(23)

प्रति,

प्राचार्य,
शासकीय इं.वि. स्नातकोत्तर महाविद्यालय
कोरबा छ.ग.

विषयः – **आंतरिक अंकेक्षण समिति द्वारा जांच पश्चात् प्रतिवेदन सौंपने बाबत्।**

महोदय,

उपर्युक्त विषयांतर्गत सत्र 2017–18 की महाविद्यालय आंतरिक अंकेक्षण समिति की (दिनांक 10.08.2017 से 31.03.2018 तक) अंकेक्षण रिपोर्ट इस प्रकार है–

01) **शासकीय मदः**–रसीदी कट्टा से डी.एफ.सी. रजिस्टर का मिलान, डी.एफ.सी. से चालान तथा चालान से कैशबुक का मिलान किया गया तथा सभी प्रविष्टियां सही पायी गई।

02) **अशासकीय मद** :– पी.डी., ए.एफ., रेडकास, जनभागीदारी एवं स्ववित्तीय समस्त मदों में 31 मार्च 2018 की स्थिति में रसीदी कट्टे से डी.एफ.सी. रजिस्टर, डीएफसी से चालान तथा चालान से कैशबुक का मिलान किया गया तथा सही पाया गया।

टीपः ① **दिनांक 01.04.2017 से 09.08.2017 तक रिपोर्ट पूर्व में प्रस्तुत किया जा चुका है।**
② कैश बुक में कॉरटिंग नहीं होना चाहिये।

महाविद्यालयीन आंतरिक अंकेक्षण समिति

01) डॉ. पूर्णिमा साहू — (हस्ताक्षर) 27/7/2018

02) श्रीमती ऋतु सिन्हा (हस्ताक्षर) 27/7/18

शासकीय इं.वि.स्नातकोत्तर महाविद्यालय
कोरबा छ.ग.

Seen
(हस्ताक्षर)
27/7/18

प्रति,

प्राचार्य,
शास. इं. वि. स्नातकोत्तर महाविद्यालय,
कोरबा छ.ग.

(21)

विषयः— आंतरिक अंकेक्षण समिति द्वारा निरीक्षण पश्चात् प्रतिवेदन सौंपने बावत्।

संदर्भः— आपके आदेश कमांक 1996 दिनांक 20.11.2017

महोदय,

उपर्युक्त विषयान्तर्गत एवं संदर्भित पत्र के अनुसार सत्र 2015—16, सत्र 2016-17 एवं 2017—18 की शासकीय , अशासकीय डी.एफ.सी. रजिस्टर एवं रसीदी कट्टा तथा कैशबुक के निरीक्षण कर मिलान पश्चात् सत्रवार जानकारीका प्रतिवेदन सादर प्रस्तुत है।

संलग्नः— प्रतिवेदन

आंतरिक अंकेक्षण समिति
1 डॉ. पूर्णिमा साहू —
2 श्री. आर. जी. खूँटे
3 श्रीमती ऋतु सिन्हा 02.1.18

Seen
O/C
02/1/18

0 दिनांक 13.08.2015 को डी.एफ.सी. एवं कैशबुक में 85000.00 ...
चालान 80500.00 रू. का है अंतर 4500.00 रू कम जमा किया गया।
0 दिनांक 10.11.2015 की तिथि में 3000.00 रू की राशि अंकित है जिसका चालान अप्राप्त है।

(1) डा॰ पूर्णिमा साहू 2.1.18 (3) श्री आर॰ जी॰ खूंटे
(2) 02.1.18

प्रतिवेदन
सत्र 2015–16

(20)

शासकीयः– डी.एफ.सी. रजिस्टर से रसीदी कट्टा का मिलान तथा कैश बुक में प्रविष्टी एवं चालान से मिलान किया गया जिसमें निम्न त्रुटियां पाई गई–

0 डी.एफ.सी. रजिस्टर में 01.04.2015 से 03.11.2015 तक लेखापाल के हस्ताक्षर हैं परन्तु प्राचार्य के हस्ताक्षर नहीं है।

0 दिनांक 01.07.2015 से लेखापाल एवं प्राचार्य दोनों के हस्ताक्षर डी.एफ.सी रजिस्टर में नहीं है।

02. अशासकीय :– अशासकीय कैशबुक का चालान से रसीदी कट्टा से डी.एफ.सी रजिस्टर का डी.एफ. सी. रजिसट्र का चालान से मिलान किया गया जिसमें निम्न त्रुटियां पाई गई–

A) पी.डी.:– डी.एफ.सी रजिस्टर में 01.04.2015 से 31.03.2016 तक लेखापाल एवं प्राचार्य के हस्ताक्षर नहीं है। कुल राशियों का योग भी कई स्थानों पर नहीं किया गया था। जिसे समिति द्वारा पूर्ण किया गया।

0 दिनांक 31.07.2015 को डी.एफ.सी. रजिस्टर में 72200.00 रू. की राशि अंकित है तथा 01.08.2015 को 24800.00 की राशि अंकित है। कुल 97000.00 रू. की राशि होती है। परन्तु चालान 95000.00 रू. की राशि का जमा हुआ। अंतर राशि 2000.00 रू. की राशि कम जमा है। (कैशबुक के पेज नंबर 267 से मिलान करने पर)

0 दिनांक 24.11.2015 को डी.एफ.सी रजिस्टर में पेज नंबर 179 में कुलराशि 344805.00 रू. की प्रविष्टी है जबकि चालान 342930.00 रू. की राशि का जमा है। अंतर राशि 1875.00 रू. की कम राशि का 30.11.2015 चालान जमा है।

0 दिनांक 30.11.2015 को डी.एफ.सी. रजिस्टर में प्रविष्टी नहीं है जबकि चालान 97235.00 रु. की राशि का जमा है । (रसीद कट्टें के आधार पर)

B) **ए.एफ.**:– समस्त मिलान सही पाया गया तथा इसमें त्रुटि नहीं पायी गयी।

C) **रेडकासः**– समस्त मिलान सही पाया गया तथा इसमें कोई त्रुटि नहीं पाई गई।

D) **जनभागीदारीः**–

0 दिनांक 30.07.2015 को डी.एफ.सी रजिस्टर में (पेज नंबर 53) एवं कैशबुक (पेज नंबर 59) में 15400/– रू. की प्रविष्टी है परन्तु चालान 15050.00 रू का जमा किया गया। अंतर 350/– रू. का चालान कम जमा है।

0 दिनांक 20.11.2015 से 28.11.2015 तक डी.एफ.सी. रजिस्टर के अनुसार कुल राशि 94500.00 रू. की तथा 17.11.2015 की शेष राशि 14350.00 दोनों मिलाकर कुल राशि 108850.00 रू की होती है जबकि चालान 01.12.2015 को जमा किया गया जिसकी राशि 104300.00रू है अंतर राशि 4550.00 रू की राशि कम है। डीएफसी में सभी जगह योग नहीं किया गया था, समिति द्वारा योग किया गया।

E) **स्ववित्तीय** :–

0 दिनांक 22.07.2015 को डी.एफ.सी. रजिस्टर में 41500.00 रू की राशि अंकित है जबकि चालान 40500.00 रू. का जमा है। अंतर 1000.00 रू. की कम राशि का चालान जमा है।

0 दिनांक 03.08.2015 की तिथि में डीएफसी एवं केशबुक में 55500.00 रू. की राशि की प्रविष्टी है परन्तु चालान अप्राप्त है।

0 दिनांक 05.08.2015 को कैशबुक एंव डीएफसी रजिस्टर में 22000.00 रू की राशि की प्रविष्टि है जबकि चालान 2200.00 रु. जमा है। अंतर 19800.00 रू की राशि कम जमा है।

0 दिनांक 13.08.2015 को डी.एफ.सी एवं कैशबुक में 85000.00 रू की राशि को प्रविष्टी है जबकि चालान 80500.00 रू. का है अंतर 4500.00 रू कम जमा किया गया।

0 दिनांक 10.11.2015 की तिथि में 3000.00 रू की राशि अंकित है जिसका चालान अप्राप्त है।

(1) डा० शशिप्रसाद 2.1.18 (3) श्री आर० जी० खरे

(2) 02.1.18

सत्र 2016–17

(19)

शासकीयः– रसीदी कट्टा से डी एफ सी रजिस्टर का मिलन कैशबुक में प्रविष्टि एवं चालान से मिलान सही पाया गया।

2. अशासकीय :–

पी.डी.:– रसीदी कट्टा से डी एफ सी रजिस्टर, कैशबुक में प्रविष्टि तथा चालान का मिलान किया गया जिसमें निम्न त्रुटि पाई गयी–
रसीद बुक नंबर 94297 में रसीद कमांक 39 से 69 तक (कुल 31 रसीद) तक काटी गई है जिसमें 30 रसीद 260/– रू की राशि अर्थात 260*X30 = 7800.00 रू की है तथा 01 रसीद 28.00 रू राशि की है कुल 7828.00 रू की प्रविष्टी डीएफसी रजिस्टर में कहीं भी नहीं है तथा चालान की प्रति संलग्न नहीं है ।

B) **ए.एफ.:–** समस्त मिलान सही पाया गया तथा इसमें त्रुटि नहीं पायी गयी।

C) **रेडकासः–** चालान रजिस्टर में दिनांक 19.04.2016 को 891.00 रू का चालान जमा है लेकिन डीएफसी रजिस्टर एवं कैशबुक में इसकी प्रविष्टी नहीं है।

D) **जनभागीदारीः–**
दिनांक 20.03.2017 को 151290 रू की राशि का चालान जमा है डीएफसी में प्रविष्टी है पर कैशबुक में प्रविष्टी नहीं है।

E) **स्ववित्तीय :–**
दिनांक 14.08.2016 को डीएफसी रजिस्टर (पेज 88) एवं कैशबुक में 158880.00 रू की राशि की प्रविष्टि है जबकि चालान 158250.00 रू की राशि का जमा है। अंतर 600.00 रू की राशि का कम चालान है।
दिनांक 10.11.2016 को 150000.00 रू की राशि का चालान जमा है जिसका कैश बुक में प्रविष्टी नहीं पाया गया। तथा 06.02.2017 को 149868.00 की राशि का चालान जमा है। कैशबुक में प्रविष्टी नहीं पाया गया।

महाविद्यालयीन आंतरिक

अंकेक्षण समिति

01) डॉ. पूर्णिमा साहू –
02) श्री आर जी खुंटे
03) श्रीमती आर. सिन्हा – 02/11/18