കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ഒറ്റപ്പാലം മുനിസിപ്പാലിറ്റി

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: No.KSA PKD-22/1667 /21

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 03/02/2022
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ചെയർപേഴ്സൺ (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഒറ്റപ്പാലം മുനിസിപ്പാലിറ്റി

സർ,

വിഷയം : ഒറ്റപ്പാലം മുൻസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2019-2020 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 ഒറ്റപ്പാലം മുൻസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2019-2020 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 1,3 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.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,തിരുവനന്തപുരം(with C/L)
ഡയറക്ടർ,നഗരകാര്യ വകുപ്പ്,തിരുവനന്തപുരം(with C/L)
ഓഫീസ് പകർപ്പ്

നമ്പർ: No.KSA PKD-22/1667 /21 തീയ്യതി: 03/02/2022

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഒറ്റപ്പാലം മുൻസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2019-2020 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.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഒറ്റപ്പാലം മുൻസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 08-03-2020 മുതൽ 22-09-2021 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 53 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 11 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)
വിനോദ് ശ്രീധർ	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	23-10-2021	29-10-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
23-10-2021	29-10-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

1.കെ.ആർ. പ്രകാശ് ബാബു, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേഡ്)
2.കെ.ജി.റോബർട്ട്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3.യു.ബിജു ആന്റണി,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
4.കെ.പി.മുഹമ്മദ് ഫാറൂക്ക്, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
5.എ.ബി.സുരേഷ്, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
6.കെ.പി.രാമകൃഷ്ണൻ, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

7.എം.ശിവപ്രസാദ്, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
8.എം.എസ്.താരീക്ക്, സീനി.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
9.സി.എസ്.അനില,സീനി.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
10.കെ.ഗീത, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ.നാരായണൻ നമ്പൂതിരി	ചെയർമാൻ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.സീന എച്ച്	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
കെ.അൻസാർ അഹമ്മദ്	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
അർച്ചന സി.ആർ	കൃഷി ഓഫീസർ (ഇൻ ചാർജ്ജ)	01-04-2019	16-05-2019
ദിവ്യ എസ്.എൽ	കൃഷി ഓഫീസർ	17-05-2019	26-11-2019
അർച്ചന സി.ആർ	കൃഷി ഓഫീസർ (ഇൻ ചാർജ്ജ)	27-11-2019	08-12-2019
മീനാക്ഷി ഡി	കൃഷി ഓഫീസർ	09-12-2019	31-03-2020
ജ്യോതി ലക്ഷ്മി ടി.ഡി	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ഗീത കെ.പി	പ്രിൻസിപ്പൽ, ജി.എച്ച്,എസ്,എസ്,ഒറ്റപ്പാലം	01-04-2019	31-03-2020
പരമേശ്വരൻ നമ്പൂതിരി	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ജി.എച്ച്.എസ് ഒറ്റപ്പാലം	01-04-2019	31-03-2020
ബേബി തോമസ്	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശോഭ എ.വി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.പി.ജി.രാജേഷ്	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2019	12-10-2019
ഡോ.സി.സുധീർ ബാബു	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	13-10-2019	31-03-2020
ഡോ.ബി.കെ.കോമളം	മെഡിക്കൽ	01-04-2019	31-03-2020

	ഓഫീസആയുർവേദം)		
ഡോ.താജ് പോൾ പനക്കൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ,ഒറ്റപ്പാലം)	01-04-2019	07-09-2019
ഡോ.നിഷാദ് ടി.ജി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ,ഒറ്റപ്പാലം)	08-09-2019	19-11-2019
ഡോ.താജ് പോൾ പനക്കൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ,ഒറ്റപ്പാലം)	20-11-2019	31-03-2020
ഡോ.അച്ചാമ്മ ലെനു തോമസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	01-04-2019	31-03-2020
ടി.റഫീക്ക്	പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ,ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജനം	01-04-2019	31-03-2020
എം.മണികണ്ഠൻ	ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ	01-04-2019	04-08-2019
സി.കെ.രാധാകൃഷ്ണൻ	ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ	05-08-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജററ് Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021)	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021)	1-2
3	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 12-01-2022)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 10-01-2022)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-5
7	അയ്യങ്കാളി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 12-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-6
8	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Geetha K (Auditor, On 30-11-2021) Last Updated By: Geetha K (Auditor, On 30-11-2021)	1-7
9	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 12-01-2022)	1-8
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണത്തിലെ അപാകതകൾ Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 12-01-2022)	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 12-01-2022)	1-10
12	വസ്തുനികുതി രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൻമേലുള്ള കണ്ടെത്തലുകൾ Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 01-12-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 02-12-2021)	1-11
13	നഗരസഭയിലെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം- നാളിതുവരെയും പൂർത്തിയായിട്ടില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 27-11-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-11-1
14	സഞ്ചയയിലെ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമാക്കി നികുതി നഷ്ടം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 27-11-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-11-2
15	കിൻഫ്ര ഇൻറഗ്രേറ്റഡ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ പാർക്ക് - വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 28-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 12-01-2022)	1-11-3
16	സഞ്ചയയിൽ നികുതിനിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 28-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 12-01-2022)	1-11-4

17	മൊബൈൽടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതാണ് Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 27-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 12-01-2022)	1-11-5
18	നഗരസഭയിലെ തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ് Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 26-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 02-12-2021)	1-12
19	ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 27-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 02-12-2021)	1-12(1)
20	സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 27-11-2021) Last Updated By: P. Sujatha (Audit Officer, On 11-12-2021)	1-12-2
21	നഗരസഭയിലുള്ള എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ചട്ടപ്രകാരം ലൈസൻസ് നേടുന്നുണ്ടോയെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ് Written By: M.S.Tharick (Senior Grade Auditor, On 27-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 08-01-2022)	1-13
22	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകളുടെ വാടക - നിരീക്ഷണങ്ങൾ Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 01-12-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 02-12-2021)	1-14
23	ബൈലോ - സർക്കാർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 01-12-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 02-12-2021)	1-14(1)
24	കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 01-12-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 02-12-2021)	1-14(2)
25	വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതാണ് Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 01-12-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-14(3)
26	ഭീമമായ ലോൺതുക എടുത്ത് നിർമ്മിച്ച കടമുറികൾ ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 01-12-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-14(4)
27	അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളിൽ തുടർ പരിശോധന നടത്തുന്നില്ല Written By: M.S.Tharick (Senior Grade Auditor, On 27-11-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-15
28	അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ- ചട്ടം, സർക്കാർ ഉത്തരവ് എന്നിവ പാലിക്കുന്നില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 28-11-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-16
29	ലാന്റ് ഡിവലപ്പ്മെന്റ് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചതിൽ തുടരന്വേഷണം നടത്തുന്നില്ല Written By: M.S.Tharick (Senior Grade Auditor, On 27-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 09-01-2022)	1-17
30	റഗുലറൈസേഷൻ ഫീ മൂന്നിരട്ടി ഈടാക്കുന്നത് ചട്ടവിരുദ്ധം Written By: M.S.Tharick (Senior Grade Auditor, On 27-11-2021) Last Updated By: M.S.Tharick (Senior Grade Auditor, On 11-01-2022)	1-18
31	ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ തൊഴിലാളികൾക്കും മെഡിക്കൽ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: M.S.Tharick (Senior Grade Auditor, On 27-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 08-01-2022)	1-19
32	ബസ് സ്റ്റാന്റ് ലേലം - ലേലം ലഭിച്ച വ്യക്തിയെ സമയബന്ധിതമായി അറിയിക്കുകയോ, കരാർ ചമയ്ക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 29-11-2021)	1-20

	Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 03-12-2021)	
33	നിഷ്ക്രിയ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ അവസാനിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 29-11-2021) Last Updated By: P. Sujatha (Audit Officer, On 11-01-2022)	1-21
34	തനത് ഫണ്ടിന് ഒന്നിലധികം അക്കൗണ്ടുകൾ നിലനിർത്തുന്നു Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 29-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-22
35	ചെക്കുകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 29-11-2021) Last Updated By: Geetha K (Auditor, On 06-01-2022)	1-23
36	രസീതി പരിശോധന – കണ്ടെത്തലുകൾ Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 29-11-2021) Last Updated By: Geetha K (Auditor, On 05-01-2022)	1-24
37	ചെലവുകൾക്കാധാരമായ രേഖകളും ഫയലുകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-25
38	സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാതെ ദിവസ വേതന നിയമനം- വേതനമിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 1892284 തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 05-02-2022)	1-26
39	തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് - അവലോകനം Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-27
40	പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ, എൻ.പി.എസ്. വിഹിതം എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-28
41	മുൻകൂർ തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-29
42	നഗരസഭയുടെ ഔദ്യോഗിക വാഹനങ്ങൾ- ചട്ടപ്രകാരമുള്ള രജിസ്റ്ററുകൾ പരിപാലിക്കണം Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 02-01-2022)	1-30
43	സംരക്ഷണഭിത്തിയ്ക്ക് വേണ്ടി മൺപണി അധികം നടത്തിയിരിക്കുന്നു. അധികം നൽകിയ തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 29-11-2021) Last Updated By: Biju Antony (Audit Officer, On 08-01-2022)	1-31
44	കരാറുകാർ പ്രവർത്തികൾ ഏറ്റെടുത്തില്ല. ബിറ്റുമിൻ ഇപ്പോഴും അവശേഷിക്കുന്നു. Written By: K.G.Robert (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-32
45	മീറ്റന ബസ് കാത്തിരിപ്പ് കേന്ദ്രം നിർമ്മിക്കുവാന് മുൻകൂർ അനുവദിച്ച് നല്കിയ തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ് Written By: K.G.Robert (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: K.G.Robert (Audit Officer, On 09-01-2022)	1-33
46	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 29-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-34
47	പകൽ വീട് സംബന്ധിച്ച ചെലവുകളിൽ നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.	1-35

	ചെലവ് തുക തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 28-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 03-12-2021)	
48	പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 28-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-36
49	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ എഗ്രിമെന്റ് നിശ്ചിത സമയത്ത് വെക്കാത്തതിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 29-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-37
50	കെ.എസ്.ഇ.ബി- വിവിധ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃർത്തികൾക്ക് കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല:- Written By: K.G.Robert (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: K.G.Robert (Audit Officer, On 09-01-2022)	1-38
51	കേരള വാട്ടർ അതോറിട്ടി-ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നല്കിയില്ല. Written By: K.G.Robert (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: K.G.Robert (Audit Officer, On 09-01-2022)	1-39
52	SC വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് - പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ Written By: M.sivaprasad (Asst. Audit Officer, On 27-11-2021) Last Updated By: M.sivaprasad (Asst. Audit Officer, On 30-12-2021)	1-40
53	SC വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് -വിദ്യാർത്ഥിനികൾ അല്ലാത്തവർക്ക് നൽകിയ ലാപ്പ്ടോപ്പിന്റെ വില ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: M.sivaprasad (Asst. Audit Officer, On 27-11-2021) Last Updated By: M.sivaprasad (Asst. Audit Officer, On 10-01-2022)	1-40-1
54	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമേശയും കസേരയും -പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ Written By: M.sivaprasad (Asst. Audit Officer, On 27-11-2021) Last Updated By: M.sivaprasad (Asst. Audit Officer, On 30-12-2021)	1-41
55	എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് വിതരണം- അപാകതകൾ പരിഹരിക്കണം. Written By: A B Suresh (Asst. Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 02-01-2022)	1-42
56	SCവിദ്യാർഥിനികൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ്- വിതരണം ചെയ്യാൻ ബാക്കിയുള്ള ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾ വിതരണം ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കണം Written By: A B Suresh (Asst. Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 02-01-2022)	1-42-1
57	ആശുപത്രിയിലേക്ക് ഡയാലിസിസ്/ലാബ് റീ-ഏജന്റ് വാങ്ങൽ - സാധനങ്ങൾ മുഴുവനായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 29-11-2021) Last Updated By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 11-01-2022)	1-43
58	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്ട് - സെക്കന്ററി തലത്തിൽ സംയുക്ത പ്രൊജക്ട് രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 29-11-2021) Last Updated By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 06-01-2022)	1-44
59	തരിശ്ഭൂമിയിൽ കൃഷി ചെയ്യുന്നതിന് പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല Written By: A B Suresh (Asst. Audit Officer, On 29-11-2021) Last Updated By: A B Suresh (Asst. Audit Officer, On 12-01-2022)	1-45

60	ഭവനപുനരുദ്ധാരണം- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - 2495000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: M.sivaprasad (Asst. Audit Officer, On 27-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-46
61	പ്രിൻസിപ്പാൾ,ജി,എച്ച്.എസ് നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളിൽ കാണുന്ന പൊതു അപാകതകൾ Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 28-11-2021) Last Updated By: Biju Antony (Audit Officer, On 08-01-2022)	1-47
62	വിനിയോഗ വിവരങ്ങളിൽ അവ്യക്ത . ചെലവ് തുക തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 28-11-2021) Last Updated By: Biju Antony (Audit Officer, On 08-01-2022)	1-47-1
63	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - വൈവിദ്ധ്യമാർന്ന പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രമിക്കേണ്ടതാണ്. Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 29-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-48
64	പി.എം.എ.വൈ പദ്ധതി- ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ് Written By: M.sivaprasad (Asst. Audit Officer, On 27-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-49
65	PMAY സംബന്ധമായ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല Written By: M.sivaprasad (Asst. Audit Officer, On 27-11-2021) Last Updated By: M.sivaprasad (Asst. Audit Officer, On 30-12-2021)	1-49-1
66	UIDSSMT -അവശേഷിക്കുന്ന പദ്ധതി തുകതിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 29-11-2021) Last Updated By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 31-12-2021)	1-50
67	കുടുംബശ്രീ വിപണന കേന്ദ്രം- പ്രവർത്തനം തുടങ്ങേണ്ടതാണ്. Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 29-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-51
68	അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നടപ്പാക്കിയില്ല Written By: M.sivaprasad (Asst. Audit Officer, On 27-11-2021) Last Updated By: M.sivaprasad (Asst. Audit Officer, On 30-12-2021)	1-52
69	അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയില്ല Written By: M.sivaprasad (Asst. Audit Officer, On 27-11-2021) Last Updated By: M.sivaprasad (Asst. Audit Officer, On 30-12-2021)	1-53
70	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ തൻവർഷം ഏറ്റെടുത്ത ഒരു പദ്ധതിയും നടപ്പിലാക്കിയില്ല Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 09-01-2022)	1-54
71	കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ഹാജരാക്കണം Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-55
72	തുടർ സാക്ഷരതാ, തുല്യതാ,പഠന സഹായം -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: A B Suresh (Asst. Audit Officer, On 29-11-2021) Last Updated By: A B Suresh (Asst. Audit Officer, On 02-01-2022)	1-56
73	അംഗൻവാടികളുടെ ഭൗതിക സാഹചര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് Written By: K.G.Robert (Audit Officer, On 03-12-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-57
	ഭാഗം **2**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **3**	
1	സംരക്ഷണഭിത്തിയ്ക്ക് വേണ്ടി മൺപണി അധികം നടത്തിയിരിക്കുന്നു.	3-1

	അധികം നൽകിയ തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 03-12-2021) Last Updated By: Biju Antony (Audit Officer, On 08-01-2022)	
2	SC വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് -വിദ്യാർത്ഥിനികൾ അല്ലാത്തവർക്ക് നൽകിയ ലാപ്ടോപ്പിന്റെ വില ഈടാക്കേണ്ടതാണ് Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 03-12-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 12-01-2022)	3-2
	ഭാഗം **4**	
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 12-01-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 09-01-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: Vinod Sreedhar (Senior Deputy Director, On 02-02-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 30-11-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 03-12-2021)	4-11
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വിവിധ പത്രികകൾ-സംഗ്രഹം	

ഭാഗം -1

1-1 ബജററ്

2019-20വർഷത്തെ ബജറ്റ് 26/02/2019 തിയതിയിലെ തീരുമാനം 1 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. വാർഷിക ബജറ്റ് പുതുക്കി അംഗീകാരം നേടിയിട്ടുണ്ട് (തീരുമാനം നം.1/27-3-2020). ബജറ്റ് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
92243147	1183994000	1276237147	1177831700	98405447

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2020	11-06-20	-----	-----

1-2-1 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

1. വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം, സഞ്ചയയിലെ ഡാറ്റാ എൻട്രി എന്നിവ നാളിതുവരെയും പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ സഞ്ചയയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്ന വസ്തുനികുതിയുടെ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവ കൃത്യമല്ല. അതുകൊണ്ടുതന്നെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ഈ ഇനത്തിലുള്ള ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.
2. തൊഴിൽ നികുതി, വാടക, ഡി&ഓ, ലേലം തുടങ്ങിയ വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകളിലെ ഡിമാന്റ്-കളക്ഷൻ-ബാലൻസ് എന്നിവയുടെ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ മേൽ പരാമർശിച്ച വരവുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.
3. ബാങ്ക് റിക്കൺസിലേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ പ്രകാരം 31.03.2021 വരെ പണമാക്കാത്ത ചെക്കുകളിലായി 6,04,345/- രൂപ നിലനില്ക്കുന്നു. പണമാക്കാത്ത മുഴുവൻ ചെക്കുകളും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
4. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
5. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
6. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ വാല്യു ബേസ്ഡ് ആയി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	85540682.61
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	290605507
ആകെ	376146189.61
ചെലവ്	320647800

നീക്കിയിരിപ്പ്	55498389.61

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്/ അലോട്ട്മെന്റ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	37364394	37364394	25403999	11960395
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	23795334	23795334	11355659	12439675
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	389000	389000	195000	194000
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	20227000	20227000	5084144	15142856
മെയിന്റനൻസ്ഗ്രാന്റ് നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	18743000	18743000	13095478	5647522
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	0	76028000	76028000	20554040	55473960
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്					
PMAY	27992289	98057181	126049470	125830191	219279
NULM	724052	1640637	2364689	1115654	1249035
Swach Bharath	1572045	4258945	5830990	9100	5821890
AUEGS	1128326	5084090	6212416	6125553	86863

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്കുകളുടെ ശതമാനം
310	757700129	151	83381653	0	159	48.70

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതി കളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കി യത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെല വഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി ഓഫീസർ	6	4	6906100	5031454	72.85
SCDO	1	1	920000	680000	73.91
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	9	4	9514020	4360884	45.83
സെക്രട്ടറി	24	18	97732250	17927899	18.34
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	202	80	352422269	27953065	7.93
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ	10	7	10114166	5407022	53.45
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ISM	6	5	3380000	2751835	81.41
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	1	1	200000	200000	100
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	8	8	2685000	677750	25.24
ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്	4	1	855000	14830	1.73
ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	5	0	3690000	0	0
പ്രിൻസിപ്പൽ, GVHSS	6	4	3000000	2375000	79.16
പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ,ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജനം	21	14	264145419	14462311	5.47
ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ	7	4	2135905	1539603	72.08
ആകെ	310	151	757700129	83381653	11

1-6 അയ്യങ്കാളി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
തൊഴിലാളി കളുടെ കൂലി	1128326	5084090	6212416	5686429	0
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്				439124	86863

1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 26/10/2021 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 71757/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	57960	62
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2413200	410
വിധവാപെൻഷൻ	14502000	2558
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	19158000	3556
വികലാംഗപെൻഷൻ	3251900	600
50 വയസ്സിന് മുകളലുള്ള അവിവാഹിത കൾക്കുള്ള പെൻഷ ൻ	1297800	239

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണത്തിലെ അപാകതകൾ

നഗരസഭയുടെ ചെലവുകൾ ബജറ്റിനനുസരണമായി നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം നിലവിലുള്ള സോഫ്റ്റ്വേറിലില്ല. ഓരോ ചെലവും നടത്തുമ്പോൾ ബഡ്ജറ്റിൽ അനുവദിച്ച തുകയേക്കാൾ കൂടുന്നുണ്ടോ എന്ന് പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിച്ച് റിവൈസ്ഡ് ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കി ഭരണസമിതി പാസാക്കുന്നുണ്ട്.

വാർഷിക കണക്കുകൾ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇടപാടുകളേയും പ്രവർത്തനങ്ങളേയും പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്നുണ്ട്. വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അവസാന ഭാഗത്ത് അനുബന്ധം 1 ആയി ചേർത്തിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യ പത്രത്തിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

രശീതി, ചെക്ക് എന്നിവ ക്യാൻസൽ ചെയ്യുമ്പോൾ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. മാനുവലായ രശീതികൾ സ്ഥാപനത്തിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. ഇതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. ഉപയോഗിക്കാത്തവ ഭദ്രമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭയുടെ എല്ലാ ട്രഷറി/ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളും സാംഖ്യയിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

ആയിരം രൂപക്ക് മുകളിലുള്ള തുകകൾ ചെക്കായിട്ടാണ് നൽകുന്നത്. എല്ലാ പേമെന്റുകൾക്കും കൈപ്പറ്റ് രശീതി വാങ്ങുന്നുണ്ട്. എല്ലാ ചെലവുകൾക്കും നോട്ട് ഫയൽ സൂക്ഷിക്കുകയും സെക്രട്ടറിയും ചെയർ പെർസനും അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. സാംഖ്യ വൗച്ചർ ചെലവു രേഖകളോടൊപ്പം സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

എല്ലാ കളക്ഷനുകളും കാഷ് ബുക്ക്, ലെഡ്ജർ എന്നിവയിൽ ഒരേസമയം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം ഉണ്ട്. ഡി.സി.ബി. രജിസ്റ്ററുകൾ എല്ലാ വിവരങ്ങളും ചേർത്ത് സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ നഗരസഭയ്ക്ക് ഓരോ ഇനത്തിലും ലഭിക്കേണ്ട തുകയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പിക്കാനാവുന്നില്ല. അടുത്ത വർഷത്തേക്ക് അരിയർ ഡിമാന്റ് ആയി കൊണ്ടുപോവുന്ന തുകയുടെ കൃത്യതയും ഉറപ്പിക്കാനാവുന്നില്ല. വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം പൂർത്തിയാക്കാനാവാത്തത് നഗരസഭയ്ക്ക് ഉണ്ടാക്കുന്ന നഷ്ടം വളരെ വലുതാണ്.

ടാക്സുകൾ യഥാസമയം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് ജീവനക്കാരുടെ കുറവ് വിഘാതമാവുന്നുണ്ട്. ക്യാമ്പ് കലക്ഷൻ നടത്തുന്നുണ്ടെങ്കിലും AFS പ്രകാരം 31.3.20ൽ പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള വസ്തു നികുതി കുടിശിക 9664761 രൂപയാണ്. വാടക രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ വാടകയിനത്തിലെ കുടിശിക കൃത്യമായി കണക്കാക്കാനാവുന്നില്ല. ഹഡ്കോയിൽ നിന്നും കടമെടുത്ത് നിർമ്മിച്ച ബസ് സ്റ്റാന്റ് ഷോപ്പിങ്ങ് കോംപ്ലക്സിൽ 17 കടമുറികൾ ഇപ്പോഴും ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുകയാണ്.

സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുന്നതിൽ സ്ഥാപനത്തിന് ബാധകമായ നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും പൂർണ്ണമായും പാലിക്കുന്നില്ല. എല്ലാ വാങ്ങലുകളുടെയും ക്വട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ നടപടി ക്രമങ്ങൾ, തീരുമാനങ്ങൾ, പർച്ചേസ് ഓർഡർ, ബില്ലുകൾ/ഇൻവോയ്സുകള്, പണം കൈമാറിയതിന്റെ വിവരം, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററുകൾ, സാധനസാമഗ്രികൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ/ സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിവരം പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആശുപത്രിയിലേക്കാവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങളും മരുന്നുകളും വാങ്ങുമ്പോഴും ബന്ധപ്പെട്ട സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ വർഷാന്ത്യ നീക്കിയിരുപ്പ് ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നില്ല. വാങ്ങിയ സാധന സാമഗ്രികൾ ഭദ്രമായി സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നില്ല. സ്റ്റോക്ക്&സ്റ്റോർസ്, മറ്റ് വിലപ്പെട്ട രേഖകൾ എന്നിവക്ക് ഇൻഷുറൻസ് പരിരക്ഷ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കമ്പ്യൂട്ടറുകൾക്കും അനുബന്ധ സാമഗ്രികൾക്കും ആന്വൽ മെയിന്റനൻസ് സർവ്വീസ് ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഓരോ വർഷവും ആർജ്ജിക്കുന്ന ആസ്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. അനാവശ്യവും കാലഹരണപ്പെട്ടതുമായ ആസ്തികൾ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് അതേസമയം നാശോന്മുഖമാകുന്നതിനു മുൻപ് വില്പന നടത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭരണസമിതി മീറ്റിങ്ങിന് Software ലൂടെ മിനുട്ട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് സർക്കാർ ഏർപ്പെടുത്തിയ സകർമ്മ സോഫ്റ്റ്‌വേർ നഗരസഭ ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നില്ല. വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതും മിനുട്ട്സ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	വിവരം ലഭ്യമല്ല	-	-
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	29.8.18 - 13.9.18	2014-15 മുതൽ 2017-18 വരെ	13.11.18

1-11 വസ്തുനികുതി രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൻമേലുള്ള കണ്ടെത്തലുകൾ

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നഗരസഭയുടെ വസ്തുനികുതി പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, സഞ്ചയയിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിവരങ്ങൾ എന്നിവയുടെ പരിശോധനയിൽമേലുള്ള കണ്ടെത്തലുകൾ തുടർഖണ്ഡികകളായി ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

1-11-1 നഗരസഭയിലെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം- നാളിതുവരെയും പൂർത്തിയായിട്ടില്ല

2011 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ, 2013ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ഭേദഗതി

ചട്ടങ്ങൾ (സ.ഉ.(അ) നമ്പർ 100/2013/ തസ്വഭവ തിയതി 15.03.2013), സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) നം. 540/2019/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 06.03.19 എന്നിവ അനുസരിച്ച് ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭയിലെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികളുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിനായി ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭയെ 36 വാർഡുകളാക്കി വിഭജിച്ചിരിക്കുന്നു. നഗരസഭയുടെ 14.10.2011-ലെ ആർ1-5734/11 കത്ത് മുഖേന നികുതി നിരക്ക്, മേഖല എന്നിവ സംബന്ധിച്ച കരട് വിജ്ഞാപനവും ആർ1-5734/11/15.10.2016 പ്രകാരം പുതുക്കിയ നികുതിനിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചുകൊണ്ടും നഗരസഭയുടെ വിവിധ പ്രദേശങ്ങളെ പ്രാഥമികം, ദ്വിതീയം, തൃതീയം എന്നിങ്ങനെ മൂന്നുമേഖലകളായി തിരിച്ചുകൊണ്ടുള്ള അന്തിമ വിജ്ഞാപനവും പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിവരശേഖരണം, ഫോം 6 തയ്യാറാക്കൽ, ഡാറ്റാ എൻട്രി എന്നീ പ്രവർത്തികൾ നഗരസഭാ ജീവനക്കാർ, കുടുംബശ്രീ പ്രവർത്തകർ എന്നിവരുടെ സേവനം ഉപയോഗിച്ച് 2013മുതൽക്കും ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിലെ ജീവനക്കാരെയും കൂടെ ഉൾപ്പെടുത്തി 2017 മുതൽക്കും നടത്തിവരുന്നുണ്ടെങ്കിലും നികുതി പരിഷ്കരണം നാളിതുവരെയും പൂർത്തിയായിട്ടില്ല.

<u>വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി നടത്തിയ പ്രവർത്തനങ്ങൾ</u>

നഗരസഭാ ജീവനക്കാരെ സൂപ്പർവൈസർമാരായി നിയോഗിച്ച് കുടുംബശ്രീ പ്രവർത്തകരെക്കൊണ്ട് കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നമ്പർ പ്ലേറ്റുകൾ പതിപ്പിക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ പ്രവൃത്തിയിൽ ധാരാളം പിശകുകൾ സംഭവിച്ചതിനാൽ നഗരസഭാ ജീവനക്കാരെക്കൊണ്ടു തന്നെ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുവാൻ സെക്രട്ടറിയുടെ 28.06.13-ലെ ആർ1-5734/11 നമ്പർ നടപടിക്രമപ്രകാരം ഉത്തരവായിട്ടുള്ളതാണ്.

29.08.16-ലെ 17-ാം നമ്പർ കൗൺസിൽ തീരുമാനപ്രകാരം കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിർണ്ണയം മേൽപരാമർശിച്ച സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 01.04.16 മുതൽ പ്രാവർത്തികമാക്കണമെന്ന് സെക്രട്ടറി റവന്യൂ ഇൻസ്പെക്ടർക്ക് കുറിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സെക്രട്ടറിയുടെ 28.10.16-ലെ ആർ1-5734/11 നമ്പർ ഉത്തരവുപ്രകാരം മുഴുവൻ ജീവനക്കാരെയും 36വാർഡുകളിൽ നിന്നുമുള്ള വിവരശേഖരണത്തിനായി വിനിയോഗിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇത് നഗരസഭയുടെ ദൈനംദിന പ്രവർത്തനത്തെ ബാധിക്കുന്നതിനാൽ ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ 10 പേരെ നിയമിക്കുന്നതിന് 25.08.17-ലെ ആർ1-5734/11 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം അനുമതി ചോദിച്ചുകൊണ്ട് നഗരകാര്യ ഡയറക്ടർ, പ്രിൻസിപ്പൽ സെക്രട്ടറി എന്നിവർക്ക് കത്ത് അയച്ചതിന് മറുപടി ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് 14.12.17ലെ കത്ത് പ്രകാരം നഗരകാര്യ ഡയറക്ടറെ അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. 29.11.18-ലെ 5-ാം നമ്പർ കൗൺസിൽ തീരുമാനപ്രകാരം സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അനുമതി പ്രതീക്ഷിച്ച് വിവരശേഖരണത്തിനായി 7പേരെയും ഡാറ്റാ എൻട്രിയ്ക്കായി ഒരാളെയും നിയമിച്ചിരിക്കുന്നു. ഇവരുടെ കാലാവധി 19.02.19-ൽ അവസാനിച്ചതിനാൽ വിവരശേഖരണം പൂർത്തിയാകാത്ത വാർഡുകളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനായി നഗരസഭാ ജീവനക്കാരെയും ഡാറ്റാ എൻട്രി നടത്തുന്നതിന് കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകളേയും ഏൽപ്പിച്ചിരിക്കുന്നതായി 30.08.2019-ലെ ആർ1-5734/11 കത്ത് പ്രകാരം നഗരകാര്യ ഡയറക്ടറെ അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

ആർ1-5734/11/14.01.20 കത്തിൽ 36 വാർഡുകളിലെയും വിവരശേഖരണം പൂർത്തിയായതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പലകെട്ടിടങ്ങളുടെയും തരം, വിസ്തീർണ്ണം, മേഖല എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് സംശയം നിലനിൽക്കുന്നതിനാലും വിവരശേഖരണത്തിൽ കൃത്യത വരുത്തുന്നതിലേക്കും ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ജീവനക്കാരുടെ സേവനം നിലവിലും ഉപയോഗിച്ചു വരുന്നു.

<u>ഡാറ്റാ എൻട്രിയുടെ പുരോഗതി</u>

ഘട്ടം	ബേസ് ഡാറ്റാ പ്രകാരമുള്ള എണ്ണം	പുതിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം

	(ARV)	
ഫോറം 6 തയ്യാറാക്കി കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാത്തത്	516	147
ഫോറം 6 ന്റെ ഡാറ്റാ എൻട്രി ആരംഭിച്ചത്	50	72
നാളിതുവരെ അംഗീകരിച്ച ഫോറം 6 ന്റെ എണ്ണം	23846	4579
പരിശോധനാ ഘട്ടത്തിലുള്ളത് - റവന്യൂ ഇൻസ്പെക്ടർ/ സെക്രട്ടറി ചുമതലപ്പെടുത്തുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	48	0
അംഗീകരിക്കുവാനുള്ളത് - സെക്രട്ടറി	0	5
ആകെ	24460	4803

സഞ്ചയയിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിവരമനുസരിച്ച് 844കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഡാറ്റഎൻട്രി വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിലായി ശേഷിക്കുന്നു. നഗരസഭാ ജീവനക്കാരെ കൂടാതെ കുടുംബശ്രീ പ്രവർത്തകർ, ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ ജോലിചെയ്യുന്നവർ എന്നിവരുടെയെല്ലാം സേവനം ഉപയോഗിച്ചിട്ടും നാളിതുവരെയും നികുതിപരിഷ്കരണം പൂർത്തിയാക്കുവാൻ കഴിയാത്തത് നിശ്ചിത കാലയളവിനുള്ളിൽ തീർക്കേണ്ട ജോലി സംബന്ധിച്ച് മേലധികാരികളുടെ കൃത്യമായ നിർദ്ദേശത്തിന്റെയും മേൽനോട്ടത്തിന്റെയും അഭാവമായി കരുതുന്നു. ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നികുതി പരിഷ്കരണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാൽ കാലാകാലങ്ങളിൽ നികുതിയിനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ടതായ വർദ്ധനവ് നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭിക്കാതെ പോകുന്നു. ആയതിനാൽ അടിയന്തിരമായി ഇക്കാര്യത്തിൽ നഗരസഭ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിലേക്ക് നഗരസഭാ കൗൺസിലിന്റെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. വിഷയം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 18/28.10.21 മുഖേന അറിയിച്ചതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

നിലവിൽ സാംഖ്യ സഞ്ചയ ഇന്റഗ്രേഷൻ നടത്തുകയും വസ്തുനികുതി ഓൺലൈൻ ആയി സ്വീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണനടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനായി നിയമിച്ചിട്ടുള്ള ജീവനക്കാരുടെ സേവനം പൂർണ്ണമായും പ്രയോജനപ്പെടുത്തേണ്ടതും സത്വരനടപടികളിലൂടെ ഡാറ്റാഎൻട്രി പൂർത്തിയാക്കി വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം നഗരസഭ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. നഗരസഭാ പരിധിയിൽ ഓരോ വർഷവും നികുതിനിർണ്ണയം നടത്തുന്ന പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതും ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കി സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-11-2 സഞ്ചയയിലെ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമാക്കി നികുതി നഷ്ടം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

A) അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, സഞ്ചയയിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പേര്, മേൽവിലാസം	കെട്ടിട നം	അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, സഞ്ചയ എന്നിവയിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ	റിമാർക്സ്
മുരളി.കെ, തെക്കേക്കാട്ടിൽ, പാലപ്പുറം	17/137(4)	അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം -- 198.24ച.മീ, ഉപയോഗക്രമം - വാണിജ്യം വസ്തുനികുതി നിരക്ക് - 90രൂ സഞ്ചയയിൽ വിസ്തീർണ്ണം- 98.24ച.മീ ഉപയോഗക്രമം- വാണിജ്യം വസ്തുനികുതി നിരക്ക്- 70രൂ	അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിയ വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ നിന്നും 100ച.മീ കുറവായാണ് സഞ്ചയയിലെ വിസ്തീർണ്ണം. അതുകൊണ്ടു തന്നെ കെട്ടിടം 100ച.മീ താഴെയുള്ള ഗണത്തിൽ വരുകയും നികുതി നിരക്കിൽ 20രൂ കുറവ് സംഭവിക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു.
കുട്ടപ്പനെഴുത്തച്ഛൻ, കാട്ടുമൂച്ചിക്കൽ, ഒറ്റപ്പാലം	6/264(1)	അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം മേഖല – പ്രാഥമികം റോഡിന്റെ തരം - 3മീ വീതി സഞ്ചയ പ്രകാരം മേഖല - ദ്വിതീയം റോഡിന്റെ തരം - 1.5 മീ	പ്രാഥമിക മേഖലയിൽ ഉൾപ്പെട്ട കെട്ടിടം ദ്വിതീയ മേഖലയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ അനർഹമായി 10% ഇളവു നൽകേണ്ടിവന്നിരിക്കുന്നു.
മുരളീധരൻ കെ കാട്ടുമൂച്ചിക്കൽ, ഒറ്റപ്പാലം	6/299	അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ റോഡിന്റെ തരം - 5 മീ താഴെ സഞ്ചയയിൽ റോഡിന്റെ തരം - 5 മീ കൂടുതൽ	റോഡിന്റെ തരം സഞ്ചയയിൽ 5മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വീതിയുള്ളതായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നതിനാൽ നികുതിയിൽ 10%-ന്റെ വർദ്ധനവ്
സുബൈദ ബാവ, കൊടക്കത്ത്	26/90(1)	അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ	സഞ്ചയയിൽ ദ്വിതീയമേഖലയിൽ

ഹൗസ്, തെന്നടി ബസാർ, ഒറ്റപ്പാലം.		വിസ്തീർണ്ണം – 211.05 ച.മീ മേഖല – പ്രൈമറി റോഡ് – വിവേകാനന്ദ റോഡ് സഞ്ചയയിൽ വിസ്തീർണ്ണം – 211.05 ച.മീ മേഖല – ദ്വിതീയം റോഡ് –വിവേകാനന്ദ റോഡ്	ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ നികുതിയിൽ അനർഹമായി 10% ഇളവ് നൽകേണ്ടി വന്നിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ റോഡിന്റെ വീതി വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

B) അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, സഞ്ചയയിലെ വിവരങ്ങൾ, ഡി & ഒ ലൈസൻസ് വിവരങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം റംല അബൂബക്കർ, ജമീല കുഞ്ഞിമുഹമ്മദ് മുതൽപേർ, മണൽപറമ്പിൽ എന്നിവരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 25/973(18), 25/973 (22) –നമ്പർ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിലവിൽ ചെമ്മണ്ണൂർ ഇന്റർ നാഷണൽ ജ്വല്ലറി പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നു. എന്നാൽ സഞ്ചയപ്രകാരമുള്ള അസസ്സ്മെന്റിൽ കേന്ദ്രീകൃത എയർകണ്ടീഷനിങ്ങ് സംവിധാനം ഇല്ല എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തുകയും അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയിൻമേലുള്ള വർദ്ധനവ് ഡിമാന്റ് ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല.

C) മേൽക്കൂര ഇല്ലാത്ത ടവറിന് മേൽക്കൂരയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനധികൃത ഇളവ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു. സഞ്ചയയിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിടം നം	ഉടമയുടെ പേര് (സഞ്ചയയിൽ ലഭ്യമായ വിവരം)	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	സഞ്ചയ യിലെ നികുതി നിർണ്ണയം	യഥാർത്ഥ വസ്തുനികുതി	വസ്തുനികുതി യിലെ വ്യത്യാസം
21/268	ഭാരതി ഇൻഫ്രാടെൽ ലിമിറ്റഡ്	50	അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി= 50x500= 25000രൂ മേൽക്കൂരയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഇളവ്-10% – 2500രൂ വഴിസൗകര്യം അടിസ്ഥാനത്തിൽ വർദ്ധനവ് 20% –5000രൂ BT + LC– 27500 +1375	അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി= 50x500= 25000രൂ ഇളവ്- ഇല്ല വഴിസൗകര്യം അടിസ്ഥാനത്തിൽ വർദ്ധനവ് 20% –5000രൂ BT + LC– 30000 +1500 Total–31500	2625

			Total-28875		

മേൽക്കൂരയില്ലാത്ത മൊബൈൽടവറിന് മേൽക്കൂരയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 10% ഇളവുനൽകിയതിനാൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിൽ 2625രൂപയുടെ കുറവുവന്നിരിക്കുന്നു. ചട്ടപ്രകാരമല്ലാത്ത ഇളവ് അനുവദിച്ചതുമൂലം സംഭവിച്ചിട്ടുള്ള നഷ്ടം വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം പ്രാബല്യത്തിൽ വന്ന വർഷം മുതൽ തുടർന്നുവരുന്നു.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1. മേൽപരാമർശിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾ, മൊബൈൽ ടവർ എന്നിവയുടെ അസസ്സ്മെന്റ് ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ച് വിസ്തീർണ്ണം, മേഖല, റോഡിന്റെ തരം, കേന്ദ്രീകൃത എയർകണ്ടീഷനിങ്ങ് സംവിധാനം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ കൃത്യമാക്കേണ്ടതും ആയതിന് അനുസരിച്ച് നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് തുക ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2. സഞ്ചയയിലെ ഡാറ്റാ എൻട്രികളുടെ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതും തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ മൂലം നഗരസഭയ്ക്കുണ്ടാവുന്ന നികുതി നഷ്ടം ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-11-3 കിൻഫ്ര ഇൻറഗ്രേറ്റഡ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ പാർക്ക് - വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2016 ൽ പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ച കിൻഫ്ര ഇൻറഗ്രേറ്റഡ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ പാർക്കിലെ നഗരസഭാപരിധിയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും 1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി ആക്ട്, 2011- ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി ആക്ട് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ച് വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. മുൻവർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച വിശദമായി പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 18/28.10.21-നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഇൻഡസ്ട്രിയൽ പാർക്കിന്റെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതും കുടിശ്ശിക തുക ഈടാക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-11-4 സഞ്ചയയിൽ നികുതിനിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല

മൈക്രോ സ്മാൾ & മീഡിയം എന്റർപ്രൈസസ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ആക്റ്റ് 2006 പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെട്ടിടങ്ങൾ, റസിഡൻഷ്യൽ ഹോം സ്റ്റേ എന്നിവയ്ക്ക് ബാധകമായ നികുതി നിരക്കുകൾ നിശ്ചയിച്ച് സഞ്ചയയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സ.ഉ.(അ) നം 82/2019/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 18.11.2019 പ്രകാരം നഗരസഭ പരിധിയിലുള്ള MSME വ്യവസായ യൂണിററുകൾക്ക് ചുമത്താവുന്ന മിനിമം, മാക്സിമം വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ യഥാക്രമം 30, 45 ആയി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭാപരിധിയിലുള്ള MSME വ്യവസായ യൂണിററുകളുടെ വിവരങ്ങളും നികുതിനിരക്കും സഞ്ചയയിൽ ചേർക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും നികുതിനിരക്ക് നിശ്ചയിക്കാത്തതിനാൽ തെറ്റായ ഉപയോഗക്രമത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള സാധ്യത ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-11-5 മൊബൈൽടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

സഞ്ചയയിലെ നിലവിലെ ഡാറ്റാ എൻട്രി പ്രകാരം നഗരസഭാ പരിധിയിൽ 10 മൊബൈൽ ടെലഫോൺ ടവറുകളാണുള്ളത്. മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വിശദാംശങ്ങളും നികുതി കുടിശ്ശിക വിവരങ്ങളും താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	കെട്ടിടം നം	ഉടമയുടെ പേര് (സഞ്ചയയിൽ	കുടിശ്ശികയായ വർഷം	2020-21 വരെയുള്ള നികുതി

		ലഭ്യമായ വിവരം)		കുടിശ്ശിക
1	4/282/1	എ ബി എം ടവേഴ്സ്	2009 അർദ്ധ വർഷം	761213
2	8/114	ഭാരതി എയർടെൽ	2011 II-ാം അർദ്ധ വർഷം	108017
3	15/91/B	ചെന്നൈ നെറ്റ് വർക്ക് ഇൻഫ്രാ സ്ട്രക്ചർ ലിമിറ്റഡ്	2014 II-ാം അർദ്ധ വർഷം	57634
4	21/268	ഭാരതി ഇൻഫ്രാടെൽ ലിമിറ്റഡ്	2008 I ാം അർദ്ധ വർഷം	425250
5	24/408/1	വോഡാഫോൺ എസ്സാർ സെല്ലുലാർ ലിമിറ്റഡ്	2014 I ാം അർദ്ധ വർഷം	64422
6	25/1019	ടവറിന്റെ പേര് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	2016 I-ാം അർദ്ധ വർഷം	7194
7	25/1020	ഇൻഡസ് ടവർ	2009 II ാം അർദ്ധ വർഷം	775410
8	26/896	ഐഡിയ മൊബൈൽ കമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ	2015 II ാം അർദ്ധ വർഷം	188736
9	34/394/1	എയർടെൽ	2009 I-ാം അർദ്ധ വർഷം	872954
10	36/380/5	വോഡഫോൺ	2015 I-ാം അർദ്ധ വർഷം	124224
ആകെ				3385054

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 19.10.2014-ലെ 40395/ആർ.സി.2/2014/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കുലറിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പരിധിയിൽ അനധികൃതമായി സ്ഥാപിച്ച് പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്ന മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വിവരം ശേഖരിക്കുന്നതിന് ഒരു സ്പെഷ്യൽ ഡ്രൈവ് നടത്തണമെന്നും അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി കണ്ടെത്തുന്ന ടവറുകളുടെ പെർമിറ്റ് ഫീസും കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെയുള്ള വസ്തുനികുതിയും ഈടാക്കണമെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. സഞ്ചയിലെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം പരിശോധിച്ചതിൽ 2020-21 കാലയളവ് വരെ ആകെ 3385054 രൂ മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതിയിനത്തിൽ കുടിശ്ശികയായി ശേഷിക്കുന്നു. അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന ടവറുകൾ, ടവറുകളിൽ നിന്നുള്ള നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ എന്നിവയുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 18/28.10.2021 മുഖേന നഗരസഭയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. 2017-18 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭ പരിധിയിൽ 30 ഓളം ടവറുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി കെ എസ് ഇ ബി അറിയിച്ചിതായി പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി, കടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കുന്നതിനും നഗരസഭയുടെ തനതുവരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 നഗരസഭയിലെ തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

1994-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി ആക്ടിലെ 245-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം ഏതെങ്കിലും അർദ്ധവർഷത്തിൽ ആകെക്കൂടി 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ മുനിസിപ്പൽ പ്രദേശത്ത് തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ ഏർപ്പെടുകയോ, ബിസിനസ്സ് നടത്തുകയോ, പൊതുവോ, സ്വകാര്യമോ ആയ ഉദ്യോഗം വഹിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നുവെങ്കിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടയ്ക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥനാണ്.

അത്തരത്തിൽ നിയമ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചുകൊണ്ടും 2005 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (തൊഴിൽ നികുതി)ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരവും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, റിട്ടേൺസ് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ 2005 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി(തൊഴിൽ നികുതി)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(1) പ്രകാരമുള്ള നിശ്ചിത മാതൃകയിൽ അല്ല സൂക്ഷിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേരും രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങളിലും ഈടാക്കിയ തുക എന്നിവയും മാത്രമാണ് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ എല്ലാ ജീവനക്കാരുടേയും നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പാക്കുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ല. മാത്രമല്ല, ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഡിമാന്റ് , കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവയുടെ വാർഷിക സംക്ഷിപ്തം എന്നിവ എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പരിശോധനയിലെ നിരീക്ഷണങ്ങൾ തുടർഖണ്ഡികകളായി ചേർക്കുന്നു.

1-12(1) ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

1) താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

സ്ഥാപനം	അർദ്ധവർഷം
ഗോകുലം ചിട്ട്സ് & ഫിനാൻസ് കോ. (P) ലിമിറ്റഡ്	II
റോയൽ ഹൈപ്പർ മാർക്കറ്റ്	I & II
ചോയ്സ് ഹൈപ്പർ മാർക്കറ്റ്	I & II
കുമാർ ബുക്ക്സ്	I & II
സി എം സ്റ്റോർ	I & II
D D R C SRL ഡയഗണോസ്റ്റിക്സ്	I & II
നിള ബേക്ക് ഹൗസ്	I & II
നിള കാറ്ററിംഗ്	I & II
നിള റസ്റ്റോറന്റ്	I & II
ബ്രദേഴ്സ് സാരീസ് & മാച്ചിംഗ് കളക്ഷൻ	I & II
കെൽകോ റസിഡൻസി	I & II
പെരുമാൾ ട്രേഡിംഗ് കമ്പനി	I & II

2) 2005 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(2) പ്രകാരം നഗരസഭാ പരിധിയിൽ 60 ദിവസത്തിൽ കൂടുതൽ കാലയളവിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്തുവരുന്ന കരാറുകാർ, സ്വകാര്യ പ്രാക്ടീസ് നടത്തുന്ന അഭിഭാഷകർ, സ്വകാര്യ ഡോക്ടർമാർ എന്നിവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതായ തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

3) 2005 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി(തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 4 പ്രകാരം ആധാരമെഴുത്തുകാർ തൊഴിൽനികുതി അടയ്ക്കുന്നതിന് ബാദ്ധ്യസ്ഥരാണ്. സബ് രജിസ്ട്രാർ ഓഫീസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രവൃത്തിക്കുന്ന ആധാരമെഴുത്തുകാർ, സ്റ്റാമ്പ് വെണ്ടർമാർ എന്നിവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഒറ്റപ്പാലം സബ് രജിസ്ട്രാർ /പാലക്കാട് ജില്ലാ രജിസ്ട്രാറിൽ നിന്നും ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ആധാരമെഴുത്തുകാരുടെ പട്ടികയും, ഒറ്റപ്പാലം സബ് ട്രെഷറി ഓഫീസിൽ നിന്നും സ്റ്റാമ്പ് വെണ്ടർമാരുടെ പട്ടികയും ലഭ്യമാക്കി തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

4) നഗരസഭാപരിധിയിലുള്ള പൊതുവിതരണ കേന്ദ്രങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പൊതുവിതരണ കേന്ദ്രങ്ങളുടെ വാർഡു തിരിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

5) കിൻഫ്ര ഇൻറഗ്രേറ്റഡ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ പാർക്കിലെ നഗരസഭാപരിധിയിൽ വരുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
മേൽവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം30/29.10.21 മുഖേന അറിയിച്ചുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചട്ടപ്രകാരം തൊഴിൽനികുതി അടയ്ക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ ജീവനക്കാർ, സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനായ അടിയന്തിരനടപടികൾ കൈക്കൊണ്ട് തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-12-2 സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

മുനിസിപ്പൽ പ്രദേശത്ത് ബിസിനസ് നടത്തുകയോ അല്ലെങ്കിൽ മുനിസിപ്പൽ പ്രദേശത്തിന്റെ വെളിയിൽ ബിസിനസ് നടത്തുകയും എന്നാൽ അതിന്റെ മുഖ്യ ഓഫീസോ അതിന്റെ ബിസിനസ് എവിടെ നിന്നും നിയന്ത്രിക്കപ്പെടുന്നുവോ ആ സ്ഥലമോ ഏതെങ്കിലും അർദ്ധവർഷത്തിൽ ആകെ കൂടി 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ മുനിസിപ്പൽ പ്രദേശത്തിനുള്ളിൽ ആയിരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നതായ ഏതൊരു കമ്പനിയും തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരാണ്. അത്തരത്തിൽ നിയമ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചുകൊണ്ടും 2005 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (തൊഴിൽ നികുതി)ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരവും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, റിട്ടേൺസ് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1) സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

സ്ഥാപനം	അർദ്ധവർഷം
ശ്രീ രാമകൃഷ്ണ സർവീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ്	I
അറയ്ക്കൽ ഫ്യൂവൽസ്	I & II
കാനറാ ബാങ്ക്, ഒറ്റപ്പാലം	I
ഒറ്റപ്പാലം സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	I & II
ന്യൂ ഇന്ത്യ അഷ്യൂറൻസ് ലിമിറ്റഡ്	I & II
മുത്തൂറ്റ് സെക്യൂരിറ്റീസ്	I & II

ലിമിറ്റഡ്	
കവിത ഗോൾഡ് & ഡയമണ്ട്സ്, ഒറ്റപ്പാലം	I
കല്യാൺ ജ്വല്ലേഴ്സ് ഇന്ത്യ ലിമിറ്റഡ്	I
മുത്തൂറ്റ് ഫിൻകോർപ്പ് ലിമിറ്റഡ്, ഒറ്റപ്പാലം	I
മിനി മുത്തൂറ്റ് നിധി (കെ) ലിമിറ്റഡ്	I
സ്റ്റീൽ ഇംപക്സ്	I
മൈ ജി സെന്റർ	I
അക്ബർ ട്രാവൽസ് ഓഫ് ഇന്ത്യ	I & II
സപ്ലൈ കോ താലൂക്ക് ഡിപ്പോ, ഒറ്റപ്പാലം	I & II
സൂരജ് ഫീഡ്സ്	I
ഒറ്റപ്പാലം സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്, കണ്ണിയമ്പുറം ബ്രാഞ്ച്	I
ക്രെഡിറ്റ് ആക്സസ് ഗ്രാമീൺ ലിമിറ്റഡ് (ഫിനാൻഷ്യൽ സർവീസ്)	I & II
ഒറ്റപ്പാലം സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് ബ്രാഞ്ച് വറോഡ്	I & II
ബാങ്ക് ഓഫ് ബറോഡ	I & II
ഫെഡറൽ ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ് ഒറ്റപ്പാലം ബ്രാഞ്ച്	I & II
സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക്, ഒറ്റപ്പാലം	I
കാത്തോലിക്ക് സിറിയൻ ബാങ്ക്	I
പാലക്കാട് ഡിസ്ട്രിക്ട് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, ഒറ്റപ്പാലം ഈവനിംഗ് ബ്രാഞ്ച്	I
ഇന്ത്യൻ ഓവർസീസ് ബാങ്ക്	I & II
കൊട്ടാരം ഹോട്ടൽസ്	I
എസ് ബി ഐ, പേഴ്സണൽ ബാങ്കിംഗ് ബ്രാഞ്ച്, ഒറ്റപ്പാലം	I & II
ഒറ്റപ്പാലം കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് മാർക്കറ്റിംഗ് സൊസൈറ്റി	I & II

താജ് റെഡിവെയഴ്സ്	I & II
ഒറ്റപ്പാലം സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്, ഈസ്റ്റ് ഒറ്റപ്പാലം ബ്രാഞ്ച്	I
ശ്രീ നാരായണ ഫാർമസ്യൂട്ടിക്കൽസ്	I
മുതലി അസ്സോസിയേറ്റ്സ്	I
ഐ സി ഐ സി ഐ ഒറ്റപ്പാലം ബ്രാഞ്ച്	I & II
പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്ക്, ഒറ്റപ്പാലം ബ്രാഞ്ച്	I & II
നബ്ഫിൻസ് ലിമിറ്റഡ്	II
എച്ച് ഡി എഫ് സി ബാങ്ക്, ഒറ്റപ്പാലം	II
കാനറാ ബാങ്ക്, ഒറ്റപ്പാലം	II
എ എം മോട്ടോഴ്സ്, ഒറ്റപ്പാലം	II
ആക്സിസ് ബാങ്ക്, ഈസ്റ്റ് ഒറ്റപ്പാലം	II
ഇസാഫ് സ്മാൾ ഫിനാൻസ് ബാങ്ക്	I & II
ഒറ്റപ്പാലം പ്രൈമറി കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് അഗ്രിക്കൾച്ചറൽ & റൂറൽ ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ബാങ്ക്	I & II
എലൈറ്റ് ജ്വല്ലറി	I & II
സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക്, ഒറ്റപ്പാലം	II
സ്റ്റാർ ഹെൽത്ത് & അലൈഡ് ഇൻഷൂറൻസ് ലിമിറ്റഡ്	II
നന്ദനം ടൈൽ & സാനിട്ടറി	II
ഇൻഡസ് മോട്ടോർ കമ്പനി (P) ലിമിറ്റഡ്	II
ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ	I & II
നന്തിലത്ത് ഇലക്ട്രോണിക്സ്	II
ഗോകുലം ചിട്ട്സ് & ഫിനാൻസ് കോ (P) ലിമിറ്റഡ്	I & II
വസന്ത പെട്രോളിയം	I & II
ഗ്രാന്റ് മോട്ടോഴ്സ്	I & II
ഷെയർ മൈക്രോ ഫിനാൻസ് ലിമിറ്റഡ്	I & II

D D R C SRL ഡയഗണോസ്റ്റിക്സ്	I & II
നിള ബേക്ക് ഹൗസ്	I & II
നിള കാറ്ററിംഗ്	I & II
നിള റസ്റ്റോറന്റ്	I & II
ബ്രദേഴ്സ് സാരീസ് & മാച്ചിംഗ് കളക്ഷൻ	I & II
കെൽകോ റസിഡൻസി	I & II
പെരുമാൾ ട്രേഡിംഗ് കമ്പനി	I & II

2) നഗരസഭാപരിധിയിലുള്ള പൊതുവിതരണ കേന്ദ്രങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പൊതുവിതരണ കേന്ദ്രങ്ങളുടെ വാർഡു തിരിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

3) കിൻഫ്ര ഇൻറഗ്രേറ്റഡ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ പാർക്കിലെ നഗരസഭാപരിധിയിൽ വരുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 30/29.10.21 മുഖേന അറിയിച്ചുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

നഗരസഭാപരിധിയിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് സ്ഥാപനരജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കേണ്ടതും ചട്ടപ്രകാരം തൊഴിൽനികുതി അടയ്ക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനായ അടിയന്തിര നടപടികൾ കൈക്കൊണ്ട് തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 നഗരസഭയിലുള്ള എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ചട്ടപ്രകാരം ലൈസൻസ് നേടുന്നുണ്ടോയെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്

30.10.2020-ലെ സ.ഉ (പി) നമ്പർ 62/2020/തസ്വഭവ പ്രകാരമുള്ള ഗസറ്റ് വിജ്ഞാപനമനുസരിച്ച് 2011-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും മറ്റ് വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ ഭേദഗതി ചെയ്തുകൊണ്ട് 2020-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും മറ്റ് വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ഭേദഗതിചട്ടങ്ങൾ പ്രാബല്യത്തിൽ വന്നിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭയിലുള്ള വ്യവസായം, ഫാക്ടറികൾ മറ്റു വ്യാപാരങ്ങൾ ,സംരംഭങ്ങൾ ,സേവനങ്ങൾ നൽകുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ പാരാമെഡിയ്ക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ, ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ മേൽചട്ട പ്രകാരം ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിനുള്ള രജിസ്റ്ററുകളും ലൈസൻസിനുള്ള അപേക്ഷകളും പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തിൽ ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭയിൽ 28 വാർഡുകളിലുമായി 270 പുതിയ വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളും , 3958പഴയ വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളുമുണ്ട്. കൂടാതെ 249 വ്യവസായ കെട്ടിടങ്ങളുമുണ്ട്. എന്നാൽ ലൈസൻസ് എടുക്കുവാൻ വരുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങളും നിർത്തലാക്കാൻ അപേക്ഷ തരുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങളും രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുന്നുണ്ട്. അനുബന്ധ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 3958 ലൈസൻസ് ബാധകമായ കെട്ടിടങ്ങളിൽ 1764 പഴയ വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾ മാത്രമാണ് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളത്. നഗരസഭയിലെ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന് ഫീൽഡ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നില്ലായെന്ന് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്. പഴയ വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾ ലൈസൻസ് കൂടാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട് എന്നും വ്യക്തമാണ്.

രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള കണക്ക്

	Ward	Old Nos	New
1	1	77	14
2	2	37	5
3	3	6	1
4	4	19	4
5	5	21	0
6	6	11	2
7	7	100	0
8	8	508	70
9	9	102	13
10	10	48	7
11	11	73	16
12	12	85	22
13	13	14	3
14	14	10	6
15	15	44	13
16	16	17	2
17	17	36	5
18	18	12	1
19	19	23	1
20	20	31	7
21	21	30	5
22	22	42	12
23	23	174	11
24	24	66	5
25	25	60	23
26	26	44	4
27	27	53	4
28	28	21	2
		1764	258

വാർഷിക കണക്കുകൾ B-15 SCHEDULE പ്രകാരം ഈ ഇനത്തിൽ(36545+499155) = 5,35,700/-രൂപ പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നില്ലായെന്ന് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്. രജിസ്റ്ററിൽ ഡിമാന്റ് കളക്ഷൻ ബാലൻസ് വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.ആയതിനാൽ കൃത്യമായി പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക എത്രയെന്ന് നിജപ്പെടുത്തുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം-34/29-10-2021ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർദ്ദേശം

1) നഗരസഭയിലെ എല്ലാ വ്യവസായം, ഫാക്ടറികൾ മറ്റ വ്യാപാരങ്ങൾ ,സംരംഭങ്ങൾ ,സേവനങ്ങൾ നൽകുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന് ഫീൽഡ് ഉദ്യോഗസ്ഥന്മാർ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

2) ഗസറ്റ് വിജ്ഞാപനം നം.25890/ലെഗ്.സി.3/നിയമം തിയതി, 7.4.2018 പ്രകാരം ഡി & ഒ ലൈസൻസ് എന്ന പേരിന് വ്യവസായങ്ങളും ഫാക്ടറികളും വ്യാപാരങ്ങളും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങളും സേവനങ്ങളും എന്ന് മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.ആയതിനാൽ ലൈസൻസിനായുള്ള അപേക്ഷകളിൽ മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള ഭേദഗതി വരുത്തേണ്ടതാണ്.

3) 30.10.2020-ലെ സ.ഉ (പി) നമ്പർ 62/2020/തസ്വഭവ പ്രകാരമുള്ള ഗസറ്റ് വിജ്ഞാപനമനുസരിച്ച് 2011-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും മറ്റ് വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ ഭേദഗതി ചെയ്തുകൊണ്ട് 2020-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും മറ്റ് വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ഭേദഗതിചട്ടങ്ങൾ പ്രാബല്യത്തിൽ വന്നിട്ടുണ്ട്. ടി ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മൂലധന നിക്ഷേപത്തിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടത്.

1-14 ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകളുടെ വാടക - നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നഗരസഭയുടെ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകളുടെ വാടകയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, ലഭ്യമായ ഫയലുകൾ, വാടക എഗ്രിമെന്റുകൾ എന്നിവയുടെ പരിശോധനയിൽമേലുള്ള കണ്ടെത്തലുകൾ തുടർഖണ്ഡികകളായി ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

1-14(1) ബൈലോ - സർക്കാർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം വകുപ്പ് 571, 572 എന്നിവയിൽ അനുശാസിക്കും പ്രകാരം ബൈലോ പ്രസിദ്ധീകരിച്ച്, സർക്കാർ അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടില്ല. നഗരസഭയിലെ ബസ് സ്റ്റാന്റ് കോംപ്ലക്സ്, മിനി ഷോംപ്പിംഗ് സെന്റർ, മിനി ഷോംപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് എന്നിവയ്ക്കായി ബൈലോ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. മാർക്കറ്റ് കോംപ്ലക്സിന് ബൈലോ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് മുൻ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെയും ബൈലോ അംഗീകൃതമാക്കുന്നതിനുള്ള യാതൊരു തുടർനടപടിയും നടന്നിട്ടില്ല. 1994ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം, വകുപ്പ് 572 പ്രകാരം ഏതെങ്കിലും ബൈലോയോ, റഗുലേഷനോ അവയുടെ റദ്ദാക്കലോ വ്യത്യാസപ്പെടുത്തലോ അത് സർക്കാർ അംഗീകാരം നൽകി സ്ഥിരീകരിക്കുന്നതുവരെ പ്രാബല്യം ഉണ്ടായിരിക്കുന്നതല്ല എന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. കാലാനുസൃതമായ വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ബൈലോ അധികൃതമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (34/29.10.21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-14(2) കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല

നഗരസഭയിലെ ബസ് സ്റ്റാന്റ് കോംപ്ലക്സ്, മിനി ഷോംപ്പിംഗ് സെന്റർ, മിനി ഷോംപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്, മാർക്കറ്റ് കോംപ്ലക്സ് എന്നീ നാലു കോപ്ലക്സുകളിലായി 90 കടമുറികൾ വാടകയ്ക്കു നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കൈവശക്കാരുമായി ചമച്ച 55 വാടകകരാറുകൾ മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്കു ലഭ്യമായത്. കൃത്യമായ കരാർ ഉടമ്പടികൾ ഇല്ലാതെ കടമുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. 2000 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (വസ്തു ആർജ്ജിക്കലും, കൈയ്യൊഴിക്കലും) ചട്ടങ്ങളിലെ ഫാറം III ബിയിലെ മാതൃക പ്രകാരം കരാർ കാലാവധി ആരംഭിക്കുമ്പോൾ തന്നെ വാടകകരാറുകൾ ചമക്കേണ്ടതും വാടകക്കാരുമായി ഉണ്ടായേക്കാവുന്ന വ്യവഹാരങ്ങളിൽ നിയമപരിരക്ഷ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നൽകിയതിന് (34/29.10.21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-14(3) വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

വാർഷികകണക്കിലെ ബി-15 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 1127969 രൂപ വാടക കുടിശ്ശികയുണ്ട്. ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ വ്യക്തമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഇല്ലാത്തതിനാൽ കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച കൃത്യമായ കണക്ക് ലഭ്യമല്ല. ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവയുടെ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഓരോ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകളിലെയും കടമുറികളുടെ എണ്ണം, ഒഴിഞ്ഞ കിടക്കുന്നവ, വാടക വർദ്ധനവ്, വർദ്ധനവ് വരുത്തിയ മാസം തുടങ്ങിയവയുടെ വ്യക്തമായ വിവരം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം പല വാടകക്കാരും വാടക പൂർണ്ണമായി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്	കടമുറി	കൈവശക്കാരന്റെ പേരും മേൽവിലാസവും	കുടിശ്ശിക കാലയളവ്
മിനി ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്	23/409	വി എം റുക്കിയ, താജ് റെഡിമെയ്ഡ്സ്	12/19-03/20
	23/401	വി എം റുക്കിയ, താജ് റെഡിമെയ്ഡ്സ്	12/19-03/20
	23/409 ബി	എം വി അബൂബക്കർ ഡ്രസ് മെററീരിയൽസ്	03/20
	23/431	പി കെ നബീസകുട്ടി	11/19 - 03/20

മേൽ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (34/29.10.21) നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കൂടാതെ വാടക കുടിശ്ശിക തീർക്കാതെ തന്നെ 2020-21 വർഷവും കുടിശ്ശികക്കാർ വാടകക്കാരായി കടമുറികൾ ഉപയോഗിച്ച വരുന്നുമുണ്ട്. വാടകക്കാർ ഒടുക്കുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റിന്റെ കൃത്യമായ വിവരം ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിലോ വാടക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിലോ ചേർത്തിട്ടില്ല. ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകളുടെ വരവ്, തിരികെ നൽകൽ എന്നിവയുടെ വിവരം കൃത്യമായി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. രജിസ്റ്ററിൽ വാടകയിനത്തിലെ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തി സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും കുടിശ്ശിക തുക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി കൈക്കൊണ്ട് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14(4) ഭീമമായ ലോൺതുക എടുത്ത് നിർമ്മിച്ച കടമുറികൾ ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു

നഗരസഭയുടെ വിവിധ കോംപ്ലക്സുകളിലായി ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്ന കടമുറികളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്	ആകെ മുറികളുടെ എണ്ണം				ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നവ			
	ബേസ് ഫ്ലോർ	ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോർ	ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ	ആകെ	ബേസ് ഫ്ലോർ	ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോർ	ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ	ആകെ
മാർക്കറ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്	12	12	12	36	8	6	6	20
ന്യൂ ബസ് സ്റ്റാൻഡ്	-	55	57	112	-	29	57	86

ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്								

HUDCO, KURDFC എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ ലോൺ തുക ഉപയോഗിച്ചാണ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകൾ നിർമ്മിച്ചിരിക്കുന്നത് .

മാർക്കറ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്

മാർക്കറ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ വിവിധനിലകളിലായുള്ള 36 കടമുറികളിൽ 20 എണ്ണവും ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്നു. മാർക്കറ്റ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണത്തിനായി 2011-2012 വർഷത്തിൽ നഗരസഭ 434 ലക്ഷം രൂപ ഹഡ്കോയിൽ നിന്നും വായ്പ എടുത്തിട്ടുണ്ട്. വായ്പാ തിരിച്ചടവിന്റെ വാർഷിക ഗഡു 44 ലക്ഷം രൂപയാണ്. ഇതിൽ 13.02 ലക്ഷം രൂപ പലിശയാണ്. ബൈലോ പ്രകാരം ബേസ്മെന്റിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക 15 ലക്ഷം രൂപയും ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോറിൽ 12 ലക്ഷം രൂപയും ഒന്നാം നിലയിൽ 10 ലക്ഷം രൂപയുമാണ്. മാർക്കറ്റ് കോംപ്ലക്സിലെ മുറികളുടെ വാടകയും ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകയും ഉപയോഗിച്ചാണ് വായ്പാതിരിച്ചടവ് നടത്തുന്നത്. വാടക, ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനങ്ങളിൽ ലഭ്യമാകുന്ന തുക എസ് ബി ഐ- യുടെ ഒറ്റപ്പാലം ശാഖയിലെ 67177703639 -നമ്പറില്ലുള്ള എസ്ക്രോ അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിവരുന്നു. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം ലഭിക്കുന്ന തുക വായ്പതിരിച്ചടവിന് തികയാതെ വരുന്നതിനാൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുമാണ് തിരിച്ചടവിനുള്ള തുക കണ്ടെത്തുന്നത്. യഥാസമയം തിരിച്ചടവ് നടത്താൻ കഴിയാത്തതിനാൽ 3% പിഴപലിശയും ഒടുക്കേണ്ടിവരുന്നുണ്ട്.

2019-20 ലെ വായ്പ തിരിച്ചടവ് വിവരം താഴെ നൽകും പ്രകാരമാണ്.

ചെക്ക് നം/തീയതി	തുക
295803/28.05.19 (SBI EscrowA/c)	317415
295804/22.08.19 (തനത് ഫണ്ട്)	352524
332089/30.09.19 (തനത് ഫണ്ട്)	1100000
578133 /25.11.19 (തനത് ഫണ്ട്)	327952
771171 /28.01.20 (തനത് ഫണ്ട്)	1600000
771217 / 24.02.20 (തനത് ഫണ്ട്)	1000000
771220 / 29.02.20 (തനത് ഫണ്ട്)	1006000
ആകെ	5703891

SBI EscrowA/c അക്കൗണ്ടിൽ 19-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കോപ്ലക്സിലെ കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും വാടകയിനത്തിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയ തുക 536180രൂപയാണ്. ഫയൽ, ലോൺ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ വായ്പയിനത്തിൽ 2019-20-ൽ തിരിച്ചടച്ച തുക 5703891രൂപയാണ്. അതായത് ലോൺ തിരിച്ചടവിനായി (5167711രൂ) 90% തുകയും തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നുമാണ് ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത്. തനതുവരുമാനത്തിൽ നിന്നും വായ്പാതുക അടവാക്കുന്നത് സാമ്പത്തിക ഭദ്രതയെ പ്രതികൂലമായി ബാധിക്കുന്നു. എല്ലാ മുറികളും വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വാടക വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കേണ്ടതും വായ്പാതിരിച്ചടവ് കോംപ്ലക്സിന്റെ വാടകയിൽ നിന്ന് തന്നെ കണ്ടെത്തേണ്ടതുമാണ്. നിലവിൽ കടമുറികൾ ലേലത്തിൽ എറ്റെടുക്കുവാൻ ആളുകൾ വരാത്തതിനുള്ള യഥാർത്ഥ കാരണം കണ്ടുപിടിച്ച് പരിഹരിക്കേണ്ടതും തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി –37/22.3.20 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല)

ന്യൂ ബസ് സ്റ്റാൻഡ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്

കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി. യിൽ നിന്നും വായ്പ എടുത്ത് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച ബസ് സ്റ്റാൻഡ് കം ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിൽ 112 കടമുറികളുണ്ടെങ്കിലും ഇവയിൽ 99എണ്ണവും ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്നു. സെപ്റ്റംബർ 2014-ൽ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണെന്നും എട്ട് വർഷത്തിനുള്ളിൽ ക്വാർട്ടേർലി ഇൻസ്റ്റാൾമെന്റുകളായി വായ്പതുക തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണെന്നുമുള്ള

നിബന്ധനകളോടെ കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി (09.04.13-ലെ KURDFC/ULB/356/2012 നം കത്ത്) ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണത്തിനായി 12% പലിശനിരക്കിൽ 12,83,40,000രൂ വായ്പ അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി-യിൽ നിന്നും താഴെപ്പറയും പ്രകാരം തുക ലഭ്യമായതായി ലോൺ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

തീയതി	തുക
06.06.13	51000000
10.06.13	2700000
02.07.13	24907000
12.02.14	16427877
26.05.14	11000000
22.04.16	7236680
31.03.18	15858631
07.01.19	2226682
ആകെ	131356870

പലതവണകളായി ലോണിനത്തിൽ ഡ്യൂ ആയ തുക കൂടെ ചേർത്ത് ലോൺ തുക പുതുക്കിയതിനാൽ KURDFC- ൽ നിന്നും ലഭ്യമായ ലോൺ 131356870രൂപയാണ് എന്നാണ് ലോൺ രജിസ്റ്റർ, ബാങ്ക് ബുക്ക് എന്നിവയിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിവരം.

2019-20 – ലെ ലോൺ തിരിച്ചടവ് താഴെചേർക്കും പ്രകാരമാണ്.

ചെക്ക് നം/തീയതി	തുക
903903/24.05.19	10000000
903904/16.07.19	5000000
903905/24.05.19	6900000
903906/24.05.19	4500000
ആകെ	26400000

വായ്പാതുക ക്വാർട്ടേർലി ഇൻസ്റ്റാൾമെന്റുകളായി തിരിച്ചടവാക്കണമെന്നാണ് നിബന്ധനയെങ്കിലും 19-20-ലെ ലോൺ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ രേഖകൾ പ്രകാരം ഈ നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. കൂടാതെ തിരിച്ചടച്ചതിൽ മുതൽ, പലിശ, യഥാസമയം ഇൻസ്റ്റാൾമെന്റ് തുക അടക്കാത്തതിനാലുള്ള പിഴപ്പലിശ എന്നിവയുടെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള വിശദാംശം ലഭ്യമായില്ല.

KURDFC-ൽ നിന്നുമുള്ള കത്തുകൾ പ്രകാരം 03/20, 09/21 മാസങ്ങളിലെ തിരിച്ചടക്കേണ്ട ഗഡു, പലിശ, യഥാസമയം ഗഡുക്കൾ തിരിച്ചടക്കാത്തതിനാൽ മുൻഗഡുക്കളിലെ വായ്പാ ബാക്കി എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ഡ്യൂ ആയ തുകകളുടെ വിശദാംശം താഴെചേർക്കുന്നു.

	കത്ത് നം	തീയതി	ഇൻസ്റ്റാൾമെന്റ്	പലിശ	ആകെ	മുൻവായ്പാ ബാക്കിയുൾപ്പെടെയുള്ള തുക
19-20-ലെ നാലാം ഗഡു	KURDFC/ULB /Demend /19-20	17.03.20	5375010	2135306	7510316	138757164
21-22-	KURDFC/ULB	09.09.21	5375010	1228486	6603496	210303569

ലെ രണ്ടാം ഗഡു	/Demend /19-20					

19-20-ൽ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ കടമുറികളുടെ വാടക, ഡെപ്പോസിറ്റ് എന്നിവയിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ തുകയാണ് തിരിച്ചടവിനായി (26400000) ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ലോൺ തിരിച്ചടവ് യഥാസമയം ആരംഭിക്കാൻ കഴിയാത്തതിനാലും യഥാർത്ഥ ഇൻസ്റ്റാൾമെന്റ് തുക തിരിച്ചടക്കാത്തതിനാലും ഓരോ വർഷവും ഭീമമായ തുക കുടിശ്ശികയാവുകയും ഇത് നഗരസഭക്ക് വൻബാധ്യതയായി മാറുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 19-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 131246848രൂ വായ്പായിനത്തിൽ ഡ്യൂ ആയ മുൻബാക്കിയുണ്ടായിരുന്നത് 21-22 സെപ്റ്റംബറിൽ 203700073രൂ ആയി വർദ്ധിച്ചിരിക്കുന്നു. 112 കടമുറികളിൽ 17 കടമുറികൾ ലേലം കൊണ്ടവരിൽ മുറികളുടെ പ്രവൃത്തി പൂർണ്ണമായും കഴിയാത്തതിനാൽ (നിലം പണി, ഹാളിലെ കടമുറികളായി ഭാഗിക്കൽ തുടങ്ങിയവ) 13 പേർ മാത്രമാണ് വാടക നൽകി കടമുറികൾ ഉപയോഗിച്ചു തുടങ്ങിയത്.

വൻതുക ലോണെടുത്ത് നിർമ്മിച്ച ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ 11% കടമുറികൾ മാത്രമാണ് ലേലത്തിൽ പോയിരിക്കുന്നത്. ഭൂരിഭാഗം കടമുറികളും ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്നതിനുള്ള കാരണം കണ്ടെത്തേണ്ടതും തനതുവരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനായി വായ്പയെടുത്ത് നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾ നഗരസഭയുടെ സാമ്പത്തിക ബാധ്യതയായിമാറാതിരിക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതിലേക്ക് സെക്രട്ടറി, കൗൺസിൽ എന്നിവരുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-15 അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളിൽ തുടർ പരിശോധന നടത്തുന്നില്ല

ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, റെഗുലറൈസേഷൻ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 105 കെട്ടിടങ്ങൾ പെർമിറ്റില്ലാതെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന് ശേഷം റെഗുലറൈസേഷൻ നടത്തിയതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു. മുൻസിപ്പൽ സെക്രട്ടറിയുടെ മുൻകൂർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കാതെയാണ് കൂടുതൽ നിർമ്മാണങ്ങളും നഗരസഭയിൽ പ്രദേശത്ത് നടക്കുന്നത് എന്ന് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്. സെക്രട്ടറിയുടെ മുൻകൂർ അനുമതി കൂടാതെ നഗരസഭയിൽ പരിധിയിൽ യാതൊരു നിർമ്മാണ പ്രവർത്തികളും നടത്താൻ പാടില്ലെന്ന് കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി നിയമം/ ചട്ടങ്ങൾ, കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. കൂടാതെ ഇത്തരം അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളിൽ കെട്ടിട നമ്പർ ആവശ്യമായി വരുന്നവ മാത്രം [പുതിയ നിർമ്മാണങ്ങൾ] നിയമാനുസൃതം അപേക്ഷ നൽകി ക്രമവൽക്കരിക്കപ്പെടുന്നത്.എന്നാൽ റഗുലറൈസേഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമവൽക്കരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമനം	അപേക്ഷകന്റെ പേര്-വിലാസം	കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം	മറ്റു വിശദാംശങ്ങൾ
1	സതിദേവി .പി പള്ളിയാലിൽ പാലപുറം, ഒറ്റപ്പാലം	പാർപ്പിടം	97/3
2	ചന്ദ്രൻ. പി വയ്ക്കപാടം,പാലപുറം, ഒറ്റപ്പാലം	സ്റ്റോറേജ് ഷെഡ്	65/1
3	സെക്രട്ടറി, പി സി എ ആർ ടി ബാങ്ക്,ഒറ്റപ്പാലം	ഓഫീസ് ബിൾഡിങ്ങ്	175/2
4	മുഹമ്മദ് റഫീക്ക്	ഷെഡ്	122A/3

	നാലകത്ത്, ഒറ്റപ്പാലം		
5	അബ്ദുൽഖാദർ, നാലകത്ത്, ഒറ്റപ്പാലം	ഷെഡ്	122B/3
6	ഫാത്തിമ ,എരയിമ്പാടത്ത്,വരോട്	പാർപ്പിടം	69/4
7	പോൾ ജോസഫ്,കാട്ടുവേലിൽ തോട്ടക്കര	പാർപ്പിടം	15/8
8	മുസ്തഫ,മൂച്ചിക്കൽ ,വരോട്	പാർപ്പിടം	33/3
9	സലീം, പൂവത്തിങ്ങൾ, ഒറ്റപ്പാലം	വാണിജ്യം	115/4

നഗരസഭയിൽ ക്രമവൽക്കരിക്കുവാൻ ലഭിച്ച അപേക്ഷകളിൻമേൽ സാങ്കേതിക വിഭാഗം സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി, നിർമ്മാണത്തിൽ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ 1999 -ലെ വ്യവസ്ഥകളുടെ ലംഘനമുണ്ടായിട്ടുണ്ടോയെന്ന്പരിശോധിക്കുകയും ആയത് ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിന് Kerala Municipality Building [Regularisation Of Unauthorised Construction] Rules, 2018 പ്രകാരം നടപടി സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ് എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.മേൽകാണിച്ച ഓരോ അപേക്ഷയിലും സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ എൻക്വയറി (4/26-10-21) താഴെ പറയും പ്രകാരം മറുപടി തന്നിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	അപേക്ഷകന്റെ പേര്- വിലാസം	മറുപടി
1	സതിദേവി .പി പള്ളിയാലിൽ പാലപുറം, ഒറ്റപ്പാലം	KLU സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കുവാൻ നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്
2	ചന്ദ്രൻ. പി വയ്ക്കപാടം,പാലപുറം, ഒറ്റപ്പാലം	ടോയ് ലറ്റ് നിർമ്മാണം പൂർത്തികരിക്കുവാൻ നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്
3	സെക്രട്ടറി, പി സി എ ആർ ടി ബാങ്ക്,ഒറ്റപ്പാലം	ഫയൽ കാൺമാനില്ല
4	മുഹമ്മദ് റഫീക്ക് നാലകത്ത്, ഒറ്റപ്പാലം	റെയിൽവേ ഡിപ്പാർട്ടുമെന്റ് നിന്നും എൻ ഒ സി ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.
5	അബ്ദുൽഖാദർ, നാലകത്ത്, ഒറ്റപ്പാലം	റെയിൽവേ ഡിപ്പാർട്ടുമെന്റ് നിന്നും എൻ ഒ സി ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.
6	ഫാത്തിമ ,എരയിമ്പാടത്ത്,വരോട്	ഫീസ് അടവാക്കിയിട്ടില്ല
7	പോൾ	പുതുക്കിയ പ്ലാൻ

	ജോസഫ്,കാട്ടുവേലിൽ തോട്ടക്കര	സമർപ്പിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.
8	മുസ്തഫ,മൂച്ചിക്കൽ ,വരോട്	കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കുവാൻ നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്
9	സലീം, പൂവത്തിങ്ങൾ, ഒറ്റപ്പാലം	പുതുക്കിയ പ്ലാൻ സമർപ്പിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ഫീൽഡ് പരിശോധനകൾ കാര്യക്ഷമമാക്കി സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും മുൻകൂർ അനുമതി കൂടാതെ മുൻസിപ്പാലിറ്റി പ്രദേശത്ത് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ നടക്കുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും, അനുമതി കൂടാതെ ഏതെങ്കിലും നിർമ്മാണങ്ങൾ നടക്കുന്നത് ഫീൽഡ് പരിശോധനകളിൽ ബോധ്യപ്പെടുന്ന പക്ഷം ആയത് നിയമാനുസൃതം ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

നിർദ്ദേശം-

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഉടമകളിൽ നിന്നും ആവശ്യമായ രേഖകകൾ ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെടുകയും ആയത് നിയമാനുസൃതം ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-16 അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ- ചട്ടം, സർക്കാർ ഉത്തരവ് എന്നിവ പാലിക്കുന്നില്ല

1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി ആക്ട്, നിയമം 242 പ്രകാരം ഏതെങ്കിലും ആൾ ഏതെങ്കിലും കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കുകയോ പുനർ നിർമ്മിക്കുകയോ കെട്ടിടം പണി പൂർത്തിയാക്കുകയോ ആ കെട്ടിടം ഏതെങ്കിലും ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുകയോ ഇതിൽ ഏതാണോ ആദ്യം വരുന്നത് ആ തിയതി മുതൽ ആ കെട്ടിടം പൊളിച്ച് മാറ്റുന്ന തിയതി വരെ പ്രസ്തുത കെട്ടിടം നിയമാനുസ്യതമായി നിർമ്മിച്ചതായിരുന്നുവെങ്കിൽ കൊടുക്കേണ്ടി വരുമായിരുന്ന വസ്തു നികതിയും അതിന്റെ രണ്ടിരട്ടി തുകയും ചേർന്ന തുക നിയമാനുസ്യതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തു നികുതിയായി നല്കുവാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥനായിരിക്കുന്നതാണ്. 2011 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി(വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 20(2) പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടത്തിന് കെട്ടിട നമ്പർ നൽകേണ്ടത് സാധാരണ കെട്ടിട നമ്പർ നൽകുന്ന രീതിയിലാകുവാൻ പാടുള്ളതല്ല എന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഇപ്രകാരം നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന് അത് നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത നിർമ്മാണമാണെന്ന് സൂചിപ്പിക്കുന്ന "U.A" എന്നും അനധികൃത നിർമ്മാണത്തിന്റെ വർഷം ഏതെന്ന് കണ്ടെത്തി അതും ചേർത്ത് കെട്ടിട നമ്പർ രൂപപ്പെടുത്തി നമ്പർ നൽകേണ്ടതാണ്.

2011 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 20 പ്രകാരമുള്ള ഫാറം 10-ൽ അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ(ആർ.എ) വകുപ്പ് നം. 29342/ആർ എ1/2014 തി. 19.5.14 പ്രകാരം അനധികൃത നിർമ്മാണത്തെക്കുറിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ ഒരു രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ സർക്കാരിന്റെ ഔദ്യോഗിക വെബ്സൈറ്റിലും സ്ഥാപനത്തിന്റെ നോട്ടീസ് ബോർഡിലും പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതും ചട്ടലംഘനങ്ങൾ പരിഹരിച്ചതിന് ശേഷം കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതമാകുമ്പോഴും പ്രസ്തുത രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും സെക്രട്ടറി ഓരോ മാസത്തിന്റെയും അവസാനത്തെ ആഴ്ചയിൽ പ്രസ്തുത രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ച് അനധികൃത നിർമ്മാണത്തിൻമേൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും പരിശോധന നടത്തിയ വിവരം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണെന്നുള്ള നിർദ്ദേശം പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ നഗരസഭ അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സഞ്ചയയിലും അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണത്തിന് ജീവനക്കാരെ നിയോഗിച്ചു കൊണ്ടുള്ള സെക്രട്ടറിയുടെ 28.06.13, 11.05.18 തീയതികളിലെ R1-5734/2011-നം. പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങളിൽ അനധികൃത നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരശേഖരണം നടത്തുന്നതിനും യു എ നം. നൽകുന്നത് സംബന്ധിച്ചും നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ വിഷയത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (18/28.10.21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദേശങ്ങൾ

1. അനധികൃത നിർമ്മാണത്തെക്കുറിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള ഫോർമാറ്റിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

2. അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് യു.എ നമ്പർ നൽകി വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് മൂന്നിരട്ടി നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3. അനധികൃത നിർമ്മിതികൾക്കെതിരെ മുനിസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള മറ്റ് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4. കൂടുതൽ അന്വേഷണം നടത്തേണ്ടതും അനധികൃതനിർമ്മാണങ്ങളുടെ വിവരം ശേഖരിച്ച് നികുതി/പിഴയിനത്തിൽ ലഭ്യമാകേണ്ട തുക ഈടാക്കിയ നടപടികളുടെ വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ലാന്റ് ഡിവലപ്പ്മെന്റ് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചതിൽ തുടരന്വേഷണം നടത്തുന്നില്ല

നഗരസഭയിൽ വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് കെട്ടിടം പണിയുന്നതിനും /വാസഗൃഹത്തിനുവേണ്ടിയും പ്ലോട്ട് ലേഔട്ട് ചെയ്യുന്നതിന് ലാന്റ് ഡിവലപ്പ്മെന്റ് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ലാന്റ് ഡിവലപ്പ്മെന്റ് ചെയ്യുവാൻ മൈനിങ്ങ്& ജിയോളജി വകുപ്പിൽ നിന്നും മുൻകൂർ അനുമതി പത്രം ലഭ്യമായാൽ മാത്രമെ ഭൂവികസനമോ കെട്ടിട പണിയോ തുടങ്ങുവാൻ പാടുള്ളൂ എന്ന് സെക്രട്ടറി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ പ്രസ്തുത സ്ഥലത്ത് കെട്ടിടപണി നടത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് ഫീൽഡ് ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സ്ഥലപരിശോധന നടത്തി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.(അതായത് ടി പ്ലോട്ടിൽ മൈനിങ്ങ്& ജിയോളജി വകുപ്പിൽ നിന്നും മുൻകൂർ അനുമതി പത്രം ലഭ്യമാകാതെ ഭൂവികസനമോ, കെട്ടിട പണിയോ തുടങ്ങിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് ഫീൽഡ് ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സ്ഥലപരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്). ഫയൽ പരിശോധനയിൽ നാളിതുവരെയായിട്ടും ഇത്തരത്തിലുള്ള ഫീൽഡ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ലാന്റ് ഡിവലപ്പ്മെന്റ് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചവരുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ജയശങ്കർ .പി ഒറ്റപ്പാലം-1 വാർഡ്-8 സർവ്വേ നം-90/3A,90/B,	വാണിജ്യ ആവശ്യത്തിന് കെട്ടിടം പണിയുന്നതിന്	ലാന്റ് ഡിവലപ്പ്മെന്റ് പെർമിറ്റ് നമ്പർ/	അടവാക്കിയ തുക/ രസീതി നമ്പർ, തിയതി
	ലാന്റ് ഡിവലപ്പ്മെന്റ് എരിയ -515.86 ച.മി	E-2-BA(305787)/2019, 24-10-2019	16808/-,11364 /18-10-2019
അനിത & ജയശങ്കർ, പൂക്കാട്ടുകുറുശ്ശി , പനമണ്ണ,ഒറ്റപ്പാലം വാർഡ്-33, സർവ്വേ	ലാന്റ് ഡിവലപ്പ്മെന്റ് എരിയ -424 ച.മി	E-2-BA(203187)/ 2019,09/07/2019	2708/7382 /008-07-2019

നം-5-81/3A			
ഗോപാലകൃഷ്ണൻ സൗത്ത് പനമണ്ണ ,ഒറ്റപ്പാലം വാർഡ്-32, സർവ്വേ നം-5-69/03R_O	ലാന്റ് ഡിവലപ്പ്മെന്റ് എരിയ- 0.2070Hec (വാസഗൃ ഹത്തിനുള്ള പ്ലോട്ട്)	E-2-BA(9095)/ 2018,08-05-2018	15525/118270103 /09/05/2018

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നം.31/29-10-2021)ക്കുള്ള മറുപടിയിൽ ജീവനക്കാരുടെ അപര്യാപ്തതമൂലം സ്ഥല പരിശോധന നടത്തുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ലായെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ലാന്റ് ഡിവലപ്പ്മെന്റ് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചവരുടെ സ്ഥലം പരിശോധന നടത്തി നിലവിലെ നിയമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.അല്ലാത്തപക്ഷം കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള നിയമ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 റഗുലറൈസേഷൻ ഫീ മൂന്നിരട്ടി ഈടാക്കുന്നത് ചട്ടവിരുദ്ധം

ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, റെഗുലറൈസേഷൻ രജിസ്റ്റർ, സാങ്കേതം സോഫ്റ്റ് വെയർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 105ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റില്ലാതെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന് ശേഷം റെഗുലറൈസേഷൻ നടത്തിയതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു. മുൻസിപ്പൽ സെക്രട്ടറിയുടെ മുൻകൂർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കാതെയാണ് കൂടുതൽ നിർമ്മാണങ്ങളും നഗരസഭയിൽ പ്രദേശത്ത് നടക്കുന്നത് എന്ന് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്. സെക്രട്ടറിയുടെ മുൻകൂർ അനുമതി കൂടാതെ നഗരസഭ പരിധിയിൽ യാതൊരു നിർമ്മാണ പ്രവർത്തികളും നടത്താൻ പാടില്ലെന്ന് കേരള മുൻസിപ്പൽ നിയമം/ ചട്ടങ്ങൾ, കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്.

മാത്രമല്ല കെട്ടിടം ക്രമവത്ക്കരിക്കുമ്പോൾ റഗുലറൈസേഷൻ ഫീ മൂന്നിരട്ടി ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. ഉദാഹരണം കാണുക

അമൃത വിദ്യാലയം, സർവ്വേ നമ്പർ-5/6, R-5/6,5-7/1A എന്ന സ്ഥാപനം ക്രമവത്ക്കരിക്കുന്നതിനുവേണ്ടി (BA-77/18-19) ലഭ്യമാക്കിയ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്കെച്ച് / പ്ലാൻ പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ ആകെ വിസ്തീർണം 5066.87 ച.മീറ്റർ ആണ്. ആയതിൽ 1834.09 Sqm ച.മീറ്റർ അനധികൃത നിർമ്മാണമെന്നുമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ആയത് 05-07-2019 ൽ ക്രമവത്ക്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്. (Permit N0-E-2 BA(161303/2019) . Kerala Muncipality Building Rules-2019 15(3)- States That “ The Fee For Extension Of Period Of Permits Shall Be Ten Percent Of The Building Permit Fee Excluding The Fee For Additional Floor Space Index, In Force At The Time Of Granting Extention . In Case The Period Of Permit Is Extended From The Date Of Issue Of Original Permit, The Fee For Extention Of Period Of Permit Shall Be Twice That Of The Permit Fee Excluding The Fee For Additional Floor Space Index, In Force At The Time Of Granting Extention . എന്നാൽ നഗരസഭയിൽ പെർമിറ്റ് ഫീയും അതിന്റെ രണ്ടിരട്ടിയും ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. മേൽ പറഞ്ഞ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം താഴെ കാണുക.

(ഫയലിൽ ഓവർസിയറുടെ കാൽകുലേഷൻ)

പെർമിറ്റ് ഫീ- 1890 ച മി * 10/-	18900/-
റഗുലറൈസേഷൻ ഫീ-18900/-* 2	37800/-

തപാൽ ചാർജ്ജ്	100/-
ഫൈൻ-	48200/-
ആകെ	105000/- എന്നാൽ ഈടാക്കിയ തുക രസീതി പ്രകാരം- 95000/- (4834,04-06-2019)

മേൽ കാൽകുലേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ആകെ ഈടാക്കേണ്ട തുക-105000/- എന്നാൽ ഈടാക്കിയ തുക രസീതി പ്രകാരം-95000/- (4834,04-06-2019). ആകെ ഈടാക്കേണ്ട തുകയിൽ (56700/- റഗുലറൈസേഷൻ ഫീയിനത്തിലും ബാക്കി തുക ഫൈൻ തുകയാണ്) ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർദ്ദേശം

2019 ലെ കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ തൊഴിലാളികൾക്കും മെഡിക്കൽ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

27/09/2019 ലെ ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭയുടെ കൗൺസിൽ യോഗ നടപടിക്രമങ്ങൾ പ്രകാരം നഗരസഭയിലെ എല്ലാ ഹോട്ടൽ/റസ്റ്റോറന്റ്/ഫാസ്റ്റ്ഫുഡ്/ടീഷോപ്പ്,ബേക്കറി/ഭോജനശാല /കശാപ്പ്ശാല/ഇറച്ചിക്കട/കൂൾബാർ/മറ്റ്ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ തൊഴിലാളികൾക്ക് (അന്യസംസ്ഥാന തൊഴിലാളികൾ ഉൾപ്പെടെ) മുൻസിപ്പാലിറ്റിയിൽ നിന്നും നിർദ്ദേശിക്കുന്ന രീതിയിലുള്ള മെഡിക്കൽ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതാണെന്നും ആയത് ഹാജരാക്കിയാൽ മാത്രമെ ലൈസൻസ് അനുവദിക്കാവൂ എന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭയിൽ മെഡിക്കൽ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് മാതൃക തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2019-20 വർഷത്തിലെ വ്യവസായങ്ങളും ഫാക്ടറികളും വ്യാപാരങ്ങളും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങളും സേവനങ്ങൾക്കും ആവശ്യമായ ലൈസൻസ് അപേക്ഷയും അനുബന്ധ രജിസ്റ്റർ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ജോലിചെയ്യുന്ന തൊഴിലാളികളും മെഡിക്കൽ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നേടിയതായി കാണുന്നില്ല. എല്ലാ വർഷവും ലൈസൻസ് പുതുക്കുമ്പോഴും പുതിയ സ്ഥാപനങ്ങൾ ആരംഭിക്കുമ്പോഴും തൊഴിലാളികളുടെ മെഡിക്കൽ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നേടിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് ഫീൽഡ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. മാത്രമല്ല അന്യ സംസ്ഥാന തൊഴിലാളികളുടെ പേര്- വിവരങ്ങളടങ്ങിയ രജിസ്റ്ററും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ബസ് സ്റ്റാന്റ് ലേലം - ലേലം ലഭിച്ച വ്യക്തിയെ സമയബന്ധിതമായി അറിയിക്കുകയോ, കരാർ ചമയ്ക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ബസ് സ്റ്റാന്റിൽ 01.04.2019 മുതൽ 31.03.2020 വരെയുള്ള കാലയളവിലേക്ക് ബസ്സുകളിൽനിന്ന് (കെ.എസ്.ആർ.ടി.സി ഒഴികെ) ഫീസ് പിരിക്കുന്നതിനുള്ള അവകാശം 1108800 രൂപ അടിസ്ഥാന തുക നിശ്ചയിച്ച് 28.02.2019 നം,29.03.2019 നം പരസ്യമായി ലേലം ചെയ്തിരുന്നുവെങ്കിലും ആരും പങ്കെടുക്കാത്തതിനാൽ 27.04.2019 ന് ഓഫർ ക്ഷണിക്കുകയുംചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഓഫറിൽ ഏറ്റവും ഉയർന്ന നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ (1277560 രൂപ -ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെ) ഷഫീക് പി.ടി. പൊന്നാരംതൊടി ,കൊടുമുണ്ട, പട്ടാമ്പി എന്നയാളുമായി വീണ്ടും നെഗോസിയേഷൻ നടത്തുകയും 13000 രൂപ കൂടി വർദ്ധിപ്പിച്ച് 1290560 രൂപ ഒരുവർഷത്തേക്ക് നൽകുന്നതിന് തയ്യാറാണെന്ന് അറിയിക്കുകയും ചെയ്തു,ആയത് അംഗീകരിക്കാവുന്നതാണെന്ന് 14.05.2019 ലെ 12-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം കൗൺസിലിലേക്ക് ശുപാർശ നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട് പ്രസ്തുത

ശുപാർശ 03.01.2020ലെ 4-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം കൗൺസിൽ അംഗീകരിക്കുകയും ആർ 3-1286/19 തീ.30.01.2020 ലെ കത്ത് മുഖേനെ ടിയാനെ അറിയിച്ചുവെങ്കിലും ടിയാൻ നഗരസഭയ്ക്ക് നൽകിയ കത്തിൽ ടിയാന്റെ ഓഫർ സമർപ്പിച്ച് 10 മാസംവരെ കാല താമസം വരുത്തി അംഗീകരിച്ചതിനാൽ പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് താല്പര്യമില്ലെന്ന് അറിയിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.ലേല ഡയറിയിൽ ലേലം സ്ഥിരപ്പെടുത്തുകയോ, അസാധുവാക്കുകയോ ചെയ്ത കൗൺസിൽ തീരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി ഒപ്പ് വെച്ചിട്ടില്ല. സമയ ബന്ധിതമായി ലേല നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് കരാർ വെക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.07/27.10.2021) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷം ആരംഭിക്കുന്നതിനു മുൻപുതന്നെ ആ സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്കുള്ള ലേല നടപടികൾ ആരംഭിക്കുകയും , വരുമാനം കൃത്യമായി ലഭിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-21 നിഷ്ക്രിയ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ അവസാനിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

വിവിധ പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിനായി ആരംഭിച്ച ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ ഇടപാടുകൾ നടത്താതെ നിഷ്ക്രിയമായി അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. 2019-2020വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ താഴെ പറയുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉള്ളതും പണമിടപാടുകൾ ഇല്ലാത്തതുമായ അക്കൗണ്ടുകൾ നിലവിലുള്ളതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ബാങ്ക്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	01.04.19 ലെ മുന്നിരിപ്പ്	31.03.20ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്
സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക് Mly Award	4454220002169	1.77	1.77
സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക് Best Mly Award	4454220002169 (FD)	0.23	0.23
എച്ച്.ഡി.എഫ്.സി. Bus Stand -Current A/c	50200001068849	111336	111336
എച്ച്.ഡി.എഫ്.സി.- Own Fund	50100013714612	4321	4436
എച്ച്.ഡി.എഫ്.സി. Bus Stand -Current A/c	501000013714609	31620	32461
MF Old	84480010298	8150	8150
എസ്.ബി.ഐ. Lab & Library	67114539854	18072	18694
എസ്.ബി.ഐ. Veterinary	67138645049	11016	11395
TPA	241	385	351

ഇടപാടുകളില്ലാത്ത അക്കൗണ്ടുകൾ നാളിതുവരെ ക്ലോസ് ചെയ്യാതെ നിലനിർത്തുന്നതിനുള്ള

വിശദീകരണവും നിലവിൽ ക്ലോസ് ചെയ്യാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 39/30.10.2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിഷ്ക്രിയമായിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ ഉചിതമാർഗ്ഗേന അവസാനിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-22 തനത് ഫണ്ടിന് ഒന്നിലധികം അക്കൗണ്ടുകൾ നിലനിർത്തുന്നു

26-5-2011 തീയ്യതിയിലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 58725/എഫ്.എം.3/2008/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം തനത് വരുമാനം നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് ഒന്നിലധികം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ അഭികാമ്യമല്ല. തനത് വരുമാനം ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിനു പുറമെ ഒരു ദേശസാൽകൃത/സഹകരണ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ മാത്രമാണ് നിക്ഷേപിക്കേണ്ടത്.

2019-2020 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം തനത് ഫണ്ടിനായി ഇടപാടു നടത്തിവരുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടായ എസ്.ബി.എെ- 30558950840 കൂ പുറമെ ചുവടെ ചേർത്ത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ കൂടി നിലനിർത്തിയതായി കാണുന്നു.

1. എസ്.ബി.ഐ – Own Fund -570038391877

2. എച്ച്.ഡി.എഫ്.സി. Bus Stand -Current A/c 50200001068849

3. എച്ച്.ഡി.എഫ്.സി.- Own Fund 50100013714612

4. എച്ച്.ഡി.എഫ്.സി. Bus Stand - 501000013714609

തനത് ഫണ്ടിനായി ഒന്നിലധികം അക്കൗണ്ടുകൾ ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നതിന്റെ കാരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 38/30.10.2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

നിലവിൽ ഇടപാടുകൾ ഇല്ലാത്ത തനത് ഫണ്ട് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ അവസാനിപ്പിച്ച് അതാത് ഹെഡിലേക്ക് തുക തിരിച്ചടച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-23 ചെക്കുകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

വരവ് പരിശോധനയുടെ ഭാഗമായി ബാങ്ക് റിക്കൺസിലേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ (തനത് ഫണ്ട് SBI- 30558950840) പരിശോധിച്ചതിൽ, Cheque Issued But Not Presented Into Bank/ Treasury എന്ന ശീർഷകത്തിൽ പണമാക്കാത്ത ചെക്കുകളായി 20-12-2012 മുതൽ 31-03-2021 വരെ 6,04,345/- രൂപ പണമാക്കാത്ത ചെക്കുകളായി നിലനിൽക്കുന്നു. മാത്രമല്ല 21.03.2014 മുതൽ 31-03-2021 വരെ 22 ചെക്കുകളിലായി 4,31,579/- ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യാനുണ്ട് (Cheque Deposited But Not Cleared By Bank/ Treasury). ആയതിൽ മാർച്ച് 2014 മുതലുള്ള ചെക്കുകൾ ഉൾപ്പെടുന്നു.

നാളിതുവരെയായി ചെക്കുകൾ ക്രമീകരിക്കാത്തതിനുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 33/29-10-2021 ൽ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2019-2020 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ Liability In Respect Of Stale Cheque 11276/- രൂപയാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്.തനത് ഫണ്ട് SBI- 30558950840 ബാങ്ക് റിക്കൺസിലേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ പ്രകാരം 31.03.2021 വരെ പണമാക്കാത്ത ചെക്കുകളിലായി 6,04,345/- രൂപ നിലനില്ക്കുന്നു. പണമാക്കാത്ത മുഴുവൻ ചെക്കുകളും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല .

ക്രെഡിറ്റ് ആകാത്ത തുകയായ 4,31,579/- രൂപ തനതു ഫണ്ടിൽ മുതൽകൂട്ടാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 രസീതി പരിശോധന – കണ്ടെത്തലുകൾ

ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭയുടെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി നടത്തിയ രസീതി പരിശോധനയിലുള്ള കണ്ടെത്തലുകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. KTC Vol I ആർട്ടിക്കൾ(92 ബി) കുറിപ്പ് -2 പ്രകാരം രസീതി പുസ്തകങ്ങളിൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫ് കൗണ്ട് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയ രസീതി പുസ്തകം നമ്പർ 278 മുതൽ 352 വരെയുള്ള രസീതി പുസ്തകങ്ങളിൽ "സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫ് കൗണ്ട്" രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
2. രസീതി പുസ്തകം നമ്പർ 328 ൽ 32726 മുതൽ 32800 വരെയുള്ള രശീതികളും രസീതി പുസ്തകം നമ്പർ 333 ൽ 33250 മുതൽ 33300വരെയുള്ള രശീതികൾ ഉപയോഗിക്കാത്തതിൽ ക്യാൻസിൽ ചെയ്യുകയോ കാരണം രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.
ഇതു സംബന്ധിച്ച നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 33/29-10-2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
ഉപയോഗിക്കാത്ത രശീതികൾ ബുക്കുകൾ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത് അറിയിക്കേണ്ടതും ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-25 ചെലവുകൾക്കാധാരമായ രേഖകളും ഫയലുകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

Sl.No	വൌച്ചർ നം,& തീയ്യതി	ചെക്ക് നം & തീയ്യതി	ചെലവിനം	തുക	ഫയൽ നമ്പർ
1	677/ 10.10.19	332107/ SBI	ശമ്പളം – ടെക്നോ വേൾഡ് ഡിജിറ്റൽ ടെക്നോള ജീസ് എന്ന സ്ഥാപന ത്തിന് നൽകിയ തുക	6644/-	H1- 2646/01
2	685/ 10.10.19	332109/ SBI	KL51-K 6350 വാഹന ത്തിന്റെ സർവീസ് ചാർജി നത്തിൽ ഇറാം മോട്ടോർസ് എന്ന സ്ഥാപന ത്തിന് നൽകിയ തുക	3590/-	E1- 883/19
3	744/ 29.10.19	578102/ SBI	ക്ലീനിംഗ് മെറ്റീരിയൽ വാങ്ങിയതിന് ആഗ്രോ- ഇൻഡ സ്ട്രീസിന് നൽകിയ തുക	75387/-	H1- 9435/11
4	782/ 07.11.19	578113/ SBI	ശ്രീ PMA ജലീൽ കൌൺസി ലർക്ക് വാർഡ് സഭ മുറിവാടക യിനത്തിൽ നൽകിയ തുക	6000/-	G2- 23264/18
5	783/ 07.11.19	578113/ SBI	വാർഡ് സഭ- ലഘു ഭക്ഷണ ത്തിന് നൽകിയ തുക (Sri PMA Jaleel&	10402/-	G2- 3264/18

			Abbas - Counsillors		
6	801/ 07.11.19	578121 /SBI	വിശപ്പില്ലാ നഗരം- അമൃതം കുടുംബശ്രീ കാറ്ററിംഗ് യൂണിറ്റിന് നൽകിയ തുക	27575/-	H2- 1840/19
7	916/ 11.12.19	578145 /SBI	കലണ്ടർ വാങ്ങു ന്നതിന് ആശ. എം.പി.ക്ക് നൽകിയ മുൻകൂർ തുക	2000/-	G2 2725/19
8	929/ 19.12.19	578150 /SBI	ബാറ്ററി വാങ്ങു ന്നതിന് നൌഫൽ എന്ന യാൾക്ക് നൽകിയ തുക	6200/-	H1- 4783/98
9	931/ 19.12.19	578152 /SBI	ശമ്പളം - ടെക്നോ വേൾഡ് ഡിജിറ്റൽ ടെക്നോ ളജീസ് എന്ന സ്ഥാപന ത്തിന് നൽകിയ തുക	6644/-	H1- 2646/01
10	943/ 20.12.2019	578163 /SBI	നോട്ടീസ് പ്രിന്റിംഗിനു വേണ്ടി രശ്മ ഓഫ്സെറ്റ് പ്രിന്റേഴ്സിന് നൽകിയ തുക	20950/-	H1- 11409/18
11	954/ 21.12.19	82150/-	ആയുർവേദാ ശുപത്രി യിലേക്ക് ഭക്ഷണം വിതരണം ചെയ്തതിന് അനിത കുടുംബശ്രീ പ്രസിഡണ്ടിന് നൽകിയ തുക	82150/-	H2- 18401/19
12	955/ 21.12.19	578169 /SBI	KL-51-6702 നമ്പർ വാഹന ത്തിന്റെ സർവീസ് ചാർജിന ത്തിൽ Eram Motors എന്ന സ്ഥാപന ത്തിന് നൽകിയ തുക	15846/-	E1/ 10/2/17
13	957/ 21.12.19	578170 /SBI	A4 പേപ്പർ & സ്റ്റേഷനറി എന്നിവ വാങ്ങിയ ഇനത്തിൽ ജില്ലാ കോ-ഓപ്പ്	37665/-	R2- 19857/18

			പ്രിന്റിംഗ് പ്രസ്സ് സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയ തുക		
14	959/ 23.12.19	578171 /SBI	Tax Revision Details – Data Entry നിർവഹിച്ചതിന് ടെക്നോ വേൾഡ് ടെക്നോളജീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയ തുക	40,000/-	R1- 5734/11
15	1001/ 07.01.2020	771152 /SBI	ശമ്പളം- ടെക്നോ വേൾഡ് ടെക്നോളജീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയ തുക	6672/-	H1- 2646/01
16	1002/ 07.02.20	771153 /SBI	മരത്തിന്റെ ശിഖരങ്ങൾ മുറിച്ച മാറ്റിയതിന് സൈതലവി എന്നയാൾക്ക് നൽകിയ തുക	46000/-	H1- 15886/19
17	1003/ 09.01.20	771154 /SBI	KL-9K -1910 എന്ന ലോറിയുടെ റിപ്പയർ ഇനത്തിൽ ഡ്രൈവർ ജയ പ്രകാശിന് നൽകിയ തുക	4820/-	H1- 16340/19
18	1019/ 13.01.20	771162 /SBI	KL-51-6702 എന്ന വാഹനത്തിന്റെ ഇൻഷൂറൻ തുകയുനത്തിൽ ഡ്രൈവർ ശ്രീ മുഹമ്മദ് സലീമിന് മുൻക്കൂർ നൽകിയ തുക	13049/-	E1- 414/19
19	1020/ 17.01.20	771162 /SBI	ടാക്സ് റിവിഷൻ- അനൌൺസ്മെന്റ് ഇനത്തിൽ Brothers Sounds ന് നൽകിയ തുക	35000/-	R1- 7306/14
20	1031/ 20.01.2020	771168 /SBI	വോട്ടർ പട്ടിക കോപ്പിയെടുക്കുന്നതിനു വേണ്ടി ക്ലാർക്കിന് നൽകിയ	40,000/-	C1- 354/20

			മുൻകൂർ തുക		
21	1078/ 04.02.20	771176 /SBI	ശമ്പളം- ടെക്നോ വേൾഡ് ഡിജിറ്റൽ ടെക്നോ ളജീസ് എന്ന സ്ഥാപന ത്തിന് നൽകിയ തുക	6644/-	H1- 2646/01
22	1079/ 05.02.20	771177 /SBI	കേബിൾ & മോഡം ഇൻസ്റ്റ ല്ലേഷൻ ചാർജിന ത്തിൽ ശ്രീ. എ.എം. നൌഷാദ് സീനിയർ സൂപ്രണ്ടിന് നൽകിയ തുക	3500/-	A2- 216420
23	1084/ 05.02.20	771177 /SBI	KL96-7444 Tractor& KL9R-1910 Tipper Lorry എന്നിവയുടെ പരിപാലന ത്തിന് ശ്രീ സിദ്ദീക്ക് DLR JHI ക്ക് നൽകിയ തുക	4340/-	H1- 4783/98
24	1087/ 05.02.20	771179 /SBI	KL9R 7444 എന്ന വാഹനം റിപ്പയർ ചെയ്തയി നത്തിൽ കാരളാ ആഗ്രോ- ഇൻഡ സ്ട്രീസ് കോർപ്പ റേഷന് നൽകിയ തുക	39600/-	-
25	1088/ 05.02.20	771180 /SBI	വിശപ്പില്ലാ നഗരം പ്രൊജക്ട മായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഭക്ഷണം വിതരണം ചെയ്തതിന് അമൃത കാറ്ററിംഗ് യൂണിറ്റിനു നൽകിയ തുക	73575/-	H1- 18401/19
26	1113/ 10.02.20	771191 /SBI	കേരളോ ത്സവം ചെലവി നത്തിൽ ശ്രീ അനിൽ കുമാർ EV JHI ക്ക് നൽകിയ തുക	36695/-	H2- 18916/19
27	1123/ 17.02.20	771196 /SBI	ആട്ട വളർത്തൽ ജനറൽ -വനിത പ്രൊജക്ട് - റീ- ഫണ്ട് തുക – ശ്രീമതി ലക്ഷ്മിക്ക്	8000/-	G2- 22324/14

			നൽകിയ തുക		
28	1129/ 17.02.20	771202 /SBI	രചന ഓഫ്സെറ്റ് പ്രിന്റേഴ്സ് എന്ന സ്ഥാപന ത്തിന് പ്രിന്റിംഗ് ചാർജിന ത്തിൽ നൽകിയ തുക	16800/-	H1- 21556/18
29	1140/ 17.02.20	771210 /SBI	KL-51 6702 വാഹന ത്തിന്റെ ബാറ്ററി മാറ്റുന്നതിന് ഡ്രൈവർ ശ്രീ മുഹമ്മദ് സലീമിന് നൽകിയ തുക	6200/-	E1- 1012/07
30	1141/ 17.02.20	771210 /SBI	വാർഡ് സഭ- റിഫ്രഷ്മെന്റ് ചാർജ്- ശ്രീമതി കൃഷ്ണകുമാരി , പ്രതാപ് കുമാർ എന്നി വർക്ക് നൽകിയ തുക	6252/-	G2- 23264/18
31	1142 & 1143 17.02.20	771210 /SBI	1,34,36,28, 25,31,33 വാർഡു കളിലെ വാർഡ് സഭക്ക് റിഫ്രഷ്മെന്റ് ചാർജ്	22394/-	G1- 23264/18
32	1148/ 19.02.20	771213 /SBI	ശ്രീമതി ഷെറിൻ CL മെഡിക്കൽ റീ- ഇമ്പേഴ്സ് മെന്റ് തുക	8191/-	G1- 1825/03
33	1160/ 19.02.20	771221 /SBI	KL – 51 6350 വാഹന ത്തിന്റെ ഇൻഷൂറൻസ് ചാർജി നത്തിൽ ഡ്രൈവർ മുഹമ്മദ് സലീമിന് നൽകിയ മുൻകൂർ തുക	16395/-	
34	1161/ 19.02.20	771222 /SBI	KL – 51 6350 വാഹന ത്തിന്റെ സർവീസ് ചാർജി നത്തിൽ ഇറാം മോട്ടോർ സിന് നൽ കിയ തുക	5840/-	E3- 8831/19
35	1190/ 04.03.20	771232 /SBI	പ്രേരക് മാരുടെ ട്രോഫി വിതരണ ത്തിന വേണ്ടി New Sports Galaxy ക്ക്	1536/-	C1- 3401/20

			നൽകിയ തുക		
36	1191/ 04.03.20	771233 /SBI	വിവിധ വാർഡുകളിൽ കിണർ ശുചീകരിക്കുന്നതിന് സൈതലവി എന്നയാൾക്ക് നൽകിയ തുക	48000/-	H1- 15975/15
37	1206 & 1207/ 04.03.20	771240 /SBI	വിവിധ വാർഡുകളിലെ വാർഡ് സഭ നടത്തിപ്പ് ചെലവ്	16664 23810	G2- 23264/18
38	1208/ 04.10.20	771241 /SBI	A4 പേപ്പർ, വിവിധ ഫോറങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങിയ ഇനത്തിൽ ജില്ലാ സഹകരണ പ്രിന്റിംഗ് പ്രസ്സിന് നൽകിയ തുക.	25165/-	
39	1221/ 06.03.19	771249 /SBI	PMAY Scheme -Geo Tagging Programme - ചെലവ്	43614/-	PMAY 13048/16
40	1224/ 07.03.19	771251 /SBI	വിശപ്പില്ലാ നഗരം- ഭക്ഷണം വിതരണം ചെയ്യതിന് അമൃത കുടുബശ്രീക്ക് നൽകിയ തുക	77825/-	H1- 18401/19
41	1225/ 11.03.20	899682 /SBI	KL-9 R -1910 നമ്പർ വാഹനത്തിന്റെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്ക് വേണ്ടി ശ്രീ വി.പി. സന്തോഷിന് നൽകിയ തുക	13665/-	H1- 16340/19
42	1333/ 17.03.202	899688/SBI	Tax Revision -Data Entry ക്ക വേണ്ടി ടെക്നോ വേൾഡ് ഡിജിറ്റൽ ടെക്നോളജീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയ തുക	25000/-	R1- 5734/11
43	1443/ 23.03.2020	113900/ PMAY	PMAY പ്രൊഗ്രാം- ഭക്ഷണ ച്ചെലവ്- ഹോട്ടൽ ശ്രീ ലക്ഷ്മിക്ക് നൽകിയ	7500/-	H2- 17333/19

			തുക		
44	1444/ 23.03.20	113901/ PMAY	PMAY ഫാമിലി പ്രൊഗ്രാം- Brothers Sound & Decorators എന്ന സ്ഥാപന ത്തിന് നൽകിയ തുക	67000/-	H2- 17333/19
45	1447/ 23.03.20	XY5173154 /TSB	വിമുക്തി പ്രോഗ്രാം- അനീഷ് തോമസിന് നൽകിയ തുക	63000/-	H1- 877/19
46	1448/ 23.03.20	899696/ SBI	രേഖ കെ.എം. പ്ലാൻ സെക്ഷൻ- ഡാറ്റ എൻട്രിക്ക് നൽകിയ തുക	25308/-	G2- 18775/18
				1179107.00	

മേൽ പറഞ്ഞ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിനു ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷന് (നമ്പർ 17/ 28.10.2020) മറുപടി സമർപ്പിക്കുകയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തില്ല .ആയതിനാൽ മേൽ പറഞ്ഞ ചെലവുകൾക്കാധാരമായ മുഴുവൻ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ പട്ടികയിൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന 1179107 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാതെ ദിവസ വേതന നിയമനം- വേതനമിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 1892284 തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നഗരസഭയുടെ എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ് ചെലവുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ, 2018-19 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ സൂചിപ്പിച്ചത് പോലെ, നിയമാനുസൃത നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ നിലവിലില്ലാത്ത തസ്തികകളിൽ ജീവനക്കാരെ നിയമിച്ച് ദിവസവേതനം നൽകുന്നത് ഈ വർഷവും തുടരുന്നതായി കണ്ടെത്തി.2019-20 വർഷത്തെ വാർഷികക്കണക്കുകൾ പ്രകാരം 3,572,930.00 രൂപ ദിവസവേതനക്കാരുടെ വേതനം എന്ന ഇനത്തിൽ ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭയിലെ വിവിധ വിഭാഗങ്ങളിൽ ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ ജോലിചെയ്യുന്ന ജീവനക്കാരുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ജൂനിയർ ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ	3
പബ്ലിക് വർക് ഓവർസിയർ	2
അക്കൌണ്ടിംഗ് അസിസ്റ്റന്റ്	1
ഡാറ്റ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ (ജനനമരണരജിസ്ട്രേഷൻ & പ്ലാൻ സെക്ഷൻ, ടാക്സ് റിവിഷൻ)	2
ഡ്രൈവർ (എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗം)	1

ക്ലർക്ക് (പി.എം.എ.വൈ)	1
സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാർ	2
അപ്രന്റീസ് (എഞ്ചിനിയറിംഗ്) -	3

ഹെൽത്ത് വിഭാഗം

ശ്രീ. അബൂബക്കർ സിദിഖ് (2015 മുതൽ തുടർന്ന് വരുന്നു). ശ്രീ.വിഷ്ണു, ശ്രീമതി.ശ്രീജ എന്നിവരെ JHI തസ്തികയിൽ ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിച്ചത് തുടരുകയും 2019 -20 വർഷം (1.4.19 മുതൽ 31.3.20 വരെ) ഇവർക്ക് ആകെ 4 75974രൂപ വേതനമിനത്തിൽ നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്

ഫയലിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പ്രകാരം 16.12.17 ന് പാലക്കാട് ജില്ലാ എംപ്ലോയ്മെന്റ് എക്സ്ചേഞ്ചിൽ നിന്നും (L1/270/17-272/17) JHI തസ്തികയിലേക്ക് ഉദ്യോഗാർത്ഥികളുടെ ലിസ്റ്റ് ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും നിയമനം നടത്തിയില്ല. ഇക്കാര്യം 2018-19ലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചിരുന്നു. 2019-20 ലും ഇന്റർവ്യൂ നടത്തുകയോ പ്രസ്തുത ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും നിയമനം നടത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

നിയമാനുസൃത നടപടിക്രമങ്ങളൊന്നും പാലിക്കാതെ ദിവസവേതനമിനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച 475974രൂപ ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു .

എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗം

നഗരസഭയിലെ എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗത്തിൽ PWO തസ്തികയിൽ ശ്രീ.രഞ്ജിത്ത് & ശ്രീ.ഷഫീക്ക് എന്നീ ജീവനക്കാരെ ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിച്ച നടപടി 2019-20 വർഷവും തുടർന്നിട്ടുണ്ട്. 2019-20-ൽ ആകെ 197288 രൂപയാണ് വേതനമായി ചെലവഴിച്ചത്. നഗരസഭയിലെ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗം ജീവനക്കാർ സർക്കാർ ജീവനക്കാരായതിനാൽ ശമ്പളം സർക്കാരിൽ നിന്നും നേരിട്ടാണ് നൽകിവരുന്നത്. ആയതിനുള്ള നിശ്ചിത തുക സർക്കാർ ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നേരിട്ട് കുറവ് ചെയ്തശേഷമാണ് നഗരസഭക്ക് ഫണ്ട് അനുവദിക്കുന്നത്. അതിനാൽ എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗത്തിൽ നിലവിലുള്ള ഒഴിവുകളിലേക്ക് നിയമാനുസൃതം എംപ്ലോയ്മെന്റ് എക്സ്ചേഞ്ചിൽ നിന്നും നിയമനം നടത്തേണ്ടതും വേതനം സംസ്ഥാന സർക്കാരിന്റെ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. 24.10.2017ലെ കൗൺസിൽ (10 നമ്പർ തീരുമാനം) എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗത്തിലെ ദിവസവേതനക്കാരുടെ വേതനം സർക്കാർ ഫണ്ടിൽ നിന്നുമാണ് മാറിനൽകേണ്ടത് എന്ന് തീരുമാനിച്ചിരുന്നു എങ്കിലും തുടർനടപടികളൊന്നും സ്വീകരിക്കാതെ 2019-20 വർഷത്തിലും നേരിട്ട് ദിസവേതനക്കാരെ നിയമിച്ച് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വേതനം നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. നിയമാനുസൃത നടപടിക്രമങ്ങളൊന്നും പാലിക്കാതെ ദിവസവേതനമിനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2019-20 ൽ ചെലവഴിച്ച 197288രൂപ ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. തുക സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി ഫണ്ട് ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

അപ്രന്റീസ് ട്രെയിനി

2017-18 വർഷത്തിൽ എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗത്തിൽ നിയമിക്കപ്പെട്ട 3 സിവിൽ എഞ്ചിനിയറിംഗ് ഡിപ്ലോമക്കാർ (പോളിടെക്നിക്) അപ്രന്റീസ് ട്രെയിനികളായി 2019-20 ലും തുടരുന്നുണ്ട്. Industrial Training Centre, Malampuzha ITI യിൽ നിന്നും നൽകുന്ന ലിസ്റ്റിൽ നിന്നുമാണ് ട്രെയിനിയെ തിരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുള്ളത്. ഇവർക്ക് പ്രതിമാസം 7000 രൂപ നിരക്കിൽ സ്റ്റൈപ്പന്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഈയിനത്തിൽ 294861 രൂപ സ്റ്റൈപ്പന്റായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നാഷണൽ അപ്രന്റീസ് ഷിപ്പ് പ്രമോഷൻ സ്കീം പ്രകാരം അപ്രന്റീസ് സ്റ്റെപ്പന്റിന്റെ 25% (മാസം പരമാവധി 1500) കേന്ദ്രഗവൺമെന്റ് തിരികെ നൽകുന്നതാണ്. മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലും വിഷയം പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ 2019-20 വർഷത്തിലും ഇപ്രകാരം സ്റ്റൈപ്പന്റ് റീഇമ്പേഴ്സ് ചെയ്ത് ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികളൊന്നും നഗരസഭ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. നഗരസഭ നൽകുന്ന സ്റ്റെപ്പന്റിൽ നിയമാനുസൃതം തിരികെ ലഭിക്കാവുന്ന തുകകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ

സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ പറഞ്ഞ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കുന്നത് വരെ ഈയിനത്തിൽ നൽകിയ 294861 രൂപയുടെ ചെലവും ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ജനറൽ വിഭാഗം

ക്ലർക്ക്

പി.എം.എ.വൈ പദ്ധതിയുടെ ക്ലറിക്കൽ ജോലികൾ ചെയ്യുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് വർഷം ശ്രീമതിരാധ.സി എന്ന വ്യക്തിക്ക് ദിവസവേതനമായി നിരക്കിൽ ആകെ 144843 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ (H1- 7153/2008) 10.11.2008 മുതൽ ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ ജോലിചെയ്തുവരുന്നതായി കാണുന്നു. 26.2.2011 ലെ 25 നമ്പർ കൗൺസിൽ തീരുമാനപ്രകാരം IHSDP പദ്ധതിയുടെ നിർവഹണത്തിനായി ശ്രീമതി രാധയെ ക്ലറിക്കൽ തസ്തികയിൽ നിയമിച്ചത് അംഗീകരിക്കുകയും നഗരസഭക്ക് അനുവദിക്കപ്പെട്ട തസ്തികയല്ലാത്തതിനാൽ സർക്കാരിലേക്ക് അനുമതിക്കായി അപേക്ഷിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ അനുമതി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. 31-3-2017 ന് IHSDP പദ്ധതി പൂർത്തിയായതിനെ തുടർന്ന് 28.1.2016ലെ 25 നമ്പർ കൗൺസിൽ തീരുമാനപ്രകാരം പി.എം.എ.വൈ പദ്ധതിക്കായി പുനർനിയമനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭയ്ക്ക് അനുവദിക്കപ്പെട്ട ക്ലറിക്കൽ തസ്തികയിൽ അധികരിച്ച് പുതിയ തസ്തിക സൃഷ്ടിച്ച് ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ ജീവനക്കാരെ നിയമിക്കുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

സർക്കാരിൽ നിന്നും അനുമതി ലഭ്യമാക്കാതെ ഇപ്രകാരം ദിവസവേതനം നൽകുന്നതിന് നഗരസഭയുടെ ഫണ്ട് ചെലവഴിക്കാവുന്നതല്ല. സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ 144843 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ജനന-മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ വിഭാഗം

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ജനന-മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ വിഭാഗത്തിൽ ശ്രീമതി അമൃത എന്ന വ്യക്തിയെ നിയമിച്ച് 173143രൂപ വേതനമിനത്തിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ നിയനത്തിന് പ്രത്യേക സർക്കാർ അനുമതിയുണ്ടെങ്കിൽ ടി ഉത്തരവ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(നമ്പർ 41/ 30.10.2021) മറുപടി സമർപ്പിക്കുകയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തില്ല. ആയതിനാൽ മേൽ പറഞ്ഞ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെലവിന് സർക്കാർ സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്യുന്നത് വരെ ഈയിനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ചെലവഴിച്ച 173143 രൂപയും ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

അക്കൌണ്ട്സ് വിഭാഗം

അക്കൌണ്ട്സ് വിഭാഗത്തിൽ അക്കൌണ്ടിംഗ് അസിസ്റ്റന്റായി ശ്രീമതി ബീന എന്ന വ്യക്തിയെ നിയമിച്ച് തൻവർഷം 167535രൂപ വേതനമിനത്തിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടി നിയമനം സംബന്ധിച്ച രേഖകളും, 41/ 30.10.2021 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ആയത് ഹാജരാക്കുകയോ മറുപടി സമർപ്പിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ മേൽ പറഞ്ഞ രേഖകളോ സർക്കാർ സാധൂകരണമോ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 167535രൂപയും ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാർ

നഗരസഭയിൽ സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാരായ ശ്രീ. ബാലചന്ദ്രൻ, ശ്രീ. ഇബ്രാഹിം എന്നിവർ എന്നിവർ ഈ വർഷത്തിലും ഇതേ തസ്തികയിൽ തുടരുന്നു. 2019-20 വർഷത്തിൽ ഇവർക്ക് വേതനമിനത്തിൽ ആകെ 438640 രൂപ വേതനമായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇവരുടെ നിയമനം സംബന്ധിച്ച ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ (G1-6653/2003) 2004 മുതൽ നഗരസഭയിൽ സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാരെ ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. നഗരസഭയിൽ സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാരുടെ തസ്തിക അനുവദിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ചെയർമാന്റെ നിർദേശപ്രകാരമാണ് 2004 മുതൽ ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ 2 പേർ ജോലിചെയ്തുവരുന്നത്. സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാരെ നിയമിച്ച

നടപടിക്ക് അംഗീകാരത്തിനായി 2005 ൽ സർക്കാരിന് അപേക്ഷ നൽകിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല. അനുവദിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത തസ്തികകളിലേക്ക് നിയമനം നടത്തി വേതനം നൽകുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഇക്കാര്യം 2018-19 വർഷത്തിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

അനുമതി ഇല്ലാത്ത തസ്തികകൾക്കായി നൽകിയ വേതനം - 438640 രൂപ ഓഡിറ്റ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

ദിവസ വേതന ജീവനക്കാർക്ക് നൽകിയ ഉത്സവ ബത്ത

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ മേൽ പറഞ്ഞ ദിവസ വേതന ജീവനക്കാർക്ക് ഉത്സവബത്തയിനത്തിൽ 18810 രൂപ വൌച്ചർ നമ്പർ 455/03.09.21 പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇവരുടെ നിയമനം സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ഈയിനത്തിൽ നൽകിയ 18810 രൂപയുടെ ചെലവും ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

മേൽ പറഞ്ഞ നിയമനങ്ങളുടെ അംഗീകാരം സംബന്ധിച്ച രേഖകൽ ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നമ്പർ 41/ 30.10.2021) നഗരസഭ മറുപടി നൽകുകയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തില്ല.

ആയതിനാൽ മേൽ പറഞ്ഞ എല്ലാ വിഭാഗത്തിലേയും ദിവസവേതനത്തിനായി ആകെ ചെലവഴിച്ച 1892284 രൂപ(475974 + 197288 + 294861 + 144843 +173143 + 167535 + 438640)യുടെ ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് - അവലോകനം

1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമത്തിലെ പട്ടിക 1 ലെ ക്രമ നമ്പർ 15 പ്രകാരം തെരുവുവിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കേണ്ടതും പരിപാലിക്കേണ്ടതും നഗരസഭകളുടെ അനിവാര്യ ചുമതലയാണ്. തെരുവു വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിനായി നഗരസഭ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ കാര്യക്ഷമത പരിശോധിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

എ. തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വിവരം

നഗരസഭയിൽ വിവിധ വാർഡുകളിലെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, ഇനം, പോസ്റ്റ് നമ്പർ എന്നീ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. തെരുവു വിളക്കുകളുടെ എണ്ണവും വൈദ്യുതി ചാർജിന്റെ കൃത്യതയും ഉറപ്പാക്കാനായി വൈദ്യുതി ബോർഡുമായി ചേർന്ന് നഗരസഭ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ യഥാർത്ഥത്തിൽ നിലവിലുള്ള വിളക്കുകളുടെ വിവരം ലഭ്യമായില്ല.

ബി. തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്

തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജിനത്തിൽ 2019-20 വർഷത്തിൽ 4,140,447.00രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. തെരുവു വിളക്കുകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാതെ കെ.എസ്.ഇ.ബി ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്ന തുക അടവാക്കുന്ന രീതിയാണ് തുടർന്നു വരുന്നത്. ആയതിനാൽ നിലവിലില്ലാത്ത വിളക്കുകൾക്കും തുക ഒടുക്കേണ്ടി വരുന്നുണ്ട്.

സി. മീറ്റർ സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിവരം

വളരെ കുറച്ച് തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മാത്രമേ നാളിതുവരെ മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ. എല്ലാ തെരുവു വിളക്കുകളും മീറ്ററിനു കീഴിലാക്കുകയും ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കൂടുതലുള്ള ലാമ്പുകൾ മാറ്റി എൽ.ഇ.ഡി ലാമ്പുകൾ സ്ഥാപിക്കുകയും ചെയ്താൽ വൈദ്യുത ചാർജ്ജിനത്തിൽ ഗണ്യമായ കുറവ് വരുത്താവുന്നതാണെന്ന് വിലയിരുത്തുന്നു.

ഡി. ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

- നഗരസഭയിലെ എല്ലാ ലാമ്പുകളും മീറ്ററിനു കീഴിൽ ആക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
- വൈദ്യുതി ബോർഡുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി തെരുവു വിളക്കുകളുടെ കൃത്യമായ കണക്ക് ശേഖരിച്ച് ആയതിനനുസരിച്ച് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ഒടുക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

എൽ.ഇ.ഡി ലാമ്പുകൾക്ക് ശരാശരി 50000 മണിക്കൂർ ആയുസ്സ് ഉള്ളതിനാൽ 10 വർഷത്തിൽ അധികം നിലനിൽക്കുന്നതാണ്. ആയതിനാൽ നിലവിലുള്ള ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കൂടുതലുള്ള വിളക്കുകൾക്ക് പകരം ഘട്ടം ഘട്ടമായി എൽ.ഇ.ഡി ലാമ്പുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ, എൻ.പി.എസ്. വിഹിതം എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

നഗരസഭ തൻവർഷം ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കുകയും ഒടുക്കുകയും ചെയ്ത പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ, നാഷണൽ പെൻഷൻ പദ്ധതി വിഹിതം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു

ക്രമ നം	വൗച്ചർ നം.,തിയ്യതി	ചലാൻ നം. തിയ്യതി	തുക
1	37/8.4.2019 Pension Contribution	994077/8.4.19	118867/-
2	43/8.4.19 Contributory Pension	994080/8.4.19	983343/-
3	140/7.5.19 Contributory Pension	154421/7.5.19	102442/-
4	134/7.5.19 Pension Contribution	3084877/7.5.19 STSB	108319/-
5	262/12.6.19- Pension Contribution	XY3984854/STSB	108290/-
6	270/12.6.19 Contributory Pension- (May-19)	159474/SBI	100734/-
7	339/9.4.19 Pension Contribution (June -19)	XY3084592/9.7.19	108432/-
8	347/9.7.19 (Contributory Pension)	19505/9.7.19 (SBI)	95644/-
9	351/12.7.19 Amount Transfered To Kerala Gramin Bank A/C No.402681001052705 -Pension Fund	159507/12.7.19 (SBI)	1784324/-
10	419/7.8.19 Pension Contribution	XY 3084899/7.8.19	106831/-

11	433/8.8.19 Contributory Pension	332020/8.8.19 (SBI)	95390/-
12	599/23.09.19 Pension Contribution	Xy 5173116 (STSB)	152363/-
13	621/24.9.19 Contributory Pension	332085/24.9.19	98762/-
14	689/16.10.19 Pension Contribution	Xy5173120 STSB	22183/-
15	696/16.10.19 Contributory Pension)	598086/16.10.19	99324/-
16	786/8.11.19 PF &PFLR	Yb/xy 5173124TSB	217546/-
17	787/8.11.19 Pension Contribution	Yb/xy 5173124TSB	114513/-
18	796/8.11.11 Contributory Pension	578118/SBI	99368/-
19	898/07.12.19 Contributory Pension-NOV-19	578137/7.12.19 SBI	99506/-
20	900/7.12.19 Pension Cointribution	XY5173131/ 7.12.19	106208/-
21	990/7.1.2020 PF & PFLR	Xy5173138/7.1.2020	193414/-
22	991/7.1.2020 Pension Contribution	Xy5173138/7.1.2020	92388/-
23	994/7.1.2020 Ciontributory Pension (DEC-19)	518177/7.01.2020	95501/-
24	1097/7.2.2020 Contributory Pension	771184/07.02.2020 SBI	89944/-
25	1212/6.3.2020 Pension Contribution	Xy5173153 TSB	105567/-
26	1219/6.3.2020 Contributory Pension	771247/6.3.2020	91738/-

പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ, കോൺട്രിബ്യൂട്ടറി പെൻഷൻ തുടങ്ങിയവയുടെ അടവ് വിവരം, ഇനി അടവാക്കാനുള്ള തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ എന്നിവ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വിവരങ്ങൾ കൃത്യമാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 മുൻകൂർ തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

നഗരസഭയിലെ മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിൽ 2018-19, 2019-20 വർഷങ്ങളിലെ മുൻകൂർ വിശദാംശങ്ങൾ മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. മുൻവർഷങ്ങളിലെ മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമല്ല. 2019-20 വർഷത്തെ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 01.4.2019 ൽ 995591 രൂപ ക്രമീകരിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. രജിസറ്ററിൽ വർഷം തിരിച്ച് സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ പറഞ്ഞ മുൻബാക്കി തുകക്ക് പുറമേ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ക്രമീകരിക്കാത്ത മുൻകൂർ തുകകൾ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനം	വൌച്ചർ നമ്പർ&തീയ്യതി	തുക	കൈപ്പറ്റിയ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	എന്താവശ്യത്തിന്
1	509/14.09.19	15000/-	ശ്രീ സുരേഷ്, എ.പി. HI	സ്വാതന്ത്ര്യ ദിനാഘോഷത്തിന് നൽകിയ തുക
2	510/5.09.19	5000/-	ശ്രീ സുരേഷ്, എ.പി. HI	വാഹനം റിപ്പയർ
3	728/25.10.19	10000/-	ശ്രീ ജയപ്രകാശ്, ഡ്രൈവർ	ലോറി റിപ്പയർ
4	734/25.10.19	50,000/-	ശ്രീ അനിൽകുമാർ JHI	കേരളോത്സവം നടത്തുന്നതിന് നൽകിയ തുക
5	788/13.11.19	50,000/-	ശ്രീ അനിൽകുമാർ JHI	കേരളോത്സവം നടത്തുന്നതിന് നൽകിയ തുക
6	806/13.11.19	100000/-	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	സർവർ റൂമിലേക്ക് ബാറ്ററി വാങ്ങുന്നതിന് നൽകിയ തുക
7	851/21.11.19	50,000/-	ശ്രീ അനിൽകുമാർ JHI	കേരളോത്സവം നടത്തുന്നതിന് നൽകിയ തുക
8	1021/20.01.20	40,000/-	ശ്രീമതി വിനിത. വി, ക്ലാർക്ക്	തെരഞ്ഞെടുപ്പ് ചെലവിന് മുൻകൂർ നൽകിയ തുക.
9	1160/27.02.20	16395/-	ശ്രീ മുഹമ്മദ്	വാഹന

			സലീം, ഡ്രൈവർ	ഇൻഷൂറൻസ് തുക ഒടുക്കുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയ തുക
10	1451/23.03.20	100000/-	ശ്രീ റഫീക്ക്, HI	കോവിഡ് -19 പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് വേണ്ടി മുൻകൂർ നൽകിയ തുക
11	1452/23.03.20	40,000/-	ശ്രീമതി വിനിത. വി, ക്ലാർക്ക്	തെരഞ്ഞെടുപ്പ് ചെലവിന് മുൻകൂർ നൽകിയ തുക.

ജി.ഒ(പി) 419/2011/ധനം 4.10.11 പ്രകാരം വർക്ക് അഡ്വാൻസുകൾ, താത്കാലിക അഡ്വാൻസുകൾ (KFC Annexure 99 പ്രകാരമുള്ളത്) എന്നിവ കൈപ്പറ്റി 3 മാസത്തിനകം ബിൽ നൽകി തുക ക്രമീകരിക്കണം. നിശ്ചിത സമയത്തിനകം അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ് സമർപ്പിക്കാത്ത പക്ഷം മുഴുവൻ അഡ്വാൻസ് തുകയും 18 % പലിശ സഹിതം തിരിച്ചുപിടിക്കേണ്ടതാണ്. മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നിയമാനുസൃത നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിച്ച് തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 നഗരസഭയുടെ ഔദ്യോഗിക വാഹനങ്ങൾ- ചട്ടപ്രകാരമുള്ള രജിസ്റ്ററുകൾ പരിപാലിക്കണം

സ.ഉ (എം.എസ്) 170/07, തീയ്യതി30.06.2007 നമ്പർ ഉത്തരവിൽ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ മാർഗ്ഗ രേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.2000 ലെ മുനിസിപ്പാലിറ്റികളിലെ വാഹന പരിപാലനത്തിനായുള്ള കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗവും പരിപാലനവും) ചട്ടങ്ങളും നിലവിലുണ്ട് . വാഹന ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച മുനിസിപ്പാലിറ്റി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമായി വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി പരിപാലിച്ച പോരേണ്ടതുണ്ട്.

(1)വെഹിക്കിൾ ഹിസ്റ്ററി ബുക്ക്

(2)ഇന്ധന ഓർഡർ ബുക്ക് (പെട്രോൾ, ഡീസൽ, ഗ്യാസ് ഓയിൽ),

(3) റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ,

(4) സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ,

(5) ഇന്ധനത്തിന്റേയും എണ്ണയുടേയും ഉപയോഗം കാണിക്കുന്ന ഫ്യൂവൽ രജിസ്റ്റർ

(6) ഓരോ അർദ്ധവർഷത്തിന്റേയും ആരംഭത്തിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിച്ച

മുൻ അർധ വർഷത്തെ ചെലവിന്റേയും വരവിന്റേയും റിപ്പോർട്ട്.

(7) ഇന്ധനക്ഷമതാ ടെസ്റ്റ് സാക്ഷ്യ പത്രം .

ഒറ്റപ്പാലം നഗര സഭയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള KL51- 5119, KL51-6702,KL51k-6350 KL9R-1910,KL95-7444 എന്നീ വാഹനങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മേൽ പറഞ്ഞ രജിസ്റ്ററുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതിനുവേണ്ടി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നമ്പർ 28/29.10.2020) നഗരസഭ മറുപടി നൽകുകയോ രജിസ്റ്ററുകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തില്ല. മേൽ പറഞ്ഞ രജിസ്റ്ററുകൾ പരിപാലിച്ച് പോരേണ്ടതാണ്.

1-31 സംരക്ഷണഭിത്തിയ്ക്ക് വേണ്ടി മൺപണി അധികം നടത്തിയിരിക്കുന്നു. അധികം നൽകിയ തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

താഴെരേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തിയിൽ സംരക്ഷണഭിത്തിയ്ക്ക് വേണ്ടി മൺപണി നടത്തിയ പല ഭാഗങ്ങളിലും കരിങ്കല്ല് കെട്ടിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	SO239/20- ചക്കാലക്കുണ്ട് കരണ്ടിപ്പുറം റോഡ്പ്രവൃത്തികൾ , കുണ്ടിൽപ്പാടം റോഡ് സംരക്ഷണഭിത്തി
അടങ്കൽ, ഫണ്ട് ഇനം	1171000രൂ , MG(R)
എഗ്രിമെന്റ് നം,തീയ്യതി	24/18-19/AE/LSGD/dt. 5-8-2018
കരാറുകാരൻ	കെ.ടി .മുഹമ്മദ് ബഷീർ
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	785220
എം.ബുക്ക്	51/18, 52/18
ബിൽ നം.തീയ്യതി, തുക	No.203/19,7-3-2019, Rs.342947, No. 82/15-11-19, Rs.442273

റോഡ് റീടാറിങ്ങ്, സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമാണം, റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് എന്നീ ഇനങ്ങളാണ് മേൽസൂചിപ്പിച്ച പ്രവൃത്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമിക്കുന്നതിനായി മൺപണി നടത്തിയ നീളത്തിൽ കുറച്ച് ഭാഗത്ത് മുകളിലേക്ക് കരിങ്കല്ല് കെട്ട് നടത്തിയിട്ടില്ല. ടി ഭാഗത്ത് ആവശ്യമില്ലാതെ മൺപണി നടത്തി വെറുതെ ഇട്ടിരിക്കയാണ്. ആയതിനാൽ ടി ഭാഗത്ത് മൺപണി നടത്തിയതിന് ചെലവായ തുക പാഴ്ച്ചെലവായി കാണുന്നു. ആകെ മൺപണി നടത്തിയ205.8 മീറ്ററിൽ മുകളിലേക്ക് കരിങ്കല്ല് കെട്ടാത്ത ഭാഗത്തിന്റെ അളവുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നീളം	വീതി	താഴ്ച	വ്യാപ്തം(ക്യുബിക്ക് മീറ്ററിൽ)
6.5	0.5	0.5	1.62
7.3	0.5	0.5	1.82
19.7	0.6	0.5	5.91
18.8	0.6	0.55	6.2
30	0.6	0.5	9
23	0.6	0.5	6.9
			31.45

മേൽസൂചിപ്പിച്ച 31.45 ക്യൂബിക്ക് മീറ്ററിന് കരാറുകാരൻ സമ്മതിച്ച നിരക്ക് 213.79 രൂ. നിരക്കിൽ ആകെ 6723 രൂ. അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 40/29-10-2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ അധികം നൽകിയ 6723 രൂ. ഉത്തരവാദിയായ മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഭാഗം 3-1ൽ വിശദവിവരം ചേർത്തിട്ടുണ്ട് .)

1-32 കരാറുകാർ പ്രവർത്തികൾ ഏറ്റെടുത്തില്ല. ബിറ്റുമിൻ ഇപ്പോഴും അവശേഷിക്കുന്നു.

2018-19സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പ്രവർത്തികളുടെ നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ടാർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റലായി വാങ്ങി നല്കുവാനാണ് പദ്ധതി. ആയത് പ്രകാരം 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടായി താഴെ പറയും പ്രകാരം വാങ്ങിയ ബിറ്റുമിൻ 03-03-2020 വരെ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മൂന്ന് ഇനങ്ങളിലായി വാങ്ങിയതിന്റെയും അവശേഷിക്കുന്നതിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ്

തരം	തീയ്യതി	ഇൻവോയ്സ് നം.	കിലോ ഗ്രാം	ബാരൽ
RS1,	6-5-2019	4207112785	4,000	20
SS1,	6-5-2019	4207112786	2363.4	13
VG30	6-5-2019	1189GI19000387	15532.8	96
	14-5-2019	1189GI19000387	15532.8	96
	21-5-2019	31833GI19000782	6310.2	39

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ നീക്കിയിരിപ്പ് (സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

തരം	തീയ്യതി	കിലോ ഗ്രാം	ബാരൽ
RS1,	3-3-2020	566.95	3.2
SS1,		532.54	2.93
VG30		5631.03	34.8

ഒരു വർഷത്തിലധികമായി സ്റ്റോക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ട ടി ബിറ്റുമിൻ നഷ്ടമാകാതെയിരിക്കുവാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ, ടെൻഡർ സ്വീകരിച്ച് കരാറിൽ ഏർപ്പെടാത്തവരുടെ വിവരം എന്നിവ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതിന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.44/30-10-2021 മുഖേന വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മൂന്ന് പ്രവൃത്തികൾ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ടെൻഡർ റീടെൻഡർ ചെയ്തുവെങ്കിലും ആരും തന്നെ പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്തിരുന്നില്ല എന്നും തുടർന്ന് ഓഫർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടും കാര്യമായ പ്രതികരണം ലഭിച്ചിരുന്നില്ല എന്നും വിശദീകരണം നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

നിലവിലുള്ള സ്റ്റോക്ക് പ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിന് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സ്ഥാപനം 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം വാങ്ങിയ വില കിലോഗ്രാമിന്

	ബാരൽ നിരക്ക് (ചെലവുകളുമുൾപ്പെടെ)	കിലോഗ്രാമിന് നിരക്ക്
RS1,	6176.39	38.17

SS1,	12140.35	66.78
VG30	8169.62	40.85

സ്ഥാപനം 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം വാങ്ങിയ പ്രകാരം സ്റ്റോക്ക് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പുള്ള ടാറിന്റെ മതിപ്പു വില

	കിലോഗ്രാം	നിരക്ക്	തുക
RS1,	566.95	38.17	21640.48
SS1,	532.54	66.78	35563.02
VG30	5631.03	40.85	230027.58
ആകെമതിപ്പു വില			287231.08

മേല്പ്പറഞ്ഞ പ്രകാരമുള്ള തുകയ്ക്കുള്ള ബിറ്റുമിൻ സ്ഥാപനത്തിലുള്ളത് ക്രമീകരിക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 2018-19 വർഷം കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല എന്ന് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടും ഓഡിറ്റ് വർഷം (2019-20ൽ) ടി പ്രവൃത്തികൾക്കായി 4340.65 Kg VG30യും 421.88kg RS1 എമൾഷനും വാങ്ങിയതിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം കണക്ക് നല്കിയ എഞ്ചിനീയർക്കും ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങിയ സെക്രട്ടറിക്കുമായിരിക്കും.

മേല്പ്പറഞ്ഞ സ്റ്റോക്ക് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പുള്ള ബിറ്റുമിൻ മതിപ്പു വിലയ്ക്ക് അനുസൃതമായി സ്ഥാപനത്തിന് നഷ്ടം വരാതെ ക്രമീകരിക്കുവാൻ വേണ്ട സത്വര നടപടികൾ ഉടനടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 മീറ്റന ബസ് കാത്തിരിപ്പ് കേന്ദ്രം നിർമ്മിക്കുവാന് മുൻകൂർ അനുവദിച്ച് നല്കിയ തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ (SO305/19, 247/20) പ്രകാരം ബസ് കാത്തിരിപ്പ് കേന്ദ്രം നിർമ്മിക്കുവാനായി നിർമ്മിതി കേന്ദ്രയ്ക്ക് 55000/- രൂപ മുൻകൂർ ആയി ബിൽനം. 41/16.7.2019 മുഖേന മുൻസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ അനുവദിച്ച് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുവാനായി വന്നപ്പോൾനാട്ടുകാരുടെ എതിർപ്പിനെ തുടർന്ന് ടി സ്ഥലത്ത് ബസ്സ്റ്റോപ്പിന് പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. ഫയൽ വിശദമായി പരിശോധിച്ചതിൽ പൂർത്തീകരണ കാലാവധിക്ക് ശേഷമാണ് നിർമ്മിതി കേന്ദ്ര നിർവ്വഹണവുമായി മുന്നോട്ട് വന്നത് എന്ന് കാണുവാൻ കഴിഞ്ഞു. ആയത് സംബന്ധിച്ച് 30.10.2021 ന് 45-ാംനമ്പർ ആയി നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി നടക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ടി തുക നിർമ്മിതി കേന്ദ്രയുടെ പക്കൽ നിന്നും അടിയന്തിരമായി ഈടാക്കി പദ്ധതി ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്.

1-34 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

താഴെരേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകൾ ആവർത്തിച്ച് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ തുക	ബിൽ വിവരങ്ങൾ
236/20- പള്ളിമുക്ക് പോക്കറ്റ് റോഡ് , കുണ്ടുപറമ്പ് ബൈലൈൻ റോഡ്	417764	81/14-11-2019, 240586 92/27-2-2020, 177178
80/20-ബധിരമൂക വിദ്യാലയം ഇന്റേണൽ റോഡുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണം	261729	95/27-2-2020, 261729

ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 48/27-10-2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ടി ഫയലുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യാമാക്കുന്നതുവരെ ആകെ ചെലവ് തുക 679493രൂ. തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

1-35 പകൽ വീട് സംബന്ധിച്ച ചെലവുകളിൽ നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

വയോജനങ്ങൾക്ക് പകൽ വീട് ഒരുക്കൽ എന്ന പ്രോജക്ടിനായി(നം.259/20) താഴെസൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം ചെലവുകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ബിൽ നമ്പർ, തീയ്യതി	തുക	വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ
162/18-19/ 28-1-2019	28440	വാടക നൽകുന്നതിനായി
3/19-20/30-4-2019	49519	ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ
4/19-20/30-4-2019	20266	സാധനങ്ങൾ വാങ്ങൽ
12/19-20/30-4-2019	10665	സാധനങ്ങൾ വാങ്ങൽ
ആകെ	108890	

ഈ പ്രോജക്ട് സംബന്ധിച്ച് താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

--- വയോജനങ്ങൾക്ക് പകൽവീട് ഒരുക്കുന്നതിനായി നഗരസഭാ പരിധിയിൽ ഒരു വീട് വാടകയ്ക്ക് എടുക്കുകയും 18/4/2018 ൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച് എഗ്രിമെന്റ് മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയറും ശ്രീമതി കനി.കെ എന്നവരും ചേർന്ന് ഒപ്പുവെച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി തീയ്യതി മുതൽ 11മാസത്തേക്കാണ് വാടകക്കാരാർ ചമച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പിന്നീട് എഗ്രിമെന്റ് പുതുക്കിയിട്ടില്ല. എന്നിരുന്നാലും എഗ്രിമെന്റ് പ്രാബല്യത്തിൽ ഇല്ലാത്ത കാലത്തും (18-3-2019മുതൽ) ഇതിലേക്ക് ചെലവുകൾ നടത്തുകയും പ്രവർത്തനം തുടരുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

--- പകൽ വീടിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങുന്നതിനായി 49519രൂ. ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. താഴെരേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫർണിച്ചറുകളാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്.

ഇനം	എണ്ണം
സ്റ്റീൽ കോട്ട്	2
സ്റ്റീൽ ടേബിൾ	1
ബെഡ്ഡ്	4
തലയിണ	2
സ്റ്റീൽ കസേര	6
ബെഡ്ഡ് ഷീറ്റ്	4

എന്നാൽ ടി ഫർണിച്ചർ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല. ആർക്ക് വിതരണം നടത്തി എന്നതു സംബന്ധിച്ചും രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

--- 4-7-2019വരെ ഇതിന്റെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ അസി. എഞ്ചിനീയർ ആണ് എങ്കിലും പിന്നീട് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർക്ക് നിർവ്വഹണത്തിന് ചുമതല നൽകുകയും തുടർപ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. പിന്നീട് കോവിഡിന്റെ പശ്ചാത്തലത്തിൽ ഇതിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നിർത്തിവെച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതിലേക്കായി വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചർ, മറ്റു സാധനങ്ങൾ എന്നിവ തിരികെ നഗരസഭയിലേക്ക് എടുത്തിട്ടില്ല. ടി ഫർണിച്ചർ, മറ്റു സാധനങ്ങൾ എന്നിവ ഇപ്പോൾ എവിടെയെന്നും വ്യക്തമല്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 46/28-10-2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവ് തുക 108890 രൂ. തടസ്സത്തിൽ വെയക്കുന്നു.

1-36 പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയിട്ടും കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെയും കരാറുകാരനും അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറും തമ്മിലുണ്ടാക്കിയ കരാറിലെയും വ്യവസ്ഥപ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ട പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

G.O.(P) No. 13/2012/PWD, Dt 1-2-2012 മുഖേന പ്രസിദ്ധീകരിച്ച 2012 ലെ PWD Manual പ്രകാരം അനുവദനീയമായ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടൽ സംബന്ധിച്ച് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

The Extension Of Time Of Completion That Can Be Granted At A Time Shall Not Exceed 25% Of The Original Time Or Six Months Whichever Is Less . The Maximum Extension That Can Be Granted For A Work Shall Be Limited To Half The Original Time Of Completion.

കൂടാതെ പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയാൽ കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷയിൻമേൽ തീരുമാനമെടുത്ത് സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെയ്ക്കണം എന്നും പ്രവൃത്തിപൂർത്തീകരണം വൈകിയതിന് താഴെസൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള നിരക്കിൽ പിഴ ഈടാക്കണം എന്നും മാനുവലിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

Fines For Extension Of Time

Period	Rate Of Fine
First Extension	1% Of The PAC Subject To A Minimum Of Rs. 1000 And Maximum Of Rs. 50000
Beyond First Extension	2% Of The PAC Subject To A Minimum Of Rs. 2000 And Maximum Of Rs. 100000

താഴെപ്പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ പിഴ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് സംഭവിച്ചത് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

1) പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും: 234/20- ജവഹർ നഗർറോഡ് പ്രവൃത്തിയും ചെമ്പുള്ളി ബൈലെയ്ൻ പ്രവൃത്തിയും

അടങ്കൽ: – 1300000, ഫണ്ടിനം: ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (500000), മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്(700000)

ചെലവ്: 1137664, ബിൽ നം.-56/14-8-19- 401709/-

ബിൽ നം.-57/22-7-2019- 186023

ബിൽ നം.-84/24-10-2018- 236291

ബിറ്റുമിൻ വിതരണം നടത്തിയതിന്റെ വില. 313641

കരാർ നം.14/AE/LSGD/OTP/7-9-2018 -(PAC): 1137664, കരാറുകാരൻ: എ.പി. സുബൈർ

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 6-12-2018

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 7-9-2018

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 4-6-2019 , അളവു പുസ്തകം: 209/17-

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 1137664

3 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സമയം. എന്നാൽ ടി സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതെ യാതൊരു അപേക്ഷയും സമർപ്പിക്കാതെ പ്രവൃത്തി തുടരുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയെക്കാൾ 50% ൽ അധികം കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകിയതും ക്രമപ്രകാരമല്ല.

ടി പ്രോജക്ടിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകളും കാണുന്നു.

-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയിട്ടും സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടില്ല.

-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ച് ബിൽ തുക നൽകിയതിന് യാതൊരു അനുമതികളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെസൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:

ആദ്യത്തെ മുക്കാൽ മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 11377 (PACയുടെ 1%)

രണ്ടാമത്തെ മുക്കാൽ മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 22754 (PACയുടെ 2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 34131

ഈടാക്കിയത്: 0

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 34131

2. പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും: 237/20- ശിവജിലെയ്ൻ, സൂര്യാ ലെയ്ൻ, കെ.പി.കെ. ലെയ്ൻ റോഡ്

പ്രവൃത്തികൾ

അടങ്കൽ: – 950000, ഫണ്ടിനം: ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് , മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്

ചെലവ്: 796905, .ബിൽ നം.-181/31-1-19- 529426/-

ബിൽ നം.-38/18-7-2019- 127911

കരാർ നം.11/AE/LSGD/OTP/6-9-2018 -(PAC): 906419,

കരാറുകാരൻ: K.ഹംസ

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 5-12-2018

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 6-9-2018

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 13-3-2019 , അളവു പുസ്തകം: 17/2018

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 796905

3 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സമയം. എന്നാൽ ടി സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതെ യാതൊരു അപേക്ഷയും സമർപ്പിക്കാതെ പ്രവൃത്തി തുടരുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയെക്കാൾ 50% ൽ അധികം കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകിയതും ക്രമപ്രകാരമല്ല.

ടി പ്രോജക്ടിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകളും കാണുന്നു.

-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയിട്ടും സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടില്ല.

-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ച് ബിൽ തുക നൽകിയതിന് യാതൊരു അനുമതികളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെസൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:

ആദ്യത്തെ മുക്കാൽ മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 9064 (PACയുടെ 1%)

രണ്ടാമത്തെ   മുക്കാൽ മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 18128 (PACയുടെ 2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 27192

ഈടാക്കിയത്: 0

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 27192

ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 24/28-10-2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പിഴ ഇനത്തിൽ ആകെ ഈടാക്കേണ്ട തുക 61323രൂ. ഉത്തരവാദിയായ മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-37 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ എഗ്രിമെന്റ് നിശ്ചിത സമയത്ത് വെക്കാത്തതിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

സ.ഉ (പി) നം. 13/2012/PWD തിയതി 1-12-2012 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ 2009.6 നം. വകുപ്പ് പ്രകാരം ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിനു ശേഷം 7 ദിവസത്തിനകമോ ഫേം പിരീഡിനകമോ (ഏതാണോ കുറവെങ്കിൽ അത്) ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചതായ രേഖാമൂലമുള്ള അറിയിപ്പ് കരാറുകാരന് നൽകേണ്ടതാണ്. ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തിയതി മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമയ്ക്കുവാൻ നോട്ടീസിൽ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. 14 ദിവസം കഴിഞ്ഞ് 10 ദിവസം വരെ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ സഹിതം കരാറുടമ്പടി വെയ്ക്കാവുന്നതുമാണ്. പിഴയുടെ പരിധി കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപയും കൂടിയത് 25000 രൂപയുമായി നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 ദിവസത്തിനുള്ളിലും കരാറുടമ്പടി വെക്കാത്തപക്ഷം കരാർ റദ്ദാക്കേണ്ടതും ഇ.എം.ഡി മുതൽകൂട്ടി കരാർ നിബന്ധനകൾക്കനുസരിച്ചുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരൻ എഗ്രിമെന്റ് ഒപ്പുവെക്കുവാൻ കാലതാമസം വരുത്തിയിട്ടും മാന്വലിലെ നിബന്ധന പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല/കുറവായി ഈടാക്കി . മറ്റു നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടുമില്ല. കരാർ വെച്ച് പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച സാഹചര്യത്തിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ/കുറവുവന്ന തുക ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്. (സെലക്ഷൻ നോട്ടീസിൽ തീയതി രേഖപ്പെടുത്താത്തവയിൽ ഭരണസമിതി തീരുമാന തീയതി അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് പിഴ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്)

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി, എ.പി.എ.സി ബിൽ നം./ തീയതി	ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതി	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് അയച്ച തീയ്യതി	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി, കരാറുകാരൻ	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ(1%) ₹	ഈടാക്കിയത് ₹	ബാക്കി ഈടാക്കേണ്ടത് ₹
1.	181/20- പാലപ്പുറം ജി.ജെ.ബി. സ്കൂൾ പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തികൾ 250150 ബിൽ നം.-9/29-4-19-244543/-	22-10-2018	22-10-2018	48/AE/LSGD /OTP/3-12-2018 കൃഷ്ണകുമാർ	2501	0	2501
2.	121/20- നെല്ലിപ്പറ്റ വനിതാ വ്യവസായ കേന്ദ്രം പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തികൾ 377953 ബിൽ നം.-8/2-8-19-377952/-	22-10-2018	22-10-2018	55/AE/LSGD /OTP/7-1-201 9 ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	3779	0	3779
3.	234/20- ജവഹർ നഗർറോഡ് പ്രവൃത്തിയും ചെമ്പുള്ളി ബൈലെയ്ൻ പ്രവൃത്തിയും 1137663	8-8-2018	8-8-2018	14/AE/LSGD /OTP/7-9-2018 സുബൈർ.എ.പി	11377	0	11377

	ബിൽ നം.-56/14-8-19-401709/- ബിൽ നം.-57/22-7-2019-186023						
4.	237/20- ശിവജിലെയ്ൻ, സൂര്യാ ലെയ്ൻ, കെ.പി.കെ. ലെയ്ൻ റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ 797785 ബിൽ നം.-181/31-1-19-529426/- ബിൽ നം.-38/18-7-2019-127911	6-8-2018	6-8-2018	11/AE/LSGD /OTP/6-9-2018 കെ.ഹംസ	7978	0	7978
5.	175/20- പാലാട്ട് റോഡ് ബൈലെയ്ൻ കോൺക്രീറ്റ് 1077543 ബിൽ നം.-18/6-6-19-210000/- ബിൽ നം.-28/28-6-2019-492011 ബിൽ നം.-170/28-1-2019-210736 (164796രൂപയുടെ ബിറ്റുമിൻ സ്ഥാപനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്)	4-8-2018	4-8-2018	17/AE/LSGD /OTP/12-9-2018 കെ.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	10775	0	10775
6.	242/20- നായാടി ക്കുഴി റോഡ് പ്രവൃത്തിയും കിഴക്കേക്കര കരണ്ടിപ്പുറം റോഡ് പ്രവൃത്തിയും 1252466 ബിൽ നം.-47/18-7-19-820000/-	3-1-2019	3-1-2019	67/AE/LSGD /OTP/14-2-2019 കെ.ഹംസ	12525	0	12525

	ബിൽ നം.-48/18-7-2019-143334						
ആകെ ഈടാക്കേണ്ട പിഴ							48935

ഇതു സംബന്ധിച്ചുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 23/28-10-2021, 42/30-10-2021എന്നിവയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽസൂചിപ്പിച്ച പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്ന് പിഴ ഇനത്തിൽ ആകെ ഈടാക്കേണ്ട തുക 48935രൂ. ഉത്തരവാദിയായ മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-38 കെ.എസ്.ഇ.ബി- വിവിധ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃർത്തികൾക്ക് കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല:-

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ- മുൻസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ

പ്രോജക്റ്റ് /നം- വിവിധ വാർഡുകളിൽ വൈദ്യുതി പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റൽ (19/2020)

അടങ്കൽ- 500000/-രൂപ

പ്രോജക്റ്റ് /നം- വിവിധ വാർഡുകളിൽ വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ (322/2020)

നം.അടങ്കൽ- 500000/-രൂപ

ബിൽനം.83/2019-20 18-1-2020-500000/-

ബിൽനം.84/2019-20 18-1-2020 500000/

മേല്പ്പറഞ്ഞ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് 1) ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും

2) വൈദ്യുതിലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുമായി പ്രോജക്റ്റ് വച്ച് മേല്പ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം തുക നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ചട്ടപ്രകാരം കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല. ടി വിഷയത്തിൽ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.49/30-10-2021 പ്രകാരം വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നല്കിയിട്ടില്ല. പ്രവർത്തി സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിച്ചത് സംബന്ധിച്ച വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-39 കേരള വാട്ടർ അതോറിട്ടി-ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നല്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ- സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്റ്റ്- വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ (നം.15/2020)

അടങ്കൽ. Rs.11,00,000/-

ബിൽനം. 79/19-20

തുക,തീയ്യതി. Rs.8,00,000/- 7-11-2019,

കുടിവെള്ള ക്ഷാമം പരിഹരിക്കുന്നതിലേക്ക് മുൻസിപ്പാലിറ്റിയുടെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ കുടിവെള്ളം എത്തിക്കുന്നതിലേക്ക് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടുവാൻ ആവിഷ്ക്കരിച്ച പ്രോജക്റ്റാണിത്. സി.എഫ്.സി.ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി നടപ്പാക്കുന്ന ഈ പ്രോജക്റ്റിന്റെ നടത്തിപ്പ് സംബന്ധിച്ച് തുക കൈപ്പറ്റിയ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്കുട്ടിവ് എഞ്ചിനീയർ വാട്ടർ അതോറിട്ടി ഷൊർണ്ണൂരുമായി കരാറുടമ്പടി ചമച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃർത്തി എപ്പോൾ തീർക്കുമെന്നോ അവശേഷിക്കുന്ന തുക എപ്പോൾ കൈമാറണമെന്നോ ഒരു ധാരണയും ഇല്ലാതെയാണ് തുക കൈമാറിയിരിക്കുന്നത്. ചട്ടപ്പ്രകാരമുള്ള മേഖല അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള പ്രോജക്റ്റ് ലാഘവപൂർവ്വം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത് സംബന്ധിച്ച് 1-11-2019ന് 50-ാം നമ്പർ ആയി നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവർത്തി സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-40 SC വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് - പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ ,നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന സെൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2019-20ൽ നടപ്പാക്കിയ “SC വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് " എന്ന പ്രൊജക്ട് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ

കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നമ്പർ
192	390000 (പദ്ധതി വിഹിതം എസ്.സി.പി)	384800	1/19-20 Dt 8.5.19

പദ്ധതി പ്രകാരം 13 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് 30000 രൂപയിൽ അധികരിക്കാത്ത ലാപ്ടോപ്പുകൾ കെൽട്രോൺ സെറാമിക്സ്, കുറ്റിപ്പുറം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് വാങ്ങാൻ വിഭാവനം ചെയ്തത്. പ്രസ്തുത സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യാൻ സാധിക്കില്ല എന്ന് സ്ഥാപനം അറിയിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എന്റർപ്രൈസസ് ലിമിറ്റഡ്, പാലക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും താഴെ പറയുന്ന സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ PKDBC/0000427

ഇനം	എണ്ണം	തുക	ആകെ
Lenova-Model V130	13	25084.75	326101.70
CGST			29349.15
SGST			29349.15
TOTAL			384800.00

പ്രസ്തുത പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1)സ.ഉ(സാധാ) നം.3299/2016/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയ്യതി 2.12.2016 പ്രകാരം ഗവ.അംഗീകൃത സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്വയം നിർമ്മിക്കുന്ന സാമഗ്രികൾ മാത്രമേ വാങ്ങാൻ പാടുള്ളൂ. അങ്ങനെയല്ലാത്ത സാമഗ്രികൾ നിർബന്ധമായും പരസ്യടെണ്ടർ മുഖേന വാങ്ങേണ്ടതാണ്. ഇതിനു വിരുദ്ധമായി ലാപ്ടോപ്പുകൾ കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എന്റർപ്രൈസസ് ലിമിറ്റഡ്, പാലക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ കൂടാതെയാണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. ജി.ഒ (എം.എസ്) നം.24/2017/ITD തിയതി 18-11-2017 പ്രകാരം സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാവശ്യമായ കമ്പ്യൂട്ടറുകളും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും CPRCS മുഖേന വാങ്ങണം എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ മേൽപ്പറഞ്ഞ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നേരിട്ട് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി.

സ.ഉ.(പി) 118/2018/ ഫിൻ തിയ്യതി 03.08.2018 ഉത്തരവ് പ്രകാരം അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികളെ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി ചുമതലപ്പെടുത്തികൊണ്ടുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിന് PMC ആയി പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനും സ്വന്തമായി സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനും അനുമതി നല്കുന്നതാണ്. നേരിട്ട് സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും നൽകുന്നതിനുള്ള അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾക്ക് കുറഞ്ഞത് 50% സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ശേഷി ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതാണെന്നും 50% ൽ അധികം സാധനങ്ങളോ സേവനങ്ങളോ തേർഡ് പാർട്ടിയിൽ നിന്നും വാങ്ങേണ്ടതുണ്ടെങ്കിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയിൽ നിന്നും വാങ്ങാവുന്നതല്ലെന്നും ഉത്തരവിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കെ.എസ്.ഐ.ഇ എന്ന സ്ഥാപനം ലാപ്ടോപ്പ് ഉൽപാദിപ്പിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകളൊന്നും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല

സ.ഉ(പി)നം.29/18/ഫിൻ തിയതി 28-2-2018 പ്രകാരം കെ.എസ്.ഐ.ഇ എന്ന സ്ഥാപനം അക്രഡിറ്റേഷൻ എടുത്തിട്ടുള്ളത് "General Civil Works As PMC" എന്ന വിഭാഗത്തിലാണ്. സിവിൽ പ്രവൃത്തികളുടെ പ്രൊജക്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് ആയി പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനുള്ള സ്ഥാപനത്തിൽനിന്ന് ലാപ്ടോപ്പ്

വാങ്ങുന്നതിനായി തെരഞ്ഞെടുത്തത് സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

2) 13 ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 10 ലാപ്ടോപ്പുകൾ മാത്രമാണ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

3)പാരലൽ കോളേജിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അർഹതാരേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പാരലൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ പഠിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സബ്സിഡി മാർഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം.22/തസ്വഭവ,തീയതി 14.2.2018 പ്രകാരം യൂണിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയതിനുശേഷം മാത്രമാണ് ആനുകൂല്യങ്ങൾ നൽകാവുന്നത്. പാരലൽ കോളേജിൽ പഠിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കോഴ്സ്	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
ജിഷ്ണുരാജ് യു.പി ഉള്ളാട്ടുപറമ്പിൽ ഹൗസ് പാലപ്പുറം പി.ഒ ഒറ്റപ്പാലം	KGCE Automobile Engineering 2018-20	Phoneti Engineering & Technical Institute Kallekkad Palakkad
വിപിൻരാജ് വി.പി വെള്ളാട്ടുപടിക്കൽ ഹൗസ് ഒറ്റപ്പാലം	MA ENGLISH	Global Distance Education Mele Pattambi
അശ്വിൻ.ടി തലക്കോട്ടുക്കുന്നത്ത് ഒറ്റപ്പാലം	II B.COM COMPUTER	AMC Group Of Eduational Institutions Manisseri ഒറ്റപ്പാലം
വിഷ്ണുസുകുമാർ ലക്ഷ്മി കളരിത്തൊടി ഒറ്റപ്പാലം	3 Year Diploma Course In Tool & Die	Nettur Technical Training Foundation Banglore

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (15/28.10.21) മറുപടിയൊന്നും ഹാജരാക്കിയില്ല.

സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിനു വിരുദ്ധമായി ലാപ്ടോപ്പുകൾ കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എന്റർപ്രൈസസ് ലിമിറ്റഡ്, പാലക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങിയതിനാൽ ചെലവഴിച്ച തുകയായ 384800 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.വിതരണം ചെയ്യാതെ വച്ചിരിക്കുന്ന 3 ലാപ്ടോപ്പുകൾ അർഹരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം തുക തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1)ജി.ഒ (എം.എസ്) നം.24/2017/ITD തിയതി 18-11-2017 പ്രകാരം സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാവശ്യമായ കമ്പ്യൂട്ടറുകളും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും CPRCS മുഖേന വാങ്ങണം എന്ന നിർദ്ദേശം

പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

2)പാരലൽ കോളേജിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3)വിതരണം ചെയ്യാതെ വെച്ചിരിക്കുന്ന 3 ലാപ്ടോപ്പുകൾ വിതരണം ചെയ്ത് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-40-1 SC വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് -വിദ്യാർത്ഥിനികൾ അല്ലാത്തവർക്ക് നൽകിയ ലാപ്ടോപ്പിന്റെ വില ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ ,നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന സെൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി SC വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് എന്ന പ്രൊജക്ട് 2019-20 ൽ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ -193

അടങ്കൽ-1020000 (പദ്ധതി വിഹിതം എസ്.സി.പി)

ചെലവ്-680800

ബിൽ നമ്പർ -2/19-20 Dt 8.5.19

പദ്ധതി പ്രകാരം 34 വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് 30000 രൂപയിൽ അധികരിക്കാത്ത ലാപ്ടോപ്പുകൾ കെൽട്രോൺ സെറാമിക്സ്, കുറ്റിപ്പുറം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് വാങ്ങാൻ വിഭാവനം ചെയ്തത്. പ്രസ്തുത സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യാൻ സാധിക്കില്ല എന്ന് സ്ഥാപനം അറിയിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എന്റർപ്രൈസസ് ലിമിറ്റഡ്, പാലക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും താഴെ പറയുന്ന സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ PKDBC/0000427

ഇനം	എണ്ണം	തുക	ആകെ
Lenova-Model V130	23	25084.75	576949.16
CGST			51925.42
SGST			51925.42
TOTAL			680800.00

പ്രസ്തുത പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1)സ.ഉ(സാധാ) നം.3299/2016/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയ്യതി 2.12.2016 പ്രകാരം ഗവ.അംഗീകൃത സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്വയം നിർമ്മിക്കുന്ന സാമഗ്രികൾ മാത്രമേ വാങ്ങാൻ പാടുള്ളൂ. അങ്ങനെയല്ലാത്ത സാമഗ്രികൾ നിർബന്ധമായും പരസ്യടെണ്ടർ മുഖേന വാങ്ങേണ്ടതാണ്. ഇതിനു വിരുദ്ധമായി ലാപ്ടോപ്പുകൾ കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എന്റർപ്രൈസസ് ലിമിറ്റഡ്, പാലക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ കൂടാതെയാണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. ജി.ഒ (എം.എസ്) നം.24/2017/ITD തിയതി 18-11-2017 പ്രകാരം സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാവശ്യമായ കമ്പ്യൂട്ടറുകളും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും CPRCS മുഖേന വാങ്ങണം എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ മേൽപ്പറഞ്ഞ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നേരിട്ട് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി.

സ.ഉ.(പി) 118/2018/ ഫിൻ തിയ്യതി 03.08.2018 ഉത്തരവ് പ്രകാരം അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികളെ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി ചുമതലപ്പെടുത്തികൊണ്ടുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിന് PMC ആയി പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനും സ്വന്തമായി സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനും അനുമതി നല്കാവുന്നതാണ്. നേരിട്ട് സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും

നൽകുന്നതിനുള്ള അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾക്ക് കുറഞ്ഞത് 50% സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ശേഷി ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതാണെന്നും 50% ൽ അധികം സാധനങ്ങളോ സേവനങ്ങളോ തേർഡ് പാർട്ടിയിൽ നിന്നും വാങ്ങേണ്ടതുണ്ടെങ്കിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയിൽ നിന്നും വാങ്ങാവുന്നതല്ലെന്നും ഉത്തരവിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കെ.എസ്.ഐ.ഇ എന്ന സ്ഥാപനം ലാപ്ടോപ്പുകൾ ഉൽപാദിപ്പിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകളൊന്നും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സ.ഉ(പി)നം.29/18/ഫിൻ തിയതി 28-2-2018 പ്രകാരം കെ.എസ്.ഐ.ഇ എന്ന സ്ഥാപനം അക്രഡിറ്റേഷൻ എടുത്തിട്ടുള്ളത് "General Civil Works As PMC" എന്ന വിഭാഗത്തിലാണ്.

2)2 വിദ്യാർത്ഥിനികൾ കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ അവർക്ക് നൽകിയ ലാപ്ടോപ്പിന്റെ വിലയായ 59200 രൂപ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദവിവരങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 3-1 ൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

3)താഴെ പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥിനികൾ യൂണിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കോഴ്സ്	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അപാകതകൾ
റീമ മുല്ലശ്ശേരി പറമ്പിൽ ഹൗസ് തോട്ടക്കര	Bachelor Of Software Engineering 2018	UICT (Unique Institute Of Computer Technology), Kallai Road, Kozhikode	യൂണിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല
അനുകൃഷ്ണ എൻ.കെ കൃഷ്ണനഗർ തോട്ടക്കര	III B.com (2018-19)	ലക്ഷ്മി നാരായണ കോളേജ്, പാലപ്പുറം ഒറ്റപ്പാലം	യൂണിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല
അഞ്ജുകൃഷ്ണ എൻ.കെ കൃഷ്ണനഗർ തോട്ടക്കര	II B.com (2018-19)	MES Women's College ഒറ്റപ്പാലം	യൂണിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല
ചൈതന്യ.വി.പി വടക്കാട്ടുപറമ്പിൽ പാലപ്പുറം	II B.com (2018-19)	സദനം കോളേജ് ഗാന്ധി സേവ സദൻ പി.ഒ പത്തിരിപ്പാല	യൂണിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല
വിപിന കെ.പി കാട്ടാനപ്പടി തോട്ടക്കര പി.ഒ	III B.com (2018-19)	സദനം കോളേജ് ഗാന്ധി സേവ സദൻ പി.ഒ പത്തിരിപ്പാല	യൂണിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല
പ്രസീദ.പി	III B.com	ലക്ഷ്മി	യൂണിവേഴ്സിറ്റി

പട്ടൻമാർത്തൊടി ഒറ്റപ്പാലം	(2018-19)	നാരായണ വനിത കോളേജ്, ഒറ്റപ്പാലം	രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല
നിമിഷ.സി കൊഴിഞ്ഞാപറമ്പിൽ ഹൗസ് ഒറ്റപ്പാലം	II B.com (2018-19)	MES Women's College ഒറ്റപ്പാലം	യൂണിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല
വൈഷ്ണവി കളത്തിൽത്തൊടി തോട്ടക്കര പി.ഒ	TTC	LSNTTI ഒറ്റപ്പാലം	യൂണിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (15/28.10.21) മറുപടിയൊ രേഖകളോ ഹാജരാക്കിയില്ല.സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിനു വിരുദ്ധമായി ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾ കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എന്റർപ്രൈസസ് ലിമിറ്റഡ്, പാലക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങിയതിനാൽ നിരാകരിച്ച തുകയായ 59200 രൂപ കുറച്ചുള്ള തുകയായ 621600 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1) ജി.ഒ (എം.എസ്) നം.24/2017/ITD തിയതി 18-11-2017 പ്രകാരം സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാവശ്യമായ കമ്പ്യൂട്ടറുകളും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും CPRCS മുഖേന വാങ്ങണം എന്ന നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

2)പാരലൽ കോളേജിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കണ്ടതാണ്.

3)നിരാകരിച്ച തുകയായ 59200 രൂപ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-41 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമേശയും കസേരയും -പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമേശയും കസേരയും എന്ന പ്രൊജക്ട് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	പ്രൊജക്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	43	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമേശയും കസേരയും	150000 (പദ്ധതി വിഹിതം -SCP)	14830 ബിൽ നമ്പർ- 2/19-20 Dt 20.3.20

പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം 3 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിനുസരിച്ച് പഠനമേശയും കസേരയും ആർട്കോയിൽ നിന്നും വാങ്ങാനാണ് വിഭാവനം ചെയ്തത്. പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

A) ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് ലഭ്യമാക്കാതെ സ്കൂളുകളിൽ നിന്നുള്ള ലിസ്റ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഫർണ്ണിച്ചറുകൾ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

B) ആർട്കോയുടെ ഒറിജിനൽ ബിൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല.

C) സ.ഉ (കൈ) നം.22/2018/തസ്വഭവ തീയ്യതി 14.2.18ഖണ്ഡിക 7.2.7 പ്രകാരം പട്ടികജാതി വകുപ്പിൽ നിന്നോ പട്ടികവർഗ്ഗ വകുപ്പിൽ നിന്നോ മറ്റ് സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നോ ഇതേ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചവർക്ക് വീണ്ടും നൽകാൻ പാടില്ല. ആയതിനുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങാതെയാണ് ഫർണ്ണിച്ചറുകൾ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

D)സ.ഉ(കൈ) നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തിരുവനന്തപുരം തീയ്യതി 14.2.2018 ഖണ്ഡിക 7.2.7 പ്രകാരം പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ (മേശയും കസേരയും) വാങ്ങി സ്കൂൾ അധികൃതർ മുഖേനയാണ് വിതരണം ചെയ്യേണ്ടത്. ആയത് പാലിച്ചിട്ടില്ല

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (16/28.10.21) മറുപടിയൊന്നും ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച തുകയായ 14830 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1)ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ച ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ഭരണസമിതിയുടെ തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകേണ്ടതാണ്.
2)പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ (മേശയും കസേരയും) വാങ്ങി സ്കൂൾ അധികൃതർ മുഖേന വിതരണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-42 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് വിതരണം- അപാകതകൾ പരിഹരിക്കണം.

1 .പ്രോജക്ട് നമ്പർ	61/ 20 SC
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	SCവിദ്യാർഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	340545 (എസ് സിപി)
ചെലവ്	340545 /- ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ 2/07/01/20
വിതരണ ഏജൻസി	കെൽട്രോൺ
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	TVM/ITVG/PI/RC/13110 /19/20 തിയ്യതി 30/12/19
ലാപ്ടോപ്പിന് ഒന്നിന്റെ വില	22703 രൂപ

മേൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരം 15 ലാപ്പ് ടോപ്പിന്റെ വിലയായി 340545 രൂപ കെൽട്രോണിന് നൽകി (എസ് ബി ഐ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 79901140003959) ആകെ വാങ്ങിയ 15 എണ്ണത്തിൽ 11 എണ്ണം മാത്രമാണ്

വിതരണം ചെയ്തത്. 4 എണ്ണം വിതരണം ചെയ്യാത്തത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നമ്പർ 11/28.10.21) നൽകിയ മറുപടിയിൽ വിതരണം ചെയ്യാതെ 4 എണ്ണം നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സൂക്ഷിച്ച് വെച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ അപ്രകാരം കണ്ടെത്തി. ആയത് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനു വേണ്ടി നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയക്കേണ്ടതാണ്.

അതു കൂടാതെ,

സ.ഉ.(കൈ) 22/2018 സ്വഭവ. തീയതി 14/02/18 ഖണ്ഡിക 7.2.8. പ്രകാരം ബിരുദം, ബിരുദാനന്തര ബിരുദം, പോളിടെക്നിക് (ഡിപ്ലോമ) എഞ്ചിനീയറിംഗ്, മെഡിക്കൽ, കമ്പ്യൂട്ടർ സയൻസ് (ഡിപ്ലോമ, ബിരുദം, ബിരുദാനന്തര ബിരുദം) ചാർട്ടേഡ് അക്കൗണ്ടൻറ് ആർട്ടിക്കിൾഷിപ്പ് എന്നീ കോഴ്സുകൾക്ക് സർക്കാർ/എയ്ഡഡ്/സ്വാശ്രയ സ്ഥാപനങ്ങളിലോ, സർവകലാശാല അഫിലിയേഷൻ ഉള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിലോ പഠിക്കുന്ന പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കും; ഖണ്ഡിക 7.2.9 പ്രകാരം പാരലൽ കോളജിൽ പഠിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കും യൂണിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ ലഭിച്ചതായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയതിനുശേഷം മാത്രമേ ആനുകൂല്യം നൽകാൻ പാടുള്ളൂ. എന്നിരിക്കെ മേൽ ഉത്തരവിൽ വിശദമാക്കിയ അർഹതാമാനദണ്ഡപ്രകാരം അർഹരായവരല്ലാത്ത താഴെ പറയുന്നവർക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം	കൈപറ്റിയ വ്യക്തിയുടെ പേര്,മേൽവിലാസം	അപാകം	റിമാർക്സ്
1	രോഹിത് കെ പി S/Oപങ്കജവല്ലി കുരുടിയിൽ പനമണ്ണ സൌത്ത്	സിവിൽ എഞ്ചിനീയറിംഗ് രണ്ടു വർഷ കോഴ്സ് ടെക് വിൻ ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട് ഓഫ് ടെക്നോളജി കുളപ്പുള്ളി ഷൊർണൂർ	അംഗീകൃത സ്ഥാപനമല്ല, അംഗീകൃത കോഴ്സല്ല യൂണിവേഴ്സിറ്റി അഫിലിയേഷൻ ഇല്ല
2	ഷിനു വി S/Oമോഹനൻ വി പി വടക്കേവീട്ടിൽ പാലപ്പുറം	സി എം എ + ബി കോം ഒരു വർഷ കോഴ്സ് പ്രൊഫിൻസ് സി എം എ തൃശ്ശൂർ ചാപ്റ്റർ കോച്ചിംഗ് സെൻറർ തൃശ്ശൂർ	അംഗീകൃത സ്ഥാപനമല്ല, അംഗീകൃത കോഴ്സല്ല യൂണിവേഴ്സിറ്റി അഫിലിയേഷൻ ഇല്ല

മേൽ പറഞ്ഞവിധം അർഹരല്ലാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് വിതരണം ചെയ്തത് സംബന്ധിച്ച് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിനുള്ള മറുപടിയിൽ, ഉണ്ടായിരുന്ന രേഖകൾ സ്ഥലം മാറ്റം ചെയ്യപ്പെടുകയോ, നഷ്ടപ്പെടുകയോ ചെയ്തിരിക്കാമെന്നും താൻ നിലവിൽ സേവനത്തിൽ നിന്നും വിരമിച്ചതിനാൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ സാവകാശം വേണമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ആയതിനാൽ വിതരണം ചെയ്യാതെയവശേഷിക്കുന്ന ലാപ്ടോപ്പുകൾ വിതരണം ചെയ്യുകയും ആയത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമായി നിശ്ചിത സമയ പരിധിക്കകം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിനു വിധേയമായി അനർഹർക്ക് വിതരണം ചെയ്ത രണ്ട് ലാപ്പ്ടോപ്പിന് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച തുക 45406രൂപ (2*22703) തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-42-1 SCവിദ്യാർഥിനികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്- വിതരണം ചെയ്യാൻ ബാക്കിയുള്ള ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾ വിതരണം ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കണം

1 .പ്രോജക്ട് നമ്പർ	62/20 SC
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	SCവിദ്യാർഥിനികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	454060 (എസ് സിപി)
ചെലവ്	454060/- ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ 1/07/01/20
വിതരണ ഏജൻസി	കെൽട്രോൺ
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	TVM/ITVG/PI/RC/13110 /19/20 തിയ്യതി 30/12/19
ലാപ്ടോപ്പിന് ഒന്നിന്റെ വില	22703 രൂപ

ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ 1/07/01/20 രൂ: 454060കെൽട്രോൺ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ RV 200105001695 പ്രകാരം കെൽട്രോണിൻറെ എസ് ബി ഐ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 79901140000395 പ്രകാരം കെൽട്രോണിന് 20 ലാപ്ടോപ്പിന് ഒന്നിന് 22703 രൂപ വെച്ച് 454060 രൂപ നൽകി. ആയതിൽ 16 എണ്ണം മാത്രമാണ് വിതരണം ചെയ്തത്. 4 എണ്ണം വിതരണം ചെയ്യാത്തത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നമ്പർ 12/28.10.21) നൽകിയ മറുപടിയിൽ വിതരണം ചെയ്യാതെ 4 എണ്ണം നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സൂക്ഷിച്ച് വെച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഭൌതിക പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ അപ്രകാരം കണ്ടെത്തി. ആയത് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനു വേണ്ടി നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയക്കേണ്ടതാണ്.

അതു കൂടാതെ,

സ.ഉ.(കൈ) 22/2018 സ്വഭവ. തീയതി 14/02/18 ഖണ്ഡിക 7.2.8. പ്രകാരം ബിരുദം, ബിരുദാനന്തര ബിരുദം, പോളിടെക്നിക് (ഡിപ്ലോമ) എഞ്ചിനീയറിംഗ്, മെഡിക്കൽ, കമ്പ്യൂട്ടർ സയൻസ് (ഡിപ്ലോമ, ബിരുദം, ബിരുദാനന്തര ബിരുദം) ചാർട്ടേഡ് അക്കൗണ്ടൻറ് ആർട്ടിക്കിൾഷിപ്പ് എന്നീ കോഴ്സുകൾക്ക് സർക്കാർ/എയ്ഡഡ്/സ്വാശ്രയ സ്ഥാപനങ്ങളിലോ, സർവകലാശാല അഫിലിയേഷൻ ഉള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിലോ പഠിക്കുന്ന പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കും; ഖണ്ഡിക 7.2.9 പ്രകാരം പാരലൽ കോളജിൽ പഠിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കും യൂണിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ ലഭിച്ചതായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയതിനുശേഷം മാത്രമേ ആനുകൂല്യം നൽകാൻ പാടുള്ളൂ. എന്നിരിക്കെ മേൽ ഉത്തരവിൽ വിശദമാക്കിയ അർഹതാമാനദണ്ഡപ്രകാരം അർഹരായവരല്ലാത്ത താഴെ പറയുന്നവർക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം	കൈപറ്റിയ വ്യക്തിയുടെ പേര്,മേൽവിലാസം	അപാകം	റിമാർക്സ്
1	ആരതി കെ പി D/O ബാബു കെ പി കൊട്ടേക്കാട്ടുപറമ്പിൽ വീട് വരോട്	നഴ്സിംഗ് പഠനം സ്ഥാപനം:നവോദയ ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട് ഓഫ് മെഡിക്കൽ ടെക്നോളജി ഒറ്റപ്പാലം	യൂണിവേഴ്സിറ്റി അഫിലിയേഷൻ ഇല്ല അംഗീകൃത കോഴ്സ് അല്ല അംഗീകൃത സ്ഥാപനമല്ല
2	അനുഷ്മ ടി പി D/O രാമചന്ദ്രൻ ടി പി തെക്കേപുരക്കൽ വീട് പാലപ്പുറം	മെഡിക്കൽ ലബോറട്ടറി ടെക്നോളജി കോഴ്സ് വള്ളുവനാട് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട് ഓഫ് പാരാമെഡിക്കൽ സയൻസ് കണ്ണിയംപുറം	യൂണിവേഴ്സിറ്റി അഫിലിയേഷൻ ഇല്ല അംഗീകൃത കോഴ്സ് അല്ല അംഗീകൃത സ്ഥാപനമല്ല
3	ശ്രുതി ടി എസ് D/O ശ്രീകുമാരൻ തടത്തിൽപടി പാലപ്പുറം	സി വി ടി ടി കോഴ്സ് വള്ളുവനാട് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട് ഓഫ് പാരാമെഡിക്കൽ സയൻസ് കണ്ണിയംപുറം	യൂണിവേഴ്സിറ്റി അഫിലിയേഷൻ ഇല്ല അംഗീകൃത കോഴ്സ് അല്ല അംഗീകൃത സ്ഥാപനമല്ല

മേൽ പറഞ്ഞവിധം അർഹരല്ലാത്ത ഗുണ ഭോക്താക്കൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് വിതരണം ചെയ്തത് സംബന്ധിച്ച് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിനുള്ള മറുപടിയിൽ, ഉണ്ടായിരുന്ന രേഖകൾ സ്ഥലം മാറ്റം ചെയ്യപ്പെടുകയോ, നഷ്ടപ്പെടുകയോ ചെയ്തിരിക്കാമെന്നും താൻ നിലവിൽ സേവനത്തിൽ നിന്നും വിരമിച്ചതിനാൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ സാവകാശം വേണമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ വിതരണം ചെയ്യാതെയവശേഷിക്കുന്ന ലാപ്ടോപ്പുകൾ വിതരണം ചെയ്യുകയും ആയത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമായി നിശ്ചിത സമയ പരിധിക്കകം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിനു വിധേയമായി അനർഹർക്ക് വിതരണം ചെയ്ത മൂന്ന് ലാപ്പ്ടോപ്പിന് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച തുക 68109രൂപ (3*22703) തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-43 ആശുപത്രിയിലേക്ക് ഡയാലിസിസ്/ലാബ് റീ-ഏജന്റ് വാങ്ങൽ - സാധനങ്ങൾ മുഴുവനായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ഒറ്റപ്പാലം താലൂക്ക് ഹെഡ് ക്വാർട്ടേഴ്സ് ആശുപത്രിയിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് എത്തുന്ന രോഗികൾക്ക് ആവശ്യമായ ഡയാലിസിസ്/ലാബ് റീ-ഏജന്റുകൾ ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്ന് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് പ്രോജക്ട് രൂപീകരിച്ചിരിക്കുന്നത്.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	52/20 ആശുപത്രിയിലേക്ക് ഡയാലിസിസ്/ലാബ് റീ-ഏജന്റ് വാങ്ങൽ	191/20 ആശുപത്രിയിലേക്ക് ഡയാലിസിസ്/ലാബ് റീ-ഏജന്റ് വാങ്ങൽ (Spil Over)
അടങ്കൽ	5000000 രൂപ - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-നോൺ റോഡ്	653092 രൂപ - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-നോൺ റോഡ്
ചെലവ്	3135123 രൂപ	653092 രൂപ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ താലൂക്ക് ആശുപത്രി	
ബിൽ നമ്പർ	12/2020 Dt 29.11.2019	03/2020 Dt 10.05.2019-500000 04/2020 Dt 10.05.2019-153092 ആകെ 653092

താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിലേക്ക് ഡയാലിസിസ്/ലാബ് റീ-ഏജന്റ് വാങ്ങൽ എന്ന പ്രൊജക്റ്റിന്റെ ഭാഗമായി ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ബില്ലുകൾ പ്രകാരം 3788215 രൂപ (3135123+653092) കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (A/c No 3624001800000019 -PNB തിരുവനന്തപുരം) ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ലഭ്യമായ ഡയാലിസിസ്/ലാബ് റീ-ഏജന്റുകളുടെ വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

52/20 ആശുപത്രിയിലേക്ക് ഡയാലിസിസ്/ലാബ് റീ-ഏജന്റ് വാങ്ങൽ		191/20 ആശുപത്രിയിലേക്ക് ഡയാലിസിസ്/ലാബ് റീ-ഏജന്റ് വാങ്ങൽ (Spil Over)	
ഇൻവോയ്സ് നം.	തുക	ഇൻവോയ്സ് നം.	തുക
64732/13.01.20	98001	11795/05.06.19	102704
63196/07.01.20	55107		
68605/29.01.20	414713		
67694/25.01.20	70826		
69226/31.01.20	755484		
69355/01.02.20	984101		
59307/23.12.19	152454		
59294/23.12.19	60071		
25027/02.08.19	306		
6042/30.05.20	11416		
1589/20.04.20	23051		
79397/11.03.20	103268		

ആകെ	2728798	ആകെ	102704

956713രൂപയുടെ ലാബ് റീ-ഏജന്റുകൾ നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അവശേഷിക്കുന്ന 956713 രൂപയുടെ (3788215- 2831502) ലാബ് റീ-ഏജന്റുകൾ സമയ ബന്ധിതമായി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറികൾക്ക് (നം.05/26.10.2021, 08/27.10.2021) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

*മരുന്നുകൾ,ലാബ് റീ-ഏജന്റുകൾ എന്നിവ സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമാകുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.
*ലാബ് റീ-ഏജന്റുകൾ ലഭ്യമായാൽ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സഹിതം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-44 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്ട് - സെക്കന്ററി തലത്തിൽ സംയുക്ത പ്രൊജക്ട് രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സാമൂഹികമായും സാമ്പത്തികമായും പിന്നിൽ നിൽക്കുന്ന രോഗികളെ കണ്ടെത്തി, അവർക്ക് മരുന്ന് ഉൾപ്പെടെ ആവശ്യമുള്ള പ്രാഥമിക ആരോഗ്യ പരിപാലന സംവിധാനം സജ്ജമാക്കുക, കിടപ്പിലായ രോഗികൾക്ക് ഉചിതമായ ചികിത്സാ സേവനങ്ങളും മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും നൽകുക എന്നീ ലക്ഷ്യങ്ങളോടെയാണ് സാന്ത്വന പരിചരണ പദ്ധതി ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗുരുതരമായ രോഗം ബാധിച്ചവർക്ക് ആരോഗ്യ വകുപ്പ്, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, സന്നദ്ധ സംഘടനകൾ എന്നീ വിഭാഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിച്ചുകൊണ്ട് രോഗികൾക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട പരിചരണം ലഭ്യമാക്കുവാനായി സ.ഉ(സാധാ)നം.3217/2015/തസ്വഭവ തിയതി 29-10-2015 പ്രകാരം മാർഗ്ഗരേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു. 07-03-2019 ലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.553/2019/തസ്വഭവ പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയും പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഒറ്റപ്പാലം താലൂക്ക് ഹെഡ് ക്വാർട്ടേഴ്സ് ആശുപത്രി മുഖാന്തിരം പാലിയേറ്റീവ് പ്രൈമറി, സെക്കന്ററി എന്നീ രണ്ടു തലത്തിലായി സമഗ്ര പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതി എന്ന പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിവരുന്നുണ്ട്. തൻവർഷത്തെ പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് (സ്പിൽ ഓവർ)	56/20 സമഗ്ര പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതി
അടങ്കൽ	1100000 രൂപ -വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	974612 രൂപ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ താലൂക്ക് ആശുപത്രി

സെക്കന്ററി വിഭാഗത്തിൽ നഗരസഭയുടെ സമീപ പഞ്ചായത്തുകളായ ലെക്കിടി-പേരൂർ, വാണിയംകുളം, തൃക്കടീരി എന്നിവിടങ്ങളിലെ രോഗികളെക്കൂടി പരിശോധിക്കുന്നുണ്ട്. പ്രസ്തുത പഞ്ചായത്തുകളിൽ

പാലീയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ അതാത് പഞ്ചായത്തുകളുടെ ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് നടക്കുന്നുണ്ട്. ആയതിനാൽ സെക്കന്ററി തലത്തിൽ പാലീയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനം നടത്തുന്നതിന് സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റ് രൂപീകരിക്കുകയും പ്രസ്തുത പഞ്ചായത്തുകളുടെ വിഹിതം കൂടി വകയിരുത്തുകയും ആയത് ലഭ്യമാകുന്നതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രവർത്തനം നടത്തേണ്ടതുമാണ്.

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.09/27.10.2021) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

*പാലിയേറ്റീവ് കെയർ സെക്കന്ററി തലത്തിൽ സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റ് രൂപീകരിച്ച് മറ്റു തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിഹിതം ലഭ്യമാക്കി നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

* പുതുക്കിയ മാർഗ്ഗരേഖ (07-03-2019 ലെ സ.ഉ (സാധാ) നം.553/2019/തസ്വഭവ) പ്രകാരമുള്ള തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-45 തരിശ്ഭൂമിയിൽ കൃഷി ചെയ്യുന്നതിന് പ്രൊജക്റ്റുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല

കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം വകുപ്പ് 30(1) പ്രകാരമുള്ള മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ ചുമതലകളിലെ, മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള (സി വിഭാഗം-1 കൃഷി) ചുമതലകളിൽ തരിശ്ഭൂമികളും പ്രാന്ത പ്രദേശങ്ങളും കൃഷി ചെയ്യിക്കുക എന്നത് ഉൾപ്പെടുന്നു. സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിലെ പ്രൊജക്റ്റ് ആശയങ്ങളിൽ 2019-20 വർഷത്തിൽ തരിശുഭൂമിയിൽ കൃഷി ചെയ്യിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രൊജക്റ്റുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുൻഗണന നിർദ്ദേശങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തരിശുഭൂമിയിൽ കൃഷി ചെയ്യിക്കുന്നതിന് താഴെ പറയുന്ന പ്രകാരം പ്രോജക്റ്റുകൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് നടപ്പിലാക്കിയില്ല. സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരമുള്ള കൃഷി ഭൂമിയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഭൂമിയുടെ തരം	വിസ്തൃതി (ഹെക്ടർ)
	ആകെ ഭൂമിയുടെ വിസ്തീർണ്ണം	3267.596
1.	തരിശ് ഭൂമി	94.93
A.	കൃഷിയോഗ്യമായത്	35.78
B.	കൃഷിയോഗ്യമല്ലാത്തത്	59.15
2.	കാർഷികേതരഭൂമി	1100
3.	നെൽവയലുകൾ	380
A.	കൃഷി ചെയ്യുന്ന വിസ്തീർണ്ണം	320
B.	കൃഷിയോഗ്യമാണെങ്കിലും ചെയ്യാത്തവ	30.85
C.	കൃഷിയോഗ്യമല്ലാത്തവ	29.15

പ്രോജക്റ്റ് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രൊജക്റ്റ്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
135/20 തരിശുഭൂമിയിൽ നെൽ കൃഷി ഇറക്കൽ	180000	0

ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടും പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.20/28.10.2021) തൻവർഷം ഉണ്ടായ ശക്തമായ മഴയും വെള്ളക്കെട്ടും മൂലം കർഷകർ കൃഷി ചെയ്യുന്നതിൽനിന്നും പിന്മാറിയതു മൂലമാണ് പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കാതിരുന്നതെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 2020-21 വർഷത്തിൽ 25 ഏക്കറോളം തരിശ് ഭൂമിയിൽ കൃഷി ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

*കൃഷിയ്ക്ക് ഉപയുക്തമായ മുഴവൻ സ്ഥലത്തു കൃഷി ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

* കൃഷി ഭൂമി മറ്റ് കാർഷികേതര ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-46 ഭവനപുനരുദ്ധാരണം- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - 2495000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ ,നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന സെൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2019-20ൽ ഭവനപുനരുദ്ധാരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

I) പ്രൊജക്ട് -ഭവനപുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ)

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ -188

അടങ്കൽ -1090000 (പദ്ധതി വിഹിതം -ജനറൽ)

ചെലവ്- 570000

വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ	തീയ്യതി	തുക
1	4/19-20	8.5.19	100000
2	10/19-20	7.8.19	220000
3	14/19-20	7.9.19	50000
4	37/19-20	6.2.20	160000
5	43/19-20	27.2.20	20000
6	49/19-20	10.3.20	20000
			570000

2)പ്രൊജക്ട് -ഭവനപുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ)

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ -30

അടങ്കൽ -3600000 (പദ്ധതി വിഹിതം -ജനറൽ)

ചെലവ്- 980000

വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ	തീയ്യതി	തുക
1	40/19-20	20.2.20	490000
2	42/19-20	24.2.20	490000
			980000

3) പ്രൊജക്ട് - SCഭവനപുനരുദ്ധാരണം

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ -187

അടങ്കൽ -2340000 (പദ്ധതി വിഹിതം -SCP)

ചെലവ്- 750000

വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ	തീയ്യതി	തുക
1	3/19-20	8.5.19	330000
2	6/19-20	8.5.19	30000
3	9/19-20	7.8.19	120000
4	13/19-20	20.11.19	120000
5	34/19-20	6.2.20	150000
Total			750000

4) പ്രൊജക്ട് - പട്ടികവർഗ്ഗക്കാർക്ക് വീട് റിപ്പയർ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ -329

അടങ്കൽ -195000 (പദ്ധതി വിഹിതം -TSP)

ചെലവ്- 195000

വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ	തീയ്യതി	തുക
1	12/19-20	5.9.19	125000
2	15/19-20	28.11.19	70000
Total			195000

മേൽ പറഞ്ഞ പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം ധനസഹായം നൽകിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷ, അനുബന്ധ രേഖകൾ, വാല്യൂവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ഹാജരാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (29/28.10.21) നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും മറുപടിയോ രേഖകളോ ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച തുകയായ 2495000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-47 പ്രിൻസിപ്പാൾ,ജി,എച്ച്.എസ് നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളിൽ കാണുന്ന പൊതു അപാകതകൾ

തൻവർഷം TR 7A ക്യാഷ്ബുക്ക് എഴുതിയിട്ടില്ല. നഗരസഭയിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടുള്ള തുകകളുടെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ഒരു നോട്ടുബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ TR 7A ക്യാഷ്ബുക്ക് എഴുതി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 6/27-10-2021 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഇക്കാര്യങ്ങളെല്ലാം ശ്രദ്ധിച്ച് തുടർവർഷങ്ങളിൽ നിർവ്വഹണം നടത്താം എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-47-1 വിനിയോഗ വിവരങ്ങളിൽ അവ്യക്ത . ചെലവ് തുക തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

തൻവ്വർഷം പ്രിൻസിപ്പാൾ,ജി,എച്ച്.എസ് നിർവ്വഹണം നടത്തിയ എസ്.എസ്.എയ്ക്ക് വിഹിതം നൽകൽ എന്ന പ്രോജക്ടുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം ചെലവുകൾ നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവഴിച്ച	ബിൽ

	തുക	തുക	വിവരങ്ങൾ (നം, തീയ്യതി,തുക)
3/20- എസ്.എസ്.എ. നഗരസഭ വിഹിതം	1000000	1000000	1/2019-20/ 25-9-2019, Rs. 1000000
4/20- എസ്.എസ്.എ. നഗരസഭ വിഹിതം (എസ്.സി.പി)	1000000	1000000	2/2019-20/ 25-9-2019, Rs. 1000000
ആകെ	2000000	2000000	

നഗരസഭയിൽ നിന്ന് തൻവർഷം നൽകിയത് 2000000രൂ. ആണ് എന്നിരിക്കെ ഇതു സംബന്ധിച്ച് പരിശോധനയക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള ജില്ലാ പ്രോജക്ട് കോർഡിനേറ്ററുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 2924785രൂപ വിനിയോഗിച്ചു എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നു. എന്നാൽ ഇതിന്റെ ഘടകങ്ങൾ (ഏതൊക്കെ ഇനങ്ങൾക്ക് എത്രവീതം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ) ലഭ്യമല്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് സമർപ്പിച്ച ചെലവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ LSG Share ആയി 36.172ലക്ഷം രൂപ ചെലവഴിച്ചു എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. പ്രോജക്ട് ആസൂത്രണ ഘട്ടത്തിൽ എസ്.എസ്.എയിൽ നിന്നും സമർപ്പിച്ച നഗരസഭയുടെ പദ്ധതി രേഖ എന്ന സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലും ഇതേ തുക തന്നെയാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

ഇപ്രകാരം ഓരോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലും വ്യത്യസ്ത തുക ആണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ നഗരസഭയിൽ നിന്നും നൽകിയ 2000000രൂപയുടെ വിനിയോഗം വ്യക്തമാകുന്ന രീതിയിൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം(ഘടകങ്ങളുടെ വ്യക്തമായ ചെലവ് സഹിതം) പരിശോധനയക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 6/27-10-2021 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച് എസ്.എസ്.എ . കോർഡിനേറ്ററുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വ്യക്തത വരുത്താം എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതു വരെ ചെലവ് തുക 2000000 രൂ. തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

1-48 തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി - വൈവിദ്ധ്യമാർന്ന പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രമിക്കേണ്ടതാണ്.

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയിൻകീഴിൽ ഏറ്റെടുക്കാവുന്ന വിവിധ പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്തു നടത്തുകയും അവ കാര്യക്ഷമമാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തൻ വർഷം ഏറ്റെടുത്തു നടത്തിയ ശ്രദ്ധേയമായ വിവിധ പദ്ധതികളുടെ വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തി	എണ്ണം	മനുഷ്യ ദിനം	തുക
1	തോടുകളുടെ ആഴം കൂട്ടി ഭിത്തി സംരക്ഷണം	5	1971	548622
3	കനാൽ നവീകരണം	4	1501	416476
3	അഴുക്കു ചാൽ നിർമ്മാണം/	66	15536	4400412

	നവീകരണം			
4	കിണർ വൃത്തിയാക്കൽ	2	50	13860
5	പ്രളയാനന്തര പ്രവർത്തനങ്ങൾ	7	1059	300168
	ആകെ	84	20117	5679538

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ മാസ്റ്റർ സർക്കുലറിൽ വ്യക്തമാക്കിയതും നഗരസഭയ്ക്ക് അനുയോജ്യമായതുമായ ജല സുരക്ഷ- സമ്പൂർണ്ണ കിണർ റീ ചാർജ്ജ്, കുളം നിർമ്മാണവും നവീകരണവും തുടങ്ങിയ പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിലൂടെയും, വിവിധ ജലസ്രോതസ്സുകളുടെ നവീകരണവും നിർമ്മാണവും തുടങ്ങി ജല ലഭ്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുള്ള മറ്റു പദ്ധതികൾ കൂടി കണ്ടെത്തി നടപ്പിലാക്കാൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-49 പി.എം.എ.വൈ പദ്ധതി- ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്

എല്ലാവർക്കും ഭവനം എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ 2015 ൽ കേന്ദ്രസർക്കാർ ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതിയാണ് പ്രധാനമന്ത്രി ആവാസ് യോജന. 60 M^2 കാർപ്പറ്റ് ഏരിയ ഉള്ള വീട് നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് ധനസഹായം നൽകുന്നത്.4ഗഡുക്കളായാണ് ധനസഹായം അനുവദിക്കുന്നത്. പദ്ധതി ഫണ്ടും ഹഡ്കോ ലോണും ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് പദ്ധതിക്ക് ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. തുക DBT രീതിയിൽ ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. 4 ലക്ഷം രൂപ (40000 , 160000, 160000, 40000) യാണ് ധനസഹായമായി അനുവദിക്കുന്നത്.

2019-20 ൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം PMAY പദ്ധതിക്കായി സെക്രട്ടറി നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥനായി പ്ലാൻ ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി	അടങ്കൽ	ചെലവ്
പി.എം.എ.വൈ നഗരസഭ വിഹിതം (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ-105)	5893680 (പ്ലാൻ) 4025802 (CFC) 91800000(കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം) 140333000	5855000 4000000 -

PMAY പദ്ധതി പ്രകാരം 2019-20വർഷം ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റുകയും നാളിതുവരെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തവരുമായവരുടെ പട്ടിക ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു. (DPR 1,2,3,4 ഇവയുടെ വിവരങ്ങൾ PMAY Instalment Tracker പരിശോധിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയത്)

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	തീയ്യതി
സുരേഷ് കുമാർ	40000	23.12.19
ദേവകി	40000	14.06.19
BINDU M	40000	14/06/2019
MINI	40000	17/08/2019
കൃഷ്ണകുമാർ	40000	07/05/2019
സ്മിത ടി.സി	40000	07/05/2019
സുനിത കെ.പി	40000	07/05/2019
ഹൈറൂൺ	40000	17/08/2019
പ്രതീഷ്	40000	23/12/2019

സുരേഷ്.ടി	40000	14/06/2019
കമലം	40000	26/06/2019
സരോജിനി.പി	40000	14/06/2019
പ്രദീപ്.കെ	40000	7/5/2019
മധു. സി.എച്ച്	40000	3/9/2019
ദേവകി.എൻ	40000	7/5/2019
ശിവശങ്കരൻ	40000	23/12/2019
സരോജിനി	40000	7/5/2019
ഗോപിനാഥൻ	40000	7/5/2019
മുഹമ്മദ് ഹാരിസ്.പി	40000	14/06/2019
കരുണാകരൻ	40000	27/02/2020
ഫാത്തിമ്മക്കുട്ടി	40000	14/06/2019
കല്യാണി.പി	40000	07/05/2019
ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ.എൻ	40000	26/06/2019
അജീഷ്.എ	40000	07/05/2019
രാമൻ.കെ	40000	23/12/2019
മീനാക്ഷി.എം	40000	17/08/2019
അനീഷ്.എ	40000	07/05/2019
ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി അമ്മ	40000	17/08/2019
സനീഷ്.ടി	40000	07/05/2019
സുശീല	40000	07/05/2019
രമാദേവി.വി.പി	40000	26/06/2019
പ്രേമ.എ.കെ	40000	19/07/2019
ഷംസുദ്ദീൻ.പി	40000	07/05/2019
ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി അമ്മ	40000	26/06/2019
രാധ.വി	40000	07/05/2019

നാളിതുവരെയും ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും തുക തിരികെ ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട ശീർഷകത്തിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-49-1 PMAY സംബന്ധമായ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

PMAY ഭവനനിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ധനസഹായം നൽകുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ സംബന്ധമായ രജിസ്റ്റർ, ക്യാഷ്ബുക്ക് എന്നിവ മുൻസിപ്പാലിറ്റിയിൽ 2019-20 ൽ എഴുതിയിട്ടില്ല.ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഗഡുക്കളായി തുക നൽകുന്നത് രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമാണത്തിന്റെ സ്റ്റേജ് വിലയിരുത്തുന്നതിന് പ്രയാസം നേരിടുന്നു. രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ് .നഗരസഭാ വിഹിതം KURDF വായ്പ, കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന വിഹിതങ്ങൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടെയുള്ള എല്ലാ സ്രോതസ്സുകളും ക്യാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും തയ്യാറാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 16/28.10.21)

1-50 UIDSSMT -അവശേഷിക്കുന്ന പദ്ധതി തുകതിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്.

- ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭയിലെ UIDSSMT (Urban Infrastructure Development Scheem For Small& Medium Towns) പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി 2006 മുതൽ വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി കേന്ദ്ര വിഹിതം 14400000 രൂപ, സംസ്ഥാന വിഹിതം 119153000 രൂപ,നഗരസഭാ വിഹിതം 18000000 രൂപ ആകെ 151553000 രൂപ ലഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 2015 ഓടെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് അവശേഷിക്കുന്ന തുക തിരിച്ചടവാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് നഗരകാര്യ റീജിയണൽ ജോയിന്റ് ഡയറക്ടറെ അറിയിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ 2019-20 ലെ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 31.03.20 ൽ 147313 രൂപ അക്കൌണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.(അക്കൗണ്ട് നം.32252393449-SBI) തുക മുഴുവനായും തിരിച്ചടവാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 37/29.10.2021) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

  ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

- പ്രോജക്ടുകൾ സമയ ബന്ധിത പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതും, അവശേഷിക്കുന്ന തുക വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം സഹിതം തിരിച്ചടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-51 കുടുംബശ്രീ വിപണന കേന്ദ്രം- പ്രവർത്തനം തുടങ്ങേണ്ടതാണ്.

ദേശീയ നഗര ഉപജീവന ദൗത്യത്തിന്റെ ഭാഗമായി നഗരസഭകളിലെ കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകളെ ശക്തിപ്പെടുത്തുന്നതിന് എല്ലാ നഗരസഭകളിലും വിപണന കേന്ദ്രങ്ങൾ ആരംഭിക്കുന്നതിന് കുടുംബശ്രീ മിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടറുടെ 06.04.2019 ലെ 3101/എഫ്/2019/കെ.എസ്.എച്ച്.ഒ നം.കത്ത് പ്രകാരം നഹരസഭകൾക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകിയിരുന്നു.ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 19.12.2019 ലെ 8-ാം നമ്പർ നഗരസഭായോഗ തീരുമാനപ്രകാരം നഗരസഭാ ബസ് സ്റ്റാന്റിലെ പഴയ കെട്ടിടത്തിന്റെയും പുതിയ കെട്ടിടത്തിന്റെയും ഇടയിലുള്ള സ്ഥലത്ത് (ഏകദേശം 40സ്ക്വയർ ഫീറ്റ്) വിപണന കേന്ദ്രം ആരംഭിക്കുന്നതിന് തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുണ്ട്. വിപണന കേന്ദ്രത്തിൽ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിന് കേരള ആർട്ടിസാൻസ് ഡവലപ്പ്മെന്റ് കോർപ്പറേഷൻ ,പാലക്കാട് 25.02.2020 ന് 660351 രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിപണന കേന്ദ്രം നാളിതുവരെയായി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിന്റെ നിലവിലെ അവസ്ഥ അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.25/28.10.2021) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

കുടുംബശ്രീ വിപണന കേന്ദ്രത്തിന്റെ നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-52 അഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നടപ്പാക്കിയില്ല

ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട്	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	അടങ്കൽ
1	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സൈക്കിൾ നൽകൽ	44	640000(പദ്ധതി വിഹിതം-SCP)
2	ബധിരമൂക സ്കൂൾ അടിസ്ഥാന സൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തൽ (കമ്പ്യൂട്ടർവൽക്കരണം	304	100000(ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

	ഉൾപ്പെടെ)		
3	നഗരസഭ പരിധിയിലെ ഹൈസ്കൂളുകളിൽ പഠനത്തിൽ പിന്നോക്കം നിൽക്കുന്ന പത്താം തരം വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് സ്പെഷ്യൽ കോച്ചിംഗ് റിഫ്രഷ്മെന്റ്	339	100000പദ്ധതി വിഹിതം-ജനറൽ)

പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (13/28.10.21) മറുപടിയൊന്നും ലഭ്യമായില്ല.

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ആവശ്യകത വിലയിരുത്താതെയും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിൽ ചർച്ച ചെയ്യാതെയും പ്രൊജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ച് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കുന്നത് പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിലെയും പ്രവർത്തനങ്ങളുടേയും പാളിച്ചയാണ്.

അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കുന്ന എസ്.സി.പി ഫണ്ട് ചെലവഴിക്കാതിരിക്കുന്നതുമൂലം വികസന ഫണ്ടിന്റെ ചെലവ് ശതമാനം കുറയുവാനും തുടർ വർഷങ്ങളിലെ പദ്ധതി ഫണ്ടിൽ കുറവ് വരുത്തുവാനും ഇടയാക്കുന്നതാണ്. ആയതിനാൽ ഇക്കാര്യത്തിൽ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ ക്രിയാത്മകമായ ഇടപെടൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-53 അഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയില്ല

പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ, നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന സെൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട്	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	അടങ്കൽ
1	SC ഭവനപുനരുദ്ധാരണം	31	2700000(പദ്ധതി വിഹിതം-SCP)
2	ലക്ഷം വീടുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണം	116	800000(പദ്ധതി വിഹിതം-ജനറൽ)
3	സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ (അർബൻ)- സ്കൂളുകളിൽ സാനിറ്ററി നാപ്കിൻ ഡിസ്ട്രോയറുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ	209	134492 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്-56083 കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം-47072 സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം-31337)
4	സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ ഡി.പി.ആർ തയ്യാറാക്കിയ രാം ബയോളജിക്കൽസിന് നൽകാനുള്ള തുക അനുവദിക്കൽ	210	59765 (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം-35880 സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം-23885)

5	ഹരിത കേരള മിഷൻ- ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തൽ	359	535080 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്)
6	ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്ക് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട്	360	800000 (പദ്ധതി വിഹിതം-ജനറൽ-333600 കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം-280000 സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം-186400)
7	സ്വച്ച് ഭാരത്(ശുചിത്വ മിഷൻ) നമായി ബന്ധപ്പെട്ട് തയ്യാറാക്കുന്ന വിവിധ ഘടക പദ്ധതികൾക്കാവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തൽ -എസ്.സി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്	368	1034500 (പദ്ധതി വിഹിതം-SCP-327937 കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം-362075 സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം-241039 മറ്റുള്ളവ-103449)
8	സ്വച്ച് ഭാരത്(ശുചിത്വ മിഷൻ) നമായി ബന്ധപ്പെട്ട് തയ്യാറാക്കുന്ന വിവിധ ഘടക പദ്ധതികൾക്കാവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തൽ -ജനറൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്	370	5239000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്-1660763 കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം-1833650 സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം-1220687 മറ്റുള്ളവ-523900)

പ്രൊജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (14/28.10.21) മറുപടിയൊന്നും ലഭ്യമായില്ല.

അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കുന്ന ഫണ്ട് ചെലവഴിക്കാതിരിക്കുന്നതുമൂലം വികസന ഫണ്ടിന്റെ ചെലവ് ശതമാനം കുറയുവാനും തുടർ വർഷങ്ങളിലെ പദ്ധതി ഫണ്ടിൽ കുറവു വരുത്തുവാനും ഇടയാക്കുന്നതാണ്. ആയതിനാൽ ഇക്കാര്യത്തിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ, സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി,ഭരണസമിതി എന്നിവയുടെ ക്രിയാത്മകമായ ഇടപെടൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-54 വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ തൻവർഷം ഏറ്റെടുത്ത ഒരു പദ്ധതിയും നടപ്പിലാക്കിയില്ല

വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി തൻവർഷം താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭിച്ചെങ്കിലും ഒരു പദ്ധതി പോലും നടപ്പിലാക്കുകയുണ്ടായില്ല.

ക്രമ നം	പദ്ധതിയുടെ പേര്/നം	അടങ്കൽ	ചെലവ്

1	പേപ്പർ ബാഗ്,തുണി സഞ്ചി നിർമ്മാണ യൂണിറ്റ് (40/20)	600000	0
2	ജീവിതശൈലീ രോഗങ്ങളുടെ പരിശോധന (മൊബൈൽ യൂണിറ്റുകൾ) --42/20	300000	0
3	നാപ്കിൻ യൂണിറ്റ് (വനിത)--140/20	600000	0
4	കളിമൺ പാത്ര നിർമ്മാണത്തിന് മണ്ണരക്കൽ യന്ത്രം(141/20)	1800000	0
5	ഭക്ഷ്യ സംസ്കരണം (211/20)	390000	0
	ആകെ	3690000	0

മേൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരം വൈവിധ്യ പൂർണ്ണമായ പ്രോജക്ററുകൾ തൻവർഷം ആസൂത്രണം ചെയ്തു ഏൽപ്പിച്ച് നൽകിയ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ പ്രസ്തുത മേഖലകളിൽ തന്റെ ഒരു പങ്കം നിർവ്വഹിക്കാതിരുന്നത് ക്രമവിരുദ്ധമാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.35/29-10-2021 ന് യാതൊരു മറുപടിയും ലഭിക്കുകയുണ്ടായില്ല

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുത്ത് നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതും പദ്ധതിഫണ്ട് പ്രാദേശിക വികസനത്തിന് ഉപയുക്തമാകാതെ നഷ്ടപ്പെടുന്നത് തടയേണ്ടതുമാണ്.

1-55 കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ഹാജരാക്കണം

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭയ്ക്കു വേണ്ടി സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ നടപ്പിലാക്കിയ കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി- പ്രൊജക്ട് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1. പ്രൊജക്ട് നമ്പർ S0021/2020-കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി

അടങ്കൽ തുക-

പദ്ധതി വിഹിതം 156250.00

സംസ്ഥാന വിഹിതം 156250.00

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം 312500.00

ആകെ 625000.00

ഈ പ്രൊജക്ടിന്റെ പദ്ധതി വിഹിതമിനത്തിലെ തുക- 156250 രൂപ 22.01.2020-ലെ 5- നമ്പ്ര് ബിൽ പ്രകാരം ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് Asst.Director, Calf Feed Subsidy Programme , പാലക്കാടിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ട് പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-56 തുടർ സാക്ഷരതാ, തുല്യതാ,പഠന സഹായം -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

തുടർ സാക്ഷരതാ, തുല്യതാ പഠന സഹായം പദ്ധതിയ്ക്കായി താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ട് മുഖേനെ കേരള സാക്ഷരതാ മിഷന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (അക്കൗണ്ട് നം.02880100113107, 57026996123) ഒറ്റപ്പാലം നഗരസഭയുടെ വിഹിതം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട്	136/2020 തുടർ സാക്ഷരതാ,

നം	തുല്യതാ,പഠന സഹായം വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	200000 (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	199550/-
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
ബിൽ നം.	38/16.01.2020- 199550

തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.27/28.10.2021) പാലക്കാട് ജില്ലാ സാക്ഷരതാ മിഷനിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-57 അംഗൻവാടികളുടെ ഭൗതിക സാഹചര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്

സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ്ഥാപനത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അംഗൻവാടികളുടെ ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ലഭ്യമായ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്നു.

അംഗൻവാടികളുടെ ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങളുടെ വിവരം

ക്രമ നമ്പർ	ഭൗതിക സാഹചര്യം	എണ്ണം
1	ആകെ അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം	42
2	സ്വന്തം കെട്ടിടമുള്ളവ	38
3	വാടക കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നത്	4
4	സ്വന്തം സ്ഥലമോ കെട്ടിടമോ ഇല്ലാത്തവ	1
5	ചുറ്റമതിൽ ഇല്ലാത്തവ	8
6	വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ഇല്ലാത്തവ	1
7	കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ ഇല്ലാത്തവ	2
8	ധാന്യസംഭരണി ഇല്ലാത്തവ	ഇല്ല
9	കളിപ്പാട്ടങ്ങൾ ഇല്ലാത്തവ	ഇല

10	ഗ്യാസ് കണക്ഷൻ ഇല്ലാത്തവ	ഇല്ല
11	ബേബി ഫ്രന്റ്ലി ടോയ് ലെറ്റ് ഇല്ലാത്തവ	42
12	ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാത്തവ	ഇല്ല

സർക്കുലർ നമ്പർ 39033/ഡി.സി.2/2/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 3-9-2010 പൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടിക്കായി ലഭ്യമാക്കുന്ന കേന്ദ്രസഹായത്തിൽ ശേഷിക്കുന്ന തുക വിനിയോഗിച്ച് സ്വന്തമായി സ്ഥലമില്ലാത്ത അംഗൻവാടികൾക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങി കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിനും കെട്ടിടമില്ലാത്ത അംഗൻവാടികൾക്ക് കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിനും, അംഗൻവാടികളിൽ കുടിവെള്ളം, വൈദ്യുതി മുതലായ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനും കളിക്കോപ്പുകൾ, ഭക്ഷണം പാകം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള പാത്രങ്ങൾ, സംഭരണികൾ മുതലായവ വാങ്ങുന്നതിനും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ മുൻഗണന നൽകേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശമുണ്ട്.

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

3-1 സംരക്ഷണഭിത്തിയ്ക്ക് വേണ്ടി മൺപണി അധികം നടത്തിയിരിക്കുന്നു. അധികം നൽകിയ തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

താഴെരേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തിയിൽ സംരക്ഷണഭിത്തിയ്ക്ക് വേണ്ടി മൺപണി നടത്തിയ പല ഭാഗങ്ങളിലും കരിങ്കല്ല് കെട്ടിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	S0239/20- ചക്കാലക്കുണ്ട് കരണ്ടിപ്പുറം റോഡ്പ്രവൃത്തികൾ , കുണ്ടിൽപ്പാടം റോഡ് സംരക്ഷണഭിത്തി
അടങ്കൽ, ഫണ്ട് ഇനം	1171000രൂ , MG(R)
എഗ്രിമെന്റ് നം,തീയ്യതി	24/18-19/AE/LSGD/dt. 5-8-2018
കരാറുകാരൻ	കെ.ടി .മുഹമ്മദ് ബഷീർ
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	785220
എം.ബുക്ക്	51/18, 52/18
ബിൽ നം.തീയ്യതി, തുക	No.203/19,7-3-2019, Rs.342947, No. 82/15-11-19, Rs.442273

റോഡ് റീടാറിങ്ങ്, സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമാണം, റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് എന്നീ ഇനങ്ങളാണ് മേൽസൂചിപ്പിച്ച പ്രവൃത്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമിക്കുന്നതിനായി മൺപണി നടത്തിയ നീളത്തിൽ കുറച്ച് ഭാഗത്ത് മുകളിലേക്ക് കരിങ്കല്ല് കെട്ട് നടത്തിയിട്ടില്ല. ടി ഭാഗത്ത് ആവശ്യമില്ലാതെ മൺപണി നടത്തി വെറുതെ ഇട്ടിരിക്കയാണ്. ആയതിനാൽ ടി ഭാഗത്ത് മൺപണി നടത്തിയതിന് ചെലവായ തുക പാഴ്ച്ചെലവായി കാണുന്നു. ആകെ മൺപണി നടത്തിയ205.8 മീറ്ററിൽ

മുകളിലേക്ക് കരിങ്കല്ല് കെട്ടാത്ത ഭാഗത്തിന്റെ അളവുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നീളം	വീതി	താഴ്ച	വ്യാപ്തം(ക്യൂബിക്ക് മീറ്ററിൽ)
6.5	0.5	0.5	1.62
7.3	0.5	0.5	1.82
19.7	0.6	0.5	5.91
18.8	0.6	0.55	6.2
30	0.6	0.5	9
23	0.6	0.5	6.9
			31.45

മേൽസൂചിപ്പിച്ച 31.45 ക്യൂബിക്ക് മീറ്ററിന് കരാറുകാരൻ സമ്മതിച്ച നിരക്ക് 213.79 രൂ. നിരക്കിൽ ആകെ 6723 രൂ. അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 40/29-10-2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ അധികം നൽകിയ 6723 രൂ. ഉത്തരവാദിയായ മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 SC വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് -വിദ്യാർത്ഥിനികൾ അല്ലാത്തവർക്ക് നൽകിയ ലാപ്പ്ടോപ്പിന്റെ വില ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ, നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന സെൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി SC വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് എന്ന പ്രൊജക്ട് 2019-20 ൽ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.(ഖണ്ഡികയുടെ വിശദവിവരം ഭാഗം 1-40-1 ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്).

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ -193

അടങ്കൽ-1020000 (പദ്ധതി വിഹിതം എസ്.സി.പി)

ചെലവ്-680800

ബിൽ നമ്പർ -2/19-20 Dt 8.5.19

പദ്ധതി പ്രകാരം 34 വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് 30000 രൂപയിൽ അധികരിക്കാത്ത ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾ കെൽട്രോൺ സെറാമിക്സ്, കുറ്റിപ്പുറം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് വാങ്ങാൻ വിഭാവനം ചെയ്തത്. പ്രസ്തുത സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യാൻ സാധിക്കില്ല എന്ന് സ്ഥാപനം അറിയിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എന്റർപ്രൈസസ് ലിമിറ്റഡ്, പാലക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും താഴെ പറയുന്ന സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.സ.ഉ(സാധാ) നം.3299/2016 /ത.സ്വ.ഭ.വ തീയ്യതി 2.12.2016 പ്രകാരം ഗവ.അംഗീകൃത സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്വയം നിർമ്മിക്കുന്ന സാമഗ്രികൾ മാത്രമേ വാങ്ങാൻ പാടുള്ളൂ. അങ്ങനെയല്ലാത്ത സാമഗ്രികൾ നിർബന്ധമായും പരസ്യടെണ്ടർ മുഖേന വാങ്ങേണ്ടതാണ്. ഇതിനു വിരുദ്ധമായി ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾ കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എന്റർപ്രൈസസ് ലിമിറ്റഡ്, പാലക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ കൂടാതെയാണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്.

ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ PKDBC/0000427

ഇനം	എണ്ണം	തുക	ആകെ
Lenova-Model V130	23	25084.75	576949.16
CGST			51925.42
SGST			51925.42

TOTAL	680800.00

പ്രസ്തുത പ്രൊജക്ടിൽ താഴെ പറയുന്ന 2 വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കാതിരുന്നിട്ടും ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്
1	സൂര്യ.എസ് കണ്ണഞ്ചാത്തുപറമ്പ് തോട്ടക്കര P.O ഒറ്റപ്പാലം
2	ദിവ്യ.വി കണ്ണഞ്ചാത്തുപറമ്പ് തോട്ടക്കര P.O ഒറ്റപ്പാലം

വിദ്യാർത്ഥിനികൾ അല്ലാത്തവർക്ക് നൽകിയ 2 ലാപ്ടോപ്പിന്റെ വിലയായ 59200 രൂപ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (15/28.10.21) മറുപടിയൊന്നും ഹാജരാക്കിയില്ല.

ഭാഗം -4

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾ ഇല്ല

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് 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	ട്രഷറി ബിൽ നം./ തീയ്യതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക
KSEB KWA	വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിലെ വൈദ്യുത പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	ബിൽ നം. 84/18-1-2020	500000	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല

	(322/20)			
	വിവിധ പ്രദേശ ങ്ങളിലേക്ക് വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘി പ്പിക്കൽ (19/20)	ബിൽ നം. 83/18-1-2020	500000	--ടി--
	വിവിധ പ്രദേശങ്ങളി ലേക്ക്പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘി പ്പിക്കൽ (15/20)	ബിൽ നം. 62/07-11-2019	800000	--- ടി--

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി തുകയൊന്നും നൽകിയ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നം. / തീയ്യതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക
നിർമ്മിതി കേന്ദ്ര, പാലക്കാട്	കണ്ണിയംപുറം വായനശാല നവീകരണം (317/20)	89/19 Dt.26-12-2019	80,000 (അടങ്കൽ- 4,00,000)
---ടി---	വിദ്യാ പ്രദായിനി വായനശാല ഷീറ്റ് മേയൽ (316/20)	85/19 26-12-2019	80,000 (അടങ്കൽ- 4,00,000)

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

തൻവർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 91800000രൂപ വരവുണ്ട്. തൻവർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/	വായ്പ തുക	വർഷാ രംഭത്തിൽ തിരി	തൻ വർഷം തിരി	വർഷാവ സാനം തിരിച്ച

	തിയ്യതി		ച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	ച്ചടച്ച തുക		ടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
HUDCO	ലഭ്യമല്ല	91800000	34499671	12399333	-	113900338
KURDFC	ലഭ്യമല്ല	131356870	120426754	26400000		94026754
EMS ലോൺ	ലഭ്യമല്ല	11668901	11668901	3500000		8168901

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഒന്നുമില്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

നഗരസഭയുടെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ 1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	വിഷയം	നിലവിലെ അവസ്ഥ
2011-12 3-1	2013-14 4-8	ടെണ്ടർ നടപടിയിലെ ക്രമക്കേട്- നഷ്ടം – 4,44,536/- രൂപ	ലോക്കൽ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മിറ്റി വിഷയം പരിഗണിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അന്തിമ തീർപ്പ് കൽപ്പിച്ചിട്ടില്ല.
2012-13 സ്പെഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് IV,V	2014-15 6.11	പ്ലാസ്റ്റിക് റീസൈക്ലിംഗ് യൂണിറ്റ് പദ്ധതി- ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല- നഷ്ടം – 24,59,082/- രൂപ	- ടി -

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

------ ഈ ഇനത്തിൽ തൻവർഷം തുകയൊന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല-------

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

------ ഈ ഇനത്തിൽ തൻവർഷം തുകയൊന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല-------

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	85540682.61
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	290605506.40
ആക	376146189.61
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	320647800
നീക്കിയിരിപ്പ്	555498389.61
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഒന്നുമില്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	176181
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	9489519

(ബി). മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം-

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		6723	കെ.അൻസാർ അഹമ്മദ്,മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
3-2		59200	ടി.റഫീക്ക്, പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന വിഭാഗം

(സി). ഭാഗം 1 പ്രകാരം മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-36	61323	കെ.അൻസാർ അഹമ്മദ്,മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
1-37	48935	----ടി----

ഡി.ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-25	11,79,107	സീന എച്ച്, മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറി
1-26	18,92,284	----ടി---
1-34	679493	കെ.അൻസാർ അഹമ്മദ്,മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
1-35	108890	-----ടി----
1-40	3,84,800	ടി.റഫീക്ക്, പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന വിഭാഗം
1-40-1	621600	ടി.റഫീക്ക്, പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന വിഭാഗം
1-41	14830	പി.എം പരമേശ്വരൻ നമ്പൂതിരി, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, G.H.S, ഒറ്റപ്പാലം
1-42	45406	സി.കെ.രാധാകൃഷ്ണൻ, ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ
1-42-1	68109	----ടി----
1-46	2495000	ടി.റഫീക്ക്, പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന വിഭാഗം
1-47-1	2000000	ഗീത കെ.പി. പ്രിൻസിപ്പൽ, GHSS,ഒറ്റപ്പാലം
ആകെ	9489519	

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

ഒന്നുമില്ല

(എഫ്) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
സീന എച്ച്, മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ചെർപ്പുളശ്ശേരി മുനിസിപ്പാലിറ്റി	ആശാനിലയം, ഗണേശഗിരി, ഷൊറണ്ണൂർ, പാലക്കാട് ജില്ല പിൻ-679123
കെ.അൻസാർ അഹമ്മദ്,മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	റിട്ടയേർഡ്	നൂർ മൻസിൽ, മേട്ടുപ്പാളയം സ്ട്രീറ്റ് പാലക്കാട്-1 പിൻ-678001
ടി.റഫീക്ക്, പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന വിഭാഗം	ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ, ഗ്രേഡ് II, കൊച്ചി കോർപ്പറേഷൻ	തിരുപറമ്പിൽ ഹൗസ്, എടയൂർ പി.ഒ വളാഞ്ചേരി, മലപ്പുറം ജില്ല
പി.എം പരമേശ്വരൻ നമ്പൂതിരി	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, G.H.S, ഒറ്റപ്പാലം	പാലത്തോൾ മന, എസ്.ആർ.കെ. നഗർ ഒറ്റപ്പാലം, പാലക്കാട് ജില്ല പിൻ-679101
ഗീത കെ.പി. പ്രിൻസിപ്പൽ, GHSS,ഒറ്റപ്പാലം	പ്രിൻസിപ്പൽ, GHSS ഒറ്റപ്പാലം	പ്രസാദം, പാലാട്ട് റോഡ്, ഒറ്റപ്പാലം പാലക്കാട് ജില്ല

സി.കെ.രാധാകൃഷ്ണൻ, ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ	റിട്ടയേർഡ്	പരക്കപ്പറമ്പിൽ വീട്, മനിശ്ശേരി, ഒറ്റപ്പാലം-679521

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	LFP22/2222/12/7.1.13	11
1997-98	LFP22/942(1)/14/4.5.15	06
1998-99		21
1999-2000	LFP8/1108/11/2.1.12	17
2000-01	LFP8/1139/11/10.1.11	22
2001-02	LFP8/1463/09/17.3.10	20
2002-03	LFP8/1624/10/25.3.11	13
2003-04	LFP8/48/11/28.3.11	26
2004-05	LFP22/603/14/10.12.14	8
2005-06	LFP22/1403/14/4.2.15	15
2006-07	LFP22/1998/12/7.2.13	8
2007-08	LFP22/715/15/26.6.15	11
2008-09	KSA-PKD22/108/16/11.3.16	16
2009-10	LFP22/728/13/14.2.14	19
2010-11	LFP22/640/13/8.8.14	24
2011-12	KSA-PKD-22/1325/15/15.9.15	14
2012-13	LFP22/2458/14/3.7.2015	32
2013-14& 2014-15	KSA-PKD/22/503/16/13.7.16	55
2015-16	KSA-PKD/22/153/2017/ 31.01.2017	34
2016-17	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-22-2097/2017 28.11.17	59
2017-18	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-22-76/19/ 10.5..19	എല്ലാം
2018-19	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-22-649/2020 /29.05.2020	എല്ലാം

അവശേഷിക്കുന്ന തടസ്സവാദങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് അനന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

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 പഞ്ചായത്ത്രാജ് നഗരപാലികാ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് 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 2019-2020 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഒറ്റപ്പാലം മുൻസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഒറ്റപ്പാലം മുൻസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2019-2020 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, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3

വിവിധ പത്രികകൾ-സംഗ്രഹം

BALANCESHEET			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	-69770956.59
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	1096355.00
312000000	Reserves	B-3	318145440.00
	Total Reserve & Surplus		249470838.41
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	73991056.39
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		73991056.39
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	216095993.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		216095993.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	48037264.00
350000000	Other Liabilities	B-9	23153545.14
	Total Current Liabilities and Provisions		71190809.14
	TOTAL LIABILITIES		610748696.94
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	228159489.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-86175207.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11	370183920.00
	Total Fixed Assets		512168202.00

	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
421000000	Investments - Other Funds	B-13	0.0
	Total Investments		0.0
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	339904.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	45067795.33
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-21	-11351013.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	55498389.61
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	9025419.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		98580494.94
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		0.0
	TOTAL ASSETS		610748696.94

INCOME&EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	33553247.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	15150.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	8063033.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	7262538.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	599000.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	170791035.00
171000000	Interest Earned	I-8	1421417.00
180000000	Other Income	I-9	84952.00
	Total Income		221790372.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	44549198.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	10355859.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	12992888.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	1244258.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive	I-14	204864427.00

	Sector / Programme Expenses		
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14	7501643.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14	16239590.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14	5949204.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	451806.00
270000000	Provisions and Write off	I-16	223225.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	16283396.00
	Total Expenditure		320655494.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		-98865122.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-4204560.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		-94660562.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

RECEIPT &PAYMENT STATEMENT

For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	85483882.61
Cash	Cash	RP-40(a)	56800.00

	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	7479445.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	RP-2	15150.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	103244.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	5816927.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	599000.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-6	100280078.00
171000000	Interest Earned	RP-8	2728983.00
180000000	Other Income	RP-9	71441.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-37	28399674.00
	Non Operating		
312000000	Reserves	RP-23	0.0
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-24	17982782.00
330000000	Secured Loans	RP-25	91800000.00
340000000	Deposits Received	RP-27	24388477.00
350000000	Other Liabilities	RP-29	10902184.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-41	38122.00
	Grand total		376146189.61
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-10	15288976.00
220000000	Administrative Expenses	RP-11	2668579.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-12	7508181.00

240000000	Interest & Finance Charges	RP-13	1244258.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-14	164241527.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-16	1000000.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-45	13318866.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-46	12398139.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	RP-47	6452003.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-15	127500.00
350000000	Other Liabilities	RP-29	14711660.00
430000000	Stock-in-hand	RP-36	1747965.00
	Non Operating		
280000000	Prior Period Item	RP-19	-75640.00
311000000	Earmarked Funds	RP-22	3191269.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-24	2378497.00
330000000	Secured Loans	RP-25	34606000.00
340000000	Deposits Received	RP-27	2632364.00
350000000	Other Liabilities	RP-29	26142173.00
410000000	Fixed Assets	RP-31	3950976.00
412000000	Capital work in Progress	RP-33	5439470.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-41	1675037.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	55368047.61
Cash	Cash	RP-40(b)	130342.00
	Grand Total		376146189.61

സീനീയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ