കേരള സർക്കാർ

കേരളസംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2017-18

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് മലപ്പുറം.ജില്ലാ

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയം

Email-dompm.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 21/2866/18

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം

തീയതി 24-01-2019

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ചെയർമാൻ (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭ

സർ,

വിഷയം :പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭ -2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ നഗരപാലികാ നിയമം 295(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം **പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭ** 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2 ലെ ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്കും ഭാഗം 3 ലെ ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്കും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം നഗരസഭ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (1997 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി – പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14, 15). റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച് ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20, 23, 1997 കേരളാ മുനിസിപ്പാലിറ്റി (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

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

2)നഗരകാര്യ ഡയറക്ടർ,(ഉപരിപത്രം സഹിതം)

3)റീജിയണൽ ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, നഗരകാര്യവകുപ്പ്, കോഴിക്കോട് (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
4)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

L.1/19

നം.എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 21/2866/18 തീയതി 24-01-2019

<u>മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭയുടെ 2017-18സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.</u>

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

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭയുടെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. നഗരസഭ 31.10.2017 മുതൽ 11.11.2018 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ നഗരസഭയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 52 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 32 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ നഗരസഭ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	ശ്രീമതി .സുധ ദാസ് , സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	:	12.11.2018 മുതൽ 27.11.2018വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	1	ശ്രീമതി.ഷീബ .Z	ഓഡിറ്റ്ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ)
	2	ശ്രീ.നസ്സീർ .ടികെ	അസി.ഓഡിറ്റ്ഓഫീസർ
	3	ശ്രീ.മൂസ്സ.ഇ	സീനി .ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	4	ശ്രീ.ഷാജഹാൻഖുറൈശി.	സീനി .ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	5	ശ്രീമതി.ജിഷ.കെ	സീനി .ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	6	ശ്രീമതി.ലത.ഒ.വി	ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

ചെയർമാൻ	1	ശ്രീ.എം.മുഹമ്മദ് സലീം	1.4.2017മുതൽ31.3.2018വരെ
സെക്രട്ടറി	1	ശ്രീ.പ്രമോദ് .കെ	1.4.2017മുതൽ 31.3.2018വരെ
നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ	:		
ഉദ്യോഗപ്പേര്		പേര്	കാലയളവ്

മുനിസിപ്പൽഎൻജിനിയർ		ശ്രീ.പ്രസന്നകുമാർ.എൻ	1.4.2017മുതൽ31.3.2018വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	1	ശ്രീ.മാരിയത്ത്കിബ്ത്തീയ്യ	1.4.2017മുതൽ20.8.2017വരെ
	2	ശ്രീ.മുഹമ്മദ് സക്കീർ.N.M	21.8.2017മുതൽ11.10.2017വരെ
	3	ശ്രീ.മാരിയത്ത്കിബ്ത്തീയ്യ	12.10.2017മുതൽ31.3.2018വരെ
വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ		ഡോ.മനോജ് .സി.എ	1.4.2017മുതൽ31.3.2018വരെ
വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ		ശ്രീ.സുനിൽ .എ	1.4.2017മുതൽ31.3.2018വരെ
എെ.സി.ഡി.എസ്		ശ്രീമതി.ആയിഷ	1.4.2017മുതൽ31.3.2018വരെ
പ്രിൻസിപ്പാൾ		ശ്രീമതി.ഫൗസിയ.കെ.വി	1.4.2017മുതൽ31.3.2018വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)		ഡോ.സെയ്ത്ത് മുഹമ്മദ് സലിം	1.4.2017മുതൽ31.3.2018വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)		ഡോ.ഷമീമ	1.4.2017മുതൽ31.3.2018വരെ
പ്രോജക്ട്ഓഫീസർ		ശ്രീ.രാജീവൻ.ടി	1.4.2017മുതൽ31.3.2018വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-3
5	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് (അയ്യങ്കാളി)പദ്ധതി അവലോകനം	1-7
8	സാമൂഹ്യക്ഷേമ പെൻഷൻ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിൻെറ വിവരം	1-11
12	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അപാകതകൾ	1-12
	ഭാഗം 2	
13	വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിലെ ഉപയോഗ തരം ശ്രദ്ധിക്കപ്പെടുന്നില്ല.	2-1
14	കുത്തക ലേലം - തുക ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്	2-2
15	തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ	2-3
16	വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകത.	2-4

17	താത്ക്കാലിക ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	2-5
18	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക കുടിശ്ശിക	2-6
19	റേഷൻ കടകളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീ, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച്	2-7
20	ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീ കുറവായി ഈടാക്കി.	2-8
21	ഇ ടെൻണ്ടർ -ഫോം വില ലഭ്യമാക്കണം	2-9
22	ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീ പൊതു അപാകതകൾ	2-10
	ഭാഗം 3	
23	പദ്ധതി നിർവ്വഹണം അവലോകനം	3-1
24	തനത് ഫണ്ട് പ്രൊജക്ടുകൾ -ഫണ്ട് ലഭ്യത ഉറപ്പ് വരുത്താതെ പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കി	3-2
25	തെറ്റായ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തി കരാറുകാരന് അധിക തുക നൽകി. ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് 10644 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി.	3-3
26	പ്രവൃത്തി വൈകി പൂർത്തീകരിച്ചതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല. ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് 23550 രൂപ തിരിച്ചടച്ചു	3-4
27	സേവന നികുതിക്കായി വകയിരുത്തിയ തുക കരാറുകാരന് നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച്	3-5
28	ഇഷ്യൂ ചെയ്ത ബിറ്റുമിൻ വില ഈടാക്കിയില്ല. ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് 144522 രൂപ നഗരസഭയിൽ തിരിച്ചടവാക്കി.	3-6
29	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	3-7
30	പെൻഷൻ ഫണ്ട് അവലോകനം	3-8
31	നഗരസഭ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാരെ നിയമിക്കൽ -അപാകതകൾ	3-9
32	വയോമിത്രം പദ്ധതി - അപാകതകൾ	3-10
33	ഗവ.എൽ.പി.സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം - സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കണം	3-11
34	ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണം -കുടുംബശ്രീയെ എൽപ്പിച്ചതിലെ അപാകതകൾ	3-12
35	ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.	3-13
36	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.	3-14
37	വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതരണം പദ്ധതി - തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	3-15
38	ജാഗ്രത- വനിതാ ശാക്തീകരണ പദ്ധതി - അപാകതകൾ	3-16

39	തെരുവ് വിളക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ -വാർഷിക അറ്റകുററപ്പണി -അപാകതകൾ	3-17
40	വെറ്റിനറിസർജ്ജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രൊജക്റ്റുകൾ -അപാകതകൾ	3-18
41	തെരുവ് വിളക്കുകൾ -സംയുക്ത പരിശോധന ശുപാർശചെയ്യുന്നു	3-19
42	വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമാക്കാത്ത മരാമത്ത് പ്രവർത്തിക ൾ	3-20
43	ടെക്നിക്കൽ ചാർജ്ജിന് ആദായ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കി	3-21
44	തെരുവ് വിളക്ക് പർച്ചേസ് അപാകതകൾ	3-22
45	സ്ഥിരം സമിതികളുടെ യോഗങ്ങൾ -അവലോകനം	3-23
46	ആശ്രയ പദ്ധതി -അവലോകനം	3-24
47	വാറ്റ്, ആദായ നികുതി ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്	3-25
48	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി രേഖകളിൽ കൃത്രിമം കാണിച്ച് 3.69 ലക്ഷം രൂപ അധികം പിൻവലിച്ചു- ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശിച്ചതിനെ തുടർന്ന് തുക തിരിച്ചടവാക്കി	3-26
49	ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - കൺവീനർമാർക്ക് അധിക തുക നൽകി	3-27
50	ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - ബിൽ തുകയിൽ നിന്ന് ആദായ നികുതി കുറവ് ചെയ്തില്ല	3-28
51	പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ; അവലോകനം	3-29
52	ഫയലുകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	3-30
	ഭാഗം-4	
53	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
54	ക്ഷേമ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
55	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
56	വായ്പ / വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-4
57	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
58	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
59	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-7
60	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
61	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
62	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
63	ഓഡിററ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	അനുബന്ധം-1

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2017-18 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നം./തിയ്യതി	ബജറ്റ് പുതുക്കിയ തീയ്യതി
തീരുമാനം 2തിയ്യതി -29.3.2017	തീരുമാനം 2തിയ്യതി -29.3.2018

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിൽ ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2017-18	31.7.2018	30.6.2018

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

പരിശോധിച്ച തീയ്യതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം/തീ
01.9.2018 മുതൽ 3.9.2018 വരെ	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം-(21)/2395/18 /2.11.2018

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	86427798.01
വരവ്	297132779
ആകെ	383560577.01
ചെലവ്	324280318
നീക്കിബാക്കി	59280259.01

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	നീക്കി ബാക്കി	ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	41064000	41064000	37402715	3661285	91%
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	17723000	17723000	16302653	1420347	92%

വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	0	0	0	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	9377214	9377214	9333971	43243	96%
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	9859328	9859328	9765391	93937	99%
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	53997890	53997890	41760015	12237875	77%
കെ.എൽ.ജി.എസ്.ടി.പി	0	6718871	6718871	6676982	41889	99%
SBI തനത് ഫണ്ട്	3042188.55	919727	3961915.55	3518669	443246.55	89%
PNB തനത് ഫണ്ട്	678177	2307873	2986050	2282192	703858	76%
SBI-KURDFC	3743572	139441	3883013	0	3883013	0%
VIJAYABANK-തനത്	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0.00
SBI (online tax)	416954	156899	573853	649	573204	0.00
SBI (e-payment)	23055	4732952	4756007	4740848	15159	99%
canara bank-തനത്	18104546	116345740	134450286	116467346	17982940	87%
SBI (പെൻഷൻ)	426784	108809	535593	502332	33261	94%
MDC തനത് ഫണ്ട്	134751	5459	140210	0	140210	0%
AXIS(swaping)	0	34643	34643	0	34643	0%
AXIS(hudco)	0	3212553	3212553	1435000	1777553	45%
PUB തനത് ഫണ്ട്	3167305.76	229463	3396768.76	229463	3167305.76	7%
PUCB	0	0	0	0	0	0
ട്രഷറി A/C	0	0	0	0	0	0
TSB A/C	7579506	30051533	37631039	31594431	6036608	83%
‘ട്രഷറി PD- A/C	00	00	00	00	00	00
മുനിസിപ്പൽ.ഫണ്ട്	374	11	385	00	385	00
SBIA/C(പെൻഷൻ)	21926	6054301	6076227	00	6076227	00
SBIA/C(പെൻഷൻ)II	3006836	40903	3047739	2756689	291050	90%
SBI-ESCRO	80392	0	80392	0	80392	0%
SYNDICATE BANK	140838.74	1919173	7060011.74	0	2060011.74	0%
റിലീഫ് ഫണ്ട്	1356.84	50	1406.84	0	1406.84	0%
S.B (സെൻസ്സസ്)	51232	0	51232	0	51232	0%
PNB(Joint a/c)	7322711	23091879	30414590	24099512	6315078	79%
അയ്യങ്കാളി ഫണ്ട്	10745460	382965	11128425	5543433	5584992	50%
ഷാസു ഫണ്ട്	42031	0	42031	0	42031	0%
HDFC ബാങ്ക്	0	342287	342287	30882	311405	9%

pscb (46287)	56	0	56	0	56	0%
UIDSSMT-1	4067026	151490	4218516	0	4218516	0%
UIDSSMT-2	199480	14833	214313	7164	207149	4%
IHSDP	15545055	203547	15748602	11427000	4321602	0%
SSA	152647	5686	158333	0	158333	0%
LCS A/C	556924	174212	731136	653466	77670.12	89%
CANARA (1001146)	968800	0	968800	880354	88446	90%
IDBI A/C	1446455	377403	1823858	390110	1433748	21%
ICICI	0	19127580	19127580	16800000	2327580	88%
AXIS	0	2043944	2043944	1772553	271391	87%
KGKGB9സാക്ഷരത	2051	83	2134	0	2134	0%
IHSDP II	4359859	207975	4567834	2787063	1780771	61%
ക്യാഷ്	0399448	860867	1260315	399448	860867	

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരംതാഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	ആകെ തുക	നടപ്പാക്കിയത്	ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
357	239137019	223	124899804	0	134	52%

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് (അയ്യങ്കാളി) പദ്ധതി അവലോകനം

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
	10745460	382965	11128425	5543433	5584992
EFMS വഴി നൽകിയത്	0	0	0	0	0
ആകെ	10745460	382965	11128425	5543433	5584992

1-8 സാമൂഹ്യക്ഷേമ പെൻഷനുകൾ

ക്രമ നം.	പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	6528800	566
2	തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	27840	47
3	വിധവാ പെൻഷൻ	21929700	1824
4	വികലാംഗ പെൻഷൻ	5359400	438
5	അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1805000	153

6	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	28030900	2168
7	സാധുക്കളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	82500	12
8	50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായവർക്ക് ധനസഹായം	1805000	153

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 12.11.2018 ന് 11 മണിക്ക് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. 331995/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

(1)<u>രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്</u>

ഡി.സി.ബി ഇനങ്ങളായ, ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ് വാടക ഒഴികെയുള്ളവയുടെ വാർഷിക സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വാർഷിക കണക്കുകളിൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള ഡി.സി.ബി യുടെ നിജസ്ഥിതി പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിങ് കമ്മറ്റിയുടെ മോണിട്ടറിങ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

(2)<u>വൗച്ചറുകൾ ക്രമപ്രകാരം സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല</u>.

കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി അക്കൗണ്ട്സ് റൂൾസ് 2007 9 (2) പ്രകാരം ഇടപാടുകൾക്കാധാരമായ എല്ലാ രേഖകളുടെയും ആമുഖ പത്രമായി വൗച്ചർ (സാധ്യ പെയ്മെൻറ് ഓർഡർ സഹിതം) വെയ്ക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം വെയ്ക്കുകയോ വൗച്ചർ ക്രമ നമ്പർ പ്രകാരം സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല. ചെലവ് രേഖകൾ ക്രമപ്രകാരം ചിട്ടപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കാത്തത് അക്കൗണ്ടന്റിന്റെ വീഴ്ചയാണ്. അക്കൗണ്ട്സ് റൂൾസിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചും വ്യവസ്ഥാപിതമായി ക്രമപ്പെടുത്തിയും ചെലവ് രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കാത്തത് സെക്രട്ടറിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ഇടപാടുകൾക്കാധാരമായ വൗച്ചറുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ അക്കൗണ്ട്സ് റൂൾ 9 (1) മുതൽ (5) വരെ വിവരിച്ചത് പ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്. ജനുവരി മുതൽ മാർച്ച് വരെയുള്ള വൗച്ചറുകൾ ടാഗ് ചെയ്ത് ക്രമത്തിൽ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ചെലവുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

(3) പട്ടികജാതി വികസനഓഫീസർ, പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ, സെക്രട്ടറിയുടെ പി.എം.എ.വൈ എന്നീ ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതികളുടെ രജിസ്റ്ററിൽ പൂർണ്ണമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

(4). മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (ഗവ ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി, ഗവ.ആയുർവേദ ഹോസ്പിറ്റൽ) എസ്.സി.ഡി.ഒ എന്നീ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പ്രോജക്ട് രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

(5).ജീവനക്കാരുടെ പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്ററിൽ മാസാന്ത്യ സംക്ഷിപ്തം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

(6).ജനറൽ കമ്മിറ്റി മിനിട്സ് ക്ലോസ് ചെയ്യുന്നില്ല, സ്റ്റാൻറിങ് കമ്മറ്റികളുടെ മിനിറ്റ്സ് അംഗങ്ങൾ ഒപ്പിടുന്നില്ല.

(7).പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഇനത്തിൽ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള തുക ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(8).ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

(9).മാസ്റ്റർ ഇൻക്യംപൻസി രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

(10).കേന്ദ്രീകൃത സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, സൂചിക സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

(11).പല നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും ക്യാഷ് ബുക്ക് നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിലല്ല സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. മാത്രമല്ല, ശരിയായ രീതിയിൽ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുമില്ല.

(12).സെക്രട്ടറി പ്രൊജക്ടു രജിസ്റ്റർ, സബ്സിഡിയറി രജിസ്റ്റർ, ബിൽ രജിസ്റ്റർ എന്നിവയിൽ പദ്ധതി വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

(13)<u>പ്രൊജക്ട് മോണിറ്ററിംഗ് രേഖകൾ ഇല്ല</u>.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ പ്രൊജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണം നടത്തിയത് സംബന്ധിച്ച് ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

(14).പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കുന്ന സമയത്ത് സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല, പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കാതെ ചെലവുകൾ നടത്തുന്നത് വ്യാപകമാണ്

(15).തനത് ഫണ്ട് വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന്ന് ധനകാര്യസ്റ്റാൻറിങ് കമ്മറ്റിയുടെ ഭാഗത്ത് നിന്ന് കാര്യക്ഷമമായ ഇടപെടലുകൾ നടത്തുന്നില്ല.

(16).മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളുടെ മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ടുകൾ കാര്യക്ഷമമല്ല. മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

(17).നഗരസഭ വാഹനങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്ക് പ്രത്യേകം രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

(18).സെക്ഷനുകളിൽ ഫയൽ സിസ്റ്റം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിൻെറ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	30-07-14 മുതൽ 02-08-14 വരെ	2012-13, 13-14	07-08-2015
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	27-02-17	2013-14, 14-15, 15-16	03-05-2017

1-12 വാർഷിക കണക്ക് അപാകതകൾ

<u>2017-18 വാർഷിക കണക്കുകളിന്മേലുള്ള അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു</u>

1. ടി.എസ്.ബി (തനത് ഫണ്ട്) വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് 6036608/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ പാസ്സ് ബുക്ക് പ്രകാരം 1685154 രൂപയാണ്. റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തി വ്യത്യാസം ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.
2. വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ പലിശ വരവ് 1692576 രൂപ മാത്രമാണ്. തനത് ഫണ്ട് നിക്ഷേപിക്കുന്ന കനറാ ബാങ്കിന്റെ 757201001145 അക്കൗണ്ട് കറന്റ് അക്കൗണ്ടായിട്ടാണ് നിലനിർത്തുന്നത്. ഇത് പലിശ ഇനത്തിലെ വരവ് കുറക്കാൻ ഇടയാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
3. സ്പെസഫിക് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക ബാധ്യതയായി (B-4) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉദാ. RMSA, സാക്ഷരത etc
4. കാലഹരണപ്പെട്ട ചെക്കുകൾ Stale Cheque ഹെഡിലേക്ക് ബുക്ക് ചെയ്തിട്ടില്ല.
5. ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ്, അരിയർ ഡിമന്റ് രജിസ്റ്റർ/ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ സംഗ്രഹം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

   1. വസ്തു നികുതി 2. തൊഴിൽ നികുതി 3. വാടക 4. D&O
6. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ സംഗ്രഹം തയ്യാറാക്കി കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
7. റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി.37 പ്രകാരം വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ 3457909 വരവ് വന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2016-17 വാർഷിക കണക്ക് ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-15 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 2336301 രൂപ മാത്രമാണ് കുടിശ്ശികയായി കിട്ടാനുള്ളത് എന്ന് കാണുന്നത്.
8. Public Comfort Station വരവ് പ്രത്യേകം ഹെഡിൽ ബുക്ക് ചെയ്യുന്നില്ല.

9. Bus stand fee – എ.എഫ്.എസ് പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ് (362000) ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

10. RP 40(b) പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ അക്കൗണ്ടുകളുടെയും കാലികമാക്കിയ (31.03.2018) പാസ് ബുക്ക്/ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ബാങ്ക് ബുക്ക്, റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക എന്ന ക്രമത്തിൽ നഗരസഭ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

11. കനറാ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് (757201001145) വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് 17982940 രൂപയാണ്. എന്നാൽ പാസ്സ് ബുക്ക് പ്രകാരം 19813991 രൂപയാണ്. റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തി വ്യത്യാസം ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

12. വസ്തു നികുതി ഓൺലൈൻ അക്കൗണ്ട്, SBI 679002911 അക്കൗണ്ട് കറന്റ് അക്കൗണ്ടായിട്ടാണ് നിലനിർത്തുന്നത്.

13. SBI 67143974519 എസ്ക്രൂ അക്കൗണ്ട് കറന്റ് അക്കൗണ്ടായിട്ടാണ് നിലനിർത്തുന്നത്. ഈ അക്കൗണ്ടിൽ 2017-18 വർഷം പലിശ ഇനത്തിൽ തുകയൊന്നും വരവ് വന്നിട്ടില്ല. 2016-17 വർഷിക കണക്ക് പ്രകാരവും ഈ അക്കൗണ്ടിലെ നിക്കിയിരിപ്പ് തുക 80392 രൂപയാണ്. മാത്രമല്ല, 09.03.2017 ന് ശേഷം ഈ അക്കൗണ്ട് അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

14. പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്കിന്റെ 103026699 ൽ അവസാനിക്കുന്ന അക്കൗണ്ട് 13.11.2017 ന് ശേഷം അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല. വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് 6315078 രൂപയാണ്. എന്നാൽ, പാസ്സ് ബുക്ക് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 6309599 രൂപയാണ്. റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തി വ്യത്യാസം ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

15. SSA അക്കൗണ്ട് 67012456452 SBI 25.09.2017 ന് ശേഷം അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

16. കനറ ബാങ്കിലെ 757201001146 അക്കൗണ്ട് 14.12.2017 ന് ശേഷം അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല. വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 88446 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. വർഷാവസാനത്തെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തി വ്യത്യാസം ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

17. UIDSSMT 2 അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം 207149 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ 31.01.2018 ന് ശേഷം പാസ്സ് ബുക്ക് അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല. വർഷാവസാനത്തെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തി വ്യത്യാസം ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

18. SBI Contributory പെൻഷൻ അക്കൗണ്ട് 67313481444 അക്കൗണ്ടിൽ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് 33261 രൂപയാണ്. എന്നാൽ പാസ്സ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള നീക്കീയിരിപ്പ് 32283 രൂപയാണ്. റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തി വ്യത്യാസം ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

19. സൗത്ത് ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക് ഷാസു അക്കൗണ്ട് 27.02.2017 ന് ശേഷം അപേഡേറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

20. താഴെ രേഖപ്പെടുത്തിയ അക്കൗണ്ടുകൾ ഇടപാട് നടത്തുന്നവയല്ല എന്ന് കാണുന്നു. അനിവാര്യമല്ലാത്ത അക്കൗണ്ടുകൾ കൗൺസിൽ തീരുമാനം എടുത്ത് ക്ളോസ് ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

	അക്കൗണ്ട്	31.03.2018 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്
1	MDC -ഓൺ ഫണ്ട്	140210
2	TSB 5	385
3	SBI Escro	80392
4	Syndicate bank-sensus	51232
5	SIB Shasu	42031
6	SCB Perintalmanna	56

7	SBI -SSA	158333
8	KGB -സാക്ഷരത	2134

21.കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്കിലെ IHSDP അക്കൗണ്ടിൽ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 1780771 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്/പാസ്സ് ബുക്ക് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടും ഇല്ല.

22.ആക്സിസ് ബാങ്കിലെ NULM, HUDCO, SWAPING അക്കൗണ്ടുകളുടെ പാസ്സ്ബുക്ക്, ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വാർഷിക കണക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക വസ്തുതാപരമാണോ എന്ന് പരിശോധിക്കാനായില്ല.

23.ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ റികൺസിലിയേഷൻ പത്രികകളിൽ വസ്തുതാപരമായ പിഴവുണ്ട്. വർഷങ്ങൾക്ക് മുമ്പുള്ള പലിശ വരവ്, ചെക്ക് മുഖേനയുള്ള നികുതി വരവ്, ബാങ്ക് ചാർജസ്സ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടുന്നതാണ് നഗരസഭയുടെ റികൺസിലിയേഷൻ പത്രിക. ഇപ്രകാരമുള്ള വരവിനങ്ങൾ യഥാസമയം ജേർണൽ എൻട്രി നടത്തി വരവായി/ചെലവായി ബുക്ക് ചെയ്യുന്നതിൽ വീഴ്ച്ച വന്നിട്ടുണ്ട് എന്ന് വ്യക്തമാവുന്നു. എല്ലാ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ റികൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പുനപരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

24. ICICI ബാങ്കിന്റെ PMAY അക്കൗണ്ടിൽ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം വർഷാവസാനം 2327580 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക്, റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക എന്നിവ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.
25.വൗച്ചറുകൾ സാംഖ്യ ചെയ്മെൻറ് ഓർഡർ വെയ്ക്കാതെ മാന്വൽ വൗച്ചർ നമ്പർ എഴുതിയാണ് വെച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയതിൽ ജനവരി 2018 മുതൽ മാർച്ച് വരെയുള്ള വൗച്ചറുകൾ ടാഗ് ചെയ്യാതെയും കൃത്യമായി നമ്പറിങ് നടത്താതെയും കെട്ടിവച്ച് സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതിനാൽ ചെലവിൻറ കൃത്യത ക്യാഷ് ബുക്കുമായി ഒത്തുനോക്കി പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

<u>ഭാഗം -2</u>

<u>വരവു കണക്കുകളിൻമേല്ലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

2-1 വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിലെ ഉപയോഗ തരം ശ്രദ്ധിക്കപ്പെടുന്നില്ല.

ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വാണിജ്യ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനായാണ് നമ്പർ നൽകി നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതായി കാണുന്നത്. മേൽ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിലൂടെ വസ്തു നികുതിയിനത്തിൽ നഗരസഭക്ക് നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര.നം	വാർഡ് നമ്പർ/ കെട്ടിട നം	ഉപയോഗം /കടയുടെ പേര്	വിസ്തീർണ്ണം	നികുതി നിർണ്ണയത്തിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം
1	II/23/2A	സ്റ്റേഷനറി	25.34ച മീ	പാർപ്പിടാവശ്യം
2	VIII/129/2	ചിക്കൻ സ്റ്റാൾ	109.95ച മീ	
3	VIII/134	ടീ ഷോപ്പ്	30 ച മീ	
4	IX/125/4	പലചരക്ക്	140 ച മീ	
5	X /108	Saw mill	Not entered	

<u>വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം സഞ്ചയയിൽ ലഭ്യമല്ല</u>

ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വാണിജ്യ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്ന ചില കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര.നം	വാർഡ് നമ്പർ/ കെട്ടിട നം	ഉപയോഗം /കടയുടെ പേര്
1	I/166B	ഹോളോബ്രിക്സ് നിർമ്മാണം
2	I/136/17	ടെയ്‌ലറിംഗ്
3	II/154/3	ടീ ഷോപ്പ്
4	II/237/6	കാർ വില്പന(Used)
5	VIII/7/1	ഇന്റർലോക്ക് നിർമ്മാണം
6	VIII/551	Rice mill
7	VIII/625/1,2	Hardware
8	IX/67/5	Chicken farm
9	X/65/3	Cement bricks production

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (16/ 19.11.2018) നികുതി പരിഷ്കരണത്തിന്റെ ഡാറ്റാ എൻട്രി സംബന്ധിച്ച പിഴവുകൾ പരിഹരിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി നഗരസഭയിൽ പുരോഗമിച്ച് വരികയാണെന്നും ആയത് സംബന്ധിച്ച് സഞ്ചയ ഓൺലൈൻ സംവിധാനത്തിന്റെ അവസാനഘട്ട നടപടിയായ Purification പ്രവർത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്ത കെട്ടിടങ്ങളാണ് മേൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്നത് എന്നുമുള്ള മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. കൂടാതെ പട്ടിക 1 പ്രകാരമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കായുള്ളവയാണ് എന്നും കെട്ടിടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ പരിശോധനക്കായി നിയമിച്ച ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ റിപ്പോർട്ടിന്റെയടിസ്ഥാനത്തിലാണ് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതെന്നും കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാലാണ് പട്ടിക II പ്രകാരമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ ഉൾപ്പെടാത്തത് എന്നും മറുപടിയിൽ പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം പാർപ്പിടാവശ്യത്തിന് എന്ന് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തതെന്തിനാണെന്നു വ്യക്തമല്ല. സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ തരം മേൽ പരിശോധനക്കു വിധേയമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്. സഞ്ചയയിൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുമ്പോൾ കൃത്യമായ പരിശോധനക്കു വിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 കുത്തക ലേലം - തുക ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

2017-18 വർഷത്തെ പരസ്യ നികുതി കുത്തക ലേലം 28.02.2017 ലെ ലേലത്തിൽ 4,77,000/- രൂപക്ക് ശ്രീ മുഹമ്മദലി താമരത്ത് എന്നവർ ലേലം കൊള്ളുകയും ആയത് 07.03.2017 ലെ 9-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം കൗൺസിൽ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തതാണ്. ലേല കാലാവധി 01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെയാണ്. പൊതു ലേല നിബന്ധന 3 പ്രകാരം ലേലം കൊണ്ട വ്യക്തി ലേല തുകയുടെ 1/3 ലേലം ഉറപ്പിക്കുന്ന അന്നു തന്നെ അടക്കേണ്ടതും ബാക്കി തുക രണ്ടു ഗഡുക്കളായി 2017 ജൂൺ30, സെപ്റ്റംബർ 30 എന്നീ തിയ്യതികളിൽ അടവാക്കേണ്ടതും ലേലം സ്ഥിരപ്പെടുത്തി 15 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ 200 രൂപയുടെ മുദ്രപ്പത്രത്തിൽ കരാർ ഉടമ്പടി

വെക്കേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് 100000/- രൂപ അടവാക്കുകയോ ബാങ്ക് ഗ്യാരണ്ടി ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ലേല തുക അടവാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയാൽ ഒരു മാസത്തേക്ക് 1% നിരക്കിൽ പിഴ പലിശ അടവാക്കേണ്ടതുമാണ്. ലേലം സ്ഥിരപ്പെടുത്തികൊണ്ടുള്ള സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് (24.03.2017ലെ ആർ 4-1596/2017) ടിയാൻ 26.04.2017 നാണ് കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളത്. ലേല തുകയുടെ 1/3 തുകയായ 159000/- രൂപയും നികുതി (3180 IT, 23850 ST)കളും അടക്കം 24.05.2017 നാണ് അടവാക്കുന്നത്. (രശീതി നമ്പർ 117010102207 (96030) + 117010500142 /24.05.2017 (80000)+). നിരതദ്രവ്യം 10,000. കരാർ വെച്ചതിന്റെ വിവരം, സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റിന്റെ വിവരം എന്നിവ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. കുത്തക ലേല തുകയുടെ 2, 3 ഗഡുക്കൾ കൃത്യസമയത്ത് അടവാക്കാത്തതിനാൽ, തുക അടവാക്കുന്നതിന് 03.01.2018 ന് അറിയിപ്പ് നൽകിയെങ്കിലും, പരസ്യ നികുതി നൽകാത്ത 12 കച്ചവടക്കാർക്ക് കത്തു നൽകണമെന്നാണ് ടിയാൻ മറുപടി നൽകിയത്. ആയതിന് 08.01.2018 ന് നഗരസഭയിൽ നിന്ന് കത്തു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 03.04.2018 ലെ കൗൺസിൽ തീരുമാനം 9 പ്രകാരം കുത്തക തുകയുടെ 2, 3 ഗഡുക്കൾ പലിശ സഹിതം ടിയാനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കുന്നതിന് കത്തു നൽകുന്നതിനും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പരിധിയിൽ പരസ്യം നടത്തുന്നതിന് ഈടാക്കുന്ന പരസ്യ നികുതി GST നിലവിൽ വന്നപ്പോൾ ഒഴിവാക്കേണ്ട നികുതികളുടെ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്നതിന് സർക്കാരിൽ നിന്നും സ്പഷ്ടീകരണം തേടുന്നതിനും തീരുമാനിച്ചു. ആയതിൻ പ്രകാരം 23.04.2018 ന് ടിയാന് അറിയിപ്പ് നൽകുകയും സർക്കാരിലേക്ക് കത്ത് നൽകുകയും ചെയ്തു. 2017 ജൂലൈ മുതൽ പരസ്യ നികുതി പിരിഞ്ഞു കിട്ടിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആദ്യ ഗഡുവായി അടവാക്കിയ തുകയിൽ നിന്നും 2017 ജൂൺ വരെയുള്ള തുക കണക്കാക്കി ബാക്കി തിരികെ നൽകുന്നതിന് 30.08.2018 ന നടന്ന കൂടിക്കാഴ്ചയിൽ ടിയാൻ അപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇക്കാര്യത്തിൽ സ്പഷ്ടീകരണം ലഭിക്കുന്നതിനായി 14.09.2018 ന് സർക്കാരിലേക്ക് കത്തു നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

കുത്തക ലേലം കൊണ്ടപ്പോൾ വച്ച കരാർ, അടവാക്കിയ സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റിന്റെ വിവരം, സർക്കാരിൽ നിന്നും സ്പഷ്ടീകരണം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നു കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (37/24.11.2018) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ സ്പഷ്ടീകരണത്തിന്റെയടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്വീകരിച്ച് തുടർ നടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ

2017-18 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി വരവിനം പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

(i) രജിസ്റ്ററുകൾ പൂർണ്ണമല്ല

മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2017-18 വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം തൊഴിൽ നികുതിയിനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം വരവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം(തൻവർഷം)	ഡിമാന്റ്	കലക്ഷൻ	ബാലൻസ്
തൊഴിൽ നികുതി (professionals/ institutions/traders)	12754522	2942339	9812183
തൊഴിൽ നികുതി (Employees)	9484797	9335197	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം ബാലൻസ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

കൂടാതെ തൊഴിൽ നികുതി (professionals/institutions/traders) ഇനത്തിൽ മുൻവർഷത്തെ കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ 188070/- രൂപ പിരിച്ചെടുത്തതായും 7683362/- രൂപ പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ളതായും കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ മുഖ്യ വരുമാനങ്ങളിൽ ഒന്നായ തൊഴിൽ നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, അരിയർ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ നാളിതുവരെയായി എഴുതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരം കാണിക്കുന്ന സ്ഥാപന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ആയതിനാൽ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയോ എന്നതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല. തൊഴിൽ നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് കണക്കാക്കിയതെങ്ങനെയാണെന്ന വ്യക്തമല്ല. ലഭ്യമാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഓരോ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ റിട്ടേണുകളിലെ മൊത്തം തുക മാത്രമാണ് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ജീവനക്കാരുടെ ഓരോരുത്തരുടേയും അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനം ചേർത്തിട്ടില്ല.

2. ഒരേ സ്ഥാപനം തന്നെ രണ്ടു തവണയായി ചേർത്തിരിക്കുന്നു. ഉദാ:- സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് പോലീസ് .

3. ലഭ്യമായ മുഴുവൻ റിട്ടേണുകളുടെയും വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

(ii)റിട്ടേണുകളിൽ പിരിഞ്ഞു പോയ / സ്ഥലം മാറിപ്പോയ ജീവനക്കാരുടെ വിവരം ചേർക്കുന്നില്ല. ഒന്നാം അർദ്ധവർഷത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയ ജീവനക്കാർ രണ്ടാം അർദ്ധവർഷത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കുന്നില്ല. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

<table>
<tr><th>സ്ഥാപനം</th><th>ജീവനക്കാരന്റെ പേര്</th><th>തസ്തിക</th><th>ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷത്തിൽ അടവാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി</th></tr>
<tr><td rowspan="3">ISS Arts and Science college</td><td>നിയാസലി പി ടി</td><td>അസി.പ്രൊഫസ്സർ</td><td>450</td></tr>
<tr><td>നസ്റീന പി എ</td><td>ക്ലർക്ക്</td><td>450</td></tr>
<tr><td>മുഹമ്മദ് ഷബീർ കെ</td><td>അസി.പ്രൊഫസ്സർ</td><td>300</td></tr>
<tr><td>ISS College of teacher Education</td><td>ബബിത</td><td>അസി.പ്രൊഫസ്സർ</td><td>750</td></tr>
<tr><td rowspan="3">സേക്രഡ് ഹാർട്ട് CMI പബ്ലിക് സ്കൂൾ</td><td>ശാലിനി</td><td rowspan="3">ടീച്ചർ</td><td>750</td></tr>
<tr><td>സച്ചിൻ ജോർജ്</td><td>1000</td></tr>
<tr><td>രാഗി കൃഷ്ണ</td><td>600</td></tr>
<tr><td>CINE ടെക്നിക്കൽ ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട് പെരിന്തൽമണ്ണ</td><td>രാജു സുകുമാർ പി</td><td>ഓഫീസ് സ്റ്റാഫ്</td><td>300</td></tr>
<tr><td rowspan="2">വാൾട്ട്സ് ഹോസ്പിറ്റൽ പ്രൈ. ലി</td><td>ഡോ. ബിനോയ് കുര്യൻ ജോർജ്ജ്</td><td>ശിശുരോഗ വിദഗ്ദൻ</td><td>1250</td></tr>
<tr><td>ഡോ. രേഷ്മ കൃഷ്ണൻ</td><td>RMO</td><td>1250</td></tr>
</table>

ജീവനക്കാർ രണ്ടാം അർദ്ധവർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാത്തതിന് വ്യക്തമായ കാരണം റിട്ടേണിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

(iii)താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയതായി രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. റിട്ടേണുകളും ലഭ്യമാക്കിയില്ല

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	അർദ്ധവർഷം
1	മഹാരാജിക ഗോൾഡ് സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ്	II
2	PWD റോഡ്സ് സെക്ഷൻ	Ist half ൽ അസി. എഞ്ചിനീയർ മാത്രം അടവാക്കിയതായി കാണുന്നു. II nd അർദ്ധവർഷത്തിൽ അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
3	ഫിനോമിനൽ ഹെൽത്ത് കെയർ	II
4	ധനലക്ഷ്മി ബാങ്ക്	II
5	കോ-ഓപ്പ. ആർട്സ് ആന്റ് സയൻസ് കോളേജ്	II
6	State Initiative on Disabilities	II
7	Des X-Rays ഹോസ്പിറ്റൽ	II
8	ഇന്റസ് ഇന്റ് മാർക്കറ്റിംഗ് ആന്റ് ഫിനാൻഷ്യൽ സർവ്വീസസ്	II
9	ദിക്ഷ കോ-ഓപ്പ. സർവ്വീസസ്	II
10	തിരുപുര ചിറ്റ്സ് പ്രൈ. ലി	II
11	HDFC ബാങ്ക്	II
12	AMLPS പൊന്നിയാം കുറിശ്ശി	II

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം റിട്ടേൺ സഹിതം പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (38/24.11.2018) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അപാകതകൾക്ക് പരിഹരിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(iv) താഴെ പറയുന്ന ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി കുറവായാണ് ഈടാക്കിയത്

ക്രമ നം	സ്ഥാപനം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	തസ്തിക	അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി	ഈടാ ക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി	കുറവായി ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി
1	ചേതന	ബിന്ദു	ജനറൽ	150190	1250	1000	250

	ഫാർമസ്യൂ		മാനേജർ				
2	ട്ടിക്കൽ	പ്രസീത	ജനറൽ വർക്കർ	75072	750	600	150

കുറവായി ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(v)നഗരസഭാ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകൾ, ചാർട്ടേഡ് അക്കൗണ്ടന്റ്, അഭിഭാഷകർ എന്നിവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

(vi) ടെണ്ടർ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം നഗരസഭയുടെ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളുടെ ടെണ്ടർ നടപടികളിൽ താഴെ പറയുന്ന കരാറുകാർ പങ്കെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

1.ശ്രീ ഇ കെ മൊയ്തു കുട്ടി

2.ശ്രീ വീരാൻകുട്ടി

3.ശ്രീ മുഹമ്മദ് മുസ്തഫ കെ

4.ശ്രീ കെ പി മുഹമ്മദ് മുസ്തഫ

5.ശ്രീ കെ പി മൂസ്സ

6. ശ്രീ പി പി മുഹമ്മദ് മുസ്തഫ

7. ശ്രീ അബ്ദുൾ മജീദ് ടി കെ

8.ശ്രീ കെ പി അബു

9. ശ്രീ എം ഹസ്കർ

10.ശ്രീ മുഹമ്മദ് റഫീഖ് ടി

11.ശ്രീ വിനോജ് വി ജെ

12. ശ്രീ ഹുസൈൻ

13.ശ്രീ അൽത്താഫ് അഹമ്മദ്

14.ശ്രീ നൗഫൽ

15.ശ്രീ ജേക്കബ് കെ എൽ

16.ശ്രീ വീരാൻ കുട്ടി

17.ശ്രീ അബ്ദുൾ റഹീം

18.ശ്രീ നവീൻ ഹർഷൽ

19.ശ്രീ എൽ അമീറലി

20.ശ്രീ അബ്ദുൾ ജബ്ബാർ

21.ശ്രീ പി പി ഷരീഫ്

22.ശ്രീ വിനോദ് വി ജെ

23.ശ്രീ സുബൈർ എ പി

മേൽ കരാറുകാരിൽനിന്നും 2017-18 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (17/13-11-18) ക്രമ നമ്പർ 1 മുതൽ 10 വരെയുള്ളവരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി രശീതി സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ക്രമ നമ്പർ 11 ശ്രീ വിനോജ്

വി ജെ ഒന്നാം അർദ്ധവാർഷിക തൊഴിൽ നികുതി മാത്രമാണ് അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ക്രമ നമ്പർ 12 മുതൽ 23 വരെയുള്ളവരുടെ നികുതി അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ടി കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ പലിശ സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകത.

2011 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം മുനിസിപ്പാലിറ്റികളിലെ ഒരു ചതുരശ്രമീറ്റർ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന് ബാധകമായ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ പട്ടികപ്പെടുത്തിയിരുന്നു. 15.03.2013 ലെ 100/2013 ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന വസ്തു നികുതി ചട്ടങ്ങൾക്ക് സർക്കാർ ഭേദഗതി വരുത്തി ഉത്തരവായതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 01.04.2013 മുതൽ 31.03.2018 വരെയുള്ള 5 വർഷത്തേക്ക് പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭയിലെ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിൻ പ്രകാരം 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, കടമുറികൾ, ഗോഡൗൺ എന്നിവക്ക് കണക്കാക്കേണ്ട അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി ചതുരശ്രമീറ്ററിന് 70 രൂപയാണ്. 100 ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, കടമുറികൾ, ഗോഡൗൺ എന്നിവക്ക് കണക്കാക്കേണ്ട അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി ചതുരശ്രമീറ്ററിന് 90 രൂപയാണ്. എന്നാൽ നഗരസഭയിൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് കെട്ടിടനമ്പറിനായി അപേക്ഷിക്കുന്ന 100 ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വ്യക്തമായ യാതൊരു കാരണവും കൂടാതെ ഒന്നിലധികം കെട്ടിട നമ്പറുകൾ അനുവദിക്കുകയും അപ്രകാരമുള്ള തറവിസ്തീർണ്ണം മാത്രം കണക്കാക്കി 100 ച.മീറ്ററിൽ താഴെ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടം എന്ന പരിഗണന നൽകി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് നൽകുകയുമാണ് ചെയ്യുന്നത്.

ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വ്യത്യസ്ത ഭാഗങ്ങൾ (മുകൾ നിലകൾ ഉൾപ്പെടെ) വെവ്വേറെ വ്യക്തികളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ളതാണെങ്കിലോ, ഒരാളിന്റെ ഉടമസ്ഥയിലുള്ളതാണെങ്കിൽ തന്നെ തക്കതായ കാരണങ്ങളാൽ ആ കെട്ടിട ഭാഗങ്ങൾക്ക് പ്രത്യേക കെട്ടിടനമ്പറുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലോ ഓരോ ഭാഗത്തേയും വേറെ വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി അവക്ക് ഓരോന്നിനും വസ്തുനികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇത് വ്യക്തമായ കാരണങ്ങളാൽ പ്രത്യേകമായ നമ്പറുകൾ നൽകിയ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ കാര്യമാണ് എന്ന് വ്യക്തമാണ്. വ്യക്തമായ കാരണങ്ങൾ ഒന്നും രേഖപ്പെടുത്താതെ, പ്രത്യേകം നമ്പറിന് വേണ്ടി കെട്ടിടയുടമ അപേക്ഷിക്കുക പോലും ചെയ്യാതെ ചട്ടം നിലവിൽ വന്നതിന് ശേഷം മാത്രം നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച ഇത്തരം കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നഗരസഭ ഏകപക്ഷീയമായി നികുതി നിരക്ക് കുറച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം നടത്തുന്നത് ചട്ടവിരുദ്ധമാണ്. ഇപ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിലൂടെ നഗരസഭക്ക് വലിയ തോതിലുള്ള വരുമാന നഷ്ടമാണ് സംഭവിക്കുന്നത്.

ഉദാഹരണം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 70/-രൂപ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ വിവരം

കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം	അടിസ്ഥാന നികുതി	വർദ്ധന. %	നിർണ്ണയിച്ച നികുതി	ലൈബ്രറി കരം	സേവന നികുതി	ആകെ
31/995/1	61.76	4323.2	35%	5836	292	584	6712
31/995/2	22.3	1561	35%	2107	105	211	2423
31/995/3	22.3	1561	35%	2107	105	211	2423
31/995/4	41.64	2914.8	35%	3135	197	314	3646
31/995/6	78.96	5527.2	35%	7461	373	747	8581
31/995/7	23.7	1659	35%	2240	112	224	2576
31/995/8	42.03	2942.1	35%	3972	199	397	4568

31/995/9	42.63	2984.1	35%	4028	201	403	4632
31/995/10	21.22	1485.4	20%	1783	89	178	2050
31/995/10A	42.44	2970.8	20%	3565	178	357	4100
31/995/11	68.49	4794.3	35%	6472	324	647	7443
31/995/12	90.87	6360.9	35%	8587	429	859	9875
31/995/14	88.4	6188	35%	8354	418	836	9608
31/995/15	70.11	4907.7	35%	6626	331	663	7620
31/995/17	74.33	5203.1	20%	6244	331	624	7199
31/995/18	98.66	6906.2	20%	8287	414	829	9530
31/995/20	96.18	6732.6	20%	8080	404	808	9292
31/995/21	50.63	3544.1	20%	4253	213	425	4891
31/995/22	25.30	1771	20%	2125	106	213	2444
				95262	4821	9530	109613

ബാധകമായ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 90/-രൂപ പ്രകാരം നിർണ്ണയിക്കേണ്ട നികുതി വിവരം.

കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം	അടിസ്ഥാന നികുതി	വർദ്ധന. %	നിർണ്ണയിച്ച നികുതി	ലൈബ്രറി കരം	സേവന നികുതി	ആകെ
31/995/1	61.76	5558.4	35%	7504	375	750	8629
31/995/2	22.3	2007	35%	2710	136	271	3117
31/995/3	22.3	2007	35%	2710	136	271	3117
31/995/4	41.64	3747.6	35%	5060	253	506	5819
31/995/6	78.96	7106.4	35%	9594	480	959	11033
31/995/7	23.7	2133	35%	2880	144	288	3312
31/995/8	42.03	3782.7	35%	5107	255	511	5873
31/995/9	42.63	3836.7	35%	5180	259	518	5957
31/995/10	21.22	1909.8	35%	2579	129	258	2966
31/995/10A	42.44	3819.6	35%	5157	258	516	5931
31/995/11	68.49	6164.1	35%	8322	416	832	9570
31/995/12	90.87	8178.3	35%	11041	552	1104	12697
31/995/14	88.4	7956	35%	10741	537	1074	12352
31/995/15	70.11	6309.9	35%	8519	426	852	9797
31/995/17	74.33	6689.7	35%	9032	452	903	10387
31/995/18	98.66	8879.4	35%	11988	599	1199	13786
31/995/20	96.18	8656.2	35%	11686	584	1169	13439
31/995/21	50.63	4556.7	35%	6152	308	615	7075
31/995/22	25.30	2277	35%	3074	154	307	3535

				129036	6453	12903	148392

ബാധകമായ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 90/-രൂപ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിക്കാത്തതിനാൽ മേൽ കാണിച്ച ഒരു കെട്ടിടത്തിൽ നിന്നു തന്നെ വസ്തു നികുതിയിൽ **33774/-**രൂപയുടെയും **(129036- 95262)** ലൈബ്രറി സെസ്സിൽ **1632/-** രൂപയുടെയും **(6453 - 4821)** സേവന നികുതിയിനത്തിൽ **3373/-** രൂപയുടേയും **(12903 -9530)** ആകെ **38779/-** രൂപയുടെയും **(148392 – 109613)**കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്.

കെട്ടിടയുടമയിൽ നിന്ന് അപേക്ഷയില്ലാതെ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നികുതി നിർണയിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വ്യത്യസ്ത ഭാഗങ്ങൾ ഒരേ സമയം വ്യത്യസ്ത ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നുവെങ്കിൽ അതാത് കെട്ടിടഭാഗങ്ങളെ വേറെ വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി അവക്ക് കെട്ടിടനമ്പർ നൽകാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഒരേ വിനിയോഗത്തിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഈ ആനുകൂല്യത്തിന് അർഹതയില്ല. തനത് ഫണ്ട് സമാഹരിക്കുന്നതിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറ്റിയുടെ ഇടപെടൽ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 താത്ക്കാലിക ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

നഗരസഭാ പ്രദേശത്ത് ഓരോ അർദ്ധ വർഷത്തിലും മൊത്തം 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ഇടപാട് നടത്തുന്ന ഓരോ കമ്പനിയുടേയും, 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ നഗരസഭാ പ്രദേശത്തോ അല്ലെങ്കിൽ നഗരസഭാ പ്രദേശത്ത് താമസിച്ച് കൊണ്ട് നഗരസഭക്ക് വെളിയിലോ ഒരു തൊഴിലിലോ, ജോലിയിലോ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നതോ ബിസിനസ് നടത്തുകയോ, ഉദ്യോഗം വഹിക്കുന്നതോ അല്ലെങ്കിൽ 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ നഗരസഭാ പ്രദേശത്ത് താമസിക്കുകയും മുതൽ മുടക്കുകളിൽ നിന്ന് എന്തെങ്കിലും ആദായം ലഭിച്ച് കൊണ്ടിരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നവനോ ആയ ഏതൊരാൾക്കും തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്. നഗരസഭയിൽ 2017-18 വർഷത്തിൽ തൊഴിൽ ചെയ്തിരുന്ന സാനിറ്റേഷൻ വർക്കേഴ്സ്/താത്ക്കാലിക ജീവനക്കാർക്കു വേതനമിനത്തിൽ നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഒന്നാം അർദ്ധവർഷത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി				
ജീവനക്കാരന്റെ പേര്, തസ്തിക	വൗച്ചർ നമ്പർ	കൈപ്പറ്റിയ വേതനം	ആകെ	ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി
വിജേഷ്,ഡ്രൈവർ	10/04-17/01.04.2017	17550	53832	450
	101/05-17/01.05.2017	13650		
	298/07-17/01.07.2017	4822		
	500/08-17/31.08.2017	9590		
	392/08-17/02.08.2017	8220		
അയ്യപ്പൻ കെ , ഡ്രൈവർ	11/04-17/01.04.2017	15750	88710	750
	103/05-17/01.05.2017	13800		
	206/06-17/01.06.2017	15750		

	300/07-17/01.07.2017	16695		
	390/08-17/02.08.2017	17810		
	520/09-17/02.09.2017	8905		
അയ്യപ്പൻ.ബി, ആന്റി മൊസ്കിറ്റോ വർക്കർ	13/04-17/01.04.2017	18900	93360	750
	100/05-17/01.05.2017	15300		
	206/06-17/01.06.2017	15750		
	300/07-17/01.07.2017	16695		
	390/08-17/02.08.2017	17810		
	520/09-17/02.09.2017	8905		
അയ്യപ്പൻ.കെ, ആന്റി മൊസ്കിറ്റോ വർക്കർ	13/04-17/01.04.2017	18800	98112	750
	100/05-17/01.05.2017	8712		
	204/06-17/01.06.2017	15300		
	284/07-17/01.07.2017	17800		
	496/08-17/31.08.2017	17800		
	386/08-17/02.08.2017	19700		
സുബ്രഹ്മണ്യൻ, ആന്റി മൊസ്കിറ്റോ വർക്കർ	13/04-17/01.04.2017	8624	59260	600
	100/05-17/01.05.2017	7920		
	204/06-17/01.06.2017	8360		
	284/07-17/01.07.2017	11000		
	496/08-17/31.08.2017	12056		

	386/08-17/ 02.08.2017	11300		
സുരേഷ് ബാബു, ആന്റി മൊസ്കിറ്റോ വർക്കർ	13/04-17/01.04.2017	16200	102600	1000
	100/05-17/01.05.2017	15300		
	204/06-17/01.06.2017	18000		
	284/07-17/01.07.2017	18000		
	496/08-17/ 31.08.2017	17100		
	386/08-17/ 02.08.2017	18000		
ശശി കുമാർ, ആന്റി മൊസ്കിറ്റോ വർക്കർ	13/04-17/01.04.2017	13360	82385	750
	100/05-17/01.05.2017	12725		
	204/06-17/01.06.2017	10296		
	284/07-17/01.07.2017	9944		
	496/08-17/ 31.08.2017	16200		
	386/08-17/ 02.08.2017	19860		
ശിവദാസൻ, ആന്റി മൊസ്കിറ്റോ വർക്കർ	13/04-17/01.04.2017	20700	110600	1000
	100/05-17/01.05.2017	16100		
	204/06-17/01.06.2017	18000		
	284/07-17/01.07.2017	18900		
	496/08-17/ 31.08.2017	16200		
	386/08-17/ 02.08.2017	20700		
പി കുഞ്ഞൻ, CLR	386/08-17/ 02.08.2017	19860	76199	750

	496/08-17/ 31.08.2017	2112		
	284/07-17/01.07.2017	9856		
	204/06-17/01.06.2017	16920		
	100/05-17/01.05.2017	15360		
	13/04-17/01.04.2017	12091		
ശിവൻ. ഒ.ടി, CLR	14/04-17/01.04.2017	18000	100200	1000
	106/05-17/01.05.2017	16800		
	217/06-17/01.06.2017	16800		
	299/07-17/01.07.2017	16800		
	483/08-17/31.08.2017	16800		
	395/08-17/ 02.08.2017	15000		
മോഹൻദാസ്, CLR	14/04-17/01.04.2017	15600	85800	750
	106/05-17/01.05.2017	16200		
	217/06-17/01.06.2017	16800		
	299/07-17/01.07.2017	13800		
	483/08-17/31.08.2017	12000		
	395/08-17/ 02.08.2017	11400		
ശ്രീജിത്ത്, CLR	14/04-17/01.04.2017	18000	100800	1000
	106/05-17/01.05.2017	16800		
	217/06-17/01.06.2017	16800		

	299/07-17/01.07.2017	16800		
	483/08-17/31.08.2017	16200		
	395/08-17/02.08.2017	16200		
പ്രമോദ്, CLR	14/04-17/01.04.2017	18000	96000	750
	106/05-17/01.05.2017	16200		
	217/06-17/01.06.2017	16800		
	299/07-17/01.07.2017	16200		
	483/08-17/31.08.2017	14400		
	395/08-17/02.08.2017	14400		
സുലോജന, CLR	14/04-17/01.04.2017	17400	94800	750
	106/05-17/01.05.2017	16200		
	217/06-17/01.06.2017	16800		
	299/07-17/01.07.2017	14400		
	483/08-17/31.08.2017	15000		
	395/08-17/02.08.2017	15000		
ചന്ദ്രിക, CLR	14/04-17/01.04.2017	17400	96620	750
	106/05-17/01.05.2017	16820		
	217/06-17/01.06.2017	16800		
	299/07-17/01.07.2017	15600		
	483/08-17/31.08.2017	14400		

	395/08-17/ 02.08.2017	15600		
മണികണ്ഠൻ, CLR	14/04-17/01.04.2017	18000	95400	750
	106/05-17/01.05.2017	16800		
	217/06-17/01.06.2017	16800		
	299/07-17/01.07.2017	15600		
	483/08-17/31.08.2017	15000		
	395/08-17/ 02.08.2017	13200		
സുകുമാരി, CLR	14/04-17/01.04.2017	18000	98400	750
	106/05-17/01.05.2017	16800		
	217/06-17/01.06.2017	16800		
	299/07-17/01.07.2017	16200		
	483/08-17/31.08.2017	15600		
	395/08-17/ 02.08.2017	15000		
ടെക്നോവേൾഡ് കമ്പ്യൂട്ടർ(കിയോസ്ക്)	567/09-17/28.09.2017	17550	52650	450
	530/09-17/ 02.09.2017	17550(ജൂൺ)		
	530/09-17/ 02.09.2017	17550 (ജൂലൈ)		
ആകെ				**13750**

രണ്ടാം അർദ്ധവർഷത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി				
ജീവനക്കാരന്റെ പേര് , തസ്തിക	വൗച്ചർ നമ്പർ	കൈപ്പറ്റിയ വേതനം	ആകെ	ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി
നസറുദ്ദീൻ സി ജെ എച്ച് ഐ	914/02-18/01.02.2018	17380	77420	750

	991/03-18/03.03.2018	7900		
	844/01-18/03.01.2018	18170		
	753/12-17/01.12.2017	18170		
	592/10-17/09.10.2017	15800		
വിജേഷ്,ഡ്രൈവർ	926/02-18/05.02.2018	3425	41099	300
	845/01-18/03.01.2018	12604		
	746/12-17/01.12.2017	3425		
	693/11-17/02.11.2017	5480		
	575/10-17/03.10.2017	16165		
മുഹമ്മദ് ഷിബിൽ, ഓവർസിയർ	925/02-18/01.02.2018	19170	103660	1000
	974/03-18/02.03.2018	17750		
	847/01-18/03.01.2018	17750		
	751/12-17/01.12.2017	18460		
	676/11-17/01.11.2017	18460		
	579/10-17/03.10.2017	12070		
അയ്യപ്പൻ കെ , ഡ്രൈവർ	909/02-18/01.02.2018	16305	68573	600
	846/01-18/03.01.2018	16695		
	752/12-17/01.12.2017	13270		
	685/11-17/01.11.2017	11453		
	591/10-17/09.10.2017	10850		

അയ്യപ്പൻ.ബി, ആന്റി മൊസ്കിറ്റോ വർക്കർ	908/02-18/01.02.2018	18000	106100	1000
	978/03-18/02.03.2018	16200		
	842/01-18/03.01.2018	17000		
	754/12-17/01.12.2017	19800		
	689/11-17/02.11.2017	19800		
	574/10-17/03.10.2017	15300		
അയ്യപ്പൻ.കെ, ആന്റി മൊസ്കിറ്റോ വർക്കർ	908/02-18/01.02.2018	15300	98100	750
	978/03-18/02.03.2018	13500		
	842/01-18/03.01.2018	15300		
	754/12-17/01.12.2017	20700		
	689/11-17/02.11.2017	19800		
	574/10-17/03.10.2017	13500		
സുബ്രഹ്മണ്യൻ, ആന്റി മൊസ്കിറ്റോ വർക്കർ	908/02-18/01.02.2018	11616	70388	600
	978/03-18/02.03.2018	8272		
	842/01-18/03.01.2018	13800		
	754/12-17/01.12.2017	13700		
	689/11-17/02.11.2017	12300		
	574/10-17/03.10.2017	10700		
സുരേഷ് ബാബു, ആന്റി മൊസ്കിറ്റോ വർക്കർ	908/02-18/01.02.2018	16200	100800	1000
	978/03-18/02.03.2018	16200		

	842/01-18/03.01.2018	17100		
	754/12-17/01.12.2017	18900		
	689/11-17/02.11.2017	18900		
	574/10-17/03.10.2017	13500		
ശശി കുമാർ, ആന്റി മൊസ്കിറ്റോ വർക്കർ	908/02-18/01.02.2018	10824	73700	600
	978/03-18/02.03.2018	9856		
	842/01-18/03.01.2018	11620		
	754/12-17/01.12.2017	12500		
	689/11-17/02.11.2017	13600		
	574/10-17/03.10.2017	15300		
ശിവദാസൻ, ആന്റി മൊസ്കിറ്റോ വർക്കർ	908/02-18/01.02.2018	18000	104400	1000
	978/03-18/02.03.2018	16200		
	842/01-18/03.01.2018	15300		
	754/12-17/01.12.2017	20700		
	689/11-17/02.11.2017	19800		
	574/10-17/03.10.2017	14400		
സീനത്ത് പി, ഡാറ്റാ എൻട്രി	939/02-18/08.02.2018	14850	87075	750
	977/03-18/02.03.2018	14850		
	866/01-18/08.01.2018	15525		
	774/12-17/05.12.2017	15525		

	705/11-17/02.11.2017	14850		
	593/10-17/09.10.2017	11475		
ചന്ദ്രിക ഡാറ്റാ എൻട്രി ,	922/02-18/01.02.2018	15620	93010	750
	986/03-18/02.03.2018	15620		
	841/01-18/03.01.2018	16330		
	750/12-17/01.12.2017	17750		
	679/11-17/01.11.2017	15620		
	577/10-17/03.10.2017	12070		
ശിവൻ. ഒ.ടി, CLR	923/02-18/01.02.2018	18000	97200	750
	993/03-18/03.03.2018	15000		
	853/01-18/05.01.2018	17400		
	747/12-17/01.12.2017	14400		
	692/11-17/02.11.2017	15000		
	576/10-17/03.10.2017	17400		
മോഹൻദാസ്, CLR	923/02-18/01.02.2018	13200	82200	750
	993/03-18/03.03.2018	12600		
	853/01-18/05.01.2018	14400		
	747/12-17/01.12.2017	13800		
	692/11-17/02.11.2017	13200		
	576/10-17/03.10.2017	15000		

ശ്രീജിത്ത്, CLR	923/02-18/01.02.2018	15600	86400	750
	993/03-18/03.03.2018	11400		
	853/01-18/05.01.2018	15000		
	747/12-17/01.12.2017	13800		
	692/11-17/02.11.2017	14400		
	576/10-17/03.10.2017	16200		
പ്രമോദ്, CLR	923/02-18/01.02.2018	13200	82800	750
	993/03-18/03.03.2018	12600		
	853/01-18/05.01.2018	13800		
	747/12-17/01.12.2017	13200		
	692/11-17/02.11.2017	13800		
	576/10-17/03.10.2017	16200		
സുലോജന, CLR	923/02-18/01.02.2018	14400	85800	750
	993/03-18/03.03.2018	13200		
	853/01-18/05.01.2018	14400		
	747/12-17/01.12.2017	14400		
	692/11-17/02.11.2017	14400		
	576/10-17/03.10.2017	15000		
ചന്ദ്രിക, CLR	923/02-18/01.02.2018	13800	84600	750
	993/03-18/03.03.2018	12600		

	853/01-18/05.01.2018	13800		
	747/12-17/01.12.2017	14400		
	692/11-17/02.11.2017	15000		
	576/10-17/03.10.2017	15000		
മണികണ്ഠൻ, CLR	923/02-18/01.02.2018	15600	93600	750
	993/03-18/03.03.2018	15000		
	853/01-18/05.01.2018	16200		
	747/12-17/01.12.2017	14400		
	692/11-17/02.11.2017	15600		
	576/10-17/03.10.2017	16800		
സുകുമാരി, CLR	923/02-18/01.02.2018	15600	89400	750
	993/03-18/03.03.2018	14400		
	853/01-18/05.01.2018	15600		
	747/12-17/01.12.2017	14400		
	692/11-17/02.11.2017	14400		
	576/10-17/03.10.2017	15000		
ടെക്നോവേൾഡ് കമ്പ്യൂട്ടർ(കിയോസ്ക്)	932/02-18/05.02.2018	16875+15525(നവംബർ,ഡിസംബർ)	65475	600
	1017/03-18/09.03.2018	16875 (ഫെബ്രുവരി)		
	730/11-17/17.11.2017	16200(ഒക്ടോബർ)		
ശ്രീമതി. സിന്ധു എ. കെ, സാനിറ്ററി	572/10-17/03.10.2017	11616	88760	750

വർക്കർ	573/10-17/03.10.2017	1842		
	690/11-17/03.11.2017	12672		
	691/11-17/03.11.2017	1257		
	748/12-17/03.12.2017	11616		
	749/12-17/03.12.2017	4586		
	849/01-18/03.01.2018	11088		
	850/01-18/03.01.2018	5023		
	920/02-18/01.02.2018	11088		
	921/02-18/01.02.2018	3031		
	994/03-18/03.03.2018	12144		
	995/03-18/03.03.2018	2797		
പ്രശാന്ത്.എം, സാനിറ്ററി വർക്കർ	572/10-17/03.10.2017	13200	99064	750
	573/10-17/03.10.2017	2058		
	690/11-17/03.11.2017	15000		
	691/11-17/03.11.2017	1991		
	748/12-17/03.12.2017	12672		
	749/12-17/03.12.2017	4044		
	849/01-18/03.01.2018	12144		
	850/01-18/03.01.2018	5167		
	920/02-18/01.02.2018	12672		

	921/02-18/01.02.2018	4575		
	994/03-18/03.03.2018	12672		
	995/03-18/03.03.2018	2869		
സുധീർ.കെ, സാനിറ്ററി വർക്കർ	572/10-17/03.10.2017	7920	82352	750
	573/10-17/03.10.2017	604		
	690/11-17/03.11.2017	15000		
	691/11-17/03.11.2017	1991		
	748/12-17/03.12.2017	7920		
	749/12-17/03.12.2017	3018		
	849/01-18/03.01.2018	11616		
	850/01-18/03.01.2018	5758		
	920/02-18/01.02.2018	11088		
	921/02-18/01.02.2018	3696		
	994/03-18/03.03.2018	11088		
	995/03-18/03.03.2018	2653		
മുസ്തഫ ടി ടി , സാനിറ്ററി വർക്കർ	572/10-17/03.10.2017	13200	94727	750
	573/10-17/03.10.2017	2058		
	690/11-17/03.11.2017	13800		
	691/11-17/03.11.2017	1991		
	748/12-17/03.12.2017	12672		

	749/12-17/03.12.2017	4044		
	849/01-18/03.01.2018	11616		
	850/01-18/03.01.2018	5095		
	920/02-18/01.02.2018	11616		
	921/02-18/01.02.2018	4431		
	994/03-18/03.03.2018	12144		
	995/03-18/03.03.2018	2060		
ബിന്ദു ചാലിൽ, സാനിറ്ററി വർക്കർ	572/10-17/03.10.2017	12672	94264	750
	573/10-17/03.10.2017	1986		
	690/11-17/03.11.2017	14400		
	691/11-17/03.11.2017	1991		
	748/12-17/03.12.2017	12144		
	749/12-17/03.12.2017	3972		
	849/01-18/03.01.2018	12144		
	850/01-18/03.01.2018	5167		
	920/02-18/01.02.2018	12144		
	921/02-18/01.02.2018	4503		
	994/03-18/03.03.2018	10560		
	995/03-18/03.03.2018	2581		
സ്റ്റീഫൻ കെ ജോസഫ്,	572/10-17/03.10.2017	13200	89293	750

സാനിറ്ററി വർക്കർ	573/10-17/03.10.2017	1372		
	690/11-17/03.11.2017	14400		
	691/11-17/03.11.2017	1991		
	748/12-17/03.12.2017	12672		
	749/12-17/03.12.2017	2672		
	849/01-18/03.01.2018	10032		
	850/01-18/03.01.2018	4215		
	920/02-18/01.02.2018	11088		
	921/02-18/01.02.2018	4359		
	994/03-18/03.03.2018	11088		
	995/03-18/03.03.2018	2204		
ഉഷ നന്ദിനി, സാനിറ്ററി വർക്കർ	572/10-17/03.10.2017	13800	97205	750
	573/10-17/03.10.2017	1372		
	690/11-17/03.11.2017	14400		
	691/11-17/03.11.2017	1991		
	748/12-17/03.12.2017	12762		
	749/12-17/03.12.2017	4044		
	849/01-18/03.01.2018	12144		
	850/01-18/03.01.2018	5167		
	920/02-18/01.02.2018	12144		

	921/02-18/01.02.2018	3840		
	994/03-18/03.03.2018	12672		
	995/03-18/03.03.2018	2869		
ഗിരിജ സി, സാനിറ്ററി വർക്കർ	572/10-17/03.10.2017	13800	94756	750
	573/10-17/03.10.2017	1372		
	690/11-17/03.11.2017	13800		
	691/11-17/03.11.2017	1991		
	748/12-17/03.12.2017	12672		
	749/12-17/03.12.2017	3358		
	849/01-18/03.01.2018	11616		
	850/01-18/03.01.2018	5095		
	920/02-18/01.02.2018	11616		
	921/02-18/01.02.2018	5095		
	994/03-18/03.03.2018	11616		
	995/03-18/03.03.2018	2725		
ധനപാലൻ വി, സാനിറ്ററി വർക്കർ	572/10-17/03.10.2017	14400	98819	750
	573/10-17/03.10.2017	1372		
	690/11-17/03.11.2017	15000		
	691/11-17/03.11.2017	1991		
	748/12-17/03.12.2017	13200		

	749/12-17/03.12.2017	3430		
	849/01-18/03.01.2018	12144		
	850/01-18/03.01.2018	5167		
	920/02-18/01.02.2018	12144		
	921/02-18/01.02.2018	5167		
	994/03-18/03.03.2018	12672		
	995/03-18/03.03.2018	2132		
മുഹമ്മദ് ഹുസൈൻ.കെ, സാനിറ്ററി വർക്കർ	572/10-17/03.10.2017	13200	98228	750
	573/10-17/03.10.2017	1372		
	690/11-17/03.11.2017	15000		
	691/11-17/03.11.2017	1991		
	748/12-17/03.12.2017	13200		
	749/12-17/03.12.2017	3430		
	849/01-18/03.01.2018	12672		
	850/01-18/03.01.2018	4575		
	920/02-18/01.02.2018	12672		
	921/02-18/01.02.2018	4575		
	994/03-18/03.03.2018	12672		
	995/03-18/03.03.2018	2869		
ശശിധരൻ എം,സാനിറ്ററി	572/10-17/03.10.2017	14400	99563	750

വർക്കർ	573/10-17/03.10.2017	1372		
	690/11-17/03.11.2017	15000		
	691/11-17/03.11.2017	1991		
	748/12-17/03.12.2017	13200		
	749/12-17/03.12.2017	3430		
	849/01-18/03.01.2018	12144		
	850/01-18/03.01.2018	4503		
	920/02-18/01.02.2018	12672		
	921/02-18/01.02.2018	4575		
	994/03-18/03.03.2018	12672		
	995/03-18/03.03.2018	3604		
എ പി ശിവദാസൻ, സാനിറ്ററി വർക്കർ	572/10-17/03.10.2017	13800	96429	750
	573/10-17/03.10.2017	1372		
	690/11-17/03.11.2017	15000		
	691/11-17/03.11.2017	1991		
	748/12-17/03.12.2017	12144		
	749/12-17/03.12.2017	3286		
	849/01-18/03.01.2018	11616		
	850/01-18/03.01.2018	5095		
	920/02-18/01.02.2018	12672		

	921/02-18/01.02.2018	3912		
	994/03-18/03.03.2018	12672		
	995/03-18/03.03.2018	2869		
സുബ്രഹ്മണ്യൻ.പി , സാനിറ്ററി വർക്കർ	572/10-17/03.10.2017	13200	90073	750
	573/10-17/03.10.2017	1372		
	690/11-17/03.11.2017	15600		
	691/11-17/03.11.2017	1329		
	748/12-17/03.12.2017	13200		
	749/12-17/03.12.2017	3430		
	849/01-18/03.01.2018	8976		
	850/01-18/03.01.2018	3506		
	920/02-18/01.02.2018	11616		
	921/02-18/01.02.2018	2440		
	994/03-18/03.03.2018	13200		
	995/03-18/03.03.2018	2204		
ഗീത എ.പി, അക്കൗണ്ടന്റ്	1008/03-18/08.03.2018	13490	60350	600
	919/02-18/01.02.2018	11360		
	865/01-18/08.01.2018	10650		
	764/12-17/04.12.2017	17040		
	722/11-1715.11.2017	7810		

ആകെ	26050

(2)നഗരസഭ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സെക്യൂരിറ്റിയായി നിയോഗിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാൻറ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല (.വിശദവിവരം ഖണ്ഡിക 3-20 കാണുക)

പേര്	തൊഴിൽ നികുതി അർദ്ധവർഷം - 1		തൊഴിൽ നികുതി അർദ്ധവർഷം -2	
	ആകെ ശമ്പളം	തൊഴിൽ നികുതി	ആകെ ശമ്പളം	തൊഴിൽ നികുതി
1.നെൽസൺജോസഫ്	68500	600	137500	1250
2.സൂര്യനാരായണൻ	68500	600	137500	1250
3.സത്യകുമാർ.പി	68500	600	137500	1250
4.ജയപ്രകാശ്.വി.എസ്	68500	600	137000	1250
5.ചാരുക്കുട്ടി.ബി	68500	600	137500	1250
6വിജയകുമാരൻ	68500	600	137000	1250
7.അലക്സാണ്ടർ	68500	600	137500	1250
8.ജോൺ	68500	600	137000	1250
9ദേവദാസൻ	68500	600	137500	1250
10.കുട്ടിശങ്കരൻ	68500	600	137000	1250
ആകെ		6000		12500/-

മേൽ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (39/24.11.2018) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തൊഴിൽ നികുതിയിനത്തിൽ ഈടാക്കാനുള്ള തുക മേൽ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നോ, ഉത്തരവാദിയായ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-6 ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക കുടിശ്ശിക - അപാകതകൾ

(i) മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ താഴെ പറയുന്ന അഞ്ച് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകൾ നിലവിലുണ്ട് .

ക്രമ നം.	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്

1	ഹൈ-ടെക് കോംപ്ലക്സ്
2	നെഹ്റു സ്റ്റേഡിയം കോംപ്ലക്സ്
3	ഓൾ മാർക്കറ്റ് കോംപ്ലക്സ്
4	ആർ എൻ മനഴി കോംപ്ലക്സ്
5	ബൈ പാസ്സ് ടെർമിനൽ ബസ്സ്സ്റ്റാന്റ് കോംപ്ലക്സ്

മേൽ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകളിൽ നിന്നായി 2017-18 വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം വരവു വന്ന തുക താഴെ ചേർക്കുന്നു.

	ഡിമാന്റ്	കലക്ഷൻ	ബാലൻസ്
തൻവർഷം	14618811	13328454	1107939
കുടിശ്ശിക		220238	3932506

ലഭ്യമാക്കിയ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വരവു വന്ന തുക താഴെ ചേർക്കുന്നു.

	ഡിമാന്റ്	കലക്ഷൻ	ബാലൻസ്
തൻവർഷം	13750094	13432136	317958
കുടിശ്ശിക	2223794	266243	1957551

വാർഷിക കണക്കും ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(ii) ആർ എൽ മനഴി കോംപ്ലക്സിലെ 58 മുതൽ 85 വരെയുള്ള മുറികൾ അൽ സലാമ കണ്ണാശുപത്രിക്ക് വാടകക്ക് നൽകിയിരുന്നു. ആയതിന് 2015 സെപ്തംബർ മാസം മുതൽ 2017 മെയ് മാസത്തിൽ ഒഴിയുന്നതു വരെയുള്ള വാടക കുടിശ്ശികയായി 2163609/- രൂപയും പലിശ ഇനത്തിൽ 238018/- രൂപയും സർവ്വീസ് ടാക്സ് ഇനത്തിൽ 319920/- രൂപയും അടക്കം മൊത്തം 2721547/- രൂപ ഈടാക്കാനുണ്ടായിരുന്നതിൽ 03.02.2018 ലെ രശീതി നമ്പർ 117010500762 പ്രകാരം 521547/- രൂപ അടവാക്കുകയും ബാക്കി 2200000/- രൂപ ഡെപ്പോസിറ്റിൽ നിന്നും അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്യുന്നതിന് അക്കൗണ്ട്സ് സെക്ഷന് നിർദ്ദേശം നൽകുകയും ചെയ്തിരുന്നു. ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരം, ടാക്സ് ഇനത്തിലുള്ള തുക അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2-7 റേഷൻ കടകളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീ,തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച്

ലഭ്യമായ കണക്കുകൾ പ്രകാരം നഗരസഭാ പരിധിയിൽ 12 റേഷൻകടകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 4 റേഷൻ കടകൾക്ക് മാത്രമാണ് ലൈസൻസ് ഫീ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. നഗരസഭാപരിധിയിലുള്ള ശേഷിക്കുന്ന റേഷൻ കടകളുടെ എണ്ണം, സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന സ്ഥലം തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം സംബന്ധിച്ച് 44 /24.11.2018 നമ്പറായി നൽകിയ ഓഡിററ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയായി, കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി ആക്ട് സെക്ഷൻ 442 പ്രകാരം സർക്കാർ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള സ്ഥലമോ വസ്തുക്കൾക്കോ ലൈസൻസ് ഫീ ഇളവ് ഉള്ളതാണെന്നും ആയതിനാൽ ഇത്തരം സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് ഫീ എടുക്കുന്നതിന് നോട്ടീസ് നൽകാറില്ല എന്നുമാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്.

എന്നാൽ, 2011 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (ആപത്ക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടം 3(2) പട്ടിക 11 ക്രമ. നം. 54 പ്രകാരം, റേഷൻ

ഡിപ്പോ, മാവേലി സ്റ്റോർ, കൺസ്യൂമർ സ്റ്റോർ എന്നിവയെയും ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കേണ്ട സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്. ആയതിനാൽ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ഓഡിറ്റ് അംഗീകരിയ്ക്കുന്നില്ല. അവശേഷിയ്ക്കുന്ന റേഷൻ കടകളിൽ നിന്നുകൂടി അർഹമായ ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിയ്ക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-8 ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീ കുറവായി ഈടാക്കി.

1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി ചട്ടം ആക്ട്, 2011 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (ആപത്ക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടം 3, 4 എന്നിവ പ്രകാരം, കച്ചവടത്തിന്റെ സ്വഭാവം, തരം, യന്ത്രത്തിന്റെ കുതിരശക്തി എന്നിവയ്ക്കനുസൃതമായി ചുമത്താവുന്ന ലൈസൻസ് ഫീ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2017-18 വർഷത്തിൽ ചുവടെ ചേർത്തിരിയ്ക്കുന്ന ലൈസൻസികളിൽ നിന്നും ചട്ട പ്രകാരമുള്ള മിനിമം ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വാർഡ്/ കെട്ടിട നം.	പേര്	സ്ഥാപനം/ ഉദ്ദേശ്യം	അടച്ച തുക	അടയ്ക്കേണ്ടത് (മിനിമം)	ബാക്കി
1/124-2,3	എം. കെ. മുഹമ്മദ് മുസ്തഫ	എം കെ ഹാർഡ്‌വെയർ (ഹാർഡ്‌വെയർ ഷോപ്പ്)	400	1500	1100
19/457-3എ	സി യൂസഫ്	സിയാൻകോ ഡിജിറ്റൽസ് വേൾഡ് (സ്റ്റുഡിയോ)	150	250	100
19/494-32	പി.സുൽഫിക്കരലി	ട്രെന്റ് സിസൈനർ മെറ്റൽ വെയർ (ഹാർഡ്‌വെയർ ഷോപ്പ്)	1000	1500	500
19/531-എ,ബി	മുഹമ്മദ് അഷറഫ്	അയേൺ എഞ്ചിനിയറിംഗ് കൺസ്ട്രക്ഷൻലിമിറ്റഡ് (ഹാർഡ് വെയർ ഷോപ്പ്)	1000	1500	500
20/548 -ഇ ഡി	സെയ്ദ് കെ	ക്വാളിറ്റി ബേക്സ് (ബേക്കറി)	450	1000	550
20/562-2	അബ്ദുൾ അസീസ്	രുചി ബേക്കറി (ബേക്കറി)	500	1000	500
4/798	ടി വി രാധാകൃഷ്ണൻ	ആര്യവൈദ്യഫാർമസി കോയമ്പത്തൂർ (മരുന്നു വിൽപന)	200	300	100
21/269 (1)	റഷീദ് എം	കിംഗ് ബേക്കറി (ബേക്കറി)	700	1000	300
4/37	അഡ്വ. എം ഷംസുദ്ദീൻ	അൽസലാമ കാന്റീൻ (കാന്റീൻ)	300	500	200
4/367	തൊണ്ണം തൊടി കുഞ്ഞഹമ്മദ്	അനശ്വര ജ്വല്ലറി (ആഭരണ ശാല)	550	1000	450
4/430-9എ	മജീദ് ടി	ടി എം ബേക്കറി (ബേക്കറി)	500	1000	500

ആകെ 4800/-

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിററ് എൻക്വയറി (നം. 45 /24.11.2018) യ്ക്കുള്ള മറുപടിയായി , ലിസ്റ്റ് പ്രകാരമുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകി ഫീസ് അടവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിയ്ക്കുന്നതാണ്

എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടി വിവരം പ്രഥമമറുപടിയിൽ തന്നെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2-9 ഇ ടെണ്ടർ -ഫോം വില ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കണം

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മുനി.എഞ്ചിനീയർ

താഴെ പറയുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഇ ടെണ്ടറുകൾ വഴിയാണ് സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. നിലവിൽ ടെണ്ടർ ഫോറത്തിന്റെ വില എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണുള്ളത്. നഗരസഭക്ക് അർഹമായ ടെണ്ടർ ഫോറത്തിന്റെ വില, എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ എക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും നഗരസഭ ഫണ്ടിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്റ്റ് നം	ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചവരുടെ എണ്ണം	ടെണ്ടർ ഫോമിന്റെ വില	ആകെ
84/18	5	2500	12500

ടെണ്ടർ ഫോറത്തിന്റെ വില, എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറുടെ എക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും നഗരസഭ ഫണ്ടിൽ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനുള്ള മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2-10 ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീ പൊതു അപാകതകതകൾ

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നഗരസഭയുടെ കീഴിലുള്ള 32 വാർഡുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീ അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ട അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഒട്ടുമിക്ക അപേക്ഷകളിലും പതിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള സ്റ്റാമ്പുകൾ റദ്ദു ചെയ്തിട്ടില്ല.

2. അപേക്ഷയെകുറിച്ചുള്ള അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ട്, പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ പല അപേക്ഷകളിലും രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ആയത് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

3. ജി.ഒ (ആർ ടി) 795/2007 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി.16.3.2007 പ്രകാരമുള്ള സ്ഥലനാമ സാക്ഷ്യപത്രം, പ്ലാസ്റ്റിക് നിരോധന സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ പല അപേക്ഷകളിലും കാണുന്നില്ല.

4. ലഭ്യമാക്കിയ പല അപേക്ഷകളിലും കച്ചവടത്തിന്റെ സ്വഭാവം, തരം എന്നിവ വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ തന്നെ ചട്ടമനുസരിച്ചുള്ള ഫീ തന്നെയാണോ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് കൃത്യമായി പരിശോധിയ്ക്കാനുമായിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ ആവർത്തിയ്ക്കാതിരിയ്ക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിയ്ക്കേണ്ടതാണ്. നഗരസഭാ പരിധിയിലുള്ള മുഴവൻ കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസോടുകൂടിതന്നെയാണ് പ്രവർത്തിയ്ക്കുന്നത് എന്നും, ചട്ടമനുസരിച്ചുള്ള ഫീ തന്നെയാണ് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നത് എന്നും ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 പദ്ധതി നിർവ്വഹണം അവലോകനം

2017-18 വിവിധ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പ്രൊജക്റ്റ് നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച അവലോകനം

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ, തസ്തിക	പ്രൊജക്റ്റ്		ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ശതമാനം
	ആകെ	നിർവഹിച്ചത്			
മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	281	170	136981563	63194945	46 %
സെക്രട്ടറി	14	6	42227656	18742782	44%
കൃഷി ഓഫീസർ	10	10	7195300	5600000	77%

വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	5	4	2139250	856775	40%
മെഡി.ആയുർവ്വേദം	2	2	1200000	1200000	100%
മെഡി.ഹോമിയോ	1	1	1000000	1000000	100%
പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ	16	14	29747750	24065753	86%
എസ്.സി.ഡി.ഒ	4	2	3450000	1304200	38%
പ്രിൻസിപ്പാൾ	5	5	5236500	4262580	81%
എെ.ഇ.ഒ	4	3	2965000	95000	3%
ആകെ	**357**	**223**	**239137019**	**124899804**	**52%**

പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പ്രവർത്തന കലണ്ടർ അനുസരിച്ച് സമയബന്ധിതമായി പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിന് ഭരണ സമിതി, വർക്കിങ് ഗ്രൂപ്പ്, നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവർ കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതാണ്. മോണിട്ടറിങ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 തനത് ഫണ്ട് പ്രൊജക്ടുകൾ -ഫണ്ട് ലഭ്യത ഉറപ്പ് വരുത്താതെ പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കി

തനത് ഫണ്ട് പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിന്റെ മുന്നോടിയായി ഫണ്ട് ലഭ്യത സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ സെക്രട്ടറി ഭരണസമിതിയെ അറിയിക്കേണ്ടതുണ്ട്. സാമ്പത്തിക വർഷം തയ്യാറാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഫണ്ട് ലഭ്യതയ്ക്കനുസരിച്ചല്ല തനത് ഫണ്ട് പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതെന്ന് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു. വിശദവിവരം ചുവടെ.

മുന്നിരിപ്പ്	86427798
വരവ്	297132779
ആകെ വരവ്	383560577
ഗ്രാന്റുകൾ	138739403
ബാക്കി	244821174
ജനറൽ പർപ്പസ്	17049000
നീക്കി ബാക്കി	227772174

നീക്കിബാക്കിയുള്ള തുകയിൽ ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം, പെൻഷൻ, ഭരണസമിതിയുടെ ഹോണറേറിയം, യാത്രബത്തകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ അടവാക്കാനുള്ള തുക, ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ എന്നിവ കുറച്ചുള്ള തുകയുടെ നിശ്ചിത ശതമാനം മാത്രമേ പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് വേണ്ടി നീക്കിവയ്ക്കാവൂ എന്ന് നിഷ്കർഷയുള്ളതാണ്. എന്നാൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ് പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ആകെ അടങ്കൽ	ചെലവ് തുക	ചെലവ് ശതമാനം
48052839	4831439	10%

ഫണ്ട് ലഭ്യത ഉറപ്പ് വരുത്താതെയുള്ള തനത് ഫണ്ട് പ്രൊജക്ടുകൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. നഗരസഭയിൽ ജീവനക്കാർക്ക് ശമ്പളം കൊടുക്കാൻ വരെ ചില സമയങ്ങളിൽ ഫണ്ട് അപര്യാപ്തത അനുഭവപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതായി കണക്കുകൾ വ്യക്തമാക്കുന്നു എന്നിരിക്കെ ഇത്തരത്തിൽ പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 Audit Impact - തെറ്റായ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തി കരാറുകാരന് അധിക തുക നൽകി. ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് 10644 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി.

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ അളവുകളുടെ ആകെ തുകയിൽ തെറ്റ് സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. തെറ്റായ അളവ് പ്രകാരം ബിൽ തയ്യാറാക്കിയ തിനാൽ കരാറുകാരന് 10644/- രൂപ അധികം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രവൃത്തി - KC മൂവീസ് തോട്ടക്കര റോഡ് നിർമ്മാണം പ്രൊജക്ട് നമ്പർ - 244/18

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. കെ.പി. അബൂ ബിൽ - 133/14.3.2018 തുക 300000

ബിൽ - 179/31.3.2018 തുക 104631 അളവ് പുസ്തകം - 42/17-18

ഇനം	അളവ് പുസ്തകം പ്രകാരം അളവ്	യഥാർത്ഥ അളവ്	വ്യത്യാസം	അധികം നൽകിയ തുക
1. എർത്ത് വർക്ക് നിരക്ക് 233.29/m^3	20.69/m^3	18.81/m^3	1.8/m^3	420 (1.8*233.29)
2. DR മേസനറി നിരക്ക് 2690.86/m^3	20.69/m^3	18.81/m^3	1.8/m^3	4844 (1.8*2690.86)
7.സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് (1:2:4) നിരക്ക് 7685.69/m^3	15.75/m^3	15.05/m^3	0.70/m^3	5380 (0.70*7685.69)
ആകെ (420+4844+5380)				10644

10644 /-രൂപ സംസ്ഥാന സർക്കാരിന്റെ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറക്ക് (നം-24/21-11-18) സമർപ്പിച്ച മറുപടിയിൽ പ്രസ്തുത തുക 01/18010112088/27.11.2018 നമ്പർ രശീതി പ്രകാരം അടവാക്കിയതായി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൻറ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു. അളവുകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തി ബിൽ തയ്യാറാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 Audit Impact - പ്രവൃത്തി വൈകി പൂർത്തീകരിച്ചതിന് പിഴ

ഈടാക്കിയില്ല. ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് 23550 രൂപ തിരിച്ചടച്ചു.

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ കരാറുകാർ നിശ്ചിത സമയ പരിധിക്കകം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള സമയ പരിധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങളും ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. പ്രവൃത്തികൾ വൈകി പൂർത്തീകരിച്ചാൽ 2012 ലെ പൊതു മരാമത്ത് മാന്വൽ സെക്ഷൻ 2112.1 പ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ട പിഴ ഈടാക്കാതെയാണ് കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

പൊതു മരാമത്ത് മാന്വൽ പ്രകാരം പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ പരമാവധി 50% ദിവസം മാത്രമാണ് കരാറുകാർക്ക് ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകാനാവുക. അതിന് ശേഷമുള്ള പ്രവൃത്തികളെല്ലാം അനധികൃതമായാണ് കണക്കാക്കുക. ഇക്കാര്യങ്ങളൊന്നും പരിശോധിക്കാതെ കരാറുകാർക്ക് പ്രവൃത്തിയുടെ ബിൽ നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഇത്തരം നടപടികൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	കരാർ തുക	പിഴ	രസീത് നമ്പർ
SNDP കോളേജ് മുതൽ വട്ടോറതൊടി റോഡ് വരെ സോളിങ് മെറ്റലിങ് (113/18) ബിൽ 110/16.2.2018 തുക 475000 കരാർ 17/17-18 തീയ്യതി 29.4.2017 പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 28.7.2017 പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി 29.12.2017 DSR 2014 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.19% അളവ് പുസ്തകം 169/17-18 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. പി.പി.മുസ്തഫ	475000	14250 (475000*3%)	01/118010111882/24.11.2018
അയ്യപ്പൻ തോട് വരെ റോഡ് റീ ടാറിങ്, സൈഡ് കെട്ടൽ (108/18) ബിൽ 127/1.3.2018 തുക 310000 കരാർ 19/17-18 തീയ്യതി 29.4.2017 പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 28.7.2017 പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി 26.12.2017 DSR 2014 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.19% അളവ് പുസ്തകം 195/17-18 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. കെ.മുഹമ്മദ് മുസ്ഥഫ	310000	9300 (310000*3%)	01/118010111864/24.11.2018

പിഴ ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് 30/22.11.2018 നമ്പറായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് സമർപ്പിച്ച മറുപടിയിൽ പിഴയിനത്തിൽ 23550/- രൂപ കരാറുകാർ നഗരസഭയിൽ അടവാക്കുകയുണ്ടായി. അടവ് വിവരം പരിശോധിച്ച് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.

3-5 സേവന നികുതിക്കായി വകയിരുത്തിയ തുക കരാറുകാരന് നൽകി.

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ ചേർത്ത പ്രവൃത്തിയുടെ ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയുടെ കൂടെ 6% സേവന നികുതി കൂടി ചേർത്താണ് കരാറുകാരന് ബിൽ തുക നൽകിയിരുന്നത്. എന്നാൽ കരാറുകാരൻ സേവന നികുതി അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിരുന്നില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് കരാറുകാരന് നൽകിയ സേവന നികുതി 22408/- രൂപ 01/18010112085/27.11.2018 നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം നഗരസഭയിൽ തിരിച്ചടക്കുകയുണ്ടായി. സേവന നികുതി ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിൽ അടവാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയ തുക	മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയോടൊപ്പം കരാറുകാരന് നൽകിയ സേവന നികുതി തുക (6%)
ജാഗ്രത വനിതാ കലാ കായിക കേന്ദ്രം നിർമ്മാണം (98/18) ബിൽ 49/24.10.2017 തുക 395885 DSR 2016 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 40.2% അളവ് പുസ്തകം 5/17-18 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. മുസ്തഫ. പി.പി	373476	22408

3-6 Audit Impact - ഇഷ്യൂ ചെയ്ത ബിറ്റുമിൻ വില ഈടാക്കിയില്ല. ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് 144522 രൂപ നഗരസഭയിൽ തിരിച്ചടവാക്കി.

ചുവടെ കാണിച്ച പ്രവൃത്തികൾക്കായി ഇഷ്യൂ ചെയ്ത ബിറ്റുമിൻ വില ഈടാക്കാതെയാണ് കൺവീനർ/ കരാറുകാർക്ക് ബിൽ തുക നൽകിയിരുന്നത്.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

I.ശ്മശാനം റോഡ് ബാക്കി ഭാഗം കോൺക്രീറ്റ് (86/18)

ബിൽ 68/15.1.2018 തുക 340076

DSR 2014 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.19%

അളവ് പുസ്തകം 19/17-18

കൺവീനർ ശ്രീ. നൗഷാദ്

ഇഷ്യൂ ചെയ്ത ബിറ്റുമിൻ	നൽകാവുന്ന തുക	നൽകിയ തുക	അധികം	രസീത് നമ്പർ
VG-30-7ബാരൽ @5150 = 36050	304026 ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയം 340076 (-) ബിറ്റുമിൻ വില 36050 304026	340076	36050	01/18010111808/22.11.2018

II.താമരത്ത് ഹംസു റോഡ് ടാറിങ് (23/18)

ബിൽ 70/15.1.2018 തുക 147068

DSR 2014 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.19%

അളവ് പുസ്തകം 25/17-18

കൺവീനർ ശ്രീ. സാജിദ്. കെ

ഇഷ്യൂ ചെയ്ത ബിറ്റുമിൻ	നൽകാവുന്ന തുക	നൽകിയ തുക	അധികം	രസീത് നമ്പർ
VG-30-7ബാരൽ @5150 = 36050 RS 1 ബാരൽ @6472	104546 ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയം 147068 (-) ബിറ്റുമിൻ വില 42522 104546	147068	42522	01/18010111977/26.11.18

III .ഈ പ്രവൃത്തിക്കായി ആകെ 17 ബാരൽ ബിറ്റുമിൻ (RVG-30 - 15, SS1-1, RS-1) ഇഷ്യൂ ചെയ്തതായി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് 77, 85 എന്നിവയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ബിൽ നൽകിയപ്പോൾ ഇഷ്യൂ ചെയ്ത ബിറ്റുമിൻ വില മുഴുവനും ഈടാക്കാതെയാണ് കൺവീനർക്ക് ബിൽ തുക നൽകിയിരുന്നത്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് കുറവായി ഈടാക്കിയ തുക അടവാക്കുകയുണ്ടായി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വേലൻമാർ പടി റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (77/18)

ബിൽ 105/16.2.2018 തുക 444180

DSR 2014 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.19%

അളവ് പുസ്തകം 73/17-18

കൺവീനർ ശ്രീ. ഷാജി.കെ

ഇഷ്യൂ ചെയ്ത ബിറ്റുമിൻ	നൽകാവുന്ന തുക	നൽകിയ തുക	അധികം	രസീത് നമ്പർ
VG-30-15ബാരൽ @5028 = 75420 RS 1 ബാരൽ @6709 SS 1 ബാരൽ @ 11793.35 ആകെ വില 93922.00	397503 ആകെ മൂല്യനിർണ്ണയം 91425 (-) ബിറ്റുമിൻ വില 93922 397503	444180 (ബിറ്റുമിൻ വില ഈടാക്കിയത് 47245 രൂപ മാത്രം)	46677	01/18010111976/ 26.11.18

IV. ഈ പ്രവൃത്തിക്കായി ആകെ 7.50 ബാരൽ ബിറ്റുമിൻ (RVG-30 - 5, SS1 – 2.5) ഇഷ്യൂ ചെയ്തതായി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് 99 ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ബിൽ നൽകിയപ്പോൾ ഇഷ്യൂ ചെയ്ത മുഴവൻ ബിറ്റുമിൻ വിലയും ഈടാക്കാതെയാണ് കൺവീനർക്ക് തുക നൽകിയത്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് കുറവായി ഈടാക്കിയ തുക അടവാക്കുകയുണ്ടായി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	നൽകാവുന്ന തുക	നൽകിയ തുക	അധികം	രസീത് നമ്പർ
വില്ലേജ് പള്ളി റോഡ് ടാറിങ് (62/18) ബിൽ 112/16.2.2018 തുക 245179 DSR 2014 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.19% അളവ് പുസ്തകം 8/527-18 കൺവീനർ ശ്രീ. മുഹമ്മദ് അസ്‌ലം	225636 ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയം 267816 ബിറ്റുമിൻ വില (VG-30) 25750 ,, (SS 1) 16430 225636	245179	19543	01/18010112062/ 27.11.18

കൺവീനർ/കരാറുകാർക്ക് അധികം നൽകിയ തുക ഈടാക്കണമെന്ന് കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് സമർപ്പിച്ച മറുപടിയിൽ 01/18010111808/22.11.2018 നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം

തിരിച്ചടവാക്കിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അടവ് വിവരം ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.

3-7 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

(1)മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മാനത്ത്മംഗലം ബൈപാസ് റോഡിൽ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ ലൈൻ വലിക്കൽ (375/18) എന്ന പ്രവൃത്തിക്കായി 145/26.3.2018 നമ്പർ ട്രഷറി ബിൽ പ്രകാരം 861750/- രൂപ പിൻവലിച്ച് KSEB പെരിന്തൽമണ്ണ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ കാര്യാലയത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. KSEBയിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ ഒരു 'ഡിമാന്റ് കം ഇൻഡിമേഷൻ നോട്ടീസ് ' അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് പ്രസ്തുത തുക അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത തുക KSEB യിൽ അടവാക്കിയതിന്റെ രസീത്, KSEB യുമായി ഒപ്പ് വെച്ച കരാർ, പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ്, പൂർത്തീകരണ വിവരം, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ 861750/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

(II)17-18 വർഷത്തിൽ പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കാതെ മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറി വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഡെപ്പോസിറ്റായി തുക നൽകി വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്ത പ്രവർത്തികളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നം	തുക	സ്ഥാപനം	പ്രവർത്തി
30/4-17/20.4.17	64130	കെ.എസ്.ഇ.ബി	വാർഡ് -9 ൽ ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ
31/4-17/20.4.17	28585	കെ.എസ്.ഇ.ബി	വാർഡ് -10 ൽ ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ
331/7-17/20.4.17	15560	കെ.എസ്.ഇ.ബി	തൊഴിൽ പരിശീലന കേന്ദ്രം വയറിങ്
712/11-17/20.11.17	227750	കെ.എസ്.ഇ.ബി	ട്രാൻസ്ഫോർമർ മാറ്റൽ
851/1-18/20.1.18	22182	കെ.എസ്.ഇ.ബി	വാർഡ് -12 ൽ ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ
877/1-18/20.1.18	358184	കെ.എസ്.ഇ.ബി	ട്രാൻസ്ഫോർമർ മാറ്റൽ
945/2-18/20.2.18	15002	കെ.എസ്.ഇ.ബി	ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ
443/8-17/20.4.17	65000	KWA	വാർഡ് -24 പൈപ്പ് ലൈൻ മാറ്റൽ
876/1-18/9.1.18	377000	KWA	വാർഡ് -1 പൈപ്പ് ലൈൻ മാറ്റൽ
142/5-17/20.5.17	125000	KWA	വാർഡ് -5 പൈപ്പ് ലൈൻ മാറ്റൽ
738/11-17/20.11.17	740000	KWA	വിവധ വാർഡിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ
ആകെ	2038393		

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ തുക ₹2038393/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-8 പെൻഷൻ ഫണ്ട് അവലോകനം

1996 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (ജീവനക്കാരുടെ ഡി.സി.ആർ.ജി ബെനഫിറ്റ്) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ മൊത്ത വരുമാനത്തിന്റെ 15% തുക അതാത് മാസത്തെ ശമ്പള ബില്ലിനോടൊപ്പം മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് 25-ാം തീയതിക്ക് മുൻപ് നഗരകാര്യ ഡയറക്ടറുടെ പേരിൽ ഡി.ഡി യായി സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ അടക്കേണ്ടതും അനുവദനീയമായ പെൻഷൻ ആനുകൂല്യങ്ങൾ നൽകുന്നതിനാവശ്യമായ തുക ഇതിൽ നിന്നും മുനിസിപ്പൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിലേക്ക് നൽകേണ്ടതുമാണ്. പെൻഷൻ വിഹിതം മാസം തോറും സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കുകയും പ്രതിമാസം നൽകേണ്ട പെൻഷൻ, നഗരസഭ തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്ന് യഥാസമയം നൽകുകയുമാണ് ചെയ്തു വരുന്നത്. സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും യഥാസമയം മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിലേക്ക് അലോട്ട്മെന്റ് ലഭിക്കുന്നില്ല. 31-03-2012

ൽ സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ₹ 60,17,983/- രൂപ ലഭിക്കാൻ അവശേഷിച്ചിരുന്നു. അന്നു മുതൽ 8.3.2018 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ 8.3.2018 ൽ ലഭിച്ച 6043054/- രൂപയല്ലാതെ ഒന്നും തന്നെ സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 2017-18 പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഇനത്തിൽ 1480640 രൂപയും 1.4.2018 -19.11.2018 വരെ 844139 രൂപയും ഡി.എം.എ യ്ക്ക് ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. വർഷം തിരിച്ചുള്ള വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	റഗുലർ ജീവനക്കാർക്ക് പെൻഷൻ നൽകിയത്	സി പി എഫിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച തുക	സി പി എഫിൽ നിന്നും ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
31-03-2012 വരെ സി.പി.എഫിൽനിന്ന് ലഭിക്കേണ്ട തുക	6017983	-	6017983
2012-13	2049258	-	2049258
2013-14	3917487	2000000 (ഡിഡി നം.572848/25-10-13)	1917487
2014-15	3225401		3225401
2015-16	4344458		4344458
2016-17	4119561		4119561
2017-18	4194976	6043054	(-)1848078
1.4.2018 -19.11.18	3114143	0	3114143
	30983267	8043054	22940213

സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ₹ 22940213/-രൂപ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 നഗരസഭ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാരെ നിയമിക്കൽ -അപാകതകൾ

നഗരസഭ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാരെ നിയമിക്കുന്നതിന് ഭരണ സമിതി തീരുമാനത്തിൻെറ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നഗരസഭ 25.2.2017 ന് നൽകിയ പത്രപരസ്യം (മാതൃഭൂമി) മുഖേന താൽപര്യപത്രം ക്ഷണിച്ചതിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ കോൺട്രാക്റ്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയ മലപ്പുറം ജില്ല എക്സ്സർവ്വീസ് മെൻ വെൽഫയർ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയെ ഏൽപ്പിക്കാൻ (@ 500/-രൂപ + സർവ്വീസ് ടാക്സ് @ 8 മണിക്കൂർ

നിരക്കിൽ) തീരുമാനിച്ചത് പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന നഗരസഭയുടെ സ്ഥലങ്ങളിൽ സെക്യൂരിറ്റിക്കാരെ നിയമിക്കാൻ 24.4.2017 ലെ കൗൺസിൽ തീരുമാനപ്രകാരം (തീരുമാനം നമ്പർ -17)തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നം	സ്ഥാപനം	ഷിഫ്റ്റ്	എണ്ണം
1	നഗരസഭ കാര്യലയം	3	3
2	നഗരസഭ ടൗൺ ഹാൾ	2	2
3	ആർ.എൻ മനഴി ബസ്സ്സ്റ്റാൻറ്	2	2
4	ബൈപ്പാസ് ബസ്സ്റ്റാൻറ്	2	2
5	ഹൈടെക്ക് ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ്	2	2

ആയതിൻപ്രകാരം ജൂൺ- 2017 മുതൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം മലപ്പുറം ജില്ല എക്സ്സർവ്വീസ് മെൻ വെൽഫയർ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിക്ക് സെക്യൂരിറ്റിക്കാരെ നിയമിച്ചതിന് എഗ്രിമെൻറ് വച്ച് (നമ്പർ /തീയ്യതി ഇല്ല) തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

വൗച്ചർ നം / തീയ്യതി	ആകെ തുക	ജീവനക്കാരുടെ വിവരം/ തുക	
342/7-17/18.7.2017	157500 +23625 S.T	(1)നഗരസഭ കാര്യലയം	നെൽസൺജോസഫ് -22500 സൂര്യനാരായണൻ -22500
		(2)നഗരസഭ ടൗൺ ഹാൾ	സത്യകുമാർ.പി -22500 ജയപ്രകാശ്.വി.എസ്-22500
		(3)ആർ.എൻ മനഴി ബസ്സ് സ്റ്റാൻറ്	ചാരുക്കുട്ടി.ബി -20000 വിജയകുമാരൻ -19000
		(4)ബൈപ്പാസ് ബസ്സ്റ്റാൻറ് (തറയിൽ)	അലക്സാണ്ടർ -0 ജോൺ -0
		(5)ഹൈടെക്ക് ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ്	ശ്രീ.ദേവദാസൻ -14000 ശ്രീ.കുട്ടിശങ്കരൻ -14500
407/8-17/5.8.2017	232500 +41850 S.T	(1)നഗരസഭ കാര്യലയം	നെൽസൺ ജോസഫ് -23000 സൂര്യനാരായണൻ -23500
		(2)നഗരസഭ ടൗൺഹാൾ	സത്യകുമാർ.പി -23000 ജയപ്രകാശ് .വി.എസ്-23500
		(3)ആർ.എൻ മനഴി ബസ്സ് സ്റ്റാൻറ്	ചാരുക്കുട്ടി.ബി -23500 വിജയകുമാരൻ -23000
		(4)ബൈപ്പാസ് ബസ് സ്റ്റാൻറ്	അലക്സാണ്ടർ -23500 ജോൺ -23000
		(5)ഹൈടെക്ക് ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ്	ദേവദാസൻ -23500 ശ്രീ.കുട്ടിശങ്കരൻ -23000
508/9-17/31.9.2017	232500 +41850 S.T	(1)നഗരസഭ കാര്യലയം	നെൽസൺജോസഫ്-23000 സൂര്യനാരായണൻ -23500

		(2)നഗരസഭ ടൗൺ ഹാൾ	സത്യകുമാർ.പി -23000 ജയപ്രകാശ് .വി.എസ്-23500
		(3)ആർ.എൻ മനഴി ബസ്സ് സ്റ്റാൻറ്	ചാരുക്കുട്ടി.ബി -23500 വിജയകുമാരൻ -23000
		(4)ബൈപ്പാസ് ബസ് സ്റ്റാൻറ്(തറയിൽ)	-അലക്സാണ്ടർ -23000 ജോൺ -23500
		(5)ഹൈടെക്ക് ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ്	ശ്രീ.ദേവദാസൻ -23000 ശ്രീ.കുട്ടിശങ്കരൻ -23500
621/10-17/5.10.2017	225000 +40500 S.T	(1)നഗരസഭകാര്യലയം-	നെൽസൺജോസഫ്- 22500 സൂര്യനാരായണൻ -22500
		(2)നഗരസഭ ടൗൺ ഹാൾ	സത്യകുമാർ.പി -22500 ജയപ്രകാശ്.വി.എസ്-22500
		(3)ആർ.എൻ മനഴി ബസ്സ് സ്റ്റാൻറ്	ചാരുക്കുട്ടി.ബി -23500 വിജയകുമാരൻ -23000
		(4)ബൈപ്പാസ് ബസ് സ്റ്റാൻറ്(തറയിൽ)	-അലക്സാണ്ടർ -23000 ജോൺ -23500
		(5)ഹൈടെക്ക് ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ്	ശ്രീ.ദേവദാസൻ -15000 ശ്രീ.ചാക്കോ -13500 ശ്രീ.ദോവദാസൻ - 16500
714/11-17/13.11.17	232500 +41850 S.T	(1)നഗരസഭ കാര്യലയം -	നെൽസൺജോസഫ് -22000 സൂര്യനാരായണൻ -22500
		(2)നഗരസഭ ടൗൺ ഹാൾ	ശ്രീ.സത്യകുമാർ.പി -22500 ജയപ്രകാശ്.വി.എസ്-22500
		(3)ആർ.എൻ മനഴി ബസ്സ് സ്റ്റാൻറ്	ചാരുക്കുട്ടി.ബി -20000 വിജയകുമാരൻ -19000
		(4)ബൈപ്പാസ് ബസ് സ്റ്റാൻറ്(തറയിൽ)	-അലക്സാണ്ടർ -22500 ,ജോൺ -22500
		(5)ഹൈടെക്ക് ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ്	ശ്രീ.ദേവദാസൻ -22500 ശ്രീ.കുട്ടിശങ്കരൻ -22500
776/12-17/5.12.2017	232500 +40500 S.T	(1)നഗരസഭ കാര്യലയം -	നെൽസൺജോസഫ് -23000 സൂര്യനാരായണൻ -23500
		(2)നഗരസഭ ടൗൺ ഹാൾ	സത്യകുമാർ.പി -23000 ജയപ്രകാശ്.വി.എസ് -23500
		(3)ആർ.എൻ മനഴി ബസ്സ് സ്റ്റാൻറ്	ചാരുക്കുട്ടി.ബി – 23000 വിജയകുമാരൻ 23500

		(4)ബൈപ്പാസ് ബസ് സ്റ്റാൻറ്(തറയിൽ)	അലക്സാണ്ടർ -23000 ജോൺ -23000
		(5)ഹൈടെക്ക് ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ്	ശ്രീ.ദേവദാസൻ -23000 ശ്രീ.കുട്ടിശങ്കരൻ -23000
858/1-18/5.1.2018	232500 +41850 S.T	(1)നഗരസഭ കാര്യലയം	നെൽസൺജോസഫ് -22500 സൂര്യനാരായണൻ -22500
		(2)നഗരസഭ ടൗൺ ഹാൾ	സത്യകുമാർ.പി -22500 ജയപ്രകാശ്.വി.എസ് -22500
		(3)ആർ.എൻ മനഴി ബസ്സ് സ്റ്റാൻറ്	ചാരുക്കുട്ടി.ബി -22500 വിജയകുമാരൻ – -22500
		(4)ബൈപ്പാസ് ബസ് സ്റ്റാൻറ്(തറയിൽ)	-അലക്സാണ്ടർ -22500 ജോൺ -22500
		(5)ഹൈടെക്ക് ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ്	ശ്രീ.ദേവദാസൻ – 22500 ശ്രീ.കുട്ടിശങ്കരൻ -22500
931/2-18/5.2.2018	210000 +41850 S.T	(1)നഗരസഭ കാര്യലയം	നെൽസൺജോസഫ് -21000 ശ്രീസൂര്യനാരായണൻ-21000
		(2)നഗരസഭ ടൗൺ ഹാൾ	ശ്രീ.സത്യകുമാർ.പി -21000 ജയപ്രകാശ് .വി.എസ്-21000
		(3)ആർ.എൻ മനഴി ബസ്സ് സ്റ്റാൻറ്	ചാരുക്കുട്ടി.ബി -21000 വിജയകുമാരൻ -21000
		(4)ബൈപ്പാസ് ബസ് സ്റ്റാൻറ്(തറയിൽ)	-അലക്സാണ്ടർ 21000 ജോൺ -21000
		(5)ഹൈടെക്ക് ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ്	ശ്രീ.ദേവദാസൻ – 21000 ശ്രീ.കുട്ടിശങ്കരൻ – 21000
1004/3-18/5.3.2018	232500+41850GST	(1)നഗരസഭ കാര്യലയം	നെൽസൺജോസഫ് -22500 സൂര്യനാരായണൻ -22500
		(2)നഗരസഭ ടൗൺ ഹാൾ	ശ്രീ.സത്യകുമാർ.പി -22500 ജയപ്രകാശ്.വി.എസ് -22500
		(3)ആർ.എൻ മനഴി ബസ്സ് സ്റ്റാൻറ്	ചാരുക്കുട്ടി.ബി -22500 വിജയകുമാരൻ -22500
		(4)ബൈപ്പാസ് ബസ് സ്റ്റാൻറ്(തറയിൽ)	-അലക്സാണ്ടർ -22500 ജോൺ -22500
		(5)ഹൈടെക്ക് ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ്	ശ്രീ.ദേവദാസൻ -22500 ശ്രീ.കുട്ടിശങ്കരൻ -22500
ആകെ	2331675/-		

ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണം

1.നഗരസഭ ഓഫീസ് ഒഴികെയുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ബസ്സ് സ്റ്റാന്റ്, ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ്, ടൗൺ ഹാൾ എന്നിവിടങ്ങളിലെ സുരക്ഷ ചുമതല കേരള പോലീസിൻെറ ചുമതലയിൽ പ്പെട്ടതാണ്. അവിടെ സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാരെ നിയമിക്കുന്നതിന് പോലീസിന്റെയോ സർക്കാരിന്റെയോ മുൻകൂർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
2.സെക്രട്ടറിയുടെ ഉത്തരവ് പ്രകാരം മുനിസിപ്പൽ ഓഫീസ് ഒഴികെ യുള്ള സ്ഥലങ്ങളിൽ ദിവസേന (24 മണിക്കൂർ) 2 ഷിഫ്റ്റ് ആണ് രേഖാമൂലം ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത് എന്നാൽ തുക അനുവദിച്ചത് 3 ഷിഫ്റ്റിനാണ്

3.സെക്യൂരിറ്റിയുടെ സൂപ്പർവിഷൻ ചുമതലയുള്ള ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർമാർ സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാരുടെ ഹാജർ സംബന്ധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയ രേഖ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ തുക അനുവദിച്ചതിലെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

2.എക്സ്സർവ്വീസ് മെൻ വെൽഫയർ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിക്ക് നൽകുന്ന തുക (ലേബർ കോൺട്രാക്ട്) ആദായ നികുതി നിയമം 194-ജെ പ്രകാരം പ്രഫഷണൽ ചാർജ്ജ് നൽകുമ്പോൾ (30000/-രൂപയിൽ കൂടുതൽ) 2% ആദായനികുതി ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതുണ്ട്. ആയത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

3.60 ദിവസത്തിൽ കൂടുതൽ നഗരസഭ പരിധിയിൽ തുടർച്ചയായി ജോലി ചെയ്ത സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാൻറ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. (ഭാഗം -2 കാണുക)
4.ജൂൺ 2017 മുതൽ മാർച്ച് 2018 വരെയുള്ള സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാരുടെ ഡ്യൂട്ടി രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
5.നഗരസഭ ഈടാക്കി അടവാക്കേണ്ട സർവ്വീസ് ടാക്സ് /ജി.എസ്.റ്റി എക്സ്സർവ്വീസ്മെൻ വെൽഫയർ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിക്ക് നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ആയതിൻറ അടവ് വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല .
ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം - 28/17-18/22.11.2018)സമർപ്പിച്ച മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-10 വയോമിത്രം പദ്ധതി - അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട് : വയോമിത്രം പദ്ധതി

നം. : S0299/18

അടങ്കൽ : 2,00,000 (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ : ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ

ബിൽ നം. 17/12-02-18 : 65,263

ബിൽ നം. 25/27-03-18 : 1,09,039

വയോജനക്ഷേമ പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്നാണ് നടത്താനുദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങളായി പ്രൊജക്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

വയോജനക്ഷേമത്തിനായി ഏറ്റെടുക്കാവുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾ സംബന്ധിച്ച് ജി.ഒ.(എം.എസ്.) 79/2017/ തസ്വഭവ/03-04-2017 മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 13.5 ൽ വിശദമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ബിൽ നം. 25/27-03-18 പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച 1,09,039 രൂപയിൽ 90,000 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് വിനോദയാത്ര പോകുന്നതിനാണ്. മൂന്ന് വിനോദയാത്രകൾ പോയതിൻെറ ചെലവായി 30,000 രൂപ വീതം (യാത്രാ ചെലവ് - 25,000 ; ഭക്ഷണച്ചെലവ് - 5,000) BGM Tours&Travels അങ്ങാടിപ്പുറത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1. വിനോദയാത്രയിൽ പങ്കെടുത്ത വ്യക്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ, ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുത്തതിൻെറ വിവരം, കൗൺസിൽ അംഗീകരിച്ചതിൻെറ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

2. ജി.ഒ.(എം.എസ്.)80/2017/തസ്വഭവ/03-04-2017 ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 12.7 പ്രകാരം സർക്കാർ പ്രത്യേകമായി അനുവദിച്ചതൊഴികെയുള്ള ഉല്ലാസ-പഠന യാത്രകൾ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ഏറ്റെടുക്കുവാൻ പാടില്ല. ആയതിന് പ്രത്യേകാനുമതി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ പ്രസ്തുത രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3. സൂര്യ സീനിയർ സിറ്റിസൺ ചാരിറ്റബിൾ സൊസൈറ്റിയുടെ നേതൃത്വത്തിൽ നടക്കുന്ന വിവിധ പരിപാടികൾക്ക് മേൽ പ്രൊജക്ടിൽ നിന്നും 12,492 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത സൊസൈറ്റിക്ക് നഗരസഭയുമായുള്ള ബന്ധം അറിയിക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 11/15-11-2018 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 1,02,492 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3-11 ഗവ.എൽ.പി.സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം - സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി പാലിച്ചുകൊണ്ട് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട്	പ്രവർത്തി	അടങ്കൽ	ബിൽ നമ്പർ	തുക
222/18	ഗവ.എൽ.പി.സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം	1500000	2/17-18/12.1.18	916770
223/18	ഗവ.എൽ.പി.സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം	350000	3/17-18/20.1.18	243765
	ആകെ	1850000		1539180

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ – പ്രിൻസിപ്പൽ, ഗവൺമെൻറ് ഹയർ സെക്കണ്ടറി സ്കൂൾ

പെരിന്തൽമണ്ണ ഗവൺമെൻറ് ഹയർ സെക്കണ്ടറി സ്കൂൾ പ്രിൻസിപ്പാൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പ്രൊജക്ടുകളിൽ സർക്കാർ പ്രൈമറി സ്കൂളിലെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം നൽകിയതിന് 1539180/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നഗരസഭയിലെ നാല് സ്കൂളുകളിൽ ജൂൺ/2017 മുതൽ ഫെബ്രുവരി/2018 വരെയുള്ള മാസങ്ങളിലായി ഒരു കുട്ടിക്ക് 15/- രൂപ നിരക്കിൽ പ്രഭാത ഭക്ഷണം നൽകിയതിനാണ് മേൽ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഭക്ഷണം വിതരണം ചെയ്യുന്നത് സംബന്ധിച്ച ടെണ്ടർ നടപടികളുടെ വിവരം, ഭക്ഷണം വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഏജൻസിയെ തെരഞ്ഞെടുത്തതിന്റെയും, ഭക്ഷണത്തിന്റെ വില നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെയും രേഖകൾ, ഓരോ ദിവസവും നൽകേണ്ട ഭക്ഷണം, അളവ്/എണ്ണം തുടങ്ങിയവ തീരുമാനിച്ചതിൻെറ വിവരം തുടങ്ങിയവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.20/19-11-18 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, ഭക്ഷണം വിതരണം ചെയ്യുന്നത് സംബന്ധിച്ച ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല നഗരസഭാ കൗൺസിൽ തീരുമാന പ്രകാരം ഇതിനായി നാല് കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകളെ ഏൽപ്പിക്കുകയാണ് ചെയ്തത് എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. ഭക്ഷണത്തിൻെറ ഗുണനിലവാരവും, അളവും നഗരസഭാ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ, ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ, കൗൺസിലർമാർ തുടങ്ങിയവരുടെ നേതൃത്വത്തിൽ പരിശോധിക്കുന്നുണ്ട് എന്നും അറിയിച്ചു. സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി പാലിച്ചുകൊണ്ട് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ട് ഉൾപ്പെടെയുള്ള ധനവിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-12 ഖരമാലിന്യ സംസ്ക്കരണം -അപാകതകൾ

(1)ഫയൽ നമ്പർ -H-2/3103/2017 സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് (2) ഫയർ നമ്പർ -PH /8096/2011 (2) - തൊഴിൽ കൂലി നൽകൽ.

നഗരസഭ പരിധിയിൽ സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുന്ന ജൈവ, അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് തരം തിരിച്ച് ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ വളമായും അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ സ്ക്രാബ് ആയും മാറ്റുന്നതാണ് പ്രവൃത്തി. 17-18 ൽ അതുവരെ നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന ഏജൻസിയെ മാറ്റി "ജീവനം സൊല്യൂഷൻസ് "എന്ന കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിനെ എഗ്രിമെൻറ് മുഖേന ഏൽപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. സേവനത്തിനായി 47 ഗ്രീൻ ടെക്നീഷ്യൻസിന് @5000/-രൂപ പ്രതിമാസവും 40

സൂപ്പർവൈസർമാരെ @1500/-രൂപ പ്രതിമാസവും വേതനം നഗരസഭ നൽകുവാനും സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് ആയി പ്രതിമാസം 120000/- നൽകാനും കരാറിൽ വ്യവസ്ഥയുണ്ട്. പ്രതിമാസം തുക നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച് വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നം/തീ	തുക	ആദായ നികുതി (2%)	വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്
38/4-17/4.4.17	220000	4400	9696
78/4-17/25.4.17	220000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	9303
171/5-17/23.5.17	120000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	16077
254/6-17/24.6.17	120000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	11874
474/8-17/30.8.17	120000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	25809
528/9-17/2.9.17	120000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	0
316/7-17/6.7.2017	295000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	
336/7-17/18.7.17	120000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	22126
528/9-17/2.9.17	120000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	0
728/11-17/25.11.2017	295000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	0
802/12-17/12.12.17	120000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	43491
148/5-17/11.5.17	220000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	0
171/5-17/25.5.2017	120000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	16077
181/5-17/25.5.2017	295000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	0
264/6-17/27.5.2017	290000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	0
651/10-17/21.10.2017	220000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	0
652/10-17/21.10.2017	295000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	0
728/11-17/29.11.2017	295000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	0
1082/3-18/28.3.2018	590000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	0
852/9-17/30.9.17	120000	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	0
ആകെ	1440000		
	3235000		

ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണം

(1)ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണം സംബന്ധിച്ച് സർക്കുലർ നം 39110/ഡി.സി-1/2013/തസ്വഭവ /3.12.2013 പ്രകാരം പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ മുൻകൂട്ടിയുള്ള ഭരണ /സാങ്കേതികാനുമതി ലഭ്യമാക്കണം. ഇതിൽ നിന്ന് വ്യതിചലനം പാടില്ല. ആവശ്യമെങ്കിൽ ശുചിത്വമിഷൻെറ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തണം. പുതുക്കിയ അനുമതി ലഭ്യമാക്കണമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 17-18 മുതൽ മാത്രമാണ് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. നിർമ്മിക്കപ്പെടുന്ന ജൈവവളം, സ്ക്രബ് എന്നിവയുടെ വിൽപ്പന സമിതിയ്ക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. നഗരസഭയുടെ സ്ഥലം, പ്ലാൻറുകൾ, ജോലിക്കാർ എന്നിവ ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതോടൊപ്പം സർവ്വീസ് ചാർജ്ജായി തുക നൽകിവരുന്നുണ്ട്. ഇതിന് പുറമേ പ്ലാൻറിൻറ അറ്റകുറ്റപ്പണികളും നഗരസഭ നടത്തി വരുന്നുണ്ട്. ഇതിലുപരി ഗാർഗഹിക മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നതിന് വീടുകളിൽ നിന്ന് പിരിച്ചെടുക്കുന്ന സർവ്വീസ് ചാർജ്ജും സമിതിക്കാണ്. വിൽപ്പന നടത്തുന്ന വളം, സ്ക്രബ് എന്നിവയിൽ നിന്നുള്ള വരുമാനവും സമിതിയ്ക്ക് ഉള്ളതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഭരണസമിതി ചർച്ച ചെയ്ത് നഗരസഭയ്ക്ക് നിശ്ചിത വരുമാനം ലഭ്യമാക്കുന്ന വിധത്തിൽ എഗ്രിമെൻറിൽ മാറ്റം വരുത്തേണ്ടതാണ്.

2.ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണം ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ചാണ് ചെലവ് നടത്തേണ്ടത്. എന്നാൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നാണ് സാമ്പത്തിക വർഷം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. പുനപരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.
3.എഗ്രിമെന്റ് വച്ച് ലേബർ കോൺട്രാക്ട് നൽകിയിട്ടുള്ളതിനാൽ 2 ശതമാനം നിരക്കിൽ (കൺവീനർ) ആദായ നികുതി ഈടാക്കി അടവാക്കേണ്ടതുണ്ട്. ആയത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. (സമിതിയുടെ സംയുക്ത പാൻകാർഡ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.)

(2).ആദായനികുതി നിയമം 194-സി പ്രകാരം കോൺട്രാക്റ്റ് നൽകുമ്പോൾ കോൺട്രാക്ടർമാരിൽ നിന്ന് 2% ആദായനികുതി ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതുണ്ട്. ആയത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ആകെ ഈടാക്കേണ്ട 93,500/- ആദായ നികുതിയിൽ ഈടാക്കിയ 4400/-രൂപ കുറച്ച് 89,100/-രൂപ ഈടാക്കി അടവാക്കേണ്ടതാണ്.
(3)തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി അടവാക്കിയിട്ടില്ല. അടവാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

3-13 ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് : അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം

നം. : S0196/2018

അടങ്കൽ - 45,00,000 (പ്ലാൻ ഫണ്ട് - 30,00,000 ; കേന്ദ്ര ഫണ്ട് - 15,00,000)

പ്രൊജക്ട് : അങ്കൺവാടി പോഷകാഹാരം (എസ്.സി.പി)

നം. : S0268/2018

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ

മേൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ നടത്തിപ്പിനായി 'സഞ്ജീവനി' കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റ്, കരിങ്കല്ലത്താണി, 'സ്വപ്നം' ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ് പുഴക്കാട്ടിരി എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും 17429.5 kg അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് ഫുഡ് സപ്ലിമെന്റ് വാങ്ങിയതിന് ട്രാൻസ്പോർട്ട് ചാർജ് ഉൾപ്പെടെ മൊത്തം 12,28,778/- രൂപ മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ടി.എച്ച് ആർ. എസ്. മിശ്രിതം വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു :

ക്രമ നം	ബിൽ നം	കി.ഗ്രാം	വില
1	43/15-05-17	1634	1,15,197
2	46/14-06-17	1685	1,18,792
3	50/01-07-17	1560	1,09,980
4	30/01-08-17	1501	1,05,820
5	33/01-09-17	1543	1,08,781
6	37/10-10-17	1837	1,29,508
7	47/01-11-17	1930	1,36,065
8	49/30-12-17	1871.5	1,31,941
9	204/02-02-18	1913	1,34,867
10	206/02-02-18	1955	1,37,827
	ആകെ	17429.5	1228778

സാമൂഹ്യക്ഷേമ ഡയറക്ടറുടെ ഐ.സി.ഡി.എസ് ബി3 - 312/2010,18.12.2010 കത്ത് പ്രകാരം രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കൽ ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കാനും ഓരോ കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിൽ നിന്നും ഓരോ ബാച്ച് പ്രൊഡക്ഷന്റേയും സാമ്പിളുകൾ ശേഖരിച്ച് പരിശോധനയ്ക്ക്

വിധേയമാക്കാനും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് അയച്ച് റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല.

ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-14 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരമുള്ള നിരക്കിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

പ്രൊജക്ട് : ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്

നം. : S0220/18 അടങ്കൽ - 4,50,000 (പ്ലാൻ ഫണ്ട്)

നിർവ്വഹണം- പ്രിൻസിപ്പൽ

പ്രൊജക്ട് : ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്

നം. : S0276/18 അടങ്കൽ - 3,00,000 (പ്ലാൻ ഫണ്ട്)

നിർവ്വഹണം- ICDS സൂപ്പർവൈസർ

03.04.2017ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്)80/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ. നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 10.3.4 ൽ ശാരീരിക-മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നൽകേണ്ട സ്കോളർഷിപ്പ് തുകയുടെ നിരക്കുകൾ വിശദമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2017-18 വർഷം നഗരസഭ നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്ത സ്കോളർഷിപ്പ് തുകയുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു :

1. പ്രൊജക്ട് നം. : S0220/18

ക്ലാസ്സ്	കുട്ടികളുടെ എണ്ണം	അർഹതയുള്ള തുക	നൽകിയ തുക	വ്യത്യാസം
1-4	7	[(400x12)+500]X7 = 37,100	32000	5,100
5-8	1	[(500x12)+600]X1 = 6600	6000	600
9, 10, +1, +2	10	[(600x12)+800]X10 = 80,000	72000	8,000
മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾ	25	[((1000+1000)x12)+1500+2000+1000]X25 = 7,12,500	3,00,000	4,12,500
ആകെ				426200

പ്രൊജക്ട് നം. : S0276/18

ക്ലാസ്സ്	കുട്ടികളുടെ എണ്ണം	അർഹതയുള്ള തുക	നൽകിയ തുക	വ്യത്യാസം
5-8	4	[(500x12)+600]X4= 26400	22,000	4,400
9, 10, +1, +2	10	[(600x12)+800]X10 = 80,000	66,600	13,400
ബിരുദം	3	[(800x12)+1000]X3 = 31,800	26,400	5,400

മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾ	13	[((1000+1000)x12)+1500+2000+ 1000]X13 = 3,70,500	1,85,000	1,85,500
ആകെ				208700

സർക്കാർ ഉത്തരവനുസരിച്ച നിരക്ക് പ്രകാരം സ്കോളർഷിപ്പ് തുക നൽകാത്തതിനാൽ ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് 2017-18 വർഷത്തിൽ 6,34,900/- രൂപയുടെ ധനസഹായം കുറവായാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. മറ്റു ബത്തകൾ എസ്.എസ്.എ. പ്രൊജക്ടിൻെറ ഭാഗമായി നൽകുന്നുണ്ടെന്നാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ അറിയിച്ചത്. സർക്കാർ ഉത്തരവനുസരിച്ചുള്ള നിരക്കിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-15 വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതരണം പദ്ധതി - തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട് - എസ്.സി. കുടുംബങ്ങൾക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് പ്രൊജക്ട്നം. - S0146/18

അടങ്കൽ - 2,60,000 ബിൽ നം. - 25/17-18 : 1,94,600

നിർവ്വഹണം -പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ

മേൽ പ്രൊജക്ടിൻ കീഴിൽ, 139 വാട്ടർ ടാങ്കുകളുടെ വിലയായി 2,64,100 രൂപ പേൾസ്പോട്ട് അക്വാ സിസ്റ്റംസ് & സൊലൂഷൻസ്, ഊരകത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 5% സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് (13,205 രൂപ) ഈടാക്കാതെയാണ് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് 6175/- രൂപ EMD ആയി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അവശേഷിക്കുന്ന 7,030 രൂപ (13,205-6,175) കൂടി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-16 ജാഗ്രത- വനിതാ ശാക്തീകരണ പദ്ധതി : അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട് : ജാഗ്രത- വനിതാ ശാക്തീകരണ പദ്ധതി പ്രൊജക്ട് നം. : S0293/18

അടങ്കൽ : 10,00,000 (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ : ഐ.സി.ഡി.എസ് . സൂപ്പർവൈസർ

പ്രൊജക്ടിന് അംഗീകാരം നൽകിയ ഉദ്യോഗസ്ഥ : ഡെ.ഡിസ്ട്രിക്ട് പ്ലാനിംഗ് ഓഫീസർ

(1) ബിൽ നം. 14/08-02-18 : 4,25,000

(2)ബിൽ നം. 26/27-03-18 : 4,44,000

സ്ത്രീ ശാക്തീകരണം, സ്ത്രീ സുരക്ഷ പരിശീലനം, ആരോഗ്യ ശുചിത്വ ബോധവൽക്കരണം, (കരാട്ടേ), വനിതാ ക്ലിനിക് എന്നിവയാണ് നടത്താനുദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങളായി പ്രൊജക്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. പെൺകുട്ടികൾക്കുള്ള കരാട്ടേ പരിശീലനത്തിനായി 4,25,000 രൂപയും, ഈ കാലയളവിൽ പ്രസവിച്ചവരെ ആദരിക്കുന്നതിന് 'അമ്മക്കൊരു സമ്മാനം' എന്ന പേരിൽ കിറ്റുകൾ നൽകാനായി 4,44,000 രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. താഴെപ്പറയുന്ന ഇനങ്ങളാണ് കിറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത് :

1) കശുവണ്ടിപ്പരിപ്പ് - 500ഗ്രാം ഫസ്റ്റ് ഗ്രേഡ്

2) ബദാംപരിപ്പ് - 500ഗ്രാം ഫസ്റ്റ് ഗ്രേഡ്

3) നെയ്യ് - 500ഗ്രാം ഫസ്റ്റ് ഗ്രേഡ്

4) ബേബി സെറ്റ് - 1 എണ്ണം

5) മാക്സി - 1 എണ്ണം

6) ബാസ്കറ്റ് - 1 എണ്ണം

1850/- രൂപ വില വരുന്ന ഇത്തരം 240 കിറ്റുകളാണ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു :

1. 03.04.2017ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്)80/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ.നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 12.7 ൽ ആദരിക്കൽ പോലുള്ള ചടങ്ങുകൾ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ഏറ്റെടുക്കാൻ പാടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസവിച്ച അമ്മമാർക്ക് അങ്കണവാടി വഴി പോഷകാഹാരം വിതരണം നൽകി വരുന്നുണ്ട്. അതിനു പുറമേ ഇത്തരം പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് അനുമതിയില്ല. നൂതന പ്രൊജക്ടായി ഉൾപ്പെടുത്തിയെങ്കിലും ആയത് നൂതന പ്രൊജക്ടായി നടപ്പാക്കാം എന്നതിന്റെ തീരുമാനം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2. നൂതന പ്രൊജക്ട് ആയാണ് അംഗീകാരം നേടിയിട്ടുള്ളതെങ്കിലും മേൽ ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 4-ൽ വിശദമാക്കിയ, നൂതന പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിൻെറ അടിസ്ഥാന മാനദണ്ഡങ്ങൾ ഒന്നും പാലിച്ചിട്ടില്ല.
3. വനിതാ വികസനം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിട്സിൽ ഇത്തരം പ്രൊജക്ടിനായുള്ള യാതൊരു നിർദ്ദേശവും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4. ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്തിട്ടുള്ളത് നഗരസഭ സി.ഡി.എസിൻെറ കീഴിലുള്ള 'ഗ്രീൻസ് വനിതാ കാൻറീൻ', 'കുടുംബശ്രീ ജീവനം സൊല്യൂഷൻസ് 'എന്നിവർ മാത്രമാണ്. കിറ്റിലുൾപ്പെട്ട ഇനങ്ങൾ കുറഞ്ഞ വിലയിലും, ഉയർന്ന ഗുണനിലവാരത്തിലും വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന്, തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട 'കുടുംബശ്രീ ജീവനം സൊല്യൂഷൻസ് ' എന്ന സ്ഥാപനത്തിൻെറ ഈ മേഖലയിലെ പ്രവർത്തന പരിചയം, ഇത്തരത്തിൽ ഒരു സ്ഥാപനം നടത്തുന്നത് സംബന്ധിച്ച വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. (നഗരസഭയിൽ ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണ പദ്ധതിയും നടത്തിവരുന്നത് ഈ കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റാണ്). ചെലവ് തുക 4,44,000 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3-17 തെരുവ് വിളക്ക്, ഉപകരണങ്ങൾ വാർഷിക അറ്റകുററപ്പണി -അപാകതകൾ

നഗരസഭ പരിധിയിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകൾ, മറ്റ് ഓഫീസ് ഇലക്ട്രിക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവയുടെ വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ എന്നിവ പ്രൊജക്ട് വയ്ക്കാതെയാണ് ചെലവ് ചെയ്തു വരുന്നത്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

(1)ഫയൽ നമ്പർ -E-1/11957/10(VOL-2)തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എ.എം.സി
അടങ്കൽ -2100000/-രൂപ. കോൺട്രാക്ടർ -ശ്രീ.ഇ.ചന്ദ്രൻ (8/2017 ൽ എഗ്രിമെൻറ് കാലാവധി തീർന്നു) പ്രവർത്തി ഏറ്റെടുത്തു നടത്തുന്നു. ഇതിൻെറ ചെലവിനത്തിൽ പ്രതിമാസം 175000/-രൂപ നൽകുന്നുണ്ട്.

(2)ഫയൽ നമ്പർ -PW-1/11957/10 (VOL-3) തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എ.എം.സി -അടങ്കൽ -2528000/- രൂപയുള്ള പ്രവർത്തിയുടെ കോൺട്രാക്ടർ -ശ്രീ.ഇ.ചന്ദ്രൻ (പുതിയ ടെണ്ടർ പ്രകാരം 9/2017 ൽ എഗ്രിമെൻറ് കാലാവധി ആരംഭിച്ചു) ആണ്. ചെലവിനത്തിൽ പ്രതിമാസം 210500/-രൂപ വീതം നൽകി വരുന്നു.

(3)ഫയൽ നം -PW1/26486/16 -അടങ്കൽ -800000/-രൂപ -നഗരസഭ ഇലക്ട്രിക്ക് ഉപകരണങ്ങളുടെ എ.എം.സി കോൺട്രാക്ടർ ശ്രീ.ഇ.ചന്ദ്രന് പ്രതിമാസം 70883/-രൂപ അനുവദിച്ചു വരുന്നു

ചെലവ് വിവരം

പ്രവർത്തി/ഫയൽ	വൗച്ചർ	തുക
(1)ഫയൽ നമ്പർ -E-1/11957/10 (VOL -2) 175000/-പ്രതിമാസം	33/4-17/20.4.17	175000
	72/4-17/28.4.17	175000
	156/5-17/20.5.17	175000
	260/6-1/20.6.17	175000
	362/7-17/20.7.17	175000
	539/9-	175000

	17/20.9.17	
(2)ഫയൽ നമ്പർ -PW-1/11957/10 (VOL-3) 210500/-പ്രതിമാസം	795/12-17/20.12.17	350000
	936/2-18/20.2.18	632000
	1084/3-1/20.3.18	421333
3)ഫയൽ നമ്പർ -PW-1/26486/16 ഉപകരണങ്ങളുടെ എ.എം.സി 70833/-പ്രതിമാസം	259/6-17/20.6.17	70833
	361/7-17/20.7.17	70833
	565/9-17/20.9.17	141666
	729/11-1/20.11.17	70833
	880/1-18/20.1.18	70833
	1016/3-1/30.3.18	70833
	1085/3-1/20.3.18	146760

ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണം

(1) അടങ്കൽ 5 ലക്ഷത്തിൽ അധികമാണെന്നിരിക്കെ ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്തിട്ടില്ല

(2)കോൺട്രാക്ടർ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് സ്പെയർ പാട്സ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിരക്കാണ്. എന്നാൽ ഇത് വാല്യുവേഷൻ നടത്താതെയാണ് തുക അനുവദിച്ചുവരുന്നത്

(3)മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കുന്നില്ല

(4) കെ.എസ്.ഇ.ബി .യുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നില്ല

(5)നഗരസഭയുടെ ആസ്തിരജിസ്റ്ററിൽ ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റുകൾക്ക് നമ്പറിങ് നടത്തി രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ വാറൻറി കാലാവധിയുള്ള പോസ്റ്റുകൾ ഏതെല്ലാമെന്ന് മനസ്സിലാക്കുന്നതിന്ന് സംവിധാനം ഇല്ല

(6)സ്പെയർ പാർട്സുകൾ നഗരസഭ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനും മോണിട്ടറിങ്ങും വാല്യുവേഷനും കാര്യക്ഷമമാക്കാനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(7) വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമാക്കാതെ, പ്രൊജക്ട് രൂപീകരിക്കാതെ, നേരിട്ട് ചെലവുകൾ ചെയ്യുന്ന ഇത്തരം പ്രവണത ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-18 വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രൊജക്ടുകൾ -അപാകതകൾ

6 പദ്ധതികൾക്ക് അന്തിമ പദ്ധതിരേഖയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിൽ 5 എണ്ണത്തിന് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 4 എണ്ണം മാത്രമേ നിർവ്വഹണം നടത്തിയിട്ടുള്ളു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ആകെ പ്രോജക്ട്	നിർവ്വഹണം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ശതമാനം
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	5	4	2139250	856775	40%

അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കി ഇത്രയും കുറവ് ശതമാനം ചെലവ് വരാൻ ഉണ്ടായിട്ടുള്ള കാരണങ്ങൾ എന്തെല്ലാമാണെന്ന് മോണിട്ടറിങ് സമിതി ചർച്ച ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് മോണിട്ടറിങ് സമിതിയുടെ അഭിപ്രായം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച് രേഖകളിൽ മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ട്, പൂർത്തീകരണ പത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. നമ്പർ 117/18 പ്രത്യേക കന്നുക്കുട്ടി പരിപാലനം എന്ന പ്രൊജക്ട് വികസന ഫണ്ട് 121875 /- സംസ്ഥാന വിഹിതം

121875/-ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം 487500/- അടക്കം 731250/-രൂപ മൃഗസംരക്ഷണ വകുപ്പ് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നമ്പർ 7150114) ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ തുക 7,31,250 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-19 തെരുവ് വിളക്ക് -സംയുക്ത പരിശോധന ശുപാർശചെയ്യുന്നു

നഗരസഭ പരിധിയിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം അടവാക്കി വരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ KSEB രേഖാമൂലം ലഭ്യമാക്കേണ്ട വിശദമായ ഡിമാന്റ് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. നഗരസഭ പരിധിയിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിവരം സംബന്ധിച്ച് ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നഗരസഭ പരിധിയിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ കൃത്യമായ വിവരം സംബന്ധിച്ച് KSEB യുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മാസം	വൗച്ചർ	തുക
4/2017	49/4-17/19.4.2017	313684
5/2017	165/5-17/20.5.2017	376605
6/2017	245/6-17/15.6.2017	393843
7/2017	344/7-17/19.7.2017	393719
8/2017	434/8-17/18.8.2017	393719
9/2017	544/9-17/19.9.2017	393719
10/2017	637/10-17/19.10.2017	393849
11/2017	724/11-17/19.11.2017	393719
12/2017	807/12-17/19.12.2017	393719
1/2018	876/1-18/19.1.2018	393719
2/2018	959/2-18/19.2.2018	394108
3/2018	1068/3-18/23.3.2018	393978

തെരുവു വിളക്കുകളുടെ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-20 വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമാക്കാത്ത മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾ

നഗരസഭയിൽ തനത് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളൊന്നും പ്രൊജക്റ്റ് രൂപീകരിച്ച് വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി അംഗീകാരം വാങ്ങിക്കാതെയാണ് നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഒരു തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനം അതിന്റെ പ്രദേശത്ത് നടപ്പിലാക്കാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന എല്ലാ വികസന പ്രവർത്തനങ്ങളും (വിഭവ സ്രോതസ്സ് ഏത് തന്നെ ആയിരുന്നാലും) പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് എന്നും, പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ തനത് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ചുള്ള നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യാൻ പാടില്ലായെന്നും അങ്ങിനെ പ്രവൃത്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാങ്കേതികാനുമതി നൽകാൻ പാടില്ല എന്നും 13-ാം പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിൽ സർക്കാർ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ് ചെലവുകൾ, കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾ, വെള്ളക്കരം, സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ചാർജ് തുടങ്ങിയ അനിവാര്യ/പൊതു ചുമതലകൾ നിറവേറ്റുന്നതിനാവശ്യമായ തുക മാറ്റിവെച്ച ശേഷം മിച്ചം വരുന്ന തുക വിഭവ സ്രോതസ്സായി പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താൻ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്.

വാർഡ് സഭ, വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പുകൾ, വികസന സെമിനാർ തുടങ്ങിയ വ്യവസ്ഥാപിത സംവിധാനത്തിലൂടെ രൂപീകരിക്കുന്ന വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ആവശ്യമായ അംഗീകാരം നേടി നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ് ഇത്തരം പ്രവൃത്തികൾ, എന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണെങ്കിലും മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി ബന്ധപ്പെട്ട കൗൺസിലർമാർ നൽകുന്ന കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എഞ്ചിനീയർ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ഓഡിറ്റ് വർഷം ആകെ 41 പ്രവൃത്തികൾക്കായി 13914421 രൂപ ഇത്തരത്തിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വികേന്ദ്രീകൃതാസൂത്രണമെന്ന സങ്കൽപത്തിന് തന്നെ വിരുദ്ധമായ നടപടിയാണിത്.

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പിന്, തനത് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് നിർവ്വഹിക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ അടിയന്തിര സ്വഭാവമുള്ളവയും അതാത് സമയത്ത് നഗരസഭ കൗൺസിൽ ഭരണാനുമതി നൽകുന്നവയും ആണ്. അടിയന്തിരമായി ചെയ്യേണ്ടി വരുന്നതിനാൽ പല പ്രൊജക്ടുകൾക്കും ഡി.പി.സി അംഗീകാരം വാങ്ങാൻ കഴിയാറില്ല. വാർഷിക പദ്ധതി സമർപ്പിക്കുന്ന സമയത്ത് തയ്യാറാക്കുന്ന തനത് ഫണ്ട് പ്രൊജക്ടുകൾ ഡി.പി.സി യുടെ അംഗീകാരത്തിന് വിധേയമായി മാത്രമേ നിർവ്വഹിക്കാറുള്ളൂ എന്നുമാണ് മറുപടി ലഭിച്ചത്.

റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്, ടാറിങ് തുടങ്ങി അടിയന്തിര സ്വഭാവമില്ലാത്ത പ്രവൃത്തികളാണിവയിൽ ഭൂരിഭാഗവും എന്ന് ചുവടെ ചേർത്ത പട്ടിക പരിശോധിച്ചാൽ വ്യക്തമാവുന്നതാണ്. കൂടാതെ ഈ പ്രവൃത്തികളെല്ലാം തന്നെ ആവശ്യമായ സമയം നൽകി ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെയാണ് നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്നതും മേൽ പ്രവൃത്തികൾ അടിയന്തിര സ്വഭാവമുള്ളവയല്ല എന്നതിന് തെളിവാണ്. മാത്രമല്ല 4275000 രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ പുതിയ ബസ്സ്റ്റാന്റ് മത്സ്യ മാർക്കറ്റിന് മുൻവശം റോഡ് നിർമ്മാണം എന്ന പ്രവൃത്തിയും വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമാക്കാതെയാണ് നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത്. പുതിയ ബസ്സ്റ്റാന്റ് നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് മാത്രമല്ല ഈ പ്രവൃത്തി ഇപ്പോഴും പൂർത്തിയായിട്ടുമില്ല. നഗരസഭയിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമാക്കി തനത് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് ഒരു പ്രവൃത്തിയും നിർവ്വഹിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് സുലേഖ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേന ലഭ്യമായ ചെലവ് പത്രികയിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാവുന്നതാണ്. ആയതിനാൽ നഗരസഭയുടെ മറുപടി സ്വീകാര്യമല്ല.

ഓഡിറ്റ് വർഷം പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമാക്കാതെ നിർവ്വഹിച്ച മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തി	വൗച്ചർ	തുക
1	മുട്ടുങ്ങൽ റോഡ് ക്വാറി വേസ്റ്റ്	793/1-18 തീയ്യതി 13.1.2018	50000

2	കൊട്ടേക്കോട് ഇടവഴി കോൺക്രീറ്റ്	250/6-16 തീയ്യതി 24.6.2016	300000
3	നഗരസഭാ ഓഫീസിൽ ടോയ്‌ലറ്റ്, വാഷ് ബേസിൻ, അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾ	567/10-16തീയ്യതി 20.10.2017	191607
4	ആനത്താനം അംഗൻവാടി റിപ്പയർ	410/8-16 തീയ്യതി 25.8.2017	375000
5	സി.കെ ഹൗസ് ഡ്രൈനേജ്, കവർ സ്ലാബ്	65/4-16 തീയ്യതി 21.4.2017	495000
6	ഇ.എം.എസ് നഗർ ഡ്രൈനേജ്, കവർ സ്ലാബ്	53/4-16 തീയ്യതി 13.4.2017	491886
7	നഗരസഭാ ടൗൺഹാളിൽ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ	815/1-17 തീയ്യതി 24.1.2018	89441
8	സുബ്രഹ്മണ്യക്ഷേത്രം റോഡ് ബാക്കി ഭാഗം പ്രവൃത്തി	678/11-17 തീയ്യതി 19.11.2017	200000
9	വളയംമൂച്ചി പൂഴിക്കുന്നത്ത് റോഡ് എസ്.എം.ടി	680/11-17 തീയ്യതി 23.11.2017	430000
10	വായുള്ളി പള്ള്യാൽ ഇടവഴി കോൺക്രീറ്റ്	414/8-17 തീയ്യതി 25.8.2017	498372
11	പൂക്കാട്ടിൽ ഇടവഴി പ്രവൃത്തി	419/8-17 തീയ്യതി 25.8.2017	350000
12	വിവിധ വാർഡുകളിൽ റോഡ് ടാർ പാച്ച് പ്രവൃത്തി	598/10-17 തീയ്യതി 25.10.2017	499000
13	കുറ്റിപ്പുളി റോഡ് കൾവർട്ട് പുനരുദ്ധാരണം	417/8-17 തീയ്യതി 25.8.2017	300000
14	തോട്ടേക്കോട് റോഡ് മെറ്റലിങ്ങ്, ടാറിങ്	227/6-17 തീയ്യതി 20.6.2017	367126
15	കുന്നപ്പള്ളി-ഒസ്സാരക്കുണ്ട്പറമ്പ് റോഡ് പ്രവൃത്തി	682/11-17 തീയ്യതി 23.11.2017	471631

16	ദേവസ്വം പറമ്പ് റോഡ് എസ്.എം.ടി	418/8-17 തീയ്യതി 25.8.2017	399579
17	ഓട്ടുകമ്പനി ആശാരിക്കര റോഡ് സൈഡ് കോൺക്രീറ്റ്	231/6-17 തീയ്യതി 20.6.2017	392000
18	ആശാരിക്കര നടപ്പാത ബാക്കി ഭാഗം പ്രവൃത്തി	232/6-17 തീയ്യതി 20.6.2017	250000
19	നഗരസഭയുടെ പുതിയ റിക്കാർഡ് റൂം ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ	889/1-18 തീയ്യതി 25.2.2018	49000
20	ആറ്റുതൊടി ഇടവഴി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	228/6-17 തീയ്യതി 20.6.2017	300000
21	ശ്മശാനം കാർഗിൽ റോഡ് റീ ടാറിങ്	40/4-17 തീയ്യതി 7.4.2017	467771
22	മനഴി ബസ്റ്റാന്റ് ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ	814/1-18 തീയ്യതി 24.1.2018	200000
23	,,	660/11-17 തീയ്യതി 14.11.2017	200000
24	പുതിയ ബസ്റ്റാന്റ് മത്സ്യ മാർക്കറ്റിന് മുൻവശം റോഡ് നിർമ്മാണം	557/10-17 തീയ്യതി 18.10.2017	940000
25	,,	988/3-18 തീയ്യതി 24.3.2018	1021898
26	പുത്തൻപീടിക ഓട്ടുപാറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	411/8-17 തീയ്യതി 25.8.2017	400000
27	ആഭരണക്കല്ല്- എടപ്പറ്റ റോഡ് പ്രവൃത്തി	600/10-17 തീയ്യതി 31.10.2017	496387
28	ഗ്യാസ് ക്രിമിറ്റോറിയം നിർമ്മിക്കുന്ന സ്ഥലത്ത് ചുറ്റുമതിൽ, അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾ	412/8-17 തീയ്യതി 25.8.2017	440824
29	മാനത്ത്മംഗലം പള്ളിറോഡ് പ്രവൃത്തി	416/8-17 തീയ്യതി 25.8.2017	499000

30	ഗ്യാസ് ഏജൻസി റോഡ് സൈഡ് കെട്ടൽ	83/4-17 തീയ്യതി 29.4.2017	450000
31	തോട്ടക്കരപാലം സൈഡ് റിപ്പയർ	415/8-17 തീയ്യതി 25.8.2017	476000
32	തേക്കിൻ കാട്ടിൽ രാമകൃഷ്ണന്റെ വീടിനടുത്തുള്ള സംരക്ഷണഭിത്തി തകർന്ന് വീണത് റിപ്പയർ ചെയ്യൽ	790/1-18 തീയ്യതി 13.1.2018	48659
33	കോലോത്തൊടി റോഡ് പ്രവൃത്തി	81/4-17 തീയ്യതി 26.4.2017	250000
34	ശ്രീവൽസം തോട്ടേക്കാട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	36/4-17 തീയ്യതി 7.4.2017	416342
35	ചെർപ്പുളശ്ശേരി കൊളക്കട റോഡ്	230/6-17 തീയ്യതി 20.6.2017	350000
36	പി.പി വാസുദേവൻ റോഡ് പ്രവൃത്തി	39/4-17 തീയ്യതി 7.4.2017	450000
37	മുട്ടിപ്പാലം-നാലുകണ്ടം റോഡ് ഫില്ലിങ്	38/4-17 തീയ്യതി 7.4.2017	68000
38	കണക്കഞ്ചേരി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	423/8/17 തീയ്യതി 25.8.2017	31110
39	അംഗൻവാടി, വായന ശാല ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ	56/4-17 തീയ്യതി 13.4.2017	141000
40	ജംഗ്ഷനിൽ ട്രാഫിക് സിഗ്നൽ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി റോഡ് കട്ട് ചെയ്ത ഭാഗം കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യൽ	893/2-18 തീയ്യതി 13.4.2018	40000
41	മുട്ടുങ്ങൽ റോഡ് ക്വാറി വെയ്സ്റ്റ്	794/1-18 തീയ്യതി 13.1.2018	27788
			13914421

നഗരസഭയുടെ വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമാക്കി ആവശ്യമായ അംഗീകാരമില്ലാതെ തനത് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രവണത പൂർണ്ണമായും ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-21 ടെക്നിക്കൽ ചാർജ്ജിന് ആദായ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കി

ഫയൽ നം-E-1/13328/16 പ്രവർത്തി - ഇ.എം.എസ്. വിദ്യാഭ്യാസ കോംപ്ലക്സിന് DPR തയ്യാറാക്കൽ

വൗച്ചർ നം -694/11-17/3.11.2017 തുക -1052845 (1052845 +10635 I.T)

വൗച്ചർ നം 455/08-17/15.8.2017 തുക -1000000 (990000 +10000 I.T)

ഇ.എം.എസ് എഡ്യുക്കേഷൻ കോംപ്ലക്സ് കെട്ടിടം നിർമ്മാണത്തിന് ഡി.പി.ആർ (Detailed Project Report) തയ്യാറാക്കാൻ എ.യു.എസ് കൺസോഷ്യം, ബാംഗ്ലൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ടെക്നിക്കൽ ചാർജ്ജായി നൽകിയ തുകയിൽ നിന്ന് ആദായ നികുതി നിയമം 194 ജെ പ്രകാരം 10 % ആദായനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതുണ്ട്. ആയത് ഈടാക്കി അടവാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ടെക്നിക്കൽ ചാർജ്ജായി അനുവദിച്ച തുക -2052845/-രൂപ

ഈടാക്കേണ്ട ആദായ നികുതി (10%) -205284 (10%)

ഈടാക്കിയത് – 20635 /-രൂപ

കുറവ് -184649/-രൂപ

കുറവായി ഈടാക്കിയ 184694/-രൂപ ഈടാക്കി അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-22 തെരുവ് വിളക്ക് പർച്ചേസ് അപാകതകൾ

ഫയൽ നം -PW-1/E1/183/17 പ്രൊജക്ട് നമ്പർ -81/18

അടങ്കൽ -5490000 (ലോക ബാങ്ക്) ചെലവ് -5488506/-

ബിൽ നം -26/17-18/30.8.2017 -3485736/-

ബിൽ നം -27/17-18/30.8.2017 -77124/-

ബിൽ നം -36/7-18/28.9.2017 -1925646/-

ചെക്ക് നം 182697/27.6.2017 -14338(KSEB, പെരിന്തൽമണ്ണ യ്ക്ക് 775 ലൈറ്റിൻെറ സൂപ്പർ വിഷൻ ചാർജ്ജ് അടവാക്കിയ തുക)

നിർവ്വഹണം - മുനിസിപ്പൽ എൻജിനിയർ

(1)ടെണ്ടർ ചെയ്തതിൽ (PWD ഇലക്ട്രിക്കൽ വിങ് മലപ്പുറത്തിൻെറ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം ഇ-ടെൻണ്ടർ നടത്തിയതിൽ 5 സ്ഥാപനങ്ങൾ പങ്കെടുത്തിട്ടുണ്ട്

2സ്ഥപനങ്ങൾ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയതിൻറ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്ന

INDEX ELECTRONICS ,പയ്യനാട് മഞ്ചേരി -LED120W -9980/EACH -357എണ്ണം

ASIAN MARKETING,വാഴക്കാട്,കൂണ്ടോട്ടി - LED40W -3500/EACH -100 എണ്ണം

-LED 20W-1940/EACH -813 എണ്ണം

അപാകതകൾ

1.സാമ്പിളുകളുടെ ഗുണനിലവാരം സംബന്ധിച്ച് ക്ഷമതയുള്ള ഏജൻസി പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയില്ല

2.തെരുവ്വ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കേണ്ട ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് വിവരം (ആസ്തിരജിസ്റ്റർ പ്രകാരം) ലഭ്യമല്ല

3.KESB യിൽ പോസ്റ്റ് 1 ന് 120 /രൂപ പ്രകാരം അടവാക്കിയട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇൻസ്റ്റലേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. (INDEX ELECTRONICS, പയ്യനാട് മഞ്ചേരി, ഇൻസ്റ്റലേഷൻ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ 450 രൂപ വീതം കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളതാണ്) (ASIAN MARKETING, വാഴക്കാട്, കൊണ്ടോട്ടി ഇൻസ്റ്റലേഷൻ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ ഒന്നും കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല)

4.മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

5.സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

6.പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

7.പർച്ചേസ് ചെയ്തവയുടെ വാറന്റി സംബന്ധിച്ച വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല

8.സ്ഥാപനങ്ങൾ ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക സംബന്ധിച്ച് വിവരം ടെണ്ടർ ഫോറത്തിൽ ലഭ്യമല്ല
മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണവും ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-23 സ്ഥിരം സമിതികളുടെ യോഗങ്ങൾ -അവലോകനം

സ്ഥിരം സമിതി/ ചെയർമാൻ	ആകെ യോഗങ്ങൾ, യോഗം ചേർന്ന തീയ്യതികൾ	റിമാർക്സ്
(1)വികസന സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മറ്റി (ശ്രീ.കെ.സി .മൊയ്തീൻക്കുട്ടി)	12 യോഗങ്ങൾ 8.5.2017, 30.6.2017, 17.7.2017, 31.8.2017, 26.9.2017, 31.10.2017, 13.11.2017, 13.12.2017, 27.1.2018, 6.2.2018, 28.2.2018, 6.3.2018	മിനിറ്റ്സിൽ ഓരോ യോഗ നടപടികൾക്കും ശേഷം "എല്ലാവരും പങ്കെടുത്തു "എന്നെഴുതുക മാത്രം ചെയ്തു ചെയർമാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി
(2)ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മറ്റി (ശ്രീമതി ശോഭന ടീച്ചർ)	12യോഗങ്ങൾ 28.4.2017, 8.5.2017, 28.7.2017, 30.8.2017, 28.9.2017, 27.10.2017, 30.11.2017, 14.12.2017, 31.1.2018, 6.2.2018, 17.3.2018	മിനിറ്റ്സിൽ ഓരോ യോഗ നടപടികൾക്കും ശേഷം "എല്ലാവരും പങ്കെടുത്തു "എന്നെഴുതുക മാത്രം ചെയ്തു ചെയർമാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി.
(3)വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മറ്റി (കീഴിശ്ശേരി മുഹമ്മദ് മുസ്തഫ)	യോഗങ്ങൾ 12 27.4.2017, 8.5.2017, 7.6.2017, 12.7.2017, 7.8.2017, 19.9.2017, 6.10.2017, 24.11.2017, 26.12.2017, 31.1.2018, 6.2.2018, 7.3.2018	മിനിറ്റ്സിൽ ഓരോ യോഗ നടപടികൾക്കും ശേഷം "എല്ലാവരും പങ്കെടുത്തു "എന്നെഴുതുക മാത്രം ചെയ്തു
(4)ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മറ്റി (ശ്രീമതി .നിഷി അനിൽ രാജ്)	15 യോഗങ്ങൾ 28.4.2017, 31.5.2017, 29.6.2017, 27.7.2017, 25.8.2017, 25.9.2017, 26.10.2017, 24.11.2017, 21.12.2017, 6.2.2018, 14.2.2018, 22.2.2018, 28.2.2018, 28.3.2018	മിനിറ്റ്സിൽ ഓരോ യോഗ നടപടികൾക്കും ശേഷം "എല്ലാവരും പങ്കെടുത്തു "എന്നെഴുതുക മാത്രം ചെയ്തു
5 പൊതുമരാമത്ത്	14 യോഗങ്ങൾ 28.4.2017, 31.5.2017, 29.6.2017, 27.7.2017, 25.8.2017, 25.9.2017, 26.10.2017, 24.11.2017, 21.12.2017 , 6.2.2018, 14.2.2018, 22.2.2018, 28.2.2018	ഹാജർ, പേര്, ഒപ്പ് എന്നിവയില്ല
6. ആരോഗ്യ സ്ഥിരം സമിതി	12 യോഗങ്ങൾ 7.4.2017, 8.5.2017, 29.6.2017, 28.7.2017, 27.8.2017, 28.9.2017,	ഹാജർ, പേര്, ഒപ്പ് എന്നിവ മിനിറ്റ്സിൽ ഇല്ല 22.12.17, 25.1.2018, 26.2.2018, 17.3.2018 ലെ മിനിറ്റ്സ്

	11.10.2017, 15.11.2017, 22.12.2017, 25.1.2018, 26.2.2018, 17.3.2018	പ്രത്യേക പേപ്പറിൽ എഴുതി സ്റ്റാപ്ലർ ചെയ്തു വെച്ചിരിക്കുന്നു.

സ്ഥിരം സമിതികളുടെ മിനിറ്റ്സ് കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

3-24 ആശ്രയ പദ്ധതി -അവലോകം

നിലവിൽ ആശ്രയ പദ്ധതി അക്കൗണ്ടിൽ 3470418/-രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി അനുവദിച്ച പ്ലാൻ ഫണ്ട് വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ട് ഇനം	വരവ്	ചെലവ്	നീക്കി ബാക്കി
പ്ലാൻഫണ്ട്	1770418	289600	1480818
കമ്പ്യൂട്ടർ	200000	148764	51236
ചലഞ്ച് ഫണ്ട്	1500000	1035830	464170
ആകെ	3470418	1474194	1996224

ആശ്രയ പദ്ധതി കൾക്ക് അനുവദിക്കുന്ന പ്ലാൻ ഫണ്ടുകൾ സമയ ബന്ധിതമയി ചെലവഴിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവഴിക്കാത്ത തുകകൾ കൺസോളിഡേറ്റ് ഫണ്ടിലേക്കോ പ്രത്യേക സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കി തുടർ പ്രോജക്ടുകൾക്കോ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്.

3-25 വാറ്റ്, ആദായ നികുതി ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സേവനം ലഭ്യമാക്കിയതിന് തുക നൽകിയതിൽ വാറ്റ്, ആദായനികുതി എന്നിവ കുറവ് ചെയ്ത് അടവാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

(1)ലിങ്ക് ഓഫ്സെറ്റ് പ്രസ്സ്, പെരിന്തൽമണ്ണ			
വൗച്ചർ/ തീയ്യതി	തുക	ചെലവ് വിവരം	റിമാർക്ക്സ്
378/8-17/27.8.17	10600	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രിൻറിങ്	വാറ്റ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
379/8-17/27.8.17	23550	നോട്ടീസ് പ്രിൻറിങ്	വാറ്റ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
380/8-17/28.8.17	36250	പോസ്റ്റർ പ്രിൻറിങ്	വാറ്റ്, ആ.നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
409/8-17/30.8.17	55450	ബജറ്റ് പ്രസംഗം പ്രിൻറിങ്	വാറ്റ്, ആ.നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
40/8-17/30.8.17	44400	ലെറ്റർ പാഡ് പ്രിൻറിങ്	വാറ്റ്, ആ.നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
711/11-17/20.11.17	38940	PMAY റിപ്പോർട്ട് പ്രിൻറിങ്	വാറ്റ്, ആ.നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
1038/3-18/20.3.18	25025	അപേക്ഷ പ്രിൻറിങ്	വാറ്റ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
1041/3-18/30.3.18	13168	ബൈൻഡിങ്	വാറ്റ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
1039/3-	25480	നോട്ടീസ് പ്രിൻറിങ്	വാറ്റ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

18/30.3.18			
(2)ജെ.കെ ലാൻറ് സ്കേപ്പ്, മണ്ണാർക്കാട്			
883/1-18/16.1.18	152620	ഗ്യാസ് ക്രീമിറ്റോറിയത്തിൽ ചെടികൾ വച്ച് പിടിപ്പിക്കൽ	വാറ്റ്, ആ.നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
(3)കീഴിശ്ശിരി ഡക്കറേഷൻസ്, പെരിന്തൽമണ്ണ			
85/4-17/20.4.17	49600	ഖരമാലിന്യം -ക്യാമ്പയിൻ	വാറ്റ് ആ.നികുതി ഈടാക്കിയില്ല
1043/3-18/25.318	64000	അനൗൺസ്മെൻറ്	വാറ്റ്, ആ.നികുതി ഈടാക്കിയില്ല
(4)വിന്നർ മാർഷ്യൽ സ്പോർഡ്സ് അക്കാദമി, പെരിന്തൽമണ്ണ			
174/5-17/25.5.17	187250	ഖരമാലിന്യം-കലാജാഥ	ആ.നികുതി, വാറ്റ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
ക്യൂ ഫ്രേം ഫിലിംസ്, പട്ടാമ്പി			
895/1-18/20.1.18	53500	നഗരസഭ രജത ജൂബിലിക്ക് ഡിജിറ്റൽ ഡിസ്പ്ലേ	വാറ്റ്, ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

വാറ്റ്, ആദായ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കി അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-26 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി രേഖകളിൽ കൃത്രിമം കാണിച്ച് 3.69 ലക്ഷം രൂപ അധികം പിൻവലിച്ചു- ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശിച്ചതിനെ തുടർന്ന് തുക തിരിച്ചടവാക്കി

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ രേഖകളിൽ കൃത്രിമം കാണിച്ച് 3,69,098 രൂപ അനധികൃതമായി പിൻവലിച്ചു. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ അളവ് പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയിലും, പ്രവൃത്തി ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്ത് അസിസ്റ്റൻ്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ നൽകിയ രേഖകളിലും വെട്ടി തിരുത്തൽ വരുത്തി യഥാർത്ഥ തുകയിലും ഉയർന്ന തുകയാക്കി മാറ്റിയാണ് ഇത്തരത്തിൽ പൊതു പണം അപഹരിച്ചത്.

ക്രമക്കേട് ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയതിനെ തുടർന്ന് അധികം പിൻവലിച്ച മുഴുവൻ തുകയും കരാറുകാർ/ കൺവീനർമാർ നഗരസഭയിൽ തിരിച്ചടക്കുകയുണ്ടായി. തുക പിൻവലിച്ചത് മുതൽ തിരികെ അടവാക്കിയ തീയ്യതിവരെ 18% നിരക്കിലുള്ള പിഴ കൂടി ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി നഗരസഭയിൽ അടവാക്കേണ്ടതും പ്രസ്തുത തുക മുഴുവൻ സർക്കാരിന്റെ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കി ഓഡിറ്റിനെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ക്രമക്കേടിന് ഉത്തരവാദിയായ ജീവനക്കാർക്കെതിരെ ഉചിതമായ നടപടികൾ നഗരസഭ കൈകൊള്ളേണ്ടതും, ഇക്കാര്യത്തിൽ സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടി വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

നഗരസഭയിൽ 2017-18 ലും തുടർന്നും നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകൾ പ്രത്യേകം സൂക്ഷ്മ പരിശോധന നടത്തി ബിൽ നൽകിയതിൽ അപാകതയില്ലെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താൻ നഗരസഭ ജീവനക്കാർക്ക് പ്രത്യേക നിർദ്ദേശം നൽകേണ്ടതും അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ പ്രവൃത്തികളുടെ ബിൽ നൽകുമ്പോൾ പ്രത്യേക പരിശോധന നടത്തുന്നതിനാവശ്യമായ ക്രമീകരണങ്ങൾ ഏർപെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	യഥാർത്ഥ മൂല്യ നിർണ്ണയ തുക	കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	അധികം	കുറിപ്പ്	രസീത് നമ്പർ
AMLP സ്കൂൾ മുതൽ പട്ടാണി വരെ റീ ടാറിങ് (180/18) ബിൽ 117/19.2.2018 തുക 480994 DSR 2016 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 40.2% അളവ് പുസ്തകം 49/17-18 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. എം. ഹുസൈൻ	430994	480994	50000	അളവ് പുസ്തകത്തിൽ ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയും, ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്ത അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ രേഖപ്പെടുത്തിയ 430994 രൂപ എന്നത് പേന കൊണ്ട് തിരുത്തി 480994 എന്നാക്കി	01/18010111813/22.11.2018
മണ്ണിൽ അബ്ദു ഡ്രൈനേജ് (388/18) കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. എ.പി. സുബൈർ ബിൽ - 26/23.5.2018 498746 അളവ് പുസ്തകം - 270/17-18	490746	498746	8000	മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയിലും അധികരിച്ച് തുക പിൻവലിച്ചു	01/18010111814/22.11.2018
ദുബായ്പടിമേഖല അംഗൻവാടികളുടെ റിപ്പയർ (73/18) ബിൽ 67/15.1.2018 തുക 440709 DSR 2014 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.19% അളവ് പുസ്തകം 8/17-18 കൺവീനർ ശ്രീമതി അമ്മിണി	380709	440709	60000	അളവ് പുസ്തകത്തിൽ ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയും, ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്ത അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ രേഖപ്പെടുത്തിയ 380709 രൂപ എന്നത് പേന കൊണ്ട് തിരുത്തി 440709 എന്നാക്കി	01/18010111807/22.11.2018
കാവുങ്ങപ്പറമ്പ് റോഡ് റീ	460091	490061	29970	മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയിലും	01/18010111808/22.11.2018

കോൺക്രീറ്റിങ് (359/18) ബിൽ 149/26.32018 തുക 490061 DSR 2014 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.19% അളവ് പുസ്തകം 185/17-18 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. പി.പി മുസ്ഥഫ				അധികരിച്ച് തുക പിൻവലിച്ച	
മണ്ടോടി സ്കൂൾ റിപ്പയർ (331/18) കൺവീനർ - ശ്രീമതി അജിത കുമാരി ബിൽ - 72/5.9.2018 239020 അളവ് പുസ്തകം - 210/17-18	231070	239020	7950	അളവ് പുസ്തകത്തിൽ ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്ത് അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ രേഖപ്പെടുത്തിയ 231070രൂപ എന്നതും, ബിൽ കോപ്പിയിൽ മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ രേഖപ്പെടുത്തിയ ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയതുകയും പേന കൊണ്ട് തിരുത്തി 239020 എന്നാക്കി	01/18010111809/22.11.2018
കാവുങ്ങ പറമ്പ് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (276/19) ബിൽ 30/23.5.2018 തുക 300000 അളവ് പുസ്തകം 272/17-18 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. നവീൻ ഹർഷൽ	222663	300000	77337	മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയിലും അധികരിച്ച് തുക പിൻവലിച്ച	01/18010111810/22.11.2018
ഷിബു മനഴി റോഡ്	462198	498000	35802	മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയിലും	01/18010111811/22.11.2018

കോൺക്രീറ്റ് (246/18) അളവ് പുസ്തകം 33/17-18 ബിൽ-21/23.5.2018 തുക 300000 തനത് ഫണ്ട് - 198000 K.P മുഹമ്മദ് മുസ്ഥഫ				അധികരിച്ച് തുക പിൻവലിച്ചു	
മണ്ടോടി സ്കൂൾ റിപ്പയർ (58/18) കൺവീനർ. ശ്രീമതി അജിത കുമാരി ബിൽ 34/14.9.2017 തുക 480672 അളവ് പുസ്തകം 6/17-18	430672	480672	50000	അളവ് പുസ്തകത്തിൽ ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയും, ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്ത് അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ രേഖപ്പെടുത്തിയ 430672 രൂപ എന്നതും പേന കൊണ്ട് തിരുത്തി 480672 എന്നാക്കി	01/18010111812/22.11.2018
ബഹു സ്പീക്കർ ശ്രീരാമകൃഷ്ണൻ റോഡ് ഡ്രൈൻ സ്ലാബ് (100/18) ബിൽ 71/15.1.2018 തുക 344377 DSR 2016 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 40.2% അളവ് പുസ്തകം 188/13-14 കൺവീനർ ശ്രീ. ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ കെ	294377	344377	50000	അളവ് പുസ്തകത്തിൽ ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയും, ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്ത് അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ രേഖപ്പെടുത്തിയ 294377 രൂപ എന്നതും പേന കൊണ്ട് തിരുത്തി 344377 എന്നാക്കി	01/18010112084/22.11.2018
ആകെ			369059		

3-27 ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - കൺവീനർമാർക്ക് അധിക തുക നൽകി

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് ബിൽ നൽകിയപ്പോൾ കൺവീനർമാർക്ക് 5% തുക അധികം നൽകാനിടയായിട്ടുണ്ട്.

ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നിർവ്വഹിക്കുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റുകളിലെല്ലാം പ്രവൃത്തിയുടെ ഓരോ ഇനത്തിനും അനുവദനീയമായ നിരക്കിന് പുറമെ 7.5% തുക നികുതികൾക്കായി അധികമായി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് അനുസരിച്ച് പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചതിന് ശേഷം ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയിൽ നിന്ന് 5% വാറ്റ്, 2% ആദായ നികുതി, 1% നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി എന്നിവ കുറവ് ചെയ്താണ് കൺവീനർക്ക് തുക നൽകേണ്ടിയിരുന്നത്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്ന് വാറ്റ് ഇനത്തിനായി വകയിരുത്തിയ 5% തുക കുറവ് ചെയ്യാതെ കൺവീനർമാർക്ക് തുക നൽകിയത് കാരണമാണ് അധിക തുക നൽകാനിടയായത്.

ചരക്ക് സേവന നികുതി പ്രാബല്യത്തിൽ വന്നതിന് ശേഷമാണ് (1.7.2017 ന് ശേഷം) ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ല് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്ന് ചരക്ക് സേവന നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതില്ല എന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശവുമുണ്ടായിരുന്നു. ഇത് സംബന്ധമായ ആശയ കുഴപ്പം കാരണമാണ് വാറ്റ് കുറവ് ചെയ്യാതിരുന്നത് എന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.43/24-11-18) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽകിയത്.

എന്നാൽ ചരക്ക് സേവന നികുതി പ്രാബല്യത്തിൽ വന്നതിന് ശേഷവും പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ വാറ്റ് അടവാക്കാനായി തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടായിരുന്നതിനാൽ 5% തുക കുറവ് ചെയ്യാതെ കൺവീനർമാർക്ക് ബിൽ നൽകുമ്പോൾ ഫലത്തിൽ 5% തുക അവർക്ക് ലാഭമായി അനുവദിക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ഇത് ഗുണഭോക്തൃ സമിതി എന്ന ആശയത്തിന് തന്നെ വിരുദ്ധമാണ്. ഇത്തരത്തിൽ ഗുണഭോക്തൃ സമിതിക്ക് അന്യായമായി തുക അനുവദിക്കുന്നത് ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടതിനെ തുടർന്ന് 5% തുക ഒഴിവാക്കിയാണ് കൺവീനർമാർക്ക് ബിൽ അനുവദിക്കേണ്ടതെന്ന് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് 16.3.2018 ലെ ഡി.ബി-9058/17/സി.ഇ/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ കത്തിലൂടെ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.

കൺവീനർമാർക്ക് അധിക തുക നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുകയോ അല്ലാത്ത പക്ഷം അധികം നൽകിയ 323573 രൂപ ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

വാറ്റ് ഇനത്തിലെ തുക കുറവ് ചെയ്യാതെ കൺവീനർമാർക്ക് ബിൽ തുക നൽകിയ ഏതാനും പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയം	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതി. (5%)
കിഴക്കേ പറമ്പ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (105/18) ബിൽ 61/15.1.2018 തുക 245000 DSR 2014 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.19% അളവ് പുസ്തകം 67/17-18 കൺവീനർ ശ്രീ. മൊയ്തീൻ	245000	12250
സെൻട്രൽ സ്കൂൾ റിപ്പയർ (329/18) ബിൽ 155/26.3.2018 തുക 248359 DSR 2014 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.19% അളവ് പുസ്തകം 35/17-18 കൺവീനർ ശ്രീ. ജോർജ് കുട്ടി	248359	12418
ഫിസിക്സ് കമ്പ്യൂട്ടർ ലാബ് എസ്.എഫ് 1- ഗവ:	1494350	74718

ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ (225/18) ബിൽ 89/14.2.2018 തുക 1494350 DSR 2016 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 40.2% അളവ് പുസ്തകം 80/17-18 കൺവീനർ ശ്രീ. ശ്രീജിത്ത്. കെ		
ഗവ: ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ NSS മുറി, കെമിസ്ട്രി ലാബ് പുനരുദ്ധാരണം - 227/18. അടങ്കൽ 1500000 (778000 – തനത് ഫണ്ട്, 722000 – സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം.) ബിൽ 111/16.2.2018 തുക 722000 ചെക്ക് . 5187463/31.3.2018 തുക 776250 അളവ് പുസ്തകം 76/17-18 കൺവീനർ ശ്രീ. ശ്രീജിത്ത്. കെ DSR 2016 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 40.2%	1498250	74913
സ്മാർട്ട് ക്ലാസ്സ് റൂം ബ്ലോക്ക് എഫ്.എഫ് 1(ഗവ: ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ (316/18) ബിൽ 144/14.3.2018 തുക 1496924 അളവ് പുസ്തകം 77/17-18 കൺവീനർ ശ്രീ. ശ്രീജിത്ത്. കെ DSR 2016 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 40.2%	1496924	74846
ഗവ: ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ NSS മുറി, കെമിസ്ട്രി ലാബ് പുനരുദ്ധാരണം - 352/18. അടങ്കൽ 1500000 (സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം.) ബിൽ 166/28.3.2018 തുക 1488557 അളവ് പുസ്തകം 253/17-18 കൺവീനർ ശ്രീ. അശ്വിൻ കുമാർ കെ DSR 2016 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 37.25%	1488557	74428
		323573

3-28 ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - ബിൽ തുകയിൽ നിന്ന് ആദായ നികുതി കുറവ് ചെയ്തില്ല

ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നിർവ്വഹിക്കുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റിൽ നിയമാനുസൃത നികുതികൾക്കായി 7.5% തുക ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജായി ഉൾപെടുത്തുന്നുണ്ട്. ഇപ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് അനുസരിച്ച് പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചതിന് ശേഷം ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയിൽ നിന്ന് 5% വാറ്റ്, 2% ആദായ നികുതി, 1% നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി എന്നിവ കുറവ്

ചെയ്താണ് കൺവീനർക്ക് തുക നൽകേണ്ടത്. 29.2.2016 ലെ GO(P)30/2016 fin നമ്പർ ഉത്തരവിൽ 7.5% ഓവർഹെഡ് തുകയിൽ നിന്ന് നിയമാനുസൃത നികുതികൾ കൺവീനർ അടവാക്കണം എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് ബിൽ നൽകിയപ്പോൾ 2% ആദായ നികുതി കുറവ് ചെയ്യാതെയാണ് കൺവീനർമാർക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ആദായ നികുതി കുറവ് ചെയ്യാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുകയോ അല്ലാത്ത പക്ഷം അധിക തുക ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയം	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ആദാ യനികുതി. (2%)
ഗാന്ധി നഗർ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (24/18) കൺവീനർ. ശ്രീ ജമാൽ അബ്ദുൽ നാസർ ബിൽ. 86/29.1.2018 തുക 274399 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 281/15-16	400000	8000
പുത്തൂർ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (39/18) കൺവീനർ. ശ്രീ മുഹമ്മദ് അനീസ് ബിൽ. 28/11.9.2017 തുക 228188 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 3/17-18	311403	6228
അക്കര റോഡ് സോളിങ്, മെറ്റലിങ്, ടാറിങ് (69/18) കൺവീനർ. ശ്രീ ബൈജു. പി ബിൽ. 97/14.2.2018 തുക 230487 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 27/17-18	265000	5300
കരിമ്പനപാലം റോഡ് റീ ടാറിങ് (27/18) കൺവീനർ. ശ്രീ വിനോദ്. യു.പി ബിൽ. 73/15.1.2018 തുക 331669 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 283/15-16	331669	6633
ഉണ്ണീൻ ഇടവഴി കോൺക്രീറ്റ് (91/18) കൺവീനർ. ശ്രീ അബ്ദുൽ മജീദ് ചേരിയിൽ ബിൽ. 66/15.1.2018 തുക 65000 അളവ് പുസ്തകം. 280/15-16	65000	1300

ദുബായ് പടി മേഘലയിലെ അംഗൻവാടികളുടെ നവീകരണം (73/18) കൺവീനർ. ശ്രീമതി അമ്മിണി. എം ബിൽ. 67/15.1.2018 തുക 380709 അളവ് പുസ്തകം. 8/17-18	380709	7614
കൊരണ്ടിയിൽകുന്ന് റോഡ് റീ കോൺക്രീറ്റിങ് (110/18) കൺവീനർ. ശ്രീ വിജയകുമാർ ബിൽ. 55/24.10.2017 തുക 420000 അളവ് പുസ്തകം. 332/15-16	420000	8400
സുരഭി റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (41/18) കൺവീനർ. ശ്രീ വിപിൻ. എ ആദ്യ പാർട്ട് ബിൽ 359585 (02016-17) ഫൈനൽ ബിൽ. 54/24.10.2017 തുക 125857 അളവ് പുസ്തകം. 332/15-16	485444	9709
CPC നാലുകണ്ടെ പാത്‌വേ കോൺക്രീറ്റ് (93/18) കൺവീനർ. ശ്രീ മോഹൻ കുമാർ ബിൽ. 54/24.10.2017 തുക 138000 അളവ് പുസ്തകം. 244/15-16	138000	2760
അക്കരക്കാടൻകുന്ന് റോഡ് റീ ടാറിങ് (26/18) കൺവീനർ. ശ്രീ യൂസഫ് ബിൽ. 48/24.10.2017 തുക 177356 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 282/15-16	292500	5850
ആഭരണക്കല്ല് റോഡ് റീ ടാറിങ് (76/18) കൺവീനർ. ശ്രീമതി മീനാക്ഷി ബിൽ. 52/24.10.2017 തുക 306911 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 335/15-16	481790	9636
വട്ടോറതൊടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (104/18) കൺവീനർ. ശ്രീ. അബ്ദുള്ളായിൽ മുബാറക് ബിൽ. 43/3.10.2017 തുക 251883 അളവ് പുസ്തകം. 2/17-18	251883	5038
കുട്ടിപ്പാറ റോഡ് റീ ടാറിങ് (28/18)	279035	5581

കൺവീനർ. ശ്രീ. ഷാബു ഇസ്മായിൽ ബിൽ. 20/14.8.2017 തുക 214292 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 353/15-16		
വില്ലേജ് പള്ളി റോഡ് ടാറിങ് (62/18) കൺവീനർ. ശ്രീ. മുഹമ്മദ് അസ്‌ലം ബിൽ. 112/16.2.2018 തുക 245179 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 52/17-18	267816	5356
താമരത്ത് ഹംസു റോഡ് റീ ടാറിങ് (23/18) കൺവീനർ. ശ്രീ. സാജിദ്. കെ ബിൽ. 70/15.1.2018 തുക 147068 അളവ് പുസ്തകം. 25/17-18	147068	2941
കുമാരി സൗഹൃദ ചത്വരം (116/18) കൺവീനർ. ശ്രീമതി ഫൗസിയ ബിൽ. 21/14.8.2017 തുക 470443 അളവ് പുസ്തകം. 305/15-16	470443	9409
നാരങ്ങാകുണ്ട് ബൈലൈൻ പാത്‌വേ പുനരുദ്ധാരണം (79/18) കൺവീനർ. ശ്രീ. അബ്ബാസ് അലി. പി.പി ബിൽ. 29/14.9.2017 തുക 279416 അളവ് പുസ്തകം. 10/17-18	279416	5588
മാനത്ത്മംഗലം പള്ളി റോഡ് മുതൽ കുന്നംപുറം വരെ (61/18) കൺവീനർ. ശ്രീ. മുഹമ്മദ് മുസ്ഥഫ ബിൽ. 32/14.9.2017 തുക 362403 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 331/15-16	491988	9840
ചേരിയിൽ കണ്ണൻ റോഡ് മെറ്റലിങ് ടാറിങ് (45/18) കൺവീനർ. ശ്രീ. അബ്ദുൽ മജീദ് ബിൽ. 38/3.10.2017 തുക 160743 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം.	209928	4199
പൂഴിക്കുത്ത് മൊയ്തീൻകുട്ടി കാട്ടുങ്ങൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (95/18) കൺവീനർ. ശ്രീ. സുരേഷ്	385000	7700

ബിൽ. 35/14.9.2017 തുക 385000 അളവ് പുസ്തകം. 20/17-18		
മദ്രസ്സ കൈനിക്കാട് അമ്പലം വരെ റീ ടാറിങ് (52/18) കൺവീനർ. ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ഷിഹാബ് ബിൽ. 12/19.7.2017 തുക 120514 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 13/17-18	167313	3346
ലക്ഷം വീട് റോഡ് റീ ടാറിങ് (30/18) കൺവീനർ. ശ്രീ. ബിൽ. 16/19.7.2017 തുക 288455 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 17/17-18	477446	8949
പൊന്ന്യാകുർശ്ശി കാപ്പരക്കുന്ന് റോഡ് (54/18) കൺവീനർ. ശ്രീ. മുഹമ്മദ് അലി.കെ ബിൽ. 19/14.8.2017 തുക 438530 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 16/17-18	491651	9833
നെല്ലിക്കാപറമ്പ് ഡ്രൈനേജ് (85/18) കൺവീനർ. ശ്രീ. മുഹമ്മദ് കോയണ്ണി ബിൽ. 14/19.7.2017 തുക 460000 അളവ് പുസ്തകം. 14/17-18	460000	9200
ചോലക്കളം റോഡ് റീ ടാറിങ് (35/18) കൺവീനർ. ശ്രീ. ജിനിൽ കുമാർ ബിൽ. 1/19.7.2017 തുക 356313 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 349/15-16	499000	9980
ഒലിങ്കര മല അംഗൻവാടി റിപ്പയർ (66/18) കൺവീനർ. ശ്രീ. അജിത്ത് ബിൽ. 17/19.7.2017 തുക 297764 അളവ് പുസ്തകം. 327/15-16	267764	5955
മുത്തനാപറമ്പ് SC കോളനി നവീകരണം കൺവീനർ. ശ്രീമതി. ഷെർളിജ.CP ബിൽ. 2/19.7.2017 തുക 498000	498000	9960

അളവ് പുസ്തകം. 348/15-16			
ഹൈസ്കൂൾ റോഡ് റീ ടാറിങ് (/18) കൺവീനർ. ശ്രീ. ഷാനവാസ് ബിൽ. 11/19.7.2017 തുക 252334 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 355/16-17	435242	8705	
MES കളത്തിലക്കര റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് കൺവീനർ. ശ്രീ. പച്ചീരി ഫാറൂഖ് ബിൽ. 13/19.7.2017 തുക 140000 അളവ് പുസ്തകം. 275/15-16	140000	2800	
കൗൺസിലറുടെ വീടിന് മുൻവശം പാത്‌വേ കോൺക്രീറ്റ് (87/18) കൺവീനർ. ശ്രീ.സക്കീർ ഹുസൈൻ ബിൽ. 45/24.10.2017 തുക 240000 അളവ് പുസ്തകം. 330/15-16	240000	4800	
ചീരട്ടമണ്ണ സ്കൂൾ റോഡ് (124/18) കൺവീനർ. ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത് .പി ബിൽ. 59/6.1.2018 തുക 304450 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 342/15-16	496157	9923	
SMUP സ്കൂൾ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (48/18) ശ്രീ.ഗിരീഷ് ബിൽ. 18/19.7.2017 തുക 184599 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 262/15-16	313305	6266	
കാവ് റോഡ് റീ ടാറിങ് (64/18) കൺവീനർ. ശ്രീ നിധേഷ്.കെ ബിൽ. 5/19.7.2017 തുക 128651 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 350/15-16	220013	4400	
ശ്മശാനം റോഡ് ബാക്കി ഭാഗം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (86/18) കൺവീനർ. ശ്രീ നൗഷാദ് ബിൽ. 68/15.1.2018 തുക 340076 അളവ് പുസ്തകം. 19/17-18	340076	6802	
ടൗൺ ഹാൾ നമ്പ്യാർ പടി റോഡ് റീടാറിങ് (25/18)	479574	9587	

കൺവീനർ. ശ്രീ രാഘവൻ ബിൽ. 9/19.7.2017 തുക 292341 അളവ് പുസ്തകം. 354/15-16		
പെരുമ്പള്ളി വേലായുധൻ റോഡ് മെറ്റലിങ്, ടാറിങ് (65/18) കൺവീനർ. ശ്രീ കെ.കുഞ്ഞയമ്മു ബിൽ.39/3.10.2017 തുക 233958 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 287/15-16	304222	6084
ബൈപാസ് പെൻഡിയം റോഡ് റീ ടാറിങ് (40/18) കൺവീനർ. ശ്രീ വിജേഷ് .കെ ബിൽ. 8/19.7.2017 തുക 286250 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 260/15-16	474285	9486
പരുത്തിക്കാട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (106/18) കൺവീനർ. ശ്രീ മൊയ്തീൻ.കെ ബിൽ. 44/3.10.2017 തുക 61000 അളവ് പുസ്തകം. 284/15-16	61000	1220
വട്ടപ്പാറ കാഞ്ഞിരംകുന്ന് റോഡ് റീ ടാറിങ് (50/18) കൺവീനർ. ശ്രീ മുഹമ്മദ് ഇർഷാദ് ബിൽ. 10/19.7.2017 തുക 338529 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 15/17-18	478992	9580
കാരാടൻ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (107/18) കൺവീനർ. ശ്രീ മൊയ്തീൻ.കെ ബിൽ. 10/19.7.2017 തുക 84479 അളവ് പുസ്തകം. 285/15-16	84479	1690
കാപ്പുങ്ങൽപടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി നവീകരണം (84/48) കൺവീനർ. ശ്രീ .പ്രസാദ് ബിൽ. 24/14.8.2017 തുക 199748 അളവ് പുസ്തകം. 326/15-16	199748	3995
കുട്ടിപ്പാറ മാട്ടപ്പറമ്പ റോഡ് മെറ്റലിങ് (123/18) കൺവീനർ. ശ്രീ മുഹമ്മദ് മുസ്ഥഫ	316901	6278

ബിൽ. 22/14.8.2017 തുക 241029 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 188/14-15		
ഓട്ടുപാറ എസ്റ്റേറ്റ് റോഡ് (31/18) കൺവീനർ. ശ്രീ സക്കീർഹുസൈൻ ബിൽ. 46/24.10.2017 തുക 183693 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 334/15-16	304200	6084
പൂഴിക്കത്ത് റോഡ് റീ ടാറിങ് (47/18) കൺവീനർ. ശ്രീ സുനിൽകുമാർ ബിൽ. 31/14.9.2017 തുക 173100 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 83/17-18	279218	5584
വനിത വായന ശാല നവീകരണം (114/18) കൺവീനർ. ശ്രീ LG കോമളം ബിൽ. 60/6.1.2018 തുക 196878	196878	3938
മനപ്പടി റോഡ് ടാറിങ് (49/18) കൺവീനർ. ശ്രീ സുനിൽകുമാർ ബിൽ. 33/14.9.2017 തുക 79577 (ബിറ്റുമിൻ വില കുറവ് ചെയ്ത ശേഷമുള്ളത്) അളവ് പുസ്തകം. 21/17-18		
ആകെ		291527

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 23/21.11.2018 നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

3-29 പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ; അവലോകനം

2017-18 വർഷത്തിൽ നഗരസഭയിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ആകെ 281 പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കിയതിൽ 170 പ്രവൃത്തികൾ ആണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പ്രൊജക്ടുകളിൽ 111 എണ്ണവും ഈ വർഷം നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ആകെ പദ്ധതി	281	ആകെ അടങ്കൽ	136981563
നടപ്പിലാക്കിയത്	170	ചെലവ്	63194945
ശതമാനം	60.49%	ചെലവ് ശതമാനം	46.13%

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകളിൽ 95 എണ്ണവും സ്പിൽ ഓവർ പ്രൊജക്ടുകളായിരുന്നു. അവയിൽ 20 എണ്ണം ഈ വർഷവും പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. സ്പിൽ ഓവർ പ്രവൃത്തികൾ അതേ വർഷം തന്നെ പൂർത്തിയാക്കണമെന്ന സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാൻ നഗരസഭക്കായിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ടുകളുടെ ആധിക്യം നിർവ്വഹണത്തെ ബാധിക്കുന്നു

നഗരസഭക്ക് സംസ്ഥാന സർക്കാരിൽ നിന്ന് ലഭിക്കുന്ന വിവിധ ഇനങ്ങളിലായുള്ള ഗ്രാന്റുകളും നഗരസഭയുടെ തനത് ഫണ്ടും ഉപയോഗിച്ച് തയ്യാറാക്കുന്ന പ്രൊജക്ടുകളുടെ സിംഹഭാഗവും നടപ്പിലാക്കേണ്ടത് എഞ്ചിനീയറിങ് വിഭാഗമാണ്. 2017-18 വർഷത്തിൽ വകയിരുത്തിയ ആകെ പദ്ധതി വിഹിതത്തിന്റെ 57.28% ഉം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കാൻ ഉദ്ദേശിച്ചുള്ള പ്രൊജക്ടുകൾക്കായിട്ടാണ് വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇത് കൂടാതെ തനത് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമാക്കാതെ ചെയ്യുന്ന പ്രവൃത്തികളും നഗരസഭയിൽ നടപ്പിലാക്കുന്നുണ്ട്.

പ്രവൃത്തികളുടെ ബാഹുല്യം പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നത് വൈകുന്നതിനും, മുഴുവൻ പദ്ധതികളും നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിയാതിരുന്നതിനും കാരണമായിട്ടുണ്ട്. മാത്രമല്ല ജീവനക്കാരുടെ കുറവും പ്രവൃത്തികളുടെ ബാഹുല്യവും കാരണം പ്രവൃത്തികളുടെ ഗുണമേന്മ ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനും കഴിയുന്നില്ല എന്ന് വ്യക്തമാണ്.

നഗരസഭയിൽ റോഡ് ടാറിങ്ങ് പ്രവൃത്തികളും റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികളും ചെറിയ നീളത്തിൽ ആണ് ചെയ്യുന്നത്. വിവിധ വാർഡുകൾക്കായി ഫണ്ടുകൾ വീതം വെക്കുന്നത് മൂലമാണ് ഇങ്ങിനെ ധാരാളം പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടി വരുന്നത്. നഗരസഭയെ മൊത്തം ഒരു യൂണിറ്റായി കണ്ട് പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കാൻ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റികൾ നേതൃത്വപരമായ പങ്ക് വഹിക്കേണ്ടതും ഫണ്ടുകൾ വാർഡുകൾക്കായി വീതം വെക്കുന്ന പ്രവണത ഒഴിവാക്കാൻ ശ്രമിക്കേണ്ടതുമാണ്.

32 വാർഡുകൾ ഉള്ള നഗരസഭയിൽ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് പുറമെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ പെർമിറ്റ്, നമ്പറിങ് എന്നീ ജോലികളും ചെയ്യാനായി നഗരസഭയിൽ 1 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറും 5 ഓവർസിയറും (സ്ഥിരം), ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിതരായ 2 ഓവർസിയർമാരും അടക്കം ആകെ 8 ജീവനക്കാർ മാത്രമാണ് ഉള്ളത്. ജോലിഭാരത്തിനനുസരിച്ച് ജീവനക്കാരെ നിയമിക്കാനോ, അല്ലാത്ത പക്ഷം ജീവനക്കാരുടെ ജോലിഭാരം കുറക്കുന്ന തരത്തിൽ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം പരിമിതപ്പെടുത്താനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2.റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പും പ്ലാനും തയ്യാറാക്കിയില്ല

ഓരോ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാനും നിർബന്ധമായും തയ്യാറാക്കിയിരിക്കണമെന്നും, ഏതൊരു റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രൊജക്ടിനൊപ്പവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പിൽ പ്രൊജക്ടിലൂടെ നടത്താനുദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി പ്രത്യേക നിറത്തിൽ അടയാളപ്പെടുത്തി സമർപ്പിക്കണമെന്നും പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖകളിൽ പ്രത്യേകം പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ ഒരു പ്രവൃത്തിയിലും ഈ നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചതായി കണ്ടില്ല.

കൂടാതെ നഗരസഭയുടെ ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് മുൻഗണനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പ്രവൃത്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ഒരു മെയിന്റനൻസ് പ്ലാനും പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ഇക്കാരണങ്ങളാൽ തന്നെ മേൽ വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട ഏറ്റവും അനിവാര്യമായ പ്രൊജക്ടുകളാണോ നടപ്പാക്കിയത് എന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാനും തയ്യാറാക്കുകയും, പ്രസ്തുത രേഖകളും സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടും അടിസ്ഥാനമാക്കി മുൻഗണനാ ക്രമത്തിൽ മാത്രം പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കാൻ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകേണ്ടതും ആയത് പ്രകാരമാണ് പദ്ധതികൾ രൂപീകരിക്കുന്നതെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ടെണ്ടറുകളിൽ മൽസര സ്വഭാവം ഇല്ല

നഗരസഭയിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നിർവ്വഹിച്ച 2 പ്രവൃത്തികൾ ഒഴികെ ബാക്കിയുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്കെല്ലാം രണ്ട് പേർ മാത്രമാണ് ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ ഒരാൾ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിലും രണ്ടാമൻ എസ്റ്റിമേറ്റിലും ഉയർന്ന നിരക്കുമാണ് ക്വാട്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ടെണ്ടറുകളിൽ മൽസര സ്വഭാവം ഇല്ലാത്തതിനാൽ ടെണ്ടർ സേവിങ്സ് ഇനത്തിൽ ലഭ്യമാവുമായിരുന്ന തുകകൾ നഷ്ടപ്പെടുന്നുണ്ട്.

ഇ ടെണ്ടർ ഒഴിവാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി പ്രവൃത്തികളുടെ മിക്ക എസ്റ്റിമേറ്റുകളും ഉണ്ടാക്കിയിട്ടുള്ളത് അഞ്ച് ലക്ഷം രൂപയിൽ താഴെ വരുന്ന വിധത്തിലാണ്.

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും, ടെണ്ടറിൽ കൂടുതൽ കരാറുകാരുടെ പ്രാതിനിധ്യം ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനും നഗരസഭ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-30 ഫയലുകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

(1)മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്കായി ചുവടെ കാണിച്ച ബില്ലുകൾ പ്രകാരം പിൻവലിച്ച തുകകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവൃത്തികളുടെ പ്രൊജക്ട്, എസ്റ്റിമേറ്റ്, അളവ് പുസ്തകം, അനുബന്ധ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് കാണിച്ച് 42/24.11.2018 നമ്പറായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

കാഷ് ബുക്ക് എഴുതി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാലും, ട്രഷറി ബിൽബുക്കിൽ പ്രൊജക്ട് നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാലും ഏതൊക്കെ പ്രവൃത്തികൾക്ക് വേണ്ടിയാണ് ബിൽ മുഖേന തുക പിൻവലിച്ചത് എന്ന വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ബിൽ നമ്പർ	തുക
3/19.7.2017	294815
6/19.7.2017	142059
18/19.7.2017	184599
23/14.8.2017	124167
56/6.1.2018	120507
57/6.1.2018	200000
62/15.1.2018	249021
64/15.1.2018	417489
65/15.1.2018	62001
72/15.1.2018	276332
75/18.1.2018	300000
77/18.1.2018	157255
93/14.2.2018	300000
106/16.2.2018	300000
114/19.2.2018	100000
116/19.2.2018	300000
142/14.3.2018	100000
143/14.3.2018	200000
	3828245

(2) നഗരസഭയിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്ന ബിറ്റുമിൻ ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ബിറ്റുമിൻ ഇഷ്യൂ ചെയ്ത താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ പ്രൊജക്ട്, എസ്റ്റിമേറ്റ്, അളവ് പുസ്തകം, അനുബന്ധ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

51/27.11.2018 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഇഷ്യൂ ചെയ്ത തിയ്യതി	പ്രവർത്തി	ഇഷ്യൂ ചെയ്ത ബിറ്റുമിന്റെ വിവരം		
			VG 30	RS1	SS1
1	11.04.2017	73/16-17 മാനത്ത് മംഗലം-കുന്നംപുറം റോഡ് റീടാറിംഗ്	10	-	-
2	17.04.2017		18	2	-
3	17.05.2017	82/16-17 തൊട്ടിക്കൽ എസ്റ്റേറ്റ് പാറക്കോട് റോഡ് റീടാറിംഗ് (വാർഡ്-13)	31	2	-

പ്രസ്തുത ഫയലുകൾ കണ്ടെത്തി വിവരം ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനുള്ള പ്രഥമ മറുപടിയോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

-

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം നഗരസഭയ്ക്ക് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഹൈടെക്സ് ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ്	KURDFC/A2/111/07/4.3.2011, 18.3.20111	26840560	1040451	1040451	58875	0
ഹഡ്കോ ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി	HUDCO/TRO/20653/2014-15/1739/23.1.2015	2.035 കോടി	15626458	4070000	1204683	1155648

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	16500000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക/പലിശ	4550417

ആകെ	21050417
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	19550417
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1500000

<u>വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.</u>

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി)	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്സ്
1	ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി- ഷെയർ (നം23)	26.5.2011		500000	
2	ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി -ഷെയർ (നം-22)	26.5.2011		1000000	
ആകെ				1500000	

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ / തിയ്യതി
2016-17	3-9	28506	ശ്രീ.എ.എസ്.സുഭഗൻ സെക്രട്ടറി	117010114929/12.12.2017

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1998-99	5	2000-01		നികുതി പിരിവ് 1260477 രൂപ നഷ്ടം.	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
1998-99	39	2000-01		വസ്തുനികുതി ഒഴിവാക്കിയത് നഷ്ടം 163399 രൂപ.	നിയമസഭ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
1998-99	46,47	2000-01		മാർക്കറ്റ് സ്റ്റാളിലെ വാടക ഈടാക്കാത്തത് നഷ്ടം 54925 രൂപ.	
1998-99	79	2000-01		മാർക്കറ്റ് പുനരുദ്ധാരണം അധിക നിരക്ക് നൽകിയത് നഷ്ടം 32589 രൂപ.	നിയമസഭ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
1999-00	50	2003-04		വസ്തുനികുതി	നിയമസഭ സമിതിയുടെ

					പരിഗണനയിൽ
1999-00	63	2003-04		ടാർ വില	നിയമസഭ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
1999-00	74	2003-04		സംഗീത ക്രോസ് റോഡ്	നിയമസഭ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ

4-8 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, തസ്തിക, ഭരണ വകുപ്പ്	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക(രസീത് നമ്പർ/ തിയ്യതി)	റവന്യൂ റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തിയ്യതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭിച്ച തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത	റിമാർക്സ്
					നമ്പറും തിയ്യതിയും	തുക			ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭ	2001-02	3(4)	സന്തോഷ്.ടി സെക്രട്ടറി.	LF-5822/ SP.Cell/ SC5/08 /19.6.2009	25350	25350				25350	0	
2	,,	2006-07	3(6)	ലളിതാംബിക .കെ	LF 8998/ SP.Cell/csc /a2 /12 തി.24.8.2013	21450	11401103559/ 14.5.2014	-	-	21450	-		
3	,,	2007-08	3(5)	സുധാകരൻ സെക്രട്ടറി	LF 17183/ SP.Cell/ CSC/ A2/12/ തി.15.6.15	23026	11501122710/ 21.1.16			23026			
4	,,	1998-99	47	സുരേന്ദ്രൻ സെക്രട്ടറി	LF-15394/ SP.Cell/SC-5/03തി. 2.7.2004	4315		-	-	-	-	4315	OP 200/ 2006
5	,,	1998-99	91	പി.ജെ. ജോസഫ് എച്ച് .എം	LF 15394/ SP.Cell/SC-5/03തി. 3.9.2013	17108		-	-	-	-	-17108	വിവരം ലഭ്യമല്ല
6	,,	1998-99	83,84,87	ടി.എം.അപ്പു	LF 15394/ SP.Cell/SC-5/03തി. 3.9.2013	11500						11500	WPC 2490/ 04 PENDING

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	383560577.01
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	32,82,80318
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	52300/-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	323573

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	17365491/-

(ബി). <u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2(5)	52300/-	-	ശ്രീ.പ്രമോദ് .കെ മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറി
3(27)		323573	ശ്രീ. പ്രസന്നകുമാർ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭ

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-7(I)	861750	ശ്രീ.പ്രസന്നകുമാർ .കെ മുനിസിപ്പൽ എൻജിനിയർ
3-7(II)	2038393	ശ്രീ.പ്രമോദ് .കെ മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറി
3-9	2331675	ശ്രീ.പ്രമോദ് .കെ മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറി
3-10	102492	ശ്രീമതി.ആയിഷ ,എെ.സി.ഡി.എസ്.
3-11	1539180	ശ്രീമതി.ഫൗസിയ .കെ.വി പ്രിൻസിപ്പാൾ
3-16	444000	ശ്രീമതി.ആയിഷ ,എെ.സി.ഡി.എസ്.
3-18	731250	ഡോ.മനോജ്.സി,കെ ,വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ
3-22	5488506	ശ്രീ.പ്രസന്നകമാർ.,എൻ മുനിസിപ്പൽ എൻജിനിയർ
3-30	3828245	ശ്രീ .പ്രസന്ന കുമാർ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
	17365491	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ
3-9	46634	ശ്രീ.പ്രമോദ് .കെ മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറി
3-12	24400	ശ്രീ.പ്രമോദ് .കെ മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറി
3-21	184649	ശ്രീ.പ്രമോദ് .കെ മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറി
3-28	291527	ശ്രീ.പ്രസന്നകമാർ.എൻ, മുനിസിപ്പൽ എൻജിനിയർ

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ(ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ)	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

	ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	
സെക്രട്ടറി ശ്രീ.പ്രമോദ് കുമാർ	സെക്രട്ടറി, ഷൊർണ്ണൂർ നഗരസഭ	ശ്രേയസ്സ്, പുതുശ്ശേരി ചെറുതുരുത്തി, തൃശ്ശൂർ -679531
അസി. എഞ്ചിനീയർ ശ്രീ.പ്രസന്നകുമാർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭ	മാരി നിവാസ്, കൊടുമ്പ് (പി.ഒ) പാലക്കാട് – 678 511

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1967-68	എൽ.എഫ്.എം.10/322/88 തീ. 18.10.1987	3
1968-69	എൽ.എഫ്.എം.10/347/88 തീ. 18.10.1987	3
1969-70	എൽ.എഫ്.എം.10/323/88 തീ. 18.10.1987	12
1970-71	എൽ.എഫ്.എം.10/809/88 തീ.	35
1971-72	എൽ.എഫ്.എം.10/1540/81 തീ.19.02.1982	46
1972-73	എൽ.എഫ്.എം.10/1539/81 തീ. 19.02.1982	46
1973-74	എൽ.എഫ്.എം.10/1693/80 തീ 26.02.1982	2
1974-75	എൽ.എഫ്.എം.10/1435/81 തീ. 18.10.1987	12
1975-76	എൽ.എഫ്.എം.10/314/81 തീ.	7
1976-77	എൽ.എഫ്.എം.10/704/81 തീ.	3
1978-79	എൽ.എഫ്.എം.10/400/82 തീ.	12
1979-80	എൽ.എഫ്.എം.10/122/82 തീ.	4
1980-81	എൽ.എഫ്.എം.10/276/84 തീ. 21.10.1985	30
1981-82	എൽ.എഫ്.എം.10/1200/85 തീ. 21.10.1985	30
1982-83	എൽ.എഫ്.എം.10/179/85 തീ.	37
1983-84	എൽ.എഫ്.എം.10/1435/85 തീ.08.02.1989	35
1984-85	എൽ.എഫ്.എം.10/671(എ)/90 തീ. 21.07.1990	39
1990-91	എൽ.എഫ്.എം.21/393/15(6) തീ.23.02.2015	50
1991-92 1992-93	എൽ.എഫ്.എം.21/393/15(7) തീ.23.02.2015	22
1994-95 1995-96	എൽ.എഫ്.എം.21/393/15(9) തീ.23.02.2015	41
1996-97	എൽ.എഫ്.എം.21/393/15(10) തീ.23.02.2015	12
1997-98	എൽ.എഫ്.എം.21/393/15(11) തീ.23.02.2015	50
1998-99	എൽ.എഫ്.എം.21/393/15(12) തീ.24.02.2015	14
1999-00	എൽ.എഫ്.എം.21/393/15(13) തീ.24.02.2015	57
2000-01	എൽ.എഫ്.എം.21/393/15(14) തീ.24.02.2015	92
2001-02	എൽ.എഫ്.എം.21/393/15(15) തീ.24.02.2015	26
2002-03	എൽ.എഫ്.എം.21/393/15(16) തീ.24.02.2015	92
2003-04	എൽ.എഫ്.എം.21/393/15(17) തീ.27.02.2015	47
2004-05	എൽ.എഫ്.എം.21/393/15(18) തീ.27.02.2015	46
2005-06	എൽ.എഫ്.എം.21/393/15(19) തീ.27.02.2015	12
2006-07	എൽ.എഫ്.എം.11/2161/09 തീ. 20.01.2010	22

2007-08	എൽ.എഫ്.എം.16/2162/09 തീ. 20.01.2010	42
2008-09	എൽ.എഫ്.എം.11/247/12 തീ. 31.01.2012	30
2009-10	എൽ.എഫ്.എം.11/247/12 തീ. 31.03.2012	40
2010-11 2011-12	എൽ.എഫ്.എം.21/1581/13 തീ: 20.11.2013	44
2012-13	എൽ.എഫ്.എം.21/895/15 തീ. 13-05-2015	
2013-14, 2014-15	കെ.എസ്.എ. എം.പി.എം 21/1425/2016 തീയ്യതി. 14.7.2016	30
2015-16	കെ.എസ്.എ. എം.പി.എം 21/178/2017 തീയ്യതി. 10-02-17	27
2016-17	കെ.എസ്.എ. എം.പി.എം 21/2459/2017 തീയ്യതി. 30-11-2017	13

നഗരസഭയിൽ ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന അവസ്ഥ അംഗീകരിക്കാവുന്ന നടപടിയല്ല. നിലവിലുള്ള ഓഡിറ്റ് തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ സത്വര നടപടി സ്വീകരിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
മലപ്പുറം ജില്ല

<u>അനുബന്ധം--1</u> <u>ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം</u>

കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം(21)/2395/18 തീയ്യതി 2.11.2018

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്.4, 1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം-വകുപ്പ് 295(6), 2007ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 60 എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് / നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018 ലെ (സാധാ)1413/ 2018/ത.സ്വ. ഭ.വ, നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭയുടെ 2017-18സാമ്പത്തികവർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ അന്യത്ര ചേർത്ത അപാകതകൾ ഒഴികെ പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭയുടെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ ശരിയായ വിധത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു. സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവുകൾ യഥാവിധ കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവുകൾ എല്ലാം തന്നെ വൗച്ചറുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്.

സീനീയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ