

Original ①

(Sr. College)

Audit Report 2021-2022 with  
Compliances.

वार्षिक रिपोर्ट

सं. 2022-22

जावक नंबर - १९१  
तारीख: २४/०६/२०२२

मे. किर्तने अॅण्ड पंडित, एल.एल.पी.  
चार्टर्ड अकौंटंटस पुणे-२९

2

श्री. शाखाप्रमुख,  
महात्मा फुले महाविद्यालय, पिंपरी पुणे १७,

**विषय :- वार्षिक ऑडिट सन २०२१-२२**

आपल्या शाखेचे वार्षिक ऑडिट पूर्ण करण्यात आले आहे. त्यावेळी लोकल ऑडिट अहवाला शिवाय काही बाबतीत अपुरेपणा दिसून आला. त्याची पूर्तता लवकर करावी व पूर्तता रिपोर्ट मा. सचिव, रयत शिक्षण संस्था, सातारा यांचेकडे व ऑडिट डिपार्टमेंट कार्यालयाकडे लवकर पाठवावा.

**भाग - अ**

**(अंतर्गत लेखा परिक्षण अहवाल)**

- १) **स्टॅम्प पावत्या नाहीत**- सिनिअर कॉ. व्हौ.क्र. ७३५ व ७३६ (४५४०७)  
ज्युनिअर कॉ. व्हौ.क्र.- २५५ (७६०३०), २६० (१०५५८३), २०६ (७६०३८) २०६अ (७०४४)  
पी. जी. विभाग व्हौ क्र - ३२९ (६०५०), ३८४ (७५००), ४२६ व ४२७ (८४२३), ४२९ (१०९१५०),  
४३१ (६२१०४), ४५८ ते ४६८ (४०४०९६).
- २) **कोटेशन नाहीत**. - एन.एस.एस. व्हौ क्र. २९ (१००००) ने बाळू किसन गोसावी यांना एन.एस.एस. शिबीराकरीता मंडप खर्च अदा केला आहे. तीन कोटेशन घेवून तुलनात्मक तक्ता तयार करून मंजूरी घेतली नाही.
- ३) **डी.डी. कमिशन** - सिनिअर विभागाकडे दि. १०-०२-२०२२ रोजी बँक कमिशन खाती व्हौ क्र. ५५७(२०००) ने नगरपालिका कर रक्कम चेक, NEFT, RTGS, GATEWAY (Online) अदा करणे ऐवजी डी.डी. ने अदा केल्याने रु २०००/- डी.डी. कमिशन अदा करावे लागले आहे. यापुढे दक्षता घ्यावी.
- ४) **मुळ बील व पावती** - खालील तपशिलाप्रमाणे मुळ बील व पावती न मिळविता झेरॉक्स प्रत ऑनलाईन बीलावर रक्कम खर्च टाकलेली आहे. मुळ बीला अभावी खात्याकडून रक्कम अमान्य होणार नाही याची दक्षता घ्यावी.  
सिनिअर कॉ. व्हौ क्र ६८२ (११८००)
- ५) **नॉन टिचिंग मानधन** - विद्यापीठ दि. ०९/०२/२०२२ रोजी नॉन टिचिंग मानधन व्हौ क्र. ३८५ (३४५१२) ने मानधन चेकने अदा केले आहे. सदर रक्कम संबंधिताच्या बँक खात्यात वर्ग करणे आवश्यक होते.



- ६) **सी.डी.सी. ठराव** - खालील तपशिलाप्रमाणे लमसम, सी.एच.बी, मानधन सेवकांना अदा केले आहे. संस्था मंजूरी आदेश पहावयास मिळाला नाही. अनुदान अद्याप जमा नाही.  
बी.व्होक - श्री. हिंगणे डी. जी. रु. ८०००/- नोडल ऑफिसर  
श्री. बिडबाग डी. बी. रु. २५०००/- विभाग प्रमुख  
श्री. हविले ए. व्ही. रु. २२०००/- लेक्चरर  
श्री. पवार व्ही. एस. रु. ८०००/- क्लार्क  
व्हिजिटिंग - श्री. माने दत्तात्रय रु. ७५००/-  
श्रीमती. शेळके आर. ए. रु. ७०००/-  
श्री. सोनवणे ए. आर. रु. ७५००/-  
श्रीमती. वैद्य एस. एम. रु. ७५००/-
- ७) **नोडल ऑफिसर** - बी.व्होक विभागात नोडल ऑफिसरचे काम श्री. हिंगणे डी. जी. हे पाहतात सदर कामा बदल संबंधितास प्रतिमहा रु. ८०००/- मानधन अदा केले जाते. संबंधित सेवक महाविद्यालयाकडे कायम (Parmanant) असल्याने संबंधितास मानधन देय असले बदल संस्था आदेश पहावयास मिळाला नाही. सदर खर्चास सी.डी.सी. मध्ये मान्यता घ्यावी.
- ८) **वाहन भत्ता** - खालील सेवकांनी ३० दिवसांपेक्षा जास्त इतर प्रकारची रजा उपभागलेली आहे. तरी त्यांचा शासन नियमानुसार वाहन भत्ता कपात करून खात्यास परत करावा.
- | अ. क्र. | सेवकाचे नाव       | रजा कालावधी                      | दिवस    |
|---------|-------------------|----------------------------------|---------|
| १       | श्री. पवळ बी. बी. | दि. १०/०३/२०२२ ते दि. २१/०४/२०२२ | ४३ दिवस |
- किरी डि. ११/२/२०२३ रोजी माहिती साठे जाणे. २०२३ ५गांर TA बंदुड
- ९) **आवक-जावक बारनिशी** - सिनिअर विभागाची माहे एप्रिल २०२१ ते जुलै २०२१ ची आवक-जावक बारनिशी सापडत नसल्याने तपासता आली नाही. तरी ती शोधून पुढील ऑडिट ला तपासून घ्यावी.
- १०) **मा. प्राचार्य सहया नाहीत** - सिनिअर किर्द दि. १४/०३/२०२२, ३१/०३/२०२२, ०६/०२/२०२२  
सिनिअर नॉन ग्रॅन्ट किर्द - दि. ३१/०३/२०२२, विद्यापीठ किर्द - दि. ३१/०३/२०२२
- ११) **पे रिकव्हरी (ज्युनिअर)** - चालू आर्थिक वर्षात पे रिकव्हरी खाती रु. ६५९१/- रक्कम जमा असून सदर रक्कम सॅलरी बँक खात्यात शिल्लक आहे. तरी पुढील वर्षी सदर रक्कम खात्यास परत करावी.
- १२) **ज्यादा खर्च** - (सिनिअर नॉन ग्रॅन्ट) - सिनिअर नॉन ग्रॅन्ट विभागाच्या खर्चासाठी कॉलेजकडून रु. १२२६४४२/- रक्कम उसनवार घेतलेली आहे. रक्कम उसनवार घेवून खर्च केलेला असल्याने सदर विभाग तोटयात असल्याचे दिसून येते. तरी पुढील वर्षी उसनवार घेतलेली रक्कम कॉलेजला परत करावी.

१३) शिल्लक स्कॉलरशिप रक्कम व बँक शिल्लक - दिनांक ३१/३/२०२२ रोजी स्कॉलरशिप खाती एकूण रु. १४६१६५३/- रक्कम जमा (शिल्लक) असून सदर तारखेस बँक खात्यात एकूण रु. १६५७४०५/- रक्कम शिल्लक आहे. एकूण वाटप करावयाच्या स्कॉलरशिप रकमेपेक्षा बँक खात्यात रु. १९६४०१/- जादा शिल्लक आहे. वाटप करावयाच्या स्कॉलरशिप रकमेपेक्षा बँक खात्यात रु. १९५७५२/- जादा शिल्लक आहे. तरी जादा शिल्लक असलेल्या रकमेचा तपशील काढावा व योग्य ते व्यवहार करावेत.

तसेच वरील शिल्लक असलेल्या शिष्यवृत्ती रकमेचा विद्यार्थी निहाय तपशील काढून संबंधीत विद्यार्थ्यांच्या बँक खात्यावर शिष्यवृत्तीची रक्कम वर्ग करावी. शिष्यवृत्ती रक्कम आदा करताना कॉलेज फी रक्कम कपात करून जमा करावी. तसेच विद्यार्थी उपलब्ध होत नसतील तर रक्कम खात्यास परत करावी.

१४) आयकर (सिनिअर) - बी/एस नुसार आयकर (सिनिअर) खाती जमा असलेली रक्कम रु. ९७७०/- आयकर खात्याकडे भरणा करावी.

१५) येणे यु.जी.सी. बी.व्होक. ग्रॅन्ट - यु.जी.सी. बी.व्होक विभागासाठी सन २०१८-१९ ते २०२१-२२ मध्ये सदर योजनेवर खालील प्रमाणे खर्च झालेला असून या योजनेसाठी रु. १०४५००००/- अनुदान मंजूर आहे. मंजूर अनुदान रक्कमेपैकी रु. ४३३००००/- अनुदान सन २०१९-२० मध्ये प्राप्त झालेले आहे. तरी अद्याप रु. ४८०४२६०/- अनुदान येणे आहे ते मिळवावे.

सन	अनुदान रक्कम
सन २०१८-१९	रु. ४९२३१०८/-
सन २०१९-२०	रु. १६४७६०८/-
सन २०२०-२१	रु. १७७०५९३/-
सन २०२१-२२	रु. ७९२९५१/-
एकूण -	रु. ९१३४२६०/-

१६) इन्कम टॅक्स - सेवकांच्या पगारातून दरमहा इन्कम टॅक्स कपात करणे व ती रक्कम दरमहा नियमीतपणे शासनाकडे भरणा करणे तसेच दर तिमाही विवरणपत्रे शासनाकडे मुदतीत सादर करणे अत्यावश्यक आहे. मात्र याबाबत खालील बाबी प्रामुख्याने दिसून येतात.

अ). खालीलप्रमाणे इन्कम टॅक्सच्या रकमा शासनाकडे मुदतीत भरणा न करता त्या उशीरा भरलेल्या आहेत. (कंसामध्ये उशीर झालेले दिवस)

ज्युनिअर विभाग - नोव्हेंबर २०२१- १७ दिवस, फेब्रुवारी २०२१-४६ दिवस

वरील सर्व बाबी अनियमित व नियमबाह्य आहेत. या बाबींस शाखाप्रमुख हे जबाबदार आहेत. याबाबत शासनाने दंडात्मक कारवाई केल्यास दंडाची रक्कम शाखा प्रमुखांच्या कडून वसूल करून घेतली जाईल याची नोंद घ्यावी.

१) जमाखर्च पत्रक तपासणी- श्री. एस.एम. सूर्यवंशी

२) जमाखर्च तपासणी - श्री. डी. एस. फाळके

३) जमाखर्च तपासणी- श्री. एम. डी. जंगम

४) जमाखर्च तपासणी- श्री. भोसले एम. जे.

४) जमाखर्च तपासणी- श्री. एस. जे. पवार

५) रिपोर्ट टायपिंग - श्री. ए. टी. करपे

विभागप्रमुख



**भाग - ब**

(वैधानिक लेखा परिक्षण अहवाल)

१) सर्व बँक बॅलन्स सर्टिफिकेट वरती बँक शाखाप्रमुखांच्या सहया नाहीत. त्या घ्याव्यात

अ.क्र.	विभाग	बँक खाते क्र.	रक्कम
१	ज्युनिअर नॉन सॅलरी	१७/३९१० PDCC	रु. ६४३९६६३/-
२	ज्युनिअर नॉन सॅलरी	१७/६०२७ PDCC	रु. २२५०७/-
३	ज्युनिअर सॅलरी	१६/१२९ PDCC	रु. ७००२९७/-
४	ज्युनिअर नॉन सॅलरी	३०१० SBI	रु. ३६५७४७.२५/-
५	ज्युनिअर नॉन ग्रॅन्ट सॅलरी	१६/२९३ PDCC	रु. ३४७६४६/-

२) **खर्च पावत्या नाहीत** - ज्युनिअर कॉलेज- व्हौ.क्र.२०६(७६०३८) रयत बँक कपात, व्हौ.क्र. २०६अ (७०४४) कृतज्ञता निधी.

सिनिअर कॉलेज - व्हौ.क्र.३१७(१६८००) युनिफॉर्म वॉशिंग अलौंस, व्हौ.क्र.७३५(९०९८) व ७३६(३६३०९) सायन्स इक्युपमेंट पेरिसेबल, व्हौ.क्र. ३१२ अ (१५३०) इन्सपेक्टर रयत शिक्षण संस्था औंध व्हौ.क्र. २६४ अ (१९९६५९) कर्मवीर निधी, व्हौ.क्र. २६४ (५२४६३२) रयत बँक कपात, व्हौ.क्र. २६४ बी. (५९९००) कृतज्ञता निधी.  
PG व्हौ.क्र. ४३१ ते ४६८ (४६६२००) सायन्स इक्युपमेंट

३) खालील तपशिलाप्रमाणे स्कॉलरशिप रक्कम जमा आहे. जमा तपशिल शोधुन त्या रक्कमा विद्यार्थ्यांना चेकने वाटप करावेत

सिनिअर कॉलेज एकुण स्कॉलरशिप रक्कम रु. १४६१६५३/-  
बी/एस नुसार सिनिअर कॉलेज स्कॉलरशिप रु १४६१६५३/- रक्कम देय आहे. दि. ३१/३/२०२२ अखेर स्कॉलरशिप बँकेत (रयत बँक अकॉंट नं. १०२११ रु. १५७०१९/- + SBI बँक अकॉंट नं.७६३५६ रु. १५००३८६/-) रु. १६५७४०५/- शिल्लक आहे. जादा रु. १९५७५२/- शिल्लक रक्कमेचा तपशिल काढून ज्या विद्यार्थ्यांना स्कॉलरशिप देणे आहे. त्यांना आदा करावी. शाखा फी ची रक्कम शाखेकडे वर्ग करावी व उर्वरीत रक्कम खात्याकडे वर्ग करावी.

४) खालील तपशिला प्रमाणे चेक सोडले सदरचे चेक दि. ३१/०३/२०२२ अखेर वटलेले नाहीत. पासबुक दिनांक आज अखेर भरलेले नसल्यामुळे सदरचे चेक वटलेले आहेत, याची खात्री करता आलेली नाही तरी सदरचे चेक पुढील लोकल ऑडिटवेळी वटले असल्याची खात्री करून घ्यावी.

बँकेचे नाव	दिनांक	चेक नंबर	रक्कम	तपशिल
SBI ७७०३२ (मेन)	३१/०३/२०२२	७६३७१२	रु. ५६०२७/-	एव्हरेस्ट सायंटिफिक कंपनी



- ५) खालील तपशिला प्रमाणे चेक भरलेले आहेत. सदरचे चेक दि. ३१/०३/२०२२ अखेर वटलेले नाहीत. पासबुक दिनांक आज अखेर भरलेले नसल्यामुळे सदरचे चेक वटलेले आहेत, याची खात्री करता आलेली नाही तरी सदरचे चेक पुढील लोकल ऑडिटवेळी वटले असल्याची खात्री करून घ्यावी.

बँकेचे नाव	दिनांक	चेक नंबर	रक्कम	तपशिल
SBI ७७०३२ (मेन)	३१/०३/२०२२	३२७६२	रु. ११९०९४७.५०/-	स्कॉलरशिप साठी
SBI ७७००९ (पीजी)	३१/०३/२०२२	३२७६६	रु. ४१६४.५०/-	स्कॉलरशिप साठी

- ६) खालील तपशिला प्रमाणे बी.एस. नुसार वैयक्तीक रकमांचे येणे देणे व्यावहार पूर्ण करावेत

अ.न.	तपशिल	येणे रक्कम
१	सिनिअर कॉलेज	रु. ७०२२१/-
२	ज्युनिअर कॉलेज	रु. १०५०००/-

अ.न.	तपशिल	देणे रक्कम
१	सिनिअर कॉलेज	रु. ८८८७१/-
२	इमारत	रु. ४४२३६/-
३	पी. जी.	रु. ८४९७/-
४	विद्यापीठ परिक्षा विभाग	रु. २४९०/-
५	विद्यापीठ विकास निधी	रु. ९६००/-

- ७) खालील तपशिला प्रमाणे बी.एस नुसार सदर खात्यावरील रकमांचे येणे देणे व्यावहार प्रदिर्घ काळापासून प्रलंबीत असल्यामुळे सदर खात्याचे रेकॉर्ड उपलब्ध करून तपशिल काढून व्यवहार पूर्ण करावेत

अ.न.	तपशिल	सन	देणे रक्कम
१	DST-Fist Unutilised Grant	२०१७-१८	५७४७५७/-
२	BCUD Grant (MRP Uni. Dev. Fund)	२०१६-१७	२६१५६/-
३	Staff Welfare Fund	२०१०-११	१६८३९/-
४	Student Welfare Fund (Sr. College)	२००५-०६	७३३०८२/-
५	Student Aid Fund (Sr. College)	२०१६-१७	२२१९२१/-
६	Environment Fee (Sr. College)	२०२०-२१	१०२४८६३/-
७	Deposit Security (Building)	२०१०-११	८२०७०/-
८	Deposit (Building)	२००७-०८	१०००/-
९	Prizes	२००९ पुर्वीपासून	१०४००/-
१०	University Exam Fee (Univ)	२००२-०३	३६३२७८८/-
११	University Exam Center (Univ)	२०२१-२२	१२८२९२/-
१२	HSC Exam Practical Rem. (Jr. College)	२०१५-१६	
१३	YCM Open University	२०१६-१७	७६३२५०/-



१४	संप्रदायी सद्भावना निधी (Jr.)	२०१०-११	२५३५/-
१५	Notic Pay (Sr. College)	२०११-१२	१८०५७०/-
१६	रयत पत्रीका (Sr. College)	२०१५-१६	१०५२०/-
१७	HSC १७ No. Form Registration Fee	२०१९-२०	११४००/-
१८	बहिशाल शिक्षण मंडळ ग्रॅट (Sr. College)	२०१८-१९	८६७०/-
१९	सकाळ पेपर फौडेशन (Sr. College)	२०१८-१९	४०००/-
२०	Term End Exam Fee (University)	२०१९-२०	११०९१२६/-
२१	Covid-१९ Fund (PG)	२०२१-२२	४७८०५/-
२२	Poor Student Fund (PG)	२०२१-२२	१२३९३५/-
२३	Recovery of Pay (Jr.)	२०२१-२२	६५९१/-

अ.न.	तपशिल	सन	येणे रक्कम
२४	Inspector RSS Western Region Pune (Building)	२०२१-२२	४०९३/-

८) खालील तपशिलाप्रमाणे रक्कम जमा आहे. जमा रक्कम संबंधित कार्यालयाकडे ज्या ज्या वेळेस पाठविलेल्या नाहीत. काही तांत्रिक आडचणी निर्माण झाल्यास त्याची सर्वस्वी जबाबदारी शाखा प्रमुखाची राहिल. सदरची रकम संबंधित कार्यालयाकडे पाठवून व्यवहार पूर्ण करावेत.

अ.क्र.	तपशिल	सन	रक्कम
१	आयकर (Sr. College)	२०१४-१५	९७७०/-

९) सर्व खातेवही व ३१/३/२०२१ अखेर सर्व किर्दीवर प्राचार्यांच्या सहया घ्याव्यात.

### भाग - क

(अंतर्गत लेखापरिक्षण व वैधानिक लेखापरिक्षण अहवालामधील समान त्रुटी)

१) खालील तपशिलाप्रमाणे स्कॉलरशिप रक्कम जमा आहे. जमा तपशिल शोधून त्या रक्कमा विद्यार्थ्यांना चेकने वाटप करावेत सिनिअर कॉलेज एकुण स्कॉलरशिप रक्कम रु. १४६१६५३/- बी/एस नुसार सिनिअर कॉलेज स्कॉलरशिप रु १४६१६५३/- रक्कम देय आहे. दि. ३१/३/२०२२ अखेर स्कॉलरशिप बँकेत (रयत बँक अकॉंट नं. १०२११ रु. १५७०१९/- + SBI बँक अकॉंट नं. ७६३५६ रु. १५००३८६/-) रु. १६५७४०५/- शिल्लक आहे. जादा रु. १९५७५२/- शिल्लक रक्कमेचा तपशिल काढून ज्या विद्यार्थ्यांना स्कॉलरशिप देणे आहे. त्यांना आदा करावी. शाखा फी ची रक्कम शाखेकडे वर्ग करावी व उर्वरीत रक्कम खात्याकडे वर्ग करावी.



- २) खालील तपशिलाप्रमाणे रक्कम जमा आहे. जमा रक्कम संबंधित कार्यालयाकडे ज्या ज्या वेळेस पाठविलेल्या नाहीत. काही तांत्रिक आडचणी निर्माण झाल्यास त्याची सर्वस्वी जबाबदारी शाखा प्रमुखाची राहिल. सदरची रकम संबंधित कार्यालयाकडे पाठवून व्यवहार पूर्ण करावेत.

अ.क्र.	तपशिल	सन	रक्कम
१	आयकर (Sr. College)	२०१४-१५	९७७०/-

Read & found  
correct  
S.S.K.

Sneha Kadam.  
किर्तने अॅण्ड पंडित एल.एल.पी  
चार्टर्ड अकौंटंटस  
५ वा मजला, विंग ए, गोपाल हाऊस,  
सर्व्हे नं. नं. १२७/१ बी/१, हर्षल हॉल समोर  
कोथरुड, पुणे-४११०२९





जावक नंबर - १९१  
तारीख: २४/०६/२०२२

ऑडिट डिपार्टमेंट (9)  
रयत शिक्षण संस्था, सातारा.

श्री. शाखाप्रमुख,

महात्मा फुले महाविद्यालय, पिंपरी पुणे - १७

विषय :- वार्षिक ऑडिट सन २०२१-२२

आपल्या शाखेचे वार्षिक ऑडिट पूर्ण करण्यात आले आहे. त्यावेळी लोकल ऑडिट अहवाला शिवाय काही बाबतीत अपुरेपणा दिसून आला. त्याची पूर्तता लवकर करावी व पूर्तता रिपोर्ट मा. सचिव, रयत शिक्षण संस्था, सातारा यांचेकडे व ऑडिट डिपार्टमेंट कार्यालयाकडे लवकर पाठवावा.

- १) खर्च पावत्या नाहीत :- इमारत- ३५६ ते ३५८(६५७८).  
संस्था- ६१६(२९५०), ६१७(६६७२०), ६३५(१४५).
- २) लाईट फिटिंग -कॉलेज मध्ये वेळोवेळी होणा-या लाईट फिटिंग दुरूस्तीसाठी लमसम (ठोक) मजूरीवर शाखा खर्च पावती रोख बिले अदा केली जातात. यापुढे दुरूस्ती कामाचे कोटेशन मंजूर करून घेवून पेमेंट करण्याची दक्षता घ्यावी. उदा. इमारत ३६०(३०००), ३५९(११५०)
- ३) संस्था मंजूरी / सीडीसी मंजूरी - संस्था व्हौ. नं. ५११(२०३८७४) ने ETH Software बीलाची रक्कम अदा केली आहे. त्यास संस्था मंजूरी / सीडीसी मंजूरी घेतलेली पहावयास मिळाली नाही. सोबत ३ कोटेशन घेतलेले नाही, तुलनात्मक तक्ता नाही.
- ४) सी.एच.बी. मुलाखत खर्च - सी.एच.बी. मुलाखत खर्च रु. ६५८४२/- झालेला आहे. संस्थेकडून सदर खर्चाची रक्कम मिळवावी.
- ५) जमा तपशिल नाही - किर्द दि. ०९/०२/२०२२ बोनाफाईट रु. १६५०/-

*[Signature]*  
ऑडिटर,

रयत शिक्षण संस्था, सातारा.

- १) जमाखर्च तपासणी - श्री. एम. डी. जंगम
- २) जमाखर्च तपासणी- श्री. डी.एस. फाळके
- ३) रिपोर्ट टायपिंग - श्री. ए. टी. करसे

*[Signature]*  
*[Signature]*

(original)

# वार्षिक रिपोर्ट

सन - 2021-22

## शॉर्ट टर्म

जावक नंबर - १९२  
तारीख: २४/०६/२०२२

मे. किर्तने अॅण्ड पंडित, एल.एल.पी.  
चार्टर्ड अकौंटंटस पुणे-२९

11

श्री. शाखाप्रमुख,

महात्मा फुले महाविद्यालय, पिंपरी, पुणे - १७ (शॉर्ट टर्म)

विषय :- वार्षिक ऑडिट सन २०२१-२२

आपल्या शाखेचे वार्षिक ऑडिट पूर्ण करण्यात आले आहे. त्यावेळी लोकल ऑडिट अहवाला शिवाय काही बाबतीत अपुरेपणा दिसून आला. त्याची पूर्तता लवकर करावी व पूर्तता रिपोर्ट मा. सचिव, रयत शिक्षण संस्था, सातारा यांचेकडे व ऑडिट डिपार्टमेंट कार्यालयाकडे लवकर पाठवावा.

भाग - अ

(अंतर्गत लेखा परिक्षण अहवाल)

निरंक

- १) जमाखर्च पत्रक तपासणी- श्री. एस.एम. सूर्यवंशी
- २) जमाखर्च तपासणी- श्री. एस.जे. पवार
- ३) रिपोर्ट टायपिंग - श्री. ए. टी. करपे

विभाग प्रमुख

भाग - ब

(वैधानिक लेखा परिक्षण अहवाल)

- १) खालील तपशिला प्रमाणे बी.एस. नुसार वैयक्तीक रकमांचे येणे देणे व्यावहार पूर्ण करावेत

अ.न.	तपशिल	येणे रक्कम
१	शॉर्ट टर्म	रु. २०००/-

भाग - क

(अंतर्गत लेखापरिक्षण व वैधानिक लेखापरिक्षण अहवालामधील समान त्रुटी)

निरंक

Read & Found  
Correct  
S.S.K

Babar Pratiksha  
for किर्तने अॅण्ड पंडित एल.एल.पी

चार्टर्ड अकौंटंटस

५ वा मजला, विंग ए, गोपालहाऊस,  
सर्क नं. १२७/१ बी/१, हर्षल हॉल समोर  
कोथरुड, पुणे - ४११०२९





रयत शिक्षण संस्थेचे,

# महात्मा फुले महाविद्यालय

पिंपरी, पुणे - ४११ ०१७.

नेक तृतीय मूल्यांकन 'A' ग्रेड (CGPA : 3.16)

DST-FIST अनुदानित / ISO 9001 : 2015 प्रमाणित महाविद्यालय

संस्थापक : पद्मभूषण डॉ. कर्मवीर भाऊराव पाटील



प्राचार्य

डॉ. जगदाळे कैलास बी.

एम.एस्सी., पीएच्.डी.

सावित्रीबाई फुले पुणे विद्यापीठ, पुणे. नोंदणी क्र. : आय.डी.पी.यु/पी.एन./ए.सी.एस./०५३-(१९८३)

ज्युनिअर कॉलेज कोड नं.: जे.११.१६००८

शिक्षण उपसंचालक, पुणे विभाग, पुणे-१. नं.: एचएस/२/पीडी/१०-११ दि.१३-१२-१०

यशवंतराव चव्हाण महाराष्ट्र मुक्त विद्यापीठ नाशिक केंद्र क्र. : ६२०६ ए

संदर्भ क्र. १२५/२०२२-२३

दि. ०५/०५/२०२३

प्रति,  
मा.सचिव,  
रयत शिक्षण संस्था,  
सातारा

विषय - वार्षिक ऑडिट पुर्तता सन २०२१-२२

संदर्भ - आपले जा.क्रं.१९१ दि.२४/०६/२०२२

महोदय,

उपरोक्त विषयानुसार आमच्या महाविद्यालयाचा वार्षिक ऑडिट सन २०२१-२२ पुर्तता करून सोबत पाठवीत आहोत.  
कृपया स्विकार व्हाव ही विनंती.

कळावे,

आपला विश्वासू,



प्राचार्य

महात्मा फुले महाविद्यालय

पिंपरी, पुणे - ४११ ०१७.

वार्षिक ऑडिट रिपोर्ट पुर्तता सन २०२१-२२

अ.न.	सुचना	पुर्तता
१	स्टॅम्प पावत्या नाहीत सिनिअर कॉ. व्हौ.क्र. ७३५ व ७३६ (४५४०७)	स्टॅपरिसीट आलेल्या आहेत लोकल ऑडिटच्या वेळी दाखवुन शोरा कमी करुन घेत आहोत
२	ज्युनिअर कॉ. व्हौ.क्र.- २५५ (७६०३०), २६० (१०५५८३), २०६ (७६०३८) २०६अ (७०४४)	स्टॅपरिसीट आलेल्या आहेत लोकल ऑडिटच्या वेळी दाखवुन शोरा कमी करुन घेत आहोत
३	पी. जी. विभाग व्हौ क्र - ३२९ (६०५०), ३८४ (७५००), ४२६ व ४२७ (८४२३), ४२९ (१०९१५०), ४३१ (६२१०४), ४५८ ते ४६८ (४०४०९६).	पावत्या घेतल्या आहे
४	कोटेशन नाहीत. - एन.एस.एस. व्हौ क्र. २९ (१००००) ने बाळू किसन गोसावी यांना एन.एस.एस. शिबीराकरीता मंडप खर्च अदा केला आहे. तीन कोटेशन घेवून तुलनात्मक तक्ता तयार करून मंजूरी घेतली नाही.	कोटेशन घेतली आहे तुननात्मक तक्ता करुन मंजूरी घेतली आहे.लोकल ऑडिटच्या वेळी दाखवुन शोरा कमी करुन घेत आहोत
५	डी.डी. कमिशन - सिनिअर विभागाकडे दि. १०-०२-२०२२ रोजी बँक कमिशन खाती व्हौ क्र. ५५७(२०००) ने नगरपालिका कर रक्कम चेक, NEFT, RTGS, GATEWAY (Online) अदा करणे ऐवजी डी.डी. ने अदा केल्याने रु २०००/- डी.डी. कमिशन अदा करावे लागले आहे. यापुढे दक्षता घ्यावी.	यापुढे दक्षता घेतली जाईल
६	मुळ बील व पावती - खालील तपशिलाप्रमाणे मुळ बील व पावती न मिळविता झेरॉक्स प्रत ऑनलाईन बीलावर रक्कम खर्च टाकलेली आहे. मुळ बीला अभावी खात्याकडून रक्कम अमान्य होणार नाही याची दक्षता घ्यावी. सिनिअर कॉ. व्हौ क्र ६८२ (११८००)	मुळ बील व पावती घेतली आहे.लोकल ऑडिटच्या वेळी दाखवुन शोरा कमी करुन घेत आहोत
७	नॉन टिचिंग मानधन - विद्यापीठ दि. ०९/०२/२०२२ रोजी नॉन टिचिंग मानधन व्हौ क्र. ३८५ (३४५१२) ने मानधन चेकने अदा केले आहे. सदर रक्कम संबंधिताच्या बँक खात्यात वर्ग करणे आवश्यक होते.	यापुढे रकमा संबंधीत सेवकांच्या बँक खातेवर वर्ग करण्याची काळजी घेऊ
८	सी.डी.सी. ठराव - खालील तपशिलाप्रमाणे लमसम, सी.एच.बी, मानधन सेवकांना अदा केले आहे. संस्था मंजूरी आदेश पहावयास मिळाला नाही. अनुदान अद्याप जमा नाही. बी.व्होक - श्री. हिंगणे डी. जी. रु. ८०००/- नोडल ऑफिसर श्री. बिडबाग डी. बी. रु. २५०००/- विभाग प्रमुख श्री. हविले ए. व्ही. रु. २२०००/- लेक्चरर श्री. पवार व्ही. एस. रु. ८०००/- क्लार्क व्हिजिटिंग - श्री. माने दत्तात्रय रु. ७५००/- श्रीमती. शेळके आर. ए. रु. ७०००/- श्री. सोनवणे ए. आर. रु. ७५००/- श्रीमती. वैद्य एस. एम. रु. ७५००/-	संस्था परवानगी साठी पत्र व्यवहार केला आहे.लोकल ऑडिटच्या वेळी दाखवुन शोरा कमी करुन घेत आहोत

९	नोडल ऑफिसर - बी.व्होक विभागात नोडल ऑफिसरचे काम जे. हिंगणे डी. जी. हे पाहतात सदर कामा बद्दल संबंधितास प्रतिवर्षी रु. ८०००/- मानधन अदा केले जाते. संबंधित सेवक महाविद्यालयाकडे कायम (Parmanant) असल्याने संबंधितास मानधन देय असले बद्दल संस्था आदेश पहावयास मिळला नाही. सदर खर्चास सी.डी.सी. मध्ये मान्यता घ्यावी.	सी.डी.सी. मध्ये मान्यता घेतली आहे.लोकल ऑडिटच्या वेळी दाखवुन शेरा कमी करुन घेत आहोत
१०	वाहन भत्ता - खालील सेवकांनी ३० दिवसांपेक्षा जास्त इतर प्रकारची रजा उपभागलेली आहे. तरी त्यांचा शासन नियमानुसार वाहन भत्ता कपात करुन खात्यास परत करावा. अ. क्र. सेवकाचे नाव रजा कालावधी दिवस १ श्री. पवळ बी. बी. दि. १०/०३/२०२२ ते दि. २१/०४/२०२२ ४३ दिवस	माहे महिन्याच्या पगारात कपात केला आहे.
११	आवक-जावक बारनिशी - सिनिअर विभागाची माहे एप्रिल २०२१ ते जुलै २०२१ ची आवक-जावक बारनिशी सापडत नसल्याने तपासता आली नाही. तरी ती शोधून पुढील ऑडिट ला तपासून घ्यावी.	आवक-जावक बारनिशी सापडली आहे.लोकल ऑडिटच्या वेळी दाखवुन शेरा कमी करुन घेत आहोत.
१२	मा. प्राचार्य सहया नाहीत - सिनिअर किर्द दि. १४/०३/२०२२, ३१/०३/२०२२, ०६/०२/२०२२ सिनिअर नॉन ग्रॅन्ट किर्द - दि. ३१/०३/२०२२, विद्यापीठ किर्द - दि. ३१/०३/२०२२	किर्दीवर सहया घेतल्या आहेत.लोकल ऑडिटच्या वेळी दाखवुन शेरा कमी करुन घेत आहोत.
१३	पे रिकव्हरी (ज्युनिअर) - चालू आर्थिक वर्षात पे रिकव्हरी खाती रु. ६५९१/- रक्कम जमा असून सदर रक्कम सॅलरी बँक खात्यात शिल्लक आहे. तरी पुढील वर्षी सदर रक्कम खात्यास परत करावी.	पुर्तता करीत आहोत
१४	ज्यादा खर्च - (सिनिअर नॉन ग्रॅन्ट) - सिनिअर नॉन ग्रॅन्ट विभागाच्या खर्चासाठी कॉलेजकडून रु. १२२६४४२/- रक्कम उसनवार घेतलेली आहे. रक्कम उसनवार घेवून खर्च केलेला असल्याने सदर विभाग तोटयात असल्याचे दिसून येते. तरी पुढील वर्षी उसनवार घेतलेली रक्कम कॉलेजला परत करावी.	सिनिअर अनुदानित विभागीतल तासीका तत्वावर काम करणा-या सेवकांची सन २०२१-२२ ची ग्रॅन्ट दिनांक जमा केलेली आहे.
१५	शिल्लक स्कॉलरशिप रक्कम व बँक शिल्लक - दिनांक ३१/३/२०२२ रोजी स्कॉलरशिप खाती एकूण रु. १४६१६५३/- रक्कम जमा (शिल्लक) असून सदर तारखेस बँक खात्यात एकूण रु. १६५७४०५/- रक्कम शिल्लक आहे. एकूण वाटप करावयाच्या स्कॉलरशिप रकमेपेक्षा बँक खात्यात रु. १९६४०१/- जादा शिल्लक आहे. वाटप करावयाच्या स्कॉलरशिप रकमेपेक्षा बँक खात्यात रु. १९५७५२/- जादा शिल्लक आहे. तरी जादा शिल्लक असलेल्या रकमेचा तपशील काढावा व योग्य ते व्यवहार करावेत. तसेच वरील शिल्लक असलेल्या शिष्यवृत्ती रकमेचा विद्यार्थी निहाय तपशील काढून संबंधीत विद्यार्थ्यांच्या बँक खात्यावर शिष्यवृत्तीची रक्कम वर्ग करावी. शिष्यवृत्ती रक्कम आदा करताना कॉलेज फ्री रक्कम कपात करून जमा करावी. तसेच विद्यार्थी उपलब्ध होत नसतील तर रक्कम खात्यास परत करावी.	पुर्तता करीत आहोत
१६	आयकर (सिनिअर) - बी/एस नुसार आयकर (सिनिअर) खाती जमा असलेली रक्कम रु. ९७७०/- आयकर खात्याकडे भरणे करावी.	पुर्तता करीत आहोत

<p>१७ येणे यु.जी.सी. बी.व्होक. ग्रॅन्ट - यु.जी.सी. बी.व्होक विभागासाठी सन २०१८-१९ ते २०२१-२२ मध्ये सदर योजनेवर खालील प्रमाणे खर्च झालेला असून या योजनेसाठी रु. १०४५००००/- अनुदान मंजूर आहे. मंजूर अनुदान रक्कमेपैकी रु. ४३३००००/- अनुदान सन २०१९-२० मध्ये प्राप्त झालेले आहे. तरी अद्याप रु. ४८०४२६०/- अनुदान येणे आहे ते मिळवावे.</p> <p>सन अनुदान रक्कम  सन २०१८-१९ रु. ४९२३१०८/-  सन २०१९-२० रु. १६४७६०८/-  सन २०२०-२१ रु. १७७०५९३/-  सन २०२१-२२ रु. ७९२९५१/-  एकूण - रु. ९१३४२६०/-</p>	<p>अनुदान येणे आहे ते मिळवण्यासाठी पत्रव्यवहार सुरु आहे.</p>
<p>१८ इन्कम टॅक्स - सेवकांच्या पगारातून दरमहा इन्कम टॅक्स कपात करणे व ती रक्कम दरमहा नियमितपणे शासनाकडे भरणे करणे तसेच दर तिमाही विवरणपत्रे शासनाकडे मुदतीत सादर करणे अत्यावश्यक आहे. मात्र याबाबत खालील बाबी प्रामुख्याने दिसून येतात.</p> <p>अ). खालीलप्रमाणे इन्कम टॅक्सच्या रकमा शासनाकडे मुदतीत भरणे न करता त्या उशीरा भरलेल्या आहेत. (कंसामध्ये उशीर झालेले दिवस)</p> <p>ज्युनिअर विभाग - नोव्हेंबर २०२१- १७ दिवस, फेब्रुवारी २०२१-४६ दिवस वरील सर्व बाबी अनियमित व नियमबाह्य आहेत. या बाबींस शाखाप्रमुख हे जबाबदार आहेत. याबाबत शासनाने दंडात्मक कारवाई केल्यास दंडाची रक्कम शाखा प्रमुखांच्या कडून वसूल करून घेतली जाईल याची नोंद घ्यावी.</p>	<p>यापुढील तिमाही विवरणपत्रे शासनाकडे मुदतीत सादर बाबत तक्षता घेतली आहे.</p>
<p>१९ सर्व बँक बॅलन्स सर्टिफिकेट वरती बँक शाखाप्रमुखांच्या सहया नाहीत. त्या घ्याव्यात ज्युनिअर नॉन सॅलरी १७/३९१० PDCC रु. ६४३९६६३/-</p>	<p>सर्व बँक बॅलन्स सर्टिफिकेट वरती बँक शाखाप्रमुखांच्या सहया घेतल्या आहेत.</p>



*(Handwritten signature)*  
प्रचार्य

महात्मा फुले महाविद्यालय  
पिंपरी, पुणे - ४११ ०१७