

252  
12/06

मे किर्तने अॅण्ड पंडित, एल.एल.पी.  
चार्टर्ड अकौंटंट्स, पुणे- २९

जावक नंबर :

तारीख :

श्री. शाखाप्रमुख,

लोकनेते रामशेठ ठाकूर कला विज्ञान व वाणिज्य महाविद्यालय, मोखाडा

विषय :- वार्षिक ऑडिट सन २०२३-२४

आपल्या शाखेचे वार्षिक ऑडिट पूर्ण करण्यात आले आहे. त्यावेळी लोकल ऑडिट अहवालाशिवाय काही बाबतीत अपुरेपणा दिसून आला. त्याची पूर्तता लवकर करावी. पूर्तता रिपोर्ट मा. सचिव, रयत शिक्षण संस्था, सातारा यांच्याकडे व ऑडिट डिपार्टमेंट कार्यालयाकडे लवकर पाठवावा.

भाग- अ

(अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवाल)

१. १.१.२०२४ पासून फी खाती एकत्रित रक्कम जमा आहेत हेडवाईज करून घ्याव्यात.
२. खर्च पावती नाही ६४७ (९७००), ७३७(२२८९०), ७३९(२२५२५), ७७०(६४५०), एम.सी.व्ही.सी. ९३(१५०४७४), रयत सेवक कपात १००(१५७०३०), १०३(२३५६४), १११(१२९८) ऑडिट फी एन.एस.एस. २८(९९२०), ६१(२७८५९),
३. सॅलरी खात्यामध्ये ४१०००/- अॅडव्हान्स रक्कम जमा आहे ते कॉलेज नॉन सॅलरी खात्यावर वर्ग करावेत.
४. रजा मंजूरी - खालील सेवकांनी उपभोगलेल्या इतर प्रकारच्या रजेस प्राचार्य विभागीय कार्यालय यांची रज मंजूरी घेतलेली नाही ती घेवून त्याच्या नोंदी मस्टरवर सेवापुस्तकात करून त्या प्रमाणे पगाराचे व्यवहार करावेत.

अं.क.	सेवकाचे नाव	रजा कालावधी
१	श्री. साळुंके आर.ए.	५.२.२०२४ ते ८.२.२०२४
२	श्री. गायकवाड एस.एस.	१.१.२०२४ ते २.१.२०२४

1. UGC अनयुटिलाईज्ड ग्रॅन्ट व बँक शिल्लक-

दिनांक ३१-०३-२०२४ रोजी UGC अनयुटिलाईज्ड ग्रॅन्ट खाती एकूण रु. ७५५५१४/- रक्कम शिल्लक असून सदर तारखेस बँक खात्यात एकूण रु. १९२३७२५/- रक्कम शिल्लक आहे. तसेच UGC मायनर रिसर्च प्रोजेक्ट खर्चापोटी प्राध्यापक सेवकांच्याकडे अॅडव्हान्स रक्कम रु. ६५०००/- येणे आहे. अनयुटिलाईज्ड ग्रॅन्ड रकमेपेक्षा बँक खात्यात रु. १२३३२११/- रक्कम जादा शिल्लक आहे. सदर रकमेचा तपशील काढून जादा शिल्लक असलेली रक्कम सिनि. कॉलेज बँक खात्यात वर्ग करावी.

खालीलप्रमाणे शिल्लक असलेल्या UGC ग्रॅन्ट रकमा UGC च्या नियम व अटीनुसार दिलेल्या मुदतीत खर्च करून खर्चाचे हिशोब व विनियोग प्रमाणपत्रे UGC कडे सादर करावीत. झालेला खर्च योग्य त्या खाती खर्च झाल्याची खात्री करून UGC कडून रकमा अमान्य होणार नाहीत याची दक्षता घ्यावी.

अ.क्र.	ग्रॅन्ट प्रकार	शिल्लक रक्कम
१	मायनर रिसर्च प्रोजेक्ट	रु. ७९९२४/-
२	COC COMMUNICATION ENGLISH	रु. ४५४४७०/-
३	COC-ACCOUNT PRACTIC	रु. २२११२०/-
	एकूण	रु. ७५५५१४/-

2. येणे सिनि. एन.एस.एस. ग्रॅन्ट-

सिनि.एन.एस.एस. किर्दीत कार्यक्रम व स्पेशल कॅम्प खर्चाच्या रकमा खर्ची पडलेल्या असून जमा खर्चाचे हिशोब व विनियोगप्रमाणपत्रे विद्यापीठास सादर करून मंजूर अनुदानातील येणे अनुदान रक्कम विद्यापीठाकडून मिळवावी.

योजना	मंजूर अनुदान	प्राप्त अनुदान	प्रत्यक्ष खर्च	येणे अनुदान	जादा खर्च
१. नियमित कार्यक्रम	७२०००	३५५००	५२३२९	१६८२९	--
२. स्पेशल कॅम्प	७००००	३५५००	६७०१५	३१५१५	--

3. शिल्लक स्कॉलरशिप रक्कम व बँक शिल्लक :-


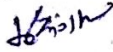
दि. ३१ मार्च २०२४ रोजी स्कॉलरशिप खाती एकूण रु. ४९८९६४/- रक्कम जमा शिल्लक असून सदर तारखेस बँक खात्यात एकूण रु. ५९००९९/- रक्कम शिल्लक आहे वाटप करावयाच्या स्कॉलरशिप रकमेपेक्षा बँक खात्यात रु. ९९९२७/- जादा शिल्लक आहे. तरी जादा शिल्लक असलेल्या रकमेचा तपशील काढावा व योग्य ते व्यवहार करावेत.

तसेच वरील शिल्लक असलेल्या शिष्यवृत्ती रकमेचा विद्यार्थी निहाय तपशील काढून संबंधित विद्यार्थ्यांच्या बँक खात्यावर शिष्यवृत्ती रक्कम वर्ग करावी. शिष्यवृत्ती रक्कम अदा करतांना कॉलेज फी रक्कम कपात करून जमा करावी. तसेच विद्यार्थी उपलब्ध होत नसतील तर रक्कम

परत करावी. जादा खर्च सिनियर कॉलेज- मेन किर्दीस चालू आर्थिक वर्षात खालील खात्यावर मंजूर फेर अंदाजपत्रकापेक्षा जादा खर्च झालेले आहे. तरी खालील जादा खर्चास सी.डी.सी. मान्यता घ्यावी.

खाते	मंजूर रक्कम	प्रत्यक्ष खर्च	जादा खर्च
ग्रंथालय	१६४६४०	५२४७६४	६३०१४४
५ टक्के खर्च	६५२३००	१७२३८२४	१०७१५२४
स्टेशनरी	२००००	३७४६८	१७४६८
प्रिटींग चार्जेस	२००००	३४२५९	१४२५९
टेलिफोन चार्जेस	१००००	४०६८९	३०६८९
लाईट चार्जेस	८८०००	१२५३०९	३७३००
पेरीऑडिकल्स	३०००	३९६३९	३६६३९

जमा खर्च पत्रक तपासणी  
जमा खर्च तपासणी

:- श्री. पाटील एस. एस.   
:- श्री. भोसले एम.जे.  
:- श्री. फाळके डी.एस.  
:- श्री. जंगम एम.डी.   
:- श्री. पवार एस.जे.  
:- श्री. करपे ए.टी.

रिपोर्ट टायपिंग

भाग - ब

(वैधानिक लेखापरीक्षण अहवाल)

1. खालील तपशिलाप्रमाणे बी./एस.नुसार वैयक्तिक खात्यावरील रक्कामांचे देणे देणे व्यवहार पूर्ण करावे.

अ.क्र.	तपशील	देणे रक्कम
१.	सि.कॉलेज	118868 ✓
२.	एम.सी.व्ही.सी.	1300 ✓
३.	इमारत	264296 ✓

अ.क्र.	तपशील	देणे रक्कम
१.	सि.कॉलेज	७४५५६६
२.	एम.सी.व्ही.सी.	४४३३८
३.	इमारत	२२४८२०
४.	यु.जी.सी.	६५०००

2. खालील तपशिलाप्रमाणे बी./एस.नुसार वैयक्तिक खात्यावरील रक्कामांचे देणे देणे व्यवहार २०१९-२० पासून असल्यामुळे सदर खात्याचे रेकार्ड उपलब्ध करून खात्याचे रेकार्ड उपलब्ध करून तपशिल काढून व्यवहार पूर्ण करावेत.

अं.क्र.	तपशिल	सन	देणे रक्कम
१	अनयूटिलाइज ग्रॅन्ट	२०११-१२	७५५५९४
२	युटिलाइज ग्रॅन्ट	२००९ पूर्वी	२८४८८५
३	प्रा.फंड लोन	२००९ पूर्वी	९०४६
४	सिक्युरीटी डिपॉझिट	२०१२-१३	१७९९४९२
५	स्टाफ क्वॉर्टर रेंट	२०१०-११	२७३९४१
६	डी.सी.पी.एस. कॉन्टीब्यूशन	२०१८-१९	३२९८
७	स्टूडंट वेलफेअर फंड एम.सी.व्ही.सी.	२०२१ पूर्वी	५०३४
८	सेवक वेलफेअर फंड एम.सी.व्ही.सी.	२०१५-१६	६८०६
९	अपघात विमा	२०१८-१९	२१२४
१०	रयत अविष्कार प्रोजेक्ट सिनि. कॉलेज	२०१८-१९	१५००० ✓

अं.क्र.	तपशिल	सन	देणे रक्कम
१	स्कॉलरशिप अँडव्हान्स	२००९ पूर्वी	१९१२५
२	स्टाफ वेलफेअर फंड	२०१७-१८	३२३९
३	स्टूडंट वेलफेअर फंड	२०१८-१९	२८२९४

3. खालील तपशिलाप्रमाणे रक्कम जमा आहे. जमा रक्कमेचा तपशिल कार्यालयाकडे ज्या त्या वेळेस पाठविलेल्या नाहीत काही तांत्रिक अडचणी निर्माण झाल्यास त्याची सर्वस्वी जबाबदारी शाखा प्रमुखाची राहिल. संबंधित रक्कम त्वरीत कार्यालयाकडे पाठवून व्यवहार पूर्ण करावेत.

अं.क्र.	तपशिल	सन	देणे रक्कम
१	प्रा.फंड सिनि. कॉलेज	२०२३-२४	३७५८
२	प्रोफेशनल टॅक्स	२०१७-१८	३०२५
		२०१८-१९	१०८००
		२०१९-२०	१९३५०
		२०२०-२१	३७५
		२०२२-२३	८२५
		२०२३-२४	१२३००
एकूण			५२९५०
३	इन्कम टॅक्स सि.नि. कॉलेज	२०२१-२२	२०००
४	इन्कम टॅक्स इमारत	२०२१-२२	३६१७
५	टी.डी.एस. बिल्डिंग	२०२१-२२	२८८७३५

4. खालील तपशिलाप्रमाणे अनामत खाती रक्कमा जमा आहेत. जमा तपशिल शोधून रक्कम योग्य त्या खाती वर्ग करावी.

अं.क्र.	तपशिल	सन	रक्कम
१	सिनि.कॉलेज	२०१८-१९	१२१४५८
		२०१९-२०	१३०१४५
		२०२२-२३	९०७५५
एकूण			३४२३५८
२	इमारत	२०२०-२१	७२५

5. खालील नमुद केलेल्या किर्दीला स्वतंत्र बँक खाते नाही. किर्दीवरील सर्व व्यवहार सिनि. कॉलेज बँकेला उसनवारीला केलेले जात आहेत. तरी प्रत्येक किर्दीला स्वतंत्र खाते करावेत.

१. पी.जी. किर्द
२. एन.एस.एस. किर्द
३. बी.सी. बुक बँक

6. खालील तपशिलाप्रमाणे स्कॉलरशिप रक्कमा जमा आहेत. जमा तपशिल शोधून त्या चेकने वाटप करणे.

१. सिनी. कॉलेज ४९८१६४.०९/-

7. बी.एस. नुसार स्कॉलरशिप रूपये ४९८१६४.०९/- रक्कम देय आहे. दि. ३१.३.२०२४ अखेर स्कॉलरशिप बँकेत रु. ४५०३४५.४२/- आणि रु. १३९७८६.८५/- असे एकूण रु.

५९००९२.२७/- शिल्लक आहे. जादा रूपये ९९२८.९८/- शिल्लक रक्कमेचा तपशिल काढून त्या विद्यार्थ्यांना स्कॉलरशिप देणे आहे त्यांना अदा करावी.

8. जी.एस.टी. व्यवहार संदर्भात शाखेने जी.एस.टी. कन्सल्टन यांच्याकडे त्यांनी दिलेल्या विहित नमुन्यात शाखेच्या पावत्या नुसार व्यवहार पाहीले आहेत तरी पुढील बाबींची दक्षता घेण्यात यावी.
  9. जी.एस.टी. संदर्भात वेगळे खाते नाही.
  2. जी.एस.टी.आर 9, जी.एस.टी ३ बी, जी.एस.टी. ९ सी. पहावयास मिळाले नाही.
9. खालील बँक खाती ही करंट आहेत ते बँकेकडून सेव्हींग खाते करून घ्यावे जेणे करून सेव्हींग खात्यावर व्याज मिळून शाखेचा आर्थिक फायदा होईल.

अं.क्र	विभाग	बँकेचे नाव	खाते क्रमांक	रक्कम
9	सि.नि. कॉलेज	बँक ऑफ महाराष्ट्रा	८६९	६४९७९६.९०
२	सि.नि. कॉलेज	रयत बँक	०३	८५८
३	एम.सी.व्ही.सी.	एस.बी.आय.	९८५५	२०००९९०७

10. दि. ३१ मार्च २०२४अखेर खालील तपशिल नमुद केलेल्या बँक खात्यामध्ये शिल्लक रक्कम रु. २५०००/- पेक्षा जास्त आहे. शाखा खर्चासाठी आवश्यक तेवढी रक्कम शिल्लक ठेवून उर्वरित रक्कम मुदत ठेव खात्यात गुंतवणूक करावी.

अं.क्र.	विभाग	बँकेचे नाव	खाते प्रकार	खाते क्रमांक	खातेवही रक्कम	पासबुक रक्कम
9	सि.नि. कॉलेज	बँक ऑफ बडोदा	सेव्हींग	६७६९	९४४३७३५.०७	९६६७४५०.०७
२	सि.नि. कॉलेज	टी.डी.सी.सी.	सेव्हींग	४०९७	९०४७२६.५०	९०४७२६.९५
३	इमारत	टी.डी.सी.सी.	सेव्हींग	४०९६	४९०८२७८.४०	४९३९८८२.४०

11. खालील तपशिला प्रमाणे खर्च पावती वर प्राचार्यांची सही नाही.

अं.क्र.	विभाग	तपशिल	पावती नं.	रक्कम
9	सि.नि. कॉलेज	नागरगोजे डी.आर.	९५७	९३६५०
२	सि.नि. कॉलेज	यूवा. महोत्सव एक्सपान्सेस	३८४	३००००

12. खालील तपशिलाप्रमाणे खर्च पावती नाही.

अं.क्र.	विभाग	तपशिल	पावती नं.	रक्कम
9	सि.नि. कॉलेज	ऑडिट फी	५२६	९८४०८
२	सि.नि. कॉलेज	आर.एस.एस. रायगड विभाग पनवेल	७७२	५२४०
३	एम.सी.व्ही.सी.	ऑडिट फी	९९९	९२९८
४	इमारत	नरपट परमार	२०५	९००००

13. बिल्डिंग कन्स्ट्रक्शन पावती नं. ९९ रु. ७४०२५००/- स्टॅम्प रिसिप्ट नाही.

14. खर्च पावती क्र. ४८ इमारत विभाग सनोज कुमार स्टॅम्प रिसिप्ट नाही. रु. ४५०००/-

ऑडिट डिपार्टमेंट,  
रयत शिक्षण संस्था सातारा.

जावक नंबर :

तारीख :

श्री. शाखाप्रमुख,

लोकनेते रामशेठ ठाकूर कला विज्ञान व वाणिज्य महाविद्यालय, मोखाडा

विषय :- वार्षिक ऑडिट सन २०२३-२४

आपल्या शाखेचे वार्षिक ऑडिट पूर्ण करण्यात आले आहे. त्यावेळी लोकल ऑडिट अहवालाशिवाय काही बाबतीत अपुरेपणा दिसून आला. त्याची पूर्तता लवकर करावी. पूर्तता रिपोर्ट मा. सचिव, रयत शिक्षण संस्था, सातारा यांच्याकडे व ऑडिट डिपार्टमेंट कार्यालयाकडे लवकर पाठवावा.

(अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवाल)

१. खर्च पावती नाही :- इमारत १९२(७०८), २०५(१००००) संस्था ४२२(८०००), ४६२(१०५००), ४६८ए(६७४०),

२. खालील व्हौ. नं. रक्कम किर्दीस खर्च पडलेले आहे परंतु व्हौ. पहावयास मिळाले नाही. व्हौ. नं. ४१२(२०००) प्रवास बील.

३. खालील तपशिलाप्रमाणे इमारत किर्दीस जादा खर्च केलेला आहे. त्यास सी.डी.सी. मंजूरी घ्यावी.

१. वॉल कंपाउंड रु. २१३०००/-


२. फाउंटन कन्स्ट्रक्शन रु. ९८०९०/-

३. कॉलेज नेमप्लेट रु. १९६६४७/-

४. बिल्डिंग रिपेअर रु. ११५२३९५/-

५. कॉलेज रोड रु. ४१०८२/-

६. इलेक्ट्रीफिकेशन चार्जेस रु. २२३५८०/-

  
for ऑडिटर,  
रयत शिक्षण संस्था, सातारा.