जिला सैनिक कल्याण विभाग सोलन की विशेष निधि के लेखाओं की लेखा परीक्षा एवं निरीक्षण प्रतिवेदन।

अवधि 4/2003 से 3/2005

भाग I

1. गत लेखा परीक्षा प्रतिवेदन:

गत लेखा परीक्षा प्रतिवेदनों पर की गई कार्यवाही के अवलोकनोपरान्त यह पाया गया है कि विभाग द्वारा इन प्रतिवेदनों के पैरों के निपटारे हेतु कोई प्रयत्न नहीं किया गया है। अतः इन अवेक्षण प्रतिवेदनों के अनिर्णीत पैरों के निपटारे हेतु आवश्यक कार्यवाही-

लगातार पृष्ठ 2

2.

की जाए तथा अनुपालना से इस विभाग को अवगत करवाया जाए।
अनिर्णीत पैरों की नवीनतम स्थिति निम्न प्रकार से है:-

(क) अंकेक्षण एवं निरीक्षण प्रतिवेदन अवधि 4/91 से 3/97

1. पैरा संख्या - 4 ✓ अनिर्णीत
2. पैरा संख्या - 5 ✓ अनिर्णीत
3. पैरा संख्या - 6 ✓ अनिर्णीत

(ख) अंकेक्षण एवं निरीक्षण प्रतिवेदन अवधि 4/97 से 3/03

1. ~~पैरा संख्या 4~~ ✓ निर्णीत
2. पैरा संख्या 5 ✓ निर्णीत

लगातार पृष्ठ 3

3. पैरा संख्या 6 निर्णीत
4. पैरा संख्या 7 (क) निर्णीत
5 पैरा संख्या 7 (ख) निर्णीत
6. पैरा संख्या 8 निर्णीत
7. पैरा संख्या 9 अंशतः निर्णीत
8. पैरा संख्या 10 निर्णीत

—

भाग II

2 वर्तमान अंकेक्षण :

जिला सैनिक कल्याण विभाग सोलन की विशेष निधि के लेखाओं की अवधि 4/03 से 3/05 तक का वर्तमान अंकेक्षण दिनांक –

लगातार पृष्ठ 4.

12-12-2005 से 15-12-2005 तक श्री सीता राम शर्मा अनुभाग अधिकारी एवं श्री देवदत्त रमेश लेखा परीक्षक द्वारा सोलन को किया गया। माह 4/03, 6/03, 9/04 तथा 3/05 के लेखाओं का चयन विस्तृत जाँच हेतु किया गया। अनुवर्ती पैरों को वर्णित अभिलेख के अतिरिक्त समस्त अभिलेख लेखा परीक्षा को प्रस्तुत किए गए।

3. वित्तीय स्थिति :-

अवलोकन अवधि 4/03 से 3/05 तक की वित्तीय स्थिति निम्न प्रकार से है :-

लगातार पृष्ठ 5:

क्रम संख्या	वित्तीय वर्ष	अवशेष	आय	जोड़	व्यय	अवशेष शेष
1 ३	2.	3.	4.	5	6	7
1.	2003-04.	177541=56	83324=42 (88324.42)	265865=98	21960=00	243905=98
2.	2004-05.	243805=98	14163=08	258069=06.	5980=00	252089=06.

दिनांक 31-3-2005 को स्टेट बैंक आफ पटियाला सोलन शाखा के बचत खाता संख्या 01100050165 में मु० 252089=06 रु० की राशि जमा थी।

लगातार पृष्ठ 6.

5. निष्कर्ष :

अंकेक्षण के दौरान यह पाया गया है कि सैनिक कल्याण विभाग सोलन के बचत खाता संख्या 01100905 0165 में दिनांक 31-3-05 को मु0 252089=06 रु. की राशि जमा थी जो स्टेट बैंक आफ पटियाला की सोलन शाखा में रखा गया था यदि अगर इसमें से कुछ राशि का भाग सावधि जमा खाते में रखा जाता उस स्थिति में विभाग को ब्याज की अधिक आय प्राप्त हो सकती थी। 4.6 —

लगातार पृष्ठ 7

-प्रकार से उपरोक्त निधि में
व्यय की आय में नुकसान हो
रहा है। अतः भविष्य में इसकी
सीमा की सावधि जमा रखते के
भी जमा करवाना सुनिश्चित करें
ताकि निधि अधिक आय मिल
सके तथा अनुपालना से आगामी
अंकेक्षण के दौरान अवगत
करवाया जाए।

5. अंकेक्षण शुल्क:-

जिला सैनिक कल्याण विभाग
सोलन की विशेष निधि की
अवधि 4/03 से 3/05 तक के
लेखाओं का अंकेक्षण शुल्क -

जारी पृष्ठ - 8.

रु० 4400=00 (चार हजार चार सौ रु० केवल) बनता है। उपरोक्त राशि को निपटारे के लिए अनुभाग अधिकारी के पत्र दिनांक 22-12-2005 द्वारा उपनिदेशक, जिला सैनिक कल्याण विभाग सोलन हि० प्र० को परीक्षक, स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग हि० प्र० शिमला-9 को रेखांकित चैक अथवा क्रास बैंक ड्राफ्ट के रूप में अतिशीघ्र भेजने का अनुरोध किया गया।

--

6. छात्रवृत्तियों के भुगतान बारे:

अंकेक्षण के दौरान यह देखने में आया है कि जिला-

लगातार पृष्ठ 9

- सैनिक कल्याण विभाग सोलन की विशेष निधि से जाइधर सरंपा पी० बी०। दिनांक 7-04-03 द्वारा मु० 380=00 रु० प्रधानाचार्य केन्द्रीय विद्यालय जुनगू को भेजे गये थे लेकिन उपरोक्त राशि की रसीद प्राप्त नहीं की गई है। अतः उपरोक्त प्रधानाचार्य से रसीद प्राप्त करके अनुपालना आगामी अंकेक्षण में दर्शाई जाए।

-

7. लघु आपत्ति विवरणिका :-

इस अवस्था में जारी नहीं किया गया था तथा सभी -

लगातार पृष्ठ 10

लघु आपत्तियों का निपटारा अंकेक्षण स्थल पर ही कर लिया गया था।

8. निष्कर्ष:

लेखाओं में सुधार की आवश्यकता है।

अनुभाग अधिकारी,
स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग,
हि० प्र० शिमला 171009.

पृ० संख्या 220-224 दिनांक 31-12-05,

प्रतिलिपि सूचनार्थ एवं आवश्यक कार्यवाही हेतु प्रेषित है:-

1. उप निदेशक, जिला सैनिक कल्याण विभाग सोलन हि० प्र० को SFP आरम्भ के साथ प्रेषित की – लगातार प्रथम ॥

जाती है कि वह अनुदान प्रतिवेदन पर की गई कार्यवाही का अनुपालन उत्तर इस विभाग को शीघ्र भेजें।

2. निदेशक, राज्य सैनिक कल्याण विभाग निदेशालय हमीरपुर हि०प्र०।

3. जिलाधीश सोलन हि०प्र०।

4. सचिव (सामान्य प्रशासन विभाग) हि०प्र० सरकार शिमला - 2।

5. परीक्षक, स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग हि०प्र० शिमला - 171009

(हस्ताक्षर)

अनुभाग अधिकारी
स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग
हि०प्र० शिमला 171009

907
15 FEB 2006

DISCUSSION CERTIFICATE

The objections raised during the audit of various funds of the Zila Sainik Welfare Solan (HP) i.e. Sainik Rest House Solan, Sainik Rest House Parwanoo, Special Fund R & R of ex-servicemen and the flag Day fund have been discissed with me.

B.R. Verma
Deputy Director
Sainik Welfare Solan (HP)

Copy to :

SO
L. A D. H. P. at Shimla & Camp at Solan

A-I