

വകുപ്പുതല കണക്കുപരിശോധനാറിപ്പോർട്ട്

ഐ.റ്റി.ഐ എസ്.പി.കോളനി-കോട്ടയം ജില്ല

പരിശോധനാതീയതി	: 11.02.2019 മുതൽ 16.02.2019 വരെയും : 11.03.2019 മുതൽ 14.03.2019 വരെയും
പരിശോധനാകാലയളവ്	: 01.04.2006 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
പരിശോധനാവിഭാഗം	: ഫിനാൻസ്.സി&ഇ ആഡിറ്റ് സെക്ഷനുകൾ
പരിശോധനാടീമിൽ പങ്കെടുത്തവർ	: 1.കെ.കെ.പ്രസാദ്(സീനിയർ സൂപ്രണ്ട്) : 2.കൃഷ്ണകുമാർ.വി.എസ്(ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്) : 3.ബി.കെ.ഗോപകുമാർ.(ക്ലാർക്ക് ഹയർ ഗ്രേഡ്) : 4.ധനേഷ്.റ്റി.എസ്. ( സീനിയർ ക്ലാർക്ക് )

പരിശോധനാ കാലയളവിൽ ജോലിനോക്കിയിരുന്ന ട്രയിനിംഗ് സൂപ്രണ്ടുമാർ.

1.ശ്രീമതി.ജലജ.ജി	: 01-04-2006 മുതൽ 02-10-2011 വരെ.
2.ശ്രീ.ബെൻസിലാൽ.പി.വി	: 03-10-2011 മുതൽ 28-11-2016 വരെ
3.ശ്രീമതി.ആശ.ഡി	: 29-11-2016 മുതൽ 12-12-2016 വരെ
4.ശ്രീമതി.റോഷിമോൾ.പി.എ	: 13-12-2016 മുതൽ തുടരുന്നു

ആമുഖം.

കേരളത്തിലെ ആദ്യകാല പട്ടികജാതി കോളനികളിൽ ഒന്നാണ് സചിവോത്തമപുരം പട്ടികജാതി കോളനി.പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിൽ സ്ഥാപിതമായിട്ടുള്ള ഐ.റ്റി.ഐ.കളിൽ മിക്കതും പട്ടികജാതി കോളനികളുടെ സമീപത്താണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് കാണാം.പട്ടികജാതി വിഭാഗങ്ങളുടെ വിദ്യാഭ്യാസപരവും,തൊഴിൽപരവുമായ ശേഷി വർദ്ധിപ്പിക്കുകയെന്ന ലക്ഷ്യംതന്നെയാണ് ഇതിന് പിന്നിൽ.ഈ ലക്ഷ്യത്തിലൂന്നിതന്നെയാണ് എസ്.പി കോളനിയിലും(സചിവോത്തമപുരം പട്ടികജാതി കോളനി) ഐ.റ്റി.ഐ ആരംഭിച്ചത്.1958 ൽ മരപ്പണികോഴ്സുമായി സചിവോത്തമപുരം പ്രൊഡക്ഷ കം ട്രെയിനിം സെന്റർ എന്നപേരിൽ തുടങ്ങിയ സ്ഥാപനമാണ് ഇന്നത്തെ ഐ.റ്റി.ഐ ആയി പരിണമിച്ചത്.

2001 മുതൽ എൻ.സി.വി.റ്റി അംഗീകരമുള്ള ഇലക്ട്രീഷ്യൻ കോഴ്സാണ് ഇവിടെ പരിശീലിപ്പിക്കുന്നത്. രണ്ടുവർഷം ദൈർഘ്യമുള്ള ഈ കോഴ്സിലേക്ക് 21 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രവേശനം അനുവദിക്കുന്നു. ഇതിൽ 17 എസ്.സി.2 എസ്.റ്റി.2 മറ്റുവിഭാഗം എന്നീ ക്രമത്തിലാണ് പ്രവേശനം അനുവദിക്കുന്നത്. വർഷത്തോറു ലഭിക്കുന്ന ഏകദേശം 150 ഓളം അപേക്ഷകളിൽനിന്നും ഇന്റർവ്യൂ നടത്തി പ്രവേശന ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി അതിൽനിന്നും മുൻഗണനാക്രമത്തിൻ പ്രവേശനം നൽകുന്നു. ഒക്ടോബർ മാസത്തോടെ അഡ്മിഷൻ ക്ലോസ്ചെയ്യുന്നു. പിന്നീട് പ്രവേശനം അനുവദിക്കില്ല. ഇവിടെ പ്രവേശനം ലഭിക്കുന്ന കുട്ടികൾ അഡ്മിഷൻ ക്ലോസ്ചെയ്ത ശേഷം ഇതര കോഴ്സുകളിലേയ്ക്ക് പ്രവേശനം നേടി പോകുകയും ടി ഒഴിവുകൾ നികത്തപ്പെടാതെയുമാരിക്കുന്ന അവസ്ഥ എല്ലാവർഷവും ഉണ്ടാകാറുണ്ട്. കൂടാതെ കോഴ്സ് പൂർത്തിയാക്കാതെ പഠനമുപേക്ഷിച്ചു പോകുന്ന നാമമാത്രമായ കുട്ടികളെങ്കിലും എല്ലാവർഷവും ഉണ്ടാകാറുണ്ട്. ഇപ്രകാരം ഉണ്ടാകുന്ന ഒഴിവുകൾ നികത്താൻ കഴിയാത്തത് മൂലം 2006-07 മുതൽ 2014-15 വർഷം വരെയുള്ള കാലയളവിൽ 31 കുട്ടികൾക്ക് അവസരം നിഷേധിക്കുന്ന സാഹചര്യം ഉണ്ടായിട്ടുള്ളതായി വീക്ഷിക്കുന്നു.

2017 നവമ്പർ മുതൽ ടി സ്ഥാപനം റസിഡൻഷ്യൽ ഐ.റ്റി.ഐ ആയി അപ്ഗ്രേഡ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഭക്ഷണത്തിനും, താമസത്തിനും സൗകര്യമുണ്ടെങ്കിലും ഭൂരിപക്ഷം വിദ്യാർത്ഥികളും ഇത് പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നില്ലെന്ന് കാണുന്നു. പരിശോധനാ കാലയളവിലെ റിസൽട്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ 70 ശതമാനത്തിലധികം പേരും പാസ്സാകുന്നതായി കാണുന്നു (മെയിൻ & സപ്ലിമെന്ററി പരീക്ഷകളിലൂടെ)

കോഴ്സ് പൂർത്തിയാക്കി പരീക്ഷയെഴുതി പാസാകുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്- ഷിപ്പി യാർഡ്, എൽ & ടി, ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്, റെയിൽവേ, പി.ഡബ്ലിയു.ഡി തുടങ്ങിയ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ പ്ലേസ്മെന്റ് നൽകാറുണ്ട്. ഇവിടെനിന്നും പരിശീലനം നേടിയ ധാരാളം പേർ സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലും, നിർമ്മാണ മേഖലകളിലും തൊഴിൽ ലഭിക്കുന്നതായി അറിയുന്നു. പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിൽ സ്ഥാപിതമായിട്ടുള്ള ഐ.റ്റി.ഐ. കളിലൂടെ പ്രതീക്ഷിക്കുന്ന ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിന് ഐ.റ്റി.ഐ എസ്.പി കോളനി യും സാധ്യമായ രീതിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് മനസ്സിലാക്കുന്നു.

#### **(A) അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ പരിശോധന സംബന്ധിച്ച്**

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ പരിശോധന അവസാനമായി ഇവിടെ നടന്നത് 02/2012 ൽ ആണെന്നു കാണുന്നു. 22.02.2012 മുതൽ 23.02.2012 വരെയുള്ള ദിവസങ്ങളിൽ ഏ.ജി ടി ഓഫീസ് സന്ദർശനം നടത്തി 01.01.2002 മുതൽ 31.01.2012 വരെയുള്ള കാലയളവ് പരിശോധനാ വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ വകുപ്പുതല പരിശോധന സമയബന്ധിതമായി നടത്താത്തതു സംബന്ധിച്ച ഒരു പരാമർ ഏ.ജി ഉന്നയിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. (OA(HQ)II/IV/12-498/11-12 Part IIB para III) ഇതിനാലാകാം 01.05.1997 മുതൽ 31.03.1999 വരെയുള്ള കാലയളവ് 1999 ൽ പരിശോധനാ വിധേയമാക്കിയതിനുശേഷം 7 വർഷം കഴിഞ്ഞ് 05/2006 ലാണ് അടുത്ത ആഭ്യന്തര പരിശോധന ഈ സ്ഥാപനത്തിൽ നടത്തിയിട്ടുള്ളത് എന്നതാണ്. തുടർന്നും ഈ രീതിതന്നെയാണ് ഈ സ്ഥാപനത്തിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതെന്ന് വസ്തുത സ്വയംവിമർശനമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നു. സമയബന്ധിതമായി വകു

പിന്റെ കീഴിലുള്ള എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിലും ഓഡിറ്റുനടത്തുന്നതിനാവശ്യമായ സ്റ്റാഫ് സ്ട്രെങ്ത് പട്ടികജാതിവികസനവകുപ്പ് ആഭ്യന്തര പരിശോധനാവിഭാഗത്തിനിലേന്നു താണ് ഇപ്രകാരം സംഭവിക്കാൻ കാരണം എന്ന വസ്തുതയും രേഖപ്പെടുത്തുന്നു.

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ പരിശോധനയിൻമേലുള്ള റിപ്പോർട്ട് 22-03-2013 ൽ ഓഫീസിൽ ലഭിച്ചതായും ഇതിന് 27-04-2012 ൽ 14/12 കത്ത് പ്രകാരം മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളതായും കാണുന്നു. OA(HQ)II/IV/12-498/11-12 /568 തീയതി 03.03.2014 പ്രകാരം ഈ ഓഡിറ്റിൻമേലുള്ള നടപടികൾ അവസാനിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. 01.02.2012 ന് ശേഷം അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ പരിശോധന ഇവിടെ നടന്നിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല.

### **(B)-വകുപ്പുതല പരിശോധന.**

01-4-1999 മുതൽ 31-03-2006 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ വകുപ്പുതല പരിശോധനാവിഭാഗം ഫിൻ III ആഡിറ്റ വിഭാഗം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. 06-2006 ൽ ഓഡിറ്റ റിപ്പോർട്ട് നൽകുകയും ഇതിൻമേലുള്ള മറുപടി 10-07-2006 ന് 31/06 പ്രകാരം നൽകിയതായും കാണുന്നു. ഈ മറുപടികളുടെ വെളിച്ചത്തിൽ മിക്ക ഖണ്ഡികകളും തീർപ്പാക്കിയതായി കാണുന്നു. ഈ ഓഡിറ്റിൻ മേൽ ഖണ്ഡകകൾ തീർപ്പാക്കാൻ ശേഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അവയ്ക്ക് ഉചിതമായ മറുപടിനൽകി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

01-05-1997 മുതൽ 31-03-1999 വരെയുള്ള മുൻ ഓഡിറ്റിലെ ശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡിക-പന്നംപറ്റ് രസീത് കണ്ടെത്താൻ സാധിക്കാതിരുന്നത്, ശ്രീമതി. സരോജിനിയുടെ ഡി.സി. ആർ.ജി യിൽനിന്നും ബാധ്യതയായ തുക റിക്കവറിനടത്തി ട്രഷറിയിൽ ഒടുക്കിയോ എന്ന വിവരം നൽകി ടി ഫയലിലെ നടപടി അവസാനിപ്പിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

### **പാർട്ട് II**

#### **ക്യാഷ് ബുക്കും അനുബന്ധ രേഖകളും.**

##### **1. ബിൽബുക്ക് & ക്യാഷ്ബുക്ക്**

1. ഗവൺമെന്റ് ഐ ടി ഐ എസ്.പി കോളനി കോട്ടയംനിലവിൽ ഉപയോഗിച്ച് വരുന്ന ക്യാഷ്ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ 8/2/19 വരെ ക്യാഷ്ബുക്ക് എഴുതിയതായും CLOSING BALANCE NIL ആണെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

2. 2006-07 വർഷത്തെ ബിൽബുക്കിൽ സീരിയൽ നം 55 ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന CB NO 613/06-07 ബില്ലിന് പ്രകാരം 13600/- രൂപയുടെ ബില്ലിന് Object ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് ക്യാഷ്ബുക്കിൽ 16/10/06 ന് വരവ് വച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ടി ബില്ലിന് 22/11/06 ൽ വീണ്ടും മാറുകയും ക്യാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 16/10/06 ൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് ഇനത്തിൽ ആകെ കൂട്ടി എഴുതിയിരിക്കുന്നത് 32844/- രൂപയാണ് എന്നാൽ വരവ് ഇനത്തിൽ ആകെ കൂട്ടുമ്പോൾ 32111/- രൂപയാണ്

വരുന്നത് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

3. ക്യാഷ്ബുക്ക് പ്രകാരം ചുവടെ പറയുന്ന ബിൽ തുകകളുടെ Gross amount ആണ് വരവിനത്തിലും ചെലവിനത്തിലും രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. എന്നാൽ അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം Net amount ആണ് വിതരണം ചെയ്യുന്നത് ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

Bill number	Gross amount	Net amount	Date of Cash book
PB NO.455/06-07	6230/-	5530/-	28/8/2006
PB NO.459/06-07	37760/-	27536/-	28/8/2006
PB NO.435/07-08	8412/-	7662/-	30/7/2007
PB NO.919/07-08	26039/-	18015/-	28/12/2007

4. ക്യാഷ്ബുക്ക് പ്രകാരം തുക വിതരണം ചെയ്യുന്ന തീയതിയും അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം തുക വിതരണം ചെയ്യുന്ന തീയതിയും തമ്മിൽ പൊരുത്തക്കേട് കാണുന്നു വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്. ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ബിൽ നമ്പർ	തുക	ക്യാഷ്ബുക്കിലെ തീയതി	അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരമുള്ള തീയതി
PB NO.593/06-07	27840/-	6/10/06	7/10/06
TE NO.1313/10-11	380/-	7/1/11	10/1/11
TE NO.1314/10-11	350/-	7/1/11	10/1/11
TE NO.1315/10-11	950/-	7/1/11	10/1/11
CB NO.1834/10-11	1600/-	30/3/11	29/3/11
PB NO.34 /11-12	34048/-	8/4/11	25/4/11
PB NO.408/11-12	29574/-	4/7/11	3/7/11

5. 2009-10 വർഷത്തെ ബിൽബുക്കിൽ PB NO 327/09-10 ബിൽ പ്രകാരം 23258/- രൂപാ ട്രഷറിആഫീസർ 3/7/2009 പാസാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ ടി ബില്ലിന്റെ വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മാത്രവുമല്ല അക്വിറ്റൻസിൽ ടി തുക വിതരണം ചെയ്തിട്ടുമുണ്ട് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

6. PB NO 1280/09-10 ബിൽ പ്രകാരം 2/2/10 തീയതിയിൽ അക്വിറ്റൻസിൽ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നത് 20572/- രൂപയാണ് എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ 16572/ രൂപയാണ് ചെലവിനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്

7. 2010-11 വർഷത്തെ ബിൽബുക്കിൽ PB NO 1070/10-11 ബിൽ പ്രകാരം 27761/ രൂപാ 2/12/10 ൽ തേർച്ച ചെയ്തതായി കാണുന്നു എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ 27461/ രൂപയാണ്

വരവിനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.ടി ബില്ലിലെ തന്നെ 3/12/10 ൽ 7731/ രൂപാ വിതരണം ചെയ്തതായി അക്വിറ്റൻസിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ 7631/രൂപയാണ് ചെലവിനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്

8. 03/12/10,4/12/10 തീയതികളിലെ ഇടപാടുകൾ വെട്ടിതിരുത്തലുകൾ നടത്തിയിരിക്കുന്നു ആയത് ഇനിഷ്യൽ ചെയ്തിട്ടില്ല ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

9. 23/12/11 തീയതിയിൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവിനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന PB NO 1617/ITC/Estta/2011-12 ബിൽ പ്രകാരം മാറിയ 33097/-രൂപയുടെ വിവരം Total കോളത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

10. 2012-13 വർഷത്തെ ബിൽബുക്കിൽ സീരിയൽ നം 101 ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന PB NO 2359/12-13 ബില്ലി് പ്രകാരം Gross amount 62349/-യും Net amount 43828/-യുമാണ്. ബിൽബുക്കിൽ ട്രഷറി ആഫീസർ 10(a) കോളത്തിൽ തുക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ടി തുക വരവിനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ട്രഷറി മുഖേന ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

11. ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ഇടപാടുകൾ നടത്താത്ത ദിവസങ്ങളിൽ No Transaction വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്താത്തത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.ആഡിറ്റ് കാലയളവിലെ മുഴുവൻ തീയതികളും പരിശോധിച്ച് ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	തീയതി
1	2/4/06 TO 5/4/06
2	7/4/06 TO 11/4/06
3	13/4/06 TO 16/4/06
4	18/4/06 TO 2/5/06
5	4/5/06 TO 11/5/06
6	13/5/06 TO 15/5/06
7	20/5/06 TO 24/5/06

12. 2013-14 വർഷത്തെ ബിൽബുക്കിൽ EB NO 402/13-14 ബിൽ പ്രകാരം 77460/ രൂപാ ട്രഷറിആഫീസർ 3/2/2014 ൽ പാസാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ ടി ബില്ലിന്റെ വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.മാത്രവുമല്ല അക്വിറ്റൻസിൽ ടി തുക വിതരണം ചെയ്തിട്ടുമു വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

13. ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുമ്പോൾ ബിൽ നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്താത്തത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ആഡിറ്റ് കാലയളവിലെ മുഴുവൻ ചെലവുകളുടെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് രേഖപ്പെടുത്താത്തവയ്ക്ക് ബിൽ നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തി ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

14. 2014-15 വർഷം 11/7/14 ൽബിൽനമ്പർ 437/14-15 പ്രകാരം ആൾ ഇൻഡ്യ ട്രേഡ് ടെസ്റ്റ് നടത്തുന്നതിലേയ്ക്കായി Raw material വാങ്ങുന്നതിന് 27000/- രൂപ അഡ്വാൻസ് മാറിയിട്ടുണ്ട്. ടി തുകയിൽ നിന്ന് 12/7/14 ന് 14568/- രൂപയും 13/7/14 ന് 758/- രൂപയും 14/7/14 ന് 5752/- രൂപ ഉൾപ്പെടെ 21078/- രൂപ വിനിയോഗിച്ചതായും ശേഷിച്ച 5972/- രൂപ ട്രഷറിയിൽ 22/8/14 ന് ചെലാൻ പ്രകാരം തിരിച്ചതായും ആഡിറ്റിൽ നിന്നും ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി ബിൽ ക്രമീകരിക്കുന്നതിനായി വൗച്ചറുകൾ സഹിതം ബിൽ തയ്യാറാക്കി ബിൽ ഓഫീസ് കോപ്പിയിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിച്ച് പാസാക്കിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. അഡ്വാൻസ് മാറിയ തുക യഥാസമയം ക്രമീകരിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

15. 2015-16 വർഷത്തെ ബിൽബുക്കിൽ സീരിയൽ നമ്പർ 112 ൽ ബിൽ നമ്പർ 422/15-16 പ്രകാരം 8/3/2016 ൽ പാസാക്കിയ 1,03,143/- രൂപയുടെ വിവരം ട്രഷറി ആഫീസർ ബിൽബുക്കിൽ 10(a) കോളത്തിൽ തുക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ട്രഷറി മുഖേന ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

16. ക്യാഷ്ബുക്കിൽ മാസാന്ത്യം അബ്സ്ട്രാക്റ്റ് എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

17. ക്യാഷ്ബുക്കിൽ പേമന്റ് പേജിൽ ബിൽ നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്താത്തത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

18. 3/4/2017 മുതൽ 20/2/2018 വരെ കൈകാര്യം ചെയ്തു വന്നിരുന്ന ക്യാഷ്ബുക്കിൽ 19/1/18 തീയതിയിൽ ചെലവഴിച്ച 1847 രൂപയുടെയും 23/1/2018 തീയതിയിൽ ചെലവഴിച്ച 1137 രൂപയുടെയും ബില്ലുകളോ, വൗച്ചറുകളോ ആഡിറ്റിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ടി തുക ഏത് ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ചു എന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

## **2. T R - 5 രസീത്**

1. T R-5 മുഖേന വരവിനത്തിൽ ലഭിച്ച തുകകൾക്ക് ക്യാഷ്ബുക്കിൽ നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

T R-5

ലഭിച്ച തുക	തുക ലഭിച്ച തീയതി
129	28/1/11
100	22/7/11

2. T R-5 രസീത് നമ്പർ 56,70,71,77 എന്നിവകൾ തുക ഒടുക്കിയ ബന്ധപ്പെട്ടയാളുകൾക്ക് രസീതുകൾ നൽകാതെ ആയത് ഓഫീസിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. മാത്രവുമല്ല രസീത് നം 71 ൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയിട്ടുമില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

3. ഉത്തരവ് പ്രകാരം സെന്റർലൈസ്ഡ് നമ്പറിംഗ് സിസ്റ്റം പ്രകാരം T R-5 രസീത് ഉപയോഗിക്കേണ്ടതും ഉപയോഗിക്കാത്ത പഴയ T R-5 രസീത് ഗസറ്റഡ് ആഫീസറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നശിപ്പിക്കേണ്ടതും ഉപയോഗത്തിൽ ഇരിക്കുന്ന T R-5 രസീതിന്റെ ഉപയോഗിക്കാത്ത പേജ് ക്യാൻസൽ ചെയ്ത് സൂക്ഷിക്കാൻ നിർദ്ദേശിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള നിർദ്ദേശം പാലിക്കപ്പെട്ടതായി കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

### 3. അക്വിറ്റൻസ് (ജീവനക്കാര്യം)

1. P.F-239/08-09 ബിൽ പ്രകാരം 20/6/08 തീയതിയിൽ 97,000/- രൂപാ വരവിനത്തിലും ചെലവിനത്തിലും ക്യാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം ആകെ 72,000/- രൂപാ വിതരണം ചെയ്തതായിട്ടാണ് ട്രെയിനിംഗ് സൂപ്രണ്ട് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

2. 25/4/11 മുതൽ ആരംഭിക്കുന്ന അക്വിറ്റൻസിന്റെ പേജ് നം 70,72 ൽ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്ന തുകകൾക്ക് ബിൽ നമ്പർ , ഗ്രോസ് തുക , നെറ്റ് തുക , ബിൽ മാറുന്ന തീയതി , തുക നൽകുന്നതിന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ ഇവയൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

3. വോള്യം നമ്പർ -14 രജിസ്റ്ററിൽ 93,94,95, പേജുകളിൽ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്ന തുകകൾക്കും വോള്യം നമ്പർ -15 രജിസ്റ്ററിൽ 3,6,7,12,13,14,15,17,20,21 പേജുകളിൽ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്ന തുകകൾക്കും ബിൽ നമ്പർ, ഗ്രോസ് തുക, നെറ്റ് തുക, ബിൽ മാറിയ തീയതി, വിതരണ സംക്ഷിപ്തം ഇവ ഒന്നും തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

### 4. ബിൽ പകർപ്പുകൾ/ വൗച്ചറുകൾ/ രസീതുകൾ

1. 2007-2008 വർഷം മുതൽ ബില്ലി പകർപ്പുകളോടൊന്നിച്ചാണ് രസീതുകളും വൗച്ചറുകളും സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്. പല ബിൽ പകർപ്പുകളിലും ബിൽ നമ്പർ, തുക തേർച്ച ചെയ്ത തീയതി എന്നിവ കാണുന്നില്ല ഉദാഹരണം CB-457/2007-08 ബില്ലി പ്രകാരം

596/-രൂപ 13/8/2007 ന് തേർച്ച ചെയ്തെങ്കിലും 577 രൂപ ചെലവഴിച്ചതിന്റെ രസീതേ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ബാക്കി തുകയുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2, ബിൽ നമ്പർ CB-255/2009-10 പ്രകാരം 10/7/2009 ന് 283 രൂപ ടെലിഫോൺ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ മാറി. ടി തുക അടച്ചതിന്റെ രസീത് ബിൽ പകർപ്പിടൊന്നിച്ച് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ഈ ഇനത്തിൽ അന്നേ ദിവസം 293 രൂപയുടെ ചെലവാണ് രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നത് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

3, ബിൽ നമ്പർ CB-197/2011-12 പ്രകാരം 31/05/11 ന് പരിശീലനാർത്ഥികളുടെ പരീക്ഷ ഫീസിനത്തിൽ 750 രൂപ (ആൾ ഇന്ത്യ ട്രേഡ് ടെസ്റ്റ് ജൂലൈ 2011 ) അടച്ചതിന്റെ രസീത് ബിൽ പകർപ്പിനൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചു കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

#### 5. ഗസ്റ്റ് ഇൻസ്ട്രക്ടർ(അക്വിറ്റൻസ്)

1. 15/5/04 മുതൽ ആരംഭിക്കുന്ന ഗസ്റ്റ് ഇൻസ്ട്രക്ടറുടെ അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ(VOL-II) പേജ് നം 37,38,39,40,42,43,44,45,46,47 കളിൽ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്ന തുകകൾക്ക് ബിൽ നമ്പർ , ഗ്രോസ് തുക , നെറ്റ് തുക , ബിൽ മാറുന്ന തീയതി , തുക നൽകുന്നതിന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ ഇവയൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

2. 12/07 മുതൽ ആരംഭിക്കുന്ന (VOL-III) അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ ട്രെയിനിംഗ് സുപ്രണ്ട് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

3. വോള്യം നമ്പർ -3 രജിസ്റ്ററിൽ പേജ് നമ്പർ 94 ൽ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്ന തുകകൾക്കും വോള്യം നമ്പർ-4 രജിസ്റ്ററിൽ 2,3,5,6,17,18,30 പേജുകളിൽ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്ന തുകകൾക്കും ബിൽ നമ്പർ, ഗ്രോസ് തുക, നെറ്റ് തുക, ബിൽ മാറിയ തീയതി, വിതരണ സംക്ഷിപ്തം ഇവ ഒന്നും തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

4. സിബി നമ്പർ-1594/17-18 ബിൽ പ്രകാരം 40140 രൂപ ട്രഷറി ഓഫീസർ 29/12/17 തീയതിയിൽ പാസാക്കുകയും ആയത് ടി തീയതിയിൽ തന്നെ വരവിനത്തിലും ചെലവിനത്തിലും ക്യാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ അക്വിറ്റൻസിൽ പേജ് നമ്പർ 48 ൽ ടി തുക 16/12/17 ൽ അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം കൈപ്പറ്റിയതായും വിതരണം ചെയ്തതായും സുപ്രണ്ട് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.



### 6. സുഡൻ സെപ്പൻ രജിസ്ട്രർ (അക്വിറ്റൻസ്)

1. CB NO.613/06-07 ബിൽ പ്രകാരം 13600/- രൂപ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് ചെയ്യുകയും അന്നേ ദിവസം 12000/- രൂപ ചെലവ് ആയതായും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ അക്വിറ്റൻസ് Abstract പ്രകാരം അന്നേ ദിവസം മുഴുവൻ തുകയും വിതരണം ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ വിദ്യാർത്ഥികൾ ഒപ്പിട്ട് തുക കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നത് 22/11/06 , 27/11/06 , 29/11/06 , 30/11/06 , 11/12/06 എന്നീ വ്യത്യസ്ത തീയതികളിലാണ് ആയതിന്റെ വ്യക്തമായ വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

2. CB NO.109/13-14 പ്രകാരം 24/5/13 ൽ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും തേർച്ച ചെയ്ത 26000/- രൂപയിൽ അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം 24000/- രൂപ വിതരണം ചെയ്തതിന് ശേഷം Balance Nil എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ശേഷിക്കുന്ന 2000/- രൂപയെ സംബന്ധിച്ച് ടി പേജിൽ ഒന്നും തന്നെ പരാമർശിക്കുന്നില്ല. ആയതിന്റെ വ്യക്തമായ വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

3. CB NO.303/13-14 പ്രകാരം 19/6/13 ൽ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും തേർച്ച ചെയ്ത 25100/- രൂപയിൽ അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം 24000/- രൂപ വിതരണം ചെയ്തതിന് ശേഷം Balance Nil എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ശേഷിക്കുന്ന 2000/- രൂപയെ സംബന്ധിച്ച് ടി പേജിൽ ഒന്നും തന്നെ പരാമർശിക്കുന്നില്ല. ആയതിന്റെ വ്യക്തമായ വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

4. 12/7/13 മുതൽ ആരംഭിക്കുന്ന അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്ട്രറിൽ പേജ് നം 13 ൽ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്ന ഹോസ്റ്റൽ അലവൻസ് തുകകൾക്ക് ബിൽ നമ്പർ , ഗ്രോസ് തുക , നെറ്റ് തുക , ബിൽ മാറുന്ന തീയതി , തുക നൽകുന്നതിന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ ഇവയൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

### 7. അപ്രന്റീസ് ട്രെയിനി (അക്വിറ്റൻസ്)

1. അക്വിറ്റൻസ് വോള്യം-1 .Form T.R 95, Rule 432 (a) പ്രകാരമുള്ള അക്വിറ്റൻസിൽ ഏത് മാസത്തെ ഏത് ഇനത്തിലുള്ള തുകയാണ് മാറി നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല. K.T.C VOL-I, Rule 432(d) പ്രകാരമുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റും. എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 10 മുതൽ 13 വരെയുള്ള പേജുകളിൽ വിതരണ തുകകൾക്ക് ആധാരമായ ബിൽ വിവരങ്ങൾ (ബിൽ നമ്പർ, ബിൽ തുക, തുക മാറിയ തീയതി) തുടങ്ങിയവ രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. 2009 മുതൽ ആരംഭിക്കുന്ന രജിസ്ട്രറിൽ പേജ് നം 30 ൽ CB NO.2396/I.T.I/C/12-13 ബിൽ പ്രകാരം മാറിയ തുകയായ 2000/- രൂപ 27/2/13 ൽ വരവ് ആയും ചെലവായും ക്യാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ ഇതേ നമ്പർ പ്രകാരം 2000/- രൂപ പേജ് നം 31 ൽ 19/3/13

തീയതിയിൽ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നു. ആയത് ബിൽബുക്കിലോ, ക്യാഷ്ബുക്കിലോ മാറിയതായി കാണുന്നില്ല ടി തുകയെ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

3. ടി രജിസ്റ്ററിൽ പേജ് നം 35 ൽ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്ന 1733/- രൂപയുടെ ബിൽ നമ്പർ , ഗ്രോസ് തുക , നെറ്റ് തുക , ബിൽ മാറുന്ന തീയതി , തുക നൽകുന്നതിന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ ഇവയൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

4. രജിസ്റ്റർ വളരെ അലക്ഷ്യമായിട്ടാണ് കൈകാര്യം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. രജിസ്റ്ററിന്റെ പുറം ചട്ട ഇളകിയ നിലയിലാണ്. രജിസ്റ്റർ ബൈൻഡ് ചെയ്ത് വൃത്തിയായി പരിപാലിക്കുവാൻ നിർദ്ദേശം നൽകുന്നു.

5. ചുവടെ പറയുന്ന കാഷ്ബുക്കിലെ തീയതികളിലെ ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബില്ലുകളുടെ രസീതുകൾ കണ്ടെത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ആയത് കണ്ടെത്തി ആഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്.

തീയതി	തുക
24/2/15	1766
1/12/14	2653

### 8. ചെലാൻ

1. 27/4/12 ൽ ചെലാൻ നം 112 പ്രകാരം 700/- രൂപാ ട്രഷറിയിൽ തിരിച്ചടതിന്റെ ചെലാൻ ഓഫീസിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ ടി ദിവസം ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ടി തുകയെ സംബന്ധിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല ആയതിന്റെ വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

2. ട്രഷറിയിൽ തിരിച്ചടച്ചതായി ക്യാഷ്ബുക്കിൽ 11/5/09 തീയതികളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന ചെലാൻ നം 109 പ്രകാരമുള്ള 957 രൂപയുടെ ചെലാനും ചെലാൻ നം 105 പ്രകാരമുള്ള 52 രൂപയുടെ ചെലാനും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭിച്ചില്ല. ആയത് കണ്ടെത്തി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

### 9. ട്രെയിനിംഗ് (അക്വിറ്റൻസ് VOL-13)

1. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ടി രജിസ്റ്ററിൽ പേജ് നം 81, 82 കളിൽ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്ന ട്രെയിനിംഗ് വിതരണത്തിന്റെ ബിൽ നമ്പർ , ഗ്രോസ് തുക , നെറ്റ് തുക , ബിൽ മാറുന്ന തീയതി , തുക നൽകുന്നതിന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ, വിതരണ സംക്ഷിപ്തം ഇവയൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

2. ടി രജിസ്ട്രറിൽ തന്നെ പേജ് നം 83,84,85,86,87 കളിൽ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്ന സ്റ്റൈപ്പന്റ് വിവരം വളരെ അലക്ഷ്യമായിട്ടാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ടി കാലയളവിലെ സ്റ്റൈപ്പന്റ് വിതരണം സംബന്ധിച്ച വിവരം ചുവടെ പറയുന്ന പ്രൊഫോർമയിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ബിൽ നം	ബിൽ തുക	ബിൽ മാറിയ തീയതി	വിതരണം ചെയ്ത തീയതി	വിതരണ ചെയ്ത തുക	തിരിച്ചടച്ച തുക	തിരിച്ചടച്ച തീയതി	ചെലാൻ നം/ തീയതി

3. ചുവടെ പറയുന്ന ബില്ലുകൾ പ്രകാരം തുക വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നതിൽ അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരവും കാഷ്ബുക്ക് പ്രകാരവും തമ്മിൽ പൊരുത്തക്കേടുകൾ കാണുന്നു. ആയതിനാൽ വിതരണം ചെയ്ത തുക , വിതരണം ചെയ്ത തീയതി , ട്രഷറിയിൽ തിരിച്ചടച്ച തുക , ചെലാൻ നമ്പർ , തീയതി എന്നിവകൾ ആഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്.

ബിൽ നമ്പർ	ബിൽ തുക	ബിൽ മാറിയ തീയതി
CB NO.1151/06-07	8029/-	29/3/07
CB NO.1258/07-08	6552/-	26/3/08
CB NO.1002/08-09	9107/-	21/1/09
CB NO.1333/08-09	9500/-	17/3/09
CB NO.1420/09-10	10114/-	28/3/09

4. വോള്യം നമ്പർ -15 രജിസ്ട്രറിൽ 17,18,21,22,30,33 പേജുകളിൽ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്ന തുകകൾക്കും ബിൽ നമ്പർ, ഗ്രോസ് തുക, നെറ്റ് തുക, ബിൽ മാറിയ തീയതി, വിതരണ സംക്ഷിപ്തം ഇവ ഒന്നും തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

### **PART-III**

#### **മറ്റ് രജിസ്ട്രറുകൾ**

##### **1. അഡ്മിഷൻ രജിസ്ട്രർ**

ഇലക്ട്രീഷ്യൻ കോഴ്സാണ് ഇവിടെ പരിശീലിപ്പിക്കുന്നത്. രണ്ടുവർഷം ദൈർഘ്യമുള്ള ഈ കോഴ്സിലേക്ക് 21 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രവേശനം അനുവദിക്കുന്നു. ഇതിൽ 17

എസ്.സി.2 എസ്.റ്റി.2 മറ്റുവിഭാഗം എന്നീക്രമത്തിലാണ് പ്രവേശനം അനുവദിയ്ക്കുന്നത്.1995-97 ആരംഭിച്ച രജിസ്റ്ററിലാണ് 03/14 വരെയുള്ള വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.2014-16 ബാച്ച് മുതൽ പുതിയ അഡ്മിഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിരാലിച്ചതായി കാണുന്നു.അവശ്യം വേണ്ട എല്ലാ വിവരങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ നല്ലനിലയിൽ പരിപാലിക്കുന്നുണ്ട്. 2006-07 മുതൽ 2017-18 വർഷംവരെയുള്ള കാലയളവിലെ പഠനവിവരം (പ്രവേശനം ലഭിച്ചവർ,പരീക്ഷയെഴുതിയവർ,പാസ്സായവർ)ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	പ്രവേശനം നേടിയവർ	കോഴ്സ് പൂർത്തിയാക്കിയവർ	പരീക്ഷ എഴുതിയവർ	പാസ്സായവർ
2006-07	19	15	15	7
2007-08	18	14	14	14
2008-09	21	15	15	12
2009-10	20	17	17	8
2010-11	21	20	17	17
2011-12	21	17	17	12
2012-13	21	19	19	19
2013-14	21	16	16	16
2014-15	21	19	17	17
2015-16	21	15	15	14
2016-17	21	17	17	15
2017-18	21	16	Course Continuing	
ആകെ	246	200	179	151

2006- 07 മുതൽ 2014-15 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ പ്രവേശനം നൽകിയ 246 വിദ്യാർത്ഥികളിൽ 200 പേർമാത്രമാണ് കോഴ്സ് പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളത്.അതായത് 46 പേർ വിവിധ കാരണങ്ങളാൽ പഠനമുപേക്ഷിച്ച് പോയതായി കാണുന്നു(81.30%). കോഴ്സ് പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ള 200 പേരിൽ 179 പേർ മാത്രമാണ് പരീക്ഷ എഴുതിയിട്ടുള്ളത്(89.5%)പരീക്ഷ എഴുതിയിട്ടുള്ള 179 പേരിൽ 151 പേർ മാത്രമാണ് പാസ്സായിട്ടുള്ളത്(84.35%)

ആഗസ്റ്റിൽ പ്രവേശനം നടത്തുകയും ഒക്ടോബർ മാസത്തോടെ അഡ്മിഷൻ ക്ലോസ്ചെയ്യുകയും ചെയ്യുന്നു.പിന്നീട് പ്രവേശനം അനുവദിക്കില്ല.ഇവിടെ പ്രവേശനം ലഭിയ്ക്കുന്ന കുട്ടികൾ അഡ്മിഷൻ ക്ലോസ്ചെയ്ത ശേഷം ഇതര കോഴ്സുകളിലേയ്ക്ക് പ്രവേശനം നേടി പോകുകയും ടി ഒഴിവുകൾ നികത്തപ്പെടാതെയിരിക്കുന്ന അവസ്ഥ എല്ലാവർഷവും ഉണ്ടാകാറുണ്ട്.കൂടാതെ കോഴ്സ് പൂർത്തിയാക്കാതെ പഠനമുപേക്ഷിച്ചുപോകുന്ന നാമമാത്രമായ കുട്ടികളെങ്കിലും എല്ലാവർഷവും ഉണ്ടാകാറുണ്ട്.ഇപ്രകാരം ഉണ്ടാകുന്ന ഒഴിവുകൾ നികത്താൻ കഴിയാത്തതു മൂലം 2006-07 മുതൽ 2017-18 വർഷംവരെയുള്ള കാലയളവിൽ 46 കുട്ടികൾക്ക് അവസരം നിഷേധിക്കുന്ന സാഹചര്യം ഉണ്ടായിട്ടുള്ളതായി വീക്ഷിക്കുന്നു.വ്യക്തമായ കാരണമില്ലാതെ പഠനമുപേക്ഷിക്കുന്നവരിൽനിന്നുംനഷ്ടം ഈടാ

ക്കാൻ നിലവിൽ വ്യവസ്ഥയുണ്ടെങ്കിലും അത് കർശനമായി പാലിക്കുന്നതായി കാണുന്നില്ല.

ഓരോവർഷവും പ്രവേശനം നൽകുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളുടെ വാർഷികാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ക്രമനമ്പർകൂടി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

## 2.ലൈബ്രറി രജിസ്റ്റർ

National Instructional Media Institute Chennai യിൽനിന്നും വാങ്ങുന്ന Syllabus based പുസ്തകങ്ങൾ( IT ദക്ഷിണമേഖലയിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്നത്) കുട്ടികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഒരു രജിസ്റ്റർ മാത്രമാണ് ഈ ഇനത്തിൽ ഇവിടെയുള്ളത്. ഈ രജിസ്റ്റർ നന്നായി പരിപാലിക്കുന്നുണ്ട്. മറ്റ് തരത്തിലുള്ള പുസ്തകങ്ങൾ, അതായത് പഠനാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള റഫറൽ ഗ്രന്ഥങ്ങൾ, വിജ്ഞാത്തിനും വിനോദത്തിനുമുള്ള പുസ്തകങ്ങൾ എന്നിവ ഇവിടെ ലഭ്യമല്ല. റഫറൽ ഗ്രന്ഥങ്ങളും, വിജ്ഞാത്തിനും വിനോദത്തിനുമുള്ള പുസ്തകങ്ങൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തി ഒരു ലൈബ്രറി സജ്ജീകരിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കാൻ നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

## 3.ടൂൾസ് & പ്ലാന്റ്സ് രജിസ്റ്റർ

ഇലക്ട്രീഷ്യൻ കോഴ്സിന് ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയതും 1995 മുതൽ പരിപാലിച്ചുവരുന്നതുമായ രജിസ്റ്റർ വാർഷിക ഭൗതിക പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കുന്നതായി കാണുന്നില്ല. 07/13 ന് ശേഷം പുതിയ ടൂൾസ് വാങ്ങിയതായും കാണുന്നില്ല. ടൂൾസ് പരിശോധനയിൽ ധാരാളം ഉപകരണങ്ങൾ- കേടായി റിപ്പയർചെയ്ത് ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയാത്തതും, റിപ്പയർചെയ്ത് ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയുന്നതുമായവ- ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

## പുതുതായി വാങ്ങേണ്ട ഉപകരണങ്ങൾ

1.Domestic Appliances-f.Geyser-15 Ltr Minimum(storage type.

2.Resistance type Starter.

3.Star Delta Starter-Manual Semi Automatic

4. Star Delta Starter-Manual Automatic.

5.Stepper Motor with Digital Controller.

6.Discrete Component Trainer.

7.Lineai I.C Trainer. ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയാത്ത ഉപകരണങ്ങൾ മാറ്റിവെക്കുന്നതിനും, റിപ്പയർചെയ്ത് ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയുന്ന ഉപകരണങ്ങൾ അടിയന്തിരമായ റിപ്പയർചെയ്യുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അവശ്യം വേണ്ടുന്ന പല ഉപകരണങ്ങളും വിദ്യാർത്ഥികൾ സ്വയം വാങ്ങുന്നതായി മനസ്സിലാക്കുന്നു.

ഉപയോഗശൂന്യമായ സാധനങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി ലേലം ചെയ്യുന്നതിനും, ഉപയോഗ പ്രദമായ ഉപകരണങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി രജിസ്റ്റർ update ചെയ്യുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. IT ദക്ഷിണമേഖല സമയാസമയങ്ങളിൽ ടി രജിസ്റ്റർ പരിശോധനാ വിധേയമാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും പരിശീലനം മുടങ്ങാതിരിക്കുന്നതിന് ക്രമീകരണങ്ങൾ ഏർപ്പാടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

#### 4. കൺസ്യൂമബിൾ രജിസ്റ്റർ.

പരിശോധനാ കാലയളവിൽ 3 രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. Page Index തയ്യാറാക്കി ഐറ്റം രേഖപ്പെടുത്തുകയും, വിവിധ വർഷങ്ങളിൽ വാങ്ങുന്ന സാധനങ്ങൾ ടി പേജുകളിൽ തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യുന്ന രീതിയാണ് ഇവിടെ പിൻതുടരുന്നത്. ഓരോ വർഷവും വാങ്ങുന്ന കൺസ്യൂമബിൾ സാധനങ്ങളുടെ വർഷം തിരിച്ചുള്ള കൃത്യമായ കണക്കെടുപ്പിന് ഈ രീതി തടസ്സമാണ്. ചുവടെ പറയുന്ന മാതൃകയിൽ കൺസ്യൂമബിൾ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുകയാണെങ്കിൽ ഈ ന്യൂനത പരിഹരിക്കാവുന്നതാണ്.

വർഷം	വാങ്ങുന്ന ഐറ്റം	മുൻവർഷത്തെ ബാലൻസ്	തൻവർഷം വാങ്ങിയവ	ആകെ സ്റ്റോക്ക്	വിതരണം ചെയ്തവ	തൻവർഷത്തെ ബാലൻസ്

#### 5. പി.എ രജിസ്റ്റർ.

രജിസ്റ്റർ തൃപ്തികരമായി പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. മറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഇല്ല.

#### 6. കോഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ.

1. പരിശോധനാ കാലയളവിൽ 2009 ന് ശേഷം കോഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല. കോഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റായി ജനറൽ വിഭാഗത്തിലെ കുട്ടികളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന തുക TR.5 രസീത് നൽകിയാണ് സ്വീകരിക്കുന്നത്. ടി തുക പി.ഡി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നക്ഷേപിക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. കോഴ്സ് കഴിഞ്ഞ് പോകുന്ന കുട്ടികൾക്ക് ചെക്ക് മുഖേനയാണ് തുക നൽകുന്നത്. ഓഡിറ്റ് സമയത്ത് 1400/- രൂപ (കോഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റായി ശേഖരിച്ചതും കുട്ടികൾ കൈപ്പറ്റാത്തതുമായ തുക) പി.ഡി അക്കൗണ്ടിൽ ശേഷിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. (799011800006555 നമ്പറിലുള്ള പി.ഡി അക്കൗണ്ട് നിലവിൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല). ടി തുക ദക്ഷിണമേഖല ഐ.റ്റിയുടെ അനുവാദത്തോടെ നിലവിലെ S.T.S.B. അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തശേഷം പി.ഡി അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിയ്ക്കുകയും, ടി അക്കൗണ്ട് പ്രകാരമുള്ള ചെക്ക് ബുക്കിലെ ഉപയോഗിക്കാതെ ശേഷിക്കുന്ന 171305 മുതൽ 171400 വരെയുള്ള

ചെക്കുകൾ ക്യാൻസൽചെയ്ത് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. കോഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ കുട്ടികൾക്ക് നൽകാനുള്ള തുക മടക്കിനൽകേണ്ടതും അതിന് സാധിക്കാത്തപക്ഷം സർക്കാർ വജനാവിൽ 2225-01-911-99-അദർ ചാർജ്ജ് ശീർഷകത്തിൽ ഒടുക്കി വിവരം റിപ്പോർട്ടുചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

### 7.S.T.S.B.അക്കൗണ്ട്.

708041400000148 നമ്പറിലുള്ള S.T.S.B.അക്കൗണ്ടാണ് 13-05-2016 മുതൽ ഇടപാടുകൾക്ക് വിനിയോഗിക്കുന്നത്.21.01.2019 ന് ശേഷം ടി അക്കൗണ്ടിലൂടെ ഇടപാടുകൾ ഇല്ലാ.ബാലൻസ് 0 ആണ്.ഇതിനോടനുബന്ധിച്ചുള്ള ചെക്കുബുക്കുകളും,ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്ററും പരിശോധിച്ചു.ഇവയുടെ പരിപാലനം തൃപ്തികരമെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

### 8.സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ.

2005 ൽ പരിപാലിച്ചുതുടങ്ങിയ രജിസ്റ്ററിലാണ് ഇപ്പോഴും വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ വിതരണംചെയ്യുന്ന വിവരം ടി രജിസ്റ്ററിൽക്രമമായി രേഖപ്പെടുത്തി വരുന്നു.2011-13 ബാച്ചിൽ പഠിച്ചിരുന്നതും 2014 ൽ സപ്ലിമെന്ററി പരീക്ഷ എഴുതിവിജയിച്ചതുമായ കുമാരി മോനിഷ.പി.എം, 2015-17 ബാച്ചിൽ പഠിച്ചിരുന്നതും 2018 ൽ സപ്ലിമെന്ററി പരീക്ഷ എഴുതിവിജയിച്ചതുമായ കണ്ണൻ ജയചന്ദ്രൻ എന്നീ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾമാത്രമാണ് നിലവിൽ ഓഫീസിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് കാണുന്നു.ടി സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾവിതരണം നടത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

### 9.ആസ്തിരജിസ്റ്റർ

മറ്റ് ഐ.റ്റി.ഐ.കളിൽനിന്നും വ്യത്യസ്തമായി ഇവിടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സ്ഥാവര ആസ്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു.1996 ൽ പരിപാലിച്ച രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽകണ്ട വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ചങ്ങനാശേരി താലൂക്കിൽ കുറിച്ചി വില്ലേജിൽ Sy.No.473/14(Re.Sy.No.-)75 സെന്റ് സ്ഥലം ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽഉണ്ട്.ഈ സ്ഥലത്ത് 245.25 സ്കായർ മീറ്റർ വലിപ്പമുള്ള പ്രാക്ടിക്കൽ ഹാൾ,110.6 സ്കായർ മീറ്റർ വലിപ്പമുള്ള ഓഫീസ് കെട്ടിടം,46.46 സ്കായർ മീറ്റർ വലിപ്പമുള്ള ഓട് മേഞ്ഞ കെട്ടിടംഎന്നിവയും,കിണർ,വൃക്ഷങ്ങൾ എന്നിവയും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.പുതുതായി നിർമ്മിച്ച ഹോസ്റ്റൽ കെട്ടിടംസംബന്ധിച്ച വിവരം ഈ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തതായി കാണുന്നില്ല.മാത്രമല്ല സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽഉള്ള സ്ഥലം സംബന്ധിച്ച Re.Sy.No.-വിവരങ്ങളും രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തതായി കാണുന്നില്ല.ന്യൂനതകൾ പരിഹരിച്ച് ടി രജിസ്റ്റർ Up Date ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

### 10.റെസിഡൻഷ്യൽ ഹോസ്റ്റൽ.

2017 നവംബർ മുതൽ ടി സ്ഥാപനം റസിഡൻഷ്യൽ ഐ.റ്റി.ഐ ആയി അപ്ഗ്രേഡ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഭക്ഷണത്തിനും,താമസത്തിനും സൗകര്യമുണ്ടെങ്കിലും ഭൂരിപക്ഷം വിദ്യാർത്ഥികളും ഇത് പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നില്ലെന്ന് കാണുന്നു.നിലവിൽ

രണ്ട് ഷിഫ്റ്റിലുംകൂടി 38 ഓളം വിദ്യാർത്ഥികൾ ഇവിടെ പഠിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഹോസ്റ്റൽ സൗകര്യം പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നത് കേവലം 12 പേർ മാത്രമാണ്. കുട്ടികൾക്ക് വേണ്ട ഭക്ഷണം തയ്യാറാക്കുന്നത് നവജ്യോതി എന്ന കുടുബശ്രീ യൂണിറ്റാണ്. തൃപ്തികരമായ രീതിയിൽ ഇവർ കൃത്യം നിർവ്വഹിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. ഹോസ്റ്റൽ അന്തേവാസികളും പാചകം സംബന്ധിച്ചോ, കുടുബശ്രീ യൂണിറ്റിന്റെ പ്രവർത്തനത്തെ സംബന്ധിച്ചോ പരാതികൾ ഉന്നയിച്ചിട്ടില്ല എന്ന വസ്തുതയും രേഖപ്പെടുത്തുന്നു.

#### 11. പഠനയാത്ര .

2006-07 മുതൽ 2013-14 വർഷംവരെയുള്ള 8 വർഷക്കാലത്തെ പഠനയാത്ര സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	പങ്കെടുത്ത വിദ്യാർത്ഥികളുടെ എണ്ണം	അനുവദിച്ച തുക	സന്ദർശിച്ച സ്ഥലങ്ങൾ
2006-07	13	6500/-	TELK, Poovan Thuruthu Sub Station, Travancore Cements, Velloor News Print Factory
2007-08	15	7500/-	Travancore Cements, TELK, Poovan Thuruthu Sub Station, H.P.C, BPL Diesel Power Station, Banasura Sagar Dam
2008-09	13	6500/-	Travancore Cements, TELK, Poovan Thuruthu Sub Station, H.P.C, BPL Diesel Power Station, Banasura Sagar Dam
2009-10	15	7500/-	Travancore Cements, TELK, Poovan Thuruthu Sub Station, H.P.C, BPL Diesel Power Station, Banasura Sagar Dam
2010-11	17	18,700/-	Poovan Thuruthu Sub Station, H.P.C, TELK, FACT, HMT, Brahmapuram Power Plant, Malampuzha Dam
2011-12	19	20,900/-	Poovan Thuruthu Sub Station, H.P.C, TELK, FACT, HMT, Brahmapuram Power Plant, Malampuzha Dam
2012-13	17	18,700/-	Poovan Thuruthu Sub Station, H.P.C, TELK, FACT, HMT, Brahmapuram Power Plant, Malampuzha Dam
2013-14	19	57,000/-	Poovan Thuruthu Sub Station, FACT, Parappur Dam, Ramakalmedu



പഠനയാത്ര സംബന്ധിച്ച ഫയൽ തൃപ്തികരമായി പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതുസംബന്ധിച്ച ഒരു രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഓരോ വർഷത്തേയും പഠനയാത്ര സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തിവക്കാൻ നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

#### 12. ഫർണിച്ചർ രജിസ്റ്റർ

ഇവിടെ രണ്ട് രജിസ്റ്ററുകൾ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഫീസ് ഫർണിച്ചർ രജിസ്റ്റർ, ഹോസ്റ്റൽ ഫർണിച്ചർ രജിസ്റ്റർ ഈ രജിസ്റ്ററുകൾ കേടുപാടുകൾ ഇല്ലാതെ ഭംഗിയായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങൾക്ക് പ്രത്യേക രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ തീയതിവച്ച് എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും വാർഷികഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

#### 13. പേ ബിൽ രജിസ്റ്റർ.

പരിശോധനാ കാലയളവിൽ 2 രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. 10/98 മുതൽ 03/2010 വരെ ഒന്നാം വാല്യവും, 04/2011 മുതൽ 03/2015 വരെ യുള്ള രണ്ടാം വാല്യവും ഒന്നാം വാല്യംകാലപ്പഴക്കംകൊണ്ട് നാശോന്മുഖമായ അവസ്ഥയിലാണ്. അതിനാൽ Form.No.51.Cയിൽ Abstract Of Pay Bill എഴുതിയോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല. ജീവനക്കാരുടെ പൂർണ്ണവിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയാണ് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടുള്ളത്. വാല്യം രണ്ടിൽ Form.No.51.Cയിൽ Abstract Of Pay Bill എഴുതിയിട്ടില്ല.

#### 14. കണ്ടിജൻ്റ് രജിസ്റ്റർ.

പരിശോധനാ കാലയളവായ 2006-07 മുതൽ പുതിയ രജിസ്റ്ററാണ് പരിപാലിക്കുന്നത്. ഈ രജിസ്റ്ററിൽ പേജ് നമ്പർ ഇട്ട് ട്രയിനിംഗ് സൂപ്രണ്ട് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം വിവിധ ശീർഷകങ്ങളിലെ ചെലവ് സംബന്ധിച്ച അബ്സ്ട്രാക്ട് എഴുതുന്നതായി കാണുന്നില്ല. നിലവിലെ രീതിയിൽ കണ്ടിജൻ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുകയാണെങ്കിൽ കൂടുതൽ വ്യക്തതയ്ക്കായി ചുവടെ പറയുന്ന രീതി അവലംബിയ്ക്കാവുന്നതാണ്.

ക്രമ .നം	ശീർഷകം	അലോട്ട്മെന്റ്	ബിൽ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്	പ്രോഗ്രസ്സീവ് ടോട്ടൽ	അലോട്ട്മെന്റ് ബാലൻസ്	ഇനിഷ്യൽ

#### 15. ഇൻകംബൻ്റ് രജിസ്റ്റർ.

രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ഇൻകംബൻ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ച് ജീവനക്കാരുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കാൻ നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

### 16. ഹാജർ പുസ്തകം.

എല്ലാ വിഭാഗം ജീവനക്കാരുടേയും ട്രയിനികളുടേയും അറ്റൻഡൻസ് രജിസ്റ്റർ നന്നായി പരിപാലിക്കുന്നുണ്ട്. മറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഇല്ല.

### 17. ആഡിറ്റ് ഒബ്ജക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ.

KFC Vol. I -ART-63 പ്രകാരമുള്ള ആഡിറ്റ് ഒബ്ജക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കാൻ നിർദ്ദേശമുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ ഓഫീസിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ഓരോ കലണ്ടർ വർഷത്തിലും ലഭിക്കുന്ന ആഡിറ്റ് ഒബ്ജക്ഷൻ- ഇപ്രകാരം ഒരു രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ച്-രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കാൻ നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

### പൊതു അഭിപ്രായം.

വകുപ്പിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന 5 എം.ആർ ഐ.റ്റി.ഐ (മോഡൽ റസിഡൻഷ്യൽ ഐ.റ്റി.ഐ കൾ) കളിൽ ഒന്നാണ് ഐ.റ്റി.ഐ- എസി.പി.കോളനി. അക്കാഡമിക് കാര്യങ്ങളിലും, അഡ്മിസ്ട്രേഷൻ കാര്യങ്ങളിലും മികവ് പുലർത്തുന്ന സ്ഥാപനമാണിത്. മെച്ചപ്പെട്ട ഹോസ്റ്റൽ സൗകര്യം ഇവിടെ ലഭ്യമാണെങ്കിലും അത് പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളുടെ എണ്ണം പരിമിതമാണ്. പരിശോധനാകാലയളവിൽ ഭേദപ്പെട്ട റിസൾട്ട് ഉള്ളതായി കാണുന്നു. എല്ലാ മാസാന്ത്യത്തിലും Theory യിലും, Practical ലിലും ടെസ്റ്റുകൾ നടത്തുന്നുണ്ട്. കൃത്യമായി PTA Meeting കൂടുന്നുണ്ട്. 10 കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ ഉൽപ്പാദന സ്മാർട്ട് ക്ലാസ് റൂം ഇവിടെ സജ്ജീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇന്റർനെറ്റ്, മറ്റ് ഹാർവെയർസ് എന്നിവയുടെ സഹായത്തോടെ കുട്ടികൾക്ക് സിലബസ് ബെയ്സ്ഡ് പരിശീലനം നൽകുന്നതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു. സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനത്തിൽ തൃപ്തി രേഖപ്പെടുത്തുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് അംഗീകാരത്തിന് സമർപ്പിക്കുന്നു.

കെ.കെ.പ്രസാദ്.

സീനിയർ സൂപ്രണ്ട്, ഫിൻ. ഇ ഓഡിറ്റ്



M. MUHAMMED HARRIS  
Joint Secretary to Govt.  
Finance Department  
O.D. Senior Finance Officer  
Directorate of Scheduled Caste Development  
Thiruvananthapuram