

जाचक नंबर ५४०

तारीख :- ३०/०८/२०२२

श्री.शाखाप्रमुख ,

श्रीपतराव कदम महाविद्यालय, शिरवळ ता.खंडाळा जि.सातारा.

विषय :- वार्षिक ऑडिट सन २०२१-२२

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

भाग - अ

(अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवाल)

१. खर्च पावत्या नाहीत :-

- सिनिअर कॉलेज :- व्हौ. नं. ५२० (१५१२५), ५६९ (६८०), ६३३ (३१८३) होजीअरी, ७२५ (४३०००) सुपरव्हीजन, ७२६ (३१८६९०) बिल्डींग रेंट, ६५२ (४०), ७३५ (५०००),
- ज्युनिअर विभाग - व्हौ. नं. १११ (५००), ६७ (५४९१५)
- बी.सी.ए. विभाग - व्हौ. नं. १५९ (४०००), १६९ (६०००)
- ज्युनिअर नॉन ग्रॅन्ट विभाग - व्हौ. नं. ३८ (१५००), ५९ (५००), ७३ (१५५०)

२. Procession Fee :-

सिनी. दिनांक ३१/०३/२०२२ रोजी College Processing Fee खाती व्हौ. नं. ७३२

(२६७०५) ने श्री. जगदाळे डी.आर. (प्राध्यापक लोणंद कॉलेज) यांना प्रतिविद्यार्थी रू. ३५/- प्रमाणे

Online Exam घेणे कामी रक्कम शाखा खर्च पावतीवर चेकने अदा केली आहे . सदर खर्चास

C.D.C व संस्था मंजूरी घ्यावी .

कोटेशन नाहीत - सिनी. ६९६ (८०२४) लॅपटॉप मदरबोर्ड

व्हौ :- खालील तपशिलाप्रमाणे रक्कमा किर्दीस जमा आहेत जमा तपशिल पहावयास

सिनी. दिनांक ३०/०१/२०२२ रू. ५५००/- Eligibility Fee

१/२०२२ रू. २२११/- Insurance



५. पगार बील :- खालील सेवकांच्या पगारबीलावर सहया नाहीत .

माहे जानेवारी , २०२२ - श्री. परदेशी एस.ए.

माहे फेब्रुवारी , २०२२ - सौ. सुर्यवंशी एस. आर.

सातवा वेतन आयोग फरक रू. ३९,१३,७४१/-

१. सौ. सुर्यवंशी एस. आर. २. सौ. अर्कशाली पी.एस.

६. UGC Disallowed Grants :-

UGC दि. ०७/०१/२०२२ रोजी UGC XII Plan Marged Scheme खाती व्हौ. क्रं. २

(५४४५९) ने Disallowed Grants रू. ४५०००/- व त्यावरील व्याज रू. ९४५९/- अशी रू.

५४४५९/- UGC ला अदा केली आहे . CDC व संस्था मंजूरी घ्यावी .

७. शिल्लक स्कॉलरशीप रक्कम व बँक शिल्लक :-

दिनांक ३१ मार्च २०२२ रोजी स्कॉलरशीप खाती एकूण रू. ३०५५२२/- रक्कम जमा (शिल्लक) असून सदर तारखेस बँक खात्यात एकूण रू. ४०१३१५.९९/- शिल्लक आहे . तरी जादा शिल्लक रक्कम रू. ९५७९३.९९ 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 करताना कॉलेज फी रक्कम कपात करून जमा करावी . तसेच विद्यार्थी उपलब्ध होत नसतील तर रक्कम खात्यास परत करावी .

८. येणे सिनि. एन.एस.एस. ग्रँट :-

सिनि. एन.एस.एस. किर्दीत नियमित 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.नियमिती कार्यक्रम	३१५००	--	३१९१५	३१५००	४१५
२. स्पेशल कॅम्प	३३७५०	--	३४३८२	३३७५०	६३२



९. यु.जी.सी. अन्तर्गत विद्यार्थ्यांचे प्रश्न व उत्तर शिल्लक :-

दिनांक ३१/०३/२०२२ रोजी UGC अन्तर्गत विद्यार्थ्यांचे प्रश्न व उत्तर शिल्लक तयार करून सदन सारखे वीक वाटपत करून देण्यात येईल. त्या शिल्लक आहे. योजने UGC अन्तर्गत विद्यार्थ्यांचे प्रश्न व उत्तर शिल्लक तयार व देण्यात येईल. त्या शिल्लक तयार करून देण्यात येईल. दि. ३१/०३/२०२२ - तयार करून देण्यात येईल. त्या शिल्लक तयार करून देण्यात येईल. त्या शिल्लक तयार करून देण्यात येईल.

खालीलप्रमाणे शिल्लक असलेल्या UGC प्रश्न व उत्तर शिल्लक तयार व देण्यात येईल. मुदतीत खर्च करून देण्याचे हेतू व वेळीस उपस्थित UGC प्रश्न व उत्तर शिल्लक तयार व देण्यात येईल. त्या शिल्लक तयार व देण्यात येईल. त्या शिल्लक तयार व देण्यात येईल.

क्र.सं.	प्रश्न प्रकार	शिल्लक तयार
१	Foundation Course	३१/०३/२०२२
२	Human Right Education	३१/०३/२०२२
	एकूण	३१/०३/२०२२

१०. N.S.S. वीक शिल्लक :-

N.S.S. वीक वाटपत दि. ३१/०३/२०२२ अखेर करून देण्यात येईल. त्या शिल्लक तयार व देण्यात येईल. त्या शिल्लक तयार व देण्यात येईल. त्या शिल्लक तयार व देण्यात येईल. त्या शिल्लक तयार व देण्यात येईल.

११. प्राचार्य सही नाही :-

- ज्युनिअर व्ही. नं. ८२, एन.एल.एल. व्ही. नं. ३३, ३४,
- ज्युनिअर नॉन ग्रॅजुएट - व्ही. नं. ३७, ५१, ३७ (७०००), व्ही. नं. ४९ ते ५७ (५४९८२)
- बी.सी.ए. - व्ही. नं. १५८ व १५९ (७३५४)

११. ज्युनिअर व्ही. नं. ९० ते १०८ (७७२६३) ने मानधन वाटप केलेले आहे. सदर मानधनाचे चेक भाहे ऑगस्ट, सप्टेंबर व आक्टोंबर मधील असून व्ही.नं. वरील तारखा त्याच वेळच्या आहेत. सदरचे खर्च दिनांक १५/०२/२०२२ रोजी किर्चीवर घेतलेले आहेत. सदर चेक व्यवहार ज्या त्या वेळी किर्चीवर घेतले नाहीत याबाबत तत्कालीन अकॉउंट व प्राचार्यांनी खुलासा करावा.



१२. पासबुकात वटलेले चेक :- नॉन सॅलरी पासबुक दि. १७/८/२०२१ ते १६/१२/२०२१ या कालावधीमध्ये पासबुकात रु. १५६२९९/- या रकमेचे चेक वटलेले आहेत. सदर चेकचा व्यवहार सिनि किर्द, दि. १५/०२/२०२२ रोजी किर्दीवर घेतलेला आहे. सर्व व्हाॅचर्स वरील तारखा दि. १७/८/२०२१ ते १६/१२/२०२१ या कालावधीतील असल्याने व व्हाॅचर्स मुदतीत खर्च न पडल्याने खात्याकडून रक्कम अमान्य झाल्यास त्या संबंधित कालावधीतील लेखनिक व मा.प्राचार्य जबाबदार राहतील. सदर व्यवहार उशीरा का करण्यात आले याचा लेखी खुलासा तत्कालीन अकॉउंटंट व प्राचार्य यांनी त्वरीत संस्थेकडे पाठवावा.

१३. बी.सी.ए. व्हाॅ. नं. १६७ (९०००) ने मानधन आदा केले आहे . सदर मानधनातून व्यवसाय कर कपात केलेला नाही तो वसूल करून खात्यास भरणा करावा .

१४. बी.सी.ए. दिनांक ५/१/२०२२ रोजी प्रवेश फी खाती रु. १२००/- व दिनांक १९/०१/२०२२ रोजी कॉम्प्युटर लिटरसी प्रोग्रॅम खाती रु. १८००/- जमा आहेत तपशिल पहावयास मिळाला नाही .

१५. ज्युनिअर नॉन ग्रॅट नोंदी पहावयास मिळाल्या नाहीत .


अॅग्री जर्नल विक्री पा. नं. ८९२ ४ नग दिनांक २६/०२/२०२२ .

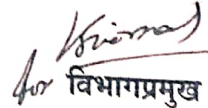
१६. इतर फी पुस्तक नं. ७ आणि अॅरीअर्स फी पुस्तक नं. ११ तपासणीस मिळाले नाही .

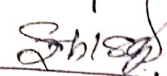
१७. डॉ. श्रीमती. पाटील वैशाली धनराज या दिनांक ०८/०३/२०२२ पासून हजर होईपर्यंत रजा मंजूरी घ्यावी


१८. दिनांक ३१ मार्च २०२२ अखेर शाखा किर्दीवर रोख शिल्लक रु. १५७२/- आहे . ती दिनांक ०१/०४/२०२२ आरंभीची शिल्लक म्हणून किर्दीवर ओढावी व शिल्लक रक्कम बँक भरणा करावी .


१९. दिनांक ३१/०३/२०२२ चे सर्व किर्दीवर व रजिस्टरवर प्राचार्य / विभागप्रमुख यांच्या सहया घ्याव्यात .

जमा खर्च पत्रक तपासणी :- श्री.सूर्यवंशी एस.एम. 


for विभागप्रमुख

जमा खर्च तपासणी :- श्री. फाळके डी.एस. 

:- श्री.भोसले एम.जे. 

रिपोर्ट टायपिंग :- श्री. करपे ए.टी. 



भाग- ४

(वैधानिक लेखापरीक्षण अहवाल)

१. खर्च पावत्या नाहीत.

मॅन :- ३९८ (११३००), ७२६ (३१८६९०), १८३ (२६०००), १२४ (७२४), २३५ (६०००), ८६१ (७१६५), ७१२ (२००) टी.सी.फी, १५७ (३१८६९०)

२. बी.सी.ए. जमा पावती नाही :-

Comp.Literacy Programme- १८००,

द्वौ.क्र. १३९ (१४२५), १४१ (२८५०), १६९ (६०००), ७३ (१५५०), ५९ (५००)

३. पावती पुस्तक पहावयास मिळाले नाही.

द्वौ.क्र. ८८३१८३ (६००), ८८३१८४ (३००)

४. H.S.C. Board Exam Fee पावत्या पहावयास मिळाल्या नाहीत .

पा.नं. १०४० ते १०७० ८३ (१००००)

५. बी.एस. नुसार खालील तपशीलाप्रमाणे स्कॉलरशीप रक्कम जमा आहे . जमा तपशील शोधून त्या रक्कमा विद्यार्थ्यांना चेकने वाटप कराव्यात .

सिनी. कॉलेज एकूण स्कॉलरशीप रू. ३,०५,५२२/-

६. बी.एस. नुसार स्कॉलरशीप रू. ३,०५,५२२/- देणे आहे . दि. ३१/०३/२०२२ अखेर स्कॉलरशीप बँकेत बँक ऑफ महाराष्ट्र रू. १३९२९३/- व स्टेट बँक स्कॉलरशीप रू. २६२०२२.९९ अशी एकूण रू. ४०१३१६.९९ शिल्लक आहे . जादा शिल्लक रू. ९५७९४.९९ शिल्लक रक्कमेचा तपशील काढून ज्या विद्यार्थ्यांना स्कॉलरशीप देणे आहे त्यांना अदा करावी व उर्वरीत रक्कम खात्याकडे वर्ग करावी .

७. खालील तपशीलाप्रमाणे बी.एस. नुसार वैयक्तिक खात्यावरील रक्कांचे येणे- देणे व्यवहार पूर्ण करावेत

अ.नं.	तपशील	देणे रक्कम
१	सिनिअर कॉलेज	१८५३४७/-
२	इमारत	५७२२५/-

अ.नं.	तपशील	येणे रक्कम
१	सिनिअर कॉलेज	६०७२७/-
२	सिनिअर एन.एस.एस.	४४४९/-
३	ज्युनिअर कॉलेज	५०३३/-



८. खालील पिशीलाप्रमाणे बी.एस. नुसार सदर खात्यावरील रक्कमांचे येणे-देणे व्यवहार प्रदिर्घ काळापासून प्रलंबित असल्यामुळे सदर खात्याचे रकॉर्ड उपलब्ध करून तपशील काढून व्यवहार पूर्ण करावेत .

अ.नं.	तपशील	सन.	देणे रक्कम
१	Providend Fund Loan Sr	२००० पूर्वी पासून	१३८०३
२	Scarcity Exam Fee	२००० पूर्वी पासून	१७७२८
३	Environment Set. Fee	२००५-२००६	२६७५९१
४	S.A. Fund Sr.	२०११-२०१२	५२९९५
५	S.A. Fund Jr.	२००६-२००७	२७८००
६	S.A. Fund BCA	२०१८-२०१९	४६१५
७	Student Welfare Fund Sr	२०१४-२०१५	१३४६०
८	Prizes Teacher	२०१४-२०१५	४१८९
९	H.S.C. Board Exam Fee	२०१९-२०२०	२७४६५
१०	S.A. Fund PG	२०१६-२०१७	३०६०
११	Processing Fee Sr.	२०१६-२०१७	७५७८०
१२	Rayat Sevak Kutumb Kalyan	२०१८-२०१९	१६०००
१३	Lead College Sr.	२०१३-२०१४	११५३
१४	Blind Nidhi Sr.	२०१८-२०१९	६०७०
१५	Blind Nidhi Jr.	२०१८-२०१९	४५४०
१६	Flag Day Nidhi Jr. NG	२०१८-२०१९	१०६०
१७	Flag Day Nidhi Jr.	२०१८-२०१९	२२४०

अ.नं.	तपशील	सन.	येणे रक्कम
१	रयत शिक्षण पत्रिका	२०१४-१५	१०००
२	विद्यापीठ परीक्षा फी पो.जी	२०१८-१९	२५०९०

९. दिनांक ३१/०३/२०२२ अखेर खालील तपशीलाप्रमाणे नमूद केलेल्या बँक खात्यामध्ये शिल्लक रक्कम रु. २५,०००/- पेक्षा जास्त आहे. शाखा खर्चासाठी आवश्यक तेवढी रक्कम शिल्लक ठेवून उर्वरीत रक्कम मूदत ठेव खात्यात गुंतवणूक करावी .

अ.क्रं.	विभाग	बँकेचे नांव	खाते क्रं.	रक्कम
१*	सिनी कॉलेज	BOM	२३०	१६२९६५०.४९
२	इमारत	Rayat Bank	१२१९	१३६४८०९/-

१०. GST च्या व्यवहारा संदर्भात शाखेने GST Consultant यांचेकडे त्यांनी दिलेल्या विहित नमुन्यात माहिती शाखेच्या पावत्यानुसार व्यवहार पाहिले आहेत. तरी पुढील बाबींची दक्षता घेण्यात यावी .

१. GST संदर्भात वेगळे खाते नाही

२. GSTR 1, GSTR 3 B, GST ec पहावयास मिळाला नाही



११. खालील नमूद केलेल्या किर्दीला स्वतंत्र बँक अकाऊंट नाही. किर्दीवरील सर्व व्यवहार सिनि. कॉलेजच्या बँकेतून उसनवारीने केले जात आहेत. तरी प्रत्येक किर्दीला स्वतंत्र बँक अकाऊंट ठेवण्यात यावे.

अ.नं.	किर्दीचे नांव
१	B.C.A.
२	Jr. Non-Grant
३	P.G.

१२. दिनांक ३१/०३/२०२२ अखेर सिनिअर कॉलेज किर्दीवर अखेरची रोख शिल्लक रू. १५७२/- आहे ती दिनांक ०१/०४/२०२२ अखेर किर्दीवर ओढावी व शिल्लक रक्कम बँक भरणा करावी.

१३. दिनांक ३१/०३/२०२२ अखेर सर्व शाखा किर्दीवर व खातेवहीवर शाखा प्रमुखांच्या सहया घ्यावेत

भाग- क

(अंतर्गत लेखापरीक्षण व वैधानिक लेखापरीक्षण अहवालामधील समान त्रुटी)

१. बी.एस. नुसार खालील तपशीलाप्रमाणे स्कॉलरशीप रक्कम जमा आहे. जमा तपशील शोधून त्या रक्कमा विद्यार्थ्यांना चेकने वाटप कराव्यात.
सिनी. कॉलेज एकूण स्कॉलरशीप रू. ३,०५,५२२/-

२. बी.एस. नुसार स्कॉलरशीप रू. ३,०५,५२२/- देणे आहे. दि. ३१/०३/२०२२ अखेर स्कॉलरशीप बँकेत बँक ऑफ महाराष्ट्र रू. १३९२९३/- व स्टेट बँक स्कॉलरशीप रू. २६२०२२.९९ अशी एकूण रू. ४०१३१६.९९ शिल्लक आहे. जादा शिल्लक रू. ९५७९४.९९ शिल्लक रक्कमेचा तपशील काढून ज्या विद्यार्थ्यांना स्कॉलरशीप देणे आहे त्यांना अदा करावी व उर्वरीत रक्कम खात्याकडे वर्ग करावी.

अ.स.स.स.स.स.
कॉलेज
पुणे

Handwritten Signature
किर्तने अॅण्ड पंडित, एल.एल.पी.
चार्टर्ड अकाउंटन्ट्स
५ वा मजला, विंग ए, गोपाल हाऊस,
सर्व्हे नं. १२७/ १बी / १, हर्षल हॉल समोर,
कोथरुड, पुणे - ४११०२९.



जावक नंबर ५४०

तारीख :- ३०/०८/२०२२

श्री. शाखाप्रमुख,

श्रीपतराव कदम महाविद्यालय, शिरवळ ता. खंडाळा जि. सातारा.

विषय :- वार्षिक ऑडिट सन २०२१-२२

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

१. खर्च पावती नाही :-

संस्था :- व्हौ. नं. ४७० (५६००),

२. बिले नाहीत :- व्हौ. क्र. ३८४ (५०००) चर्चासत्र श्री. महेश धुळे .

३८५ (५०००) चर्चासत्र श्री. स्वप्नील रणदिवे .

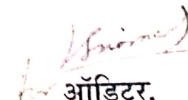
३८६ (२५००) रत्नदिप मुद्रणालय, छपाई बील .

३. खालीलप्रमाणे जमा तपशील पहावयास मिळाला नाही :-

दिनांक २४/०३/२०२२ रू. ४२००/- इतर फी

४. इमारत दुरुस्ती :-

चालू आर्थिक वर्षात सन. २०२१-२२ इमारत किर्दीत इमारत दुरुस्ती खात्यावर एकूण रू. ३,४२,९२७/- खर्च झालेला आहे . परंतु खर्चास संस्था मंजूरी पत्रे पहावयास मिळाली नाहीत तरी खर्चास संस्था मंजूरी घ्यावी .


ऑडिटर,
रयत शिक्षण संस्था, सातारा.

श्री. शाखाप्रमुख

