

പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട്

ഗവ. ഐ. ടി. ഐ. ഐക്കാട്, പത്തനംതിട്ട ജില്ല

പരിശോധനാ തീയതി	- 25/10/2016 മുതൽ 28/10/2016 വരെ
പരിശോധനാ വിഭാഗം	- ഫിൻ സി വിഭാഗം പട്ടികജാതി വികസന ഡയറക്ടറേറ്റ്
ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട് (HG)	- ശ്രീ. എൻ. എസ്. മധുരഞ്ജൻ
സീനിയർ ക്ലർക്ക്	- ശ്രീ. ബി. കെ. ഗോപകുമാർ
പരിശോധനാ കാലയളവ്	- 01/04/2011 മുതൽ 31/03/2014 വരെ

പരിശോധനാ കാലയളവിലെ സ്ഥാപന മേധാവി

പേര്

കാലയളവ്

- |  |                                  |
|--|----------------------------------|
| 1. ശ്രീമതി ജഗദമ്മ കെ.<br>(ട്രെയിനിംഗ് സൂപ്രണ്ട്) | - 01/04/2011 മുതൽ 31/03/2014 വരെ |
|--|----------------------------------|

പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിന്റെ കീഴിൽ പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിൽ, ഐക്കാട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഗവൺമെന്റ് ഐ.ടി.ഐ. ഓഫീസ് പ്രവർത്തനത്തിന്റേയും, കണക്കുകൂട്ടലുടേയും പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് 01.04.2011 മുതൽ 31.03.2014 വരെയുള്ളത് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

**പാർട്ട്-I**

**ആമുഖം**

**a) അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ പരിശോധന**

31.05.2001 വരെയാണ് അവസാനമായി എ.ജി. ആഡിറ്റ് നടത്തിയിരുന്നത്. പ്രസ്തുത റിപ്പോർട്ടിന്മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും മറുപടി നൽകുകയും; ആയത് എ.ജി. അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തുടർന്നുള്ള കാലയളവിൽ എ.ജി.യുടെ ആഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് നടപടി ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

**b) വകുപ്പ് തല പരിശോധന**

01.04.2008 മുതൽ 31.03.2011 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് ഡയറക്ടറേറ്റിലെ ഫിൻ ബി. 10436/14 തീയതി 14.05.14 പ്രകാരം ലഭിച്ചിരുന്നു. സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും മറുപടി നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡയറക്ടറേറ്റിൽ നിന്നും 15.10.2014ൽ അയച്ചിട്ടുള്ള കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഫയൽ നടപടികൾ അവസാനിച്ചതായി കണക്കാക്കുന്നു.

**II ബിൽ ബുക്കും ക്യാഷ് ബുക്കും**

(a) 2011-12 ലെ ബിൽ ബുക്കിൽ 15 മുതൽ 20 വരെയുള്ള പേജുകളിൽ ബില്ലുകളുടെ ക്രമനമ്പർ ഇട്ടിട്ടില്ല. (14-ാം നമ്പർ പേജിൽ ക്രമനമ്പർ 98 വരെ മാത്രമേ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ. അതുപോലെ, 2012-13 ലെ ബിൽ ബുക്കിൽ 9 മുതൽ 19 വരെയുള്ള പേജുകളിലും ബില്ലുകളുടെ ക്രമനമ്പർ ഇട്ടിട്ടില്ല. (9-ാം നമ്പർ പേജിൽ ക്രമനമ്പർ 57 വരെ മാത്രമേ ഇട്ടിട്ടുള്ളൂ).

(b) 2011-12, 2012-13, 2013-14 വർഷങ്ങളിലെ ബിൽ ബുക്ക് പേജുകളിൽ ഓരോ നമ്പർക്കും ബിൽ ട്രഷറിയ്ക്ക് നൽകുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഡെസിഗ്നേഷൻ, ട്രഷറിയുടെ പേര് എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

(c) ബിൽ നമ്പർ പിബി/363/13-14 പ്രകാരം 1/1/14 ന് ബിൽ ബുക്ക് വഴി 54,818/- രൂപയാണ് മാറിയത്. എന്നാൽ ഈ തുകയ്ക്ക് പകരം ക്യാഷ്ബുക്കിൽ 54,831/- രൂപയാണ് വരവ് വെച്ചിട്ടുള്ളത്.

(d) 2011-12 മുതൽ 2013-14 വരെയുള്ള ക്യാഷ്ബുക്ക് പേജുകളിൽ ഓഫീസിന്റെ പേര്, ഏത് മാസത്തെ പണമിടപാട്, എന്നീ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.



- (e) പരിശോധനാകാലയളവിൽ പണമിടപാടുകൾ ഇല്ലാത്ത ദിവസങ്ങളെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ കൃഷ്ണബുക്കിന്റെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- (f) KTC Vol. I Rule 92(a) (ii) പ്രകാരം ക്യാഷ് ബുക്കിലെ വരവ് ചെലവ് എൻട്രികൾ ഓരോന്നും പ്രത്യേകം പ്രത്യേകം ഓഫീസർ (DDO) സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ക്യാഷ് ബുക്ക് വാല്യം II ൽ (1/10/12 മുതൽ 11/3/14 വരെ) അപ്രകാരം ചെയ്തു കാണുന്നില്ല.
- (g) പരിശോധന തീയതിയായ 27/10/16 ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം 777/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഉണ്ടായിരുന്നു. ആയത് ക്യാഷ് ചെസ്സിലുണ്ടായിരുന്ന തുകയുമായി ഒത്തുനോക്കി ശരിയാണെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

മേൽപറഞ്ഞ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിയ്ക്കേണ്ടതും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

### III ചെല്ലാൻ ഫയൽ

- (a) ചെല്ലാൻ ഫയൽ പരിപാലിച്ചു വരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ചെല്ലാനുകൾ തീയതി ക്രമത്തിലല്ല ഫയലിൽ ഒട്ടിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഈ രീതി ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. ചെല്ലാനുകൾ തീയതി ക്രമത്തിൽ ഒട്ടിച്ച് വയ്ക്കേണ്ടതും അവയുടെ ഇൻഡക്സ് എഴുതി സൂക്ഷിയ്ക്കേണ്ടതുമാണ്.
- (b) ചുവടെ ചേർക്കുന്ന തുകകൾ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ ചെല്ലാൻ രസീതുകൾ പരിശോധനാ സമയത്ത് കണ്ടെടുക്കാനായില്ല. അവയുടെ അസ്സൽ പകർപ്പുകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി അയച്ചു തരേണ്ടതാണ്.

തീയതി	തുക	ഇനം
25/10/11	307/- രൂപ	സ്റ്റൈപ്പൻഡ്
22/10/12	900/- രൂപ	യൂണിഫോം അലവൻസ്
22/3/13	1940/- രൂപ	സ്റ്റാഡി ടൂർ അഡ്വാൻസ്

### IV T.R-V രസീത് ബുക്ക്

- (a) T.R-V രസീത് ബുക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിയ്ക്കണമെന്ന് മുൻ ഓഫീറ്റിലും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും ആയത് നാളിതുവരെ പരിപാലിച്ചു കാണുന്നില്ലയെന്നത് ഖേദകരമാണ്. ന്യൂനത അടിയന്തിരമായി പരിഹരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

- (b) പഴയ മാതൃകയിലുള്ള (Centralized numbering system പ്രകാരമുള്ളതല്ലാത്ത) T.R-5 രസീത് ബുക്ക് നമ്പർ II ൽ രസീത് നമ്പർ 1 മുതൽ 34 വരെ (23/7/10 മുതൽ 18/8/16 വരെ) ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരിശോധനാ കാലയളവിൽ രസീത് നം.5 മുതൽ (22/7/11) രസീത് നം. 18 വരെ (22/7/13) ഉപയോഗിച്ചതായി കാണുന്നു. ഇതിൽ രസീത് നം. 5 മുതൽ 8 വരെയും 11 മുതൽ 18 വരെയും ഉള്ളവ കോഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ പരിശീലനാർത്ഥികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നതായിട്ടാണ് ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത്. T.R-V രസീത് മുഖേന ഈടാക്കുന്ന തുക സർക്കാർ വജനാവിൽ ഒതുക്കണമെന്നിരിക്കെ, കൂട്ടികൾക്ക് പരിശീലന കാലം കഴിഞ്ഞശേഷം തിരികെ നൽകേണ്ടതായ കോഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക T.R-V രസീത് മുഖേന ഈടാക്കിയ നടപടി ശരിയല്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.
- (c) മേൽപ്പറഞ്ഞ രസീതുകളിൽ നം.8, 12 എന്നിവയുടെ ഒറിജിനലിനു പകരം ഡ്യൂപ്ലിക്കേറ്റാണ് സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്. രസീത് നം.5 മുതൽ 11 വരെയുള്ളവയിലും 13, 14 എന്നിവയിലും ഓഫീസ് സീൽ പതിച്ചിട്ടില്ല. രസീത് നം. 5, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18 എന്നിവയിൽ രസീത് കൈപ്പറ്റിയവരിൽ നിന്നുള്ള ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.
- (d) പഴയ മാതൃകയിലുള്ള ഉപയോഗിക്കാത്ത രസീതുകൾ 1/8/13 മുതൽ ഉപയോഗിക്കരുതെന്നും ഉപയോഗിക്കാത്ത പഴയ മാതൃകയിലുള്ള രസീതുകൾ റദ്ദു ചെയ്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കണമെന്നും ആ വിവരം T.R-V സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തണമെന്നും തുടർന്നും T.R-V രസീതുകളുടെ ഉപയോഗമുള്ളപക്ഷം Centralized numbering system പ്രകാരമുള്ള T.R-V രസീത് ബുക്കുകൾ ലഭ്യമാക്കി ഉപയോഗിക്കണമെന്ന് G.O (P) No. 213/13/FIN dtd-9/5/13 എന്ന സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ 1/8/13ന് ശേഷവും പഴയ മാതൃകയിലുള്ള T.R-V രസീത് ബുക്ക് II ലെ 19 മുതൽ 28 വരെയുള്ള രസീതുകൾ (25/7/14 മുതൽ 8/7/16) ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. വ്യക്തമായ വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

## V കൈപ്പറ്റ് രസീതുകൾ

ഫോൺ ചാർജ്, വൈദ്യുതി ചാർജ് എന്നിവ അടച്ചതിന്റെ രസീതുകൾ ബിൽ പകർപ്പുകളോടൊന്നിച്ചാണ് വച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇവ മുൻകൂട്ടി (കയ്യിൽ നിന്നും) അടച്ചതിന്റെ തുക ബിൽ എഴുതി മാറുമ്പോൾ അത് കൈപ്പറ്റുന്ന രസീ



തുകൾ പ്രത്യേകം ടാഗിൽ കോർത്ത് സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ പല രസീതുകളിലും പേ-ഓർഡർ എഴുതി തുക നൽകിയ തീയതി വച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ വരുത്തിയിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല, രസീതുകൾ തീയതി ക്രമത്തിലല്ല, സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. പണംപറ്റ രസീതുകൾ തീയതി ക്രമത്തിൽ പ്രത്യേകം സൂക്ഷിയ്ക്കേണ്ടതും അവയിൽ തുക നൽകിയ തീയതി വച്ച് പേ-ഓർഡർ രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

#### **VI അക്വിറ്റൻസ് (സ്റ്റാഫ്)**

- (a) അക്വിറ്റൻസ് വാല്യം I ൽ (1/12/08 മുതൽ 26/9/12) പേജ് 83, 84, 85, 86, 87, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95 എന്നിവയിൽ തുക വിതരണം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ, KTC Vol.I, Rule 432 (d) പ്രകാരമുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. 83, 91 എന്നീ പേജുകളിൽ വിതരണ തുകകൾ ആകെ തുകയുടെ കോളത്തിൽ കൂട്ടി എഴുതിയിട്ടില്ല.
- (b) അക്വിറ്റൻസ് വാല്യം II ൽ (1/10/12 മുതലുള്ളത്) പേജ് 3, 17, 20, 21, 22, 18, 30 എന്നിവയിൽ തുക വിതരണം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. KTC Vol.I, Rule 432 (d) പ്രകാരമുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ല. പലപ്പോഴും Rule 434 (d) of KTC Vol.I, എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നത്. ന്യൂനതകൾ പരിഹരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

#### **VII അക്വിറ്റൻസ് (പരിശീലനാർത്ഥികൾ - Stipend)**

ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളിൽ തുക വിതരണ സംക്ഷിപ്തവും തുക തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങളും വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

#### **VIII അക്വിറ്റൻസ് (ഗ്രസ്റ്റ് ഇൻസ്ട്രക്ടർ - വേതനം)**

- (a) അക്വിറ്റൻസ് പേജ് 42ൽ ആകെ 47,500/- രൂപയുടെ വിതരണം കാണുന്നു. ഓരോരുത്തരും (അഞ്ച് പേർ) കൈപ്പറ്റിയ Net amount എത്രയെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.
- (b) അക്വിറ്റൻസ് പേജ് 28-ൽ ബിൽ നം. CB/651/ITC/11-12 പ്രകാരം 23/7/11-ന് തേർച്ച ചെയ്ത 24,600/- രൂപ അന്നുതന്നെ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അക്വിറ്റൻസിൽ ഈ തുക ബന്ധപ്പെട്ടവർ ഒപ്പിട്ട് കൈപ്പറ്റിയത് 25/7/11-നാണ്.  
തുക വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് മുൻപ് എങ്ങനെ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

- (c) അക്വിറ്റൻസ് പേജ് 47, 48, 49, 58, 62, 63 എന്നിവയിൽ തുക വിതരണം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

**IX അക്വിറ്റൻസ് (അപ്രെന്റീസ് ട്രെയിനീസ്)**

- (a) ബിൽ നം. CB/650/ITC/C/11-12 പ്രകാരം 13/7/11-ന് മാനിയ 1800/- രൂപ അക്വിറ്റൻസിൽ ഒപ്പിട്ട് കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നത് 6/8/11-നാണ്. എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ഈ തുകയുടെ ചെലവ് 23/7/11-നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. തുക വിതരണം നടത്തുന്നതിന് വളരെ മുൻപേ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ചെലവ് എഴുതാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.
- (b) അക്വിറ്റൻസ് പേജ് 33-ൽ ബിൽ നം. CB/1280/ITC/C/12-13 പ്രകാരം 22/9/12-ന് മാനിയ എത്ര തുകയാണ് അശ്വതി എസ്. രാജ് കൈപ്പറ്റിയതെന്ന് എഴുതിയിട്ടില്ല. ഒപ്പ് മാത്രം ഇട്ടിരിക്കുന്നു. ന്യൂനത പരിഹരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.
- (c) അക്വിറ്റൻസ് പേജ് 27, 28, 29, 30, 32, 33, 34, 35, 36, 40 എന്നിവയിലെ തുക വിതരണം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല KTC Vol.I Rule 432 (d) പ്രകാരമുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

**X ട്രാൻസ് ആൻഡ് പ്ലാന്റ്സ് രജിസ്റ്റർ:-**

വാല്യം I, III, VI, VII എന്നിവ പരിശോധനക്കു ലഭിച്ചു. രജിസ്റ്റർ പൂർത്തിയാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഇടയ്ക്കുള്ള രജിസ്റ്ററുകളുടെ തുടർച്ചയല്ല. അടുത്ത രജിസ്റ്റർ എന്നതിനാൽ മുഴുവൻ വിവരങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ ക്രമപ്രകാരം പരിപാലിക്കേണ്ടതും, സ്ഥാപന മേധാവി ഒപ്പു വക്കേണ്ടതുമാണ്. രജിസ്റ്റർ II, IV, V എന്നിവ കണ്ടെടുത്ത് പരിശോധനയ്ക്ക് അയച്ചുതരേണ്ടതാണ്.

**XI അഡ്മിഷൻ രജിസ്റ്റർ:-**

അഡ്മിഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. രജിസ്റ്ററിൽ ചില ചെല്ലാൻ രസീതുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. അവ ചെല്ലാൻ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നതായിരിക്കും ഉചിതമെന്ന് കരുതുന്നു.

**XII ഡെസ് പാച്ച്-കം-സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് രജിസ്റ്റർ :-**

01.01.2008 മുതലുള്ള രജിസ്റ്ററാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭിച്ചത്. പരിശോധനാ കാലയളവിൽ,



01.04.2011-ലെ Opening balance 433 രൂപ ആയിരുന്നു.

31.03.2012-ലെ Closing balance 284 രൂപയും

31.03.2013-ലെ Closing balance 407 രൂപയും

31.03.2014-ലെ Closing balance 475 രൂപയും ആയിരുന്നു.

രജിസ്റ്ററിലെ എല്ലാ രേഖപ്പെടുത്തലുകളും സ്ഥാപന മേധാവി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തണം. ഗവൺമെന്റ് സർക്കുലർ നം. 43/88/ഫിൻ. തീയതി 03.06.1988 പ്രകാരം ദൈവാര ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തണമായിരുന്നു.

രജിസ്റ്ററിൽ 22/3/11-ലെ ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസ് 299 രൂപ എന്നു കാണിച്ചു വെങ്കിലും, അടുത്ത ട്രാൻസാക്ഷൻ നടന്ന ദിവസം 23.3.12ലെ ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസ് 199 എന്നാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്.

3.8.12ലെ ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസ് 179 ആണെങ്കിലും, അടുത്ത ട്രാൻസാക്ഷൻ നടന്ന ദിവസം 6.8.12ലെ ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസ് 202 എന്നാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്.

രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ ശ്രദ്ധാപൂർവ്വം നടത്തുന്നതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

പരിശോധനാ ദിവസം 499 രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് സ്റ്റാമ്പ് ഉണ്ടായിരുന്നത് ഭൗതിക പരിശോധനയിൽ ശരിയാണെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

### **XIII ഫർണീച്ചർ രജിസ്റ്റർ:**

വാല്യം III ആണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭിച്ചത്. രേഖപ്പെടുത്തൽ തീയതിവെച്ച് എഴുതണമായിരുന്നു. പേജ് നമ്പർ സംബന്ധിച്ച സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ 10.12.03 എന്നു കാണിച്ചിട്ടുള്ളതിനാൽ ഈ രജിസ്റ്റർ പ്രസ്തുത തീയതി മുതലുള്ളതാണെന്ന് അനുമാനിക്കുന്നു.

സ്ഥാപനത്തിലെ ഫർണീച്ചറിന്റെ യഥാർത്ഥ ചിത്രം രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും മനസ്സിലാക്കുന്നതിന് പ്രയാസമാണ്. ശരിയായ രീതിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തൽ നടത്തി, വാർഷിക ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി സ്ഥാപന മേധാവി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

### **XIV പെർമനന്റ് അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ- പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. മറ്റു പരാമർശം ഇല്ല.**

XV

**ആഡിറ്റ് ഒബ്ജക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ-**

രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, ആയത് നിശ്ചിത രൂപത്തിലുള്ളതല്ല. <sup>Art.</sup> KFC, Vol. I, Art. 63 പ്രകാരമുള്ള രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

**XVI കാഷൻ ഡിപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ:-**

സ്ഥാപനത്തിലെ മറ്റു വിഭാഗം വിദ്യാർത്ഥികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്ന കാഷൻ ഡിപ്പോസിറ്റ് തുകയുടെ വിവരം കാണിക്കുന്നതിന് ഒരു രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കേണ്ടതുണ്ട്. കഴിഞ്ഞ ആഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനുള്ള മറുപടിയിൽ (കത്ത് നം. 15/2012; തീയത് 16.08.14) എന്നാൽ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല. TR.5 receipt നെ സംബന്ധിച്ച പീമർശം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ആഡിറ്റ് മറുപടിയിൽ പറഞ്ഞിട്ടുള്ള പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കാതിരുന്നത് വീഴ്ചയായി കാണുന്നു. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

കാഷൻ ഡിപ്പോസിറ്റ് 8443-00-106 എന്ന നമ്പരിലുള്ള PD അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കുന്നു. പാസ്സ് ബുക്കിൽ 10.09.13ൽ നീക്കിയിരിപ്പായി 2000 രൂപ കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പാസ്സ് ബുക്കിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്ത് വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ കാഷൻ ഡിപ്പോസിറ്റ് എന്നു മുതൽ വിദ്യാർത്ഥികളിൽ നിന്നും സ്വീകരിച്ചതാണെന്നും അത് മടക്കി നൽകാത്തതിനേയും കാരണം വ്യക്തമാക്കുക.

**XVII റാ. മെറ്റീരിയൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ**

കുട്ടികളുടെ പരീക്ഷയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വാങ്ങുന്ന റാ-മെറ്റീരിയൽ സ്റ്റോക്ക്, വിതരണം, ബാക്കി എന്നിവ വ്യക്തമായി എഴുതണം. രേഖപ്പെടുത്തൽ സ്ഥാപനമേധാവി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തണം. ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയാത്തവ യഥാസമയം ലേലം ചെയ്ത് മുതൽ കൂട്ടുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കണം.

**XVIII പഠന നിലാവരം**

സിവിൽ, ഇലക്ട്രിക്കൽ ട്രേഡുകളിൽ ദിവൽസര കോഴ്സുകൾ നടത്തുന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ ഇപ്പോൾ 4 ബാച്ചുകൾ ഉണ്ട്. (സിവിൽ ഒന്നാം വർഷം, രണ്ടാം വർഷം ഇലക്ട്രിക്കൽ ഒന്നാം വർഷം, രണ്ടാം വർഷം) പരിശോധനാ ദിവസം ഹാജർ നില ഇപ്രകാരമായിരുന്നു.



സിവിൽ	ഒന്നാം വർഷം	-	<u>15</u>
			21
	രണ്ടാം വർഷം	-	<u>10</u>
			21
ഇലക്ട്രിക്കൽ	ഒന്നാം വർഷം	-	<u>12</u>
			21
	രണ്ടാം വർഷം	-	<u>12</u>
			21

ഹാജർ നില ഇത്രയും ശോചനീയമായ രീതിയിൽ കാണുന്നതിന്റെ വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

പരിശോധനാ കാലയളവിൽ അഡ്മിഷൻ നേടിയ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ എണ്ണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	ട്രേഡ്	അഡ്മിഷൻ ലഭിച്ചത്		ആകെ
		SC	മറ്റുള്ളവർ	
2011-2013	Civil	18	2	20
	Electrical	18	2	20
2012-2014	Civil	19	2	21
	Electrical	19	2	21

ഇവരിൽ പരീക്ഷ എഴുതിയവരും ജയിച്ചവരുടേയും നിലവാരം ഇപ്രകാരമാണ്

വർഷം	ട്രേഡ്	പരീക്ഷ എഴുതിയത്		ജയിച്ചത്	
		SC	മറ്റുള്ളവർ	SC	മറ്റുള്ളവർ
2011-2013	Civil	11	0	8	0
	Electrical	14	0	12	0
2012-2014	Civil	11	1	8	0
	Electrical	7	1	7	1

തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിലും വിജയ നിലവാരം ഉയർന്നിട്ടില്ല. വിജയശതമാനം ഉയർത്തുന്നതിന് തീവ്രശ്രമം വേണം. കൂടാതെ 2011-13 ൽ 20ൽ 11 പേർ മാത്രം

പരീക്ഷ എഴുതുകയും 8 പേർ ജയിക്കുകയും 9 പേരുടെ അവസ്ഥ എന്തെന്ന് വിശദീകരിക്കുകയും വേണം.

12-14ൽ 21 പേരിൽ ഇലക്ട്രിക്കലിൽ വെറും 8 പേർ മാത്രം പരീക്ഷ എഴുതാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കുക.

**XIX ഭൗതിക സാഹചര്യം**

സൗകര്യങ്ങൾ ഉള്ള കെട്ടിടത്തിലാണ് സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. എന്നിരുന്നാലും സൗകര്യങ്ങൾ പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നതായി കാണുന്നില്ല. പുതിയ കെട്ടിടത്തിൽ ലാബിനും, ക്ലാസ്സുമുറികൾക്കും സൗകര്യമുണ്ട്. പത്ത് കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ ഉള്ളതിൽ 4 എണ്ണം പ്രവർത്തിക്കുന്നുള്ളൂ. ഹോസ്റ്റൽ സ്കീര്യം ആവശ്യമായ ട്രെയിനിക്ൾക്ക് വളരെ നല്ല ഒരു ഹോസ്റ്റൽ പണിപൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, അതും പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. പ്രാവു മറ്റു പക്ഷികളും ചേക്കേറി ഹോസ്റ്റൽ റൂമുകൾ വൃത്തി കേടാക്കി ഇട്ടിരിക്കുന്നു. ഇപ്പോഴത്തെ ട്രെയിനികളിൽ തന്നെ ഹോസ്റ്റൽ സൗകര്യം ആവശ്യമുള്ളവർ ഉണ്ട്. ഹോസ്റ്റൽ കെട്ടിടം ഉണ്ടെങ്കിലും ആയത് പ്രയോജനപ്രദമാക്കി തീർക്കുന്നതിന് നടപടി ഉള്ളതായി കാണുന്നില്ല. ഇവ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിന് വകുപ്പ് തല സത്വര നടപടിക്ക് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

**XX പൊതു അഭിപ്രായം**

പഠന നിലവാരം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് കൂട്ടായ ശ്രമം അത്യന്താപേക്ഷിതമാണ്. ഓഫീസിലെ രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും സ്ഥാപനമേധാവി ഒപ്പ് വച്ച് സൂക്ഷിക്കണം. ആയത് ക്രമപ്രകാരം പരിപാലിക്കണം.

പൊതുവിൽ ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം തൃപ്തികരമാണെന്നു പറയാം.

റിപ്പോർട്ട് അംഗീകരണത്തിനായി സമർപ്പിക്കുന്നു.

(ഒപ്പ്)

സീനിയർ ഫിനാൻസ് ഓഫീസർ

ആർ.എൽ. 14.12.16

As  
15/12/16