കാലിക്കറ്റ് സർവ്വകലാശാല

ആഭ്യന്തര ഓഡിറ്റ് വിഭാഗം

24964/FIN-INT.AUDIT-3/2020/Fin
16.08.2020

കാലിക്കറ്റ് സർവ്വകലാശാലയുടെ ആഭ്യന്തര ഓഡിറ്റ് വിഭാഗം യൂണിവേഴ്സ്റ്റി ക്യാംപസിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അക്കാദമിക് സ്റ്റാഫ് കോളേജിൽ(യു.ജി.സി-ഹ്യൂമൻ റിസോഴ്സ് ഡെവലപ്മെന്റ് സെന്റർ) 2020 ജൂലായ് 8 , 9 എന്നീ തീയതികളിൽ (No.6268/fin.Int-Audit-1/2008/fin dated 7.7.2020)പരിശോധന നടത്തി തയ്യാറാക്കിയ റിപ്പോർട്ട്

ഓഡിറ്റർ

1 മിഥുൻ കൃഷ്ണ കെ

2 സജീവൻ ടി.വി

3 മനോജ് കുമാർ ടി

ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ബൈജു വി.സി

സ്റ്റാഫ് അംഗങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ

ഡയറക്ടർ -ഡോ.അബ്ദുൾ മജീദ് ടി.എ

അസി.പ്രൊഫസ്സർ -ഡോ.പ്രസീത പി

സെക്ഷൻ ഓഫീസർ-റിജിമോൾ കെ എസ്

ഓഫീസ് സൂപ്രണ്ട് -മുഹമ്മദ് കാസിം

അസിസ്റ്റന്റ് -സീന ശിവൻ

അസി.സെക്ഷൻ ഓഫീസർ-സിന്ധു ടി.എസ്

പ്രൊഫഷണൽ അസിസ്റ്റന്റ് -സിനി എ.കെ

റീഡർ-സുധാകരൻ എം.വി

ഓഫീസ് അറ്റന്റന്റ് -ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ എം.വി

ഹോസ്റ്റൽ അറ്റന്റന്റ്-അനിൽകുമാർ കെ

ടെക്നീഷ്യൻ-ഭവൻ കെ

വിവിധ കോളേജുകൾ/യൂണിവേഴ്സിറ്റികൾ എന്നിവിടങ്ങളിലെ അദ്ധ്യാപകർക്കുവേണ്ടി യുജിസി യുടെ നിർദ്ദേശപ്രകാരം കോഴ്സുകൾ നടത്തുന്നതിനാണ് ഹ്യൂമൻ റിസോഴ്സ് സെന്റർ സ്ഥാപിതമായിട്ടുള്ളത് .100 % യുജിസി സാമ്പത്തിക സഹായത്തോടുകൂടിയാണ് ഇത് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്.കോഴ്സിന് വേണ്ട കെട്ടിടങ്ങൾ,ഇലക്ട്രിസിറ്റി,സ്റ്റാഫ്, തുടങ്ങിയവ യൂണിവേഴ്സിറ്റി നൽകുന്നു.ഇന്ത്യയിലുള്ള വിവിധ യൂണിവേഴ്സിറ്റികൾ/കോളേജുകൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ പുതുതായി നിയമിക്കപ്പെടുന്ന അസിസ്റ്റന്റ് പ്രൊഫസർമാർക്കുവേണ്ടി ഓറിയന്റേഷൻ പ്രോഗ്രാമുകൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യുക,സംഘടിപ്പിക്കുക,നടപ്പിലാക്കുക,നിരീക്ഷിക്കുക,വിലയിരുത്തുക എന്നിവയാണ് ഹ്യൂമൻ റിസോഴ്സ് സെന്ററിന്റെ പ്രധാന ചുമതലകൾ.കൂടാതെ സീനിയർ അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റർമാർ ,പ്രിൻസിപ്പൽമാർ ,വകുപ്പ് മേധാവികൾ,ഓഫീസേഴ്സ് എന്നിവർക്ക് വേണ്ടി റിഫ്രഷർ പ്രോഗ്രാമുകൾ ,ഓറിയന്റേഷൻ പ്രോഗ്രാമുകൾ എന്നിവയും എച്ച്.ആർ.ഡി.സി സംഘടിപ്പിക്കുന്നു.അനദ്ധ്യാപകർക്കു വേണ്ട ഹ്രസ്വ കല പ്രൊഫഷണൽ കോഴ്സുകളും ഇവിടെ സംഘടിപ്പിക്കുന്നു.
പ്രധാനമായും മൂന്നു തരത്തിലുള്ള കോഴ്സുകളാണ് ഇവിടെ നടത്തുന്നത്

1.അസിസ്റ്റന്റ് പ്രൊഫസർമാർക്ക് വേണ്ടി മൂന്ന് ആഴ്ച്ച ദൈർഘ്യമുള്ള കരിയർ അഡ്വാൻസ്മെന്റ് കോഴ്സ്

2.അധ്യാപകർക്ക് വേണ്ടി രണ്ട് ആഴ്ച ദൈർഘ്യമുള്ള റിഫ്രഷർ കോഴ്സ് .

3.ഉന്നത വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിലെ അദ്ധ്യാപകർക്കും അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റർമാർക്കും വേണ്ടിയുള്ള ഹ്രസ്വകാല കോഴ്സുകൾ.

ഓഫീസിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്ന രേഖകളും രെജിസ്റ്ററുകളും പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്നു .

1(എ) ക്യാഷ് ബുക്ക്

SBI അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-57018247754

21/02/2020 ലെ ബാങ്ക് സ്റ്റേയ്റ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 4724185 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.എന്നാൽ ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം ഇത് 4942337 രൂപയാണ് .റീകൺസിലിയേഷന് ശേഷം 218152 രൂപയുടെ വ്യത്യാസം ഉള്ളതായി കാണുന്നു.

20/12/2019 ൽ ഗസ്റ് ഹൗസ് വാടകയിനത്തിലുള്ള 3600 രൂപ ക്യാഷ് ബുക്കിലും ഡെവലപ്മെന്റ് ക്യാഷ് ബുക്കിലും വരവ് വന്നതായി കാണിക്കുന്നു.ഇതൊഴിവാക്കി വരവ് വന്ന 3600 രൂപ മെയിൻ ക്യഷ് ബുക്കിൽ മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും ഡെവലപ്മെന്റ് ക്യഷ് ബുക്കിൽ നിന്നും നീക്കം ചെയ്യേണ്ടതുമാണ് .

1(ബി) ഡെവലപ്മെന്റ് ഫണ്ട് ക്യാഷ് ബുക്ക്

SBI അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-67288317092

31/03/2020 നു 861414 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട് .

23/01/2020 ൽ മീഡിയ സ്റ്റഡിസ് പ്രോഗ്രാമിലേക്കുള്ള രെജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ് 40000 (40*1000) വാങ്ങിയതായി TR 5 പ്രകാരം കാണുന്നു.എന്നാൽ ഡെവലപ്മെന്റ് ഫണ്ട് ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം 35000 രൂപയാണ് ഫീസിനത്തിൽ വാങ്ങിയതായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. 5000 രൂപയുടെ വ്യത്യാസം കാണുന്നു.

2. അഡ്മിഷൻ രെജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചു ,അപാതകളില്ല

3. അക്സഷൻ രെജിസ്റ്റർ

ആക്സഷൻ രെജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ലൈബ്രറിയിൽ ആകെ 4431പുസ്തകങ്ങളുണ്ട് .

കാണാതായ പുസ്തകങ്ങൾ -33

ഉപയോഗിക്കാനാവാത്തവിധം നാശമായത് -4

മുൻകാലങ്ങളിൽ write ഓഫ് ചെയ്തത്-4

കാണാതായ പുസ്തകങ്ങൾ തിരിച്ചെത്തിക്കുന്നതിനു വേണ്ട നടപടികൾ എടുക്കേണ്ടതാണ്.

ഉപയോഗശൂന്യമായ 4 പുസ്തകങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ യൂണിവേഴ്സിറ്റി സെൻട്രൽ ലൈബ്രറിയിലേക്ക് കൈമാറി അവ Write-offചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് .നടപടികൾ പൂർത്തിയായതിനു ശേഷം അത് അക്സഷൻ രെജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

4. പി.എ രെജിസ്റ്റർ,അപ്രോപ്രിയേഷൻ രെജിസ്റ്റർ ,കണ്ടിൻജന്റ് ബിൽ രെജിസ്റ്റർ ,ബില്ലുകൾ വൗച്ചറുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചു അപാകതകളില്ല .

5.ഇൻക്യുംപ്മെന്റ് രെജിസ്റ്റർ,ഓഡിറ്റ് രെജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നതായി കാണുന്നില്ല. സ്ഥാപനത്തിൽ ജോലി ചെയ്യുന്നവരുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനും ഓഡിറ്റ് വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനും പ്രസ്തുത രെജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

6.TR 5

ഡിമാൻഡ് ഡ്രാഫ്റ്റ് ആയിട്ടാണ് വിവിധ കോഴ്സുകളിലേക്കുള്ള ഫീസ് വാങ്ങുന്നത് ,എന്നാൽ ഇത് രേഖപ്പെടുത്തുന്നത് TR 5 ഫോമിലാണ്.ഇതൊഴിവാക്കി ഡി.ഡി വഴി വാങ്ങുന്ന ഫീസ് TR 7 ഫോമിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് .

Jugal

Kishor K

Finance Officer