...VARIYF UF MAHALEKHAKAR,21/07/2023,12:24
PIN:834001, Ranchi GPO
From:YODH SINGH NAMDHARI,COLLEGE
Wt:360gms
Amt:107.00(Cash)
(Track on www.indiapost.gov.in)
(Dial 18002666868) (Wear Masks, Stay Safe)
India Post

Phone { Office : 225647
Resi. : 222531

...AHILA MAHAVIDYALAYA

...has been Awarded by National Assessment and Accriditation Council (NAAC)
[A Constituent Unit of N.P. University]
MEDININAGAR-822101 (Palamau)

Ref. No 586/2023

Date 20/07/2023

सेवा में,
कुल सचिव
नीलाम्बर पीताम्बर विश्वविद्यालय
मेदिनीनगर,पलामू

Received
Mukesh
21/7/23

विषय -: अंकेक्षण आपति के अनुपालन के संबंध में .

महाशय,

निवेदन पूर्वक कहना है कि अंकेक्षण प्रतिवेदन संख्या -34/2022-23 के कंडिका संख्या सं. ले प. अ./ए. एम. जी IV (4) दिनांक12.04.2023 संदर्भ संख्या OBS -650135 (कंडिका -3) के संबंध में निम्न तथ्यों को प्रस्तुत किया जाता है -:

(I) महाविद्यालय में NAAC TEAM VISIT हेतु समय कम होने के कारन निर्माण /मर्म्मती कार्य कार्यालय के कर्मचारीयो को अग्रिम देकर किया गया । भविष्य में इस बात का धयान रखा जायेगा कि Technical व्यक्ति द्वारा करवाया जाये।

(II) खेद पूर्वक कहना है कि महाविद्यालय में NAAC TEAM VISIT हेतु समय कम होने के कारन QUTAION प्राप्त कर क्रय किया गया। भविष्य में वितीय नियमावली का धयान रखा जायेगा।

(III) **NAAC** आवंटन से अधिक व्यय बैंक में जमा की गई राशी का विवरण -

Rs, 52,549/- SUBMIITED IN A/C"B ' BY
चेक न. 065773 दिनांक 30/01/21 BY
डॉ. विभा पाण्डेय (बैंक statement संलगन)

अत: उपरोक्त तथ्यों के अलोक में कंडिका -१३ को निरीक्षण प्रतिवेदन से विलोपित किया जाए।

प्राचार्य
योध सिंह नामधारी महिला महाविद्यालय
Prof.-In Charge
Y.S.N.M. College
Daltonganj

Copy to -
वरीय उप –महालेखाकार
AMG - IV
कार्यालय महालेखाकार (लेखा परीक्षा) झारखण्ड , रांची

o/c

Phone { Office : 225647 Resi. : 222531

Y.S.N. MAHILA MAHAVIDYALAYA

This College has been Awarded by National Assessment and Accriditation Council (NAAC)

[A Constituent Unit of N.P. University]
MEDININAGAR-822101 (Palamau)

Ref. No 583/2023

Date 20/07/2023

सेवा में,
कुल सचिव
नीलाम्बर पीताम्बर विश्वविद्यालय
मेदिनीनगर,पलामू

Received
Mukesh
21/7/23

विषय -: अंकेक्षण आपति के अनुपालन के संबंध में ,

महाशय,

निवेदन पूर्वक कहना है कि अंकेक्षण प्रतिवेदन संख्या -34/2022-23 के कंडिका संख्या सं. ले प. अ./ए. एम . जी IV (4) दिनांक12.04.2023 के संबंध में निम्न तथ्यों को प्रस्तुत किया जाता है। (संदेश संख्या 085-650135)

क सं	अंकेक्षण आपति का विवरण	अंकेक्षण आपति का अनुपालन का विवरण
1	प्राम राशी - 13,40,725/- व्यय -13,72,374/- **आवंटन से अधिक व्यय – 31,649/-**	आवंटन से अधिक व्यय बैंक में जमा की गई राशी का विवरण - Rs, 52,549/- SUBMIITED IN A/C"B ' BY चेक न. 065773 दिनांक 30/01/21 BY डॉ. विभा पाण्डेय (बैंक statement संलगन)

अत: उपरोक्त तथ्यों के अलोक में कंडिका -१३ को निरीक्षण प्रतिवेदन से विलोपित किया जाए।

प्राचार्या
योध सिंह नामधारी महाविद्यालय
मेदिनीनगर

Prof.-In-Charge
Y.S.N.M. College
Daltonganj

Copy to - वरीय उप –महालेखाकार
AMG – IV
कार्यालय महालेखाकार (लेखा परीक्षा) झारखण्ड , रांची

STATEMENT OF ACC

Mr. NILAMBER PITAMBER UNIVERSITY .

Account No. : 2043270224 Page No. :

Value Date	Post Date	Details	Chq.No.	Debit	Credit	Bal.
		BROUGHT FORWARD :			15,65,426.06Cr	
[illegible]	24/12/20	CBINR52020122410 BANK COMMISSION		26.00		15,65,40[illegible]
[illegible]	[illegible]	GST		4.68		15,65,39[illegible]
[illegible]	[illegible]	BR BY TRF/CHQ NO 025 [illegible] TRF FRM ACC 2043	025525		19,67,731.00	35,33,12[illegible]
[illegible]	[illegible]	NEFT MPU SE[illegible]			20,000.00	35,53,12[illegible]
[illegible] 21	08/01/21	DR THRU CHQ SALARY DEC 2020	029847	15,77,869.00		19,75,25[illegible]
[illegible] 21	11/01/21	MICR CHQ ISSUE		300.00		19,74,95[illegible]
[illegible] 21	11/01/21	GST		54.00		19,74,90[illegible]
[illegible]	[illegible]/01/21	BR [illegible] TRF/CHQ NO 02[illegible] TRF TO 02954283148	[illegible]	1,88,000.00		17,86,90[illegible]
[illegible] 21	[illegible]/01/21	DR THRU CHQ FF AMT [illegible]	029848	1,95,987.00		15,90,91[illegible]
[illegible]/21	13/01/21	BR BY TRF/CHQ NO 025 526 TRF FRM ACC 2043	[illegible]526		3,75,000.00	19,[illegible]
[illegible]/21	16/01/21	DR THRU CHQ CORRECTION TRF TO A	[illegible]3552	3,75,000.00		15,90,91[illegible]
[illegible]	[illegible]/01/21	BY CLG [illegible]REGIST STATE BANK OF INDIA	[illegible]	1,6[illegible]		15,[illegible]
[illegible]	[illegible]	BY CLG [illegible]9840REGIST STATE BANK OF INDIA	[illegible]9840	[illegible]		15,88,94[illegible]
[illegible]	[illegible]	BY CLG [illegible]351REGIST STATE BANK OF INDIA	[illegible]351	955.00		15,88,[illegible]
[illegible]	[illegible]	BY CLG [illegible]REGIST STATE BANK OF INDIA	[illegible]9850	1,520.00		15,87,05[illegible]
[illegible]/21	[illegible]/01/21	BR BY TRF CHQ NO 0[illegible] [illegible] TRF FRM ACC [illegible]	[illegible]		52,549.00	16,39,61[illegible]
[illegible]/21	[illegible]/01/21	BR BY TRF CHQ NO [illegible] [illegible] TRF FRM ACC 2043	[illegible]		21,68,609.00	38,08,22[illegible]
[illegible]/21	[illegible]	DR THRU CHQ [illegible]	[illegible]	[illegible],[illegible],880.00		25,52,34[illegible]
[illegible]/21	[illegible]	DR SALARY [illegible] 2021	[illegible]556	[illegible],[illegible]5,867.00		18,[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible] NO 031 TRF TO [illegible]144	[illegible]	1,80,987.00		16,45,490[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]				

Prof.-in-Charge
Y.S.N.M. College
Daltonganj

CARRIED FORWARD : 15,45,490.38Cr

Phone { Office : 225647
Resi. : 222531

Y.S.N. MAHILA MAHAVIDYALAYA

This College has been Awarded by National Assessment and Accriditation Council (NAAC)
[A Constituent Unit of N.P. University]
MEDININAGAR-822101 (Palamau)

Ref. No 585/2023

Date 26/07/2023

सेवा में,
कुल सचिव
नीलाम्बर पीताम्बर विश्वविद्यालय
मेदिनीनगर,पलामू

Received
Mukesh
27/7/23

विषय -: अंकेक्षण आपति के अनुपालन के संबंध में ,
महाशय,

निवेदन पूर्वक कहना है कि अंकेक्षण प्रतिवेदन संख्या -34/2022-23 के कंडिका संख्या मं. ले प. अ./ए. एम जी IV (4) दिनांक12.04.2023 संदर्भ संख्या OBS -650135 (कंडिका -3) के संबंध में निम्न तथ्यों को प्रस्तुत किया जाता है।

क्र सं	अंकेक्षण आपति का विवरण	अंकेक्षण आपति का अनुपालन का विवरण
1	स्मार्ट क्लास रूम पर अलाभकारी व्यय रु० ४.०१ लाख	RUSA-15/2015/10 दिनांक 3/5/2018 द्वारा १लाख: एवं 5/RUSA-15/2015 4/12/2019 द्वारा ५० लाख New Construction/ Renovation & Procurement के लिए RUSA Component- 7 द्वारा प्राप्त हुआ। खेद पूर्वक कहना है कि आपूर्तिकता से बार -बार Demonstration का ईमेल , व्हाट अप्प दवार आग्रह करने पर भी (oriantallab retail pvt) द्वारा आज दिनांक 05/07/2023 तक भी Demonstration नहीं दिया गया। जिसकी सुचना RUSA ,JHARKHAND को दूरभाष के द्वारा दे दी गई है।

अत: उपरोक्त तथ्यों के अलोक में कंडिका -१३ को निरीक्षण प्रतिवेदन से विलोपित किया जाए।

प्राचार्या
योध सिंह नामधारी महिला महाविद्यालय

Prof.-In Charge
Y.S.N.M. College
Daltonganj

Copy to -
वरीय उप -महालेखाकार
AMG - IV
कार्यालय महालेखाकार (लेखा परीक्षा) झारखण्ड , रांची

Phone { Resi. : 222531

Y.S.N. MAHILA MAHAVIDYALAYA

This College has been Awarded by National Assessment and Accriditation Council (NAAC)
[A Constituent Unit of N.P. University]
MEDININAGAR-822101 (Palamau)

Ref. No 584/2023

Date 20/07/2023

सेवा में,
कुल सचिव
नीलाम्बर पीताम्बर विश्वविद्यालय
मेदिनीनगर,पलामू

Received
Mukesh
21/7/23

विषय -: अंकेक्षण आपति के अनुपालन के संबंध में ,

महाशय,

निवेदन पूर्वक कहना है कि अंकेक्षण प्रतिवेदन संख्या -34/2022-23 के कंडिका संख्या मं. ले प. अ./ए. एम . जी IV (4) दिनांक12.04.2023 संदर्भ संख्या OBS -647477 के संबंध में निम्न तथ्यों को प्रस्तुत किया जाता है।

क्र सं	अंकेक्षण आपति का विवरण	अंकेक्षण आपति का अनुपालन का विवरण
1	मीना कुमारी - असमायोजित अग्रिम राशि 10,000 चेक न.. -7371/30.07..2016	अग्रिम राशि 10,000 PG H.SC HSC. Part Practical exam 2016 के लिए मीना कुमारी को दिया गया था उक्त राशि का VOUCHERS समायोजित कर दिया गया
2	विजय राम -असमायोजित अग्रिम राशि 90,000 चेक न.. -9613/13.02.2017	अग्रिम राशि 90,000 GATE WORK के लिए विजय राम को दिया गया था उक्त राशि का VOUCHERS समायोजित कर दिया गया
3	डॉ मनोरमा सिंह -असमायोजित अग्रिम राशि 20,000 चेक न.. -9630/07.03.2017	अग्रिम राशि 20,000 NAAC WELCOME PROGRAMME के लिए डॉ मनोरमा सिंह को दिया गया था उक्त राशि का VOUCHERS समायोजित कर दिया गया
4	आर. सि. पि. सिंह - असमायोजित अग्रिम राशि 11,028 चेक न.. -13396/13.02.2017	अग्रिम राशि 11,028 UG Part I Practical exam 2018 के लिए आर. सि. पि. सिंह को दिया गया था उक्त राशि का VOUCHERS समायोजित कर दिया गया
5	आर. सि. पि. सिंह - असमायोजित अग्रिम राशि 15,720 चेक न.. -18429/13.08.2018	अग्रिम राशि 15,720 UG Part III Practical exam 2018 के लिए आर. सि. पि. सिंह को दिया गया था उक्त राशि का VOUCHERS समायोजित कर दिया गया
6	मीना कुमारी - असमायोजित अग्रिम राशि 10,000 चेक न.. -020910/01.02.2019	अग्रिम राशि 10,000 PG H.SC. Practical exam 2019 के लिए मीना कुमारी को दिया गया था उक्त राशि का VOUCHERS समायोजित कर दिया गया
7	मीना कुमारी - असमायोजित अग्रिम राशि 10,000 चेक न.. -11823/17.06.2017	अग्रिम राशि 10,000 PG H.SC Practical exam 2017 के लिए मीना कुमारी को दिया गया था उक्त राशि का VOUCHERS समायोजित कर दिया गया

अत: उपरोक्त तथ्यों के अलोक में कंडिका -१ ३ को निरीक्षण प्रतिवेदन से विलोपित किया जाए।

प्राचार्या
योध सिंह नामधारी महिला , महाविद्यालय

Prof.-In Charge
Y.S.N.M. College
Daltonganj

Copy to –
वरीय उप –महालेखाकार
AMG – IV
कार्यालय महालेखाकार (लेखा परीक्षा) झारखण्ड , रांची

Phone { Office : 225647
Resi. : 222531

Y.S.N. MAHILA MAHAVIDYALAYA

This College has been Awarded by National Assessment and Accridition Council (NAAC)
[A Constituent Unit of N.P. University]
MEDININAGAR-822101 (Palamau)

Ref. No. 590/2023 Date 20/07/2023

Received
21/7/23

सेवा में,
कुलसचिव
नीलाम्बर पीताम्बर विश्वविद्यालय,
मेदिनीनगर, पलामू ।

विषयः– अंकेक्षन आप्ती के अनुपालन संबंध में ।

महाशय,

निवेदन पूर्वक कहना है कि अंकेक्षन प्रतिवेदन संख्या 34/2022-23 के कंडिका संख्या -11 एवं अंकेक्षन आप्ती संख्या–OBS-650646 दिनांकः के सम्बंध में निम्न तथ्यों को प्रस्तुत किया जाता है ।

	रोकड़बही (ए)	दिनांक	अंकेक्षन आप्ती का विवरण राशि रु0 में	अंकेक्षन आप्ती का अनुपालन का विवरण		
B.A./ B. Sc	2043270213	16.06.2016	275395	चेक संख्या 134526 दिनांक 25.05.2016	Rs. 20570	यह चेक NPU के द्वारा प्राप्त हुआ है। centre expenses
				चेक संख्या 134543 दिनांक 25.05.2016	Rs. 106725	
				चेक संख्या 134562 दिनांक 25.05.2016	Rs. 148100	
				Total	275395	
		13.07.2016	47809		बैंक के गलती से JAC A/C में जमा हो गया था जो दिनांक 17.04.23 को A/C 'A' में वापस किया गया । बैंक विवरणी संलग्न है ।	
		15.09.2018	33120	चेक संख्या 018443 दिनांक 15.09.18	Against Center Expense U.G. Part-I Exam- 2018	
B.C.A.	3077916761	04.05.2016	10750	10750जमा नहीं है		
		21.05.2016	23875	1000 कम जमा है		
		06.08.2018	27425	1175 कम जमा है		
		02.01.2021	8000	4500 कम जमा है		
		24.05.2021	2325	2325 बैंक में जमा नहीं है ।		
			Total	19750/- बैंक में जमा नहीं हैं ।	नोटः–09.06.2023 को 19750 रु0 बैंक में जमा किया गया जिसका बैंक स्लीप संलग्न है।	

अतः उपरोक्त तथ्यों के आलोक में कंडिका 11 को निरीक्षण प्रतिवेदन से विलोपित किया जाए।

तिलिपिः–
वा में,
वरीय उप–महालेखाकार
कार्यालय महालेखाकार (लेखा परीक्षा) झारखण्ड, राँची ।

Prof. In-charge
Y.S.N Mahila College
Daltonganj
20/7/23

Phone { Office : 225647
Resi. : 222531

Y.S.N. MAHILA MAHAVIDYALAYA

This College has been Awarded by National Assessment and Accriditation Council (NAAC)

[A Constituent Unit of N.P. University]

MEDININAGAR-822101 (Palamau)

Ref. No. 591/2023

Date 20/07/2023

सेवा में,

कुलसचिव Received 21/7/23

नीलाम्बर पीताम्बर विश्वविद्यालय,

मेदिनीनगर, पलामू ।

विषयः– अंकेक्षन आप्ती के अनुपालन के संबंध में ।

महाशय,

निवेदन पूर्वक कहना है कि अंकेक्षन प्रतिवेदन संख्या 34/2022-23 के कंडिका संख्या -12 एवं अंकेक्षन आप्ती संख्या–OBS 650661 दिनांकः   के सम्बंध में निम्न तथ्यों को प्रस्तुत किया जाता है

वित्तीय वर्ष		अंकेक्षन आप्ती का विवरण	खाता संख्या 'A' 2043270213		
			दैनिक संग्रहण पंजी में दर्ज राशि / अंकेक्षन आप्ती का अनुपालन का विवरण	बैंक विवरणी में दर्ज राशि ।	अन्तर राशि रुपया में ।
2015-16	BA/B.Sc	6155060.00			
	P.G.	754400.00	7125307		
	कुल	6909460.00	754400		
2016-17	BA/B.Sc	5508243.00	7879707		
	P.G.		5539458	7879707	
	कुल		1337320		
2017-18	BA/B.Sc		6851163		
	P.G.	7692013.00	5413356	6876778	
	कुल	707360.00	707360		
		8399373.00			
2018-19	BA/B.Sc	6031134.00	6120716	6046676	
	P.G.	1232550.00	6140511		+74040 जमा 18-19 में
	BA/B.Sc		1232550		
	कुल	7263684.00	108050		
2019-20	BA/B.Sc	4977574.00	7481111	7555151	
	P.G.	930590.00	4977574		
	BA/B.Sc.		930590		
			245138		
	कुल	5908164.00	108543		
2020-21	BA/B.Sc +P.G.	997243.00	6261845 1210588	6261845	
	BA/B.Sc				
	कुल		4350		
			1214938	1214938	

प्रतिलिपिः– अतः उपरोक्त तथ्यों के आलोक में कंडिका सं०-12 को निष्पादन प्रतिवेदन से विलोपित किया जाए।

सेवा में,

वरीय उप–महालेखाकार

कार्यालय महालेखाकार (लेखा परीक्षा) झारखण्ड, राँची ।

Prof. In-charge

Y.S.N Mahila College

Daltonganj

o/c.

Phone { Office : 225647
Resi. : 222531

Y.S.N. MAHILA MAHAVIDYALAYA

This College has been Awarded by National Assessment and Accriditation Council (NAAC)
[A Constituent Unit of N.P. University]
MEDININAGAR-822101 (Palamau)

Ref. No. 592/2023

Date 20/07/2023

सेवा में,

Received
MMcc
21/7/23

कुलसचिव
नीलाम्बर पीताम्बर विश्वविद्यालय,
मेदिनीनगर, पलामू ।

विषयः– अंकेक्षन आप्ती के अनुपालन के संबंध में ।

महाशय,

निवेदन पूर्वक कहना है कि अंकेक्षन प्रतिवेदन संख्या 34/2022-23 के कंडिका संख्या -13 एवं अंकेक्षन आप्ती संख्या–OBS 650670 दिनांकः के सम्बंध में निम्न तथ्यों को प्रस्तुत किया जाता है ।

शुल्क प्राप्ति रसीद सं0	शुल्क प्राप्ति रसीद राशि रुपये में	दैनिक संग्रहण पंजी की राशि रुपये में/अंकेक्षन आप्ती का अनुपालन का विवरण	अंतर की राशि रुपये में	
1473	560	218	342	
8950	650	470	180	
कुल योग	1210	688	522	
	दैनिक संग्रहण पंजी की राशि रुपये में	दैनिक संग्रहण पंजी में दर्ज राशि की जोड रुपये में	अंतर की राशि रुपये में	
2722-2600	86400	86825	425	
2737-2743	4350	4750	400	
2509-2539	82950	83750	800	
3201-3211	17107	17287	180	
कुल योग	190807	192612	1805	
कुल योग	1805+522		2327	नोटः–09.06.2023 को 2327 रु0 बैंक में जमा किया गया जिसका बैंक स्लीप संलग्न है।

अतः उपरोक्त तथ्यों के आलोक में कंडिका सं-13 को निरीक्षण प्रतिवेदन से विलोपित किया जाए।

प्रतिलिपिः–

सेवा में,

वरीय उप–महालेखाकार
कार्यालय महालेखाकार (लेखा परीक्षा) झारखण्ड, राँची ।

Prof. In-charge
Y.S.N. Mahila College
Daltonganj
प्रभारी
यो0 सिंह नामधारी महिला महावि0
मेदिनीनगर, पलामू
20/7/23

सन्दर्भ संख्या: OBS-650135 (कंडिका -3)

विषय: स्मार्ट क्लास रुम पर अलाभकारी व्यय रु० 4.01 लाख

YSNM

योध सिंह महिला महाविद्यालय के लेखाओं की लेखा परीक्षा में देखा गया कि केंद्र प्रायोजित योजना राष्ट्रीय उच्चतर शिक्षा अभियान (RUSA) के अंतर्गत वर्ष 2018-19 एवं 2019-20 में 1.5 करोड़ की राशि महाविद्यालय को आधारभूत संरचना निर्माण के लिये प्राप्त हुई थी इस राशि में से रु० 4,01,200.00 का व्यय दो स्मार्ट क्लास रुम पर किया गया था जबकि एक भी स्मार्ट क्लास कार्यात्मक नहीं पाया गया | प्राचार्या द्वारा बार-बार आपूर्तिकर्ता से स्मार्ट क्लास में लगाये गये उपकरणों के demonstration का आग्रह किये जाने के बावजूद आपूर्तिकर्ता (ओरियंटल रिटेल सर्विस प्रा. लि.) द्वारा स्मार्ट क्लास कार्यात्मक नही बनाया गया जिसके कारण इस पर किया गया व्यय अलाभकारी है |

सम्बंधित आपूर्तिकर्ता के विरुद्ध दंडात्मक कार्रवाई क्यों नहीं की गयी पूछे जाने पर प्राचार्या के द्वारा जवाब में कहा गया कि अंकेक्षण आपतियों का जवाब बाद में महालेखाकार कार्यालय को समर्पित कर दिया जाएगा|

उत्तर शीघ्र लेखापरीक्षा कार्यालय को भेजी जाय ।

सन्दर्भ संख्या: OBS-647487 (कंडिका -4)

4. योध सिंह नामधारी महिला महाविद्यालय में निर्माण कार्य एवं क्रय पर अनियमित व्यय रु०43.92 लाख|

समान्य वित्तीय नियम 130 के प्रावधान के अनुसार किए जाने वाले कार्य के लिए स०वि०नि०139 के प्रावधान (IV) एवं (V) का पालन करते हुए स०वि०नि०159 एवं 160 के वर्णित नियम के अनुसार कार्य किए जाने चाहिए|

समान्य वित्तीय नियम (GFR)-2017 के नियम-149 (ii) के अनुसार रु० 50,000/- से रु० 30,00,000/- तक Gem से निम्न प्रावधान के अनुसार क्रय किया जा सकता हैं|

'Seller having lowest price amongst the available seller of atleast three different manufactures on GeM, meeting the requisite quality specification and delivery period'.

झारखण्ड सरकार (वित्त विभाग) का संकल्प का ज्ञापांक:वित्त-7/वि०नि०-042010/221/वि० राँची दिनाकं:03.02.11 के अनुसार रु०15000/-तक का क्रय कोटेशन प्राप्त कर विहित प्रक्रियानुसार किया जाएगा|

योध सिंह नामधारी महिला महाविद्यालय को NAAC के निरीक्षण के पूर्व तैयारी के लिए नीलाम्बर पीताम्बर विश्वविद्यालय से वर्ष 2016-17 एवं 2019-20 के दौरान कुल रु०4392482 /- की राशि प्राप्त हुआ था जिसका विवरण निम्न रूप से हैं|

Cheque No./Date	प्राप्त राशि	व्यय	आवंटन से अधिक व्यय
003639/25.05.2016	1340725	1372374	31649
000452/12.01.2017	3000000	3000540	540
	4340725	4372914	32189
629681/19.12.19	51757	00	---
Total	4392482	4372914	---

लेखा परीक्षा के दौरान संचिकाओ, अभिश्रव एवं अन्य अभिलेखों को अवलोकन में पाया गया कि व्यय विभिन्न मदों पर किया गया था| जिसमें मुख्यतः क्रय, सुन्दरीकरण, पुराने निर्माण का मरम्मत, नवीनीकरण, हर्बल बागवानी का निर्माण कार्य, जिम्निजियम,मेन गेट, फर्नीचर आदि पर व्यय किया गया था, जिसमें निम्न अनियमितता पाई गई|

(i) निर्माण/मरम्मती सभी कार्यों के लिए किसी भी प्रकार का प्राक्कलन,निविदा तैयार नहीं किया गया, न ही निविदा निकाली गई और कार्यालय के कर्मचरियों को अग्रिम देकर स्वयं से कार्य कराया गया जबकि निर्माण/मरम्मती का कार्य तकनीकी कार्य हैं जिसे टेक्निकल व्यक्ति ही अच्छे तरह से करवा सकते हैं लेकिन किसी भी तकनीकी व्यक्ति को शामिल नहीं किया गया|

(ii) क्रय के लिए किसी भी प्रकार का निविदा नहीं किया गया था तथा यह भी पाया कि निविदा भी नहीं निकाली गयी थी और विपत्र में कुछ विपत्र/अभिश्रव सादा कागज पर स्वहस्त लिखित संलग्न किया गया तथा उनका भुगतान किया गया था|

(iii) NAAC कार्य के लिए प्राप्त राशि से रु० 32189 /- अधिक का व्यय किया गया हैं|

लेखा परीक्षा को अवगत कराया जाए कि:-

(i) सामान्य वित्तीय नियम के प्रावधानों एवं झारखण्ड सरकार (वित्त विभाग) का संकल्प के प्रावधानों का पालन क्यों नहीं किया गया?

(ii) प्राप्त अनुदान से अधिक रु० 32189/- का व्यय किस मद से विचलन कर किया गया?

प्राचार्य के द्वारा जवाब में कहा गया कि अंकेक्षण आपतियों का जवाब बाद में महालेखाकार कार्यालय को समर्पित कर दिया जाएगा|

उत्तर शीघ्र लेखा परीक्षा कार्यालय को भेजी जाय ।