



കേരള സർക്കാർ  
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

[ <http://www.lfa.kerala.gov.in/> ]



ഇന്ത്യതലമുത്തച്ഛൻ മലയാളസർവ്വകലാശാല  
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2017-18



കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്  
കാലിക്കറ്റ് സർവ്വകലാശാല ഓഡിറ്റ്  
കാലിക്കറ്റ് യൂണിവേഴ്സിറ്റി, തേഞ്ഞിപ്പലം  
മലപ്പുറം - 673 635, ഫോൺ നം.: 0494 2400264  
E-Mail: calicututy.ksad@kerala.gov.in

തീയതി 20.03.2019

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ ,  
കാലിക്കറ്റ് സർവ്വകലാശാല ഓഡിറ്റ്.

വൈസ് ചാൻസലർ,  
തുഞ്ചത്തെഴുത്തച്ഛൻ മലയാളസർവ്വകലാശാല,  
വാക്കാട്, തിരൂർ, മലപ്പുറം ജില്ല.  
സർ,

വിഷയം : കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് - 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്- സംബന്ധിച്ച്

\*\*\*\*\*

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 2013 ലെ തുഞ്ചത്തെഴുത്തച്ഛൻ മലയാളസർവ്വകലാശാല നിയമം അദ്ധ്യായം VII, വകുപ്പ് 44(2) എന്നിവ പ്രകാരം മലയാളസർവ്വകലാശാലയുടെ 2017-18 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വാർഷിക കണക്കുകളുടെ അംഗീകാരത്തിന് വിധേയമായി പുറപ്പെടുവിക്കുന്നു. (തുഞ്ചത്തെഴുത്തച്ഛൻ മലയാളസർവ്വകലാശാലയുടെ 20017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ സർവ്വകലാശാല അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല.) 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 15(1) വകുപ്പിൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന വിധം ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ട് മാസത്തിനകം റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം ഈ കാര്യാലയത്തെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

വിശ്വസ്തയോടെ,

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

1. പ്രിൻസിപ്പൽ സെക്രട്ടറി, ഉന്നത വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
2. ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
3. പ്രിൻസിപ്പൽ അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറൽ (ഓഡിറ്റ്), തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
4. ഓഫീസ് കോപ്പി

**തുഞ്ചത്തെഴുത്തച്ഛൻ മലയാളസർവ്വകലാശാല ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2017-18**

[2013 ലെ തുഞ്ചത്തെഴുത്തച്ഛൻ മലയാളസർവ്വകലാശാല നിയമം അദ്ധ്യായം VII വകുപ്പ് 44(2), 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്]

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 2013 ലെ തുഞ്ചത്തെഴുത്തച്ഛൻ മലയാളസർവ്വകലാശാല നിയമം അദ്ധ്യായം VII, വകുപ്പ് 44(2) എന്നിവ പ്രകാരമാണ് തുഞ്ചത്തെഴുത്തച്ഛൻ മലയാളസർവ്വകലാശാലയുടെ 2017-18 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഓഡിറ്റ് സമയത്ത് കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മുഖേന ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 15(1) വകുപ്പിൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന വിധം ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ട് മാസത്തിനകം റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം ഈ കാര്യാലയത്തെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീമതി മഹേശ്വരി.ഇ.വി, ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ.
ഓഡിറ്റർമാർ	ശ്രീ സുനിൽ പി., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹയർ ഗ്രേഡ്) ശ്രീ മുഹമ്മദ് അലി, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ ശ്രീമതി ജമീല കെ. കൊട്ടേക്കാട്ട്, ഓഡിറ്റർ ശ്രീ ഷിനിത്ത് എ., ഓഡിറ്റർ ശ്രീ അബ്ദുൾ അലി കുനൻ, ഓഡിറ്റർ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	10/09/2018 മുതൽ 06/10/2018 വരെ
ഓഫീസ് നിർവഹണാധികാരികൾ	വൈസ് ചാൻസലർ 1. ശ്രീ കെ. ജയകുമാർ IAS (Rtd.) (01.04.2017 മുതൽ 25.10.2017 വരെ) 2. ഡോ. ഉഷാ ടൈറ്റസ് IAS (26.10.2017 മുതൽ 28.02.2018 വരെ) 3. ഡോ. വി. അനിൽ കുമാർ (01.03.2018 മുതൽ 31/03/2018 വരെ) അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ഓഫീസർ ശ്രീ മോഹനനാഥബാബു എൻ., (01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ) <u>രജിസ്ട്രാർ-ഇൻ-ചാർജ്</u> 1. ഡോ.കെ.എം.ഭരതൻ, (01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ) (താഴെ പറയുന്ന തീയതികൾ ഒഴികെ) 2. ഡോ ടി. അനിതകുമാരി 22.01.2018 -24.01.2018, 30.01.2018 - 02.02.2018, 06.02.2018-09.02.2018, 15.02.2018-16.02.2018 27.02.2018-01.03.2018, 07.03.2018-12.03.2018 <u>കൺട്രോളർ ഓഫ് എക്സാമിനേഷൻസ്</u> ശ്രീ. ഡോ.എം. ശ്രീനാഥ് (01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018)

--	--	--

ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	വിഷയം	പേജ് നമ്പർ
ഭാഗം 1		
1-1	പൊതുവായ വിവരങ്ങൾ	6
1-2	ബജറ്റ്	6
1-3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	6
1-4	വിവിധ ധന സഹായങ്ങളും വിനിയോഗവും	6-8
1-5	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ	8
1-6	തനത് വരുമാനം	8
1-7	എൻഡോവ്മെന്റുകൾ / ചെയറുകൾ എന്നിവയുടെ വിവരം	8
1-8	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.	8
ഭാഗം 2		
2-1	കോഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ 21000 രൂപ ഇടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	9
2-2	എം.ഫിൽ, പി.എച്ച്.ഡി, പി.ജി അഡ്മിഷൻ - 126,050 രൂപ ഫീസിനത്തിൽ ഇടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	9-12
2-3	ഇ - ഗ്രാന്റ്സ് - പി.ജി വിദ്യാർത്ഥികളുടെ ഫീസിനത്തിൽ 464300 രൂപ കുടിശ്ശിക	12
2-4	ഹോസ്റ്റൽ ഫീസിനത്തിൽ 409940 രൂപ ഇടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	13
ഭാഗം 3		
3-1	സർക്കാർ നിർദ്ദേശം മറികടന്ന് തുക ചെലവഴിച്ചത് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	13-14
3-2	തദ്ദേശവികസനപഠനം, പരിസ്ഥിതി പഠനം എന്നീ വകുപ്പുകളിലെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനയാത്ര-അപാകതകൾ	14-15
3-3	ഫോട്ടോ പ്രദർശനം-വാശാനം പാലിക്കാതെ തുക അനുവദിച്ചു നൽകി	15
3-4	അക്കാഡമിക് പേപ്പർ വാലേജൻ-ഊവാടക അനുവദിച്ചു നൽകിയത്	15-16
3-5	മഴവെള്ളക്കൊയ്ക്ക്- ഏൽപ്പിച്ച സ്ഥാപനം സാധ്യതാപഠനം നടത്തിയില്ല	16
3-6	സമഗ്ര മലയാള ഓൺലൈൻ നിലവിലെ പ്രൊജക്ട്-വർഷങ്ങളോളമായി പൂർത്തീകരിക്കാതെ മുടങ്ങിക്കിടക്കുന്നു	16-17
3-7	വാഹനവാടക നൽകൽ -അപാകതകൾ	17-20
3-8	ആവശ്യമായ അനുമതിയും, ടെണ്ടർ / ക്വട്ടേഷൻ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെയും സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തിനു അച്ചടി നൽകി.	20-21
3-9	സ്റ്റോർ പരിശോധന	21-22
3-10	വ്യക്തമായ മാനദണ്ഡങ്ങളില്ലാതെ വൻതുക യാത്രപ്പടിയിനത്തിൽ ചെലവഴിക്കുന്നു.	22-23
		23

3-11	പഠന യാത്രയിൽ വിദ്യാർത്ഥികളെ അനുഗമിച്ച അധ്യാപകർക്ക് പ്രത്യേകം യാത്രാപ്പടി നൽകി.	
3-12	അനധ്യാപക ജീവനക്കാരുടെ വിനോദയാത്രക്ക് സർവ്വകലാശാല ഫണ്ടിൽ നിന്നും 10,000/- രൂപ അനുവദിച്ചു.	23-24
3-13	താൽക്കാലിക തസ്തികകളിലെ നിയമനങ്ങൾക്ക് സർക്കാരിന്റെ അംഗീകാരം വാങ്ങുന്നില്ല	24
3-14	ഫയലുകളുടെയും രജിസ്റ്ററുകളുടെയും സൂക്ഷിപ്പ് - അപാകതകൾ	24-26
3-15	മുൻകൂറായി നൽകിയ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. 4,06,700/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	26-27
3-16	അക്ഷര സ്റ്റേഹം പ്രോജക്ട് - സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.	27
3-17	പത്ര പരസ്യ ചാർജ്ജുകൾ ഇളവ് ലഭിക്കുന്നില്ല.	27
3-18	പൈതൃക സർവ്വേ - ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	27-28
3-19	ആശാൻ ദത്ത ശേഖരണം - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - ചെലവ് തുക 49,356/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	28
3-20	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി - ജി.എസ്.ടി. അടവാക്കിയതിൽ കുറവ്	28-29
3-21	ക്വട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കാതെ പർച്ചേസ് ചെയ്തു.	29
3-22	സ്റ്റോർപർച്ചേസ് ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കാതെ ലൈബ്രറി പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങി.	29-30
3-23	എഴുത്തച്ഛൻ ലെക്ലിക്കോൺ - പ്രോജക്ട് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	30-31
3-24	ഭാഷാഭേദ സർവ്വേ - പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	31-32
3-25	കീഴാള പഠനകേന്ദ്രം -പ്രോജക്ട് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	32-33
3-26	ഇ - ഗ്രാന്റ്സ് ഫെലോഷിപ്പിന് പുറമെ യൂണിവേഴ്സിറ്റി സ്റ്റൈപ്പന്റും കൈപ്പറ്റി - 94000 രൂപ തിരികെ ഇടാക്കുക.	33
<b>ഭാഗം 4</b>		
4-1	വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിശദാംശം	33-34
4-2	സാമ്പത്തിക നില	34
4-3	പൊതുത്തപ്പെടുത്തൽ പത്രിക	34
4-4	ബാങ്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ	35
4-5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	35-36
4-6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	36-37
4-7	ഓഡിറ്റ് ചാർജ്ജ്	37
4-8	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	37-38
4-9	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	39

## ഭാഗം -1

### പൊതു അവലോകനം

#### 1-1 പൊതുവായ വിവരങ്ങൾ.

2012 നവംബർ 1-ആം തീയതിയാണ് മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ തിരൂർ തുഞ്ചൻപറമ്പ് ആസ്ഥാനമായി തുഞ്ചത്തെഴുത്തച്ഛൻ മലയാളസർവ്വകലാശാല നിലവിൽ വന്നത്. “2013 ലെ തുഞ്ചത്തെഴുത്തച്ഛൻ മലയാളസർവ്വകലാശാലാ നിയമം” എന്ന പേരിൽ സർവ്വകലാശാല നിയമം നിലവിൽ വന്നു. പ്രസ്തുത ആക്ടിലെ 4 (1) വകുപ്പ് പ്രകാരം ഇന്ത്യ മുഴുവനാണ് മലയാളസർവ്വകലാശാലയുടെ പ്രവർത്തന പരിധി. നിലവിൽ

സർവ്വകലാശാലയിൽ അഞ്ച് ഫാക്കൽറ്റികൾക്ക് കീഴിലായി 10 എം. എ കോഴ്സുകളും, അഞ്ച് പി.ജി. ഡിപ്ലോമ കോഴ്സുകളും, നാല് ഗവേഷണ കോഴ്സുകളും നടത്തി വരുന്നു.

യു.ജി.സി. യുടെ സാമ്പത്തിക അംഗീകാരം ഉൾപ്പെടെയുള്ള 12 ബി അംഗീകാരം 2018 ഫെബ്രുവരി 2 ന് ലഭിച്ചതോടെ 1956 യു.ജി.സി ആക്ടിലെ 12 ബി അംഗീകാരം ലഭിക്കുന്ന സംസ്ഥാനത്തെ ഏറ്റവും പ്രായം കുറഞ്ഞ സർവ്വകലാശാലയായി തുഞ്ചത്തെഴുത്തച്ഛൻ മലയാളസർവ്വകലാശാല മാറിക്കഴിഞ്ഞു. ആദ്യമായാണ് കേരളത്തിൽ ഒരു സർവ്വകലാശാലക്ക് ഇത്രയും ചുരുങ്ങിയ പ്രവർത്തന കാലയളവിനുള്ളിൽ 12 ബി അംഗീകാരം ലഭിക്കുന്നത്. പ്രവാസി ദോഹ ഏർപ്പെടുത്തിയ 2017 ലെ ബഷീർ പുരസ്കാരം മലയാള സർവ്വകലാശാലക്ക് ലഭിച്ചു. 2017 ലെ മനോരമ ചീഫ് എഡിറ്റോഴ്സ് ട്രോഫി സർവ്വകലാശാല മാഗസിന് ലഭിച്ചതും എടുത്തു പറയേണ്ട അംഗീകാരമാണ്.

## 1-2 ബജറ്റ്

2017-18 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 17.03.2017 ലെ 12/34 -ആം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും, പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 22.02.2018 ലെ 5/18 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ്, പരിഷ്കരിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	വരവ്		ചെലവ്	
	ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ്	പരിഷ്കരിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ്	ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ്	പരിഷ്കരിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)
2017-18	15,76,00,000	16,55,63,000	14,83,00,000	17,32,00,000

## 1-3 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക സർവകലാശാല അംഗീകരിച്ച തീയതി	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ഓഡിറ്റിന് ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ഓഡിറ്റിന് ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച ലഭിച്ച തീയതി
ഇല്ല	31.07.2018	01.08.2018	----	----

നിർവ്വാഹക സമിതി പുനഃസംഘടിപ്പിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്കുകൾ സർവ്വകലാശാല അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല.

## 1-4 വിവിധ ധന സഹായങ്ങളും വിനിയോഗവും

### 1-4.1 സംസ്ഥാന സർക്കാരിൽ നിന്നുള്ള പദ്ധതിയിതര ധനസഹായം.

2017-18 വർഷം പദ്ധതിയിതര ധനസഹായമിനത്തിൽ 4,88,70,000/- രൂപസർവകലാശാലയ്ക്ക് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ജി.ഒ.നമ്പർ	തീയതി	മാസം	തുക
779/2017/എച്ച്.ഇ.ഡി.എൻ	26.4.2017	ഏപ്രിൽ മുതൽ സെപ്റ്റംബർ വരെ	32,39,170
915/2017/എച്ച്.ഇ.ഡി.എൻ	20.05.2017	മെയ്	32,39,170
1267/2017/എച്ച്.ഇ.ഡി.എൻ	05.07.2017	ജൂൺ	32,39,170
1376/2017/എച്ച്.ഇ.ഡി.എൻ	21.07.2017	ജൂലൈ	32,39,170

1541/2017/എച്ച്.ഇ.ഡി.എൻ	18.08.2017	ആഗസ്റ്റ്	32,39,170
1709/2017/എച്ച്.ഇ.ഡി.എൻ	25.09.2017	സെപ്റ്റംബർ	32,39,170
1959/2017/എച്ച്.ഇ.ഡി.എൻ	31.10.2017	ഒക്ടോബർ	32,39,170
2118/2017/എച്ച്.ഇ.ഡി.എൻ	21.11.2017	നവംബർ	32,39,170
2350/2017/എച്ച്.ഇ.ഡി.എൻ	27.12.2017	ഡിസംബർ	32,39,170
199/2018/എച്ച്.ഇ.ഡി.എൻ	29.01.2018	ജനുവരി	32,39,170
285/2018/എച്ച്.ഇ.ഡി.എൻ	15.02.2018	ഫെബ്രുവരി	32,39,170
556/2018/എച്ച്.ഇ.ഡി.എൻ	24.03.2018	മാർച്ച്	32,39,130
561/2018/എച്ച്.ഇ.ഡി.എൻ (അഡീഷണൽ ഓതറൈസേഷൻ)	26.03.2018	മാർച്ച്	1,00,00,000
ആകെ			4,88,70,000

**1-4.2 സംസ്ഥാന സർക്കാരിൽ നിന്നുള്ള പദ്ധതി ധനസഹായം.**

2017-18വർഷം പദ്ധതി ധനസഹായയിനത്തിൽ 5,20,00,000/- രൂപ സർവ്വകലാശാലയ്ക്ക് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ജി.ഒ.നമ്പർ	തീയതി	തുക
1454/2017/എച്ച്.ഇ.ഡി.എൻ	03.08.2017	1,25,00,000
1454/2017/എച്ച്.ഇ.ഡി.എൻ	03.08.2017	70,00,000
2325/2017/എച്ച്.ഇ.ഡി.എൻ	22.12.2017	1,25,00,000
GO (Rt) No. 608/2018/H Edn.	28.03.2018	2,00,00,000
ആകെ		5,20,00,000/-

**1-4.3 യു.ജി.സി ധനസഹായം**

തൻവർഷം യു.ജി.സി. ധനസഹായ ഇനത്തിൽ ഫണ്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

**1-4.4 പ്രത്യേക ആവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള ധനസഹായം**

ഇല്ല

**1-4.5 മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നുള്ള ധനസഹായം**

ഇല്ല

**1-5 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ**

തൻവർഷം വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ അനുവദിച്ചിട്ടില്ല.

**1-6 തനത് വരുമാനം**

മുൻ വർഷത്തേക്കാൾ സർവകലാശാലയ്ക്ക് ഈ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം 11.22 ശതമാനം വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

മുൻവർഷം	തൻവർഷം	മുൻപത്തെ അപേക്ഷിച്ച്
---------	--------	----------------------

		തൻവർഷ വരവ് വ്യത്യാസം (+/-%)
25,82,084	2871684.37	289600.37 (11.22%)

### 1-7 എൻഡോവ്മെന്റുകൾ / ചെയറുകൾ എന്നിവയുടെ വിവരം

ജർമ്മനിയിലെ ട്യൂബിങ്ങൻ സർവ്വകലാശാലയിൽ ഡോ. ഹെർമൻ ഗുണ്ടർട്ടിന്റെ പേരിൽ 09/10/2015 ലാണ് ഗുണ്ടർട്ട് ചെയർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രശസ്ത പണ്ഡിതനായ പ്രൊഫ. സ്റ്റീവ് സക്കറിയയെ ഗുണ്ടർട്ട് ചെയർ-പ്രൊഫസറായും പ്രൊഫ. എം. ശ്രീനാഥനെ വിസിറ്റിംഗ് പ്രൊഫസറായും നിയമിച്ചിട്ടുണ്ട്. സംയുക്ത സംരംഭമെന്ന നിലയിൽ 'ഗുണ്ടർട്ടും കേരളവും' എന്ന പേരിൽ പുസ്തകവും പ്രജീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. Student Exchange Programme ന്റെ ഭാഗമായി ട്യൂബിങ്ങൻ യൂണിവേഴ്സിറ്റിയിൽ നിന്നുള്ള 3 വിദ്യാർത്ഥികൾ കേരള സംസ്കാരവും മലയാള ഭാഷയും അടുത്തറിയാൻ ഒരു മാസത്തോളം മലയാള സർവ്വകലാശാലയിൽ ചെലവഴിക്കുകയുണ്ടായി. അതുപോലെ 3 MCJ വിദ്യാർത്ഥികൾ ഒരു മാസക്കാലം ട്യൂബിങ്ങൻ സർവ്വകലാശാലയിലും ചെലവഴിച്ചു.

### 1-8 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഏജൻസി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിച്ച തീയതി
01	അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറൽ (ജനറൽ & സോഷ്യൽ സെക്ടർ ഓഡിറ്റ്)	2016-17	10.01.2018 No SGS II (HQ)III/II/8-3776/429

### ഭാഗം -2

### വരവുകൾക്കുള്ളിലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

#### 2-1 കോഷൻ ഡെപ്യൂസിറ്റ് ഇനത്തിൽ 21000 രൂപ ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

മലയാളസർവ്വകലാശാലയിൽ പി.എച്ച്.ഡി., എം.ഫിൽ എന്നീ കോഴ്സുകളിൽ പ്രവേശനം നേടിയ താഴെ പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളിൽ നിന്ന് കോഷൻ ഡെപ്യൂസിറ്റ് ജനറൽ, ലൈബ്രറി കോഷൻ ഡെപ്യൂസിറ്റ് എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ലഭിക്കേണ്ട 21000 രൂപ നാളിത് വരെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ടി തുക ഈടാക്കിയാണ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രവേശനം നൽകേണ്ടതെന്നിരിക്കെ ദീർഘകാലമായിട്ടും തുക യൂണിവേഴ്സിറ്റി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. 19-09-2018 ലെ 13 -ആം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി പ്രകാരം ടി അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നെങ്കിലും ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം നൽകുകയോ മേൽ തുക ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. പട്ടികയിൽ നിർദ്ദേശിച്ച തുക ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	അഡ്മിഷൻ നമ്പർ	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്	കോഷൻ-ജനറൽ	കോഷൻ-ലൈബ്രറി	ആകെ
1	പി.എച്ച്.ഡി027	അനഘ എം.എ	500	--	500
2	പി.എച്ച്.ഡി036	ജിഷില	500	1000	1500
3	പി.എച്ച്.ഡി041	രമ്യ ഇ.പി	500	1000	1500
4	പി.എച്ച്.ഡി043	ജിബിൻ കിരൺ	500	1000	1500
5	പി.എച്ച്.ഡി046	മീര.ടി.യു.	--	500	500
6	പി.എച്ച്.ഡി052	നദീര.കെ	500	1000	1500
7	പി.എച്ച്.ഡി064	അനശ്വര.എസ്	500	1000	1500
8	പി.എച്ച്.ഡി065	രമിഷ.വി	500	1000	1500
9	പി.എച്ച്.ഡി068	പ്രജിൻ.കെ.വി	500	1000	1500



10	എം.ഫിൽ037	പ്രജി.കെ.വി	500	1000	1500
11	എം.ഫിൽ051	ഗ്രീഷ്മ .ബി	500	1000	1500
12	എം.ഫിൽ053	ജംഷീല.എം	500	--	500
13	എം.ഫിൽ054	സനോജ്.വി.കെ	500	1000	1500
14	എം.ഫിൽ057	ശ്രീസുര്യ.കെ	500	1000	1500
15	എം.ഫിൽ062	സുദർശൻ.പി.എസ്	500	1000	1500
16	എം.ഫിൽ066	രജിത രവി	500	1000	1500
ആകെ.					21000

**2-2 എം.ഫിൽ ,പി.എച്ച്.ഡി,പി.ജി അഡ്മിഷൻ- 1,28,050 രൂപ ഫീസിനത്തിൽ ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.**

മലയാളം സർവ്വകലാശാലയിൽ 2017 ജനുവരി മുതൽ പ്രവേശനം നേടിയ താഴെ പറയുന്ന എം.ഫിൽ, പി.എച്ച്.ഡി., എം.എ. (ഇ - ഗ്രാൻസിന് അർഹതയില്ലാത്തവർ) വിദ്യാർത്ഥികളിൽ നിന്നും വിവിധ ഫീസിനങ്ങളിലായി 1,28,050/- രൂപ ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. ആയതിൽ 57500/- രൂപ മാത്രമേ ഇ - ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ ലഭ്യമാകേണ്ടതായിട്ടുള്ളൂ. ബാക്കി വരുന്ന 70550/- രൂപ വിദ്യാർത്ഥികളിൽ നിന്നും പ്രവേശന സമയത്ത് തന്നെ ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. ടി തുക അടിയന്തിരമായി ഈടാക്കേണ്ടതും, ഇ - ഗ്രാന്റ് മുഖേനെ ലഭ്യമാവേണ്ട തുക ലഭിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതുമാണ്.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നമ്പർ	അഡ്മിഷൻ നമ്പർ	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്	ഇ ഗ്രാന്റ് Y/N	ട്യൂഷൻ ഫീ	രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ	ലൈബ്രറി ഫീ	സ്റ്റുഡന്റ്സ് യൂണിയൻ	മാഗസിൻ ഫീ	അലൂമിനി	കോൺവർഷൻ	തിരീസിസ്/ എക്സാമിനേഷൻ	ഓപ്പൺ വൈവ	ആകെ
1	എം.ഫിൽ 051	ശ്രീഷ്യാ .ബി	Y	--	--	300	100	100	100	200	1000	1000	2800
2	എം.ഫിൽ 052	നജ്ദുബീൻ.സി	N	--	--	300	100	100	100	200	1000	1000	2800
3	എം.ഫിൽ 053	ജംഷീല.എം	N	--	--	--	--	--	100	200	1000	1000	2300
4	എം.ഫിൽ 054	സനോജ്.വി.കെ	N	1000	--	300	100	100	100	200	1000	1000	3800
5	എം.ഫിൽ 057	ശ്രീസുര്യ.കെ	N	1000	--	--	100	100	100	200	1000	1000	3500
6	എം.ഫിൽ 058	അഖിൽ.പി ഡേവിഡ്	N	--	--	--	--	--	100	200	--	--	300
7	എം.ഫിൽ 062	സുദർശൻ. പി.എസ്	Y	1000	--	300	100	100	100	200	1000	1000	3800
8	എം.ഫിൽ 066	രജിത രവി.	N	1000	--	300	--	--	--	--	1000	1000	3300
9	പി.എച്ച്.ഡി 015	അർച്ചന മോഹൻ	N	1000	750	--	100	100	100	200	3000	1000	6250
10	പി.എച്ച്.ഡി016	അശ്വതി.ജി.വി	N	2000	--	--	--	--	--	--	--	1000	3000
11	പി.എച്ച്.ഡി017	അർച്ചന സി.എ	Y	--	--	--	--	--	--	--	--	1000	1000
12	പി.എച്ച്.ഡി018	ഹരിത.എൻ.എസ്	Y	2000	750	300	100	100	--	--	3000	1000	7250
13	പി.എച്ച്.ഡി019	വിനീത്.പി.വി	Y	1000	750	300	100	100	--	--	3000	1000	6250
14	പി.എച്ച്.ഡി020	ഐശ്വര്യ.പി	N	--	--	--	--	--	100	200	3000	1000	4300
15	പി.എച്ച്.ഡി021	പ്രജിഷ.എ.കെ	N	--	--	--	--	--	100	200	3000	1000	4300
16	പി.എച്ച്.ഡി022	രമ്യ.സി.പി	Y	1000	750	300	100	100	--	--	3000	1000	6250
17	പി.എച്ച്.ഡി023	ആതിര.സി.സി	N	--	--	--	--	--	100	200	3000	1000	4300
18	പി.എച്ച്.ഡി024	വിനീഷ്.വി	Y	--	750	300	100	100	--	--	3000	1000	5250
19	പി.എച്ച്.ഡി025	ധീന.പി.പി	Y	1000	750	300	100	100	--	--	3000	1000	6250
20	പി.എച്ച്.ഡി026	സക്കീന മീനടത്തൂർ	N	--	--	--	--	--	--	--	--	1000	1000
21	പി.എച്ച്.ഡി027	അനഘ.എം.എ	N	--	750	300	100	100	100	200	--	1000	2550
22	പി.എച്ച്.ഡി028	അനീഷ.പി	N	--	--	--	--	--	--	--	--	1000	1000
23	പി.എച്ച്.ഡി029	രശ്മി.ടി.എൻ	N	--	--	300	--	--	--	--	3000	1000	4300
24	പി.എച്ച്.ഡി030	ശരത് വി.എസ്	N	--	--	--	--	--	--	--	--	1000	1000
25	പി.എച്ച്.ഡി031	ശൈലി.ആർ	Y	1000	750	300	100	100	--	--	3000	1000	6250
26	പി.എച്ച്.ഡി032	ഷാജഹാൻ തവളക്കുഴിയൻ	N	2000	--	--	--	--	--	--	--	1000	3000
27	പി.എച്ച്.ഡി033	ചിഞ്ജു സുരേന്ദ്രൻ	N	--	--	--	--	--	--	--	--	1000	1000
28	പി.എച്ച്.ഡി034	സുബി.ടി	N	--	--	--	--	--	--	--	--	1000	1000
29	പി.എച്ച്.ഡി035	അഖിൽ തങ്കപ്പൻ	Y	1000	--	--	--	--	--	--	--	--	1000
30	പി.എച്ച്.ഡി036	ജിഷി.ല.	N	--	750	300	100	100	100	200	3000	1000	5550
31	പി.എച്ച്.ഡി037	വിനീഷ.കെ	N	--	--	--	--	--	--	--	--	1000	1000
32	പി.എച്ച്.ഡി038	രജിതത് കമാർ.എം.ആർ	Y	2000	750	300	--	--	--	--	3000	1000	7050
33	പി.എച്ച്.ഡി039	അഷോക്.എ.ഡി.കൃഷ്ണ	N	2000	--	--	--	--	--	--	--	1000	3000
34	പി.എച്ച്.ഡി040	സുജിത.സി	Y	1000	750	300	--	--	--	--	--	--	2050
35	പി.എച്ച്.ഡി041	രമ്യ.ഇ.പി	Y	--	750	--	--	--	100	--	--	--	850
36	പി.എച്ച്.ഡി042	രേഖ്യ.സി	N	--	--	--	--	--	100	--	--	--	100
37	പി.എച്ച്.ഡി043	ജിബിൻ കിരൺ	N	1000	--	300	100	100	100	--	--	--	1600
38	പി.എച്ച്.ഡി048	മീര.ടി.യു	Y	450	--	300	--	--	--	--	--	--	750
39	പി.എച്ച്.ഡി052	നദീര.കെ	N	--	--	--	--	--	100	--	--	--	100
40	പി.എച്ച്.ഡി062	നിഷിത ദാസ്.വി	Y	--	--	--	--	--	100	--	--	--	100
41	പി.എച്ച്.ഡി064	അനശ്വര.എസ്	N	--	--	300	100	100	100	--	--	--	600
42	പി.എച്ച്.ഡി065	രമിഷ.വി	N	--	--	300	100	100	100	--	--	--	600
43	പി.എച്ച്.ഡി068	പ്രജിത കെ.വി	Y	--	--	300	100	100	100	--	--	--	600
44	എം.എ 272	ഇബ്നു മഷ്ഹൂദ്.	N	3600	--	--	200	200	100	200	500	--	4800
45	എം.എ 338	രഹിന.എൻ	N	--	--	--	100	100	--	--	--	--	200
ആകെ.													128,050

2-3 ഇ - ഗ്രാന്റ്സ്-പി.ജി. വിദ്യാർത്ഥികളുടെ ഫീസിനത്തിൽ

# 464300/- രൂപ കുടിശ്ശിക

പി.ജി. വിദ്യാർത്ഥികളുടേതായി യൂണിവേഴ്സിറ്റിയിലേക്ക് വിവിധ ഫീസിനങ്ങളിലായി ഇ - ഗ്രാന്റ്സ് മുഖേന ലഭിക്കേണ്ട 464300/- രൂപ യൂണിവേഴ്സിറ്റി യഥാസമയം അപേക്ഷിച്ചിട്ടും ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അപാകത അറിയിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 33 തീയതി 03/10/2018) 05/10/2018 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ടി തുക ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരികയാണെന്നും ലഭ്യമാവുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫീസിനങ്ങൾ	പി.ജി 14-16		പി.ജി 15-17		പി.ജി 16-18		പി.ജി 17-19		ആകെ
	I year	II year	I year	II year	I year	II year	I year	II year	
ട്യൂഷൻ ഫീ	4800	4800	164400	5400	30600	28800	46800	--	285600
എക്സാം ഫീ	1500	2000	45500	2000	9000	9500	13000	--	82500
സ്റ്റേഷ്യൽ ഫീ	1200	1600	46600	19200	11400	3200	13000	--	96200
ആകെ	7500	8400	256500	26600	51000	41500	72800	--	464300

തനതു വരുമാനം വളരെയധികം കുറവുള്ള ഒരു സ്ഥാപനത്തിന് ഇത്തരത്തിൽ ഫീസ് കുടിശ്ശികയായി കിടക്കുന്നത് സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനത്തെ ബാധിക്കുമെന്നതിനാൽ ടി തുകകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

## 2-4 ഹോസ്റ്റൽ ഫീസിനത്തിൽ 409440/- രൂപ ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

മലയാളസർവ്വകലാശാലയിൽ വിദ്യാർത്ഥികൾക്കായി അനുവദിച്ച ഹോസ്റ്റലുകളുടെ ഫീസ് ഇനത്തിൽ 409440 രൂപ കുടിശ്ശിക കിട്ടേണ്ടതായി 2017 - 18 വർഷത്തെ ഡി.സി.ബി. പത്രിക പരിശോധനയിൽ കാണപ്പെട്ടു.

കോഴ്സ് തിരിച്ചുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ.

കോഴ്സ്	തുക
പി.ജി	319890
എം.ഫിൽ	4800
പി.എച്ച്.ഡി	84750
ആകെ	409440

ടി തുക അടിയന്തിരമായി ഈടാക്കി യൂണിവേഴ്സിറ്റി ഫണ്ടിൽ അടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

### ഭാഗം -3

## ചെലവു കണക്കുകളിൽമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

### 3-1 സർക്കാർ നിർദ്ദേശം മറികടന്ന് തുക ചെലവഴിച്ചത് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല

വെച്ചർ നമ്പർ - 686/18-7-2017, തുക-91526/- രൂപ

മേൽ വെച്ചർ പ്രകാരം, പ്രൊഫ. ശ്രീനാഥൻ എന്നവർക്ക് ട്യൂബിൻഗൻ സർവ്വകലാശാലയിലേക്ക് വിമാനയാത്രക്കും, ശ്രീ. അടൂർ ഗോപാലകൃഷ്ണന് തിരുവനന്തപുരം-കോഴിക്കോട് (തിരിച്ചും) വിമാന യാത്രയ്ക്കും ടിക്കറ്റ്, വിസ, ഇൻഷുറൻസ് എന്നിവ തയ്യാറാക്കുന്നതിന് കേരള ട്രാവൽസ് ഇന്റർസെർവ് ലിമിറ്റഡ്, യാത്രിക, വെള്ളയമ്പലം, തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്വകാര്യസ്ഥാപനത്തിന് യഥാക്രമം ചുവടെ ചേർക്കുന്ന തരത്തിൽ തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

i) ട്യൂബിൻഗൻ സർവ്വകലാശാല യാത്ര

ടിക്കറ്റ് നിരക്ക്-78093/

ഇൻഷുറൻസ്-1199/-

വിസ ചാർജ്ജ്-7100/

ആകെ--86392/-

ii) തിരുവനന്തപുരം-കോഴിക്കോട് (തിരിച്ചും) വിമാനയാത്ര

തിരുവനന്തപുരം-കോഴിക്കോട് ടിക്കറ്റ് നിരക്ക്-2994/

കോഴിക്കോട്- തിരുവനന്തപുരം ടിക്കറ്റ് നിരക്ക്-2140/

ആകെ-5134/

വെച്ചർ പരിശോധനയിൽ താഴെക്കാട്ടത്തിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി.

1) യാത്രയുടെ ലക്ഷ്യം, അനുമതി എന്നിവ ലഭ്യമല്ല.

2) ടിക്കറ്റ്, വിസ, ഇൻഷുറൻസ് എന്നിവ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള ഇൻവോയ്സ് മാത്രമാണ് സ്വകാര്യ ട്രാവൽ ഏജൻസി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇതല്ലാതെ യാത്ര ചെയ്തതിനുള്ള വിമാനടിക്കറ്റ്, ബോർഡിങ്ങ് പാസ്സ് തുടങ്ങിയ യാതൊരു രേഖകളും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കേരള സർക്കാർ ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 7/4/2009 ലെ 31/2009/ഫിൻ സർക്കുലർ പ്രകാരം വിമാന യാത്ര അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള ബില്ലിനോടൊപ്പം വിമാന ടിക്കറ്റും ബോർഡിങ്ങ് പാസ്സും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇക്കാര്യം ഈ വകുപ്പ് പുറപ്പെടുവിച്ച 2014-15 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക 4(c) പ്രകാരം യൂണിവേഴ്സിറ്റിയെ അറിയിച്ചിരുന്നതാണ്. എന്നാൽ ആയത് അവഗണിച്ചുകൊണ്ട് വീണ്ടും ഇത്തരത്തിൽ സ്വകാര്യ ട്രാവൽ ഏജൻസിയുടെ ഇൻവോയ്സിന്റെയടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രം വൻ തുക സർക്കാർ നിർദ്ദേശം മറികടന്ന് അനുവദിച്ചു നൽകിയത് ക്രമ രഹിതമാണ്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം/രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം സർക്കാർ നിർദ്ദേശം മറികടന്ന് ചെലവഴിച്ച തുക തിരിച്ചടവാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്നതാണെന്നും രേഖപ്പെടുത്തി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നമ്പർ-14/22-9-2018) യാതൊരു വിധ മറുപടിയും ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശവും ഈ വകുപ്പ് മുൻ വർഷങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ നിർദ്ദേശവും മറികടന്ന് നൽകിയ 91526/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. തുക ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്. തടസ്സവാദം ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ അനുബന്ധ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം ഒഴിവാക്കി അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-2 തദ്ദേശവികസനപഠനം,പരിസ്ഥിതി പഠനം എന്നീ വകുപ്പുകളിലെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനയാത്ര-അപാകതകൾ

വെച്ചർ നമ്പർ-8/21-7-2017 (adjustment voucher)  
Advance-195000 രൂപ  
Expenditure-183400 രൂപ  
Balance (തിരിച്ചടവ്) - 11600 രൂപ

തദ്ദേശവികസനപഠനം, പരിസ്ഥിതി പഠനം എന്നീ വകുപ്പുകളിലെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനയാത്ര നടത്തുന്നതിന് അഡ്വാൻസായി അനുവദിച്ച 195000/- രൂപയിൽ 183400/- രൂപയുടെ ചെലവ് മേൽ വെച്ചർ പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ബാക്കി തുക 11600 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

വകുപ്പുധ്യക്ഷൻ (ശ്രീ.ടി.പി.കുഞ്ഞിക്കണ്ണൻ) 19/07/2017 ൽ യൂണിവേഴ്സിറ്റി അക്കൗണ്ട്സ് ഓഫീസർക്ക് നൽകിയ കത്ത് പ്രകാരം 27 കുട്ടികളും 5 അധ്യാപകരും ഉൾപ്പെട്ട സംഘമാണ് 20/3/2017 മുതൽ 29/03/2017 വരെ പഠനയാത്ര നടത്തിയത് എന്നും ലഭ്യമായ അഡ്വാൻസ് തുകയിൽ നിന്നും 160000/- രൂപ ശ്രീ.രാജുവിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള AKN

Foundation Tour agency (manjeri) ക്കും 15000/- രൂപ അധ്യാപകർക്കുള്ള യാത്രാബത്ത ഇനത്തിൽ മുൻകൂറായി നൽകി എന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ ഉടമ്പടി പ്രകാരമുള്ള സേവനങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിൽ ടൂർ ഏജൻസി വീഴ്ച വരുത്തുകയും കൃത്യമായ ബില്ലുകൾ നൽകാതിരിക്കുകയും തുടർന്ന് ഇവരുമായി നിരന്തരം ബന്ധപ്പെടുവെങ്കിലും ടൂർ ഏജൻസിയ്ക്ക് നിന്ന് കൃത്യമായ മറുപടിയും സഹകരണവും ലഭിച്ചില്ല എന്നും മേൽ കത്തിൽ വ്യക്തമാക്കുകയും ലഭ്യമായ ബില്ലുകൾ സമർപ്പിക്കുന്നു എന്നും തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ടൂർ ഏജൻസിയുടെ ഉത്തരവാദിത്വമില്ലായ്മ ഗുരുതരമായി കാണേണ്ടതാണ് എന്നും ഇത്തരം ഏജൻസികളുമായി ഉടമ്പടി ചമക്കുന്നവർ ഇതിന്റെ ബാധ്യത ഏറ്റെടുക്കേണ്ടതാണ് എന്നും അക്കൗണ്ട്സ് ഓഫീസർ പ്രസ്തുത കത്തിൽ കുറിച്ചായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതു പരിഗണിക്കാതെയും രേഖകളൊന്നും ഇല്ലാതെയും മുഴുവൻ തുകയും അനുവദിക്കുകയാണുണ്ടായത്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് താഴെക്കാട്ടുത്തിരിക്കുന്ന അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1) പഠനയാത്രയ്ക്ക് തെരഞ്ഞെടുത്ത സ്ഥലങ്ങൾ, ടൂർ ഏജൻസിയെ തെരഞ്ഞെടുത്ത രീതി, തയ്യാറാക്കിയ ഉടമ്പടി എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2) ടൂർ ഏജൻസിക്ക് മുഴുവൻ തുകയും മുൻകൂറായി നൽകാനുണ്ടായ സാഹചര്യം, നൽകിയ തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രേഖകൾ എന്നിവ ലഭ്യമല്ല.

3) വീഴ്ച വരുത്തിയ ടൂർ ഏജൻസിക്ക് നിയമനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

4) ഉടമ്പടി പ്രകാരമുള്ള സേവനങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിൽ ടൂർ ഏജൻസി വീഴ്ച വരുത്തിയതിനാൽ ടൂർ നിർവ്വഹിച്ചതെങ്ങിനെയെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

5) 15000/- രൂപ അധ്യാപകർക്ക് യാത്രാബത്ത മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കൈപ്പറ്റിയവരുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല. പഠനയാത്രയിൽ പങ്കെടുത്ത അധ്യാപകരുടെ മുഴുവൻ ചെലവും യൂണിവേഴ്സിറ്റി തന്നെ വഹിച്ചതിനാൽ ഇവർക്ക് യാത്രാബത്തക്ക് അർഹതയില്ല. അനർഹമായി യാത്രാബത്ത അനുവദിച്ച് നൽകിയത് ക്രമത്തിലല്ല.

6) 160000/ രൂപ ടൂർ ഏജൻസിക്ക് 15000/- രൂപ അധ്യാപകർക്കും ഉൾപ്പെടെ 175000/- രൂപയാണ് ചെലവ് വന്നത് എന്ന് വകുപ്പധ്യക്ഷൻ തന്നെ കത്തിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടും 183400/- രൂപ (8400/- രൂപ അധികം) അനുവദിച്ചു.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണവും ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ( നം-8/17-9-2018) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ചെലവിലധികരിച്ചു നൽകിയ 8400/- രൂപയും അനധികൃതമായി അനുവദിച്ചുനൽകിയ യാത്രാബത്ത 15000/ രൂപയും അടക്കം 23400/ രൂപ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല .തുക ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി തിരിച്ചടവ് അടയ്ക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവ് രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 160000/- രൂപ (183400-23400) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കിട്ടിയാലുടൻ തന്നെ അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-3 ഫോട്ടോ പ്രദർശനം-വാഗ്ദാനം പാലിക്കാതെ തുക അനുവദിച്ചു നൽകി

വൗച്ചർ നം- 841/9-8-2017, തുക-50000/-

2017 ആഗസ്റ്റ് 9 മുതൽ കോഴിക്കോട് വെച്ച് നടത്തുന്ന 'എം.ടി. കാലം സൂക്രതം' എന്ന് പേരിട്ടിരിക്കുന്ന ഫോട്ടോ പ്രദർശനത്തിന് ധനസഹായം നൽകണമെന്ന് മാതൃഭൂമി ചീഫ് ന്യൂസ് ഫോട്ടോഗ്രാഫർ ശ്രീ.കെ.കെ. സന്തോഷ് കത്തിലൂടെ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന്റേടിസ്ഥാനത്തിൽ നിർവ്വഹകസമിതിയുടെ 17/02/2017 ലെ 08/33 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം വൈസ് ചാൻസലറുടെ 09/08/2017 ലെ 941/2017/വി.സി. നമ്പർ ഉത്തരവ് അനുസരിച്ച് മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം 50000/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ആയതിന് പ്രത്യേകമായി പ്രദർശനത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്ന നൂറോളം ചിത്രങ്ങൾ സർവ്വകലാശാല സാഹിത്യ ആർക്കൈവ്സിലേക്ക് നൽകാമെന്ന് ടിയാൻ വാശാനം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ലഭിക്കുന്ന ചിത്രങ്ങൾ സർവ്വകലാശാല സാഹിത്യ ആർക്കൈവ്സിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും പ്രദർശിപ്പിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കണമെന്നും ഈ പരിപാടിയുടെ

ഏകോപനം സാഹിത്യ വിഭാഗം അസിസ്റ്റന്റ് പ്രൊഫസർ ഡോ.അൻവറിനെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയും 09/08/2017 ൽ വൈസ് ചാൻസലർ ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പരിശോധനയിൽ താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി.

- 1) ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രസീത് ഒഴികെ മറ്റ് രേഖകൾ വൌച്ചറിനോപ്പം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 2) പ്രദർശനത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്ന നൂറോളം ചിത്രങ്ങൾ സർവ്വകലാശാല സാഹിത്യ ആർക്കൈവ്സിലേക്ക് നൽകാമെന്ന കാര്യത്തിൽ ടിയാനുമായി കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല.
- 3) ചിത്രങ്ങൾ സർവ്വകലാശാലക്ക് ലഭ്യമായതിന്റെയോ, സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയോ, പ്രദർശിപ്പിച്ചതിന്റെയോ യാതൊരു രേഖകളും ലഭ്യമല്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും ആയവ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ സ്റ്റോക്ക് രേഖകളും ഭൗതികപരിശോധന നടത്തുന്നതിന് സൗകര്യവും ഏർപ്പെടുത്തണമെന്നറിയിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (20/25-9-2018) മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയോ ഭൗതികപരിശോധന നടത്തുന്നതിന് സംവിധാനമേർപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തില്ല. ആയതിനാൽ തുക നൽകിയതല്ലാതെ ചിത്രങ്ങളൊന്നും തന്നെ സർവ്വകലാശാലക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നും ഇത് നേടിയെടുക്കുന്നതിന് സർവ്വകലാശാല യാതൊരുവിധ തുടർ നടപടികളും പിന്നീട് സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്നും ഇത് വ്യക്തമാക്കുന്നു.

ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ചിത്രങ്ങൾ സർവ്വകലാശാലയ്ക്ക് ലഭിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഈ റിപ്പോർട്ടിനുള്ള പ്രഥമ മറുപടിയോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

### 3-4 അക്കാഡമിക് പേപ്പർ വാലേജൻ-റൂംവാടക നൽകിയത് - ക്രമപ്രകാരമല്ല

M/s ഗ്രീൻ സിറ്റി ടൂറിസ്റ്റ് ഹോം, തിരൂർ, M/s സാമൻ, തിരൂർ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അക്കാഡമിക് പേപ്പർ വാലേജനിൽ പങ്കെടുത്ത അധ്യാപകർക്ക് താമസത്തിനുള്ള മുറിവാടക താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന വൌച്ചറുകൾ പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	വൌച്ചർ നമ്പർ	വൌച്ചർ തുക	ഉൾപ്പെട്ട മുറിവാടക
1	1009/31-8-2017	27830	16820
2	1010/31-8-2017	27707	24895
		ആകെ	41715

അക്കാഡമിക് പേപ്പർ വാലേജനിൽ പങ്കെടുത്ത അധ്യാപകർക്ക് നിയമാനുസൃതമായ യാത്രാബത്തയും ദിനബത്തയും പ്രതിഫലവും,ഭക്ഷണവും നൽകി വരുന്നുണ്ട്. ഇതിനു പുറമെയാണ് റൂം വാടകയും നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പേപ്പർ വാലേജനുവേണ്ടി അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങൾ യൂണിവേഴ്സിറ്റി കെട്ടിടം, ഗസ്റ്റ് ഹൗസ് എന്നിവിടങ്ങളിലുണ്ടായിരിക്കെ ഇത്തരത്തിൽ റൂം വാടക നൽകിയതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമല്ല. മുൻ വർഷങ്ങളിലും ഇതേ രീതിയിൽ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ - 22/26-9-2018) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ കാരണങ്ങളാൽ അധികമായി നൽകിയ 41715/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. തുക ഉത്തരവാദിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കി തിരിച്ചടയാക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-5 മഴവെള്ളക്കൊയ്ത്ത്- കരാർ എടുത്ത സ്ഥാപനം സാധ്യതാപഠനം നടത്തിയില്ല - ഫണ്ടിന്റെ ദുരുപയോഗം

വൌച്ചർ നം-1091/15-9-2017, തുക-25000/-

മലയാളസർവ്വകലാശാല അക്ഷരം ക്യാമ്പസിൽ മഴവെള്ളക്കൊയ്തു നടത്തുന്നതിന്റെ സാധ്യതാപഠനം നടത്തുന്നതിന് കോഴിക്കോട് കുന്നമംഗലത്തുള്ള ജലവിഭവ വികസന വിനിയോഗ കേന്ദ്രത്തിന് മേൽ വൌച്ചർ പ്രകാരം അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 08/2017 ൽ ജലവിഭവ വികസന വിനിയോഗ കേന്ദ്രവുമായി ചമച്ചിരുന്ന കരാറിൽ നമ്പറും തീയതിയും

രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ക്യാമ്പസിലെ മഴവെള്ള പൊട്ടെൻഷ്യൽ നിർണ്ണയിക്കൽ, മഴവെള്ളം നഷ്ടപ്പെടാതിരിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗങ്ങളും രീതികളും കണ്ടെത്തൽ, അനുയോജ്യമായ ലേ ഔട്ട്, റഫ് കോസ്റ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കൽ, അനുയോജ്യമായ മറ്റ് മാർഗ്ഗങ്ങൾ എന്തെങ്കിലും ഉണ്ടെങ്കിൽ ആയത് കണ്ടെത്തൽ എന്നിവ നടത്തി മൂന്നു മാസത്തിനകം യൂണിവേഴ്സിറ്റിക്ക് റിപ്പോർട്ട് നൽകാമെന്ന് കരാർ പ്രകാരം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയതല്ലാതെ നാളിതുവരെ (ഒരു വർഷമായി) സ്ഥാപനം യാതൊരുവിധ പ്രവർത്തനവും നടത്താതെ തുക കൈവശം വെച്ചിരിക്കുകയാണ്. യൂണിവേഴ്സിറ്റി ഈ വിഷയത്തിൽ യാതൊരുവിധ തുടർ നടപടിയും സ്വീകരിച്ചതായും കാണുന്നില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം-23/28-9-2018) നൽകിയതിന് ശേഷം പ്രസ്തുത റിപ്പോർട്ട് എത്രയും വേഗം സമർപ്പിക്കാൻ ജലവിഭവ വികസന വിനിയോഗ കേന്ദ്രത്തിന് യൂണിവേഴ്സിറ്റി 28/09/2018 ൽ 617/2017/വി.സി. നമ്പർ കത്തെഴുതുകയും ആയതിന്റെ പകർപ്പ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയായി സമർപ്പിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

സാധ്യതാ പാനം നടത്തി റിപ്പോർട്ട് നാളിതുവരെ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയ 25000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തുക നൽകിയതിനു ശേഷം ദീർഘകാലം തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കാതിരിക്കുന്ന ഇത്തരത്തിലുള്ള നടപടികൾ ഒഴിവാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-6 സമഗ്രമലയാളം ഓൺലൈൻ നിഘണ്ടു പ്രോജക്ട്- വർഷങ്ങളായി പൂർത്തീകരിക്കാതെ മുടങ്ങിക്കിടക്കുന്നു

വൈസ് ചാൻസലറുടെ 24/4/2014 ലെ 102/2014/V.C ഉത്തരവിൽ, മലയാളത്തിൽ ഒരു സമഗ്ര നിഘണ്ടു ഉണ്ടാകണമെന്ന ആശയത്തിന്റെയടിസ്ഥാനത്തിൽ ഓൺലൈനായി ഉച്ചാരണശബ്ദത്തോടെ പുതിയ പദങ്ങളും ശബ്ദതാരാവലിയിലെ പദങ്ങളും ചേർത്ത് ഒരു സമഗ്രമലയാളം നിഘണ്ടു നിർമ്മിക്കണമെന്ന് തീരുമാനിക്കുകയും ഈ പ്രോജക്ടിനായി 25 ലക്ഷം ചെലവഴിക്കാൻ നിർവ്വാഹകസമിതി തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ സാങ്കേതിക കാര്യങ്ങളെക്കുറിച്ച് ഉപദേശിക്കാനും മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകാനും കൺവീനറായി നിശ്ചയിച്ച യൂണിവേഴ്സിറ്റിയിലെ പ്രൊഫസർ ശ്രീ ശ്രീനാഥൻ ഉൾപ്പെടെ 9 അംഗങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന ഒരു സാങ്കേതിക സമിതിയെ മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിയമിക്കുകയും ഒരു മാസത്തിനുള്ളിൽ റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിക്കാൻ നിർദ്ദേശിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്റെയടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ പ്രോജക്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. 2014 ജൂലൈ 1 മുതൽ ശ്രീ.ആർ. ഗോപിനാഥൻ, യൂണിവേഴ്സിറ്റിയിലെ പ്രൊഫസർ ശ്രീ. ശ്രീനാഥൻ എന്നിവരെ നിഘണ്ടുവിന്റെ എഡിറ്റർമാരായി നിയമിക്കുന്നതിനും ശ്രീ.ആർ. ഗോപിനാഥന് ഈ സേവനത്തിനായി പ്രതിമാസം 35000/- രൂപ പ്രതിഫലം നൽകുന്നതിനും എഡിറ്റോറിയൽ ജോലികളിൽ ഇവരെ സഹായിക്കുന്നതിനായി ശ്രീ. ബിജു എന്നയാളെ പ്രതിമാസം 15000/- രൂപ പ്രതിഫലത്തിൽ പ്രോജക്ട് അസോസിയേറ്റായും നിയോഗിക്കുന്നതിനും 10 വിദഗ്ധർ ഉൾപ്പെടുന്ന ഒരു എഡിറ്റോറിയൽ ഉപദേശകസമിതി രൂപീകരിക്കുന്നതിനും വൈസ് ചാൻസലറുടെ 31-7-2014 ലെ 102/2014/വി.സി. ഉത്തരവിലൂടെ വ്യക്തമാക്കുകയും ഭരണാനുമതി നൽകി ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ പിന്നീട് കുറച്ച കാലങ്ങൾക്കുശേഷം ശ്രീ ആർ. ഗോപിനാഥനെ എഡിറ്റർ സ്ഥാനത്തുനിന്ന് മാറ്റി പ്രസ്തുത ചുമതല ശ്രീ.ശ്രീനാഥനെ ഏല്പിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഫയലിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു.

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിനായി നാളിതുവരെ ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

വർഷം	തുക
2014-15	387000
2015-16	51669
2016-17	1105913
2017-18	578925
ആകെ	2123507

ചെലവിനങ്ങളിലധികവും പ്രൊജക്ട് സാലറി, ഇന്റേൺഷിപ്പ്, യാത്രാപ്പടി, മുൻകൂറുകൾ എന്നിവയാണ്. എന്നാൽ ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിൽ നിന്നും ഇതിന്റെ യഥാർത്ഥ പ്രവർത്തന പുരോഗതിയോ നിലവിലുള്ള അവസ്ഥയോ വ്യക്തമാകുന്നില്ല. പ്രൊജക്ട് വ്യക്തമായ ലക്ഷ്യബോധത്തോടെയും സമയബന്ധിതമായും മുന്നോട്ട് പോകുന്നില്ല എന്നും മാനവശേഷിയുടെ കുറവ് പുരോഗതിയെ ബാധിക്കുന്നുണ്ട് എന്നും വിദഗ്ദരുടെ ലഭ്യതയനുസരിച്ച് ഒന്നാം ഘട്ടം ഈ വർഷം ഓൺലൈനിൽ ലഭ്യമാക്കാനാകും എന്നും 16/22.09.18- ആം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് പ്രൊഫസർ ശ്രീനാഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2014 ജൂലൈ 1 ന് ആരംഭിച്ച പ്രൊജക്ട് 9/2018 കഴിഞ്ഞിട്ടും ഒന്നാം ഘട്ടം പോലും പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല എന്ന് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു.

പ്രൊജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിലുണ്ടായ അപാകതകൾ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടത് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

- 1) എഡിറ്റോറിയൽ ഉപദേശകസമിതിയുടെ പ്രവർത്തന വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.
- 2) പ്രൊജക്ടിന്റെ പ്രവർത്തന പുരോഗതി യൂണിവേഴ്സിറ്റി നാളിതുവരെ അവലോകനം ചെയ്യുകയോ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനും മേൽ നോട്ടത്തിനും ഫലപ്രദമായ മോണിറ്ററിങ്ങ് സംവിധാനമേർപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.
- 3) അടങ്കൽ തുകയുടെ 85% ചെലവഴിച്ചിട്ടും പദ്ധതി എന്ന് പൂർത്തീകരിക്കാനാകും എന്നതു സംബന്ധിച്ച് ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥന് വ്യക്തതയില്ല. ടിയാന് ഈയാവശ്യത്തിന് പല തവണ ഡ്യൂട്ടി ലീവും മുൻകൂറും അനുവദിച്ചതായും കാണുന്നു.

മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ പ്രൊജക്ടിന്റെ പ്രവർത്തന പുരോഗതി സംബന്ധിച്ച് യൂണിവേഴ്സിറ്റി അടിയന്തിരമായി അവലോകനം നടത്തേണ്ടതും പുരോഗതി വിലയിരുത്തി പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള സമയബന്ധിത നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ഫലപ്രദമായ മോണിറ്ററിങ്ങ് സംവിധാനമേർപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ആയതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ പുരോഗതി താമസം വിനാ ഓഡിറ്റിനെ രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

### 3-7 വാഹനവാടക നൽകൽ -അപാകതകൾ

2017-18 വർഷത്തിൽ മലയാളസർവ്വകലാശാലയിൽ കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഓടിയ വാഹനങ്ങൾക്ക് വാടകനൽകിയ ഇനത്തിലെ ചെലവുവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ.നം	വാഹന ഇനം	നൽകിയ തുക	വിശദവിവരം
1	ഔദ്യോഗിക ആവശ്യത്തിനുള്ളവ	1650091	ലൈഡ്ജർ വാല്യം-2
2	ബസ്സ്(വിദ്യാർത്ഥിക്കുവേണ്ടി)	1608044	ലൈഡ്ജർ വാല്യം-3
3	ഗവേഷണം	196702	ലൈഡ്ജർ വാല്യം-3
	ആകെ	3454837	

വൗച്ചറുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന വാഹനങ്ങളാണ് തൻ വർഷത്തിൽ കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വാടകക്കെടുത്ത് സർവ്വീസ് നടത്തിയതെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു.

1)ബസ്സ്

ക്ര.നം	വാഹന നമ്പർ	ഡ്രൈവറുടെ പേര്
1	KL 7-AX-6592	ശ്രീ.രാജേഷ് കുമാർ
2	KL 11 AB 2400	ശ്രീ.പുരുഷോത്തമൻ
3	KL 7AN 1805	ശ്രീ.പുരുഷോത്തമൻ

2) ചെറുവാഹനങ്ങൾ

ക്ര.നം	വാഹന നമ്പർ	ഡ്രൈവറുടെ പേര്
1	KL 44 A 4748	ശ്രീ.ജൈഹർ ബാബു
2	KL 57 C 4879	ശ്രീ.ജൈഹർ ബാബു
3	KL 32 A 4149	ശ്രീ.കൃഷ്ണ പ്രസാദ്



4	KL 55 P 1797	ശ്രീ.ഹമീദ്.എം.ടി
5	KL 57 C 4695	ശ്രീ.മുകേഷ്.സി

1)മേൽ വാഹനങ്ങൾ കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ടതിന്റെ ക്വട്ടേഷൻ/ടെൻഡർ, മാസവാടക, അധിക കി.മീ.ന് നിശ്ചയിച്ച നിരക്ക്,കരാറുകാരനുമായുണ്ടാക്കിയ കരാർ, വാഹനങ്ങളുടെ ടാക്സി പെർമിറ്റ്, ടാക്സ്, ഇൻഷുറൻസ് രേഖകൾ, ഓടിക്കുന്ന ഡ്രൈവറുടെ പേര്, അവരുടെ ഡ്രൈവിങ്ങ് ലൈസൻസ്, എന്നിവയടങ്ങുന്ന ഫയൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിലൂടെ ആവശ്യപ്പെടുവെങ്കിലും ലഭ്യമാക്കിയില്ല (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി - 2/12-9-18). ഇത്തരത്തിലുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല എന്നാണ് വ്യക്തമാകുന്നത്. കാരണം, എല്ലാ വർഷാരംഭത്തിലും ഈയാവശ്യത്തിന് മത്സരാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ടെൻഡറുകൾ ക്ഷണിക്കാതെ യൂണിവേഴ്സിറ്റി ആരംഭിച്ച കാലം മുതൽ നിശ്ചയിച്ച വാഹന ഉടമസ്ഥരെത്തന്നെ തുടർച്ചയായി ഏർപ്പെടുത്തി വരികയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഈ നടപടി ക്രമപ്രകാരമല്ല, മത്സരാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ടെൻഡറുകൾ ക്ഷണിക്കാത്തതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ നഷ്ടമുണ്ടാകുന്നു.

2)ബസ്സ് ഒഴികെയുള്ള വാഹനങ്ങളുടെ ഇനവിവരം ലഭ്യമല്ല (ഏതു തരം വാഹനങ്ങളാണ് എന്നതു സംബന്ധിച്ച വിവരം).

3)ഓരോ മാസവും വാടക അനുവദിച്ചുകൊണ്ടുള്ള വി.സി. യുടെ നടപടിക്രമത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ വിവര പ്രകാരം ഒരേ ഡ്രൈവർ തന്നെ ഒന്നിലധികം വാഹനം ഓടിച്ചിരുന്നതായിക്കാണുന്നു.

4)ഒരു നിശ്ചിത കി.മീറ്റർ ഓടിക്കുന്നതിനാണ് മിനിമം വാടക നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. അതിനുമുകളിലുള്ള ഓട്ടത്തിന് കി.മീറ്ററിന് അധിക നിരക്കും നൽകിവരുന്നുണ്ട് (ഉദാഹരണം-KL 32 A 4149 വാഹനത്തിന് 1500 കി.മീറ്റർ വരെ മാസവാടക-24000/- രൂപയും അധികരിച്ച ഓരോ കി.മീറ്ററിനും 12/-രൂപ നിരക്കിലും). മാസാവസാനത്തിലും മാസാവസാനത്തിലും ഉള്ള മീറ്റർ റീഡിങ്ങ് മാത്രം നോക്കിയാണ് ഓടിയ ദൂരത്തിന് തുക അനുവദിച്ചുനൽകിയിട്ടുള്ളത്. അധിക കി.മീറ്റർ ഓടേണ്ടി വന്ന സാഹചര്യം എവിടെയും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ പല വാഹനങ്ങളുടെയും ലോഗ് ബുക്കുകളിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ദിനം പ്രതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല (ഉദാഹരണം-KL 57 C 4879, KL 57C 4695 എന്നീ വാഹനങ്ങളുടെ ലോഗ് ബുക്കുകൾ). മാത്രവുമല്ല ഈ വാഹനങ്ങൾ യൂണിവേഴ്സിറ്റി ആവശ്യങ്ങൾക്ക് പുറമെ സ്വകാര്യ ആവശ്യങ്ങൾക്കും ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇക്കാര്യം 12/2017 ലെ KL 57 C 4879 വാഹനത്തിന്റെ വാടക ബില്ലിൽ രജിസ്ട്രാർ രേഖപ്പെടുത്തിയ കുറിപ്പിൽ നിന്നു തന്നെ വ്യക്തമാണ്. അത്തരം ഓട്ടങ്ങൾക്ക് മുൻകൂർ അനവാദം വാങ്ങി മുൻപും പിൻപുമുള്ള മീറ്റർ റീഡിങ്ങ് രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ നടത്തണമെന്ന് ഈ ബില്ലിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം ചെയ്യുന്നില്ല. പുറമെ ഓടിയതിന്റെ യാതൊരുവിവരവും ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5)വാടകക്കെടുത്ത വാഹനങ്ങൾ ഓഫീസ് സമയത്തിനു ശേഷം യൂണിവേഴ്സിറ്റി ക്യാമ്പസിൽ നിർത്തിയിടുന്നതിന് പകരം വാഹന ഉടമ വൈകുന്നേരങ്ങളിൽ കൊണ്ടുപോകുകയും രാവിലെ ഓഫീസ് സമയമാകുമ്പോൾ കൊണ്ടു വരികയുമാണ് ചെയ്തിരുന്നത്. എന്നാൽ ദിനം പ്രതി രാവിലെയും വൈകുന്നേരങ്ങളിലും കി.മീ. റീഡിങ്ങ് പരിശോധിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തുന്ന സംവിധാനം യൂണിവേഴ്സിറ്റി നടത്തുന്നില്ല. മാസാവസാനം കരാറുകാരൻ തന്നെ പൂരിപ്പിച്ചു നൽകുന്ന മാസാവസാനത്തിലെയും മാസാന്ത്യത്തിലെയും കി.മീ. രേഖപ്പെടുത്തിയ വാഹന വാടക ബില്ലിൽ 'verified' എന്ന് മീഡിയ കൺസൾട്ടന്റ് രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുക മാത്രമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പുറമെ ഓടുന്ന വാഹനങ്ങൾക്ക് മേൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ സംവിധാനങ്ങളോ ഉത്തവാദപ്പെട്ടവർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ ലോഗ് ബുക്ക് എന്നിവ സൂക്ഷിക്കാതെ എങ്ങിനെയാണ് ഇത് പരിശോധിച്ച് verified എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി പെയ്മെന്റിന് ശുപാർശ ചെയ്തതെന്നും വ്യക്തമല്ല.

മിക്ക വാഹനങ്ങളും വാടകക്ക് നിശ്ചയിച്ച കി.മീറ്ററിലധികം ഓടിയതിന് വാടകയ്ക്ക് പുറമെ അധിക തുകയും നൽകിയിട്ടുണ്ട് (വാടകയേക്കാളും അധിക തുക). ഒരു ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നം	വാഹനം	മാസവാടക	അധികം ഓടിയ ദൂരത്തിന്/കി.മീറ്ററിന് നൽകിയ തുക	ആകെ നൽകിയ തുക
762/2-8-17	KL 32 A 4149	24000	2339 KM ന് @12/KM=28068	52068

എന്നാൽ വാഹനങ്ങൾ പുറത്ത് ഓട്ടം പോകുന്നതിനാൽ മാസാവസാനം കരാറുകാരൻ തന്നെ പൂരിപ്പിച്ചു നൽകുന്ന മാസാവസാനത്തിലെയും മാസാന്ത്യത്തിലെയും കി.മീ. റീഡിങ്ങുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വൻ തുക അനുവദിച്ചു

നൽകുന്നതുമൂലം കരാറുകാരൻ പുറമെ ഓടുന്ന യാത്രകൾക്കും യൂണിവേഴ്സിറ്റി തുക അനുവദിച്ചു വരുന്നതായി മേൽ ഉദാഹരണത്തിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്.

6)വാഹന ഉടമകൾ യൂണിവേഴ്സിറ്റി അറിയാതെ തന്നെ പലപ്പോഴും വാഹനങ്ങൾ മാറ്റുന്നതായിക്കാണുന്നു.ഇക്കാര്യം 12/2017 ലെ 1873/11-1-2018 നമ്പർ വൌച്ചറിനോടൊപ്പം ഉള്ളടക്കം ചെയ്ത കുറിപ്പിൽ നിന്നു തന്നെ വ്യക്തമാണ്. ഇതിൽ KL 32 A 4149 വാഹന നമ്പരിലുള്ള വാഹനം ഇപ്പോൾ യൂണിവേഴ്സിറ്റി ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല എന്നും പകരം KL 55 J 6865 ക്രൂയിസർ ആണ് ഓടിക്കുന്നത് എന്നും കരാറുകാരൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പകരം ഓടിക്കുന്ന ഈ വാഹനങ്ങളുടെ ടാക്സി പെർമിറ്റ്, ഇൻഷുറൻസ്, ഓടിക്കുന്ന ഡ്രൈവറുടെ ലൈസൻസ് എന്നിവ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്താതെ ഒരു വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിൽ ഇത്തരത്തിൽ വാഹനം പകരം ഓടിക്കുന്നത് ഗുരുതരമായ നിയമ പ്രശ്നം ഉണ്ടാക്കുന്ന വിഷയമാണ്.

7)കരാർ വാഹനങ്ങൾക്കു പുറമെ മറ്റ് ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ധാരാളം മറ്റു വാഹനങ്ങളും വാടകക്കെടുത്ത് വൻതുകകൾ വാടകയായി നൽകി വരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ സ്ഥിരമായി കരാറിലേർപ്പെട്ട വാഹനങ്ങൾ പ്രസ്തുത ദിവസങ്ങളിൽ ലഭ്യമല്ലാത്തതിന്റെ കാരണം രേഖപ്പെടുത്തിയല്ല മറ്റു വാഹനങ്ങൾ വാടകക്കെടുക്കുന്നത്. ഇങ്ങിനെയുള്ള പല വാഹനങ്ങളും ഓടിക്കുന്നതും യൂണിവേഴ്സിറ്റി സ്ഥിരമായി വാടകക്കെടുത്ത വാഹനങ്ങളിലെ ഡ്രൈവർമാരാണ് എന്ന് പരിശോധനയിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു.

ഏതാനും ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര.നം	വൌച്ചർ നം.	തുക	ആവശ്യം	ഡ്രൈവർ
1	645/13-7-2017	19128	19-6-17 മുതൽ 30-6-17 വരെ വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഓടിയതിന് ശ്രീ.ജൈഹർ ബാബുവിന് നൽകിയത്	ശ്രീ.ജൈഹർ ബാബു
2	646/13-7-17	15020	19-6-17 മുതൽ 30-6-17 വരെ വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഓടിയതിന്	ശ്രീ.മുകേഷ്.സി
4	789/7-8-17	9520	അക്കാഡമിക് വാഹന വാടക	ശ്രീ.മുകേഷ്.സി

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും (നമ്പർ - 30/03-10-2018) യാതൊരു വിശദീകരണവും നൽകിയില്ല.

ആയതിനാൽ വാഹന ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ അടിയന്തിര നടപടികൾ യൂണിവേഴ്സിറ്റി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-8 ആവശ്യമായ അനുമതിയും, ടെണ്ടർ/ക്വട്ടേഷൻ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെയും സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തിനു അച്ചടി നൽകി.

തുഞ്ചത്തെഴുത്തച്ഛൻ മലയാളസർവകലാശാലയിലെ പ്രസിദ്ധീകരണ വിഭാഗം തയ്യാറാക്കുന്ന പുസ്തകങ്ങളുടെ അച്ചടി കേരള സർക്കാർ സ്ഥാപനമായ കേരള ബുക്ക്സ് ആന്റ് പബ്ലിക്കേഷൻ സൊസൈറ്റിയിലാണ് നിർവ്വഹിച്ചു വരുന്നത്. എന്നാൽ 2017-18 വർഷത്തെ വൌച്ചർ പരിശോധനയിൽ താഴെ പറയുന്ന പുസ്തകങ്ങളുടെ അച്ചടിയിനത്തിൽ 'പ്രണതാ ബുക്സ്' എറണാകുളം എന്ന സ്ഥാപനത്തിനു പല തവണകളായി (504870 + 58530 + 128961) 6,92,361/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ( വൌച്ചർ നം. 1649 തീയതി 01/12/2017 : 504870/-, വൌച്ചർ നം. 1921 തീയതി 17/01/2018 - 58530/-, വൌച്ചർ നം. 2291 തീയതി 22.3.2018 = 128961)

ക്രമ നം.	പുസ്തകത്തിന്റെ പേര്
1	ഇസങ്ങളും സാഹിത്യ വ്യവഹാരങ്ങളും
2	വിത

3	സിനിമ- ആസ്വാദനത്തിന്റെ ചരിത്ര വഴികൾ
4	ഭാഷാ ചരിത്രം
5	ഗവേഷണ പഠനവും രീതി ശാസ്ത്രവും
6	കുമാരനാശാൻ

ഇതു സംബന്ധിച്ച് 13/09/2018 ന് നൽകിയ 03/2017-18 അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടിയായി ലഭ്യമാക്കിയ അനുബന്ധരേഖകളും ഫയലും പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

സർവ്വകലാശാല പ്രസിദ്ധീകരണ വിഭാഗം ആവശ്യമായ അനുമതി ഇല്ലാതെയും ടൈപ്പിംഗ് / ക്ലിപ്തീകരണ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെയുമാണ് അച്ചടി എറണാകുളത്തെ സ്വകാര്യ സ്ഥാപനമായ പ്രണത ബുക്സിനെ ഏൽപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1. 2013 ലെ സ്റ്റേർ പർച്ചേസ് മാനുവൽ ഖണ്ഡിക 7.10 പ്രകാരം ലിമിറ്റഡ് ടൈപ്പിംഗുകളിൽ (1 ലക്ഷം മുതൽ 10 ലക്ഷം വരെ) മൂന്നിലധികം വിതരണക്കാരുടെ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 7,04,700/- രൂപ ചെലവു വരുന്ന 6 പുസ്തകങ്ങളുടെ അച്ചടി 3 പ്രസ്സുകളിൽ നിന്നു മാത്രം (പ്രണത ബുക്സ് കൊച്ചി, ഷാ ക്രിയേറ്റീവ് എറണാകുളം, ചിത്തിര പ്രിന്റേഴ്സ് എറണാകുളം എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ) ക്ലിപ്തീകരണം വിളിച്ചാണ് നടത്തിയത്.
2. അച്ചടി കൂലിയിൽ കെ.ബി.പി.എസ്. സർവ്വകലാശാലക്ക് 10% ഇളവ് അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള ധാരണയുള്ളപ്പോഴാണ് അതു പരിഗണിക്കാതെ സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തെ അച്ചടി ഏൽപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്.
3. ക്ലിപ്തീകരണ നോട്ടീസ് പത്രങ്ങളിലോ മറ്റു മാധ്യമങ്ങളിലോ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയത് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ഫയലിൽ ഇല്ല.
4. പുസ്തകങ്ങളുടെ 'Rights' Page (Imprint Page) ൽ അച്ചടി നടത്തിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേരിനു (പ്രണത ബുക്സ്) പകരം 'കെ.ബി.പി.എസ്., കാക്കനാട്' എന്നാണ് അച്ചടിച്ചിരിക്കുന്നത്.
5. ഇതു സംബന്ധിച്ച് സർവ്വകലാശാല നടത്തിയ വകുപ്പുതല അന്വേഷണത്തിന്റെ ഭാഗമായി പബ്ലിക്കേഷൻ കൺസൾട്ടന്റിനു നൽകിയ 31.10.2017 ലെ 1399/2017/ഫിൻ നമ്പർ മെമ്മോക്ക് 03.11.2017 ന് കൺസൾട്ടന്റ് സമർപ്പിച്ച മറുപടിയിൽ കുറഞ്ഞ സമയത്തിനുള്ളിൽ പുസ്തകങ്ങൾ അച്ചടിക്കേണ്ടി വന്നതിനാലാണ് ക്ലിപ്തീകരണം ക്ഷണിച്ച് സ്വകാര്യ പ്രസ്സിൽ അച്ചടി നടത്തേണ്ടി വന്നതെന്നും പ്രണത ബുക്സിന്റെ നിരക്ക് കെ.ബി.പി.എസ്.നേക്കാൾ വളരെ കുറവായെന്നും പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ പ്രണത ബുക്സിൽ അച്ചടി ഏൽപ്പിക്കുന്നതിനു മുമ്പായി മേൽ പറഞ്ഞ 6 പുസ്തകങ്ങൾ അച്ചടിക്കുന്നതു സംബന്ധിച്ച് കെ.ബി.പി.എസ്. നോട്ട് ആവശ്യപ്പെട്ടതു സംബന്ധിച്ച കത്തിടപാടുകൾ/ഇ-മെയിൽ നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല.

സർവ്വകലാശാല ആവശ്യപ്പെട്ട സമയത്തിനുള്ളിൽ അച്ചടിക്കാൻ സാധിക്കുകയില്ലെന്ന് അറിയിച്ചു കൊണ്ടുള്ള കത്ത്/ ഇ-മെയിൽ കെ.ബി.പി.എസ്.ൽ നിന്നും ലഭിച്ചതായി ഫയലിൽ കാണുന്നില്ല.

6. 03.10.2017 ലെ ക്ലിപ്തീകരണ നോട്ടീസിലെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം 06.10.2017 നു പ്രണത ബുക്സ് സമർപ്പിച്ച ക്ലിപ്തീകരണത്തിലെ നിരക്കുമായി കെ.ബി.പി.എസ്. ന്റെ നിരക്ക് താരതമ്യം ചെയ്തിട്ടില്ല. അതിനു പകരം 19.02.2018 ന് സർവ്വകലാശാലയിൽ നിന്നും ഇ-മെയിൽ ആയി ആവശ്യപ്പെട്ടതനുസരിച്ച് 20.02.2018 ന് കെ.ബി.പി.എസ്. നൽകിയ നിരക്കുമായി താരതമ്യം ചെയ്താണ് പ്രണത ബുക്സിന് തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്.

7. അക്കൗണ്ടന്റ് ഓഫീസറുടെ 25/10/2017 ലെ കുറിപ്പിൽ പ്രണത ബുക്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തെ മലയാളസർവ്വകലാശാലയുടെ ഏതെങ്കിലും പുസ്തകം അച്ചടിക്കാൻ ക്ലിപ്തീകരണം/ടൈപ്പിംഗ് ക്ഷണിച്ച് ഏൽപ്പിച്ചതായി കാണുന്നില്ല എന്നു പറയുന്നുണ്ട്.

8. പബ്ലിക്കേഷൻ കൺസൾട്ടന്റ് , ആവശ്യമായ സമയം ലഭിക്കാത്തതിനാൽ കെ.ബി.പി.എസ്. അച്ചടി നിരസിച്ചു എന്ന് സർവ്വകലാശാലയെ തെറ്റിദ്ധരിപ്പിച്ച് സ്വന്തം നിലയിൽ സ്വകാര്യ പ്രസ്സിന് അച്ചടി നൽകുകയും, സർക്കാർ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേരിൽ അച്ചടി നടത്തിയതായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തത് ശരിയായ നടപടിയല്ല.

ഭാവിയിൽ ഇത്തരം ക്രമക്കേടുകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ആവശ്യമായ കർശന നടപടികൾ സർവ്വകലാശാലാ അധികൃതർ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-9 സ്റ്റോർ പരിശോധന - അപാകതകൾ

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ (ഇലക്ട്രോണിക്സ്), ഇൻവെന്ററി രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റോറിലെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റോറിന്റെ സൂക്ഷിപ്പ് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട പൊതു അപാകതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

#### 1. സ്റ്റോക്ക് അക്കൗണ്ട്

എ) കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് (വോല്യം. 1) ആർട്ടിക്കിൾ 149 (1) പ്രകാരം സ്റ്റോറിന്റെ (stores : articles and materials others than cash and documents) ചുമതലയുള്ള ഓഫീസ് മേധാവി സ്റ്റോറിന്റെ സുരക്ഷിതമായ സൂക്ഷിപ്പിന് (safe custody) പ്രത്യേക പരിഗണന നൽകേണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ബി) മോഷണം, കൃത്രിമം, അവഗണന (Negligence) അപകടം എന്നിവ കാരണം ഉണ്ടായേക്കാവുന്ന സ്റ്റോറിന്റെ നഷ്ടം തടയുന്നതിന് കൃത്യമായ സ്റ്റോക്ക് അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ആർട്ടിക്കിൾ 152 പ്രകാരം ഇൻഡന്റ് ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് തന്നെ കഴിയുന്നതും സാധനങ്ങൾ നൽകേണ്ടതും ഉടനെ തന്നെ ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ സാധനസാമഗ്രികൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നത് ഇൻഡന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലല്ല. വിതരണം യഥാസമയം ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. മുൻവർഷങ്ങളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ നിലവിൽ എത്ര ബാക്കിയുണ്ടെന്നുള്ള ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തുന്നതിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

സി) പ്രത്യേകം സ്റ്റോക്ക് അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 150 പ്രകാരം 1) അസംസ്കൃത സാധനങ്ങൾ expendible stores 2) Office furniture 3) Books, Forms, stationary എന്നിവയ്ക്ക് പ്രത്യേക സ്റ്റോക്ക് അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. അതോടൊപ്പം ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 24.09.2010 ലെ 86/2010 ഫിൻ നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം കമ്പ്യൂട്ടറുകൾക്കും സോഫ്റ്റ്‌വെയറിനും പ്രത്യേകം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററുകൾ നിശ്ചിത മാതൃകയിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ, അനുബന്ധ ഹാർഡ് വെയറുകൾ എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങളും, കമ്പ്യൂട്ടറിന്റെ configuration, make, version, vendor, guarantee/warantee എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങളും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതേണ്ടതാണ്. (മാതൃക സർക്കുലറിൽ അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.) ഓരോ ആറു മാസത്തിലോ, പുതിയ കമ്പ്യൂട്ടറോ സോഫ്റ്റ്‌വെയറോ സ്ഥാപിക്കുമ്പോഴോ മാറ്റം വരുത്തുമ്പോഴോ ഓഫീസ് മേധാവി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കേണ്ടതാണ്. സോഫ്റ്റ്‌വെയറുകളുടെ ഒറിജിനൽ CD/DVD എന്നിവ licence certificate സഹിതം ഓഫീസ് മേധാവി 'safe custody'- യിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മേൽപ്പറഞ്ഞപ്രകാരം കമ്പ്യൂട്ടറുകൾക്കും സോഫ്റ്റ്‌വെയറുകൾക്കും പ്രത്യേകം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

ഇൻവെന്ററി രജിസ്റ്ററിൽ വിവിധ വിഭാഗങ്ങൾക്കനുവദിച്ച ഫർണിച്ചറുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഡി) സ്റ്റോക്കെടുപ്പ് ( Inspection of stores) കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 153 പ്രകാരം വകുപ്പു തലവൻ തന്റെ ചുമതലയിലുള്ള സ്റ്റോറിന്റെ മാർച്ച് 31 ലെ പൊസിഷൻ മെയ് മാസത്തിൽ എടുക്കേണ്ടതും ഉപയോഗ ശൂന്യമായവ ഡിസ്‌പോസ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച്, ഇതു സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ട് ജൂൺ 15 നു മുൻ മേലധികാരിക്ക് നൽകേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ സ്റ്റോക്കെടുപ്പ് നടത്തിയ റിപ്പോർട്ട് നൽകിയതായി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

### 3-10 വ്യക്തമായ മാനദണ്ഡങ്ങളില്ലാതെ യാത്രപ്പടിയിനത്തിൽ തുക ചെലവഴിക്കുന്നു.

2013 ലെ ഇഞ്ചിനെയറന്റ് മലയാളസർവ്വകലാശാല ആക്ട് അദ്ധ്യായം IX Rule 58 പ്രകാരം സർവ്വകലാശാലയുടെ ആദ്യ സ്റ്റാറ്റൂട്ടുകൾ സർക്കാർ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 5 വർഷം കഴിഞ്ഞിട്ടും അദ്ധ്യായപക നിയമനം ഒഴികെയുള്ളവ സംബന്ധിച്ച സ്റ്റാറ്റൂട്ടുകളൊന്നും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ഓരോ വർഷവും യാത്രപ്പടിയിനത്തിൽ ലക്ഷക്കണക്കിനു രൂപയാണ് സർവ്വകലാശാല ചെലവഴിക്കുന്നത്. 2017-18 ലെ വരവു ചെലവു പത്രിക പ്രകാരം യാത്രപ്പടിയിനത്തിൽ 1,88,303/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ വിവിധ ലെഡ്ജർ അക്കൗണ്ടുകളിലെ പ്രധാന ചെലവിനവും യാത്രപ്പടിയാണ്. പ്രഭാഷണങ്ങൾ, സെമിനാറുകൾ, ശില്പശാലകൾ, പരിശീലന പരിപാടികൾ, ചലച്ചിത്രോത്സവങ്ങൾ തുടങ്ങി അനവധി പരിപാടികൾ നിരന്തരം സംഘടിപ്പിക്കുന്ന ഒരു സ്ഥാപനമെന്ന നിലയിൽ

ഇത്തരം പരിപാടികളിൽ പങ്കെടുക്കാനെന്നതു സാഹിത്യകാരന്മാർ, കലാകാരന്മാർ, വിവിധ മേഖലകളിലെ സാങ്കേതിക വിദഗ്ദ്ധർ തുടങ്ങിയ സമൂഹത്തിലെ ഉന്നതസ്ഥാനം അലങ്കരിക്കുന്നവരുമായ അതിഥികൾ, മറ്റു കോളേജുകൾ, സർവ്വകലാശാലകൾ എന്നിവിടങ്ങളിലെ അദ്ധ്യാപകർ മുതലായവർക്ക് യാത്രാപ്പടി അനുവദിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച വ്യക്തമായ രൂപരേഖയും മാനദണ്ഡങ്ങളും തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. വ്യത്യസ്ത മാർഗ്ഗങ്ങൾ ഉപയോഗിക്കുന്ന അതിഥികൾക്ക് പരമാവധി അനുവദിക്കാവുന്ന യാത്രാപ്പടി സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമായ മാനദണ്ഡങ്ങൾ രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ സർവ്വകലാശാലയ്ക്ക് മേൽ പറഞ്ഞ രീതിയിൽ യാത്രാപ്പടി അനുവദിക്കുന്നതിൽ മാർഗ്ഗരേഖകളൊന്നും ഇല്ലാത്തതിനാൽ, കേരള സർവ്വീസ് റൂൾസ് പ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്. 2015-16 , 2016-17 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടും യാത്രാപ്പടി അനുവദിക്കുന്ന കാര്യത്തിൽ യാതൊരു മാനദണ്ഡങ്ങളും നിലവിൽ പാലിക്കുന്നില്ല. 2017-18 വർഷം യാത്രാപ്പടി അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാണിക്കുന്നതിന് ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ മാത്രം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. വൗച്ചർ നം. 120 തീയതി 20.04.2017 പ്രകാരം ഭാഷാ ടെക്നോളജി കേന്ദ്രത്തിൽ കൺസൾട്ടേഷൻ പങ്കെടുത്ത പ്രൊഫ.വി.ആർ.പ്രബോധചന്ദ്രൻ നായർക്ക് തിരുവനന്തപുരത്തു നിന്നും തിരൂരിലേക്കും തിരിച്ചുമുള്ള യാത്രക്ക് ടാക്സി ചാർജ്ജിനത്തിൽ മാത്രം 11,000/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വൗച്ചർ നമ്പർ 73 തീയതി 17.04.2017 പ്രകാരം ഇന്റർവ്യൂ നടത്തുന്നതിനായി എത്തിയ ഡോ.എം.ജി.ശശിഭ്രഷണ എന്നവർക്ക് തിരുവനന്തപുരം - ഗുരുവായൂർ ട്രെയിൻ യാത്രക്ക് 770/- രൂപയും ഗുരുവായൂർ - തിരൂർ ടാക്സി ചാർജ്ജിനത്തിൽ 1500/- രൂപയും അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

\*\* കെ.എസ്.ആർ. പാർട്ട് II Rule 13 a പ്രകാരം യാത്രയ്ക്ക് ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ ചെലവും കുറഞ്ഞ ദൂരവും ഉള്ളതും കുറഞ്ഞ സമയത്തിനുള്ളിൽ യാത്ര നിർവ്വഹിക്കാനാവുന്നതുമായ മാർഗ്ഗം സ്വീകരിക്കണം. ഇതര മാർഗ്ഗങ്ങളുമായി താരതമ്യപ്പെടുത്തുമ്പോൾ ചെലവു ചുരുങ്ങുമെങ്കിൽ നിർവ്യാഹമുള്ള പക്ഷം ട്രെയിൻ യാത്രയ്ക്ക് മുൻഗണന നൽകണം.

2. വൗച്ചർ 138/22.4.2017 പ്രകാരം അസോസിയേറ്റ് പ്രൊഫസർ ഡോ.എം. സന്തോഷിന് പഠനയാത്രയിൽ വിദ്യാർത്ഥികളെ അനുഗമിച്ചതിന് ടി.എ.യിനത്തിൽ 4232/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. യാത്ര നടത്തിയ തീയതി 26.3.2017 മുതൽ 01.04.2017 വരെയാണ്. എന്നാൽ ടി.എ ബിൽ സമർപ്പിച്ചത് 31.03.2017 നും തുക അനുവദിച്ചത് 22.4.2017 നു മാണ്.

\*\* കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് ഒന്നാം ഭാഗം ചട്ടം 53 b (6) അനുസരിച്ച് യാത്രയുടെ അടുത്ത മാസം ഒന്നാം തീയതി യാത്രാപ്പടിക്കർഹത നേടുന്നു. ഇതു പ്രകാരം യാത്രാപ്പടി ബിൽ സമർപ്പിക്കേണ്ടിയിരുന്നത് മെയ് 1 നാണ്. മാത്രമല്ല, ഗസറ്റഡ് തസ്തികയിലെ ജീവനക്കാരുടെ യാത്രാപ്പടി ബില്ലുകൾ കേരള ട്രഷറി കോഡ് ഫോറം TR 47 പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ചും നോൺ ഗസറ്റഡ് തസ്തികയിലെ ജീവനക്കാരുടെ യാത്രാബില്ലുകൾ TR 56 പ്രകാരവും തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്.

മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ സർവ്വകലാശാലയുടെ ഉത്തമ താൽപ്പര്യം കണക്കിലെടുത്ത് യാത്രാപ്പടി അനുവദിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ മാർഗ്ഗരേഖ തയ്യാറാക്കേണ്ടതും കേരള സർവ്വീസ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ പാലിച്ച് യാത്രാപ്പടി അനുവദിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇത്തരം അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-11 പഠന യാത്രയിൽ വിദ്യാർത്ഥികളെ അനുഗമിച്ച അദ്ധ്യാപകർക്ക് യാത്രാപ്പടി നൽകി.

രണ്ടാം വർഷ എം.എ. ഭാഷാ ശാസ്ത്ര വിദ്യാർത്ഥികൾ 2017 മാർച്ച് 25 മുതൽ 7 ദിവസം ഹൈദരാബാദിലേക്ക് നടത്തിയ പഠന യാത്രയുടെ ചെലവിലേക്കായി വൈസ് ചാൻസലറുടെ 23.01.2017 ലെ 102/2017 അഡ്മിൻ നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം 60,000/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. (അസി. പ്രൊഫ. ഡോ. സെയ്തലവിക്ക് മുൻകൂറായി 50,000/- രൂപയും തുടർന്ന് 14.02.2018 ലെ 2063-ാം നമ്പർ വൗച്ചർ പ്രകാരം 10,000/- രൂപയും ചേർത്ത് മൊത്തം 60,000/- രൂപ) പഠനയാത്രയിൽ എത്ര വിദ്യാർത്ഥികൾ പങ്കെടുത്തു എന്നതിന്റേയും അനുഗമിച്ച അദ്ധ്യാപകരുടേയും വിശദാംശങ്ങൾ വൗച്ചറിനൊപ്പമോ പ്രത്യേകം ഫയലായോ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ വൗച്ചർ നം. 137 തീയതി 22.4.17 പ്രകാരം ഡോ. സെയ്തലവി (അസി. പ്രൊഫസർ) യ്ക്ക് 8387/- രൂപ യാത്രാപ്പടി അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു. വിദ്യാർത്ഥികളെ അനുഗമിച്ചതായി പറയുന്ന അദ്ധ്യാപകന് II AC യിൽ യാത്ര ചെയ്തതിന്റെ ട്രെയിൻ ഫെയറും, 4 ദിവസത്തെ DA യും അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ വൗച്ചർ നമ്പർ 138/22.04.2017 പ്രകാരം ഡോ.എം.സന്തോഷിനും 4 ദിവസത്തെ DA അടക്കം 4232/- രൂപയും അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രത്യേകം ടി.എ ക്ലെയിം ചെയ്തതിനും ആയത് അനുവദിച്ചതിന്റേയും കാരണം അറിയിക്കുന്നതിന് 25.09.18 ന് നൽകിയ 17/2017-18 നമ്പർ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന്

മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. പഠനയാത്രയുടെ മൊത്തം ചെലവും സർവ്വകലാശാലയാണ് വഹിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നിട്ടും പഠനയാത്രയിൽ വിദ്യാർത്ഥികളെ അനുഗമിച്ച അധ്യാപകർക്ക് പ്രത്യേകം യാത്രാപ്പടി ഇനത്തിൽ അനുവദിച്ച 12,619/- രൂപ (8387 + 4232) ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അനുബന്ധ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ മുൻകൂർ നൽകിയ 60000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

### 3-12 അനധ്യാപക ജീവനക്കാരുടെ വിനോദയാത്രക്ക് സർവ്വകലാശാല ഫണ്ടിൽ നിന്നും 10,000/- രൂപ അനുവദിച്ചു.

വൌച്ചർ നം. 274 തീയതി 17.05.2017 പ്രകാരം സർവ്വകലാശാലയിലെ താൽക്കാലിക അനധ്യാപകർക്ക് 13.05.2017 ന് വയനാട്ടിലേക്ക് വിനോദയാത്ര പോകുന്നതിന് 30,000/- രൂപ ചെലവു വരാമെന്നും, വാഹന വാടക സർവ്വകലാശാലയുടെ വിഹിതമായി അനുവദിച്ചു തരണമെന്നുമുള്ള കൺവീനർ ശ്രീമതി. കെ. രാജശ്രീയുടെ 12.5.2017 ലെ അപേക്ഷയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 17.5.17 ലെ 274-ാം നമ്പർ വൌച്ചർ പ്രകാരം 10,000 രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനയാത്ര നടത്തുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളിൽ വിനോദയാത്ര നടത്തരുത് എന്ന് വ്യവസ്ഥയുള്ളപ്പോൾ അനധ്യാപകർക്ക് വിനോദയാത്ര നടത്താൻ സർവ്വകലാശാല ഫണ്ട് അനുവദിച്ചതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കുന്നതിനു 14.9.2018 ന് നൽകിയ 4/17-18 നമ്പർ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 10,000/- രൂപ ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി സർവ്വകലാശാല ഫണ്ടിൽ അടച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-13 താൽക്കാലിക തസ്തികകളിലെ നിയമനങ്ങൾക്ക് സർക്കാരിന്റെ അംഗീകാരം വാങ്ങുന്നില്ല

2012 നവംബർ 1 ന് നിലവിൽ വന്ന സർവ്വകലാശാലയിൽ ആറ് വർഷമായിട്ടും സുഗമമായ പ്രവർത്തനത്തിനാവശ്യമായ അനധ്യാപക തസ്തികകൾ സൃഷ്ടിച്ച് നിയമനം നടത്തുന്നതിന് സർക്കാരിൽ നിന്നും അനുമതി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 07/05/2013 ലെ GO (MS) No. 125/2013/H Edn. ഉത്തരവു പ്രകാരം 9 അനധ്യാപക തസ്തികകളിൽ കരാർ വ്യവസ്ഥയിൽ നിയമിക്കാനുള്ള അനുമതിമാത്രമേ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ. താഴെ പറയുന്ന തസ്തികകളിലെ താൽക്കാലിക നിയമനങ്ങൾക്ക് സർക്കാരിന്റെ അംഗീകാരം വാങ്ങേണ്ടതും താൽക്കാലിക നിയമനങ്ങൾ എംപ്ലോയ്മെന്റ് എക്സ്ചേഞ്ച് വഴി മാത്രം നടത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	തസ്തിക	എണ്ണം	ശമ്പളം
1.	വിസിറ്റിംഗ് പ്രൊഫസർ	5	40000
2.	ഗസ്റ്റ് ലക്ചറർ	6	40000
3.	മീഡിയ കൺസൾട്ടന്റ്	1	25000
4.	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ഓഫീസർ	1	35000
5.	ഫിനാൻസ് കൺസൾട്ടന്റ്	1	30000
6.	ലൈബ്രറി കൺസൾട്ടന്റ്	1	30000
7.	അക്കൗണ്ടന്റ് ഓഫീസർ	1	25000
8.	അസിസ്റ്റന്റ് അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ഓഫീസർ	1	25000
9.	PS to VC	1	25000
10.	അക്കൗണ്ടന്റ്	1	24000
11.	എസ്റ്റേറ്റ് ഓഫീസർ	1	23100
12.	കമ്പ്യൂട്ടർ അസിസ്റ്റന്റ്	12	21000
13.	ലെയ്സൺ അസിസ്റ്റന്റ്	1	21000
14.	സെക്യൂരിറ്റി സ്റ്റാഫ്	16	19950
15.	അസിസ്റ്റന്റ് പി.ആർ.ഒ.	1	21000

16.	മേട്രൺ	2	14000
17.	അറ്റൻഡർ	3	17325
18.	ഗാർഡൻ	2	17325
19.	ക്ലീനിംഗ് സ്റ്റാഫ്	12	17325
20.	കുക്ക്	4	10000
21.	അസിസ്റ്റന്റ് കുക്ക്	15	9000
22.	ലൈബ്രറി അസിസ്റ്റന്റ്	5	23100
23.	ലൈബ്രറി അറ്റൻഡർ	1	18900
24.	ലൈബ്രറി ട്രെയിനി	1	10000

### 3-14 ഫയലുകളുടെയും രജിസ്റ്ററുകളുടെയും സൂക്ഷിപ്പ് - അപാകതകൾ

അഞ്ചു വർഷത്തിലേറെയായി പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്ന സർവ്വകലാശാലയിൽ കൃത്യമായ ഫയലിംഗ് സംവിധാനമില്ലാത്തതിനാൽ ലക്ഷക്കണക്കിനു രൂപ ചെലവഴിച്ചു നടത്തുന്ന പുസ്തകങ്ങളുടെ അച്ചടി, പരിഭാഷ, പ്രസിദ്ധീകരണം, വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ക്വട്ടേഷൻ, ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കൽ വിവിധ പ്രൊജക്ടുകളുടെ നടത്തിപ്പ്, വാഹനം വാടകയ്ക്കടുക്കൽ മുതലായ നടപടികൾ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുന്നതിനോ നിലവിലെ സ്ഥിതി അറിയുന്നതിനോ പാഴ്ചെലവ് ഒഴിവാക്കുന്നതിനോ നടപടിക്രമങ്ങളിലെ വീഴ്ച യഥാസമയം കണ്ടെത്തുന്നതിനോ സർവ്വകലാശാലയ്ക്കും മറ്റു സർക്കാർ ഏജൻസികൾക്കും കഴിയാതെ വരുന്നു.

ഉദാ:

1. കെ.ബി.പി.എസിൽ അച്ചടിച്ചു എന്നു രേഖപ്പെടുത്തിയ പുസ്തകങ്ങളുടെ അച്ചടിക്കുലി ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടു ബില്ലുകൾ ലഭിച്ചപ്പോൾ മാത്രമാണ് സ്വകാര്യ പ്രസ്സിൽ അച്ചടി നടത്തിയ വിവരം സർവ്വകലാശാല അറിയുന്നത്.
2. വിവിധ പ്രൊജക്ടുകൾക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചതു സംബന്ധിച്ചോ ഫലപ്രാപ്തി സംബന്ധിച്ചോ വിശദവിവരങ്ങളൊന്നും യഥാസമയം ലഭിക്കുന്നില്ല.

നിലവിൽ ഉത്തരവുകൾ, ബില്ലുകൾ എന്നിവയുടെ കെട്ടുകളാണ് ഫയൽ എന്ന പേരിൽ സൂക്ഷിച്ചു വെച്ചിരിക്കുന്നത്. കേരളത്തിലെ സർവ്വകലാശാലകളിൽ കേരള സെക്രട്ടേറിയേറ്റ് ഓഫീസ് മാന്വൽ പ്രകാരമാണ് ഫയലുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതും കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതും. ആയതിനാൽ മാന്വലിലെ ആറാം അധ്യായം ഖണ്ഡിക 66 പ്രകാരം ഫയലുകൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ഖണ്ഡിക 68 പ്രകാരം കറന്റുകൾക്കും നോട്ടീസും നമ്പർ നൽകേണ്ടതുമാണ്.

അതോടൊപ്പം സെക്രട്ടേറിയേറ്റ് ഓഫീസ് മാന്വൽ അധ്യായം 3 ഖണ്ഡിക 27 പ്രകാരം സർവ്വകലാശാലയിൽ ലഭിക്കുന്ന മുഴുവൻ കറന്റുകളും തീയതി സഹിതമുള്ള മുദ്രവെച്ച് വിവിധ സെക്ഷനുകളിലേക്ക് വിതരണം ചെയ്യേണ്ടതും അധ്യായം 5 ഖണ്ഡിക 48 പ്രകാരം Personal Register സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും സർവ്വകലാശാലാ ഓഫീസിന്റെ പ്രവർത്തനം ചിട്ടയോടെയാക്കാൻ സഹായിക്കുന്നതാണ്.

#### രജിസ്റ്ററുകൾ

ഫയലുകൾക്കൊപ്പം തന്നെ ഓരോ വരവ് - ചെലവിനത്തിനും ആവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഫീസ് രജിസ്റ്റർ, ചെക്ക് രജിസ്റ്റർ, ക്യാഷ് ബുക്ക്, ജേർണൽ, ലഡ്ജർ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഓഫ് രസീപ്റ്റ് ബുക്ക് എന്നീ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിച്ചു വരുന്നുണ്ട്. താഴെ പറയുന്ന രജിസ്റ്ററുകൾ കൂടി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

#### വരവിനങ്ങൾ

1. ഗ്രാന്റ് രജിസ്റ്റർ
2. Rent രജിസ്റ്റർ
3. എൻഡോവ്മെന്റ് മാസ്റ്റർ രജിസ്റ്റർ

4. ഇന്റർസ്റ്റ് ഇൻകം രജിസ്റ്റർ
5. ചെക്ക് രജിസ്റ്റർ
6. ഡെയിലി റെമിറ്റൻസ് രജിസ്റ്റർ

**ചെലവിനങ്ങൾ**

1. ബിൽ രജിസ്റ്റർ
2. കണ്ടിജന്റ് ബിൽ രജിസ്റ്റർ
3. മിസലേനിയസ് ബിൽ രജിസ്റ്റർ
4. ടി എ ബിൽ രജിസ്റ്റർ
5. ലിസ്റ്റ് ഓഫ് പെയ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ
6. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഓഫ് ചെക്ക് ബുക്ക്സ്
7. സാലറി രജിസ്റ്റർ
8. കൺവേയൻസ് രജിസ്റ്റർ
9. വർക്ക് രജിസ്റ്റർ
10. പർച്ചേസ് രജിസ്റ്റർ
11. Budget disbursement and control register
12. Investment register
13. Asset Register

**3-15 മുൻകൂറായി നൽകിയ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. 4,06,700/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.**

സർവ്വകലാശാല ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2017-18 ലും മുൻ വർഷങ്ങളിലും വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി മുൻകൂർ തുകകൾ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. അവയിൽ താഴെ പറയുന്നവ നാളിതുവരെയും ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	വെച്ചർ നമ്പർ	തുക	കൈപ്പറ്റിയ വ്യക്തി	ഉദ്ദേശ്യം
1	863/3-11-2015	5000	ഡോ.കെ.എം.ഭരതൻ	വിദ്യാർത്ഥിക്കുവേണ്ടി
2	49/6.4.2016	51200	സ്റ്റുഡന്റ്സ് യൂണിയൻ	മാച്ചിംഗ് ഗ്രാന്റ്
3	85/22.4.2016	1000	ശ്രീ.വിശ്വനാഥൻ.കെ	ഗസ്റ്റ് ഹൗസ്
4	756/4.8.2016	11000	ശ്രീ.പി.ഷാലു	ഇലക്ട്രിക്കൽ വർക്ക്
5	1365/7.10.2016	10000	ഡോ.ഗണേഷ്	എഴുത്തച്ഛൻ പ്രദർശനം
6	1509/9.11.2016	5000	ഡോ.റോഷ്നി സ്വപ്ന	എഴുത്തച്ഛൻ പ്രദർശനം
7	2053/9.2.2017	1000	പ്രൊഫ.ടി.അനിതകുമാരി	ലഭ്യമല്ല
8	2123/15.2.17	50000	ശ്രീ.മാങ്ങാട്ട് രത്നാകരൻ	ലിറ്റററി ആർക്കൈവ്സ് രൂപീകരണം
9	2157/20.2.17	7000	ശ്രീ.സഞ്ജീവ്	സാഹിതി 2017
10	127/31.3.2017	6000	ശ്രീമതി.അനുഗ്രഹ.എ.ജി	യൂണിയൻ
11	2787/31.3.17	1000	ഡോ.റോഷ്നി സ്വപ്ന	എഴുത്തച്ഛൻ പ്രദർശനം



12	206/14.5.17	10000	ഡോ.സി.സൈതലവി	പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് പ്രോഗ്രാം
13	413/12.6.17	93000	ശ്രീ.വിവേക്	പ്രോജക്ട്
14	460/20.6.17	10000	ഡോ.ജെഫ്നി വർഗ്ഗീസ്	പ്രോജക്ട്
15	673/18.7.17	15000	അശോക്.എ.ഡിക്രൂസ്	പ്രോജക്ട്
16	1091/15.9.17	25000	CWRDM	മഴവെള്ളക്കൊയ്ത്ത്
17	1130/19.9.17	4500	ഡോ.റോഷ്നി സ്വപ്ന	സെമിനാർ
18	1325/13.10.2017	16000	ഡോ.രാജീവ് മോഹൻ.ആർ	റിഫ്രഷർ കോഴ്സ്
19	1337/13.10.17	5000	ഡോ.റോഷ്നി സ്വപ്ന	ഫിലിം ഫെസ്റ്റിവൽ
20	1480/25.10.17	50000	ഡോ.ജെഫ്നി വർഗ്ഗീസ്	പ്രോജക്ട്
21	1487/25.10.17	10000	ഡോ.സി.സൈതലവി	പ്രോജക്ട്
22	1910/17.1.18	10000	ഡോ.റോഷ്നി സ്വപ്ന	നാടക പ്രസ്ഥാനം
23	2288/22.3.18	10000	ശ്രീ.സിറാജുദ്ദീൻ	ഓഫീസ് അസിസ്റ്റന്റ്
	ആകെ	4,06,700/-		

പ്രസ്തുത അപാകത ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 05/14.9.2018 പ്രകാരം സർവ്വകലാശാലയെ അറിയിച്ചിരുന്നു. ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

04.10.11 ലെ ജി.ഒ(പി) നം. 419/2011/ഫിൻ നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം മുൻകൂറുകൾ കൈപ്പറ്റി മൂന്നു മാസത്തിനകം ക്രമീകരിക്കാത്ത പക്ഷം പിൻവലിച്ച തീയതി മുതൽ തിരിച്ചടവാക്കുന്ന തീയതി വരെയുള്ള 18% പലിശ സഹിതം മുൻകൂർ തുക തിരികെ ഈടാക്കുവാൻ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനെ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നു. ഈ നിർദ്ദേശം പാലിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച ഉണ്ടായാൽ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വ്യക്തിപരമായ ബാധ്യതയായി നിർണ്ണയിച്ച് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതായിരിക്കും.

### 3-16 അക്ഷര സ്പെഹം പ്രോജക്ട് - സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

2017-18 ൽ സർവ്വകലാശാല 'അക്ഷര സ്പെഹം' പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പറവണ്ണ ഗവ.യു.പി. സ്റ്റളിന് വേണ്ടി 81,187/- രൂപയുടെ പുസ്തകങ്ങൾ പ്രോഗ്രസ്സ് പബ്ലിക്കേഷൻ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. (വൗച്ചർ നം. 1321/13.10.2017), കേരള സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാനുവൽ പ്രകാരം 15000/- രൂപയിലധികം ചെലവ് വരുന്ന പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് പ്രധാന പ്രസാധകരിൽ നിന്നും സിംഗിൾ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുകയും പരമാവധി ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദിക്കുന്ന ക്വട്ടേഷൻ അനുസരിച്ച് വാങ്ങുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങിയപ്പോൾ ഈ നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

### 3-17 പത്ര പരസ്യ ചാർജുകൾ - ഇളവ് ലഭിക്കുന്നില്ല

2017-18 ൽ സർവ്വകലാശാല പത്രപരസ്യ ചാർജ് ഇനത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം 5,07,600/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വൗച്ചർ നം./തീയതി	പത്രം	സൈസ്	നിരക്ക്	ഡിസ്കൗണ്ട്	ചെലവ് തുക
1720/7.12.17	മാതൃഭൂമി	80	1750	-	1,40,000
715/26.7.17	ദീപിക	80	900	270	50,400
716/26.7.17	മലയാള മനോരമ	80	4500	2460	163200
723/28.7.17	കേരള കൌമുദി	80	1400	-	112000
1141/20.9.17	മാധ്യമം	80	525	-	42000

8/12/2015 ലെ ജി.ഒ(പി) 17/15/ I & PRD ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കേരളത്തിലെ മറ്റു സർവ്വകലാശാലകളുടെ പത്ര പരസ്യങ്ങൾക്ക് 15% ഡിസ്കോണ്ട് ലഭിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ മലയാള സർവ്വകലാശാലക്ക് ഈ ആനുകൂല്യം പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ആയത് നേടിയെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-18 പൈതൃക സർവ്വേ - ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സർവ്വകലാശാലയിലെ സംസ്കാരപൈതൃകപഠനവിഭാഗത്തിന്റെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ 2015-16 ൽ ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ള പ്രോജക്ട് ആണിത്. ഈ പ്രോജക്ടിനു വേണ്ടി 2017-18 വർഷത്തിൽ സർവ്വകലാശാല 1,74,775/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. മലപ്പുറം ജില്ലയുടെ പൈതൃക സർവ്വേ പൂർത്തിയാക്കുകയും സർവ്വേ റിപ്പോർട്ട് പരിശോധിക്കുന്നതിനുമായി ഒരു പണ്ഡിതനെ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വയനാട് ജില്ലയുടെ പ്രാഥമിക സർവ്വേ റിപ്പോർട്ടും പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ട്. ഇത് വിപുലപ്പെടുത്താനുള്ള രണ്ടാം ഘട്ട പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കാനുള്ളതായും കാണുന്നു.

ഈ പ്രോജക്ടിനു വേണ്ടി ഇതുവരെ 3,85,921/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് ആരംഭിച്ചിട്ട് മൂന്നു വർഷം കഴിഞ്ഞെങ്കിലും മലപ്പുറം ജില്ലയുടെ പൈതൃക സർവ്വേ മാത്രമേ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളൂ മറ്റ് ജില്ലകളിലെ സർവ്വേ പൂർത്തീകരിക്കുകയോ സർവ്വേ പൂർത്തിയായ ജില്ലയുടെ റിപ്പോർട്ട് പ്രസിദ്ധീകരിക്കുകയോ ചെയ്യാത്തത് പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പ്രവർത്തനവും പുരോഗതിയും വിലയിരുത്തുന്നതിനും തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യുന്നതിനുമുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ സർവ്വകലാശാല ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതും പ്രോജക്ടിന്റെ ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

### 3-19 ആശാൻ ദത്ത ശേഖരണം - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - ചെലവ് തുക 49,356/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

2017-18 ൽ ആശാൻ ദത്ത ശേഖരണം എന്ന പ്രോജക്ടിനു വേണ്ടി 49,356/- രൂപ ( ലെഡ്ജർ വോള്യം 3) ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ അനുമതി, ഉദ്ദേശ്യ ലക്ഷ്യങ്ങൾ, പ്രവർത്തന രീതി, ചെലവ് വിവരം മുതലായവ വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകളൊന്നും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 36/4.10.18) യ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുമില്ല. ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും പ്രോജക്ടിന്റെ പൂർത്തീകരണ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. ചെലവിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 49356/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് കിട്ടിയാലുടൻ ആവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ചെലവ് അംഗീകൃതമാക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-20 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി - ജി.എസ്.ടി അടവാക്കിയതിൽ കുറവ്

സർവ്വകലാശാലയിലെ കാന്റീൻ കെട്ടിടത്തിനു മുകളിൽ ട്രസ് വർക്കിൽ ഒരു നിലയും, കാർ, സ്റ്റൂർ ഷെഡ് നിർമ്മാണവും പൂർത്തീകരിച്ച് കരാറുകാരനായ ശ്രീ അസ്ബാർ വാഫ ടി.കെ.ക്ക് വെച്ചുനമ്പർ 1501/25.10.2017 മുഖേന ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിയുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	- 2536116
കുറക്കുക:	
ഒന്നാം പാർട്ട് ബിൽ	- 1090113
സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റിലെ കുറവ്	- 32810
( 126810 - 94000)	
ആദായ നികുതി 1%	- 25362

കെട്ടിട നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമ നിധി 1% - 25362

ജി.എസ്.ടി - 12% - 304344

ബാക്കി കരാറുകാരന് - 1058125

TDS ആയി കരാറുകാരനിൽ നിന്നിടാക്കിയ ജി.എസ്.ടി തുക, ജി.എസ്.ടി. പോർട്ടലിലെ സാങ്കേതിക പ്രശ്നങ്ങൾ കാരണം അടവാക്കാൻ സർവ്വകലാശാലക്ക് കഴിഞ്ഞില്ല. ആയതിനാൽ കരാറുകാരൻ നേരിട്ട് ജി.എസ്.ടി അടവാക്കുകയും ബില്ലിൽ നിന്ന് കുറവു ചെയ്ത തുക തിരിച്ച തരണമെന്ന് സർവ്വകലാശാലയോട് അപേക്ഷിക്കുകയും ചെയ്തു.

ഫൈനൽ ബിൽ തുക നികുതികൾ ഉൾപ്പെടെ ഉള്ളതാണെന്നും അതനുസരിച്ച് യഥാർത്ഥ പ്രവൃത്തി മൂല്യം 2264389.30 രൂപയും 12% ജി.എസ്.ടി 271726.70 രൂപയും ആണെന്ന് കരാറുകാരൻ രജിസ്ട്രാർക്ക് നൽകിയ തീയതി രേഖപ്പെടുത്താത്ത കത്തിൽ പ്രസ്താവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കരാറുകാരൻ പിന്നീട് രജിസ്ട്രാർക്ക് 17/07/2018 ന് സമർപ്പിച്ച കത്തിൽ, ജി.എസ്.ടി 271726.72 രൂപ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിക്കുകയും റസീപ്റ്റ് സമർപ്പിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അതനുസരിച്ച്, ടി.ഡി.എസ്. ആയി ഫൈനൽ ബില്ലിൽ കുറവു ചെയ്ത 304344/- രൂപ കരാറുകാരന് തിരികെ നൽകാൻ വൈസ് ചാൻസലർ ഉത്തരവായി.

എന്നാൽ കരാറുകാരൻ ഹാജരാക്കിയ ജി.എസ്.ടി പേമെന്റ് റസീപ്റ്റിൽ (തീയതി 25.6.18) അടവാക്കിയ തുക 248238 രൂപയാണ്. ഇത് അടവാക്കേണ്ട തുകയേക്കാൾ 23489/- രൂപ കുറവാണ്. ഈ തുക കൂടി അടവാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ അപാകതക്ക് വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.28/1.10.18) ക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

### 3-21 ക്വട്ടേഷൻ /ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കാതെ പർച്ചേസ് ചെയ്തു.

2013 ലെ കേരള സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാനുവലിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചായിരിക്കണം സർവ്വകലാശാലയിൽ പർച്ചേസ് നടത്തേണ്ടത്. അതനുസരിച്ച് 15000 രൂപക്ക് മുകളിൽ ഒരു ലക്ഷം രൂപ വരെയുള്ള പർച്ചേസുകൾക്ക് ക്വട്ടേഷനും ഒരു ലക്ഷം രൂപയും അതിനു മുകളിലുള്ള പർച്ചേസുകൾക്ക് ടെണ്ടറും ക്ഷണിക്കേണ്ടതാണ്. [വിശദ വിവരങ്ങൾക്ക് ജി.ഒ(പി) 3/2013/എസ്.പി.ഡി. തീയതി 21.06.2013 കാണുക.]

എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പർച്ചേസുകൾക്ക് ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കാതെ സർവ്വകലാശാല നേരിട്ട് വാങ്ങുകയാണ് ചെയ്തത്.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	തുക	വിവരണം
1.	746/29.7.2017	21000	ബോയ്സ് ഹോസ്റ്റലിൽ ഇൻവേർട്ടർ സ്ഥാപിച്ചത്. പുത്തനത്താണി റെയിൻബോ ബിസിനസ് ഗ്രൂപ്പിന് നൽകിയത്.
2.	793/7.8.2017	25344	കസേര റിപ്പയർ ചാർജ്ജ് - കടലുണ്ടി കോസ്റ്റൽ ഫർണിച്ചർ ഇൻഡസ്ട്രീസിന് നൽകിയത്.
3.	823/9.8.2017	30014	4000 നോട്ടുബുക്കിന്റെ വില കോഴിക്കോട് റെഡ് സ്റ്റാർ പ്രിന്റേഴ്സ് & പബ്ലിഷേഴ്സ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡിന് നൽകിയത് ( ഇവ സ്റ്റോക്കെടുത്ത് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.)
4.	851/16.8.17	24500	യൂണിവേഴ്സിറ്റി കാമ്പസ് പെയിന്റിംഗ് പ്രവൃത്തിക്ക് പി.വിജയകുമാറിന് നൽകിയത്.
5.	948/23.8.17	31500	ചലച്ചിത്ര വിഭാഗം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ക്യാമറ വാടകക്കെടുത്തത് - ശ്രീ.സുധീഷ് മോഹന് നൽകിയത്.
6.	1081/11.9.17	30600	സോഷ്യോളജി സെമിനാറിൽ പങ്കെടുത്ത പ്രതിനിധികൾക്ക്

			നൽകിയ ബാഗിന്റെ വില- പള്ളിപ്പുറം സ്വീഡോ മാർക്കറ്റിംഗിന് നൽകിയത്.
	ആകെ	162958 =====	

സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കാതെ പർച്ചേസ് നടത്തിയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്. ഈ അപാകതക്ക് വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 39/4.10.18) ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ കാരണങ്ങളാൽ 162958/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

### 3-22 സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കാതെ ലൈബ്രറി പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങി.

2013 ലെ കേരള സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാനുവലിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചായിരിക്കണം സർവ്വകലാശാലയിൽ പർച്ചേസ് നടത്തേണ്ടത്. അതനുസരിച്ച് 15000 രൂപയിൽ അധികം ചെലവു വരുന്ന ബുക്കുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് പ്രധാന പ്രസാധകരിൽ നിന്നും പുസ്തക വിൽപ്പനക്കാരിൽ നിന്നും സിംപിൾ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുകയും പരമാവധി ഡിസ്കൗണ്ട് തരുന്ന ക്വട്ടേഷൻ അനുസരിച്ച് വാങ്ങണമെന്നതാണ് വ്യവസ്ഥ.

2017-18 ൽ സർവ്വകലാശാല 17,19,902 രൂപക്ക് ലൈബ്രറി പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 15000 രൂപക്ക് താഴെയും മുകളിലുമുള്ള ബില്ലുകൾ ഉൾപ്പെടുന്നു. 15000 രൂപയിൽ കൂടിയ പർച്ചേസുകൾക്ക് മുകളിൽ പറഞ്ഞ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വെച്ചർ തീയതി	നം./ തുക	വിവരണം
96/19.4.2017	53793	പുസ്തക വില - കാലിക്കറ്റ് ബുക്സിന് നൽകിയത്
308/29.5.2017	31485	പുസ്തക വില - കാലിക്കറ്റ് ബുക്സിന് നൽകിയത്
679/18.7.2017	22379	പുസ്തക വില - കാലിക്കറ്റ് ബുക്സിന് നൽകിയത്
1149/25.9.2017	17388	പുസ്തക വില - കാലിക്കറ്റ് ബുക്സിന് നൽകിയത്
1252/9.10.2017	20416	പുസ്തക വില - കറന്റ് ബുക്സിന് നൽകിയത്
1255/9.10.17	17770	പുസ്തക വില - പ്രോഗ്രസ് പബ്ലിക്കേഷൻസിന് നൽകിയത്
1446/24.10.17	90450	പുസ്തക വില - കറന്റ് ബുക്സിന് നൽകിയത്
1616/8.11.17	29432	പുസ്തക വില - മോഡേൺ ബുക്ക് സെന്ററിന് നൽകിയത്
1761/12.12.17	18640	പുസ്തക വില - നാഷണൽ ബുക്ക് സ്റ്റാളിന് നൽകിയത്
1779/16.12.17	21479	പുസ്തക വില - കാലിക്കറ്റ് ബുക്സിന് നൽകിയത്
2035/9.2.18	71275	പുസ്തക വില - മോഡേൺ ബുക്ക് സെന്ററിന് നൽകിയത്
2067/16.2.18	18649	പുസ്തക വില - പ്രോഗ്രസ് പബ്ലിക്കേഷൻസിന് നൽകിയത്
2099/16.2.18	23400	പുസ്തക വില - മാതൃഭൂമി പ്രന്റിംഗ് & പബ്ലിഷിംഗ് കമ്പനിക്ക് നൽകിയത്
2215/5.3.18	16243	പുസ്തക വില - കാലിക്കറ്റ് ബുക്സിന് നൽകിയത്
2220/5.3.18	17919	പുസ്തക വില - മാതൃഭൂമി പ്രന്റിംഗ് & പബ്ലിഷിംഗ് കമ്പനിക്ക് നൽകിയത്
2259/14.3.18	43462	പുസ്തക വില - മാതൃഭൂമി പ്രന്റിംഗ് & പബ്ലിഷിംഗ് കമ്പനിക്ക് നൽകിയത്
2260/14.3.18	589063	പുസ്തക വില - മാതൃഭൂമി പ്രന്റിംഗ് & പബ്ലിഷിംഗ് കമ്പനിക്ക്

		നൽകിയത്
2261/14.3.18	31068	പുസ്തക വില - കറന്റ് ബുക്സിന് നൽകിയത്
2263/14.3.18	142802	പുസ്തക വില - കറന്റ് ബുക്സിന് നൽകിയത്
2267/14.3.18	22847	പുസ്തക വില - ഗ്രീൻ ബുക്സിന് നൽകിയത്
2268/14.3.18	115889	പുസ്തക വില - പ്രഭാത് ബുക്സിന് നൽകിയത്

കേരള സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാനുവലിൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരം സിംപിൾ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കാതെയാണ് മേൽപ്പറഞ്ഞ പർച്ചേസുകൾ നടത്തിയത്. ഇതു മൂലം പുസ്തകങ്ങൾക്ക് പരമാവധി ഡിസ്കൗണ്ട് നേടിയെടുക്കാൻ കഴിഞ്ഞില്ലെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

ഈ അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-23 എഴുത്തച്ഛൻ ലെക്സിക്കോൺ - പ്രോജക്ട് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

സർവ്വകലാശാല നടപ്പിലാക്കിയ എഴുത്തച്ഛൻ ലെക്സിക്കോൺ എന്ന പ്രോജക്ടിന് 2015-16 മുതൽ 2017-18 വരെ ആകെ 456892/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	തുക
2015-16	26834
2016-17	260098
2017-18	169960
ആകെ	456892

പ്രോജക്ട് സാലറി, ഇന്റേൺഷിപ്പ്, യാത്രാബത്ത എന്നീ ഇനങ്ങളിലാണ് 2017-18 ൽ 169960/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വൗച്ചർ നം. തീയതി	ചെലവിനം	തുക
1	46/06.04.2017	പ്രോജക്ട് സാലറി 3/17	18710
2	184/02.05.2017	സാലറി & ഇന്റേൺഷിപ്പ് 4/17	27500
3	262/15.05.2017	ഓവർ ഡ്യൂട്ടി വേജസ്	500
4	349/02.06.2017	സാലറി 05/17	17500
5	351/02.06.2017	ടൈപ്പിംഗ് ചാർജ്ജ്	750
6	552/03.07.2017	സാലറി 06/17	17500
7	760/02.08.2017	സാലറി 07/17	17500
8	999/30.08.2017	സാലറി & ടി.എ. 08/17	10000
9	1201/04.10.2017	സാലറി & ഇന്റേൺഷിപ്പ് 09/17	10000
10	1553/01.11.2017	“ 10/17	10000
11	1643/01.12.2017	“ 11/17	10000
12	1825/04.01.2018	“ 12/17	10000
13	1980/01.02.2018	“ 01/18	10000
14	2168/02.03.2018	പ്രോജക്ട് സാലറി 02/18	10000
ആകെ			169960/-

ഇതിന്റെ അംഗീകൃത പ്രോജക്ട്, നാളിതുവരെയുള്ള പ്രോജക്ട് പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ, നിലവിലെ സ്ഥിതി തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ ടി പ്രോജക്ട് വിലയിരുത്താൻ ഓഡിറ്റിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.42/5.10.18) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ടായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-24 ഭാഷാഭേദ സർവ്വേ - പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

മലയാള ഭാഷയുടെ അടിത്തറ വെളിപ്പെടുത്താനും ശാക്തീകരിക്കാനുമുള്ള ശ്രമമെന്ന രീതിയിൽ 2015-16 ലാണ് ഭാഷാഭേദ സർവ്വേ പ്രോജക്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. കേരളത്തിന്റെ സാംസ്കാരികവും സാമൂഹികവുമായ പൈതൃകത്തിന്റെ വ്യാപ്തി അറിയാൻ ഭാഷാവൈദഗ്ദ്ധ്യം രേഖപ്പെടുത്തുക, മലയാളത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര വൈവിധ്യത്തിന്റെ അതിർത്തി അടയാളപ്പെടുത്തുക, ഭാഷാഭേദങ്ങളിലൊളിഞ്ഞിരിക്കുന്ന ഉച്ചാരണപരവും വ്യാകരണപരവുമായ സവിശേഷതകൾ തിരിച്ചറിയുക, മലയാളത്തിന്റെ ഭാഷാഭേദ ഭൂപടം സമഗ്രമായ രീതിയിൽ തയ്യാറാക്കുക, ഭാഷാഭേദ നിഘണ്ടു തയ്യാറാക്കുക, ഭാഷാവൈവിധ്യ വിവരണം സാമൂഹിക ഭാഷാശാസ്ത്ര റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കുക, ഭാഷാവൈവിധ്യ ആർക്കൈവ് നിർമ്മിക്കുക, ഭാഷണ പദസഞ്ചയം നിർമ്മിക്കുക എന്നിവയാണ് പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. ഒരു വർഷമാണ് പ്രോജക്ട് കാലയളവ്.

പ്രോജക്ട് അസിസ്റ്റന്റിന്റെ വേതനം, പഠനസാമഗ്രികൾ, ഫീൽഡ് വർക്ക് യാത്രാചെലവ്, സ്റ്റേഷനറി, ശില്പശാല, വിദഗ്ദ്ധരുടെ സേവനം, ആർക്കൈവ്- ഹാർഡ് വെയർ, കാർട്ടോഗ്രാഫർ/പ്രോഗ്രാമർ എന്നീ ഇനങ്ങളിലായി ആകെ 44.85 ലക്ഷം രൂപയാണ് പ്രതീക്ഷിത ചെലവ്.

പ്രോജക്ടിന്റെ ഫലമായി ഭാഷാഭേദ നിഘണ്ടു, മലയാള ഭാഷാഭേദ ഭൂപടങ്ങൾ, ജില്ലാടിസ്ഥാനത്തിലും സംസ്ഥാന തലത്തിലുമുള്ള സാമൂഹിക ഭാഷാശാസ്ത്ര പഠന റിപ്പോർട്ടുകൾ, ഭാഷണ പദസഞ്ചയം, ഭാഷാഭേദ ആർക്കൈവ്, തൊഴിൽ ഭാഷാഭേദ നിഘണ്ടു, മറ്റ് നിരവധി ഉപോൽപ്പന്നങ്ങൾ എന്നിവ തയ്യാറാക്കപ്പെടുമെന്ന് പ്രോജക്റ്റിൽ പ്രസ്താവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്റ്റിനു വേണ്ടി നാളിതുവരെ ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	തുക
2015-16	7667
2016-17	64331
2017-18	219708
ആകെ	291706

ഇന്റേൺഷിപ്പ്, ശമ്പളം, യാത്രാബത്ത എന്നീ ഇനങ്ങളിലായി 2017-18 ൽ ചെലവഴിച്ച 219708/- രൂപയുടെ വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വെറാച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	ചെലവിനം	തുക
1	38/06.04.17	പ്രോജക്ട് സാലറി & ഇന്റേൺഷിപ്പ് - 03/17	15000
2	150/26.04.17	ടി.എ. & അക്കോമൊഡേഷൻ ചാർജ്ജ് - ഡോ. സി. സെയ്തലവിക്ക് നൽകിയത്	2000
3	184/02.05.17	സാലറി & ഇന്റേൺഷിപ്പ് - 04/17	15000
4	349/02.06.17	സാലറി - 05/17	15000
5	552/03.07.07	സാലറി - 06/17	14750
6	760/02.08.17	സാലറി - 07/17	14032
7	999/30.08.17	സാലറി & ടി.എ. - 08/17	14758
8	1201/04.10.17	സാലറി & ഇന്റേൺഷിപ്പ് - 09/17	14250
9	1553/01.11.17	പ്രോജക്ട് സാലറി & ഇന്റേൺഷിപ്പ് - 10/17	14758
10	1585/04.11.17	ഇന്റേൺഷിപ്പ് - 10/17 - ഗ്രീഷ്മ ബി.	7500
11	1586/04.11.17	“ - രമ്യ ഇ.പി.	7500
12	1587/04.11.17	“ - രേഷ്മ സി.	6774
13	1606/07.11.17	“ - ഇബ്നു മൾഹൂദ് സി.പി.	6532

14	1607/07.11.17	“ - സനോജ് വി.കെ.	6532
15	1608/07.11.17	“ - വിഷ്ണു കെ.	6532
16	1643/01.12.17	പ്രോജക്ട് സാലറി & ഇന്റേണിംഗ് - 11/17	7500
17	1673/06.12.17	ഇന്റേണിംഗ് - 11/17	22500
18	1825/04.01.18	പ്രോജക്ട് സാലറി & ഇന്റേണിംഗ് - 12/17	21290
19	1980/01.02.18	“ - 01/18	7500
		ആകെ	219708

ഒരു വർഷം കാലയളവുള്ള ഈ പ്രോജക്ട് 3 വർഷമായിട്ടും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടിന്റെ നാളിതുവരെയുള്ള പ്രവർത്തനപുരോഗതി വിലയിരുത്തിയിട്ടില്ല. സമഗ്രമായ പ്രോജക്ട് ഫയൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ പ്രോജക്ടിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി പരിശോധിക്കാനായില്ല. പ്രോജക്ട് വിശദാംശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 41/05.10.18) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും, പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ, കൈവരിച്ച നേട്ടങ്ങൾ, മറ്റ് ഉൽപ്പന്നങ്ങൾ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. 2017-18 ലെ ചെലവ് തുക 219708/- രൂപ ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

### 3-25 കീഴാള പഠനകേന്ദ്രം -പ്രോജക്ട് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

സർവ്വകലാശാല നടപ്പിലാക്കിയ കീഴാള പഠനകേന്ദ്രം എന്ന പ്രോജക്ടിനു വേണ്ടി 09/10/2017 ലെ 1277 മുതൽ 1286 വരെയും 21/10/2017 ലെ 1403 നമ്പരം വൗച്ചറുകൾ മുഖേന 23870 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഉപദേശക സമിതി യോഗത്തിന് സിറ്റിംഗ് ഫീ, യാത്രാ ബത്ത, ഭക്ഷണം, ഫോട്ടോഗ്രാഫി എന്നീ ഇനങ്ങളിലാണ് തുക ചെലവഴിച്ചത്.

ഈ പ്രോജക്ട് പരിശോധനക്കാവശ്യമായ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 43/05.10.18) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദമായ പ്രോജക്ട്, നാളിതുവരെ നടത്തിയ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ, പ്രോജക്ടിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി തുടങ്ങിയവ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഫലപ്രാപ്തി പരിശോധിക്കാനായില്ല. അർഹമായ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് തുക 23870/- രൂപ ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

### 3-26 ഇ-ഗ്രാന്റ്സ് ഫെലോഷിപ്പിന് പുറമെ യൂണിവേഴ്സിറ്റി സ്റ്റൈപ്പന്റും കൈപ്പറ്റി - 94000 രൂപ തിരികെ ഈടാക്കണം

വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് യൂണിവേഴ്സിറ്റി അനുവദിക്കുന്ന സ്റ്റൈപ്പന്റും ഇ-ഗ്രാന്റ്സ് മുഖേന ലഭ്യമാവുന്ന ഫെലോഷിപ്പും ഒരേ സമയം കൈപ്പറ്റിയ താഴെ പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളിൽ നിന്നും സ്റ്റൈപ്പന്റ് ഇനത്തിൽ യൂണിവേഴ്സിറ്റി അനുവദിച്ച 94000 രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്	എം.ഫിൽ/ പി.എച്ച്.ഡി	ക്ലെയിം ചെയ്ത മാസം	യൂണിവേഴ്സിറ്റി അനുവദിച്ച തുക	ഇ-ഗ്രാന്റ് ഫെലോഷിപ്പ് ലഭിച്ച തീയതി	തിരികെ ഈടാക്കേണ്ട തുക
1	ദീപ്തി.കെ.വി	എം.ഫിൽ	03/2017	2000	13-05-2017	2000
2	പ്രജിത്.കെ.വി	എം.ഫിൽ	07/2017	4000	09-03-2018	4000
3	അർച്ചന.സി.എ	പി.എച്ച്.ഡി	07/2017	12000	09-03-2018	12000
4	അർച്ചന മോഹൻ	പി.എച്ച്.ഡി	07/2017	12000	09-03-2018	12000
5	പ്രജിത്.കെ.വി	എം.ഫിൽ	08/2017	4000	22-03-2018	4000
6	അർച്ചന.സി.എ	പി.എച്ച്.ഡി	08/2017	12000	22-03-2018	12000

7	അർച്ചന മോഹൻ	പി.എച്ച്.ഡി	08/2017	12000	22-03-2018	12000
8	വിബിഷ്.വി	പി.എച്ച്.ഡി	06/2017	12000	15-07-2018	12000
9	"	പി.എച്ച്.ഡി	07/2017	12000	11-08-2018	12000
10	"	പി.എച്ച്.ഡി	08/2017	12000	21-10-2018	12000
ആകെ						94000

ഇത്തരത്തിൽ ഇ-ഗ്രാന്റ്സ് മുഖേനെ ഫെലോഷിപ്പുകൾ കൈപ്പറ്റുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അനുവദിച്ച സ്റ്റൈപ്പന്റുകൾ യഥാസമയം തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനെ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നു. തുക തിരികെ ഈടാക്കി അടവാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച ഉണ്ടായാൽ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വ്യക്തിപരമായ ബാധ്യതയായി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതായിരിക്കും. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 35 തീയതി 03/10/2018) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

### ഭാഗം -4

## പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

### 4-1 വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിശദാംശം.

ഇനം	വരവ്	ചെലവ്
പദ്ധതിയിതരം	4,88,70,000	5,48,26,182.84
പദ്ധതി	5,20,00,000	3,89,02,499
ഇയർ മാർക്ക്ഡ് ഫണ്ടുകൾ	ഇല്ല	ഇല്ല
ഋണശീർഷകം	2,02,22,626	1,24,29,298
മറ്റുള്ളവ	3811355.37	67815324
	124903981.37	173973303.84

#### വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

'മറ്റുള്ളവ' എന്ന ഇനത്തിൽ 3811355.37 രൂപയുടെ വരവുണ്ടെങ്കിലും ചെലവ് 67815324 രൂപയാണ്. വരവിനേക്കാൾ 64003969 രൂപ അധികം ചെലവഴിച്ചത് സർവ്വകലാശാല നിർവ്വാഹകസമിതിയുടെ അംഗീകാരമില്ലാതെയാണ്. അധികം ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതിനൊപ്പം അനുമതി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ കൂടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

### 4-2 സാമ്പത്തിക നില

മുൻ ബാക്കി	6,65,53,228.50
വരവ്	12,49,03,981.37
ആകെ	191457209.87
ചെലവ്	17,39,73,303.84
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,74,83,906.03

### 4-3 പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ പത്രിക

റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ് 31/03/2018

1. സബ് ട്രഷറി, തിരൂർ, അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 71505140000001	
സ്പെഷൽ ടി.എസ്.ബി. സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ് പ്രകാരം ട്രഷറിയിൽ 31/03/2018 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്	41,37,258



കുറക്കുക - പണമാക്കാത്ത ചെക്കുകൾ	10,000
സർവ്വകലാശാല അക്കൗണ്ട്സ് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്	41,27,258
2 സബ് ട്രഷറി, തിരൂർ (സ്പെഷൽ ടി.എസ്.ബി. അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 715051400000017)	
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 31/03/2018 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്	6281474
കുറക്കുക	
27/03/2018 ലെ 9783091 നമ്പർ ചെക്ക്	1,00,000
സർവ്വകലാശാല അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം ട്രഷറിയിൽ നീക്കിയിരിപ്പ്	61,81,474
3. എസ്.ബി.ഐ. തിരൂർ അക്കൗണ്ട് നം. 32709117532	
ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്	14,94,490.78
കൂട്ടുക - ബാങ്കിലേക്ക് നൽകിയ ചെക്ക് തുക	92,221.44
കുറക്കുക - മാറാത്ത ചെക്കുകൾ	96108.19
സർവ്വകലാശാല അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ്	14,90,604.03
4. എസ്.ബി.ഐ. അക്കൗണ്ട് 33466620930	
ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്	4,39,974
കുറക്കുക - മാറാത്ത ചെക്കുകൾ	2,92,000
കൂട്ടുക - ബാങ്ക് ചാർജ്ജ്	649
സർവ്വകലാശാല അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ്	148623
5. എസ്.ബി.ഐ. അക്കൗണ്ട് - 35411562067	
സർവ്വകലാശാല അക്കൗണ്ടും ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ തുകയും വ്യത്യാസമില്ല	82016

#### 4-4 ബാങ്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ.

ക്രമ നം.	അക്കൗണ്ടിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നീക്കിയിരിപ്പ് (₹)
1	എസ്.ബി.ഐ. രജിസ്ട്രാർ	33466620930	1,48,623
2	എസ്.ബി.ഐ. തിരൂർ	32709117532	14,90,604.03
3	ട്രഷറി	14/1	41,27,258
4	ട്രഷറി - പി.എഫ്	14/17	61,81,474
5	ട്രഷറി - എഫ് ഡി		54,58,953
6	ശാസ്ത്രയാൻ	37529636623	86
7	ഇ ടെൻഡർ	36944168851	68,290
8	കെയ്സിരപ്പ് പണം	---	8,618
ആകെ			1,74,83,906.03

#### 4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

(കേരള ട്രഷറി സേവിംഗ്സ്)

ക്രമ നമ്പർ	ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തീയതി	എഫ്.ഡി. നമ്പർ	ഇനം	തുക
1.	05/05/2017	799010500135478	പെൻഷൻ ഫണ്ട് 04/2017	300000
2.	07/06/2017	799010500150961/410319	പെൻഷൻ ഫണ്ട് 05/2017	500000
3.	06/07/2017	799010500166028	പെൻഷൻ ഫണ്ട് 06/2017	500000

4.	07/08/2017	799010500183026	പെൻഷൻ ഫണ്ട്	500000
			07/2017	
5.	15/09/2017	799010500201946	പെൻഷൻ ഫണ്ട്	500000
			08/2017	
6.	05/10/2017	799010500218389	പെൻഷൻ ഫണ്ട്	500000
			09/2017	
7.	07/11/2017	799010500248108	പെൻഷൻ ഫണ്ട്	500000
			10/2017	
8.	26/12/2017	799010500297581	പെൻഷൻ ഫണ്ട്	500000
			11/2017	
9.	12/01/2018	799010500312923	പെൻഷൻ ഫണ്ട്	500000
			12/2017	
10.	16/02/2018	799010500339222	പെൻഷൻ ഫണ്ട്	500000
			01/2018	
11.	14/03/2018	799010500359277	പെൻഷൻ ഫണ്ട്	500000
			02/2018	
			ആകെ	5300000
			പലിശ	158953
				5458953

**4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ തൻ വർഷം ലഭിച്ച വരവിൽ 20780/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെകൊടുക്കുന്നു.**

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ഖണ്ഡിക	ഇടയാക്കിയ തുക (രൂപ)	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നം./ തീയതി
2015-16	ഭാഗം 3 ഖ.11	20175	ഡോ.സതീഷ് പി. (3750 രൂപ) ഡോ.സ്മിത കെ. നായർ (375 രൂപ) ഡോ. സന്തോഷ് എം. (350 രൂപ) ഡോ. രാധാകൃഷ്ണൻ ഇ. (1925 രൂപ) ഡോ. മൊഹമ്മദ് റാഫി എൻ. വി. (1950 രൂപ) ഡോ. അൻവർ എ. (1550 രൂപ) ഡോ. അശോക് എ. ഡിക്രൂസ് (400 രൂപ) ഡോ. ഗണേഷ് സി. (375 രൂപ) ശ്രീമതി രാഗിണി കെ. എസ്. (3025 രൂപ) ഡോ. ജി. സജിന (1400 രൂപ)	Pay roll no.78 Dt .1.11.2017

			ഡോ. രാജീവ് മോഹൻ ആർ. (4700 രൂപ) ഡോ. സെയ്തലവി സി. (375 രൂപ) ----- 20175 രൂപ -----	
2016-17	ഭാഗം	75	ഡോ. കെ. എം. ഭരതൻ രജിസ്ട്രാർ ഇൻ ചാർജ്	7422/28.11.2017
2016-17		530	ജോസഫ് മാത്യു ഫിനാൻസ് കൺസൾട്ടന്റ്	7423/28.11.2017
ആകെ		20780		

### 4-7 ഓഡിറ്റ് ചാർജ്

ഇനം	തുക
2017-18 വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	12,49,03,981.37
(-) ഗ്രാന്റ് -ഇൻ -എയ്ഡ്, ഫെലോഷിപ്പ് റീ ഫണ്ട് ഉൾപ്പെടെ	10,13,02,194.00
(-) വായ്പ/ മുൻകൂർ തുകകൾ (ആസ്തികൾ)	24,26,150.00
(-) മറ്റു ബാധ്യതകൾ	1,77,96,476.00
(-)എൻ.എസ്.എസ് ഗ്രാന്റ്	39,542.00
(-)ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	20780
(-) ഡെപോസിറ്റുകൾ	467935
ഓഡിറ്റ് ചാർജ് ഈടാക്കാവുന്ന വരവ്	2850904.37
ഓഡിറ്റ് ചാർജ് (1%)	28509.00

**ഓഡിറ്റ് ചാർജ് ഇനത്തിൽ അടവാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക.**

വർഷം	തുക
2017-18	28,509

ഓഡിറ്റ് ചാർജിനത്തിൽ ഒടുക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക "0070-60-110-99 ഓഡിറ്റ് ചാർജ്ജ്"എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ട്രഷറിയിൽ അടവാക്കേണ്ടതും ഒറിജിനൽ ചെലവ് ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, വികാസ് ഭവൻ,തിരുവനന്തപുരം - 695033 എന്ന വിലാസത്തിൽ അയച്ചുകൊടുക്കേണ്ടതുമാണ്.

### 4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

**എ). സംക്ഷിപ്ത വിവരം**

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	124903981.37
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	173973303.84
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം / ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	87734
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1419078
കേന്ദ്ര സർക്കാരിനേണ്ടായ നഷ്ടം	23489

സംസ്ഥാന സർക്കാരിനുള്ള നഷ്ടം	0
മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള നഷ്ടം	0

**ബി). സർവ്വകലാശാല ഫണ്ടിനുള്ള നഷ്ടം, ഒട്ടകാവശേഷിക്കുന്ന തുക, നിരാകരിച്ച/തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക എന്നിവയുടെ വിവരം**

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	സർവ്വകലാശാല ഫണ്ടിൽ ഒട്ടകാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക	സർവ്വകലാശാല ഫണ്ടിനുള്ള നഷ്ടം	ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിച്ച തുക	ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക
2-1	21000	0	0	0
2-2	128050	0	0	0
2-3	464300	0	0	0
2-4	409440	0	0	0
3-1	0	0	0	91526
3-2	0	0	23400	160000
3-3	0	0	0	50000
3-4	0	0	41715	0
3-5	0	0	0	25000
3-11	0	0	12619	60000
3-12	0	0	10000	0
3-15	0	0	0	406700
3-19	0	0	0	49356
3-21	0	0	0	162958
3-22	0	0	0	169960
3-23	0	0	0	219708
3-24	0	0	0	23870
ആകെ	1022790	0	87734	1419078

**(സി). കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുള്ള നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം**

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ആദായ നികുതി	ജി.എസ്.ടി	ക്ഷേമ നിധി
3-21	0	23489	0

**ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ**

ഇല്ല

**ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് തരവാദിയായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസം**

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നത്	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നത്	
3-2	0	23400	ശ്രീ കെ. ജയകുമാർ IAS (Rtd.)
3-4	0	41715	ശ്രീ കെ. ജയകുമാർ IAS (Rtd.)
3-11	0	12619	ശ്രീ കെ. ജയകുമാർ IAS (Rtd.)
3-12	0	10000	ശ്രീ കെ. ജയകുമാർ IAS (Rtd.)
	ആകെ	87734	

**മേൽവിലാസം**

ക്രമ നമ്പർ	പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
1	ശ്രീ. കെ. ജയകുമാർ, വൈസ് ചാൻസലർ	വൈസ് ചാൻസലർ (സേവനത്തിൽ നിന്നും വിരമിച്ചു)	റോസ് മൗണ്ട്, പേരൂർകട പി.ഒ, തിരുവനന്തപുരം, 695005.

**4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ**

വർഷം	റിപ്പോർട്ട് നം/തീയതി	റിമാർക്ക്സ്
2013-14	കെ.എസ്.എ.സി.എൽ.യു.എ-1/963/14/30.10.14	
2014-15	കെ.എസ്.എ.സി.എൽ.യു.എ-1/214/16/26.7.16	
2015-16	കെ.എസ്.എ.സി.എൽ.യു.ജി.1/537/16/02.06.2017	
2016-17	കെ.എസ്.എ.സി.എൽ.യു.ജി.1/1229/17/18.05.2018	

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ,  
സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്



# 5-1 അനുബന്ധങ്ങൾ

## Thunchath Ezhuthachan Malayala Sarvakalasala Receipts & Payments 1-Apr-2017 to 31-Mar-2018

Receipts		1-Apr-2017 to 31-Mar-2018	Payments		1-Apr-2017 to 31-Mar-2018
<b>Opening Balance</b>		6,65,53,228.50	<b>Current Liabilities</b>		1,01,13,139.00
Bank Accounts		6,65,30,345.50	E-Grant		18,77,150.00
Cash-in-hand		22,883.00	EPF		8,58,434.00
<b>Current Liabilities</b> ✓		1,77,96,476.00	Miscellaneous		9,02,278.00
E-Grant		20,19,950.00	NPS		17,22,212.00
PF		8,58,434.00	Provident Fund		7,35,880.00
Miscellaneous		9,86,464.00	Salary Deduction		9,47,228.00
NPS		17,22,212.00	TDS		30,69,957.00
Pension Funds		54,58,953.00	<b>Current Assets</b>		23,16,159.00
Provident Fund		24,97,142.00	Advance Receivable		19,82,609.00
Salary Deduction		9,47,228.00	Students Union, Kayikamela- Security Deposit		25,000.00
TDS		32,56,093.00	Loans & Advances (Asset)		3,08,550.00
Vikom Muhammad Basheer Literature Fund		50,000.00	<b>Deposits</b>		2,31,750.00
<b>Current Assets</b> ✓		24,26,150.00	Caution Deposit		1,15,500.00
Advance Receivable		21,27,000.00	EMD		1,16,250.00
Laptop- Loan Recovery		34,150.00	<b>Grant In Aid Plan- Resumed</b>		6,72,35,318.00
Onam Advance Recovery		2,40,000.00	Resumption to Government		6,72,35,318.00
Students Union, Kayikamela- Security Deposit		25,000.00	<b>Miscellaneous Expense</b>		3,48,256.00
<b>Direct Incomes</b>		1,08,480.00	Sasthrayan Project Expense		1,80,000.00
Audit Recovery ✓		20,780.00	NSS- Fund		1,18,556.00
Hostel Rent		73,700.00	Refund of Fee		8,900.00
Hostel Rent- Arrear		12,000.00	Students Union- 2017-2018		40,800.00
Other Recovery		2,000.00	<b>Non Plan Expense</b>		5,48,26,182.84
<b>Academic Income</b>		22,16,897.37	Electricity		14,62,689.00
Alumni Registration		18,200.00	Fuel		1,82,180.00
Application Fee		2,04,806.37	Meeting Expense		1,14,194.00
Convocation, Degree		32,400.00	Other Expense		5,17,862.84
Exam Fee		1,44,500.00	Pension Fund		53,00,000.00
Hostel Fees		8,83,030.00	Rent of Building		5,40,200.00
Library Fees		14,400.00	Salary of Non-Teaching Staff		1,34,41,249.00
Magazine Fee		20,300.00	Salary of Teachers		3,13,15,687.00
Other Fees		800.00	TA		1,88,303.00
Publication - Books		2,16,082.00	Telephone		86,167.00
Registration Fee		74,650.00	Vehicle Rent		16,77,651.00
Seminar Registration Fee		39,679.00	<b>Plan Capital Asset</b>		60,67,907.00
Students Union Fee		20,500.00	Building, Other Activities		26,17,147.00
Stamps Valuation		23,000.00	Class Room, Lab Office- Asset		2,56,117.00
Stationery Fee		5,24,550.00	Computer, Scanner, Printer- Asset		11,60,872.00
<b>Deposits</b>		4,67,935.00	Hostel, Furniture- Asset		1,18,837.00
Caution Deposit		2,03,500.00	Library, Books, Furniture- Asset		17,34,542.00
EMD		1,87,625.00	Research - Asset		16,157.00
Security Deposit		76,810.00	Translation- Asset		1,64,235.00
<b>Grant In Aid Non- Plan</b>		4,88,70,000.00	<b>Plan Capital Expense</b>		22,86,807.00
Grant In Aid Non Plan		4,88,70,000.00	Infrastructure Development		22,86,807.00
<b>Grant In Aid- NSS</b>		39,542.00	<b>Plan Expense</b>		3,05,47,785.00
Grant In Aid- NSS		38,742.00	Academic Matters		1,34,34,109.00
Grant - Regular Activities- Interest		800.00	Administrative Modernization		3,36,425.00
<b>Carried Over</b>		13,84,78,708.87	Inter-University Cooperation		5,63,947.00
			<b>Carried Over</b>		17,39,73,303.84

continued ...



**Thunchath Ezhuthachan Malayala Sarvakalasala**  
 Receipts & Payments

Receipts		Payments	
1-Apr-2017 to 31-Mar-2018		1-Apr-2017 to 31-Mar-2018	
Brought Forward	13,84,78,708.87	Brought Forward	17,39,73,303.84
<b>Grant in Aid Plan</b>	<b>5,24,32,194.00</b>	Literature, Language, Expansion Projects	10,86,201.00
Grant in Aid Plan	5,20,00,000.00	Publication	26,08,500.00
Refund- M.Phil, Ph.D Stipend	4,32,194.00	Social Commitment Programmes	37,68,760.00
<b>Other Income</b>	<b>5,46,307.00</b>	Students Welfare	5,55,218.00
Sasthayan Project	1,80,086.00	Teachers Empowerment	81,25,800.00
Vehicle Service Charge	1,83,852.00	<b>Closing Balance</b>	<b>1,74,83,906.03</b>
Library Income	87,306.00	Bank Accounts	1,74,75,288.03
Other Incomes	95,063.00	Cash-in-hand	8,618.00
<b>Total</b>	<b>19,14,57,209.87</b>	<b>Total</b>	<b>19,14,57,209.87</b>

4



Thunchath Ezhuthachan Malayala Sarvakalasala

Income & Expenditure Statement

1-Apr-2017 to 31-Mar-2018

Particulars	Schedule No.	1-Apr-2017 to 31-Mar-2018	Particulars	Schedule No.	1-Apr-2017 to 31-Mar-2018
Grant in Aid Plan- Resumed		6,72,35,318.00	Indirect Incomes		1,08,480.00
Resumption to Government		6,72,35,318.00	Audit Recovery		20,780.00
Miscellaneous Expense		3,48,256.00	Hostel Rent		73,700.00
NSS- Fund		1,18,556.00	Hostel Rent- Arrear		12,000.00
Refund of Fee		8,900.00	Other Recovery		2,000.00
Students Union- 2017-2018		40,800.00	Academic Income		22,26,027.37
Sasthrayan Project Expense		1,80,000.00	Alumni Registration		18,200.00
Non Plan Expense		5,48,42,357.84	Application Fee		2,04,806.37
Electricity		14,62,689.00	Convocation, Degree		32,400.00
Fuel		1,82,180.00	Exam Fee		1,45,750.00
Meeting Expense		1,14,194.00	Hostel Fees		8,86,130.00
Other Expense		5,17,862.84	Library Fees		14,400.00
Pension Fund		53,00,000.00	Magazine Fee		20,500.00
Rent of Building		5,40,200.00	Other Fees		800.00
Salary of Non-Teaching Staff		1,34,41,249.00	Publication - Books		2,16,812.00
Salary of Teachers		3,13,15,687.00	Registration Fee		75,150.00
TA		2,04,478.00	Seminar Registration Fee		40,579.00
Telephone		86,167.00	Students Union Fee		20,700.00
Vehicle Rent		16,77,651.00	Thesis Valuation		23,000.00
Plan Capital Expense		51,56,219.00	Tuition Fee		5,26,800.00
Infrastructure Development		51,56,219.00	Grant in Aid Non-Plan		4,88,70,000.00
Plan Expense		3,03,95,545.00	Grant in Aid Non Plan		4,88,70,000.00
			Grant In Aid- NSS		39,542.00
			NSS- Regular Activities- Interest		800.00
			Grant In Aid- NSS		38,742.00
			Grant in Aid Plan		5,24,32,194.00
			Refund- M.Phil, Ph.D Stipend		4,32,194.00
			Grant in Aid Plan		5,20,00,000.00
			Other Income		5,46,307.00
			Excess of Expenditure over Income		5,37,55,145.47
<b>Total</b>		<b>15,79,77,695.84</b>	<b>Total</b>		<b>15,79,77,695.84</b>

**Thunchath Ezhuthachan Malayala Sarvakalasala**

**Balance Sheet**

1-Apr-2017 to 31-Mar-2018

Liabilities	Schedule No.	as at 31-Mar-2018	Assets	Schedule No.	as at 31-Mar-2018
<b>Current Liabilities</b>		<b>1,38,50,621.69</b>	<b>Fixed Assets</b>		<b>3,00,08,228.00</b>
E-Grant		5,33,900.00	Building Construction		2,49,97,202.00
Miscellaneous		2,19,116.69	Cost of Vehicle		11,25,656.00
Pension Funds		54,58,953.00	Electrification of Building		3,12,126.00
Provident Fund		61,84,710.00	Library		35,73,244.00
TDS		3,45,756.00			
Vikom Muhammad Basheer Literature Fund		50,000.00	<b>Current Assets</b>		<b>1,89,72,071.03</b>
General Caution Deposit - 2016-2017		69,600.00	Loans & Advances (Asset)		7,18,150.00
Library Caution Deposit - 2016-2017		71,000.00	Cash-in-hand		8,618.00
Performance Gurantee		9,21,022.00	Bank Accounts		1,74,75,288.03
Suspense Account		<u>(-)3,436.00</u>	Advance Receivable		13,84,165.00
			Laptop- Loan Recovery		<u>(-)34,150.00</u>
<b>Deposits</b>		<b>5,71,205.00</b>	Onam Advance		1,20,000.00
Caution Deposit		3,36,600.00	Onam Advance Recovery		<u>(-)7,00,000.00</u>
EMD		1,07,795.00			
Security Deposit		1,26,810.00	<b>Academic Matters-Assets</b>		<b>52,33,059.00</b>
<b>Excess of Income over Expenditure</b>		<b>14,76,85,324.34</b>	<b>Infra-Structure Developments</b>		<b>8,34,40,811.00</b>
Opening Balance		20,14,40,469.81	Building Construction- Library & Research Block		2,01,01,507.00
Current Period		<u>(-)5,37,55,145.47</u>	Building Construction- Research Block		1,12,67,598.00
			Construction of New Block		3,32,94,889.00
			Film, Literary Archives		68,408.00
			Infrastructure - Other Expense		1,71,306.00
			Labs & Other Technological Facilities		27,04,886.00
			Media Library, Film, Literary Archives		3,24,982.00
			Other Admin Academic Infrastructure, Office Automat		39,54,649.00
			Other Campus Development Activities - Master Plan		36,50,698.00
			Theatre, Seminar Hall, Museum		56,05,360.00
			Infrastructure- Hostel, Vehicle & Building		22,96,528.00
			<b>Plan Capital Asset</b>		<b>2,44,52,982.00</b>
			Building, Other Activities		26,17,147.00
			Class Room, Lab Office- Asset		75,64,025.00
			Computer, Scanner, Printer- Asset		67,30,477.00
			Hostel, Furniture- Asset		1,18,837.00
			Library, Books, Furniture- Asset		72,42,104.00
			Research - Asset		16,157.00
			Translation- Asset		1,64,235.00
<b>Total</b>		<b>16,21,07,151.03</b>	<b>Total</b>		<b>16,21,07,151.03</b>