

വകുപ്പുതല കണക്കു പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട്
ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ആഫീസ്, കോഴിക്കോട് ജില്ല

1. പരിശോധനാ തീയതി :- 23.05.2017 മുതൽ 26.05.2017 വരെ
2. പരിശോധനാ കാലയളവ് :- 01.04.2011 മുതൽ 31.03.2014 വരെ
3. പരിശോധനാ ടീം :- ഫിനാൻസ്. ഇ. ആഡിറ്റ്
4. പരിശോധനാ ടീമിൽ പങ്കെടുത്തവർ

സീനിയർ സൂപ്രണ്ട് : ശ്രീ. കെ. ദയാനന്ദ

ക്ലാർക്ക് (ഹ്രസ്വ ഗ്രേഡ്) : ശ്രീ. കെ. കെ. ശ്രീരാജ്

പരിശോധനാ കാലയളവിലെ ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ആഫീസർമാർ

1. ശ്രീ. ഇബ്രാഹിം : 02.09.2010 മുതൽ 18.12.2012 വരെ
2. ശ്രീ. പി. എ. ശശി : 19.12.2012 മുതൽ 31.07.2015 വരെ
3. ശ്രീ. കെ. പത്മരാജൻ : 01.08.2015 മുതൽ 31.05.2016 വരെ
4. ശ്രീ. സജിത്ത്. എം. പി(I/C) : 01.06.2016 മുതൽ 24.10.2016 വരെ
5. ശ്രീ. പ്രേമകുമാർ. പി : 25.10.2016 മുതൽ 31.10.2016 വരെ
6. ശ്രീ. എ. കെ. രഘുനാഥ് : 31.10.2016 മുതൽ 23.04.2017 വരെ
7. ശ്രീ. കെ. ജി. വിജയപ്രസാദ് (I/C): 24.04.20¹⁷ മുതൽ ^{15.05.}23.04.2017 വരെ
8. ശ്രീ. കെ. ജി. വിജയപ്രസാദ് : 16.05.2017 മുതൽ തുടരുന്നു.

പരിശോധനാ കാലയളവിലെ അസിസ്റ്റന്റ് ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ആഫീസർമാർ

1. ശ്രീ. കെ. വി. ചന്ദ്രൻ : 01.03.2011 മുതൽ 21.06.2011 വരെ
2. ശ്രീ. കെ. ജെ. മൈക്കിൾ : 22.06.2011 മുതൽ 10.12.2013 വരെ
3. ശ്രീ. സജിത്ത്. എം. പി : 11.12.2013 മുതൽ 24.10.2016 വരെ
4. ശ്രീമതി. ശ്രീലത. കെ (I/C) : 25.10.16 മുതൽ 30.10.2016 വരെ
5. ശ്രീ. കെ. ജി. വിജയപ്രസാദ് : 31.10.2016 മുതൽ 15.05.2016 വരെ
6. ശ്രീ. ഒ. പി. രാധാകൃഷ്ണൻ : 16.05.2016 മുതൽ തുടരുന്നു.

ഭാഗം I**ആമുഖം****(A). വകുപ്പ്തല പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട്**

01.04.2009 മുതൽ 31.03.2011 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ ഇനിയും മറുപടി നൽകാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ആമുഖം

H. രസീതുകൾ, വൗച്ചറുകൾ, ബിൽ പകർപ്പുകൾ

ഖണ്ഡിക - 7

മിശ്രവിവാഹ ധനസഹായം

ഭവന നിർമ്മാണ ധനസഹായം

ഐ.ടി.ഐ/ഐ.ടി.സി അപ്രസ്റ്റീസീഷിപ്പ്

സ്വയംതൊഴിൽ പദ്ധതി

ഗട്ടിക 2010-11

ലോഗ്ബുക്ക്

മേൽ ഖണ്ഡികകൾക്ക് എത്രയും വേഗം മറുപടി നൽകി ഫയൽ നടപടി തീർപ്പാക്കേണ്ടതും വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

(B). അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട്

1. 01.01.2014 മുതൽ 30.11.2015 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ പരിശോധന നടത്തി അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറൽ റിപ്പോർട്ട് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. റിപ്പോർട്ടിന്മേലുള്ള മറുപടി ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ആഫീസർ 27.07.2016 -ലെ ഡി2-32555/15 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന് അയച്ച് കൊടുത്തതായി കാണുന്നു. തുടർ നടപടി അറിയിച്ച കത്തുകളൊന്നും തന്നെ ഫയലിൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.
2. 01.12.2015 മുതൽ 31.10.2016 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ കണക്കുകൾ പരിശോധന നടത്തി അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറൽ റിപ്പോർട്ട് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. റിപ്പോർട്ടിന്മേലുള്ള മറുപടി ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ആഫീസർ 19.05.2016 -ലെ ഡി2-25000/16 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന് അയച്ച് കൊടുത്തതായി കാണുന്നു. തുടർ നടപടി അറിയിച്ച കത്തുകളൊന്നും തന്നെ ഫയലിൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ഭാഗം II

ക്യാഷ്ബുക്കും അനുബന്ധരേഖകളും

(I). ക്യാഷ്ബുക്ക് ബിൽബുക്ക്

- (1). പരിശോധനാ കാലയളവിലെ ക്യാഷ്ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ ഓരോ ദിവസവും ഉള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുടെ വിശദാംശം (Abstract) എഴുതി കാണിക്കാറില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.
- (2). ബിൽ നമ്പർ EB/08/11-12 പ്രകാരം 02.06.2011 -ന് ട്രഷറിയിൽ നിന്നും തേർച്ച ചെയ്ത് 41,503/- രൂപ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് വെച്ചതായി കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.
- (3). ക്യാഷ്ബുക്കിൽ Receipt സൈഡിൽ No. Receipt എന്ന് എഴുതിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, Grand Total എഴുതി ചേർത്ത് കാണുന്നില്ല.
ഉദാ :- 15.07.2011, 25.10.2011, 15.12.2011 തീയതികളിലെ എൻട്രികൾ ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.
- (4). താഴെ പറയുന്ന മാസാന്ത്യ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളുടെ Abstract എഴുതിയിട്ടില്ല. Physical Verification നടത്തി ഡ്രോയിംഗ് ആന്റ് ഡിസ്ബേഴ്സിംഗ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.
ഉദാ :- (a) 31.08.2011 -ലെ 7,53,723/- രൂപ Closing balance
(b) 30.09.2011 -ലെ 7,21,403/- രൂപ Closing balance
(c) 31.10.2011 -ലെ 16,35,566/- രൂപ Closing balance
- (5). ക്യാഷ്ബുക്ക് പേജ് നം. 46 -ൽ 01.09.2011, 02.09.2011 എന്നീ തീയതികളിൽ ക്യാഷ് ഇടപാടുകൾ എഴുതിയ ശേഷം പേജ് റദ്ദ് ചെയ്ത് കാണുന്നു. റദ്ദ് ചെയ്ത പേജ് ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ ഒപ്പ് വെച്ച് കാണുന്നില്ല. ഇത് തെറ്റായ നടപടിയാണ്. ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.
- (6). ക്യാഷ്ബുക്ക് 47, 48, 49 പ്രകാരം 01.09.2011 മുതൽ 06.09.2011 വരെ 6 ദിവസത്തെ പണം ഇടപാടുകൾ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ ഈ പണം ഇടപാടുകൾ പരിശോധിച്ച് ഒപ്പു വെച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഓരോ ദിവസത്തെയും പണമിടപാടുകൾ ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണെന്ന നിലവിലെ ചട്ടം പാലിച്ച് കാണുന്നില്ല. ഇത് ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയായി കാണുന്നു. ന്യൂനത പരിഹരിക്കേണ്ടതും, വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതുമാണ്.
- (7). ബിൽ നം. CB/71/11-12 പ്രകാരം 09.01.2012 -ൽ ട്രഷറി ബിൽ ബുക്കു പ്രകാരം ട്രഷറി ഓഫീസർ പാസ്സാക്കിയ തുക 1,966/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ 19,666/- രൂപയാണ് വരവ് വെച്ചിരിക്കുന്നത്. ഇങ്ങനെ

വ്യത്യസ്തമായ തുക ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ചേർക്കാനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കി വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

- (8). ബിൽ നം. CB/86/11-12 പ്രകാരം 06.12.2012 -ന് 350/- രൂപ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും തേർച്ച ചെയ്തതായി കാണുന്നു. അന്നേ ദിവസം ടി തുക ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് വെച്ചതായും കാണുന്നു. എന്നാൽ 13.12.2012 -ൽ ഇതേ ബിൽ പ്രകാരം ഇതേ തുക (350) വീണ്ടും ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് വെച്ചതായി കാണുന്നു. ട്രഷറി ബിൽബുക്ക് പ്രകാരം 13.02.2012 -ന് ഇങ്ങനെ ഒരു തുക മാറിയതായി കാണുന്നില്ല. ബിൽ ബുക്ക് പ്രകാരം മാറാത്ത തുക എവിടെ നിന്ന് ലഭിച്ചു എന്നും വ്യക്തമായ വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.
- (9). താഴെ പറയുന്ന ബിൽ പ്രകാരം ട്രഷറിയിൽ നിന്നും 14.02.2012 -ന് തേർച്ച ചെയ്ത തുകകൾ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ 14.02.2012 -ന് വരവ് വെച്ചതായി ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ ബിൽ ബുക്കിൽ തീയതി രേഖപ്പെടുത്തി ഒപ്പ് വെച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ പരിശോധിച്ചതിൽ 14.02.2012-ന് തുക വരവ് വെച്ചതായി കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.
- ഉദാ :- (a). ബിൽ നം. CB/87/11-12, Rs. 72,40,762/-, തീയതി : 14.02.2012
(b). ബിൽ നം. CB/88/11-12, Rs. 25,000/-, തീയതി : 14.02.2012
- (10). 23.02.2012 -ലെ ക്യാഷ്ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ ബിൽ നം. CB/87/11-12 പ്രകാരം 72,40,762/- രൂപയും ബിൽ നം. CB/88/11-12 പ്രകാരം 25,000/- രൂപയും വരവ് വെച്ചതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ട്രഷറി ബിൽബുക്ക് പ്രകാരം 23.02.2012 -ന് തുക മാറിയതായി കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.
- (11). ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് വെച്ച താഴെപ്പറയുന്ന തുകകൾ ട്രഷറി ബിൽബുക്ക് പ്രകാരം മാറിയതായി കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം.	തീയതി	ബിൽ നം.	തുക
1	20.03.2012	CB/96/11-12	38,50,390.00
2	20.03.2012	CB/11/11-12	1,43,940.00
3	20.03.2012	CB/12/11-12	38,720.00
4	29.03.2012	Edu/14/11-12	39,996.00
5	29.03.2012	Edu/15/11-12	13,278.00
6	29.03.2012	CB/104/11-12	4,16,178.00
7	29.03.2012	CB/105/11-12	2,60,000.00
8	29.03.2012	CB/106/11-12	5,37,500.00
9	30.03.2012	CB/116/11-12	56,66,646.00
10	11.04.2012	CB/115/11-12	1,59,433.00
11	11.04.2012	CB/114/11-12	9,91,353.00
12	11.04.2012	CB/116/11-12	2570.00
13	11.04.2012	CB/117/11-12	20,000.00
14	11.04.2012	CB/118/11-12	1,96,940.00
15	11.04.2012	CB/113/11-12	4,20,084.00
16	11.04.2012	CB/120/11-12	450.00
17	11.04.2012	CB/123/11-12	79,40,400.00
18	11.04.2012	CB/122/11-12	70,98,700.00
19	12.04.2012	CB/121/11-12	77,34,000.00

20	16.04.2012	CB/113/11-12	6,60,066.00
21	16.04.2012	CB/122/11-12	4,33,800.00
22	16.04.2012	CB/120/11-12	8,36,849.00
23	16.04.2012	CB/124/11-12	50,000.00
24	04.08.2012	CB/22/12-13	14,80,174.00
25	27.08.2012	CB/28/12-13	9,80,114.00
26	11.09.2012	CB/24/12-13	8,250.00
27	11.09.2012	CB/31/12-13	12,10,156.00

- (12). ബിൽ നം. CB/88/13-14 പ്രകാരം 29.03.2014 -ന് (Atrocity Advance) 50,000/- രൂപ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും മാറിയതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ 29.03.2014 -ലെ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് വെച്ചതായി കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.
- (13). 30.09.2012, 31.10.2012, 30.11.2012 എന്നീ തീയതികളിൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ അസാധ്യ നീക്കിയിരിപ്പ് എഴുതിയതായി കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

(II). അക്വിറ്റൻസ് (സ്റ്റാഫ്)

- (1). രജിസ്റ്റർ പേജ് നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തി ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ ഒപ്പ് വെച്ച് കാണുന്നില്ല.
- (2). ബിൽ നം. EB/34/11-12 പ്രകാരം 01.12.2011 -ൽ മാറി 1,77,627/- രൂപ മാത്രമായി 01.12.2011 -ൽ തന്നെ വിതരണം ചെയ്തതായി അക്വിറ്റൻസിൽ കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്ക് പ്രകാരം 01.12.2011 -ൽ 16,789/- രൂപയും, 06.12.2011 -ൽ 9,732/- രൂപയും ചെലവിനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നു. അക്വിറ്റൻസിലും, ക്യാഷ്ബുക്കിലും, വ്യത്യസ്ത തീയതികളിലാണ് വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. രജിസ്റ്റർ ശരിയായ രീതിയിൽ പരിപാലിക്കുന്നില്ലെന്ന് കാണുന്നു. വിതരണത്തിന്റെ അബ്സ്ട്രാക്റ്റ് എഴുതി KTC Vol I 432(d) ഒപ്പ് വെയ്ക്കേണ്ടതുമാണ്. (ഉദാ :- പേജ് നം. 68, 69)
- (3). ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വഴി വിതരണം ചെയ്ത സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ അക്വിറ്റൻസിൽ ഒട്ടിച്ച് വെച്ചതായി കാണുന്നു. വിതരണം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ കൂടി ടി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ചേർത്ത് ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.
ഉദാ :- ബിൽ നം. EB/39/13-14, 40/13-14, 41/13-14, 42/13-14, 43/13-14
- (4). ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം വിതരണം ചെയ്ത തുകയുടെ അബ്സ്ട്രാക്റ്റ്, സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ എഴുതി ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല.
ഉദാ :- അക്വിറ്റൻസ് പേജ് നം. 68, 69, 80, 82, 88
- (5). ബിൽ നം. GPF/5/12-13 എന്ന ബിൽ പ്രകാരം 31.07.2012 -ന് കെ. കെ. ഓമന(Late) എന്നിവരുടെ പേരിൽ 99,884/- രൂപ GPF closure Amount മാറിയിട്ടുണ്ട്. ടി തുക ടിയാളുടെ മക്കളായ മനുലാൽ, ലിബിൻലാൽ

പലക്കാലമായി അക്വിറ്റൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല

എന്നിവരുടെ പേരിൽ രസീതുകൾ വാങ്ങി തുക ഓഫീസിലെ ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട് ശ്രീ. വാസുദേവൻ. പി എന്നയാൾക്ക് എൻഡോഴ്സ്മെന്റ് ചെയ്ത് വാങ്ങാൻ അനുമതി നൽകിയിരിക്കുന്നു. മനുലാൽ, ലിബിൻലാൽ എന്നിവർ നൽകിയ രസീതിൽ പൂർണ്ണമായ മേൽവിലാസം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തുക ബന്ധപ്പെക്കവർക്ക് നൽകുന്നതിനുവേണ്ടി കൈപ്പറ്റിയതായി ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട് ശ്രീ. വാസുദേവൻ. പി രസീതിൽ രേഖപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നില്ല. മരണപ്പെട്ടുപോയ ജീവനക്കാരുടെ അനന്തരാവകാശികൾക്ക് ആനുകൂല്യ തുക വിതരണം ചെയ്യുമ്പോൾ പാലിക്കേണ്ട മാനദണ്ഡങ്ങൾ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കാണുന്നില്ല. മേൽ വിഷയത്തിൽ വിശദമായ വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

(III). T.R-5 രസീത്

- (1). റ്റി.ആർ-5 രസീത് ബുക്ക് Vol I-ൽ 28.10.2011 -ൽ 28-ാം നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം Waste Papers Sales Proceeds എന്ന ഇനത്തിൽ 3,000/- രൂപ രസീതിൽ എഴുതി കാണുന്നുണ്ട്. രസീത് നമ്പർ 29-ൽ 121/- രൂപ VAT ഇനത്തിൽ രസീതിൽ എഴുതിയിട്ടുണ്ട്. ടി രസീതുകൾ ഡബിൾ സൈഡ് കാർബൺ വെച്ച് എഴുതിയിട്ടില്ല. റ്റി.ആർ-5 രസീത് ഡബിൾസൈഡ് കാർബൺ വെച്ച് എഴുതണമെന്ന നിയമത്തിന് വിരുദ്ധമായ ടി നടപടി സംശയാസ്പദമാണ്. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.
- (2). റ്റി. ആർ-5 രസീത് നമ്പർ:35, തീയതി : 19.03.2012 -ൽ ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ആഫീസർ ഒപ്പു വെച്ച് കാണുന്നില്ല.
- (3). റ്റി.ആർ-5 രസീതുകൾ കൈപ്പറ്റുന്നവർ അവരുടെ ഒപ്പ് അസ്സൽ രസീതിന്റെ പിറകുവശം തീയതി വെച്ച് ഇടേണ്ടതാണ്. തുക ട്രഷറിയിൽ തിരിച്ചടച്ച വിവരങ്ങൾ അശ്സൽ രസീതിൽ രേഖപ്പെടുത്തി വെയ്ക്കേണ്ടതാണ്.
- (4). ഒരു ബിൽ പ്രകാരമുള്ള തുക വ്യത്യസ്ത തീയതികളിൽ വിതരണം ചെയ്യുമ്പോൾ തുക വിതരണ സംക്ഷിപ്തം രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ അപ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതായി കാണുന്നില്ല. ഉദാ :- 18/ESTT/EPBNM/16-17 ബിൽ പ്രകാരം മാറിയ തുകയുടെ വിതരണ സംക്ഷിപ്തം രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.

(IV). ചെലാൻ ഫയൽ

- (1). 27.10.2011 -ലെ ചെലാൻ നമ്പർ 315 പ്രകാരം 418/- രൂപ തിരിച്ചടച്ചതായി കാണുന്നു. ടി വിവരം ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ചേർത്തതായും കാണുന്നു. സാമൂഹ്യ ഐക്യദാർഢ്യപക്ഷാചരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി ചെലവാക്കാതെ ബാക്കി വന്ന തുകയാണെന്നും കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സാമൂഹ്യ ഐക്യദാർഢ്യ പക്ഷാചരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി ബിൽ നം. CB/33/11-12 പ്രകാരം 11.10.11 -ന് മാറിയ 50,000/- രൂപ 15.10.2011 -ന് പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിച്ചതായി ക്യാഷ്ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ കാണുന്നു. അധികം വന്നിട്ടുള്ള തുക തിരിച്ചടച്ചത് പിന്നെയും, ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ചേർത്തതുകൊണ്ട് ടി തുക

ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ബാലൻസ് വന്നത് എങ്ങനെയെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

- (2). 22.10.2011 തീയതിയിൽ 521-ാം നമ്പർ ചെലവ് പ്രകാരം 6,250/- രൂപ തിരിച്ചടച്ച് ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ചേർത്തു കാണുന്നില്ല. കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.
- (3). 27.11.2011 -ൽ 319-ാം നമ്പർ ചെലവ് പ്രകാരം Refund of Self Employment ഇനത്തിൽ 37,655/- രൂപ തിരിച്ചടച്ച് കാണുന്നു. എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ടി ചെലവ് ചേർത്ത് കാണുന്നില്ല. കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.
- (4). ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരം ചെലവ് അടച്ച തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ചേർത്ത് കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	ചെലവ് നം.	തീയതി	തുക
1	492	23.03.2012	5,00,000/-
2	254	11.09.2012	1,23,722/-

- (5). ചുവടെ ചേർത്ത തുകകൾ ചെലവ് അടച്ചതിന്റെ വിവര വിവരങ്ങൾ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം.	ചെലവ് നം.	തീയതി	തുക
1	383	13.07.2012	35,000/-
2	150	07.07.2012	30,000/-
3	240	21.07.2012	12,65,970/-
4	449	06.12.2012	402/-
5	189	18.04.2012	10,750/-
6	188	07.08.2012	14,71,250/-
7	492	23.03.2012	5,00,000/-
8	254	10.09.2012	12,37,221/-
9	255	10.09.2012	36,06,000/-

(V). പണം-കൈപ്പറ്റുരസീത്/വാച്ചർ

- (1). ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വാച്ചറുകൾ/രസീതുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ബിൽ നം.	തീയതി	തുക	റിമാർക്സ്
1	CB/26/11-12	13.09.2011	2,78,535/-	Purchase of computer accessories
2	CB/78/11-12	23.01.2012	20,000/-	
3	CB/94/11-12	21.03.2012	41,000/-	
4	CB/102/11-12	26.03.2012	585/-	
5	CB/103/11-12	26.03.2012	3,550/-	
6	CB/17/12-13	19.07.2012	1,000/-	Diesel charge (Receipt)

7	CB/10/12-13	13.12.2013	2,40,000/-	അതിക്രമം തടയൽ
8	CB/03/13-14	29.05.2013	1,000/-	Diesel charge (Receipt)
9	CB/74/13-14	22.02.2014	3,875/-	Telephone charge (Receipt)
10	CB/78/13-14	19.03.2014	3,924/-	Telephone charge (Receipt)

- (2). ബിൽ നം. CB/104/11-12 പ്രകാരം ഉള്ളിയേരി എം.ആർ.എസ് -ലേക്ക് ചർണിച്ചർ വാങ്ങിയ വകയിൽ സിഡ്കോ, കൊച്ചി -ക്ക് 4,16,178/- രൂപ 26.03.2012 -ൽ മാറി 27.03.2012 -ൽ ടി തുക വിതരണം ചെയ്തതായി ക്യാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ടി തുകയുടെ ഡി.ഡി നം.01163, തീയതി : 28.03.2012 എന്ന് കാണുന്നു. കൈപ്പറ്റ് രസീത് പരിശോധിച്ചതിൽ തുക കൈപ്പറ്റിയത് 05.12.2012 എന്ന് വ്യക്തമാണ്. തുക വിതരണം ചെയ്ത തീയതിയിൽ വന്നിട്ടുള്ള അപാകത വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
- (3). ബിൽ നം. CB/18/13-14 പ്രകാരം 19.07.2013 -ൽ ഇ-ഗ്രാന്റ്സ് ഓറിയന്റേഷൻ ക്ലാസ്സ് നടത്തുന്നതിനായി മാറിയ 4,000/- രൂപ 19.07.2013 -ൽ അസിസ്റ്റന്റ് ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ കൈപ്പറ്റിയതായി രസീത് വെച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ രസീതുകൾ/വൗച്ചറുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- (4). ബിൽ നം. CB/23/13-14 പ്രകാരം 19.08.2013 -ൽ ഓഫീസ് ചെലവിനത്തിൽ 17,146/- രൂപ മാറിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 19.08.2013 -ൽ 540/- രൂപയും, 21.08.2013 -ൽ 16,606/- രൂപയും കൈപ്പറ്റിയതായുള്ള രസീതുകളും വെച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തുക മാറുന്നതിനുവേണ്ടിയുള്ള വൗച്ചറുകൾ അസ്സൽ/കോപ്പി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- (5). ബിൽ നം. CB/69/13-14 പ്രകാരം 18.02.2014 -ൽ മാറിയ 11,539/- രൂപയിൽ 440/- രൂപ ചെലവഴിച്ചതിനുള്ള ഒരു രസീത് മാത്രം കാണുന്നു. ബാക്കി 11,099/- രൂപ വിതരണം ചെയ്തതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് രസീതുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- (6). ബിൽ നം. CB/79/13-14 പ്രകാരം 19.03.2014 -ൽ മാറിയ 9,000/- രൂപ ഡിസൽ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ മാറിയതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ബിൽ പകർപ്പ് പരിശോധിച്ചതിൽ 500/- രൂപ മാറാനുള്ള ഒരു ഉത്തരവുമാണ് (നം. ഡി1-5051/2011, തീയതി : 21.02.2014) കാണാൻ സാധിച്ചിട്ടുള്ളത്. 500/- രൂപ അനുവദിച്ച ഉത്തരവിൽ 9,000/- രൂപ മാറിയെടുത്തതിനുള്ള സാഹചര്യം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(VI). സപ്ലൈസ് ഇൻസെന്റീവ് അക്വിറ്റൻസ്

ഓരോ ബിൽ പ്രകാരം മാറിയ തുകകളുടെ ബിൽ നമ്പർ, ഗ്രോസ് & നെറ്റ് തുക മാറിയ തീയതി, തുക വിതരണം നടത്തിയ അബ്സ്ട്രാക്റ്റ് എന്നീ വിവരങ്ങളു കൃത്യമായി എഴുതി ചേർത്തിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

(VII). P.D. Account No. 91/01

- (1). 31.03.2014 -ലെ Closing Balance - 27,93,632/-
 (2). 30.06.2014 -ലെ Closing Balance - 13,632/-

30.06.2014 -ന് ശേഷം പി.ഡി അക്കൗണ്ടിൽ ട്രാൻസ്ഫർ നടന്നതായി കാണുന്നില്ല. നിലവിൽ എസ്.റ്റി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ട് മുഖേനയാണ് എല്ലാ ട്രാൻസാക്ഷനുകളും നടക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ പി.ഡി അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്തു വെക്കണമെന്ന് അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു.

(VIII). ബിൽ പകർച്ചകൾ, പണം പറ്റു രസീതുകൾ

1. അയ്യങ്കാളി ടാലൂക്ക് സെർച്ച് ഡെവലപ്മെന്റ് സ്കീം 2012-13 നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി 17.11.2012 -ന് കോഴിക്കോട് സ്പോർട്സ് കൗൺസിൽ ഹാളിൽ ചേർന്ന ബോധവൽക്കരണ സെമിനാറിന് ബിൽ നം. CB/49/12-13 പ്രകാരം 12.11.2012 -ന് 15,000/- രൂപ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും തേർച്ച ചെയ്തതായി കാണുന്നു. ടി തുക ചെലവഴിച്ചതിൽ കണ്ട ന്യൂനതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
 - (a). ടി ആവശ്യത്തിന് 15,000/- രൂപയാണ് മാറിയത്. എന്നാൽ 15,198/- രൂപയുടെ വൗച്ചറുകൾ ടാറ്റ് ചെയ്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. 420/- രൂപ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ ചെലാന്റെ പകർച്ചും സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.
 - (b). 900/-, 100/-, 1,248/-, 3,500/-, 500/- എന്നീ വൗച്ചറുകളിൽ മാത്രമേ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നുള്ളൂ.
 - (c). 1,248/- രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബില്ലിന് പകരം എസ്റ്റിമേറ്റ് ആണ് വെച്ചിരിക്കുന്നത്.
 - (d). 17.11.2012 -ലെ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 5,000/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ 4,848/- രൂപയുടെ വൗച്ചറെ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭിച്ചിട്ടുള്ള 152/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം കാണുന്നു.
 - (f). 26.11.2012 -ലെ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ 10,000/- രൂപയാണ് ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ 26.11.2012 പ്രകാരം 4,250/- രൂപയുടെ വൗച്ചറേ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്താൻ കഴിഞ്ഞുള്ളൂ 5,760/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം കാണുന്നു.
 - (g). 06.12.2012 -ൽ 449-ാം നമ്പർ ചെലവ് പ്രകാരം 402/- രൂപ തിരിച്ചടച്ചതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ടി തുക ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.

മേൽ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതുമാണ്.

- (2). ബിൽ നം. CB/38/12-13 പ്രകാരം 11.10.2012 -ൽ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും 35,000/- രൂപ തേർച്ച ചെയ്തതായി കാണുന്നു. ടി തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ രസീത് പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ ന്യൂനതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

- (a). 372/- രൂപയുടെ രസീതിൽ തുക കൈപ്പറ്റിയാളുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പേര്, അഡ്രസ്സ് എന്നിവ വൗച്ചറിൽ രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നുില്ല.
- (b). 3,540/- രൂപയുടെ വൗച്ചറിന് പകരം എസ്റ്റിമേറ്റ് ആണ് വെച്ചിരിക്കുന്നത്.

മേൽ ന്യൂനത പരിഹരിക്കേണ്ടതും വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതുമാണ്.

- (3). എസ്.സി പ്രൊജക്ടർമാർക്ക് 2012-13 വർഷം ദിവിന പരിശീലനം നൽകിയതിന് ബിൽ നം. CB/19/12-13 പ്രകാരം 19.07.2012 -ന് 42,160/- രൂപ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും തേർച്ച ചെയ്തതായി കാണുന്നു. ടി തുക ചെലവഴിച്ചതിൽ കണ്ട ന്യൂനതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
- (a). ടി ആവശ്യത്തിന് 42,160/- രൂപയാണ് മാറിയത്. എന്നാൽ 47,505/- രൂപയുടെ വൗച്ചറുകൾ ടാഗ് ചെയ്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ധാരാളം ന്യൂനതകൾ കാണുന്നു.
- (b). പ്രൊജക്ടർമാർക്ക് റ്റി.എ നൽകിയതിനത്തിൽ പേരാമ്പ്ര ബ്ലോക്കിലെ കായണ്ണ പഞ്ചായത്തിലെ രൂപേഷ്. എ. കെ 50/- രൂപ കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല. ചെറുവണ്ണൂർ പഞ്ചായത്തിലെ ജി.ബി. പി -യും 50/- രൂപ കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല. ആകെ 450/- രൂപയേ വിതരണം നടത്തിയതായി കാണുന്നുള്ളൂ. എന്നാൽ 550/- രൂപ വിതരണം ചെയ്തതായിട്ടാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.
- (c). ബാലുശ്ശേരി ബ്ലോക്കിലെ പനങ്ങാട് പഞ്ചായത്തിലെ സുധാകരൻ. ഒ. പി 50/- രൂപ കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല. 650/- രൂപ വിതരണം ചെയ്യേണ്ട സ്ഥാനത്ത് 600/- രൂപ മാത്രമേ വിതരണം ചെയ്തതായി കാണുന്നുള്ളൂ. എന്നാൽ 650/- രൂപ വിതരണം ചെയ്തതായിട്ടാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.
- (d). 19.07.2012 -ലെ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ 40,000/- രൂപ ചെലവ് കാണിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 2,850/- രൂപയുടെ വൗച്ചറേ 19.07.12 -ൽ ഉള്ളൂ. 39,720/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം കാണുന്നു.
- (e). 08.08.2012 -ന് 2,160/- രൂപ 231-ാം നമ്പർ ചെലാൻ പ്രകാരം തിരിച്ചടച്ചതായി ക്യാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നു.

മേൽ ന്യൂനത പരിഹരിക്കേണ്ടതും വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതുമാണ്.

- (4). ബിൽ നം. CB/100/12-13 പ്രകാരം 27.03.2013 -ന് 23,908/- രൂപ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും തേർച്ച ചെയ്തതായി കാണുന്നു. ടി തുക ഉപയോഗിച്ച് Cost of Toner Cartridge for canon Printer Purchasing ചെയ്തത് ആണെന്ന് കാണുന്നു. എന്നാൽ പരിശോധനയിൽ 3,870/- രൂപയുടെ ക്യാഷ് രസീത് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.
- (5). ബിൽ നം. CB/59/12-13 പ്രകാരം 12.12.2012 -ന് 12,53,740/- രൂപ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും തേർച്ച ചെയ്ത തുക ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് വെയ്ക്കുകയും താഴെ പറയുന്ന തീയതികളിൽ ചെലവും രേഖപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നു.
- (a). 15.12.2012 - Rs. 9,51,740/-
- (b). 27.12.2012 - Rs. 62,000/-
- (c). 06.03.2013 - Rs. 2,40,000/-

എന്നാൽ ECIL സ്ഥാപനത്തിൽ പ്രൊഫഷണൽ അക്കൗണ്ടിംഗ് കോഴ്സ് പഠിക്കുന്ന 20 വിദ്യാർത്ഥികൾക്കായി സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയ 2,54,720/- രൂപ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രസീത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

(IX). സേവന പുസ്തകം

1. ശ്രീ. OA (H.g) ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസ്, കോഴിക്കോട്

- (a). നിയമന ഉത്തരവിന്റെ കോപ്പി സർവ്വീസ് ബുക്കിൽ സൂക്ഷിച്ച് വെയ്ക്കേണ്ടതാണ്.
- (b). വർഷാന്ത്യ വെരിഫിക്കേഷൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി വെയ്ക്കേണ്ടതാണ്.
- (c). GPF, GIS, SLI എന്നിവയുടെ വെരിഫിക്കേഷൻ സർവ്വീസ് ബുക്കിൽ ബന്ധപ്പെട്ട പേജിൽ തന്നെ ചേർത്ത് വെയ്ക്കണം. നിയന്ത്രണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി വെയ്ക്കേണ്ടതാണ്.
- (d). ജീവനക്കാരന്റെ ഷോട്ടോ പതിപ്പിച്ച് നിയന്ത്രണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- (e). G.O(P)No.7/16/Fin, dt : 20.01.2016 പ്രകാരമുള്ള Pay Revision Declaration/ Undertaking ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും വാങ്ങി സർവ്വീസ് ബുക്കിൽ ചേർത്ത് സൂക്ഷിച്ച് കാണുവാനില്ല.

2. Madhuraj. S OA

- (a). ജീവനക്കാരന്റെ ഷോട്ടോ പതിപ്പിച്ച് നിയന്ത്രണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.
- (b). വർഷാന്ത്യ വെരിഫിക്കേഷൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.
- (c). G.O(P)No.7/16/Fin, dt : 20.01.2016 പ്രകാരമുള്ള Pay Revision Declaration/ Undertaking ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും വാങ്ങി സർവ്വീസ് ബുക്കിൽ ചേർത്ത് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

3. Sudher Kumar. K. T. OA

- (a). ജീവനക്കാരന്റെ ഷോട്ടോ പതിപ്പിച്ച് നിയന്ത്രണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.
- (b). വർഷാന്ത്യ വെരിഫിക്കേഷൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.
- (c). G.O(P)No.7/16/Fin, dt : 20.01.2016 പ്രകാരമുള്ള Pay Revision Declaration/ Undertaking ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും വാങ്ങി സർവ്വീസ് ബുക്കിൽ ചേർത്ത് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം III

രജിസ്റ്ററുകൾ

1. പേബിൾ രജിസ്റ്റർ

കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2. കണ്ടിജന്റ് രജിസ്റ്റർ

കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3. അലോട്ട്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ

കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4. ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ

പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5. സെക്യൂരിറ്റി രജിസ്റ്റർ

കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

6. റി.ആർ-5 സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ

കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

7. ഡെസ് പാച്ച് കം സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് രജിസ്റ്റർ

ദൈവാര പരിശോധന നടത്തി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

8. ഇൻക്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ

കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

9. സർവ്വീസ് ബുക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ

പരിശോധനാ കാലയളവിൽ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. നിലവിൽ രജിസ്റ്റർ maintain ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

10. ഷർണിച്ചർ രജിസ്റ്റർ

(a). വർഷാന്ത്യ വെരിഫിക്കേഷൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

(b). ഷർണിച്ചർ, ഇലക്ട്രോണിക്സ് ഐറ്റംസ് എന്നിവ ഒരേ രജിസ്റ്ററിലാണ് എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇത് ശരിയായ നടപടി അല്ല. പ്രത്യേക രജിസ്റ്ററുകളിൽ എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

(c). രജിസ്റ്റർ പേജ് നമ്പർ 12, 13 -ൽ 02.05.2011 -ൽ പ്രിൻ്റർ, സ്കാനർ എന്നിവ 11 എണ്ണം വിവിധ ബ്ലോക്ക് പട്ടികജാതി വികസന ആഷീസർമാർക്ക് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്ത് കാണുന്നു. എന്നാൽ ഉത്തരവ് നമ്പർ, വൗച്ചർ കോപ്പി, സപ്ലൈയർ വിവരം, സാധനങ്ങളുടെ വില എന്നിവ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതി ചേർത്ത് കാണുന്നില്ല. ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ആഷീസർ സ്റ്റോക്ക് ഇഷ്യൂ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ മേൽ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി എഴുതി ചേർത്ത് ബന്ധപ്പെട്ട ഓഫീസ് മേധാവി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

- (d). പേജ് നമ്പർ 16 പ്രകാരം 16.03.2012 -ലെ വൗച്ചർ നമ്പർ 8032 പ്രകാരം KADCO എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 19 സ്ലീൽ അലമാര വാങ്ങിയതായി സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്ത് കാണുന്നു. ടി സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തതായി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല. കൂടാതെ ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ സ്റ്റോക്ക് ഇഷ്യൂ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നില്ല.
- (e). സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് നമ്പർ 16 -ൽ ഉത്തരവ് നം. ഡി1-18197/11, തീയതി : 15.03.2011 പ്രകാരം 30.03.2012 -ൽ ഓഫീസ് ക്യൂബിക് സിസ്റ്റം എന്ന പേരിൽ 8,36,894/- രൂപയുടെ വിവിധ ഷർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങി സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്ത് വെച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർക്ക് സ്റ്റോക്ക് ഇഷ്യൂ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല. സാധനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സാധനങ്ങളുടെ വിവരം	എണ്ണം	മൊത്തം തുക
1	Clerical Staff Seating arrangements	9 Nos	141750.00
2	Wall drawer basement	1 Nos	95063.00
3	Clerical works H.C, J5 & RA	1	56138.00
4	Dining room/Typing portion	1	75000.00
5	Side table for clerical staff (90x30x75) with two rack	12	60400.00
6	Revolving chair	14	70875.00
7	High back chair	2	15750.00
8	Trakwood clerical Table (100x120x75 cm)	1	33260.00
9	Hard wood clerical Table	3	95107.
10	Mini executive Tabe	1	83971.00
11	Computer table	2	10125.00
12	Partivated seat	4	31496.00
13	Visitors chair (Steel)	20	85500.00
14	Aluminium portion dismanthing	1	8775.00
15	Vertical curtain on officer room	3	37665.00
16	Notice board (Teak wood)	1	9585.00

പൊതുഅഭിപ്രായം

പരിശോധനാ കാലയളവിൽ ക്യാഷ്ബുക്ക്, പണം കൈപ്പറ്റുരസീതുകൾ എന്നിവ വളരെ അശ്രദ്ധയോടെ കൈകാര്യം ചെയ്തതായി അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു. സർക്കാർ പണം കൈകാര്യം ചെയ്യുമ്പോൾ സുതാര്യതയിൽ വളരെ പ്രാധാന്യമുള്ള രണ്ട് ഘടകങ്ങളാണിവ. ഇത്രയും അശ്രദ്ധയോടെ കൈകാര്യം ചെയ്തിട്ടുള്ളത് ഗൗരവമായി കാണേണ്ടതുണ്ട്. കൃത്യമായ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെടുന്നു.

Office cubical system നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തിയിലും, വീഴ്ച വന്നിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ ജോലികൾ/സജ്ജീകരണങ്ങൾ കൃത്യമായി ചെയ്തിട്ടില്ലെന്നാണ് മനസ്സിലാക്കാൻ സാധിച്ചത്. വിശദീകരണം അത്യാവശ്യമാണ്.

ഈ ആഫീസിൽ 25/- രൂപ പി.എ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതായും ടി 25/- രൂപ നിലവിലും ക്യാഷ് ആയി സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നതായും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. നിലവിലുള്ള സാഹചര്യത്തിൽ ടി തുക തിരിച്ചടച്ച് പി.എ റദ്ദ് ചെയ്ത് ഉത്തരവാകേണ്ടതാണെന്ന് അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു.

ആഫീസ് പ്രവർത്തനം പൊതുവേ തൃപ്തികരമാണ്. പുരോഗതി റിപ്പോർട്ടുകൾ ഇതോടൊപ്പം ഉള്ളടക്കം ചെയ്യുന്നു.

(ഒപ്പ്)
സീനിയർ ഫിനാൻസ് ഓഫീസർ