

સંકારી ઈજનેરી કોલેજ, પાટણ

તપાસણી ઓડીટ સમયગાળો તા.૦૧/૦૪/૨૦૨૩ થી ૩૧/૦૩/૨૦૨૫ સુધીની ઓડીટ થાઈ
ઓડીટની તા. ૦૪/૦૮/૨૦૨૫ થી તા.૦૮/૦૮/૨૦૨૫

અસલ યાદી જવાબ સહિત પરત કરવા વિનંતી

યાદી નંબર-૧ પી.એલ.એ. બ્રેક-અપ ભાબની

ઓડીટ દરમાન પી.એલ.એ. બ્રેક-અપ રજીસ્ટરની ચકાસણી કરતા સંસ્થા ખાતે પી.એલ. બ્રેક-અપ રજીસ્ટરની નિભાવવામાં આવેલ છે જીવાન નિયોરી કરેશી, પાટણ ની નિયોરી સ્ટેમેન્ટ પ્રમાણે તા.૩૧-૦૩-૨૦૨૫ ના રોજ રૂ. 14364129 પડેલ છે.

૧	જમખાના	1542012
૨	સોસિયલ ગેધરિંગ	1438487
૩	સ્પોર્ટ્સ ફી	1093020
૪	ઇન્ટરન્લ પરીક્ષા	4188706
૫	પ્લેસમેન્ટ ફી	51800
૬	અલ્યુમની ફી	184500
૭	કોલેજ લેટ ફી	184532
૮	કોસન મની ફી	160850
૯	હોસ્ટેલ ડોમસ ફુંડ	3281644
૧૦	હોસ્ટેલ ડીપોઝિટ	47350
૧૧	જ.ટી.યુ. & અન્નામ ફી	59748
૧૨	ફીનીસિંગ સ્કૂલ	1245176
૧૩	એસીપીસી	53110
૧૪	પરચુરણ	783194
૧૫	જ.કે.એસ.	50000
કુલ		14364129

આ સંસ્થા ખાતે પી.એલ.એ. બ્રેક અપ રજીસ્ટર ચકાસના ઘણા સદર ના નાણાં આ સંસ્થા ખાતે પરચુરણમાં જ જમા કરવામાં આવે છે તેમજ અન્ય સદરના નાણાં હોસ્ટેલ ડોમસ અને જમખાનામાં જમા કરેલ હોય તેવું ધ્યાન પર આવેલ છે. જેથી પરચુરણ, હોસ્ટેલ ડોમસ નેમજ જમખાનામાં જેટલા સદર ના નાણા પડેલ હોય તે સદર પ્રમાણે દર્શાવી નિયમોનુસાર કાર્યવાહી કરી આધાર પુરાવા સહ ઓડીટ કરેશીને જાણ કરવા વિનંતી છે.

યાદી નંબર-૦૨

ઓડીટ દરમિયાન ધ્યાને આવેલ છે કે સંસ્થા ખાતે ફ્રેજ બજારતા શ્રી આર.એ.ચૌધરી તા.૦૧/૦૧/૨૪ થી ૦૩/૦૨/૨૪ ના અધ્યાત્મી રજ પર હતા તે સમયગાળા દરમાન ટી.એ. ની રીકવરી એક માસ ની જ કરેલ હોય તેવું જણાય છે તો દિવસો પ્રમાણે ગણુત્તરી કરી જો રીકવરી કરવાપાત્ર થતી હોય તો જરૂરી ચકાસણી કરી નિયમોનુસાર કાર્યવાહી કરી આધાર પુરાવા સહ ઓડીટ કરેશીને જાણ કરવા વિનંતી છે.

યાદી નંબર-૦૩

૧) ઓડીટ દરમિયાન ધ્યાને આવેલ છે કે સંસ્થા ખાતે વેકેશન-૨૦૨૩ દરમિયાન

-- શ્રી બી.પી.પટેલ તા.૧૩/૦૫/૨૦૨૩ થી તા.૧૨/૦૬/૨૦૨૩ કુલ-૩૧

-- શ્રી જે.પી.પટેલ તા.૧૩/૦૫/૨૦૨૩ થી તા.૧૩/૦૬/૨૦૨૩ કુલ-૩૨

સદર અધિકારી/કર્મચારીઓની કેંશન સમયગાળાની ટી.એ. રીકવરી કરેલ જણાતી નથી તો સદર અધિકારી/કર્મચારીઓની નેમજ ચાવા અન્ય અધિકારી/કર્મચારીઓની ટી.એ. રીકવરી કરવાની થતી હોયતો જરૂરી ચકાસણી કરી નિયમોનુસાર કાર્યવાહી કરી આધાર પુરાવા સહ ઓડીટ કરેશીને જાણ કરવા વિનંતી છે.

૨) ઓડીટ દરમિયાન ધ્યાને આવેલ છે કે સંસ્થા ખાતે વેકેશન-ઉનાળુ-૨૦૨૪ દરમિયાન

-- શ્રી અચ.એ.લ.ચૌધરી તા.૦૮/૦૫/૨૪ થી તા.૧૪/૦૬/૨૦૨૪ કુલ-૩૭

-- શ્રી જે.પી.પટેલ તા.૨૫/૦૫/૨૪ થી તા.૨૬/૦૬/૨૦૨૪ કુલ-૩૩

-- શ્રી ડી.વી.ભાવીસા તા.૦૮/૦૫/૨૪ થી તા.૨૫/૦૬/૨૦૨૪ કુલ-૪૭

-- શ્રી અમ.જે.વસવા તા.૨૪/૦૫/૨૪ થી તા.૨૬/૦૬/૨૦૨૪ કુલ-૩૪

-- શ્રી અચ.વાય.રાહેલ તા.૨૪/૦૫/૨૪ થી તા.૨૬/૦૬/૨૦૨૪ કુલ-૩૪

-- શ્રી વી.બી.પાનસીનીયા તા.૨૨/૦૫/૨૪ થી તા.૨૬/૦૬/૨૦૨૪ કુલ-૩૬

-- શ્રી કે.વી.પટેલ તા.૦૮/૦૫/૨૪ થી તા.૧૧/૦૬/૨૦૨૪ કુલ-૩૪

-- શ્રીમતી પી.જે.પટેલ તા.૧૫/૦૫/૨૪ થી તા.૧૭/૦૬/૨૦૨૪ કુલ-૩૪

સદર અધિકારી/કર્મચારીઓની કેંશન સમયગાળાની ટી.એ. રીકવરી કરેલ જણાતી નથી તો સદર અધિકારી/કર્મચારીઓની નેમજ ચાવા અન્ય અધિકારી/કર્મચારીઓની ટી.એ. રીકવરી કરવાની થતી હોયતો જરૂરી ચકાસણી કરી નિયમોનુસાર કાર્યવાહી કરી આધાર પુરાવા સહ ઓડીટ કરેશીને જાણ કરવા વિનંતી છે.

યાદી નંબર-૦૪

ઓડીટ દરમિયાન સંસ્થા ખાતે લાયબ્રેરી રજીસ્ટર ચકાસના લાયબ્રેરી ખાતે અંદાજીત ૧૨૦૦ જેટલા પુસ્તકોની ઘટ માલૂમ પડેલ છે તેમજ રજીસ્ટરો પ્રમાણિત કરેલ નથી તો જરૂરી ચકાસણી કરી નિયમોનુસાર કાર્યવાહી કરી આધાર પુરાવા સહ ઓડીટ કરેશીને જાણ કરવા વિનંતી.

યાદી નંબર-૦૫

ઓડીટ દરમિયાન ધ્યાને આવેલ છે કે સંસ્થા ખાતે સ્ટેમની ગ્રાન્ટ ૨૦૨૦-૨૧ માટે ૩.૨૦૦૦૦૦/- IFMS મા ફળવવામાં આવેલ તે સદર ગ્રાન્ટ બીલ નં.૧૮૮ ના ૨૦/૦૩/૨૦૨૧ (GTR ફરી-C) થી ઉધ્યોગમાં આવેલ છે જે ગ્રાન્ટ ના નાણાઓ આ સંસ્થા ખાતે PLA એકાઉન્ટ નં.૧૦૮૬૩૪૮૯૭૮ માટે જમા કરાવેલ છે જે સંકારી ડેશ બુક માટે ૩૦/૦૩/૨૦૨૧ માટે દર્શાવેલ છે ફરી-PLA બુકલુચનાં સંદર ગ્રાન્ટ ના નાણાનો કોઈ ઉલ્લેખ નથી. વડી કચેરી દ્વારા વર્ષ ૨૦૨૨-૨૩ માટે પુનર્સ્ટેમની ગ્રાન્ટ ૩.૨૦૦૦૦૦/- IFMS મા કાણપત્રવામાં આવેલ છે. જ્યારે સદર નાણાઓની વર્ષમાં બે વર્ષની ૩.૨૦૦૦૦૦/- ના લિલો GTR ફરી-C થી આકારવામાં આવેલ છે. સંનાં નિ. ગ્રાન્ટ જ ૩.૨૦૦૦૦૦/- આપેલ હોઈ તો અન્ય ૩.૨૦૦૦૦૦/- કિરી ગ્રાન્ટમાંથી ઉધ્યોગમાં આવેલ છે જેની સ્પષ્ટતા કરવી. વડુમાં વર્ષ ૨૦૨૨-૨૩ માટે જમા કરાવેલ નાણાં PLA એકાઉન્ટ નં.૩૪૬૧૧૭૭૭૩ માટે જમા કરાવેલ છે. બનાને PLA એકાઉન્ટ બાબતે સ્પષ્ટતા કરવી તેમજ સદર બનાને એકાઉન્ટમાં કેટલા નાણાં પેદે છે તેની માહિતી આપવી તેમજ વધુ ઉધ્યોગાં ૩.૨૦૦૦૦૦/- GTR ફરી-C પ્રમાણે જરૂરી ચકાસણી કરી નિયમોનુસાર કાર્યવાહી કરી આધાર પુરાવા સહ ઓડીટ કચેરીને જાણ કરવા વિનંતી છે.

યાદી નંબર-૦૬

ઓડીટ દરમિયાન ધ્યાને આવેલ છે કે સંસ્થા ખાતેના નીચે મુજબના અધિકારી/કર્મચારીઓએ તેમના કોલમ દર્શાવેલ સમયવાગ્યા દરમિયાન નેણોને કરેલ રોકાણ દરમાન દૈનિકભાષ્ય પૂરેપૂરુષ આકરેલ છે.

નામ	તારીખ	રીમાંકસ
શ્રી અદેશ વી.પંચાલ	૧૮/૧૨/૨૩ થી ૨૩/૧૨/૨૩	૬ દિવસનું દૈનિકભાષ્ય પૂરેપૂરુષ અમદાવાદ પ્રમાણે આકરેલ છે.
શ્રી દીપિકાશુભ્રત વી.પટેલ	૧૮/૧૨/૨૩ થી ૨૩/૧૨/૨૩	૬ દિવસનું દૈનિકભાષ્ય પૂરેપૂરુષ અમદાવાદ પ્રમાણે આકરેલ છે.
શ્રી દીપેશશુભ્રત બે.પટેલ	૧૮/૧૨/૨૩ થી ૨૩/૧૨/૨૩	૬ દિવસનું દૈનિકભાષ્ય પૂરેપૂરુષ અમદાવાદ પ્રમાણે આકરેલ છે.
શ્રી અય્ય.ડી.પટેલ	૧૬/૧૦/૨૩ થી ૨૧/૧૦/૨૩	૬ દિવસનું દૈનિકભાષ્ય પૂરેપૂરુષ અમદાવાદ પ્રમાણે આકરેલ છે.
શ્રી ની.ડી.પટેલ	૧૬/૧૦/૨૩ થી ૨૧/૧૦/૨૩	૬ દિવસનું દૈનિકભાષ્ય પૂરેપૂરુષ અમદાવાદ પ્રમાણે આકરેલ છે.
શ્રી અમ.આઈ.બાલ્યા	૦૭/૧૨/૨૩	મુખ્ય મથકની ગેરહાજરી ૧૨ કલાક્ષી ઓછો છે.
શ્રી અસુલ.પ્રાણપત્રિ	૦૭/૧૨/૨૩	મુખ્ય મથકની ગેરહાજરી ૧૨ કલાક્ષી ઓછો છે.

સદર બાબતે જરૂરી ચકાસણી કરી નિયમોનુસારની કાર્યવાહી કરી ઓડીટ પાટનિ આધાર પુરાવા સહ ઓડીટ કચેરીને જાણ કરવા વિનંતી છે.

યાદી નંબર-૦૭

ઓડીટ દરમિયાન ધ્યાને આવેલ છે કે સંસ્થા ખાતેના અધિકારીઓએ MOOC ની તાલીમની પરીક્ષા માટે ટી.એ આકરેલ છે. વડી કચેરીના આદેશમાં ટી.એ. મજબૂતપાત્ર બાબતે કોઈ ઉલ્લેખ કરવામાં આવેલ નથી. જો આ બાબતે કોઈ ટી.એ. મજબૂતપાત્ર હોય તે અનેના પરિપત્ર/ઠાયા. રજૂ કરવો અન્યથા તેઓની રીકવરી બાબતે જરૂરી ચકાસણી કરી નિયમોનુસાર કાર્યવાહી કરી આધાર પુરાવા સહ ઓડીટ કચેરીને જાણ કરવા વિનંતી છે.

યાદી નંબર-૦૮

ઓડીટ દરમિયાન ધ્યાને આવેલ છે કે સંસ્થા ખાતે ના. ૧૧/૧૨/૨૦૧૭ ખાલી વોર્ડન તેમજ રેકટરના આઈશ સંસ્થા ખાતેથી લોકલ વેવેલ થયેલ હોય તેમ જાણાય છે. ખરેખર વોર્ડન અને રેકટરના આદેશ વી.પરીક્ષા કથાઓથી થવા પણ છે. લોકલ વેવેલ કરવામાં આવેલ આદેશ અન્યથે સદર અધિકારીશ્રીઓને HRA તેમજ TA બાબતે કોઈ ઉલ્લેખ કરવામાં આવેલ છે કે કેમ? તો સદર બાબતે જરૂરી ચકાસણી કરી નિયમોનુસાર કાર્યવાહી કરી આધાર પુરાવા સહ ઓડીટ કચેરીને જાણ કરવા વિનંતી છે.

યાદી નંબર-૦૯

- ઓડીટ દરમિયાન સંસ્થાના સ્ટોર વિભાગના રજીસ્ટરો ચકાસના સંસ્થા ખાતે લીધિલ સેવા માટે નિયત નમૂનામાં સર્વિસ રજીસ્ટર નેભાવેલ ન હોય તેમ માલ્યામ પડેલ છે.
- ઓડીટ દરમિયાન સંસ્થાના હિસાબી વિભાગ ટ્રાય સંસ્થા ખાતે લીધિલ ડીપોઝીટ માટે ડીપોઝીટ રજીસ્ટર નિભાવેલ ન હોય તેમ માલ્યામ પડેલ છે.
- ઓડીટ દરમિયાન સંસ્થાના સ્ટોર તેમજ નિભાગોના રજીસ્ટરો તથાસના ફર્નિચર રજીસ્ટર નિભાવેલ નથી તેમજ ફર્નિચર આઈટમોની જાણાયી એક્સપેન્ડબલ રજીસ્ટરમાં કરેલ છે સદર બાબતે જરૂરી ચકાસણી કરી નિયમોનુસાર કાર્યવાહી કરી આધાર પુરાવા સહ ઓડીટ કચેરીને જાણ કરવા વિનંતી છે.

યાદી નંબર-૧૦

ઓડીટ દરમિયાન ધ્યાને આવેલ છે કે સંસ્થા ખાતે કર્ડમ. રજીસ્ટર નિભાવેલ નથી અને સાઈટઓફ કરેલ આઈટમોની નોંધણી નિયત : રજીસ્ટરમાં કરેલ નથી તેમજ પસ્ટનોનો નિકાલ કરેલ નથી. તો સદર બાબતે જરૂરી ચકાસણી કરી નિયમોનુસાર કાર્યવાહી કરી આધાર પુરાવા નહ ઓડીટ કચેરીને જાણ કરવા વિનંતી છે.

યાદી નંબર-૧૧

ઓડીટ દરમિયાન ધ્યાને આવેલ છે કે સંસ્થા ના સ્ટોર ખાતે

(૧) નીચી કરેલ આઈટમો માટે ૩.૫૦૦ ની નીચેના બીલો અને ૩.૫૦૦ થી ઉપરના બીલો માટેના બે અલગ અલગ જીપીઆર નિભાવેલ છે અને નીચેના બીલોની ખાલ્યાણી પણ સદર રજીસ્ટરોમાં કરેલ છે.

(૨) નાયસ્થ સ્ટોર ખાતે કર્ન્યુમેલ્બ, ડેસ્ટોક, ફર્નિચર તેમજ અસ્પેન્ડબલ રજીસ્ટરો નિભાવેલ નથી તેમજ ખરીએ કરેલ આઈટમોની બીજી પ્રમાણિત ઇન્ડેન્ડ ટ્રાવા રજીસ્ટરમાં નોંધણી કરેલ છે.

સદર બાબતોની જરૂરી ચકાસણી કરી નિયમોનુસાર કાર્યવાહી કરી આધાર પુરાવા સહ ઓડીટ કચેરીને જાણ કરવા વિનંતી છે.

યાદી નંબર-૧૨

ઓડીટ દરમિયાન ધ્યાને આવેલ છે કે સંસ્થા ખાતે સરકારી ચલણનું ફરજિયાન વેરીફિકેશન તિજોરી ખાતે કરવાનું થનું હોય છે. પરંતુ સદર ઓડીટ ના સમયગાળા દરમિયાન નીચે પ્રમાણેના સરકારી ચલણ નિજોરો ખાતે વેરીફિકેશન થયેલ નથી. તો સદર સરકારી ચલણનું કેરીફિકેશન કરેલ આધાર પુરાવા સહ ઓડીટ કચેરીને જાણ કરવા વિનંતી છે.

નાણ. - ૨૩ તા.૧૩/૧૨/૨૦૨૩ રકમ-૧૪૦૦૦/-
ચલાય. - ૨૪ તા.૦૩/૦૨/૨૦૨૫ રકમ-૨૫૬૨૦/-
ચલાય. - ૨૭ તા.૧૪/૦૨/૨૦૨૫ રકમ-૩૭૬૫૦૦/-
ચલાય. - ૨૮ તા.૧૮/૦૨/૨૦૨૫ રકમ-૭૨૩૫૨/-
ચલાય. - ૨૯ તા.૨૦/૦૨/૨૦૨૫ રકમ-૧૨૭૦૩૬/-
ચલાય. - ૩૫ તા.૨૭/૦૩/૨૦૨૫ રકમ-૧૦૦/-

8/1
ઓડિટર
વડી કચેરી જાંધીનગર

f. *Shah*
આયાર્ડ. ૧૦૮/૨૦૨૨
સરકારી ખોલ્લી કોર્પાર
પાટલ. (થ. કુ.)