

ഗവൺമെന്റ് ഐ.ടി ഐ, ചെങ്കൽ (നിരവനത്തു ജിജ) പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട്

32190

പരിശോധനാ തീയതി: 22-09-16 മുതൽ 24-09-16 വരെ

പരിശോധനാ ടീം : മിസ്.സി. വിദ്യാദേവ
പട്ടിക ജൂറി വിമർശന
ഡയറക്ടർ ടി.ജി.

ജൂനിയർ ഓഫീസർ (ജി) : A-S. മധുരഞ്ജൻ
സീനിയർ ക്ലർക്ക് : B.K. ഗോപകുമാർ

പരിശോധനാ കാലയളവ്: 01-04-2011 മുതൽ
31-03-2016 വരെ

പരിശോധനാ കാലയളവിൽ ഓഫീസ് ലഭിച്ചിട്ടുള്ള
തദ്ദേശീകരായ ഓഫീസർ:

1. സി. സുജാതൻ - 01-04-2011 മുതൽ 12-10-11 വരെ
2. സി.ജി.എസ്. - 12-10-2011 മുതൽ 28-10-11 വരെ
3. സി. സുജാതൻ, C-S - 01-11-2011 മുതൽ 09-01-12 വരെ
4. സി.ജി.എസ്. I-S - 10-01-12 മുതൽ 18-01-2012 വരെ
5. സി. പ്രദീപ്. ടി - 18-01-2012 മുതൽ 31-03-2016 വരെ
(ഇപ്പോഴും തുടർന്നു വരുന്നു).

ഗവൺമെന്റ് ഐ.ടി ഐ, ചെങ്കൽ (നിരവനത്തു ജിജ) - ലെ ഓഫീസ് പ്രവർത്തനത്തിന് ആദ്യ കണക്കുകൾ 01-04-2011 മുതൽ 31-03-2016 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

I. ദിനമുഖം

00156

(a) അകൗൺതൻ ജനറലിന്റെ പരിശോധന.

01-12-1993 മുതൽ 31-03-1998 വരെയുള്ള കിലമുൽ പരിശോധിച്ചതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് അകൗൺതൻ ജനറലിന് നിന്നു ലഭിക്കുകയും, അധികാരി റിപ്പോർട്ട് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (26-04-2000). AU-യുടെ നിന്നു ഇതിന് ശുപാർശ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിന് ശേഷം AU-യെ അറിയിക്കുവാൻ നടന്നിട്ടുണ്ട്.

(b) വകുപ്പിന്തല പരിശോധന.

01-08-2007 മുതൽ 31-03-2011 വരെയുള്ള കിലമുൽ അറിയിക്കുവാൻ നടന്നിട്ടുണ്ട്. കിരണങ്ങൾ; എന്നാൽ റിപ്പോർട്ട് ഇതുവരെയും ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

01-04-2005 മുതൽ 31-07-2007 വരെയുള്ള അറിയിക്കുവാൻ, (ഡയറക്ടറുടെ ഓഫീസ് നമ്പർ 19457/07, നിയമം. 20-11-13 നൽകിയിട്ടുണ്ട്) അതിൽ "3206 ഓഫ് ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നു ഇടവകാശത്തിൽ" എന്ന പദം ഉൾക്കൊള്ളുന്നു. ഇതിന് ശേഷം ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നു ഇടവകാശത്തിൽ ഉൾക്കൊള്ളുന്നു. ഇതിന് ശേഷം ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നു ഇടവകാശത്തിൽ ഉൾക്കൊള്ളുന്നു. ഇതിന് ശേഷം ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നു ഇടവകാശത്തിൽ ഉൾക്കൊള്ളുന്നു.

Govt. JTI
Varkala

II. ക്യാഷ് ബുക്കും അക്കൗണ്ടുക്കളും

1. ബിൽബുക്കും ക്യാഷ് ബുക്കും:

(a) KTC Vol. I, Rule 92(a)(ii) പ്രകാരം ക്യാഷ് ബുക്കിലെ വരവ് ചെലവ് ചിരദീർഘ കാലത്തോളം പ്രോവിഡ് ആന്റ് ഡിസ്-പോസിംഗ് രാജീസ് നൽകപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പരിഭാഗനാകാലയളവിൽ 1/7/13 മുതൽ 27/8/14 ന് വരെയുള്ള തീയതികളിൽ അപ്രകാരം ചെയ്യാത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

(b) 2011-12 മുതൽ 2015-16 വരെയുള്ള ബിൽബുക്ക് ലേബുകളിൽ അപ്രകാരം നോക്കിയെടുത്ത ചെലവിടങ്ങൾ, ദേവിയുടെ ചെക്ക് എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പരിഭാഗനാകാലയളവിൽ അപ്രകാരം ചെയ്യാത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

(c) KTC Vol I, Rule 92(a)(iv) പ്രകാരം ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുകയുടെ സംക്ഷിപ്തവും ഭൗതികപരിഭാഗനാ-സർട്ടിഫിക്കറ്റും രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പല ഉൾപ്പെടുത്തിയും അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.
ഉദാ:- 4/11, 5/11, 6/11, 7/11, 8/11, 9/11, 11/11, 12/11, 2/12, 5/12, 6/12, 7/12, 8/12, 9/12, 10/12, 11/12, 12/12

(d) ബിൽ നം. PB/1903/ITC/E/11-12 പ്രകാരം 8/2/12-ന് 43,117/- രൂപയ്ക്ക് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ഇതു തുകയ്ക്ക് പകരം 50356/- രൂപയ്ക്ക് വരവ് ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

(e) TR-V രസീത് പ്രകാരം തുടങ്ങുന്ന തുകയ്ക്ക് ക്യാഷ് ബുക്കിൽ വരവ് ചേർക്കുമ്പോൾ TR-V രസീത് നമ്പരും തീയതിയും കൂടി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 30/6/12-ന് 7,945/- രൂപയും 25/8/12-ന് 200/- രൂപയും ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ചേർത്തത് TR-V രസീത് നമ്പരും തീയതിയും വക്കാതെയാണ്. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യായ പരിഹാരിയ്ക്ക് അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

(f) 2011-12 വർഷത്തെയും (20 മുതൽ 22 വരെയുള്ള പേജുകൾ) 2012-13 വർഷത്തെയും (19 മുതൽ 22 വരെയുള്ള പേജുകൾ) 2013-14 വർഷത്തെയും (16 മുതൽ 22 വരെയുള്ള പേജുകൾ) സ്ഥിരപ്പെടുത്തുകയോ ഉപയോഗിക്കാത്ത പേജുകൾ റദ്ദ് ചെയ്തത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 2014-15-ലെ സ്ഥിരപ്പെടുത്തൽ പേജ് 14-ലെ ഉപയോഗിക്കാത്ത 4 കോളങ്ങളും 15 മുതൽ 22 വരെയുള്ള പേജുകളും റദ്ദ് ചെയ്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 2015-16 വർഷത്തെ സ്ഥിരപ്പെട്ടതിൽ പേജ് നമ്പർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പേജ് നമ്പർ ചരിയക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഈ സ്ഥിരപ്പെട്ടതിൽ ഉപയോഗിക്കാത്ത ഒരു വിധത്തെ 11 പേജുകൾ റദ്ദ് ചെയ്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മേൽപറഞ്ഞ ന്യായങ്ങൾ പരിഗണിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

(g) സ്ഥിരപ്പെട്ടത് നം. CB/719/14-15 ക്രമം 8727/നം. 30/9/14-ൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ പേർപ്പെടുത്തുകയും ക്രമം 8727/നം. 30/9/14-ൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ പേർപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തതിൽ റദ്ദ് ചെയ്തതിൽ പേർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതാണ് കാരണം (2014-15 സ്ഥിരപ്പെട്ടതിൽ ക്രമം. 47). അതായത് സ്ഥിരപ്പെട്ടതിലെ കോളം 10(a)-ൽ സ്ഥിരപ്പെട്ടതിൽ ചേർത്തിൽ കോളം പേജ് ചെയ്തതിൽ വെട്ടിയിരിക്കുന്നു. നിയമപ്രകാരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ന്യായ പരിഗണിച്ച് കോളം 10(a)-ൽ.

(h) 1/1/16 മുതൽ ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ള ക്യാഷ്ബുക്കിൽ (പേജ് XVII-ൽ) പേജ് നമ്പർ ചരിയക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ന്യായ പരിഗണിച്ച് കോളം 10(a)-ൽ.

(i) പണപ്പെടുത്തൽ ഇല്ലാത്ത വിവരങ്ങൾ വിവര പേജ് ചെയ്തതിൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഉദാ:- 24/3/16 - 30/3/16, 18/3/16 - 21/3/16, 12/3/16 - 16/3/16, 12/2/16 - 15/2/16.

(j) പരിശോധനാകാലാവധിയിലെ കോളം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതും നീക്കിയിട്ടുള്ളതും വിവരം ചേർക്കുന്നു.

31/3/12 — Rs-100/-

31/3/13 — Rs-148097/-

31/3/14 — Rs-19718/-

31/3/15 — Rs-17974/-

31/3/16 — Rs-8850/-

പരിശോധന തീർത്തിയിലെ (22/7/16) നീക്കിയിരിയ്ക്കുന്ന 'NIL' ആണ്.

2. ചെലുത്ത് ഫണ്ട്:-

പരിശോധനാകാലയളവിൽ ചെലുത്ത് ഫണ്ട് പരിപാലിച്ച് ചിട്ടിപ്പ. ചെലുത്ത് രസീതുകൾ രേഖീകരണസൂക്ഷ്മതയോടെ പട്ടികപ്പെടുത്തി രസീതുകൾ ഉണ്ടാകാത്തതും ഒട്ടിച്ച വച്ച നിലയിലാണ്. ഈ രീതി ഒഴിവാക്കേണ്ടതും കമ്പിയിട്ട മാതൃകയിലുള്ള ചെലുത്ത് ഫണ്ട് പരിപാലിച്ച് അതിൽ തീർത്തിയിട്ടുള്ള ചെലുത്ത് രസീതുകൾ ഒട്ടിച്ചു സൂക്ഷിപ്പേണ്ടതും വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

3. T.R-V രസീത് ബുക്ക്:-

(a) TR-V രസീത് ബുക്കുകളുടെ കോർഡ് രജിസറും പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി രജിസറ്റിൽ ചേർത്ത് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ചുമത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചിട്ടിപ്പ. സൂക്ഷ്മത പരിപാലിപ്പേണ്ടതുമാണ്.

(b) പഴയ മാതൃകയിലുള്ള TR-V ബുക്ക് നം. 2 ഉപയോഗത്തിലുണ്ട്. ഇതിലെ 1 മുതൽ 13 വരെയുള്ള രസീതുകൾ 22/7/11 മുതൽ 21/7/16 വരെയുള്ള കാലയളവിലായി ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 3-ാം നമ്പർ രസീത് ഒഴിവാക്കേണ്ടവ (രസീത് നം. 1, 2, 4 to 13). കോർഡ് ഡെലോസിങ്ങ് തുടങ്ങിയ ശുപാർശകളിലേയ്ക്കായിട്ടാണ് ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഇത് ശരിയായ രീതിയിൽ. TR-V രസീത് വഴി ശുപാർശ തുടങ്ങിയ സർക്കാർ വരുമാനവിലയ്ക്കു കൈമാറേണ്ടതാണ് ചെയ്യേണ്ടത്. അതേസമയം കോർഡ് ഡെലോസിങ്ങ് തുടങ്ങിയ പരിശീലനകാലാവധി കഴിഞ്ഞ് ഉള്ളിൽ തിരിച്ചെ നൽകേണ്ടതുമാണ്. ആയതിനാൽ കോർഡ് ഡെലോസിങ്ങ് ശുപാർശകളിൽ TR-V രസീതുകൾ ഉപയോഗിച്ചു നടപടിയിലായി.

വിജ്ഞാപന വിവരീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

(c) പഴയ കൗതുകപ്പെട്ട TR-V രസീത്ത് സമ്പ്രദായം (Centralized Numbering System പ്രകാരമുള്ളതല്ലാത്തത്). 1/8/13 മുതൽ ഉപയോഗിക്കേണ്ടതാണ് സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ (ഗു.വ.പ) No. 213/2013/FIN dttd-9/5/13 നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നതെങ്കിലും ടി.സി.എസ്.എസ്. ഉപയോഗിച്ച് പഴയ TR-V രസീത്ത് സമ്പ്രദായം ഉപയോഗിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

TR-V രസീത്ത് നമ്പർ (പഴയത്)	തീയതി	രൂപ
8	1/8/14	Rs-100/-
9	1/8/14	Rs-100/-
10	25/8/15	Rs-100/-
11	25/8/15	Rs-100/-
12	21/7/16	Rs-100/-
13	21/7/16	Rs-100/-

സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി പഴയ TR-V രസീത്ത് സമ്പ്രദായം ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് വിവരീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

(d) പഴയ കൗതുകപ്പെട്ട TR-V രസീത്ത് സമ്പ്രദായം ഉപയോഗിക്കാത്ത രസീത്ത് സമ്പ്രദായം ഉപയോഗിച്ച് പഴയ TR-V രസീത്ത് സമ്പ്രദായം ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് വിവരീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് നമ്പർ 213/2013/FIN dttd-9/5/13 പ്രകാരം TR-V രസീത്ത് സമ്പ്രദായം പ്രകാരമുള്ള TR-V രസീത്ത് സമ്പ്രദായം ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് വിവരീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

4. അക്വിറ്റൻസ് (ഏർപ്പെടും സ്റ്റാഫ്):-

(a) ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഫീൽഡ് ഇൻ അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്ത തീയതിയ്ക്ക് മുമ്പ് ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ചെലവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. പലപ്പോഴും അക്വിറ്റൻസിലും ക്യാഷ്ബുക്കിലും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകതെർച്ചപ്പെടുത്തിയതിലും വ്യത്യാസമാണ്. അക്വിറ്റൻസ് വഴി തുകവിതരണം നടത്തുന്നതിന് മുമ്പ് ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതെങ്ങനെയാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഫീൽഡ് നമ്പർ	ഫീൽഡ് തുക	ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ചെലവ് കാണിച്ച തീയതി	അക്വിറ്റൻസിലെ തുക തെർച്ചിച്ച തീയതി
PB/No. 844/ITC/Est/11-12	Rs-10172/-	23/8/11	26/8/11
PB/No. 845/ITC/Est/11-12	Rs-55927/-	23/8/11	26/8/11
PB/No. 1101/ITC/12-13	Rs-64140/- Rs-49690/-	23/8/12	24/8/12
PB/No. 1202/ITC/12-13	Rs-6000/-	24/8/12	25/8/12
PB/No. 1197/ITC/12-13	Rs-30,000/-	24/8/12	25/8/12
EB/No. 94/14-15	Rs-55912/-	1/6/14	2/6/14
EB/No. 273/14-15	Rs-30,000/-	5/9/14	7/9/14
EB/No. 280/14-15	Rs-58606/-	3/10/15	3/9/15

(b) അക്വിറ്റൻസിൽ ഫീൽഡ് നം. 1903/ITC/Est/11-12 പ്രകാരം 8/2/12-ന് മുമ്പ് 43117/- രൂപയുടെ വരവും വിതരണവും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ഈ തുകയ്ക്ക് പകരം 50356/- രൂപയുടെ വരവ് ചെലവ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

(c) അക്വിറ്റൻസ് പേജ് 42-ൽ ഫീൽഡ് നം. PB/337/ITC/Est/12-13 പ്രകാരം 1/6/12-ന് തെർച്ചപ്പെട്ട 64140/- രൂപയുടെ വിതരണം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക പലതീയതികളിലായിട്ടാണ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. എന്നിട്ടും തീയതിയിരിക്കാത്ത വിതരണങ്ങൾക്കും ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

(d) ഈ രജിസ്ട്രാറില് പേജ് 75 ൽ ചെങ്കിട്ടത്തുകയും ആയത് നടപ്പാക്കുന്നതിലും ന്യായ പരിചരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

(e) രജിസ്ട്രാറില് പല പേജുകളിലും ബിൽ നമ്പർ, ബിൽ തുക, തുകതേർച്ചപ്പെട്ട തിരിച്ചടവ് ബിൽ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഉദാ:- പേജ് 82 മുതൽ 85 വരെ, 88 മുതൽ 107 വരെ, 113, 114.

(f) പേജ് 113-ൽ 58,606/- രൂപയുടെ വിത്തരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 3/10/15-ന് തേർച്ചപ്പെട്ട ഈ തുക രജിസ്ട്രാറിൽ ബന്ധപ്പെട്ട ജീവനക്കാർ രജിസ്ട്രാറിൽ ഒപ്പിട്ട് തിരിച്ചടിച്ചിരിക്കുന്നത് 3/9/15 നീക്കി വെക്കുന്നു. ബിൽ നമ്പർ 25000-ൽ വിവരങ്ങളും രജിസ്ട്രാറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ന്യായ പരിചരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

5. രജിസ്ട്രാർ (വേതനം - Wages) :-

(a) ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ബിൽ തുകയ്ക്ക് രജിസ്ട്രാർ പറ്റി വിത്തരം ചെയ്യുന്നതിന് മുൻപ് ക്ലാർക്കിൽ ചെലവ് എഴുതിയിരിക്കുന്നു. ഈ വിത്തരം ചെയ്ത തീയതിയിൽ തന്നെ ക്ലാർക്കിൽ ചെലവ് എഴുതുന്നതിൽ വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

ബിൽ നമ്പർ	ബിൽ തുക	ക്ലാർക്കിൽ ചെലവ് എഴുതിയ തീയതി	രജിസ്ട്രാറില് വിത്തരം തീർത്തി.
CB/1023/ITC/W/2011-12	Rs-750/-	23/9/11	24/9/11
CB/1008/ITC/W/2011-12	Rs-5788/-	23/9/11	24/9/11
CB/1098/ITC/W/2012-13	Rs-11,500/-	23/8/12	24/8/12
CB/No.1595/2015-16	Rs-12,700/-	11/3/16	1/3/16

(b) അക്രിമിനൽസ് വാല്യം XIV ആയി ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത് കൂടെ 'ചെർമനൽ' അഡ്വാൻസ്. ഡിസ്ബേഴ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ' ആണ്. ഇതിൽ ചേച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ചിട്ടയിൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റായിട്ടില്ല. ഈ രജിസ്റ്ററിലെ ചേച്ച് 10, 19, എന്നിവയിൽ ഇതിൽ സംബന്ധമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ടിരിക്കുന്നു. ന്യൂനത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

(c) ഇതിൽ നം. CB/822/14-15 പ്രകാരം 16/10/14-ൽ September 2014-ലെ Wages - 20 ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് ഉറപ്പിൽ ചേച്ച് 14, 15 എന്നിവയിലായി ചെലവായ 2730/-, 21317/- എന്നിങ്ങനെ Split ചെയ്ത് വിതരണം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു (16/10/14-ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്ട്രേഷൻ കൂടി 14,470/- രൂപയും 17/10/14-ൽ 9577/- രൂപയും വിതരണം). എന്നാൽ വിതരണ സംകലനം ഇല്ല. (അക്രിമിനൽസ് വാല്യം XIV).

6. അക്രിമിനൽസ് (പരിശീലനാർത്ഥികൾക്കുള്ള തൊഴിലുടമ) :-

(a) അക്രിമിനൽസ് വാല്യം III-ൽ ചേച്ച് 99-ൽ രേഖപ്പെടുത്തപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണെന്നും ഇല്ല. ആദ്യത് വെച്ച് ചേച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റായിട്ടില്ല. ഇത് രജിസ്റ്ററിലെ തുകാർ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ ചെലവാൻ രസീതുകൾ ഉണ്ടായിരിക്കുന്നു.

(b) അക്രിമിനൽസ് വാല്യം IV-ൽ 1 മുതൽ 13 വരെ ചാത്രമേ ചേച്ച് നമ്പർ ഇട്ടിട്ടുള്ളൂ. ചേച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ചിട്ടയിൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റായിട്ടില്ല. തുകാർ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ ചെലവാൻ ഈ രസീതുകൾ രജിസ്റ്ററിലും ഉണ്ടായിരിക്കുന്നു. ചെലവാൻ രസീതുകൾ ചെലവാൻ മുമ്പെന്ന് പരിപാലിച്ച് അതിൽ ഉണ്ടായ നുകുളിപ്പിക്കുന്നതിന് തുടർച്ചയായിട്ടുള്ളതാണ്.

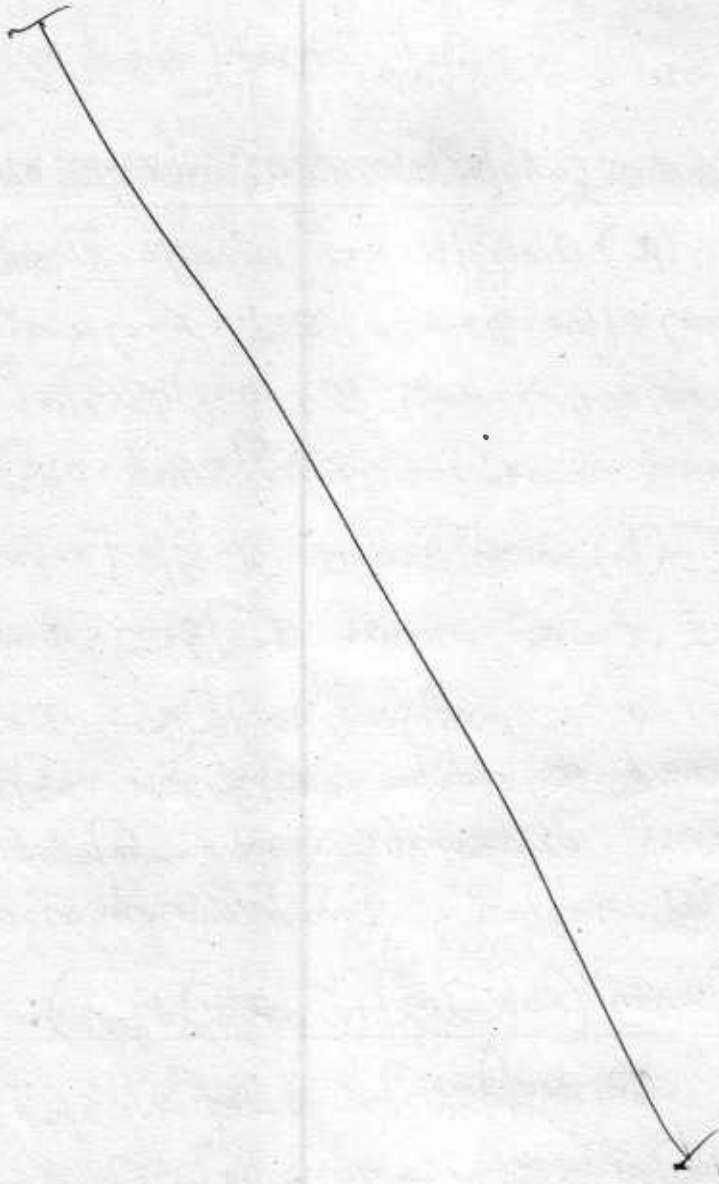
7. അക്രിമിനൽസ് (അപ്രെന്റിസ് ട്രെയിനിംഗ്) :-

ഈ രജിസ്റ്ററിലെ ചേച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ചിട്ടയിൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റായിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

8. വ്യാജമുടമ/പണംപറ്റുന്നിരുക്കൾ :

(a) പണം പറ്റുന്നിരുക്കളിൽ പേ-കാർഡർ
രേഖപ്പെടുത്തി തിരിച്ചടയ്ക്ക് റെസിഡൻസ് ന്യൂനതയ്ക്ക്
സമുദായപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിക്കേ-
ണ്ടതാണ്.

(b) 23/2/15-ലെ 454/-രൂപയുടെ വ്യാജമു-
തപൻ 40 പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭിച്ചില്ല (തീരുമാനം.
CB/No-1442/14-15 - TDS Filing Charge). ഇതിന്
കുത്തുപറ്റാൻ പകർപ്പ് പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യ-
മാക്കേണ്ടതാണ്.



III മൂലക്കുറിപ്പുകൾ

1. ഡെമ്പ് പാർഷ്-കം-സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് രജിസ്റ്റർ

ഡെമ്പ് പാർഷ്-കം-സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നതടങ്ങിയിട്ടുള്ള ഗവണ്മെന്റ് ഓഫീസർ നമ്പർ 43/88/Fin. തീയതി 03-06-1988 പ്രകാരം തെന്തുവര ദയ്യതിക് പരിശോധന നടന്നി. വിജ്ഞാപിപ്പിക്കുന്നതിൽ) ക്ലാസ്സിഫൈ. ഒരു പരിശോധനയിൽ ഏതാനും ക്ലാസ്സ് ഇടപെടുകൾ ഉൾപ്പെടെ നടക്കുന്നുണ്ടു.

1-4-11. ലെ Opening balance Rs 1005/- രൂപ.

പരിശോധനാ കലയത്തിൽ ഒരു പരിശോധനയിൽ പരിശോധന നിർമ്മിക്കുകയും ചില പരിശോധന

closing balance - on	31-03-12	- Rs. 875
"	31-03-13	- Rs. 120
"	31-03-14	- Rs. 628
"	31-03-15	- Rs. 347
"	31-03-16	- Rs. 244

പരിശോധനാദിവസം 219/- രൂപയ്ക്ക് നിർമ്മിക്കുകയും സ്റ്റാമ്പ് ഉപയോഗിക്കുകയും ചെയ്ത പരിശോധനയിൽ ശരിയായതെന്ന് സ്ഥിരീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

2. അഡ്വിട്ട് കൗൺസിലർ അഭിഷ്ഠ

KFC, Valsi, Art-63 അനുസരിച്ച്
അഡ്വിട്ട് കൗൺസിലർ അഭിഷ്ഠ പരിപാടി -
കൃത്യത്തിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന്.
ക്രിമിനൽ അഭിഷ്ഠ പരിപാടി കൂടി.

3. അഡ്വിട്ട് അഭിഷ്ഠ

ഇത് പരിപാടി വിജ്ഞാപനം
'Close' ചെയ്യുന്നതിൽ പങ്കെടുത്ത്
അഡ്വിട്ട് അഭിഷ്ഠ Model ITI-യിൽ
നൽകിയിരിക്കുന്നതിന് പരിശോധനക്ക്
ലഭിച്ചിരിക്കുന്നു. അതേ വിവരം പരിശോധി-
ക്കുന്നതിന്.

4. പ്രൈമറി അഭിഷ്ഠ

പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭിച്ചിരിക്കുന്ന
പ്രൈമറി അഭിഷ്ഠ 51 മുതൽ അഭിഷ്ഠി-
കുന്നത് 10/2011 ചാൾസ് കൗൺസിലർ
നൽകുന്നതിനായി. ഇത് അഭിഷ്ഠ കൗൺസിലർ
ശ്രദ്ധയ്ക്ക് വിവരങ്ങൾ ഇത് നൽകുന്നതിൽ
പങ്കെടുക്കുന്നതിന് വിവര ക്രമീകരിച്ച്
അഭിഷ്ഠ. CPE അഭിഷ്ഠ നൽകി, 2016
അഭിഷ്ഠ നൽകുകയും ചെയ്തു. അത് വിവര-
നൽകി ലഭിക്കുന്നു. അഭിഷ്ഠി
പ്രൈമറി 25 മുതൽ 49 വരെ ഉൾപ്പെടുന്നതിൽ.

ഒരു സം. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതിന്.
Pay bill - ന്റെ സംരക്ഷിതം ശുപാർശനാമം
ദാഹം ആയിട്ടു ചിട്ടയില്ല. ആനന്ദൻ പരി-
പരിശോധന.

5. കുതിരയുടെ രജിസ്ട്രർ

2011-12-ന് രജിസ്ട്രർ പരിപാലിച്ചിരുന്നു.
അതിനാലും പരിപാലിച്ചിട്ടു. ഉള്ള ഒരു
രജിസ്ട്രർ അതിനു തൊട്ടു പാലൻ കഴിയാ-
തിരുന്നെന്ന് അറിയാമല്ല.

2015-16 ഡാർ രജിസ്ട്രർ ന്റെ രജിസ്ട്രർ
പരിപാലിച്ചിട്ടു. ഇതിന് കുതിരയുടെ ന്റെ
വിവരങ്ങൾ കൂടി ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടു.

6. പരിശോധന രജിസ്ട്രർ

പരിശോധന രജിസ്ട്രർ പരിപാലിച്ചി-
ട്ടു. അതിൽ, വാർഷിക ദൃഷ്ടി പരിശോ-
ധന നടന്നു വരികയും. ശുപാർശ അർത്ഥ-
മുള്ള. ആനന്ദൻ പരിപാലിക്കേണ്ടതിന്.

7. കുതിരയുടെ പരിശോധന രജിസ്ട്രർ

രജിസ്ട്രർ പരിപാലിച്ചിട്ടു.
വാർഷിക ദൃഷ്ടി പരിശോധന നടത്തിയിട്ടു
ശുപാർശ അർത്ഥം.

8. PA താഴ്വീരിയൻ ഭണ്ഡിൽ രജിസ്റ്റർ

ദ്രാവിഡ ഭരണപദ്ധതിക്കും, നിയന്ത്രിച്ചതും. പരിശോധനാ കലാപത്തിന്റെ പല പേജിലും താഴ്വീരിയൻ ഉൾപ്പെടെയുള്ള ഉന്നതൻ നമ്പർ നിയന്ത്രിച്ചതും, ഉന്നതൻ നിയന്ത്രിച്ച ഭരണപദ്ധതിയിട്ടിട്ടു. അപകട പരിഹാരം രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നു.

9. PA - രജിസ്റ്റർ

Permanent Advance Register പരിപാലിച്ചു വരുന്നു 226 പരാമർശം.

10. ക്ലാസ്സ് ഡയറക്ടറുടെ രജിസ്റ്റർ

2011-12 മുതൽ 2015-16 വരെയുള്ള 5 വർഷത്തിലായി ക്ലാസ്സ് ഡയറക്ടറുടെ ഇനത്തിൽ 1000 ന്റെ അധികമായി PA അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. PA Account നമ്പർ: 1/2210. ദ്രാവിഡ PA അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള ടി നെറ്റ് കോട്ടൺ ക്ലാസ്സിലെ ഡയറക്ടറുടെ

ഇതേയിൽ ബന്ധപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് തിരികെ നൽകണമെന്നായിരുന്നു. ഇപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇപ്രകാരം ഇനിക്ക് തിരിച്ചു അന്താരത നവൽകരണം ആദ്യം ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	നിരക്ക് (രൂ.)	കുടിശ്ശിക തുക	നിയമിച്ച തുക (രൂ.)
2011-12	100	2	200
2012-13	100	2	200
2013-14	100	2	200
2014-15 2015-16	100	2	200
2015-16	100	2	200

ടി ആർ അപരതപ്പെടുത്തൽ തിരികെ നൽകുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നു. തിരികെ നൽകി വിവരം ലഭിക്കാത്തതുകൊണ്ട്.

IV. ബോർഡ് പ്രഖ്യാപനം.

പ്രൊഫർ ട്രൈവൽ ബന്ധപ്പെട്ട ക്ലസ്സ് അന്ത്യ പ്ലസ്, അഭിജ്ഞാൻ എന്നീ പേരുകളിൽ, അധ്യാപനം രസാർത്ഥം

ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അധികൃതന്മാരിൽ
നിന്നും ചെങ്കിരിയന്മാർക്ക് സൗകര്യം ഉണ്ടാകാൻ
ചിന്തിക്കുകയും ഉണ്ടാകാൻ സാധ്യമാക്കിയിട്ടു
യുണ്ട്.

നിന്നും ചെങ്കിരിയന്മാർക്ക് പട്ടാളം ലഭിക്കാൻ
ചെയ്യുന്നതിന് നാലു ജി.കെ.സി.യെ നിയോഗിക്കുന്നു.

V. കമ്പ്യൂട്ടർ ചാർജ്

കമ്പ്യൂട്ടർ ചാർജ് നൽകി നൽകിയിരിക്കുന്നു.
ചിട്ടയായ 7 കമ്പ്യൂട്ടറുകളിൽ അഞ്ചു
മറ്റുള്ളവ വെർണിക്സ് നൽകി. മറ്റുള്ളവ
മെക്സിക്സ് നൽകിയിരിക്കുന്നു. ചാർജ് നൽകിയിരിക്കുന്നു.
മെക്സിക്സ് നൽകിയിരിക്കുന്നു. കമ്പ്യൂട്ടറുകളിൽ
മറ്റുള്ളവ Backup Battery-ൽ നൽകി. അ
പ്രകാരം നൽകിയിരിക്കുന്നു. നിന്നും
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇത് Tiler നൽകുന്നു.
നൽകിയിരിക്കുന്നു. കമ്പ്യൂട്ടർ ചാർജ്
കമ്പ്യൂട്ടറുകളിൽ LAN നൽകിയിരിക്കുന്നു. അ
നൽകിയിരിക്കുന്നു. പരിപാടിയിരിക്കുന്നു.
നൽകിയിരിക്കുന്നു. ഇവയെ നൽകുന്നു.

VI. താങ്കൾക്ക് നിലവാരം

പരിശോധനാ ക്രമത്തിന്റെ വിജയ മനോഭാവം സംബന്ധിച്ച് തുണയ്ക്കുകയും പരിശോധനാ ക്രമം പരിപൂർണ്ണമായി പരിപാടിക്കുന്നു.

രേഡ്: പൂർണ്ണ.

നമ്പർ: 21. (പരിശോധനാ രീതി 17 ലെ പരിശോധനാ രീതി)

വർഷം	കുടിശ്ശികയുടെ തുക		
	നമ്പർ	പരിശോധനാ ക്രമം	രേഡ്
2010-11	20	9	4
2011-12	21	12	7
2012-13	20	17	10
2013-14	21	21	16
2014-15	21	21	9
2015-16	21	16	റിസർവ്വ് പരിശോധന.

റിസർവ്വ് നിലവാര മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് പരിശോധനാ ക്രമം പരിപാടിക്കുന്നു.

(പരിശോധനാ ക്രമം കൂടി പരിശോധനാ ക്രമം പരിപാടിക്കുന്നു.)

VII. പൊതു അഭിപ്രായം.

അപരം പരിധി തുടങ്ങുന്നതിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നു. അനുയോജ്യമായ അപസ്യക്തങ്ങൾ ഉണ്ട്. പൊതുവെ വിശ്വസ്യതയുള്ളതാണ്.

ഇപ്പോൾ പത്തു വർഷത്തിൽ പരിശീലനം നൽകുന്ന അപരത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റി ആവശ്യപ്പെടുന്നു. അപസ്യക്തം ഉണ്ട്. അപരത്തിന്റെ വിശിഷ്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ, ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി പൊതുവെ വിശ്വസ്യതയുള്ളതാണ്.

വിവരങ്ങൾ അനുയോജ്യതയുള്ളതാണ്.

M. R. S. Chidambaram
JS (H)
Fin C
SCDP,
TVPM

Report approved
28/11/16

E. S. R. EDHARAN
Senior Finance Officer
Directorate of Scheduled Caste Development
Thiruvananthapuram
Joint Secretary to Govt., Finance Dept.
Cint. Secretariat