കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കട്ടപ്പന മുനിസിപ്പാലിറ്റി

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584

ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04862-227332

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA-IDK/P3/524

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584
തീയ്യതി: 16/05/2023
ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04862-227332

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ചെയർപേഴ്സൺ (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കട്ടപ്പന മുനിസിപ്പാലിറ്റി

സർ,

വിഷയം : കട്ടപ്പന മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം വകുപ്പ് 295(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കട്ടപ്പന മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം -പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:
1.ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് , തിരുവനന്തപുരം(എയിംസിൽ)
2.ഡയറക്ടർ, നഗരകാര്യ വകുപ്പ് , തിരുവനന്തപുരം
3.റീജിയണൽ ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, നഗരകാര്യ വകുപ്പ്, കൊച്ചി
4.കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: KSA-IDK/P3/524 തീയ്യതി: 16/05/2023

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ കട്ടപ്പന മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ കട്ടപ്പന മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 12-05-2022 മുതൽ 17-02-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 36 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 01-03-2023 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. വിനോദ് കെ.കെ	സിനീയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	20-02-2023	01-03-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
20-02-2023	01-03-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. എം.കെ. മധുസൂദനൻ നായർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
ശ്രീ. ടി.എസ്. ധനജയൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
ശ്രീ. അഭിലാഷ് എം.കെ., അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. മെജോ കെ. ജോർജ്ജ്,അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. സാമുവൽ രാജ് ആർ., അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. ഡെന്നീസ് ജോസഫ്, ഓഡിറ്റർ
സ്രീ. സെബിൻ സെബാസ്റ്റ്യൻ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീമതി.ബീന ജോബി	ചെയർപേഴ്സൺ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.മാമ്പള്ളി സന്തോഷ് കുമാർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	07-10-2021
ശ്രീ.ജയകുമാർ എസ്	സെക്രട്ടറി	08-10-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ.അനുരൂപ് എം.ജെ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ജിമി എം.ജിയോ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ഗ്രേസി.പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ശ്രീകാന്ത് കെ.ബി	സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ആശുപത്രി	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ഗീതമ്മ പി.വി	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ജാസ്മിൻ സി.എ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.ലിജിൻ രാജീവ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. രാധാമണി കെ.കെ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	01-11-2021
ശ്രീമതി. സരിതമോൾ കെ.ജി	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	02-11-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-3
4	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപാകങ്ങൾ	1-3-1
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
6	അയ്യൻകാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-5
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-6
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-7
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
10	കമ്മിറ്റികളുടെ പ്രവർത്തന അവലോകനം	1-8-1
11	പ്രതിമാസ/വാർഷിക റിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-9-1
12	ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിപാലിക്കുന്നില്ല	1-9-2
13	വിവിധ വരുമാനങ്ങളുടെ ഡി.സി.ബി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല - വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളിൽ കൃത്യതയില്ല	1-9-3
14	സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക് തുക ബാധ്യതയിൽ നിന്നും ക്രമീകരിച്ചില്ല	1-9-4
15	ബാധ്യത ശീർഷകങ്ങളിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകളില്ല	1-9-5
16	തനത് വരുമാനം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ അനാസ്ഥ - 2022-23ലെ വികസന ഫണ്ടിൽ ₹164,050/-യുടെ കുറവിന് സാധ്യത	1-9-6
17	തനത് ഫണ്ട് നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് ഒന്നിലധികം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	1-9-7
18	വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചു	1-10
19	ഉപയോഗക്രമം പരിഗണിക്കാതെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചു	1-11
20	ലേലം സംബന്ധിച്ച അപാകതകൾ	1-12
21	തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-13
22	പെർമിറ്റ് നൽകിയതിൽ അപാകത	1-14
23	അനധികൃത നിർമാണത്തിന് രാജിയാക്കൽ ഫീസ് ഈടാക്കിയില്ല	1-15
24	കെട്ടിട നിർമാണ ചട്ടങ്ങളുടെ ലംഘനം	1-16
25	സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല-വികസന ഫണ്ട് നഷ്ടം ₹40,260/-	1-17
26	വ്യക്തിഗത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തയ്യൽ മെഷീൻ വാങ്ങി നൽകൽ - സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങളുടെ ലംഘനം	1-18
27	തെരുവ് വിളക്ക് പദ്ധതി - അപാകതകൾ	1-19
28	സോളാർ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് വാങ്ങൽ - അപാകതകൾ	1-20

29	വാങ്ങൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ജി.എസ്.ടി. ഈടാക്കിയില്ല	1-21
30	ഫയലുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല	1-22
31	അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ വൻ തുക അവശേഷിക്കുന്നു	1-23
32	പദ്ധതികളുടെ ബാഹുല്യം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ കാര്യക്ഷമതയെ സാരമായി ബാധിക്കുന്നു	1-24
33	ജൈവവള വിതരണം - പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിൽ അപാകതകൾ	1-25
34	ശാന്തിമഠം-ക്ഷേത്രംപടി-കരിമ്പാനിപ്പടി-തയ്യൽപടി-20 ഏക്കർ-അമ്പാട്ടുപടി റോഡ് - വാർഡ് 21 - ഐറിഷ് ഡ്രെയിൻ - പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-26-1
35	ഐറിഷ് ഓട നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾക്ക് അധികം തുക നൽകി	1-26-2
36	ബസ്സ് സ്റ്റാന്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നവീകരണം - പാർട്ട് ബില്ലിൽ നിന്ന് തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-26-3
37	സംയോജിതമായി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയില്ല - നഗരസഭയ്ക്ക് 315 ലക്ഷം രൂപയുടെ വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾ നഷ്ടമായി	1-27
38	ക്രിമറ്റോറിയം മെയിന്റനൻസ് - അധികം തുക നൽകി	1-28
39	തെറ്റായ വിവരങ്ങൾ അളവ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി തുക അനുവദിച്ചു	1-29
40	മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളിൽ റീ-ടെൻഷൻ തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-30
41	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-31
42	മുനിസിപ്പൽ മൈതാനത്ത് ഫുട്ബോൾ കോർട്ട് നിർമ്മാണം - അപാകതകൾ	1-32
43	കുടുംബശ്രീ - അക്കൗണ്ടിൽ ഗണ്യമായ തുക അവശേഷിക്കുന്നു	1-33
44	മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ചില്ല	1-34
45	ജി.എസ്.ടി. ഈടാക്കാൻ അർഹതയില്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിന് ജി.എസ്.ടി അനുവദിച്ചു	1-35
46	മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കാതെ നഗരസഭ കോമ്പൗണ്ടിൽ കുഴൽ കിണർ നിർമ്മിച്ചു	1-36
47	പട്ടികജാതി, പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് - ലാപ്ടോപ്പുകൾ പൂർണ്ണമായി വിതരണം നടത്തിയിട്ടില്ല - ₹108,916/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സം	1-37
48	എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല	1-38
49	ഓക്സിജൻ സിലിണ്ടർ ലഭിക്കുന്നതിന് നൽകിയ കോഷൻ ഡിപ്പോസിറ്റ് തിരികെ വാങ്ങിയില്ല	1-39
50	ഷീ-ടാക്സി ഓട്ടോ വിതരണത്തിൽ അപാകതകൾ	1-40
51	ആയുർവ്വേദ ആശുപത്രിയ്ക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-41
52	മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും സാമൂഹ്യക്ഷേമ പെൻഷൻ അനുവദിക്കുന്നു	1-42
53	ഫിറ്റ്നസ് ഇല്ലാതെ അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	1-43
54	കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ – വിനിയോഗിക്കാത്ത സർക്കാർ ധനസഹായം തിരിച്ചടച്ചില്ല	1-44

ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
1	അധിക നിരക്ക് നൽകി	3-1
2	തെറ്റായ വിവരങ്ങൾ അളവ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി തുക അനുവദിച്ചു	3-2
3	ക്രിമറ്റോറിയം മെയിന്റനൻസ് - അധികം തുക നൽകി	3-3
4	വ്യക്തിഗത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തയ്യൽ മെഷീൻ വാങ്ങി നൽകൽ - സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങളുടെ ലംഘനം- ₹272,000/-യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	3-4
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

20.02.2021-ലെ നഗരസഭ കമ്മിറ്റിയിൽ അവതരിപ്പിച്ച ₹6,257,500/- മുന്നിരിപ്പും ₹338,538,900/- വരവും ₹341,021,900/- ചെലവും ₹3,774,500/- നീക്കിയിരിപ്പും വരുന്ന 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്കുള്ള ബജറ്റ് വിശദമായ ചർച്ചകൾക്ക് ശേഷം തീരുമാനം നമ്പർ 1-1 പ്രകാരം അംഗീകാരം നേടി. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 15.02.2021-ൽ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 1994-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം 285, 286, 287, 288, 289, 290, 291, 292, 293 വകുപ്പുകളിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്ന നടപടി ക്രമങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും പാലിച്ചുകൊണ്ടല്ല ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. സർക്കാർ അതത് സമയങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും നിർണ്ണയിക്കുന്ന ചട്ടങ്ങൾക്കും വിധേയമായി 285-ാം വകുപ്പനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കിയതും അനുവദിച്ചതുമായ വികസന പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് ഉൾപ്പെടെ അടുത്ത വർഷത്തേക്ക് ഉണ്ടാകാനിടയുള്ള ചെലവുകളുടെ വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് അടങ്ങുന്ന ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഓരോ വർഷവും ജനുവരി 15-ന് മുമ്പായി ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ സെക്രട്ടറിയും അതത് വിഷയങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥന്മാരും നൽകുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റും നിർദ്ദേശങ്ങളും പരിഗണിച്ച് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും അത് ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് നൽകേണ്ടതുമാണ് [വകുപ്പ് 286]. എന്നാൽ, സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളും വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും സമർപ്പിച്ച ബജറ്റ് പ്രപ്പോസലുകൾ, അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി തയ്യാറാക്കിയ ബജറ്റിന് ആധാരമാക്കിയ രേഖകളും വിവരങ്ങളും അടങ്ങിയ ബജറ്റ് ഫയൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ എല്ലാ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിച്ചിരുന്നോയെന്നും ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിച്ചവരുടെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പരിഗണിച്ചാണോ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതെന്നും ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് സാധിക്കുന്നില്ല.

ബജറ്റിൽ വിഭാവനം ചെയ്ത വരവിലോ ബജറ്റിൽ, എസ്റ്റിമേറ്റിൽ കൂടുതൽ ഏതിനത്തിലെങ്കിലും ചെലവഴിച്ചാലോ വ്യതിയാനം വ്യക്തമാക്കി പുതുക്കിയ ബജറ്റ് അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകാരം നേടേണ്ടതുമാണ്. ഡിസംബർ അവസാന വാരം ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പക്കൽ നിന്നും (ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ഓഫീസ് തലവന്മാരിൽ നിന്നും) തന്നാണ്ട് വർഷത്തെ റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റിനുള്ള പ്രൊപ്പോസലുകൾ സെക്രട്ടറി ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ, ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പക്കൽ നിന്നും തൻ വർഷത്തെ റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റിനുള്ള പ്രൊപ്പോസലുകൾ സ്വീകരിച്ച് ബജറ്റ് പരിഷ്കരിച്ചിട്ടില്ല.

ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി എല്ലാ മാസത്തെയും വരവ്-ചെലവുകൾ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, ബജറ്റിനെ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തിയല്ല കണക്കുകൾ അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. എല്ലാ മാസവും ബജറ്റ് അവലോകനം നടത്തുന്നില്ല. അതിനാൽ, 2021-22-ലെ ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റും വാർഷിക കണക്കുകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തക്കേടുകളുണ്ട്. കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം 286 മുതൽ 293 വരെയുള്ള വകുപ്പുകളിൽ അനുശാസിക്കുന്ന രീതിയിൽ അപാകതകളില്ലാതെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനും ബജറ്റ് യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവുകൾക്കനുസരിച്ച് പുതുക്കുന്നതിനും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

നഗരസഭ മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ബജറ്റ്, വാർഷിക കണക്കുകൾ എന്നിവ താരതമ്യം ചെയ്യും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും വിവിധ സെക്ഷനുകളിൽ നിന്നും വിവരങ്ങൾ ശേഖരിച്ചും വേണം ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടത്. യഥാർത്ഥ കണക്കുകളുമായി ഗണ്യമായ വ്യത്യാസം കാണിക്കുന്ന ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നത് നഗരസഭയുടെ ധനകാര്യ മാനേജ്മെന്റിനെ പ്രതികൂലമായി ബാധിക്കും. യഥാർത്ഥ വിവരങ്ങൾ വിശകലനം ചെയ്ത് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2022	01.07.2022	-	-

1-3 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ് (₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ചെലവ് (₹)	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക (₹)	വിനിയോഗ നിരക്ക്
വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം	0	39492380	39492380	38811000	681380	98.27%
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	9840198	9840198	9002000	838198	91.48%
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	1222719	1222719	1068000	154719	87.35%
15-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺടൈഡ്)	0	16510256	16510256	12999210	3511046	78.73%
15-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)	0	29426052	29426052	13775815	15650237	46.82%
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്-റോഡ്	0	15982050	15982050	13812686	2169364	86.43%
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം	0	11573258	11573258	9424173	2149085	81.43%
എൻ.യു.എൽ.എം.	11638063	1081478	12719541	12713648	5893	
ശുചിത്വ മിഷൻ	5706898	175138	5882036	5858338	23698	
മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണം	0	340000	340000	340000	0	
ഐ.സി.ഡി.എസ്-എസ്.എൻ.പി.	109941	1689212	1799153	796092	1003061	
അങ്കണവാടി ബോർഡ്-വനിത ശിശു വികസന വകുപ്പ്	126000	0	126000	126000	0	
പി.എം.എ.വൈ.	6616979	108393	6725372	6480343	245029	

വിവിധ ഫണ്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ബജറ്റ് വിഹിതം, അധിക അലോട്ട്മെന്റ് എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	ബജറ്റ്	അധിക അലോട്ട്മെന്റ്	ആകെ ലഭിച്ച

	വിഹിതം	2020-21 ക്യാരി ഓവർ (പകുതി)	വോട്ടിംഗ് മെഷീൻ തുക തിരികെ	ഫണ്ട്
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	38811000	681380	0	39492380
വികസനഫണ്ട് (SCP)	9002000	838198	0	9840198
വികസനഫണ്ട് (TSP)	1068000	154719	0	1222719
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് – റോഡ്	15982000	50	0	15982050
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് – റോഡിതരം	10718000	776700	78558	11573258

1-3-1 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപാകങ്ങൾ

1. വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിഹിതം അനുവദിച്ച വേളയിൽ ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന തുകകൾ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വരവ് വിശദാംശങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല.

ഫണ്ട്	ആകെ വിഹിതം ₹	പി.എം.എ.വൈ ലോൺ ₹	അംഗൻവാടി ഹോണറേറിയം ₹	അക്കൗണ്ട് ചെയ്ത ഫണ്ട് ₹
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	39492380	8596134	2102400	28793846
വികസന ഫണ്ട് (SCSP)	9840198	560000	0	9280198
വികസന ഫണ്ട് (TSP)	1222719	53333	0	1169386
മെഡിന്റൻസ് ഗ്രാന്റ് – റോഡിതരം	1573258	1830533	0	-257275

2. കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, വിവിധ ഏജൻസികൾ എന്നിവയിൽ നിന്നും പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകളുടെ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ സ്രോതസ്സും ഇനം തിരിച്ചും ലഭ്യമല്ല.

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

നഗരസഭയുടെ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയ്ക്ക് 2021 ഫെബ്രുവരി മാസം അംഗീകാരം ലഭിച്ചിരുന്നു. 14.81 കോടി രൂപ അടങ്കലുള്ള പ്രോജക്ടുകളാണ് 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നത്. പിന്നീട് 219 സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി 2021 ജൂൺ മാസം പദ്ധതി പരിഷ്കരിച്ചു. കൂടാതെ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിന്റെയും സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിന്റെയും അധിക വിഹിതം ഉൾപ്പെടുത്തി പുതിയ പ്രോജക്ടുകളും സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകളും ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ട്. 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം	പദ്ധതി	നടപ്പാക്കിയത്	പദ്ധതി	ഭാഗികമായി	നടപ്പാ	പൂർത്തീകരിച്ച

ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ	(എണ്ണം)	ചെലവ്	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
519	315249983	315	137573084	0	204	60.69

വാർഷിക പദ്ധതി രൂപീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങൾ	23.01.2021
വാർഡ്തല യോഗങ്ങൾ	07.02.2021 - 12.02.2021
വികസന സെമിനാർ	16.02.2021
കരട് പദ്ധതി രേഖയുടെ അംഗീകാരം	10.02.2021 (1-1)
അന്തിമ പദ്ധതി രേഖ അംഗീകാരം	17.02.2021 (1-1)
ഭരണ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം	17.02.2021 (1-1)
സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകളുടെ അംഗീകാരം	25.06.2021 (22-1) & 18.08.2021 (17-1)
ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് അംഗീകാരം	30.09.2021 (20-1)

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ആഴത്തിലുള്ള വിശകലനങ്ങൾ നടത്തി ഏറ്റവും പ്രാധാന്യമുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ നിർദേശിക്കുന്നതിന് പകരം മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ചെയ്തതുപോലെ ആവർത്തനപരമായ പ്രോജക്ടുകൾ നിർദ്ദേശിക്കുക മാത്രമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. 2021-22ൽ ഒരു യോഗം മാത്രമാണ് ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. വാർഡ് സഭ യോഗങ്ങൾ 10.02.2021 മുതൽ കൂടിയിട്ടുണ്ട്. വാർഡ് പ്രദേശത്തെ വികസനങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്ത് ആവശ്യമായ പ്രോജക്ടുകൾ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിന് അംഗീകാരം നൽകിയിട്ടില്ല. വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഒഴികെയുള്ള സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ തങ്ങളുടെ പിരിധിയിൽ വരുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ ശുപാർശ ചെയ്തിട്ടില്ല. വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ ഉപേക്ഷിക്കുന്നതിനും ഭേദഗതി ചെയ്യുന്നതിനും പുതിയ പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതും വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശുപാർശയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്.

31.52 കോടി രൂപ വകയിരുത്തിയ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ 13.76 കോടി രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആവിഷ്കരിച്ച 519 പ്രോജക്ടുകളിൽ 60.69 ശതമാനം മാത്രമാണ് സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിച്ച് ബില്ലുകൾ മാറുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ആവിഷ്കരിച്ചതും നടപ്പാക്കിയതുമായ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം	അടങ്കൽ (₹)	ചെലവ് (₹)	ചെലവ് ശതമാനം
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – ആയുർവ്വേദം	5	5	100	1375000	1375000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – ഹോമിയോ	2	2	100	450000	450000	100
കൃഷി ഓഫീസർ	3	2	66.67	3345600	1957080	58.5
സെക്രട്ടറി	77	50	64.94	73913101	43833281	59.3
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – സി.എച്ച്.സി	5	4	80	4600000	3341439	72.64
വെറ്ററിനറി സർജൻ സബ് ഇൻസ്പക്ടർ ഓഫ്	6	4	66.67	2745000	984557	35.87

ഫിഷറീസ്						
ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, ക്ഷീര വികസനം	1	1	100	2000000	1507880	75.39
മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ	415	245	59.04	218015282	77527455	35.56
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	5	2	40	8806000	6596392	74.91
ആകെ	519	315	60.69	315249983	137573084	43.64

വിവിധ മേഖലകളിൽ അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ, നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ, നീക്കിവച്ച തുക, ചെലവഴിച്ച തുക എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

മേഖല	ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം	അടങ്കൽ (₹)	ചെലവ് (₹)	ചെലവ് ശതമാനം
ഉല്പാദനം	13	11	84.62	9454600	5403312	57.15
സേവനം	226	144	63.72	165704681	72583927	43.8
പശ്ചാത്തലം	280	160	57.14	140090702	59585845	42.53
ആകെ	519	315	60.69	315249983	137573084	43.64

പൊതു വിഭാഗത്തിൽ അംഗീകാരം ലഭിച്ച 478 പ്രോജക്ടുകളിൽ 287 എണ്ണം നടപ്പാക്കി. പൊതുവിഭാഗത്തിൽ ചെലവ് 42.08 ശതമാനം മാത്രമാണ് ചെലവ്. പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ ആവിഷ്കരിച്ച 30 പ്രോജക്ടുകളിൽ 18 മാത്രമാണ് നടപ്പാകിയത്. പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽ ആവിഷ്കരിച്ച 11 പ്രോജക്ടുകളിൽ 10 പ്രോജക്ടുകളും നടപ്പാക്കി. പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ 69.45 ശതമാനവും പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽ 85.01 ശതമാനവുമാണ് ചെലവ്.

വാർഡ് സഭകളുടെ അംഗീകാരം തേടാതെയാണ് പുതിയ പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി പുരോഗതി കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ വിലയിരുത്തി ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുന്നതിന് വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഇടപെടൽ നടത്തിയിട്ടില്ല. സേവന, പശ്ചാത്തല മേഖലകളിൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ ആധിക്യം നിമിത്തം 60 ശതമാനം പ്രോജക്ടുകൾ മാത്രമാണ് നടപ്പാക്കിയത്. മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 415 പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ചത്. പ്രോജക്ടുകളുടെ ആധിക്യം കാരണം സമയബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ സാധിക്കാതെ വന്നിട്ടുണ്ട്. കൂടതെ, പ്രവൃത്തികളുടെ ഗുണനിലവാരത്തെയും പ്രതികൂലമായി ബാധിക്കുവാൻ സാധ്യതയുണ്ട്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും മറ്റ് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളും പദ്ധതി പുരോഗതി വിലയിരുത്തുകയോ ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. സർക്കാർ അനുവദിക്കുന്ന ഫണ്ടുകൾ ലാപ്സായി പോകാതെ ചെലവഴിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-5 അയ്യൻകാളി നഗര തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരിപ്പ് ₹

ചെലവുകൾ	5247685	13077275	18324960	15061645	3263315

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	29760	
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	53558400	4272
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2544400	176
വിധവ പെൻഷൻ	20103300	1422
50 വയസ്സിന് മുകളിൽ പ്രായമായ അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	276800	21
വികലാംഗ പെൻഷൻ	5897500	400

1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 20.02.2023ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ₹389,420/- (മൂന്ന് ലക്ഷത്തി എൺപത്തി ഒൻപതിനായിരത്തി നാനൂറ്റി ഇരുപത് രൂപ മാത്രം) ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

2021-22 വർഷത്തെ ബജറ്റ് വാർഷിക പദ്ധതിയുമായി സംയോജിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. പ്രതിമാസ വരവ്-ചെലവ് കണക്ക് അംഗീകരിക്കുമ്പോൾ കണക്കുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടോയെന്നും ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നുണ്ടൊയെന്നും കൃത്യമായ ഉത്തരവുകളുടെയും രേഖകളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക ചെലവഴിക്കുന്നതെന്നും ബജറ്റ് പ്രൊവിഷന് അനുസൃതമായിട്ടാണ് ചെലവഴിക്കുന്നതെന്ന് ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നില്ല.

സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും വാങ്ങുന്നത് സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് പ്ലാനും ബജറ്റും പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. വാങ്ങേണ്ടി വരുന്ന സാധനങ്ങളുടെയും സേവനങ്ങളുടെയും മൊത്തത്തിലുള്ള കണക്കെടുപ്പ് വാർഷാരംഭത്തിൽ തന്നെ നടത്തി സമാഹരണം നടത്തുവാൻ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഫീസ് ഉത്തരവ് മുഖേന ജീവനക്കാർക്ക് ജോലി വിഭജിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ ജോലി വിലയിരുത്തി മേൽനോട്ട ചുമതലയുള്ളവർ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സ്ഥാവര-ജംഗമ ആസ്തികൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി ക്രോഡീകരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുവാനും യഥാകാലം

കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ നടത്തി സമഗ്രമാക്കാനും സർക്കാർ കർശന നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടും അത് നാളിതുവരെ നടപ്പായിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ആസ്തികൾ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി കാലികമാക്കുന്നതിന് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ എല്ലാ സ്ഥാവര-ജംഗമ ആസ്തികളും കാലഹരണപ്പെട്ട് പോകാതെ കൃത്യമായി കണ്ടെത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ആസ്തികളുടെയും സ്റ്റോറുകളുടെയും വാർഷിക ഭൗതിക പരിശോധനയും നടത്തുന്നില്ല.

വാങ്ങുന്ന സ്റ്റോക്കുകളുടെ വിവരങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, ബിൽ/വൗച്ചർ വിവരങ്ങൾ, പർച്ചേസ് ബിൽ വിവരങ്ങൾ, സ്പെസിഫിക്കേഷൻ വാറണ്ടി സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം സ്റ്റോക്കുകളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി പരിശോധന റിപ്പോർട്ട് രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

നഗരസഭയുടെ തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി പുതിയ നികുതി നിർദ്ദേശങ്ങൾ ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗങ്ങളിൽ ഉയർന്ന് വന്നിട്ടില്ല. വസ്തു നികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമാക്കണമെന്ന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടും തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിലുണ്ടായ വീഴ്ച കാരണം 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം 6.19 കോടി രൂപ കുടിശ്ശിക വന്നിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ടുകളുടെ ബാഹുല്യം കാരണം വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പാക്കുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ കീഴിലുള്ള മേഖലകളിലെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിൽ ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ഇടപെടലുകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ പദ്ധതി ചെലവ് 60 ശതമാനത്തിൽ താഴെയാണ്.

ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് അഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-8-1 കമ്മിറ്റികളുടെ പ്രവർത്തന അവലോകനം

1995-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (കൗൺസിലിന്റെ യോഗ നടപടി ക്രമം) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 4 (3), (5) എന്നിവ പ്രകാരം കൗൺസിൽ യോഗം നടന്ന് 24 മണിക്കൂറിനുള്ളിൽ യോഗത്തിന്റെ മിനിട്സ് തയ്യാറാക്കി അദ്ധ്യക്ഷന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതും സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കിയ മിനിട്സ് അദ്ധ്യക്ഷന് ലഭിച്ച് 24 മണിക്കൂറിനകം അംഗീകരിച്ച് സെക്രട്ടറിക്ക് തിരികെ നൽകേണ്ടതും അദ്ധ്യക്ഷൻ അംഗീകരിച്ച മിനിട്സ് സെക്രട്ടറിക്ക് തിരികെ ലഭിച്ച് 48 മണിക്കൂറിനകം മിനിട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി അദ്ധ്യക്ഷന്റെ ഒപ്പ് വാങ്ങേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ പല ഭരണ സമിതി യോഗങ്ങളുടെയും മിനിട്സ് നാളിതുവരെ ചെയർപേഴ്സൺ അധികൃതമാക്കിയിട്ടില്ല. ഭരണ സിമിതിയുടെ 25.05.2021, 25.06.2021, 12.07.2021, 23.07.2021, 11.08.2021, 18.08.2021, 30.09.2021, 08.10.2021, 17.11.2021, 01.12.2021, 01.01.2022, 13.01.2022, 21.01.2022, 10.02.2022 യോഗങ്ങളുടെ മിനിട്സ് പൂർത്തീകരിച്ച് അദ്ധ്യക്ഷൻ അധികൃതമാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2000-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 16(11) പ്രകാരം സ്റ്റാന്റിംഗ്

കമ്മിറ്റിയുടെ നടപടി ക്രമങ്ങൾ മിനിട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി അദ്ധ്യക്ഷൻ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, നഗരസഭയിലെ വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ മിനിട്സ് ബുക്ക് അധികൃതമാക്കിയിട്ടില്ല. വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ മിനിട്സ് ബുക്ക് പ്രകാരം 15.12.2020, 29.01.2021, 15.02.2021, 07.03.2021, 16.03.2021, 27.08.2021, 29.09.2021 തീയതികളിലെ യോഗങ്ങളിൽ ഒരു തീരുമാനവും എടുത്തിട്ടില്ല. 22.07.2021, 27.10.2021, 28.12.2021, 25.01.2022, 09.02.2022, 22.03.2022 തീയതികളിലെ മിനിട്സ് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. 17.04.2021, 14.05.2021, 18.06.2021, 24.11.2021, തീയതികളിലെ യോഗങ്ങളുടെ മിനിട്സ് മാത്രമാണ് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി ആസൂത്രണം, അംഗീകാരം, പുരോഗതി വിലയിരുത്തൽ, മോണിറ്ററിംഗ് എന്നിവയിൽ ഏറ്റവും ക്രിയാത്മകമായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ട വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനം കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്.

ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ 22.06.2021, 22.01.2022 തീയതികളിലെ മിനിട്സ് ബുക്ക് എഴുതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പദ്ധതി പുരോഗതി വിലയിരുത്തി കൃത്യമായ നിർദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടില്ല.

വിദ്യാഭാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ 11.08.2021-ലെ മിനിട്സ് ബുക്ക് എഴുതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പദ്ധതി പുരോഗതി അവലോകനം ചെയ്ത് കൃത്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടില്ല.

ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റംഗ് കമ്മിറ്റി 2021-22ൽ എല്ലാ മാസവും യോഗം ചേർന്നിട്ടില്ല. കോവിഡ്-19 ഭീഷണി 2021 ഓഗസ്റ്റ് മാസത്തിൽ തീർന്നെങ്കിലും എല്ലാ മാസവും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചേരുന്നതിന് ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടില്ല. 25.04.2021ന് ശേഷം 01.06.2021ലും 25.09.2021ന് ശേഷം 06.12.2021-ലുമാണ് യോഗം ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതി പ്രോജക്ടുകൾ ശുപാർശ ചെയ്യുകയോ പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണ പുരോഗതി വിലയിരുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റംഗ് കമ്മിറ്റി 2021-22ൽ എല്ലാ മാസവും യോഗം ചേർന്നിട്ടില്ല. കോവിഡ്-19 ഭീഷണി 2021 ഓഗസ്റ്റ് മാസത്തിൽ തീർന്നെങ്കിലും എല്ലാ മാസവും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചേരുന്നതിന് ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടില്ല. 15.02.2021ന് ശേഷം 03.08.2021ലും 13.09.2021ന് ശേഷം 10.12.2021-ലുമാണ് യോഗം ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. നികുതി-നികുതിയിതര വരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായി അസസ്സ് ചെയ്യുന്നതിനും ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുമുള്ള ക്രിയാത്മക നിർദ്ദേശങ്ങൾ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയിൽ നിന്നും ഉണ്ടായിട്ടില്ല. പുതിയ വരുമാന സ്രോതസ്സുകൾ കണ്ടെത്തുന്നതിനും ശ്രമിച്ചിട്ടില്ല. എല്ലാ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചിട്ടുമില്ല.

പൊതുമരാമത്ത് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുകയും പദ്ധതി പുരോഗതി വിലയിരുത്തി ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1-9-1 പ്രതിമാസ/വാർഷിക റിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

2007ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 53ൽ ബാങ്ക് ബുക്കുകളിലെ

നീക്കിയിരിപ്പുകൾ ഓരോ മാസത്തിന്റെയും അവസാനം ലഭിക്കുന്ന ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്സ് ബാലൻസ് സ്റ്റേറ്റുമെന്റുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്നും അടുത്ത മാസം 7-ാം തീയതിക്കകം അക്കൗണ്ടന്റ് ബാങ്ക്/ട്രഷറി പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ പത്രിക തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചട്ടം 54-ൽ സാമ്പത്തിക വർഷ കാലയളവ് അവസാനിക്കുമ്പോൾ സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികളും വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2011ലെ കേരള മുനിസിപ്പൽ അക്കൗണ്ട്സ് മാനുവലിലെ സെക്ഷൻ 25.3.ii(h) പ്രകാരം റവന്യൂ, ആരോഗ്യം, എഞ്ചിനീയറിംഗ്, പ്ലാനിംഗ്, ഇലക്ട്രിസിറ്റി, വെള്ളം തുടങ്ങിയ സെക്ഷനുകളിലെ റെക്കോർഡുകളുമായി അക്കൗണ്ടിംഗ് വിഭാഗത്തിലെ കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തണമെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. 25.3.iii(a)ൽ ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ, അഡ്വാൻസുകൾ, റിസീവബിൾസ്, വരുമാനങ്ങൾ എന്നിവ സബ്സിഡിയറി റെക്കോർഡുകളും രജിസ്റ്ററുകളുമായി ഒരോ അർദ്ധ വർഷവും പൊരുത്തപ്പെടുത്തണമെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ, ചാപ്റ്റർ 26ൽ വിവിധ തരം റിക്കൺസിലിയേഷനുകൾ നടത്തുന്നതിന്റെ വിശദമായ നടപടി ക്രമങ്ങളും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 2021 ഏപ്രിൽ മുതലുള്ള പ്രതിമാസ റിക്കൺസിലിയേഷനും 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷാവസാന റിക്കൺസിലിയേഷനും നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ, സാംഖ്യയിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള റിക്കൺസിലിയേഷന്റെ ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല.

1-9-2 ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിപാലിക്കുന്നില്ല

ജേണൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ക്രമീകരണങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചതിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന അടിസ്ഥാന രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ക്യാഷ് അല്ലെങ്കിൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുമായി ബന്ധമില്ലാത്ത ഇടപാടുകൾ ജേണൽ ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് (2007ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 7, കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി മാനുവൽ, ചാപ്റ്റർ 5.11, 5.12). ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ ഉൾപ്പെടെ എല്ലാ വൗച്ചറുകൾക്കും വർക്ക് ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിൽ ഇപ്രകാരം ഒരു നിയന്ത്രണം ഇല്ലാതെയാണ് ജേണൽ എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. പ്രധാനമായും വസ്തുനികുതി ഇനത്തിലുള്ള പിരിവ്, ബാക്കി, മുൻകൂർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ്, കുടിശ്ശിക പിരിവ്, കുടിശ്ശിക ബാക്കി എന്നിവ എഴുതി തള്ളാനും ക്രമീകരിക്കുവാനും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരമുള്ള ഡി.സി.ബി. രജിസ്റ്ററിലെ തുകയിലേയ്ക്ക് മാനുവലായി പൊരുത്തപ്പെടുത്താനും മുൻകൂർ തുക വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും നടത്തുന്ന ജേണൽ എൻട്രികൾക്ക് യാതൊരു വൗച്ചറും സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചതിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന അടിസ്ഥാന രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ കിട്ടാക്കടത്തിന് പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്താത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-3 വിവിധ വരുമാനങ്ങളുടെ ഡി.സി.ബി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല - വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളിൽ കൃത്യതയില്ല

വാർഷിക കണക്കുകളിലെ വിവിധ വരവുകളുടെ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് തുകകളും രജിസ്റ്ററുകളിലെ തുകകളും തമ്മിൽ ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രകാരം വ്യത്യാസമുണ്ട്.

ഇനം	വാർഷിക കണക്കുകൾ			രജിസ്റ്റർ		
	ഡിമാന്റ് ₹	കളക്ഷൻ ₹	ബാലൻസ് ₹	ഡിമാന്റ് ₹	കളക്ഷൻ ₹	ബാലൻസ് ₹
വസ്തുനികുതി തൻവർഷം	27004028	17763807	9254265	26633129	17632505	9074546
വസ്തുനികുതി കുടിശിക	7372525	4116689	3255836	17095553	3790153	13304068
വസ്തുനികുതി സർവ്വീസ് സെസ്സ് തൻവർഷം	1620241	835491	784750	1167979	827348	340631
വസ്തുനികുതി സർവ്വീസ് സെസ്സ് കുടിശിക	1247795	126012	1121783	436375	117521	324615
തൊഴിൽ നികുതി ജീവനക്കാർ തൻവർഷം	2112000	1761580	350420	ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല		
തൊഴിൽ നികുതി ജീവനക്കാർ കുടിശ്ശിക	9485748	224730	9261018	- ടി -		
തൊഴിൽ നികുതി ജീവനക്കാർ തൻവർഷം	6166235	6087485	0	- ടി -		
പരസ്യ നികുതി കുടിശ്ശിക	95500	0	95500	- ടി -		
മറ്റ് നികുതികൾ തൻവർഷം	0	126667	0	- ടി -		
സിവിക് ആംനിറ്റീസ് തൻവർഷം	11213856	6706133	4507723	- ടി -		
സിവിക് ആംനിറ്റീസ് കുടിശ്ശിക	3050438	779266	2271172	- ടി -		
ഭൂമി ലീസ് കുടിശ്ശിക	9000	0	9000	- ടി -		
ലീസ് കുടിശ്ശിക	222941	0	222941	- ടി -		
മറ്റ് വരവുകൾ കുടിശ്ശിക	1408724	0	1408724	- ടി -		
ലൈസൻസ് തൻവർഷം	2655500	2548100	107400	- ടി -		
ലൈസൻസ് കുടിശ്ശിക	111820	111820	0	- ടി -		
പരസ്യ ഫീസ് തൻവർഷം	110986	110986	0	- ടി -		
കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ തൻവർഷം	1451910	740243	0	- ടി -		
മാർക്കറ്റ് തൻവർഷം	4650389	2160926	0	- ടി -		

ബസ്സ്റ്റാന്റ് തൻവർഷം	233000	0	0	- ടി -
സ്ലോട്ടർ ഹൗസ് തൻവർഷം	1185000	0	0	- ടി -
ലോറി, ടാക്സി സ്റ്റാന്റ് തൻവർഷം	239777	113110	0	- ടി -
ക്രിമറ്റോറിയം തൻവർഷം	262500	262500	0	- ടി -
മറ്റ് യൂസർ ചാർജ്ജുകൾ തൻവർഷം	33310	1185000	0	- ടി -
മറ്റ് ഫീസുകൾ തൻവർഷം	140610	373610	0	- ടി -

വസ്തുനികുതി ഒഴികെയുള്ള വരുമാനങ്ങളുടെ ഡി.സി.ബി. രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഡിമാന്റ് ഹെഡിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്തമായിട്ടാണ് വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. വാർഷിക കണക്കുകളും രജിസ്റ്ററുകളും തമ്മിൽ വ്യത്യാസം വന്നതിനും വാർഷിക കണക്കിലെയും രജിസ്റ്ററിലെയും ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടാത്തതിനും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-4 സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക് തുക ബാധ്യതയിൽ നിന്നും ക്രമീകരിച്ചില്ല

നഗരസഭയുടെ 31.03.2022-ലെ ആസ്തി-ബാദ്ധ്യത പത്രികയിലെ 350800101 - Liability In Respect Of Stale Cheques എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ₹84,542/- രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മൂന്നുമാസ കാലാവധി കഴിഞ്ഞ Stale Cheque തുകകൾ പ്രസ്തുത ശീർഷകത്തിൽ തുടരുന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ബാദ്ധ്യതയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കി 2007-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടങ്ങൾ 43, 45 എന്നിവയിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ള രീതിയിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ മുതൽ കൂട്ടുന്നതിനുള്ള ക്രമീകരണങ്ങൾ നടത്തേണ്ടതാണ്. സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക് ബാദ്ധ്യതയായി വൻ തുക ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്നതിനും രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-9-5 ബാധ്യത ശീർഷകങ്ങളിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകളില്ല

ആസ്തി നഗരസഭയുടെ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ബാദ്ധ്യത ശീർഷകങ്ങളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു.

ഷെഡ്യൂൾ	ഹെഡ്	വിശദാംശങ്ങൾ	31.03.2022ലെ തുക (₹)	28.02.2023ലെ തുക (₹)
B-9 Other Liabilities	350200209	Recoveries Payable - Value Added Tax - Municipal Fund	2151	2151
	350200214	Recoveries Payable - Kerala Construction Workers Welfare Fund - Municipal Fund	16560	16560
	350300400	VAT Payable	32658	32658

	350300600	Luxary Tax Payable	36787	78593
	350300710	Government And Other Dues Payable - TDS CGST	7763	7763
	350300810	Government And Other Dues Payable - TDS SGST	7763	7763

മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള മറ്റു ഹെഡുകളിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ സംബന്ധിച്ചും തുകകൾ യഥാസമയം ബാദ്ധ്യതയിൽ നിന്നും ക്രമീകരിക്കാത്തതിനും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കൊടുത്ത് തീർക്കുവാനുള്ള ബാദ്ധ്യതകൾ ഒടുക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-6 തനത് വരുമാനം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ അനാസ്ഥ - 2022-23ലെ വികസന ഫണ്ടിൽ ₹164,050/-യുടെ കുറവിന് സാധ്യത

31.03.2022ലെ ആസ്തി ബാദ്ധ്യത പത്രിക അനുസരിച്ച് വസ്തു നികുതി, വാടക എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ വൻ കുടിശ്ശിക നിലനില്ക്കുന്നു. ധനകാര്യ പത്രികയുടെ ബി-15 പത്രിക പ്രകാരം 326.51 ലക്ഷം കുടിശ്ശികയുണ്ട്. 1994-ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം, 539(1)-ആം വകുപ്പനുസരിച്ച്, ഡിമാന്റ് ചെയ്ത നികുതി 3 വർഷത്തിനകം പിരിച്ചെടുക്കാത്തപക്ഷം കാലഹരണപ്പെടുന്നതാണ്.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം വിവിധ വരുമാനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് വിവരങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

നികുതി നികുതിയിതര വരുമാനം	ഡിമാന്റ് ₹	കളക്ഷൻ ₹	ബാലൻസ് ₹	പിരിവ് ശതമാനം
തൻവർഷം	63992949	47988130	15004558	75
കുടിശിക	27998051	10076877	17645974	36
ആകെ	91991000	58065007	32650532	63

വസ്തുനികുതിയുടെ കുടിശ്ശികയായി സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള ഗണ്യമായ തുകയും ഇതിനോടകം കാലഹരണപ്പെട്ടതാണ്. തന്മൂലം നിയമപരമായ നടപടികളിലൂടെ പ്രസ്തുത തുകകൾ വസൂലാക്കാൻ കഴിയാത്ത സാഹചര്യമാണുള്ളത്. വരവിനങ്ങളുടെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ഡിമാന്റ് തുകയുടെ കുറഞ്ഞത് 90% എങ്കിലും പിരിച്ചെടുക്കാത്തപക്ഷം തുടർന്നുള്ള വർഷത്തെ വികസന ഫണ്ട് വിഹിതത്തിൽ നിന്ന് (പൊതു വിഭാഗം) പിഴയായി 1% തുക 2022-23 മുതൽ കുറവ് ചെയ്യുമെന്ന് 18.10.2022-ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്.) 179/2022 നമ്പർ ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് രേഖകൾ പ്രകാരം 2022-23ലെ വികസന ഫണ്ട് സാധാരണ വിഹതം ₹16,405,000/-യാണ്. ബജറ്റ് വിഹിതത്തിന്റെ ഒരു ശതമാനം (₹164,050/-) റവന്യൂ പിരിവിലെ അനാസ്ഥമൂലം 2022-23 വർഷം നഷ്ടപ്പെടാൻ സാധ്യതയുണ്ട്. അതത് വർഷം പിരിച്ചെടുക്കാൻ സാധിക്കാത്ത തുകകൾ കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപടികൾ അവസാനിപ്പിക്കുന്നത് ഉചിതമായ പ്രവണതയല്ല. ഡിമാന്റ്

തുകകൾ കാലഹരണപ്പെടുന്നതിന് മുമ്പ് പിരിച്ചെടുക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-7 തനത് ഫണ്ട് നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് ഒന്നിലധികം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്

നഗരസഭയുടെ തനത് ഫണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് നിലവിൽ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിന് പുറമെ നാല് സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ കൂടി നില നിർത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ബാങ്ക്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ
1	യൂണിയൻ ബാങ്ക്, കട്ടപ്പന	352802010037248
2	എച്ച്.ഡി.എഫ്.സി. ബാങ്ക്, കട്ടപ്പന	50100230952443
3	ഇടുക്കി ജില്ലാ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, കട്ടപ്പന	120191201200001
4	സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, കട്ടപ്പന	19018

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 26.05.2011-ലെ 58725/എഫ്.എം.3/2008 നമ്പർ പരിപത്രം അനുസരിച്ച്, തനത് ഫണ്ട് നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് ഒന്നിലധികം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് അഭികാമ്യമല്ല. ആയത് ട്രഷറിക്ക് പുറമെ ഒരു സഹകരണ ബാങ്ക്/ദേശസാത്കൃത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ മാത്രം നിക്ഷേപിക്കേണ്ടതാണ്. ആകയാൽ തനത് ഫണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് പട്ടികയിൽ പരാമർശിക്കുന്നതിൽ ഒരു അക്കൗണ്ട് മാത്രം നില നിർത്തുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചു

നഗരസഭയുടെ 17, 20 എന്നീ വാർഡുകളിലെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി നിർണയിച്ചതിൽ അപാകത കാണുന്നു. വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള ഏതാനും കെട്ടിടങ്ങളെ 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൌൺ എന്ന ഗണത്തിൽപെടുത്തി ₹60/എം2 നിരക്കിലാണ് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളതെങ്കിലും അവയുടെ യഥാർത്ഥ വിസ്തീർണ്ണം 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിലാണ്. വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൌൺ എന്നീ ഗണത്തിൽപ്പെടുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നഗരസഭ വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിട്ടുള്ള നിരക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് ₹70/-യാണ്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം പരിശോധിച്ചതിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ. നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥൻ	വിസ്തീർണ്ണം ചതുരശ്ര മീറ്ററിൽ	കണക്കാക്കേണ്ടിയിരുന്ന അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി (₹70/- നിരക്കിൽ)	കണക്കാക്കിയ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി (₹60/- നിരക്കിൽ)	കുറവ് വന്ന തുക ₹
1	(വാർഡ്-17) 6	പി.റ്റി ജോയി	160.29	11220.3	9617.4	1602.9

2	122	ജോണി തോമസ് & മേരി തോമസ്	237	16590	14220	2370
3	197	എം. എ. തോമസ് മണ്ണൂശേരിൽ വികാസ് സഖറിയ, ചെമ്പകമംഗലം, ടോണി ജെ. പൂമറ്റം മിനി ജോർജ്ജ് പൂമറ്റം, കട്ടപ്പന	142	9940	8520	1420
4	208 To 210	അനിൽ ജോസഫ് പൂവത്തുംമൂട്ടിൽ, വെള്ളയാംകുടി, വെള്ളയാംകുടി പി. ഒ, പിൻ – 685515	111	7770	6660	1110
5	211 To 218	അപ്പച്ചൻ	400	28000	24000	4000
6	255 To 260	പി. എൻ. ഗോപാലകൃഷ്ണൻ മാംങ്കുഴികണ്ടത്തിൽ കട്ടപ്പന പി. ഒ. കട്ടപ്പന – 685508	201.6	14112	12096	2016
7	289	എം. സി. ആന്റണി	250	17500	15000	2500
8	290	– ടി –	111.8	7826	6708	1118
9	400 To 404	ബിജു കൃഷ്ണൻ സുശീലകുട്ടൻ കുഴിവിള കട്ടപ്പന	197.98	13858.6	11878.8	1979.8
10	412 To 417	– ടി –	105.85	7409.5	6351	1058.5
11	450 To 453	റ്റി. റസ്സൽരാജ്	179.23	12546.1	10753.8	1792.3
12	483	യൂസഫ്	115	8050	6900	1150
13	638	ത്രേസ്യാമ്മ ചാണ്ടി	161.425	11299.75	9685.5	1614.25
14	652 To 656	അരുൺ സി. രാജു ചിറയിൽ കാഞ്ചിയാർ	180.96	12667.2	10857.6	1809.6
15	685	റ്റി. ജെ. ഫിലിപ്പ്	166	11620	9960	1660
16	687	കെ. പി. ബഷീർ	120	8400	7200	1200
17	692	ഗീതാ സുരേഷ്	135	9450	8100	1350
18	693	ശ്രീ. ജോസഫ് ജോസഫ്	137.7	9639	8262	1377
19	696	ഗീതാ സുരേഷ്	104	7280	6240	1040
20	697	– ടി –	440	30800	26400	4400
21	708	സിബി വർക്കി റാണി സിബി	199	13930	11940	1990
22	712	– ടി –	120	8400	7200	1200

23	782 To 786	ആഷറ ബീഗം & ഇ. എച്ച്. റഷീദ്	320.5	22435	19230	3205
24	808	പി. എഫ്. വർഗ്ഗീസ്	113.77	7963.9	6826.2	1137.7
25	809	- ടി -	113.17	7921.9	6790.2	1131.7
26	991	അന്നമ്മ വർഗ്ഗീസ്	117.67	8236.9	7060.2	1176.7
27	1032	എൽദോസ് ജോർജ് കൊച്ചുപുരക്കൽതാഴത്ത് കട്ടപ്പന	589	41230	35340	5890
28	1043	ബിനു സജി കാഞ്ഞിരന്താനത്ത് കട്ടപ്പന	159	11130	9540	1590
29	1052	എ. എം. ബഷീർ ആക്കോത്ത്, കട്ടപ്പന പി. ഒ. ചെറുതോണി – 685508	115	8050	6900	1150
30	1053	- ടി -	108.67	7606.9	6520.2	1086.7
31	1054	- ടി -	108.67	7606.9	6520.2	1086.7
32	1093	സാബു ജോൺ കാഞ്ഞിരന്താനം കട്ടപ്പന പി. ഒ. കട്ടപ്പന – 685508	156	10920	9360	1560
33	1094	- ടി -	156	10920	9360	1560
34	1100 To 1103	തോമസ് വർക്കി, സലോമി വർക്കി, അലക്സ് വർക്കി, സെബാസ്റ്റ്യൻ വർക്കി, സണ്ണി വർക്കി, വർക്കി വർക്കി മാത്യു വർക്കി, ജോസ് വർക്കി, കലയത്തിനാൽ, കട്ടപ്പന	170.58	11940.6	10234.8	1705.8
35	1106 To 1112	- ടി -	320.85	22459.5	19251	3208.5
36	1125	വാസു	257.64	18034.8	15458.4	2576.4
37	1151 A	എൻ. സുന്ദരരാജ് മണിപരുത്തിവിള കട്ടപ്പന	29.96	2097.2	1797.6	299.6
38	1164	ജോൺസൺ ജേക്കബ്	108.8	7616	6528	1088
39	1211 To 1225	എം. സി. അബ്രാഹാം	500	35000	30000	5000
40	1238	സുനിമോൻ പി. എസ്.	108.5	7595	6510	1085
41	1250	സിബിക്കുട്ടി ജി. സെബാസ്റ്റ്യൻ	128.34	8983.8	7700.4	1283.4

42	1304 To 1311	പ്രസിഡൻറ് എൻ. എസ്. എസ്. കരയോഗം	157.04	10992.8	9422.4	1570.4
43	1316	ജിറ്റി ജോൺസൺ	120	8400	7200	1200
44	1347	അയ്യപ്പൻ	103	7210	6180	1030
45	1364	ജോസഫ് ദേവസ്യ	162	11340	9720	1620
46	1365	- ടി -	233.97	16377.9	14038.2	2339.7
47	1367 To 1368	വിനോദ് വർക്കി	119	8330	7140	1190
48	1435	തോമസ് ജോസഫ്, ആൻറണി ജോസഫ്, ജോസ് ജോസഫ് ചൂരക്കാട്ട്	108	7560	6480	1080
49	1436	- ടി -	126	8820	7560	1260
50	1448	തെയ്യാമ്മ ജോസഫ്	290	20300	17400	2900
51	1450	ജഗിമോൻ ജോസഫ്	290.56	20339.2	17433.6	2905.6
52	1451	- ടി -	109.28	7649.6	6556.8	1092.8
53	1598	വി. ഇ. അലക്സ്	154.87	10840.9	9292.2	1548.7
54	1845	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	132	9240	7920	1320
55	1891 A	മനോജ് ആൻഡ്രൂസ് ചേന്നാട്ടുമറ്റം, കട്ടപ്പന	273.48	19143.6	16408.8	2734.8
56	1944	കെ. പി. ഷാജി	267.06	18694.2	16023.6	2670.6
57	1974	റ്റി. സി. ജോയ്	108.6	7602	6516	1086
58	2124	സണ്ണി കുര്യൻ , സാം കുര്യൻ, സെൻസ് കുര്യൻ	115.62	8093.4	6937.2	1156.2
59	2175	ജോയി ജോസഫ്	128.12	8968.4	7687.2	1281.2
60	2191	എം. സി. ജോൺ, മോളി ജോൺ നാറാണത്ത്, കട്ടപ്പന പി. ഒ. കട്ടപ്പന – 685508	258.98	18128.6	15538.8	2589.8
61	2192	കട്ടപ്പന,	258.23	18076.1	15493.8	2582.3
62	2193	കട്ടപ്പന,	129.21	9044.7	7752.6	1292.1
63	2212 To 2215	നജീബ് & നാസിഫ ഹസ്സൻ ഇല്ലത്തുപറമ്പിൽ കട്ടപ്പന	250.6	17542	15036	2506
64	2234	ജോസഫ് അഗസ്റ്റി	1539	107730	92340	15390
65	2362 To 2367	ഷൈലജ W/o ഡോ. രഘു കെ. രഘുവൈദ്യമഠം, കട്ടപ്പന പി ഒ, കട്ടപ്പന – 685508	123.6	8652	7416	1236

66	2368 To 2372	ഡോ. രഘു കെ	123.6	8652	7416	1236
67	2564 To 2575	പി. ജെ ചാക്കോ, പി. ജെ മൈക്കിൾ, റോയി ജോസഫ്, റോയി ജോസഫ്, ബേബി ജോസഫ്, ജോർജ്ജ് ജോസഫ്, റ്റോമി ജോസഫ്	269	18830	16140	2690
68	2682	സണ്ണി പൊന്നത്ത് കട്ടപ്പന	105.3	7371	6318	1053
69	2683	മാനേജിംഗ് ഡയറക്ടർ	116	8120	6960	1160
70	2707	ഫിലിപ്പ് ജോർജ്ജ്	111.5	7805	6690	1115
71	2793	സെക്രട്ടറി എയ്ഡഡ് സ്കൂൾ ടീച്ചേഴ്സ് സൊസൈറ്റി	137.64	9634.8	8258.4	1376.4
72	2843	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ഓഫീസർ ചർച്ച് ഓഫ് സൗത്ത് ഇന്ത്യ ട്രസ്റ്റ് അസോസിയേഷൻ	171	11970	10260	1710
73	2846	– ടി –	121.6	8512	7296	1216
74	2879	ഹാനിസ് യൂസഫ്, യൂസഫ് റാവുത്തർ	32.7	2289	1962	327
75	വാർഡ്– 20 258	രാമകൃഷ്ണൻ ചെട്ടിയാർമേച്ചേരിൽ	187.6	13132	11256	1876
76	276	ബിജു മാധവൻ തൊട്ടിയിൽ കട്ടപ്പന പി. ഒ. കട്ടപ്പന – 685508	350	24500	21000	3500
77	330	ജോണിക്കുട്ടി ജോൺ	117.6	8232	7056	1176
78	401	കുരുവിള ചാക്കോ	119	8330	7140	1190
79	413	പി. ജെ. ജോസഫൈങ്ങോട്ട്, കട്ടപ്പന പി. ഒ. കട്ടപ്പന – 685508	158.05	11063.5	9483	1580.5
80	424	ജോയൽ എൽദോ ചെറിയാൻ ഇടവണ്ണലശ്ശേരിൽ കട്ടപ്പന	100.8	7056	6048	1008
81	433	– ടി –	120.6	8442	7236	1206
82	620 To 623	സെന്റ് ജോൺസ് ഹോസ്പിൽ കട്ടപ്പന പി. ഒ. കട്ടപ്പന – 685508	104	7280	6240	1040
83	624 To 625	സെൻറ് ജോൺസ് ആശുപത്രി	122.67	8586.9	7360.2	1226.7
84	631	ഡയറക്ടർ	116.1	8127	6966	1161

	To 640	സെൻറ് ജോൺസ് ഹോസ്പിറ്റൽ				
						ആകെ 159009

വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകത മൂലം വരുമാനത്തിൽ ഗണ്യമായ കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. മേൽ സൂചിത അടിസ്ഥാന നികുതിയോടൊപ്പം ചട്ടപ്രകാരമുള്ള വർദ്ധനവും ഇളവും വസ്തു നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതാണ്. നഗരസഭയിലെ എല്ലാ വാർഡുകളിലെയും വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിർണ്ണയം പരിശോധിച്ച് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരമുള്ള അപാകം ആവർത്തിച്ചിട്ടുള്ളപക്ഷം പുനർ നിർണ്ണയിച്ച് ഡിമാൻഡ് ചെയ്ത് പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് സഹിതം വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-11 ഉപയോഗക്രമം പരിഗണിക്കാതെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചു

നഗരസഭയിലെ FACTEOS ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ക്രോഡീകരിച്ചിരിക്കുന്ന വസ്തു നികുതി വിവരങ്ങൾ അടിസ്ഥാനമാക്കി പരിശോധിച്ചതിൽ വാർഡ് 9-ലെ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരമുള്ള ഉപയോഗക്രമവും ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്ന ഉപയോഗക്രമവും തമ്മിൽ പൊരുത്തക്കേടുകൾ കാണുന്നു.

കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥൻ/ ലൈസൻസ് എടുത്തിരിക്കുന്നയാൾ	വിസ്തീർണ്ണം	സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള ഉപയോഗ ക്രമം	നഗരസഭ നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്ന വസ്തുനികുതി	ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്ന ഉപയോഗ ക്രമം	ഉപയോഗ ക്രമത്തിന് നഗരസഭ നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്ന വസ്തുനികുതി
9/188	സാജൻ ജോർജ്	697.93 എം2	പാർപ്പിടാവശ്യം/ വീട്	₹10/എം2	റെസ്റ്റോറന്റ്	₹70/എം2
9/189	സാജൻ ജോർജ്	697.93 എം2	പാർപ്പിടാവശ്യം/ വീട്	₹10/എം2	ലോഡ്ജ്	₹50/എം2
9/287	റെക്സ് റ്റി. എസ്.	120.34 എം2	പാർപ്പിടാവശ്യം/ വീട്	₹10/എം2	ലോഡ്ജ്	₹50 /എം2
9/490	എ. എം. വർഗീസ്	230 എം2	കൈത്തറി/ കയറുപിരി ഷെഡ്	₹25/എം2	ഇതര വ്യവസായങ്ങൾ (തടി മിൽ)	₹60 /എം2
9/494	വിജി വി.	110 എം2	കൈത്തറി/ കയറുപിരി ഷെഡ്	₹25/എം2	ഇതര വ്യവസായങ്ങൾ (ബ്രിക്കറ്റ് നിർമ്മാണം)	₹60/എം2

കെട്ടിടങ്ങളുടെ ശരിയായ ഉപയോഗ ക്രമം പരിശോധിക്കാതെ നികുതി നിർണ്ണയിച്ചത് മൂലം വരുമാനത്തിൽ കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. ശരിയായ ഉപയോഗക്രമം പരിശോധിച്ച് വസ്തുനികുതി പുനർ നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതാണ്. വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള ലൈസൻസിന് ലഭിക്കുന്ന അപേക്ഷകളിൽ പരാമർശിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്രമം സഞ്ചയയിൽ ക്രോഡീകരിച്ചിട്ടുള്ള വിവരങ്ങൾ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി പരിശോധിച്ച് നികുതി നിർണ്ണയം ചട്ടപ്രകാരമുള്ളത് തന്നെയെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-12 ലേലം സംബന്ധിച്ച അപാകതകൾ

എ) ലേല തുക പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുത്തില്ല

2021-22 വർഷം ലേലത്തിൽ നൽകിയ മുനിസിപ്പൽ മൈതാനം ഫീസ് പിരിവ് അവകാശം കുത്തകക്കാരനിൽ നിന്നും ലേല തുക പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല.

ലേല ഇനം	ലേല തുക ₹	പിരിച്ചെടുത്തത് ₹	പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത് ₹	ലേലം പിടിച്ച വ്യക്തി	കുറിപ്പ്
മുൻസിപ്പൽ മൈതാനം ഫീസ് പിരിവ്	380000	126667	253333	ശ്രീ. സോമിച്ചൻ തോമസ്	കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല

ലേല വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ലേലം സ്ഥിരപ്പെടുത്തി അറിയിച്ച് ലഭിച്ച് 3 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ നിർദ്ദേശിക്കപ്പെട്ട തുകയ്ക്കുള്ള സോൾവൻസിയും ലേല സംഖ്യയുടെ മൂന്നിലൊന്ന് തുകയും കെട്ടി വെയ്ക്കേണ്ടതും ₹200/-യുടെ മുദ്രപ്പത്രത്തിൽ ഉടമ്പടിയിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടതുമാണ്. ബാക്കി തുക രണ്ട് തുല്യ ഗഡുക്കളായി മെയ് 1, ജൂലായ് 1 എന്നീ തീയതികളിൽ ഒടുക്കേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽ ലേല തുകയുടെ പ്രസ്തുത ഗഡു തുക ₹253,333/- ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. സോൾവൻസിയും മുദ്രപ്പത്രത്തിൽ ഉടമ്പടിയിൽ ഏർപ്പെട്ടതിന്റെ രേഖകളും ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. മേൽപ്പറഞ്ഞ തുക ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളപക്ഷം ആയതിന്റെ രേഖകളും കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടതിന്റെ രേഖകളും സോൾവൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. 11/23.02.2023) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയോ സോൾവൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്യാത്തതിനാൽ നിരവധി തവണ കത്ത് നൽകുകയും കോവിഡ് സാഹചര്യമായതിനാൽ പുനർ ലേലം സാധ്യമാകാതെ വന്നതിനാൽ 18.11.2022ന് നഗരസഭ മുൻസിപ്പൽ മൈതാനം ഫീസ് പിരിവ് നേരിട്ട് ഏറ്റെടുത്തു എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലേല വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കുന്നതിന് ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. നിരതദ്രവ്യം ₹18,615/- നഗരസഭ ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ബി) ലേല ഫയലിൽ രേഖകൾ ക്രമരഹിതമായി സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു

ലേലം നോട്ടീസ്, ലേല ഡയറി, ടാബുലേഷൻ ഷീറ്റ് എന്നീ രേഖകൾ ക്രമരഹിതമായാണ് ഫയൽ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. രേഖകൾ കൃത്യമായി ഫയൽ ചെയ്ത് സൂക്ഷിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല

2005ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 4 പ്രകാരം മുൻസിപ്പാലിറ്റി പരിധിയിൽ ശമ്പളത്തിനോ വേതനത്തിനോ ജോലിക്ക് നിയമിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള വ്യക്തികളിൽ നിന്നും ഓഫീസ് മേധാവി അല്ലെങ്കിൽ തൊഴിലുടമ മുഖേന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. നഗരസഭ പരിധിയിൽ വരുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാന പത്രികകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും

തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയില്ല. രജിസ്റ്ററിന്റെ അഭാവത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ്, നികുതി ഒടുക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (25/23.02.2023) നൽകിയ മറുപടിയിൽ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററും അനുബന്ധ രേഖകളും പൂർത്തീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന് ആവശ്യമായ രേഖകൾ വീഴ്ച കൂടാതെ ഹാജരാക്കാൻ കർശന നിഷ്കർഷ പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

1-14 പെർമിറ്റ് നൽകിയതിൽ അപാകത

കെട്ടിട ഉടമസ്ഥൻ	ആർ. ചന്ദ്രശേഖരൻ
പെർമിറ്റ് നം.	5/2021-22, തീയതി. 30.06.2021
വാർഡ് നം.	17
കെട്ടിട നം.	274
സർവ്വേ നം.	19/1
റൂഫ് ഇടുന്ന ഭാഗത്തെ തറ വിസ്തീർണ്ണം	459.03 ച.മീ.
സ്ഥല വിസ്തീർണ്ണം	600ച. മീ. (പ്ലാൻ പ്രകാരം)
കവറേജ്	76.5%

കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 74(6) പ്രകാരം മൂന്ന് നില വരെയുള്ളതും 10 മീറ്റർ ഉയരത്തിൽ കവിയാത്തതുമായ ഒറ്റ കുടുംബ റെസിഡൻഷ്യൽ കെട്ടിടങ്ങൾ ഒഴികെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ ടെറസിന് മുകളിൽ അധിക ഷീറ്റ്/ടൈൽ മേൽക്കൂരയുടെ നിർമ്മാണം മറ്റൊരു നിലായായി കണക്കാക്കുകയും നിർബന്ധിത ആവശ്യങ്ങളുടെ കണക്ക് കൂട്ടലിനായി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. പെർമിറ്റ് ഫയലിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) കെട്ടിടത്തിന്റെ മറ്റ് നിലകളുടെ വിസ്തീർണ്ണം അപ്രൂവ്ഡ് പ്ലാനൽ നൽകിയിട്ടില്ല.

ബി) അധിക നിർമ്മിതിയുടെ വിസ്തീർണ്ണം എഫ്.എസ്.ഐ. കവറേജ് എന്നിവ കണക്കാക്കുന്നതിനായി നിലവിലുള്ള നിർമ്മിതിയുടേതടക്കം പരിഗണിച്ച വിവരങ്ങൾ പ്ലാനിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

സി) റവന്യൂ രേഖകൾ പ്രകാരം സ്ഥല വിസ്തീർണ്ണം 447ച.മീ. ആണ്. എന്നാൽ അപ്രൂവ്ഡ് പ്ലാനിൽ 600ച.മീ. ആണ് സ്ഥല വിസ്തീർണ്ണം.

മേൽപ്പറഞ്ഞ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ) എൻക്വയറിക്ക് (നം.14/23.02.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അധിക നിർമ്മിതിയുടെ വിസ്തീർണ്ണത്തെ എഫ്.എസ്.ഐ., കവറേജ് എന്നിവ കണക്കാക്കുന്നതിനായി പരിഗണിച്ച് അപാകതയുണ്ടെങ്കിൽ പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 അനധികൃത നിർമാണത്തിന് രാജിയാക്കൽ ഫീസ് ഈടാക്കിയില്ല

പെർമിറ്റ് ഇല്ലാതെ നിർമ്മിച്ച 5/73/എ നമ്പർ കെട്ടിടത്തിന് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള രാജിയാക്കൽ ഫീസ് ഈടാക്കി ക്രമവൽക്കരിച്ചിട്ടില്ല.

ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	വിനിയോഗക്രമം	കംപ്ലീഷൻ പ്ലാനിലുള്ള വിസ്തീർണ്ണം	ബാധകമായ രാജിയാക്കൽ ഫീസ്
ശ്രീ. സണ്ണി ജോൺ	റെസിഡൻഷ്യൽ	60.7 ച.മീ	849.8(60.7x7x2)

രാജിയാക്കൽ ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളപക്ഷം വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. 22/25.02.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രാജിയാക്കൽ ഫീസ് ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 കെട്ടിട നിർമാണ ചട്ടങ്ങളുടെ ലംഘനം

2021-22ൽ 20/375/എ1 മുതൽ 20/375/എ5 വരെ നമ്പർ നൽകി ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടത്തിന് നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

കെട്ടിട ഉടമസ്ഥൻ	ശ്രീ. സാജൻ ജോസ്
പെർമിറ്റ് നം.	എ3/457/2014-15/തീ. 05.03.2015
വാർഡ് നം.	20
സർവ്വേ നം.	19/1
കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം	176 ച.മീ.
സ്ഥല വിസ്തീർണ്ണം	101ച. മീ. (പ്ലാൻ പ്രകാരം)
ഒക്യുപൻസി നൽകിയ തീയതി	04.01.2020

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. സർക്കുലർ നം.12900 ആർ.എ.1/2015/തസ്വഭവ., തീ. 02.12.2015 പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല. കെട്ടിട നിർമ്മാണ അപേക്ഷ ഫയലിൽ നോട്ട് ഭാഗവും കറസ്പോണ്ടൻസ് ഭാഗവും പ്രത്യേകമായി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗം തയ്യാറാക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടിൽ പ്ലോട്ടിന്റെ സർവ്വേ നമ്പർ, വിസ്തീർണ്ണം, വില്ലേജ് എന്നിവയും കെട്ടിടത്തിന്റെ കൈവശ ഗണം/ഉപയോഗം, വിസ്തീർണ്ണം, എഫ്.എ.ആർ., നിലകളുടെ എണ്ണം, കവറേജ്, പാർക്കിംഗ് മുതലായ വിവരങ്ങളും നിർദ്ദിഷ്ട നിർമ്മാണം, കെട്ടിട നിർമ്മാണ നിയമങ്ങളും മറ്റ് അനുബന്ധ നിയമങ്ങളും പാലിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നുള്ള വിശദമായ അഭിപ്രായവും ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.
2. നികുതി നിർണ്ണയിച്ച ഫയലിൽ ഭൂമിയുടെ ഉടമസ്ഥാവകാശവും വിസ്തീർണ്ണവും തെളിയിക്കുന്ന രേഖകളില്ല (ആധാരം, ഭൂമിയുടെ നികുതി അടച്ച രേഖകൾ, കൈവശാവകാശ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്), പെർമിറ്റ് നൽകിയ അപ്രൂവ്ഡ് പ്ലാനിന്റെ പകർപ്പ് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

3. ഒക്യുപൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ പ്രകാരം പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച തീയതി 05.03.2015 ആണ്. 1999ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റ് (കെട്ടിട നിർമ്മാണ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 15(എ) പ്രകാരം പെർമിറ്റ് ലഭിച്ച് 3 വർഷത്തിന് ശേഷം പെർമിറ്റ് പുതുക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പെർമിറ്റ് പുതുക്കേണ്ട 04.03.2018, 03.03.2021 എന്നീ തീയതികൾക്ക് ശേഷവും പെർമിറ്റ് ഫീസ് ഈടാക്കി പെർമിറ്റ് പുതുക്കിയിട്ടില്ല. ഒക്യുപൻസി നൽകിയപ്പോൾ രാജിയാക്കൽ ഫീസ് ഈടാക്കി ക്രമപ്പെടുത്തിയതിന്റെയും രേഖകളില്ല.

മേൽപ്പറഞ്ഞ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.23/25.02.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല-വികസന ഫണ്ട് നഷ്ടം ₹40,260/-

നിർവ്വഹണം	വെറ്ററിനറി സർജൻ
പദ്ധതി നമ്പർ	50/22
പദ്ധതി	വനിതകൾക്ക് മുട്ടക്കോഴി വിതരണം
അടങ്കൽ	₹300000/- (വികസന ഫണ്ട്) ₹300000/- (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)
ബിൽ നമ്പർ	21100847001100969639 തീ : 17.01.2022 ₹67560/- (വികസന ഫണ്ട്) 21100847001101006468 തീ : 25.01.2022 ₹132000/- (വികസന ഫണ്ട്) 21100847001101293641 തീ : 10.03.2022 ₹80400/- (വികസന ഫണ്ട്) ചെക്ക് നമ്പർ 02195066 തീ : 16.03.2022 ₹132000/- (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം) ചെക്ക് നമ്പർ 02195065 തീ : 16.03.2022 ₹67440/- (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)

ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 45-60 ദിവസം പ്രായമായ 5 മുട്ട കോഴികുഞ്ഞുങ്ങളെ ₹600/- (300 വികസന ഫണ്ട് + 300 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം) നിരക്കിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്ന പദ്ധതിയാണിത്. പദ്ധതി പ്രകാരം 3995 കോഴിക്കുഞ്ഞുങ്ങളെ ₹120/- നിരക്കിൽ വാങ്ങി 799 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. കോഴിക്കുഞ്ഞുങ്ങളെ വാങ്ങിയതിന്റെ വിശദാംശം താഴെ പരാമർശിക്കുന്നു.

സ്ഥാപനം	ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	വാങ്ങിയ കോഴിക്കുഞ്ഞുങ്ങളുടെ എണ്ണം	ആകെ വില ₹	നൽകിയ തുക ₹	ഫണ്ടിനം
ഹൈറേഞ്ച് ഫാംസ്, അണക്കര	6/13.01.2022	563	67560	67560	വികസന ഫണ്ട്
ഹൈറേഞ്ച് ഫാംസ്, അണക്കര	7/13.01.2022	562	67440	67440	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം

വെള്ളറയ്ക്കൽ പൌൾട്രി ഫാം, ഈട്ടിത്തോപ്പ്	113/21.01.2022	1100	132000	132000	വികസന ഫണ്ട്
വെള്ളറയ്ക്കൽ പൌൾട്രി ഫാം, ഈട്ടിത്തോപ്പ്	114/21.01.2022	1100	132000	132000	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം
വെള്ളറയ്ക്കൽ പൌൾട്രി ഫാം, ഈട്ടിത്തോപ്പ്	145/10.03.2022	670	80400	80400	വികസന ഫണ്ട്
	ആകെ	3995	479400		

നൽകിയ തുകയുടെ വിശദവിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

സ്ഥാപനം	വികസന ഫണ്ട് ₹	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ₹	ആകെ ₹
ഹൈറേഞ്ച് ഫാംസ്, അണക്കര	67560	67440	135000
വെള്ളറയ്ക്കൽ പൌൾട്രീ ഫാം, ഈട്ടിത്തോപ്പ്	132000	132000	264000
വെള്ളറയ്ക്കൽ പൌൾട്രി ഫാം, ഈട്ടിത്തോപ്പ്	80400		80400
ആകെ	279960	199440	479400

പൊതു വിഭാഗത്തിൽ മുട്ടക്കോഴി വിതരണത്തിന് 50% ധനസഹായം നൽകുന്നതിനാണ് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 14.02.2018 സ.ഉ(കൈ)22/2018 ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 2.7ൽ പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നത്. അപ്രകാരം കണക്കാക്കുമ്പോൾ ₹479,400/-ന്റെ 50% ആയ ₹239,700/- മാത്രമേ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിക്കുവാൻ അർഹതയുള്ളൂ. എന്നാൽ ഈ പദ്ധതിയിൽ ₹279,960/- വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചതിനാൽ ₹40,260/-(279960-239700)യുടെ നഷ്ടം വികസന ഫണ്ടിന് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. 799 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കി തനത് ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 4/21.02.2022-ന് തുക പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ തിരിച്ച് അടക്കുന്നതാണെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുക തിരിച്ചടച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 വ്യക്തിഗത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തയ്യൽ മെഷീൻ വാങ്ങി നൽകൽ - സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങളുടെ ലംഘനം

നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
പദ്ധതി നമ്പർ	15/22
പദ്ധതി	വനിതകൾക്ക് തയ്യൽ മെഷീൻ വിതരണം
അടങ്കൽ	₹272000/- (വികസന ഫണ്ട്) ₹272000/-(ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)

ബിൽ നമ്പർ	21100847001600614283/06.11.2021, ₹272000/- (വികസന ഫണ്ട്) ചെക്ക് നമ്പർ 194842/08.11.2021, ₹195500/- (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)

തയ്യൽ തൊഴിലാളി ക്ഷേമ നിധി ബോർഡിൽ അംഗത്വം ഉള്ള വനിതകൾക്ക് തയ്യൽ മെഷീൻ വിതരണം നടത്തുന്നതിനായി വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ള പദ്ധതിയാണിത്. ഒരു യൂണിറ്റിന് ₹8,000/- നിരക്കിൽ 68 വനിത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പൊതു മാർക്കറ്റിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ മുഖേന വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. കട്ടപ്പന റെയ്ഡ്കോയുടെ 02.11.2021ലെ KTP/73/2021-22 നമ്പരായുള്ള ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം നികുതിയടക്കം ഒരു തയ്യൽ മെഷീന് ₹6,875/- നിരക്കിൽ ₹4,67,500/- ചെലവഴിച്ച് 68 തയ്യൽ മെഷീൻ വാങ്ങി വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ താഴെ പരാമർശിക്കുന്നു.

1. സംരംഭകത്വത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്താവുന്ന പദ്ധതികളിൽ ഒഴികെ തയ്യൽ മെഷീന് ധനസഹായം നൽകാൻ പാടില്ലായെന്ന് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 14.02.2018 ലെ സ.ഉ(കൈ)22/2018 നമ്പർ ഉത്തരവിന്റെ ഖണ്ഡിക 5 ൽ പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നത്. അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സംരംഭക പ്രവർത്തനം ഇല്ല എന്നും വ്യക്തിഗത അപേക്ഷയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമാണ് ധനസഹായം നൽകിയതെന്നും ബോധ്യമായിട്ടുണ്ട്.

2. ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തയ്യൽ തൊഴിലാളി ക്ഷേമ ബോർഡിൽ അംഗത്വം ഉണ്ടെന്ന രേഖ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3. 50% ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതത്തിലാണ് പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചിരിക്കുന്നത്. ആകെ ചെലവായ ₹4,67,500/-യുടെ 50% ആയ ₹2,33,750/- മാത്രം നൽകേണ്ടിടത്ത് ₹2,72,000/- വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചതിനാൽ ₹38,250/- അധികം നൽകിയിട്ടുമുണ്ട്

4. പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പരാമർശിക്കാത്ത മറ്റേതെങ്കിലും ഇനത്തിന് സബ്സിഡി നൽകുന്നതിന് സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അനുവാദം ആവശ്യമെന്നിരിക്കെ (ഖ.2-2) അത്തരം അനുവാദം വാങ്ങിയിട്ടില്ല.

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം വ്യക്തികൾക്ക് തയ്യൽ മെഷീൻ നൽകുന്നത് അനുവദനീയമല്ല. കൂടാതെ സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങളുടെ ലംഘനം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ടിന്റെ ദുർവിനിയോഗമായി കണക്കാക്കുന്നതാണെന്ന് മേൽ ഉത്തരവ് ഖ.2-3ൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നുമുള്ള ₹2,72,000/-യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. പ്രസ്തുത വിഷയത്തിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 5/22.02.2023) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അനുവാദമില്ലാതെ ചെലവഴിച്ച തുക നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 തെരുവ് വിളക്ക് പദ്ധതി - അപാകതകൾ

തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിനായി സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2 പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി	പ്രോജക്ട് നമ്പർ 283/22	പ്രോജക്ട് നമ്പർ 183/22

	വഴി വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ	തെരുവ് വിളക്കുകൾ വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹1,865,000/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	₹100,000/- വികസന ഫണ്ട് ₹700,000/- തനത് ഫണ്ട്
ബിൽ നമ്പർ	PFMS C022259169787 Dt:02.03.2022 ₹710,000/- PFMS C022243635982 Dt:18.02.2022 ₹800,800/- ബിൽ വിവരം ലഭ്യമല്ല ₹355,000/-	2110084700160139105 Dt:18.03.2022 ₹100,000/- ചെക്ക് നമ്പർ 195192 28.04.2022 ₹566,750/- (ആകെ ചെലവായ ₹2,665,000/- ന്റെ 5% സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് കഴിച്ചുള്ള തുക)

പുതിയ തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും നിലവിലുള്ള പോസ്റ്റിൽ 621 സി.എഫ്.എൽ. സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ള വഴി വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 283/22) എന്ന പ്രോജക്ടും 12, 13, 25, 26, 17, 19, 33 എന്നീ വാർഡുകളിൽ ₹2,500/- നിരക്കിൽ 320 തെരുവ് വിളക്കുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകൾ വാങ്ങൽ (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 183/22) എന്ന പ്രോജക്ടും തൻ വർഷം ഊർജ്ജ സംരക്ഷണ മേഖലയിൽ നഗരസഭ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ള പദ്ധതികളാണ്. അതിനായി തിരുവനന്തപുരം അമ്മിണി എനർജി സിസ്റ്റംസത്തിൽ നിന്നും താഴെ പരാമർശിക്കുന്ന ബിൽ പ്രകാരം സാമഗ്രികൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

123-024 എന്ന കോഡിലുള്ള ₹1,420/- നിരക്കുള്ള LRS-24A10C LED24W 230V എന്ന ബൾബും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളുമാണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്.

പദ്ധതി	ഇൻവോയ്സ് നം & തീയതി	എണ്ണം	തുക₹
283/22 വഴി വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ	Inv AA-0738 Dt: 16.02.2022	564	800800
	Inv AA-0741 Dt: 01.03.2022	500	710000
	Inv AA-0743 Dt: 17.03.2022	250	355000
183/22 തെരുവ് വിളക്കുകൾ വാങ്ങൽ	Inv AA-0742 Dt: 17.03.2022	564	800800

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പരാമർശിക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. ഒരു പദ്ധതിയായി നടപ്പാക്കേണ്ടത് രണ്ട് പദ്ധതികളായി വിഭജിച്ച് നടപ്പാക്കി.

2. തെരുവ് വിളക്കുകൾ വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതിക്കും വഴി വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പദ്ധതിക്കും 564 ബൾബുകൾ വാങ്ങിയതിന് ബില്ലുകൾ കാണുന്നു. ഒരേ ഇനത്തിലുള്ള ഒരേ എണ്ണം സാമഗ്രി ഇത്തരത്തിൽ വാങ്ങൽ നടത്തിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല.

3. (എ) വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം സൂചിപ്പിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഇത് മൂലം ഏതൊക്കെ വാർഡിൽ എത്രയെണ്ണം വീതം സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്നു എന്ന് വ്യക്തമായ കണക്ക് നഗരസഭയിലില്ല.

ബി) തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരാതി രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഇത് മൂലം കേടായ ലൈറ്റുകളുടെ കൃത്യമായ എണ്ണം നിർണ്ണയിക്കാൻ സാധിക്കാതെ വരുന്നു.

4. ഈ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം വാങ്ങിയ സാമഗ്രികകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

5. വാങ്ങിയ സാമഗ്രികകൾ ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്തതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല.

6. ഓരോ വാർഡിലും ഏതെല്ലാം പോസ്റ്റുകളിൽ വഴിവിളക്കുകൾ സ്ഥാപിച്ചു എന്ന മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയുടെ റിപ്പോർട്ട് ഇല്ല.

അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നൽകിയ 24.02.2023-ലെ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 24) മറുപടി ഹാജരാക്കിയില്ല. മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ ₹2,531,750/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-20 സോളാർ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് വാങ്ങൽ - അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
പദ്ധതി നമ്പർ	184/22
പദ്ധതി	സോളാർ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് വാങ്ങൽ -വാർഡ് 6&18
അടങ്കൽ	₹325000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ബിൽ നമ്പർ	ചെക്ക് നമ്പർ 195034 തീയതി 07.03.2022 ₹325000/-

വാർഡ് 6ൽ ₹125,000/-യും വാർഡ് 18ൽ ₹200,000/-യും വകയിരുത്തി സോളാർ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്യുന്നതിന് വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ള പദ്ധതിയാണിത്. ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ കോയമ്പത്തൂർ ഒമേഗ സോളാർ എന്ന സ്ഥാപത്തിൽ നിന്നും 01.03.2022ലെ ഒ.എസ്/101/2021-22 എന്ന ബിൽ പ്രകാരം ₹325,000/- ചെലവഴിച്ച് 12 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ താഴെ പരാമർശിക്കുന്നു.

1. ടെണ്ടർ നടപടികളിൽ വാങ്ങേണ്ട സാമഗ്രികളുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. 07.12.2021 ലെ ഇ1-2021-22 നമ്പർ ടെണ്ടർ പരസ്യത്തിൽ സോളാർ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സപ്ലൈ ചെയ്ത് ഇൻസ്റ്റാൾ നടത്തുന്നതിന് എന്ന് മാത്രമാണ് പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നത്.

2. സോളാർ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

3. അനെർട്ട് എം-പാനൽ ചെയ്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് മാത്രമേ സോളാർ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വാങ്ങാൻ പാടുള്ളൂ എന്നാണ് തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 02.06.2017ലെ ഡി.എ-1/244/2017 നമ്പരായുള്ള സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്നത്. കോയമ്പത്തൂർ ഒമേഗ സോളാർ എന്ന സ്ഥാപനം എം-പാനൽ ചെയ്തതാണെന്നുള്ള രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ടെണ്ടർ നടപടികളിൽ പങ്കെടുത്ത എക്കോമേറ്റ് എനർജി സൊല്യൂഷൻ, ഉഷ ഇല്ക്ട്രോണിക് സിസ്റ്റം എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഇത്തരത്തിൽ അംഗീകാരം ലഭിച്ചതാണെന്ന വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമാണ്.

മേൽ അപാകതകൾ നില നിൽക്കുന്നതിനാൽ ₹325,000/- ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-21 വാങ്ങൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ജി.എസ്.ടി. ഈടാക്കിയില്ല

ആകെ മൂല്യം രണ്ടര ലക്ഷം രൂപയിൽ അധികരിക്കുന്ന സാധനങ്ങളുടെയോ സേവനങ്ങളുടെയോ രണ്ടിന്റെയുമോ കരാറുകളിലെ കരാറുകാരുടെ ബില്ലുകളുടെ സ്രോതസ്സിൽ നിന്ന് ഓരോ ശതമാനം വീതം കേന്ദ്ര GST, സംസ്ഥാന GST ഇനങ്ങളിൽ വസൂലാക്കേണ്ടതാണ് (2017ലെ CGST, SGST നിയമങ്ങളിലെ 51(1) വകുപ്പ് പ്രകാരം). എന്നാൽ സെക്രട്ടറി താഴെ പരാമർശിക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും ഇത്തരത്തിൽ GST ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പദ്ധതി നമ്പർ & പദ്ധതി	കരാർ	വാങ്ങിയ സാമഗ്രികളുടെ ബിൽ വിശദാംശം	ബിൽ തുക ₹	ഈടാക്കേണ്ട നികുതി ₹ (2%)
1	32/22 എസ്.സി. വാട്ടർ ടാങ്ക്, 36/22 എസ്.സി. വാട്ടർ ടാങ്ക്	-	എസ്.കെ /2021-22/310 തീ 15.02.2022 വേണുഗോപാൽ എസ്. കെ. പി.ഡബ്ല്യു.ഡി. കോൺട്രാക്ടർ GSTIN 32AALK1530FZP	420000	8400
2	184/22 സോളാർ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് വാങ്ങൽ വാർഡ് 6 & 18	106/SE/LSGD/ KTPNA 2021-22	ഒമേഗ സോളാർ കോയമ്പത്തൂർ OS/101/2021-22 തീ 01.03.2022 GSTIN 33AKMPK7907lIZO	325000	6500
3	283/22 വഴി വിളക്കുകൾ വാങ്ങൽ		അമ്മിണി എനർജി സിസ്റ്റംസ് തിരുവനന്തപുരം GSTIN 33AALK1530F3ZP Inv AA-0738 Dt: 16.02.2022 ₹800800/- Inv AA-0741 Dt: 01.03.2022 ₹710000/- Inv AA-0743 Dt: 17.03.2022 ₹355000/-	1865800	37316
4	183/22 തെരുവ് വിളക്കുകൾ വാങ്ങൽ	110/SE/ LSGD/KTPNA 2021-22	അമ്മിണി എനർജി സിസ്റ്റംസ് തിരുവനന്തപുരം GSTIN 33AALK1530F3ZP Inv AA-0742 Dt: 16.02.2022	800800	16016
5	284/22 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് വാങ്ങൽ		നോർത്താംപ്സ് ഇ.എൻ.വി. സൊല്യൂഷൻസ് Inv 873 Dt: 23.02.2022 GSTIN 33ABBPZ588H1ZA	996000	19920

	വാർഡ് 18 &19				
6	506/22 മൃഗാശുപത്രിക്ക് ലാബ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ		ജെ.ഡി. ഡയഗ്നോസ്റ്റിക്ക് പ്രൈ. ലിമിറ്റഡ് Inv 17791 Dt: 11.03.2022 GSTIN 33AAACJ9656N1Z3	299489	5990
			ആകെ		94142

കരാറുകാരൻ സ്വന്തം നിലയ്ക്ക് നികുതി അടവാക്കിയെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുകയോ, ഈടാക്കി അടയ്ക്കുകയോ ചെയ്യാത്തപക്ഷം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഫയലുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല

സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ താഴെ പരാമർശിക്കുന്ന പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകളും ബില്ലുകളും ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

ക്രമ നം.	പദ്ധതി നം.	പദ്ധതി	ചെലവ് ₹ (സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് പ്രകാരം)
1	27	രജിസ്റ്റേർഡ് യൂത്ത് ക്ലബ്ബുകൾക്ക് സ്പോർട്ട്സ് കിറ്റ് വിതരണം	238000 (പൊതു വിഭാഗം)
2	13	വനിതകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിൽ എബ്രോഡയറി കിറ്റ് വിതരണം	127936 (പൊതു വിഭാഗം)
3	26	കലാകാരന്മാർക്ക് വജ്ര ജൂബിലി ഫെലോഷിപ്പ് നൽകൽ	180000 (പൊതു വിഭാഗം)
4	500	വീട് മെയിന്റനൻസ് - എസ്.സി. വിഭാഗം (സ്പിൽ ഓവർ)	150000 (എസ്.സി.പി)
5	29	വീട് മെയിന്റനൻസ് – എസ്.സി. വിഭാഗം	5100000 (എസ്.സി.പി)
6	499	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം എസ്.സി. വിഭാഗം (സ്പിൽ ഓവർ)	400000 (എസ്.സി.പി)
7	507	വീട് മെയിന്റനൻസ് – പൊതു വിഭാഗം	1150000 (പൊതു വിഭാഗം)
8	498	വീട് മെയിന്റനൻസ് – പൊതു വിഭാഗം (സ്പിൽ ഓവർ)	75000 (പൊതു വിഭാഗം)
9	188	കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ	9159883 (പൊതു വിഭാഗം) 204007 (തനത് ഫണ്ട്)
10	34	വീട് മെയിന്റനൻസ് – എസ്.റ്റി. വിഭാഗം	500000 (എസ്.റ്റി)
11	78	വയോജനങ്ങൾക്ക് കമ്പിളി വിതരണം	238000 (പൊതു വിഭാഗം)
		ആകെ	17522826

ഭവന പുനരുദ്ധരണത്തിന്റെ ഭാഗികമായ ഫയലുകൾ മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിശദ വിവരങ്ങളോ നൽകിയ തുകയുടെ വിവരമോ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ട്രഷറി ബില്ലുകളുടെ പകർപ്പ് മാത്രമാണ് ഫയലിൽ ഉള്ളത്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 24/25.02.2023 നൽകിയെങ്കിലും മറുപടിയോ ഫയലുകളോ ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ ₹17,522,826/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-23 അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ വൻ തുക അവശേഷിക്കുന്നു

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് ഇ-ടെണ്ടർ ഫോമിന്റെ വില സ്വീകരിക്കുന്നതിനും പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിനുമായി രണ്ട് അക്കൗണ്ടുകളുണ്ട്. രണ്ട് അക്കൗണ്ടുകളിലും വൻതുക അവശേഷിക്കുന്നു.

1. ഇ-ടെണ്ടർ ഫോമിന്റെ വില നിക്ഷേപിക്കുന്ന അക്കൗണ്ടിൽ തുക₹465,250/- അവശേഷിക്കുന്നു.

ഇ-ടെണ്ടർ ഫോമിന്റെ വില നിക്ഷേപിക്കുന്നതിനായി കട്ടപ്പന നഗരസഭ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ എസ്.ബി.ഐ., കട്ടപ്പന ശാഖയിലുള്ള 67389586061 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ ₹405,595/- നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുക നഗരസഭയുടെ വാർഷിക കണക്കിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല. ഓഡിറ്റ് തീയതി (22.02.2023) വരെയുള്ള കണക്ക് പ്രകാരം ഈ അക്കൗണ്ടിൽ ₹465,250/- അവശേഷിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത തുക നഗരസഭ ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തിനുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ ₹1,665,923/- അവശേഷിക്കുന്നു.

കട്ടപ്പന നഗരസഭ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ യൂണിയൻ ബാങ്കിന്റെ കട്ടപ്പന ശാഖയിലുള്ള 352801010035243 അക്കൗണ്ടിൽ 31.03.2022ൽ അവശേഷിക്കുന്നത് ₹1,665,923/- ആണ്. ഇതിന് ശേഷമുള്ള അക്കൗണ്ട് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത തുക ഇനം തിരിച്ച് നിർണ്ണയിച്ച് അതാത് വ്യക്തികൾക്ക്/ഹെഡുകളിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 പദ്ധതികളുടെ ബാഹുല്യം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ കാര്യക്ഷമതയെ സാരമായി ബാധിക്കുന്നു

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിനായി 193 സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികളുൾപ്പെടെ തൻ വർഷം 415 പദ്ധതികൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭിച്ചിരുന്നു. 246 പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയതിൽ 89 എണ്ണം സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികളാണ്. സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികളിൽ 104 എണ്ണം നടപ്പാക്കാനായില്ല. സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികളുടെ ബാഹുല്യം മൂലം പുതിയ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ഫണ്ട് ലഭ്യമല്ലാത്ത അവസ്ഥയാണുള്ളത്. പ്രായോഗികമല്ലാത്ത പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കാതിരിക്കാനും പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം പരമാവധി കുറയ്ക്കാനും ശ്രമിക്കേണ്ടതാണ്. സാമ്പത്തിക വർഷത്തിന്റെ അവസാന പാദംവരെ പദ്ധതികളുടെ ആസൂത്രണ പ്രക്രിയകൾ നീണ്ടുപോകുന്നത് മൂലം നിർവ്വഹണത്തിന് ആവശ്യമായ സമയം ലഭിക്കാത്ത സാഹചര്യമുണ്ട്. ഭരണ സമിതി ഇക്കാര്യത്തിൽ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി ലഭിക്കുന്ന പദ്ധതി വിഹിതങ്ങൾ വാർഡ് തലത്തിൽ വിഭജനം നടത്തുന്നു എന്ന്

മാത്രമല്ല ഇത്തരത്തിൽ വാർഡ് തലത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന വിഹിതം പോലും ചെറിയ ചെറിയ പദ്ധതികൾക്കായി വീണ്ടും വിഭജിക്കുന്നതായി ഈ രേഖകളിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്. 2 ലക്ഷത്തിൽ താഴെ അടങ്കലുള്ള 141 പദ്ധതികൾക്കാണ് തൻവർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്. ഇത് ശരിയായ വികസന കാഴ്ചപ്പാടിനെയല്ല പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്നത്.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചതിൽ ഭൂരിഭാഗവും റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികളായിരുന്നു. ടാറിംഗ്/റീ-ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളോ ബൃഹത്തായ പദ്ധതികളോ നാമമാത്രമായാണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി ബാഹുല്യം കൃത്യമായി മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തുന്നതിന് വിഘാതമാകുന്നു. ചെറുതും ഫലപ്രാപ്തി കുറഞ്ഞതുമായ പ്രോജക്ടുകൾ ഒഴിവാക്കി മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ സമഗ്ര വികസനം ലക്ഷ്യമാക്കി പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്ക്കരിച്ച് നടപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. ചെറിയ അടങ്കലുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ ഒഴിവാക്കി മതിയായ അടങ്കലുള്ളവ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് സമയബന്ധിതമായി നടപ്പാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ജൈവവള വിതരണം - പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിൽ അപാകതകൾ

<table>
<tr><td>നിർവ്വഹണം</td><td colspan="2">കൃഷി ഓഫീസർ</td></tr>
<tr><td>പ്രോജക്ട് നമ്പർ</td><td colspan="2">159/2021-22</td></tr>
<tr><td>അടങ്കൽ</td><td colspan="2">₹2209200/- (തനത് ഫണ്ട്)
₹736400/- (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)</td></tr>
<tr><td rowspan="3">ബിൽ നമ്പർ/
തീയതി/തുക</td><td colspan="2">ചെക്ക് നമ്പർ 195079/തീയതി 18.03.2022 ₹1717080/- (തനത് ഫണ്ട്)</td></tr>
<tr><td rowspan="2">ചെക്ക് നമ്പർ 195115/തീയതി. 31.03.2022</td><td>₹492090/- (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)</td></tr>
<tr><td>₹736400/- (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)</td></tr>
</table>

നഗരസഭയുടെ പരിധിയിലുള്ള കർഷകർക്ക് വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി ആവിഷ്ക്കരിച്ച പദ്ധതിയാണിത്. പദ്ധതി പ്രകാരം 1055 കർഷകർക്ക് 80 കിലോ ഗ്രാം വീതം വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക് ലഭ്യമാകുന്നതിനായി ₹2,945,560/- ചെലവഴിച്ച് 84400 കിലോ ഗ്രാം വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക് കട്ടപ്പന സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് മുഖേന വിതരണം ചെയ്യുന്നതാണ് പദ്ധതി. നഗരസഭയിൽ ₹698/- വീതം ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം അടച്ച് കൈപ്പറ്റുന്ന രസീത്, സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്കിൽ ഹാജരാക്കുന്ന മുറയക്ക് കർഷകർക്ക് വളം വിതരണം നടത്തുകയും ആയതിന്റെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് നഗരസഭയിൽ ഹാജരാക്കുന്ന പ്രകാരം ബാങ്കിന് തുക കൈമാറുന്ന രീതിയിൽ ആണ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയത്.

29.09.2021ലെ 24/2021-22 നമ്പർ നോട്ടീസ് പ്രകാരമാണ് കൃഷി ഓഫീസർ പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്ക് ഇ-ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചത്. നോട്ടീസ് നൽകിയത്. അതിൻപ്രകാരം ചിറ്റൂർ അഗ്രികൾച്ചർ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് മാർക്കറ്റിംഗ് സൊസൈറ്റി, കട്ടപ്പന സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി, ഹൈറേഞ്ച് ഫെർട്ടിലൈസർ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടറുകൾ 26.10.2021 ൽ പരിശോധിക്കുകയും കിലോ ഗ്രാമിന് യഥാക്രമം ₹27.60/-, ₹34.90/-, ₹37/- എന്നീ നിരക്കുകൾ ക്വോട്ട് ചെയ്തതായി ബോധ്യപ്പെടുകയുമുണ്ടായി. സാമ്പിളുകൾ 06.11.2021ന്

ഗുണനിലവാരം പരിശോധിക്കുന്നതിന് കോഴിക്കോട് Indian Institute Of Spice Research (IISR)ന് നൽകി. രണ്ടാമത്തെ താഴ്ന്ന നിരക്ക് L2 രേഖപ്പെടുത്തിയ കട്ടപ്പന സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി എന്ന സ്ഥാപനമാണ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വളം വിതരണം നടത്തിയത്.

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പരാമർശിക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. കേരള കാർഷിക വികസന-കർഷക ക്ഷേമ വകുപ്പ് അനുസരിച്ചുള്ള വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക് നഗരസഭ അനുവദിക്കുന്ന ജൈവവള നിർമ്മാണ – വിതരണ ലൈസൻസ് വിതരണക്കാരന് ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് പ്രസ്തുത ടെണ്ടർ നോട്ടീസിന്റെ ഒന്നാം നമ്പർ നിബന്ധന ആയി പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. വളം വിതരണം നടത്തിയ കട്ടപ്പന സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി പ്രസ്തുത സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2. വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്കിന്റെ സാമ്പിളും ഗവൺമെന്റ് അംഗീകൃത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള ഗുണനിലവാര പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടും ടെണ്ടർ രേഖകൾക്കൊപ്പം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്ന് ടെണ്ടർ നോട്ടീസിന്റെ ഒമ്പതാം നമ്പർ നിബന്ധന ടെണ്ടറിൽ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

3. ഗുണനിലവാരം പരിശോധിക്കുന്നതിന് സാമ്പിളുകൾ 06.11.2021-നാണ് IISRന് നൽകിയത്. ഗുണ നിലവാര റിപ്പോർട്ട് വരുന്നതിന് മുമ്പ് 17.11.2021ലെ പി1-13579/2021 തീരുമാന പ്രകാരം കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോട്ട് ചെയ്ത ചിറ്റൂർ അഗ്രികൾച്ചർ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് മാർക്കറ്റിംഗ് സൊസൈറ്റിയുടെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചു. നടപടികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചത് ക്രമവിരുദ്ധമാണ്.

4. താഴെ പരാമർശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ ഉള്ള ഗുണ നിലവാരമാണ് വളത്തിന് വേണ്ടതെന്ന് ടെണ്ടർ നോട്ടീസിൽ പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നത്.

ഘടകം	സ്പെസിഫിക്കേഷൻ
നൈട്രജൻ	1.5-2%
ഫോസ്ഫറസ്	0.12-0.2%
പൊട്ടാസ്യം	1-1.75%
ഓയിൽ	8.7-10%

IISRന്റെ 27.12.2021 ലെ PME/IISR/28(22) 20199 നമ്പരായുള്ള പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് താഴെ നൽകുന്നു.

ഘടകം	നൈട്രജൻ %	ഫോസ്ഫറസ് %	പൊട്ടാസ്യം%	ഓയിൽ %
KTPNA-1/2021-22	1.2	0.03	1.3	7.0
KTPNA-2/2021-22	1.53	0.47	1.42	14.5
KTPNA-3/2021-22	1.9	0.48	1.53	14.3

ജൈവ വളത്തിന് വേണ്ട എല്ലാ രാസഘടകങ്ങളും നിശ്ചിത അളവിൽ ഒരു സാമ്പിളിലും ഉണ്ടായിരുന്നില്ല (പട്ടിക ദയവായി കാണുക). ഇക്കാരണം മുൻനിർത്തി ചിറ്റൂർ അഗ്രികൾച്ചർ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ്

മാർക്കറ്റിംഗ് സൊസൈറ്റിയുടെ ടെണ്ടർ (L1) നിരസിക്കുകയും കട്ടപ്പന സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയുടെ ടെണ്ടർ 14.12.2021ൽ പർച്ചേസിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. കോഡ് നമ്പരുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനം തിരിച്ചറിയുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. എല്ലാ സാമ്പിളുകളും ടെണ്ടർ പ്രകാരമുള്ള സ്പെസിഫിക്കേഷനുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ലെന്നിരിക്കെ (L1)-ന്റെ സാമ്പിൾ മാത്രം നിരസിച്ചതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല.

5. സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ നേരിട്ട് ഉൽപ്പാദിപ്പിക്കുന്ന വളങ്ങൾ കൃഷി ഓഫീസർ കൺവീനറായ പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റിയുടെ അനുമതിയോടെ കൃഷിക്കാർ വാങ്ങി ഉപയോഗിക്കേണ്ടതാണെന്നുള്ള സ.ഉ (കൈ)നം.22/2018 /തസ്വഭവ/തീ. 14.02.2018 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഖ.6.1.1(എ) പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ ജൈവ വളം സ്വന്തമായി ഉൽപ്പാദിപ്പിക്കാതെ പുറമെ നിന്ന് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്ന കട്ടപ്പന സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്കിനെ വളം വിതരണം നടത്തുന്നതിനായി ഏൽപ്പിച്ച നടപടി ക്രമവിരുദ്ധമാണ്.

6. ജൈവ വളം വിതരണം നടത്തിയതിന് ജി.എസ്.ടി. ബിൽ ഹാജരാക്കാതെ സഹകരണ സംഘത്തിന്റെ ലെറ്റർപാഡിൽ വില ചീട്ടാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. എന്നിരുന്നാലും താഴെ പരാമർശിക്കും പ്രകാരം ജി.എസ്.ടി. കണക്കാക്കി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

വളത്തിന്റെ ആകെ മൂല്യം ₹	ഇനം	ഈടാക്കിയ നിരക്ക്	തുക ₹
2805295	CGST	2.5 %	70132
	SGST	2.5 %	70132
	ആകെ		140265

കട്ടപ്പന സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയുടെ ജി.എസ്.ടി. ബിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച രേഖകളിൽ ജി.എസ്.ടി. രജിസ്ട്രേഷൻ ഫോം 06ൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ജി.എസ്.ടി. നം 32AAAAT7092A1ZU എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ജി.എസ്.ടി. ബിൽ സമർപ്പിക്കാതെ 5% ജി.എസ്.ടി. തുക കൂടി അനുവദിച്ചത് ക്രമവിരുദ്ധമാണ്. ജി.എസ്.ടി. ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക 32AAAAT7092A1ZU എന്ന നമ്പരിൽ ഒടുക്കിയ വിവരം പരിശോധിച്ച് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് നൽകേണ്ടതാണ്.

7. ആകെ മൂല്യം രണ്ടര ലക്ഷം രൂപയിൽ അധികമുള്ള സാധനങ്ങളുടെയും സേവനങ്ങളുടെയും രണ്ടിന്റെയോ കരാറുകളിലെ, കരാറുകാരുടെ ബില്ലുകളുടെ സ്രോതസ്സിൽ നിന്ന് ഓരോ ശതമാനം വീതം കേന്ദ്ര ജി.എസ്.ടി., സംസ്ഥാന ജി.എസ്.ടി. ഇനങ്ങളിൽ വസൂലാക്കേണ്ടതാണ് (2019ലെ CGST, SGST നിയമങ്ങളിലെ 51(1) വകുപ്പ് പ്രകാരം). ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത പദ്ധതിയിൽ നിന്നും ആദായനികുതി ₹58,911/- ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതാണെങ്കിലും കുറവ് വരുത്താതെയാണ് തുക കൈമാറിയത്. അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകണമെന്നുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 34/01.03.2023 നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി നൽകിയില്ല.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ മൂലം ₹2,945,560/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26-1 ശാന്തിമഠം-ക്ഷേത്രുംപടി-കരിമ്പാനിപ്പടി-തയ്യൽപടി-20 ഏക്കർ-അമ്പാട്ടുപടി റോഡ് - വാർഡ് 21 - ഐറീഷ് ഡ്രെയിൻ - പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	12/2, 467/22	
നിർവ്വഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	
ഫണ്ടിനം	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	₹200000/-
	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	₹450000/-
	തനത് ഫണ്ട്	₹650000/-
അടങ്കൽ	₹1300000/-	
ബിൽ നമ്പർ	20100847000501225859/14.03.22	₹425094/-
	20100847000501396335/27.03.21	₹24906/-
	21100847000500324822/17.08.21	₹119411/-
അളവ് ബുക്ക് നമ്പർ	255/AEE/20-21	

ശാന്തിമഠം-ക്ഷേത്രുംപടി-കരിമ്പാനിപ്പടി-തയ്യൽപടി-20 ഏക്കർ-അമ്പാട്ടുപടി റോഡ് ഐറീഷ് ഡ്രെയിൻ നിർമ്മാണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1) അധിക തുക നൽകി

അളവ് ബുക്ക് ഇനം 3 പ്രകാരം മോർഡ് സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ കോഡ് നമ്പർ 11.4.3.1ൽ തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ 14.938 എം^{3} ഐറീഷ് ഡ്രെയിൻ നിർമ്മിച്ചു. ഫോം വർക്കിനുള്ള 4% തുക കൂടി ഉൾപ്പെട്ടതാണ് പ്രസ്തുത എസ്റ്റിമേറ്റ്. ഓവർസീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ സൈറ്റിൽ നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ ഫോം വർക്ക് നടത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. ഈ ഇനത്തിൽ രീതിയിൽ അധിക തുക നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അനുവദിച്ച നിരക്ക് ₹	അനുവദിച്ച തുക ₹	അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക് ₹	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക ₹	അധികം നൽകിയ തുക ₹
8566	127958.90	8237. 18	123046.99	4912
ജി.എസ്.ടി 12%				589
ആകെ				5501

2. റീടെൻഷൻ തുക പിടിച്ചിട്ടില്ല

ഈ പദ്ധതിക്കായി മൂന്ന് പാർട്ട് ബിൽ പ്രകാരം ആകെ ₹569,411/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പാർട്ട് ബിൽ നൽകുമ്പോൾ ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യത്തിന്റെ 2.5% തുക റീടെൻഷനായി ഈടാക്കി സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കണമെന്ന നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല. അളവ് ബുക്ക് പ്രകാരം ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം ₹508,403/-യുടെ 2.5% തുക ₹12,710/- റീടെൻഷൻ ഇനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു. മാത്രമല്ല, മൂന്നാം പാർട്ട് ബിൽ നൽകി ഒരു വർഷം കഴിഞ്ഞിട്ടും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുമില്ല.

മേൽ അപാകതകളിൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. 36/01.03.2023) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അധികം നൽകിയ ₹5,501/- തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതും റീടെൻഷൻ തുക ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതുമാണ്.

1-26-2 ഐറിഷ് ഓട നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾക്ക് അധികം തുക നൽകി

തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന ഐറിഷ് ഓട നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളിൽ 1:2:4 അനുപാതത്തിലുള്ള Irish Drain ചെയ്യുന്നതിന് 2016-ലെ MORD സ്പെസിഫിക്കേഷൻ കോഡ് 11.4.3.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത് (₹8566.68/എം^{3}). ഇത് സൈഡ് ഷട്ടറിംഗ് ഉൾപ്പെടെ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നിരക്കാണ്. ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ സൈറ്റ് 28-02-23-ൽ നഗരസഭ ഓവർസീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ പരിശോധിച്ചതിൽ സൈഡ് ഷട്ടറിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ലെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. സൈഡ് ഷട്ടറിംഗിന്റെ നിരക്ക് കുറവ് ചെയ്ത തുക അനുവദിക്കുന്നതിന് പകരം MORD SOR 11.4.3.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് നൽകിയത് വഴി അധികച്ചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

നൽകാവുന്ന നിരക്ക്

ഇനം	നിരക്ക് ₹
അടിസ്ഥാന നിരക്ക്	4760.88
(-) 4%-ഫോം വർക്കിന്റെ നിരക്ക്	183.11
ഫോം വർക്ക് ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് നൽകാവുന്ന അടിസ്ഥാന നിരക്ക്	4577.77
OH-10%	457.77
ആകെ	5035.54
CP-10%	503.55
ആകെ	5539.09
കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് – 48.71%	2698.09
നൽകാവുന്നത്	8237.18

നൽകിയ നിരക്ക്

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി	എം. ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള അളവ്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക് ₹	നൽകിയ തുക ₹	അധികം നൽകിയ തുക ₹ (GST 12% ഉൾപ്പെടെ)
1.	മൂലേക്കട തുങ്കുഴി റോഡ് ടാറിംഗ്-359/21-22 (Irish Drain) കോൺട്രാക്ടർ-ജോസഫ് വർക്കി എം.ബുക്ക്.നം-259/21-22 ചെക്ക് നം.194943/6.1.2022/ ₹48807/- കരാർ നം.83/AE/LSGD/KTPM/ 21-22/തീ. 06.03.2020 അടങ്കൽ ₹449131.79/- തനത് ഫണ്ട്/മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ് കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് – 48.71%	46.073 എം3 പേജ്-നം. 4, 5, 6, 7	8237.18/ എം3	8566.68/ എം3	15181.05 GST-12% 1821.72 =17003

പ്രസ്തുത വിവരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.35/01.03.2023 മുഖേന അസി. എഞ്ചിനീയറെ അറിയിച്ചെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. അധികം നൽകിയ ₹17,003/- നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-26-3 ബസ്സ് സ്റ്റാന്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നവീകരണം - പാർട്ട് ബില്ലിൽ നിന്ന് തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	163/21, 488/22
നിർവ്വഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ബിൽ നമ്പർ	20100847000501417568/30.03.21, ₹122102/- 21100847000500273830/06.08.21, ₹916023/-
ഫണ്ടിനം	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)
അടങ്കൽ	₹1717000/-

ഈ പദ്ധതിയുടെ പാർട്ട് 1, പാർട്ട് 2 ബില്ലുകൾ പ്രകാരം ₹1,038,125/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും

നാളിതുവരെ പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ പാർട്ട് ബിൽ നൽകുമ്പോൾ ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യത്തിന്റെ 2.5% തുക റീടെൻഷനായി ഈടാക്കി സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കണമെന്ന നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടുമില്ല. അളവ് ബുക്ക് പ്രകാരം ആകെ പ്രവത്തി മൂല്യമായ ₹926,898/-യുടെ 2.5% തുക ₹23,172/- റീടെൻഷൻ ഇനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു. ഈ വിഷയത്തിൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. 33/09-03-2023) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. റീടെൻഷൻ ഈടാക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിന് തുടർ വർഷങ്ങളിൽ പ്രോജക്ട് ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ളതിനാൽ പണി പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 സംയോജിതമായി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയില്ല - നഗരസഭയ്ക്ക് 315 ലക്ഷം രൂപയുടെ വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾ നഷ്ടമായി

സംസ്ഥാനത്തെ നഗരസഭകൾ നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതിയായ, ദേശീയ നഗര ഉപജീവന മിഷന്റെ നഗര ദരിദ്രർക്കുള്ള പാർപ്പിട പദ്ധതി (SHELTER FOR URBAN HOMELESS) പ്രകാരം കട്ടപ്പന നഗരസഭയിലെ അഭയകേന്ദ്ര നവീകരണം/നിർമ്മാണത്തിനായി 2018-19 വർഷം സംസ്ഥാന കുടുംബശ്രീ എക്സിക്യൂട്ടിവ് ഡയറക്ടർക്ക് നഗരസഭ പദ്ധതി രേഖ സമർപ്പിച്ചിരുന്നു. പ്രസ്തുത ഡി.പി.ആർ. സംസ്ഥാനതല പദ്ധതി അംഗീകാര കമ്മിറ്റി പരിശോധിച്ച് 18.09.2018ൽ അംഗീകാരം നൽകിയിരുന്നു.

ഡി.പി.ആർ. പ്രകാരം ആകെ ₹315 ലക്ഷം അടങ്കലുള്ള പ്രസ്തുത നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തിക്ക് എൻ.യു.എൽ.എം. ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ₹233 ലക്ഷം കുടുബശ്രീ വകയിരുത്തുകയും അവശേഷിക്കുന്ന ₹82 ലക്ഷം നഗരസഭയുടെ മറ്റ് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വിനിയോഗിക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുകയും പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിക്കുന്നതിലേയ്ക്കായി എൻ.യു.എൽ.എം. ഫണ്ടിന്റെ 40% തുകയായ ₹9,320,000/- ആദ്യഗഡുവായി 18.09.2018ൽ അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിരുന്നു.

2018-19 വർഷം പദ്ധതിക്കുള്ള ആദ്യഗഡുവായ തുക ₹9,320,000/- ലഭ്യമായിട്ടും പദ്ധതി സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതിനുള്ള ഓർമ്മക്കുറിപ്പുകൾ നിരവധി തവണ സംസ്ഥാന കുടുബശ്രീ എക്സിക്യൂട്ടിവ് ഡയറക്ടറിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടും ഓഡിറ്റ് വർഷം വരെ (2021-22) പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിക്കുന്നതിലേക്കാവശ്യമായ സാങ്കേതികാനുമതി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. എൻ.യു.എൽ.എം.-ന്റെ ഒന്നാം ഘട്ടം 2022 സെപ്റ്റംബർ മാസം അവസാനിച്ചു. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ പദ്ധതിക്കായി അനുവദിച്ച ₹315 ലക്ഷം നഗരസഭയ്ക്ക് നഷ്ടമാകുകയും ചെയ്തു. കൂടാതെ പദ്ധതിയുടെ സ്ട്രക്ചറൽ ഡിസൈനിംഗ്, ഡി.പി.ആർ. തയ്യാറാക്കൽ, ടെക്നിക്കൽ അനുമതി എന്നിവയ്ക്കായി ചുമതലപ്പെടുത്തിയ GITPAC INTERNATIONAL എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് കൺസൾട്ടൻസി ഫീസിനത്തിൽ നൽകിയ ₹551,493/-യും പാഴ്ച്ചെലവായും മാറി.

ദരിദ്രരായ ഭവനരഹിത കുടുംബങ്ങൾക്ക് പാർപ്പിടവും അഗതികൾ, വികലാംഗർ, മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർ, വയോധികർ എന്നിവർക്ക് അഭയകേന്ദ്രവും എന്ന അടിസ്ഥാനാവശ്യം സാധിച്ചെടുക്കുന്നതിന് ലഭ്യമായ ഫണ്ട് നഷ്ടപ്പെടുത്തിയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-28 ക്രിമറ്റോറിയം മെയിന്റനൻസ് - അധികം തുക നൽകി

പ്രോജക്ട്	ക്രിമറ്റോറിയം മെയിന്റനൻസ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ 554/21-22
അളവ് ബുക്ക് നമ്പർ	405/LID&ELO/AEE/KTP/21-22
കരാറുകാരൻ	കാർത്തികേയൻ വി. എൻ.
കരാർ നമ്പർ	202/AE/LSGD/KTPM/21-22/11.03.2022
അടങ്കൽ തുക	₹450000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡിതരം)
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ/തീയതി/തുക	2110084700501481855 26.03.2022, ₹175406/-

ക്രിമറ്റോറിയത്തിൽ മെഷ് ഉപയോഗിച്ചുള്ള കതക്, റൂഫിംഗ്, പെയിന്റിംഗ് എന്നിവയ്ക്കായി തയ്യാറാക്കിയ പദ്ധതിയാണിത്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1) സിംഗിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തിക്ക് ട്രസ്സ് പ്രവൃത്തിക്കുള്ള (Builtup) നിരക്ക് നൽകി

GI പൈപ്പ് ഉപയോഗിച്ചുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്ക് പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം വ്യത്യസ്ത നിരക്കുകൾ അംഗീകരിച്ച് നൽകി.

ട്രസ്സ് പ്രവൃത്തിക്ക് (Builtup) അനുവദനീയമായത് പ്രൈസ് കോഡ് 50.10.1 അനുസരിച്ചുള്ള നിരക്കും ഫ്രെയിം വർക്ക് ഉൾപ്പെടെയുള്ള സിംഗിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തിക്ക് നൽകാവുന്നത് പ്രൈസ് കോഡ് 50.10.2 അനുസരിച്ചുള്ള നിരക്കുമാണ് (Steel Work For Purlin/single Section With G I Pipes Including Cutting, Hoisting, Fixing In Position And Applying A Priming Coat Of Approved Steel Primer, Including Welding And Bolted With Special Shaped Washers Etc. Complete)

Sp.50.10.2ന് നൽകാവുന്ന നിരക്ക്

അടിസ്ഥാന നിരക്ക്	₹112.35
കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 41.53%	₹46.65
ആകെ	₹159

എന്നാൽ അളവ് ബുക്കിലെ പേജ് നം. 11ലെ ഇനം 2 പ്രകാരമുള്ള 316.22 കി. ഗ്രാം സ്റ്റീൽ പ്രവൃത്തിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട 250.266 കി.ഗ്രാം മെഷ് ഉപയോഗിച്ചുള്ള കതകിന്റെ സിംഗിൾ സെക്ഷൻ ഫ്രെയിം പ്രവൃത്തിക്ക് 50.10.1 സ്പെസിഫിക്കേഷന്റെ (ട്രസ്സ് വർക്ക്) നിരക്കാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നൽകിയ നിരക്ക്	നൽകേണ്ട	അധികം നൽകിയ	അധിക തുകയുടെ	ആകെ അധികം

₹	നിരക്ക്₹	നിരക്ക് ₹	ബാധകമായ GST 10%	നൽകിയത് ₹
250.266 X 198.21 = 49605.22	250.266x159 = 39792.29	49605.22 -39792.29 = ₹9812.93	982	10795

2) ഒരു പ്രവൃത്തിക്ക് രണ്ട് പ്രാവശ്യം തുക അനുവദിച്ചു

അളവ് ബുക്ക് ഇനം നം. 6ലെ 13.48.1 സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം Finishing With Deluxe Multi Surface Paint System For Interiors And Exteriors Using Primer As Per Manufacturers Specifications :Two Or More Coats Applied On Walls @1.25 Ltr/10 Sqm Over And Including One Coat Of Special Primer Applied @0.75 Ltr/10 Sqm എന്ന പെയിന്റിംഗ് ഇനമാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് 130.111 എം2 പെയിന്റ് ചെയ്തതിന് ₹174.72/- നിരക്കിൽ ₹22732.99/- നൽകുകയും ചെയ്തു. ഈ ഇനത്തിൽ സ്പെഷ്യൽ പ്രൈമറും ഉൾപ്പെടുന്നു.

എന്നാൽ അധിക ഇനം നം.1ൽ 13.43.1 സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം പ്രൈമിംഗിനായി Applying One Coat Of Water Thinnable Cement Primer Of Approved Brand And Manufacture On Wall Surface. Water Thinnable Cement Primer എന്ന ഇനവും ഉൾപ്പെടുത്തി 130.111 എം^{2} പ്രവൃത്തിക്ക് ₹73.74/-നിരക്കിൽ ₹9594.39/- അനുവദിച്ചു. ആദ്യ ഇനത്തിൽ പ്രൈമർ ഉൾപ്പെടുന്നതിനാൽ അതേ ഇനത്തിന് വീണ്ടും തുക നൽകിയത് അംഗീകരിക്കത്തക്കതല്ല.

അധികം നൽകിയത്	₹9594.39
+ 10% ജി.എസ്.ടി	₹960
ആകെ	₹10554/-

ഖണ്ഡിക 1, 2 എന്നിവ പ്രകാരം ആകെ അധികം നൽകിയത് = ₹19,407/- (9813 + 9594) ബാധകമായ ജി.എസ്.ടി. = ₹1,942/- (982+960).

പ്രസ്തുത വിവരം അസി. എഞ്ചിനീയറെ അറിയിച്ചെങ്കിലും (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.17/25.02.2023) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. നഷ്ട തുക ₹19,407/-, ജി.എസ്.ടി. ₹1,942/- ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി നിശ്ചിത ശീർഷകത്തിൽ സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 തെറ്റായ വിവരങ്ങൾ അളവ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി തുക അനുവദിച്ചു

പ്രോജക്ട്	ഗവൺമെന്റ് ഹൈസ്കൂൾ പെയിന്റിംഗ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 63/21-22
അളവ് ബുക്ക് നമ്പർ	410/LID &ELO/AEE/KTPA/21-22

കരാറുകാരൻ	ജിജി കുര്യാക്കോസ്
കരാർ നമ്പർ	105/AE/LSGD/KTPM/21-22/തീ. 13.01.2022
അടങ്കൽ തുക	₹200000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡിതരം)
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ/തീയതി/തുക	211008470050l445528/തീ. 24.03.2022 ₹165863/-

ഗവൺമെന്റ് ഹൈസ്കൂളിന്റെ പഴയ കെട്ടിടത്തിന് പെയിന്റിംഗ് നടത്തുന്നതിനായി തയ്യാറാക്കിയതാണ് ഈ പദ്ധതി. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിടത്തിന് പെയിന്റിംഗിനായി പുതിയ കെട്ടിടത്തിന്റെ പെയിന്റിംഗ് നിരക്കാണ് 2018 പ്രൈസിലെ 13.46.1 സ്പെസിഫിക്കേഷൻ അനുസരിച്ചുള്ളത് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നത് ₹202.39/- (അടിസ്ഥാന നിരക്ക് ₹143 + 59.387 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് – 41.53%). ടെണ്ടറിൽ കരാറുകാരൻ ₹168/എം2 കോട്ട് ചെയ്യുകയും എം. ബുക്ക് ഇനം നം. 1 പ്രകാരം 881.50എം^{2} ചെയ്തതിന് ₹148,092/- അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തു. എന്നാൽ എൽ.ഐ.ഡി. & ഇ.ഡബ്ല്യൂ., നഗരസഭ സെക്ഷൻ ഓവർസിയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ 22.02.2023-ൽ നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ ആകെയുള്ള 881.50എം^{2}ൽ 300എം2 പെയിന്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് പഴയ സ്കൂൾ കെട്ടിടത്തിലാണെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. പഴയ കെട്ടിടത്തിൽ ചെയ്തിരിക്കുന്ന പെയിന്റിംഗ് പ്രവൃത്തിക്ക് നൽകാവുന്ന നിരക്ക് 13.111.1 സ്പെസിഫിക്കേഷൻ അനുസരിച്ചുള്ള ₹122.77/-മാത്രമാണ് (അടിസ്ഥാന നിരക്ക് ₹86.75 +36.02/- (കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് – 41.53%).

തെറ്റായ വിവരങ്ങൾ അളവ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി അധികം തുക നൽകിയിരിക്കുന്നു.

എം. ബുക്ക് പേജ് നമ്പർ 10 പ്രകാരം ചെയ്ത പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ.

<u>നൽകിയ നിരക്ക്</u>

ഇനം	ചെയ്ത അളവ്-എം2	നിരക്ക് ₹	തുക ₹
13.46.1 Finishing Walls With Acrylic Smooth Exterior Paint Of Required Shade:Finishing Walls With Acrylic Smooth Exterior Paint Of Required Shade:	881.50	168/എം2	148092/-

<u>നൽകാവുന്ന നിരക്ക്</u>

ഇനം	ചെയ്ത അളവ്-എം2	നിരക്ക് ₹	തുക ₹
Finishing Walls With Acrylic Smooth Exterior Paint Of Required Shade : Old Work (Two Or	ആകെ-881.50എം2 (പഴയ കെട്ടിടത്തിലെ പെയിന്റിംഗ്	122.77/എം2	108221.75

More Coat Applied @ 1.67 Ltr/10 Sqm) On Existing Cementpaint Surface	അളവ് 500 എം2)		

ആകെ പെയിന്റിംഗ് പ്രവൃത്തി	881.50 എം2
പുതിയ കെട്ടിടത്തിൽ ചെയ്തത്	500 എം2
പഴയ കെട്ടിടത്തിൽ ചെയ്തത്	300എം2
പഴയ കെട്ടിടം പെയിന്റിംഗിന് നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	122.77/എം2
നൽകാവുന്ന തുക 300 എം2 @ ₹122.77/എം2	₹ 36831/-
നൽകിയ തുക 300 എം2 @ ₹168/എം2	₹50400/-
അധികം നൽകിയത് (50400-36831)	₹13569/-
(+)12%GST	₹1628/-
ആകെ അധികം നൽകിയത്	₹15197/-

പ്രസ്തുത വിവരം അസി. എഞ്ചിനീയറെ അറിയിച്ചെങ്കിലും (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.19/25.02.2023) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. നഷ്ടതുക ₹15,197/- ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി നിശ്ചിത ശീർഷകത്തിൽ സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളിൽ റീ-ടെൻഷൻ തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

GO(P) No. 429/15 Fin Dated - 28.9.2015 നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പാർട്ട് ബില്ലാണ് നൽകുന്നതെങ്കിൽ ബിൽ തുകയിൽ നിന്നും 2.5% റീടെൻഷൻ പിടിച്ച് പെർഫോമൻസ് സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റായി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നഗരസഭയിൽ 2021-22 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയിരിക്കുന്നതും പാർട്ട് ബിൽ നൽകിയതുമായ പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും ഇപ്രകാരം റീടെൻഷൻ പിടിച്ചിട്ടില്ല.

ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം ₹	ആദ്യത്തെ പാർട്ട് ബിൽ തുക ₹	രണ്ടാമത്തെ പാർട്ട് ബിൽ തുക ₹	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന റീടെൻഷൻ തുക₹

1	പള്ളിമേട് ചുക്കാനിപ്പടി റോഡ് 143/21-22	347507	194607/-	152899.14/-	8688.
2	പുളിയൻമല പബ്ലിക് ടോയ് ലറ്റ് 288/21-22	548814	548814	-	13720

റീടെൻഷൻ പിടിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-31 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

2021-22 വർഷം ആരംഭിച്ച താഴെ പറയുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്/പ്രോജക്ട് നമ്പർ	ചെലവ് തുക	തൻ വർഷം വരെ ചെയ്ത പ്രവൃത്തി	അവശേഷിക്കുന്ന ഘട്ടം
1	ഭജനമഠം കുടിവെള്ള പദ്ധതി 270/21-22	₹29709/- 22.2.2022	കിണർ സ്ഥാപിക്കൽ	വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കൽ
2	മണ്ണൂശ്ശേരിപ്പടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി 516/21-22	₹115000/- 27.3.2022	കുഴൽ കിണർ കുഴിച്ചിട്ടുണ്ട്	- ടി -
3	വെട്ടുക്കുഴിക്കവല കുടിവെള്ള പദ്ധതി 219/21-22	₹275000/- 27.3.2022	കിണർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്	- ടി -
4	വലിയപാറ കുടിവെള്ള പദ്ധതി 217/21-22	₹143674/- 28.03.2022	കുഴൽ കിണർ കുഴിച്ചിട്ടുണ്ട്	- ടി -
5	നിർമ്മല സിറ്റി കുടിവെള്ള പദ്ധതി 277/21-22	₹200000/- 28.03.2022	– ടി –	- ടി -
6	പേഴുംകവല സിറ്റി കുടിവെള്ള പദ്ധതി 542/21-22	₹145625/- 30.03.2022	– ടി –	- ടി -
7	അമ്പലപ്പാറ കുടിവെള്ള പദ്ധതി 459/21-22	₹120711/- 07.03.2022	– ടി –	- ടി -
8	ആനകുത്തി കുടിവെള്ള പദ്ധതി 222/21-22	₹350000/- 28.03.2022	കിണർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്	- ടി -
9	പുളിയൻമല ഇ.എം.എസ്. പൈപ്പ് ലൈൻ വാർഡ്-15 118/21-22	₹49816/- 07.03.2022	കിണർ വൃത്തിയാക്കൽ	- ടി -
10	ജനപ്രിയ കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാർഡ്-15 216/21-22	₹200000/- 28.3.2022	കുഴൽ കിണർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്	- ടി -
11	കല്ലുകുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി 211/22	₹352378/- 28.03.2022	പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്	വൈദ്യുതി ലഭ്യമാക്കി വിതരണം നടത്തുവാൻ

12	കാനപ്പള്ളി കുടിവെള്ള പദ്ധതി 225/22	₹75000/- 28.03.2022	കുഴൽകിണർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്	- ടി -
13	പോലീസ് വളവ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി 229/22	₹200000/- 20.05.2022	- ടി -	- ടി -
14	പാറമട രവിക്കട പടി കുഴൽകിണർ വാർഡ് 16 234/22	₹302472/- 30.03.2022	കിണർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്	വൈദ്യുതി ലഭ്യമാക്കി വിതരണം ചെയ്യുവാൻ
15	പശ്ശുപ്പാറ പടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി 267/22	₹110000/- 30.03.2022	കുഴൽ കിണർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്	- ടി -

പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് തുടർ വർഷത്തിൽ പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ട്. 2022-23 വർഷത്തിൽ ഈ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 മുനിസിപ്പൽ മൈതാനത്ത് ഫുട്ബോൾ കോർട്ട് നിർമ്മാണം - അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട്	മുനിസിപ്പൽ മൈതാനത്ത് ഫുട്ബോൾ കോർട്ട് നിർമ്മാണം
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	309/21-22
അളവ് ബുക്ക് നമ്പർ	423/LID &EW/AEE/KTP/21-22
കരാറുകാരൻ	ജോസഫ് വർക്കി
കരാർ നമ്പർ	66/AE/LSGD/KTPM/21-22/തീ. 05.03.2019
അടങ്കൽ തുക	₹300000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയതി/തുക	194188/തീ. 13.07.2021, ₹2,99,700/-

2021-22 വർഷം മുനിസിപ്പൽ മൈതാനത്ത് ഫുട്ബോൾ കോർട്ട് നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടായി താഴെ പറയുന്ന ഇനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി 2016 DSR പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരുന്നു.

1	30.2.5	Rough Dressing
2	30.2.6	Uprooting Weeds
3	30.2.10.1	Grassing With Selection Grass
4	18.12.4	Providing GI Pipes
5	11.4.3.1	Yard Concreting

എസ്റ്റിമേറ്റിലെ ഈ ഇനങ്ങളിൽ മാറ്റംവരുത്തി താഴെ പറയുന്ന പ്രകാരം പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി

Od1132513/18-19	Bermuda Grass Seed With Cockbit Bricks,original Manure.Including Watering And Maintanance Of The Lawn For 60 Days

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി തമിഴ്നാട്ടിലുള്ള സേലം നാച്ചുറൽ ഏജൻസിയിൽ നിന്നും ₹1735 നിരക്കിൽ 96 കിലോ ഗ്രാം ബർമുഡാ പുൽ വിത്തുകൾ വാങ്ങിയതായി രേഖപ്പെടുത്തി വിത്തുകൾ വാങ്ങുന്നതിനായി കരാറുകാരന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിത്തുകൾ വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

വിത്തുകൾ പാകി, വളം ഇട്ട് 60 ദിവസം വെള്ളം നനച്ച് സംരക്ഷിക്കുന്നതിനാണ് അളവു ബുക്ക് പ്രകാരം കിലോ ഗ്രാമിന് ₹2868.91/- നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ഇപ്രകാരം സംരക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ പാകിയ വിത്തുകൾ നശിച്ചുപോയ അവസ്ഥയിലാണ്. കൂടാതെ വിവിധ പരിപാടികൾക്കായി തുടർച്ചയായി മൈതാനം വിട്ട് നൽകുന്നതിനാൽ വിതച്ച പുൽ വിത്തുകൾ പരിപാലിക്കുവാൻ സാധിക്കാത്ത നിലയിലുമാണ്.

ദീർഘവീക്ഷണമില്ലാതെ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി നടപ്പിലാക്കുകയും, വിതച്ച വിത്തുകളെ പരിപാലിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ചവരുത്തിയതു മൂലവും പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച തുക പ്രയോജനരഹിതമായി മാറിയിരിക്കുന്നു. മോനിട്ടറിംഗ് സമിതിയുടെ മേൽനോട്ടപ്പിശക് മൂലം പദ്ധതി ഫലപ്രാപ്തിയിൽ എത്തിയില്ല. ഭാവിയിൽ കൃത്യമായ രീതിയിൽ പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 കുടുംബശ്രീ - അക്കൗണ്ടിൽ ഗണ്യമായ തുക അവശേഷിക്കുന്നു

കുടുംബശ്രീ സി.ഡി.എസ്.-ന് വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിലായി ₹1,788,150/- ചെലവഴിക്കാതെ തുക അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	31.03.2022ലെ ബാലൻസ് ₹	റിമാർക്സ്
1	യൂണിയൻ ബാങ്ക്, കട്ടപ്പന അക്കൗണ്ട് നം. 9327	284032	തനത് ഫണ്ട്
2	യൂണിയൻ ബാങ്ക്, കട്ടപ്പന അക്കൗണ്ട് നം. 2065	474546	ജില്ലാ മിഷൻ
3	യൂണിയൻ ബാങ്ക്, കട്ടപ്പന അക്കൗണ്ട് നം. 4585	21420	സ്നേഹനിധി
4	യൂണിയൻ ബാങ്ക്, കട്ടപ്പന അക്കൗണ്ട് നം. 9839	25432	ആശ്രയ (ജനറൽ)
5	യൂണിയൻ ബാങ്ക്, കട്ടപ്പന അക്കൗണ്ട് നം. 9840	1334	ആശ്രയ(എസ്.റ്റി)
6	സെൻട്രൽ ബാങ്ക്, കട്ടപ്പന അക്കൗണ്ട് നം. 6902	208619	കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻർപ്രൈസസ്
7	ഐ.സി.ഐ.സി.ഐ. ബാങ്ക്, കട്ടപ്പന അക്കൗണ്ട് നം. 1875	772767	എൻ.യു.എൽ.എം.
	ആകെ	1788150	

ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കേണ്ട പണം നിഷ്ക്രിയമായി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത് ഉചിതമല്ല. സാമൂഹ്യവും സാമ്പത്തികവുമായി പിന്നോക്കം നിൽക്കുന്ന ജനങ്ങളുടെ ക്ഷേമത്തിനും വികസനത്തിനും ഉതകുന്ന പരിപാടികൾ കണ്ടെത്തി നടപ്പാക്കുന്നതിന് ഭരണ സമിതി

ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ചില്ല

വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ജീവനക്കാർ മുൻകൂറായി കൈപ്പറ്റിയ താഴെ പറയുന്ന തുകകൾ ഫൈനൽ ബിൽ സമർപ്പിച്ച് ക്രമീകരണം നടത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നമ്പർ	തുക ₹	ഫയൽ നമ്പർ	ഇനം	കൈപ്പറ്റിയ ആൾ
1	16/5-21 ചെക്ക് നമ്പർ 172913/04.05.2021	10000	എച്ച്. ഐ. 6971/21	കോവിഡ്	ശ്രീ. ആറ്റ്ലി പി. ജോൺ നോഡൽ ഓഫീസർ
2	39/5-21 ചെക്ക് നമ്പർ 172921/14.05.2021	100000	പി1-7164/21	കോവിഡ്	ശ്രീ. ബിന്ദു കെ. സീനിയർ ക്ലാർക്ക്
3	93/9-21 ചെക്ക് നമ്പർ 173081/24.09.2021	50000	എച്ച്. ഐ. 11178/21	സ്വാതന്ത്ര്യദിനാഘോഷം	ശ്രീ. അജിത്കുമാർ എൻ. കെ. എച്ച്. ഐ.
4	67/10-21 ചെക്ക് നമ്പർ 194826/28.10.2021	75000	എച്ച്. ഐ. 13278/21	മരം മുറിക്കുന്നതിന്	ശ്രീ. അജിത്കുമാർ എൻ. കെ. എച്ച്. ഐ.
5	30/03-22 ചെക്ക് നം. 195038/07.03.22	60000	എച്ച്. ഐ. 3392/22	വാഹന ചെലവ്	ശ്രീ. അജിത്കുമാർ എൻ. കെ. എച്ച്. ഐ.
ആകെ		295000			

മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റി 3 മാസത്തിനകം ഫൈനൽ ബിൽ സമർപ്പിക്കേണ്ടതും ചെലവഴിക്കാത്ത തുക തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇപ്രകാരം മുൻകൂർ തുകകൾ ക്രമീകരിക്കാത്തപക്ഷം ജി.ഒ(പി)418/2011/ധന./തീയതി 04.10.2011 പ്രകാരം മുഴുവൻ തുകയും പിൻവലിച്ച തീയതി മുതൽ 18% പലിശ സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ (31/28.02.2023) മുഖേന ഇക്കാര്യം അധികൃതരുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ ₹295,000/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-35 ജി.എസ്.ടി. ഈടാക്കാൻ അർഹതയില്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിന് ജി.എസ്.ടി അനുവദിച്ചു

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ/ചെക്ക് നമ്പർ/തീയതി	തുക (₹)	ഫണ്ട്
അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം (58/2022)	21100847001200194132/ 12.07.2021	2646063	വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം
	21100847001200468670/ 23.09.2021	1057967	വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം

	2110084700120121578/ 25.02.2022	295970	വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം
	224105/ 21.03.2022	760886	കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്

CGST Act, 2017 ലെ വകുപ്പ് 10, SGST Act, 2017-ലെ വകുപ്പ് 10 എന്നിവ പ്രകാരം ജി.എസ്.ടി. കോമ്പോസിഷൻ ഓപ്റ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ള നികുതിദായകർ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും നൽകുമ്പോൾ ടാക്സ് ഇൻവോയ്സിന് പകരം ബിൽ ഓഫ് സപ്ലൈ ആണ് നൽകേണ്ടതെന്നും ജി.എസ്.ടി. ഇടാക്കുവാൻ പാടില്ലെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സിന് 5 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി. ഉൾപ്പടെ കിലോഗ്രാമിന് ₹73.50/-(₹70.00 + ₹3.50)യാണ് സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ച വില. എന്നാൽ, നഗരസഭയിൽ വിതരണം ചെയ്ത അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സിന് അമല ന്യൂട്രിമിക്സ്, കാൽവരി മൗണ്ട് എന്ന സ്ഥാപനം Bill Of Supply നൽകിയിട്ടുള്ളതെങ്കിലും 5 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി.-യും ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനം നൽകിയിട്ടുള്ള ബിൽ ഓഫ് സപ്ലൈയിൽ ജി.എസ്.ടി. ഈടാക്കുവാൻ അർഹതയില്ലെന്ന് വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ജി.എസ്.ടി. ഈടാക്കിയത് കാരണം ₹131,569/- അധികമായി സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ ഓഫ് സപ്ലൈ നമ്പർ/തീയതി	വാങ്ങിയ അളവ് കിലോഗ്രാം	അകെ ഈടാക്കിയ തുക @₹73.50/കി.ഗ്രാം	ഈടാക്കാവുന്ന തുക @₹70/കി .ഗ്രാം	അധികം നൽകിയ തുക **(₹)**
1	409/07.04.2021	2667.00	196024.5	186690	9334.5
2	417/11.05.2021	2859.00	210136	200130	10006.5
3	424/08.06.2021	2607.00	191614.5	182490	9124.5
4	430/05.07.2021	2397.500	176179.5	167790	8389.5
5	436/04.08.2021	2415.00	177502.5	169050	8452.5
6	441/03.09.2021	2268.00	166698	158760	7938
7	447/05.10.2021	2238.00	164493	156660	7833
8	460/05.11.2021	2565.50	188564.25	179585	8979.25
9	469/07.12.2021	2253.00	165595.5	157710	7885.5
10	479/04.01.2022	2676.00	196686	187320	9366
11	490/14.02.202	2474.50	181876.75	173215	8660.75
12	503/05.03.2022	2172.00	159642	152040	7602

		ആകെ	2175012	2071440	103572

ജി.എസ്.ടി.-ക്ക് അർഹതയില്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിന് ജി.എസ്.ടി. അധികമായി നൽകിയത് മൂലം ₹103,572/- സ്ഥാപനത്തിന് അധികമായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 12/23.02.2023) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ സ്ഥാപനം കോംപോസിഷന് ഓപ്റ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതും 1 ശതമാനം നികുതി ഏപ്രിൽ മുതൽ ജൂൺ വരെയുള്ള പാദത്തിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളതുമാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അധികമായി ഈടാക്കിയ ജി.എസ്.ടി തുക ₹103,572/-അമല ന്യൂട്രിമിക്സ്, കാൽവരി മൗണ്ടിൽ നിന്ന ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ₹103,572/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-36 മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കാതെ നഗരസഭ കോമ്പൗണ്ടിൽ കുഴൽ കിണർ നിർമ്മിച്ചു

വൗച്ചർ നമ്പർ – 85/11-21 ചെക്ക് നമ്പർ – 194877/26.11.2021, ₹70,400/-

വൗച്ചർ നമ്പർ – 33/12-21 ചെക്ക് നമ്പർ - 194905/10.12.2021, ₹122,052/-

മുനിസിപ്പൽ ഗ്രൗണ്ടിൽ കുഴൽ കിണർ സ്ഥാപിച്ചതിന് ₹192,452/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭ ഓഫീസിലേക്കും നഗരസഭ കെട്ടിടത്തിൽ വാടകയ്ക്ക് പ്രവർത്തിക്കുന്ന വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്കും കുടിവെള്ളം എടുത്തിരുന്നത് ടൗൺ കുടിവെള്ള പദ്ധതിയിൽ നിന്നുമാണ്. നഗരസഭയുടെ ആവശ്യത്തിന് മാത്രമായി വെള്ളം ലഭിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി നടപടി സ്വീകരിക്കണമെന്ന് ചെയർ പേഴ്സൺ 11.11.2021ൽ നൽകിയ കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് പുതിയ കുഴൽ കിണർ നിർമ്മിച്ചത്. കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം വകുപ്പ് 15 ഉപ വകുപ്പ് (4) പ്രകാരം ചെയർമാനിൽ നിക്ഷിപ്തമായ അധികാരം ഉപയോഗിച്ചാണ് കുഴൽ കിണർ നിർമ്മിക്കുവാൻ ചെയർപേഴ്സൺ നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഇതേ ഉപ വകുപ്പിന്റെ ക്ലോസ് (ബി)-യിൽ ഇപ്രകാരം സ്വീകരിക്കുന്ന നടപടി അടുത്ത കൗൺസിലിൽ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്ത് അംഗീകാരം വാങ്ങേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്നു. 13.01.2022ൽ ചേർന്ന കൗൺസിൽ യോഗം കുഴൽ കിണർ നിർമ്മിച്ചതിന് പണം ചെലവഴിച്ച നടപടി അംഗീകരിച്ചില്ല എന്ന് മാത്രമല്ല യോഗത്തിൽ പങ്കെടുത്ത 34 കൗൺസിലർമാരിൽ 16 അംഗങ്ങൾ രേഖാമൂലം വിയോജനം രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തു. നഗരസഭാ കൗൺസിലിന്റെ 17.11.2021ലെ സപ്ലിമെന്ററി തീരുമാനം നമ്പർ 2 പ്രകാരം കുഴൽ കിണർ നിർമ്മിക്കുന്നതിന് നൽകിയ മുൻകൂർ അനുമതി കൗൺസിൽ അംഗീകരിച്ചതായി ചെയർ പേഴ്സൺ ശ്രീമതി ബീനാ ജോബി-യുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മിനിട്സ് ബുക്കിൽ ഇപ്രകാരമൊരു തീരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല 17.11.2021ൽ കൗൺസിൽ അംഗീകരിച്ചിരുന്നെങ്കിൽ ഇതേ അജണ്ട 13.01.2022ലെ കൗൺസിലിൽ വീണ്ടും ഉൾപ്പെടുത്തിയത് എന്തിനെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

എ) ജല ദൗർലഭ്യം ഇല്ലാതിരുന്ന സമയത്ത് കൗൺസിലിന്റെ അംഗീകാരമോ പ്രോജക്ടോ ഇല്ലാതെ വൻ തുക ചെലവഴിച്ചത് അംഗീകരിക്കാനാവില്ല. കുഴൽ കിണർ നിർമ്മിക്കേണ്ട അടിയന്തിര സാഹചര്യം നിലവിലില്ലാത്തതിനാൽ ഇതിനായി പണം ചെലവഴിക്കരുതെന്ന് മരാമത്ത് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ

സെക്രട്ടറി, അസി. എൻജിനീയർ എന്നിവരെ രേഖാമൂലം അറിയിക്കുകയും ചെയ്തിരുന്നു. അമ്മ ബോർവെൽസ്, കട്ടപ്പന എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് കുഴൽ കിണർ നിർമ്മിച്ചതിന് ₹70,400/- 13.11.2021ലെ കൈപ്പറ്റ് രസീത് പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സ് ബിൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മോട്ടോറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും സ്ഥാപിച്ചതിന് സെൻട്രൽ ഏജൻസീസ്, മുരിക്കാശേരി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ ബി.സി.133/01.12.2021 പ്രകാരം ₹122,052/-യും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആകെ ₹192,452/- ഈ പ്രവൃത്തിക്കായി ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 29/27.02.2023ന് മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. പദ്ധതി രൂപീകരിച്ച് ഡി.പി.സി. അംഗീകാരത്തോടെ ചെയ്യേണ്ട പ്രവൃത്തി കൗൺസിൽ അംഗീകാരം പോലുമില്ലാതെ ചെയ്തത് അംഗീകരിക്കാനാവില്ല.

ബി) നിയമ വിരുദ്ധമായി നടത്തിയ ചെലവിന് സർക്കാർ സാധൂകരണം ലഭ്യമായിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ₹192,452/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-37 പട്ടികജാതി, പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് - ലാപ്ടോപ്പുകൾ പൂർണ്ണമായി വിതരണം നടത്തിയിട്ടില്ല - ₹108,916/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സം

നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി	
പദ്ധതി നമ്പർ	30/2022	35/2022
പദ്ധതി	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്	പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്
അടങ്കൽ	₹450000/- എസ്.സി.പി.	₹120000/- എസ്.റ്റി
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി & തുക	21100847001600274820 തീയതി 06.08.2021 ₹272290/-	21100847001600274822 തീയതി 06.08.2021 ₹108916/-

പട്ടികജാതി/പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽപ്പെടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ള പദ്ധതികളാണിത്.

വിഭാഗം	ബിൽ നം./തീയതി	ലഭിച്ച ലാപ്ടോപ്പുകളുടെ എണ്ണം	വിതരണം ചെയ്തവ	ശേഷിക്കുന്നവ	ലാപ്ടോപ്പ് സീരിയൽ നമ്പർ
എസ്. സി.	TVM/ITBG/P1/RC/ 28587/ 2020-21/06.08.2021	10	7	3	UNA235I023L3768762 UNA235I023L3768730 UNA235I023L3768639
എസ്. റ്റി.	TVM/ITBG/P1/RC/ 28586/ 2020-21/06.08.2021	4	3	1	UNA235I023L3768677

സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് മുമ്പേ കൃത്യമായ ആവശ്യകത നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതാണെന്ന പ്രാഥമിക കാര്യം പാലിക്കാത്തത് കൊണ്ടാണ് ആവശ്യമായതിലധികം വാങ്ങേണ്ടി വരുന്നത്. വിതരണം ചെയ്യാത്ത നാല് ലാപ്ടോപ്പുകളുടെ ചെലവ് ₹108,916/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ലാപ്ടോപ്പുകൾ അർഹരായ പഠിതാക്കളെ കണ്ടെത്തി വിതരണം ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-38 എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല

നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
പദ്ധതി നമ്പർ	20/22
പദ്ധതി	എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം അടയ്ക്കൽ
അടങ്കൽ	₹1500000/- (വികസന ഫണ്ട്)
ബിൽ നമ്പർ	21100847001600194272 തീ : 12.07.2021, ₹1500000/-

നഗരസഭ പ്രദേശത്തെ വിവിധ സ്കൂളുകളിലെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി നഗരസഭാ വിഹിതമായി ₹1,500,000/- എസ്. എസ്. എ. ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുക ഉപയോഗിച്ച് നഗരസഭ പ്രദേശത്തെ സ്കൂളുകളിൽ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ₹1,500,000/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-39 ഓക്സിജൻ സിലിണ്ടർ ലഭിക്കുന്നതിന് നൽകിയ കോഷൻ ഡിപ്പോസിറ്റ് തിരികെ വാങ്ങിയില്ല

കട്ടപ്പന സി. എഫ്. എൽ. ടി. സി.-ൽ ജീവൻ രക്ഷാ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് വേണ്ടി ജംബോ ടൈപ്പ് ഓക്സിജൻ സിലിണ്ടർ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിന് നാഷണൽ ഗ്യാസ് ഏജൻസി, കട്ടപ്പന എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ജാമ്യനിക്ഷേപമായി 2 ലക്ഷം രൂപ (യഥാക്രമം ചെക്ക് നം. 172907/തീ. 28.04.2021, ₹100,000/- + ചെക്ക് നം. 172915/തീ. 06.05.2021) നൽകിയിരുന്നു. റീഫില്ലിംഗ് ചാർജ്ജും കയറ്റിറക്ക് കൂലിയും ഉൾപ്പെടെ സിലിണ്ടറിന് ₹750/- പ്രത്യേകമായി നൽകുന്നതാണെന്ന് 28.04.2021ലെ എച്ച്.1- 6942/2021 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം സി. എഫ്. എൽ. ടി. സി. ചെയർമാനും നോഡൽ ഓഫീസറും സ്ഥാപനത്തെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സിലിണ്ടറുകൾ തിരികെ ഏൽപ്പിക്കുമ്പോൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക തിരികെ നൽകണമെന്നും പ്രസ്തുത കത്തിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സി. എഫ്. എൽ. ടി. സി. പ്രവർത്തനം അവസാനിപ്പിച്ചുവെങ്കിലും കോഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് ആയി നൽകിയ ₹200,000/- ഇതുവരെ തിരികെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത തുക നഗരസഭയുടെ ആസ്തി ബാദ്ധ്യത പത്രികയിൽ കിട്ടാനുള്ള തുകയിൽ കോഷൻ ഡിപ്പോസിറ്റ് ₹200,000/- ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 23.02.2023ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 15) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ ₹200,000/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-40 ഷീ-ടാക്സി ഓട്ടോ വിതരണത്തിൽ അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
പദ്ധതി നമ്പർ	07/22
പദ്ധതി	ഷീ ടാക്സി

അടങ്കൽ	₹200000/- (വികസന ഫണ്ട്) ₹150000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ബിൽ നമ്പർ	211008470016014O4285/തീയതി 22.03.2022, ₹50000/-

വായ്പ ബന്ധിത പദ്ധതിയായി വനിതകൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷകൾ വാങ്ങി നൽകുന്നതിന് വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ള പദ്ധതിയാണിത്. കൗൺസിലിന്റെ 01.01.2022ലെ രണ്ടാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ള തൊടുപുഴ ഷാൻഗ്രില മോട്ടോഴ്സിൽ നിന്നും വാഹനം വാങ്ങി ശ്രീമതി ക്ലാര ജോസഫ്, പടിഞ്ഞാറെ പീടികയിൽ, നിർമ്മലാ സിറ്റി എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് വിതരണം ചെയ്തു.

ഈ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ താഴെ പരാമർശിക്കുന്നു

1. വായ്പ ബന്ധിത പ്രോജക്ടുകളുടെ ധനസഹായ തുക ബാക്ക് എൻഡ് സബ്സിഡി ആയി വാഹന ഡീലറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലാണ് നൽകേണ്ടതെന്ന് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 14.02.2018 സ.ഉ(കൈ)22/2018 ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 4.7ൽ നിർദ്ദേശമുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവിടെ ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ടിലാണ് (060305000008497, SIBL0000603) ധനസഹായം നൽകിയിരിക്കുന്നത്.

2. ഡ്രൈവിംഗ് ലൈസൻസ്, ബാഡ്ജ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3. വാഹനം രജിസ്ട്രേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4. അഞ്ച് വർഷത്തിനുള്ളിൽ വാഹനം കൈമാറ്റം ചെയ്യാതിരിക്കുന്നതിനുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെടുന്ന കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ₹50,000/-ന്റെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-41 ആയുർവ്വേദ ആശുപത്രിയ്ക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	
പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	53/22- മാതൃവന്ദനം	52/22 അരികെ-പാലിയേറ്റീവ് കെയർ
അടങ്കൽ	₹50000/- (റോഡിതരം)	₹200000/- (റോഡിതരം)
ബിൽ നം.	21100847000900428414 തീ:16.092021 ₹45000/-	21100847000900428417 തീ:16.09.2021 ₹175000/-
	21100847000900491109 തീ:07.10.2021 ₹5000/-	21100847000900490872 തീ:07.01.2021 ₹25000/-

മേൽ പദ്ധതികൾക്ക് ഔഷധിയുടെ പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം ₹250,000/-

കൈമാറിയെങ്കിലും ₹220,007/-യുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നം.	പദ്ധതി	നൽകിയ തുക ₹	ഇൻവോയ്സ് നം. & തീയതി	ലഭിച്ച മരുന്നിന്റെ തുക ₹	ബാക്കി
1	53/22 മാതൃവന്ദനം	50000	90225705 തീ:27.09.2021	35338	
			90229989 തീ:29.10.2021	7602	
			90243547 തീ:30.01.2022	2064	
			ആകെ	45004	4996
2	52/22 അരികെ-പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	200000	90225710 തീ:27.09.2021	123815	
			90229979 തീ:29.10.2021	16324	
			90239184 തീ:30.12.2021	4137	
			90243579 തീ:30.01.2022	7545	
			90256578 തീ:19.05.2022	21214	
			90261038 തീ:16.06.2022	1968	
			ആകെ	175003	24997
			ഒട്ടാകെ	220007	29993

₹29,993/-യുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-42 മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും സാമൂഹ്യക്ഷേമ പെൻഷൻ അനുവദിക്കുന്നു

നഗരസഭയിലെ സാമൂഹ്യപെൻഷൻ വിതരണം വിവരങ്ങൾ 2021 ജനുവരി മുതൽ 2022 മാർച്ച് വരെയുള്ള വർഷത്തെ മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകൾ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് അവർ മരണപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും പെൻഷൻ നിക്ഷേപിക്കുകയോ തുക അനുവദിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1. പെൻഷൻ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നം.	പേരും വിലാസവും	പെൻഷൻ ഐ. ഡി.	മരണപ്പെട്ട തീയതി/ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത തിയതി	അനർഹമായി പെൻഷൻ അനുവദിച്ച കാലയളവ്	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ്	പെൻഷൻ നൽകുന്ന സ്ഥാപനം
1	അമ്മിണി കുഞ്ഞിക്ക, തടത്തിൽ, കോട്ടയം	0550	21.12.2021/ 03.01.2022	01/2022- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - മണർകാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

2	ജോസഫ് മത്തായി, കണ്ണമംഗലത്ത്, കാമാക്ഷി	0196	29.12.2021/ 05.01.2022	01/2022- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധ്യക്യകാല പെൻഷൻ - കാമാക്ഷി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
3	ഏലിയാമ്മ മാത്യൂ, കരിമറ്റത്തിൽ, തങ്കമണി	6064	01.01.2022/ 13.01.2022	01/2022- 11/2022	ആക്ടീവ്	കർഷക തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ
4	ജോർജ്ജ് ജോൺ, തുണ്ടത്തിൽ, ഉപ്പുകണ്ടം	0499	03.01.2022/ 13.01.2022	01/2022- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ഇരട്ടയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
5	തോമസ് വർക്കി, കിഴക്കേൽ, പുതുക്കാട്	2358	17.01.2022/ 28.01.2022	01/2022- 08/2022	സസ്പെന്റഡ്	ചെറുകിട കർഷക ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ
6	മറിയാമ്മ തോമസ്, മാറമ്പടത്ത്, കമ്പംമെട്ട്	0393	19.01.2022/ 28.01.2022	01/2022- 04/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കരുണാപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
7	യോഹന്നാൻ എം.പി, മുള്ളൂർ, ചീന്തലാർ	0761	21.01.2022/ 28.01.2022	01/2022- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ഉപ്പുതറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
8	ഏലിക്കുട്ടി, തറക്കുന്നേൽ, അറക്കുളം	0304	02.02.2022/ 10.02.2022	02/2022- 11/2022	ആക്ടീവ്	വിധവ പെൻഷൻ - അറക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
9	ഗാർങധരൻ, വള്ളുക്കിൽ, അയ്യപ്പൻകോവിൽ	1175	07.02.2022/ 10.02.2022	02/2022- 05/2022	സസ്പെന്റഡ്	ചെറുകിട കർഷക ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ
10	രാജപ്പൻ നായർ, വടക്കേപറമ്പിൽ, കാമാക്ഷി	9761	12.02.2022/ 23.02.2022	02/2022- 11/2022	ആക്ടീവ്	ചെറുകിട കർഷക ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ
11	മറിയാമ്മ വർക്കി, തയ്യിൽ, വള്ളക്കടവ്	1996	17.02.2022/ 26.02.2022	02/2022- 09/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
12	സദാനന്ദൻ സി.ഡി, ചെത്തിമറ്റത്തിൽ, ചക്കുപള്ളം	0055	01.04.2021/ 09.04.2021	04/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ചക്കുപള്ളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
13	ലീലാമ്മ വാവ, പൂവത്തുംമൂട്ടിൽ, കൽത്തൊട്ടി	0878	21.04.2021/ 26.04.2021	04/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വിധവ പെൻഷൻ -കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
14	മേരിക്കുട്ടി മാത്യൂ, ഓലിക്കൽ, നീലിവയൽ	0332	18.04.2021/ 30.04.2021	05/2021- 06/2021	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കാമാക്ഷി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
15	ശാന്തമ്മ മാത്യൂ, കണ്ണവള്ളിയിൽ,	0170	10.05.2021/ 21.05.2021	05/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ -

	അണക്കര					ചക്കുപള്ളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
16	അന്നമ്മ വർക്കി, ആനന്ദശേരിയിൽ, കാഞ്ചിയാർ	2497	22.05.2021/ 31.05.2021	06/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	ചെറുകിട കർഷക ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ
17	മാരിമുത്തു എസ്., മാലി, വണ്ടന്മേട്	0590	28.05.2021/ 01.06.2021	06/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - വണ്ടന്മേട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
18	സെൽവമണി എം, മാലി, വണ്ടന്മേട്	0468	29.05.2021/ 01.06.2021	06/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - വണ്ടന്മേട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
19	തോമസ് വർഗ്ഗീസ്, തകിടിക്കുന്നേൽ, വെള്ളയാംകുടി	0214	30.05.2021/ 04.06.2021	06/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
20	പുഷ്പം, കോഴിക്കാനം എസ്റ്റേറ്റ്, ഏലപ്പാറ	3072	27.05.2021/ 08.06.2021	07/2021- 01/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ഏലപ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
21	തങ്കപ്പൻ എ, ഇലവന്തിയിൽ, കൊച്ചുകരിന്തരുവി	2199	01.06.2021/ 08.06.2021	06/2021- 08/2021	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ഏലപ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
22	മേരി, ആലിക്കുന്നേൽ, കട്ടപ്പന	0538	08.06.2021/ 18.06.2021	06/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
23	രാജൻ വി.കെ, വിരുതകണ്ടത്തിൽ, വെള്ളിമല	3523	12.06.2021/ 18.06.2021	06/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	ചെറുകിട കർഷക ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ
24	ഗ്രേസി ജോസഫ്, മണിയൻതറയിൽ, പൂപ്പാറ	0128	17.06.2021/ 30.06.2021	07/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ശാന്തൻപാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
25	ശിവരാമൻ പി.എം, പാലയ്ക്കൽ, ചപ്പാത്ത്	0125	23.06.2021/ 01.07.2021	07/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വികലാംഗ പെൻഷൻ അയ്യപ്പൻകോവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
26	സുബ്ബയ്യ, പുതുപ്പറമ്പ് കോളനി, കടശ്ശിക്കടവ്	1138	26.06.2021/ 05.07.2021	07/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ – വണ്ടന്മേട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
27	സദാമന്ദൻ, പുതുപ്പള്ളിയിൽ, കാൽവരിമൌണ്ട്	1094	27.06.2021/ 14.07.2021	07/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - വണ്ടന്മേട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
28	അമ്മിണി തങ്കപ്പൻ, കോമത്തുശേരി,	0801	19.07.2021/ 28.07.2021	07/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ -

	കട്ടപ്പന					കട്ടപ്പന നഗരസഭ
29	മേരിക്കുട്ടി മാത്യു, ഊഴിക്കാട്ട്, തങ്കമണി	0010	16.07.2021/ 28.07.2021	07/2021- 04/2022	ആക്ടീവ്	വിധവ പെൻഷൻ - കാമാക്ഷി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
30	തങ്കമ്മ എം.ജി, പനച്ചേരിൽ, വാഴവര	0425	16.07.2021/ 28.07.2021	07/2022 -12/2021	ആക്ടീവ്	വിധവ പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
31	സുകുമാരൻ കെ.എൻ, കോയിക്കൽ, കട്ടപ്പന	1161	09.07.2021/ 03.08.2021	08/2022- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
32	അന്നമ്മ ദേവസ്യ, വെട്ടത്ത്, മുളകരമേട്	0947	22.07.2021/ 04.08.2021	08/2022- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
33	സുബ്ബത്തായ് മാരിമുത്തു, കോട്ടമല എസ്റ്റേറ്റ്, വാഗമൺ	0891	01.08.2021/ 10.08.2021	08/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ഏലപ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
34	ചാക്കോ വർക്കി, പുത്തൻപുരക്കൽ, കടമാക്കുഴി	2938	02.09.2021/ 08.09.2021	09/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	ചെറുകിട കർഷക ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ
35	പ്രഭാകരൻ കെ.കെ, കല്ലുപറമ്പിൽ, സ്വരാജ്	1842	08.09.2021/ 20.09.2021	09/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
36	അഗസ്റ്റി, പാറപ്പുറത്ത്, തങ്കമണി	9731	10.09.2021/ 20.09.2021	09/2021- 12/2021	ആക്ടീവ്	ചെറുകിട കർഷക ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ
37	ജനാർദനൻ, മണ്ണാടിയിൽ, ശാന്തിഗ്രാം	1806	09.09.2021/ 28.09.2021	09/2021- 11/2021	സസ്പെൻ്റഡ്	ചെറുകിട കർഷക ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ
38	ചിന്നത്തായ് ഗോവിന്ദരാജ്, രാമവിലാസം, ചക്കുപള്ളം	0044	07.09.2021/ 28.09.2021	09/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വിധവ പെൻഷൻ - ചക്കുപള്ളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
39	സെബാസ്റ്റ്യൻ പി.ജെ, പുരയ്ക്കൽ, ഉപ്പുതറ	2671	16.09.2021/ 29.09.2021	09/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ഉപ്പുതറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
40	തങ്കമ്മ ഭാസ്കരൻ, മനമുഴിയിൽ, ചീന്തലാർ	1192	01.10.2021/ 16.10.2021	10/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വിധവ പെൻഷൻ - ഉപ്പുതറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
41	സുരേന്ദ്രൻ പി.ജി, പാറക്കൽ, കാഞ്ചിയാർ	1912	24.09.2021/ 18.10.2021	10/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

42	ചാക്കോ ജോസഫ്, വെള്ളാത്തടത്തിൽ, നാങ്കുതൊട്ടി	0073	10.10.2021/ 22.10.2021	10/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ഇരട്ടയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
43	പ്രസന്നൻ, കരുവേലിയിൽ, റോസാപൂക്കണ്ടം	2757	22.10.2021/ 05.11.2021	11/2021- 06/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കുമളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
44	കുഞ്ഞപ്പൻ കിട്ടൻ, ഇല്ലിക്കൽ, കക്കാട്ടുകട	0833	06.11.2021/ 16.11.2021	11/2021- 08/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
45	അബ്രഹാം എൻ.എം, നല്ലൻകുഴിയിൽ, മണിയാറൻകുടി	1149	18.11.2021/ 26.11.2021	11/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - വാഴത്തോപ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
46	ജേക്കബ്. പുതുകളത്ത്, കൽക്കുന്തൽ	1151	27.11.2021/ 07.12.2021	12/2021- 06/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ഉടുമ്പൻചോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
47	മുത്തു പി.കെ, സേലത്തിൽ, ലോൺട്രീ	0933	04.12.2021/ 10.12.2021	12/2021- 01/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ഉപ്പുതറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
48	മറിയാമ്മ സേവ്യർ, കേളമംഗലം, കാഞ്ചിയാർ	0340	01.12.2021/ 14.12.2021	12/2021- 11/2022	സസ്പെന്റഡ്	വിധവ പെൻഷൻ – കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
49	മാത്യു സ്കറിയ, കൊച്ചുമലയിൽ, കരുണാപുരം	2802	11.12.2021/ 14.12.2021	12/2021- 04/2022	സസ്പെന്റഡ്	ചെറുകിട കർഷക ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ
50	മോഹൻ, പടിഞ്ഞാറേനിരപ്പേൽ, കൽത്തൊട്ടി	2293	10.12.2021/ 17.12.2021	12/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
51	ദേവസ്യ, കൊട്ടുപ്ലാവിൽ, കമ്പംമെട്ട്	0906	09.12.2021/ 17.12.2021	12/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കരുണാപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
52	എബ്രഹാം ഉലഹന്നാൻ, മണപ്പാട്ട്, മാവടി	2657	09.12.2021/ 24.12.2021	12/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - നെടുങ്കണ്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
53	പി.സി.ജയിംസ്, മലയിൽ, കുമളി	1281	16.12.2021/ 24.12.2021	12/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കുമളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
54	മത്തായി തോമസ്,	1511	14.12.2021/	12/2021-	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല

	വാണിയപുരയ്ക്കൽ, പുതുമനമേട്		24.12.2021	11/2022		പെൻഷൻ - വണ്ടന്മേട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
55	അന്നമ്മ വർക്കി, വണ്ടർകുന്നേൽ, വലിയതോവാള	1376	24.12.2021/ 31.12.2021	01/2022- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - പാമ്പാടുംപാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
56	ജോണി മാത്യു, ചെറുകുന്നേൽ, പാറക്കടവ്	1543	10.10.2021/ 31.10.2021	05/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
57	പൊന്നമ്മ തങ്കപ്പൻ, കൊച്ചുകിഴക്കേതിൽ, കൊച്ചുതോവാള	0272	27.08.2021/ 10.11.2021	11/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
58	ത്രേസ്യാമ്മ ജോൺ, കോഴിമല, 20 ഏക്കർ	1534	26.10.2021/ 18.11.2021	11/2021- 12/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ

2. പെൻഷൻ അനുവദിച്ചെങ്കിലും അക്കൗണ്ട് മരവിപ്പിച്ചതിനാൽ നിക്ഷേപിക്കുവാൻ സാധിക്കാത്തത്

ക്രമ നം.	പേരും വിലാസവും	പെൻഷൻ ഐ. ഡി.	മരണപ്പെട്ട തീയതി/ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത തിയതി	അനർഹമായി പെൻഷൻ അനുവദിച്ച കാലയളവ്	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ്	പെൻഷൻ നൽകുന്ന സ്ഥാപനം
1	ആന്റണി യു.സി, ഉപ്പുകുളം, അമ്പലക്കവല	1031	01.03.2022/ 16.03.2022	03/2022- 08-2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
2	ഭാനു നാരായണൻ, പള്ളിക്കുന്ന്, സേനാപതി	0797	29.12.2021/ 13.01.2022	01/2022- 11/2022	ആക്ടീവ്	ചെറുകിട കർഷക ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ
3	ചെറിയാൻ മാത്യു, താന്നിക്കൽ, കട്ടപ്പന	2778	07.01.2022/ 21.01.2022	01/2022- 11/2022	സസ്പെന്റ്	ചെറുകിട കർഷക ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ
4	തോമസ് വർക്കി, കിഴക്കേൽ, പുതുക്കാട്	2358	17.01.2022/ 28.01.2022	09/2022- 11/2022	സസ്പെന്റഡ്	ചെറുകിട കർഷക ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ
5	ലീലാമ്മ വർഗ്ഗീസ്, ചെത്തിപ്പുഴ. ഉപ്പുതറ	0230	26.01.2022/ 02.02.2022	02/2022- 11/2022	സസ്പെന്റഡ്	വിധവ പെൻഷൻ - ഉപ്പുതറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
6	സരസ്വതി, മാലി, വണ്ടൻമേട്	1412	10.05.2021/ 21.05.2021	05/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - വണ്ടൻമേട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
7	ത്രേസ്യാമ്മ, കടുകത്തലയ്ക്കൽ, നാങ്കുതൊട്ടി	0533	23.05.2021/ 01.06.2021	06/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ഇരട്ടയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
8	തങ്കപ്പൻ എ,	2199	01.06.2021/	09/2021-	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല

	ഇലവന്തിയിൽ, കൊച്ചുകരിന്തരുവി		08.06.2021	10/2021		പെൻഷൻ - ഏലപ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
9	ശാന്തമ്മ, കുറ്റിയാനിക്കൽ, തൊവരയാർ	2106	21.06.2021/ 01.07.2021	07/2021- 11/2021	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
10	റോസമ്മ ചാക്കോ, മടപ്പാട്ട്, ചെമ്മണ്ണാർ	0644	23.06.2021/ 05.07.2021	07/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ഉടുമ്പൻചോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
11	മേരിക്കുട്ടി മാത്യു, ഊഴിക്കാട്ട്, തങ്കമണി	0010	16.07.2021/ 28.07.2021	05/2022- 11/2022	ആക്ടീവ്	വിധവ പെൻഷൻ - കാമാക്ഷി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
12	തങ്കമ്മ എം.ജി, പനച്ചേരിൽ, വാഴവര	0425	16.07.2021/ 28.07.2021	01/2022- 11/2022	ആക്ടീവ്	വിധവ പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
13	മേരി ജോസഫ്, പെരുമ്പേൽ, അരീക്കര	0005	05.08.2021/ 10.08.2021	08/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ - ഉഴവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
14	വർഗ്ഗീസ് വർഗ്ഗീസ്, വളപുരയ്ക്കൽ, അട്ടപ്പള്ളം	0707	09.08.2021/ 26.08.2021	08/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കുമളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
15	ആലീസ്, ചൂടിയാനിക്കൽ, ഇടിഞ്ഞമല	1851	16.08.2021/ 26.08.2021	08/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ഇരട്ടയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
16	ചാക്കോ വർക്കി, പുത്തൻപുരക്കൽ, കടമാക്കുഴി	1660	02.09.2021/ 08.09.2021	09/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
17	അഗസ്റ്റി, പാറപ്പുറത്ത്, തങ്കമണി	9731	10.09.2021/ 20.09.2021	01/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	ചെറുകിട കർഷക ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ
18	കുര്യൻ ജോസഫ്, കച്ചുകരോട്ട്, ബഥേൽ	1069	15.09.2021/ 20.09.2021	09/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	ചെറുകിട കർഷക ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ
19	ചെല്ലപ്പൻ കൊച്ച്, നിരപ്പേൽ, ഇരട്ടയാർ	4706	22.09.2021/ 30.09.2021	10/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	ചെറുകിട കർഷക ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ
20	ബാബു എം.എസ്, മതിലകത്ത്, വെള്ളയാംകുടി	2000	26.10.2021/ 05.11.2021	11/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
21	സുലോചന ഹരിദാസ്, കെട്ടിലപ്പാട്ട്,	4052	03.11.2021/ 05.11.2021	11/2021- 11/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ -

	മഞ്ഞപ്പെട്ടി					നെടുങ്കണ്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
22	പാൽച്ചാമി ദേവർ, പുതുപറമ്പിൽ, വണ്ടന്മേട്	1379	02.11.2021/ 12.11.2021	11/2021- 11/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - വണ്ടന്മേട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
23	കുഞ്ഞപ്പൻ കുട്ടൻ, ഇല്ലിക്കൽ, കക്കാട്ടുകട	0833	06.11.2021/ 16.11.2021	09/2021- 11/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
24	കുട്ടപ്പൻ, കായംപ്ലാക്കൽ, കുന്തളംപാറ	0655	06.12.2021/ 14.12.2021	12/2021- 11/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
25	മോഹനൻ പി.എസ്, പാമ്പാക്കൽ, നരിയംപാറ	0626	16.12.2021/ 24.12.2021	12/2021- 04/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

3. <u>പെൻഷൻ നേരിട്ട് നൽകുന്നതിന് സഹകരണ ബാങ്കുകളെ ഏൽപ്പിച്ചെങ്കിലും തുക കൈമാറുവാൻ സാധിക്കാത്തത്</u>

ക്രമ നം.	പേരും വിലാസവും	പെൻഷൻ ഐ. ഡി.	മരണപ്പെട്ട തീയതി/ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത തിയതി	അവസാനം പെൻഷൻ അനുവദിച്ച മാസം	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ്	പെൻഷൻ നൽകുന്ന സ്ഥാപനം
1	സെബാസ്റ്റ്യൻ തോമസ്, വെള്ളമറ്റത്തിൽ, കട്ടക്കാസിറ്റി	2178	24.12.2021/ 05.01.2022	01/2022- 02/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ചക്കുപള്ളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
2	കുഞ്ഞുമോൻ, തെക്കേകട്ടപ്പിൽ, നരിയംപാറ	0077	08.01.2022/ 18.01.2022	01/2022-04/2022	സസ്പെൻഡ്	വികലാംഗ പെൻഷൻ - കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
3	കുഞ്ഞുമോൻ, തെക്കേകട്ടപ്പിൽ, നരിയംപാറ	2505	08.01.2022/ 18.01.2022	01/2022- 04/2022	സസ്പെൻഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
4	വാസുദേവൻ കുഞ്ഞുമോൻ, അമൃതപുരം, കൊച്ചുതോവാള	0781	05.01.2022/ 21.01.2022	01/2022- 08/2022	സസ്പെൻഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
5	ചെറിയാൻ മാത്യു, താന്നിക്കൽ, കട്ടപ്പന	0122	07.01.2022/ 21.01.2022	01/2022- 08/2022	സസ്പെൻഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
6	തോമസ് ഇമ്മാനുവൽ, കരോട്ട്കൈപ്പൻപ്ലാക്കൽ, മുളകരമേട്	1183	18.01.2022/ 28.01.2022	01/2022- 08/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
7	മാത്യു ചാക്കോ, തോട്ടുമ്പുറത്ത്,	0651	24.01.2022/ 02.02.2022	02/2022- 08/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ -

	തൊവരയാർ					കട്ടപ്പന നഗരസഭ
8	ഫിലിപ്പ്, വെട്ടിക്കാലായിൽ, നെല്ലിപ്പാറ	0719	31.01.2022/ 10.02.2022	01/2022- 11/2022	സസ്പെന്റഡ്	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ - കാമാക്ഷി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
9	മാത്യ മാത്യ, പെരുമണ്ണിൽ, ഇടിഞ്ഞമല	0077	07.02.2022/ 15.02.2022	02/2022- 04/2022	സസ്പെന്റഡ്	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ - ഇരട്ടയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
10	ജോസപ് ഒ. എൻ, ഓലിക്കൽ, ചെമ്മണ്ണ	0716	13.02.2022/ 23.02.2022	02/2022- 04/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ഉടുമ്പൻചോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
11	ത്രേസ്യാമ്മ ജോബ്, വടക്കേപറമ്പിൽ, വലിയതോവാള	0078	12.02.2022/ 26.02.2022	02/2022- 04/2022	സസ്പെന്റഡ്	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ- പാമ്പാടുംപാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
12	അഗസ്തി അഗസ്തി, ആലനോലിക്കൽ, വെട്ടിക്കുഴിക്കവല	0032	15.04.2021/ 23.04.2021	04/2021- 08/2022	സസ്പെന്റഡ്	വികലാംഗ പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
13	ജോസഫ് വർഗ്ഗീസ്, പരപ്പനാൽ, വള്ളക്കടവ്	1446	18.04.2021/ 26.04.2021	04/2021- 08/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
14	പ്രഭാകരൻ പി. കെ. പനയ്ക്കൽ, കൽത്തൊട്ടി	0961	07.05.2021- 17.05.2021	05/2021- 01/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
15	ജോസഫ് ദേവസ്യ, ചേനാട്ട്, കട്ടപ്പന	1934	05.06.2021/ 08.06.2021	06/2021- 11/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
16	മാരായണൻ സി. എൻ., ചെങ്ങഴശേരിയിൽ, കക്കാട്ടുകട	0080	12.06.2021/ 18.06.2021	06/2021- 01/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
17	ലീല നാണു, ചെമ്പകശേരിയിൽ, കട്ടപ്പന	0193	04.07.2021/ 15.07.2021	07/2021- 08/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
18	തങ്കമ്മ ജോൺ, കണിയാംപറമ്പിൽ, കല്ലുകുന്ന്	0189	09.07.2021/ 28.07.2021	07/2021- 08/2022	സസ്പെന്റഡ്	വിധവ പെൻഷൻ കട്ടപ്പന നഗരസഭ
19	വിജയൻ ഗോപാലൻ, ഓണവയലിൽ, കൊച്ചുതോവാള	0905	21.08.2021/ 08.09.2021	09/2021- 11/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ

20	മൈക്കിൾ, പുത്തൻപിരയ്ക്കൽ, ഹെലിബേറിയ	1364	20.08.2021/ 08.09.2021	09/2021- 11/2021	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ഏലപ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
21	ചിന്നമ്മ, സരസ്വതി ഭവൻ, കോട്ടമല	0195	11.09.2021/ 20.09.2021	11/2021- 09/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ഏലപ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
22	മറിയാമ്മ ചോതൻ, ഇടിയന്താനം, കുഴിത്തൊളു	0233	03.11.2021/ 16.11.2021	11/2021- 04/2022	സസ്പെന്റഡ്	വിധവ പെൻഷൻ കരുണാപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
23	ബാലൻ കുട്ടപ്പൻ, അക്കരപ്പറമ്പിൽ, കുടക്കല്ല്	0689	03.11.2021/ 16.11.2021	11/2021- 11/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കാമാക്ഷി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
24	മറിയം മാത്യു, മറ്റത്തിൽ, തൊവരയാർ	0540	22.11.2021/ 26.11.2021	11/2021- 11/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
25	കുട്ടപ്പൻ വേലായുധൻ, പാലൂർവയലിൽ, കൽത്തൊട്ടി	0927	18.11.2021/ 01.12.2021	12/2021- 01/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
26	ഗൗരി, പുത്തൻതടയിൽ, കരുണാപുരം	0871	21.12.2021/ 31.12.2021	01/2022- 04/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കരുണാപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
27	കൊച്ചുമുഹമ്മദ്, പുത്തൻപറമ്പിൽ, വെള്ളയാംകുടി	0337	30.10.2021/ 26.10.2021	10/2021- 08/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
28	ശങ്കരി രാഘവൻ, പാറയ്ക്കൽ പുരയിടം വീട്, മുളകരമേട്	0500	01.10.2021/ 03.11.2021	11/2021- 11/2022	ആക്ടീവ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ
29	തോമസ്, കൈതമറ്റത്തിൽ, അമ്പലക്കവല	0872	09.11.2021/ 12.11.2021	11/2021- 08/2022	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - കട്ടപ്പന നഗരസഭ

4. പെൻഷൻ സഹകരണ ബാങ്കുകൾ മുഖേന കൈപ്പറ്റിയത്

ക്രമ നം.	പേരും വിലാസവും	പെൻഷൻ ഐ. ഡി.	മരണപ്പെട്ട തീയതി/ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത തിയതി	അവസാനം പെൻഷൻ അനുവദിച്ച മാസം	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ്	പെൻഷൻ നൽകുന്ന സ്ഥാപനം
1	ചിന്നമ്മ, സരസ്വതി ഭവൻ, കോട്ടമല	0195	11.09.2021/ 20.09.2021	09/2021-10/ 2021	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ - ഏലപ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ലഭ്യമായ രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് മേൽ ലിസ്റ്റ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. 2021-22ൽ 600ൽ പരം

മരണം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മറ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും പെൻഷൻ വാങ്ങുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്നത് പ്രസ്തുത ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളെ അറിയിക്കാത്തതിനാൽ അനർഹമായ കാലയളവിൽ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ അനുവദിക്കുന്നത് തുടരുകയാണ്. മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത് കഴിഞ്ഞതിന് ശേഷം പെൻഷൻ ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും പല ഗുണഭോക്താക്കളെയും ഒഴിവാക്കിയിട്ടുള്ളത് മാസങ്ങൾക്ക് ശേഷമാണ്. 2021, 2022 വർഷങ്ങളിൽ പെൻഷൻ സസ്പെന്റ് ചെയ്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പെൻഷൻ സസ്പെന്റ് ചെയ്ത തീയതി	പെൻഷൻ സസ്പെന്റ് ചെയ്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
07.07.2021	03
08.06.2021	05
08.12.2021	03
12.11.2021	16
19.01.2021	16
15.03.2022	06
16.09.2022	43
17.09.2022	56
20.09.2022	55

2019 വർഷം സർക്കാർ നടപ്പാക്കിയ നിർബന്ധിത മസ്റ്ററിംഗിൽ പങ്കെടുക്കുകയും പിന്നീട് മരണപ്പെട്ടതുമായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ജൂൺ 2022 വരെയുള്ള പെൻഷൻ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. പെൻഷൻ നേരിട്ട് നൽകുന്നതിന് സഹകരണ ബാങ്കുകളെ ഏൽപ്പിച്ചെങ്കിലും തുക കൈമാറുവാൻ സാധിക്കാത്തവ തിരികെ സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും ലഭ്യമല്ല. കട്ടപ്പന നഗരസഭയിൽ 2021 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2022 മാർച്ച് വരെ രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തപ്പെട്ട വ്യക്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ്. മറ്റ് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ മരണപ്പെട്ടതും നഗരസഭയിൽ താമസിക്കുന്നവരുമായ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഈ ലിസ്റ്റ് ഭാഗികമാണ്. പെൻഷൻ ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുന്നതിന് കാലതാമസം നേരിട്ടതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മരണപ്പെട്ടുപോയ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സഹകരണ ബാങ്കുകൾ മുഖേന പെൻഷൻ കൈമാറിയതിനും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. പെൻഷൻ നേരിട്ട് നൽകുന്നതിന് സഹകരണ ബാങ്കുകളെ ഏൽപ്പിച്ചതിൽ കൈമാറുവാൻ സാധിക്കാത്തവ തിരികെ സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-43 ഫിറ്റ്നസ് ഇല്ലാതെ അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന അങ്കണവാടികളുടെ കെട്ടിടങ്ങൾ അപകടാവസ്ഥയിലാണെന്നും കെട്ടിങ്ങൾക്ക് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റില്ലെന്നും അതിനാൽ പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾ നിർമ്മിക്കണമെന്നും വിദ്യാഭാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 10.03.2021-ൽ നഗരസഭയ്ക്ക് ശുപാർശ നൽകിയിരുന്നു. കൂടാതെ വാഴവര ഗവ. ഹൈസ്കൂൾ, കട്ടപ്പന ഗവ. ട്രൈബൽ ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ എന്നിവയുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി അടിയന്തിരമായി ചെയ്യണമെന്നും

നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

അങ്കണവാടിയുടെ നമ്പർ	പേര്
101	വലിയപാറ
75	എസ്.എൻ ജംഗ്ഷൻ
100	നത്തുകല്ല്
86	കല്യാണത്തണ്ട്
90	വലിയകണ്ടം
96	കൃഷ്ണകുടി

ഭരണ സമിതിയുടെ 25.06.2021 യോഗത്തിൽ 71 അങ്കണവാടിക്ക് കെട്ടിടമില്ലാത്ത കാര്യവും 85-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടി ജീർണാവസ്ഥയിലാണെന്ന സമീപവാസിയുടെ പരാതിയും ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 23.07.2021ലെ യോഗത്തിൽ ഹിൽടോപ്പ് അങ്കണവാടി ശോചനീയമാണെന്ന വിവരവും 18.08.2021, 30.09.2021, 01.01.2022 തീയതികളിലെ ഭരണ സമിതിയുടെ യോഗങ്ങളിൽ നമ്പർ 86, 90, 75, 101, 96, 71, 100 അങ്കണവാടികളുടെ ശോചനീയാവസ്ഥയും ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അങ്കണവാടികൾക്ക് പുതിയ കെട്ടിടം പണിയുന്നതിന് കമ്മിറ്റികളിൽ തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 2021-22, 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതികളിൽ പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുത്തിട്ടില്ല. ഫിറ്റ്നസ് ഇല്ലാതെ അങ്കണവാടികളും സ്കൂളുകളും പ്രവർത്തിക്കരുതെന്ന സർക്കാരിന്റെ നിർദ്ദേശമുള്ളത് അവഗണിച്ച് അപകടകരമായ കെട്ടിടങ്ങളിൽ ഇത്തരം സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് ശരിയല്ല. അങ്കണവാടികൾക്ക് കെട്ടിടം പണിയുന്നതിനും സ്കൂൾ കെട്ടിടങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ സമയബന്ധിതമായി നടത്തുന്നതിനും നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-44 കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - വിനിയോഗിക്കാത്ത സർക്കാർ ധനസഹായം തിരിച്ചടച്ചില്ല

2020-21 വർഷം ₹4,500,000/- കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി സംസ്ഥാന ദുരിതാശ്വാസ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിരുന്നു. 2021-22 വർഷം ₹3,500,000/-യാണ് SDRF-ൽ നിന്നും ലഭിച്ചത്. 2021-22 വർഷം ലഭിച്ച ₹3,500,000/-യിൽ ₹2,448,334/-യും തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ₹1,614,812/-യും വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ₹9,809,883/-യും ഉൾപ്പെടെ ആകെ ₹13,873,029/- CFLTC-യുടെ നടത്തിപ്പ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. SDRF-ൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുക നഗരസഭ ചെയർമാന്റെയും കോവിഡ് നോഡൽ ഓഫീസറായ ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടറുടെയും പേരിൽ യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യയിൽ ആരംഭിച്ച സംയുക്ത അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച് കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് വേണ്ടി വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. 31.03.2022-ൽ ഈ അക്കൗണ്ടിൽ ₹1,051,666/-യും 03.01.2023ൽ ₹831,375/-യും നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. കോവിഡുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ 2022 ജൂൺ മാസത്തോടെ അവസാനിപ്പിച്ചതാണ്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ

അടച്ച് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 അധിക നിരക്ക് നൽകി

1) ശാന്തിമഠം-ക്ഷേത്രംപടി-കരിമ്പാനിപ്പടി-തയ്യൽപടി-20 ഏക്കർ-അമ്പാട്ടുപടി-റോഡ്-വാർഡ് 21 – ഐറിഷ് ഡ്രെയിൻ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	122/21, 467/22
നിർവ്വഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ	₹1300000/-
ബിൽ നമ്പർ	20100847000501225859/14.03.22. ₹425094. 20100847000501396335/27.03.21. ₹24906/- 21100847000500324822/17.08.21. ₹119411/-
ഫണ്ടിനം	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്. (റോഡിതരം)₹200000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്. ₹450000/- തനത് ഫണ്ട്. .₹650000/-
അളവ് ബുക്ക് നമ്പർ	255/AEE/20-21

അളവ് ബുക്ക് ഇനം 3 പ്രകാരം മോർഡ് സ്പെസിഫിക്കേഷൻ കോഡ് നമ്പർ 11.4.3.1 അനുസരിച്ചുള്ള 14.938 എം3 ഐറിഷ് ഡ്രെയിൻ നിർമ്മിച്ചിരിക്കുന്നു. ₹8566/എം3 നിരക്കാണ് ഈയിനത്തിന് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ഫോം വർക്കിനായി 4% തുക ഉൾപ്പെട്ടതാണ് പ്രസ്തുത നിരക്ക്. ഓവർസീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ സൈറ്റിൽ നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ ഫോം വർക്ക് നടത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. ആയതിനാൽ ഈ ഇനത്തിൽ താഴെപ്പറയുന്ന രീതിയൽ അധിക തുക നൽകിയിരിക്കുന്നു.

അനുവദിച്ച നിരക്ക് ₹	അനുവദിച്ച തുക ₹	അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക് ₹	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക ₹	അധികം നൽകിയ തുക ₹
8566	127958.90	8237. 18	123046.99	4912

ജി.എസ്.ടി. 12%	589
ആകെ	5501

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 36/01.03.23 നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അധികം നൽകിയ ₹5501 തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2. മൂലേക്കട-ളുങ്കുഴി റോഡ് ടാറിംഗ്

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി	എം. ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള അളവ്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക് ₹	നൽകിയ തുക ₹	അധികം നൽകിയ തുക ₹ (GST 12% ഉൾപ്പെടെ)
1.	മൂലേക്കട ളുങ്കുഴി റോഡ് ടാറിംഗ് 359/21-22 (Irish Drain) കോൺട്രാക്ടർ-ജോസഫ് വർക്കി എം. ബുക്ക് നം. 259/21-22 ചെക്ക് നം. 194943/ തീ.06.01.2022, ₹48807/- കരാർ നം. 83/AE/LSGD/KTPM/ 21-22/തീ. 06.03.2020 അടങ്കൽ ₹449131.79/-തനത് ഫണ്ട്/മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ് കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് – 48.71%	46.073 എം3 പേജ്-നം. 4, 5, 6, 7	8237.18/ എം3	8566.68/ എം3	15181.05 GST-12% 1821.72 =17003

പ്രസ്തുത വിവരം അസി. എഞ്ചിനീയറെ അറിയിച്ചെങ്കിലും (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.35/01.03.2023) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. നഷ്ട തുക ₹17,003/-ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി നിശ്ചിത ശീർഷകത്തിൽ സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 തെറ്റായ വിവരങ്ങൾ അളവ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി തുക അനുവദിച്ചു

പ്രോജക്ട്	ഗവൺമെന്റ് ഹൈസ്കൂൾ പെയിന്റിംഗ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 63/21-22

അളവ് ബുക്ക് നമ്പർ	410/LID &ELO/AEE/KTP/21-22
കരാറുകാരൻ	ജിജി കുര്യാക്കോസ്
കരാർ നമ്പർ	105/AE/LSGD/KTPM/21-22/13.01.2022
അടങ്കൽ തുക	₹200000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡിതരം)
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ/തീയതി/തുക	21100847005014455 28/24.03.2022 ₹165863/-

ഗവൺമെന്റ് ഹൈസ്കൂളിന്റെ പെയിന്റിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ, പഴയ കെട്ടിടത്തിന് പുതിയ കെട്ടിടത്തിന്റെ പെയിന്റിംഗ് നിരക്കാണ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്. തന്മൂലം കരാറുകാരന് ₹15,197/- അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദമായ വിവരങ്ങൾ ഖ.1-30ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

3-3 ക്രിമറ്റോറിയം മെയിന്റനൻസ് - അധികം തുക നൽകി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ 554/21-22 പ്രകാരമുള്ള ക്രിമറ്റോറിയം മെയിന്റനൻസ് എന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ GI പൈപ്പ് ഉപയോഗിച്ചുള്ള മെഷ് കതകിന്റെ സിംഗിൾ സെക്ഷൻ ഫ്രയിം പ്രവൃത്തിക്ക് 50.10.1 സ്പെസിഫിക്കേഷന്റെ ട്രസ്സ് വർക്കിന്റെ നിരക്കാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. കൂടാതെ പെയിന്റിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ പ്രൈമിംഗ് ഇനത്തിന് രണ്ട് പ്രാവശ്യം തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു. തന്മൂലം കരാറുകാരന് ₹21,736/- അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരങ്ങൾ ഖ.1-29ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

3-4 വ്യക്തിഗത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തയ്യൽ മെഷീൻ വാങ്ങി നൽകൽ - സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങളുടെ ലംഘനം- ₹272,000/-യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല

നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
പദ്ധതി നമ്പർ	15/22
പദ്ധതി	വനിതകൾക്ക് തയ്യൽ മെഷീൻ വിതരണം
അടങ്കൽ	₹272000/- (വികസന ഫണ്ട്) ₹272000/- (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)
ബിൽ നമ്പർ	211008470016006 14283/06.11.2021, ₹272000/- (വികസന ഫണ്ട്) ചെക്ക് നമ്പർ 194842/08.11.2021, ₹195500/- (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)

തയ്യൽ തൊഴിലാളി ക്ഷേമ നിധി ബോർഡിൽ അംഗത്വം ഉള്ള വനിതകൾക്ക് തയ്യൽ മെഷീൻ വിതരണം നടത്തുന്നതിനായി വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ള പദ്ധതിയാണിത്. പൊതു മാർക്കറ്റിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ മുഖേന ഒരു യൂണിറ്റിന് ₹8,000/- നിരക്കിൽ 68 വനിത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. കട്ടപ്പന റെയിഡ്കോയുടെ 02.11.2021ലെ KTP/73/2021-22 നമ്പരായുള്ള ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം നികുതിയടക്കം ഒരു തയ്യൽ മെഷീന് ₹6,875/- നിരക്കിൽ ₹467,500/- ചെലവഴിച്ച് 68 തയ്യൽ മെഷിൻ വാങ്ങി വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ താഴെ പരാമർശിക്കുന്നു.

1. സംരംഭകത്വത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്താവുന്ന പദ്ധതികളിൽ ഒഴികെ തയ്യൽ മെഷീന് ധനസഹായം നൽകാൻ പാടില്ല എന്ന് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 14.02.2018 സ.ഉ(കൈ)22/2018 ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 5ൽ പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സംരംഭക പ്രവർത്തനം ഇല്ല എന്നും വ്യക്തിഗത അപേക്ഷയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമാണ് ധനസഹായം നൽകിയതെന്നും ബോധ്യമാകുന്നു.

2. ഗുണഭോക്താക്കൾ തയ്യൽ തൊഴിലാളി ക്ഷേമ ബോർഡിൽ അംഗത്വം ഉണ്ടെന്ന രേഖ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3. 50% ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതത്തിലാണ് പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചിരിക്കുന്നത്. ആകെ ചെലവായ ₹467,500/-യുടെ 50% ആയ ₹233,750/- മാത്രം നൽകേണ്ടിടത്ത് ₹272,000/- വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയതിനാൽ ₹38,250/- അധികം നൽകിയിട്ടുമുണ്ട്.

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം വ്യക്തികൾക്ക് തയ്യൽ മെഷീൻ നൽകുന്നത് അനുവദനീയമല്ലാത്തതിനാൽ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നുമുള്ള ₹272,000/-യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2021-22	ഓഡിറ്റിനൊപ്പം പരിശോധിച്ച	

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

- ഇല്ല -

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

- ഇല്ല -

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

- ഇല്ല -

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം നഗരസഭയ്ക്ക് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക (തൻ വർഷ ത്തേത് ഉൾപ്പടെ)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	തൻവർഷത്തെ വായ്പ തുക ₹	ആകെ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക ₹		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹
						മുതൽ	പലിശ	

പി.എം. എ.വൈ-ഹഡ്കോ ലോൺ	-	165600000	144973150	0	144973150	9209467	0	135763683
ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ (കൈ) നം.1577/ 2015/ ത.സ്വ.ഭ.വ/ 27.05.2015	16640000	7930268	0	7930268	1097874	813067	6832394
നഗരസഭ കാര്യാലയ നിർമ്മാണം – കെ.യു.ആർ. ഡി.എഫ്.സി	സ.ഉ (സാധാ) നം.1407/ 2014/ ത.സ്വ.ഭ.വ/ 05.06.2014	20000000	11119421	0	11119421	5478580	997762	5640841
	സ.ഉ (സാധാ) നം.2463/ 2015/ ത.സ്വ.ഭ.വ/ 10.08.2015	25000000						

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	₹295530
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	ഇല്ല
ആകെ	₹295530
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	ഇല്ല
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	₹295530

പോളിസി 31.08.2020ന് പുതുക്കേണ്ടിയിരുന്നു. എന്നാൽ, നാളിതുവരെ പുതുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ തുക പിൻവലിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. സമയബന്ധിതമായി സ്ഥിര നിക്ഷേപം പുതുക്കാത്തതിനാൽ 01.09.2020 മുതലുള്ള പലിശ നഷ്ടമാകുന്ന സാഹചര്യമാണുള്ളത്.

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്)	നിക്ഷേപിച്ച തീയതി	കാലയളവ്	തുക (₹)	റിമാർക്സ്
1	എച്ച്.ഡി.എഫ്.സി. (പോളിസി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം.50300260737911, പലിശ 7.5%))	15.07.2019	12 മാസം 17 ദിവസം	295530	31.08.2020ന് കാലാവധി പൂർത്തിയായെങ്കിലും പുതുക്കിയിട്ടില്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

-ഇല്ല-

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

-ഇല്ല-

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം (റെസിപ്റ്റ് & പേയ്മന്റ് പത്രിക പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	₹74764485.00
വരവ്	₹223765372.00
ആകെ	₹298529857.00
ചെലവ്	₹246147597.00
നീക്കിരിപ്പ്	₹331437.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹523889/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹26304624/-

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക ₹		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ		
3-1		22504	-	ശ്രീ. ഉഷാനന്ദൻ, അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ
			-	ലിജിൻ രാജീവ് അസി. എഞ്ചിനീയർ
3-2		15197	7599	ശ്രീ. ഉഷാനന്ദൻ അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ
			7598	ലിജിൻ രാജീവ് അസി. എഞ്ചിനീയർ
3-3		21736	10868	ശ്രീ. ഉഷാനന്ദൻ അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ
			10868	ലിജിൻ രാജീവ്

				അസി. എഞ്ചിനീയർ
3-4		272000		ശ്രീ. ജയകുമാർ എസ്., സെക്രട്ടറി

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	272000	ശ്രീ. ജയകുമാർ എസ്., സെക്രട്ടറി
1-19	2531750	ശ്രീ. ജയകുമാർ എസ്., സെക്രട്ടറി
1-20	325000	ശ്രീ. ജയകുമാർ എസ്., സെക്രട്ടറി
1-22	17522826	ശ്രീ. ജയകുമാർ എസ്., സെക്രട്ടറി
1-25	2945560	ശ്രീ. അനരൂപ് എം. ജെ., കൃഷി ഓഫീസർ
1-36	295000	ശ്രീ. ജയകുമാർ എസ്., സെക്രട്ടറി
1-37	103572	ശ്രീമതി. രാധാമണി കെ. കെ., ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
		ശ്രീമതി.സരിതമോൾ കെ.ജി, ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
1-39	108916	ശ്രീ. ജയകുമാർ എസ്., സെക്രട്ടറി
1-40	1500000	ശ്രീ. ജയകുമാർ എസ്., സെക്രട്ടറി
1-41	200000	ശ്രീ. ജയകുമാർ എസ്., സെക്രട്ടറി
1-42	500000	ശ്രീ. ജയകുമാർ എസ്., സെക്രട്ടറി

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	കേന്ദ്ര സർക്കാർ ₹	സംസ്ഥാന സർക്കാർ ₹	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥർ
1-21	47071	47071	94142	ശ്രീ. ജയകുമാർ എസ്., സെക്രട്ടറി
1-25	29955.5	29955.5	289911	ശ്രീ. അനരൂപ് എം. ജെ., കൃഷി ഓഫീസർ

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	1-25

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം

മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. ജയകുമാർ എസ്., സെക്രട്ടറി	വിരമിച്ചു	നം.616, ലക്ഷ്മി ഗാർഡൻസ്, കാഞ്ഞിരംകുളം പി.ഒ, തിരുവനന്തപുരം- 695524
ശ്രീ. ലിജിൻ രാജീവ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ, വണ്ടൻമേട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	അനഘ, സി.ആർ.എ-338, ചൂഴമ്പാല, മുക്കോല പി.ഒ, തിരുവനന്തപുരം
ശ്രീമതി രാധാമണി കെ.കെ. ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പരുത്തുമ്പാറ, കാഞ്ചിയാർ-685511
ശ്രീമതി സരിതമോൾ കെ. ജി. ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ കട്ടപ്പന നഗരസഭ	കലവറയിൽ, കുറ്റിപ്ലാങ്ങാട് പി.ഒ-686514
ശ്രീ. അനുരൂപ് എം. ജെ. കൃഷി ഓഫീസർ	കൃഷി ഓഫീസർ, കട്ടപ്പന നഗരസഭ	ഇകത്തറ, ഹോളി ക്ലോസ് ലെയ്ൻ വണ്ടിത്തടം, വെള്ളയാനി തിരുവനന്തപുരം
ശ്രീമതി ബീന ജോബി ചെയർപേഴ്സൺ	കൗൺസിലർ, വാർഡ് 32, കട്ടപ്പന നഗരസഭ	കാട്ടൂർ, വലിയകണ്ടം പി.ഒ. സുവർണഗിരി കട്ടപ്പന. പിൻ – 685515

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1.11.2015 മുതൽ 31.3.2016 വരെ	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ. 4/1202/2016 തീയതി. 3.9.2016	3	2-1, 3-1, 3-2
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.	14	2-1, 2-2, 2-3, 2-4, 2-5,

	4/1279/2017 തീയതി. 03.10.2017		2-6, 2-7, 2-8,3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ. 4/1599/2019 തീയതി. 26.03.2019	22	2-1, 2-2, 2-3, 2-4, 2-5, 2-6, 2-7, 2-8, 2-9, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8,3-9, 3-10, 3-11, 3-12 3-13
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ- 4/153 / 2020		1-11, 1-12, 1-13, 1-14, 1-15, 1-16, 1-17, 1-18, 1-19, 1-20, 1-21, 1-22, 1-23, 1-24, 1-25, 1-26, 1-27, 1-28, 1-29, 1-3-, 1-31, 1-32, 1-33, 1-34, 1-35, 1-36, 1-37, 1-38, 1-39, 1-40, 1-41, 1-42, 1-43, 1-44, 1-45, 1-46, 1-47, 1-48, 1-49, 1-50, 2-1, 2-2, 3-1
2019-20	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ- 4/1001 /2021 തീ: 30.12.2021	58	1-1 മുതൽ 1-47, വരെ 4-1 മുതൽ 4-11 വരെ
2020-21	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ- 4/693 /2022 തീ: 14.06.2022	51	1-1 മുതൽ 1-26, വരെ, 3-1 മുതൽ 3-2 വരെ, 4-1 മുതൽ 4-11 വരെ

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഇടുക്കി

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള മുനിസിപ്പൽ ആക്ടിന്റെ 295-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നഗരപാലികാ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2021-2022 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ കട്ടപ്പന മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ കട്ടപ്പന മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2021-2022 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്