

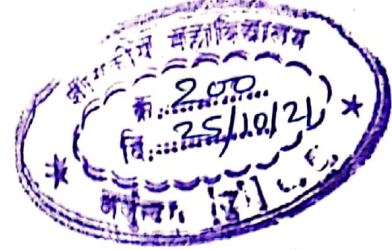
कार्यालय, आयुक्त उच्च शिक्षा संचालनालय
ब्लॉक-3, द्वितीय/तृतीय तल, इन्द्रावती भवन, अटल नगर, रायपुर (छ.ग.)

क्र. 333 / 142 / आउशि / आडिट / 2021

नवा रायपुर, दिनांक 22/10/2021

प्रति,

प्राचार्य,
शासकीय महाविद्यालय अर्जुन्दा
जिला-बालोद (छ.ग.)



विषय:- विभागीय अंकेक्षण अवधि 01/2020 से 04/2020 तक का प्रतिवेदन प्रेषित करने बाबत ।

--00--

उपरोक्त विषयांतर्गत आपके महाविद्यालय का विभागीय लेखा निरीक्षण प्रतिवेदन अवधि दिनांक 01/2020 से 04/2020 तक का संलग्न प्रेषित है।

कृपया प्रतिवेदन की कंडिकाओं का उत्तर मय अभिलेखों के दो-दो प्रतियों में संचालनालय को निराकरण हेतु 07 दिवस के भीतर भेजने की व्यवस्था करें। प्रतिवेदन का उत्तर निम्नलिखित प्रारूप में आढी शीट में तैयार कर संचालनालय की टीप हेतु पर्याप्त स्थान छोड़े तथा पालन प्रतिवेदन की एम.एस.वर्ड में टाईप की गई सॉफ्ट कॉपी भी संचालनालय के ई-मेल पर प्रेषित करें :-

// प्रारूप //

कंडिका क्रमांक	कंडिका की पूर्ण नकल	प्राचार्य का उत्तर	संचालनालय की टीप

वांछित जानकारी 07 दिवस के अंदर तत्काल अनिवार्य रूप से उपलब्ध कराना सुनिश्चित करें।

लेखा शाखा

25/10/21

E.Audit 2020/letter 2021

आवश्यक जानकारी

संभारसी आ मे इ पल 05 2 एके

(आर.के. शुक्ला)

अपर संचालक(वित्त)

उच्च शिक्षा संचालनालय

नवा रायपुर, अटल नगर (छ.ग.)

376

**शासकीय महाविद्यालय अर्जुन्दा जिला-बालोद के विभागीय अंकेक्षण
प्रतिवेदन अवधि**

01/2020 से 04/2020 तक

प्रस्तावना:- शासकीय महाविद्यालय अर्जुन्दा जिला-बालोद के अवधि 01/2020 से 04/2020 तक के अभिलेखों का सामान्य विभागीय अंकेक्षण दिनांक 06.10.2021 को विभागीय अंकेक्षण दल के श्री ए.आर. वर्मा, अधीक्षक एवं श्री के.पी. यादव, सहायक ग्रेड-2 द्वारा किया गया। अंकेक्षण अवधि में निम्नलिखित अधिकारी एवं कर्मचारी कार्यरत थे :-

1	प्राचार्य	डॉ. कोमल सिंह सारवा	20.01.2020 से 22.04.2020 तक
2	ग्रंथपाल	डॉ. समीर दशपुत्रे, सहा.प्रा.	नवंबर 2018 से लगातार
3	क्रीडा अधिकारी	श्री रजनीकांत तिवारी	मई 2018 से लगातार
4	रजिस्ट्रार	-	-
5	मुख्य लिपिक	श्री प्रमोद कुमार जोशी, सहा. ग्रेड-3	01/2018 से 02/2021 तक
6	लेखापाल/ कैशियर	श्री प्रमोद कुमार जोशी, सहा. ग्रेड-3	01/2018 से 02/2021 तक
7	स्टोर प्रभारी	श्री प्रमोद कुमार जोशी, सहा. ग्रेड-3	01/2018 से 02/2021 तक

पूर्व में किए गये अंकेक्षण की स्थिति :- शासकीय महाविद्यालय अर्जुन्दा जिला-बालोद के अभिलेखों का महालेखाकार, कोष लेखा एवं पेंशन एवं अन्य अभिकरण द्वारा किए गए अंकेक्षण की स्थिति निम्नानुसार है-

क्रमांक	आडिट का प्रकार	आडिट की अवधि	प्रतिवेदन का उत्तर भेजने का क्रमांक व दिनांक	लंबित कंडिकाओं की संख्या
1	महालेखाकार	-	-	-
2	कोष लेखा एवं पेंशन	-	-	-
3	विभागीय	03/2017 से 12/2019 तक	18.03.2021	06

नगदी शिलक का भौतिक सत्यापन :- शासकीय महाविद्यालय अर्जुन्दा जिला-बालोद द्वारा संधारित कैशबुक में प्रविष्ट अंतिम शिलक का चेस्ट में रखी गई नगदी राशि से सत्यापन किया गया जो निम्नानुसार है :-

क्र.	कैशबुक का प्रकार	कैशबुक पृष्ठ क्र० व दिनांक	कैशबुक में अंतिम शिलक	चेस्ट में पाई गई राशि
1	शासकीय कैशबुक	35/30.07.2021	-	-
2	पी०डी०कैशबुक	44/30.09.2021	2200/-	2200/-
3	ए०एफ०कैशबुक	101/30.09.2021	7552/-	7552/-

4	जनभागीदारी समिति	-	-	-
5	यू0जी0सी0कैशबुक	-	-	-
	योग-		9752 / -	9752 / -

कंडिका-01 :- काशनमनी की राशि राजसात किए जाने बाबत :- महाविद्यालय में प्रवेश लेने वाले छात्रों से काशनमनी ली जाती है तथा उनके महाविद्यालय छोड़ने के तीन वर्ष के भीतर उनके मांगे जाने पर लौटाया जाता है, तथा जो राशि नहीं लौटायी जाती उसे राजसात कर कोषालय में जमा किया जाना चाहिए ।

अंकेक्षण अवधि में काशनमनी की राशि वर्ष वार राजसात कर कोषालय में जमा किया जाना पाया गया । जिससे शासन को राजस्व की हानि हो रही है ।

कृपया अंकेक्षण अवधि तक की काशनमनी की राशि जो छात्रों को नहीं लौटायी गई है कि वर्षवार नियमानुसार गणना कर राजसात किया जावे तथा इस राजसात राशि को कोषालय में जमा कर चालान की छायाप्रति से आडिट को अवगत करावें ।

कंडिका क0-02 :- पी.डी. खाते में जमा राशि में अंतर होने बाबत :- अंकेक्षण के दौरान पी.डी. कैशबुक/ए.एफ. कैशबुक एवं पी.डी. पासबुक के परीक्षण करने पर निम्नानुसार राशि जमा होना पाया गया :-

1. पी.डी. कैशबुक दिनांक 31.03.2021 की स्थिति में	-	रु. 12,86,311 / -
2. ए.एफ. कैशबुक दिनांक 31.03.2021 की स्थिति में	-	रु. 494 / -
योग :-	-	रु. 12,86,805 / -
3. दिनांक 31.03.2021 की स्थिति में कोषालय द्वारा सत्यापित राशि	-	रु. 10,81,874 / -
अंतर की राशि :-	-	रु. 2,04,931 / -

इस प्रकार कोषालय सत्यापन में राशि रु. 2,04,931 / - कम जमा होना पाया गया । कृपया पी.डी. पासबुक एवं ए.एफ./पी.डी. कैशबुक में दिनांक 31.03.2021 की स्थिति में उपरोक्त अंतर की राशि के संबंध में वस्तु स्थिति से आडिट को अवगत करावें ।


अधीक्षक

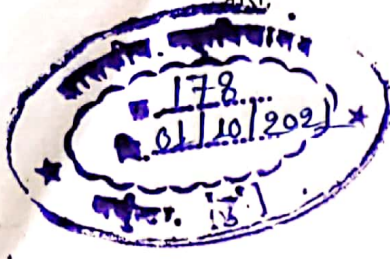
उच्च शिक्षा संचालनालय
इंद्रावती भवन, नवा रायपुर
अटल नगर-छ0ग0

कार्यालय, आयुक्त उच्च शिक्षा संचालनालय
ब्लॉक-3, द्वितीय/तृतीय तल, इन्द्रावती भवन, अटल नगर, रायपुर (छ.ग.)

क्र. 331 / आउशि / आडिट / 2021

नवा रायपुर, अटल नगर, दिनांक : 01/10/21

प्रति,



प्राचार्य,

शासकीय पी.जी. महाविद्यालय अंबिकापुर/उच्च शिक्षा क्षेत्रीय कार्यालय अंबिकापुर/शासकीय महाविद्यालय उदयपुर/शासकीय महा. कमलेश्वरपुर/शासकीय महाविद्यालय कांकेर/शासकीय पी.जी. महाविद्यालय कांकेर/शासकीय महाविद्यालय अंतागढ/शासकीय महाविद्यालय चारामा/शासकीय महाविद्यालय पखोजूर/शा. महा. नहरपुर/शास. महा बलोद/शासकीय महाविद्यालय अर्जुणदा/शासकीय महा. डौडीलोहारा/शासकीय महा. अरमरीकला/शासकीय महा.कोतरी (छ.ग.)

विषय:-

विभागीय अंकेक्षण बाबत । ✓

---00---

उपरोक्त विषयांतर्गत आपके महाविद्यालय के लेखाओं का विभागीय अंकेक्षण संलग्न परिशिष्ट अनुसार विभागीय अंकेक्षण दल द्वारा उनके नाम से सम्मुख अंकित तिथि से किया जावेगा।

कृपया अंकेक्षण दल को संबंधित अवधि का समस्त अभिलेख अंकेक्षण हेतु उपलब्ध कराने की व्यवस्था करेंगे ।

अंकेक्षण दल को इस कार्य हेतु की गई यात्रा के लिए नियमानुसार यात्रा भत्ते की पात्रता होगी।

संलग्न :- उपरोक्तानुसार ।
(आयुक्त, उच्च शिक्षा द्वारा अनुमोदित)

(आर के शुक्ला)
अपर संचालक

उच्च शिक्षा संचालनालय
नवा रायपुर, अटल नगर (छ.ग.)

पृ.क्र. 331 / आउशि / आडिट / 2021
प्रतिलिपि :-

नवा रायपुर, अटल नगर, दिनांक : 01/10/21

1. आयुक्त उच्च शिक्षा, के शीघ्रलेखक, नवा रायपुर, इन्द्रावती भवन, नवा रायपुर, अटल नगर (छ.ग.)
2. आहरण संवितरण अधिकारी (लेखा शाखा), उच्च शिक्षा संचालनालय, इन्द्रावती भवन, नवा रायपुर, अटल नगर (छ.ग.) की ओर सूचनार्थ ।
3. संबंधित अधिकारी एवं कर्मचारी की ओर सूचनार्थ एवं आवश्यक कार्यवाही हेतु प्रेषित।

आति आवश्यक तैयारी और प्रारंभ की

(आर के शुक्ला)
अपर संचालक

उच्च शिक्षा संचालनालय
नवा रायपुर, अटल नगर (छ.ग.)

Dr. ...

01.10.21

// परिशिष्ट-“अ” //

(1) आडिटर -

श्री आर.के. तिवारी, अधीक्षक एवं
श्रीमती प्रिया दीवान, वरिष्ठ अंकेक्षक

क.	सेवानिवृत्त प्राचार्य	से.नि./मृत्यु तिथि	महाविद्यालय	कार्यकाल	अंकेक्षण तिथि
01	डॉ. एस.के. त्रिपाठी प्राचार्य	30.04.2021	शासकीय राजीव गांधी पी.जी. महाविद्यालय अंबिकापुर	14.08.2012 से 30.04. 2021 तक	20.10.21 से 23.10.21 तक
			शासकीय महा. वि. उदयपुर	16.08.2019 से 19.02. 2020 तक	25.10.21
			शासकीय महा.वि. कमलेश्वरपुर	07/2018 से 04/2021 तक	26.10.21 से 27.10.21 तक
			उच्च शिक्षा क्षेत्रीय कार्यालय अंबिकापुर	14.08.2012 से 30.04. 2021 तक	24.10.21

(2) आडिटर -

श्री आर.पी. शुक्ला, वरिष्ठ अंकेक्षक एवं
श्री जे.पी. तिवारी, सहायक ग्रेड-2

क.	सेवानिवृत्त प्राचार्य	से.नि./मृत्यु तिथि	महाविद्यालय	कार्यकाल	अंकेक्षण तिथि
1	कमल सिंह सर्दा	30.06.2021	शासकीय महा. वि. कांकर	01.06.2016 से 11.11.2019 तक	5.10.21 से 7.10.21 तक
2			शासकीय पी.जी. महा. वि. कांकर	01.06.2016 से 11.11.2019 तक	5.10.21 से 7.10.21 तक
			शासकीय महा.वि. अंतागढ़	07.08.2018 से 11.11.2019 तक	8.10.21 से 9.10.21 तक
			शासकीय महा.वि. चारामा	21.09.2016 से 04.09.2017 तक	11.10.21 से 12.10.21 तक
			शासकीय महा. पखौजूर	06.08.2018 से 11.11.2019 तक	13.10.21 से 14.10.21 तक
			शासकीय महा. वि. नरहपुर	19.06.2018 से 11.11.2019 तक	20.10.21 से 21.10.21 तक

/2/ /

(3) आडिटर -

श्री आत्माराम वर्मा, अधीक्षक एवं
श्री कमल प्रसाद यादव, सहायक ग्रेड-2

क.	सेवानिवृत्त प्राचार्य	से.नि./मृत्यु तिथि	महाविद्यालय	कार्यकाल	अंकेक्षण तिथि
1	डॉ. कोमल सिंग सर्वा	30.06.2021	शासकीय महाविद्यालय बलोद	25.11.2019 से 22.04.2020 तक	5.10.21
			शासकीय महाविद्यालय अर्जुन्दा	2020 से 23.04.2020 तक	6.10.21
			शासकीय महाविद्यालय डौंडीलोहारा	दिसंबर 2012 से 21.11.2020 तक	7.10.21 से 9.10.21
			शासकीय महाविद्यालय अरमरीकला	01.07.2011 से 15.07.2014 तक	11.10.21 से 12.10.21 तक
2	स्व. डॉ. आर. पी. टण्डन	11.03.2021	शासकीय महाविद्यालय कोतरी	23.09.2019 से 04.03.2020 तक	13.10.21 से 14.10.21 तक

11/10/21
(आर.के. शुक्ला)
अपर संचालक(वित्त)
उच्च शिक्षा संचालनालय
नवा रायपुर, अटल नगर (छ.ग.)

अंकेक्षण के समय कौश का भौतिक सत्यापन

आज दिनांक 6/10/21 को विभागीय अंकेक्षण दल द्वारा शासकीय

स्नातक/स्नातकोत्तर महाविद्यालय अर्जुन्दा जिला बालोद

द्वारा संधारित की जा रही कौशबुकों में शेष अंकित राशि का भौतिक सत्यापन रोकड़/चेस्ट से किया गया।

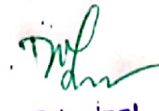
वितरण निम्नानुसार हैं -


स.क्र.	कौशबुक का प्रकार	कौशबुक का पृष्ठ क्र. व दिनांक	कौशबुक में अंकित शेष राशि	चेस्ट में पाई गई नगद राशि
1	शासकीय कौशबुक	35/30.7.21	NIL	NIL
2	पी.डी. कौशबुक	44/30.09.21	2200.00	2200.00
3	ए.एफ. कौशबुक	101/30.09.21	7552.00	7552.00
4	यू.जी.सी. कौशबुक	—	—	—
5	जनभागीदारी कौशबुक	अंकेक्षण हेतु उपेक्षित	—	—
6	स्वशासी कौशबुक	—	—	—
7	एन.एस.एस. कौशबुक	—	—	—
8	छात्रावास कौशबुक	—	—	—
योग --			9752.00	9752.00

प्रमाणित किया जाता है कि उपरोक्त कौशबुकों के अतिरिक्त अन्य कोई कौशबुक एवं राशि महाविद्यालय में नहीं रखी गई हैं।

उपरोक्त राशि महाविद्यालय के चेस्ट में उपलब्ध है।


प्रधानाचार्य


I/c Principal
Govt. College, Arjunda
Distt.-Balod (C.G.)


6/10/21
अंकेक्षण
वरिष्ठ अंकेक्षक
उच्च शिक्षा संचालनालय

मो-97541-76190

(कृपया प्रारंभिक जानकारी 24 घंटे के भीतर मूलतः उत्तर सहित लौटावे)

कमांक: 51 / आडिट / 2021

दिनांक: 6/10/20

1- आडिट अवधि में कार्यरत अधिकारी एवं कर्मचारियों की जानकारी निम्नानुसार देवे-

कमांक	पदनाम	अधि०/कर्म० का नाम	कार्यरत अवधि
1	प्राचार्य		
2	ग्रंथपाल	जानकाली तेलंगी	18/10/20
3	कीडाधिकारी		
4	रजिस्ट्रार		
5	मुख्य लिपिक		
6	लेखापाल/कैशियर		
7	स्टोर प्रभारी		

2- महाविद्यालय के आडिट संबंधी जानकारी निम्न प्रारूप में देवे-

कमांक	आडिट का प्रकार	आडिट की अवधि	आडिट प्रतिवेदन का उत्तर भेजने का कमांक व दिनांक	लंबित आडिट कंडिकाओं की संख्या
1	महालेखाकार	—	—	—
2	कोष लेखा एवं पेंशन	—	—	—
3	विभागीय	03/2017 से 12/2019 तक	18/03/2021	केडिका=03,04,07 09,11,12.


3- क्या ग्रंथपाल,कीडाधिकारी,कैशियर,स्टोर प्रभारी एवं प्रयोगशाला तकनीशियनों से प्रतिभूति की राशि ली गई है। नहीं हाँ

4- यदि ₹0 500/-से अधिक की चोरी,हानि,गबन अथवा धोखाधड़ी हुआ हो तो विवरण देवे। नहीं

5- क्या 1000/-से अधिक की रसीदे महालेखाकार को भेजी गई है। हाँ

6- उन अधिकारियों,कर्मचारियों एवं छात्रों की सूची जिनके पास ग्रंथालय की पुस्तकें एक वर्ष से अधिक अवधि तक है दो प्रतियों में उपलब्ध करावे।

कमांक	पुस्तक प्राप्त कर्ता का नाम	पुस्तक का नाम	एक्शेसन नं०	पुस्तक प्रदाय का दिनांक	पुस्तक की कीमत
		निकेड			


I/c Principal
Govt. College, Arjunda
Distt.-Balod (C.G.)

- 7- क्या शुल्क जमा करने का रजिस्टर बनाया गया है, तथा चालान का सत्यापन कोषालय से कराया जा रहा है। इससे संबंधित अभिलेख आडिट को प्रस्तुत करें। निलम्ब
- 8- महाविद्यालय के समस्त विभागों एवं स्टोर का भौतिक सत्यापन कब तक किया गया है। भौतिक सत्यापन से संबंधित अभिलेख परिणाम सहित आडिट को प्रस्तुत करें। निलम्ब
- 9- वर्ष _____ से _____ तक की संकायवार छात्र संख्या बतावे। निलम्ब
- 10- ए0एफ0 के अंतर्गत 5 प्रतिशत की राशि एवं 30 जून तक अब्ययित राशि को रिजर्व फंड में नियमानुसार जमा की जा रही है। इससे संबंधित अभिलेख प्रस्तुत करें। निलम्ब
- 11- राजसात की गई काशनमनी की राशि का वर्षवार विवरण निम्नानुसार देवे-

वर्ष	छात्र संख्या जिसकी काशनमनी की राशि राजसात की गई	राजसात की गई काशनमनी की राशि	राशि जमा करने का चालान क0 व दिनांक
------	---	------------------------------	------------------------------------

यदि काशनमनी की राशि राजसात कर कोषालय में जमा नहीं किया गया है तो कारण बतावे।

- 12- महाविद्यालय को प्राप्त सभी प्रकार के छात्रवृत्ति की अवितरित राशि का वर्षवार विवरण देवे। निलम्ब
- 13- तीन माह से अधिक अवधि तक लंबित अग्रिमों की सूची प्रस्तुत करें। निलम्ब
- 14- छ0ग0कोषालय संहिता भाग-1 के सहायक नियम 512 एवं 613 के अंतर्गत पी0डी0के लेखों का सत्यापन कोषालय से कराया गया है अथवा नहीं। निलम्ब
- 15- शैक्षणिक/अशैक्षणिक स्टाफ की सूची पदवार तथा वेतनमान एवं वर्तमान में प्राप्त वेतन सहित प्रस्तुत करें। निलम्ब
- 16- महाविद्यालय में संधारित सेवा पुरितकाओं की सूची प्रस्तुत करें। निलम्ब
- 17- महाविद्यालय में स्वीकृत कार्यरत एवं रिक्त पदों की जानकारी प्रस्तुत करें। निलम्ब
- 18- भौतिक सत्यापन उपरांत अपलेखन योग्य सामाग्रियों की सूची प्रस्तुत करें। निलम्ब
- 19- महाविद्यालय प्रारंभ करने / शासनाधीन की तिथी बतावे। सन 1988 से

प्रति,
प्राचार्य,
शासकीय _____ महाविद्यालय
अर्जुन्दा जिला बालोद (छ0ग0)

अधीक्षक,
वरिष्ठ अक्षक,

उच्च शिक्षा संचालनालय
अटल नगर, रायपुर-छ0ग0

1/0 Principal
Govt. College, Arjunda
Distt.-Balod (C.G.)

शासकीय महाविद्यालय अर्जुन्दा, जिला - बालोद (छ.ग.)

सरल क०-1

आडिट अवधि में कार्यरत प्राचार्य, रजिष्ट्रार, ग्रंथपाल, क्रीडा अधिकारी, मुख्य लिपिक, लेखापाल, कैशियर तथा स्टोर कीपर का नाम तथा उनके कार्य अवधि सहित जानकारी प्रस्तुत करें।

जानकारी निम्नानुसार है :-

- प्राचार्य/प्रभारी प्राचार्य - डॉ. कोमल सिंह सारवा प्रभार, जनवरी 2020 से 22.04.2020 तक
- ग्रंथपाल - निरंक
- प्रभार - डॉ. समीर दशपुत्रे (सहा. प्रा. गणित) - नवंबर 2018 से अब तक।
- क्रीडा अधिकारी - निरंक
- प्रभार - श्री रजनीशकांत तिवारी - मई 2018 से अब तक।
- मुख्य लिपिक - श्री प्रमोद कुमार जोशी, सहायक ग्रेड-तीन - जनवरी 2018 से फरवरी 2021 तक।
- लेखापाल/कैशियर - श्री प्रमोद कुमार जोशी सहायक ग्रेड, तीन- जनवरी 2018 से फरवरी 2021 तक।
- स्टोर कीपर - श्री प्रमोद कुमार जोशी सहायक ग्रेड, तीन- जनवरी 2018 से फरवरी 2021 तक।

प्र. प्राचार्य
शासकीय महाविद्यालय अर्जुन्दा
Govt. College, Arjunda
Distt.-Balod (C.G.)