച് ആനുകൂല്യം നൽകാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-24 ഭവനനിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല.

സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട സുരക്ഷ പദ്ധതി (ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി)യുടെ മാർഗ്ഗരേഖ ഉത്തരവ് നം സ.ഉ151/2017 തീ.31.7.17-ൽ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ ധനസമാഹരണത്തിൽ പൊതുജന പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി ഒരു ഭവനനിധി രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണെന്നും എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനതലത്തിലും ബന്ധപ്പെട്ട അദ്ധ്യക്ഷൻ, സെക്രട്ടറി എന്നിവരുടെ പേരിൽ ജോയിന്റ് അക്കൗണ്ട് ആയി ഭവനനിധി ആരംഭിക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശമുണ്ട്. ഓരോ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനപരിധിയിലും ഉള്ള തൊഴിലാളികൾ, ഉദ്യോഗസ്ഥർ, കച്ചവടക്കാർ, സംരംഭകർ തുടങ്ങി എല്ലാവരിൽ നിന്നും ഒരു ദിവസത്തെ വേതനം/വരുമാനം ഭവനനിധിയിലേക്ക് സംഭാവനയായി ശേഖരിക്കാൻ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനത്തിന് കഴിയണം എന്നാണ് ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ മുകളിൽ പറഞ്ഞ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. എല്ലാ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും 2017 ഒക്ടോബർ 31-ന് മുമ്പായി കർമ്മപദ്ധതിയ്ക്ക് രൂപം നൽകേണ്ടതാണെന്ന് ഇതിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഈ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം 11, 12.12.18) നല്കിയ മറുപടിയിൽ അത്തരത്തിൽ അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങിയിട്ടില്ലെന്നും അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട തുടർനടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-25 ജാഗ്രതാസമിതിയുടെ പ്രവർത്തനം നടക്കുന്നില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	-	239/18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	-	ജാഗ്രത സമിതി രൂപീകരണം
അടങ്കൽ	-	767780
ചെലവ്	-	107210
ബിൽ നമ്പർ	-	08/17-18 തീയതി 15-02-2018, തുക 16840
		20/17-18 തീയതി 31-03-2018, തുക 90370

ജാഗ്രതാ സമിതി രൂപീകരിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി 1,07,210/- രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെലവ് വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമനം	ഇനം	തുക

1	മേശ, കസേര, അലമാര M/s IS ഏജൻസീസ്, മൈതാനം	11900
2	പരാതിപ്പെട്ടി M/s ആവണി അലുമിനിയം, പുന്നമൂട്	35700 (34X1050)
3	ഫ്ലക്സ് ബോർഡ് M/s നക്ഷത്ര ഫ്ലക്സ്, പുന്നമൂട്	16150 (34 X 475)
4	രജിസ്റ്ററുകൾ M/s ക്യാപ്പിറ്റൽ ബുക്സ്	5440
5	പേപ്പർ, നോട്ട്പാഡ് M/s എ.ബി.സി പ്രിന്റേഴ്സ്	7350
6	ആഹാരം വിവിധ ഹോട്ടലുകൾ, ക്യാന്റീൻ	30670
ആകെ		107210

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട 1,07,210/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ജാഗ്രതാസമിതി രൂപീകരിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മീറ്റിംഗിന്റെ രേഖകൾ, ജാഗ്രതാ സമിതി ഓഫീസ് പ്രവർത്തിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ, ജാഗ്രതാസമിതിയിലെ അംഗങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ, ലഭിച്ച പരാതികൾ, സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികൾ തുടങ്ങിയ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

സ്ത്രീകളുടെയും കുട്ടികളുടെയും സുരക്ഷ ഉറപ്പു വരുത്തുകയും പരാതികൾ പരിഹരിക്കുകയുമാണ് ജാഗ്രത സമിതിയുടെ ലക്ഷ്യം (ജി.ഒ(എം.എസ്)80/17 തസ്വഭവ dtd 03.04.17). ജാഗ്രതാ സമിതിയുടെ യോഗങ്ങൾ എല്ലാ മാസവും ഒരു തവണയെങ്കിലും വിളിച്ചുകൂട്ടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ വർക്കല നഗരസഭയിൽ ജാഗ്രതാസമിതിയുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (66 /18.12.2018) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ജാഗ്രതാ സമിതിയുടെ ഓഫീസ് മറ്റ് ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ഉപയോഗിക്കുന്നുവെന്നും പരാതികൾ ലഭിക്കുന്നില്ലെന്നും അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി ചെലവഴിച്ച തുക പാഴായി പോകുന്ന അവസ്ഥയാണ് നിലവിലുള്ളത്. നഗരസഭ/വാർഡ് തലത്തിൽ ജാഗ്രതാസമിതിയുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-26 ആശ്രയ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല

സമൂഹത്തിലെ ഏറ്റവും ദുർബലരും സഹായം ഏറ്റവും അധികം ആവശ്യമുള്ളവരുമായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി ആവിഷ്ക്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കേണ്ട പദ്ധതിയാണ് ആശ്രയ. ആശ്രയ ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പദ്ധതിയ്ക്കായി 5,00,000/- രൂപ വകയിരുത്തി പ്രോജക്ട് രൂപീകരിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും ആയത് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. ജി.ഒ(എം.എസ്).72/2017 /തസ്വഭവ തീ.29.03.2017 പ്രകാരം അനിവാര്യ വകയിരുത്തലുകളിൽപ്പെടുന്ന പദ്ധതിയാണ് ആശ്രയ. 26.04.17 ലെ ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മീറ്റിംഗിലും ആശ്രയ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (21/12.12.18) ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് നിലവിൽ ഇല്ലാത്തതിനാലാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിയാത്തതെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ഭരണസമിതി ഇക്കാര്യത്തിൽ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

3-27 കുടുംബശ്രീ അക്കൗണ്ടിൽ വികസനഫണ്ട് തുക ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു.

നഗരസഭയുടെ 2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഏകവർഷ പ്രോജക്ടായി (പ്രോജക്ട് നം 181) ആശ്രയ ഭവന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി കുടുംബശ്രീ മെമ്പർ സെക്രട്ടറി, ചെയർ പേഴ്സൺ എന്നിവരുടെ ജോയിന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ 12,50,000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് , a/c no 3333640770, central bank varkala) നിക്ഷേപിച്ചു. എന്നാൽ 2013-14, 14-15, 15-16 വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി ആനുകൂല്യം വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല. 2016-17,17-18,18-19 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ 5,00,000/- രൂപ വിതരണം ചെയ്തു. വിശദവിവരം-

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	തീയതി	തുക
ജഗദമ്മ	18/03/17 27/10/17 27/10/17 18/11/17 17/9/18	35000/- 65000/- 75000/- 50000/- 25000/-
ഗീത, ചെറുകുന്നം	4/5/17 25/5/17 6/7/17 5/8/17 10/10/17	35000/- 65000/- 75000/- 50000/- 25000/-
	ആകെ	500000/- രൂപ

പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. 2013-14 ൽ രൂപീകരിച്ച പദ്ധതി തൻവർഷവും തുടർവർഷങ്ങളിലും നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.
2. പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള തുക പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ (ജി.ഒ.(പി) 119/2015 തീ. 21-3-15 ഖ.10.2) അതാത് ശീർഷകത്തിൽ തിരികെ ഒടുക്കുവരുത്തിയില്ല.
3. നഗരസഭയിൽ 2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ചെലവായി 12,50,000/- രൂപ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിരുന്നെങ്കിലും യഥാർത്ഥത്തിൽ തുക ചെലവായിട്ടില്ല.
4. നഗരസഭയിൽ നിന്നും ആശ്രയ പദ്ധതിക്കായി കുടുംബശ്രീ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം നഗരസഭ ആവശ്യപ്പെടുകയോ കുടുംബശ്രീ നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.
5. 2016-17, 2017-18, 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതി വീണ്ടും നടപ്പിലാക്കിയപ്പോൾ പ്രോജക്ട് റിവൈസ് ചെയ്ത് ഡി.പി.സി അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.
6. പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രസ്തുത വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (75/20.12.18) മറുപടിയിൽ സ.ഉ.(എം.എസ്) നം. 252/2017/തസ്വഭവ തീ. 12.12.17 ഉത്തരവ് പ്രകാരം ആശ്രയ പദ്ധതിക്ക് മാറ്റിവച്ച തുക അഗതിരഹിത കേരളം പദ്ധതിക്കായി സി.ഡി.എസ്. ചെയർപേർസൺ, മെമ്പർ സെക്രട്ടറി എന്നിവരുടെ പേരിൽ സംയുക്ത അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങി അതിലേക്ക് ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസായി ചേർക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ആയതിൻ പ്രകാരം പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ട് ഓപ്പൺ ചെയ്ത് അവശേഷിക്കുന്ന തുക അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റുന്നതാണെന്നും വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ക്രമ നമ്പർ 1 മുതൽ 6 വരെയുള്ള അപാകതകൾക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പദ്ധതിപ്പണം ശരിയായ രീതിയിൽ വിനിയോഗിക്കാതെ കുടുംബശ്രീയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിലനിർത്തിയിരിക്കുന്നത് ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. കൂടാതെ അഗതികളുടേയും നിരാലംബരുടേയും ഉന്നമനത്തിനായി നിർബന്ധമായും നടപ്പിലാക്കേണ്ട പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാതെ അവയ്ക്കുള്ള തുക മൂതനിക്ഷേപമായി അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത് ശരിയായ നടപടിയല്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഭരണസമിതിയുടെ അടിയന്തിര നടപടികൾ ആവശ്യമാണ്.

3-28 <u>മാലിന്യ സംസ്കരണം - നഗരസഭ നൂതനപദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്നു</u>

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെടുത്തി മാലിന്യസംസ്കരണ രംഗത്ത് നഗരസഭ നൂതനമായ പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിവരുന്നു. നിലവിലുള്ള പദ്ധതികളുടെ കാര്യക്ഷമത പരിശോധിക്കുകയും ജൈവ അജൈവ മാലിന്യസംസ്കരണ പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് പൂർത്തീകരിച്ച് വരികയും ചെയ്യുന്നു.

സിറ്റി സാനിറ്റേഷൻ പ്ലാൻ നഗരസഭ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതും ഇതിന് അനുസൃതമായി Solid Waste Management Action Plan ഉണ്ടാക്കിയിട്ടുള്ളതുമാണ്. Solid Waste Management rule അനുശാസിക്കും പ്രകാരം സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും യൂസർ ഫീ ഈടാക്കി ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് കൗൺസിൽ നടപടി സ്വീകരിച്ച വരുന്നു. ജൈവ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽത്തന്നെ തരംതിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നു. എന്നാൽ മാലിന്യശേഖരണത്തിനാനുപാതികമായ സംസ്കരണം നടക്കാത്തത് ഒരു ന്യൂനതയായി കാണുന്നു.

കണ്വാശ്രമം മാലിന്യസംസ്കരണപ്ലാന്റിൽ ഒരു കേന്ദ്രീകൃത ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റും 15 തുമ്പൂർമുഴി മോഡൽ യൂണിറ്റുകളും സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രവർത്തനമാരംഭിച്ചിട്ടില്ല. അറവുശാലയിലെ മാലിന്യങ്ങൾ സംസ്കരിക്കുന്നതിനായി പുതുതായി ഒരു ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽപ്പറഞ്ഞ യൂണിറ്റുകൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാകുന്നതോടെ നഗരസഭയിലെ മാലിന്യപ്രശ്നത്തിന് വലിയൊരളവോളം പരിഹാരമാകും.

പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ നിയന്ത്രണങ്ങളുടെ ഭാഗമായി 30-11-2016 – ലെ 3-ാം നമ്പർ കൗൺസിൽ തീരുമാനപ്രകാരം പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ നിയന്ത്രണ ചട്ടങ്ങളുടെ ബൈല തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

വർക്കല നഗരസഭയെ ബീക്കൺ നഗരസഭയായി തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുള്ളതും പെലിക്കൻ എന്ന എൻ.ജി.ഒയുമായി ചേർന്ന് സീറോ വേസ്റ്റ് ബീക്കൺ മുനിസിപ്പാലിറ്റി എന്ന പേരിൽ സമഗ്രമായ മാലിന്യസംസ്കരണ പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിവരികയും ചെയ്യുന്നു.

നഗരസഭ ബസ് സ്റ്റാന്റിനോട് ചേർന്ന് പുതുതായി ഒരു മെറ്റീരിയൽ റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റി സെന്റർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നഗരസഭയിൽ നിലവിൽ മാലിന്യസംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പൊതുജനങ്ങൾക്ക് ബോധവത്കരണ പരിപാടികൾ നടത്തിവരുന്നു.

2016 ഖരമാലിന്യസംസ്കരണചട്ടങ്ങൾ, 2016ലെ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ സംസ്കരണ ചട്ടങ്ങൾ, 2016ലെ ബയോമെഡിക്കൽ ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവയെ അടിസ്ഥാനമാക്കി നഗരസഭ ഒരു ഡീറ്റെയിൽഡ് പ്രോജക്ട് റിപ്പോർട്ട് (ഡി.പി.ആർ) തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ദേശീയ ഹരിത ട്രിബ്യൂണലിന് നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വരുന്നതായി മറുപടി നൽകി (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 80).

3-29 സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിൽ ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല, പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 350

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഹെൽത്തിലേക്ക് ആവശ്യമുള്ള ശുചീകരണ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ - 368111

ചെലവ് - 144440

ബിൽ നമ്പർ - 11/17-18 തീയതി 31-03-2018

ഹെൽത്ത് വിഭാഗത്തിലേക്കായി ആവശ്യമായ ശുചീകരണ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങി നഗരസഭാ പ്രദേശത്തെ പകർച്ച വ്യാധികൾ നിയന്ത്രിച്ച് രോഗവിമുക്തമാക്കുന്നതിന് ലക്ഷ്യമിട്ട് ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടാണിത്. ഗ്രാസ് കട്ടർ, ഫോഗിംഗ് മെഷീൻ, ട്രൈസൈക്കിൾ (മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനുള്ളത്), ബ്ലീച്ചിംഗ് പൗഡർ, അബേറ്റ്, പൈറിത്രം, ഇനോകുലം, ക്രൈറ്റ് ബോക്സ് എന്നിവ വാങ്ങാനാണ് പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഉദ്ദേശിച്ചിരുന്നത്. ഇവ വാങ്ങുന്നതിലേക്കായി 14-02-2018 ൽ ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചു . ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ M/s റെയിഡ്കോ, M/s സൂര്യ ട്രേഡിംഗ് കമ്പനി എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ ക്വട്ടേഷൻ സമർപ്പിച്ചു. റെയിഡ്കോ ഗ്രാസ് കട്ടർ, ഫോഗിംഗ് മെഷീൻ എന്നിവയ്ക്ക് മാത്രമാണ് ക്വട്ടേഷൻ സമർപ്പിച്ചത്. M/s സൂര്യ ട്രേഡിംഗ് കമ്പനി 9 ഇനങ്ങൾക്കും ക്വട്ടേഷൻ സമർപ്പിച്ചിരുന്നു.

ഗ്രാസ് കട്ടർ, ഫോഗിംഗ് മെഷീൻ എന്നിവയുടെ കുറഞ്ഞ തുക ക്വോട്ട് ചെയ്ത M/s സൂര്യ ട്രേഡിംഗ് കമ്പനി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ച് നൽകി. ഇനോകുലത്തിന് ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക ക്വോട്ട് ചെയ്ത M/s ഇംപാക്ട് ഏജൻസീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിനാണ് ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ച് നൽകിയത്. ട്രൈസൈക്കിൾ, ബ്ലീച്ചിംഗ് പൗഡർ, ലൈം, പൈറിത്രം, ക്രൈറ്റ് ബോക്സ് എന്നിവയ്ക്ക് സിംഗിൾ ടെണ്ടർ മാത്രം ലഭിച്ചതിനാൽ (M/s സൂര്യ ട്രേഡിംഗ് കമ്പനിയുടെ) ഇവയ്ക്ക് റീടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കാൻ തീരുമാനിച്ചു (14-03-2018 ൽ ചേർന്ന കൗൺസിലിലെ 8-ാം നമ്പർ തീരുമാനം). ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ശ്രീ.വിനു, അലീന ഭവൻ, ശ്രീ.സിറിൾ അശോക് എന്നിവർ ക്വട്ടേഷനുകൾ സമർപ്പിച്ചതിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ.സിറിൾ അശോകിന്റെ ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ചു നൽകി .

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണത്തിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ)14-02-2018 ൽ ക്ഷണിച്ച ആദ്യ ക്വട്ടേഷനിൽ ഓരോ ഇനവും എത്ര അളവിൽ വേണമെന്നതും സ്‌പെസിഫിക്കേഷൻ എന്തൊക്കയാണെന്നും സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്തിയിട്ടില്ല.

ബി) M/s എന്ന സ്ഥാപനം (ഇനോകുലം സപ്ലൈ ചെയ്യാൻ) സമർപ്പിച്ച ക്വട്ടേഷനും അതൊടൊപ്പം മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിച്ച ക്വട്ടേഷനുകളും ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ഏതൊക്കെ സ്ഥാപനങ്ങളാണ് പങ്കെടുത്തത് എന്ന് കുറിപ്പ് ഫയലിലും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റ് തീയതിവരെ (15-12-2018) ഇനോക്കുലം വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇത് വാങ്ങാൻ നഗരസഭ തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

സി) ഗ്രാസ് കട്ടർ, ഫോഗിംഗ് മെഷീൻ എന്നിവ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിന് ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ച നൽകിയ M/s സൂര്യ ട്രേഡിംഗ് കമ്പനി എന്ന സ്ഥാപനവുമായി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ ഒരു ഫോംഗിംഗ് മെഷീനിന്റെ വിലയായ 47,000/- രൂപ (2017-18 വർഷം) അനുവദിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഡി) ട്രൈസൈക്കിൾ വിതരണം ചെയ്ത ശ്രീ.സിറിൾ അശോകിന് 3 ട്രൈസൈക്കിളുകളുടെ വിലയായ 97,440/- രൂപ അനുവദിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടിയാനുമായും നഗരസഭ വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചുകൊണ്ടുള്ള നിയമാനുസൃത കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല. റീടെണ്ടറിൽ ഒരു ട്രൈസൈക്കിളിന് 32,000/- രൂപയുടെ ക്വട്ടേഷൻ ആണ് ശ്രീ.സിറിൾ സമർപ്പിച്ചതും ആയത് അംഗീകരിച്ചതും (ചെയർപേഴ്സന്റെ 23-03-2018 ലെ മുൻകൂർ അനുമതി, 21-07-2018 ലെ മുനിസിപ്പൽ കൗൺസിലിന്റെ 16-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം സാധൂകരണം).

ഇ) പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം വാങ്ങാനുദ്ദേശിച്ചിരുന്ന മറ്റ് ഇനങ്ങളായ ബ്ലീച്ചിംഗ് പൗഡർ, അബേറ്റ്, പൈറിത്രം,ക്രൈറ്റ് ബോക്സ് എന്നിവയ്ക്കായി നാളിതുവരെ പ്രോജക്ടിൽ നിന്നും തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നത് വ്യക്തമല്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നമ്പർ 44/15-12-2018 തൃപ്തികരമായ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്റ്റ് രൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം എന്നീ ഘട്ടങ്ങളിൽ ആരോഗ്യകാര്യ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെയും ആരോഗ്യ കാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും ഇടപെടൽ ഉണ്ടായിട്ടില്ല. സാധനങ്ങളുടെ ആവശ്യകതാ നിർണ്ണയം മുതൽ പ്രോജക്ടിൽ വീഴ്ച സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആരോഗ്യം, പരിസര ശുചിത്വം തുടങ്ങിയ മേഖലകളിലെ പ്രോജക്റ്റ് നിർവ്വഹണത്തിൽ വരും വർഷങ്ങളിൽ കൗൺസിലിന്റെ ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

3-30 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - 08/17-18, 101/17-18

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - പാലിയേറ്റീവ് കെയർ (സെക്കണ്ടറി)

അടങ്കൽ - 250000, 85980

ചെലവ് - 250000, 85850

പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയ്ക്കായുള്ള വാഹന വാടകയിനത്തിൽ 2017-18-ൽ 1,47,750/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് . വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുത്തതിന്റെ ക്വട്ടേഷൻ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ശ്രീ. ബിനു എന്നയാളുടെ KL-22-E-5321 എന്ന Tata Sumo കാർ ആണ് സ്ഥിരമായിവാടകയ്ക്ക് എടുത്തിരിക്കുന്നത്. 29.10.15-ലെ സ.ഉ.(സാധാ.) നം.3217/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ. ഉത്തരവിൽ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയ്ക്കായി വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കുമ്പോൾ പാലിക്കേണ്ടതായ വ്യവസ്ഥകൾ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച്, ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്യുന്ന വാഹനമായിരിക്കണം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കേണ്ടതെന്നും ക്വട്ടേഷൻ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കേണ്ടതാണെന്നും ഒരിക്കൽ ക്ഷണിച്ച ക്വട്ടേഷന്റെ കാലാവധി 6 മാസമായിരിക്കുമെന്നും കാലാവധി അവസാനിക്കുംമുമ്പ് പുതിയ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് പി.എം.സി അംഗീകാരം

വാങ്ങിയിരിക്കേണ്ടതുമാണെന്നും പ്രസ്തുത മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിരുന്നു. ക്വട്ടേഷൻ രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ- 26/13-11-2018) തൃപ്തികരമായ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3-31 കിണർ വൃത്തിയാക്കൽ- നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ തുക അനുവദിച്ച് നൽകി, 90800 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	-	108/17-18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	-	താലൂക്ക് ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ് ആശുപത്രിയിലെ കിണർ വൃത്തിയാക്കൽ
അടങ്കൽ	-	100000
ചെലവ്	-	90800
ബിൽ നമ്പർ	-	07/17-18 തീയതി 30-06-2017
നിർവ്വഹണം	-	സൂപ്രണ്ട്-താലൂക്ക് ആശുപത്രി

താലൂക്ക് ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ് ആശുപത്രിയിലെ കിണർ വൃത്തിയാക്കി ശുദ്ധമായ കുടിവെള്ളത്തിന്റെ ലഭ്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനാണ് പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നത്. പ്രോജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിലേക്കായി മുനിസിപ്പാലിറ്റി അസി.എഞ്ചിനീയർ 91,639/+ രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് എടുത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് ഫോറത്തിൽ (ഫോറം 5) മരാമത്ത് ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സാങ്കേതികാനുമതി ആവശ്യമുള്ള പ്രോജക്ടാണിതെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണത്തിൽ 1997 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (പൊതുമരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പും സാധനങ്ങൾ വാങ്ങലും ചട്ടങ്ങളിലെ) ചുവടെപ്പറയുന്ന വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് കാണുന്നു.

എ) പ്രവൃത്തിക്കായി ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് കരാറുകാരനെ തെരഞ്ഞെടുത്തിരിക്കുന്നത് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ താലൂക്ക് ആശുപത്രി സൂപ്രണ്ടാണ്. നഗരസഭയ്ക്ക് വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപനമായ താലൂക്ക് ആശുപത്രിയുടെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിക്കായി ക്വട്ടേഷൻ നടപടിക്രമങ്ങൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടത് നഗരസഭാ കൗൺസിലാണ്. നഗരസഭാ കൗൺസിൽ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്ന പക്ഷം ആയത് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന് ചെയ്യാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം നഗരസഭാകൗൺസിൽ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനെ ക്വട്ടേഷൻ നടപടികൾക്കായി ചുമതലപ്പെടുത്തിയ തീരുമാനം ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ബി) അൻപതിനായിരം രൂപയിലധികം എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയുള്ള പണികളുടെ അളവുകൾ ഒരു അസി.എഞ്ചിനീയർ അളവ് പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. അപ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിയ അളവുകൾ അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഡി) പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിക്കഴിഞ്ഞാൽ കരാറുകാരൻ പ്രസ്തുത വിവരം മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറിയേയും മുനിസിപ്പൽഎഞ്ചിനീയറെയും രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതും അപ്രകാരം അറിയിപ്പ് ലഭിച്ച് ഒരാഴ്ചയ്ക്കകം പണിയുടെ അളവെടുക്കലും ചെക്ക് മെഷർമെന്റും നടത്തേണ്ടതാണ്.

ഇ) കരാറുകാരനുമായി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 22/13-11-2018) കിണർ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കുക എന്ന സദുദ്ദേശത്തോടെയാണ് പ്രോജക്ട് പെട്ടെന്ന് പൂർത്തീകരിച്ചതെന്ന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ ചെലവ് ചെയ്ത 90,800/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. കിണർ നിർമ്മാണം പോലെ സാങ്കേതികത്വം ആവശ്യമുള്ള പ്രോജക്ട് മെഡിക്കൽ ഓഫീസറെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നിശ്ചയിച്ചത്

നഗരസഭയുടെ ഭാഗത്തുനിന്നും പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിൽ സംഭവിച്ച പിഴവായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. തടസ്സം തീർപ്പാക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-32 ജൈവ വൈവിധ്യപാർക്ക് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല

ജൈവവൈവിധ്യ സംരക്ഷണ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കേരള സംസ്ഥാന ജൈവവൈവിധ്യ ബോർഡ് നഗരസഭയ്ക്ക് 2016-17 വർഷത്തെ പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 1,50,000/- അനുവദിയ്ക്കുകയും ആദ്യ ഗഡുവായി 1,20,000/- ലഭ്യമാക്കുകയും ചെയ്തു. എന്നാൽ 2017-18 വർഷത്തിൽ ചെലവ് വരുകയോ പ്രസ്തുത പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. പാർക്ക് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-33 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ, അനുബന്ധ രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല,

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 324/17-18

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ തുക - 75000 (വി.ഫ.ജനറൽ)

ചെലവ് - 69443

ബിൽ നമ്പർ - 03/17-18 തീയതി 15-03-2018

ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിൽ കമ്പ്യൂട്ടറും പ്രിന്ററും വാങ്ങി അടിസ്ഥാന സൗകര്യവും സേവനവും മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനായാണ് പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ചത്. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ആകെ ചെലവഴിച്ച 69,443/- രൂപയിൽ 59,483/- രൂപ കെൽട്രോണിന് പ്രിന്റർ, കമ്പ്യൂട്ടർ, യു.പി.എസ് എന്നിവയുടെ വിലയായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇവ ആവശ്യമാണെന്ന് കാണിച്ച് കെൽട്രോണിന് നൽകിയ സപ്ലൈ ഓർഡർ, കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളും ലഭ്യമായ ശേഷം സ്ഥാപനവുമായി ചമച്ച കരാർ, കമ്പ്യൂട്ടറിന്റെ ബില്ല്, വാറന്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, മോണിട്ടറിംഗ് സമിതി റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകളിന്മേലുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (33/14-12-2018) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അനുബന്ധ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-34 സ്കൂളുകളിലെ കമ്പ്യൂട്ടർ മെയിന്റനൻസ് - അന്തിമ കരാർ വച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട്: 29/18 -വിവിധ സ്കൂളുകളിൽ കമ്പ്യൂട്ടർ സർവ്വീസിംഗും മെയിന്റനൻസും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങലും

അടങ്കൽ: 200000/- (വികസന ഫണ്ട് - പൊതു)

ചെലവ്: 198666/-

പദ്ധതി പ്രകാരം ടെണ്ടർ വഴി സ്കൂളുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ കമ്പ്യൂട്ടർ ഒന്നിന് നിശ്ചിതനിരക്കിൽ നടത്താൻ തെരഞ്ഞെടുത്ത സ്ഥാപനത്തെ ഏൽപ്പിക്കുകയാണുണ്ടായത്. മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്ന സാധനങ്ങളുടെ വിലയും പ്രത്യേകം നൽകി. കരാർ നൽകിയ വി.എസ് ഇലക്ട്രോണിക്സുമായി അന്തിമ കരാർ വച്ചിട്ടില്ല. ടെണ്ടർ ലഭിച്ച സ്ഥാപനവുമായി കരാർ വയ്ക്കാത്തത് ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങളുടെ ലംഘനമാണ്. സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വൽ ഖണ്ഡിക 9.60 പ്രകാരം 1 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള ടെണ്ടറുകൾക്ക് അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വ്യക്തിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടതാണ്. കരാറിന്റെ അഭാവത്തിൽ പ്രവൃത്തി തൃപ്തികരമായി പൂർത്തിയാക്കാത്ത

കരാറുകാർക്കെതിരെ നടപടിയെടുക്കാൻ ബുദ്ധിമുട്ടാണ്. ഇത് സംബന്ധമായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് 61 ന് മറുപടിയായി കരാർ വച്ചില്ലെങ്കിലും ജോലികൾ പരിപൂർണ്ണ ഉത്തരവാദിത്തത്തോടെ പൂർത്തിയാക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുണ്ടെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ വിശദീകരണം നൽകി. ടെണ്ടർ നേടുന്ന കരാറുകാരനുമായി കരാർ വച്ചതിന് ശേഷം മാത്രം സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകാൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-35 സ്മാർട്ട് ക്ലാസ്റൂം പദ്ധതി-ടെണ്ടർ നടപടി ക്രമങ്ങളിൽ അപാകത

പ്രോജക്റ്റ്: 202/18 – വർക്കല നഗരസഭയുടെ സ്കൂളുകളിൽ സ്മാർട്ട് ക്ലാസ്റൂം പദ്ധതി സ്ഥാപിക്കൽ

അടങ്കൽ: 2095629/- രൂപ

(വി.ഫ.-സി.എഫ്.സി: 1668386/-,മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡിതരം: 427243/-)

ചെലവ്: 2095629/- രൂപ

ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2016-17 ൽ രൂപീകരിച്ച് 2017-18 ൽ സ്പിൽഓവറായിട്ടാണ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയത്. പദ്ധതിക്കായി ആദ്യം ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചപ്പോൾ ആരും ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചിരുന്നില്ല. രണ്ടാമത് റീടെണ്ടർ ചെയ്തപ്പോൾ ഹാൽസിയോൺ ട്രാൻസ്മിഷൻ ടെക്നോളജീസ് എന്ന സ്ഥാപനം മാത്രം ടെണ്ടർ സമർപ്പിക്കുകയും ഇവർക്ക് കരാർ നൽകുകയും ചെയ്തു. ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ച് സാധനം വാങ്ങി പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.

1. ടെണ്ടർ പരസ്യം നൽകിയപ്പോൾ വിവിധ സാധനങ്ങളും പ്രവൃത്തികളും ഒരുമിച്ചാണ് പരസ്യം ചെയ്തത്. വിപണിയിൽ ലഭ്യതയുള്ള സാധനങ്ങളാണ് ഇവയെല്ലാം. ഓരോ ഇനത്തിന്റെയും എസ്റ്റിമേറ്റ് വെവ്വേറെ നൽകാതെ ആകെ ഒരു എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത് (2095629/-). ആവശ്യമുള്ള സാധനങ്ങളുടെ എണ്ണവും പറഞ്ഞിട്ടില്ല. ആദ്യ ടെണ്ടറിൽ ആരും പങ്കെടുക്കാതിരുന്നിട്ടും ഇത്തരത്തിൽ തന്നെയാണ് റീടെണ്ടർ പരസ്യവും നൽകിയിരിക്കുന്നത്.
2. ടെണ്ടർ നേടിയ സ്ഥാപനവുമായി നെഗോസിയേഷൻ നടത്തിയതിന്റെ യാതൊരു രേഖയും ലഭ്യമല്ല. ഇത് സംബന്ധമായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 43 ന് മറുപടിയായി ആദ്യ ടെണ്ടറിൽ ക്വോട്ട് ചെയ്ത തുക രണ്ടാമത്തെ ടെണ്ടറിനെക്കാൾ കുറവാണെങ്കിൽ മാത്രമേ നെഗോസിയേഷൻ ചെയ്യേണ്ടതുള്ളൂ എന്നും ഇങ്ങനെ അല്ലാത്തതിനാലാണ് നെഗോസിയേഷൻ ചെയ്യാത്തതെന്നും വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.
3. ഹാൽസിയോൺ ട്രാൻസ്മിഷൻ ടെക്നോളജീസ് 20,95,629/- രൂപ എന്ന എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയ്ക്കാണ് പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്തതെങ്കിലും പണി പൂർത്തിയാക്കി 22,40,369/-രൂപയുടെ ഇൻവോയ്സ് ആണ് നല്കിയത്. നഗരസഭ 20,95,629/- രൂപ മാത്രമേ നൽകിയിട്ടുള്ളൂ.
4. റൂം ഫർണിഷിംഗ് എന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ എന്തൊക്കെയാണ് വേണ്ടത് എന്ന് ടെണ്ടർ സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ പറഞ്ഞിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 43 നുള്ള മറുപടിയിൽ ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ ഇലക്ട്രിക് കേബിളിംഗ്, വിൻഡോ സീലിംഗ്, കർട്ടൻ, കംപ്യൂട്ടർ ടേബിൾ, ക്ലാസ് റൂം അറേഞ്ച്മെന്റ് എന്നിവയാണ് ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്നതെന്ന് വിശദീകരണം ലഭിച്ചു. എന്നാൽ ടെണ്ടർ പരസ്യം, കരാറുകാരൻ നൽകിയ ഇൻവോയ്സ് എന്നിവ പ്രകാരം റൂം ഫർണിഷിംഗ് എന്നത് ഒറ്റ ഇനമായിട്ടാണ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്.

നിരവധി ഇനം സാധനങ്ങൾ / പ്രവൃത്തികൾ ഉള്ള ഇത്തരം പദ്ധതികൾക്കായി ടെണ്ടർ ചെയ്യുമ്പോൾ ഇനം തിരിച്ചുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റ് നൽകുന്നതാണ് ഉചിതം. കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രൊജക്ടർ മുതലായവ മാർക്കറ്റിൽ സുലഭമായി ലഭിക്കുന്നതിനാൽ ഇത്തരത്തിൽ ഇനം തിരിച്ച് നൽകിയാൽ കൂടുതൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കുകയും മൽസരാധിഷ്ഠിത വിലനിർണയം സാധ്യമാകുകയും ചെയ്യും. സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വൽ ഖണ്ഡിക 9.49 പ്രകാരം മൽസരത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ ടെണ്ടർ നടപടിയിൽ ഏതെങ്കിലും തരത്തിലുള്ള അപാകത ഉണ്ടായിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതും ഉണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പരിഹരിച്ച് വീണ്ടും ടെണ്ടർ

ക്ഷണിക്കേണ്ടതുമാണ്. അപാകങ്ങൾ ഇല്ലെങ്കിൽ ലഭ്യമായ നിരക്ക് ന്യായമാണെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തി വേണം സ്വീകരിക്കാൻ. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ മേൽപ്പറഞ്ഞ അപാകങ്ങൾ ഒഴിവാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-36 മുനിസിപ്പൽ ലൈബ്രറി പ്രവർത്തനരഹിതം

വർക്കല നഗരസഭയുടെ മുനിസിപ്പൽ ലൈബ്രറി കാലങ്ങളായി പ്രവർത്തനരഹിതമാണെന്ന് പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. മുനിസിപ്പാലിറ്റി ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന്റെ ഒരു ഭാഗത്ത് നിലനിന്നിരുന്ന ലൈബ്രറിയുടെ മുൻവശം അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി പൊളിച്ചിട്ടിരിക്കുകയാണ്. പുസ്തകങ്ങൾ ലൈബ്രറിയിൽ തന്നെ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. വളരെക്കാലമായി പ്രവർത്തനമില്ലാത്തതിനാൽ പുസ്തകങ്ങൾ നശിച്ചുപോകാൻ ഇടയുണ്ട്. വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയോ കൗൺസിലോ ഈ ലൈബ്രറി പുനരാരംഭിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ചർച്ച ചെയ്തതായി മിനിറ്റ്സിൽ കാണുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധമായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് 74 ന് മറുപടിയായി നഗരസഭയിൽ സ്ഥിരമായി ഒരു ലൈബ്രേറിയൻ പോസ്റ്റ് ഇല്ല എന്നും ഇത് ലൈബ്രറി പ്രവർത്തനത്തെ സാരമായി ബാധിച്ചുവെന്നും വിശദീകരണം ലഭിച്ചു. ലൈബ്രറി തുറന്ന് പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിനായി ലൈബ്രറി കൗൺസിലിൽ അപേക്ഷ നൽകുകയും കരട് ബൈലാ തയ്യാറാക്കി വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പരിശോധിച്ച് കൗൺസിലിനോട് ശുപാർശ ചെയ്തിട്ടുള്ളതുമാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മുനിസിപ്പൽ ലൈബ്രറി തടസ്സങ്ങൾ നീക്കി പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ വേഗത്തിലാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നമ്പർ	ഏജൻസിയുടെ പേര്	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	നൽകിയ തുക	ചെലവ് തുക	ബാക്കി
1	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	20,00,000	0	20,00,000
2	ഭൂജല വകുപ്പ്	കുഴൽ കിണർ	209875	0	209875
3	കെ.എസ്.ഇ.ബി	ഓഫീസ് വൈദ്യുതീകരണം-നെറ്റ് വർക്കിംഗ്	2,00,000	0	200000
4	കെ.എസ്.ഇ.ബി	ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	1976226	0	1976226
5	കെ.എസ്.ഇ.ബി	സമ്പൂർണ്ണ വൈദ്യുതീകരണം	3,00,000	3,00,000	0
6	ഭൂജല വകുപ്പ്	ചവർ സംസ്കരണ പ്ലാന്റിൽ കിണർ നിർമ്മാണം	209875	0	209875

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദ വിവരം

വായ്പയുടെ പേര്, ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ, തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
KURDFC	VLD/129/1010/ 18.08.10	ലഭ്യമല്ല	897217	325799	4714	571418

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

ഇല്ല

4-8 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം (വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികപ്രകാരം)

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	211855726
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	225475411
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	1500
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	0

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	2013017

(ബി) നഗരസഭാ ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-3	1500		ശ്രീ.സുബോധ്.എസ്, സെക്രട്ടറി

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-8	13,12,258/-	8,12,752/- ശ്രീ.സുരേഷ് കുമാർ, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
		4,99,506/- ശ്രീ.അരുൺ.എം, അസി.എഞ്ചിനീയർ (ഇൻചാർജ്ജ്)
3-13	98,000/-	ശ്രീ.സുരേഷ് കുമാർ, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനിയർ
3-17	1,00,000/-	ശ്രീ.അരുൺ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ
3-18	2,99,980/-	ശ്രീ.അരുൺ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ
3-19	1,11,979/-	ശ്രീ.സുരേഷ് കുമാർ, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനിയർ
3-31	90,800/-	ഡോ.അജിത് കുമാർ, സൂപ്രണ്ട്-താലൂക്ക് ആശുപത്രി

ആകെ	20,13,017/-	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് /തടസ്സപ്പെടുത്തലിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽ വിലാസങ്ങൾ

ലഭ്യമല്ല

ഖണ്ഡിക 3-8, 3-13, 3-17, 3-18, 3-19, 3-31 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള ചെലവുകൾ നടത്തിയ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ സ്ഥിരം മേൽ വിലാസം ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ ആദ്യ മറുപടിയോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
1995-96	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി./4 /562/2001 തീയതി.17.12.2001	26	
1996-97	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.4/556/2000 തീയതി. 31.01.2001	13	
1996-97	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.എം.എൽ/ തീയതി.27.09.2007	50	
1997-98	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.4/858/2000 തീയതി. 31.01.2001	12	
1997-98	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.എം.എൽ /87/07, തീയതി.26.09.2007	8	
1995-96	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.4/4562/2005, തീയതി.17.12-2001	15	
2001-02	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.എം.എൽ/1634/06 തീയതി.19.04.2007	41	

2002-03	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.എം.എൽ/327/08, തീയതി.20.06.2008	45	
2003-04	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.എം.എൽ/564/08 തീയതി.19.01.2009	35	
2004-05	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.എം.എൽ/565/08 തീയതി. 19.01.2009	25	
2005-06	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.എം.എൽ/1347/07 തീയതി.09-02-2010	20	
2006-07	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.എം.എൽ/1375/07 തീയതി.17.03.2010	30	
2007-08	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.എം.എൽ/673/11	23	
2008-09	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.എം.എൽ/674/11 തീയതി.26.12.2011	43	
2009-10	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.എം.എൽ/1698/12 തീയതി.18.03.2013	36	
2010-11	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.എം.എൽ/593/13 തീയതി 24.06.2013	27	
2011-12	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.എം.എൽ/1794/13 തീയതി. 21.01.14	25	
2012-13	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.എം.എൽ/463/15 തീയതി. 25.06.11	19	
2013-14	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/എം.എൽ/582/16 തീയതി.23.05.2016	30	
2014-15	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/എം.എൽ./1387/2016 തീയതി: 2.8.2016	29	
2015-16	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/എം.എൽ.4/2017 തീയതി 18-01-2017	32	
2016-17	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/എം.എൽ.1850/2017 തീയതി.02.09.17	35	

ഒപ്പ്
ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്.

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ വകുപ്പ് (4), 1994ലെ കേരള നഗരപാലികാ നിയമത്തിലെ 295(4)-ാം വകുപ്പ് എന്നിവ അനുസരിച്ചും നഗരപാലികാ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും വർക്കല നഗരസഭയുടെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള ന്യൂനതകൾ ഒഴികെ വർക്കല നഗരസഭയുടെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു.

ഒപ്പ്
ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്.