



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

പാതൂർ നഗരസഭ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2017-18

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

E-mail:doknr.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.16/113/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ,
ഫോൺ: 0497 2707698

ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

തീയതി : 18.03.2019

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ചെയർപേഴ്സൺ (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം)

പാമ്പൂർ നഗരസഭ

സർ.

വിഷയം : പാമ്പൂർ നഗരസഭ 2017-18 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 നഗരപാലികാ നിയമം 295 (4) വകുപ്പ് എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾപ്രകാരം പാമ്പൂർ നഗരസഭയുടെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവു ചെലവ് കണക്കുകളുടെ പരിശോധനഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2 ഭാഗം 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം നഗരസഭയുടെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിൻമേൽ നഗരസഭ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജനശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി - പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14, 15)

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/ തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച് ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. [1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 20, 23, 1997 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2) എന്നിവ കാണുക]

വിശ്വസ്തതയോടെ

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്

- 1.സെക്രട്ടറി, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
- 2.കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഏയിംസിൽ)
- 3.ഡയറക്ടർ, നഗരകാര്യവകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
- 4.റീജണൽ ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, നഗരകാര്യം, കോഴിക്കോട് (ഇ-മെയിൽ വഴി)
- 5.കാര്യാലയ പ്രതി

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.16/113/2019 തീയതി : 18.03.2019

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ പാമ്പൂർ നഗരസഭയുടെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ

വരവു ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ആമുഖം

പാതൂർ നഗരസഭയുടെ 18-10-2017 മുതൽ 03-01-2019 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുമുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിലൂടെ നഗരസഭയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 26 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 20 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ നഗരസഭ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റേയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റേയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമുണ്ടായിരിക്കുന്നതല്ല.

എ. ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് നടത്താൻ ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്		ശ്രീ. അശോകൻ മാത്തിൽ, സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര്	തസ്തിക
04.01.2019 മുതൽ 25.01.2019 വരെ	ശ്രീ. എം.ബാബുരാജ്	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ. രമേശൻ കരോത്ത്	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ. വിജേഷ് പി	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി. ശ്രീജ കെ	ഓഡിറ്റർ

ബി. നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

ചെയർപേഴ്സൺ	ശ്രീമതി. കെ.വി.റാല	1-4-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ .എൻ പ്രീജിത്ത്	1-4-2017 മുതൽ 10-04-2017 വരെയും
	ശ്രീമതി. പ്രേമലത കെ	21-4-2017 മുതൽ 21.09.2017 വരെയും
	ശ്രീമതി. സ്മിത കുര്യൻ (അധിക ചുമതല)	11.4.2017 മുതൽ 20.4.2017 വരെ 22.9.2017 മുതൽ 31.3.2018 വരെ

സി. മറ്റു നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ ജോസഫ്	1-4-2017 മുതൽ 27-06-2017
------------------------	------------	--------------------------

	വിൽപ്പന	വരെ
	ശ്രീ.അനീൽകുമാർ പി.പി	28-06-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി ഷീന	1-4-2017 മുതൽ 31-03-2018വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ CHC	ഡോ.അനീൽകുമാർ	1-4-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	ഡോ.ജിബിൻ	1-4-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
വെറ്റിനറി സർജൻ	ഡോ.അനീൽകുമാർ	1-4-2017 മുതൽ 31-3-18 വരെ
സി.ഡി.പി.ഒ.	ശ്രീമതി. സരസ്വതി ശ്രീമതി ഷൈന	1-4-2017 മുതൽ 26-09-17 വരെ 27-9-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ	ശ്രീ ശ്രീകുമാർ എസ്	1-4-2017 മുതൽ 31.3.2018 വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ശ്രീ.വി പി സുകുമാരൻ	1-4-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	ഡോ. സ്കിത വി കെ	1-4-2017 മുതൽ 28-10-2017 വരെ
	ഡോ. ഷീന വിജയൻ	29-10-2017 മുതൽ 3-2-2018 വരെ
	ഡോ. സന്തോഷ്	4-2-2018 മുതൽ 16-2-2018 വരെ
	ഡോ. അമൃത	17-2-2018 മുതൽ 31-3-2018 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നമ്പർ	വിവരണം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
---------------	--------	-----------------

ഭാഗം 1 പൊതു അവലോകനം		
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	വാർഡ് സഭ മതിയായ ഹാജരില്ലാതെ ചേരുന്നു	1-12
13	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-13
ഭാഗം 2 വരവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
14	ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	2-1
15	ഡ & ഒ ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് - അപാകങ്ങൾ	2-2
16	ആകെ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ചില്ല. ₹7815 ഡിമാന്റ് ചെയ്തതിൽ കുറവ്	2-3
17	വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം പൂർത്തിയായില്ല - നികുതി നഷ്ടം	2-4

18	പുതിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ ചേർക്കുന്നില്ല.	2-5
19	വസ്തുനികുതി- രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	2-6
20	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക - അപാകങ്ങൾ	2-7
21	മൊബൈൽ ടവർ നികുതി പൂർണ്ണമായും ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നില്ല.	2-8
22	നികുതി നികുതിയേതര വരവുകൾ-പിരിച്ചെടുക്കാൻ ബാക്കി മുപ്പത്തിയാറ് ലക്ഷത്തിലധികം.	2-9
23	തൊഴിൽ നികുതി- അപാകങ്ങൾ	2-10
24	ഇ-ടെൻഡർ -- ടെൻഡർ ഫോറം വില നഗരസഭാ ഫണ്ടിൽ വരവ് വെച്ചില്ല	2-11
ഭാഗം -3 ചെലവു കണക്കിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
25	പണം കൊടുക്കൽ -ചെയർ പേഴ്സൺ അധികൃതമാക്കുന്നില്ല.	3-1
26	പെൻഷൻ ഫണ്ട്	3-2
27	വൈദ്യുതിചാർജ്ജ്, വെള്ളക്കരം ശരിയായ കണക്കുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല - സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല	3-3
28	നഗരസഭയുടെ വാഹനങ്ങളുടെ ഇൻഷുറൻസ് സംസ്ഥാന ഇൻഷുറൻസ് വകുപ്പ് മുഖേനനിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്.	3-4
29	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് ക്രമവിരുദ്ധമായി വിനിയോഗിച്ചു - 97638/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-5
30	റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് കറൻസി കൗണ്ടിങ്ങ് മെഷീൻ വാങ്ങിയത് ക്രമ വിരുദ്ധം.	3-6
31	വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിലെ ആനുകൂല്യങ്ങൾ നിർദ്ധന	3-7

	വിദ്യാർത്ഥികൾക്കു മാത്രമായി പരിമിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്	
32	കെ.എസ്.ഇ.ബി.യിൽ ഒടുക്കിയ തുക - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല- 2088872/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-8
33	ജൈവവളം വിതരണം - മാർഗ്ഗരേഖ പാലിക്കുന്നില്ല	3-9
34	ആംബുലൻസ് ഉപയോഗം	3-10
35	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ തുക അവശേഷിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്	3-11
36	ദേശീയ നഗര അതിജീവന മിഷൻ - പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്	3-12
37	പി.എം.എ.വൈ - ഭവന പദ്ധതി - പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകങ്ങൾ - ചെലവ് തുക 1,53,22,708/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-13
38	ലൈഫ് പദ്ധതി -പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഭവനങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം നൽകൽ -ലക്ഷ്യം പൂർത്തിയായില്ല	3-14
39	ഒഴിഞ്ഞ ബാരലിന്റെ വില, വാറ്റ്/ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	3-15
40	കരാർ ചമക്കുന്നതിലും പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിലും കാലതാമസം - നിയമാനുസൃതം പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	3-16
41	ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - ചെലവ് തുക ₹6,49,300 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-17
42	ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റി ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	3-18

43	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	3-19
ഭാഗം .4 പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും		
45	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
46	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
47	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
48	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-4
49	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
50	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
51	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-7
52	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
53	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
54	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധങ്ങൾ		
55	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	അനുബന്ധം-1
56	റസീറ്റ് & പെയ്മെന്റൈന്റ് സ്റ്റേയിറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം-2-1
57	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേയിറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം-2-2
58	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	അനുബന്ധം-2-3

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

23-03-17 തീയതിയിലെ 13/17തീരുമാനപ്രകാരം 2017-18 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

മുനിസിപ്പൽ	2,71,04,727
വരവ്	14,94,48,000
ആകെ	17,65,52,727
ചെലവ്	12,95,17,500
നീക്കിയിരിപ്പ്	4,70,35,227

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2018	04.09.2018	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

1-3 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2017-18	11.09.2018 & 12.09.2018	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.16 /1681/2018 തീയതി 07.11.2018

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുനിസിപ്പൽ	39097107
വരവ്	130923040
ആകെ	170020147

ചെലവ്	112443549
നീക്കിയിരിപ്പ്	57576598

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം		ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)			32820000	32820000	29868744*	2951256
വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)			1319146	1319146	1951622	214801
വികസന ഫണ്ട്- ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)			87658	87658	0	87658
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)			7198212	7198212	6730116	468096
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)			5181537*	5181537	7025730	-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)			3817534*	3817534	5947784	-
കെ.എൽ..ജി.എസ്.ഡി.പി (ACR പ്രകാരം)			1112967*	1112967	1303710	-
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ			1502425*	1502425	835678	666747
ബി ഫണ്ട്			85258500*	85258500	82956200	
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്(ഷേറി അക്കൗണ്ട്)			19655000			
തനത് ഫണ്ട്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	16919391	18200583	35119974	13550339	21569635
	ഷേറി അക്കൗണ്ട്	16610762	19655000	36265762	17653163	18612599

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
204	155005447	116	59793990	-	88	116	56.86

ക്രമ നമ്പർ	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
1	സെക്രട്ടറി	32	26	11152053	8590289	77.03
2	മുൻസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	122	45	48050862	13884419	28
3	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, അഗ്രികൾച്ചർ	12	12	4662484	2717967	58.29
4	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി..എച്ച്.സി.	9	9	1955000	1899665	97.17
5	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം.	1	1	600000	600000	100
6	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	1	1	300000	300000	100
7	വെറ്റിനറി സർജൻ	6	6	1912456	1212756	63.41
8	ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ	8	5	77147041	19967208	25.88
9	സി.ഡി.പി.ഒ	2	2	7478400	6331230	84.66

10	ഹെഡ്ക്വാർട്ടർ	11	9	4747151	4290456	90.38
	ആകെ	204	116	155005447	59793990	37.84

(1)പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

(2)ആസൂത്രണവും പദ്ധതി നടത്തിപ്പും

2015 വർഷത്തിലാണ് അന്ന് നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന പാൻതർ, പെരിങ്ങം, കരിയാട് എന്നീ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾ സംയോജിപ്പിച്ച് കൊണ്ട് പാൻതർ നഗരസഭ രൂപീകരിക്കപ്പെട്ടത്. സോണൽ ഓഫീസുകളായി ഈ കാര്യാലയങ്ങൾ കുറച്ച കാലം പ്രവർത്തിക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ ഇപ്പോൾ ഒരു ആഫീസായാണ് പ്രവർത്തനം നടക്കുന്നത്. സ്ഥാപന ഘടനയിലുണ്ടായ ഈ മാറ്റവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രശ്നങ്ങൾ ഇപ്പോഴും പൂർണ്ണാർത്ഥത്തിൽ പരിഹരിച്ചു കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

വളരെ പരിമിതമായ സൗകര്യങ്ങൾ മാത്രമുള്ള ഒരു വാടകക്കെട്ടിടത്തിലാണ് നഗരസഭാ ഓഫീസ് ഇപ്പോൾ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നത്. പൊതുജനങ്ങൾക്കുള്ള സേവന പ്രദാനത്തെയും ഈ അസൗകര്യങ്ങൾ ബാധിക്കുന്നുണ്ട്. അനുയോജ്യമായ ഒരു സ്ഥലം കണ്ടെത്തി സൗകര്യപ്രദമായ ഒരു ഓഫീസ് കെട്ടിട നിർമ്മാണം നഗരസഭ അടിയന്തിരമായി പരിഗണിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

2017-18 വർഷത്തെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച് സർക്കാർ പുറത്തിറക്കിയ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ സർക്കാരിന്റെ നവകേരള പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മിഷനുകളുമായി ഏകോപനം ലക്ഷ്യമിട്ടുള്ള പ്രോജക്ടുകൾക്ക് മുൻഗണന നൽകണം എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിൽ ഇക്കാര്യത്തിൽ ആവശ്യമായ ശ്രദ്ധ ഉണ്ടായിട്ടില്ല. മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഒരു പ്രോജക്ട് പോലും 2017-18 വർഷം നഗരസഭ നടപ്പാക്കിയവയിൽ ഇല്ല. നഗരസഭാ പരിധിയിലുണ്ടാവുന്ന ജൈവ / അജൈവ മാലിന്യങ്ങളുടെ അളവ്, ഉറവിടങ്ങൾ, നിർമ്മാർജ്ജന സാധ്യതകൾ എന്നിവയെ സംബന്ധിച്ച് പഠന / പരിശോധനകൾ നടന്നിട്ടില്ല. മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കുന്നതിനും (മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം, വകുപ്പ് 326) സംസ്കരിക്കുന്നതിനും ഫലപ്രദമായ സംവിധാനങ്ങൾ നിലവിലില്ല.

ശുചീകരണ തൊഴിലാളികളെ നഗരസഭയിൽ നിയമിക്കാനുള്ള നടപടികൾ ഇതുവരെയും ഉണ്ടായിട്ടില്ല. വകുപ്പ് 329 ൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്ത പ്രകാരം വീടുകളിൽ നിന്നുള്ള ചവറുശേഖരണത്തിന് സംവിധാനമില്ല. നഗരസഭയിൽ മാലിന്യ പ്ലാന്റ് നിലവിലില്ല. മാലിന്യങ്ങൾ സംഭരിക്കാനും സംസ്കരിക്കാനും ഫലപ്രദമായ സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് നഗരസഭ മുൻകൈ എടുക്കേണ്ടതാണ്.

കേ .മു. നിയമത്തിലെ 334 (ബി) നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരം പ്ലാസ്റ്റിക് സഞ്ചികളും കവറുകളും നിരോധിക്കാനുള്ള നടപടികളും അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

മാലിന്യം പൊതു സ്ഥലങ്ങളിൽ ഇടുന്നതിനുള്ള നിരോധനം ഫലപ്രദമായി നടപ്പാക്കേണ്ടതും ലംഘിക്കുന്നവർക്കെതിരെ വകുപ്പ് 340 പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ജനങ്ങളുടെ പൊതു ആരോഗ്യത്തെ ബാധിക്കുന്നതും നഗരസഭയുടെ അനിവാര്യ ചുമതലകളിൽപ്പെട്ടതുമായ ഈ വിഷയങ്ങൾ, നഗരസഭയുടെ അടിയന്തിര ഇടപെടൽ അർഹിക്കുന്നു. നഗരസഭാ പരിധിയിൽ ഒരു പൊതു ശ്മശാനം സ്ഥാപിക്കാനുള്ള നടപടികൾക്കും മുൻഗണന നൽകണമെന്ന് ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

2(i) പ്രോജക്ടുകളുടെ രൂപീകരണവും ഫണ്ട് വകയിരുത്തലുകളും. - മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ

പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

നഗരസഭാ സെക്രട്ടറിയുടെ വാഹനത്തിന്റെ ഇന്ധനം അറ്റകുറ്റപ്പണി എന്നീ ചെലവുകൾക്കായും, പുതിയ ആസ്തികൾ ആർജ്ജിക്കുന്നതിനായും പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുകയും ഇതിനായി റോഡിതര ആസ്തി സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് വകയിരുത്തുകയും ചെയ്തതായി കാണുകയുണ്ടായി. ഇത്തരം പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ആസ്തി സംരക്ഷണ (റോഡിതര) ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിക്കാൻ സർക്കാർ അനുമതിയില്ല. (വിശദാംശങ്ങൾക്ക് -ഖണ്ഡിക 3-5, 3-6 ഇവ കാണുക) പ്രോജക്ട് രൂപീകരണത്തിലും ഫണ്ട് വകയിരുത്തുന്ന കാര്യത്തിലും സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങളുടെ ലംഘനം ആശാസ്യമല്ല. ഇത് ആവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്നറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

2015-16 വർഷത്തിൽ നടക്കേണ്ടിയിരുന്ന വസ്തുനികുതി റിവീഷൻ നഗരസഭയിൽ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. വാർഡ്തല ടേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. നഗരസഭയിൽ ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉണ്ട് എന്ന് നഗരസഭ തന്നെ രേഖാമൂലം സമ്മതിക്കുകയുണ്ടായി (ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2-2-ൽ ഇക്കാര്യങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഉണ്ട്). വസ്തു നികുതി ഇനത്തിലും ലൈസൻസ് ഫീ ഇനത്തിലും നഗരസഭക്ക് ഉണ്ടായിക്കൊണ്ടിരിക്കുന്ന ആവർത്തന നഷ്ടം ഒഴിവാക്കാനുള്ള നടപടികൾക്ക് മുൻഗണന നൽകേണ്ടതുണ്ട്. നഗരസഭയുടെ ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സിലെ മുറികളിൽ നിന്നുള്ള വാടക നിരക്കുകളും കാലോചിതമായി പരിഷ്കരിക്കേണ്ടതാണ് (ഖണ്ഡിക 2-7 കാണുക)

2 (ii)സ്റ്റിയറിങ് കമ്മറ്റി

നഗരസഭയിലെ സ്റ്റിയറിങ് കമ്മറ്റി നിയമം അനുശാസിക്കുന്ന എല്ലാ ചുമതലകളും ഫലപ്രദമായി നിർവ്വഹിക്കുന്നില്ല എന്നാണ് രേഖകൾ വ്യക്തമാക്കുന്നത്. ഹാജർ നില കുറവാണ്. സ്റ്റാൻഡിങ് കമ്മറ്റികളുടെ പ്രവർത്തനം മോണിറ്റർ ചെയ്യുക എന്ന സുപ്രധാന ഉത്തരവാദിത്വം നിർവ്വഹിക്കാൻ സ്റ്റിയറിങ് കമ്മറ്റിക്ക് കഴിയേണ്ടതുണ്ട്.

2(iii).വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ

അതത് വിഷയമേഖലകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രശ്നങ്ങൾ കണ്ടെത്തി പ്രോജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങൾ മുൻഗണന നിശ്ചയിച്ച് വികസന സെമിനാറിന്റെയും കൗൺസിലിന്റെയും പരിഗണനയ്ക്കായി സമർപ്പിക്കുക എന്ന ഉത്തരവാദിത്വം ഫലപ്രദമായി നിർവ്വഹിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടുകൾ, വികസന രേഖ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

2(iv).മോണിറ്ററിങ് ഫലപ്രദമല്ല

പ്രോജക്ടുകളുടെ ഭൗതിക ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചുവെന്നും ഉദ്ദിഷ്ട സേവനം ഗുണഭോക്താവിന് ലഭിച്ചുവെന്നും ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിന് ഫലപ്രദമായ മോണിറ്ററിങ് അനിവാര്യമാണ്. എന്നാൽ നഗരസഭയിലെ മിക്ക പ്രോജക്ട് ഫയലുകൾക്കൊപ്പവും മോണിറ്ററിങ് റിപ്പോർട്ടും പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രവും ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടില്ല.

നഗരസഭാപ്രദേശത്ത് ബഡ്സ് സ്കൂളുകളോ ബഡ്സ് പുനരധിവാസ കേന്ദ്രങ്ങളോ നിലവിലില്ല. ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന കുട്ടികളുടെ പുനരധിവാസം നഗരസഭയുടെ പരിഗണനാ വിഷയമാകേണ്ടതാണ്. വയോജനങ്ങളുടെ ക്ഷേമം ലക്ഷ്യമാക്കിയുള്ള പ്രോജക്ടുകളും 2017-18 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിക്കൊണ്ടിരിക്കുന്നു. സ്ത്രീകളുടെ തൊഴിലും വരുമാനവും സാമൂഹ്യപദവിയും വർദ്ധിപ്പിക്കാൻ ഉതകുന്ന പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിലും ഉണ്ടായ വീഴ്ചകളിൽ നഗരസഭയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധപതിയേണ്ടതാണ്.

1-7 അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

നഗരസഭയിൽ പദ്ധതി 2017- 18 ൽ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. 2018-19 വർഷം മുതൽക്കാണ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം നഗരസഭ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	37680	76
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	6858000	2253
വിധവാപെൻഷൻ	2359900	7623
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	45980200	12960
വികലാംഗപെൻഷൻ	6742600	2107
അവിവാഹിതപെൻഷൻ	2077800	696
വിവാഹാനന്ദസഹായം	510000	17

1-9 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 19.01.2019ന് ഉച്ചയ്ക്ക് 3.00ന് ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. ₹44470 ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം - ഫലപ്രദമല്ല.

നഗരസഭയായി മാറിക്കഴിഞ്ഞതിനു ശേഷമുള്ള പുതിയ ചുമതലകളും ഉത്തരവാദിത്വങ്ങളും സമഗ്രമായി പ്രതിപാദിക്കുന്ന ജോലി വിഭജന ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടില്ല. 2017-18 വർഷത്തിൽ ജീവനക്കാരുടെ യോഗം ചേർന്നിട്ടില്ല. പ്രവർത്തന പുരോഗതിയും സേവന പ്രദാനത്തിലെ പ്രശ്നങ്ങളും പ്രതിമാസ ചർച്ചക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്. നഗരസഭയുടെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫലപ്രദമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് കൈക്കൊണ്ട നടപടികൾ എന്തെല്ലാമെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

(i)ആസ്തി രജിസ്റ്റർ

നേരത്തെയുണ്ടായിരുന്ന മൂന്നു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെയും ആസ്തി വിവരങ്ങൾ ക്രോഡീകരിച്ച് ഡിജിറ്റലൈസ് ചെയ്ത ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കേണ്ടതും പുതിയ ആസ്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ ചേർത്ത് കാലികമാക്കേണ്ടതാണ്.

(ii)പൗരാവകാശ രേഖ

നഗരസഭയിൽ നിന്ന് ഓരോ പൗരനും ലഭ്യമാക്കുന്ന സേവനവും സേവനം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യമായ

രേഖകളുടെ വിവരങ്ങളും സേവനം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള സമയപരിധിയും വ്യക്തമാക്കുന്ന പൗരാവകാശ രേഖ തയ്യാറാക്കി പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	ഓഡിറ്റ് നടന്നിട്ടില്ല		
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്			

1-12 വാർഡ് സഭകൾ മതിയായ ഹാജരില്ലാതെ ചേരുന്ന

കേരളാ മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം വകുപ്പ് 42 എ(5) പ്രകാരം വാർഡ് സഭകളുടെ ക്വാറം ആകെ അംഗങ്ങളുടെ 10% ആയിരിക്കേണ്ടതും ,ക്വാറം തികയാതെ മാറ്റിവെക്കുന്ന വാർഡ് സഭകളുടെ യോഗം പിന്നീട് ചേരുമ്പോൾ അപ്രകാരമുള്ള മാറ്റിവെക്കുന്ന വാർഡ് സഭകളുടെ ക്വാറം 50 ആയിരിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ മതിയായ ഹാജരില്ലാതെ വാർഡ് സഭകൾ യോഗം ചേരുന്നതായി കാണുന്നു.വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ:

വാർഡ് നമ്പർ	തീയതി	വോട്ടർമാരുടെ എണ്ണം	ക്വാറം	പങ്കാളിത്തം
19	2.5.2017	1250	125	90
22	28.4.2017	1190	119	108
24	1.12.2017	1101	110	84
37	21.4.2017	1240	124	37
	19.7.2017	1240	124	47
40	19.7.2017	1136	113	109

വികേന്ദ്രീകൃതസൂത്രണ പ്രക്രിയയുടെ സുപ്രധാന ഘടകമാണ് വാർഡ് സഭകൾ. ഇവ വിളിച്ചുചേർക്കുന്നതിലും മതിയായ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിലുമുണ്ടായ വീഴ്ച ഗൗരവാവഹമാണ്. ക്വാറമില്ലാതെ യോഗം ചേർന്ന വാർഡ് സഭകളുടെ തീരുമാനം സാധുവല്ല. ഇക്കാര്യം നഗരകാര്യ വകുപ്പിന്റെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

വാർഡ് സഭകൾ ചേരുന്ന ഘട്ടത്തിൽ മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച നിയമപരമായ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കപ്പെടുന്നു എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-13 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

- 1) തൻവർഷ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ്(I-1/7493576) ,കളക്ഷൻ(RP-37/ 5407960) ,ബാലൻസ് (B-15/ 2336137) എന്നിവ പൊതുതപ്പെടുത്തില്ല.ഇവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രജിസ്റ്റർ/രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 2)വസ്തുനികുതി റെമിഷൻ/ഇളവ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- 3) വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് 3956895(B-15,2016-17) ,കളക്ഷൻ-2155849(RP-37) ,ബാലൻസ്- 1801046(B-15/2017-18) എന്നിവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ/രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 4.സർവ്വീസ് സെസ് വരവുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രജിസ്റ്റർ /രേഖ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 5)ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ്,കളക്ഷൻ,ബാലൻസ് എന്നിവ പരിശോധിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 6)തൊഴിൽ നികുതി ടേർഡ്സ് ഡിമാന്റ്(I-1/ 1561230) ,കളക്ഷൻ(RP- 37/ 1330806) ,ബാലൻസ് 82623 (B-15) എന്നിവ പൊതുതപ്പെടുത്തില്ല.ഇവയുടെ പരിശോധനക്ക് ആവശ്യമായ രജിസ്റ്റർ/രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.തൊഴിൽ നികുതി കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ ആർപി 37 പ്രകാരമുള്ള58798 രൂപയുടെ വരവിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖയും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 7)വാടക ഇനത്തിലെഡിമാന്റ്-692612(I-3) ,കളക്ഷൻ-686196(RP-37) ,ബാലൻസ്-3208(B-15/2017-18) എന്നിവ പൊതുതപ്പെടുത്തില്ല. അവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ/രജിസ്റ്ററുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 8) .RP-6 പ്രകാരമുള്ള Revenue Grants ,Contributions &Subsidies ഇനത്തിലെ വരവിനങ്ങളുടെ പരിശോധനയ്ക്ക് ആവശ്യമായ ACR ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 9)താഴെ കൊടുത്ത ഷെഡ്യൂളുകൾ പ്രകാരമുള്ള വരവിനങ്ങൾക്ക് രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമനം	ഷെഡ്യൂളിന്റെ പേര്	ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുക
1	RP-1(Tax Revenue)	3013410.00
	RP-2 (Assigned Revenues&Compensation	1895.00
3	RP-3(Rental Income from Muncippal properties)	3208.00
4	RP-4(Fees and Usercharges)	3081771.00
5	RP-5(Sale and Hire charges)	47719.00
7	RP-9(Other Income)	2089.00
9	RP-24(Grants ,contribution for specific purposes	41502614.00

10	RP-29(Other Liabilities)	1175047.00
12	RP-41(Loans Advances ,Deposits)	227000.00

10)2017-18 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-9 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

11)ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-11 ഷെഡ്യൂളിലെ ആസ്തി സംബന്ധിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തിയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

12)ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനങ്ങളുടെ മുന്നിരപ്പ് 1630410.00(ബി-7/2016-17),തൻവർഷവരവ്-253968.00(ആർപി-27/2017-18),തൻവർഷം തിരികെ കൊടുത്തത് 86499.00(ആർപി-27/2017-18) നീക്കിയിരിപ്പ് 1797879.00(ബി-7/2017-18) എന്നിവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

13) B-18 പ്രകാരമുള്ള Loans,advances and deposits എന്നിവയുടെ 2016-17 പ്രകാരമുള്ള മുന്നിരപ്പ്,തൻവർഷം ഈ ഇനത്തിൽ നൽകിയത്,തിരികെ ലഭിച്ചത്,നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവയുടെ പരിശോധനക്ക് ആവശ്യമായ രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

14)വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ),മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് എന്നിവ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

15)മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺറോഡ്), സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ്, കെ.എൽ.ജി.എസ്.ഡി.പി., വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ,എസ്.സി.പി) എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ വരവിനെക്കാൾ ചെലവ് കാണുന്നു.

16)ബി ഫണ്ട് വരവും ചെലവും തമ്മിൽ യോജിക്കുന്നില്ല.

17)ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട് - പൂർണ്ണമായ കണക്കുകൾ ലഭ്യമല്ല.

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

നഗരസഭ പ്രദേശത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന മുഴുവൻ വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങളുടെയും നടത്തിപ്പുകാരുടെയും വിവരങ്ങളടങ്ങിയ പട്ടിക വാർഡ് തിരിച്ച് ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് എഴുതി തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. യഥാർത്ഥത്തിൽ നഗരസഭ പരിധിയിലുള്ള വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങളുടെയും നടത്തിപ്പുകാരുടെയും കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ഡി& ഒ ലൈസൻസ് ഫീ, തൊഴിൽ നികുതി എന്നീ നികുതി ഇനങ്ങളിൽ വരുമാന ചോർച്ച സംഭവിക്കാൻ ഇടയുണ്ട്. ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തി പൂർണ്ണവും കുറ്റമറ്റതുമായ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ഫലപ്രദമായ ഇടപെടൽ ഉണ്ടാവേണ്ടതുണ്ട്. ഈ കാര്യത്തിൽ റവന്യൂ ചോർച്ച തടയാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് -അപാകങ്ങൾ

മൂന്ന് സോണൽ ഓഫീസുകളുടെയും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 2015-16 കാലയളവ് വരെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ ലഭ്യമായ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കായി താഴെപറയുന്നത്ര കെട്ടിടനമ്പർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ ഏതാണ്ട് മൂന്നിലോന്ന് കെട്ടിടങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. മാത്രമല്ല ഡിമാന്റ് ചെയ്തതിൽ തന്നെ മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടുമില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പട്ടിക 1-കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

സോണൽ ഓഫീസ്	വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കായി അനുവദിച്ചവയുടെ എണ്ണം	നമ്പർ	ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് ചെയ്തവയുടെ എണ്ണം
പാന്നൂർ	2798		1262
കരിയാട്	1103		204
പെരിങ്ങളം	1272		398
ആകെ	5173		1864

2015-16 വരെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ ലഭ്യമായ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് മേൽ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 2015-16 വരെയുള്ള ഡാറ്റ എൻട്രി പൂർത്തിയാക്കാത്തതിനാലും 2016-17, 2017-18 കാലയളവുകളിൽ പ്രസ്തുത ആവശ്യത്തിനായി അനുവദിച്ച കെട്ടിട നമ്പർ മേൽ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാലും യഥാർത്ഥത്തിൽ മുൻസിപ്പാലിറ്റി പരിധിയിൽ വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കായി നമ്പർ അനുവദിച്ചവയുടെ എണ്ണം മേൽ സൂചിപ്പിച്ചതിനേക്കാൾ എത്രയോ അധികമായിരിക്കും.

പട്ടിക-2 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് ചെയ്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ

സോണൽ ഓഫീസ്	ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് ചെയ്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം	ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം
പാന്നൂർ	985	201
കരിയാട്	156	31
പെരിങ്ങളം	396	38

നഗരസഭ പരിധിയിൽ നിരവധി സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നുണ്ടെന്നാണ് മേൽ പട്ടികകൾ സൂചിപ്പിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനുള്ള മറുപടിയിൽ നഗരസഭ ഇക്കാര്യം രേഖാമൂലം സമ്മതിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ മുഴുവൻ വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീ ഡിമാന്റ് ചെയ്യാത്തതിനാലും ഡിമാന്റ് ചെയ്ത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കാത്തതിനാലും ഈ ഇനത്തിൻ ലഭ്യമാകേണ്ട വരുമാനത്തിൽ ഗണ്യമായ കുറവ് വരാനിടയുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഫീൽഡ് തല

പരിശോധന നടത്തി മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഡിമാന്റിലുൾപ്പെടുത്താനുള്ള സത്വര നടപടികൾ താമസംവിനാ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

2-3 ആകെ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ചില്ല. ₹7815 ഡിമാന്റ് ചെയ്തതിൽ കുറവ്

നഗരസഭയിലെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണ വിജ്ഞാപനം പ്രകാരം 100 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെയുള്ള വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കായി ഉപയോഗിക്കുന്ന ഷോപ്പുകൾക്ക് ഒരു ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 50 രൂപയും 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു മുകളിലുള്ളവയ്ക്ക് 70 രൂപയുമാണ് അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി ആക്ട് സെക്ഷൻ 233(2) ബി, പ്രകാരം തറവിസ്തീർണ്ണം എന്നാൽ ഒരു ഏക നില കെട്ടിടത്തിന്റെ കാര്യത്തിൽ അതിന്റെ മേൽക്കൂരയുള്ള ഭാഗത്തിന്റെ തറ നിരപ്പിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം എന്നും ഒരു ബഹുനില കെട്ടിടത്തിന്റെ കാര്യത്തിൽ അതിന്റെ ഓരോ നിലയിലുമുള്ള അത്തരം തറ നിരപ്പിന്റെ ആകെ വിസ്തീർണ്ണം എന്നും സെക്ഷൻ 233(9) പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ കാര്യത്തിൽ 2ാം ഉപവകുപ്പിൽ രണ്ടോ അതിലധികമോ ഉപയോഗങ്ങളോ അതിന്റെ ഉപവിഭാഗങ്ങളോ, 7ാം ഉപവകുപ്പിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ഏതെങ്കിലും രണ്ടോ അതിലധികമോ ഘടകങ്ങളോ, ഒരു ഘടകത്തിന്റെ രണ്ടോ അതിലധികമോ തരങ്ങളോ ഒരേ സമയം ബാധകമാകുന്ന പക്ഷം മാത്രമാണ് പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന്റെ അതത് ഭാഗത്തിന് ബാധകമായ രീതിയിൽ വസ്തുനികുതി വെവ്വേറെ കണക്കാക്കി മൊത്തം വാർഷിക നികുതി തിട്ടപ്പെടുത്തേണ്ടതെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2017-18 കാലയളവിൽ 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള താഴെപറയുന്ന കെട്ടിടത്തിന് ആകെ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി കണക്കാക്കാതെ കെട്ടിടത്തിലെ മുറികളുടെ ഓരോന്നിന്റെയും വിസ്തീർണ്ണത്തിനനുസരിച്ച് ഒരു ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 70 രൂപ എന്നതിനു പകരം 50 രൂപ എന്ന തോതിലാണ് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്.

I. ഉടമസ്ഥന്റെ പേര് : കെ പി വിനോദൻ, സൗപർണ്ണിക

കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം : വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള ഇരുനില കെട്ടിടം

ആകെ തറവിസ്തീർണ്ണം : 276.6 ച.മീ.

ബാധകമാവുന്ന അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് : ₹ 70 / ചതുരശ്ര മീറ്റർ

നികുതി നിർണ്ണയിച്ച തീയതി : 23-10-17

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	വിസ്തീർണ്ണം (m2 ൽ)	വസ്തുനികുതി (ഗ്രന്ഥശാലവരി 5%, സേവന നികുതി 10%, ഉൾപ്പെടെ) ₹			കുറിപ്പ്
			ഡിമാന്റ് ചെയ്തത്	ഡിമാന്റ് ചെയ്യേണ്ടത്	കുറവ്	
1	11/357B	31.5	2444	3424	980	വഴി സൗകര്യം - 20% വർദ്ധനവ്

2	11/357C	103.09	8000	11203	3203	തറനിർമ്മിതി-15%വർദ്ധനവ്
3	11/357D	21.9	1699	2262	563	വഴി സൗകര്യം-20% വർദ്ധനവ്
4	11/357E	33.23	2580	3432	852	തറനിർമ്മിതി-15%വർദ്ധനവ് ഒന്നാം നില -5% ഇളവ്
5	11/357F	86.88	6743	8960	2217	20% വർദ്ധനവ്
ആകെ					7815	

മേൽ അപാകം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം -12, തീയതി 16-1-2019)ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ 2011 ലെ കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി വസ്തുനികുതി ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 4 പ്രകാരം തക്കതായ കാരങ്ങളാൽ കെട്ടിടഭാഗങ്ങൾക്ക് പ്രത്യേക കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ഓരോ ഭാഗത്തെയും പ്രത്യേക കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി അവക്ക് ഓരോന്നിനും വസ്തുനികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. എന്നാൽ 2017-18 ൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ച മേൽ കെട്ടിടം ഒഴികെ ബാക്കിയുള്ള 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ളതും വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കായി ഉപയോഗിക്കുന്നതുമായ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഓരോ മുറികൾക്കും പ്രത്യേക കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആകെ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച കെട്ടിടത്തിനു മാത്രം ആകെ തറവിസ്തീർണ്ണം കണക്കാക്കാതെ ഓരോ മുറിയും പ്രത്യേക കെട്ടിടമായി കണക്കാക്കി നികുതി നിർണ്ണയിക്കാനുള്ള തക്കതായ കാരണം എന്താണെന്ന് ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല കെട്ടിട നമ്പർ 11/357C പ്രകാരമുള്ള മുറിയുടെ വിസ്തീർണ്ണം 103 ചതുരശ്ര മീറ്ററായിരുന്നിട്ടും അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി 50 രൂപ കണക്കാക്കിയാണ് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ മേൽ മറുപടി അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. ആയതിനാൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ ആകെ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി പുനൽ നിർണ്ണയം നടത്തി നഷ്ടമായ തുക ഈടാക്കേണ്ടതും ഈ ഇനത്തിലുള്ള ആവർത്തന നഷ്ടം ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-4 വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം പൂർത്തിയായില്ല - നികുതി നഷ്ടം

1-11-2015 പ്രാബല്യത്തിൽ പുതുതായി രൂപീകരിക്കപ്പെട്ട നഗരസഭകളിൽ വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം, പെർമിറ്റ് എന്നിവ നടപ്പാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 5-12-2015 ലെ 3655/2015 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതു പ്രകാരം പുതുതായി രൂപീകരിക്കപ്പെട്ട നഗരസഭകളിലെ വസ്തുനികുതി 31-3-2016 വരെ പഞ്ചായത്തിന് ബാധകമാവുന്ന നിരക്കിലും 1-4-2016 മുതൽ നഗരസഭക്ക് ബാധകമാകുന്ന നിരക്കിലും ഈടാക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പാമ്പൂർ മുൻസിപ്പൽ കൗൺസിലിന്റെ 8-6-2016 ലെ 44/16 നമ്പർ

തീരുമാനം പ്രകാരം 1-4-2016 പ്രാബല്യത്തിൽ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണത്തിനുള്ള കരട് വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 1-4-2016 മുതലുള്ള പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മാത്രമാണ് നഗരസഭക്ക് ബാധകമാകുന്ന നികുതി നിരക്ക് ഈടാക്കിവരുന്നത്. മറ്റ് കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നിലവിൽ പഞ്ചായത്തിന് ബാധകമാകുന്ന നിരക്കിലുള്ള നികുതിയാണ് ഈടാക്കുന്നത്. ഇക്കാരണത്താൽ വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ വൻ വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. ഇത് ആവർത്തന സ്വഭാവമുള്ളതാണെന്നതും പരിഗണിക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ നഗരസഭയിലെ മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങളുൾക്കൊണ്ട് 1-4-16 മുതൽ പുതുക്കിയ നിരക്കിലുള്ള നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. നികുതി പരിഷ്കരണത്തിലുണ്ടാകുന്ന കാലതാമസം നികുതി ഇനത്തിൽ വൻ കുടിശ്ശിക വരാനിടയാക്കുകയും ആയത് കാലഹരണപ്പെടുകയും ചെയ്യാൻ സാധ്യതയുണ്ട്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടേയും ഭരണ സമിതിയുടേയും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധക്ഷണിക്കുന്നു. നഗരസഭ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ സെക്രട്ടറി ഓഫീസ് വിഭാഗത്തെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 പുതിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ ചേർക്കുന്നില്ല.

പാൻതർ ,കരിയാട്, പെരിങ്ങളം എന്നീ മൂന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ ചേർത്താണ് 1-11-2015 തീയതി പ്രാബല്യത്തിൽ പാൻതർ നഗരസഭ രൂപീകരിച്ചത്. ഈ മൂന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെയും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ 2015-16 വരെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2016-17 മുതലുള്ള പുതിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. കൂടാതെ വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ പിരിച്ചെടുത്ത തുകയുടെ വിവരങ്ങളും ചേർക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ കൃത്യമായി നികുതി ഒടുക്കിയവർക്കും ഓൺലൈൻ സേവനങ്ങൾ ലഭ്യമാകാത്ത അവസ്ഥയുണ്ടാകും.മാത്രമല്ല വസ്തുനികുതി ഇനത്തിലുള്ള യഥാർത്ഥ ഡിമാന്റ്, കുടിശ്ശിക എന്നിവ യത്രയാണെന്ന് കണക്കാക്കാനും കഴിയില്ല. നിലവിൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായുള്ള വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടില്ല. ആയതിനാൽ മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങളുടെവിവരങ്ങളും പിരിച്ചെടുത്ത തുക സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളും രേഖപ്പെടുത്തി സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ സാമ്പ്യൂ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി ഇന്റഗ്രേഷൻ നടത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-6 വസ്തുനികുതി- രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1.വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ ഡിമാന്റ്, കുടിശ്ശിക എന്നിവയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

2.ഒഴിവായി കിടക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതിയിളവ് സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

3.കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി 2011-ലെ വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 20 പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട വസ്തുവിന്റെ സർവ്വേ നമ്പർ, വസ്തു ഉടമയുടെ പേരു വിവരങ്ങൾ, കെട്ടിടത്തിനു നൽകപ്പെട്ട പ്രത്യേക നമ്പർ,കെട്ടിടത്തിനു ചുമത്തിയതും ഈടാക്കിയതുമായ വസ്തുനികുതി വിവരങ്ങൾ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയ പ്രത്യേക രജിസ്റ്റർ സെക്രട്ടറി പരിപാലിച്ചുപോരേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ നഗരസഭയിൽ അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾ ഉണ്ടോ എന്നും അവയ്ക്ക് നിയമാനുസൃത നികുതി ഈടാക്കുന്നുണ്ടോ എന്നും പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

വസ്തുനികുതി സംബന്ധിച്ച രജിസറ്ററുകൾ കുറ്റമറ്റ രീതിയിൽ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

2-7 ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക - അപാകങ്ങൾ

1.വാടക കാലോചിതമായി പരിഷ്കരിക്കുന്നില്ല.

പാതൂർ നഗരസഭയുടെ കീഴിലുള്ള പാതൂർ ബസ് സ്റ്റാന്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്, മാർക്കറ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്, പെരിങ്ങം ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് എന്നീ മൂന്ന് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെയും 68 മുറികളാണ് വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. വർഷാവർഷം വാടകനിരക്കിൽ 10% വർദ്ധനവ് വരുത്തി മുറികൾ അതേ കൈവശക്കാർക്ക് വീണ്ടും നൽകി വരികയാണ് ചെയ്യുന്നത്. നിലവിൽ ഇപ്രകാരം വർദ്ധനവ് വരുത്തി പ്രതിമാസം ഈടാക്കുന്നത് നാമമാത്രം തുകയാണ്. പ്രത്യേകിച്ചും പാതൂർ ബസ് സ്റ്റാന്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക. ആയതിനാൽ വാടക നിരക്ക് കാലോചിതമായി പരിഷ്കരിച്ച് തനത് ഫണ്ട് സമാഹരണം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ മുറികൾ കൈമാറ്റം ചെയ്യുന്നില്ലെന്ന് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

2. വാടകയിൽ വർദ്ധനവ് വരുത്താതെയും മുൻവർഷത്തേക്കാൾ കുറവു വരുത്തിയും മുറികൾ അനുവദിച്ചു. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വാടകക്കാരന്റെ പേര്, വിലാസം	കെട്ടിട നമ്പർ	2016-17 വർഷത്തെ പ്രതിമാസ വാടക	2017-18 വർഷത്തെ പ്രതിമാസ വാടക
1	കെ കെ രാജൻ, ചൈത്രം കൂറ്റേരി പുത്തൂർ	ലഭ്യമല്ല	941	941
2	എം പി ഉദയപ്രകാശ്, മാവുള്ള പരമ്പത്ത്, ചെണ്ടയാട്	ലഭ്യമല്ല	1587	1587
3	അനിൽ കുമാർ, സുരഭി നിവാസ്, പാലത്തായി	9/628M	737	705
4	ജമീല , പുത്തൻ പുരയിൽ, പാതൂർ	9/628A	325	325
5	അനിൽ കുമാർ, സുരഭി നിവാസ്, പാലത്തായി	ലഭ്യമല്ല	869	834
6	ഇ ഗോപാലൻ മാസ്റ്റർ, കോട്ടേക്കുലോത്ത്, താഴെചമ്പാട്	12/740	594	350

ഇപ്രകാരം വാടക ഇളവ് ചെയ്ത് നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 16/18.01.19) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ വാടകക്കാരിൽ നിന്നും കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ തുക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2-8 മൊബൈൽ ടവർ നികുതി പൂർണ്ണമായും ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നില്ല.

നഗരസഭ പരിധിയിലുള്ള മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	സോൺ	കെട്ടിട നമ്പർ	കമ്പനിയുടെ പേര്	ഡിമാന്റ് (വാർഷികം) തുക	കുടിശ്ശിക
1	കരിയാട്	5/532	ഐഡിയ	6615	-
2	കരിയാട്	5/533	വോഡാഫോൺ	2700	-
3	കരിയാട്	12/410	ഇൻഡ്സ്	9900	-
4	പെരിങ്ങുളം	5/306	വോഡാഫോൺ	6993	-
5	പെരിങ്ങുളം	3/29	ഏയർടെൽ	6993	-
6	പെരിങ്ങുളം	7/136	വോഡാഫോൺ	3300	-
7	പെരിങ്ങുളം	9/169	വോഡാഫോൺ	8525	-
8	പെരിങ്ങുളം	9/404	ഏയർടെൽ	9300	-
9	പെരിങ്ങുളം	10/288	വോഡാഫോൺ	10656	-
10	പെരിങ്ങുളം	10/302	ഏയർടെൽ	6216	`-
11	പെരിങ്ങുളം	11/56B	റിലയൻസ്	8400	7200
12	പാമ്പൂർ	5/551	ടവർ വിഷൻ	7200	-
13	പാമ്പൂർ	1/870	റിലയൻസ്	10000	30000
14	പാമ്പൂർ	12/386	വോഡാഫോൺ	10800	-

മേൽ പട്ടിക പ്രകാരം കരിയാട് സോണിലെ 3 ടവർ, പെരിങ്ങുളം സോണിലെ 8 ടവർ , പാമ്പൂർ സോണിലെ 3 ടവർ എന്നീ ഉൾപ്പെടെ ആകെ 14 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ നികുതിയാണ് ഡിമാന്റ്

ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. നഗരസഭ പരിധിയിലുള്ള ബി എസ് എൻ എൽ ടവറുകൾക്ക് നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല. കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി ആക്ട് സെക്ഷൻ 235 പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഒഴികെയുള്ളവയ്ക്ക് നഗരസഭ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കേണ്ടതാണ് ജിഒ(ആർ ടി)2640/2012/തസ്വഭവ തീയതി 19-9-2012 പ്രകാരം ബി എസ് എൻ എൽ - മൊബൈൽ ടവറിന് വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കേണ്ടെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട് ആയതിനാൽ ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തി മുൻസിപ്പാലിറ്റി പരിധിയിലുള്ള ടവറുകൾ കണ്ടെത്തി വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-9 നികുതി നികുതിയേതര വരവുകൾ-പിരിച്ചെടുക്കാൻ ബാക്കി മൂപ്പത്തിയാറ് ലക്ഷത്തിലധികം.

നഗരസഭയുടെ 2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് (ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-15 ഷെഡ്യൂൾ) പ്രകാരം 31-3-2018ന് 3687612 രൂപ വിവിധ നികുതി നികുതിയേതര വരവുകളുടെ കുടിശ്ശികയായി നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭിക്കുവാനുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	ലഭ്യമാകാനുള്ള തുക
1	വസ്തുനികുതി	3485797
2	തൊഴിൽ നികുതി	83825
3	വാടക വരവ്,	110691
	സർവ്വീസ് സെസ്സ്	7299
	ആകെ	3687612

നഗരസഭക്ക് ലഭ്യമാകാനുള്ള ഭീമമായ കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-10 തൊഴിൽ നികുതി- അപാകങ്ങൾ

- 1.സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
2. തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേൺസ് ഭാഗികമായി മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത് . മുഴുവൻ റിട്ടേൺസും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
3. ലഭ്യമായ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

പാതൂർ സോൺ

- 1.പ്രിന്റോ ഓഫ് സെറ്റ് പ്രസ്സ്- I Half,II Half
- 2.ന്യൂ ഫാമിലി കളക്ഷൻസ്-I Half,II Half
- 3.എസ് ബി ടി ഗോൾഡ് ലോൺ പോയിന്റ്-II Half
- 4.അപ്പോളോ അസ്സെസ്സിയേറ്റ്സ്- I Half,II Half
- 5.ബജാജ് വെഹിക്കിൾസ്-
- 6.ഫ്രഷ് മാർട്ട്- I Half,II Half

7.അൽഫിദ ദത്താശ്വപത്രി- I Half

8.പാമ്പൂർ മർക്കന്റേൻ കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി-II Half

പെരിങ്ങളം സോൺ

1.മാവേലി സ്റ്റോർ കുന്നിയിൽ പീടിക-I Half

2. പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് അണിയാരം-I Half

3.പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് പെരിങ്ങളം-I Half

4.പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് പുല്ലൂർ-I Half

5.കെ ജി ബി പെരിങ്ങളം-I Half

6.ജയഭാരതി ഗ്യാസ് എജൻസീസ്-I Half,II Half

കരിയാട് സോൺ

1.ഐ സി ഡി എസ് സബ് സെന്റർ പടനക്കര-I Half,II Half

2. സബ് പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് കരിയാട്-I Half,II Half

3.ബ്രാഞ്ച് പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് -I Half,II Half

4.പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് പുളിയനമ്പ്രം-I Half,II Half

5.സി എച്ച് മൊയ്തൂ മാസ്റ്റർ ഓഡിറ്റോറിയം-I Half,II Half

6.കരിയാട് വനിത സഹകരണ സംഘം-II Half

7.മൗണ്ട് ഗൈഡ് ഇന്റർനാഷണൽ-I Half,II Half

8. സിറാജുൻ ഹദാ സ്കൂൾ-I Half,II Half

9. നസ്രത്തുൽ ഇസ്ലാം മദ്രസ്സ്-I Half

10.കിടഞ്ഞി യു പി സ്കൂൾ-I Half

4.നഗരസഭയിലെ 2017-18പദ്ധതിരേഖ പ്രകാരം 71 വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 47 വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഡിമാന്റിലുൾപ്പെടുത്തി തൊഴിൽ നികുതി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധമായ രജിസറ്ററുകൾ കുറ്റമറ്റ രീതിയിൽ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

2-11 ഇ-ടെൻഡർ -- ടെൻഡർ ഫോറം വില നഗരസഭാ ഫണ്ടിൽ വരവ് വെച്ചില്ല

നഗരസഭയിലെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ-ടെൻഡർ നടത്തുന്നത് മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ മുഖേനയാണ്. ആയതിനാൽ ടെൻഡർ ഫോറം വില എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നത്. 2017-18സാമ്പത്തിക വർഷം 11 പ്രോജക്ടുകൾ ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടെൻഡർ ഫോറം ഇനത്തിൽ വരവ് വന്ന തുക നഗരസഭാ ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല. ഇതുമായി

ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (നം.26/26-01-2019) മറുപടിയിൽ ഇ-ടെണ്ടറിനായി ആരംഭിച്ച ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ പാസ്സ് ബുക്ക് ഈ ഓഫീസിൽ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്കിൽ അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നും ബാങ്കിൽ നിന്ന് വിവരങ്ങൾ ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ആയവ ലഭ്യമാക്കുന്നതാണ് എന്നുമാണ് . ടെൻഡർ ഫോറം വില എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും നഗരസഭാ ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 പണം കൊടുക്കൽ -ചെയർ പേഴ്സൺ അധികൃതമാക്കുന്നില്ല.

മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 15 (3) പ്രകാരം സ്ഥാപനത്തെ ബാധിക്കുന്ന എല്ലാ ചെലവുകളും ചെയർ പേഴ്സൺ അധികൃതമാക്കേണ്ടതാണ്. ഈ നിബന്ധന പാലിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ചയുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭാ ഫണ്ടിൽനിന്നുള്ള എല്ലാ ചെലവുകളും ചെയർപേഴ്സൺ അധികൃതമാക്കേണ്ടതാണ്.

"സാംഖ്യ" സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്ന് ജനറേറ്റ് ചെയ്ത 'വൗച്ചർനമ്പർ സഹിതമുള്ള പേമെന്റ് ഓർഡർ വൗച്ചറുകളാടൊപ്പം ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇത് പരിശോധനക്ക് പ്രയാസം സൃഷ്ടിക്കുന്നുണ്ട്. ഈ വീഴ്ച പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 പെൻഷൻ ഫണ്ട്

കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (ഡി.സി.ആർ.ബി) ചട്ടമനുസരിച്ച് നഗരസഭയിലെ റഗുലർ ജീവനക്കാരുടെ ആകെ ശമ്പളത്തിന്റെ 15% പെൻഷൻ വിഹിതമായി സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിലേക്ക് നിശ്ചിത കാലാവധിക്കകം ഒടുക്കി വരുന്നുണ്ട്.പുതുതായി രൂപീകരിച്ച പാതൂർ നഗരസഭയിൽ ജീവനക്കാർ റിട്ടയർ ചെയ്യുന്ന സാഹചര്യമുണ്ടായിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പെൻഷൻ ചെലവുകൾ ഉണ്ടായിട്ടില്ല.

3-3 വൈദ്യുതിചാർജ്ജ്, വെള്ളക്കരം ശരിയായ കണക്കുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല - സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല

പാതൂർ നഗരസഭയിലെ മൂന്നു സോണുകളിലെയും വൈദ്യുതിചാർജ്ജ്, വെള്ളക്കരം എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ പ്രതിമാസം യഥാക്രമം 87, 226 രൂപയും 102492 രൂപയും ഒടുക്കി വരുന്നുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ താഴെ പറയുന്ന ന്യൂനതകൾ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

- 1) പ്രവർത്തിക്കുന്ന തെരുവുവിളക്കുകൾക്കു മാത്രമേ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ഒടുക്കി വരുന്നുള്ളൂ എന്ന് KSEB യുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി ഉറപ്പു വരുത്തിയിട്ടിട്ടില്ല.
- 2)നിലവിൽ ചാർജ്ജ് ഒടുക്കി വരുന്ന തെരുവുവിളക്കുകളുടെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ (സാധാരണ ബൾബ്, CFL വിളക്ക്, ട്യൂബ് ,SVL എന്നിങ്ങനെ) നഗരസഭയിൽ ലഭ്യമല്ല.
- 3) തെരുവുവിളക്കുകളുടെ കാലികമായ പരിപാലനത്തിന് നഗരസഭയിൽ സംവിധാനം നിലവിലില്ല. വാർഷിക മെയിന്റനൻസ് കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
- 4) തെരുവുപ്പകളുടെ പ്രവർത്തനക്ഷമത വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്തമായി പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല. പ്രവർത്തനക്ഷമമായവയ്ക്കു മാത്രമേ വെള്ളക്കരം ഒടുക്കിവരുന്നുള്ളൂ എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്താനുള്ള നടപടികൾ ഉണ്ടാവേണ്ടതാണ്.

3-4 നഗരസഭയുടെ വാഹനങ്ങളുടെ ഇൻഷുറൻസ് സംസ്ഥാന ഇൻഷുറൻസ് വകുപ്പ് മുഖേന നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്.

നഗരസഭയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള KL 58 L.5000 നമ്പർ ആംബുലൻസിന്റെ ഇൻഷുറൻസ് പ്രീമിയമായി നാഷണൽ ഇൻഷുറൻസ് കമ്പനിക്ക് 7538 രൂപ ചെക്ക് നം.028097 തീയതി 26.9.2017 പ്രകാരം ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വാഹനങ്ങളുടെ ഇൻഷുറൻസ് സംസ്ഥാന ഇൻഷുറൻസ് വകുപ്പ് മുഖേന നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് ക്രമവിരുദ്ധമായി വിനിയോഗിച്ചു- ₹97638/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നഗരസഭയുടെ വാഹനങ്ങളുടെ ഇന്ധനച്ചെലവ്, അറ്റകുറ്റപ്പണി എന്നീ ചെലവുകൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിനായി 97638 രൂപ റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചു കാണുന്നു. സ.ഉ.(എം. എസ്) നം. 80/2017 തീയതി 30.4.2017 പ്രകാരം 2017-18 വർഷത്തെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ഇത്തരം ചെലവുകൾ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് നിർവ്വഹിക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. 6.01.2018 തീയതിയിലെ 1032/17 പ്രകാരം സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ച സർക്കുലറിൽ കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കറന്റ് ചാർജ്, വെള്ളക്കരം, വാടക, ഫോൺ ചാർജ് തുടങ്ങിയ കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം) ഉപയോഗിക്കാൻ അനുമതിയുണ്ട്. എന്നാൽ നഗരസഭയുടെ കണ്ടിജൻസ് ചെലവുകൾക്ക് ഈ ഫണ്ട് ഉപയോഗിക്കാൻ വ്യവസ്ഥയില്ല. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം നഗരസഭക്ക് തനത് ഫണ്ടിന്റെ വലിയ നീക്കിയിരിപ്പുമുണ്ട്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് ക്രമവിരുദ്ധമായി വിനിയോഗിച്ചതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് നഗരസഭ നൽകിയ മറുപടിയിൽ പരിചയക്കുറവുമൂലമാണ് ഇപ്രകാരം സംഭവിച്ചത് എന്നാണ് വിശദീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവുകയായ ₹97638/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഇങ്ങിനെ തുക ചെലവഴിക്കുന്നത് അനുവദിച്ചുകൊണ്ടുള്ള ഉത്തരവ് വല്ലതും ഉണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. വീഴ്ചകൾ ആവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്ന് സെക്രട്ടറി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-6 റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് കറൻസി കൗണ്ടിങ്ങ് മെഷീൻ വാങ്ങിയത് ക്രമ വിരുദ്ധം - ₹18500 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.185/17-18 നമ്പർ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം റോഡിതര ഫണ്ടിൽ നിന്നും 18500/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് നഗരസഭയുടെ ആവശ്യത്തിലേക്കായി കറൻസി കൗണ്ടിങ്ങ് മെഷീൻ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാരിന്റെ മാർഗ്ഗരേഖയനുസരിച്ച് പുതിയ ആസ്തികൾ ആർജ്ജിക്കുന്നതിനായി മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് ഉപയോഗിക്കാവുന്നതല്ല. സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ അവസാന മാസമായ മാർച്ചിലെ നഗരസഭയുടെ ശരാശരി ദിവസ വരവ് (ഡേ ബുക്ക് പ്രകാരം) പോലും 1,30,000/-ഓളം രൂപമാത്രമാണ്. ഇതിൽ തന്നെ നല്ലൊരു ഭാഗവും കാഷിതര മാർഗ്ഗത്തിലൂടെയുള്ള കളക്ഷനാണ്. ബഹു ഭൂരിപക്ഷം ചെലവുകളാകട്ടെ കാഷിതര (ചെക്ക്, ഡ്രാഫ്റ്റ് ,ഓൺലൈൻ പേമെന്റ്) മാർഗ്ഗങ്ങളിലൂടെയുമാണ്. മാത്രമല്ല ഇപ്രകാരം വാങ്ങിയ ഈ ഉപകരണം ഇപ്പോൾ ഉപയോഗിച്ചു വരുന്നുമില്ല എന്ന് ഭൗതിക പരിശോധയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ ഈ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയത് തന്നെ ആലോചനാപൂർവ്വമല്ല എന്ന് കരുതേണ്ടിയിരിക്കുന്നു. സർക്കാർ മാനദണ്ഡങ്ങൾ ലംഘിച്ച് കൊണ്ട് റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് നടത്തിയ ഈ വാങ്ങൽ സംബന്ധിച്ച് നഗരസഭയുടെ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്

മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവു തുകയായ ₹18500 (ബിൽ നം.56/17-18 തീയതി 7.3.18)യുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-7 വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിലെ ആനുകൂല്യങ്ങൾ നിർദ്ധന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മാത്രമായി പരിമിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്

8, 9, 10 ക്ലാസുകളിൽ പഠിക്കുന്ന പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സൈക്കിൾ വിതരണം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ട് നം.178/18 (SCP)പ്രകാരം 11 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സൈക്കിളുകൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ഒരാളായ ഷെറൂൺ അനീവ്.ടി.പി. എന്ന വിദ്യാർത്ഥി ചോറോട് റാണി പബ്ളിക് സ്കൂൾ എന്ന സ്വകാര്യ അൺ എയ്ഡഡ് സ്കൂളിലെ വിദ്യാർത്ഥിയാണ്. നിർദ്ധനരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്കാണ് ഈ ആനുകൂല്യത്തിന് അർഹത എന്ന് മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ ഇത്തരം ആനുകൂല്യങ്ങൾ സർക്കാർ/എയ്ഡഡ് മേഖലയിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മാത്രമായി പരിമിതപ്പെടുത്താൻ നഗരസഭ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഗുണഭോക്താ പട്ടികയിൽ ഈ ഗുണഭോക്താവ് എങ്ങിനെ ഇടംപിടിച്ചു എന്നും ഇങ്ങിനെ നൽകാനിടയായ സാഹചര്യവും വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 കെ.എസ്.ഇ.ബി.യിൽ ഒടുക്കിയ തുക - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല- 2088872/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1)പ്രോജക്ട് നം. : 236/18

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : തെരുവുവിളക്ക് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ

വികസന ഫണ്ട് : 928011 (ബിൽ നം.78/17-18 തീയതി 28.3.2018)

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് : 929911 (ബിൽ നം.80/2017-18 തീയതി 28.3.2018)

ആകെ : 1857922

KSEB യിൽ നിന്നുള്ള വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, പ്രോജക്ടിന്റെ മോണിറ്ററിങ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2)തെരുവുവിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ എന്ന 267/17 - 18 നമ്പർ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 230950/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) നഗരസഭ KSEB യിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.(ബിൽ നം.79/17-18/തീയതി 28.3.2018) ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം, മോണിറ്ററിങ് കമ്മറ്റി റിപ്പോർട്ട്, KSEB യിൽ നിന്നുള്ള വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, കെ.എസ്.ഇ.ബി.യിൽ നിന്നുള്ള installation സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം, മോണിറ്ററിങ് കമ്മറ്റിയുടെ റിപ്പോർട്ട് തുടങ്ങിയ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവു തുകയായ ₹20,88,872 (1857922 +230950)രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ആവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 ജൈവവളം വിതരണം - മാർഗ്ഗരേഖ പാലിക്കുന്നില്ല

1) പ്രോജക്ട് : തെങ്ങിന് ജൈവവളം, കുമ്മായം നൽകൽ

ചെലവ് : 5,65,105/- (വികസനഫണ്ട്)

ബിൽ നം : 01/17-18/27.11.2017

2) പ്രോജക്ട് : തെങ്ങിന് ജൈവവളം, കുമാരം നൽകൽ

ചെലവ് : 8,43,712/- (വികസനഫണ്ട്)

ബിൽ നം : 09/17-18/27.11.2017 (6,30,792/-)

: 12/17-18/24.01.2018 (2,12,920/-)

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കർഷകർ ജൈവവളം, കുമാരം എന്നിവ വാങ്ങിയതിനുള്ള സബ്സിഡി തുക ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ജൈവവളം, കുമാരം എന്നിവ ഗുണഭോക്താക്കൾ നേരിട്ടാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ സ.ഉ.(എം.എസ്) 80/2017 തീ.03.04.2017 -ലെ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഖ : 8.1 പ്രകാരം ജൈവവളങ്ങൾ കൃഷി ഓഫീസർ കൺവീനറായ പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി നേരിട്ട് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ, ജൈവവളം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് ലൈസൻസുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾ നഗരസഭാപരിധിയിൽ ഇല്ലാത്തതിനാലാണ് ഇത്തരത്തിൽ പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതെന്നും കർഷകർ വളം വാങ്ങിയതിന്റെ ആധികാരികത കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ്മാർ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും കൃഷി ഓഫീസർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാർഗ്ഗരേഖ പാലിച്ച് പദ്ധതി നടപ്പാക്കാൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 ആംബുലൻസ് ഉപയോഗം

നഗരസഭയിലെ പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണപരിപാടിക്കായി ആംബുലൻസ് (സംഭാവനയായി ലഭിച്ചത്) ഓടിയ വകയിൽ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ വാഹനം എച്ച്.എം.സി. കൺവീനറായ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് രേഖാമൂലം കൈമാറിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ, പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണപരിപാടിക്കായി ആംബുലൻസ് ഉപയോഗിച്ചതിന് 2017-18 വർഷം ആകെ ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ കൃത്യമായ കണക്കുകളും ലഭ്യമല്ല. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ തുക അവശേഷിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്.

പാതൂർ നഗരസഭയിൽ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ (അക്കൗണ്ട് നം. 67390517616 എസ്.ബി.ടി. പാതൂർ ശാഖ) നിലവിൽ 9560/- രൂ. ബാലൻസ് ഉണ്ട്. അങ്കണവാടി ഹോണറേറിയം, പലിശ എന്നീ ഇനങ്ങളിലുള്ള തുകയാണിതെന്നാണ് ICDS സൂപ്പർവൈസർ വിശദീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. തുക വിനിയോഗിക്കാൻ സാധിക്കാത്തപക്ഷം ആയത് ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡ്ഡിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ച് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-12 ദേശീയ നഗര അതിജീവന മിഷൻ - പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

നഗരങ്ങളിലെ സാമ്പത്തികമായി പിന്നോക്കം നിൽക്കുന്ന കുടുംബങ്ങളിലെ സ്ത്രീകൾ, തൊഴിൽരഹിതരായ യുവതീയുവാക്കൾ, അസംഘടിത മേഖലകളിലെ തൊഴിലാളികൾ, ഭവനരഹിതർ, തെരുവുകുച്ചവടക്കാർ, തുടങ്ങി എല്ലാ വിഭാഗങ്ങളിലെയും സംരഭകത്വ ശേഷിയുള്ളവർക്ക് ജീവനോപാധി ഒരുക്കുകയും അതുവഴി അവരുടെ ജീവിതനിലവാരം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനുമായി നടപ്പാക്കുന്ന കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതിയാണ് ദേശീയ നഗര ഉപജീവന മിഷൻ (എൻ.യു.എൽ.എം.). പദ്ധതി നിർവഹണത്തിനുള്ള നോഡൽ ഏജൻസിയായി 'കുടുംബശ്രീ'യെയാണ് നിയമിച്ചിരിക്കുന്നത്.

2016-17 -ലാണ് പാതൂർ നഗരസഭയിൽ ഈ പദ്ധതി ആരംഭിച്ചത്. 2017-18 - ൽ ഒരു

ഗുണഭോക്താവിന് മാത്രമാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. സംരഭത്തിന്റെ ഭാഗമായി ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങുന്നതിന് അനുവദിക്കപ്പെട്ട ബാങ്ക് ലോണിന് പലിശ സബ്സിഡി നൽകുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ടാണിത്. കൂടാതെ കുടുംബശ്രീകൾക്ക് റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ നൽകിയ തുകയുടെ കൃത്യമായ കണക്കുകൾ ലഭ്യമല്ല.

2017-18 വർഷം ലഭിച്ചതും ചെലവഴിച്ചതുമായ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു (ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം).

മുനിസിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
4428864	822589	5251453	4671223.30	580229.70

പദ്ധതിയുടെ ആനുകൂല്യം കൂടുതൽ ജനവിഭാഗങ്ങളിലേക്ക് എത്തിക്കുന്നതിനും പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനും ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കണക്കുകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

3-13 പി.എം.എ.വൈ - ഭവന പദ്ധതി - പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകങ്ങൾ - ചെലവ് തുക 15322708/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

2017-18 വർഷം പി.എം.എ.വൈ ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി താഴെ കൊടുത്ത പ്രകാരം രണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1. നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര് : 189/18- പി.എം.എ.വൈ-നഗരസഭാ വിഹിതം

അടങ്കൽ : ₹1,80,00,000 - കേന്ദ്ര ഫണ്ട്

: ₹30,00,000 - തനത് ഫണ്ട്

മറ്റുള്ളവ : ₹1,20,00,000 - മറ്റുള്ളവ

ആകെ : ₹3,30,00,000

ചെലവ് : ഇല്ല.

2. പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര് : 195/18- പി.എം.എ.വൈ (ജനറൽ)

അടങ്കൽ : ₹1,40,32,346 - വികസന ഫണ്ട്

: ₹12,90,362 - മെയിന്റനൻസ് റോഡിതരം

: ₹40,00,000 - ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം

: ₹1,60,00,000 - മറ്റുള്ളവ

ആകെ : ₹3,53,22,708

ചെലവ് - വികസന ഫണ്ട് : ₹23,40,0000 - ബിൽ നം. 02/17-18 dtd 23-09-2017

: ₹56,04,750 - ബിൽ നം. 05/17-18 dtd 16-02-2018

: ₹34,16,333 - ബിൽ നം. 08/17-18 dtd 13-03-2018

: ₹18,63,719 - ബിൽ നം. 16/17-18 dtd 28-03-2018

: ₹8,07,544 - ബിൽ നം. 18/17-18 dtd 28-03-2018

ചെലവ് - മെയിന്റനൻസ് : ₹5,78,000 - ബിൽ നം. 11/17-18 dtd 17-03-2018

റോഡിതരം

: ₹7,12,362 - ബിൽ നം. 17/17-18 dtd 28-03-2018

ആകെ

: ₹1,53,22,708

ക്രമ നമ്പർ 1 ലെ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ചെലവൊന്നുമില്ല. ക്രമ നമ്പർ 2 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച ₹1,53,22,708 ഉം 2016-17 ലെ 237/17 നമ്പർ പ്രോജക്റ്റിൽ വികസന ഫണ്ടിനത്തിൽ വകയിരുത്തിയ പിൻവലിച്ച ₹30,00,000 ഉം 2017-18 ൽ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ പിരിച്ചെടുത്ത ₹22,90,000 ഉം കേന്ദ്ര , സംസ്ഥാന വിഹിതമിനത്തിൽ ലഭിച്ച ₹1,65,60,000 ഉം പി.എം.എ.വൈ പദ്ധതിക്കായി സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയിൽ ആരംഭിച്ച 67384289462 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1).2017-18 ൽ തയ്യാറാക്കിയ പ്രോജക്റ്റിൽ മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം) വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ (സാധാ) നം 3967/2017 തസ്വഭവ.തീയതി 11-12-2017 ഉത്തരവിൽ ലൈഫ് പദ്ധതി പ്രകാരം പൂർത്തിയാക്കാത്ത വീടുകളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിന് ഫണ്ട് തികയാതെ വരുന്ന തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മാത്രമേ മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം) വകയിരുത്താൻ അനുമതി നൽകിയിട്ടുള്ളൂ. പി.എം.എ.വൈ പ്രകാരം 2017-18 ൽ മാത്രം കരാർ വെച്ച് വീട് നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം) വകയിരുത്തുന്നതിനുള്ള ഉത്തരവ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2). 2017-18 ൽ 207 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉൾപ്പെട്ട ഡി.പി.ആർ 1 ന് മാത്രമേ അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ (നമ്പർ.10741/എൻ/2016/ കെ.എസ്.എച്ച്.ഒ/ തീയതി 21-08-2017) . അതിനു മുമ്പ് തന്നെ 2016-17ൽ 120 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് ₹3,00,000 പ്രകാരം ₹3,60,00,000 വകയിരുത്തി പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ₹30,00,000 പിൻവലിച്ച് പി.എം.എ.വൈ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഒരു ഗുണഭോക്താവും 2016-17 ൽ കരാർ വെച്ച് പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

3). ഫയൽ നം.H1. 4546/17, H1. 9240/17, H1.106/18 എന്നിവ പ്രകാരം ഡി.പി.ആർ .1 ൽ 207, ഡി.പി.ആർ .2 ൽ 170, ഡി.പി.ആർ 3 ൽ 46 എന്നിങ്ങനെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരമാണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഇതിൽ ഡി.പി.ആർ 1.ന് മാത്രമേ അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ. അംഗീകാരം ലഭിക്കാത്ത ഡി.പി.ആർ .2, ഡി.പി.ആർ 3 എന്നിവയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും 2017-18 ൽ ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഡി.പി.ആർ .2, ഡി.പി.ആർ 3 എന്നിവയ്ക്ക് അംഗീകാരം ലഭിച്ചതിന്റെയും കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന വിഹിതം ലഭിച്ചതിന്റെയും വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4) 2017-18 ൽ 148 പേർക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാലു ഗഡുവും (₹3,00,000) കൈപ്പറ്റി ഭവന നിർമ്മാണം ഒരാൾ മാത്രമേ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. നിലവിൽ പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം എത്ര പേർ കരാർ വെച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും എത്ര പേർ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നുമുള്ള

വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

5) സ.ഉ.(എം.എസ്) 29/18 തസ്തികവർദ്ധിത 28-02-2018 പ്രകാരം 01-04-2017 മുതൽ യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് 3 ലക്ഷം രൂപയിൽ നിന്നും 4 ലക്ഷം രൂപയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വർദ്ധനവ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്നുള്ള വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

6) വീട് നിർമ്മാണത്തിന്റെ ഓരോ ഘട്ടവും ജിയോടാഗിംഗ് നടത്തി വിവരങ്ങൾ എം.ഐ.എസിൽ ഉൾപ്പെടുത്തണമെന്ന് നിർദ്ദേശമുണ്ട് ഇത്തരത്തിലുള്ള ക്രമീകരണങ്ങൾ യഥാസമയം നടത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്നുള്ള വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

7) ഇതുവരെ വീട് നിർമ്മാണത്തിന് ആനുകൂല്യം നൽകിയ എല്ലാവരിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്താ വിഹിതം ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടോ ? ഇല്ലായെങ്കിൽ എത്ര പേരിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നുള്ള വിവരവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 22/22.01.2019-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പി.എം.എ. വൈയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കൃത്യമായ കണക്കുകൾ/രേഖകൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക 1,53,22,708/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

വീട് നിർമ്മാണം സമയ ബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള ആനുകൂല്യം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭിക്കുന്നുവെന്നും ഉറപ്പുവരുത്താത്തുള്ള നടപടികൾ നഗരസഭാ കൗൺസിലിന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നും ഉണ്ടാകേണ്ടതിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

3-14 ലൈഫ് പദ്ധതി -പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഭവനങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം നൽകൽ -ലക്ഷ്യം പൂർത്തിയായില്ല.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര് : 301/18- ലൈഫ് പദ്ധതി -പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഭവനങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം നൽകൽ

അടങ്കൽ : ₹15,19,333 - വികസന ഫണ്ട്
: ₹37,64,000 - സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം

ആകെ : ₹52,83,333

ചെലവ് - വികസന ഫണ്ട് : ₹6,20,000 - ബിൽ നമ്പർ 04/17-18 തീയതി 16-02-2018
: ₹2,60,500 - ബിൽ നമ്പർ 07/17-18 തീയതി 28-02-2018
: ₹ 40,000 - ബിൽ നമ്പർ 09/17-18 തീയതി 13-03-2018
: ₹ 91,000 - ബിൽ നമ്പർ 10/17-18 തീയതി 17-03-2018
: ₹3,10,000 - ബിൽ നമ്പർ 21/17-18 തീയതി 28-03-2018
: ₹1,80,000 - ബിൽ നമ്പർ 26/17-18 തീയതി 31-03-2018

ആകെ : ₹15,01,500

ചെലവ് - റോഡിതരം : ₹2,50,000 - ബിൽ നമ്പർ 03/17-18 തീയതി 16-02-2018

: ₹7.30,000 - ബിൽ നമ്പർ 06/17-18 തീയതി 23-02-2018

: ₹7,74,000 - ബിൽ നമ്പർ 12/17-18 തീയതി 26-03-2018

: ₹2,00,000 - ബിൽ നമ്പർ 13/17-18 തീയതി 24-03-2018

: ₹2,20,000 - ബിൽ നമ്പർ 27/17-18 തീയതി 31-03-2018

ആകെ : ₹21,74,000

ആകെ മൊത്തം : ₹36,75,500

ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ ഗുണഭോക്തൃ പട്ടികയിൽ 45 ഗുണഭോക്താക്കളാണുള്ളത്. 43 പേർ കരാർ വെച്ച് തുക കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. 20-03-2018 ന് രൂപീകരിച്ച സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയതിന് ഇതിൽ 21 പേർക്ക് അനുവദനീയമായ മുഴുവൻ തുകയും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ 22 പേർ വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിലുള്ള തുക കൈപ്പറ്റി വീട് പൂർത്തിയാക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർക്ക് നഗരസഭാ സെക്രട്ടറിയുമായി ചർച്ച കരാറിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കരാർ മുദ്രപത്രത്തിലല്ല തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്.
2. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർക്ക് മുൻ ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം കാണിക്കുന്നതിന് മുൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളായ കരിയാട്, പെരിങ്ങളം, പാന്നൂർ എന്നിവിടങ്ങളിലെ രജിസ്റ്ററിന്റെ സ്കാൻ ചെയ്ത പകർപ്പാണ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഇവ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
3. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയതിന് ആവശ്യമായ ഫോട്ടോ, മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട്, വീടിന് നഗരസഭ നമ്പർ നൽകിയ വിവരം എന്നിവ ഒന്നും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
4. ബിൽ നമ്പർ 04/17-18 തീയതി 16-02-2018 പ്രകാരം ശ്രീ.ശിവശങ്കരൻ .പി.കെ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ₹90,000 മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഭവന നിർമ്മാണം തുടങ്ങാത്തതിനാൽ തുക തിരിച്ചടക്കാൻ H1/1121/18 തീയതി 12-07-2018 പ്രകാരം ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ നോട്ടീസ് അയച്ചിട്ടുണ്ട്. സെക്രട്ടറിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടയാൾക്ക് ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടറാണ് നോട്ടീസ് അയച്ചിരിക്കുന്നത്. തുക തിരിച്ചടച്ചപ്പോൾ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
5. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ശ്രീമതി.ലതിക.പി.ടി, ശ്രീ.അശോകൻ. കെ.പി എന്നിവർക്ക് മുൻകൂറായി ബിൽ നമ്പർ 06/17-18 തീയതി 23-02-2018 പ്രകാരം യഥാക്രമം ₹50,000 ; ₹40,000 ഉം ഒന്നാം ഗഡുവായി ബിൽ നമ്പർ 12/17-18 തീയതി 26-03-2018 പ്രകാരം യഥാക്രമം ₹54,000 ; ₹40,000 ഉം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവരുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.

പേര്	യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ്	നൽകിയ തുക			കാൽക്കുലേഷൻ പ്രകാരം നൽകിയ തുകയുടെ ശതമാനം	അനുവദിച്ച തുക
		രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	ഫയൽ പ്രകാരം	കാൽക്കുലേഷൻ പ്രകാരം		

ശ്രീമതി. ലതിക.പി.ടി	₹75,000	₹52,500	₹55,000	₹55,500	74	₹1,04,000
ശ്രീ.അശോകൻ. കെ.പി	₹75,000	₹52,500	₹55,000	₹55,500	74	₹1,04,000

ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ച രജിസ്റ്ററിന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താത്ത പകർപ്പ് പ്രകാരം മുൻ വർഷങ്ങളിൽ യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിന്റെ 70% തുക മാത്രമേ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളൂ. വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

6. ശ്രീമതി.ബിന്ദു.കെ.പി എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് കാൽക്കലേഷൻ പട്ടിക പ്രകാരം യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് ₹75,000 ഉം നൽകിയ തുക ₹50,000 ഉം നൽകേണ്ട തുക ₹1,33,333 ഉം ആണ്. എന്നാൽ രജിസ്റ്ററിന്റെ പകർപ്പ് പ്രകാരം യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് ₹75,000 ഉം നൽകിയ തുക ₹52,500 ഉം ആണ്. ഇതുപ്രകാരം നൽകേണ്ട തുക ₹1,20,000 ആണ്. നൽകേണ്ട തുകയായ ₹1,20,000 മാത്രമേ ഗുണഭോക്താവിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളൂ. എന്നാൽ തുക കണക്കാക്കിയതിൽ ക്രമ നമ്പർ 5 ൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചപോലെ അപാകം ഇതിനും സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. കണക്കു കൂട്ടലിലെ വ്യത്യാസത്തിന് കാരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

8. ബിൽ നമ്പർ 21/17-18 തീയതി 28-03-2018 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച ₹3,10,000 ൽ നിന്നും ശ്രീമതി.സജിത പുനത്തുമ്മൽ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ₹50,000 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താവിന് ₹40,000 നൽകേണ്ടതിനു പകരം ₹50,000 അനുവദിച്ചതിനാൽ അധികം നൽകിയ ₹10,000 രസീറ്റ് നമ്പർ 01/118010103101 തീയതി 08-07-2018 പ്രകാരം നഗര സഭയിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുക ROP ആയി തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

9. സ.ഉ(എം.എസ്)നം.196/17തസ്വഭവ. തീയതി 11-10-2017 ഖണ്ഡിക X പ്രകാരം അനുബന്ധം III പ്രകാരമുള്ള സമയക്രമം പാലിച്ച് 31-03-2018ന് മുമ്പായി പണി പൂർത്തീകരിച്ച് പൂർത്തീകരണ റിപ്പോർട്ട് നൽകേണ്ടതാണെന്നും പൂർത്തീകരിക്കുന്ന ഓരോ ഭവനത്തിന്റെയും ഗുണഭോക്താവിനോടൊപ്പമുള്ള ഫോട്ടോ ലൈഫ് എം.ഐ.എസിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2017-18 വർഷം ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹായം ലഭിച്ച താഴെ പറയുന്നവരുടെ ഭവനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	മുൻ ഭവന പദ്ധതി വർഷം	അനുവദനീയമായ അധിക വിഹിതം	അനുവദിച്ച തുക		
				മുൻകൂർ	ഒന്നാംഗഡു	രണ്ടാം ഗഡു
1	അശോകൻ കുഞ്ഞിപ്പറമ്പത്ത്	2012-13	104000	40000	40000	-
2	പ്രീത നെല്ലച്ചാൻവിട	2015-16	120000	40000	40000	-
3	ചന്ദ്രൻ .ടി.കെ	2015-16	120000	60000	-	-

4	ഷീല.എൻ.കെ	2011-12	120000	60000	-	-
5	സാജിത വട്ടക്കണ്ടി	2015-16	240000	120000	-	-
6	ശാഹിദ .വി.കെ	2015-16	240000	40000	80000	-
7	ജമീല .വി.കെ	2015-16	120000	40000	40000	-
8	നസീമ വട്ടക്കണ്ടി ലക്ഷംവീട്	2015-16	240000	90000	30000	-
9	ചന്ദ്രി വട്ടക്കണ്ടി ലക്ഷംവീട്	2015-16	120000	60000	-	-
10	അജിത വട്ടക്കണ്ടി ലക്ഷംവീട്	2015-16	240000	90000	30000	60000
11	ശരീഫ.കെ.കെ	2015-16	120000	60000	-	-
12	കുമാരൻ.പി.കെ	2015-16	120000	40000	40000	-
13	മഹിജ.പി.കെ	2015-16	120000	40000	40000	-
14	ശിവശങ്കരൻ .പി.കെ	2015-16	240000	90000	-	-
15	ദേവ്.പി.കെ.	2015-16	120000	60000	-	-
16	ഉഷ.വി.പി	2015-16	240000	90000	30000	60000
17	കല്ല കളിക്കണ്ടിയാൻ	2015-16	240000	90000	30000	60000
18	ലളിത പി.കെ	2015-16	120000	40000	-	-
19	ജയപ്രകാശ്.ടി.കെ	2015-16	120000	40000	40000	-

20	ചിത്രശേഖരൻ	2015-16	120000	40000	40000	-
21	ലതിക പാറക്ക് താഴെ	2011-12	104000	50000	54000	-
22	രവീന്ദ്രൻ.വി.കെ	2011-12	120000	40000	-	-

സ.ഉ(സാധാ) നം 927/2018 തസ്വഭവ. തീയതി 31.03.2018 പ്രകാരം ലൈഫ് പദ്ധതിയിലേക്ക് 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം തയ്യാറാക്കിയ പദ്ധതിയിൽ 2018 മാർച്ച് 31നകം പണം വിനിയോഗിക്കാൻ കഴിയാതെ വരുന്ന തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ആയത് 2018 മെയ് 31 വരെ വിനിയോഗിക്കുന്നതിന് അനുമതി നൽകി ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിലവിൽ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയവരുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകങ്ങൾക്ക് വ്യക്തമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വ്യക്തമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. ഈ വിഷയം നഗരസഭാ കൗൺസിലിന്റെയും ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

3-15 ഒഴിഞ്ഞ ബാരലിന്റെ വില, വാറ്റ് /ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

മുൻസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണം നടത്തിയ 2017-18 വർഷത്തെ റോഡ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് എസിറ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പേക്ക്ഡ് ബിറ്റുമെന്റെ വിലയാണ് കരാറുകാരന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഫൈനൽ ബില്ലിൽ നൽകുമ്പോൾ നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ട ഒഴിഞ്ഞ ബാരലിന്റെ വില, വാറ്റ് /ജി.എസ്.ടി എന്നിവ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു .

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം/പേര്	കരാറുകാരൻ	എം.ബുക്ക് നം	ബിൽ നം/ തീയതി/തുക/ഇനം
1	41/18- പി.എം.യു.പി.സ്കൂൾ -കടുംബക്ഷേമ കേന്ദ്രം റോഡ് ടാറിംഗ്	രാജീവൻ,പി.ടി.കെ	11/17-18	26/17-18 dtd 02-03-2018 ₹299672 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്
2	42/18- പുളിയനമ്പ്രം പോസ്റ്റാഫീസ് മുതൽ രയരോത്ത് താഴെകുറി വരെ റോഡ് ടാറിംഗ്	രാജീവൻ,പി.ടി.കെ	12/17-18	27/17-18 dtd 02-03-2018 ₹299767 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ

				അവാർഡ്
3	133/18- മരുതോളിമുക്ക് പാലോളിമുക്ക് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം	ബാലൻ.എം	10/17-18	28/17-18 dtd 14-03-2018 ₹254970 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്
4	154/18- കാരപ്പൊയിൽ ചീനം വീട്ടിൽ റോഡ് സോളിംഗ്, ടാറിംഗ്	വിജയൻ.എ	31/17-18	29/17-18 dtd 14-03-2018 ₹348754 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്
5	276/18- വലിയപറമ്പ് മുക്ക് എടക്കുടി റോഡ് റീടാറിംഗ്	വിജയൻ.എ	17/17-18	30/17-18 dtd 14-03-2018 ₹399247 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്
6	31/18-കോട്ടക്കാവിൽ പാണറത്ത് റോഡ് ടാറിംഗ്	അനൂപ് കുമാർ. കെ.വി.എം	62/16-17	12/17-18 dtd 26-08-2017 ₹299820 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
7	28/18-കല്ലമ്പ്രം - കനാൽ റോഡ് ടാറിംഗ്	മനോജ്.എം	67/17-18	13/17-18 dtd 26-08-2017 ₹296940 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
8	18/18- പുത്തൂർ മടപ്പുറം	ഇ.മുഹമ്മദ് സലീം	50/16-17	18/17-18 dtd

	കണ്ടുകര വയൽ റോഡ് റീടാറിംഗ് & ഡ്രെയിനേജ്			25-10-2017 ₹266517 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
9	19/18- നാത്താങ്കുലോത്ത് - കല്ലുന്നോത്ത്പറമ്പ് ലിമിറ്റ് റോഡ് റീടാറിംഗ്	അരവിന്ദാക്ഷൻ.ടി.കെ	71/17-18	03/17-18 dtd 23-08-2017 ₹299314 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
10	20/18- പാലത്തായി റോഷൻ പീടിക പുഞ്ചവയൽ റോഡ് റീടാറിംഗ്	ബാലൻ.എം	83/17-18	07/17-18 dtd 24-08-2017 ₹299680 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
11	21/18- ഏലാങ്കോട് മഹാത്മാഗാന്ധി റോഡ് റീടാറിംഗ്	ബാലൻ.എം	54/16-17	08/17-18 dtd 24-08-2017 ₹299700 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
12	22/18- ഏലാങ്കോട് കളരിമുക്ക് തട്ടിൽ ലക്ഷം വീട് റോഡ് റീടാറിംഗ്	അരവിന്ദാക്ഷൻ.ടി.കെ	53/16-17	02/17-18 dtd 23-08-2017 ₹298339 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
13	23/18-തെക്കേ പാമ്പൂർ കണ്ണംവെള്ളി റോഡ് റീടാറിംഗ്	എം.ബാലൻ	82/17-18	04/17-18 dtd 23-08-2017 ₹299659 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്

14	29/18-പോറ്റേരിന്റേവിട മണികണ്ഠൻ റോഡ് ടാറിംഗ്	എം.മനോജ്	66/17-18	15/17-18 dtd 26-08-2017 ₹296056 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
15	35/18 -മകുന്റേവിട കൂലോത്ത് കനാൽ റോഡ്	ഗോപാലൻ.എൻ	69/17-18	16/17-18 dtd 31-08-2017 ₹299927 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
16	36/18 - ഗുരുക്കളെ പീടിക -പാറേമ്മൽ മുക്ക് റോഡ് ടാറിംഗ്	ഗോപാലൻ.എൻ	68/17-18	17/17-18 dtd 25-10-2017 ₹266517 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
17	74/18-ചാലിയാട്ട് താവുവൃം നെടിയേരി റോഡ് ടാറിംഗ്	എ.വിജയൻ	70/17-18	14/17-18 dtd 26-08-2017 ₹299845 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്
18	80/18-മാത്തിൽ ക്ഷേത്രം റോഡ് ടാറിംഗ്	പ്രേമൻ.എം.പി	64/17	01/17-18 dtd 23-08-2017 ₹299549 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്
19	89/18- കളമുളളതിൽ മുക്ക് കൊറുക്കന്റേവിട താഴെ റോഡ് ടാറിംഗ്	അനൂപ് കുമാർ. കെ.വി.എം	75/17-18	05/17-18 dtd 23-08-2017

				₹92237 - വികസന ഫണ്ട് 06/17-18 dtd 23-08-2017 ₹3000 - മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ് 028068 dtd 25-08-2017 ₹204544 - തനത് ഫണ്ട്
20	87/18- പുളിയനമ്പ്രം എൽ.പി സ്കൂൾ ഇട്ടാപ്പറമ്പത്ത് റോഡ് ടാറിംഗ്	അനൂപ് കുമാർ. കെ.വി.എം	63/17	09/17-18 dtd 26-08-2017 ₹299835 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
21	39/18- നാമത്തറുവിട -കൊല്ലൻവിട റോഡ് ടാറിംഗ്	റജീൻ എം	60/17-18	10/17-18 dtd 26-08-2017 ₹299358 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
22	32/18-നെല്ലൂർ മുക്ക് പടിഞ്ഞാറയിൽ	ടി.കെ.കുഞ്ഞിക്കണ്ണൻ	65/17-18	11/17-18 dtd 26-08-2017 ₹299358 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
23	94/18- വുഡ് സെന്റർ പനമ്പ്രത്ത് റോഡ് ടാറിംഗ്	ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഷിബിൻ സിദ്ധിഖ്	04/17-18	20/17-18 dtd 12-01-2018 ₹1202743 ലോകബാങ്ക് ധനസഹായം

24	77/18- അന്തിയുർ പരമ്പ് തട്ടാങ്കണ്ടി മുക്ക് റോഡ് ടാറിംഗ്	അനൂപ് കുമാർ. കെ.വി.എം	09/17-18	22/17-18 dtd 16-02-2018 ₹299120 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്
25	112/18- ബാഹക്കി സൗധം കണ്ടത്തിൽ റോഡ് റീടാറിംഗ്	ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഷിബിൻ സിദ്ധിഖ്	08/17-18	23/17-18 dtd 24-02-2018 ₹297000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ് 5261536 dtd30-03-2018 ₹1432 - തനത് ഫണ്ട്
26	105/18- പുതിയോട്ടിൽ പള്ളി പാറേമ്മൽ റോഡ് റീടാറിംഗ്	ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഷിബിൻ സിദ്ധിഖ്	05/17-18	24/17-18 dtd 24-02-2018 ₹295000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ് 5261536 dtd30-03-2018 ₹4306 - തനത് ഫണ്ട്
27	273/18- സെൻട്രൽ ഏലങ്കോട് കല്ലുമ്മൽ പാലക്കൽ റോഡ് ടാറിംഗ്	അരവിന്ദാക്ഷൻ.ടി.കെ	15/17-18	31/17-18 dtd 17-03-2018 ₹4,30,000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്

28	146/18- മാവുള്ള പരമ്പത്ത് അവയടു കുന്നു റോഡ് ടാറിംഗ്	അരവിന്ദാക്ഷൻ.ടി.കെ	13/17-18	32/17-18 dtd 17-03-2018 ₹3,50,000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്
29	149/18- കൈതയുള്ളപരമ്പത്ത് കല്ലുള്ളപുനത്തിൽ റോഡ് സോളിംഗ് ,ടാറിംഗ്	ശ്രീ.റീജിൻ.എം.എം	24/17-18	33/17-18 dtd 28-03-2018 ₹349635 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്
30	282/18- അച്ചുതൻ പീടിക പടന്നക്കര ന്യൂ മുസ്ലീം എൽ.പി.സ്കൂൾ റോഡ് റീടാറിംഗ്	ശ്രീ.വിജയൻ.ഐ	29/17-18	34/17-18 dtd 28-03-2018 ₹455771 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
31	109/17-18- കനകമല റോഡ് ടാറിംഗ്	ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഷിബിൻ സിദ്ധിഖ്	25/27-28	38/17-18 dtd 28-03-2018 ₹295000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
32	88/18- കാവി തീയ്യൻക്കണ്ടി പുനത്തിൽ റോഡ് ടാറിംഗ്	അനൂപ് കുമാർ. കെ.വി.എം	08/17-18	0678794 dtd03-02-2018 ₹290113 തനത് ഫണ്ട്
33	38/18-ചേട്ടിന്റുവിടമുക്ക് - കൂടത്തിൽ റോഡ് ടാറിംഗ്	വിനീഷ് കുമാർ. യു.എം	14/17-18	5261537 dtd 30-03-2018

				₹2,91,000 തനത് ഫണ്ട്
34	84/18-കുഞ്ഞിപ്പറമ്പത്ത് മുക്ക് കനിയാറത്ത് ലക്ഷം വീട് റോഡ് ടാറിംഗ്	ഷിജിൻ.എൻ.ആർ	26/17-18	5261534 dtd 30-03-2018 ₹2,94,000 തനത് ഫണ്ട്
35	30/18-ഓച്ചിറക്കൽ -പുഴക്കൽ കാട്ടിൽ റോഡ് ടാറിംഗ്	അനൂപ് കുമാർ .കെ.വി.എം	61/17	028068 dtd 25-08-2017 ₹278507 തനത് ഫണ്ട്

എം. ബുക്കിൽ എല്ലാ പ്രവൃത്തികളുടെയും ടാറിന്റെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ മുഖവുനായും എഴുതാത്തതിനാലും. ഒരു കരാറുകാരൻ തന്നെ ഒന്നിലധികം പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ളതിനാലും പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഒരു ബാരൽ മുഖവുനം ഉപയോഗിക്കാത്തതിനാലും ബാരലിന്റെ കൃത്യമായ എണ്ണം, വില എന്നിവ കണക്കാൻ സാധിക്കാത്തതിനാൽ ബാരലിന്റെ വില, വാറ്റ് /ജി.എസ്.ടി എന്നിവ കണക്കാക്കി ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-16 കരാർ ചമക്കുന്നതിലും പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിലും കാലതാമസം - നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കിയില്ല :

സ.ഉ.(പി) നമ്പർ 13/2012 പി.ഡബ്ല്യു.ഡി .തീയതി 01-02-2012 പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ച പൊതുമരാമത്ത് മാനുവൽ വ്യവസ്ഥ 2009 പ്രകാരം സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റി 14 ദിവസത്തിലകം കരാറിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം 14 ദിവസത്തിനുശേഷമുള്ള 10 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ ഈടാക്കി (കുറഞ്ഞത് ₹1000 കൂടിയത് ₹25,000) കരാർ വെക്കാവുന്നതാണ് .

ഉത്തരവിലെ വ്യവസ്ഥ 2112-1 പ്രകാരം കരാറുകാരന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള പിഴവ് മൂലം പൂർത്തീകരണ കാലാവധി പൂർണ്ണമായോ ഭാഗികമായോ ദീർഘിപ്പിക്കേണ്ടി വന്നാൽ പിഴ ഈടാക്കി കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്. ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 2112 പ്രകാരം യഥാർത്ഥത്തിലുള്ള പണി പൂർത്തീകരണ സമയത്തിന്റെ 25% മാത്രമേ ഒരു പ്രാവശ്യം ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവൂ. ഇത്തരത്തിൽ പരമാവധി പൂർത്തീകരണ സമയത്തിന്റെ പകുതി വരെ സമയം ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതാണ്. ഇതിന് പിഴയീടാക്കുമ്പോൾ ആദ്യത്തെ 25 ശതമാനത്തിന് 1%വും അടുത്ത 25 ശതമാനത്തിന് 2% പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ അനുവദിച്ച 50% അധികം സമയം കാലതാമസം ഉണ്ടായിട്ടും 3% പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതിന് പകരം 1% പിഴ മാത്രമേ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. മുൻസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ താഴെ കൊടുത്ത പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ കൃത്യസമയത്ത് പൂർത്തിയാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സമയം ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകുന്നതിന് കരാറുകാരൻ കൃത്യ സമയത്ത് അപേക്ഷ നൽകുകയോ സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1.പ്രോജക്ട് - : 41/18-പി.എം.യു.പി.സ്കൂൾ -കുടുംബക്ഷേമ കേന്ദ്രം റോഡ് ടാറിംഗ്
 അടങ്കൽ : ₹3,00,000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)
 ചെലവ് : ₹299672 ബിൽ നം. 26/17-18 dtd 02-03-2018
 പി.എ.സി : ₹2,99,765
 സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് : 27-01-2017
 കരാർ നമ്പർ/തീയതി : 24/16-17 dtd 14-02-2017
 സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 27-02-2017
 എം.ബുക്ക് നമ്പർ : 11/17-18
 കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.രാജീവൻ.പി.ടി.കെ
 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 25-03-2017
 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 15-01-2018
 കാലതാമസം : 9മാസം
 കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹2998

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 3% = ₹ 8993

2. പ്രോജക്ട് - : 42/18-പുളിയനമ്പ്രം പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് - രയ രോത്ത് താഴെകുനിയിൽ
 റോഡ് ടാറിംഗ്
 അടങ്കൽ : ₹3,00,000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)
 ചെലവ് : ₹299767 - ബിൽ നം. 27/17-18 dtd 02-03-2018
 പി.എ.സി : ₹2,99,909
 സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് : 27-01-2017
 കരാർ നമ്പർ/തീയതി : 25/16-17 dtd 14-02-2017
 സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 27-02-2017
 എം.ബുക്ക് നമ്പർ : 12/17-18
 കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.രാജീവൻ.പി.ടി.കെ
 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 25-03-2017
 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 25-01-2018
 കാലതാമസം : 10മാസം

കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹2999

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 3% = ₹ 8997

3. പ്രോജക്ട് - : 31/18-കൊട്ടക്കാവിൽ പാണറത്ത് റോഡ് ടാറിംഗ്

അടങ്കൽ	: ₹3,00,000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്)
ചെലവ്	: ₹299820 - ബിൽ നം. 12/17-18 dtd 26-08-2017
പി.എ.സി	: ₹2,99,831
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ്	: നം/തീയതി ചേർത്തിട്ടില്ല
കരാർ നമ്പർ/തീയതി	: 32/16-17 dtd 18-02-2017
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	: 27-01-2017
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	: 62/16-17
കരാറുകാരൻ	: ശ്രീ.അനൂപ് കുമാർ .കെ.വി.എം
പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	: 25-03-2017
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	: 05-05-2017
കാലതാമസം	: 1മാസം 10ദിവസം
കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ	: പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹2998
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ	: പി.എ.സി യുടെ 3% = ₹ 8995
4.പ്രോജക്ട് -	: 89/18-കളമുള്ളതിൽ മുക്ക് കൊറക്കന്റെ വിട താഴെ റോഡ് ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ	: ₹92237 - വികസന ഫണ്ട്
	: ₹204763 - തനത് ഫണ്ട്
	: ₹3000 - മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
ആകെ	: 3,00,000
ചെലവ്	: ₹92237 - ബിൽ നം. 05/17-18 dtd 23-08-2017
	: ₹3000 - ബിൽ നം. 06/17-18 dtd 23-08-2017
	: ₹204544 - ചെക്ക് നമ്പർ .028068 dtd 25-08-2017
ആകെ	: ₹299781
പി.എ.സി	: ₹2,99,929
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ്	: 27-01-2017
കരാർ നമ്പർ/തീയതി	: 31/16-17 dtd 18-02-2017
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	: 27-01-2017
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	: 75/17-18
കരാറുകാരൻ	: ശ്രീ.അനൂപ് കുമാർ .കെ.എം.വി
പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	: 25-03-2017
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	: 06- 05- 2017

കാലതാമസം : 1 മാസം 12 ദിവസം

കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹2999

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 3% = ₹ 8998

5. പ്രോജക്ട് - : 87/18- പുളിയനമ്പ്രം എൽ.പി സ്കൂൾ ഇടാപ്പറമ്പത്ത്
റോഡ് ടാറിംഗ്

അടങ്കൽ : ₹3,00,000 - മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്

ചെലവ് : ₹299835 - ബിൽ നം. 09/17-18 dtd 26-08-2017

പി.എ.സി : ₹2,99,929

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് : 27-01-2017

കരാർ നമ്പർ/തീയതി : 29/16-17 dtd 18-02-2017

സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 27-01-2017

എം.ബുക്ക് നമ്പർ : 63/17

കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.അനൂപ് കുമാർ .കെ.എം.വി

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 25-03-2017

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 05- 05- 2017

കാലതാമസം : 1 മാസം 11 ദിവസം

കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹2999

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 3% = ₹ 8998

6. പ്രോജക്ട് - : 39/18- നാമത്തറുവിട -കൊല്ലുറുവിട റോഡ് ടാറിംഗ്

അടങ്കൽ : ₹3,00,000 - മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്

ചെലവ് : ₹299358 - ബിൽ നം. 10/17-18 dtd 26-08-2017

പി.എ.സി : ₹2,99,963

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് : 27-01-2017

കരാർ നമ്പർ/തീയതി : 13/16-17 dtd 14-02-2017

സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 27-01-2017

എം.ബുക്ക് നമ്പർ : 60/17-18

കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.റീജിൻ. എം

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 25-03-2017

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 20- 04-2017

കാലതാമസം : 27 ദിവസം

കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹3000

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 3% = ₹8999

7. പ്രോജക്ട് - : 77/18- അന്തിയർ പരമ്പ് തട്ടാങ്കണ്ടി മുക്ക് റോഡ് ടാറിംഗ്

അടങ്കൽ : ₹3,00,000 - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്

ചെലവ് : ₹299120 - ബിൽ നം. 22/17-18 dtd 16-02-2018

പി.എ.സി : ₹2,99,971

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് : 27-01-2017

കരാർ നമ്പർ/തീയതി : 22/16-17 dtd 14-02-2017

സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 27-02-2017

എം.ബുക്ക് നമ്പർ : 09/17-18

കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.അനൂപ് കുമാർ. കെ.വി.എം

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 25-03-2017

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 29-12-2017

കാലതാമസം : 9 മാസം 5 ദിവസം

കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹3000

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 3% = ₹8999

8. പ്രോജക്ട് - : 29/18- പൊട്ടരിന്റുവിട മണികണ്ഠൻ റോഡ് ടാറിംഗ്

അടങ്കൽ : ₹3,00,000 - മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്

ചെലവ് : ₹296056 - ബിൽ നം 15/17-18 dtd 26-08-2017

പി.എ.സി : ₹2,99,864

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് : നമ്പർ/തീയതി ഇല്ല

കരാർ നമ്പർ/തീയതി : 10/16-17 dtd 14-02-2017

സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 27-01-2017

എം.ബുക്ക് നമ്പർ : 66/17-18

കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.എം.മനോജ്

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 25-03-2017

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 19-04-2017

കാലതാമസം : 9 മാസം 5 ദിവസം

കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹2999

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 3% = ₹ 8996

9.പ്രോജക്ട് - : 35/18- കക്കന്റുവിട കൂലോത്ത് റോഡ് ടാറിംഗ്
 അടങ്കൽ : ₹3,00,000 - മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
 ചെലവ് : ₹2,99,927 - ബിൽ നം16/17-18 dtd 31-08-2017
 പി.എ.സി : ₹2,99,927
 സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് : 27-01-2017
 കരാർ നമ്പർ/തീയതി : 35/16-17 dtd318-02-2017
 സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 27-01-2017
 എം.ബുക്ക് നമ്പർ : 69/17-18
 കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.ഗോപാലൻ.എൻ
 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 25-03-2017
 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 31-03-2017
 കാലതാമസം : 6 ദിവസം
 കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹2999
 പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹2999

10. പ്രോജക്ട് - : 36/18- ഗുരുക്കളെ പീടിക - പാറേമ്മൽ മുക്ക് റോഡ് ടാറിംഗ്
 അടങ്കൽ : ₹3,00,000 - മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
 ചെലവ് : ₹2,99,975 -ബിൽ നം. 17/17-18 dtd25-10-2017
 സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് : 27-01-2017
 സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 27-01-2017
 കരാർ നമ്പർ/തീയതി : 34/16-17dtd 18-02-2017
 എം.ബുക്ക് നമ്പർ : 68/17-18
 കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.ഗോപാലൻ. എൻ
 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 25-03-2017
 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 31-03-2017
 കാലതാമസം : 6 ദിവസം
 കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹3000
 പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹ 3000

11. പ്രോജക്ട് - : 28/18- കല്ലമ്പ്രം കനാൽ റോഡ് ടാറിംഗ്
 അടങ്കൽ : ₹3,00,000 - മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്

ചെലവ് : ₹2,96,940 - ബിൽ.നം. 13/17-18 dtd 26-08-2017

പി.എ.സി. : ₹2,99,920

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് : തീയതി ഇല്ല.

സെറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 27-01-2017

കരാർ നമ്പർ/തീയതി : 11/16-17 dtd 18-02-2017

എം.ബുക്ക് നമ്പർ : 67/17-18

കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.മനോജ്.എം

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 25-03-2017

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 19-04-2017

കാലതാമസം : 25ദിവസം

കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹2999

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 3% = ₹ 8998

12. പ്രോജക്ട് - : 30/18-ഓച്ചിറക്കൽ -പുഴക്കൽ കാട്ടിൽ റോഡ് ടാറിംഗ്

അടങ്കൽ : ₹3,00,000 - തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് : ₹299471 -(ചെക്ക് നം.028068 dtd25-08-2017 -₹278507)

പി.എ.സി : ₹2,99,473

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് : തീയതിയില്ല

സെറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 27-01- 2017

കരാർ നമ്പർ/തീയതി : 33/16-17 dtd 18-02-2017

എം.ബുക്ക് നമ്പർ : 26/17-18

കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.അനൂപ് കുമാർ .കെ.വി.എം

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 25-03-2017

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 05-05-2017

കാലതാമസം : 1 മാസം11ദിവസം

കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹2995

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 3% = ₹ 8984

13.പ്രോജക്ട് - : 80/18- മാത്തിൽ ക്ഷേത്രം റോഡ് ടാറിംഗ്

അടങ്കൽ : ₹3,00,000 - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്

ചെലവ് : ₹2,99,549 - ബിൽ നം.01/17-18 dtd 23-08-2017

പി.എ.സി. : ₹2,99,962
 സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് : 27-01-2017
 സെറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 27-01-2017
 കരാർ നമ്പർ/തീയതി : ചേർത്തിട്ടില്ല. (മുദ്രപത്രം BK-130064,130065)
 എം.ബുക്ക് നമ്പർ : 64/17-18
 കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.പ്രേമൻ.എം.പി
 പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 25-03-2017
 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 07-05-2017
 കാലതാമസം : 43ദിവസം
 കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹2999
 പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 3% = ₹8999

14.പ്രോജക്ട് - : 22/18- ഏലാങ്കോട് കളരിമുക്ക് തട്ടിൽ ലക്ഷം വീട് റോഡ് ടാറിംഗ്
 അടങ്കൽ : ₹3,00,000 - മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
 ചെലവ് : ₹2,98,339 - ബിൽ നം.01/17-18 dtd 23-08-2017
 പി.എ.സി : ₹299730
 സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് : 27-01-2017
 സെറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 27-01-2017
 കരാർ നമ്പർ/തീയതി : 28/16-17 dtd 18-02-2017
 എം.ബുക്ക് നമ്പർ : 53/16-17
 കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.ടി.കെ.അരവിന്ദാക്ഷൻ
 കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹2983

15.പ്രോജക്ട് - : 20/18- പാലത്തായി റേഷൻ പിടിക- പുഞ്ചവയൽ റോഡ് റീടാറിംഗ്
 അടങ്കൽ : ₹3,00,000 - മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
 ചെലവ് : ₹2,99,680 - ബിൽ നം.07/17-18 dtd 24-08-2017
 പി.എ.സി : 299680
 സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് : 27-01-2017
 സെറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 27-01-2017
 കരാർ നമ്പർ/തീയതി : 19/16-17 dtd 14-02-2017
 എം.ബുക്ക് നമ്പർ : 83/17-18

കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.എം.ബാലൻ

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 25-03-2017

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 28-03-2017

കാലതാമസം : 3ദിവസം

കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹ 2997

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സിയുടെ 1% = ₹ 2997

16 . പ്രോജക്ട് - : 88/18- കാവുതീയൻക്കണ്ടി പുനത്തിൽ റോഡ് ടാറിംഗ്

അടങ്കൽ : ₹3,00,000 - തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് : ₹2,99,086 (ചെക്ക് നം.0678794 dtd 03-02-2018 -₹290113)

പി.എ.സി : ₹29,9,907

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് : 27-01-2017

സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 28-02-2017

കരാർ നമ്പർ/തീയതി : 30/16-17 dtd 18-02-2017

എം.ബുക്ക് നമ്പർ : 08/17-18

കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.അനൂപ് കുമാർ .കെ.വി.എം

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 25-03-2017

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 20-12-2017

കാലതാമസം : 8 മാസം 5ദിവസം

കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹2999

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 3% = ₹ 8997

17.പ്രോജക്ട് - : 38/18-ചെട്ടിൻവിട - കൂടത്തിൽ മുക്ക് റോഡ് ടാറിംഗ്

അടങ്കൽ : ₹3,00,000 - തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് : ₹3,00,000 (ചെക്ക് നം 5261537 dtd30-03-2018 -₹291000)

പി.എ.സി : ₹2,99,770

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് : 27-01-2017

സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 25-02-2017

കരാർ നമ്പർ/തീയതി : 17/16-17 dtd 14-02-2017

എം.ബുക്ക് നമ്പർ : 14/17-18

കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.വിനീഷ് കുമാർ .യു.എം

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 25-03-2017

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 15-03-2018

കാലതാമസം : 11 മാസ 21ദിവസം

കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹2998

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 3% = ₹ 8993

18.പ്രോജക്ട് : 84/18-കഞ്ഞിപ്പറമ്പത്ത് മുക്ക് -കണിയാരത്ത് ലക്ഷം വീട് റോഡ് ടാറിംഗ്

അടങ്കൽ : ₹3,00,000 - തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് : ₹3,00,000 -(ചെക്ക് നം.5261534 dtd 30-03-2018-₹294000)

പി.എ.സി : ₹2,99,909

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് : 27-01-2017

സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 27-02-2017

കരാർ നമ്പർ/തീയതി : 18/16-17 dtd 14-02-2017

എം.ബുക്ക് നമ്പർ : 26/17-18

കരാറുകാരൻ : ശ്രീ.ഷിജിൻ.എൻ.ആർ

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി : 25-03-2017

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി : 18-12-2017

കാലതാമസം : 8 മാസം 24ദിവസം

കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 1% = ₹ 2999

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസ പിഴ : പി.എ.സി യുടെ 3% = ₹ 8997

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടതിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു. തുക ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	കരാർ വെക്കുന്നതിലെ കാലതാമസം പിഴ	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസം പിഴ	ആകെ	ഈടാക്കിയത് പ്രവൃത്തി മൂല്യത്തിന്റെ 1%	ബാക്കി
1	2998	8993	11991	2997	8994
2	2999	8997	11996	2998	8998

3	2998	8995	11993	2999	8994
4	2999	8998	11997	2998	8998
5	2999	8998	11997	2999	8999
6	3000	8999	11999	2994	9005
7	3000	8999	11999	2991	9008
8	2999	8996	11995	2961	9034
9	2999	2999	5998	2999	2999
10	3000	3000	6000	3000	3000
11	2999	8998	11997	2969	9028
12	2995	8984	11979	2995	8984
13	2999	8999	11998	2996	9002
14	2983	-	2983	-	2983
15	2997	2997	5994	2997	2997
16	2999	8997	11996	2991	9005
17	2998	8993	11991	3000	8991
18	2999	8997	11996	-	11996
ആകെ	53960	134939	188899	47884	141015

പിഴ ഇനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട തുക ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-17 ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - ചെലവ് തുക ₹6,49,300

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

തനത് ഫണ്ട് വകയിരുത്തി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ കൊടുത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയൽ,എം ബുക്ക് ,ബില്ലുകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1. പ്രോജക്ട് നമ്പർ -33/18 - പൂരോത്ത് അവയാട്ട് റോഡ് ടാറിംഗ് .
2. പ്രോജക്ട് നമ്പർ -34/18 - ആശാരിപ്പറമ്പ് എം.എൻ പഞ്ചായത്ത് കിണർ റോഡ് ടാറിംഗ്.
3. പ്രോജക്ട് നമ്പർ -303/18 - മടവനക്കുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി .

നഗരസഭയിലെ ബിൽ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ക്രമ നമ്പർ 1,2 എന്നീ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നികുതികൾ കഴിച്ച് ബാക്കി ₹5,57,835 ചെക്ക് നം 5261533 തീയതി 30-03-2018 പ്രകാരം ശ്രീ. പ്രമോദൻ.കെസി എന്നവർക്കും, ക്രമ നമ്പർ 3 ലെ പ്രവൃത്തിക്ക് ശ്രീ, ഷിജു.ഒ എന്നവർക്ക് ചെക്ക് നമ്പർ 044725 തീയതി 23-03-2018 പ്രകാരം ₹48508 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 24/24-01-2019 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല . ആയതിനാൽ സുലേഖ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിയ ചെലവ് തുക ₹ 6,49,300 (299882+299940 49478) തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-18 ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റി ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല-ചെലവ് തുക ₹ 2,20,371 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മുൻസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര് : 68/18- ചേടിപ്പറമ്പ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി നിർമ്മാണം

അടങ്കൽ : ₹2,25,000 - തനത് ഫണ്ട്
: ₹25,000 - ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം

ആകെ : ₹2,50,000

ചെലവ് : ₹ 2,20,371 -തനത് ഫണ്ട്

പ്രവൃത്തി മൂല്യം : ₹2,44,857

കൺവീനർ : ശ്രീ.സുനിൽ കുമാർ .വി.പി

എം.ബുക്ക് : 07/17-18

കരാർ നമ്പർ തീയതി : 01/AE/LSGD/PMC/17-18 DTD 19-10-2018

സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി : 19-10-2017

ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റി മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പ്രവൃത്തി 09-01-2018 ന് പൂർത്തീകരിക്കുകയുണ്ടായി. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം കഴിച്ച് ബാക്കി തുകയായ ₹ 2,20,371 തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തു. ആദായ നികുതി, തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധിയിലേക്കുള്ള വിഹിതം എന്നിവ കഴിച്ച് ₹2,15,473 (ചെക്ക് നം 5261533dtd 30-03-2018) ശ്രീ.സുനിൽ കുമാർ .വി.പി, ശ്രീ.സുനിൽ .വി എന്നിവരുടെ സംയുക്ത അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം കമ്മിറ്റിയുടെ വരവ് ചെലവ് പരിശോധിച്ച് ഏതാണോ കുറവ് ഈ തുക

കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ കമ്മിറ്റിയുടെ വരവ് ചെലവ് പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഒന്നും എം.ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കടാതെ കമ്മിറ്റിയുടെ വരവ് ചെലവ് കണക്ക്, വൗച്ചറുകൾ, ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക്, കമ്മിറ്റിയുടെ മിനുട്സ്, കമ്മിറ്റിയെ കൗൺസിൽ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഈ ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച ₹ 2,20,371 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ആവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-19 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ആസ്തികൾ ഡിജിറ്റലൈസ് ചെയ്ത് സൂക്ഷിക്കണമെന്ന് സർക്കാർ ആവർത്തിച്ച് നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കൈവശമുള്ള ആസ്തികളുടെ ശരിയായ കണക്ക് ഉണ്ടാക്കുന്നതിനും അവയുടെ കൃത്യമായ പരിപാലനം ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനും ഇത് അത്യാവശ്യമാണ്. ഇതിനായി ഐ.കെ.എം.വികസിപ്പിച്ചെടുത്ത "സചിത്ര" "സോഫ്റ്റ്" വെയറിൻ സമയബന്ധിതമായി ആസ്തികൾ ചേർത്ത് മൂല്യം തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഒരു എൻട്രിക്ക് 5/- രൂപ നിരക്കിൽ ആളുകളെ നിയമിക്കാനും അനുമതി നൽകിയിരുന്നു.(സ .ഉ.(കെ) നം.167/2016/തസ്വഭവ തീയതി 14. 11. 2016)

മുൻപ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളായിരുന്ന പാന്തൂർ, പെരിങ്ങളം, കരിയാട് എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ആസ്തി സംബന്ധമായ വിവരങ്ങൾ ചേർത്ത് ഡിജിറ്റലൈസ് ചെയ്ത ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ നഗരസഭ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇക്കാര്യത്തിൽ നഗര സഭയുടെ ശ്രദ്ധ പതിയണമെന്നും ആസ്തികളുടെ ശരിയായ സൂക്ഷിപ്പും പരിപാലനവും ഉറപ്പു വരുത്തണമെന്നും ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

-ഇല്ല-

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	തുക	ചെലവ്	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ബാക്കി
കെ.എസ്.ഇ.ബി	തെരുവുവിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ	230950	---	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	
കെ.എസ്.ഇ.ബി	തെരുവുവിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ	1857922	---	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ഖണ്ഡിക	ഇടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ തുക, ഉദ്യോഗപ്പേര്	രശീതി നമ്പർ, തീയതി
2015-16	2-1	4905	പ്രീജിത്ത് എൻ, സെക്രട്ടറി	117010106033/28-10-2017
2015-16	2-1	1895	സൂര്യകാന്ത് കെ കെ, സെക്രട്ടറി	117010105856/24-10-2017
ആകെ		6800		

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-8 8 ചാർജ് / സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഇടാക്കിയ തുക - ഇല്ല

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഇടാക്കിയ തുക - ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	130923040
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	112443549
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	7815
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	-

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	: 18397389
-------------------------------	------------

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ളായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-3	7815	-	സ്മിത കുര്യൻ, സെക്രട്ടറി (ഇൻ ചാർജ്)
ആകെ	7815		

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-5	97638	ശ്രീമതി സ്മിത കുര്യൻ, സെക്രട്ടറി (ഇൻ ചാർജ്)
3-6	18500	ശ്രീമതി സ്മിത കുര്യൻ, സെക്രട്ടറി (ഇൻ ചാർജ്)
3-8	2088872	ശ്രീമതി സ്മിത കുര്യൻ, സെക്രട്ടറി (ഇൻ ചാർജ്)
3-13	15322708	ശ്രീ. ശ്രീകുമാർ എസ്, ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ
3-17	649300	ശ്രീ. അനിൽകുമാർ.പി.പി, മുൻസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
3-18	220371	ശ്രീ. അനിൽകുമാർ.പി.പി, മുൻസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	18397389	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
	ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഇല്ല
--------------	------

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും

സ്ഥിര മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിര മേൽവിലാസം
സ്കീത കുര്യൻ, സെക്രട്ടറി (ഇൻ ചാർജ്)	സൂപ്രണ്ട്, തൃപ്പൂണിത്തറ നഗരസഭ	ബെത്തേസ്, മുര്യമംഗലം, മാമല.പി.ഒ
അനീൽകുമാർ.പി.പി, മുൻസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	മുൻസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ, പാമ്പൂർ നഗരസഭ	പുതിയ പുരയിൽ ഹൗസ്, മാങ്ങാട്,കല്ലയാശ്ശേരി,670562
ശ്രീ. ശ്രീകുമാർ എസ്., ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ഷർ	ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ, കൊല്ലം കോർപ്പറേഷൻ	ശ്രീ നവമി, വായനശാല ജംഗ്ഷൻ, ഭഗവതിനട പി.ഒ.

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2015-16	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ബി2/183 /2017/10.02.2017	14
2016-17	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി13/1839 /2017/19.12.2017	20

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം.കെ.എസ്.എ. /കെ.എൻ.ആർ./സി.16/113/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

e-mail : do^{knr}.ksad@kerala.gov.in

Phone:04972707

തീയതി: 18.03.2019

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994 ലെ കേരള നഗരപാലിക നിയമത്തിന്റെ 294(4)-ാം വകുപ്പ്, ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചും നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ്യൂറൈസ് ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ പാന്നൂർ നഗരസഭയുടെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ പാന്നൂർ നഗരസഭയുടെ 2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

അനുബന്ധം-2-1

റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

RECEIPT AND PAYMENT STATEMENT OF PANOOR MUNICIPALITY FOR THE
PERIOD FROM 1-4-2017 TO 31-3-201

Code No	Head Account	Schedule	Amount ₹
---------	--------------	----------	----------

	Opening Balance		
	Bank	RP-40(a)	38721526
	Cash	RP-40(a)	375581
	Receipts		
Operating			
110000000	Tax Revenue	RP-1	3013410
120000000	Assigned Revenue & Compensations	RP-2	1895
130000000	Rental Income from panchayat properties	RP-3	3208
140000000	Fees & User Charges	RP-4	3081771
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	47719
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-6	71219843
171000000	Interest Earned	RP-8	333522
180000000	Other Income	RP-9	2089
431000000	Sundry Debtors (Receivable)	RP-37	10060954
Non Operating			
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-24	41502614

340000000	Deposits Received	RP-27	253968
350000000	Other Liabilities	RP-29	1175047
410000000	Fixed Assets	RP-31	0
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-41	227000
Grand Total			170020147
	Payments		
Operating			
210000000	Establishment Expenses	RP-10	7767509
220000000	Administrative Expenses	RP-11	2460040
230000000	Operations & Maintenance	RP-12	2925604
24000000	Interest & Finance Charges	RP-13	81005
250000000	Programme-Expense	RP-14	49197759
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-16,45	7987895
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-46	5793560
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not in Sector	RP-47	3507524

350000000	Othes Liabilities	RP-29	8108112
Non Operating			
280000000	Prior Period Item	RP-19	98593
311000000	Earmarked Funds	RP-22	143200
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-24	5490686
340000000	Deposits Received	RP-27	86499
350000000	Other Liabilities	RP-29	8200404
410000000	Fixed Assets	RP-31	7509869
412000000	Capital Work in Progress	RP-33	2734290
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-41	351000
	Closing Balance		
	Bank	RP-40(b)	57427937
	Cash	RP-40(b)	148661
Grand Total			170020147

അനുബന്ധം-2-2

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

**INCOME AND EXPENDITURE STATEMENT OF PANOOR MUNICIPALITY FOR THE
PERIOD FROM 1-4-2017 TO 31-3-2018**

	HEAD OF ACCOUNT	SCHEDULE	AMOUNT ₹
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	12289105
120000000	Assigned Revenue & Compensation	I-2	1895
130000000	Rental Income from panchayat properties	I-3	693612
140000000	Fees & User Charges	I-4(b)	3680380
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	47719
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions and Compensations	I-6	93918361
171000000	Interest Earned	I-8	333522
180000000	Other Income	I-9	15089
A	Total Income		110979683
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	19889693
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	6070459
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	6206535
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	81005
250000000	Programme Expenses	I-14	49197759
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14	4377476
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14	5793560
253000000	Decentralised Plan Programme-	I-14	3206149

	Projects not in Sector		
B	Total Expenditure		94822636
C=A-B	Gross Surplus / Defict Income over Expenditure		16157047
D= 280000000	Prior Period Item	I-18	98593
E=C-D 290000000	Gross Surplus/Defict of Income over Expenditure after prior Period items. Transfer to Reserve Funds		16058454
	Net Balance being Surplus/Defict carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		

അനുബന്ധം-2-3

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

BALANCE SHEET OF PANOOR MUNICIPALITY AS ON 31.03.2018

Code No	Description of Items	Schedule	Amount
	<u>LIABILITIES</u>		
	Reserve & Surplus		
310000000	Muncipal (General Funds)	B-1	48304632
311000000	Earmarked Funds	B-2	244900

312000000	Reserves	B-3	47281623
	Total Reserve & Surplus		95831155
	Grants , Contribution for specific purposes		
320000000	Grants, Funds,Contributions for specific purposes	B-4	20801491
	Total Grants,Contribution for specific purposes		20801491
	Current Liabilities and Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1797879
350000000	Other Liabilities	B-9	7308361
	Total Current Liabilities and Provisions		9106240
	TOTAL LIABILITIES		125738886
	<u>ASSETS</u>		

	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	70378861
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-9638802
412000000	Capital Work In Progress	B-11(a)	3689784
	Total Fixed Assets		64429843
	Current Assets,Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	3687612
450000000	Cash and Bank balance	B-17	57576598
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	44833
	Total Current Assets,Loans and Advances		61309043
	TOTAL ASSETS		125738886

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.