കേരള സർക്കാർ

കേരളസംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭ
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2018-19

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം.

Email-dompm.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 21/8/2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
തീയതി 17-03-2020

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ചെയർമാൻ (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭ

സർ,

വിഷയം : പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭ – 2018-19 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 നഗരസഭയുടെ** 2018-19 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 നഗരസഭ 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.6/20

നം.എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 21/8/2020 തീയതി 17-03-2020

<u>മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭയുടെ 2018-19 സാമ്പത്തിക 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 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. നഗരസഭ 12-11-2018 മുതൽ 05-12-2019 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. 30 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 3 എണ്ണത്തിന് മാത്രമേ മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുള്ളു. 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.

<u>(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം</u>

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	ശ്രീ. ഷാജഹാൻ.എ.എസ്, സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	:	06-12-2019 മുതൽ 18-12-2019വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	1	ശ്രീ.അബ്ദുൽ സത്താർ. സി.പി.	ഓഡിറ്റ്ഓഫീസർ
	2	ശ്രീ.അബ്ദുൽ ഗഫൂർ. സി.	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	3	ശ്രീ. സന്തോഷ്.പി.ടി	അസി.ഓഡിറ്റ്

			ഓഫീസർ
	4	ശ്രീ.വേലായുധൻ.കെ.ജി.	അസി.ഓഡിറ്റ്ഓഫീസർ
	5	ശ്രീ. ഷാജഹാൻഖുറൈശി.	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	6	ശ്രീമതി. ലത .ഒ.വി.	സീനി .ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	7	ശ്രീ. അമീൻ ഫൈസൽ.ടി.ടി	ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

ചെയർമാൻ	1	ശ്രീ.എം.മുഹമ്മദ് സലീം	1.4.2018 മുതൽ 31.3.2018 വരെ
സെക്രട്ടറി	1	ശ്രീ.പ്രമോദ് .കെ,	1.4.2018മുതൽ 25.5.2018വരെ
	2	ശ്രീ.എൻ. പ്രസന്ന കുമാർ (ME) സെക്രട്ടറിയുടെ ചുമതല	26.5.2018 മുതൽ 01.07.2018 വരെ
	3	ശ്രീ. അബ്ദുൽ സജീം.എസ്.	2-7-18 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ	:		
ഉദ്യോഗപ്പേര്		പേര്	കാലയളവ്
മുനിസിപ്പൽഎൻജിനിയർ		ശ്രീ.പ്രസന്നകുമാർ.എൻ	1.4.2018 മുതൽ 31.3.2019വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ		ശ്രീമതി.മാരിയത്ത്കിബ്ത്തിയ്യ.കെ	1.4.2018മുതൽ 31.3.2019വരെ
സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ		ഡോ.മനോജ് .സി.ജെ.	1.4.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ
വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ		ശ്രീ. വരുൺ	1.4.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ		ശ്രീമതി.ആയിഷ. പി.	1.4.2018 മുതൽ 31.3.19 വരെ
പ്രിൻസിപ്പാൾ		ശ്രീമതി.ഫൗസിയ.കെ.വി	1.4.2018മുതൽ 31.3.2019വരെ
SCDO	1	ശ്രീമതി. മെഴ്സി.എം.ബി	1.4.2018മുതൽ 17.5.2018വരെ
	2	ശ്രീ. ഷാജി. കെ.പി	17.5.2018മുതൽ 20.6.2018വരെ
		ശ്രീ. ശൈലേഷ്.ഐ.പി	20.6.2018മുതൽ 24.10.2018വരെ
		ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ഇക്ബാൽ.കെ	24.10.2018മുതൽ 13.11.2018വരെ
		ശ്രീ. മുനീർ റഹ്മാൻ	13.11.2018മുതൽ 10.12.2018വരെ
		ശ്രീ. ബിജി. പി	10.12.2018മുതൽ 31.3.2019വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)		ഡോ. സെയ്ത് മുഹമ്മദ് സലിം. പി.കെ.	1.4.2018മുതൽ 31.3.2019വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)		ഡോ.ഷമീമ. കെ.പി.	1.4.2018മുതൽ 31.3.2019വരെ
പ്രോജക്ട്ഓഫീസർ		ശ്രീ.രാജീവൻ.ടി	1.4.2018മുതൽ 31.3.2019വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-11
12	ചെലവുകൾ സാംഖ്യയിൽ ബുക്ക് ചെയ്യുന്നതിൽ കാലതാമസം	1-12
13	രസീതി ബുക്കുകൾ/ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-13
14	ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ്- തറവിസ്തീർണ്ണാനുപാതം; അധിക ഫീസ് ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്- നഗരസഭ ഫണ്ടിന് ഉണ്ടായ 2,15,250/- രൂപയുടെ നഷ്ടം ഓഡിറ്റ് കണ്ടെത്തലിനെ തുടർന്ന ഈടാക്കി	1-14
15	ഫീസ് ഈടാക്കാതെ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചു	1-15
16	ചട്ട പ്രകാരമുള്ള പാർക്കിംഗ് സൗകര്യം ഒരുക്കാത്ത കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് അനുമതി നൽകി.	1-16
17	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും 10,87,790/- രൂപ നഷ്ടപ്പെട്ടു.	1-17
18	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകളുടെ വാടക- കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ പിഴപ്പലിശ ഈടാക്കി; നഗരസഭ ഫണ്ടിന് നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നു.	1-18
19	ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-19
20	ലൈസൻസ്/രജിസ്ട്രേഷൻ രജിസ്റ്ററുകളും അപേക്ഷകളും ശരിയായി സൂക്ഷിയ്ക്കുന്നില്ല	1-20
21	തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ച അപാകതകൾ	1-21
22	മെരിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് തുക അധികം നൽകി	1-22
23	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- രേഖകൾ മുഴുവൻ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു	1-23
24	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതി അപാകതകൾ	1-24
25	വിജയപഥം പദ്ധതി ഒരവലോകനം	1-25

26	ഇഷ്യൂ ചെയ്ത ബിറ്റുമിൻ വില ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്	1-26
27	ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ -കൺവീനർമാർക്ക് അധിക തുക നൽകി	1-27
28	ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്	1-28
29	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ചെലവുകൾക്കാധാരമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-29
30	കണ്ടിൻജന്റ് എംപ്ളോയീസ് പെൻഷൻ ഫണ്ട്-രൂപീകരിച്ചില്ല	1-30
31	സെക്രട്ടറിയുടെ ശമ്പളം ട്രഷറിയിലേക്ക് തിരിച്ചടവാക്കിയില്ല	1-31
32	സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും യഥാസമയം തുക ലഭിക്കുന്നില്ല	1-32
33	ജീവനം-മാലിന്യ സംസ്കരണ പദ്ധതി-അപാകതകൾ	1-33
34	സെക്യൂരിറ്റി ഗാർഡുകളുടെ സേവനം-ആദായനികുതി ഈടാക്കിയില്ല.	1-34
35	വർത്തമാന പത്രങ്ങളിലെ പരസ്യം-ഡിസ്ക്കൗണ്ട് ലഭിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല.	1-35
36	ശമ്പള പരിഷ്കരണ കുടിശ്ശിക-പെൻഷൻ അംശദാനം അടവാക്കിയില്ല.	1-36
37	ലൈബ്രറി സെസ്സ് അടവാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം	1-37
38	താൽക്കാലിക ജീവനക്കാരുടെ നിയമനം-സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല	1-38
	ഭാഗം – 3	
39	ഇഷ്യൂ ചെയ്ത ബിറ്റുമിൻ വില ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്	3-1
40	ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ -കൺവീനർമാർക്ക് അധിക തുക നൽകിയത്.	3-2
41	മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് – തുക അധികം നൽകി	3-3
	ഭാഗം-4	
42	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	4-1
43	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
44	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-3
45	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
46	വായ്പ / വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-5
47	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6

48	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
49	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
50	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
51	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
52	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
53	ഓഡിററ് സാക്ഷ്യപത്രം	അനുബന്ധം-1

ഭാഗം -1
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

1-1 ബജറ്റ്

2018-19 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നം./തിയ്യതി
തീരുമാനം 1 തിയ്യതി – 20.3.2018

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31 .07.2019	19.06.2019	--	--

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം(റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെൻറ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	5,92,80,259
വരവ്	45,54,60,190
ആകെ	51,47,40,449
ചെലവ്	37,70,60,605
നീക്കിയിരിപ്പ്	13,76,79,844

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)

	ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
1	വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	4,65,48,965	4,65,48,965	4,56,30,208	9,18,757
2	വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	2,19,50,000	2,19,50,000	2,19,47,475	2,525
3	വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	4,11,000	4,11,000	0	4,11,000
4	സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	1,15,03,000	1,15,03,000	1,15,03,000	0
5	സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	98,48,000	98,48,000	98,48,000	0
6	13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	6,40,24,379	6,40,24,379	4,78,36,000	1,61,88,379
7	എസ്.ബി.ഐ തനതു ഫണ്ട്	4,43,246	20,19,047	24,62,293	4,56,258	20,06,035
8	പി.എൻ.ബി. തനതു ഫണ്ട്	7,03,858	5,64,321	12,68,179	5,39,398	7,28,781
9	SBI – KURDFC	38,83,013	1,37,600	40,20,613	0	40,20,613

10	SBI (Online tax)	5,73,204	5,95,948	11,69,152	820	11,68,332
11	SBI (E-payment)	15,159	47,40,848	47,56,007	47,41,589	14,418
12	Canara bank തനത്	1,79,82,940	1,82,33,410	3,62,16,350	2,46,37,906	1,15,78,444
13	SBI പെൻഷൻ	33,261	1,52,346	1,85,607	1,74,142	11,465
14	MDC തനത്	1,40,210	5634	1,45,844	0	1,45,844
15	Axis (Swaping)	34,643	0	34,643	0	34,643
16	Axis (hudco)	17,77,553	0	17,77,553	17,62,391	15,162
17	PUB (തനത്)	31,67,305	1	31,67,306	0	31,67,306
18	TSB	60,36,608	1,04,33,864	1,64,70,472	7,58,624	1,57,11,848
19	മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ട്	385	14,77,057	14,77,442	0	14,77,442
20	SBI (പെൻഷൻ)	60,76,227	8,94,044	69,70,271	0	69,70,271
21	SBI (പെൻഷൻ 2)	2,91,050	0	2,91,050	2,43,843	47,207
22	SBI – ESCRO	80,392	0	80,392	1,298	79,094
23	Syndicate Bank	20,60,011	73,053	21,33,064	0	21,33,064
24	റിലീഫ് ഫണ്ട്	1,406	52	1,458	0	1,458
25	SB (സെൻസസ്)	51,232	1,886	53,118	0	53,118
26	PNB (ജോയിന്റ് അക്കൗണ്ട്)	63,15,078	0	63,15,078	43,86,422	19,28,656
27	അയ്യങ്കാളി ഫണ്ട്	55,84,992	1,01,64,806	1,57,49,748	1,05,26,433	52,23,365
28	ഷാസു ഫണ്ട്	42,031	0	42,031	0	42,031
29	HDFC	3,11,405	74,68,901	77,80306	52,361	78,32,667
30	PSCB	56	0	56	0	56
31	UIDSSMT – 1	42,18,516	0	42,18,516	16,52,242	25,66,274
32	UIDSSMT – 2	2,07,149	7,346	2,14,495	0	2,14,495
33	IHSDP	43,21,602	56,78,316	99,99,918	55,25,063	44,74,855
34	SSA	1,58,333	0	1,58,333	1,44,950	13,383
35	LIS	77,670	2,754	80,424	0	80,424
36	Canara	88446	0	88,446	0	88,446
37	IDBI	14,33,748	2,56,311	16,90,059	2,04,971	14,85,088
38	ICICI	23,27,580	0	23,27,580	21,26,305	2,01,275
39	Axis	2,71,391	1,05,67,432	1,08,38,823	0	1,08,38,823
40	KGKGB	2,134	0	2,134	87	2,221
41	IHSDP II	17,80,771	2,54,368	20,35,139	1,81,427	18,53,712
42	ക്യാഷ്	8,60,867	72,30,648	80,91,515	66,23,417	14,68,098

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
349	24,91,71,348	254	14,04,60,554	067	95	73

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	5584992	10164806	15749748	4,98,767	5223365ഫ
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	0	0	1,00,27,666	0
ആകെ	55,84,992	1,01,64,806	1,57,49,748	**1,05,26,433**	52,23,365

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം നഗരസഭ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	74,280	43
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	68,93,200	532
വിധവാ പെൻഷൻ	2,38,76,000	1,961
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	2,92,74,800	2,353
വികലാംഗ പെൻഷൻ	59,68,400	480
വിവാഹ ധനസഹായം	3,00,000	10
അവിവാഹിത സ്ത്രീ പെൻഷൻ	19,80,800	166

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 06.12.2019 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 7555/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ / നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം

1. ചെക്ക് നൽകുന്ന ദിവസം തന്നെ പേയ്മെന്റ് വൗച്ചർ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
2.നഗരസഭാ ഓഫീസ്, എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗം എന്നിവിടങ്ങളിലെ വൗച്ചറുകൾ പേയ്മെന്റ് ആയ ക്രമത്തിൽ നമ്പരിട്ട്, ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ രേഖകളും സഹിതം ഫയൽ ചെയ്തു നമ്പർ ക്രമത്തിൽ ബണ്ടിലുകളായി തുന്നിച്ചേർത്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
3. തൊഴിൽ നികുതി, ഡി&ഒ, കെട്ടിട നിർമ്മാണം, വസ്തു നികുതി തുടങ്ങിയ എല്ലാ അപേക്ഷകളും രജിസ്റ്ററിൽ ക്രമ നമ്പരിട്ട് രേഖപ്പെടുത്തി പ്രസ്തുത ക്രമത്തിൽ ഫയൽ ചെയ്തു തുന്നിച്ചേർത്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
4. നഗരസഭയിലും അനുബന്ധ കാര്യാലയങ്ങളിലും, നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് പദ്ധതി നിർവഹണത്തിന് ആവശ്യമായ എല്ലാ രജിസ്റ്ററുകളും ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയം, മറ്റു സർക്കാർ വകുപ്പുകൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങി ഉപയോഗിക്കേണ്ടതും, സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങിയതും ബൗണ്ടു ബുക്കുകളിൽ ആധികാരികമല്ലാത്ത ഫോർമാറ്റിൽ തയ്യാറാക്കുന്നതുമായ എല്ലാ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും ഉപയോഗം അവസാനിപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്. നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് പദ്ധതി നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ രജിസ്റ്ററുകളും നൽകി എന്ന് നഗരസഭ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.
5. ഓരോ ശമ്പള പരിഷ്കരണത്തെത്തുടർന്നും ശമ്പള നിർണ്ണയം നടത്തിയാൽ ആയതിന്റെ ഓഡിറ്റിൽ നിന്നുള്ള അംഗീകാരം താമസംവിനാ ലഭ്യമാക്കുകയും, ജീവനക്കാർ സ്ഥലം മാറി വരുമ്പോൾ അവരുടെ ശമ്പള നിർണയാംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതുമാണ്.
6.ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എന്നിവർ പ്രോജെക്ട് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	28.10.2019 മുതൽ 30.10.19 വരെ	2018-19, 2019-20 (30-09-2019 വരെ)	ലഭിച്ചിട്ടില്ല.
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ	01.01.2019 മുതൽ 10.01.19 വരെ	2016-17 മുതൽ 2017-	07.03.2019

ഓഡിറ്റ്		18 വരെ	

1-11 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

കെ.എസ്.എ. എം.പി.എം. 21/1599/2019 തിയ്യതി. 26-8-2019 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച 2018-19 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടിൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

1-12 ചെലവുകൾ സാംഖ്യയിൽ ബുക്ക് ചെയ്യുന്നതിൽ കാലതാമസം

നഗരസഭയുടെ ചെലവുകൾ നടത്തുന്നതിനുള്ള ചെക്കുകൾ നൽകുന്നതിന് മുമ്പ് സാംഖ്യയിൽ പ്രസ്തുത ചെലവ് അക്കൗണ്ടന്റ് ബുക്ക് ചെയ്യുകയും, ആയത് സെക്രട്ടറി സാംഖ്യയിൽ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്ത് പെയ്മെന്റ് ഓഡർ തയ്യാറാക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ നഗരസഭയിൽ ചെലവുകൾ നടത്തി [ചെക്കുകൾ നൽകി] മാസങ്ങൾ കഴിഞ്ഞാണ് സാംഖ്യയിൽ ബുക്ക് ചെയ്യുകയും, ആയത് സെക്രട്ടറി അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നത്. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര.ന	ചെലവു തുക (രൂപ)	ചെലവ് നടന്ന തിയ്യതി/ വൗച്ചർ നമ്പർ	ചെലവ് സാംഖ്യയിൽ ബുക്ക് ചെയ്ത തിയ്യതി/ വൗച്ചർ നമ്പർ
1	177744	04.06.2018/Vr.22/06-2018	03.10.2018/Vr.21800407
2	33780	07.06.2018/Vr.34/06-2018	03.10.2018/Vr.21800419
3	11010	07.06.2018/Vr.36/06-2018	03.10.2018/Vr.21800421
4	85875	01.02.2019/Vr.01/02-2019	18.02.2019/Vr.21801448
5	286533	01.02.2019/Vr.03/02-2019	18.02.2019/Vr.21801449
6	26060	26/11/2019/Vr.66/11-2019	16.12.2019/Vr.21901278

ഇപ്രകാരം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നത് മൂലം ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ചെലവുകൾ ബുക്ക് ചെയ്യപ്പെടുന്നില്ല. കൂടാതെ ബാങ്കിലെ നീക്കിയിരുപ്പുമായി റീകൺസിലേഷൻ ചെയ്യുന്നതിനും കഴിയുന്നില്ല. ആയതിനാൽ 11.10.2018 മുതൽ 05.12.2019 വരെ വിവിധ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ക്രമപ്രകാരം അക്കൗണ്ട് ചെയ്യാത്തത് ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ചെലവുകൾ ക്രമ പ്രകാരം നടത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നു. മേൽ പരാമർശത്തിലേക്ക് നഗരസഭാ കൗൺസിലിന്റെ പ്രത്യക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.
[ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (26)-ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ തിരക്കു മൂലമാണ് ചെലവുകൾ സമയബുക്ക് ചെയ്യുന്നതിൽ വീഴ്ച വന്നതെന്നും, അപാകത പരിഹരിക്കുമെന്നും അറിയിച്ചു].

1-13 രസീതി ബുക്കുകൾ/ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നഗരസഭക്ക് വേണ്ടി ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമുൾപ്പടെയുള്ള പണം പിരിവ് നടത്തുന്നതിന് ജീവനക്കാർക്ക്/ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് അനുവദിച്ച രസീതി ബുക്കുകൾ, കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററുകൾ, നഗരസഭ സാംഖ്യ മുഖേന കളക്ഷൻ നടത്തിയതിൽ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രസീതികൾ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് കൊണ്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിലെ പണം പിരിവിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന്ന് ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര.ന	രസീതി ബുക്ക് കൈപ്പറ്റിയഉദ്യോഗസ്ഥൻ	രസീതി ബുക്ക് നമ്പർ	കുറിപ്പ്
1	ഡോ. മനോജ്, വെറ്ററനറി സർജൻ	70,71,72	രസീതി ബുക്കുകൾ, കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററുകളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
2	സ്മിത, ക്ലാർക്ക്	14,18,22,24,26,29,32,34,38,41	
3	ശ്രീജിഷ, ക്ലാർക്ക്	19,23,25,31,35,39,40,44,54	
4	സുനിൽ റവന്യൂ ഇൻസ്പെക്ടർ	64,65,67,69,73,74,75,76	

പണം പിരിവ് നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ 06.12.2019-ലെ റിക്വസിഷൻ പ്രകാരം 3 ദിവസിത്തിനകം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നതാണ്. ആയത് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാത്തത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. മേൽ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.

1-14 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ്- തറവിസ്തീർണ്ണാനുപാതം; അധിക ഫീസ് ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്- നഗരസഭ ഫണ്ടിന് ഉണ്ടായ 2,15,250/- രൂപയുടെ നഷ്ടം ഓഡിറ്റ് കണ്ടെത്തലിനെ തുടർന്ന് ഈടാക്കി

പെരിന്തൽമണ്ണ വില്ലേജിൽ, സർവ്വേ നമ്പർ 95/6,28 -ൽ ഉൾപ്പെട്ട 1304.34 ച.മീറ്റർ സ്ഥലത്ത് ചെയർമാൻ, ഇസ്ലാമിക് മിഷൻ ട്രസ്റ്റ്, ശാന്തപുരം എന്നവർക്ക് 3977.35 ച.മീറ്റർ വിസ്തീർണത്തിൽ കോമേഴ്സൽ-കം-സ്പെഷൽ റെസിഡൻഷ്യൽ കെട്ടിടം [B+G+5= Seven Floor] നിർമ്മിക്കുന്നതിനു BA/528/2007-08 dated 15.07.2009 നമ്പർ പെർമിറ്റ് പ്രകാരം നഗരസഭ സെക്രട്ടറി

അനുമതി നൽകുകയും, കക്ഷികളുടെ അപേക്ഷ പ്രകാരം രണ്ട് തവണകളായി പെർമിറ്റ് കാലാവധി 13.07.2018 വരെ നീട്ടി നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ BA/528/2007-08 dated 02.05.2018 നമ്പർ ഒക്യുപെൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നിർമ്മാണത്തിന് അനുമതി നൽകിയ 3977.35 ച.മീറ്ററിൽ അധികരിച്ച് 4051.12 ച.മീറ്റർ വിസ്തീർണത്തിൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുകയും, അധികരിച്ച 73.77 (say 74) ച.മീറ്ററിന് കോമ്പൗണ്ടിംഗ് ഫീ ഈടാക്കിയും, തറവിസ്തീർണ്ണാനുപാദത്തിൽ അധികരിച്ച നിർമ്മാണത്തിന് അധിക ഫീസ് ഈടാക്കിയും നിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കരിച്ചാണ് ഒക്യുപെൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ തറവിസ്തീർണ്ണാനുപാതത്തിൽ അധികരിച്ച നിർമ്മാണത്തിന് അധിക ഫീസ് കണക്കാക്കിയതിൽ പിഴവ് സംഭവിക്കുകയും ആയത് മൂലം നഗരസഭാ ഫണ്ടിനുണ്ടായ 2,15,250/- രൂപയുടെ നഷ്ടം ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 1/7-12-19) 20-01-2020 ലെ 119010118480 നമ്പർ രസീതി പ്രകാരം ഈടാക്കി. പെർമിറ്റ് ഫീ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തനതു വരുമാനങ്ങൾ ഡിമാന്റ് ചെയ്യുമ്പോൾ കൃത്യത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-15 ഫീസ് ഈടാക്കാതെ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചു

പാതാക്കര വില്ലേജിൽ സർവ്വേ നമ്പർ 45/7, 45/9 -ൽ ഉൾപ്പെട്ടതും, നഗരസഭയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ളതുമായ 34.75 സെന്റ് സ്ഥലം വർക്കിംഗ് വിമൺസ് ഹോസ്റ്റൽ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും, നടത്തുന്നതിനും Kerala State Women's Development Corporation Limited -ന് 30 വർഷത്തേക്ക് പാട്ടത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട് [എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ R2/12504/2017 തിയ്യതി 27.06.2018]. പ്രസ്തുത ലീസ് എഗ്രിമെന്റിലെ നിബന്ധന 3 പ്രകാരം നിർദ്ദിഷ്ട വർക്കിംഗ് വിമൺസ് ഹോസ്റ്റലിൽ നഗരസഭയിലെ 5 ജീവനക്കാർക്ക് (പരമാവധി) മാസവാടകയിൽ 10% അധികരിക്കാത്ത ഇളവിന് അർഹതയുണ്ടാകുമെന്നതൊഴികെ ഉടമസ്ഥാവകാശം പൂർണ്ണമായും Kerala State Women's Development Corporation Limited -ന് ആയിരിക്കുമെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ എഗ്രിമെന്റിലെ നിബന്ധന 4 പ്രകാരം നഗരസഭയിൽ അടവാക്കേണ്ട എല്ലാ നികുതി/ ഫീസ്/ ചാർജുകളും പാട്ടക്കാരൻ അടവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

BA/161/2018-19 തിയ്യതി 06.06.2018 നമ്പർ പെർമിറ്റ് പ്രകാരം പാട്ടക്കാരന് 2035 ച.മി വിസ്തീർണത്തിൽ വർക്കിംഗ് വിമൺസ് ഹോസ്റ്റൽ [A2] നിർമ്മിക്കുന്നതിന് അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഒരു സർക്കാർ സ്ഥാപനമായി കണക്കാക്കി പെർമിറ്റ് ഫീസ് അടവാക്കുന്നതിൽ ഒഴിവ് നൽകിയാണ് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ലീസ് എഗ്രിമെന്റിൽ Kerala State Women's Development Corporation Limited എന്നത് 1956-ലെ ഇന്ത്യൻ കമ്പനീസ് ആക്ട് പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള ഒരു സ്ഥാപനമാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം കേന്ദ്ര - സംസ്ഥാന സർക്കാറുകളുടെ നിർമ്മാണങ്ങൾക്ക് മാത്രമാണ് പെർമിറ്റ് ഫീസ് അടവാക്കുന്നതിൽ ഒഴിവ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും പെർമ്മിറ്റ് ഫീസ് ഈടാക്കാത്തത് ക്രമവിരുദ്ധമാണെന്നും, ആയത് മൂലം 20350/- രൂപയുടെ [2035*10] നഷ്ടം നഗരസഭക്ക് ഉണ്ടായിട്ടുള്ളതായും ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. പെർമിറ്റ് ഫീസ് അടവാക്കുന്നതിന് കക്ഷിക്ക് നോട്ടീസ് നൽകി തുക ഈടാക്കുന്നതിനും, ആയത് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതിനും സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നു.

[മേൽ പരാമർശത്തിന്മേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 13/16.12.2019 -ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ അറിയിച്ചു]

1-16 ചട്ട പ്രകാരമുള്ള പാർക്കിംഗ് സൗകര്യം ഒരുക്കാത്ത കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് അനുമതി നൽകി.

പെരിന്തൽമണ്ണ വില്ലേജിൽ സർവ്വേ നമ്പർ 54/5 -ൽ ഉൾപ്പെട്ടതും, നിലവിൽ 1521 ച.മീ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള [A1-397.23 + F-1124] കെട്ടിടം നിലനിൽക്കുന്നതുമായ പ്ലോട്ടിൽ 2831.97 ച.മി വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ പുതുതായി വാണിജ്യ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് BA/243/2017-18 തിയ്യതി 20.03.2018 നമ്പർ പെർമിറ്റ് പ്രകാരം Dr. മുംതാസ്, Dr.ബബിത, M/s മുംതാസ് ക്ലിനിക്ക് & മെറ്റേണിറ്റി ഹോം എന്നവർക്ക് അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ 1999, ചട്ടം 3(1)(d) പ്രകാരം തെരുവ് വിട്ടുള്ള പാർക്കിംഗ് കണക്കാക്കുന്നതിന് കെട്ടിടത്തിന്റെ നിലവിലുള്ളതും (Existing) നിർദ്ദിഷ്ടമായതുമായ (Proposed) നിർമ്മാണങ്ങൾ കണക്കിലെടുക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ചട്ടം പാലിക്കാതെയാണ് മേൽ പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര.ന	വിവരണം			പ്ലിന്ത് ഏരിയ	കാർപ്പെറ്റ് ഏരിയ
1	വിസ്തീർണം	നിലവിലുള്ളത് (Existing)	A1	397.23 ച.മി	--
			F	1124 ച.മി	765.5 ച.മി
		പുതിയത് (Proposed)	F	2831.97 ച.മി	1628.97 ച.മി
		ആകെ		4353.2 ച.മി	2394.47 ച.മി
2	കാർ പാർക്കിംഗ് (നൽകേണ്ടത്)			42 Nos [13.33+27.89 = 41.22]	
3	കാർ പാർക്കിംഗ് (നൽകിയത്)			35 Nos [26 for proposed + 9 for existing]	
4	കുറവ്			7 Nos	

ഇരു ചക്ര വാഹനങ്ങളുടെ പാർക്കിംഗ്, ലോഡിംഗ് & അൺലോഡിംഗ് എന്നിവയും ക്രമ പ്രകാരം നൽകിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ നിലവിലുള്ള (Existing) കെട്ടിടത്തിന് നൽകിയിട്ടുള്ള പാർക്കിംഗിൽ, പാർക്കിംഗ് നമ്പർ 5,6,7,8,9 -ലേക്ക്

ആവശ്യമായ ഡ്രൈവിംഗ് ഏരിയയുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. സ്കെച്ച്/പ്ലാനിൽ കവറേജ്, തറവിസ്തീർണാനുപാതം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയതും ചട്ടം 3(1)(d) പ്രകാരമല്ല. മേൽ അപാകതകൾ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യാതെ, ചട്ട പ്രകാരമുള്ള പാർക്കിംഗ് സൗകര്യം ഇല്ലാത്ത കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് അനുമതി നൽകുന്നതിന് റിപ്പോർട്ട് നൽകിയത് സാങ്കേതിക പരിശോധന നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ഭാഗത്തു നിന്നുള്ള വീഴ്ച്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ഓഡിറ്റ് പരാമർശത്തിൻമേൽ തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നു.

[മേൽ പരാമർശത്തിൻമേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 13/16.12.2019-ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ TP/BA/243/2017-18 പ്രകാരം കക്ഷികൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകി തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചു വരുന്നതായി സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു]

1-17 അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും 10,87,790/- രൂപ നഷ്ടപ്പെട്ടു- തുക ഈടാക്കുന്നതിന് അടിയന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ പേരിൽ SBI പെരിന്തൽമണ്ണ ബ്രാഞ്ചിലുള്ള കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ [അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 67312375561] 21.08.2019 -ന് 3,94,946/- രൂപയുടെ നീക്കിയിരുപ്പുണ്ട്. നിലവിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഇ-ടെണ്ടർ നടത്തുന്നത് മുഖേന ലഭിക്കുന്ന ടെണ്ടർ ഫീ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിലാണ് ലഭിക്കുന്നത്. അക്കൗണ്ടിന്റെ 24.04.2015 മുതൽ 21.08.2019 വരെയുള്ള സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നഗരസഭ നൽകിയ കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 13.03.2017 മുതൽ 21.08.2019 വരെയുള്ള വിവരങ്ങളാണ് ബാങ്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ബാങ്കിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ അക്കൗണ്ട് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 11.05.2017- ൽ "TRF TO 0030873587614/ INB KERALA- CYBER TREASU" എന്ന വിവരണത്തോടുകൂടി 10,87,790/- രൂപ പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുക പിൻവലിച്ചത് എൻജിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിലെ രേഖകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. കൂടാതെ മേൽ തുക "TRF TO 0030873587614/ INB KERALA- CYBER TREASU" എന്ന അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുള്ളത് നഗരസഭയുടെ അനുമതി കൂടാതെ ആണെന്നും, ആയത് നഗരസഭ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തിരികെ ലഭ്യമാക്കണമെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നഗരസഭ എൻജിനീയർ, ബാങ്ക് മാനേജർക്ക് നൽകിയ കത്തിന് [PW1/16535/2019- 09.10.2019] മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും നഷ്ടപ്പെട്ട 10,87,790/- രൂപ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, അക്കൗണ്ടിൽ 21.08.2019 -ന് നീക്കിയിരിപ്പുള്ള 3,94,946/- രൂപയുൾപ്പടെ മുഴുവൻ തുകയും നഗരസഭയുടെ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടേണ്ടതുമാണ്. മേൽ പരാമർശം സംബന്ധിച്ച് പുരോഗതി വിവരം ഓഡിറ്റിന് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-18 ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകളുടെ വാടക- കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ പിഴപ്പലിശ ഈടാക്കി; നഗരസഭ ഫണ്ടിന് നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നു.

നഗരസഭയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകളിലെ റൂമുകൾ വാടകക്ക് നൽകുന്നതിനുള്ള ബൈലോ/ നിബന്ധനകൾ -ലെ വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം മുറികളുടെ പ്രതിമാസ ലൈസൻസ് ഫീസ് (വാടക) മുൻകൂറായി അതാത് മാസം 5-ാം തിയ്യതിക്ക് മുൻപായി നഗരസഭ കാര്യാലയത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ടതും, വീഴ്ച വരുത്തുന്ന പക്ഷം പ്രതിമാസം 2% നിരക്കിൽ പിഴപ്പലിശ സഹിതം അടവാക്കണമെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു. എന്നാൽ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് ഫീസ് (വാടക) അടവാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയ ലൈസൻസികളിൽ നിന്നും 1% നിരക്കിലാണ് പിഴപ്പലിശ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര.ന	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്	ബൈലോ/ നിബന്ധനകൾ	പിഴപ്പലിശ സംബന്ധിച്ച നിബന്ധന	DCB 2018-19		
				ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	കുടിശ്ശിക
1	ഹൈടെക് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്	കൗൺസിൽ തീരുമാനം 02/01.03.2011	19	5698774	5552324	146450
2	സ: R N മനഴി സ്മാരക ബസ്റ്റാന്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്	കൗൺസിൽ തീരുമാനം 14/25.05.2005	19	1109417	1105944	3473
3	മാർക്കറ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്	കൗൺസിൽ തീരുമാനം 03/17.11.1997	16	4683752	4644926	38826
4	മാനത്ത്മംഗലം ബൈപാസ് ബസ്റ്റാന്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്	കൗൺസിൽ തീരുമാനം 31/23.05.2006	19	245343	245343	0

ഹൈടെക് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ ലൈസൻസികളിൽ നിന്നും പിഴപ്പലിശ തെറ്റായി ഈടാക്കിയത് മൂലം നഗരസഭ ഫണ്ടിന് ഉണ്ടായ നഷ്ടം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര ന	വാടകക്കാരന്റെ പേര്	റൂം നമ്പർ	പ്രതിമാസ വാടക	കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ	കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ	കുറവ്

				അടവാക്കേണ്ട തുക (2%)	അടവാക്കിയ തുക (1%)	
1	രാജൻ പി	G- 01	6064	4248	2124	2124
2	അബ്ദുൽ സലാം എം	G- 02	6064	5946	2973	2973
3	ഹംസ കെ	G- 03	6046	3032	1516	1516
4	ബഷീർ എം.സി	G- 05	6368	256	128	128
5	രവികുമാർ ടി	G- 06	6064	3400	1700	1700
6	ഉണ്ണീൻ കുട്ടി ഹാജി	G- 08	6064	2794	1397	1397
7	ഖദീജ മുതൽ	G- 09	6060	1952	976	976
8	ഷറഫുദ്ധീൻ പി	G- 10	6064	4610	2305	2305
9	ഉല്ലാസ് വി ഏലിയാസ്	G- 15	6064	1698	849	849
10	നവീൻ വർഗീസ്	G- 16	6064	972	486	486
11	അബ്ദുൽ ഖാദർ കെ എം	G- 17	4686	3938	1969	1969
12	മുഹമ്മദ് ഹനീഫ ടി കെ	G- 18	4686	2630	1315	1315
13	മുഹമ്മദ് റഫീഖ് വി	G- 19	4686	3100	1550	1550
14	ജമീല വി	G- 20	4686	3100	1550	1550
15	അലവി കെ ടി	G- 22	4686	2364	1182	1182
16	റസിയ മുതൽ	G- 23	4686	564	282	282
17	സെയ്താലി കെ പി	G- 24	4686	4034	2017	2017
18	മുഹമ്മദ് മുസ്തഫ കെ പി	G- 25	4686	1958	979	979
19	ബാബു രാജൻ കെ	G- 26	4686	1128	564	564
20	രവി കെ	G- 27	4686	3380	1690	1690
21	നളിനി	G- 28	4909	2950	1475	1475
22	സെയ്താലി സി	G- 29	4686	2440	1220	1220
23	ഉണ്ണീൻ കുട്ടി കെ	G- 30	4686	846	423	423
24	സത്താർ ഹാജി സി എ	G- 33	5775	3360	1680	1680
25	പ്രകാശ്	F- 01	4962	4786	2393	2393
26	ദീപ്ന	F- 02	4962	2684	1342	1342
27	കദീജ	F- 03	4410	2298	1149	1149
28	മുഹമ്മദാലി കെ കെ	F- 04	4962	4168	2084	2084
29	മുഹമ്മദ് കുട്ടി	F- 08	4725	666	333	333
30	സെയ്തലവി പി	F- 09	4962	1426	713	713
31	സെയ്തലവി പി	F- 10	4962	2038	1019	1019
32	മുഹമ്മദ് ശമീം	F- 12	4725	574	287	287
33	പ്രൊജക്റ്റ് ഓഫീസർ	F- 13	4725	1506	753	753
34	മുഹമ്മദാലി കെ കെ	F- 16	4962	1000	500	500
35	അമീർ ഷരീഫ്	F- 17	3308	546	273	273
36	മൂസ	F- 18	3308	612	306	306
37	മൊയ്തീൻ കുട്ടി എൻ	F- 19	3308	3244	1622	1622
38	മുഹമ്മദ് ശമീം	F- 20	4725	478	239	239
39	പ്രൊജക്റ്റ് ഓഫീസർ	F- 21	3474	1524	762	762
40	ഉണ്ണി അയ്യപ്പൻ	F- 22	2481	1718	859	859
41	അബ്ദു സലാം കെ	F- 25	4962	3078	1539	1539
42	അബ്ദുൽ നാസർ	F- 26	4962	1918	959	959
43	അബ്ദുൽ ഖാദർ കെ പി	F- 28	4575	3574	1787	1787

44	അബ്ദുൽ ഖാദർ കെ പി	F- 28A	3308	1732	866	866
45	വിനയൻ പി	F- 30	4575	2746	1373	1373
46	മുഹമ്മദ് കോയ	F- 32	4575	2200	1100	1100
47	തോമസ് പി ഡി	F- 33	3833	2838	1419	1419
48	അബൂബക്കർ	S- 6	2453	1622	811	811
49	മുഹമ്മദ് എം പി	S- 7	2453	1326	663	663
50	ജമീല പി	S- 9	2453	448	224	224
51	കുഞ്ഞി മുഹമ്മദ് കെ	S- 11	2453	2652	1326	1326
52	മൊയ്തുട്ടി പി	S- 12	2453	498	249	249
53	മുഹമ്മദ് കുട്ടി	S- 13	4000	4200	2100	2100
54	ജുനൈദ് പി	S- 14	4410	2028	1014	1014
55	മുഹമ്മദാലി ടി	S- 15	2453	786	393	393
56	മുഹമ്മദാലി ടി	S- 16	2453	786	393	393
57	ചാക്കോ വർഗീസ്	S- 25	2453	590	295	295
58	മഞ്ജുഷ കെ	S- 28A	4200	2436	1218	1218
59	രാമദാസ്	A-2	2205	886	443	443
60	അബിനാശ് വി പി	A-3	1654	1062	531	531
61	മുഹമ്മദാലി കെ	A-4	4410	2560	1280	1280
62	മുഹമ്മദ് റിയാസ് പി	A-6	4410	3372	1686	1686
63	വീരാൻ കുട്ടി മുതൽ	A-7	5210	2102	1051	1051
64	ഗോവിന്ദൻ കുട്ടി മുതൽ	T-9	1654	696	348	348
65	ഗോവിന്ദൻ കുട്ടി മുതൽ	T-10	1654	696	348	348
66	സെക്രട്ടറി മെർക്കൻ്റയിൽ C S	T-11-13	5789	1854	927	927
67	റൊണാൾഡ് ഡാനിയേൽ	T-15	1575	1230	615	615
68	സ്വാന്തനം ചാരിട്ടബിൾ	F-28B	2482	1146	573	573
69	വീരൻ കുട്ടി (LED Board)	Board	28469	15576	7788	7788
ആകെ				160606	80303	80303

ഹൈടെക് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ ലൈസൻസികളിൽ നിന്നും പിഴപ്പലിശ തെറ്റായി ഈടാക്കിയത് മൂലം നഗരസഭ ഫണ്ടിനുണ്ടായിട്ടുള്ള നഷ്ടം 80303/- രൂപ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ മറ്റു ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകളായ 1. R N മനഴി സ്മാരക ബസ്റ്റാൻ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലസ്, 2. മാർക്കറ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്, 3. മാനത്ത്മംഗലം ബൈപാസ് ബസ്റ്റാൻ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് എന്നിവയിൻമേൽ ഈയിനത്തിൽ നഗരസഭക്കുണ്ടായിട്ടുള്ള നഷ്ടം കണക്കാക്കി ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നു.

[മേൽ പരാമർശത്തിന്മേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(12) -ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല]

1-19 ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല

പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭയിൽ 2018-19 വർഷത്തിൽ അങ്കണവാടികളിലേക്ക് ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വർഷം	2018-19
പ്രൊജക്ടും നമ്പർ	31 – അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം അടങ്കൽ – 25,00,000 – വികസന ഫണ്ട് 15,00,000 – കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് ചെലവ് – 24,98,738 – വികസന ഫണ്ട് 6,69,859 – കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്

	32 – അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം എസ്.സി.പി അടങ്കൽ – 10,00,000 – വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി ചെലവ് – 9,79,807
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ

മേൽ പ്രൊജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിനായി സ്വപ്നം ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂനിറ്റ് പുഴക്കാട്ടിരിയിൽ നിന്ന് 18,919.5 കി.ഗ്രാം അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് ഫുഡ് സപ്ലിമെന്റ് വാങ്ങിയതിൽ ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ ചാർജ് ഉൾപ്പെടെ 13,21,935 രൂപ സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ	കി.ഗ്രാം	തുക
1	9/18-19 തീയതി 14-06-18	1827	128804
		1581	111490
2	10/18-19 തീയതി 13-07-18	1287	90734
3	11/18-19 തീ. 31-08-18	917	64648
4	12/18-19 തീ. 31-8-18	1511	106526
5	17/18-19 തീ.16-10-18	1554.5	109592
		1684.5	118757
6	22/18-19 തീ. 3-12-18	1684.5	118757
7	24/18-19 തീ. 21-12-18	1828	128847
8	27/18-19 തീ. 23-1-19	1753	129772
9	33/18-19 തീ. 25-2-19	1820	134680
10	1654954/27-3-19	1072	79328
	ആകെ	18519.5	1321935

സാമൂഹ്യക്ഷേമ വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ ഐ.സി.ഡി.എസ് ബി3-312/10 തീയതി 18-12-10 കത്ത് പ്രകാരം രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കൽ ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കാനും ഓരോ കുടുംബശ്രീ യൂനിറ്റിൽ നിന്നും ഓരോ ബാച്ച് പ്രൊഡക്ടുകളുടെ സാമ്പിളുകൾ പരിശോധന നടത്താനും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബിലെ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് മുഴുവൻ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നമ്പർ 5/13-1219 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു.

1-20 ലൈസൻസ്/രജിസ്ട്രേഷൻ :രജിസ്റ്ററുകളും അപേക്ഷകളും ശരിയായി സൂക്ഷിയ്ക്കുന്നില്ല

ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീ, പാരാമെഡിയ്ക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ, ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററുകളും അപേക്ഷകളും പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1).<u>ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീ</u>

24 വാർഡുകളിൽ നിന്നുമായി 3214 അപേക്ഷകളാണ് (വാർഷിക റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം) പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്. അപേക്ഷകൾ, ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ പോസ്റ്റ് ചെയ്യുമ്പോൾ ക്രമനം. ചേർക്കുന്നില്ല. അപേക്ഷകൾ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിലെ നമ്പർ പ്രകാരം നമ്പറിട്ട് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. നിർത്തലാക്കിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരം രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുന്നില്ല.

വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം ഈ ഇനത്തിലുള്ള വരവ് 4,91,130 (തന്നാണ്ട്=481980+ കുടിശ്ശിക=9150) രൂപയുണ്ട് . രജിസ്റ്ററിൽ ഡിമാന്റ് കളക്ഷൻ ബാലൻസ് വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

2) <u>പാരാമെഡിയ്ക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ :</u>

നഗരസഭയുടെ കീഴിലുള്ള മുഴുവൻ പാരാമെഡിയ്ക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളേയും ഉൾപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 115 സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അപേക്ഷകളാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായത്. അപേക്ഷകൾ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിലെ നമ്പർ പ്രകാരം നമ്പറിട്ട് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ലഭ്യമാക്കിയ അപേക്ഷകളിൽ മുഴുവൻ വിവരങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അപേക്ഷകൾ പുതുക്കുന്നതിനാണോ അതോ പുതിയ സ്ഥാപനം ആരംഭിയ്ക്കുന്നതിനു വേണ്ടിയാണോ എന്നതു സംബന്ധിച്ച വ്യക്തമായ വിവരം അപേക്ഷകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിലും ആവശ്യമായ വിവരങ്ങളൊന്നും തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. സ്ഥാപനം ആരംഭിയ്ക്കുന്ന തീയതി, ജോലി നോക്കുന്ന ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം, പരിശീലനം നൽകുന്ന വിഷയങ്ങൾ, പരിശീലന സൗകര്യങ്ങൾ പരിശീലനാർഥികളുടെ എണ്ണം എന്നീ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം ഈ ഇനത്തിലുള്ള വരവ് 20950 രൂപയാണ്. രജിസ്റ്ററിൽ ഡിമാന്റ് കളക്ഷൻ ബാലൻസ് വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

3)ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ 66 സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അപേക്ഷകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കി. അപേക്ഷകൾ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിലെ നമ്പർ പ്രകാരം നമ്പറിട്ട് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വാർഷികകണക്കുകൾ പ്രകാരം ഈ ഇനത്തിൽ 12000 രൂപ വരവുണ്ട്. എന്നാൽ രജിസ്റ്ററിൽ, ഡിമാന്റ് കളക്ഷൻ ബാലൻസ് വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് 30 /18.12.19 നമ്പറായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1-21 തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ച അപാകതകൾ

2018-19 വർഷത്തെ തൊഴിൽനികുതി സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററുകളും റിട്ടേൺ ഫയലുകളും പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

ഡിമാന്റ് റജിസ്റ്ററിൽ സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയ വിവരം പോസ്റ്റ് ചെയ്യിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ, താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം പരിശോധിയ്ക്കാനായിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനം
1	യുനൈറ്റഡ് ഇന്ത്യ ഇൻഷുറൻസ് കമ്പനി, പെരിന്തൽമണ്ണ
2	ചിന്നൻ & സൺസ് ജ്വല്ലറി പെരിന്തൽമണ്ണ
3	എസ്.ബി.ഐ പെരിന്തൽമണ്ണ
4	ജിയോജിത്ത് BNP ഫിനാൻഷ്യൽ സർവ്വീസ് പെരിന്തൽമണ്ണ
5	അർബൻ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് പെരിന്തൽമണ്ണ
6	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് പെരിന്തൽമണ്ണ
7	കനറ ബാങ്ക് പെരിന്തൽമണ്ണ
8	മലബാർ സ്പെഷ്യൽ പ്രഷ്യസ് ജ്യുവൽസ് പെരിന്തൽമണ്ണ
9	കെ.എസ്.എഫ്.ഇ പെരിന്തൽമണ്ണ
10	ജോസ് ആലൂക്കാസ്, പെരിന്തൽമണ്ണ
11	പതിയ്ക്കൽ മോട്ടോർ പ്രൈവറ്റ് ലിമി. പെരിന്തൽമണ്ണ
12	യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ, പെരിന്തൽമണ്ണ
13	കനറ ബാങ്ക് അൽഷിഫ ബ്രാഞ്ച്, പെരിന്തൽമണ്ണ
14	ഇന്ത്യ ഇൻഫോ ലൈൻ ലിമി. പെരിന്തൽമണ്ണ
15	സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക്, പെരിന്തൽമണ്ണ
16	സർവീസ് കോഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, പെരിന്തൽമണ്ണ
17	മുത്തൂറ്റ് ഫിൻ കോർപ്പ്. ലിമി.പെരിന്തൽമണ്ണ
18	ഇമേജ് മൊബൈൽ&കംപ്യൂട്ടേഴ്സ്, പെരിന്തൽമണ്ണ
19	എസ്.ബി.ഐ ലൈഫ് ഇൻഷുറൻസ്, പെരിന്തൽമണ്ണ
20	ധനലക്ഷ്മി ബാങ്ക്, പെരിന്തൽമണ്ണ
21	ചെമ്മണ്ണൂർ ക്രെഡിറ്റ്& ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ്, പെരിന്തൽമണ്ണ

22	ഗോകുലം ചിറ്റ്സ്& ഫിനാൻസ്, പെരിന്തൽമണ്ണ
23	പോപ്പുലർ വെഹിക്കിൾ സർവീസ് ലിമി. പെരിന്തൽമണ്ണ
24	പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്ക്, പെരിന്തൽമണ്ണ
25	ഇസാഫ് ബാങ്ക്, പെരിന്തൽമണ്ണ
26	കെ.പി.ബി നിധി ലിമി.പെരിന്തൽമണ്ണ
27	ജില്ല സഹകരണ ബാങ്ക്, പെരിന്തൽമണ്ണ
28	ന്യൂ ഇന്ത്യ അഷുറൻസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് പെരിന്തൽമണ്ണ
29	പെരിന്തൽമണ്ണ താലൂക്ക് സ്ക്കൂൾ ടീച്ചേഴ്സ് കോഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി.
30	പെരിന്തൽമണ്ണ സഹകരണ കാർഷിക ഗ്രാമവികസന ബാങ്ക്
31	HDFC ബാങ്ക്, പെരിന്തൽമണ്ണ
32	മഹീന്ദ്ര& മഹീന്ദ്ര& ഫിനാൻഷ്യൽ സർവ്വീസ്, പെരിന്തൽമണ്ണ
33	മിനി മുത്തൂറ്റ് നിധി, പെരിന്തൽമണ്ണ
34	ജോയ് ആലൂക്കാസ്, പെരിന്തൽമണ്ണ
35	ICIC ബാങ്ക്, പെരിന്തൽമണ്ണ
36	ഫെഡറൽ ബാങ്ക്, പെരിന്തൽമണ്ണ
37	ഇൻഡു സിന്റ്ബാങ്ക്.പെരിന്തൽമണ്ണ
38	സുന്ദരം ഫിനാൻസ്.പെരിന്തൽമണ്ണ
39	രാംകോ സിമന്റ് പ്രൈവറ്റ് ലിമി.പെരിന്തൽമണ്ണ
40	കത്തോലിക്ക് സിറിയൻ ബാങ്ക്.പെരിന്തൽമണ്ണ
41	സൗത്ത്ഇൻഡ്യൻ ബാങ്ക്.പെരിന്തൽമണ്ണ
42	ശ്രീറാം ട്രാൻസ്പോർട്ട് ഫിനാൻസ് കോ-ഓപ്പറേഷൻ ലിമി.പെരിന്തൽമണ്ണ
43	പട്ടികജാതി സർവീസ് കോഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി.പെരിന്തൽമണ്ണ
44	ഇൻഡ്യൻ ബാങ്ക്.പെരിന്തൽമണ്ണ
45	ഇൻഡ്യൻ ഓവർസീസ് ബാങ്ക്.പെരിന്തൽമണ്ണ
46	യുണി മണി ഫിനാൻഷ്യൽ സർവ്വീസ്. ലിമി.പെരിന്തൽമണ്ണ
47	ബജാജ് ഫിനാൻസ് ലിമി.പെരിന്തൽമണ്ണ
48	മിറാക്കിൾ എലാസ്റ്റമർ ഇൻഡ്യ ലിമി.പെരിന്തൽമണ്ണ
49	ഓറീയന്റൽ ഇൻഷുറൻസ് കോഓപ്പറേറ്റീവ് ലിമി.ബിസിനസ് സെന്റർ. പെരിന്തൽമണ്ണ
50	താലൂക്ക് റബർ മാർക്കറ്റിഗ് കോഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി.പെരിന്തൽമണ്ണ
51	ആക്സിസ് ബാങ്ക്.പെരിന്തൽമണ്ണ
52	ന്യൂന പക്ഷവികസന ഫിനാൻസ് കോകോഓപ്പറേഷൻ ലിമി.പെരിന്തൽമണ്ണ
53	വള്ളുവനാട് നിധി ലിമി.പെരിന്തൽമണ്ണ

ഈ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപനതൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി

നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്കുള്ള (7/13.12.19) മറുപടിയായി, സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളതാണെന്നും വിശദാംശങ്ങൾ ഹാജരാക്കുന്നതാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ പ്രഥമമറുപടിയിൽ തന്നെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയ

വിവരം ഡിമാന്റ് റജിസ്റ്ററിൽ പോസ്ററ് ചെയ്യുമ്പോൾ, സ്ഥാപനതൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയ വിവരം കൂടി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

3. ഓഡിറ്റോറിയങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനതൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

നഗരസഭയുടെ പരിധിയിലുള്ള താഴെപ്പറയുന്ന ഓഡിറ്റോറിയങ്ങളിൽ നിന്നും രണ്ടു അർദ്ധവർഷങ്ങളിലേയും സ്ഥാപനതൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

ഓഡിറ്റോറിയത്തിന്റെ പേര്	കെട്ടിട നം/ വാർഡ് നം
1)കെ.സി.എ.എം ഓഡിറ്റോറിയം,പെരിന്തൽമണ്ണ	24/181(1)
2)സെലിബ്രേഷൻ ഓഡിറ്റോറിയം,പെരിന്തൽമണ്ണ	21/273(2)
3)അലങ്കാർ ഓഡിറ്റോറിയം, പെരിന്തൽമണ്ണ	27/471
4)ഷിഫ കൺവെൻഷൻ സെന്റർ, പെരിന്തൽമണ്ണ	9/14(1)
5)റോയൽ പ്ലാസ ഓഡിറ്റോറിയം, പെരിന്തൽമണ്ണ	10/434
6)റോയൽ ചോയ്സ് ഓഡിറ്റോറിയം, പെരിന്തൽമണ്ണ	16/365 to 369

അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്കുള്ള (7/13.12.19) മറുപടിയായി, ഓഡിറ്റോറിയങ്ങളിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളതാണെന്നും വിശദാംശങ്ങൾ ഹാജരാക്കുന്നതാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ പ്രഥമ മറുപടിയിൽ തന്നെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4)മുഴുവൻ അഭിഭാഷകരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.

നഗരസഭയിൽ സേവനമനുഷ്ഠിയ്ക്കുന്ന മുഴുവൻ അഭിഭാഷകരുടേയും ലിസ്റ്റ് നഗരസഭയിൽ ലഭ്യമല്ല. അഭിഭാഷകരുടെ ലിസ്റ്റ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ബാർ അസോസിയേഷന് 11.8.16 മുതൽ നിരവധി തവണകളിലായി കത്തുകൾ അയച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിവരം ലഭ്യമാക്കാത്തതായി ഫയൽ പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമാകുന്നു. ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ്, അനുബന്ധ ഫയലുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ 12 പേർ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭ പരിധിയിലുള്ള മുഴുവൻ അഭിഭാഷകരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്കുള്ള (7/13.12.19) മറുപടിയായി, മുഴുവൻ അഭിഭാഷകരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടി വിവരങ്ങൾ പ്രഥമ മറുപടിയിൽ തന്നെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഡി&ഒ ലൈസൻസ്സുമത്തിയിട്ടുള്ള എല്ലാ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ആനുപാതികമായ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി, നഗരസഭയുടെ തനതുവരുമാനത്തിന്റെ പ്രധാന സ്രോതസ്സായ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നതിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിയ്ക്കേണ്ടതും പിരിഞ്ഞു കിട്ടേണ്ട മുഴുവൻ നികുതിയും ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-22 മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് തുക അധികം നൽകി

പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് (പ്രൊ. നം. SO 212/19) എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിൽ 5,000/- രൂപയുടെ അധിക ചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. ആയത് ടിയാളിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക 3-3 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-23 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- രേഖകൾ മുഴുവൻ ഹാജരാക്കിയില്ല.ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു

പ്രൊജക്ട് : ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പൂർത്തീകരിക്കാത്ത വീടുകൾക്കുള്ള ധനസഹായം)

നം. : S034/2019

അടങ്കൽ : 20,00,000 (വികസന ഫണ്ട്)

പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം 30 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആകെ 19,88,318 രൂപ ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ, ഓരോ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും മുമ്പ് നൽകിയ തുകകൾ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്റ്റ് ഓഫീസർ കാഷ്ബുക്ക്, പ്രൊജക്റ്റ് റജിസ്റ്റർ എന്നിവ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചെങ്കിലും ആയത് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 19,88,318 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-24 പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതി അപാകതകൾ

പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര് : യുവമിത്ര പദ്ധതി പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ് നൽകൽ (സ്പിൽ ഓവർ)

പ്രൊജക്റ്റ് നം. : 213/19

അടങ്കൽ :6,00,000/-

ചെലവ് : 599000/- (ബിൽ നം 3/18-19തീയതി. 31.5.18)

ഫണ്ട് : വികസനഫണ്ട്

പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ, പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ് നൽകൽ (സ്പിൽ ഓവർ പ്രൊജക്റ്റ്) എന്ന പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം, ഹാൽഷ്യൻ ട്രാൻസ്മിഷൻ ടെക്നോളജി, പെരിന്തൽമണ്ണ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഇൻവോയ്സ് നം 412/27.3.18 പ്രകാരം 20 ലാപ്ടോപുകൾ വാങ്ങി 20 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വാങ്ങിയ ലാപ്ടോപുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും, വിതരണം ചെയ്ത ലാപ്ടോപുകൾ വിദ്യാർത്ഥികൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെയും വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിററ് എൻക്വയറി നം. 15 /16.12.19 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ലാപ്ടോപുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും, വിതരണം ചെയ്ത ലാപ്ടോപുകൾ വിദ്യാർത്ഥികൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെയും വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ഈ ഇനത്തിൽ ചെലവു ചെയ്ത 599000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 വിജയപഥം പദ്ധതി ഒരവലോകനം

പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭ വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കി വരുന്ന വിജയപഥം പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	2018-19
പ്രോജെക്റ്റ് നമ്പർ/ പേര്, അടങ്കൽ, ചെലവ്	1 19/18-19 വിജയപഥം സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി അടങ്കൽ -15,00,000(വികസനഫണ്ട്) ചെലവ്-15,00,000
	2 52/18-19 9 വിജയപഥം സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി-എസ് സി പി അടങ്കൽ-5,00,000-വികസനഫണ്ട് എസ് സി പി ചെലവ്-4,66,815
	3 229/18-19 വിജയപഥം സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി-എസ് സി പി (സ്പിൽ ഓവർ) അടങ്കൽ-6,19,730 വികസനഫണ്ട് എസ് സി പി ചെലവ്-6,19,250
നിർവഹണ ഉദ്യാഗസ്ഥൻ	പ്രിൻസിപ്പൽ, ഗവ: ഹയർസെക്കൻഡറി സ്ക്കൂൾ പെരിന്തൽമണ്ണ

വിദ്യാഭ്യാസ രംഗത്തിന്റെ ഉയർച്ച ലക്ഷ്യമിട്ട് പൊതു വിദ്യാഭ്യാസ സംരക്ഷണ യജ്ഞം 2017 വർഷത്തിൽ ആരംഭിച്ചു. അന്തർദ്ദേശീയ നിലവാരത്തിൽ സ്ക്കൂൾ പഠനം പൂർത്തിയാക്കാൻ ഇതു ലക്ഷ്യമിടുന്നു. പൊതു വിദ്യാഭ്യാസ സംരക്ഷണ യജ്ഞത്തിന്റെ ഭാഗമായി വിദ്യാലയങ്ങളിൽ അക്കാദമികം, സാമൂഹികം എന്നീ മേഖലകളിലായി സമഗ്ര വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടന്നു വരുന്നുണ്ട്. പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭയുടെ വിജയപഥം സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി 2016-17 വർഷത്തിൽ തന്നെ ആരംഭിക്കുകയും നിലവിൽ സർക്കാരിന്റെ പൊതു വിദ്യാഭ്യാസ സംരക്ഷണയജ്ഞവുമായി യോജിച്ച് വിവിധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തി വരുന്നു. വിഷൻ നൂറ് എന്ന വിദ്യാഭ്യാസ സങ്കൽപ്പമനുസരിച്ച് സമഗ്ര വികസനത്തിനാവശ്യമായ എല്ലാ പിന്തുണയും സാഹചര്യവും അവസരവും സ്ക്കൂളും സർക്കാരും പ്രാദേശിക സർക്കാരും പൊതു സമൂഹവും നൽകി വിദ്യാർത്ഥിയുടെ കഴിവിന്റെ നൂറ്

ശതമാനം പ്രകടിപ്പിക്കാൻ സഹായിക്കുക എന്നതാണ്. വിദ്യാർത്ഥിയുടെ കഴിവിന്റെ സമസ്ത മേഖലയുടെയും വികസനം ഇതു ലക്ഷ്യമിടുന്നു.

പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭയുടെ പരിധിയിൽ 6 സർക്കാർ സ്കൂളുകളും 11 എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളും ഉണ്ട്. സർക്കാർ സ്കൂളുകളിൽ 2 ഹയർസെക്കൻഡറി സ്കൂളുകളും 2 ഹൈസ്കൂളുകളും 1 വൊക്കേഷണൽ ഹയർസെക്കൻഡറി സ്കൂളും 4 എൽ പി സ്കൂളുകളും ഉൾപ്പെടുന്നു. വിജയപഥം പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 2018-19 വർഷത്തിൽ വിവിധങ്ങളായ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ സ്കൂളുകളിലും അക്കാദമിക് മാസ്റ്റർ പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കുകയും ഭാഷ, ശാസ്ത്രം, ഗണിതം തുടങ്ങിയ മേഖലകളിൽ മുന്നേറ്റത്തിനുതകുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആവിഷ്ക്കരിക്കുകയും ടാലന്റ് ലാബുൾപ്പെടെയുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സ്കൂളുകളിലേക്ക് ലൈബ്രറി പുസ്തകങ്ങളും ഷെൽഫുകളും വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കുട്ടികൾക്ക് പ്രത്യേക പഠനത്തിൽ മുന്നേറ്റം ഉണ്ടാക്കുന്നതിന് പ്രത്യേക കോച്ചിംഗും പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

വിജയപഥം പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിനെതുടർന്ന് ഹൈസ്കൂളിലും യു പി, എൽ പി ക്ലാസ്സുകളിലും കുട്ടികളുടെ എണ്ണത്തിൽ വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ഹൈസ്കൂൾ, ഹയർസെക്കൻഡറി, വൊക്കേഷണൽ ഹയർസെക്കൻഡറി സ്കൂളുകളിൽ കുട്ടികളുടെ വിജയ ശതമാനത്തിലും എ പ്ലസ് നേടിയ കുട്ടികളുടെ എണ്ണത്തിലും വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	സ്കൂളിന്റെ പേര്	വർഷം	വിജയ ശതമാനം	ഫുൾ എ പ്ലസ് കിട്ടിയ കുട്ടികളുടെ എണ്ണം
1	ഗവ: ഗേൾസ് ഹയർസെക്കൻഡറി സ്കൂൾ പെരിന്തൽമണ്ണ (എസ് എസ് എൽ സി)	2016-17	100	12
		2017-18	100	23
		2018-19	100	21
2	ഗവ: ഗേൾസ് ഹയർസെക്കൻഡറി സ്കൂൾ പെരിന്തൽമണ്ണ(ഹയർ സെക്കൻഡറി)	2016-17	90	5
		2017-18	90.44	15
		2018-19	92.39	16
3	ഗവ: മോഡൽ ഹയർസെക്കൻഡറി സ്കൂൾ പെരിന്തൽമണ്ണ (എസ് എസ് എൽ സി)	2016-17	90	5
		2017-18	98	7
		2018-19	99	3
4	ഗവ: മോഡൽ ഹയർസെക്കൻഡറി സ്കൂൾ പെരിന്തൽമണ്ണ (ഹയർസെക്കൻഡറി)	2016-17	96	30
		2017-18	97.2	24
		2018-19	97.8	28
5	ഗവ: വൊക്കേഷണൽ ഹയർസെക്കൻഡറി സ്കൂൾ പെരിന്തൽമണ്ണ	2016-17	100	-
		2017-18	100	-
		2018-19	97	-

മേൽ പറഞ്ഞതിനു പുറമെ കലാകായിക രംഗങ്ങളിലും നേട്ടങ്ങൾ ഉണ്ടാക്കാൻ സ്കൂളുകൾക്ക് കഴിഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. 154 വർഷം പഴക്കമുള്ള വിദ്യാലയ കോംപ്ലക്സിനെ മികവിന്റെ കേന്ദ്രമാക്കി മാറ്റുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ

നടന്നുവരുന്നു.

2018-19 വർഷ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി ഗവ.സെൻട്രൽ എൽ പി സ്ക്കൂൾ, ഗവ.ഗേൾസ് ഹയർസെക്കൻഡറി സ്ക്കൂൾ, ഗവ.മോഡൽ ഹയർസെക്കൻഡറി സ്ക്കൂൾ, ഗവ.വൊക്കേഷണൽ ഹയർസെക്കൻഡറി സ്ക്കൂൾ എന്നിവയിൽ 16-12-19 ന് സ്ഥലപരിശോധന നടത്തുകയുണ്ടായി.

1-26 ഇഷ്യൂ ചെയ്ത ബിറ്റുമിൻ വില ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

തൊട്ടിക്കൽ എസ്റ്റേറ്റ് പാറക്കോട് റോഡ് റീ ടാറിംഗ്(215/19)കാണിച്ച പ്രവർത്തിക്കായി ആകെ 33 ബാരൽ ബിറ്റുമിൻ (VG 30 - 31 ബാരൽ, RS-1- 2 ബാരൽ) ഇഷ്യൂ ചെയ്തതായി ബിറ്റുമിൻ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് 87 രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ബിൽ നൽകിയപ്പോൾ ഇഷ്യൂ ചെയ്ത ബിറ്റുമിൻ വില മുഴുവനും ഈടാക്കാതെയാണ് കൺവീനർക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്.വിശദ വിവരം ഖണ്ഡിക 3-1 കാണുക.

1-27 ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ -കൺവീനർമാർക്ക് അധിക തുക നൽകി

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ കൺവീനർ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് ബിൽ നൽകിയപ്പോൾ കൺവീനർമാർക്ക് തുക അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അതുമൂലം നഗരസഭയ്ക്ക് 4,42,828 രൂപയുടെ നഷ്ടം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം ഖണ്ഡിക 3- 2ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-28 ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നിർവ്വഹിക്കുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റിൽ നിയമാനുസൃത നികുതികൾക്കായി 7.5% തുക ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജായി ഉൾപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. 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 നികുതിക്ക് പകരം 1% ആണ് കുറവ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. കുറവായി ഈടാക്കിയ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയം	നൽകിയ തുക	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ആദായ നികുതി	ഈടാക്കിയത്	കുറവ്	റിമാർക്ക്
ചീരട്ടമണ്ണ അംഗൻവാടി റിപ്പയർ(217/19) ബിൽ 47/18-19 തി. DSR 2016 cost index 37.25% M.Book 223/17-18 കൺവീനർ-പ്രസാദ്	365917	395917- IT -3959 kcwwf-3959 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 38799	7318	3959	3359	മൂല്യനിർണ്ണയത്തേക്കാൾ അധികം നൽകിയ 30,000 രൂപ രസീത് 118010115835/16-1-19 പ്രകാരം തിരിച്ചടവാക്കി
അംഗൻവാടി റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (228/19) ബിൽ 36/18-19 തി. DSR 2014 cost index 36.19% M.Book 13117-18 കൺവീനർ-പീതാംബരൻ	488656	494656- IT -4947 kcwwf-4947 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 484762	9773	4947	4826	മൂല്യനിർണ്ണയത്തേക്കാൾ അധികം നൽകിയ 6,000 രൂപ രസീത് 118010115334/16-1-19 പ്രകാരം തിരിച്ചടവാക്കി
വളയംമൂച്ചി-മീമ്പിടി പള്ളിയാൽ റോഡ് റീടാറിംഗ്(328/17-18) ബിൽ നം.57/18.8.18 DSR 2014 cost index 36.19% ബിൽ 47/18-19 തി. M.Book 112/17-18	494637	494637- OH 7310 487386 - Bitumin 147872 339514 IT -6790 kcwwf-3395 ---------	9893	6790	3103	

കൺവീനർ-ഷാഹുൽ ഹമീദ്		കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 329329				
CP കോളനി റോഡ് റീടാറിംഗ്(225/19) ബിൽ നം.53/18-19 തി.26.5.18 DSR 201 cost index M.Book 223/17-18 കൺവീനർ-കെ.അബ്ദുൽ റഷീദ്	200000	200000- Bitumin 77119 122881 IT -1223 kcwwf-1223 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 120435	4000	1223	2777	
കൊളക്കട തോട്ടക്കര റോഡ് റീ ടാറിംഗ്(287/19) ബിൽ നം.45/18-19/20.5.18 DSR 201 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് അളവ് പുസ്തകം 174/17-18 കൺവീനർ ശ്രീ.രാജേഷ്.കെ ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയത്തിൽ നിന്ന് ടാർവില 147872 കുറച്ച് ബാക്കി 339514 രൂപക്കാണ് നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്	491121	491121- OH 12278 478843.50 - Bitumin 176888 IT -3020 kcwwf-3020 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 295915	9822	3020	6802	
ഈസ്റ്റ് എൽ.പി.സ്കൂൾ പുനരുദ്ധാരണം ബിൽ നം.48/18-19 തി.20.5.18 DSR 201 cost index M.Book /17-18 കൺവീനർ-എൽ.ജി കോമളം	246633	246633- IT -2466 kcwwf-2466 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 241701	4933	2466	2467	
നാലുകണ്ടം റെയിലും കര റോഡ് ടാറിംഗ്(286/19) ബിൽ നം.50/18-19 തി.1.10.18 DSR 201 cost index M.Book 168/17-18 കൺവീനർ-നൗഷാദ്.വി	495000	495000- OH 8841 486159 - Bitumin 102789 383370 IT -3834 kcwwf-3834 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 375702	9900	3834	6066	
GHSS ന്യൂ ബ്ളോക്ക് അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ(285/19)ബിൽ നം.51/18-19 തി.26.5.18 DSR 2016cost index37.25% M.Book 252/17-18 കൺവീനർ-അശ്വിനികുമാർ	1498053	1498053- IT -14981 kcwwf-14981 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 1468091	29961	14981	14980	
കക്കൂത്ത് മേഖലയിലെ അംഗനവാടികളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണ്(218/18-19) ബിൽ നം.46/18-19 തി.26.5.2018 DSR 2014 cost index 36.19% M.Book 221/17-18 കൺവീനർ-രാഘവൻ	338579	338579- IT -3385 kcwwf-3385 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 331807	6772	3385	3387	
അടിവാരം വെട്ടി റോഡ് റീ	203778	203778- bitumin – 78663	4076	1251	2825	

ടാറിംഗ്(330/19) ബിൽ നം.104/18-19 തി. DSR 2014 cost index 36.19% M.Book 183/17-18 കൺവീനർ-അലി		125115 IT -1251 kcwwf-1251 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 122613				
തൊട്ടിക്കൽ എസ്റ്റേറ്റ് പാറക്കോട് റോഡ് റീ ടാറിംഗ്(215/19) ബിൽ നം.42/18-19/20.5.18 DSR 2014 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.19% അളവ് പുസ്തകം / 17-18 കൺവീനർ ശ്രീ.ജയപ്രകാശ് .കെ.ടി	460499	460499- OH 11512 448986 - Bitumin 145006 IT -3040 kcwwf-3040 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 297900	9210	3040	6170	
എരവിമംഗലം ദേശത്തെ അംഗനവാടി റിപ്പയർ(284/18-19) ബിൽ നം.52/18-19 തി.26.5.18 DSR 2014 cost index 36.19% M.Book 338/17-18 കൺവീനർ-അയ്യപ്പൻകുട്ടി	384864	384864- I part bill-285704 IT -992 kcwwf-992 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 97176	7698	3849	3849	
മല അംഗനവാടി റിപ്പയർ (216/18-19) ബിൽ നം.65/18-19 തി.18.8.18 DSR 2014 cost index 36.19% M.Book 157/17-18 കൺവീനർ-രഞ്ജിത്ത്	170000	170000- OH 2854 167146 - Bitumin 127090 IT -1271 kcwwf-1271 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 3124548	3400	1271	2129	

ആകെ 62740

ആദായനികുതി ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (ആദായ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കിയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.10/16.12.18 ന് തുക ഈടാക്കി അടവാക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്)

1-29 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - ചെലവുകൾക്കാധാരമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ ചെലവുകൾക്കാധാരമായ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ക്രമനം	പ്രവൃത്തി	ബില്ല് നം/ തിയ്യതി	തുക
1	എരവിമംഗലം അംഗൻവാടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്(241/19)	1/18-19 തി.23.5.18	180000
2	നാലുകണ്ടം മുട്ടിപ്പാലം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (235/19)	3/18-19 തി.23.5.18	493567
3	തേക്കിൻകോട് റോഡ് അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ (214/19)	4/18-19 തി.23.5.18	300000
4	ജുമാമസ്ജിദ് ഗോവിന്ദൻ നമ്പ്യാർ റോഡ് അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ(243/19)	6/18-19 തി.23.5.18	195000
5	ഒസ്സാരകുണ്ട് ഡ്രൈനേജ് കവർ സ്ലാബ്	10/18-19 തി.23.5.18	300000

	നിർമ്മാണം((244/19)		
6	മാനത്ത് മംഗലം എ.എം.എൽ.പി സ്കൂ അംഗൻവാടി തെക്കേപ്പറമ്പ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്(269/19)	12/18-19 തി.23.5.18	170000
7	അമൃതം പൊയ്ക റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്(270/19)	14/18-19 തി.23.5.18	54396
8	ഉണ്ണത്ത് മായിൻ ഇടവഴി കോൺക്രീറ്റ്(248/19)	15/18-19 തി.23.5.18	100000
9	മനഴികോളനി തിരുവള്ളിക്കോട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ(250/19)	19/18-19 തി.23.5.18	200000
10	സ: മൂസക്കുട്ടി ഇടവഴി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ(260/19)	20/18-19 തി.23.5.18	100000
11	ഷിബു മനഴി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്(273/19)	21/18-19 തി.23.5.18	198000
12	കാപ്പങ്ങൽപ്പടി കോരക്കുളം റോഡ് പൂഴിക്കുത്ത് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്(266/19)	24/18-19 തി.23.5.18	110000
13	മണ്ണിൽ അബു ഡ്രൈനേജ്(236/19)	26/18-19 തി.23.5.18	498746
14	കല്ല് വരമ്പ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് കോളേജ് വഴി റോഡ് നിർമ്മാണം(251/19)	27/18-19 തി.23.5.18	450000
15	പള്ളിറോഡ് കക്കൂത്ത് ഇടവഴി കോൺക്രീറ്റ്(284/19)	28/18-19 തി.23.5.18	225000
16	കവുങ്ങപ്പറമ്പ് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം(276/19)	30/18-19 തി.23.5.18	300000
17	ജെ.എൻ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം(289/19)	54/18-19 തി.23.5.18	1150000
18	,,	55/18-19 തി.23.5.18	191940
19	വാട്ടർ ടാങ്ക് ഹൗസിംഗ് കോളനി റോഡ് അഭിവൃദ്ധി പ്പെടുത്തൽ(224/19)	58/18-19 തി.18.8.18	275000
20	ഗവ: ബോയ്സ് ഹൈസ്ക്കൂൾ അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ(173/19)	75/18-19 തി.1.10.18	500000
21	മൊണ്ടോടി സ്ക്കൂൾ റിപ്പയർ(302/19)	72/18-19 തി.13.9.18	239020
22	കണ്ണാമ്പി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്(336/19)	82/18-19 തി.31.12.18	200000

ആകെ 64,30,669

മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ഫയലുകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. എന്ന് കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.28/18.12.2019 നൽകിയെങ്കിലും രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല . ചെലവ് തുക ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. (രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.21/243/2020 തീയതി 5-2-20 നമ്പർ ആയി സമൻസ് അയച്ചെങ്കിലും രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-30 കണ്ടിൻജന്റ് എംപ്ളോയീസ് പെൻഷൻ ഫണ്ട്-രൂപീകരിച്ചില്ല

കേരള മുനിസിപ്പാലിററി കണ്ടിൻജന്റ് എംപ്ളോയീസ് (ഡെത്ത് -കം- റിട്ടയർമെന്റ് ബെനഫിററ്) ചട്ടങ്ങൾ 1997 (ജി.ഒ.(പി)96/97/എൽ.എ.ഡി.തീ.3.5.1997), പ്രകാരം എല്ലാ ഫുൾ ടൈം കണ്ടിജന്റ് എംപ്ളോയീസിന്റേയും പ്രതിമാസ മൊത്തം വേതനത്തിന്റെ 15% തുക അതത് മാസത്തെ കണ്ടിജന്റ് ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള ബില്ലിനൊപ്പം പിൻവലിച്ച് ശമ്പളം മാറുന്ന ദിവസം തന്നെ ട്രഷറി സേവിംഗ്സ് ബാങ്കിൽ മുനിസിപ്പൽ കണ്ടിൻജന്റ് എംപ്ളോയീസ് പെൻഷൻ ഫണ്ട് എന്ന പേരിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഇങ്ങനെ രൂപീകരിക്കുന്ന പെൻഷൻ ഫണ്ട് വകമാററി ചെലവഴിക്കാനും പാടില്ലാത്തതാണ്. എന്നാൽ പെരിന്തൽമണ്ണ മുനിസിപ്പാലിററി നിലവിൽ വന്നതു മുതൽ ഓഡിററ് തീയതി വരെയും

അത്തരത്തിൽ ഒരു അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങി മുനിസിപ്പൽ കണ്ടിജന്റ് എംപ്ലോയീസ് പെൻഷൻ ഫണ്ട് രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. നിലവിൽ 24 കണ്ടിൻജന്റ് ജീവനക്കാർ നഗരസഭയിൽ ജോലി ചെയ്തു വരുന്നുണ്ട്. കണ്ടിൻജന്റ് ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള ബില്ലിൽ മൊത്തം വേതനത്തിന്റെ 15% പെൻഷൻ അംശദാനം ഉൾപ്പെടെ പിൻവലിക്കേണ്ടതിനു പകരം ഫണ്ടിൽ നിന്ന് അവർക്ക് നൽകേണ്ട വേതനം മാത്രമാണ് പിൻവലിക്കുന്നത്. ആകയാൽ കണ്ടിൻജന്റ് ജീവനക്കാരുടെ പെൻഷൻ അംശദാനമിനത്തിൽ മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ പിൻവലിക്കാതെ സൂക്ഷിച്ച നാളിതുവരെയുള്ള കണ്ടിൻജന്റ് പെൻഷൻ അംശദാനത്തുക മുഴുവനും കണക്കാക്കി മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് പിൻവലിച്ച് ട്രഷറി സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതിനായി ഒരു രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ച് ആകെ ലഭിച്ച തുക, ചെലവഴിച്ചത്, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.17/16.12.19 ക്ക് മറുപടിയായി ഇക്കാര്യത്തിൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-31 സെക്രട്ടറിയുടെ ശമ്പളം ട്രഷറിയിലേക്ക് തിരിച്ചടവാക്കിയില്ല

1994ലെ കേരള മുനിസിപ്പൽ ആക്ട് സെക്ഷൻ 48(3) പ്രകാരം നഗരസഭാ സെക്രട്ടറിമാർ സർക്കാർ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും കൈപ്പറ്റുന്ന ശമ്പളവും മറ്റ് ആനുകൂല്യങ്ങളും നഗരസഭയുടെ തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും തിരിച്ച് ഓരോ മാസവും സർക്കാർ ട്രഷറിയിൽ തന്നെ അടവാക്കണമെന്ന് നിഷ്ക്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ 2018-19 വർഷത്തിൽ, ശമ്പളയിനത്തിൽ മാത്രം 407298 രൂപ ട്രഷറി മുഖേന സെക്രട്ടറി കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. മുൻ വർഷങ്ങളിലുൾപ്പടെ ഇപ്രകാരം കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ള തുക കണക്കാക്കി സർക്കാർ ട്രഷറിയിലേക്ക് ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.18/16.12.19) ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-32 സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും യഥാസമയം തുക ലഭിക്കുന്നില്ല

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 ആ മാസം 25-ാം തീയതിക്ക് മുൻപ് നഗരകാര്യ ഡയറക്ടറുടെ പേരിൽ ഡി.ഡി യായി സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ അടക്കേണ്ടതും അനുവദനീയമായ പെൻഷൻ ആനുകൂല്യങ്ങൾ നൽകുന്നതിനാവശ്യമായ തുക നഗരകാര്യ ഡയറക്ടർ ഇതിൽ നിന്നും അതാതു നഗരസഭകളുടെ മുനിസിപ്പൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിലേക്ക് നൽകേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭ പെൻഷൻ വിഹിതം മാസം തോറും സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കുകയും പ്രതിമാസം നൽകേണ്ട പെൻഷൻ, നഗരസഭയുടെ തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്ന് യഥാസമയം വിതരണം ചെയ്യുകയുമാണ് ചെയ്തു വരുന്നത്. നഗരകാര്യ ഡയറക്ടറുടെ സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിലേക്ക് മുഴുവൻ തുകയും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 2018-19 വരെയുള്ള സ്ഥിതി വിവരക്കണക്ക് താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	CPF ൽ നിന്നും ലഭിക്കേണ്ട തുക	ലഭിച്ച തുക	ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
31-03-2012 വരെ	60,17,983	-	60,17,983
2012-13	2049258	-	20,49,258
2013-14	3917487	20,00,000 (ഡിഡി നം.572848/ 25-10-13)	19,17,487
2014-15	3225401		32,25,401
2015-16	4344458		43,44,458
2016-17	4119561		41,19,561
2017-18	4194976	60,43,054	(-)18,48,078
2018-19	4613013	12,30,178	33,82,835
	32482137	92,73,232	2,32,08,905

സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ₹2,32,08,905/-രൂപ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 ജീവനം-മാലിന്യ സംസ്കരണ പദ്ധതി-അപാകതകൾ

നഗരസഭയിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി രൂപീകരിച്ച പദ്ധതിയാണ് ജീവനം. 2017-18 വർഷത്തിലും പദ്ധതി നടന്നിരുന്നു. 2017-18 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ സൂചിപ്പിരുന്നെങ്കിലും, അപാകതകൾ മുഴുവനായി പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1-മാലിന്യ സംസ്കരണം, ജീവനം സൊല്യൂഷൻസ് എന്ന കുടുംബശ്രീ ഗ്രൂപ്പിനെയാണ് ഏൽപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്. നഗരസഭാ പരിധിയിലെ വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നതിന് യൂസർഫീയും പിരിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഇപ്പോഴും വാഹനവാടക നഗരസഭ വഹിക്കുന്നുണ്ട്. ആദ്യ ഘട്ടത്തിൽ പ്രവർത്തകർക്കുള്ള വേതനവും നഗരസഭ വഹിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ യൂസർഫീ പിരിക്കുന്നതിന്റെ കണക്ക് നഗരസഭ പരിശോധിക്കുന്നില്ല.

ഗ്രൂപ്പ് സ്വന്തം നിലയ്ക്ക് യൂസർഫീ പിരിക്കുന്നത് കൂടാതെ നഗരസഭയിൽ നിന്നും വാഹനവാടകയും വേതനവും അനുവദിച്ചത് എപ്രകാരമാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

2-വേതനം, വാഹന വാടക എന്നിവയ്ക്ക് ആദായനികുതി ഈടാക്കിയില്ല

നഗരസഭയിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണ പദ്ധതിയായ ജീവനം കുടുംബശ്രീ സൊല്യൂഷൻസിനു വേണ്ടി 40 സൂപ്പർവൈസർമാർ, 45 ഗ്രീൻ ടെക്നീഷ്യൻമാർ എന്നിവരെ നിയമിക്കുകയും ആദ്യഘട്ടത്തിൽ ഇവർക്കുള്ള വേതനം അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വേതനം കുടുംബശ്രീ ജീവനം ഗ്രൂപ്പ് അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് നൽകിയത്. കൂടാതെ മാലിന്യങ്ങൾ വഹിച്ചു കൊണ്ട് പോകുന്നതിന് വാഹനങ്ങൾ പെരിന്തൽമണ്ണ പട്ടികജാതി സൊസൈറ്റിയിൽ നിന്നും വാടകയ്ക്ക് എടുത്തതിന് പ്രതിഫലം അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പറഞ്ഞ കാര്യങ്ങൾക്ക് തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ 2% ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. മുൻ വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും ഇക്കാര്യം പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നം./ തീയതി	തുക	ഉദ്ദേശ്യം	ഈടാക്കേണ്ട ആദായനികുതി
21800144/28.06.18	295000	ജീവനം ഗ്രൂപ്പിനുള്ള വേതനം	5900
21800140/26.04.18	63000	പെരിന്തൽമണ്ണ പട്ടികജാതി സൊസൈറ്റിക്ക് വാഹനവാടക നൽകിയത്.	1260
21800432/07.06.18	139032	------ടി------	2781
21800541/17.07.18	65322	------ടി------	1306
ആകെ			11247

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.21/16.12.19)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾക്ക് ഈ റിപ്പോർട്ടിനുള്ള റെക്ടിഫിക്കേഷൻ റിപ്പോർട്ടിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 സെക്യൂരിറ്റി ഗാർഡുകളുടെ സേവനം-ആദായനികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

മലപ്പുറം ജില്ലാ എക്സ് സർവ്വീസ് മെൻ വെൽഫയർ കോ.ഓപ്പ. സൊസൈറ്റിയിൽ നിന്നും സേവനം ലഭ്യമാക്കിയ 10 സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാരെ നഗരസഭയുടെ താഴെ പ്പറയുന്ന ഭാഗങ്ങളിൽ നിയമിക്കുകയും പ്രതിഫലം സൊസൈറ്റിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്

സ്ഥലം	സെക്യൂരിറ്റി ഗാർഡുകളുടെ എണ്ണം
നഗരസഭാ ഓഫീസ്	2
നഗരസഭാ ടൗൺ ഹാൾ	2
തറയിൽ ബസ്റ്റാന്റ്	2
മനഴി ബസ്റ്റാന്റ്	2
ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്	2

മലപ്പുറം ജില്ലാ എക്സ് സർവ്വീസ് മെൻ വെൽഫയർ കോ.ഓപ്പ. സൊസൈറ്റിയുമായി 01.06.17ന് ഒപ്പുവച്ച എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം ഒരു വർഷത്തേക്കാണ് നിയമനം നടത്തിയത്. ക്രമപ്രകാരം കാലാവധി 31.05.18 ന് അവസാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. എഗ്രിമെന്റ് പുതുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. എക്സ് സർവ്വീസ് മെൻ വെൽഫയർ കോ.ഓപ്പ. സൊസൈറ്റിക്ക് തുക നൽകിയപ്പോൾ 2% ആദായനികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. 2018-19-ൽ അനുവദിച്ച വേതനത്തിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നം./ തീയതി	തുക	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ആദായനികുതി
21800034/20.04.18	274350	5487
21800292/19.09.18	265500	5310
21800357/26.09.18	274350	5487
21800406/03.10.18	274350	5487
21800576/11.10.18	265500	5310
21800725/23.10.18	274350	5487

21801015/05.11.18	265500	5310
21801131/14.12.18	274350	5487
21801325/19.01.19	265500	5310
21801418/16.02.19	266550	5331
218017931/22.03.19	274350	5487
21801797/31.03.19	247800	4956
ആകെ	3222450	64449

അപാകത സൂചിപ്പിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.22/16.12.19) ക്ക് മറുപടിയായി തുക തുടർന്നുള്ള ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-35 വർത്തമാന പത്രങ്ങളിലെ പരസ്യം-ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല.

ജി.ഒ (ആർ.ടി) 01/11ഐ & പി.ആർ.ഡി തീ.04.01.2011, ജി.ഒ (ആർ.ടി)288/14/ഐ & പി.ആർ.ഡി തീ.10.09.2014 – എന്നീ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം ഇൻഫർമേഷൻ & പബ്ലിക് റിലേഷൻസ് വകുപ്പ് മുഖേനയോ, നേരിട്ടോ സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങൾ, തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവർ വർത്തമാന പത്രങ്ങളിൽ പരസ്യം ചെയ്യുന്നതിന് 15% ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദനീയമാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നഗരസഭയിൽ 2018-19 വർഷത്തിൽ വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി പത്രങ്ങളിൽ പരസ്യം നൽകിയതിനുള്ള പരസ്യ ചാർജ് നൽകിയപ്പോൾ ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നം./തീയതി	തുക	പത്രം
21800282/19.09.18	5320	മാതൃഭൂമി
21800283/19.09.18	7200	ദേശാഭിമാനി
21800288/19.09.18	40656	മാതൃഭൂമി
21800289/19.09.18	24570	മലയാള മനോരമ
21800290/19.09.18	14112	ദേശാഭിമാനി
21800299/19.09.18	4032	ദേശാഭിമാനി
21800300/19.09.18	7392	ദേശാഭിമാനി
21800389/26.09.18	7392	മാതൃഭൂമി
21800390/26.09.18	8800	മാതൃഭൂമി
21800391/26.09.18	4536	ദേശാഭിമാനി
21800392/26.09.18	11328	ദേശാഭിമാനി
21800393/26.09.18	2100	മംഗളം
21800394/26.09.18	3002	രാഷ്ട്രദീപിക
21800395/26.09.18	3528	വീക്ഷണം
21800850/29.10.18	6720	ദേശാഭിമാനി

സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശ പ്രകാരമുള്ള 15% ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദിച്ചു കിട്ടുന്നതിന് നടപടികളൊന്നും സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. പത്രം ആവശ്യപ്പെട്ടതു പ്രകാരമുള്ള തുക അനുവദിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. അപാകത സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.23/16.12.19) ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-36 ശമ്പള പരിഷ്കരണ കുടിശ്ശിക-പെൻഷൻ അംശദാനം അടവാക്കിയില്ല.

2014 ശമ്പള പരിഷ്കരണത്തിന്റെ ഭാഗമായുള്ള ഗഡുക്കൾ 2018-19-ൽ ജീവനക്കാർ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അടിസ്ഥാന ശമ്പളത്തിൽ വന്ന വ്യത്യാസത്തിന്റെ 15% പെൻഷൻ അംശദാനമായി അടവാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. കുടിശ്ശിക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നം./ തീയതി	തുക	റിമാർക്സ്
21800537/11.10.18	451747	സാനിറ്റേഷൻ വർക്കർമാരുടെ ശമ്പള പരിഷ്കരണ കുടിശ്ശിക
21800995/04.10.18	415446	റഗുലർ ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള പരിഷ്കരണ കുടിശ്ശിക
21801008/06.10.18	509589	റഗുലർ ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള പരിഷ്കരണ കുടിശ്ശിക

മേൽപ്പറഞ്ഞ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരമുള്ള ശമ്പളക്കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ചവരുടെ പെൻഷൻ അംശദാനം ഒടുക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 24/16-12-19 ന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.)

1-37 ലൈബ്രറി സെസ്സ് അടവാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം

വൗച്ചർ നം.21801749/31.03.19--3353129

സർക്കുലർ നം.10088/എൽ3/05/തസ്വഭവ 20.09.15 പ്രകാരം തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾ, ഒരു വർഷം ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ പിരിച്ചെടുക്കുന്ന തുക രണ്ട് ഗഡുക്കളായി ലൈബ്രറി കൗൺസിലിന് അടക്കണം. ആദ്യ ഗഡു ഏപ്രിൽ 30 ന് അകവും, രണ്ടാം ഗഡു നവംബർ 30 ന് അകവും അടവാക്കണം. ഇതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയാൽ അത് തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സെക്രട്ടറിയുടെ ബാധ്യതയായിരിക്കും എന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നഗരസഭയിൽ സെസ്സ് അടവാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം ഉണ്ടായതായി കാണുന്നു. താഴെപ്പറയും പ്രകാരം മുൻ വർഷങ്ങളിലേതുൾപ്പടെയുള്ള തുകയാണ് മേൽപ്പറഞ്ഞ വൗച്ചർ പ്രകാരം കേരള സ്റ്റേറ്റ് ലൈബ്രറി കൗൺസിലിലേക്ക് അടവാക്കിയത്.

വർഷം	തുക
2016-17 രണ്ട് അർദ്ധ വർഷങ്ങളും	1248802
2017-18 രണ്ട് അർദ്ധ വർഷങ്ങളും	1199310
2018-19 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	905017

അപാകത സൂചിപ്പിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.29./18.12.19) ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ലൈബ്രറി സെസ്സ് അടവാക്കുന്നതിലെ കാലതാമസം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-38 താൽക്കാലിക ജീവനക്കാരുടെ നിയമനം-സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

നഗരസഭയിൽ 2018-19 വർഷത്തിൽ 15 ജീവനക്കാർ താൽക്കാലികമായി ദിവസക്കൂലി അടിസ്ഥാനത്തിൽ ജോലി ചെയ്യുന്നതായി വൗച്ചർ പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇവർ നിലവിൽ ജോലിയിൽ തുടരുന്നതായി കാണുന്നു. റഗുലർ വിഭാഗത്തിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ജീവനക്കാരാണ് വർഷങ്ങളായി താൽക്കാലിക ജോലിയിൽ തുടർന്നു വരുന്നത്.

പേര്	തസ്തിക
മുഹമ്മദ് ഷിബിൽ	ഓവർസിയർ
നസ്റുദ്ദീൻ	ജെ.എച്ച്.ഐ-2
അയ്യപ്പൻ.കെ.	ഡ്രൈവർ (ചെയർമാൻ)
രാജേഷ്.കെ.സി.	ഡ്രൈവർ
വൈജേഷ്.വി.	ഡ്രൈവർ
സജാദ്.ഐ	ബിൽ കളക്ടർ
സതീഷ് ബാബു	ബിൽ കളക്ടർ
യാസിൻ അഷറഫ്.പി.	ബിൽ കളക്ടർ
യദു ദേവ്.പി.	ബിൽ കളക്ടർ
വിഷ്ണു.പി.	ബിൽ കളക്ടർ
ഹാമിർ സുബൈർ	ബിൽ കളക്ടർ
രംഗനാഥ്.എസ്.	ബിൽ കളക്ടർ
ഷിൻജ ദിൽഷാദ്	ബിൽ കളക്ടർ
വിമൽ എം.വി.	ബിൽ കളക്ടർ
മുഹമ്മദ്.റിൻഷു	ബിൽ കളക്ടർ

ജി.ഒ.(പി)28/2016/ഫിൻ തീയതി 26/02/16 പ്രകാരം, അടിയന്തിര ഘട്ടങ്ങളിൽ, കരാർ വ്യവസ്ഥയിൽ താൽക്കാലിക ജീവനക്കാരെ നിയമിക്കുമ്പോൾ 179 ദിവസത്തിൽ അധികരിക്കരുത് എന്ന് പ്രത്യേകം നിഷ്ക്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ തസ്തികകൾ തുടർന്നു കൊണ്ടു പോകുന്നതിന് സർക്കാരിന്റെ പ്രത്യേക അനുമതിയും ആവശ്യമാണ്. മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ലംഘിക്കപ്പെട്ടാൽ, നിയമനം നടത്തിയ, വേതനം നൽകിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഉത്തരവാദികളായിരിക്കും എന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ജി.ഒ.(പി)81/2019/ഫിൻ തീയതി 09.07.2019 കരാർ ജീവനക്കാരെ നിയമിക്കുന്നതിനുള്ള മാനദണ്ഡങ്ങൾ പുതുക്കി ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. മേൽപ്പറഞ്ഞ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ നിയമനത്തിൽ മേൽ പരാമർശിച്ച വ്യവസ്ഥകളൊന്നും പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. നിലവിലുള്ള സ്റ്റാഫ് പാറ്റേൺ ഉയർത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികളൊന്നും സ്വീകരിക്കാതെ ഇത്തരത്തിൽ താത്കാലിക ജീവനക്കാർ തുടരുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഇത്തരം ജീവനക്കാർക്ക്

വേതനം നൽകുന്നതിന് ഓരോ മാസവും വലിയ സംഖ്യ ചെലവഴിക്കുന്നുണ്ട്. 2018-19 വർഷത്തിൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ ലിസ്റ്റിലെ 10 ബിൽ കളക്ടർമാർക്ക് മാത്രം ചെലവഴിച്ച വേതന വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

മാസം	വേതനം
4/18	-
5/18	-
6/18	125670
7/18	266250
8/18	240700
9/18	272600
10/18	239975
11/18	246500
12/18	246500
1/19	201550
2/19	185600
3/19	185600
ആകെ	2210945

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.25/16.12.19) ക്ക് മറുപടിയായി സർക്കാരിൽ നിന്നും അംഗീകാരം ലഭിക്കുന്നതിന് അപേക്ഷിച്ചതായി അറിയിച്ചു.

3-3 മെരിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് തുക അധികം നൽകി

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് : പട്ടികജാതി വിദ്യാർഥികൾക്ക് മെരിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ്

(സ്പിൽ ഓവർ പ്രൊജക്ട്)

പ്രൊജക്ടനം : 212/19

അടങ്കൽ :4,00,000/-

ചെലവ് : 1,70,000/- (ബിൽ നം 2/18-19തീയതി. 31.5.18)

ഫണ്ട് : വികസനഫണ്ട്

പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ, പട്ടികജാതി വിദ്യാർഥികൾക്ക് മെരിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ (സ്പിൽ ഓവർ പ്രൊജക്ട്) എന്ന പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം, എം ടെകിനു (എഞ്ചിനിയറിംഗ് കോളേജ് തിരുവനന്തപുരം) പഠിയ്ക്കുന്ന വിഷ്ണു എന്ന വിദ്യാർത്ഥിയ്ക്ക് 30,000 രൂപ സ്കോളർഷിപ്പായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ, സബ്സിഡി മാർഗരേഖ ജി ഒ എം എസ് 22/18 തീയതി. 14.2.18, ഖ.7.2.5 പ്രകാരം എഞ്ചിനിയറിംഗിനു പഠിയ്ക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അനുവദിയ്ക്കാവുന്ന പരമാവധി സ്കോളർഷിപ്പ് തുക 25000 രൂപയായി നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മാർഗരേഖയ്ക്കു വിരുദ്ധമായി 30000 രൂപ ഈ ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിററ് എൻക്വയറി നം. 16 /16.12.19 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

മാർഗരേഖയ്ക്കു വിരുദ്ധമായി അധികം ചെലവു ചെയ്ത 5000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിയ്ക്കുന്നു.

സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിയ്ക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ (സ്ഥാപനം, പഠിയ്ക്കുന്ന കോഴ്സ്, വർഷം തുടങ്ങിയവ) ഉൾപ്പെടുത്തി ഒരു രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിയ്ക്കണമെന്നും സബ്സിഡി മാർഗരേഖ മേൽ ഖണ്ഡിക പ്രകാരം, നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. നിർദ്ദേശം പാലിച്ച് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

3-1 ഇഷ്യൂ ചെയ്ത ബിറ്റുമിൻ വില ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

ചുവടെ കാണിച്ച പ്രവൃത്തിക്കായി ആകെ 33 ബാരൽ ബിറ്റുമിൻ (VG 30 31 ബാരൽ, RS-1 2 ബാരൽ) ഇഷ്യൂ ചെയ്തതായി ബിറ്റുമിൻ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് 87 ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ബിൽ നൽകിയപ്പോൾ ഇഷ്യൂ ചെയ്ത ബിറ്റുമിൻ വില മുഴുവനും ഈടാക്കാതെയാണ് കൺവീനർക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. തൊട്ടിക്കൽ എസ്റ്റേറ്റ് പാറക്കോട് റോഡ് റീ ടാറിംഗ്(215/19)

ബിൽ നം.42/18-19/20.5.18

DSR 2014 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.19%

അളവ് പുസ്തകം / 17-18

കൺവീനർ ശ്രീ.ജയപ്രകാശ് .കെ.ടി

ഇഷ്യൂ ചെയ്ത ബിറ്റുമിൻ	നൽകാവുന്ന തുക	നൽകിയ തുക	അധികം
VG-30 -31 ബാരൽ @5150 =159650 RS -1 2 ബാരൽ@6471 =12942 ആകെ വില -172592	ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയം 448986- ബിറ്റുമിൻ വില 172592 ---------- 276394	303980 (ബിറ്റുമിൻ വില ഈടാക്കിയത് 145006 മാത്രം)	27586

തുക അധികം നൽകിയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 8/16.12.19 ന് തുക തിരികെ ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

3-2 ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ -കൺവീനർമാർക്ക് അധിക തുക നൽകിയത്.

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് ബിൽ തുക 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 ചെയ്യാതെയും ചില പ്രവൃത്തികളിൽ ഭാഗികമായി ഈടാക്കിയും കൺവീനർമാർക്ക് തുക നൽകിയത് കാരണമാണ് അധിക തുക നൽകാനിടയായത്. കൂടാതെ നിലവിൽ ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേന നിർവ്വഹിക്കുന്ന ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ 10% TDS ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് 7 ½% മാത്രമാണ് അർഹതയുള്ളത്. ഇത്തരത്തിൽ അധികം നൽകിയ 2½% തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് സർക്കുലർ നമ്പർ ഡി.ബി3-8512(എ)/2013/സി.ഇ/തസ്വഭവ തീയതി 29-12-2016 പ്രകാരം നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. ആയത് ഈടാക്കാത്തതുമൂലവും അധികം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി	ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയം	നൽകിയ തുക	നികുതികൾക്ക് പുറമെ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യേണ്ട തുക	ഈടാക്കിയത്	കുറവ്	റിമാർക്സ്
1	ചീരട്ടമണ്ണ അംഗൻവാടി റിപ്പയർ(217/19) ബിൽ 47/18-19 തി.26.5.18 DSR 2016 cost index 37.25% M.Book 223/17-18 കൺവീനർ-പ്രസാദ്	365917	395917- IT -3959 kcwwf-3959 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 38799	18296 (5%)	-	18296	യഥാർത്ഥ മൂല്യ നിർണ്ണയ തുക 365917 രൂപയാണ്. അധികരിച്ച് 395917 രൂപ നൽകിയത് മൂലം ഉള്ള 30,000/- രസീത് 118010115835/16-1-19 പ്രകാരം തിരിച്ചടവാക്കി
2	അംഗൻവാടി റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (228/19)	488656	494656- IT -4947 kcwwf-4947	24433 (5%0	-	24433	യഥാർത്ഥ മൂല്യ നിർണ്ണയം

	ബിൽ 36/18-19 തി.26.5.18 DSR 2014 cost index 36.19% M.Book 13/17-18 കൺവീനർ-പീതാംബരൻ		--------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 484762				488656 രൂപയിൽ അധികരിച്ച് 494656 രൂപ നൽകിയത് മൂലമുള്ള 6,000/- രൂപ രസീത് 118010115334/16-1-19 പ്രകാരം തിരിച്ചടവാക്കി
3	വളയംമൂച്ചി-മീമ്പിടി പള്ളിയാൽ റോഡ് റീടാറിംഗ്(322/17-18) ബിൽ നം.5718.8.18 DSR 2014 cost index 36.19% ബിൽ 47/18-19 തി. M.Book 112/17-18 കൺവീനർ-ഷാഹുൽ ഹമീദ്	494637	494637- OH 7310 487386 - Bitumin 147872 339514 IT -6790 kcwwf-3395 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 329329	24369 (7.5%)	7310	17059	ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിയിൽ 10 % OH ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ
4	CP കോളനി റോഡ് റീടാറിംഗ്(225/19) ബിൽ നം.53/18-19 തി.26.5.18 DSR 2014 cost index 36.19% M.Book 223/17-18 കൺവീനർ-കെ.അബ്ദുൽ റഷീദ്	200000	200000- Bitumin 77119 122881 IT -1223 kcwwf-1223 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 120435	15000 (7.5%)	-	15000	ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിയിൽ 10 % OH ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ
5	ഗവ:ഗേൾസ് ഹൈസ്ക്കൂൾ പുനരുദ്ധാരണം(170/19) ബിൽ നം.68/18-19 തി.20.8.18 DSR 2016 cost index 37.25% M.Book 345/17-18 കൺവീനർ-സുനന്ദ എൻ.എം	500000	500000- IT -10000 kcwwf-5000 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 485000	25000 (5%)	-	25000	
6	മണ്ടോടി ഗവ;എൽ.പി സ്കൂൾ നവീകരണം(166/19) ബിൽ നം.73/18-19 തി.22.9.18 DSR 2016cost index 37.25% M.Book 423/17-18 കൺവീനർ-ശോഭന ടീച്ചർ	261288	261288 IT -5226 kcwwf-2613 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 253449	15000 (5%)	-	15000	
7	കൊളക്കട തോട്ടക്കര റോഡ് റീ ടാറിംഗ്(287/19) ബിൽ നം.45/18-19/20.5.18 DSR 2014 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.19% അളവ് പുസ്തകം 174/17-18 കൺവീനർ ശ്രീ.രാജേഷ്.കെ	491121	491121- OH 12278 478843.50 - Bitumin 176888 IT -3020 kcwwf-3020 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 295915	36834 (7.5%)	12278 (2.5%)	24556	ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിയിൽ 10 % OH ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ
8	കുമാരി സൗഹൃദ ചത്വരം നിർമ്മാണം(307/19) ബിൽ നം.74/18-19 തി.1.10.18 DSR 2016 cost index 37.25%	447862	447862 IT -8957 kcwwf-4479 --------- കൺവീനർക്ക്	22393 (5%)	-	22393	

	M.Book 122/17-18 കൺവീനർ-ശോഭന എ.എസ്		നൽകിയത് 434426				
9	ഈസ്റ്റ് എൽ.പി.സ്കൂൾ പുനരുദ്ധാരണം ബിൽ നം.48/18-19 തി.20.5.18 DSR 2016cost index 37.25% M.Book /17-18 കൺവീനർ-എൽ.ജി കോമളം	246633	246633- IT -2466 kcwwf-2466 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 241701	12331 (5%)	-	12331	
10	നാലുകണ്ടം റെയിലും കര റോഡ് ടാറിംഗ്(286/19) ബിൽ നം.50/18-19 തി.1.10.18 DSR 201 cost index M.Book 168/17-18 കൺവീനർ-നൗഷാദ്.വി	495000	495000- OH 8841 486159 - Bitumin 102789 383370 IT -3834 kcwwf-3834 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 375702	37125 (7.5%)	8841	28284	ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിയിൽ 10 % OH ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ
11	GHSS ന്യൂ ബ്ളോക്ക് അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ(285/19)ബിൽ നം.51/18-19 തി.26.5.18 DSR 2016cost index37.25% M.Book 252/17-18 കൺവീനർ-അശ്വിനികുമാർ	1498053	1498053- IT -14981 kcwwf-14981 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 1468091	74903 (5%)	-	74903	
12	ഷാജി മനഴി ഡ്രൈൻ വർക്ക്(332/19) ബിൽ നം.89/18-19 തി.31.12.2018 DSR 2014 cost index 36.19% M.Book 245/17-18 കൺവീനർ-മധുസൂധനൻ	469850	469850- IT -9357 kcwwf-4699 OH 21143 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 434611	23493 (5%)	21143 (4.5%)	2350	
13	GLPS കക്കൂത്ത് നവീകരണം(167/18-19) ബിൽ നം.69/18-19 തി.20.8.2018 DSR 2016 cost index 37.25 M.Book 232/17-18 കൺവീനർ-ശ്രീധരൻ	300000	3000000 IT -6000 kcwwf-3000 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 291000	15000 (5%)	-	15000	
14	ഗവ:ആയുർവ്വദ ആശുപത്രി റിപ്പയർ(219/19) ബിൽ നം.40/18-19 തി.26.5.2018 DSR 2014 cost index 36.19% M.Book 254/17-18 കൺവീനർ-സത്യനാരായണൻ	95433	95433 IT -1909 kcwwf-954 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 93524	4772	-	4772	
15	കക്കൂത്ത് മേഖലയിലെ അംഗനവാടികളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണ്(218/18-19) ബിൽ നം.46/18-19 തി.26.5.2018 DSR 2014 cost index 36.19% M.Book 221/17-18 കൺവീനർ-രാഘവൻ	338579	338579 IT -3385 kcwwf-3385 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 331807	16929	-	16929	
16							

	ഗവ;സെൻട്രൽഎൽ.പി സ്ക്കൂൾ നവീകരണം(169/19) ബിൽ നം.71/18-19 തി..3.92018 DSR 2016 cost index 37.25% M.Book 234/17-18 കൺവീനർ-രാഘവൻ	500000	500000 IT -10000 kcwwf-5000 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 485000	25000	-	25000	
17	ഗവ; ഈസ്റ്റ് എൽ.പി സ്ക്കൂൾ നവീകരണം(167/19) ബിൽ നം.70/18-19 തി.3.9.18 DSR 2016 cost index 37.25% M.Book 231/17-18 കൺവീനർ-കോമളം എൽ.ജി	299573	299573 IT -5991 kcwwf-2996 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 290586	14979	-	14979	
18	അടിവാരം വെട്ടി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്(330/19) ബിൽ നം.104/18-19 തി. DSR 2014 cost index 36.19% M.Book 183/17-18 കൺവീനർ-അലി	203778	203778 bitumin 78663 -------------- 125115 IT -1251 kcwwf-1251 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 122613	15283 (7.5%)		15283	ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിയിൽ 10 % OH ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ
19	ഗവ: വി.എച്ച്.എസ്.സി നവീകരണം(172/19) ബിൽ നം.98/18-19 തി.7.2.19 DSR 2016 cost index 37.25% M.Book കൺവീനർ-ശോഭ എം.എസ്	500000	500000 IT -10000 kcwwf-5000 OH 22500 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 462500	25000(5%)	22500(4.5%)	2500	
20	കുമാരിസൗഹൃദ ചത്വര നിർമ്മാണം(308/19) ബിൽ നം.118/18-19 തി.6.2.19 DSR 2016 cost index 37.25% M.Book 120/17-18 കൺവീനർ-സഹീദ ബീഗം	167627	167627 IT -3352 kcwwf-1676 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 145837	8381	-	8381	
21	തൊട്ടിക്കൽ എസ്റ്റേറ്റ് പാറക്കോട് റോഡ് റീ ടാറിംഗ്(215/19) ബിൽ നം.42/18-19/20.5.18 DSR 2014 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.19% അളവ് പുസ്തകം / 17-18 കൺവീനർ ശ്രീ.ജയപ്രകാശ് .കെ.ടി	460499	460499 OH 11512 ---------- 448986 bitumin 145006 IT -3040 kcwwf-3040 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 297900	34537(7.5%)	11512(2.5%)	23025	ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിയിൽ 10 % OH ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ
22	ഗവ: ഗേൾസ്.എച്ച്.എസ്.എസ് നവീകരണം(170/19) ബിൽ നം.67/18-19 തി.20.8.18 DSR 2016 cost index 37.25% M.Book 344/17-18 കൺവീനർ-ശോഭ എം.എസ്	500000	500000 IT -10000 kcwwf-5000 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 485000	25000		25000	
23	എരവിമംഗലം ദേശത്തെ	384864	384864	16743	14285	2458	

	അംഗനവാടി റിപ്പയർ(284/18-19) ബിൽ നം.52/18-19 തി.26.5.18 DSR 2014 cost index 36.19% M.Book 338/17-18 കൺവീനർ-അയ്യപ്പൻകുട്ടി		I Part Bill – 285704 IT -992 kcwwf-992 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 97176				
24	മല അംഗനവാടി റിപ്പയർ(216/18-19) ബിൽ നം.65/18-19 തി.18.8.18 DSR 2014 cost index 36.19% M.Book 157/17-18 കൺവീനർ-രഞ്ജിത്ത്	170000	170000 OH 2854 --------- 167146 bitumin – 127090 IT -1271 kcwwf-1271 --------- കൺവീനർക്ക് നൽകിയത് 3124548	12750 (7.5%)	2854	9896	ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിയിൽ 10 % OH ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ

ആകെ 4,42,828

തുക ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ്ജ് അധികം നൽകിയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 9/16.12.19 ന് തുക തിരികെ ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.)

ഭാഗം -4

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

Annexure 1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.21/1599/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം.

പിൻ-676505 ഫോൺ:04832734951

dompm.ksad@kerala.gov.in

തിയ്യതി: 26/08/2019

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994 ലെ കേരള നഗരപാലിക നിയമത്തിലെ 295(4)-ാം വകുപ്പും ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്/നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കുകളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലിനായി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അവലംബിച്ചും മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭയുടെ 31.03.2019 – ൽ അവസാനിച്ച വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യസ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ പരിശോധന നിർവ്വഹിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അന്യത്ര കൊടുത്തിട്ടുള്ള ന്യൂനതകൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭയുടെ 2018-19 വർഷത്തെ ധനകാര്യസ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം.

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2018-19	16.08.19 മുതൽ 17.08.2019 വരെ	കെഎസ്എഎംപിഎം 21/1599/2019 തി. 26.08.19

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ് ഇ .ബി	വാർഡ് 12 ൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	38/9-5-18	44,858	44,858	0
കെ എസ് ഇ ബി	വാർഡ് 17 ൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	82/27.02.19	15,938	15,938	0
കെ എസ് ഇ ബി	വാർഡ് 27 ൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	88/28.1.19	6696	6696	0
കെ എസ് ഇ ബി	വാർഡ് 21 ൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	87/28.1.2019	16698	16698	0
കെ എസ് ഇ ബി	വാർഡ് 2 ൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	76/23.01.2019	32373	32373	0
കെ എസ് ഇ ബി	വാർഡ് 32 ൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	101/25.05.2018	26982	26982	0
കെ എസ് ഇ ബി	വാർഡ് 10 ൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ	43/12.2.2019	57961	57961	0
കെ എസ് ഇ ബി	വാർഡ് 14 ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	46/9.05.2018	7811	7811	0
കെ എസ് ഇ ബി	വാർഡ് 34 ൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	98/30.01.2019	34650	34650	0
കെ എസ് ഇ ബി	വാർഡ് 16 ൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	97/30-1-19	15844	15844	0

4-3 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം -2018-19

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് (ഉണ്ടെങ്കിൽ)

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടേയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം.തി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാവസാനം ബാക്കി
					മുതൽ	പലിശ	
1	സമ്പൂർണ ഭവന നിർമാണം	72610/DB01/LSGD/ 10-12-13	2,03,50,000	1,15,56,483	81,26,760	8,56,945	34,29,723

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	15,00,000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	25,01,000
ആകെ	40,01,000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	40,01,000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രശീതി നം
Clean kerala company	5,00,000	022
Clean kerala company	10,00,000	63
Urban co operative Bank	25,01,000	ലഭ്യമല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 6,47,011 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുമില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

നഗരസഭയിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23 വകുപ്പു 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		വസ്തു നികുതി ഒഴിവാക്കിയത് നഷ്ടം 163399 രൂപ	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
1998-99	46, 47	2000-01		മാർക്കറ്റ് സ്റ്റാളിലെ വാടക ഈടാക്കാത്തത് നഷ്ടം 54925 രൂപ	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
1998-99	79	2000-01		മാർക്കറ്റ് പുനരുദ്ധാരണം അധിക നിരക്ക് നൽകിയത് നഷ്ടം 32589 രൂപ	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
1999-2000	50	2003-04		വസ്തു നികുതി	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
1999-2000	63	2003-04		ടാർ വില	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
1999-2000	74	2003-04		സംഗീത ക്രോസ് റോഡ്	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ

4-9 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)	റവന്യു 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 PEN DING

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	455460190
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	377060605
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	4,75,414
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	90,17,987

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	--	27,586	ശ്രീ. പ്രസന്ന കുമാർ. എൻ, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
3-2		4,42,828	ശ്രീ. പ്രസന്ന കുമാർ. എൻ, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
3-3		5,000	ശ്രീമതി. മേഴ്സി. എം.ബി എസ്.സി.ഡി.ഒ
ആകെ	--	4,75,414	

<u>**ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക**</u>

ഖണ്ഡിക	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും

നമ്പർ		ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-23	19,88,318	ശ്രീ.രാജീവൻ.ടി, പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ
1-24	5,99,000	ശ്രീമതി. മേഴ്സി. എം.ബി, എസ്.സി.ഡി.ഒ
1-28	64,30,669	ശ്രീ. പ്രസന്ന കുമാർ. എൻ, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	90,17,987	

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

1-28 - 62740 - ആദായ നികുതി

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

1-17 – അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും 1087790 രൂപയുടെ അനധികൃത പിൻവലിക്കൽ
1-18 – ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകളുടെ വാടകയില് പിഴപ്പലിശ ഈടാക്കിയതിലെ കുറവ്

(ഇ)<u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ</u>

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.എൻ. പ്രസന്ന കുമാർ, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ, പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭ	മാരി നിവാസ്, കൊടുമ്പ് (പി.ഒ), പാലക്കാട് – 678 551
ശ്രീമതി. മേഴ്സി.എം.ബി പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ, പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭ	വടക്കായിൽ ഹൗസ്, മുണ്ടുപറമ്പ് (പി.ഒ) മലപ്പുറം

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ
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	കെഎസ്എഎംപിഎം21/1425/2016തി.14.7.16	30
2015-16	കെഎസ്എഎംപിഎം 21/178/2017 തി:10-2-17	27
2016-17	കെഎസ്എഎംപിഎം21/2459/2017തി.30-11-17	13
2017-18	കെഎസ്എഎംപിഎം21/2866/2018തി.24-1-19	40

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന അവസ്ഥ ശരിയായ നടപടിയല്ല. നിലവിലുള്ള ഓഡിറ്റ് തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ സത്വര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
മലപ്പുറം ജില്ല

/