

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റി
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - 2014-15

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂ

e-mail:*lfaddistofficeknr@gmail.com*

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ബി.3-1269 /2016.

കേരള സംസ്ഥാ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയ
E-mail : lfaddist

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ചെയർമാൻ (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റി

സർ,

വിഷയം: കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റി 2014-15സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ്-13, 1996ലെ കേ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം-18, 1994 ലെ കേരളാ നഗരപാലിക എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയു സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ ധനകാര്യപത്രികകളുടെ പരിശോധ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളി നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അ

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ 2, 3 ഭാഗങ്ങളിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന പ്ര ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് നി ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം കൂത്തുപറമ്പ് മുനി പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേ

റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ മുനിസിപ്പാലിറ്റി എടുത്ത തീരുമ
പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമ
മുനിസിപ്പാലിറ്റി-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങള

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ്
തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേ
സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസ
തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ട
കേരളാ മുനിസിപ്പാലിറ്റി-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാന
ചട്ടം-21(1), (2)എന്നിവ കാണുക)

റ

സീനിയർ ഡെ

പകർപ്പ് :

1.സെക്രട്ടറി, തദ്ദേശസ്വയം ഭരണവകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം റ

2. ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം(ഇ-മെയ

3. നഗരകാര്യവകുപ്പ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

4. റീജിയണൽ ജോയിന്റ് ഡയരക്ടർ, നഗരകാര്യവകുപ്പ്, കോഴിക്കോ
സഹിതം)

5. കാര്യാലയ പകർപ്പ്

പി.പി.യു

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ബി.3-1269 /2016 തിയ്യതി:20.07.2016

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയ സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ളഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

(1994 ലെ കേരള നഗരപാലികാ നിയമം 295(4) വകുപ്പ്, 1994 ലെ കേരളാ മ ഓഡിറ്റ് നിയമം - വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ട എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

ആമുഖം

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2014-15 സാമ്പത്ത ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമ അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭി പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കു പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാ റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ നഗരസഭ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാ

സ്ഥാപനത്തിൽനിന്നുലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വ വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വി ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓ ഉത്തരവാ ദിത്തമുണ്ടായിരിക്കുന്നതല്ല.

എ. ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ. ആർ.അശോകൻ സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	17.06.2016 മുതൽ 30.06.2016 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ. ബാബുരാജ്.എം , ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ ശ്രീ.കനകരാജൻ.ഇ , സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

	ശ്രീമതി. വിപിന വത്സരാജ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ ശ്രീമതി.പ്രീതി.പി , ഓഡിറ്റർ

ബി. നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

ചെയർമാൻ	അഡ്വ. പത്മജ പത്മനാഭൻ	1-4-2014 മുതൽ 31-3-2015വരെ
സെക്രട്ടറി	ഡോ. സാംജി ഡേവിഡ്	1-4-2014 മുതൽ 22-9-2014 വരെ
	ശ്രീ.എൻ.വിനോദ്കുമാർ,മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ(ഇൻ-ചാർജ്)	23-9-2014മുതൽ 11-11-2014 വരെ
	ശ്രീ. വി.പി.അഭിലാഷ്	11-11-14മുതൽ 31-3-2015വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്/വിലാസം	കാലയളവ്
മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.വിനോദ്കുമാർ.എൻ നമ്പ്രോൻ ഹൗസ്, പുതിയതെരു, കണ്ണൂർ	1-4-2014 മുതൽ 31-3-15 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി. സുജ കാരാട്ട്, ചന്ദന, പൂക്കോട്, കൂത്തുപറമ്പ്	1-4-2014 മുതൽ 31-3-2015 വരെ
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീമതി. വിമല. സി, പാലയാടൻ ഹൗസ്,	1-4-2014 മുതൽ 31-3-15 വരെ

	അഴിക്കോട് സ്ട്രീറ്റ്, അഴിക്കോട്.	
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. റീനകുമാരി. എ.കെ ശ്രീമംഗലം, നിർമ്മലഗിരി, കൂത്തുപറമ്പ്	1-4-2014 മുതൽ 31-3-15 വരെ
സുപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ആശുപത്രി കൂത്തുപറമ്പ്	ഡോ. ശ്രീകുമാർ മുകുന്ദൻ, 'കനയ്യ' ചാലിൽ, തലശ്ശേരി.	1-4-2014 മുതൽ 31-3-15 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	ഡോ. മംഗള ലക്ഷ്മൺ, ഷീല നിവാസ്, പയ്യാമ്പലം, കണ്ണൂർ	1-4-2014 മുതൽ 31-3-15 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	ഡോ. ധന്യ. പി.എം, ഇ.ജി.ഹൗസ്, പിണറായി.	1-4-2014 മുതൽ 31-3-15 വരെ
ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ	ശ്രീമതി. ദേവി.കെ. (HI), ഉദയഗീതം, വെസ്റ്റ് ഹിൽ പി.ഒ, കോഴിക്കോട്.	1-4-2014 മുതൽ 31-3-15 വരെ
പ്രോജക്ട്ഓഫീസർ,നഗരസഭാ ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജന സെൽ	ശ്രീമതി. ദേവി.കെ. (HI) ഉദയഗീതം, വെസ്റ്റ് ഹിൽ പി.ഒ, കോഴിക്കോട്.	1-4-2014 മുതൽ 31-3-15 വരെ
സീനിയർ വെറ്റിനറി സർജൻ	ഡോ. പ്രദോഷ് കുമാർ, ഹിൽ വ്യൂ, മാങ്ങാട്ടിടം	1-4-2014 മുതൽ 31-3-

	പി.ഒ, കൂത്തുപറമ്പ്.	15 വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ജി.എച്ച്.എസ്.എസ് കൂത്തുപറമ്പ്	ശ്രീ. രവീന്ദ്രൻ.കെ, ‘ശ്രീനിധി’, മട്ടന്നൂർ.	1-4-2014 മുതൽ 31-3- 15 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	വിവരണം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	പേജ് നമ്പർ
	ഭാഗം 1 പൊതുഅവലോകനം		
1	ബജറ്റ്	1-1	11
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2	11
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയത്.	1-3	12
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4	12
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5	12
6	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-6	13
7	തനത് വരുമാനം.	1-7	13
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8	14
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9	14
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.	1-10	14
11	രേഖകളുടെയും രജിസ്റ്ററുകളുടെയും സൂക്ഷിപ്പ്	1-11	15
12	പദ്ധതി നിർവ്വഹണം	1-12	16
13	മോണിറ്ററിംഗ്	1-13	16
14	വസ്തുനികുതി -ഡാറ്റാ എൻട്രി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച	1-14	16
15	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-15	16
ഭാഗം 2 വരവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ			
16	വസ്തുനികുതി -അപാകങ്ങൾ	2-1	16
17	തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല	2-2	18

18	കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിലും രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലും വീഴ്ച	2-3	19
19	ഫലവൃക്ഷങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള ആദായം-ലേലതുക ഈടാക്കിയില്ല-300രൂപ വരവ് നഷ്ടം	2-4	20
20	വാടക ഈടാക്കിയില്ല-10,998 രൂപ വരവ് നഷ്ടം	2-5	20
	ഓട്ടോസ്റ്റാന്റ് -ഗുഡ്സ് ഓട്ടോസ്റ്റാന്റ് ഫീ ലേലതുക ഈടാക്കിയില്ല-30,163രൂപ വരവ് നഷ്ടം	2-6	21
ഭാഗം 3 ചെലവുകണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ			
21	സ്വയംതൊഴിൽ പദ്ധതി -ഓട്ടോറിക്ഷ, പിക് അപ് ഓട്ടോ വാങ്ങൽ;മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കാതെ ധനസഹായം 1,00,000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-1	22
22	കുടുംബക്ഷേമ ഉപകേന്ദ്രത്തിന് കെട്ടിടംപണിക്ക് നഗരസഭാവിഹിതം നൽകിയത് :2,60,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-2	23
23	SSA-വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല : 15,05,618/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-3	23
24	പട്ടികജാതി പെൺകുട്ടികൾക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രമില്ല ; 50,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-4	24
25	ദിവസ വേതനത്തിൽ ജോലി ചെയ്ത ജീവനക്കാർക്ക് ബോണസ് അനുവദിച്ചത് കാരണം ₹5,180യുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.	3-5	24
26	പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് രണ്ടാംഘട്ടം- കുട നിർമ്മാണ പരിശീലനം തുടർ വിവരം ലഭ്യമല്ല	3-6	25

	: 28,116/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.		
27	മരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയും രേഖകളില്ല, നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റില്ല : 3,02,841/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-7	26
28	ക്വട്ടേഷൻ / ടെണ്ടർ വിളിച്ചതിന്റെ രേഖകളില്ല : 3,09,450/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-8	26
29	പത്രം വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകളില്ല : 15,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-9	27
30	വീട് റിപ്പയർ;നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല:1,10,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-10	28
31	വയോമിത്രം പദ്ധതിക്കായി സാമൂഹ്യസുരക്ഷാമിഷന് പണം നൽകൽ-ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല-ചെലവ് തുക 10,00,000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-11	28
32	സാമൂഹ്യക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ ധനസഹായവിതരണം- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല-ചെലവ് തുക 20,90,430 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-12	29
33	പുതുതായി സ്ഥാപിച്ച ഇ-ടോയ് ലറ്റുകൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല-നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	3-13	29
34	തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം-അപാകങ്ങൾ	3-14	29
35	ക്രമീകരിക്കാത്ത മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്	3-15	31

36	അനിശ്ചിതമായി നീളുന്ന ബസ് സ്റ്റാന്റ് കം ഷോപ്പിങ്ങ് കോംപ്ലക്സ് പദ്ധതി	3-16	32
37	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലുകൾ-കോമ്പൗണ്ടിങ്ങ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	3-17	33
ഭാഗം 4 ധനസ്ഥിതി വിവരണവും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും			
51	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1	32
52	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2	33
53	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-3	33
54	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4	33
55	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5	34
56	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6	35
57	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7	35
58	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8	35
59	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്	4-9	38
59	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10	39
60	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്-2014-15		41
61	Annexure-2014-15		42

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2014-15വർഷത്തെ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 26-03-15 തിയതിയിലെ CR No.1 ര അംഗീകരിച്ചു. എന്നാൽ യഥാർത്ഥ വരവും ചെലവും യഥാക്രമം 12.03 കോടിയുമാണ്. ആയത് ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ആകെ തുകയുടെ 50% ൽ വർഷത്തെ യഥാർത്ഥ വരവു ചെലവ് കണക്കിനെയും സ്ഥിതി വിവര അടിസ്ഥാനമാക്കി യാഥാർത്ഥ്യ ബോധത്തോടെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടത

തീരുമാനം നമ്പർ,തീയ്യതി	ബജറ്റ് പ്രകാരം	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം
	CR No-1; Date-12.2.14	CR No-1; Date-26.3.15
മുന്നിരിപ്പ്	4,47,13,851	4,81,09,448
വരവ്	27,96,89,000	15,97,57,960
ആകെ	32,44,02,851	20,78,67,408
ചെലവ്	30,22,50,000	14,05,15,000
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,21,52,851	6,73,52,408

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.7.15	29.7.15	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല	--

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ന വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
14-15	14-10-15	15-10-15

(ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് റസീറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്,ബാലൻസ് ഷീറ്റ്,ഓഡി എന്നിവ അനുബന്ധമായി ചേർത്തിരിക്കുന്നു.)

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ് - 4,00,16,361

വരവ് – 12,03,10,629

ആകെ – 16,03,26,990

ചെലവ് – 10,85,45,705

നീക്കിയിരിപ്പ്-5,17,81,285

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയ
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	52,79,939	2,10,44,000	2,63,23,939	1,50,48,286	1,12,75,
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	17,79,821	13,35,000	31,14,821	19,22,862	11,91,9
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	--	--	--	--	--
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	68,66,491	1,19,74,000	1,88,40,491	1,28,79,886	59,60,6

സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	19,92,635	41,83,000	61,75,635	35,45,400	26,30,2
13-ാംധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	55,56,554	1,27,92,226	1,83,48,780	86,40,410	97,08,3
ബി ഫണ്ട്		2,25,59,710	2,25,59,710	2,25,59,710	
ലോകബാങ്ക് സഹായം	5,76,329	38,06,000	43,82,329	2,68,787	41,13,5

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വ
ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയത്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്(എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	
172	105	49	18	

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

1-7 തനത് വരുമാനം.

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തന
വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം25.56ശതമാനം കുറവ് ഉണ്ടായിട്ടു

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	1,01,17,254	1,05,45,665	4,28,410	+4.23
നികുതിയേതര വരവുകൾ	72,30,952	72,96,337	65,385	+0.9
മറ്റുവരവുകൾ	2,80,30,071	1,59,34,051	1,20,96,020	-43.15
ആകെ	4,53,78,277	3,37,76,053	1,16,02,225	-25.56

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം നഗരസഭ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാ
കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	1,40,040	83
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	22,21,702	319
വിധവാപെൻഷൻ	87,65,014	1127
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	63,83,704	1203
വികലാംഗപെൻഷൻ	19,95,665	246
അവിവാഹിതപെൻഷൻ	18,67,132	269
വിവാഹധനസഹായം	8,50,000	28

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക
പരിശോധന 02-07-16 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട
സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 6,193
ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

വിവിധ സെക്ഷനുകളുടെ ജോലി വിഭജനം സംബന്ധിച്ച വിശ
പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്റ്റാഫ് മീറ്റിങ്ങുകൾ വിളിച്ചു ചേർത്ത
പ്രവർത്തനം അവലോകനം ചെയ്യുവരുന്നില്ല. കൃത്യമായ ഇടവേ

മീറ്റിങ്ങുകൾ വിളിച്ച് ചേർത്ത് നികുതി പിരിവിലെയും പദ്ധതി നിർവ പുരോഗതി,സേവനപ്രദാനം മെച്ചപ്പെടുത്തൽ തുടങ്ങിയ വിഷ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. സ്ഥാപനത്തിന്റെ പൊതുവായ ആഭ്യന്തര മെച്ചപ്പെടുത്താനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 രേഖകളുടെയും രജിസ്റ്ററുകളുടെയും സൂക്ഷിപ്പ്

a)സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ

നഗരസഭ സൂക്ഷിച്ച് വരുന്ന സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം, കൂത്ത്പ കോടതി,സബ്കോടതി, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ ട്രിബ്യൂണൽ,സ്റ്റേറ്റ് അ ട്രിബ്യൂണൽ,കേരള ഹൈക്കോടതി,തുടങ്ങി വിവിധ കോടതികളിലാ എതിർകക്ഷിയാക്കി ഫയൽ ചെയ്യപ്പെട്ട ഒട്ടേറെ കേസുകൾ നിലവിലുണ കേസുകൾ സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തീർപ്പാകാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. എന്ന കേസുകളുടെ നിലവിലുള്ള അവസ്ഥ സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ രേഖ ഇല്ല.നഗരസഭക്കു വേണ്ടി എതിർ സത്യവാങ്മൂലം ഫയൽ ചെയ്തത് ഇടക്കാല ഉത്തരവ്/സ്റ്റേ ഇവ സംബന്ധിച്ചോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.കേസുകളുടെ അവസ്ഥ സംബന്ധിച്ച് അഭിഭാഷകനിൽ നിന്ന് കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കി രേഖപ്പെടു രജിസ്റ്റർ പീരിയോഡിക്കലായ പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടതുമാണ

b)നിക്ഷേപങ്ങൾ

പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം നിക്ഷേപങ്ങൾ തിരികെ കൊടുക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്.രജിസ്റ്ററിൽ വർ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ സംക്ഷിപ്തം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 2007 ലെ കേരള അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ഓരോ അർദ്ധവർഷാവസാനവും അ നിക്ഷേപങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് ഇതു സംബന്ധിച്ച ഒരു സാക്ഷ്യപ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.(ചട്ടം 32) കാലഹരണപ്പെട്ട നിക്ഷേപങ്ങൾ നഗ മുതൽകൂട്ടാനുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിച്ചു കാണുന്നില്ല.

നിക്ഷേപങ്ങൾ ഇത് സംബന്ധിച്ച ചട്ടങ്ങളിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

c)മുൻകൂറുകൾ

അവശേഷിക്കുന്ന മുൻകൂറുകൾ സംബന്ധിച്ച വർഷം തിരിച്ചു രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പിരിച്ചെടുക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള എല്ലാ മുൻകൂ വർഷത്തെ രജിസ്റ്ററിലേക്ക് ക്യാരിഓവർ ചെയ്തതു സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച വിശദമായ പര റിപ്പോർട്ടിലെ ഖ.3(15)ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

d)കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ-സൂക്ഷിച്ച് വരുന്നില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം വസ്തുനികുതി,തൊഴിൽ നി ലൈസൻസ് ഫീ എന്നു തുടങ്ങിയ വരവിനങ്ങളിൽ വലിയ കുടിശ്ശി

എന്നാൽ കുടിശ്ശിക തുക സംബന്ധിച്ച കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റ വരുന്നില്ല. അതിനാൽ തന്നെ കുടിശ്ശിക വരുത്തിയവരെ സംബന്ധി കുടിശ്ശികതുക സംബന്ധിച്ച വർഷം തിരിച്ചുള്ള വിവരങ്ങ കുടിശ്ശികക്കാരെ സംബന്ധിച്ച കൃത്യമായ വിവരങ്ങളുടെ അഭാ പിരിച്ചെടുക്കുന്നത് അസാധ്യമാവുന്ന സാഹചര്യമാണുള്ളത്. ഇത് സാമ്പത്തിക താല്പര്യങ്ങൾക്കെതിരാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച വിശദമായ ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഖ.2(3)ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-12 പദ്ധതി നിർവഹണം-മേഖലാപരമായ അസന്തുലിതത്വം

പദ്ധതി നിർവഹണത്തിൽ വിവിധ മേഖലകൾ തമ്മിര അസന്തുലിതത്വംനിലനിൽക്കുന്നതായി കാണുന്നു. പൊതു വിഭാഗം പ ഉത്പാദനമേഖലയുടെ വിഹിതം 5.34 % ഉം സേവനമേഖലയുടേ പശ്ചാത്തലമേഖയുടേത് 55 % ഉം ആണ്. ഉല്പാദനമഖലയിലെ പദ്ധതി തുച്ഛമാണെന്ന് കാണാവുന്നതാണ്. പദ്ധതിനിർവഹണത്തിൽ അസന്തുലിതത്വം പരമാവധി ഒഴിവാക്കേണ്ട താണ്

1-13 മോണിറ്ററിങ്ങ്

പദ്ധതി നിർവഹണത്തിന്റെ അനിവാര്യ ഘടകമാണ് മോണിറ്ററിങ നഗരസഭയിൽ വിവിധ പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിങ്ങ് ഫലപ്രദമായി നട കാണുന്നു. പദ്ധതികളുടെ സമയബന്ധിതമായ പൂർത്തീകരണം ഉ ആവശ്യമായ ശ്രദ്ധ പുലർത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-14 വസ്തുനികുതി-ഡാറ്റാ എൻട്രി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ വീ

കൂത്തുപറമ്പ് നഗരസഭയിൽ വസ്തുനികുതിയുടെ ഡാറ്റാ എൻട്രി പൂർ ഇതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ വളരെ മുൻപ് തന്നെ ആരംഭിച്ചുവെ ഇപ്പോഴും നടന്നുവരികയാണ്. വസ്തുനികുതി കാലോചിതമായ നഗരസഭയുടെ തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും അനധികൃ കൈയ്യേറ്റവും ഒഴിപ്പിക്കുന്നതിനും സഹായകമായ ഈ നടപടി 10 ഇനിയും പൂർത്തീകരിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. ഇക്കാര്യത്തിൽ നിലന പരിഹരിക്കപ്പെടേണ്ടതുണ്ട്

1-15 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	13.5.2015 to 16.5.2015	2012-13, 2013-14, 2014-15	2.3.2016
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	21.3.16 – 28.4.16	2011-12 to 2015-16	മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയതിലെ അപാകങ്ങൾ

കൂത്തുപറമ്പ് നഗരസഭയുടെ 14-12-11 ലെ ആർ1-8606/11 നമ്പർ വസ്തുനിക വിജ്ഞാപനം പ്രകാരം 100 ച.മീ മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യ ഒരു ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 85 രൂപ നിരക്കിലും 200 ച.മീ മുകളിൽ ത വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഒരു ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 100 രൂപ നിരക്കിലുമ വസ്തുനികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്നത്. തറവിസ്തീർണ്ണം എന്നാത കെട്ടിടത്തിന്റെ കാര്യത്തിൽ അതിന്റെ മേൽക്കൂരയുള്ള തറനിരപ്പിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം എന്നും ഒരു ബഹുനില കെട്ടിടത്തിന് അതിന്റെ ഓരോ നിലയിലുമുള്ള അത്തരം തറനിരപ്പിന്റെ ആകെ വി അർത്ഥമാകുന്നു. ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ തറവിസ്തീർണ്ണത്തെ പ്രസ്തു ബാധകമായ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് കൊണ്ട് ഗുണിച്ച് അതിന്റെ തൊട്ടടുത്ത ഉയർന്ന പൂർണ്ണ സംഖ്യയിലേക്ക് ക്രമീകരി കെട്ടിടത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയായിരിക്കുന്നതാ 233(6))എന്നാലിതിനു വിരുദ്ധമായി ഒരേ വ്യക്തിയുടെ ഉ വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കായി ഉപയോഗിക്കുന്ന എകനില /ബഹുനില അവയുടെ ആകെ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി കെട്ടിടത്തിലെ മുറികളുടെ ഓരോന്നിന്റെയും വിസ്തീർണ്ണം പ്രത്യേക ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഓരോ മുറികൾക്കും പ്രത്യേകം പ്ര കണക്കാക്കിയതായാണ് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ ഫയലുകളുടെ പ വ്യക്തമായത്. ഇപ്രകാരം വസ്തുനികുതി കണക്കാക്കുമ്പോൾ അടിസ്ഥാ നിരക്കിൽ കാര്യമായ വ്യത്യാസം വരികയും കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഈടാക്കേണ്ട വസ്തുനികുതിയിൽ വൻ കുറവ് വരികയും ചെയ്യു നികുതി നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ പേര് വിവരങ്ങൾ താഴെ

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ്/ കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിട ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	കെട്ടിടത്തിന്റെ ആകെ വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)

1	XVII/66	ആലമുല്ലാണ്ടി മുഹമ്മദ്,മുസ്ഥഫ മന്ദമ്പേത്ത് മുഹമ്മദ് അൻസാരി, ആലമുല്ലാണ്ടി സിറാജ്	544.79
2	III/45	വള്ളിക്കണ്ടി സജിത്ത്,ശ്രീകുമാർ, കുനിയിൽ പാലം	163.92
3	XVI/75	പി.എം.ആർ മൂസ്സക്കുട്ടി, പി.എം.ആർ മുഹമ്മദ്, താഹിറ മൂസ്സക്കുട്ടി.	3692
4	XVI/319	മൂപ്പൻ ഷെരീഫ്	229.14
5	XVII/780	ജാഫർ ഹംസ,മൂപ്പൻ മുസ്ഥഫ	557.65
6	XVII/749	മഠത്തിൽ റഫീഖ്	780.04
7	XVII/716	ടി.പി.ശശീന്ദ്രൻ	341.07
8	XIV/3	രണ്ടാംവീട്ടിൽ മുകുന്ദൻ, കെ.സി രഞ്ജിനി, രണ്ടാംവീട്ടിൽ പ്രകാശൻ, സുനിത്ത്, തയ്യുള്ളതിൽ ലിസ്	4538.12

മേൽ അപാകങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് ഇത് സംബന്ധിച്ച നിയമത്തിലെ വിധേയമായി വസ്തുനികുതി കണക്കാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീക

2-2 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്ററർ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന്/ വ്യക്തികളിൽ നിന്ന് തൊ ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ/ വ്യക്തിയുടെ പേര് വിവരങ്ങൾ
1	സെക്രട്ടറി, ഗ്രാമ വ്യവസായ കോ-ഓപ് സൊസൈറ്റി
12	മാനേജർ, മസ്ക്കറ്റ് ജ്വല്ലറി, കൂത്തുപറമ്പ്
18	ഈസ്റ്റേൺ മാട്രസ്സ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് , നീരോളിച്ചാൽ
22	ഡോ.സഞ്ജീവ് കുമാർ, ആയുർവ്വേദിക് പ്രാക്ടീഷണർ

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിലും രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്ന
2014-15 ലെ വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം നഗരസഭക്ക് വിവിധ 1,08,70,389രൂപ പിരിഞ്ഞുകിട്ടാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. പ്രധാന കുടിശ്ശി വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	തുക
വസ്തുനികുതി- മുൻവർഷം	28,04,620
വസ്തുനികുതി- തൻവർഷം	10,66,663
തൊഴിൽനികുതി-മുൻവർഷം	10,10,656
തൊഴിൽനികുതി-തൻവർഷം	81,857

മറ്റ് ഫീസുകൾ	4,83,000
വാടക-മുൻവർഷം	4,15,415
മറ്റുള്ളവ	42,57,816

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്ന കുടിശ്ശികക രേഖകളോ രജിസ്റ്ററുകളോ നഗരസഭ സൂക്ഷിച്ചുവരുന്നില്ല. കുടിശ്ശികഡ സൂക്ഷിക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച് മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റ പരാമർശിച്ചിരുന്നെങ്കിലും യാതൊരു നടപടിയും സ്വീകരിച്ചതായ ഇതിന്റെ അഭാവത്തിൽ കുടിശ്ശികക്കാരെ സംബന്ധിച്ച കുടിശ്ശികതുകയുടെ വർഷം തിരിച്ചുള്ള വിശദാംശങ്ങളോ ലഭ്യമാ നിലനിൽക്കുന്നു. കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി നിയമത്തിലെ 282-)o റ കുടിശ്ശികയായ തുക, ആയത് ചുമത്തേണ്ടിയിരുന്ന തീയ്യതി മുതൽ 4 വർ ഈടാക്കാത്ത പക്ഷം കാലഹരണപ്പെട്ടുപോകുന്നതാണ്. കുടിശ്ശ ഈടാക്കാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ഇതു സംബന രജിസ്റ്ററുകളും കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-4 ഫലവൃക്ഷങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള ആദായം-ലേലതുക ഈടാക്ക വരവ് നഷ്ടം

നഗരസഭാധീനതയിലുള്ള സ്ഥലങ്ങളിലെ ഫലവൃക്ഷങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള ലേലത്തിനെടുത്ത താഴെ പറയുന്ന ലേലതുക ഒടുക്കിയതായി കാണുന്നി

സ്ഥലം	ലേലം കൊണ്ടയാൾ	കുടിശ്ശിക
മൂര്യാട് ശാന്തിവനം	ഭാസ്കരൻ.എൻ താഴെ തയ്യുള്ളതിൽ, മൂര്യാട്	300

തുക ഈടാക്കി നഗരസഭാഫണ്ടിൽ വരവ് വെക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 വാടക ഈടാക്കിയില്ല- -10,998/-രൂപ വരവ് നഷ്ടം

ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ പലവക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള താഴെ പറയുന്ന മുറികളുടെ 2014-15 വർഷ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	വാടകക്കാരന്റെ പേരും വിലാസവും	മുറി നമ്പർ	ഈടാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
1	പി.വി.പ്രേമകുമാരി വരക്കിൽ ഹൗസ് മൂര്യാട് പി.ഒ	17/652(A3)	6,938
2	കോട്ടായി കാർത്ത്യായനി സുധാലയം മൂര്യാട് പി ഒ	4/8(A)	2,116
3	കാരായി കോമളം അടിയറപ്പാറ ഹൗസ് അടിയറപ്പാറ മൂര്യാട്	17/613(2)	1,944
ആകെ			10,998/-

ഈടാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക എത്രയും പെട്ടെന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-6 ഓട്ടോസ്റ്റാന്റ്,ഗുഡ്സ് ഓട്ടോസ്റ്റാന്റ് ഫീ -ലേലത്തുക ഈടാക്ക് രൂപ വരവ് നഷ്ടം

ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ പലവക ഡിമാന്റ് രജിസ്ററർ പ്രകാരം കീഴിലുള്ള ഓട്ടോസ്റ്റാന്റ്, ഗുഡ്സ് ഓട്ടോസ്റ്റാന്റ് എന്നിവിടങ്ങളിൽ പിരിക്കുന്നതിനുള്ള അവകാശം ലേലം കൊണ്ട സി.മോഹനൻ, മോ മലബാർ ,കൂവ്വപ്പാടി എന്നയാളിൽ നിന്നും 2014-15 വർഷത്തെ ലേലത രൂപ പിരിച്ചെടുക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട് .ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻകപയറിക്ക്, ലേലം കൊണ്ടയാൾക്കെതിരെ റവന്യൂറിക്ക കൈക്കൊള്ളുന്നതാണെന്ന അറിയിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നാണ് മറുപടി

റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തി തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 സ്വയംതൊഴിൽ പദ്ധതി -ഓട്ടോറിക്ഷ, പിക് അപ് ഓട്ടോ വാങ്ങൽ;മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കാതെ ധനസഹായം 1,00,000/-രൂ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് : 36/15

അടങ്കൽ : 1,50,000/- വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)

ചെലവ് : 1,00,000/-

ബിൽ നമ്പർ,തീയ്യതി : 11/14-15 25-03-15

a.മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഗുണഭോക്താക്കളായി 6 പേരെയാ തെരഞ്ഞെടുത്തത്.അവരിൽ നിന്നും രഞ്ജിത്ത്.സി , വിൻസെന്റ് ഓട്ടോറിക്ഷക്കുള്ള ധനസഹായം നൽകുന്നതിനായി 1,00,000/- രൂപ ബിൽ 11/14-15 25-03-15പ്രകാരം പിൻവലിക്കുകയും ചെയ്തു.

ഈ തുകയിൽ നിന്നും 50,000/- രൂപ ഡി.ഡി.നമ്പർ 752183/07-04-15 പ്രകാര എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ജി.ഒ(എം.എസ്) 362/2013/10-11-13 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം എംപ്ലോയ്മെന്റ് എക്സ്ചേഞ്ചിലോ സ്വയംസംരംഭകത്വ മിഷനിലോ ചെയ്തവരായിരിക്കണം.എന്നാൽ മേൽ ഗുണഭോക്താവ് ഇപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഓട്ടോ വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ , ആർ.സി ബുക് എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

b.മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ മറ്റൊരു ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീ.വിൻസെന്റ് ലോണെടുത്ത് ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങാൻ സാധിക്കില്ല എന്നറിയിച്ച കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല. ഇദ്ദേഹത്തിന് നൽകുന്നതിനായി മേൽ ബിൽ പ്രക 50,000/- രൂപ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

c.ജി.ഒ(എം.എസ്) 362/2013/10-11-13 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം മേൽ ധനസഹായതുക ബാക്ക് എൻഡ് സബ്സിഡിയായി ബാങ്കിലേക്ക്

വേണ്ടത്.ബാങ്ക് വായ്പ അനുവദിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ഗുണഭോക്ത നൽകുന്നതിനായി വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക പിൻവലിച്ചതിന് വ്യക്തമല്ല.

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കളെ നിശ്ചയിച്ച് ധനസഹാ മുൻഗണനാക്രമം പാലിച്ചു തന്നെയാണോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല. അംഗീകരി ലിസ്റ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.മേൽ അപാകങ്ങൾ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചു കെ നൽകിയ രണ്ടാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി 1,00,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-2 കുടുംബക്ഷേമ ഉപകേന്ദ്രത്തിന് കെട്ടിടംപണിക്ക് നഗരസഭ നൽകിയത് 2,60,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ :സൂപ്രണ്ട്,താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ

പ്രോജക്ട് നം : 123/15

അടങ്കൽ : 2,63,291/-വികസന ഫണ്ട്

ചെലവ് : 2,60,000/-

ബിൽ നമ്പർ :7/14-15/12-11-14

ചിറ്റാരിപ്പറമ്പ് പി.എച്ച്.സിയുടെ കീഴിലുള്ള ആമ്പിലാട് കുടുംബക്ഷേമ കെട്ടിടം പണിയുന്നതിന് 20% തുക ബന്ധപ്പെട്ട പഞ്ചായത്തുകളുടെ ചെലവഴിക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്നതിനാൽ പ്രസ്തുത ഉപകേന്ദ്രത്തിന പണിക്കാവശ്യമായ 13,16,456 രൂപയുടെ 20% തുകയായ 2,63,291/- രൂപ വേണ്ടിയാണ് മേൽ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഇതനുസരിച്ച് വ നിന്നും 2,60,000/- രൂപ ബിൽ നമ്പർ :7/14-15/12-11-14 പ്രകാരം പിൻവലി ആരോഗ്യ കുടുംബക്ഷേമ സൊസൈറ്റി അക്കൗണ്ട്സ് ഓഫീസർക്ക് അന

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (എഫ്.എം) വകുപ്പിന്റെ 14-10-14 ലെ സ.ഉ (സാധാ) ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക അനുവദിച്ചിരിക്ക ഈ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് അവയുടെ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക അനുവദിക്കുന്നതിനാണ് അനുമതിയ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക അനുവദിച്ചതിന്റെ സാഹചര്യം റ അപാകങ്ങൾ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചു കൊണ്ട് 27-06-16 ന് നൽകിയ നാലാം എൻകുയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 2,60,000/- രൂ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-3 SSA-വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല : 15,05,618/- ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

3-3 SSA-വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 15,05,618/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

സർവ്വ ശിക്ഷാ അഭിയാൻ പദ്ധതിക്കായി 2014-15 വർഷത്തിൽ ക SSAപ്രോജക്ട് ഓഫീസർക്ക് കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ വിഹി തുകയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ 15,05,618/- ര തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെകൊടുക്കുന്നു.

വർഷം	പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര് വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവു തുക ₹	ബിൽ നമ്പർ/ തീയ്യതി
2014-15	26/15 SSAപദ്ധതി മുനിസിപ്പാലിറ്റി വിഹിതം വികസന ഫണ്ട് ₹15,05,618	15,05,618	1/14-15/22-9-14

വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 പട്ടികജാതി പെൺകുട്ടികൾക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം പട്ടി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രമില്ല ; 50,000/- രൂപയു തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
പ്രോജക്ട് നമ്പർ 38/15

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് : 38/15

ചെലവ് : 50,000/-

ബിൽ നമ്പർ,തീയ്യതി : 20/14-15 20-02-15

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 50,000/- രൂപ വിവാ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ ഗുണഭോക്താവിന് പട്ടികജാതി വികസന വ വിവാഹധന സഹായം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന വിവരം ലഭ്യമല്ല. ഇത് സംബ നൽകിയ രണ്ടാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി 50,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-5 ദിവസവേതനജീവനക്കാർക്ക് ബോണസ്-അധികമായി നൽ രൂപ യുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു

നഗരസഭയിലെ രണ്ട് ദിവസ വേതനജീവനക്കാർക്ക് സർക്കാർ ഉത്തര 367/14/ഫിൻ തീ.25-8-2014 പ്രകാരം ഉത്സവബത്തക്കാണ് അർഹതയെ വീതം ബോണസ് അനുവദിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. വിശദവ ചേർക്കുന്നു.

ജീവനക്കാരുടെ പേര്, തസ്തിക	അർഹമായ തുക (രൂപ)	അനുവദിച്ച തുക(രൂപ)	വൗച്ചർ നം / തീയ്യതി	അധികം നൽകിയത്(രൂപ)
അജിത.ടി, ഡാറ്റാ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ	910	3500	285/9-14 3-9-14	2590
സുന്ദരൻ.വി.കെ, ഡ്രൈവർ	910	3500	280/9-14 3-9-14	2590
ആകെ	1820	7000		5180

ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം. 17 തീ.29-6-2016)ഈ ദിവസ ഉത്സവബത്തക്ക് പകരം ബോണസ് നൽകാൻ 17-10-2013ലെ 2-)o നമ്പർ ര സെക്രട്ടറിയുടെ വിയോജനക്കുറിപ്പോടെ ഭരണസമിതി തീരുമാനിച്ച നൽകിയത് എന്നാണ് സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽകിയത്. ഇത് ഓഡിറ്റ് അം അധികച്ചെലവ് ആയ 5180 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരി അധികച്ചെലവിന് അംഗീകാരം നൽകിയ ഭരണസമിതി പങ്കാളികളായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാ

3-6 പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് രണ്ടാംഘട്ടം- കുട നിർമ്മാണ പരി വിവരം ലഭ്യമല്ല : 28,116/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ :സൂപ്രണ്ട്,താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ :46/15

അടങ്കൽ : 4,74,600/-

ചെലവ് : 28,116/-

ബിൽ നമ്പർ : 10/14-15/17-12-14

പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കുട നിർമ്മ
നൽകുന്നതിനായി ലാല എന്റർപ്രൈസസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ
നിർമ്മാണകിറ്റുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച കവ
രൂപയ്ക്ക് സാധനങ്ങൾ നൽകാമെന്നാണ് പറഞ്ഞിട്ടുള്ളത്. മേൽ
പിൻവലിച്ച 28,116/- രൂപയിൽ 27,926/- രൂപ ലാല എന്റർപ്രൈസസ് എന്ന
190/-രൂപ പാഴ്സൽ ചാർജായി ഗ്ലോബൽ റോഡ് വെയ്സ്, മൂര്യാട് എന്ന സ്ഥാ
നൽകിയത്. ഒരു സ്ഥാപനം സമർപ്പിക്കുന്ന കവട്ടേഷനിൽ പറയുന്ന
പരാമർശിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ കടത്തുകൂലി അടക്കമുള്ള തുക ആയ
ആയതിനാൽ പാഴ്സൽ ചാർജിനത്തിൽ 190/-രൂപ ചെലവഴിച്ചത് ശരിയല്ല.

കുട നിർമ്മാണ പരിശീലനം നൽകുന്നതിനായി കുട നിർ
വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെന്നല്ലാതെ ഇത് സംബന്ധിച്ച തുടർ നടപടി വിവരങ്ങൾ
ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പരിശീലനം നടന്നിട്ടുണ്ടോ എന്ന വിവരം

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 27-06-16 ന് നൽകിയ അഞ്ചാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 28,116/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്ത

3-7 മരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും വിതരണം ചെയ്തത
രേഖകളില്ല, നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റില്ല : 3,02,84
ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ :സൂപ്രണ്ട്,താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ :41/15 പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ്

ചെലവ് : 3,02,841/-

ബിൽ നമ്പർ : 16/14-15/25-02-15

പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി മേൽ
വാങ്ങിയ 3,02,841/- രൂപയുടെ മരുന്നകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ
ചെയ്തതിന്റെയും രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല .

കൂടാതെ പന്ത്രണ്ടാം പദ്ധതി മാർഗരേഖ പ്രകാരം തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപന
ആശുപത്രികൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുമ്പോൾ ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറ
അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നിർബന്ധമായും വാങ്ങി
നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നിരിക്കേ മാർഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി നോൺ അ
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കാതെയാണ് പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയത്.മേൽ
ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചു കൊണ്ട് 27-06-16 ന് നൽകിയ അഞ്ചാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ്
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 3,02,841/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്

3-8 കവട്ടേഷൻ / ടെണ്ടർ വിളിച്ചതിന്റെ രേഖകളില്ല : 3,09,450/-രൂ
ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
2014-15 വർഷത്തിൽ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ
പദ്ധതികളുടെ ഭാഗമായി താഴെ പറയും പ്രകാരം ഉപകരണങ്ങൾ വ
കവട്ടേഷൻ / ടെണ്ടർ വിളിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നമ്പർ	റിമാർക്സ്
1	20/15ഗവ.ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂളിന് സ്പോർട്സ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	50,000/- MG(NR)	50,000/-	5/14-15 23-03-15	TAEK WONDO SHOP,C എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ n വാങ്ങിയത്
2	19/15ഗവ.ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂളിന് ലാബ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	1,00,000 MG(NR)	1,00,000	7/14-15 23-03-15	എത് സ്ഥാപനത്തിൽ വാങ്ങി എന്ന വിവരം ല
3	40/15 പ്രാഥമിക തുടർ വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി	1,00,000 വി.ഫ	59,450	8/14-15 27-03-15	TANSOM Techno services,kan സ്ഥാപനത്തിൽ നിന ലാപ്ടോപ്,1പ്രോജക്ടർ വാങ്ങി.ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുണ ആർക്കും വി ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല
4	21/15 ഗവ.ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂളിന് ലൈബ്രറി പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങൽ	1,00,000 MG(NR)	1,00,000	18/14-15 28-03-15	കൈരളി ബുക്സ് , കണ്ണൂ സ്ഥാപനത്തിൽ നി പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. മാർക്കിൽ നിന്ന് പുസ്ത വാങ്ങണമെന്ന n ഉത്തരവ് (ജി.ഒ (ആർ.ടി) ത.സ്വ.ഭ.വ 14-03-13) പാല്

രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 പത്രം വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകളില്ല : 15,000/- രൂപയു
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 24/15 സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസം

ചെലവ് : 15,000/-

ബിൽ നമ്പർ : 19/14-15/28-03-15

സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസം എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി വിദ്യാലയങ്ങളിൽ ചെയ്തതിന് 15,000/- രൂപ ദേശാഭിമാനിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാ വിദ്യാലയങ്ങളിലാണ് പത്രം വിതരണം ചെയ്തത് , ഏത് കാലയളവിൽ ചെയ്തത് തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങളൊന്നും ലഭ്യമല്ല. യഥാർത്ഥത്തിൽ പത്രം എന്നുറപ്പു വരുത്തുന്നതിനുള്ള രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 15,000/- രൂ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-10 വീട് റിപ്പയർ;നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല:1,10,000/-രൂപയുടെ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1.

1. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
   പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 33/15
   അടങ്കൽ : 1,50,000/- വികസനഫണ്ട്

   ചെലവ് : 1,10,000/-

   ബിൽ നമ്പർ : 1. 3/14-15/22-12-14 12,500/-

   2. 1/14-15/17-12-14 37,500/-

   3. 6/14-15/25-02-15 12,500/-

   4. 8/14-15/25-03-15 37,500/-

ജി.ഒ(എം.എസ്) 362/2013/10-11-13 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം എഞ്ചിനീയർ വാലേഷൻ എടുത്ത ശേഷം മാത്രമേ ഭവന പുനരുദ്ധാരണ നൽകാൻ പാടുള്ളൂ.കൂടാതെ പുതിയ വീട് നിർമ്മിച്ച് 8 വർഷം കഴിഞ്ഞ പുനരുദ്ധാരണത്തിന് ധനസഹായം നൽകാവൂ.ഈ പാലിച്ചിട്ടില്ല.ആയതിനാൽ 1,10,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

3-11 വയോമിത്രം പദ്ധതിക്കായി സാമൂഹ്യസുരക്ഷാമിഷന് പ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല- ചെലവ് തുക 10

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ: സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം : 175/15

അടങ്കൽ : 10,00,000/- വികസനഫണ്ട്

ചെലവ് : 10,00,000/-

ബിൽ നമ്പർ,തീയ്യതി : 15/14-15(MFA IIA) /13-03-15

മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിനായി വൗച്ചർ നം.599/3-15തീ.13-3-15പ്രകാ
രൂപ കേരളസാമൂഹ്യസുരക്ഷാമിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടർക്ക് ൈ
തദ്ദേശസ്വയംഭരണവകുപ്പിന്റെ 6-5-2013ലെ സ.ഉ.(സാധാരണ) നം.1
ഉത്തരവ് പ്രകാരം വയോമിത്രം പദ്ധതിക്കായി സാമൂഹ്യസുരക്ഷാമിഷ
രൂപ സംഭാവന നൽകുന്നതിന് നഗരസഭകൾക്ക് യഥേഷ്ടാനുമതി നൽകി
ആയതിനുള്ള ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് നിഷ്കർ

എന്നാൽ ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്കായി ല
ഇതുസംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം,7 തീ. 6-16) ധനവിനിയോ
പിന്നീട് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി
ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ കൈ
രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു .

3-12 സാമൂഹ്യക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ ധനസഹായവിതരണം- രേ
ഹാജരാക്കിയില്ല-ചെലവ് തുക 20,90,430 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു
കൂത്തുപറമ്പ നഗരസഭയിൽ താഴെ ചേർക്കുന്ന സാമൂഹ്യക്ഷേ
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ധനസഹായം നൽകുന്നതിനായി 2013-14വ
ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള തുക പിൻ വലിച്ച് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അത്
പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന

പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ബിൽ നം./ തീയതി	ലഭ്യമാക്കേണ്ട രേഖക
വിധവാപെൻഷൻ	20,90,430	7/14-15/WP 3-9-14	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിതരണരേഖകൾ
ആകെ	20,90,430		

രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവുതുകയായ 20,90,430 രൂപ തടസ്സപ്പെടു

3-13 പുതുതായി സ്ഥാപിച്ച ഇ- ടോയ് ലറ്റുകൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ശ്രീ മുല്ലപ്പള്ളി രാമചന്ദ്രൻ എം.പിയുടെ 2011-12 ലെ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി
നിന്നും രണ്ട് ഇ-ടോയ് ലറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി 7,70,946 രൂപ അനുവ
ആയതിന്റെ പ്രവൃത്തി കെൽട്രോണിന്റെ സഹായത്തോടെ പൂർത്തീകരി
നമ്പർ 34/4-16/25-04-14 പ്രകാരം ഫൈനൽ ബിൽ തുകയായ 3,08,378/- രൂപ
നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 04-01-13 ന് കെൽട്രോണുമായി ഒപ്പുവച്ച കരാർ പ്ര
പൂർത്തിയായി ആദ്യത്തെ 6 മാസത്തിനു ശേഷം മെയിന്റനൻസ് പ്ര
കെൽട്രോണുമായി എ.എം.സി.യിലേർപ്പെടേണ്ടതാണ്. വാറണ്ടി കാലാവധ
പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ട്. അതിനുശേഷമുള്ള മെയിന്റനൻസിനായി
എ.എം.സിയിലേർപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ആവശ്യക്കാർ 2രൂപ നാണയം നിക്ഷേപി
ഉപയോഗിക്കുന്ന വിധത്തിലാണ് ഇവയുടെ പ്രവർത്തനം ക്രമീകരിച്ചിട്ടുള
ടോയ് ലെറ്റുകളിൽ നിന്നുമായി 21-3-14 ന് 1329രൂപയും 10-2-2015 ന് 653
ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ. 10-2-15 ന് ശേഷം ടോയ്ലറ്റുകളിൽ നിന്നുള്ള നാണയങ്ങൾ ശേ
ടോയ് ലറ്റുകളും ഇപ്പോൾ ഉപയോഗ യോഗ്യമാണെന്നാണ് ഇത് സം
എൻകയറിക്ക് (നം 19 തീ.30-6-2016) സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത്.
ആശുപത്രിയിൽ സ്ഥാപിച്ച ടോയ് ലെറ്റ് വളരെ നാളുകളായി പ്രവർത്തിക്കാ
കൂത്തുപറമ്പ് ടാക്സി സ്റ്റാന്റിൽ സ്ഥാപിച്ച ടോയ്ലെറ്റ് താല്കാലികമായി പ്രവർ
വിധത്തിലുമാണ് നേരിട്ടുള്ള പരിശോധനയിൽ കാണാൻ സാധിച്ചത്.
പ്രവർത്തനയോഗ്യമാക്കി ചെലവഴിച്ച തുക പാഴ് ചെലവ് ആകാത
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു

3-14 തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം- അപാകങ്ങൾ

1.**വൈദ്യുതി ചാർജ് വർധനവ്-കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്**

നഗരസഭയിലെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ് (കൺസ്യൂ
വരെ 45,308 രൂപയായിരുന്നത് 8/14 മുതൽ 57,772 രൂപയാക്കി
വർധിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നമ്പർ 16 തീ.29-6-2016ന് സെ
മറുപടി പ്രകാരം നഗരസഭയിൽ താഴെ കാണിച്ച പ്രകാരം തെ
പ്രകാശിക്കുന്നുണ്ട്.

തെരുവുവിളക്കുകളുടെ തരം	ഇനം	എണ്ണം
സോഡിയം വേപ്പർ ലാമ്പ്	250 W	40
	70W	49
സി.എഫ്.എൽ	22W(11*2)	1134
ട്യൂബ്- സിങ്കിൾ	40W	232
എൽ.ഇ.ഡി	60W	2

	45W	60
	20W	7
ആകെ		1524

എന്നാൽ 8/14മുതൽ കെ.എസ്.ഇ.ബി വൈദ്യുതിചാർജ് പുതുക്കി ആധാരമാക്കിയ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം,തരം, പുതുക്കിയ നിര പട്ടിക പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.ആയത് മേൽ ലിസ്റ്റിന് അ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

2.തെരുവുവിളക്കുകൾ-സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്.

നഗരസഭയിലെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിന് AMC ന ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക ടി.പി.ഷാജി,ടി.പി.എന്റർപ്രൈസസ്,കണ്ണൂർ എന്നവർക്ക് 17-1-2015-ൽ തീരുമാനപ്രകാരം കരാർ അംഗീകരിച്ച് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിനായി AMC തയ മുമ്പായി പരിപാലിക്കേണ്ട തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം കൃത്യമായി കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുടെയും നഗരസഭ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭ നേതൃത്വത്തിൽ സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബ എൻകയറിക്ക് നഗരസഭാ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന്റെ പ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് എ.എം.സി നൽകിയത് എന്നാണ് സെക്ര നൽകിയിട്ടുള്ളത്. കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുടെയും നഗരസഭ വിഭാഗത്തിന്റെയും നേതൃത്വത്തിൽ സംയുക്തപരിശോധന തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണത്തെ സംബന്ധിച്ച കൃത്യമാ തയ്യാറാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3.തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ- നടപടി ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാ

തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി 2013-14 വർഷത്തി 4-2013പ്രകാരം 1,90,500 രൂപ കൂത്തുപറമ്പ് കെ.എസ്.ഇ.ബി. അസി. കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ആയതിന്റെ പ്രവൃത്തി കെ.എസ്.ഇ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലെന്നാണ് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-15 ക്രമീകരിക്കാത്ത മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്

നഗരസഭയിലെ ജീവനക്കാർക്ക് 2014-15 കാലയളവിൽ നൽകിയ താഴപ്പ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ജീവനക്കാരുടെ പേര്, തസ്തിക	അനുവദിച്ച മുൻകൂർ തുക	വൗച്ചർ നം /തീ	ഉദ്ദേശ്യം	ക്രമീകരിച്ച തുക	ക്രമീ
രമേഷ് ബാബു.കെ, ഓവർസിയർ	10,000	142/6-14 13-6-14	ഓഫീസ് റിപ്പയർ	-	
വിൽസൺഎബ്രഹാം യു.ഡി.സി.	10,000	286/9-14 3-9-14	ഇലക്ഷൻ	9,065	
പ്രദീപൻ.സി, യു.ഡി.സി.	5,000	383/9-14 26-9-14	ഇലക്ഷൻ	-	
ആകെ	25000			9065	

1992 മുതൽ 2013-14 വരെ നൽകിയ മുൻകൂർ തുകകളിൽ അവശേഷിക്കുന്ന 11,70,789 രൂപയുടെ വിവരങ്ങൾ 2012-13,2013-14 ഓഡി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . വർക്ക് മുൻകൂറുകൾ, താൽക്കാല്ക മുൻകൂ കൈപ്പറ്റി മൂന്ന് മാസത്തിനകം ഫൈനൽ ബിൽ സമർപ്പിക്കണമെന്നു ബിൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടും പൂർണമായുംവിനിയോഗിക്കാത്ത മുൻ വർഷത്തേക്ക് 18% നിരക്കിൽ പലിശ ഈടാക്കണമെന്നും നിശ്ചിത അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ് ബിൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ മുഴുവൻ തിരിച്ചുപിടിക്കേണ്ടതാണെന്നും ഇങ്ങനെ തിരിച്ചുപിടിക്കുമ്പോൾ ത തീയ്യതി മുതൽ തിരിച്ച് പിടിക്കുന്ന ദിവസം വരെ 18% നി ഈടാക്കണമെന്നും ജി.ഒ.(പി) 419/2011/ധനം തീ. 4-10-2011 ൽ വ്യക്ക ക്രമീകരിക്കാത്ത മുൻകൂറുകളിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-16 അനിശ്ചിതമായി നീളുന്ന ബസ് സ്റ്റാന്റ് കം ഷോപ്പിങ്ങ് കോ പദ്ധതി

കൂത്തുപറമ്പ് നഗരസഭ ബസ് സ്റ്റാന്റ് കം ഷോപ്പിങ്ങ് കോംപ്ലക്സ് നി അക്വയർ ചെയ്ത 4.2920 ഹെക്ടർ സ്ഥലം 31.01.2009 ന് റവന്യൂ അധികൃ കൈമാറുകയുണ്ടായി. ഏറ്റെടുത്ത ഭൂമിയ്ക്കുള്ള നഷ്ടപരിഹ കോടതിവിധികൾ പ്രകാരമുള്ള അധിക നഷ്ടപരിഹാരത്തുകയായും വ കോടിയിൽ പരം രൂപ) ഇക്കാലയളവിൽ നഗരസഭക്ക് ചെലവായ് തീയതിയിലെ 253ം നംപർ തീരുമാനപ്രകാരം ,ഏറ്റെടുത്ത സ്ഥല

നിർമാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയുണ്ടായി.

സ്ഥലത്ത് നിർമാണപ്രവർത്തനം നടത്തുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നടത്താൻ ICICI-കിൻഫ്ര എന്ന ഏജൻസിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും സ്റ്റഡിയും പ്രോജക്ട് റിപ്പോർട്ടും തയ്യാറാക്കുന്നതിന് 360000 രൂപ ഈ സ്ഥ വർഷത്തിൽ തന്നെ നൽകുകയും ചെയ്തു.(ഫയൽ ഇ1.12681/08) റിപ്പോർട്ടുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ബാങ്കിൽ നിന്നുള്ള വായ്പ വഴിയാണ് ഭൂമിയ്ക്കുള്ള നഷ്ടപരിഹാരം കണ്ടെത്തിയത്. ബസ് സ്റ്റാന്റും മാർക്കറ്റ് കോംപ്ലക്സും യ പൊതുജനങ്ങൾക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട സൗകര്യങ്ങളും , തനത് വരുമാനത്തിന് പ്രയാസമനുഭവിക്കുന്ന നഗരസഭക്ക് സാമ്പത്തികനേട്ടവും ഉറപ്പു വരു പ്രവർത്തനങ്ങൾ നഗരസഭ അടിയന്തിരമായി ഏറ്റെടുക്കേണ്ടതാണ്.

3-17 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലുകൾ-കോമ്പൗണ്ടിങ്ങ് സ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് മൂല്യവർ ഈടാക്കുന്ന ഘട്ടത്തിൽ നികതി കോമ്പൗണ്ട് ചെയ്യുന്നത് നൽകിക്കൊണ്ടുള്ള വാണിജ്യനികുതി വകുപ്പിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം കരാറുകാർക്ക് മാത്രമേ കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള നികുതി നിരക്കിന് എന്നാൽ കൂത്തുപറമ്പ് നഗരസഭയിൽ കരാറുകാരിൽ നിന്ന് മൂല്യവ ഈടാക്കുമ്പോൾ വാണിജ്യനികുതി വകുപ്പിന്റെ ഈ നിഷ്കർഷിച്ചുകാണുന്നില്ല. ഇത് ഹാജരാക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിരക്കിലുള്ള "വാറ്റ് " ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ “കെൻകോസ്” എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയ തുകയിൽ, വർഷ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി ഫൈനൽബില്ല് നൽകാത്തവയുടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	കൺവീനറുടെ പേര്	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ വൗച്ചർ നം/ ചെക്ക് നം	തുക	അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്തത്	ബാക
1	സെക്രട്ടറി, കെൻകോസ് കതിരൂർ	അംഗൻവാടി വൈദ്യുതീകരണം	E2.11570/13	30,000	30,000	
	-d0-	കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ വൈദ്യുതീകരണം	E2.11574/13	7,600	7,600	
	-d0-	ഡൈനിംഗ് ഹാൾ വൈദ്യുതീകരണം	E2.11568/13	22,000	22,000	
	-d0-	ഓൾഡ് ഏജ് ഹോം വൈദ്യുതീകരണം	E2.11573/13	7,600	7,600	
	-d0-	കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ വൈദ്യുതീകരണം	E2.11569/13	10,000		10000
	-d0-	റീഡീംഗ് റൂം വൈദ്യുതീകരണം		13,000	13,000	

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ് അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കു

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം/വായ്പ അനുവദിച്ച സ്ഥാപനം	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവ സാനം തിരിച്ചടയ ബാക്കിയു തുക
		മുതൽ	പലിശ	
ബസ്സ്റ്റാന്റ് നിർമ്മാണം-സ്ഥലം വാങ്ങൽ	62,22,065	41,37,733	7,61,602	20,84,332

കണ്ണൂർ ജില്ലാ സഹകരണബാങ്ക്				
മാർക്കറ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണം കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്	95,84,043	64,06,347	7,73,291	31,77,696

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	10,00,000/-
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	--
ആകെ	10,00,000/-
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	--
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	10,00,000/-

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 47,575രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി

2011-12	3-2	45,795/-	നഗരസഭാജീവനക്കാർ	വൗച്ചർ നമ്പർ:688/30-03-15
2011-12	3-2	1,780/-	നഗരസഭാജീവനക്കാർ	വൗച്ചർ നമ്പർ:691/30-03-15

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ ഇല്ല

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	12,03,10,629
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	10,85,45,705
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	41,461
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	5,180
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	57,71,455

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം,വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ ബിയിേ സിയിലേയും തുകയാണ്.)

(ബി). <u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വി</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-5	10,998		**സെക്രട്ടറി.** {ഇക്കാലയളവിൽ സെക്രട്ടറിയുടെ ചുമതല വഹിച്ചവരിൽ നിന്നും തുല്യമായി വീതിച്ച ഇൗടാക്കേണ്ടതാണ്.}
2-6	30,163		

3-5		5,180	അധിക ചെലവിന് അംഗീകാരം നൽകിയ ഭരണസമിതി അംഗങ്ങൾ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെട്ടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	1,00,000	വിമല .സി പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
3-2	2,60,000	ഡോ.ശ്രീകുമാർ മുകുന്ദൻ സൂപ്രണ്ട് താലൂക്ക് ആശുപത്രി
3-3	15.05,618	രവീന്ദ്രൻ കെ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
3-4	50,000	വിമല .സി പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
3-6	28,116	ഡോ.ശ്രീകുമാർ മുകുന്ദൻ സൂപ്രണ്ട് താലൂക്ക് ആശുപത്രി
3-7	3,02,841	ഡോ.ശ്രീകുമാർ മുകുന്ദൻ സൂപ്രണ്ട് താലൂക്ക് ആശുപത്രി
3-8	3,09,450	രവീന്ദ്രൻ കെ ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
3-9	15,000	രവീന്ദ്രൻ കെ ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
3-10	1,10,000	വിമല .സി

		പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
3-11	10,00,000	വി.പി.അഭിലാഷ് സെക്രട്ടറി കൂത്തുപറമ്പ് നഗരസഭ
3-12	20,90,430	സാംജി ഡേവിഡ് സെക്രട്ടറി കൂത്തുപറമ്പ് നഗരസഭ

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമാ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളു സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

4-9 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്

ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്ററർ പ്രകാ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന്/ വ്യക്തികളിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുത ഈടാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് 27-06-16

ലെ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നമ്പർ. 03 പ്രകാരം ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയതനുസരിച്ച് അ പറയും പ്രകാരം ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ/ വ്യക്തിയുടെ പേര് വിവരങ്ങൾ	ഈടാക്കിയ തുക	രശീതി നമ്പർ/ തീയ്യതി
1	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , അബ്ദുള്ളക്കുട്ടി മെമ്മോറിയൽ ഹോസ്പിറ്റൽ	2240	11601102357 28-06-16
2	സെക്രട്ടറി, രാജീവ്ഗാന്ധി ഹൗസിംഗ് &ബിൽഡിംഗ് സൊസൈറ്റി	1680	11601102352 28-06-16
3	പ്രിൻസിപ്പാൾ ,വനിതാകോളജ്(മദ്രസ്സ)	240	11601102354 28-06-16
4	പ്രിൻസിപ്പാൾ , സയൻസ് അക്കാദമി , മലബാർ പ്ലാസ	1080	11601102338 28-06-16
5	മാനേജർ, കൃഷ്ണ മോട്ടോഴ്സ്,രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	960	11601102407 29-06-16
6	മാനേജർ , വനിതാ സർവ്വീസ് കോ-ഓപ് സൊസൈറ്റി	1200	11601102469 01-07-16
7	സെക്രട്ടറി,ഡോക്ടേഴ്സ് കോ.ഓപ് സൊസൈറ്റി	2820	11601102382 29-06-16
8	ഡോ.ഗോപിനാഥ് കുട്ടികളുടെ സ്പെഷലിസ്റ്റ്	1610	11601102399 29-06-16
9	പ്രിൻസിപ്പൽ നിർമ്മല ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ	2610	11601102438 30-06-16

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്

	കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം		
1997-98 (പദ്ധതി വിഹിതം ഒഴികെ)	LF-C11/1489/05/27.09.06	3	
1997-98(പദ്ധതി വിഹിതം ഒഴികെ)	LF -C16/1732/03/27.03.04	7	
1998-99(പദ്ധതി വിഹിതം ഒഴികെ)	LF-C16/1843/03/14.09.13	17	
1999-2000	LF-C16/806/03/21.11.03	33	
2000-01(പദ്ധതി വിഹിതം ഒഴികെ)	LF-C16/1845/03/23.07.04	7	
2001-02(പദ്ധതി വിഹിതം ഒഴികെ)	LF-/C16/1846/03/23.07.04	8	
2000-01 (തനത് ഫണ്ട്)	LF KNR/C4/56/09/22.07.09	5	
2002-03	LF/KNR/C4/1166/09/ 14.06.10	12	
2003-04	LF/KNR/C4/1167/09/ 14.06.10	10	
2004-05	LF/KNR/C4/87/10/19.06.10	26	
2005-06	LF/KNR/D2/460/11/ 14.02.11	7	
2006-07	LF/KNR/D2/789/11/ 24.02.12	14	
2007-08	LF/KNR/D2/790/19/ 24.02.12	10	
2008-09, 2009-10, 2010-11	LF/KNR/D2/1956/09/ 9.07.13	44	

2011-12	LF/KNR/B3/1193/14/ 19.01.15	32	
2012-13, 2013-14	KSA/KNR/B3-333/2016/ 19.04.16	35	

സീനിയർ ഡെ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാ

പി.പി.യു

Annexure - 1
AUDIT CERTIFICATE

KSA/KNR-B3-1269/2016

Kerala S
District
Email:*lfaddis*

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of KUTHUPARMBA M District for the year ended on 31.03.2015 in accordance with Section 4 of the Kerala Local Section 295(4) of the Kerala Municipality Act 1994, the rules made there under and the gu Comptroller and Auditor General of India for the purpose of certification of accounta of Munic

In my opinion, the Financial Statements of KUTHUPARAMBA Municipality for the yea observations in My audit report properly presents the picture of income and expenditure.

S

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

കെ.എസ്.എ.കെ.എൻ.ആർ /ബി.3-1269-2016

കേരള സംസ്ഥാ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാ
പേ
ഇമെയിൽ:*lfaddis*
(

1994-ലെ കേരളാ ലേക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമത്തിലെ 295- (4) -ാം വകുപ്പ്, ബന്ധപ്പെട്ട അനുസരിച്ചും നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനായി കംപ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ അവല ജില്ലയിലെ കൂത്തുപറമ്പ് നഗരസഭയുടെ 31.03.2015ൽ അവസാനിച്ച 20 വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിന്റെ ഓഡിറ്റ് നിർവ്വഹിച്ച സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടികാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ അ അഭിപ്രായത്തിൽ കൂത്തുപറമ്പ് നഗരസഭയുടെ 2014-15-ലെ വാർഷ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് വരവ്- ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതര ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

സീനിയർ ഡെ

Annexure - 2

BALANCE SHEET AS ON 31-MARCH- 2015

KUTHUPARAMBA MUNICIPALITY

BALANCE SHEET

AS On 31-March-2015

Code No	Description of items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Municipal (General) Fund [Code No 310]	B-1	53996920.57
311000000	Earn marked Funds	B-2	2525733.00
312000000	Reserves	B-3	40991109.00
	Total Reserve & Surplus		**97513762.57**
320000000	Grants, Contributions for specific purposes	B-4	39256200.00
	Total Grants, Contributions for specific purposes		**39256200.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	5322028.00
350000000	Other liabilities	B-9	6997613.60
	Total Current Liabilities and Provisions		**39880570.60**
	TOTAL LIABILITIES		
	ASSETS		**181972562.17**
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets		
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	81428754.00
412000000	Capital work In Progress	B-11	46623609.00
	Total Fixed Assets		**122101173.00**
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	10870389.17
432000000	Accumulated Provisions Agaginst Debtors(Receivables)		
450000000	Cash and Bank balance	B-17	51781285.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	810529.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		59871389.17

TOTAL ASSETS	181972562.17

തീയ്യതിഃ 20-07-2016.

സീനിയർ ഡെപ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാ

KUTHUPARAMBA MUNICIPALITY

INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

For the period from 01-April-2014 to 31 March -2015

Code No	Description of items	Schedule No	Amount
110000000	Tac Revenue	1-	10,790,380
120000000	Assigned Revenues & Compensation	1-2	3,048,833.00
130000000	Rental income from Municipal Properties	1-3	3,520,629.00
140000000	Fees & User Charges	1-4 (b)	420,464.00
150000000	Sale & Hire Charges	1-5 (b)	70,739,941.00
160000000	Revenue Grants, Contribution & Subsidies	1-6	2,100,.00
170000000	Income from investments	1-7	494,162.00
171000000	Interest Earned	1-8	478,162.00
180000000	Other income	1-9	478,224.00
A	**Total -Income**		89,498,733.00

Expenditure

210000000	Establishment Expenses	1-10(b)	23,496,626.00
220000000	Administrative Expenses	1-11(b)	3,037,711.00
230000000	Operations & Maintenance	1-12(b)	1,877,819.00
240000000	Interest & Fiance Charges	1-13	1,535,867.00
250000000	Programme Expenses	1-14	30,845,394.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	1-14	9,754,873.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure sectir	1-14	14,290,732.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in sector Division	1-14	1,548,925.00
260000000	Revenue Grants, Contribution and Subsideies	1-15	85,283.00
272000000	Depreciation	1-17(a)	2,886,600.00
B	Total Expenditure		89,359,,830.00
C=A-B	Gross Surplus Deficit of Income over Expenditure		134,903.00
D=28000000	Prior Period item	1-18	
E=C-D	Gross Surplus Decificit of Income over Expenditure after prior period items		
290000000	Transfer to Reserve Funds		
	Net Balance being surplus/deficit carried over to Balance sheet (Municipal Fund)		

തീയ്യതിഃ 20-07-2016.

സീനിയർ ഡെപ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാ

KUTHUPARAMBA MUNICIPALITY

Receipt & and Payment Account

For the period from 01-April-2014 to 31 March -2015

Code	Head Account	Schedule	Amount (₹)
	Opening Balance		
	Bank Cash	RP-40(a)	39,453,267.00
		RP-40(a)	563,094.00
Operating	Receipts	RP-1	
110000000	Tax Revenue	RP-2	2,938,88.00
120000000	Assigned Revenues&Compensation	RP-3	0.00
130000000	Rental Income from Municipal Properties	RP-4	242,400.00
140000000	Fees & User Charges	RP-5	2,130,847.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-6	420,464.00
160000000	Revenue Grants, Contributions&Subsides	RP-7	32,414,532.00

170000000	Income from Investments	RP-8	2,100.00
171000000	Interest Earned	RP-9	593,809.00
180000000	Other Income	RP-1	438,657.00
310000000	Municipal (General Funds)	RP-1	2,084.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-1	11,072,752.00
Non Operating		RP-1	
311000000	Earnmarked Funds	RP-1	293,506.00
32000000	Grants, Contribution for specific Purposes	RP-1	55,837,373.00
340000000	Deposits Received	RP-1	10,354,779.00
350000000	Other Liabilities	RP-1	3,548,560.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-1	19,878.00
Grand Total		RP-1	160,326,990.00
Operating	Payments	RP-1	
2100000000	Establishment Expenses	RP-1	4,801,491.00
220000000	Administrative Expenses	RP-1	820,697.00
23000000	Operations&Maintenance	RP-1	1,743,389.00
24000000	Interest &Fiance Charges	RP-1	1,528,535.00
25000000	Programme Expenses	RP-1	29,085,394.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-1	11,862,343.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-1	14,290,732.00
252000000	Decentralsed Programme-Projects not included in sector	RP-1	1,648,925.00
260000000	Revenue Grants, Contribution and Subsidies	RP-1	85,283.00
350000000	Other Liabilities	RP-1	9,009,444.00
Non Operating		RP-1	
280000000	Prior Period item	RP-1	0.00

311000000	Earmarked Funds	RP-1	212,786.00
320000000	Grants, Contribution for specific Purposes	RP-1	495,960.00
330000000	Secured Loans	RP-1	11,122,412.00
3400000000	Deposits Received	RP-1	263,984.00
350000000	Other Liabilities	RP-1	20,523,433.00
4600000000	Loans, Advances and Deposits	RP-1	1,050,897.00
	Closing Balance	RP-1	
	Bank	RP-40 (b)	51,243,164.00
	Cash	RP-40(b)	538,121,00
	Grand Total		160,326,990.00

തീയ്യതിഃ 20-07-2016.

സീനിയർ ഡെപ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാ