കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കുന്നംകുളം മുനിസിപ്പാലിറ്റി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020

ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0487-2331249

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)
നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.
(എം.1)323/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020
തീയ്യതി: 12/05/2022
ഇ-മെയിൽ:
dotsr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0487-2331249

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

ചെയർപേഴ്സൺ (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കുന്നംകുളം മുനിസിപ്പാലിറ്റി

സർ,

വിഷയം : കുന്നംകുളം മുൻസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

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

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 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,

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1)സെക്രട്ടറി, തസ്വഭവ, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

2)ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

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

4)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.
(എം.1)323/2022

തീയ്യതി: 12/05/2022

തൃശൂർ ജില്ലയിലെ കുന്നംകുളം മുൻസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

തൃശൂർ ജില്ലയിലെ കുന്നംകുളം മുൻസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 04-02-2020 മുതൽ 31-01-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 75 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 25 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 75 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ

ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ഷാജി.കെ	ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ	14-02-2022	05-03-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
14-02-2022	05-03-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.ഷോബി.വി.പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീ.സദാനന്ദൻ.പി.ജി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.ഷൈനി കൃഷ്ണദാസ്.ഇ, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.സുധ.ഇ.എൻ, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.സുനിൽ.പി.ബി, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.സുനിത.ആർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.ജയൻ.വി.എസ്, ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.രഞ്ജിത്.പി.ആർ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
കെ കെ മനോജ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	29-05-2020

ബാബു സി വി(റവന്യൂ ഓഫീസർ)	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	30-05-2020	04-06-2020
ബി അനിൽകുമാർ	സെക്രട്ടറി	05-06-2020	27-01-2021
ടി കെ സുജിത്ത്	സെക്രട്ടറി	28-01-2021	31-03-2021
സീത രവീന്ദ്രൻ	ചെയർപേഴ്സൺ	01-04-2020	11-11-2020
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	ചെയർപേഴ്സൺ	12-11-2020	27-12-2020
സീത രവീന്ദ്രൻ	ചെയർപേഴ്സൺ	28-12-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ
ഡോ.എ.വി മണികണ്ഠൻ	സൂപ്രണ്ട്,താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ	01-04-2020
ഹേമലത	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020
ഡോ. അനിൽകുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ),ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി, കുന്നംകുളം	01-04-2020
ഡോ.സുഹാന	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ),ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി, ആർത്താറ്റ്	01-04-2020
ഡോ.രേണു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	01-04-2020
ഡോ. അനിൽകുമാർ	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2020
ഡോ. എം.എൻ വാസുദേവൻ	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	01-06-2020
ഡോ.ജയ്കോ	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	16-11-2020
സുമേഷ്	കൃഷി ഓഫീസർ, ആർത്താറ്റ്	01-04-2020

എമിലി	കൃഷി ഓഫീസർ, ആർത്താറ്റ്	23-06-2020
ലക്ഷ്മണൻ	ഹെൽത്ത് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020
ബിനയ്ബോസ് ഇ സി	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020
ബിജു	എസ് സി ഡി ഒ	01-04-2020
ജിജോ ടി ജെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020
സിനി സി ഒ	മെമ്പർ സെക്രട്ടറി,കുടുംബശ്രീ	01-04-2020
ഒഴിവ്	എച്ച്. എം, ഗവ. മോഡൽ ബോയ്സ് ഹൈസ്കൂൾ	01-04-2020
ഷെർലി പെലക്കാട്	എച്ച്. എം, ഗവ. മോഡൽ ബോയ്സ് ഹൈസ്കൂൾ	22-04-2020
ഒഴിവ്	എച്ച്. എം, ഗവ. മോഡൽ ബോയ്സ് ഹൈസ്കൂൾ	02-06-2020
തങ്കമണി എം	എച്ച്. എം, ഗവ. മോഡൽ ബോയ്സ് ഹൈസ്കൂൾ	03-06-2020

.

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി-അവലോകനം	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല	1-11-1
12	ഡിമാന്റ് അടിസ്ഥാനത്തിലും പേജ് അടിസ്ഥാനത്തിലും തുക കണക്കാക്കി ഡി സി ബി തയ്യാറാക്കുന്നില്ല	1-11-2
13	വസ്തുനികുതി - ഒറ്റ തവണയായി ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നു	1-11-3
14	പ്രതിമാസപത്രികയും അനുബന്ധകണക്കുകളും തയ്യാറാക്കാതെ ഒറ്റത്തവണയായി ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നു	1-11-4
15	മുൻകൂർ തുക ലഭിച്ചത് - രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നില്ല	1-11-5
16	സംശയാസ്പദമായ തുകയ്ക്ക് പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-11-6
17	രേഖകൾ ഇല്ലാതെ തുക എഴുതി തള്ളൽ-വരുമാനമായി ക്രമീകരിക്കൽ	1-11-7
18	ജേണൽ വൗച്ചറുകൾക്ക് ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ,	1-11-8

	വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	
19	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-11-9
20	ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വർക് ഷീറ്റ്,ജേണൽ വൗച്ചർ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-11-10
21	ആസ്തികളുടെ മൂല്യത്തേക്കാൾ കൂടുതൽ തേയ്മാനചെലവ് കണക്കാക്കി	1-11-11
22	വാർഷിക കണക്ക് അപാകതകൾ	1-11
23	അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ -ശരിയായ രീതിയിൽ എഴുതിസൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-11-12
24	ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-11-13
25	അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-11-14
26	ഇൻവെസ്റ്റ്മന്റുകൾ ഭൗതിക പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-11-15
27	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-11-16
28	ബി ഫണ്ട് അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-11-17
29	കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ " Liability In Respect Of Stale Cheque” എന്ന ബാധ്യത ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല	1-11-18
30	ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ട് ഒരു മാസത്തിന് മുകളിലായിട്ടും ക്യാഷ് ചെയ്യാത്ത ചെക്കുകൾ	1-11-19
31	വരവ് രജിസ്റ്ററുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-11-20
32	തൊഴിലുറപ്പ്പദ്ധതി-മുന്നിരിപ്പ് നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ വാർഷിക കണക്കും ക്യാഷ് ബുക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-11-21
33	'ക്യാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് ' ൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.	1-11-22
34	പ്രതിമാസ ബാങ്ക് റീകൺസീലിയേഷൻ പത്രികകളും, ബാങ്ക് പാസ്സ്ബുക്ക്/	1-11-23

	സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	
35	ഡേ ബുക്ക്,ബാങ്ക് ബുക്ക് എന്നിവ പ്രകാരം വരവായി കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾ ബാങ്കിൽ അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-12
36	തനതു ഫണ്ട് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിന് ഒന്നിൽ കൂടുതൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ (സ്വകാര്യ ബാങ്കുൾപ്പടെ) സൂക്ഷിക്കുന്നു	1-13
37	ലഭ്യമാകാത്ത തുക വസ്തുനികുതിയായി ലഭിച്ചതായി സഞ്ചയയിലും ബാങ്ക് ബുക്കിലും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു	1-14
38	വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം- സഞ്ചയയിലെ ഡാറ്റയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-15
39	അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണം- വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-16
40	വ്യാപാരങ്ങൾക്കും വ്യവസായങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ - അപാകതകൾ	1-17
41	ക്വാറികളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-18
42	തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ	1-19
43	വാടക - അപാകതകൾ	1-20
44	വസ്തുനികുതി പരിശോധന - ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-21
45	പരസ്യ നികുതി, മറ്റിനങ്ങൾ എന്നിവയിലെ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയില്ല	1-22
46	റോഡ് കട്ടിംഗ് ചാർജ്ജ് കുറവായി ഈടാക്കി	1-23
47	മാസ്റ്റർ പ്ലാൻ അന്തിമമാക്കിയില്ല	1-24
48	കുത്തക ലേല തുക വാർഷിക കണക്കിൽ ഡിമാന്റായി ചേർത്തിട്ടില്ല	1-25
49	ഫയലും രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല	1-26
50	1994 ലെ കേരളാ മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം 472 വകുപ്പനുസരിച്ച് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്	1-27

51	പട്ടികജാതി വിഭാഗം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി ഒരുക്കൽ- പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-28
52	പട്ടികജാതി വിഭാഗം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി ഒരുക്കൽ - അപാകതകൾ	1-29
53	പകൽ വീട് പരിചരണ ചെലവുകൾ - ചെലവിന് ആധാരമായ ബില്ലുകൾ, കൈപ്പറ്റ് രസീതുകൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-30
54	സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകൾ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-31
55	സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകൾ - ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-32
56	പി എം എ വൈ പദ്ധതി - ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റി വർഷങ്ങൾ കഴിഞ്ഞിട്ടും ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചില്ല	1-33
57	2017-18-ൽ സ്ഥാപിച്ച ട്യൂബ് ലൈറ്റുകളുടേയും എൽ ഇ ഡി ലൈറ്റുകളുടേയും വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ - അപാകതകൾ	1-34
58	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ടൈമറുകളുടേയും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളുടേയും അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ - അപാകതകൾ	1-35
59	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-36
60	എസ് എസ് എ വിഹിതം നൽകൽ - എസ്റ്റിമേറ്റ്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-37
61	വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക - തുടർ നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്	1-38
62	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷനുകൾ -നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്	1-39
63	മുൻകൂറുകൾ അനുവദിച്ചത്- ക്രമീകരിച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്	1-40
64	വക്കീൽ ഫീസ് നൽകിയതിന് ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-41

65	പത്ര പരസ്യം -സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരമുള്ള ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമായില്ല	1-42
66	വാഹന ഇൻഷൂറൻസ്- സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല	1-43
67	സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാതെ, താല്ക്കാലിക ജീവനക്കാരെ നിയമിച്ച് ശമ്പളം നല്കി വരുന്നു	1-44
68	സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ പദ്ധതി-അപാകതകൾ	1-45
69	തുക അടവാക്കിയിട്ട് ഒരു വർഷ കാലയളവായിട്ടും മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല	1-46
70	ടാങ്കർ ലോറി കുടിവെള്ള വിതരണം- സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല	1-47
71	എസ്.എൽ.ബി. പദ്ധതി- വിനിയോഗ/ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്	1-48
72	ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് ടു എംപ്ലോയിസ് ശീർഷകത്തിൽ ₹ 3,21,493 രൂപയുടെ ബാലൻസ്	1-49
73	കണ്ടിജന്റ് ജീവനക്കാരുടെ പെൻഷൻ ഫണ്ട് സൂക്ഷിപ്പ് കാര്യക്ഷമമല്ല	1-50
74	സെക്രട്ടറിയുടെ ശമ്പളം സ്റ്റേറ്റ് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കുന്നില്ല	1-51
75	ഫയലുകളും, അനുബന്ധ ചെലവു രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല- ചെലവുതുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-52
76	ജംപിംഗ് പിറ്റും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളും വാങ്ങൽ -രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - ചെലവു തുകയായ 3,49,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-53
77	5ാം ക്ലാസ്സ് മുതലുള്ള പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങി നൽകൽ- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല- തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-54
78	സർക്കാർ അനുവദിച്ച കോഴ്സുകളിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് - കെൽട്രോണിന് അധിക തുക അനുവദിച്ചു	1-55

79	വകുപ്പിൽ നിന്നും ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-56
80	സീവേജ് ട്രീറ്റ്മെന്റ് പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കൽ- പരിഷ്ക്കരിച്ച ഡി.പി.ആർ തയ്യാറാക്കി നല്കിയില്ല	1-57
81	നഗരസഭയിൽ തെരുവു നായ്ക്കളുടെ നിയന്ത്രണം ഫലപ്രദമാകുന്നില്ല	1-58
82	ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫയൽ ഹാജരാക്കിയില്ല - ചെലവുതുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-59
83	പ്രൊജ.നം. 45/20-21 പൊട്ടൻകുന്ന് വാരമ്പലം തെക്കേക്കര കൂരിമന റോഡ് റീടാറിങ്ങ് വാർഡ്. 23 കരാറുകാരന് ₹ 1273- അധികം നൽകി	1-60
84	ഫയലുകൾ/അളവു പുസ്തകങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല- ₹ 5726168- ചെലവു ചെയ്തത് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-61
85	റോഡു പ്രവൃത്തികൾക്ക് 5% നു പകരം 10% ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജസ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു	1-62
86	ഒരു പ്രത്യേക ആവശ്യത്തിന് ബഹുവർഷ പ്രൊജക്റ്റിനു പകരം ഒന്നിലധികം പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് രൂപം നൽകി	1-63
ഭാഗം 2		
1	റോഡ് കട്ടിംഗ് ചാർജ്ജ് കുറവായി ഈടാക്കി	2-1
ഭാഗം 3		
1	2017-18-ൽ സ്ഥാപിച്ച ട്യൂബ് ലൈറ്റുകളുടേയും എൽ ഇ ഡി ലൈറ്റുകളുടേയും വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ - അപാകതകൾ	3-1
2	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ടൈമറുകളുടേയും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളുടേയും അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ - അപാകതകൾ	3-2

3	പ്രൊജ.നം. 45/20-21 പൊട്ടൻകുന്ന് വാരമ്പലം തെക്കേക്കര കൂരിമന റോഡ് റീടാറിങ്ങ് വാർഡ്. 23 കരാറുകാരന് ₹ 1273- അധികം നൽകി	3-3
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്തപ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച്	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
8	ചാർജ് സർചാർജ്ജ്	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീയതി, കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	25.02.2020 തീരുമാനം1	
പ്രതീക്ഷിത വരവ്,ചെലവ് എന്നിവ	വരവ്	ചെലവ്
	83,83,05,260/-	8,51,147,051/-
റിവൈസ്സ് ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീയതി, കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	19.02.2021 തീരുമാനം1	
പ്രതീക്ഷിത വരവ്,ചെലവ് എന്നിവ	വരവ്	ചെലവ്
	1,09,57,98,288/-	1,00,19,47,904/-

ബജറ്റ് സിംഗിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും വാർഷിക ധനകാര്യപ(അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡബിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും തയ്യാറാക്കിയിട്ട തമ്മിൽ താരതമ്യം ചെയ്യാൻ ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ലസ.ഉ (ആർ.റ്റി) 3 പ്രകാരം ബഡ്ജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റുകളിന്മേൽ മാസാന്ത്യ വർഷാന്ത്യ നടത്തിയിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	സ്വീകരിച്ച തിയതി
31.07.2021	30/07/2021	05/12/2021

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	8,14,57,479.42
വരവ്	48,92,06,593.00
ആകെ	57,06,64,072.42
ചെലവ്	46,54,51,944.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	10,52,12,128.42

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	72442166	72442166	64826303	7615863
വികസന ഫണ്ട് -എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	29677235	29677235	26868974	2808261
വികസന ഫണ്ട് -ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)		0	0	0	
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	29118900	29118900	29118900	0
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	18990956	18990956	18628538	362418
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	0	126039313	126039313	87409904	3862940

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചവ (എണ്ണം)	അടങ്കൽ (തുക)	നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പിലാക്കിയത്	നടപ്പിലാക്കാത്ത
440	402038575	200	304639617	143	97

1-6 തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി-അവലോകനം

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി
ഭരണചെലവുകൾ	1347626.25	15117513	16465139.25		
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്				12132767.50	43323

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം നഗരസഭ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശ
കൊടുക്കുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവു തുക	ഗുണഭോക്താക്കളു എണ്ണം

തൊഴിൽരഹിതവേതനം	-	-
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	8201600	522
വിധവാ പെൻഷൻ	33631900	2276
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	61381700	4185
വികലാംഗപെൻഷൻ	7252800	483
50 വയസ്സിന് മേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	5378800	358
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	360000	12

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ‹ പരിശോധന 22.02.2022 ന് 3.30 PMന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 595130/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻ‹ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

നഗരസഭയിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിൽ താ അപാകതകൾ കാണുന്നു.

* ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ വിലയിരുത്തുന്നില്ല.

കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം 22(ഡി)(Ii)(Iv) വകുപ്പുകൾ പ്രകാരം ധന കമ്മറ്റി, അക്കൗണ്ടുകൾ പരിശോധിക്കേണ്ടതും, മാസം തോറും സ്റ്റാന്റി ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇതിനായി മാസാവസാനം വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കേരള (അക്കൗണ്ട്സ്)ചട്ടങ്ങൾ 2007 ലെ ചട്ടം 57(1)&(2) എന്നിവയിൽ നി‹ എന്നാൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ മിനിട്ട്സ് പരിശോധിച്ച കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കിയതായോ, അംഗീകരിച്ചതായോ കാണുന്നില്ല.

ഓരോ വർഷവും ആർജ്ജിക്കുന്ന ആസ്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്തി കാലികമാക്കുന്നതിനും ഡിജിറ്റലൈസ് ചെയ്യുന്നതിനും ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേ

ഓഫീസ് ഉത്തരവുകൾ വഴി കൃത്യമായി ജോലി വിഭജനം തട്ടിലുള്ളവർക്ക് ഉത്തരവാദിത്തം ഏല്പിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഓഫീസ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

. മുൻകൂർ റജിസ്റ്ററിൽ മുഴുവൻ രേഖപ്പെടുത്തലുകളുമില്ല. ഇപ്പോ വിരലിലെണ്ണാവുന്ന മുൻകൂറുകൾ തന്നെ ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിൽ കാലതാമസം വരുത്തിയിട്ടുള്ളതായി കണ്ടു.

<u>*ഇൻക്യുമ്പൻസി രജിസ്റ്റർ</u>

ഇൻക്യുമ്പൻസി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിലേയും, സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ മേൽവിലാസം, കാലയളവ് തുടങ്ങിയ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്ത് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

. <u>കമ്പ്യൂട്ടറുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ</u>

കമ്പ്യൂട്ടറുകളുടേയും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടേയും സ്റ്റോക്ക് രജിസ **24.09.2010** നം സർക്കുലറിൽ പറയുന്ന വിധത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

. <u>പെൻഷൻ അപേക്ഷാ രജിസ്റ്ററുകൾ</u>

എല്ലാ അപേക്ഷകളും രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. സാമൂഹ്യസുര അപേക്ഷാ രജിസ്റ്ററുകളിൽ അപേക്ഷാതീയതി, പെൻഷൻ അനു സ്റ്റാൻഡിങ്ങ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

. <u>ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ നിശ്ചിത മാതൃകയിലല്ല</u>

നഗരസഭയിൽ ഉപയോഗിച്ചുപോരുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് രജി മാതൃകയിലുള്ളതല്ല. ഡെപ്പോസിറ്റ് റീഫണ്ട് അനുവദിക്കുമ്പോൾ പ്ര ക്രമ നം ക്യാൻസൽ ചെയ്യുന്നില്ല

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ, 26.05.2011 തീയതിയിലെ, സർക്ക എഫ്.എം.3/2008/തസ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാ വരുമാനം ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിന് പുറമെ ഒരു ദേശസാൽകൃത ബാങ്ക് അ സഹകരണ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലോ മാത്രം നിക്ഷേപിക്കണമെന്നും ഇ ഒന്നിൽ കൂടുതൽ അക്കൗണ്ടുകൾ നിലനിർത്തരുതെന്നും എല്ലാ ത സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും നിർദ്ദേശം നൽകുകയുണ്ടായി. 2007 ലെ കേരള (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 17(2) ലും ഇത് ആവർത്തിക നഗരസഭയിൽ തനതു ഫണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനായി ഒന്നില അക്കൗണ്ടുകൾ, പുതുതലമുറ ബാങ്കായ HDFC യിലുൾപ്പടെ ആരംഭിച്ചിട്ട

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തിയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തിയതി
പെർഫോർമൻസ് ഓഡിറ്റ്	11/03/2019 To 21/03/2019	2017-18	--
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറൽ	17/05/2017 To 29/05/2017	2015-16 & 2016-17	27/06/2017

1-11-1 അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ട സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

1. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾ (കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2007, ചട്ടം 58-(2) (എഫ്)

2.സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) 16/21 ത.സ്വ.ഭ.വ തീ 23/1/21 പ്രക കണക്കുകളോടൊപ്പം നിർബന്ധിതമാക്കിയിരുന്ന ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

1-11-2 ഡിമാന്റ് അടിസ്ഥാനത്തിലും പേജ് അടിസ്ഥാ തുക കണക്കാക്കി ഡി സി ബി തയ്യാറാക്കുന്നില്ല

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിന് കൈയ്യെഴുത്തായി സൂ വരവ് രജിസ്റ്ററുകളും ഡിമാന്റ് അടിസ്ഥാനത്തിലും പേജ് അടിസ്ഥാ കണക്കാക്കുകയും മാസാന്ത്യത്തിൽ ക്ലോസ് ചെയ്ത് അതാത് (പൊരുത്തപ്പെടുത്തി, വർഷാന്ത്യത്തിൽ സംക്ഷിപ്തം രേഖപ്പെടുത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിൽ ഓഡിറ്റിന് രജിസ്റ്ററുകൾ ഇപ്രകാരം കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഉദാഹര ചേർക്കുന്നു.

1. വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ
2. തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ (ജീവനക്കാർ)
3. തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ (സ്ഥാപനങ്ങൾ)
4. ഡി.&ഒ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ
5. വാടക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ
6. ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ

1-11-3 വസ്തുനികുതി - ഒറ്റ തവണയായി ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നു

1/4/2020 ൽ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി വർഷാരംഭത്തിൽ ഡിമാന്റ് തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരു അസസ്സ്ചെയ്യപ്പെടുന്ന വസ്തുനികുതി ഉൾപ്പെടെയുള്ള, അക്രൂവൽ അടി വരുമാനങ്ങൾ പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന് രജിസ്റ്റർ, അസസ്സമെന്റ്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് എന്നിവയുടെ അ പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്ന നഗരപാലിക അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2007,ചട്ടം 15(2)). പ്രതിമാസം സെക്രട്ട സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റ് കുറവ് തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എൻട്രി ചെയ്യേണ്ടതുമാകുന്നു. (മുനിസിപ്പൽ അക്കൗണ്ട്സ് മാനവൽ 2007, ഖണ 6.16വരെ) ഈ രേഖപ്പെടുത്തൽ ജേണൽ വൗച്ചർ,വർക്ക്ഷീറ്റ്, നിയമാന എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം ചെയ്യേണ്ടത്.

എന്നാൽ 2020-21 ലെ “110100100-Property Tax (General)" എന്ന ശീർഷക
പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഡിമാന്റ്
തവണ മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ഇതിൽ
തുക സാങ്കല്പികമാണെന്ന് കാണാവുന്നതാണ്. ഈ ഡിമാന്റ് എൻട്രിക്ക്
വൗച്ചറുകളും ഇല്ല.

1-11-4 പ്രതിമാസപത്രികയും അനുബന്ധകണക്കുകള തയ്യാറാക്കാതെ ഒറ്റത്തവണയായി ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെ

2020-21 ൽ അസസ്സ്ചെയ്യപ്പെടുന്ന അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള പ്രതിമാസം ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഹെഡ് തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന് രജിസ്റ്റർ, അസസ്സമെന്റ്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് എന്നിവയുടെ അ പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്ന നഗരപാലിക അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2007, ചട്ടം 15(2). പ്രതിമാസം സെക്രട്ട സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റ് കുറവ് തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എൻട്രി ചെയ്യേണ്ടതുമാകുന്നു. ഈ രേഖപ്പെടുത്തൽ ജേണൽ വൗച്ച നിയമാനുസൃത അനുമതി എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്ക (മുനിസിപ്പൽ അക്കൗണ്ട്സ് മാനവൽ 2007, ഖണ്ഡിക 10.21 മുതൽ 10.2 മേൽ പ്രകാരം സെക്രട്ടറി രേഖാമൂലം പ്രതിമാസപത്രികയും അനുബ തയ്യാറാക്കാതെ ഒറ്റത്തവണയായി ഡിമാന്റ്/ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എൻട്രികൾ മുഖേന ചെയ്ത വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര. നം.	വരവിനം	ഡിമാന്റ് ചേർക്കുന്ന ശീർഷകം	ഡിമാന്റ് തുക	രേഖപ്പെടുത്തിയ തീയ്യതി	(
1.	കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള വാടക	130109900-Rent From Other Civic Amenities	12271130	01/04/2020	4

ചട്ടത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ ഡിമാന്റ് നിയമപ്രകാരം ഉത്തരവ് തന്നെ അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതിനും ഡിമാ ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ വൗച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്നതി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-11-5 മുൻകൂർ തുക ലഭിച്ചത് - രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടു വരുത്തുന്നില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 “Other Liabilities” എന്ന ശീർഷകം ചേർത്തിരിക്കുന്ന വരുമാനത്തിന് മുൻകൂർ ആയി തുക ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ രജിസ്റ്ററിലോ പ്രത്യേകം രജിസ്റ്ററിലോ മുൻകൂർ തുകയുടെ

രേഖപ്പെടുത്തുകയോ, ബാലൻസ് ഷീറ്റുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി ന
സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	വരുമാനം	മുൻകൂർ ശീർഷകം	31/3/2021ലെ മുൻകൂർ തുക
1	ഡി &ഒ	350410301-Advance Collection Of Revenues-Licence Fees For Dangerous And Offensive Trades	2272247
2	തൊഴിൽ നികുതി	350410102-Advance Collection Of Revenues-Profession Tax /Inst/Trad/Prof	1250

1-11-6 സംശയാസ്പദമായ തുകയ്ക്ക് പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15 പ്രകാരമുള്ള
വർഷാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള തുക കണക്കാക്കി സംശയാസ്പദമായ
എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ടിൽ പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-11-7 രേഖകൾ ഇല്ലാതെ തുക എഴുതി തളളൽ- വരുമ ക്രമീകരിക്കൽ

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് (ഐ-18) പ്രകാരം "280000
എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന താഴെ പറയുന്ന ലെഡ്ജറുകളിൽ
മുഖേന എഴുതി തള്ളിയ തുകകൾക്കും, വരുമാനമായി ക്രമ
തുകകൾക്കും, തിരുത്തൽ എൻട്രികൾക്കും അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട
രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് പിൻബലം നൽകുന്ന വർക്ക്ഷീറ്റുക
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ലെ
രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നിയമാനുസൃതം ആണെന്നോ കൃത്യമാ
വരുത്തുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ശീർഷകം (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ I-18)	31/3/2021ലെ ലെഡ്ജർ ബാക്കി
280100100-Prior Period Income - Property Tax General	(44438434)
280800300-Prior Period- Operations And Maintenance Expenses	314995

1-11-8 ജേണൽ വൗച്ചറുകൾക്ക് ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ, വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

കാഷ് അല്ലെങ്കിൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുമായി ബന്ധമില്ലാ ജേണൽബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. (കേരള നഗരപാലി ചട്ടങ്ങൾ2007, ചട്ടം 7) ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ ഉൾപ്പെടെ എല്ലാ ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ, സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിൽ ഇപ്രകാരം ഇല്ലാതെയാണ് ജേണൽ എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. വൗച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11-9 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പ സ്ഥിരാസ്തികളുടെ അസ്തിത്വവും മൂല്യവും പരിശോധിക്കാൻ മാതൃകയിലല്ല ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നത്. മുനിസിപ്പൽ അക്കൗ ഖണ്ഡിക 5.5 ൽ പട്ടിക 5.1 ക്രമ നം. 24,25,26 എന്നിവയിൽ നിർ രീതിയിൽ Movable Asset, Immovable Asset, Land എന്നിവ സംബന്ധി തയ്യാറാക്കുന്നില്ല.

1-11-10 ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വർ ഷീറ്റ്,ജേണൽ വൗച്ചർ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2020-21 വർഷത്തെ Income And Expenditure പത്രിക ഷെഡ്യൂൾ1-17(A)പ്ര രൂപ ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വർക്ക്ഷീറ്റ്, ജേണൽ വൗച്ചർ എന്നിവ ഹ കൂടാതെ Income And Expenditure പത്രികയിൽ ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുമില്ല.

1-11-11 ആസ്തികളുടെ മൂല്യത്തേക്കാൾ കൂടുതൽ തേയ്മ കണക്കാക്കി

31/3/2021 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരം Other Fixed Asset എന്ന ആസ്തികൾ വിലകണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരം ഈ ആസ് ലെ Accumalated Depreciation 15,62,46,807/-രൂപയാണ്. ആസ്തികളുടെ മൂല്യത്തേ തേയ്മാനചെലവ് കണക്കാക്കാനാവില്ല എന്നതിനാൽ ഈ ആസ്തി ഉൾപ്പെടുന്ന എല്ലാ ആസ്തികളുടെയും വില 1 രൂപയെങ്കിലും ഉറപ്പാക ബാക്കി തുക 2021-22 വർഷത്തിൽ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 വാർഷിക കണക്ക് അപാകതകൾ

2020-21 വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാ
ചേർക്കുന്നു.

1-11-12 അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ -ശരിയായ രീതിയിൽ എഴുതിസൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B18 ലെ നീക്കിയിരിപ്പിനെ സാധൂകരി ആരുടെയെല്ലാം മുൻകൂറുകളാണ് തിരികെ ലഭിക്കാനുള്ളത്/ക്രമ എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന രീതിയിൽ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷി

1-11-13 ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പേയ്മെന്റ് RP 27 പ്രകാരമുള്ള വരവു ചെലവുകളും ബാലൻസ് ഷ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളുടെയും കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ

1-11-14 അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ എഴു സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-2, B-4എന്നിവ പ്രകാരം മാറ്റി വയ്ക്ക പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് തുകകൾ, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം എ ചെലവഴിക്കാൻ 31/3/21 ൽ ബാക്കിയുള്ള തുകയും ഈ തുടങ്ങിയിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ 31/3/21 ലെ നീക്കിയി തുല്യമാകേണ്ടതുണ്ട് (ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-17). ഇപ്രകാരം വിഹിതങ്ങൾ, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം എന്നിവ തനത് ഫണ്ടി സംഗതികളിൽ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂ ഇപ്രകാരം ബാധ്യത തുകകൾക്ക് തത്തുല്യമായ ബാങ്ക് അക്കൗ അക്കൗണ്ടുകൾക്ക് തത്തുല്യമായ ബാധ്യത തുകകളോ വാർ കാണുന്നില്ല. അപ്രോപ്രിയേഷൻ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

1-11-15 ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റുകൾ ഭൗതിക പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B 12 പ്രകാരം 86,39,250 /-രൂപയുടെ നി എന്നാൽ ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റുകൾ ഭൗതിക പരിശോധനക്ക് ഹ ആയതിനാൽ അവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-11-16 സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്ക

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-14 പ്രകാരം ആയി 9,17,416/- രൂപയുടെ ഉണ്ട്. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-11-17 ബി ഫണ്ട് അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ബി ഫണ്ട് അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ച
സാമൂഹ്യക്ഷേമ പെൻഷനുകൾ പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-11-18 കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ " Liability In Resp Cheque" എന്ന ബാധ്യത ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയി

കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ " Liability In Respect Of Stale Cheque" ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റി ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് ഉദാഹരണത്തിന്,

ബാങ്ക്	ആകെ തുക
HDFC (Own Fund)	2,49,600
HDFC Own Fund – SB Account	4,11,112
HDFC (Own Fund)	5,54,681
Catholic Syrian Bank	53,316

1-11-19 ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ട് ഒരു മാസത്തിന് മുകള ക്യാഷ് ചെയ്യാത്ത ചെക്കുകൾ

ബാങ്ക് റീകൺസീലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരം Cheques Deposited But N ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകകളിൽ ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ട് ഒരു മാസത്തിന് ക്യാഷ് ചെയ്യാത്ത ചെക്കുകൾ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉദാഹരണത്തിന്

ബാങ്ക്	ആകെ തുക
HDFC (Own Fund)	6,086
HDFC Own Fund – SB Account	1,01,019

1-11-20 വരവ് രജിസ്റ്ററുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ RP -4 പ്രകാരമുള്ള രജിസ്റ്ററുകളും (പെർമിറ്റ് ഒഴികെ) RP-5 പ്രകാരമുള്ള വരവിനങ്ങളുടെ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണ പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-11-21 തൊഴിലുറപ്പ്പദ്ധതി-മുന്നിരിപ്പ് നീക്കിയിരിപ്പ്. വാർഷിക കണക്കും ക്യാഷ് ബുക്കും പൊരുത്തപ്പെട

അയ്യങ്കാളി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ 4/20ലെ ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാര 12,46,767/- രൂപയും പാസ്സ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള മുന്നിരിപ്പ് 12,98,283/-രൂപയു Cheque Issued But Not Presented Into Bank 53,316/- രൂപയും Cheque Deposited But രൂപയും ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് ബാങ്ക് ബുക്കും പാസ്സ് ബു

പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെക്കൊടുക്കുന
Cheque Issued But Not Presented Into Bank

Instrument No / Date	Amount
10071 / 4.4.19	14,452
10070 / 4.4.19	34,464
10025 / 15.11.18	4,400

ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ തുകകൾ മേൽ തിയ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നു. യഥാർത്ഥത്തിൽ ബാങ്ക് ബുക്കു നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ തുല്യമാക്കേണ്ടതാണ്. റീകൺസിലിയേഷ പരിഹരിക്കണം.

1-11-22 'ക്യാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് ' ൽ ഉൾപ്പെട്ടി തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകളിൽ 31/3/21 വ നല്കിയ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം കൃത്യമായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തത് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ 'ക്യാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് ' ൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടു കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-11-23 പ്രതിമാസ ബാങ്ക് റീകൺസീലിയേഷൻ പത്രി ബാങ്ക് പാസ്സ്ബുക്ക്/സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ പ്രത റീകൺസീലിയേഷൻ പത്രികകളും, ബാങ്ക് പാസ്സ്ബുക്ക്/ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

Head	Bank	Statement
450210100	SBT Own Fund	Bank Pass Book ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
450210200	Union Bank - Own Fund	Reconciliation Statement ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
450220600	UjjivanBank-SBM	Bank Pass Book ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
450250101	STSB Own Fund	Bank Pass Book ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
450410700	SBI-NRY	Bank Pass Book ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
450420600	Canara Bank-IHSDP	Bank Pass Book .ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
450420800	Kerala Gramin Bank – PMAY	Bank Pass Book ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

450430100	Dist. Co-Op. Bank Chairman Relief Fund	Bank Pass Book, Reconciliation Statement ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
450450200	TPA 125-Contingent Pension	Bank Pass Book ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
450450300	TPA 190 Regular Pension	Bank Pass Book ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
450610200	Canara Bank – Non Plan	Bank Pass Book ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
450610500	SBT AUEGS	Bank Pass Book ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

ഹാജരാക്കിയ റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികകൾ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യ

1-12 ഡേ ബുക്ക്,ബാങ്ക് ബുക്ക് എന്നിവ പ്രകാരം വരവ കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾ ബാങ്കിൽ അടവാക്കിയതിന് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ലഭ്യമാക്കിയ തനതു ഫണ്ട് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഡേ ബുക്ക്, ബാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ, താഴെ പറയുന്ന വൗച്ചറുക വരവുകൾ, ഡേ ബുക്കിലും ബാങ്ക് ബുക്കിലും വരവായി കാണുന്നു അക്കൗണ്ടുകളിൽ ആയത് വരവു വന്നിട്ടില്ല.

വൗച്ചർ നം.	തീയതി	ചെക്ക് നം.	ബാങ്ക്	തുക
120010500004	23.04.2020	5537196	Treasury Savings Bank	20000
120010500061	18.08.2020	2690962	Treasury Savings Bank	38000
120010500152	08.09.2020	5720232	ലഭ്യമല്ല	35000
120010500158	11.09.2020	JNN02173018	Treasury Savings Bank	78500
120010500191	18.09.2020	589569	Canara Bank	10000
120010500394	05.01.2021	848248	ലഭ്യമല്ല	2293
120010500440, 120010500441, 120010500442, 120010500443	11.02.2021	028330	SIB	262337

120010500692	16.03.2021	057525	Axis Bank	1250
120010500715	20.03.2021	028330	SIB	75226
120010500745	30.03.2021	312339	HDFC	3250
121010500014	13.04.2021	008961	HDFC	44065
121010500015	13.04.2021	008962	HDFC	82592
121010500110	22.09.2021	JM2510643	Treasury Savings Bank	87980
121010500225	06.11.2021	22377	SBI	6763
ആകെ തുക				**747256**

മേൽ തുകകൾ ചെക്ക് കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ വരവു വന്നിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത തുക അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകെ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (47/28.02.2022) മറുപടി താഴെ പറയും പ്രകാരം ല "1. ഗോകുലം ചിറ്റ്സ് &ഫിനാൻസ്, തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്ക നൽകിയ 057525(Canara Bank) ചെക്ക് മടങ്ങിയതിനാൽ 23.01.2021 ലെ 12 നമ്പറിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2. താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാന JM2510643(Treasury Savings Bank) ചെക്ക് Rbi274218990305/01.10.2021 നമ്പറിൽ വ

3. താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാനായി സമർപ്പി JNN02173018/11.09.2021 (Treasury Savings Bank) നമ്പർ ചെക്ക് മടങ്ങിയതി 1210130900185 രസീത് നമ്പറിൽ വീണ്ടും അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

നഗരസഭയിൽ വരവു വന്നിട്ടില്ലാത്ത തുകകൾ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപന അടിയന്തിരമായി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വി അറിയിക്കുന്നതുമാണ്"

എന്നാൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയ, മേൽ പറഞ്ഞ ചെക്കുകൾ അടവാക്കി രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല, വരവു വരാത്ത രസീതുകൾ ക്യാൻസൽ ചെയ്തോ എന്നും വ്യക്തമല്ല.

മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ ചെക്ക് മുഖേന വരുന്ന തുകകൾ അക്കൗണ്ട് യഥാസമയം ചെക്കുകളുടെ കളക്ഷൻ നടക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോ ഗുരുതരമായ വീഴ്ച വന്നിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. മേൽ തുകകൾ നഗരന വരവു വന്നിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാ വന്നിട്ടില്ലെങ്കിൽ ബന്ധപ്പെട്ട വ്യക്തികളിൽ നിന്നോ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ തുകകൾ അടിയന്തിരമായി ഈടാക്കി, പഴയ രസീത് നമ്പറുകൾ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 തനതു ഫണ്ട് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിന് ഒന്നിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ (സ്വകാര്യ ബാങ്കുൾപ്പടെ) സൂക്ഷ

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ, 26.05.2011 തീയതിയിലെ, സർക്കു
എഫ്.എം.3/2008/തസ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാ
വരുമാനം ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിന് പുറമെ ഒരു ദേശസാൽകൃത ബാങ്ക് അ
സഹകരണ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലോ മാത്രം നിക്ഷേപിക്കണമെന്നും ഇ
ഒന്നിൽ കൂടുതൽ അക്കൗണ്ടുകൾ നിലനിർത്തരുതെന്നും എല്ലാ തദ്
സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും നിർദ്ദേശം നൽകുകയുണ്ടായി. മേൽ സർക്കുലറില
മുനിസിപ്പാലിറ്റി (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 17(2) എന്ന
അനുശാസിക്കുന്നു. എന്നാൽ നഗരസഭയിൽ തനതു ഫണ്ട് സൂക്ഷിക്കു
പറയുന്ന അക്കൗണ്ടുകൾ നിലവിലുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ബാങ്ക്	അക്കൗണ്ട് നം.	ബ്രാഞ്ച്
1	HDFC	50100038366122	Kunnamkulam
2	HDFC	50100237895419	Kunnamkulam
3	HDFC	50200003284315	Kunnamkulam
4	Treasury Savings Bank	713091400000011	Sub Treasury Kunnamkulam
5	SBI	00000057019530843	Kunnamkulam
6	Union Bank Of India	550802010005292	Kunnamkulam

ഇത്തരത്തിൽ പുതുതലമുറ ബാങ്കിൽ അക്കൗണ്ടുകൾ തുടങ്ങുന്നതി
ഉത്തരവോ, പ്രത്യേക അനുമതിയോ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത്
ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (66/04.
ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-14 ലഭ്യമാകാത്ത തുക വസ്തുനികുതിയായി ലഭിച്ചത സഞ്ചയയിലും ബാങ്ക് ബുക്കിലും രേഖപ്പെടുത്തിയിര

120010500419 മുതൽ 120010500423 വരെയുള്ള വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം ആർ
എന്ന വ്യക്തി, 19/882, 19/883, 19/884, 19/885 എന്നീ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വ
38551/- രൂപ (ചെക്ക് നമ്പർ 175021, യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ പ്ര
തീയതിയിൽ മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 6.02.202
50100038366122, HDFC Bank എന്ന അക്കൗണ്ടിൽ ടി തുക വരവു വന്നിട്ടു
തന്നെ ടി തുക റിവേഴ്സ് എൻട്രിയായി ബാങ്കിൽ നിന്നും കുറവു വന്നിട്ടു
ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല. നിലവിൽ മേൽ പറഞ്ഞിട്ടുള്ള
വസ്തുനികുതി പ്രസ്തുത വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം ലഭ്യമായതായി സ
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അതായത് ലഭ്യമാകാത്ത വസ്തുനികുതി ലഭ്യമായതായാ
ബാങ്ക് ബുക്കിലും കാണുന്നത്. ആയതിനു വിശദീകരണം
താൽപര്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (48/28
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വസ്തു നികുതിയിനത്തിലുള്ള വരുമാനമായ 38551
മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ നഷ്ടം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. ചെക്ക് മുഖേന വരു

അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നതിൽ വരുന്ന ഇത്തരം ഗുരുതരമായ ആവർത്തിക്കാതെയിരിക്കാൻ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം- സഞ്ചയയിലെ ഡാറ്റയ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ലഭ്യമാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി അസ്സസ്സ്മെന്റ് ഫയല കെട്ടിടങ്ങളുടെ സഞ്ചയയിലെ നികുതി നിർണ്ണയവും പരിശോധ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. 200 ച.മീ നു മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യകെട്ടിടങ്ങൾ/ഷേ എന്നിവ സ്പ്ളിറ്റ് നമ്പറിംഗ് ചെയ്യുമ്പോൾ, വസ്തുനികുതി അസ്സസ്സ്മെന് ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ ഫോറം 6 ലെ നികുതി നിർണ്ണ കെട്ടിടത്തിന്റെ സഞ്ചയയിലെ നികുതി നിർണ്ണയവും തമ്മിൽ വ്യത കാണുന്നു. ഉദാഹരണമായി ശ്രീ അബ്ദുൾ സലാം, ശ്രീമതി ബിനു എന്നിവരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 6-ാം വാർഡിലെ 394/8 മുതല നമ്പറുകളുള്ള, 1033.33 ച.മീ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഒന്നാം നില കെട്ടി റൂമിന്റെ(തറവിസ്തീർണ്ണം 85.7 ച.മീ) ഇപ്രകാരമുള്ള വ്യത്യാസം ചുവടെ

<u>റവന്യൂ ഓഫീസർ അസ്സസ്സ്മെന്റ് നടത്തിയ ഫോം-6 പ്രകാരമുള്ള നികു</u>

തറ വിസ്തീർണ്ണം- 85.7 ച.മീ

അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി- 11998/-

വഴി സൗകര്യം മൂലമുള്ള വർദ്ധനവ്-20%

തറ നിർമ്മിതിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വർദ്ധനവ്-15%

ആകെ - 16197/-

ബഹുനില വാണിജ്യക്കെട്ടിടത്തിനുള്ള ഇളവ്(5%)- 810/-

ഈടാക്കേണ്ട വസ്തു നികുതി - 15387/-

<u>സഞ്ചയയിലുള്ള വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം</u>

തറ വിസ്തീർണ്ണം-88.983ച.മീ

അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-12458/-

വഴി സൗകര്യം മൂലമുള്ള വർദ്ധനവ്- 20%

കേന്ദ്രീകൃത എ.സി സംവിധാനം മൂലമുള്ള വർദ്ധനവ്-10%

ആകെ- 16195/-

ബഹുനില വാണിജ്യക്കെട്ടിടത്തിനുള്ള ഇളവ്(5%)-809/-

ഈടാക്കേണ്ട വസ്തു നികുതി - 15386/-

പ്രസ്തുതകെട്ടിടത്തിലെ എല്ലാ റൂമുകളുടെയും, സഞ്ചയയിലെയും റ അംഗീകരിച്ച ഫോം -6 ലെയും നികുതി നിർണ്ണയരീതികൾ തമ്മില ചുവടെ പട്ടികയിൽ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിട നം.	ഫോം 6 പ്രകാരമുള്ള വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	ഈടാക്കേണ്ട വസ്തു നികുതി (ഗ്രന്ഥശാല സെസ്സ് ഒഴികെ)	സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	ഇ
393/8	121.07	21738	125.72	21
393/9	124.03	22270	128.8	22
393/10	69.7	12515	36.2	62
393/11	30.58	5491	31.756	54
393/12	77.3	13878	80.26	13
393/13	77.3	13878	80.27	13
393/14, 393/14(1)	85.7	15387	55.23	95
			33.77	58
393/15, 393/15(1)	85.7	15387	40.755	70
			48.23	83
393/16	85.55	15361	88.84	15
393/17	85.55	15361	88.84	15
393/18	105.15	18880	109.9	18
393/19	85.7	15387	88.983	15
ആകെ	**1033.33**	185533	1**037.55**	17

നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തി അംഗീകരിച്ച ഫോം- 6 ൽ നിന്ന്
സഞ്ചയയിൽ നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തുന്നതിനു വിശദീകരണം ആവ
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.67, തീയതി 04.0
ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. ഇത്തരത്തിൽ വ്യത്യസ്തമായ രീതിയിൽ നി
നടത്തുമ്പോൾ നികുതി തുകയിൽ വ്യത്യാസമില്ലെങ്കിലും തറ
വ്യത്യാസമുള്ളതായി കാണുന്നു. അതു അപാകതകൾ വരുത്തുന്നതിന
ചെയ്യുന്നതിനുമുള്ള സാധ്യത വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നു. ഉദാഹരണമായ
കെട്ടിടത്തിലെ തന്നെ, 69.7 ച.മീ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള 393/10 എന്ന
അസ്സസ്സ്മെന്റ് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

<u>റവന്യൂ ഓഫീസർ അസ്സസ്സ്മെന്റ് നടത്തിയ ഫോം-6 പ്രകാരമുള്ള നികു</u>

തറ വിസ്തീർണ്ണം-69.7ച.മീ

അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-69.7*140 = 9758/-

വഴി സൗകര്യം മൂലമുള്ള വർദ്ധനവ്- 20%

തറ നിർമ്മിതിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വർദ്ധനവ്-15%

ആകെ - 13173/-

ബഹുനില വാണിജ്യക്കെട്ടിടത്തിനുള്ള ഇളവ്(5%)-658/-

ഈടാക്കേണ്ട വസ്തു നികുതി - 12515/-

<u>സഞ്ചയയിലെ നികുതി നിർണ്ണയം</u>

തറ വിസ്തീർണ്ണം-36.2ച.മീ

അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-5068/-

വഴി സൗകര്യം മൂലമുള്ള വർദ്ധനവ്- 20%

കേന്ദ്രീകൃത എ.സി സംവിധാനം മൂലമുള്ള വർദ്ധനവ്-10%

ആകെ- 6588/-

ബഹുനില വാണിജ്യക്കെട്ടിടത്തിനുള്ള ഇളവ്-329.45/-

ഈടാക്കേണ്ട വസ്തു നികുതി - 6260/-

2020-21 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷത്തിൽ നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയ (സഞ്ചയയിൽ ചേർത്തപ്പോൾ 6255/-രൂപയുടെ കുറവ് സംഭ കെട്ടിടത്തിന്റെ നികുതി സഞ്ചയയിൽ പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടത അർദ്ധവാർഷികം മുതൽ പുതുക്കിയ നിരക്കിലുള്ള നികുതി ഈടാക്ക ച.മീ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടത്തിന് 36.2 ച.മീ മാത്രമാണ് സഞ്ച നിർണ്ണയം നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. യഥാർത്ഥ നികുതി തുക വരത്തക്കവിധത്തിൽ അസ്സസ്സ് ചെയ്തിരുന്നുവെങ്കിൽ തറവിസ്തീർ വരുമായിരുന്നു.

(76.19*140 =10666.6

10666.6+30% =13866.58

5% നികുതിയിളവ് =693.3

ഈടാക്കേണ്ട നികുതി= 13173/-)

അങ്ങനെയെങ്കിൽ 1033.33 ച.മീ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള ആറാം വാർഡിലെ 3 വരെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ അസ്സസ്സ് ചെയ്യുമ്പോൾ വരുമായിരുന്നു. യഥാർത്ഥ അസ്സസ്സ്മെന്റിൽ നിന്നും 41.21 ച.മീ വ കെട്ടിടത്തിൽ കാണുന്നു. ഇതു ശരിയായ സംവിധാനമല്ല. എന്തുകൊ നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തുന്നതെന്നും ഇതു സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറി പ്രശ്നം മൂലമാണോ എന്നുള്ളതിനൊന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. എപ്രകാരമാണോ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നത്, അപ്രകാരം തന്നെ എൻട്രികൾ വരുത്തേണ്ടതാണ്. സഞ്ചയയിൽ അതിനു സാങ്കേ നേരിടുന്നുവെങ്കിൽ പ്രസ്തുത വിഷയം ഐ കെ എം ന്റെ ശ്ര പരിഹാരമാർഗ്ഗങ്ങൾ തേടേണ്ടതാണ്.

2. ശ്രീ അബ്ദുൾ സലാം, ശ്രീമതി ബിനു അബ്ദുൾ സലാം എന്നിവരുടെ ഉ 492.45 ച.മീ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള 6- ാം വാർഡിലെ 393/2 മുതൽ 393/7 വ ഒറ്റനിലക്കെട്ടിടം, 2018 ലെ രണ്ടാം അർദ്ധവാർഷികത്തിൽ നി നടത്തിയപ്പോൾ അടിസ്ഥാന നികുതിയോടൊപ്പം വഴി സൗകര്യത്തിന മാത്രമാണ് കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ടി കെട്ടിടത്തിനു മുകളിലായി പ 393/19 വരെ നമ്പറുള്ള ഒന്നാം നില 2020 രണ്ടാം അർദ്ധവാർഷിക നിർണ്ണയം നടത്തിയപ്പോൾ വഴിസൗകര്യത്തിനുള്ള 20% വും തറയുടെ (വും കൂടെ അടിസ്ഥാന നികുതിയോടൊപ്പം കൂട്ടിയിട്ടുണ്ട്.

കെട്ടിടത്തിന്റെ തന്നെ രണ്ടു നിലകൾ ഇപ്രകാരം രണ്ട് തരത്തില നിർണ്ണയം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിന് വിശദീകരണം ആറ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (67/04.03.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്ക് കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തു നികുതി പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതും, സംഭവി. നഷ്ടം ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-16 അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണം- വസ്തു നികുത് ഈടാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയ

2020-21 ആദ്യ അർദ്ധവർഷത്തിൽ അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളു ഉൾപ്പെടുത്തിയ താഴെ പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി കളക വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ ലഭ്യമല്ല.

ക്രമ നം	വാർഡ്	കെട്ടിട നം	പേര്	വാർഷിക വസ്തു നികുതി തുക
1	19	UA 684/UA	മാനേജിംഗ് ഡയറക്ടർ, കമ്മ്യൂണിറ്റി കേബിൾ പ്രൈ. ലിമിറ്റഡ്, കുന്നംകുളം	65713
2	19	UA 685/UA	Do	65114/-
3	19	UA 686/UA	Do	57104/-
4	19	UA 687/UA	Do	3160/-

പ്രസ്തുത കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്ന് വസ്തു നികുതി തുക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എൻക്വയറിക്ക്(74/05.03.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

മേൽ പറഞ്ഞിട്ടുള്ള അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള ഈടാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 വ്യാപാരങ്ങൾക്കും വ്യവസായങ്ങൾക്കും ലൈസ നൽകൽ - അപാകതകൾ

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 30-10-2020 ലെ സ.ഉ.(പി)നം.62/2020 പ്രകാരം 1994ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി ആക്ട് 447, 448, 449, 450, 565 എ 2011 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ മറ്റ് വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകു പുറപ്പെടുവിച്ച ഭേദഗതികൾ പ്രകാരം വ്യവസായങ്ങൾക്കും

വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റു സേവനങ്ങൾ
നൽകൽ എന്നാക്കുകയും ചട്ടം 14 ലെ പട്ടിക-3 ൽ വിവിധ
ദിവസേനയുള്ള വിറ്റ് വരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈടാക്കുവാൻ
ഫീസിനെ മൈക്രോ, മിനി, സ്മോൾ, മീഡിയം, ലാർജ് സംരംഭങ്ങ
തരംതിരിച്ച് മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈടാക്ക
നിശ്ചയിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1) 2020 ലെ ഭേദഗതി ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയന്ത്രണപര
ചുമതല എന്നതിനോടൊപ്പം നിക്ഷേപക സൗഹൃദ അന്തരീക്ഷം സൃഷ്ട
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2) മേൽ ഭേദഗതി ഉത്തരവ് പട്ടിക II ലെ ക്രമ നം. 275 (മാര്യേജ് ബ്യൂ
ഏജൻസി), 278 (ടാക്സ് പ്രാക്ടീഷണർ), 279 (സ്വകാര്യ ഫിനാൻസിംഗ് സ
(ട്രാവൽ കൺസൾട്ടന്റ്സ്), 281 (ടൂറിസ്റ്റ് ടാക്സി ഓപ്പറേറ്റിംഗ്), 282
മാർക്കറ്റിംഗ്), 283 (മണി എക്സ്ചേഞ്ച് സ്ഥാപനങ്ങൾ), 284 (ലോട്ടറി ക
സെന്റർ), 287 (സൈബർ കഫേ), 288 (സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഡെവലപ്പേഴ്സ്), 2
295, 296, 297, 298, 299 തുടങ്ങിയ എല്ലാ വിധ സംരഭക, സേവന പ്ര
ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുന്നതാണ്, ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാന
സ്ഥാപനങ്ങളടക്കമുള്ളവയെയും ഓഫീസ് മാത്രമായി
സ്ഥാപനങ്ങളെയും ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്ന
കർമ്മപദ്ധതി തയ്യാറാക്കുകയും നടപ്പിലാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

3) വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കുന്ന ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ്
ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല. അതാത് വർഷങ്ങളിൽ വാർഡ് അടി
ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. പുതുതായി ലൈസൻ
സ്ഥാപനങ്ങളെ ഉൾപ്പെടുത്തിയും പ്രവർത്തനം അവസാനിപ്പിച്ചവ
ആയത് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

4) നഗരസഭാ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എസ്റ്റേറ്റുക
അവയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരവും ലഭ്യമാ
ഇത്തരത്തിലുള്ള ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എസ്റ്റേറ്റുകളുടെ വിവരങ്ങ
പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി ലൈസൻ
വരുന്നവയെ ലൈസൻസ് എടുപ്പിക്കേണ്ടതും അതിൽ നിന്നും ഒഴി
വിവരങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് വയ്ക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. നഗരസഭാ
ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എസ്റ്റേറ്റുകളിൽ അല്ലാതെയും പ്രവർത്തിക്കു
പരിധിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള MSME പോലുള്ള
വിവരങ്ങളും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

5) സഞ്ചയ പ്രകാരം 6674 പാർപ്പിടേതര കെട്ടിടങ്ങളാണ് ഉള്ളത്. കേരള
ആക്ടിലെ സെക്ഷൻ 249 പ്രകാരം നഗരസഭാ പരിധിയിലുള്ള
ഉടമകൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതും കെട്ടിട ഉടമകളിൽ നിന്നും
വാണിജ്യ വ്യാപാര സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങളിലേർപ്പെടുന്നവ
എടുക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

6) എം.ജെ.ഫ്രാൻസൺ എന്നവരുടെ എം.എഫ്.ജോസഫ് & എം.
പെട്രോൾ പമ്പിന് ലൈസൻസ് ഫീസായി 145/- രൂപയും മാലാസ് പെ
പെട്രോൾ പമ്പിന് 200/- രൂപയും ജെ.ജെ.ഓഡിറ്റോറിയത്തിന് 150/- രൂ
ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഫീസ് ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്നതിന് ചില

മാത്രമാണ് മേൽ സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഇത്തരം വസ്തുതകൾ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

7) ലൈസൻസിനുള്ള ചില അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട മ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ	അപാകതകൾ
യൂണിറ്റി ഹോസ്പിറ്റൽ	CP IX/384, 384A, 385, 385A	ആശുപത്രി മാലിന സംസ്കരണത്തിനായി IMAGE ഉമായുള ഉടമ്പടി കാലാവധ 31.03.2019 വ മാത്രമാണ്.
സി.കെ.താവു & കമ്പനി പെട്രോൾ പമ്പ്	KMC-II/51	PESO യിൽ നിന്നുള അനുമതി പത്രത്തിന്റെ കാലാവധി 31.12.201 തീയതി വ മാത്രമാണ്. പുതുക്കി അനുമതി പത്ര ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
അബി & കമ്പനി, പെട്രോൾ പമ്പ്	KMC-II/140	PESO യിൽ നിന്നുള അനുമതി പത്രത്തിന്റെ കാലാവധി 31.12.201 തീയതി വ മാത്രമാണ്. പുതുക്കി അനുമതി പത്ര ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
അരുൺ ഇൻഡസ്ട്രീസ്, ആണി നിർമ്മാണം (48 HP യന്ത്രശക്തി)	KMC-XIII/133	മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡി നിന്നുള്ള നിരാക്ഷേപപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
വി.ജി.പ്ലാസ്റ്റിക്സ് (112 HP യന്ത്രശക്തി)	KMC-XIII/133B	മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡി നിന്നുള്ള നിരാക്ഷേപപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
ജി.വി.പോളിപെറ്റ് (112 HP യന്ത്രശക്തി)	KMC-XIII/137	മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡി നിന്നുള്ള

		നിരാക്ഷേപപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
നവരംഗ് അസോസിയേറ്റ്സ് (134 HP യന്ത്രശക്തി)	KMC-XIII/137A	മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിറ നിന്നുള്ള നിരാക്ഷേപപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
വിവിധ ഗ്യാസ് ഏജൻസി	KMC-V/45B3	PESO യിൽ നിന്നുള്ള അനുമതി പത്ര ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
എം.എഫ്.ജോസഫ് & എം.എഫ്.ജോൺസൺ പെട്രോൾ പമ്പ്	KMC-IV/59	PESO യിൽ നിന്നുള്ള അനുമതി പത്ര ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
ഹിമ ഐസ് ബ്ലോക്ക് മാനുഫാക്ചറിങ്ങ് (30 HP യന്ത്രശക്തി)	KMC-IV/432C	മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിറ നിന്നുള്ള നിരാക്ഷേപപത്രത്തിന്റെ കാലാവധി 30.06.201 തീയതി വരെ മാത്രമാണ്.
ശീതൾ ഐസ് പ്ലാന്റ് (54 HP യന്ത്രശക്തി)	KMC-IV/783A	മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിറ നിന്നുള്ള നിരാക്ഷേപപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

8) നഗരസഭയുടെ മുറികൾ വാടകയ്ക്കെടുക്കുകയും എന്നാ എടുക്കാതിരിക്കുകയും ചെയ്ത ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു
A) പ്രിയദർശിനി ഷോപ്പിംഗ് സെന്റർ, മഹാത്മാ ഗാന്ധി ഷോപ്പിംഗ് സ്റ്റാന്റ് ബിൽഡിംഗ് മുതലായവ

XIX/1124(8)	നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ
XIX/1124(17)	ബെന്നി.സി.കാക്കശ്ശേരി
XIX/1124(20)	കെ.കെ.കനകൻ
XIX/1124(45)	കെ.കെ.വേലായുധൻ
XIX/1124(46)	സാദിഖ് അലി
XIX/1124(49)	വി.കെ.ഹമീദ്
XIX/1124(50)	കെ.സരസ്വതി
XIX/1124(51)	വിജയലക്ഷ്മി
XIX/1124(52)	ടി.എച്ച്.ഉസ്മാൻ
XIX/1124(57)	എ.ടി.സഫിയ ഹസ്സൻ

XIX/1124(68)	സി.കെ.ബൈജു
XIX/1124(69)	ടി.ബി.ഷാജി
XIX/1124(70)	ബിജു, ചെമ്മണ്ണൂർ
XIX/1124(71)	റോസി.പി.പി
XIX/1124(77)	ബാബു ജേക്കബ്ബ്
XIX/1124(82)	സുനിൽ.ടി.പി
XIX/1124(85)	ജസ്റ്റിൻ.പി.യു
XIX/1124(86)	മരിയ ജോണി
XX/596(28)	മഞ്ജു ജിജി
XX/596(18)	മിനി
XX/596(17)	ജെയ്സൻ.സി.ടി
XX/596(13)	എം.സി.പ്രവീൺ കുമാർ
XX/596(41)	എം.ജി.സുമേഷ്
XX/596(42)	സുരേഷ് കുമാർ, മല്ലേക്കാട്ട്
XV/90(5)	ജോസഫ്.സി.വി
XV/90(20)	ഇ.കെ.ഷാജു
XV/90(23)	കെ.എ.പ്രകാശൻ
XV/90(24, 28, 29)	വി.എ.അബ്ദുൾഗഫൂർ
XV/90(25)	എ.കെ.ജൂനിയർ
XV/90(26)	കെ.കെ.ദിലീപ് കുമാർ
XV/90(27)	എം.വി.രാജീവ്
XV/90(31)	വി.എം.കുഞ്ഞിമോൻ

B) പാറയിൽ മാർക്കറ്റിലെ വിവിധ മത്സ്യ, മാംസ സ്റ്റാളുകൾ ലൈ
കാണുന്നില്ല.
2020 ലെ ഭേദഗതി ഉത്തരവിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കേണ്ടതും
പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 ക്വാറികളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

തൃശ്ശൂർ ജില്ലാ കളക്ടറുടെ 30.06.2021 ലെ ബി7-4777/2021 നം. കത്തിനെ തുട
തഹസിൽദാരുടെ 05.07.2021 തീയതിയിലെ സി4-4932/2021 തീയതിയിലെ
മൈനിങ്ങ് & ജിയോളജി വകുപ്പിന്റെയോ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാ
അനുമതിയില്ലാതെ അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന ക്വാറിക
വിവരങ്ങളും, പ്രവർത്തനാനുമതിയോടു കൂടി നടത്തുന്ന ക്വാറി
പ്രവർത്തന കാലാവധിയെക്കുറിച്ചുള്ള വിവരങ്ങളും, പ്രവർത്ത
കഴിഞ്ഞിട്ടുള്ളതും അനധികൃതഖനനം/നിയമലംഘനം നടത്തിയ
മെമ്മോ നൽകി അടച്ചു പൂട്ടിയിട്ടുള്ളതുമായ ക്വാറികളിൽ അനധിക
നടത്തുന്നുണ്ടോയെന്നുമുള്ള വിവരങ്ങൾ ജിയോളജിസ്റ്റ്, സ്റ്റേഷൻ പ
എന്നിവരുടെ സഹായത്തോടെ സ്ഥലപരിശോധന നടത്ത

വിവരങ്ങളടങ്ങിയ റിപ്പോർട്ട് നൽകുന്നതിന് ആവശ്യ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നഗരസഭാ പരിധിയിൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള കാറ് ശേഖരിച്ച് ക്രോഡീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 46/28.02.2022 മുഖാന്തിരം ആവശ്യപ്പെട്ട ആയത് ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല.

1-19 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ

കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം 245 വകുപ്പ് പ്രകാരം നഗരസഭാ അർദ്ധവർഷത്തിൽ അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ഇടപാട് നട കമ്പനിയിൽ നിന്നും, അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ഏതെങ്കില ബിസിനസ്സിലോ ഏർപ്പെട്ട ഏതൊരാളിൽ നിന്നും പരമാവധി നിരക്കുകളിൽ കവിയാതെ തൊഴിൽ നികുതി ചുമ അനുശാസിക്കുന്നു. ഇത് പ്രകാരം നഗരസഭയിലെ തൊഴിൽനികുത സംബന്ധിച്ച താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

I) 2020-21 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാത്ത ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്ക

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	അടവാക്കാത്ത അർദ്ധവർഷം
1	സിഡ്കോ കുറീസ് & ലോൺസ്	I & II
2	ജനപക്ഷം മെഡിക്കൽസ്	I & II
3	കൊണാർക്ക് ഏജൻസീസ്	I & II
4	ലാവിഷ് ഇലക്ട്രിക്കൽസ്	I & II
5	എസ്.ബി.ഐ, ടൗൺ ബ്രാഞ്ച്	I & II
6	കൽപ്പക ട്രാൻസ്പോർട്ട് കമ്പനി	I & II
7	യൂണിവേഴ്സൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ്	I & II
8	കോലാടി ബുക്ക് & പ്ലാസ്റ്റിക്ക്	I & II
9	യോഗക്ഷേമം കുറീസ് & ലോൺസ്	I & II
10	താവു & കമ്പനി പെട്രോളിയം പ്രൊഡക്ട്സ്	I & II
11	ടെക്ടോൺ റെഡിമിക്സ്	I & II
12	ഡ്രെസ്സ് വേൾഡ്	I & II
13	മർവ്വ ട്രേഡിംഗ്	I & II
14	സ്പ്ലാഷ് പ്ലസ്	I & II

15	സെൻട്രൽ ടാക്സ് & എക്സൈസ് ഓഫീസ്	I & II
16	മെജസ്റ്റിക് സ്റ്റീൽ മാർട്ട്	I & II
17	പാലിയത്ത് ഫ്ലോറൽ ഷൂ	I & II
18	സബ് ഡിവിഷണൽ പോലീസ് ഓഫീസ്, കുന്നംകുളം	I & II
19	പോലീസ് സ്റ്റേഷൻ, കുന്നംകുളം	I & II
20	ആക്സിസ് ബാങ്ക്	II Nd Half
21	ഫാഷൻ ടെക്സ്റ്റയിൽസ്	I & II
22	ട്രൈഗ്ലോബ് അസോസിയേറ്റ്സ്	I & II
23	അക്കൗണ്ട്സ് ഓഫീസ്, ബി.എസ്.എൻ.എൽ, കുന്നംകുളം	I & II
24	സബ് പോസ്റ്റ് മാസ്റ്റർ, ചെമ്മണ്ണൂർ	II Nd Half
25	സബ് പോസ്റ്റ് മാസ്റ്റർ, ചിറ്റഞ്ഞൂർ	II Nd Half
26	സബ് പോസ്റ്റ് മാസ്റ്റർ, അഞ്ഞൂർ	I & II
27	സബ് പോസ്റ്റ് മാസ്റ്റർ, പോർക്കളേങ്ങാട്	II Nd Half
28	കാത്തലിക് സിറിയൻ ബാങ്ക്, ചിറ്റഞ്ഞൂർ	I & II
29	കാത്തലിക് സിറിയൻ ബാങ്ക്, കാണിപ്പയ്യൂർ	I & II
30	പി.എച്ച്.സി, ആർത്താറ്റ്	II Nd Half
31	മലങ്കര മിഷൻ ഹോസ്പിറ്റൽ	I St Half

II) സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാത്ത ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ത:

1) എസ്.ബി.ഐ, ആർത്താറ്റ്,

2) എസ്.ബി.ഐ, കുന്നംകുളം ടൗൺ ബ്രാഞ്ച്

3) HDFC ബാങ്ക്, കുന്നംകുളം

4) UAE എക്സ്ചേഞ്ച് & ഫിനാൻഷ്യൽ സർവ്വീസസ് ലിമിറ്റഡ്

5) തലപ്പിള്ളി താലൂക്ക് പ്രൈമറി കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് അഗ്രികൾച ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ്

6) കെ.പി.ബി നിധി ലിമിറ്റഡ്

7) ബാങ്ക് ഓഫ് ബറോഡ

8) കുന്നംകുളം കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് അർബൻ സൊസൈറ്റി ലിമിറ്റഡ്, കുന

9) കുന്നംകുളം കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് അർബൻ സൊസൈറ്റി ലിമിറ്റഡ്, വട്ടം

10) ഹാർവെസ്റ്റ് ഇൻവെസ്റ്റ്മന്റ് കൺസൾട്ടൻസ്, കുന്നംകുളം

11) ആർത്താറ്റ് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്

III) 2020-21 വർഷത്തിൽ നഗരസഭയുടെ വിവിധ പ്രവൃത്തികൾ കര നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇ.ജി.മോഹനൻ, ഇ.കെ.സത്യജിത്ത്, ഫ്രെഡ്ഡി ഫ്രാൻസിസ്, അനിൽകുമാർ.പി, പി.ആർ.സുരേന്ദ്രൻ, മുഹമ്മദ് ഷാഫി, ജിൽന ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ.എൻ, എൻ.എ.ഫ്രാൻസിസ്, സനൽ.കെ.സത്യൻ, ജയേന്ദ്രൻ.കെ.ആർ, ബിനീഷ്, ജോൺസൺ, ദീപു ജോൺ, ദ വിനോദ്.എൻ.നായർ എന്നിവർ തൊഴിൽ നികുതി അടവാം കരാറുകാരുടെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് നികുതി അടവാക്കാത്ത ആയത് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.34/25.02.22)

1-20 വാടക - അപാകതകൾ

വാടക (Rent From Civic Amenities) സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾക്കായി ന അന്വേഷണം നം. 53/02.03.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.
1)കെട്ടിടങ്ങൾ/മുറികൾ വാടകക്ക് നൽകുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ബൈലോയോ/റഗുലേഷനോ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
2) നഗരസഭ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വാടക വ്യവസ്ഥകളിൽ വാടക വർദ്ധ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിൽ വ മാറ്റമില്ലാതെ തുടരുന്നതായാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. വാടക തുക വരുത്തുന്നതിനുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ മറ്റു തീരുമാനങ്ങൾ ഏതെ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരവും ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
3) വാടക രജിസ്റ്റർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവയുടെ ഡി.സ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
4) 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് ബാലൻസ് ഷീ തൻവർഷം 9,81,405/- രൂപയും കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ 38,933/- രൂപയും (രൂപ) പിരിഞ്ഞ് കിട്ടാനുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 202 കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ 12,01,248/- രൂപ വരവ് രേഖപ്പെടുത്തുകയും ബ കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ 3,13,806/- രൂപ പിരിഞ്ഞ് കിട്ടാനുള്ളതായി രേഖ ചെയ്തിരിക്കുന്നു. ഇത് പ്രകാരം 1,80,910/- രൂപ അധികമായാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ആയതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കുകയുണ്ടായില്ല.

5) 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം തൻ രൂപയും കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ 3,13,806/- രൂപയും പിരിഞ്ഞ്

രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. കുടിശ്ശിക തുകകൾ പിരിച്ചെടുക്കുന്ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

6) തുടർച്ചയായി വാടക അടവാക്കാത്ത നിരവധി വാടകക്കാരുള്ള രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തുടർച്ചയായി കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ ചില വാടക താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വാടകക്കാരൻ്റെ പേര്	റൂം നമ്പർ	പ്രതിമാസ വാടക	കുടിശ്ശികയു വിവരം
സാദിഖ് അലി	XIX/1124(46)	1788+GST	2019 നവം മുതൽ
വിജയലക്ഷ്മി	XIX/1124(51)	1478+GST	2019 ഒക്ടോബർ മുതൽ
കെ.ശശികുമാർ	XIX/1124(65)	1734+GST	2020 ജനുറ മുതൽ
സി.കെ.ബൈജു	XIX/1124(68)	1891+GST	2019 നവം മുതൽ
ജെസ്റ്റിൻ.പി.യു	XIX/1124(85)	1513+GST	2019 ഒക്ടോബർ മുതൽ
എം.ജി.സുമേഷ്	XX/596(41)	352+GST	2019 സെപ്റ്റംബർ മുതൽ
സുരേഷ് കുമാർ, മല്ലേക്കാട്ട്	XX/596(42)	352+GST	2019 ഏപ്ര മുതൽ
എം.വി.അബൂബക്കർ	XV/90(18)	11819+GST	2020 മാ മുതൽ
കെ.എ.പ്രകാശൻ	XV/90(23)	1541+GST	2019 ആ മുതൽ
എം.എ.സലീം	XI/451(20)	520+GST	2019 ജ മുതൽ
എം.എ.മുസ്തഫ	XI/451(21)	348+GST	2019 ജൂൺമുതൽ
കെ.ഇ.ഹൈദർ	XI/451(42)	221+GST	2019 ഏപ്ര മുതൽ
പി.എ.അബ്ദുൾ ജമാൽ	XI/451(43)	221+GST	2019 ഏപ്ര മുതൽ
കെ.ഇ.അബൂബക്കർ	XI/451(44)	221+GST	2019 ജ മുതൽ
എൻ.സെയ്തു	XI/451(57)	279+GST	2019 നവം മുതൽ

പി.വി.അബു	XI/451(59)	279+GST	2019 നവം മുതൽ
എൻ.എ.താഹിർ	XI/451(60)	292+GST	2019 നവം മുതൽ
വി.എം.കുട്ടപ്പൻ	XI/451(63)	255+GST	2019 ഏപ്ര മുതൽ

ഈ വസ്തുത ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി മുൻപാകെ പരിഗണനക്ക് സ ഇത്തരത്തിൽ കുടിശ്ശിക വരുത്തിയവരെ ഒഴിവാക്കുന്നതിനോ പുതി മുറി ലേലം ചെയ്ത് നൽകുന്നതിനോ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

7) Rent From Town Hall എന്ന ഇനത്തിൽ 2020-21 വർഷത്തിൽ 6,600/- രൂപ ആയതിന്റെ ഫയലും രജിസ്റ്ററുകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുക

8) Rent From Staff Quarters എന്ന ഇനത്തിൽ 2020-21 വർഷത്തിൽ 87,235 ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതും അപാകതകൾ പരിഹരിക്കു സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.53/02.03.22)

1-21 വസ്തുനികുതി പരിശോധന - ഫയലുകൾ ഹാജരാ

വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയു ഹാജരാക്കുവാൻ ഇൻഫോർമലായും തുടർന്ന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ പ്രകാരവും ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ആയത് ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായി വസ്തുനികുതി പരിശോധന നടത്തുവാൻ സാധിച്ചില്ല.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ	ഫയൽ നമ്പർ
1.	35/360	BA 67/20-21
2.	21/55 A	BA 64/19-20
3.	21/172(2)	BA 19/20-21
4.	24/183/7,8	BA 355/13-14
5.	26/373(1)	BA 728/12-13
6.	12/628/1	BA 216/16-17
7.	12/554,555,558	BA 681/19-20
8.	17/331/1	BA 357/19-20

9.	26/373(1)	BA 728/12-13
10.	7/345(2)	BA 153/13-14
11.	16/307/15,16,17,18,19	BA 134/20-21
12.	16/591/1	BA 448/16-17
13.	16/591/2	BA 448/11-12
14.	20/541/35,36,37,38, 39,40,41,42,43,44, 45,46,47,48	BA 318/17-18
15.	20/445, 20/445/1,2,3,4	BA 144/20-21
16.	20/682,683,684	BA 135/19-20
17.	28/389/1,2,3,4	BA 161/20-21
18.	19/772/3,4,5,6,7,8,9, 10,11,12	BA 627/16-17
19.	19/344	BA 174/18-19
20.	19/411(2)	BA 229/19-20
21.	33/232/1,2,3,4	BA 367/18-19
22.	33/361/1,2	BA 811/19-20
23.	34/366/1,2,3,4	BA 518/18-19
24.	22/190/1	BA 43/17-18
25.	23/230/1	BA 854/17-18
26.	23/192/1,5,6	R2-2041/2021
27.	23/124,124-1,2,3,4	BA 249/17-18
28.	23/46,46-1	BA 108/20-21
29.	27/348,348-1	ലഭ്യമല്ല
30.	31/127(1)	BA 250/19-20

31.	36/243/1,2,3,4	BA 574/15-16
32.	11/330/1,2,3	BA 147/20-21
33.	11/623/1,2,3,4,5,6	BA/09/13-14
34.	11/501/22/1,2,3,4,5,6	BA/170/16-17
35.	11/432/24/1,2,3,4,5,6,7,8	93/99-2000
36.	11/432/7,7(1),7(2)	R1/4041/21
37.	11/400/7,8	BA 175/19-20
38.	14/367/1,2,3,4,5,6,7,8,9	BA 555/20-21
39.	2/414(1)	BA 199/21-22
40.	1/25/4,5	BA 625/19-20
41.	1/25/1,2,3	BA 293/19-20
42.	6/393/6(1),7(1)	BA 656/11-12
43.	6/34/1,2,3,4	BA 221/18-19
44.	32/325/3,5,6	R2 23658/2021
45.	30/32/5,6,7,8,9,10,11,12,13	BA 32/19-20

ഫയലുകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ അപ്രകാരം രേഖകൾ ഇല്ല എന
എത്തിച്ചേരുന്നതും 1997-ലെ കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി പരിശോധനാ
സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ – ചട്ടം-12 പ്രകാരം മേ
സ്വീകരിക്കുന്നതുമാണ്.

1-22 പരസ്യ നികുതി, മറ്റിനങ്ങൾ എന്നിവയിലെ കുടി ഈടാക്കിയില്ല

1) 2020-21 വാർഷിക കണക്കിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് 6
പരസ്യനികുതിയിനത്തിൽ 39,000/- രൂപ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുവാനുള്ള
2018-19 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക 1-13 ൽ മേൽ കുടിശ്ശിക
പരാമർശിച്ചിരുന്നു. നാളിതുവരെയായി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
2) 2020-21 വാർഷിക കണക്കിൽ Other Receivables (Current) ഇനത്തിൽ 2,
Other Receivables (Arrear) ഇനത്തിൽ 1,36,89,431.61/-രൂപയും ലഭിക്കാനുള്ള
ഷീറ്റ് ബി-15 പ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ്
പ്രകാരം 2,780/-രൂപ മാത്രമാണ് തൻവർഷ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിര

Other Receivabales എന്ന ഇനത്തിൽ ഏതൊക്കെ വരവിനങ്ങളാണ് എ
വിവരവും അവയുടെ ലെഡ്ജറും ഹാജരാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡ
നം. 58/02.03.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. ഇത്രയും തുക
തുടരുന്നതിന്റെ കാരണവും കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതി
നടപടികളുടെ വിവരങ്ങളും ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല.
മേൽ കുടിശ്ശിക തുകകൾ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാ

1-23 റോഡ് കട്ടിംഗ് ചാർജ്ജ് കുറവായി ഈടാക്കി

IV/419(1) നമ്പർ കെട്ടിടത്തിലേയ്ക്ക് കുടിവെള്ള പൈപ്പ് കണക്ഷൻ ഒ
വി.വി.ഹാപ്പി, വളപ്പാക്കത്ത് വീട്, ചിറളയം എന്നവരുടെ അപേക്ഷയ
നടത്തിയ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ബിറ്റുമിൻ സർഫസിന് 8,654/- (2.8x1x3090.
കട്ടിംഗിന് 6,117/- (22.7x0.5x1.5x359.85) രൂപയും ചേർത്ത് ആകെ
അടവാക്കണമെന്ന് നോട്ട് ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാ
120010100160/20.04.2020 പ്രകാരം 6117/- രൂപ മാത്രമാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്
ഈടാക്കിയതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ്
30/25.02.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല.
കുറവ് വന്ന തുകയായ 8,654/- രൂപ ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈ
ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 മാസ്റ്റർ പ്ലാൻ അന്തിമമാക്കിയില്ല

നഗരസഭ 1994 ൽ DTP Scheme For Kunnamkulam Municipality
പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയിരുന്നത് അന്തിമമാക്കി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തുകയുണ
അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കാത്ത പ്രസ്തുത നഗര ആസൂത്രണ സ്കീമിന്റെ
കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി ഫയലുകൾ നിരസിക്കുന്നതിനും
വ്യവഹാരത്തിനിടയാക്കി നഗരസഭയെയും പൊതുജനങ്ങളേയും
വ്യവഹാര നടപടികളിലേക്കും സമയ, ധന നഷ്ടങ്ങളിലേക്കും
ഇടയാക്കുന്നു. ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

A) ഫയൽ നം. E2-11323/2019 – ഫാഹിർ.എം.ഇ, ഫായിസ്.എം.ഇ, ഇഞ്ചി
കരിക്കാട് എന്നവരുടെ കുന്നംകുളം വില്ലേജ് സർവ്വേ നം.96/135 സ
നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ മേൽ സർവ്വേ നമ്പറിൽപ്പെട്ട സ്ഥലം 1
ൽ ഉൾപ്പെട്ടതാണെന്നും ടി. സ്ഥലത്ത് കൂടി റിങ്ങ് റോഡ് പ്രൊപ്പോസ
കാരണത്താൽ നിരസിക്കുകയുണ്ടായി. ബഹു. കേരള ഹൈക്കോ
No.22977/2019 ഉത്തരവിനെ തുടർന്ന് അപേക്ഷകർക്ക
അനുവദിക്കുകയാണുണ്ടായത്.

B) ഫയൽ നം. E2-1484/21 - മൊയ്തൂട്ടി & സാലിഹ മൊയ്തൂട്ടി, ഇഞ്ചി
പെരുമ്പിലാവ് എന്നവരുടെ കുന്നംകുളം വില്ലേജ് സർവ്വേ നം.97/59-1
സ്ഥലത്ത് വാണിജ്യ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള 27.01.2021 തീയതി
മേൽ സർവ്വേ നമ്പറിൽപ്പെട്ട സ്ഥലം 1994 ലെ DTP Scheme For Kunnamkulam
Acquisition For Residential Purpose ൽ ഉൾപ്പെട്ടതിനാൽ വാണിജ്യ കെട്ടിടം
സാധ്യമല്ല (Scheme Violation) എന്ന കാരണത്താൽ 15.02.2021 ന് നിരസ
27.02.2021 ന് 2016 ലെ കേരള നഗര ഗ്രാമ ആസൂത്രണ ആക്ട് വകുപ്പ് 67 പ്ര

നഗരസഭയ്ക്ക് Purchase Notice നൽകുകയും ആയതിന്റെ നിയമാനുസൃ
അറുപത് ദിവസത്തിനകം നഗരസഭ മറുപടി നൽകുകയോ
കൈക്കൊള്ളുകയോ ഉണ്ടായില്ല. തുടർന്ന് ബഹു. കേരള ഹൈക്കോ
No.11435/2021 ഉത്തരവ് പ്രകാരം പെർമിറ്റ് അനുവദിക്കുകയാണുണ്ടായത്.

പ്രസ്തുത വിധി ന്യായത്തിൽ WP(C) No.S 5208/2010, 16354/2015, 310
എന്നിങ്ങനെയുള്ള സമാന കേസുകളിലും കുന്നംകുളം മുനിസിപ്പാലി
ഡി.ടി.പി സ്കീം ചോദ്യം ചെയ്യപ്പെട്ടതായി കോടതി നിരീക്ഷിക്കു
സാഹചര്യത്തിൽ വീണ്ടും ഇത്തരം സാഹചര്യങ്ങൾ ആവർത്തി
ചെയ്യുന്നത്.

2016 ലെ കേരള നഗര ഗ്രാമ ആസൂത്രണ ആക്ട് നിലവി
അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഭൂവിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച് നഗരസഭ
സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികൾ അറിയിക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡ
നം. 19/21.02.2022 നുള്ള മറുപടിയിൽ മെയ് 2017 ൽ നഗരസഭയ്ക്ക് വേ
Planning Government Of Kerala തയ്യാറാക്കിയ മാസ്റ്റർ പ്ലാൻ കരട്
അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്നും ആയത് കര
ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതുമാണെന്ന് അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. മാസ്റ്റർ പ്ലാ
ലഭ്യമാക്കി അന്തിമമാക്കുന്നതിന് സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ട

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.19/21.02.2022)

1-25 കുത്തക ലേല തുക വാർഷിക കണക്കിൽ ഡിമാ ചേർത്തിട്ടില്ല

നഗരസഭയിലെ വിവിധ കുത്തക ലേലങ്ങളുടെ തുക അതാത് വർഷ
കണക്കിൽ അക്രൂവൽ ആയി ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. വരവ് ത
& പേയ്മെന്റ് പത്രികയിലും ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡീച്ചർ
രേഖപ്പെടുത്തുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ഇപ്രകാരം ചെയ്യുന്നത് മൂലം
കുടിശ്ശിക വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല. വിവിധ ലേലങ്ങ
താഴെ ചേർക്കുന്നു.
1) കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ ലേലം
ബസ് സ്റ്റാന്റ് കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ 2020-21 വർഷത്തേക്ക് 9,50,400/- രൂപയ്ക്ക്
എന്നയാളും കായചന്ത കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ 2020-21 വർഷത്തേക്ക് 27
ലേലത്തിൽ 2,71,600/- രൂപയ്ക്ക് പ്രതീഷ്.എ.കെ, ആലത്തൂർ വ
ലേലത്തിലെടുക്കുകയുണ്ടായി. 2020-21 വർഷത്തേക്ക് ലേലം കൊണ്ട പ്ര
ലേലതുക അടവാക്കാത്തതിനെ തുടർന്ന് നഗരസഭ നേരിട്ട്
ചെയ്തിരിക്കുന്നു. അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റിയുടെ 19.11.2020 തീയതി
തീരുമാന പ്രകാരം ശേഷിക്കുന്ന കാലയളവിൽ ശ്രീ.പി.ആർ.മോഹന
അപേക്ഷ പരിഗണിച്ച് പ്രതിദിനം 310/- രൂപയ്ക്ക് ഫീസ്
അനുവദിക്കാവുന്നതാണെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ത
ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
എന്നാൽ 2020-21 വാർഷിക കണക്കിൽ ഈയിനത്തിൽ 300/- രൂപ മാത്ര
കളക്ഷനുമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. യഥാർത്ഥത്തിൽ 9,50,40
രൂപ ഡിമാന്റ് ചെയ്യേണ്ടതായിരുന്നു.

2) ബസ് സ്റ്റാന്റ് ഫീസ് പിരിവ്
2020-21 വർഷത്തേക്ക് ബസ് സ്റ്റാന്റ് ഫീസ് പിരിക്കുന്നതിനുള്ള കുത്ത
രൂപയ്ക്ക് ശ്രീ.സുരേഷ്കുമാർ, മേൽവീട്ടിൽ ഹൗസ്, കാണിപ്പ
എടുക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കിൽ ഈയിനത്തിൽ 3,
ഡിമാന്റും കളക്ഷനുമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.
3) മാർക്കറ്റ് ഫീസ് പിരിവ്
മിനി വെജിറ്റബിൾ മാർക്കറ്റ് ഫീസ് പിരിവ് 2020-21 വർഷത്തേക്ക് 1
ശ്രീ.ശിവൻ.എ.കെ, അരിമ്പ്ര ഹൗസ്, കാണിയാമ്പൽ എന്നയാളും തു
ഫീസ് പിരിവ് 2020-21 വർഷത്തേക്ക് 20,00,000/- രൂപയ്ക്ക് ശ്രീ.കെ.ബി.പ്രേ
ആനായ്ക്കൽ, കുന്നംകുളം എന്നയാളും ലേലത്തിലെടുക്കുകയുണ്ടായ
എന്നാൽ 2020-21 വാർഷിക കണക്കിൽ ഈയിനത്തിൽ 5,018/- രൂപ മാത്ര
കളക്ഷനുമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.
കുത്തക ലേലങ്ങളുടെ തുക അതാത് വർഷത്തെ വാർഷിക കണ
എക്സ്പെൻഡീച്ചർ പത്രികയിൽ ഡിമാന്റ് ആയി ചേർക്കേണ്ടതു
അവശേഷിക്കുന്ന തുക ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.
അടവാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭിക്കാതെ
ഇടയാകുന്നതുമാണ്.ഇതു സംബന്ധിച്ചു നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ
എൻക്വയറി നം.75/05.03.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഇത്തരം അ
വർഷങ്ങളിൽ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.75/05.03.2022)

<u>1-26 ഫയലും രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക</u>

1) 22.10.2020 തീയതിയിലെ കൗൺസിൽ യോഗ തീരുമാനം നം.4 പ്രകാരം
അദാനി ഗ്യാസ് പൈപ്പ് ലൈൻ പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന്റെ ആവ
നഗരസഭയുടെ അധീനതയിലുള്ള ചാട്ടുകുളത്തിൽ നിന്നും വെള്ളം
ചെയർപേഴ്സൺ 07.10.2020 തീയതിയിൽ മുൻകൂർ അനുമതി നൽകി
അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് (ഫയൽ നം. ഇ3-11154/2020).
ഓവർസിയറുടെ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം 24,000/- ലിറ്ററാണ് ഒരു ദി
ആവശ്യമായിട്ടുള്ളത്. ലിറ്ററിന് ഒരു രൂപ നിരക്കിൽ വാടക വാ
നവംബർ 15 വരെ അനുമതി നൽകിയിട്ടുള്ളതായും തുക കുളം സംര
ഉപയോഗിക്കേണ്ടതാണെന്നും കുറിപ്പിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
ഈടാക്കിയതായോ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായോ വിവര
വാർഷിക കണക്കിൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള വരവിന്റെ രേഖപ്പെടുത്ത
ഇത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല
2) Others (Head 120109900) എന്ന ഇനത്തിൽ 2020-21 വർഷം 7,53,374/- രൂപ വ
പ്രകാരം വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇവയുടെ ഫയലും രേഖകളും
ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല.
3) Other User Charges എന്ന ഇനത്തിൽ 2020-21 വർഷം 13,01,910/- രൂപ വ
പ്രകാരം വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ
ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല.
ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.62/04.03.2
ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല.

ഫയലുകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ അപ്രകാരം രേഖകൾ ഇല്ല എന്ന
എത്തിചേരുന്നതും 1997-ലെ കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി പരിശോധനാ
സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ – ചട്ടം-12 പ്രകാരം മേൽ നടപടികൾ സ്വീക

1-27 1994 ലെ കേരളാ മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം 472 വകു ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

1994 ലെ കേരളാ മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം 472 വകുപ്പനുസരിച്ച് ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി വണ്ടിത്താവളങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്താനും ഫീ അധികാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ ചേർക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാ (എൻക്വയറി നം. 29/25.02.2022).

1) നഗരസഭയിൽ ഇപ്രകാരം എത്ര വണ്ടിത്താവളങ്ങൾ ഉണ്ട്?

2) ഓരോ വണ്ടിത്താവളങ്ങളിലും എത്ര വീതം വാഹനങ്ങൾക്ക് നഗര പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്?

3) വണ്ടിത്താവളങ്ങളിൽ നിയമ പ്രകാരം ഫീസുകൾ പിരിക്കുന്ന കുത്തക അവകാശമായി ആർക്കെങ്കിലും നൽകിയിട്ടുണ്ടോ?

4) ഉണ്ടെങ്കിൽ ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിന്റെ വിവരം.

ആയതിനാൽ മേൽ കാര്യങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതോടൊപ്പം, മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം 472 വകുപ്പനുസരിച്ച്, ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിധോയമാ ഫീസ് പിരിക്കുന്നതിന് നടപടി ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്..

1-28 പട്ടികജാതി വിഭാഗം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമു ഒരുക്കൽ- പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് നം 40/21

പദ്ധതി പ്രകാരം തൻവർഷം 975000 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾ ഒന്നും രണ്ടും ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കില പണി പൂർത്തീകരിച്ച് അവസാനഗഡു കൈപ്പറ്റിയതായി കാണുന്നില്ല.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നാളിതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ തുക
മാനവ് കെ മുരളി കരമാംകുഴി, ആനയ്ക്കൽ കാണിപ്പയ്യൂർ	125000
ദർശൻ കെ അനീഷ്യ	125000

കരമത്തിൽ ഹൗസ്, തിരുത്തിക്കാട്	
നവനീത് പി ജി പ്രസന്നഗോപി പുല്ലാട്ടുതറയിൽ, വടുതല	125000
ശാലിബ് കൃഷ്ണൻ ശാന്തി കൃഷ്ണ മുത്താളി ഹൗസ്, കിഴൂർ	125000
അഭിഷേക് പി സി വിജയലത പനക്കപറമ്പിൽ കാണിപ്പയ്യൂർ	125000
ശരണ്യ വി യു ശാന്തകുമാരി വാഴപ്പിള്ളി ചെമ്മണ്ണൂർ	50000
ശ്രീലയ ടി എസ് ബിനു ടി എ തിയ്യത്ത് ഹൗസ് ആർത്താറ്റ്	125000
അഭിഷേക് കെ എം ഉഷ കോലടിപറമ്പിൽ കുറുക്കൻപാറ	125000

പണി പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 പട്ടികജാതി വിഭാഗം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമു - അപാകതകൾ

1) വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കുന്നില്ല

പട്ടികജാതി വിഭാഗം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി ഒരുക്ക പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികള ആരംഭിക്കുകയും 20-21 വർഷത്തിൽ പൂർത്തീകരിക്ക പ്രവൃത്തികൾക്കൊന്നും തന്നെ വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാ

അസി. എഞ്ചിനീയർ /അസിസ്റ്റന്റ് എക്സി. എഞ്ചിനീയർ പണി പൂർ അപേക്ഷയിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകുക മാത്രമാണ് ചെയ്യുന്നത്.

2019-20 പ്രോജക്ട് നം - 23/20 പ്രകാരം 14 പേർക്ക്, 1175000 രൂപയും , സ്പി ൽ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ട് നം82/21 പ്രകാരം 1625000 രൂപയും 6 വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്

2)തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ദേവർഷ്, ചേരിക്കാട്ടിൽ, ചിറ്റഞ്ഞൂർ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ പ്ലാൻ പ്രകാരം പഠനമുറി 12.97 ചതുരശ്രമീറ്റർ എന്ന് കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. ‍ നം .BA 301095/2019 തിയതി 3.10.19) അനുവദിച്ചതും ഇത് പ്രകാരം ത പൂർത്തീകരിച്ചതായി അസി.എക്സി.എഞ്ചി. റിപ്പോർട്ട് ‍ പഠനമുറിയുടെ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്ര 120 ചതുരശ്ര അടിയിൽ അധികരിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതാണ്. പണിപൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ വിരുദ്ധമാണ്. ടിയാന് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വൗച്ചർ നം /തിയതി	തുക
21901554/26.9.19	50000
21901633/8.11.19	50000
21901433/15.1.20	25000
22000143/20.4.20	75000

മേൽ വിഷയത്തിൽ പരിശോധന നടത്തി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയി

3) സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി തുക ചെവഴിച്ചു

വിഷ്ണു വ്യാസൻ, വാസു. എം എസ്, മല്ലിശ്ശേരി ഹൗസ് ഗുണഭോക്താവിന്റെ കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലാൻ പ്രകാരം പഠനമുറി 13. എന്ന് കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. പെർമിറ്റ് (പെർമിറ്റ് നം .BA 245/2019-20 അനുവദിച്ചതും ഇത് പ്രകാരം തന്നെയാണ്. 13.37 ചതുരശ്രമീറ്റർ പഠനമുറിയുടെ റൂഫ് സ്റ്റേജ് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന് അസിസ്റ്റ 18.11.19ന് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ 16.9.20ന് 13.15ചതുരശ്രമീ പൂർത്തീകരിച്ചതായും 69.77ചതുരശ്രമീറ്ററിന് ഒക്യുപെൻസി ഹാജരാക്കിയതായി അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയറുടെ റിപ്പോർട്ടും ക ഒക്യുപെൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പഠനമുറി 120 ചതുരശ്ര അടിയിൽ പാടില്ലാത്തതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.71/4.3.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുമില്ല. ടിയാന് താഴെപ്പറയും അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വൗച്ചർ നം /തിയതി	തുക
21901554/26.9.19	50000
21901576/10.10.19	50000
21901623/15.1.20	50000
220001379/23.9.20	50000

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി പണിപൂ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റും ലഭ്യമാക്കേ

1-30 പകൽ വീട് പരിചരണ ചെലവുകൾ - ചെലവിന് ബില്ലുകൾ, കൈപ്പറ്റ് രസീതുകൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കി

നഗരസഭയുടെ ഉടമസ്ഥതയിൽ 26-ാം വാർഡിൽ പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്ന പരിചരണ ചെലവുകൾക്കായി താഴെ പറയുംപ്രകാരം തുക ചെലവഴ് നമ്പർ എ2/15415/19)

വർഷം	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ		ചെലവ് തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ തീയതി
2020-21	166/21	സെക്രട്ടറി	252326	74550	22000165/12.4

ഇതു സംബന്ധിച്ച ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകത

1. ചെലവുകൾക്ക് ആധാരമായ യഥാർത്ഥ ബില്ലുകളും രസീതുകളും ഹ പകരം പകൽവീടിന്റെ ലെറ്റർ ഹെഡിൽ തുക എഴുതി പകൽവീടിന്റെ സെക്രട്ടറി ഒപ്പിട്ട് നൽകിയ വൗച്ചറുകളാണ് ലഭ്യമാക്കി

2. പകൽവീട്ടിലെ ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള സാധന സാമഗ്രി രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3. പകൽ വീട് ഗുണഭോക്താക്കളുടേയും കെയർടേക്കർമാരുടേയ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4. കുന്നംകുളം നഗരസഭാ സെക്രട്ടറിയുടെ 05.12.2019-ലെ ഉത്ത പകൽവീടിന്റെ ചുമതല രണ്ടാം ഗ്രേഡ് ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ ശ്രീ എന്നയാൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മേൽപറഞ്ഞ രേഖകൾ തയ്യാറാക സൂക്ഷിക്കേണ്ടത് ടിയാളുടെ ചുമതലയാണെന്ന് സെക്രട്ടറിയു സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വൗച്ചറുകളിൽ ടിയാളുടെ സാക്ഷ കാണുന്നില്ല.

മേൽപറഞ്ഞ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് അ 5/17.02.2022 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ചെലവ് തുക 74550 രൂപ തട

1-31 സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളു താഴെ പറയുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	ചെലവ് തുക	ഹാജരാക്കാ രേഖകൾ

1	11/21 - വയോമിത്രം വിഹിതം	26/20.5.20	1000000	കേരള സോഷ്യൽ സെക്യുരിറ്റി മിഷന്റെ കൈപ്പറ്റ് ര(തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം എന
2	2/21 – ഐകെഎം-ന് അടക്കേണ്ട വിഹിതം നൽകൽ	58/26.8.20	417913	ഐകെഎം-(കൈപ്പറ്റ് ര(തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം എന
3	466/21 – വയോമിത്രം വിഹിതം (സ്പിൽ ഓവർ)	32/6.7.20	1000000	കേരള സോഷ്യൽ സെക്യുരിറ്റി മിഷന്റെ കൈപ്പറ്റ് ര(വിനിയോഗ വിവരം എന
4	494/21 – കാൻ തൃശൂർ ജില്ലാ പദ്ധതി വിഹിതം	59/26.8.20	185000	തൃശൂർ പഞ്ചായത്തി കൈപ്പറ്റ് ര(തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം എന
5	13/21 – ക്ഷീരസംഘങ്ങളിൽ പാലളക്കുന്ന ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	74/21.1.21 108/30.3.21 109/30.3.21	158222 6762 39510	ഗുണഭോക്ത ലിസ്റ്റ്
6	464/21 – സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	66/23.11.20	2257215	കെ എസ് ഇ യുടെ എസ്റ്റി എഗ്രിമെന്റ്, തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് ര(വിനിയോഗ വിവരം എന
		ആകെ	5064622	

മുകളിൽ പറഞ്ഞ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് അ(20/21.02.2022 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭിച്ച

ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 50,64,622/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെട

1-32 സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാ പ്രോജക്ടുകൾ - ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ ത പ്രോജക്ടുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട യാതൊരു രേഖയും ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	തുക
1	73/21 - വനിതാ കാന്റീനിലേക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങൽ	1400000	22000153/11.4.2020	18280(
			22000162/12.4.2020	14691(
			22000156/12.4.2020	25488(
			22001529/19.2.2021	47200
			22001526/19.2.2021	16516(
			22001525/19.2.2021	11092(
			22001523/19.2.2021	32040(
2	74/21 – പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം (സ്പിൽ ഓവർ)	111381	22000139/11.4.2020	52600
			22000164/12.4.2020	56601
3	78/21 - കെ എസ് ഇ ബി പുതിയ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കലും നിലവിലുള്ളത് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും	1162328	22000642/12.5.2020	79152
			22000641/12.5.2020	15699
			22001920/30.3.2021	57825(
			22000643/12.5.2020	26721
4	441/21 – ആശ്രയ പദ്ധതി	500000	22000501/12.8.2020	10426
			22000500/12.8.2020	10284(
			22000499/12.8.2020	10411
			22000498/12.8.2020	10299
			22000497/12.8.2020	85779
5	487/21 - കെ എസ് ഇ ബി പുതിയ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കലും നിലവിലുള്ളത് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും	396442	22001923/30.3.2021	39298(

6	509/21 – ആധുനിക ബസ് ടെർമിനൽ ട്രാൻസ്ഫോർമർ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	1000000	22001326/22.8.2020	10000(
			ആകെ	43120(

മുകളിൽപറഞ്ഞ പ്രോജക്ടുകളുടെ ചെലവ് പരിശോധിക്കുന്നതി(രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 21/2 ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്ന തുക 4312063 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-33 പി എം എ വൈ പദ്ധതി - ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റി വ കഴിഞ്ഞിട്ടും ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചില്ല

പി എം എ വൈ പദ്ധതിയിൽ ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് ആദ്യഗഡു(കൈപ്പറ്റി വർഷങ്ങൾ കഴിഞ്ഞിട്ടും താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോ(നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	ഫയൽ നമ്പർ	പേര്, വിലാസം	ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ തീയതി
1	185	അംബിക വി പി, കാർലി ഹൗസ്, കിഴൂർ, കുന്നംകുളം	18.09.2018
2	186	ഷെറിൻ മെൽവിൻ, ചീരൻ വീട്, അടുപ്പുട്ടി, കുന്നംകുളം	27.11.2018
3	188	രഘു, പൂവന്തറ വീട്, ചെറുവത്താനി, കുന്നംകുളം	27.11.2018
4	190	വള്ളിയമ്മു, കുളങ്ങര വീട്, ആർത്താറ്റ്, കുന്നംകുളം	27.11.2018
5	440	സുധ ടി കെ, പുളിക്കപ്പറമ്പിൽ	13.07.2018

		വീട്, ആർത്താറ്റ്, കുന്നംകുളം	
6	481	സുലജ കെ വി, ഓവാട്ട് വീട്, ആർത്താറ്റ്, കുന്നംകുളം	14.05.2019
7	597	മീനാക്ഷി, വട്ടംപറമ്പിൽ വീട്, ചിറ്റഞ്ഞൂർ, കുന്നംകുളം	20.10.2018
8	723	റെജി സതീശൻ, അച്ചൻപറമ്പിൽ ഹൗസ്, ആർത്താറ്റ്, കുന്നംകുളം	24.07.2018
9	790	തങ്കം പി സി, പാറക്കൽ ഹൗസ്, അടുപ്പുട്ടി, കുന്നംകുളം	20.08.2018
10	812	ലക്ഷ്മിപ്രിയ ശബരീഷ്, വാഴപ്പുള്ളി ഹൗസ്, ആർത്താറ്റ്, കുന്നംകുളം	10.08.2018
11	901	രമണി സി പി, ഈരത്ത് ഹൗസ്, കിഴൂർ പി ഒ, കുന്നംകുളം	26.07.2019
12	1111	ഷിംല, മല്ലിശ്ശേരി, വടുതല, കുന്നംകുളം	20.03.2019
13	1179	സജിത, കറുത്തവാക വീട്, ഇരിങ്ങപ്പുറം, കുന്നംകുളം	20.07.2019

ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ മുക ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും അവർക്ക് അനുവദിച്ച ധനസഹ ഈടാക്കാൻ എന്തെങ്കിലും നടപടികൾ നഗരസഭ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കാൻ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 24/23. ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടിയായി 02-08-2021 -ൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് നിർമ്മാണം സാഹചര്യത്തിൽ അവർക്ക് അനുവദിച്ച ധനസഹായം റവ ഉൾപ്പെടെയുള്ള നടപടികളിലൂടെ തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാര നിധിയിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 2017-18-ൽ സ്ഥാപിച്ച ട്യൂബ് ലൈറ്റുകളുടേയും എര ലൈറ്റുകളുടേയും വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ - അ

ഫയൽ നമ്പർ ഇ3-9862/20

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ 516/21 പ്രകാരം മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉ നടപ്പാക്കിയ '2017-18-ൽ സ്ഥാപിച്ച ട്യൂബ് ലൈറ്റുകളുടേയും ലൈറ്റുകളുടേയും വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ' എന്ന പ്രോജക്റ്റിനു നമ്പർ 22001293/27.3.2021 പ്രകാരം 85630 രൂപ 2020-21 സാമ്പത്തിക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 30വാട്ട് എൽ ഇ ഡി ബൾബുകൾ 85 എണ്ണം 600 സിംഗിൾ ട്യൂബ് ലൈറ്റുകൾ 481 എണ്ണം 390 രൂപ നിരക്കിലും ഒ പരിപാലിക്കുന്നതിന് സുജിത്ത് എ കെ എന്നയാൾ 238590 രൂപക്ക് ക പ്രകാരമുള്ള 5.11.2020 മുതൽ 15.3.2021 വരെയുള്ള 131 ദിവസത്തേ ഇനത്തിൽ നൽകിയതാണ് ടി തുക. പ്രോജക്റ്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. ഇതേ കരാറുകാരനു തന്നെ പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ 513/21 പ്രകാരം തെരുവ വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണിക്കായി കരാർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അതു സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 989362 രൂപ ചെലവായിട്ടുണ്ട്. ഈ കരാറിനൊപ്പമുള്ള അനുബന്ധത്തിൽ ആകെ 5055 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുക ഇതിൽ 30 വാട്ട് എൽ ഇ ഡി ലൈറ്റുകൾ 85 എണ്ണവും സിംഗിൾ ട്യൂബ് എണ്ണവും ഉൾപ്പെടുന്നു. ഇതേ ലൈറ്റുകൾ പുതിയ പ്രോജക്റ്റിൽ ഉ തെളിയിക്കുന്ന യാതൊരു രേഖയും ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ആ 30 വാട്ട് എൽ ഇ ഡി ലൈറ്റുകളുടെ എണ്ണം 85 എണ്ണമാണ്. ഇതു തെ പ്രോജക്റ്റിലും ഉൾപ്പെട്ടത് എന്നാണ് മനസ്സിലാകുന്നത്. ഇ-3/10139/19 എന്ന ൽ മേൽപറഞ്ഞ 85 എണ്ണം 30W LED ലൈറ്റുകളും 481 എണ്ണം സിംഗിൾ ട്യ 2019-20 വർഷത്തെ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണിയിൽ ഉൾ എന്ന് അന്നത്തെ മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ കുറിപ്പെഴുതിയിട്ടുണ്ട്. 20 ആകെ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ തന്നെയാണ് 2020-21 വർഷത്തിൽ 513/2 പ്രകാരം അറ്റകുറ്റപ്പണി കരാർ നൽകിയത്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ 513/ പ്രകാരം അറ്റകുറ്റപ്പണി നിർവ്വഹിക്കേണ്ട 85 LED ലൈറ്റുകൾക്കും 481 ലൈറ്റുകൾക്കും വീണ്ടും മറ്റൊരു പ്രോജക്റ്റ് വഴി അറ്റകുറ്റപ്പണി ക നഗരസഭാ ഫണ്ടിന്റെ ദുർവിനിയോഗമായി ഓഡിറ്റ് കണക്കാക്കുന്നു.

2. നഗരസഭയിൽ ആകെയുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ തരം, കാണിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണി കര ആകെയുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, തരം അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തിയാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ ഒരു ര സൂക്ഷിക്കാത്തത് കരാറുകാരെ സഹായിക്കുന്നതിനാണ് വിലയിരുത്തുന്നു.

3. ആകെ റിപ്പയർ ചെയ്ത വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, തരം, പോസ്റ്റ് നമ്പ തീയതി തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങളൊന്നും നഗരസഭയിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4. റിപ്പയർ ചെയ്ത/മാറ്റിയിട്ട ലൈറ്റുകൾ ഒന്നും തന്നെ തിരിച്ചേൽപ്പിക്കുകയോ സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

5. തെരുവ് വിളക്കുകൾ സംബന്ധിച്ച് പൊതുജനങ്ങൾ പരാതി രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഒരു രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറ്റകുറ്റപ്പണി സംബന്ധിച്ച കരാറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടു ഇത്തരത്തിലൊരു രജിസ്റ്റർ നഗരസഭയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

മേൽ പറഞ്ഞ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ 31/25.02.2022 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ആ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2020-21 വർഷത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 85,360/- നിരാകരിക്കുന്നു. ഈ തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ ന സർക്കാരിന്റെ സഞ്ചിത നിധിയിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ പ്രകാരം 2021-22 വർഷത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 1,53,230/- രൂപയും ഉത്തരവ ഈടാക്കി സർക്കാരിന്റെ സഞ്ചിത നിധിയിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ടൈമറുകളുടേയും അറ സാമഗ്രികളുടേയും അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ - അപാകതക

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പ്രോജക്ട് നമ നടപ്പാക്കിയ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ടൈമറുകളുടേയു സാമഗ്രികളുടേയും അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ (ഫയൽ നമ്പർ ഇ-3/9861/20) എന താഴെ പറയുംപ്രകാരം 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 175863 രൂപ ചെ

അടങ്കൽ	കരാറുകാരൻ	കരാർ കാലാവധി	കരാർ തുക	ചെലവ് തുക	വൌച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി
495000	സുജിത്ത് എ കെ	5.11.2020 മുതൽ 4.11.2021 വരെ	490000	175863	22001296/27.03.2021

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. 2019-20 വർഷം വരെ ഇത്തരത്തിൽ ടൈമർബോക്സ് റിപ്പയർ നടപ്പാക്കിയിരുന്നില്ല. നഗരസഭ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ടൈമർ ബോക്സുക സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2. കെഎസ്ഇബി യുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ടൈമർ ബോക്സുക

കൈമാറിയതിന്റെ യാതൊരു രേഖകളും ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി
3. നഗരസഭയിൽ ആകെയുള്ള ടൈമർ ബോക്സുകളുടെ എണ്ണം സംബ
രേഖകളും ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4. ടൈമർ ബോക്സുകൾ കേടായതു സംബന്ധിച്ച പരാതികളോ പ
ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

5. റിപ്പയർ ചെയ്ത ടൈമർ ബോക്സുകളുടെ വിശദ വിവരം, പോസ്റ്റ്
വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

6. ടൈമർ ബോക്സുകൾ റിപ്പയർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട് എന്ന വാർഡ് കൌ
സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

7. മാറ്റിയ ടൈമർ ബോക്സുകൾ നഗരസഭയിൽ തിരിക
സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുകയോ ചെയ്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

8. തെരുവ് വിളക്കുകളുടേയും ഹൈമാസ്റ്റ്, മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളു
അറ്റകുറ്റപ്പണിക്കായി പ്രോജക്ട് നമ്പർ 513/21 പ്രകാരം ഇതേ കരാ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടൈമർ ബോക്സുകളുടെ റിപ്പയർ അതേ പ്രോജക്ടിന്റെ
പ്രത്യേക പ്രോജക്ടായി നടപ്പാക്കിയതിന്റെ കാരണം വിശദമാക്ക
വർഷത്തിൽ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണിക്കാ
ഒരു പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതല്ലാതെ ഇത്തരത്തിൽ ടൈമർ ബോക്സുക
വേണ്ടി പ്രത്യേക പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

9. തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള പ്രൊക്യുവർമെന്റ് മാ
നം.259/2010/തസ്വഭവ. തീയതി 08.11.2010 പ്രകാരം ഒരു ലക്ഷം രൂപയിൽ
വിലയുള്ള സാധനങ്ങളോ സേവനങ്ങളോ വാങ്ങുന്നതിന് ഓപ്പൺ ടെ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വ്യാപക പ്രചാരമുള്ള ഒരു പ്രാദേശിക ദിന
ഇംഗ്ലീഷ് ദിനപത്രത്തിലും ടെണ്ടർ പരസ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.
പത്രപരസ്യം ചെയ്തതിന്റെ വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

മുകളിൽ പറഞ്ഞ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഓഡ
നമ്പർ 36/25.02.2022 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭ്യ
സാഹചര്യത്തിൽ മുകളിൽ പറഞ്ഞ പ്രോജക്ട് പ്രകാരമുള്ള ചെ
അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. 2020-21 വർഷത്തിൽ ഈ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ചെ
രൂപ ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി സർക്കാരിന്റെ സ
അടവാക്കേണ്ടതാണ്. ഈ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2021-22 വർഷത്തിൽ ചെ
രൂപയും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2020-
നടപ്പാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫയൽ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമ

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	ചെല

1	139/21 – സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ	1451456	22000633/12.5.2020	45109
			22000631/12.5.2020	98739
			22001514/9.11.2020	49434
			22001519/9.11.2020	84767
			22001521/9.11.2020	70794
			22000624/12.5.2020	12976
			22001515/9.11.2020	11740
2	140/21 – സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ	1000000	22000635/12.5.2020	14555
			22000634/12.5.2020	49700
			22000636/12.5.2020	35500
3	156/21 – സോളാർ ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ്	1500000	22000639/12.5.2020	40500
			22000638/12.5.2020	40500
			22000640/12.5.2020	40500
			22000637/12.5.2020	27000
4	251/21 – വയോജനങ്ങളുടെ ക്ഷേമ കെട്ടിട നിർമ്മാണം	3000000	22001948/29.3.2021	77010
5	512/21 – ഗ്രീൻപാർക്കിൽ മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ പരിശീലന കേന്ദ്രവും ഓഫീസ് കോംപ്ലക്സും	3858406	22001388/13.3.2021	11961
	ആകെ			58957

മുകളിൽ പറഞ്ഞ ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് അ 44/26.02.2022 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെ ഫയൽ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 58,95,713/- രൂപ ത

1-37 എസ് എസ് എ വിഹിതം നൽകൽ - എസ്റ്റിമേറ്റ്, വ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയില്ല.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2020-21 സാമ്പത്തിക വർ പറയും പ്രകാരം എസ് എസ് എ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി തുക എന്നാൽ ചെലവിന് അനുബന്ധമായി പ്രോജക്ട് എസ്റ്റിമേ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	തുക

1	10/21	25/20.5.2020	4500000
		26/20.5.2020	500000
2	465/21 (സ്പിൽ ഓവർ)	30/25.5.2020	2000000
	ആകെ		7000000

എസ്റ്റിമേറ്റ്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേ

1-38 വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക - തുടർ നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

(ഫയൽ നം E3-10667/2006,E3-819/21

1. കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ 16/2/2021ലെ ബിൽ നം 4020 പ്രകാരം കുടിശ്ശിക 97,37,848/- രൂപ പലിശ 1,63,627/-രൂപ ഫെബ്രുവരി 2021 ലെ ആകെ 99,97,397 /-രൂപ അടക്കുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2019-2 പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ തുകയൊന്നും അടവാക്കി 2020-21 ൽ സെപ്റ്റംബർ 2020 മുതലാണ് അതാത് മാസത്തെ ഡിമാ അടവാക്കി വരുന്നത് അതിൽ തന്നെ

9/20 ൽ 146 ടാപ്പുകൾക്ക് 95922/-രൂപ (ബിൽ നം 3780/22.9.20)

10/20 ൽ 121 ടാപ്പുകൾക്ക് 79497/-രൂപ (ബിൽ നം 3828/19.10.20)

11/20 ൽ 121 ടാപ്പുകൾക്ക് 79497/-രൂപ (ബിൽ നം 3874/20.11.20)

12/20 ൽ 146 ടാപ്പുകൾക്ക് 95922/-രൂപ (ബിൽ നം 3923/21.12.20)

9/20ൽ 146 ടാപ്പുകൾക്കും 10/20,11/20 മാസങ്ങളിൽ 121 ടാപ്പുകൾക്കും തു 146 ടാപ്പുകൾക്കും വെള്ളക്കരം അടവാക്കുവാനുണ്ടായ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

2. നഗരസഭ സെക്രട്ടറിയുടെ E3-10667/2006 തിയതി 24.2.20 ലെ കത്ത് പ്രക നം KNL/1889/N, (116256/-രൂപ), KNL/732/N, (32942/-രൂപ), KNL/1237/N, (116 ടാപ്പുകൾ നഗരസഭ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ലെന്നും മേൽ ബിൽ തുകകൾ അ അദാലത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഒഴിവാക്കി നൽകുന്നതിനുള്ള സ്വീകരിക്കണമെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. ടി കണക്ഷനുകൾ ഉപയോഗശൂന്യമായതെന്നും നിലവിൽ മേൽ കണക്ഷനു അടവാക്കുന്നുണ്ടോ എന്നും വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

3. എക്സി.എഞ്ചിനീയർ പി.എച്ച് ഡിവിഷൻ തൃശ്ശൂരിന്റെ 22.9.20 ലെ A2 പ്രകാരം (സൂപ്രണ്ടിംഗ് എഞ്ചിനീയർ കേരള ജല അതോറിറ്റി PH സർ നൽകിയത്) 5/19 ലെ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി 146 ടാ നൽകിയാൽ മതി എന്ന് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ടാപ്പുകൾക്കാണ് റിവൈസ്ഡ് ബിൽ നൽകി വരുന്നത്.

17.5.19 ൽ നടത്തിയ സംയുക്ത പരിശോധനയിൽ 118 ടാപ്പുകൾ പ്രവർ ടാപ്പുകൾ പ്രവർത്തന രഹിതവുമാണെന്ന് അറിയിച്ചിരുന്നു നൽകുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നത് 146 ടാപ്പുകൾക്കാണ്. ടി സംയു റിപ്പോർട്ടിൽ നഗരസഭയുടെ പ്രതിനിധിയായ അസി. എക്സി. എഞ്ചിന

അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എണ്ണത്തിലുള്ള വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കേ സംയു റിപ്പോർട്ട് നഗരസഭ പ്രതിനിധി ഒപ്പുവെച്ച് അംഗീകരിക്കുവാനുണ്ട വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

4. മേൽ പറഞ്ഞ പരിശോധനകൾ എല്ലാം നടത്തി കഴിഞ്ഞിട്ടും പ്രവർത്ത ടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കുന്നതിന് നഗരസഭ തയ്യാറായിട്ടില്ലെന്നും സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്ത ടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കുന്ന നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വെള്ളക്കര ബിൽ പുനപരിശോധ 118 ടാപ്പുകളുടെ ബിൽ തുകയാക്കി പുന:ക്രമീകരിച്ച് ഡിമാന്റ് നൽക സെക്രട്ടറി 29.4.2021 ലെ കത്ത് നം E3-9600/2021 പ്രകാരം അസി.എക്സി.എ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കത്ത് അയച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭി ഭീമമായ കുടിശ്ശിക തുക നിലനിൽക്കുന്നതിനാൽ ഈ വിഷയത്തിൽ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാ

ഓഡിറ്റ് എൻകായറിക്ക് (60/3.3.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല

1-39 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷനുകൾ -നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷനുകൾ നിലവിൽ ഗുണഭോക്താ അക്കൗണ്ടിലേക്കോ സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ വഴി നേരിട്ടോ ചെയ്യപ്പെടുന്നത്. പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്യുന്ന സഹകരണ സ്ഥാ പെൻഷൻ വിതരണത്തിന് ശേഷവും മരണപ്പെട്ട പെൻഷണർമാര പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിമാരെ അറിയിക്കേണ്ടതും പ്രാദേ സെക്രട്ടറിമാർ മരണപ്പെട്ടവരെ പെൻഷൻ ഡാറ്റാബേസ ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ പെൻഷൻ നേരിട്ട് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട ചെയ്യപ്പെടുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കാര്യത്തിൽ മരണം സംഭവി മാസത്തിൽ വാർഷിക മസ്റ്ററിംഗ് സമയത്ത് മാത്രമേ മരണപ്പെട്ട ഗുണ പെൻഷൻ വിതരണം നിർത്തുന്നതിന് സാധിക്കുകയുള്ളു. ഇതൊഴി സ.ഉ.(എ.എസ്) നം.97/2020/ധന. തീയതി. 23.09.2020 ഉത്ത മരണപ്പെടുന്നവരുടെയും പുനർവിവാഹം ചെയ്ത വിധ ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും വിവരങ്ങൾ അങ്കണവാടി / ആശാവർക്കർ ശേഖരിച്ച് അതത് മാസം പെൻഷൻ ഡാറ്റാ ബേസിൽ നിന്നും പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിമാരെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എ നഗരസഭയിൽ ഇപ്രകാരമൊരു പ്രക്രിയ നടക്കുന്നില്ല.

വിഷയത്തിന്മേൽ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കുവാൻ ആവശ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (68/4.03.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതും സർക്കാറിന് ന ഉണ്ടാകാൻ ഇടയാകുന്ന സാഹചര്യം ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-40 മുൻകൂറുകൾ അനുവദിച്ചത്- ക്രമീകരിച്ച രേഖക ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

നഗരസഭയുടെ 2020-21 കാലയളവിലെ തനതു ഫണ്ട് വൗച്ചറുകൾ പ
വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി താഴെ പറയും പ്രകാരം
അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. ആയവ ക്രമീകരിച്ചതു സംബന്ധ
പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

വൗച്ചർ നം. തിയ്യതി	തുക കൈപ്പറ്റിയ വ്യക്തി	ആവശ്യം	തുക (₹)
22000023/ 2.4.20	കമലാക്ഷി , എച്ച്.ഐ	കോവിഡ് പ്രതിരോധം -H1-1607/20	20,00
22000292/ 2.4.20	ആസിയ ജെ.എച്ച്.ഐ	കോവിഡ് -ക്വാറന്റൈനിൽ പാർപ്പിക്കുന്നതിന്-H1-5058/20	25,00
22002118/ 2.5.20	സംഗീത ജെ.എച്ച്.ഐ	മധുരകുളം ചണ്ടിനീക്കുന്നതിന് H8-2677/19	2000(
22002114 29.5.20	സംഗീത ജെ.എച്ച്.ഐ	മരം മുറിക്കുന്നതിന് H2-6758/19	1750(
22002083 29.5.20	അൽത്താഫ് റഹ്മാൻ ജെ.എച്ച്.ഐ	മരം മുറിക്കുന്നതിന് H2-1472/19	1350(
22002126/ 19.6.20	ആസിയ ജെ.എച്ച്.ഐ	കോവിഡ് പ്രതിരോധംH2-5658/20	50,00
22002142/20.7.20	ദിലീപ് കുമാർ ക്ലർക്ക്	സി.എഫ് എൽടി സി ഒരുക്കുന്നതിന് H1-7757/20	100,0
22002393/ 22.9.20	കമലാക്ഷി, എച്ച്.ഐ	മധുരകുളം ചണ്ടിവാരുന്നതിന് H2-10395/20	15,00
22001269/ 19.10.20	കമലാക്ഷി, എച്ച്.ഐ	ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന്H1-5167/20	20,00
22002420/ 20.10.20	മോഹൻദാസ്, ജെ.എച്ച്.ഐ.	ശുചിത്വ പദവി ലഭിക്കുന്നതിന് പ്രവർത്തിച്ച കണ്ടിജന്റ് ജീവനകാർക്ക് ആദരം H2-12166/20	30,00

22001009/ 3.11.20	കമലാക്ഷി, എച്ച്.ഐ	കോവിഡ് പ്രതിരോധം H2-5658/20	30,00
22001160/ 18.3.21	അരുൺ വർഗീസ്, ജെ.എച്ച്.ഐ	വാഹനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ H2-5162/20	14,00
22001160/ 18.3.21	ജഗനാഥ് ജെ.എച്ച്.ഐ	മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കൽ H2-5010/20	1,05,(
22000371 8.8.20	ഷീബ ജെ.എച്ച്.ഐ	മരം മുറിക്കുന്നതിന് H2-15865/20	9500
22000372 8.8.20	ഷീബ ജെ.എച്ച്.ഐ	മരം മുറിക്കുന്നതിന് H2-15494/19	2500(
22001262 14.10.20	മോഹൻദാസ്, ജെ.എച്ച്.ഐ.	മരം മുറിക്കുന്നതിന് H2-3691/20	1500(
22001263 14.10.20	മോഹൻദാസ്, ജെ.എച്ച്.ഐ.	മരം മുറിക്കുന്നതിന് H2-7206/20	2000(
22001264 14.10.20	മോഹൻദാസ്, ജെ.എച്ച്.ഐ.	മരം മുറിക്കുന്നതിന് H2-8462/20	3500
		ആകെ	5,33,(

രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ, മുൻകൂറുകൾ സമ ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന വിവരം പരിശോധിച്ചു ബോദ്ധ്യപ്പെടുന്നത് മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ചതിന്റെയോ, മുൻകൂറുകൾ സമ ക്രമീകരിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ചവരുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരിൽ സ. എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കേണ രജിസ്റ്റർ എഴുതി പൂർത്തീകരിച്ച് കാലികമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതുസംബ(നല്കിയ എൻക്വയറി നം.17ന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. രേഖകൾ ലഭിക്കു പരാമർശിച്ച ₹5,33,000 യുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-41 വക്കീൽ ഫീസ് നൽകിയതിന് ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

നഗരസഭയുടെ വിവിധ കേസുകൾക്കായി നിയമസഹായം ല(നിയമോപദേശം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുമായി 2020-21 വർഷത്തിൽ അ .പ്രമോദിന് ചെക്ക് നം. 5419/11.5.20 പ്രകാരം 200000 രൂപ ഫീസ് നൽകിയിട്ട

1961 ലെ ആദായ നികുതി നിയമം സെക്ഷൻ 194ജെ പ്രകാരം 6 വർഷത്തിലെ 30,000/- രൂപയിൽ അധികമാകുന്ന പ്രൊഫഷണൽ ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുകയിൽ നിന്നും ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
ഉത്ഭവസ്ഥാനത്ത് ആദായനികുതി ഈടാക്കാത്തതിന്റെ കാരണം

ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകവയറി ക്ക് (നം.9/18.02.22) മറുപടി
ഇത്തരത്തിലുള്ള അപാകതകൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്

1-42 പത്ര പരസ്യം -സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരമുള്ള വ ലഭ്യമായില്ല

ജി.ഒ (ആർ.ടി) 01/11ഐ & പി.ആർ.ഡി തീ.04.01.2011, ജി.ഒ (ആർ പി.ആർ.ഡി തീ.10.09.2014 എന്നീ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം ഇൻഫർമേ റിലേഷൻസ് വകുപ്പ് മുഖേനയോ, നേരിട്ടോ സർക്കാർ തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവർ വർത്തമാന പത്രങ്ങളിൽ പരസ 15% ഡിസ്കൌണ്ട് അനുവദനീയമാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ട നഗരസഭയിൽ 2020-21വർഷത്തിൽ വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി പത്ര നൽകിയതിനുള്ള പരസ്യ ചാർജ് നൽകിയപ്പോൾ ഡിസ്കൌണ്ട് ലഭ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകവയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല

ക്രമ നം	വൗച്ചർ നം.	തിയതി	പത്ര സ്ഥാപനം	തുക
	22000270	20.5.20	മംഗളം	3360
	22000208	25.5.20	ദേശാഭിമാനി	19320
	22002018	25.5.20	മംഗളം	5376
	22002025	25.5.20	മാതൃഭൂമി	21168
	22002181	10.6.20	മംഗളം	13440
	22002175	10.6.20	ദേശാഭിമാനി	19320
	22002305	15.9.20	ദേശാഭിമാനി	6300
	22002407	15.9.20	മാതൃഭൂമി	11760
	22001176	1.10.20	ദേശാഭിമാനി	6300
	22001220	10.10.20	മംഗളം	24192
	22001221	10.10.20	ദേശാഭിമാനി	46200
	22001271	20.10.20	ദേശാഭിമാനി	8400
	22001272	20.10.20	മംഗളം	3360
	22001273	30.10.20	ദേശാഭിമാനി	58800
	22001274	30.10.20	മാതൃഭൂമി	20580
	22001038	10.11.20	ദേശാഭിമാനി	6300
	22001039	10.11.20	ദേശാഭിമാനി	14700
	22001040	10.11.20	മംഗളം	4704
	22001062	11.11.20	മംഗളം	3310
	22001076	25.11.20	മംഗളം	17472
	22001077	25.11.20	ദേശാഭിമാനി	25200
	22000960	29.12.20	ദേശാഭിമാനി	14700

ആകെ	354262

തുടർ വർഷങ്ങളിലെ പത്രപരസ്യ ചെലവുകളിൽ നിന്നു ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-43 വാഹന ഇൻഷൂറൻസ്- സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാല

നഗരസഭയിൽ ഉപയോഗത്തിലിരിക്കുന്ന വാഹനങ്ങളായ KL-4 ബൊലേറോ ജീപ്പ്, KL-46T 2014 മഹേന്ദ്ര ബൊലേറോ ജീപ്പ്, KL-46T 169 മഹേ ക്യാംപർ, KL-46K-603 ടൊയോട്ട എത്തിയോസ്, ഹരിത കർമ്മ സേന KL46W-1089 മഹേന്ദ്ര പിക് -അപ്പ്, KL46W-1039മഹേന്ദ്ര പിക് അപ്പ്, KL08 AJ-9 വാഹനങ്ങളെല്ലാം തന്നെ ഇൻഷൂർ ചെയ്യിരിക്കുന്നത് ഓറിയന്റ കമ്പനിയിലാണ്. 18.04.2000ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (പി)നം.819/200 വാഹനങ്ങൾ കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇൻഷൂറൻസ് ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിൽ ഇൻഷൂ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കുന്നതിനു സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.73/04.03.22)

1-44 സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാതെ, താല്ക്കാലിക ജീ നിയമിച്ച് ശമ്പളം നല്കി വരുന്നു

നഗരസഭയിൽ 2020-21 വർഷത്തിൽ (2021ജനുവരി മാസത്തെ വേതന താഴെ പറയും പ്രകാരം ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	നിയോഗിച്ച ജോലി	ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	ദിവസ വേതനം (₹)	ഫയൽ നം.
1	ശുചീകരണ വിഭാഗത്തിൽ ശുചീകരണ തൊഴിലാളികൾ	39	660	H1-7754/10
2	റെവന്യൂ വിഭാഗം നികുതി പരിഷ്കരണം	6	725	R1-G1-17552/1
3	ജൂനിയർ ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ - ഗ്രേഡ്-2	3	830	H2-G1-8864/15
4	ഡ്രൈവർ ദിവസവേതനം	4	715	E3-1520/16
5	നഗരസഭ ടൗൺപ്ലാനിംഗ് വിഭാഗത്തിൽ	1	740	E3-14128/1

	ഓവർസീയർ ദിവസവേതനം			
6	ജനസേവന കേന്ദ്രം ഡാറ്റ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ	1	740	H2-B&I 4391/12
7	ഹോസ്പിറ്റൽ കിയോസ്ക് മെസഞ്ചർ	1	740	H2-B&I 11871/1

ജീവനക്കാരെ ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിക്കുന്നതി നല്കികൊണ്ടുള്ള സർക്കാർ ഉത്തരവ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുനല്കിയ 18-02-2022ന് നല്കിയ എൻകചയറി നം.13ന് മ

26/2/2016 തീയ്യതിയിലെ സ.ഉ.(പി) നം.28/2016/ധന ഉത്തരവിൽ കരാർനിയമനങ്ങൾ സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അനുമതിയോടെ മാ എന്നും ഇത്തരത്തിൽ 179 ദിവസത്തേക്ക് മാത്രമേ തുടർച്ചയായി നി എന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർന്ന് ധനവകുപ്പ് 11/01/2019 ൽ പുറപ്പെട സർക്കുലറിൽ ഈ ഉത്തരവ് കർശനമായി പാലിക്കണമെ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നഗരസഭ മേൽ പ്രകാരമുള്ള താത്ക്കാലിക സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അനുമതി വാങ്ങിയിട്ടില്ല. ഇത് സം പരിശോധിച്ചതിൽ അനുമതി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ ന കാണുന്നില്ല.

സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം താത്ക്കാലിക നിയമനങ്ങ നേടുന്നതിനും, നിയമനങ്ങൾ എംപ്ലോയ്മെന്റ് എക്സ്ചേ നടത്തുന്നതിനുമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിലേക്കും ഭര സത്വര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-45 സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ പദ്ധതി-അപാകതകൾ

വരവുകൾ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പ്രത്യേകിച്ചും അലോട്ട്മെന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പദ്ധതിയുടെ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവ വർഷാന്ത്യ സംഗ്രഹം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയത് രേഖപ്പെടുത്ത ബുക്ക്, പാസ്സ് ബുക്ക്, നീക്കിയിരിപ്പുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തി ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ I ബ്രാഞ്ചിൽ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ.075601001015 പ്രകാരമുള്ള ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 25,54,333/- രൂപ നീക്കിയിര ചെലവഴിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-46 തുക അടവാക്കിയിട്ട് ഒരു വർഷ കാലയളവായി ലഭ്യമായില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ നിർവ്വഹണോദ്യോഗ
പറയുന്ന പ്രോജക്റ്റുകളിൽ കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേ
മരുന്നിനായി തുക അടവാക്കിയിട്ട് ഒരു വർഷത്തിൽ അധിക
മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദാംശം താ

ക്രമ നം	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേരു വിവരം	വൌച്ചർ നം	തുക (₹)	കിട്ടിയ മരുന്നുകളുടെ മൂല്യം (₹)	കിട്ട മരുന്ന മൂ
1	366/21 ഹിമോഫീലിയ രോഗിക്കൾക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ	22000485/ 19.08.20	3,97,985	3,96,780	
2	360/21 ഡയാലിസിസ് യൂണിറ്റ് നഗരസഭ വിഹിതം	22000556/ 21.05.20	25,00,000	23,35,147	
3	371/21 പെയിൻ ആന്റ് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	22001297/ 26.03.21	6,78,040	5,40,228	
4	377/21മാതൃ ശിശു സംരക്ഷണ കേന്ദ്രത്തിലേയ്ക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ	22001475/ 25.02.21	50,000	40,309	
5	378/21 അൽഷിമേഴ്സ് ക്ലിനിക്ക് നടത്തുന്നതിന് മരുന്നുകൾ വാങ്ങൽ	22001473/ 25.02.21	1,50,000	1,44,538	

മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി നടത്തി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.22/22-02-2

1-47 ടാങ്കർ ലോറി കുടിവെള്ള വിതരണം- സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിലെ വേനൽ കാലത്തെ കുടി
പരിഹരിക്കുന്നതിന് നഗരസഭയിൽ താഴെ പറയും വിധം കുടിവെള
തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. 02.03.2019ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (ന
തസ്വഭവ, 27.02.2020ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ)നം.494/2020/തസ്വഭ
വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കാതെയാണ് മേൽ പറഞ്ഞ രണ്ടു വർഷത്തി
വിതരണം നടത്തിയിരിക്കുന്നത്.

2019-20

06.03.2019 ലെ നഗരസഭ തിരുമാനപ്രകാരം 5000ലിറ്റർ സംഭരണശേഷിയു
ഒന്നിന് ₹800/-നിരക്കിൽ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് ര
കാട്ടാമ്പിൽ ഹൗസ് പെരുമ്പിലാവ് എന്നവർക്ക് കരാർ നല്കിയിട്ടുള്ളതു
നിന്നും താഴെ പട്ടികപ്പെടുത്തിയപ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതുമാ

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം.	തിയതി	തുക
1	21900157	15.05.19	5,00,000
2	21900211	28.05.19	5,28,000
3	21901017	26.11.19	5,60,600
ആകെ			15,89,600

ആയതിൽ ₹15,00,000/- കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും
കുടിവെള്ള വിതരണം -സ്പിൽ ഓവർ എന്ന പ്രോജക്ട് നമ്പ
നം.22000629/12.05.20) പ്രകാരം തുക 'റീക്യൂപ്പ്" ചെയ്തിട്ടുള്ളതുമാണ്.

2020-21

21-04-2020 ലെ 11-ാം നമ്പർ നഗരസഭ കൗൺസിൽ തിരുമാനപ്ര
സംഭരണശേഷിയുള്ള ടാങ്കർ ലോറി ഒന്നിന് ₹700/-നിരക്കിൽ കുടിവെ
ചെയ്യുന്നതിന് ശ്രീ.സജീവ്, ചാട്ടുകുളങ്ങര വീട്, ചിറ്റഞ്ഞൂർ എ
നല്കിയിട്ടുള്ളതും, പ്രോജക്ട് നമ്പർ:23/21 കുടിവെള്ള വിത
നമ്പർ-22001978/11.11.20 പ്രകാരം ₹5,76,100/-, വൗച്ചർ നമ്പർ-22001924/30.03.21
എന്നിങ്ങനെ ₹7,21,585/- കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്ര
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതുമാണ്.

പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച് താഴെ പറയുന്ന രേഖകൾ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതാണ്.

1)02.03.2019ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ)നം.500/2020/തസ്വഭവ ഖണ്ഡി
സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ)നം.494/2020/തസ്വഭവ ഖണ്ഡിക:3/20.03.2019
ഭരണ വകുപ്പിന്റെ സർക്കുലർ ഡി.എം.ബി.2/32/2019-ഡി.എം.ഡി. ന
എന്നിവ പ്രകാരം ജില്ലാതല റവന്യൂ അധികാരികൾക്ക് കുടിവെ
സംബന്ധിച്ച് മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുന്നതിനുള്ള സംവിധാനവും, GPS
സംവിധാനവും കൂടി തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ജില്ലാ
ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. GPS ലോഗും വാഹനത്തിന്റെ ലോഗുബുക്കു
ചെയ്ത് സുതാര്യത ഉറപ്പുവരുത്തിയശേഷം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ
സെക്രട്ടറിമാർ ചെലവുതുക വിനിയോഗിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് നിർദ്ദേ
കുടിവെള്ള വിതരണ ടാങ്കറിൽ നിർദ്ദേശപ്രകാരം GPS ഘടിപ്പിച്ചതിന്റെ
ലോഗും വാഹനത്തിന്റെ ലോഗുബുക്കും പരിശോധിച്ചുറപ്പു വരു
വിതരണത്തിന്റെ തുക നല്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങളോ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതാണ്.

2)മേൽ പറഞ്ഞ കരാറുകാരിൽ നിന്നും ആദായനികുതി- TDS ഇ
വിവരം പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതാണ്.

3)2020-21 വർഷത്തെ കുടിവെള്ള വിതരണ പ്രോജക്ടിലെ കരാറുകാര
ചാട്ടുകുളങ്ങര വീട്, ചിറ്റഞ്ഞൂർ എന്നവരുമായി ചമച്ച കരാർ പരി

ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതാണ്.

4)2020-21 വർഷത്തെ കുടിവെള്ള വിതരണ പ്രോജക്ടിലെ വൗച്ചർ നമ്പ
പ്രകാരം ₹1,45485/-ന്റെ ട്രഷറി ബില്ലും ചെലവുരേഖകളും പരി
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതാണ്.
മേൽ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ഈ ഇനത്തിൽ ചെലവുചെയ്ത ₹23,1
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.50/28.02.22)

1-48 എസ്.എൽ.ബി. പദ്ധതി- വിനിയോഗ/പൂർത്തീകര സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ട

2020-21 വർഷത്തിൽ വെറ്ററിനറി സർജൻ നടപ്പിലാക്കിയ എസ്.എൽ.
താഴെപറയുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ വിനിയോഗ/പൂർത്തീകരണ
പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ	തിയതി	തുക (₹)
1	17/21 കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം ജനറൽ	22001562	09.02.2021	6,25,000
2	505/21കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം ജനറൽ -സ്പിൽ ഓവർ	22001590	19.01.2021	6,25,000

കാണിപ്പയ്യൂർ ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘം വിതരണ രജിസ്റ്റർ പരി
505/21 കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം ജനറൽ - സ്പിൽ ഓവർ എന്ന പദ്ധതിയിലെ
സുജിത്ത് പള്ളിക്കര, കാണിപ്പയ്യൂർ എന്നവർക്ക് 4/2021 മുതൽ കന്നുകുട്ടിയു
ചെയ്തിട്ടില്ല. മറ്റൊരു ഗുണഭോക്താവായ നാരായണൻനമ്പൂതിരി, മംഗലത്ത
എന്നവർക്ക് കന്നുകുട്ടിയുടെ തീറ്റ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇവർക്കായി അ
വിഹിതം തിരികെ അടവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാ
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.61/03.03.22)

1-49 ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് ടു എംപ്ലോയിസ് ശീർഷ 3,21,493 രൂപയുടെ ബാലൻസ്

വാർഷിക കണക്ക് ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-18 ഫെസ്റ്റിവ
എംപ്ലോയിസ് പ്രകാരം(ശീർഷകം:460100400) എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 31-
ബാലൻസ് ഉള്ളതാണ്. എന്നാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച വിശദീകരണം ല
18.2.22ന് നല്കിയ എൻക്വയറി നം.15ന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഓ
അനുവദിച്ചുനല്കിയതോ, തിരിച്ചുപിടിച്ചതോ രേഖപ്പെടുത്തിയ മു
പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഓണം അഡ്വാൻസ് ന
തിരിച്ചുപിടിച്ചതിന്റെയും രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ട
04-10-2011ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.(അച്ചടി)419/2011/ധന.-ലെ വ്യവ

നിശ്ചിത സമയപരിധിയ്ക്കകം അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ് ബിൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടി
അഡ്വാൻസ് തുകയും അടിയന്തിരമായി തിരിച്ചുപിടിക്കേണ
തിരിച്ചുപിടിക്കുമ്പോൾ, തുക പിൻവലിച്ച തിയതി മുതൽ തിരിച്ചുപിട
18% നിരക്കിൽ പിഴ പലിശ ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-50 കണ്ടിജന്റ് ജീവനക്കാരുടെ പെൻഷൻ ഫണ്ട് സ കാര്യക്ഷമമല്ല

നഗരസഭയിൽ കണ്ടിജന്റ് ജീവനക്കാരുടെ പെൻഷൻ ഫ
പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ
12/18.2.22) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല.
പെൻഷൻ ഫണ്ട് രൂപീകരിച്ച് പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ തുക പ
അക്കൗണ്ടിലേക്ക്അടവാക്കി വന്നിരുന്നതും പിന്നീട് ടി പെൻഷൻ ഫ
മാസവും അടവാക്കേണ്ട തുക നാമമാത്രമാവുകയും പെൻഷനായി
തുകയുമായി വലിയ വ്യതാസം വരുകയും ചെയ്തതിനാൽ നിലവിൽ
തുക അടവാക്കുന്നില്ലായെന്നും പകരം തനത് ഫണ്ടി
അനുവദിക്കുന്നതെന്നും ബന്ധപ്പെട്ട സെക്ഷൻ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 1
മുൻസിപ്പാലിറ്റി കണ്ടിജന്റ് ജീവനക്കാരുടെ ഡെത്ത് കം റിട്ടയർമെ
ചട്ടങ്ങൾ എച്ച് 7 പ്രകാരം കണ്ടിജന്റ് ജീവനക്കാരുടെ പെൻഷൻ പ
പരിപാലിക്കാത്തപക്ഷം അധിക ബാധ്യത വരുന്നതിന് ഇടയാക്കുന്നതാ

1-51 സെക്രട്ടറിയുടെ ശമ്പളം സ്റ്റേറ്റ് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവ

കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി ആക്ട് സെക്ഷൻ 48(3) പ്രകാരം അടവാക
സെക്രട്ടറിയുടെ ശമ്പളവും മറ്റലവൻസുകളും സ്റ്റേറ്റ് ഫണ്ടിലേക്ക് അട
പരിശോധനയിൽ കാണപ്പെട്ടു. ടി കാര്യത്തിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ
(നമ്പർ 14/18.2.22) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം സാമ്പത്തിക ബു
അടവാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭാ സെക്രട്ടറി
ജീവനക്കാരനല്ലാത്തതിനാൽ സേവനത്തിന് പ്രതിഫലം ന
വ്യവസ്ഥയുള്ളതിനാൽ ശമ്പളവും മറ്റലവൻസുകളും സ്റ്റേറ്റ് ഫണ്ട
വരാതെ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-52 ഫയലുകളും, അനുബന്ധ ചെലവു രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല-ചെലവുതുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2020-21 വർഷത്തിൽ തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധ
ഫയലുകളും, അനുബന്ധ ചെലവു രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല

ക്രമ നം	ഫയൽ നമ്പർ	വിവരണം	വൗച്ചർ നം.	ചെലവുതുക (₹)
1	H1-678/20	ബസ് സ്റ്റാന്റ് മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്യൽ	220000/ 17.4.20	84,350
2	H1-13935/20	മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റ്-	22000034/ 8.4.20	66,000

		നഗര സഭ വിഹിതം സമത ഗ്രൂപ്പിനു നൽകിയ തുക		
3	H1-15812/16	സ്ട്രക്ചറൽ സ്ക്രൂട്ടിനി നടത്തുന്നതിനായി വിദ്യാ അക്കാദമിക്ക് നൽകിയ തുക	22001059/ 11.11.20	30,000
4	H1-10031/16	KL-08 J 9864 നം വാഹനം -അറ്റകുറ്റപണി	22000738/ 22.2.21	42,432
5	E1-15190/20	ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയത്	22001977/ 24.2.21	3,58,063
ആകെ				5,80,845

രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവുതുകയായ ₹5,80,845 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെ
എൻക്വയറി നം.24(A)/22.02.22)

1-53 ജംപിംഗ് പിറ്റും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളും വാങ്ങ -രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - ചെലവു തുകയായ 3,49,00 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.100/20-21

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ-ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് (നസീമ.കെ.എ)

വൗച്ചർനം/തിയതി-22000648/12.4.20 (20.3.20 ന് നസീമ.കെ.എ, ഹെഡ്മിസ്ട്ര 59 (E) ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. ക്യൂ ബില്ലായതിനാൽ 12.4. മാറിയിട്ടുള്ളത്)

ചെലവു തുക-3,49,000

ചാലഞ്ച് സ്പോർട്സ്, വടക്കാഞ്ചേരി എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 78/18.3.2020 പ്രകാരം ജംപിംഗ് പിറ്റ് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്._പദ്ധതിയുമായി ബ പറയുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1.വാങ്ങലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രൊക്യുമെന്റ് കമ്മറ്റി തീരുമാനം

2.ടെണ്ടർ നോട്ടീസ്

3. ചാലഞ്ച് സ്പോർട്സ്, വടക്കാഞ്ചേരി യുടെ ടെണ്ടർ ഫോറത്തിൽ Jumpin Cm നാണ് 3,49,000 രൂപ എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ടി സ്പെ പ്രകാരമുള്ള ജംപിംഗ് പിറ്റാണോ ലഭിച്ചിരിക്കുന്നത് എന്ന് പരിശോധി രേഖകൾ

4.ജംപിംഗ് പിറ്റിന്റെ ഗുണ നിലവാരം പരിശോധിച്ചതിന്റെ റിപ്പോർട്ട്

5. മുദ്രപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അതിൽ കരാർ എഴുതി ചേർ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 51/2.3.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവു തുകയായ 3,49,000/-(
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-54 5ാം ക്ലാസ്സ് മുതലുള്ള പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങി നൽകൽ- രേഖ ഹാജരാക്കിയില്ല- തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് നം 35/21

വൗച്ചർ നം - 22000120/12.4.20 തുക 380000

5000 രൂപ വില വരുന്ന 80 മേശയും കസേരയും ആർട്ട്ലോയിൽ പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിതരണം നടത്തിയ ആർദ്രലക്ഷ്മി, വാഴപ്പുള്ളി ഹൗസ്, ആർത്താറ്റ് എന്ന വിദ്യാർ തെളിയിക്കുന്ന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ റവന്യ 12.10.20ലെ R@-11815ാം നമ്പർ പ്രകാരം KMC XXXIII/170/1(A)എന്ന താത്ക്കാലിക താമസക്കാരാണ്. ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ (റേഷൻ കാർഡ്) പ്രകാരം മറ്റ് തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിലെ താമസ അവിടെനിന്നും ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പുവരുത്തിയതായും കാണുന്നില്ല.

മിൽജ മനോജ്, ആലത്തൂർ വീട്, ചിറ്റഞ്ഞൂർ എന്ന ഗുണഭോക്താവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 10000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ത തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

1-55 സർക്കാർ അനുവദിച്ച കോഴ്സുകളിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് - കെൽട്രോണിന് അധ അനുവദിച്ചു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

സർക്കാർ അനുവദിച്ച കോഴ്സുകളിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പേരിൽ തൻവർഷം രണ്ട് പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രോജക്ട് നം 81/21

ബിൽ നം - 14/20-21 / 24.4.20 തുക 1135150 (വൗച്ചർ നം - 22000120/12.4.20)

50 ലാപ്ടോപ്പുകൾക്കുള്ള തുക കെൽട്രോണിന്റെ പ്രൊഫോർമ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറി (TVM/ITBG/PI/RC/16084/19- പ്രകാരം ലാപ്ടോപ്പുകൾ വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിതരണ സ്ഥാ ഹാജരാക്കിയ ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം
(ഇൻവോയ്സ് നം. RV200105008530/30.11.20) ആകെ ചെലവ് തുക 1091500

ഇൻവോയ്സിനേക്കാൾ അധിക തുക കെൽട്രോണിന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിന്നുള്ള ഇൻവോയ്സ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുമില്ല. കെൽട്രോണുമായി കരാറി

2. 36/21

ബിൽ നം - 74/20-21 / 31.3.21 തുക 1235700 (വൗച്ചർ നം - 22001931/31.3.21)

45 ലാപ്ടോപ്പുകൾക്കുള്ള തുക കെൽട്രോണിന്റെ പ്രൊഫോർമ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറി (TVM/ITBG/PI/RC/23470/20 പ്രകാരം ലാപ്ടോപ്പുകൾ വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. കെൽട്രോ ഇൻവോയ്സ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുമില്ല. കെൽട്രോണുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടി

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് എൻക്വയറി (എൻക്വ നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകത ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതുമ

1-56 വകുപ്പിൽ നിന്നും ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടില്ല എ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

2020-21 വർഷത്തിൽ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉ നടപ്പിലാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾ നൽകിയതിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ആരുംതന്നെ ഇതേ ആവശ്യത്തി നിന്നും ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി

ക്രമ നം	പദ്ധതി നം / പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവ് തുക	ഗുണഭോക്താക്കളു എണ്ണം
1	83/21 പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട പെൺകുട്ടികൾക്ക് വിവാഹധനസഹായം	750000	10
2	39/21 പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട പെൺകുട്ടികൾക്ക് വിവാഹധനസഹായം	1650000	22
3	35/21 5ാം ക്ലാസ്സ് മുതലുള്ള പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങി നൽകൽ	380000	76
4	80/21 5ാം ക്ലാസ്സ് മുതലുള്ള പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്	350000	70

	ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങി നൽകൽ		
5	36/21 സർക്കാർ അനുവദിച്ച കോഴ്സുകളിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്	1235700	45
6	81/21 സർക്കാർ അനുവദിച്ച കോഴ്സുകളിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്	1135150	50
	ആകെ	55,00,850	

വകുപ്പ് മുഖേന ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടില്ല എന്ന ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക ₹55,00,850/- തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കു നം . 71/4.3.22)

1-57 സീവേജ് ട്രീറ്റ്മെന്റ് പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കൽ- പരിഷ ഡി.പി.ആർ തയ്യാറാക്കി നല്കിയില്ല

(ഫയൽ നം.എച്ച്1-11028/18)

നഗരസഭയിൽ കിഫ്ബി സഹകരണത്തോടെ സീവേജ് ട്ര സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് പദ്ധതിയുടെ ഡീറ്റെൽഡ് പ്രോജക്ട് റിപ്പോർട്ട് ത (01.03.2019ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) നം. 470/20 തസ്വഭവ പ്രകാ ലഭിച്ചു) റാം ബയോളജിക്കൽസ്, 8/528-I, മുട്ടോളി, കക്കോടി-പി.ഓ. കേ സ്ഥാപനത്തെ 15-10-2018 ലെ 7-ാം നമ്പർ കൗൺസിൽ തീ നിയോഗിക്കുകയും. നഗരസഭ സെക്രട്ടറി 14-11-2018 ന് സ്ഥാപനവു ഏർപ്പെടുകയുമുണ്ടായി. 15-12-2019 ന് സ്ഥാപനം ഡി.പി.ആർ ന ഡിപിആർ തയ്യാറാക്കിയതിന് താഴെ പറയും പ്രകാരം ₹20,17,092/- അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം.	തിയതി	തുക
1	21802178	15.03.19	10,00,000
2	22000630	12.05.20	10,17,092
ആകെ			20,17,092

നഗരസഭ കൗൺസിലിന്റെ 08.06.21 ലെ തീരുമാനം നം.1 പ്രകാരം സ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി റാം ബയോളജിക്കൽസ് തയ്യാറാക്കിയ പാടശേഖരത്തിലേയ്ക്ക് പോകുന്ന തോടിനു മുകളിൽ ഏകദേശം 50 മീ മീറ്റർ വീതിയിൽ കോൺക്രീറ്റ് സ്ലാബ് നിർമ്മിച്ച് കെട്ടിയുർത്തി (

പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും പ്ലാന്റിലേയ്ക്ക് മലിനജലം കൊ
നഗരത്തിലൂടെ പോകുന്ന വിവിധ സംസ്ഥാന പാതകളും, നഗരസ
പൊളിച്ച് സെൻട്രലൈസ്ഡ് പൈപ്പ് ലൈൻ നെറ്റ് വർക്ക് സ്ഥാപിക്കുന
അതേപടി അംഗീകരിക്കേണ്ടതില്ലെന്നും, ഇത്തരമൊരു പദ്ധതി
നടപ്പാക്കുന്നതിന് നിലവിലെ സാഹചര്യത്തിൽ കുന്നംകുളം നഗര
കുറവാകയാൽ ഈ രൂപത്തിൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കേണ്ടതില്ലെന്ന
തീരുമാനമെടുത്തു.

തിരുത്തിക്കാട് പാടശേഖരത്തിലേയ്ക്കുള്ള മലിന ജല പ്രവാഹ
നിലവിൽ നിർദ്ദേശിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്തമായ സാങ്കേതിക വിദ്യ ഉ
മാസത്തിനകം DPR പുതുക്കി സമർപ്പിക്കുന്നതിനും റാം ബയോള
ആവശ്യപ്പെടുന്നതിനും കൗൺസിൽ തീരുമാനിച്ചു.

കേരള സംസ്ഥാന മലിനീകരണ നിയന്ത്രണബോർഡിന്റെ അ
ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ലാത്തതാണ്.

റാം ബയോളജിക്കൽസുമായുള്ള 14-11-2018 ലെ കരാർ വ്യവസ
നഗരസഭ ആവശ്യപ്പെടുന്ന പക്ഷം DPRപുതുക്കി സമർപ്പിക്കുന്ന
ബാദ്ധ്യസ്ഥവുമാണ്. 21.06.21ലെ എച്ച്-1-11628/18നമ്പർ കത്തു പ്രകാര
സമർപ്പിക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറി സ്ഥാപനത്തോട് ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നതുമ

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നാളിതുവരെ സ്ഥാപനം
സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ലാത്തതാണ്.

കരാർ ലംഘനത്തിന് റാം ബയോളജിക്കൽസിനെതിരെ സ്വീകര
ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതിനാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ്
മറുപടി അറിയിച്ചിട്ടില്ലാത്തതുമാണ്. സ്ഥാപനത്തിന് ഡിപിആർ ത
ബിൽ അനുവദിച്ചപ്പോൾ തുകക്ക് ഇൻകം ടാക്സ് ആക്റ്റ് 194 J പ്രകാര
ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് 2018-19 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റി
1-29ൽ പരാമർശിച്ചിരുന്നതാണ്. എന്നാൽ തുടർന്നും തുക ര
ആദായനികുതി ടിഡിഎസ് പിടിച്ചിട്ടില്ലാത്തതാണ്.

ഇരുപത് ലക്ഷത്തിലധികം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടും, മാലിന്യജലസം
പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായുള്ള നഗരസഭയ്ക്ക് അനുയോജ്യമായ
തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കുന്നതിന് കരാറിലേർപ്പെട്ട് മൂന്ന് വർഷം ക
ബയോളജിക്കൽസിന് നാളിതുവരെ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ലാത്തതാണ്. സമ
പ്ലാൻ സമർപ്പിക്കാത്ത പക്ഷം കിഫ്ബി അംഗീകരിച്ച മാലിന്യജലസം
പ്ലാന്റ് എന്ന പദ്ധതി തന്നെ നഗരസഭയ്ക്ക് നഷ്ടപ്പെടുന്ന അവസ്ഥയാണ
സമയബന്ധിതമായി DPR തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കുന്നതിൽ
സ്ഥാപനത്തിനെതിരെ കരാർലംഘത്തിന് നിയമനടപടി സ്വ
തുടർവിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. നഗരസഭയുടെ
അനുയോജ്യമാകും വിധം DPR തയ്യാറാക്കി നല്കാതെ തന്നെ റാം ബ
ഈ ഇനത്തിൽ 2020-21 വർഷത്തിൽ അനുവദിച്ച ₹10,17,0
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.59/03.03.22)

1-58 നഗരസഭയിൽ തെരുവു നായ്ക്കളുടെ നിയന്ത്രണ ഫലപ്രദമാകുന്നില്ല

05.05.2017ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ)1450/2017/തസ്വഭവ. യിലെ ABC പ്രോഗ്രാമിന്റെ നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയായ കുടുംബശ്രീ ജി വർഷത്തിൽ പ്രോജക്ട് നം.370/20 (വൗച്ചർ.നം.21901610/04.12.19) പ്രകാരം വർഷത്തിൽ പ്രോജക്ട് നം.549/21 (വൗച്ചർ.നം.22001308/26.03.21) പ്ര അടവാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. കുടുംബശ്രീ ജില്ലാമിഷൻ തൃശ്ശൂരിന്റെ 1199/C/16/KS/TSR പ്രകാരം മേൽ പറഞ്ഞ രണ്ടു വർഷങ്ങളിലായി ആ നായ്ക്കളെ വന്ധ്യംകരിച്ചതായി (ഒരു നായക്ക് ₹2,100/- പ്രകാരം 305 പദ്ധതി വിധേയമാക്കുന്നതിനായി സാധ്യമായത്) അറിച്ചിട്ടുള്ളതു വന്ധ്യംകരിച്ച 12 നായ്ക്കളുടെ ചെലവു തുകയായ ₹25,20 കോഓർഡിനേറ്ററുടെ അക്കൗണ്ടിൽ അടവാക്കുന്നതിനും അറി എന്നാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച് താഴെ പറയുന്ന അധികവിവരങ്ങൾ ആ ആയത്, ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതാണ്.

നഗരസഭകൾക്ക് വാർഷികപദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ)നം.17/2018/തസ്വഭവ. യിലെ ഖണ്ഡി നിർദ്ദേശപ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയുമായി കരാർ ചമച്ചതിന്റെ

നിർഹണ ഏജൻസി അവകാശപ്പെട്ട 317 തെരുവു നായ്ക്കളെ സംബന്ധിച്ച മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട്. 2019-20 വർഷത്തിൽ തെരു ആക്രമണത്തിന് നഷ്ടപരിഹാരവും ആയതിന്റെ പലിശയിനത്തി ജസ്റ്റിസ് സിരിജഗൻ കമ്മറ്റി റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പു (സാധാ) നം. 503/2020/എൽ.എസ്.ജി.ഡി. തീയതി 28/02/2020 നമ്പർ ഉത്തര (വൗച്ചർ നം.21901996 തീയതി 09.03.2) പരാതിക്കാർക്ക് കൈമാറി മുൻസിപ്പാലിറ്റി ആക്ട് വകുപ്പ് 30(1) ഒന്നാം പട്ടിക ക്രമ നമ്പർ 27പ്ര പ്രദേശത്തെ വളർത്തു നായ്ക്കൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകുകയും അ നായ്ക്കളെ ഇല്ലായ്മ ചെയ്യുകയും ചെയ്യുക എന്നത് നഗരസഭയു ചുമതലയിൽപ്പെട്ടതാണ്. എന്നാൽ മേൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരം AB നടപ്പിലാക്കിയിട്ടും തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ നിയന്ത്രണം ഫലപ്രദ കാണാവുന്നതാണ്.

അലഞ്ഞു നടക്കുന്ന നായ്ക്കളുടെ എണ്ണം നിയന്ത്രിക്കുന്ന വളർത്തുനായ്ക്കൾക്കും ലൈസൻസ് എന്ന നിയന്ത്രണാധികാര വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടികൾ നഗരസഭ സ്വീകരിക്കേണ്ടത

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.49/28.02.22)

1-59 ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫയൽ ഹാജരാക്കിയില്ല - ചെലവുത തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ (മുൻസിപ്പാലിറ്റി) നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ പ്രോജക്ടുകളുടെ ബില്ലുകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയില്ല.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്	വൗച്ചർ നം.	ചെലവുതുക (₹)	ഫണ്ടു വിവരം
1	26/21 ജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നതിന് രണ്ട് കവചിത വാഹനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന്	22001322/ 25.3.21	59,190	കേന്ദ്ര ഫിനാൻ കമ്മീഷ ഗ്രാന്റ്
2	27/21 ശുചീകരണ സമാഗ്രികൾ വാങ്ങുന്നതിന്	22001654/ 11.11.20	4,93,664	കേന്ദ്ര ഫിനാൻ കമ്മീഷ ഗ്രാന്റ്
3	529/21 കോവിഡ് പ്രതിരോധ ശുചീകരണ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന്	22001641/ 05.01.21	3,40,650	കേന്ദ്ര ഫിനാൻ കമ്മീഷ ഗ്രാന്റ്
ആകെ			8,93,504	

രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ മേൽ ഇനത്തിൽ ചെലവു ചെയ്ത ₹8,9 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.26/25.02.22)

1-60 പ്രൊജ.നം. 45/20-21 പൊട്ടൻകുന്ന് വാരമ്പലം തെ കൂരിമന റോഡ് റീടാറിങ്ങ് വാർഡ്. 23 കരാറുകാരന് ₹ അധികം നൽകി

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ: അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അടങ്കൽ ₹ 8,00,000- (മെയി.ഫണ്ട്)

ഭരണാനുമതി 6/ 4-4-2018

സാങ്കേതികാനുമതി LSGD/TS/20-21/38254 തി. 11-6-20

കരാർ നം./തിയ്യതി 108/ 21 തി. 6-1-21

കരാർ തുക ₹ 616038- (ഐറ്റം റേറ്റ്)

കരാറുകാരൻ ശ്രീ. സനൽ.കെ.സത്യൻ

ട്രഷറി ബിൽ നം. 84 തി. 5-10-’20 ₹ 244602-

ട്രഷറി ബിൽ നം. 221 തി. 10-3-’21 ₹ 502372-

അളവുപുസ്തകം 124/20

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 41 തി.26 -2-22

മേൽപ്രകാരം പ്രൊജക്റ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഇനം. 4 Providing Sealcoat ന് (75.
കരാർ ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നൽകേണ്ട നിരക്ക് ₹ 55.5/M2 ആയിരുന്നു. ഇ
എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കായ

₹ 55.88/M2 നല്കി താഴെ ചേർക്കുന്നതു പ്രകാരം ₹ 1273- അധികം നൽകുന്ന
വന്നിട്ടുണ്ട്.

അളവുപുസ്തകം 124/20 പേജ് നം. 26, 30

1.04 Providing Sealcoat 2991.79m2 X (55.88-55.5)	₹ 1136.88
GST 12%	₹ 136.43
ആകെ	₹ 1273.31

അധികം നൽകിയ തുക₹ 1273.31/- ഈടാക്കി മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

1-61 ഫയലുകൾ/അളവു പുസ്തകങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല- ₹ 5726168- ചെലവു ചെയ്തത് തടസ്സപ്പെടു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 38 തി.26 -2-22

ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ താഴെ ചേർക്കുന്നതു പ്രകാരം വി
പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകൾ/അളവു പുസ്തക
പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ

₹ 5726168- ചെലവു ചെയ്തത് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രൊജ.നം./പ്രൊജ. പേരു വിവരങ്ങൾ	വൗ. നം./തിയ്യതി /തുക	ചെലവു തുക
116 പോർക്കളങ്ങാട് ശലഭോദ്യോനം കുട്ടികളുടെ പാർക്ക്	31/11-4-20 ₹ 199734- 46/7-4-20 ₹ 207120-	₹ 406854-
126 ആർത്താറ്റ് പഞ്ചായത്ത് ആഫീസ് കെട്ടിടം അറ്റകുറ്റപ്പണി	27/11-4-20 ₹ 69678- 41/20-4-20 ₹ 324436-	₹ 394114-
127 മൃഗാശുപത്രി നവീകരണം	4/20-4-20 ₹ 466761- 5/20-4-20 ₹ 430595-	₹ 897356--
132 ആർത്താറ്റ് PHC അറ്റകുറ്റപ്പണി	7/20-4-20 ₹ 463221-	₹ 463221-
155 ടൗൺ ഹാൾ സംരക്ഷണം	126/11-11-20 ₹ 214521- 153/11-11-20 ₹ 284974-	₹ 499495-
315 താലൂക്ക് ആശുപത്രി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	159/12-11-20 ₹ 400000-	₹ 400000-

461 പോർക്കളങ്ങാട് PHC അറ്റകുറ്റപ്പണി	146/11-11-20 ₹ 500000-	₹ 500000-
472 നമ്പലാട്ട് താഴം റോഡിൽ കാന നിർമാണം	132/11-11-20 ₹ 815128-	₹ 815128-
475 MLA◌ോഡ് മുതൽ അമ്പലം വരെ കാന നിർമാണം	137/11-11-20 ₹ 750000-	₹ 750000-
476 പടിക്കത്താഴം കൾവർട്ട് മുതൽ പാടം വരെ കാന നിർമാണം	131/11-11-20 ₹ 600000-	₹ 600000-
		₹ 5726168-

1-62 റോഡു പ്രവൃത്തികൾക്ക് 5% നു പകരം 10% ഓവ ചാർജ്ജസ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു

(ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം. 37തിയ്യതി 26-2-22)

സ.ഉ. (എം.എസ്) 74 / 14 എൽ.എസ്.ജി.ഡി തി. 7-5-14 പ്രകാരം ഓവർഹെ നിരക്കിലാണ് അനുവദനീയമായിട്ടുള്ളത്. PRICE സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ 1 ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജസ് അനുവദിച്ചു വരുന്നത് ഈയിനത്തിൽ അധികതുക ലഭിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്ന സാഹചര്യം എൽ.എ എൻജിനീയറെ അറിയിക്കുന്നതിനുള്ള സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിേ

1-63 ഒരു പ്രത്യേക ആവശ്യത്തിന് ബഹുവർഷ പ്രൊ പകരം ഒന്നിലധികം പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് രൂപം നൽകി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം. 57തി.2-3-22

സർക്കാർ സർക്കുലർ ഇ2 12509/16 സി.ഇ.എൽഎസ്.ജി.ഡി തി.19-1-17 പൂർത്തീകരണത്തിനാവശ്യമായ എല്ലാ ഘടകങ്ങളും എസ്റ്റിമേറ്റി നിർമാണം നടത്തേണ്ടതാണെന്നും അല്ലാത്ത സംഗതിയി എഞ്ചിനീയർമാർ ആയതിന് ഉത്തരവാദികളായിരിക്കുമെന്നും ഉ വനിതാ ഹോസ്റ്റൽ നിർമാണം എന്ന് പ്രവൃത്തിയിൽ സർക്കാർ വിരുദ്ധമായി ഒന്നിലധികം പ്രൊജക്കുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളതായി കണ്ടു വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജ.നം./പ്രൊജ. പേരു വിവരങ്ങൾ/ കരാറുകാരന്റെ പേര്	വൗ. നം./ തിയ്യതി / തുക	ചെലവു തുക
448/21 വനിതാ ഹോസ്റ്റൽ 2ാം ഘട്ടം ജിൽസൺ ആന്റണി പി.	60/26-05-20 ₹ 818627-	₹ 818627-

450/21 വനിതാ ഹോസ്റ്റൽ 1-ാം ഘട്ടം മുഹമ്മദ് ഷാഫി കെ.	56/25-05-20 ₹ 509970- 62/26-05-20 ₹ 673225-	₹ 1183195-
448/21 വനിതാ ഹോസ്റ്റൽ 1-ാം നില നിർമ്മാണം മുഹമ്മദ് ഷാഫി കെ.	57/25-05-20 ₹ 1500000-	₹ 1500000-

ഒരേ സൈറ്റ് വ്യത്യസ്ത കരാറുകാർക്കു ഏൽപിച്ചു നൽ
നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റ പ്രായോഗികതയും സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തി
വനിതാ ഹോസ്റ്റൽ നിർമാണത്തിന് ഒന്നിലധികം
നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളതും വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

2-1 റോഡ് കട്ടിംഗ് ചാർജ്ജ് കുറവായി ഈടാക്കി

IV/419(1) നമ്പർ കെട്ടിടത്തിലേയ്ക്ക് കുടിവെള്ള പൈപ്പ് കണക്ഷൻ
വി.വി.ഹാപ്പി, വളപ്പാക്കത്ത് വീട്, ചിറളയം എന്നവരുടെ അപേക്ഷയ
നടത്തിയ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ബിറ്റുമിൻ സർഫസിന് 8,654/-
(2.8x1x3090.57) രൂപയും ബേം കട്ടിംഗിന് 6,117/- (22.7x0.5x1.5x359.85) രൂപയും
14,771/- രൂപ അടവാക്കണമെന്ന് നോട്ട് ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ
രശീതി നം. 120010100160/20.04.2020 പ്രകാരം 6117/- രൂപ മാത്രമാണ് ഈ
തുക കുറവായി ഈടാക്കിയതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കുന്നതിന്
അന്വേഷണം നം. 30/25.02.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല.
കുറവ് വന്ന തുകയായ 8,654/- രൂപ ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും
ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 2017-18-ൽ സ്ഥാപിച്ച ട്യൂബ് ലൈറ്റുകളുടേയും എൽ ലൈറ്റുകളുടേയും വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ - അ

ഫയൽ നമ്പർ ഇ3-9862/20

പ്രോജക്ട് നമ്പർ 516/21 പ്രകാരം മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉ
നടപ്പാക്കിയ '2017-18-ൽ സ്ഥാപിച്ച ട്യൂബ് ലൈറ്റുകളുടേയും
ലൈറ്റുകളുടേയും വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ' എന്ന പ്രോജക്ടിന
നമ്പർ 22001293/27.3.2021 പ്രകാരം 85630 രൂപ 2020-21 സാമ്പത്തിക
ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 30 വാട്ട് എൽ ഇ ഡി ബൾബുകൾ 85 എണ്ണം 600
സിംഗിൾ ട്യൂബ് ലൈറ്റുകൾ 481 എണ്ണം 390 രൂപ നിരക്കിലും ഒര
പരിപാലിക്കുന്നതിന് സുജിത്ത് എ കെ എന്നയാൾ 238590 രൂപക്ക് ക
പ്രകാരമുള്ള 5.11.2020 മുതൽ 15.3.2021 വരെയുള്ള 131 ദിവസത്തേ
ഇനത്തിൽ നൽകിയതാണ് ടി തുക. പ്രോജക്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ
അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. ഇതേ കരാറുകാരനു തന്നെ പ്രോജക്ട് നമ്പർ 513/21 പ്രകാരം തെരുവ
വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണിക്കായി കരാർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അതു
സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 989362 രൂപ ചെലവായിട്ടുണ്ട്. ഈ
കരാറിനൊപ്പമുള്ള അനുബന്ധത്തിൽ ആകെ 5055 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുക
ഇതിൽ 30 വാട്ട് എൽ ഇ ഡി ലൈറ്റുകൾ 85 എണ്ണവും സിംഗിൾ ട്യൂബ്
എണ്ണവും ഉൾപ്പെടുന്നു. ഇതേ ലൈറ്റുകൾ പുതിയ പ്രോജക്ടിൽ ഉ
തെളിയിക്കുന്ന യാതൊരു രേഖയും ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ആ
30 വാട്ട് എൽ ഇ ഡി ലൈറ്റുകളുടെ എണ്ണം 85 എണ്ണമാണ്. ഇതു തന
പ്രോജക്ടിലും ഉൾപ്പെട്ടത് എന്നാണ് മനസ്സിലാകുന്നത്. ഇ-3/10139/19 എന്ന
ൽ മേൽപറഞ്ഞ 85 എണ്ണം 30W LED ലൈറ്റുകളും 481 എണ്ണം സിംഗിൾ ട്യ
2019-20 വർഷത്തെ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണിയിൽ ഉൾ
എന്ന് അന്നത്തെ മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ കുറിപ്പെഴുതിയിട്ടുണ്ട്. 20
ആകെ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ തന്നെയാണ് 2020-21 വർഷത്തിൽ 513/21
പ്രകാരം അറ്റകുറ്റപ്പണി കരാർ നൽകിയത്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ 513/
പ്രകാരം അറ്റകുറ്റപ്പണി നിർവ്വഹിക്കേണ്ട 85 LED ലൈറ്റുകൾക്കും 481
ലൈറ്റുകൾക്കും വീണ്ടും മറ്റൊരു പ്രോജക്ട് വഴി അറ്റകുറ്റപ്പണി ക
നഗരസഭാ ഫണ്ടിന്റെ ദുർവിനിയോഗമായി ഓഡിറ്റ് കണക്കാക്കുന്നു.

2. നഗരസഭയിൽ ആകെയുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ തരം,
കാണിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണി കര
ആകെയുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, തരം
അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തിയാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ ഒരു ര
സൂക്ഷിക്കാത്തത് കരാറുകാരെ സഹായിക്കുന്നതിനാണ്
വിലയിരുത്തുന്നു.

3. ആകെ റിപ്പയർ ചെയ്ത വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, തരം, പോസ്റ്റ് നമ്പ
തീയതി തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങളൊന്നും നഗരസഭയിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4.റിപ്പയർ ചെയ്ത/മാറ്റിയിട്ട ലൈറ്റുകൾ ഒന്നും തന്നെ
തിരിച്ചേൽപ്പിക്കുകയോ സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

5. തെരുവ് വിളക്കുകൾ സംബന്ധിച്ച് പൊതുജനങ്ങൾ പരാതി
രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഒരു രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നതാണ് എന്ന്

അറ്റകുറ്റപ്പണി സംബന്ധിച്ച കരാറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടു
ഇത്തരത്തിലൊരു രജിസ്റ്റർ നഗരസഭയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
മേൽ പറഞ്ഞ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ 31/25.02.2022 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ആ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2020-21 വർഷത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 85360 നിരാകരിക്കുന്നു. ഈ തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ സർക്കാരിന്റെ സഞ്ചിത നിധിയിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ പ്രകാരം 2021-22 വർഷത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 153230 രൂപയും ഉത്തരവ ഈടാക്കി സർക്കാരിന്റെ സഞ്ചിത നിധിയിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ടൈമറുകളുടേയും അന സാമഗ്രികളുടേയും അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ - അപാകതക

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പ്രോജക്ട് നമ നടപ്പാക്കിയ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ടൈമറുകളുടേയു സാമഗ്രികളുടേയും അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ (ഫയൽ നമ്പർ ഇ-3/9861/20) എന താഴെ പറയുംപ്രകാരം 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 175863 രൂപ ചെ

അടങ്കൽ	കരാറുകാരൻ	കരാർ കാലാവധി	കരാർ തുക	ചെലവ് തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി
495000	സുജിത്ത് എ കെ	5.11.2020 മുതൽ 4.11.2021 വരെ	490000	175863	22001296/27.03.2021

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. 2019-20 വർഷം വരെ ഇത്തരത്തിൽ ടൈമർബോക്സ് റിപ്പയർ നടപ്പാക്കിയിരുന്നില്ല. നഗരസഭ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ടൈമർ ബോക്സുക സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.
2. കെഎസ്ഇബി യുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ടൈമർ ബോക്സുക കൈമാറിയതിന്റെ യാതൊരു രേഖകളും ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി
3. നഗരസഭയിൽ ആകെയുള്ള ടൈമർ ബോക്സുകളുടെ എണ്ണം സംബ രേഖകളും ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
4. ടൈമർ ബോക്സുകൾ കേടായതു സംബന്ധിച്ച പരാതികളോ പ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
5. റിപ്പയർ ചെയ്ത ടൈമർ ബോക്സുകളുടെ വിശദ വിവരം, പോസ്റ്റ് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
6. ടൈമർ ബോക്സുകൾ റിപ്പയർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട് എന്ന വാർഡ് കൗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
7. മാറ്റിയ ടൈമർ ബോക്സുകൾ നഗരസഭയിൽ തിരി സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുകയോ ചെയ്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

8. തെരുവ് വിളക്കുകളുടേയും ഹൈമാസ്റ്റ്, മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളു അറ്റകുറ്റപ്പണിക്കായി പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ 513/21 പ്രകാരം ഇതേ കരാ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടൈമർ ബോക്സുകളുടെ റിപ്പയർ അതേ പ്രോജക്ടിന് പ്രത്യേക പ്രോജക്ടായി നടപ്പാക്കിയതിന്റെ കാരണം വിശദമാക്ക വർഷത്തിൽ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണിക്കാ ഒരു പ്രോജക്റ്റ് നടപ്പാക്കിയതല്ലാതെ ഇത്തരത്തിൽ ടൈമർ ബോക്സുക വേണ്ടി പ്രത്യേക പ്രോജക്റ്റ് നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

9. തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള പ്രൊക്യൂവർമെന്റ് മാ നം.259/2010/തസ്വഭവ. തീയതി 08.11.2010 പ്രകാരം ഒരു ലക്ഷം രൂപയിൽ വിലയുള്ള സാധനങ്ങളോ സേവനങ്ങളോ വാങ്ങുന്നതിന് ഓപ്പൺ ടെ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വ്യാപക പ്രചാരമുള്ള ഒരു പ്രാദേശിക ദിന ഇംഗ്ലീഷ് ദിനപത്രത്തിലും ടെണ്ടർ പരസ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. പത്രപരസ്യം ചെയ്തതിന്റെ വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

മുകളിൽ പറഞ്ഞ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഓഡി നമ്പർ 36/25.02.2022 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭ്യ സഹചര്യത്തിൽ മേൽപറഞ്ഞ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരമുള്ള ചെല അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. 2020-21 വർഷത്തിൽ ഈ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം ചെ രൂപ ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി സർക്കാരിന്റെ സ അടവാക്കേണ്ടതാണ്. ഈ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം 2021-22 വർഷത്തിൽ ചെ രൂപയും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 പ്രൊജ.നം. 45/20-21 പൊട്ടൻകുന്ന് വാരമ്പലം തെ കൂരിമന റോഡ് റീടാറിങ്ങ് വാർഡ്. 23 കരാറുകാരന് ₹ അധികം നൽകി

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ: അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അടങ്കൽ ₹ 8,00,000- (മെയി.ഫണ്ട്)

ഭരണാനുമതി 6/ 4-4-2018

സാങ്കേതികാനുമതി LSGD/TS/20-21/38254 തി. 11-6-20

കരാർ നം./തിയ്യതി 108/ 21 തി. 6-1-21

കരാർ തുക ₹ 616038- (ഐറ്റം റേറ്റ്)

കരാറുകാരൻ ശ്രീ. സനൽ.കെ.സത്യൻ

ട്രഷറി ബിൽ നം. 84 തി. 5-10-’20 ₹ 244602-

ട്രഷറി ബിൽ നം. 221 തി. 10-3-’21 ₹ 502372-

അളവുപുസ്തകം 124/20

ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം. 41 തി.26 -2-22

മേൽപ്രകാരം പ്രൊജക്റ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഇനം. 4 Providing Sealcoat ന് കരാർ ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നൽകേണ്ട നിരക്ക് ₹ 55.5/M2 ആയിരുന്നു

എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കായ ₹ 55.88/M2 നല്കി താഴെ ചേർക്കുന്നതു പ്രകാരം നൽകുന്നതിനിട വന്നിട്ടുണ്ട്.

അളവുപുസ്തകം 124/20 പേജ് നം. 26, 30

1.04 Providing Sealcoat 2991.79m2 X (55.88-55.5)	₹ 1136.88
GST 12%	₹ 136.43
ആകെ	₹ 1273.31

അധികം നൽകിയ തുക₹ 1273.31/- ഈടാക്കി മെയിന്റന തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക

4-1 സംയുക്തപ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

ഇല്ല.

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നം. / ചെക്ക് നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക
KSEB	വാർഡ്-31, ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റുന്നത്	5506/21	22749/-
KSEB	പാറയിൽ മാർക്കറ്റിൽ കുഴൽ കിണർ	Project	6022/-
KSEB	വാർഡ്-18, പുതിയ അങ്കണവാടി വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ	Project	2271/-
KSEB	KSEB ഇലക്ട്രിക്കൽ പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ	Proj-78/21	1081612
KSEB	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	Proj-464/21	2257215
KSEB	KSEB ഇലക്ട്രിക്കൽ പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ	Proj-487/21	392980

KSEB	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	Proj-501/21	2000000
KSEB	ആധുനിക ബസ് ടെർമിനലിൽ ട്രാൻസ്ഫോർമർ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	Proj-509/21	1000000

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര് / ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തിയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	
				മുതൽ	പലി
കുന്നംകുളം നഗരസഭ – ആധുനിക ബസ് സ്റ്റാന്റ് നിർമ്മാണം	സ.ഉ(സാധാ).നം. 1681/2018 തസ്വഭവ തിയ്യതി.21/06/2018	59348331	20900699	Nil പലിശ-3198735	
പി.എം.എ.വൈ		101800000 (മുൻവർഷം) 25000000 (തൻവർഷം)	94893333	10986666	

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച്

1	വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	8639250
2	തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	0
3	ആകെ	8639250
4	തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
5	വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	8639250

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ലഭ്യമല്ല.

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ലഭ്യമല്ല.

4-8 ചാർജ് സർചാർജ്ജ്

ലഭ്യമല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	48,92,06,593.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	46,54,51,944.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	8,654.00
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	2,62,496.00
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	3,22,68,592.00

(ബി). നഗരസഭാ ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	8,654	-	കെ.കെ.മനോജ്, സെക്രട്ടറി
3-1		85360	ബിനയ് ബോസ്.ഇ.സി, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
3-2		175863	ബിനയ് ബോസ്.ഇ.സി, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
3-3		1273	ജിജോ.ടി.ജെ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	8654	262496	-

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-30	74550	കെ.കെ.മനോജ്, സെക്രട്ടറി
1-31	1000000	കെ.കെ.മനോജ്, സെക്രട്ടറി
	4018350	ബി.അനിൽകുമാർ, സെക്രട്ടറി
	46272	ടി.കെ.സുജിത്ത്, സെകൃട്ടറി
1-32	1614910	ടി.കെ.സുജിത്ത്, സെക്രട്ടറി
	1500000	ബി.അനിൽകുമാർ, സെക്രട്ടറി
	1197153	കെ.കെ.മനോജ്, സെക്രട്ടറി
1-36	5895713	ബിനയ് ബോസ്.ഇ.സി, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
1-40	96000	കെ കെ മനോജ്,സെക്രട്ടറി
	318000	ബി അനിൽകുമാർ,സെക്രട്ടറി
	119000	ടി കെ സുജിത്ത്,സെക്രട്ടറി
1-47	2311185	ലക്ഷ്മണൻ,ഹെൽത്ത് സൂപ്പർവൈസർ
1-52	150350	കെ.കെ.മനോജ്, സെക്രട്ടറി
	400495	ടി.കെ.സുജിത്ത്, സെക്രട്ടറി
	30000	ബി.അനിൽകുമാർ, സെക്രട്ടറി
1-53	349000	നസീമ .കെ.എ,ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്
1-54	10000	ബിജു പി എം, പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
1-56	5500850	ബിജു പി എം, പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

1-57	1017092	കെ.കെ.മനോജ്, സെക്രട്ടറി
1-59	893504	ലക്ഷ്മണൻ,ഹെൽത്ത് സൂപ്പർവൈസർ
1-61	5726168	ജിജോ.ടി.ജെ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	32268592	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എ</u>
<u>നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഇല്ല

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

ഇല്ല

(ഇ) <u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായ</u>
<u>മേൽവിലാസങ്ങൾ</u>

പേര്, ഉദ്യോഗപ്പേര്	ഇപ്പോഴത്തെ മേൽവിലാസം (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയം)	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
കെ.കെ.മനോജ്, സെക്രട്ടറി	വടക്കാഞ്ചേരി നഗരസഭ	കല്ലുംകുന്നത്ത് ഹൗസ്, തെക്കേപ്പുറം, കുന്നംകുളം – 680503
ബിനയ് ബോസ്.ഇ.സി, മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	ലഭ്യമല്ല	എടത്തറ ഹൗസ്, പുറനാട്ടുകര.പി.ഓ, തൃശൂർ
ജിജോ.ടി.ജെ, അസി.എഞ്ചിനീയർ		തോട്ടപ്പുള്ളി ഹൗസ്, ഒല്ലൂക്കര പി ഒ, തൃശുർ
ബിജു പി എം, പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ		തൂളത്ത് വീട്. ഞമനേങ്ങാട്.പി.ഒ, തൃശ്ശൂർ
നസീമ.കെ.എ, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്.	റിട്ടയേഡ്	രായംമരയ്ക്കാർ വീട്, കൈപ്പറമ്പ്.പി.ഓ, പിൻ-680546
ബി.അനിൽകുമാർ, സെക്രട്ടറി	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല

ടി.കെ.സുജിത്ത്, സെക്രട്ടറി	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല
ലക്ഷ്മണൻ, ഹെൽത്ത് സൂപ്പർവൈസർ	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല

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.10-08-2016
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(എം.) 57/17, തി.30-01-2017
2016-17	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(എം)1750/17 തീയതി.11.12.17/10.01.18
2017-18	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(എം)592/19 തീയതി.05.07.2019
2018-19	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(എം) 359/20, തീയതി.10.06.2020
2019-20	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(എം1) 322/22,തിയതി.11.05.2022

(
ജില്ലാ

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്