കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പുനലൂർ മുനിസിപ്പാലിറ്റി

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കൊല്ലം.-691001

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0474-2740141

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA KLM ML/103/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 18/03/2024
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ചെയർപേഴ്സൺ (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പുനലൂർ മുനിസിപ്പാലിറ്റി

സർ,

വിഷയം : പുനലൂർ മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2022-2023 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 പുനലൂർ മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം

ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ,തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, കൊല്ലം

നമ്പർ: KSA KLM ML/103/2024 തീയ്യതി: 18/03/2024

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പുനലൂർ മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പുനലൂർ മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2023 മുതൽ 31-07-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-09-2022 മുതൽ 31-03-2023 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 29 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 5 എണ്ണത്തിനു 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)
ശ്രീമതി. അമ്പിളി എം .ഡി	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	09-01-2024	20-01-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
09-01-2024	20-01-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.സജികുമാർ ജി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)

ശ്രീ.ഐസക് ജോൺ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)

ശ്രീ.അരുൺകുമാർ എ, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ രാജൻ വി ഡി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

ശ്രീമതി.ജയകുമാരിഅമ്മ.ജി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

ശ്രീമതി.റജിന.എ.എസ്, ഓഡിറ്റർ

ശ്രീമതി.ലക്ഷ്മി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി നിമ്മി ഏബ്രഹാം	ചെയർപേഴ്സൺ	01-04-2022	10-01-2023

ശ്രീ. വി പി ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	ചെയർമാൻ	10-01-2023	29-01-2023
ശ്രീമതി സുജാത	ചെയർപേഴ്സൺ	30-01-2023	31-03-2023
ശ്രീ. നൌഷാദ്.എ	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ശ്രീദേവി.വി.എസ്	മുൻസിപ്പൽ എൻജിനീയർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.വി.കെ.ജയരാജ്	അസി. എഞ്ചിനീയർ,	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.പി.വി.സുദർശനൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.ശ്രീനി.എം	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.കുഞ്ഞുമോൻ	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.ഷാഹിർഷാ	സൂപ്രണ്ട്(താലൂക്ക് ആശുപത്രി,പുനലൂർ)	01-04-2022	08-12-2022
ഡോ.സുഭഗൻ	സൂപ്രണ്ട്(താലൂക്ക് ആശുപത്രി,പുനലൂർ)	08-12-2022	19-02-2023
ഡോ.ലജി ജോഷ്വ തരകൻ	സൂപ്രണ്ട്(താലൂക്ക് ആശുപത്രി,പുനലൂർ)	20-02-2023	31-03-2023
ഡോ.സന്തോഷ്.കെ.ആർ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.ബി.റ്റി.സുരേഷ് കുമാർ	ഹെൽത്ത് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022	20-03-2023
ശ്രീ. അരുൺ ബി.	ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ ഗ്രേ.II	20-03-2023	31-03-2023
ശ്രീമതി.സജിത	സി ഡി പി ഒ	01-04-2022	12-12-2022
ശ്രീമതി. അഞ്ജന എം എസ്	സി ഡി പി ഒ	13-12-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.നിത്യ	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2022	13-12-2023
ശ്രീമതി. തസ്ലീമ ബീഗം	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	14-12-2022	03-02-2023
ശ്രീ അസ്ലം	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	04-02-2023	31-03-2023
ഡോ.അനീഷ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറി)	01-04-2022	19-06-2022
ഡോ സീത ഫിലിപ്പ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറി)	20-06-2022	31-03-2023
ഡോ.പ്രശാന്ത് ആർ എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2022	31-07-2022
ഡോ. മോനിഷ റഷീദ് എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-08-2022	16-01-2023
ഡോ. ബിജി ഡാനിയൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	17-01-2023	31-03-2023
ഡോ.ബിനി ഏബ്രഹാം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2022	31-03-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടില്ല.	1-1-1
3	വാർഷികകണക്കുകളിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ ആവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	1-1-2
4	ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-3
5	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-4
6	നികുതി - നികുതിയേതര വരവുകളുടെ ഡി സി ബി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-5
7	വികസനഫണ്ട് - ജനറൽ, SCP, TSP, MG-Non-Road ഫണ്ടുകളുടെ ചെലവ് സുലേഖാ പത്രികയിലെ ചെലവുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-6
8	അയ്യങ്കാളി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ I-6 പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-7
9	Directly Debited By Bank ആയി ചേർത്ത തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-8
10	ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രഡിറ്റ് വന്ന തുക വരവായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-9
11	പണമാക്കാത്ത ചെക്കുകൾ Stale Cheque ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.	1-1-10
12	ബാധ്യതാ തുകകളുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.	1-1-11
13	അഡ്വാൻസ് തുകയുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.	1-1-12
14	ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകയുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.	1-1-13
15	പ്രൊവിഷൻസായി ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകയുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-14
16	നിക്ഷേപ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമല്ല.	1-1-15
17	സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-16
18	വരവിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-17
19	CFC - Tied & Untied ഫണ്ടുകളുടെ മുന്നിരിപ്പ്, നീക്കിയിരുപ്പ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-18
20	ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം - ചെലവ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-19
21	കേന്ദ്രവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ, സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ എന്നിവയുടെ വരവ്-ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.	1-1-20
22	Prior Period Items ലഡ്ജർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-21
23	വിവിധ ലോണുകളുടെ കണക്കുകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-22
24	ബജറ്റ്	1-2
25	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
26	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
27	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
28	അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
29	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
30	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
31	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
32	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
33	ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതിയും, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-11
34	വാടക കുടിശിക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-12
35	വിനോദനികുതി - കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ഈടാക്കി.	1-13
36	വസ്തുനികുതി പൂർണ്ണമായും നിർണ്ണയിച്ചിട്ടില്ല.	1-14
37	റൂഫ് ഫ്ലോറിന് നികുതി നിർണയിച്ചിട്ടില്ല.	1-15
38	തനത് വരുമാനം - അവലോകനം	1-16
39	പി.എം.എ.വൈ ഭവനപദ്ധതി തൽസ്ഥിതിവിവരം	1-17

40	ശുചീകരണ തൊഴിലാളികൾക്ക് സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - അധിക ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.	1-18
41	ശുചിത്വമിഷന് വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-19
42	പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല. 6,25,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-20
43	മരുന്നുകളും ഉപകരണങ്ങളും പൂർണമായും ലഭ്യമായില്ല.	1-21
44	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. 12,85,643/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-22
45	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തകൾ പൂർത്തീകരിച്ചില്ല - 11,25,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-23
46	ഹരിതകർമസേന - പ്രവർത്തനാവലോകന റിപ്പോർട്ട്	1-24
47	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-25
48	ഭരണഘടനാ സാക്ഷരതാ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചു.	1-26
49	കമ്പ്യൂട്ടർ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	1-27
50	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ കടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ - പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-28
51	മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-29
52	പട്ടികജാതി വിദ്യാർഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. 14,25,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-30
53	ഇൻഷ്വറൻസ് കവറേജ് ഇല്ലാത്ത പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല.	1-31
54	ബിൽ തുക തെറ്റായി കണക്കാക്കി - അധികം പിൻവലിച്ച 44,368/-രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.	1-32
55	ഇ-ടെണ്ടർ ഫാറവില മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കണം.	1-33
56	ചെമ്മണ്ണൂരിൽ ഠൗൺ ഹാളും ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സും നിർമ്മാണം - പദ്ധതി സ്തംഭനാവസ്ഥയിൽ.	1-34
57	പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം, കൌൺസിൽ തീരുമാനം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.	1-35
58	വക്കീൽ ഫീസ് അനുവദിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-36
59	ലോൺ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-37
60	സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് പെൻഷൻ അംശദാനം ഒടുക്കുന്നില്ല.	1-38
61	'സ്പർശം - ഹെൽത്ത് സെന്ററുകളുടെ പ്രവർത്തനത്തിനായി മരുന്ന് വാങ്ങൽ' - ഉദ്ദേശ്യത്തിന് വിരുദ്ധമായി പദ്ധതി നിർവഹണം നടത്തി.	1-39
62	തുണിസഞ്ചി വാങ്ങി വിതരണം നടത്തൽ - സ്റ്റോക്ക്, വിതരണ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 7,00,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-40
63	കോവിഡ് പ്രതിരോധം - ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - 5,79,395/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-41
64	ഏഴുനില ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നവീകരണം - പൂർത്തീകരണം വൈകുന്നു. തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന ചെലവ് 1,17,35,018/-രൂപ.	1-42
65	നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭിക്കേണ്ട തുകകൾ അക്കൌണ്ട് ചെയ്യുന്നതിൽ കൃത്യതയില്ല.	1-43
66	നിക്ഷേപം സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല	1-44
67	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് തുകയുടെ കണക്കുകൾ കൃത്യമല്ല.	1-45
	ഭാഗം **2**	
1	റൂഫ് ഫ്ലോറിന് നികുതി നിർണയിച്ചിട്ടില്ല.	2-1
	ഭാഗം **3**	
1	ബിൽ തുക തെറ്റായി കണക്കാക്കി. അധികം പിൻവലിച്ച ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.	3-1
2	ശുചീകരണ തൊഴിലാളികൾക്ക് സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - അധിക ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.	3-2
3	ഭരണഘടനാ സാക്ഷരതാ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചു.	3-3
4	മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.	3-4
	ഭാഗം **4**	
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1

2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	
4	അനുബന്ധം 4	
5	അനുബന്ധം - 5	
6	അനുബന്ധം - 6	

ഭാഗം –1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. പുനലൂർ മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2023 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2023 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 31.7.23 തീയതിയിലെ 18-ാം നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 31.7.23 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം വകുപ്പ് 295(4), 2007ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ), കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ട് 1994, കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് റൂൾസ് 1996, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് നഗരസഭസ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി & എജി ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ നഗരപാലികാ സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, പുനലൂർ മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2022-23 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2023 ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2023 ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടില്ല.

സെക്രട്ടറിയുടെ കുറിപ്പുകൾ

1-1-2 വാർഷികകണക്കുകളിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ ആവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ലോൺ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-3 ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

RP-40 (A)(b) പ്രകാരമുള്ള വിവിധ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക ഹാജരാക്കിയില്ല. (അക്കൗണ്ട് നം.5995, Indian Bank – Buds School, PMAY-Canara-6546, 1053818, 8752, 2217, 4548, 30896 എന്നീ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്.) ഖണ്ഡിക 1-43 കാണുക.

1-1-4 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

തൻവർഷം KWA-യിൽ നിക്ഷേപിച്ച വിനിയോഗിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ വിവരം വാർഷികധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ഖണ്ഡിക 4-3 കാണുക.

1-1-5 നികുതി – നികുതിയേതര വരവുകളുടെ ഡി സി ബി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

നികുതി-നികുതിയേതര വരവുകളുടെ ഡി സി ബി തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷികധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വരവിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-1-6 വികസനഫണ്ട് – ജനറൽ, SCP, TSP, MG-Non-Road ഫണ്ടുകളുടെ ചെലവ് സുലേഖാ പത്രികയിലെ ചെലവുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഫണ്ടിനം	ACR പ്രകാരം (സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ ഉൾപ്പടെ)	സുലേഖ പ്രകാരം
വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ	4,07,67,284/-	4,03,21,249/-
വികസനഫണ്ട്-SCP	1,95,19,058/-	1,14,19,058/-
വികസനഫണ്ട്-TSP	5,13,655/-	5,13,655/-
മെയി.ഗ്രാന്റ് - നോൺ റോഡ്	1,94,05,064/-	1,94,05,064/-

1-1-7 അയ്യങ്കാളി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി – തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ I-6 പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

അയ്യങ്കാളി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്ന തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ I-6 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-8 Directly Debited By Bank ആയി ചേർത്ത തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

വിവിധ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടുകളിൽ Directly Debited By Bank ആയി ചേർത്ത തുകകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. (ഖണ്ഡിക 1-43 കാണുക)

1-1-9 ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രഡിറ്റ് വന്ന തുക വരവായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രഡിറ്റ് വന്ന തുക രസീത് നൽകി കണക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

അക്കൌണ്ട് നം	തുക ₹
Canara Bank – 5995	49,05,711/-
LGTSB – 669	1,66,490/-
PMAY Canara – 6546	11,01,208/-
Canara Special Fund – 1053818	1,20,10,736/-
CFC – HDFC - 2217	2,63,28,811/-
SIB – Prof. Tax – 4548	24,49,145/-

1-1-10 പണമാക്കാത്ത ചെക്കുകൾ Stale Cheque ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.

വിവിധ അക്കൌണ്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഇഷ്യൂ ചെയ്ത് മൂന്ന് മാസത്തിലധികമായ ചെക്കുകൾ Stale Cheque ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.

1-1-11 ബാധ്യതാ തുകകളുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

B-4, B-9, B-5 ഷെഡ്യൂളുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട ചുവടെപ്പറയുന്ന ബാധ്യതാ തുകകളുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ശീർഷകം	തുക ₹

320100100	1,41,75,421/-
320200205	70,27,553/-
320200209	26,62,000/-
320801000	85,89,789/-
320809900	4,50,000/-
350309900	45,46,048/-
330500202	13,48,31,664/-

1-1-12 അഡ്വാൻസ് തുകയുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

ബി-18 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-13 ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകയുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

B-19 ഷെഡ്യൂളിൽ 470100100 ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട 66,98,187/-രൂപയുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-1-14 പ്രൊവിഷൻസായി ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകയുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ബി-21 ഷെഡ്യൂളിൽ നെഗറ്റീവ് സംഖ്യകൾ പ്രൊവിഷൻസായി ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകയുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-1-15 നിക്ഷേപ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമല്ല.

B-12 ഷെഡ്യൂളിൽ നിക്ഷേപമായി ഉൾപ്പെട്ട 6,27,500/-രൂപയുടെ നിക്ഷേപ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ലഭ്യമല്ല. (ഖണ്ഡിക 1-44 കാണുക)

1-1-16 സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

B-14 പ്രകാരം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള 36,200/-രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിന് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-17 വരവിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ചുവടെപ്പറയുന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട വരവിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
RP-4- Road Cutting Charge - ₹ 18,36,422/-
RP-24- Other Grants And Contributions For Specific Purposes – ₹ 45,000/-

1-1-18 CFC - Tied & Untied ഫണ്ടുകളുടെ മുന്നിരിപ്പ്, നീക്കിയിരുപ്പ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

CFC - Tied & Untied ഫണ്ടുകളുടെ മുന്നിരിപ്പ്, നീക്കിയിരുപ്പ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. (ഖണ്ഡിക 1-45 കാണുക)

1-1-19 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം - ചെലവ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം – ചെലവ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം – ₹ 3,16,298/-
സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം – ₹ 2,25,000/-

1-1-20 കേന്ദ്രവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ, സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ എന്നിവയുടെ വരവ്-ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ, സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ എന്നിവയുടെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള വരവ് – ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-21 Prior Period Items ലഡ്ജർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

R P-19 ഉൾപ്പെട്ട തുകയുടെ (1,06,53,885/-) കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ലഡ്ജർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-22 വിവിധ ലോണുകളുടെ കണക്കുകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ലോൺ തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഖണ്ഡിക 1-37 കാണുക.

1-2 ബജറ്റ്

24.03.22 ലെ 1-ാം നമ്പർ ഭരണസമിതി തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	₹ 5,73,02,235.64/-
വരവ്	₹ 22,82,94,468/-
ആകെ	₹ 28,55,96,703.64/-
ചെലവ്	₹ 20,72,82,705/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹ 7,83,13,998.64/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹ 1,869/-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം / നിരാകരിക്കുന്ന തുക	₹ 5,35,980/-
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹ 3,54,04,121/-

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	സി.ബി ₹
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	4,10,49,697/-	4,10,49,697/-	4,03,21,249/-	28,448/-
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	2,37,59,841/-	2,37,59,841/-	1,14,19,058/-	1,23,40,783/-
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	12,27,462/-	12,27,462/-	5,13,655/-	7,13,807/-
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	4,19,09,000/-	4,19,09,000/-	99,49,663/-	3,19,59,337/-
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	2,55,14,000/-	2,55,14,000/-	1,94,05,064/-	61,08,936/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied-Bank)	*	1,51,92,500/-	-	2,16,32,307/-	-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied-Bank)	*	1,01,28,500/-	-	1,47,94,117/-	-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied-Treasury	-	80,43,748/-	80,43,748/-	29,28,416/-	51,15,332/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied-Treasury)	-	56,43,896/-	56,43,896/-	46,19,121/-	10,24,775/-

* സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ് തുകയുടെ മുന്നിരിപ്പ് - നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കുകൾ കൃത്യമല്ല. ആയത് സംബന്ധിച്ച അപാകത ഖണ്ഡിക 1-45 ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ, സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ എന്നിവയുടെ വരവു ചെലവുകൾ AFS, രജിസ്റ്ററുകൾ എന്നിവയുമായി പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പാക്കാനുള്ള യാതൊരു രേഖകളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
365	37,13,39,778/-	200	12,72,72,727/-	-	165	54.79%

1-6 അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരുപ്പ് ₹
ഭരണചെലവുകൾ	3,25,139/-	12,931/-	3,38,050/-	3,30,543/-	7,527/-
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	-	44,73,398/-	44,73,398/-	44,73,398/-	-

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക ₹
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	54,01,000/-
വിധവാപെൻഷൻ	3,04,49,000/-
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	5,49,46,800/-
വികലാംഗപെൻഷൻ	71,06,200/-
50 വയസ്സുകഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ	6,97,400/-
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	1,50,000/-

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 12.01.2024 12.15 Pm ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 10,560/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

* മുനിസിപ്പൽ ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തിയ ജോലി വിഭജനരേഖ സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. വരവുകൾ സാംഖ്യ രസീതി നൽകി സ്വീകരിക്കുന്നു. സ്വീകരിക്കുന്ന തുകകൾ ശരിയായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നില്ല. പെയ്മെന്റ് ഓർഡറുകൾ യഥാസമയം ചെയ്ത് ചെലവ് ആധികാരികമാക്കുന്നില്ല. സാംഖ്യ വൗച്ചറുകൾ നമ്പർ ക്രമത്തിൽ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാലും, ബിൽ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല എന്നതിനാലും ചെലവു കണക്കുകളുടെ കൃത്യത പൂർണ്ണമായും ഉറപ്പുവരുത്താൻ കഴിയാത്ത സ്ഥിതി നിലനിൽക്കുന്നു. കണക്കുകൾ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി പ്രതിമാസം പരിശോധിച്ച് അംഗീകരിക്കുന്നതായി രേഖയില്ല. കണക്കുകൾ അതാത് മാസം പരിശോധിച്ച് അംഗീകരിക്കുന്നതിന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിലുള്ള എല്ലാ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെയും സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, റീകൺസീലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ മാസാവസാനം സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. വാർഷിക കണക്കുകളിൽ അപാകതകൾ ഉള്ളതായി ഓഡിറ്റിൽ വ്യക്തമായി.
റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ചട്ടപ്രകാരം കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

** തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ സഹായത്തോടെ ആവിഷ്കരിച്ച്, ആസൂത്രണസമിതിയുടെ അംഗീകാരം നേടി ഏറ്റെടുക്കുന്ന പദ്ധതികൾ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറികിട്ടിയ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുഖേനയാണ് നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നത്. മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിൽ അതാത് മേഖലയിലെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പാണ് പദ്ധതി നിർവ്വഹണഘട്ടത്തിലെ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടത്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ പദ്ധതി ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മിക്ക

ഫയലുകളിലും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയിട്ടുള്ളതായി രേഖയില്ല. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ മിക്ക ഫയലുകളിലും സാങ്കേതികാനുമതി പത്രം, എസ്റ്റിമേറ്റ് എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഫയലുകൾ പൂർണ്ണമാക്കി സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ധനമിടപാടുകൾ സുതാര്യവും കുറ്റമറ്റതുമാക്കുന്നതിനും, നഗരസഭയുടെ വിവിധ പ്രവർത്തനങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിച്ച് നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമതലകളും കർത്തവ്യങ്ങളും ഭേദപ്പെട്ട രീതിയിൽ പര്യാപ്തമാക്കുന്നതിനുമായി നഗരസഭയിൽ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാകേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

*** മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള പുനലൂർ ബാലൻ മെമ്മോറിയൽ ലൈബ്രറിയുടെ ഭൗതികസാഹചര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനായുള്ള നടപടികൾ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്. പുസ്തകശേഖരത്തിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തും വിധം വാർഷിക സ്റ്റോക്ക് വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തേണ്ടതാണ്. പുസ്തകങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി, വിതരണം, തിരിച്ചെടുക്കൽ, വരിസംഖ്യ ശേഖരിക്കൽ തുടങ്ങിയുള്ള എല്ലാ പ്രവർത്തനങ്ങളും നിലവിൽ മാനുവൽ രൂപത്തിലാണ് നടക്കുന്നത്. കാലോചിതമായ ആധുനിക ഡിജിറ്റൽ സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നത് ലൈബ്രറിയുടെ സുതാര്യവും സുഗമവുമായ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ഗുണകരമാകും.

**** തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം സംബന്ധിച്ച് കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തും വിധം വാർഡ്തലത്തിൽ ആധികാരികമാക്കിയ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിനിയോഗത്തിലെ സുതാര്യത നിലനിർത്തുന്നതിനായി യഥാസമയം ആവശ്യകത നിർണ്ണയിച്ചുകൊണ്ട് മാത്രം ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കണം.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	1/7/19 – 3/7/19	2013-14 മുതൽ 2018-19 വരെ	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	4/3/21 - 31/3/21	19-20 മുതൽ 20-21 വരെ	16/8/21

1-11 ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതിയും, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതിയും, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1 - ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ലാത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ

ക്രമ നം.	**സ്ഥാപനം**	**അർദ്ധ വർഷം**
1.	തായ് ലക്ഷ്മി തിയേറ്റർ (വാർഡ് XIII)	I, II
2.	അപ്പാവു സുന്ദരം ആൻഡ് സൺസ് (വാർഡ് XIII)	I, II
3.	ടി.വി.ടി.എം. ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ (വാർഡ് XIV)	I, II
4.	കേരള ലാറ്റക്സ് ലിമിറ്റഡ് (വാർഡ് XIV)	I, II
5.	കൃഷി ഭവൻ (വാർഡ് XVII)	II
6.	എസ്.സി. ഡവലപ്മെന്റ് നഴ്സറി സ്കൂൾ (വാർഡ് XX1)	I, II
7.	റൂറൽ സർവീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് (വാർഡ് XXVIII)	I, II
8.	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, കെ.എസ്.ഇ.ബി. ട്രാൻസ്മിഷൻ സബ് ഡിവിഷൻ (വാർഡ് XXIX)	I, II
9.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, 110 K V സബ് സ്റ്റേഷൻ (വാർഡ് XXIX)	I, II

10	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, കെ.എസ്.ഇ.ബി. ട്രാൻസ്മിഷൻ ഡിവിഷൻ (വാർഡ് XXIX)	I, II
11.	വാസന്തി ടയർ വർക്സ് (വാർഡ് XXIX)	I, II
12.	കോട്ടയ്ക്കൽ ആര്യവൈദ്യശാല (വാർഡ് XXIX)	I, II
13.	വൈറ്റ് പേൾ (വാർഡ് XXIX)	I, II
14.	ഇൻഡസ് ഇൻഡ് ബാങ്ക് (വാർഡ് XXXI)	II
15.	പത്തനാപുരം ബ്ലോക്ക് ഹൗസിംഗ് കോപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി (വാർഡ് XXXIII)	I, II
16.	ജോസ് രാജ് & കമ്പനി (വാർഡ് XXXIII)	I, II
17.	രാംരാജ് തിയേറ്റർ	I, II
18.	വിജയ് കൃഷ്ണ ബാങ്ക്	I, II
19.	മുത്തൂറ്റ് മിനി ഫിനാൻസ് (വാർഡ് XXXIII)	I, II
20.	ഇടിമണ്ണിക്കൽ ജ്വല്ലറി (വാർഡ് XXXIII)	I, II
21.	ധന്യാ സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ് (വാർഡ് XXXIII)	I, II
22.	വെറ്ററിനറി സർജൻ, വെറ്ററിനറി പോളി ക്ലിനിക്ക് (വാർഡ് XXXIII)	II
23.	മുത്തൂറ്റ് മിനി ഫിനാൻസ് (വാർഡ് XXXIII)	I, II
24.	സെന്റ് തോമസ് ഹോസ്പിറ്റൽ (വാർഡ് XXXIII)	I, II
25.	എസ് സി എസ് ടി കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	I, II
26.	ജോസഫ് സെബാസ്റ്റ്യൻ കമ്പനി (വാർഡ് XXXIII)	I, II
27.	പ്രീമെട്രിക് ഹോസ്റ്റൽ (വാർഡ് XXXIV)	I, II
28.	ഫാത്തിമാ പബ്ലിക് സ്കൂൾ (വാർഡ് XXXIV)	I, II

2 – സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ലാത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ

ക്രമ നം.	**സ്ഥാപനം**	**അർദ്ധ വർഷം**
1	രാംരാജ് തിയേറ്റർ	I, II
2	തായ് ലക്ഷ്മി തിയേറ്റർ	I, II
3	റൂറൽ സർവീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	I, II
4	വാസന്തി ടയർ വർക്സ്	I, II
5	വൈറ്റ് പേൾ	I, II
6	ഇൻഡസ് ഇൻഡ് ബാങ്ക്	I, II
7	വിജയ് കൃഷ്ണ ബാങ്ക്	I, II
8	സെന്റ് തോമസ് ഹോസ്പിറ്റൽ	I, II

ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതിയും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കുന്നതിലുണ്ടായ മേൽ അപാകതകൾക്കും തൊഴിൽനികുതി ഡിമാൻഡ് ചെയ്യുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളെ സംബന്ധിച്ചും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്ക് വരുത്താത്ത സ്ഥാപന ഉടമകൾക്ക് നോട്ടീസ് കൊടുത്തു വരുന്നുവെന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി കുടിശിക വരുത്തിയവർക്ക് അതത് വാർഡുകളിൽ നികുതി പിരിവിന് പോകുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുഖേന ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നൽകുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2022-23 ലെ കുടിശിക നികുതി 2023-24 ൽ അടച്ചിട്ടുള്ളതിനാലാണ് 2022-23 ലെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ പോസ്റ്റിംഗ് വന്നിട്ടില്ലാത്തതെന്നും മറുപടിയിൽ പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. കുടിശിക വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനായി അരിയർ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് ഈടാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 12/17.01.2024

1-12 വാടക കുടിശിക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

നഗരസഭയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കടമുറികളുടെ തൻവർഷത്തെ വാടക കുടിശിക ഇനത്തിൽ 46,53,829/-രൂപ പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. കുടിശിക ഈടാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പല കടമുറികളുടെയും വാടക ദീർഘകാലമായി കുടിശികയായി നിലനിൽക്കുകയാണ്. കൂടാതെ എല്ലാ വാടകക്കാരുമായി നിയമാനുസൃതമായ കരാർ നഗരസഭ വയ്ക്കുകയോ, വാടക രജിസ്റ്ററിൽ ഡിമാൻഡ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് തുകകൾ രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല. വാടക കുടിശിക ഈടാക്കുന്നതിന് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് നഗരസഭയ്ക്ക് കിട്ടാനുള്ള കുടിശിക തുകകൾ പിഴ സഹിതം ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുടർനടപടി വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. വാടക കുടിശിക കാര്യക്ഷമമായി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

2022-23 വർഷം കുടിശിക വരുത്തിയവരുടെ വിശദാംശം അനുബന്ധം 4 ആയി ചേർക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 22/19.01.2024

1-13 വിനോദനികുതി - കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ഈടാക്കി.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.(കൈ) നം.112/2019/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 31.08.2019 പ്രകാരം സിനിമാ തിയേറ്ററുകളിലെ നൂറു രൂപയിൽ കുറവുള്ള ടിക്കറ്റുകൾക്ക് അഞ്ചു ശതമാനം നിരക്കിലും നൂറുരൂപയിൽ കൂടുതലുള്ള ടിക്കറ്റുകൾക്ക് 8.5 ശതമാനവും വിനോദനികുതി 01.09.2019 മുതൽ ഈടാക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശമുണ്ട്. ചരക്ക് സേവന നികുതി ഒടുക്കുന്ന ടിക്കറ്റുകളുടെ എണ്ണത്തിനനുസൃതമായി പിരിച്ചെടുത്ത നികുതി തൊട്ടടുത്ത മാസം മൂന്നാം തീയതിക്കുള്ളിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണെന്നും പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. നഗരസഭയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന രാംരാജ് തീയറ്റർ (Screen 1 & 2) നൂറുരൂപയിൽ കൂടുതലുള്ള ടിക്കറ്റുകൾക്ക് 8.5 ശതമാനം തുക നഗരസഭയിൽ ഒടുക്കേണ്ടതായുണ്ട്. എന്നാൽ 5 ശതമാനം തുക മാത്രമാണ് വിനോദനികുതി ഇനത്തിൽ നഗരസഭയിൽ ഒടുക്കുവരുത്തുന്നത്. മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട നൽകിയ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനോദ നികുതി കുടിശിക ഈടാക്കാനുള്ള സിനിമാ തിയേറ്ററുകളിൽ നിന്നും (കാർണിവൽ 5/22-3/23, രാംരാജ് 01/23-03-23) ആയത് പിഴ സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 23/19.01.2024

1-14 വസ്തുനികുതി പൂർണ്ണമായും നിർണ്ണയിച്ചിട്ടില്ല.

“ ശ്രീ അബുഹസ്സൻ, അൽഹിദായത്ത് ” എന്ന വ്യക്തിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന് XXXIII/185/1 മുതൽ XXXIII/185/23 (BF1-875.23 ചതുരശ്ര മീ., BF2-875.23 ചതുരശ്ര മീ., GF-958 ചതുരശ്ര മീ., FF-922.90 ചതുരശ്ര മീ., SF-920.76 ചതുരശ്ര മീ., TF-900.31 (Total 5452.23 ചതുരശ്ര മീ.)) വരെ നമ്പർ അനുവദിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഒരു ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 100/-, 80/-രൂപ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി ചുമത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ മുൻസിപ്പൽ എൻജിനീയർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം സ്റ്റെയർ റൂമിന്റെ തറവിസ്തീർണ്ണം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കെട്ടിടത്തിന്റെ തറവിസ്തീർണ്ണം, കെട്ടിടത്തിന്റെ പൊതു ഉപയോഗത്തിനായി നീക്കിവെച്ചിട്ടുള്ള ഭാഗങ്ങളുടെ തറവിസ്തീർണ്ണം എന്നിവ കൂടി കണക്കാക്കി വസ്തുനികുതി നിർണയിക്കേണ്ടതാണ്. കെട്ടിടം സ്ഥലപരിശോധന നടത്തി റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിക്കുവാൻ എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന് നിർദ്ദേശം നൽകിയതിന് ഉടമസ്ഥന് നോട്ടീസ് നല്കി സ്ഥലപരിശോധന നടത്തി റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. സ്ഥലപരിശോധന നടത്തി, കെട്ടിടം പൂർണ്ണമായും അളന്ന് തിട്ടപ്പെടുത്തി റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിക്കേണ്ടതും ആയതിന് അനുസൃതമായി നികുതി പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതും കുടിശിക ഉൾപ്പെടെ ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 14/18.01.2024

1-15 റൂഫ് ഫ്ലോറിന് നികുതി നിർണയിച്ചിട്ടില്ല.

ശ്രീമതി മിനിമോൾ സജി എന്ന വ്യക്തിയുടെ അപേക്ഷയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വാണിജ്യ കെട്ടിടത്തിന് XIII/ 59(2), XIII/59(3), XIII/59(4), XIII/59(5), XIII/59(6) എന്നീ നമ്പറുകൾ അനുവദിച്ച് നൽകി. മുൻസിപ്പൽ എൻജിനീയർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം 991.44 ചതുരശ്ര മീറ്റർ (GF – 53.33 M^2, FF – 318 M^2, SF – 327.32 M^2, RF – 18.80 M^2) വിസ്തീർണ്ണമാണ് കെട്ടിടത്തിന് ഉള്ളത്. ആയതിൽ 972.65 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മാത്രമേ നികുതി നിർണയിച്ചിട്ടുള്ളു. കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരമുള്ള 18.8 ചതുരശ്ര മീറ്റർ റൂഫ് ഫ്ലോറിന് നികുതി നിർണയിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി വസ്തുനികുതി Rs.80/M^2	18.8 *80 = 1,504/-
വഴിസൗകര്യത്തിന്മേലുള്ള വർദ്ധനവ് 20%	301/-
	1504 + 301 = 1,805/-
രണ്ടാംനില 10% ഇളവ്	181/-
1805-181 = 1,624/-	
5% LC	82/-
10% Service Tax	163/-
ആകെ	**₹ 1,869/-**

മേൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ നികുതി നിർണയത്തിൽ ഉണ്ടായ വീഴ്ചയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിലെ പിഴവ് മൂലം ഉണ്ടായ നഷ്ടം ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും പിഴപലിശ സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 14/18.01.2024

1-16 തനത് വരുമാനം - അവലോകനം

1) വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം – 2023-24

സ.ഉ(കൈ)നം. 77/2023/തസ്വഭവ തീയതി 22.03.2023 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലും നഗരസഭകളിലും 01.04.2023 പ്രാബല്യത്തിൽ വസ്തുനികുതി പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം 2022-23 വർഷം വരെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ള എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും വാർഷിക വസ്തുനികുതിയോടൊപ്പം 2023-24 മുതൽ ഓരോ വർഷവും, തൊട്ടു മുൻ വർഷത്തിൽ പ്രാബല്യത്തിലുള്ള നികുതിയുടെ അഞ്ച് ശതമാനം വീതം വർദ്ധനവ് വരുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളും നഗരസഭകളും അടുത്ത അഞ്ചു വർഷത്തേക്കുള്ള വസ്തുനികുതി പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് പ്രകാരം 2022-23 വരെ നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ള എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി 01.04.2023 മുതൽ പ്രാബല്യത്തിൽ 5% വർദ്ധിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

അതുപോലെ തന്നെ 2023-24 മുതൽ പുതുതായി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിർണ്ണയത്തിന് ബാധകമാക്കേണ്ട നിരക്കുകളും മേഖലകളുടെ തരംതിരിക്കലും വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള തരംതിരിക്കലുകളും വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം നഗരസഭ പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കേണ്ടതായുണ്ട്. ഇതിലേക്കായി 05.04.2023-ലെ സ.ഉ.(അച്ചടി) നം.25/2023/തസ്വഭവ (എസ്.ആർ.ഒ. നം.479/2023 തീയതി: 10.04.2023) പ്രകാരം അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്കുകളുടെ കുറഞ്ഞതും കൂടിയതുമായ പരിധികൾ നിശ്ചയിച്ചുകൊണ്ട് സർക്കാർ വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്കുകളുടെ പരിധിയ്ക്ക് വിധേയമായി നഗരസഭ വിവിധയിനം കെട്ടിടങ്ങളുടെയും അവയുടെ ഉപവിഭാഗങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ 19.05.2023-ലെ 3- ാം നമ്പർ തീരുമാനം ശുപാർശ 25.5.2023 ലെ ഭരണസമിതിയുടെ V(5)-ാം നം. തീരുമാനം അംഗീകരിച്ച് അന്തിമ നിരക്കുകൾ പ്രസിദ്ധീകരിച്ച് നടപ്പിൽ വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

നഗരസഭയുടെ വികസനസ്ഥിതി മറ്റ് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മേഖലാ വിഭജനം നടത്തുന്നതിന് മേഖലകളെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള മാപ്പിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. 2023-24 ലെ വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ മേഖലാ

നിർണ്ണയം, റോഡിന്റെ തരം എന്നിവ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്താതെ വസ്തുനികുതി ഇളവ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ലൈസൻസ്

നഗരസഭപരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളെയും ലൈസൻസ്, രജിസ്ട്രേഷൻ പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി ആക്ട് വകുപ്പ് 447, 448, 449 പ്രകാരം ലൈസൻസ് കൂടാതെ പ്രത്യേക പട്ടികയിൽ പറയുന്ന ഒരാവശ്യത്തിനും സ്ഥലങ്ങൾ ഉപയോഗിക്കാനോ, കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കാനോ പാടില്ല.

3) തൊഴിൽ നികുതി

നഗരസഭ പരിധിയിൽ വിവിധ മരാമത്ത് പണികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തിയ കരാറുകാർ, ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങൾ, ബിൽഡിംഗ് പ്ലാനുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന എൻജിനീയർമാർ, സൂപ്പർവൈസർമാർ,സ്വകാര്യ വാഹന ഉടമകൾ, റേഷൻ കടയുടമകൾ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ/വ്യക്തികളുടെ ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിക്കുകയോ തൊഴിൽ നികുതി/ സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഡിമാൻറ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായവരുടെ ഡേറ്റാബേസ് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും അവരിൽ നിന്നും കൃത്യമായി തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

4) വിനോദ നികുതി

നഗരസഭാ പരിധിയിലുള്ള തീയറ്ററുകളുടെ വിനോദ നികുതി കുടിശിക ഈടാക്കാനുണ്ട്. കൂടാതെ വിനോദ നികുതി കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ഈടാക്കുന്നു. (വിശദാംശങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 1-14 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.)

വിനോദ നികുതി കുടിശിക പിഴസഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതും കൃത്യമായ നിരക്കിൽ പിരിച്ചെടുത്ത് നഗരസഭയുടെ വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതുമാണ്.

5) വാടക

നഗരസഭയുടെ അധീനതയിലുള്ള പല കടമുറികളുടെയും വാടക ദീർഘകാലമായി കുടിശികയായി നിലനിൽക്കുകയാണ്. എല്ലാ വാടകക്കാരുമായും നിയമാനുസൃത കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ദീർഘകാലമായി കുടിശിക വരുത്തുന്നവർക്ക് തുക ഒടുക്കാതെ വീണ്ടും കടമുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകുവാൻ പാടില്ല. കടമുറികളുടെ വാടക കുടിശിക കാര്യക്ഷമമായി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനും കൃത്യമായി വാടക നൽകാത്തവരെ ഒഴിവാക്കി കടമുറികൾ പുനർലേലം ചെയ്യുന്നതിലേയ്ക്കും ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 13/18.01.2024

1–17 പി.എം.എ.വൈ ഭവനപദ്ധതി തൽസ്ഥിതിവിവരം

പി.എം.എ.വൈ ഭവനപദ്ധതി പ്രകാരം വിവിധ തവണകളിലായി 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ തുക കൈപ്പറ്റി ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ആകെ ഗുണഭോക്താക്കൾ	1161
പൂർത്തീകരിച്ചവർ	980
പൂർത്തീകരിക്കാത്തവർ	181 ജനറൽ – 123; എസ് സി – 57; എസ് ടി -1
ഒന്നാം ഗഡു കൈപ്പറ്റിയശേഷം പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്തവർ	63
രണ്ടാം ഗഡു കൈപ്പറ്റിയശേഷം പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്തവർ	42
മൂന്നാം ഗഡു കൈപ്പറ്റിയശേഷം പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്തവർ	76

ഒരു വീട് നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള ആകെ സബ്സിഡി തുക – ₹4,00,000/-

(1-ാം ഗഡു – 40,000/-രൂപ, 2, 3 ഗഡുക്കൾ – 1,60,000/-രൂപ വീതം, 4-ാം ഗഡു – 40,000/-രൂപ.)

പൂർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഭവനങ്ങളുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിപ്പിച്ച് പ്രോജക്ടിന്റെ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനുള്ള സത്വര നടപടികൾ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

PMAY ഭവനപദ്ധതിയുടെ എല്ലാ വിശദാംശങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്. ഓരോ ഗുണഭോക്താവിനും നല്കിയ തുക, ഫണ്ടിനം, തൽസ്ഥിതി എന്നിവ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1–18 ശുചീകരണ തൊഴിലാളികൾക്ക് സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ – അധിക ചെലവ്

അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - 179/ 23

" ശുചീകരണ തൊഴിലാളികൾക്ക് സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ "

അടങ്കൽ - ₹3,00,000/-

ആകെ ചെലവ് -₹2,06,960/-

ഫണ്ടിനം - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്

പി എഫ് എം എസ് നമ്പർ – C0 3 2 3 6 3 6 1 0 00 2 / 25 -3 -23.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ (മുനിസിപ്പാലിറ്റി)

നഗരസഭയിലെ ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ ശുചീകരണ വസ്തുക്കൾ, സാധനസാമഗ്രികൾ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനായി 2,06,960/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ പ്രസ്താവിത പദ്ധതിക്കായി ടെൻഡർ ക്ഷണിച്ചതിൽ ഏറ്റവും കുറവ് തുക കോട്ട് ചെയ്ത കെയ്കോ ബിസിനസ് കോർപ്പറേഷനുമായി (Tender No 1159/14.12.2022, തുക 1,49,208/-രൂപ) നെഗോസിയേഷൻ നടത്തിയതിൻ പ്രകാരം കുറവ് വരുത്തിയ തുകയായ 1,48,208/- രൂപ അംഗീകരിച്ച് സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകുന്നതിന് 20.1.23 തീയതിയിലെ 15 (3) കമ്മിറ്റി തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകാരം നൽകി.

03.01.2023 തീയതിയിൽ 6539 നമ്പരായി ഹെൽത്ത് ഓഫീസറും "കെയ്കോ ബിസിനസ് കോർപ്പറേഷനു"മായി കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയും, 09.02.2023 തീയതിയിലെ നമ്പർ P1-16305/22 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം ടെൻഡറിൽ പറഞ്ഞ സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യാനായി സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകുകയും ചെയ്തു.

ടെണ്ടർ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ	കെയ്കോ ബിസിനസ് കോർപ്പറേഷൻ സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടർ	സപ്ലൈ ഓർഡർ എന്നിവ പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ട സാധനങ്ങൾ	ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് T-160/08.03.2023 പ്രകാരം സപ്ലൈ ചെയ്ത സാധനങ്ങൾ
1. Rain Coat (Fabric Coated Fab + Lining – Branded) XXL – 12 Nos XL – 39 Nos Large – 06 Nos	1. Rain Coat As Per Specification – 1 Unit @ 1600/-	1. Rain Coat (Fabric Coated Fab + Lining – Branded) XXL – 12 Nos XL – 39 Nos Large – 06 Nos	1. Rain Coat (Fabric Coated Fab + Lining – Branded) XXL, XL, Large – 57 Nos
2. Gum Boot (ISI Branded) 9" - 14 Pair 8" - 16 Pair 7" - 6 Pair 11" - 6 Pair	2. Gum Boot (ISI Branded) - @ 499/-	2. Gum Boot (ISI Branded) 9" - 14 Pair 8" - 16 Pair 7" - 6 Pair 11" - 6 Pair	2. Gum Boot (ISI Branded) 9", 8", 7", 10" - 42 Nos
3. Reflective Coat XL For Night Work (High Quality PVC Rexin With Reflector) – 63 Nos	3. Reflective Coat As Per Specification – @ 300/-	3. Reflective Coat XL For Night Work (High Quality PVC Rexin With Reflector) – 63 Nos	3. Reflective Coat XL For Night Work (High Quality PVC Rexin With Reflector) – 63 Nos
4. Rubber Gloves 12" - 500 Pair (Industrial Rubber Glove With Antiskid Grain)	4. Rubber Gloves As Per Specification – @ 90/-	4. Rubber Gloves 12" - 500 Pair (Industrial Rubber Glove With Antiskid Grain)	4. Rubber Gloves 12" - 500 Pair (Industrial Rubber Glove With Antiskid Grain)
5. Disposable Gloves Surgical - 10000 Nos	5. Disposable Gloves Surgical - @ 3/-	5. Disposable Gloves Surgical - 10000 Nos	5. Disposable Gloves Surgical - 10000 Nos

6. Chappal For Ladies 7" - 6 Pair	6. Chappal For Ladies - @ 150/-	6. Chappal For Ladies 7" - 6 Pair	6. Chappal For Ladies 7" - 6 Pair

1159/14.12.2022 നമ്പർ ടെണ്ടർ പ്രകാരം കെയ്ക്കോ ബിസിനസ് കോർപ്പറേഷൻ സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടറിൽ നെഗോസിയേഷൻ നടത്തി 1,48,208/-രൂപയായി നിജപ്പെടുത്തുകയും പ്രസ്തുത ടെണ്ടർ 20.01.2023 ലെ 15(03) തീരുമാനപ്രകാരം കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്ത സാഹചര്യത്തിലാണ് ടെണ്ടറിൽ പറഞ്ഞിട്ടുള്ള അതേ സാധനങ്ങൾ അതേ സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ അതേ അളവിൽ സപ്ലൈ ചെയ്യാൻ വർക്ക് ഓർഡർ നൽകിയത്. (ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ അനുബന്ധം 5 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്)

എന്നാൽ മേൽ പരാമർശിത സാഹചര്യങ്ങൾ പരിഗണിക്കാതെ കെയ്ക്കോ ബിസിനസ് കോർപ്പറേഷൻ സമർപ്പിച്ച ഉയർന്ന തുകയ്ക്കുള്ള ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം മുഴുവൻ തുകയും മാറി നൽകിയത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വീഴ്ചയാണ്. നെഗോസിയേഷൻ നടത്തി ഉറപ്പിച്ച തുകയായ 1,48,208/-രൂപയ്ക്ക് പകരം 2,06,960/-രൂപ സപ്ലൈയർക്ക് നൽകിയതിനാൽ അധികമായി 58,752/-രൂപ ചെലവായിട്ടുണ്ട്. അധികം തുക ചെലവഴിച്ച സാഹചര്യം വിശദീകരിക്കുന്നതിനും ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് T-160, 8-3-23 പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം നടത്തിയ വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കുന്നതിനും നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ നെഗോസിയേഷൻ നടത്തി ഉറപ്പിച്ച തുകയിൽ അധികമായ 58,752/- രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക്, വിതരണം എന്നിവ പരിശോധിക്കുന്നതിനായി ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 1,48,208/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 58,752/-രൂപ.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 1,48,208/-രൂപ.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 8/17-1-24.

1-19 ശുചിത്വമിഷന് വിഹിതം നൽകൽ – വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 427/ 23

" അന്താരാഷ്ട്ര ടെക്നോളജിക്കൽ കോൺക്ലേവ് സംഘാടനത്തിന് വേണ്ടി ശുചിത്വമിഷന് വിഹിതം നൽകൽ "

ആകെ അടങ്കൽ – ₹ 1,00,000/-

ആകെ ചെലവ് - ₹ 1,00,000/-

ഫണ്ടിനം - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്

പി എഫ് എം എസ് നമ്പർ/തീയതി – C 032327350321/16-3-23

നിർവഹണം - ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ

അന്താരാഷ്ട്ര ടെക്നോളജിക്കൽ കോൺക്ലേവ് സംഘാടനത്തിന് വേണ്ടി ശുചിത്വമിഷന്റെ 30520816966 എന്ന അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 1,00,000/-രൂപ നഗരസഭാ വിഹിതമായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 1,00,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 1,00,000/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം/തീയതി – 10/17-1-24

1-20 പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല. 6,25,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പദ്ധതി നം - 275/23 (സ്പിൽ ഓവർ)

പട്ടികജാതി വിദ്യാർഥികൾക്ക് പഠനമുറി.
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ
അടങ്കൽ – ₹ 20,00,000/-

ചെലവ് – ₹ 6,25,000/-രൂപ (വികസനഫണ്ട് – എസ്.സി.പി)

ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ "പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി" എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഒന്നും രണ്ടും ഗഡു തുക കൈപ്പറ്റിയ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയതായി രേഖയില്ല. പഠനമുറി നിർമ്മാണത്തിനായി ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് ആകെ രണ്ട് ലക്ഷം രൂപയാണ് അനുവദിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവ് (ശ്രീ/ശ്രീമതി)	ആകെ കൈപ്പറ്റിയ തുക (രൂപ)	ബിൽ നം/തീയതി
1	ദിന രാമചന്ദ്രൻ	തുക – 50,000/- തുക – 75,000/-	49/16-2-23 59/17-3-23
2	കുഞ്ഞുബാവ.റ്റി	തുക – 50,000/- തുക – 75,000/-	52/20-2-23 69/27-3-23
3	ലക്ഷ്മി.പി	തുക – 50,000/- തുക – 75,000/-	56/13-2-23 69/27-3-23
4	ചിത്രകല	തുക – 50,000/-	59/17-3-23
5	രജനി	തുക – 50,000/-	65/27-3-23
6	സുനിൽകുമാർ	തുക – 50,000/-	69/27-3-23
7	സിന്ധു	തുക – 50,000/-	69/27-3-23
8	അംബിക.ആർ	തുക – 50,000/-	69/31-3-23

മേൽ പ്രസ്താവിത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പൂർണ്ണമായ അപേക്ഷ, എഗ്രിമെന്റ് എന്നിവ ഹാജരാക്കുന്നതിനും പഠനമുറി നിർമ്മാണത്തിന്റെ പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കുന്നതിനും നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിയ്ക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയ 6,25,000/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പഠനമുറി നിർമ്മാണം അടിയന്തിരമായി പൂർത്തീകരിച്ച്, പൂർത്തീകരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 6,25,000/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 7/17-1-24

1-21 മരുന്നുകളും ഉപകരണങ്ങളും പൂർണമായും ലഭ്യമായില്ല.

പുനലൂർ താലൂക്ക് ആശുപത്രി സൂപ്രണ്ട് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികൾ പ്രകാരം മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് തുക മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ മുഴുവൻ തുകയ്ക്കും മരുന്നുകൾ/ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേരും നമ്പരും	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (₹)/ സ്ഥാപനം	ബിൽ നം./ തീയതി	ലഭിച്ച മരുന്നുകളുടെ വില (₹)	ലഭിക്കാനുള്ള മരുന്നിന്റെ വില (₹)
24/23, താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിലെ വൃദ്ധരായ രോഗികൾക്ക് മെഡിക്കൽ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	2,63,000/- PRF 2527/ 24-11-22 സ്ഥാപനം – K M S C L	28/ 31-12-22	1,58,023/-	1,04,977/-
7/23, സഞ്ജീവനി സൌജന്യ ഡയാലിസിസ് പരിപാടി	2,99,999/- PRF-2165/	32/ 3-12-22	1,08,205/-	1,91,794/-

	തീയതി 10-11-22 സ്ഥാപനം - K M S C L			
			ആകെ	**2,96,771/-**

ഈ വിഷയത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ വിലയായ 2,96,771/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാതിരിക്കുന്നത് ആശുപത്രി സേവനങ്ങളെയും പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങളെയും ബാധിക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി യഥാസമയം പരിശോധിക്കേണ്ടതും ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ടിൻമേൽ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 2,96,771/-രൂപ

ഓഡിറ്റ്എൻക്വയറി നം – 19/18-1-24

1-22 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ – രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. 12,85,643/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പദ്ധതി നം - 24/23

താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിലേക്ക് വൃദ്ധരായ രോഗികൾക്ക് മെഡിക്കൽ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി

അടങ്കൽ - 12,86,000/-രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - നോൺ റോഡ്)

ചെലവ് – 12,85,643/-രൂപ

ബിൽ നം - 1/10-5-22

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ മേൽ പ്രസ്താവിത പദ്ധതി പ്രകാരം മെഡിക്കൽ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി 12,85,643/-രൂപ താഴെപറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

സ്ഥാപനം	നൽകിയ തുക ₹
Ms Labx	4,99,999/-
Trichur Surgicals	2,70,000/-
Lab Line Instruments -	38,940/-
Adella Optec	24,642/-
Roots Multi Clean Limited	4,52,062/-

മേൽ ഉപകരണങ്ങളുടെ വാങ്ങൽ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ഇവയുടെ ടാക്സ് ഇൻവോയ്സുകൾ മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയത്. ആയതിനാൽ ക്വട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ, റേറ്റ് കോൺട്രാക്ട്/റീഏജന്റ് റെന്റ് കോൺട്രാക്ട്, ഫയലുകൾ, അനുബന്ധരേഖകൾ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഇവ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 12,85,643/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക - 12,85,643/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 19/18-1-24

1-23 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ – മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തകൾ പൂർത്തീകരിച്ചില്ല – 11,25,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം ഒന്നാം ഗഡു തുക കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് രണ്ടാം ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	ഗുണഭോക്താവ് (ശ്രീ/ശ്രീമതി)	ഒന്നാം ഗഡു തുക (രൂപ)	ബിൽ നം., തീയതി
126/23 (സ്പിൽ ഓവർ) വീട് - വാസയോഗ്യമാക്കൽ – പട്ടിക ജാതി ആകെ അടങ്കൽ - 9,78,531/- ആകെ ചെലവ്- 9,00,000/- ഫണ്ടിനം - വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി (സബ്സിഡി വിഹിതം ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 1,50,000/- രൂപ)	ശ്യാമള .കെ, പട്ടു കുന്നിൽ വീട്, വാളക്കോട്	75,000/-	Utr No-Rbi012251386443/7.1.21
274/23 വീട് - വാസയോഗ്യമാക്കൽ – പട്ടിക ജാതി ആകെ അടങ്കൽ- 25,00,000/- ആകെ ചെലവ് - 15,75,000/- ഫണ്ടിനം - വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി (സബ്സിഡി വിഹിതം ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 1,50,000/- രൂപ)	ലീല, സുനില ഭവൻ, പരവട്ടം, മണിയാർ	75,000/-	54/24.2.23
	ലീല ചരുവിള, പുത്തൻവീട്, താഴെപാലോട്, കലയനാട്, പുനലൂർ	75,000/-	54/24.2.23
	സുദർശനൻ, മീരാ ഭവനം, പുനലൂർ	75,000/-	57/1.3.23
	അജിതകുമാരി, ചന്ദ്ര വിലാസം, വിളക്കുെട്ടം	75,000/-	63/22.3.23
	ലളിതമ്മ, ഹരിതാഭവൻ	75,000/-	63/22.3.23
	സരസ്വതി, അക്കൗണ്ട് നം- 67163983699	75,000/-	64/22.3.23
	ലളിതാ ലോഹിദാസ് അക്കൗണ്ട് നം- 67099818978	75,000/-	64/22.3.23
	ബിന്ദു.ഐ, മരുതുമൺ വീട്	75,000/-	69/24.3.23
	ബാവ, തെങ്ങും തറയിൽ ചെമ്മന്തൂർ	75,000/-	69/24.3.23
	പ്രഭ കെ ഉത്തമൻ	75,000/-	69/24.3.23
	അനിത, അക്കൗണ്ട് നം-	75,000/-	71/26.3.23

	39720100002431		
	കുഞ്ഞുമോൾ, ചരുവിളവീട്, കലയനാട്	75,000/-	62/16.3.23
	വത്സല, സുഭാഷ് മന്ദിരം, കലയനാട്	75,000/-	62/16.3.23
	പ്രകാശൻ.എം, അക്കൗണ്ട് നം- 10280100484605	75,000/-	62/16.3.23

മേൽ പ്രസ്താവിത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പൂർണ്ണമായ അപേക്ഷ, എഗ്രിമെന്റ്, അനുബന്ധവിവരങ്ങൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 11,25,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ച് പ്രോജക്ടിന്റെ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 11,25,000/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ – 9/17-1-24

1-24 ഹരിതകർമസേന – പ്രവർത്തനാവലോകന റിപ്പോർട്ട്

മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ നിലവിൽ 116 ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾ ഒരു കൺസോഷ്യമായി പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നു. പ്രതിമാസം എല്ലാ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും സന്ദർശനം നടത്തി പ്രവർത്തന കലണ്ടർ പ്രകാരമുള്ള മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് തരംതിരിച്ച് കരാർ വച്ചിട്ടുള്ള "ഗ്രീൻടെക്, കൊല്ലം" എന്ന ഏജൻസിക്ക് കൈമാറുന്നു. യൂസർഫീ ഇനത്തിലും പ്ലാസ്റ്റിക്ക് തരംതിരിച്ച് കൈമാറുന്നതിനും ലഭ്യമാകുന്ന തുക നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് കൺസോഷ്യം പ്രസിഡന്റ്, സെക്രട്ടറി എന്നിവരുടെ പേരിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചു. പ്രതിമാസം അക്കൗണ്ടിലൂടെ മാത്രം തുക വിനിയോഗം ചെയ്തു വരുന്നു. പ്രതിമാസം ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് 7,000/- രൂപ ശരാശരി വേതനം നൽകി വരുന്നു.

ആവശ്യമായ സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെ വാങ്ങി നൽകി പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പ് നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് എല്ലാ ഭവനങ്ങളിലും ക്യൂ ആർ കോഡ് പതിച്ച് യൂസർ ഫീ കളക്ട് ചെയ്യുന്നു. (ഹരിതകർമസേനയുടെ പ്രവർത്തനാവലോകന റിപ്പോർട്ട് - അനുബന്ധം – 6)

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം – 1/11-01-2024

ഹരിതകർമ്മസേന വരവ് – ചെലവ് റിപ്പോർട്ട്		
2022-2023		
മാസം	യൂസർ ഫീ വരവ് (രൂപ)	ഗ്രീൻ ടെക് മുഖേനയുള്ള വരവ് (രൂപ)
ഏപ്രിൽ	3,46,105/-	57,404/-
മെയ്	3,61,930/-	31,881/-
ജൂൺ	3,53,205/-	1,13,465/-
ജൂലൈ	2,17,535/-	67,646/-
ആഗസ്റ്റ്	4,68,145/-	-
സെപ്റ്റംബർ	3,25,105/-	41,216/-
ഒക്ടോബർ	3,82,220/-	93,777/-
നവംബർ	4,81,475/-	-
ഡിസംബർ	3,83,225/-	1,34,132/-
ജനവരി	3,23,450/-	71,782/-
ഫെബ്രുവരി	4,73,720/-	-
മാർച്ച്	3,77,440/-	50,684/-
ആകെ	**44,93,555/-**	**6,61,987/-**

****** നിർദ്ദേശങ്ങൾ ******

1. ഹരിതകർമസേന കലണ്ടർ പ്രകാരം കൃത്യമായി മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ടെന്നും യഥാസമയം ഏജൻസികൾക്ക് കൈമാറുന്നുവെന്നും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

2. ഹരിതകർമസേന മാർഗരേഖ (12-08-2020 ലെ തസ്വഭവ സ.ഉ (സാധാ) നം 1496/2020) ഖ 13 വിഭാവനം ചെയ്യുംവിധമുള്ള ഹരിതസേനാംഗങ്ങളുടെ സംരംഭക സാധ്യതകൾ പ്രായോഗികതലത്തിൽ കൊണ്ടുവരുന്നതിനായുള്ള പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കാവുന്നതാണ്.

3. മാലിന്യങ്ങൾ പൊതുനിരത്തുകളിൽ വലിച്ചെറിയപ്പെടുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായുള്ള ക്രമീകരണങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

4. MLP, LEGACY മാലിന്യങ്ങൾ എല്ലാ മാസവും നീക്കം ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

5. വാർഡ് തലത്തിൽ പരാതിപരിഹാരസെൽ രൂപീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

6. 12-08-2020 ലെ തസ്വഭവ സ.ഉ (സാധാ) നം 1496/2020 ഖ 19 പ്രകാരമുള്ള കോർപ്പസ് ഫണ്ട് നാളിതുവരെ രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഹരിതകർമസേന മാർഗരേഖ വിഭാവനം ചെയ്യുംവിധം അടിയന്തിരമായി കോർപ്പസ് ഫണ്ട് രൂപീകരിക്കേണ്ടത് അനിവാര്യമാണ്.

7. യൂസർ ഫീ കൃത്യമായി ഈടാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായുള്ള ഭരണതല നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

1-25 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് - വയോമിത്രം സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാമിഷൻ നഗരസഭാ വിഹിതം നല്കൽ (നം. 19/23)

അടങ്കൽ തുക – 10,00,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി

വയോമിത്രം സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാമിഷൻ നഗരസഭാ വിഹിതം നല്കൽ എന്ന പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ബിൽ നം 114 തീ 15-03-2023 പ്രകാരം 10,00,000/-രൂപ പിൻവലിച്ച് സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷനിൽ ഒടുക്കുവരുത്തി. തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 10,00,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

തടസ്സപെടുത്തിയ തുക - 10,00,000/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം – 27/20.01.24

1-26 ഭരണഘടനാ സാക്ഷരതാ – സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചു.

പ്രോജക്ട് നം – 261/23

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ദ സിറ്റിസൺ 2022 - ഭരണഘടനാ സാക്ഷരത

അടങ്കൽ തുക – 7,50,000/-രൂപ

ഫണ്ടിനം – വികസനഫണ്ട്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി

കൊല്ലം ജില്ലയിൽ 10 വയസ്സിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള എല്ലാവർക്കും ഭരണഘടനയുടെ അടിസ്ഥാന തത്വങ്ങളെക്കുറിച്ച് അവബോധം നല്കുന്നതിനു വേണ്ടി ദി സിറ്റിസൺ 2022 എന്ന പേരിൽ കൊല്ലം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തും, ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയും കിലയും സംയുക്തമായി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി. ഇതിന്റെ ഭാഗമായി മുനിസിപ്പാലിറ്റിയും വികസനഫണ്ടിൽ നിന്ന് 7,50,000/-രൂപ വകയിരുത്തി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി. പദ്ധതി അടങ്കലിൽ അധികമായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 24,860/-രൂപയും ചെലവഴിച്ചിരുന്നു. 20.08.22 ലെ സ.ഉ (സാ.ധാ) നം 2025/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നോ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നോ പരമാവധി ചെലവഴിക്കാവുന്ന തുക 5,00,000/-രൂപയാണ്. സർക്കാർ നിർദ്ദേശം ലംഘിച്ചാണ് തുക അധികമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഹാളിൽ 15.09.22 ൽ നടന്ന ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ സ്പെഷ്യൽ യോഗതീരുമാന പ്രകാരം തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് 20.08.22 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള നിരക്കിൽ തുക വകയിരുത്തി ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ അനുമതിയോട് കൂടി പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കാവുന്നതാണെന്നും പ്രസ്തുത നിരക്കിനേക്കാൾ അധികമായി തുക എന്തെങ്കിലും

ഘടകങ്ങൾക്ക് വേണ്ടി വരുന്ന തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ആയതിനുള്ള വിശദീകരണം സഹിതം പുതുക്കിയ പ്രോജക്ട് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയ്ക്ക് സമർപ്പിച്ച് അംഗീകാരം വാങ്ങി നടപ്പിലാക്കാവുന്നതാണെന്നും തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഭരണഘടനാ സാക്ഷരതാ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് തുക വകയിരുത്തുന്നത് സംബന്ധിച്ച സർക്കാർ ഉത്തരവ് നിലവിൽ വരുന്നതിന് മുമ്പ് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി അംഗീകാരം നൽകിയ പ്രോജക്ടുകൾ 5.09.22 ലെ പ്രത്യേക ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി യോഗത്തിൽ സാധൂകരിച്ചിട്ടുള്ളതും, പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടുകൾ 17.09.22 ലെ കൊല്ലം ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി മെമ്പർ സെക്രട്ടറി & ജില്ലാ കളക്ടറുടെ നടപടിക്രമം നം. 07/2021 സി.പി.ഒ കൊല്ലം പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുമാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത്തരം സാധൂകരണ നടപടികൾ ലഭ്യമാക്കാതെ മുൻസിപ്പാലിറ്റി ഭരണസമിതിയുടെ 13.10.22 ലെ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം II (8) പ്രകാരം സർക്കാർ ഉത്തരവ് വിധേയമായി നടത്തിയ 2,50,000/-രൂപയുടെ ചെലവിന് സർക്കാരിന്റെ അനുമതിയ്ക്കായി കത്ത് നൽകുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ നിന്ന് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കാതെയാണ് പദ്ധതിയ്ക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു.

17.09.22 ലെ ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ മെമ്പർ സെക്രട്ടറി & ജില്ലാ കളക്ടറുടെ നടപടിക്രമം പ്രകാരം പദ്ധതിയുടെ വിവിധ ഇനങ്ങൾക്കായി ചെലവഴിക്കാവുന്ന പരമാവധി തുകയുടെ വിശദാംശവും, ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശവും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇനം	നടപടിക്രമം/സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ചെലവഴിക്കാവുന്ന തുക (രൂപ)	ചെലവഴിച്ച തുക (രൂപ)	ബിൽ നം/ തീയതി	അധികമായി അനുവദിച്ച തുക (രൂപ)
1	ഉദ്ഘാടനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവിധ ചെലവുകൾ	40,000/-	27,435/- (തനത് ഫണ്ട്)	ചെക്ക് നം 513930. 02-09-2022	
2	ഭരണഘടനാ കൈപ്പുസ്തകം (20/-രൂപ നിരക്കിൽ)	2,00,000/- (20 X 10000 പ്രതികൾ)			
3	ഭരണഘടനയുടെ ആമുഖത്തിന്റെ പകർപ്പ് (10/-രൂപ നിരക്കിൽ)	1,00,000/- (10 X 10000 പ്രതികൾ)			
4	സെനറ്റർമാർക്ക് ആവശ്യമായ അദ്ധ്യാപന സാമഗ്രികൾ	15,000/-	4,92,750/- 2,54,675/-	ബിൽ നം. 108/01.01.23, ബിൽ നം. 142/31.03.23	2,74,860/-
5	സെനറ്റർമാർക്കുള്ള ഹോണറേറിയം (1,000/-രൂപ നിരക്കിൽ പ്രതിമാസം ഡാറ്റാ ചാർജ്ജ് ഉൾപ്പെടെ പരാമവധി 20 പേർക്ക്)	1,20,000/- (1000 X 20 X 6 മാസം)			
	ആകെ	**4,75,000/- Rounded To 5,00,000/-**	**7,74,860/-**		

ജില്ലയെ സമ്പൂർണ്ണ ഭരണഘടനാ സാക്ഷരതാ ജില്ലയായി 12.1.24 ന് ബഹു. മുഖ്യമന്ത്രി പ്രഖ്യാപിച്ചതിന് ശേഷവും കൈപ്പുസ്തക വിതരണത്തിനായും, മാസ്റ്റർമാരുടെ ഹോണറേറിയത്തിനായും തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി മാർഗ്ഗരേഖകൾ പാലിക്കാതെ നടത്തിയ 2,74,860/-രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി ചെലവഴിച്ച തുക പദ്ധതി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിച്ച തുക – 2,74,860/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം – 21, തീ. 19-01-2024

1-27 കമ്പ്യൂട്ടർ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

'സർക്കുലർ നം 86 /2010 /ധന., തീ 24-09-2010, സർക്കുലർ നം എ. ബി2/703/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ 16-01-2016' എന്നിവ പ്രകാരം കമ്പ്യൂട്ടർ, സെർവർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവയുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ, കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെ എ എം സി എന്നിവയ്ക്കായി പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്	ചെലവഴിച്ച തുക (രൂപ)	ബിൽ നം, തീയതി
1	നഗരസഭയിലെ കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾക്ക് എ എം സി (28/23) അടങ്കൽ തുക - 1,79,647/- (വികസന ഫണ്ട്)	81,288/-	8, തീ 16-05-22
2	നഗരസഭയിലെ കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾക്ക് എ എം സി (164/23) അടങ്കൽ തുക - 2,30,000/- (വികസന ഫണ്ട്)	52,451/- 18,000/- 34,451/-	30, തീ.31-08-22 91, തീ.09-01-23 138, തീ. 30-03-23
3	ലാപ് ടോപ്പ്, പ്രിന്റർ ഇവ വാങ്ങൽ (167/23) അടങ്കൽ തുക – 7,00,000/- (ധ. ക. ഗ്രാന്റ്)	3,32,000/- 1,95,896/-	476 തീ.27-03-23 477 തീ. 27-03-23
	ആകെ	**7,14,086/-**	

സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള കമ്പ്യൂട്ടർ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 17-01-2024 ൽ ഓഡിറ്റ് റിക്വസിഷൻ (നം.2) നല്കിയെങ്കിലും രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ, കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെ എ എം സി എന്നിവയ്ക്കായി ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെ ആധികാരികതയും ഇൻസ്റ്റലേഷൻ വിവരങ്ങളും പരിശോധിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ചെലവ് വിവരങ്ങളുടെ ആധികാരികത ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, മറ്റ് രേഖകൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 7,14,086/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക - 7,14,086/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ നം – 2/17.01.2024

1-28 കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ – പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളായി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിന് തുകകൾ ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ടുകളുടെ പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം, പേര്	ഒടുക്കിയ തുക (രൂപ)	ബിൽ നം., ഒടുക്കിയ തീയതി,
1	വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഗാർഹിക കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ (252/23) അടങ്കൽ തുക - 30,00,000/- (ധ.ക. ഗ്രാന്റ്)	29,80,000/-	എ.സി.ആർ ബിൽ നം. 519, തീ. 28-03-2023
2	ഭരണിക്കാവ് വാർഡിലെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ എ.സി. പൈപ്പ് മാറ്റി പുതിയത് സ്ഥാപിക്കൽ (428/23)	27,00,000/-	എ.സി.ആർ ബിൽ നം. 437, തീ. 23-03-2023

	അടങ്കൽ തുക – 27,00,000/- (ധ.ക. ഗ്രാന്റ്)		
3	പോലീസ് സ്റ്റേഷൻ റോഡ് എ.സി. പൈപ്പ് മാറ്റി പുതിയത് സ്ഥാപിക്കൽ (317/23) അടങ്കൽ തുക - 40,00,000/- (ധ.ക. ഗ്രാന്റ്)	39,30,000/-	എ.സി.ആർ ബിൽ നം. 273, തീ. 28-12-2022
4	ഭരണിക്കാവ് ക്ഷേത്രം റോഡിൽ എ.സി. പൈപ്പ് മാറ്റി പുതിയത് സ്ഥാപിക്കൽ (253/23) അടങ്കൽ തുക - 40,00,000/- (ധ.ക. ഗ്രാന്റ്)	40,00,000/-	എ.സി.ആർ ബിൽ നം. 303, തീ. 17-01-2023
5	കക്കോട് ലൈബ്രറി മുതൽ ചെങ്കളം വരെ പുതിയ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ (318/23) അടങ്കൽ തുക - 20,00,000/- (ധ.ക. ഗ്രാന്റ്)	20,00,000/-	എ.സി.ആർ ബിൽ നം. 438, തീ. 23-03-2023
	ആകെ	**1,56,10,000/-**	

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്കായി നടത്തിയ 1,56,10,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 03, തീ 16-01-2024) മറുപടി നല്കിയിട്ടില്ല.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക - 1,56,10,000/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം – 03, തീ 16-01-2024

1-29 മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

വിവിധയിനങ്ങൾക്കായി മുൻകൂറായി നൽകിയ തുക നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ നൽകുന്നു.

മുൻകൂർ അനുവദിച്ച ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി

ക്രമ നം.	ഫയൽ നം.	നൽകിയ തുക(രൂപ)	ചെക്ക് നം./ തീയതി	പ്രവർത്തനം, പ്രവൃത്തി ഇനം	തുക കൈപ്പറ്റിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1	E4-15197/22	50,000/-	513948/ 22.9.22	റോഡുകളിലെ കുഴി അടയ്ക്കുന്നതിന്	ശ്രീ.ജയരാജ്, അസി.എൻജിനീയർ
2	H1-18722/22	10,000/-	001465/ 26.10.22	സ്വച്ഛതാ കാ ദോ രംഗ് പരിപാടിയുടെ നഗരസഭാതല പ്രവർത്തനം	ശ്രീമതി.സിനി.കെ.ആർ JHI-II
3	C1-1142/23	7,000/-	587661/ 30.1.23	ബഹു. ചെയർപേഴ്സന്റെ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് സജ്ജീകരണം	ശ്രീമതി.രാജി.പി, ക്ലർക്ക്
4	R1-5708/14	10,000/-	587666/ 3.2.23	നികുതി പിരിവ് ഊർജ്ജിതപ്പെടുത്തുന്നതിന്റെ ഭാഗമായ പ്രവർത്തനങ്ങൾ	ശ്രീ.മുഷാദ്.എ, റവന്യൂ ഇൻസ്പെക്ടർ
5	C1-1142/23	6,000/-	649574/ 27.2.23	വൈസ് ചെയർമാന്റെ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് സജ്ജീകരണം	ശ്രീമതി.രാജി.പി, ക്ലർക്ക്
6	C1-3401/23	25,000/-	649582/ 9.3.23	കൗൺസിൽ ഹാൾ, ക്യാബിൻ	ശ്രീമതി.രാജി.പി, ക്ലർക്ക്

				അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ	
7	A1-2329/22	50,000/-	649590/ 23.3.23	ബജറ്റിന്റെ പ്രാരംഭച്ചെലവ്	ശ്രീ.പ്രതാപചന്ദ്രൻ, സൂപ്രണ്ട്

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് അനുഛേദം 99 പ്രകാരം താൽക്കാലിക അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റി മൂന്നു മാസത്തിനകം ഫൈനൽ ബിൽ സമർപ്പിച്ച് മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 4/10/11 ലെ GO(P)419/2011/FIN ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ മുഴുവൻ തുകയും അടിയന്തിരമായി തിരിച്ച് പിടിക്കേണ്ടതും തിരിച്ച് പിടിക്കുമ്പോൾ തുക പിൻവലിച്ച ദിവസം മുതൽ 18% നിരക്കിൽ പലിശ ഈടാക്കണമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിന് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുവെന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. മുൻകൂർ വാങ്ങിയ തുകയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തുക നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 1,58,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. അഡ്വാൻസ് ആയി അനുവദിച്ച തുക ഉത്തരവാദിയായ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും പിഴ പലിശ സഹിതം ഈടാക്കി മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 1,58,000/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 18/18.1.2024

1-30 പട്ടികജാതി വിദ്യാർഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് – രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. 14,25,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 220 /23

" പട്ടികജാതി വിദ്യാർഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് "

ആകെ അടങ്കൽ - 16,00,000/-രൂപ

ആകെ ചെലവ് – 14,25,000/-രൂപ, വികസനഫണ്ട് - എസ്.സി.പി

ബിൽ നമ്പർ	തീയതി	തുക,(രൂപ)
319	31-1-23	5,80,000/-
320	31-1-23	3,80,000/-
353	16-2-23	1,70,000/-
375	28-2-23	90,000/-
404	15-3-23	95,000/-
467	26-3-23	90,000/-
507	28-3-23	20,000/-

ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ 'പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്' എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ആകെ 14,25,000/-രൂപ ചെലവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഏതാനും ചില ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപൂർണ്ണമായ അപേക്ഷയും അനുബന്ധരേഖകളും മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) നമ്പർ 115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചാണോ തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് പരിശോധിക്കുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. ബില്ലുകൾ, അപേക്ഷകൾ, ഗുണഭോക്താക്കൾ പഠിക്കുന്ന കോഴ്സ് തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ഇവ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവ് തുകയുടെ ആധികാരികത പരിശോധിയ്ക്കാൻ സാധിയ്ക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 14,25,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക - 14,25,000/-രൂപ

ഓഡിറ്റ എൻക്വയറി നം – 28/20-1-24

1-31 ഇൻഷ്വറൻസ് കവറേജ് ഇല്ലാത്ത പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല.

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ഓരോ പ്രവൃത്തിക്കും കരാർ തുകയുടെ 0.5%, (മിനിമം 2,00,000/-മാക്സിമം 5,00,000/-) ഇൻഷ്വറൻസ് കവറേജ് ആയി പ്രവൃത്തി തുടങ്ങി 15 ദിവസത്തിനകം കരാറുകാരൻ സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം കരാർ തുകയുടെ 0.2% ഫൈൻ ഇനത്തിൽ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. പ്രസ്തുത വ്യവസ്ഥ കരാറുകാർക്ക് നൽകിയ ലെറ്റർ ഓഫ് അക്സപ്റ്റൻസിൽ വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്നു കാണുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് വിവരം	പി.എ.സി. തുക (രൂപ)	ഈടാക്കേണ്ട ഫൈൻ തുക (പി.എ.സി. തുകയുടെ 0.2%) (രൂപ)
1	പ്രോജക്ട് നം.233/23 മുനിസിപ്പാലിറ്റി ഏഴുനില ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പ്രവൃത്തികൾ കരാറുകാരൻ - M/S Power Craft Electrical Contractors (P) Ltd.	51,56,609/-	10,313/-
2	പ്രോജക്ട് നം. 297/23 വാളക്കോട് - പള്ളിക്കുന്ന് റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.അലൻ ജെ പി കൂടാരത്തിൽ	2,79,217/-	558/-
3	പ്രോജക്ട് നം. 305/23 താഴേക്കട വാതുക്കൽ - മില്ല് – ഉഗ്രൻകുന്ന് റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.അലൻ ജെ പി കൂടാരത്തിൽ	2,70,896/-	542/-
4	പ്രോജക്ട് നം. 306/23 മണ്ണാംമൂല സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമ്മാണം കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.മാത്യു.എം.	9,66,041/-	1,932/-
5	316/23 പാപ്പന്നൂർ-പേപ്പർമിൽ റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗും സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമ്മാണവും കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.മാത്യു.എം.	2,11,681/-	423/-
6	360/23 നെടുങ്കയം - കല്ലുമല റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.മാത്യു.എം.	3,35,479/-	671/-
7	402/23 തൊളിക്കോട് ഗവ.എൽ.പി.എസ് പ്രവേശനവഴി കോൺക്രീറ്റിംഗ്, ഹാൻഡ് റെയിൽ സ്ഥാപിക്കൽ കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.എസ്. നാരായണൻ.	2,53,421/-	507/-

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.16/18.1.24) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ടി തുക ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നതിന് അറിയിപ്പ് നൽകുന്നതാണെന്ന് പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക ഈടാക്കി മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്. കരാറുകാരെക്കൊണ്ട് ഇൻഷ്വറൻസ് കവറേജ് സമർപ്പിക്കുന്നതിന് തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

1-32 ബിൽ തുക തെറ്റായി കണക്കാക്കി - അധികം പിൻവലിച്ച 44,368/-രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	107/23 (Spill Over Of 311/22)
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	മണിയാർ ഗവ.യു.പി.എസ്-ൽ ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണവും പെയിന്റിംഗും
നിർവഹണം	അസി.എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ തുക	5,00,000/-രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് – നോൺ റോഡ്)
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. നിഖിൽ.എസ്. (13.85% കുറവ്)
എഗ്രിമെന്റ് നം/തീയതി	117/AE/PMC/21-22/24.3.22
ബിൽ നം./തീയതി, തുക	32/22-23/20.2.23, 4,50,598/-രൂപ

പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുടെ ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം = ₹ 3,99,608.12/-

പരിമിതപ്പെടുത്തിയത് = ₹ 3,81,863/-

(+) 18% GST ₹ 68,735/-

₹ 4,50,598/- (ബിൽ നം.32/22-23/20.2.23)

=========

<u>യഥാർത്ഥത്തിൽ പിൻവലിക്കേണ്ടിയിരുന്ന തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.</u>

ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം = ₹ 3,99,608.12/-

(-) ടെണ്ടർ കുറവ് 13.85% = ₹ 55,345.72/-

₹ 3,44,262.40/-

(+) 18% GST ₹ 61,967.23/-

₹ 4,06,230/-

===========

അധികം പിൻവലിച്ച തുക = 4,50,598 - 4,06,230 = ₹ 44,368/-

പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പി.എ.സി. തുകയായ 4,43,253.75/-രൂപയിൽ നിന്നും 13.85% കുറവായി കരാറുകാരൻ രേഖപ്പെടുത്തിയ 3,81,863.11/-രൂപയിൽ ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം പരിമിതപ്പെടുത്തിയതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം പിഴവ് സംഭവിച്ചത്.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 16/18.1.24) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അധികമായി പിൻവലിച്ച തുക എത്രയും വേഗം തിരികെ ഒടുക്കുന്നതാണെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തുക അധികമായി പിൻവലിച്ചതിനാൽ ഉണ്ടായ 44,368/-രൂപയുടെ അധികചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. അധികം പിൻവലിച്ച തുക എത്രയും വേഗം ഒടുക്കുവരുത്തി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിച്ച തുക – 44,368/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 16/18.01.2024

1-33 ഇ-ടെണ്ടർ ഫാറവില മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കണം.

ഇ-ടെണ്ടർ ഫാറ വില ഇനത്തിൽ മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ (നം.67220434032, SBI, പുനലൂർ ശാഖ) ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതും, നഗരസഭാ ഫണ്ടിലേക്ക് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യാനവശേഷിക്കുന്നതുമായ തുകയുടെ വിവരം മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	തുക (രൂപ)
2022-23	5,69,489/-
2023-24 (20.1.2024 വരെ)	1,53,918/-
ആകെ	**7,23,407/-**

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (നം.15/18.1.24) മറുപടിയിൽ തുക എത്രയും വേഗം മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 ചെമ്മന്നൂരിൽ ഠൗൺ ഹാളും ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സും നിർമ്മാണം - പദ്ധതി സ്തംഭനാവസ്ഥയിൽ.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	143/23 (Spill Over Of 194/22)
നിർവഹണം	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ തുക	4,95,00,000/-രൂപ (CFC + Plan + Loan)
കരാറുകാരൻ	ഹാബിറ്റാറ്റ് ടെക്നോളജി ഗ്രൂപ്പ്
എഗ്രിമെന്റ് നം/തീയതി	7/18-19/AEE/28.2.2019

ചെമ്മന്നൂരിൽ ഠൗൺ ഹാളും ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സും നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി 2018-19 ൽ പ്രോജക്ട് നം. 190/19 ആയി രൂപീകരിച്ച പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി 2019-20, 2020-21, 2021-22, 2022-23 വർഷങ്ങളിൽ സ്പിൽ ഓവറായി തുടർന്നു. 2018-19, 2019-20 വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതിക്കായി തുകയൊന്നും ചെലവഴിച്ചില്ല. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വർഷം	ബിൽ വിവരം	തുക (രൂപ)
1	2020-21	CC-I & PART	7,61,744/-
2	2021-22	CC-II & PART	1,02,00,000/-
3	2021-22	CC-III & PART	33,35,426/-
4	2022-23	CC-II & PART (Balance)	5,88,880/-
ആകെ			**1,48,86,050/-**

നഗരസഭാ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ 19.1.24 ൽ ഓഡിറ്റ് ടീം നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ നിർമ്മാണത്തിന്റെ പ്രാരംഭ പ്രവർത്തനങ്ങൾ മാത്രമാണ് നിർവഹിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. പൈലിംഗ്, ഫൂട്ടിംഗ്, ഫൗണ്ടേഷൻ, ബേസ്മെന്റ് പ്രവൃത്തികൾ വരെ പൂർത്തീകരിച്ചതിനാണ് 1,48,86,050/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (നം.15/18.1.24) മറുപടിയിൽ ആദ്യവർഷം പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും 50 ലക്ഷം രൂപയും, ബാക്കി തുക ലോണുമാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നതെന്നും, എന്നാൽ 50 ലക്ഷം രൂപ ഫൗണ്ടേഷൻ പ്രവൃത്തികൾക്കുപോലും തികയാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 2022-23 വർഷം പ്രോജക്ടിന്റെ ഫണ്ട് ഭേദഗതി ചെയ്ത് 1,50,00,000/-രൂപ CFC, Plan Fund എന്നിവയിൽ നിന്നും, ബാക്കി 3,45,00,000/-രൂപ ധനകാര്യ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള ലോണും ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയെന്നും പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നു. CFC, Plan Fund എന്നിവയിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ തുകയിൽ നിന്നുമാണ് പൈലിംഗ്, ഫൂട്ടിംഗ്, ഫൗണ്ടേഷൻ ബേസ്മെന്റ് പ്രവൃത്തികൾ വരെ പൂർത്തീകരിച്ചതിന് 1,48,86,050/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഇനിയുള്ള പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യുന്നതിന് ഫണ്ട് ലഭ്യമല്ലെന്നും, KURDFC-യിൽ നിന്നും ലോൺ എടുത്ത് ചെയ്യണമെന്നാണ് ഭരണസമിതി തീരുമാനിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നും, ആയതിനായി പുതുക്കിയ DPR, അനുബന്ധരേഖകൾ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി ലോണിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ടെന്നും, DPR തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ഒരു ഏജൻസിയെ ഏൽപ്പിക്കുന്ന വിഷയം കൗൺസിലിന്റെ പരിഗണനയിലാണെന്നും, ലോൺ ലഭ്യമായാൽ മാത്രമേ പദ്ധതി നിർവഹണം നടത്താൻ കഴിയൂ എന്നും നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽകിയിരിക്കുന്നു.

പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിൽ വേണ്ടത്ര ശ്രദ്ധ പുലർത്താതിരുന്നതിനാലാണ് ഇത്തരത്തിലുള്ള അവസ്ഥ സംജാതമായിട്ടുള്ളതെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. വ്യക്തമായ ധനകാര്യ വിശകലനം നടത്തി ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യത

ഉറപ്പുവരുത്തി മാത്രം നിർവഹണം ആരംഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി പ്രാരംഭഘട്ടത്തിൽ തന്നെ സ്തംഭനാവസ്ഥയിലേക്ക് നീങ്ങുന്ന സാഹചര്യം ഒട്ടും ന്യായീകരിക്കത്തക്കതല്ല. സമയബന്ധിതമായ തുടർപ്രവർത്തനങ്ങളില്ലെങ്കിൽ പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച 1,48,86,050/-രൂപ പാഴ്ചെലവായി മാറാൻ സാദ്ധ്യതയുണ്ട്. പദ്ധതിലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിന് ഉചിതമായ ധനസ്രോതസ്സ് കണ്ടെത്തി സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള സത്വര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം, കൗൺസിൽ തീരുമാനം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്റ്റ് – പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം (നം. 217/23)

അടങ്കൽ തുക - 19,01,692/-രൂപ (സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് - റോഡിതരം)

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

നഗരസഭയും കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയും സംയുക്തമായി നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമായ പൊതു വാട്ടർ ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം 255 ആയി കണ്ടെത്തി പുനർനിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റി 09-03-2022 ലെ 61400 നം. ബിൽ പ്രകാരം നഗരസഭയുടെ വെള്ളക്കര കുടിശ്ശിക 12,32,09,384/-രൂപയായി നിർണ്ണിച്ചുകൊണ്ടുള്ള ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നല്കുകയും ചെയ്തു. നഗരസഭാ കൗൺസിലിന്റെ 07-06-2022 ലെ തീരുമാനം (നം-15) പ്രകാരം നഗരസഭാ പരിധിയിലുള്ള കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ പൊതുടാപ്പുകൾ മുഴുവനും വിച്ഛേദിക്കുന്നതിന് തീരുമാനിക്കുകയും, 20-10-2022ൽ എ7 -14300/06 ആയി കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കൊട്ടാരക്കര പി എച്ച് ഡിവിഷൻ എക്സി.എഞ്ചിനീയർക്ക് കത്ത് നല്കുകയും ചെയ്തു. 06-01-2023 ലെ കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ പുനലൂർ പി എച്ച് ഡിവിഷൻ അസി. എക്സി.എഞ്ചിനീയറുടെ DB1/KWA/WSSDn/PLR/GL/2021 നമ്പർ കത്തിൽ പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കുന്നതിന് 3,87,776/-രൂപ ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണെന്ന് അറിയിച്ചു.

08-03-2023 ൽ കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കൊട്ടാരക്കര പി എച്ച് ഡിവിഷൻ എക്സി.എഞ്ചിനീയറുടെ കത്ത് പ്രകാരം 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം അവസാനിക്കുമ്പോൾ അടയ്ക്കുവാനുള്ള കുടിശിക തുക 13,32,09,384/-രൂപായിൽ ഒറ്റത്തവണ തീർപ്പാക്കൽ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 9,07,55,105/-രൂപ പൂർണ്ണമായും ഒഴിവാക്കി നല്കിയിട്ടുള്ളതാണെന്നും 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം അവസാനം വരെ അടയ്ക്കുവാനുള്ള ആകെത്തുക 6,69,18,173/-രൂപയാണെന്നും ആയത് ഒടുക്കുവരുത്തുവാനും അഭ്യർത്ഥിച്ചു. 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം നഗരസഭ ആകെ ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുള്ള തുക 19,01,692/-രൂപയാണ്.

2022 മാർച്ച് മാസം മുതൽ നഗരസഭയിലെ പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഒരു ടാപ്പിന് പ്രതിവർഷം 8,278.20/-രൂപ നിരക്കിൽ നിന്നും 21,838.68/-രൂപയായി വർദ്ധിച്ചു. ഇതുപ്രകാരം 255 പൊതു ടാപ്പുകളുടെ പ്രതിമാസ വെള്ളക്കരം 1,75,908/-രൂപയിൽ നിന്ന് 4,64,079/-രൂപയായി വർദ്ധിച്ചു.

അസി. എക്സി.എഞ്ചിനീയർ, കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റി പുനലൂരിന്റെ 06-01-2023 ലെ DB1/KWA/WSSDn/PLR/GL/2021 നമ്പർ കത്തിലൂടെ പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കുന്നതിന് 3,87,776/-രൂപ ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണെന്ന് അറിയിച്ചുവെങ്കിലും ഇതിൻമേൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായി രേഖയില്ല.

പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കുന്നതിന് തുക ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടില്ലായെങ്കിൽ ആയതിന്റെ കാരണവും വെള്ളക്കര കുടിശിക ഇനത്തിലുള്ള തുക കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഒടുക്കുവരുത്തുന്നതിന് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികളും

വിശദീകരിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.27, തീ 20-01-2024) മറുപടി നല്കിയിട്ടില്ല.

വെള്ളക്കര കുടിശ്ശിക ഒടുക്കുവരുത്തുന്നതിനും, നഗരസഭാ കൌൺസിലിന്റെ 07-06-2022 ലെ തീരുമാനം നടപ്പാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിക്കുന്ന നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 വക്കീൽ ഫീസ് അനുവദിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നഗരസഭ കക്ഷിയായി ബഹു. കേരള ഹൈക്കോടതിയിലുള്ള 4 കേസുകളിൽ ഹാജരായതിന് വക്കീൽ ഫീസിനത്തിൽ 60,000/-രൂപ ചെക്ക് നം.587666/3.2.23 പ്രകാരം അഡ്വ.മനോജ് രാമസ്വാമിയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കേസ് നം. WP(c)2307/21, WP(c)1853/21, WP(c)23017/20, WP(c)2845/21 എന്നീ കേസുകളിൽ ഹാജരായതിനാണ് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത് കേസ് നടത്തിപ്പിലെ പുരോഗതിയുടെയും കേസിലെ നിലവിലെ സ്ഥിതിയുടെയും വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്ററിൽ കേസ് സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഒന്നുംതന്നെ വരുത്തിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 60,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. കേസ് നടത്തിപ്പ് പുരോഗതി രേഖകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ സഹിതം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 60,000/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 29/20.01.2024

1-37 ലോൺ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1. ഇ.എം.എസ്സ് ലോൺ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2022-23 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം ഇ.എം.എസ്സ് ലോൺ ഇനത്തിൽ പുനലൂർ സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്കിൽ ഒരു അക്കൗണ്ട് നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിയിരുപ്പായി 6,96,868/-രൂപ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടിന്റെ റീക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. അക്കൌണ്ട് സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഇ.എം.എസ്സ് ഭവന പദ്ധതിയ്ക്കായി പുനലൂർ സർവീസ് സഹകരണബാങ്കിൽ നിലവിലുള്ള അക്കൗണ്ട് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും സർക്കാർ നിർദ്ദേശം സ്വീകരിച്ച് തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2. ലോണിനത്തിലെ ബാധ്യത 13,48,31,664/-രൂപ.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ 31.3.22 ൽ ലോണിനത്തിൽ 12,95,66,812/- രൂപ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

Loan From Financial Institution	(-) 1,76,44,000/-
Loan From KURDFC	1,35,79,146/-
Loan From HUDCO	13,36,31,666/-

എന്നാൽ 2022-23 ലെ ലോണിനത്തിലെ ബാധ്യത Loan From HUDCO - 13,48,31,664/-രൂപയാണ്. തൻവർഷം 1,10,00,002/-രൂപ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവുചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയതു പ്രകാരം HUDCO ലോണിനത്തിൽ 12,26,31,664/-രൂപ (1,33,63,166 – 1,10,00,002) ബാധ്യതയായി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതിനു പകരം 13,48,31,664/-രൂപ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ KURDFC ലോണിനത്തിലുള്ള തുകയുടെ അടവ് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഒന്നും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ B-5 ഹെഡ്ഡിൽ ഉൾപ്പെട്ട വായ്പ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും കണക്കുകളിലെ പൊരുത്തക്കേടുകൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-38 സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് പെൻഷൻ അംശദാനം ഒടുക്കുന്നില്ല.

പെൻഷൻ അംശദാനമിനത്തിൽ സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിലേക്ക് നഗരസഭ തുക ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. ബി-9 ഷെഡ്യൂളിൽ 2,27,31,551/-രൂപ Contribution To Pension Fund Payable ഇനത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 1996-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (ജീവനക്കാരുടെ ഡെത്ത് കം റിട്ടയർമെന്റ് ബെനിഫിറ്റ്) ചട്ടം 8(1) അനുസരിച്ച് എല്ലാ

മാസവും 15-ാം തീയതിയ്ക്കകം പെൻഷൻ അംശദാനം സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. നഗരസഭാ ജീവനക്കാരുടെ പെൻഷൻ അംശദാനം നിശ്ചിത സമയത്ത് ഒടുക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 24/19.01.2023

1–39 'സ്പർശം – ഹെൽത്ത് സെന്ററുകളുടെ പ്രവർത്തനത്തിനായി മരുന്ന് വാങ്ങൽ' – ഉദ്ദേശ്യത്തിന് വിരുദ്ധമായി പദ്ധതി നിർവഹണം നടത്തി.

(1) പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 8/23

പ്രോജക്ട് – സ്പർശം – ഹെൽത്ത് സെന്ററുകളുടെ പ്രവർത്തനം
ആകെ അടങ്കൽ – 15,00,000/-രൂപ
ആകെ ചെലവ് – 15,00,000/-രൂപ - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ – ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ

(2) പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 205/23 (സ്പിൽ ഓവർ)

പ്രോജക്ട് - സ്പർശം – ഹെൽത്ത് സെന്ററുകളുടെ പ്രവർത്തനം
ആകെ അടങ്കൽ – 1,79,200/-രൂപ
ആകെ ചെലവ് – 1,79,143/-രൂപ - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ – ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ

ബിൽ നം.	തുക (₹)	തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം
21/6.9.22	2,25,539/-	നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ
36/24.11.22	83,482/-	നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ
35/24.11.22	49,228/-	കാരുണ്യ കമ്മ്യൂണിറ്റി ഫാർമസി
40/13.12.22	2,15,618/-	നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോര്
43/20.1.23	1,73,303/-	നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോര്
50/10.2.23	3,36,433/-	നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ
81/31.3.23	1,29,325/-	കാരുണ്യ കമ്മ്യൂണിറ്റി ഫാർമസി
97/31.3.23	2,87,073/-	നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ
26/7.10.22 (പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 205/23 (സ്പിൽ ഓവർ))	1,79,143/-	നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ

വാർഡ് തല അർബൻ ഹെൽത്ത് സെന്ററുകളിൽ എൻ.ആർ.എച്ച്.എം ഡോക്ടറുടെ സേവനം ഉപയോഗിച്ച് ചികിത്സ നൽകുന്നതിനായി മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനുള്ളതായിരുന്ന പദ്ധതി.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആവശ്യകതാ നിർണയം നടത്തി, നിയമാനുസരണം മരുന്നുകൾ വാങ്ങി, ഉത്തരവാദിത്വപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ മേൽനോട്ടത്തിൽ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത്, ശാസ്ത്രീയമായി സൂക്ഷിച്ച്, കൃത്യമായ അളവിൽ രോഗികൾക്ക് ഉപയോഗ നിർദേശങ്ങളോടെയാണ് മരുന്നുകൾ നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ J.P.H.N ന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ വാർഡ് തലത്തിൽ ക്യാമ്പുകൾ നടത്തുകയും മരുന്നുകൾ വിതരണം ചെയ്യുകയും ആണ് ചെയ്തിരിയ്ക്കുന്നത്. മരുന്ന വാങ്ങൽ പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവഹണദ്യോഗസ്ഥനായി ഹെൽത്ത് ഓഫീസറെ തെരഞ്ഞെടുത്തതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല. ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം 4-8-23 വരെ വാർഡ് തലത്തിൽ ക്യാമ്പുകൾ നടത്തി മരുന്ന് വിതരണം ചെയ്തിരിയ്ക്കുന്നു. എന്നാൽ ക്യാമ്പുകളിലോ, മരുന്ന് വിതരണ സമയത്തോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറോ, ഫാർമസിസ്റ്റോ ഉണ്ടായിരുന്നതായി രേഖകളിൽ കാണുന്നില്ല. ഫയൽ, രജിസ്റ്റർ ഇവ പ്രകാരം മേൽ സൂചിത കാര്യങ്ങളെല്ലാം നിർവഹിച്ചിരിയ്ക്കുന്നത് ഒരു JPHN ആണ്. മരുന്നുകൾ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ ആവശ്യപ്രകാരമാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളതെന്ന് ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, വിതരണം ചെയ്യാൻ ശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകൾ നഗരസഭയുടെ മൂന്നാം നിലയിലെ 2 തടി അലമാരകളിൽ ആണ് സൂക്ഷിച്ചിരിയ്ക്കുന്നത് എന്ന് ഓഡിറ്റ് നേരിൽ കണ്ട് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

വാർഡ് തലത്തിൽ ക്യാമ്പ് സംഘടിപ്പിച്ചത് ആരുടെ മേൽനോട്ടത്തിലാണെന്നും. മരുന്നുകൾ ആവശ്യകതാ നിർണയം നടത്തി, വാങ്ങി, സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത്, അളവ് നിശ്ചയിച്ച് വിതരണം നടത്തിയത് ആരാണ് എന്നും, മരുന്നുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്, കൈകാര്യം ചെയ്യൽ ഇവ ആരാണ് നടത്തുന്നത് എന്നുമുള്ള വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി ഉദ്ദേശ്യത്തിന് വിരുദ്ധമായി പദ്ധതി നിർവഹണം നടത്തുകയും, ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ അല്ലാതെ ജീവൻരക്ഷാ മരുന്നുകൾ ഉൾപ്പടെ സൂക്ഷിയ്ക്കുകയും വിതരണം നടത്തുകയും ചെയ്യുന്നത് അഭിലഷണീയമല്ല. പഞ്ചായത്ത് / നഗരപാലികാ സ്ഥാപനങ്ങൾ പതിമൂന്നാം പഞ്ചവൽസര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ.(കൈ) നം. 115/2022 ത.സ്വ.ഭ.വ തിരുവനന്തപുരം, തീയതി - 28-5-22 ഖണ്ഡിക 7-6-4) പ്രകാരം കേന്ദ്രീകൃത രീതിയിലുള്ള വാങ്ങലിലൂടെ മരുന്നുകൾ ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലഭ്യമാക്കുക എന്നത് ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പുകളുടെ ചുമതലയാണ്. ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലഭ്യമാക്കാനല്ലാതെ മരുന്നുകൾ വാങ്ങാനോ, മരുന്നിനുവേണ്ടി തുക ചെലവഴിക്കാനോ പാടില്ല. മുൻകൂർ തുക കെ.എം.എസ്.സി.എല്ലിന് നൽകി മരുന്ന് വാങ്ങാനാണ് സർക്കാർ അനുമതി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. അടിയന്തിര ഘട്ടങ്ങളിൽ നീതി, കാരുണ്യാ, ജൻ ഔഷധി എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്ന് മരുന്ന് വാങ്ങാനും അനുവാദം ഉണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിൽ മരുന്നുവാങ്ങാനായി തുക കെ.എം.എസ്.സി.എല്ലിന് നൽകാതെ നീതി, കാരുണ്യാ, മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറുകളിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി - സബ്സിഡിയും അനുബന്ധ വിഷയങ്ങളും സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ (കൈ) 115/2022 ത.സ്വ.ഭ.വ/ തീയതി.28-5-22), അനുബന്ധ സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ എന്നിവയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണം നടത്താതിരുന്നതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ആസൂത്രണമില്ലാതെ പദ്ധതി നിർവഹണം നടത്തിയതും വാങ്ങിയ മരുന്നുകൾ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ മേൽനോട്ടത്തിലല്ലാതെ കൈകാര്യം ചെയ്തതും നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വീഴ്ചയാണ്. നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി പദ്ധതി നിർവഹണം നടത്തിയ സാഹചര്യം അന്വേഷിച്ച് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. സർക്കാർ നിർദ്ദേശം അവഗണിച്ച് ജനങ്ങളുടെ ജീവന് അപകടമാകും വിധം മരുന്നുകൾ വിതരണം ചെയ്യുകയും കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതും സമഗ്രാന്വേഷണം നടത്തുന്നതിന് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 11/17-1-24

1-40 തുണിസഞ്ചി വാങ്ങി വിതരണം നടത്തൽ - സ്റ്റോക്ക്, വിതരണ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 7,00,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - 386/23

നഗരസഭാ പരിധിയിലെ മുഴുവൻ വീടുകളിൽ നിന്നും പ്ലാസ്റ്റിക് ക്യാരിബാഗ് ഒഴിവാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി തുണിസഞ്ചി വാങ്ങി വിതരണം നടത്തൽ
അടങ്കൽ – 7,00,000/-രൂപ

ആകെ ചെലവ് – 7,00,000/-രൂപ

ഫണ്ടിനം - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്

നിർവഹണം – ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ

നഗരസഭാ പരിധിയിലെ മുഴുവൻ വീടുകളിൽ നിന്നും പ്ലാസ്റ്റിക് ക്യാരിബാഗ് ഒഴിവാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി വീടുകളിലേക്ക് മിലാഞ്ചി ജൂട്ടിന്റെ തുണിസഞ്ചി വാങ്ങി വിതരണം നടത്തുന്നതുനായിരുന്ന നൂതന പദ്ധതിയായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രസ്തുത പ്രോജക്റ്റ് ആവിഷ്കരിച്ചത്.

29.10.22 ലെ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം, 30.11.22 ലെ 13(3) നമ്പർ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം എന്നിവ അനുസരിച്ച് കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റ് ആയ പ്രൈമറോ അപ്പാരൽ പാർക്കിന് 4-12-22 ലെ പി-16304/22 നമ്പരായി വർക്ക് ഓർഡർ നൽകിയിട്ടുള്ളതും താഴെ പറയും പ്രകാരം തുണി സഞ്ചികൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളതുമാണ്. (കരാർ നം-23239/2-12-22).

ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ / തീയതി	എണ്ണം	തുക(രൂപ)	Pfms No
1372/7-12-22	Cloth Bag 16"14"@15-10000 Cloth Bag 20"18"@25-10000	1,50,000/- 2,50,000/--	C122246926573/ 4-1-23
1386/Nil	Cloth Bag 16"14"@15-4000 Nos Cloth Bag 20"18"@25-4000	60,000/- 1,00,000/-	C022318348955/ 10-2-23
1398/25.3.23	Cloth Bag16"14"@15-3500 Nos Cloth Bag 20"18"@25-3500	52,500/- 87,500/-	C032379113618/28.3.23

എന്നാൽ തുണിസഞ്ചി സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റേയോ, വിതരണം നടത്തിയതിന്റേയോ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ വിഷയത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 7,00,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
ആയത് സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം നടത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക - 7,00,000/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം - 6/17-1-24

1-41 കോവിഡ് പ്രതിരോധം - ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - 5,79,395/-രൂപയുടെ ചെലവ്

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ – 141/23

കോവിഡ് പ്രതിരോധം ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂഷണൽ ക്വോറന്റൈൻ സെന്റർ പരിപാലനം

ആകെ അടങ്കൽ – 5,79,400/-രൂപ

ആകെ ചെലവ് – 5,79,395/-രൂപ

ബിൽ നമ്പർ – 30/17-5-22, 107/24.8.22

നിർവഹണം – ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ

കോവിഡ് പ്രതിരോധം ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂഷണൽ ക്വോറന്റൈൻ സെന്റർ പരിപാലനം എന്ന പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം ആകെ 5,79,395/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹാജരാക്കിയ ഫയൽ, അനുബന്ധരേഖകൾ എന്നിവയിൽ മേൽ പ്രസ്താവിത ചെലവ് സാധൂകരിയ്ക്കുന്ന രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവ് സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ, അനുബന്ധ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 20/18-1-24 നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ 5,79,395/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത പക്ഷം രേഖകളില്ലെന്ന നിഗമനത്തിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 5,79,395/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ – 20/18-1-24

1-42 ഏഴുനില ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നവീകരണം – പൂർത്തീകരണം വൈകുന്നു. തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന ചെലവ് 1,17,35,018/-രൂപ.

പുനലൂർ നഗരത്തിന്റെ ഹൃദയഭാഗത്ത് KSRTC സ്റ്റേഷനും, നഗരസഭാ മന്ദിരത്തിനും സമീപത്ത് സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന ഏഴുനില ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിന്റെ നിർമ്മാണം 1992-ലാണ് പൂർത്തിയായത്. പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം ആദ്യത്തെ നാല് നിലകളിൽ 785 M^2, അഞ്ച്, ആറ്, ഏഴ് നിലകളിൽ 485 M^2 എന്നീ പ്രകാരമാണ്. വർഷങ്ങൾക്കു മുമ്പ് അന്നത്തെ ആവശ്യങ്ങളെ മുന്നിൽ കണ്ടുകൊണ്ട് ചെറുമുറികളായി നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടം, നവീനരീതിയിൽ ആനുകാലിക സ്ഥാപനങ്ങളെ ആകർഷിക്കത്തക്ക രീതിയിൽ അകവശത്തെ രൂപപ്പെടുത്തുക എന്നതാണ് പദ്ധതി കൊണ്ട് ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. ഒപ്പം തന്നെ അഗ്നിസേനാവിഭാഗത്തിന്റെ നിയമങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് അധികമായി ലിഫ്റ്റുകളും സ്റ്റെയർകെയ്സുകളും ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനും, നിലവിലുള്ള ടോയിലറ്റുകൾ മാറ്റി നിർമ്മിക്കുന്നതിനും, ആധുനികമായ ടോയിലറ്റ് ഫിറ്റിംഗ്സ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നു. ഇത്തരത്തിൽ കെട്ടിടം നവീകരിച്ച് ഉപയോഗപ്രദമാക്കി, നഗരസഭയുടെ റവന്യൂ വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്.

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി, ഏഴുനില ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നവീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് തൻവർഷം മൂന്ന് വ്യത്യസ്ത പ്രോജക്റ്റുകളിലായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1)

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	113/23 (Spill Over Of 188/22)
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	മുനിസിപ്പാലിറ്റി ഏഴുനില ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നവീകരണം
നിർവഹണം	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ തുക	3,96,93,600/-രൂപ (CFC)
കരാറുകാരൻ	ശ്രീമതി. ശാന്തമ്മ (2,82,17,904.07/- രൂപ)
എഗ്രിമെന്റ് നം/തീയതി	1/18-19/AEE/7.4.2018

ഏഴ നില ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നവീകരണത്തിനായി 2017-18-ൽ പ്രോജക്റ്റ് നം. 314/18 ആയി രൂപീകരിച്ച പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി 2018-19, 2019-20, 2020-21, 2021-22, 2022-23 വർഷങ്ങളിൽ സ്പിൽ ഓവറായി തുടർന്നു. പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വർഷം	തുക (രൂപ)
1	2018-19	99,15,380/-
2	2019-20	1,00,34,174/-
3	2020-21	36,59,860/-

4	2022-23	52,06,687/- (Bill No. 1/22-23/30.4.22, 2/22-23/13.5.22)
ആകെ		**2,88,16,101/-**

2)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	175/23 (Spill Over Of 129/22)
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	മുനിസിപ്പാലിറ്റി ഏഴുനില ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിന്റെ സിവിൽ പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണം
നിർവഹണം	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ തുക	7,50,00,000/-രൂപ (CFC)
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ.ഉമ്മച്ചൻ.വി.ഐ. (61,40,271.63 രൂപ)
എഗ്രിമെന്റ് നം/ തീയതി	1/21-22/AEE/PMC/11.1.2022

2021-22-ൽ പ്രോജക്ട് നം.129/22 ആയി രൂപീകരിച്ച പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി 2022-23 സ്പിൽ ഓവറായി തുടർന്നു. പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വർഷം	തുക (രൂപ)
1	2022-23	65,05,066/- [Payment Advice No.C022325131148/15.2.23, C032385160792/28.3.23]
2	2023-24	69,580/-
ആകെ		**65,74,646/-**

3)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	233/23 (Spill Over Of 317/22)
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	മുനിസിപ്പാലിറ്റി ഏഴുനില ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പ്രവൃത്തികൾ
നിർവഹണം	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ തുക	7,50,00,000/-രൂപ (CFC)
കരാറുകാരൻ	പവർ ക്രാഫ്റ്റ് ഇലക്ട്രിക്കൽ കോൺട്രാക്ടേഴ്സ് (51,56,609/-)
എഗ്രിമെന്റ് നം/ തീയതി	1/AEE/PMC/22-23/21.12.2022

2021-22 ൽ പ്രോജക്ട് നം.317/22 ആയി രൂപീകരിച്ച പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി 2022-23, 2023-24 സ്പിൽ ഓവറായി തുടർന്നു. പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വർഷം	തുക (രൂപ)
1	2022-23	23,265/- (Bill No.364/24.2.23, 443/23.3.23)
2	2023-24	19,81,515/-
ആകെ		**20,04,780/-**

നഗരസഭാ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ 19.1.24 ൽ ഓഡിറ്റ് ടീം നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ പദ്ധതിയുടെ സിവിൽ പ്രവൃത്തികൾ ഏകദേശം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതായി ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ, പ്ലംബിംഗ്, ലിഫ്റ്റ് സംവിധാനം,

അഗ്നിസുരക്ഷാ സംവിധാനം എന്നിവ സ്ഥാപിക്കേണ്ടതായുണ്ട്.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (നം.15/18.1.24) മറുപടിയിൽ പ്രോജക്ട് നം. 113/23, 175/23 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് ഫൈനൽ ബിൽ നൽകിയിട്ടുള്ളതാണെന്നും, പൂർത്തീകരിക്കാനവശേഷിക്കുന്ന സിവിൽ പ്രവൃത്തികൾക്കായി 2023-24 വർഷം 38,00,000/-രൂപ CFC-യിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി നടപ്പാക്കി വരുന്നുവെന്നും പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നു. ഇതോടൊപ്പം, ലിഫ്റ്റ് (2 എണ്ണം) സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി 43,00,000/-രൂപയുടെ (CFC) പദ്ധതിയും, ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷനു വേണ്ടി 75,00,000/-രൂപയുടെ (CFC) പദ്ധതിയും 2022-23 വർഷം ആവിഷ്കരിച്ച് 2023-24-ൽ സ്പിൽ ഓവറായി നടപ്പാക്കി വരുന്നുവെന്നും 2023-24 ൽ ഫയർ ഫൈറ്റിംഗ് ഇൻസ്റ്റലേഷനു വേണ്ടി CFC ഫണ്ടുപയോഗിച്ച് 58,00,000/-രൂപയുടെ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നുവെന്നും കൂടാതെ, 2023-24 ൽ റിവിഷൻ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഫയർ സംവിധാനത്തിനുള്ള സിവിൽ പ്രവൃത്തികൾക്കായി 50,00,000/-രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രവൃത്തികൾ എല്ലാം പൂർത്തീകരിക്കുമ്പോൾ ഏഴുനില ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് ഉപയോഗത്തിനായി തുറന്നുകൊടുക്കാൻ കഴിയുമെന്ന് മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

നഗരസഭയുടെ റവന്യൂ വരുമാന വർദ്ധനവിന് ഏറെ സഹായകമാകുന്ന പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിന്റെ പൂർത്തീകരണം വൈകുന്നത് സ്ഥാപനത്തിന്റെ ധനസ്ഥിതിയെ പ്രതികൂലമായി ബാധിക്കാൻ സാദ്ധ്യതയുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഏഴുനില ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിന്റെ നവീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഇനിയും പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള പദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. നഗരസഭാ അധികാരികളുടെയും, നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെയും ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിന്മേൽ ഉണ്ടാകണമെന്ന് ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശിക്കുന്നു. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 2022-23 വർഷം പദ്ധതിക്കായി നടത്തിയ ആകെ 1,17,35,018/-രൂപയുടെ ചെലവ് (52,06,687 + 65,05,066 + 23,265 = 1,17,35,018/-) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 1,17,35,018/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15/18.1.24

1-43 നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭിക്കേണ്ട തുകകൾ അക്കൌണ്ട് ചെയ്യുന്നതിൽ കൃത്യതയില്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള അക്കൌണ്ടുകളുടെ ബാങ്ക്, ട്രഷറി റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രികകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

(1) ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടുകളുടെ റീക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല.

അക്കൌണ്ട് നം	40 (B) പ്രകാരമുള്ള തുക ₹
SBI - 57029294246	67,508.66/-
Quilon Dist. Co-Operative Bank 0001	11,468.89/-

LGTSB - 669	(-) 19,20,200/-
SBI - 67045223235	8,05,305/-
SBI - 57029294304	27,140/-
SBI (EPF) - 4825	1,47,399/-
Indian Bank - 7191	4,89,583/-
Treasury TSB – 81232 - PF	6,66,392/-
Indian Bank – MP Fund - 3556	1,313/-
ICICI (Swach Bharath) - 437	16,51,994/-
XV FC Grant – HDFC - 2217	2,41,01,453/-
Punalur SCB EMS Loan	6,96,868/-

(2) 31.3.23 ലെ റീക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം Directly Debited By Bank ആയി ചേർത്ത തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അക്കൌണ്ട് നം.	തുക ₹
A/C No. 5995	4,07,904/-
Special Fund 1053818 MP/MLA/ICDS	42,70,748/-
SIB – Prof. Tax - 4548	1,07,035/-

(3) Cheque Deposited But Not Collected ഇനത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുക ബാങ്കിൽ ക്രഡിറ്റായിട്ടില്ല.

Canara Bank - 5995	1,39,79,376/-
Indian Bank – Buds School	15,606/-
PMAY – Canara - 6549	11,39,626/-
Canara Special Fund - 1053818	95,53,460/-
Canara – AUECU - 8752	17,223/-
SIB – Prof. Tax - 4548	23,42,110/-
SBI-E-Payment - 30896	1,11,28,622/-

അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും സാമ്പത്തിക നഷ്ടം ഉണ്ടായിട്ടില്ലെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-44 നിക്ഷേപം സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-12ഷെഡ്യൂളിൽ നിക്ഷേപമായി ഉൾപ്പെട്ട 6,27,500/-രൂപയുടെ നിക്ഷേപ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മുൻവർഷത്തെ AFS പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പാണ് തൻവർഷവും AFS-ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിന്റെ പലിശയിനത്തിലുള്ള വരവ് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ തുകയുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. നിക്ഷേപം സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-45 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് തുകയുടെ കണക്കുകൾ കൃത്യമല്ല.

31.03.22 ൽ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ (HDFC –2217) നീക്കിയിരിപ്പായി ഉൾപ്പെട്ട തുക 3,40,38,812/-രൂപയാണ്. എന്നാൽ B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ബാധ്യത ഉൾപ്പെടുന്ന തുക 3,66,38,829/-രൂപയാണ്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത അപാകത പരിഹരിച്ചത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രേഖകൾ സഹിതം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ തൻവർഷത്തെ CFC – Tied & Untied Bank-ലെ മുന്നിരിപ്പ് - നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കുകൾ പരിശോധിക്കുന്നതിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. (മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക 1-2-1(7) പ്രകാരം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ 31.3.22 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയിലെ വ്യത്യാസം സംബന്ധിച്ചും പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.) അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ

ഹാജരാക്കേണ്ടതും ഫണ്ടിന്റെ വ്യത്യാസം സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

2-1 റൂഫ് ഫ്ലോറിന് നികുതി നിർണയിച്ചിട്ടില്ല.

ശ്രീമതി മിനിമോൾ സജി എന്ന വ്യക്തിയുടെ അപേക്ഷയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വാണിജ്യ കെട്ടിടത്തിന് XIII/59(2), XIII/59(3), XIII/59(4), XIII/59(5), XIII/59(6) എന്നീ നമ്പറുകൾ അനുവദിച്ച് നൽകി. മുൻസിപ്പൽ എൻജിനീയർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം 991.44 ചതുരശ്ര മീറ്റർ (GF – 53.33 M^2, FF – 318 M^2, SF – 327.32 M^2, RF – 18.80 $M^{2)}$ വിസ്തീർണ്ണമാണ് കെട്ടിടത്തിന് ഉള്ളത്. ആയതിൽ 972.65 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മാത്രമേ നികുതി നിർണയിച്ചിട്ടുള്ളൂ. കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരമുള്ള 18.8 ചതുരശ്ര മീറ്റർ റൂഫ് ഫ്ലോറിന് നികുതി നിർണയിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി വസ്തുനികുതി Rs.80/M^2	18.8 *80 = 1,504/-
വഴിസൗകര്യത്തിന്മേലുള്ള വർദ്ധനവ് 20%	301/-
	1504 + 301 = 1,805/-
രണ്ടാംനില 10% ഇളവ്	181/-
1805-181 = 1,624/-	
5% LC	82/-
10% Service Tax	163/-
ആകെ	**₹ 1,869/-**

മേൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ നികുതി നിർണയത്തിൽ ഉണ്ടായ വീഴ്ചയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിലെ പിഴവ് മൂലം ഉണ്ടായ നഷ്ടം ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും പിഴപലിശ സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 14/18.01.2024

ഭാഗം -3

ചെലവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ബിൽ തുക തെറ്റായി കണക്കാക്കി. അധികം പിൻവലിച്ച ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	107/23 (Spill Over Of 311/22)
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	മണിയാർ ഗവ.യു.പി.എസ്-ൽ ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണവും പെയിന്റിംഗും
നിർവഹണം	അസി.എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ തുക	5,00,000/-രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് – നോൺ റോഡ്)
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. നിഖിൽ.എസ്. (13.85% കുറവ്)
എഗ്രിമെന്റ് നം/തീയതി	117/AE/PMC/21-22/24.3.22
ബിൽ നം./തീയതി, തുക	32/22-23/20.2.23, 4,50,598/-രൂപ

പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുടെ ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം = ₹ 3,99,608.12/-

പരിമിതപ്പെടുത്തിയത് = ₹ 3,81,863/-

(+) 18% GST ₹ 68,735/-

₹ 4,50,598/- (ബിൽ നം.32/22-23/20.2.23)

=========

<u>യഥാർത്ഥത്തിൽ പിൻവലിക്കേണ്ടിയിരുന്ന തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.</u>

ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം = ₹ 3,99,608.12/-

(-) ടെണ്ടർ കുറവ് 13.85% = ₹ 55,345.72/-

₹ 3,44,262.40/-

(+) 18% GST ₹ 61,967.23/-

₹ 4,06,230/-

============

അധികം പിൻവലിച്ച തുക = 4,50,598 - 4,06,230 = ₹ 44,368/-

പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പി.എ.സി. തുകയായ 4,43,253.75/-രൂപയിൽ നിന്നും 13.85% കുറവായി കരാറുകാരൻ രേഖപ്പെടുത്തിയ 3,81,863.11/-രൂപയിൽ ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം പരിമിതപ്പെടുത്തിയതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം പിഴവ് സംഭവിച്ചത്.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 16/18.1.24) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അധികമായി പിൻവലിച്ച തുക എത്രയും വേഗം തിരികെ ഒടുക്കുന്നതാണെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തുക അധികമായി പിൻവലിച്ചതിനാൽ ഉണ്ടായ 44,368/-രൂപയുടെ അധികചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. അധികം പിൻവലിച്ച തുക എത്രയും വേഗം ഒടുക്കുവരുത്തി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിച്ച തുക – 44,368/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 16/18.01.2024

3-2 ശുചീകരണ തൊഴിലാളികൾക്ക് സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ – അധിക ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 179/ 23

" ശുചീകരണ തൊഴിലാളികൾക്ക് സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ "

അടങ്കൽ - ₹3,00,000/-

ആകെ ചെലവ് -₹2,06,960/-

ഫണ്ടിനം - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്

പി എഫ് എം എസ് നമ്പർ – C0 3 2 3 6 3 6 1 0 00 2 / 25 -3 -23.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ (മുനിസിപ്പാലിറ്റി)

നഗരസഭയിലെ ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ ശുചീകരണ വസ്തുക്കൾ, സാധനസാമഗ്രികൾ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനായി 2,06,960/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ പ്രസ്താവിത പദ്ധതിക്കായി ടെൻഡർ ക്ഷണിച്ചതിൽ ഏറ്റവും കുറവ് തുക കോട്ട് ചെയ്ത കെയ്ക്കോ ബിസിനസ് കോർപ്പറേഷനുമായി (Tender No 1159/14.12.2022, തുക 1,49,208/-രൂപ) നെഗോസിയേഷൻ നടത്തിയതിൻ പ്രകാരം കുറവ് വരുത്തിയ തുകയായ 1,48,208/- രൂപ അംഗീകരിച്ച് സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകുന്നതിന് 20.1.23 തീയതിയിലെ 15 (3) കമ്മിറ്റി തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകാരം നൽകി.

03.01.2023 തീയതിയിൽ 6539 നമ്പരായി ഹെൽത്ത് ഓഫീസറും "കെയ്ക്കോ ബിസിനസ് കോർപ്പറേഷനു"മായി കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയും, 09.02.2023 തീയതിയിലെ നമ്പർ P1-16305/22 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം ടെൻഡറിൽ പറഞ്ഞ സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യാനായി സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകുകയും ചെയ്തു.

ടെണ്ടർ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ	കെയ്ക്കോ	സപ്ലൈ ഓർഡർ	ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ്

	ബിസിനസ് കോർപ്പറേഷൻ സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടർ	എന്നിവ പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ട സാധനങ്ങൾ	T-160/08.03.2023 പ്രകാരം സപ്ലൈ ചെയ്ത സാധനങ്ങൾ
1. Rain Coat (Fabric Coated Fab + Lining – Branded) XXL – 12 Nos XL – 39 Nos Large – 06 Nos	1. Rain Coat As Per Specification – 1 Unit @ 1600/-	1. Rain Coat (Fabric Coated Fab + Lining – Branded) XXL – 12 Nos XL – 39 Nos Large – 06 Nos	1. Rain Coat (Fabric Coated Fab + Lining – Branded) XXL, XL, Large – 57 Nos
2. Gum Boot (ISI Branded) 9" - 14 Pair 8" - 16 Pair 7" - 6 Pair 11" - 6 Pair	2. Gum Boot (ISI Branded) - @ 499/-	2. Gum Boot (ISI Branded) 9" - 14 Pair 8" - 16 Pair 7" - 6 Pair 11" - 6 Pair	2. Gum Boot (ISI Branded) 9", 8", 7", 10" - 42 Nos
3. Reflective Coat XL For Night Work (High Quality PVC Rexin With Reflector) – 63 Nos	3. Reflective Coat As Per Specification – @ 300/-	3. Reflective Coat XL For Night Work (High Quality PVC Rexin With Reflector) – 63 Nos	3. Reflective Coat XL For Night Work (High Quality PVC Rexin With Reflector) – 63 Nos
4. Rubber Gloves 12" - 500 Pair (Industrial Rubber Glove With Antiskid Grain)	4. Rubber Gloves As Per Specification – @ 90/-	4. Rubber Gloves 12" - 500 Pair (Industrial Rubber Glove With Antiskid Grain)	4. Rubber Gloves 12" - 500 Pair (Industrial Rubber Glove With Antiskid Grain)
5. Disposable Gloves Surgical - 10000 Nos	5. Disposable Gloves Surgical - @ 3/-	5. Disposable Gloves Surgical - 10000 Nos	5. Disposable Gloves Surgical - 10000 Nos
6. Chappal For Ladies 7" - 6 Pair	6. Chappal For Ladies - @ 150/-	6. Chappal For Ladies 7" - 6 Pair	6. Chappal For Ladies 7" - 6 Pair

1159/14.12.2022 നമ്പർ ടെണ്ടർ പ്രകാരം കെയ്ക്കോ ബിസിനസ് കോർപ്പറേഷൻ സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടറിൽ നെഗോസിയേഷൻ നടത്തി 1,48,208/-രൂപയായി നിജപ്പെടുത്തുകയും പ്രസ്തുത ടെണ്ടർ 20.01.2023 ലെ 15(03) തീരുമാനപ്രകാരം കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്ത സാഹചര്യത്തിലാണ് ടെണ്ടറിൽ പറഞ്ഞിട്ടുള്ള അതേ സാധനങ്ങൾ അതേ സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ അതേ അളവിൽ സപ്ലൈ ചെയ്യാൻ വർക്ക് ഓർഡർ നൽകിയത്. (ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ അനുബന്ധം 5 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്)

എന്നാൽ മേൽ പരാമർശിത സാഹചര്യങ്ങൾ പരിഗണിക്കാതെ കെയ്ക്കോ ബിസിനസ് കോർപ്പറേഷൻ സമർപ്പിച്ച ഉയർന്ന തുകയുള്ള ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം മുഴുവൻ തുകയും മാറി നൽകിയത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വീഴ്ചയാണ്. നെഗോസിയേഷൻ നടത്തി ഉറപ്പിച്ച തുകയായ 1,48,208/-രൂപയ്ക്ക് പകരം 2,06,960/-രൂപ സപ്ലൈയർക്ക് നൽകിയതിനാൽ അധികമായി 58,752/-രൂപ ചെലവായിട്ടുണ്ട്. അധികം തുക ചെലവഴിച്ച സാഹചര്യം വിശദീകരിക്കുന്നതിനും ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് T-160, 8-3-23 പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം നടത്തിയ വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കുന്നതിനും നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ നെഗോസിയേഷൻ നടത്തി ഉറപ്പിച്ച തുകയിൽ അധികമായ 58,752/- രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക്, വിതരണം എന്നിവ പരിശോധിക്കുന്നതിനായി ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 1,48,208/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 58,752/-രൂപ.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 1,48,208/-രൂപ.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 8/17-1-24.

3-3 ഭരണഘടനാ സാക്ഷരതാ – സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചു.

പ്രോജക്ട് നം – 261/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ദ സിറ്റിസൺ 2022 - ഭരണഘടനാ സാക്ഷരത
അടങ്കൽ തുക – 7,50,000/-രൂപ
ഫണ്ടിനം – വികസനഫണ്ട്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി

കൊല്ലം ജില്ലയിൽ 10 വയസ്സിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള എല്ലാവർക്കും ഭരണഘടനയുടെ അടിസ്ഥാന തത്വങ്ങളെക്കുറിച്ച് അവബോധം നല്കുന്നതിനു വേണ്ടി ദി സിറ്റിസൺ 2022 എന്ന പേരിൽ കൊല്ലം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തും, ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയും കിലയും സംയുക്തമായി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി. ഇതിന്റെ ഭാഗമായി മുനിസിപ്പാലിറ്റിയും വികസനഫണ്ടിൽ നിന്ന് 7,50,000/-രൂപ വകയിരുത്തി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി. പദ്ധതി അടങ്കലിൽ അധികമായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 24,860/-രൂപയും ചെലവഴിച്ചിരുന്നു. 20.08.22 ലെ സ.ഉ (സാ.ധാ) നം 2025/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നോ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നോ പരമാവധി ചെലവഴിക്കാവുന്ന തുക 5,00,000/-രൂപയാണ്. സർക്കാർ നിർദ്ദേശം ലംഘിച്ചാണ് തുക അധികമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഹാളിൽ 15.09.22 ൽ നടന്ന ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ സ്പെഷ്യൽ യോഗതീരുമാന പ്രകാരം തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് 20.08.22 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള നിരക്കിൽ തുക വകയിരുത്തി ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ അനുമതിയോട് കൂടി പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കാവുന്നതാണെന്നും പ്രസ്തുത നിരക്കിനേക്കാൾ അധികമായി തുക എന്തെങ്കിലും ഘടകങ്ങൾക്ക് വേണ്ടി വരുന്ന തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ആയതിനുള്ള വിശദീകരണം സഹിതം പുതുക്കിയ പ്രോജക്ട് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയ്ക്ക് സമർപ്പിച്ച് അംഗീകാരം വാങ്ങി നടപ്പിലാക്കാവുന്നതാണെന്നും തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഭരണഘടനാ സാക്ഷരതാ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് തുക വകയിരുത്തുന്നത് സംബന്ധിച്ച സർക്കാർ ഉത്തരവ് നിലവിൽ വരുന്നതിന് മുമ്പ് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി അംഗീകാരം നൽകിയ പ്രോജക്ടുകൾ 5.09.22 ലെ പ്രത്യേക ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി യോഗത്തിൽ സാധൂകരിച്ചിട്ടുള്ളതും, പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടുകൾ 17.09.22 ലെ കൊല്ലം ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി മെമ്പർ സെക്രട്ടറി & ജില്ലാ കളക്ടറുടെ നടപടിക്രമം നം. 07/2021 സി.പി.ഒ കൊല്ലം പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുമാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത്തരം സാധൂകരണ നടപടികൾ ലഭ്യമാക്കാതെ മുൻസിപ്പാലിറ്റി ഭരണസമിതിയുടെ 13.10.22 ലെ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം II (8) പ്രകാരം സർക്കാർ ഉത്തരവ് വിധേയമായി നടത്തിയ 2,50,000/-രൂപയുടെ ചെലവിന് സർക്കാരിന്റെ അനുമതിയ്ക്കായി കത്ത് നൽകുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ നിന്ന് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കാതെയാണ് പദ്ധതിയ്ക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു.

17.09.22 ലെ ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ മെമ്പർ സെക്രട്ടറി & ജില്ലാ കളക്ടറുടെ നടപടിക്രമം പ്രകാരം പദ്ധതിയുടെ വിവിധ ഇനങ്ങൾക്കായി ചെലവഴിക്കാവുന്ന പരമാവധി തുകയുടെ വിശദാംശവും, ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശവും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇനം	നടപടിക്രമം/സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ചെലവഴിക്കാവുന്ന തുക (രൂപ)	ചെലവഴിച്ച തുക (രൂപ)	ബിൽ നം/ തീയതി	അധികമായി അനുവദിച്ച തുക (രൂപ)

1	ഉദ്ഘാടനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവിധ ചെലവുകൾ	40,000/-	27,435/- (തനത് ഫണ്ട്)	ചെക്ക് നം 513930. 02-09-2022	
2	ഭരണഘടനാ കൈപ്പുസ്തകം (20/-രൂപ നിരക്കിൽ)	2,00,000/- (20 X 10000 പ്രതികൾ)	4,92,750/- 2,54,675/-	ബിൽ നം. 108/01.01.23, ബിൽ നം. 142/31.03.23	2,74,860/-
3	ഭരണഘടനയുടെ ആമുഖത്തിന്റെ പകർപ്പ് (10/-രൂപ നിരക്കിൽ)	1,00,000/- (10 X 10000 പ്രതികൾ)			
4	സെനറ്റർമാർക്ക് ആവശ്യമായ അദ്ധ്യാപന സാമഗ്രികൾ	15,000/-			
5	സെനറ്റർമാർക്കുള്ള ഹോണറേറിയം (1,000/-രൂപ നിരക്കിൽ പ്രതിമാസം ഡാറ്റാ ചാർജ്ജ് ഉൾപ്പെടെ പരാമവധി 20 പേർക്ക്)	1,20,000/- (1000 X 20 X 6 മാസം)			
	ആകെ	**4,75,000/- Rounded To 5,00,000/-**	**7,74,860/-**		

ജില്ലയെ സമ്പൂർണ്ണ ഭരണഘടനാ സാക്ഷരതാ ജില്ലയായി 12.1.24 ന് ബഹു. മുഖ്യമന്ത്രി പ്രഖ്യാപിച്ചതിന് ശേഷവും കൈപ്പുസ്തക വിതരണവും, മാസ്റ്റർമാരുടെ ഹോണറേറിയവും മറ്റും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി മാർഗ്ഗരേഖകൾ പാലിക്കാതെ നടത്തിയ 2,74,860/-രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി ചെലവഴിച്ച തുക പദ്ധതി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിച്ച തുക – 2,74,860/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം – 21, തീ. 19-01-2024

3-4 മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

വിവിധയിനങ്ങൾക്കായി മുൻകൂറായി നൽകിയ തുക നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ നൽകുന്നു.

മുൻകൂർ അനുവദിച്ച ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി

ക്രമ നം.	ഫയൽ നം.	നൽകിയ തുക(രൂപ)	ചെക്ക് നം./ തീയതി	പ്രവർത്തനം, പ്രവൃത്തി ഇനം	തുക കൈപ്പറ്റിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1	E4-15197/22	50,000/-	513948/ 22.9.22	റോഡുകളിലെ കുഴി അടയ്ക്കുന്നതിന്	ശ്രീ.ജയരാജ്, അസി.എൻജിനീയർ
2	H1-18722/22	10,000/-	001465/ 26.10.22	സ്വച്ഛതാ കാ ദോ രംഗ് പരിപാടിയുടെ നഗരസഭാതല പ്രവർത്തനം	ശ്രീമതി.സിനി.കെ.ആർ JHI-II
3	C1-1142/23	7,000/-	587661/ 30.1.23	ബഹു. ചെയർപേഴ്സന്റെ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് സജ്ജീകരണം	ശ്രീമതി.രാജി.പി, ക്ലർക്ക്
4	R1-5708/14	10,000/-	587666/	നികുതി പിരിവ്	ശ്രീ.മുഷാദ്.എ,

			3.2.23	ഊർജ്ജിതപ്പെടുത്തുന്നതിന്റെ ഭാഗമായ പ്രവർത്തനങ്ങൾ	റവന്യൂ ഇൻസ്പെക്ടർ
5	C1-1142/23	6,000/-	649574/ 27.2.23	വൈസ് ചെയർമാന്റെ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് സജ്ജീകരണം	ശ്രീമതി.രാജി.പി, ക്ലർക്ക്
6	C1-3401/23	25,000/-	649582/ 9.3.23	കൌൺസിൽ ഹാൾ, ക്യാബിൻ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ	ശ്രീമതി.രാജി.പി, ക്ലർക്ക്
7	A1-2329/22	50,000/-	649590/ 23.3.23	ബജറ്റിന്റെ പ്രാരംഭച്ചെലവ്	ശ്രീ.പ്രതാപചന്ദ്രൻ, സൂപ്രണ്ട്

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് അനുഛേദം 99 പ്രകാരം താൽക്കാലിക അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റി മൂന്നു മാസത്തിനകം ഫൈനൽ ബിൽ സമർപ്പിച്ച് മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 4/10/11 ലെ GO(P)419/2011/FIN ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ മുഴുവൻ തുകയും അടിയന്തിരമായി തിരിച്ച് പിടിക്കേണ്ടതും തിരിച്ച് പിടിക്കുമ്പോൾ തുക പിൻവലിച്ച ദിവസം മുതൽ 18% നിരക്കിൽ പലിശ ഈടാക്കണമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിന് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുവെന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. മുൻകൂർ വാങ്ങിയ തുകയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തുക നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 1,58,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. അഡ്വാൻസ് ആയി അനുവദിച്ച തുക ഉത്തരവാദിയായ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും പിഴ പലിശ സഹിതം ഈടാക്കി മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 1,58,000/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 18/18.1.2024

ഭാഗം –4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2022-23	17.01.2024 - 18.01.2024	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.എം.എൽ./103/2024 തീയതി – 12.03.2024

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക(രൂപ)	ചെലവഴിച്ച തുക(രൂപ)	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക(രൂപ)
KWA	വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഗാർഹിക കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ (252/23)	ബിൽ നം 519, തീ. 28-03-2023	29,80,000/-	-	29,80,000/-
KWA	പോലീസ് സ്റ്റേഷൻ	ബിൽ നം	39,30,000/-	-	39,30,000/-

	റോഡ് എ.സി. പൈപ്പ് മാറ്റി പുതിയത് സ്ഥാപിക്കൽ (317/23)	273, തീ. 28-12-2022			
KWA	ഭരണിക്കാവ് വാർഡിലെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ എ.സി. പൈപ്പ് മാറ്റി പുതിയത് സ്ഥാപിക്കൽ (428/23)	ബിൽ നം 437, തീ. 23-03-2023	27,00,000/-	-	27,00,000/-
KWA	ഭരണിക്കാവ് ക്ഷേത്രം റോഡിൽ എ.സി. പൈപ്പ് മാറ്റി പുതിയത് സ്ഥാപിക്കൽ (253/23)	ബിൽ നം 303, തീ. 17-01-2023	40,00,000/-	-	40,00,000/-
KWA	കക്കോട് ലൈബ്രറി മുതൽ ചെങ്കുളം വരെ പുതിയ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ (318/23)	ബിൽ നം 438, തീ. 23-03-2023	20,00,000/-	-	20,00,000/-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം നഗരസഭയ്ക്ക് വായ്പയിനത്തിൽ വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം വരവില്ല. ലോൺ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതും ഈ ഇനത്തിലെ ചെലവ്, തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതുമാണ്.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	6,27,500/-
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	-
ആകെ	6,27,500/-
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	-
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	6,27,500/-

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

സ്ഥിരനിക്ഷേപം സംബന്ധിച്ച നിക്ഷേപ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വർഷം തിരിച്ചുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി സ്ഥിരനിക്ഷേപ രജിസ്റ്റർ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട്	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ

		വർഷം			
2011-12	3-1	2014-15	6.3	ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണ യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തന രഹിതം, 31.46 ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവ് നിഷ്ഫലയം	നിയമസഭ അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിഗണനയിൽ
2014-15	3-26	2016-17	4.9.2(iii)	സേവന നികുതി കുടിശ്ശിക – നഗരസഭയ്ക്ക് 62.8 ലക്ഷം രൂപയുടെ ബാധ്യത	"
പ്രവർത്തനാക്ഷമതാ റിപ്പോർട്ട്		2013-14	5-2-4 (2)	സ്കൂൾ കെട്ടിടങ്ങളുടെ അവസ്ഥ ശോചനീയം	"
2010-11, 2011-12		2013-14	5-2-4 (16)	തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ വിദ്യഭ്യാസ മേഖലയ്ക്ക് വകയിരുത്തുന്ന തുകകൾ അപര്യാപ്തം	"

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ 32,472/-രൂപ എ എഫ് എസിൽ ലയബിലിറ്റി ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന്റെ ലഭ്യമായ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ? (ഉണ്ട്/ഇല്ല).	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ബാധ്യത	റിമാർക്ക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക				ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1			പി കെ രാമകൃഷ്ണൻ എ ഒ	OP(LFA) 549/2015/ 22.10.21		121160900033/ 4.3.2022					3600/-		
2			പി കെ രാമകൃഷ്ണൻ എ ഒ	OP(LFA) 549/2015/ 22.10.21		121160900002/ 10.6.22					3600/-		
3			പി കെ രാമകൃഷ്ണൻ എ ഒ	OP(LFA) 549/2015/ 22.10.21		121160900002/ 10.6.22					3600/-		
4			പി കെ രാമകൃഷ്ണൻ എ ഒ	OP(LFA) 549/2015/ 22.10.21		121160900003/ 2.08.22					3600/-		
5			പി കെ രാമകൃഷ്ണൻ എ ഒ	OP(LFA) 549/2015/ 22.10.21		21160900041/ 2.08.22					18072/-		
6			പി കെ രാമകൃഷ്ണൻ എ ഒ	OP(LFA) 549/2015/ 22.10.21		21160900007/ 2.609.22					3600/-		
Total											32472/-	20075/-	

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) നഗരസഭാ ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (₹)		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
1-15	1,869/-		ശ്രീ.നൌഷാദ്, സെക്രട്ടറി
3-1	-	44,368/-	ശ്രീ. വി. കെ. ജയരാജ്, അസി. എൻജിനീയർ, പുനലൂർ നഗരസഭ
3-2	-	58,752/-	ശ്രീ. അരുൺ.ബി, ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ, ഗ്രേഡ് II
3-3		2,74,860/-	ശ്രീ.നൌഷാദ്, സെക്രട്ടറി

3-4		1,58,000/-	ശ്രീ.നൌഷാദ്, സെക്രട്ടറി
ആകെ	**1,869/-**	**5,35,980/-**	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	1,48,208/-	ശ്രീ.അരുൺ ബി ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ ഗ്രേഡ് ll
1-19	1,00,000/-	ശ്രീ. ബി. റ്റി. സുരേഷ് കുമാർ, ഹെൽത്ത് സൂപ്പർ വൈസർ
1-20	6,25,000/-	2,75,000/- ശ്രീ. ബി. റ്റി. സുരേഷ് കുമാർ, ഹെൽത്ത് സൂപ്പർ വൈസർ
		3,50,000/- ശ്രീ.അരുൺ ബി ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ Grll
1-21	2,96,771/-	1,91,794/ -ഡോ. ഷാഹിർഷ, സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ആശുപത്രി
		1,04,977/- ഡോ.സുഭഗൻ സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ആശുപത്രി
1-22	12,85,643/-	ഡോ. ഷാഹിർഷ, സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ആശുപത്രി
1-23	11,25,000/-	5,25,000/- ശ്രീ. ബി. റ്റി. സുരേഷ് കുമാർ, ഹെൽത്ത് സൂപ്പർ വൈസർ
		6,00,000/- ശ്രീ.അരുൺ.ബി, ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ Gr.ll
1-25	10,00,000/-	ശ്രീ. നൗഷാദ്, സെക്രട്ടറി, പുനലൂർ നഗരസഭ
1-27	7,14,086/-	ശ്രീ. നൗഷാദ്, സെക്രട്ടറി, പുനലൂർ നഗരസഭ
1-28	1,56,10,000/-	ശ്രീ. നൗഷാദ്, സെക്രട്ടറി, പുനലൂർ നഗരസഭ
1-30	14,25,000/-	1,10,000/- ശ്രീ.അരുൺ.ബി, ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ Gr.ll
		13,15,000/- ശ്രീ.ബി.റ്റി.സുരേഷ് കുമാർ, ഹെൽത്ത് സൂപ്പർവൈസർ
1-36	60,000/-	ശ്രീ. നൗഷാദ്, സെക്രട്ടറി, പുനലൂർ നഗരസഭ
1-40	7,00,000/-	5,60,000/- ശ്രീ.ബി.റ്റി.സുരേഷ് കുമാർ, ഹെൽത്ത് സൂപ്പർവൈസർ
		1,40,000/- ശ്രീ.അരുൺ.ബി, ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ Gr.ll
1-41	5,79,395/-	ശ്രീ. ബി.റ്റി. സുരേഷ് കുമാർ, ഹെൽത്ത് സൂപ്പർ വൈസർ
1-42	1,17,35,018/-	ശ്രീ. വി. കെ. ജയരാജ്, അസി. എൻജിനീയർ,
ആകെ	**3,54,04,121/-**	

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

ഇല്ല

(സി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. നൗഷാദ് എ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, പുനലൂർ നഗരസഭ	ചരുവിള പുത്തൻ വീട്, ഭാരതീപുരം, പത്തടി, ഏരൂർ പി.ഒ.
ശ്രീമതി. ശ്രീദേവി.വി. എസ്, മുനിസിപ്പൽ എൻജിനീയർ	അസി. എക്സി. എൻജിനീയർ, പുനലൂർ നഗരസഭ	കടുക്കറ വീട്, കരകുളം. പി. ഒ, തിരുവനന്തപുരം
ശ്രീ. വി. കെ. ജയരാജ്, അസി. എൻജിനീയർ,	അസി. എൻജിനീയർ, പുനലൂർ നഗരസഭ	ജാനകീമന്ദിരം, കൊറ്റങ്കര, ചന്ദനത്തോപ്പ്.പി.ഒ

ശ്രീമതി. സജിത, സി.ഡി.പി.ഒ, പുനലൂർ നഗരസഭ	സി.ഡി.പി.ഒ, ഐ.സി.ഡി.എസ്, ചിറയിൻകീഴ്	ശ്രീഭവൻ, ചുമടുതാങ്ങി, മുടപുരം പി.ഒ, ചിറയിൻകീഴ്
ശ്രീ. ബി. റ്റി. സുരേഷ് കുമാർ, ഹെൽത്ത് സൂപ്പർ വൈസർ	സി സി എം നെയ്യാറ്റിൻകര നഗരസഭ	ഐശ്വര്യ, മുള്ളുവിള, നെയ്യാറ്റിൻകര, തിരുവനന്തപുരം
ശ്രീ. അരുൺ ബി. ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ Gr.II	ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ Gr.II പുനലൂർ നഗരസഭ	അജി ഭവൻ, ആരംപുന്ന, ഇളമ്പൽ പി ഒ, പുനലൂർ
ഡോ. ഷാഹിർഷ, സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ആശുപത്രി	സൂപ്രണ്ട്, ജനറൽ ഹോസ്പിറ്റൽ, എറണാകുളം	ഹൃദ്യം, കരവാളൂർ, പുനലൂർ
ഡോ. സുഭഗൻ, സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ആശുപത്രി	വിരമിച്ചു	അനുഗ്രഹ 105/A, ഒരുമ നഗർ തട്ടാമല – 691020, കൊല്ലം

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1970-71	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി - 30-06-14
1988-89	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി - 30-06-14
1989-90	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി – 30-06-14
1990-91	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി - 30-06-14
1996-97	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി – 30-06-14
1997-98	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി - 30-06-14
1998-99	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി – 30-06-14
1999-00	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി - 30-06-14
2000-01	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി - 30-06-14
2001-02	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി - 30-06-14
2002-03	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി - 30-06-14
2003-04	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി - 30-06-14
2004-05	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി - 30-06-14
2005-06	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി - 30-06-14
2006-07	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി -30-06-14
2007-08	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി – 30-06-14
2008-09	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി - 30-06-14
2009-10	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി - 30-06-14
2010-11	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1909/14, തീയതി - 30-06-14
2011-12	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/933/14, തീയതി – 07-10-14
2012-13	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1254/15, തീയതി -31-10-15
2013-14	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.എം.എൽ/1556/2015/14, തീയതി – 18-11-15
2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-എം.എൽ-1106/16, തീയതി -03-08-16
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-എം.എൽ-314/17, തീയതി – 17-03-17
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-എം.എൽ-1618/17, തീയതി – 3.10.2017
2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-എം.എൽ-21/19 , തീയതി - 13.05.2019
2018-19	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-എം.എൽ-1745/19 , തീയതി - 16.09.2020

2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-എം.എൽ-481/22, തീയതി - 7.7.22
2020-21	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-എം.എൽ-1214/22 തീയതി - 15.7.22
2021-22	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-എം.എൽ-717/23 തീയതി- 09.05.2023

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

Annexure 1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number XVIII dated 31-07-2023 and submitted on 04-09-2023 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2023 and Balance sheet as on 31-03- 2023 , with supporting forms, of the Punalur Municipality as per section 295(4) of Kerala Municipality act 1994, Kerala Municipality (Accounts) rules 2007, Kerala Local Fund Audit Act 1994, Kerala Local Fund Audit Rules 1996, KSAD Audit Manual chapters 4.2.1 & 11.3 and as per guidelines and compliance instructions issued by State /Central Government, Finance Commission and other funding agencies from time to time. Preparation of these accounts is the responsibility of the ULB's management. My responsibility is to express an opinion on these accounts based on my Financial Audit.

ii. I have conducted my Financial Audit in accordance with auditing standards issued by C&AG of India and Guidelines for Financial Audit of Local Bodies issued by C&AG. These standards/guidelines require that I plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining evidences supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made, as well as evaluating the overall presentation of accounts. I believe that my audit provides a reasonable basis for my opinion.

iii. On the basis of the information and explanations that I required and have obtained, and according to the best of my information as a result of Financial Audit of the accounts and on consideration of explanations given,

I certify that, subject to my observations in the appended report, except for the matters described in the basis for qualified opinion in the appended report and subject to other observations therein, the Annual Financial Statements give a true and fair view of financial result and Financial position of Punalur Municipality for the year 2022-2023

Date: 18/03/2024

Senior Deputy Director
District Office Kollam
Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Punalur Municipality for the Year 2022-2023 .

1.Major Observations

1. Bank Recociliation Statements not prepared.
2. Investment certificate not produced.

2.Other Observations

1. The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit (Comments relating to Notes to account)
2. As the registers of various funds are not properly maintained the accuracy of the amount shown in the AFS could not be verified.
3. Amount given as advance for Deposit works were not included in Annual Financial Statement in respective schedules.
4. DCB not prepared for Tax & Non-Tax Revenue items.
5. The Expenditure of Devt.fund-General, SCP, TSP, MG-Non-Road were not reconciled with AFS.
6. The Expenditure for AUEGS not included in AFS.

7. Amount shown as Directly debited by bank-Further action not taken to adjust the amount shown in various accounts` reconciliation.
8. Amount shown as Directly credited by bank-amount not taken into account and not adjusted.
9. Cheques uncashed for more than 3 months were not transferred to stale cheque account.
10. Details regarding Liability included in B-4 shedule were not produced.
11. Details regarding Advance to implementing agencies were not produced.
12. Details regarding Debt Head Deposits were not produced.

13. The details of the amount included as provision in the AFS were not produced.
14. Documents supporting the stock balance shown in the balance sheet were not produced for verification.
15. Accuracy of various amount included in RP-4& RP-24(Road cutting Charge- 1836422/-, Other grants & contributions for specific purpose- 450000/-) were not convinced.
16. The closing balance of CFC-Tied & Untied funds were not reconciled with the AFS.
17. The expenditure in respect of Beneficiary Contribution did not match with that shown in the AFS.
18. Receipt & payment and liabilities of centre, state share funds were not produced in separate heads in the AFS.
19. The details of the amount included as `Prior period items` could not be verified.
20. The accuracy of the accounting of various loans shown in the Annual Financial Statement could not be verified.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പുനലൂർ മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2022-2023 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം – 3

അനുബന്ധ പത്രികകൾ

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

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം,

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്.

4

അനുബന്ധം 4

ചുവടെ പറയുന്ന വാടകക്കാരിൽ നിന്നും വൻതുക വാടകയിനത്തിൽ കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കുന്നു.

കടമുറികളുടെ വിവരം	കടമുറി നം.	പേര്,മേൽവിലാസം	മാസവാടക	വാടകകുടിശ്ശികയായ മാസം	കുടിശ്ശിക തുക
ശ്രീരാമപുരം മാർക്കറ്റ് A-Block	A1	ഇ ബഷീർകുട്ടി ചരുവിളവീട്	3115	3	9345+GST
		പി ഐ ജോർജ്ജ് കുട്ടി പാറയിൽ വീട്	3115	1	3115+GST
	A-5	ഗീതാദേവിയമ്മ, കാർത്തിക ഭവൻ	3425/-	5	17125+GST
	A-6	അനുരാജ്, ജി.ആർ., കാർത്തിക ഭവൻ	3425/-	8	27400+GST
	A-15	ജി. ചന്ദ്രിക, ചന്ദ്രിക വിലാസം	1565/-	5	7825+GST
	A-16	സെയ്യദ് അഹമ്മദ് കബീർ, ഷഹാന മൻസിൽ	1720/-	5	8600+GST

	A-17	കെ.ബേബി, പേങ്ങോട്ട് പനവിള	1565/-	5	7825+GST
	A-18	സെയ്യദ് അഹമ്മദ് കബീർ, ഷഹാന മൻസിൽ	1720/-	8	13760+GST
	A-23	പ്രഫിശാമുവൽ ചരുവിളപുത്തൻ വീട്	1720/-	2	3440+GST
	A-24	കെ ശാമുവൽ കൊക്കോട് വീട്	1565	6	9390+GST
	A-30	രാജഗോപാലൻ നായർ, കാർത്തിക ഭവൻ	3115/-	12	37380+GST
	A-31	ജയാ സുന്ദരം, കൺപൂജ	3115/-	12	37380+GST
B-Block	B-1	സെയ്യദ് അഹമ്മദ് കബീർ, ഷഹാന മൻസിൽ	2345/-	4	9380+GST
	B-2	സെയ്യദ് അഹമ്മദ് കബീർ, ഷിഹാന മൻസിൽ	2345/-	4	9380+GST
	B-3	മുഹമ്മദ് യഹിയ, താഹിറ മൻസിൽ	1755/-	9	15795+GST
	B-4	മുഹമ്മദ് യഹിയ, താഹിറ മൻസിൽ	2345/-	12	28140+GST
	B-5	എ. ബദറുദ്ദീൻ, ഏലായിൽ പുത്തൻ വീട്	7,90/-	12	9480+GST

	B-6	എ. ബദറുദ്ദീൻ, ഏലായിൽ പുത്തൻ വീട്	7,90/-	12	9480+GST
	B-7	ആർ. കണ്ണൻ ചെട്ടിയാർ, സുരേഷ് ഭവൻ	7,90/-	12	9480+GST
	B-8	മുഹമ്മദ് ഇല്യാസ്, താഹിറ മൻസിൽ	2345/-	12	28140+GST
	B-10	മുഹമ്മദ് ഈസ, താഹിറ മൻസിൽ	2345/-	12	28140+GST
	B-12	മുഹമ്മദ് അസ്ലാം, താഹിറ മൻസിൽ	2345/-	12	28140+GST
	B-13	മുഹമ്മദ് അസ്ലാം, താഹിറ മൻസിൽ	2345/-	12	28140+GST
B-open	1	എസ് പാപ്പച്ചൻ ടിന്റോ ഭവൻ	7,90/-	12	9480+GST
	2	കെ. കാർത്തികേയൻ, ദ്വാരക	7,90/-	12	9480+GST
	3	എസ് മണി അയ്യത്ത് കിഴക്കേതിൽ	790	1	790+GST
	4	കെ. പുരുഷോത്തമൻ, അഭിലാഷ് ഭവൻ	7,90/-	12	9480+GST
	5	വി.കെ. വിക്രമൻ, വിഷ്ണു ഭവൻ	7,90/-	12	9480+GST
	6	അഭിലാഷ്, അഭിലാഷ് ഭവൻ	7,90/-	12	9480+GST

7	നാസർ തടത്തിൽ വീട്	1050/-	3	3150+GST
9	ഇസ്മായിൽ സാഹിബ് ഷാജഹാൻ മൻസിൽ	7,90/-	12	9480+GST
10	ഇസ്മായിൽ സാഹിബ് ഷാജഹാൻ മൻസിൽ	7,90/-	12	9480+GST
11	വി.കെ. വിക്രമൻ, ചരുവിള വീട്	7,90/-	12	9480+GST
12	വി.കെ. വിക്രമൻ, ചരുവിള വീട്	7,90/-	12	9480+GST
13	എസ്. ശ്രീലത, വിഷ്ണു ഭവൻ	7,90/-	12	9480+GST
14	മുഹമ്മദാലി തെങ്ങുംതറയിൽ വീട്	855/-	4	3420+GST
15	എ നാസറുദ്ദീൻ ഏലായിൽ ഹൌസ്	7,90/-	12	9480+GST
17	സുനിൽ എസ്., അജ്മി മൻസിൽ	7,90/-	12	9480+GST
18	വി.കെ. വിക്രമൻ, വിഷ്ണു ഭവൻ	7,90/-	12	9480+GST
21	സെലീന ഇ., ഷഹാന മൻസിൽ	865	12	10380+GST
22	ഷഹാന, ഷഹാന	865	12	10380+GST

	മൻസിൽ			
23	ഷഹാന, ഷഹാന മൻസിൽ	865	12	10380+GST
24	റസാഖ് എ., പറയരുവിള വീട്	7,90/-	12	9480+GST
25	രാമചന്ദ്രൻ ടി., മഹാലക്ഷ്മി ട്രേഡേഴ്സ്	7,90/-	12	9480+GST
27	സുനിൽ, അജാസ് മൻസിൽ	855/-	12	10260+GST
28	ഷാഹിദാ സുനിൽ, അജാസ് മൻസിൽ	865/-	12	10380+GST
29	ഷാഹിദാ സുനിൽ, അജാസ് മൻസിൽ	865/-	12	10380+GST
30	ഇസ്മായിൽ കുട്ടി എ., ചരുവിളപുത്തൻവീട്	7,90/-	12	9480+GST
31	ഇസ്മായിൽ കുട്ടി എ., ചരുവിളപുത്തൻവീട്	7,90/-	12	9480+GST
32	സെലീന ഇ., ഷഹാന മൻസിൽ	7,90/-	12	9480+GST
33	സെലീന ഇ., ഷഹാന മൻസിൽ	7,90/-	12	9480+GST
34	സെലീന ഇ., ഷഹാന മൻസിൽ	7,90/-	12	9480+GST
35	ലൈല ബീവി അസീന മൻസിൽ	790	1	790+GST
36	ലൈല ബീവി അസീന മൻസിൽ	790	1	790+GST

37	സുബ്ബയ്യ ചെട്ടിയാർ, ചരുവിള വീട്	7,90/-	12	9480+GST
38	സുബ്ബയ്യ ചെട്ടിയാർ, ചരുവിള വീട്	7,90/-	12	9480+GST
39	ആമിനാ ഉമ്മാൾ ഷെഹീനാ മൻസിൽ	7,90/-	1	790+GST
40	ആമിനാ ഉസ്മാൻ, ഷെഹീനാ മൻസിൽ	7,90/-	1	790+GST
41	അബ്ദുൾ റഷീദ് എച്ച്., വിളയിൽ വീട്	7,90/-	12	9480+GST
42	അബ്ദുൾ റഷീദ് എച്ച്., വിളയിൽ വീട്	7,90/-	12	9480+GST
43	അംബിക കെ., സുന്ദര വിലാസം	7,90/-	10	7900+GST
44	അംബിക കെ., സുന്ദര വിലാസം	7,90/-	10	7900+GST
45	കെ. മുഹമ്മദ് സാഹിബ്, തടത്തിൽ വീട്	7,90/-	5	3950+GST
46	കെ. മുഹമ്മദ് സാഹിബ്, തടത്തിൽ വീട്	7,90/-	5	3950+GST
47	കെ. മുഹമ്മദ് സാഹിബ്, തടത്തിൽ വീട്	7,90/-	5	3950+GST

	48	കെ. മുഹമ്മദ് സാഹിബ്, തടത്തിൽ വീട്	7,90/-	5	3950+GST
	49	ഷാബിന എ.കെ., വിളയിൽ വീട്	865/-	1	865+GST
	50	ഷംന ഷാജഹാൻ, വിളയിൽ വീട്	865/-	1	865+GST
	52	ജലാല്യദ്ദീൻ M S മൻസിൽ	7,90/-	3	2370+GST
	53	സജീബ് എം ആമിന മൻസിൽ	790	1	790+GST
C-Block	1	കെ. മുഹമ്മദ് സാഹിബ്, തടത്തിൽ വീട്	7,90/-	6	4740+GST
	2	കെ. മുഹമ്മദ് സാഹിബ്, തടത്തിൽ വീട്	7,90/-	6	4740+GST
	8	എം. സെയ്ദ് മഹദൂൺ, ഈട്ടിവിള വീട്	790/-	8	6320+GST
	3	ഹബീബ് എസ്., ഈട്ടിവിള വീട്	790/-	8	6320+GST
	4	സുലൈമാൻകുട്ടി, പെരുംപുഴ പുരയിടം	790/-	4	3160+GST
	6	വിലാസിനി, മിനി വിലാസം	790/-	4	3160+GST
	8	ലൈലാ ബീവി അസീന മൻസിൽ	790/-	7	5530+GST

	9	ഹുസൈൻ ജി കെ ഹുസൈൻ മൻസിൽ	790/-	12	9480+GST
	10	നിഷാന സലാം, സലാം മൻസിൽ	790/-	2	1580+GST225
E BLOCK	3	ആർ. സുരേഷ് കുമാർ, ചന്ദ്രവിലാസം	790/-	11	8690+GST
	4	ആർ. സുരേഷ് കുമാർ, ചന്ദ്രവിലാസം	790/-	11	8690+GST
	6	കെ. രാജേന്ദ്രൻ, മിനി വിലാസം	790/-	12	9480+GST
	7	ഇ. രാജേന്ദ്രൻ പിള്ള, മിനി വിലാസം	860/-	12	10320+GST
	8	ഓമന എൽ., കൊച്ചുവീട്ടിൽ മേലേതിൽ	790/-	12	9480+GST
	9	ആസിഫ് അഹമ്മദ്, അൽമിനാർ മൻസിൽ	790/-	12	9480+GST
	10	സൈനുലബ്ദീൻ, വിളയിൽ വീട്	865/-	1	865+GST
	11A	ശ്രീകല വിജയസദനം	860/-	2	1720+GST
	11D	സാജുദ്ദീൻ,	790/-	12	9480+GST

		ഷാഹിദാ മൻസിൽ			
	11E	ജമാൽ റാവുത്തർ, ജാസ്മിൻ മൻസിൽ	790/-	12	9480+GST
	11F	ടിന്റോ, ടിന്റോഭവൻ	2345/-	1	2345+GST
	11H	ഷാജഹാൻ വടക്കേകോട്ടൂർ വീട്	790/-	3	2370+GST
	11I	സുരേഷ് കുമാർ എസ് ഗോകുലം	790/-	12	9480+GST
	11J	മുഹമ്മദ് മീരാൻ സോഫിയ മൻസിൽ	790/-	12	9480+GST
	11K	ശങ്കരൻകുട്ടി കല്ലുവിളവീട്	790/-	12	9480+GST
	11L	കമലൻ എസ്., കെ.എസ്. വില്ല	7,90/-	9	7110+GST
	11M	സുഭദ്ര, അഭിലാഷ് ഭവൻ	7,90/-	9	7110+GST
	11N	സുന്ദരേശന്, സുന്ദരവിലാസം	790/-	12	9480+GST
	11O	ജയമനോഹരൻ, മൈലവിള വീട്	2345/-	12	28140+GST
	11P	ജിബിൻ ജോസഫ്	1050/-	12	12600+GST
	11Q	കുഞ്ഞപ്പൻ ജി., ഷെറിൻ നിവാസ്	790/-	8	6320+GST
F BLOCK	1	സ്റ്റാൻലി ലാവോസ് വട്ടവിളവീട്	845/-	1	845+GST

	2	വിനോദ് വനജവിലാസം	1100	12	13200+GST
	3	സോളമൻ മേരിവിലാസം	905	12	10860+GST
	4	N Y ബറോമിയസ് പരുത്തിവിളവീട്	920	1	920+GST
	5	ലാസ്സർ, നെട്ടുവിള വടക്കേതിൽ	845/-	12	10140+GST
	6	ഗോപാലകൃഷ്ണൻ, ചരുവിള വീട്	790/-	12	9480+GST
നെഹ്റു മെമ്മോറിയൽ റസ്റ്റ് ഹൌസ്	RHB1	പി എസ് സന്തോഷ് പുത്തൻവിള വടക്കേതിൽ	1755/-	12	21060+GST
	RHB3	ഷെർലി ഷാജി ഷാജി നിവാസ്	1870	3	5610+GST
	RHB5A	അസിസ്റ്റൻറ് ഡിസ്ട്രിക്ട് ലോട്ടറി ഓഫീസർ	12160/-	3	36480+GST
	RHB5B(1)	ഫുഡ് സേഫ്റ്റി ഓഫീസർ പുനലൂർ സർക്കിൾ	1171/-	7	8197+GST
	RHB GF 1	സി ചന്ദ്രശേഖരൻ നായർ സുമതി ഭവൻ	3115-	10	31150/-+GST
	RHB GF 2	സി ചന്ദ്രശേഖരൻ നായർ സുമതി ഭവൻ	3115-	10	31150/-+GST
	RHB,GF3	ലീല പി ദേവി മെഡിക്കൽസ്	3115-	10	31150/-+GST

	GF 5	വിനോദ്കുമാർ മഞ്ജു ഭവൻ	3115-	1	3115-+GST
	GF7	ഊർമിള രാജൻ, രഞ്ജി ഭവൻ	3115-	1	3115-+GST
	GF9	അനിൽകുമാർ മാധവമന്ദിരം	2580	1	2580+GST
	Room no.10	ശ്രീലത സജീവ്, ദാസ് ഭവൻ	2345	1	2345+GST
	RHB103	എം നാസർ ഖാൻ, ഗ്രീൻഫീൽഡ്	1381	12	16572+GST
	106	അശോക് കുമാർ, വാഴപ്പിള്ളിൽ	1922	12	23064+GST
	RHB SF 1	ഷാജി ദേവരാജ് ഷാജി ഭവൻ	1381	12	16572+GST
	RHB SF 2	അറുമുഖം എസ് മരുതമൺ വീട്	1350	4	5400+GST
Other plot സ്റ്റാൾ	1	സലാഹുദ്ദീൻ വേങ്ങവിള	790	3	2370+GST
	2	വി. കാസീംകുഞ്ഞ്, കാവുവിള വീട്	790/-	12	9480+GST
	3	ഷിഹാബുദ്ദീൻ ജെ., പുത്തൻ പുരയ്ക്കൽ ഹൌസ്	790/-	12	9480+GST
	5	അഷ്റഫ് കുട്ടി പുനലൂർ	790	5	39500+GST
	6	മുഹമ്മദ് മുസ്തഫ, ഷാനവാസ് മൻസിൽ	790	3	2370+GST

	7	സുധീർ, സുൽഫിക്കർ മൻസിൽ	865	1	865+GST
	8	മുഹമ്മദ് മുസ്തഫ, ചരുവിള പുത്തൻ വീട്	790	12	9480+GST
	9	റസീയാ ബീവി ഷെമീർ മൻസിൽ	790	1	790+GST
	11	അബ്ദുൾ റഹീം എസ്., വലിയവീട്	790/-	12	9480+GST
	3	ജി കുഞ്ഞുകുഞ്ഞ് പുന്നവിള വീട്	790	3	2370+GST
	4	നവാസുദ്ദീൻ ഷിഹാബ് മൻസിൽ	790	1	790+GST
	5	നവാസുദ്ദീൻ ഷിഹാബ് മൻസിൽ	790	1	790+GST
	6	ഏലിയാമ്മ	790	3	2370+GST
	7	ഷാഹിദ, നഹാസ് മൻസിൽ	865	10	8650+GST
	8	ഷഹാസ്, നഹാസ് മൻസിൽ	865	10	8650+GST
	9	ഷറഫുദ്ദീൻ, ആമിനാ മൻസിൽ	865	12	10380+GST
	10	മുഹമ്മദ് റാഫി, ആമിനാ മൻസിൽ	860	5	4300+GST
	11	ഹസീന, ദാറുൾഖറം	860	10	8600+GST
	12	നാസർ കെ ഷീജ മൻസിൽ	860	12	10320+GST
	15	വൈ. അബ്ദുൾ	860	12	10320+GST

		സലാം, ഏലായിൽ വീട്			
	16	എ. അഫ്സൽ, ഏലായിൽ വീട്	860	12	10320+GST
	17	സുബോധിനി, രാജ്ജ മന്ദിരം	790	12	9480+GST
	18	പാത്തുമ്മാൾ വലിയപെരുമ്പുഴ പുരയിടം	790	1	790+GST
	21	നവാബ് ജാൻ നെല്ലിക്കുന്ന് പുരയിടം	790	3	2370+GST
	23	നിയാസ് നെല്ലിക്കുന്ന് പുരയിടം	860	1	860+GST
	25	എസ്. ഷെരീഫ്, ഷെറീനാ മൻസിൽ	790	12	9480+GST
ചൌക്ക ഷോപ്പിംഗ് സെന്റർ	3	ഷിഹാബ് സൈനുദ്ദീൻ ഫാത്തിമ മൻസിൽ	2345	9	21105+GST
	4	കബീർകുട്ടി ഫൌസിയ മൻസിൽ	2345	9	21105+GST
	6	മുഹമ്മദ് ഷാൻ,ഷൈജ്ജ മൻസിൽ	2345	12	28140+GST
	8	മുഹമ്മദ് റിയാസ് റഫീക്കാ മൻസിൽ	2345	12	28140+GST
	9	രസറുമ്മ മസ്റ്റർ ക്വാർട്ടേഴ്സ്	2345	9	21105+GST

	11	ഷേർലി, ഈട്ടിവിള വീട്	1565	12	18780+GST
	12	ഷാജിമോൻ, ഇടക്കുന്നിൽ വീട്	1760	3	5280+GST
	15	ഫിറോഷ് ജലാലുദ്ദീൻ, ഫിറോസ് മൻസിൽ	1940	4	7760+GST
	16	അക്ബർ എസ് അഫ്സൽ മൻസിൽ	1940	2	3880+GST
	17	സുരേന്ദ്രൻ ജി., ചരുവിള പുത്തൻ വീട്	1760	12	21120+GST
	18	താജുദ്ദീൻ, തെങ്ങും തറയിൽ വീട്	1760	12	21120+GST
പഴയ പ്രൈവറ്റ് ബസ്സ്റ്റാൻഡ് ഷോപ്പിംഗ് സെന്റർ	2	എം.വൈ. ഹുസൈൻ, ഫാത്തിമാ മൻസിൽ	5665	2	11330+GST
	3	നജ്മം, തറയിൽ പുത്തൻ വീട്	3855	12	46260+GST
	5	എൻ കൃഷ്ണൻ ചെട്ടിയാർ N N ഹൗസ്	2155	8	17240+GST
	6	മീനാക്ഷിഅമ്മ അംബിക വിലാസം	5510	2	11020+GST
	8	മോളി രാജൻ കടകരവീട്	5925	1	5925+GST

9	മസൂദ് റാവുത്തർ, കാഞ്ഞിരം വിള വീട്	5505	1	5505+GST
10	ജിബിൻ ജോസഫ് സന്തോഷ് ഭവൻ	7350	5	36750+GST
12	രാമാനുജം തെക്കേവിള	5445	2	10890+GST
17	മുഹമ്മദ് റാഫി തൻവീർ മൻസിൽ	3465	1	3465+GST
18	മുഹമ്മദ് റാഫി തൻവീർ മൻസിൽ	3465	1	3465+GST
19	മുഹമ്മദ് റാഫി തൻവീർ മൻസിൽ	3465	1	3465+GST
21	ശുഭ എസ് ശ്രീവിലാസം	945	12	11340+GST
22	രതീഷ് ആർ രഞ്ചിതാ ഭവൻ	1340	12	16080+GST
23	റോജിൻ വർഗ്ഗീസ് ശാസ്ത്രി തോപ്പിൽ	1650	12	19800+GST
24	എബ്രഹാം ഐ വടക്കനാട് ഹൌസ്	1735	1	1735+GST
25	ഡയസ് കുര്യൻ, കല്ലറ ഹെബ്രോൺ	3235	4	12940+GST
26	മെൽവിൻ സി ജോൺ ചിത്രപുരി ഹൗസ്	3230	5	16150+GST
27	മെൽവിൻ സി ജോൺ ചിത്രപുരി ഹൗസ്	3125	6	18750+GST

	28	റെനീഷ് റെജീഷ് ഭവൻ	3615	12	43380+GST
	30	ഗിരീഷ് കുമാർ ശ്രീ ഗോകുലം	1235	12	14820+GST
	31	ഗിരീഷ് കുമാർ ശ്രീ ഗോകുലം	2190	12	26280+GST
കലയനാട് മാർക്കറ്റ് A-Block	A1	ബി. പ്രസേനൻ, പുഷ്പമംഗലം	790	12	9480+GST
	A2	എ. അനീഷ്, ഷാജഹാൻ മൻസിൽ	1180	12	14160+GST
	A3	ലീലാമ്മ റോബർട്ട്, കാരയ്ക്കാട്	790	3	2370+GST
	A5	ബിജു പി., നെടുമ്പറമ്പിൽ വീട്	865	12	10380+GST
	A6	ജഗന്നാഥൻ ശ്രുതി	1610	8	12880+GST
	A7	പ്രകാശ് ഭാനു കൊച്ചത്ത് വീട്	790	12	9480+GST
	A9	ശ്യാം കുമാർ, സുശീല ഭവൻ	790	12	9480+GST
B Block	B1	എൻ. അരവിന്ദൻ, മുളങ്കാട്ടിൽ വീട്	920	6	5520+GST
	B2	മുരളീധരൻ പിള്ള ശിവരാമഭവൻ	790	2	1580+GST
	B3	രവീന്ദ്രൻ രവിസദനം	790	1	790+GST
	B5	രാധാകൃഷ്ണപിള്ള കൃഷ്ണപ്രിയ	790	8	6320+GST

	B6	എൻ. അരവിന്ദൻ, മുളങ്കാട്ടിൽ വീട്	615	2	1230+GST
	B7	ബിന്ദു രാജീവ്, രാജീവ് ഭവൻ	790	9	7110+GST
	B8	ഡി. രാജൻ, ഇടയിലഴികത്ത് വീട്	790	1	790+GST
	B9	ശാന്തകുമാരി, വിഷ്ണു വിഹാർ	790	1	790+GST
മിനി ഇൻഡസ്ട്രി	1	രവി പി സി ശാന്തിഭവൻ	1180	3	3540+GST
	2	മോഹൻ കുമാർ, പത്മവല്ലി എസ്റ്റേറ്റ്	1170	3	3510+GST
മണിയാർ മാർക്കറ്റ്	1	ആർ ജഗന്നാഥൻ, വാഴവിള തെക്കതിൽ	790	12	9480+GST
	3	രാജീവ് എസ് കാഞ്ഞിരംവിള വീട്	790	1	790+GST
	4	ജയൻ എസ് അഭിമന്യു ആലയം	870	6	5220+GST
മണിയാർ മിനി ഇൻഡസ്ട്രി	1	എൻ. മഹേന്ദ്രൻ, ശ്രീ വിലാസം	1230	12	14760+GST
ഷോപ്പിംഗ് സെന്റർ ഇൻ മുനിസിപ്പല് ഓഫീസ്	7	വസന്ത രാജൻ, ശിവശക്തി	2345	10	23450+GST
	8	സഞ്ജു എസ്. സാഹിബ് AKH മൻസിൽ	2345	1	2345+GST
മുനിസിപ്പൽ പാർക്ക് ബിൽഡിംഗ്	1	മധു എം മരുതമൺ വീട്	2965	12	35580+GST

	9	സജ്ജ സഹദേവൻ കാർത്തിക	1565	1	1565+GST
ഷോപ്പിംഗ് സെന്റർ ഇൻ ഫ്രണ്ട് ഓഫ് G.H.S.S.	3	ഹനീഫ കെ. എം. പുത്തൻ വിള വീട്	2345	1	2345+GST
	4	മുഹമ്മദ് റഫീഖ്, ചരുവിള പുരയിടം	5595	4	22380+GST
	6	രാജേഷ് കുമാർ രാജി ഭവൻ	2345	1	2345+GST
	8	രാജ്ജ കെ ആല്ലുംമൂട്ടിൽ വീട്	2345	1	2345+GST
	10	മുഹമ്മദ് ഷെഫീക്ക് ആരാമം	2345	10	23450+GST
	13	ബിജ്ജ എം, ഫാത്തിമ മൻസിൽ	2580	1	2580+GST
	14	സുരേഷ് കുമാർ എസ് രാജി ഭവൻ	2455	11	27005+GST
	18	സുരേന്ദ്രൻ വി., വിഷ്ണുവിലാസം	2805	4	11220+GST
വെട്ടിപ്പുഴ ഷോപ്പിംഗ് സെന്റര്	1	കെ പ്രഭാകരൻ നായർ, ഐശ്വര്യ	2345	12	28140+GST
	4	പുരുഷോത്തമ കുറുപ്പ്, കരിക്കത്തിൽ വീട്	2345	5	11725+GST
	7	ചന്ദ്രൻ നായർ സതീഷ് ഭവനം	1180	4	4720+GST
	8	വൈ സലീം, പുളിമൂട്ടിൽ പുത്തൻവീട്	1180	1	1180+GST
	9	എൻ സാബുമോൻ,	1180	12	14160+GST

		കുരുമ്പോലിൽ കിഴക്കേതിൽ			
	12	രാജപ്പൻ കെ. വി., രാകേഷ് ഭവൻ	1175	12	14100+GST
	16	മന്വൻ എസ് സെക്രട്ടറി	1740	6	10440
	20	സാബു എ എസ് എസ് വില്ല	1655	3	4965+GST
	21	സാബു എ എസ് എസ് വില്ല	3310	3	9930+GST
	22	സാബു എ എസ് എസ് വില്ല	3310	3	9930+GST
	23	സാബു എ എസ് എസ് വില്ല	3310	3	9930+GST
	Canteen	അലൻ ജെ പി കൂടാരത്തിൽ	2100	9	18900+GST
ഷോപ്പിംഗ് സെന്റർ കോംപ്ലക്സ്	4^{th} Room	ദീപ ഇ ആര് മാനേജർ ക്വാർട്ടേഴ്സ്	3855	3	11565+GST
	Room No.2	ശിവപ്രസാദ് ഭരണിക്കാവ്	3505	2	7010+GST
	Room No.3	പി വി ഷാജു ശാസ്തഭവൻ	3505	2	7010+GST
	Room No.4	ഹരിലാൽ സി എസ് ചന്ദ്രഭവനം	3505	2	7010+GST
APJ അബ്ദുൾ	103A	പ്രഭിരാജ് എൻ	4020	3	12060+GST

		കുമാരമംഗലം			
	103B	പ്രഭിരാജ് എൻ കുമാരമംഗലം	4020	4	16080+GST
	103C	പ്രഭിരാജ് എൻ കുമാരമംഗലം	7161	4	28644+GST
	103D	പ്രഭിരാജ് എൻ കുമാരമംഗലം	4290	5	21450+GST
കലാം സ്മാരക മന്ദിരം	103E	ബീന റ്റി എസ് തെക്കേടത്ത് മൻസിൽ	6660	2	13320+GST
	103F	പ്രഭിരാജ് എൻ കുമാരമംഗലം	3685	5	18425+GST
	103H	ബാബു ജോൺ , ബാബു മഹൽ	4020	12	48240+GST
	103J	ആർ സാബു , അമൃത എൻജിനീയേഴ്സ്	4320	12	51840+GST
	103N	ശ്യാഗിൻ കുമാർ എ ജി ഇടത്തണ്ണിൽ	3685	12	44220+GST
	A3	നൌഫൽ എം ചിറയിൽ വീട്	3905	4	15620+GST
ചെമ്മന്നൂർ ബസ്സ്റ്റാൻഡ്	A5	താജുദ്ദീൻ നെടിയവിള പുത്തൻവീട്	4435	2	8870+GST
	B1	സണ്ണി കെ ജി സിഞ്ചു ഭവൻ	2575	1	2575+GST
	B2	രഞ്ജിത്ത് ജി മുരളി സദനം	2345	1	2345+GST

B3	രഞ്ജിത്ത് ജി, മുരളി സദനം	2345	2	4690+GST
B5	കുഞ്ഞാപ്പി സെബാസ്റ്റ്യൻ കുന്നമ്മേൽ പുത്തൻവീട്	2345	1	2345+GST
B5A	എസ് സുരേഷ് കുമാർ ,മാളൂ ഭവൻ	1775	2	3550+GST
B6	മുഹമ്മദ് ഈസ താഹിറ മൻസിൽ	2455	7	17185+GST
B8	ശശിധരൻപിള്ള പടിപ്പുരയിൽ	3220	2	6440+GST
B9	രാജശേഖരൻ നായർ വിളയിൽ വീട്	2580	3	7740+GST
B10	മോഹനൻ വി കെ	2345	2	4690+GST
B11	അനൂപ് എസ് , അസുമ വിലാസം	2925	8	23400+GST
B12	ശശിധരൻ പിള്ള പി രാജേന്ദ്രൻ ഭവൻ	2345	1	20072345+GST
B13	ആർ അമരാവതി സുമതി ഭവൻ	2575	3	7725+GST
B14	രാമമൂർത്തി സുമതി ഭവൻ	2345	1	2345+GST
B15	രാമമൂർത്തി സുമതി ഭവൻ	2345	1	2345+GST
B18	ഷാനു എസ് ഷാൻ മൻസിൽ	2580	8	20640+GST

B19	കുഞ്ഞവറാച്ചൻ ചക്കാലയിൽ	2345	1	2345+GST
C5A	ഷാജി വി കോശി പണ്ടകശാലയിൽ	2150	2	4300+GST
C6	ബിനു ജേക്കബ് ബിനു ഭവൻ	2475	3	7425+GST
D1	ബൈജു കുമാർ ബൈജു ഭവൻ	1290	2	2580+GST
D4	എ ബദറുദ്ദീൻ ഏലായിൽ വീട്	1295	1	1295+GST
E1	ചിത്രാ ശിഹാസ്, ലതാ ഭവൻ	1755	5	8775+GST
E2	സണ്ണി കെ ജി സിഞ്ചു ഭവൻ	1425	1	1425+GST
E3	താജുദ്ദീൻ താജ് മൻസിൽ	1715	11	18865+GST
E5	മുഹമ്മദ് അജ്മൽ അപ്സര	1295	12	15540+GST
E8	സഫീർ ആർ വിളയിൽ വീട്	1295	1	1295+GST
E9	അനിത രമേശ് ഭവൻ	1295	2	2590+GST
E10	എസ് അജയകുമാർ കുന്നത്ത് കൺസ്ട്രക്ഷൻ	1950	12	23400+GST
E16	രഞ്ജിത് ജി മുരളി സദനം	1425	2	2850+GST

E18	ബി. ഇന്ദ്രജിത്ത് ,കൊന്നമൂട്ടിൽ വീട്	1405	4	5620+GST
E19	വിലാസ് വി ആർ വികാസ്ഭവൻ	1425	7	9975+GST
F2	അജിത്ത് കെ. കെ., കൊച്ചു കിളിത്തട്ടിൽ	1935	12	23220+GST
F3	ദീപ ഇ ആർ സ്റ്റാഫ് ക്വാർട്ടേഴ്സ്	1935	12	23220+GST
F4	അൻസിൽ ബി എസ് വിളയിൽ വീട്	1935	12	23220+GST
F5	സഫീർ കൊല്ലൂർ പടിഞ്ഞാറ്റേതിൽ	1935	5	9675+GST
F6	ബിനു പി വി ബൈജു വിലാസം	1935	12	23220+GST
F7	സഫീർ എം കൊല്ലൂർ പടിഞ്ഞാറ്റതിൽ	1935	12	23220+GST
F8	അശ്വതി എ.വിശ്വനാഥ് അശ്വതി ഭവൻ	2130	12	25560+GST
F10	സാം സ്കറിയ കോയിക്കൽ വടക്കതിൽ	1935	6	11610+GST
G1	ദീപ ഇ ആർ ഡെപ്യൂട്ടി മാനേജർ	1325	12	15900+GST
G3	സരിൻ എസ് ആർ പുത്തൻ വിള വീട്	1325	9	11925+GST

	G4	അൻസൽ ബി എസ് വിളയിൽ വീട്	1325	12	15900+GST
	G6	സീന എൽ. പുത്തൻ വിള വീട്	1325	12	15900+GST
	G8	റഹീം, വിളയിൽ വീട്	1325	1	1325+GST
	G10	അനീഷ് കുമാർ രാജേഷ് ഭവൻ	1325	3	3975+GST
	H2	രഞ്ജിത്ത് യു ആർ ശ്രീ ശങ്കരത്തിൽ	1260	12	15120+GST
	H3	എൻ സുന്ദര രാജ് തടത്തിൽ പുത്തൻവീട്	1325	2	2650+GST
	H4	അൻസൽ ബിഎസ് വിളയിൽ വീട്	1325	12	15900+GST
	H5	ഗണേഷ് കുമാർ ജി, ശ്രീരാഗം	1325	3	3975+GST
	H7	കൃഷ്ണപ്രസാദ് കലാഭവൻ	1325	12	15900+GST
	H8	സുരേഷ് കുമാർ ദേവി ഭവൻ	1325	12	15900+GST
	H9	അൽത്താഫ് അൽത്താഫ് മൻസിൽ	1325	12	15900+GST
	H12	ബിന്ദു പി.വി., ബൈജു വിലാസം	1325	5	6625+GST
ആകെ					4653829 +gst

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

5

അനുബന്ധം – 5

AGENDA FOR THE MUNICIPAL COUNCIL/ STANDING COMMITTEE PUNALUR.

P1-16305/22 dtd. 6/01/2[illegible]

No. [illegible] (SQ 179/23) [illegible] Kico burner [illegible] Corporation [₹ 149208] [illegible] 148208 [illegible]

Subject: [illegible]

1) Kico burner Corporation - 149208/-
(Tender Amount)

2) [illegible] = 148208/-

Subject Clerk 06/01/23 Superintendent 06-01-23 Secretary

(P.T.O)

Resolution No. ....15(3)............................ Date ....20.01.2023....

ചി 1/16305/22. ഗുരുവായൂർ നഗരസഭ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയായ SO 179/23 (ശുചീകരണ തൊഴിലാളികൾക്ക് സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ) ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക ക്വോട്ട് ചെയ്ത KICO BUSINESS CORPERATION നുമായി നെഗോസിയേഷൻ നടത്തി കുറവ് വരുത്തിയ തുകയായ 148208/- (ഒരു ലക്ഷത്തി നാൽപ്പത്തിയെണ്ണായിരത്തി ഇരുനൂറ്റെട്ട്) രൂപ അംഗീകരിച്ച് സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകുന്നതിന് അംഗീകാരം നൽകി തീരുമാനിച്ചു.

Sd/-
Chairman

(TRUE COPY)

For Secretary

Glmk-1810/19

GSTIN: 32AAFHK0812H1ZE

KICO BUSINESS CORPORATION

Vellakulangara, Adoor - 691523 E-mail: kicadoor@gmail.com

Manufacturer & Agencies of Park equipments, Sports goods, Educational items, Office Equipments, Toys, Wooden-Steel furniture, Electricals, Electronics and general goods. Authorised dealer and Distributors of Crompton, Oriole & Polsolar and Cleaning Materials

Date: [illegible]

Quotation No. 1159

To The [illegible]
[illegible] municipality

Sl. No.	Particulars	Qty	Rate	Amount Rs.	Ps.
1	Rain coat as per specification Zeel brand model 3508	1	[illegible]	1600 / [illegible]	
	normal quality	1	pair	[illegible]	-
2	Gum boot IST brand [illegible]	1	pair	[illegible]	-
3	Reflective coat. As per specification	1	pair	90/-	
4	Rubber glove [illegible] As per specification	1	pair	31/-	
5	Disposable glove surgical blue colour	1	pair	4/-	
6	[illegible] (chappal) [illegible]	1	pair	150/-	
				149,208	
			TOTAL		

E & OE

For KICO BUSINESS CORPORATION

Manager/Partner/Manager

12/12/2022

Tax Invoice

KICO BUSINESS CORPORATION
VELLAKULANGARA ADOOR
PATHANAMTHITTA, KERALA
GSTIN/UIN: 32AAIFK9512H1ZE
State Name : Kerala, Code : 32
Contact : 04734-227133
E-Mail : kbcadoor@gmail.com

Invoice No.: T-160
Dated: 8-Mar-23
Delivery Note
Mode/Terms of Payment
Dispatch Doc No.
Delivery Note Date
Dispatched through
Destination
Terms of Delivery

Consignee (Ship to)
Hs Punalur Muncipality
Punalur Muncipality
State Name : Kerala, Code : 32

Buyer (Bill to)
Hs Punalur Muncipality
Punalur Muncipality
State Name : Kerala, Code : 32

Sl No.	Description of Goods	HSN/SAC	GST Rate	Part No.	Quantity	Rate	per	Disc. %	Amount
1	Rain Coat,XXL, XL, LARGE	620113	5 %		57 Nos	1,523.80	Nos		86,856.60
2	Gum Boot 9,8,7, 10	64022010	12 %		42 Nos	445.54	Nos		18,712.68
3	Reflective Coat	2607	5 %		63 Nos	285.69	Nos		17,998.47
4	Disposable Gloves	40151900	12 %		10,000 Nos	2.68	Nos		26,800.00
5	Rubber Gloves 12 inch Orange	40159030	18 %		500 prs	76.25	prs		38,125.00
6	Chappal for Ladies	64022010	12 %		6 prs	133.93	prs		803.58
									1,89,296.33
	SGST								8,831.60
	CGST								8,831.60
	Total								₹ 2,06,959.53

E. & O.E

Amount Chargeable (in words)
INR Two Lakh Six Thousand Nine Hundred Fifty Nine and Fifty Three paise Only

Company's Bank Details
A/c Holder's Name : KICO BUSINESS CORPORATION
Bank Name : IDIBI BANK ADOOR
A/c No. : 1507651100001571
Branch & IFS Code: ADOOR & IBKL0001507

Declaration
We declare that this invoice shows the actual price of the goods described and that all particulars are true and correct.

for KICO BUSINESS CORPORATION
Authorised Signatory

SUBJECT TO ADOOR JURISDICTION
This is a Computer Generated Invoice

6

അനുബന്ധം – 6

ഹരിതകർമസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ചുള്ള പ്രവർത്തനാവലോകന റിപ്പോർട്ട് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.	മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ പേര് വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	: :	പുനലൂർ മുനിസിപ്പാലിറ്റി 35
2.	ഓരോ വാർഡിലെയും കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം / സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം/ ആകെ ജനസംഖ്യ	:	വീടുകൾ – 13112 സ്ഥാപനങ്ങൾ – 1527 ജനസംഖ്യ – 46702
3.	ഹരിതകർമ്മ സേനയിലെ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം	:	116
4.	വാർഡുകളിലെ എല്ലാ ഭവനങ്ങളും സ്ഥാപനങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ ?	:	ഉണ്ട്
5.	കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നുണ്ടോ ?	:	ഉണ്ട്
6.	ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ തരം തിരിച്ച് ക്രമീകരിക്കുകയും ക്ലീൻ കേരളയ്ക്ക് യഥാസമയം കൈമാറുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ടോ ? (യഥാസമയം നീക്കം ചെയ്യപ്പെടാതെ കെട്ടിക്കിടക്കുന്ന സാഹചര്യമുണ്ടെങ്കിൽ പ്രത്യേകം പരാമർശിക്കുക - ഫോട്ടോ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തെളിവ് ശേഖരണം നടത്തുക)	:	ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ തരം തിരിച്ച് ഗ്രീൻടെക് കൊല്ലം എന്ന കമ്പനിയ്ക്ക് കൈമാറുന്നു.
7.	MCF കൾ, RRF കൾ ഉണ്ടോ?	:	ഉണ്ട്, MCF – 1
8.	MCF കളുടെ പ്രവർത്തനം ഫലപ്രദമോ? (വിശദ വിവരം ചേർക്കുക)	:	അതെ
9.	ബെയിലിംഗ്, ഷ്രഡിംഗ് യൂണിറ്റുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ?	:	ഇല്ല
10.	ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനത്തിൽ പരിമിതികൾ ഉണ്ടോ? പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കാൻ എന്തൊക്കെ സംവിധാനങ്ങൾ ?	:	ഉണ്ട്.ഇവരുടെ വ്യക്തിത്വ വികസനത്തിനും വരുമാന വർദ്ധനവിനുമുള്ള പരിശീലനം അനിവാര്യമാണ്.
11.	ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ മാസ വരുമാനം ? വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് ഉപയോഗിക്കേണ്ടി വരുന്നുണ്ടോ ?	:	7000/- ഇല്ല
12.	ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കിയ ആധികാരിക കലണ്ടർ പ്രകാരം നടക്കുന്നുണ്ടോ ? മോണിട്ടറിംഗ് സംവിധാനങ്ങൾ	:	ഉണ്ട് പ്രതിമാസ യോഗങ്ങൾ ചേർന്ന് അവലോകനം ചെയ്യുന്നു. ഹരിതമിത്രം ആപ്പിൽ അഡ്മിൻ ലോഗിനിൽ കയറി മോണിറ്ററിംഗ് നടന്നു വരുന്നു.

	സംബന്ധിച്ച വിലയിരുത്തൽ നടത്തുക.		
13.	ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ വരുമാന വർദ്ധനവിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ? (eg: ജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ഉപയുക്തമാക്കി ജൈവവളം ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്ന സംരംഭങ്ങൾ)	:	ഇനോക്കുലം വിതരണം ചെയ്യുന്നു.
14.	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളേയും ഉൾപ്പെടുത്താൻ കൈക്കൊണ്ട നടപടികൾ	:	നോട്ടീസ് വിതരണം,ബോധവൽക്കരണം.
15.	നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക്ക് ഉൽപ്പന്നങ്ങളുടെ ഉപയോഗം / പൊതുനിരത്തുകളിൽ മാലിന്യങ്ങൾ തള്ളുന്നത് തടയൽ - സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ	:	ബോധവൽക്കരണം, അനൗൺസ്മെൻറുകൾ, മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നിയമ ലംഘനങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്നതിന് എൻഫോഴ്സ്മെൻറ് ടീം രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്., ഹെൽപ്പ് ടെസ്ക് പ്രവർത്തിക്കുന്നു. നിയമലംഘനങ്ങൾ കണ്ടെത്തിയാൽ നോട്ടീസ് നൽകി തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നു.
16.	ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി പഞ്ചായത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ള അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ (വാഹനങ്ങൾ, ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം, ഓഫീസ് സൗകര്യങ്ങൾ തുടങ്ങിയവ) എന്തൊക്കെ ?	:	സ്വന്തമായി വാഹനങ്ങൾ ഉണ്ട്. കുടുംബശ്രീ മുഖേന ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം നല്കിയിട്ടുണ്ട്.