

jk t dh; cgrduhdh I LFkkk d kxMk] rgl hy o ftyk d kxMk %fgekpy

i n' k % d I Nk= dY; k. k fuf/ k; k d k v d { k. k , o fujh { k. k ifronu

vof/ k 4@11 I 3@12

Hkkx&, d

1 xr v d { k. k ifronu %&

गत अंकेक्षण प्रतिवेदनो मे अनिर्णीत पैरों पर की गई कार्यवाही का सत्यापन करने पर नवीनतम स्थिति निम्न वर्णित है, अनिर्णीत पैरों के पूर्ण निपटारे हेतु शीघ्र आवश्यक कदम उठाये जाएं।

% d % y I k k i j h { k k ifronu vof/ k 4@02 I 3@04

1 पैरा-6 निर्णीत (एम0बी0 स्टॉक रजिस्टर व कार्यवाही देख ली)

% [k % y I k k i j h { k k ifronu vof/ k 4@04 I 3@05

1	पैरा-4	अनिर्णीत
2	पैरा-11 (क)	अनिर्णीत
3	पैरा-11 (ख)	अनिर्णीत

% x % y I k k i j h { k k ifronu vof/ k 4@07 I 3@09

1	पैरा-5 (घ)	अनिर्णीत
2	पैरा-6	अनिर्णीत

% ? k % y I k k i j h { k k ifronu vof/ k 4@09 I 3@11

1	पैरा-4	अनिर्णीत
2	पैरा-5	निर्णीत (स्वीकृति देख ली गई)
3	पैरा-6 (क)	निर्णीत (कार्यवाही देख ली गई)
4	पैरा-6 (ख)	निर्णीत (कार्यवाही देख ली गई)
5	पैरा-6 (ग)	निर्णीत (₹863/-रसीद संख्या 20070 दिनांक 7.9.12 जा करवा दी गई है।)
6	पैरा-7	निर्णीत (स्वीकृति देख ली गई)

7	पैरा-8	निर्णीत (कार्यवाही देख ली गई)
8	पैरा-9	अनिर्णीत
9	पैरा-10	निर्णीत (कार्यवाही देख ली गई)

Hkkx&nk

2 orieku vid{k.k&

अवधि 4/2011 से 3/2012 तक के लेखाओं का वर्तमान अंकेक्षण, जिसके परिणाम अनुवर्ती पैरों में दिये गये हैं, श्री मुकेश कुमार स्नेही, अनुभाग अधिकारी द्वारा दिनांक 10.9.12 व 14.9.12 को किया गया मास 1/12 को आय के लिए व 9/11 को व्यय की विस्तृत जांच हेतु चुना गया। आगामी अनुच्छेदों में वर्णित अभिलेख के अतिरिक्त समस्त अभिलेख लेखा परीक्षा में प्रस्तुत किया गया।

अंकेक्षण प्रतिवेदन संस्था के प्रधानाचार्य द्वारा प्रदान की गई सूचनाओं एवं अंकेक्षण में प्रस्तुत अभिलेख के आधार पर तैयार किया गया है। संस्थान द्वारा प्रदान की गई किसी भी गलत सूचना एवं सूचना प्रदान न करने के लिए स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग किसी भी प्रकार से उत्तरदायी नहीं होगा।

3 y[kk ijh{k'kYd%&

लेखा परीक्षा अवधि 4/09 से 3/11 तक का अंकेक्षण शुल्क ₹1200/-आंका गया है। प्राधानाचार्य द्वारा उक्त राशि बैंक ड्राफ्ट संख्या 031527 दिनांक 4.10.12 के माध्यम से निदेशक, स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग, हिमाचल प्रदेश, षिमला-9 को भेज दी गई।

4 foYkh; fLFkfr%&

%d% राजकीय बहुतकनीकी संस्थान, कांगड़ा के छात्र कल्याण निधि की वित्तीय स्थिति निम्न प्रकार से है:-

o" 2011&12

vk;		0;;	
आ0षे	36084129	व्यय	6547237
आय	9065629	अन्तिम षे	38602521
कुल योग	45149758	योग	45149758
%[k% jkdM ogh d vu kj vfure 'k" fuEu idkj l g%&			
हस्तगत राषि	19482		
बैकं में जमा राषि	5320513		
सवधि निवेश (परिषिष्ट "क")	33262526		
जोड़	38602521		
%x% fnukd 31-3-12 dk cid ik l cdk e vfure 'k" dh fLFkfr fuEu idkj l g%&			
Ø0l0 cid dk uke o [kkrk l0 jkf'k			
1	स्टेट बैंक आफ पटियाला	4699443.50	
	कांगड़ा 65075086353		
2	स्टेट बैंक आफ पटियाला	81399.00	
	हमीरपुर 65117833891		
3	स्टेट बैंक आफ पटियाला	629865.00	
	सुन्दरनगर 65117611325		
;kx		5410707-50	

%?k% बैंक पास बुकों के जोड़ व रोकड़ वही के बैंक अन्तिम षे में अन्तर 5410707.50—5320513=90194.50

₹901494.50 के अन्तर का मिलान संस्था द्वारा नहीं किया गया जिसे अविलम्ब किया जाना सुनिश्चित किया जाए व अनुपालना से इस विभाग को अवगत करवाया जाए।

5 gktjh jftLVjk dk iLrr u dju ckj%&

निम्नलिखित हाजरी रजिस्ट्रों को अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं किया गया जिसके अभाव में आय की पूर्ण रूप से जांच नहीं की जा सकी। इन रजिस्ट्रों को अंकेक्षण में प्रस्तुत

न करने बारे स्थिति स्पष्ट की जाए व अनुपालना से आगामी अंकेक्षण को अवगत करवाया जाए।

VM dk uke

vof/k

कम्प्यूटर इन्जीनियर—III & IV	4/11 से 3/12
इलैक्ट्रॉनिक्स—III&IV	4/11 से 3/12
मकेनिकल—I&II	4/11 से 3/12

6 **ykx cd iLrr u dju ckj%&**

गाड़ी नं० एचपी-40-1153 की लॉग बुक जांच हेतु आडिट में प्रस्तुत नहीं की गई जिसके अभाव में गाड़ी द्वारा की गई यात्रा तेल खरीद व खपत की जाँच नहीं की जा सकी। लॉग बुक आडिट में प्रस्तुत न करने बारे स्थिति स्पष्ट की जाए व लॉग बुक को आगामी अंकेक्षण में जांच हेतु प्रस्तुत करवाना भी सुनिश्चित किया जाए।

7 **okmpj l[;k 194 ekg 5@11 ₹27993%&**

mijkDr okApj }kjk dh xb. [kjh e fuEufyf[kr vkifr;k ikb xb%&

%d% उपरोक्त वाऊचर द्वारा की गई खरीद से सम्बन्धित निविदाएँ अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं की गई जिसके अभाव में भुगतान की गई दरों की पुष्टि अंकेक्षण द्वारा नहीं की जा सकी।

%[k% जिन छात्रों को सामान जारी किया गया उनकी सूची व ट्रैक सूट जूतों के लिए छात्रों से ली गई 50% राशि की वसूली की पुष्टि अंकेक्षण में नहीं करवाई गई जिसे आगामी अंकेक्षण में सत्यापनार्थ प्रस्तुत किया जाए।

24 ट्रेक सूट @590/-	14160
15 जोड़ी जूते @570/-	8550
4 डिस्कस थ्रो @475/-	1900
10 जैवलिंग थ्रो @175/-	1750

8 **okmpj l[;k 853 ekg 9@2011 ₹22121 e| t| d".kk cnt| dkxMk%&**

mijkDr [kjh e fuEufyf[kr vkifr;k ikb xb%&

%d% जिन छात्रों को सामान जारी किया गया उनकी सूची अंकेक्षण को प्रस्तुत नहीं की गई।

%[k% मैसर्ज कृष्णा ब्रदर्स कांगड़ा द्वारा दिनांक 26.9.11 का प्रधानाचार्य को पत्र लिखा है जिसमें उक्त कुल खरीद ₹21068/—(बिना बैट) पर 12% छूट देना माना गया था परन्तु भुगतान करते समय आवश्यक 12% छूट की कटौती नहीं करके उक्त फर्म को ₹2528/—की

राशि का अधिक भुगतान किया गया जिस बारे स्थिति स्पष्ट की जाए व अधिक भुगतान की गई राशि की वसूली करके छात्र निधि में जमा किया जाए व अनुपालना को आगामी आडिट में दर्शाया जाए।

9 fctyh o njHkk" k jftLVj miyC/k u dju ckj%&

आडिट के दौरान जांच में बिजली व दूरभाष भुगतान चैक रजिस्टर अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं किया गया जिसके अभाव में बिजली व टेलिफोन के बिलों के समय-2 पर किये गये भुगतान की पुष्टि एवं बिजली एवं दूरभाष व्यय की जांच आडिट द्वारा नहीं की जा सकी। रजिस्टर प्रस्तुत न करने बारे स्थिति स्पष्ट की जाए व सम्बन्धित रजिस्ट्रों को पूर्णतः तैयार करके आगामी अंकेक्षण में आडिट हेतु उपलब्ध करवाया जाए।

10 y/k vkifYk fooj.kh%& यह संस्था को अलग से जारी नहीं की गई।

14 lkj%& लेखों के रख रखाव में सुधार की आवश्यकता है।

सहायक निदेशक,
स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग,
हिमाचल प्रदेश, षिमला-171009.

पृष्ठांकन संख्या: फिन(एल0ए0)एच(2)सी(11)(2) 254/75-खण्ड-5 दिनांक षिमला-171009

प्रतिलिपि निम्न को सूचनार्थ एवं आवश्यक कार्रवाई हेतु प्रेषित है :-

- i:thdr** 1. प्रधानाचार्य, राजकीय बहुतकनीकी संस्थान कांगड़ा तहसील व जिला कांगड़ा, हिमाचल प्रदेश को इस आषय के साथ प्रेषित की जाती है कि वह इस अंकेक्षण प्रतिवेदन पर उचित कार्रवाई करके सटिप्पण उत्तर अतिषीघ्र इस विभाग को भेजे।
- 2 निदेशक, तकनीकी शिक्षा, सुन्दरनगर, जिला मण्डी, हि0प्र0
- 3 सचिव, तकनीकी शिक्षा, हि0प्र0 सरकार षिमला-2
- 4 श्री मुकेश कुमार स्नेही, अ0अ0 द्वारा.....

सहायक निदेशक,
स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग,
हिमाचल प्रदेश, षिमला-171009.