കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വക

www.lfa.kerala.gov.in

നീലേശ്വരം നഗരസഭ

2015-2016 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റി

സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, കാസറഗോഡ്

ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി -4/ 103/2017

കേരള ന
ജ

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
കാസറഗോഡ്

ചെയർമാൻ (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം)
നീലേശ്വരം നഗരസഭ

സർ,

വിഷയം : നീലേശ്വരം നഗരസഭ - 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റി

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ നഗരപാലിക നിയമം 295(4) എന്നിവയിലെ നീലേശ്വരം നഗരസഭയുടെ 2015-16 സാമ്പത്തികവർഷങ്ങളിലെ വരവു പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കു

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2, 3എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് പ്രത്യേക പ്ര

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുക വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം നഗരസഭയുടെ പ്രത്യേക യോഗ വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേ തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടു മുനിസിപ്പാലിറ്റി-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ച

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധി കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്.(ലോക്കൽ സെക്ഷൻ15(1) ചട്ടം 20, 23, 1997ലെ കേരളാ മുനിസിപ്പാലിറ്റി പരിശോ സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21 (1) , (2)

സീനി

പകർപ്പ് :

1) ഡയറക്ടർ,സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹി

2) സെക്രട്ടറി, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണവകുപ്പ് തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹ

3) റീജിയണൽ ജോയന്റ് ഡയറക്ടർ, നഗരകാര്യവകുപ്പ് , കോഴിക്കോട് (ഉപരി

4) കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം:കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-4 /103 /2017 തിയതി

നീലേശ്വരം നഗരസഭയുടെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർ ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റി

(1994 ലെ കേരളാ നഗരപാലിക നിയമം- വകുപ്പ് 295(4) , 1994ലെ കേരളാ ലേ നിയമം - വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളി പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

നീലേശ്വരം നഗരസഭയുടെ 2015-16 എന്നീ സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ വര ഓഡിറ്റിനു വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. അധികാരവികേന്ദ്രീകരണത്തിന്റെ കിട്ടിയ പദ്ധതിവിഹിതം, മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതിവിഹി പദ്ധതിവിഹിതം, മറ്റ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നും, വകുപ്പുകളിൽ നിന്നുമുള്ള ധ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. നഗരസഭ 01-02-2016 മുതൽ 3 ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ട പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ്അന്വേ നഗരസഭയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 20 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽ മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ തുടർനടപടികൾ നഗരസഭ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേ വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിനു ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ. ജെസ്റ്റോ പോൾ, സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.	
ഓഡിറ്റിനു വിനിയോഗിച്ച സമയം	21.01.2017 മുതൽ 31.01.2017 വരെ	
ഓഡിറ്റ്നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
	സത്യാനന്ദൻ.സി.വി	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ധനജയൻ.ടി.എസ്	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ.ഗോപാലകൃഷ്ണ നായിക്,	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

	ശ്രീ.ജയാനന്ദ.എച്ച്	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	രഘുനാഥൻ.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	എം.ബാബു	സീനിയർഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	സുധീഷ്.എൻ.കെ	ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

തസ്തിക	പേര്	കാലയളവ്
ചെയർപേഴ്സൻ	ശ്രീമതി.വി.ഗൗരി	01-04-2015മുതൽ 11-11-2015വരെ
	ശ്രീ.കെ.പി.ജയരാജൻ	12-11-2015 മുതൽ31-03-2016വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.എൻ.കെ.ഹരീഷ്	01-04-2015മുതൽ 31-3-2016വരെ

(സി) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീ.ജാക്സൺ ജോസഫ്	01.04.2015 05.08.2015വരെ
	ശ്രീ.സിജോ.പി.എസ്	06.08.2015 31.03.2016വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.ആർജിത.പി.വി	01.04..2015 31.03.2016വരെ
ICDS സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.സരസമ്മ.ബി	01.04..2015 12.01.2016വരെ
	ശ്രീമതി.അനുശ്രീ.കെ.പി	13.01.2016 31.03.2016വരെ
മെമ്പർ സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.പ്രമോദ്.കെ	01.04..2015 31.03.2016വരെ

ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	ശ്രീ.നാരായണൻ	01.04..2015 03.06.2015വര
	ശ്രീമതി.ദിനപ്രഭ.കെ.പി	04.06.2015 31.03.2016വര
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	ഡോ.സൂര്യനാരായണ ഭട്ട്	01.04..2015 31.03.2016വര
M O ആയുർവ്വേദം	ഡോ.പൂർണ്ണിമ	01.04..2015 31.03.2016വര
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീ.സതീഷ് കുമാർ.എം	01.04..2015 31.03.2016വര
M O ഹോമിയോ	ഡോ.ജോളി ജെയിംസ്	01.04..2015 31.03.2016വര
വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീ.അരുൺ രാജ്	01.04..2015 31.03.2016വര
ഫിഷറീസ് സബ്-ഇൻസ് പെക്ടർ	ഡോ.രാഘവൻ	01.04..2015 31.03.2016വര
ഹെൽത്ത് ഇൻസ് പെക്ടർ	ശ്രീ.കെ.വി.വാസു	01.04..2015 31.03.2016വര
സൂപ്രണ്ട് താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ	ഡോ.ദിനേശ് കുമാർ	01.04..2015 09.04.2015വര
	ഡോ.സുരേശൻ	10.04.2015 24.08.2015വര
	ഡോ.ജമാൽ അഹമ്മദ്	25.08.2015 31.03.2016വര

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖ നമ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധന	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തനത് വരുമാനം	1-7
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-1
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-1
12	അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-1
	ഭാഗം 2	
13	കെട്ടിടനിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിന് ഫീസ് ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്.	2-1
14	ഡി & ഒ ലൈസൻസ് - അപാകതകൾ	2-2
15	പാരാമെഡിക്കൽ & ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ റജിസ്ട്രേഷൻ- റജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	2-3
16	തൊഴിൽ നികുതി വരവ് - അപാകതകൾ	2-4
17	ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് & ഇ എം ഡി - പുതുക്കിയ നിരക്ക് ഈടാക്കുന്നില്ല	2-5
	ഭാഗം 3	

18	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രൊഫഷണൽ കോളേജ് പഠനത്തിന് ധനസഹായം പദ്ധതി - അപാകത.	3-1
19	നഗരസഭാ സെക്രട്ടറിക്ക് മുറിവാടക നൽകിയത്- അപാകത	3-2
20	മുൻകൂർ നൽകിയത് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	3-3
21	ഇ.പി.എഫ് അടവ് വൈകിയതിന് പലിശ, ഡാമേജ് തുക ഒടുക്കിയത്	3-4
22	ചെലവ് വൌച്ചറുകൾ ഹാജരാക്കിട്ടില്ല 1,18,816/ രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-5
23	പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകത 71,906 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-6
24	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ-അപാകതകൾ	3-7
25	പട്ടികജാതി കുടുംബത്തിന് വീട് നിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹായം പദ്ധതി- ആദ്യഗഡു കൈപ്പറ്റിയവർ വീട് നിർമ്മാണം തുടങ്ങിയിട്ടില്ല	3-8
26	മാലിന്യസംസ്കരണം - ക്ലീൻ കേരളാ ലിമിറ്റഡ് കമ്പനിയുടെ ഓഹരി വാങ്ങൽ പദ്ധതി.	3-9
27	GLPS പരത്തിക്കമുറിയുടെ കെട്ടിടം പൊളിച്ചു നീക്കൽ പ്രവൃത്തി-അപാകത	3-1
28	നഗരസഭയുടെ കാറിന്റെ ടയറുകൾ മാറ്റിയത് - പൊതുമരാമത്ത് മെക്കാനിക്കൽ ഡിവിഷന്റെ അനുമതി വാങ്ങിയിട്ടില്ല	3-1

29	വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ- സംബന്ധിച്ച്	3-1
30	പ്രോജക്ട് ഒ◌ാഫിസർ,നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന സെൽ-നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ- അപാകതകൾ	3-1
31	റോഡ് റീടാറിംഗ് - MoRD ഡേറ്റാ പ്രകാരം പദ്ധതി നടപ്പാക്കതിനാൽ അധിക തുക നല്കാൻ ഇടയായി.	3-1
32	മത്സ്യമാർക്കറ്റ് നവീകരണം- നിഷ്ക്രിയ അസ്തി.	3-1
33	എ.പി റോഡ് റീടാറിംഗ് അധിക തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു	3-1
	ഭാഗം 4	
34	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
35	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
36	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
37	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
38	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
39	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
40	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ	4-7
41	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
42	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9

അനുബന്ധപത്രികകൾ

1)ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

2)ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്,

3)റസീറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്,

4)ബാലൻസ് ഷീറ്റ്.

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 28.03.2015 ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം അംഗീകരിക്കുകയുണ്ടായി. ബജറ്റ് വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

മുന്നിരിപ്പ്	4,04,44,031
വരവ്	33,77,63,500
ആകെ	37,82,07,531
ചെലവ്	36,71,94,600
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,10,12,931

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിന് ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2015-16	31-07-2016	20-12-2016

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക നിയമാനുസൃത സമയ പരിധിക്കുള്ളിൽ സമർപ്പ് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്ക

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തീയതി (
2015-16	24-01-2017	അനുബന്ധം- 1 (ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

ഓഡിറ്റ്സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക സൂചിപ്പിച്ച ന്യൂനതകളിൽ പരിഹരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നവ ചുവടെ ചേർ

1) 2014-15 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധന സാക്ഷ്യം അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

2)വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി-എ.സി.ആർ പ്രകാരം നീക്കിബാക്കി തു നീക്കിബാക്കി തുക-60,55,579 വ്യത്യാസം 25,000.

3)വികസന ഫണ്ട്- ട്രഷറി സ്ക്രോൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിട്ടില്ല.

4) വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സഞ്ജയ-സാംഖ്യ ഇന്റഗ്രേഷൻ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല.വസ്തു നികുതി ഡിമാ ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഈ തൻവർഷ ഡിമാന്റ്- പിരിവ് തുകകളുടെയും പിരിച്ചെടുക്കാൻ ബാക്കി നിര കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

5) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിട്ടില്ല

6) ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ 31.03.2016 ലെ റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ പ കാണിച്ച ചെക്കുകൾ നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.വിവരം ചുവടെ നൽകുന്നു

അക്കൗണ്ട്	ചെക്കുനമ്പർ/ തിയ്യതി	തുക
തനത് ഫണ്ട്(A/C No- 4502501101)	0866505/29.07.2015	280
	0866524/11.02.2016	1,155
SBTതനത് ഫണ്ട്(A/C No- 450210100)	366835/01.03.2014	1,520
	401867/05.06.2014	6,900
	401903/19.07.2014	116
Kerala Gramin Bank(A/C No- 450620100)	395465/08.01.2014	365
	492401/31.03.2014	28,380
SBT-Service Tax(A/C No- 450410100)	682430/11.02.2016	18,831
	682430/09.03.2016	19,164

8) കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കാത്തതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ അ (receivable) ആയി കാണിച്ച തുകകൾ കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്ര പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

വർഷം	2015-16
മുന്നിരിപ്പ്	8,91,89,902

വരവ്	12,74,35,865
ആകെ	21,66,25,767
ചെലവ്	16,34,56,291
നീക്കിയിരിപ്പ്	5,31,69,476

(കുറിപ്പ്: DBT- പെൻഷൻ ഓൺലൈൻ മുഖേന നടത്തിയ ചെലവ് 3,91,15,050 രൂ
വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പടുത്തിയിട്ടുണ്ട്)

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ (

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	1,44,34,454	2,96,83,530 (TC)	4,41,17,984	3,31,26,329	1,09,91,655 (refund)
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	60,55,579	24,85,845	85,41,424	43,46,020	0
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	Nil				
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	25,18,449	88,89,640	1,14,08,089	1,14,08,089	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	44,98,471	41,82,243	86,80,714	86,80,714	0
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	79,78,022	2,85,50,458	3,65,28,480	1,83,88,900	0
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	73,48,546	42,72,366	1,16,20,912	42,72,366	0
അയ്യങ്കാളി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	43,08,918	1,57,260	44,66,178	10,47,992	34,18,186

ബി ഫണ്ട്	0	4,14,87,770	4,14,87,770	4,14,87,770	0

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	പൂർത്ത പ്രോജക ശതമാ
233	12,42,06,529	194	8,10,28,110	

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവ

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2015-16 വർത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2015-16 വർത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം	
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക
1	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനിയർ	154	7,35,28,183	120	4,78,77,905
2	കൃഷി ഓഫീസർ	9	27,08,300	9	16,32,955
3	ICDS സൂപ്പർവൈസർ	7	58,26,700	7	52,82,498
4	മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറി	10	97,49,438	9	87,13,811
5	പ്രോജക്ട് ഒാഫിസർ,നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന സെൽ	13	71,78,800	11	43,93,921

6	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	11	47,37,000	10	41,72,265
7	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	6	46,90,000	6	22,79,800
8	M O ആയുർവ്വേദം	1	5,00,000	1	5,00,000
9	പട്ടികജാതി വികസന ഓ്ഫീസർ	7	67,30,000	7	22,43,975
10	M O ഹോമിയോ	7	15,80,000	7	15,80,000
11	സബ്-ഇൻസ് ഓ്ഫ് പെക്ടർ ഫിഷറീസ്	1	2,00,000	1	2,00,000
12	ഹെൽത്ത് ഇൻസ് പെക്ടർ	3	53,15,800	2	7,32,715
13	സൂപ്രണ്ട് താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ	4	14,62,308	4	14,18,265
		233	12,42,06,529	194	8,10,28,110

2015-16 വർഷം ആകെ 233 പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭിച്ചിരുന്നുവെങ്കി നടപ്പാക്കുവാൻ സാധിച്ചത്. ഇതുപ്രകാരം ആകെ പദ്ധതി അടങ്കലിന്റെ 65.23 % വിനിയോഗിക്കുവാൻ സാധിച്ചത്. പൊതുമരാമത്ത് മേഖലയിൽ ആകെ പ്രൊജക്ടുകളിൽ 120 എണ്ണം നടപ്പാക്കുന്നതിനായി 4,78,77,905 കോടി രൂപ വിനിയോ മേഖലയിലെ ആകെ പദ്ധതി അടങ്കലിന്റെ 65.11 %). നിർവ്വഹണ ഉ എൻജിനിയർക്ക സാധിച്ചത്. അടിസ്ഥാന മേഖലകളിൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-7 തനത് വരുമാനം

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനത പറയും പ്രകാരം 73ശതമാനം വർധന ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമ (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	92,18,078	1,02,44,522	10,26,444	(+)11

നികുതിയേതര വരവുകൾ	22,00,000	25,96,387	3,96,387	(+)18
മറ്റുവരവുകൾ	31,47,888	28,00,370	3,47,518	(-)11
ആകെ	1,45,65,966	1,56,41,279	10,75,313	(+)73

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളു എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	4,16,520	358
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	65,67,900	615
വിധവാപെൻഷൻ	1,68,81,040	1,088
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	99,00,480	819
വികലാംഗപെൻഷൻ	44,52,270	325
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	13,13,360	103
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	14,70,000	49

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് 27.01.2017 ന് (4.30pm) സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

നീലേശ്വരം നഗരസഭയിലെ ആഭ്യന്തര ഭരണനിയന്ത്രണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ എ
ഓരോ സെക്ഷന്റെയും പ്രവർത്തനങ്ങളുടെയും സാക്ഷ്യമാവേണ്ടുന്ന പേർസ
മീറ്റിംഗ് മിനുട്ട്സ് എന്നിവ അപൂർണ്ണമാണ്. ഓഫീസ് ഓർഡർ ബുക്ക്, ഇൻകും
പരിശോധയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പൗരാവകാശരേഖ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ട
നിയമത്തിൽ അനുശാസിക്കുന്ന വിധം കാലികമായി പുതുക്കിയ
വ്യവഹാരങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതും, വ്യവഹാര
അവലംബമാക്കേണ്ടതുമായ സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ അപൂർണ്ണമായാണ് കാണുന്നത്.
വരവിനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ കൂടുതൽ സൂക്ഷ്മതയോടെ തയ്യ
നടത്തിപ്പിൽ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻമാർക്ക് ഉണ്ടാകുന്ന പ്രയാസങ്ങൾ
നഗരസഭയ്ക്ക് കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പും,
എന്നിവയുടെ തയ്യാറാക്കലും, സൂക്ഷിപ്പും സംബന്ധിച്ച വ്യക്തമായ
നല്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ, ചെലവുതുക
ഫയലുകളിലും രജിസ്റ്ററിലും രേഖപ്പെടുത്തുന്നു എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തണ
ഫലപ്രദമായും, സമയബന്ധിതമായും പൂർത്തിയാക്കി വിഭാവനംചെയ്ത
കൈവരിക്കുന്നതിനായി ജീവനക്കാരുടെ യോഗങ്ങൾ കൃത്യമായ ഇ
പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോ ലഭിച്ച തീയത
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	18.05.2015മുതൽ 22.05.2015വരെ	2012-13മുതൽ 2014-15വരെ	26.07.201
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	ഓഡിറ്റ് നടന്നിട്ടില്ല.		

1-12 അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് മാതൃകയിൽ കേരളത്തിലെ നഗര പ്ര
സംസ്ഥാന പദ്ധതിയാണ് അയ്യങ്കാളി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി. 3-11-2010 ലാണ്
കൂറിച്ചത്. 1-4-2012 മുതൽ നഗരകാര്യ വകുപ്പിന്റെ പൂർണ്ണചുമതലയിലാണ് പദ്ധ

<u>ലക്ഷ്യം</u>

നഗര പ്രദേശങ്ങളിൽ താമസ്സിക്കുന്ന അവിദഗ്ദ്ധ കായികാധ്വാനത്തി
കുടുംബത്തിലേയും പ്രായപൂർത്തിയായ അംഗങ്ങൾക്ക് കുറഞ്ഞത് 10
ഉറപ്പാക്കുകയും അതിലൂടെ കുടുംബങ്ങളുടെ ജീവിത സുരക്ഷ ഉറപ്പാക്കു
ലക്ഷ്യം. എന്നാൽ 2015-16 ൽ ആകെ 2655 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിച്ചുവെങ്കില
ആർക്കും നല്കിയിട്ടില്ല.

രജിസ്ട്രേഷൻ

നഗര പ്രദേശങ്ങളിൽ സ്ഥിര താമസ്സമുള്ള 18 വയസ്സ് പൂർത്തിയായ അംഗങ
കുടുംബത്തിനും രജിസ്ടേഷന് അപേക്ഷിക്കാം. എ.പി.എൽ/ബി.പി.എൽ വ്യ
ആകെ 1498 കുടുംബങ്ങൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭ പരിധിയിൽ ര
കുടുംബങ്ങളും 436 പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങളും ഉണ്ടെങ്കിലും അതിൽ യഥ
കുടുംബങ്ങളും 75പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങളും മാത്രമാണ് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട
ദുർബല വിഭാഗങ്ങളെ പദ്ധതിയുടെ കീഴിൽ കൂടുതൽ ഉൾപ്പെടുത്താൻ കഴിയേ

തൊഴിൽ കാർഡ് വിതരണം

നഗരസഭയിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്ന ഓരോ കുടുംബത്തിനും ഉചിതമായ (
പൂർത്തീകരിച്ചതിന് ശേഷം 15 ദിവസത്തിനകം ഫോട്ടോ പതിച്ച തൊഴിൽ കാ(
തൊഴിൽ കാർഡ് നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കകം വിതരണം ചെയ്യാത്ത നി
ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. അവയിൽ ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ് നമ്പർ	തൊഴിൽ കാർഡ് ലഭിക്കാത്തവരുടെ പേര്	അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ച തീയ്യതി
26	IV	വി.രുഗ്മിണി	16-12-14
67	VII	കെ.എം.ഉമാവതി	23-12-14
69	VII	പുഷ്പ.കെ	22-12-14
71	VII	പി.വി.പാറു	22-12-14
80	VIII	ജയശ്രീ.എം.വി	23-12-14
82	VIII	യശോദ.പി	23-12-14
50	X	വത്സല.കെ	26-6-15
72	XII	കല്ല്യാണി.ടി.പി	27-5-15
37	XIII	ശോഭന.എം	22-12-14
38	XIII	ലതിക.കെ.എം	2-9-14
39	XIII	തമ്പായി.ടി	23-12-14
40	XIII	ചന്ദ്രമതി.പി	23-12-14
41	XIII	വിലാസിനി.പി.പി	19-12-14
5	XVI	രാജേശ്വരി.എ.കെ	10-2-15
6	XVI	രാജൻ.പി	16-2-15
48	XVII	അജിത.കെ	7-2-12

ബേങ്ക് അക്കൌണ്ട്,ആധാർ എന്നിവയുടെ പകർപ്പ് ലഭ്യമാക്കാത്തതു കാരണ
വിതരണം ചെയ്യാൻ താമസം നേരിട്ടതെന്ന് വാക്കാൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാ(

രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽ കാർഡുകൾ അർഹതപ്പെട്ട എല്ലാവർക്കും യ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ബജറ്റും ആക്ഷൻ പ്ലാനും

2015-16 വർഷം നഗരസഭ അംഗീകരിച്ച ലേബർ ബജറ്റും ആക്ഷൻ പ്ലാന പ്രോജക്ടുകൾക്കായി 12240600/- രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2014-15 ആസൂത്രണ സമിതി അംഗീകരിച്ച് നൽകുവാൻ താമസ്സിച്ചതിനാൽ 2015-16 വർ പ്ലാൻ പ്രകാരമുള്ള പ്രോജക്ടുകളാണ് നടപ്പിലാക്കിയത്. ആയത് അനുസരിച്ച് 4334570 രൂപയുടെ ആക്ഷൻ പ്ലാൻ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 2015-16 വ പ്രോജക്ടുകൾക്കായി 1046981 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ജാഗ്രതാ മേൽനോട്ട കമ്മിറ്റി

ഓരോ പ്രവൃത്തിക്കും 7അംഗ ജാഗ്രതാ മേൽനോട്ട കമ്മിറ്റി ഉണ്ടാ പുരോഗതിയും ഗുണമേന്മയും ഉറപ്പ് വരുത്തുകയാണ് ചുമതല. കമ്മിറ്റി പരിശോധിച്ച് സൈറ്റ് ഡയറിയിൽ ഒപ്പ് വെച്ചിട്ടുണ്ട്.

സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ്

ഓരോ വാർഡിനും വാർഡ് സഭ വിളിച്ച് ചേർത്ത് പ്രത്യേകം സോഷ്യൽ തെരെഞ്ഞെടുത്തിട്ടുണ്ട്. സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് ടീം കൃത്യമായി പ്രോജക്ട് മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുന്നുണ്ട്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് ന

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

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 കെട്ടിടനിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിന് ഫീസ് കുറവ്.

2015-16 വർഷത്തിൽ കെട്ടിടനിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിന് നി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് ഉള്ളതായി കാണുന്നു. കേരളാ മുനിസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിട ചട്ടം 143,146(4), ബഹു.തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (ആർ.ഡി)വകുപ്പ് സെക്രട്ടറി , കേരള ന ഡയറക്ടർക്ക് അയച്ച കത്ത് നം.229813/RD-2/ 15/LSGD/Dt.11.11.15 എന്നിവ പ്രകാ ഇല്ലാതെ കെട്ടിടനിർമ്മാണം നടത്തിയത് ക്രമവൽക്കരിക്കാൻ അപേക്ഷ നൽക രാജിയാക്കൽ ഫീസായി പെർമിറ്റ് ഫീയുടെ രണ്ടിരട്ടിയും ഈടാക്കിയി നടത്തേണ്ടത്. നഗരസഭയിൽ 2015-16 വർഷത്തിൽ രാജിയാക്കൽ ഫീസായി പെ മാത്രം ഈടാക്കിയിട്ടാണ് ക്രമവൽക്കരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. വിശദവിവരങ്ങൾ

അപേക്ഷ നം.	പേര്,അഡ്രസ്സ്	ആകെ വിസ്തീർണ്ണം	ക്രമീകരണ ഫീസ്	ക്രമീക ഫീസ്

			ഈടാക്കേണ്ടത്	ഈടാക
08/15-16	പ്രസിഡന്റ് വിവി കുഞ്ചമ്പു സ്മാരക വായനശാല	54.92M2	1648/-	1098/- (Rt.no. 115061024
29/15-16	തായത്ത് അമ്പു, കൊട്രച്ചാൽ -വീട്	121.35M2	1274/-	849/- (Rt.no. 115061001
108/15-16	PV.സുശീലഅമ്മ, പടിഞ്ഞാറ്റംകൊഴുവൽ വീട്	19.76M2	207/-	138/- (Rt.no. 115061023
121/15-16	മാടത്തിൽ നിജയൻ ജോളി ആർട്സ് ക്ലബ്ബ് വീവേഷ്സ് സ്ട്രീറ്റ്	96.78M2	1016/-	944/- (Rt.no. 115061066
126/15-16	പ്രമോദ്.A നീലേശ്വരം-വീട്	122.77M2	1289/-	860/- (Rt.no. 115061054
141/15-16	പറമ്പത്ത് റഷീദ്, തൈക്കടപ്പുറം-വീട്	258.28M2	5424/-	3616/- (Rt.no. 116061048
162/15-16	കിണറ്റുകര അമ്പാടി കാര്യങ്കോട്-വീട്	38.86M2	408/-	273/- (Rt.no. 115061059
173/15-16	പ്രസിഡന്റ്,അങ്കക്കളരി തെക്കേവീട് തറവാട്,പേരോൽ-വീട്	60.54M2	636/-	424/- (Rt.no. 115061054
192/15-16	കെ.വി.ലക്ഷ്മി	30.60M2	321/-	215/-

	പുത്തരിയടുക്കം-വീട്			(Rt.no. 115061055
206/15-16	ചന്ദ്രൻ പൊടോത്തുരുത്തി-വീട്	20.02M2	210/-	141/- (Rt.no. 115061069
230/15-16	N.രഘുവീരപ്രഭു നീലേശ്വരം-കച്ചവടം	193.29M2	5799/-	3866/- (Rt.no. 115061005
237/15-16	പുതിയടത്ത് ഭാർഗ്ഗവി പള്ളിക്കര -വീട്	36.60M2	384/-	257/- (Rt.no. 115061099
246/15-16	പ്രസീന പാലായി- പമ്പ് ഹൗസ്	20.35M2	611/-	407/- (Rt.no. 115660829
256/15-16	ജയ്ഹിന്ദ് ആർട്സ് ക്ലബ്ബ്,തൈക്കടപ്പുറം	26.75M2	803/-	533/- (Rt.no. 115060957
268/15-16	എ.കെ..അമ്മാളു ഓർച്ച,കോട്ടപ്പുറം-വീട്	80.54M2	846/-	546/- (Rt.no. 115061094
274/15-16	കെ.വി.ചന്ദ്രൻ പുത്തരിയടുക്കം- വീട്	110.78M2	1163/-	1117/- (Rt.no. 115061107
292/15-16	N.രഘുനാഥപ്രഭു നീലേശ്വരം-കച്ചവടം	90.20M2	2706/-	902/- (Rt.no. 116061019

301/15-16	P.കുഞ്ഞിമറിയം കോട്ടപ്പുറം-വീട്	126.09M2	1324/-	883/- (Rt.no. 10086/23.1
312/15-16	തോമസ് കുട്ടി അംഗക്കളരി-വീട്	235.14M2	4938/-	3292/- (Rt.no. 115061103
320/15-16	M.രഘു നെടുങ്കണ്ട - വീട്	35.04M2	368/-	246/- (Rt.no. 11506111б
322/15-16	VV.പ്രഭാകരൻ പ്രീതി.പി	69.30M2	727/-	486/- (Rt.no. 115061119
327/15-16	കുഞ്ഞിവയലിൽ പഞ്ചമി, പുറത്തേക്കൈ-വീട്	32.95M2	346/-	231/- (Rt.no. 11506111
425/15-16	പ്രസിഡന്റ്, സാലിയ സമുദായ വികസന സമിതി,തൈക്കടപ്പുറം	122.59M2	3678/-	2452/- (Rt.no. 116061054
				ആകെ

മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരം ക്രമവൽക്കരണ ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിൽ 12,350/- രൂപ
എൻക്വയറി നം.18/30.01.2017 പ്രകാരം വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് ബന്ധപ്പെട്ട ക
വന്ന തുക പിരിച്ചെടുക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുമെന്നാണ് മറുപടി നൽകിയ
ഈ തുക എത്രയും പെട്ടെന്ന് പിരിച്ചെടുത്ത് വിശദവിവരം ഓഡിറ്റിനെ
അല്ലാത്തപക്ഷം കുറവ് വന്ന തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് - അപാകതകൾ

ഡി & ഒ ലൈസൻസ് പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ താഴെക്കൊ

1. പുതുതായി കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങൾ ആരംഭിക്കാനായി സമർപ്പിക്കുന്ന അ
അന്വേഷണം നടത്തി അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. ലൈസ

അപേക്ഷകളിൽ മേൽ അന്വേഷണം നടത്താത്തതിന്റെ കാരണം പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളിലും ഹെൽത്ത് ചെന്ന് സ്ഥല പരിശോധന നടത്തണമെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശം അപേക്ഷകളിൻ മേലും ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർമാർ പരിശോധന ന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതായോ കാണാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. (തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ 10.01.2013 തീയ്യതിയിലെ 66562/ആർ.സി.3/12/ത.സ്വ.വ നം. സർക്കുലർ).

1. ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് റജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ത കച്ചവടക്കാർ 2015-16 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് ഫീ അടവാക്കാത്തതായി

ക്രമ നം.	വാർഡ് നം. & കെട്ടിട നം.	കച്ചവടക്കാരന്റെ പേരും വിലാസവും	കച്ചവടത്തിന്റെ സ്വഭാവം	ഡിമാന്റ് ലൈസൻ
1	I / 80 D	തമ്പാൻ കാരണവർ തെരുവത്ത് വീട് കടിഞ്ഞിക്കടവ് നീലേശ്വരം	കിടക്ക – പാത്രങ്ങൾ വിൽപ്പന	300
2	II / 688	നൌഷാദ് എം സീനത്ത് മൻസിൽ വീവേഴ്സ് സ്ട്രീറ്റ്	ലൈറ്റ് & സൌണ്ട്	രേഖപ്പെട
3	III / 52,54	കെ വി രാമചന്ദ്രൻ S/o നാരായണൻ കെ വി ഉപ്പിലിക്കൈ	ഫർണിച്ചർ	700
4	III / 293 B	കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ ബി പടിഞ്ഞാറ്റം കൊഴുവിൽ	സ്റ്റേഷനറി	500
5	III / 350 A	സി എച്ച് സുബൈദ പത്തിലക്കണ്ടം പട്ടേന	റെഡിമെയ്ഡ് ഷോപ്പ്	750
6	III / 369	കുഞ്ഞിരാമൻ ടി S/o ചെമ്പൻ	ലോട്ടറി സ്റ്റാൾ	300

		ചാത്തമത്ത്		
7	III / 406	രാജൻ കെ	ഇലക്ട്രോണിക്സ് ഷോപ്പ്	300
8	III / 440	നസ്രുമുദീൻ ടി എസ് ടി എ എസ് വില്ല ചിറപ്പറം	ചെരിപ്പു കട	500
9	III / 462,463	രാജൻ പി വി പുതുക്കൈ	ടെക്സ്റ്റയിൽസ്	500
10	III / 491	അപർണ്ണ ദേവദാസ്	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	രേഖപ്പെട
11	III / 514	ജയപ്രകാശ് പ്രഭു ചിറപ്പുറം	ആയുർവേദ മെഡിക്കൽസ്	500
12	III / 575	ടി ശശിധരൻ നീലേശ്വരം	ബുക്ക് സ്റ്റാൾ	500
13	III / 585	എം കെ വിജയൻ കരുവാച്ചേരി	ജ്വല്ലറി വർക്ക്	500
14	III / 609	രവി എം പുതിയ വീട്ടിൽ കറുത്ത ഗേറ്റ്	ജ്വല്ലറി വർക്ക്	500
15	III / 612 J,K	ജിഷ എ വാഴവളപ്പിൽ മടിക്കൈ	ബ്യൂട്ടി പാർലർ	750
16	III / 619	പത്മനാഭൻ ഇ പത്മ നിവാസ് പൂവാലംകൈ	ബാർബർ ഷോപ്പ്	250
17	III / 756 F	എം എച്ച് ഷംശുദ്ധീൻ S/o അബ്ദുൾ കാദർ കാഞ്ഞിരപ്പൊയിൽ	ടെക്സ്റ്റയിൽസ്	500

18	III / 758 A3	ഷംശുദ്ധീൻ ടി എ ടി എസ് വില്ല ചിറപ്പുറം	ചെരുപ്പ് കട	500
19	III / 758 A7	സൌദാമിനി പി വളപ്പിൽ ഹൌസ്	ബുക്ക് സ്റ്റാൾ	500
20	III / 872	നസീമ എ കോട്ടയിൽ ഹൌസ് കരുവാച്ചേരി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	500
21	III / 975	പവിത്രൻ പി വി ലക്ഷ്മി നിവാസ് മൂന്നാം കുറ്റി	ബ്യൂട്ടി പാർലർ	500
22	III / 979	അനിൽ കുമാർ കെ പേരോൽ	ടെക്സ്റ്റയിൽസ്	500
23	III / 159	എ ജാനകി അരുവത്ത് വീട് പടിഞ്ഞാറ്റം കൊഴുവിൽ	ആയുർവ്വേദ ഫുഡ് പ്രൊഡക്റ്റ്	രേഖപ്പെട
24	III / 617	പ്രശാന്ത് കുമാർ തായത്ത് ഹൌസ് പേരോൽ	ടീ സ്റ്റാൾ & ബേക്കറി	രേഖപ്പെട
25	III / 715 A18	ഫാത്തിമ കെ അഫീദ മൻസിൽ നോർത്ത് കോട്ടച്ചേരി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	രേഖപ്പെട
26	III	മുനീർ സി എച്ച് S/o ഇ കെ അഹമ്മദ് കുഞ്ഞി	ഫാൻസി ഷോപ്പ്	600

		ബുഷ്റ മൻസ്ിൽ കണിച്ചിറ		
27	IV / 71	രവീന്ദ്രൻ നായർ കെ കണ്ണോത്ത് ഹൌസ് പടിഞ്ഞാറ്റം കൊഴുവിൽ	സ്റ്റേഷനറി	500
28	IV / 310 A	നാരായണൻ മൂലപ്പള്ളി	ഫർണിച്ചർ കട	300
29	IV / 189	രാമചന്ദ്രൻ കെ വി മേനിക്കോട്ട്	ഫർണിച്ചർ കട	700
30	IV / 517 A5	കെ വി കുമാരൻ കോട്ടപ്പുറം	സ്റ്റേഷനറി ഷോപ്പ്	300
31	IV / 563	കുഞ്ഞിക്കണ്ണൻ	ഫർണിച്ചർ	750
32	IV / 614 B	വിലാസിനി കെ കോൺവെന്റ് ജക്ഷൻ	ടൈലറിങ് ഷോപ്പ്	150
33	IV / 625 A,B	സുനിൽ കുമാർ ഇ കെ പട്ടേന	ഫർണിച്ചർ ഷോപ്പ്	500
34	IV / 630 P1	പി സതീശൻ പടിഞ്ഞാറ്റം കൊഴുവിൽ	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	500
35	IV / 637 I	ഗോപാലൻ എ വി ചായോത്ത്	മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ	500
36	IV / 637	മേരി ജോസഫ് കരുവാച്ചേരി	ബ്യൂട്ടി പാർലർ	750
37	IV / 749 B	സലീം കെ	പപ്പടം ഉണ്ടാക്കൽ	250
38	IV / 467	സർഫുദ്ധീൻ	ഹോട്ടൽ	1500

		തെക്കടപ്പുറം		
39	IV / 493	ഇസ്മയിൽ പി സി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	രേഖപ്പെട
40	V / 102	സന്തോഷ് സി പുതുക്കൈ	ഇലക്ട്രോണിക്ക് റിപ്പയറിങ്ങ്	250
41	V / 148 B	വിജേഷ് പി പണ്ടിക്കോട്ട് വീട്	ഗ്യാസ് വെൽഡിങ്	250
42	V / 148 C,D	നൌഷാദ് എൻ പി	വെൽഡിങ്ങ് ഷോപ്പ്	1000
43	V / 157	രാജൻ പി പാലക്കാട്ട്	വെൽഡിങ്ങ് ഷോപ്പ്	300
44	V / 191	ടി കെ കുഞ്ഞാഹമ്മദ് ചിറപ്പുറം	സ്റ്റേഷനറി	500
45	V / 217	ബിജു എം പൂവാലം കൈ	ഓട്ടോ വർക് ഷോപ്പ്	250
46	V / 218 A	മധുസൂതനൻ പി പട്ടേന	സോഡാ നിർമ്മാണം	500
47	V / 232 A	മോഹനൻ കെ വി ബംങ്കളം	ഓട്ടോ മൊബൈൽ	500
48	V / 291	രതീഷ് കൃഷ്ണൻ ചിറപ്പുറം	ബാറ്ററി വിൽപ്പന	300
49	V / 375	ടി എൻ പ്രസന്ന കുമാരി ചിറപ്പുറം	ടൈലറിങ്ങ് ഷോപ്പ്	150
50	V / 401	രഘുനാഥൻ കെ പാലായി	സ്റ്റേഷനറി	200
51	V / 422 C	തങ്കമണി താഴത്തെ വീട് പുതുക്കൈ	ടൈലറിങ്ങ്	150

52	V / 450 A2	കുഞ്ഞഹമ്മദ് ടി ആലിൻ കീഴിൽ	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	500
53	V / 475 C	കെ രാജേഷ് പുത്തരിയടുക്കം	വെൽഡിങ്ങ് ഷോപ്പ്	300
54	V / 549 A	മധുസൂതനൻ ആലിൻ കീഴിൽ	ഫർണിച്ചർ ഷോപ്പ്	400
55	VIII / 408	ശ്രീജ നടക്കാവ് ഉദിനൂർ	ഫൈബർ ഗ്ലാസ്,ഡോർ നിർമ്മാണം	500
56	XI / 34	റിതേഷ് പട്ടേന	പച്ചക്കറി വിൽപ്പന	750
57	XI / 84 K	ജനാർദനൻ വി വി വടക്ക് വളപ്പിൽ	ടെക്സ്റ്റയിൽസ്	400
58	XI / 88	സുരേശൻ പള്ളിക്കര	ഇരുമ്പ് പണി	300
59	XI / 88 A	സത്യൻ വി വി വട്ടപ്പൊയിൽ	ഫർണിച്ചർ ഷോപ്പ്	500
60	XI / 390	പ്രകാശൻ പി എം കറുത്ത ഗേറ്റ്	ടൈലറിങ്ങ് ഷോപ്പ്	300
61	XI / 84 J	ആഷിഷ് ചായോത്ത്	പലചരക്ക് കട	750
62	XI / 84 L	മോഹൻ ദാസ് കോഴിക്കോട്	ആയുർവേദ മരുന്ന് കച്ചവടം	250
63	XI / 328	ഷോബി ഫിലിപ്പ് കനകപ്പള്ളി	തുണി കച്ചവടം	300
64	XI / 163	ഷൈമേഷ് പള്ളിക്കര	വെൽഡിങ് ഷോപ്പ്	300

65	XI / 591 A	ബൈജു കെ തൈക്കടപ്പുറം	വെൽഡിങ് ഷോപ്പ്	300
66	XI / 198 H	യോഗേഷ് പുത്തരിയടുക്കം	വീട്ടുപകരണങ്ങൾ വിൽപ്പന	2000
67	XI / 37 B	ജോസ് ജോസഫ് ബങ്കളം	ചായ വിതരണം	രേഖപ്പെട
68	XII / 228	മനോജ് വട്ടപ്പൊയിൽ	അലുമിനിയം ഫാബ്രിക്കേഷൻ	രേഖപ്പെട
69	XII / 229	മനോജ് വട്ടപ്പൊയിൽ	ജ്വല്ലറി വർക്ക്	രേഖപ്പെട
70	XIII / 245,246	ബാലകൃഷ്ണൻ പള്ളിക്കര	അനാദി കട	500
71	XIII / 304	എം ജെ ജേക്കബ് പള്ളിക്കര	ചായ കട	100
72	XIII / 304 A	ബാലകൃഷ്ണൻ പാലായി	ടയർ റീ സോളിങ്	400
73	XIV / 112 A3	ഇ പി പുരുഷോത്തമൻ മൊറാഴ, കണ്ണൂർ	ഇലക്ട്രിക്കൽസ്	500
74	XIV / 253 A	അബ്ദുൾ കബീർ കോട്ടപ്പുറം	വെൽഡിങ് യൂണിറ്റ്	400
75	XIV / 281,283	സബീർ എസ് പി ചപ്പാരപ്പടവ്	ടൈൽസ് ഗോഡൌൺ	750
76	XIV / 306	അബ്ദുൾ സമീർ പി പി കോട്ടപ്പുറം	സോഫ്റ്റ് ഡ്രിങ്ക്സ് & കൂൾ ബാർ	1250
77	XIV / 512 G	അനീഷ് കരുവാച്ചേരി	ടെന്റ് & ഡെക്കറേഷൻ	300

78	XIV / 590 B	കെ ഉണ്ണി കരുവാച്ചേരി	ടെന്റ് & ഡെക്കറേഷൻ	500
79	XVIII / 652	ദിനേശൻ വെള്ളച്ചാൽ തൃക്കരിപ്പൂർ	ബേക്കറി നിർമ്മാണം	1000

കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് റജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ മേൽ കച്ചവട അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന കാര്യം പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. കച്ചവടത്തിൽ ഏർപ്പെട്ടതിന് മേൽ കച്ചവടക്കാർക്കെതിരെ യാതൊ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

3. 01.02.2011 ലെ അസാധാരണ ഗസറ്റ് വിജ്ഞാപനത്തിന്റെ അടിസ്ഥ നഗരസഭയിൽ ഈടാക്കാവുന്ന ഫീസ് സംബന്ധിച്ച ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ് പ്രകാരം നഗരസഭാ പ്രദേശത്തെ ലൈസൻസ് ഫീസ് നിർണ്ണയിക്കുന്നതി മേഖലകളായി തിരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം ഷെഡ്യൂളിൽ താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങൾ ഡി & കച്ചവടത്തിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ക്രമ നം.	കച്ചവടത്തിന്റെ ഇനം	കുറിപ്പ്
പട്ടിക I ക്രമ നം.154	സ്പിരിട്ട്- ടോഡി ,വിദേശ മദ്യം- ഏതെങ്കിലും പ്രക്രിയ ഉപയോഗിച്ച് സംഭരിക്കുകയോ,പായ്ക്ക് ചെയ്യുകയോ,പ്രസ്സ ചെയ്യുകയോ, വൃത്തിയാക്കുകയോ, നിർമ്മിക്കുകയോ, വിൽപ്പന നടത്തുകയോ ചെയ്യുക	നഗര സഭാ പരിധിയിലെ നക്ഷ പദവിയുള്ള ബാറും വിവിധ കള്ളുഷാപ്പുകളും & ഒ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെയാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത് എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.
പട്ടിക II ക്രമ നം. 23	മത്സ്യ വിൽപ്പനക്കാർ	
പട്ടിക II ക്രമ നം. 35	ഹോസ്റ്റലുകൾ നടത്തുക	
പട്ടിക II ക്രമ നം. 54	റേഷൻ ഡിപ്പോ, മാവേലി സ്റ്റോർ, കൺസ്യൂമർ സ്റ്റോർ	

ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ കച്ചവടത്തിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന മേ കച്ചവടസ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ നിയമ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 16/30.01.2017)

2-3 പാരാമെഡിക്കൽ & ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ റജിസ്ട്രേ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

1997 ലെ സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്ക രജിസ്ട്രേഷൻ ചട്ട പ്രകാരവും 1999 ലെ ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ് റജിസ്റ്റർ ചെയ്യാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ സ്ഥാപനങ്ങൾ എല്ലാം റജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ആയത് സംബന്ധിച്ച റജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ഇക്കാര്യം ഉറപ്പ് വരുത്ത വർഷങ്ങളിൽ ഈ ആവശ്യത്തിനായി വെവ്വേറെ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ടത

2-4 തൊഴിൽ നികുതി വരവ് - അപാകതകൾ

തൊഴിൽ നികുതി വരവ് പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ താഴെ

1. <u>അംഗപരിമിതർക്ക് തൊഴിൽനികുതി ഇളവ്- മെഡിക്കൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ</u>

നഗരസഭാ പരിധിയിൽ ജോലി ചെയ്യുന്ന വിവിധ ജീവനക്കാർക്ക് അംഗപരിമ തൊഴിൽ നികുതി ഇളവ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയത് സാധൂകരി പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെക്കൊ

ക്രമ നം.	ജീവനക്കാരന്റെ പേരും തസ്തികയും	സ്ഥാപനം	ഏത് അ വർഷത്തേക്കെ
1	ഉഷാകുമാരി കെ , ക്ലർക്ക്	പി എച്ച് സി, തൈക്കടപ്പുറം	ഒന്നാം അ വർഷം & ര അർദ്ധ വർഷം
2	ലേഖ എം വി, ജൂനിയർ അക്കൌണ്ടന്റ്	സബ് ട്രഷറി, നീലേശ്വരം	ഒന്നാം അ വർഷം & ര അർദ്ധ വർഷം
3	ശോഭന ടി വി , ഹൌസ് കീപ്പർ	യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ, നീലേശ്വർ	ഒന്നാം അ വർഷം & ര അർദ്ധ വർഷം
4	പി വി ധന്യ,ഓഫീസ് അറ്റന്റന്റ്	മലബാർ ദേവസ്വം ബോർഡ് അസി.കമ്മീഷണറുടെ ഓഫീസ്	ഒന്നാം അ വർഷം
5	മാത്തുകുട്ടി പി ടി, ക്ലർക്ക്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ സർവ്വീസ് യൂണിറ്റ്, നീലേശ്വരം	ഒന്നാം അ വർഷം & ര അർദ്ധവർഷം
6	സതീഷ് പി വി , ഓഫീസ് അറ്റന്റന്റ്	പി ഡബ്ലു ഡി (റോഡ്) സെക്ഷൻ, നീലേശ്വരം	ഒന്നാം അ വർഷം & ര അർദ്ധവർഷം
7	ശ്രീധരൻ എ പി, ഓപ്പറേറ്റർ	കെ ഡബ്ലു എ ,പി എച്ച് സെക്ഷൻ	ഒന്നാം അ വർഷം & ര അർദ്ധവർഷം
8	വിജയൻ പി കെ, ഓഫീസ് അറ്റന്റന്റ്	ഫുഡ് സേഫ്റ്റി ഓഫീസ്, കാഞ്ഞങ്ങാട് സർക്കിൾ	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം

ഭാവിയിൽ ഇത്തരം ജീവനക്കാർക്ക് ഇളവ് നൽകുമ്പോൾ മതിയായ രേഖകൾ ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

2. ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും താഴെക്കൊ
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപന നികുതി അടവാക്കിയ വിവരം പരിശോധനയ്ക്കാ

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	തൊഴിൽ നികുതി കാലയളവ്	ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയ റശീതി നം.
1	കാസറഗോഡ് ഡിസ്ട്രിക്റ്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, നീലേശ്വരം സായാഹ്ന ശാഖ	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	റ.നം. 11506106535 തീ.04.09.2015 & 14643 തീ.23.02.16
2	കാസറഗോഡ് ഡിസ്ട്രിക്റ്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഹൌസിങ്ങ് സൊസൈറ്റി	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	റ.നം. 11506106277 തീ.26.08.2015 & 14905 തീ.25.02.2016
3	എസ് ബി ടി ,നീലേശ്വരം	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	റ.നം. 11506400032 തീ.14.09.2015 & റ.നം.11506500045 തീ.02.03.2016
4	നീലേശ്വര് സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ്, രാജാറോഡ്	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	റ.നം. 11506500047 തീ.08.03.2016
5	മുത്തൂറ്റ് ഫിൻകോർപ്പ് ലിമി.,നീലേശ്വരം	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	റ.നം. 11506106349 തീ.31.08.2015 & റ.നം.14649 തീ.23.02.16
6	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് , നീലേശ്വരം	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	റ.നം. 11506400016 തീ.25.08.2015
7	നീലേശ്വരം കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് അർബൻ ബാങ്ക്	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	റ.നം. 11506106529 തീ.04.09.2015
8	മുത്തൂറ്റ് എസ്റ്റേറ്റ് ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ്സ്	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	റ.നം. 11506115166 തീ. 27.02.2016 & റ.നം. 15166 തീ.27.02.2016
9	എസ് ബി ഐ ,നീലേശ്വരം	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം	റ.നം. 11506500034 തീ.22.02.2016

3. വിമുക്ത ഭടനാണെന്ന കാരണത്താൽ താഴെക്കൊടുത്ത ജീവനക്കാരന് നികു

ജീവനക്കാരന്റെ പേര് & തസ്തിക	സ്ഥാപനം	തൊഴിൽ നികുതി കാലയളവ്	ആകെ അർദ്ധ വർഷ വരുമാനം	കുറിപ്പ്
നാരായണൻ പി എം ,ജൂനിയർ അക്കൌണ്ടന്റ്	സബ് ട്രഷറി , നീലേശ്വർ	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	1,24,656	റ.നം. 1150 തീ.25.08.2015 പ്രകാരം ജീവനക്കാരു നികുതി അടവാക്കിയ
നാരായണൻ പി എം ,ജൂനിയർ അക്കൌണ്ടന്റ്	സബ് ട്രഷറി , നീലേശ്വർ	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം	1,60,338	റ.നം. 1150 തീ.05.02.2016 പ്രകാരം ജീവനക്കാരു നികുതി അടവാക്കിയ

വിമുക്ത ഭടൻമാർക്ക് തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഇളവ് നൽ ഉത്തരവുകളോ നിർദേശങ്ങളോ എന്തെങ്കിലും നിലവിലുണ്ടെങ്കിൽ ആയ ഹാജരാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നുവെങ്കി ആയതിനാൽ മേൽ ജീവനക്കാരനിൽ നിന്നും വരുമാനത്തിന് ആനുപാതികമ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3. തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ കൊടുത്തിര നികുതി അടവാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. (2005ലെ (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3)

ക്രമ നം.	ജീവനക്കാരന്റെ പേരും തസ്തികയും	സ്ഥാപനം	ആകെ അർദ്ധ വർഷ വരുമാനം	അടവാക്കേണ്ടുന്ന നികുതി	അടവാക്കി നികുതി
1	അജിത കെ , PTS	ഇന്ത്യൻ ഓവർസീസ് ബാങ്ക , നീലേശ്വരം	49,538 (ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം)	450	300
2	അജിത കെ , PTS	ഇന്ത്യൻ ഓവർസീസ് ബാങ്ക , നീലേശ്വരം	45,738 (രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	450	300
					ആകെ

5. നഗരസഭാ പരിധിയിൽ വിവിധ പൊതുമരാമത്ത് കരാർ ജോലിയിൽ ഏർപ്പെ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തതായി ശ്രദ്ധയിൽ എഞ്ചിനീയറുടെ ഓഫീസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പൊതുമരാമത്ത് ജോലിയ കരാറുകാരുടെ വിവരങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് അവരിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കേ

6. താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാർ സമർപ്പിച്ച അർദ്ധവർഷ വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്താതെയാണ് നികുതി (ഇക്കാരണത്താൽ യഥാർത്ഥത്തിൽ അടവാക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതി തന്നെ എന്ന കാര്യം ഉറപ്പ് വരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	തൊഴിൽ നികുത് കാലയളവ്
1	BWWF ഡിസ്പൻസറി, മിനിസ്ട്രി ഓഫ് ലേബർ,ഗവ. ഓഫ് ഇന്ത്യ	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം
2	കെ എസ് ഇ ബി , നീലേശ്വരം	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
3	റെയിൽവേ സ്റ്റേഷൻ , നീലേശ്വരം	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം

ഭാവിയിൽ മുഴുവൻ വിവരങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തി പത്രിക സമർപ്പിക്കാൻ ന നിർദേശം നൽകേണ്ടതാണ്.

7. താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാർ തൊഴിൽ നിക റജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഇല്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	തൊഴിൽ നികുതി കാലയളവ്
1	സനാതന ആർട്സ് & സയൻസ് കോളേജ്	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
2	നീലേശ്വരം ബ്ലോക്ക് അഗ്രികൾച്ചറൽ ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് സൊസൈറ്റി	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
3	നീലേശ്വരം വനിതാ സർവ്വീസ് സഹകരണ സംഘം	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
4	സ്കോളർ കോളേജ് , നീലേശ്വരം	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
5	ഗുരുകുലം കമ്പ്യൂട്ടർ സെന്റർ	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
6	കെ ജി പി സ്റ്റഡി സെന്റർ	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
7	എസ് എസ് ഫിനാൻസ് ഗോൾഡ് ലോൺ, ചിറപ്പുറം	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം

8	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ്	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
9	പേരോൽ ട്യൂഷൻ സെന്റർ	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
10	ദക്ഷിൺ ഭാരത് (ഹിന്ദി)	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
11	സരസ്വതി വിദ്യാമന്ദിരം	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം

കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് റജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത സ്ഥാപന അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന കാര്യത്തിൽ ഉറപ്പ് വരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ട് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നികുതി അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15/30.01.2017)

2-5 ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് & ഇ എം ഡി - പുതുക്കിയ നിരക്ക് ഈടാക്കു

ടെണ്ടർ ഫോമുകളുടേയും ഇ എം ഡി യുടേയും വില പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ച് പുറപ്പെ നിലവിൽ വന്നിട്ട് രണ്ട് വർഷത്തോളമായിട്ടും [ജി.ഒ(പി)നം.03/2015/ധന തീ.05 പ്രാബല്യത്തിൽ) ഇപ്പോഴും ജി.ഒ (പി)നം.540/2008/ധന തീ.01.12.2008 ൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന ഈടാക്കി വരുന്നത്. ഇത് വഴി മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിന് വരവ് നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	എസ്റ്റിമേറ്റ്	ഈടാക്കിയ ടെണ്ടർ ഫോം വില	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന തുക	ഈടാക്കി ഇ എം ഡി
പാലായി മുനിസിപ്പൽ ഹാളിലേക്ക് മൈക്ക് സെറ്റ് വാങ്ങൽ (പ്രോ.നം.202/16)	1,00,000/-	200 + VAT	500 + VAT	1000
കുടുംബ ശ്രീ ഹാളിലേക്ക് LCD പ്രോജക്റ്റർ വാങ്ങൽ (പ്രോ.നം.202/16)	50,000/-	200+ VAT	300 + VAT	500
മത്സ്യ തൊഴിലാളികളുടെ മക്കൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വിതരണം(പ്രോ.നം.198/16)	2,00,000/-	200 +VAT	500+ VAT	2000
എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വിതരണം (പ്രോ.നം.81/16)	1,00,000/-	200 + VAT	500 + VAT	1000
പത്താം തരം എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്	1,00,000/-	200 + VAT	500 + VAT	1000

സൈക്കിൾ വിതരണം(പ്രോ.നം.80/16)				
അംഗണവാടികൾക്ക് കസേര വിതരണം (പ്രോ.നം.76/16)	72,000/-	200+VAT	500+VAT	720
CHMKSS GVHSS കോട്ടപ്പുറത്തിനു വേണ്ടി ലാബ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ (പ്രോ.നം.76/16)	3,50,000/-	200+VAT	700+ VAT	3500

ഭാവിയിൽ പുതുക്കിയ നിരക്ക് ഈടാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രൊഫഷണൽ കോളേജ് പഠ ധനസഹായം പദ്ധതി - അപാകത.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ

നീലേശ്വരം ബ്ലോക്ക് പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

പ്രൊജക്ട് നം.77/15-16

ബിൽ നം.07/15-16/11.2.16 – 25000/- രൂപ

പ്രൊഫഷണൽ കോളേജുകളിൽ പഠിക്കുന്ന പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർ നൽകാനുള്ള ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം 1 ഗുണഭോക്താവിന് 25000/- രൂപ നൽ ഇ.കെ.നായനാർ സ്മാരക ഗവ:പോളിടെക്നിക്കിൽ പഠിക്കുന്ന സുകന്യ.കെ, D കോളനി, വട്ടപ്പൊയിൽ എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനിക്കാണ് 25000/- രൂപ നൽ നം.633881/12.2.2016. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകൾ, ഗ്രാമസഭ മിനിട്സുകൾ എന്ന നടത്തി. ഓഡിറ്റിന് ആദ്യം സമർപ്പിച്ച നഗരസഭ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃലിസ് 4 ഗുണഭോക്താക്കളെയാണ് തെരഞ്ഞെടുത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ 4 ഗുണഭോക എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനി ഉൾപ്പെടുന്നില്ല. പിന്നീട് വീണ്ടും സുകന്യ.കെ എന്ന വിദ്യ പേർ അടങ്ങിയ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് സമർപ്പിച്ചു. ഇങ്ങനെ രണ്ട് ത സമർപ്പിച്ചതിനാൽ അതിന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാൻ വിദ്യാർത്ഥ വാർഡിന്റെ മിനിട്സ് പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ 5.7.2015 ന് യോഗം ചേർന്ന് ഗുണഭോക്തൃപട്ടികകൾ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആകെ 13 പദ്ധതികളുടെ ഗുണഭോ നമ്പർ 1 മുതൽ 13വരെ തീരുമാനങ്ങളായി അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ 4-ാ ശേഷം തീരുമാനം നമ്പർ ഇല്ലാതെ സുകന്യ.കെ എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനിയുടെ എഴുതി ചേർക്കുകയാണ് ചെയ്തത്.അത് കഴിഞ്ഞ് 5-ാം നമ്പർ തീരുമാനവും ഉണ്ട്.

ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത വിദ്യാർത്ഥിനിക്കാണ് ധനസഹായം നൽ എൻക്വയറി നം.03/27.01.2017 പ്രകാരം ഇതിന് വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മറുപടി ഇപ്രകാരമാണ്, അപേക്ഷകൾ വിശദപരിശോധന പ്രകാരമുള്ള 4 അപേക്ഷകർ ധനസഹായത്തിന് അർഹരല്ലാത്തതിന അഞ്ചാമത്തെ ഗുണഭോക്താവിന് തുക അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തു എന്നാണ്. അംഗീകരിക്കുന്നില്ല, കാരണം വാർഡ്സഭ ഈ പദ്ധതിക്കായി 10 -ാം വ ഗുണഭോക്താവിനെയും തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടില്ല, പിന്നീട് മിനിട്ടിൽ വിദ്യാർത്ഥ ചേർക്കുകയാണ് ചെയ്തത്. അതിനാൽ ഈ ഗുണഭോക്താവിന് നൽകിയ നിരാകരിക്കുന്നു, ഈ തുക ഉത്തരവാദിയായ പട്ടികജാതി വികസന ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 നഗരസഭാ സെക്രട്ടറിക്ക് മുറിവാടക നൽകിയത്-അപാകത

2015-16 വർഷത്തിൽ നഗരസഭാ സെക്രട്ടറിയായിരുന്ന ശ്രീ.എൻ.കെ.ഹരീഷിന് വാടക ഇനത്തിൽ പ്രതിമാസം 4500/- രൂപ നിരക്കിൽ 03/15 മുതൽ 02/16 വരെ 12 മാ രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. 21.5.2015 ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം. നൽകിയിരിക്കുന്നത്. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നമ്പർ,തിയ്യതി	തുക	ചെക്ക് നമ്പർ/ തിയ്യതി	ഏതുമാസത്തെ വാടക
1	വൗച്ചർ നം.21500232/8.6.15	13500/-	558864/8.6.15	03/15, 04/15, 05/15
2	വൗച്ചർ നം.21500318/7.7.15	4500/-	558891/7.7.15	06/15
3	വൗച്ചർ നം.21500444/10.8.15	4500/-	592450/10.8.15	07/15
4	വൗച്ചർ നം.21500560/10.9.15	4500/-	592475/10.9.15	08/15
5	വൗച്ചർ നം.21500643/1.10.15	4500/-	592504/1.10.15	09/15
6	വൗച്ചർ നം.21500766/4.11.15	4500/-	636654/4.11.15	10/15
7	വൗച്ചർ നം.21500785/1.12.15	4500/-	636665/1.12.15	11/15
8	വൗച്ചർ നം.21500934/15.1.16	4500/-	640426/15.1.16	12/15

9	വൗച്ചർ നം.21501018/1.2.16	4500/-	682431/1.2.16	01/16
10	വൗച്ചർ നം.21501094/1.3.16	4500/-	682452/1.3.16	02/16
	ആകെ	54000/-		

നഗരസഭാ സെക്രട്ടറിക്ക് താമസിക്കാനുള്ള മുറി വാടക നൽകുന്നതിന് 2015-16 ഉത്തരവുകൾ ഇല്ല, ഇതിന് ആധാരമായി സർക്കാർ ഉത്തരവ് നിലവിലുണ്ടെ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.05/27.1.2017 പ്രക 16.1.2017 ൽ ഇറങ്ങിയ സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. 15/2017/തസ്വഭവ എന്ന ഉത്തരവാ ഉത്തരവിന് 16.1.2017 മുതലാണ് പ്രാബല്യം, കൂടാതെ മുൻകാല പ്രാബല്യത്തെക്കു പറയുന്നില്ല. അതിനാൽ 2015-16 വർഷത്തിൽ നഗരസഭാ സെക്രട്ടറിക്ക് താമസ നൽകുന്നതിന് ചെലവഴിച്ച 54,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീക ഉത്തരവാദിയായ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 മുൻകൂർ നൽകിയത് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

കേരളാ ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വാല്യം-1 ആർട്ടിക്കിൾ 99 പ്രകാരം അടിയ അനുവദിക്കുന്ന മുൻകൂർ തുകകൾ, വിശദമായ ബില്ലുകളും വൗച്ചറുകളു വേഗത്തിൽ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്തപക്ഷം ബാങ്ക് പലിശ ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച 04.10.2011 ലെ ജി.ഒ(പി) നം. 419/11(ഫിൻ) നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രക ഫൈനൽ ബിൽ സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. അനുവദിച്ച തുക പൂർണ്ണമായും വിനിയോ എന്നാൽ ക്രമീകരിച്ച ബില്ലുകൾ യഥാസമയം സമർപ്പിക്കുകയും ചെയ്താൽ വിന 18% വാർഷിക പലിശ ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ക്രമീകരിച്ച സമർപ്പിക്കാതിരുന്നാൽ മുൻകൂർ തുക മുഴുവനും ഒറ്റത്തവണയായി തി അനുവദിച്ച തിയ്യതി മുതൽ തിരിച്ചടക്കുന്ന തിയ്യതി വരെ 18% വാർഷിക പലി മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ കൃത്യമ വർഷങ്ങളിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

(a)വിവിധ ചെലവുകൾ നടത്താൻ മുൻകൂർ നൽകിയത് ക്രമപ്പെടുത്തിയ

ഓഡിറ്റ് വർഷമായ 2015-16 ലും അതിന് മുമ്പും വിവിധ ചെലവുകൾ നടത്ത മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കാൻ ചെയ്യാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ

ക്രമ നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ വർഷം	വൗച്ചർ നം./ തിയ്യതി	തുക	മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	എന്താവശ്യ
1	2011-12	37/07/11-12/ Dt.22.7.11	5000/-	ശിശുപാലൻ PWD-II	കമ്പ്യൂട്ടർ സജ്ജീകരണ

2	2014-15	91/03/14-15/ Dt.31.3.15	9000/-	രൂപേഷ്.ഇ JHI-II	കണ്ടിൻജന്റ് യൂണിഫോം
3	2015-16	21500941/23.1.16	25000/-	ജിതേഷ് കുമാർ JHI	റിപ്പബ്ലിക് ദിനശുചീക
4	2015-16	21501079/1.3.16	10000/-	ബീനാകുമാരി JHI	നന്മ പദ്ധതി

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 11/27.1.2017 പ്രകാരം മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കാ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് ക്രമ നമ്പർ 2,3,4 എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ ഓ പക്ഷെ ഫയലിൽ മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ കൃത്യമായ രേഖകൾ സൂക്ഷ പ്രകാരം 2011-12 ൽ നൽകിയ മുൻകൂർ നാളിതുവരെയായി ക്രമീകരി നടത്തിയിട്ടില്ല എന്ന നിഗമനത്തിൽ മുൻകൂർ നൽകിയ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും നമ്പർ 2,3,4 എന്നിവ പ്രകാരം നൽകിയ മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ കൃത്യ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക 44,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തട

(b)മഴക്കാല പൂർവ്വശുചീകരണം മുൻകൂർ നൽകിയത് ക്രമപ്പെടുത്തിയിട്ട

2015-16 വർഷത്തെ മഴക്കാല പൂർവ്വശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ശുച വാർഡ് ഒന്നിന് 10000/- രൂപ വീതം ആകെ 3,20,000/- രൂപയും, തനത് ഫണ്ടിൽ നി രൂപ വീതം ആകെ 1,60,000/- രൂപയും ചേർത്ത് ആകെ 4,80,000/- രൂപ നഗ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	JHI യുടെ പേര്	വാർഡ്	തുക
	വൗച്ചർ നം.21500165/19.5.15 – 1,48,000/- രൂപ, ചെക്ക് നം.558847/19.5.15		
1	ശ്രീ.മോഹനൻ.പിപി,JHI -II	1മുതൽ 8 വരെ	63000
2	ശ്രീമതി.സ്മിത.പിപി JHI -II	25മുതൽ 32 വരെ	45000
3	ശ്രീമതി.ബീനാകുമാരി JHI -II	17മുതൽ 24 വരെ	40000
	വൗച്ചർ നം.21500166/19.5.15 - 48,000/- രൂപ ചെക്ക് നം.558848/19.5.15		

4	ശ്രീ.രൂപേഷ്.ഇ JHI -II	9മുതൽ 16 വരെ	48000
	വൗച്ചർ നം.21500599/22.9.15 -72000/- രൂപ ചെക്ക് നം.592496/22.9.15		
5	ശ്രീ.രൂപേഷ്.ഇ JHI -II	9മുതൽ 16 വരെ	72000/-
	വൗച്ചർ നം.54/09/15-16 - - 2,12,000/-രൂപ ചെക്ക് നം.592497/22.9.15		
6	ശ്രീ.ജിതേഷ്കുമാർ.കെ.വി JHI -I	1മുതൽ 8 വരെ	57000/-
7	ശ്രീമതി.സ്മിത.പിപി JHI -II	25മുതൽ 32 വരെ	80000/-
8	ശ്രീമതി.ബീനാകുമാരി JHI -II	17മുതൽ 24 വരെ	75000/-
		ആകെ	**4,80,000/-**

മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിന് അനുവദിച്ച തുക ശുചിത്വ മിഷന്റെ ഉ മഴക്കാലത്തിന് മുമ്പ് തന്നെ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ മുൻകൂർ തുക ശുചിത്വ അനുസരിച്ച് തന്നെയാണോ ചെലവഴിച്ചത് , ആകെ 4,80,000/- രൂപ ക്രമീകരിച്ചതി എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ന ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ മുൻകൂർ നൽകിയ 4 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-4 ഇ.പി.എഫ് അടവ് വൈകിയതിന് പലിശ, ഡാമേജ് തുക ഒടുക

വൗച്ചർ നം.21500732/31.10.15 – 38,770/- രൂപ.

നഗരസഭയിലെ ദിവസവേതനത്തിന് ജോലി ചെയ്യുന്ന 3 ഡ്രൈവർമാരുടെ ഇ ഒടുക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വീഴ്ച വന്നതിനാൽ ഇ.പി.എഫ് സെക്ഷൻ 7Q,14B മുതലുള്ള പലിശ, ഡാമേജ് എന്നിവ ഒടുക്കുന്നതിന് അസി.പ്രൊവിഡന്റ് ഫ നം.KR/KNR/18780/Enf.2(4)/7Q/2015-16/Dt.19.10.15 പ്രകാരം 12,997/- രൂപ പലിശ നം.KR/KNR/Enf.2(4)/Damages/18780/2015-16/Dt.19.10.15 പ്രകാരം 25,773/- രൂപ ഡാമേ ആകെ 38,770/- രൂപ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ചെക്ക് നം.636639/31.10.15. പ്ര വൈകിയതിനാലാണ് ഇങ്ങനെ തുക ഒടുക്കേണ്ടി വന്നത്, ഇതിന് ഓഡിറ്റ് എ

പ്രകാരം വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് എന്റെ കാലയളവിൽ കാലതാമസം ഉ
ക്ലാർക്ക് മറുപടി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ഈ മറുപടി ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക
ഒടുക്കാൻ കാലതാമസം ഉണ്ടായതിന് വ്യക്തമായ മറുപടി നൽകേണ്ടതാണ്. 6
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-5 ചെലവ് വൌച്ചറുകൾ ഹാജരാക്കിട്ടില്ല 1,18,816/ രൂപ തടസ്സപ്പെ

നഗരസഭയിൽ 2015-16 വർഷത്തിൽ പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 2/2015-16 പ്രകാരം അങ്കണ
വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കിയത്. പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കു
8/2015-16 തിയ്യതി:14.12.2015 പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ എെ.സി.ഡ
നീലേശ്വരം സബ് ട്രഷറിയിൽ നിന്നും 118816/= രൂപ പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്.മേൽ ത
പിൻവലിക്കുകയും ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്ത സ്ഥാപന
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെ
എൻക്വയറി നമ്പർ 02/2017 തിയ്യതി:25.01.2017 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കി
ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിട്ടില്ല. രേഖകളില്ലാതെ ചെലവഴിച്ച 1,18,816/= രൂപ ഓഡിറ്റ
ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവ് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാത്ത പക്ഷം, മേൽ ത
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ എെ. സി.ഡി.എസ്, സൂപ്പർവൈസറിൽ നിന്നും ഇ

3-6 പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകത 71,906 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന

<u>നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ . എെ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ</u>

നഗരസഭയിൽ 2015-16 വർഷത്തിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ എെ.സി.ഡ
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 76/2015-16 പ്രകാരം അങ്കണവാടികൾക്ക് കസേര
നടപ്പിലാക്കിട്ടുണ്ട്.നീലേശ്വരം സബ് ട്രഷറിയിൽ നിന്നും ബിൽ നമ്പർ 10/
പ്രകാരം 71906 രൂപ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്.സർക്കാർ അം
എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുമാണ് സിഡ്കോ നിഷ്കർഷിക്കുന്ന വിലയിൽ കസേ
സർക്കാർ ഉത്തരവ് നമ്പർ ജി.ഓ.(ആർ.ടി.)26/2015 എസ്.പി.ഡി.തിയ്യതി.28.0
അളവിലും വിലയിലുമുള്ള സ്റ്റീൽ,വുഡൺ ഫർണീച്ചറുകൾ സിഡ്കോയിൽ
ഉത്തരവ് നിഷ്കർഷിക്കുന്നു.നഗരസഭയിലെ വിവിധ അങ്കണവാടികളിൽ വിത
200ഫൈബർ കസേരകളാണ് എെ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ സിഡ്കോ
നിന്നും വാങ്ങിട്ടുള്ളത്.200 കസേരകൾക്ക് 314 നിരക്കിൽ 62800രൂപയും 14 ശതമ
രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 71906 രൂപ സിഡ്കോ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്.മേൽ
വിരുദ്ധമായി സിഡ്കോ നിഷ്കർഷിക്കുന്ന വിലയിൽ തുക ചെലവഴിച്ചതിനാൽ
രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-7 ഹെഡ് മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ- അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെഡ് മാസ്റ്റർ , ജി എൽ പി എസ് നീലേശ്വരം

I. <u>പത്താം തരം തുല്യതാ പരീക്ഷ – പദ്ധതിയുടെ ഉദ്ദേശ ലക്ഷ്യം പൂർത്തികരിച്ചിട്ട</u>

പ്രോജക്റ്റ് നം - 26 / 2016 പത്താം തരം തുല്യതാ കോഴ്സ്

വകയിരുത്തൽ - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) 45,000/-

ബിൽ നം- 05/2015-16 തീ.01.01.2016 Rs. 34,500/-

2015-16 വർഷത്തിൽ 23പഠിതാക്കളെ പത്താം തരം തുല്യതാ പരീക്ഷയ്ക്കായ പരീക്ഷാ ഫീസിനത്തിൽ 34,500/- (1500 x 23) രൂപ കേരള സാക്ഷരതാ നൽകിയിട്ടുമുണ്ട് (DD No.63382/04.02.2016) . എന്നാൽ പഠിതാക്കൾ പരീക്ഷ എഴുത പഠിതാക്കൾക്ക് കോഴ്സ് പൂർത്തീകരിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവഴിച്ച തടസപ്പെടുത്തുന്നു.

II. <u>ലൈബ്രറിക്ക് ബുക്ക് വാങ്ങൽ - സർക്കാർ നിർദേശം പാലിച്ചില്ല</u>

പ്രോജക്റ്റ് നം - 231/2016 ലൈബ്രറിക്ക് ബുക്ക് വാങ്ങൽ

വകയിരുത്തൽ - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) 2,00,000/-

ബിൽ നം- 07/2015-16 തീ. 16.03.2016 Rs. 1,50,000/-

മേൽ പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിനായി ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുകയും കുറഞ്ഞ അതുല്യ ബുക്ക് സ്റ്റാൾ, കണ്ണൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് പുസ്തകങ്ങൾ വിതരണം No.634941/18.03.2016) നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പുസ്തകങ്ങൾ വാങ സ്ഥാപനമായ ബുക്ക് മാർക്കിനു മുൻഗണന നൽകണമെന്നും ബുക്ക് മാർക്കി മാത്രമേ പുറമേ നിന്നു വാങ്ങാവൂ എന്ന സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിച്ചിട്ടില്ല (സർക തസ്വഭവ തീ.05.09.2012, സർക്കുലർ നം.117217/ഡിഎ2/15/തസ്വഭവ തീ.13.02.2015 ഉത്തരവുകൾ പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്.

3-8 പട്ടികജാതി കുടുംബത്തിന് വീട് നിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹാ ആദ്യഗഡു കൈപ്പറ്റിയവർ വീട് നിർമ്മാണം തുടങ്ങിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - നീലേശ്വരം ബ്ലോക്ക് പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസ

പ്രൊജക്ട് നം.78/15-16

ബിൽ നം.06/11.2.2016 – 3,60,000/-

പട്ടികജാതി കുടുംബത്തിന് വീട് നിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹായം നൽകുന്ന ഇ വാർഡുകളിൽ നിന്നും തെരെഞ്ഞടുത്തവരിൽ ആകെ 13 ഗുണഭോ ഒപ്പുവെച്ചിട്ടുള്ളത്. ഈ 13 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ആദ്യഗഡു കൈമാറിയിട്ടുണ്ട് 7 ഗുണഭോക്താക്കൾ ആദ്യഗഡുവായി 30,000/- രൂപ വീതം കൈപ്പറ്റിയിട്ടും നാളി തുടങ്ങിയിട്ടില്ല എന്നാണ് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇവര ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	തുക	ഡിഡി നം.

1	അശോകൻ.പി s/oശേഖരൻ.പി കരുവാച്ചേരി	30,000/-	633359/12.2.16
2	പി.കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ കൊട്ടറ കോളനി	30,000/-	633361/12.2.16
3	രമേശൻ.പി കണിച്ചിറ കോളനി	30,000/-	633362/12.2.16
4	ലക്ഷ്മി.എം w/oബാലകൃഷ്ണൻ.കെ(Late) കൊട്ടറ കോളനി	30,000/-	633364/12.2.16
5	ബീന.കെ w/o മധു, കൊട്ടറ കോളനി	30,000/-	633366/12.2.16
6	തമ്പാൻ.പി s/o ചൊക്കൻ (Late) കണിച്ചിറ കോളനി	30,000/-	633367/12.2.16
7	ദിവ്യ.പി w/o ഷനീജ്, വണ്ണംപുരയ്ക്കൽ,പള്ളിക്കര	30,000/-	633368/12.2.16

ആദ്യഗഡു കൈപ്പറ്റി നാളിതുവരെയായി വീട് പണി തുടങ്ങാത്ത ഈ ഗുണ നൽകിയ തുക തിരിച്ചു പിടിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഓഡിറ്റ് എ പ്രകാരം ചോദിച്ചതിന് 28.01.2017 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആദ്യഗഡു കൈപ്പ (ക്രമനം.3 മുതൽ 7വരെ) തറ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്, ക്രമ നമ്പർ ഇതുവരെ വീട് നിർമ്മാണം തുടങ്ങാത്തത്. ഇവരുമായി ചർച്ച നടത്തിയപ്പോൾ ഇ തയ്യാറാണ് എന്നും, അടുത്ത ഓഡിറ്റിന് മുമ്പ് തുക തിരിച്ചു പിടിക്കാൻ നടപടി ന മറുപടി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. അതിനാൽ തറ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച 5 ഗു നിർമ്മാണം ഉടൻ പൂർത്തീകരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്, വീട് ന് ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ആദ്യഗഡുവായി നൽകിയ ആകെ 60,000/- രൂപ തി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 മാലിന്യസംസ്കരണം - ക്ലീൻ കേരളാ ലിമിറ്റഡ് കമ്പനിയുടെ ഓ പദ്ധതി.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി.

പദ്ധതി പ്രൊജക്റ്റ് നം. 249/16

ബില്ല് നം. 32/15-16/30.3.16 – 50,00,000/-രൂപ.

2015-16 വർഷത്തിൽ മാലിന്യ നിർമാർജ്ജനത്തിനായി കേരള സർക്കാരിന്റെ ആരംഭിച്ച ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 1000/- രൂപ വി വാങ്ങുന്നതിന് നീലേശ്വരം നഗരസഭ ആകെ 50,00,000/-രൂപ ഈ പദ്ധതി പ്ര ഡിഡി നം. 612771/11.8.16).സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) നം. 893/2014/ തസ്വഭവ,ത മുഴുവൻ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും ഈ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഓഹരികൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം.69/26.12.2016 അനുസരിച്ച് ക്ലീൻ കേരള ഓഹരികൾ നീലേശ്വരം നഗരസഭക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.93/2014/ത.സ്വ.ഭ.വ,തിയ്യതി. 28.5.2014 പ്രകാരം നഗരസഭക പദ്ധതികൾ ടെണ്ടർ നടപടി ഒഴിവാക്കി ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്നതിന് ക്ലീൻ കേരള സ്ഥാപനത്തിന് അനുമതി നൽകിയും, പദ്ധതി വിഹിതത്തിൽ മാലിന്യ ചെലവഴിക്കാനായി നീക്കിവച്ച തുകയിൽ നിന്നും മുൻകൂർ നൽകുന്നതിനും അ നീലേശ്വരം നഗരസഭ കമ്പനിയുടെ ഷെയർ എടുത്തതല്ലാതെ ഈ ക നിർമാർജ്ജനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഏൽപ്പിക്കാവുന്ന വിവിധ പദ്ധതികൾ തയ്യ ശ്രമിച്ചിട്ടില്ല. അതുകൊണ്ട് തന്നെ ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥ പങ്കാളിത്തമല്ലാതെ ഒരു പ്രയോജനവും നഗരസഭക്ക് ഇതുവരെ ലഭിച്ചിട്ട വർഷങ്ങളിൽ മാലിന്യ നിർമാർജ്ജനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഏൽപ്പിക്കാവുന സമയബന്ധിതമായി തയ്യാറാക്കി ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി ലിമിറ്റഡിലൂടെ നടപ്പില ഓഡിറ്റിൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്നു, എങ്കിൽ മാത്രമെ 50,00,000/-രൂപ ചെലവഴ വാങ്ങിയതിന്റെ യഥാർത്ഥ പ്രയോജനം നഗരസഭക്ക് ലഭിക്കുകയുള്ളൂ.

3-10 GLPS പരത്തിക്കമുറിയുടെ കെട്ടിടം പൊളിച്ചു നീക്കൽ പ്രവ

വൗച്ചർ നം.21500670/5.10.15 – 21000/-രൂപ

നീലേശ്വരം നഗരസഭയുടെ കീഴിലുള്ള GLPS പരത്തിക്കമുറിയുടെ കെട്ടിടം പൊ നടത്തിയതിന് ശ്രീ.എം.കൃഷ്ണൻ, കുണ്ടിൽ ഹൗസ്, കോയാമ്പുറം എന്നവർക്ക് 21000/-രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ്കൂൾ പൊളിച്ചു നീ എഞ്ചിനീയർ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ രേഖ, ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് ക്വട്ടേ ക്വട്ടേഷനുകൾ, ഭരണസമിതി അംഗീകാരം നൽകിയത് എന്നിവയൊന്നും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പൊളിച്ചതിനുശേഷം മെഷർമെന്റ് നടത്തി ഉപയോഗ യോ വില നിശ്ചയിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ, ഈ സാധനങ്ങൾ ലേലം നടത്തി തുക മ വരവ് വച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ എന്നിവയും ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാ എൻക്വയറി നം.04/27.1.2017 പ്രകാരം ഈ രേഖകളെല്ലാം ഹാജരാക്കാൻ ആ നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 21000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെ

3-11 നഗരസഭയുടെ കാറിന്റെ ടയറുകൾ മാറ്റിയത് - പൊതുമരാമ ഡിവിഷന്റെ അനുമതി വാങ്ങിയിട്ടില്ല.

വൗച്ചർ നം. 21500242/10.6.15 - 9800/- രൂപ.

നഗരസഭയുടെ KL 60-C -7781 കാറിന്റെ 2 ടയറുകൾ മാറ്റിയതിന് ശ്രീദേവി സ അലൈൻമെന്റിന്റെ ബില്ല് നം.383/Dt.27.5.15 പ്രകാരം 9800/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടു മാറ്റുന്നതിന് PWD മെക്കാനിക്കൽ ഡിവിഷനിൽ നിന്നും ഇവ ഉപയോ സാക്ഷ്യപത്രം ആവശ്യമാണ്. അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമെ പുതിയ പാടുള്ളൂ. PWD മെക്കാനിക്കൽ ഡിവിഷനിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.08/27.1.2017 പ്രകാരം സാക്ഷ ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-12 വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ- സ

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളിൽ താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

I. പ്രോജക്റ്റ് നം- 40 / 2016 മുട്ടകോഴി വിതരണം (വനിത)

വകയിരുത്തൽ - വികസന ഫണ്ട്(സാധാ) 1,35,000/-

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം 71,500/-

ആകെ 2,06,500/-

ബിൽ നമ്പർ - 06/2015-16 തീ.16.02.2016 Rs. 1,34,600/-

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 500 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 2000 മുട്ടകോഴികൾ വിതരണം ചെയ്ത എഗ്ഗർ നഴ്സറി, കരിവേടകത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട് (DD No.633824/04.02.2016 & DD No.634118/1 എഗ്ഗർ നഴ്സറിക്ക് സർക്കാർ അഗീകാരം ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകളോ വിതരണം ചെയ്ത കോ തെളിയിക്കുന്ന രേഖകളോ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായി 75,000/- രൂപ പിരിച്ചെടുത്ത് തനത് ഫണ്ടിൽ അടവാക പിരിച്ചെടുത്തതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ ആവശ നിന്നും രശീതി ബുക്കുകൾ ഒന്നും വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല എന്നിരിക്കേ തുക ഏത് എന്നതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

II. പ്രോജക്റ്റ് നം- 11 / 2016 സബ്സിഡി നിരക്കിൽ കാലിത്തീറ്റ വിതരണം

വകയിരുത്തൽ - വികസന ഫണ്ട്(സാധാ) 10,00,000/-

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം 10,00,000/-

ആകെ 20,00,000/-

ബിൽ നമ്പർ - 02/2015-16 തീ.31.10.2015 Rs. 5,20,000/-

05/2015-16 തീ.12.02.2016 Rs. 4,80,000/-

i) അന്തിമ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം (12.08.2015 ലെ 12 നം. കൌൺസിൽ തീരുമാനം) 3 തിരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ക്ഷീരസംഘങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയ പാലുൽപ്പാദന രേഖ പ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന വ്യക്തികൾക്കും കാല ചെയ്തതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കർഷകന്റെ പേരും വിലാസവും	വാർഡ് നം.	ക്ഷീര സംഘത്തിന്റെ പേര്
1	ചന്ദ്രാവതി ഒ വി തായലെ വീട്, മൂലപ്പള്ളി	I	നീലേശ്വരം ക്ഷീ വ്യവസായ സഹകരണ സംഘം
2	എൻ ജാനകി പാലായി, പുത്തരിയടുക്കം	VIII	പാലായി ക്ഷീരോൽപ്പാദ സഹകരണ സംഘം
3	കെ പി കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ പാലാത്തടം, പുത്തരിയടുക്കം	VIII	പാലായി ക്ഷീരോൽപ്പാദ സഹകരണ സംഘം
4	മോഹനൻ പി വി പട്ടിഞ്ഞാറെ വീട്, അങ്കക്കളരി പുത്തരിയടുക്കം	VIII	പാലായി ക്ഷീരോൽപ്പാദ സഹകരണ സംഘം
5	ശാന്ത പി വി പട്ടിഞ്ഞാറെ വീട്, അങ്കക്കളരി പുത്തരിയടുക്കം	VIII	പാലായി ക്ഷീരോൽപ്പാദ സഹകരണ സംഘം
6	ഇ വി രാഘവൻ എക്കാൽ വീട്, അങ്കക്കളരി പുത്തരിയടുക്കം	VIII	പാലായി ക്ഷീരോൽപ്പാദ സഹകരണ സംഘം
7	ഫാത്തിമ പി പാലായി, പുത്തരിയടുക്കം	IX	പാലായി ക്ഷീരോൽപ്പാദ സഹകരണ സംഘം

8	പി ദാമോദരൻ നീലായി , പുത്തരിയടുക്കം	IX	പാലായി ക്ഷീരോൽപ്പാദ സഹകരണ സംഘം
9	കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ പി പൂവാലംകൈ, പുത്തരിയടുക്കം	XI	പാലായി ക്ഷീരോൽപ്പാദ സഹകരണ സംഘം
10	പി രാമദാസ് കളത്തിൽ വീട്, ചാത്തമത്ത്	IX	കാര്യങ്കോട്-ചെമ്മാക്കര ക്ഷീരോൽപ്പാദ സഹകരണ സംഘം
11	പി അമ്പു മുണ്ടേമ്മാട് ,കോട്ടപ്പുറം	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	കാര്യങ്കോട്-ചെമ്മാക്കര ക്ഷീരോൽപ്പാദ സഹകരണ സംഘം
12	കെ സുകുമാരൻ കുന്നരുവത്ത് ഹൌസ് കാര്യങ്കോട്	XIV	കാര്യങ്കോട്-ചെമ്മാക്കര ക്ഷീരോൽപ്പാദ സഹകരണ സംഘം
13	എം ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി 'മാധവം' , പള്ളിക്കര	XVII	കാര്യങ്കോട്-ചെമ്മാക്കര ക്ഷീരോൽപ്പാദ സഹകരണ സംഘം
14	പി നളിനി W/o പി രാഘവൻ കോയാമ്പുറം, കോട്ടപ്പുറം	XX	കാര്യങ്കോട്-ചെമ്മാക്കര ക്ഷീരോൽപ്പാദ സഹകരണ സംഘം

മേൽ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1. കാലിത്തീറ്റ ചാക്കൊന്നിന് 540 രൂപ വീതം ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായി പിരി രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പിരിച്ചെടുത്തതിന് പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2. പാലളന്നതിന് ക്ഷീര സംഘങ്ങൾ നൽകുന്ന ക്ഷീര കർഷകരുടെ ഗുണഭോക്തൃ സബ്സിഡിക്കുള്ള അർഹത നിശ്ചയിക്കുന്നത്. എന്നാൽ യാതൊരു ക്ഷീര സംഘത ലിസ്റ്റ് പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇക്കാരണത്താൽ അർഹരായവ സബ്സിഡി അനുവദിച്ചത് എന്ന കാര്യത്തിൽ ഉറപ്പ് വരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 17/30.01.2017)

3-13 പ്രോജക്ട് ഒാഫിസർ,നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന സെൽ-നി നടത്തിയ പദ്ധതികൾ- അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - പ്രോജക്ട് ഒാഫിസർ,നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന സെ

1) <u>ചെലവ് വൌച്ചറുകൾ ഹാജരാക്കിട്ടില്ല 13,800/ രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു</u> -
നഗരസഭയിൽ 2015-16 വർഷത്തിൽ പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 191 /2015-16 പ്രകാരം ബഡ്സ് റിപ്പേയർ ചെയ്യുന്നതിനാണ് പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കിയത്. പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കു 23/2015-16 തിയ്യതി:31.03.2016 പ്രകാരം നീലേശ്വരം സബ് ട്രഷറിയിൽ നിന്ന പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവ് രേ എൻകയറി നമ്പർ 14/2017 തിയ്യതി:30.01.2017 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്ക ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിട്ടില്ല. രേഖകളില്ലാതെ ചെലവഴിച്ച 13,800/= രൂപ ഓഡിറ്റിൽ

2)<u>ഭവന പദ്ധതി -ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല</u>-

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പ്രോജക്ട് ഒാഫിസർ,നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ആശ്രയ ഭവന നിർമ്മാണം പദ്ധതി പ്രകാരം നിർമ്മാണമാ ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെയായിട്ടും ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്ത കാണുകയുണ്ടായി. നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത വീടുകൾ എത്രയും വേഗ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്ക

ക്രമനമ്പർ	പേർ,വിലാസം	തുടങ്ങിയ വർഷം	നൽകിയ തുക	ഡി.ഡി തിയ്യത
1	പാട്ടില്ലത്ത് മാണി,തിരിക്കുന്നു വട്ടപ്പൊയിൽ	2013-14	20,000	555995/(
2	ജാനകി.പി.വി,പുതിയവീട്ടിൽ ചാത്തമത്ത്	2014-15	80,000	317073/2

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വീട് പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-14 റോഡ് റീടാറിംഗ് - MoRD ഡേറ്റാ പ്രകാരം പദ്ധതി നടപ്പാക്കതി നല്കാൻ ഇടയായി.

തൻ വർഷം നഗരസഭ നടപ്പാക്കിയ റോഡ് റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിലെ ഇനത്തിന് MoRD ഡേറ്റാ പ്രകാരം നിരക്ക് നൽകാതെ IRC പ്രകാരമുള്ള സ്പെ നിരക്ക് നൽകി അയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി പ്രവൃ ജി.ഒ(എം.എസ്)നം, 74/2014/തസ്വഭവ. തീയതി.07.05.2014 പ്രകാരം MoRD

എസ്റ്റിമേറ്റ്തയ്യാറാക്കേണ്ടത്. MoRD ഡേറ്റാ പ്രകാരം മറ്റ് ജില്ലകളിൽ തയ്യാറാക്കിയ ഡേറ്റായുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുവദീയ നിരക്ക് താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്നു.

Modified Penitration Macadum 75 mm thick using Bitumen VG-10 Packed bitumen rates constructic prepared base by providing a layer of compacted crushed coarse aggregate chips spreader with alternate and key aggregates and rolling with three wheel 80-100kN static roller to achieve the desired degree Specification Clause506.

Descibtion	unit	Quantity	Rate ₹	Cost ₹
Unit=sqm Taking output =4500sqm (225cm)				
a) Labour Mate Mazdoor (unskilled) Mazdoor(skilled)	Day Day Day	0.40000 8.00000 2.00000	363.00 329.00 363.00	145.20 2632.00 726.00
b) Mechinery Hydrolic chip spreader self propelled chips spreader both for aggregate and key aggregates @1500 sqm per per hour for 4500X2 sqm Bitumen pressure distributor@1750sqm per hour. Tipper 5.5cum capacity for carriage of aggregates from stockpile to chip spreader Three wheel 80-100KN Static roller Front end loader cum bucket	Hour hour hour hour hour	6.00000 2.57000 10.00000 33.75000 6.00000	2652.00 800.00 212.50 450.00 900.00	15912.00 2056.00 2125.00 15187.50 5400.00
c) Meterials	Tonne tonne	9.00000 9.00000	50600 106.49	455400 958.41

Bitumen VG-10Packed @156 kg Drum @2kg per sqm Carriage of bitumen Hard broken metal 40mm size@0.09cum per sqm Stone chips 12 mm size @ 0.018 cum per sqm	cum cum	405.00000 81.0000	1156.49 1281.49	468378.45 103800.69
Total Cost of 45000sqm Cost per 1 sqm				1072721.25 1072721 **238.38**
Add cost index 30.48% Total 10% cp and 5% overhead charge				**238.38** 72.66 **311.04** 46.65
Total				**357.69**

ഈ ഡേറ്റാ പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി പ്രവൃത്തി ചെയ്യിക്കുന്നതിന് പ്രവർത്തികളിൽ IRC സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം CPWD നിരക്കിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ഇനങ്ങൾ പ്രത്യേകം പ്രത്യേകമായി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചിരിക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഇനം
1	Supplying and stacking 36mm size hard blue broken stone in standard heaps(IRC 3.2.1a)
2	Supplying and stacking 12mm size hard blue broken stone in standard heaps(IRC 3.2.1a)
3	Filling up pot holes(cut and formed regular shape and all loose and defectivr meterials removed)after applying a prime coat of bitumen,using 36mm metal and compscting with power roller to get compacted surface and applying hot bitumen by pressure.
4	Levelling undulation less than 20mm using extra meterials to chipping carpet(total usage of bitumen 48/kg/m3)

നടത്തിയ പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	ബിൽ നം,തുക	നടത്തിയപ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് xഅനുവദിച്ച നിരക്ക് =അനുവദിച്ച തുക (₹)			
			stacking 36mm stone	stacking 12mm stone	Filling up pot holes	Levelling undulation
1	**അങ്കകളരി റോഡ് റീടാറിംഗ്.** 32/16 അളവ് ബുക്ക്.നം 143/15-16 കരാറുകാരൻ-ബാബു.എം ജോസഫ് (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) കരാർ-07/15-16/dt.08.09.15	61/15-16/12.02.16-₹299889/-	ഇനം നം.1 11.54m3 x 1735.34/m3= ₹20025.82	ഇനം നം.2 0.88m3 x 1922.90/m3=₹1692.15	ഇനം നം.3 11.54m3 x 3761.72/m3=₹43410.25	ഇനം നം.4 0.88m3 x 2785.37/m3=₹2451.
2	**പേരോൽ മഹേശ്വരി ക്ഷേത്രം റോഡ് ടാറിംഗ്.** 206/16 അളവ് ബുക്ക്.നം 130/15-16 കരാറുകാരൻ-ബാബു.എം ജോസഫ് (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) കരാർ-08/15-16/dt.08.09.15	(തനത് ഫണ്ട് ചെക്ക്.നം. 682432/08.02.16-₹293453/-	ഇനം നം.5 4.15m x 1735.34/m3= ₹7201.66	ഇനം നം.6 0.62m3 x 1922.90/m3=₹1192.20	ഇനം നം.7 4.15m3 x 3761.72/m3=₹15611.14	ഇനം നം.8 0.62m3 x 2785.37/m3=₹1726.
3	**എൻ എസ് എസ് കിഴക്കൻ കൊഴുവൻ മന്ദംപുറത്ത് റെയിൽവേ റോഡ്. റീടാറിംഗ്.** 51/16 അളവ് ബുക്ക്.നം 129/15-16 കരാറുകാരൻ-ബാബു.എം ജോസഫ് (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) കരാർ-09/15-16/dt.08.09.15	44/15-16 28.1.16 ₹308932/-	ഇനം നം.2 8.36m3 x 1735.34/m3= ₹14507.44	ഇനം നം.3 1.22m3 x 1922.90/m3=₹2345.94	ഇനം നം.4 8.36m3 x 3761.72/m3=₹31447.98	ഇനം നം.5 1.22m3 x 2785.37/m3=₹3398.
4	ചാത്തമത്ത് ശ്മശാനം റോഡ് റീടാറിംഗ്.188/16 അളവ് ബുക്ക്.നം 128/15-16 കരാറുകാരൻ-ബാബു.എം ജോസഫ് (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) കരാർ-05/15-16/dt.08.09.15	45/15-16 28.1.16 ₹494682/-	ഇനം നം.1 12.91m3 x 1735.34/m3= ₹22403.24	ഇനം നം.2 1.70m3 x 1922.90/m3=₹3268.93	ഇനം നം.3 12.91m3 x 3761.72/m3=₹48563.81	ഇനം നം.4 1.70m3 x 2785.37/m3=₹4735.

5	എ.പി റോഡ് റീടാറിംഗ്.126/15-16 അളവ് ബുക്ക്.നം 126/15-16 കരാറുകാരൻ-ബാബു.എം ജോസഫ് (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) കരാർ-12/15-16/dt.08.09.15	43/15-16 28.01.16 ₹494682/-	ഇനം നം.1 12.05m3 x 1735.34/m3= ₹20910.85	ഇനം നം.2 1.54m3 x 1922.90/m3= ₹2961.27	ഇനം നം.3 12.91m3 x 3761.72/m3=₹48563.81	ഇനം നം.4 1.54m3 x 2785.37/m3=₹4289.
6	ചിറ എൻ എസ് എസ് കിഴക്കൻ കൊഴുവൻ കരിഞ്ഞാത്തം വയൽ റോഡ് റീടാറിംഗ് 52/16 അളവ് ബുക്ക്.നം 132/15-16 കരാറുകാരൻ-ബാബു.എം ജോസഫ് (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) കരാർ-06/15-16/dt.08.09.15	44/15-16 28.01.16 ₹355432/-	ഇനം നം.1 3.96m3 x 1735.34/m3= ₹6871.95	ഇനം നം.2 0.75m3 x 1922.90/m3= ₹1442.18	ഇനം നം.3 3.96m3 x 3761.72/m3=₹14896.41	ഇനം നം.4 0.75m3 x 2785.37/m3=₹2089.
7	കരുവാച്ചേരി എൻ.എച്ച് തോട്ടം ഫള്ളിക്കര അമ്പലം റോഡ് റീ ടാറിംഗ് 61/16 അളവ് ബുക്ക്.നം 138/15-16 കരാറുകാരൻ-വി.വി.സുരേശൻ (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) കരാർ-17/15-16/dt.03.10.15	52/15-16 28.01.16 ₹445084/-	ഇനം നം.1 10.93m3 x 1735.34/m3= ₹18967.26	ഇനം നം.2 1.28m3 x 1922.90/m3= ₹2461.31	ഇനം നം.3 10.93m3 x 3761.72/m3=₹41115.59	ഇനം നം.4 1.28m3 x 2785.37/m3=₹3565.
8	പാലക്കാട്ട് ആൽച്ചീർമ്മക്കാവ് റോഡ് റീടാറിംഗ്.64/16 അളവ് ബുക്ക്.നം 133/15-16 കരാറുകാരൻ-വി.വി.സുരേശൻ (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) കരാർ-19/15-16/dt.03.10.15	51/15-16 28.01.16 ₹445461/-	ഇനം നം.1 12.76m3 x 1735.34/m3= ₹22125.59	ഇനം നം.2 1.82m3 x 1922.90/m3= ₹3499.68	ഇനം നം.3 12.75m3 x 3761.72/m3=₹47961.93	ഇനം നം.4 1.82m3 x 2785.37/m3=₹5069.

9	ജീവൻ വിദ്യാസ്കൂൾ കണിയാച്ചേരി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്. 68/16 അളവ് ബുക്ക്.നം 139/15-16 കരാറുകാരൻ-വി.വി.സുരേശൻ (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) കരാർ-24/15-16/dt.04.11.15	70/15-16 29.02.16 ₹245461/-	ഇനം നം.1 6.46m3 x 1735.34/m3= ₹11210.30	ഇനം നം.2 0.81m3 x 1922.90/m3= ₹1557.55	ഇനം നം.3 6.46m3 x 3761.72/m3=₹24300.71	ഇനം നം.4 0.81m3 x 2785.37/m3=₹2256.
10	തോട്ടംകിള റോഡ് റീ ടാറിംഗ്.62/16 അളവ് ബുക്ക്.നം 135/15-16 കരാറുകാരൻ-വി.വി.സുരേശൻ (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) കരാർ-15/15-16/dt.03.10.15	72/15-16 29.02.16 ₹381794/-	ഇനം നം.1 8.75m3 x 1735.34/m3= ₹15184.25	ഇനം നം.2 1.09m3 x 1922.90/m3= ₹2095.96	ഇനം നം.3 8.75m3 x 3761.72/m3=₹32915.05	ഇനം നം.4 1.09m3 x 2785.37/m3=₹3036.
11	പള്ളിക്കര എൻ എച്ച് പെട്രോൾ പമ്പ് റോഡ് റീടാറിംഗ്.185/16 അളവ് ബുക്ക്.നം 137/15-16 കരാറുകാരൻ-വി.വി.സുരേശൻ (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) കരാർ-18/15-16/dt.03.10.15	69/15-16 29.02.16 ₹295856/-	ഇനം നം.2 7.30m3 x 1735.34/m3= ₹12667.98	ഇനം നം.3 1.08m3 x 1922.90/m3= ₹2076.73	ഇനം നം.4 7.28m3 x 3761.72/m3=₹27385.32	ഇനം നം.5 1.08m3 x 2785.37/m3=₹3008.
12	ചാത്തമത്ത് വായനശാല ചിറമ്മൽ റോഡ് റീ ടാറിംഗ് 70/16 അളവ് ബുക്ക്.നം 153/15-16 കരാറുകാരൻ-എ.കെ വിനോദ് (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) കരാർ-31/15-16/dt28.11.15	65/15-16 29.02.16 ₹494662/-	ഇനം നം.2 10.70m3 x 1735.34/m3= ₹18568.14	ഇനം നം.3 1.62m3 x 1922.90/m3= ₹3115/-	ഇനം നം.4 10.70m3 x 3761.72/m3=₹40250.40	ഇനം നം.5 1.62 x 2785.37/m3=₹4512.
13	ചാത്തമത്ത് വായനശാല ചിറമ്മൽ റോഡ് റീ ടാറിംഗ് 70/16 അളവ് ബുക്ക്.നം 166/15-16 കരാറുകാരൻ-എ.കെ വിനോദ് (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) കരാർ-32/15-16/dt28.11.15	97/15-16 23.03.16 1₹43956/-	ഇനം നം.1 3.50m3 x 1735.34/m3= ₹6073.69	ഇനം നം.2 0.52m3 x 1922.90/m3= ₹999.91/-	ഇനം നം.3 3.50m3 x 3761.72/m3=₹13166.02	ഇനം നം.4 0.52 x 2785.37/m3=₹1448.

14	പാലക്കാട് പേരോൽ ലിങ്ക് റോഡ് ടാറിംഗ് &ഡ്രെയിനേജ്.72/16 അളവ് ബുക്ക്.നം 166/15-16 കരാറുകാരൻ-എ.കെ വിനോദ് (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) കരാർ-35/15-16/dt28.11.15	77/15-16 17.03.16 ₹677552/-	ഇനം നം.8 7.66m3 x 1735.34/m3= ₹13292.90	ഇനം നം.9 1.31m3 x 1922.90/m3= ₹2249.79/-	ഇനം നം.10 7.66m3 x 3761.72/m3=₹28814.78	ഇനം നം.11 1.31 x 2785.37/m3=₹3258.
15	കുഞ്ഞിപ്പുളിക്കാൽകിഴക്കെക്കര റോഡ് റീടാറിംഗ്.187/16 അളവ് ബുക്ക്.നം 166/15-16 കരാറുകാരൻ-എ.കെ വിനോദ് (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) കരാർ-35/15-16/dt28.11.15	42/15-16 28.1.16 ₹494038/-	ഇനം നം.1 13.46m3 x 1735.34/m3= ₹23357.68	ഇനം നം.2 1.70m3 x 1922.90/m3= ₹3268.93/-	ഇനം നം.3 13.46m3 x 3761.72/m3=₹50632.75	ഇനം നം.11 1.70 x 2785.37/m3=₹4735.
	ആകെ					

അധികം തുക (825211.54-641409.22) ₹183802.32നൽകാനിടയായതിന് വിശദീകരണ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 21/31.03.16 ന് ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ ഡി.എ.ആ 16.36.2 ലെ നിരക്കിനേക്കാൾ കുറഞ്ഞ നിരക്കിലാണ് പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടുള ലഭ്യമാക്കിയത്. MoRD ഡേറ്റാ പ്രകാരം ഒബ്സേർവ്ഡ് ഡേറ്റാ തയ്യാറാക്ക അധികമായി നൽകാനിടയായ സാഹചര്യത്തിൽ മറുപടി പൂർണ്ണമായും അംഗീ ഇത്തരം അപാകതകൾ ഉണ്ടാകാതിരിക്കാനും മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിന് നഷ്ടം എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിക്കാനും പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേതാണ്.

3-15 മത്സ്യമാർക്കറ്റ് നവീകരണം- നീഷ്ക്രീയ അസ്തി.

നിർവ്വഹണം	അസി .എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നം	119/15-16
അടങ്കൽ	175000/-
ബിൽ നം	3/15-16 തീ.26.5.15 ₹50000/- ചെക്ക്.നം.558884/3.07.15-₹117593/-

1998 ൽ പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ട് ഉപയോഗിക്കാതെ കിടന്ന കെട്ടിടത്തിന്റെ പുനരുദ്ധ ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു.നിലവിലും കെട്ടിടം ഉപയോഗിക്കാതെ കാട്ടിടിച്ച് നാശാവസ്ഥ ഉപയോഗിക്കാതെകെട്ടിടത്തിന് പുനരുദ്ധാരണം നടത്തിയിട്ടും വീണ്ടു ക്രമവിരുദ്ധമാണ്.പ്രസ്തുത കെട്ടിടം മത്സ്യമാർക്കറ്റായി തന്നെ ഉപയോഗി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-16 എ.പി റോഡ് റീടാറിംഗ് അധിക തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു

നിർവ്വഹണം	അസി .എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നം	126/15-16
അടങ്കൽ	500000/-
കരാറുകാരൻ	ബാബു.എം ജോസഫ് (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ)
അളവ് ബുക്ക്	126/15-16
ബിൽ നം	43/15-16 28.01.16 ₹494682/
കരാർ നം	12/15-16/dt.08.09.15

അളവ് ബുക്കിലെ ഇനം 3 പ്രകാരം **Filling up pot holes(cut and formed regular shape and removed)after applying a prime coat of bitumen,using 36mm metal and compscting with power roller to get hot bitumen by pressure** എന്ന ഇനം **11.59m3** മാത്രമാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. എന്നാര നൽകിയിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ ഈ ഇനം നടത്തുന്നതിനാവശ്യമായ ഇനം **1** പ്രകാരം **36** ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇനം **3** പ്രകാരമുള്ള അളവിൽ മാത്രമാണ് ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. അ രീതിയിൽ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിരിക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഇനം	ചെയ്ത പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ്	അനുവദിച്ച നിരക്ക്.(₹)	ആകെ അനുവദിച്ച തുക. (₹)	ആകെ അനുവദിക്കാവു തുക.(₹)
1	Filling up pot holes using 36mm metal	11.59m3	3761.72/m3	12.05m3 x 3761.72/m3 = 45328.73	11.59x 3761.72/m3= 43598.3
2	Supplying and stacking 36mm size hard blue broken stone	11.59m3	1735.34/m3	12.05m3 x 1735.34= 20910.85	11.59 x 1735.34= 20112.59
	ആകെ				

ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.18 തീ.30.01.2017) മറുപടി ലഭിച്ച് അധികം നൽകിയ 2529/- രൂപ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തി ബിൽ തയ്യാറാക്കിയ അസിസ്റ്റന്റ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-17 തനത് വരുമാനം-അവലോകനം

I. <u>വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം</u>

നീലേശ്വരം നഗരസഭയുടെ 15.12.2011 തീയ്യതിയിലെ സി.ആർ. നമ്പർ 04/11 ഓരോയിനം കെട്ടിടത്തിന്റെയും ഒരു ചതുരശ്രമീറ്റർ തറ വിസ്തീർണ്ണത്തിന് നിയമം 233-ാം വകുപ്പ് 2-ാം ഉപവകുപ്പ് പ്രകാരം സർക്കാർ നിർണ്ണയിച്ച നിരക്കുകളുടെ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞതും കൂടിയതുമായ പരിധികൾക്ക് വിധേയമാ നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കെട്ടിടം സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന മേഖല, കെട്ടിടത്തിലേ മേൽക്കൂരയുടെ നിർമ്മിതി തുടങ്ങി അടിസ്ഥാന നികുതിയിൽ വരു വർദ്ധനവുകൾക്കും അടിസ്ഥാനമാക്കേണ്ട ഘടകങ്ങൾ എന്നിവ മുനിസിപ്പാലിറ്റി, ഭൂപ്രദേശം മേഖലകളായി തരം തിരിച്ചതിന്റെയും തിരിവിന്റെയും വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2011 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി ആക്ട് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതി 3 ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ചാണ് തറ വിസ്തീർണ്ണം കണക്കാക്കിയിരുന്നത്. ഉപയോഗത്തിനായി മാറ്റിവെച്ച ഭാഗത്തിന്റെ തറവിസ്തീർണ്ണം ആനുപാതിക കൂട്ടിച്ചേർത്ത് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളെ ഗാർ നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയതായി ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടില്ല. കേരള മുനിസി വകുപ്പിൽ പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്കല്ലാതെ മറ്റ് കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഒഴ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടില്ല. മൊബൈൽ ടവറുകൾ, സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ, മൈ എന്റർപ്രൈസസ്സിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെ

സ്ഥാപനങ്ങളും, കോമ്പൗണ്ടിൽ വരുന്നതും അവയുടെ മാത്രം ഉ
ഓഡിറ്റോറിയം, കാന്റീൻ, വർക്ക് ഷോപ്പ് എന്നിവയുടെയെല്ലാം നികുതി നിർ
കെട്ടിട നിർമ്മാണ രജിസ്റ്ററിൽ പൂർത്തീകരണം കാണിച്ചിട്ടുള്ള മുഴുവൻ കെട്ട
നിർണ്ണയം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പുതുതായി അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളെല്ല
ചേർത്ത് ഒരു അർദ്ധ വർഷത്തേക്കു മാത്രം വസ്തു നികുതി കണക്കാക്കിയ സം
വർഷങ്ങളിൽ മുഴുവൻ വാർഷിക നികുതിയും ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ചട്ടം
അനുസരിച്ചാണ് ഒഴിവായി കിടക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഒഴിവാക്കി
കളഞ്ഞതിനാൽ നികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങളെ
സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വിമുക്തഭടന്മാരുടെ വസ്തു നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകിയത
ത.സ്വ.ഭ.വ തീയ്യതി 02.07.2013 ലെ നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലവിലുള്ള
നികുതി പരിഷ്കരണം 01.04.2013 തീയ്യതി മുതൽ പ്രാബല്യം നൽകിക്കൊണ്ട
01.04.2013 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക കണക്കാക്കി ഈടാക്കിപ്പോരുന്നുണ്ട്.

തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പാർപ്പിടം, വാണിജ്യം എന്ന
നിലവിലുള്ളതുമായ ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തു നികുതി ആദ്യമായ നിർണ്ണയ
നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന വാർഷിക വസ്തു നികുതിയിൽ കുറഞ്ഞത് 25% വർദ്ധനവ്
അംഗീകാരമുള്ള വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ (ഹയർ സെക്കണ്ടറി തലം വ
14.01.2011 മുതൽ 25.11.2012 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയ
വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളതും ഘടനാപരമായ മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടില്ലാത
സ.ഉ(എം.എസ്) 144/2015 തീയ്യതി 27.04.2015 പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയ
വെയറിൽ ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തിക്കൊണ്ടിരിക്കുന്നു.
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ സഞ്ചയയിലെ കണക്കും ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററി
പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. വർഷാവസ
വർഷം തിരിച്ച് സഞ്ചയയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാണ്. സഞ്ചയയിൽ നടത്തിയ ഡാറ്റാ
കെട്ടിടങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനായി സ്ഥല പരിശോധന നടത്താൻ തീരുമ
തൻവർഷ ഡിമാന്റ് 2014-15നെക്കാൾ കുറഞ്ഞിട്ടില്ല.

II.**പരസ്യനികുതി** - പരസ്യ നികുതി ഈടാക്കി വരുന്നുണ്ടെങ്കിലും നിയ
തയ്യാറാക്കി സർക്കാരിന്റെ അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടില്ല. കരട് നിയമാവലി
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ
വർഷം മുതൽ റവന്യൂ ഇൻസ്പെക്ടറുടെ നേതൃത്വത്തിൽ സ്ക്വാഡ് രൂപീകരിച്ച് ഒ
വരുന്നുണ്ട്.

<u>പരസ്യ നികുതി പിരിവ് വിശകലനം</u>

വർഷം	പരസ്യ നികുതി ഡിമാന്റ്	പരസ്യ നികുതി പിരിവ്	പരസ്യ നികുതി ബാലൻസ്	പിരിവിന്റെ പുരോഗതി
2013-14	24000	24000	ഇല്ല	ഓരോ വർഷവു മുൻവർഷത്തേക്ക
2014-15	50000	50000	ഇല്ല	

2015-16	65230	65230	ഇല്ല	പുരോഗതി കൈവരിച്ചിട്ടു

ഇത്തരത്തിൽ റവന്യൂ ഇൻസ്പെക്ടറുടെ നേതൃത്വത്തിൽ സ്ക്വാഡ് പിരിച്ചെടുക്കാൻ ആരംഭിച്ചതു മുതൽ പരസ്യ ലേലം വഴി നികുതി പിര വരുമാന വർദ്ധനവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. പരസ്യ നികുതി പിരിവുമായി ബന്ധ നിലവിലില്ല. യാതൊരു കാരണത്താലും പരസ്യ നികുതി പിരിവ് തടസ്സപ്പെട്ടതാ അനധികൃത പരസ്യ പ്രദർശനങ്ങൾ അതത് വ്യക്തികൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകി കാണുന്നുണ്ട്. വൃക്ഷങ്ങൾക്ക് നാശം ഉണ്ടാവുന്ന രീതിയിൽ പരസ്യങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടില്ല. മുനിസിപ്പാലിറ്റി പരിധിയിൽക്കൂടി കടന്നു പോകു വാഹനങ്ങളിൽ പ്രദർശിപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന പരസ്യങ്ങൾക്ക് നികുതി ഈടാക്കിയ ഈടാക്കുന്നതിൽ മുനിസിപ്പാലിറ്റിക്ക് വൻ തോതിൽ ചെലവുകളൊന്നും ഉണ്ടായ

III **വിനോദ നികുതി - ഇല്ല**

IV- **<u>കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ തറവിസ്തീർണ്ണാനുപാതവും പരിധിയും</u>**

നീലേശ്വരം മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ 300ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വാസഗൃഹങ്ങൾക്ക് നിർമ്മാണപെർമിറ്റ് നൽകിയിട്ടില്ല.ഓരോ കൈവശത കവറേജ് (പുരയിട വിസ്തീർണ്ണ ശതമാനം) പട്ടിക 2 ൽ നിശ്ച തറവിസ്തീർണ്ണാനുപാതം കണക്കാക്കുന്നതിന് ചട്ടപ്രകാരം ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള എഫ്.എ.ആർ കണക്കാക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടില്ല. പരമാ കവിഞ്ഞുള്ളതിന് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. എഫ്.എ.ആർ കണക്കാക്കു കാരണം നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടില്ല. കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അപേക്ഷ ര ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ്/റഗുലറൈസേഷനുള്ള പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആധാരത്തിന്റെ പകർപ്പ്, കെട്ടിടത അപേക്ഷയോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

V) **<u>ഡി. & ഒ. ട്രേഡ് ലൈസൻസ്</u>**

ചട്ടം 4 പ്രകാരം നോട്ടീസ് പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലൈസൻസ് ആവശ്യമ ഫാക്ടറികളുടെയും പട്ടിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സമയ പരിധിക്കകം എല്ലാ അ ലൈസൻസ് ഫീസ് ചട്ട പ്രകാരം ഇ◌ൗടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. നിയമപ്രകാരം അധിക പ നിരാക്ഷേപ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളും ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിര പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെയും നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നത അപേക്ഷകളിന്മേൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലൈസൻസ് ആവശ്യമാ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ടെന്ന ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരി

VI സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങളുടെ ലംഘനം .
(ഖണ്ഡിക 3-1 കാണുക)

<u>ഭാഗം -4</u>

<u>പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക</u>

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല.

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നം./ ചെക്ക് നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	
മുനിസിപ്പാൽ എഞ്ചിനീയർ	കോയാബുറം കുടിവെള്ള പദ്ധതി	633951/15.02.2016	20,000	20,000	
മുനിസിപ്പാൽ എഞ്ചിനീയർ	ആനച്ചാൽ ഒ◌ാർച്ച റോഡിൽ സ്ടീറ്റ് ലൈറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ	631778/19.10.2015	1,21,810	1,21,810	

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	
				മുതൽ	പലിശ
2015-16 ഇ.എം.എസ്	ജി.ഒ. (എം.എസ്) നം.306/11 തിയതി. 7-12-2011	1,16,00,000	36,57,500	36,57,500	---

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	25000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	ഇല്ല
ആകെ	25000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	ഇല്ല
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	25000(share)

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച 2,500/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ (

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പ്പേരും	രശീ തിയ്യ
2006-2007	3(3)	1,000	വി.വി.ബാലൻ ,കരാറുകാരൻ	115061
2003-04	2(2)	1500	എം.ഗോവിന്ദൻ,പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	115061
	ആകെ	2,500		

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വ

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫ വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡിക അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫ വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡിക അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം

1999-00	83	2003-04	3-14-2	നടപ്പാലം റിപ്പയർ സംബന്ധിച്ച്
പ്രവർത്തനക്ഷമത റിപ്പോർട്ട് 2011-12	---	2012-13	3.1.5.5 3.1.5.9 3.1.5.10 3.1.5.11 3.1.5.13	ഖരമാലിന്യ പരിപാലനം അപാകതകൾ

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പടെ)	21,66,25,767
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	16,34,56,291
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	12,350
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	81,529
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	8,32,592

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ ‹ ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2(1)	12,350	ഇല്ല	ശ്രീ.എൻ.കെ.ഹര ,സെക്രട്ടറി
3(1)	ഇല്ല	25,000	ശ്രീ.സതീഷ് കുമാർ.എം, പട്ടികജാതി വികc ഓ◌ാഫീസർ

3(2)	ഇല്ല	54,000	ശ്രീ.എൻ.കെ.ഹര ,സെക്രട്ടറി
3(16)	ഇല്ല	2,529	ശ്രീ.സിജോ.പി.എ മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനിയർ
ആകെ	12,350	81,529	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരു ഉദ്യോഗപ്പേരും
3(3)a	44,000	ശ്രീ.എൻ.കെ.ഹരീഷ് ,സെക്രട്ടറി
3(3)b	4,80,000	ശ്രീ.എൻ.കെ.ഹരീഷ് ,സെക്രട്ടറി
3(4)	38,770	ശ്രീ.എൻ.കെ.ഹരീഷ് ,സെക്രട്ടറി
3(5)	1,18,816	ശ്രീമതി.സരസമ്മ.ബി,ICDS സൂപ്പർവൈസർ
3(6)	71,906	ശ്രീമതി.സരസമ്മ.ബി,ICDS സൂപ്പർവൈസർ
3(7)	34,500	ശ്രീമതി.ദിനപ്രഭ.കെ.പി,ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
3(10)	21,000	ശ്രീ.എൻ.കെ.ഹരീഷ് ,സെക്രട്ടറി
3(11)	9,800	ശ്രീ.എൻ.കെ.ഹരീഷ് ,സെക്രട്ടറി
3(13)	13,800	ശ്രീ.പ്രമോദ്.കെ,മെമ്പർ സെക്രട്ടറി
ആകെ	8,32,592	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്ക വിവരം

ഇല്ല

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

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	(ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ)ഇപ്പോഴത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേര
ശ്രീ.സതീഷ് കുമാർ.എം, പട്ടികജാതി വികസന ഓാഫീസർ	ലഭ്യമല്ല	ശിവപ്രിയ, തേക്കേവിള കൊല്ലം-16
ശ്രീ.എൻ.കെ.ഹരീഷ് ,സെക്രട്ടറി	ലഭ്യമല്ല	നായർ കുന്ന കിനത്തൂർ(കോഴിക്കോ
ശ്രീ.സിജോ.പി.എസ് മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനിയർ	ലഭ്യമല്ല	പനങ്ങാട് വീട്,കാവിര കൊടുങ്ങല്ലൂ 680664

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഒടുവിലത്തെ കര വിവരം
1987-88,1988-89	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി5/233/99തിയ്യതി.9.12.00
1989-90,90-91	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി5/212/00തിയ്യതി.19.12.00
1991-92	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി7/491/93തിയ്യതി.22.12.93

1992-93,93-94,94-95,95-96	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി4/628/05തിയ്യതി.6.6.06
1996-97	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി4/612/97തിയ്യതി.14.5.99
1997-98	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി5/539/99തിയ്യതി.3.4.00
1998-99	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി5/694/00തിയ്യതി.21.12.02
1999-00	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി5/348/01തിയ്യതി.27.8.03
2000-01	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി5/589/04തിയ്യതി.18.5.06
2001-02	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി4119/06തിയ്യതി.23.1.07
2001-02	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി4/590/04തിയ്യതി.3.4.06
2001-02	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി3/1011/07തിയ്യതി.15.9.04
2002-03	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി3/772/09തിയ്യതി.10.5.11
2003-04	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി3/773/09തിയ്യതി.12.7.11
2004-05	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി3/773/09തിയ്യതി.8.7.11
2005-06	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി3/498/10തിയ്യതി.29.9.11
2006-07	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി3/499/10തിയ്യതി.12.9.11
2007-08	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി3/622/10തിയ്യതി.22.9.11
2008-09	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി4/689/10തിയ്യതി.20.10.11
2009-10	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി4/397/11തിയ്യതി.13.12.11
2010-11	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി6/364/11തിയ്യതി.5.9.12
2011-12, 2012-13	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി6/602/14തിയ്യതി.16.2.15
2013-14 & 2014-15	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി4/309/14തിയ്യതി.27.07.2016

സീനിയ

.

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി -4/103 / 2017 കേരള ന

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ക

ഇ.മെ

ഫോൺ ന

തീ

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പ് 1994 ലെ നിയമത്തിലെ 295-(4)-ാം വകുപ്പ്, ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങൾ ഇവ അനുസരിച്ചും നഗരപ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടു അവലംബിച്ചും കാസറഗോഡ് ജില്ലയിലെ നീലേശ്വരം നഗരസഭയുടെ 2015-16 ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ പ നീലേശ്വരം നഗരസഭയുടെ 2015-16-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, വരവ് ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

സീനി

കേരള ന

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ക

AUDIT CERTIFICATE

No. KSA-KSD-4 / 103/2017

District A

E-

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Nileswaram Municipality in Kasarag 31.03.2016 in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 295(4)of th the rules made there under and the guidelines issued by the Comptroller and Auditor General of India for of Municipalities .

In my opinion, the Financial Statements of Nileswaram Municipality for the year 2015-16 except the properly presents the picture of income and expenditure.