

जिला सैनिक कल्याण सोलन के सैनिक विश्राम गृह परदाणु जिला मंगलन हि.प्र. के निधि

लेखाओं का लेखा परीक्षा प्रतिवेदन

अवधि 4/05 से 3/08

भाग - एक

145
6 JAN 2009

1. गत लेखा परीक्षा प्रतिवेदन

गत लेखा परीक्षा प्रतिवेदन:- गत लेखा परीक्षा प्रतिवेदनों के अनिर्णीत पैरों पर की गई कार्रवाई का अवलोकन करने के उपरान्त अनिर्णीत पैरों की नवीनतम स्थिति निम्न प्रकार से है:-

(क) लेखा परीक्षा प्रतिवेदन अवधि 5/98 से 3/03

पैरा 5 :- ☒ अनिर्णीत

(ख) लेखा परीक्षा प्रतिवेदन अवधि 4/03 से 3/08

पैरा 5 :- ☐ निर्णीत

भाग - दो

2. वर्तमान लेखा परीक्षा

अवधि 4/05 से 3/08 तक के लेखाओं की वर्तमान लेखा परीक्षा हरदेव सिंह शांडिल, अनुभाग अधिकारी द्वारा दिनांक 13-10-08 से 15-10-08 तक की गई। माह 1/06, 3/07, 3/08 की आय एवं माह 1/06, 5/06, 10/07 के व्यय को ^{चयन} विस्तृत जांच हेतु किया गया। अनुवर्ती पैरों में वर्णित अभिलेख के अतिरिक्त अन्य समस्त वांछित अभिलेख अंकेक्षण के दौरान प्रस्तुत किया गया।

3. अंकेक्षण शुल्क

अवधि 4/05 से 3/08 तक के लेखों का अंकेक्षण शुल्क 1200 रु. बना जिसे अनुभाग अधिकारी के पत्र संख्या 12 दिनांक 12/10/08 द्वारा उप निर्देशक जिला सैनिक कल्याण सोलन से उक्त राशि रेखांकित बैंक ड्राफ्ट से, निर्देशक स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग शिमला को भेजने का अनुरोध किया गया।

वित्तीय स्थिति:-

(क) जिला सैनिक कल्याण सोलन के, विश्राम गृह परवाणु जिला सोलन की अवधि 4/05 से 3/08 तक की वित्तीय स्थिति निम्न प्रकार से थी:-

वर्ष	प्रारंभिक शेष	वर्ष के दौरान प्राप्त आय	योग	व्यय	अंतिम शेष
2005-06	156133.28	13232.06	169365.34	2255.00	167110.34
2006-07	167110.34	145055.00	312165.34	16739.00	295426.34
2007-08	295426.34	188448.00	483874.34	16025.00	467849.34

जमा राशि का विवरण

एफ.डी.आर. नंबर 30268169946, दिनांक 30-10-07 में जमा राशि = 112197.00

सेविंग अकाउंट नंबर 10688305824 में जमा राशि = 355652.00

कुल जमा राशि = 467849.34

(ख) सावधि खाते में जमा की गई उपरोक्त 112197.00 रुपए की राशि कैश बुक के प्रारंभिक/अंतिम शेष में नहीं दर्शाई गई थी जो कि नियमों के विपरीत है। अतः सावधि खाते में जमा उक्त राशि कैश बुक के प्रारंभिक/अंतिम शेष में दर्शाई जानी सुनिश्चित की जाए। अनुपालना से इस विभाग को अवगत किया जाए।

5 सैनिक विश्राम गृह परवाणु की कैश बुक के अनुसार माह 7/07 में बचत खाते में 253594 रुपए जमा थे जबकि सावधि खाते में केवल 1 लाख रुपए ही जमा थे। इस प्रकार सावधि खातों में कम राशि निवेश की गई थी। भविष्य में निधि की 75 प्रतिशत राशि सावधि खाते में निवेश किए जाने पर विचार किया जाए ताकि व्याज के रूप में अधिकतम राशि प्राप्त हो सके।

6 चंद्र नाथ टैगोर स्मारक औद्योगिक प्रशिक्षण केंद्र परवाणु से दिनांक 16/03/08 को प्राप्त 10000 रुपए की राशि की रसीद न जारी करके सीधे ही उक्त राशि कैश बुक में जमा की गई थी जो कि अनियमित है।

पक्षिण में विश्राम गृह की आय की प्राप्ति की रसीद जारी की जाए ताकि निश्चयपूर्वक उक्त राशि कैश बुक में दर्ज की जानी सुनिश्चित की जाए ताकि प्राप्त आय में किसी प्रकार की अनियमितता की संभावना न रहे।

- 7 रविंद्र नाथ टैगोर स्मारक औद्योगिक प्रशिक्षण केंद्र परवाणु से कैश बुक में दिनांक 18/03/08 को डी.डी. नंबर 138316 दिनांक 17/03/08 द्वारा 10605 रुपए की राशि की प्राप्ति दर्शायी गई थी जबकि रसीद संख्या 911 दिनांक 18/03/08 को राशि 10000 रुपए की ही जारी की गई थी। अतः रसीद 605 रुपए कम राशि की जारी करने वाले स्थिति स्पष्ट करें।
- 8 लघु आपत्ति विवरणिका :- इसे अलग से जारी नहीं किया गया।
- 9 निष्कर्ष:- लेखाओं के रखरखाव में सुधार की आवश्यकता है।


अनुभाग अधिकारी

स्थानीय निधि लेखा परीक्षा विभाग,

हि.प्र. शिमला -9

प्रश्नक संख्या 395 दिनांक 26-12-08

प्रतिलिपि निम्न को सूचनार्थ एवं आगामी आवश्यक कार्यवाही हेतु प्राप्ति हेतु :-

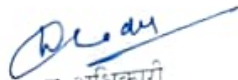
उपनिदेशक, जिला सैनिक कल्याण विभाग सोलन, हि.प्र. को इस आशय से पत्र भेजा है कि वह इस अंकेक्षण प्रतिवेदन पर की गई कार्यवाही का सटिप्पण उत्तर इस विभाग को शीघ्र भेजे।

निदेशक, राज्य सैनिक कल्याण निदेशालय, हमीरपुर हि.प्र.।

जिलाधीश सोलन, जिला सोलन हि.प्र.

सचिव, (सामान्य प्रशासन विभाग) हि.प्र. सरकार शिमला-2

निदेशक, स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग, हि.प्र. शिमला -9


अनुभाग अधिकारी

स्थानीय निधि लेखा परीक्षा विभाग,

हि.प्र. शिमला -9