കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കുന്നംകുളം നഗരസഭ

2017-18

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

തൃശ്ശൂർ ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

e-mail:dotsr.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(എം)592/19

കേരള സ
ജി

I

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

ചെയർപേഴ്സൺ (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കുന്നംകുളം നഗരസഭ

സർ,

വിഷയം : കുന്നംകുളം നഗരസഭ - 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ (ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ നഗരപാലിക നിയമം 295(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥക നഗരസഭയുടെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധ റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കു നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാ

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം നഗരസഭയുടെ പ്രത്യേക യോഗം വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേ തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്ത മുനിസിപ്പാലിറ്റി ആക്ട് പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ
റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പര

ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ മുനിസിപ്പാലിറ്റി പരിശോധനാ രീതിയും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

<u>പകർപ്പ്</u>:

1) സെക്രട്ടറി, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

2) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹി

3)റീജിയണൽ ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, നഗരകാര്യ വകുപ്പ്, കൊച്ചി (ഉപരിപത്രം സഹിത

4)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (എം)592/2019 തീയ്യതി:05/07/19

<u>തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കുന്നംകുളം നഗരസഭയുടെ 2017-18 സാമ്പത്തിക ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.</u>

(1994 ലെ കേരളാ നഗരപാലികാ നിയമം- വകുപ്പ് **295(4), 1994** ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം **-** വകുപ്പ് **13, 1996**ലെ കേരളാ ലോ ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം **18** എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കുന്നംകുളം നഗരസഭയുടെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. നഗരസഭ 1.4.17 മുതൽ 31.03.2018 തിയ്യതി വരെ നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വി നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേ നഗരസഭയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 56 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകി മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവത പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ തുടർനടപടികൾ നഗരസഭ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേ വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയ നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

<u>(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം</u>

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.രാജഗോപാലൻ.സി

	ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	11.03.2019 മുതൽ 21.03.2019വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	
ശ്രീ.സതീശൻ.എൻ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീമതി. ഷൈനി കൃഷ്ണദാസ്.ഇ	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.ലിഷ.കെ.വി	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.സ്റ്റാൻലി.പി.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. രേഖ.സി	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.ഇദ്രീസ് അബ്ദുള്ള	ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

ചെയർപേഴ്സൺ	ശ്രീമതി.സീത രവീന്ദ്രൻ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ബിനയ് ബോസ്. ഇ.സി, അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ.(ഇൻ-ചാർജ്ജ്)	01-04.2017 മുതൽ 27-06-2017 വരെ
	ശ്രീ. ജയകുമാർ.വി.	28-06-2017 മുതൽ 19-07-2017 FN വ
	ശ്രീ. പത്മനാഭൻ, എം, സൂപ്രണ്ട്, കൊച്ചിൻ കോർപ്പറേഷൻ (ഇൻ ചാർജ്ജ്)	19-07-2017 AN മുതൽ 25-07-201 വരെ
	ശ്രീ.ബിനയ് ബോസ്. ഇ.സി, അസി. (ഇൻ-ചാർജ്ജ്) എക്സി. എഞ്ചിനീയർ	26-07-2017 മുതൽ 14-02-2018 വരെ
	ശ്രീ. മനോജ്. കെ.കെ.	15-02-2018 മുതൽ 31-03-2018 വരെ

വിവിധ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (സൂപ്രണ്ട്) താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ	ഡോ. താജ് പോൾ പനക്കൽ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	ഡോ.മുരളി കൃഷ്ണൻ.കെ.എസ്.	01.04.2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം	ഡോ.ഹസീന. പി.എച്ച്.	01.04.2017 മുതൽ 02-08-2017വരെ
	ഡോ. എൻ.കെ. രേണു.	03-08-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.അനിൽ കുമാർ.കെ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ.ഗംഗാദത്തൻ.കെ	01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.ആനി.എൻ.ഒ	01-04-2017 മുതൽ 12-07-2017വരെ
	ശ്രീ. ബിജു. പി.എം	13-07-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
പ്രിൻസിപ്പാൾ, ഗവ.മോഡൽ ബോയ്സ് ഹയർ സെക്കണ്ടറി സ്കൂൾ	ശ്രീമതി. ആശാലത. എ.എ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വ
ഹെൽത്ത് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീ.ലക്ഷ്മണൻ. കെ.എസ്.	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വ
പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ, ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന വിഭാഗം	ശ്രീ. ശ്രീനിവാസൻ. എൻ.ഡി	01.04.2017 മുതൽ 01-05.2017വരെ
	ശ്രീമതി. സീന. വി.എം	02-05-2017 മുതൽ 07-10-2017 വരെ
	ഒഴിവ്	08-10-2017 മുതൽ 19-10-2017 വരെ
	ശ്രീ. ജിതേഷ് ഖാൻ	20-10-2017 മുതൽ 31-03-2018വരെ
പി.എം.എ.വൈ. പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ	ശ്രീമതി. കാർത്തിക.സി	01.04.2017 മുതൽ 31-03-2018വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.ലളിത.വി.പി	01.04.2017 മുതൽ 12-11-.2017 വരെ
	ശ്രീമതി. ബിന്ദു. കെ.എ.	13-11-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
അസി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.ബിനയ് ബോസ്. ഇ.സി,	01.04.2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ

അസി. എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ. ജിജോ. ടി.ജെ	01.04.2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ.
എച്ച്. എം, ഗവ. മോഡൽ ബോയ്സ് ഹൈസ്ക്കൂൾ	നസീമ. കെ.എ	01.04.2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ.

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം-1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം)	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-12
ഭാഗം-2		
13	തനത് വരുമാനം ഒന്നിലേറെ അക്കൗണ്ടുകളിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു.	2-1
14	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	2-2
15	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	2-3
16	ക്രിമറ്റോറിയം ബൈലോ- സർക്കാർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ലൈബ്രറി ബൈലോ പുതുക്കേണ്ടതുമാണ്	2-4
17	ഡി&ഒ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല.	2-5
18	ബസ്സ് സറ്റാന്റ് കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ ഫീസ് പിരിവ് - മുൻ	2-6

	വർഷങ്ങളെ അപേക്ഷിച്ച് കുത്തക ലേല വരവിൽ ഗണ്യമായ കുറവ്	
19	പ്രതിമാസ ലൈസൻസ് ഫീ നിരക്കിൽ നഗരസഭ വക കെട്ടിടങ്ങൾ വാടകക്ക് നൽകുന്നത്-അപാകതകൾ.	2-7
20	അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണങ്ങൾ- ക്രമവത്കരിക്കുകയോ, നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.	2-8
21	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക -ഈടാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	2-9
22	വസ്തു നികുതി- സേവന ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല	2-10
23	വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക -ഈടാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	2-11
24	വസ്തു നികുതി- അപാകതകൾ	2-12
25	കെട്ടിട നിർമ്മാണങ്ങളുടെ ക്രമവത്കരണം - രാജിയാക്കൽ ഫീസ് ഈടാക്കിയതിൽ വ്യത്യാസം	2-13
ഭാഗം-3		
26	അഡ്വാൻസുകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല	3-1
27	നഗരസഭ വാഹന പരിപാലനം - അപാകതകൾ	3-2
28	വിനിയോഗ വിവരം / രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല- തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-3
29	സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ	3-4
30	കന്നുകുട്ടിപരിപാലന പദ്ധതി	3-5
31	എച്ച്.എം. നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ	3-6
32	പ്രോജക്റ്റ് ഒാഫീസർ (നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജനം) നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികളുടെ ഒാഡിറ്റ് -അപാകതകൾ	3-7
33	പട്ടിക കജാതി വികസന ഒാഫീസർ	3-8

	നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികൾ-അപാകത	
34	കൃഷി ഒാഫീസർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികളുടെ ഒാഡിറ്റ്-അപാകതകൾ	3-9
35	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ	3-10
36	റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി ഭൂപടം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.	3-11
37	ഭാഗികമായി റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യുന്നു	3-12
38	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - നടപടിക്രമങ്ങളിലെ അപാകതകൾ.	3-13
39	നിർദ്ദിഷ്ട രീതിയിൽ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുന്നില്ല	3-14
40	തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ.	3-15
41	ടൗൺ ഹാൾ പുനരുദ്ധാരണം - റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റിനേക്കാൾ അധികരിച്ച അളവിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്തു.	3-16
42	അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അവലോകനം	3-17
43	നഗരസഭയിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനം - അവലോകനം.	3-18
44	വൗച്ചർ പരിശോധന-ശമ്പള പരിഷ്കണ കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ചത് -വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	3-19
	ഭാഗം-4	
45	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
46	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
47	മോബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-3
48	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
49	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
50	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6

51	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-7
52	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
53	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
54	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
55	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	അനുബന്ധം-1
56	ഓഡിറ്റ് സംക്ഷിപ്തം	അനുബന്ധം-2

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2017-18 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 27-03-2017 തീയതിയിലെ 1 ാം നമ്പർ തീരുമാന(പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 16-03-2018 ലെ 1 ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പ്രതീ‹ രൂപയും പ്രതീക്ഷിത ചെലവ് ₹36,81,45,176/- രൂപയും ആണ്. യഥാർത്ഥ വരവ് 31,65, 31,60,91,693 /- രൂപയും ആണ്. ബജറ്റ് സിംഗിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും വാർ‹ അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡബിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും ആണ് തയ്യാറാക്ക

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2018	20-06-2018

1-3 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം ന‹ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2017-18	04-10-2018 & 05-10-2018	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (ഇ3) – 1798/18(1)/07-11.2018

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	₹ 8,40,22,908.42
വരവ്	₹ 31,65,24,819.00
ആകെ	₹ 4,00,54,727.42
ചെലവ്	₹ 31,60,91,693.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹ 8,44,56,034.42

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം ഫണ്ടിനം

ഫണ്ടിനം		ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെല
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)		0	52067000	52067000	519389
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)		0	22547000	22547000	194366
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)		0	0	0	0
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	18899954	18899954	188158
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	14228829	14228829	136175
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)		0	66888558	66888558	663888
കെ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി.പി (ACR പ്രകാരം) സംസ്ഥാനം&കേന്ദ്രം		0	7456035	7456035	673877
സാക്ഷരത		-	-	-	-
ദുരിതാശ്വാസനിധി		8269	0	8269	0
എ.യു.ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	-	-	-	-
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ് അകെ	5303254	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമ
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച്)	യു.എെ.ഡി.എസ്.എസ്.എം.ടി	2325660	88887	2414547	0
	ഐ.എച്ച്.എസ്.ഡി.പി.	4645398	21378	4666776	464533
	ന്യൂട്രീഷൻ പ്രോഗ്രോം	509504	781412	1290916	0
	എെ.ഡി.എസ്.എം.ടി	3852179	143487	3995666	0
	എൻ.ആർ.വൈ*	30891	1185	32076	0
	സ്വച്ഛ ഭാരത്	261651	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമ
	പി.എം.എ.വൈ	6912567	34244493	41157060	298068
	എൻ.യു.എൽ.എം.	4277475	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമ
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച്)	സ്ളോട്ടർ ഹൗസ്	7343268	273525	7616793	0
	എം.എൻ. ലക്ഷം വീട്	3024394	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമ
	എസ്.എസ്.എ	437961	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമ
ബി ഫണ്ട്	വിവാഹ ധനസഹായം	0	900000	900000	90000
	മിസലേനിയസ്	0	202106	202106	20210
	പ്രോഡക്ഷൻ ബോണസ്	0	78361	78361	7836
	തൊഴിലില്ലായ്മ വേതനം**	0	16200	16200	1200
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ		0	7927100	7927100	79271
വിധവാ പെൻഷൻ		0	24079300	24079300	240793
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ		0	47020200	47020200	470202
വികലാംഗ പെൻഷൻ		0	5165500	5165500	51655
അവിവാഹിത പെൻഷൻ		0	4008400	4008400	40084
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്		9259838	19713660	28973498	271226
തനത് ഫണ്ട്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	16087978.55	91437273	107487761	810608

	ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്	---	--	---	---

*NRY നീക്കിയിരിപ്പ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക B17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 33009/- രൂപ
വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകളുടെ എണ്ണം	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാ (എണ്ണം
274	175023169	141	128754323	141	88	45

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിര
ഭരണ ചെലവുകൾ	5303264	ലഭ്യമല്ല			4300862
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	ലഭ്യമല്ല	--	---	---	ലഭ്യമല്ല

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം നഗരസഭ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളടെ വിശദാംശങ്ങൾ താ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	12000	28
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	7927100	662
വിധവാപെൻഷൻ	24079300	2034
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	47020200	3616
വികലാംഗപെൻഷൻ	5165500	428
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	4008400	428
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്ക് വിവാഹധനസഹായം	900000	30

1-9 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബ
03-2019 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തി
പരിശോധനയിൽ 2,97,919/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം

നഗരസഭ ഭരണ സമിതിയുടെയും, വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്
യോഗങ്ങൾ നിയമത്തിലും ചട്ടങ്ങളിലും വ്യവസ്ഥ ചെയ്യിരിക്കുന്ന പ്രകാര
സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ, പദ്ധതി ചെലവുകൾ, ദൈന

എന്നിവയുടെ വിലയിരുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല. പദ്ധതികളുടെ ആസൂത്രണ – ന് കാര്യക്ഷമത ഭരണ സമിതി യോഗങ്ങളിൽ അജണ്ടയായി വരുന്നില്ല. പല പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കപ്പെടുന്നില്ല. പൂർത്തിയായ പദ്ധതികളിൽ നിർദ്ദിഷ്ട രീതിയിൽ മോണ

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും പുതുതായി സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുന്ന ആസ്തികൾ മൂല്യത്തോടെയും, ചട്ടത്തിൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്ന ഡിപ്രീസിയേഷൻ നൽകിയ ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടില്ല. സ്റ്റോക്ക് ആന്റ് സ്റ്റോഴ്സ് , മറ്റു വിലപ്പെട്ട രേഖകൾ എന്നിവക്ക് ഇല്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത വർഷാന്ത്യ നീക്കിയിരിപ്പ് ഭൗതിക പരിശോ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനങ്ങൾശക്തിപ്പെടുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടിക വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളും കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർ ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	---	--
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	17-05-2017 മുതൽ 29-05-2017 വരെ	2015-16 & 2016-17	27-06-201

1-12 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

1. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെ മുനിസിപ്പാലിറ്റി അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2007, ചട്ടം 58(2) (f)]

2. അക്കൗണ്ടുകളുടെ മാസാന്ത്യപൊരുത്തപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

3. വസ്തു നികുതി, തൊഴിൽ നികുതി, വിനോദനികുതി, ലൈസൻസ് ഫീസ് എന്നീ വ രജിസ്റ്റർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി വാർ പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4. RP-4, Fees and User charges എന്ന ശീർഷകത്തിൽ വരുന്ന വരവിനങ്ങളായ ബസ്സ് സ്റ്റാന് പബ്ലിക് സാനിറ്റേഷൻ ചാർജ്ജ്, ലോറി ടാക്സി ഓട്ടോ സ്റ്റാന്റ് ഫീസ് എന്നീ വരവിനങ്ങ പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ് കളക്ഷൻ തുകകൾ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെട

5. മേൽ പറഞ്ഞ ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന മറ്റ് വരവിനങ്ങളുടെ ആധികാരികത വാർഷിക കണക്കുമായി ഒത്തു നോക്കുന്നതിനോ ആവശ്യമായ രജിസ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

6. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-11 ൽ സ്ഥിരാസ്തികളുടെ തേയ്മാനം കഴിച്ചുള്ള മൂല ആയത് പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ നടത്തിയിട്ടുള പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തലിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനായില്ല.

7. RP-5 Sale and Hire charges എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 942173 രൂപ വരവുണ്ട്. ആയത് വാർഷി നോക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളോ, രേഖകളോ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാ

8. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-7ഷെഡ്യൂൾ, പ്രകാരം ബാധ്യതയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടു
ആധികാരികത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴ
വാർഷിക സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കി വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തുക

9. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-18ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം (Loans, Advances and
തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്നു. എന്നാൽ അഡ്വാൻസ് നൽകിയ മുഴുവൻ തുകയു
വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ, വാർഷാന്ത്യസംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കി വാ
പൊരുത്തപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

10. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-5 (Secured Loan) ഷെഡ്യൂളിൽ Loan Under IDSMT എന്ന
ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. 2016-17 വർഷത്തിൽ ഈ ഹെഡ്
രേഖപ്പടുത്തി കാണുന്നില്ല. 2017-18ൽ വരവില്ല. ആധികാരികത പരിശോധിക്കുന്നത
പരിശോധനയ്ത്ത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

11. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-15 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ ത
വർഷത്തെയുമായി പിരിഞ്ഞു കിട്ടാനുള്ളതായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത് 275030/- രൂപയാ
തുകയ്ക്കുള്ള പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 551989.75, കിട്ടാനുള്ള തുക
പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയത
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

12. State Govt. Cesses / Levies in property tax എന്ന ഇനത്തില് (372742) രൂപ കാണിച്ചിട്ട
തൻവർഷത്തെയും മുൻ വർഷത്തെതുമായ ആകെ വസ്തു നികുതി
ആയിരിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 58007 രൂപയുടെ വ്യത്യാസം കാണുന്നു (6609444 x 5/105=

13. എസ്.ബി.ടി തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും മുനിസിപ്പാലിറ്റി
മാസത്തിലധികമായി എൻക്യാഷ് ചെയ്യാത്തതുമായ ചെക്കുകളുടെ തുക ' Liability in
ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.

14. ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം "280000000- Prior Period item"
1386127/- രൂപ ഉൾപ്പെടുന്നു. ആയതിന് അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വൗച്ചറുകളോ, രേഖ
നൽകുന്ന വർക്ക് ഷീറ്റുകളോ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ
നിയമാനുസൃതം ആണെന്നോ കൃത്യമാണെന്നോ ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടി

15. തൊഴിലില്ലായ്മ വേതനം അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം
കണക്കിൽ തുക 16200/-രൂപയാണ്.

16. RP-37 Rent Receivable from Civic Amenities എന്ന ശീർഷകത്തിൽ തൻവർഷ വരവ് 1181
വരവ് 364452/- രൂപയും കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന വ
പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലോടുകൂടിയ രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യ
വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

17. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-17 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്
തുകകൾക്ക് (പ്രത്യേകം അക്കൗണ്ട് ഉള്ള സാഹചര്യത്തിൽ) തതുല്യമായ ബാ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട

<u>വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

2-1 തനത് വരുമാനം ഒന്നിലേറെ അക്കൗണ്ടുകളിൽ സൂക്ഷിക്കു

സർക്കുലർ നമ്പർ 58725/ എഫ്.എം3 2008/ ത.സ്വ.ഭ.വ /26.5.11 അനുസരിച്ച് തനത് ഫ പുറമെ ദേശസാൽകൃത ബാങ്കിലോ സഹകരണബാങ്കിലോ ഉള്ള ഒറ്റ അക്കൗണ്ടിൽ എന്നും ഇതിനായി ഒന്നിൽ കൂടുതൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നിലനിർത്തരുത് എന്നും കുന്ദംകുളം നഗരസഭയിൽ തനത് ഫണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് 3 അക്കൗണ്ടുകൾ കാണുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ബാങ്ക്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ബാലൻസ്
1	യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ	550802010005292	24360
2	എച്ച്.ഡി.എഫ്.സി. ബാങ്ക്	50100237895419	1089445
3	എസ്.ബി.എെ.	57019530843	17798617.55
4	STSB own fund		1850804
5	കനറാ ബാങ്ക് സാലറി A/c		38932
6	HDFC (own fund)		1089445
7	HDFC (SB A/c)		7538876

ഇതു സംബന്ധിച്ച് 2016-17 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും പരാമർശം ഉണ്ടായിരുന്നതാണ അനുസരിച്ച് തനത് വരുമാനം സുക്ഷിക്കുന്നതിന് ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിന് പുറമെ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും തനത് വരുമാനം സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള ബാ നിർത്തലാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-2 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ, തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനം	അടവാക്കേണ്ട അർദ്ധവർഷം
ജ്യോതിഷ് ആലപ്പി പാർസൽ സർവ്വീസ്	I, II
യോഗക്ഷേമം ഗ്രൂപ്പ് സ്വർണപ്പണയം	I, II
എ.കെ സൈദു മുഹമ്മദ് ബിരിയാണി സെന്റർ	I, II
പിവി.ബിനോയ് രാജ മെറ്റൽസ്	I, II
ഇന്ത്യൻ അസോസിയേഷൻ ഫോർ സേവിങ്സ് & ക്രഡിറ്റ്	II

അസ്സനാർ അമ്പലത്ത് ബുക്ക് ബൈൻഡിംങ്	II
മോഡേൺ ഡെന്റ്റൽ ക്ലിനിക്ക്	II
റിലയൻസ് എസ്.എം.എൽ ലിമിറ്റഡ്	II
യൂണിറ്റി ഡെന്റ്റൽ ക്ലിനിക്ക്	II
എ.പി മെഡിക്കൽസ് & എ.പി ഫാർമ	II
പെൻകോ മാർബിൾസ്	II

പട്ടിക പ്രകാരം കാണിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈ ്ടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനം	ഡിമാന്റ് തുക (അർദ്ധ വർഷത്തേക്ക്)	അടവാക്കേണ്ട അർദ്ധ വർഷം
കേരള സ്റ്റേറ്റ് വെയർ ഹൗസിംങ് കോർപ്പറേഷൻ	1250	I
യോഗക്ഷേമം ഗ്രൂപ്പ് സ്വർണപ്പണയം	1250	I, I
സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ ടൗൺ ബ്രാഞ്ച്	1250	I
മുത്തൂറ്റ് ഫിൻ കോർപ്പ്(1/964A)	1250	I, I
മുത്തൂറ്റ് ഫിൻ കോർപ്പ്(1/590)	1250	I, II
സിസ്കോ കുറീസ് & ലോൺസ്	1250	I, II
അവിട്ടം കുറീസ്	1250	I, II
ഗുരുവര്യ ഫിനാൻസസ്	1250	I, II
കാത്തലിക്ക് സിറിയൻ ബാങ്ക്, കുന്നംകുളം	1250	I, II
മണപ്പുറം ബെനഫിറ്റ് ഫണ്ട്	1250	I, II

ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക്, കുന്നംകുളം	1250	I
കൊശമറ്റം ഫിനാൻസ്	1250	I, II
കേരള ബെനഫിറ്റ് ഫണ്ട്	1250	I, II
ഇന്ത്യൻ അസോസിയേഷൻ ഫോർ സേവിങ്സ് & ക്രഡിറ്റ്	1250	II
ഇട്ടി മണി മെമോറിയൽ പണ്ടം പണയം മണി ലെന്റിങ് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട്	1250	II
യു.എ.ഇ എക്സ് ചേഞ്ച് ഫിനാൻഷ്യൽ സർവീസ്	1250	II
ഇന്ത്യൻ ഒാവർസീസ് ബാങ്ക് കുന്നംകുളം	1250	I, II
തലപ്പിള്ളി താലൂക്ക് ഗ്രാമവികസന ബാങ്ക്	1250	I, II
കാണിപ്പയൂർ കോഒാപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	1250	I, II
ഇൻഡസന്റ് ബാങ്ക്	1250	I, II
ഇൻഡസന്റ് ഫിനാൻഷ്യൽ സർവീസ്	1250	I, II
എസ്.എം.എൽ ഫിനാൻസ് ലിമിറ്റഡ്	1250	I, II
അഹല്യ ഫിനാൻഷ്യൽ എക്സ്ചേഞ്ച്	1250	I, II
ബി.അർ.ഡി ഫിനാൻസ്	1250	I, II
കുന്നംകുളം കോഒാപ്പറേറ്റീവ് അർബൻ ബാങ്ക്	1250	I, II
കുന്നംകുളം കോ-ഒാപ്പറേറ്റീവ്	1250	I, II

അർബൻ ബാങ്ക്,വടുതല		
ഗോകുലം ഫിനാൻസ് ചിറ്റ്സ്	1250	I, II

പട്ടിക പ്രകാരം കാണിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുത
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 ക്രിമറ്റോറിയം ബൈലോ- സർക്കാർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കേ ലൈബ്രറി ബൈലോ പുതുക്കേണ്ടതുമാണ്

നഗരസഭ ഉടമസ്ഥതയിൽ ഉള്ള ക്രിമറ്റോറിയത്തിന് കേരള മുൻസിപാലിറ്റി നിയമം (25) പ്രകാരം ക്രിമറ്റോറിയത്തിന് ബൈലോ നിലവിലുണ്ടങ്കിലും, സർക്കാർ അം ക്രിമറ്റോറിയം- ബൈലോക്ക് സർക്കാർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ആവശ്യമാ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു പോലെതന്നെ നഗരസഭക്ക് കീഴിൽ പ്രവർത്തി ബൈലോ 1978 ൽ നിലവിൽ വന്നതാണ്. നിലവിലുള്ള ബൈലോ കാലികമ പുതുക്കുന്നതിനും ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 ഡി&ഒ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല

കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം, വകുപ്പ് 447 പ്രകാരം ഏതെങ്കിലുമൊരു സ്ഥ ലൈസൻസ് കൂടാതെ ഉപയോഗിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതാകുന്നു. സാമ്പത്തിക വർഷ ദിവസം മുമ്പ് ലൈസൻസ് പുതുക്കേണ്ടതും പുതുതായി ആരംഭിക്കുന്നവയുടെ കാര 30 ദിവസം മുമ്പും ലൈസൻസിന് അപേക്ഷിക്കേണ്ടതുമുണ്ട്.

2017-18 ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിനു വേണ്ടി ലഭിച്ച അപേക്ഷകളിൽ നിരവധി അ ശേഷമാണ് പുതുക്കിയിട്ടുള്ളത്. മുൻ വർഷം ലൈസൻസ് എടുത്തവർ എല്ലാ ലൈസൻസ് പുതുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുന്ന രീതിയിൽ ആഭ്യന്തര ന ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പുതുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നവരുടെ വിവരങ്ങൾ ട്രേഡ്സ് കണ്ടെത്തി നോട്ടീസ് നല്കേണ്ടതാണ്.

മുൻസിപ്പാലിറ്റി ഉടമസ്ഥതയിൽ ഉള്ള കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെ ലൈസൻസ് എടുത്തതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	വാടകക്കാരന്റെ പേര്	കെട്ടിടം
1	സി.സി വർഗീസ്	ബസ് സ്റ്റാന്റ് ബിൽഡിങ് (ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോർ)
2	സി.വി വിൽസൺ	ബസ് സ്റ്റാന്റ് ബിൽഡിങ് (ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോർ)
3	ഇ.കെ ഷാജു	ബസ് സ്റ്റാന്റ് ബിൽഡിങ് (ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ)
4	കെ.എ പ്രകാശൻ	ബസ് സ്റ്റാന്റ് ബിൽഡിങ് (ഫസ്റ്റ്

		ഫ്ലോർ)
5	വി.എ അബ്ദുൾ ഗഫൂർ	ബസ് സ്റ്റാന്റ് ബിൽഡിങ് (ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ)
6	എ.കെ ജുനിയർ	ബസ് സ്റ്റാന്റ് ബിൽഡിങ് (ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ)
7	കെ.കെ. ദിലീപ് കുമാർ	ബസ് സ്റ്റാന്റ് ബിൽഡിങ് (ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ)
8	വി.എം കുഞ്ഞിമോൻ	ബസ് സ്റ്റാന്റ് ബിൽഡിങ് (ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ)
9	പി.എസ് സതീഷ് കുമാർ	ബസ് സ്റ്റാന്റ് ബിൽഡിങ് (ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ)
10	പി.സി മാത്യു	ജവഹർ സ്റ്റേഡിയം ബിൽഡിംങ്
11	പി.എൽ ജോസഫ് & വർഗീസ്	ജവഹർ സ്റ്റേഡിയം ബിൽഡിംങ്
12	ഷെർലിൻ സി ജോബ്	ജവഹർ സ്റ്റേഡിയം ബിൽഡിംങ്
13	സി.സി വിൽസൺ	ജവഹർ സ്റ്റേഡിയം ബിൽഡിംങ്
14	പി.എ ജസ്റ്റൺ	ജവഹർ സ്റ്റേഡിയം ബിൽഡിംങ്
15	ദേവകി	ജവഹർ സ്റ്റേഡിയം ബിൽഡിങ്ങ്

ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ നടപടികൾ സ്വീക

2-6 ബസ്സ് സ്റ്റാന്റ് കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ ഫീസ് പിരിവ് - മുൻ വർഷ അപേക്ഷിച്ച് കുത്തക ലേല വരവിൽ ഗണ്യമായ കുറവ്

<u>കുത്തക ലേല വരവ്</u>

2015-16 :812000 രൂപ

2016-17 :(അറ്റകുറ്റ പണികൾ കാരണം ഫീസ് പിരിവു ഉണ്ടായിട്ടില്ല.)

2017-18 : -251275 രൂപ (നഗരസഭ നേരിട്ട് പിരിച്ചത്)+ 310000 രൂപ=561275 രൂപ

സാമ്പത്തിക വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള ബസ്സ് സറ്റാന്റ് കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ ഫീസ് പിരിവ് കു പുനർലേലം 27.02.17 നും നടന്നെങ്കിലും ആരും പങ്കെടുത്തില്ല. 25.03.17 ന് ക്ഷണിച്ച പങ്കെടുത്തത്. ഇതിൽ മൊയ്തീൻക്കുട്ടി .കെ.പി എന്നവർ 621751 രൂപയ്ക്ക് ടെണ്ടർ വർഷത്തെ അപേക്ഷിച്ച് തുക കുറവായതിനാൽ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചിരുന്നില്ല. ഇ കൗൺസിൽ മീറ്റിങ് കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ ഫീസ് പിരിവ് നഗരസഭ നേരിട്ടു പിരിക (തീരുമാനം 2). എന്നാൽ അറ്റകുറ്റ പണികളുടെ ചെലവ് , തൊഴിലാളിക പരിഗണിക്കുമ്പോൾ, നഗരസഭ നേരിട്ട് ഫീസ് പിരിക്കുന്നത് നഷ്ടമാണെന്ന് കണ്ട് 8.8.1 ടെണ്ടർ നടത്തുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു (തീരുമാനം 2). ഇതിൻ പ്രകാരം 14.09.17 ൽ നടന 4 പേർ പങ്കെടുത്തെങ്കിലും നഗരസഭയുടെ ബിഡ് എമൗണ്ട് ആയ 350000 ലക്ഷം രൂ ലേലംകൊണ്ടില്ല. ആയതിനാൽ ലേലത്തിൽ പങ്കെടുത്ത ഹംസക്കോയ നടക്കാവ് GST രൂപയ്ക്ക്) 19.09.17 ലെ കൗൺസിൽ തീരുമാന പ്രകാരം ഫീസ് പിരി നൽകുകയായിരുന്നു. മുൻ വർഷത്തെ അപേക്ഷിച്ച് ഈയിനത്തിലെ വരവി സംഭവിക്കുകയാണുണ്ടായത്. വരും വർഷങ്ങളിൽ ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-7 പ്രതിമാസ ലൈസൻസ് ഫീ നിരക്കിൽ നഗരസഭ വക കെട്ടി നൽകുന്നത്-അപാകതകൾ.

1.നഗരസഭ വക ഹെർബർട്ട് റോഡ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ എല്ലാ മുറികളും വാട തവണ ടെൻഡർ ചെയ്തിട്ടും ഓഫർ ക്ഷണിച്ചിട്ടും ആരും വന്നിട്ടില്ലെന്ന് നഗരസഭ മുറികൾ വെറുതേ കിടക്കുന്നതിനാൽ നഗരസഭക്ക് ഈ ഇനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ട കുറവു വരുന്നു. ആയതിനാൽ ബൈലോയിലെ നിബന്ധനകൾക്കു വിധേയമ വാടകക്ക് നൽകുവാൻ ഉചിതമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. ഹെർബർട്ട് റോഡ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ പല ലൈസൻസികളും 2017-18 വ അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

ഉദാഹരണത്തിന് താഴത്തെ നില 6, 7 നം റൂമുകൾ -

ലൈസൻസി- സക്കീർ.സി

ചിലർ തുക അടവാക്കിയതായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയെങ്കി രശീതി നമ്പർ, തീയതി എന്നിവയുടെ വിവരം മറുപടിക്കൊപ്പം നൽകിയിട്ടില്ല.

ടി കടമുറികളുടെ ലൈസൻസികൾക്ക് 2014ൽ തന്നെ കടമുറികൾ ലേലം ചെ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഒടുക്കിയതായും മറുപടിയിൽ പറയുന്നു. എന്നാൽ ലേലം ചെയ്ത് നൽ മുറികൾ കൈമാറിയത് എന്ന് മറുപടിയിൽ പറയുന്നു. റെന്റ് ഡെപ്പോസിറ്റ് ഒടു കൈമാറാൻ വൈകിയതിനാൽ 2017 ജൂണിൽ ഒടുക്കിയ തുകക്ക് ഇളവു നൽകാൻ സംബന്ധിച്ച് നഗരസഭാ അഡ്വക്കറ്റിൽ നിന്നും ലീഗൽ ഒപ്പീനിയൻ ലഭ്യമാക ഒടുക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച് ബൈലോ പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾ മറുപടിയിൽ പറയുന്നു. നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

3.2016-17 വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം 364452 രൂപ വാടക കുടിശ്ശികയുണ്ട്.എ അടവാക്കുമ്പോൾ അടവാക്കിയ തുക, പിഴ, രശീതി നമ്പർ, തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ കുടിശ്ശിക ഇനത്തിലുള്ള വരവിന്റെ കൃത്യ സാധിക്കുന്നില്ല.

4.പ്രതിമാസ ലൈസൻസ് ഫീ അടവാക്കുമ്പോൾ രജിസ്റ്ററിൽ പലപ്പോഴും ഒരു 'ശ രശീതി നമ്പർ മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തുന്നു. ആയത് ശരിയല്ല. അടവാക്കുന്ന തുകയും രേഖപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

5.നഗരസഭ കൗൺസിൽ അംഗീകരിച്ച ലൈസൻസ് ഫീ സംബന്ധിക്കുന്ന മുൻസിപ്പാലിറ്റി ആക്റ്റ് വകുപ്പ് 572 പ്രകാരമുള്ള സർക്കാർ അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

6നഗരസഭ വക ഒന്നാം വാർഡ് തറസ്ഥലം എന്നതിൽ എംകെ കൊച്ചുമോൻ ചന്ദ്രൻ,എം.എ കുഞ്ഞിമോൻ,പി.ഹസൻ എന്നവർക്ക് മുൻവർഷകുടിശ്ശികയു രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇവർ 17-18ലും ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

7.ബൈലോകളിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിധേയമായി സമയബന്ധിതമായി (നൽകപ്പെടുന്നു എന്ന് മുൻസിപ്പൽ കൗൺസിൽ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

2-8 അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണങ്ങൾ-ക്രമ വത്കരിക്കുക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

യു എ രജിസ്റ്റർ,അനുബന്ധ ഫയലുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും പ നിർമ്മാണങ്ങളോടനുബന്ധിച്ചും വർഷങ്ങളായുള്ള വസ്തു നികുതി (നിയമാനുസൃത കുടിശ്ശിക അടവാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് 2017-18ൽ നോട്ടീസ് നൽകിയിരുന്നു. എ സ്ഥാപനങ്ങളും ക്രമവത്കരിക്കപ്പെടുകയോ കുടിശ്ശിക തുക അടവാക്കുക ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

1) ചേംബർ ഓഫ് കൊമേഴ്സ് ഓഡിറ്റോറിയം

2) കോർണിഷ് ബിൽഡ് ടെക്ക്

3) തലക്കോട്ടുകര ദേവസ്വം

ഇത്തരം സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ചിലത് ക്രമവത്കരണത്തിനായി അപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന അനുവദിക്കാറില്ലെന്നും മറുപടിയിൽ പറയുന്നു. കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി ആക്റ്റ് വ നിരക്കിൽ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.40/21.03.2019)

2-9 മൊബൈൽടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക - ഈടാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

കുന്നംകുളം നഗരസഭാ പരിധിയിലുള്ള താഴെ പറയുന്ന മൊബൈൽ ടവറു കുടിശ്ശികയുള്ളതായി കാണുന്നു

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	വാർഷിക വസ്തു നികുതി	കുടിശ്ശിക കാലയളവ്
1	KMC II/8A1	49392	2017-18
2	KMC IX/115R1	3738	2017-18

3	CP II/514 G	9750	2013-14 മുതൽ
4	CPIII/58E	9832	2013-14 മുതൽ
5	AP II/99 A	19664	2010-11 മുതൽ

കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.39/21.03.2019)

2-10 വസ്തു നികുതി- സേവന ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല

കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും പ്രകാരം ഒരു മുൻസിപ്പാലിറ്റി പ്രദേശത്ത് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉടമസ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന ഭൂമിയിലോ സമീപ പ്രദേശത്തോ ശുചിത്വ പരിപാലനം, ഇ വിളക്കുകളും ഡ്രെയിനേജും എന്നിവ സംബന്ധിച്ച സേവനങ്ങൾ ഏർപ്പെ കൗൺസിൽ നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിൽ ചട്ടം 27 നെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ചുമത്താവുന്നതാണ്. ആയതിന്റെ സാധ്യത പരിശോധിച്ച് നഗരസഭക്ക് ഉ സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

2-11 വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക -ഈടാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നട സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2017-18 വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക താഴെ പറയും പ്രക

തൻവർഷം-3936920 (ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഉൾപ്പെടെ)

മുൻ വർഷം-2692524 (ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഉൾപ്പെടെ)

കുടിശ്ശികയിൽ 3687277 രൂപ 21/3/2019 വരെ പിരിഞ്ഞുകിട്ടിയതായി ഓഡിറ്റ് ‌ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി തുക ഈടാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ

2-12 വസ്തു നികുതി- അപാകതകൾ

1)ഒക്യുപ്പൻസി ഫയലുകൾക്കൊപ്പം നികുതി നിർണ്ണയ ഫോറം (ഫോം 6) സൂക്ഷിക്കു

2) 250 ച.മീറ്ററിലധികം തറവിസ്തീർണമുള്ള താഴെ പറയുന്ന കെട്ടിട നിർമ്മാണ നിർമ്മിതിയുടെ (മേൽത്തരം തടി, ഇറ്റാലിയൻ മാർബിൾ, ഗ്രാനൈറ്റ്, ടൈൽസ്) അ വർദ്ധനവ് (അടിസ്ഥാന നികുതിയിൻമേൽ) വരുത്തിയിട്ടില്ല. (2011-ലെ കേരള നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർച്ചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 6, പട്ടിക 6 പ്രകാര

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണം (ച.മീ)	കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം
1	ജേക്കബ് .പി. മാത്യു	AP IX/489 (A4)	272.43	താമസാവശ്യം

2	ഹോളി ഫാമിലി ബഥനി കോൺവെന്റ്	KMC V/156 (3)	950.08	താമസാവശ്യം
3	ഗോപാലൻ	XXIV/362 OLD(APII/ 119)	283.5	താമസാവശ്യം

3) കെട്ടിട നമ്പർ CP X/478(2)-ദിലീപ് & നിഖില

അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർപ്രകാരം കെട്ടിടം സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന റോഡ് - തൃശൂർ-കുന്നംക

വഴി സൗകര്യം 5 മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതലോ ഉള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തു നികുത
വർദ്ധനവ് ചുമത്തിയിട്ടില്ല.

4)കെട്ടിട നമ്പർ IV/677 ഭാവന തീയറ്റർ

ഭാവന തിയ്യറ്റർ ആൾട്ടറേഷൻ നടത്തി 2 തീയറ്ററുകളാക്കി മാറ്റി പുതിയ തീയറ്ററിന്
വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഴയ തീയറ്ററിന്റെ വസ്തു നികുതി (തറ
പുനർ നിർണ്ണയിച്ചിട്ടില്ല.

5)കെട്ടിട നംപർ CP X/ 391(1) കെ.കെ രാഘവൻ

നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന 35.44 ച.മീ ഷോപ്പിനോടു കൂടി 49.33 ച.മീ കൂട്ടിച്ചേർത്തു,
നികുതി നിർണ്ണയിച്ചു.

49.33*70=3457

പഴയ നികുതിയുടെ 60%= 1241*60

=705

പുതിയ നികുതി=3457+705

= 4202

പഴയ അസസ്മെന്റ് കാൻസൽ ചെയ്തതായി നോട്ട് ഫയലിൽ ഉണ്ട്. നിലവിലുണ്ടായ
നികുതി പരിഷ്കരിച്ചപ്പോൾ നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന കെട്ടിടത്തിന്റെ തറ വിസ്തീർണ
മുനിസിപ്പാലിറ്റി (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജും) ചട്ടങ്ങ
നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

6) കെട്ടിട നംപർ CP IV/19- ബേബി .പിസി മുതൽ പേർ നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന
ഗൃഹം) കൂടി 130.13 ച.മീ കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ. പക്ഷേ പുതിയ കെട്ടിടത്തിന്
അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള 20% നികുതി ഇളവ് നൽകിയിരിക്കുന്നു. ആയതിന് കാരണം

7)കെട്ടിട നം .II/301- ഡാർലി ബ്രൗണി മുതൽപേർ
ഫയൽ നമ്പർ – R1-BA 293/16-17 (വാസഗൃഹം)

അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ തറ വിസ്തീർണം താഴത്തെ നില
74.68ച.മീ. ഇവർക്ക് E2-BA(37559/2016) തീയതി 03.10.16 പ്രകാരം കൂട്ടിച്ചേർക്കലിനായ
പ്രകാരം നിലവിലുള്ള തറ വിസ്തീർണം താഴത്തെ നില -97.69ച.മീ , ഒന്നാം നില 80.
നികുതി നിർണ്ണയത്തിന്റെ ഭാഗമായി താഴത്തെ നില 6.11ച.മീറ്ററിന്റേയും ഒന്നാം ന
നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരുന്നില്ല എന്ന് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്.കൂട്ടിച്ചേർത്ത ഭാഗ

പുനർ നിർണ്ണയിച്ചപ്പോൾ താഴത്തെ നില 6.11ച.മീറ്ററിന്റെ ഏരിയ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്ത പക്ഷേ ഒന്നാം നില 5.55ച.മീറ്ററിന്റെ നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ (അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള 20% വർദ്ധനവ് നരുത്തിയിട്ടില്ല.

8)XV/XV/17 കൃഷ്ണൻ നമ്പൂതിരിപ്പാട് .

നിലവിലുള്ള 385.33 ച.മീ വാസഗൃഹത്തിനോട് 210.03 ച.മീ കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ.പുതുതാ(കെട്ടിടത്തിന്റെ നികുതിയോടൊപ്പം പഴയ നികുതി 643 രൂപ കൂട്ടി നികുതി കാണുന്നു . പഴയ നികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 42/21.3.19, 53/23.3.19)

2-13 കെട്ടിട നിർമ്മാണങ്ങളുടെ ക്രമവത്കരണം - രാജിയാക്കര ഈടാക്കിയതിൽ വ്യത്യാസം

താഴെ പറയുന്ന കെട്ടിട നിർമ്മാണങ്ങളുടെ ക്രമവത്കരണത്തോടനുബന്ധിച്ച് ഈടാക്കിയതിൽ വ്യത്യാസം കാണുന്നു.

കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിട ഉടമ	പെർമിറ്റ് പ്രകാരം അനുവദിച്ച ഏരിയ (ച.മി.)	കംപ്ലീറ്റഡ് ഏരിയ ച.മി	വ്യത്യാസം ച.മീ	ഈടാക്കേണ്ട ഫീ
Kmc ix/240/c(1)	ചാക്കോച്ചൻ&ആനി	-	31.33 വാണിജ്യം	31.33	(@10x3) 940
XIാം വാർഡ്, കുന്നംകുളം	ഫാഹിർ,ഫാസ്റ്റ്& ഷിഫ	817	832.77 വാണിജ്യം	15.37	(@10x3) 461
ആകെ					

കുറവ് വന്ന തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 അഡ്വാൻസുകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (പി) 419/2011 ധനം 4.10.11 ൽ വർക്ക് അഡ്വാൻസുകൾ, താത്ക കൈപ്പറ്റി മൂന്നുമാസത്തിനകം ഫൈനൽ ബിൽ സമർപ്പിക്കണം അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ് പൂർണ്ണമായും വിനിയോഗിക്കാത്ത അഡ്വാൻസ് തുകയ്ക്ക് ഒരു വർഷത്തേയ്ക്ക് ഈടാക്കണം. നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കകം അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ് ബിൽ സമർപ്പി അഡ്വാൻസ് തുകയും അടിയന്തിരമായി തിരിച്ചു പിടിക്കണം ഇങ്ങനെ തിരി പിൻവലിച്ച ദിവസം മുതൽ തിരിച്ചുപിടിക്കുന്ന ദിവസം വരെ 18% നിരക്കിൽ പലി നിഷ്കർഷിക്കുന്നു.എന്നാൽ നഗരസഭയിൽ പരിപാലിച്ചുവരുന്ന മുൻകൂർ രജിസ്

മുൻകൂർ നൽകി വർഷങ്ങളായിട്ടും ക്രമീകരിക്കുകയോ പലിശസഹിതം തി(ചെയ്യതായി കാണുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. 2016-17,17-18 വർഷങ്ങളിൽ അനുവദിച്ചതും നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ലാ(വിവരം

ക്രമ നം.	അനുവദിച്ച തിയതി	ആർക്ക് എന്തിന് അനുവദിച്ചു	വൗച്ചർ നമ്പർ	തുക
1	12.10.17	കേരളോത്സവം സംഘടിപ്പിക്കുന്നതിന് ദിലീപ് കുമാർ LDC യ്ക്ക് അനുവദിച്ചത്	63-10/17	100000
2	28.2.17	PWO III സലിം.എം.എം.ന് അനുവദിച്ചത് നഗരസഭ ഓഫീസ് പ്രവർത്തനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട്	ലഭ്യമല്ല	12500
3	9.3.17	വനിത ഹോസ്റ്റൽ ശിലാ സ്ഥാപനം നടത്തുന്നതിന് PWO III മനോജിന് അനുവദിച്ചത്	ലഭ്യമല്ല	20000
4	5.3.18	നികുതി പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് റവന്യൂ ഇൻസ്പെക്ടർ ശ്രീമതി. ഷീലയ്ക്ക് അനുവദിച്ചത്	21-3/18	25000
5	25.1.18	റിപ്പബ്ലിക്ക് ദിനാഘോഷം ജെ.എച്ച്.ഐ. കൈലാസിന് അനുവദിച്ചത്	67-1/18	60000
6	20.12.17	ഓഫീസിലെ ജനറേറ്റർ റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നതിന് PWO III ന് അനുവദിച്ചത്	79-12/17	15000
7	28.12.17	ലഹരി വിമുക്ത ദിനാചരണത്തിന് സി 1 സെക്ഷൻ ക്ലർക്ക് ദിലീപിന് അനുവദിച്ചത്	92-12/17	50000

2. 2002-03 മുതൽ നൽകിയ അഡ്വാൻസുകൾ ക്രമീകരിക്കാൻ ഉള്ളതായി പരിശോധിച്ചതിൽ കാണുന്നു. ഇതിൽ തന്നെ പലതിലും അഡ്വാൻസ് അനുവദിച്ച തുകയും മാത്രമാണ് ചേർത്തു കാണുന്നത്. എന്ത് ആവശ്യത്തിനാണ് അഡ്വാൻ(രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നില്ല. ഇപ്രകാരം 252 എണ്ണമാണ് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർ(നിർവ്വഹണ ഏജൻസികൾക്ക് നൽകിയ തുകകളുടെ വിവരങ്ങളും ഉൾപ്പെടുന്നു(അഡ്വാൻസുകൾ നാളിതുവരെ ക്രമീകരിക്കാതിരുന്നതിനും, ക്രമീകരിക്കാത്ത (

ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്നിരിക്കെ ഈടാക്കാതിരുന്നതിനും, വിശദീകരണം ആവ
(എൻകചയറി നം 44/22.3.19) മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. ക്രമീകരിക്കാത്ത
സഹിതം ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതും, രജിസ്റ്ററിൽ രേഖ
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-2 നഗരസഭ വാഹന പരിപാലനം - അപാകതകൾ

കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (മോട്ടോർ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗവും പരിപാല
സർക്കുലർ നം 41/2008/ധനം തിയതി.2.8.2008 എന്നിവയിൽ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപ
സംബന്ധിച്ച് നിർദ്ദേശങ്ങളുള്ളതാണ്. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നഗരസ
ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർ

<u>ലോഗ് ബുക്കുകൾ പരിശോധിച്ച വാഹനങ്ങൾ</u>

1. KL8 AJ 9864 – ട്രാക്ടർ

2. KL46 M 1668 – ട്രാക്ടർ

3. KL 46K 603 – കാർ (ചെയർപേഴ്സൺ)

4. KL 8 AJ 4636 – ബൊലേറോ

<u>അപാകതകൾ</u>

1. ക്രമ നം 1,2 വാഹനങ്ങളുടെ ലോഗ് ബുക്കുകളിൽ വാഹനത്തിന്റെ ഉപയോഗ
ഉപഭോഗം സംബന്ധിച്ചുമുള്ള മാസാന്ത്യസംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി

2. ക്രമ നം 3,4 വാഹനങ്ങളുടെ ലോഗ് ബുക്കുകളിൽ മാസാന്ത്യസംക്ഷിപ്തം ത
കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

3. ലോഗ് ബുക്കുകൾ കൺട്രോളിംഗ് ഓഫീസർ പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

4. ഫ്യൂവൽ രജിസ്റ്റർ , റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

5. ക്രമനം 3 ഒഴികെ മറ്റ് വാഹനങ്ങലുടെ ലോഗ് ബുക്കുകളിൽ ഇന്ധനക്ഷമത
വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല.കൂടാതെ ക്രമ നം 3 ന്റെ ലോഗ് ബുക്കിൽ ഇന്ധന ക്ഷമത
കാലാവധി 8.8.18 ന് അവസാനിച്ചു കാണുന്നു. പിന്നീട് ടെസ്റ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവര

6. ക്രമ നം 4 വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ് ബുക്കിൽ വാഹനം ഉപയോഗിക്കുന്ന
ഓഫീസറോ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.ഇന്ധനം ഫുൾ ടാങ്ക് അടിക്കുന്നില്ല.
കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുമില്ല.

വാഹന പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച് സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതും ര
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-3 വിനിയോഗ വിവരം/രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല- തുക തടസ്സ

സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികൾക്ക് വേണ്ടി മറ്റ് സ്ഥാപന
തുകകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം / ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പദ്ധതി നമ്പർ/ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ/ തിയതി	തുക	തുക കൈമാറിയ സ്ഥാപനം	ഹാജരാ രേഖ
1	363/18 എസ് എസ് എ വിഹിതം	29/17-18/28.9.17	2500000	ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, എസ്.എസ്.എ. തൃശ്ശൂർ	എസ്.എസ് നിന്നുള്ള ലഭ്യമാക്കി
		58/17-18/26.3.18	1750025		
		59/17-18/30.3.18	50000		
2	371/18 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് റിസോഴ്സ് സെന്റർ വിഹിതം (ജില്ല പദ്ധതി)	28/17-18/28.9.17	50000	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	ധന വിന സാക്ഷ്യ
3	370/18 ഐ.എം.എ. വിഹിതം (ജില്ല പദ്ധതി)	30/17-18/28.9.17	100000	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	ധന വിന സാക്ഷ്യ
4	418/18 തെരുവു വിളക്ക് സ്ട്രീറ്റ്മെയിൻ വലിക്കൽ	68/17-18/30.3.18	991985	കെ.എസ്.ഇ.ബി., ഗുരുവായൂർ, കുന്ദംകുളം, പഴഞ്ഞി സെക്ഷനുകൾക്ക് അനുവദിച്ചത്	എസ്റ്റി സാങ്കേതി എന്ന ഹാജരാക്ക
	ആകെ		5442010		

വിനിയോഗ വിവരം / രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 5442010 തടസ്സപ്പെ

3-4 സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ

സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേ

1.**<u>വികസനാവശ്യങ്ങൾക്ക് ഭൂമി ഏറ്റെടുത്ത വകയിൽ നൽക അനുവദിക്കുന്നതിന്</u>**.

പ്രോജക്ട് നം 375/18

ബിൽ നം. 24/17-18 തിയതി 28.9.17 തുക 849763

ബിൽ നം. 23/17-18 തിയതി 28.9.17 തുക 2450237

LAR 41/03,LAR 43/03 കേസുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നഗരസഭ ജില്ലാ കളക്ടർ നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി. തുക സ്പെഷ്യൽ തഹസിൽദാർ (എൽ.എ.) തൃശ്ശൂർ ഡെപ്പോസിറ്റായി 8443-00-117 Wdഎന്ന ശീർഷകത്തിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അടിസ്ഥാനത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട കേസുകളിലേക്ക് തുക ലഭിച്ചു എന്നുള്ളതിന്റെ രശ് കേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നടപടിക്രമങ്ങൾ ക്രമവത്കരിച്ചുനൽകുന്നതിനുമായി 3.10.

കളക്ടർക്ക് കത്ത് നൽകിയതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ രശീതി ലഭ്യമാക്കിയതായോ നടപടിക്രമങ്ങൾ ക്രമവത്കരിച്ചു നൽകിയതായോ കാണുന്നില്ല. രശീ നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതു വരെ ചെലവ് തുക 33,00,000/- തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

2.**<u>നഗരസഭ ഓഫീസിലേക്ക് ആവശ്യമായ കമ്പ്യൂട്ടറുകളും പ്രിന്ററുക</u>**
<u>വർക്കിംഗും വയറിംഗും ചെയ്യൽ</u>

പ്രോജക്ട് നം 30/18

ബിൽ നം. 16/17-18 തിയതി 22.8.17 തുക 783925

2016-17 വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവറായി 17-18 വർഷമാണ് പ നടപടികളിലൂടെ വിശ്വാസ് കമ്പ്യൂട്ടേഴ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും കമ്പ്യൂട്ടർ-16, കീബോർഡ്-10, മൗസ്-15 എന്നിങ്ങനെയാണ് വാങ്ങൽ നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. 2016-17 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ ഉപയോഗിക്കുന്ന ഓഫീസുകളിൽ കമ്പ്യൂട്ടറുകളുടെ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിനും പ്രത്യേക സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഉപയോഗിക്കണമെന്നും ലൈസൻസ് വിശദാംശങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിൽ ചേർക്കണമെന്നും സർക്കുലർ നം 86/2010 പറയുന്നു. എന്നാൽ മേൽ നിർദ്ദേശം നഗരസഭയിൽ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ക സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിലാണ് ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. കമ്പ്യൂട്ടറുകൾക്ക് പ്രത്യേക ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല.

2. ഇൻവോയ്സുകളിൽ സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

1. ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 16-17/9015 തിയതി.29.3.17 – 46930
2. “ 16-17/9016 തിയതി.29.3.17 – 65800
3. “ 17-18/1097 തിയതി.17.5.17 – 783952

3. സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം തൻവർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് 932417 രൂ രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയത്. 14 യഥാർത്ഥത്തിൽ നടന്നിട്ടുള്ളതാണോ എന്ന് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ട പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-5 കന്നുകുട്ടിപരിപാലന പദ്ധതി

പ്രോജക്ട് നം 18/18
ബിൽ നം 7/17-18 തിയതി 2.3.18 തുക 562500
പദ്ധതി പ്രകാരം 45 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡിയായി 1 എസ്.എൽ.ബി.പി.യ്ക്ക് കൈമാറിയത്. കാണിപ്പയ്യൂർ ക്ഷീര വികസന സഹകര കാലിത്തീറ്റ വിതരണം നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന ഒരുതവണപോലും കാലിത്തീറ്റ കൈപ്പറ്റിയതായി സംഘത്തിന്റെ നാൾവഴി രജി കാണുന്നില്ല.
1. അരവിന്ദാക്ഷൻ, കുളങ്ങര, ചിറ്റഞ്ഞൂർ
2. ബാഹുലേയൻ, കുളങ്ങര
3. ഗിരിജ കുളങ്ങര
4. കരീം ടി പി , തൈപ്പറമ്പിൽ
5. രഞ്ജിത്ത്.കെ.എ, കരുമത്തിൽ കുഴൂർ
മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ പദ്ധതിയിൽ തുടരാത്തപക്ഷം സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ ഈ ഗ അനുവദിച്ച തുക തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 എച്ച്.എം. നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ

എച്ച് എം ഗവ. ഹൈസ്കൂൾ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

I. യു പി സ്കൂൾ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്പോട്സ് ക്യാമ്പും നഗരസഭ യിലെ ക്ലബുക വിതരണവും

പ്രോജക്ട് നം 379/18

ബിൽ നം. 8/17-18 തിയതി 13.3.18 തുക 98951

സർക്കാർ അംഗീകൃത വിദഗ്ദ്ധ പരിശീലകരെ ഉൾപ്പെടുത്തി വിപുലമ സംഘടിപ്പിക്കുന്നതിനും സ്പോട്സ് കിറ്റ് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുമാണ് പദ്ധതി എന്നാൽ കോച്ചുകളെ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്പോട്സ് ക്യാമ്പ് ന സ്പോട്സ് കിറ്റ് വിതരണം മാത്രമാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം നടപ്പിലാക്കിയത്. 8 രജിസ്ട്രേ വിതരണം നടത്തിയത്. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം 2000 രൂപയിൽ അധ ഉപകരണങ്ങളാണ് വാങ്ങി നൽകാവുന്നത്. എന്നാൽ ക്ലബുകൾ കൈപ്പറ്റിയ ഉപക നടത്തിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സും തമ്മിൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഓരേ ഉപകരണങ്ങളുടെ വില 2000 രൂപയിൽ അധികരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. സർക്ക പാലിച്ചുകൊണ്ട് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

II.നഗരസഭ പ്രദേശത്തെ സ്കൂളുകൾക്ക് കളിയുപകരണങ്ങൾ

പ്രോജക്ട് നം 382/18

ബിൽ നം. 6/17-18 തിയതി 13.3.18 തുക 99836

നഗരസഭ പ്രദേശത്തെ സ്കൂളുകൾക്ക് കളിയുപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി വിതരണം ചെ ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നത്. ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത് ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളില ആന്റ് ഗിഫ്റ്റ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് .

അപാകതകൾ

1 . ക്ലബുകൾക്ക് സ്പോട്സ് കിറ്റ് വിതരണം എന്ന പദ്ധതിയുടെ ടെണ്ടർ നടപടിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഇതേ പദ്ധതിയ്ക്കാവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങളുടെ വില വിവര സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്. പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ നടപടിക്രമങ്ങൾ ക ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2. 23 സ്കൂളുകൾക്കാണ് വിതരണം നടത്തിയത് ഇതിൽ 12 സ്കൂളുകൾ മാത്രമാണ് ഉപകര കൈപ്പറ്റിയതായി കാണുന്നത്. സ്ക്കൂളുകൾ ഉപകരണങ്ങൾ കൈപ്പറ്റിയ രേഖകൾ പ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

III. തുല്യത പഠനം പത്താം ക്ലാസ്സ് പഠിതാക്കൾക്ക് കോഴ്സ് ഫീ

പ്രോജക്ട് നം 385/18

ബിൽ നം. 2/17-18 തിയതി 16.2.18 തുക 35000

ഒരാൾക്ക് 1750 രൂപ നിരക്കിൽ 20പഠിതാക്കൾക്കുള്ള കോഴ്സ് ഫീ ആണ് മേൽ ബിറ മിഷന് കൈമാറിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകളോ, ര

പങ്കെടുത്തതിന്റെ അറ്റൻഡൻസ് തുടങ്ങിയ രേഖകളോ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജ
ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ചെലവ് തുക 35000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

IV. 8ാം ക്ലാസ്സിലെ എസ്.സി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ

പ്രോജക്ട് നം 128/18

ബിൽ നം. 1/17-18 തിയതി 19.9.17 തുക 116000

പദ്ധതി പ്രകാരം സിഡ്കോയിൽ നിന്നും 29 മേശയും കസേരയും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

<u>അപാകതകൾ</u>

1. സിഡ്കോയിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങുന്നതിനുള്ള കൗൺസിൽ തീരുമാനം ലഭ്യമ

2. അപേക്ഷകൾ, സ്കൂൾ അധികൃതർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകുന്ന ലിസ്റ്റ്, പട്ടികജ
ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം എന്നീ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കി

3. കൗൺസിൽ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4. ഗുണഭോക്താക്കൾ ഫർണ്ണിച്ചർ കൈപ്പറ്റിയതായി കാണുന്നില്ല.

5. സിഡ്കോയുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടതായും കാണുന്നില്ല.
രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തുക 116000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-7 പ്രോജക്റ്റ് ഓഫീസർ (നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജനം)നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികളുടെ
-അപാകതകൾ

<u>1) പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ 27/17-18 (സ്പിൽ ഓവർ)</u>
<u>ഭവന പുനരുദ്ധാരണം എസ്.സി.</u>
ബിൽ നമ്പർ 2/17-18 തി.08-08-17 തുക – 500000
ബിൽ നമ്പർ 4/17-18 തി.16-09-17 തുക – 125000
ബിൽ നമ്പർ 6/17-18 തി.13-10-17 തുക – 150000
ബിൽ നമ്പർ 5/17-18 തി.12-3-18 തുക – 50000
ബിൽ നമ്പർ 9/17-18 തി.27-3-18 തുക – 25000
(i) പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം 34 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് രണ്ടാം ഗഡുവായി 25000 രൂപ വ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക കൈപ്പറ്റിയ താഴെ പറയുന്നവരുടെ പേര് ലഭ്യമാക്കിയ ഗുണഭ

	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	2017-18 വർഷം അനുവദിച്ച തുക
1	ചക്കി, പുളിക്കപറമ്പിൽ	25000
2	സരോജിനി കുട്ടാണി, കോലാടി പറമ്പിൽ	25000
3	സുബ്രഹ്മണ്യൻ, കൊട്ടാരപ്പാട്ട്	25000
4	തങ്കമണി, മല്ലിശ്ശേരി	25000
	ആകെ	100000

(ii) താഴെ പറയുന്നവർ രണ്ടു ഗഡുവും 2016-17 വർഷത്തിൽ കൈപ്പറ്റിയെങ്കി
പൂർത്തിയായതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിലില്ല.

1) കുഞ്ഞു W/o കുമാരൻ, കോലാടിപറമ്പിൽ (ട്രിയാരിയുടെ ജാതി തെളിയി ഫയലിലില്ല.)
2) കുറുമ്പകുട്ടി, W/o കുഞ്ഞാപ്പു, കുറ്റിപ്പുറത്ത് വീട്.

(iii) താഴെ പറയുന്നവരുടെ വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഫയലിലില്ല.

1)	സരസ്വതി, W/o കുമാരൻ, പാലക്കപറമ്പിൽ (ട്രിയാരിയുടെ അപേക്ഷ ഫയലിലില്ല)	25000
2)	കുഞ്ഞുമോൾ, D/o പഴുക്ക, വെള്ളറോട്ടിൽ	25000
3)	തങ്കമണി, W/o കുഞ്ഞാപ്പു, കല്യാപറമ്പിൽ	25000
	ആകെ	75000

ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ്, ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ, വാല്യ എന്നിവ ഹാജരാക്കും വരെയ്ക്കും ചെലവു തുക 175000 തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു ജി.ഒ.എം.എസ്. 4/16 തിയ്യതി.11-01-16 പ്രകാരം പട്ടിക ജാതി വിഭാഗക്കാർക്ക് ഭവന പു രൂപ അനുവദിയ്ക്കാവുന്നതാണ്. മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 50000 രൂപ വീതം ധനസഹായം 50,000 ആക്കി വർദ്ധിപ്പിച്ച ഉത്തരവ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി

<u>2) പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ 26/17-18 (സ്പിൽ ഓവർ)</u>
<u>ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് സ്ഥലം വാങ്ങൽ (എസ്.സി.)</u>
ബിൽ നമ്പർ 7/17-18 തി.12-1-18 തുക – 1755556

ബിൽ പ്രകാരം ബാബു.എം.വി., മാണിക്കത്ത് ഹൗസ്, പോർക്കളേങ്ങാട് എ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ.(എം.എസ്.)4/16 തിയ്യതി.11-(നിർമ്മിക്കുന്നതിന് മിനിമം സ്ഥലം കുടുംബസ്വത്തിൽ നിന്നോ അച്ഛൻ, അമ്മ അനന്തരവകാശമായി ലഭിയ്ക്കാൻ അവകാശമില്ലാത്തവരായിരിയ്ക്കണം. മേൽ അനുവദിച്ച ശ്രീ.ബാബു എന്നവരുടെ ഭാര്യ മഞ്ജുള എന്നവരുടെ പിതാവിന്റെ സംബന്ധിച്ച സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കും വരെയ്ക്കു തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

<u>3) പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ – 419/17-18 ലൈഫ് മിഷൻ സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതി</u>

അടങ്കൽ – 7702500
ചെലവ് – 6978328

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 51 പേർക്ക് ധനസഹായം നൽകുന്നതിനാണ് ല പരിശോധനയിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടു.
1) പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
2) ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയവരാരും തന്നെ പൂർത്ത പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
3) ഭവന നിർമ്മാണത്തിന്റെ സ്റ്റേജ് റിപ്പോർട്ട്, മോണിറ്ററിങ്ങ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഫയ
4) 2007-08 വർഷത്തെ ഇ.എം.എസ്. ഭവന പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീ.പ ഹൗസ്, ചാട്ടുകുളം എന്നവർ മുൻപ് 62500 രൂപ ധനസഹായമായി കൈപ്പറ്റിയിരു പൂർത്തിയാവാത്തതിനെ തുടർന്ന് ലൈഫ് പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി ബിൽ നമ്പ പ്രകാരം 66666/- രൂപ അനുവദിയ്ക്കുകയും ചെയ്തു. ടിയാന്റെ സ്ഥലം വിറ്റു ലഭിച്ചപ്പോളാണ് നഗരസഭ ഇക്കാര്യം അറിയുന്നത്. കൃത്യമായ മോണിറ്ററിങ്ങി ഇത്തരമൊരപാകത സംഭവിയ്ക്കാനിടയായത്. ടിയാന്റെ ഭാര്യയുടെ പേരിൽ PMAY നിർമ്മാണത്തിനുള്ള ഗുണഭോക്താവായി അംഗീകരിയ്ക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ടിയാ ലൈഫ് പദ്ധതി പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക തിരികെ അടയ്ക്കാം എന്ന് അറിയ

തിരിച്ചടവ് ആരംഭിയ്ക്കുകയും ചെയ്തതായി മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടിയാൻ ഇ.
പ്രകാരം കൈപ്പറ്റിയ തുകയും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 പട്ടിക കജാതി വികസന ഓഫീസർ നിർവഹണോദ്യോഗ
പദ്ധതികൾ-അപാകത

അഞ്ചാം ക്ളാസ്സ് മുതൽ എട്ടാം ക്ളാസ് വരെയുള്ള കുട്ടികൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ വിതരണ

ബിൽ നം-4/17-18 തിയ്യതി-12-1-18 തുക-1099925

മേൽ ബിൽ പ്രകാരം അഞ്ചാം ക്ളാസ്സ് മുതൽ എട്ടാം ക്ളാസ് വരെയുള്ള കുട്ടികൾക്ക
നടത്തുന്നതിനായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആർട്ട്കോ.യിൽ നിന്നും ആണ്
നൽകിയിരിയ്ക്കുന്നത്. ബിൽ നം 88/11-12-17 പ്രകാരം ഫൈബർ കൊണ്ടുള്ള 220 ക
സപ്ളെചെയ്തിരിയ്ക്കുന്നത്. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ 80/17 തസ്വഭവ തിയ്യതി 3-4-17 പ്രകാര
സ്റ്റീൽ/മരം കൊണ്ടുള്ളവയായിരിയ്ക്കണം എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാർഗ്ഗരേ
പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

3-9 കൃഷി ഓഫീസർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതിക
അപാകതകൾ

പ്രോജക്റ്റ് നം-126/17-18

കൃഷി ഭവൻ കമ്പ്യൂട്ടർവത്കരണവും പ്രോജക്റ്റർ വാങ്ങലും

ബിൽ നം-26/17-18 തിയ്യതി 23-3-18 തുക-242924

മേൽ ബിൽ പ്രകാരം കെൽട്രോണിൽ നിന്നും ഒരു ലാപ് ടോപ്പ് രണ്ടു
ഫോട്ടോകോപ്പിയർ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനായി 2,33,924/- രൂപ കൈ
പറഞ്ഞഇനങ്ങളുടെ ബിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ആയതു ലഭ്യമാക്കും
2,42,924/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

3-10 ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിക
അപാകതകൾ

ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ, കുന്നംകുളം നഗരസഭ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി
അപാകതകൾ കാണുന്നു.

i) പദ്ധതി നം S002/18-അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം

ട്രഷറി ബിൽ നം 3/14.02.2018- തുക-8,66,796/-

പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ഇൻവോയ്സ് നം 134/28.11.17 പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്ത 98 കി.ഗ്ര
വില സിഎഫ് സി യൂണിറ്റ് തോളൂരിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റ
മാത്രമാണ് ലഭിച്ചത്. 88 കി.ഗ്രാം മാത്രമേ 48 അങ്കണവാടികളിലായി വിതരണം ചെയ്ത
നൽകിയ തുക അടുത്ത ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യാമെന്നും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി
നൽകിയിട്ടുണ്ട് .

ii) പദ്ധതി നം S004/18-ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്

ട്രഷറി ബിൽ നം .6/20.3.2018.- തുക –14,88,400/-

ട്രഷറി ബിൽ നം .8/24.3.18- തുക –1,36,600/-

പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി പലപ്പോഴും അർഹതപ്പെട്ട തുകയിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്തമായി കാണുന്നു ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.മെഡിക്കൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം 40% mental retardation ബാധിച്ച ശ്രീ.അജിൻ.പി.അ

അർഹതയുള്ള 27500 രൂപക്ക് പകരം 9300 രൂപ മാത്രം അനുവദിച്ചു

2. മെഡിക്കൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, വികലാംഗർക്കുള്ള തിരിച്ചറിയൽ കാർഡ് എ വൈകല്യമുള്ള ശ്രീ.ഷാരോൺ.പി.എം.-ന് ലോക്കോമോട്ടോർ ബത്ത നൽകിയിട്ടില്ല.

കുട്ടികളുടെ അപേക്ഷയും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധിച്ച് അ നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതും ആയതിന് ആനുപാതികമായ തുക നൽകുവാൻ പ്രത്യേകം ശ്ര

3-11 റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി ഭൂപടം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. .

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവൽസര പദ്ധതിയിലെ ആദ്യ വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കൽ മ (എം.എസ്)നമ്പർ 79/2017/ ത.സ്വ.ഭ.വ /03-04-2017 പ്രകാരം ഓരോ തദ്ദേശ സ്ഥാപനവ ഭൂപടവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പദ്ധതിയും തയ്യാറാക്കണം. മുൻപുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ ഉണ്ടായിരുന്നെങ്കിലും കുന്ദംകളം നഗരസഭയിൽ നാളിതുവരെയായി ഇവ തയ്യ കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ്, പ്ലാൻ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-12 ഭാഗികമായി റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യുന്ന

പുതിയ റോഡുകൾ നിർമ്മിക്കുമ്പോൾ റോഡ് ഫോർമേഷൻ മുതൽ ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളും ഉൾപ്പെടുത്തി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി പ്രൊജക്ട് അംഗീകരിച്ച് ന ഭാഗികമായി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങി പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചു ക

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സോളിങ്ങ് മാത്രം നടത്തി അവസാനിപ്പ് പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെപറയുന്നു.

(i) പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 164/17-18

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - കാക്കശ്ശേരി സൂക്കിന് എതിർവശം റോഡ് &പനങ്ങായി റോഡ് വാർഡ് 19.

അടങ്കൽ - 417900/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്).

ചെലവ് - 4,17,900/-

ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ - 179/20-2-18

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഭാഗികമായി ആസൂത്രണം ചെയ്യുന്നതിന് പകരം ആവശ്യമായ രീതിയിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി ബഹുവർഷ പ്രോജക്ടായി നടപ്പാ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-13 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - നടപടിക്രമങ്ങളിലെ അപാകത

I. നിർമ്മാണപ്രവൃത്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ പ്രദർശിപ്പിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്

മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 6.6(5)പ്രകാരം നിർമ്മാണപ്രവൃത്തികളുടെ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുള്ള ബോർഡ് പ്രവൃത്തി സ്ഥലത്ത് സ്ഥാപിക്കണമെന്ന് നിഷ്ക

ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള തുക മരാമത്തു പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ വ

II. രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ അപാകതകൾ

1. ജി.ഒ.(പി) നം. 177/2006/21.3.2006 ലെ ഖണ്ഡിക 18.3 പ്രകാരം ഓരോ നിർവ്വഹണ ഉദ്യേ ഫാറത്തിലുള്ള കാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ടി.ആർ. 7 എ ഫാറത്തി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ സൂക്ഷിക്കുന്നത്.

2. ജി.ഒ.(പി) നം. 177/2006/21.3.2006 ലെ 26.6 പ്രകാരം ഓരോ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ ഫോറത്തിലുള്ള പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. അസി.എഞ്ചിനീയർ നി പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

3. എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ തീയതി ഉൾപ്പെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (പേജ് നമ്പർ 61, 62)

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നടപടി ക്രമങ്ങളിൽ സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർ പാലിക്കപ്പെടുന്നുണ്ട് എന്ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട അധികാരികൾ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-14 നിർദ്ദിഷ്ട രീതിയിൽ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുന്നില്ല

13-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയായ 03.04.2017ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്) 79/2017/തസ്വഭവ പ്രകാരം അതാത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്. അതിനായി പദ്ധതി രൂപ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിട്ടറിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതാണ്. മോ യോഗം ചേർന്ന് മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവ്വ ഭരണസമിതിക്കും നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ രീതിയിലുള്ള മോണിട്ടറിംഗ് നടഭ

മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും ഉൾക്കൊള്ളാതെ തയ്യാറാക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള മോണ പല മരാമത്ത് ഫയലുകളിലും വെച്ചിട്ടുണ്ട്. ചില പ്രവൃത്തികളിൽ മോണിറ ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രോ. നമ്പർ 346-17-18 , പാർക്കാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി - മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹ

2. പ്രോ. നമ്പർ 238-17-18 , കൃഷ്ണപിള്ള റോഡ് പാനപ്പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3. പ്രോ. നമ്പർ 73-17-18 , ഹോമിയോ ഹോസ്പിറ്റൽ അറ്റകുറ്റപ്പണി - മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പേ ഒന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4. പ്രോ. നമ്പർ 43-17-18 – പത്തായപ്പുരക്കൽ മോഹനന്റെ വീടു മുതൽ മടപ്പാട്ടപറ വരെ റീ ടാറിംഗ് - മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ടിൽ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്ത

5. പ്രോ. നമ്പർ 58-17-18 , “C” ഷേപ്പ് ബിൽഡിംഗ് അറ്റകുറ്റപ്പണി - മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർ

പൂർത്തിയായ പദ്ധതികൾ നിർദ്ദിഷ്ട രീതിയിൽ മോണിറ്റർ ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട് എന വരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-15 തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ.

തെരുവു വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി പ്രൊ.നം. 65/18 പ്രകാരം 14,6 എഞ്ചിനീയർ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അടങ്കൽ - 15,08,881/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

ബിൽ നമ്പർ - 37/31-8-2017 - തുക –4,30,570/-

ബിൽ നമ്പർ - 66/28-9-2017 –തുക - 5,16,684/-

ബിൽ നമ്പർ - 72/8-2-2018 - തുക – 5,22,066/-

1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമത്തിലെ പട്ടിക 1 പ്രകാരം തെരുവു വിളക പരിപാലിക്കേണ്ടതും നഗരസഭയുടെ അനിവാര്യ ചുമതലയാണ്. കുന്ദംകുളം ന വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിലെ കാര്യക്ഷമത, വൈദ്യുതി അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കുമായി ചെലവഴിക്കേണ്ടി വരുന്ന തുകയിൽ കുറവു സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് ന ചേർക്കുന്നു

നഗരസഭാ പരിധിയിൽ നിലവിൽ ഉള്ള തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വിവരങ്ങൾ നഗരസ രേഖകൾ പ്രകാരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇനം	വാട്ട്	എണ്ണം
1	CFL Lamps	--	2064
2	എസ്.വി.എൽ.	40 W	2060
3	എസ്.വി.എൽ.	70 W	80
4	എസ്.വി.എൽ.	150 W	120
5	എസ്.വി.എൽ.	250 W	40
6	ട്യൂബ് ലൈറ്റ്	40 W	2060
7	MH Lamp	400 W	25
8	LED Lamp	45 W	100

1. വൈദ്യുതി ബോർഡുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി തെരുവു വി കണക്ക് ശേഖരിച്ച് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ആയതിനനുസരിച്ച് അറ്റകുറ്റ വകയിരുത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2. ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കൂടുതലുള്ള ട്യൂബ് ലൈറ്റുകൾ, സോഡിയം വേപ്പർ ലാമ്പുക ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കുറവുള്ള എൽ.ഇ.ഡി ലാമ്പുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു ആവിഷ്ക്കരിക്കേണ്ടതാണ്. സോളാർ തെരുവു വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്ന പരിശോധിക്കാവുന്നതാണ്.

3. 2011 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി(വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർ ചട്ടം 26 പ്രകാരം ഒരു നഗരസഭാ പ്രദേശത്ത് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നതും സേവന ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്തതുമായ ഏതൊരു കെട്ടിടത്തിന്റേയും ഉടമസ്ഥനിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന ഭൂമിയിലോ അതിന്റെ സമീപ പ്രദേശത്തോ ശുചിത്വ പരി തെരുവു വിളക്കുകൾ, ഡ്രൈനേജ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച പ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ നഗരസഭ നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിൽ ചുമത്താവുന്നതാണ്. തെരുവു വിളക്കുകൾക്കായി നഗരസഭ സേവന ഉപനികുതി ഈ

3-16 ടൗൺ ഹാൾ പുനരുദ്ധാരണം - റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റിനേക്ക അളവിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്തു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 28/18.

അടങ്കൽ - 76,50,000/-

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി - നിർമ്മിതി കേന്ദ്ര.

ബിൽ നമ്പർ - 10/17-18. dt. 31-07-17 ₹10,84,357/-

“ - 34/17-18 dt. 31-10-17 ₹10,42,011/-

അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ -

Ist - 13,61,500

11nd - 10,00,000

111rd & IVth - 30,60,000

5th – 10,84,357

Total – 65,05,857

========

കുന്ദംകുളം നഗരസഭ ടൗൺ ഹാളിന്റെ പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തികൾക്കായ എസ്റ്റിമേറ്റിന് 19-09-2015 ലെ 13ം നമ്പർ കൗൺസിൽ കമ്മിറ്റി തീരുമാനപ്രകാരം ഭരണ പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്നതിനായി സംസ്ഥാന നിർമ്മിതി കേന്ദ്ര തീരുമാനിക്കുകയും ചെയ്തു. ഭരണാനുമതി ലഭിച്ച 76,50,000/- രൂപയുടെ എ എൽ.എസ്.ജി.ഡി. സൂപ്രണ്ടിംഗ് എഞ്ചിനീയറുടെ സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ചു. കേന്ദ്രയുമായി നഗരസഭ കരാറുടമ്പടി വെക്കുകയും കരാർ കാലാവധി 6 മാസമാ ചെയ്തു. 3-10-2015-ന് നിർമ്മിതി കേന്ദ്രക്ക് സ്ഥലം കൈമാറുകയും 27-01-2016-ന് ആദ്യ ചെയ്തു. കരാർ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാനാവാത്തതിനാൽ നിർവ്വഹിച്ചുവരുകയും 2 തവണ കരാർ കാലാവധി നീട്ടിക്കൊടുക്കുകയും ചെ കാണുന്നു. 2017 ഒക്ടോബർ മാസത്തിലാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചത വ്യക്തമാകുന്നത്.

ടി പ്രവൃത്തിയുടെ അടങ്കലിൽ വകയിരുത്തിയിരിക്കുന്ന ചില വർക്കുകൾ ഒ ചെയ്യേണ്ടവ മാത്രം ഉൾപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ട് തയ്യാറാക്കിയ76,50,000/- രൂപയുടെ റിവൈ 2016 ൽ സാങ്കേതിക അനുമതി ലഭിക്കുകയുണ്ടായി. എസ്റ്റിമേറ്റിൽ വകകൊള്ളിച്ചിരു System എന്ന പ്രധാന പ്രവൃത്തി എസ്റ്റിമേറ്റിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കിയതായി കാണ പൂർത്തീകരിച്ച ടി പ്രവൃത്തിയുടെ ഫൈനൽ ബിൽ, എം ബുക്ക് എന്നിവ പരിശേ എസ്റ്റിമേറ്റ്, കംപാരറ്റീവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പ്രകാരം ചെയ്യേണ്ട പല Extra ഇനങ്ങളും ചെയ്തിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. അധികരിച്ച അളവിൽ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികൾ സാങ്കേതികാനുമതിയും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. (ടി വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ (നമ്പർ 31/17-18 തീയതി - 20-03-2019) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല).

വിശാദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ്/

കമ്പാരറ്റീവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം					എം. ബുക്ക് പ്രകാരം		
എക്സ്ട്രാ ഇനം നമ്പർ	പ്രവൃത്തി	അളവ്	നിരക്ക്	തുക	എക്സ്ട്രാ ഇനം നമ്പർ	പ്രവൃത്തി	അ
3	Glass fibre conforming to IS 2095 part 1, of size 595x595 mm……………...including allcost and conveyance	700 m^2	427.22	299054	3	Glass fibre conforming to IS 2095 part 1, of size 595x595 mm……………...including allcost and conveyance	94 m
4	Providing and fixing 15 mm thick densfied tegular edged echo friendly light weight calcium silicate false ceiling tiles…………spaced 1200 centre to centre	700m^2	2148.33	1503831	4	Providing and fixing 15 mm thick densfied tegular edged echo friendly light weigt calcim silicate false ceiling tiles…………spaced 1200 centre to centre	94 m
19	Glass fiber conforming…………….including all cost and conveyance for Echo	600 m^2	839.96	503976	19	Glass fiber conforming…………….including all cost and convenyance for Echo	77 m

റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച് അധികരിച്ച അളവിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്ത
പ്രവൃത്തികൾക്ക് അധികം വന്ന തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം 3 - 4,05,158 - 2,99,054 = 1,06,104

ഇനം 4 - 20,37,390 -15,03,831 = 5,33,559

ഇനം 19 - 6,54,992 - 5,03,976 = 1,51,016

ആകെ 7,90,679

=======

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അംഗീകരിച്ച അളവിനേ
പ്രവൃത്തിക്ക് അംഗീകാരം ലഭിക്കാതെ തുക നൽകിയതിനാൽ അധിക പ്രവൃത്തി
വന്ന 7,90,679/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-17 അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അവലോകനം

നഗര പ്രദേശങ്ങളിൽ വസിക്കുന്ന അവിദഗ്ദ്ധ കായികാധ്വാനത്തിന് തയ്യാറുള്ള ഓ
പ്രായപൂർത്തിയായ അംഗങ്ങൾക്ക് ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കുറഞ്ഞത്
ഉറപ്പാക്കുകയുമാണ് അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം. നഗര പ്ര
ദുർബല കുടുംബങ്ങൾക്ക് മറ്റുതരത്തിലുള്ള തൊഴിലുകൾ ലഭ്യമല്ലാതിരിക്കു
വരുന്നതുമായ അവസരങ്ങളിൽ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള സംസ്ഥാന സർക്കാർ പദ്ധതി

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വിശദാംശങ്ങൾ	അടങ്കൽ തുക	എണ്ണം
1	നഗരസഭ കൗൺസിൽ അംഗീകരിച്ച പദ്ധതികൾ	14170000	263
2	ഡി.പി.സി അംഗീകരിച്ച പദ്ധതികൾ	14170000	263

3	അർബൻ അഫയേഴ്സ് റീജിയണൽ ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ അംഗീകരിച്ച പദ്ധതികൾ	11590000	257

നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവർത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

1	2017-18 വർഷത്തിൽ വിഭാവനം ചെയ്ത പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	263
2	2017-18 വർഷത്തിൽ പൂർത്തിയാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം.	83
3	അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്ത തൊഴിൽ കാർഡുകളുടെ എണ്ണം	890
4	2017-18 വർഷത്തിൽ തൊഴിൽ ലഭ്യമായ കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	320

2017-18 വർഷത്തിൽ സൃഷ്ടിച്ച തൊഴിൽ ദിനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ

തൊഴിൽ ലഭിച്ചവർ	എണ്ണം	തൊഴിൽ ദിനം
സ്ത്രീ	853	3858
പുരുഷൻ	35	158
ആകെ	888	4016

പട്ടിക ജാതി	പട്ടിക വർഗം	മറ്റുള്ളവർ	ആകെ
413	-	475	888

(i) 2017-18 വർഷത്തിൽ വിഭാവനം ചെയ്ത 263 പദ്ധതികളിൽ നടപ്പിലാക്കിയ 83 പദ്ധത ദിനങ്ങൾ മാത്രമാണ് സൃഷ്ടിക്കാൻ സാധിച്ചത്. വിഭാവനം ചെയ്ത പദ്ധതികള നടപ്പിലാക്കിയത്.

(ii) 2017-18 വർഷത്തിൽ അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലൂടെ ഏറ്റെടുത്ത മ കാന നിർമാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ്. അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് എല്ലാ വിഭാഗം പ്രവൃത്തികളും ഏ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

(iii) 2017-18 വർഷത്തെ മുൻ ബാക്കി, ആകെ വരവ്, ആകെ ചെലവ്, വർഷാന്ത്യ നീക്ക വാർഷിക കണക്ക് യഥാർത്ഥ കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വരവ് ചെ മാസത്തിലും റീകൺസീലിയേഷൻ ചെയ്ത് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

3-18 നഗരസഭയിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനം - അവലേ

ഖരമാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുകയും കയ്യൊഴിക്കുകയും ചെയ്യുക എന്നത് അനിവാര്യ ചുമതലകളിൽ ഒന്നാണ്. കുന്ദംകുളം നഗരസഭയുടെ നിലവിലുള്ള സംവിധാനം എത്രത്തോളം ഫലപ്രദമാണ് എന്നും 1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി ആ

വരെയുള്ള വകുപ്പുകൾ പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുള്ള ചുമതലകളും അധികാരങ്ങളും നിർവ്വഹിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നും നിയന്ത്രണ ചുമതലയുള്ള സ്റ്റാംന്റിംഗ് ക ഫലപ്രദമാണോ എന്നും പരിശോധിക്കുവാനാണ് ഓഡിറ്റ് ലക്ഷ്യമിട്ടത്. പതിമൂന്നാം സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങളും മറ്റ് സർക്കാർ ഉത്തരവുകളും കണക്കിലെടുത്ത് സുസ്ഥ പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്നും സോളിഡ് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്‍ വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് റൂൾസ്, 2016, ഇ-വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് റൂൾസ്, 2016, കൺസ്ട്രക്ഷ വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് റൂൾസ്, 2016 മുതലായ കേന്ദ്ര ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം നഗര ചുമതലകൾ നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നതും പരിശോധനാ ലക്ഷ്യത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരു

ലക്ഷ്യത്തെ മുൻനിർത്തി, മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ നിലവിലുള്ള മാലിന്യ ന വിലയിരുത്തുകയും വിവിധ രേഖകൾ പരിശോധിക്കുകയും ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോ നടത്തുകയും നഗരസഭയുടെ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റിൽ സന്ദർശനം നടത്തുകയു

പരിശോധനയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള കണ്ടെത്തലുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താ

1. മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കഴിഞ്ഞ മൂന്നു വർഷങ്ങളിൽ (2016-17, 2 ഏറ്റെടുത്ത പദ്ധതികൾ, അടങ്കൽ, ചെലവ് എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ:

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഏറ്റെടുത്ത പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം/ പൂർത്തീകരിച്ചത്.	അടങ്കൽ	ചെലവ്
2016-17	4/3	1,40,85,510	48,72,608
2017-18	10/10	1,59,08,312	1,14,77,784
2018-19	10/6	89,96,871	24,62,204

ഓഡിറ്റ് വർഷം നഗരസഭ ഏറ്റെടുത്ത് പൂർത്തിയാക്കിയ മാലിന്യ സംസ്കര പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതി	അടങ്കൽ	ചെലവ്
സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ (അർബൻ) ശൗചാലയ നിർമ്മാണം	2244002	388118
ജൈവ മാലിന്യ സംസ്കരണ പദ്ധതി – ഗാർഹികം, സ്കൂളുകൾ, ചെറിയ പട്ടണങ്ങൾ	4974400	3744000
മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിന് ശുചീകരണ തൊഴിലാളികൾക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ.	158190	157409
ഗ്രീൻ പ്രോട്ടോക്കോൾ പ്രചാരണ ബോധവൽക്കരണ പരിപാടികൾ	100000	98947

പ്ലാസ്റ്റിക് മെറ്റീരിയൽ റിക്കവറി സെന്ററിലേക്ക് മെഷിനറികൾ വാങ്ങൽ	3846000	3000000
പ്ലാസ്റ്റിക് കളക്ഷൻ സംവിധാനങ്ങൾ	500000	499976
നഗരസഭയിലേക്ക് ശുചീകരണ തൊഴിലാളികൾക്ക് രക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	500000	499167
ശുചീകരണ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	374810	374810
ജൈവ മാലിന്യ സംസ്കരണം – കുറുക്കൻപാറ ട്രെഞ്ചിംഗ് ഗ്രൗണ്ട്	1394600	938382
ആകെ	**14092002**	**9700809**

2017-18 വർഷത്തിൽ ജൈവ മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റിന്റെ നവീകരണത്തിനായി
ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2. **<u>ജൈവ മാലിന്യ സംസ്കരണം - കുറുക്കൻപാറ ട്രഞ്ചിംഗ് ഗ്രൗണ്ട്.</u>**

നഗരത്തിൽ നിന്നും കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകളും, നഗരസഭാ ശുചീകരണ തൊഴില
ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ കുറുക്കൻപാറയിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ജൈവ മാലിന്യ സംസ്കര
വളമാക്കി മാറ്റുന്ന പ്രവൃത്തി നടന്നുവരുന്നു.

3. **<u>ഗാർഹിക ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിന് സ്വീകരിച്ച മാർഗ്ഗങ്ങൾ.</u>**

ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി 2500ഓളം വീടുകളിൽ ഗൃഹമാലിന
ബിൻ) വിതരണ പദ്ധതി നഗരസഭ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി വ
മുഴുവൻ വീടുകളിലും ബയോബിൻ വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് നഗരസഭ ഉ
നഗരസഭാ പരിധിയിലുള്ള മൂന്ന് സർക്കാർ സ്ക്കൂളുകളിൽ എയറോബിക്
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഒരു സ്ക്കൂളിൽ (ബോയ്സ് എച്ച്.എസ്, കുന്ദംകുളം) സന്ദർശനം ന
യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതായി കണ്ടെങ്കിലും യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല.

4. **<u>മെറ്റീരിയൽ റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റി സെന്റർ, പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് യൂ</u>**
<u>പ്രവർത്തനങ്ങൾ.</u>

നഗരസഭ പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് യൂണിറ്റിന്റെ പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ക
നിന്നും, വീടുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക് വേസ്റ്റുകൾ കുറക്കൻപാറ
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് സംസ്കരണ കേന്ദ്രത്തിൽ എത്തിച്ച് മെഷിനറികൾ ഉപ
പെല്ലറ്റ് ആക്കി മാറ്റുന്ന പ്രവൃത്തി നടന്നുവരുന്നതായി ഓഡിറ്റിന് ബോദ്ധ്യപ്പെ
പ്രവർത്തനം എറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്നതിനായി IRTC യുമായി നഗരസഭ കരാറ
നടത്തിവരുന്നു.

5. **<u>പതിമൂന്നാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ, സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ എന്നിവയുടെ പാലന</u>**
<u>എ. പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശം</u>

സ.ഉ(കൈ)നം.17/2018/തസ്വഭവ തിയതി 2-2-2018 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച പ
മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 11 പ്രകാരം ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് നടത്തിയതിനുശേഷം ലഭിക്കുന്ന
ശതമാനം റോഡ് പ്രവൃത്തികളിലെങ്കിലും ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിനായി നിർദ്ദേ
ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയുടെ സഹായം തേടേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു.
നഗരസഭയിൽ ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് മെഷീൻ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പൊടിച്ചെടുക്കുന്ന
പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നതിനോ ഉചിതമായ രീതിയിൽ കയ്യൊഴിക്കുന്നതിനോ
സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.
മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക നം. 15 പ്രകാരം ആളോഹരി ഖര-ദ്രവ-ഇ മ
കുറയ്ക്കുന്നതിനും മാലിന്യത്തിൽ നിന്ന് ഊർജ്ജം എന്ന ആശയത്തിന് ഊ
ദീർഘവീക്ഷണത്തോടുകൂടിയുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെ
ആയതിനുള്ള സാധ്യതയും പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല.

<u>ബി. ഹരിത കേരള മിഷൻ</u>

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 7.1 പ്രകാരം നവകേരളം കർമ്മ പദ്ധതിയു
പ്രഖ്യാപിച്ച നാല് വികസന മിഷനുകളിൽ ഒന്നായ ഹരിതകേരള മിഷന് കൃഷി
മാലിന്യം സംസ്കരണം, ജലസംരക്ഷണം എന്നിങ്ങനെ മൂന്ന് ഉപദൗത്യങ്ങ
കൈവരിക്കുന്നതിനായി ഹരിതകേരള മിഷന്റെ ഭാഗമായി പുറപ്പെടുവിച്ച മേഖ
പരിഗണിച്ച് പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണെന്നും മാലിന്യ രഹിത തദ്ദേശ ഭരണ
കൈവരിക്കുന്നതിനുള്ള പിന്തുണാ സംവിധാനമായി **ഹരിതകേരള മിഷൻ** പ്രവ
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
വീടുകളിലെ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നതിനായി ഒരു വാർഡിൽ രണ്ട്
വാർഡുകളിലായി 74 കുടുംബശ്രീ പ്രവർത്തകർ ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളായ
കൂടാതെ കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരി
അടങ്ങുന്ന രണ്ട് ഗ്രൂപ്പുകൾ ആയി ഹരിത കർമ്മ സേന പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നുണ്ട്.
ശുചിത്വ മിഷൻ, ക്ലീൻ കേരളാ മിഷൻ എന്നിവയുടെ സാങ്കേതിക സഹായം നഗരസ
തേടാവുന്നതാണ്.

6. **<u>മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ജീവനക്കാരുടെ വിവരം</u>**

സ്വീപ്പിംഗ്, മാലിന്യ ശേഖരണം, പ്ലാന്റിലെ ജൈവ-അജൈവ മാലിന്യം വേർതിരിക്ക
മുതലായ പ്രവൃത്തികൾക്കായി കണ്ടിജന്റ് വിഭാഗം തൊഴിലാളികളുടെ സേവനം
ഇതൊടൊപ്പം കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും അഴുകുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ സ്ഥ

നിർദ്ദിഷ്ട രീതിയിലുള്ള ക്രേറ്റുകളിലാക്കി വെക്കുകയും ആയവ കിലോ തൂക്കത്ത
കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾ എടുത്തുവരുകയുമാണ് ചെയ്യുന്നത്. നിലവിൽ ഒരു കില
മൂന്ന് രൂപയാണ് നഗരസഭ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇത്തരത്തിൽ നഗരത്തിൽ
യൂണിറ്റുകളും നഗരസഭാ ശുചീകരണ തൊഴിലാളികളും ശേഖരിക്കുന്ന ജൈവ
ജൈവമാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റിലെത്തിക്കുന്നു. ഇവിടെ IRTC യുടെ നേതൃത്വ
ക്രഷ് , ടി മാലിന്യങ്ങൾ പൊളിച്ച് വിൻഡ്രോ കമ്പോസ്റ്റിംഗ് രീതിയിലുടെ വളമാ
നഗരസഭയുടെ കൃഷി വികസന പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വളം
കുന്നംകുളത്തെ കൃഷിക്കാർക്ക് നൽകുന്നു.

7. <u>മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനുള്ള വാഹനങ്ങളുടെ വിവരം.</u>

നഗരസഭാ പരിധിയിലുള്ള മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി നഗരസഭയുടെ ഉ
ട്രാക്ടറുകൾ ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നുണ്ട്.
1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 339 പ്രകാരം മാലിന്യം നീക്കം
മൂടിയില്ലാത്ത ഏതെങ്കിലും വണ്ടി ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് നിരോധനം ഏർപ്പെടുത്തി
മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിന് വാഹനം വാങ്ങുന്നതിന് 2018-19 വർഷത്തിൽ 10 ലക്ഷം രൂ
വാഹനം വാങ്ങിയിട്ടുള്ളതായി നഗരസഭ അറിയിച്ചു. നഗരസഭയുടെ മാലിന്യ സംസ്ക
രീതിയിൽ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ഹെൽത്ത് സ്കാഡിന്റെ പ്രവർത്തനം നല്ല രീതിൽ
ഹെൽത്ത് സ്കാഡ് വാഹനം ഉപയോഗിച്ചു വരുന്നതായും നഗരസഭ അറിയിച്ചു.

8. **<u>അറവു ശാലയിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണ രീതി.</u>**

കുന്ദംകുളം നഗരസഭയിൽ നിലവിൽ അറവുശാല ഇല്ല. ആധുനിക അറവുശാലയ
ബന്ധപ്പെട്ട് DPR തയ്യാറാക്കുന്നതിലേക്കുള്ള ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നു

9. ഹോട്ടലുകൾ, കല്ല്യാണ മണ്ഡപങ്ങൾ, കാന്റീൻ തുടങ്ങിയ സ്ഥാപനങ്ങ
കുടുംബശ്രീ സാനിറ്റേഷൻ ഗ്രൂപ്പ് മുഖേന ജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് നഗര
കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റിൽ "എത്തിച്ച് സംസ്കരിച്ച് വരുന്നുണ്ട്. മാലിന്യത്തിൽ നിന്നും
നിലവിൽ നഗരസഭ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

10. പൊതു സ്ഥലങ്ങളിലും ജലാശയങ്ങളിലും മറ്റും മാലിന്യം നിക്ഷേപിക്കുന്നത്
വേയ്സ്റ്റ് ഓൺ ഗ്രൗണ്ട് എന്ന ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനുമായി ഹെൽത്ത് ഇ
ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർമാർ എന്നിവരെ ഉൾപ്പെടുത്തി രാത്രികാല ഹെൽത്ത്
വരുന്നുണ്ട്.

11. കൺസ്ട്രക്ഷൻ ആന്റ് ഡിമോളിഷൻ വേസ്റ്റ് മാനേജ് മെന്റ് ചട്ടങ്ങൾ 2016 പ്രക
മാറ്റൽ നടക്കുമ്പോൾ ഉണ്ടാകുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ടവർ സ്വന്തം ഉത്തര
ചെയ്യുന്നതിനുള്ള കർശന നിർദ്ദേശങ്ങൾ നഗരസഭ നൽകി വരുന്നുണ്ട്.

12. കേരള സർക്കാരിന്റെ 22-12-2018ലെ 3227/18 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാര
വീടുകളിലേയും സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും ഇ – വേസ്റ്റുകൾ/ഹസാർഡഡ് വേസ്റ്റു
ശേഖരിച്ച് ക്ളീൻ കേരളാ കമ്പനിക്ക് കൈമാറുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചതിന്റെ അടിസ
പരിധിയിലെ മുഴുവൻ വീടുകളിലെയും സ്ഥാപനങ്ങളിലെയും ഇ–വേസ്റ്റുകൾ കളക്
വാർഡുകളിൽ കളക്ഷൻ പോയിന്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

13. **<u>2016 ലെ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ നിയന്ത്രണ ചട്ടങ്ങളിലെ പ്രധാന നിർദ്ദേശങ്ങള</u>**
<u>വിലയിരുത്തൽ</u>

2016 ലെ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ നിയന്ത്രണ ചട്ടങ്ങളിലെ പ്രധാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ നഗരസ
വിലയിരുത്തിയതിന്റെ വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ചട്ടം	നിബന്ധന	നഗരസഭയിലെ സ്വീകരിച്ച നടപടി

4	പ്ലാസ്റ്റിക് ക്യാരി ബാഗുകൾ 50 മൈക്രോണിൽ കുറയുവാൻ പാടില്ല	50 മൈക്രോണിൽ താഴെയുള്ള പ്ളാസ്റ്റിക് ക്യാരി ബാഗുകളുടെ വിപണനവും ഉപയോഗവും നഗരസഭാ പരിധിയിൽ നിരോധിച്ചിട്ടുണ്ട്.
5, 6	പുനചംക്രമണം നടത്താവുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം, രജിസ്ട്രേഷൻ ഉള്ളവർക്ക് നൽകുന്നതിനുള്ള ഏർപ്പാടുകൾ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.	നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.
5, 6	പുനചംക്രമണം നടത്തുവാൻ സാധിക്കാത്ത പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം റോഡ് നിർമ്മാണം, ഊർജ്ജോൽപാദനം തുടങ്ങിയവയ്ക്ക് ഉപയോഗിക്കേണ്ടതാണ്.	സാധ്യതകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല.
6	സ്റ്റേക്ക് ഹോൾഡർമാർക്കിടയിൽ ബോധവൽക്കരണം നടത്തുക.	എല്ലാ വിഭാഗക്കാർക്കിടയിലും ബോധവൽക്കരണം നടത്തുന്നില്ല.
6	ചട്ടങ്ങളിലെ നിബന്ധനകൾ ഉൾപ്പെടുത്തി തദ്ദേശ സ്ഥാപനം ഒരു ബൈലോ രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്	അത്തരത്തിൽ ബൈലോ രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല.
8	പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ ഉൽപാദകർ മാലിന്യം ഉറവിടത്തിൽ വെച്ച് വേർതിരിക്കുകയും ഏജൻസികൾക്ക് കയ്യൊഴിക്കുകയും ചെയ്യുക.	അത്തരത്തിൽ കയ്യൊഴിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് നഗരസഭ ഉറപ്പാക്കുന്നില്ല.
8	നഗരസഭ രൂപീകരിക്കുന്ന ബൈലോ പ്രകാരമുള്ള യൂസർഫീ എല്ലാ മാലിന്യ ഉൽപാദകരും ഒടുക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരാണ്.	ബൈലോ രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം യൂസർഫീ ഈടാക്കി നഗരസഭ ശേഖരിക്കുന്നില്ല.

15	പ്ലാസ്റ്റിക് ക്യാരി ബാഗുകളിൽ സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്ന വ്യാപാരികൾ തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. കുറഞ്ഞത് 4000 രൂപ പ്രതിമാസം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	അത്തരത്തിൽ ആരും രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത് ഫീസ് ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

2016 ലെ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ നിയന്ത്രണ ചട്ടങ്ങളിൽ നഗരസഭയ്ക്ക് ബാധകമായ പല പ്ര
പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടില്ല.
മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ നഗരസഭ ആശാവഹമാ
കൈവരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, മാലിന്യ നിയന്ത്രണത്തിന് ബാധകമായ നിയമങ്ങളും ചട്ട
നിർദ്ദേശങ്ങളും കണക്കിലെടുത്ത് മാലിന്യ നിയന്ത്രണത്തിനായി നഗരസഭ തിരിച്ചറി
പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-19 വൗച്ചർ പരിശോധന-ശമ്പള പരിഷ്കണ കുടിശ്ശിക അനുവദി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

വൗച്ചർ നമ്പർ – 17/01/17 (Ch. No.0300334/ 14-9-17

1)ശ്രീ K.A ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ (എൽ.ഡി.ക്ലർക്ക്) എന്നവർക്ക് 01-07-2014 മുതൽ 31-01-2
പരിഷ്കരണ കുടിശ്ശിക 101483 രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടിയാന്റെ 7/14 മുതൽ12
പരിശോധിയ്ക്കുവാൻ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. റവന്യു വിഭാഗത്തിലെ ഹാജർ
പരിശോധിച്ചതിൽ 4-1-16 മുതൽ absent എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നത്. മേൽ
പുസ്തകം, ഡ്യൂ ഡ്രോൺ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ചെലവു തുക 1
വയ്ക്കുന്നു.

2) ശ്രീ. c.v.രവീന്ദ്രൻ (സീനിയർ ക്ലർക്ക്) എന്നവർക്ക് 01/07/14 മുതൽ 31/01/16 വരെയ
കുടിശ്ശികയായി 48042 രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.ടിയാന്റെ ഹാജർ പരിശോധിച്ചതിൽ
6-15 വരെയും 1-7-15 മുതൽ 7-7-15 വരെയും അർദ്ധവേതനാവധി എന്ന്
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ടിയാന്റെ ശമ്പള പരിഷ്കരണ കുടിശ്ശിക കണക്ക
ആനുപാതികമായി കുടിശ്ശികയിൽ കുറവു വരുത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്നുള്ളത് ഡ്യൂ
നിന്നും വ്യക്തമല്ല. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കും വരെയ്ക്കും ചെലവു തുക തടസ്സപ്പെടുത്തു

3-20 പണം മുഴുവൻ നൽകിയിട്ടും മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചില്ല.

കുന്ദംകുളം ഹോമിയോ അശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിനായി 2
ഫണ്ടിൽ നിന്നും 1 ലക്ഷം രൂപ നൽകിയെങ്കിലും അമ്പതിനായിരം രൂപയുടെ മരുന്ന
ലഭിച്ചതായി കാണുന്നുള്ളൂ. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 23 മുഖേന ഇതിനെക്കുറിച്ച് ആരാഞ
പ്രകാരം 10.01.19 നാണ് അവസാനമായി ഹോംകോയിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ വന്ന
മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാത്തതിനെ സംബന്ധിച്ച് 30.10.18, 15.02.19, 26.02.19 എന്നീ തീയതിക
നടത്തിയെന്നും പ്രസ്താവിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാത്തതിനെ സംബന്ധിച്ച് ഡി
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ പണം നൽകുന്നതിന
ലഭിക്കുന്നതിനെ സംബന്ധിച്ച് ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളുമായി വ്യക്തമായ കരാ
ഓഡിറ്റ് അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

--- ഇല്ല ---

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങ

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

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെല ബാ
കെ.എസ്.ഇ.ബി	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ	ബിൽ നമ്പർ 68/17-18 31-3-18	991985/-	991985	

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

--ഇല്ല---

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B5 പ്രകാരം നിലവിലുള്ള വായ്പയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ

കോഡ് നമ്പർ	ഇനം	തുക
330200100	ലോൺസ് അണ്ടർ ഐ.ഡി.എസ്.എം.ടി.	39,95,666

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

---ഇല്ല---

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

--ഇല്ല--

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഖണ്ഡികകളു

.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം

2017-2018	3-3 4-8	ശ്രീ.മനോജ്.കെ.കെ., സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിലുള്ള തടസ്സം
2017-18	3-5	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം 15 ആണോ 45 ആണോ – പരിശോധിക്കണം
2017-18	3-9	കൈമാറിയ തുക 233924/- രൂപയും തടസ്സപ്പെടുത്തിയത് 242924/- രൂപയും – പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.
2017-18	4-2	മുൻകൂർ നൽകിയ തു (991985/-) ചെലവഴിച്ചതായോ ബാക്കിയുള്ളതായോ കാണിച്ചിട്ടില്ല.

4-8 ചാർജ്ജ്/സർച്ചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ലഭ്യമല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	31,65,24,819.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	31,60,91,693.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	557
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	790679
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	-

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-13	557	--	മനോജ്.കെ.കെ., സെക്രട്ടറി.
ആകെ	557		-

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-3	2650000	ബിനോയ് ബോസ്.ഇ.സി, സെക്രട്ടറി(ഇൻ-ചാർജ്ജ്)"
	2792010	മനോജ്.കെ.കെ, സെക്രട്ടറി
3-4(1)	3300000	ബിനോയ് ബോസ്.ഇ.സി, സെക്രട്ടറി(ഇൻ-ചാർജ്ജ്)
3-6 (III)	35000	ശ്രീമതി.നസീമ.കെ.എ, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്,ഗവ.മോഡൽ ബോയ്സ് ഹൈ സ്കൂൾ
3-6 IV	116000	"
3-7 (3)	277778	ശ്രീ.ജിതേഷ് ഖാൻ, പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ
3-9	242924	ശ്രീ.ഗംഗാദത്തൻ.കെ, കൃഷി ഓഫീസർ
3-19 (1) (2)	101483 48042	സെക്രട്ടറി
3-16	7,90,679	ബിനോയ് ബോസ്.ഇ.സി., സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്

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

ഇല്ല

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

ഇല്ല

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

പേര്, ഉദ്യോഗപ്പേര്	ഇപ്പോഴത്തെ മേൽവിലാസം (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയം)	സ്ഥിരം മേൽവിലാ
ബിനോയ് ബോസ്.ഇ.സി, സെക്രട്ടറി(ഇൻ-ചാർജ്ജ്)	അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ, കുന്ദംകുളം നഗരസഭ	എടത്തറ ഹൗസ്, പുറനാട്ടുകര.പി.ഒ, തൃശ്ശൂർ.

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1972-73	എൽ.എഫ്.ടി.2(1)5461/76
1973-74	എൽ.എഫ്.ടി.2(1)6512/76/17.1.76

1974-75	എൽ.എഫ്.ടി.2(1)4219/26/11.9.76
1975-76	എൽ.എഫ്.ടി.2(1)4956/77/133.5.77
1976-77	എൽ.എഫ്.ടി.2/1900/78/14.5.79
1977-78	എൽ.എഫ്.ടി.2/519/1588/80/4.8.80
1978-79	എൽ.എഫ്.ടി.4/1330/81/2.12.81
1979-80	എൽ.എഫ്.ടി.4/2228/85/19.5.86
1980-81	എൽ.എഫ്.ടി.4/8183/3.3.88
1981-82	എൽ.എഫ്.ടി.4/1856/88/13.2.84
1982-83	എൽ.എഫ്.ടി.4/2026/88/2.6.84
1983-84	എൽ.എഫ്.ടി.4/1682/89/3.8.90
1984-85	എൽ.എഫ്.ടി.4/207/91/22.7.91
1985-86	എൽ.എഫ്.ടി.4/977/95/4.8.96
1987-88	എൽ.എഫ്.ടി.4/975/95/30.1.97
1988-89	എൽ.എഫ്.ടി.4/975/95/30.1.97
1990-91	എൽ.എഫ്.ടി.4/1553/96/30.7.97
95-96വരെ	എൽ.എഫ്.ടി.4/1922/2000/17.10.01
96-97,97-98	എൽ.എഫ്.ടി.4/378/03/5.11.03
92-93 മുതൽ 95-96വരെ	എൽ.എഫ്.ടി.4/446/09/21.5.10/23.10.10
99-2000	എൽ.എഫ്.ടി.4/442/09/22.5.10/1.11.10
2000-01	എൽ.എഫ്.ടി.4/443/09/22.5.10/1.11.10
2001-02	എൽ.എഫ്.ടി.4/444/09/22.5.10/1.11.10
2002-03	എൽ.എഫ്.ടി.4/445/22.5.10/1.12.10
2003-04	എൽ.എഫ്.ടി.4/1129/09/25.6.10/4.2.11
2004-05	എൽ.എഫ്.ടി.4/1130/09/26.6.10/26.10.10
2005-06	എൽ.എഫ്.ടി.4/840/10/29.9.11/24.10.11
2006-07	എൽ.എഫ്.ടി.4/841/10/7.10.11

2007-08	എൽ.എഫ്.ടി.4/318/11/9.11.11/9.1.12
2008-09	എൽ.എഫ്.ടി.(എം)/319/11/9.11.11/10.1.12
2009-10	എൽ.എഫ്.ടി.(എം)/2601/11/17.8.12
2010-11(ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.ടി.(എം)/2602/11/21.8.12
2010-11(വരവ്)	എൽ.എഫ്.ടി.(എം)1607/12/3.10.12
2011-12	എൽ.എഫ്.ടി.(എം)37/2013/15.5.13/7.9.13
2012-13	എൽ.എഫ്.ടി.(എം)914/2014/12.1.15/16.3.15
2013-14	നം.കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(എം.)1451/15, തി.17.11.15/15.12.15
2014-15	നം.കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(എം.) 1440/16, തി.10-(2016
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(എം.) 57/17, തി.30-0 2017
2016-17	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(എം)1750/17 തീയതി.11.12.17/10.01.18

ജ്

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1994- ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ് , 1994- ലെ നിയമത്തിലെ 295(4)-ാം വകുപ്പ് ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങൾ ഇവ അനുസരിച്ചും, നഗരപ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടു അവലംബിച്ചും തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ **കുന്നംകുളം നഗരസഭയുടെ** 31.03.2018 ൽ അ ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിന്റെ ഓഡിറ്റ് നിർവ്വഹിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എ **കുന്നംകുളം നഗരസഭയുടെ** 2017-18 വർഷത്തെ ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് വരവ് ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ജി

അനുബന്ധം-2
ഓഡിറ്റ് സംക്ഷിപ്തം

റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ജ്