കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡ

www.lfa.kerala.gov.in

നീലേശ്വരം ന

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർ

2018-2019

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാ

E-mail: doksd.ksad@kerala.gov.i

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സം

നം. കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി-4/789/2020.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയ, കാസറഗോഡ്.

ചെയർമാൻ (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം)

നീലേശ്വരം നഗരസഭ.

സർ,

വിഷയം : നീലേശ്വരം നഗരസഭ - 2018-2019 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റി

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലേ കേരളാ നഗരപാലിക നിയമം 295(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ സാമ്പത്തികവർഷത്തെ വരവു ചെലവു കണക്കുകളുടെ പരിശോധനാഫലമാ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾക്കായ

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1, 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് പ്രത്യേക ശ്ര

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടു ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം നഗരസഭയുടെ പ്രത്യേക
ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ നഗരസഭ എടുത്ത തീരു
പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി-പരിശോധനാരീതിയും ഓ

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാ
നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത
തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1), ചട്ടം 20, 23, 1997
ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21 (1) , (2) എന്നിവ കാണുക)

പകർപ്പ് : 1) ഡയറക്ടർ,സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് തിരുവനന്തപുരം (ഇ.മെയിൽ)

2) സെക്രട്ടറി, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണവകുപ്പ് തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സ

3) റീജിയണൽ ജോയന്റ് ഡയറക്ടർ, നഗരകാര്യവകുപ്പ് , കോഴിക്കോട് (ഉപര

4) കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി-4/789/2020, തിയ്യതി:01.01.2

കാസറഗോഡ് ജില്ലയിലെ നീലേശ്വരം നഗരസഭയുടെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓ

(1994 ലെ കേരളാ നഗരപാലിക നിയമം- വകുപ്പ് 295(4) , 1994ലെ കേരളാ 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18 എ

*****

കാസറഗോഡ് ജില്ലയിലെ നീലേശ്വരം നഗരസഭയുടെ 2018-19 സാമ്പ
ഓഡിറ്റിനു വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. അധികാരവികേന്ദ്രീകരണ
പദ്ധതിവിഹിതം, മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതിവിഹി
ഏജൻസികളിൽ നിന്നും, വകുപ്പുകളിൽ നിന്നുമുള്ള ധന
വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. നഗരസഭ 01.04.2018 മുതൽ 31.03.2020 വരെ വ
അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുക
എന്നിവയും പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ
ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിര

പരാമർശങ്ങൾക്ക് ലഭിച്ച മറുപടി പരിഗണിച്ച ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നി ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയു അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡി

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിനു ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.സന്തോഷ്.ബി, സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ	
ഓഡിറ്റിനു വിനിയോഗിച്ച സമയം	16-11-2020 മുതൽ 30.11.2020 വ	
ഓഡിറ്റ്നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പേര്	
	ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ.സി.	
	ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ.വി.	
	ശ്രീ.തോമസ്.കെ.	
	ശ്രീ.കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ.കെ.സി	
	ശ്രീ.സുനിൽ കുമാർ. എം.	
	ശ്രീമതി.ബിന്ദു.വി.വി	
	ശ്രീ.ഹരി വേണുഗോപാലൻ . കെ.വി	

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

ചെയർമാൻ	പ്രൊഫ.കെ.പി.ജയരാജൻ	01.04. 31.03.
സെക്രട്ടറി	വിൻസെന്റ് .കെ.എ (സൂപ്രണ്ട്, സെക്രട്ടറിയുടെ അധിക ചുമതല)	01.04. 02.07.
	മനോജ് കുമാർ.ടി	02.07. 31.03.

(സി) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ക്രമ.നം	ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്

1	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	ജോസ്.ബാബു
2	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർ വേദം	ഡോ.പ്രിയ.കെ
3	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ,ഹോമിയോ ആശുപത്രി, നീലേശ്വരം	ഡോ.ടി.പി.രമേ
4	സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ആശുപത്രി	ഡോ.ജമാൽ അഹമ്മദ്.എ
5	കൃഷി ഓഫീസർ	രേഷ്മ.കെ.പി
6	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ, നീലേശ്വരം മൃഗാശുപത്രി	ഡോ.വി.വി.പ്ര കുമാർ
7	മെമ്പർ സെക്രട്ടറി, ദാരിദ്ര്യലഘൂകരണ വിഭാഗം നീലേശ്വരം നഗരസഭ	പ്രമോദ്.കെ
8	ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ, നീലേശ്വരം നഗരസഭ	അബ്ദുൾ കരീം.
		നാരായണി.ടി
		സി.അബ്ദുൾ റ

9	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, സി.എച്ച്.എം.കെ.എസ്, ജി വി എച്ച് എസ് എസ്, കോട്ടപ്പുറം	ബീന.പി
		രാജി.കെ
		റംലബീബീ.സ്
10	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർ വൈസർ.	ഇന്ദു.എസ്.
		അനുമോൾ..പി.
11	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	ഉമേശൻ.എൻ
		ഗണേശൻ.കെ
12	ബ്ലോക്ക് എസ്.സി.ഡി.ഒ	അസൈനാർ.ക
		സതീഷ് കുമാർ.പി.വി
13	ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	മനോജ്.പി.കെ
		ജെയിൻ.സി.ജെ
		സാജൻ.ജോസഫ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1-പൊതു അവലോകനം
1	ബജറ്റ്

2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം
5	പദ്ധതി അവലോകനം
6	അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ
8	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവ
11	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക -സാക്ഷ്യ പ്രകാരം പരിഹരിക്കുവാൻ അവശേഷ പരാമർശങ്ങൾ
12	വാടകപിരിവ് - അപാകതകൾ
13	രശീതി പരിശോധന - പുറംവാതിൽ കളക നഗരസഭയിൽ ഒടുക്കുന്നതിൽ കാലതാമ
14	നഗരസഭ പരിധിയിലെ പുറമ്പോക്ക് ഭൂമിക സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.
15	ലൈസൻസ് ഫീസ് - അപാകതകൾ
16	ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് പുതുക്കലും ഫീ പിരിവും- അപാകതകൾ
17	നഗരസഭാ -മണൽ വിഹിതം
18	വരവിനങ്ങളിൽ വൻ കുടിശ്ശിക
19	തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ് - അപാകതകൾ
20	ശ്രീ. മെബിൻ. എ.പി, സാനിറ്റേഷൻ വർക്ക തെറ്റായ ഇൻക്രിമെന്റ് അനുവദിച്ചതിനാ അധികം തുക നൽകി- സേവനപുസ്തകത്ത അപാകത.
21	നഗരസഭാ സെക്രട്ടറിക്ക് കാർട്ടേഴ്സ് വാടക അനുവദിച്ചത്-കൈപ്പറ്റിയ വീട്ടുവാടക ബ തിരിച്ചടച്ചു.
22	ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള പരിഷ്കരണം കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും സമയാസമയങ്ങളിൽ അംഗീകാരം വാങ്ങ
23	കണ്ടിജന്റ് ജീവനക്കാരുടെ സേവന പുസ്തകത്തിൽ ശമ്പള പരിഷ്കരണത്തിന്റെയടിസ്ഥാനത്തിൽ നട ശമ്പള നിർണ്ണയ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല, മറ്റ് അപാകതകൾ.
24	നഗരസഭ പെൻഷൻഫണ്ട്- അവലോകനം
25	ചെറപ്പുറം കുടിവെള്ള പദ്ധതി- പൂർത്തീക വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല- നടപടിക്രമങ്ങളിൽ അപാകതകൾ
26	ഇടിച്ചൂടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി-പൂർത്തീകര വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല- നടപടിക്രമങ്ങളിൽ അപാകതകൾ

27	പി.എം.എ.വൈ. ഭവന പദ്ധതി
28	പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഭവനങ്ങൾ
29	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ് വിഹിത ഉപയോഗിച്ച് അനുവദനീയമല്ലാത്ത പദ്ധതി തുക വനിയോഗിച്ചു -അപാകതകൾ
30	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതി - പൂർത്തീകരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല
31	വനിതാ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിൽ പദ്ധ സബ്സിഡി തുക ലോൺ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക വെച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
32	ആശുപത്രി മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ വ കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനക്കാ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
33	ഹെൽത്ത് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകത
34	ലാപ് ടോപ്പ് വിതരണം അപാകത
	ഭാഗം 2- വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓ നിരീക്ഷണങ്ങൾ
	ഇല്ല.
	ഭാഗം 3- ചെലവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഒ നിരീക്ഷണങ്ങൾ
35	സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പദ്ധതി -ഡിക്ഷണ വിതരണം - 117 എണ്ണം വിദ്യാർത്ഥികൾ നൽകിയിട്ടില്ല.
36	വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ് വിതര അർഹത തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല
	ഭാഗം 4-പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡ പ്രത്യവലോകനവും
37	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വി
38	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫ വിനിയോഗം
39	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുക വിവരങ്ങൾ
40	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽ
41	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്
42	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ
43	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
44	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾ ഖണ്ഡികകൾ
45	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികൾ

46	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം
47	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കു റിപ്പോർട്ടുകൾ

അനുബന്ധപത്രികകൾ

1)ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

2)ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്,

3)റസീറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്,

4)ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

5) ഖണ്ഡിക 1.19 പട്ടിക

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോക
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

1-1 ബജറ്റ്

2018-19 വർഷത്തെ ബജറ്റ് , പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ

ഇനം	ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം , തിയതി	01/ 27/03/2018
മുന്നിരിപ്പ്	4
വരവ്	34
ആകെ	38
ചെലവ്	36
നീക്കിയിരിപ്പ്	1

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	
31/7/2019	05/07/2019	ഇല്ല	

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരമ

വർഷം	2018-19

മുന്നിരിപ്പ്	3,82,71,938.4
വരവ്	21,83,94,995.0
ആകെ	25,66,66,933.4
ചെലവ്	18,46,99,941.0
നീക്കിയിരിപ്പ്	7,19,66,992.4

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

എ) അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തന്ന് വർഷ വരവ്	ആകെ	ചെ
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	4,21,83,110	4,21,83,110	3,
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	63,50,000	63,50,000	61
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	3,56,000	3,56,000	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	1,16,22,000	1,16,22,000	1,
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	1,09,22,000	1,09,22,000	8'
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	5,42,00,504	5,42,00,504	3,
ആകെ	0	125633614	125633614	92

(* വികസന ഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്, ധനകാര്യക്കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ സഞ്ചിത നിധിയിൽ ലയിപ്പിക്കപ്പെട്ടതിനാൽ ഈയി ₹3,34,81,949)

**ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ അവസാന ഇൻസ്റ്റാൾമെന്റ് ആയി വന്നതിനാൽ (27.3.2019) വിനിയോഗിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് അധികൃതർ അ

ഫണ്ട് വിനിയോഗം രസീപ്റ്റ്& പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആ
വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	0	3,49,89,151	3,49,
വികസന ഫണ്ട് -എസ്.സി.പി.	0	61,04,452	61,04
വികസന ഫണ്ട് -ടി.എസ്.പി.	0	0	0
മെയിന്റനൻസ്, ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	1,15,53,842	1,15,
മെയിന്റനൻസ്,ഗ്രാന്റ് നോൺ- റോഡ്	0	87,56,158	87,56
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	3,07,48,062	3,07,
ബി ഫണ്ട്	0	8,95,420	8,95,
ട്രഷറി തനത് ഫണ്ട്.	31,61,303	4,38,97,661	4,70,
ട്രഷറി സംയുക്ത പദ്ധതി	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ			
സൗത്ത് ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക്- എൻ.യു.എൽ.എം.	91,588	5,68,239	6,59,
സൗത്ത് ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക്- പി.എം.എ.വൈ.	91,70,808	3,98,10,471	4,89,

ICICI ശുചത്വ മിഷൻ	4,78,422	49,70,028	54,48
എസ്.ബി.ഐ. SGRY	12,784	ഇല്ല	12,78
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ EMS നീലേശ്വരം സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	1,51,720	9,488	1,61,
നീലേശ്വരം സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് MN ലക്ഷം വീട്	1,586	131	1,717
സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക് -ശുചിത്വമിഷൻ പ്രത്യേക ഫണ്ട്.	92,98,209	5,37,919	98,36
അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	53,98,470	52,40,711	1,06,
തനത് ഫണ്ട്			
എസ്. ബി. ഐ. തനത്	87,88,083	2,62,12,258	3,50,
എസ്.ബി.ഐ. ഇ-മണൽ	8,98,635	18,83,661	27,82
മറ്റുള്ളവ			
നീലേശ്വരം സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്978	6,13,519.49	24,786	6,38,
കാസറഗോഡ് ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്ക്	1,884	36	1,920

നീലേശ്വരം സഹകരണ അർബൻ ബാങ്ക്	13,841	489	14,33
PFട്രഷറി	8,113	20,00,000	20,08
Service Tax E-payment എസ്.ബി.ഐ.	-649	650	1
EPF E-Payment- എസ്.ബി.ഐ.	1,758	0	1758

- വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധന സംബന്ധിച്ച് ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗ

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയത്	ഭാഗീകമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാ
277	162	19	

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷി

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2018-19വർഷ ത്തിൽ നടപ്പാക്കേ ണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം	
		എണ്ണം	അടങ്കൽ
1	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	3	1095000
2	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	4	2010000
3	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക്	11	3104402
4	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	1	240000

5	വെറ്ററിനറി സർജന്	5	3581600
6	കൃഷി ഓഫീസർ	4	4563000
7	പ്രോജക്റ്റ് ഓഫീസർ, നഗരദാരിദ്ര്യ ലഘൂകരണ വിഭാഗം	10	13884840
8	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1717647
9	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	8	7553500
10	പ്രിൻസിപ്പൽ, ഹയർസെക്കന്ററി	16	4681100
11	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	173	121800407
12	ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ	13	14306525
13	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	16	8865870
14	സെക്രട്ടറി	12	5351288
	ആകെ	277	192755179

..

1-6 അയ്യങ്കാളി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്
ഭരണച്ചെലവ്		
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വേതനമിനത്തിൽ നൽകിയത്	5398470	5240711
ആകെ	5398470	5240711

അയ്യങ്കാളി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി 2018-19 വർഷം 515 പദ്ധതികളു
അംഗീകാരം നേടിയിരുന്നു. എന്നാൽ തൻ വർഷം 175 പദ്ധതികൾ മാത്രമാണ് ന
ആകെ 20510 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയു

തൻവർഷം നഗരസഭയിൽ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികകൾക്കായി വിനിയേ
കൊടുക്കുന്നു. വിവിധ പെൻഷൻ ഇനങ്ങളുടെ ചെലവ് സംബന്ധിച്ച് സേവ
കൊടുത്തിട്ടുള്ളത് . വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ പ്രസ്തുത (
റിപ്പോർട്ടിലെ ഖ.1.11 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.)

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച (

തൊഴിൽരഹിത വേതനം	
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	
വിധവാപെൻഷൻ	
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	
വികലാംഗപെൻഷൻ	
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാ 3.00 PM ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാനിധ്യത്തിൽ നട രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1). നീലേശ്വരം നഗര സഭാ കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ തസ്തിക തിരിച്ചുള്ള

ക്രമ നം	തസ്തിക
1	സെക്രട്ടറി
2	സൂപ്രണ്ട്
3	റവന്യൂ ഇൻസ്പെക്ടർ
4	എച്ച്സി/ആർ.ഐ
5	സീനിയർ ക്ലർക്ക്
6	ക്ലർക്ക്/ബിൽകലക്ടർ
7	ഓഫീസ് അറ്റൻഡന്റ്
8	എച്ച്.ഐ ഗ്രേഡ്-1
9	ജെ.എച്ച്.ഐ ഗ്രേഡ്-1
10	ജെ.എച്ച്.ഐ ഗ്രേഡ്-11
11	കണ്ടിജന്റ് ജീവനക്കാർ

2). ജീവനക്കാരുടെ ചുമതലകളും ഉത്തരവാദിത്തങ്ങളും വിശദ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ടങ്കിലും അവ പ്രത്യകം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടു സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ്. G1-14562/10 തിയതി.02-07-2018 പ്രകാരം വിശദമായ ഓഫ

3). ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളവും മറ്റ് ആനുകൂല്യങ്ങളും ബാങ്ക് അക്കൌണ്ട് മു സേവന പുസ്തകം കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുന്നില്ല. നഗര സഭാ കാര്യാലയത്ത പരിഷ്കരണങ്ങൾ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും അംഗീകാരം വ ശമ്പളം ജി.ഒ (എം.എസ്) നം 118/2016/LSGD തീയതി 17.08.2016 പ്രകാരം 01.07.2014 മുത വകുപ്പിൽ നിന്നും അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടില്ല. ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള പരിഷ്ക

സമയാസമയങ്ങളിൽ അംഗീകാരം വാങ്ങേണ്ടതാണ്. ശ്രീ. മെബിൻ. എ.പി, സാ
അപാകത കാരണം 20940/രൂപ അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ജീവനക്കാരുടെ പെൻ
കൃത്യമായി ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പുകളിലേക്ക് ഒടുക്കുന്നുണ്ട്.

4). നഗര സഭാ കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ യോഗം (staff meeting) 2018-2019 ന
28.01.2019, 14.03.2019). യോഗതീരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായി മിനുട്ട്സ് ചെയ്യ
ഒരുതവണയെങ്കിലും ചേരേണ്ടതും ഓരോ സെക്ഷനിലെയും പ്രവർത്തന പുരോ

5). ബഡ്ജറ്റ് പാസ്സാക്കിയെങ്കിലും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വരവ് ചിലവ്
സ്ഥാപനത്തിന്റെ വാർഷിക ബഡ്ജറ്റും യഥാർത്ഥ വരവ്-ചെലവും തമ്മിൽ വലി
ജീവനക്കാരാണ് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത്. അക്കൌണ്ട്സുകളും അക്കൌ
മാസാന്ത്യം/വർഷാന്ത്യം നടത്തേണ്ട പൊരുത്തപ്പെടുത്തലുകൾ കൃത്യമായി
കൃത്യമായി എടുത്ത് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിലെ എല്ലാ ബാങ്ക്
പത്രികയിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ചില അക്കൌണ്ടുകളിൽ ഇടപാടുകൾ ഒന്നും തന്നെ
ഒരു അക്കൌണ്ട് ഉണ്ടെങ്കിലും ആയതിൽ തുകയൊന്നും തന്നെ നാളിതുവ
ബാങ്കിൽ കൃത്യമായി ഒടുക്കുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി കാഷ് ബാല
ബുക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്. ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൌണ്ടുകളുടെ പൊരുത

6). മാനുവൽ ഓഫ് ഓഫീസ് പ്രൊസീജിയർ ഖണ്ഡിക 21 പ്രകാരം ഓരോ സെക
ഓരോ രജിസ്റ്ററിലെയും ആദ്യ കടലാസിൽ(fly leaf)സെക്ഷൻ സൂപ്രണ്ടിന്റെയ
എഴുതി ചേർത്തിരിയ്ക്കേണ്ടതുമാണ്.ഖണ്ഡിക 150 പ്രകാരം സൂപ്രണ്ടുമാർ
ഷെഡ്യൂൾ ഓഫീസ് മേധാവി തയ്യാറാക്കുകയും അതനുസരിച്ച് പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്റ
രജിസ്റ്ററിനോടൊപ്പവും ഒരു കലണ്ടർ വർഷം നീളുന്ന ഒരു തുടർ കുറിപ്പ്
നഗരസഭയിൽ തുടർ കുറിപ്പ് ഫയൽ സൂക്ഷിക്കുകയോ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യേ
ചെയ്യുന്നില്ല. പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്ററിൽ ഫയലിൻമേൽ എടുത്ത തുടർ നടപടികൾ രേ

7). ഇൻകുമ്പൻസി രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 03-07-2009ലെ
തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ അടങ്ങ
സ്ഥലംമാറ്റം സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരം രേഖപ്പെടുത്തണമെന്നും സ്ഥലം
പ്രവർത്തികളുടെ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കണമെന്നും ഫയലുകൾ,രജിസ്റ്ററു
നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ഇൻകുമ്പൻസി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുവാനും സർക്കാർ നിർദ്ദേ
രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുവാനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

8). തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശങ്ങൾ
ഓബ്ജക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത രജിസ്റ്റർ ത
സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് തടസ്സവാദങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിന്മേൽ നിലനിൽക്കുന്ന ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടി
പരാമർശങ്ങൾ എന്നിവയിന്മേൽ സമയബന്ധിതമായി നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേ
9). പശ്ചാത്തല സൗകര്യത്തിന്റെ അപര്യാപ്തത ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിന്റെ
സമുച്ചയ നിർമ്മാണ നടപടിക്രമങ്ങൾ ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിർമ്മാണ
നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

10). നഗരസഭയുടെ നിലവിലെ ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണം സംബന്ധിച്ച് പരി
കാലികമാക്കുന്നില്ല. നിലവിൽ വാങ്ങിയ ആസ്തികളുടെ ഗ്യാരന്റി, വാറന്റി

ആസ്തികൾക്കും നമ്പറിങ് നടത്തി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഇല വരുന്നുണ്ട്. സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി കൃത്യമായ വിവരത്തിൻ്റെ അടിസ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

11). നഗരസഭയ്ക്ക് പുതിയ വരുമാനമാർഗ്ഗങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്നതിനും, ഉള്ളവ (നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്ന് ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിങ് കമ്മറ്റിയുടെ ഭാഗത്ത് നിന്ന് നടപ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനായി പുതിയ വരുമാന സ്രോതസ്സുകൾ കണ്ടെത്തുന്ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡ
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	18.5.2015	2012- 2014-
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	16.1.2020	2016- 2018-

1-11 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധന സാക്ഷ്യപത്രം പ്രക അപാകതകൾ

1).2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത വാർഷികകണക്കിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ, പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2). വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹധനസഹായം ഇനത്തിൽ 6,00,000/- രൂപ 1,50,000/- രൂപയും നഗരസഭ സെക്രട്ടറിയുടെ ട്രഷറി ബിൽ ബുക്ക് പ്രകാരം പിൻ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടു

3).ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിനത്തിൽ 14,330 രൂപ ബാങ്ക് (Nileshwar co-op urban bank) ബാല (earmarked fund) ഉൾപ്പടുത്തിയിട്ടില്ല.

4).ഗ്രാന്റ് ആയി ലഭിച്ചിട്ടുള്ള തുകകളിൽ തൻവർഷം ചെലവഴിച്ച തുകകൾ മാറ്റിയിട്ടില്ല.

5).ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-4 ൽ 320100100 എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ Grant & contributi കാണുന്നു. ഈ തുക ഏതിനത്തിൽ, ആരിൽ നിന്നും ലഭിച്ചു എന്നത് സംബന്ധ പ്രകാരം മിസലേനിയസ് രസീറ്റ് ഇനത്തിൽ 6,80,224 രൂപ വരവ് കാണുന്നു. എന്ന ലഭിച്ചു എന്നത് സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു രേഖയും നഗരസഭയിലില്ല.

6).ബി-9- അദർ ലയബിലിറ്റീസ്:- VAT payable, Value Added Tax- Municipal Fund, Refund payal ശീർഷകങ്ങളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരുക്കുന്ന തുക കൃത്യമല്ല.

7).ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി- 9 - മറ്റ് ബാധ്യതകളിൽ 350800100 എന്ന ഹെഡ കാണുന്നു. ആയതിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

8).ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പൂർണമല്ല. മുൻവർഷങ്ങളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് ഡെപ്പോ ക്ലോസ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഷെഡ്യൂൾ B-7 പ്രകാരമുള്ള നീക്കി (ഡെപ്പോസിറ്ററുടെ പേര്, ഉദ്ദേശം, റസീറ്റ് നം, തിയതി) നഗരസഭയിൽ ലഭ്യമല്ല.

9).അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ സംഗ്രഹമെഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മുൻവർ ഓവർ ചെയ്തിട്ടില്ല. 2018-19 ൽ രജിസ്റ്റർ ക്ലോസ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതി അഡ്വാൻസുകളുടെ വിശദ വിവരങ്ങൾ (പേര്, ഉദ്ദേശം, റസീറ്റ് നം, തിയതി ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവത്തികൾക്കായി KSEB, KWA, GWD എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ധനകാര്യ പത്രികയിലെ B-18 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

10).താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ റീ-കൺസിലിയേഷൻ ചെക്കുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നു.

കോഡ്	ബാങ്ക്	AFS പ്രകാരം തുക	31.03. നീക്ക പാന
450620100	KERALA GRAMIN BANK (AUEGS)	50,29,818	54,93,
450210100	SBT OWN FUND	2,05,91,382	2,06,6

11).സ.ഉ.(എം.എസ്.)152/2011/തസ്വഭവ/26.7.11 പ്രകാരം ഭൂമിയുൾപ്പെടെയുള്ള രേഖപ്പെടുത്തി വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആ സാംഖ്യയുമായി ലിങ്ക് ചെയ്തിട്ടില്ല. അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള അക്കൗ ആസ്തി ബാധ്യതകളുടേയും മൂല്യം തിട്ടപ്പെടുത്തി ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടു മൂല്യം ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി റജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടുമില്ല. വാർഷിക കണ ആസ്തികളുടെ മൂല്യം ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി റജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല. ബാല രേഖപ്പെടുത്തൽ പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

12).സേവന സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം വിവിധ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷനുക വ്യത്യാസം വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

ഇനം	സേവന സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്പ്രകാരം
കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	95,74,400
വിധവാപെൻഷൻ	2,30,05,800

വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	2,95,27,100
വികലാംഗപെൻഷൻ	66,85,700
അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	17,21,800

13).വസ്തുനികുതി- തൻവർഷം 1,80,45,022 രൂപ അക്രുവൽ വരുമാനമായി രേഖ വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്താൻ ആധാരമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ല എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. കുടിശ്ശിക മുന്നിരിപ്പ്, കളക്ഷൻ, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവ കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സഞ്ചയ യിൽ നിന്ന് കുടിശ്ശികയു

14).തൊഴിൽ നികുതി, ഡി.&.ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് എന്നീയിനങ്ങളുടെ ഡിമാ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപനങ്ങൾ, വ്യാപാരികൾ, പ്രൊ നികുതിയിനത്തിൽ തൻവർഷം 11,81,280 രൂപയുടെ അക്രൂവൽ വരുമാന അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല. സംഗ്രഹം രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ തൊഴിലാളികളി രൂപ വരവുണ്ട്. എന്നാൽ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഇതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സ

15).പിരിഞ്ഞുകിട്ടാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകളിൽ ലഭ്യത സംശയാസ്പദമ പ്രകാരമുള്ള പ്രൊവിഷൻ നൽകിയിട്ടില്ല.

1-12 വാടകപിരിവ് - അപാകതകൾ

2018-19 വർഷത്തെ വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നഗരസഭ കെട്ടിട കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്. 2018-19 വർഷത്തെ ആകെ ഡിമാന്റ് 11,84,948/-രൂപയും ഇതിൽ 2019-20 ൽ 1,73,695/- രൂപ പിരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി വന്ന 1,15,393/- രൂപ പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുള്ളതായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ന വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2018-19 വർഷത്തെ ഇനിയും കുടിശ്ശികയുള്ള 25,625/-രൂപ ശ്രീ.വി.എസ്.സുഭാഷ്, S/o.ശിവൻകുട്ടി, കരുവാച്ചേരിഎന്നവരിൽ നിന്നും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 രശീതി പരിശോധന - പുറംവാതിൽ കളക്ഷൻ നഗരസഭയിര

നീലേശ്വരം നഗരസഭയുടെ 01.04.2018 മിതൽ 31.03.2020 വരെയുള്ള പുറംവാതി പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കളക്ഷൻ തുക നഗരസഭ ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുന്നതിൽ കാലതാ കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 7(2) പ്രകാരം ദിവസേനയുള്ള കളക്ഷൻ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃ ഒടുക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം വരുത്തുന്നത് ബന്ധപ്പെട്ടവരുടെ ഭാഗത്തു നിന്ന തെറ്റുകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 നഗരസഭ പരിധിയിലെ പുറമ്പോക്ക് ഭൂമികൾ സംബന്ധിച്ച റ

1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പൽ നിയമം വകുപ്പ് **208(എ)** പ്രകാരം ഈ നിയമം പ്ര
അതിനു ശേഷം ഉണ്ടാക്കുകയോ ഏർപ്പെടുത്തുകയോ, പണിയുകയോ ചെയ്തിട്ടു
ഉണ്ടാക്കുകയോ പണിയുകയോ ചെയ്തിട്ടുള്ളവ ആയിരുന്നാലുമല്ലെങ്കില
ചിരാനുഭവാവകാശം നൽകത്തക്ക വിധത്തിൽ പൊതുജനങ്ങൾ ഉപ
പൊതുജലമാർഗ്ഗങ്ങളും, സ്റ്റാന്റ് പെപ്പുകളും മറ്റു ജലസംഭരണികളും അവ
തൊട്ടടുത്തുള്ള ഏതെങ്കിലും ഭൂമിയും നഗരസഭയിലേക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്ത് പരി
എന്നാൽ നഗരസഭയുടെ പരിധിയിൽ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിലായി ഏതൊക്കെ
ഭൂമിയുണ്ടെന്നുള്ള വിവരം, പുറമ്പോക്ക് ഭൂമികളിൽ സ്വകാര്യ വ്യക്തിക
ഏറ്റെടുക്കുന്നതിനും സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ എന്നിവ ലഭ്യമല്ല. കേരള മുനിസ്
ചെയർമാന്റെ അനുവാദത്തോടു കൂടി ലിഖിതമായ ഒരുത്തരവ് മൂലം ഒരു
ഭാഗത്തെ സംബന്ധിച്ചോ, വസ്തുവിനെ സംബന്ധിച്ചോയുള്ള വിവരം
ആവശ്യപ്പെടാവുന്നതും അങ്ങിനെയുള്ള ഏതൊരു ഉത്തരവും വില്ലേജ് ഓഫ
സംമ്പന്ധിച്ച യാതൊരു രേഖയും നഗരസഭയിൽ ലഭ്യമല്ല. ആയതിനാൽ
എത്രയുണ്ടെന്ന് റവന്യൂ/സർവ്വേ വകുപ്പിന്റെ സഹായത്തോടെ കണ്ടെത്തി
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി പര
ഇക്കാര്യത്തിലുള്ള പുരോഗതി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. മേൽ
ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-15 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് - അപാകതകൾ

ഡി & ഒ ലൈസൻസ് പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ താഴെക്കൊ

01.02.2011 ലെ അസാധാരണ ഗസറ്റ് വിജ്ഞാപനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ
സംബന്ധിച്ച ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശുപാർശ പ്രകാരം
നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനായി എ,ബി,സി എന്നീ മേഖലകളായി തിരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയ
താഴെകൊടുത്തിരിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങൾ ഡി
ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ക്രമ നം.	കച്ചവടത്തിന്റെ ഇനം

പട്ടിക I ക്രമ നം.154	സ്പിരിട്ട്- ടോഡി ,വിദേശ മദ്യം- ഏതെങ്കിലും പ്രക്രിയ ഉപയോ ചെയ്യുകയോ,പ്രസ്സ് ചെയ്യുകയോ, വൃത്തിയാക്കുകയോ , നിർമ്മിക്കു ചെയ്യുക
പട്ടിക II ക്രമ നം. 23	മത്സ്യ വിൽപ്പനക്കാർ
പട്ടിക I ക്രമ നം. 60	മത്സ്യം-ഏതെങ്കിലും പ്രക്രിയ ഉപയോഗിച്ച് ചെയ്യുകയോ,പ്രസ്സ്ചെയ്യുകയോ,വൃത്തിയാക്കുകയോ,തയ്യാറാക്കുക നടത്തുകയോ ചെയ്യുക
പട്ടിക II ക്രമ നം. 35	ഹോസ്റ്റലുകൾ നടത്തുക
പട്ടിക II ക്രമ നം. 54	റേഷൻ ഡിപ്പോ, മാവേലി സ്റ്റോർ, കൺസ്യൂമർ സ്റ്റോർ

ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ കച്ചവടത്തിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന മേൽ വിഭാഗത്ത നടപടികൾ സ്വീകരികരിച്ച് വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാ 11-2020)

1-16 ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് പുതുക്കലും ഫീസ് പിരിവും- അ

സ്വയംഭരണ അധികാരമുള്ള നഗരസഭയുടെ ഏതെങ്കിലുമൊരു സ്ഥലം മനു അപകടകരമാകാനിടയുള്ള കാര്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുകയാണെങ്കിൽ പ്രവർത്തിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതാകുന്നു. സാമ്പത്തിക വർഷം ആരംഭിക്കുന്നത

പുതുതായി ആരംഭിക്കുന്നവയുടെ കാര്യത്തിൽ തുടങ്ങുന്നതിന് 30 ദിവസ
പ്രവർത്തിക്കാനാവശ്യമായ ലൈസൻസ് നിശ്ചിത ഫീസീടാക്കിയാണ് (പട്ടിക II, I

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ലൈസൻസ് സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്തം.

2018-19 സാമ്പത്തികവർഷം ലൈസൻസ്എടുത്തവർ	പുതിയതായി അപേക്ഷിച്ചവർ	പുതുക്കുന്നതിനു വേ	
		നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ പുതുക്കിയവർ	[illegible]
1442	160	1160	1[illegible]

നഗരസഭ പരിധിയിലുള്ള 32 അസസ്മെന്റ് വാർഡുകളിലെ കച്ചവട സ്ഥാപന
കുറവാണ്. നഗരസഭാ പരിധിയിലുള്ള എല്ലാ കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻ
നികുതിക്ക് വിധേയരായവരുടെ ലിസ്റ്റ് കെട്ടിട/ഭൂമിയുടെ ഉടമസ്ഥനോട് ആവശ
എന്നാൽ 2018-19 ൽ ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിനു വേണ്ടി ലഭിച്ച അപേക്ഷക
പുതുക്കിയിട്ടുള്ളത്, കൂടാതെ 2 കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസ് പുതുക്കിയ
വ്യക്തമല്ല. മാത്രവുമല്ല നഗരസഭാ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങ
സെക്ഷൻ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ നഗരസഭാ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന
ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്നത് ഫലപ്രദമായി പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല.
ലൈസൻസ് പുതുക്കി നൽകുക എന്ന രീതിയാണ് അവലംബിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഇ
ഒരു മാസം മുന്നേ ലഭിക്കേണ്ട അപേക്ഷകൾ ലഭിക്കാതിരിക്കുകയും
ഉണ്ടാവുകയും ചെയ്യുന്നു. ഇതു തിരിച്ചറിയപ്പെടാതെ പോകുന്നതുമൂലം അ
സാഹചര്യം ഉടലെടുക്കുകയും നിയമപ്രകാരമല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ
കാരണമാകുകയും ചെയ്യുന്നു.

<u>അപേക്ഷകളിലെ അന്വേഷണവും തുടർ നടപടികളും</u>

സ്ഥാപനത്തെ പറ്റിയുള്ള പൂർണ്ണ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്താത്ത അപേക്ഷക
അപേക്ഷയിൽ അപേക്ഷ നല്കുന്ന തീയതി, ലൈസൻസ് എന്താവശ്യത്തിനാണ്
പ്രത്യേക പേര് ഉണ്ടെങ്കിൽ അത്, ലൈസൻസ് പുതുക്കുവാനാണെങ്കിൽ മുൻവ
ദിവസത്തെ വിറ്റുവരവും, യന്ത്രമുപയോഗിച്ചാണങ്കിൽ കുതിരശക്തിയുടെ
സ്വീകരിക്കേണ്ടത്.

<u>സാനിറ്ററി ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ ലഭ്യത ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.</u>

നഗരസഭാ പരിധിക്കുള്ളിൽ വരുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകുമ്പോ
ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ജൂനിയർ ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടറു

സാനിട്ടറി ഫിറ്റ്നസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകുമ്പോൾ ആയത് ജൂനിയർ ഹെ
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട് (66562/RC3/12/തസ്വഭവ തിയ്യതി 10.01.2013).

പുതുക്കി നൽകുമ്പോൾ ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ സ്ഥലപരിശോധ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. സ്ഥല പരിശോധന നടത്താതെ ലൈസൻസ് പുത എന്നും അതു പോലെ അനധികൃതമായി ഒന്നും വിൽപന നടത്തുന്നില്ലാ എന്നു ഉറപ്പുവരുത്താൻ സാധിക്കുന്നു. സ്ഥലപരിശോാധന നടത്തുന്നതിലൂടെ നഗര വരുത്താനും ലൈസൻസ് വിതരണം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനും സാധിക്കുന്ന ദിവസം മുൻവർഷം ലൈസൻസ് എടുത്തവർ എല്ലാം പുതുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് പ്രവർത്തിക്കുന്നവരുടെ വിവരങ്ങൾ ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ച് ക പുതുക്കാത്തവരിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.ലൈസ അടിയന്തിരമായി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.1

1-17 നഗരസഭാ -മണൽ വിഹിതം

സർക്കാർ ഉത്തരവ്(കൈ) നമ്പർ 02/2017 മ.തു.വ 09-12-2017 തീയ്യതിയിലെ ന പരിധിയിലുള്ള അഴിമുഖങ്ങളിലും ചാനൽ ബേസിനിലും അടിഞ്ഞുകൂടിയ മ മാനൂൽ ഡ്രഡ്ജിംഗ് നടത്തി നീക്കം ചെയ്ത് വരുന്നതിന് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച് വര മാട്ടുമ്മൽ കടവിൽ നിന്നും 01-06-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ 3,244 ടൺ മണൽ കാസർഗോഡ് പോർട്ട് കൺസർവേറ്റർ നഗരസഭ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 3,24,400 രൂ എന്നാൽ നഗരസഭയുടെ 2018-19 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാര 27,700/-രൂപയാണ്.

2018-19 വർഷത്തിൽ നഗരസഭയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള മാട്ടുമ്മൽ കട വിശദവിവരം ചുവടെകൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	മണൽ വാരിയ തീയ്യതികൾ	മണൽ ടൺ കണക്കിൽ	ന വി തു
1	07-06-2018 മുതൽ 30-06-2018 വരെ	230	23,(
2	02-07 -2018 മുതൽ 19-07 -2018 വരെ	213	21,3
3	24-07-2018 മുതൽ 31-07 -2018 വരെ	182	18,2
4	01-08 -2018 മുതൽ 10-08 -2018 വരെ	90	9,0(

5	13-08-2018 മുതൽ 31-08 -2018 വരെ	144	14,4
6	01-09-2018 മുതൽ 06-09-2018 വരെ	107	10,7
7	11-09 -2018 മുതൽ 19-09 -2018 വരെ	181	18,1
8	22-09- 2018 മുതൽ 29-09 -2018 വരെ	213	21,3
9	01-10-2018 മുതൽ 10-10 -2018 വരെ	135	13,5
10	11-10-2018 മുതൽ 17-10 -2018 വരെ	125	12,5
11	22-10-2018 മുതൽ 31-10-2018 വരെ	230	23,0
12	01-11 -2018 മുതൽ 20-11 -2018 വരെ	235	23,5
13	21-11 -2018 മുതൽ 30-11 -2018 വരെ	181	18,1
14	03-12-2018 മുതൽ 20-12 -2018 വരെ	199	19,9
15	21-12 -2018 മുതൽ 31-12-2018 വരെ	86	8,60
16	01-01-2019 മുതൽ 15-01 -20189വരെ	74	7,40
17	16-01 -2019 മുതൽ 31-01 -2019 വരെ	191	19,1

18	01-02 -2019 മുതൽ 20-01 -2019 വരെ	127	12,7
19	23-02-2019 മുതൽ 22-02 -2019 വരെ	81	8,10
20	07-03 -2019 മുതൽ 18-03 -2019 വരെ	142	14,2
21	21-03 -2019 മുതൽ 29-03 -2019 വരെ	78	7,80
ആകെ		**3,244**	**3,24**

മേൽകണക്കുകൾ പ്രകാരം 3,244 ടൺ മണൽ വിൽപ്പന നടത്തിയതിന്റെ നഗരസ
വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം 2,96,700/-രൂപയാണ് വരവ് വന്നിട്ടുള്ള
വ്യത്യാസം ആവശ്യമായ ക്രമീകരണം നടത്തി വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാ

1-18 വസ്തു നികുതി വൻ കുടിശ്ശിക.

31.03.2019 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം വസ്തു നികുതി തൻ വർഷ പിരിവിൽ 32
46,74,049.79/- രൂപയും പിരിച്ചെടുക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. 2018-19 വർഷത്തെ വസ്തുനികു
രൂപ മാത്രമാണ് തൻവർഷ പിരിവ്. (പിരിവ് ശതമാനം-66.85%).വസ്തു നികുതി
സഹായക സോഫ്റ്റ് വെയറുകളായ സാംഖ്യ, സഞ്ചയ എന്നിവ ഇന്റഗ്രേറ്റ് ചെയ്ത്
തസ്തികകളിലും ജീവനക്കാരുണ്ട്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ വസ്തു നിക
പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള ഊർജിത നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

<u>വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല</u>

നഗരസഭാ പരിധിയിൽ വരുന്ന താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ (
രൂപയിലധികം വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ കെട്ടിട ഉടമകളുടെ വിശദാ

	കെട്ടിട നം	സബ്ബ് നം	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	നിശ്ച