

വകുപ്പ്തല കണക്കു പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട്
ഐ.ടി.ഐ. നിലേശ്വരം, കാസർഗോഡ് ജില്ല

1. പരിശോധനാ തീയതി : 14.02.2017 മുതൽ 17.02.2017 വരെ
2. പരിശോധനാ കാലയളവ് : 01.04.2012 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
3. പരിശോധനാ വിഭാഗം : ഫിനാൻസ്. ഇ. ആഡിറ്റ്
4. പരിശോധനാ ടീമിൽ പങ്കെടുത്തവർ
 സീനിയർ സൂപ്രണ്ട് : ശ്രീ. കെ. ദയാനന്ദ
 ക്ലാർക്ക് (ഹയർഗ്രേഡ്) : ശ്രീ. കെ.കെ. ശ്രീരാജ്

പരിശോധനാ കാലയളവിലെ ആഫീസ് മേധാവി

ട്രെയിനിംഗ് സൂപ്രണ്ട്

1. ശ്രീമതി. വിനീത. പി.എം : 01.04.2012 മുതൽ 11.02.2013 വരെ
2. ശ്രീമതി. ഷീജി. ഡി.കെ : 12.02.2013 മുതൽ 24.03.2013 വരെ
3. ശ്രീ. ജയൻ. പി. ആർ : 25.03.2013 മുതൽ 24.02.2015 വരെ
4. ശ്രീ. സജിത്ത്. ഒ.കെ : 25.02.2015 മുതൽ 07.01.2016 വരെ
5. ശ്രീ. അനൂപ്. ഇ.വി : 08.01.2016 മുതൽ 31.03.2016 വരെ

ഭാഗം. I

ആമുഖം

എ. വകുപ്പുതല കണക്കു പരിശോധന

01.04.2007 മുതൽ 31.03.2012 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ കണക്കുകളുടെ പരിശോധന ഡയറക്ടറേറ്റിലെ ഫിൻ. ഡി. വിഭാഗം ആഡിറ്റ് നടത്തി റിപ്പോർട്ട് നൽകിയതിൽ താഴെ പറയുന്ന ഖണ്ഡികകൾക്ക് ഇനിയും മറുപടി നൽകാനുള്ളതായി കാണുന്നു.

ഖണ്ഡിക - 6 സി.യിൽ ജെ. കെ

ഖണ്ഡിക - 6 എൻ ൽ എ, ബി

മേൽ ഖണ്ഡികകൾക്ക് അന്തിമ മറുപടി നൽകി ഫയൽ നടപടി തീർപ്പാക്കി വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ബി. അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ പരിശോധന

31.10.1999 വരെ ടെസ്റ്റ് ആഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. 27.01.2000 തീയതിയിലെ OA (HQ) 2/4/12-1099/1999-001/128 നമ്പർ പ്രകാരം എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും തീർപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1999 - ന് ശേഷം നാളിതുവരെ എ.ജി-യുടെ ആഡിറ്റ് നടന്നിട്ടില്ല. എ.ജി-യുടെ ആഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് ശുപാർശ ചെയ്യാവുന്നതാണ്.

(7) 2013-മെയ് മാസം മുതൽ 2016 മാർച്ച് മാസം വരെ മാസാന്ത്യം ക്വാഷ്ബുക്ക് പ്രകാരം നീക്കിയിരിക്കുന്ന തുകയുടെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള സംക്ഷിപ്തം (Abstract of cash balance) എഴുതിയിട്ടില്ല. ഇത് ഗുരുതരമായ കുറ്റവും, കൃത്യവിലോപവുമാണ്. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

II. റ്റി.ആർ-5 രസീത് ബുക്ക്

- (1) റ്റി.ആർ.5 രസീത് ബുക്ക് നമ്പർ. I ൽ 17, 18, 19, 20 രസീതുകൾ 4 ട്രെയിനികളിൽ നിന്നും 100/- രൂപ വീതം വാങ്ങി ഡ്യൂപ്ലിക്കേറ്റ് രസീത് നൽകിയതായി കാണുന്നു. രസീത് കൈപ്പറ്റിയവർ തീയതി വച്ച് ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.
- (2) പൂർണ്ണമായി ഉപയോഗിക്കാത്തതും, അൺ യൂസ്ഡ് ആയ രസീതുകൾ (പഴയ രീതിയിലുള്ള റ്റി.ആർ. 5 രസീതുകൾ) - സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തതിന് ശേഷം നശിപ്പിച്ച് കളയേണ്ടതാണ്. പകരം ജി.ഒ (പി) നം. 23/13 ഫിൻ, തീയതി. 09.05.2013 പ്രകാരം സെൻട്രലൈസ്ഡ് നമ്പറിംഗ് സിസ്റ്റം പ്രകാരമുള്ള റ്റി.ആർ. 5 രസീത്ബുക്ക് വാങ്ങി റ്റി.ആർ.5 സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് ഉപയോഗിക്കേണ്ടതും വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

III. റ്റി.ആർ-5 സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ

പുതിയ റ്റി.ആർ-5 രസീത് വാങ്ങി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

IV. അക്വിറ്റൻസ് (ജീവനക്കാർ)

ശരിയായ രീതിയിൽ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

V. അക്വിറ്റൻസ് (ഗസ്റ്റ്)

(1) ബിൽ നം. സി.ബി/848/13-14 പ്രകാരം 7.9.2013 - ൽ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും തേർച്ച ചെയ്ത 13,336/- രൂപ അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം 10.09.2013 - ന് വിതരണം നടത്തിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, അന്നേ ദിവസത്തെ ക്വാഷ്ബുക്കിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

(2) ബിൽ നം. സി.ബി/1077/13-14 പ്രകാരം 10.10.2013 - ന് ട്രഷറിയിൽ നിന്നും തേർച്ച ചെയ്ത 25,683/- രൂപ അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. പകരം 11.09.2013 - ൽ 25,683/- രൂപ വിതരണം ചെയ്തതായി അക്വിറ്റൻസിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇതിന്റെ വരവ് സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരം ലഭ്യമല്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

(3) ബിൽ നം. സി.ബി/232/13-14 പ്രകാരം 12.11.2013 - ന് ട്രഷറിയിൽ നിന്നും തേർച്ച ചെയ്തത്. 19,729/- രൂപയാണ്. ടി തുകയിൽ അശ്വതി വിജയൻ എന്ന ഗസ്റ്റ് ഇൻസ്പെക്ടർ 7097/- രൂപ കൈപ്പറ്റിയതായി കൈപ്പറ്റ് രസീത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി രസീതിൽ സുപ്രണ്ട് 5213/- രൂപ Paid എന്ന് എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. രസീത് നൽകിയ തുകയിൽ നിന്നും കുറച്ച് തുക കാണിച്ചതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

തായി കാണുന്നു. എന്നാൽ അന്നേ ദിവസത്തെ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വിതരണം നടത്തിയ തുകയുടെ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

(6) ബിൽ നം. സി.ബി/1910/13-14 പ്രകാരം 28.02.2014 -ന് ട്രഷറിയിൽ നിന്നും തേർച്ച ചെയ്ത 22500/- രൂപ അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം 01.03.2014 - ന് വിതരണം ചെയ്തതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ അന്നേ ദിവസത്തെ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വിതരണം നടത്തിയ തുകയുടെ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

(7) ബിൽ നം. സി.ബി/597/14-15 പ്രകാരം 22.07.2014 -ന് ട്രഷറിയിൽ നിന്നും തേർച്ച ചെയ്ത 22050/- രൂപ അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം 22.07.2014 - ന് 13350/- രൂപ വിതരണം നടത്തിയതായും, ബാക്കി വന്ന 8700/- രൂപ 24.07.2014 - ന് വിതരണം നടത്തിയതായും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ 24.07.2014 - ന് No Transaction എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നു. 24.07.2014 - ന് വിതരണം നടത്തിയ തുകയുടെ ചെലവ് ക്യാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്താത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

(8) ബിൽ നം. സി.ബി/2067/14-15 പ്രകാരം 13.03.2015-ന് ട്രഷറിയിൽ നിന്നും സ്റ്റാഡി ടൂറിനായി തേർച്ച ചെയ്ത 40,500/- രൂപയിൽ 31,500/- രൂപ അക്വിറ്റൻസ് പ്രകാരം 13.03.2015 - ന് തന്നെ വിതരണം നടത്തിയതായി കാണുന്നു. ബാക്കി വന്ന 9000/- രൂപ 16.03.2015 ന് 183-ാം നമ്പർ ചെലവ് പ്രകാരം ട്രഷറിയിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കുകയായി കാണുന്നു. ഇത്രയും വലിയ തുക തിരിച്ചടയ്ക്കാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

VII. പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്ത പണം പറ്റ് രസീതുകൾ

ക്യാഷ്ബുക്കിന്റെ പേയ്മെന്റ് സൈഡ് പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന പണം പറ്റ് രസീതുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. അവ കണ്ടെടുത്ത് പരിശോധനയ്ക്കായി അയച്ചു തരേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	തീയതി	തുക	ഇനം	അഭിപ്രായം
1	14.06.2012	120-00	Book binding charge	
2	31.04.2012	2000-00	Raw material Purchase	
3	07.09.2012	200-00	Return of C.D to 2 Trainees	
4	26.08.2013	200-00	-do-	
5	20.10.2013	200-00	P.A. Recoup	ഇനം പറഞ്ഞില്ല
6	06.02.2014	60-00	Cost of broom	
7	06.02.2014	20-00	P.A. Recoup	ഇനം പറഞ്ഞില്ല
8	12.03.2014	100-00	P.A. Recoup	ഇനം പറഞ്ഞില്ല
9	31.05.2014	180-00	P.A. Recoup	ഇനം പറഞ്ഞില്ല

XIII. പി.ഡി. അക്കൗണ്ട് പാസ്‌ബുക്ക് (അക്കൗണ്ട് നം. 771)

(1) 31.08.2016 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 800/- രൂപയാണ്. നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ട്രെയിനികളുടെ കോച്ചൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് ആണെന്ന് കാണുന്നു. കോഴ്സ് പൂർത്തിയാക്കിയ നാല് ട്രെയിനികൾക്ക് 400/- രൂപ കോച്ചൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് തിരികെ നൽകാനുള്ളതായി കാണുന്നു. കോഴ്സ് പൂർത്തിയാക്കിയ ട്രെയിനികൾക്ക് ഇത്രയും നാൾ തുക തിരികെ നൽകാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

XIV. സ്പെഷ്യൽ ടി.എസ്.ബി. രജിസ്റ്റർ

സ്പെഷ്യൽ ടി.എസ്.ബി. തുടങ്ങിയത്. 24.05.2016 മുതൽക്കാണ് മനസ്സിലാക്കുന്നു.

XV. കണ്ടിൻജന്റ് രജിസ്റ്റർ

കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

XVI. പേബിൽ രജിസ്റ്റർ

ഫോറം നം. 51 - അബ്സ്ട്രാക്ട് ഓഫ് പേബിൽ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

XVII. ഡി.ഡി. രജിസ്റ്റർ

14.02.2011 - ന് ശേഷം ഡി.ഡി. രജിസ്റ്റർ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല.

XVIII. പി.എ. രജിസ്റ്റർ

കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

XIX . അഡ്മിഷൻ രജിസ്റ്റർ

കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

XX. ഫർണിച്ചർ രജിസ്റ്റർ

(എ) ഓഫീസ് ഫർണിച്ചർ, ട്രെയിനിസ് ഫർണിച്ചർ Tools & Equipment & Electronics items

Stock Reg: എന്നീ രജിസ്റ്ററുകൾ പ്രത്യേകമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

(ബി) 31.03.2016 - ന് വർഷാന്ത്യ പരിശോധന നടത്തി സൂപ്രണ്ട് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

XXI. ട്രെയിനികളുടെ റിസൽറ്റ്

2012-13 അധ്യയന വർഷം മുതൽ 2015-16 വർഷം വരെ സ്ഥാപനത്തിൽ പഠിച്ച ട്രെയിനികളുടെ വർഷം തിരിച്ചുള്ള റിസൽറ്റ് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	പ്രവേശനം ലഭിച്ച ട്രെയിനികൾ	കൊഴിഞ്ഞുപോയ ട്രെയിനികൾ	പരീക്ഷ എഴുതിയ ട്രെയിനികൾ	വിജയിച്ച ട്രെയിനികൾ	പ്ലേസ്മെന്റ് ലഭിച്ചവർ
2012-13	21	06	15	13	07
2013-14	21	11	10	08	06
2014-15	21	03	18	18	05
2015-16	21	06	15	12	03

സുപ്രണ്ടും, ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസറുടെയും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യങ്ങളിൽ കൂടുതൽ ഉണ്ടാവണം.

ട്രെയിനിംഗ് ഇൻസ്ട്രക്ടർക്ക് ദീർഘനാൾ ട്രെയിനിംഗ് സുപ്രണ്ടിന്റെ അധീഷ്ഠനാൽ ചാർജ്ജ് കൊടുക്കുന്നത് ശരിയായ നടപടി അല്ല. തൊട്ടടുത്ത സ്ഥാപനത്തിലെ ട്രെയിനിംഗ് സുപ്രണ്ടിന് ചാർജ്ജ് നൽകുന്നതായിരിക്കും ഉചിതം.

ഈ സ്ഥാപനത്തിൽ 2017 ഫെബ്രുവരി മുതൽ ഉച്ചഭക്ഷണം നൽകി വരുന്നുണ്ട്. ഒരു ട്രെയിനിക്ക് 50/- രൂപ നിരക്കിൽ ചെലവ് വരുന്ന നല്ല ഭക്ഷണമാണ് നൽകി വരുന്നത്. തികച്ചും നല്ല പദ്ധതിയായിട്ടാണ് ട്രെയിനികൾ വിലയിരുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

(ഒപ്പ്)
സിനിയർ ഫിനാൻസ് ഓഫീസർ

പി.എൽ. 31.7.17

ചുവന്ന മഷിയിൽ ശരി രേഖപ്പെടുത്തി തീയതിയോടുകൂടി ഓഫീസ് തലവൻ ഇനീഷ്യൽ ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. (Rule 92(a) Note (vI) of KTC Vol I) എന്നാൽ ടി ഓഫീസിലെ ക്യാഷ്ബുക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ക്യാഷ്ബുക്കുകൾ അശ്രദ്ധയോടെ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതായും ക്രമാതീതമായി വെട്ടിത്തിരുത്തലുകൾ വരുത്തിയിട്ടുള്ളതായും കാണുന്നു. ഇപ്രകാരം രജിസ്റ്റർ അശ്രദ്ധയോടെ പരിപാലിക്കുന്നത് നീതികരിക്കാവുന്നതല്ല.

ഉദാ: 27/03/2013 മുതലുള്ള ക്യാഷ്ബുക്ക് 29/10/2013 മുതൽ 27/11/2013 വരെയുള്ള കണക്കുകൾ 13/12/2016-ലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ.

ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

2. എല്ലാ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളും അവ നടന്നാലുടൻ തന്നെ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ്/ചെലവ് കാണിക്കേണ്ടതും ആയത് പരിപാലിച്ചതിന്റെ തെളിവിലേയ്ക്കായി ഓഫീസ് തലവൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. (Rule 92(a) Note (ii) of KTC Vol I)

എന്നാൽ ടി ഓഫീസിലെ ക്യാഷ്ബുക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ ചട്ടത്തിന് വിരുദ്ധമായി ക്യാഷ് ബുക്ക് പരിപാലിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ന്യൂനതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

a) 27/03/2013 മുതലുള്ള കാലയളവിലെ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ വരവ്/ചെലവുകൾ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല. (06/02/2014 മുതൽ 31/05/2014 വരെയുള്ള തീയതികളിലെ കണക്കുകൾ) 01/06/2014 മുതലുള്ള ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ഒരിടത്തും പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

b) CB No.1/NLR/14-15 തീയതി: 04/04/2014 ബിൽ പ്രകാരം മാറിയ 15,527/- രൂപ 07/04/2014-ൽ മാറിയതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.

c) CB No.2/NLR/14-15 തീയതി: 09/05/2014 ബിൽ പ്രകാരം മാറിയ 15,527/- രൂപ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.

d) EB No.2/NLR/14-15 തീയതി: 09/05/2014 പ്രകാരം മാറിയ 37,314/- രൂപ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

9. 2016-17 ബിൽബുക്കിൽ കോളം നമ്പർ 6-ൽ ഡേറ്റ് രേഖപ്പെടുത്താതെ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നതായി കാണുന്നു. ന്യൂനത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

10. TA-3/17-18 തീയതി 28/04/2017 പ്രകാരം 4086/- രൂപ മാറിയതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് 4086/- രൂപയും ചെലവ് 4085/- രൂപ എന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. അതായത് ചെലവിൽ 1 രൂപയുടെ കുറവ് വന്നിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസ്, നിൽ എന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്

11. ടി ഓഫീസിലെ ക്യാഷ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ സി.ആർ.ഡി.ആർ, റ്റി.ആർ-5, ബിൽബുക്ക് എന്നിവ മുഖേനയല്ലാതെ സ്വീകരിച്ച തുകകൾ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. ടി തുകകൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

തീയതി	തുക
05/06/2014	2731, 2810
20/06/2014	1379
22/07/2014	15000
29/09/2014	50000
16/10/2014	50000
18/12/2014	49000
13/04/2015	487632
05/12/2015	66666

മേൽ സൂചിപ്പിച്ചുള്ള തീയതികളിലെ തുകകൾ ഏത് ഓഫീസിൽ നിന്നും എപ്രകാരം ലഭിച്ചു എന്ന് കാണേണ്ടതായില്ല. മേലാഫീസിൽ നിന്നും ലഭിച്ചുള്ള തുകകളാണെങ്കിൽ ആയതു സംബന്ധിച്ച ഉത്തരവുകൾ ലഭ്യമാക്കി റിപ്പോർട്ടു

III. വിവിധ പദ്ധതികൾ

1) ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി

2007-08 മുതൽ 2016-17 വരെ ടി പദ്ധതിയിന്മേൽ കൈവരിച്ച പുരോഗതി വിവരങ്ങൾ ചുവടെ കുറിയ്ക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വർഷം	ടാർഗ്റ്റ്	പൂർത്തിയാക്കിയ വീടുകൾ	പൂർത്തിയാക്കാനുള്ളവ	ശേഷിക്കുന്ന വീടുകളുടെ വിവിധ ഘട്ടങ്ങൾ		
					I	II	III
1	2007-08	68	66	02	11	1	0
2	2008-09	103	96	07	0	5	2
3	2009-10	107	92	15	3	4	8
4	2010-11	97	80	17	0	3	14
5	2011-12	34	28	06	0	3	03
6	2012-13	45	39	06	0	2	4
7	2013-14	16	04	12	0	3	09
8	2014-15	14	10	04	1	1	02
9	2015-16	20	17	03	0	0	3
10	2016-17	54	12	42	11	21	10

ടി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയപ്പോൾ വന്നിട്ടുള്ള ചില വീഴ്ചകൾ ചുവടെ ചൂണ്ടിക്കാണിക്കുന്നു.

വർഷം	ഗുണഭോക്താവ്	ന്യൂനതകൾ
2013-14	1. ഷാജി വി 2. ഷൈജു റ്റി. 3. രതീഷ് കെ. 4. സവിത പി.എം. 5. രാജിത പി.	ഉടമ്പടി വച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും SCDO സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
2014-15	1. പി.പി. ലക്ഷ്മി 2. അനിൽകുമാർ	മുദ്രപത്രം വാങ്ങിവച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടില്ല.
	1. കെ. സരോജിനി 2. കരുണാകരൻ എം 3. പി. വി. ശാന്ത	മുദ്രപത്രം വാങ്ങുകയോ എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ടി പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ വീഴ്ചകൾ ചുവടെപ്പറയുന്നു.

വർഷം	ഗുണഭോക്താവ്	ന്യൂനതകൾ
2013-14	1. പ്രഭാകരൻ കെ	മുദ്രപത്രം വാങ്ങിയില്ല. എഗ്രിമെന്റ് ഇല്ല.
	1. നാരായണൻ കെ. വി. 2. സുമിത്ര സി. 3. എ. ഷൈലജ	മുദ്രപത്രത്തിൽ എഗ്രിമെന്റ് പ്രിന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ, സാക്ഷികൾ ഒപ്പില്ല.
2014-15	1. മാധവൻ കുറുനോത്ത് 2. കൃഷ്ണൻ മാപ്പിടശ്ശേരി 3. യു. പത്മിനി 4. എ. പത്മിനി	മുദ്രപത്രം ഇല്ല, എഗ്രിമെന്റ് ഇല്ല.
	1. ശാരദ വി. 2. ലീല പി. 3. പൈനലേൻ ഉഷ 4. ലക്ഷ്മി സി. 5. വി. സുന്ദരൻ 6. വി. തമ്പാൻ 7. രാധ ഇ. 8. എം. കുഞ്ഞിരാമൻ 9. പി. മീനാക്ഷി 10. കണ്ണോത്ത് രാമചന്ദ്രൻ	മുദ്രപത്രം വാങ്ങി എഗ്രിമെന്റ് വിവരങ്ങൾ പ്രിന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എസ്.സി.ഡി.ഒ., ഗുണഭോക്താവ്, സാക്ഷികൾ എന്നിവർ ഒപ്പിട്ടില്ല.
2015-16	1. ടി.കൃഷ്ണൻ 2. പത്മനാഭൻ സി.	മുദ്രപത്രം ഇല്ല എഗ്രിമെന്റ് ഇല്ല.
	1. പൈനികാർത്തായനി	മുദ്രപത്രം ഉണ്ട്. എഗ്രിമെന്റ് ഇല്ല.

2013-14-ൽ സി. രാമചന്ദ്രൻ മട്ടലായി, പുലിക്കോട്, ചെറുവത്തൂർ എന്ന വ്യക്തിയ്ക്ക് 57-ാം വയസ്സിൽ ഭൂമി നൽകിയിരിക്കുന്നു. സ.ഉ.(പി)33/89 തീയതി: 17/08/1989 എന്ന സർക്കാർ ഉത്തവിൻ പ്രകാരം ഭൂമി നൽകുന്നതിനുള്ള പ്രായപരിധി 55 വയസ്സാണ്. ടിയാൾക്ക് പ്രത്യേകം പരിഗണിച്ചു നൽകാനുള്ള സാഹചര്യം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. 2014-15-ൽ വിനീഷ് കെ. എന്ന ഗുണഭോക്താവ് മുദ്രപത്രം വാങ്ങി അപേക്ഷയോടൊപ്പം വച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടില്ല. 2016-17-ൽ രാവി കെ., ബീന പി. എന്നീ 2 ഗുണഭോക്താക്കളും മുദ്രപത്രം വാങ്ങിവച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടില്ല. ജാനകി കെ. എന്ന ഗുണഭോക്താവും മുദ്രപത്രം വാങ്ങുകയോ എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. മേൽ പറഞ്ഞ അപാകതകളെല്ലാം പരിഹരിച്ചു വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അയച്ചുകൊടുക്കുകയും ആയത് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

4. ടോയ്ലറ്റ് ഗ്രാന്റ്

ടി പദ്ധതിയ്ക്ക് ആഡിറ്റ് പീരിയഡിൽ ഉണ്ടായ പുരോഗതിയും ചെലവ് വിവരങ്ങളും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	ടാർഗ്റ്റ്	പൂർത്തിയാക്കിയവർ	ശേഷിക്കുന്നവർ	ആകെ ചെലവ്
2013-14	139	139	0	34,75,000
2014-15	65	65	0	16,25,000
2015-16	70	56	14	15,75,000

ടി പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണം നല്ല രീതിയിൽ തന്നെ നടന്നിട്ടുണ്ട്. ടി ആവശ്യത്തിലേയ്ക്കുള്ള രജിസ്റ്ററിൽ പേജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എടുത്തിട്ടില്ല. മാണി പി. (സീരിയൽ നമ്പർ;139) മാവിലക്കടപ്പുറം, വലിയപറമ്പ്, എന്ന ഗുണഭോക്താവ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2013-14 രണ്ടാം ഗഡു തുക കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ കണക്കുകൾ പ്രകാരം എല്ലാ ഗുണഭോക്താക്കളും തുക കൈപ്പറ്റിയതായി കാണിക്കുന്നു. ഇത്തരത്തിൽ വൈരുദ്ധ്യം ഉണ്ടാകാനുള്ള കാരണം അറിയിക്കുക. പുഷ്കരൻ സി.(Sl.No.51) ചീമേനി, കയ്യൂർ (2014-15) എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ഒന്നാംഗഡു 12,500/- ഡി.ഡി. നം.696277 തീയതി: 25/02/2015 പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടിയാൻ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2-ാംഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല. ഭൗതിക പുരോഗതി പ്രകാരം ടി വർഷവും മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മുഴുവൻ തുകയും നൽകിയെന്നാണ്. ഇത്തരം

ടി ആവശ്യത്തിനായി ഒരു ഗുണഭോക്തൃ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നു. പേജ് നമ്പർ 7 മുതൽ 18 വരെയും 21 മുതൽ 61 വരെയും എസ്.സി.ഡി.ഒ. സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പേജ് നമ്പർ 33-ൽ കെ. കുഞ്ഞമ്പു എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് മാത്രം എഴുതി തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു. മറ്റ് യാതൊരു രേഖപ്പെടുത്തലുകളും ഇല്ല. കൂടാതെ ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസറുടെ ഉത്തരവ് നമ്പർ, തീയതി, ബിൽ നമ്പർ, തീയതി, തുക എന്നിവ എഴുതി പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്. യു.സി. അയച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനതകൾ പരിഹരിച്ചു വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

7) സ്വയം തൊഴിൽ പദ്ധതി

ആഡിറ്റ് പീരീഡിൽ ടി പദ്ധതിയ്ക്കായിട്ടുള്ള ചെലവു വിവരങ്ങൾ ഇനി രേഖപ്പെടുത്തുന്നു.

2013-14	5	2,83,334
2014-15	6	5,36,632
2015-16	3	2,18,998
2016-17	4	3,23,334

ടി ആവശ്യത്തിലേയ്ക്ക് ഒരു രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നെങ്കിലും 20/11/2012-ന് ശേഷം യാതൊരു രേഖപ്പെടുത്തലുകളും വരുത്തിയിട്ടില്ല. വളരെ പഴക്കം ചെന്ന ടി രജിസ്റ്റർ ഒഴിവാക്കി പുതിയ രജിസ്റ്റർ ആരംഭിക്കുകയും 2013-14-നു ശേഷമുള്ള വിവരങ്ങളെല്ലാം എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. മറ്റു പരാമർശങ്ങളില്ല.

8) ചികിത്സാ ധനസഹായം

2013-14, 2014-15 എന്നീ വർഷങ്ങളിൽ ടി പദ്ധതി ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നേരിട്ടു നടപ്പിലാക്കി. അതിനെ തുടർന്നു 2015-16-ൽ 172 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആകെ 3841350- ഉം 2016-17-ൽ 207 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആകെ 2837500-ഉം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി ആവശ്യത്തിലേയ്ക്കുള്ള രജിസ്ട്രറിൽ ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 2015-16, 2016-17 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എ. ജി.-യ്ക്ക് അയച്ചു കൊടുത്ത് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

12) ദുർബ്ബലവിഭാഗങ്ങളുടെ പുനരിധിവാസ പദ്ധതി

ടി പദ്ധതിയുടെ ചെലവു വിവരങ്ങൾ ചുവടെ കുറിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത പദ്ധതിയ്ക്കായി പ്രത്യേക രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കണം.

2013-14	6,05,000
2014-15	2,07,500
2015-16	7,17,500
2016-17	27,22,500

ആഡിറ്റ് പീരിഡിൽ ഏതെല്ലാം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് എന്തെല്ലാം ആനുകൂല്യങ്ങൾ നൽകിയെന്നും ആയതിന്റെ വിവിധ ഘട്ടങ്ങൾ അടക്കം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

13) പാറലൽ കോളേജ് വിദ്യാഭ്യാസാനുകൂല്യം

2013-14 മുതൽ 2016-17 വരെ ടി പദ്ധതിയ്ക്കായി വന്നിട്ടുള്ള ചെലവും ഭൗതിക നേട്ടവും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	പട്ടികജാതി		മറ്റു സമുദായം	
	എണ്ണം	തുക	എണ്ണം	തുക
2013-14	-	-	10	77,045
2014-15	-	-	03	22,755
2015-16	-	-	32	2,40,329
2016-17	1	5805	29	2,02,604

പാറലൽ വിദ്യാഭ്യാസത്തിനായി പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾ മുന്നോട്ടു വരുന്നില്ല. പ്രൊമോട്ടർമാരുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിൽ പതിയേണ്ടതും പഠിത്തം നിർത്തിപോകുന്ന പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികളെ കണ്ടെത്തി ടി ആനുകൂല്യം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ നൽകി തൊട്ടടുത്തു സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന പാറലൽ കോളേജിൽ പഠിക്കുന്നതിലേക്ക് അവരെ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്.

രജിസ്റ്ററായി ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഇത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. Form No.VIII of Appendix I of manual of office procedure പ്രകാരമുള്ള സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമാക്കി ഉപയോഗിക്കേണ്ടതും വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

b) 31-03-2013-ലെ സ്റ്റാമ്പിന്റെ നീക്കിയിരിപ്പ് 1235/- രൂപയുടേതായിരുന്നു. 08-07-2013-ലെ സ്റ്റാമ്പിന്റെ ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസ് 835/- രൂപയും അന്നത്തെ സ്റ്റാമ്പ് ചെലവ് 30/- രൂപയും ആയിരിക്കെ അന്നത്തെ കോസ്റ്റിംഗ് ബാലൻസ് 805/- വരുന്നതിന് പകരം 810/- രൂപയുടെ സ്റ്റാമ്പ് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. $(835 + 30 = 805)$. ന്യൂനത ക്രമീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

c) 22/02/2015-ലെ സ്റ്റാമ്പിന്റെ ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസ് തുക 125/- രൂപയും അന്നത്തെ സ്റ്റാമ്പ് ചെലവ് 10/- രൂപയുടേതും ആയിരിക്കെ $(125 - 10 = 115)$ സ്റ്റാമ്പ് ബാലൻസ് 115/- രൂപയുടേത് എന്നതിന് പകരം 105/- എന്ന് എഴുതിയിരിക്കുന്നു. അതുപോലെ 28/11/2015-ലെ സ്റ്റാമ്പിന്റെ ഒപ്പണിംഗ് ബാലൻസ് 370/- വരേണ്ടതിന് 345/- എന്നെഴുതിയിരിക്കുന്നു. വിശദമായി പരിശോധിച്ച് സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് ക്രമീകരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

d) 07/01/2016-ൽ സ്റ്റാമ്പിന്റെ ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസ് 250/- രൂപയുടേതും അന്നത്തെ സ്റ്റാമ്പ് ചെലവ് 30/- രൂപയുടേത് ആണെന്നിരിക്കെ ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസ് 220/- എന്നതിന് പകരം 245/- എന്നെഴുതിയിരിക്കുന്നു. 31/05/2017-ലെ സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള സ്റ്റാമ്പുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് വില 401/- രൂപയാണ്. ഈ തീയതിയ്ക്ക്ശേഷം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകളൊന്നും വരുത്തികാണുന്നില്ല. 31/05/2017-ന് സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്ത് എഴുതുകയോ ഭൗതിക പരിശോധന സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. മേൽപ്പറഞ്ഞ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

e) പരിശോധന തീയതിയിൽ (20/06/2017-ന്) സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ആകെ 401/- രൂപയുടെ സ്റ്റാമ്പ് മിച്ചമുണ്ടായിരുന്നു. എന്നാൽ സ്റ്റോക്കിലുണ്ടായിരുന്ന സ്റ്റാമ്പുകളുടെ വില കണക്കാക്കിയതിൽ ആകെ 355/- രൂപയുടെ സ്റ്റാമ്പ് മാത്രമേ കാണുന്നുള്ളൂ. $(10$ രൂപയുടെ 30 എണ്ണവും 5 രൂപയുടെ 11 എണ്ണവും) $46/-$ രൂപയുടെ സ്റ്റാമ്പ് കുറവ് കാണുന്നു. 31/03/2013 മുതൽ 31/05/2017 വരെയുള്ള സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് രജിസ്റ്റർ വിശദമായി പരിശോധിച്ച് മേൽപ്പറഞ്ഞ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിച്ചശേഷം സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ടിൽ കുറവ് വന്ന സ്റ്റാമ്പിന്റെ തുക ക്രമീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതും ഇപ്രകാരം സംഭവിച്ചതിന് വ്യക്തമായ വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതുമാണ്.

- 1) HP Laserjet printer P 1007
(SL.No. VHF NS 62395)
- 2) HP Scanner jet G 2410 Flatbed
(SL.No. CN 114T203T)

7. കണ്ടിജന്റ് ബിൽ രജിസ്റ്റർ

- a) 2016-17 വർഷത്തിൽ കെ.എഫ്.സി. ഫോം 10 (chapter VI articles II B and 124) പ്രകാരമുള്ള കണ്ടിജന്റ് ബിൽ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചു കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും ന്യൂനത പരിഹരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.
- b) 2013-14, 2014-15, 2015-16 വർഷങ്ങളിൽ കണ്ടിജന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പൂർണ്ണമല്ല. ധാരാളം വെട്ടിത്തിരുത്തലുകൾ കടന്നുകൂടിയിട്ടുണ്ട്. ഓരോ ഹെഡ്ഓഫ് അക്കൗണ്ടിലും മിച്ചം കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾ resume/surrender ചെയ്ത വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്. (വാല്യം III). ഈ രജിസ്റ്ററിലെ ആദ്യ പേജുകളും അവസാന പേജുകളും ഇളകി വേർപ്പെട്ട അവസ്ഥയിലാണ്. അവ ശരിയായ രീതിയിൽ ഒട്ടിച്ച് സൂക്ഷിയ്ക്കേണ്ടതും വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

8. പേ-ബിൽ രജിസ്റ്റർ:-

പേ-ബിൽ രജിസ്റ്റർ വാല്യം III-ൽ (2010 മുതൽ) 2013-14 വർഷം നവംബർ മാസത്തിന് ശേഷം Annexure III Form 51C പ്രകാരമുള്ള സംക്ഷിപ്തം (Abstract of pay Bills) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ന്യൂനത പരിഹരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്. ഫോം 51 B പ്രകാരമുള്ള ഈ രജിസ്റ്ററിൽ ഓരോ ജീവനക്കാരുടെയും ജി.പി.എഫ്., എസ്.എൽ.ഐ., ജി.ഐ.എസ്, മറ്റ് റിക്കവറികൾ തുടങ്ങിയ എല്ലാവിവരങ്ങളും നിശ്ചിത സ്ഥാനങ്ങളിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും എൽ.പി.സി. നൽകുമ്പോൾ ആയത് നൽകിയെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി തീയതിവെച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.