# കേരള സർക്കാർ

## കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

## കോട്ടയം മുനിസിപ്പാലിറ്റി

## ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

## 2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
നഗരസഭാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001

ഇ-മെയിൽ: mlktm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0481-2566665

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.കെ.എം.എം-3/387/23

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
നഗരസഭാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001
തീയ്യതി: 31/12/2023
ഇ-മെയിൽ: mlktm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0481-2566665

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ചെയർപേഴ്സൺ (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കോട്ടയം മുനിസിപ്പാലിറ്റി

സർ,

**വിഷയം : കോട്ടയം മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2022-2023 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 കോട്ടയം മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2022-2023 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 2,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. (ഖണ്ഡിക നം. 2-1, 3-1, 3-2 പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കുക). 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,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1.ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
2. നഗരകാര്യ ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം
3.കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.കെ.എം.എം-3/387/23 തീയ്യതി: 31/12/2023

## കോട്ടയം ജില്ലയിലെ കോട്ടയം മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2022-2023 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.)

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ കോട്ടയം മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-03-2023 മുതൽ 20-12-2023 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 61 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 25 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. 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.കെ.വി.സന്തോഷ് | ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ | 01-04-2023 | 28-05-2023 |
| ശ്രീ.സി.അനിൽകുമാർ | ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ | 29-05-2023 | 20-12-2023 |

**ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :**

| തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|
| 01-08-2023 | 20-12-2023 |

**ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:**

ശ്രീമതി.മായാ മാധവൻ നായർ (ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ, ഹയർ ഗ്രേഡ്)

ശ്രീമതി. കൊച്ചുമോൾ.എം (അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)

ശ്രീമതി.ശ്രീലത. ആർ. ബി (അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)

ശ്രീ. ഹരികുമാർ, ബി (സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)

ശ്രീമതി. ജാസ്മിൻ. എസ് (ഓഡിറ്റർ)

## (ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

| പേര് | ഔദ്യോഗിക പദവി | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|---|---|

| | | | |
|---|---|---|---|
| ശ്രീമതി.ബിൻസി സെബാസ്റ്റ്യൻ | ചെയർപേഴ്സൺ | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| ശ്രീമതി. അന്ന അനില വർഗ്ഗീസ് | സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ് | 01-04-2022 | 18-09-2022 |
| ശ്രീ.ജയകുമാർ.ഡി | സെക്രട്ടറി | 19-09-2022 | 25-01-2023 |
| ശ്രീമതി.ബിജിമോൾ.ഇ.ആർ | സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ് | 25-01-2023 | 31-03-2023 |

## നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

| പേര് | ഉദ്യോഗപ്പേര് | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|---|---|
| ശ്രീമതി.ബിജിമോൾ. ഇ. ആർ | എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| ശ്രീമതി.അന്ന അനില വർഗ്ഗീസ് | അസി.എക്സി.എൻജിനീയർ | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| ശ്രീ. ജീവൻ പി | അസി.എൻജിനീയർ | 01-04-2022 | 13-10-2022 |
| ശ്രീമതി.ബിന്ദു.ജെ.എൽ | അസി.എൻജിനീയർ | 13-10-2022 | 31-03-2023 |
| ശ്രീ.അജി. സി. ടി | അസി.എൻജിനീയർ | 01-04-2022 | 26-09-2022 |
| ശ്രീമതി.ദിവ്യ | അസി.എൻജിനീയർ | 27-09-2022 | 31-03-2023 |
| ശ്രീ.ദീപക് | അസി.എൻജിനീയർ | 01-04-2022 | 30-07-2022 |
| ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ആഷിക് | അസി.എൻജിനീയർ | 31-07-2022 | 31-03-2023 |
| ശ്രീമതി.ജ്യോതി സൂസൻ ജോയി | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (PHC) | 01-04-2022 | 19-04-2022 |
| ശ്രീമതി.ദീപ്തി ലാലു മാത്യു | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (PHC) | 20-04-2022 | 30-06-2022 |
| ശ്രീമതി. ജ്യോതി സൂസൻ ജോയ് | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (PHC) | 01-07-2022 | 31-03-2023 |
| ശ്രീമതി. ശ്രീലത.സി.വി | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം) | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| ശ്രീ. ജയന്ത് ഗോവിന്ദ് | സീനിയർ വെറ്റിനറി സർജൻ | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| ശ്രീമതി. മഞ്ജു. എം. പിള്ള | കൃഷി ഓഫീസർ | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| ശ്രീ. കൃഷ്ണ കുമാർ.സി | പ്രോജക്റ്റ് ഓഫീസർ (നഗര ദാരിദ്ര്യനിർമ്മാർജ്ജന വിഭാഗം) | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| ശ്രീ. സാനു. എം. ആർ | ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ | 01-04-2022 | 12-05-2022 |
| ശ്രീ. ശശികുമാർ.എസ് | ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ | 12-05-2022 | 07-11-2022 |
| ശ്രീ.സാനു. എം. ആർ | ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ | 07-11-2022 | 07-02-2023 |
| ശ്രീമതി. തങ്കം. ടി. എ | ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ | 07-02-2023 | 31-03-2023 |
| ശ്രീമതി. ആഷ. വി.വി | വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| ശ്രീമതി. മഞ്ജു .ഡി | പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ | 01-04-2022 | 31-07-2022 |
| ശ്രീ. രാകേഷ്. എ | പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ | 01-08-2022 | 31-03-2023 |
| ശ്രീമതി. ജംലാ റാണി | സി.ഡി.പി.ഒ | 01-04-2022 | 17-08-2022 |
| ശ്രീമതി. ഉഷാകുമാരി. കെ | സി.ഡി.പി.ഒ | 17-08-2022 | 20-12-2022 |
| ശ്രീമതി. സുമ. സി. എസ് | സി.ഡി.പി.ഒ | 21-12-2022 | 31-03-2023 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ശ്രീ. സജൻ. എസ്. നായർ | ഹെഡ് മാസ്റ്റർ | 01-04-2022 | 23-08-2022 |
| ശ്രീ. ബെന്നോ ജോസഫ് | ഹെഡ് മാസ്റ്റർ | 24-08-2022 | 31-03-2023 |

## ഉള്ളടക്കം


| ക്രമ നം | ഭാഗം 1 | ഖണ്ഡിക നമ്പർ |
|---|---|---|
| 1 | വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക | 1-1 |
| 2 | നികുതി, നികുതിയേതര വരവുകളുടെ കൃത്യമായ ഡിമാന്റ് തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നില്ല | 1-1-1 |
| 3 | വസ്തുനികുതി-ഡി.സി.ബി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല | 1-1-2 |
| 4 | ക്യാപ്പിറ്റൽ ചെലവുകൾ റെവന്യൂ ചെലവുകളായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നു | 1-1-3 |
| 5 | ബി-ഫണ്ട് വരവുകൾ കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നില്ല | 1-1-4 |
| 6 | ഡിപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നില്ല | 1-1-5 |
| 7 | സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ–സൂക്ഷിപ്പ് തൃപ്തികരമല്ല | 1-1-6 |
| 8 | ഷെഡ്യൂൾ B-15 പിരിഞ്ഞുകിട്ടാനുള്ളതായി കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുകയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല | 1-1-7 |
| 9 | പ്രവർത്തികൾക്കായി നൽകിയ മുൻകൂറുകൾ പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ആസ്തിയായി മാറ്റുന്നില്ല | 1-1-8 |
| 10 | തിരിച്ചടയ്ക്കുവാൻ ബാക്കിനിൽക്കുന്ന ലോൺ തുക കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല | 1-1-9 |
| 11 | ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ ക്ലോസിങ്ങ് ബാലൻസ് കൃത്യമല്ല | 1-1-10 |
| 12 | ഷെഡ്യൂൾ B-6 ൽ നൽകിയിട്ടുള്ള ലോൺ തുകകൾ കൃത്യമല്ല | 1-1-11 |
| 13 | B-9 Other Liabilities-കൃത്യമാക്കേണ്ടതാണ് | 1-1-12 |
| 14 | ഷെഡ്യൂൾ B-9, Other Liabilities കൃത്യമാക്കേണ്ടതാണ് | 1-1-13 |
| 15 | ബാദ്ധ്യത തുകകൾക്ക് കൃത്യമായ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല | 1-1-14 |
| 16 | സ്പെഷ്യൽ ഫണ്ടുകളുടെ നീക്കിബാക്കി B-17ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല | 1-1-15 |
| 17 | തനത് വരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല | 1-1-16 |
| 18 | റെന്റ് അക്കൗണ്ട് ചെയ്തതിൽ പിഴവ് | 1-1-17 |
| 19 | റിക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 1-1-18 |
| 20 | ബജറ്റ് | 1-2 |
| 21 | സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റെസിപ്റ്റ്& പേയ്മെന്റ്) പ്രകാരം | 1-3 |
| 22 | ഫണ്ട് വിനിയോഗം | 1-4 |
| 23 | പദ്ധതി അവലോകനം | 1-5 |
| 24 | തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി | 1-6 |
| 25 | ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ | 1-7 |
| 26 | ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ | 1-8 |
| 27 | ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണസംവിധാനം | 1-9 |
| 28 | മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം | 1-10 |
| 29 | വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് | 1-11 |
| 30 | കോട്ടയം നഗരസഭാ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി -കുടിശ്ശിക പിരിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച്ച | 1-12 |
| 31 | സേവന ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നത് അശാസ്ത്രീയമയി-മുനിസിപ്പാലിറ്റിക്ക് വരുമാന നഷ്ടം | 1-13 |
| 32 | നാട്ടകം മേഖലാ ഓഫീസ് - 2022-23 വർഷം ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ | 1-14 |
| 33 | നാട്ടകം മേഖലാ ഓഫീസ് - 2022-23 വർഷം തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ലാത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ | 1-15 |
| 34 | 2022-23 വർഷത്തേക്ക് -ലൈസൻസ് എടുക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു | 1-16 |
| 35 | IFTE& OS ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു | 1-17 |
| 36 | ലൈസൻസ് ഫീസ്-സത്യവാങ്മൂലത്തിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നില്ല | 1-18 |
| 37 | തിരുവാതുക്കൽ ഷോപ്പിങ്ങ് കോംപ്ലക്സ്- വാടക പിരിവിലെ അപാകതകൾ | 1-19 |

| | | |
|---|---|---|
| 38 | പിരിവ് ഇനങ്ങൾ ലേലം കൊണ്ട വ്യക്തി ലേല തുക പൂർണ്ണമായും ഒടുക്കിയിട്ടില്ല | 1-20 |
| 39 | തിരുനക്കര മൈതാനം പാട്ടകുടിശിക നഗരസഭക്ക വൻ ബാധ്യത | 1-21 |
| 40 | മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ ഓൺഫണ്ട് അക്കൗണ്ടുകളുടെ നീക്കിബാക്കി കൃത്യമല്ല | 1-22 |
| 41 | നഗരസഭയിലെ സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല | 1-23 |
| 42 | ഡിപ്പോസിറ്റ് റീഫണ്ട്- അധിക തുക റീഫണ്ട് ചെയ്തു | 1-24 |
| 43 | സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി തുക വകയിരുത്തിയ അഞ്ച് പദ്ധതികളിൽ ഒന്നുപോലും നടപ്പിലാക്കിയില്ല | 1-25 |
| 44 | 14-ാം പഞ്ചവൽസര പദ്ധതി മുന്നൊരുക്ക പ്രവർത്തനങ്ങൾ -നിർവ്വഹണത്തിൽ കാണപ്പെട്ട അപാകതകൾ | 1-26 |
| 45 | പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ,നഗര ദാരിദ്ര്യനിർമ്മാർജ്ജന സെൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ | 1-27 |
| 46 | വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല | 1-28 |
| 47 | ഉദ്യോഗസ്ഥർ അടയ്ക്കേണ്ട വെള്ളക്കര കുടിശ്ശിക നഗരസഭ ഒടുക്കിയതുമൂലമുള്ള സാമ്പത്തിക ബാദ്ധ്യത- ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ് | 1-29 |
| 48 | കോട്ടയം നഗരസഭയുടെ കീഴിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന പബ്ളിക് ലൈബ്രറികളുടെ പ്രവർത്തനത്തിലെ അപാകതകൾ | 1-30 |
| 49 | കൃഷി ഭവനിലേയ്ക്ക് കംപ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ–സ്റ്റോർ പർചേസ് മാന്വവൽ പ്രകാരമുള്ള നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല | 1-31 |
| 50 | മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണപ്രവർത്തനങ്ങൾ– വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ/അനുബന്ധ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. | 1-32 |
| 51 | നാഗമ്പടം സ്റ്റേഡിയം-നാശോൻമുഖമായ നിലയിൽ | 1-33 |
| 52 | പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി - പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല | 1-34 |
| 53 | ഭൂമി വാങ്ങൽ – പട്ടികവർഗ്ഗം - വാങ്ങിയ സ്ഥലത്ത് ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല | 1-35 |
| 54 | എസ്.സി ഭവനങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി - പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല | 1-36 |
| 55 | സ്കൂളുകൾക്ക് ഇൻസിനറേറ്റർ — സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭിച്ചില്ല | 1-37 |
| 56 | ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല-ചെലവുതുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു | 1-38 |
| 57 | നെഹ്റു പാർക്കിൽ കുട്ടികൾക്കായി സ്ഥാപിച്ച കളിയുപകരണങ്ങൾ മെയിന്റനൻസിന്റെ അഭാവത്തിൽ നശിച്ച നിലയിൽ– അപകടമുണ്ടാകുവാനുള്ള സാദ്ധ്യത നിലനിൽക്കുന്നു | 1-39 |
| 58 | നീന്തൽ പരിശീലനം - രേഖകകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 1-40 |
| 59 | സ്കൂളുകളിലേയ്ക്ക് ഫർണിച്ചർ -വിതരണ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല | 1-41 |
| 60 | നഗരസഭാ ലൈബ്രറികളുടെ അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ– സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 1-42 |
| 61 | സ്കൂളുകൾക്ക് ഇലക്ട്രിക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - വിതരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. | 1-43 |
| 62 | മുള്ളൻകുഴി ഫ്ലാറ്റ് നിർമ്മാണം- നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. | 1-44 |
| 63 | ബിറ്റുമിന്റെ വില കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തിയതായി രേഖകളില്ല | 1-45 |
| 64 | റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും കാലി ബാരൽ വിലയും ജി.എസ്.ടിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല | 1-46 |
| 65 | അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ട്-സോളാർപ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കൽ & കണക്ടിവിറ്റി-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല. ചെലവുതുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. | 1-47 |
| 66 | റോഡ് ടാറിങ്ങ് പ്രവൃത്തികൾ–ബാരൽ വിലയും ജി.എസ്.ടിയും കറവ് ചെയ്ത് ട്രഷറി തനത്ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ നിലനിർത്തി | 1-48 |
| 67 | ബിറ്റുമിൻ സപ്ലൈ ചെയ്തെങ്കിലും പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഇല്ല | 1-49 |
| 68 | ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീസ് നാളിതുവരെ മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിലേക്ക് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല | 1-50 |
| 69 | മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം കോട്ടയം നഗരസഭ | 1-51 |
| 70 | അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതി | 1-52 |

| | | |
|---|---|---|
| 71 | സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പ് -ഡിജിറ്റലൈസേഷൻ പൂർണ്ണമായില്ല | 1-53 |
| 72 | ഐ.കെ.എം ന് വിഹിതം നൽകൽ ഡിമാന്റ് ചെയ്ത തുകയേക്കാൾ കൂടുതൽ നൽകി | 1-54 |
| 73 | പദ്ധതി നിർവ്വഹണ/മോണിറ്റങ്ങ് ചെലവുകൾ– അപാകതകൾ -ചെലവുതുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു | 1-55 |
| ഭാഗം **2** | | |
| 1 | വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് | 2-1 |
| ഭാഗം **3** | | |
| 1 | ഡിപ്പോസിറ്റ് റീഫണ്ട്- അധിക തുക റീഫണ്ട് ചെയ്തു | 3-1 |
| 2 | സ്കൂളുകൾക്ക് ഇൻസിനറേറ്റർ– സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭിച്ചില്ല | 3-2 |
| ഭാഗം **4** | | |
| 1 | സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം | 4-1 |
| 2 | നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ | 4-2 |
| 3 | മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത് | 4-3 |
| 4 | വായ്പ്, വിനിയോഗം എന്നിവയുടെ വിവരങ്ങൾ | 4-4 |
| 5 | സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ | 4-5 |
| 6 | ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി | 4-6 |
| 7 | സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം | 4-7 |
| 8 | ചാർജ്ജ്/ സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം | 4-8 |
| 9 | ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം | 4-9 |
| 10 | തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ | 4-10 |
| അനുബന്ധം | | |
| 1 | ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം | |
| 2 | ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം | |

## ഭാഗം –1

## പൊതു അവലോകനം

### 1–1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

### ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

**1) കോട്ടയം മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ** 2023 മാർച്ച് 31 -ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് , ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2023 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 29.7.2023 തീയതിയിലെ 1 -ാം നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 31.7.2023 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994 -ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം വകുപ്പ് 295(4), 2007 -ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ), കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ട് 1994, കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് റൂൾസ് 1996, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് നഗരസഭ സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2). സി & എജി ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ നഗരപാലികാ സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള **അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട** സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും **വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ** മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

### വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, കോട്ടയം മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2022-23 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.3.2023 -ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.3.2023 -ലെ സാമ്പത്തിക

നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

തീയതി : 31.12.2023 ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

കോട്ടയം നഗരസഭാ ഓഡിറ്റ്

**1-1-1 നികുതി, നികുതിയേതര വരവുകളുടെ കൃത്യമായ ഡിമാന്റ് തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നില്ല**

നികുതി, നികുതിയേതര വരവുകൾ കൃത്യമായ ഡിമാന്റ് തിട്ടപ്പെടുത്തിയല്ല അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഇതുമൂലം ഇൻകം& എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് കൃത്യമായ വരുമാനം പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്നില്ല.

**1-1-2 വസ്തുനികുതി-ഡി.സി.ബി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല**

ഷെഡ്യൂൾ B15, RP-43, I-1:വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് തുകകൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരമുള്ള തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

**1-1-3 ക്യാപ്പിറ്റൽ ചെലവുകൾ റെവന്യൂ ചെലവുകളായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നു**

ഷെഡ്യൂൾ ബി3 : ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ-മുൻ വർഷത്തെ തുക തന്നെയാണ് തൻ വർഷത്തെ നീക്കിയിരിപ്പായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഗ്രാന്റ് ചെലവുകൾ എല്ലാം തന്നെ റവന്യൂ എക്സ്പെൻഡിച്ചർ ആയി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിരിക്കുകയാണ്. ഗ്രാന്റ് തുക ഉപയോഗിച്ച് ആസ്തികൾ സൃഷ്ടിച്ചപ്പോൾ തത്തുല്യമായ തുക ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.

**1-1-4 ബി-ഫണ്ട് വരവുകൾ കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നില്ല**

ബി-ഫണ്ട് വരവ് കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ചെലവ് വിവരങ്ങൾ I-14 ൽ കാണിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വരവ് RP-7ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

**1-1-5 ഡിപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നില്ല**

ഷെഡ്യൂൾ B-7:- ഡിപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാൽ Deposits Received ഇനത്തിൽ നീക്കിബാക്കിയായി കാണിച്ചിരിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ല.

**1-1-6 സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ-സൂക്ഷിപ്പ് തൃപ്തികരമല്ല**

ഷെഡ്യൂൾ B14 :- 31.03.2023-ലെ ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്ക് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന്റെ കൃത്യത സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

**1-1-7 ഷെഡ്യൂൾ B-15 പിരിഞ്ഞുകിട്ടാനുള്ളതായി കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുകയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല**

ഷെഡ്യൂൾ ബി 15- Sundry Debtors: ൽ നൽകിയിട്ടുള്ള ഡിമാൻറ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതും പിരിഞ്ഞുകിട്ടാനുള്ളതുമായ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

| | | |
|---|---|---|
| 1 | State Govt.Cess/ Levies In Property Tax-Control Account | -14763737 |

**1-1-8 പ്രവർത്തികൾക്കായി നൽകിയ മുൻകൂറുകൾ പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ആസ്തിയായി മാറ്റുന്നില്ല**

ഷെഡ്യൂൾ ബി18: Loans,Advance&Deposit: മുനിസിപ്പാലിറ്റിക്ക് വേണ്ടി വിവിധ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യുന്നതിനായി സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നൽകുന്ന മുൻകൂറുകൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് യൂട്ടിലൈസേഷൻ ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ആസ്തിയാക്കി മാറ്റി അഡ്വാൻസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുന്നില്ല. ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കുള്ള ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസായി കാണിച്ചിട്ടുള്ള -2813774 രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-1-9 തിരിച്ചടയ്ക്കുവാൻ ബാക്കിനിൽക്കുന്ന ലോൺ തുക കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല**

ഷെഡ്യൂൾ ബി16: Pre Paid Expense: ആകെ ലോൺ തുകയിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതായി B-5-ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുക B-16 ഷെഡ്യൂളിലും ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ B-16 ഷെഡ്യൂൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

**1-1-10 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ ക്ലോസിങ്ങ് ബാലൻസ് കൃത്യമല്ല**

B-17 ചുവടെ ചേർക്കുന്ന (കാഷ്& ബാങ്ക്) ക്ലോസിങ്ങ് ബാലൻസുകൾ കൃത്യമല്ല

| | | |
|---|---|---|
| 1 | TSB Own Fund Account | -6574708 |
| 2 | SBT (LC) Kumaranellor& Nattakam | -359250 |
| 3 | SBT-OF-Kumaranellor&Nattakam | -59630969 |
| 4 | Bank Of Maharashtra MP Fund | -383874 |

**1-1-11 ഷെഡ്യൂൾ B-6 ൽ നൽകിയിട്ടുള്ള ലോൺ തുകകൾ കൃത്യമല്ല**

ഷെഡ്യൂൾ B-6 ലോൺസ് ഫ്രം സ്റ്റേറ്റ് ഗവൺമെന്റ്, അദർ ലോൺസ് എന്നീ ഹെഡ്ഡുകളിൽ നൽകിയിരിക്കുന്ന തുകകൾ തെറ്റാണ്. ലോൺ രജിസ്റ്റർ, മറ്റ് രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ച് കൃത്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-1-12 B-9 Other Liabilities-കൃത്യമാക്കേണ്ടതാണ്**

ഷെഡ്യൂൾ B-9 Other Liabilities-ബാദ്ധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന ചുവടെ ചേർക്കുന്ന തുകകൾ മുൻ വർഷത്തെ തന്നെയാണ്.

| ക്രമ നം. | ഹെഡ് | തുക |
|---|---|---|
| 1 | Recoveries Payable IT Deducted At Source-Specific Grants | 3125 |
| 2 | Recoveries Payable IT Deducted At Source-Scheme Expenditure | 5200 |
| 3 | Recoveries Payable Education Cess Deducted At Source-Municipal Fund | 393 |

ഈ തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ക്രമപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

**1-1-13 ഷെഡ്യൂൾ B-9, Other Liabilities കൃത്യമാക്കേണ്ടതാണ്**

ഷെഡ്യൂൾ B-9, Other Liabilities-ബാദ്ധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. വിവിധ ഹെഡ്ഡുകളിൽ ബാദ്ധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുകകളല്ല പിന്നീട് പേയ്മെന്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഈ വ്യത്യാസം ബന്ധപ്പെട്ട ലെഡ്ജറുകൾ പരിശോധിച്ച് കാരണം കണ്ടെത്തി തിരുത്തേണ്ടതാണ്.

**1-1-14 ബാദ്ധ്യത തുകകൾക്ക് കൃത്യമായ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല**

ഷെഡ്യൂൾ B-9 ൽ അവസാന മാസ ബാദ്ധ്യതയായി നിൽക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കി ആധികാരികമായ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

**1-1-15 സ്പെഷ്യൽ ഫണ്ടുകളുടെ നീക്കിബാക്കി B-17ൽ രേഖപെടുത്തിയിട്ടില്ല**

ഷെഡ്യൂൾ B-2, ഇയർമാർക്ക്ഡ് ഫണ്ട്സിൽ കാണിച്ചിട്ടുള്ള സ്പെഷ്യൽ ഫണ്ടുകളുടെ നീക്കി ബാക്കി ഷെഡ്യൂൾ B-17 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

**1-1-16 തനത് വരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല**

വിവിധ ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്നതും മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ തനത് വരുമാനമായി കണക്കാക്കാവുന്നതുമായ വരുമാനങ്ങൾ ഷെഡ്യൂൾ I-5(a) ആയി ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

**1-1-17 റെന്റ് അക്കൗണ്ട് ചെയ്തതിൽ പിഴവ്**

ഷെഡ്യൂൾ I-3ൽ റെന്റ് ഫ്രം മാർക്കറ്റസ് 4870649/- രൂപ പ്രതീക്ഷിത വരവ് കാണിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും RP-3ൽ ഈയിനത്തിൽ വരവൊന്നുംതന്നെ വന്നിട്ടില്ല. ടി വ്യത്യാസം സംബന്ധിച്ച നോട്ട്സ് ഓൺ അക്കൗണ്ട്സ് തയ്യാറാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

**1-1-18 റിക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല**

റിക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന അക്കൗണ്ടുകളുടെ ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള്ള നീക്കിബാക്കി പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

| അക്കൗണ്ടിന്റെ വിവരം | OB (As On 01.04.22) (As Per RP-40 A Of AFS) | CB (As On 31.03.23) (As Per RP-40 B Of AFS) |
|---|---|---|
| Nationalised Banks-Municipal Fund-1 | 4982666 | 4982666 |
| LGBT Treasury | -9528133 | 12291941 |
| Bank Of Maharashtra (Own Fund) | 103860265 | 124146831 |
| Bank Of Maharashtra (SD) | 25737782 | 24129472 |
| Bank Of Maharashtra (LC) | 2518245 | 6417055 |
| SBT.LC (Kumaranelloor& Nattakom) | -382839 | -359250 |
| SBT (Own Fund), Kumaranellor& Nattakom | -48103822 | -59630969 |

| | | |
|---|---|---|
| SBT (SD), Kumaranelloor& Nattakom) | 355487 | 334838 |
| Kumaranelloor Service Co-operative Bank | 276235 | 276235 |
| TSB (Own Fund Account) | 4226206 | -6574708 |
| Nattakom (VPFA-1) | 18912 | 18912 |
| Nattakom (VPFA-II) | 8 | 8 |
| Kumaranellor (VPFA-1) | 500 | 500 |
| Treasury (RYTSB) | 161 | 161 |
| SBT (Spl-3)-403 | 1256500 | 132900 |
| SBI (Spl-3) UIDSSMT | 3610565 | 3635137 |
| Punjab National Bank | 2681847 | 2681847 |
| Indian Bank | 2258565 | 2681847 |

**1-2 ബജറ്റ്**

| | |
|---|---|
| ബഡ്ജറ്റ് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി പാസ്സാക്കിയ തീയ്യതി | 13.03.2022 |
| ബഡ്ജറ്റ് ജനറൽ കമ്മറ്റി പാസ്സാക്കിയ തീയ്യതി | 29.03.2022 |

| ഇനം | പ്രതീക്ഷിച്ചത് | യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളത് | വ്യത്യാസം |
|---|---|---|---|
| മുന്നിരിപ്പ് | 425438751 | 368220225 | 57218526 |
| വരവ് | 1054322547 | 671868395 | 382454152 |
| ആകെ | 1479761298 | 1040088620 | 439672678 |
| ചെലവ് | 1208612491 | 451022248 | 757590243 |
| നീക്കിയിരിപ്പ് | 271148807 | 589066372 | -317917565 |

പ്രതീക്ഷിത ബജറ്റും യഥാർത്ഥ കണക്കും തമ്മിൽ വലിയ അന്തരം ഉണ്ട്. പ്രതീക്ഷിത ബജറ്റ് വാസ്തവികമായും യാഥാർത്ഥ്യബോധത്തോടെയും തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റെസിപ്റ്റ്& പേയ്മെന്റ്) പ്രകാരം**

| ഇനം | 2022-23 |
|---|---|
| മുന്നിരുപ്പ് | 368220225 |
| വരവ് | 671868395 |
| ആകെ | 1040088620 |
| ചെലവ് | 451022248 |
| നീക്കിയിരുപ്പ് | 589066372 |

## 1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

| ഗ്രാന്റ് | മുന്നിരിപ്പ് | വരവ് | ആകെ | ചെലവ് | നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക | കുറിപ്പ് |
|---|---|---|---|---|---|---|
| വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ) | 0 | 76623447 | 76623447 | 72064993 | 4558454 | |
| വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) | 0 | 42171109 | 42171109 | 20331293 | 21839816 | |
| വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി) | 0 | 761600 | 761600 | 562867 | 198733 | |
| ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (CFC-Tied) | 6945972 | 64770555 | 71716527 | 68168295 | 3548232 | |
| ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (CFC-Untied) | 24995361 | 25714315 | 50709676 | 46188242 | 4521434 | |
| മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ് | | 89634000 | 89634000 | 68306737 | 21327263 | |
| മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം | | 48571000 | 48571000 | 41169756 | 7401244 | |
| **കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് (ഇനം തിരിച്ച്)** | | | | | | |
| ഐ.സി.ഡി.എസ്. | | 3970000 | 397000 | 726718 | 3243282 | |
| | | | | | | |

## 1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| വർഷം | അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് | അടങ്കൽ | നടപ്പാക്കിയത് | ചെലവഴിച്ച തുക | നടപ്പാക്കാത്തവ | പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2022-23 | 471 | 559048860 | 291 | 328486805 | 178 | 37.79 |

| ക്രമ നം | നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ | അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് | അടങ്കൽ | നടപ്പാക്കിയത് | ചെലവഴിച്ച തുക | ചെലവ് ശതമാനം |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ് | 5 | 1282000 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം | 2 | 3000000 | 2 | 3000000 | 100 |
| 3 | ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ | 3 | 2160000 | 2 | 181250 | 8.39 |
| 4 | കൃഷി ഓഫീസർ | 7 | 11869000 | 7 | 11869000 | 100 |
| 5 | മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറി | 44 | 89135160 | 27 | 51337766 | 57.59 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | വെറ്റിനറി സർജൻ | 8 | 2537800 | 6 | 1575771 | 62.09 |
| 7 | പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന സെൽ | 9 | 8476731 | 8 | 5473651 | 64.57 |
| 8 | പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ | 15 | 24591725 | 14 | 16109210 | 65.5 |
| 9 | ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ | 22 | 54462730 | 16 | 13343469 | 24.5 |
| 10 | ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ | 7 | 23789749 | 5 | 18474988 | 77.65 |
| 11 | ഹെഡ് മാസ്റ്റർ ഗവ.ഹൈസ്കൂൾ | 12 | 5685000 | 12 | 4753760 | 83.61 |
| 12 | മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ | 3 | 39291069 | 3 | 28524575 | 72.59 |
| 13 | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി | 5 | 10953600 | 5 | 10563149 | 96.43 |
| 14 | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ | 270 | 179978650 | 147 | 100150608 | 55.65 |
| 15 | അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ | 59 | 101835646 | 42 | 63129608 | 62 |

**1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി**

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ തെറ്റായാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള ആകെ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| | |
|---|---|
| മുന്നിരിപ്പ് | 1611470.07 |
| വരവ് | 15000000 |
| പലിശ വരവ് | 9273 |
| ആകെ | 16620743.07 |
| തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി | 15735618 |
| ഭരണ നിർവ്വഹണചെലവുകൾ | 781497 |
| ബാങ്ക് ചാർജസ് | 113.9 |
| ആകെ ചെലവ് | 16517228.9 |
| നീക്കിയിരിപ്പ് | 103514.17 |

2022-23 വർഷം 103 പേർ തൊഴിൽ കാർഡിനായി അപേക്ഷിച്ചു.956 കുടുംബങ്ങൾ ആണ് ടി വർഷം തൊഴിൽ ഡിമാന്റ് ചെയ്തത്. 52 വാർഡുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തി തൊഴിലുറപ്പിന് ഒരു വാർഡ് സഭ നടത്തി. 684 പദ്ധതികൾ വിഭാവനം ചെയ്തു. സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ച 143 പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിച്ചു. 2022-23 ലെ ആകെ തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ 4534 ആണ്. 25 കുടുംബങ്ങൾക്ക് 100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലഭിച്ചു. പ്രകൃതി വിഭവ സംരക്ഷണത്തിന് മുൻഗണന നല്കുന്ന പദ്ധതികൾ ഒന്നും നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

**1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ**

| പെൻഷൻ ഇനം | ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം | ചെലവ് തുക (സേവന സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം) |
|---|---|---|
| കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ | 1097 | 14296800 |
| വികലാംഗപെൻഷൻ | 950 | 11915800 |
| വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ | 9407 | 108723400 |
| 50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ | 156 | 1735200 |
| വിധവാ പെൻഷൻ | 2933 | 36305700 |

**1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ**

1994 ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന എല്ലാ മാസവും നടത്തി റിപ്പോർട്ട് ഹെഡ്ഡോഫീസിലേക്ക് അയച്ചിട്ടുണ്ട്.

**1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണസംവിധാനം**

നഗരസഭയുടെ ദൈനംദിന പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം തീർത്തും കാര്യക്ഷമമല്ല എന്നു കാണുന്നു.

1.വസ്തുനികുതി- നഗരസഭയുടെ തനതു വരുമാനത്തിൽ മുഖ്യ ഇനമായ വസ്തുനികുതിയുടെ പിരിവ് കാര്യക്ഷമമല്ല. മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഇക്കാര്യം പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. വസ്തുനികുതി കമ്പ്യൂട്ടർവൽക്കരണത്തിനായി ഓഡിറ്റ് വർഷവും പ്രോജക്ട് രൂപീകരിച്ച് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. സമസ്ത മേഖലകളിലും ഓൺലൈൻ സംവിധാനങ്ങളെ ആശ്രയിക്കുകയും അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്യുന്ന ഈ കാലഘട്ടത്തിൽ നഗരസഭ ഈ മേഖലയിൽ തുലോം പിന്നാക്കം നിൽക്കുന്നത് പരിശോധിക്കപ്പെടേണ്ടതും പരിഹാരമാർഗ്ഗങ്ങൾ തേടേണ്ടതുമാണ്.

2 തൊഴിൽ നികുതി- നഗരസഭ വരുമാനത്തിന്റെ മറ്റൊരു മുഖ്യ ഇനമായ തൊഴിൽ നികുതിയുടെ കാര്യത്തിലാകട്ടെ കമ്പ്യൂട്ടർ വൽക്കരണം ആരംഭിച്ചിട്ടുപോലുമില്ല എന്നു കാണാം. തൊഴിൽനികുതി സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററുകളിൽ കൃത്യമായി പോസ്റ്റിങ്ങ് നടത്തുന്നില്ല. ഇത് കുടിശ്ശിക കണക്കാക്കുന്നത് സങ്കീർണ്ണമാക്കുകയും ചെയ്യുന്നു. മാത്രമല്ല തൊഴിൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ നിന്നുപോവുകയോ ജീവനക്കാർ സ്ഥാപനം വിട്ടുപോവുകയോ ചെയ്യുന്ന സാധ്യതകൾ ഉള്ളതിനാൽ വസ്തു നികുതിയെ അപേക്ഷിച്ച് കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നത് അസാദ്ധ്യമാവുകയും വൻതോതിൽ വരുമാനച്ചോർച്ച ഉണ്ടാവുകയും ചെയ്യുന്നു. തൊഴിൽനികുതി സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിപാലനം തീർത്തും നിരുത്തരവാദിത്തപരമാണ്. രജിസ്റ്ററിൽ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും ലിസ്റ്റ്, എല്ലാ ജീവനക്കാരുടെയും ശമ്പള വിവരങ്ങൾ എന്നിവ ചേർത്തിട്ടില്ല.

3.വൗച്ചറുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് ഓരോ മാസത്തെയും വൗച്ചറുകൾ ക്രമമായി നമ്പരിട്ട് അടുക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. വൗച്ചറുകൾക്കൊപ്പം ചെലവിനാധാരമായ അനുബന്ധ രേഖകൾ

സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. സാംഖ്യ വൗച്ചറുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

4ഫയലുകൾ സമയബന്ധിതമായി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നില്ല

ഓഡിറ്റിനായി ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിൽ വളരെയേറെ ഉപേക്ഷ കാണുന്നു. ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷനുകൾ/ റിമൈൻഡറുകൾ എന്നിവ മുഖേന പല തവണ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും ഫയലുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ചയുണ്ടാകുന്നു.

5 മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യ റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തുന്നില്ല.

ദിവസേനയുള്ള നികുതി നികുതിയേതര വരവുകൾ അതതു ദിവസം തന്നെ സാംഖ്യയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടെങ്കിലും ചെലവിന്റെ കാര്യത്തിൽ സമയബന്ധിതമായ ക്രമപ്പെടുത്തലുകൾ സാംഖ്യയിൽ വരുത്തുന്നില്ല. ക്യാഷ് ബുക്ക് എന്ന പേരിൽ സൂക്ഷിക്കുന്ന രജിസ്റ്ററിൽ തനതുഫണ്ട് ചെലവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും യാതൊരക്കൌണ്ടിന്റെയും വരവു ചെലവുകണക്കുകൾ ക്രോഡീകരച്ച് മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യ റീക്കൺസിലിയേഷൻ ചെയ്യുന്നില്ല.

6. കെട്ടിടനികുതി ഡാറ്റാ എൻട്രി നാളിതുവരെ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല

കോട്ടയം നഗരസഭ ലഭ്യമാക്കിയ കണക്കുകൾ പ്രകാരം നഗരസഭാ പരിധിയിൽ 70000 കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഡാറ്റാ എൻട്രിയാണ് പൂർത്തീകരിക്കുവാനുള്ളത്. 70000 ബേസ് ഡേറ്റാ ഉള്ളതിൽ ആകെ 59131 കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഡാറ്റാ എൻട്രി മാത്രമാണ് ഇതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. 29.12.2016ലെ ഫിനാൻസ് സ്റ്റാൻഡിങ്ങ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനപ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഡാറ്റാ എൻട്രി 2017 മാർച്ച് 15 ന് മുൻപായി പൂർത്തീകരിക്കണമെന്ന നിബന്ധനയോടെ റെവന്യൂ ഓഫീസറെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിരുന്നു. എന്നാൽ ഡാറ്റാ എൻട്രി ഏകദേശം 84% മാത്രമേ പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടുള്ളു. ഡേറ്റ എൻട്രി നടത്താത്തതു മൂലം നഗരസഭയിലെ 16% കെട്ടിട ഉടമകൾക്കും ഓൺലൈൻ സേവനങ്ങൾ ഉപയോഗിക്കാനാകുന്നില്ല എന്നത് ഖേദകരമായ അവസ്ഥയാണ്. ഇതുമൂലം വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ ലക്ഷങ്ങൾ കുടിശ്ശിക ആകുന്നുണ്ട് . ഡാറ്റാ എൻട്രി അടിയന്തിരമായി പൂർത്തിയാക്കാനുള്ള സത്വര നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

7-രജിസ്റ്ററുകൾ– രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിപാലനം തൃപ്തികരമല്ല. പ്രധാന നികുതി ഇനങ്ങളായ വസ്തുനികുതി, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ/കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. നിലവിൽ വസ്തുനികുതി ഉൾപ്പടെയുള്ള എല്ലാ വരവിനങ്ങളുടെയും യഥാർത്ഥത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ടതും, ലഭിച്ചതും, ലഭിക്കാൻ ശേഷിക്കുന്നതുമായ തുകയുടെ കൃത്യത നിർണ്ണയിക്കാൻ സാധിക്കാതെ വരുന്നു.

8-സെക്ഷനുകളുടെ ജോലി നിർവ്വഹണം ശരിയാംവിധം മോണിട്ടർ ചെയ്യുന്നില്ല.

നഗരസഭയിൽ ഓരോ സെക്ഷനും നിർവ്വഹിക്കേണ്ട ജോലികൾ കാര്യനിർവ്വഹണാധികാരികൾ കൃത്യമായി സൂപ്പർവൈസുചെയ്യുന്നില്ല. പരിചയസമ്പന്നരായ മുതിർന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നതല്ലാതെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിക്കുകയോ അപാകത ചൂണ്ടിക്കാണിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല. ആയതിനാൽ മിക്ക ഫയലുകളും പുന:പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടി വരുന്നു. പെൻഷൻ/ഫിക്സേഷൻ എന്നിവയ്ക്ക് കാലതാമസം നേരിടുന്നു. കൂടാതെ സമയബന്ധിതമായി ഒടുക്കേണ്ടുന്ന തുകകൾ ഒടുക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം വരുത്തുന്നു. സംസ്ഥാന ലൈബ്രറി കൗൺസിലിൽ അടയ്ക്കേണ്ടുന്ന ലൈബ്രറി സെസ്സ് തുകകൾ സമയബന്ധിതമായി ഒടുക്കുന്നില്ല.

**1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം**

| ഓഡിറ്റ് | അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി | ഓഡിറ്റ് കാലയളവ് | റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി |
|---|---|---|---|
| അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ് | 9.11.21 മുതൽ 26.11.21 വരെ | 2019-20 | 04.02.2022 |
| പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് | 12-01-2012 മുതൽ 22-01-2012 വരെ | 2010-11 | 8-04-2012 |

**1-11 വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്**

നാട്ടകം നഗരസഭാ സോണൽ ഓഫീസ് പരിധിയിലുള്ള വസ്തുനികുതി അസസ്സ്മെന്റുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ വന്ന കാലതാമസംമൂലം മുനിസിപ്പാലിറ്റിക്ക് നഷ്ടമുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. 2011 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം-24 പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുകയോ, പുതുക്കി പണിയുകയോ ചെയ്തതിനുശേഷം പതിനഞ്ച് ദിവസത്തിനകം നോട്ടീസും വസ്തുനികുതി റിട്ടേണും സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതും ആ അർദ്ധവർഷം മുതൽ നികുതി ഒടുക്കുവാൻ ഉടമസ്ഥൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥനായിരിക്കുന്നതുമാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.ആർ.സി 2/100/2020/ ത.സ്വ.ഭാ.വ 03.05.2020 പ്രകാരം ഓക്യുപ്പെൻസി നൽകുന്ന തീയതി മുതൽ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ചട്ടം-24 ന് വ്യക്തത വരുത്തി സ്പഷ്ടീകരണവും നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്. അർദ്ധവർഷത്തിന്റെ ഒടുവിലത്തെ രണ്ട് മാസത്തിനുള്ളിൽ മാത്രമാണെങ്കിൽ അടുത്ത വർഷം മുതൽ നികുതി ഈടാക്കാവുന്നതുമാണ്. എന്നാൽ ഇതിനുവിരുദ്ധമായി അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ നികുതി ഈടാക്കിയതുമൂലം നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| കെട്ടിട ഉടമസ്ഥന്റെ പേരും വിലാസവും | കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് നമ്പർ | ഡേറ്റ് ഓഫ് കംപ്ലീഷൻ | നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ള അർദ്ധ വാർഷിക വസ്തുനികുതി (ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഉൾപ്പടെ) | ഈടാക്കി തുടങ്ങിയ അർദ്ധ വർഷം | ഈടാക്കി തുടങ്ങേണ്ടിയിരുന്ന അർദ്ധ വർഷം | താമസിച്ച് ഈടാക്കി തുടങ്ങിയതു മൂലം ഉണ്ടായ നഷ്ടം |
|---|---|---|---|---|---|---|
| പ്രിൻസ് ജോസഫ്, കണ്ടത്തിൽ ഹൗസ്, പൂവൻതുരുത്ത് | NBA/105/2018 | 30.06.2020 | 1374 | 21-22 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ | 20-21 ആദ്യ അർദ്ധവർഷം മുതൽ | 2748 |
| വിഷ്ണു നമ്പൂതിരി, കുളങ്ങര ഇല്ലം, മങ്കൊമ്പ്.പി.ഒ | NBA/106 /21-22 | 27.05.2021 | 1322 | 2023-24 ആദ്യ അർദ്ധവർഷം മുതൽ | 20-21 ആദ്യ അർദ്ധവർഷം മുതൽ | 5288 |
| കെ.എസ്.കുരുവിള, കുന്നേൽ, | NBA/213 /20-21 | 04.08.2021 | 1056 | 2022-23 രണ്ടാം | 2021-22 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം | 2112 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ചിങ്ങവനം | | | | അർദ്ധവർഷം മുതൽ | മുതൽ | |
| ബെന്നി എബ്രഹാം, മാൻകുഴിയിൽ | NBA/128 /21-22 | 05.07.2021 | 742 | 2022-23 ആദ്യ അർദ്ധവർഷം മുതൽ | 2021-22 ആദ്യ അർദ്ധവർഷം മുതൽ | 1484 |
| ദേവമണി, ചേറുമ്പാല, | NBA/44 /21-22 | 07.10.2021 | 34709 | 2022-23 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ | 2021-22 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ | 34709 |
| ആകെ | | | | | | 46341 |

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.17/23 തീയതി. 20.10.23 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇപ്രകാരം താമസിച്ച് ഈടാക്കിയതുമൂലമുള്ള നികുതി നഷ്ടം ഉത്തരവാദികളിൽനിന്നും ഈടാക്കി മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്.

**1-12 കോട്ടയം നഗരസഭാ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി - കുടിശ്ശിക പിരിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച്ച**

കോട്ടയം നഗരസഭാ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെചേർക്കുന്ന മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി ദീർഘനാളായി കുടിശിക വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

| ക്രമ നം | കെട്ടിട നം. | മൊബൈൽ ടവർ ഉടമ | കുടിശിക കാലയളവ് |
|---|---|---|---|
| 1 | 17-675A | റിലയൻസ് കമ്മ്യൂണിക്കേഷൻസ് ലിമിറ്റഡ് ജവഹർനഗർ, കടവന്ത്ര | 2013-14 മുതൽ |
| 2 | 19/333C9 | എയർടെൽ ഇൻഡസ് ടവർ | 2011-12 മുതൽ |
| 3 | 24/37(F) | എം.എസ്സ് വയർലെസ്സ് റ്റി.റ്റി. ഇൻഫോസർവീസ് ലിമിറ്റഡ്, ഇടപ്പള്ളി | 2009-10 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ കുടിശിക |
| 4 | 11/126(1) | മാനേജർ, വൊഡാഫോൺ സെല്ലുലാർ ലിമിറ്റഡ് | 2015-16 മുതൽ |
| 5 | 19/676A | റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ്, ഓസ്വാൾ ബിൽഡിംഗ്, കോടിമത | 2019-20 മുതൽ |
| 6 | 697/A | M/S ഭാരത് ടെലി വെൻചേർസ് ഇൻഡസ് ടവർ ലിമിറ്റഡ് | 2020-21 മുതൽ |
| 7 | 14/568A | ജി.എം ടെലികോം സെന്റർ .കോട്ടയം | 2021-22 മുതൽ |
| 8 | 12/356B7(1) | M/sറിലയൻസ് ഇൻഫോടെക് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്,38/628, എ&പി ആർക്കേഡ്, എസ്സ്.എ റോഡ്, കൊച്ചി | 209-10മുതൽ |
| 9 | 12/356B8(1) | ടാറ്റാടെലി സർവ്വീസസ് വയർലെസ്സ് | 2005-06മുതൽ |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | റ്റി.റ്റി, J&co ചേംബേഴ്സ്, 1st ഫ്ലോർ | |
| 10 | 356B9(1) | ബിജു റ്റി നായർ, ഡി.ജി.എം ഇൻഡസ് ടവർ ലിമിറ്റഡ് | 2018-19മുതൽ |
| 11 | 8/322-I(13/550) | M/S ഐഡിയാ സെല്ലുലാർ ലിമിറ്റഡ് .3rd ഫ്ലോർ, മാവേലിപുരം, തൃക്കാക്കര | 2016-17 മുതൽ |
| 12 | 18/471 | ഇൻഡസ് ടവേഴ്സ് ലിമിറ്റഡ്,. 8th ഫ്ലോർ, വെൻകരേത്ത് ടവേഴ്സ്, പാലാരിവട്ടം | ടാക്സ് റിവിഷൻകുടിശിക 2016-17 മുതൽ 2020-2021വരെ, 2021-22 മുതൽ2022-23വരെ |
| 13 | 17/109A | ഇൻഡസ് ടവേഴ്സ് ലിമിറ്റഡ്,. 8th ഫ്ലോർ, വെൻകരേത്ത് ടവേഴ്സ്, പാലാരിവട്ടം | 2021-22 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ |

മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച് 13-11-23ൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.25 മുഖേന ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിരുന്നു. കുടിശ്ശിക ഒടുക്കാനുള്ള എതാനും ടവറുകളുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമെ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളു. 'സഞ്ചയ'യിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം നഗരസഭാ പരിധിയിൽ ഉള്ള ആകെമൊബൈൽ ടവറുകളുടെ എണ്ണം36 ആണ്. കുടിശിക വരുത്തിയ ടവറുകളുടെ എണ്ണം, വാർഷിക വസ്തുനികുതി, നിലവിൽ ഒടുക്കാനുള്ള കുടിശിക എന്നിവയുടെ വിവരങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമല്ല. മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി സംബന്ധിച്ച പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കുടിശിക ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-13 സേവന ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നത് അശാസ്ത്രീയമയി-മുനിസിപ്പാലിറ്റിക്ക് വരുമാന നഷ്ടം**

കോട്ടയം നഗരസഭയിൽ 20.06.2014 ലെ 1-ാം നമ്പർ കൗൺസിൽ തീരുമാനപ്രകാരം സർക്കാർ ഓഫീസ് കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മാത്രമാണ് സേവന ഉപനികുതി ചുമത്തുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചിട്ടുള്ളത്. നഗരസഭയിലെ വസ്തുനികുതി ചുമത്താവുന്ന എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങൾക്കും സേവന ഉപനികുതി പിരിക്കുന്നതിന് കൗൺസിൽ തീരുമാനിച്ചിട്ടില്ല. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ സർക്കാർ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മാത്രമായി സേവന ഉപനികുതി ഈടാക്കുവാൻ സാധ്യമല്ല. അതിനാൽ സർക്കാർ കെട്ടിടങ്ങളുടെ സേവന ഉപനികുതി സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയല്ല പിരിക്കുന്നത്. നിലവിൽ സർക്കാർ ഓഫീസുകളുടെ സേവന ഉപനികുതി ചേർത്തുള്ള ഡിമാന്റ് മാനുവലായി തയ്യാറാക്കിയാണ് അയക്കുന്നത്. 2011 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും ചട്ടങ്ങൾ, (ചട്ടം-26, 27) പ്രകാരം ശുചിത്വ പരിപാലനം, ജലവിതരണം, തെരുവ് വിളക്കുകൾ, ഡ്രെയിനേജ് എന്നിവയ്ക്ക് യഥാക്രമം വസ്തു നികുതിയുടെ 4, 3, 2, 1 എന്നീ ശതമാനത്തിൽ സേവന ഉപനികുതി ഈടാക്കാമെന്നിരിക്കെ സർക്കാർ കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുമാത്രം സേവന ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നത് നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭ്യമാകേണ്ട തനത് വരുമാനത്തിൽ ഗണ്യമായ കുറവ് വരുത്തുന്നു. ഇതോടൊപ്പം തന്നെ വസ്തുനികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കേന്ദ്ര സർക്കാർ കെട്ടിടങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ ശുചിത്വ പരിപാലനം, ജലവിതരണം, തെരുവ് വിളക്കുകൾ, ഡ്രെയിനേജ് എന്നീ സേവനങ്ങൾക്ക് സർചാർജ്ജും ഈടാക്കാവുന്നതാണ്.

**1-14 നാട്ടകം മേഖലാ ഓഫീസ് - 2022-23 വർഷം ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ**

2022-23 വർഷം നാട്ടകം മേഖലാ ഓഫീസിന്റെ പരിധിയിലുള്ള താഴെപറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല.

| ക്രമ നം | സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് |
|---|---|
| 1 | കേളചന്ദ്ര എച്ച്.പി പമ്പ്, ചിങ്ങവനം |
| 2 | കേളചന്ദ്ര ഗിയേഴ്സ്, ചിങ്ങവനം |
| 3 | കേളചന്ദ്ര അയൺ & സ്റ്റീൽ, ചിങ്ങവനം |
| 4 | ക്ലീമിസ് സ്കൂൾ, ചിങ്ങവനം |
| 5 | അമല സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ് |
| 6 | ബഡി ടെക്നോളജി, ചിങ്ങവനം |
| 7 | സപ്ലൈകൊ ചിങ്ങവനം |
| 8 | കേളമംഗലം സിൽക്സ്, ചിങ്ങവനം NCS |
| 9 | NCS ഓട്ടോ ക്രാഫ്റ്റ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്, പള്ളം |
| 10 | ഹെർക്കുലീസ് ഓട്ടോ മൊബൈൽസ്, മാരുതി സർവീസ് സെന്റർ ചിങ്ങവനം |
| 11 | കോമറ്റ് എക്സ്പോർട്ട് യൂണിറ്റ്-2 പാക്കിൽ |
| 12 | KSEB എംപ്ലോയീസ് കോപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി, പാക്കിൽ |
| 13 | സെന്റ് പോൾസ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ, പള്ളം |
| 14 | ഹോട്ടൽ സാപ്പ് |
| 15 | മഡോണ മാർബിൾസ്, പള്ളം |
| 16 | ശേഖാവതി ട്രേഡേഴ്സ്, നാട്ടകം |
| 17 | നാഷണൽ ഇലക്ട്രിക്കൽ കമ്പനി, പവർഹൗസ് ജംങ്ഷൻ, പാക്കിൽ |
| 18 | എലൈറ്റ് അഗ്രോ സ്പെഷ്യാലിറ്റീസ്, നാട്ടകം |
| 19 | ട്രാവൻകൂർ സിമന്റ്സ്, നാട്ടകം |
| 20 | അസാപ് സ്കിൽ ഡെവലപ്മെന്റ് സെന്റർ നാട്ടകം |
| 21 | കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് സിവിൽ സപ്ലൈസ് പെട്രോൾ പമ്പ് |
| 22 | ഗ്രീൻ ലീഫ് റെസ്റ്റോറന്റ്, മണിപുഴ |

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാർ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്നുള്ള വിവരം പരിശോധിക്കുകയും വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതിനായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14/22-23/19-10-23 നല്കിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ഈ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-15 നാട്ടകം മേഖലാ ഓഫീസ് - 2022-23 വർഷം തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ലാത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ**

2022-23 വർഷം നാട്ടകം മേഖലാ ഓഫീസിന്റ പരിധിയിലുള്ള താഴെപറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

| ക്രമ നം | വാർഡ് നം | സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് | അർദ്ധവർഷം | ഒടുക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 4 | ഹെവിയ എഞ്ചിനിയറിംഗ് ടെക്നോളജി, | 1&2 | 1250 |
| 2 | | കെ.യു. വിജയൻ, ലൈലമന്ദിരം വിജയാ സ്റ്റോർസ് | 1&2 | 600 |
| 3 | | ജയിംസ് ജോസഫ്, തോട്ടത്തിൽ ജെ.ജെ കെമിക്കൽസ് | 1&2 | ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി യിട്ടില്ല |
| 4 | | മുരുകൻ, മീനാക്ഷി ലോട്ടറീസ് | 1&2 | ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി യിട്ടില്ല |
| 5 | | രാജൻ കാരായിൽ, കാരായിൽ ചിറ്റ്സ് | 1&2 | 600 |
| 6 | | ബീന ബിജു ,ഓപ്പൺ ഫ്ലെയിംസ് | 1&2 | 1250 |
| 7 | | പ്രീയാ തോമസ് ,തേങ്ങാത്തറ എവർ ഗ്രീൻ ബ്യൂട്ടി പാർലർ | 1&2 | 450 |
| 8 | | രാജീവ് കൃഷ്ണദാസ്, ഹോട്ടൽ | 1&2 | 600 |
| 9 | | രാജേഷ് ജീവദാസ് , ഇൻഡസ് മോട്ടോർസ്, ലൈറ്റ് കൊമേഴ്സ്യൽ വെഹിക്കിൾസ് | 1&2 | 1250 |
| 10 | | ഷീബ ജോണി ജോൺസ് ഫാഷൻസ് &ടെയ് ലറിംഗ് | 1&2 | ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി യിട്ടില്ല |
| 11 | | ശ്രീജിത്ത് രാജ് റ്റി.എൻ തെക്കേടത്ത് ,എസ്സ്.ആർ വെഡ്ഡിംഗ് കാർഡ്സ് | 1&2 | 450 |
| 12 | | ലീന ബെന്നി എ.ബി ട്രേഡേഴ്സ്,റബർ പൊടി | 1&2 | 1250 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 13 | | രതീഷ്, എസ്സ് ബി.ആർ.ബി റബേഴ്സ്,ചിങ്ങവനം | 1&2 | ഡിമാൻറ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല |
| 14 | | നീതു എബ്രഹാം ,കോയിത്തറ കൺസ്ട്രക്ഷൻസ് | 1&2 | 1000 |
| 15 | | പ്രഭാഷ് കെ.ആർ<br>ആർ .എം.വി സർവീസ് സെന്റർ | 1&2 | 600 |
| 16 | | അനിൽ എസ്സ്.ചെറുവള്ളിൽ, ഫർണ്ണീച്ചേഴ്സ് | 1&2 | 750 |
| 17 | | ഏലിയാസ് മാത്യു<br>ശാലോം ഫ്രൂട്സ് &<br>വെജിറ്റബിൾസ് | 1&2 | 450 |
| 18 | | വി.എൻ ഗോപി,<br>ശിൽപി എഞ്ചിനിയറിംഗ് | 1&2 | 450 |
| 19 | | ബിനോ രാജൻ<br>വി.കംപ്യൂട്ടേഴ്സ് | 1&2 | 600 |
| 20 | | ഷിനിൻ എം.കെ, അച്ചായൻസ് ഗോൾഡ് | 1&2 | 1250 |
| 21 | | ബാബു ജോൺ, തേവലക്കര ബാറ്ററീസ് | 1&2 | 600 |
| 22 | | രാജേഷ് കെ.ആർ,<br>കെ.ആർ ടയേഴ്സ് | 1&2 | ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല |
| 23 | | ജോജി തോമസ്<br>ഇ&ഇ എന്റർപ്രൈസസ് | 1&2 | 1000 |
| 24 | 5 | പ്രസന്ന കുമാർ ഫോക്കസ് മോട്ടോഴ്സ് | 1&2 | 600 |
| 25 | | ടെസി വർഗീസ്.എം, ഹോളോ ബ്രിക്സ് | 1&2 | 750 |
| 26 | | വിനോദ് കുമാർ. എം<br>പി.സി.ഡി പെസ്റ്റ് കൺട്രോൾ<br>പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് | 1&2 | 1250 |
| 27 | | അനീഷ് എം.എസ്സ്<br>ലെവീസ് ഹോം അപ്ലയൻസസ് | 1&2 | 1250 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 28 | | ഫ്രാൻസിസ് ഡിവൈസസ് ഡിസ്ട്രിബ്യൂട്ടേഴ്സ് | 1&2 | 1250 |
| 29 | | സി.സി മത്തായി ചെറുവേലിൽ ഫോർ വീലേഴ്സ് | 1&2 | 1250 |
| 30 | | അർജ്ജുൻ കെ സോമൻ പതിയിൽപറമ്പിൽ എ.സി സെയിൽസ് &സർവീസ് | 1&2 | 600 |
| 31 | | സാജൻ സേവ്യർ, മാർസ് കളർ വേൾഡ് | 1&2 | 1250 |
| 32 | | എം അർ അനിൽകുമാർ എസ്സ് .കെ. ഓട്ടോമൊബൈൽസ് | 1&2 | 600 |
| 33 | | ഹാരീസ്. സി റ്റി.സി. ബിൽഡ് വെയർ | 1&2 | 1250 |
| 34 | | ആശാ റജികുമാർ ഐശ്വര്യാ ബ്യൂട്ടി പാർലർ | 1&2 | 1250 |
| 35 | 6 | സ്വപ്ന ചന്ദ്രൻ, ഉള്ളാട്ടുമറ്റത്തിൽ ബിരിയാണി | 1&2 | 750 |
| 36 | | നിഹാസ് മുസ്ഥഫ ബഷീർ മേലത്തെകുടിയിൽ Istrox Acedamy Arcade | 1&2 | 1250 |
| 37 | | ഡോ.ആൻ എൽദോസ് പുത്തൻപുരയിൽ ആയുർ സ്പാള്ഷ് ആയുർ വേദിക്ക് വെൽനെസ്സ് സെന്റർ | 1&2 | 1250 |
| 38 | | പൊന്നമ്മ ദിവാകരൻ വലിയപറമ്പിൽ ഗാലക്സി മൊബൈൽസ് | 1&2 | 750 |
| 39 | | സോവിയറ്റ് സഖറിയ ഗോൾഡൻ റോയൽ അംബ്രല്ലാ പ്രോഡക്റ്റ് | 1&2 | 750 |
| 40 | | സൈജു. ജി, ശ്രീലക്ഷ്മി ബാങ്കേഴ്സ് | 1&2 | 1250 |
| 41 | | ജയപ്രകാശ് കംപ്യൂട്ടർ സർവീസസ് Graphics&dtp Works | 1&2 | 450 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 42 | | ഷിജു മാത്യു<br>കൊച്ചുകരോട്ട്<br>Sisson Biogas &Power Systems | 1&2 | 750 |
| 43 | | റ്റിജോ കുര്യൻ<br>സാറാ വിഷൻ | 1&2 | 750 |
| 44 | | പി.കെ മോഹനകുറുപ്പ്<br>ARD-364 റേഷൻ കട | 1&2 | 600 |
| 45 | | അരുൺജോസഫ്<br>മെഡികെയർ ഡിസ്ട്രിബ്യൂട്ടർ | 1&2 | 600 |
| 46 | | മഞ്ജു ഷിജു<br>മൂലം കുളം ഹാലേബ് ബ്യൂട്ടി പാർലർ | 1&2 | 450 |
| 47 | | ജോൺ ഈശോ<br>Shalons Sale | 1&2 | 450 |
| 48 | | ജിയോ ജോസഫ്<br>സിഗ്മ ഇന്റർനാഷണൽ | 1&2 | 600 |
| 49 | | ജിജോ റ്റി തോമസ്,<br>ജോയ്സ് ഫിഷറീസ് | 1&2 | 1000 |
| 50 | 7 | സോമനാഥ് കെ.എ,<br>നെല്ലിക്കൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ്<br>തടിമിൽ. ബുക്കാന | 1&2 | 1250 |
| 51 | | പി.കെ സാബു<br>പുതുപറമ്പിൽ<br>അന്ന ഏജൻസീസ്<br>കരിമ്പും കാലാ ജംഗ്ഷൻ | 1&2 | 1250 |
| 52 | | ജേക്കബ് സിസിൽ എബ്രഹാം<br>ഒറ്റത്തെക്കൽ,<br>ജേക്കബ് ഡെന്റൽ ലാബ് | 1&2 | 1250 |
| 53 | | പ്രദീപ് കുമാർ പി.ജി<br>പതിനെട്ടിൽ ചിറ<br>പവർ ടെക് ഇലക്ട്രിക്കൽസ് | 1&2 | ഡിമാൻ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല |
| 54 | | ജയമോൾ എബ്രഹാം<br>ഗോൾഡൻ ഷീൽഡ്സ് | 1&2 | 600 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 55 | | അനിൽകുമാർ പി.ജി<br>എക്സ്പെല്ലർ യൂണിറ്റ് | 1&2 | 750 |
| 56 | | ബിന്ദു പ്രസാദ്<br>സിറ്റി കാഴ്സ് | 1&2 | ഡിമാൻറ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല |
| 57 | 8 | ഹരികൃഷ്ണൻ രാമചന്ദ്രൻ<br>ദേവദേയം ഓർഗാനോഫാം | 1&2 | 600 |
| 58 | 9 | രാധാകൃഷ്ണൻ,<br>ജനറൽ സ്റ്റോർസ് | 1&2 | 600 |
| 59 | | അനിൽജോൺ,<br>കാവുംകമൂലയിൽ<br>ജോയൽ പ്രസ് | 1&2 | 1250 |
| 60 | | പോൾദുരൈ, കോൺട്രാക്ടർ | 1&2 | 1250 |
| 61 | | കെ.കെ അനിരുദ്ധൻ<br>കൊച്ചുകളപ്പുരക്കൽ | 1&2 | 1250 |
| 62 | | അരുൺ കുമാർ, അഞ്ജലി,<br>കോൺട്രാക്ടർ | 1&2 | 1250 |
| 63 | | ശ്രീകല. ആർ<br>മോംസ് ഹോട്ടൽ | 1&2 | 1250 |

മേൽ പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങൾ/വ്യക്തികൾ 2022-23 വർഷം തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ലങ്കിൽ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിശദാംശം ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കുന്നതിനായി എൻക്വയറി നം.15/22-23/19-10-23 നല്കിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ലാത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-16 2022-23 വർഷത്തേക്ക് -ലൈസൻസ് എടുക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു**

| ക്രമ നം | വാർഡ്/കെട്ടിട നം(പുതിയത്) | സ്ഥാപന ഉടമ | സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് |
|---|---|---|---|
| 1 | 8/66 | കൊച്ചിട്ടി അബ്രഹാം<br>തെക്കേക്കരയിൽ<br>ഓഴത്തിൽ ലെയ്ൻ | സോഡാ നിർമ്മാണം |
| 2 | 8/13 | കെ.എം ഇബ്രാഹിം,<br>കന്നിട്ടപറമ്പിൽ<br>താഴത്തങ്ങാടി | ടൂർസ് & ട്രാവൽ സർവീസ് |
| 3 | 8/398 | പോൾ വർഗീസ് | ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | കരിശിങ്കൽ മാങ്ങാനം | ഡി.റ്റി.പി |
| 4 | 8/399 | ഏലിയാമ്മ കുരുവിള പെരുംപള്ളിൽ പാറമ്പുഴ | കോഫിബാർ കൂൾബാർ |
| 5 | 8/402B | രാധിക കെ.എ | ദേവൂസ് കോഫി ലോഗോസ് ജംഗ്ഷൻ |
| 6 | 8/430 | മേരി ചെറിയാൻ, കൈതത്തറ, മണർകാട്, കോട്ടയം | ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് ഡിറ്റിപി,ഡോക്യുമെന്റേഷൻ |
| 7 | 8/430 | സമിത വിജി,സ്മിത ജോർജ് നെടുംപറമ്പിൽ,അയർക്കുന്നം | ഭക്ഷ്യ വസ്തുക്കൾ, ഗിഫ്റ്റ് ഐറ്റംസ്, കോസ്മെറ്റിക്സ്, ഇലക്ട്രോണിക്ക് സാധനങ്ങൾ |
| 8 | 8/653B | തോമസ്.എം.ഒ മംഗലത്തുകരി, ചേർത്തല | മോഡേൺ ബേക്സ്&ഫ്രൂട്സ് |

വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള മേൽ പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസ് എടുക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 16/22-23/19-10-23 നല്കിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു എങ്കിൽ ആയതിനു ഇടയായ സാഹചര്യം പരിശോധിച്ച് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയതിന്റെ വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

**1-17 IFTE& OS ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു**

കോട്ടയം നഗരസഭാ പരിധിയിൽ (സെൻട്രൽ സോണിൽ) പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ കള്ളുഷാപ്പുകൾ, ക്ഷീരസഹകരണ സംഘങ്ങൾ, റീട്ടെയിൽ റേഷൻ ഡിപ്പോകൾ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസെടുത്താണോ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് എന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണെന്നും ലൈസൻസെടുത്തിട്ടില്ലെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി സെൻട്രൽ സോണിലെ 3 കള്ളുഷാപ്പുകളും 8 റേഷൻ കടകളിൽ 7 എണ്ണവും ലൈസൻസെടുത്തിട്ടില്ലെന്നും ക്ഷീരസഹകരണ സംഘങ്ങൾ നിലവിലില്ലെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ടി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളെ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നു എന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളെ കൂടി ലൈസൻസിന്റെ പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-18 ലൈസൻസ് ഫീസ്-സത്യവാങ്മൂലത്തിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നില്ല**

നാട്ടകം മേഖലാ കാര്യാലയത്തിലെ ലൈസൻസ് ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. ഇവിടെ സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന പല അപേക്ഷകളിലെയും സത്യവാങ്മൂലത്തിൽ വാർഷിക മൂലധനനിക്ഷേപം കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ

പല അപേക്ഷകളുടേയും സത്യവാങ്മൂലത്തിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാതെയാണ് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ബൃഹത് സംരംഭങ്ങളായ ചില സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നമ്പർ | സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് | വ്യാപാരത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ | മൂലധന നിക്ഷേപം | ഈടാക്കിയ ലൈസൻസ് തുക | റിമാർക്സ് |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | റോയൽ മോട്ടോഴ്സ്, റോയൽ ടവർ, നാട്ടകം, കോട്ടയം | ടൂവീലർ ഷോറൂം, സർവീസിംഗ് &റിപ്പയറിംഗ് | 25ലക്ഷം രൂപ | 5000/- | സത്യവാങ്മൂലം ഇല്ല. |
| 2 | ഇൻഡസ് മോട്ടോഴ്സ് കമ്പനി, പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്, നാട്ടകം, കോട്ടയം | ഓട്ടോമൊബൈൽ& റിപ്പയർ സെന്റർ | 100 ലക്ഷം (സത്യവാങ് മൂലം) | 5000/- | സത്യവാങ്-മൂലത്തിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. |
| 3 | റോയൽ കാഴ്സ്, നാട്ടകം, കോട്ടയം | യൂസ്ഡ് കാർ ഷോറൂം | 12 ലക്ഷം | 1000/- | സത്യവാങ്-മൂലത്തിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. |
| 4 | ഇൻഡസ് മോട്ടോഴ്സ്കമ്പനി, പ്രൈവറ്റ്ലിമിറ്റഡ്, മണിപ്പുഴ, നാട്ടകം,കോട്ടയം | സ്പെയർ പാർട്സ് സംഭരണം | 50 ലക്ഷം | 5000/- | സത്യവാങ്-മൂലത്തിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. |

മേൽ സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന ഉദാഹരണങ്ങളിൽ ഒന്നാമത്തേതിൽ സത്യവാങ്മൂലം ഇല്ലാതെ എപ്രകാരമാണ് ലൈസൻസ് ഫീസ് കണക്കാക്കിയിരിക്കുന്നത് എന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണെന്നും 2മുതൽ 4 വരെയുള്ള ഉദാഹരണങ്ങളിലെ ബൃഹത് സംരഭങ്ങളുടെ വാർഷിക മൂലധനനിക്ഷേപത്തിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ചാണോ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത് എന്നും വ്യക്തമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം:19/22-23തീയതി 20.10.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

**1-19 തിരുവാതുക്കൽ ഷോപ്പിങ്ങ് കോംപ്ലക്സ്- വാടക പിരിവിലെ അപാകതകൾ**

നഗരസഭ-തിരുവാതുക്കൽ സോണിലെ വാടക പിരിവ് പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ ബാക്കിനിൽക്കുന്നത്

| ക്രമ നം | ലൈസൻസി | റൂം നം. | ഒടുവിൽ അംഗീകരിച്ച വാർഷിക വാടക | അവസാനമായി വാടക ഒടുക്കിയ മാസം/ വർഷം | കുടിശ്ശിക കാലയളവ് |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | എ.കെ.നസീമ | 1 | 1620 | 8/2019 | 9/2019 മുതൽ 3/23 വരെ |
| 2 | അബൂബക്കർ | 250A | 4206 | 9/2022 | 10/22 മുതൽ 3/23 വരെ |
| 3 | ശ്രീകുമാർ.എസ് | 250A5 | 2200 | 3/2022 | 4/22 മുതൽ 3/23 വരെ |
| 4 | റെജ്ജ തോമസ് | 250A7 | 1967 | 2/2023 | 3/23 മുതൽ 4/23 വരെ |
| 5 | മത്സ്യഫെഡ്, തിരുവാതുക്കൽ | ലഭ്യമല്ല | 3308 | 12/2022 | 1/23 മുതൽ 3/23 വരെ |
| | ആകെ | | 13301 | | |

2.ഷോപ്പിങ്ങ് കോംപ്ലക്സിന്റെ താഴത്തെ നിലയിലുള്ള റൂം നമ്പർ-89, 92 എന്നിവ നിലവിൽ കെ.എസ്.ഇ.ബിയാണ് ഉപയോഗിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്നത്. ഈ മുറികൾക്ക് വാടക നിശ്ചയിച്ച് കെ.എസ്.ഇ.ബിയിൽ നിന്നും വാടക ഈടാക്കുന്നതിന് നാളിതുവരെ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

3.റൂം നം.5 ന്റെ ലൈസൻസിയായ ശ്രീമതി ഷീജാ ഫ്രാൻസിസ് 10/20 മുതൽ 3/23 വരെയുള്ള വാടക കുടിശ്ശിക രസീത് നം.123020100084 തീയതി.27.4.23 ൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. വാടക കുടിശ്ശികയോടൊപ്പമുള്ള പീനൽ ഇന്ററസ്റ്റ് 138090 രൂപായിൽ 5811 രൂപ മാത്രമേ ടിയാൾ മേൽ തീയതിയിൽ അടച്ചിട്ടുള്ളു. ബാക്കി നിൽക്കുന്ന 8079 രൂപ അടവാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

4. 1464 രൂപ പ്രതിമാസ വാടക ഈടാക്കി വന്നിരുന്ന റൂം നം.250A1 കടമുറി 01/2021 മുതൽ ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുകയാണ്. ടി കടമുറി പുനർലേലം ചെയ്യുന്നതിന് നടപടികൾ കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.18/23 തീയതി.20.10.2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വാടകയിനത്തിൽ പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ ബാക്കിനിൽക്കുന്ന തുകകൾ അടിയന്തിരമായി പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതും പരാമർശത്തിൽ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയിട്ടുള്ള മറ്റ് അപാകതകൾ അടിയന്തിരമായി പരിഹരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

**1-20 പിരിവ് ഇനങ്ങൾ ലേലം കൊണ്ട വ്യക്തി ലേല തുക പൂർണ്ണമായും ഒടുക്കിയിട്ടില്ല**

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ പിരിവ് ഇനങ്ങൾ ലേലം കൊണ്ട വ്യക്തി ലേല തുക പൂർണ്ണമായും ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ലേലം കൊണ്ട ഇനം | ലേലം കൊണ്ട വ്യക്തിയുടെ പേരും വിലാസവും | ലേലം ഉറപ്പിച്ച തുക | അടവാക്കിയ തുക/ രസീത് നം.തീയതി | ബാക്കി |
|---|---|---|---|---|
| ലോറി സ്റ്റാൻഡ് ഫീസ് പിരിവ് | അനിൽകുമാർ.കെ.ജി, കാഞ്ഞിരത്തറ, നാട്ടകം.പി.ഒ കോട്ടയം | 1130000 | 678000 (01/121010800180 Dtd.24.03.22) | 452000/- |
| പഴയ പച്ചക്കറി മാർക്കറ്റ് പാർക്കിങ്ങ് ഫീസ് പിരിവ് | അനിൽകുമാർ.കെ.ജി, കാഞ്ഞിരത്തറ, നാട്ടകം.പി.ഒ കോട്ടയം | 600000 | 360000 (01/12010110378 Dtd.24.03.22) | 240000/- |
| ആകെ | | | | 692000 |

മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ ലേല വ്യവസ്ഥകൾ ഇനം-3 അനുസരിച്ച് ലേലത്തിൽ പങ്കെടുക്കുന്നവർ മുഴുവൻ ക്വട്ടേഷൻ/ലേല തുകയ്ക്കുള്ള സോൾവൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റോ ബാങ്ക് ഗ്യാരന്റിയോ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. ടി വ്യക്തി ഇപ്രകാരമുള്ള സോൾവൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റോ ബാങ്ക് ഗ്യാരന്റിയോ ലഭ്യമാക്കിയിതായി കാണുന്നില്ല.

ലേല നിബന്ധന അനുസരിച്ച് ക്വട്ടേഷൻ തുറന്ന് ലേലം ഉറപ്പിക്കുന്ന വ്യക്തി 5 ലക്ഷം വരെയുള്ള തുക ലേല ദിവസം തന്നെ രൊക്കം പണമായി ഒടുക്കേണ്ടതും 5 ലക്ഷത്തിനുമേൽ മുകളിൽ ലേലതുകയാകുന്ന ലേലം സ്ഥിരപ്പെടുത്തി കിട്ടുന്നയാൾ ലേല തുകയുടെ 50% അന്നേദിവസം ഒടുക്കേണ്ടതും ബാക്കി രണ്ട് തവണകളായി യഥാക്രമം ജൂൺ 30 നും സെപ്റ്റംബർ 30 നും മുൻപായി ഒടുക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ സമയബന്ധിതമായി തുക ഈടാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ലഭിക്കുവാൻ ബാക്കിനിൽക്കുന്ന ലേല തുക റെവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികളിലൂടെ അടിയന്തിരമായി ടി വ്യക്തിയിൽനിന്നും ഈടാക്കി മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തേണ്ടതാണ്. അത് സാധിക്കാത്തപക്ഷം ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥരായ റെവന്യൂ ഓഫീസർ, സെക്രട്ടറി എന്നിവരിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കി നഷ്ടം നികത്തേണ്ടതാണ്

**1-21 തിരുനക്കര മൈതാനം പാട്ടകുടിശിക നഗരസഭക്കു വൻ ബാധ്യത**

കോട്ടയം ജില്ലാകളക്ടറുടെ 2/7/22 ലെ L3-37976/2000 നം. കത്ത് പ്രകാരം 25-7-2005 മുതൽ

31-3-22 വരെയുള്ള പാട്ടകുടിശിക നിർണ്ണയിച്ചത് 35179164/-രൂപ സർക്കാരിലേക്ക് അടക്കുന്നതിന് ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭയുടെ സാമ്പത്തിക സ്ഥിതി മോശമായതിനാൽ ഇത്രയും ഭീമമായ തുക അടക്കാൻ നഗരസഭക്കു കഴിയുകയില്ല. വളരെ കുറഞ്ഞ തുകക്കാണ് വിവിധ രാഷ്ട്രീയ സാമുദായിക സാംസ്കാരിക സംഘടനകൾക്ക് തിരുനക്കര മൈതാനം വാടകക്ക് നല്കുന്നത്. മൈതാനം പരിപാലിക്കുന്നതിനായി ലക്ഷകണക്കിനു രൂപ ചെലവഴിക്കുന്നുണ്ട്. ആയതിനാൽ 3 വർഷം മുൻപ് വരെയുള്ള പാട്ട കുടിശിക ഒഴിവാക്കുന്നതിനും നാളിതുവരെ നഗരസഭ ഒടുക്കിയ തുക മുതലിലേക്ക് വരവ് വെച്ച് പലിശ ഒഴിവാക്കുന്നതിനും ടി ഭൂമി നഗരസഭയ്ക്ക് പതിച്ചു നല്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടികൾക്കായി ഉത്തരവുണ്ടാകാൻ PW5-18889/12/തീയതി 17-11-22 മുഖാന്തരം കത്ത് നല്കി. കോട്ടയം തഹസിൽദാരുടെ (ആർ.ആർ) 2/2/23 ലെ 2019/137/205/66 നം. കത്ത് പ്രകാരം റിക്കവറി തുക 20 തുല്യ ഗഡുക്കളായി പ്രതിമാസം 481615/-രൂപ വീതം ഒടുക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി തുക 3/23 മുതൽ ഒടുക്കി തുടങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പാട്ടതുകയായി വലിയ തുക നഗരസഭയ്ക്ക് ഒടുക്കേണ്ടി വരുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ തിരുനക്കര മൈതാനത്തിന്റെ നിലവിലുള്ള വാടകനിരക്കുകൾ വർദ്ധിപ്പിച്ച് വരുമാനം ഉയർത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-22 മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ ഓൺഫണ്ട് അക്കൗണ്ടുകളുടെ നീക്കിബാക്കി കൃത്യമല്ല**

മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ കുമാരനെല്ലൂർ, നാട്ടകം സോണൽ ഓഫീസുകളുടെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടുകൾ (SBT- LC- Kumaranellor& Nattakam), (SBT-OF- Kumaranellor & Nattakam) പരിശോധിച്ചതിൽ 22-23 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക RP-40(b) പ്രകാരം ആദ്യ അക്കൗണ്ടിന്റെ നീക്കിബാക്കി -359250 രൂപായും രണ്ടാമത്തെ അക്കൗണ്ടിന്റെ നീക്കിബാക്കി -59630969 രൂപയുമാണ്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ നിലവിൽ കൃത്യമായ റിക്കൺസിലിയേഷന് വിധേയമാകുന്നില്ല. തനത് വരുമാനം വരുന്ന അക്കൗണ്ടുകളിലെ നീക്കിബാക്കി എങ്ങനെ മൈനസ് ഫിഗറായി എന്ന് പരിശോധിച്ചതിൽ ഈ അക്കൗണ്ടുകളിൽ വന്നിട്ടുള്ള പല ട്രാൻസാക്ഷനുകളും കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ലെന്ന് വ്യക്തമായി. വസ്തുനികുതി സംബന്ധിച്ച ഫോം-6 ഡാറ്റാ എന്‌ട്രി പൂർണ്ണമായിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വസ്തുനികുതി ഓൺലൈനായി അടയ്ക്കുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ നിലവിൽ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ പ്രവാസികൾ കൂടുതലുള്ള മുനിസിപ്പൽ ഏരിയായിൽ പലരും സോണൽ ഓഫീസുകളുടെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് വസ്തുനികുതി മുൻവർഷങ്ങളിലെ തുക കണക്കിലെടുത്ത് നേരിട്ട് അടവാക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. ഇപ്രകാരം കൃത്യമായ ഡിമാന്റ് ഇല്ലാതെ അടച്ച തുകകൾ ഏത് ഹെഡ്ഡിലേക്കാണന്നോ ഏത് വർഷത്തേക്കാണന്നോ വേർതിരിച്ചെടുക്കാൻ പറ്റാത്ത സാഹചര്യമാണുള്ളത്. ഈ അക്കൗണ്ടുകളിലെ മുൻകാല ട്രാൻസാക്ഷനുകൾ വിശദമായി പരിശോധിക്കേണ്ടതും ലഭ്യമായ വിവരങ്ങൾവെച്ച് വരവുകൾ വേർതിരിച്ചെടുത്ത് യഥാർത്ഥ ഹെഡ്ഡുകളിലേക്ക് മാറ്റി അക്കൗണ്ടിന്റെ ബാലൻസ് കൃത്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-23 നഗരസഭയിലെ സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല**

നഗരസഭയുടെ 2022-23 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം (B-12ഷെഡ്യൂൾ) താഴെ ചേർക്കും പ്രകാരം സ്ഥിരനിക്ഷേപമുണ്ട്.

| | |
|---|---|
| ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ്സ് -സ്റ്റേറ്റ് ഗവൺമെന്റ് | 873530 |

| | |
|---|---|
| സെക്യൂരിറ്റീസ് | |
| ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ്സ്-ഇക്വിറ്റി ഷെയേഴ്സ് | 5000000 |
| | 5873530* |

* ( 2020-21, 2021-22) ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം (B-12ഷെഡ്യൂൾ) സ്ഥിരനിക്ഷേപതുക മേൽ പ്രസ്താവിച്ച പ്രകാരം തന്നെയാണ്). ഷെയറിന്റെ മൂല്യം, ലാഭവിഹിതം ലഭിച്ചുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ നിവരം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച നിവരങ്ങൾ ലഭിക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. -37/22-23തീയതി 20/11/23 നല്കിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. സ്ഥിരനിക്ഷേപവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. സ്ഥിരനിക്ഷപം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട പാസ് ബുക്കുകൾ / അനുബന്ധ രേഖകൾ സഹിതം പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-24 ഡിപോസിറ്റ് റീഫണ്ട്- അധിക തുക റീഫണ്ട് ചെയ്തു**

മാമ്മൻ മാപ്പിള ഹാൾ ബുക്ക് ചെയ്തയിനത്തിൽ 2021-22 വർഷം ശ്രീ.മുരുകേശൻ പാണ്ടി എസ്. എന്ന വ്യക്തി താഴെ ചേർത്തിരിക്കും പ്രകാരം തുക നഗരസഭയിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

| രസീത് നംപർ | ഇനം | തുക |
|---|---|---|
| 01/21010105472/3.11.2021 | ടൗൺ ഹാൾ വാടക | 33000 |
| | യൂസർചാർജ്ജ് | 2200 |
| | CGST | 3168 |
| | SGST | 3168 |
| ആകെ | | 41536/- |
| 01/21010105473/3.11.2021 | ഡിപ്പോസിറ്റ് തുക | 10000/- |

എന്നാൽ ബുക്കിങ്ങ് കാൻസൽ ചെയ്തതിനേത്തുടർന്ന് വാടകയിനത്തിലുള്ള തുകയിൽ നിന്നും CGST, SGSTഎന്നിവ ഒഴികെ 35200/- രൂപ വൌച്ചർ നം. 119-04/22 (ചെക്ക് നം.040542/26.04.2022 ) പ്രകാരവും ഡിപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ 15000/- രൂപ വൌച്ചർ നം. 120-04/22 (ചെക്ക് നം. 034439/26.04.2022 ) പ്രകാരവും തിരികെ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഡിപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ 5000/- രൂപ അധികം നൽകിയിരിക്കുന്നു. ഇപ്രകാരം അപാകതയുണ്ടായതിന്റെ കാരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 6/09.08.2023) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ അധികം നൽകിയ 5000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

**1-25 സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി തുക വകയിരുത്തിയ അഞ്ച് പദ്ധതികളിൽ ഒന്നുപോലും നടപ്പിലാക്കിയില്ല**

സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി രണ്ട് സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ ഉൾപ്പടെ ആകെ അഞ്ച് പദ്ധതികൾക്ക് തുക വകയിരുത്തിയിരുന്നു. വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നം | പ്രോജക്ട് നം | പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് | വകയിരുത്തിയ അടങ്കൽ | ചെലവ് |
|---|---|---|---|---|

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 31 | ബയോഫ്ലോക്ക് മത്സ്യകൃഷി യൂണിറ്റ് | 414000 | 0 |
| 2 | 32 | സുഭിക്ഷ കേരളം-വീട്ടുവളപ്പിലെ മത്സ്യക്കൃഷി | 369000 | 0 |
| 3 | 294 | മുറ്റത്തൊരു മീന്തോട്ടം | 100000 | 0 |
| 4 | 295 | വീട്ടുവളപ്പിൽ പടുതാക്കുളം | 123000 | 0 |
| 5 | 296 | ബയോഫ്ലോക്ക് മത്സ്യകൃഷി | 276000 | 0 |
| ആകെ | | | 1282000 | |

ഈ പദ്ധതികളിൽ ഒന്നുപോലും നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. മുൻവർഷം ക്രമ നം. ഒന്നും രണ്ടുമായി നൽകിയിരിക്കുന്ന രണ്ട് പ്രോജക്റ്റുകളാണ് ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർക്ക് ഉണ്ടായിരുന്നത്. ഇവ രണ്ടും മുൻവർഷം നടപ്പാക്കാതെ ഈ വർഷം സ്പിൽ-ഓവറാക്കുകയായിരുന്നു. ഈ സ്പിൽ-ഓവർ പദ്ധതികളും തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. കോട്ടയം മുനിസിപ്പാലിറ്റി പരിധിയിൽ കോടിമത, തിരുവാതുക്കൽ തുടങ്ങിയ മേഖലകളിൽ മത്സ്യ കൃഷിക്ക് അനന്ത സാദ്ധ്യതകൾ നിലനിൽക്കുമ്പോളാണ് ഇപ്രകാരം തുക വകയിരുത്തിയ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാതെ പദ്ധതിപ്പണം പാഴാക്കി കളയുന്നത്. ഭാവിയിൽ ഈ പ്രവണത ഒഴിവാക്കേണ്ടതും കൃത്യമായ പ്ലാനിങ്ങോടുകൂടി രൂപീകരിക്കുന്ന പദ്ധതികൾ കൃത്യമായി നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുമാണ്.

**1-26 14-ാം പഞ്ചവൽസര പദ്ധതി മുന്നൊരുക്ക പ്രവർത്തനങ്ങൾ -നിർവ്വഹണത്തിൽ കാണപ്പെട്ട അപാകതകൾ**

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ 25-ാം നമ്പർ പ്രോജക്റ്റായ (സ്പിൽഓവർ) 14-ാം പഞ്ചവൽസരപദ്ധതി മുന്നൊരുക്ക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി വികസനഫണ്ടിൽനിന്നും 300000/- രൂപ വകയിരുത്തുകയും 288668/-രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രോജക്റ്റ് 2021-22 ലെ 17-ാം നമ്പർ പ്രോജക്റ്റായിരുന്നു.

ചെലവിന്റെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | ചെലവു വിവരം | തുക/ബിൽ വിവരങ്ങൾ |
|---|---|---|
| 1 | Zyber Extension, Digiital Signature എന്നിവയ്ക്കു ചെലവായ തുക കൃഷി ഓഫീസർക്ക്നൽകിയത് | 16123<br>6935 **23058** |
| 2 | പൊൻകുന്നം പ്രിന്റിങ് കോ.ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയ്ക്ക് നൽകിയത് | **41490** (വികസന രേഖ പദ്ധതി രേഖ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രിന്റിങ് ചാർജ്ജ് |
| | വിവിധ പത്രങ്ങളിൽപരസ്യം ചെയ്ത ചെലവ് | |
| 3 | കേരള കൗമുദയിൽ " | **6804** (4.3.20ലെ ബിൽ നമ്പർ BLKTM 00075460 പ്രകാരം) |

| | | |
|---|---|---|
| | | *(Bill Reference No. 220801470001012377 87/*23.02.23 |
| 4 | രാഷ്ട്ര ദീപികയിൽ " | **4170** (14.11.2022 ലെ ബിൽ നം.KD22110422 പ്രകാരം) |
| 5 | മംഗളം ദിനപത്രത്തിൽ " | **7497** (27.3.22ലെ ബിൽ നം.MDK8652/2021-22 പ്രകാരം) |
| 6 | മാതൃഭൂമി " | **110040**(14.1.23 *321000102554-78540)* *(Bill Reference No. 220801470001013177 06*/09.03/23) (6.1.19 /321000125713 -8232) (2.2.19/ 321000136882 -7056 ) (27.7.19/321000047061- 6048) (18.9.18/321000078354- 10164) |
| 7 | മലയാള മനോരമ " | **18355** (2.10.22/KG0438001177 -10175) 14.1.23/KK0444011081 -8180) |
| 8 | രാഷ്ട്ര ദീപിക " | **4253** (KD223030276/11.3.23) |
| 9 | മംഗളം ദിനപത്രത്തിൽ പരസ്യം ചെയ്ത ചെലവ് | **9996** (MDK 11138/22-23 /28.6.22) |
| 10 | " | **8747** (MDK 18557/2022-23/15.2.23) |
| 11 | എൻ ജയചന്ദ്രൻ ചീറോത്ത് (മേശ കസേര വാടക) | **2560** |
| 12 | ഗ്രീഷ്മാ ഡിസൈൻസ് , കേരളപുരം അഞ്ചാടിമാളിക(വാർഡ് സഭ നോട്ടീസ്) | **29028** |
| 13 | ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർക്ക് ഡിജിറ്റൽ സിഗ്നേച്ചർ -ചെലവായ തുക | **4520** |
| 14 | ചായ,കോഫി .. ഇന്ത്യൻ കോഫി ഹൗസിന് നൽകിയതുക | **11350** |
| 15 | ബാനർ-ഉഷസ് ലേസർ സ്റ്റുഡിയോ | **600** |
| 16 | ലൈറ്റ്&സൗണ്ട്സ്- രാജാസ്-രാജൻ പി കുരുവിള | **6200** |
| | ആകെ | **288668** |

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെചേർത്തിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1) പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വിവിധ പത്രങ്ങളിൽ പരസ്യം ചെയ്തതിന്റെ ബില്ലുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ പരസ്യം ചെയ്ത പത്രത്തിന്റെ പകർപ്പുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2) ക്രമ നമ്പർ 3,6 എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ 21-22, 22-23 വർഷങ്ങളിൽ അല്ലാതെ മുൻ വർഷങ്ങളിലെ പരസ്യങ്ങൾക്കുള്ള ചാർജ്ജ് നൽകിയിരിക്കുന്നതായിക്കണ്ടു. (6804+8232+7056+6048+10164=38304).

3) മുഴുവൻ പ്രിന്റിങ് ജോലികൾക്കുമായി ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുന്നതിനു പകരം ഈ പ്രവൃത്തികൾ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളെക്കൊണ്ട് നടപ്പിലാക്കിയിരിക്കുന്നു.

മേൽ പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി നൽകണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 34/20.11.2023) നൽകിയെങ്കിലും തൃപ്തികരമായ മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. ആയതിനാൽ പരാമർശവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവുതുകയായ 240380/-- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**1-27 പ്രോജക്റ്റ് ഓഫീസർ,നഗര ദാരിദ്ര്യനിർമ്മാർജ്ജന സെൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ**

| പ്രോജക്റ്റ് നം./പേര് | അടങ്കൽ | ചെലവ് |
|---|---|---|
| 1) 164/22-23<br>ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിക്കായി സ്ഥലം വാങ്ങൽ (വ്യക്തികൾ സ്വയം വാങ്ങൽ) | 13,50,000<br>(വികസനഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം, സാധാരണ വിഭാഗം) | 1080,000<br>(വികസനഫണ്ട് – പൊതുവിഭാഗം, സാധാരണ വിഭാഗം) |

ലൈഫ് മിഷൻ മാർഗ്ഗരേഖകൾ പ്രകാരം സ്ഥലം വാങ്ങൽ/വ്യക്തികൾ സ്വയം വാങ്ങൽ പദ്ധതികളിലുൾപ്പെട്ട വ്യക്തിക്കും അവരുടെ റേഷൻ കാർഡിൽ ഉൾപ്പെട്ട ആർക്കും ഭൂമിയില്ല എന്നുള്ള വില്ലേജ് ഓഫീസറുടെ സാക്ഷ്യപത്രവും പരമ്പരാഗതമായി ഭൂമി ലഭിക്കില്ല എന്നുള്ള സത്യവാങ്മൂലവും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിക്കായി സ്ഥലം വാങ്ങൽ (വ്യക്തികൾ സ്വയം വാങ്ങൽ) പ്രോജക്റ്റ് നം.164/22-23 ഫയൽ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെട്ട ലതി ബിനോയി, കുറ്റിക്കാട്ടുചിറ, ഈരയിൽകടവ് എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ റേഷൻ കാർഡിൽ ലതി ബിനോയി, ഭർത്താവ് കെ.പി.ബിനോയി, ഇവരുടെ കുട്ടികൾ, കെ.പി.ബിനോയിയുടെ പിതാവ് പത്രോസ് എന്നിവർ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ലതി ബിനോയിയുടെ ഭർതൃപിതാവും റേഷൻ കാർഡിൽ ഉൾപ്പെട്ട ആളുമായ പത്രോസിന്റെ പേരിൽ മുട്ടമ്പലം വില്ലേജിൽ ബ്ളോക്ക് 80-ൽ തണ്ടപ്പേർ 11528 പ്രകാരം റീസർവ്വേ നമ്പർ 28/3-ൽ ഉൽപ്പെട്ട 47 ചതുരശ്രമീറ്റർ വസ്തു നിലവിൽ ഉള്ളതാണെന്ന് 08.03.2023 തീയതിയിലെ 174/2023 നമ്പർ സാക്ഷ്യപത്ര പ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. റേഷൻ കാർഡിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഭർതൃപിതാവിന്റെ പേരിൽ സ്ഥലമുണ്ടായിട്ടും മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി ടി ഗുണഭോക്താവിനെ പ്രോജക്ടിലുൾപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെട്ട സജിത. എം, കണിയാട്ടുകാലായിൽ, പെരുമ്പായിക്കാട്, എം.വി. ഷാജി, മങ്ങാട്ടുപടിയിൽ, മൂലവട്ടം എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കൾ പരമ്പരാഗതമായി ഭൂമി ലഭിക്കില്ല എന്നുള്ള സത്യവാങ്മൂലം ഹാജരാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. പ്രസ്തുത വിഷയത്തെ അധികരിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം:44/2022-23 തീയതി 23.11.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ലൈഫ് മിഷന്റെ ഭൂരഹിത ഭവനരഹിത പദ്ധതിയിൽ സ്വന്തമായി ഭൂമി ഇല്ലാത്തതോ പരമ്പരാഗതമായി ഭൂമി ലഭിക്കാൻ സാദ്ധ്യത ഇല്ലാത്തതോ ആയ ഗുണഭോക്താക്കളെ തിരഞ്ഞെടുത്താൽ മാത്രമേ പദ്ധതിയുടെ പ്രഖ്യാപിത ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കാൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ.

**1-28 വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല**

സൂചന -ഫയൽ നം Pw3/pw7/5598/08 Vol-2

കോട്ടയം നഗരസഭ സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിലുള്ള 26 വാട്ടർ കണക്ഷനുകളുടെ വാട്ടർ ചാർജ് കുടിശിക ഇനത്തിൽ 9165859/-രൂ ഡിമാന്റ് ചെയ്തതിൽ പിഴപലിശയായുള്ള 5288508/-രൂ ഒഴിവാക്കി 3877351/-അടക്കണമെന്ന് ജലഅതോറിറ്റി സൂപ്രണ്ടിങ് എൻജിനിയറുടെ 12/1/23ലെ നം. 04/E2/2023/PHC-KTM കത്ത് മുഖാന്തരം അറിയിയിച്ചിരുന്നു. തുടർന്ന് ജല അതോറിറ്റി സൂപ്രണ്ടിങ് എൻജിനിയറുടെ 13-03-23ലെ നം-04/E2/2023/PHC-KTM കത്ത് മുഖാന്തരം മേൽ തുക 8 തവണകളായി അടക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചു. ആയതു പ്രകാരം 8 തവണകളായി 3/23 മുതൽ 11/23 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ ചെലവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. നഗരസഭ പരിധിയിൽ ഉള്ള പൊതു ടാപ്പുകളുടേയും നഗരസഭ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും കുടിവെള്ളക്കരം അടക്കുന്നതിനായി വാട്ടർ അതോറിറ്റി എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനിയറുടെ കാര്യാലയത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ചത് പിഴപലിശ ഉൾപ്പെടെ വൻ തുകയുടെ ബില്ലുകൾ ആണ്. ഇതിൽ പല കണക്ഷനുകളും നിലവിൽ ഇല്ലാത്തതും ഉപയോഗ രഹിതവുമാണ്. ഉപയോഗ രഹിതമായ കണക്ഷനുകൾ റദ്ദ് ചെയ്ത് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുന്നതിനു തീരുമാനിച്ചു. അതിനായി പലതവണ യോഗം ചേരുന്നതിനു തീരുമാനിച്ചെങ്കിലും വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ പങ്കെടുക്കാത്തതുമൂലം യോഗം ചേരുന്നതിന് കാലതാമസം ഉണ്ടായി പിന്നീട് 29/10/22 ന് പിന്നീട് യോഗം ചേർന്നതായി ഫയൽ പരിശോധനയിൽ കാണുന്നു. 29/10/22 ൽ സെക്രട്ടറിയുടെ ചേബറിൽ വെച്ചു നടന്ന യോഗത്തിൽ 4/11/22 ൽ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുന്നതിനു തീരുമാനിക്കുകയും 01/11/22ലെ PW3/5598/2008 നം. ഉത്തരവ് പ്രകാരം സംയുക്ത പരിശോധനക്കായ് നഗര സഭയിൽ നിന്നും ഉദ്യോഗസ്ഥരെ നിയോഗിച്ചു എങ്കിലും നാളിതുവരെ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി റിപ്പോർട്ട് നല്കിയിട്ടില്ല.

2) നഗരസഭ വാടകക്കു നല്കിയിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ, സ്റ്റാഫ് ക്വാർട്ടേഴ്സ് എന്നിവിടങ്ങളിൽ വാട്ടർ ചാർജ് കുടിശികയുള്ളതായി കാണുന്നു. തുടർ നടപടികൾക്ക് നിർദ്ദേശം നല്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ബന്ധപ്പെട്ട വ്യക്തികൾ കുടിശിക ഒടുക്കിയതു സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

മേൽപ്രസ്താപിച്ച അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണമുണ്ടെങ്കിൽ ഹാജരാക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. -28/16-11-23 നല്കിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-29 ഉദ്യോഗസ്ഥർ അടയ്ക്കേണ്ട വെള്ളക്കര കുടിശ്ശിക നഗരസഭ ഒടുക്കിയതുമൂലമുള്ള സാമ്പത്തിക ബാദ്ധ്യത- ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്**

മുനിസിപ്പൽ ക്വോർട്ടേഴ്സുകളിലുള്ള 11 വാട്ടർ കണക്ഷനുകളിലെ 2002 മുതലുള്ള വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശികയായതിനാൽ പ്രസ്തുത കണക്ഷനുകൾ താൽക്കാലികമായി വിച്ഛേദിക്കുകയാണെന്നറിയിച്ചുകൊണ്ട് കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി കോട്ടയം നഗരസഭയ്ക്ക് നോട്ടീസ് നൽകി (WW-S1/KTM/10/2012 നമ്പർ കത്ത്) പ്രസ്തുത നോട്ടീസിന്മേൽ കുടിശ്ശിക ഒഴിവാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നഗരസഭ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് അപേക്ഷ നൽകിയെങ്കിലും

പ്രസ്തുത കണക്ഷനുകൾ വിച്ഛേദിച്ച തീയതിവരെയുള്ള കുടിശ്ശിക നഗരസഭ അടക്കണമെന്ന് അറിയിച്ചുമാണ് വാട്ടർ അതോറിറ്റി നഗരസഭക്ക് മറുപടി നൽകിയത്. 11 കണക്ഷനുകളിലായി 110864/- രൂപയാണ് കുടിശ്ശികയായി വാട്ടർ അതോറിറ്റി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | കൺസ്യൂമർ നം. | കണക്ഷൻ വിച്ഛേദിച്ച തീയതി | കുടിശ്ശിക തുക |
|---|---|---|---|
| 1 | M14-235D | 18.12.2019 | 13300 |
| 2 | M14-236D | 18.12.2019 | 13160 |
| 3 | M14-237D | 18.12.2019 | 6970 |
| 4 | M14-238D | 18.12.2019 | 6346 |
| 5 | M14-239D | 18.12.2019 | 8091 |
| 6 | M14-240D | 18.12.2019 | 11575 |
| 7 | M14-241D | 07.11.2016 | 8285 |
| 8 | M14-242D | 18.12.2016 | 13241 |
| 9 | M14-243D | 18.12.2019 | 10883 |
| 10 | M14-368D | 07.11.2016 | 10522 |
| 11 | M14-233D | 07.11.2016 | 8491 |
| ആകെ | | | 110864 |

ഈ തുക പ്രസ്തുത ക്വാർട്ടേഴ്സുകളുപയോഗിച്ചിരുന്ന ജീവനക്കാർ ഒടുക്കേണ്ടിയിരുന്ന തുക ആയതിനാൽ അവരുടെ പേരു വിവരം കണ്ടെത്തി അവർക്ക് നോട്ടീസ് നൽകി ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് റവന്യൂ ഓഫീസർക്ക് 05.08.2021ൽ സെക്രട്ടറി ഉത്തരവ് നല്കിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ വെള്ളക്കര കുടിശ്ശിക നഗരസഭക്ക് അനുവദിച്ച ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും സർക്കാർ തന്നെ സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ വരുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം നഗരസഭ ഒടുക്കിയ തുക പ്രസ്തുത കണക്ഷനുകൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള കുടിശ്ശിക തുകയിൽ സ്വാഭാവികമായും വാട്ടർ അതോറിറ്റി വരവ് വെയ്ക്കുന്നതാണ്. ക്വാർട്ടേഴ്സുകൾ ഉപയോഗിച്ച ജീവനക്കാർ ഒടുക്കേണ്ട തുകയാണ് ഇപ്രകാരം നഗരസഭ ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത് എന്നതിനാൽ മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിന് നഷ്ടം വന്നിട്ടുണ്ടെന്ന് വ്യക്തമാണ് ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 56/2023 തീയതി 08.12.2023) നഗരസഭ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ജീവനക്കാർ ഒടുക്കേണ്ടിയിരുന്ന തുക ആയതിനാൽ അവരുടെ കാലയളവും പേരു വിവരവും കണ്ടെത്തി നോട്ടീസ് നൽകി ഈടാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-30 കോട്ടയം നഗരസഭയുടെ കീഴിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന പബ്ളിക് ലൈബ്രറികളുടെ പ്രവർത്തനത്തിലെ അപാകതകൾ**

1) മുട്ടമ്പലം മുനിസിപ്പൽ പബ്ലിക്ക് ലൈബ്രറിയെ സംബന്ധിച്ചുള്ള ഫയൽ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ലൈബ്രേറിയൻ, അറ്റൻന്റർ എന്നീ 2 സ്റ്റാഫുകൾക്ക് മാസം തോറും ഓണറേറിയം (ലൈബ്രേറിയൻ-6000/-, അറ്റൻഡർ-4000/-) കൂടാതെ ആനുകാലികങ്ങൾക്കുള്ള തുക എന്നിവ

നഗരസഭയുടെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകുന്നതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ലൈബ്രറിയുടെ വരവ് - ചെലവ് കണക്കുകൾ കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഓഡിറ്റ് ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിന്റെ കോട്ടയം മുനിസിപ്പൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നില്ല. ഇതിന് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം - 60/2022-23 തീയതി 19.12.2023) ക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മുട്ടമ്പലം മുനിസിപ്പൽ പബ്ലിക്ക് ലൈബ്രറിയിലെ 2 സ്റ്റാഫുകൾക്ക് ഓണറേറിയവും ആനുകാലികങ്ങൾക്കുള്ള തുകയും കോട്ടയം നഗരസഭയുടെ തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകുന്നതിനാൽ ലൈബ്രറിയുടെ വരവ് - ചെലവ് കണക്കുകളും രസീതു പിരിവ് ബുക്കുകളും പരിശോധനയ്ക്കായി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2) കോട്ടയം നഗരസഭാ പരിധിയിൽ (സെൻട്രൽ സോണിലും സോണൽ ഓഫീസിനു കീഴിലും) എത്ര മുനിസിപ്പൽ ലൈബ്രറികൾ പ്രവർത്തിക്കുണ്ട് എന്നും കുമാരനെല്ലൂർ പബ്ലിക് ലൈബ്രറി എന്നു മുതലാണ് കോട്ടയം നഗരസഭയ്ക്ക് കീഴിൽ പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചത് എന്നും ടി ലൈബ്രറിയിൽ എത്ര മെമ്പർമാരുണ്ട് എന്നും മെമ്പർഷിപ്പ് ഫീസ് കൃത്യമായി ലഭിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നും വായനയ്ക്കു ശേഷം പുസ്തകങ്ങൾ കൃത്യമായി തിരികെ ലഭിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നും കുമാരനെല്ലൂർ പബ്ലിക് ലൈബ്രറി യിൽ ഉള്ള ബുക്കുകളുടെ എണ്ണം എത്രയാണ് എന്നും ലൈബ്രറിയിലെ എല്ലാ ബുക്കുകളും അക്സഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ടോ എന്നും 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം കോട്ടയം നഗരസഭയുടെ കീഴിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന പബ്ലിക് ലൈബ്രറികളിലേക്ക് പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടോ എന്നും പ്രസ്തുത പബ്ലിക് ലൈബ്രറികൾക്ക് ഗ്രാന്റ് ലഭിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നും ഉണ്ടെങ്കിൽ ഗ്രാന്റ് തുക എങ്ങനെയാണ് വിനിയോഗിക്കുന്നത് എന്നും ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം. 59/22-23 തീയതി 16.12.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഈ വിഷയങ്ങൾ, ആരോഗ്യം,വിദ്യാഭ്യാസം, കല, കായികം സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി കൃത്യമായി പരിശോധിക്കേണ്ടതും വേണ്ട തുടർനടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്

**1-31 കൃഷി ഭവനിലേയ്ക്ക് കംപ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ-സ്റ്റോർ പർചേസ് മാന്വവൽ പ്രകാരമുള്ള നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല**

| | |
|---|---|
| പ്രോജക്റ്റ് നം | 257/23<br>കൃഷി ഭവനിലേയ്ക്ക് കംപ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ |
| നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ | കൃഷി ഓഫീസർ |
| അടങ്കൽ | 150000/- (മെന്റെനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്) |
| ചെലവ് | 150000/- |

G.O(P) No. 10/2019/SPD Dtd 22-08-2019 പ്രകാരം സർക്കാർ വകുപ്പുകളും, പൊതുമേഖല സ്ഥാപനങ്ങളും മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളും കംപ്യൂട്ടറുകളും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും കേരള സർക്കാരിന്റെ ഓൺലൈൻ പോർട്ടൽ മുഖേന (Cprcs) വാങ്ങേണ്ടതാണെന്നുള്ള നിബന്ധന (സർക്കുലാർ നം. ഐ.ടി സെൽ-1/26/2019 വി.സ.വതീയതി 18-03-19) സ്റ്റോർ പർചേസ് മാന്വലിൽ ഖ 7.52 അയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. ടി പ്രോജക്റ്റിൽ ലാപ്പ് ടോപ്പ് മാത്രം കെൽട്രോണിൽ നിന്നും വാങ്ങി. അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും നേരിട്ടുവാങ്ങി . ആയത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം11/2022-23 തീയതി 26/09/23നല്കി.

പദ്ധതികൾ 100% പൂർത്തീകരികരിക്കുന്നതിനും ഓഫീസ് ജോലികൾ ദ്രുതഗതിയിൽ നടക്കുന്നതിനുമാണ് കേടുപാടുകൾ മാറ്റുന്നതിനുള്ള അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ മറ്റുസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങിയത്. കംപ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും സർക്കാരിന്റെ ഓൺലൈൻ പോർട്ടൽ മുഖേന മാത്രമെ വാങ്ങാവൂ എന്ന നിബന്ധന സംബന്ധിച്ചുള്ള അറിവില്ലായ്മകൊണ്ടും ആണ് മേൽപ്രകാരമുള്ള അപാകത സംഭവിച്ചത് എന്ന് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കുമ്പോൾ ബന്ധപ്പെട്ട നിബന്ധനകളും നിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കുന്നതിന് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

**1-32 മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണപ്രവർത്തനങ്ങൾ- വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ/അനുബന്ധ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.**

ഫയൽ നമ്പർ H4/21730/21.

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ (ഡി.സി) വകുപ്പിന്റെ 31.05.2022 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. 1346/2022 പ്രകാരം 2022-23 വർഷത്തെ മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണ, പകർച്ച വ്യാധി പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനുള്ള ശുചിത്വമിഷൻ വിഹിതം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിക്കുന്നതിന് അനുമതി നൽകി ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം ചെലവഴിക്കുന്ന തുക 2022-23 വർഷത്തെ പദ്ധതിയിൽ ശുചിത്വമിഷൻ വിഹിതം അനുവദിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നൽകുന്നതാണെന്നും ഉത്തരവിൽ പറയുന്നുണ്ട്. മേൽ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2022-23ലെ മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി വാർഡ് ഒന്നിന് 10000/- രൂപ വീതം ആകെ 520000/- രൂപ തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

Rs.410000/- ചെക്ക് നം. 040781/6.7.2022

Rs.110000/- " 040782 - 040792/6.7.22

ഓരോ വാർഡിലെയും സാനിട്ടേഷൻ കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ & കൺവീനറിന്റെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് 10000/- രൂപ വീതം നൽകിയിട്ടുള്ളതായി ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

എന്നാൽ ടി തുകകൾ മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിന് ചെലവഴിച്ചതു സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ടുകളോ അനുബന്ധ രേഖകളോ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

ശുചിത്വമിഷൻ എക്സി.ഡയറക്ടറുടെ 03.08.2022 ലെ 398/D/2022/SM നടപടിക്രമങ്ങൾ പ്രകാരം 520000/-രൂപ ശുചിത്വമിഷനിൽനിന്നും കോട്ടയം നഗരസഭയ്ക്ക് അലോട്ട്മെന്റ് മുഖേന അനുവദിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. ടി തുക തനതുഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ അടയ്ക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ 17 വാർഡുകളിൽ (വാർഡ് 7, 8, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 21, 22, 25, 26, 40, 41, 47) ചെലവഴിച്ച തുകകൾ മാത്രമേ തനതുഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ അടച്ചതായി കാണുന്നുള്ളൂ. (Rs.170000/ചെക്ക് നം. 041007 To 041024 തീയതി 14.09.2022). ബാക്കി 35 വാർഡുകളിൽ ചെലവഴിച്ച തുകകൾ റീക്കൂപ്പ് ചെയ്തതായി കാണിന്നില്ല. മേൽ പരാമർശങ്ങൾക്കുള്ള വിശദീകരണം മതിയായ രേഖകൾ സഹിതം ഹാജരാക്കമെന്ന് സൂചിപ്പിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (No.35/20.11.2023) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. റീക്കൂപ്പ് ചെയ്യാനവശേഷിക്കുന്ന 350000/- രൂപ തനതുഫണ്ടിലേക്ക് റീക്കൂപ്പ് ചെയ്ത് ഓഡിറ്റ് പരാമർശം

ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവു സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 520000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**1-33 നാഗമ്പടം സ്റ്റേഡിയം-നാശോൻമുഖമായ നിലയിൽ**

മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള നാഗമ്പടം നെഹ്റു സ്റ്റേഡിയത്തിനു ചുറ്റുമുള്ള 120 ൽ പരം കടമുറികളിൽ ഭൂരിഭാഗവും നാശോൻമുഖമായ നിലയിലാണ്. മെയിന്റനൻസിന്റെ അഭാവത്തിൽ പല കടമുറികളുടേയും ഷട്ടറുകൾ തകർന്ന് ഉപയോഗ ശൂന്യമായ അവസ്ഥയിലാണ്. ഇതുമൂലം പല കടമുറികളും വാടകക്കാരില്ലാത്ത അവസ്ഥയിലാണ്. ചില കടമുറികൾ വാടക കൊടുക്കാതെ അനധികൃതമായി ചില വ്യക്തികൾ കൈവശം വെച്ചിരിക്കുന്നതായി സ്ഥലം നേരിൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമായി. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നം | വാടകക്കാരന്റെ പേര് | റൂം നം | അവസാനമായി നിശ്ചയിച്ച പ്രതിമാസ വാടക | കുടിശ്ശിക കാലയളവ് |
|---|---|---|---|---|
| 1 | കെ.എ.സൈനുദീൻ | NSG-2 | 2105 | 06/22 മുതൽ |
| 2 | കെ.വി.ശോഭ | NSG-4 | 1467 | 02/22 മുതൽ |
| 3 | എബ്രഹാം സ്കറിയ | NSG-6 | 881 | 04/11 മുതൽ |
| 4 | ടി.സി.പ്രസാദ് | NSG-7 | 1681 | 03/21 മുതൽ |
| 5 | വി.എസ്.സലിം | NSG-8 | 908 | 05/18 മുതൽ |
| 6 | ഇ.എ.അജി | NSG-11 | 840 | 04/11 മുതൽ |
| 7 | ബൈജു | NSG-13 | 630 | 02/12 മുതൽ |
| 8 | ജി.പ്രകാശ് | NSG-15 | 538 | 04/11 മുതൽ |
| 9 | കെ.എ.പരീത് കുഞ്ഞ് | NSG-24 | 829 | 01/22 മുതൽ |
| 10 | ജോസി തോമസ് | NSG-25 | 866 | 10/14 മുതൽ |
| 11 | പി.പി.വേണുഗോപാൽ | NSG-28 | 1139 | 11/22 മുതൽ |
| 12 | പി.പി.ഷാബു | NSG-30 | 1052 | 08/21 മുതൽ |
| 13 | കെ.ജി.അനിൽകുമാർ | NSG-31 | 888 | 04/22 മുതൽ |
| 14 | കെ.എൻ.കുഞ്ഞുമോൻ | NSG-32 | 1251 | 04/13 മുതൽ |
| 15 | മേരിക്കുട്ടി ജോൺ | NSG-33 | 733 | 03/13 മുതൽ |

ടി കടമുറികൾ ലേലം കൊണ്ട വ്യക്തികൾ തന്നെയാണോ വാടക നൽകാതെ നിലവിൽ അനധികൃതമായി മുറികൾ കൈവശം വെച്ചിരിക്കുന്നതെന്ന് അറിയുവാൻ കഴിയുന്നില്ല. മുനിസിപ്പാലിറ്റി കൃത്യമായി സ്ഥലം പരിശോധിക്കുകയോ വാടക പിരച്ചെടുക്കുകയോ ചെയ്യാത്തതിനാൽ കീഴ്വാടകയ്ക്ക് ലേലം കൊണ്ട വ്യക്തികൾ കടമുറി കൈമാറിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

നാഗമ്പടം നെഹ്റു സ്റ്റേഡിയം നിൽക്കുന്ന പ്രദേശത്തിനു മുന്നിലൂടെയുള്ള റോഡ് വീതി കൂട്ടിയപ്പോൾ റോഡിന്റെ ഉയരം കൂടുകയും ശാസ്ത്രീയമായ ഡ്രെയിനേജ് സംവിധാനത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ സ്റ്റേഡിയത്തിനും കടമുറികൾ നിൽക്കുന്ന ചുറ്റുപാടുമുള്ള പ്രദേശങ്ങളിലേക്കും

വിവിധ ദിശകളിൽ നിന്നും ഒഴുകി വരുന്ന വെള്ളം കെട്ടിനിൽക്കുകയും ചെയ്യുന്ന അവസ്ഥയാണ്. സ്റ്റേഡിയവും ചുറ്റുമുള്ള പ്രദേശങ്ങളും ചെറിയ മഴപെയ്താൽപോലും വെള്ളക്കെട്ടായി മാറുകയും കടകളിൽ വെള്ളം കയറുകയും ചെയ്യുന്നു. ഇതിനാൽ മുനിസിപ്പാലിറ്റി ഈ കടമുറികൾ പുതുക്കിപ്പണിയുന്നതിനോ കാലാനുസൃതമായ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തുന്നതിനോ യാതൊരു നടപടിയും കൈക്കൊള്ളുന്നില്ല. ഇപ്പോൾ ഉപയോഗ യോഗ്യമായ എത്ര കടമുറികളുണ്ടെന്നുപോലും മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ കയ്യിൽ വ്യക്തമായ കണക്കില്ല. ആരെങ്കിലും വന്ന് വാടക അടച്ചാൽ അത് സ്വീകരിക്കുക മാത്രമാണ് മുനിസിപ്പാലിറ്റി ചെയ്യുന്നത്. വാടക കുടിശ്ശിക കണക്കാക്കി നോട്ടീസ് അയച്ച് തുക ഈടാക്കുന്നതിന് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ ഭാഗത്തുനിന്നും യാതൊരു നടപടികളും കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല. കടമുറികൾ അനധികൃതമായി കൈവശം വെച്ചിരിക്കുന്ന വ്യക്തികളിൽ നിന്നും തിരികെ എടുത്ത് കൃത്യമായി മെയിന്റനൻസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഒരു ചെറിയ മഴ പെയ്താൽ പോലും സ്റ്റേഡിയവും ഗാലറിയും വെള്ളക്കെട്ടായി മറുന്ന അവസ്ഥയാണിപ്പോൾ എഞ്ചിനീയറിങ് വിങ്ങിന്റെ സഹായത്തോടെ നീരൊഴുക്ക് വിശദമായി പഠിച്ച് വെള്ളം കയറുന്ന ഭാഗങ്ങൾ മണ്ണിട്ടുയർത്തേണ്ടതും സ്റ്റേഡിയത്തിനു ചുറ്റുമുള്ള ഓട ആഴംകൂട്ടി വൃത്തിയാക്കി വെള്ളമൊഴുക്ക് സുഗമമാക്കേണ്ടതുമാണ്. സ്റ്റേഡിയം, ഗാലറി എന്നിവിടങ്ങളിൽ സി.സി. ടി.വി സൗകര്യം ഒരുക്കി പോലീസ് കൺട്രോൾ റൂമിന്റെ നിരീക്ഷണത്തിലാക്കിയാൽ ഈ സ്ഥലം മദ്യപൻമാരുടേയും മറ്റ് സാമൂഹിക വിരുദ്ധരുടേയം താവളമാകുന്നത് തടയാൻ സാധിക്കും.

**1-34 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി - പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല**

| പ്രോജക്ട് നം./പേര് | അടങ്കൽ | ചെലവ് | ബില്ലുകൾ |
|---|---|---|---|
| എസ്.ഒ.262-2022/23 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി | 2000000 (വികസനഫണ്ട് SCP) | 775000 | 1) 73/30.03.2023 - Rs. 1,50,000 |
| | | | 2) 76/30.03.2023 - Rs. 1,50,000 |
| | | | 3) 82/30.03.2023 - Rs. 4,75,000 |

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേല്പറഞ്ഞ പദ്ധതിയുടെ ഫയലുകളും രേഖകളും പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 9 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 2 ലക്ഷം രൂപ വീതം 3 ഗഡുക്കളിലായി (50,000/-, 75,000/-, 75,000/-) നൽകുവാനായി വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നു. എന്നാൽ നാളിതുവരെയായി ഒരു ഗുണഭോക്താവ് മാത്രമേ 3 ഗഡുക്കളും കൈപ്പറ്റി പഠനമുറി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളു. മറ്റ് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങളും കൈപ്പറ്റിയ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങളും ചുവടേ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും അഡ്രസ്സും | ഒന്നാം ഗഡു | രണ്ടാം ഗഡു | മൂന്നാം ഗഡു |
|---|---|---|---|---|
| 1 | രഹന രാജ്<br>കുറ്റിക്കാട്ട്<br>മൂലവട്ടം | 50,000 | 75000 | . |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2 | അഭിജിത്ത് അനിൽ<br>ഇല്ലിപ്പറമ്പിൽ<br>മൂലവട്ടം പി.ഒ | 50,000 | - | - |
| 3 | അനാമിക ദിലീപ്<br>പാറേപറമ്പിൽ കീഴകുന്ന്<br>കളക്ടേറ്റ് പി.ഒ | 50,000 | 75,000 | - |
| 4 | തുഷാർ സി.ആർ<br>ചക്കാലപ്പറമ്പിൽ<br>മൂലവട്ടം പി.ഒ | 50,000 | - | - |
| 5 | ശ്രേയസ്സ് രാജ്<br>തടത്തിൽ വീട്<br>മറിയപ്പള്ളി പി.ഒ | 50,000 | 75,000 | - |
| 6 | ഷിനു വി.എസ്<br>തുരുത്തിക്കാട്ട് മാലിയിൽ<br>എസ്.എച്ച് മൌണ്ട് പി.ഒ | 50,000 | 75000 | - |
| 7 | പ്രിയമോൾ<br>പ്രീതി നിവാസ്<br>പൂവൻതുരുത്ത് പി.ഒ | 50,000 | 75000 | - |
| 8 | അക്ഷര അജയ് കുമാർ<br>കുരയ്ക്കലാട്ടുചിറ<br>മുട്ടം പി.ഒ. | 50,000 | - | |

മേൽപറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കൾ തുക കൈപ്പറ്റി പണി പൂർത്തിയാക്കാത്തതിന് കാരണം വല്ലതുമുണ്ടെങ്കിൽ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.31) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ആയതിനാൽ 7,75,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**1-35 ഭൂമി വാങ്ങൽ - പട്ടികവർഗ്ഗം - വാങ്ങിയ സ്ഥലത്ത് ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല**

| പ്രോജക്ട് നം., പേര് | അടങ്കൽ | ചെലവ് |
|---|---|---|
| 1) എസ്.ഒ. 174/22-23<br>ഭൂമി വാങ്ങൽ - പട്ടികവർഗ്ഗം | 3,00,000<br>(വികസനഫണ്ട്-റ്റി.എസ്.പി) | 3,00,000<br>(വികസനഫണ്ട്-റ്റി.എസ്.പി) |
| 2) എസ്.ഒ. 265/22-23<br>എസ്. റ്റി - ഭൂമി വാങ്ങൽ | 124800<br>(വികസനഫണ്ട്- ജനറൽ) | 72133<br>(വികസനഫണ്ട്- ജനറൽ) |
| | 201600 | 152867 |

| | | |
|---|---|---|
| | (വികസനഫണ്ട്-റ്റി.എസ്.പി) | (വികസനഫണ്ട്-റ്റി.എസ്.പി) |

പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പറഞ്ഞ പദ്ധതികളിൽ എസ്.ഒ. 174/22-23-ഭൂമി വാങ്ങൽ - പട്ടികവർഗ്ഗം എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീ.എ.ജെ വർഗ്ഗീസ്, ആലപ്പാട്ടുകുന്നേൽ, നട്ടാശ്ശേരി, എസ്.എച്ച്. മൌണ്ട് പി.ഒ. എന്നയാൾക്ക് വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും 2,25,000 രൂപ ചെലവഴിച്ച് മൂന്ന് സെന്റ് സ്ഥലം വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എസ്.ഒ. 265/22-23എസ്. റ്റി - ഭൂമി വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം ശ്രീമതി.റോഷ്നി. റ്റി. ആർ, പള്ളിപ്പുറം വീട്, പെരുമ്പായിക്കാട് പി. ഒ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് വികസനഫണ്ടിൽ നിന്ന് 3,00,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് സ്ഥലം വാങ്ങി നൽകി.

മേൽ പറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് രണ്ടുപേർക്കും വീട് വയ്ക്കുന്നതിനായുള്ള സ്ഥലം ലഭിച്ചെങ്കിലും സാമ്പത്തിക ബുദ്ധിമുട്ട് മൂലം വീട് വയ്ക്കുന്നതിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ഇവരെ വരും വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി വീട് നിർമ്മിച്ച് കൊടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന് ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക്(32) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ആയതിനാൽ മേൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾക്കളെ ഭവനനിർമ്മാണപദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി വീട് വച്ചുനൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഊർജ്ജിതമാക്കേണ്ടതാണ്.

### 1-36 എസ്.സി ഭവനങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി - പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

| പ്രോജക്ട് നം., പേര് | അടങ്കൽ | ചെലവ് |
|---|---|---|
| 1) എസ്.ഒ. 260/22-23<br>എസ്.സി ഭവനങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി | 1,21,50,000<br>(വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി) | 7275,000<br>(വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി) |

പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പറഞ്ഞ പദ്ധതിയിൽ 80 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഓരോ ഗുണഭോക്താവിനും രണ്ട് ഗഡുക്കളിലായി 75000/-രൂപ വീതം ആകെ 1,50,000/- രൂപ നൽകുന്നതിനായി വിഭാവനം ചെയ്തിരിയ്ക്കുന്നു. എന്നാൽ ചില ഗുണഭോക്താക്കൾ ഒന്നാം ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും രണ്ടാം ഗഡു കൈപ്പറ്റി പണി പൂർത്തിയാക്കാത്തതായി പ്രോജക്ട് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. .

| നം. | പേരു അഡ്രസ്സും | ഒന്നാം ഗഡു | രണ്ടാം ഗഡു |
|---|---|---|---|
| 1 | ശാന്തമ്മ ദേവസീസ്<br>വാലുപറമ്പിൽ, ചിങ്ങവനം | 75000 | - |
| 2 | കുഞ്ഞുമോൾ വി.എസ്<br>പാറയിൽ, ചിങ്ങവനം | 75000 | - |
| 3 | റ്റി.സി.രാജപ്പൻ<br>തുരുത്തേൽ, മൂലവട്ടം | 75000 | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4 | സുകുമാരൻ പി.കെ<br>വളഞ്ഞാറ്റിൽ പറമ്പിൽ<br>ചാലുകുന്ന്, കോട്ടയം | 75000 | - |
| 5 | പ്രദീപ് കുമാർ കെ.പി<br>കൈതയിൽ, മൂലവട്ടം | 75000 | - |
| 6 | സിന്ധുമോൾ ഇ.ആർ<br>വടക്കേ ഇടത്തിനകം<br>നാട്ടകം പി.ഒ | 75000 | - |
| 7 | മനോജ് കെ.എസ്<br>കൊച്ചുപറമ്പിൽ<br>നാട്ടകം പി.ഒ | 75000 | - |
| 8 | സതീഷ് .എൻ<br>ഇരവുകാലാ<br>പെരുമ്പായിക്കാട് പി.ഒ | 75000 | - |
| 9 | കെ. ശശി<br>കുന്നേൽ<br>കളക്ടേറ്റ് പി.ഒ | 75000 | - |
| 10 | സുമ രാജു<br>മുരിങ്ങോത്ത് പറമ്പിൽ<br>ഗാന്ധിനഗർ | 75000 | - |

മേൽപറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കൾ തുക കൈപ്പറ്റി പണി പൂർത്തിയാക്കാത്തതിന് കാരണം വല്ലതുമുണ്ടെങ്കിൽ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിയ്ക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.32) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ മേൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വീടുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി പൂർത്തീകരിച്ചതിന് ശേഷം ഓഡിറ്റിൽ വിവരമറിയിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

**1-37 സ്കൂളുകൾക്ക് ഇൻസിനറേറ്റർ - സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭിച്ചില്ല**

| പ്രോജക്ട് നം./പേര് | അടങ്കൽ | ചെലവ് | ബില്ലുകൾ |
|---|---|---|---|
| എസ്.ഒ.403-2022/23<br>സ്കൂളുകൾക്ക് ഇൻസിനറേറ്റർ | 10,00,000<br>(ധനകാര്യകമ്മിഷൻ) | 9,53,676/-<br>(ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ) | 1) Rs. 10,00,000<br>Ref.Account No.626701035302<br>തീയതി:- 27.03.23 |

നാട്ടകം ഗവൺമെന്റ് ഹയർസെക്കന്ററി സ്കൂൾ പ്രിൻസിപ്പൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മേൽപറഞ്ഞ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി കേരള സർക്കാരിന്റെ അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയായ കേരള വനിതാ വികസന കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും കോട്ടയം നഗരസഭയുടെ

കീഴിലുള്ള 36 സ്കൂളുകളിലേയ്ക്കായി ഇൻസിനറേറ്റർ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളതായി ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഫയൽ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ വിവരിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിയ്ക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ 32 സ്കൂളുകളിൽ ഇൻസിനറേറ്ററുകൾ സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ (Installation Certificate) ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇൻസിനറേറ്ററുകൾ വാങ്ങിയ സ്ഥാപനവുമായി AMC വച്ചിട്ടില്ല.

ബാക്കി 4 ഇൻസിനറേറ്ററുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. കേരള വനിതാ വികസന കോർപ്പറേഷന്റെ 30.03.2023 തീയതിയിലെ Tax Invoice No.9422001545 പ്രകാരം 36 ഇൻസിനറേറ്ററുകൾക്കായി ആകെ 9,53,676/- രൂപയാണ് ചെലവ്. എന്നാൽ 10, 00,000/- രൂപ ധനകാര്യകമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 46,324/- രൂപ അധികമായി സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിരിയ്ക്കുന്നു. ആയതിനാൽ അധികമായി നൽകിയ 46324/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിയ്ക്കുന്നു.

**1-38 ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല-ചെലവുതുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു**

നഗരസഭ എഞ്ചിനീയറിങ് വിഭാഗം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പ്രോജക്ട് ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

| ക്രമ നമ്പർ | പ്രോജക്ട് നമ്പർ | പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് | വകയിരുത്തിയ തുക | ചെലവഴിച്ച തുക | ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 85/23 | ആയുർവേദ ആശുപത്രി മെയിന്റനൻസ് | 2000000 | 1637980 | അജി.സി.ടി, അസി.എഞ്ചിനീയർ |
| 2 | 212/23 | കാവനാൽ പാറ പുതുവീട് തൈപ്പറമ്പ് റോഡ് റോഡ് റീ കോൺക്രീറ്റിങ് ഇൻ വാർഡ് 44 | 165000 | 165000 | “ |
| 3 | 86/23 | ഓണാട്ട് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ്33 | 171000 | 170000 | “ |
| 4 | 175/23 | സിന്ധ്യ എൻക്ലേവ് അശ്വതിപുരംറോഡ് നാരായണറോഡ് മെയിന്റനൻസ് | 500000 | 500000 | ബിന്ദു ജെ.എൽ |
| 5 | 519/23 | നഗര വൈദ്യുതീകരണം | 490000 | 321042 | “ |
| 6 | 155/23 | നാട്ടകം ജി.വി.എച്ച്.എസ് ഗ്രൌണ്ട് | 793652 | 92012 | അന്ന അനില വർഗ്ഗീസ്, A.EXE. |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | പുനരുദ്ധാരണം | | | |
| 7 | 523/23 | ഇലക്ട്രിക് വാഹനങ്ങളുടെ വാടക | 1500000 | 1430428 | " |
| 8 | 143/23 | പൊതു ജല സ്രോതസ്സുകളുടെ നവീകരണം | 1000000 | 909993 | " |
| 9 | 445/23 | പുത്തനങ്ങാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കൽ വാർഡ് 23,24 | 2000000 | 1952296 | |
| 10 | 533/23 | പൂഴിക്കുന്നേൽ പ്ലാക്കിപ്പടി തോട് സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ | 2000000 | 2000000 | |
| 11 | 449/23 | ഡീവാട്ടറിങ്ങ് പമ്പ് സെറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ കൊച്ചുപള്ളം, പാറെച്ചാൽ പാറമ്പുഴ മൂഴൂർ പാടശേഖരം | 4000000 | 2065000 | ” |
| 12 | 532/23 | ഇല്ലിക്കൽ ആമ്പല്ലൂർതോട്സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ | 2200000 | 2200000 | ” |
| 13 | 184/23 | ആറ്റമാലി അടിച്ചിപ്പാടം തറയിൽറോഡ് മെയിന്റനൻസ് | 3500000 | 2352224 | ” |
| 14 | 422/23 | ഇല്ലിക്കൽ മൈതാനം സ്റ്റേജ് റൂഫ് നിർമ്മാണം | 700000 | 335616 | ” |
| 15 | 463/23 | മെയിൻ ഓഫീസ് പരിധിയിലുള്ള വിവിധ സ്കൂളുകളുടെ മെയിന്റനൻസ് | 100000 | 100000 | ” |
| 16 | 50/23 | തിരുവാതുക്കൽ മേഖലയിലെ വിവിധ അംഗൻവാടികളുടെ മെയിന്റനൻസ്. | 12,00,000 | 12,00,000 | മുഹമ്മദ് ആഷിക്ക് അസി.എഞ്ചിനീയർ |
| 17 | 217/23 | എം. സി. റോഡ് മാത്തിക്കളത്തിൽ | 397200 | 300000 | “ |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | അറക്കത്തറ കമ്പനി റോഡ് റീ - ടാറിംഗ് | | | |
| 18 | 225/23 | പെരുംതുരുത്തി പ്ലാക്കിൽ റോഡ് സംരക്ഷണ ഭിത്തി നിർമ്മാണം വാർഡ് - 32 | 500000 | 304494 | “ |
| 19 | 340/23 | ഏക്കപ്പുറം റോഡും പേരകത്തുശ്ശേരി റോഡും ബാക്കി ഭാഗം പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് - 46 | 800000 | 327972 | “ |
| 20 | 215/23 | മടത്തിക്കാവ് പൊൻകുന്നത്തുകാവ് മുട്ടം റോഡ് റീടാറിംഗ് ഇൻ വാർഡ് - 43 | 333000 | 333000 | “ |
| 21 | 227/23 | YMCA റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് - 32 | 600000 | 600000 | “ |
| 22 | 301/23 | ഇല്ലിമൂട് സർവ്വീസ് സ്റ്റേഷൻ പാക്കിൽ അമ്പലം കൊല്ലകടവിൽ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് - 35 | 774000 | 774000 | “ |
| 23 | 299/23 | SNDP കാവനാഡി പാലമൂട് നാട്ടവ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് - 37 | 800000 | 800000 | “ |
| 24 | 313/23 | കേലചന്ദ്രപറമ്പ് തുണ്ടിയിൽ പുഴക്കരകടവ് ഓറിയൻ ക്രീപ്മിൽ റോഡ് റീടാറിംഗ് & റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് ഇൻ വാർഡ് - 39 | 800000 | 800000 | “ |
| 25 | 331/23 | പള്ളം ഗവ. സ്കൂൾ റോഡ് റീടാംറിംഗ് & | 800000 | 800000 | “ |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | പതിനഞ്ചിൽ വടക്കേപറമ്പ് റോഡ് റീ കോൺക്രീറ്റിംഗ് ഇൻ വാർഡ് - 40 | | | |
| 26 | 226/23 | എം.സി. റോഡ് കല്ലുപറമ്പ് മുഞ്ഞനാട്ടുശ്ശേരി യോഗേശ്വര ക്ഷേത്രം റോഡ് റീടാറിംഗ് & ഡ്രൈൻ മെയിന്റനൻസ് ഇൻ വാർഡ് - 41 | 969687 | 969687 | " |
| 27 | 136/23 | നാഗമ്പടം ഷീ ലോഡ്ജിങ്ങ് അധിക സൗകര്യം ഒരുക്കൽ | 2639500 | 46750 | ബിജിമോൾഇ.ആർ എക്സി.എഞ്ചിനീയർ |
| 28 | 446/23 | കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കുടിവെള്ള കുടിശ്ശിക അടയ്ക്കൽ | 19617169 | 19617169 | " |
| 29 | 65/23 | പഴയസെമിനാരി മീനച്ചിൽ റിവർ റോഡ് CMS കോളേജ് സെമിത്തേരി റോഡ് മെയിന്റനൻസ് വാർഡ് 49 | 1500000 | 1500000 | " |
| | | ആകെ | | 44604663 | |

ഫയലുകൾ നൽകണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് മേൽ പറഞ്ഞ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരിൽ സമൻസ്, കാരണം കാണിക്കൽ നോട്ടീസ് എന്നിവ നൽകിയെങ്കിലും മേൽ പറഞ്ഞ ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല. ആയതിനാൽ മേൽ പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ചെലവഴിച്ച 44604663/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**1-39 നെഹ്റു പാർക്കിൽ കുട്ടികൾക്കായി സ്ഥാപിച്ച കളിയുപകരണങ്ങൾ മെയിന്റനൻസിന്റെ അഭാവത്തിൽ നശിച്ച നിലയിൽ- അപകടമുണ്ടാകുവാനുള്ള സാദ്ധ്യത നിലനിൽക്കുന്നു**

കോട്ടയം നഗരസഭയിൽ നാഗമ്പടത്ത് നെഹ്റു പാർക്കിൽ കുട്ടികൾക്കായി 12 ലക്ഷം രൂപ ചെലവഴിച്ച് സ്ഥാപിച്ച കളിയുപകരണങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും നാശോൻമുഖമായ നിലയിലാണ്. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം പ്രോജക്ട് നം. 521/19-20 പ്രകാരം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 1222687/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് സ്ഥാപിച്ചവയാണ് ഈ ഉപകരണങ്ങൾ. 05-02-2019 ൽ നടന്ന ഇ-ടെണ്ടർ പ്രകാരം ടെണ്ടർ ലഭിച്ച ബിൽഡ് ഇൻഡ്യ, ഭാരതി ബിൽഡിംഗ്, മഹാകവി ജി റോഡ്, എറണാകുളം എന്ന സ്ഥാപനമാണ് കളിയുപകരണങ്ങൾസ്ഥാപിച്ചത്.

കുട്ടികൾക്കായി താഴെ പറയുന്ന ഉപകരണങ്ങളാണ് പാർക്കിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്.

| ക്രമ നമ്പർ | ഉപകരണം | എണ്ണം | നിരക്ക് | തുക |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Wheelchair Accessible Multi Fun Station | 1 | 578861 | 578861 |
| 2 | Combination Set 3 In 1 (Swing, Slide, Seasaw) | 1 | 37587 | 37587 |
| 3 | Merry Go Round Seater (Special) | 1 | 54255 | 54255 |
| 4 | Caterpillar Tunnel | 1 | 115386 | 115386 |
| 5 | Multifitness Station (Walker) | 1 | 168473 | 168473 |
| 6 | Puppy Bin | 3 | 11564 | 34692 |
| 7 | Pencil Bin | 3 | 11564 | 34692 |
| 8 | Frog DustBin | 2 | 13216 | 26432 |
| 9 | Trunk Bin | 2 | 11564 | 23128 |
| 10 | Hybrid Adventure | 1 | 94458 | 94458 |
| 11 | Spring Rider Ant | 1 | 15373 | 15373 |
| 12 | Spring Rider Shark | 1 | 15246 | 15246 |
| 13 | Spring Rider Horse | 1 | 15182 | 15182 |
| 14 | Cross N Zero | 1 | 8922 | 8922 |
| | ആകെ | | | 1222687 |

ഈ ഉപകരണങ്ങളെല്ലാം തന്നെ തുരുമ്പെടുത്ത് നിലവിൽ പൂർണ്ണമായും ഉപയോഗശൂന്യമായ നിലയിലാണ്. ഇവ കാലാകാലങ്ങളിൽ മെയിന്റനൻസ് നടത്തി സംരക്ഷിക്കുന്നതിന് മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ ഭാഗത്ത് നിന്നും യാതൊരു നടപടിയും ഉണ്ടായിട്ടില്ല. പദ്ധതിയുടെ ഇ-ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച ബിൽഡ് ഇൻഡ്യ എന്ന സ്ഥാപനവുമായി നഗരസഭ തയ്യാറാക്കിയ കരാർ നിയമപരമായി നിലനിൽക്കില്ലെന്ന് മുൻ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയിരുന്നു. ടി കരാറിൽ (കരാർ നം: 451/18-19; 08-03-2019) നഗരസഭയിലെ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറായ ശ്രീമതി ബീന P.G മാത്രമാണ് ഒപ്പിട്ടിട്ടുള്ളത്. ബിൽഡ് ഇൻഡ്യ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രൊപ്രൈറ്റർ കരാറിൽ ഒപ്പിട്ടിട്ടില്ല. മാത്രവുമല്ല വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ നടത്തുന്നതു (Annual Maintanance Contract) സംബന്ധിച്ച് കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല.

ഭീമമായ തുക ചെലവഴിച്ച് കുട്ടികളുടെ മാനസിക, ശാരീരികോല്ലാസത്തിനായി സ്ഥാപിച്ച കളിയുപകരണങ്ങൾ ഇപ്രകാരം മെയിന്റനൻസില്ലാതെ നശിക്കുന്നത് ചെലവഴിച്ച തുക പാഴാക്കുന്നതിന് വഴിതെളിക്കും. മാത്രവുമല്ല മെയിന്റൻസില്ലാത്ത ഈ ഉപകരണങ്ങളിൽ കുട്ടികൾ കയറി അപകടമുണ്ടാകുവാനുള്ള സാധ്യതയും നിലനിൽക്കുന്നു. ഈ വിഷയത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ അടിയന്തിരമായി ഉണ്ടാകേണ്ടതും ഇവ പൂർണ്ണമായും നശിക്കുന്നതിനു മുൻപായി മെയിന്റനൻസ് നടത്തി ഉപയോഗയോഗ്യമാക്കേണ്ടതും ഉപയോഗയോഗ്യമാക്കുന്നതുവരെ അവ കുട്ടികൾ ഉപയോഗിക്കാത്ത രീതിയിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

**1-40 നീന്തൽ പരിശീലനം - രേഖകകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല**

| പ്രോജക്ട് നം./പേര് | അടങ്കൽ | ചെലവ് | ബില്ലുകൾ |
|---|---|---|---|
| എസ്.ഒ. 279-2022-23 നീന്തൽ പരിശീലനം | 1,50,000 (വികസന ഫണ്ട്) | 1,50,000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്) | 1) 5/27.02.2023 – Rs. 45000<br>2) 19/24.03.2023 – Rs. 105000 |

നാട്ടകം ഗവ. VHSS പ്രിൻസിപ്പൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പദ്ധതിയിൽ കോട്ടയം നഗരസഭയിലെ സ്കൂളുകളിലെ 5 മുതൽ 10 ക്ലാസ് വരെയുള്ള കുട്ടികൾക്ക് നീന്തൽ പരിശീലനം നൽകുന്നതിന് ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നു. ഒരു കുട്ടിക്ക് 1500/- രൂപ നിരക്കിൽ 20 മണിക്കൂർ നീന്തൽ പരിശീലനം നൽകുന്നതിനായി നാട്ടകം ഹെൽത്ത് ക്ലബ്ബിനെ നിയോഗിച്ചു. ഫയൽ പരിശോധനയിൽ നിന്നും 105 കുട്ടികൾക്ക് പരിശീലനം നൽകിയതായി കാണുന്നു.

പരിശീലനം പൂർത്തിയാക്കിയ കുട്ടികൾക്ക് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വിതരണം നടത്തിയിട്ടില്ല.ഇൻസ്ട്രക്ടറുടെ യോഗ്യത തെളിയിക്കുന്ന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഫയലിൽ ഇല്ല.

മേൽ പറഞ്ഞ രേഖകൾ/അപാകതകൾക്കുള്ള വിശദീകരണം എന്നിവ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമക്കാണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. ന39/2022-23 തീയതി 21.11.2023) നൽകിയ മറുപടിയിൽ സർട്ടിഫിയ്ക്കറ്റുകൾ ഹാജരാക്കാമെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ സർട്ടിഫിയ്ക്കറ്റുകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരേയ്ക്കും 150000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**1-41 സ്കൂളുകളിലേയ്ക്ക് ഫർണിച്ചർ -വിതരണ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല**

| പ്രോജക്ട് നം./പേര് | അടങ്കൽ | ചെലവ് | ബില്ലുകൾ |
|---|---|---|---|
| എസ്.ഒ.28-2022/23 സ്കൂളുകളിലേയ്ക്ക് ഫർണിച്ചർ | 8,00,000 (വികസനഫണ്ട്) | 5,02,789 (വികസനഫണ്ട് കമ്മീഷൻ) | 1) 4/27.02.23- Rs. 1,20,000<br>2) 13/20.03.23- Rs. 14,000<br>3) 18/24.03.23 – Rs. 2,37,009<br>4) 21/27.03.23 – Rs.75,000<br>5) 1/27.02.23- Rs. 56,780 |

ഗവ.വി.എച്ച്.എസ്.എസ്, നാട്ടകം പ്രിൻസിപ്പൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേല് സൂചിപ്പിച്ച പദ്ധതിയിൽ Gem പോർട്ടൽ വഴി വികസനഫണ്ട് നിന്നും 5,02,789/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് സ്കൂളുകളിലേയ്ക്ക് ഫർണിച്ചർവാങ്ങിയതായി ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. എന്നാൽ ഇവയെല്ലാം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിവിധ സ്കൂളുകളുടെ കൈപ്പറ്റ് രസീത് പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും എല്ലാ ഉപകരണങ്ങളും വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല എന്ന്

കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ | വിതരണം നടത്തിയവയുടെഎണ്ണം | വിതരണം നടത്താൻ അവശേഷിയ്ക്കുന്നവയുടെ എണ്ണം |
|---|---|---|---|
| 1 | അലമാര- 15 എണ്ണം | 15 | 0 |
| 2 | കസേര -85 എണ്ണം | 85 | 0 |
| 3 | Writingboard -15 എണ്ണം | 0 | 0 എണ്ണം |
| 4 | ഡെസ്ക് - 30എണ്ണം | 0 | 30എണ്ണം |

മേൽപറഞ്ഞ സാധനങ്ങൾ വിതരണം നടത്തിയ ശേഷം രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കണമെന്ന ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (45) നൽകിയ മറുപടിയിൽ 30 ഡെസ്കുകളുടെ കൈപ്പറ്റ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഇവ ആവശ്യമുള്ള സ്കൂളുകൾക്ക് വിതരണം നടത്തിയ ശേഷം ഓഡിറ്റിൽ വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-42 നഗരസഭാ ലൈബ്രറികളുടെ അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ- സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല**

| പ്രോജക്ട് നം./പേര് | അടങ്കൽ | ചെലവ് | ബില്ലുകൾ |
|---|---|---|---|
| എസ്.ഒ.437-2022/23 നഗരസഭാ ലൈബ്രറികളുടെ അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ | 1,00,000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്) | 97771 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്) | 1) 8/13.03.2023 – Rs. 57,450<br>2) 15/20.03.2023 – Rs. 24,805<br>3) 26/30.03.2023 – Rs. 15,516 |

നാട്ടകം ഗവൺമെന്റ് ഹയർസെക്കന്ററി സ്കൂൾ പ്രിൻസിപ്പൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മേൽപറഞ്ഞ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ കീഴിലുള്ള വിവിധ ലൈബ്രറികൾക്കായി 5 ബുക്ക് ഷെൽഫ്, 39 പ്ലാസ്റ്റിക് കസേര, 4ഡെസ്ക് എന്നിവ Gem പോർട്ടലിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങിയതായി ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. എന്നാൽ ഇവ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് വിവിധ ലൈബ്രറികൾക്ക് നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ, കാഷ് ബുക്ക് എന്നിവ ഓഡിറ്റിനായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽപറഞ്ഞ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.36) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവ് തുകയായ 97771 /- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**1-43 സ്കൂളുകൾക്ക് ഇലക്ട്രിക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - വിതരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.**

| പ്രോജക്ട് നം./പേര് | അടങ്കൽ | ചെലവ് | ബില്ലുകൾ |
|---|---|---|---|
| എസ്.ഒ.396-2022/23 സ്കൂളുകൾക്ക് ഇലക്ട്രിക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ | 3,00,000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്) | 2,52,415 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്) | 1) 20/23.03.23 – Rs. 178926<br>2) 5/13.03.2023 – Rs. 48989<br>3)10/15.03.23 – Rs.24500 |

ഗവ.വി.എച്ച്.എസ്.എസ്, നാട്ടകം പ്രിൻസിപ്പൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പറഞ്ഞ പദ്ധതി പ്രകാരം കോട്ടയം നഗരസഭയിലെ വിവിധ സ്കൂളുകൾക്കായി Gem പോർട്ടൽ വഴി മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ് വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും 252415/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് ഇലക്ട്രിക് ഉപകരണങ്ങൾ (ഫാൻ, മിക്സർ ഗ്രൈന്റർ, ട്യൂബ് ലൈറ്റുകൾ) വാങ്ങിയതായി ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. എന്നാൽ ഇവയെല്ലാം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിവിധ സ്കൂളുകളുടെ കൈപ്പറ്റ് രസീത് പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും എല്ലാ ഉപകരണങ്ങളും വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ | വിതരണം നടത്തിയവയുടെഎണ്ണം | വിതരണം നടത്താൻ അവശേഷിയ്ക്കുന്നവയുടെ എണ്ണം |
|---|---|---|---|
| 1 | ഫാൻ- 60 എണ്ണം | 39 | 21 എണ്ണം |
| 2 | മിക്സർ ഗ്രൈന്റർ- 5 എണ്ണം | 3 | 2 എണ്ണം |
| 3 | ട്യൂബ് ലൈറ്റുകൾ-200 എണ്ണം | 80 | 120 എണ്ണം |

മേൽപറഞ്ഞ സാധനങ്ങൾ വിതരണം നടത്തിയ ശേഷം രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.41) ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ 21 ഫാൻ, 2 മിക്സി 90 ട്യൂബ് ലൈറ്റുകൾ എന്നിവയുടെ വിതരണരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 30 ട്യൂബ് ലൈറ്റുകൾ വിതരണം നടത്തിയിട്ടില്ല. ഇവ ആവശ്യമുള്ള സ്കൂളുകൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം ഉപയോഗശൂന്യമായിത്തീരാൻ സാധ്യതയുണ്ട്.ആയതിനാൽ ഇവ വിതരണം നടത്തി ഓഡിറ്റിൽ വിവരമറിയിയ്ക്കുന്നതുവരേയ്ക്കും 30 എണ്ണത്തിന്റെ ചെലവ് തുകയായ 6227/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**1-44 മുള്ളൻകുഴി ഫ്ലാറ്റ് നിർമ്മാണം- നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.**

ഫയൽ നം. PW1-32028/17

നഗരസഭയുടെ 14-ാം വാർഡിൽ പെട്ട മുള്ളൻകുഴിയിൽ നിലനിന്നിരുന്ന പഴയ ഫ്ലാറ്റ് കെട്ടിടം പൊളിച്ചുമാറ്റി പുതിയ ഫ്ലാറ്റുകൾ നിർമ്മിച്ച് നൽകുന്നതിന് നഗരസഭ മൂന്നു ഘട്ടങ്ങളിലായി പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിരുന്നു.

1) ഒന്നാം ഘട്ടത്തിൽ 12 ഫ്ലാറ്റുകൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന 2 യൂണിറ്റുകൾ (ആകെ 24) കേരള സംസ്ഥാന

ഭവന നിർമ്മാണ ബോർഡ് (KSHB) മുഖേന നിർമ്മിച്ച നൽകി. ഇതിനായി കരാർ വയ്ക്കുകയും 1,98,55,000/- രൂപ 31.3.2012 ന് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഫ്ലാറ്റ് നിർമ്മാണത്തിന് ആകെ ചെലവ് 18540309/- രൂപയാണ്. ഇതിനൊപ്പം കൺസൾട്ടൻസി ഫീസ്, സർവ്വീസ് ടാക്സ്, സൈറ്റ് ക്ലിയറൻസ് എന്നിവയ്ക്കായി 11,78,190/- രൂപ ഉൾപ്പെടെ 19718499/- രൂപ ചെലവായെങ്കിലും കരാർ പ്രകാരമുള്ള 17699377/- രൂപയും കൺസൾട്ടൻസി ഫീസ് തുടങ്ങിയ ഇനങ്ങളിൽ ചെലവായ 1178190/- രൂപയും ഉൾപ്പെടെ 18877567/- രൂപ നിർമ്മാണ ചെലവായി സ്ഥാപനം കണക്കാക്കുകയും ബാക്കി തുകയായ 977433/- രൂപ തിരികെ നഗരസഭയ്ക്ക് നൽകുന്നതുമാണെന്ന് KSHB അറിയിച്ചെങ്കിലും നഗരസഭ അംഗീകരിച്ചില്ല. ടി പ്രവൃത്തി ടെണ്ടർ നടപടിയിലൂടെയല്ല KSHB യെ ഏൽപ്പിച്ചത് എന്ന കാരണത്താൽ കരാറുകാരന്റെ ലാഭവിഹിതം ഒഴിവാക്കിയുള്ള തുക ലഭിക്കണമെന്നാണ് നഗരസഭയുടെ നിലപാട്. ടി തുക ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് 2021-22 വാർഷിക ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ടി തുക നിലവിൽ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

2) 2016-17 സാമ്പത്തികവർഷം രണ്ടാം ഘട്ടമായി 12 ഫ്ലാറ്റുകൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിന് പ്രോജക്ട് നമ്പർ 524/2017 പ്രകാരം (12400000 രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ്) രണ്ടുതവണയായി ഒരു കോടി രൂപ കോട്ടയം ജില്ലാ നിർമ്മിതി കേന്ദ്രത്തിന് കരാർ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിരുദ്ധമായി അധികം മുൻകൂർ നൽകി . നിർമ്മിതി കേന്ദ്രത്തിന് സൈറ്റ് കൈമാറി നൽകാത്തതിനാൽ നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് 2021-22 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. രണ്ടാം ഘട്ട പ്രവൃത്തി ഭാഗികമായി മാത്രമേ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളൂ.

3) 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷം 422/18 നമ്പർ പ്രോജക്ടായി മൂന്നാം ഘട്ടം വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി. 3,70,00,000/- രൂപയുടെ അടങ്കലിൽ രൂപീകരിച്ച പ്രോജക്ടിനായി 74,00,000 (എഗ്രിമെന്റ് തുകയുടെ 20%) രൂപ കോട്ടയം ജില്ലാ നിർമ്മിതികേന്ദ്രത്തിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 28 ഫ്ലാറ്റുകൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി നഗരസഭ നിർമ്മിതി കേന്ദ്രവുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടു എങ്കിലും (393/16-17/24.03.2018) പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല. നഗരസഭ സൈറ്റ് കൈമാറി നൽകാത്തതിനാലാണ് പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കാത്തത്. തുടർന്ന് 2018-19, 2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിൽ തുകകൾ വകയിരുത്തിയരുന്നെങ്കിലും പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചില്ല.

ടി പ്രവൃത്തിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി ജില്ലാ നിർമ്മിതി കേന്ദ്രത്തിന് നിർമ്മാണ സ്ഥലം കൈമാറുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ പൊളിച്ചുമാറ്റുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ നിലവിലുള്ള ഫ്ലാറ്റിലെ ചില അന്തേവാസികളെ പുനരധിവസിപ്പിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബഹു. ഹൈക്കോടതിയിൽ നിലവിലുള്ള WP(C) 33765/18,WP(C) 34659/18 എന്നീ നമ്പർ കേസുകളിൻമേൽ ഉണ്ടായിട്ടുള്ള ഇടക്കാല ഉത്തരവ് നിലനിൽക്കുന്നതിനാൽ ടിയാൾക്കാരെ പഴയ ഫ്ലാറ്റിൽനിന്നും ഒഴിപ്പിക്കുന്നതിനും നിർമ്മാണ സ്ഥലം കൈമാറുന്നതിനും താമസം നേരിട്ടിട്ടുള്ളതാണ്.

തുടർന്ന ബഹു.ചെയർപേഴ്സണുമായിട്ടുള്ള സമവായ ചർച്ചകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ടി ആൾക്കാരുടെ ആവശ്യങ്ങൾ പരിഗണിച്ച് പഴയ കെട്ടിടം പൊളിച്ചുമാറ്റിയതിനുശേഷം നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിക്കുന്നതിലേക്ക് 16.03.2020 തീയതിയിൽ നിർമ്മിതി കേന്ദ്രക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്.

കോടതി വ്യവഹാരം നിലനിൽക്കുന്നതിനാൽ ടി സ്ഥലം കൈമാറ്റം ചെയ്യാൻ വന്ന താമസം മൂലം പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കാൻ സാധിക്കാത്തത് എന്നും എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ

സാഹചര്യത്തിൽ GSTനിലവിലില്ലാതിരുന്നതിനാൽ ആയത് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നില്ല എന്നും GSTതുക കൂടി അനുവദിച്ച് നൽകണമെന്നും നിർമ്മിതി കേന്ദ്രം പ്രതിനിധികൾ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.

പഴയ കെട്ടിടം പൊളിച്ച് മാറ്റി സൈറ്റ് കൈമാറി ലഭിച്ച ശേഷം 12 മാസം ആയിരുന്നു പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നിശ്ചയിച്ചിരുന്നത്. 2020 ഫെബ്രുവരിയിൽ കരാർ ഉടമ്പടി അവസാനിച്ചതിനാൽ 2021 ജൂൺ മുതൽ 24 മാസത്തേക്ക് കരാർ കാലാവധി പുതുക്കിക്കൊണ്ട് ഉപകരാർ വയ്ക്കുന്നതിള്ള അനുമതി നൽകണം എന്ന് നിർമ്മിതി കേന്ദ്രം ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. എന്നാൽ ഉപ കരാർ വച്ചതായ രേഖകളൊന്നും ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ജില്ലാ നിർമ്മിതി കേന്ദ്രത്തിന്റെ NK69/17-18/5.8.2021 നമ്പർ കത്തിൽ പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ സ്ട്രക്ച്ചറൽ ഡിസൈൻ പ്രകാരം ലെവലിങ്ങ് വർക്കുകൾ പുരോഗമിക്കുന്നു എന്നും ഒന്നാം ഘട്ടത്തിൽ പൂർത്തീകരിച്ച് കൈമാറി ഉപയോഗിച്ചുവരുന്ന ഫ്ലാറ്റുകളുടെ ഗ്രൗണ്ട് ലെവലിനേക്കാൾ 45-60 സെ.മീ താഴ്ന്നാണ് ഇപ്പോൾ പണിയുന്ന മൂന്നാം ഘട്ട ഫ്ലാറ്റുകളുടെ ഗ്രൌണ്ട് ലെവൽ നിൽക്കുന്നത് എന്നതിനാൽ ഈ ലെവലിൽ തുടർ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യാമോ എന്നും ആരാഞ്ഞിട്ടുണ്ട്.

അസി. എൻജിനീയറുടെ പരിശോധനയിൽ ഇക്കാര്യം ബോധ്യപ്പെട്ടതായി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇത് ഗ്രൌണ്ട് ലെവൽ ഉയർത്തിയാൽ മാത്രമേ കാലവർഷത്തിൽ വെള്ളപ്പൊക്കഭീഷണി ഒഴിവാക്കാൻ സാധിക്കു എന്നും EX.Engineer റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

2022-23 വർഷം 135/2023 നമ്പരായി മുള്ളൻകുഴി ഫ്ലാറ്റ് നിർമ്മാണം എന്ന പ്രോജക്ടിന് 89,34,400 - വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഭാഗികമായി പൂർത്തിയാക്കിയ പ്രവൃത്തിക്ക് (GST ഉൾപ്പെടെ വാല്യുവേഷൻ 62,79,853 /- രൂപ) 17,86,880/- രൂപ നിർമ്മിതി കേന്ദ്രത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട് (ബിൽ നമ്പർ 22080147001801415989 തീയതി 21.03.2023)

37000000/- രൂപ അടങ്കൽ പ്രോജക്ടിന് മുൻകൂർ നൽകിയ 74 ലക്ഷം രൂപ കൂടാതെ 8934400/- രൂപ വകയിരുത്തിയതിന്റെ സാംഗത്യം വ്യക്തമല്ല. ബഹു വർഷ പ്രോജക്ടായി 2017-18 ൽ ആരംഭിച്ച ടി പ്രോജക്ട് 2022-23 ൽ ഏക വർഷ പ്രോജക്ട് ആയാണ് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഡിപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകയുടെ പലിശ പ്രോജക്ടിൽ എപ്രകാരമാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയത് എന്നതു സംബന്ധിച്ച് നിർമ്മിതികേന്ദ്രം വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.

നിലവിൽ ടി പ്രോജക്ട് റിവൈസ് ചെയ്തതു സംബന്ധിച്ചും പ്രോജക്ടിന്റെ ധനകാര്യ വിശകലനം സംബന്ധിച്ചും വ്യക്തത ഇല്ല.

പ്രോജക്ട് നാളിതുവരെ പൂർത്തിയാക്കിയതായി ഫയലിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നില്ല.

മേൽ പ്രസ്താവിച്ച മൂന്നു ഘട്ട പ്രവൃത്തികളും സംബന്ധിച്ച വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.3/26.07.2023) നൽകിയെങ്കിലും വിശദമായ മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

ഒന്നാം ഘട്ടത്തിൽ തിരികെ തരാനുള്ള തുക CP ഒഴിവാക്കി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതു പ്രകാരം 23,75,739/- രൂപ തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിന് കത്ത് നൽകിയതായി മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

രണ്ടാം ഘട്ടത്തിലെ ഫ്ലാറ്റ് നിർമ്മാണത്തിന്റെ Ist & Part Bill (95,36,526/-രൂപ) സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്നും മൂന്നാം നിലവരെ സ്ട്രക്ച്ചറൽ വർക്ക് പൂർത്തിയായതായും മറുപടി തന്നിട്ടുണ്ട്.

മൂന്നാം എട്ടത്തിന്റെ ഭാഗമായി 8 ഫ്ലാറ്റുകളുടെ സ്ട്രക്ച്ചറൽ വർക്ക് പൂർത്തിയായതായി മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ദീർഘകാലമായി തുടരുന്ന ഫ്ലാറ്റ് നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതും KSHB യിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകാനുള്ള തുക പലിശ സഹിതം തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള അനന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

**1-45 ബിറ്റുമിന്റെ വില കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തിയതായി രേഖകളില്ല**

അസി.എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2021-22, 2022-23 വർഷം നടപ്പാക്കിയ റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിന്റെ വില കുറവ് ചെയ്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ ട്രഷറി തനത്ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് വരവു വച്ചിട്ടുള്ളത്. ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്കായി കരാറുകാർക്ക് ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങി നൽകിട്ടുള്ളതിന് വകയിരുത്തിയ ഫണ്ടേതാണോ പ്രസ്തുത ഫണ്ടിലേക്ക് ബിറ്റുമിന്റെ വില തിരികെ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ നില നിർത്തിയിട്ടുള്ള ബിറ്റുമിൻ വില കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചതായി രേഖകളില്ല. മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്/വികസന ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങിയ സ്ഥിതിക്ക് കരാറുകാരുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത ടാറിന്റെ വില തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് തിരികെ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്ക് വരുത്തിയതായി രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല.

| ക്രമ നം. | പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശം | ബിറ്റുമിൻ വില ബില്ലിൽ കുറവു ചെയ്തത് |
|---|---|---|
| 1 | റീകോൺക്രീറ്റിങ്ങ് മൗണ്ട് കാർമൽ റോഡ്, മേലേപ്പറമ്പ് റെയിൽവേലൈൻ,ജീവ റോഡ് റീടാറിങ്ങ്, ഐറിഷ് വർക്ക്സ്-വെട്ടിക്കനാൽകരിയംമ്പാടം ദയറ കരിയംമ്പാട് റോഡ് വാർഡ് 9 (പ്രോജക്റ്റ്നം. 124/23)<br>കരാറുകാരൻ : റജിമോൻ പി.ഡി<br>അടങ്കൽ :1500000(MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക : 1500000<br>ബിൽ നം./ തീയതി :220801470026 01077087/22.1..23 | 51776 |
| 2 | തടത്തിൽ പറമ്പിൽ കോളനി റോഡ് മെയിന്റനൻസ് വാർഡ് 35 (Pro.No.216/23<br>കരാറുകാരൻ അനന്തു കെ.എസ്<br>അടങ്കൽ : 230000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക :230000<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 220801470023 01257000/27.2.23 | 79572 |
| 3 | താഴത്തു മുപ്പതിൽ ചിറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങ് | 126626 |

| | | |
|---|---|---|
| | പൊൻകുന്നത്തുകാവ് മുട്ടം റോഡ് റീടാറിങ് വാർഡ് 42(Pro.No. 92/23)<br>കരാറുകാരൻ : അനിരുദ്ധൻ കെ.കെ.<br>അടങ്കൽ : 500000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക:492067<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002301362744/15.3.23 | |
| 4 | ചിറത്തറ മാലി എസ്.സി കോളനി റോഡ് ഉയർത്തി ടാറിങ് വാർഡ് 26(Pro.No.40/23)<br>കരാറുകാരൻ:ബേബി തോമസ്<br>അടങ്കൽ : 880000 (വികസനഫണ്ട്SCP)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 818273<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002100280131/6.7.22 | 165515 |
| 5 | ചവിട്ടുവരി വെട്ടിക്കക്കുഴി KPD റോഡ് റീടാറിങ് വാർഡ് 6 (Pro.No. 105/23)<br>കരാറുകാരൻ :തോമസ് കെ.യു<br>അടങ്കൽ :500000 (MG Road) 145000 (Own Fund)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക400000<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 21080147002601524864/30.3.3.22<br>100506/- രൂപ 2022-23 ൽ Mg Road-ൽ നിന്നും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. | 171585 |
| 6 | മുണ്ടുചിറയ്ക്കൽ പെരുന്തേക്കേരി റോഡ് ഉയർത്തി ടാറിങ് വാർഡ് 47 (Pro.No.44/23)<br>കരാറുകാരൻ :സുനിൽ ഷാ<br>അടങ്കൽ : 446000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 443845<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002100351618/20.7.22 | 57298 |
| 7 | കാരാപ്പുഴ കുരിശുപള്ളി റോഡ് റീ ടാറിങ് വാർഡ് 23(Pro.No. 45/23)<br>കരാറുകാരൻ : ബേബി തോമസ്<br>അടങ്കൽ : 1307640 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക :1033725<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002100280127/6.7.22 | 303535 |
| 8 | ചെല്ലിയൊഴുകം പാണ്ടാർ ലെയിൻ റീടാറിങ്(Proj.No.38)<br>കരാറുകാരൻ : വിവേക് ലാൽ എം.ഡി | 7880 |

| | | |
|---|---|---|
| | അടങ്കൽ : 444000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 135726<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 21080147002001489502/26.3.22 | |
| 9 | പെരുമ്പള്ളി കൊണ്ടോക്കേരി റോഡ് ഉയർത്തി ടാറിങ് (Proj.No 42/23)<br>കരാറുകാരൻ : സുനിൽ ഷാ<br>അടങ്കൽ : 360000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 333910<br>ബിൽ നം./ തീയതിപ്രവൃത്തികൾക്കായിപ്രവൃത്തികൾക്കായി : 22080147002100351614/27.7.22 | 52451 |
| 10 | എക്കപ്പുറം റോഡ് റീ ടാറിങ് (Proj.No 57/23)<br>കരാറുകാരൻ : സന്തോഷ് ജോസഫ്<br>അടങ്കൽ : 635000( ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക: 632740<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 55/26.7.22 | 135544 |
| | ആകെ | 1151782 |

മേൽ പരാമർശത്തിന് വ്യക്തമായി വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണെന്ന കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 54/22-23/6.12.23) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ബിറ്റുമിൻ വില യായ 1151782/- രൂപ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കു വരുത്തി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

**1-46 റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും കാലി ബാരൽ വിലയും ജി.എസ്.ടിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല**

അസി. എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2022-23 വർഷം സ്പിൽ ഓവറായി നടപ്പാക്കിയ റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിയുടെ ഫൈനൽ ബില്ലിൽ നിന്നും കാലി ബാരൽ വിലയും ആയതിന്റെ ജി.എസ്.ടിയും കണക്കാക്കി ഈടാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു. MORD സ്പെസിഫിക്കേഷൻ അനുസരിച്ച് പായ്ക്ക്ഡ് ബിറ്റുമിന്റെ വില ഉൾപ്പെടുത്തി ഡാറ്റ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള സാഹചര്യത്തിൽ കരാറുകാരൻ നേരിട്ട് ടാർ വാങ്ങിയാൽത്തന്നെയും കാലി ബാരൽ തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിലേക്ക് തിരിച്ച് ഏൽപ്പിക്കുന്നതിന് ബാധ്യസ്ഥനാണ്. ബാരൽ തിരിച്ചേൽപ്പിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ഫൈനൽ ബില്ലിൽ നിന്നും കാലി ബാരൽ വിലയായി ബാരലൊന്നിന് 238/- രൂപ നിരക്കിലും ആയതിന്റെ ജി.എസ്.ടി 18% നിരക്കിലും കണക്കാക്കി ഈടാക്കുകയാണ് വേണ്ടത്. എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്ന റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിക്ക് ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിനും ബിറ്റുമിൻ എമൽഷനു അനുസൃതമായി കാലി ബാരൽ വിലയും ജി.എസ്.ടിയും ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമനം. | പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശം | കാലി ബാരലിന്റെ | ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ബാരൽ വില @238/E | 18% GST | ആകെ |
|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | എണ്ണം | | | |
| 1. | എം.സി. റോഡ്, കുളപ്പുരക്കടവ് കുറ്റോം മഹാദേവർക്ഷേത്രം റോഡ് റി ടാറിങ് & റീ കോൺക്രീറ്റിങ് (Proj.No.249/23)<br>കരാറുകാരൻ : കെ.കെ.അനിരുദ്ധൻ<br>അടങ്കൽ : 1000000 (Dev.Fund (CFC Grant, MG (Road))<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക :210873<br>ബിൽ നം. തീയതി :0/28.2.23 (Bill Sanction Order No. 1112/28.2.23 | 9 | 2142 | 386 | 2528 |
| 2 | കാരാപ്പുഴ SNDP റോഡ് പതിനഞ്ചിൽ ചിറ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (Proj.No.53/23)<br>കരാറുകാരൻ : ബേബി തോമസ്<br>അടങ്കൽ : 1500000 (MG (Road))<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക :1500000<br>ബിൽ നം. തീയതി : 2280147002101091922/ 25.1.23 | 40 | 9520 | 1713 | 11234 |
| 3 | 46-ാം വാർഡ് കല്ലുപുരയ്ക്കൽ കൊച്ചുകാഞ്ഞിരം റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (Proj.No.48/23)<br>കരാറുകാരൻ: സന്തോഷ് ജോസഫ്<br>അടങ്കൽ :2070000 (തനതുഫണ്ട്, ധനകാര്യ കമ്മീ.ഗ്രാന്റ് MG (Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക: 400000<br>ബിൽ നം./തീയതി :1076/24.2.23 | 32 | 7616 | 1371 | 8987 |
| 4 | മാക്കീൽ പാലം SNDP വിശ്വൻ കവല അയ്യപ്പൻ സി | 13 | 3094 | 557 | 3651 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (Proj.No. 350/23)<br>കരാറുകാരൻ : സുരേഷ് എം.ടി<br>അടങ്കൽ : 800000<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 800000<br>ബിൽ നം/തീയതി :22080147002101490058/27.3.23 | | | | |
| | ആകെ | 94 | 22372 | 4027 | 26399 |

ടി നഷ്ടം ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി 22372/- രൂപ സഞ്ചിത നിധിയിലേക്കും 4027/-രൂപ ചരക്ക് സേവന നികുതി വകുപ്പിലേക്കും ഒടുക്ക് വരുത്താത്ത പക്ഷം ഉത്തരവാദിയായ എഞ്ചിനിയറുടെ ബാധ്യതയായി നിശ്ചയിക്കുന്നതായിരിക്കുമെന്നുള്ള വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.53/6.12.23) നൽകിയെങ്കിലും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുകകൾ ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കി ഓഡിറ്റ് പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-47 അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ട്-സോളാർപ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കൽ & കണക്ടിവിറ്റി-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല. ചെലവുതുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.**

കോട്ടയം നഗരസഭ വാർഷിക പദ്ധതി 2022-23 ലെ 427-ാം നമ്പർ പ്രോജക്ടായ സോളാർ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കൽ & കണക്ടിവിറ്റി എന്നപ്രവൃത്തിയ്ക്കായി ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 10,00,000/-രൂപ വകയിരുത്തിയിരുന്നു. കോട്ടയം നഗരസഭയിൽ മുൻ കാലങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതും നിലവിൽ ഉപയോഗശൂന്യമായതുമായ സോളാർ പാനലുകൾ മാറ്റി പുതിയവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി കേരള ഇലക്ട്രിക്കൽ ആന്റ് അലൈഡ് എഞ്ചിനീയറിങ് കമ്പനി ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനം ഹാജരാക്കിയ 10,00,000/-രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് അംഗീകരിയ്ക്കുകയും കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട് (Agreement No.49/AEE/LSGS/2022-23/29.2.2023). ടി തുകയുടെ ടാക്സ് ഇൻവോയിസ് (നം.556/22.03.2023) പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയുടെ 80% തുകയായ 8,00,000/- രൂപ സ്ഥാപനത്തിനു നൽകിയിട്ടുണ്ട് (ബിൽ നം.0/27.3.2023). പ്രോജക്ടിനാവശ്യമായ സാധന സാമഗ്രികൾ സ്ഥാപനം സപ്ലൈ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കരാറുടമ്പടി പ്രകാരം സാധന സാമഗ്രികൾ ക്കുള്ള ബിൽ ഒടുക്കുന്നതു മുതൽ ഒരുമാസത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് സോളാർ സിസ്റ്റം പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ന.58/13.12.23) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിക്കുകയുണ്ടായില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവുതുകയായ 8,00,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**1-48 റോഡ് ടാറിങ് പ്രവൃത്തികൾ-ബാരൽ വിലയും ജി.എസ്.ടിയും കറവ് ചെയ്ത് ട്രഷറി തനത്ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ നിലനിർത്തി**

അസി.എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2021-22, 2022-23 വർഷം നടപ്പാക്കിയ റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും നിന്നും കാലി ബാരൽ വിലയും ആയതിന്മേലുള്ള ജി.എസ്.ടിയും കുറവ് ചെയ്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ ട്രഷറി തനത്ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുകയാണ്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ സർക്കുലർ നം.59827/ഫ്.എം./07

ത.സ്വ.ഭ.വ/ 30-10-17 അനുസരിച്ച് ഏത് ഫണ്ടിൽ നിന്നാണോ ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് പ്രസ്തുത ഫണ്ടിലേക്ക് ബാരൽ വില ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യുകയാണ് ചെയ്യേണ്ടത്. എന്നാൽ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ നില നിർത്തിയിട്ടുള്ള ബാരൽ വില കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്കും ജി.എസ്.ടി ചരക്ക് സേവന നികുതി വകുപ്പിലേക്കും നാളിതുവരെ ഒടുക്ക് വരുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.

| ക്രമ നം. | പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശം | ബാരലിന്റെ എണ്ണം | കുറവ് ചെയ്ത ബാരൽ വില @ 238/-രൂ. | കുറവ് ചെയ്യേണ്ട ജി.എസ്.ടി | ആകെ |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | വലിയാൽ ദേവീക്ഷേത്രം റോഡ് P.K. റോഡ് (പാലൂർപടി റോഡ് ലക്ഷ്മണൻപടി) പടിഞ്ഞാറേനട റോഡ് റീടാറിംഗ് വാർഡ് 51 ൽ (പ്രോജക്ട്നം.96/23)<br>അടങ്കൽ : 1150000 (MG Road)<br>കരാറുകാരൻ : തോമസ് കെ.യു<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക : 1150000<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002600351598/22.7.22 | 56 | 13328 | 2399 | 15727 |
| 2. | റീകോൺക്രീറ്റിങ്ങ് മൗണ്ട് കാർമൽ റോഡ്, മേലേപ്പറമ്പ് റെയിൽവേലൈൻ, ജീവ റോഡ് റീടാറിങ്ങ്, ഐറിഷ് വർക്ക്സ്-വെട്ടിക്കനാൽ കരിയംമ്പാടം ദയറ കരിയംമ്പാട് റോഡ് വാർഡ് 9 (പ്രോജക്ട്നം. 124/23)<br>കരാറുകാരൻ : റജിമോൻ പി.ഡി<br>അടങ്കൽ :1500000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക : 1500000<br>ബിൽ നം./ തീയതി :22080147002601077087/22.1..23 | 7 | 1666 | 300 | 1966 |
| 3. | മോസ്കോ കോഞ്ചുകടവ് റോഡ്-എം,സി റോഡ് മുതൽ മാലുമേൽകടവ് റോഡ് വരെ റീടാറിംഗ് (Pro.No.118/23)<br>കരാറുകാരൻ : രാജൻ എംഎസ്.<br>അടങ്കൽ : 701000 (Dev, Fund-Gen) | 47 | 11186 | 2021 | 13207 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 232000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക : 232000<br>ബിൽ നം./ തീയതി :<br>22080147002600798662/21.11.22 | | | | |
| 4. | റീടാറിങ് വർക്സ് പള്ളിപ്പുറം കാലടിമനറോഡ്, നീലിമംഗലം പുത്തേട്ട് റോഡ് വാർഡ്4 (പ്രോജക്ട്നം 100/23)<br>കരാറുകാരൻ : തോമസ്.കെ.യു<br>അടങ്കൽ : 1300000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക : 1300000<br>ബിൽ നം./ തീയതി :<br>22080147002600351592/18.7.22 | 37 | 8806 | 1585 | 10391 |
| 5. | പള്ളിപ്പുറം മുളവിലക്കുന്നു റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് 2, 3 (Pr.No.99/23)<br>കരാറുകാരൻ : ടോമി തോമസ്<br>അടങ്കൽ : 525000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക :<br>ബിൽ നം./ തീയതി :139/ 28-10.2022 | 22 | 5236 | 942 | 6178 |
| 6. | കണ്ണൻ മുരളി ലെയിൻ പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് കുമാരനല്ലൂർ ക്ഷേത്രം റോഡ് റീ ടാറിങ് വാർഡ് (8പ്രോജക്ട് നം. 117/23)<br>കരാറുകാരൻ : രാജൻ എംഎസ്.<br>അടങ്കൽ : 200000 (MG Road)<br>198000 (തനതുഫണ്ട്)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക : 200000<br>ബിൽ നം./ തീയതി :<br>22080147002600958049/26.12.22 | 8 | 1904 | 343 | 2247 |
| 7. | 1 3 -ാം വാർഡിലെ പാറേൽ ലെയിൻ റീ ബീറ്റി വർക്ക്(പ്രോജക്ട് നം. 302/23)<br>കരാറുകാരൻ : വിവേക് ലാൽ എം.ഡി<br>അടങ്കൽ : 150000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക : 150000<br>ബിൽ നം./ തീയതി : | 6 | 1428 | 257 | 1685 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 22080147002001383274/17.3.23 | | | | |
| 8. | 13-ാം വാർഡിലെ ബേക്കർ ഹിൽ റോഡ് നവീകരണം(പ്രോജക്ട് നം318/23)<br>കരാറുകാരൻ : വിവേക് ലാൽ എം.ഡി<br>അടങ്കൽ : 650000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക : 404338<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002001383256/17.3.23 | 17 | 4046 | 728 | 4774 |
| 9. | 29-ാം വാർഡിലെ വിവിധ റോഡുകളുടെ നവീകരണം. (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 406/23)<br>കരാറുകാരൻ : സുരേഷ് എം.റ്റി.<br>അടങ്കൽ : 1000000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക : 1000000<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002001358795/15.3.23 | 14 | 3332 | 600 | 3932 |
| 10. | 17-ാം വാർഡിലെ ഡോ.ജോർജ്ജ് ജേക്കബ്ബ് റോഡ് അറ്റകുറ്റപ്പണി (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 362/23)<br>കരാറുകാരൻ : ബേബി തോമസ്<br>അടങ്കൽ : 800000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക : 800000<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002001383299/17.03.23 | 17 | 4046 | 728 | 4774 |
| 11. | റീ ടാറിങ് വർക്സ് ഇൻ മെഡിക്കൽ കോളേജ് തോപ്പിൽ പടി മുതൽ അയ്യൻ കോവിൽ റോഡ് വരെ & റീ ടാറിങ് വർക്സ് ഇൻ ഉറുമ്പുംകുഴി കോളനി ലെയിൻ റോഡ് വാർഡ് 52 (Pro.No.98/23), (101/22)<br>കരാറുകാരൻ : വിവേക് ലാൽ എം.ഡി<br>അടങ്കൽ : 935000 (MG Road)<br>പാർട്ട് ബിൽ തുക : 712589(20-21)<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 21080147002601529422/30.3.22 | 37 | 8806 | 1585 | 10391 |
| 12. | ഡെന്റൽകോളേജ് ആശാകേന്ദ്രം റോഡ് | 18 | 4284 | 771 | 5055 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | വടക്കനാട്ട് പാർത്ഥാസ് മുക്ക് റോഡ് വടക്കനാട്ട് ഇടിവെട്ടുംകാലാറോഡ്പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് 1 (Pro.No. 123/23)<br>കരാറുകാരൻ : റജിമോൻ പി.ഡി<br>അടങ്കൽ 1242000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക : 556168<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002601399574/18.3.23 | | | | |
| 13. | എരുത്തിക്കൽ റോഡ് എരുത്തിക്കൽ പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് റോഡ് റീ ടാറിങ്ങ് വാർഡ് 23 (Proj.46/23)<br>കരാറുകാരൻ : ബേബി തോമസ്<br>അടങ്കൽ : 1500000 (MG Road)<br>എക്സസ് ജിഎസ്ടി, ടെണ്ടർ എക്സസ് എന്നിവയ്ക്കായുള്ള പ്രോജക്ട് 521/23 പ്രകാരം വീപ്പവില + ജീഎസ്ടി കിഴിച്ചുള്ള ബാക്കി തുകയാണ് നൽകിയത്. (ബില്ലിൽ നിന്നും പിടിച്ചിട്ടില്ല.) | 25 | 5950 | 1071 | 7021 |
| 14 | 50-ാം വാർഡ് കൈതാരം പഴേമ്പള്ളി പാഴൂർ ചെത്തിമറ്റം ആപ്പിൽ റോഡ് ഹാൻഡ് റെയിൽ വർക്ക്, മുരിക്കൽ പാലമറ്റം റീടാറിങ്, റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് (Pro.No 283/23)<br>കരാറുകാരൻ : ARCTECH HOUSING PVT.LTD<br>അടങ്കൽ : 1500000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക :832412<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002601525564/28.3.23 | 25 | 5950 | 1071 | 7021 |
| 15 | മറിയപ്പള്ളി ചെട്ടിക്കുന്നു റോഡ് റീ കോൺക്രീറ്റിംഗ്, രഞ്ജിനി അംഗനവാടി റോഡ് റീടാറിംഗ് (Pro.No. 325/23)<br>കരാറുകാരൻ : കെ.കെ.അനിരുദ്ധൻ<br>അടങ്കൽ : 377158 (MG Road) | 7 | 1666 | 300 | 1966 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | ഫൈനൽ ബിൽ തുക 302221<br>ബിൽ നം./ തീയതി :<br>22080147002301444688/30.3.23 | | | | |
| 16 | ഓൾഡ് എംസി റോഡ് ഫാക്ട് കടവ് റോഡ് സെന്റ് ജോൺസ് ചർച്ച് റോഡ് റീ ടാറിംഗ് ഇൻ വാർഡ് 38 (Pro.No.) 247/23)<br>കരാറുകാരൻ :എബ്രഹാം സ്കറിയ<br>അടങ്കൽ : 935900 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 935900<br>ബിൽ നം./ തീയതി :<br>22080147002301094583/27.1.23 | 42 | 9996 | 1799 | 11795 |
| 17 | മടമ്പുകാട് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (Pro.No.) 88/23)<br>കരാറുകാരൻ :പോൾ ദരൈ<br>അടങ്കൽ : 417000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക : 304494<br>ബിൽ നം./ തീയതി :<br>22080147002300346766/23.7.22 | 12 | 2856 | 514 | 3370 |
| 18 | ചെട്ടിക്കുന്ന് മറിയപ്പള്ളി തടത്തിൽ റോഡ് റീ ടാറിങ് & ിന്റർലോക്ക് പേവിങ് ഇൻ വാർഡ് 43<br>(Pro. No. 82/23)<br>കരാറുകാരൻ :സന്ദീപ് സി.എസ്<br>അടങ്കൽ : 522000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 509216<br>ബിൽ നം./ തീയതി :<br>22080147002300356587/27.7.22 | 15 | 3570 | 643 | 4213 |
| 19 | കിംസോ റയിൽവേ കരിമ്പിൻ ക്ഷേത്രം റോഡ് റീ ടാറിങ് വാർഡ് 36<br>(Pro. No. 214/23)<br>കരാറുകാരൻ :സതീഷ് ബാബു കെ<br>അടങ്കൽ : 1500000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക : 1478579<br>ബിൽ നം./ തീയതി : | 63 | 14994 | 2699 | 17693 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 22080147002300872578/6.12.22 | | | | |
| 20 | തടത്തിൽ പറമ്പിൽ കോളനി റോഡ് മെയിന്റനൻസ് വാർഡ് 35 (Pro. No. 216/23 കരാറുകാരൻ അനന്തു കെ.എസ് അടങ്കൽ : 230000 (MG Road) ഫൈനൽ ബിൽ തുക :230000 ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002301257000/27.2.23 | 9 | 2142 | 386 | 2528 |
| 21 | താഴത്തു മുപ്പതിൽ ചിറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ് പൊൻകുന്നത്തുകാവ് മുട്ടം റോഡ് റീടാറിംഗ് വാർഡ് 42 (Pro. No. 92/23) കരാറുകാരൻ : അനിരുദ്ധൻ കെ.കെ. അടങ്കൽ : 500000 (MG Road) ഫൈനൽ ബിൽ തുക:492067 ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002301362744/15.3.23 | 14 | 3332 | 600 | 3932 |
| 22 | ചിറത്തറ മാലി എസ്.സി കോളനി റോഡ് ഉയർത്തി ടാറിങ് വാർഡ് 26 (Pro. No. 40/23) കരാറുകാരൻ:ബേബി തോമസ് അടങ്കൽ : 880000 (വികസനഫണ്ട് (SCP) ഫൈനൽ ബിൽ തുക 818273 ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002100280131/6.7.22 | 11 | 2618 | 471 | 3089 |
| 23 | ചവിട്ടുവരി വെട്ടിക്കക്കുഴി KPD റോഡ് റീടാറിങ് വാർഡ് 6 (Pro.No. 311/2022) കരാറുകാരൻ :തോമസ് കെ.യു അടങ്കൽ :500000 (MG Road) 145000 (Own Fund) ഫൈനൽ ബിൽ തുക400000 ബിൽ നം./ തീയതി : 21080147002601524864/30.3.3.22 | 22 | 5236 | 942 | 6178 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 100506/- രൂപ 2022-23 ൽ Mg Road-ൽ നിന്നും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. | | | | |
| 24 | മുണ്ടുചിറയ്ക്കൽ പെരുന്തേക്കേരി റോഡ് ഉയർത്തി ടാറിങ് വാർഡ് 47 (Pro.No.44/23)<br>കരാറുകാരൻ :സുനിൽ ഷാ<br>അടങ്കൽ : 446000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 443845<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002100351618/20.7.22 | 6 | 1428 | 257 | 1685 |
| 25 | കാരാപ്പുഴ കുരിശുപള്ളി റോഡ് റീ ടാറിങ് വാർഡ് 23 (Pro.No. 45/23)<br>കരാറുകാരൻ :ബേബി തോമസ്<br>അടങ്കൽ : 1307640 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക :1033725<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002100280127/6.7.22 | 36 | 8568 | 1542 | 10110 |
| 26 | ദിവാൻ കവല കീരിക്കാട്ടു റോഡ് മെയിന്റനൻസ് വാർഡ് 31 (Proj.No. 87/23)<br>കരാറുകാരൻ :പോൾ ദുരൈ<br>അടങ്കൽ : 580000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 553788<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002300877072/7.12.22 | 10 | 2380 | 428 | 2808 |
| 27 | ചെല്ലിയൊഴുകം പാണ്ടാർ ലെയിൻ റീടാറിങ്<br>കരാറുകാരൻ : വിവേക് ലാൽ എം.ഡി<br>അടങ്കൽ : 444000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 135726<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 21080147002001489502/26.3.22 | 7 | 1666 | 300 | 1966 |
| 28 | പതിനഞ്ചിൽ കടവ് കല്ലുപുരയ്ക്കൽ റോഡ് റീടാറിംഗ് (Pro.No.80/23) | 54 | 12852 | 2313 | 15165 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | കരാറുകാരൻ :സന്തോഷ് ജോസഫ്<br>അടങ്കൽ : 2500000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക :1954802<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147001900279588/6.7.22 | | | | |
| 29 | ചുങ്കം പഴയസെമിനാരി അക്കര സെമിനാരി റോഡ്റീബീറ്റി വർക്ക് (Proj.No. 385/23)<br>കരാറുകാരൻ :ബേബി തോമസ്<br>അടങ്കൽ : 1000000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക ;800000<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002001358780/15.3.23 | 18 | 4284 | 771 | 5055 |
| 30 | ചിന്മയ പാറപ്പാടം റോഡ് റീ ടാറിങ് വാർഡ് 47 (Proj.No.190/23)<br>കരാറുകാരൻ : സുരേഷ് എം.റ്റി<br>അടങ്കൽ : 200000<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക200000<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002101433992/22.3.23 | 3 | 714 | 129 | 843 |
| 31 | ചിറ്റപ്പൻ റോഡ് പമ്പിൽ പടി റോഡ് റീ ടാറിങ്ങ് വാർഡ് 26, 27 (Proj.No. 41/23)<br>കരാറുകാരൻ : ARCTECH HOUSING PVT.LTD<br>അടങ്കൽ : 1264000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 969687<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002101475501/25.3.23 | 42 | 9996 | 1799 | 11795 |
| 32 | പോളകണ്ടം റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം, ബോട്ട്ജെട്ടി വയസ്കര റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (Proj.No.176/23)<br>കരാറുകാരൻ : സുരേഷ് എം.റ്റി<br>അടങ്കൽ : 1279000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 1099494<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 0/4.2.23 | 20 | 4760 | 857 | 5617 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 33 | കരിമ്പിൻ പടി കല്ലുപുരയ്ക്കൽ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (Proj.No.324/23)<br>കരാറുകാരൻ : സുനിൽ ഷാ<br>അടങ്കൽ : 800000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 800000<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002101572937/30.3.23 | 25 | 5950 | 1071 | 7021 |
| 34 | സിറ്റി ഹോസ്പിറ്റൽ CITUപാർട്ടി ഓഫീസ് റോഡ് റീടാറിങ് & ഡ്രെയിൻ കൺസ്ട്രക്ഷൻ (Proj.No.59/23)<br>കരാറുകാരൻ : ബേബി തോമസ്<br>അടങ്കൽ : 403000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 369314<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002000697508/27.10.22 | 6 | 1428 | 257 | 1685 |
| 35 | മാളിയേക്കൽ എം.എം.ചെറിയാൻ റോഡ് അനുഗ്രഹ ഹോസ്പിറ്റൽ റോഡ് യൂണിയൻ ക്ലബ്ബ് റോഡ് Etc (Proj.No. 408/23)<br>കരാറുകാരൻ : സുനിൽ ഷാ<br>അടങ്കൽ : 900000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 800000<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002001441575/23.3.23 | 18 | 4284 | 771 | 5055 |
| 36 | 21 -ാം വാർഡ് വിവിധ റോഡുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണം ആസാദ് ലെയിൻ, സിറ്റി ഹോസ്പിറ്റൽ ലെയിൻ Etc. (Proj.No.391/23)<br>കരാറുകാരൻ : ബേബി തോമസ്<br>അടങ്കൽ : 120000 (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 1200000<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 22080147002001383291/17.3.23 | 44 | 10472 | 1884 | 12356 |
| 37 | പെരുമ്പള്ളി കൊണ്ടോക്കേരി റോഡ് ഉയർത്തി ടാറിംഗ് (Proj.No 42/23) | 3 | 714 | 129 | 843 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | കരാറുകാരൻ : സുനിൽ ഷാ<br>അടങ്കൽ : 360000<br>(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 333910<br>ബിൽ നം./ തീയതി :<br>22080147002100351614/27.7.22<br>Material Cost 52451 , | | | | |
| 38 | എക്കപ്പുറം റോഡ് റീ ടാറിംഗ്<br>(Proj.No 57/23)<br>കരാറുകാരൻ : സന്തോഷ് ജോസഫ്<br>അടങ്കൽ : 635000<br>(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക: 632740<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 55/26.7.22 | 13 | 3094 | 557 | 3651 |
| 39 | വിവിധ റോഡുകളുടെ മെയിന്റനൻസ്<br>(Proj. No. 68/23)<br>കരാറുകാരൻ : ബേബി തോമസ്<br>അടങ്കൽ: 1500000<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക: 1500000<br>ബിൽ നം/തീയതി:<br>220080147002000791798/18.11.22 | 25 | 9590 | 1071 | 10661 |
| 40 | മാലത്തൊട്ട ലെയിനം പ്രിമാലയ റോഡും അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ 4 (Proj.No.177/23) (70/22)<br>കരാറുകാരൻ : രാജൻഎം,എസ്<br>അടങ്കൽ : (MG Road)<br>ഫൈനൽ ബിൽ തുക 700000<br>ബിൽ നം./ തീയതി : 0/27.3.22<br>(Sanction Order No, 1162/27.3.22) | 14 | 3332 | 600 | 3932 |
| | | 875 | 211890 | 37491 | 249381 |

211890/- രൂപ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്കും 37491/- രൂപ ചരക്ക് സേവന നികുതി വകുപ്പിലേക്കും ഒടുക്കി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 46/29.11.23) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചില്ല.

**1-49 ബിറ്റുമിൻ സപ്ലൈ ചെയ്തെങ്കിലും പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഇല്ല**

ബിറ്റുമിൻ ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2019-20, 2020-21, 2021-22 വർഷങ്ങളിൽ വിവിധ ടാറിങ് പ്രവൃത്തികൾകൾക്കായി നഗരസഭ കരാറുകാർക്ക് ബിറ്റുമിൻ സപ്ലൈ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും എല്ലാ പ്രവൃത്തികളും 2022-23 വർഷം വരെ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതായി ടി വർഷങ്ങളിലെ ചെലവു പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്ന വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നം | ഫയൽ നം. | പ്രോജക്റ്റ് നം | പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് | ബിറ്റുമിൻ നൽകിയ തീയതി | കരാറുകാരൻ | VG30 | RS1 | SS1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | NPW1/24144/19 | 188/20 | കൊച്ചുതോപ്പിൽ സെ. തെരേസാസ് റോ പുനരു വാർഡ് 33 | 4.3.20 | ലാലുമോൻ | 925 | 90 | |
| 2 | KPW2/19868/19 | 358/20 | മങ്ങാട്ടുകാല പൂഴിക്കുന്നേൽ ചെങ്കോട്ട വാർഡ് 2 | 23.4.20 | ടോമി തോമസ് | 9027 | | |
| 3 | PW1/23846/19 | 274/20 | കളരിക്കൽ റോഡ് കണ്ണോത്ത് റോഡ് ടാറിങ് വാർഡ് 16 | 27.9.20 | അശോക് പി.എസ് | 2655 | | |
| 4 | NPW1/9254/20 | | ബഥനി നക്കപ്പുറം റോഡ് വാർഡ്38 | 20.1.21 | പ്രകാശ് | 2656 | 270 | |
| **5** | PW8/17603/20 | | പുത്തനങ്ങാടി വലിയകുന്നും പുറം റോഡ് വാർഡ് 24 | 17.2.21 | കുഞ്ഞുമൊയ്തീൻ | 2080 | 208 | |
| 6 | PW8/17598/20 | | ശവക്കോട്ട അറുത്തുട്ടി റോഡ് വാർഡ്23 | 17.2.21 | “ | 1798 | 186 | |
| 7 | PW5/15505/20 | | QRS ചിറയിൽപാടം റോഡ് വാർഡ് 21, 22 | 17.2.21 | “ | 3320 | 319 | |
| 8 | NPW1/4161/20 | 715/21 | MCറോഡ് ആശാൻപടി ഓറിയന്റൽ | 5.3.21 | എബ്രഹാം സ്കറിയ | 2108 | 214 | 77 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ക്രീപ്മിൽ റോഡ് വാർഡ്39 | | | | | |
| 9 | NPW1/4163/20 | 722/20 | കുറ്റിക്കാട്ട് അമ്പലം താഴ് മന റോഡ് പുനരുവാർഡ്30 | 5.3.21 | പോൾ ദുരൈ | 3497 | 364 | |
| 10 | PW8/9155/20 | 370/21 | ആറ്റിക്കലുങ്ക് വിശ്വൻകവല റോ വാർഡ്28 | 10.3.21 | എം ടി സുരേഷ് | 1588 | 186 | |
| 11 | PW8/13536/18 | 938/19 | ലൈബ്രറി കുരുതിക്കുളം റോഡ് വാർഡ് 47 | 10.3.21 | എം ടി സുരേഷ് | 3908 | 414 | |
| 12 | PW1/9132/20 | 8/21 | മെഡിക്കൽ സെന്റർ റോഡ് പാറയിൽ Opp RMS റോഡ് വാർഡ് 13 | 12.3.21 | ബേബി തോമസ് | 6119 | 593 | |
| 13 | NPW1/9241/20 | 335/21 | MC റോഡ് ലയൺസ് ക്ലബ്ബ് റോഡ് വാർഡ് 44 | 13.3.21 | കെ.കെ. അനിരുദ്ധൻ | 1782 | 180 | |
| 14 | NPW1/4171/20 | 712/21 | MCറോഡ് പള്ളം പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് റോഡ് വാർഡ് 40 | 16.321 | പ്രകാശ് ഇ.പി. | 3470 | 353 | |
| 15 | PW8/9156/20 | 13/21 | അരുതിക്കൽ കുന്നംപുറം റോഡ് വാർഡ് 24 | 20.3.21 | ബേബി തോമസ് | 3742 | | |
| 16 | PW8/27082/19 | | എടക്കാട്ടുപള്ളി കൊച്ചറ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് 49 | 31.3.21 | ARCTECH | 2920 | 289 | |
| 17 | PW8/20976/20 | 744/21 | ഇല്ലിക്കൽ കടവ് മുണ്ടുചിറക്കൽ പുളിക്കമറ്റം | 26.4.21 | സുനിൽഷാ | 5706 | 627 | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | വാർഡ്47 | | | | | |
| 18 | -- | 345/21 | പട്ടത്താനം കോളനി റോഡ്, ഡോക്ടേഴ്സ് റോഡ്, കണ്ണന്തറ പാർഥാസ് മുക്ക് റോഡ് വാർഡ് | 22.2.22 | ARCTECH | 3431 | 362 | |
| 19 | | 743/21 | ചന്തക്കടവ് (പെരുമാച്ചേരി) തട്ടങ്ക തുണ്ടമ്പറമ്പ് വാർഡ് 49 | 16.3.22 | സുനിൽ ഷാ | 269 | 152 | |
| 20 | PW1/23319/21 | | വിമലഗിരി കത്തീഡ്രൽ റോഡ് വാർഡ് 14 | 18.10.22 | റെജിമോൻ പിഡി | 1365.35 | | |
| 21 | PW8/239/19 | 396/20 | കൊന്നക്കേരിൽ വട്ടം പതിനാറിൽ ചിറ റോഡ് | 29.9.20 | | 4436 | | |
| | | | | | ആകെ | 66802.35 | 4717 | 77 |

ടി പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്നതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞെങ്കിലും (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 61/20.12.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ലാത്ത പക്ഷം കരാറുകാരുടെ വീഴ്ചക്കെതിരെ നടപടി കൈക്കൊള്ളേണ്ടതും ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരിൽനിന്നും ബിറ്റുമിൻ തിരികെ വാങ്ങി സ്റ്റോക്കിൽ വരവ് വയ്ക്കേണ്ടതുമാണ്.

**1-50 ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീസ് നാളിതുവരെ മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിലേക്ക് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല**

നികുതിയേതര വരുമാനമിനത്തിൽ നഗരസഭയ്ക്ക് ലഭിക്കേണ്ട ടെണ്ടർ ഫീ മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനിയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിന് കാലതാമസം നേരിടുന്നു.

28-09-2013 ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്) 318/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ.എം.ഡി, ടെണ്ടർ ഫീസ് എന്നിവ ഓൺലൈൻ ആയി ഒടുക്കുന്നതിന് നഗരസഭകളിൽ മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയരുടെ പേരിൽ സീറോ ബാലൻസ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുന്നതിനു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീസ് പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കുന്നതിനും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. 2015-16 മുതൽ നാളിതുവരെ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ ഇ ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ എത്ര രൂപ ക്രഡിറ്റ് വന്നിട്ടുണ്ടെന്നും എത്ര രൂപ

മുനിസിപ്പൽ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് അസി.എഞ്ചിനിയർക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (02/23-06-23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഇ ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിലുള്ള വരവ് ഏത് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ആണ് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നതെന്നോ എത്ര രൂപ ക്രഡിറ്റ് വന്നിട്ടുണ്ടെന്നോ ഉള്ള വിവരം മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ പക്കലില്ല. ഈയിനത്തിലുള്ള വരവ് വർഷം തിരിച്ച കണക്കാക്കി ഓഡിറ്റിനെ ബോധ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതും പ്രസ്തുത തുക പലിശ സഹിതം മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

**1-51 മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം കോട്ടയം നഗരസഭ**

ശുചിത്വവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ വിഭാവനം ചെയ്തതും നടപ്പിലാക്കിയതുമായ പ്രോജക്ടുകൾ

ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ

| ക്രമ നം. | പ്രോജക്ട്നം | /പേര് | വകയിരുത്തിയ തുക | ചെലവഴിച്ച തുക | ഫണ്ടിനം |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 443/23 | ശൌചാലയങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി | 1600000 | 0 | ധന. കമ്മീ. ഗ്രാന്റ് |
| 2 | 360/23 | അജൈവ മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് ഇലക്ട്രിക് ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങൽ | 1000000 | 0 | ” |
| 3 | 375/23 | പോർട്ടബിൾ എം.സിഎഫ് സ്ഥാപിക്കൽ | 1000000 | 0 | “ |
| 4 | 171/23 | ശുചിത്വ കക്കൂസ് നിർമ്മാണം | 308000 | 231000 | “ |
| 5 | 373/23 | ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് പേഴ്സണൽ പ്രൊട്ടക്ഷൻ എക്വിപ്മെന്റ്സ് | 500000 | 437958 | “ |
| 6 | 4/23 | ശുചീകരണ സാമഗ്രികൾ വാങ്ങൽ | 1500000 | 1472095 | വികസനഫണ്ട്(ജന) |
| 7 | 172/23 | സ്വച്ഛ്ഭാരത് മിഷൻ (നഗരം) MCR/RRF | 1487953<br>1618827<br>1077676 | 1345619<br>0<br>0 | ധന. കമ്മീ. ഗ്രാന്റ്<br>കേന്ദ്രാ.ഫണ്ട്<br>സംസ്ഥാ.ഫണ്ട് |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 4184456 | | |
| 8 | 415/23 | വാർഡ്തല ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ | 5200000 | 3752270 | ധന. കമ്മീ. ഗ്രാന്റ് |
| 9 | 166/23 | ശുചിത്വ കക്കൂസ് (ഇൻ സാനിട്ടറി ടു സാനിട്ടറി | 15600 | 15400 | " |
| 10 | 334/23 | മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്ന തിലേക്കായി സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ് | 773000 | 763000 | " |
| 11 | 167/23 | സ്വച്ച് ഭാരത് മിഷൻ(നഗരം) ഖരമാലിന്യം പദ്ധതി(ബഹു വർഷം) | 100000<br>6635792<br>15366307<br>4667991<br>3818300 | 0<br>627721<br>0<br>0<br>0 | വികസനഫണ്ട്(ജന)<br>ധന. കമ്മീ. ഗ്രാന്റ്<br>കേന്ദ്രാ.ഫണ്ട്<br>സംസ്ഥാ.ഫണ്ട്<br>മറ്റുള്ളവ |
| 12 | 341 | ക്ലീൻ കേരള കമ്പിനിയ്ക്ക മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് തുക നൽകൽ | 3500000 | 3418460 | ധന. കമ്മീ. ഗ്രാന്റ് |
| മുനിസിപ്പൽ എൻജിനീയർ | | | | | |
| 13 | 461/23 | ലെഗസി വേസ്റ്റ് നീക്കം ചെയ്യൽ | 8100000 | 7073776 | ധന. കമ്മീ. ഗ്രാന്റ് |
| | | | | | |

1)

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 171/23 | ശുചിത്വ കക്കൂസ് നിർമ്മാണം | 308000 | 231000 | " |

2022-23 ലെ വാർഷിക പദ്ധതിയിലെ സൂചിത പ്രോജക്ടിനായി (നമ്പർ 171/23) ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 308000/ -രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 15 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കക്കൂസ്

മെയിന്റനൻസിനായി 15400/-രൂപ വീതം ആകെ 231000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ എല്ലാ ഗുണഭോക്താക്കളും തുക വിനിയോഗിച്ച് മെയിന്റനൻസ് നടത്തിയിട്ടുള്ളതായി ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

2)

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 373/23 | ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്കു പേഴ്സണൽ പ്രൊട്ടക്ഷൻ എക്വിപ്മെന്റ്സ് | 500000 | 437958 | ധന. കമ്മീ. ഗ്രാന്റ് |

ഈ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് പേർസണൽ പ്രൊട്ടക്ഷൻ ഇക്യുപ്പ്മെന്റ്സ് വാങ്ങുന്നതിനായി അക്രെഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയായ RAIDCO യിൽനിന്നും 437958/- രൂപയ്ക്കു താഴെപ്പറയുന്ന സാധനങ്ങൾ വാങ്ങി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുകയും വിതരണം ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഗ്ലൗസ് -200

ഗം ബൂട്ട് -85

റെയിൻ കോട്ട് -85

ഓവർകോട്ട് With Printing -170

Hat With Printing -170

**3)**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 4/23 | ശുചീകരണ സാമഗ്രികൾ വാങ്ങൽ | 1500000 | 1472095 | വികസനഫണ്ട് (ജന) |

കോട്ടയം നഗരസഭയുടെ 2022-23 വർഷ ശുചീകരണ സാമഗ്രികൾ വാങ്ങുന്നതിനായി 1500000/ - രൂപയുടെ പദ്ധതി അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കുമ്മായം ബ്ലീച്ചിംഗ് പൗഡർ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനായി അടിയന്തിരമായി ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുന്നതിനുള്ള 17.05.2022 ലെ 46-ാം നമ്പർ കൗൺസിൽ തീരുമാനപ്രകാരം ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചിട്ടുള്ളതും അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയായ RAIDCO, കുമരകം കക്ക വ്യവസായ സംഘം എന്നിവയിൽനിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുള്ളതും 186744/- രൂപ ടി പ്രോജക്ട് പ്രകാരം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതുമാണ്.

രണ്ടാമതും ശുചീകരണ സാമഗ്രികൾ വാങ്ങുന്നതിനായി ഇ ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും ആരും പങ്കെടുക്കാതിരുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ റി ഇ-ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചു. ആരും പങ്കെടുക്കാതിരുന്നതിനാൽ ഓഫർ ക്ഷണിക്കുകയും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ടു ചെയ്ത അഗ്രി ടെക് ഗ്രീൻ ടെക്നോളജീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 1285351/- രൂപയ്ക്ക് ശുചീകരണ സാമഗ്രികൾ വാങ്ങുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ബാലൻസ് തുകയായ 1313256/-രൂപ പ്രകാരം 2022-23 വർഷത്തേക്ക് ആവശ്യമായ ശുചീകരണ സാമഗ്രികളുടെ Estimate തയ്യാറാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

**4)**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 172/23 | സ്വച്ഛ്ഭാരത് മിഷൻ (നഗരം) MCR/RRF | 1487953 | 1345619 | ധന. കമ്മീ. ഗ്രാന്റ് |
| | | 1618827 | 0 | കേന്ദ്രാ.ഫണ്ട് |
| | | 1077676 | 0 | സംസ്ഥാ.ഫണ്ട് |

സ്വച്ഛ്ഭാരത് മിഷൻ (നഗരം) പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി MCF RRF എന്നിവയുടെ പ്രവർത്തന ചെലവിലേക്കായി ഏകവർഷ പ്രോജക്ടായി ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് 1928717 രൂപയും ആകെ അടങ്കൽ 4625220 രൂപയും ആയി ടി പദ്ധതിയ്ക്ക് ഹെൽത്ത് ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി DPC യുടെ അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ടി പ്രോജക്ട് 2019-20 വാർഷിക പദ്ധതിയിലെ ഏക വർഷ പ്രോജക്ടായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നതാണ്. നം.867/20

വകയിരുത്തലുകൾ

| | |
|---|---|
| ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് | 1928717 |
| കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് | 1618827 |
| സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് | 1077676 |
| | 4625220 |

എന്നാൽ പ്രോജക്ട് ആവർഷം നടപ്പാക്കുകയുണ്ടായില്ല. 413/2020-21 ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയെങ്കിലും നടപ്പാക്കിയില്ല. മാലിന്യം തരം തിരിച്ച് സംസ്കരിക്കേണ്ടതിന്റെ ആവശ്യകത, ബോധവൽകരണം, വിദ്യാർത്ഥികളിൽ പുതിയൊരു ശുചിത്വസംസ്കാരം, വിദ്യാർത്ഥികളിലെ ശീലവൽകരണത്തിലൂടെ ഉണ്ടാക്കിയെടുക്കുന്നതിനുമായി കളക്ടേഴ്സ് @സ്കൂൾ എന്ന പേരിൽ ഒരു പദ്ധതി സ്കൂൾ വഴി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ശുചിത്വമിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടറുടെ 8.8.2019 ലെ 2384/ഇ2/എസ്.എം/2019 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം കത്ത് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലവിലുള്ള വികസന പദ്ധതിയിൽ ആരോഗ്യ മേഖലയ്ക്ക് വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ള തുകയിൽ നിന്നും ഭേദഗതിചെയ്ത് Ex.E/Aex.E. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതിയിലേക്ക് വകയിരുത്തി പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് നഗരസഭ സെക്രട്ടറി മുനിസിപ്പൽ എൻജിനീയർക്ക് കുറിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2019-20 പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി MCF RRF ,എന്നീ പ്രവൃത്തികൾക്കാണ് ടെണ്ടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചതെങ്കിലും Collectors @ School എന്ന പ്രവൃത്തി മാത്രമാണ് ആഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപറേഷന് നൽകിയ Quotationൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നുള്ളൂ.

നഗരസഭ അധീനതയിലുള്ള സ്കൂളുകളിൽ താല്കാലം Collectors @ School പരിമിതപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കാനും എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്ത് സമർപ്പിക്കാൻ ആഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപറേഷനു മായി സംസാരിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എൻജി.വിഭാഗം 2021-22 ൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്ത് Mini MCF കൾ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് നടപ്പാക്കുകയും ചെയ്തു.

2021-22ൽ 528/22 ആയി New പ്രോജക്ടായി ഉൾപ്പെടുത്തി 440764/രൂപ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചിരുന്നു.

Collectors @ School എന്നപ്രോഗ്രാമിന്റെ ഭാഗമായി കോട്ടയം നഗരസഭയിലെ 19 സ്കൂളുകളിൽ

76 ബിന്നുകൾ കേരള ആഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപറേഷൻ നൽകുകയും ആയവ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതുമാണെന്ന് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ബാക്കി തുകയാണ് 2022-23 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നത്. കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്, സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് എന്നിവ ചെലവഴിക്കുകയുണ്ടായില്ല.

കോട്ടയം നഗരസഭ വാർഷിക പദ്ധതി (2022-23) 172-ാം നമ്പർ പ്രോജക്ടായ സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ (നഗരം പദ്ധതി) എംസിഎഫ് ആർ ആർ എഫിനായി താഴെച്ചേർത്തിരിക്കും പ്രകാരം തുകകൾ വകയിരുത്തുകയും ചലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്

| ഫണ്ടിനം | വകയിരുത്തിയ തുക | ചെലവഴിച്ച തുക |
|---|---|---|
| ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് | 1487953 | 1345619 |
| കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് | 1618827 | 0 |
| സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് | 1077676 | 0 |
| | 4184456 | 1345619 |

ഇതു പ്രകാരം 16 Mini MCF കൾ നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയായ ആഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപറേഷൻ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

Bill Details

16 Nos. Mini MCF -1140355.20

SGST -102631.98

CGST -102631.98

Total - 1345619.00

താഴെചേർത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥലങ്ങളിൽ Mini MCF കൾ സ്ഥാപിച്ചതായി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

| | വാർഡ് | സ്ഥലം |
|---|---|---|
| 1. | 4 | പാറേൽ പടി |
| 2. | 5 | നട്ടാശ്ശേരി മാധവത്ത് കവലയ്ക്ക് സമീപം |
| 3. | 6 | മാവേലിപ്പടി |
| 4. | കുമാരനല്ലൂർ മേഖല | മൃഗാശുപത്രി/കൃഷിവകുപ്പ് ആയുർവേദ ആശുപത്രി കോമ്പൌണ്ട് |
| 5. | | പുല്ലരിക്കുന്ന നിർമ്മിതി കോളനി |
| 6. | | കുമാരനല്ലൂർ കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ |
| 7. | 12 | ആറ്റുമാലി ഭാ ഗം |
| 8. | 9 | എസ്എച്ച് മൌണ്ട് റെയിൽവേ ഗേറ്റ് |
| 9. | 27 | 15 ൽ പ്രദേശത്ത് |
| 10. | 28 | കാരാപ്പുഴ കൊച്ച് പാലത്തിന് സമീപം |
| 11. | 30 | |
| 12. | 35 | 1. ഇല്ലി മൂടി 28-ാം കവല<br>2. നിർമ്മിതി കോളനി |

| | | |
|---|---|---|
| 13. | 37 | റെയിൽവേ ഓവർബ്രിഡ്ജിന്റെ തെക്ക് |
| 14. | 39 | |
| 15. | 48 | താഴത്തങ്ങാടി മുനിസിപ്പൽ പാർക്ക് |
| 16. | 50 | വാരിശ്ശേരി |

ടി മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനോ പുനർചക്രമണം നടത്തുന്നതിനോ ഉള്ള കൃത്യമായ സംവിധാനങ്ങൾ നഗരസഭയിൽ നിരവിലും കാര്യക്ഷമമായിട്ടില്ല എന്നാണ് ഓഡിറ്റ് നിഗമനം.

**5)**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 415/23 | വാർഡ്തല ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ | 5200000 | 3752270 | ധന. കമ്മീ. ഗ്രാന്റ് |

2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയിലെ 415/23 നമ്പരായ ´വാർഡ് തല ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ´ എന്ന പ്രോജക്ടിന് ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 52ലക്ഷം രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. നഗരസഭയിലെ 52 വാർഡുകൾക്ക് ഓരോ ലക്ഷം വീതം തുക ചെലവഴിക്കുന്നതിന് അംഗീകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രോജക്ടിനായി 37,52,270/- രൂപ ചെലവഴിച്ചതായി IKM ചെലവ് പത്രിക യിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. 36 വാർഡുകൾക്കായി 35,53,120/- രൂപ ചെലവഴിച്ചതിന്റെ അനുബന്ധരേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 36,37 വാർഡുകൾക്കായി 198600/- രൂപയുടെ (99000+99600) PFMS ബിൽ തയ്യാറാക്കിയെങ്കിലും ബാങ്കിൽ സമർപ്പിക്കാൻ സാധിക്കാത്തതിനാൽ ചെലവായിട്ടില്ലാത്തതാണ്. ടി തുകകൾ 2023-24 വാർഷിക പദ്ധതിയിലെ സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടിൽ പെടുത്തി ചെലവഴിച്ചതായി ഫയലിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ IKM ചെലവ് പത്രികയിൽ വേണ്ട മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടില്ല.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 166/23 | ശുചിത്വ കക്കൂ സ്(ഇൻ സാനിട്ടറി ടു സാനിട്ടറി | 15600 | 15400 | “ |

ടി സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് കക്കൂസ് നവീകരിച്ചതിന് ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

7)

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 334/23 | മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിലേക്കായി സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ് | 773000 | 763000 | “ |

മാലിന്യ ശേഖരണം, സംഭരണം ,പനർപ്രവർത്തനങ്ങൾ, ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം തുടങ്ങിയവ സംബന്ധിച്ച വിവരശേഖരണം, നിരീക്ഷണം എന്നിവ ഡിജിറ്റലൈസ് ചെയ്യുന്ന സംവിധാനമാണ്. സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പ് സംവിധാനം. നഗരസഭയിൽ ഇതിനായി ഒരു ലാപ് ടോപ് വാങ്ങുകയും അനുബന്ധപ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട് (ബന്ധപ്പെട്ട ഖണ്ഡിക കാണുക)

8)

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 167/23 | സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ (നഗരം) ഖരമാലിന്യം പദ്ധതി (ബഹു വർഷം) | 100000<br>6635792<br>15366307<br>4667991<br>3818300 | 0<br>627721<br>0<br>0<br>0 | വികസനഫണ്ട് (ജന)<br>ധന. കമ്മീ. ഗ്രാന്റ്<br>കേന്ദ്രാ.ഫണ്ട്<br>സംസ്ഥാ.ഫണ്ട്<br>മറ്റുള്ളവ |

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഖരമാലിന്യസംസ്കരണ പദ്ധതിക്ക് ബഹുവർഷ പ്രോജക്ടായി DPC അംഗീകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഗാർഹിക മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി ബക്കറ്റ് കംപോസ്റ്റ് യൂണിറ്റുകൾ, ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റുകൾ, വെർമികമ്പോസ്റ്റ്, ബയോബിൻ, ബയോഡൈജസ്റ്റർ പോട്ട്, റിംഗ് കംപോസ്റ്റ് യൂണിറ്റുകൾ തുടങ്ങിയവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായിരുന്നു പ്രോജക്ട്. ടി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി അക്രെഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയായ Integrated Rural Technology Centre (IRTC) നെയാണ് ചുമതലപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ടി പദ്ധതി 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ടി പദ്ധതി യുടെ പ്രവർത്തന പുരോഗതി സംബന്ധിച്ച് 2020-21 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്. (ഖ നം.1-45)

ടി പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്ത രീതിയിൽ നടപ്പാക്കുകയുണ്ടായില്ല. 2022-23 വർഷമായിട്ടും പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വകയിരുത്തിയ തുക ധനകാര്യ കമ്മീഷൻഗ്രാന്റ്, കേന്ദ്ര സംസ്ഥാനഫണ്ടുകൾ, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം എന്നിവയായിരുന്നെങ്കിലും ധനകാര്യ കമ്മീഷൻഗ്രാന്റ് മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

20221-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ഇതേ പ്രോജക്ടിനായി 2085000/-രൂപ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് നാളിതുവരെ ആകെ 10085ബക്കറ്റ് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റുകൾ (@ 1000/-), 48 ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റുകൾ (@ 13500/-) 25 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റുകൾ (@2500/-) എന്നിവ വിതരണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആകെ ബിൽ തുകയായ 10795500/- യിൽ 10589779/-രൂപ 2021-22 വരെ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി 205721/-രൂപയും പിന്നീട് 442 ബക്കറ്റ് കമ്പോസ്റ്റുകൾ 2022-23-ൽ വാങ്ങിയതിന്റെ തുകയായ 422000/- രൂപ യും കൂടി 627721/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 341 | ക്ലീൻ കേരള കമ്പിനിയ്ക്ക് മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് തുക നൽകൽ | 3500000 | 3418460 | ധന. കമ്മീ. ഗ്രാന്റ് |

സർക്കാർഉത്തരവ്(ആർ ടി) നം2112 /എൽഎസ് ജി.ഡി തീയതി 27.09.2019 പ്രകാരം സംസ്ഥാനത്തെ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള പൊതു സ്ഥാപനങ്ങളിലെ പുന:ചംക്രമണ സാധ്യത ഇല്ലാത്ത അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ സംസ്കരിക്കുന്നതിന് ഒരു കിലോഗ്രാമിന് 10/- രൂപ നിരക്കിൽ (സേവന നികുതിക്കു പുറമെ) അതത് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നതിന് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് അനുമതി നൽകി ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു. ഇതുപ്രകാരം കോട്ടയം നഗരസഭയും ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയും

കരാറിലേർപ്പെട്ടുകയും വർഷാവർഷം കരാർ പുതുക്കി പ്രവൃത്തി തുടരുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. കരാർ പ്രകാരം നഗരസഭയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന RRF കളുടെ പ്രവർത്തനം ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിന് ഇരുകക്ഷികളും ബാധ്യസ്ഥരാണ്. RRFലേക്ക് ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ വൃത്തിയുള്ളതും ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ കൂടിക്കലരാതെയുള്ളവ ആയിരിക്കണമെന്ന് നഗരസഭ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കോട്ടയം നഗരസഭ പരിധിയിലുള്ള വിവിധ വാർഡുകളിൽ നിന്നും ഹരിതകർമ്മ സേന ശേഖരിക്കുന്ന തും വിവിധ നഗരസഭമേഖല ഓഫീസുകളിൽ നടത്തുന്ന ശുചീകരണപ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായി ശേഖരിക്കുന്നതുമായ പ്ലാസ്റ്റിക് ഉൾപ്പെടെയുള്ള അജൈവമാലിന്യങ്ങൾ യാതൊരുവിധ തരം തിരിക്കൽപ്രവർത്തനവും നടത്താതെ ചാക്കുകളിൽ നിറച്ച് MCF കൾക്കുള്ളിലും പരിസര പ്രദേശങ്ങളിലും അലക്ഷ്യമായി നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളതായി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കോട്ടയം നഗരസഭയിൽ വിവിധയിടങ്ങളിലുണ്ടാകുന്ന അജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി എടുത്തുകൊണ്ടു പോകുന്നതിൽ നിരന്തരമായി വീഴ്ച വരുത്തുന്നതായി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിനു വിശദീകരണമായി ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങളിൽ വളരെയധികം ജൈവമാലിന്യങ്ങൽ ഉൾപ്പെടുന്നതിനാൽ മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കംചെയ്യാനുപയോഗിക്കുന്ന വാഹനങ്ങളിൽനിന്നും മലിനജലം റോഡിൽ വീഴുന്ന സാഹചര്യം ഉണ്ടാവുന്നതിനാൽ മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യാന് ചുമതലപ്പെട്ട ഏജൻസികൾ ടി പ്രവൃത്തിയിൽ നിന്നും പിൻമാറുന്ന സാഹചര്യമുണ്ടെന്നും ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അജൈവ മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിൽ നഗരസഭ കൂടുതൽ ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടിയിരിക്കുന്നു.

എന്നാൽ നിലവിൽ പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ മിനി MCF മിക്കതും നിറഞ്ഞ് കവിഞ്ഞ് പരിസരം മലിനമാകത്തക്ക അവസ്ഥയിലാണുള്ളത്. നാട്ടകം ആധുനിക അറവുശാലയോടു ചേർന്നു പ്രവർത്തിക്കുന്ന പ്രാധാന MCF ൽ നിലവിൽ ഉൾക്കൊള്ളാവുന്നതിലധികം പ്ലാസ്റ്റിക് വെയിസ്റ്റ് കൂട്ടിയിട്ടിരിക്കുകയാണ്. കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി ശേഖരിച്ച പ്ലാസ്റ്റിക് നീക്കം ചെയ്യാത്തതിനാൽ വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള മിനി MCF കളിൽ കൂട്ടിയിട്ടിരിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റികി മാലിന്യങ്ങൾ മെയിൻ MCF ലേക്ക് കൊണ്ടുവരാൻ സാധിക്കാത്ത അവസ്ഥയാണ്. നാട്ടകം മെയിൻ MCF നോട് ചേർന്നാണ് RRF സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. RRF ൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ഷ്രെഡ്ഡിങ്ങ് മെഷീനും ബെയിലിങ്ങ് മെഷീനും സാങ്കേതിക തകരാറുകാരണം ഇപ്പോൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. RRF നേരിൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഷ്രെഡ്ഡ് ചെയ്തു പുനചംക്രമണം ചെയ്യാൻ കഴിയാത്ത പ്ലാസ്റ്റിക് വെയിസ്റ്റ് ഈ കെട്ടിടത്തിൽതന്നെ ബെയിലുകളായി സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ്. ഇവയൊന്നുംതന്നെ ഇവിടെനിന്നും മാറ്റിയിട്ടില്ല. മാത്രുവുമല്ല എ.ബി.സി പ്രോഗ്രാമിന്റെ ഭാഗമായി കൊണ്ടുവരുന്ന തെരുവുനായ്ക്കളെ സർജറി കഴിഞ്ഞു പാർപ്പിക്കുന്നതിനായി ഷെൽറ്ററുകൾ പണിഞ്ഞിട്ടുള്ളത് RRF ലേക്കുള്ള വഴിയടച്ചുകൊണ്ടാണ്. അതിനാൽ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കംചെയ്യുന്നതിന് വാഹനങ്ങൾ RRF ലേക്ക് എത്തിക്കുവാൻ പറ്റാത്ത സാഹചര്യമാണുള്ളത്.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **461/23** | **ലെഗസി വേസ്റ്റ് നീക്കം ചെയ്യൽ** | **8100000** | **7073776** | **ധന. കമ്മീ. ഗ്രാന്റ്** |

(നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ-എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ, കോട്ടയം നഗരസഭ LSGD എൻജിനീയറിങ് വിംഗ്)

ഫയൽ നം. 19764

വകയരുത്തിയ തുക 8100000 (വിക.ഫണ്ട് (സാധാ))

ചെലവ് 7073776 (ബിൽ നം.0/27.03.23) (Sanction Order No.1387/27.3.23)

വടവാളൂർ ഡമ്പിങ് യാർഡിലെ ലെഗസി വേസ്റ്റ് സംസ്കരിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ശുചിത്വ മിഷന്റെ നിബന്ധനകൾക്കു വിധേയമായിവ 1 കോടി 5ലക്ഷം (1,05,00,000) രൂപ വകയിരുത്തുകയും പ്രവൃത്തി E Tender ചെയ്ത് ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് (എസ്റ്റിമേറ്റിനേക്കാൾ 23% കുറഞ്ഞ തുക) ക്വോട്ട് ചെയ്ത MCK Kutty Engineering Projects Pvt. Ltd എന്ന സ്ഥാപനം പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതു പ്രകാരം വടവാളൂർ ഡമ്പിങ് യാർഡിലെ 7310.64 ഘന മീറ്റർ ജൈവമാലിന്യങ്ങൾ സംസ്കരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

**മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം- തനതുഫണ്ട് ചെലവുകൾ**

തനതുഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് താഴെച്ചേർത്തിരിക്കും പ്രകാരം മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് തുകചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്

| ക്രമ നമ്പർ | വൌച്ചർ നം/ചെക്ക്നം | വിശദാംശം | തുക |
|---|---|---|---|
| 1. | 18-04/22 | കുമാരനല്ലൂർ CLR ശുചീകരണ തൊഴിലാളികളുടെ ഓണറേറിയം | 66212 |
| 2. | 47-04/22 | നാട്ടകം മേഖല CLR ശുചീകരണ തൊഴിലാളികളുടെ 03/22 ലെ ശമ്പളം | 102867 |
| 3. | 103-4/22/ | അജൈവ മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് പത്ര പരസ്യം ചെയ്ത തുക | 7497 |
| 4. | 104-04/22/ | പാഴ്വസ്തു ശേഖരണ കലണ്ടർ അച്ചടിച്ച തുക(SBM) | 115050 |
| 5. | 24-05/22 | കുമാരനല്ലൂർ മേഖല-CLR തൊഴിലാളികളുടെ 4/22 ലെ ശമ്പളം | 72020 |
| 6. | 34-05/22 | നാട്ടകം മേഖല-CLR തൊഴിലാളികളുടെ 4/22 ലെ ശമ്പളം | 88280 |
| 7. | 76-05/22 | നാട്ടകം മേഖല മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്ത വകയിൽ ചെലവ് | 1680 |
| 8. | 134-5/22/ | ഹരിത കർമ്മ സേന ശേഖരിച്ച പ്ലാസ്റ്റിക്കുകൾ നീക്കം ചെയ്ത വാഹനവാടക | 35750 |
| 9. | 26-6/22/ | കുമാരനല്ലൂർ മേഖല-CLR തൊഴിലാളികളുടെ 5/22 ലെ ശമ്പളം | 67954 |
| 10. | 30-6/22/ | നാട്ടകം മേഖല-CLR തൊഴിലാളികളുടെ 5/22 ലെ ശമ്പളം | 116918 |
| 11. | 107-6/22 | പ്ലാസ്റ്റിക് നിരോധനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മൈക്ക് അനൗൺസ്മെന്റ് നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ | 20000 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | പ്രവീൺ എസ് HI | |
| 12. | 85-02/23 | പ്ലാസ്റ്റിക് നിരോധനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് റാലി സംഘടിപ്പിക്കുന്നതിന് അധികമായി ചെലവായ തുക പ്രവീൺ എസ് HI | 15432 |
| 13. | 22-07/22/ | കുമാരനല്ലൂർ മേഖല-CLR തൊഴിലാളികളുടെ 6/22 ലെ ശമ്പളം | 77972 |
| 14. | 23-07/22/ | നാട്ടകം മേഖല-CLR തൊഴിലാളികളുടെ 6/22 ലെ ശമ്പളം | 102018 |
| 15. | 18-08/22/ | ഓടകളിലെ മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് മോട്ടോർ പൈപ്പ് വാങ്ങിയത് റെയ്ഡ്കോ | 25864 |
| 16. | 60-8/22<br>/ | നാട്ടകം മേഖല-CLR തൊഴിലാളികളുടെ 7/22 ലെ ശമ്പളം | 106923 |
| 17. | 36-08/22 | കുമാരനല്ലൂർ മേഖല-CLR തൊഴിലാളികളുടെ 7/22 ലെ ശമ്പളം | 69698 |
| 18. | 25-9/22<br>69-9-/22 | നാട്ടകം മേഖല-CLR തൊഴിലാളികളുടെ 8/22 ലെ ശമ്പളം<br>ഉത്സവബത്ത | 126210<br>12100 |
| 19. | 45-9/22<br>46-9/22 | കുമാരനല്ലൂർ മേഖല-CLR തൊഴിലാളികളുടെ 8/22 ലെ ശമ്പളം<br>ഓണം അലവൻസ് | 53039<br>7260 |
| 20. | 43-9/22 | ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് ഓണം അലവൻസ് | 65000 |
| 21. | 26-1/23 | HSC യുടെ20.8.22 ലെ 20 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം 20 ഹരിതകർമ്മ സേന അംഗങ്ങളെ ഉപയോഗിച്ച് മാലിന്യം സെഗ്രഗേറ്റ് ചെയ്ത വകയിൽ 20 ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് നൽകിയ തുക | 109560 |
| 22. | 75-9/22<br>-<br>91-09/22 | H4-21730/2122-23 ലെ മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിന് വാർഡുകൾക്ക് നൽകിയ തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റാവാതെ വാർഡുകൾക്ക് നൽകുന്നത്<br>7, 8, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 21, 22, 25, 26, 40, 41, 47 | 17x10000=170000<br>/041007-023<br>വരെ<br>13.9.22 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 23. | 23-10/22 | മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിന് സാധനങ്ങൽ വാങ്ങിയതിന്<br>പത്രപ്പരസ്യം കേ.കൌമുദി | 4200 |
| 24. | 24-10/22 | " ദീപിക | 4170 |
| 25. | 25-10/22 | " മലയാള മനോരമ | 8180 |
| 26. | 9-11/22 | കോട്ടയം നഗരസഭ<br>ആരോഗ്യവിഭാഗം<br>19-20 ശുചീകരണ<br>പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി<br>NHM ൽ നിന്നും<br>ലഭ്യമായ 180000 രൂപ 37<br>വാർഡുകൾക്ക് നൽകുന്നത് | 180000 |
| 27. | 10-11/22 | H5-9013/09 Vol 2<br>കോട്ടയം നഗരസഭ<br>ആരോഗ്യ വിഭാഗം<br>2018-19 ശുചീകരണ<br>പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ലഭിച്ച് തുക 10<br>വാർഡുകൾക്ക് നൽകുന്നത് | 3000x10=30000 |
| 28. | 20-11/22 | കുമാരനല്ലൂർ മേഖല<br>CLR ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം 9/22 | 58660 |
| 29. | 23-11/22 | നാട്ടകം<br>CLR ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം9/22 | 137411 |
| 30. | 24-11/22 | നാട്ടകം CLR<br>ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം10/22 | 140595 |
| 31. | 82-11/22 | കുമാരനല്ലൂർ മേഖല<br>CLR ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം10/22 | 51110 |
| 32. | 88-11/22 | ആരോഗ്യവിഭാഗം-കാനകൾ<br>വൃത്തിയാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട്<br>ഖരമാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്ത തുക | 20000 |
| 33. | 100-11/22 | 21, 22 വാർഡുകളിൽ മാലിന്യം<br>നിക്ഷേപിക്കരുത് എന്ന ബോർഡ്<br>സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് മുൻകൂർ ഷാജി MA, JHI | 8100 |
| 34. | 113-11/22 | ഹെൽത്ത് വിഭാഗം 27 ജീവനക്കാരുടെ<br>യൂണിഫോം അലവൻസ് | 59400 |
| 35. | 37-12/22 | നാട്ടകം മേഖല<br>CLR ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം 11/22 | 116158 |
| 36. | 46-12/22 | തിരുനക്കര മൈതാനത്ത് | 41014 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന സ്ത്രീ<br>സൗഹൃദ ടൊയ്‌ലറ്റിന്റെ വെള്ളക്കരം | |
| 37. | 53-12/22 | കുമാരനല്ലൂർ മേഖല<br>CLR ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം 11/22 | 68220 |
| 38. | 07-01/23 | കുമാരനല്ലൂർ മേഖല CLR ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം<br>12/22 | |
| 39. | 28-1/23 | നാട്ടകം മേഖല-CLR<br>തൊഴിലാളികളുടെ 12 /22<br>ലെ ശമ്പളം | 159060 |
| 40. | 71-01/23 | മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം<br>NHM തുക വാർഡ് 27 | 4864 |
| 41. | 72-01/23 | മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം<br>NHM തുക വാർഡ് 28 | 4864 |
| 42. | 71-02/23 | കുമാരനല്ലൂർ മേഖല<br>CLRജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം (1/23) | 67374 |
| 43. | 106-02/23 | എംപ്ലോയ്മെന്റ്<br>എക്സ്ചെഞ്ച് വഴി<br>നിയമിതരായ 50 പകരം<br>തൊഴിലാളികളുടെ 2022<br>ഡിസംബർ, ജനവരി<br>മാസത്തെ വേതനം | 902733 |
| 44. | 3-03/23 | നാട്ടകം മേഖല-CLR<br>തൊഴിലാളികളുടെ 01/23 ലെ ശമ്പളം | 119447 |
| 45. | 6-3/23 | മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം<br>NHM തുക വാർഡ് 18 | 4864 |
| 46. | 14-3/23 | ഹരിതകർമ്മസേന<br>അംഗങ്ങൾക്ക് പരിശീലനം നൽകിയ<br>ഇനത്തിൽ ശ്രീ പ്രവീൺ HI ക്ക് അനുവദിച്ച തുക | 18773 |
| 47. | 37-03/23 | എംപ്ലോയ്മെന്റ് എക്സ്ചെഞ്ച്<br>വഴി നിയമിതരായ 50 പകരം<br>തൊഴിലാളികളുടെ 2022 ഫെബ്രുവരി മാസത്തെ<br>വേതനം | 637597 |
| 48. | 59-03/23 | ഹരിതകർമ്മ സേന അംഗങ്ങൾ<br>ശേഖരിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക്കുകൾ MCFൽ<br>എത്തിക്കുന്നതിന് വാഹന വാടക<br>(2022 ജൂലൈ ഓഗസ്റ്റ് സെപ്റ്റംബർ) | 55250 |
| 49. | 87-2/23 | എംപ്ലോയ്മെന്റ് എക്സ്ചെഞ്ച് വഴി<br>നിയമിതരായ പകരം | 110162 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | തൊഴിലാളികളുടെ 2022 ഫെബ്രുവരി മാസത്തെ വേതനം ബാലൻസ് | |
| 50. | 119-3/23 | മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം NHM തുക വാർഡ് 46 | 4864 |
| 51. | 120-3/23 | മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം NHM തുക വാർഡ് 48 | 4864 |
| 52. | 136-3/23 | മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളുടെ തുക റെയ്ഡ്കോ | 103968 |
| 53. | | ആകെ | 4541846 |

മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണപ്രവർത്തനങ്ങൾ

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ (ഡി.സി) വകുപ്പിന്റെ 31.05.2022 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. 1346/2022 പ്രകാരം 2022-23 വർഷത്തെ മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണ ,പകർച്ച വ്യാധി പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനുള്ള ശുചിത്വമിഷൻ വിഹിതം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിക്കുന്നതിന് അനുമതി നൽകി ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം ചെലവഴിക്കുന്ന തുക 2022-23 വർഷത്തെ പദ്ധതിയിൽ ശുചിത്വമിഷൻ വിഹിതം അനുവദിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നൽകുന്നതാണെന്നും ഉത്തരവിൽ പറയുന്നുണ്ട്. മേൽ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2022-23ലെ മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി വാർഡ് ഒന്നിന് 10000/- രൂപ വീതം ആകെ 520000/- രൂപ തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓരോ വാർഡി ലെയും സാനിട്ടേഷൻ കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ & കൺവീനറിന്റെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് 10000/- രൂപ വീതം നൽകിയിട്ടുള്ളതായി ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

എന്നാൽ ടി തുകകൾ മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിന് ചെലവഴിച്ചതുസംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ടുകളോ അനുബന്ധ രേഖകളോ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

**1-52 അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതി**

സമൂഹത്തിലെ നിരാലംബരും നിർധനരുമായ കുടുംബങ്ങളുടെ സംരക്ഷണം ലക്ഷ്യമിട്ട് സർക്കാർ ആരംഭിച്ച പദ്ധതിയാണ് അഗതിരഹിതകേരളം. ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അതിജീവനത്തിനാവശ്യമായ ഭക്ഷണം, ചികിത്സ, വസ്ത്രം, പെൻഷൻ, വിദ്യാഭ്യാസസഹായം, വീട്, ഭൂമി, തൊഴിൽ പരിശീലനം എന്നിവയെല്ലാം ഈപദ്ധതി മുഖേനെ നല്കുന്നതിനു ലക്ഷ്യം ഇടുന്നു.

2022 മാർച്ച് വരെ ഈപദ്ധതിക്കായി 2823968/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കൾക്കു നല്കുന്നതിനായി 2022-23 വർഷം 2022ഏപ്രിൽ മുതൽ ഓഗസ്റ്റ് വരെയുള്ള മാസങ്ങളിൽ ഭക്ഷ്യ വസ്തുക്കൾ വാങ്ങിയ ഇനത്തിൽ 433990/-രൂപയാണ് അഗതിരഹിത കേരളം പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ചത്. തുടർന്ന് നാളിതുവരെ പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടില്ല. നഗരസഭയിൽ നിലവിൽ 132 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഈ പദ്ധതിയുടെ ആനുകൂല്യങ്ങൾ ലഭിക്കുന്നതിന് അർഹതയുണ്ടെന്ന് കാണുന്നു. അഗതിരഹിത കേരളം പദ്ധതിക്കായുള്ള

പ്ലാൻഫണ്ട് തുക 31-03-23ൽ കാനറാ ബാങ്ക് കോട്ടയം മെയിൻ ബ്രാഞ്ച് അക്കൗണ്ട് നം. 08094101071491 ൽ 6032805.50 രൂപ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട് (31-10-23ലെ ബാലൻസ് 6165368.55). തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-53 സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പ് -ഡിജിറ്റലൈസേഷൻ പൂർണ്ണമായില്ല**

കോട്ടയം നഗരസഭ വാർഷിക പദ്ധതി 2022-23 ലെ സൂചിത പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതിലേക്കായി ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 773000/- രൂപ വകയിരുത്തിയതിൽ 763000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിതകേരളം മിഷനു വേണ്ടി കെൽട്രോൺ വികസിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിംഗ് സിസ്റ്റം സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേന തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്തനങ്ങൾ മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിനും ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിനുമുള്ള പദ്ധതിയ്ക്ക് 21.10.2020 ലെ GO(Rt) No.1967/2020/LSGD നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം അംഗീകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഹരിതകേരള മിഷൻ, ശുചിത്വ മിഷൻ എന്നിവ മുഖേന നടപ്പാക്കുന്ന Smart Garbage App പദ്ധതിയുടെ പ്രവർത്തനതിന്റെ ഒന്നാം ഘട്ടത്തിൽ ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഹരിതകർമ്മ സേനകൾക്ക് സ്മാർട്ട് ഫോൺ, ഓഫീസിലേക്കായി ലാപ് ടോപ്പ് എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനും കെൽട്രോണിന് സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് നൽകുന്നതിനും GO(Rt)No.2307/2021/LSGD തീയതി 18.11.2021 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കുകൾക്കനുസരിച്ച് ഫണ്ട് അനുവദിക്കുന്നതിന് അനുമതി നൽകി ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്.

മുനിസിപ്പാലിറ്റികൾക്ക് അനുവദനീയമായ നിരക്കുകൾ

| | |
|---|---|
| കെൽട്രോണിന് സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് 6 മാസത്തേക്ക് | 649000 |
| QR കോഡ് തുക | 40000 |
| SMS തുക | 24000 |
| ലാപ് ടോപ് മറ്റുള്ളവ | 50000(1No.) |
| ആകെ നീക്കി വയ്ക്കേണ്ട തുക | 763000 |

ലാപ് ടോപ്-Minimum Specification

Core I3 8GB RAM,512 SSD Or More

തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട മുനിസിപ്പാലിറ്റികളിലൊന്നായ കോട്ടയം മുനിസിപ്പാലിറ്റി ഈ പദ്ധതിയ്ക്കായി 25.02.2023 തീയതിയിൽ എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടുണ്ട് (കെൽട്രോൺ, ശുചിത്വമിഷൻ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളുമായി) പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കുന്നതിലേക്കായി ആവശ്യമായ കാര്യങ്ങൾ കെൽട്രോണുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചെയ്യുന്നതിന് ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ നോഡൽ ഓഫീസറായി 2 ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ മാരെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

താഴെ ചേർത്തിരിക്കും പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇൻവോയിസ് നം. 10021/31.03.2023

| Item | Rate | CGST | SGST | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| QR Code Scanner | 33898 | 3050.85 | 3050.85 | 39999.7 |
| LAPTOP | 42373 | 3813.56 | 3813.56 | 50000.12 |
| | 76271 | 6864.41 | 6864.41 | 89999.82 |

| Item | Rate | CGST | SGST | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| | | | | =90000 |

As Per Bill No. SGMS *56822*-23

| Item | Rate | CGST | SGST | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| Implementation Service Charge | 550000 | 49500.02 | 49500.02 | 649000.04 |
| SMS Charge | 20339 | 1830.51 | 1830.51 | 24000.02 |
| | 570339 | 51330.53 | 51330.53 | 673000.06 |

ആകെ 90000 + 673000 =763000

ഹരിതമിത്രം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ടറിങ്ങ് സിസ്റ്റത്തിലൂടെ ലഭ്യമാകുന്ന താഴെച്ചേർത്തിരിക്കുന്ന സേവനങ്ങൾ നഗരസഭയിൽ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്നതു സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ഫയലുകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിന് ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു.

- മാലിന്യം രൂപപ്പെടുന്ന ഉറവിടങ്ങളായ വീടുകൾ, സ്ഥാപനങ്ങൽ തുടങ്ങിയ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ
- ഹരിതകർമ്മ സേനകളുടെ സേവനങ്ങളും അനുബന്ധപ്രവർത്തനങ്ങളും നിരീക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശങ്ങൾ
- വാതിൽപടി ശേഖരണത്തിലൂടെ സംഭരിക്കുന്ന പാഴ്‌വസ്തുക്കളുടെ അളവ് ഇനം സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ
- എം.സി.എഫ്/ആർ.ആർ. എഫ് കളിലേക്ക് എത്തിക്കപ്പെടുന്ന പാഴ്‌വസ്തുക്കളുടെ ഇനം, തൂക്കം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ
- എം.സി.എഫ്, ആർ.ആർ.എഫ് കളിൽനിന്ന് ക്ലീൻ കേരള കമ്പിനി/സ്വകാര്യ ഏജൻസികൾ കൈമാറ്റം ചെയ്യുന്ന പാഴ് വസ്തുക്കളുടെ അളവ്, തൂക്കം സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ
- എം.സി.എഫ്/ആർ.ആർ.എഫ് കളിൽനിന്ന് ക്ലീൻ കേരള കമ്പിനി/സ്വകാര്യ ഏജൻസികൾ സംഭരിക്കുന്ന പാഴ് വസ്തുക്കളുടെ അളവ്, തൂക്കം സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ
- പാഴ് വസ്തുക്കൾ നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനുപയോഗിക്കുന്ന വാഹനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ , അവയുടെ സഞ്ചാര ദിശ ജിപിഎസ് സംവിധാനം വഴി ട്രാക്ക് ചെയ്യുന്നുണ്ടോ എന്നതു സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ
- മാലിന്യസംസ്കരണ സേവനങ്ങൾ ഏകീകരിക്കുന്നതിനും മോണിട്ടർ ചെയ്യുന്നതിനും വെബ് പോർട്ടൽ ഉപയോഗിക്കുന്നതു സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ.
- ഉണഭോക്താക്കൾക്ക് സേവനം ആവശ്യപ്പെടുന്നതിനും പരാതികൾ അറിയിക്കുന്നതിനും ഫീസുകൾ അടയ്ക്കുന്നതിനുമുള്ള സംവിധാനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനം.
- ഈ സംവിധാനം വഴി പ്രാദേശിക മലിനീകരണ പ്രശ്നങ്ങൾ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്താൻ സാധിക്കുന്നുണ്ടോ?
- ഹരിതകർമ്മ സേന – കസ്റ്റമർ എൻറോൾമെന്റ് ആപ്, കസ്റ്റമർ ആപ്,

എം.സി.എഫ്/ആർ.ആർ. എഫ് ആപ്പ്ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി ആപ് എന്നീ ആപ്ലിക്കേഷനുകളുടെ പുരോഗതി/വിശദാംശങ്ങൾ/റിപ്പോർട്ടുകൾ

മേൽ പ്രസ്താവിച്ച കാര്യങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം10/25.09.2023) നൽകിയിരുന്നു. ആയതിനു മറുപടിയായി ടി സംവിധാനത്തിന്റെ ഉദ്ഘാടനം 2023 ജൂൺ 12നു മാത്രമാണ് നടന്നതെന്നും 52 വാർഡുകളുള്ള കോട്ടയം നഗരസഭയിൽ 60000 ത്തോളം കെട്ടിടങ്ങൾ ഉള്ളതിനാൽ QR കോഡ് പതിപ്പിക്കൽ 25% മാത്രമാണ് നിലവിൽ പൂർത്തിയായിട്ടുള്ളതെന്നും മറുപടി ലഭിക്കുകയുണ്ടായി. പാഴ്‌വസ്തു നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന ദിവസവേതന കരാർ വാഹനത്തിന് GPS സംവിധാനം ഇല്ല. എൻറോൾമെന്റ് പൂർത്തിയായ വീടുകൾ/സ്ഥാപനങ്ങൾ തുടങ്ങിയവയുടെ പ്രാദേശിക മലിനീകരണ പ്രശ്നങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിൽ കൊണ്ടുവരുവാൻ സാധിക്കുന്നുണ്ടെന്നും QRകോഡ് പതിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് പൂർണ്ണമായും ഡിജിറ്റലൈസ് സംവിധാനത്തിലേക്ക് മാറാൻ സാധിക്കുന്നതാണെന്നും വിശദമാക്കി. സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പ് കൃത്യമായ രീതിയിൽ സജ്ജമാക്കി മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനം പൂർണ്ണമായി ഡിജിറ്റലൈസ് ചെയ്യാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-54 ഐ.കെ.എം ന് വിഹിതം നൽകൽ ഡിമാന്റ് ചെയ്ത തുകയേക്കാൾ കൂടുതൽ നൽകി**

നഗരസഭയുടെ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയിലെ 186 നമ്പരായ 'IKMന് വിഹിതം നൽകൽ' എന്ന പ്രോജക്ടിന് പൊതുവിഭാഗം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 512942/- രൂപ വകയിരുത്തുകയും ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (ബിൽ നം. 22080147000101034237 തീയതി 11.01.2023) എന്നാൽ ഇൻഫോർമേഷൻ കേരളമിഷൻ അഡ്മിനിസ്ട്രേഷൻ കൺട്രോളറുടെ 6.1.2023 ലെ ഐ.കെ,എം/എ7/1246/2022 കത്തുപ്രകാരം കോട്ടയം നഗരസഭ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം വരെ നൽകാനുള്ള പ്രവർത്തന ഫണ്ട് കുടിശ്ശിക 507917/- രൂപയാണ് (Revised). അതായത് 5025/- രൂപ അധികമായി IKMന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അധികമായി ഒടുക്കിയ തുക തിരികെ മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. മാത്രവുമല്ല IKM ൽ നിന്നും കൈപ്പറ്റ് രസീതോ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രമോ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം നൽകണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 21/8.11.2023 നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കൈപ്പറ്റ് രസീത്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും അധികമായി ഒടുക്കിയ തുക തിരികെ മുൻസിപ്പൽ ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചീടാക്കുന്നതിനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-55 പദ്ധതി നിർവ്വഹണ/മോണിറങ്ങ് ചെലവുകൾ- അപാകതകൾ -ചെലവുതുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു**

കോട്ടയം നഗരസഭ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ നഗരസഭ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ 266 നമ്പർ പ്രോജക്ടിനായി പൊതുവിഭാഗം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 700000/- രൂപ വകയിരുത്തുകയും 691941/- രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

<u>ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.</u>

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 | GOOD HOPE Offset Press പ്രിന്റിങ്ങ് ചാർജ്ജ് | 226867 | ബിൽ നം.22080147000101212863/ 20.2.23 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2 | ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ഡാറ്റാ എൻട്രി ചെയ്യുതതിന് അന്നമ്മ പിസിയ്ക്ക് നൽകിയത് | 15100 | ബിൽ നം. 22080147000101212878/ 20.2.23 |
| 3 | വാർഡ് സഭ | 104000 (Bill Date 21-11-22) | ബിൽ നം. 22080147000100797359/ 21.11.22 |
| 4 | ” | 102000 ( ” 18.03.23) | ബിൽ നം.22080147000101394328/ 18.03.23 |
| 5 | പത്ര പരസ്യം<br>മാതൃഭൂമി<br>മലയാള മനോരമ<br>Express Publications<br>The Hindu<br>മംഗളം | 7310<br>11340<br>7310<br>25960<br>8180<br>8180<br>8180<br>24540<br>11995<br>128394<br>9800<br>8400<br>6790<br>24990<br>215879 | ബിൽ നം. 22080147000101131862/ 03.02..2023 |
| | ആകെ | 663846 | |

പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പത്ര പരസ്യത്തിന് തുകനൽകിയതു സംബന്ധിച്ച ബില്ലുകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ മംഗളം ദിനപത്രത്തിലെ പരസ്യത്തിന്റെ 3 ബില്ലുകൾ പ്രകാരം ആകെ 28000/-രൂപ യുണ്ട്.

എന്നാൽ ടി പത്രത്തിന് 3ബില്ലുകൾ പ്രകാരം നൽകിയ തുക 24990/- രൂപയാണ്. മാത്രവുമല്ല പരസ്യം നൽകിയ പത്രങ്ങൾ ഫയലിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2) IKM ചെലവു പത്രിക, ACR എന്നിവ പ്രകാരം ചെലവ് 691941/- രൂപയാണ്. 663846/- രൂപയുടെ ചെലവുകൾ സംബന്ധിച്ച് രേഖകൾ മാത്രമേ ഫയലിൽ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളൂ. ബാക്കി 28095/- രൂപയുടെ വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച അനുബന്ധ രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

മേൽ പരാമർശങ്ങൾക്ക് വ്യക്തമായ വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും (No.27/16.11.2023) ഭാഗികമായ മറുപടിയാണ് ലഭിച്ചത്. ആയതിനാൽ 56095/- രൂപ (28000 + 28095) രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

## ഭാഗം -2

## വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

### 2-1 വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

നാട്ടകം നഗരസഭാ സോണൽ ഓഫീസ് പരിധിയിലുള്ള വസ്തുനികുതി അസസ്സ്മെന്റുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ വന്ന കാലതാമസംമൂലം മുനിസിപ്പാലിറ്റിക്ക് നഷ്ടമുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. 2011 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം-24 പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുകയോ, പുതുക്കി പണിയുകയോ ചെയ്തതിനുശേഷം പതിനഞ്ച് ദിവസത്തിനകം നോട്ടീസും വസ്തുനികുതി റിട്ടേണും സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതും ആ അർദ്ധവർഷം മുതൽ നികുതി ഒടുക്കുവാൻ ഉടമസ്ഥൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥനായിരിക്കുന്നതുമാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.ആർ.സി 2/100/2020/ ത.സ്വ.ഭാ.വ 03.05.2020 പ്രകാരം ഓക്യുപ്പെൻസി നൽകുന്ന തീയതി മുതൽ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ചട്ടം-24 ന് വ്യക്തത വരുത്തി സ്പഷ്ടീകരണവും നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്. അർദ്ധവർഷത്തിന്റെ ഒടുവിലത്തെ രണ്ട് മാസത്തിനുള്ളിൽ മാത്രമാണെങ്കിൽ അടുത്ത വർഷം മുതൽ നികുതി ഈടാക്കാവുന്നതുമാണ്. എന്നാൽ ഇതിനുവിരുദ്ധമായി അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ നികുതി ഈടാക്കിയതുമൂലം നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| കെട്ടിട ഉടമസ്ഥന്റെ പേരും വിലാസവും | കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് നമ്പർ | ഡേറ്റ് ഓഫ് കംപ്ലീഷൻ | നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ള അർദ്ധ വാർഷിക വസ്തുനികുതി (ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഉൾപ്പടെ) | ഈടാക്കി തുടങ്ങിയ അർദ്ധവർഷം | ഈടാക്കി തുടങ്ങേണ്ടിയിരുന്ന അർദ്ധ വർഷം | താമസിച്ച് ഈടാക്കി തുടങ്ങിയതുമൂലം ഉണ്ടായ നഷ്ടം |
|---|---|---|---|---|---|---|
| പ്രിൻസ് ജോസഫ്, കണ്ടത്തിൽ ഹൗസ്, പൂവൻതുരുത്ത് | NBA/ 105/2018 | 30.06.2020 | 1374 | 21-22 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ | 20-21 ആദ്യ അർദ്ധവർഷം മുതൽ | 2748 |
| വിഷ്ണു നമ്പൂതിരി, കുളങ്ങര ഇല്ലം, മങ്കൊമ്പ്.പി.ഒ | NBA/106 /21-22 | 27.05.2021 | 1322 | 2023-24 ആദ്യ അർദ്ധവർഷം മുതൽ | 20-21 ആദ്യ അർദ്ധവർഷം മുതൽ | 5288 |
| കെ.എസ്.കുരുവിള, കുന്നേൽ, ചിങ്ങവനം | NBA/213 /20-21 | 04.08.2021 | 1056 | 2022-23 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ | 2021-22 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ | 2112 |
| ബെന്നി എബ്രഹാം, | NBA/128 /21-22 | 05.07.2021 | 742 | 2022-23 ആദ്യ | 2021-22 ആദ്യ അർദ്ധവർഷം | 1484 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| മാൻകുഴിയിൽ | | | | അർദ്ധവർഷം മുതൽ | മുതൽ | |
| ദേവമണി, ചേറുമാല, | NBA/44 /21-22 | 07.10.2021 | 34709 | 2022-23 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ | 2021-22 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ | 34709 |
| ആകെ | | | | | | 46341 |

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.17/23 തീയതി. 20.10.23 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇപ്രകാരം താമസിച്ച് ഈടാക്കിയതുമൂലമുള്ള നികുതി നഷ്ടം ഉത്തരവാദികളിൽനിന്നും ഈടാക്കി മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്.

## ഭാഗം -3

## ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

### 3-1 ഡിപ്പോസിറ്റ് റീഫണ്ട്- അധിക തുക റീഫണ്ട് ചെയ്തു

മാമ്മൻ മാപ്പിള ഹാൾ ബുക്ക് ചെയ്തയിനത്തിൽ 2021-22 വർഷം ശ്രീ.മുരുകേശൻ പാണ്ടി എസ്. എന്ന വ്യക്തി താഴെ ചേർത്തിരിക്കും പ്രകാരം തുക നഗരസഭയിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

| രസീത് നംപർ | ഇനം | തുക |
|---|---|---|
| 01/21010105472/3.11.2021 | ടൌൺ ഹാൾ വാടക | 33000 |
| | യൂസർചാർജ്ജ് | 2200 |
| | CGST | 3168 |
| | SGST | 3168 |
| ആകെ | | 41536/- |
| 01/21010105473/3.11.2021 | ഡിപ്പോസിറ്റ് തുക | 10000/- |

എന്നാൽ ബുക്കിങ്ങ് കാൻസൽ ചെയ്തതിനെത്തുടർന്ന് വാടകയിനത്തിലുള്ള തുകയിൽ നിന്നും CGST, SGSTഎന്നിവ ഒഴികെ 35200/- രൂപ വൗച്ചർ നം. 119-04/22 (ചെക്ക് നം. 040542/26.04.2022 ) പ്രകാരവും ഡിപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ 15000/- രൂപ വൗച്ചർ നം. 120-04/22 (ചെക്ക് നം. 034439/26.04.2022 ) പ്രകാരവും തിരികെ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഡിപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ 5000/- രൂപ അധികം നൽകിയിരിക്കുന്നു. ഇപ്രകാരം അപാകതയുണ്ടയതിന്റെ കാരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 6/09.08.2023) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. ആയതിനാൽ അധികം നൽകിയ 5000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

### 3-2 സ്കൂളുകൾക്ക് ഇൻസിനറേറ്റർ- സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭിച്ചില്ല

| പ്രോജക്ട് നം./പേര് | അടങ്കൽ | ചെലവ് | ബില്ലുകൾ |
|---|---|---|---|
| എസ്.ഒ.403-2022/23 സ്കൂളുകൾക്ക് ഇൻസിനറേറ്റർ | 10,00,000 (ധനകാര്യകമ്മിഷൻ) | 9,53,676/- (ധനകാര്യ | 1) Rs. 10,00,000 Ref.Account No.626701035302 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | കമ്മീഷൻ) | തീയതി:- 27.03.23 |

നാട്ടകം ഗവൺമെന്റ് ഹയർസെക്കന്ററി സ്കൂൾ പ്രിൻസിപ്പൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മേൽപറഞ്ഞ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി കേരള സർക്കാരിന്റെ അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയായ കേരള വനിതാ വികസന കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും കോട്ടയം നഗരസഭയുടെ കീഴിലുള്ള 36 സ്കൂളുകളിലേയ്ക്കായി ഇൻസിനറേറ്റർ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളതായി ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഫയൽ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ വിവരിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിയ്ക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ 32 സ്കൂളുകളിൽ ഇൻസിനറേറ്ററുകൾ സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ (Installation Certificate) ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇൻസിനറേറ്ററുകൾ വാങ്ങിയ സ്ഥാപനവുമായി AMC വച്ചിട്ടില്ല.

ബാക്കി 4 ഇൻസിനറേറ്ററുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. കേരള വനിതാ വികസന കോർപ്പറേഷന്റെ 30.03.2023 തീയതിയിലെ Tax Invoice No.9422001545 പ്രകാരം 36 ഇൻസിനറേറ്ററുകൾക്കായി ആകെ 9,53,676/- രൂപയാണ് ചെലവ്. എന്നാൽ 10, 00,000/- രൂപ ധനകാര്യകമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 46,324/- രൂപ അധികമായി സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിരിയ്ക്കുന്നു. ആയതിനാൽ അധികമായി നൽകിയ 46324/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിയ്ക്കുന്നു.

## ഭാഗം -4

## പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

### 4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല

### 4-2 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| നം | നിർവ്വഹണ ഏജൻസി | പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് | വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം. | മുൻകൂർ നൽകിയ തുക | ചെലവഴിച്ച തുക | ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ് | സ്ട്രീറ്റ് ലൈന് വലിക്കൽ വാർഡ 37(314/23) | ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 155978 | 0 | 155978 |
| 3 | കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി | തച്ചുകുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി (412/23) | ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 500000 | 0 | 500000 |
| 4 | കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി | പുത്തനങ്ങാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി മെയിന്റനൻസ്, | ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 2000000 | 1952296 | 47704 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കൽ (445/23) | | | | |
| 5 | കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി | കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി കുടിവെള്ള കുടിശ്ശിക അടക്കൽ(467/23) | UTRRB 10892379964023, RB13572202303584 | 19617169 | 19617169 | 0 |
| 6 | ഭൂജലവകുപ്പ് | പൂവൻതുരുത്ത് കുടിവെള്ളപദ്ധതി വാർഡ് 32 (467/23 | ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 1000000 | 0 | 1000000 |
| 7 | ജലസേചനവകുപ്പ് | വിവിധ തോടുകളുടേ ആഴം കൂട്ടൽ (472/23) | ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 6700000 | 6700000 | 0 |
| 8 | കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി | വിവിധ വാർഡുകളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ (473/23) | ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 1090000 | 1090000 | 0 |
| 9 | കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി | വിവിധ വാർഡുകളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ 52 (474/23) | ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 145993 | 0 | 145993 |
| 10 | ജലസേചന വകുപ്പ് | തോട് ആഴം കൂട്ടൽ (475/23) | ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 114495 | 0 | 114495 |
| 11 | അനെർട്ട്(TESM പ്രോജക്ട്) | ഇലക്ട്രിക് വാഹനങ്ങളുടെ വാടക (523/23) | UTRRB 10832369107624 | 1500000 | 1430428 | 69572 |
| 12 | ജലസേചന വകുപ്പ് | ഇല്ലിക്കൽ ആമ്പല്ലൂർ തോട് സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ (532/23) | ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 2200000 | 2200000 | 0 |
| 13 | ജലസേചന വകുപ്പ് | പൂഴിക്കുന്നേൽ പ്ലാക്കിപ്പടി തോട് സൈഡ് | ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 2000000 | 2000000 | 0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | പ്രൊട്ടക്ഷൻ (533/23) | | | | |
| 14 | ജലസേചന വകുപ്പ് | നഗരസഭ പരിധിയിലെ വിവിധ സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ (545/23) | ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 7925000 | 7925000 | 0 |

തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരണപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

**4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്**

ഇല്ല.

**4-4 വായ്പ്, വിനിയോഗം എന്നിവയുടെ വിവരങ്ങൾ**

| വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം | ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി | വായ്പ തുക | വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക | തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക | | വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | മുതൽ | പലിശ | |
| HUDCO Loan | 9434/N/ 18/KSHO Dtd.16.09.20 | 100000000 | 58306668 | 6666668 | - | 51640000 |

**4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ**

| | |
|---|---|
| വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം | 5873530 |
| തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക | 0 |
| ആകെ | 5873530 |
| തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക | 0 |
| വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം | 5873530 |

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 5000000/-രൂപ ഇക്വിറ്റി ഷെയറുകളും 873530/-രൂപ ഗവൺമെന്റ് സെക്യൂരിറ്റി നിക്ഷേപവുമാണ്.

**4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി**

ഇല്ല.

**4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം**

നഗരസഭയിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം

23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| ഓഡിറ്റ് വർഷം | ഖണ്ഡിക | സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡിക | വിഷയം | ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ |
|---|---|---|---|---|---|
| 2004-05 | 2-20 | 2007-08 | 4.6.1 | വൈദ്യുത ശ്മശാനം അറ്റകുറ്റപ്പണി-അപാകതകൾ-വൃഥാ ചെലവ് | പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു |
| 2005-06 | 3-4 (ഡി) | 2008-09 | 3.11.3 (എ) | മാമ്മൻ മാപ്പിള ഹാൾ-അഡീഷണൽ പവർ അലൊക്കേഷന് യഥാസമയം നടപടി സ്വീകരിക്കാത്തത് മൂലം നഷ്ടം | പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു |
| 2005-06 | 3-4 (ഇ) | 2008-09 | 3.11.3 (ബി) | മാമ്മൻ മാപ്പിള ഹാൾ-പവർ ഫാക്ടർ ക്ഷയം | പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു |
| 2006-07 | 2-4-5 | 2009-10 | 2.4,2-6 | തനത് വരുമാനം- തിരുനക്കര ബീഫ് സ്റ്റാൾ കുടിശ്ശിക നഷ്ടം- 55001/- രൂപ | പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു |
| 2006-07 | 2-3-3 | 2009-10 | 2.6 | തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ആസ്തികൾ വാടകയ്ക്ക് എടുക്കുന്നവരുമായി കരാർ ചമയ്ക്കാത്തത്-ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് മുറികൾ- നഷ്ടം 262665രൂപ | പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു |
| 2008-09 | 2.7 | 2012-13 | 4.4.3 | മതിപ്പുവില പോലും ഈടാക്കാതെ കെ.എസ്.ഇ.ബി-ക്ക് വസ്തു കൈമാറി | പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു |
| 2008-09 | 3.1 | 2012-13 | 4.4.4 | ആദായകരമായ പദ്ധതിയായി നിർമ്മിച്ച സംഗീത ജലധാര പ്രവർത്തന രഹിതം- 28.34 ലക്ഷം രൂപ നഷ്ടമായി | പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു |
| 2018-19 | 1-20 | 2019-20 | 4 | ലക്ഷങ്ങൾ ചെലവഴിച്ച നഗരസഭയിൽ സ്ഥാപിച്ച ബയോബിന്നുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല | പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു |

### 4-8 ചാർജ്ജ്/ സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

**(എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക**

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

**(ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക**

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

### 4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

**(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം**

| | | |
|---|---|---|
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് | : | 1040088620 |
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് | : | 451022248 |
| വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം | : | 46341 |
| ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക | : | 51324 |
| ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക | : | 47250136 |

ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം, വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ (ബി) യിലേയും (സി) യിലേയും തുകയാണ്.

**(ബി) മുനിസിപ്പൽ ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം**

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | നഷ്ടമായ തുക | | ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും |
|---|---|---|---|
| | ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ | സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ | |
| 2-1 | 46341 | | ശ്രീമതി.ബിജിമോൾ.ഇ.ആർ (മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ), സെക്രട്ടറിയുടെ അധിക ചുമതല |
| 3-1 | | 5000 | ശ്രീമതി. അന്ന അനില വർഗ്ഗീസ് (അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ) മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറിയുടെ അധിക ചുമതല |
| 3-2 | | 46324 | ശ്രീ. ബെന്നോ ജോസഫ് (ഹെഡ് മാസ്റ്റർ) |

**ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക**

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | തുക | ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും |
|---|---|---|
| 1-26 | 240380 | ശ്രീമതി.ബിജിമോൾ.ഇ.ആർ (എക്സി.എഞ്ചിനീയർ), സെക്രട്ടറിയുടെ അധിക ചുമതല |

| | | |
|---|---|---|
| 1-32 | 520000 | ശ്രീമതി. അന്ന അനില വർഗ്ഗീസ് (അസി.എക്സി.ഏഞ്ചിനീയർ) മുനിസിപ്പൽ സെക്രട്ടറിയുടെ അധിക ചുമതല |
| 1-34 | 775000 | ശ്രീ. രാകേഷ്. എ (പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ) |
| 1-38 | 1972980 | ശ്രീ.അജി.സി.ടി (അസി.എഞ്ചിനീയർ) |
| 1-38 | 821042 | ശ്രീമതി.ബിന്ദു.ജെ.എൽ (അസി.എഞ്ചിനീയർ) |
| 1-38 | 13437569 | ശ്രീമതി.അന്ന അനില വർഗ്ഗീസ് (അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ) |
| 1-38 | 7209153 | ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ആഷിക് (അസി.എഞ്ചിനീയർ) |
| 1-38 | 19663919 | ശ്രീമതി.ബിജിമോൾ.ഇ.ആർ (എക്സി.എഞ്ചിനീയർ) |
| 1-38 | 1500000 | ശ്രീ.ജീവൻ (അസി.എഞ്ചിനീയർ) |
| 1-40 | 150000 | ശ്രീ. ബെന്നോ ജോസഫ് (ഹെഡ് മാസ്റ്റർ) |
| 1-42 | 97771 | ശ്രീ. ബെന്നോ ജോസഫ് (ഹെഡ് മാസ്റ്റർ) |
| 1-43 | 6227 | ശ്രീ. ബെന്നോ ജോസഫ് (ഹെഡ് മാസ്റ്റർ) |
| 1-47 | 800000 | ശ്രീമതി. അന്ന അനില വർഗ്ഗീസ് (അസി.എക്സി.ഏഞ്ചിനീയർ) |
| 1-55 | 56095 | ശ്രീമതി.ബിജിമോൾ.ഇ.ആർ (എക്സി.എഞ്ചിനീയർ), സെക്രട്ടറിയുടെ അധിക ചുമതല) |
| ആകെ | 47250136 | |

**(സി)കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം**

| **ഖണ്ഡിക നമ്പർ** | **തുക** |
|---|---|
| 1-46 | 4027 |
| 1-48 | 37491 |

**(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ**

ഇല്ല

**(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/ തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദിയായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും**

| **പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും** | **ഇപ്പോഴത്തെ(ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം** | **സ്ഥിരം മേൽവിലാസം** |
|---|---|---|
| ശ്രീമതി. അന്ന അനില വർഗ്ഗീസ് (അസി.എക്സി.ഏഞ്ചിനീയർ) | അസി.എക്സി.ഏഞ്ചിനീയർ (കോട്ടയം നഗരസഭ) | മുളമൂട്ടിൽ, വെൺമണി, ചെങ്ങന്നൂർ |
| ശ്രീമതി.ബിജിമോൾ.ഇ.ആർ | ശ്രീമതി.ബിജിമോൾ.ഇ.ആർ | ഇടശ്ശേരി, |

| | | |
|---|---|---|
| (മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ), സെക്രട്ടറിയുടെ അധിക ചുമതല | (മുനിസിപ്പൽ എഞ്ചിനീയർ), കോട്ടയം നഗരസഭ | തുരുത്തി.പി.ഒ, ചങ്ങനാശ്ശേരി |
| ശ്രീ. ബെന്നോ ജോസഫ്, (ഹെഡ് മാസ്റ്റർ) ഗവ.വി.എച്ച്.എസ്.എസ്. നാട്ടകം | ഹെഡ് മാസ്റ്റർ-ഗവ.വി.എച്ച്.എസ്.എസ്. നാട്ടകം | കാക്കാശ്ശേരിൽ ഹൗസ്, മേമുറി, കോട്ടയം-686611 |

**4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ**

| ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ |
|---|---|
| 1986-87 | എൽ.എഫ്.കെ (എം.എൽ1)409/95/6.2.1996/13.2.1996 |
| 1989-90 | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.1) 191/93/13.7.1993 /23.9.1993 |
| 1992-1993 | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.1) 1/337/95/17.3.1997 |
| 1993-1994 | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.1)370/06/ 2.11.2006/03.02.2007 |
| 1996-1997(ചെലവ്) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.1)2584/00/14.10.2000 |
| 1996-1997(ഡി.സി.ബി) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.3)448/06/04.05.2007 /08.06.2007 |
| 1997-1998(ചെലവ്) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.1) 132/00/17.05.2000 |
| 1997-1998(ഡി.സി.ബി) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.3)367/07/12.09.2007 /15.10.2007 |
| 1998-1999(ചെലവ്) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.1) 220/01/112.11.2001 /18.12.2001 |
| 1998-1999(ഡി.സി.ബി) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.3) 370/07/14.09.2007 /15.10.2007 |
| 1999-1900(ചെലവ്) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.1) 109/03/28.10.2003 |
| 1999-2000(ഡി.സി.ബി) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.3) 371/07/17.09.2007 /15.10.2007 |
| 2000-2001 ജനകീയാസൂത്രണം | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.3) 38/04/10.02.2004 |
| 2000-2001(ചെലവ്) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.1) 101/05/05.04.2005 |
| 2000-2001(ഡി.സി.ബി) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.3) 374/07/19.09.2007 /15.10.2007 |
| 2001-2002(ചെലവ്) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.1) 157/05/09.09.2005 /24.08.2005 |
| 2001-2002ജനകീയാസൂത്രണം | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.3) 384/04/10.02.2004 /02.04.2004 |
| 2001-2002(ഡി.സി.ബി) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.3) 387/07/20.09.2007 /15.10.2007 |

| | |
|---|---|
| 2002-2003 ജനകീയാസൂത്രണം | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.3) 318/04/28.10.2004 /17.11.2004 |
| 2002-2003 (ചെലവ്) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.1) 305/05/15.11.2005 /30.01.2006 |
| 2002-2003 (ഡി.സി.ബി) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.3) 388/07/29.09.2007 /15.10.2007 |
| 2003-2004 (കെ.വി.പി) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.3) 237/06/07.11.2005 /12.12.2005 |
| 2003-2004 (ചെലവ്) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.1) 267/06/04.10.2006 /30.10.2006 |
| 2004-2005 (ചെലവ്) | എൽ.എഫ്.കെ. (എം.എൽ.3) 287/07/17.07.2007 /30.08.2007 |
| 2005-2006 | എൽ.എഫ്.കെ.എം.എൽ.3/401/ 2008/28.03.2009 /31.03.2009 |
| 2006-2007 | എൽ.എഫ്.കെ-എം.എൽ.3/39/2010/12.05.2010 /31.05.2010 |
| 2007-2008 | എൽ.എഫ്.കെ-എം.3/65/2011/ 03.10.2011/30.11.2011 |
| 2008-2009 | എൽ.എഫ്.കെ-എം.3/104/2012/ 03.10.2011/30.11.2011 |
| 2009-2010 & 2010-2011 | എൽ.എഫ്.കെ-എം.3/155/2013/22.04.2013/20.05.2013 |
| 2011-2012 | എൽ.എഫ്.കെ-എം.3/80/2014/13.11.2014 |
| 2012-2013 | എൽ.എഫ്.കെ-എം.3/526/2013/30.10.2014 |
| 2013-2014 | എൽ.എഫ്.കെ-എം.3/311/2014/27.03.2015 |
| 2014-2015 | കെ.എസ്.എ/കെ.എം.3/181/2016/20.05.2016 |
| 2015-2016 | കെ.എസ്.എ/കെ.എം.എം.3/45/2017/28.01.2017. |
| 2016-2017 | കെ.എസ്.എ/കെ.എം.എം.3/483/2017/30.12.2017. |
| 2017-2018 | കെ.എസ്.എ/കെ.എം.എം.3/203/2019/07.05.2019 |
| 2018-2019 | കെ.എസ്.എ/കെ.എം.എം.3/102/2020/13.05.2020 |
| 2019-2020 | കെ.എസ്.എ/കെ.എം.എം.3/372/2021/31.12.2021 |
| 2020-21 | കെ.എസ്.എ/കെ.എം.എം.3/158/2022/12.07.2022 |
| 2021-22 | കെ.എസ്.എ/കെ.എം.എം.3/85/2023/28.04.2023 |

തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

മുനിസിപ്പൽ ഓഡിറ്റ്, കോട്ടയം

## Annexure 1

## Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1 dated 29-07-2023 and submitted on 29-07-2023 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2023 and Balance sheet as on 31-03- 2023 , with supporting forms, of the Kottayam Concurrent Municipality as per section 295(4) of Kerala Municipality act 1994, Kerala Municipality (Accounts) rules 2007, Kerala Local Fund Audit Act 1994, Kerala Local Fund Audit Rules 1996, KSAD Audit Manual chapters 4.2.1 & 11.3 and as per guidelines and compliance instructions issued by State /Central Government, Finance Commission and other funding agencies from time to time. Preparation of these accounts is the responsibility of the ULB's management. My responsibility is to express an opinion on these accounts based on my Financial Audit.

ii. I have conducted my Financial Audit in accordance with auditing standards issued by C&AG of India and Guidelines for Financial Audit of Local Bodies issued by C&AG. These standards/guidelines require that I plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining evidences supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made, as well as evaluating the overall presentation of accounts. I believe that my audit provides a reasonable basis for my opinion.

iii. On the basis of the information and explanations that I required and have obtained, and according to the best of my information as a result of Financial Audit of the accounts and on consideration of explanations given,

I certify that, subject to my observations in the appended report, except for the matters described in the basis for qualified opinion in the appended report and subject to other observations therein, the Annual Financial Statements give a true and fair view of financial result and Financial position of Kottayam Concurrent Municipality for the year 2022-2023

**Date: 31/12/2023**

**Deputy Director**
**Kottayam Municipality**
**Kerala State Audit Department**

# Audit Report appended to the Audit Certificate of Kottayam Concurrent Municipality for the Year 2022-2023 .

**1.Major Observations**

1. Demands concerning revenue and non revenue receipts are not properly estimated and accounted. As a result, Income & Expenditure statement does not reflect the actual revenues of the institution.

2. Demand, Collection & Balance of propertry tax as shown in schedule B-15 of AFS do not tally with the DCB statement in Sanchaya software

3. Capital contribution shown in schedule B-3 is same as that of the previous years AFS. This happened because capital expenses from various grants are recorded as revenue expenses. All capital expenses incurred in the current financial year should be properly recorded and transferred to schedule B-3, Capital Cotribution head.

4. Cash book and Bank Books are not maintained properly

5. Non production of investment and other share certificates for verification

6. Closing balance of the following accounts could not be verified in the absence of reconciliation statement

| Details of accounts | OB (as on 01.04.22)<br><br>(As per RP-40 A of AFS) | CB (as on 31.03.23)<br><br>(As per RP-40 B of AFS) |
|---|---|---|
| Nationalised Banks-Municipal Fund-1 | 4982666 | 4982666 |
| LGBT Treasury | -9528133 | 12291941 |
| Bank of Maharashtra (Own Fund) | 103860265 | 124146831 |
| Bank of Maharashtra (SD) | 25737782 | 24129472 |
| Bank of Maharashtra (LC) | 2518245 | 6417055 |
| SBT.LC (Kumaranellor& Nattakam) | -382839 | -359250 |
| SBT (Own Fund), Kumaranellor& Nattakom | -48103822 | -59630969 |
| SBT (SD), Kumaranellor& Nattakam) | 355487 | 334838 |
| Kumaranellor Service Co-operative Bank | 276235 | 276235 |
| TSB (Own Fund Account) | 4226206 | -6574708 |
| Nattakam (VPFA-1) | 18912 | 18912 |
| Nattakom (VPFA-II) | 8 | 8 |
| Kumaranellor (VPFA-1) | 500 | 500 |
| Treasury (RYTSB) | 161 | 161 |
| SBT (Spl-3)-403 | 1256500 | 132900 |
| SBI (Spl-3) UIDSSMT | 3610565 | 3635137 |
| Punjab National Bank | 2681847 | 2681847 |
| Indian Bank | 2258565 | 2681847 |

**2.Other Observations**

1. B-Fund receipts and expenses are not properly accounted in the Annual Financial Statement. Only B-Fund expenses are shown in schedule I-14. Receipts should also be furnished in RP-7 schedule

2. Authenticity of Figures shown as deposits received in schedule B-7 could not be verified in the absence of properly maintained deposit register

3. closing stock details as on 31.03.22 shown in schedule B-14 could not be verified because the stock register has not been submitted for inspection.

4. Authenticity of the following amount shown in schedule B-15 (Sundry debtors-receivables) should be verified

| | | |
|---|---|---|
| 1 | State Govt.Cess/ levies in Property tax-Control account | -14763737 |

5. Advances issued to various agencies for specif projects are not adjusted once the projects are completed and utilisation certificate furnished to the municipality. On completion of such projects the advance amounts should be transferred to the assets column. An amount of Rs -2813774 is shown as festival advance to employees. This figure should be verified.

6. Amount shown as balalnce to be repaid in the total outstanding loan in schedule B-5 should also be shown in schedule B-16 (pre-paid expenses). But schedule B-16 is not included in the Annual Fianancial Statement.

7.closing Balance of the follwing accounts shown in schedule B-17 is incorrect

| | | |
|---|---|---|
| 1 | TSB Own Fund Account | -6574708 |
| 2 | SBT (LC) Kumaranellor& Nattakam | -359250 |
| 3 | SBT-OF-Kumaranellor&Nattakam | -59630969 |
| 4 | Bank of Maharashtra MP Fund | -383874 |

8. Amounts given under the heads 'Loan from state Govt' and 'other loans' in schedule B-6 are found to be incorrect. These entries must be rectified by checking up concerned entries in the loan register

9. Figures shown as liabilities in (Schedule B-9 -other liabilities) are the same figures given under these heads in the previous year's AFS.

| Sl No | Head | Amount |
|---|---|---|
| 1 | Recoveries Payable IT deducted at source-Specific grants | 3125 |
| 2 | Recoveries Payable IT deducted at source- Scheme Expenditur | 5200 |
| 3 | Recoveries Payable Education Cess deducted at source-Municipal Fund | 393 |

These entries to be rectified

10. Veracity of other liablities in schedule B-9 could not be verified. later payments of these liability amounts are different from the actual amounts shown as liability under these heads. These differences should be rectified checking concerned leadgers.

11.No proper Register is maintained for recording outstanding liabilities of the last month of the financial year shown in schedule B-9of the AFS.

12. Balance of earmarked funds shown in Schedule B-2 is not recorded in schedule B-17

13. Own revenue from subordinate institutions of the Municipality are not recorded in schedule I-5 (a) of the Annual Fianancial Statement

14. Schedule I-3 shows Rs.4870649 as expected rent from markets. But RP-3 shows no receipts under this head. Notes on accounts are not prepared and submitted explaining this difference.

## അനുബന്ധം-2

## ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ കോട്ടയം മുനിസിപ്പാലിറ്റിയുടെ 2022-2023 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.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
നഗരസഭാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കോട്ടയം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്