

**കൊല്ലം കോർപ്പറേഷൻ പട്ടികജാതി വികസന  
ആഫീസിലെ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട്**

പരിശോധന കാലയളവ് : 01/04/13 മുതൽ 31/03/2016 വരെ

പരിശോധന ടീം : ഫിൻ സി സെക്ഷൻ, പട്ടികജാതി വികസന ഡയറക്ടറേറ്റ്

ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട് : സത്യൻ.ആർ

സീനിയർ ക്ലർക്ക് : ഗോപകുമാർ.ബി.കെ

പരിശോധന തീയതി : 28/12/2016 മുതൽ 30/12/2016 വരെ

പരിശോധന കാലയളവിലെ പട്ടികജാതി വികസന ആഫീസർമാർ

- |                       |  |
|-----------------------|--|
| 1. ശ്രീ. ദിലീപ്.എസ്   | - 01/04/13 മുതൽ 20/12/13 വരെ               |
| 2. ശ്രീ.ഹരിദാസ്.ജി    | - 20/12/2013 മുതൽ 20/05/2015 വരെ           |
| 3. ശ്രീ.ദിലീപ്.എസ്    | - 20/05/2015 മുതൽ 18/06/2015 വരെ (ഇൻചാർജ്) |
| 4. ശ്രീമതി.ലേഖ.പി.എസ് | - 18/06/2015 മുതൽ 31/03/2016 തുടരുന്നു.    |

ആമുഖം :

(എ). വകുപ്പുതല പരിശോധന :- 01/11/08 മുതൽ 31/03/10 വരെയുള്ള കണക്കുകളുടെ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടിനുള്ള താല്ക്കാലിക മറുപടി ഫയൽ നം.250/15 തീയതി 15/09/15 പ്രകാരം അയച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. (ഡയറക്ടറേറ്റ് ഫയൽ നം. ഫിൻ.ബി1/7200/15). അതുപോലെ 01/04/10 മുതൽ 31/03/13 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് ഫിൻ.ബി1/38/16 തീയതി 18/05/16 പ്രകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനുള്ള മറുപടി KC-250/15 തീയതി 17/10/16 പ്രകാരം അയച്ചിട്ടുള്ളതായും കാണുന്നു. എന്നാൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ രണ്ട് മറുപടികൾക്കും ഡയറക്ടറേറ്റിൽ നിന്നുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ ലഭിച്ചതായി ഫയലുകളിൽ കാണുന്നില്ല. നിർദ്ദേശങ്ങൾ ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(ബി). അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ പരിശോധനാ :- ഈ ആഫീസിലെ 01/02/14 മുതൽ 30/11/15 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ കണക്കുകളുടെ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് കത്ത് നം. OA (HQ) IV/II/12 187/15-16/717 dated 21/01/16 പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയിരുന്നു. ആയതിന് SCDO.KC - 330/15 (1) തീയതി 05/04/16 പ്രകാരം പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നേരിട്ട് അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന് മറുപടി നൽകിയുരുന്നു. എന്നാൽ റിപ്പോർട്ടിലെ ഒന്നു മുതൽ ആറ് വരെയുള്ള

ഖണ്ഡികകൾക്ക് കൊല്ലം ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസറുടെ അഭിപ്രായം കൂടി ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറൽ ആവശ്യപ്പെട്ടിരിക്കുകയാണ്. (കത്ത് നം.OA (HQ) IV/II/12-187/15-16/405 dated 09/09/16) തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ മുൻ റിപ്പോർട്ടുകളിൽ മറുപടി നൽകാൻ ശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. അവയ്ക്ക് എത്രയും വേഗം മറുപടി നൽകി വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട്	തീർപ്പാക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ
1	OA(HQ) IV/II/12-210/12-13	Part II B – para I, II, IV, V, VI
2	OA(HQ) IV/II/12-148/13-14	Part II B – para -I, II, III, IV, VI

2016 നവംബർ മാസം വരെയുള്ള കണക്കുകൾ അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറൽ പരിശോധിച്ചതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കൊല്ലം കോർപ്പറേഷൻ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസലെ 01/04/13 മുതൽ 31/03/16 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ കണക്കുകളുടെയും പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളുടെയും പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

## II. ക്യാഷ്ബുക്കും അനുബന്ധരേകകളും

### 1. ബിൽബുക്കും ക്യാഷ്ബുക്കും:

(എ) 2013-14, 2014-15, 2015-16 വർഷങ്ങളിലെ ബിൽ ബുക്ക് പേജുകളിൽ ഓരോന്നിലും ബില്ലുകൾ ട്രഷറിയ്ക്ക് നൽകുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഡെസിഗ്നേഷൻ, ട്രഷറിയുടെ പേര് എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

(ബി) പരിശോധനാ കാലയളവിൽ ക്യാഷ്ബുക്ക് പേജുകളിൽ ഓഫീസിന്റെ പേര്, ഏത് മാസത്തെ പണമിടപാട് തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ എഴുതിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

(സി) ബിൽ നമ്പർ EPB/35/13-14 wages PMH(G) പ്രകാരം 01/08/13 ന് തേർച്ച ചെയ്ത 29,215/- രൂപ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് ചെലവ് കാണിച്ചിട്ടില്ല. കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

(ഡി) 2013-14 വർഷത്തെ ബിൽബുക്ക് വാല്യം II, III എന്നിവയിൽ ബില്ലുകളുടെ ക്രമനമ്പർ നൽകിയിട്ടില്ല. കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

(ഇ) 08/06/12 മുതൽ 18/05/13 വരെയും, 19/05/13 മുതൽ 15/05/14 വരെയുള്ള ക്യാഷ്ബുക്കുകളിൽ ഓരോ ദിവസത്തേയും നീക്കിയിരിപ്പ് തുക (ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസ്) അക്ഷരത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തികാണുന്നില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

(എഫ്) KTC Vol.I, Rule 92(a)(ii) പ്രകാരം ക്യാഷ്ബുക്കിലെ ഓരോ വരവ് ചെലവ് എൻട്രിയിലും ഡ്രോയിംഗ് ആന്റ് ഡിസ്ബേഴ്സിംഗ് ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ വരുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 19/05/13 മുതൽ 15/05/14 വരെയുള്ള ക്യാഷ് ബുക്കിൽ പേജ് 81 മുതൽ 85 വരെയും 94 മുതൽ 101 വരെയും, 30/01/15 മുതൽ 20/10/15 വരെയുള്ള ക്യാഷ്ബുക്കിൽ പേജ് 32 മുതൽ 99 വരെയും 21/10/15 മുതൽ 12/04/16 വരെയുള്ള ക്യാഷ്ബുക്കിലും അപ്രകാരം ചെയ്തു കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിയ്ക്കേണ്ടതുമാണ്.

(ജി) 19/05/13 മുതൽ 15/05/14 വരെയുള്ള ക്യാഷ്ബുക്കിൽ പേജ് നമ്പർ നൽകിയ രീതി ശരിയല്ല. ക്യാഷ്ബുക്കിലെ Receipts side ലെ കോളങ്ങളും payment side ലെ കോളങ്ങളും ഉൾപ്പെട്ടതാണ് ഒരു പേജ് (Foliopage). ആ വിധത്തിൽ പേജ് നമ്പർ നൽകി പേജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

(എച്ച്) CB/No.206/13-14 Tem. Advance PMH(G)- Rs-10,000/-

CB/No.198/13-14 Tem. Advance PMH(B)- Rs-10,000/-

ഈ രണ്ട് ബില്ലുകളും 14/03/14 ന് ട്രഷറിയിൽ നൽകി. അവ ട്രഷറിയിൽ ഒബ്ജക്ഷൻ ആയി. പിന്നീട് ഈ ബില്ലുകൾ ട്രഷറിയിൽ നൽകി പാസ്സാക്കിയതിന്റെ രേഖപ്പെടുത്തലുകളും കാണുന്നില്ല. എന്നാൽ 14/03/14 ന് തന്നെ ടി രണ്ട് ബിൽ തുകകളും ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് ചെലവ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. 14/03/14 ന് ഒബ്ജക്ഷൻ ആയ ബില്ലുകൾ എങ്ങനെ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഐ) ബിൽ നം. CB/101/14-15 PMH(G) Tem. Advance - Rs-10,000/- C/o-17/10/14

ഈ ബിൽ തുകയ്ക്കു പകരം 1000/- രൂപയാണ് ബിൽബുക്കിലെ 10(a) കോളത്തിൽ ട്രഷറി ഓഫീസർ എഴുതി പാസ്സാക്കിയിരിക്കുന്നത്. അതുപോലെ, ബിൽ നം. CB/220/15-16 PMH(B) Rs74,936/- C/o-31/03/16 ഈ തുകയ്ക്കു പകരം 74,396/- രൂപയാണ് ബിൽ ബുക്കിലെ 10(b) കോളത്തിൽ ട്രഷറി ഓഫീസർ എഴുതി പാസ്സാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഈ രണ്ടു സാഹചര്യത്തിലും ട്രഷറി ഓഫീസറെക്കൊണ്ട് ന്യൂനത പരിഹരിയ്ക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

(ജെ) ബിൽ നം. CB/114/14-15 PMH(G) wages for 10/14 പ്രകാരമുള്ള 30,763/- രൂപയുടെ ബിൽ 31/10/14 ന് ട്രഷറിയ്ക്ക് നൽകിയത് 01/11/14 ന് ട്രഷറി ഒബ്ജക്ഷനാക്കി. ടി ബിൽ 05/11/14 ന് വീണ്ടും നൽകി പാസ്സാക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ബിൽ തുക ബിൽ ഒബ്ജക്ഷനായ 01/11/14 നും 05/11/14 നും ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

(കെ) പരിശോധനാ കാലയളവിലെ ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷാന്ത്യത്തിലെയും നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

31/03/14	-	Rs.45,36,591/-
31/03/15	-	Rs.85,07,337/-
31/03/16	-	Rs.63,43,323/-

ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷാന്ത്യത്തിലും ഇത്രയും വലിയൊരു തുക നീക്കിയിരിപ്പ് വന്നതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

## 2. T.R- V രസീത് ബുക്ക് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും

T.R- V രസീത് ബുക്ക് ഈ ഓഫീസിൽ ഉപയോഗിച്ചു വരുന്നില്ല. ആയതിന്റെ ഉപയോഗം വരുന്ന പക്ഷം G.O (P) No. 213/13/FIN തീയതി 09/05/13 ൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരം Centralized numbering system പ്രകാരമുള്ള T.R- V രസീത് ബുക്ക് ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തശേഷം ഉപയോഗിക്കേണ്ടതാണ്.

## 3. ചെല്ലാൻ ഫയൽ

(a) നിശ്ചിത മാതൃകയിലുള്ള ചെല്ലാൻ ഫയൽ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ ചെല്ലാൻ രസീതുകൾ ഒരു രജിസ്റ്ററിൽ ഒട്ടിച്ച് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെല്ലാൻ രസീതുകൾ വഴി തിരിച്ചടച്ച തുകകളുടെ ചെലവ് ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ചേർക്കുമ്പോൾ ചെല്ലാൻ നമ്പരും തീയതിയും രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ചുവടെ ചേർക്കുന്ന തുകകൾ തിരിച്ചടച്ച ചെല്ലാൻ നമ്പരും തീയതിയും ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം.	ബിൽ നമ്പർ	ഇനം	തുക
1.	CB/107/14-15	പാരലൽ കോളേജ് SC സ്റ്റൈപ്പന്റ്	Rs. 6,560/-
2.	CB/112/14-15	പാരലൽ കോളേജ് OEC സ്റ്റൈപ്പന്റ്	Rs. 7,060/-
3.	CB/149/14-15	വൊക്കേഷണൽ സ്റ്റൈപ്പന്റ്	Rs. 13,374/-
4.	CB/199/14-15	സ്പെഷ്യൽ ഇൻസെന്റീവ്	Rs. 1,500/-
5.	CB/212/14-15	ശ്രീ അയ്യങ്കാളി മെമ്മോറിയ സ്കോളർഷിപ്പ്	Rs. 1,125/-

(b) ചെല്ലാൻ പ്രകാരം തുക തിരിച്ചടച്ച തീയതിയിൽ തന്നെ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ആയതിന്റെ ചെലവും കാണിക്കേണ്ടതാണ്.

(c) വിദ്യാഭ്യാസ വികാസ് നിധി (കേന്ദ്രീയ വിദ്യാലയം, കൊല്ലം) ഇനത്തിൽ തിരിച്ചടച്ച 6,401/- രൂപയുടെ വിവരം (ചെല്ലാൻ നം. 156 തീയതി 14/03/16) ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

(d) ചെല്ലാൻ നം. 215 പ്രകാരം 23/02/16 ന് തിരിച്ചടച്ച 4,12,500/- രൂപ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ചുവടെ ചേർക്കും വിധം split ചെയ്ത് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

CB/No. 160/14-15	Rs. 1,00,000/-
CB/No. 182/14-15	Rs. 50,000/-
CB/No. 184/14-15	Rs. 12,500/-
CB/No. 234/14-15	Rs. 2,50,000/-

ഈ രീതി ഒഴിവാക്കേണ്ടതും ഒരു ചെല്ലാൻ പ്രകാരം തിരിച്ചടച്ച തുക ഒരുമിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

(e) 24/02/15 മുതലുള്ള രജിസ്റ്ററിൽ പേജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

(4) സി.ആർ.ഡി.ആർ

(a) സി.ആർ.ഡി.ആർ. പ്രകാരം തുക കൈപ്പറ്റുന്നവർ ഒപ്പ് മാത്രമേ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ. ആയത് SCDO സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല. തുക കൈപ്പറ്റുന്നവർ എത്ര തുക കൈപ്പറ്റിയെന്ന് വ്യക്തമായി എഴുതി ഒപ്പിനോടൊന്നിച്ച് തീയതിയും ഡെസിഗ്നേഷനും രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും ആയത് SCDO സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ അപ്രകാരം ചെയ്തു കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

(b) 05/10/15 ന് ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ വരവ് ചെലവ് തുകയും സി.ആർ.ഡി.ആർ. വഴി കൈപ്പറ്റിയ തുകയും തമ്മിൽ വ്യത്യാസം കാണുന്നു. ഇപ്രകാരം വ്യത്യാസം വരാനുണ്ടായ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

ബിൽ നമ്പർ	CRDR വഴി കൈപ്പറ്റിയ തുക	ക്യാഷ് ബുക്കിലെ വരവ് ചെലവ് തുക
EB/59/15-16 PMH (B)	Rs. 83,271/-	Rs. 53,300/-
EB/60/15-16 PMH (G)	Rs. 96,517/-	Rs. 79,207/-
EB/61/15-16 PMH (B)	Rs. 37,399/-	Rs. 32,694/-
EB/62/15-16 PMH (G)	Rs. 40,338/-	Rs. 33,375/-

(c) CB/225/13-14/PMH(B) Rs. 4,880/- C/o - 27/3/14 ഈ തുകയ്ക്കു പകരം 5,880/- രൂപ CRDR വഴി കൈപ്പറ്റിയതായി കാണുന്നു. ക്യാഷ് ബുക്കിൽ 4,880/- രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുമുണ്ട്. ബിൽ തുകയും സി.ആർ.ഡി.ആർ. വഴി നൽകിയ തുകയും തമ്മിൽ വ്യത്യാസം വന്നതെങ്ങനെയെന്ന് വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

(d) കൊല്ലം അമൃതകുളത്ത് പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്ന 2 പോസ്റ്റ്മെട്രിക് ഹോസ്റ്റലുകളിലെയും ബില്ലുകൾ കൊല്ലം കോർപ്പറേഷൻ SCDO വഴി മാറുകയും ടി തുകകൾ CRDR വഴി സ്റ്റുവാർഡിന് നൽകുകയുമാണ് പരിശോധനാ കാലയളവിൽ ചെയ്തു വന്നിരുന്നത്. ഈ രണ്ടു സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും വെച്ചേറെ ബിൽ ബുക്കുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(5) അക്വിറ്റൻസ് (സ്റ്റാഫ്)

(a) അക്വിറ്റൻസ് പേജ് 116 ൽ ശ്രീ. എസ്. ദിലീപ്, SCDO, TA ഇനത്തിൽ 500/- രൂപ 02/04/13 ന് കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുകയുടെ വരവും ചെലവും ക്യാഷ് ബുക്കിൽ 30/03/13 ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു (EB/246/12-13 TA to SCDO) അക്വിറ്റൻസിൽ ബിൽ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല. അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം തുക കൈപ്പറ്റുന്നതിന് മുൻപ് ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ചെലവ് എഴുതാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

(b) ഈ രജിസ്ട്രറിൽ KTC Vol I, Rule 432(d) പ്രകാരമുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

(c) പേജ് 120 മുതൽ 179 വരെയുള്ളവയിൽ വിതരണ തുകകൾ ആകെ തുകയുടെ കോളത്തിൽ കൂട്ടി എഴുതിയിട്ടില്ല. 141 മുതൽ 165 വരെയുള്ളവയിൽ തുക വിതരണം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

(d) രസീത് വാങ്ങി തുക നൽകുമ്പോൾ ആ വിവരം അക്വിറ്റൻസിലെ കോളം 10 ൽ രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ വരുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 159, 165, 166, 167, 168, 169 പേജുകളിൽ അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

(e) അക്വിറ്റൻസ് പേജ് 166 ൽ 23,769/- രൂപ ശ്രീ. ജി. ഹരിദാസ് രസീത് വഴി ശ്രീ. ജി.എസ്. അനിൽകുമാറിനെ ചുമതലപ്പെടുത്തി കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു. രസീതിൽ സ്റ്റാമ്പ് പതിച്ച് ഒപ്പിട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പേരും ഡെസിഗ്നേഷനും എഴുതിയിട്ടില്ല. രസീതിലെ ന്യൂനത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

(f) ബിൽ നം. EB/111/15-16 പ്രകാരം 31/03/16 ന് തേർച്ച ചെയ്ത 17,239/- രൂപ ശ്രീമതി. പി.എസ്. ലേഖ ഒപ്പിട്ട് കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല (അക്വിറ്റൻസ് പേജ് 179). എന്നാൽ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ 02/04/16 ന് ഈ തുകയുടെ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

(6) അക്വിറ്റൻസ് (എസ്.സി. പ്രൊമോട്ടർ - ഓണറേറിയം)

(a) ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ബിൽ തുകകൾ ഓരോന്നും പല തീയതികളിലായിട്ടാണ് വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നിട്ടുകൂടി വിതരണ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ബിൽ നമ്പർ	ബിൽ തുക	തുക മാറിയ തീയതി
CB/237/14-15	Rs. 20,000/-	01/04/14
CB/53/15-16	Rs. 16,000/-	03/08/15
CB/70/15-16	Rs. 4,440/-	24/08/15

(b) ഒരു ബോണ്ട് ബുക്കാണ് അക്വിറ്റൻസായി ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഈ രജിസ്റ്ററിൽ KTC Vol I, Rule 432(d) പ്രകാരമുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഈ രജിസ്റ്ററിലെ 13 മുതൽ 19 വരെയുള്ള പേജുകളിലെ തുക വിതരണം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 12 മുതൽ 28 വരെയുള്ള പേജുകളിൽ വിതരണ തുകകൾ കൂട്ടി എഴുതിയിട്ടില്ല. 12, 13, 14, 15, 17, 18, 22 എന്നീ പേജുകളിൽ തുക വിതരണം ചെയ്ത തീയതി ഇല്ല (ഒപ്പിനോടൊന്നിച്ച് തീയതി വച്ചിട്ടില്ല). 10, 12, 15, 20, 21, 23, 24 പേജുകളിൽ ബിൽ നമ്പറുകൾ എഴുതിയിട്ടില്ല. ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

(7) അക്വിറ്റൻസ് (അപ്രന്റീസ് ക്ലാർക്ക്)

(a) ഫീസ് രജിസ്റ്ററാണ് അക്വിറ്റൻസായി ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. ബിൽ നം. CB/121/13-14 Rs. 2,000/- C/o - 3/12/13. ഈ തുകയുടെ വരവും ചെലവും ക്യാഷ് ബുക്കിൽ 03/12/13 ആണ്. എന്നാൽ അക്വിറ്റൻസിൽ ഈ തുക തേർച്ച ചെയ്ത തീയതിയും വിതരണം ചെയ്ത തീയതിയും 04/12/13 ആണ്. തീയതിയിൽ വ്യത്യാസം വരാനുണ്ടായ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. അതായത് അക്വിറ്റൻസ് വഴി തുക വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് മുൻപ് ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ചെലവ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നു.

(b) CB/145/13-14/ITI App Rs. 2,000/- C/o - 3/1/14 ഈ തുകയുടെ ചെലവ് ക്യാഷ് ബുക്കിൽ 03/01/14 തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അക്വിറ്റൻസിൽ 03/12/13 നാണ് ഈ തുക ഒപ്പിട്ട് കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നത്. 03/01/14 ന് തേർച്ച ചെയ്ത തുക അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം 03/12/13 ന് നൽകിയതെങ്ങനെയെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

(8) ഡി.ഡി. രജിസ്റ്റർ

ഡി.ഡി. രജിസ്റ്ററിൽ പേജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഈ രജിസ്റ്ററിലെ 11 മുതൽ 19 വരെയുള്ള പേജുകളിൽ ഡി.ഡി. കൾ വിതരണം ചെയ്ത വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 2014-15, 2015-16 വർഷത്തെ രജിസ്റ്ററിലെ പല പേജുകളിലും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ വരുത്തിയിട്ടില്ല.  
ഉദാ : 151 മുതൽ 191 വരെയുള്ള പേജുകൾ.

(9) അക്വിറ്റൻസ് (മിശ്രവിവാഹം)

ഈ രജിസ്റ്ററിൽ പേജ് നമ്പർ നൽകി, പേജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തുക വിതരണ സംക്ഷിപ്തം, ബിൽ സംബന്ധമായ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ ഇല്ല. തുകകളുടെ വിതരണം SCDO സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

(10) അക്വിറ്റൻസ് (ശ്രീ അയ്യങ്കാളി മെമ്മോറിയൽ ടാലന്റ് സെർച്ച് സ്കോളർഷിപ്പ്)

(a) ബിൽ നം. CB/217/14-15 പ്രകാരം 18/03/15 ന് തേർച്ച ചെയ്ത 15,000/- രൂപയിൽ വിതരണശേഷം ബാലൻസ് കാണിച്ചിട്ടുള്ള 1,125/- രൂപ എന്തു ചെയ്തു വെന്ന് അക്വിറ്റൻസിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല (ആവണി എം. എന്ന കുട്ടി ഈ തുക അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല). നിജസ്ഥിതി അറിയിക്കേണ്ടതും വിവരം അക്വിറ്റൻസിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

(b) ഓരോ ബിൽ തുകയുടെയും വിതരണ സംക്ഷിപ്തം അക്വിറ്റൻസിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

(11) അക്വിറ്റൻസ് (ഭൂമിപരിപാലന പുനരധിവാസ പദ്ധതി)

(a) CB/211/13-14 Land Rs. 27,00,000/- C/o - 19/3/14 ഈ തുക അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്തത് 28/03/14 നാണ്. എന്നാൽ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ഇതിന്റെ ചെലവ് 25/03/14 നാണ്. ഡി.ഡി. വിതരണം നടത്തുന്നതിന് മുൻപ് ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ചെലവ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നു.

(b) CB/220/14-15/ Land Rs. 18,00,000/- C/o-27/03/15 ഈ തുകയ്ക്കുള്ള 3 ഡിഡികളുടെയും തീയതി 04.04.15 ആണ്. എന്നാൽ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ അവയുടെ ചെലവ് 31.03.15 ൽ രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നു. അതായത് ഡിഡി ലഭിക്കുന്നതിനുമുമ്പ് ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ചെലവ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഡി.ഡി. നമ്പരും തീയതിയും	തുക	ക്യാഷ് ബുക്കിലെ ചെലവ് തീയതി
1.	<u>267037</u> 04/04/15	Rs. 6,00,000/-	31/03/15
2.	<u>267038</u> 04/04/15	Rs. 6,00,000/-	31/03/15
3.	<u>267039</u> 04/04/15	Rs. 6,00,000/-	31/03/15
	Total	Rs. 18,00,000/-	

(c) CB/221/14-15 Land Rs. 12,00,000/- C/o – 27/3/15 ഈ തുകയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട 2 ഡി.ഡി. കളുടെയും തീയതി 09/04/15 ആണ്. എന്നാൽ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ഈ തുകയുടെ ചെലവ് 31/03/15 നാണ്. ഡി.ഡി. ലഭിക്കുന്നതിന് മുൻപേ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ചെലവ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഡി.ഡി. നമ്പരും തീയതിയും	തുക	ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ചെലവ് കാണിച്ച തീയതി
1.	<u>266307</u> 09/04/15	Rs. 6,00,000/-	31/03/15
2.	<u>266308</u> 09/04/15	Rs. 6,00,000/-	31/03/15

(d) CB/232/14-15 Land Rs. 6,00,000/- C/o – 31/3/15 ഈ തുകയ്ക്കുള്ള ഡി.ഡി. യുടെ തീയതി 28/04/15 ആയിരിക്കെ അതിന്റെ ചെലവ് ക്യാഷ് ബുക്കിൽ 04/04/15 ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

	ഡി.ഡി. നമ്പരും തീയതിയും	തുക	ക്യാഷ് ബുക്കിലെ ചെലവ് തീയതി
	<u>269690</u> 28/04/15	Rs. 6,00,000/-	04/04/15

മേൽ ഖണ്ഡികകളിലെ പരാമർശങ്ങൾക്ക് വ്യക്തമായ വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

### III. വിവിധ പദ്ധതികൾ :-

#### D ഭവന നിർമ്മാണ ധനസഹായം

കൊല്ലം കോർപ്പറേഷൻ പട്ടികജാതി വികസന ആഫീസ് മുഖേന 2007-08 മുതൽ 2015-16 വീടുകൾ നൽകിയവരുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	അനുവദിക്കപ്പെട്ട ആകെ വീടുകൾ	പൂർത്തിയാക്കിയ വീടുകൾ	അവശേഷിക്കുന്ന വീടുകൾ	അവശേഷിക്കുന്ന വീടുകളുടെ വിവിധ ഘട്ടങ്ങൾ		
				I	II	III
2007-08	93	78	15	7	6	2
2008-09	60	51	9	-	4	5
2009-10	94	77	17	8	6	3
2010-11	28	14	14	4	5	5
2011-12	32	21	11	-	5	6
2012-13	80	54	26	10	5	11
2013-14	91	43	48	2	43	3
2014-15	40	22	18	5	5	8
2015-16	53	4	49	9	21	19

ടി ആവശ്യത്തിലേയ്ക്ക് നിശ്ചയിച്ച ഗുണഭോക്തൃ രജിസ്റ്റർ ഉപയോഗിച്ചു വരുന്നുവെങ്കിലും പേജ് നമ്പർ നൽകി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആവശ്യമായ വിവരങ്ങൾ എഴുതി ചേർക്കുന്നു. എന്നാൽ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസറുടെ dated singanature Column ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. 2014-15 ൽ വീടു നൽകിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഫോട്ടോകൾ രജിസ്റ്ററിന്റെ നിശ്ചിത ഭാഗത്ത് പതിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. (പേജ് നമ്പർ 27 മുതൽ 40 വരെ) ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

2013-14 ൽ അനുവദിക്കപ്പെട്ട മിനി, കാർത്തിക ഭവൻ, ഇരവിപുരം എന്ന വ്യക്തിയുടെ അപേക്ഷയിലും എഗ്രിമെന്റ് പത്രത്തിലും ഗുണഭോക്താവ് ഒപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ഭാരതി, എം.ജി. കോളനി, ഉളിയ കോവിൽ പി.ഒ എന്ന ഹിന്ദു വേദർ ഗുണഭോക്താവിന് ഇ-ഹൗസിംഗ് വഴിയാണോ അഥവാ ദുർബല വിഭാഗങ്ങൾക്കുള്ള പ്രത്യേക പദ്ധതി വഴിയാണോ വീടു നൽകിയിട്ടുള്ളത്. എത്ര തുകയാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ടിയാൾ എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടില്ലയോ ? മുതലായ വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. 2014-15 ൽ 1. ബാബു. ആർ, തെങ്ങുവിള തെക്കത്തിൽ, കരിക്കോട് പി.ഒ, 2. രാധാകൃഷ്ണൻ വരിവിളവീട്, കരിക്കോട് പി.ഒ, 2015-16 ൽ 1. വസന്ത സിനിഭവനം, ചന്ദനതോപ്പ് പി.ഒ, പെരിനാട്. 2. കൃഷ്ണൻ കുട്ടി, തങ്ങളിൽ വീട്, മുളുവിള എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കൾ എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കുന്നതിനു പകരം 100/- രൂപ മുദ്രപത്രം വാങ്ങി അപേക്ഷയോടൊപ്പം വച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇ-ഹൗസിംഗ് സൈറ്റ് വഴി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചെന്ന് പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ കാണിക്കുമ്പോൾ

മാത്രമാണ് ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ആഫീസിൽ നിന്നും ഒന്നാംഗഡു തുക അനുവദിച്ചു നൽകുന്നത്. വകുപ്പിന്റെ പ്രധാന പദ്ധതിയായ ഇ-ഹൗസിംഗ് ഇത്ര അലക്ഷ്യമായി കൈകാര്യം ചെയ്ത സാഹചര്യം വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

## 2. ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പദ്ധതി

ടി പദ്ധതിയ്ക്കായി തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	അനുവദിക്കപ്പെട്ട ആകെ എണ്ണം	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തിയാക്കിയവർ	അവശേഷിക്കുന്നവർ
2013 - 14	33	32	1
2014 - 15	46	45	1
2015 - 16	60	50	10

ഗുണഭോക്തൃ രജിസ്റ്ററിൽ പേജ് നമ്പർ ഇട്ടു സർട്ടിഫിക്കറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മറ്റ് ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഉണ്ടെങ്കിലും dated signature of SCDO Column ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു.

1. സാംബശിവൻ വെളികുളങ്ങര വീട്, മിഷൻ കോമ്പൗണ്ട് ആശ്രമം, 2. സോമലത റോയൽ നഗർ, എ. കെ.ജി. ജങ്ഷൻ, ആശ്രമം, 3. സോമൻ, രാഗ് നിവാസ്, കുഴിക്കര, തോടി, ചാത്തിനംകുളം എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ (2013-14) ലെ അപേക്ഷയോടൊപ്പം 100/- രൂപ മുദ്രപത്രം വാങ്ങി വച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി വ്യക്തികൾ എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടില്ല. പേജ് നമ്പർ 2 മുതൽ 8 വരെയും തുടർന്നു 14 മുതൽ 24 വരെയും പേജുകളിലെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഫോട്ടോ പതിപ്പിക്കേണ്ട കോളം ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. മേൽപ്പറഞ്ഞ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിച്ചു വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

## 3. ദുരഹിത പുനരധിവാസ പദ്ധതി

ആഡിറ്റ് കാലയളവിൽ ടി ആഫീസുവഴി പ്രസ്തുത പദ്ധതിയ്ക്കായുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2013 - 14	99	2,97,00,000
2014 - 15	55	3,27,75,000
2015 - 16	64	3,82,00,000

ടി ആവശ്യത്തിലേയ്ക്കുള്ള ഗുണഭോക്തൃ രജിസ്റ്ററിൽ പേജ് നമ്പർ എഴുതി പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ രജിസ്റ്ററിൽ ആവശ്യമായ എൻട്രികൾ വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും dated signature of SCDO എന്ന Column ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. പല ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും ഫോട്ടോ രജിസ്റ്ററിൽ ഒട്ടിച്ചിട്ടില്ല.

2013-14 ൽ ദുരിയുടെ ഗുണഭോക്താവായ ശ്യാമള (ഹിന്ദു-തണാൻ), കുന്നിന്മേൽ ചേരിയിൽ, നമ്പിരയത്തു വീട്, കാവനാട് എന്നയാളിന്റെ അപേക്ഷയോടൊപ്പം ഉള്ള ജാതി, വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധിച്ചപ്പോൾ 57 വയസ്സ് ഉള്ളതായി കാണിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ ദുരഹിത ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഉയർന്ന പ്രായപരിധി 55 വയസ്സായി 40/89 തീയതി 03.10.89 എന്ന സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിജപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ടി വ്യക്തിക്ക് ദുരി നൽകുന്നതിന് പ്രത്യേക പരിഗണനയ്ക്കുള്ള നിർദ്ദേശമോ പ്രത്യേക ഉത്തരവുകളോ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആ വിവരവും അല്ലെങ്കിൽ ടി ഗുണഭോക്താവിനെ തെരഞ്ഞെടുത്തതിനുള്ള സാഹചര്യം വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്. 2014-15 ൽ രാജമ്മ കുന്ദളത്തു വീട്, പാലസ് വാർഡ് എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ അപേക്ഷയോടൊപ്പം 100 രൂപ പത്രം വാങ്ങി വെച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ എഗ്രിമെന്റ് ഒപ്പു വെച്ചിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിക്കണം. അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന് വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അയച്ചു കൊടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആ വിവരം കൂടി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

#### 4. മിശ്ര വിവാഹ ധനസഹായ പദ്ധതി

2013-14 മുതൽ 2015-16 വരെ മിശ്രവിവാഹ ധനസഹായം നൽകിയവരുടെ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2013-14	29	14,50,000
2014-15	34	17,00,000
2015-16	24	12,00,000

2013-14 ൽ എ8-3230/13 തീയതി 24.01.2014 എന്ന ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസറുടെ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ക്വഷ്ണകുമാർ,ശൈലജ ദമ്പതികൾക്കും 2014-15 ൽ എ8-1724/15 തീയതി 26.09.2015 എന്ന ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസറുടെ ഉത്തരവ് പ്രകാരം (1) വിനോദ് സി.വി ചിത്തിര.കെ (2) അനീഷ് ആർ അശ്വതി രവി എന്നീ ദമ്പതിമാർക്കും പശുവളർത്തി ഉപജീവനം കഴിക്കുന്നതിന് 50,000/- രൂപ വീതം അനുവദിച്ചിരുന്നു. ടി വൃക്കതികൾ പശുവാങ്ങിയതായ വൗച്ചറുകൾ ലഭ്യമായെങ്കിലും പ്രസ്തുത കന്നുകാലികളെ ഇൻഷുർ ചെയ്ത സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ ഫയലിൽ നിന്നോ അപേക്ഷകളിൽ നിന്നോ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിച്ചു വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. വളരെ പഴക്കം ഉള്ള രജിസ്റ്റർ ആണ് ടി ആവശ്യത്തിലേയ്ക്ക് പരിപാലിച്ചുവരുന്നത്. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ പുതിയ രജിസ്റ്റർ ആരംഭിക്കുന്നത് ഉചിതമായിരിക്കും. പലമിശ്ര വിവാഹ ദമ്പതിമാരുടെയും മിശ്ര വിവാഹ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (ഒറിജിനൽ) ആഫീസിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു ആയത് അടിയന്തിരമായി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അയച്ചുകൊടുത്തു വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

#### 5) വിവാഹ ധനസഹായ പദ്ധതി

ആഡിറ്റ് കാലയളവിൽ വിവാഹ ധനസഹായം അനുവദിച്ചതിന്റെ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ചുവടെ കുറിക്കുന്നു.

2013-14	126	6210000
2014-15	111	5550000
2015-16	51	2550000

ടി ആവശ്യത്തിലേയ്ക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്ന രജിസ്റ്ററിൽ പേജ് നമ്പർ എഴുതി പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. രജിസ്റ്ററിൽ ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഉണ്ടെങ്കിലും Dated Signature of SCDO കോളം ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്നു. യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അയച്ചതായി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മേൽ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിച്ചു വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. CB 5/15-16 എന്ന ബില്ലുപ്രകാരം തങ്കമ്മ പുത്തൻവയലിൽ വീട്, ഇരവിപുരം എന്നയാൾക്ക് 50000/- രൂപ ട്രഷറിയിൽ നിന്ന് മാറി വിവാഹ ധനസഹായം അനുവദിച്ചിരുന്നു (ഡി ഡി നമ്പർ:235734 തീയതി:09.06.2015) എന്നാൽ ടി ഡി ഡി രമേശൻ അശോകമന്ദിരം ഇരവിപുരം എന്നയാൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതായി കാണുന്നു.

ശ്രീമതി. തങ്കമ്മയ്ക്കായി അനുവദിച്ചതും എടുത്തതുമായ ഡി ഡി മറ്റൊരു ഗുണഭോക്താവിന് കൊടുക്കാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

#### 6) ടോയ്ലറ്റ് ധനസഹായം

ആഡിറ്റ് പിരിഡിൽ ടി പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2013 - 14	159	3975000
2014 - 15	215	4925000
2015 - 16	260	5500000

2014-15 തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട 215 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 15 പേർക്ക് 1 ഉം 2 ഉം ഗഡു തുകകൾ അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. ടി സാഹചര്യം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. 2015-16 ൽ 2-ാം ഗഡു വിതരണം ചെയ്യുന്നതിലേയ്ക്കായി 80 പേർക്ക് തുക മാറി ഡി ഡി എടുത്തിരുന്നു. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ഡി ഡി കൾ വിതരണം ചെയ്യാതെ ട്രഷറി വഴി സർക്കാരിലേയ്ക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കുകയാണ് ഉണ്ടായത്. ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണ പൂർത്തിയാക്കാതെയോണോ തുക മാറിയത്? തുകകൾ തിരിച്ചടയ്ക്കാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അയച്ചു കൊടുത്ത് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുക.

#### 7) സ്വയം തൊഴിൽ പദ്ധതി

സ്വയംതൊഴിൽ പദ്ധതിയ്ക്കായി ഒരു രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചുവരുന്നു. ടി രജിസ്റ്ററിൽ സബ്സിഡി അനുവദിച്ചുകൊണ്ടുള്ള ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസറുടെ ഉത്തരവോ? ബിൽ നമ്പർ, മാറിയ തുക, തീയതി എന്നിവയൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ ബാങ്കിന് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് രസീത് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി കാലവളവിൽ ടി പദ്ധതിയ്ക്കായി എത്ര തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും എത്ര ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുത്തുവെന്നും റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

#### 8) ചികിത്സാധനസഹായ പദ്ധതി

ടി ആഫീസിൽ 2013-14 മുതൽ 2015-16 വരെ ചികിത്സാധനസഹായം അനുവദിച്ചതിന്റെ ചെലവ് വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2013-14	വിവരം ലഭ്യമല്ല	
2014-15	20	601000
2015-16	50	12880000

2013-14 കാലഘട്ടത്തിൽ ചികിത്സാധനസഹായ പദ്ധതി ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നേരിട്ട് നടപ്പിലാക്കിയിരുന്നു. എന്നറിയാൻ കഴിഞ്ഞു രജിസ്റ്ററിൽ ആവശ്യമായ എൻട്രികൾ വരുത്തുന്നുണ്ട്. യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അയച്ചുകൊടുത്തതായി രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നോ ഫയലിൽ നിന്നോ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

**9) പാലയൽ കോളേജ് വിദ്യാഭ്യാസാനുകൂല്യം.**

വർഷം	പട്ടികജാതി		മറ്റർഹ സമുദായം	
	ആനുകൂല്യം നൽകിയ കുട്ടികളുടെ എണ്ണം	അനുവദിച്ച ആകെ തുക	ആനുകൂല്യം നൽകിയ കുട്ടികളുടെ എണ്ണം	അനുവദിച്ച ആകെ തുക
2013-14	34	227037	29	199425
2014-15	25	178479	26	186672
2015-16	16	115266	17	119079

മേൽ പ്രകാരമാണ് ആഡിറ്റ് പീരിയഡിൽ ടി പദ്ധതിയ്ക്കായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1	സംഗീത നെൽസൻ	Ist B Com	6760	2013-14
2	ആതിര രാജ്	III BA	6200	2013-14
3	ബിനുജോൻ എസ്	Ist B Com	6870	2013-14
4	അശ്വതി എ	Ist B Com	6560	2014-15
5	വിജയലക്ഷ്മി എസ്	Ist B Com	7060	2014-15

മേൽപ്പറഞ്ഞിട്ടുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് തുക അനുവദിക്കുകയും ഡി ഡി ആയി മാറി എടുത്തിനുശേഷം തുക വിതരണം ചെയ്തതായി രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും കാണാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ടി തുകയ്ക്കുള്ള ഡി ഡി കൾ സർക്കാരിലേയ്ക്ക് തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ടോ? ടി തുക വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നൽകാൻ കഴിയാത്ത സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്ന തുകകളുടെ ഡി ഡി നമ്പർ അക്വിറ്റൻസിൽ എഴുതി പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽപറഞ്ഞ ന്യൂനതകൾക്ക് പുറമേ പാലയൽ കോളേജ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുന്ന ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസറുടെ ഉത്തരവ് നമ്പർ, തീയതി, ബിൽ നമ്പർ encashment തീയതി മുതലായവ രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതിയിട്ടില്ല. ആയത് പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

### 10) അയ്യങ്കാളി ടാലൂക്ക് സെർച്ച് സ്കോളർഷിപ്പ്

ടി പദ്ധതിയ്ക്കായി ആഡിറ്റ് പീരിയഡിൽ വന്നിട്ടുള്ള ചെലവ് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2013-14	9	40500
2014-15	10	45000
2015-16	10	45000

അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ പേജ് നമ്പർ എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ബിൽ വിശദാംശങ്ങൾ എഴുതുന്നില്ല. വളരെ പഴക്കം ഉള്ള രജിസ്റ്ററാണ് ഇപ്പോഴും പരിപാലിച്ചു വരുന്നത്. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ടി ആവശ്യത്തിലേയ്ക്ക് പുതിയ രജിസ്റ്റർ തുടങ്ങേണ്ടതാണ്. മേൽ പറഞ്ഞ അപാകതകൾ ഒഴിവാക്കി വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

### 11. പ്രത്യേക പ്രോത്സാഹന പദ്ധതി

2013-14	NIL	
2014-15	169	426500
2015-16	191	559000

ടി പദ്ധതിയ്ക്കുള്ള ചെലവ് വിവരങ്ങളാണ് മുകളിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. 2013-14 വർഷം ടി പദ്ധതി ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നേരിട്ട് നടപ്പിലാക്കിയതായി അറിയാൻ കഴിഞ്ഞു. അക്വിറ്റൻസിൽ ബിൽ വിശദാംശങ്ങൾ എഴുതി പരിപാലിക്കുന്നില്ല. അപാകത ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

### 12. പ്രീ-മെട്രിക് എയ്ഡ്

ടി പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2013-14	നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.	
2014-15	876	1752000
2015-16	848	1696000

ടി പദ്ധതി സ്കൂൾ മേധാവികൾ വഴിയാണ് നടപ്പിലാക്കുന്നത്. സ്കൂൾ തലവന് ഡി.ഡി.കൾ വിതരണം ചെയ്ത അക്വിറ്റൻസിൽ ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഉണ്ട്. എന്നാൽ യു.സി. അയച്ചു കൊടുത്തതായി വിവരം ലഭ്യമല്ല. ആയത് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

### 13. EBT പദ്ധതി

2013-14	687	1545750
2014-15	658	1480500
2015-16	658	1480500

IX,X എന്നീ സ്റ്റാൻഡേർഡുകളിൽ പഠിക്കുന്ന പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പിന്റെ ചെലവു വിവരങ്ങളാണ് മുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ടി പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ ഏറ്റവും വലിയ പോരായ്മ ടി പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി ഒരു രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല എന്നതാണ്. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ടി ആവശ്യത്തിലേക്ക് ഒരു രജിസ്റ്റർ ആരംഭിക്കുകയും ആയതിൽ ആവശ്യമായ എല്ലാ രേഖപ്പെടുത്തലുകളും വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

### 14. ലംപ്സംഗ്രാന്റ് പദ്ധതി

ആഡിറ്റ് കാലയളവിൽ ലംപ്സംഗ്രാന്റ് വിതരണം ചെയ്ത ആകെ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2013-14	3564	1816500
2014-15	3159	1602500
2015-16	3177	1654250

ലംപ്സംഗ്രാന്റ് വിതരണം സംബന്ധിച്ച പ്രത്യേക രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നു. ആവശ്യമായ എൻട്രികൾ വരുത്തുന്നുവെങ്കിലും പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല. 2014-15-ൽ,

1. സെന്റ് ആന്റണീസ്, എൽ.പി.എസ് തില്ലാരി
2. കൊല്ലൂർവിള സർക്കാർ എൽ.പി.എസ്
3. AVLPS മരുതാടി
4. LMSLPS, കിളികൊല്ലൂർ
5. ഗവൺമെന്റ് TTI, കൊല്ലം,

6. സെന്റ് ജോസഫ് യു.പി.എസ്, വലിയകാട് എന്നീ സ്കൂളുകളിൽ നിന്നും അക്വിറ്റൻസ് ലഭിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ആയത് കണ്ടെടുത്ത് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുകയും വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

#### IV. മറ്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ

##### 1) പേ ബിൽ രജിസ്റ്റർ

നിശ്ചിത മാതൃകയിലുള്ള രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചു വരുന്നു. (form 51 B) ആവശ്യമായ എൻട്രികൾ വരുത്തുന്നതാണ്. ഓരോ എൻട്രി മേലും ആഫീസ് തലവൻ ഇനിഷ്യൽ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

##### 2) കണ്ടിജൻ്റ് രജിസ്റ്റർ

നിശ്ചിത മാതൃകയിലുള്ള രജിസ്റ്റർ ടി ആവശ്യത്തിലേക്ക് പരിപാലിച്ചു വരുന്നു. മറ്റൊരു രജിസ്റ്ററിലാണ് കണ്ടിജൻ്റ് ബിൽ വിവരങ്ങൾ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നത്. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ നിശ്ചിത മാതൃകയിലുള്ള രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുകയും വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

##### 3) ഡെസ് പാച്ച് കം സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് രജിസ്റ്റർ

നിശ്ചിത മാതൃകയിലുള്ള രജിസ്റ്ററിൽ അല്ല സ്റ്റാമ്പ് വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി വരുന്നത്. എന്നാൽ 01/04/2016 മുതൽ നിശ്ചിത മാതൃകയിലുള്ള രജിസ്റ്റർ (form No. VIII) പരിപാലിയ്ക്കുന്നു. ദ്വൈമാസ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തി വരുന്നു. ആഡിറ്റ് സമയം അതായത് 28/12/2016-ൽ സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് ബാലൻസ് തുക 932.50 ആണ്. ആഡിറ്റ് പീരിയഡിൽ ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷവും വന്നിട്ടുള്ള ബാലൻസ് തുക ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

31/03/2014	656
31/03/2015	1799
31/03/2016	2160

ഭൗതിക പരിശോധനയിലും നിലവിലെ സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് ബാലൻസിൽ വ്യത്യാസം കാണുന്നില്ല.

##### 4) സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ

ടി ആവശ്യത്തിലേക്ക് ഒരു രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നു. ആവശ്യമായ എൻട്രികൾ വരുത്തുന്നുണ്ട്. വാർഷിക ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി വരുന്നു. അപാകത ഒഴിവാക്കി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

## V. പൊതു അഭിപ്രായം

ആഷീസ് പ്രവർത്തനം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണ്. വർഷങ്ങളോളം പഴക്കം ചെന്ന ഷഡ്ഘൃകളും രജിസ്റ്ററുകളും ആഷീസിലെ ഷെൽഷുകളിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നതായി കാണാൻ കഴിഞ്ഞു. മേൽപറഞ്ഞ പഴക്കം ചെന്ന ഷഡ്ഘൃകളും രജിസ്റ്ററുകളും തരംതിരിച്ചു ആവശ്യമുള്ളവ മാത്രം നിലനിർത്തി ബാക്കിയുള്ളവ ഡിസ്‌പോസ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ഷഡ്ഘൃകളും രജിസ്റ്ററുകളും കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമതയോടും ഉത്തരവാദിത്വത്തോടും കൂടി കൈകാര്യം ചെയ്യേണ്ടതും രജിസ്റ്ററിലെ എല്ലാ എൻട്രികളിന്മേലും ആഷീസു തലവൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

(ഒപ്പ്)

സീനിയർ ഫിനാൻസ് ഓഫീസർ