

Dr. Rajesh Chandra S. S. Mehta
Sh. Sunil Shyam
for n/a

10-03-2021

राजकीय कन्या महाविद्यालय शिमला, हिमाचल प्रदेश के छात्र निधि लेखों का
अंकेक्षण एवं निरीक्षण प्रतिवेदन

अवधि 01.04.2016 से 31.03.2020

भाग-एक

1 गत अंकेक्षण प्रतिवेदन

पूर्व अंकेक्षण प्रतिवेदनों में सम्मिलित पैरों/आपत्तियों के निपटारे हेतु की गई कार्यवाही की सत्यापना करने पर पाया गया कि अधिकांश अंकेक्षण आपत्तियाँ दीर्घकाल से निपटारे हेतु शेष पड़ी हुई हैं, जिनके निपटारे हेतु कोई ठोस कार्यवाही नहीं की गई थी। अतः सुझाव दिया जाता है कि लम्बित पैरों के निपटारे हेतु प्राथमिकता के आधार पर उचित कार्यवाही अमल में लाई जाए। वर्तमान अंकेक्षण के उपरान्त पैरों की नवीनतम स्थिति का विवरण परिशिष्ट-A पर वर्णित है।

राजकीय कन्या महाविद्यालय शिमला के अवधि 01.04.2016 से 31.03.2020 के छात्र निधि लेखाओं के अंकेक्षण में पाई गई गम्भीर अनियमितताओं का सार निम्नलिखित है।

क्र०सं०	गम्भीर अनियमितता का संक्षिप्त विवरण	पैरा सं०	राशि (₹)(लाखों में)
1	महाविद्यालय द्वारा छात्रों से छात्र निधियों की अनियमित रूप से अधिक वसूली करना	9 (क से छ)	52.62
2	स्वास्थ्य (Medical Fund) निधि के रूप में छात्रों से वसूली न करना	10	0.63
3	छात्र निधि खाते से प्रदत्त ऋण की प्रतिपूर्ति न करना	11	38.03
4	अग्रिमों का समायोजन न किया जाना	12	2.08
5	निविदा सम्बन्धी औपचारिकताएं पूर्ण किए बिना मदों का क्रय करना	14	2.16
	निविदा सम्बन्धी औपचारिकताएं पूर्ण किए बिना फर्नीचर	18	11.93

12	पैरा 14	निर्णीत	(अपेक्षित कार्यवाही के उपरान्त व दिए गए स्पष्टीकरण के दृष्टिगत)
13	पैरा 15	अनिर्णीत	
14	पैरा 16	निर्णीत	(पुनः प्रारूपित)
15	पैरा 17	निर्णीत	(पुनः प्रारूपित)
16	पैरा 18	निर्णीत	(पुनः प्रारूपित)
17	पैरा 19	निर्णीत	(पुनः प्रारूपित)

अवधि 3/16 तक बकाया अनिर्णीत पैरों की सं०	215
वर्तमान अंकेक्षण प्रतिवेदन में प्रारूपित पैरे	23
कुल	238
वर्तमान अंकेक्षण में निर्णीत किए गए पैरों की संख्या	19
31.3.2020 तक अनिर्णीत पैरें	219

①

संस्था का नाम : राजकीय कन्या महाविद्यालय शिमला, जिला शिमला-171001

अवधि 4/1994 से 25.02.1997

क्रमांक	पैरा संख्या	पैरे की वर्तमान स्थिति	टिप्पणी
1	18	निर्णीत	₹937 (मूल राशि ₹737 + 200 दण्ड ब्याज) वसूल करके मिश्रित निधि के बैंक खाता संख्या 190801000008810 में दिनांक 20.02.24 (इण्डियन ओवरसीज बैंक) को जमा करने के दृष्टिगत

2

संस्था का नाम : राजकीय कन्या महाविद्यालय शिमला, जिला शिमला-171001

अवधि 04/2016 से 03/2020

क्रमांक	पैरा संख्या	पैरे की वर्तमान स्थिति	टिप्पणी
1	24 (क)	निर्णीत	प्रस्तुत उत्तर व स्पष्टीकरण के दृष्टिगत।
2	24 (ख)	निर्णीत	₹8160 वसूल करके मिश्रित निधि के बैंक खाता संख्या 190801000008810 में दिनांक 07.12.23 (इण्डियन ओवरसीज बैंक) को जमा करने के दृष्टिगत
3	24 (ग)	निर्णीत	₹1300 वसूल करके मिश्रित निधि के बैंक खाता संख्या 190801000008810 में दिनांक 23.02.24 (इण्डियन ओवरसीज बैंक) को जमा करने के दृष्टिगत
4	24 (घ)	निर्णीत	₹504 वसूल करके मिश्रित निधि के बैंक खाता संख्या 190801000008810 में दिनांक 23.02.24 (इण्डियन ओवरसीज बैंक) को जमा करने के दृष्टिगत


Assistant Director
H.P. State Audit Department
Shimla-171009