കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പൊന്നാനി മുനിസിപ്പാലിറ്റി

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSAMPM21/1706/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 30/07/2022
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ചെയർമാൻ (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പൊന്നാനി മുനിസിപ്പാലിറ്റി

സർ,

വിഷയം : പൊന്നാനി മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 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 പൊന്നാനി മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 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 1ലെ 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:

1.ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം(ഉപരിപത്രം സഹിതം)
2.നഗരകാര്യ ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം(ഉപരിപത്രം സഹിതം)
3.റീജിയണൽ ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, നഗരകാര്യവകുപ്പ്, കോഴിക്കോട്, (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
4.സെക്രട്ടറി,തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്,തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

5.കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: KSAMPM21/1706/2022 തീയ്യതി: 30/07/2022

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പൊന്നാനി മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 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.)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പൊന്നാനി മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 08-10-2020 മുതൽ 03-07-2022 തീയതി വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകളും പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കി.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 22 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 9 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 22-07-2022 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. സതീശ് മാവേലി പുത്തൻവീട്	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	04-07-2022	23-07-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
04-07-2022	23-07-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ശ്രീ. മുഹമ്മദ് കുഞ്ഞി	ചെയർമാൻ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. എസ്.എ വിനോദ് കുമാർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	15-09-2019
ശ്രീ. ആർ. പ്രദീപ് കുമാർ	സെക്രട്ടറി	16-09-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ഡോ. ഫിബി മോൾ പി.പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം (ഡിസ്പെൻസറി)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. ജെനി പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം (ഹോസ്പിറ്റൽ)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. അനൂപ് പി.വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ (ഡിസ്പെൻസറി)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. ഷാജ്കുമാർ എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ ജെ	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. സ്വാമിനാഥൻ എം	ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ(മുനിസിപാലിറ്റി)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. മധു	പ്രിൻസിപ്പാൾ, ഗവ. ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ , തൃക്കാവ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. ജ്യോതി സാഗർ പി.വി	പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ അർബൻ പോവർട്ടി അല്ലീവിയേഷൻ സെൽ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. നഹീൽ	വെറ്ററിനറി സർജൻ(വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറി)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. സിനി കുമാരൻ വി	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ(വെറ്ററിനറി ഹോസ്പിറ്റൽ)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. സുലൈമാൻ എ.എ	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2019	31-03-2020

	ഓഫ് ഫിഷറീസ്		
ശ്രീമതി. ലിവ്യ ലാൽജി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് കോയ ബി.പി	അഗ്രിക്കൾച്ചറൽ ഫീൽഡ് ഓഫീസർ	01-04-2019	01-01-2020
ശ്രീ. സലീം പി.എസ്	അഗ്രിക്കൾച്ചറൽ ഫീൽഡ് ഓഫീസർ	02-01-2020	31-03-2020
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ഫവാസ് പി.എ	ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. ഷബീർ പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. മുനീർ റഹ്മാൻ വലകുണ്ടിൽ	എസ്.സി.ഡി.ഒ	01-04-2019	15-09-2019
ശ്രീ. ഫിലിപ്പ് കെ മാത്യൂ എസ്	എസ്.സി.ഡി.ഒ	16-09-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 19-07-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Abdul Sathar C.P (Audit Officer, On 22-07-2022)	1-3
4	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-4
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ പത്രിക Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 19-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-4-1
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-7
9	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 19-07-2022)	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-10
12	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-11
13	സർക്കാറിലേക്കുള്ള ഫീസ് അടവാക്കാതെ കെട്ടിടനിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചു. Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 22-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-12
14	ഡ്രൈനേജ് നിർമ്മാണം അധികം തുക നൽകി Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 14-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-13
15	കരാർ വെക്കാൻ വൈകിയത് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല. Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 14-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-14
16	പ്രവൃത്തി വൈകി പൂർത്തീകരിച്ചത് -പിഴ ഈടാക്കിയില്ല Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 14-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 30-07-2022)	1-15
17	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം-ജി.എസ്.ടി-ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-16

	Written By: Prasad (Audit Officer, On 24-07-2022) Last Updated By: Prasad (Audit Officer, On 24-07-2022)	
18	ജി.എസ്.ടി-ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Prasad (Audit Officer, On 18-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-16-1
19	അനുപൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി - അപാകതകൾ Written By: Prasad (Audit Officer, On 18-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-16-2
20	വാടക അടവാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Sujitha.P.K (Auditor, On 24-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-17
21	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി- ഗ്യാരണ്ടി പിരീഡിൽ കേടായ ബൾബുകൾ മാറ്റി ലഭിക്കാത്തത്. Written By: Abdul Rasheed MP (Audit Officer, On 23-07-2022) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 23-07-2022)	1-18
22	തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വാർഷിക മെയിന്റനൻസ് -അപാകതകൾ Written By: Abdul Rasheed MP (Audit Officer, On 23-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-19
23	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഡെപ്പോസിറ്റ്- വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല Written By: Abdul Rasheed MP (Audit Officer, On 23-07-2022) Last Updated By: Abdul Rasheed MP (Audit Officer, On 23-07-2022)	1-20
24	താൽക്കാലിക മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. Written By: Abdul Rasheed MP (Audit Officer, On 23-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-21
25	ഹരിതകർമ്മസേന- അപാകതകൾ Written By: Abdul Rasheed MP (Audit Officer, On 23-07-2022) Last Updated By: Abdul Rasheed MP (Audit Officer, On 23-07-2022)	1-22
26	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം -വാങ്ങിയ കട്ടിലുകൾ മുഴുവൻ വിതരണം ചെയ്തില്ല. Written By: Abdul Rasheed MP (Audit Officer, On 23-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-23
27	ഓപ്പൺ മൈൻഡ് റിസർച്ച് ട്രെയിനിംഗ് സർവ്വേയും പരിശീലനവും - ഫോളോ അപ് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Abdul Rasheed MP (Audit Officer, On 23-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-24
28	സെക്രട്ടറിയുടെ ചെലവുകൾക്ക് വൗച്ചറുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പിൽ അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല Written By: Abdul Rasheed MP (Audit Officer, On 23-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-25
29	AUGES-ആക്ഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കാനായില്ല. Written By: Abdul Rasheed MP (Audit Officer, On 23-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	1-26
30	തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Sujitha.P.K (Auditor, On 24-07-2022) Last Updated By: Sujitha.P.K (Auditor, On 24-07-2022)	1-27
31	മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല Written By: Sujitha.P.K (Auditor, On 24-07-2022) Last Updated By: Sujitha.P.K (Auditor, On 24-07-2022)	1-28
	ഭാഗം **2**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **3**	
1	ഡ്രൈനേജ് നിർമ്മാണം അധികം തുക നൽകി Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 14-07-2022)	3-1

	Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 30-07-2022)	
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	4-1
2	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നല്കിയ തുകയുടെ വിവരം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	4-4
5	വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം. Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	4-8
9	ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 29-07-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 11-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 30-07-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 30-07-2022) Last Updated By: Satheesh Maveli (Senior Deputy Director, On 30-07-2022)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2019-20 ലെ ബജറ്റ് പാസാക്കിയ തിയ്യതി	ബജറ്റ് പുതുക്കിയ തിയ്യതി
19.02.2019 ലെ തീരുമാനം നമ്പർ (1)	27.03.2020 ലെ തീരുമാനം നമ്പർ (1)

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിൽ ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തിയതി
2019-20	31-07-2020	20.10.2020

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	7,94,81,927.92
വരവ്	40,74,90,735
ആകെ	48,69,72,662.92
ചെലവ്	39,01,49,898
നീക്കിയിരിപ്പ്	9,68,22,764.92

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	7,38,66,238	73866238	5,36,86,013	2,01,80,225
വികസന ഫണ്ട് (SCP)	0	2,42,49,000	24249000	1,14,11,547	1,28,37,453
വികസന ഫണ്ട് (TSP)	0	0	0	0	
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് ഗ്രാന്റ് Un Tied	0	12,70,10,000	127010000	3,43,77,863	9,26,32,137
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് ഗ്രാന്റ് Tied	0	1,61,81,968	16181968	48,69,816	1,13,12,152
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡ്	0	1,58,19,000	15819000	18,24,730	1,39,94,270
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -റോഡിതരം	0	2,18,77,000	21877000	1,03,50,631	1,15,26,369
ബി ഫണ്ട്	0	6,20,53,520	62053520	6,20,53,520	0

1-4-1 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ പത്രിക

താഴെ പറയുന്ന ഫണ്ടുകളുടെ ചെലവ് തുക എ.സി.ആർ, ഗ്രാന്റ് യൂട്ടിലൈസേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പ്രകാരം വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	എ.സി.ആർ പ്രകാരം	യൂട്ടിലൈസേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം	വ്യത്യാസം
ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ഫണ്ട്(ജനറൽ)	5,36,86,013	6,68,90,380	1,32,04,367
ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	1,14,11,547	1,22,51,547	8,40,000

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവഴിച്ച തുക	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ %
432	36,65,35,515	184	13,42,11,326	-	248	43%

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ & ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	1824503	0	1824503	1421141	403362

കുറിപ്പ്

അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വരവ്/ചെലവ് കണക്കുകൾ വാർഷിക പദ്ധതി, ക്യാഷ് ബുക്ക് എന്നിവ പ്രകാരം പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

	മുൻ ബാക്കി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം	1622100	5067516	6689616	13989792	-7300176
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	1824503	0	1824503	1421141	403362

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	121920	132
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1750200	90
വിധവാ പെൻഷൻ	19806000	104
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	31147200	1622
വികലാഗ പെൻഷൻ	6377600	1105
വിവാഹ ധനസഹായം	1620000	54
50 വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	930600	49

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 14.07.2022 ന് 4:00 Pm സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. പരിശോധനയിൽ 52170/- രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1. നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പ്രോജക്ട് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
2.നഗരാസൂത്രണം, പൊതുഭരണവും ധനകാര്യവും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ മിനിട്സ് ക്ലോസ് ചെയ്തിട്ടില്ല.
3.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
4.മാസ്റ്റർ ഇൻക്യംപൻസി രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
5.കേന്ദ്രീകൃത സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ,സൂചിക സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
6.സെക്രട്ടറി പ്രൊജക്ട രജിസ്റ്റർ, സബ്സിഡിയറി രജിസ്റ്റർ എന്നിവയിൽ പദ്ധതി വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
7.സെക്രട്ടറി വൗച്ചറുകൾ ക്രമപ്രകാരം സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
8.പ്രൊജക്ട് മോണിറ്ററിംഗ് രേഖകൾ ഇല്ല. സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ പ്രൊജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണം നടത്തിയത് സംബന്ധിച്ച് ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. പ്രിൻസിപ്പാൾ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രൊജക്ടുകളിലും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

9. കൃഷി ഓഫീസർ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം കളക്ട് ചെയ്യുന്നത് ആധികാരികമായ റസീറ്റുകൾ മുഖേനയല്ല. ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വെള്ളക്കടലാസിൽ കൈപ്പറ്റ് നൽകുന്നതായി കാണുന്നു.ആയതിനാൽ എത്ര രൂപ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ശേഖരിച്ചുവെന്നത് സംശയാസ്പദമാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	28.09.2020	2018-19	30.12.2020
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	21.01.2021	2017-18 To 2019-20	19.04.2021

1-11 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

1) സ്റ്റോക്ക്-സ്റ്റോർ തുകകൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയെങ്കിലും സ്റ്റോക്ക് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

2) വാർഷിക കണക്കിലെ B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 10256612/- രൂപ ബാലൻസ് ഉണ്ട്. എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച് അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ സംഗ്രഹം എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3) വാർഷിക കണക്കിലെ B-7 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 10930483/- രൂപ ബാലൻസ് ഉണ്ട്. എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഡെപോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4) വാർഷിക കണക്കിലെ B-12 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ആകെ 47980509/- രൂപ ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ് ഇനത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട് , ഇതിൽ 500000/-രൂപയുടെ ഇക്വിറ്റി ഷെയറുകൾ സംബന്ധിച്ച് ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഇല്ല.

5) ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 57940/- രൂപ വരവുണ്ട്. എന്നാൽ വാർഷികകണക്കിൽ ആയത് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

6) അസി. എഞ്ചിനിയറുടെ പേരിലുള്ള SBI അകൗണ്ടിൽ (നമ്പർ- 67103971015) 4062387.25 /-രൂപ ബാലൻസ് ഉണ്ട്. എന്നാൽ ആയത് വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പടുത്തിയിട്ടില്ല.

7) വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരം Profession Tax Employees ഇനത്തിൽ 4698627/-രൂപ വരവുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

8) Development Fund (General) വരവ് തുക AFS, ACR എന്നിവ പ്രകാരം വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

AFS പ്രകാരം	53666013/-
ACR പ്രകാരം	53686013
വ്യത്യാസം -20000	

9) വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരം ലോൺ ഇനത്തിൽ വരവ്/തിരിച്ചടവ് ഇല്ല എന്നാൽ ലഭ്യമാക്കിയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം

2019-20 വരെ 169312000/-വരവും 12226667/-രൂപ തിരിച്ചടവും ഉണ്ട്.

10) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വാർഷിക കണക്ക് ആസ്തി രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

11.അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വരവ്/ചെലവ് കണക്കുകൾ വാർഷിക പദ്ധതി, ക്യാഷ് ബുക്ക് എന്നിവ പ്രകാരം പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

	മുൻ ബാക്കി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം	1622100	5067516	6689616	13989792	-7300176
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	1824503	0	1824503	1421141	403362

12) Excess Of Income Over Expenditure എന്ന ഹെഡിലെ 31.03.2020ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 2020-21ലെ ട്രയൽ ബാലൻസിലെ മുന്നിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ശീർഷകം	31.3.2019 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുക	2019-20 ലെ ട്രയൽ ബാലൻസിലെ മുന്നിരിപ്പ് തുക
310900100-Excess Of Income Over Expenditure	74919231	74989231

13) സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ (Tied) ഗ്രാന്റ് ചെലവ് തുക ACR, AFS എന്നിവയിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ACR പ്രകാരം	AFS പ്രകാരം	വ്യത്യാസം
4869816	4106108	763708

1-12 സർക്കാറിലേക്കുള്ള ഫീസ് അടവാക്കാതെ കെട്ടിടനിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചു.

ശ്രീമതി. മുംതാസ് & ശ്രീമതി. കദീജ കുട്ടിയമരക്കാരകത്ത് എന്നിവർക്ക് 27.12.2019 ലെ പെർമിറ്റ് നമ്പർ E3-150/2019-20 പ്രകാരം പൊന്നാനി താലൂക്കിലെ ഈഴവതിരുത്തി വില്ലേജിൽ 182/2 സർവ്വേ നമ്പർ ഭൂമിയിൽ 9018.11 ച.അടി വാണിജ്യ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറി അനുമതി നൽകിയിരുന്നു. മേൽ പറഞ്ഞ സർവ്വേ നമ്പറിലുള്ള ഭൂമി തിരൂർ റവന്യൂ ഡിവിഷണൽ ഓഫീസറുടെ 16.09.2019 ലെ കെ-11105/2018 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സ്വഭാവ വ്യതിയാനം വരുത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്.

സ്വഭാവ വ്യതിയാന ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഈ ഭൂമിയിൽ നിർമ്മിക്കുന്ന കെട്ടിടത്തിന്റെ തറ വിസ്തീർണം അധികരിക്കുന്നത് കൊണ്ടോ മറ്റെന്തെങ്കിലും നിലക്കോ അപേക്ഷൻ സർക്കാരിലേക്ക് അടക്കുവാൻ ബാക്കി വരുന്ന തുക അടവാക്കി എന്ന് മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറി കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി നൽകുമ്പോൾ ഉറപ്പാക്കണം എന്ന നിബന്ധനയോടെ 5371.12 ച.അടി കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് 12.79 ആർ ഭൂമിയാണ് തരം മാറ്റിയിട്ടുള്ളത്.

12.79 ആർ ഭൂമി തരം മാറ്റുന്നതിന് 5,84,990/- രൂപയും, ഈ ഭൂമിയിൽ നിർമ്മിക്കാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന കെട്ടിടം 3000 ച.അടിയിൽ കൂടുതൽ ആയതിനാൽ, 3000 ച.അടിയിൽഅധികമായി വരുന്ന ഓരോ ച.അടിക്കും 100/-രൂപ നിരക്കിൽ 5371.12 ച.അടി കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് സർക്കാരിലേക്കുള്ള ഫീസായി 2,37,112/-രൂപയും((5371.12-3000)*100=237112) ഉൾപ്പെടെ 8,22,102/- രൂപ KL 005613969201920M/02.08.2019 ചലാൻ പ്രകാരം അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ മുനിസിപ്പാലിറ്റി, തരം മാറ്റൽ ഉത്തരവിലെ വ്യവസ്ഥ പാലിക്കാതെ 9018.11 ച.അടി കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് അനുമതി നൽകി. വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം 5371.12 ച.അടിയിൽ കവിഞ്ഞ് അനുമതി നൽകിയ 3646.99ച.അടിക്ക് 100/-രൂപ നിരക്കിൽ 364699/-രൂപ സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. ഈ തുക സർക്കാരിലേക്ക് അടക്കാതെയാണ് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ.06/2019-20 തിയ്യതി -13.07.2022)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തുക അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഡ്രൈനേജ് നിർമ്മാണം അധികം തുക നൽകി

2019-20 -ൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെപറയുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഡ്രൈനേജിനുള്ള സ്ളാബിന് Centering And Shuttering ന് 5.9.1 പകരം Suspended Floor,landings,balconies എന്നിവക്കുള്ള നിരക്കായ DSR 5.9.3വരെയുള്ള നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.പ്രസ്തുത നിരക്കിൽ Adjustable Telescopic Prop നുള്ള തുക കൂടി ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്.ആയത് താരതമ്യേന ഉയരം കുറവുള്ള ഡ്രൈനേജ് നിർമ്മാണത്തിനുള്ള സ്ളാബിൽ ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയില്ല.നഗരസഭയിൽ തന്നെ നടപ്പിലാക്കിയ നഗരസഭയിലെ വിവിധ ഓടകൾക്ക് കവറിംഗ് സ്ളാബ് ഇടൽ (പ്രൊജക്ട് നം.399/20)എന്ന പദ്ധതിക്ക് 5.9.1 ലെ നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത് .തുക അധികം നൽകിയ തിന്റെ വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1.വില്ലേജ് റോഡ് മുതൽ കാന നിർമ്മാണവും സ്ളാബ് ഇടലും

336/20

ഫയൽ E1-12043/18

അടങ്കൽ-101000

ഫണ്ട്-ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ബിൽ നം.BRN 19150447000800188829/1.6.2019

കരാറുകാരൻ -റിജിൻ.എ

എം.ബുക്ക് -143/18-19

എഗ്രിമെന്റ് .71/18-19 തി.25.9.18

Cost Index 37.25%

Item (DSR 2016)	നൽകിയത്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം
Item 6 Cover Slab 73.50m2	73.5x490=36015 (15.4% Below Of 579.61)	73.5x225.2=16552	19463

2.വിവിധ വാർഡുകളിലെ ഓടകൾക്ക് കവറിംഗ് സ്ളാബിടലും അറ്റകുറ്റ പണിയും

435/20

ഫയൽ E1-16783/18

അടങ്കൽ-498000

ഫണ്ട്-തനത് ഫണ്ട്

ചെക്ക് നം .5159051/15.6.19 225630/-

ചെക്ക് നം. 2785466/21.5.20 269411/-

കരാറുകാരൻ -കെ.വി ഫിറോസ്

എം.ബുക്ക് -86/18-19

എഗ്രിമെന്റ് .83/18-19 തി.23.10.18

Cost Index 37.25%

Item (DSR 2016)	നൽകിയത്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം
Item 1 Cover Slab 103.1m2	103.1x579.61=59757 (എസ്റ്റിമേറ്റ് റേറ്റ്)	103.1x266.2=27445	32312

3.പടുന്നവളപ്പിൽ വീട് മുതൽ തണ്ടലത്ത് വീട് വരെ കോൺക്രീറ്റിംഗും കാന നിർമ്മാണവും

403/20

ഫയൽ E1-12148/18

അടങ്കൽ-454000

ഫണ്ട്-ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ബിൽ നം.BRN 19150447000800780696/6.11.19

കരാറുകാരൻ -പി.പി അബ്ദുൾസത്താർ

എം.ബുക്ക് -31/18-19

എഗ്രിമെന്റ് .74/18-19 തി.26.9.18

Cost Index 37.25%

Item (DSR 2016)	നൽകിയത്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം
Item 6 Cover Slab 70.21m2	70.21x579.61=40694 (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്)	70.21x266.2=18689	22005

4.എ.യു.പി സ്കൂളിന് പിൻവശം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്

319/20

ഫയൽ E1-16787/18

അടങ്കൽ-760000

ഫണ്ട്-ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ബിൽ നം.BRN 19150447000800188817/19.6.2019

കരാറുകാരൻ -ടി.വി.ഷാനു

എം.ബുക്ക് -151/18-19

എഗ്രിമെന്റ് .81/18-19 തി.23.10.18

Cost Index 37.25%

Item (DSR 2016)	നൽകിയത്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം
Item 7 Cover Slab 37.8m2	37.8x570=21546 (1.66% Below Of 579.61)	37.8x261.79=9895.6 (1.66% Below Of 266.2)	11650

5.ചെറുവായിക്കര ഫുട്പാത്ത് കാന നിർമ്മാണം

473/20

ഫയൽ E1-24842/18

അടങ്കൽ-500000

ഫണ്ട്-ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ബിൽ നം.BRN 19150447000800780703/14.11.2019

കരാറുകാരൻ -റിജിൻ.എ

എം.ബുക്ക് -23/18-19

എഗ്രിമെന്റ് .169/18-19 തി.6.3.19

Cost Index 37.25%

Item (DSR 2016)	നൽകിയത്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം

Item 6 Cover Slab 54.60m2	54.60x544=29702 (6.15% Below Of 579.61)	54.60x249.83=13640.71 (6.15% Below Of 266.20)	16061

6.സേലംപടി ആറ്റുംപുറം ക്ഷേത്രം റോഡ് രണ്ടാം റീച്ച്

330/20/20

ഫയൽ E1-12677/18

അടങ്കൽ-910000

ഫണ്ട്-ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ബിൽ നം.BRN 1915044700080018829/15.6.19

കരാറുകാരൻ -റിജിൻ.എ

എം.ബുക്ക് -135/18-19

എഗ്രിമെന്റ് .70/18-19 തി.25.9.18

Cost Index 37.25%

Item (DSR 2016)	നൽകിയത്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം
Item 8 Cover Slab 33.37m2	33.37x490=16351.3 (15.46% Below Of 579.61)	33.37x225.05=7509.9 (15.46% Below Of 266.2)	8841

7.ചെറിയച്ചംവീട്ടിൽ ഡ്രൈൻ ഫുട്പാത്ത്

440/20

ഫയൽ E1-19931/18

അടങ്കൽ-550000

ഫണ്ട്-തനത് ഫണ്ട്

ചെക്ക് നം.5159129/26.11.2019 526806/-

കരാറുകാരൻ -ഷാജേഷ്

എം.ബുക്ക് -06/19-20

എഗ്രിമെന്റ് .151/18-19 തി.18.2.2019

Cost Index 37.25%

Item (DSR 2016)	നൽകിയത്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം
Item 11 Cover Slab 46.64m2	46.64x579.61=27033 (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്)	46.64x266.2=12416	14617

തുക അധികം നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 1/12.7.2022(19-20) നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അധികം നൽകിയ 124949 രൂപ ഉത്തരവാദിയായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ , സാങ്കേതിക അനുമതി നൽകിയ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവരിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദ വിവരം ഖണ്ഡിക 3-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-14 കരാർ വെക്കാൻ വൈകിയത് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല.

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചതായ അറിയിപ്പ് നോട്ടീസ് (സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ്) കൈപ്പറ്റിയ തീയ്യതി മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച് കരാർ ഒപ്പ് വെക്കണമെന്നും, 14 ദിവസം കഴിഞ്ഞ് 10 ദിവസത്തിനകം കരാർ ഉടമ്പടി വെച്ചില്ലെങ്കിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ ഈടാക്കി -മിനിമം 1000 പരമാവധി 25000 -കരാറുടമ്പടി വെക്കാം എന്നും കേരള പൊതു മരാമത്ത് മാന്വൽ ഖ. 2009-6 ൽ

വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത തീയ്യതി നോട്ടീസ് കൈപറ്റിയ തീയ്യതിയായി കണക്കാക്കുന്നതാണ് എന്നും ഖണ്ഡികയിൽ ഉണ്ട്. എന്നാൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മരക്കാരം വീട്ടിൽ പ്രമോദിന്റെ വീട് മുതൽ കക്കാട് ഗോപാലൻ വീട് വരെ കാന നിർമ്മാണം രണ്ടാം റീച്ചും,വാര്യത്ത് ടി റോഡ് കാന നിർമ്മാണവും (344/20) എന്ന പ്രവൃത്തി കരാർവെക്കാൻ വൈകിയതിന് കരാർ തുക(1322928)യുടെ 1% പിഴ ചുമത്താൻ 16.11.18ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് .1% പിഴ 13230 രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 2/ 12.7.2022(19-20) നൽകിയതിന് - കരാറുകാരന് നോട്ടീസ് നൽകി തുക ഈടാക്കാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. 13230 രൂപ ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-15 പ്രവൃത്തി വൈകി പൂർത്തീകരിച്ചത് -പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

കേരള പൊതു മരാമത്ത് മാന്വലിൽ- സെക്ഷൻ 2005, 2112 എന്നിവ പ്രകാരം കരാറുകാരന്റേതല്ലാത്ത കാരണത്താൽ പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത കാലാവധിക്കകം പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാതെ വരികയാണെങ്കിൽ കാലാവധി നീട്ടി നൽകുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ കരാറുകാർ, കരാർ കാലാവധി തീരുന്നതിന് മുമ്പായി അപേക്ഷിക്കേണ്ടതും, നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ഇക്കാര്യത്തിൽ തീരുമാനമെടുത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ തീരുമാനത്തിന് വിധേയമായി പ്രവൃത്തിയുടെ ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 25% ഗ്രേസ് പിരീഡ് ആയി അനുവദിക്കാവുന്നതുമാണ്.

കരാറുകാരന്റെ പിഴവ് മൂലം പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കേണ്ടുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണവകുപ്പ് അഡീഷണൽ ചീഫ് സെക്രട്ടറിയുടെ 18/08/2018-ലെ എ സി 2/223/15 ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കുലർ, പ്രവൃത്തിയുടെ കരാറിലെ വ്യവസ്ഥകൾ എന്നിവ പ്രകാരം ആദ്യത്തെ 3 മാസക്കാലയളവിന് PAC-യുടെ 1 % നിരക്കിലും തുടർന്നുള്ള ഓരോ 3 മാസത്തിനും 2 % നിരക്കിലും പിഴ ഈടാക്കണമെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തി കരാറുകാരന്റെ വീഴ്ച്ച മൂലം കരാർ കാലയളവിൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. പൂർത്തീകരണ തിയ്യതി നീട്ടാൻ കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷ, AE യുടെ ശുപാർശ, മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ തീരുമാനം എന്നിവ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ആയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര.ന	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	പിഴ ഇനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട തുക
1	വിവിധ വാർഡുകളിലെ ഓടകൾക്ക് കവറിംഗ് സ്ളാബിടലും അറ്റകുറ്റ പണിയും 435/20 ഫയൽ E1-16783/18 അടങ്കൽ-498000 ഫണ്ട്-തനത് ഫണ്ട് ചെക്ക് നം .5159051/15.6.19 225630/- ചെക്ക് നം. 2785466/21.5.20 269411/- കരാറുകാരൻ -കെ.വി ഫിറോസ് എം.ബുക്ക് -86/18-19 എഗ്രിമെന്റ് .83/18-19 തി.23.10.18 Cost Index 37.25% PAC: 495041 സൈറ്റ് കൈമാറിയത്: 23.10.2018 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തിയ്യതി: 23.1.2019 (3മാസം) പൂർത്തീകരിച്ച തിയ്യതി: 15.10.2019	ആകെ -23889 [le, 24.1.2019 To 23.4.19 (1%PAC)= 4950 24.04.19 To 23.07.19 (2%PAC-9900) 24.07.2019 To 15.10.2019 (2%PAC-9039)

പിഴ ഈടാക്കാതെ കരാറുകാർക്ക് ഫൈനൽ ബിൽ അനുവദിച്ച് നൽകിയത് ക്രമ പ്രകാരമല്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.2/12.7.2022 ന് - കരാറുകാരന് കത്ത് നൽകി തുക നഗരസഭ ഫണ്ടിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. പിഴ ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 അനുപൂരക പോഷകാഹാരം-ജി.എസ്.ടി-ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ജി.എസ്.ടി.-ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ നല്കുന്നു.

1-16-1 ജി.എസ്.ടി-ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പദ്ധതിയുടെ പേരും പ്രോജക്റ്റ് നമ്പറും	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം (എസ്.സി) (55/2019-20)
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ	ശ്രീമതി ലിവിയ ലാൽജി ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	400000/-
ചെലവ്	399227/- ബിൽ നം. 8/19-20/25.10.2020

ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അനുപൂരക പോഷകാഹാരം പദ്ധതി പ്രകാരം ജനകീയം കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റ്, ആലംങ്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും താഴെപ്പറയുന്ന പട്ടിക പ്രകാരം 399227/-രൂപയുടെ പോഷകാഹാരം (THRS) വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. നികുതി ഒഴികെയുള്ള പർച്ചേസ് തുക 250000 രൂപയിൽ അധികരിക്കുമ്പോൾ ജി എസ് ടി - ടിഡിഎസ് ആയി നികുതി കുറച്ചുള്ള തുകയിൽ നിന്നും 2% പിടിക്കേണ്ടതാണ്. (2017- ലെ ചരക്ക് സേവന നികുതി നിയമം വകുപ്പ് 51 പ്രകാരം 01.10.2018 മുതൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാങ്ങലുകളിൽ 2 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി യുടെ TDS (1% CGST + 1% SGST) കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.) എന്നാൽ പേയ്മെന്റ് നൽകിയപ്പോൾ ജി എസ് ടി-ടിഡിഎസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബിൽ പ്രകാരം 5% GST ഉൾപ്പെടെയാണ് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

Invoice No,and Date	Kg.	Rate	Cost Of Nutrimix	Trans. Charge	CGST	SGST	Total Amount	Bill No./ Cheque No.
124/20.08.2019	2907	70	203350	1452	5083	5083	214968	399227/- 8/19-20/ 25.10.20
127/16.09.2019	2490	70	174300	1245	4357	4357	184259	
			377650					

നികുതികളും, കടത്തുകൂലിയും ഒഴിച്ചുള്ള തുകയായ 377650/-രൂപയ്ക്ക് ജി എസ് ടി- ടിഡിഎസ് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം ഓഡിറ്ററിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (Audit Enquiry No. 9/19-20/18.07.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-16-2 അനുപൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി - അപാകതകൾ

പദ്ധതിയുടെ പേരും പ്രോജക്റ്റ് നമ്പറും	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം (ജനറൽ) (22/19-20)
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ	ശ്രീമതി ലിവിയ ലാൽജി, ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	12062923/-(വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	11899324/-(വികസന ഫണ്ട്)

ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അനുപൂരക പോഷകാഹാരം പദ്ധതിയിൽ പലവ്യഞ്ജനങ്ങൾ, കടത്തുകൂലി, പോഷകാഹാരം എന്നിവയ്ക്കുവേണ്ട് ആകെ 1,18,99,324/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ജനകീയം കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റ്, ആലംങ്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും താഴെപ്പറയുന്ന പട്ടിക

പ്രകാരം 18,51,797.5 /-രൂപയുടെ പോഷകാഹാരം (THRS) വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. നികുതി ഒഴികെയുള്ള പർച്ചേസ് തുക 2,50,000 രൂപയിൽ അധികരിക്കുമ്പോൾ ജി എസ് ടി - ടിഡിഎസ് ആയി നികുതി കുറച്ചുള്ള തുകയിൽ നിന്നും 2% പിടിക്കേണ്ടതാണ്. (2017- ലെ ചരക്ക് സേവന നികുതി നിയമം വകുപ്പ് 51 പ്രകാരം 01.10.2018 മുതൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാങ്ങലുകളിൽ 2 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി യുടെ TDS (1% CGST + 1% SGST) കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.) എന്നാൽ പേയ്മെന്റ് നൽകിയപ്പോൾ ജി എസ് ടി- ടിഡിഎസ് ഈടാക്കിയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങിയതിന്റെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

Invoice No, And Date	Kg.	Rate	Cost Of Nutrimix	Trans. Charge	CGST	SGST	Total Amount	Bill No./ Cheque No.
37/22.12.18	2905	70	203350	1452	5083	5083	214968	7878001/- 3/19-20/ 31.05.19
41/17.01.2019	2490	70	174300	1245	4357	4357	184289	
46/12.02.19	2490	70	174300	1245	4357	4357	184289	
53/25.03.19	2905	70	203350	1452	5083	5083	214968	
58/25.04.19	2490	70	174300	1245	4357	4357	184259	
137/20.10.19	2490	70	174300	1245	4357	4357	184259	184259/- 21/19-20/ 21.12.19
140/27.11.19	2905	70	203350	1452	5083	5083	212968	*214968/- 23/19-20/ 14.01.20
143/17.12.19	2801.25	70	196087.5	1400	4902	4902	207291	207291/- 36/19-20/ 25.02.20
149/21.01.20	4978	70	348460	2489	8711	8711	368371	368371/- 37/19-20/ 25.02.21
ആകെ			1851797.5					

1. അനുപൂരക പോഷഹാരത്തിന്റെ നികുതികളും, കടത്തുകൂലിയും കുറച്ച തുകയായ 18,51,797.5/-രൂപയുടെ ജി.എസ്.ടി-ടി.ഡി.എസ്. അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2. * ഇൻവോയ്സ് നം. 140/27.11.2019 പ്രകാരം 2,12,968/-രൂപയുടെ അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സാണ് വാങ്ങിയത്. എന്നാൽ 2,14,968/-രൂപ കുടുംബശ്രീയ്ക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. നല്കിയിട്ടുണ്ട്. അധികം നല്കിയ 2000/-രൂപയ്ക്ക് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണ്.

2.വിവിധ അങ്കണവാടികൾക്ക് ഭക്ഷ്യസാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് കരാറുകാരനായ ശ്രീ. സമീർ.കെയ്ക്ക് ട്രഷറി ബിൽ നം. 5/19-20/12.06.19 പ്രകാരം 2,65,691/-രൂപയും, ട്രഷറി ബിൽ നം. 7/19-20/20.08.2019 പ്രകാരം 1,14,492/-രൂപയും നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഏതെല്ലാം ബിൽ പ്രകാരമുള്ള ഭക്ഷ്യധാന്യങ്ങൾ ഇറക്കിയതിനാണ് തുക നല്കിയതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. ബിൽ നമ്പറും ഭക്ഷ്യധാന്യങ്ങളുടെ തുക്കവും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3.സാമൂഹ്യക്ഷേമ വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ ഐ.സി.ഡി.എസ് ബി3-312/10 തീയതി 18-12-10 കത്ത് പ്രകാരം രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കൽ ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കാനും ഓരോ കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിൽ നിന്നും ഓരോ ബാച്ച് പ്രൊഡക്ടുകളുടെ സാമ്പിളുകൾ പരിശോധന നടത്താനും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. സാമ്പിളുകൾ പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. *7/19*-20/12.0702022)മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 382183/-(2,000+265691+114492) രൂപ തടസത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

1-17 വാടക അടവാക്കിയിട്ടില്ല

നഗരസഭയുടെ കീഴിൽ പുളിക്കടവ് എന്ന സ്ഥലത്തെ നഗരസഭയുടെ സ്റ്റാഫ് ക്വാർട്ടേഴ്സ് ബിൽഡിംഗിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന

താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം വാടക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്ര നം	പേര്, വിലാസം	മാസ വാടക	കുടിശ്ശികയുള്ള വാടക
23	കമല മേനോൻ തെയ്യങ്ങാട്	135	1620

മേൽ അപാകതക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം-10/2019-20/15.07.2022) നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കുടിശ്ശികയുള്ള വാടക ഈടാക്കി അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി- ഗ്യാരണ്ടി പിരീഡിൽ കേടായ ബൾബുകൾ മാറ്റി ലഭിക്കാത്തത്.

ഫയൽ ഇ 1-1969/1 8.

ചെലവ്. 1,40,237 രൂപ -ചെക്ക് 722149/ 9.4.19

1,18,859 രൂപ, ചെക്ക് 010061/11.6.19

(2018-19 ൽ ചെലവഴിച്ചത് (ചെക്ക് 3053463/23.6.18 പ്രകാരം 10,40,309 രൂപ, ചെക്ക് 113229/ 19.11.18 -5,28,285 രൂപചെക്ക് 3087754/5.12.18 - 182948 രൂപ)

2018- 19 ലെ പദ്ധതി പ്രകാരം തെരുവു വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിനായി ഇലക്ട്രിക് സാധനങ്ങൾ ഏഷ്യൻ മാർക്കറ്റിംഗ് വാഴക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ടെൻഡർ മുഖേന വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. 2019-20 ൽ ഇതിനായി 2,59,096 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. സപ്ലൈ ചെയ്ത സാധനങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെട്ട തെരുവുവിളക്കുകൾ ഗ്യാരണ്ടി പിരിയഡിൽ പ്രവർത്തനരഹിതമായതുകൊണ്ട് 438 എണ്ണം 14 വാട്ട് എൽ.ഇ.ഡി ബൾബുകൾ മാറ്റി നൽകുന്നതിന് കരാർ സ്ഥാപനമായ ഏഷ്യൻ മാർക്കറ്റിംഗ് വാഴക്കാടിന് 11.7.19ന് E-5 -1969/ 18 നമ്പർ കത്ത് മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടു. എന്നാൽ സ്ഥാപനം ആയത് മാറ്റി നൽകിയതായി കാണുന്നില്ല. ഇക്കാര്യം സംബന്ധിച്ച് തുടർ നടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 16/2019-20/19.07.22 നമ്പർ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടിയൊന്നും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-19 തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വാർഷിക മെയിന്റനൻസ് -അപാകതകൾ

ഫയൽഇ.1- 10167/19

നിർവ്വഹണം- സെക്രട്ടറി

2019-20 വർഷത്തിൽ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി നഗരസഭ ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ ശ്രീ.അബ്ദുൽ രജീഷ് ,ക്രൌൺ ഇലക്ട്രിക്കൽസ് പൊന്നാനി എന്നയാൾക്ക് കരാർ അനുവദിച്ചു.ടെണ്ടർ നടപടിയിൽ ഒരു പോസ്റ്റിന് ഒരു വർഷത്തേക്ക് 299 രൂപ എന്ന നിരക്ക് അംഗീകരിച്ചു. അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി ആവശ്യമുള്ള സാധനങ്ങൾ നഗരസഭ വാങ്ങി നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

പ്രസ്തുത എ.എം.സി കാലയളവിൻ തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1. 3000 പോസ്റ്റുകൾക്ക് 299 രൂപ നിരക്കിൽ 8,97,000രൂപ.

ചെക്ക്. 515075/6.8.19

2. 1107 പോസ്റ്റുകൾക്ക് 299 രൂപ നിരക്കിൽ - 330993രൂപ.

ആകെ 4107 പോസ്റ്റുകൾക്ക് 299രൂപ നിരക്കിൽ 1227993 രൂപ

(-) ഐ.ടി 1% - 12280

(-) പാർട് ബിൽ 897000 രൂപ

ബാക്കി തുക – 330993

(-) റിടെൻഷൻ 10%- 33099.

കരാറു കാരന്- 285614 രൂപ. വൌച്ചർ. 21901718/13.11.19,ചെക്ക്. 5159119/13.1.19 285614 രൂപ

3. 1051 പോസ്റ്റുകൾക്ക് 299 രൂപ നിരക്കിൽ 314249 രൂപ

(-)10%- 31395 ബാക്കി 282854 രൂപ

(-) ഐ.ടി 1% - 2829 കരീറുകാരന് 280025 രൂപ

വൌച്ചർ.21902038,ചെക്ക്. 5159144/20.12.19.

4. 1344 പോസ്റ്റുകൾക്ക് 299രൂപ നിരക്കിൽ 401856 രൂപ

(-) ഐ.ടി 1% - 4019

കരാറു കാരന് - 397837 രൂപ

വൌച്ചർ. 21902348ചെക്ക്.5159163/1.2.20

5. 516പോസ്റ്റുകൾക്ക് 299രൂപ നിരക്കിൽ 154284 രൂപ

(-) ഐ.ടി 0.75% - 1157

കരാറു കാരന് -153127 രൂപ 5159163 ചെക്ക് 012026/19.5.20

ആകെ പോസ്റ്റുകൾ- 7018.

ആകെ ചെലവു തുക- 20,98,382 രൂപ

AMC നടത്തിപ്പിൽ താഴെ പറയുന്ന പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി ആവശ്യപ്പെട്ട് 21/19-20/21.07.22 നമ്പർ എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1.ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് നഗരസഭാ പരിധിയിലുള്ള ആകെ പോസ്റ്റുകളുടെ എണ്ണം കണക്കാക്കിയതിന്റെ വിവരം.

2.എത്ര പോസ്റ്റുകളിലെ തെരുവ് വിളക്കുകൾ അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തുന്നതിനാണ് ടെണ്ടർ വിളിച്ച് കരാറിലേർപ്പെട്ടത് എന്ന വിവരം.

3.1/19-20 തിയ്യതി 13.5.19 നമ്പർ കരാറുടമ്പടി പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4.ആകെ തെരുവു വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, ഗ്യാരണ്ടി പിരീഡിൽ ഉള്ള തെരുവു വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം .

5. കരാറിൽ അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തുന്നതിന് ആകെ എത്ര പോസ്റ്റുകളാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. ആകെ 7018പോസ്റ്റുകകൾക്ക് അറ്റകുറ്റ പണിക്കായി 20,98,382 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഇത്രയും പോസ്റ്റുകൾ ഉള്ളതായി യാതൊരു കണക്കും ഫയലിൽ ഇല്ല. ഒരേ പോസ്റ്റിൽ തന്നെ വീണ്ടും അറ്റകുറ്റപണി നടത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നതിന് പോസ്റ്റ് നമ്പറോ എന്തെങ്കിലും സ്റ്റേറ്റ്മെന്റോ ഫയലിൽ ഇല്ല.

6.റിപ്പയർ ചെയ്യതായി സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളോ ആയത് വെരിഫൈ ചെയ്യതായുള്ള രേഖകളോ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

7. ടി.ഡി.എസ് പിടിക്കാതെയാണ് കരാറുകാരന് തുക നല്കിയത്.

8.ആകെ പോസ്റ്റുകളുടെ എണ്ണം കണക്കാക്കി ആകെ കരാർ തുക നിജപ്പെടുത്തി കരാർ നൽകാതെ നഗരസഭക്ക് അനുഗുണമല്ലാത്ത രീതിയിൽ നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്നു. ഒരേ പോസ്റ്റിൽ ആവർത്തിച്ച് ക്ലെയിം ഉണ്ടായോ എന്നറിയാൻ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല.

9.നഗരസഭ പ്രദേശത്തെ തെരുവു വിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ, അറ്റകുറ്റപണി രജിസ്റ്റർ, ഉപകരണങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

രജിസ്റ്ററുകളും രേഖകളും സഹിതം പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. സ്വീകാര്യമായ മറുപടിയുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവു തുക 20,98,382 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-20 കെ.എസ്.ഇ.ബി ഡെപ്പോസിറ്റ്- വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല

2019-20സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി നഗരസഭ കെ.എസ്.ഇ.ബി പൊന്നാനി / ഈഴുവത്തിരുത്തി സെക്ഷനുകളിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഏതൊക്കെ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകളാണ് മാറ്റി സ്ഥാപിച്ചതെന്നും പ്രസ്തുത ആവശ്യത്തിന് തുക ചെലവഴിച്ചതായുള്ള കെ.എസ്.ഇ ബി യുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

അടവാക്കിയ തുകകളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ.നം	ഫയൽ	തുക	വൌച്ചർ/ചെക്ക്	വാർഡ്
1	E5-695/20	21163	21902729/17.3.20	34

2	E5-19758/20	8709	21902730/17.3.20	4
3	E5-25995/19	22500	21902732/17.3.20	19
4	E5-195/20	145000	21902733/17.3.20	12
5	E1-2904/20	98900	21902734/17.3.20	6
6	E5-24479/19	12000	21902735/17.3.20	19
7	E5-24537/19	35200	21902740/20.3.20	20
8	E5-5949/20	40162	21902741/20.3.20	40
9	E5-25118/19	32465	21902795/30.3.20	47
	ആകെ	416099 രൂപ		

രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ 4,16,099 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-21 താൽക്കാലിക മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

ഒരു പ്രത്യേക ആവശ്യത്തിന് വേണ്ടി താൽക്കാലികമായി അനുവദിച്ച മുൻകൂർ തുകകൾ പ്രസ്തുത ആവശ്യത്തിന് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച് മൂന്ന് മാസത്തിനുള്ളിൽ വിശദമായ ബില്ലുകളും വൗച്ചറുകളും ഹാജരാക്കി ക്രമീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്.അപ്രകാരം ക്രമീകരിക്കാത്തവ 18% പിഴപലിശയോടെ ഒറ്റ തവണയായി തിരിച്ചു പിടിക്കേണ്ടതാണ്. (കെ.എഫ്.സി വോള്യം 1 ആർട്ടിക്ക്ൾ 99).

നഗരസഭയുടെ മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അനുവദിച്ച താഴെ പറയുന്ന മുൻകൂറുകൾ നാളിതുവരെയും ക്രമീകരിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം	മുൻകൂർ അനുവദിച്ച തിയ്യതി	തുക	ഫയൽ നമ്പർ	കൈപ്പറ്റിയ ആൾ
1	23.5.19	2000	H1-11651/19	മോഹനൻ ജെ.എച്ച്.ഐ
2	10.6.19	20,000	H1-11939/18	മോഹനൻ ജെ.എച്ച്.ഐ
3	6.7.19	1,60,000	H1-13013/19	ശ്രീജിത്ത് ജെ.എച്ച്.ഐ
4	28.6.19	80,000	H1-13013/19	ശ്രീജിത്ത് ജെ.എച്ച്.ഐ
5	11.7.19	25,000	E2-14159/19	കേസി, സീ.ക്ലർക്ക്
6	17.7.19	7000	E3-/H2 /3287/12	വിപിൻദാസ്, ഓവർസിയർ
7	16.8.19	7000	H2-11939/18	മോഹനൻ ജെ.എച്ച്.ഐ
8	29.8.19	50,000	E4-14025/16	ജസീന മജീദ്, സീ.ക്ലർക്ക്
9	1.11.19	12,00,000	E1-6563/18	തൃശ്ശൂർ ജില്ലാ ലേബർ കോൺട്രാക്റ്റ് സൊസൈറ്റി
10	12.11.19	1460	E3-22191	നാസർ, സീ.ക്ലർക്ക്
11	4.12.19	10,000	G2-9476/12	അഷ്റഫ് പറമ്പിൽ
12	11.12.19	1400	E5-3287/12	മോഹനൻ ജെ.എച്ച്.ഐ
13	16.12.19	7500	E3-11725/11	സഫീർ , ഓവർസിയർ
14	24.1.20	20,000	G2-350/20	സി.പി.ബിനേഷ്,സീ.ക്ലർക്ക്
15	24.1.20	30,000	G2.keralolsavam	സി.പി.ബിനേഷ്,സീ.ക്ലർക്ക്
	ആകെ	16,21,360		

മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ചതിന്റെയോ തിരിച്ചടവാക്കിയതിന്റെയോ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 13/19-20/19.07.22 നമ്പർ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ക്രമീകരിച്ച വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഹരിതകർമ്മസേന- അപാകതകൾ

ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ നടത്തിപ്പിനായി ഉപയോഗിക്കുന്ന രശീതിബുക്കുകൾ, രജിസ്റ്ററുകൾ

എന്നിവയുടെ ഉപയോഗത്തിലും സൂക്ഷിപ്പിലും താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1.യൂസർ ഫീ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനായി പ്രിന്റ് ചെയ്ത രശീതികളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. അതിനാൽ തന്നെ പിരിവിനായി നൽകുന്ന രശീതി ബുക്കുകളുടെ കൃത്യമായ വിവരം ലഭ്യമല്ല. നിലവിൽ സൂക്ഷിക്കുന്ന ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്ററിൽ കൈപ്പറ്റുന്നവരുടെ ഒപ്പോ മറ്റ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകളോ ഇല്ല.

2.രശീതിപ്രകാരം പിരിച്ചെടുത്ത തുകയുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ ഡെയിലി കളക്ഷൻ റിപ്പോർട്ടോ തയ്യാറാക്കുന്നില്ല.

3.കണക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനായി കാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ അക്കൌണ്ട് ബുക്ക് എന്ന പേരിൽ സൂക്ഷിക്കുന്ന രജിസ്റ്ററി ൽ വരവുകളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയതിന് യാതൊരു സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകളും ഇല്ല.

4.ഹരിത കർമ്മസേനക്കായുള്ള കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്കിലെ 40332101081190 നമ്പർ അക്കൌണ്ടിലെ പണമടവുകളും പിൻവലിക്കലുകളും പരിശോധിച്ച് കൃത്യത ഉറപ്പു വരുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ നഗരസഭ ആരോഗ്യ വിഭാഗത്തിന്റെ ചുമതലപ്പെട്ട ആരും തന്നെ പരിശോധിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഇല്ല.
ഹരിതകേരളം പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണ കാമ്പയിൻ നിർവ്വഹണ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ (ജി.ഒ (ആർ.ടി) 2420/2017/എൽ.എസ്.ജി.ഡി തി.1507017) പ്രകാരം യൂസർ ഫീ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിലും വിനിയോഗത്തിലും പാലിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 18/19-20/20.07.22 നമ്പർ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിലൂടെ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തി. നിലവിൽ രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ക്രമപ്രകാരം സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചു.വിശദമായ മറുപടി രേഖാമൂലം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം -വാങ്ങിയ കട്ടിലുകൾ മുഴുവൻ വിതരണം ചെയ്തില്ല.

2019-20 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ SO 01/2020 നമ്പർ പ്രൊജക്ടിൽ ആർട്കോയിൽ നിന്നും 4350രൂപ നിരക്കിൽ 255 കട്ടിലുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

അടങ്കൽ 11,09,250 വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ

ചെലവ് 11,09,250 ബിൽ 301185417തി.31.01.20(ക്യൂ.ബിൽ)

(ഇൻവോയ്സ് 94,96,97 തിയ്യതി 23.10.19 11,09,250 രൂപ.

നിർവ്വഹണം- സെക്രട്ടറി

255 കട്ടിലുകൾ വാങ്ങിയതിൽ 6 കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. വിതരണ രജിസ്റ്ററിലെ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ കട്ടിൽ കൈപ്പറ്റിയതായി കാണുന്നില്ല.

1.നഫീസ വളപ്പിലകത്ത് (വിതരണ രജിസ്റ്റർ ക്രമ.നം.22)

2.പാത്തുട്ടി അറീസിന്റെ പുരക്കൽ (വിതരണ രജിസ്റ്റർ ക്രമ.നം.47)

3.കുമാരൻ മുള്ളത്ത് (വിതരണ രജിസ്റ്റർ ക്രമ.നം.51)

4.കദീജ പുത്തൻപുരയിൽ (വിതരണ രജിസ്റ്റർ ക്രമ.നം.87)

5.ബീവാത്തു കാലത്തിന്റെ (വിതരണ രജിസ്റ്റർ ക്രമ.നം.200)

6. ബീവാത്തുട്ടി ഏഴ കുടിക്കൽ (വിതരണ രജിസ്റ്റർ ക്രമ.നം.208)

വിതരണം ചെയ്യാത്ത കട്ടിലുകൾ സംബന്ധിച്ച ഇപ്പോഴത്തെ സ്ഥിതി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 14/19-20/19.07.22നമ്പർ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ആയതു ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ 6 കട്ടിലുകളുടെ വില 26,100 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-24 ഓപ്പൺ മൈൻഡ് റിസർച്ച് ട്രെയിനിംഗ് സർവ്വേയും പരിശീലനവും - ഫോളോ അപ് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓപ്പൺ മൈൻഡ് സെന്റർ ഫോർ റിസർച്ച് ആൻഡ് ട്രെയിനിംഗ് എന്ന സ്ഥാപനം നഗരസഭയിലെ ആരോഗ്യ മേഖലയിലെ സ്ഥിതി സംബന്ധിച്ച് സമഗ്ര സർവ്വേ നടത്താൻ സന്നദ്ധത അറിയിച്ച് കൊണ്ട് കത്ത് നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 22.8.19 ലെ സ്റ്റിയറിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും 29.8.19 ലെ 10 -ാം നമ്പർ തീരുമാനവും പ്രകാരം വാർഡ് തലത്തിൽ സമഗ്ര സർവ്വേ നടത്താൻ തീരുമാനിച്ചു. 7.9.19 ന് പരിശീലനത്തിനും 8.9.19 ന് സർവ്വേ നടത്തുന്നതിനും പൊന്നാനി എം.ഇ.എസ് കോളേജിലെ എൻ.എസ്.എസ്. വളണ്ടിയർമാരുടെ സേവനം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കത്ത് നൽകിയതായി ഫയലിൽ ഉണ്ട്.

സർവ്വേ നടത്തിപ്പിനായി സെക്ഷൻ ക്ലാർക്കിന് അഡ്വാൻസ് തുകയായി 40,000 രൂപയും ഫൈനൽ

അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റായി 41175 രൂപയും താഴെ പറയും പ്രകാരം നൽകി.

വൗച്ചർ . 21901222/6.6.19 ചെക്ക് നം. 011134/6.6.19- 40,000രൂപ

വൗച്ചർ . 21902500/17.2.00 ചെക്ക് നം. 011134/17.2.20- 41,175രൂപ

സർവ്വേയിലെ പങ്കാളിത്തം സംബന്ധിച്ച വിവരവും സർവ്വേയുടെ ആവശ്യകതയും അതിന്റെ ഫോളോഅപ്പ് വിവരവും സംബന്ധിച്ച യാതൊരു രേഖകളും ഫയലിൽ ഇല്ല തുടർ നടപടികളോ ഏതെങ്കിലും തരത്തിലുള്ള റിപ്പോർട്ടോ നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയതായിട്ടുള്ള വിവരവും ഇല്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 15/19-20/19.07.22 നമ്പർ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-25 സെക്രട്ടറിയുടെ ചെലവുകൾക്ക് വൗച്ചറുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പിൽ അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല

കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി അക്കൗണ്ട്സ് റൂൾസ് 2007 9 (2) പ്രകാരം ഇടപാടുകൾക്കാധാരമായ എല്ലാ രേഖകളുടെയും ആമുഖപത്രമായി വൗച്ചർ വെയ്ക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം വെയ്ക്കുകയോ വൗച്ചർ ക്രമനമ്പർ പ്രകാരം അവ സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല. ചെലവ് രേഖകൾ ക്രമപ്രകാരം ചിട്ടപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കാത്തത് ഗുരുതര വീഴ്ചയാണ്. അക്കൗണ്ട്സ് റൂൾസിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചും വ്യവസ്ഥാപിതമായി ക്രമപ്പെടുത്തിയും ചെലവ് രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കാത്തത് സെക്രട്ടറിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ഇടപാടുകൾക്കാധാരമായ വൗച്ചറുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ അക്കൗണ്ട്സ് റൂൾ 9 (1) മുതൽ (5) വരെ വിവരിച്ചത് പ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 AUGES-ആക്ഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കാനായില്ല.

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട ആക്ഷൻ പ്ലാൻ അനുസരിച്ച് 1,27,347 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ടുവെങ്കിലും 48,501 തൊഴിൽദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കുവാൻ മാത്രമേ നഗരസഭക്ക് കഴിഞ്ഞുള്ളൂ.5,06,83,000 രൂപ അടങ്കലിൽ 112 പദ്ധതികൾ അംഗീകരിച്ചതിൽ 1,39,89,792 രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവഴിക്കാനായത്. 51 വാർഡുകളുള്ള നഗരസഭയിൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി ഒരു ഓവർസിയറുടെയും ഒരു ഡാറ്റാ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്ററുടെയും സേവനം മാത്രമാണ് ലഭ്യമായത് എന്നതും ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിന് തടസ്സമാവുന്നു. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി കാര്യക്ഷമമായി നടത്തുന്നതിന് നഗരസഭയുടെ ഭാഗത്ത് നിന്നും നടപടികൾ ആവശ്യമാണ്.

1-27 തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2005 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം രജിസ്റ്ററുകൾ നഗരസഭ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 2019-20 വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച വരവിന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാൻ ഓഡിറ്റിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. ചട്ടം 10 പ്രകാരം സെക്രട്ടറി ഓരോ സ്ഥാപനത്തിനും പ്രത്യേകം പേജുകൾ അനുവദിച്ച് കൊണ്ട് വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും അങ്ങനെയുള്ള സംഗതിയിൽ ഓഫീസ് മേധാവിയും സ്വയം ശമ്പളം എഴുതി വാങ്ങുന്ന ഓഫീസർമാരും നികുതി നൽകാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായ ആളുകളായിരിക്കുന്നതും അടവ് തുക അവരുടെ പേരിൽ വരവ് വെക്കേണ്ടതുമാണ്. ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ ചട്ടപ്രകാരം എഴുതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(എൻക്വയറി നം.21/20-21/15.07.2022) നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-28 മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്- സ്ത്രീകളുടേയും കുട്ടികളുടേയും ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

പ്രൊജക്ട് നം-502/2020

അടങ്കൽ-500000 (മെയി.ഗ്രാന്റ് -നോൺ റോഡ്)
ചെലവ്- 499994
ബിൽ നം./ തീ.- 52/31.03.2020- 76743/-

സ്ത്രീകളുടേയും കുട്ടികളുടേയും ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷന് പ്രഫോർമ ഇൻവോയിസ് PRF 4859/25.02.2020പ്രകാരം 76743/- രൂപ മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 3869/- രൂപയുടെ മരുന്ന് കൂടി ലഭ്യമാവാനുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

ഇൻവോയിസ് നം	തിയ്യതി	തുക
4879	10.06.2020	22130
6213	13.07.2020	16332

7805	21.08.2020	34412
	ആകെ	72874
	മുൻക്കൂർ	76743
	ബാക്കി	3869

അവശേഷിക്കുന്ന 3869 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 19/2019-20/20.07.2022)

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ഡ്രൈനേജ് നിർമ്മാണം അധികം തുക നൽകി

2019-20 -ൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെപറയുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഡ്രൈനേജിനുള്ള സ്ളാബിന് Centering And Shuttering ന് 5.9.1 പകരം Suspended Floor,landings,balconies എന്നിവക്കുള്ള നിരക്കായ DSR 5.9.3വരെയുള്ള നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത നിരക്കിൽ Adjustable Telescopic Prop നുള്ള തുക കൂടി ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്.ആയത് താരതമ്യേന ഉയരം കുറവുള്ള ഡ്രൈനേജ് നിർമ്മാണത്തിനുള്ള സ്ളാബിൽ ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയില്ല.നഗരസഭയിൽ തന്നെ നടപ്പിലാക്കിയ നഗരസഭയിലെ വിവിധ ഓടകൾക്ക് കവറിംഗ് സ്ളാബ് ഇടൽ (പ്രൊജക്ട് നം.399/20)എന്ന പദ്ധതിക്ക് 5.9.1 ലെ നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത് .തുക അധികം നൽകിയതിന്റെ വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. വില്ലേജ് റോഡ് മുതൽ കാന നിർമ്മാണവും സ്ളാബ് ഇടലും _

336/20

ഫയൽ E1-12043/18

അടങ്കൽ-101000

ഫണ്ട്-ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ബിൽ നം.BRN 19150447000800188829/1.6.2019

കരാറുകാരൻ -റിജിൻ.എ

എം.ബുക്ക് -143/18-19

എഗ്രിമെന്റ് .71/18-19 തി.25.9.18

Cost Index 37.25%

Item (DSR 2016)	നൽകിയത്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം
Item 6 Cover Slab 73.50m2	73.5x490=36015 (15.4% Below Of 579.61)	73.5x225.2=16552	19463

2. വിവിധ വാർഡുകളിലെ ഓടകൾക്ക് കവറിംഗ് സ്ളാബിടലും അറ്റകുറ്റ പണിയും _

435/20

ഫയൽ E1-16783/18

അടങ്കൽ-498000

ഫണ്ട്-തനത് ഫണ്ട്

ചെക്ക് നം .5159051/15.6.19 225630/-

ചെക്ക് നം. 2785466/21.5.20 269411/-

കരാറുകാരൻ -കെ.വി ഫിറോസ്

എം.ബുക്ക് -86/18-19

എഗ്രിമെന്റ് .83/18-19 തി.23.10.18

Cost Index 37.25%

Item (DSR 2016)	നൽകിയത്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം
Item 1 Cover Slab 103.1m2	103.1x579.61=59757 (എസ്റ്റിമേറ്റ് റേറ്റ്)	103.1x266.2=27445	32312

3. പട്ടന്നവളപ്പിൽ വീട് മുതൽ തണ്ടലത്ത് വീട് വരെ കോൺക്രീറ്റിംഗും കാന നിർമ്മാണവും _

403/20

ഫയൽ E1-12148/18

അടങ്കൽ-454000

ഫണ്ട്-ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ബിൽ നം.BRN 19150447000800780696/6.11.19

കരാറുകാരൻ -പി.പി അബ്ദുൾസത്താർ

എം.ബുക്ക് -31/18-19

എഗ്രിമെന്റ് .74/18-19 തി.26.9.18

Cost Index 37.25%

Item (DSR 2016)	നൽകിയത്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം
Item 6 Cover Slab 70.21m2	70.21x579.61=40694 (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്)	70.21x266.2=18689	22005

4. എ.യു.പി സ്കൂളിന് പിൻവശം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്

319/20

ഫയൽ E1-16787/18

അടങ്കൽ-760000

ഫണ്ട്-ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ബിൽ നം.BRN 19150447000800188817/19.6.2019

കരാറുകാരൻ -ടി.വി.ഷാനു

എം.ബുക്ക് -151/18-19

എഗ്രിമെന്റ് .81/18-19 തി.23.10.18

Cost Index 37.25%

Item (DSR 2016)	നൽകിയത്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം
Item 7 Cover Slab 37.8m2	37.8x570=21546 (1.66% Below Of 579.61)	37.8x261.79=9895.6 (1.66% Below Of 266.2)	11650

5. ചെറുവായിക്കര ഫുട്പാത്ത് കാന നിർമ്മാണം

473/20

ഫയൽ E1-24842/18

അടങ്കൽ-500000

ഫണ്ട്-ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ബിൽ നം.BRN 19150447000800780703/14.11.2019

കരാറുകാരൻ -റിജിൻ.എ

എം.ബുക്ക് -23/18-19

എഗ്രിമെന്റ് .169/18-19 തി.6.3.19

Cost Index 37.25%

Item (DSR 2016)	നൽകിയത്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം
Item 6 Cover Slab 54.60m2	54.60x544=29702 (6.15% Below Of 579.61)	54.60x249.83=13640.71 (6.15% Below Of 266.20)	16061

6. സേലംപടി ആറ്റുംപുറം ക്ഷേത്രം റോഡ് റണ്ടാം റീച്ച് .

330/20/20

ഫയൽ E1-12677/18

അടങ്കൽ-910000

ഫണ്ട്-ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ബിൽ നം.BRN 19150447000800188829/15.6.19

കരാറുകാരൻ -റിജിൻ.എ

എം.ബുക്ക് -135/18-19

എഗ്രിമെന്റ് .70/18-19 തി.25.9.18

Cost Index 37.25%

Item (DSR 2016)	നൽകിയത്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം
Item 8 Cover Slab 33.37m2	33.37x490=16351.3 (15.46% Below Of 579.61)	33.37x225.05=7509.9 (15.46% Below Of 266.2)	8841

7. ചെറിയച്ചംവീട്ടിൽ ഡ്രൈൻ ഫുട്പാത്ത്

440/20

ഫയൽ E1-19931/18

അടങ്കൽ-550000

ഫണ്ട്-തനത് ഫണ്ട്

ചെക്ക് നം.5159129/26.11.2019 526806/-

കരാറുകാരൻ -ഷാജേഷ്

എം.ബുക്ക് -06/19-20

എഗ്രിമെന്റ് .151/18-19 തി.18.2.2019

Cost Index 37.25%

Item (DSR 2016)	നൽകിയത്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം
Item 11 Cover Slab 46.64m2	46.64x579.61=27033 (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്)	46.64x266.2=12416	14617

തുക അധികം നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 1/12.7.2022(19-20) നൽകിയതിന് മറുപടി – സ്ലാബ് വർക്കുകൾക്കുള്ള കോമൺ ഡാറ്റ എന്ന നിലക്കാണ് 5.9.3 പ്രകാരമുള്ള ഡാറ്റ ഉപയോഗിച്ചതെന്നും, ഡ്രൈൻ ഡെപ്ത് 1 മീറ്റർ വരുന്നുണ്ട് ആയതിനായി Drops, Runners എന്നിവ ഉപയോഗിച്ച് തന്നെയാണ് ഷട്ടറിങ് നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

എന്നാൽ 5.9.3 പ്രകാരമുള്ള ഡാറ്റയിൽ Adjustable Telescopic Prop, Span എന്നിവക്കുള്ള നിരക്ക് ഉണ്ട്. അവ ഇവിടെ ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയില്ല എന്ന് വ്യക്തമാണ്. ഡ്രൈനേജിന് ഒരു മീറ്റർ ആഴമുണ്ടെങ്കിൽ തന്നെ ഇവയൊന്നും അവിടെ ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയില്ല. ആയതിനാൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ മറുപടി സ്വീകാര്യമല്ല. അധികം നൽകിയ തുക 1,24,949/- രൂപ (19463 + 32312 + 22005 + 11650 + 16061 + 8841 + 14617) ഉത്തരവാദിയായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ , സാങ്കേതിക അനുമതി നൽകിയ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവരിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയ്യതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പറും തിയ്യതിയും
2019-20	2019-20 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചു.	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കി

4-2 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല.

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നല്കിയ തുകയുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരം ലോൺ ഇനത്തിൽ വരവ്/തിരിച്ചടവ് ഇല്ല. എന്നാൽ ലഭ്യമാക്കിയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2019-20 വരെ 169312000/-വരവും 12226667/-രൂപ തിരിച്ചടവും ഉണ്ട്. ലോൺ ഇനത്തിൽ ഉള്ള ലയബിലിറ്റി കൃത്യമായി വാർഷികകണക്കിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	44988738
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (പലിശ)	2991771
ആകെ	47980509
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	47980509

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

ക്ര.ന	നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	സ്ഥിര നിക്ഷേപം രസീതി നമ്പർ / തിയതി
1	Ponnani Service Co-op. Bank	7888875	218158/05.07.2019
2	Ponnani Service Co-op. Bank	6546494	208196/05.07.2019
3	Ponnani Service Co-op. Bank	7888875	208159/05.07.2019
4	Ponnani Service Co-op. Bank	7513901	208889/05.07.2019
5	Ponnani Service Co-op. Bank	3225614	208719/05.07.2019

6	Ponnani Service Co-op. Bank	6527875	208161/05.07.2019
7	Ponnani Service Co-op. Bank	7888875	208160/05.07.2019
	Total	47480509	
8	Clean Kerala Company Share	500000	വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 57940/- രൂപ വരവുണ്ട്. എന്നാൽ വാർഷികകണക്കിൽ ആയത് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ / തിയ്യതി
2017-18	46/26.11.2018	3172/-	ശിവദാസ് എണ്ണയിൽ (കോൺട്രാക്ടർ)	119050104434/26.07.2019
2017-18	46/26.11.2018 (6)	10892/-	പി.രഘു(അസി.എഞ്ചിനിയർ)	119050105662/27.08.2019
2017-18	46/26.11.2018 39/26.11.2018 (Audit Enquiry)	26347/-	പി.രഘു(അസി.എഞ്ചിനിയർ)	119050104819/05.08.2019
2017-18	46/26.11.2018 (2),(5)	13716/-	സജേഷ് ടി.വി (കോൺട്രാക്ടർ)	119050104433/26.07.2019
2017-18	46/26.11.2018	3813/-	പി.രഘു(അസി.എഞ്ചിനിയർ)	119050104530/29.07.2019

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1997-98	37(1),43,47 49,62,65,79, 74,84,82	2001-02	-	മൈത്രി ഭവന നിർമാണം വിനിയോഗ വിവരമില്ല	നടപടികൾ തുടരുന്നു
1998-99	3-9,3-24,	2006-07	--	ലഘു അവലോ കനങ്ങൾ	നടപടികൾ തുടരുന്നു
1998-99	3-7,3-9	2006-07		3-7മൈത്രി ഭവന നിർമാണം വിനിയോഗ വിവരമില്ല. 3-9- പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി സബ്സിഡി നല്കി.	
1999-2000	3-53, 3-71,	2006-07	-	3-53- യു.പി.എ.	നടപടികൾ

	3-28, 3-69, 3-34, 3-43, 3-56, 3-54, 3-55			ഫണ്ടിലേക്ക് പദ്ധതി വിഹിതം വകമാറ്റി 3-71- വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി വകയിരുത്തിയ തുക സ്ഥിര നിക്ഷേപമാക്കി. 3-28, 3-69 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് തിരിച്ചു പിടിച്ചില്ല. 3-34-പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി സബ്സിഡി നല്കി. 3-43-രാസവളത്തിന് മാത്രമായി പദ്ധതി. 3-54-K.U.D.F.Cയ്ക്ക് വായ്പ തിരിച്ചടവ് പദ്ധതി വിഹിതം വിനിയോഗിച്ചു. 3-55-N.S.D.P ഭവന പദ്ധതി വായ്പ തിരിച്ചടവ് വിവരം ലഭ്യമല്ല. 3-56-S.J.S.R.Y. ഫണ്ടിൽ നിന്ന് സ്കൂട്ടർ അഡ്വാൻസ്	തുടരുന്നു
2000-01	-	- 2012-13		രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല, 1558598 രൂപ പരസ്യ നികുതി ലംഘു അവലോകനം	നടപടികൾ തുടരുന്നു
2008-09 2009-10 2010-11 2011-12	3-5 3-25	2013-14		ലഘു അവലോകനം (Procurement Manual)	നടപടികൾ തുടരുന്നു
2012-13	3-2 3-1	2014-15	-	3-2 – നിഷ്ക്രിയാസ്തികൾ അവലോകനം 3-1 – മണൽ വാരൽ അവലോകനം	നടപടികൾ തുടരുന്നു

4-9 ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ് നടപടികൾ വഴി തുക ഈടാക്കിയ /ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക

ഇല്ല

ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക

സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നംപർ	ഉത്തരവാദിയായ വ്യക്തി	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
				നമ്പർ/തീയതി	തുക	
1	2000-01	2-32(1),2-36(1), 2(37)	ശ്രീ.പി.ജി.ഗോപി, സെക്രട്ടറി	LF 7205/spl Cell/sc5/08dt 16.7.09/20.7.09	39258	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല (ഒ.പി.എൽ.എഫ്.54/2011 ജില്ലാ കോടതി-കേരള ഹൈക്കോടതിയിൽ അപ്പീൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നു.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	40,74,90,735
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	39,01,49,898
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	1,24,949
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	29,22,764

(ബി). നഗരസഭാ ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	62474.5	ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ ജെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ,
	62474.5	ശ്രീമതി. അനില അന്ന വർഗ്ഗീസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	124949	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-16-2	382183	ശ്രീമതി ലിവിയ ലാൽജി, ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ
1-19	897000	ശ്രീ. എസ്.എ വിനോദ് കുമാർ,സെക്രട്ടറി
	1201382	ശ്രീ. ആർ. പ്രദീപ് കുമാർ,സെക്രട്ടറി
1-20	416099	ശ്രീ. ആർ. പ്രദീപ് കുമാർ,സെക്രട്ടറി
1-23	26,100	ശ്രീ. ആർ. പ്രദീപ് കുമാർ,സെക്രട്ടറി
ആകെ	2922764	

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

364699/-രൂപ (ഖണ്ഡിക 1-12 കാണുക)

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.സുരേഷ് കുമാർ .ജെ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ പൂവ്വാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തിരുവനന്തപുരം	S/O എം. ജെയിംസ്, ആസ്ത (Aastha), എളവൻകുഴി, താന്നിമൂട് (പി.ഒ), ആറാല്യംമൂട് (വഴി), തിരുവനന്തപുരം. 695123
ശ്രീമതി.അനില അന്ന വർഗ്ഗീസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, കോട്ടയം മുനിസിപ്പാലിറ്റി	W/o ജോർജ്ജ് മുളമൂട്ടിൽ വെൺമണി (PO) സെന്റ് തോമസ് മാർത്തോമാ ചർച്ച് (Near) ആലപ്പുഴ-689509

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
87-88,88-89	എൽ.എഫ്.എം5//97 തിയ്യതി 26-3-99	8
89-90,90-91	എൽ.എഫ്.എം6/1601/99 തിയ്യതി 05-9-00	1
1997-98 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.എം.25/1918/(17)/05-12-2014	77
1997-98 വരവ്	എൽ.എഫ്.എം.25/1918/(18)/05-12-2014	11
1998-99	എൽ.എഫ്.എം.25/1918/(19)/05-12-2014	36
1999-2000	എൽ.എഫ്.എം.4/646/05/16-06-2006	60
2000-01 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.എം.4/1123/05/15-03-2006	49
2001-02 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.എം.18/2142/07/07/06/2008	17
2002-03 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.എം.18/2143/07/07/06/2008	18
2003-04 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.എം.18/2151/07/29-08-08	12
2004-05 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.എം.18/2152/07/21-05-08	17
2005-2006 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.എം21/2165/09 തിയ്യതി 5-3-12	11
2006-07	എൽ.എഫ്.എം21/2166/09 തിയ്യതി 5-3-12	16
2007-08	എൽ.എഫ്.എം21/2167/09 തിയ്യതി 6-3-12	41
2008-09 2009-10	എൽ.എഫ്.എം21/37/13 തിയ്യതി 30-3-13/7-6-13	39

2010-11		
2011-12	എൽ.എഫ്.എം21/424/2014 തിയ്യതി 8-5-14/2-6-14	30
2012-13	എൽ.എഫ്.എം25/3390/2014 തിയ്യതി 4.2.2015	17
2013-14 2014-15	കെ.എസ്.എ-എം.പി.എം.21/2104/2016	32
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.21/248/2017 തീയതി 10/02/2017	41
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.21/2452/2017 തീയതി 30/11/2017	30
2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.21/2867/2018 തിയ്യതി.29-01-2019	63
2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.21/1494/2020 തിയ്യതി.21.10.2021	29

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
മലപ്പുറം

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 മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പൊന്നാനി മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പൊന്നാനി മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 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, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്