

പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് - ചങ്ങനാശ്ശേരി, കോട്ടയം

പോസ്റ്റ്മെട്രിക് ഹോസ്റ്റൽ (ആൺകുട്ടികൾ)

പരിശോധനാ കാലയളവ് : 01.04.2010 മുതൽ 31.03.2014 വരെ

പരിശോധനാ തീയതി : 26.11.2018 മുതൽ 30.11.2018 വരെ

പരിശോധനാ വിഭാഗം : ഫിൻ 'ഡി'

സീനിയർ സൂപ്രണ്ട് : കെ.എസ്.സുദർശനൻ ആചാരി

സീനിയർ ക്ലർക്ക് : എം.എ.നിദീഷ്

പരിശോധനാ കാലയളവിൽ ചുമതലയിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥർ

എ. റസിഡന്റ് ട്യൂട്ടർ

- | | |
|--------------------|--------------------------------|
| 1 ശ്രീ.ആർ.മധു | 25.07.2009 മുതൽ 30.06.2011 വരെ |
| 2 ശ്രീ.പി.എം.തോമസ് | 01.07.2011 മുതൽ 12.05.2014 വരെ |

ഭാഗം I

ബി. സ്റ്റുവാർഡ്

- | | |
|--------------------------|--------------------------------|
| 1 ശ്രീ.എം.ആർ.അജിത് കുമാർ | 15.07.2009 മുതൽ 25.08.2010 വരെ |
| 2 ശ്രീ.സുഭാഷ്.സി.എസ് | 26.08.2010 മുതൽ 24.10.2011 വരെ |
| 3 ശ്രീ.ദിനു ശേഖർ | 25.10.2011 മുതൽ 11.05.2013 വരെ |
| 4 ശ്രീ.കെ.എം.ദിലീപ് | 12.05.2013 മുതൽ 11.05.2014 വരെ |

I ആമുഖം

എ. അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ പരിശോധന

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ പരിശോധന അവസാനമായി നടന്നത് 01.03.2005 മുതൽ 31.10.2010 വരെയുള്ള കാലയളവിലേതാണ്. ആയതിലെ പരാമർശങ്ങൾ എല്ലാം തന്നെ തീർപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ കത്ത് നമ്പർ OA (HQ) II/IV/12-869/09-10/1285 തീയതി 01.03.2010). തുടർന്നുള്ള കലയളവിലെ പരിശോധന സംബന്ധിച്ചു അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലുമായി ബന്ധപ്പെട്ടു നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ബി. വകുപ്പുതല പരിശോധന

01.07.2005 മുതൽ 31.03.2010 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ ഫിൻ III ആഡിറ്റു വിഭാഗം 15.11.2010 മുതൽ 19.11.2010 വരെ കാലയളവിൽ നടത്തി റിപ്പോർട്ടു ലഭ്യമാക്കിയിരുന്നു. (റിപ്പോർട്ട് അയച്ചു കൊടുത്ത ഉപരിപത്രം ലഭ്യമായില്ല.) ആയതിനു 11.09.2012 ൽ 12/11-12 പ്രകാരം മറുപടി നൽകിയതായി കാണുന്നു.

തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും മറുപടി നൽകി ഫയൽ തീർപ്പാക്കുന്നതിനു നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

01.04.2004 മുതൽ 30.06.2005 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നതായി 09.11.2007 ലെ എഫ്4-5173/07 പ്രകാരം അറിയിച്ചിരുന്ന 9, 10, 14, 15, 16, 17 ഖണ്ഡികകൾക്കു മറുപടി നൽകിയതായി കാണുന്നില്ല.

മേൽ പരിശോധന കുറിപ്പുകൾക്കു ഓഡിറ്റ് അദാലത്തുകളിൽ മറുപടി നൽകിയതു സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളും ലഭ്യമല്ല. ആയതു സംബന്ധിച്ച നിജസ്ഥിതി റിപ്പോർട്ടു ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

സി. പൊതുവിഭാഗം

ഹോസ്റ്റൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കെട്ടിടം പഴക്കം ചെന്നിട്ടുള്ളതാണെങ്കിലും അടുത്ത കാലത്തു അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ നടത്തി സ്ഥിതിമെച്ചപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 60 വിദ്യാർത്ഥികൾക്കു താമസിക്കുന്നതിൽ നിർമ്മിച്ചിരിക്കുന്ന കെട്ടിടത്തിൽ നിലവിൽ 42 പേർക്കുള്ള സൗകര്യമാണുള്ളത്. ഇപ്പോൾ 33 വിദ്യാർത്ഥികൾ അന്തേവാസികളായുണ്ട്. നിലവിൽ മാടപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പട്ടികജാതി വികസന ആഫീസർക്കാണ് റസിഡന്റ് ട്യൂട്ടറുടെ ചുമതല. ഇത് ഒഴിവാക്കി കോളേജ് അധ്യാപകരെ റസിഡന്റ് ട്യൂട്ടറായി നിയമിക്കുന്നതിനു നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം I

I രജിസ്റ്ററുകൾ

എ. അഡ്മിഷൻ രജിസ്റ്റർ

നിർദ്ദിഷ്ട രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. അന്തേവാസികളെ തെരെഞ്ഞെടുത്ത ഉത്തരവ്, ജനനതീയതി, രക്ഷകർത്താവിന്റെ പേര്, അന്തേവാസിയുമായുള്ള ബന്ധം, പ്രവേശനം നേടിയ തീയതി, പിരിഞ്ഞു പോയ തീയതി, പിരിഞ്ഞുപോയതിന്റെ കാരണം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിച്ചു റിപ്പോർട്ടു ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ബി. അന്തേവാസികളുടെ ഹാജർ പുസ്തകം

രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ആരും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല. രജിസ്റ്ററിൽ പേജു സർട്ടിഫിക്കറ്റു രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അന്തേവാസികളുടെ മാസാവസാനം കൂട്ടി എഴുതിയിട്ടില്ല. 2013 ഏപ്രിൽ മാസം 43 അന്തേവാസികൾക്കു 31 ദിവസം ഹാജർ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ചു റിപ്പോർട്ടു ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

സി. ഫർണിച്ചർ രജിസ്റ്റർ

സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്ന പേരിൽ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചു വരുന്നു. ഫർണിച്ചർ, ഇലക്ട്രിക് & ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങൾ, അടുക്കള പാത്രങ്ങൾ

എന്നിവയുടെ സ്റ്റോക്ക് വിവരങ്ങൾ ഈ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. ഫർണീച്ചർ, ഇലക്ട്രിക് & ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങൾ, അടുക്കള പാത്രങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കായി പ്രത്യേകം രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കണമെന്നും മുൻ പരിശോധന കുറിപ്പിലും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നെങ്കിലും ഇക്കാര്യത്തിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കാതിരുന്നതു സംബന്ധിച്ചു വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്. ഫർണീച്ചറുകളുടെ വാർഷിക ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും ഉപയോഗ ശൂന്യമായവ ലേലം ചെയ്തു വിൽക്കുന്നതിനു നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. ചുമതലകൈമാറ്റവും രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

ഡി. പ്രതിമാസ ആഹാര വിതരണ രജിസ്റ്റർ

പരിശോധനാ കാലയളവിൽ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ബില്ലിന്റെ ഓഫീസ് കോപ്പിയോടൊപ്പം ആവറേജ് ഫുഡ് ചാർജ് സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് മാത്രമാണ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. 2010 ജൂൺ, ജൂലൈ, ആഗസ്റ്റ്, സെപ്തംബർ, ഒക്ടോബർ, നവംബർ, ഡിസംബർ 2011 ഏപ്രിൽ, മെയ്, ജൂൺ, ജൂലൈ, ആഗസ്റ്റ്, സെപ്തംബർ എന്നീ മാസങ്ങളിലെ ആവറേജ് ഫുഡ് ചാർജ് സ്റ്റേറ്റുമെന്റുകൾ പരിശോധനയ്ക്കു ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ലഭ്യമായ സ്റ്റേറ്റുമെന്റുകളുടെ അടിസ്ഥാന പ്രതിമാസ ആഹാര വിതരണം പരിശോധിച്ചതിൽ പരിശോധന കാലയളവിൽ 21,609/- രൂപ അധികമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രതിമാസ ആഹാര വിതരണ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാതിരുന്നതു സംബന്ധിച്ചു വ്യക്തമായ വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്. പ്രതിമാസ ആഹാര വിതരണ വിവരങ്ങൾ അനുബന്ധമായി ചേർക്കുന്നു. അധികമായി ചെലവഴിച്ച 21,609/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനു നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇ. പ്രതിദിന ആഹാര വിതരണ രജിസ്റ്റർ

പ്രതിദിനം ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ള ആഹാര സാധനങ്ങളുടെ അളവുമാത്രം എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിൽ സൂക്ഷിക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ചു വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചു റിപ്പോർട്ടു ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

എഫ്. ലൈബ്രറി പുസ്തകങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ

604 പുസ്തകങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. പുസ്തകങ്ങളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി സപ്ലൈസ്സിൽ ഉണ്ടായിരുന്നതും നിലവിൽ സ്റ്റോക്കിൽ ഇല്ലാത്തതുമായ പുസ്തകങ്ങളുടെ വില ഉൾപ്പെടെയുള്ള വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതും രജിസ്റ്റർ ക്രമപ്രകാരം തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചു വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ~~ഈ മാസം~~

ജി. ലൈബ്രറി പുസ്തകങ്ങളുടെ വിതരണ രജിസ്റ്റർ

ടി രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ വ്യക്തതയില്ലാതെ എഴുതിയിരിക്കുന്നു. പുസ്തകങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്ത തീയതിയും പുസ്തകം തിരികെ ലഭിക്കുന്ന തീയതിയും വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ന്യൂനത പരിഹരിച്ചു റിപ്പോർട്ടു ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ലൈബ്രറിയുടെ പ്രവർത്തനം കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

എച്ച്. ഡെസ്‌പാച്ച് കം സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് രജിസ്റ്റർ

30.10.2006 ശേഷം രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുകയോ തപാൽ സ്റ്റാമ്പു വാങ്ങുകയോ ഉപയോഗിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. 30.10.2006 സ്റ്റാമ്പ് ഉള്ളതായി കാണുന്നില്ല. 31.10.2006 മുതൽ കത്തിടപാടുകൾ എങ്ങനെ നടത്തി എന്നതു സംബന്ധിച്ച വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

ഐ. പേ-ബിൽ രജിസ്റ്റർ

രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചു വരുന്നുണ്ടെങ്കിലും ജീവനക്കാരുടെ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുകയോ റസിഡന്റ് ട്യൂട്ടർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ജീവനക്കാരുടെ വിരമിക്കൽ, സ്ഥലമാറ്റം, അവസാന വേതന പത്രിക നൽകിയതു സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ എന്നിവ ചേർത്തു ന്യൂനത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

ജെ. കണ്ടിൻജൻ്റ് രജിസ്റ്റർ

കണ്ടിൻജൻ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിൽ അല്ല. നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിൽ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കേണ്ടതും വിവരം റിപ്പോർട്ടു ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

കെ. ആഡിറ്റ് ഒബ്ജക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ

ആഡിറ്റ് ഒബ്ജക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ നിലവിൽ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. Art.63KFC Vol I ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന മാതൃകയിൽ ആഡിറ്റ് ഒബ്ജക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കേണ്ടതും വിവരം റിപ്പോർട്ടു ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

എൽ. ഇൻകംബൻഡ് രജിസ്റ്റർ

ഇൻകംബൻഡ് രജിസ്റ്റർ നിലവിൽ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിൽ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചു റിപ്പോർട്ടു ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

എം. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ

ഹോസ്റ്റൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന സ്ഥലത്തെ സംബന്ധിച്ച പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങളും കെട്ടിടത്തെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളും ചേർത്ത് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും വിവരം റിപ്പോർട്ടു ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

എൻ. മെസ് അഡ്വാൻസ്

02.10.2015 ലെ എഡ്യൂ.സി3- 17967/14 പ്രകാരം ഒരു അന്തേവാസിക്കു 300/- രൂപ നിരക്കിൽ മെസ് അഡ്വാൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. അതിൻ പ്രകാരം തുക പിൻവിലിച്ചു ചെലവഴിച്ചു വരുന്നു. അതിനു മുമ്പു 5,000/- രൂപ മെസ് അഡ്വാൻസ് അനുവദിച്ചിരുന്നു. ഇതു പ്രധാനമായും പാചകവാതക സിലിണ്ടറുകൾ വാങ്ങുന്നതിനു ഉപയോഗിച്ചതായി കാണുന്നു. പലപ്പോഴും ഈ തുകയും ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈ മെസ് റിക്കവറി ഇനത്തിലുള്ള തുകയും കൂട്ടി ചേർത്തു ചെലവഴിച്ചതായും കാണുന്നു. തുക

ചെലവഴിച്ചതു സംബന്ധിച്ചു രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല. പുതിയ നിരക്കിൽ മെസ് അഡ്വാൻസ് അനുവദിച്ചപ്പോൾ ടി തുക ക്രമീകരിച്ചതു സംബന്ധിച്ചു റിപ്പോർട്ടു ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം III

I ക്യാഷ്ബുക്ക്/ബിൽ ബുക്ക്

1. ക്യാഷ്ബുക്കിലെ എല്ലാ വരവ്/ചെലവുകളും പരിശോധിച്ച് ഓഫീസ് തലവൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് എന്നിരിക്കെ അപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തുന്നതായി കാണുന്നില്ല. ഉദാ: 01.11.10 മുതലുള്ള ക്യാഷ്ബുക്ക് ന്യൂനത പരിഹരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

(See Rule 92 (a) (ii) Of KTC Vol.I)

2. ക്യാഷ്ബുക്കിലും ബിൽബുക്കിലും ബിൽ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ (Bill Particulars) രേഖപ്പെടുത്തുന്നതായി കാണുന്നില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.
3. ക്യാഷ്ബുക്ക് ഉപയോഗത്തിലെടുക്കുന്നതിന് മുമ്പ് പേജുകൾ എണ്ണിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ആദ്യപേജിൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തി ഓഫീസ് തലവൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 19.05.2012 മുതലുള്ള ക്യാഷ്ബുക്കിൽ പേജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

(Note to Rule 92 (a) (i) Of KTC Vol.I)

4. ക്യാഷ്ബുക്ക് പ്രകാരം 31.01.2012 തീയതിയിൽ 98/11-12 തീയതി 20.01.2012 ബിൽ മുഖേന മാറിയ 6,932/- രൂപ വരവ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ ബിൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ടി ബിൽ പ്രകാരം 7,192/- രൂപ തേർച്ച ചെയ്തതായി കാണുന്നു. അതായത് 260/- രൂപയുടെ കുറവ് വന്നിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

II അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്റർ (എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ്)

1. 03.05.2010 മുതലുള്ള രജിസ്റ്റർ പേജ് നമ്പർ 12 പ്രകാരം 01.10.10 ന് 21,145/- രൂപ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ 19,645/- രൂപ മാത്രം ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. അതായത് 1,500/- രൂപയുടെ കുറവ് വന്നിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. വിശദീകരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.
2. അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം 15.02.12 തീയതിയിൽ 750/- രൂപ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. വിശദീകരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

3. അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം മെസ് ചാർജ് പിടിക്കുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നുവെങ്കിലും ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ആയതിന്റെ വരവ്/ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. ഉദാഹരണത്തിന് 03.05.10 ന് 1,500/- രൂപ മെസ് ചാർജ് റിക്കവറി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് ഉള്ളതായി കാണുന്നില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

II അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്റർ (പി.റ്റി.എസ്)

1. രജിസ്റ്ററിൽ പേജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫീസ് മേധാവി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നതായി കാണുന്നില്ല.
2. രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ റസിഡന്റ് ട്യൂട്ടർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നതായി കാണുന്നില്ല. ഉദാ: 01.08.2009 മുതലുള്ള രജിസ്റ്റർ, പേജ് നമ്പർ 35 മുതലുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ. ന്യൂനത പരിഹരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.
3. ഒരു ബിൽ പ്രകാരമുള്ള തുക വ്യത്യസ്ത തീയതികളിൽ വിതരണം ചെയ്യുമ്പോൾ വിതരണ സംക്ഷിപ്തം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് എന്നിരിക്കെ അപ്രകാരം രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നതായി കാണുന്നില്ല. ഉദാ: ബിൽ നമ്പർ 123/W/13-14 തീയതി 03.03.2014 പ്രകാരം മാറിയ 29,769/- രൂപയുടെ വിതരണം.

ന്യൂനതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

IV മെസ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ

1. രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചു വരുന്നു. എന്നാൽ ശരിയായ രീതിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തുന്നതായി കാണുന്നില്ല. വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നീ ക്രമത്തിൽ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്.
2. രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന തീയതികളിലെ ചെലവുകൾ സംബന്ധിക്കുന്ന വൗച്ചറുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയത് കണ്ടെത്തി വിവരം റിപ്പോർട്ടു ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

തീയതി	ചെലവ്
03.05.10	1500
01.06.10	1500
01.07.10	1500
02.08.10	1500
20.08.10	1500
01.10.10	1500

V പോക്കറ്റ് മണി രജിസ്റ്റർ

1. തുക വിതരണം റസിഡന്റ് ട്യൂട്ടർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നതായി കാണുന്നില്ല.
2. അന്തേവാസികൾ തുക കൈപ്പറ്റുമ്പോൾ ഒപ്പിനോടൊപ്പം തീയതി രേഖപ്പെടുത്തുന്നതായി കാണുന്നില്ല.
3. ഒരു ബിൽ പ്രകാരമുള്ള തുക വ്യത്യസ്ത തീയതികളിൽ വിതരണം നടത്തുമ്പോൾ വിതരണ സംക്ഷിപ്തം രേഖപ്പെടുത്തണമെന്നിരിക്കെ അപ്രകാരം രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ഉദാ: ബിൽ നമ്പർ 37/CB/10-11 തീയതി 09.07.10 പ്രകാരമുള്ള മാറിയ 2,804/- രൂപയുടെ വിതരണം. ന്യൂനതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

VI ചെലാൻ ഫയൽ

1. ചെലാൻ നമ്പർ 205 തീയതി 08.02.2013 പ്രകാരം 400/- രൂപ തിരിച്ചടച്ചതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ 600/- രൂപ ചെലവ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നു.
2. ചെലാൻ നമ്പർ 241 തീയതി 08.02.2013 പ്രകാരം 241/- രൂപ തിരിച്ചടച്ചതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ആയതു വ്യക്തമല്ല. മേൽ ചെലാനുകൾ പരിശോധിച്ച് വ്യക്തത വരുത്തി വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

VII TR-5 രസീത്/സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ

1. പഴയ രീതിയിലുള്ള TR-5 ആണ് നിലവിൽ സൂക്ഷിച്ചു വരുന്നത്. ആയത് റദ്ദ് ചെയ്ത് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും പുതിയ രീതിയിലുള്ള 'Centralized numbering System' ഉള്ള TR-5 ലഭ്യമാക്കി ഉപയോഗത്തിലെടുക്കേണ്ടതാണ്.

(G.O (P) No.213/2013/Fin dated 09.05.13)

2. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ആയത് പരിപാലിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

പൊതു അഭിപ്രായം

ഹോസ്റ്റലും പരിസരവും വൃത്തിയായി സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. ഹോസ്റ്റലിന്റെ പ്രവർത്തനം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണ്. പരിശോധനാ കാലയളവിൽ ഓഫീസ് രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും തൃപ്തികരമായി തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. ഈ കാര്യം മുൻ പരിശോധന കുറിപ്പിലും പരാമർശിച്ചിരുന്നു.

(ഒപ്പ്)

സീനിയർ ഫിനാൻസ് ഓഫീസർ

ആജ്ഞാനുസരണം

സുപ്രണ്ട്

പോസ്റ്റ്മെട്രിക് ഹോസ്റ്റൽ (ആൺകുട്ടികൾ) ചങ്ങനാശ്ശേരി (കോട്ടയം) I

പ്രതിമാസ ശരാശരി ഭക്ഷണ ചെലവു പട്ടിക

മാസം	നിരക്ക്	ഹാജർ	അനുവദനീയ തുക	മുന്നിരൂപ്പ്	തമ്പാസം വാങ്ങിയത്	ആകെ	തമ്പാസം ചെലവ് (ഭക്ഷണം)	ഭക്ഷണേതര ചെലവ്	ചെലവ്		അധികം ചെലവ്
									നീക്കി	ബാക്കി	
04/2010	1500	649	32450	20359	26982	47341	32416	62	14863	34	ഇല്ല
05/2010	1500	607	29371	14863	36357	51220	29339	922	20959	32	ഇല്ല
10/2011	1500	1209	58500	25113	62078	87191	58782	567	27842	ഇല്ല	282
11/2011	1500	1152	57600	27842	53504	81346	57588	623	23135	12	ഇല്ല
12/2011	1500	897	43403	23761	43285	67046	43392	990	22664	11	ഇല്ല
01/2012	1500	1178	57000	22664	53890	76554	56987	342	19225	13	ഇല്ല
02/2012	1500	1073	55500	19225	53709	72934	55484	783	16667	16	ഇല്ല
03/2012	1500	1085	52500	16667	57987	74654	52366	1174	21114	134	ഇല്ല
04/2012	1500	810	40500	21114	46529	67643	40489	1168	25986	11	ഇല്ല
05/2012	1500	810	39194	25986	42424	68410	39183	676	28551	11	ഇല്ല
06/2012	1500	840	42000	28551	47046	75597	41990	937	36270	10	ഇല്ല
07/2012	1500	1116	54000	32670	56633	89303	53992	737	34574	8	ഇല്ല
08/2012	1500	960	46452	34574	50987	85561	46442	1528	37591	10	ഇല്ല
09/2012	1500	1170	58500	37591	58950	96541	58438	698	37405	62	ഇല്ല
10/2012	1500	1209	58500	37405	67177	104582	58438	838	45306	62	ഇല്ല

മാസം	നിരക്ക്	ഹാജർ	അനുവദനീയ തുക	മുനിരുപ്പ്	തമാസം വാങ്ങിയത്	ആകെ	തമാസം ചെലവ് (ഭക്ഷണം)	ഭക്ഷണേതര ചെലവ്	ചെലവ്		അധികം ചെലവ്
									നീക്കി	ബാക്കി	
11/2012	1500	1470	73500	45308	72502	117808	73490	740	43578	10	ഇല്ല
12/2012	1500	1078	52161	43578	59266	102844	73488	720	28636	ഇല്ല	21327
01/2013	1500	1519	73500	28636	78272	106908	73486	640	32782	14	ഇല്ല
02/2013	1500	1672	73500	32782	73268	106050	73489	750	31811	11	ഇല്ല
03/2013	1500	1457	70500	31811	72941	104752	70491	420	33841	9	ഇല്ല
04/2013	1500	1170	58500	33841	651169	99010	58492	790	39728	8	ഇല്ല
05/2013	1500	1116	54000	39728	64705	104433	53993	1287	49153	7	ഇല്ല
06/2013	1500	1230	61500	49153	65867	115020	61487	933	52600	13	ഇല്ല
07/2013	1500	1271	61500	52600	66580	119180	61491	1133	56566	9	ഇല്ല
08/2013	1500	1736	84000	56566	78750	135136	83916	1266	50136	84	ഇല്ല
09/2013	1500	1100	55000	50136	61354	111490	54987	1512	54991	13	ഇല്ല
10/2013	1500	1612	86051	54991	82089	137080	86031	935	50114	20	ഇല്ല

11/2013	2300	1426	109326	50114	89063	139177	109216	1680	28281	110	ഇല്ല
12/2013	2300	945	70110	28281	55441	83722	70060	1052	12610	50	ഇല്ല
01/2014	2300	1302	96600	12610	91754	104364	96550	2416	5398	50	ഇല്ല
02/2014	2300	1064	87400	5398	85883	91281	87250	1873	2158	150	ഇല്ല
03/2014	2300	1240	92000	2158	88152	90670	88058	1600	1012	1330	ഇല്ല
Total										2414	21609

