

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡ വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

കൂത്തുപറമ്പ് നഗരസ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2017-

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാല കണ്ണൂർ

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ട സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.16/102/2019

കേരള സംസ്ഥാന
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര
ഇ-മെയിൽ: dokn
ഫോ
ത

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ചെയർമാൻ (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം)

കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റി

സർ,

വിഷയം : കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷ
റിപ്പോർട്ട്സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേ
ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരള നഗരപാലിക നിയമ
എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലി
സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവു ചെലവ് കണക്കുകളുടെ പരിശോധന
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിൽ
നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അ

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2 ഭാഗം 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് പ്ര
ക്ഷണിക്കുന്നു

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുക
ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹ
ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ പ്ര
കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് റി
അതിൻമേൽ മുനിസിപ്പാലിറ്റി എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെ
പൊതുജനശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. [കേരള
(പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14, 15

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെ
പരാമർശങ്ങൾ/ തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീ
ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ
അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. [1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നി
15(1); 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 20, 23,
മുനിസിപ്പാലിറ്റി (പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങ
(2) എന്നിവ കാണുക]

റ

സീനിയർ ഡെ

പകർപ്പ്

1.കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഏയിം
2. സെക്രട്ടറി, തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ.)
3.നഗരകാര്യവകുപ്പ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ.)
4.റീജിയണൽ ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, നഗരകാര്യ വകുപ്പ്, കോഴിക്കോട് (ഉ

5.കാര്യാലയ പ്രതി

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.16/102/2019 തീയ്യതിഃ 15-02-2

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയു
സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ

വരവു ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റി

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

ആമുഖം

കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2017-18 സാമ്പത്തി
വാർഷികകണക്ക് ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. മുനിസിപ്പ
മുതൽ 31-3-2018 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അ
വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുമുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുക
പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിലൂടെ നഗരസഭയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെ
ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 34 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ
മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാ
അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷ
നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.
ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൻമേലുള്ള തുടർ നടപ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വി ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓ യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

എ. ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് നടത്താൻ ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	ശ്രീ. അശോകൻ മഠത്തിൽ
	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര്	തസ്തിക
4-1-2019 മുതൽ 5-1-2019 വരെയും 10-1-2019 മുതൽ 25-1-2019 വരെയും	ശ്രീ. സി.വി. ജ്യോതിഷ് കുമാർ	ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ
	ശ്രീ. ലീലാകൃഷ്ണൻ. എൻ. എം.	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി. വിപിന വൽസരാജ്	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീമതി. വനജ മാടത്താങ്കണ്ടി.	ഓഡിറ്റർ

ബി. നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

ചെയർമാൻ	ശ്രീ. എം. സുകുമാരൻ.	1-4-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. സജിത്ത് കുമാർ. കെ. കെ.	1-4-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ

സി. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ. അരവിന്ദ്.ഇ.എൻ.	1-4-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ. പ്രമോദ്. എസ്.	1-4-2017 മുതൽ 6-7-2017 വരെ

	ശ്രീമതി. രമ. കെ. ടി.	7-7-2017 മുതൽ 20-10-2017 വരെ
	ശ്രീമതി. സുജ കാരാട്ട്.	21-10-2017 മുതൽ 8-11-2017 വരെ
	ശ്രീമതി. അമ്പിളി സദാനന്ദൻ.	9-11-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാജ്ജന സെൽ	ശ്രീ. ബാബു കുട്ടാമ്പള്ളി.	1-4-2017 മുതൽ 31-10-2017 വരെ
	ശ്രീ. അജയകുമാർ. പി.പി.	1-11-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ	ഡോ. ശ്രീകുമാർ മുകുന്ദൻ.	1-4-2017 മുതൽ 30-9-2017 വരെ 19-10-2017 മുതൽ 12-11-2017 വരെ
	ഡോ. കെ.എം. ദിനേഷ്.	1-10-2017 മുതൽ 18-10-2017 വരെ
	ഡോ. ജീജ. എം.പി.	13-11-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ. അരുൺ. പി.കെ.	1-4-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	ഡോ. സുധീര രാജേഷ്	1-4-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ

വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ. കെ. പ്രദോഷ് കുമാർ.	1-4-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. സുമതി. കെ.	1-4-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ശ്രീ. ശശീന്ദ്രൻ തയ്യിൽ.	1-4-2017 മുതൽ 2-6-2017 വരെ
	ശ്രീ. വത്സൻ കക്കണ്ടി.	3-6-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ	ശ്രീ. ഗിരീഷ് കുമാർ	01-04-2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നമ്പർ	വിവരണം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
ഭാഗം 1 പൊതു അവലോകനം		
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5

6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-12
13	വാർഡ്സഭ	1-13
14	ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി	1-14
ഭാഗം 2 വരവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
15	വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.	2-1
16	തൊഴിൽ നികുതി അപാകങ്ങൾ	2-2
17	വാടക പിരിക്കുന്നതിലെയും രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലെയും അപാകങ്ങൾ	2-3
18	പാരാ മെഡിക്കൽ രജിസ്ട്രേഷൻ	2-4
19	വരവിനങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.	2-5

20	ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന ലഭിച്ച ടെണ്ടർ ഫീ മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നില്ല.	2-6
ഭാഗം 3 ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
21	അഡ്വാൻസ് നല്കിയ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	3-1
22	മുനിസിപ്പൽ ചെയർമാന്റെ കാർ ഡ്രൈവർക്ക് സീലിംഗ് ബാധകമാക്കാതെ ടി.എ അനുവദിച്ചു	3-2
23	മുനിസിപ്പാലിറ്റിക്ക് സ്വന്തമായി സ്റ്റാഫ് ക്വാർട്ടേഴ്സ് ഉണ്ടായിരിക്കെ സെക്രട്ടറിക്ക് വാടകയിനത്തിൽ തുക അനുവദിക്കുന്നു	3-3
24	മാറോളിഘട്ട് സംരക്ഷണം - സർക്കാർ ഉത്തരവില്ലാതെ സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാരന് ദിവസ വേതനം അനുവദിക്കുന്നു	3-4
25	നിർഭയപദ്ധതി-മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി ചെലവഴിച്ച ₹ 24000നിരാകരിക്കുന്നു.	3-5
26	പദ്ധതി ആസൂത്രണച്ചെലവുകൾ മറ്റു പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കരുത്	3-6

27	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് വിദ്യാഭ്യാസ പ്രോത്സാഹനസ്കോളർഷിപ്പ് - അർഹമായ മുഴുവൻ ആനുകൂല്യവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	3-7
28	സമഗ്രവിദ്യാഭ്യാസ പദ്ധതി - നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകം ; ₹ 32000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു, ₹13,250 യുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു	3-8
29	പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിലെ പ്രൊഫഷണൽ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മെറിറ്റോറിയൽ സ്കോളർഷിപ്പ് വിതരണം - തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രേഖകളില്ല - ₹ 60,000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-9
30	എൽ.പി, യു.പി, ഹൈസ്കൂൾ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ നൽകൽ- മതിയായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല ₹ 24686 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-10
31	പ്രാഥമിക തുടർവിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി -സാക്ഷരതാമിഷന്റെ കൈപ്പറ്റ് രശീതിയില്ല ; പാഠപുസ്തകവിതരണത്തിന്റെയും പരീക്ഷയെഴുതിയ പഠിതാക്കളുടേയും വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല - ₹ 50,000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-11

32	നഗരസഭ കോൺഫറൻസ് ഹാളിന് എ.സി വാങ്ങൽ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ നിശ്ചയിച്ചതിന്റെയോ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച സാക്ഷ്യപത്രമോ ഇല്ല.	3-12
33	തെരുവ് വിളക്കുപരിപാലനം-അപാകങ്ങൾ	3-13
34	12 വർഷം കഴിഞ്ഞിട്ടും നഗരസഭ മാർക്കറ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോപ്ലക്സ് മുഴുവനായും പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല	3-14
35	മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ പുതിയ ബസ് സ്റ്റാന്റ് നിർമ്മിക്കൽ – 10 വർഷമായിട്ടും പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല	3-15
36	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കത്തതിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	3-16
37	സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ട് - കൂത്തുപറമ്പ് നഗരസഭയിലെ പെൻഷൻ ഫണ്ടിന്റെ രൂപീകരണവും പരിപാലനവും	3-17
38	കൂത്ത്പറമ്പ് നഗരസഭയിലെ മാലിന്യപരിപാലനപ്രവർത്തനങ്ങൾ	3-18

39	ശാസ്ത്രീയ അറവ് ശാല നിർമ്മാണം - നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല	3-19
40	അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	3-20
ഭാഗം 4. പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും		
41	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
42	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
43	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
44	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
45	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
46	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
47	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
48	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
49	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
50	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധങ്ങൾ		

51	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	അനുബന്ധം 1
52	റസീറ്റ് & പെയ്മെമെന്റ് സ്റ്റെയിറ്റ്മന്റ്	അനുബന്ധം 2-1
53	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റെയിറ്റ്മന്റ്	അനുബന്ധം 2-2
54	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	അനുബന്ധം 2-3

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2017-18 ലെ ബജറ്റ് 24-3-2017 ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും പുതു
2018 ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ്
പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ളതുമായ വരവ് ചെലവ് തുകകൾ താഴെ കൊ

	ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ളത് ₹	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ളത് ₹
മുന്നിരിപ്പ്	72169433	61016512
വരവ്	494230000	209679883
ആകെ	566399433	270696395
ചെലവ്	547612000	208210954
നീക്കിയിരിപ്പ്	18787433	62485441

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
2017-18	31-7-2017	25-7-2018	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

1997-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം II പ്രകാരം നിഷ്കർഷിച്ച സമയപരിധിക്കകം വാർഷി ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ചട്ട പ്രകാരം വാർഷി സമയപരിധിക്കകം ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ന വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ തരം
2017-18	30-8-2018 മുതൽ 31-8-2018 വരെ	വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

വർഷം	2017-18
മുന്നിരിപ്പ്	73066021
വരവ്	159193186
ആകെ	232259207
ചെലവ്	158433704
നീക്കിയിരിപ്പ്	73825503

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	-	24433000	24433000	22861864	1571136
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	-	1687000	1687000	1173967	513033
മെയിന്റനൻസ് - റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	-	14477190	14477190	14314751	162439

മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	-	5435400	5435400	5413130	22270
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	-	33194245	33194245	22437962	1075628
കെ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി.പി (ACR പ്രകാരം)	-	33661	33661	29800	3861
സാക്ഷരത	159706	6290	165996	152718	13278
അയ്യങ്കാളി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	2086947	78174	2165121	503387	1661734
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ					
1. അനുപൂരക പോഷകാഹാരം	402199	488507	890706	368106	522520
2. എം.പി ഫണ്ട്	-	49602	-	49602	ഇല്ല
ബി ഫണ്ട്	-	51036680	51036680	51036680	-
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്	7834051	11286000	19120051	15722013	3398038
തനത് ഫണ്ട്	53874850	32250156	86125006	34023059	5210194

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വ
ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ	ത

(എണ്ണം)	₹				(എണ്ണം)
173	118620280	132	69123999	47	41

ക്രമ നമ്പർ	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം		ആകെ അടങ്കൽ	ചെലവഴിച്ച തുക
		ഏറ്റെടുത്തത്	നടപ്പിലാക്കിയത്		
1	സെക്രട്ടറി	23	17	11030330	7155344
2	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	105	76	85201394	46801124
3	കൃഷി ഓഫീസർ	1	1	1697250	1247200
4	പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാജ്ജന സെൽ	14	12	7632600	3621170
5	ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ	2	0	1357500	0
6	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ	3	3	2022453	1954470
7	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	1	1	1000000	1000000
8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	2	2	285000	285000

9	വെറ്റിനറി സർജൻ	7	6	1568750	712260
10	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	2	2	3526650	3489694
11	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	13	12	3298353	2857737
	ആകെ	173	132	118620280	69123999

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
2086947	78174	2165121	503387	1661734

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3035600	290
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	26280	42
വിധവാ പെൻഷൻ	16163500	1397
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	24336100	2061
വികലാംഗ പെൻഷൻ	3594300	322
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	2809000	345
വിവാഹ ധനസഹായം	30000	1

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രക ബാലൻസ് പരിശോധന 10-1-2019 ന് 3 pm മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ (നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹1,32,008 യുടെ ക്യാഷ് ബാലൻ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ ദൈനംദിന പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ സുഗമമാ പൊതുജനങ്ങൾക്ക് താമസമില്ലാതെ സേവനം ലഭിക്കുന്നതിനും

വിധത്തിൽ ആഭ്യന്തര ഭരണനിയന്ത്രണ സംവിധാനങ്ങൾ
നടപ്പാക്കേണ്ടതുണ്ട്. സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്
പ്രവർത്തിക്കുന്നതോടൊപ്പം തന്നെ പ്രാദേശിക സർക്കാരിന്റെ ഭാഗമ
എന്ന നിലയിലുള്ള ഔദ്യോഗിക ചുമതലകളുടെ നിർവ്വഹണവും
ചുമതലയാണ്. ഇതിന്റെ ഭാഗമായി ഓഫീസ് തലവൻ അതതുസ
ഉത്തരവുകളിലൂടെ കീഴ്ജീവനക്കാർക്ക് അവരുടെ ചുമതലകൾ
നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകേണ്ടതും ജോലിവിഭജനം നടത്തേണ്ടതുമു
കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ ഇപ്രകാരം
നടത്തുകയോ ഓഫീസ് ഓർഡർ ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടി
സ്ഥാപനത്തിന്റെ സുഗമമായ നടത്തിപ്പിന് ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിമാ
ചേരേണ്ടതുണ്ടെങ്കിലും ആയത് നടപ്പിലാക്കുന്നില്ല. രേഖകളുടെയും രജി
തയ്യാറാക്കലും സുക്ഷിപ്പും കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാവേണ്ടതുണ്ട്. ജീവ
തീർക്കേണ്ട പ്രവൃത്തികളും കടമകളും ഉത്തരവാദിത്വവും വിവരി
ഉത്തരവ് നിലവിലില്ല. വാർഡുകളിലെ വസ്തുനികുതി പിരിവ്, അ
രജിസ്റ്ററുകളിൽ ചേർക്കൽ, നികുതി ഒടുക്കൽ, നികുതിദായകർക്ക് ഡി
നൽകൽ, അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ യഥാസമയം രേഖാമൂലം റി
എന്നിവ കൃത്യമായി പൂർത്തീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. പിരിച്ചെടുത
സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടി
ആരിൽ നിന്നെല്ലാമാണ് കുടിശ്ശിക നികുതി പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ളത് എ
കണക്ക് നഗരസഭയുടെ പക്കലില്ല. ശരിയായ മേൽനോട്ടം ഇക്കാര്യത്തിൽ
എന്നാണ് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നത്. ആയത് ഭരണസമിതിയ
പെടുത്തുന്നു.

മാനുവൽ ഓഫ് ഓഫീസ് പ്രൊസീജിയർ ഖണ്ഡിക 21 പ്രകാരം നി
പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. എം ഒ പി ഖണ്ഡിക 154(1) പ്രകാരം
കോൾ ബുക്ക് സുക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. എം ഒ പി 154(2) പ്രകാരം സുക്ഷിക്കേ
ഡയറി സുക്ഷിച്ചുവരുന്നില്ല. കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോൾ I ആ
എന്നിവ പ്രകാരം തയ്യാറാക്കേണ്ട സർവ്വെ റിപ്പോർട്ട് ഓഫ് സ്റ്റോഴ്സ് ,
സർപ്ലസ് സ്റ്റോഴ്സ് ഫോർ ഡിസ്പോസൽ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി
ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം I ആർട്ടിക്കിൾ 150 പ്രകാരം
ഫർണ്ണിച്ചറുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സുക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഐഡന്റിഫി
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഫർണിച്ചറുകൾ ഏത് സ
കാലയളവിൽ വാങ്ങിയവയാണെന്ന് തിരിച്ചറിയുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ല.
വിവിധ തസ്തികക ളിൽ വിവിധകാലയളവുകളിൽ സേവനമനുഷ്ഠി
വിലാസം, സേവനകാലയളവ്, സ്ഥലം മാറ്റ വിവരം, എന്നിവ
ഇൻക്രുമ്പൻസി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ആയത് കാലീക
ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്ററും തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.
പരിഹരിച്ച് ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	27-9-2018	2017-18	5-11-2018
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	16-5-2015	2012-13മുതൽ 2014-15 വരെ	29-2-2016

1-12 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

വാർഷിക കണക്കിൽ ഒട്ടേറെ അപാകങ്ങൾ നേരത്തേയും ശ്രദ്ധയിൽ പരിഹരിക്കുന്ന കാര്യത്തിൽ കുറ്റകരമായ അലംഭാവം ആവ ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണവിഭാഗം കർശനമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകേണ ക്ഷണിക്കുന്നു.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരമുള്ള അപാകങ

1. മുനിസിപ്പാലിറ്റിപരിധിയിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുത ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം) ₹3412188 യും കലക്ഷൻ (RP-1 പ്രകാരം) ₹33,03,838 യു കുടിശ്ശികയുണ്ട്. എന്നാൽ ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ ഈയിനത്തിൽ കുടിശ്ശിക

2. വ്യാപാരികളുടെ തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ്, കലക്ഷൻ, ബാലൻസ് പറയും പ്രകാരമാണ്.

ഡിമാന്റ്(I-1 ഷെഡ്യൂൾ)	കലക്ഷൻ (RP-37)	ബാലൻസ്
1403290	1309130	94160

B-15ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ബാലൻസ് ₹109490-യാണ്. ₹15,330 യുടെ വ്യത്യാസ

3. സർവ്വീസ് സെസ്സ് ഡിമാന്റ്, കലക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവ താഴെ പറയ

ഡിമാന്റ്(I-1 ഷെഡ്യൂൾ)	കലക്ഷൻ (RP-1)	ബാലൻസ്
407970	407482	488

ബാലൻസ് തുകയായ ₹488 ബാലൻസ് ഷീറ്റിലില്ല.

4. ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക ഡിമാന്റ്,കലക്ഷൻ,ബാലൻസ് എന്നിവ
പ്രകാരമാണ്.

ഡിമാന്റ്(I-3 ഷെഡ്യൂൾ)	കലക്ഷൻ (RP-37)	ബാലൻസ്
4999172	4855319	143853

എന്നാൽ B-15 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ബാലൻസ് ₹584042 യാണ്.

5. വാടക കുടിശ്ശികയിനത്തിലെ ഡിമാന്റ്, കലക്ഷൻ, ബാലൻസ് കൊടുക്കുന്നു

ഡിമാന്റ് (B-15 ഷെഡ്യൂൾ of 16-17 AFS)	കലക്ഷൻ (RP-37,17-18AFS)	ബാലൻസ് (യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളത്)
1051660	247791	803869

എന്നാൽ B-15(17-18AFS) പ്രകാരം കുടിശ്ശിക ബാലൻസ് ₹345628യാണ്.

6. പബ്ലിക് സാനിറ്റേഷൻ ചാർജിനത്തിലെ ഡിമാന്റ്, കലക്ഷൻ, ബാ
താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഡിമാന്റ്(I-4 (b))	കലക്ഷൻ (RP-4)	ബാലൻസ് (യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളത്)
240000	80000	160000

എന്നാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഈയിനത്തിൽ കുടിശ്ശിക ഇല്ല

7. ബസ് സ്റ്റാന്റ് ഫീയിനത്തിലെ ഡിമാന്റ്, കലക്ഷൻ, ബാലൻസ് കൊടുക്കുന്നു.

ഡിമാന്റ്(I-4b)	കലക്ഷൻ (RP-4)	ബാലൻസ് (യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളത്)
1086020	602020	484000

എന്നാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഈയിനത്തിൽ കുടിശ്ശിക ഇല്ല

8. ഡെപ്പൊസിറ്റിനങ്ങളുടെ അക്കൗണ്ടിംഗിലെ അപാകങ്ങൾ താഴെ കൊ

a. Contractor’s retention money

മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ചെലവ്	കുടിശ്ശിക	അപാകങ്ങൾ

(B-7,16-17)	(RP-27)	(RP-27)	(B-7,17-18)	
695197	98786	486343	329390	യഥാർത്ഥത്തിൽ ₹307640 യാണ് കുടിശ്ശിക ഉണ്ടാവേണ്ടത്.

b.Auction deposit

മുന്നിരിപ്പ് (B-7,16-17)	വരവ് (RP-27)	ചെലവ് (RP-27)	കുടിശ്ശിക (B-7,17-18)	അപാകങ്ങൾ
73801212	2620793	52800	75805205	യഥാർത്ഥത്തിൽ 76369205രൂപയാണ് കുടിശ്ശിക ഉണ്ടാവേണ്ടത്.

9. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വരവിനങ്ങളുടെയ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആയതിന്റെ ഉറപ്പുവരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

10. ദുരിതാശ്വാസനിധിയുടെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക RP-40(ബാലൻസ് B-2 ഷെഡ്യൂളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

11. B-9 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 350110100 ഹെഡിൽ കാണിച്ച gros ഏതിനത്തിലുള്ളതാണെന്ന് വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

12. B-9 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം സാലറി, വിവിധ റിക്കവറികൾ എ ലയബിലിറ്റി ആയി കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾ ശമ്പള ബില്ല് പ്രകാ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

13. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ B-11 ഷെഡ്യൂ തുകകളുടെ ആധികാരികത ഉറപ്പുവരുത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

14. RP-6 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം തൊഴിലില്ലായ്മ വേതനം വരവ് ₹26,280യും പ്രകാരം ചെലവ് ₹24,440യുമാണ്. ₹1840 വിതരണം ചെയ്യാൻ ബാക്കി വിതരണ രജിസ്റ്റർപ്രകാരം ഈയിനത്തിൽ വരവ് ₹26280 യും ചെലവ് ബാക്കി തുകയായ ₹2,400 ട്രഷറിയിൽ 19-09-17 ന് തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്.

15. B-14 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള ₹65,120 സ്റ്റോക്ക് സംബന്ധിച്ച ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

16. ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീ ഡിമാന്റ് I-4(b) ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ₹1015900 പ്രകാരം ₹269925 യുമാണ്. ബാക്കി അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്യേണ്ടത് ₹745975 മുൻവർഷം മുൻകൂറായി ലഭിച്ച ₹1144080 (ഷെഡ്യൂൾ B-9) ഈ വർഷ കലക്ഷൻ ആയ ₹1055655 (ഷെഡ്യൂൾ RP-29) കൂടിയ ₹2199735 ൽ ത

ക്രമീകരിച്ചത് ₹743250 മാത്രമാണ്. ഇത് പ്രകാരം ₹2725 ഈ ഇനത്തിൽ ല
എന്നാൽ B-15 ഷെഡ്യൂളിൽ ₹ 4375 കുടിശ്ശികയുണ്ട്.

17. ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീസിനത്തിൽ 2016-17ലെ AFS B-15 ഷെ
കുടിശ്ശികയുണ്ട് . 2017-18 ൽ ഈയിനത്തിൽ ₹29,980 വരവ് വന്നിട്ടുണ്ട്
വരേണ്ട ₹10,889 പകരം 2017-18 AFS B-15 ൽ ₹4440 മാത്രമാണ് പിരിഞ്ഞു
കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്.

18. ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള പ്രതിമാസ നീക്കിയിരിപ്പ് ബാങ്ക് പാസ്സ് ബു
എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

19. SBI Own fund അക്കൗണ്ടിൽ പാസ്ബുക്ക് പ്രകാരം ₹18576765യും ബാങ്ക
₹18723347യുമാണ് ബാലൻസ്. റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയതി
വ്യത്യാസമുണ്ട്.

20. T.S.B Ownfund അക്കൗണ്ട് റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയതിൽ ₹1500
വ്യത്യാസമുണ്ട്.

21. മൂന്ന് മാസത്തിലധികമായി കാശാക്കാതെ കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെ
respect of Stale cheque) എന്ന ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.

22. ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ടിൽ ആസ്തികൾക്ക് തൻവ
ഡിപ്രീയേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

23. Capital work in progress എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകകൾ
വരവ് വെച്ചത് സംബന്ധിച്ച വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

24. 2016-17 AFSലെ B-2ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം കണ്ടിഞ്ജന്റ് സ്റ്റാഫി
കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഇനത്തിൽ ₹2586404 മുന്നിരിപ്പുണ്ട്. 2017-18 ൽ ഈയി
വരവും ₹2363516 ചെലവുമുണ്ട്. ഇത് പ്രകാരം ബാലൻസുണ്ടാ
(2586404+238268=2824672, 2824672-2363516 = 461156) യാണ്. എന്നാൽ 2017-18
പ്രകാരം ₹1204729 ബാലൻസുണ്ട്. ₹743573 യുടെ വ്യത്യാസം വിശദീകരിച്ചി

25. 2016-17 AFSലെ B-2ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം MP ഫണ്ട് ഇനത്തിൽ ₹80450 മുന്
18 ൽ ഈയിനത്തിൽ വരവും ചെലവും ₹49602ആണ്. എന്നാൽ 2017-18
പ്രകാരം ബാലൻസില്ല. വ്യത്യാസം വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

1-13 വാർഡ്സഭ

കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ ആകെ 29 വാർഡുകളാണ് ഉ
വാർഡുകളിലും ചട്ടപ്രകാരം ചേരേണ്ട 4 വാർഡ്സഭകളും ചേർന്നിട്ടുണ്ട്.
യോഗങ്ങളിലും നല്ല ജനപങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവരുത്താൻ കോ-ഓർ
സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ പ്രത്യേക വാർഡ്സഭക
വിളിച്ചുചേർത്തിട്ടില്ല. വാർഡ് സഭകളിൽ അനിവാര്യമായി നടക്കേ
(ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ചർച്ച ചെയ്യൽ, പെൻഷൻ അപേക്ഷകരു
പരിശോധിക്കൽ, ദുരിതാശ്വാസനിധി വരവ് ചെലവ് ന

പൌരാവകാശരേഖ ചർച്ച ചെയ്യൽ എന്നിവ) ഒരു വാർഡ് സഭയിലെ വാർഡ് സഭാ യോഗങ്ങൾ അതിന്റെ യഥാർത്ഥ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്ക പരിശോധിക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്.

1-14 ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

ധനകാര്യം, അക്കൗണ്ടുകൾ, ഓഡിറ്റ്, നികുതികൾ, ബജറ്റ്, നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപ്പീലുകൾ, മറ്റ് സ്റ്റാന്റിംഗ് നൽകിയിട്ടില്ലാത്ത വിഷയങ്ങൾ എന്നിവയെ അടിസ്ഥ മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള ചു സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിക്കാണ്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പ്രത ചേർന്നിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിവിധ വരവ് ചെലവുകൾ അംഗീകരിക്കൽ, യ അംഗീകരിക്കൽ, വേക്കൻസി റമിഷൻ അനുവദിക്കൽ പോലുള നടപടികൾ മാത്രമാണ് യോഗങ്ങളിൽ നടന്നിട്ടുള്ളത്. നികുതി പിരിവ് ഓഡിറ്റ് തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുക, പ മാർഗ്ഗങ്ങൾ കണ്ടെത്തുക തുടങ്ങിയ പ്രധാന ചുമതലകൾ നിറ ബന്ധപ്പെട്ട ക്രിയാത്മകമായ ചർച്ചകളോ നിർദ്ദേശങ്ങളോ സ്റ്റാന്റിങ് ക മീറ്റിംഗിലും ഉണ്ടായിട്ടില്ല. 2017-18 വർഷത്തെ ബജറ്റ് പ്രകാരമുള വരവ്ചെലവ് തുകകൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമു വരവുചെലവു തുകകളുമായി ഭീമമായ തുകയുടെ അന്തരം നിലനിൽ വർഷങ്ങളിൽ ഇത്തരം അപാകങ്ങൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാനു നിറവേറ്റുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുവാനും സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ഭ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

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 വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

2011-12 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കേണ്ട വസ്തു നികു മുനിസിപ്പാലിറ്റി നാളിതുവരെയായി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. തദ്ദേശ (ആർ.ഡി) വകുപ്പിന്റെ 14.01.2011 ലെ സ.ഉ.(അ) നമ്പർ 17/11/ത.സ നിലവിലുള്ള നികുതിദായകർക്ക് 01.04.2013 മുതലും പുതിയ നികുതി ഏപ്രിൽ 1 മുതലും പരിഷ്കരിച്ച വസ്തുനികുതി പ്രാബല്യത്തിൽ വരു നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ നഗരസഭയിൽ 2011- ലെ കേരള (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ നില ശേഷം നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മാത്രമാണ് പുതുക്കി വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നത്. വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം പ്രാബല്യത്ത

മുൻപ് നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരിച്ച് ഈടാക്കുന്നതിന് നാളിതുവരെ നഗരസഭയ്ക്ക് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ഇത് നഷ്ടത്തിനിടയാക്കുന്ന കാര്യം കൗൺസിൽ ഗൗരവമായെടുത്തിട്ടില്ല വിലയിരുത്തുന്നു. പരിഷ്കരണത്തിന് മുൻപ് നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന വസ്തുനികുതി പഴയ നിരക്കിലാണ് ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുന്നത് പരിഷ്കരണ നടപടികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ ജീവനക്കാരുടെ ഭാഗത്തുനിന്നും വീഴ്ചയുണ്ടായതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. പരിഷ്കരണ ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിലും യഥാസമയം പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തീകര നിരക്കിലുള്ള വസ്തുനികുതി ഈടാക്കി നഗരസഭയുടെ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ സാഹചര്യം സൃഷ്ടിക്കുന്നതിൽ കൗണ സെക്രട്ടറിയുടേയും ഭാഗത്തുനിന്നും വീഴ്ചയുണ്ടായി. വസ്തുനികുതി പര ബന്ധപ്പെട്ട്, 01.04.2011 മുതൽ അഞ്ച് വർഷത്തേക്ക് പ്രാബല്യത്തിൽ വരുന മുനിസിപ്പാലിറ്റി വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചത്. വിജ്ഞാപനത്തിൽ പ കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടുപോലും പരിഷ്കരിച്ച വസ്തുനികുതി മുനിസിപ്പാലിറ്റിക്ക് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണ അടിയന്തിരമായി പൂർത്തീകരിച്ച്, മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങൾക്കും തറവി അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. കേരള മുനിസി സെക്ഷൻ 233 (4) പ്രകാരം ഓരോ അഞ്ച് വർഷം കൂടുമ്പോഴും നികു പരിഷ്ക്കരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 01.04.2013ൽ പര 25% വർദ്ധനവോടുകൂടി 2018 ഏപ്രിൽ 1 മുതൽ പരിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കേണ്ട 01.04.2013ലെ പരിഷ്കരണം നാളിതുവരെ നടപ്പിലാക്കാത്തതിനാൽ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീ ജീവനക്കാരുടെ കുറവും മേൽനോട്ട ചുമതലയിലുണ്ടായ വീഴ്ചകളു വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം യഥാസമയം പൂർത്തിയാക്കാൻ സാധിക്കാ നിലവിൽ ഊർജ്ജിത നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ടെന്നും 2 മാസത്തോടെ പൂർത്തിയാക്കുമെന്നാണ് ഇതുസംബന്ധിച്ചു നൽ അന്വേഷണത്തിന് (നം. 27/2017-18 തീ.23.01.2019) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ട പരിഷ്കരണ നടപടികൾ ഊർജ്ജിതപ്പെടുത്തുന്നതിലേക്ക് കൗൺസി ക്ഷണിക്കുന്നു. സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും എത്രത്തോളമായി എന്ന് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-2 തൊഴിൽ നികുതി അപാകങ്ങൾ

2017-18 വർഷത്തിൽ മുനിസിപ്പാലിറ്റി പരിധിയിലെ ജീവനക ട്രേഡേർസിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി പിരിച്ചതിലു തയ്യാറാക്കിയതിലുമുള്ള അപാകങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1.2005 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (തൊഴിൽനികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ച സെക്രട്ടറി 8-ാം ചട്ടത്തിൽ പറഞ്ഞിട്ടുള്ള ഓരോ സ്ഥാപനത്തിനും പ്രത്യ അനുവദിച്ചുകൊണ്ട് വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ഒരു ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷ മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ ഒരു രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ചില സ്ഥാപ മാത്രമേ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ. സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ മ

തസ്തിക, വരുമാനം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. അതിനാൽ ജോ
വിരമിച്ച/സ്ഥലം മാറിപ്പോയ /ജോലി രാജിവച്ച ജീവനക്കാരു
ലഭ്യമാകുന്നില്ല. രജിസ്റ്ററിൽ ചില സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പേരും ഒടുക്കിയ
മാത്രമേ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ. മിക്ക സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നി
സമർപ്പിക്കുന്നതിൽ അടവാക്കുന്ന തുകയും പേരും മാത്രം രേഖപ്പെടു
റിട്ടേണുകൾ സെക്ഷനിൽ ലഭ്യമാകാത്തതിനാലുമാണ് ജീവനക്കാ
വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുവാൻ സാധിക്കാത്തത്
സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് (നം.15/17-18 തീ.20.
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. സമർപ്പിക്കുന്ന റിട്ടേണുകൾ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ
പരിശോധനയും ബന്ധപ്പെട്ട സെക്ഷനിൽ സൂക്ഷ്മ പരിശോധന
അപാകങ്ങളുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പരിഹരിച്ച് മാത്രമേ തൊഴിൽ നികുതി
എന്നിരിക്കെ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി അംഗീകരിക്കാൻ സാധിക്കില്ല
പരിഹരിച്ച് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2. ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി രജിസ്റ്ററിൽ ചില സ്ഥാപന
ഒടുക്കിയ ആകെ തുകയും മാത്രമേ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ. ഉദാഹര
കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ/ വ്യക്തിയുടെ പേര്	അർദ്ധ വർഷം
1	2, പേജ് 19	സെക്രട്ടറി, സഹകരണ അർബൻ ബാങ്ക് ഈവനിംഗ് ബ്രാഞ്ച്	I, II
2	2, പേജ് 34	സെയിൽസ് ടാക്സ് ഓഫീസർ, കൂത്തുപറമ്പ് സെയിൽസ് ടാക്സ് ഓഫീസ്	II
3	11,പേജ് 41	മാനേജർ, സപ്ലൈകോ സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്	II
4	3, പേജ് 63	സബ് പോസ്റ്റ് മാസ്റ്റർ, പൂക്കോട് സബ് പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്	II
5	3, പേജ് 65	ബ്രാഞ്ച് മാനേജർ, റെയ്ഡ്കോ, കൂത്തുപറമ്പ്	II
6	11,പേജ് 86	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, കൂത്തുപറമ്പ്	II

സ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുന്ന റിട്ടേണുകൾ സെക്ഷനിൽ ലഭ്യമാക്കാത്
കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്താൻ സാധിക്കാത്തത് എന്നാണ് ഇ
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് (നം.15/17-18, തീ.20.01.2
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. ഓരോ ജീവനക്കാരന്റ

വിവരം പരിശോധിച്ച് ഒടുക്കുന്ന തൊഴിൽ നികുതിയുടെ കൃത്യ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും ആയത് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പു നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3. തൊഴിൽ നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ജീവനക്കാർ /സ്ഥാപനങ്ങൾ തൊഴിൽനികുതി ഒടുക്കി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ/ വ്യക്തിയുടെ പേര്	അർദ്ധവർഷം (2017-18)
1	3, പേജ് 20	1. രാജേഷ്. ടി. 2. അസി. ഡയറക്ടർ,കൃഷി അസി. ഡയറക്ടർ ഓഫീസ്	രണ്ട്
2	11, പേജ് 26	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, ഇറിഗേഷൻ വകുപ്പ് – ജീവനക്കാർ	രണ്ട്
3	13, പേജ് 27	അസി.ഡയറക്ടർ, കോസ്റ്റൽ സെക്ഷൻ, ഇറിഗേഷൻ വകുപ്പ്	ഒന്ന് , രണ്ട്
4	17, പേജ് 30	1. സുധീർ. ടി. ടി. 2. സുനിൽ. കെ. സി, മൈനർ ഇറിഗേഷൻ സെക്ഷൻ, കൂത്തുപറമ്പ്	രണ്ട്
5	2, പേജ് 34	സെയിൽസ് ടാക്സ് ഓഫീസർ, സെയിൽസ് ടാക്സ് ഓഫീസ്, കൂത്തുപറമ്പ്	ഒന്ന്
6	8, പേജ് 39	അക്കാഡമി കോളേജ് ഓഫ് ആർട്സ് & സയൻസ് - ജീവനക്കാർ, സ്ഥാപനം	ഒന്ന്, രണ്ട്
7	9, പേജ് 40	തലശ്ശേരി പ്രൈമറി സഹകരണ അഗ്രിക്കൾച്ചർ ബാങ്ക്	ഒന്ന്, രണ്ട്
8	11, പേജ് 41	ഷമിന വി പി, സപ്ലൈകോ സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ്	രണ്ട്
9	1, പേജ് 49	എം ഇ എസ് കോളേജ്, നരവൂർ- ജീവനക്കാർ, സ്ഥാപനം	ഒന്ന്

10	3, പേജ് 65	റെയ്ഡ്കോ, കൂത്തുപറമ്പ്-ജീവനക്കാർ, സ്ഥാപനം	ഒന്ന്, രണ്ട്
11	5, പേജ് 66	ഡബ്ല്യൂ എസ് പി സബ്ഡിവിഷൻ, കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കൂത്തുപറമ്പ്	ഒന്ന്, രണ്ട്
12	2, പേജ് 76	പി ഡബ്ല്യൂ ഡി റോഡ് സെക്ഷൻ, കൂത്തുപറമ്പ് – ജീവനക്കാർ	ഒന്ന്
13	3, പേജ് 77	അസി.എഡ്യുക്കേഷൻ ഓഫീസർ, സബ്ഡിവിഷൻ, കൂത്തുപറമ്പ്	ഒന്ന്,
14	16, പേജ് 94	സർക്കിൾ ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫീ സ്, കൂത്തുപറമ്പ് -ജീവനക്കാർ	ഒന്ന്
15	31,പേജ് 108	സഹകരണ റൂറൽ ബാങ്ക്, കൂത്തുപറമ്പ്- ജീവനക്കാർ, സ്ഥാപനം	രണ്ട്
16	38,പേജ് 113	പ്രിയദർശിനി സഹകരണ പ്രിന്റിംഗ് പ്രസ്സ് – ജീവനക്കാർ, സ്ഥാപനം	ഒന്ന്
17	38,പേജ് 113	തലശ്ശേരി പബ്ലിക് സർവന്റ് സഹകരണ സൊസൈറ്റി - ജീവനക്കാർ, സ്ഥാപനം	ഒന്ന്, രണ്ട്
18	41,പേജ് 114	1. കനകരാജ് എം 2. ലത ബിജി, എൽ ബി എസ് കമ്പ്യൂട്ടർ സെന്റർ	രണ്ട്
19	54,പേജ് 125	റബ്ബർ ബോർഡ്, കൂത്തുപറമ്പ്	ഒന്ന്, രണ്ട്
20	58,പേജ് 127	കണ്ണൂർ ജില്ലാ താലൂക്ക് സഹകരണ കൺസ്യൂമർ സ്റ്റോർ	ഒന്ന്
21	61,പേജ് 128	സയൻസ് അക്കാഡമി	രണ്ട്
22	62,പേജ് 129	ഡോ. ദാമോധരൻ ഐ ക്ലിനിക്	രണ്ട്
23	64,പേജ് 130	അസി.എഞ്ചിനിയർ, പി ഡബ്ലൂ ഡി	രണ്ട്

24	66,പേജ് 131	സരസ്വതി ടയേർസ്	ഒന്ന്, രണ്ട്
25	78,പേജ് 137	രാജകൃഷ്ണ ട്രേഡിംഗ് കമ്പനി	രണ്ട്
26	78,പേജ് 137	അസി.ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഓഫീസ് – ജീവനക്കാർ	ഒന്ന്, രണ്ട്
27	80,പേജ് 138	തലശ്ശേരി താലൂക്ക് സഹകരണ അഗ്രിക്കൾച്ചർ & റൂറൽ ഡവലപ്പ്മെന്റ് ബാങ്ക്	രണ്ട്
28	2, പേജ് 143	കൂത്തുപറമ്പ് സഹകരണ അർബൻ ബാങ്ക്, തൊക്കിലങ്ങാടി	രണ്ട്
29	4, പേജ് 145	ടി എൻ ടി ചിട്ടി ഫിനാൻസ്	രണ്ട്

മേൽപറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും / സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4.മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപ്ര ഷെഡ്യൂളിൽ സ്ഥാപന/പ്രൊഫഷണൽസ്/ തൊഴിൽനികുതിയിനത്തിൽ മുൻവർഷ കുടിശ്ശികയായി ₹970575 കുടിശ്ശികയായി ₹1,09,490 യും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. കുടിശ്ശിക സംബന്ധ വിവരങ്ങളും കുടിശ്ശിക വരാനുണ്ടായ കാരണവും കുടിശ്ശിക നാളിതുവരെ സ്വീകരിച്ച നടപടികളും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.15/2017-18 തീ.20.01.2019) തൻവർഷ കുടി ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നുമാത്രമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. കുടിശ്ശ വ്യക്തമായ കണക്ക് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല നിവാരണത്തിനായി ജീവനക്കാരുടെ ഭാഗത്തുനിന്നോ ഭര ഭാഗത്തുനിന്നോ ക്രിയാത്മകമായ ഇടപെടലുകൾ ഉണ്ടാകുന്ന ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. തൊഴിൽ നിക നാളിതുവരെയുള്ള കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് വർഷം തിരിച്ച് തയ്യാറാക്കേണ നിവാരണത്തിന് ഊർജ്ജിത നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും പുരോ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

5.സ്ഥാപന / പ്രൊഫഷണൽസ് / ട്രേഡേർസിന്റെ തൊഴിൽനികുതിയുടെ എഴുതി പൂർത്തിയാക്കുകയോ വാർഷിക സംഗ്രഹമെഴുത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണ് എന്ന് ഇതു സംബന്ധിച്ച് നട എൻകപയറിക്ക് സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2-3 വാടക പിരിക്കുന്നതിലെയും രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലെ അപാകങ്ങൾ

കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിലെ വാടക പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

i. വാടക രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നില്ല.

വാടക രജിസ്റ്ററിൽ വാടകയിനത്തിൽ അടക്കുന്ന തുക, സർവീസ് ചാ നം, തീയതി, ഒടുക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള വാടക എന്നിവ സഹിതം ഇതിനാൽ ലഭിച്ച വാടകയും കുടിശ്ശികയും കൃത്യമായി പ സാധ്യമായിട്ടില്ല. കൂടാതെ വർഷാവസാന സംഗ്രഹം എഴുത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഡിമാന്റ്, തൻവർഷ വരവ്, കു സംബന്ധിച്ച നിജ സ്ഥിതി വ്യക്തമല്ല. അപാകങ്ങൾ പരിഹ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽ അന്വേഷണത്തിന് (നം.18/2017-18 തീ.20.01.2019) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടു

ii. വാടകയിനത്തിലെ നാളിതുവരെയുള്ള കുടിശ്ശികയുടെ വർഷവും വിവരം ലഭ്യമല്ല. ആയത് തയ്യാറാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതാ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

3.ന്യൂമാർക്കറ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ GF11, CF8, GF12 എന്നീ മുറിക (കൈവശക്കാർ യഥാക്രമം ശ്രീ. ജസീർ. കെ. പി, ശ്രീ. മുഹമ്മദ് മൊട്ടത റഫീക്ക്) 2015-16, 2016-17 വർഷങ്ങളിൽ കുടിശ്ശികയാണ്- (2015-16 ഓ ഖണ്ഡിക 2-4, 2016-17 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക 2-7) . രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം കൈവശക്കാർ 2017-18 ലും ഇവർ തന്നെയാണ്. ശ്രീ. ജസീർ കെ പി മൊട്ടത്ത് എന്നിവർ 2017-18 ലും വാടക ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ ശ്രീ. മ എന്ന കൈവശക്കാരൻ 2017-18 വർഷാവസാനത്തെ 4 മാസത്തെ ഒടുക്കിയിട്ടുമുണ്ട്. കുടിശ്ശിക വാടക ഈടാക്കാതെയാണ് ടിയാനിൽ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. കെട്ടിടത്തിന്റെ ഭൗതിക സാഹചര്യം എത്താത്തതിനാൽ ടിയാൻമാർക്ക് കച്ചവടം ആരംഭിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടി സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 18/2017-18 തീ.2 ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇവരിൽ നിന്നും കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നുണ്ട് എന്നും വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് പിരിഞ്ഞുകിട്ടാനുള്ള തുക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ കുറ്റകരമായ അനാ ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

2-4 പാരാ മെഡിക്കൽ രജിസ്ട്രേഷൻ

1. 1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി ആക്ട് - വകുപ്പ് 311, 1997 ലെ കേരള (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും സ്വകാര്യ പാരാ മെഡിക്കൽ സ്ഥാ രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3,5 എന്നിവ പ്രകാരം മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ 2016-17 ൽ 42 സ്ഥാപനങ്ങളും 2017-18 ൽ 37 സ്ഥാപന

ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 2016-17 ൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത ചില സ്ഥാപനങ്ങൾ 2017-1 രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം/ഉടമസ്ഥൻ	ഒടുക്കിയ ഫീസ്	രശീത് നമ്പർ / തീയ്യതി
1	ഡോ. അബ്ദുള്ളഹാജി മെമ്മോറിയൽ ഹോസ്പിറ്റൽ, കൂത്തുപറമ്പ്	₹100	12057/26-03-16
2	ഇ.എൻ.ടി. ക്ലിനിക്ക്, കൂത്തുപറമ്പ്	₹100	10144/22-02-16
3	തലശ്ശേരി താലൂക്ക് ഡോക്ടേഴ്സ് കോ- ഓപ്പ്. സൊസൈറ്റി	₹100	10145/22-02-16
4	ഓർത്തോ ക്ലിനിക്ക്	₹100	10823/29-02-16
5	ഡോ.നെബുജോസഫ് ക്ലിനിക്ക്	₹100	09649/16-02-16
6	മാക്സ്ഡെന്റ് ഡെന്റൽ ക്ലിനിക്ക്	₹100	10329/24-02-16
7	മോഡേൺ ഡന്റൽ ക്ലിനിക്ക്	₹100	10319/24-02-16
8	ശാന്തിഗിരി ആയുർവ്വേദ സിദ്ധവൈദ്യശാല	₹100	102997/21-07-16

ഇതിൽ ക്രമ നമ്പർ 2, 3, 7, 8എന്നിവ രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കിയിട്ടു എൻകെയറി നമ്പർ 25, തീയ്യതി : 23-1-2019) ക്രമ നമ്പർ 4,5 എന്നിവ 2016-17 അവസാനിപ്പിച്ച താണെന്നും ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കി വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ രജിസ്റ്ററിൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച രേഖ വരുത്തിയിട്ടില്ല. രജിസ്റ്ററിലെ അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും ബാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 2017-18 ലെ രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ പിഴയടക്കം ഇ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2. 2016-17 ൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാത്ത ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ ഫീസൊടുക്കി രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം/ഉടമസ്ഥൻ	ഒടുക്കിയ ഫീസ്	രശീത് നമ്പർ / തീയ്യതി
1	കൂത്തുപറമ്പ് യുനാനി മെഡിക്കൽസ്	₹100	1109081/16-02-17

2	കോട്ടക്കൽ ആര്യവൈദ്യശാല	₹100	1109561/22-02-17
3	കൃപാ ക്ലിനിക്ക്	₹100	104559/04-10-17
4	ഫാമിലി ഡന്റൽ ക്ലിനിക്ക്	₹100	100492/21-04-17

ഇതിൽ കൃപാ ക്ലിനിക്ക് എന്ന സ്ഥാപനം 2016-17 ൽ പുതുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും ഫാമിലി ഡന്റൽ ക്ലിനിക്ക് 2017-18 ൽ പുത ചെയ്തതാണെന്നും രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ ₹300 ഒടുക്കിയത് ₹100 രേഖപ്പെടുത്തിയതാണെന്നും (രശീത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല) ശേഷ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഫീ ഈടാക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി

1997 ലെ കേരള മുനിസി പ്പാലിറ്റി (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും മെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം പുതിയ രജിസ്ട്രേഷന് ₹300, രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കുന്നതിനുള്ള ഫ ഇതനുസരിച്ച് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പിഴയടക്കം ഫീ ഈട ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 വരവിനങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കാൻ നടപടി സ്വീ

31-3-2018 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം വരവിനങ്ങളിൽ വൻ തുക ബാക്കിയുണ്ട്. ആയതിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	നികുതി ഇനം	31-3-2018ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ്പ്രകാരമുള്ള കുടിശ്ശിക	
		തൻവർഷം	മുൻവർഷം
1	വസ്തുനികുതി	11,74,890	37,269
2	തൊഴിൽനികുതി ട്രേഡേഴ്സ് / ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂഷൻ	1,09,490	9,70,575
3	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക	5,84,042	3,45,628
4	ലൈസൻസ് ഫീ	7,100	4,400
5	മറ്റു വരവുകൾ	34,57,051	57,70,641
	ആകെ	53,32,573	71,28,513

മേൽപ്പറഞ്ഞ കുടിശ്ശികകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും, കുടിശ്ശിക ഡിമ എഴുതി തയ്യാറാക്കാത്തതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ B- കാണിച്ച കുടിശ്ശികയുടെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ കണക്കാക്കാൻ സാ പറഞ്ഞ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും കുടി അടിയന്തിരമായി പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള ഊർജ്ജിത

കൈക്കൊള്ളേണ്ടതുമാണ്. നഗരസഭയുടെ സാമ്പത്തിക
മെച്ചമെല്ലാതിരുന്നിട്ടുകൂടി കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിലെ വീഴ്ചക
ഗൗരവമായി പരിഗണിക്കുന്നില്ല.

2-6 ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന ലഭിച്ച ടെണ്ടർ ഫീ മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നില്ല.

ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന മുൻ വർഷങ്ങളിലും 2017-18 ലും നടപ്പിലാക്കിയ ഇ
ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക മുനിസിപ്പൽ
അക്കൗണ്ടിലാണുള്ളത്. ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന ലഭിച്ച തുക
മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. വിശദ
കൊടുക്കുന്നു.

ടെണ്ടർ ഫീ	മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനിയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ലഭിച്ച തുക ₹	കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത തുക ₹
മുൻ വർഷം വരെ	212935	ഇല്ല
2017-18 വർഷം	121894	ഇല്ല
ആകെ	334829	ഇല്ല

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 അഡ്വാൻസ് നല്കിയ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

2017-18 വർഷം താഴെപ്പറയുന്ന ജീവനക്കാർക്ക് വിവിധ
അഡ്വാൻസായി തുകകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുകകൾ ക്രമ
വിവരം അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ലഭ്യമല്ല.

ക്രമ നമ്പർ	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്/ തസ്തിക	ഇനം	വൗച്ചർ നമ്പർ തീയ്യതി	തുക ₹
1	ശ്രീ.കെ.കെ.സജിത് കുമാർ	ടി.എ.മുൻകൂർ	92/16.05.17	15,000

	മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറി			
2	ശ്രീ.ബാബു. കെ. ജെ.എച്ച്.ഐ. ഗ്രേ.1	ഡ്രൈനേജ് ക്ലീനിംഗ്	148/17.06.17	10,000
3	ശ്രീ.ബാബു പന്നക്കാടൻ ജെ.എച്ച്.ഐ. ഗ്രേ.11	ഡ്രൈനേജ് ക്ലീനിംഗ്	148/17.06.17	35000
4	ശ്രീമതി.ഹനിഷ. എം ജെ.എച്ച്.ഐ. ഗ്രേ.11	ഡ്രൈനേജ് ക്ലീനിംഗ്	148/17.06.17	35000

അഡ്വാൻസ് റജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 1990-91 മുതൽ നല്കിയ ര പോലും ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. സമയപരിധിക്കകം തുക ക്ര വീഴ്ച വരുത്തിയവരിൽനിന്നും സർക്കാർ ഉത്തരവു പ്രകാരം പിഴ പലിശ വസൂലാക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യം ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്ത

3-2 മുനിസിപ്പൽ ചെയർമാന്റെ കാർ ഡ്രൈവർക്ക് സീലിംഗ് ബാധകമാക്കാതെ ടി.എ അനുവദിച്ചു

മുനിസിപ്പൽ ചെയർമാന്റെ കാർ ഡ്രൈവർക്ക് 01/2017 മുതൽ 09/ കാലയളവിലെ ടി.എ ഇനത്തിൽ വൗച്ചർ നമ്പർ 531/6-12-2017 പ്രകാരം ബാധകമാക്കാതെ ₹18,625 അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി.എ സീലിംഗ് ജി.ഒ(പി)137/2016/ഫിൻ തീ.09.09.2016ലെ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ച് തുക ക്രമീ അധികം കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരിച്ചടക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച അന്വേഷണത്തിനുള്ള (നമ്പർ 03/14.01.2019) മറുപടിയിൽ അധികം ത തിരിച്ചു പിടിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3-3 മുനിസിപ്പാലിറ്റിക്ക് സ്വന്തമായി സ്റ്റാഫ് ക്വാർട്ടേഴ്സ് ഉണ്ടായിര സെക്രട്ടറിക്ക് വാടകയിനത്തിൽ തുക അനുവദിക്കുന്നു.

സ്വന്തമായി ക്വാർട്ടേഴ്സ് ലഭ്യമല്ലാത്ത മുനിസിപ്പാലിറ്റി / സെക്രട്ടറിമാർക്ക് വാടക ഇനത്തിൽ തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നു തീരുമാനപ്രകാരം തുക അനുവദിക്കുവാൻ GO(Rt.)15/2017/LSGD Dt.16. അനുമതി നല്കിയിട്ടുണ്ട്.ഇതു പ്രകാരം വീട്ടുവാടക ഇനത്തിൽ പ്ര സെക്രട്ടറിക്ക് അനുവദിച്ചുവരുന്നുണ്ട്. കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസ ജീവനക്കാർക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നതിനുവേണ്ടി രണ്ട് സ്റ്റാഫ് ക്വാർട്ടേഴ്സ് പ Occupation Certificate നല്കിയിട്ടുണ്ട് (കെട്ടിട നമ്പർ XX/B4-A, B എന്നിവ). മു സ്വന്തമായി രണ്ട് ക്വാർട്ടേഴ്സ് ഉള്ളപ്പോൾ അതിലൊന്ന് സെക്രട്ടറിക വാടകയിനത്തിലുള്ള ചെലവ് നിയന്ത്രിക്കാതിരിക്കുന്നത് മേൽ വിരുദ്ധമാണ്. ആയതിനാൽ നിലവിലുള്ള ക്വാർട്ടേഴ്സിൽ ഒന്ന് സെക്രട്ടറ്

വാടകയിനത്തിലുള്ള ചെലവ് ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അനേ (നമ്പർ10/19.1.2019) മറുപടിയിൽ, രണ്ടു ക്വാർട്ടേഴ്സുകളിൽ ഒന്ന് നഗരസഭാ ഫാമിലി ക്വാർട്ടേഴ്സായി അനുവദിക്കുന്നതിനും മറ്റൊന്ന് കുടുംബമല്ലാതെ പുറത്തുനിന്ന് വന്ന് താമസിക്കുന്നവർക്ക് അനുവദിക്കുന്നതിനുമാണ് തൃപ്തികരമല്ല. ക്വട്ടേർസ് ഉണ്ടായിരുന്നിട്ടും വർഷംതോറും 84000/- ഫണ്ടിന് അധിക ചെലവ് വരുന്നത് ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 മാറോളിഘട്ട് സംരക്ഷണം - സർക്കാർ ഉത്തരവില്ലാതെ സെ ജീവനക്കാരന് ദിവസ വേതനം അനുവദിക്കുന്നു

മാറോളിഘട്ട് സംരക്ഷണത്തിനായി ദിവസ വേതനാടിസ്ഥാനത്തി ജീവനക്കാരനെ നിയമിച്ച് 2017-18വർഷത്തിൽ പ്രതിദിനം ₹100 വ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. മാറോളിഘട്ട് സംരക്ഷണത്തിനായി സെക്യൂരിറ്റി നിയമിക്കുന്നതിനും വേതനം നല്കുന്നതിനുമായുള്ള സർക്കാർ ഉത്ത ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ചു നല്കു അന്വേഷണത്തിനുള്ള(നമ്പർ04/14.01.19) മറുപടിയിൽ നഗരസഭാ ക 13.05.2010ലെ 6-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരമാണ് സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാ വേതനം നല്കുന്നതെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.സെക്യൂരിറ്റി ജീവനക്കാരനെ നി നല്കുന്ന കാര്യത്തിൽ സർക്കാർ അംഗീകാരം വാങ്ങേണ്ടതാണ് ചെലവായതിനാൽ ഇത്തരം തീരുമാനങ്ങൾ നഗരസഭയ്ക്ക് ബാധ്യത വരു

3-5 നിർഭയപദ്ധതി-മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി ചെലവഴിച്ച ₹ 24000നിരാകരിക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, നഗരദാരിദ്ര്യനിർമ്മാർജനസെൽ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	24/18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	നിർഭയപദ്ധതി 2017-18
അടങ്കൽ	₹1,30,000വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹59960
ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	25/17-18/22-03-2018 :₹ 38,220 29/17-18/22-03-2018 :₹ 16,000 30/17-18/22-03-2018 :₹ 5,740

നിർഭയപദ്ധതി 2017-18 എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി വിഭാവനം ചെയ്ത പ്ര താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

പ്രവർത്തനങ്ങൾ	വകയിരുത്തിയ തുക ₹
സ്ത്രീകൾക്കും കുട്ടികൾക്കും കൗൺസലിംഗ്	20000
സ്ത്രീകൾക്കു കളരി പരിശീലനം	40000
സ്ത്രീകൾക്കു കരാട്ടേ പരിശീലനം	40000
ബോധവത്കരണ ക്യാമ്പയിൻ,സൈബർനിയമക്ലാസ്സുകൾ	15000
വനിതബോധവത്കരണസെമിനാർ	15000
ആകെ	130000

നിർഭയപദ്ധതി 2017-18 എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി വനിത പരിശീലനത്തിന് ചെലവഴിക്കാനുദ്ദേശിച്ച ₹40000 യിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ബ 18/22-03-2018 പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച ₹38,220 യിൽ 30 വനിതകൾക്ക് യൂണിഫ ചെയ്ത വകയിൽ ₹24000 പരിശീലനം നൽകിയ സ്ഥാപനമായ ജപ്പാനീസ് സ്കൂൾ ഇന്റർനാഷണൽ, കൂത്തുപറമ്പ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകുക സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഉത്തരവ് പ്രകാരം വ്യക്തികൾക്കും ഗ്രൂപ്പുകൾക്കും സബ്സിഡി നൽകാൻ പാടില്ലാത്തതാണ്. മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായ അനുവദിക്കുന്നതിന് ചെലവഴിച്ച ₹ 24000 നിരാകരിക്കുന്നു. വനിത പരിശീലനത്തിനുള്ള അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് ല ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുത്ത മാനദണ്ഡം എപ്രകാരമാണെന്ന് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം. 32-ന് ലഭ്യമാക്കിയ മുഴുവൻ വിവരങ്ങളും നൽകിയിട്ടില്ല. മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല.

3-6 പദ്ധതി ആസൂത്രണച്ചെലവുകൾ മറ്റു പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമാ

പദ്ധതി ആസൂത്രണമാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ഒരു തദ്ദേശഭരണസ തൻവർഷത്തെ മുഴുവൻ പദ്ധതി ആസൂത്രണമോണിട്ടറിംഗ് ചെലവുക പേരിൽ ഒരു പ്രോജക്ട് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഓരോ വേണ്ടിവരുന്ന ചെലവുകൾ പ്രോജക്ടിൽ പ്രത്യേകം കാണി ആവശ്യങ്ങൾക്കായി മറ്റ് പ്രോജക്ടുകളിൽ തുക വകയിരുത്താനോ പാടില്ല. സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2017-18-ൽ ഇത്തര നടപ്പാക്കിയെങ്കിലും (പ്രോ.നം.7) ആയതിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ താലൂ ലേബർ റൂമിന് എ.സി ഫിറ്റ് ചെയ്യൽ എന്ന പ്രോജക്ട് (നം.177/18) പ്ര റൂമിലേക്ക് എയർകണ്ടീഷണർ വാങ്ങുന്നതിന് മാതൃഭൂമി പത്രത്തിൽ കൊടുത്തതിന്റെ ചാർജ് ₹10,710 പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി വികസന ചെലവഴിക്കുകയാണ് ചെയ്തത്. തെറ്റായ കീഴ്വഴക്കം സൃഷ്ടിക്കും എ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് വിദ
പ്രോത്സാഹനസ്കോളർഷിപ്പ് - അർഹമായ മുഴുവൻ ആനുകൂല
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ ,കൂത്തുപറമ്പ് ഗവണ്മെന്റ് ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	34/18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് വിദ്യാഭ്യാസ പ്രോത്സാഹനസ്കോളർഷിപ്പ്
അടങ്കൽ	₹6,70,000 വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹ 6,70,000
ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	13/2017-18/19-03-2018

കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിലെ സ്ഥിരതാമസക്കാരായ ശാരീ
വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് വിദ്യാഭ്യാസ പ്രോത്സാഹന
നൽകുന്നതിന് വേണ്ടിയുള്ളതാണ് മേൽ പ്രോജക്ട്. ഇതനുസരി
വിദ്യാർത്ഥികൾക്കാണ് ആനുകൂല്യം ലഭ്യമാക്കിയത്. പതിമൂന്നാം പ
മാർഗ്ഗരേഖ രേഖ (ജി.ഒ(എം.എസ്) നം 80/17 ത.സ്വ.ഭ.വ 03.
മാനസികവെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ചുവടെ
സഹായങ്ങൾ നിശ്ചിതനിരക്ക് പ്രകാരം നൽകേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	സ്കോളർഷിപ്പ് ബത്ത ₹
1	സ്കോളർഷിപ്പ് (പ്രതിമാസം)	1000
2	വസ്ത്രങ്ങൾക്കുള്ള ബത്ത(വാർഷികം)	1500
3	പഠനസഹായികൾക്ക് / വിദ്യാഭ്യാസ സാമഗ്രികൾക്ക് ബത്ത(വാർഷികം)	2000
4	ഡേ സ്കോളർക്ക് യാത്രാബത്ത(പ്രതിമാസം)	1000
5	ഉല്ലാസയാത്രാചെലവുകൾ , പഠനപര്യടനം മുതലായവയ്ക്ക് -രക്ഷിതാക്കളിൽ ഒരാൾ ഉൾപ്പെടെ	1000

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകൂല്യം നൽകിയ 61 പേര മാനസികവെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾ ആണ്. ഇവ സ്കോളർഷിപ്പ് മാത്രമാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. സമൂഹത്തിലെ അവശ മേൽ വിഭാഗത്തിൽപെട്ടവർക്ക് അർഹമായ ആനുകൂല്യം ലഭ്യ ബന്ധപ്പെട്ടവർ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. അയതിന് കൂടി ഫണ്ട് വകയ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 സമഗ്രവിദ്യാഭ്യാസ പദ്ധതി - നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകം ; ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു, ₹13,250 യുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, കൂത്തുപറമ്പ് ഗവണ്മെന്റ് ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	51/18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സമഗ്രവിദ്യാഭ്യാസം
അടങ്കൽ	₹ 2,35,000വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ് ആകെ	₹ 15,000 ബിൽ നമ്പർ/തീയതി : 2/17-18/10-08-2017 ₹ 37,000 ബിൽ നമ്പർ/തീയതി : 5/17-18/24-01-2018 ₹ 52,000 വികസന ഫണ്ട്

കൂത്തുപറമ്പ് നഗരസഭയിലെ വിവിധ സ്കൂളുകളുടെ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ് പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ള സി.ഡിയും വാങ്ങലും, പത്രവിതരണം, അധികപരിശീലനം, ശാ ശാസ്ത്രനൈപുണ്യ നിർണ്ണയം തുടങ്ങിയവയാണ് ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. ഭാഗമായി ബിൽ നമ്പർ 5/17-18/24-01-2018 പ്രകാരം പ്രവേശനോത്സവത്ത 'പരിസ്ഥിതി ക്ലബുകൾ വിദ്യാലയങ്ങളിൽ' ₹20,000 എന്നിങ്ങനെ ₹37,000 'പരിസ്ഥിതി ക്ലബുകൾ വിദ്യാലയങ്ങളിൽ' എന്ന പരിപാടിയുടെ ഭാ സ്കൂളുകളിലെ 34 വിദ്യാർത്ഥികളെ പങ്കെടുപ്പിച്ച് പഠനയാത്ര സംഘടിപ്പി ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി പഠനയാത്രക ക്യാമ്പുകളും സംഘടിപ്പിക്കുന്നത് പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേ അനുവദനീയമല്ലാത്തതാണ്. മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി നടത്തിയ ₹13,2 നിരാകരിക്കുന്നു.

പ്രവേശനോത്സവ ചെലവുകൾക്കായി വികസന ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ച പ്രകാരമാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻ 8/16.01.2019)-ന് നൽകിയ മറുപടി പൂർണ്ണമായും സ്വീകാര്യമല്ല.
ബിൽ നമ്പർ 2/17-18/10-08-2017പ്രകാരം വിജയികളുടെ സംഗമം എന്ന ₹15,000 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെലവ് വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ചെലവിനം	തുക ₹
ഹീറോ പേന	1650

തുണിസഞ്ചി	1500
ചായ, കടി	1140
നോട്ട് ബുക്ക്	8190
ഹീറോ പേന ,മഷി	2520
ആകെ	15000

മുകളിൽ കൊടുത്ത പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വൗച്ചറുകള സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രവേശനോത്സവച്ചെലവുകൾക്കായി സ്കൂളുകൾക്ക് നൽകിയ ₹17,(സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ₹15,000യും അടക്ക യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-9 പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിലെ പ്രൊഫഷണൽ വിദ്യാർത്ഥിക മെറിറ്റോറിയൽ സ്കോളർഷിപ്പ് വിതരണം - തുക കൈപ്പറ്റിയ രേഖകളില്ല - ₹ 60,000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	43/18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിലെ പ്രൊഫഷണൽ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മെറിറ്റോറിയൽ സ്കോളർഷിപ്പ്
അടങ്കൽ	₹ 1,25,000 വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.)
ചെലവ്	₹ 60,000
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	9/17-18/12-03-18
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, കൂത്തുപറമ്പ് ഗവണ്മെന്റ് ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ

പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിലെ പ്രൊഫഷണൽ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് എന്ന മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പട്ടികജാതി വിഭാ പ്രൊഫഷണൽ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ₹30,000 വീതം നൽ മുകളിൽകൊടുത്ത പ്രകാരം ₹60,000 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ ₹ 60,00 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-10 എൽ.പി, യു.പി, ഹൈസ്കൂൾ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക പഠനോപകരണങ്ങൾ നൽകൽ- മതിയായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, കൂത്തുപറമ്പ് ഗവണ്മെന്റ് ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ.
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	42/18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എൽ.പി, യു.പി, ഹൈസ്കൂൾ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹ 25000 വികസന ഫണ്ട് - (എസ്.സി.പി)
ചെലവ്	₹ 24686
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	11/2017-18/19-03-2018

18-08-17ലെ അഞ്ചാം നമ്പർ ഭരണ സമിതി തീരുമാന പ്രകാരം സത്യൻ
എം.പി, ശ്രാവണ. എസ്, ശ്രേയ പ്രജീഷ് എന്നീ നാല് വിദ്യാർത്ഥികളെ
യു.പി, ഹൈസ്കൂൾ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ
മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളായി നിശ്ചയിച്ചത്. ബിൽ നമ്പർ 11
പ്രകാരം ₹24,686ചെലവഴിച്ച് ഫിഡ്കോ എന്റർപ്രൈസസിൽ നിന്നും 5
കസേരയുമാണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. അംഗീകൃത ഗുണഭോക്തൃ
വിദ്യാർത്ഥികളായിരിക്കെ 5 മേശയും കസേരയും വാങ്ങിയി
സാഹചര്യം വിശദമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി
നൽകിയത് പ്രകാരം 5 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഉപകരണം നൽകിയതിന്
ഹാജരാക്കി. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കളെ വാർഡ്സഭ അംഗീകരിച്ചത്
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പട്ടികജാതി വകുപ്പിൽ
മുമ്പ് ഈ ആനുകൂല്യം ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നുറപ്പ് വരുത്താതെയാണ്
നൽകിയിരിക്കുന്നത്. മേൽ കാരണങ്ങളാൽ ₹24,686യുടെ ചെലവ് തടസ്സ

3-11 പ്രാഥമിക തുടർവിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി -സാക്ഷരതാമിഷന്
രശീതിയില്ല ; പാഠപുസ്തകവിതരണത്തിന്റെയും പരീക്ഷയെഴു
പഠിതാക്കളുടേയും വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല - ₹ 50,000 യുടെ
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, കൂത്തുപറമ്പ് ഗവണ്മെന്റ് ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	52/18
പ്രോജക്ടിന്റ പേര്	പ്രാഥമിക തുടർ വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി
അടങ്കൽ	₹ 1,00,000വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ് ആകെ	₹ 30,000 ബിൽ നമ്പർ/തീയതി : 08/2017-18/23-02-2018 ₹ 20,000 ബിൽ നമ്പർ/തീയതി : 14/2017-18/19-03-2018

	₹ 50,000

കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിലെ പ്രാഥമികതുടർവിദ്യാഭ്യാസ നടത്തിപ്പിനായാണ് പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ബിൽ നമ്പർ 08 പ്രകാരം ₹30,000 ചെലവഴിച്ചത് പഠിതാക്കളുടെ സംഗമം നടത്തുന്നതിന 14/2017-18/19-03-2018 പ്രകാരം ₹20,000 ചെലവഴിച്ചത് ഏഴാംതരം പാഠപുസ്തകം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുമാണ്. പാഠപുസ്തകങ്ങൾക്കായി സ നൽകിയ ₹20,000ത്ത് സാക്ഷരതാ മിഷന്റെ കൈപ്പറ്റ് രശീതി ലഭ്യമാക്കേ പഠിതാക്കളാണ് തുടർവിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി പ്രകാരം പഠനം നടത്തുന്ന പാഠപുസ്തകങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോ, മുഴുവൻ പേരും പരീക്ഷയെ എന്നിങ്ങനെയുള്ള വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡ നമ്പർ. 6/16.01.2019-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇക്കാരണങ്ങളാൽ ₹ 50,0 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-12 നഗരസഭ കോൺഫറൻസ് ഹാളിന് എ.സി വാങ്ങൽ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ നിശ്ചയിച്ചതിന്റെയോ പ്രവർത്തനം സം സാക്ഷ്യപത്രമോ ഇല്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	178/18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	നഗരസഭ കോൺഫറൻസ് ഹാളിന് എ.സി വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹33661 ലോകബാങ്ക് സഹായം
ചെലവ്	₹29800
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി	20/17-18/28-12-2017

നഗരസഭ കോൺഫറൻസ് ഹാളിന് എ.സി വാങ്ങൽ എന്ന പ്രോജക്റ്റ് എ.സി വാങ്ങിയ വകയിൽ ഗൃഹശ്രീ, കൂത്തുപറമ്പ് എന്ന സ്ഥാപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എ.സി വാങ്ങുന്നതിനു മുമ്പ് സ്പെ നിശ്ചയിച്ചതിന്റെയോ എ. സി ഫിറ്റു ചെയ്തതിനു ശേഷം അതിന്റെ സംബന്ധിച്ച സാക്ഷ്യപത്രം ക്ഷമതയുള്ള അധികാരിയിൽ നിന്നു വാങ്ങ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽ അന്വേഷണത്തിനുള്ള (നമ്പർ 24/23.01.2019) മറുപടിയിൽ സ്പെ

നിശ്ചയിച്ചിരുന്നില്ലെന്നാണ് അറിയിച്ചത്. പദ്ധതി തയ്യാറാക്കു സ്പെസിഫിക്കേഷൻ നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യം ഭരണസമിതി കൊണ്ടുവരുന്നു.

3-13 തെരുവ് വിളക്കുപരിപാലനം-അപാകങ്ങൾ

തെരുവു വിളക്കുപരിപാലനം സംബന്ധിച്ച ഫയൽ പരിശോധ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.കെ.എസ്.ഇ.ബിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയിട്ട തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം,തരം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വ്യക്തത ഇ വൈദ്യുതി ചാർജിനത്തിൽ അടവാക്കിയ തുകയുടെ കൃത്യത പ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

2.തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അവയുടെ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ റിപ്പയറിംഗും മെയിന്റനൻസും സംബന്ധിച്ച നിലവിലെ സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് നിയമങ്ങൾക്ക് അനുസൃതമായി ടെണ്ടർ സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് ഒഴികെയുള്ള ഏജൻസികൾ മെയിന്റനൻസ് കോൺട്രാക്റ്റ് വഴി നല്കാവുന്നതാണെന്ന് തദ്ദേശ വകുപ്പിന്റെ 3055/ഉ.അ3/201/തീ.15.9.2011 നമ്പർ സർക്കുലറിൽ വ്യക്തമാ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്ന സാമഗ്രികൾ ISI നിലവാരത്തിലുള നിരക്ക് കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡിന്റെ നിരക്കിനെക്കാൾ പാടില്ലെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വൈദ്യുതി ബോർഡ് എത്രയാണെന്ന് ഫയലിൽ നിന്ന് വ്യക്തമല്ല. (തെരുവ് വിളക്കുപരിപാല വിശദമായ പരാമർശം 2016-17 വർഷത്തെ റിപ്പോർട്ടിലെ ഖ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.) കെ.എസ്.ഇ.ബി.-യുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത നടത്തി തെരുവുവിളക്കു പരിപാലനത്തിനുള്ള കുറ്റമറ്റരീതിയിലാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-14 12 വർഷം കഴിഞ്ഞിട്ടും നഗരസഭ മാർക്കറ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോ മുഴുവനായും പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല

2007 ൽ നിർമ്മാണമാരംഭിച്ച് നീണ്ട 12 വർഷം ആയിട്ടും നഗരസഭ മാർ കോപ്ലക്സ് 2019 വരെ അതിന്റ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഷോപ്പ് നിർമ്മിക്കാനുദ്ദേശിച്ച 125 മുറികളിൽ 76 എണ്ണത്തിന് മാത്രമാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. 12 വർഷമായിട്ടും നഗരസഭ മാർക്കറ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോ പൂർത്തിയാകാത്തത് പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കുന്നതിലെ മുനി ഭാഗത്തുണ്ടായ അലംഭാവമായി കണക്കാക്കുന്നു. വിശദ വിവരം താഴെ

ക്രമ നമ്പർ	വിവരങ്ങൾ	
1	നഗരസഭ മാർക്കറ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോപ്ലക്സ്	2007

	നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ച വർഷം	
2	ആകെ അടങ്കൽ തുക	₹3.64 കോടി
3	ഇതുവരെ ചെലവഴിച്ച തുക	₹67,26,296
4	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ	മുഴുവൻ പ്രവൃത്തിയും പൂർത്തീകരിച്ചില്ല
5	ഇനി പൂർത്തിയാക്കാനുള്ള പ്രവൃത്തി	First Floor Block ഒന്നാം നില ബ്ലോക്ക്
6	നിർമ്മിക്കാനുദ്ദേശിച്ച മുറികളുടെ എണ്ണം	125
7	ഇതുവരെ ഒക്യുപേഷൻ നൽകിയ മുറികളുടെ എണ്ണം	76
8	ഇനി ഒക്യുപേഷൻ നൽകേണ്ട മുറികളുടെ എണ്ണം	49

എവിടെയാണ് പർത്തീകരണത്തിന് തടസ്സം നേരിടുന്നത് എന്ന് പരിശോ ഒരു സമയം നിശ്ചയിച്ച് കെട്ടിടം പണി ഉടൻ പൂർത്തിയാക്കു ഉണ്ടാവേണ്ടതുമാണ്. കെട്ടിടം പണി പൂർത്തിയായി മുറികൾ എല്ലാ കെടുത്തിരുന്നുവെങ്കിൽ വാടകയിനത്തിൽ നല്ലൊരു തുക ലഭിക്കുമായിരുന്നു. ഓരോ വർഷവും ഇൗയിനത്തിൽ നഷ്ടം ഉണ്ടാവു കൗൺസിൽ ഗൗരവമായി പരിശോധിക്കേണ്ടതും കെട്ടിടം പണി പ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-15 മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ പുതിയ ബസ്സ്റ്റാന്റ് നിർമ്മിക്കൽ - 1 വർഷമായിട്ടും പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല

കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ പുതിയ ബസ്സ്റ്റാന്റ് നിർമ്മ ലാന്റ് അക്വിസിഷൻ നടപടിയിലൂടെ 2009 ൽ സ്ഥലം ഏറ്റെടുത്തിരുന ഏറ്റെടുക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ്ഥല ഉടമകൾക്ക് നഷ്ടപരിഹാരം ന ഭാഗമായി സ്ഥലമുടമകളുമായുണ്ടായ നിരവധി വ്യവഹാരങ്ങളുടെ ഫ ബസ്സ്റ്റാന്റ് നിർമ്മാണം ഉദ്ദേശിച്ച തരത്തിൽ മുനിസിപ്പാലിറ്റിക്ക് പൂർത്തിയാക്കാനോ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. വിശദവിവരം താഴെ കൊ

വർഷമായിട്ടും നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാകാത്ത പുതിയ ബസ്സ്റ്റാന പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	പുതിയ ബസ്സ്റ്റാന്റ് നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ	
1	ഉടമകൾക്ക് നഷ്ടപരിഹാരം നൽകുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഉണ്ടായിരുന്ന വ്യവഹാരങ്ങളുടെ എണ്ണം	28
2	ഉടമകൾക്ക് നഷ്ടപരിഹാരം നൽകുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിലവിലുള്ള വ്യവഹാരങ്ങളുടെ എണ്ണം	24
3	സ്ഥലം ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് ഉടമകൾക്ക് നൽകിയ നഷ്ടപരിഹാര തുക	₹48,44,879
4	പുതിയ ബസ്സ്റ്റാന്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഇതുവരെ ആകെ ചെലവഴിച്ച തുക	₹1,47,23,646
	1. സ്ഥലം ഉടമകൾക്ക് നൽകിയത് ₹ 48,44,879	
	2. കോർട്ട് ഡെപ്പോസിറ്റ് ₹ 72,98,590	
	3. കോർട്ട് ഫീ ₹ 11,96,702	
	4. വക്കീൽ ഫീ ₹ 3,33,475	
	5. നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ചെലവഴിച്ചത് ₹ 10,50.000	

3-16 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

1. **നഗരസഭ സ്റ്റാഫ് ക്വാർട്ടേർസ് വൈദ്യുതീകരണം**

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനിയർ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 75/18

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് : നഗരസഭ സ്റ്റാഫ് ക്വാർട്ടേർസ് വൈദ്യുതീകര

അടങ്കൽ : ₹1,20,000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്

ചെലവ് തുക : ₹1,19,032 ബിൽ നമ്പർ : 64/17-18/12-3-2018

കരാറുകാരൻ : ശിവരാം. ഇ.

കരാർ : 54/16-17/25-2-2017

കരാർ തുക : ₹1,27,164

അളവ് പുസ്തകം : 64/16-17

പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തീയ്യതി : 28-2-2017

പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടിയിരുന്ന തീയ്യതി : 28-5-2017

പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയ്യതി : 30-11-2017

പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ കൂടുതലായി എടുത്ത സമയം : 186 ദിവസം

കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ പിഴ : ഇല്ല

നഗരസഭ സ്റ്റാഫ് ക്വാർട്ടേർസ് വൈദ്യുതീകരണം എന്ന നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് കരാറുകാരൻ 186 ദിവസം കൂടുതലായി വിന പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് കരാറുകാരൻ കൂടുതൽ സമയം ആ അത് അനുവദിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. കരാറുകാന് തുക അ യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്തതിന് പിഴ ഈടാക്കി കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ എഞ്ചനീയറിൽ നിന്നോ ഈ

2. കൊളത്തുപറമ്പ് കാവുകണ്ടം റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനിയർ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 73/18

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് : കൊളത്തുപറമ്പ് കാവുകണ്ടം റോഡ് മെ

അടങ്കൽ : ₹6,15,000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്

ചെലവ് തുക : ₹5,35,507 ബിൽ നമ്പർ : 9/17-18/30-6-2017

കരാറുകാരൻ : കെ. കെ. ഷാജി.

കരാർ : 24/16-17/17-12-2016

കരാർ തുക : ₹5,42,149

അളവ് പുസ്തകം : 28/16-17

പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തീയ്യതി : 21-12-2016

പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടിയിരുന്ന തീയ്യതി : 21-3-2017

പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയ്യതി : 3-4-2017

പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ കൂടുതലായി എടുത്ത സമയം : 13 ദിവസം

കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ പിഴ : ഇല്ല

കൊളത്തുപറമ്പ് കാവുകണ്ടം റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ് എന്ന നടപ്പാക്കുന്നതിന് കരാറുകാരൻ 13 ദിവസം കൂടുതലായി വിന പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് കരാറുകാരൻ കൂടുതൽ സമയം ആ അത് അനുവദിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. കരാറുകാന് തുക അ യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കത്തതിന് പിഴ ഈടാക്കിയ കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ ഉത്തവാദിയായ എഞ്ചനീയറിൽ നിന്നോ ഈട

3-17 സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ട് -കൂത്തുപറമ്പ് നഗരസഭയിലെ ഫണ്ടിന്റെ രൂപീകരണവും പരിപാലനവും

1996 ൽ നിലവിൽ വന്ന കേരള മുനിസിപ്പൽ ജീവനക്കാരുടെ ഡെത്ത് ക ബെനിഫിറ്റ് റൂൾസിലെ ചട്ടം 7(2),8 എന്നിവയനുസരിച്ച് ഓരോ ജീവ പ്രതിമാസ മൊത്ത വേതനത്തിന്റെ 15% വരുന്ന തുക അതത് മ ബില്ലിനോടൊപ്പം മുൻസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ നിന്നു പിൻവലിച്ച് അത തീയ്യതിക്കുമുൻപ് സെൻട്രൽ പെൻഷൻഫണ്ടിൽ വരവുവെക്കുന്നത ഭരണ ഡയറക്ടർക്ക് അയച്ചുകൊടുക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട് പെൻഷൻ ഫണ്ടിന്റെ ഒടുക്കു സംബന്ധിച്ച് പ്രത്യേക റജിസ്റ്ററൊന്നും ത ഓരോ മാസവും ഏതു തീയ്യതിയിലാണ് പ്രസ്തുത തുക അയക്ക സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമായ രേഖകളില്ല. നഗരസഭ സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാ അനുസരിച്ച് ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കിയ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുക, പെൻഷൻ നല്കുന്നതിന് ചെലവായ തുക എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർ പെൻഷൻ കാരുടെ)

വർഷം	ഒടുക്കിയ തുക ₹	സെൻട്രൽ പെൻഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നു ലഭിച്ച തുക ₹	നഗരസഭയ്ക്ക് ചെലവായ തുക ₹
2017-18	1303938	ഇല്ല	2661246

2017-18വർഷത്തിൽ കണ്ടിജന്റ് വിഭാഗത്തിലെ പെൻഷൻകാ പെൻഷൻ ആനുകൂല്യങ്ങൾഎന്നിവ നല്കിയ ഇനത്തിൽ ₹1560901 ചെ ₹743572 പെൻഷൻ ഫണ്ടിലേക്ക് നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സെ ഫണ്ടിൽനിന്നും നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭിക്കാനുള്ള തുകയുടെ വിവരം ലഭ്യ സംബന്ധിച്ചുള്ള 2/14.01.19 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ പരിശോധിച്ച് പിന്നീട് വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്നാണ് സെ നൽകിയത്. നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭിക്കേണ്ട തുകയെത്രയാണെന്ന വിവരം സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല എന്നത് പരിതാപകരമാണ്.

3-18 കൂത്തുപറമ്പ് നഗരസഭയിലെ മാലിന്യപരിപാലനപ്രവർത്ത

കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ ശുചീകരണപ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക
തൊഴിലാളികളും 9 ബദൽ തൊഴിലാളികളുമാണുള്ളത്. ഈ
മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിലെ വിവിധകേന്ദ്രങ്ങളിലെ മാലിന്യം ചെറിയ
ശേഖരിച്ച് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ വണ്ടിയിൽ തന്നെ നഗരസഭാ അ
ട്രഞ്ചിംഗ് ഗ്രൗണ്ടിൽ സംസ്കരിച്ചുവരികയുമാണ് ചെയ്യുന്നത്. നഗരത്തിൽ
ബേക്കറികൾ, കൂൾബാറുകൾ, കാറ്ററിംഗ് യൂണിറ്റുകൾ, പ
മത്സ്യമാർക്കറ്റ് എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ശേഖര
'തെളിമ' എന്ന കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിനെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടു
ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് പാലാപ്പറമ്പിലെ കമ്പോസ്റ്റ്
സംസ്കരിച്ചുവരുന്നു. 01-09-2018 മുതൽ ഹരിതകർമ്മസേന വീ
പ്ലാസ്റ്റികുകൾ ശേഖരിക്കുന്നുണ്ട്.

കൂത്തുപറമ്പ് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ 2012 ജനുവരി മാസം 1 മ
ക്യാരിബാഗ് നിയന്ത്രണം / നിരോധനം നിലവിൽ വന്നിട്ടുണ്ട്. മുനി
മാലിന്യങ്ങൾ സംസ്കരിക്കുന്നത് പാലാപ്പറമ്പിലാണ്. പൊതുസ്ഥലങ്ങളി
വലിച്ചെറിയുന്നവരെ പിടികൂടുന്നതിനായി ഹെൽത്ത്
ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിലെ മാലിന്യങ്ങൾ
സംസ്കരിക്കുന്നതിനുള്ള കുടുതൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-19 ശാസ്ത്രീയ അറവ് ശാല നിർമ്മാണം - നടപടികൾ സ്വീകര

3-4-2017ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്)79/2017 ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക
അറവ് ശാലകൾ ഇല്ലാത്ത എല്ലാ നഗരസഭകളും ആധുനിക അ
സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ 2017-18 പദ്ധതി കാലയളവിൽ സ്വീക
കൂത്തുപറമ്പ് നഗരസഭയിൽ നിലവിൽ ആധുനിക അറവ്ശാല പ്ര
ആയത് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു 2017-18 പദ്ധതി കാലയളവിൽ യാതൊ
സ്വീകരിച്ചു കാണുന്നില്ല. യഥാർത്ഥത്തിൽ 2007 ൽ തന്നെ നഗര
അറവുശാല സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിച്ചത
നിർമ്മാണപ്രവൃത്തികൾ ആരംഭിച്ചെങ്കിലും എതിർപ്പ് കാരണം നിർ
2015-16 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 16-01-2017 ന് സ്ഥലം സന്ദർശി
കാട്മൂടിക്കിടക്കുകയായിരുന്നെന്ന് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പ
ശുചിത്വമിഷനിൽനിന്നും ആവശ്യത്തിന് ഫണ്ട് ലഭിച്ചിട്ടും ലക്ഷങ്
പദ്ധതി എങ്ങുമെത്തിയില്ല. മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ആധുനികഅറവുശ
നിർബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കേണ്ടതായിരുന്നിട്ടും 2017-18 പദ്ധതി
യാതൊരു നടപടികളും അധികൃതർ സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഇ
അടിയന്തിരമായി വേണ്ട നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതിലേക്ക് ഭര
ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

3-20 അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

കേരളത്തിലെ എല്ലാ മുനിസിപ്പാലിറ്റികളിലും നഗര ദാരിദ്ര്യ ല
നടപ്പിൽവരുത്തുന്ന പദ്ധതിയാണിത്. നഗര പ്രദേശങ്ങളിൽ സ്ഥിര
അവിദഗ്ദ്ധ കായികാദ്ധ്വാനത്തിന് തയ്യാറുള്ള പ്രായപൂർത്തിയാ

ഉൾപ്പെടുന്ന കുടുംബത്തിന് പ്രതിവർഷം അയ്യങ്കാളി നഗര തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ഈ പദ്ധതിയിലൂടെ ഉറപ്പു നൽകുന്നു. പദ്ധതിയ്ക്കായി 201 പദ്ധതികളുൾപ്പെടുന്ന ആക്ഷൻ പ്ലാൻ നഗരസഭ തയ്യാറാക്കി അംഗീകാര എന്നാൽ തൻ വർഷം ഇതിൽ ഒരു പദ്ധതി പോലും നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. ത തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ മേഖലയിൽ വെള്ളപ്പൊക്ക നിയന്ത്രണ പദ്ധതികളാണ് ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്ക കാലയളവിലെ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ

രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത ആകെ കുടുംബങ്ങൾ	619
ആകെ അംഗീകരിച്ച പദ്ധതികൾ	175
ആകെ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ	ലഭ്യമല്ല
ആകെ മനുഷ്യ ദിനങ്ങൾ	602
നൂറുദിനം തൊഴിൽ ദിനം ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങൾ	ഇല്ല

ആകെ 619 കുടുംബങ്ങൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഒരു കുടുംബത ദിനം തൊഴിൽ നല്കാൻ മുനിസിപ്പാലിറ്റിക്ക് സാധിച്ചിട്ടില്ല. പരമാവധി നൂറുദിന തൊഴിൽ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവര

ഇല്ല

4-4 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	₹30,50,000

തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	ഇല്ല
ആകെ	₹30,50,000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	ഇല്ല
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	₹30,50,000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താ കൊടുക്കുന്നു

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക ₹
മലബാർ ടൂറിസം ഡവലപ്മെന്റ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി ലിമിറ്റഡ്, കണ്ണൂർ. ഷെയർ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ തീ :4461/27-6-2015	50000
ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി ഷെയർ, നമ്പർ 37/037 തീ : 26-5-2014	1000000
ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി ഷെയർ, 55/037 തീ : 26-12-2016	2000000
ആകെ	3050000

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ

ഇല്ല

4-8 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ. സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹	159193186
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹	158433704
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹	37250
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹	166686

ബി. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്	
3-5	-	24000	ശ്രീ. അജയകുമാർ. പി.പി, പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാജ്ജന സെൽ
3-8	-	13250	ശ്രീ. വത്സൻ കക്കണ്ടി, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
ആകെ	-	37250	

സി. ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്
3-8	32000	ശ്രീ. വത്സൻ കക്കണ്ടി, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
3-9	60000	ശ്രീ. വത്സൻ കക്കണ്ടി, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
3-10	24686	ശ്രീ. വത്സൻ കക്കണ്ടി, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
3-11	50000	ശ്രീ. വത്സൻ കക്കണ്ടി, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
ആകെ	166686	

ഡി. കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഇ. നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായ

ഇല്ല

എഫ്. റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദി സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	ഇപ്പോഴത്തെ ഔദ്യോഗിക വിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. അജയകുമാർ. പി.പി, പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ	ജെ.എച്ച്.ഐ, മട്ടന്നൂർ മുനിസിപ്പാലിറ്റി	പാറക്കണ്ടി പറമ്പിൽ ഹൗസ്,

നഗര ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാജ്ജന സെൽ		കീഴൂർ പി.ഒ., ഇരിട്ടി, കണ്ണൂർ.
ശ്രീ. വത്സൻ കക്കണ്ടി, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	വിരമിച്ചു	ആശ്രിത, പഴശ്ശി പി.ഒ – ഉരുവച്ചാൽ മട്ടന്നൂർ - വഴി, കണ്ണൂർ

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1997-98 പദ്ധതി വിഹിതം ഒഴികെ	എൽ.എഫ്/സി.11/1489/05 തീ. 27-9-2006	3
1997-98	എൽ.എഫ്/സി.16/1732/03 തീ. 27-3-2004	7
1998-99പദ്ധതി വിഹിതം ഒഴികെ	എൽ.എഫ്/സി.16/1843/03 തീ. 14-9-2003	17
1999-00	എൽ.എഫ്/സി.16/806/03 തീ. 21-11-2003	33
2000-01 പദ്ധതി വിഹിതം ഒഴികെ	എൽ.എഫ്/സി.16/1845/03 തീ. 23-7-2004	7
2001-02 പദ്ധതി വിഹിതം ഒഴികെ	എൽ.എഫ്/സി.16/1846/03 തീ. 23-7-2004	8
2000-01 തനത് ഫണ്ട്	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/ സി.4/56/09 തീ. 22-7-2009	5
2002-03	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ /സി.4/1166/09തീ. 14-6-2010	12

2003-04	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/ സി.4/1167/09 തീ. 14-6-2010	10
2004-05	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/ സി.4/87/10 തീ. 19-6-2010	26
2005-06	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/ ഡി.2/460/11 തീ. 14-2-2011	7
2006-07	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/ ഡി.2/789/11 തീ. 24-2-2012	14
2007-08	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/ ഡി.2/790/10 തീ. 24-2-2012	10
2008-09, 2009-10 2010-11	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/ ഡി.2/1956/10 തീ. 9-7-2013	44
2011-12	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/ ബി.3/1193/14 തീ. 19-1-2015	32
2012-13, 2013-14,	കെ.എസ്.എ/ കെ.എൻ.ആർ/ബി.3/333/14 തീ. 19-4-2016	35
2014-15	കെ.എസ്.എ/ കെ.എൻ.ആർ/ ബി.3/1269/2016തീ.20-7-2016	23
2015-16	കെ.എസ്.എ/ കെ.എൻ.ആർ/ ബി.2/95/2017തീ.	27
2016-17	കെ.എസ്.എ/ കെ.എൻ.ആർ/ സി.13/1902/2017തീ.20-11-2017	36

സീനിയർ ഡെ
കേരള സംസ്ഥാന
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാ

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം. കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ./സി.16/102/2019

കേരള സംസ്ഥാന
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര
ഇ-മെയിൽ: dokr
ഫോ
ത

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ് 4, നഗരപാലിക നിയമത്തിലെ 295(4)-ാം വകുപ്പ് എന്നിവ അനുസരിച്ചും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രേളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജന ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018 ലെ (സാധാ)1413 നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധ സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു .

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ച അപാക
ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ
മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2017-18 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക കൃത്യവു
വിവരം നൽകുന്നു.

സീനിയർ ഡെ
കേരള സംസ്ഥാന
ജില്ല ഓഡിറ്റ് കാര

അനുബന്ധം-2-1

RECEIPT AND PAYMENT STATEMENT OF KUTHUPARAMBA MUNICIPA
PERIOD FROM 1-4-2017 TO 31-3-2018

Code No	Head Account	Schedule	Amount ₹
	Opening Balance		
	Bank	RP-40(a)	72888798
	Cash	RP-40(a)	177223
	Receipts		
Operating			
110000000	Tax Revenue	RP-1	5277373
130000000	Rental Income from Panchayat Properties	RP-3	1369450
140000000	Fees & User Charges	RP-4	3726186
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	306042

160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-6	81202054
170000000	Income from Investments	RP-7	2100
171000000	Interest Earned	RP-8	2043536
180000000	Other Income	RP-9	610624
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-37	17535914
Non operating			
311000000	Earmarked Funds	RP-22	411803
320000000	Grants, Contribution for Specific Purposes	RP-24	34532315
340000000	Deposits Received	RP-27	5047331
350000000	Other Liabilities	RP-29	6932578
410000000	Fixed Assets	RP-31	80000
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-41	115880
Grand Total			**232259207**
	Payments		
Operating			
210000000	Establishment Expenses	RP-10	6298446
220000000	Administrative Expenses	RP-11	2749194
230000000	Operations & Maintenance	RP-12	3190961
240000000	Interest & Finance Charges	RP-13	20727
250000000	Programme - Expenses	RP-14	11320252
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-45	10462545
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-46	19249675
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not in Sector	RP-47	1456550
350000000	Other Liabilities	RP-29	16442562
Non Operating			
311000000	Interest & Finance Charges	RP-22	9170118

320000000	Grants, Contribution for Specific Purposes	RP-24	29648615
340000000	Deposits Received	RP-27	1866891
350000000	Other Liabilities	RP-29	19763423
410000000	Fixed Assets	RP-31	18877259
412000000	Capital Work in Progress	RP-33	7338670
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-41	577816
	Closing Balance		
	Bank Cash	RP-40(b) RP-40(b)	73275382 550121
Grand Total			**232259207**

അനുബന്ധം-2-2

INCOME AND EXPENDITURE STATEMENT OF KUTHUPARAMBA MUNI
THE PERIOD FROM 1-4-2017 TO 31-3-2018

CODE	HEAD OF ACCOUNT	SCHEDULE	AMOUNT ₹
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	15264252
130000000	Rental Income from panchayat properties	I-3	6690393
140000000	Fees & User Charges	I-4(b)	5386586
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	306062
160000000	Revenue Grants,Funds,Contributions&Compensations	I-6	131140554
170000000	Income from Investments	I-7	2100
171000000	Interest Earned	I-8	2044050
180000000	Other Income	I-9	824996
A	**Total Income**		**161658993**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	30820525
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	6286560
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	3976161
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	20727
250000000	Programme expenses	I-14	61258752

251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14	7279954
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14	19249675
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not in Sector	I-14	1456550
B	**Total Expenditure**		**130348904**
C=A-B	Gross Surplus / Defict Income over Expenditure		31310089
290000000	Transfer to Reserve Funds		
	Net Balance being Surplus/Defict carried over to Balance Sheet		

അനുബന്ധം-2-3

BALANCE SHEET OF KUTHUPARAMBA MUNICIPALITY AS ON 3

Code No	Description of Items	Schedule	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Municipal (General) Fund	B-1	92292312.57
311000000	Earmarked Funds	B-2	1264087
312000000	Reserves	B-3	73724202
	Total Reserve & Surplus		**167280601.57**
	Grants, Contribution for specific purposes		
320000000	Grants, Funds,Contributions for specific purposes	B-4	11927182
	Total Grants,Contribution for specific purposes		**11927182**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	0
331000000	Unsecured Loans	B-6	0
	Total Loans		**0**
	Current Liabilities and Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	82643780
350000000	Other Liabilities	B-9	6870747.6

	Total Current Liabilities and Provisions		**89514527.6**
	TOTAL LIABILITIES		**268722311.17**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	140307679
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-15426261
412000000	Capital Work In Progress	B-11	55937097
	Total Fixed Assets		**180818515**
	Investments		
420000000	Investments – General Fund	B-12	3050000
	Total Investments		3050000
	Current Assets,Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	65120
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	12759780.17
432000000	Accumulated Provisions	B-21	-3590814
450000000	Cash and Bank balance	B-17	73825503
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1794207
	Total Current Assets,Loans and Advances		**84853796.17**
	TOTAL ASSETS		**268722311.17**

സീനിയർ ഡെ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര