



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കൊട്ടാരക്കര മുനിസിപ്പാലിറ്റി

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കൊല്ലം.-691001

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0474-2740141

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA/KLM/ML/1208/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കൊല്ലം.-691001

തീയതി: 30/07/2022

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ: 0474-2740141

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ചെയർമാൻ (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

കൊട്ടാരക്കര മുനിസിപ്പാലിറ്റി

സർ,

വിഷയം : കൊട്ടാരക്കര മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം വകുപ്പ് 295(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കൊട്ടാരക്കര മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,2,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം -പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1.കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

2.റീജണൽ ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, കൊല്ലം

നമ്പർ: KSA/KLM/ML/1208/22

തീയതി: 30/07/2022

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കൊട്ടാരക്കര മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കൊട്ടാരക്കര മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 15-01-2022 മുതൽ 31-05-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 21 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 6 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. മാത്യുറോയി. കെ. പി.	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	07-06-2022	17-06-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
07-06-2022	17-06-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.ഐസക് ജോൺ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
 ശ്രീമതി മഞ്ജുളാ സാഗർ, അസ്സി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീമതി ഷീജ ആർ., അസ്സി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ.സുനിൽകുമാർ യു. എസ്., ഓഡിറ്റർ
 ശ്രീ.ശ്രീകുമാർ എസ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. ശൃമള അമ്മ	ചെയർപേഴ്സൺ	01-04-2020	11-11-2020
ഭരണനിർവ്വഹണ സമിതി	ചെയർപേഴ്സൺ	12-11-2020	29-12-2020
ശ്രീ. ഷാജു	ചെയർമാൻ	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ. ഡി. വി. സനൽകുമാർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	02-07-2020
ശ്രീ. പ്രദീപ്കുമാർ റ്റി. വി.	സെക്രട്ടറി	03-07-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.സാം ജോഷ്വാ	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.അനിൽകുമാർ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.ദീപ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.വൈ.എം.ഷീജ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി പ്രഭ.ജെ	എം.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.സുജി.എസ്	ജൂനിയർ ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ. ബിജു കെ. എസ്	പ്രിൻസിപ്പൽ, ഗവ. എച്ച്.എസ്.എസ്., കൊട്ടാരക്കര	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ. ജോതിലാൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി, നെടുമൺകാവ്	01-04-2020	04-02-2021
ഡോ. സുനിതാ ശിവദാസൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി, നെടുമൺകാവ്	05-02-2021	31-03-2021
ശ്രീ. പ്രമോദ് എ. എസ്.	ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ. റോഷൻ ജോർജ്ജ്	ക്ലിഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	11-06-2020
ശ്രീമതി സ്നേഹ എം. മോഹൻ	ക്ലിഷി ഓഫീസർ	12-06-2020	20-10-2020
ശ്രീമതി ജാനറ്റ് ഡാനിയൽ	ക്ലിഷി ഓഫീസർ	21-10-2020	02-11-2020
ശ്രീ. ശ്യാംകുമാർ	ക്ലിഷി ഓഫീസർ	03-11-2020	28-12-2020
ശ്രീ. പുഷ്പരാജൻ ജി.	ക്ലിഷി ഓഫീസർ	29-12-2020	31-03-2021

ഡോ. സുനിൽ കുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക് ആശുപത്രി	01-04-2020	31-03-2021
-----------------	--------------------------------------	------------	------------

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 16-06-2022)	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക Written By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 16-06-2022)	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകതകൾ Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Naveen Chandran (Audit Officer, On 30-07-2022)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Naveen Chandran (Audit Officer, On 30-07-2022)	1-3
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	1-5
7	അയ്യങ്കാളി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Naveen Chandran (Audit Officer, On 30-07-2022)	1-7
9	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Sreekumar.S (Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Naveen Chandran (Audit Officer, On 30-07-2022)	1-8
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം Written By: Issac John (Audit Officer (HG), On 20-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	1-10
12	മൊബൈൽ ടവറുകൾക്ക് വസ്തുനിഷ്ഠ നിർണ്ണയിച്ചിട്ടില്ല Written By: Sreekumar.S (Auditor, On 21-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 30-07-2022)	1-11
13	പദ്ധതികൾ പ്രകാരമുള്ള പണി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല Written By: R.Sheeja (Asst. Audit Officer, On 17-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	1-12
14	മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച് Written By: R.Sheeja (Asst. Audit Officer, On 17-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	1-13
15	വീട്ടുവളപ്പിലെ കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷി-സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ അനുവദനീയമായതിലും അധികമായി സബ്സിഡി നൽകി Written By: Manjula Sagar (Asst. Audit Officer, On 16-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 30-07-2022)	1-14
16	സാക്ഷരതാ തുല്യത- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. Written By: Manjula Sagar (Asst. Audit Officer, On 17-06-2022) Last Updated By: K.P.Mathew Roy (Senior Deputy Director, On 30-07-2022)	1-15
17	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-16

	Written By: Manjula Sagar (Asst. Audit Officer, On 17-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	
18	അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - ദിവസവേതനം 271 നിന്നും 291 ആയി ഉയർത്തിയതിന്റെ ആനുകൂല്യം തൊഴിലാളികൾക്ക് ലഭിച്ചില്ല. Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 17-06-2022) Last Updated By: Naveen Chandran (Audit Officer, On 30-07-2022)	1-17
19	നഗരസഭയുടെ സാമ്പത്തിക നില തൃപ്തികരമല്ല ; റവന്യൂകമ്മി 2.5 കോടി രൂപ Written By: Sreekumar.S (Auditor, On 21-06-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	1-18
20	അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - ലൊക്കേഷൻ സ്കെച്ച് ലാൻഡ് മാർക്ക് ഐഡിന്റിഫിക്കേഷൻ നമ്പർ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 17-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 30-07-2022)	1-19
21	ഇ-ടെണ്ടർ ഫാറവില തിരികെ ഈടാക്കിയില്ല - 3,85,204/-രൂപ Written By: Issac John (Audit Officer (HG), On 20-06-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	1-20
22	നിയമാനുസൃത സമയ പരിധിക്കുള്ളിൽ കരാർ വച്ചില്ല - കാലതാമസത്തിനുള്ള പിഴ ഈടാക്കാതെ അന്തിമ ബിൽ അനുവദിച്ചു Written By: Issac John (Audit Officer (HG), On 20-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 30-07-2022)	1-21
23	കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന് നിയമാനുസൃത കെട്ടിടനമ്പർ അനുവദിച്ചു. Written By: Sreekumar.S (Auditor, On 20-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 30-07-2022)	1-22
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 30-07-2022)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 30-07-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	4-6

7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 18-07-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം Written By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം Written By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം Written By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 21-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 30-07-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Sunilkumar.U.S (Auditor, On 16-06-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 30-07-2022)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധപത്രികകൾ	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

നഗരസഭയുടെ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് 25.03.2020-ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2021	29.07.2021

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകതകൾ

1. പി.എം.എ.വൈ - ലൈഫ് പദ്ധതിയുടെ വിവിധ വിഹിതങ്ങളുടെ വരവ് ചെലവ് നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല

പി.എം.എ.വൈ. ലൈഫ് പദ്ധതിക്കായി ലഭിച്ച ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം, കേന്ദ്ര വിഹിതം, സംസ്ഥാന വിഹിതം ഹഡ്കോ ലോൺ എന്നിവ ഐസിഐസിഐ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 099001000948 ആണ് നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്നത് ആയത് വാർഷിക കണക്കിലെ 450610200 എന്ന് ലെഡ്ജറിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നു. വാർഷിക കണക്കുകളുടെ പരിശോധനയുടെ ഭാഗമായി മേൽ ലെഡ്ജർ പരിശോധിച്ചതിൽ 2020 -21 സാമ്പത്തിക വർഷം 78,50,742/- രൂപയാണ് മുനിസിപ്പാലിറ്റി എന്നാൽ പിഎംഎവൈ സെക്ഷനിൽ പരിപാലിക്കുന്ന ചെക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഹഡ്കോ ലോൺ ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുകയിൽ 2019- 20 സാമ്പത്തിക വർഷം 1,47,00,000/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ഇത് പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല. പിഎംഎവൈ ലൈഫ് പദ്ധതിക്ക് ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം, കേന്ദ്ര വിഹിതം, സംസ്ഥാന വിധം, ഹഡ്കോ ലോൺ, പലിശ എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ 2018 -19, 19-20, 20-21 എന്നീ വർഷങ്ങളിൽ വരവുചെലവുകൾ ശീർഷകം തിരിച്ച് എസ് സി ആർ പരിപാലിക്കുകയോ വാർഷികകണക്കിൽ പ്രത്യേകം ബാധ്യതാ ശീർഷകങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 2020-21 സാമ്പത്തികവർഷം 450610200 ശീർഷകത്തിൽ അവശേഷിക്കുന്ന 1614596 രൂപയുടെ വിഹിതം തിരിച്ചുള്ള കണക്കുകൾ ലഭ്യമല്ല (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 17/16-06-2022)

2. സ്പെഷ്യൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റുകൾ പ്രത്യേക കണക്ക് ശീർഷകങ്ങൾ പരിപാലിക്കുന്നില്ല

കൊട്ടാരക്കര നഗരസഭയ്ക്ക് പ്രത്യേക പദ്ധതികൾക്കായി കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ നൽകുന്ന വിവിധ സ്പെഷ്യൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റുകൾ അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 320100100 ലാണ് ബാധ്യതയായി വരവ് വയ്ക്കുന്നത് 2020-21 സാമ്പത്തികവർഷം മേൽ ശീർഷകത്തിൽ 1,33,02,366/- രൂപ ബാധ്യത അവശേഷിക്കുന്നു. എന്നാൽ മേൽ തുക ഏതെല്ലാം പ്രത്യേക ഗ്രാന്റുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പാണ് എന്നതിൽ വ്യക്തതയില്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 18/16-06-2022)

3. സി.എഫ്.എൽ.ടി.സി കോവിഡ് ചെലവുകൾക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയ 5,00,000/- രൂപ വാർഷിക കണക്കിൽ Advance To Others എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല

11/09/2020 ലെ ചെക്ക് നമ്പർ 4359 (Vr. No. 22001389) പ്രകാരം 5,00,000/- രൂപ സി.എഫ്.എൽ.ടി.സി കോവിഡ് ചെലവുകൾക്ക് വേണ്ടി ചെയർമാന്റെയും സി.എഫ്.എൽ.ടി.സി ചെയർമാന്റെയും നോഡൽ ഓഫീസറുടെയും പേരിലുള്ള ജില്ല കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിലെ 030081201020202 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ മുൻകൂറായി നിക്ഷേപിച്ചു. പ്രസ്തുത തുക അഡ്വാൻസ് ടു Others എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ട് 2020- 21 വാർഷിക കണക്കുകളുടെ ഭാഗമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത തുക Advance To Others എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ മൂലം ടി തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം വാർഷിക കണക്കിൽ പ്രതിഫലിക്കില്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി /17-06-2022)

4. അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച തുകകൾ Advance To Others ശീർഷകത്തിൽ ബുക്ക് ചെയ്യുന്നില്ല

2020-21 സാമ്പത്തികവർഷം ചെക്ക് നമ്പർ 485057 തീയതി 14/05/2020 പ്രകാരം 3,00,000/- രൂപയും ചെക്ക് നമ്പർ 498273 തീയതി 18/09/2020 പ്രകാരം 37,88,344/- രൂപയും ഉൾപ്പെടെ 6,78,344/- രൂപ അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ഫണ്ടിൽ നിന്നും തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് റീജുപ്പ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട് ഇതിൽ 65 ലക്ഷം രൂപ 2019 -20 സാമ്പത്തിക വർഷം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും മുൻകൂറായി അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിക്ക് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ 2020-21 ഓപ്പണിങ് ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ അപ്രകാരം ഒരു ഒരു മുൻകൂർ Advance To Others ശീർഷകത്തിൽ ബുക്ക് ചെയ്തിട്ടില്ല

5. അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ബൾക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ നെഫ്റ്റ് റിട്ടേണുകൾ ചെലവ് ഹെഡിൽ റസീപ്റ്റ് ആൻഡ് പെയ്മെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ നെ ബാധിക്കുന്ന തീയതിയിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നു

അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വേതനം ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യുമ്പോൾ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ അപാകതകൾ നിമിത്തം റിട്ടേൺ വരുന്ന തുകകൾ 250200100 Expenditure On Poverty Eradication Programme എന്ന ചെലവ് ശീർഷകത്തിൽ വരവും തുടർന്ന് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ കറക്ഷൻ നടത്തുമ്പോൾ ചെലവും ബുക്ക് ചെയ്യുന്നു എന്നാൽ ഈ വരവുചെലവുകൾക്ക് Instrument ഇല്ലാത്തതിനാൽ Directly Debited By Bank, Directly Credited By ബാങ്ക് എന്നിങ്ങനെ രേഖപ്പെടുത്തി റീക്കൺസിൽ ചെയ്യുന്നില്ല. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം 4,08,683/- രൂപ Payment Failure Return ഉണ്ട് ആയതിൽ 3,21,762/- രൂപ തൻ വർഷം റീ-ഇഷ്യൂ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

6. പി.എം.എ.വൈ ലൈഫ് പദ്ധതിക്കുള്ള ഹഡ്കോ ലോൺ തുകയിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്ന തുക Prepaid Program Expense ശീർഷകത്തിൽ ഡെബിറ്റ് ചെയ്യുന്നില്ല. ഇതു മൂലം വായ്പ ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുകയിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്ത തുകയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല 2020-21 സാമ്പത്തികവർഷം ചെക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 37 ലക്ഷം രൂപ ഹഡ്കോ വായ്പയിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

7. ബാങ്ക് ടു ബാങ്ക് ട്രാൻസാക്ഷൻ കോൺട്രാ വൗച്ചർ നു പകരം പെയ്മെന്റ് വൗച്ചർ ഉപയോഗിക്കുന്നു

20/03/2021 ലെ ചെക്ക് നമ്പർ 4390301 പ്രകാരം 10 ലക്ഷം രൂപ കോവിഡ് - സി.എഫ്.എൽ.ടി.സി (STSB A/C) ൽ നിന്നും ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്കിലെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത ആയതിന് വൗച്ചർ നമ്പർ 22001475 തീയതി 20/03/2021 പ്രകാരം 250501616 എന്ന ശീർഷകത്തിൽ പെയ്മെന്റ് വൗച്ചറാണ് ജനറേറ്റ് ചെയ്തത്.

8.GO(Rt)43/20 Fin. Dated - 01.01.2021 പ്രകാരം ലഭിച്ച 84,700/- രൂപ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, എ.സി.ആർ എന്നിവയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	4,75,01,916/-
വരവ്	1,76,24,11,260/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	: 22,37,43,176/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	: 17,98,49,462/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	4,38,93,714/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	: 45,46,054/-

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുനിസിപ്പ് (രൂപ)	വരവ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)	ചെലവ് (രൂപ)	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായതുക (രൂപ)
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	1,95,13,650	1,95,13,650	1,88,12,867	7,00,783
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	1,70,34,000	1,70,34,000	1,59,57,355	10,76,645
വികസനഫണ്ട് (റ്റി. എസ്.പി)	0	2,54,000	2,54,000	20,000	2,39,000
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻഗ്രാന്റ്(untied)	0	82,07,365	82,07,365	63,09,491	18,97,874
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്(റോഡ്)	0	1,39,36,000	1,39,36,000	1,25,75,449	13,60,551
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്(നോൺ റോഡ്)		46,20,000	46,20,000	46,19,173	827
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച് ചേർക്കുക) NULM	7,55,083	6,50,557	14,05,640	3,08,135	10,97,505
PMAY	78,50,742	2,02,21,142	2,80,71,884	1,19,30,288	1,61,41,596
AUEGS അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്, തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	12,34,779	2,50,77,736/-	2,63,12,515	2,46,35,452	16,77,063
ശുചിത്വമിഷൻ	8,91,961	27,473	9,19,434	5,333	9,14,101
ശുചിത്വമിഷൻ(ഡി.പി.ആർ)	29,07,505	84,824	29,92,329	16,83,223	13,09,106

ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള സി.എസ്.എസ് & എസ്.എസ്.എസ് വാർഷികകണക്കിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (രൂപ)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (രൂപ)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
275	14,45,45,250/-	185	8,80,04,358/-	29	61	60.88

1-6 അയ്യങ്കാളി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പ് (രൂപ)	വരവ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)	ചെലവ് (രൂപ)	നീക്കിയിരുപ്പ് (രൂപ)
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	12,34,779	*2,50,77,736 *7,736 പലിശ	2,63,20,251	2,46,35,452	16,84,799

*7,736/- രൂപ പലിശ ഇനത്തിലുള്ള വരവാണ്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം മുനിസിപ്പാലിറ്റി നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക (രൂപ)	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	70,680	6
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	24,93,800	148
വിധവാ പെൻഷൻ	2,46,62,500	1524
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	3,70,21,200	2637
വികലാംഗ പെൻഷൻ	66,96,000	387
വിവാഹ ധനസഹായം	60,000	6
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	7,62,600	-

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 08.06.2022-ന് ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 49,327/-രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

വിവിധ വിഭാഗം ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തിയ ജോലിവിഭജനരേഖ സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് സംവിധാനത്തിലൂടെ വരവു ചെലവുകൾ അവലോകനം ചെയ്തു വരുന്നുണ്ട്. അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ഡബിൾ എൻട്രി സംവിധാനത്തിലാണ് വാർഷിക കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വരവുകൾ യഥാസമയം ബന്ധപ്പെട്ട ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തുന്നുണ്ട്.

സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുന്ന ആസ്തികൾ സവിശേഷ നമ്പരുകൾ നൽകി ആസ്തിരജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് കാലികമാക്കുന്നില്ല. കാലാകാലങ്ങളിൽ സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുന്ന ആസ്തികൾ സചിത്ര സോഫ്റ്റ് വെയറിലൂടെ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ആസ്തികൾ സംബന്ധമായ കൃത്യത നിലവിൽ ഇല്ലാത്ത സ്ഥിതിയുണ്ട്. സർക്കുലർ നമ്പർ 86/ 2010 ഫിൻ. തീ. 24-9-2010 പ്രകാരം സർക്കാർ ഓഫീസുകളിൽ കമ്പ്യൂട്ടർ ഹാർഡ്‌വെയർ, സോഫ്റ്റ്‌വെയർ എന്നിവയ്ക്ക് പ്രത്യേക സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ നിശ്ചിത മാതൃകയിൽ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. കമ്പ്യൂട്ടർ - കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ, വിതരണ വിവരങ്ങൾ, വാങ്ങൽ വിശദാംശങ്ങൾ, എ.എം.സി വിശദാംശങ്ങൾ തുടങ്ങിയുള്ള എല്ലാ വിവരങ്ങളും സ്റ്റോക്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതിനായി പ്രത്യേക രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാവുന്നതാണ്. നിഷ്ഠിതമായ അവസ്ഥയിൽ ഉള്ള എല്ലാ ഉപകരണങ്ങളുടെയും സ്റ്റോക്ക് രേഖപ്പെടുത്തി ആധികാരികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടത് അനിവാര്യമാണ്.

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികളുടെ മിക്ക ഫയലുകളും മാന്വൽ സംവിധാനങ്ങളിലൂടെ മാത്രം ക്രമീകരിക്കുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ ഓരോ വർഷത്തെയും വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരുപ്പ് എന്നിവയുടെ സംഗ്രഹം ആധികാരികമാക്കി സൂക്ഷിക്കും വിധം രജിസ്റ്ററുകൾ പരിപാലിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ എന്നിവർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതികൾക്കായി വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിൽ നൽകുന്ന തുകയുടെ വിനിയോഗം പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പാക്കാൻ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഗുണഭോക്താവിന് നൽകുന്ന ഗഡുവിന്റെ അർഹത

ബോധ്യപ്പെടുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ധനമിടപാടുകൾ സുതാര്യവും കുറ്റമറ്റതാക്കുന്നതിനും നഗരസഭയുടെ വിവിധ പ്രവർത്തനങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിച്ച് നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമതലകളും കർത്തവ്യങ്ങളും നല്ല രീതിയിൽ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനുമായി നഗരസഭയുടെ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം കൂടുതൽ ശക്തിപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും പൂർണ്ണമായ വിവരം നഗരസഭ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരശേഖരണത്തിന് നൽകിയ മറുപടി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	08.11.2019 മുതൽ 26.11.2019 വരെ	2017-18 മുതൽ 2018-19 വരെ	30.12.2019

1-11 മൊബൈൽ ടവറുകൾക്ക് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടില്ല

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നികുതി പരിഷ്കരണത്തിന് ശേഷം നഗരസഭയിലെ ആകെയുള്ള 29 വാർഡുകളിൽ 5 വാർഡുകളിലായി 8 മൊബൈൽ ടവറുകൾക്ക് മാത്രമാണ് നികുതി കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 15 മൊബൈൽ ടവറുകൾ നിലവിലുണ്ടായിരുന്നതായി കണ്ടെത്തി. നികുതി പരിഷ്കരണത്തിനുശേഷം നമ്പർ നൽകിയിട്ടില്ലാത്ത ടവറുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	മൊബൈൽ കമ്പനിയുടെ പേര്	വാർഡ് നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ
1	ഭാരതി ഇൻഫോടെൽ	2	1762
2	ഡിഷ്നെറ്റ്	3	1586
3	വിഷൻ ഇന്ത്യ	3	1607
4	വയർലെസ് ഇൻഫോ	3	1677
5	ഇൻഡസ് ടവർ	9	866
6	ഇൻഡസ് ടവർ	6	809
7	വയർലെസ് ഇൻഫോ	2	1736

മേൽ പറഞ്ഞ അപാകത സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി മേൽ പറഞ്ഞ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുമെന്നാണ്. നഗരസഭ പരിധിയിലെ മറ്റു വാർഡുകളിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കാത്ത മൊബൈൽ ടവറുകൾ ഉണ്ടോ എന്ന് അതത് വാർഡ് കൗൺസിലർമാരുടെ സഹകരണത്തോടെ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. പഴയ കെട്ടിടനമ്പരുകളിലുള്ള ടവറുകളുടെ നികുതി നാളിതുവരെ പരിഷ്കരിക്കാത്തതും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതും വീഴ്ചയാണ്. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റിനു റിപ്പോർട്ട് നൽകേണ്ടതാണ്. എൻക്വയറി നമ്പർ - 13/15.06.2022

1-12 പദ്ധതികൾ പ്രകാരമുള്ള പണി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന സെൽ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികൾ പ്രകാരമുള്ള പണി

പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

(I)

പ്രോജക്ട്	ആശ്രയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ 172/20-21
അടങ്കൽ	12,25,000/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	2,00,000/- രൂപ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകൂല്യം ലഭിക്കുന്നതിനായി 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട ശ്രീ. ചെല്ലപ്പൻപിള്ള, കൊട്ടക്കാട്ട് വീട്, പടിഞ്ഞാറ്റിൻകര എന്ന ഗുണഭോക്താവ് ഒന്നാം ഗഡുവായി 25,000/-രൂപ (ചെക്ക് നമ്പർ. 300799/31.03.20) കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല .

(II)

പ്രോജക്ട്	പുതിയ തുറന്ന കിണർ നിർമ്മാണം(സ്പിൽ ഓവർ) 173/20-21
അടങ്കൽ	3,90,000/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	30,000/- രൂപ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകൂല്യം ലഭിക്കുന്നതിനായി 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഒന്നാം ഗഡുവായി 7,500/- രൂപ കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല . വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	കൈപ്പറ്റിയ തുക (രൂപ)	ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി
1	ഷൈലജ സലിം മുകുളവീട് മുസ്ലീംസ്കീറ്റ്	7,500	300770/18.03.2020
2	രാധാമണി പാർവതി ഭവൻ റെയിൽവെ സ്റ്റേഷൻ	7,500	300770/18.03.2020
		ആകെ 15000/-	

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിൽ മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളെ കൊണ്ട് പണി പൂർത്തീകരിപ്പിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളെ കൊണ്ട് പണി പൂർത്തീകരിപ്പിക്കുകയോ, അല്ലെങ്കിൽ മുൻകൂറായി ആദ്യഗഡു ഇനത്തിൽ നൽകിയ 40,000/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യാത്തപക്ഷം നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി മാറുന്നതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ. 4/20-21, 13.06-22

1-13 മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച്

പ്രോജക്ട്	സാമ്പത്തിക പരിചരണ പദ്ധതി 81/20-21
അടങ്കൽ	5,00,000/- രൂപ(വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)

ചെലവ്	5,00,000/- രൂപ
-------	----------------

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്റർ, നെടുമൺക്കാവ്, നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം മരുന്നു വാങ്ങുന്നതിനായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷൻ 2,43,600/- രൂപ (UTR NO U0000008363073461/08.01.21) മുൻകൂറായി നൽകിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

(II)

പ്രോജക്ട്	താലൂക്ക് ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ് ആശുപത്രി-മരുന്ന് വാങ്ങൽ 85/20-21
അടങ്കൽ	1,00,000/- രൂപ (മെയിന്റനൻസ് -റോഡിതരം)
ചെലവ്	1,00,000/- രൂപ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ, നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം മരുന്നു വാങ്ങുന്നതിനായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷൻ 1,00,000/- രൂപ (ബിൽ നമ്പർ. 3/20-21, 25.03.21) മുൻകൂറായി നൽകിയെങ്കിലും 81,094/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമേ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളൂ.

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാതിരിക്കുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ ടി വിഷയത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെയും ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും അടിയന്തിര ഇടപെടൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്. പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്റ്റിൽ രോഗികൾക്ക് ഏറ്റവും അവശ്യവും അത്യന്താപേക്ഷിതവുമായ മരുന്നുകളും മെഡിക്കൽ ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതിയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ. 9/20-21, 15.06-22

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ. 14/20-21, 15.06-22

1-14 വീട്ടുവളപ്പിലെ കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷി-സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ

അനുവദനീയമായതിലും അധികമായി സബ്സിഡി നൽകി

2020-21 വർഷം കൃഷി ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ വീട്ടുവളപ്പിലെ കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷി എന്ന പദ്ധതിയിൽ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ അനുവദനീയമായതിലും അധികമായി സബ്സിഡി നൽകി . വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ.

പദ്ധതി	എസ്.0288/21- വീട്ടുവളപ്പിലെ കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷി
അടങ്കൽ	16,40,000/-രൂപ (വികസനഫണ്ട്)
ചെലവ്-	99,900/- രൂപ (ബിൽ നം. 1/20-21, 27.3.2021) 49,500/- രൂപ ബിൽ നം. 7/20-21, 27.3.2021, 50,400/- രൂപ)

സ.ഉ (സാധാ) നം. 1009/2020, 29.5.2020 പ്രകാരം വീട്ടുവളപ്പിലെ കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷിയുടെ ആകെ യൂണിറ്റ് ചെലവ് 1,23,000/- രൂപ വരെ അനുവദനീയമാണ് (അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം - 74,000/- രൂപ, പ്രവർത്തന ചെലവ്- 49,000/-രൂപ). പൊതു വിഭാഗം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആകെ യൂണിറ്റ് ചെലവിന്റെ 40% മാണ് സബ്സിഡി. ഇതിൽ മൂന്നിൽ രണ്ട് ഭാഗം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനവും മൂന്നിലൊന്ന് ഭാഗം ഫിഷറീസ് വകുപ്പും വഹിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ പദ്ധതിയിൽ ചുവടെ പരാമർശിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഭാഗത്തു നിന്നും സബ്സിഡിയിനത്തിൽ

അധികമായി തുക നൽകിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ആകെ യൂണിറ്റ് ചെലവ്	നൽകാവുന്ന സബ്സിഡി	നൽകിയ സബ്സിഡി	അധികമായി നൽകിയത്
1.	പത്മാവതിയമ്മ	84,088/-	22,423/-	31,900/-	9,477/-
2.	തങ്കമണി	49,095/-	13,092/-	17,600/-	4,508/-
3.	ഷൈനി. എ	46,160/-	12309/-	17,600/-	5,291/-
4.	രാകേഷ് രാജു	32,800/-	26,849/-	32,800/-	5,951/-
				ആകെ	25,227/-

ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അധികമായി നൽകിയ സബ്സിഡി തുക 25,227/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. തുക നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10/ 14.6.2022.

1-15 സാക്ഷരതാ തുല്യത- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. _

പദ്ധതി	എസ്.0008/21 - സാക്ഷരത - തുല്യത പരീക്ഷ(ജനറൽ)
അടങ്കൽ	93,850/- രൂപ (തനതു ഫണ്ട്)
ചെലവ്	88,300/- രൂപ Sanction Order No.355/23.3.2021, 55,000/- Sanction Order No.356/23.3.2021, 33,300/-
നിർവഹണം	സെക്രട്ടറി

പത്താം തരം തുല്യതാ പരീക്ഷക്ക് 18 പേർക്ക് 1850/-രൂപാ വീതം 33,300/-രൂപയും, പ്ലസ് വൺ തുല്യതക്ക് 22 പേർക്ക് 2500/-രൂപാ വീതം 55,000/-രൂപയും ആകെ 88,300/-രൂപ സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷൻ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പഠിതാക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ, പരീക്ഷ എഴുതിയതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

ii)

പദ്ധതി	എസ്.0009/21 - സാക്ഷരത - തുല്യത പരീക്ഷ (എസ്.സി.പി)
അടങ്കൽ	15,500/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	15,500/- രൂപ (ബി.ആർ.എൻ- 200402470/23.3.2021
നിർവഹണം	സെക്രട്ടറി

പത്താം തരം തുല്യതാ പരീക്ഷക്ക് 23 പേർക്ക് രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ് 100/- രൂപാ നിരക്കിൽ 2,300/- രൂപയും, പ്ലസ് വൺ തുല്യതക്ക് 44 പേർക്ക് രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ് 300/-രൂപ നിരക്കിൽ 13,200/- രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 15,500/- രൂപ സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷൻ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. പഠിതാക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ, പരീക്ഷ എഴുതിയതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 1,03,800/-രൂപ (88,300 + 15,500)തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10/15.6.2022

1-16 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം / പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

i)

പദ്ധതി	എസ്.0004/21 - ഇലക്ട്രിക് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ
അടങ്കൽ	8,32,255/- രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	8,32,255/- രൂപ (Sanction Order No. 337/17.3.2021) (Sanction Order No. 384/26.03.2021)

ii)

പദ്ധതി	എസ്.0290/21 - കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ
അടങ്കൽ	15,84,772/- രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	15,37,600/- രൂപ Sanction Order No. 383/26.3.2021

lii). എസ്.0002/21/ എസ്.എസ്.എ വിഹിതം നൽകൽ (പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ എസ്.എസ്.എ)

അടങ്കൽ	10,00,000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	10,00,000/- രൂപ (Sanction Order No.138/25.8.2020)

സമഗ്ര ശിക്ഷാ കേരളം ഫണ്ടിന്റെ ആവശ്യകതാ കത്തിൽ 2020-21 വർഷം നഗരസഭാ പരിധിയിലെ സ്കൂളുകളിൽ നിരവധി പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	നടപ്പാക്കാനുദ്ദേശിക്കുന്ന പദ്ധതികൾ	വകയിരുത്തിയ തുക (രൂപ)
1.	അഡീഷനൽ ക്ലാസ് റൂം	5,50,000/-
2.	മീഡിയാ & കമ്മ്യൂണിറ്റി മൊബിലൈസേഷൻ	61,600/-
3.	എസ്.എം.സി/എസ്.ഡി.എം.സി-ട്രെയിനിംഗ്	10,560/-
4.	ക്വാളിറ്റി കമ്പോണൻറ്സ്	31,590/-
5.	ഇന്നൊവേറ്റീവ് ആക്ടിവിറ്റീസ്	83,986/-
6.	എൽ.ഇ.പി (എലമെന്ററി)	2,38,479/-
7.	എൽ.ഇ.പി (സെക്കന്ററി)	11,980/-
8.	ലൈബ്രറി	26,667/-
9.	രാഷ്ട്രീയ ആവിഷ്കാർ അഭിയാൻ	81,590/-
10.	സ്റ്റോർട്ട്സ് & ഫിസിക്കൽ എജ്യൂക്കേഷൻ	35,974/-
11.	പ്രോജക്ട് -ഗേൾസ് എംപവർമെന്റ്	60,800/-
12.	സെൽഫ് ഡിഫൻസ് ട്രെയിനിംഗ്	23,760/-
		12,16,986/-

നഗരസഭയുടെ അധീനതയിൽ എത്ര സ്കൂളുകളുണ്ടെന്നതിന്റെ രേഖകൾ, മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രവർത്തനങ്ങളിലൂടെയും പരിശീലനങ്ങളിലൂടെയും നഗര സഭയുടെ അധീനതയിലുള്ള സ്കൂളുകളിലെ ഭൗതിക സാഹചര്യവും വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പഠന നിലവാരവും പര്യാപ്ത വിഷയങ്ങളിലെ നിലവാരവും മെച്ചപ്പെടുവെന്ന് പരിശോധിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി ഈ വിഷയത്തിൽ നിരീക്ഷണം നടത്തി സമർപ്പിച്ച റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. പദ്ധതിയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഹാജരാക്കിയില്ല.

iv). വയോമിത്രം പദ്ധതി.

പദ്ധതി	എസ്.0011/21 - വയോമിത്രം (സാമൂഹ്യസുരക്ഷാമിഷൻ വിഹിതം നൽകൽ)
അടങ്കൽ	10,00,000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	10,00,000/- രൂപ (Sanction Order No.76/9.6.2020)

മേൽ വിഷയങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 4,417,027/- രൂപ (8,32,255/- + 1,584,772/- + 1,000,000/- + 1,000,000/-) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. - 10/15.06.2022

1-17 അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - ദിവസവേതനം 271 നിന്നും 291 ആയി ഉയർത്തിയതിന്റെ ആനുകൂല്യം തൊഴിലാളികൾക്ക് ലഭിച്ചില്ല.

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 13/7/2020 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) നമ്പർ 1347/2020 പ്രകാരം അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ ദിവസവേതനം 01/04/2020 പ്രാബല്യത്തിൽ 271 -ൽ നിന്നും 291 രൂപയായി ഉയർത്തിയിട്ടുണ്ട്.

കൊട്ടാരക്കര നഗരസഭയിൽ നടന്ന തൊഴിലുറപ്പ് പ്രവർത്തികളിൽ 271 രൂപ ദിവസവേതനം കണക്കാക്കി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ പ്രവർത്തികളിൽ 01/04/2020 ന് ശേഷം നടന്ന പ്രവർത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് 291 രൂപ നിരക്കിൽ പുതുക്കാത്തത് മൂലം തൊഴിലുറപ്പ് ദിവസവേതനം ഉയർത്തിയതിന്റെ ആനുകൂല്യം തൊഴിലാളികൾക്ക് ലഭിച്ചില്ല.

ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവർത്തിയുടെ പേര് - പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് നിലമൊരുക്കൽ

വാർഡ് നം - 20

As. No-11/30-1-2019

T.S No-73/Acc/Ktr/2020-21

എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശം

Item -1 Surface Dressing Off Ground Including Removing Vegetation And Inequalities Not Exceeding 15 CM Deep And Disposal Of Rubbish Lead Up To 50 Metre And Lift Up To 1.5 M

Beldar = 1.97/100m²

Coolie = 1.29/100m²

3.26*271 = 883.46/100m²

പ്രവർത്തി നടത്തിയതിന്റെ വിശദാംശം

എം ബുക്ക് - 70/20/2020-21

അളവ് - 16184 M2

പ്രവൃത്തി മൂല്യം - $16184 \times 883.46 / 100 = 142979$

മസ്റ്റർ റോൾപ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തി മൂല്യം -

പ്രവൃത്തി നടന്ന കാലയളവ് - 10/07/2020 -24/08/2020

പ്രവൃത്തി ദിനം -522

തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം - $522 \times 271 = 141462$ (ചെക്ക് നമ്പർ 498275/13-10-2020)

291 രൂപ നിരക്കിൽ കണക്കാക്കുമായിരുന്നു മൂല്യം

Item -1 Surface Dressing Off Ground Including Removing Vegetation And Inequalities Not Exceeding 15 CM Deep And Disposal Of Rubbish Lead Up To 50 Metre And Lift Up To 1.5 M = $3.26 \times 291 = 948.66$ /100m2

പ്രവൃത്തി മൂല്യം- $16184 \times 948.66 / 100m^2 = 153531$

മസ്റ്റർ റോൾപ്രകാരം പുതുക്കിയ നിരക്കിൽ അനുവദിക്കുമായിരുന്ന തുക -

തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം - $522 \times 291 = 151902$

തൊഴിലാളികൾക്ക് നഷ്ടപ്പെട്ട വേതനം - 10440/- (151902-141462)

അയ്യങ്കാളി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി നടക്കുന്ന പ്രവർത്തികളുടെ ലേബർ കമ്പോണെന്റിൽ ടെൻഡർ നടപടികളോ കരാർ ഉടമ്പടികളോ ഇല്ലാത്തതിനാൽ അതാത് സമയം സംസ്ഥാനത്ത് നിലനിൽക്കുന്ന നിരക്കിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കുക എന്നത് പദ്ധതിയെ സംബന്ധിച്ചിടത്തോളം ഭരണപരമായ ഒരു നടപടിക്രമം മാത്രമാണ് 1/4/2020 മുൻകാല പ്രാബല്യത്തിൽ സംസ്ഥാനത്ത് നിലനിൽക്കുന്ന തൊഴിലുറപ്പ് വേതനംമേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം 291 രൂപയായി ഉയർത്തിയെങ്കിലും പ്രസ്തുത വേതന വർദ്ധനവിന്റെ അനുകൂല്യം തൊഴിലാളികൾക്ക് ലഭിക്കുന്ന രീതിയിൽ ഭരണാനുമതി, സാങ്കേതികാനുമതി, എസ്റ്റിമേറ്റ് അടങ്കൽ എന്നിവ പുതുക്കുന്നതിനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ നഗരകാര്യ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ചതായി ഫയലില്ല. ആയതിനാൽ മുൻകാല പ്രാബല്യത്തിൽ വേതനം ഉയർത്തിയതിന്റെ അനുകൂല്യം തൊഴിലാളികൾക്ക് നഷ്ടപ്പെടുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവർത്തിയുടെ പേര്, എം ബുക്ക് നമ്പർ,	പ്രവർത്തിയുടെ കാലയളവ് മനുഷ്യ ദിനം	വിതരണം ചെയ്ത വേതനം (രൂപ)	ചെക്ക് നമ്പർ തീയതി	291 രൂപ നിരക്കിൽ അനുവദനീയമായ വേതനം (രൂപ)	തൊഴിലാളികൾക്ക് നഷ്ടപ്പെട്ട തുക (രൂപ)
മഴക്കാല പൂർവ ശുചീകരണം (തോട് വൃത്തിയാക്കൽ) 01/20/20-21 വാർഡ് -20 അടങ്കൽ- 52461	05/06/2020 -11/06/2020 173	46,883/-	498252/ 19.08.2020	50,343/-	3,460/-
മഴക്കാല പൂർവ ശുചീകരണം 02/19/20-21 വാർഡ് -19	08/06/2020 -12/06/2020 143	38,753/-	498252/ 19.08.2020	41,613/-	2,860/-

അടങ്കൽ- 47,568/-					
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 03/18/20-21 വാർഡ് -18 അടങ്കൽ- 64,266/-	05/06/2020 -15/06/2020 215	58,265/-	498252/ 19.08.2020	62,565/-	4,300/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം (തോട് വൃത്തിയാക്കൽ) 04/18/20-21 വാർഡ് -18 അടങ്കൽ- 51,039/-	05/06/2020 -12/06/2020 169	45,799/-	498253/ 19.08.2020	49,179/-	3,380/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം (തോട് വൃത്തിയാക്കൽ) 05/20/20-21 വാർഡ് -20 അടങ്കൽ- 65,443/-	06/06/2020 -12/06/2020 218	59,078/-	498253/ 19.08.2020	63,438/-	4,360/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം (തോട് വൃത്തിയാക്കൽ) 06/21/20-21 വാർഡ് -21 അടങ്കൽ- 61,938/-	01/06/2020- 08/06/2020 203	55,013/-	498253/ 19.08.2020	59,073/-	4,060/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം (തോട് വൃത്തിയാക്കൽ) 07/19/20-21 വാർഡ് -19 അടങ്കൽ- 41,034/-	08/06/2020 -16/06/2020 137	37,127/-	498254/ 19.08.2020	39,867/-	2,740/-

മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം (തോട് വൃത്തിയാക്കൽ) 08/18/20-21 വാർഡ് -18 അടങ്കൽ- 48,430/-	05/06/2020 -15/06/2020 160	43,360/-	498254/ 19.08.2020	46,560/-	3,200/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം (തോട് വൃത്തിയാക്കൽ) 09/25/20-21 വാർഡ് -25 അടങ്കൽ- 33,418/-	03/06/2020- 18/06/2020 111	30,081/-	498254/ 19.08.2020	32,301/-	2,220/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം (തോട് വൃത്തിയാക്കൽ) 10/11/20-21 വാർഡ് -11 അടങ്കൽ- 37,168/-	09/06/2020- 21/06/2020 124	33,604/-	498254/ 19.08.2020	36,084/-	2,480/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 11/18/20-21 വാർഡ് -18 അടങ്കൽ- 71,770/-	15/06/2020- 24/06/2020 238	64,498/-	498255/ 19.08.2020	69,258/-	4,760/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 12/18/20-21 വാർഡ് -18 അടങ്കൽ- 66,070/-	16/06/2020- 24/06/2020 220	59,620/-	498255/ 19.08.2020	64,020/-	4,400/-

മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 13/18/20-21 വാർഡ് -13 അടങ്കൽ- 76,561/-	11/06/2020- 24/06/2020 256	69,376/-	498256/ 19.08.2020	74,496/-	5,120/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 14/26/20-21 വാർഡ് -26 അടങ്കൽ- 70,116/-	08/06/2020- 26/06/2020 235	63,685/-	498256/ 19.08.2020	68,385/-	4,700/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 15/12/20-21 വാർഡ് -12 അടങ്കൽ- 60,203/-	11/06/2020- 23/06/2020 200	54,200/-	498256/ 19.08.2020	58,200/-	4,000/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 16/12/20-21 വാർഡ് -12 അടങ്കൽ- 44,759/-	11/06/2020- 19/06/2020 150	40,650/-	498257/ 19.08.2020	43,650/-	3,000/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം ചാൽ നിർമ്മാണം 17/19/20-21 വാർഡ് -19 അടങ്കൽ- 41,921/-	17/06/2020- 24/06/2020 140	37,940/-	498257/ 19.08.2020	40,740/-	2,800/-
മാലിന്യ സംസ്കരണം 18/06/20-21 വാർഡ് -06 അടങ്കൽ- 23,594/-	15/06/2020- 26/06/2020 79	21,409/-	498257/ 19.08.2020	22,989/-	1,580/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 09/06/2020- 19/06/2020		59,349/-	498258/ 19.08.2020	63,729/-	4,380/-

തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 19/01/20-21 വാർഡ് -1 അടങ്കൽ- 65,475/-	219				
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 20/19/20-21 വാർഡ് -19 അടങ്കൽ- 66,053/-	16/06/2020- 23/06/2020 215	58,265/-	498258/ 19.08.2020	62,565/-	4,300/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം ഓട വൃത്തിയാക്കൽ 21/15/20-21 വാർഡ് -15 അടങ്കൽ- 50,670/-	11/06/2020- 20/06/2020 169	45,799/-	498258/ 19.08.2020	49,179/-	3,380/-
മാലിന്യ സംസ്കരണം ശേഖരണം 22/15/20-21 വാർഡ് -15 അടങ്കൽ- 35,392/-	22/06/2020- 27/06/2020 117	31,707/-	498258/ 19.08.2020	34,047/-	2,340/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം ചാൽ വൃത്തിയാക്കൽ 23/03/20-21 വാർഡ് -03 അടങ്കൽ- 49,475/-	08/06/2020-27 /06/2020 165	44,715/-	498259/ 19.08.2020	48,015/-	3,300/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 24/11/20-21 വാർഡ് -11 അടങ്കൽ-	11/06/2020- 25/06/2020 171	46,341/-	498259/ 19.08.2020	49,761/-	3,420/-

51,039/-					
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം കുളം വൃത്തിയാക്കൽ 25/16/20-21 വാർഡ് -16 അടങ്കൽ- 31,596/-	15/06/2020- 22/06/2020 105	28,455/-	498260/ 19.08.2020	30,555/-	2,100/-
മാലിന്യ സംസ്കരണവും ശേഖരണവും 26/09/20-21 വാർഡ് -09 അടങ്കൽ- 31,458/-	03/06/2020- 18/06/2020 104	28,184/-	498260/ 19.08.2020	30,264/-	2,080/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം ഓട വൃത്തിയാക്കൽ 27/09/20-21 വാർഡ് -09 അടങ്കൽ- 21,886/-	19/06/2020- 29/06/2020 72	19,512/-	498260/ 19.08.2020	20,952/-	1,440/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം ചാൽ വൃത്തിയാക്കൽ 28/08/20-21 വാർഡ് -08 അടങ്കൽ- 13,500/-	15/06/2020-28 /06/2020 45	12,195/-	498261/ 19.08.2020	13,095/-	900/-
മാലിന്യ സംസ്കരണം 30/07/20-21 വാർഡ് -07 അടങ്കൽ- 39,318/-	05/06/2020- 13/06/2020 130	35,230/-	498261/ 19.08.2020	37,830/-	2,600/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം ഓട	15/06/2020- 25/06/2020 175	47,425/-	498262/ 19.08.2020	50,925/-	3,500/-

വൃത്തിയാക്കൽ 31/07/20-21 വാർഡ് -07 അടങ്കൽ- 52,246/-					
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 32/16/20-21 വാർഡ് -16 അടങ്കൽ- 56,087/-	15/06/2020- 30/06/2020 188	50,948/-	498262/ 19.08.2020	54,708/-	3,760/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 33/18/20-21 വാർഡ് -18 അടങ്കൽ- 46,716/-	25/06/2020- 30/06/2020 167	45,257/-	498262/ 19.08.2020	48,597/-	3,340/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 34/18/20-21 വാർഡ് -18 അടങ്കൽ- 63,170/-	25/06/2020- 03/07/2020 209	56,639/-	498263/ 19.08.2020	60,819/-	4,180/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 35/2/20-21 വാർഡ് -2 അടങ്കൽ- 1,03,555/-	08/06/2020- 2/07/2020 347	94,037/-	498263/ 19.08.2020	1,00,977/-	6,940/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ	25/06/2020- 03/07/2020 259	70,189/-	498263/ 19.08.2020	75,369/-	5,180/-

36/18/20-21 വാർഡ് -18 അടങ്കൽ- 77,800/-					
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 37/21/20-21 വാർഡ് -21 അടങ്കൽ- 1,26,552/-	10/06/2020- 24/06/2020 417	1,13,007/-	498264/ 21.08.2020	1,21,347/-	8,340/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 39/21/20-21 വാർഡ് -21 അടങ്കൽ- 31,738/-	25/06/2020- 29/06/2020 104	28,184/-	498264/ 21.08.2020	30,264/-	2080/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 40/21/20-21 വാർഡ് -21 അടങ്കൽ- 37,649/-	30/06/2020- 07/07/2020 126	34,146/-	498264/ 21.08.2020	36,666/-	2,520/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം ചാൽ നിർമ്മാണം 41/25/20-21 വാർഡ് -25 അടങ്കൽ- 40,514/-	06/07/2020- 09/07/2020 135	36,585/-	498264/ 21.08.2020	39,285/-	2,700/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം കൈത്തോട് വൃത്തിയാക്കൽ	12/06/2020- 25/06/2020 135	36,585/-	498264/ 21.08.2020	39,285/-	2,700/-

42/17/20-21 വാർഡ് -17 അടങ്കൽ- 40,372/-					
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം ചാൽ വൃത്തിയാക്കൽ 43/19/20-21 വാർഡ് -19 അടങ്കൽ- 38,010/-	07/07/2020- 10/07/2020 127	34,417/-	498265/ 21.08.2020	36,957/-	2,540/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 44/18/20-21 വാർഡ് -18 അടങ്കൽ- 42,623/-	01/06/2020- 04/06/2020 140	37,940/-	498265/ 21.08.2020	40,740/-	2,800/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 45/04/20-21 വാർഡ് -04 അടങ്കൽ- 34,820/-	15/06/2020- 06/07/2020 117	31,707/-	498265/ 21.08.2020	34,047/-	2,340/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 46/13/20-21 വാർഡ് -13 അടങ്കൽ- 48,401/-	02/07/2020- 13/07/2020 162	43,902/-	498265/ 21.08.2020	47,142/-	3,240/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 47/27/20-21 വാർഡ് -27 അടങ്കൽ- 33,419/-	27/06/2020- 03/07/2020 110	29,810/-	498265/ 21.08.2020	32,010/-	2,200/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം ചാൽ വൃത്തിയാക്കൽ	16/06/2020- 26/06/2020 144	39,024/-	498265/ 21.08.2020	41,904/-	2,880/-

48/27/20-21 വാർഡ് -27 അടങ്കൽ- 43,739/-					
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം (തോട് വൃത്തിയാക്കൽ) 49/14/20-21 വാർഡ് -14 അടങ്കൽ- 60,545/-	18/06/2020- 08/07/2020 203	55,013/-	498266/ 21.08.2020	59,073/-	4,060/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം ചാൽ വൃത്തിയാക്കൽ 50/22/20-21 വാർഡ് -22 അടങ്കൽ- 31,769/-	15/06/2020- 03/07/2020 106	28,726/-	498266/ 21.08.2020	30,846/-	2,120/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 51/25/20-21 വാർഡ് -25 അടങ്കൽ- 82,683/-	10/06/2020- 08/07/2020 272	73,712/-	498266/ 21.08.2020	79,152/-	5,440/-
മാലിന്യ സംസ്കരണം 52/20-21 വാർഡ് - 1-29 അടങ്കൽ- 4,64,146/-	10/06/2020- 18/07/2020 371.5	1,00,676.5/-	498267/ 21.08.2020	1,08,106.5/-	7,430/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം കുളം വൃത്തിയാക്കൽ 53/16/20-21 വാർഡ് -16	15/06/2020- 25/06/2020 155	42,005/-	498271/ 27.08.2020	45,105/-	3,100/-

അടങ്കൽ- 46,446/-					
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം ഓട വൃത്തിയാക്കൽ 54/23/20-21 വാർഡ് -23 അടങ്കൽ- 95,786/-	11/06/2020- 15/07/2020 321	86,991/-	498271/ 27.08.2020	93,411/-	6,420/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം ഓട വൃത്തിയാക്കൽ 55/29/20-21 വാർഡ് -29 അടങ്കൽ- 15,644/-	25/06/2020- 31/06/2020 52	14,092/-	498272/ 18/09.2020	15,132/-	1,040/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 56/28/20-21 വാർഡ് -28 അടങ്കൽ- 98,898/-	01/07/2020- 30/07/2020 331	89,701/-	498271/ 27.08.2020	96,321/-	6,620/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 57/14/20-21 വാർഡ് -14 അടങ്കൽ- 1,33,926/-	15/06/2020- 14/08/2020 449	1,21,679/-	498271/ 27.08.2020	1,30,659/-	8,980/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം ചാൽ വൃത്തിയാക്കൽ 58/05/20-21 വാർഡ് -05	15/06/2020- 17/07/2020 81	21,951/-	498271/ 27.08.2020	23,571/-	1,620/-

അടങ്കൽ- 24,301/-					
മാലിന്യ സംസ്കരണം 59/05/20-21 വാർഡ് -05 അടങ്കൽ- 11,797/-	03/06/2020- 08/06/2020 39	10,569/-	498272/ 18.09.2020	11,349/-	780/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 60/14/20-21 വാർഡ് -14 അടങ്കൽ- 1,26,944/-	11/06/2020- 18/07/2020 425	1,15,175/-	498271/ 27.08.2020	1,23,675/-	8,500/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം ചാൽ വൃത്തിയാക്കൽ 61/20/20-21 വാർഡ് -20 അടങ്കൽ- 47,866/-	27/06/2020- 02/07/2020 160	43,360/-	498272/ 18.09.2020	46,560/-	3,200/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 62/19/20-21 വാർഡ് -19 അടങ്കൽ- 46,840/-	02/07/2020- 09/07/2020 157	42,547/-	498272/ 18.09.2020	45,687/-	3,140/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 63/20/20-21 വാർഡ് -20 അടങ്കൽ- 75,470/-	29/06/2020- 06/07/2020 249	67,479/-	498272/ 18.09.2020	72,459/-	4,980/-

മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 64/11/20-21 വാർഡ് -11 അടങ്കൽ- 61,448/-	15/06/2020- 11/07/2020 197	53,387/-	498271/ 27.08.2020	57,327/-	3,940/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 65/02/20-21 വാർഡ് -2 അടങ്കൽ- 41,983/-	15/07/2020- 25/07/2020 140	37,940/-	498272/ 18.09.2020	40,740/-	2,800/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 66/26/20-21 വാർഡ് -26 അടങ്കൽ- 39,953/-	16/07/2020- 17/08/2020 133	36,043/-	498272/ 18.09.2020	38,703/-	2,660/-
മാലിന്യ സംസ്കരണം 67/26/20-21 വാർഡ് -26 അടങ്കൽ- 19,660/-	13/07/2020- 16/07/2020 65	17,615/-	498272/ 18.09.2020	18,915/-	1,300/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം ഓട വൃത്തിയാക്കൽ 68/15/20-21 വാർഡ് -15 അടങ്കൽ- 41,616/-	08/07/2020- 14/07/2020 138	37,398/-	498272/ 18.09.2020	40,158/-	2,760/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം തോട് വൃത്തിയാക്കൽ 69/03/20-21 വാർഡ് -03	02/07/2020- 27/08/2020 223	60,433/-	498276/ 13.10.2020	64,893/-	4,460/-

അടങ്കൽ- 66,574/-					
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 71/06/20-21 വാർഡ് -06 അടങ്കൽ- 27,731/-	03/09/2020- 24/09/2020 93	25,203/-	498275/ 13.10.2020	27,063/-	1,860/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 72/20/20-21 വാർഡ് -20 അടങ്കൽ- 67,729/-	08/07/2020- 17/07/2020 227	61,517/-	498275/ 13.10.2020	66,057/-	4,540/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 107/24/20-21 വാർഡ് -24 അടങ്കൽ- 32,118/-	30/09/2020- 13/10/2020 107	28,997/-	498283/ 05/02/2021	31,137/-	2,140/-
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 108/10/20-21 വാർഡ് -10 അടങ്കൽ- 14,833/-	14/10/2020- 20/10/2020 49	13,279/-	498283/ 05/02/2021	14,259/-	980/-
പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് നിലമൊരുക്കൽ 70/20/202-21 വാർഡ് -20 അടങ്കൽ- 1,57,275/-	10/07/2020- 24/08/2020 522	1,41,462/-	498275/ 13.10.2020	1,41,462/-	10,440/-
					2,60,210/-

2,60,210/- രൂപ കുടിശ്ശിക അനുവദിക്കാൻ നഗരകാര്യ വകുപ്പിൽ നിന്നും മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കാൻ അവസ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (15/20-21 തീ. 16/06/2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ അപാകത നഗരകാര്യ വകുപ്പിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ കൊണ്ട് വരേണ്ടതാണ്.

1-18 നഗരസഭയുടെ സാമ്പത്തിക നില തൃപ്തികരമല്ല ; റവന്യൂകമ്മി 2.5 കോടി രൂപ

നഗരസഭയുടെ സാമ്പത്തികനില തൃപ്തികരമല്ല. പൊതു ആവശ്യ ഗ്രാന്റ് ലഭിക്കുന്നതുകൊണ്ട് മാത്രമാണ് ജീവനക്കാർക്കുള്ള ശമ്പളം, ജനപ്രതിനിധികൾക്കുള്ള ഓണറേറിയം, തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് എന്നിവ മുടക്കം കൂടാതെ നൽകാൻ കഴിയുന്നത്. നഗരസഭയുടെ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തനത് വരവ് - ചെലവ് കണക്കുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരമുള്ളത്). കണക്കുകൾ പ്രകാരം നഗരസഭയുടെ റവന്യൂ കമ്മി 2,35,86,023/- രൂപയാണ്.

ഇനം (വരവ്)	തുക(രൂപ)	ഇനം (ചെലവ്)	തുക(രൂപ)
നികുതി വരുമാനം	3,59,04,461/-	എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ് ചെലവുകൾ	2,07,03,907/-
നികുതിയേതരം	84,08,826/-	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവുകൾ	1,00,80,048/-
പലിശ	7,92,325/-	ഓപ്പറേഷൻസ് & മെയിന്റനൻസ്	3,78,97,584/-
		ബാങ്ക് ചാർജ്ജ്	10,096/-
ആകെ	4,51,05,612/-	ആകെ	6,86,91,635/-
		മിച്ച ഫണ്ട്	(-)2,35,86,023/-

തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അനിവാര്യ ചുമതലകളും ഉത്തരവാദിത്തങ്ങളും കാര്യക്ഷമമായി നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് മതിയായ തനത് ഫണ്ട് ആവശ്യമാണ്. ദൈനംദിന ചെലവുകൾ വർദ്ധിക്കുമ്പോഴും അതിനനുസൃതമായി വരുമാന വർദ്ധനവ് ഉണ്ടാകുന്നില്ല. കോവിഡിന്റെ പശ്ചാത്തലത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും അധികച്ചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

നഗരസഭയുടെ പ്രധാന വരുമാന സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നുള്ള വരുമാനം പൂർണ്ണമായും ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല. വസ്തുനികുതി, തൊഴിൽനികുതി, ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകളിൽ നിന്നുള്ള വാടക എന്നീ ഇനത്തിൽ തൻവർഷവും മുൻവർഷങ്ങളിലും ഗണ്യമായ തുക ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. തനത് വരുമാനം കൂട്ടുന്നതിനുള്ള ക്രിയാത്മക നടപടികൾ നഗരസഭ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - ലൊക്കേഷൻ സ്ക്വെച്ച് ലാൻഡ് മാർക്ക് ഐഡന്റിഫിക്കേഷൻ നമ്പർ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. _

അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രവൃത്തികൾക്കായി തയ്യാറാക്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റിനോടൊപ്പം പ്രവർത്തി നടക്കുന്ന പ്രദേശം സൂചിപ്പിക്കുന്ന ലാൻഡ് മാർക്ക്, ലൊക്കേഷൻ സ്ക്വെച്ച്, പ്രവൃത്തിയുടെ ഐഡന്റിഫിക്കേഷൻ നമ്പർ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ആയതിനാൽ ഒരേ വാർഡിൽ ഒരേ പേരുള്ള പ്രവൃത്തി നടക്കുമ്പോൾ അവ വേർതിരിച്ചറിയാൻ കഴിയുന്നില്ല. 3-11-2017 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കെ) 216/2017 ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം ഖണ്ഡിക 7, 3, 2 എന്നിവ പ്രകാരം പ്രവൃത്തികളുടെ ഇരട്ടിപ്പ് ഒഴിവാക്കുന്നതിന് ഓരോ പ്രവൃത്തിക്കും ഒരു ഐഡന്റിഫിക്കേഷൻ നമ്പർ നൽകാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാത്തതിന്റെ ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവർത്തിയുടെ പേര്	തോട് വൃത്തിയാക്കൽ	തോട് വൃത്തിയാക്കൽ	തോട് വൃത്തിയാക്കൽ
വാർഡ് നമ്പർ	26 (റെയിൽവേ സ്റ്റേഷൻ)	26 (റെയിൽവേ സ്റ്റേഷൻ)	26 (റെയിൽവേ സ്റ്റേഷൻ)
എ.എസ് നമ്പർ	11/30-01-2019	11/30-01-2019	11/30-01-2019
ടി.എസ് നമ്പർ	152/A/C/KTR/2020-21	139/A/C/KTR/2020-21	93/A/C/KTR/2020-21
തോടിന് നീളം	1200 മീറ്റർ	1200 മീറ്റർ	800 മീറ്റർ
അടങ്കൽ	61,107/-	40,331/-	39,051/-

പ്രവർത്തന കാലയളവ്	07/01/2021 - 21/01/2021	09/11/2020 - 18/11/2020	14/09/2020 - 21/09/2020
ചെലവ്	56,390/-	37,446/-	35,374/-
ചെക്ക് തീയതി നമ്പർ	498289/24-03-2021	498286/07-03-2021	498278/11-11-2020
എം ബുക്ക് നമ്പർ	176/26/2020-21	139/26/2020-21	91/26/2020-21

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. - 3/2022 /9/06/2022) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുമെന്ന് അറിയിച്ചു.

1-20 ഇ-ടെണ്ടർ ഫാറവില തിരികെ ഈടാക്കിയില്ല - 3,85,204/-രൂപ

ഇ-ടെണ്ടർ ഫാറ വില ഇനത്തിൽ കൊല്ലം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതും, 2020-21 വർഷത്തേക്ക് ഉൾപ്പെടെ നഗരസഭയ്ക്ക് തിരികെ ലഭിക്കാനുള്ളതുമായ തുകയുടെ സാമ്പത്തിക വർഷം തിരിച്ചുള്ള വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സാമ്പത്തിക വർഷം	തുക (രൂപ)
1	2017-18	88,700/-
2	2018-19	79,954/-
3	2019-20	1,74,380/-
4	2020-21	42,170/-
ആകെ		3,85,204/-

ടി തുക ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സത്വര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 നിയമാനുസൃത സമയ പരിധിക്കുള്ളിൽ കരാർ വച്ചില്ല - കാലതാമസത്തിനുള്ള പിഴ ഈടാക്കാതെ അന്തിമ ബിൽ അനുവദിച്ചു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	157/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഏയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് പിറ്റ് നിർമ്മാണം.
അടങ്കൽ തുക	14,33,817/- രൂപ (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ- 5,97,902/- രൂപ, ശുചിത്വമിഷൻ കേന്ദ്ര വിഹിതം- 3,34,079/- രൂപ, ശുചിത്വമിഷൻ സംസ്ഥാന വിഹിതം- 5,01,836/- രൂപ)
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. രാജു ചാക്കോ (11,01,830.06/- രൂപ)
എഗ്രിമെന്റ് നം/തീയതി	73/AE/LSGD/KTRML/19-20 / 9-12-2019
എം.ബുക്ക് നം.	79/19-20, 92/19-20, 93/19-20, 95/19-20

ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ

TRN.200402000000000710/23.4.2020- 2,64,956/- രൂപ

TRN.200402000000000711/23.4.2020- 2,21,563/- രൂപ

ചെക്ക് നം. 005715/23.3.2020- 3,09,763/- രൂപ

ചെക്ക് നം. 005716/31.3.2020- 3,70,431/- രൂപ

11,66,713/- രൂപ

=====

ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം- 10,41,708/- രൂപ

+ 12% GST - 1,25,005/- രൂപ

11,66,713/- രൂപ

(-) IT 1%-10417

KCWWF 1%-10417

SGST 1%- 10417

CGST 1%- 10417

Flood Cess 1%-10417 - 52,085/- രൂപ

കരാറുകാരന് നൽകിയത്- 11,14,628/-രൂപ

=====

PWD Manual, ഖ. 2009.6 പ്രകാരം, സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റിയ തീയതി മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമയ്ക്കേണ്ടതാണ്. 14 ദിവസം കഴിഞ്ഞ് 10 ദിവസത്തിനകം കരാർ തുക (PAC) യുടെ 1% പിഴ ഈടാക്കി കരാറുടമ്പടി വയ്ക്കാവുന്നതാണ്. പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ, സെലക്ഷൻ നോട്ടീസിന്റെ തീയതി 19-11-2019 എന്നും, എഗ്രിമെന്റ് തീയതി 9-12-2019 എന്നും ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. പിഴ കൂടാതെ കരാർ വയ്ക്കാമായിരുന്ന അവസാന തീയതി 3-12-2019 ആയിരുന്നു. 9-12-2019-ൽ കരാർ വച്ച സാഹചര്യത്തിൽ PAC യുടെ 1% തുക 11,018/-രൂപ. $(1101830.06 \times 1/100 = 11018/-)$ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയിട്ടു മാത്രമേ അന്തിമ ബിൽ അനുവദിക്കാമായിരുന്നുള്ളൂ. എന്നാൽ അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല എന്നു കാണുന്നു.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (നം. 16/16.6.2022) മറുപടിയിൽ ടി പ്രവൃത്തിയുടെ പാർട്ട് ബിൽ തയ്യാറാക്കിയപ്പോൾ റിട്ടേൻഷൻ തുകയായി ഈടാക്കിയ 11,860/-രൂപ അന്തിമ ബില്ലിൽ ചേർത്ത് നൽകിയിട്ടില്ലെന്നും, കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴയിനത്തിൽ ഈടാക്കാനുള്ള 11,018/-രൂപ, റിട്ടേൻഷൻ തുകയിൽ നിന്നും ടിയാന്റെ സമ്മതത്തോടെ ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതായിരിക്കും എന്ന് നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നു.

പിഴയിനത്തിലുള്ള 11,018/-രൂപ ഉത്തരവാദിയായ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ, കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി നഗരസഭഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-22 കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന് നിയമാനുസൃത കെട്ടിടനമ്പർ അനുവദിച്ചു.

ശ്രീ.റോയി.ടി.കെ, തൈയിൽ ഹൗസ്, പുലമൺ എന്ന വ്യക്തിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന് കൊട്ടാരക്കര മുൻസിപ്പാലിറ്റിയിലെ 08-ാം വാർഡിലെ 524(1) നമ്പർ കെട്ടിടമായി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരുന്നു. പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ച ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കാറ്റഗറി F (കച്ചവടം, വാണിജ്യം), കാറ്റഗറി A1(പാർപ്പിടം) എന്നീ ഗണങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന കെട്ടിടത്തിന് കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം അനുവദനീയമായതിലും അധികമായി വ്യാപ്തി ഉണ്ടായിട്ടും നിയമാനുസൃത കെട്ടിടനമ്പർ നൽകി കെട്ടിടം റഗുലറൈസ് ചെയ്തതായി കണ്ടെത്തി.

2019-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 27 ലെ പട്ടിക (6) പ്രകാരം കാറ്റഗറി F (കച്ചവടം, വാണിജ്യം) - കാറ്റഗറി A1 (പാർപ്പിടം) എന്നീ ഗണങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ പരമാവധി അനുവദനീയമായ വ്യാപ്തി (Coverage) 65% ആണെന്നിരിക്കെ 69% വ്യാപ്തിയുള്ള മേൽ പരാമർശിത നിർമ്മിതിക്ക് U/A നമ്പർ അനുവദിക്കുന്നതിന് പകരം അംഗീകൃത കെട്ടിടനമ്പരുകൾ നൽകിയിരിക്കുന്നു.

അപേക്ഷകൻ കെട്ടിടനമ്പർ ലഭിക്കുന്നതിനായി സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷ പ്രകാരമുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ തറ വിസ്തീർണ്ണം

GF (ഭൂമിരപ്പ് നില) - 246.53 ച.മീ (വാണിജ്യം),

FF(ഒന്നാം നില) - 263.96 ച.മീ A1 (പാർപ്പിടം)

പ്ലോട്ട് വിസ്തീർണ്ണം- 382.ച.മീ (സർവ്വേ നമ്പർ 159/12- 3.82 ആർ)

വ്യാപ്തി = ഏതൊരു നിലയിലെയും പരമാവധി നിർമ്മിത വിസ്തീർണ്ണം/പ്ലോട്ട് വിസ്തീർണ്ണം X 100

വ്യാപ്തി = 263.96 /382 X100 = 69.09% (അനുവദനീയം = 65%)

മേൽ പറഞ്ഞ അപാകത സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന് അംഗീകാരം നൽകി നമ്പർ അനുവദിച്ച നടപടി പുന പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. റഗുലർ നമ്പർ പിൻവലിക്കുകയും താത്കാലികമായി U/A നമ്പർ അനുവദിച്ച് ആയത് പ്രകാരമുള്ള നികുതി കടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതും, കെട്ടിടത്തിന് ചട്ടങ്ങൾ മറകടന്ന് നമ്പർ അനുവദിച്ച സാഹചര്യം ഓഡിറ്റിന് വിശദീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

എൻക്വയറി നമ്പർ - 6/13.06.2022

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2020-21	13.06.2022, 14.06.2022	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.എം.എൽ/1208/2022 തീയതി. 30.07.2022

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം നഗരസഭയ്ക്ക് വായ്പയിനത്തിൽ 1,96,00,000/- രൂപ വരവുണ്ട്. മുൻബാക്കി സംബന്ധിച്ച കൃത്യമായ കണക്കുകൾ നഗരസഭയിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഈ വർഷം ചെലവായ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ലഭ്യമല്ല.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	തൻവർഷ വായ്പ തുക (രൂപ)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക(രൂപ)	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക (രൂപ)		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക (രൂപ)
				മുതൽ	പലിശ	
PMAY -HUDCO Loan	Go(Rt)975/2019/LSGD/14.05.19	1,96,00,000/-	3,33,86,667/-	90,53,334/-	-	4,39,33,333/-

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 20,585/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക(രൂപ)	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നമ്പർ/ തീയതി
2014-15	3-5	1,282/-	ശ്രീ.രാജ്കുമാർ, അസി.സെക്രട്ടറി കൊട്ടാരക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	12002010034105/2020
2018-19	3-3	4,213/-	ശ്രീ.സതീശൻ, കോൺട്രാക്ടർ	12002010268307/2020
2018-19	3-2	15,090/-	ശ്രീ.രാജു എൻ., കോൺട്രാക്ടർ	12002010281807/2020

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2012-13	3-1	2014-15	6-4	വിനിയോഗിക്കാൻ പദ്ധതിയിലെ ക്രമക്കേട്	വിനിയോഗിക്കാൻ നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്.
2013-14	3-2, 3-3	2014-15	6-4	വിനിയോഗിക്കാൻ പദ്ധതിയിലെ ക്രമക്കേട്	വിനിയോഗിക്കാൻ നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്.

2015-16	3-1	2016-17	3-1	സർക്കാർ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കാതെ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ	RR നടപടികൾക്കായി അയച്ചിരിക്കുന്നു.
---------	-----	---------	-----	---	------------------------------------

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ളായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14	25,227/-	ശ്രീ.പുഷ്പരാജൻ ജി, കൃഷി ഓഫീസർ
1-15	1,03,800/-	ശ്രീ.പ്രദീപ്കുമാർ റ്റി.വി, സെക്രട്ടറി
1-16	4,417,027/-	ശ്രീ.പ്രദീപ്കുമാർ റ്റി.വി, സെക്രട്ടറി
ആകെ	45,46,054/-	

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

ഇല്ല

(സി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഡി) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.പുഷ്പരാജൻ ജി, കൃഷി ഓഫീസർ	കൃഷി ഓഫീസർ, കൊട്ടാരക്കര നഗരസഭ	കടയിൽ പുത്തൻവിട്, വെട്ടക്കവല
ശ്രീ.പ്രദീപ്കുമാർ റ്റി.വി. സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കൊട്ടാരക്കര നഗരസഭ	സരസ്വതി മന്ദിരം, പുലരിനഗർ, പുത്തലത്താഴം, കിളികൊല്ലൂർ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1994-95	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി.3/1194(4)/14 തീയതി - 12.06.14	18
1995-96	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി.3/1194(5)/14 തീയതി - 12.06.14	18
1997-98	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി.3/1194(6)/14 തീയതി -12.06.14	39
1998-99	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി.3/1194(7)/14 തീയതി - 12.06.14	12
1999-00	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി.3/1194(8)/14 തീയതി - 12.06.14	10

2000-01	എൽ.എഫ്.കൃ.പി.3/1194(9)/14 തീയതി - 12.06.14	4
2001-02	എൽ.എഫ്.കൃ.പി.3/1194(10)/14 തീയതി - 12.06.14	10
2002-03	എൽ.എഫ്.കൃ.പി.3/1194(11)/14 തീയതി - 12.06.14	8
2003-04	എൽ.എഫ്.കൃ.പി.3/1194(12)/14 തീയതി - 12.06.14	15
2004-05	എൽ.എഫ്.കൃ.പി.3/1194(13)/14 തീയതി - 12.06.14	6
2005-06	എൽ.എഫ്.കൃ.പി.3/1455/07 തീയതി - 4.01.18	2
2006-07	എൽ.എഫ്.കൃ.പി.3/1194(14)/14 തീയതി - 12.06.14	2
2007-08	എൽ.എഫ്.കൃ.പി.3/1194(15)/14 തീയതി - 12.06.14	16
2008-09	എൽ.എഫ്.കൃ.പി.3/1194(16)/14 തീയതി - 12.06.14	24
2009-10	എൽ.എഫ്.കൃ.പി.3/1194(17)/14 തീയതി - 12.06.14	17
2010-11 & 2011-12	എൽ.എഫ്.കൃ.പി.3/1194(18)/14 തീയതി - 12.06.14	18
2012-13 & 2013-14	എൽ.എഫ്.കൃ.പി.പി.3/1972/14/04/12/2014	38
2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.3/1803/15/13/11/2015	22
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.എം.എൽ-31/17 തീയതി - 08.02.17	43
2016-17	കെ.എസ്.എ. കെ.എൽ.എം.എം.എൽ-1811/18, തീയതി - 31.10.17	28
2017-18	കെ.എസ്.എ. കെ.എൽ.എം.എം.എൽ-208/19, തീയതി - 10.7.19	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2018-19	കെ.എസ്.എ. കെ.എൽ.എം.എം.എൽ-1567/19 / 17.02.2020/27.05.2020	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2019-20	കെ.എസ്.എ. കെ.എൽ.എം.എം.എൽ-751/22/ 12.07.22	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള മുനിസിപ്പൽ ആക്ടിന്റെ 295-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് നഗരപാലികാ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2020-2021 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കൊട്ടാരക്കര മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കൊട്ടാരക്കര മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2020-2021 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3
അനുബന്ധപത്രികകൾ

1	റസിപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്