


Government Audit letter:

**लेखाधिकारी,**  
**उच्च शिक्षण अनुदान, कोल्हापूर विभाग, कोल्हापूर**



जा.क्र.लेअ/उशि/कोवि/2020-21/1 दि. 06.01.2021

प्रति,

मा. प्राचार्य,  
रा. श्री. भगवंतराव कॉलेज,  
औंध .

विषय :- सन 2004-05 ते 2010-11 या कालावधीचे लेखापरिक्षणाबाबत...

महोदय,

आपल्या महाविद्यालयाचे सन 2004-05 ते 2010-11 या कालावधीचे सर्व प्रकारचे आर्थिक व्यवहाराचे लेखापरिक्षण दि. 02.03.2021 ते 04.03.2021 रोजी कालावधीत करण्यात येणार आहे.

याबाबतची माहिती सोबत जोडलेल्या विहित फॉर्ममध्ये भरून तयार ठेवावी व खालीलप्रमाणे सर्व संबंधित नोंदवहया व कागदपत्रे लेखापरिक्षण पथकास उपरोक्त कालवधीत उपलब्ध करून द्यावे.

1. रोजकीर्द, खातेवही व व्हौचर्स फाईल्स.
2. ऑडीटेड स्टेटमेंट (वरिष्ठ महाविद्यालय)
3. वेतन व भत्ते याबाबत सविस्तर माहिती दाखविणारे एकत्रित विवरणपत्रे.
4. वर्कलोड स्टेटमेंट, पदमान्यता, शिक्षक शिक्षकेतर कर्मचारी हजेरीपत्रक
5. जडसंग्रह नोंदवही, ग्रंथालय नोंदवही व प्रयोगशाळेतील इतर नोंदवहया आणि त्याबाबतचा पडताळणी अहवाल.
6. शिष्यवृत्ती रेकॉर्ड, जिमखाना, नोंदवही.
7. मा. महालेखापाल, मुंबई यांचे लेखापरिक्षणाची फाईल.
8. चालू पगारपत्रक व पदमान्यता त्या अनुषंगाने सर्व कागदपत्रे.
9. अनुदान निर्धारण अहवाल.
10. या कार्यालयाने दिलेला मागील लेखापरिक्षण अहवाल व त्याबाबतची सद्यस्थिती.

लेखापरिक्षण कालावधीत महाविद्यालयातील कोणत्याही कर्मचाऱ्यास रजा मंजूर करू नये.

Sd/-  
लेखाधिकारी

CS Scanned with CamScanner



लेखापरिक्षणासाठी आवश्यक फाईल

- 1) नमुन्यातील माहिती ( अनुदानित तत्वावरील विद्यार्थ्यांची वर्गवार माहिती )
  - 2) विद्यार्थी संख्येचा तक्ता
  - 3) अनुदान निर्धारण अहवाल
  - 4) Audited Statement
  - 5) पदमान्यता आकतीबंध
  - 6) कार्यभार
  - 7) वेतनाचा तपशील ( पे, डीए, एचआरए, टीए, सीएलए इ. स्टेटमेंट )
  - 8) नविन नियुक्तीच्या अनुषंगाने कागदपत्रे
  - पूर्वीचे लेखापरिक्षण अहवाल व अनुपालन याविषयी माहिती.
  - मा. महालेखापाल यांचेकडील लेखापरिक्षण अहवाल व अनुपालन याविषयी माहिती
  - हजेरीपत्रक शिक्षक व शिक्षकेतर
  - पीएल / स्कॉलरशिप खाते संबंधी तपशील
  - प्रत्येक वर्षीची स्थानिक व्यवस्थापन समितीच्या मिटींगची संख्या
- वरील सर्व माहिती साक्षांकीत प्रती करुन फाइल तयार कराव्यात.

## Government Audit report :

जा.क्र.: लेअ/उशिअ/कोवि/ 380-82  
लेखाधिकारी, उच्च शिक्षण अनुदान  
कोल्हापूर विभाग, कोल्हापूर यांचे कार्यालय  
दिनांक: 8-5-06

प्रति,  
मा.प्राचार्य,  
राजा श्रीपतराव भगवंतराव महाविद्यालय,  
औंध जि.सातारा

विषय :- सन 2002-03 व 2003-04 लेखा परिक्षण अहवाल

महोदय,  
आपल्या महाविद्यालयाचे सन 2002-03 व 2003-04 या वर्षांचे लेखा परिक्षण दिनांक 4/5/06 ते 6/5/06 या कालावधीत करण्यात आले आहे. त्याबाबतचा लेखा परिक्षण अहवाल यासोबत पाठविला आहे. अहवालातील परिच्छेदांमध्ये दिलेल्या शेऱ्यानुसार, सूचनानुसार त्वरीत कार्यवाही करून परिच्छेदनिहाय अनुपालन अहवाल एका महिन्याच्या आत या कार्यालयास सादर करण्यात यावा.

आपला विश्वासू,

*(Signature)*

लेखाधिकारी  
उच्च शिक्षण अनुदान, कोल्हापूर विभाग  
रु.सोमवार पेठ, कोल्हापूर

प्रत माहितीसाठी व योग्य त्या पुढील कार्यवाहीसाठी सविनय सादर-

- 1) मा.शिक्षण संचालक, उच्च शिक्षण, महाराष्ट्र राज्य, पुणे-1.
- 2) मा.शिक्षण सहसंचालक, उच्च शिक्षण, कोल्हापूर विभाग, कोल्हापूर.

त्यांना विनंती करण्यात येते की, वेतन अनुदान पुनःनिर्धारण रक्कम रुपये -- वेतनेतर अनुदान पुनःनिर्धारण रक्कम रुपये -- वेतन अनुदान वसूल पात्र रक्कम रुपये -- वेतनेतर अनुदान वसूल पात्र रक्कम रुपये सन 2002-03 रु.15663 व सन 2003-04 रु.21983 वेतनेतर बाबी बाबत मा.शिक्षण सहसंचालक, उच्च शिक्षण यांचे अनुदान निर्धारण स्तरावर अमान्य करण्यात येत असून तदनंतरच सदर बाबी अंतिम समजण्यात येतील.

To  
Shitalgar Sir  
Discuss with me  
15/5/06

राजा श्रीपतराव भगवंतराव महा.  
औंध जि.सातारा)  
क्र.सं. : 1000/06-7  
दिनांक : 3/11/06  
वर्ष : 3/11/06

सन 2003-04

लेखाशिर्ष	प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	रक्कम	तपशिल
इलेक्ट्रीकल	157/22/7/03	20	विलंब शुल्क
	287/10/10/03	10	विलंब शुल्क
	288/10/10/03	10	विलंब शुल्क
	347/10/10/03	10	विलंब शुल्क
मुलाखत खर्च	91,92/30/06/03	1515	निवड समिती मुलाखत खर्च
	294,295/16/10/03	1182	
बँक कमिशन	विद्यापीठ डी.डी.	195	विद्यापीठ डी.डी.
दूरध्वनी खर्च	एकूण रु.8012 पैकी रु.7000/- मान्य	1012	अमान्य
स्टेशनरी	13/8/5/03	2500	मागील झेरॉक्स थकबाकी
दुरुस्ती	22/19/5/03	2023	रंग खरेदी
	27/20/5/03	3070	तार कर्पोड
	116/8/7/03	389	पाईप लाईन
	180/6/8/03	1500	खिडक्यांना काचा बसविणे
	196/12/8/03	1975	फिटींग खर्च
	197/13/3/03	215	इलेक्ट्रीक साहित्य
	231/26/8/03	100	प्लंबिंग मजुरी
	235/29/8/03	344	प्लंबिंग मजुरी
	340/4/12/03	3000	कर्पोड वॉल दुरुस्ती
प्रवास खर्च	59/24.6.03	400	गाडी भाडे
	90/30.6.03	2583	गाडी भाडे
एकूण		21983	

	2002-03	2003-04
वेतन पुनःनिर्धारण वसूल पात्र रक्कम रुपये	---	---
वेतनेतर पुनःनिर्धारण वसूल पात्र रक्कम रुपये	---	---
वेतन अनुदान वसूल पात्र रक्कम रुपये	---	---
वेतनेतर अनुदान वसूल पात्र रक्कम रुपये	15663	21983
एकूण रक्कम रुपये	15663	21983

वेतनेतर बाबी बाबत मा.शिक्षण सहसंचालक, उच्च शिक्षण यांचे अनुदान निर्धारण स्तरावर अमान्य करण्यात येत असून तदनंतरच सदर बाबी अंतिम समजण्यात येतील.  
उपरोक्त परिच्छेदांमध्ये दर्शविण्यात आलेल्या उणिवांची त्वरित पूर्तता करण्यात यावी.

*Kambien*  
लेखाधिकारी  
उच्च शिक्षण अनुदान, कोल्हापूर विभाग,  
ससैन्यल, सोमवार पेठ, कोल्हापूर

## भाग 1 (ब)

पूर्वीच्या लेखा परिक्षण अहवालातील प्रलंबित परिच्छेदांबाबत

1. महालेखापाल, महाराष्ट्र-1, मुंबई यांचेकडील प्रलंबित लेखा परिक्षण अहवाल  
-- निरंक
2. लेखाधिकारी, उच्च शिक्षण अनुदान, कोल्हापूर विभाग, कोल्हापूर यांचेकडील खालील प्रमाणे वसूली प्रलंबित आहे.

वर्ष	वसूली रक्कम		एकूण	शेरा
	वेतन	वेतनेतर		
2000-01	--	33824	33824	अद्याप वसूली झालेली नाही.
2001-02	--	38888	38888	अद्याप वसूली झालेली नाही.
एकूण	--	72712	72712	

## भाग - 2 (अ)

अ) गंधीर उणीवा : निरंक

ब) चालू लेखा परिक्षण :

परिच्छेद क्रमांक 1 :- हजेरीपत्रक - शिक्षक व शिक्षकेतर कर्मचाऱ्यांसाठी स्वतंत्र हजेरीपत्रक ठेवण्यात आलेले आहे. हजेरीपत्रकांवर पृष्ठांना क्रमांक दिलेले नाहीत. तसेच हजेरी पुस्तकांमध्ये किती पृष्ठे आहेत याचे प्रमाणपत्र देणे आवश्यक आहे. दरमहा हजेरीपत्रक तपासून प्राचार्यांनी स्वाक्षरी केलेली आहे.

परिच्छेद क्रमांक 2 :- जड संग्रह नोंदवही - विहित नमुन्यात ठेवण्यात आलेली आहे. खरेदी देयकाप्रमाणे जड संग्रह वस्तुंची नोंद जड संग्रह नोंद वहीत करण्यात आलेले आहे. वर्षाअखेर जड संग्रह नोंदवहीतील साहित्य याची पडताळणी करून तसे प्रमाणपत्र नोंदवहीत लावणे आवश्यक आहे.

परिच्छेद क्रमांक 3 :- प्रयोगशाळा नोंद वह्या - विभागवार प्रयोगशाळा अवसेशन रजिस्टर ठेवण्यात आले आहे. स्टोअर नोंद वही विहित नमुन्यात ठेवणेत आलेली आहे. वर्ष अखेर शिल्लक काढण्यात आलेली आहे. तरी त्याबाबतचे प्रमाणपत्र विभागवार नोंद वहीत लावणे आवश्यक आहे.

परिच्छेद क्रमांक 4 :- शिष्यवृत्ती - शिष्यवृत्ती व्यवहारासाठी पी.एल.ए. खाते ठेवणेत आलेले आहे. शिष्यवृत्तीची रक्कम जिल्हा मध्यवर्ती बँक शाखा- औंध येथे स्वतंत्र खाते ठेवणेत आलेले आहे. शिष्यवृत्तीची रक्कम धनादेशाने संबंधित विद्यार्थ्यांच्या खात्यावर वर्ग करण्यात येते. दिनांक 31.3.2003 अखेर शिल्लक रुपये 2700/- इतकी आहे.

परिच्छेद क्रमांक 5 :- मागील लेखा परिक्षणामध्ये प्रलंबित मुद्द्यांबाबत आपले स्तरावरून आजतागायत अनुपालन अहवाल सादर करण्यात आलेला नाही. तरी याबाबत त्वरीत पूर्तता करावी.

परिच्छेद क्रमांक 6 :- डॉ.श्री.चंद्रकांत जी. येवले, प्राचार्य यांचे सेवापुस्तकांमधील शैक्षणिक अर्हता नोंद घेण्यात यावी. त्याचप्रमाणे त्यांची निवडश्रेणी वेतनश्रेणी यामध्ये रु.14940/- पडताळणी करण्यात आलेली नाही. त्याचप्रमाणे दि.28/7/01 रोजी प्राचार्य झालेनंतर करण्यात आलेली वेतननिश्चितीची पडताळणी करण्यात आलेली नाही. त्याचप्रमाणे शासन निर्णय दिनांक 13/10/01 अन्वये मंजूरी व पडताळणी करून घेणे आवश्यक आहे. त्याचप्रमाणे त्यांचा अर्जित रजा लेखा पूर्ण करून मा.शिक्षण सहसंचालक, उच्च शिक्षण, यांची मंजूर घेऊन पडताळणी करून घेणे. वरील सर्व बाबींची पूर्तता करणे.

परिच्छेद क्रमांक 7 :- शिक्षक व शिक्षकेतर कर्मचाऱ्यांची दिनांक 1/1/96 नंतर व दिनांक दिनांक 1/1/96 रोजीच्या वेतननिश्चितीची ज्यांची पडताळणी आज तागायत .करण्यात आलेली नाही याबाबत त्वरीत पूर्तता करण्यात यावी.

परिच्छेद क्रमांक 8 :- सन-2003-04 मधील खालील व्हौचर्स नाहीत याबाबत सदरची व्हौचर्स एका महिन्याच्या आत या कार्यालयास सादर करण्यात यावीत अन्यथा सदरचा खर्च अमान्य करणेत येईल.

लेखाशिर्ष	प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	रक्कम	तपशिल
जिमखाना	416/11.2.04	6750	अल्पोपहार बिल नाही.
मॅगझीन	141/14.7.03	5000	बिले नाहीत.
	260/20.12.03	5000	
जाहिरात	333/29.11.03	4800	बिले नाहीत.
सायंटिफिक	95/2.7.03	5000	
इक्विपमेंट	99/4.7.03	40000	बिले नाहीत.
	200/14.8.03	2850	
	208/20.8.03	20000	

वरीलप्रमाणे त्वरीत पूर्तता करून तसा अहवाल या कार्यालयास सादर करण्यात यावा.

परिच्छेद क्रमांक 9 :- वेतनेतर अमान्य बाबी - वेतनेतर बाबी बाबत मा.शिक्षण सहसंचालक, उच्च शिक्षण यांचे अनुदान निर्धारण स्तरावर अमान्य करण्यात येत असून तद्नंतरच सदर बाबी अंतिम समजण्यात येतील.

सन 2002-03

लेखाशिर्ष	प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	रक्कम	तपशिल
प्रवास खर्च	337/3.12.02	352	पुणे प्रवास व कोर्ट केस
	147/24.7.02	260	पुणे प्रवास व कोर्ट केस
	63/10.6.02	266	पुणे प्रवास व कोर्ट केस
	79/25.6.02	275	पुणे प्रवास व कोर्ट केस
	444/28.3.03	262	पुणे प्रवास व कोर्ट केस
ग्रंथालय	--	5165	विज्ञान शाख विना.अनुदानय पुस्तक खरेदी
दुरुस्ती	129/11.7.02	600	बोर्ड रंगविणे
	262/24.9.02	1104	पाईप लाईन
	271/25.9.02	1400	लोखंडी अंगल खरेदी
	389/5.2.02	2000	रंगकाम कर्पोड
	347/19.12.02	1548	रंगकाम कर्पोड
बॉटनिकल गार्डन	--	530	विना अनुदान विषय
बँक कमिशन	--	133	विद्यापीठ डी.डी.
इलेक्ट्रीकल	14/20.4.02	750	इलेक्ट्रीक फिटिंग करणे
	197/14.8.02	260	इलेक्ट्रीक मटेरियल
	281/5.10.02	758	इलेक्ट्रीक मटेरियल
एकूण		<b>15663</b>	

लेखाधिकारी उच्च शिक्षण अनुदान कोल्हापूर विभाग, कोल्हापूर यांनी मा.शिक्षण संचालक, उच्च शिक्षण, महाराष्ट्र राज्य, पुणे-1 यांचेवतीने 4/5/06 ते 6/5/06 या कालावधीत राजा श्रीपतराव भगवंतराव महाविद्यालय, औंध जि.सातारा या महाविद्यालयाचे सन 2002-03 लेखापरीक्षण केले त्याबाबतचा लेखा परिक्षण अहवाल खालीलप्रमाणे.

1. महाविद्यालयाचे नाव : राजा श्रीपतराव भगवंतराव महाविद्यालय, औंध जि.सातारा
2. संस्थेचे नाव : औंध शिक्षण मंडळ, औंध.
3. महाविद्यालयातील विद्याशाखा निहाय तुकड्या व विद्यार्थी संख्या :  
अ) वरिष्ठ महाविद्यालय **सन 2002-03**

विद्याशाखा	वर्ग	तुकड्यांची संख्या			विद्यार्थी संख्या		
		अनुदानित	विना अनु.	एकूण	अनुदानित	विना अनु.	एकूण
कला	बी.ए.1	1	1	2	120	32	152
	बी.ए.2	1	-	1	95	-	95
	बी.ए.3	1	-	1	85	-	85
विज्ञान	बी.एस्सी.1	1	-	1	62	-	62
	बी.एस्सी.2	1	-	1	42	-	42
	बी.एस्सी.3	1	-	1	38	-	38
<b>एकूण</b>		<b>6</b>	<b>1</b>	<b>7</b>	<b>442</b>	<b>32</b>	<b>474</b>

4. जबाबदार अधिकारी व कर्मचारी यांची नावे
  1. प्राचार्य डॉ.चंद्रशेखर गौरीहर येवले
  2. अधीक्षक - श्री.हणमंत लक्ष्मण खैरमोडे

5. एकूण शिक्षक व शिक्षकेतर पदे  
अ) शिक्षक पदे

अ.नं.	पदाचे नाव	मंजूर पदे	भरलेली पदे	रिक्त पदे(जादा)
1	प्राचार्य	1	1	--
2	अधिव्याख्याता			
	पूर्णवेळ	29	22	7
	अर्धवेळ	1	1	-
	तासिका तत्वावर	-	-	-
3.	शाारिरीक शिक्षक	1	1	-
4	ग्रंथपाल	1	-	1
<b>एकूण</b>		<b>33</b>	<b>25</b>	<b>8</b>



ब) शिक्षकेतर पदे

अ.नं.	पदाचे नाव	मंजूर पदे	भरलेली पदे	रिक्त पदे(जादा)
1	मुख्यलिपीक	1	1	-
2	वरिष्ठ लिपीक	1	1	-
3	कनिष्ठ लिपीक	1	1	-
4	शिपाई	3	3	-
5	ग्रंथालय परिचर	2	2	-
6	प्रयोगशाळा सहाय्यक	1	1	-
7	प्रयोगशाळा परिचर	4	4	-
एकूण		13	13	-

6. प्राप्त वेतन अनुदान : रु.3626211/-  
 खर्च अनुदान : रु.4534036/-  
 शिल्लक अनुदान : --
7. प्राप्त वेतनेतर अनुदान : --  
 खर्च अनुदान : --  
 शिल्लक अनुदान : --
8. अ) महाविद्यालयातील वर्गवार व जात विद्यार्थी संख्या व त्यांच्याकडून जमा होणारी फी :
- |                                      |   |     |
|--------------------------------------|---|-----|
| 1. फी देणारे विद्यार्थी              | : | --  |
| 2. मागासवर्गीय शिष्यवृत्तीधारक       | : | 03  |
| 3. मागासवर्गीय फी सवलतधारक           | : | 08  |
| 4. आर्थिकदृष्ट्या दुर्बल विद्यार्थी  | : | 365 |
| 5. प्राथमिक/माध्यमिक शिक्षकांची मुले | : | 22  |
| 6. सैनिकांची मुले                    | : | --  |
| 7. सोडून गेलेले विद्यार्थी           | : | --  |
| एकूण                                 | : | 474 |
- ब) जमा होणारी फी :
- |                |   |          |
|----------------|---|----------|
| 1. प्रवेश फी   | : | 4110/-   |
| 2. शैक्षणिक फी | : | 120767/- |
| एकूण           | : | 124867/- |

1. महाविद्यालयातील विद्याशाखा निहाय तुकड्या व विद्यार्थी संख्या :  
अ) वरिष्ठ महाविद्यालय सन 2003-04

विद्याशाखा	वर्ग	तुकड्यांची संख्या			विद्यार्थी संख्या		
		अनुदानित	विना अनु.	एकूण	अनुदानित	विना अनु.	एकूण
कला	बी.ए.1	1	1	2			
	बी.ए.2	1	-	1			
	बी.ए.3	1	-	1			
विज्ञान	बी.एस्सी.1	1	-	1			
	बी.एस्सी.2	1	-	1			
	बी.एस्सी.3	1	-	1			
एकूण	6	1	7				

2. जबाबदार अधिकारी व कर्मचारी यांची नावे  
1. प्राचार्य डॉ.चंद्रशेखर गौरीहर येवले  
2. अधीक्षक - श्री.हणमंत लक्ष्मण खैरमोडे

3. एकूण शिक्षक व शिक्षकेतर पदे  
अ) शिक्षक पदे

अ.नं.	पदाचे नाव	मंजूर पदे	भरलेली पदे	रिक्त पदे(जादा)
1	प्राचार्य	1	1	-
2	अधिव्याख्याता			
	पूर्णवेळ	29	24	5
	अर्धवेळ	1	1	-
	तासिका तत्वावर	-	-	-
3.	शाारिरीक शिक्षक	1	1	-
4	ग्रंथपाल	1	-	1
एकूण		33	27	6

ब) शिक्षकेतर पदे

अ.नं.	पदाचे नाव	मंजूर पदे	भरलेली पदे	रिक्त पदे(जादा)
1	मुख्यलिपीक	1	1	-
2	वरिष्ठ लिपीक	1	1	-
3	कनिष्ठ लिपीक	1	1	-
4	शिपाई	3	3	-
5	ग्रंथालय परिचर	2	2	-
6	प्रयोगशाळा सहाय्यक	1	1	-
7	प्रयोगशाळा परिचर	4	4	-
एकूण		13	13	-

4. प्राप्त वेतन अनुदान : 3,618,000-00  
 खर्च अनुदान : 43,03,000-00  
 शिल्लक अनुदान : -
5. प्राप्त वेतनेतर अनुदान : -  
 खर्च अनुदान : -  
 शिल्लक अनुदान : -
6. अ) महाविद्यालयातील वर्गवार व जात विद्यार्थी संख्या व त्यांच्याकडून जमा होणारी फी :
- |                                      |   |     |
|--------------------------------------|---|-----|
| 1. फी देणारे विद्यार्थी              | : | -   |
| 2. मागासवर्गीय शिष्यवृत्तीधारक       | : | 131 |
| 3. मागासवर्गीय फी सवलतधारक           | : | 06  |
| 4. आर्थिकदृष्ट्या दुर्बल विद्यार्थी  | : | 224 |
| 5. प्राथमिक/माध्यमिक शिक्षकांची मुले | : | 27  |
| 6. सैनिकांची मुले                    | : | -   |
| 7. सोडून गेलेले विद्यार्थी           | : | 40  |
| एकूण                                 | : | 424 |
- ब) जमा होणारी फी :
- |                |   |           |
|----------------|---|-----------|
| 1. प्रवेश फी   | : | 3860-00   |
| 2. शैक्षणिक फी | : | 83,600-00 |
| एकूण           | : | 87,460-00 |