

गोवा सर्व शिक्षा अभियान
अल्लो बेती, गोवा

वित्तीय वर्ष 2013-14 के लिए

लेखापरीक्षित लेखा
और लेखा रिपोर्ट

गणेश देवज्ञ एवं कं.
सी ए नवीन जी. देवज्ञ
एम. नं. 126231

गोवा शिक्षा अभियान
2013-14 के वैधानिक लेखा

य सूची

क्रम सं	विवरण	
1	प्रबंधन पत्र	
2	स्वतंत्र लेखा परीक्षक रिपोर्ट	
3	ऑडिट रिपोर्ट के लिए अनुलग्नक	
4	एस एस ए के अंतर्गत उपयोग प्रमाण पत्र - ले	परीक्षक का प्रमाण पत्र
5		
६	एस पी ओ रिपोर्ट	
बी	एन जी डी पी ओ रिपोर्ट	
	बी आर सी पेडणे	
	बी आर सी बार्देश	
	बी आर सी बिचोली	
	बी आर सी तिसवाडी रिपोर्ट	
	बी आर सी सत्तारी	
	बी आर सी पोंडा	
सी	एसजीडीपीओ रिपोर्ट	
	बी आर सी सालसेट	
	बी आर सी सांगे	
	बी आर सी केपे	
	बी आर सी मारगांव	
	बी आर सी कानकोन	
	बी आर सी धारबांदोडा	
8	31-03-2014 को समाप्त वर्ष के लिए समे	वित्तीय विवरण
9	31-03-2014 को समाप्त वर्ष के लिए एस	का समेकित वित्तीय विवरण
10	31-03-2014 को समाप्त वर्ष के लिए एन	पी ओ का समेकित वित्तीय विवरण
11	31-03-2014 को समाप्त वर्ष के लिए एस	पी ओ का समेकित वित्तीय विवरण
12	प्राप्ति लेखा परीक्षा	

सेवा में
कार्यकारी समिति
गोवा सर्व शिक्षा अभियान
अल्ते बेती
परवरी, गोवा

महोदय

विषय : 31 मार्च, 2014 को समाप्त वित्तीय वर्ष के लिए गोवा सर्व शिक्षा अभियान, अल्ते बेती, बार्देश, गोवा का हमारे लेखा परीक्षा के संबंध में प्रबंधन पत्र।

- 1 हमने गोवा सर्व शिक्षा अभियान के वित्तीय विवरण का लेखा परीक्षा किया है जिसमें 31 मार्च, 2014 को समाप्त हुए वित्तीय वर्ष के लिए प्राप्त एवं भुगतान का लेखा शामिल है और उस वर्ष के आय और व्यय का विवरण भी शामिल है। बताये गये वित्त वर्ष का गोवा सर्व शिक्षा अभियान ऑडिट लेखा के प्रेक्षण एवं टिप्पणियां हमारी 15 दिसम्बर, 2014 की वैधानिक ऑडिट रिपोर्ट में दिये गये हैं तथा 15 दिसम्बर, 2014 की रिपोर्ट के साथ विस्तृत रूप में अनुबंधित है। सारांश में, सर्व शिक्षा अभियान द्वारा बनाये गये लेखों के ऑडिट वर्ष में पहले वर्ष की तुलना में हमने सुधार पाया है।
- 2 मानव संसाधन विकास मंत्रालय के दिशा निर्देशों के अनुसार सिविल निर्माण के लिए दिये गये अग्रिम का उपयोग प्रमाण पत्र तथा निरीक्षण रिपोर्ट 3 महीनों के भीतर प्राप्त की जाती है हमारे ऑडिट प्रेक्षण अनुसार उपरोक्त दस्तावेज हमेशा प्राप्त नहीं किये गये हैं। इसके कारण वित्तीय 2013-14 के महत्वपूर्ण खर्च का लेखा जोखा नहीं रखा जा सकता है। अतः उपरोक्त दस्तावेजों को प्राप्त करने के लिए इमानदारीपूर्वक एवं प्रभावी कार्रवाई किये जाने चाहिए।
- 3 आंतरिक नियंत्रण तंत्र को ध्यान में रखते हुए हमारे ऑडिट प्रेक्षण से निम्नलिखित बातें सारांश रूप में दी जाती हैं।

ए) वित्तीय वर्ष 2013-2014 के दौरान जी एस एस ए की आम सभा की एक बैठक आयोजित की गयी जबकि वित्तीय प्रबंधन और खरीद पुस्तिका के मानकों के अनुसार वर्ष में यह दो बार आयोजित की जानी चाहिए।

बी) जी एस एस ए को वर्ष में कम से कम चार कार्यकारी समिति की बैठक आयोजित की जानी चाहिए जबकि जी एस एस ए -ई सी ने केवल तीन बार बैठक आयोजित की है - जो दिनांक 29.08.2013, 02.12.2013 और 23.01.2014 को की गयी है।

सी) सिविल कार्य के लिए पी डब्ल्यू डी को दी गयी 2.21 करोड़ रुपये की अग्रिम राशि 2008-09 से आगे ली गयी है। इस वर्ष के दौरान पी डब्ल्यू डी के विभिन्न मंडलों के साथ बकायों को समायोजित करने के प्रयास किये गये। प्राधिकारियों के साथ संपर्क स्थापित कर आंतरिक लेखापरीक्षकों ने राशि समेकित की और पी डब्ल्यू डी द्वारा उपलब्ध कराये गये फार्म 65 में उपयोग प्रमाण पत्र पास कर समायोजित किये गये। 31 मार्च, 2014 तक पी डब्ल्यू डी डिवीजन V को दिये गये रू.75.20 लाख तथा पी डब्ल्यू डी डिवीजन XVI को दिये गये रू. 1.46 करोड़ समायोजित किये गये लेकिन उक्त तिथि तक लेखा पुस्तकों में रू.20000/- की राशि का ब्यौरा विविध अग्रिम में नहीं मिला है।

डी) जी एसएस ए स्टाफ के वेतनों तथा ठेकेदारों को भुगतान से टी डी एस के मामले में कई बार वर्ष 2013-14 में दोषी पाये गये हैं जिसका विवरण संलग्न अनुलग्नकों में हमारी ऑडिट रिपोर्ट में दिया गया है।

ई) जी एस एस ए वित्तीय वर्ष 2011-12, 2012-13 और 2013-14 के दौरान जिला रजिस्ट्रार कार्यालय के साथ वार्षिक रिटर्न और लेखापरीक्षित लेखा न फाइल करने का दोषी है जो कि सोसायटी रजिस्ट्रेशन एक्ट के अंतर्गत आवश्यक है।

एफ) जी एस एस ए का मासिक रख रखाव तथा तैयारियों की रसीदें एवं भुगतान विवरण व आय और व्यय का विवरण अभी भी वित्तीय वर्ष 2013-14 में बकाया है।

हम प्रबंधन आंतरिक लेखापरीक्षा टीम लेखा स्टाफ तथा चतुर्थ श्रेणी कर्मचारियों के लिए उनके द्वारा दिये गये सहयोग के लिये आभारी हैं तथा आशा करते हैं कि आने वाले वर्षों में भी इसी प्रकार का सहयोग मिलता रहेगा।

आपका विश्वासी,
गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड एकाउंटेंट
फर्म रजि नं 103054 डब्ल्यू

स्थान : मडगांव - गोवा
दिनांक 15.12.2014

स्वतंत्र लेखा परीक्षक का रिपोर्ट

सेवा में गोवा सर्व शिक्षा अभियान

वित्तीय विवरण पर रिपोर्ट

हमने गोवा सर्व शिक्षा अभियान अल्तो बेती बर्देश गोवा के वित्तीय विवरण का ऑडिट किया है जो सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के अंतर्गत पंजीकृत है (रजिस्ट्रेशन नं 180/Goa/2005) जिसमें 31 मार्च 2014 को समाप्त तिथि का बैलेस सीट, प्राप्त और भुगतान तथा आय व व्यय का लेखा शामिल है।

वित्तीय विवरण के लिए प्रबंधन की जिम्मेदारी

प्रबंधन सोसायटी के वित्तीय विवरणों के सही और निष्पक्ष रूप से तैयारी के लिए जिम्मेदार है जिसमें वित्तीय स्थिति, वित्तीय प्रदर्शन एवं नकद संबंधी बातें दिखाई जाती हैं। इस जिम्मेदारी के अंतर्गत डिजाइन, वित्तीय विवरण के प्रदर्शन संबंधी आंतरिक नियंत्रण को लागू करना एवं रख - रखाव आते जो सही और निष्पक्ष दृष्टिकोण के विवरण को त्रुटिमुक्त प्रस्तुत करता है।

लेखा परीक्षकों की जिम्मेदारी

हमारी जिम्मेदारी अपने ऑडिट के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर विचार व्यक्त करना है। हमने इन्स्टीच्यूट ऑफ चार्टर्ड एकाउंट्स ऑफ इंडिया के द्वारा बनाये गये मानकों के अनुसार ऑडिट किया है। इन मानकों के अनुसार हमने नैतिक आवश्यकताओं के आधार पर तथा योजना कर ऑडिट किया है तथा बिना किसी भेदभाव के तर्कसंगत जाना है कि वित्तीय विवरण सही है।

ऑडिट में उन प्रक्रियाओं को शामिल किया जाता है जिसमें राशि तथा वित्तीय विवरण के खुलासे से संबंधित ऑडिट प्रमाण प्राप्त किये जाते हैं। चयनित प्रक्रिया लेखा परीक्षकों के निर्णय और वित्तीय विवरणों में वो धोखाधड़ी या गलती की वजह से सामग्री के गलत विवरण से होनेवाले जोखिम के आकलन पर निर्भर करता है। उन जोखिम का आकलन करते समय लेखा परीक्षक सोसायटी से संबंधित आंतरिक नियंत्रण की तैयारी और वित्तीय विवरणों के निष्पक्ष प्रस्तुति, परिस्थितियों में उपयुक्त लेखा परीक्षा प्रक्रिया के डिजाइन के लिए विचार करता है। लेखा परीक्षा में उपयोग की गयी लेखा नीतियों की उपयुक्तता और प्रबंधन द्वारा बनाये गये लेखा अनुमान की औचित्यता का मूल्यांकन शामिल किया जाता है, साथ ही साथ वित्तीय विवरणों के समग्र प्रस्तुतिकरण का भी मूल्यांकन करता है।

हमें विश्वास है कि जो ऑडिट प्रमाण हमें प्राप्त हुए हैं वो हमारे विचार व्यक्त करने के लिए पर्याप्त और उचित आधार प्रदान करता है।

राय

हमारी राय में और उपलब्ध करायी गयी श्रेष्ठ सूचनाओं के अनुसार और दिये गये स्पष्टीकरणों के अनुसार एवं इस विषय पर रिपोर्ट के साथ अनुलग्नकों के साथ हमारे टिप्पणियों और प्रेक्षणों के अनुसार दिये गये लेखे सही और स्पष्ट है।

ए) 31 मार्च, 2014 की स्थिति के अनुसार बैलेंस शीट और सोसायटी के मामले (मिलान और अतिरिक्त अनुदान)

बी) 31 मार्च, 2014 को समाप्त वर्ष में आय और व्यय लेखा में अतिरिक्त के मामले (मिलान अनुदान)

- सी) 31 मार्च, 2014 को समाप्त वर्ष में आय और व्यय लेखा में कमी के मामले (अतिरिक्त अनुदान)
डी) समाप्त वर्ष में प्राप्त और भुगतान के मामले (मिलान और अतिरिक्त अनुदान)

विशेष ध्यान

1. बिना हमारी राय के हम राज्य परियोजना कार्यालय, जिला परियोजना कार्यालय तथा ब्लॉक संसाधन केन्द्र के वित्तीय विवरणों की ओर ध्यान दिलाया जाता है कि जहां किसी भी स्तर पर अग्रिम देय या बकाया राशि के संबंध में कोई संशोधन नहीं हुआ है। हमने ऑडिट रिपोर्ट के अनुलग्नक में दिये गये रकम के लिए एस पी ओ के टैली बैकअप पर विश्वास किया है।
2. बी आर सी स्तर पर वित्तीय वर्ष 2013 14 के प्रारम्भिक शेष में अंतर है उसे संशोधन करने की आवश्यकता है।

गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म रजि नं 103054डब्ल्यू

नवीन जी देवज्ञ
पार्टनर
एम नं 126231

स्थान : मडगांव - गोवा
तिथि : 15-12-2014

गोवा सर्व शिक्षा अभियान
परवरी - गोवा

ऑडिट रिपोर्ट का अनुलग्नक

1. हमें दी गयी सूचना और व्याख्या के अनुसार तथा लेखों की पुस्तकों के सत्यापन के आधार पर हमने पाया है कि आयकर कानून 1961 के अनुसार टी डी एस के मामले में वैधानिक भुगतान संबंधित अधिकारियों को कई अवसरों पर बिलंब से किये गये। इससे संस्था उक्त कानून के अनुसार दोषी हो जाएगी। इसी प्रकार अभियान के एस पी ओ स्तर पर टी डी एस के भुगतान तथा टी डी एस के देरी से जमा करने के मामले में ब्याज नहीं दिया जा रहा है।

2. बैंक ब्याज की वापसी तथा बैंक भुगतान के समायोजन में बी आर ए सी को एक जैसी नीति अपनानी चाहिए जो एसजी डी पी द्वारा नहीं अपनायी गयी है।

उदाहरण के तौर पर, बी आर सी कानकोन बैंक प्रभार को आकस्मिकता निधि के लिए समायोजित नहीं कर रहा है तथा शेष धनराशि एस जी डी पी को वापस नहीं की गयी है। उत्तर जिला परियोजना के मामले में बैंक अधिभार कम करने के बाद वापस करने की एकमत नीति अपनायी गयी है।

3. प्राप्त सूचना और हमारी लेखों की पुस्तकों के सत्यापन से पता चलता है कि वित्तीय वर्ष 2013-14 के लिए निम्नलिखित बी आर सी के प्रारम्भिक शेष में अंतर है, उसे संशोधन करने की आवश्यकता है।

बी आर सी मारगांव	-	रु 1121020/-
बी आर सी तिसवाडी	-	रु 1524053.50/-

4. बी आर सी स्तर पर एस पी ओ के लिए देनदारी दर्शायी गयी लेकिन इसका कारण पता नहीं चला है। उदाहरण के लिए बी आर सी केपे के मामले में रु 2832329.25/- की देनदारी बी आर सी पोंडा के मामले में रु 47056.50/- एस पी ओ परवरी को देय है।

5. बी आर सी सालसेट के ऑडिट के समय पता चला है कि बालिकाओं के लिए अलग से शौचालय बनाने के लिए मिले अनुदान का खर्च विद्युतीकरण पर किया गया। इसका विस्तृत विवरण एस जी पी ओ के ऑडिट रिपोर्ट में संलग्न है।

6. हमें दी गयी सूचना के अनुसार तथा सत्यापन से पता चला है कि डी पी ओ तथा एस पी ओ स्तर पर मासिक लेखों का विवरण नहीं रखा गया है।

7. जी एस एस ए ने 31 मार्च 2014 के स्थिति के अनुसार आयु आधार पर अग्रिम राशि का विवरण उपलब्ध नहीं कराया है, इसलिए अग्रिम की भरपाई या संदिग्ध अग्रिम पर कुछ भी कहना संभव नहीं है। वर्ष के अंत में बकाया शेष अग्रिम की पुष्टि उत्तरदायी प्रमुख द्वारा नहीं की गयी है। जी एस एस ए ने इस संबंध में शेष की पुष्टि प्राप्त नहीं की है। यह देखा गया है कि अग्रिम की अदायगी पूरी तरह से निगरानी में नहीं रखा गया है जिससे पहले अग्रिम के समायोजन के बिना अनेक नये अग्रिम दिये गये।

8. ऑडिट के दौरान यह भी पता चला है कि उपयोग प्रमाण पत्र की प्राप्त राशि तथा डी पी ओ द्वारा व्यय की गयी राशि बी आर सी के द्वारा खर्च राशि से मिलान नहीं होते हैं। विशेषतः एस जी पी ओ पिछले वर्ष की कई 'यूसी' डी पी ओ द्वारा वर्तमान वर्ष में व्यय किये गये इसलिए डी पी ओ द्वारा व्यय राशि बी आर सी द्वारा व्यय राशि से मिलान नहीं होते हैं। एन जी डी पी ओ में ऐसी अनियमितता नहीं मिली है।

9. हमने ब्लॉक संसाधन केन्द्रों का दौरा किया और उपलब्ध अभिलेखों का सत्यापन किया और अनियमितताएं रिपोर्ट के अनुलग्नकों के साथ संलग्न हैं।

समय पूर्व प्रकटीकरण

1. हमने पाया है कि पिछले वित्तीय वर्ष का ब्याज डी पी ओ को वित्तीय वर्ष 2013-14 के दौरान वापस किया गया।

इसके उदाहरण निम्नलिखित दिये जाते हैं :

बी आर सी बिचोली के मामले में वर्ष 2012-13 की ₹162430/- की राशि डी पी ओ को इस वर्ष के दौरान वापस की गयी।

2. वी ई सी की ब्याज राशि डी पी ओ को वापस नहीं किया गया। वित्तीय प्रबंधन एवं खरीद प्राथमिक शिक्षा एवं साक्षरता मानव संसाधन मंत्रालय विभाग के पुस्तिका के पैरा 91.1 के अनुसार "ब्याज" शीर्ष के अंतर्गत वित्तीय वर्ष के अंत में खर्च न की गयी शेष राशि भारत सरकार को वापस करने की आवश्यकता नहीं होती है तथा उचित अनुमोदन के बाद अगले वर्ष ले जाया जाता है। उत्तर गोवा जिला परियोजना कार्यालय के मामले में वी ए सी ब्याज को शामिल नहीं किया गया है।

वैधानिक अनुपालन जो वित्तीय वर्ष 2013-14 के दौरान अनुसरण नहीं किये गये और पिछले वर्ष से आगे लाये गये

1. वित्तीय वर्ष 2011-12 के ऑडिट प्रेक्षकों के कम में सोसायटीज रजिस्ट्रेशन कानून 1860 के अंतर्गत इस वर्ष भी वित्तीय वर्ष 2011-12, 2012-13 तथा 2013-14 के लिए वार्षिक ऑडिट रिपोर्ट व ऑडिट लेखा जो जिला रजिस्ट्रार कार्यालय में जमा करना वैधानिक रूप से आवश्यक होते हैं जमा नहीं पायी गयी। यह देखा गया है कि रजिस्ट्रार ऑफ को ऑफरेटिव सोसायटीज को लेखों का ऑडिट विवरण करने संबंधी कोई सूचना उपलब्ध नहीं है।
2. हमें प्राप्त सूचना व दी गयी व्याख्या के अनुसार यद्यपि सोसाइटी ने निश्चित परिसंपत्ति रजिस्टर बनाया है फिर भी जी एस एस ए द्वारा कोई रिपोर्ट न दी जाने के कारण निश्चित परिसंपत्ति रजिस्टर का भौतिक सत्यापन नहीं किया जा सकता है।
तथापि, एस पी ओ एस जी डी पी ओ तथा बी आर सी पर हमारे द्वारा नमूने के तौर पर परिसंपत्ति सत्यापित किये गये तथा पाया गया कि संबंधित कोई पहचान चिह्न उन परिसंपत्तियों में नहीं था।
3. हमें प्राप्त सूचना व दी गयी व्याख्या के अनुसार व सत्यापन पर संलग्न उपयोग प्रमाण पत्र के लिए बिल सत्यापन में एक तरह की नीति का पालन नहीं किया गया। अनेकों उपयोग प्रमाण पत्र में रकम के योग उचित प्रपत्र उत्तरदायी प्रमुख के हस्ताक्षर में त्रुटियां हैं। कुछ मामलों में मूल प्रतियों के स्थान पर फोटो प्रतियां संलग्न की गयी थी।

गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म रजि नं 103054डब्ल्यू

नवीन जी देवज्ञ
पार्टनर
एम नं 126231

स्थान : मडगांव - गोवा
तिथि : 15-12-2014

प्रपत्र जी एफ आर 19ए
31 मार्च, 2014 को समाप्त हुए वित्तीय वर्ष के लिए एस एस ए के अंतर्गत उपयोग प्रमाण पत्र

राज्य का नाम : गोवा

क म संख्या	मंजूरी पत्र संख्या और तिथि	(रकम रू)		
		एस एस ए	एन पी ई जी ई एल	षोग
1	सं. एफ.1. 1/ 2012-ई ई. 8(VI) दिनांक 01.05.2013 (भारत सरकार)	3,40,000.00	-	3,40,000.00
2	सं. एफ.1. 1/ 2012-ई ई. 8(V) दिनांक 01.05.2013 (भारत सरकार)	65,000.00	-	65,000.00
3	सं. एफ.1. 1/ 2013-ई ई. 8(VI) दिनांक 01.05.2013 (भारत सरकार)	33,46,000.00	-	33,46,000.00
4	सं. एफ.1. 1/ 2012-ई ई. 8(III) दिनांक 01.05.2013 (भारत सरकार)	37,38,000.00	-	37,38,000.00
5	सं. एफ.1. 1/ 2012-ई ई. 8(II) दिनांक 01.05.2013 (भारत सरकार)	7,18,000.00	-	7,18,000.00
6	सं. एफ.1. 1/ 2013-ई ई. 8(I) दिनांक 01.05.2013 (भारत सरकार)	3,68,05,000.00	-	3,68,05,000.00
7	सं. एफ.1. 1/ 2012-ई ई. 8(III) दिनांक 24.09.2013 (भारत सरकार)	24,34,000.00	-	24,34,000.00
8	सं. एफ.1. 1/ 2012-ई ई. 8(II) दिनांक 24.09.2013 (भारत सरकार)	4,68,000.00	-	4,68,000.00
9	सं. एफ.1. 1/ 2012-ई ई. 8(I) दिनांक 24.09.2013 (भारत सरकार)	2,39,66,000.00	-	2,39,66,000.00
10	सं. एफ.1. 1/ 2012-ई ई. 8(II) दिनांक 20.02.2014 (भारत सरकार)	9,83,000.00	-	9,83,000.00
11	सं. एफ.1. 1/ 2012-ई ई. 8(II) दिनांक 20.02.2014 (भारत सरकार)	6,04,94,000.00	-	6,04,94,000.00
12	सं. डीई/लेखा/ एसएसए/1/2013-14/2973 दिनांक 19.08.2013	1,57,50,000.00	-	1,57,50,000.00
13	सं. डीई/लेखा/ एसएसए/1/2013-14/4642 दिनांक 22.01.2014	2,29,55,000.00	-	2,29,55,000.00
14	सं. डीई/लेखा/ एसएसए/1/2013-14/5377 दिनांक 07.03.2014	2,12,95,000.00	-	2,12,95,000.00
	कुल योग	193357000.00	-	193357000.00

प्रमाणित किया जाता है कि वर्ष 2013-14 के दौरान मानव संसाधन विकास मंत्रालय एवं प्राथमिक शिक्षा और साक्षरता मंत्रालय के द्वारा गोवा सर्व शिक्षा अभियान को रू.13,33,57,000/- (तेरह करोड़ तैंतीस लाख संतावन हजार रूपये मात्र) की ग्रांट इन एड राशि उपर्युक्त नोट किये गये पत्र संख्याओं के द्वारा मंजूर की गयी। वर्ष 2013-14 के दौरान गोवा राज्य सरकार के द्वारा गोवा सर्व शिक्षा अभियान को रू.37,51,000/- की राशि कैपिटल हैड और रू.12,96,06,000/- की राशि जनरल हैड और रू.6,00,00,000/- की ग्रांट इन एड राशि उपर्युक्त नोट किये गये पत्र संख्याओं के द्वारा मंजूर की गयी। रू.23,38,000/- की राशि कैपिटल हैड और रू.5,76,62,000/- की राशि जनरल हैड के अंतर्गत हैं, रू.12,69,327/- (बारह लाख उन्नहतर हजार तीन सौ सत्ताईस रूपए मात्र) की राशि ब्याज के रूप में और रू.84,96,573/- (चौरासी लाख छियानवे हजार पांच सौ तिहतर रूपए मात्र) की राशि कार्यान्वयन इकाईयों से वापसी और विविध प्राप्तियां से है तथा रू.1,34,84,463/- (एक करोड़ चौतीस लाख चौरासी हजार चार सौ तिरसठ रूपए मात्र), (रू.2,64,703/- कैपिटल हैड के अंतर्गत और रू.1,32,19,760/- की राशि जनरल हैड के अंतर्गत है) पिछले वर्ष की उपयोग न की गयी शेष कुल राशि रू.21,66,07,363/- (इक्कीस करोड़ छियासठ लाख सात हजार तीन सौ तिरसठ रूपए मात्र), रू.19,25,27,829/- (उन्नीस करोड़ पचीस लाख सत्ताईस हजार आठ सौ उनतीस रूपए मात्र), रू.64,63,200/- कैपिटल हैड तथा रू.18,60,64,629/- अंतर्गत जिस शीर्ष के लिए मंजूर किये गये थे, उपयोग में लाये गये तथा शेष राशि रू.2,40,79,534/- (दो करोड़ चालीस लाख उनसी हजार पांच सौ चौतीस रूपए मात्र) सामान्य शीर्ष के अंतर्गत है जो वर्ष 2013-14 की बकाया देनदारियों के रूप में वर्ष 2013-14 के दौरान उपयोग किये जाएंगे।

1. प्रमाणित किया जाता है कि मैं अपने आप से संतुष्ट हूं कि ग्रांट-इन-इड जिस शर्तों के लिए मंजूर की गयी उन शर्तों को पूर्ण रूप से पूरा करती है एवं मैंने निम्नलिखित जांच किये हैं यह जानने के लिए कि जिस उद्देश्य के लिए धनराशि मंजूर की गयी थी वास्तव में उसी उद्देश्य के लिए उपयोग की गयी है।

दिनांकः

राज्य परियोजना निदेशक
जी एस एस ए

गणेश देवज्ञ
चार्टर्ड एकाउंटेंट

लेखा परीक्षक का प्रमाण-पत्र

हमने उपरोक्त विवरणें पुस्तकों व अभिलेखों से तथा 31-03-2014 को समाप्त हुए वर्ष के हमारे समक्ष सत्यापन के लिए उपलब्ध कराये गये लेखापरीक्षित वित्तीय विवरणों से सत्यापित किया है और पाया है कि सभी तथ्य सत्य पाये गये हैं। यह प्रमाण-पत्र लेखा परीक्षकों के उक्त वित्तीय विवरणों के रिपोर्ट के साथ पढ़ा जाय।

कृते गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
एफ आर एन 103054डब्ल्यू

सी ए नवीन जी देवज्ञ
हिस्सेदार
एम नं 126231

तिथि :

स्थान : मडगांव - गोवा

गणेश देवड़ा
चार्टर्ड एकाउंटेंट

ग्राहक का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान
राज्य परियोजना कार्यालय
वित्तीय वर्ष 2013-14 का वैधानिक लेखापरीक्षा

लेखा परीक्षा प्रेक्षण

क्रम संख्या	ब्यौरा	तथ्य	लेखा परीक्षकों की टिप्पणियां	प्रबंधन का जवाब	टिप्पणियां
1	टी डी एस	टी डी एस के भुगतान एवं रिटर्न फाइल करने में देरी	1. टी डी एस भुगतान में देरी (संदर्भ अनुलग्नक -I) तथा रिटर्न फाइल करने में देरी 2. टी डी एस भुगतान में देरी और रिटर्न फाइल करने के मामले में ब्याज जमा नहीं किया गया।	1. यह सूचित किया जाता है कि टी डी एस भुगतान में कोई देरी नहीं हुई है। वास्तविक कटौती के एक सप्ताह के अंदर टी डी एस भुगतान किया गया। यह भी सूचित किया जाता है कि जैसे ही एस एस ए को विल प्रस्तुत किया जाता है उनका भुगतान ठेकेदारों को किया जाता है इसलिए माहिनों के आधार पर नहीं रखा गया है (जैसे अनुलग्नक में ठीक किया गया है) 2. गोवा एस एस ए सहमत है कि कुछ तकनीकी कारणों से पहले तीन तिमाही के रिटर्न फाइल करने में देरी हुई, जिसकी सूचना आयकर विभाग को दे दी गयी अतः आज तक हमने ब्याज जमा नहीं किया है।	जवाब संतोषजनक है।

क्रम संख्या	ब्यौरा	तथ्य	लेखा परीक्षकों की टिप्पणियां	प्रबंधन का जवाब	टिप्पणियां
2	उपयोग प्रमाण पत्र	उपयोग प्रमाण पत्र अभी तक प्राप्त नहीं हुआ।	अनुलग्नक -III का संदर्भ	<p>1. जलमानी पायलट प्रोजेक्ट योजना बारे में सूचित करना है कि बतायी बतायी गयी राशि वास्तव में वाटर फ्यूरीपायर लगाने में खर्च की गयी तथा पार्टी को 2009-10 में भुगतान किया गया लेकिन यह खर्च आई एंड ई खाते के बजाय गलती से अग्रिम में दर्शाया गया है। अभी इसे वैधानिक लेखा परीक्षकों की अनुमति से ठीक किया जा सकता है।</p> <p>2. पी डब्ल्यू डी को दिये गये अग्रिम संबंध में पी डब्ल्यू विभाग से यू सी का इंतजार है। यह मामला गोवा एस एस ए के सिविल अनुभाग को शीघ्र अनुपालन के लिए कहा गया है।</p>	जांचा और सही पाया गया।
3	डी पी ओ उत्तर और दक्षिण गोवा को अग्रिम	डी पी ओ उत्तर, दक्षिण गोवा और ग्राम शिक्षा समिति को प्राप्त होने वाले अग्रिम	एस पी ओ की पुस्तकों में राशि लंबे समय से शेष तथा इसका डी पी ओ की पुस्तकों में उल्लेख नहीं (अनुलग्नक - IV देखें)	बतायी गयी अग्रिम वर्ष 2009-10 के हैं जब गोवा एस एस ए ने अपने दो डी पी ओ कार्यालय बनाये थे तथा खर्च इन डी पी ओ को स्थानान्तरित किये गये थे। शेष अग्रिम का मामला विचाराधीन है तथा अभी कुछ समय और लगेगा क्योंकि यह एस पी ओ के कार्यालय में है।	जवाब संतोषजनक है।
4	तदर्थ बोनस	वर्ष 2013-14 के लिए तदर्थ बोनस का प्रावधान नहीं	वित्तीय वर्ष 2012-13 का ₹51810/- का तदर्थ बोनस वित्तीय वर्ष 2013-14 में भुगतान किया गया। अतः वर्तमान वर्ष में खर्च अधिक व लाभ कम दर्शाया गया है।	तदर्थ बोनस के संबंध में सूचित करना है कि तदर्थ बोनस का भुगतान सरकारी परिपत्र के अनुसार किया गया जो सामान्यतः प्रति वर्ष अक्टूबर माह में प्राप्त होता है। इसके प्रावधान की आवश्यकता नहीं है क्योंकि यह भुगतान के समय दर्ज हो जाता है। इसके अलावा खर्च को बढ़ा चढ़ाकर नहीं दिखाया गया है।	जवाब संतोषजनक है।
क्रम संख्या	ब्यौरा	तथ्य	लेखा परीक्षकों की टिप्पणियां	प्रबंधन का जवाब	टिप्पणियां
5	फिक्सड असेट्स का सत्यापन	एस पी ओ स्तर पर फिक्सड असेट्स का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया।	एस पी ओ स्तर पर फिक्सड असेट्स का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया।	गोवा एस एस ए के फिक्सड असेट के सत्यापन लिए पैनल गठन के लिए फाइल लेखा अनुभाग से राज्य परियोजना निदेशक को भेजी जा रही है।	जवाब संतोषजनक है।

गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स

अनुलग्नक -I टी डी एस भुगतान

माह	रकम (₹)	भुगतान की तिथि	भुगतान की देय तिथि	देरी	कटौती की तिथि	भुगतान की तारीख (चालान तिथि)
अप्रैल 2013	464.00	1 जुलाई 2013	7 मई 2013	55 दिन	28 जून 2013	1 जुलाई 2013
जुलाई 2013	1,080.00	20 अगस्त 2013	7 अगस्त 2013	13 दिन	14 अगस्त 2013	20 अगस्त 2013
अगस्त 2013	712.00	18 सितम्बर 2013	7 सितम्बर 2013	11 दिन	6 सितम्बर 2013	18 सितम्बर 2013
	480.00	18 सितम्बर 2013	7 सितम्बर 2013	11 दिन	6 सितम्बर 2013	18 सितम्बर 2013
सितम्बर 2013	560.00	5 नवम्बर 2013	7 अक्टूबर 2013	29 दिन	31 अक्टू 2013	6 नवम्बर 2013
	1,038.00	6 नवम्बर 2013	7 अक्टूबर 2013	30 दिन	31 अक्टू 2013	6 नवम्बर 2013
अक्टूबर 2013	532.00	29 नवम्बर 2013	7 नवम्बर 2013	22 दिन	6 दिसम्बर 2013	10 दिस 2013
नवम्बर 2013	635.00	7 जनवरी 2014	7 दिसम्बर 2013	31 दिन	7 जन 2014	9 जनवरी 2014
दिसम्बर 2013	676.00	20 जन 2014	7 जन 2014	13 दिन	20 जन 2014	27 जन 2014
	516.00	20 जन 2014	7 जन 2014	13 दिन	20 जन 2014	27 जन 2014
जनवरी 2014	713.00	18 फरवरी 2014	7 फरवरी 2014	11 दिन	18 फरवरी 2014	21 फरवरी 2014
	671.00	25 फरवरी 2014	7 फरवरी 2014	18 दिन	25 फरवरी 2014	27 फरवरी 2014
फरवरी 2014	581.00	20 मार्च 2014	7 मार्च 2014	13 दिन	20 मार्च 2014	26 मार्च 2014
कुल योग	8,658.00					

गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स

अनुलग्नक -II रिटर्न फाइल करना

तिमाही	रकम (₹)	रिटर्न फाइल करने की तिथि	रिटर्न फाइल करने की नियत तिथि	देरी	प्रबंधन का जवाब
अप्रैल - जून 2013	14,002.00	18 फरवरी 2013	15 जुलाई 2013	218 दिन	सही
	604.00	18 फरवरी 2013	15 जुलाई 2013	218 दिन	सही
जुलाई - सितम्बर 2013	20532.00	18 फरवरी 2014	15 अक्टूबर 2013	126 दिन	सही
	3,977.00	18 फरवरी 2014	15 अक्टूबर 2013	126 दिन	सही
अक्टू-दिसम्बर 2013	51,524.00	24 मार्च 2014	15 जनवरी 2014	68 दिन	सही
	3,347.00	18 फरवरी 2014	15 जनवरी 2014	34 दिन	सही

गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स

अनुलग्नक -III
31.03.2014 के अनुसार प्राप्त नहीं हुए उपयोग प्रमाण पत्र

विवरण	रकम (रु)	वर्ष से बकाया	प्रबंधन का जवाब
जलमानी पायलट प्रोजेक्ट योजना	17,336.00	2011	वर्ष 2009 10 का खर्च गलती से अग्रिम के रूप में दिखाया गया है सुधार की आवश्यकता है।
पी डब्ल्यू डी वी मंडल भवन उत्तर	3,900,000.00	अक्टूबर 2012	पी डब्ल्यू डी से यूसी का इंतजार है।
पी डब्ल्यू डी वी मंडल भवन मध्य	8,900,000.00	अक्टूबर 2012	पी डब्ल्यू डी से यूसी का इंतजार है।

गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स

अनुलग्नक -IV
एस पी ओ के पुस्तक में अग्रिम

विवरण	रकम (रु)	प्रबंधन का जवाब
<u>उत्तर को अग्रिम</u> रख रखाव अनुदान शिक्षकों के लिए अनुदान	22,000.00 500.00	
<u>दक्षिण को अग्रिम</u> सिविल कार्य इनोवेटिव एक्टिविटी शिक्षकों के लिए अनुदान	55,000.00 24,000.00 500.00	
<u>अन्य को अग्रिम</u> ग्राम शिक्षा समिति	120,483.00	शीघ्र समायोजन के लिए एस पी ओ स्तर पर विचाराधीन

ग्राहक का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान
उत्तर जिला परियोजना कार्यालय
वित्तीय वर्ष 2013-14 के लिए वैधानिक लेखा परीक्षा

लेखा परीक्षा प्रेक्षण

क्रम संख्या	बीरा	तथ्य	लेखा परीक्षकों की टिप्पणियां	प्रबंधन का जवाब	टिप्पणियां
1	बैंक से ब्याज	वर्ष के अंत में प्राप्त किया गया ब्याज एन जी डी पी ओ को वापस किया जाना चाहिए।	1. वित्तीय वर्ष 2012-13 के लिए बचत खाते से ब्याज चालू वर्ष 2013-14 में डी पी ओ को वापस किया गया। 2. जैसे कि अनुलग्नक-I में उल्लिखित है सभी बी आर सी कंटीजेंसी फंड के लिए बैंक चार्ज की राशि समायोजित नहीं करती है बल्कि बैंक ब्याज से प्राप्त राशि घटाकर शेष राशि एन जी डी पी ओ को वापसी की गयी।	बी आर सी के लिए समान नीति अपनायी जाती है।	जवाब संतोषजनक है।
2	सिविल कार्य के लिए वी ई सी, बैंक से ब्याज	वी ई सी से ब्याज की राशि डी पी ओ का वापस की जानी है। वित्तीय प्रबंधन और प्राप्ति के नियम पुस्तक एवं एम एच आर डी के प्राथमिक शिक्षा और साक्षरता के पैरा 91.1 शीर्ष के अंतर्गर्षके अंत में खर्च न की गयी शेष राशि भारत सरकार को वापस करने की आवश्यकता नहीं है उसे उचित अनुमोदन से अगले वर्ष चली जाएगी।	1. वी ई सी प्राप्त ब्याज वर्ष के दौरान डी पी ओ को वापस नहीं किया गया। 2. अन्य बी आर सी पर वी ई सी द्वारा प्राप्त ब्याज का सारांश उपलब्ध कराया जाना चाहिए। 3. यदि उक्त राशि आगे ले जाने के लिए अनुमोदन लिया गया है तो वही दस्तावेज सत्यापन के लिए प्रस्तुत किये जाने चाहिए।	वित्तीय वर्ष 2013-14 से प्राप्त ब्याज का विवरण देने के लिए सभी बी आर सी को निर्देश जारी कर दिये गये हैं। तदनुसार लेखा वर्ष 2014-15 में प्रावधान किया जाएगा।	जवाब संतोषजनक है।
3	बी आर पी और सी आर पी के लिए वेतन	डी पी ओ द्वारा वितरित कुल राशि बी आर सी स्तर पर प्राप्त अनुदान से मिलान नहीं होता है। दुरु तथ्य		अनुलग्नक-II के अनुसार सी आर पी वेतन और वी आर सी वेतन में अंतर को समायोजित करने के	

		अनुलग्नक-1 में दिये गये हैं।		लिए बी आर सी सत्तारी को निर्देश दिया गया। आपके संदर्भ के लिए मेल की प्रति संलग्न है।	
4	वेतन का प्रावधान	मार्च, 2014 माह के लिए देय वेतन के संबंध में डी पी ओ उत्तर के खातों की पुस्तकों में कोई प्रोविजनल एंट्री नहीं की गयी है।	लेखा मानक-29 प्रावधान, कंटीजेंटी लायबिलिटीज एंड कंटीजेंटी असेट्स कहती है कि यदि कोई वर्तमान कर्तव्य की राशि की विश्वसनीयता का आकलन किया जा सकता है तो इसके लिए खातों की पुस्तकों में प्रावधान होना चाहिए।	वेतन का प्रावधान नहीं किया गया है क्योंकि मार्च का वेतन मार्च में दिया गया।	जवाब संतोषजनक है।
5	प्राथमिक अध्यापकों का वेतन	प्राथमिक अध्यापकों के वेतन का खर्च रु7,10,4000/-	1. एम एच आर डी के द्वारा उत्तर गोवा 148 नियमित प्राथमिक अध्यापकों के वेतन के रूप में रु710.40 लाख की राशि मंजूर की गयी। यद्यपि डीपीओ से प्राप्त राशि रु 532.80 लाख शिक्षा निदेशालय को दी गयी। लेकिन डीपीओ पुस्तकों में पूरी मंजूर की गयी राशि रु 532.80 लाख वर्ष 2013-14 में आय व व्यय खाते में खर्च की गयी है तथा डीपीओ की पुस्तकों में रु118.40 लाख की राशि एसपीओ को प्राप्त नहीं हुई है अतः पुस्तकों में देय का प्रावधान नहीं हो सकता। 2 रु 5.33 करोड़ के लिए उपयोग प्रमाण पत्र प्राप्त हुआ यद्यपि, इसके सत्यापन के लिए विस्तृत विस्तृत विवरण प्राप्त नहीं हुआ है।	रु118.40 लाख प्राप्त करने देय योग्य का प्रावधान पुस्तकों में दर्शाया गया है। क्योंकि यह 2013-14 की देयता है जो गोवा एस एस ए द्वारा निश्चित करनी है। उपलब्ध राशि स्टाफ के अप्रैल व मई 2014 के वेतन में से खर्च की गयी क्योंकि मंत्रालय द्वारा निधि देने में देरी हो रही थी।	जवाब संतोषजनक है।

क्रम संख्या	ब्यौरा	तथ्य	लेखा परीक्षकों की टिप्पणियां	प्रबंधन का जवाब	टिप्पणियां
4	तिमाही प्रगति विवरण	मानव संसाधन विकास मंत्रालय के प्राथमिक शिक्षा और साक्षरता के के वित्तीय प्रबंधन और प्रगति का नियम पुस्तक के पैरा 94 1 के शीर्ष के अंतर्गत तिमाही प्रगति विवरण कहता है कि "एस एस ए को अनुलग्नक IX में दिये गये प्रपत्र में विवरण प्रत्येक तिमाही जो कि 15वें दिन को प्राथमिक शिक्षा ब्यूरो का भेजना चाहिए। यह विवरण गतिविधियों पर भौतिक जानकारी देता है साथ ही साथ पर तिमाही आधार पर प्राप्त की गयी वित्तीय प्रगति की भी देता है।	1. प्रगति रिपोर्ट सत्यापन के लिए भेजनी चाहिए। 2. सिविल कार्य से संबंधित मंजूरी आदेश साफ तौर पर कहते हैं कि मासिक प्रगति रिपोर्ट तथा खर्च का विस्तृत विवरण बी आर सी को प्रस्तुत करना चाहिए आर बी आर सी को एस पी ओ को भेजना चाहिए। बीआरसी ने अभी तक भौति प्रगति जमा नहीं की है तथा बेहतर आंतरिक नियंत्रण के इसे लागू करने के आवश्यकता है।	मामला गोवा एस एस ए के सिविल अनुभाग के साथ विचारार्थ लिया गया इसे प्राप्त होते ही ऑडिट के लिए प्रस्तुत किया जाएगा।	लंबित
5	सिविल कार्यों के विभिन्न कार्यक्रमों के लिए लिये दिये गये अग्रिम	बी आर सी को दिये गये मंजूरी आदेशों के अनुसार कार्य पूरा होते ही उपयोग प्रमाण पत्र बी आर सी कार्यालय में जमा हो जाने चाहिए। यह 3 माह में पूरे किये जाने चाहिए। (अनुबंध-IV देखें)	सभी बी आर सी के मामले में उपयोग प्रमाण पत्र तीन माह के पूरे होने के बाद प्राप्त हुए तथा प्रत्येक बी आर सी रिपोर्ट में दर्ज किये गये।	भविष्य में कार्य समय पर पूरा करने पर ध्यान दिया जाएगा।	जवाब संतोषजनक है।
6	बी आर सी और डी पी ओ के शेष का संशोधन	बी आर सी स्तर और डी पी ओ स्तर पर रखे गये खातों का संशोधन नहीं किया गया।	निम्नलिखित बही खातों में संशोधन की आवश्यकता है : 1. डी पी ओ स्तर पर दिखाई गयी अग्रिम राशि और बी आर सी के द्वारा प्राप्त राशि 2. बी आर सी द्वारा डी पी ओ को देय राशि और उसके उलटे 3. बी आर सी द्वारा प्राप्त योग्य वेतन अनुदान तथा डीपीओ द्वारा वितरित।	मद संख्या 1 और 2 के बारे में मामले विचाराधीन है संबंधित बी आर सी के द्वारा मुख्यालयों के साथ उठाये गये हैं। मद संख्या 2 के संबंध में 2013-14 के लेखा पुस्तक में बी आर सी बार्देज से प्राप्त योग्य ब्याज का प्रावधान किया गया है।	जवाब संतोषजनक है।
7	टी डी एस	टी डी एस के भुगतान में देरी	1. टी डी एस के भुगतान में देरी (अनुलग्नक III का संदर्भ देखें) 2. टीडीएस यू/एस 194सी ठेके पर वेतन के लिए नहीं काटा गया।	1. नोट किया गया और भविष्य में इसका ध्यान रखा जाएगा। 2. ठेके आधार पर कार्य करने वाले कर्मचारियों के	जवाब संतोषजनक है।

			3. टी डी एस के भुगतान में देरी के मामले में ब्याज का भुगतान नहीं किया गया।	लिए यू/एस 194सी लागू नहीं होता है। टी डी एस रिटर्न एस पी ओ स्तर पर फाइल किया जाता है।	
8	टेलीफोन अधिभार की प्रतिपूर्ति	मोबाइल सुविधा की प्रतिपूर्ति के लिए नवीनतम आदेश को सरकार का अनुमोदन	एसजीडीपीओ के ऑडिट अनुसार प्रतिपूर्ति किये गये मोबाइल अधिभार एनजीडीपीओ से मेल नहीं खाते हैं। प्रति माह मोबाइल प्रतिपूर्ति की राशि ₹250/- है। जबकि एनजीडीपी के मामले में प्रतिमाह ₹250/- है। दी गयी अधिक राशि वसूलने के लिए प्रावधान किया जाना चाहिए।	मामला विचाराधीन है। फिर भी अतिरिक्त राशि का भुगतान संबंधित अधिकारियों से वसूला जाएगा।	जवाब संतोषजनक है।
9	अनुसंधान मूल्यांकन और मानिटरिंग के लिए दिया गया अग्रिम	दी गयी अनुदान के लिए ₹1000000 के लिए उपयोग प्राप्त हुआ है परंतु अनुदान के उपयोग के संबंध में ब्यौरा उपलब्ध नहीं कराया गया।	₹1000000 की राशि निर्मला इंस्टीच्यूट ऑफ इजुकेशन को "आल केन लर्न" नामक रिसर्च प्रोजेक्ट प्रदान किया गया। डी पी ओ द्वारा उसके लिए उपयोग प्रमाण पत्र भी प्राप्त किया गया। परंतु अनुदान उपयोग प्रमाण पत्र दूढ़ने के लिए कोई समर्थित सबूत नहीं है।	निर्मला इंस्टीच्यूट ऑफ इजुकेशन को इस मामले में संपर्क किया गया है। प्राप्त होने पर सभी समर्थित दस्तावेज ऑडिट के लिए प्रस्तुत कर दिये जाएंगे।	जवाब संतोषजनक है।
10	अचल सम्पतियां	टेली और रजिस्टर के आंकड़े मेल नहीं होते हैं। अचल संपत्ति रजिस्टर में विसंगतियां हैं। जिसमें अचल संपत्ति खरीदी गयी व विद्यालय को जारी की गयी है और पुस्तकों में खर्च में दिखाई गयी है लेकिन डैड स्टॉक रजिस्टर में अचल संपत्ति में दिखाई गई है।	1. डीपीओ के पुस्तक में दिनांक 17.05.2013 के विल संख्या 932 के द्वारा ₹40425/- में डेस्क के खरीद पर दिखायी गयी है, जबकि यह डैड स्टॉक रजिस्टर में भी दिखाया गया है। 2. 22 लाख रुपये के (68 X33710) 68 लैपटॉप स्कूलों को दिये गये। यह राशि डीपीओ स्तर पर पुस्तकों में दिखाया गया है। फिर भी यह पता नहीं कि स्कूलों के पुस्तक में इन्हे अचल संपत्ति के रूप में लिया जाय। डी पी ओ को अलग-अलग स्कूलों से केवल इंस्टॉलेशन रिपोर्ट प्राप्त हुई है। 3. वर्ष 2010-11 के लिए ₹9900 के (4 X2475) पेडैस्टल फैन की खरीद को डी पी ओ के पुस्तक में गलत दिखाया गया है। जबकि इसे डैड स्टॉक रजिस्टर में भी दिखाना जारी रखा गया है। 4. शुरू से संपत्ति पर मूल्यहास	1. लेखा परीक्षकों के निर्देशों पर जिन स्कूलों को भेज और डेस्क आपूर्ति किये गये थे, डैड स्टॉक रजिस्टर में उनके नाम दर्ज हैं। 2. ऊपरी नजर में अचल संपत्ति वर्ष 2010-11 क्योंकि इसे अचल संपत्ति की श्रेणी में रखा है अतः यह डैड स्टॉक रजिस्टर में दर्ज है। 3. क्योंकि एस एस ए शैक्षणिक परिदृश्य का संस्था है तथा लाभ हानि का प्रश्न नहीं है अतः मूल्य हास का प्रावधान नहीं रखा गया है और यह मामला वैधानिक लेखा परीक्षकों के साथ वर्ष 2012-13 के ऑडिट के दौरान विचार विमर्श किया गया।	जवाब संतोषजनक है।

			र नहीं लगाया गया है। स्पष्टीकरण दिया जाना।		
11	पेडणे के लिए एक समान अनुदान उपयोग प्रमाण पत्र	डीपीओ के द्वारा बीआरसी पेडणे को ₹400600/- की एक समान अनुदान राशि दी गयी। उसमें से ₹327200/- उपयोग किया गया और ₹34200/- की राशि बीआरसी पेडणे द्वारा वापस की गयी। शेष ₹73400/- के लिए उपयोग प्रमाण पत्र प्रस्तुत नहीं किया गया। जबकि डी पी ओ को ₹400600 के लिए यूसी प्राप्त हुआ है।	उपयोग की गयी ₹327200/- है जो को ₹327200/- व्यय में दिखाने के लिए। चूंकि डीपीओ के प्रमाण पत्रों में ₹400600/- दर्ज दिखाया गया है। बीआरसी की पुस्तकों में व्यय में एक समान अनुदान का खर्च ₹327200/- सही दर्शाया गया है।	प्राप्त संशोधित यूसी के अनुसार आवश्यक प्रविष्टि कर दी गयी है।	प्रविष्टि चेक किया गया और सही पाया गया।

गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंट्स

अनुलग्नक -I बैंको से ब्याज

क्रम संख्या	बी आर सी	डी पी ओ	बी आर सी	बैंक प्रभार	
		डीपीओके टैली के अनुसार ब्याज की गणना	बीआरसी स्तर पर ब्याज की गणना		
1	सत्तारी	43,861.00	44,481.00	62.00	
2	पोंडा	27,002.00	28,579.00	1,577.00	
3	पेडणे	29,910.00	31,971.00	2,061.00	
4	बिचाली	36,926.00	38,136.00	1,210.00	
5	बार्देज	80,232.00	81,708.00	1,476.00	
6	तिसवाड़ी	80,885.00	81,885.00	1,345.00	
7	तिसवाड़ी (वी एस ब्याज)	-	1,251.00		
	कुल योग	298,471.00	306,706.00	8,289.00	

गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंट्स

अनुलग्नक -II बी आर पी और सी आर पी का वेतन

क्रम संख्या	बी आर सी	विवरण	डी पी ओ के अनुसार वितरित राशि	बी आर सी प्राप्ति और भुगतान के अनुसार राशि	अंतर	टिप्पणियां	प्रबंधन का जवाब
1	तिसवाड़ी	बी आर पी वेतन	2,792,000.00	2,792,000.00	0		
		सी आर पी वेतन	1,35,000.00	1,35,000.00	0		
2	सत्तारी	बी आर पी वेतन	1,929,000.00	1,942,096.00	-13096		
		सी आर पी वेतन	1,750,000.00	1,736,904.00	13096		
3	बार्देज	बी आर पी वेतन	2,000,000.00	2,000,000.00	0		
		सी आर पी वेतन	2,030,000.00	2,030,000.00	0		
4	पोंडा	बी आर पी वेतन	2,260,000.00	2,260,000.00	0		
		सी आर पी वेतन	2,680,000.00	2,680,000.00	0		
5	पेडणे	बी आर पी वेतन	2,395,000.00	2,395,000.00	0		
		सी आर पी वेतन	1,415,000.00	1,415,000.00	0		
6	बिचोली	बी आर पी वेतन	2,234,000.00	2,234,000.00	0		
		सी आर पी वेतन	1,695,000.00	1,695,000.00	0		

गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स

अनुलग्नक -III टी डी एस भुगतान

माह	विवरण	रुकम	भुगतान तिथि	भुगतान की देय तिथि
अप्रैल 13	एस एफ कोली	334.00	8/5/2013	7/5/2013
मई 13		334.00	6/6/2013	7/6/2013
जून 13		334.00	9/7/2013	7/7/2013
जुलाई 13		334.00	7/8/2013	7/8/2013
अगस्त 13		334.00	3/9/2013	7/9/2013
सितम्बर 13		334.00	7/10/2013	7/10/2013
अक्टूबर 13		334.00	5/11/2013	7/11/2013
नवम्बर 13		334.00	7/12/2013	7/12/2013
दिसम्बर 13		334.00	3/1/2014	7/1/2014
जनवरी 14		334.00	7/2/2014	7/2/2014
फरवरी 14		334.00	4/3/2014	7/3/2014
मार्च 14		334.00	4/4/2014	7/4/2014
कुल योग			4,008.00	

माह	विवरण	राशि	भुगतान तिथि	भुगतान की देय तिथि
अप्रैल 13	ज्योति अग्नि	1000.00	8/5/2013	7/5/2013
मई 13		1000.00	6/6/2013	7/6/2013
जून 13		1000.00	10/7/2013	7/7/2013
जुलाई 13		1000.00	6/8/2013	7/8/2013
अगस्त 13		1000.00	4/9/2013	7/9/2013
सितम्बर 13		1000.00	8/10/2013	7/10/2013
अक्टूबर 13		1000.00	7/11/2013	7/11/2013
नवम्बर 13		1000.00	7/12/2013	7/12/2013
दिसम्बर 13		1000.00	3/1/2014	7/1/2014
जनवरी 14		37,318.00	7/2/2014	7/2/2014
फरवरी 14		1000.00	4/3/2014	7/3/2014
मार्च 14		1000.00	4/4/2014	7/4/2014
कुल योग			48,318.00	

गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स

अनुलग्नक -IV बीआरसी तिसवाड़ी

क्रम संख्या	सिविल कार्य	स्कूल का नाम	मंजूरी वर्ष	रकम	कार्य लंबित होने के और उपयोग प्रमाण पत्र प्रस्तुत नहीं करने के कारण
1	एक्सीस रैम्प	जीपीएस मंगाडो कोरली	2010-2011	34285	कार्य प्रगति पर
		जीपीएस नेवरा पिकेरो		42857	कार्य प्रगति पर
2	चाइल्ड फ्रेन्डली एलीमेंट	जीपीएस धुलपी कोरली	2009-2010	40000	कार्य प्रगति पर
		जीपीएस मंगाडो कोरली	2009-2010	40000	कार्य प्रगति पर
		जीपीएस मालार कोरली	2010-2011	40000	प्राप्त यू सी डी पी ओ को प्रस्तुत किया जाना है।
3	कंपाउंड वाल	जीपीएस देउपी चोडण	2012-2013	324000	कार्य प्रगति पर
		जीपीएस ओडक्सेल		516000	राशि डीपीओ को वापिस की जानी है।
		जीपीएस पाळे शिरदांव		480000	कार्य प्रगति पर
4	पीने के पानी की सुविधा	जीपीएस फोंतेनास	2011-2012	20000	कार्य प्रगति पर
		जीपीएस सेन्ट्रल पणजी		20000	कार्य प्रगति पर
		जीपीएस मादेल चोडम		20000	कार्य प्रगति पर
		जीपीएस देउपी चोडम		20000	कार्य प्रगति पर
		जीपीएस कारे चोडम		20000	कार्य प्रगति पर
		जीपीएस आजोर्सी		20000	कार्य प्रगति पर
		जीपीएस गोवा देल्हा		20000	कार्य प्रगति पर
		जीपीएस बैरावो I		2013-2014	20000
जीपीएस ओल्ड बांबोली	20000	प्राप्त यू सी डी पी ओ को प्रस्तुत किया जाना है।			
5	इलेक्ट्रिसिटी रिवायरिंग	जीपीएस दांडो पिलार	2010-2011	20000	कार्य प्रगति पर
		जीपीएस ओडक्सेल	2012-2013	20000	प्राप्त यू सी डी पी ओ को प्रस्तुत किया जाना है।
		जीपीएस साबो पावलो		20000	प्राप्त यू सी डी पी ओ को प्रस्तुत किया जाना है।
6	बरापदा ग्रिल्स	जीपीएस ओडक्सेल	2012-2013	72000	राशि डीपीओ को वापिस की जानी है।
7	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	जीपीएस नेवरा पिकेरो	2011-2012	35000	कार्य प्रगति पर
		जीपीएस टोंगेवाडा सेंट कूज	2011-2012	35000	कार्य प्रगति पर
		जीपीएस धोंडेभात सेंट एस्टीव		35000	कार्य प्रगति पर
		जीपीएस चिंचोली	2013-2014	35000	कार्य प्रगति पर
		जीपीएस मालार दिवार		35000	प्राप्त यू सी डी पी ओ को प्रस्तुत किया जाना है।
		जीपीएस ओल्ड बांबोली			

अनुलग्नक -IV बी आर सी सत्तारी

क्रम संख्या	सिविल कार्य	स्कूल का नाम	मंजूरी वर्ष	रकम	कार्य लंबित होने के और उपयोग प्रमाण पत्र प्रस्तुत नहीं करने के कारण	टिप्पणियां
1	एक्सिस रैम्प	जीपीएस सातोडे	2010-2011	27195	जैसे कि राशि 2010-2011 में मंजूर की गयी और स्कूल ने अभी तक कार्य की शुरुआत नहीं की है तथा जब हमने स्कूल से पूछा तो उन्होंने कहा कि वे कार्य करना चाहते हैं परंतु तकनीकी सहायता की आवश्यकता है।	
		जीपीएस दाबोस	2010-2011	25927	कार्य प्रगति पर	यूसी बी आर सी में नहीं प्रस्तुत किया है।
		जीपीएस गुडेवाडा वेलूस	2010-2011	25927	कार्य प्रगति पर	वेलूस को स्थानांतरित, यूसी बी आर सी में नहीं प्रस्तुत किया है।
2	कंपाउंड वाल	जीपीएस शेलाप थाने	2012-2013	315000	कार्य अंतिम दौर पर	
		जीपीएस कोडल		645000	पुनः मापन के लिए मांग	
3	पीने के पानी की सुविधा	जीपीएस कोपाडे	2013-2014	20000	यू सी प्राप्त हुई	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।
		जीपीएस वेलगुये		20000	यू सी प्राप्त हुई	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।
		जीपीएस वलपई		20000	कार्य प्रगति पर	
		जीपीएस शिरसोडे		20000	यू सी प्राप्त हुई	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।
4	बरामदा गिल्स	जीपीएस सतोडे	2009-2010	26550	राशि 8 दिनों के अंदर वेईसी को वापिस की जाएगी	
		जीपीएस वेलूस	2011-2012	28175	कार्य पूर्ण हुआ है।	यूसी बी आर सी को प्रस्तुत नहीं किया गया है।
5	मुख्य मरम्मत	जीपीएस शीर	जीपीएस वेलूस	15000	राशि बीआरसी के पास है उसे वापिस किया जाएगा।	
7	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	जीपीएस नेवरा सुरला	2009-2010	30000	चूंकि पुराना कार्य पूरा हो गया है किंतु वेईसी के पास यूसी उपलब्ध नहीं है।	
		जीपीएस दाबोस	2011-2012	35000	कार्य प्रगति पर	
		जीपीएस नयावाड		35000	कार्य प्रगति पर	यूसी बी आर सी में प्रस्तुत नहीं किया गया है।
		जीपीएस वेलूस		35000	कार्य प्रगति पर	यूसी बी आर सी में प्रस्तुत नहीं किया गया है।
		जीपीएस मासोरडे		35000	कार्य प्रगति पर	
		जीपीएस मेंडेलवाडा वेलूस	2010-2011	35000	कार्य प्रगति पर	
		जीपीएस वलपई		35000	कार्य प्रगति पर	
		जीपीएस बेटकेकरवाडा		35000	कार्य प्रगति पर	
		जीपीएस वलपई		35000	कार्य प्रगति पर	
		जीपीएस वलपई		35000	कार्य प्रगति पर	

		जीपीएस सुरला	2013-2014	35000	कार्य प्रगति पर	
		जीपीएस चारावनमे		35000	कार्य प्रगति पर	
		जीपीएस धामशे		35000	कार्य प्रगति पर	
		जीपीएस उष्टे		35000	कार्य प्रगति पर	
		जीपीएस भैगीनी		35000	यू सी प्राप्त हुई	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।
		जीपीएस धाडा		35000	कार्य प्रगति पर	
		जीपीएस गांवकारवाडा		35000	यू सी प्राप्त हुई	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।
		जीपीएस घाटोली 2		35000	राशि बीआरसी के पास है उसे वापिस किया जाएगा।	
		जीपीएस धारखंड		35000	यू सी प्राप्त हुई	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।
		जीपीएस गावमे		35000	राशि बीआरसी के पास है उसे वापिस किया जाएगा।	
		जीपीएस शेलापखुर्द		35000	यू सी प्राप्त हुई	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।
		जीपीएस कनकीरे		35000	राशि बीआरसी के पास है उसे वापिस किया जाएगा।	
		जीपीएस शिरसोड		35000	चूँकि निर्माण के लिए कम है स्कूल द्वारा वापिस किया गया।	
7	शौचालय	जीपीएस पाडेली	2013-2014	35000	कार्य पूरा हुआ	बी आर सी में यूसी प्रस्तुत नहीं किया गया है।
		जीपीएस हरिजवाडा थाने		35000	कार्य प्रगति पर	

अनुलग्नक -IV बी आर सी पेडणे

स्कूल का नाम	मंजूरी वर्ष	रकम	कार्य लंबित होने के और उपयोग प्रमाण पत्र प्रस्तुत नहीं करने के कारण	टिप्पणियां
जीपीएस हेडुस	2013-2014	454000	यू सी प्राप्त हुई	ब्लॉक स्तर पर यूसी प्राप्त हुई । 15 दिनों के भीतर यूसी एनजीडीपी को प्रस्तुत किया जाएगा ।
जीपीएस हाली		36300	यू सी प्राप्त हुई	ब्लॉक स्तर पर यूसी प्राप्त हुई । 15 दिनों के भीतर यूसी एनजीडीपी को प्रस्तुत किया जाएगा ।
जीपीएस कुटवल		54600	वापस किया गया	ब्लॉक स्तर पर फंड वापस किया गया । 15 दिनों के भीतर एनजीडीपी को प्रस्तुत किया जाएगा ।
जीपीएस खालभात धारगल		54600	प्रथम किश्त का यूसी प्राप्त हुआ	ब्लॉक स्तर पर यूसी प्राप्त हुई । 15 दिनों के भीतर यूसी एनजीडीपी को प्रस्तुत किया जाएगा ।
जीपीएस भुतवाडी		42500	निर्माण कार्य शुरू करने के लिए प्रक्रिया चल रही है ।	
जीपीएस वैठलेदेवी		42500	यू सी प्राप्त हुई	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा ।
जीपीएस सांगाव ओजारी		42500	यू सी प्राप्त हुई	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा ।
जीपीएस शेमचे आडवन		74200	यू सी प्राप्त हुई	
जीपीएस तुलसकरवाडी	2010-2012	40000	वे ई सी विवाद	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा ।
जीपीएस भुतवाडी	2010-2011	50000	यू सी प्राप्त हुई	
जीपीएस भिरोणे	2009-2010	20000	घापस	
जीपीएस पार्सेकरवाडा		20000	यू सी 15 दिनों के भीतर प्राप्त होगी	
जीपीएस शेमचेआडवन		20000	यू सी प्राप्त हुई	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा ।
जीपीएस उगवे		20000	यू सी प्राप्त हुई	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा ।
जीपीएस मोपा	2013-2014	20000	यू सी प्राप्त हुआ	ब्लॉक स्तर पर यूसी प्राप्त हुई । 15 दिनों के भीतर यूसी एनजीडीपी को प्रस्तुत किया जाएगा ।
जीपीएस देउलवाडा, माद्रे		20000	यू सी प्राप्त हुआ	ब्लॉक स्तर पर यूसी प्राप्त हुई । 15 दिनों के भीतर यूसी एनजीडीपी को प्रस्तुत किया जाएगा ।
जीपीएस वाल्पे		20000	निर्माण कार्य शुरू करने के लिए प्रक्रिया चल रही है ।	
जीपीएस तांबोशे		20000	यू सी प्राप्त गुरुवार को प्राप्त होगा	
जीपीएस मनीषावाडा कोरगांव	2012-2013	20000	यू सी प्राप्त सोमवार को प्राप्त होगा	
जीपीएस भैड		20000	यू सी प्राप्त हुआ	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा ।
जीपीएस बालखाजान		20000	यू सी प्राप्त सोमवार को प्राप्त होगा	
जीपीएस भुतवाडी		20000	यू सी प्राप्त गुरुवार को प्राप्त होगा	
जीपीएस हरमलवाडा तुये		20000	वी ई सी विवाद	
जीपीएस पेटचेवाडा कोरगांव		20000	यू सी प्राप्त हुआ	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा ।

जीपीएस माधवलावाडा केरी	2012-2013	81000	प्रथम और दिव्यीय किशत प्राप्त हुई (तृतीय किशत लंबित)	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।
जीपीएस पेटवेवाडा		48000	यू सी प्राप्त हुआ	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।
जीपीएस भुतवाडी	2009-2010	30000	यू सी 10 दिनों के भीतर प्राप्त होगा	
जीपीएस देउलवाडा हरमल	2013-2014	35000	यू सी 10 दिनों के भीतर प्राप्त होगा	
जीपीएमएस मोपा		35000	यू सी प्राप्त हुआ	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।
जीपीएस मनीषावाडा कोरगांव		35000	यू सी प्राप्त हुआ	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।
जीपीएमएस नगजार		35000	यू सी दिसम्बर में प्राप्त होगा	
जीपीएमएस उगवे		35000	यू सी प्राप्त हुआ	यूसी बीआरसी स्तर पर है 15 दिनों के अंदर एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।
जीपीएस हरमलकारवाडा तुयें		35000	कार्य प्रगति पर	
जीपीएमएस गांवकरवाडा कोरगाव	2009-2010	35000	वापसी योग्य	
जीपीएस पेडणे	2012-2013	21168	यू सी सोमवार को प्राप्त होगा	
जीपीएस देउलवाडा कोरगाव		35000	यू सी प्राप्त हुआ	ब्लॉक स्तर पर यूसी प्राप्त हुआ है। 15 दिनों के भीतर यूसी एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।
जीपीएस भातवाडी		35000	यू सी प्राप्त हुआ	ब्लॉक स्तर पर यूसी प्राप्त हुआ है। 15 दिनों के भीतर यूसी एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।
जीपीएस पेटवेवाडा		35000	यू सी प्राप्त हुआ	ब्लॉक स्तर पर यूसी प्राप्त हुआ है। 15 दिनों के भीतर यूसी एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।
जीपीएस वाले		35000	यू सी प्राप्त हुआ	ब्लॉक स्तर पर यूसी प्राप्त हुआ है। 15 दिनों के भीतर यूसी एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।
जीपीएस भुतवाडी		35000	यू सी प्राप्त हुआ	ब्लॉक स्तर पर यूसी प्राप्त हुआ है। 15 दिनों के भीतर यूसी एनजीडीपीओ को प्रस्तुत किया जाएगा।

गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स

अनुलग्नक -IV बी आर सी बिचोली

क्रम संख्या	सिविल कार्य	स्कूल का नाम	मंजूरी वर्ष	रकम	कार्य लंबित होने के और उपयोग प्रमाण पत्र प्रस्तुत नहीं करने के कारण	टिप्पणियां
1	पीने की पानी की व्यवस्था	जीपीएस अडवलपल	2013-2014	20000	कार्य पूर्ण हुआ	यू सी एनजीडीपी को प्रस्तुत
		जीपीएस अमठणे		20000	कार्य पूर्ण हुआ	
		जीपीएस बागवाडा पिलगाव		20000	कार्य पूर्ण हुआ	
		जीपीएस भवकई मये		20000	कार्य पूर्ण हुआ	
2	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	जीपीएस अडवलपल	2013-2014	35000	कार्य पूर्ण हुआ	यू सी बी आर सी को प्रस्तुत
		जीपीएस भागल पाले		35000	कार्य पूर्ण हुआ	
		जीपीएस कुडवीरे		70000	कार्य पूर्ण हुआ	
		जीपीएस धिंचवाडा पाले		35000	कार्य पूर्ण हुआ	
		जीपीएस मुलगाव		35000	कार्य पूर्ण हुआ	
		जीपीएस केलबईवाडा मये		35000	कार्य पूर्ण हुआ	
		जीपीएस मठवाडा पिलगाव		35000	कार्य पूर्ण हुआ	
		जीपीएस विटी		35000	राशि वितरित नहीं की गयी	आवश्यकता नहीं
		जीपीएस भोलवाडा करनपुर		35000	राशि वितरित नहीं की गयी	जगह नहीं
		जीपीएस घाडीवाडा सुरला		35000	राशि वितरित नहीं की गयी	आवश्यकता नहीं
जीपीएस दोडागार्ग	35000	राशि वितरित नहीं की गयी	11-12 मंजूर की गयी			

गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स

अनुलग्नक -IV बी आर सी पोंडा

क्रम संख्या	सिविल कार्य	स्कूल का नाम	मंजूरी वर्ष	रकम	कार्य लंबित होने के और उपयोग प्रमाण पत्र प्रस्तुत नहीं करने के कारण	टिप्पणियां
1	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	जीपीएस देउलवाडा बोरी	2013-2014	35000	कार्य पूर्ण हुआ	यू सी लंबित
		जीपीएस मुडई		35000	आधा कार्य पूर्ण हुआ	यू सी लंबित
		जीपीएस तारीवाडा		35000	कार्य पूर्ण हुआ	यू सी लंबित
		जीपीएस काराई		35000	कार्य पूर्ण हुआ	यू सी दिया गया है।
		जीपीएस तोरला		35000	कार्य पूर्ण हुआ	यू सी लंबित
		जीपीएस माकादसाई		35000	शौचालय अपूर्ण है	यू सी लंबित

अनुलग्नक -IV बी आर सी बार्देज

क्रम संख्या	सिविल कार्य	स्कूल का नाम	मंजूरी वर्ष	रकम	कार्य लंबित होने के और उपयोग प्रमाण पत्र प्रस्तुत नहीं करने के कारण	टिप्पणियां
1	एक्सेस रैम्प	जीपीएस खैरात	2013-2014	27100	कार्य पूर्ण हुआ	यूसी ब्लाक में प्राप्त हुआ
		जीपीएस कम्फरिआ वाडा		27100	पूर्ण हुआ	
		जीपीएस अरीसवाडा		45400	पूर्ण हुआ	
		जीपीएस अल्लो बेती		36300	चेक नहीं दिया गया	पहले से रैम्पा एक्सेस सुविधा उपलब्ध
		जीपीएस सिमवाडा अरपोरा		36300	कार्य पूर्ण हुआ	यूसी ब्लाक में प्राप्त हुआ
		जीपीएस सावले पिलर्ना		36300	कार्य पूर्ण हुआ	यूसी ब्लाक में प्राप्त हुआ
		जीपीएस सांगोल्डा		45400	कार्य पूर्ण हुआ	यूसी ब्लाक में प्राप्त हुआ
		जीपीएस कारासवाडा		18100	कार्य पूर्ण हुआ	
		जीपीएस कोनीवाडा कोलवाले		45400	कार्य पूर्ण हुआ	यूसी प्रस्तुत नहीं किया गया
		जीपीएस कानका		45400	कार्य पूर्ण हुआ	यूसी ब्लाक में प्राप्त हुआ
		जीपीएस बादेरवाडा अंजुना		54600	यू सी प्राप्त हुआ	
2	बच्चों के अनुसूच तत्व	जीपीएस सिरसाई	2009-2010	40000	कार्य पूर्ण हुआ	प्रधान कार्यालय में 2009-2010 के दौरान मूल यूसी प्रस्तुत किये गये।
		जीपीएस धुशूर	2010-2011	40000	कार्य पूर्ण हुआ	प्रधान कार्यालय में 2009-2010 के दौरान मूल यूसी प्रस्तुत किये गये।
3	पीने के पानी की सुविधा	जीपीएस कारासवाडा	2013-2014	20000	कार्य पूर्ण हुआ	
		जीपीएस चिकाली		20000	कार्य पूर्ण हुआ	यूसी ब्लाक में प्राप्त हुआ
		जीपीएस दुलेर		20000	कार्य पूर्ण हुआ	
		जीपीएस कारासवाडा		20000	कार्य पूर्ण हुआ	यूसी प्राप्त नहीं हुआ
		जीपीएस टैंक रेवोरा		20000	कार्य पूर्ण हुआ	यूसी ब्लाक में प्राप्त हुआ
		जीपीएस माजीलवाडा रेवोरा		20000	कार्य पूर्ण हुआ	यूसी प्राप्त नहीं हुआ
		जीपीएस कोनीवाडा		20000	कार्य पूर्ण हुआ	यूसी प्राप्त नहीं हुआ
		जीपीएस तालाप पिरना		20000	कार्य पूर्ण हुआ	यूसी प्राप्त नहीं हुआ
4	वेरामदा ग्रिल्स	जीपीएस तारवांडा कोलवाले	2009-2010	61360	टेकेंदार	सिविल अर्भाग द्वारा दौरा आवश्यक है
		जीपीएस तालाप पिरना	2013-2014	35000	कार्य पूर्ण हुआ	यूसी प्राप्त नहीं हुआ
जीपीएस दांडो कांदोली	35000	कार्य पूर्ण हुआ		यूसी ब्लाक में प्राप्त हुआ		
जीपीएस मोटे दा गिरी	35000	कार्य पूर्ण हुआ		यूसी ब्लाक में प्राप्त हुआ		
जीपीएस थिवि	35000	कार्य पूर्ण हुआ		यूसी ब्लाक में प्राप्त हुआ		
जीपीएस मोइते असोनोडा	35000	कार्य पूर्ण हुआ				
जीपीएस मोइकवाडा पिलर्ना	35000	कार्य पूर्ण हुआ		यूसी ब्लाक में प्राप्त हुआ		
जीपीएस सावले पिलर्ना	35000	कार्य पूर्ण हुआ		यूसी ब्लाक में प्राप्त हुआ		
जीपीएस सावंतवाडा कलंगुट	35000	कार्य पूर्ण हुआ		यूसी ब्लाक में प्राप्त हुआ		
जीपीएस रस मैगस	35000	कार्य पूर्ण हुआ				
जीपीएस सेंट कूज बास्तोडा	35000	कार्य पूर्ण हुआ		यूसी ब्लाक में प्राप्त हुआ		
जीपीएस गोलजुये अल्दोना	35000	कार्य पूर्ण हुआ		यूसी ब्लाक में प्राप्त हुआ		
जीपीएस अराडी सोकोरो	35000	कार्य पूर्ण हुआ	यूसी ब्लाक में प्राप्त हुआ			

ग्राहक नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जी एस एस ए)
वर्ष 2013-14 का वैधानिक लेखापरीक्षा
जी एस एस ए प्रखंड संसाधन केन्द्र पेडणे पर लेखापरीक्षा प्रेक्षण
ए. डी. ई. आई. कार्यालय के नजदीक, पेडणे-गोवा 413512
लेखापरीक्षा संपादित करने की तिथि : 07.09.2013
समय पूर्वाह्न 10.00 बजे से अपराह्न 05.30 बजे

सेवा में

गणेश दैवाजना और कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट
द्वितीय तल, गणेश चैम्बर्स,
अबाडे फारिआ रोड,
कंपीडेंट के सामने,
माडगांव, गोवा - 403601

विषय : वित्तीय वर्ष 2013 14 के लिए बी आर सी पेडणे के वैधानिक लेखापरीक्षा प्रेक्षण पर अनुवर्ती कार्रवाई।

महोदय/महोदया,

उपर्यक्त विषय पर मैं निम्नलिखित अनुपालन कार्रवाई रिपोर्ट प्रस्तुत कर रहा हूँ।

1) आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट : विभाग का उत्तर : जी एस एस ए के आंतरिक लेखापरीक्षक का संदर्भ लें (मारिआ डे फालिमा रिबैरो)

2) स्कूल को एक समान अनुदान : विभाग का उत्तर : मान लिया गया था कि आंतरिक लेखापरीक्षा की तिथि तक हम कुल राशि ₹400600/- की उपयोग प्रमाण पत्र प्राप्त कर लेंगे। हमने प्रमाणित किया है कि ₹400600/- की राशि उपयोग की गयी। उक्त रिपोर्ट हमारे ब्लाक लेखा के अंतिम रिपोर्ट बनाते समय एन जी डी पी ओ को भी प्रस्तुत किया गया। फिर भी हम ₹327200/- की उपयोगिता प्रमाण पत्र स्कूलों से लेखापरीक्षा से इकट्ठा कर सके और उक्त ब्यौरा लेखापरीक्षक को दिखाये गये। परंतु हमने ₹73400/- के उपयोगिता प्रमाण पत्र इकट्ठा कर लिये हैं। हमारे तरफ से हुई गलती के लिए खेद है और भविष्य में हम इसका ध्यान रखेंगे।

3) वेतन पर टी डी एस -

विभाग का उत्तर : आंतरिक लेखापरीक्षक के मार्गदर्शन अनुसार वर्ष 31.03.2014 के समाप्त वर्ष के लिए प्राप्ति और भुगतान लेखा में बदलाव किये गये हैं।

ग्राहक नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जी एस एस ए)
 वर्ष 2013-14 का वैधानिक लेखापरीक्षा
 जी एस एस ए प्रखंड संसाधन केन्द्र बार्देज - गोवा पर लेखापरीक्षा प्रेक्षण
 लेखापरीक्षा संपादित करने की तिथि : 20.08.2013 और 20.08.2013

आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट

जी एस एस ए द्वारा प्रस्तुत आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट और अनुपालन कार्रवाई की रिपोर्ट को सत्यापित किया।
 आंतरिक लेखापरीक्षक : मारिआ डे फातिमा रिबैरो

31 मार्च, 2014 को समाप्त वर्ष के लिए आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट पर अनुपालन अभी तक प्राप्त नहीं हुआ है।

अचल संपत्ति का सत्यापन

बी आर सी के स्टाफ द्वारा अचल संपत्तियों का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया।

उचित संख्याएं परिसंपत्तियों को दिये गये हैं।

एन जी डी पी में सत्यापित किये जाने वाले अचल संपत्तियों के एन जी डी पी बिलों का अचल संपत्ति रजिस्टर रखा गया है।

प्रबंधन का जवाब:

बी आर सी बार्देज में डकैती के मामले के बारे में।

यह सूचित किया जाता है कि दिनांक 11.7.2013 से 12.7.2013 को 18.00 बजे से 09.30 के बीच किसी ने दरवाजे के दो तालों को तोड़कर निम्नलिखित समानों की चोरी की।

1. एच सी एल के 2 कंप्यूटर सी पी यू, सी पी एम, कीबोर्ड, माउस मॉनिटर के साथ।
2. 2 ईपसन प्रिंटर (लेजर जेट)

तदनुसार इसके संबंध में एन जी डी पी के रजिस्टर में सत्यापन किया जाना है।

प्रबंधन का जवाब:

लंबित सिविल कार्य के संबंध में 31.03.2013 तक यूसी प्राप्त नहीं हुए ऐसे मामले

क्रम सं.	वर्ष	अनुदान का प्रकार	स्कूल का नाम	रकम	प्रबंधन का जवाब
1	2013-14	एक्सेस रैम्प सुविधा	एसएमसी जीपीएस खैरात स्कूल	27,100	यूसी 2014-15 में प्राप्त हुआ
2	2013-14	एक्सेस रैम्प सुविधा	एसएमसी जीपीएस कंफरारीवाडा स्कूल	27,100	यूसी 2014-15 में प्राप्त हुआ
3	2013-14	एक्सेस रैम्प सुविधा	एसएमसी जीपीएस अर्सासीवाडा स्कूल	45,400	यूसी 2014-15 में प्राप्त हुआ
4	2013-14	एक्सेस रैम्प सुविधा	एसएमसी जीपीएस सिमवाडा स्कूल	36,300	यूसी 2014-15 में प्राप्त हुआ
5	2013-14	एक्सेस रैम्प सुविधा	एसएमसी जीपीएस सावलेम पिलर्ना स्कूल	36,300	यूसी 2014-15 में प्राप्त हुआ
6	2013-14	एक्सेस रैम्प सुविधा	एसएमसी जीपीएस सांगोल्डा स्कूल	45,000	यूसी 2014-15 में प्राप्त हुआ
7	2013-14	एक्सेस रैम्प सुविधा	एसएमसी जीपीएस कारासवाडा स्कूल	18,100	यूसी 2014-15 में प्राप्त हुआ
8	2013-14	एक्सेस रैम्प सुविधा	एसएमसी जीपीएस कोनीवाडा कोलवले स्कूल	45,400	यूसी 2014-15 में प्राप्त हुआ
9	2013-14	एक्सेस रैम्प सुविधा	एसएमसी जीपीएस कानका स्कूल	45,000	यूसी 2014-15 में प्राप्त हुआ
10	2013-14	एक्सेस रैम्प सुविधा	एसएमसी जीपीएस बांदरावाडा स्कूल	54,600	यूसी 2014-15 में प्राप्त हुआ
11	2013-14	आधुनिक पीने के पानी की सुविधा	एसएमसी जीपीएस कामारखाजन स्कूल	20,000	यूसी 2014-15 में प्राप्त हुआ

ग्राहक नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जी एस एस ए)
 वर्ष 2013-14 का वैधानिक लेखापरीक्षा
 जी एस एस ए प्रखंड संसाधन केन्द्र बिचोली - गोवा पर लेखापरीक्षा प्रेक्षण
 लेखापरीक्षा संपादित करने की तिथि : 14.08.2014
 समय पूर्वाह्न 10.00 बजे से अपराह्न 05.30 बजे
 आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट

जी एस एस ए के द्वारा प्रस्तुत आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट और अनुपालन रिपोर्ट का सत्यापन किया गया।
 आंतरिक लेखापरीक्षक : मारिआ डे फातिमा रिबैरो

प्रबंधन का जवाब : नोट किया।

लंबित सिविल कार्य के संबंध में 31.03.2013 तक प्राप्त नहीं हुए यूसी के मामले:

क्रम सं	वर्ष	सिविल कार्य	स्कूल का नाम	रकम	प्रबंधन का जवाब
1	2013-14	बालिकाओं के लिए अलग से शौचालय	एसएमसी जीपीएस मुलगाव	35,000	यूसी 14/7/2014 को पेश किया गया
2	2013-14	बालिकाओं के लिए अलग से शौचालय	एसएमसी जीपीएस केलबईबाडा	35,000	यूसी 30/6/2014 को पेश किया गया
3	2013-14	बालिकाओं के लिए अलग से शौचालय	एसएमसी जीपीएस मठवाडा पिलगाव	35,000	यूसी 12/11/2014 को पेश किया गया
4	2013-14	बालिकाओं के लिए अलग से शौचालय	एसएमसी जीपीएस अडवलपल	35,000	यूसी 27/6/2014 को पेश किया गया
5	2013-14	बालिकाओं के लिए अलग से शौचालय	एसएमसी जीपीएस भमई पाले	35,000	यूसी 4/8/2014 को पेश किया गया
6	2013-14	बालिकाओं के लिए अलग से शौचालय	एसएमसी जीपीएस कुडचिरे	70,000	यूसी 13/11/2014 को पेश किया गया
7	2013-14	बालिकाओं के लिए अलग से शौचालय	एसएमसी जीपीएस चिंचवाडा	35,000	यूसी 30/9/2014 को पेश किया गया
8	2013-14	पीने के लिए पानी की सुविधा	एसएमसी जीपीएस अडवलपल	20,000	यूसी 27/6/2014 को पेश किया गया
9	2013-14	पीने के लिए पानी की सुविधा	एसएमसी जीपीएस अमठने	20,000	यूसी 22/4/2014 को पेश किया गया
10	2013-14	पीने के लिए पानी की सुविधा	एसएमसी जीपीएस बागवडा पिलगाव	20,000	यूसी 17/5/2014 को पेश किया गया
11	2013-14	पीने के लिए पानी की सुविधा	एसएमसी जीपीएस भवकई	20,000	यूसी 17/7/2014 को पेश किया गया

प्राप्त ब्याज

स्टेट बैंक ऑफ इंडिया से 31.03.2014 के अनुसार रु38136 का प्राप्त ब्याज प्राप्त हुआ। उक्त ब्याज प्रमाणित किया गया और रु210 का बैंक अधिभार घटाकर एन जी डी पी को जमा कर दिया गया।

सत्यापित किया और सही पाया गया।

प्रबंधन का जवाब: नोट किया।

अचल संपत्तियों का सत्यापन

डेड स्टॉक रजिस्टर रखा गया है लेकिन न ही कोई मूल्य का विवरण, न ही प्राप्ति की तिथि इत्यादि दिया गया है (उदाहरण के लिए : लैपटॉप पेज 17 विडीयो कॉन्फेसिंग यूनिट का पेज, कैमन झेरोक्स मशीन पेज 20) न ही डेड स्टॉक रजिस्टर का भौतिक सत्यापन ही गया है।

प्रबंधन का जवाब : बी आर सी सी द्वारा भौतिक सत्यापन किया गया और रजिस्टर को प्रमाणित किया गया।

बैंक शेष की पुष्टि

केनरा बैंक खाता संख्या 033310121550
रु17,24,126.00 की राशि।

बैंक से शेष की पुष्टि की गयी है।

प्रबंधन का जवाब : रु17,24,126.00 की बैंक में अंतर राशि अगले वित्तीय वर्ष के दौरान ठीक किया जाएगा।

ग्राहक नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जी एस एस ए)
वर्ष 2013-14 का वैधानिक लेखापरीक्षा
जी एस एस ए प्रखंड संसाधन केन्द्र तिसवाडी-गोवा पर लेखापरीक्षा प्रेक्षण
लेखापरीक्षा संपादित करने की तिथि : 25.08.2014 और 26.08.2014
समय पूर्वाह्न 10.00 बजे से अपराह्न 05.00 बजे

आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट

जी एस एस ए के द्वारा प्रस्तुत आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट और अनुपालन रिपोर्ट का सत्यापन किया गया।
आंतरिक लेखापरीक्षक : मारिआ डे फातिमा रिबैरो
31 मार्च, 2014 को समाप्त तिमाही की आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट और अनुपालन रिपोर्ट अभी तक प्राप्त नहीं की गयी है।

प्रबंधन का जवाब : 31 मार्च 2014 को समाप्त तिमाही की लेखापरीक्षा रिपोर्ट प्राप्त की गयी है और अनुपालन रिपोर्ट 25 सितम्बर 2014 को डीपीओ को प्रस्तुत किया गया है।

अचल संपत्तियों का सत्यापन :

डेड स्टॉक रजिस्टर रखा गया है लेकिन उचित ब्यौरे नहीं दिये गये हैं जैसे कि पृष्ठों पर नंबर दिये जाने आवश्यक हैं।

प्रत्येक तरह के मदों वस्तुओं के लिए अलग पृष्ठ रखा जाना चाहिए।
रजिस्टर में प्रत्येक तरह के वस्तुओं के लिए पहचान चिह्न लिखा जाना चाहिए।
वस्तुओं का मूल्य रजिस्टर में लिखा जाना चाहिए।

प्रबंधन का जवाब: उपरोक्त बताये गये प्रक्रियाओं का पालन किया जाएगा और रेकार्ड्स रखे जाएंगे।

31.03.2013 तक लंबित सिविल कार्य के संबंध में यूसी प्राप्त नहीं हुए मामले

क्रम सं	मंजूरी वर्ष	सिविल कार्य	वीईसी यूईसी	रकम
1	2013-14	बालिकाओं के लिए अलग से शौचालय	जीपीएस मालार दिवार	35,000
2	2013-14	बालिकाओं के लिए अलग से शौचालय	जीपीएस चिंचोले	35,000
3	2013-14	कंपाउड वाल	जीपीएस पाले सिरदाव	3,20,000
4	2013-14	पीने के पानी की सुविधा	जीपीएस बैराव 1	20,000
5	2013-14	कंपाउड वाल	जीपीएस पाले सिरदाव	1,70,000
6	2013-14	कंपाउड वाल	जीपीएस वीईसी चोडण	1,62,000

- प्रबंधन का जवाब: 1. कार्य प्रगति पर है (जी पी एस मालार दिवार)
2. कार्य प्रगति पर है (जी पी एस चिंचोली)
3. कार्य पूरा हो गया है यूसी प्राप्त हुआ (वी ई सी पाले सिरदाव)

4. स्कूल शिफ्ट होने के बाद काम की शुरूआत की जाएगी (जी पी एस बैरो 1)
5. कार्य पूरा हो गया है यूसी प्राप्त हुआ (एस एम सी पाले सिरिदाव)
6. कार्य पूरा हो गया है यूसी प्राप्त हुआ (वी ई सी चोडण)

प्राप्त ब्याज

केनरा बैंक से 31.03.2014 के अनुसार रू81885/- का प्राप्त ब्याज प्राप्त हुआ। उक्त ब्याज प्रमाणित किया गया और रू1345/- का बैंक अधिभार कटौती कर एन जी डी पी को जमा कर दिया गया। सत्यापित किया और सही पाया गया।

प्रबंधन का जवाब : सत्यापित और सही पाया गया।

टी डी एस भुगतान

टी डी एस की कटौती और मासिक रूप से भुगतान किया जाता है। वर्ष के दौरान रू30092 का टी डी एस भुगतान किया गया।

प्रबंधन का जवाब : टी डी एस की कटौती और मासिक रूप से भुगतान किया जाता है। वर्ष के दौरान रू30092 का टी डी एस का भुगतान किया गया।

बैंक शेष की पुष्टि

केनरा बैंक खाते में रू3202055.50/- की राशि दर्ज है। बैंक से शेष की पुष्टि की गयी है। वित्तीय विवरण में रू1196327.50/- की राशि दिखाई गयी है।

प्रबंधन का जवाब : उपर्युक्त का सत्यापन किया गया और सही पाया गया।

रोकड शेष की पुष्टि

उक्त की पुष्टि के लिए बी आर सी से 31.03.2014 के अनुसार रोकड शेष प्रमाण-पत्र प्राप्त किया गया है।

प्रबंधन का जवाब : 31.03.2014 के अनुसार रोकड शेष दिखाया गया है और सही पाया गया।

वापस किया गया अनुदान

बी आर से के पास अतिरिक्त अनुदान की राशि दो किश्तों में एन जी डी पी को वापस किया गया। जो रू732008.00 और रू82213.00 के किश्तों में क्रमशः दिनांक 28.03.2014 और दिनांक 31.03.2014 को किये गये।

प्रबंधन का जवाब : उपर्युक्त बतायी गयी राशि दो किश्तों में एन जी डी पी को वापस किये गये।

प्राप्ति और भुगतान के प्रारम्भिक शेष में अंतर :

पिछले वर्ष का बी आर सी समन्वयक द्वारा हस्ताक्षर किया गया वित्तीय विवरण में दिनांक 31.03.2013 के अनुसार अंत शेष दिनांक 01.04.2013 के अनुसार प्रारम्भिक शेष से मेल नहीं होता है।

विवरण	31.03.2013 के अनुसार	01.04.2013 के अनुसार	अंतर	प्रबंधन का जवाब
बैंक खाता	19,38,860.00	20,46,138.00	107,278.00	

प्रबंधन का जवाब : यह जारी किये गये बैंक के दिनांक 31.04.2013 को क्लियर न होने के कारण हुआ है। इसे ठीक किया जाएगा।

प्रारम्भिक शेष में अंतर

देनदारी पक्ष के प्रारम्भिक शेष में ₹15,24,053.00 का अंतर है। इसका कारण बयाया जाय।

प्रबंधन का जवाब : प्रारम्भिक शेष में अंतर का जांच - पड़ताल की जा रहा है और इसे ठीक किया जाएगा।

ग्राहक नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जी एस एस ए)
 वर्ष 2013-14 का वैधानिक लेखापरीक्षा
 जी एस एस ए प्रखंड संसाधन केन्द्र सत्तारी-गोवा पर लेखापरीक्षा प्रेक्षण
 लेखापरीक्षा संपादित करने की तिथि : 21.08.2014 और 22.08.2014
 समय पूर्वाह्न 10.00 बजे से अपराह्न 05.00 बजे

आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट

जी एस एस ए के द्वारा प्रस्तुत आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट और अनुपालन रिपोर्ट का सत्यापन किया गया।

आंतरिक लेखापरीक्षक : मारिआ डे फातिमा रिबैरो

31 मार्च 2014 को समाप्त तिमाही की आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट और अनुपालन रिपोर्ट अभी तक प्राप्त नहीं की गयी है।

प्रबंधन का जवाब : हमारे सत्तारी ब्लाक में वैधानिक लेखापरीक्षा के तुरंत बाद उपर्युक्त रिपोर्ट उत्तर जिला परियोजना कार्यालय को पहले ही प्रस्तुत किया गया है।

अचल संपत्तियों का सत्यापन :

क सं	खरीद वर्ष	संपत्ति	कोड	मात्रा	टिप्पणियां	प्रबंधन का जवाब
1	2006-07	ओवरहेड प्रोजेक्टर	जीएसएसए/बीआरसी-एसएटी/प्रोजेक्टर/2	1	वस्तु का कोड नहीं मिला	क्योंकि डेड स्टॉक रजिस्टर नया बनाया गया है उक्त प्रविष्टि अधूरा रह गया, अभी प्रविष्टि की गयी है।
2	2006-07	ईसपन प्रिंटर 1500	जीएसएसए/बीआरसी-एसएटी/प्रिंटर/1	1	वस्तु उपयोग में नहीं	क्योंकि यह पुराना है इसलिए उपयोग नहीं किया जा सकता है। मुख्य कार्यालय से अनुमोदन के बाद इसे अनुपयोग घोषित किया जाएगा।
3	2012-13	पेडस्टल फैन	जीएसएसए/बीआरसी-एसएटी/फैन/8-9	2	वस्तु का कोड नहीं मिला	नया वस्तु कोड पेडस्टल फैन पर लिखा गया है।
4	2010-11	सोनी सायबर शॉट कैमरा	जीएसएसए/बीआरसी-एसएटी/अन्य/1	1	वस्तु का नाम कैमरा कैमरा के बजाय सोनी सायबर शॉट गलत नाम दिया गया है।	गलती को ठीक किया गया है।

31.03.2013 तक लंबित सिविल कार्य के मामले जिनके यूसी प्राप्त नहीं हुए

क सं	मंजूरी वर्ष	सिविल कार्य	वीईसी/यूईसी	स्कूलों के नाम	रकम	प्रबंधन का जवाब
1	2007-08	मुख्य मरम्मत कार्य	वी ई सी सवर्डे	जीपीएस शिर	15,000	बी आर सी द्वारा डी पी ओ को रकम वापस किया गया।

2	2009-10	वेरामदा गिल्स	वी ई सी नागरगाव	जीपीएस सतोडे	26,550	वी ई सी द्वारा रकम वापस किया जाएगा क्योंकि स्कूल में उक्त सिविल कार्य पहले ही किया गया है।
3	2010-11	एक्सेस रैम्प	वी ई सी नागरगाव	जीपीएस सतोडे	27,195	आज तक स्कूल द्वारा कार्य की शुरुआत नहीं की गयी है। परंतु वी ई सी प्रमुख ने कहा है कि अभी करने वाले हैं।
4	2010-11	एक्सेस रैम्प	वी ई सी नागरगाव	जीपीएस शिंगे	10,000	यू सी प्राप्त हुआ
5	2010-11	एक्सेस रैम्प	वी ई सी नागरगाव	जीपीएस नागरगाव	10,000	यू सी प्राप्त हुआ
6	2011-12	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	यू ई सी वलपई	जीपीएस नानुस	35,000	कार्य प्रगति पर
7	2011-12	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	यू ई सी वलपई	जीपीएस नयावडा	35,000	कार्य प्रगति पर
8	2011-12	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	यू ई सी वलपई	जीपीएस वेलुस	35,000	कार्य प्रगति पर
9	2011-12	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	यू ई सी वलपई	जीपीएस मसोरडे	35,000	कार्य प्रगति पर
10	2011-12	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	यू ई सी वलपई	जीपीएस गुंडेलवाडा वेलुस	35,000	कार्य प्रगति पर
11	2011-12	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	यू ई सी वलपई	जीपीएस वलपई	35,000	कार्य प्रगति पर
12	2011-12	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	यू ई सी वलपई	जीपीएमएस वलपई	35,000	कार्य प्रगति पर
13	2011-12	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	यू ई सी वलपई	जीएचएस वलपई	35,000	कार्य प्रगति पर
14	2011-12	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	यू ई सी वलपई	जीपीएस बेटकेकरवाडा	35,000	कार्य प्रगति पर
15	2011-12	वेरामदा गिल्स	यू ई सी वलपई	जीपीएस वेलुस	28,175	कार्य प्रगति पर
16	2011-12	एक्सेस रैम्प	यू ई सी वलपई	जीपीएस गुंडेलवाडा वेलुस	25,927	कार्य प्रगति पर
17	2011-12	एक्सेस रैम्प	यू ई सी वलपई	जीपीएस दाबोस	25,927	कार्य प्रगति पर
18	2012-13	कंपाइड वाल	वी ई सी नागरगाव	जीपीएस कोडल	6,45,000	कार्य पूरा हो गया है यूसी प्रस्तुत किया जाएगा
19	2012-13	कंपाइड वाल	वी ई सी नागरगाव	जीपीएस थाने	3,15,000	कार्य पूरा हो गया है यूसी प्रस्तुत किया जाएगा
20	2012-13	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	वी ई सी दोंगथाने	जीपीएस हरिजनवाडा	35,000	कार्य प्रगति पर

21	2012-13	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	वी ई सी बिरोंदा	जीपीएस पडेली	35,000	यू सी प्राप्त हुआ
22	2013-14	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	एस एम सी जी पीएस गावलकरवाडा	जीपीएस बेटकेकरवाडा	35,000	यू सी प्राप्त हुआ
23	2013-14	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	एस एम सी जी पीएस धारखंड	जीपीएस गावलकरवाडा	35,000	यू सी प्राप्त हुआ
24	2013-14	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	एस एम सी जी पीएस शेलापखुर्द	जीपीएस शेलापखुर्द	35,000	यू सी प्राप्त हुआ
25	2013-14	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	एस एम सी जी पीएस शिरसोडे	जीपीएस शिरसोडे	35,000	स्कूल द्वारा रकम वापस किया गया। डी पी ओ को वापस किया जाएगा।
26	2014-15	पीने के पानी की सुविधा	एस एम सी जी पीएस खोपडे	जीपीएस खोपडे	20,000	यू सी प्राप्त हुआ
27	2014-15	पीने के पानी की सुविधा	एस एम सी जी पीएस वेलगुये	जीपीएस बेलगुये	20,000	यू सी प्राप्त हुआ
28	2014-15	पीने के पानी की सुविधा	एस एम सी जी पीएस वलपई	जीपीएस वलपई	20,000	कार्य प्रगति पर
29	2014-15	पीने के पानी की सुविधा	एस एम सी जी पीएस शिरसोडे	जीपीएस शिरसोडे	20,000	यू सी प्राप्त हुआ
कुल योग					17,33,774	

ऐसे मामले जहां 31.03.2013 तक युनिफार्म ग्रांट के यूसी प्राप्त नहीं हुए हैं

रु29000.00 की युनिफार्म ग्रांट के लिए दी गयी लेकिन उक्त राशि का उपयोगिता प्रमाण पत्र 31.03.2013 तक प्राप्त नहीं हुआ है। 31.03.2013 तक रु65000.00 की अतिरिक्त राशि बी आर सी द्वारा वापस नहीं की गयी।

प्रबंधन का जवाब : राशि इसलिए रखी गयी है क्योंकि कुछ स्कूलों ने 31.03.2013 तक उपयोगिता नहीं दिया है और दिसम्बर 14 के माह में प्राप्त हुआ है। अभी कुल फंड वापस किया जाएगा।

प्राप्त ब्याज :

स्टेट बैंक ऑफ इंडिया से 31.03.2014 के अनुसार रु44481/- का प्राप्त ब्याज प्राप्त हुआ। उक्त ब्याज प्रमाणित किया गया और रु620/- का बैंक अधिभार कटौती कर एन जी डी पी को जमा कर दिया गया।

सत्यापित किया और सही पाया गया।

टी डी एस का भुगतान

टी डी एस की कटौती की गयी और जनवरी और फरवरी 2014 के माह में क्रमशः दिनांक 24.02.2014 और 07.009.2014 को भुगतान किये गये।

नियत तिथि में जनवरी माह के टी डी एस की राशि सरकार के पास जमा नहीं किये गये जो कि अगले माह की 7 तारीख है।

टी डी एस राशि जमा करने में देरी

प्रबंधन का जवाब :

क्योंकि प्रधान कार्यालय द्वारा वेतन 14.2.2014 को जमा किया गया । इसलिए वेतन देरी से दिया गया और टी डी एस देरी से जमा किया गया । भविष्य में इसका ध्यान रखा जाएगा ।

बैंक शेष की पुष्टि

स्टेट बैंक ऑफ इंडिया खाता संख्या :30859125796

राशि ₹15,76,945.50/-

बैंक से शेष राशि की पुष्टि की गयी है ।

टैली में दिखायी गयी राशि ₹140,778.50/-

उपस्थिति रजिस्टर

01/04/2014 से सी आर पी के लिए उपस्थिति रजिस्टर रखा गया है ।

प्राप्त योग्य राशि

श्री वी ए सावंत को दी गयी राशि ₹19934/- में से ₹500/- की राशि 2010 से प्राप्त होनी है ! हालांकि प्राप्त सूचनाओं के अनुसार यह राशि प्राप्त नहीं होगी और इसलिए इसे बट्टे खाते पर डाल देना चाहिए ।

प्रबंधन का जवाब :

चूंकि यह मामला प्रधान कार्यालय के पास है जैसे ही हमें आदेश प्राप्त हो जाएंगे इस प्रविष्टि को बट्टे खाते डाल दिया जाएगा ।

एस पी ओ को देय राशि : ₹16,08,872.50/-

वर्ष 2010-11 से देय राशि है, परंतु यह पता नहीं चल पाया है कि क्यों देय राशि है ।

प्रबंधन का जवाब:

क्योंकि यह राशि वर्ष 2010-11 का है इसलिए इसका पता नहीं किया जा सकता है । इसलिए, हमें प्रधान कार्यालय से इस मामले में ज्यों ही मार्गदर्शन प्राप्त होगा इसका निपटारा किया जाएगा ।

ग्राहक नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जी एस एस ए)
वर्ष 2013-14 का वैधानिक लेखापरीक्षा
जी एस एस ए प्रखंड संसाधन केन्द्र पोंडा-गोवा पर लेखापरीक्षा प्रेक्षण
लेखापरीक्षा संपादित करने की तिथि : 19.08.2014 और 20.08.2014
समय : पूर्वाह्न 09.45 बजे से अपराह्न 05.00 बजे

आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट

1. आंतरिक लेखापरीक्षक : मारिआ डे फातिमा रिबैरो
2. 31 मार्च, 2014 को समाप्त वर्ष की आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट पर अनुपालन रिपोर्ट अभी तक जी एस एस ए मार्दोल प्राप्त नहीं हुई है।
3. आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा उठाये गये मदों पर लेखा पुस्तकों में कोई सुधार नहीं किया गया है।

प्रबंधन का जवाब :

- 31 मार्च, 2014 को समाप्त वर्ष के आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट पर अनुपालन रिपोर्ट 5 दिसम्बर 2014 को एनजीडीपीओ को भेज दिया गया है।
- आंतरिक लेखापरीक्षक द्वारा उठाये गये मदों पर सुधार कर दिया गया है।

अचल संपत्तियों का सत्यापन :

1. बी आर सी के कर्मचारियों द्वारा अचल संपत्ति का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया है।
2. अचल संपत्ति रजिस्टर रखा गया है और 31 मार्च 2014 तक अद्यतन किया गया है।

प्रारम्भिक शेष में अंतर

लेखा शीर्ष	31-03-2013 की स्थिति के अनुसार लेखापरीक्षा विवरण अनुसार शेष	31-04-2013 के अनुसार शेष	अंतर
बैंक खाता केनरा बैंक	1,55,780.00	1,24,580.00	31,200.00

प्रबंधन का जवाब:

केनरा बैंक के खाते में प्रारम्भिक शेष राशि ₹31200 के अंतर को पहले ही ठीक किया गया है जबकि आंतरिक लेखापरीक्षकों द्वारा वर्ष 2014-15 के वित्तीय वर्ष के दौरान लेखा परीक्षण किया गया। (6 माह के लिए ऑडिट : जो कि 1 अप्रैल 2014 से 30 जून 2014)

बैंक से प्राप्त ब्याज

31-04-2013 के अनुसार केनरा बैंक से ₹28579/- का ब्याज प्राप्त हुआ है।

₹28579/- की राशि एनजीडीपी को हस्थानान्तरित की गयी। फिर भी ₹1577/- की राशि बी आर सी पोंडा के पुस्तक में दिखाया गया है।

प्रबंधन का जवाब:

केनरा बैंक से प्राप्त ब्याज की राशि ₹1577 एनजीडीपीओ को स्थानान्तरित की गयी जो बी आर सी के पुस्तक में दिखाई गयी है वो एन जी डी पी ओ को स्थानान्तरित की गयी है और इस से संबंधित प्रविष्टियां बी आर सी के पुस्तकों में पहले ही कर दी गयी हैं।

एन जी डी पी ओ को देय राशि : रू.97335/-:

वर्ष 2006-07 से एन. जी. डी. पी. को देय राशि रू.97335/- बैंक खाते से प्राप्त ब्याज के साथ है जो पिछले वर्षों से एन. जी. डी. पी. ओ. को वापस नहीं किया गया है।

प्रबंधन का जवाब:

वर्ष 2006-07 से एन जी डी पी को देय राशि रू.97335/- एन जी डी पी ओ को वापस नहीं किया गया है क्योंकि एस पी ओ या तो डी पी सी से लिखित अनुमति प्राप्त नहीं हुई है।

नकद और बैंक में शेष प्रमाण पत्र

- 1 31.03.2014 के अनुसार बी आर सी पोंडा के पास रू.8789/- के नकद शेष के बारे में श्री मदन एन मदकईकर (बी आर सी अधिकारी) ने प्रमाणित किया है।
- 2 31.03.2014 के अनुसार बी आर सी पोंडा के बैंक खाते में रू.1,692,814.50/- के शेष राशि का श्री मदन एन मदकईकर (बी आर सी अधिकारी) ने प्रमाणित किया है जिसे संशोधन करने की आवश्यकता है। उपर्युक्त शेष राशि का सत्यापन किया और सही पाया गया।

सवाल

- 1 डी पी ओ को वापस कर समायोजन से बैंक से ब्याज शून्य हो गया है। लेकिन इसका प्रभाव एक ही है। आय और व्यय लेखा में बैंक का ब्याज रू.28,579/- के बजाय रू.1,577/- गलत दिखाया गया है। आय पक्ष में रू.28579/- दिखाया जाना चाहिए और व्यय पक्ष में डी पी ओ का वापस दिखाना चाहिए।
- 2 पुस्तक में सी आर पी का वेतन रू.121461/- प्राप्त योग्य है और काल प्रशिक्षण कार्यक्रम के लिए रू.21250.00/- का अनुदान प्राप्त योग्य है उक्त प्रविष्टि डी पी ओ के पुस्तक में नहीं मिल रही है। कृपया इसके बारे में स्पष्टीकरण प्रस्तुत करें।

सवालों का जवाब

- 1 आय और व्यय लेखा में बैंक का ब्याज रू.28,579/- के बजाय रू.1,577/- आय पक्ष में गलत दिखाया गया है। आय पक्ष में प्राप्त ब्याज रू.28,579/- में उक्त सुधार कर दिया गया है और व्यय पक्ष में डी पी ओ को वापस दिखाया गया है।
- 2 सी आर पी के वेतन के लिए प्राप्त राशि रू.1,21,461/- और काल प्रशिक्षण कार्यक्रम के लिए प्राप्त राशि रू.21,250/- बी आर सी पुस्तकों में दर्ज किये गये हैं। इसकी प्रविष्टि डी पी ओ स्तर पर मिल सकती है।

ग्राहक नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जी एस एस ए)
दक्षिण जिला परियोजना कार्यालय
वर्ष 2013-14 का वैधानिक लेखापरीक्षा

लेखा परीक्षा प्रेक्षण

क्र.सं.	विवरण	तथ्य	लेखापरीक्षक की टिप्पणियां	प्रबंधन का जवाब	टिप्पणियां
1	बैंक से ब्याज और वी ई सी से ब्याज	अर्जित ब्याज वर्ष के अंत में एस जी डी पी ओ को वापस किये जाने चाहिए। वी ई सी से ब्याज की राशि डी पी ओ को वापस किये जाने चाहिए। प्राथमिक शिक्षा और साक्षरता विभाग एमएचआरडी के द्वारा वित्तीय प्रबंधन और प्राप्ति के नियम पुस्तक के पैरा 91.1 के अंतर्गत ब्याज शीर्ष में "वित्तीय वर्ष के अंत में खर्च न की गयी राशि भारत सरकार को वापस करने की आवश्यकता नहीं है उसे उचित अनुमोदन से अगले वर्ष के लिए आगे ले जाना चाहिए"।	1. वित्तीय वर्ष 2013- 14 के एसबी खाते से प्राप्त ब्याज वर्ष 2013- 14 एसजीडीपीओ को वापस किया गया। बी आर सी केपे को छोड़कर। 2. जैसे कि अनुलग्नक-1 में दिया गया है बी आर सी कानाकोना कंटीजेंसी फंड के बदले बैंक प्रभार से राशि समायोजित नहीं कर रहा है और अर्जित बैंक ब्याज से कटौती कर और शुद्ध राशि एस जी डी पी को वापस करे। 3. सभी बी आर सी में एक समान नीति अपनायी जानी चाहिए। 4. बी आर सी कानाकोना और वी आर सी धारबांदोड़ा को छोड़कर वी ई सी से प्राप्त ब्याज एस जी डी पी ओ को वापस किया जाता है। 5. यदि कोई अनुमोदन उक्त राशि को आगे बढ़ाने के लिए किया जाता है तो उसके समर्थन में दस्तावेज सत्यापन के लिए उपलब्ध कराये जाने चाहिए। 6. जैसे कि अनुलग्नक-1 में दिया गया है बी आर सी स्तर पर बचत बैंक से और वी ई सी से प्राप्त ब्याज और उससे संबंधित रकम एस जी डी पी ओ को वापस किये गये, मेल नहीं होते हैं।	1. बी आर सी केपे द्वारा प्राप्त योग्य ब्याज की प्रविष्टि लेखा पुस्तकों में कर दी गयी है। 2. बी आर सी कानाकोना को निर्देश दिया जाएगा कि बाकी 4 ब्लॉक जिस प्रक्रिया से कार्य कर रहे हैं उसका अनुसरण करे ताकि समानता रखी जा सकें। 4. बी आर सी कानाकोना - वी ई सी प्राप्त योग्य ब्याज की गणना वर्ष 2014- 15 में की जाएगी और लेखा पुस्तक में भी बी आर सी कानाकोना से प्राप्त योग्य ब्याज दिखाएगा जैसे कि पहले बी आर सी धारबांदोड़ा द्वारा अर्जित ब्याज को बी आर सी सांगे के द्वारा कवर किया गया था।	जवाब संतोषजनक नहीं है।
2	बी आर पी और सी आर पी के लिए ब्याज	डी पी ओ द्वारा द्वारा वितरित किया गया कुल राशि बी आर सी स्तर प्राप्त अनुदान के साथ मेल नहीं रहा है। कुछ मामले अनुलग्नक I में नोट किये गये हैं।	1. यह अंतर कर्मचारियों द्वारा एक माह का वेतन वापस लेने के कारण है और डी पी ओ के पुस्तक में वेतन अनुदान के भुगतान के साथ समायोजित किया गया। जबकि इसके बारे में बी आर सी स्तर पर अलग लेखा शीर्ष में वापसी के रूप में गणना की गयी है।	डीपीओ द्वारा पदान किया गया वेतन बी आर सी स्तर के वेतन अनुदान के साथ मेल हो रहा है। स्पष्टीकरण अनुलग्नक I में दिया गया है। एक माह की बीआरपी की वेतन वापसी सूचना को वीआरपी के वेतन वापसी में गणना की गयी है।	
3	वाउचर को प्राधिकृत करना	निम्नलिखित वाउचरों को ए ओ द्वारा प्राधिकृत नहीं किया गया है। उदाहरण के लिए अप्रैल 2013 माह की रसीदें।	अनुलग्नक III का संदर्भ देखें	अप्रैल 2013 माह की सभी वेतन वाउचरों को प्राधिकृत किया गया है।	वाउचरों को जांचा गया और सही पाया गया

4	तिमाही प्रगति विवरण	प्राथमिक शिक्षा और साक्षरता विभाग एमएचआरडी के द्वारा वित्तीय प्रबंधन और प्राप्त के नियम पुस्तक के पैरा 94.1 के शीर्ष के अंतर्गत तिमाही प्रगति विवरण कहता है कि " सर्व शिक्षा अभियान को अनुलग्नक IX में दिये गये प्रपत्र में विवरण प्राथमिक शिक्षा ब्यूरो को प्रत्येक तिमाही की समाप्ति पर नहीं के 15 तारीख तक भेज देना चाहिए। यह विवरण पिछले गतिविधियों के साथ-साथ तिमाही में प्राप्त की गयी वित्तीय प्रगति के संबंध में जानकारी उपलब्ध कराता है।	<ol style="list-style-type: none"> 1. प्रगति रिपोर्ट सत्यापन के लिए प्रस्तुत किये जाने चाहिए। 2. सिविल कार्य से संबंधित सभी मंजूरी आदेश स्पष्ट रूप से बताते हैं कि मासिक प्रगति रिपोर्ट और व्यय का ब्यौरा बी आर सी में प्रस्तुत किये जाने चाहिए और बी आर सी को उक्त रिपोर्ट एस पी ओ को प्रस्तुत करना चाहिए। 3. कुछ बी आर सी से प्रगति रिपोर्ट प्राप्त हुए हैं परंतु कुछ बी आर सी से प्रगति रिपोर्ट प्रस्तुत नहीं किये हैं और इसे बेहतर आंतरिक नियंत्रण के लिए लागू करने की आवश्यकता है। 	सिविल अनुभाग और शीघ्र ही इसका अनुपालन किया जाएगा।	जवाब संतोषजनक है।
5	टी डी एस	टी डी एस भुगतान में देरी	1. टी डी एस भुगतान में देरी (अनुलग्नक-IV का संदर्भ देखें)	1. टी डी एस भुगतान में देरी नहीं गयी है। स्पष्टीकरण अनुलग्नक-IV में दिया गया है।	चलान जांचा गया और सही पाया गया।
6	सिविल कार्यों के विभिन्न कार्यक्रमों के लिए दी गयी अग्रिम	बी आर सी को दिये गये मंजूरी आदेशों के अनुसार कार्य पूरा होने के बाद बीआरसी कार्यालय को उपयोगिता प्रमाण प्रस्तुत किये जाने चाहिए। कार्य 3 महीनों में पूरा हो जाना चाहिए।	बी आर सी के सभी मामलों में कार्य पूरा होने के 3 महीनों बाद बीआरसी कार्यालय को उपयोगिता प्रमाण प्रस्तुत किये गये तदनुसार अलग अलग बी आर सी रिपोर्टों में दिखाया गया है। अनुलग्नक-VI का संदर्भ देखें	सिविल अनुभाग और शीघ्र ही इसका अनुपालन किया जाएगा।	लंबित
7	बी आर सी और डीपीओ के शेष का संशोधन	बी आर सी और डीपीओ स्तर पर के शेष का संशोधन नहीं किया गया है।	<p>संशोधन मुख्यतः निम्नलिखित वही खातों में किया जाना आवश्यक है:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. डीपीओ स्तर पर दिखाई गयी अग्रिम और बी आर सी द्वारा प्राप्त राशि। 2. डीपीओ को बी आर सी द्वारा देय राशि और उसके विपरीत। 3. डीपीओ द्वारा प्राप्त वेतन अनुदान और बी आर सी द्वारा वितरित। 4. बैंक ब्याज 	3 डीपीओ द्वारा प्राप्त वेतन अनुदान और बी आर सी द्वारा वितरित अनुदान सही है और वेतन अनुदान के संबंध में कोई मेल है।	जवाब संतोषजनक नहीं है।
8	सिविल उपयोगिता प्रमाण पत्र	उपयोगिता प्रमाण पत्र की राशि और डी पी ओ द्वारा खर्च की गयी राशि बी आर सी द्वारा खर्च की गयी राशि से मेल नहीं खाता है।	<ol style="list-style-type: none"> 1. पिछले वर्ष के तिथि वाले कई यूसी इस वर्ष डी पी ओ द्वारा खर्च किये गये और इसलिए डी पी ओ द्वारा खर्च की गयी राशि बी आर सी के अनुसार मेल नहीं होते हैं। (अनुलग्नक-V का संदर्भ देखें) 2. कई प्राप्त उपयोगिता प्रमाण पत्रों में तिथि नहीं है इसलिए पता लगाना मुश्किल है कि इस वित्तीय वर्ष में प्राप्त हुए। 		जवाब लंबित है
9	बी आर सी केपे	वर्ष के दौरान प्राप्त ब्याज डीपीओ को वापस नहीं किया गया।	नियमों के अनुसार बैंकों से प्राप्त ब्याज डी पी ओ को वापस किये जाने चाहिए। रु36260 के राशि के लिए डी पी ओ के पुस्तक में इसका प्रावधान नहीं किया गया है।	बी आर सी से ब्याज प्राप्त राशि रु36260 की प्रविष्टि डीपीओ के लेखा पुस्तक में कर दी गयी है।	प्रविष्टि की जांच की गयी और सही पायी गयी।

10	बी आर सी सालसेट	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय निर्माण के लिए प्राप्त अनुदान विद्युतीकरण में खर्च की गयी।	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय निर्माण के लिए 35000 की राशि विद्युतीकरण के लिए 20000 की राशि अनुदान में दी गयी। लेकिन विद्युतीकरण में ₹40970 खर्च की गयी और बाकी ₹14030 डी पी ओ को वापस किया गया। ₹40970 खर्च के लिए यू सी प्राप्त हुआ और वापस की गयी राशि अलग शौचालय के लिए सामायोजित की गयी। शेष राशि ₹20970 को डीपीओ के पुस्तक में प्राप्तयोग्य के रूप में दिखाया गया है। जबकि बी आर सी के पास वापस भुगतान के लिए कोई राशि बाकी नहीं है।	वापस भुगतान के लिए की राशि नहीं बची है क्योंकि अतिरिक्त अनुदान का उपयोग विद्युतीकरण के लिए स्कूल द्वारा किया गया जिस उद्देश्य के लिए राशि मंजूर की गयी थी।	जवाब संतोषजनक नहीं है। डी पी ओ के पुस्तकों में प्राप्त योग्य राशि में ही रहेगी इस तथ्य के बावजूद कि बी आर सी के खर्च के लिए राशि नहीं है।
11	बी आर सी सांगे	यूनिकार्ड ग्रांट प्राप्त	डीपीओ के पुस्तक में कोई प्रविष्टि नहीं की गयी है और इसलिए प्राप्त योग्य राशि में ₹539200 के बजाय ₹582200 दिखाया गया है।	डीपीओ के पुस्तक में कोई प्रविष्टि नहीं की गयी है क्योंकि प्राप्त जानकारी सही नहीं है और इसलिए वर्ष 2014-15 के लेखा पुस्तकों में इसे समायोजित किया जाएगा।	जवाब संतोषजनक है।
		बालिकाओं के लिए अलग शौचालय के लिए अग्रिम	डी पी ओ दक्षिण के पुस्तकों में कोई भी प्रविष्टि प्राप्त योग्य राशि के रूप में नहीं की गयी है।		
12	बी आर सी कानकोन	यूनिकार्ड ग्रांट के लिए प्राप्त यू सी	डी पीओ के पुस्तक अनुसार ₹528000 की राशि खर्च की गयी है जबकि बी आर सी के पुस्तक में खर्च की गयी राशि ₹526600 है। यदि बी आ सी स्तर पर शेष राशि ₹1400 के यू सी प्राप्त नहीं हुए हैं तो क्यों डी पी ओ के पुस्तकों में दिखायी गयी है।	डीपीओ द्वारा खर्च की गयी राशि ₹528000 है और उक्त राशि बी आर सी कानकोन द्वारा खर्च की गयी। (बी आर सी कानकोन के आय और व्यय की प्रति साथ संलग्न)	जवाब संतोषजनक है।

गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स

अनुलग्नक-1 बैंकों से ब्याज

क सं	बी आर सी	डी पी ओ	बी आर सी	टिप्पणियां	प्रबंधन का जवाब
		डी पी ओ के टैली अनुसार ब्याज की गणना	बी आर सी स्तर पर ब्याज की गणना		
1	कानकोन	104,770.00	106,346.00	बैंक प्रभार की कटौती करें तथा शुद्ध राशि डी पी ओ को वापस करें।	इसके आगे बी आर सी कानकोन को यह निर्देश दिया जाए कि बाकी 5 ब्लॉक्स जो प्रक्रिया अपनाते हैं उसी का अनुसरण करे ताकि समानता रखी जा सकें।
2	भारमागोवा	67,896.00	67,896.00	कंटीजेंसी फंड से बैंक प्रभार की राशि समायोजित करें।	सही
3	केपे		38,391.00	बी आर सी द्वारा अभी तक एस जी डी पी ओ को बैंक ब्याज की राशि वापस नहीं की गयी है।	रु36641/- की प्राप्त योग्य बैंक ब्याज की प्रविष्टि लेखा पुस्तकों में कर दी गयी है।
4	सालसेट	43,191.00	43,191.00	कंटीजेंसी फंड से बैंक प्रभार की राशि समायोजित करें।	सही
5	सांगे	44,938.00	44,938.00	कंटीजेंसी फंड से बैंक प्रभार की राशि समायोजित करें।	सही
6	धारबांदोडा	8,428.00	8,428.00	कंटीजेंसी फंड से बैंक प्रभार की राशि समायोजित करें।	सही
7	भारमागाव वीईसी ब्याज	20,210.00		वी ई सी बैंक ब्याज वापसी की राशि एस जी डी पी ओ में दीखती है परंतु इससे संबंधित प्रविष्टि बी आर सी भारमागाव में नहीं है।	अर्जित वी ई सी बैंक ब्याज की वापसी सीधे डी पी ओ को कर दी गयी है इसलिए बी आर सी के लेखा में संबंधित प्रविष्टि परिलक्षित नहीं होती है।
8	सांगे वीईसी ब्याज	122,193.00	122,193.00	वी ई सी बैंक ब्याज एस जी डी पी ओ को वापस किया गया है।	सही
9	सालसेट वीईसी ब्याज	52,096.00		वी ई सी बैंक ब्याज वापसी की राशि एस जी डी पी ओ में दीखती है परंतु इससे संबंधित प्रविष्टि बी आर सी सालसेट में नहीं है।	अर्जित वी ई सी बैंक ब्याज की वापसी सीधे डी पी ओ को कर दी गयी है इसलिए बी आर सी के लेखा में संबंधित प्रविष्टि परिलक्षित नहीं होती है।
10	कानकोन वीईसी ब्याज		128,236.00	वी ई सी बैंक ब्याज वापसी की राशि बी आर सी कानकोन के पुस्तकों में दीखती है परंतु नहीं इसे एस जी डी पी ओ का वापस किया गया है न तो एस जी डी पी ओ के पुस्तकों में इसके बारे में प्रावधान रखा गया है।	वी ई सी से अर्जित बैंक ब्याज लेखा पुस्तकों में विविध देनदार के तहत परिलक्षित है
11	केपे वीईसी ब्याज	89,033.00	89,033.00	वी ई सी बैंक ब्याज एस जी डी पी ओ को वापस किया गया है।	सही
		552,755.00	648,652.00		

गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट

अनुलग्नक-II बी आर पी और सी आर पी का वेतन

क्र सं	बी आर पी	विवरण	डी पी ओ के अनुसार वितरित राशि	बी आर पी के प्राप्ति और भुगतान के अनुसार राशि	अंतर	प्रबंधन का जवाब
1	कानकोन	बी आर पी वेतन सी आर पी वेतन	1,673,759.00 956,250.00	1,673,759.00 956,250.00	-	
2	धारबांदोडा	बी आर पी वेतन सी आर पी वेतन	597,504.00 653,755.00	609,504.00 653,755.00	-12,000.00	रु12,000/- दिनांक 31.03.2014 को डीपीओ को वापस किया गया इसलिए बी आर पी वेतन की खर्च राशि रु597504/- है और वेतन में कोई अंतर नहीं है। (बी आर पी धारबांदोडा का रिफंड विवरण संलग्न है)
3	मारमुगाव	बी आर पी वेतन सी आर पी वेतन	1,132,333.00 530,648.00	1,169,000.00 53,648.00	-36,667.00	वेतन में अंतर नहीं है डी पी ओ द्वारा वितरित राशि (राशि रु1132333/- है और बी आर पी ओ डी पी ओ द्वारा खर्च की गयी राशि रु1169000/- है तथा शेष राशि रु36667/- है डी पी ओ को वापस किया गया।) (रु1132333/- की राशि बी आर पी रिफंड शीर्ष के अंतर्गत दर्ज की गयी है। रु25000/- की राशि बी आर पी वेतन के माध्यम से नोटिस पे रिफंड के अंतर्गत दिखायी गयी है।) भी डी पी ओ के कुल योग राशि में रु36667/- की राशि "बी आर पी वेतन रिफंड" एक शीर्ष के अंतर्गत दर्ज है।
4	केपे	बी आर पी वेतन सी आर पी वेतन	761,550.00 138,665.00	761,550.00 1,401,773.00	-20,108.00	रु20108/- डी पी ओ को सी आर पी रिफंड शीर्ष के अंतर्गत वापस किया गया।
5	सालसेट	बी आर पी वेतन सी आर पी वेतन	1,155,717.00 2,669,727.00	1,167,304.00 2,677,469.00	-11,587.00 -7,742.00	बी आर पी सालसेट की रु1167304/- की राशि को (बी आर पी द्वारा रिफंड किये गये राशि रु1155717/- को बही खाता में वेतन राशि अनुपलब्ध के बतौर पद में लिया गया है।) (सी आर पी द्वारा रिफंड किये गये राशि रु7742/- को भी बही खाते से लिया गया है।)
6	सांगे	बी आर पी वेतन सी आर पी वेतन	516,365.00 821,548.00	516,365.00 821,548.00	-	
			12,850,821.00	12,938,925.00	-88,104.00	

गणेश देवड़ा एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट

अनुलग्नक-III प्राधिकृत नहीं किये गये वाउचर

तिथि	विवरण	रकम	चैक संख्या	टिप्पणियां	प्रबंधन का जवाब
2/4/2013	वेतन	54,889.00	544779		
2/4/2013	वेतन	4,120.00	544780		
2/4/2013	वेतन	31,918.00	544781		
2/4/2013	वेतन	8,060.00	544782		

प्रत्येक वाउचरों को
प्राधिकृत किया जाना
आवश्यक है।

चैक नंबर डी पी ओ पुस्तकों
से मेल नहीं खाते हैं फिर भी
सभी वाउचरों को ए ओ
द्वारा प्राधिकृत किया जाता
है।

गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट

अनुलग्नक-IV टी डी एस का भुगतान

माह	विवरण	रकम	भुगतान की तिथि	भुगतान की नियत तिथि	देरी	प्रबंधन का जवाब
1 मार्च 2013	नजरथ डी कोस्टा	2500	5 अप्रैल 2013	7 अप्रैल 2013	-	
	गोवा टूर्स	400	3 मई 2013	7 अप्रैल 2013	26 दिन	टी डी एस कटौती की तिथि 19.04.2013 और जमा करने की तिथि 03.05.2013 है।
1 अप्रैल 2013	नजरथ डी कोस्टा	2500	3 मई 2013	7 मई 2013	-	
1 मई 2013	नजरथ डी कोस्टा	2500	31 मई 2013	7 जून 2013	-	
1 जून 2013	नजरथ डी कोस्टा	2500	28 जून 2013	7 जुलाई 2013	-	
1 जुलाई 2013	नजरथ डी कोस्टा	2500	1 अगस्त 2013	7 अगस्त 2013	-	
	गोवा टूर्स	170	7 अगस्त 2013	7 अगस्त 2013	-	
1 अगस्त 2013	नजरथ डी कोस्टा	2500	2 सितम्बर 2013	7 सितम्बर 2013	-	
1 सितम्बर 2013	नजरथ डी कोस्टा	2500	30 सितम्बर 2013	7 अक्टूबर 2013	-	
1 अक्टूबर 2013	नजरथ डी कोस्टा	2500	31 अक्टूबर 2013	7 नवम्बर 2013	-	
1 नवम्बर 2013	नजरथ डी कोस्टा	2500	4 दिसम्बर 2013	7 दिसम्बर 2013	-	
1 दिसम्बर 2013	नजरथ डी कोस्टा	7200	23 दिसम्बर 2013	7 जनवरी 2014	-	
1 जनवरी 2014	नजरथ डी कोस्टा	1950	28 फरवरी 2014	7 फरवरी 2014	21 दिन	कटौती की राशि मात्र ₹7200/- है न कि ₹1950/- और कटौती की तिथि 28.01.2014 है और जमा करने की तिथि 31.01.2014 है।
1 फरवरी 2014	नजरथ डी कोस्टा	1950	28 फरवरी 2014	7 मार्च 2014	-	
1 मार्च 2014	गोवा टूर्स	242	27 मार्च 2014	7 अप्रैल 2014	-	28 अप्रैल 2014
कुल योग		34412				

गणेश देवड़ा एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट

अनुलग्नक-V सिविल उपयोगिता प्रमाण पत्र

डी पी ओ के पुस्तकों में निम्नलिखित उपयोगिता प्रमाण पत्र दिखाये गये हैं इस तथ्य के बावजूद कि यू सी पिछले वर्ष या 01.04.2014 के बाद प्राप्त हुए।

बी आर सी	विवरण	ग्राम का नाम	रकम	यू सी प्रस्तुति की तिथि	आदेश संख्या और मंजूरी तिथि	टिप्पणियां	जवाब
बी आर सी केपे	वेरामदा गिल्स	वी ई सी मोरपिला	41,520.00	31.03.2011	जीएसएसए/ लेखा/2010-11/ 747, दिनांक 13. 01.2011	इसलिए डी पी ओ और बी आर सी के पुस्तकों में दिखाये गये व्यय में अंतर है।	रु509276/- की राशि का खर्च डी पी ओ पुस्तकों में वेरामदा गिल्स के लिए खर्च में दर्ज है क्योंकि पूर्व प्राप्त होने वाले यू सी को पुस्तकों में समायोजित किया गया।
		वी ई सी मोरपिला	12,456.00	31.03.2013	जीएसएसए/ लेखा/2010-11/ 747, दिनांक 13. 01.2011	डी पी ओ के पुस्तकों में रु363000/- (*509276/-)	
		वी ई सी शेल्डेम	29,300.00	तिथि का उल्लेख नहीं।	जीएसएसए/ सिविल/ वी जी/2010-12/1532, दिनांक 26.03.2012	बी आर सी के पुस्तकों में रु446276/- (*363000/-)	
कुल			83,726.00				
बी आर सी केपे	पीने के पानी की सुविधा	वी ई सी शेल्डेम	20,000.00	08.07.2014	जीएसएसए/ वीआरसी/ क्यूयूई/ डीडब्ल्यूएफ/2013-14/226, दिनांक 07.03.2014	इसलिए डी पी ओ और बी आर सी के पुस्तकों में दिखाये गये व्यय में अंतर है। डी पी ओ के पुस्तकों में रु40000/- वी आर सी के पुस्तकों में रु120000/- रु80000 (20000*4) का यू सी प्राप्त नहीं हुआ। फिर भी डी पी ओ के पुस्तकों में खर्च दर्ज है।	डी पी ओ में रु120000/- की राशि पीने के पानी के लिए की गयी।
बी आर सी केपे	इलेक्ट्रिकल रिवायरिंग	वी ई सी मोरपिला	20,000.00	06.09.2010	अनुदान 2009-10 के दौरान प्राप्त हुई।	इसलिए डी पी ओ और बी आर सी के पुस्तकों में दिखाये गये व्यय में अंतर है। डी पी ओ के पुस्तकों में रु34000/- वी आर सी के पुस्तकों में रु20000/-	सही! रु14000/- का अंतर परिलक्षित है 2 क्योंकि वर्ष 2009-10 के प्राप्त होने वाले यूसी को डी पी ओ के पुस्तकों में समायोजित किया गया है।

बी आर सी	विवरण	ग्राम का नाम	रकम	यू सी प्रस्तुति की तिथि	आदेश संख्या और मंजूरी तिथि	टिप्पणियां	झवाब
बी आर सी धारबांदोडा	इलेक्ट्रिकल रिवायरिंग		20,000			डी पी ओ पुस्तकों में ₹363000/- का यूसी दिखाया गया है। डी पी ओ के पुस्तकों में ₹100000/- बी आर सी के पुस्तकों में ₹800000/-	सही। इलेक्ट्रिकल रिवायरिंग के लिए ₹20000/- का यूसी पिछले वर्ष के दौगन निर्धारित समय पर यूसी प्राप्त न होने के कारण गणना में नहीं लिया गया इसलिए इस वर्ष इस वर्ष इसे गणना में लिया गया।
बी आर सी केपे	चाइल्ड फेन्डली इलीमेंट					डी पी ओ के पुस्तकों में ₹280000/- बी आर सी के पुस्तकों में ₹240000/-	पूर्व प्राप्त होनेवाले यूसी को लेखा पुस्तकों में समायोजित किये गये।

अनुलग्नक VI

धारबांदोडा					
1	एक्सेस रैम्प सुविधा				
2013-14					
1	जी पी एस थटोदे	एस एम सी जी पी एस थटोदे	27,289.00	कार्य पूर्ण	यू सी सुधार के लिए भेजा गया है।
2	जी पी एस शिवदेम	एस एम सी जी पी एस शिवदेम	41,917.00	कार्य पूर्ण	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
3	जी पी एस पालासकट्टा	एस एम सी जी पी एस पालासकट्टा	42,831.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
4	जी पी एस बिमदोल	एस एम सी जी पी एस बिमदोल	45,547.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
5	जी पी एस वेलीपवाडा	एस एम सी जी पी एस वेलीपवाडा	50,574.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
6	जी पी एस सौजामोल	एस एम सी जी पी एस सौजामोल	45,574.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
7	जी पी एस कलसाई	एस एम सी जी पी एस कलसाई	36,432.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
8	जी पी एस हालुलीवाडा	एस एम सी जी पी एस हालुलीवाडा	36,432.00	कार्य प्रगति पर	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
9	जी पी एस सातोन	एस एम सी जी पी एस सातोन	36,432.00	कार्य पूर्ण	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
10	जी पी एस खुंबारवाडा	एस एम सी जी पी एस खुंबारवाडा	36,432.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
11	जी पी एस मुर्गे	एस एम सी जी पी एस मुर्गे	45,574.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
12	जी पी एस पणसवाडा	एस एम सी जी पी एस पणसवाडा	45,574.00	कार्य प्रगति पर	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
13	जी पी एस बोलकर्णे	एस एम सी जी पी एस बोलकर्णे	45,574.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
14	जी पी एस बोत्तर	एस एम सी जी पी एस बोत्तर	36,432.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
15		एस एम सी जी पी एस सीकतली	50,146.00	कार्य पूर्ण	यू सी सुधार के लिए भेजा गया है।
16	जी पी एस जाम्बोली	एस एम सी जी पी एस जाम्बोली	41,917.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।

बालिकाओं के लिए अलग शौचालय					
2	वर्ष 2012-13				
1	जी पी एस धुल्लई	बी ई सी धारबांदोडा	35,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
	वर्ष 2013-14				
1	जी पी एस पणसवाडा	एस एम सी जी पी एस पणसवाडा	35,000.00	कार्य प्रगति पर	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
2	जी पी एस शिवडेम	एस एम सी जी पी एस शिवडेम	35,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
3	जी पी एस दवकोंड	एस एम सी जी पी एस दवकोंड	35,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
4	जी पी एस दयानंदनगर	एस एम सी जी पी एस दयानंदनगर	35,000.00	कार्य प्रगति पर	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
5	जी पी एस डाबाल	एस एम सी जी पी एस डाबाल	35,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
6	जी पी एस मातोजे	एस एम सी जी पी एस मातोजे	35,000.00	कार्य प्रगति पर	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
7	जी पी एस सातोने	एस एम सी जी पी एस सातोने	35,000.00	कार्य प्रगति पर	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
8	जी पी एस णवे	एस एम सी जी पी एस णवे	35,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
9	जी पी एस कुंभारवाडा	एस एम सी जी पी एस कुंभारवाडा	35,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
3	पीने के पानी की सुविधा				
	वर्ष 2013-14				
1	जी पी एस सुरला	एस एम सी जी पी एस सुरला	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
2	जी पी एस पणसवाडा	एस एम सी जी पी एस पणसवाडा	20,000.00	कार्य प्रगति पर	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
3	जी पी एस डोंगरवाडा	एस एम सी जी पी एस डोंगरवाडा	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
4	जी पी एस सानकोर्ड	एस एम सी जी पी एस सानकोर्ड	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
5	जी पी एस माळे	एस एम सी जी पी एस माळे	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।

6	जी पी एस सुकताली	एस एम सी जी पी एस सुकताली	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
7	जी पी एस धारबांदोडा	एस एम सी जी पी एस धारबांदोडा	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
8	जी पी एस तलसाई	एस एम सी जी पी एस तलसाई	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी सुधार के लिए भेजा गया है
9	जी पी एस शिवडेम	एस एम सी जी पी एस शिवडेम	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
10	जी पी एस दवकोंड	एस एम सी जी पी एस दवकोंड	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
11	जी पी एस थातोड	एस एम सी जी पी एस थातोड	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी सुधार के लिए भेजा गया है
12	जी पी एस गुर्के	एस एम सी जी पी एस गुर्के	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी सुधार के लिए भेजा गया है
13	जी पी एस मराड	एस एम सी जी पी एस मराड	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी सुधार के लिए भेजा गया है
14	जी पी एस धुल्लाई	एस एम सी जी पी एस धुल्लाई	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
4	वेरामदा ग्रिल्स				
	वर्ष 2012-13				
1	जी पी एस शिवडेम	वी ई सी धारबांदोडा	43,500.00	चैक जारी नहीं किया गया है क्योंकि अन्य स्कूल को शुद्धिपत्र जारी किया जाना है।	

देवज्ञ दैवाजना एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट

अनुलग्नक VI

कानकोन					
चाइल्ड फ्रेन्डली एलीमेंट					
1	वर्ष 2010-11				
	जी पी एस पाटनेम	यू ई सी पाटनेम	40,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
2	कंपाउंड दीवार				
	वर्ष 2012-13				
1	जी पी एस अप्पर बदसरे	वी ई सी गांवडोंगरी	339,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
2	जी पी एस शिरोटी	वी ई सी खोला	381,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
3	जी पी एस लोलीएम	वी ई सी लोलीएम	402,000.00	रिफंड	
4	जी पी एस शेल्लीम	वी ई सी लोलीएम	318,000.00		
5	जी पी एस झिटावडी	वी ई सी गांवडोंगरी	420,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
3	पीने के पानी की सुविधा				
	वर्ष 2013-14				
1	जी पी एस कारेगल	एस एम सी कारेगल	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
2	जी पी एस शिरोटी	एस एम सी शिरोटी	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
3	जी पी एस भुपार	एस एम सी भुपार	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
4	जी पी एस भर्से	एस एम सी भर्से	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
5	जी एच एस गांवडोंगरी	एस एम सी गांवडोंगरी	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
6	जी एच एस श्रीस्थल	एस एम सी श्रीस्थल	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
	विद्युतीकरण				
4	वर्ष 2009-10				
	जी पी एम एस पटनेम	यूईसी डब्ल्यू नं. VI	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।

5	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय				
	वर्ष 2008-09				
1	जी पी एस धवल खजान	वी ई सी अगोंडा	30,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
	वर्ष 2009-10				
1	जी पी एस कावे	वी ई सी गांवडोंगरे	30,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
2	जी पी एस पारतागल	वी ई सी अगोंडा	30,000.00	रिफंड	
	वर्ष 2011-12				
1	जी पी एस पानसुले	यू ई सी पानसुले	35,000.00	कार्य प्रगति पर	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
	वर्ष 2013-14 (दूसरी किश्त)				
1	जी पी एस गांवडोंगरी	वी ई सी गांवडोंगरी	10,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी एच ओ को प्रस्तुत किया गया।
2	जी पी एस अगोंडा	वी ई सी अगोंडा	10,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी एच ओ को प्रस्तुत किया गया।
	शौचालय और मूत्रालय				
5	वर्ष 2012-13				
1	जी पी एस पोलेम	वी ई सी लोलीएम	35,000.00	राशि वापस की गयी।	
6	वेरामदा में ग्रिल				
	वर्ष 2010-11				
1	जी पी एस पणसुले	यू ई सी पणसुले	26,988.00	कार्य प्रगति पर	यू सी प्रस्तुत नहीं किये गये।
	वर्ष 2011-12				
1	जी पी एस पणसुले	यू ई सी पणसुले	52,800.00	कार्य प्रगति पर	यू सी प्रस्तुत नहीं किये गये।
	वर्ष 2012-13				
1	जी पी एस वेलावाडा	वी ई सी पोईगीनी	45,000.00	राशि वापस की गयी।	
8	एक्सेस रैम्प				
	वर्ष 2013-14				
1	जी पी एस शिशेगल कुमेगल	एस एम सी शिशेगल कुमेगल	63,860.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
2	जी पी एस दाबेल	एस एम सी दाबेल	13,575.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
3	जी पी एस अगोंडा	एस एम सी अगोंडा	22,717.00	कार्य पूर्ण	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।

गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट

अनुलग्नक VI

मारमुगाव					
बालिकाओं के अलग शौचालय					
1	वर्ष 2013-14				
	जी पी एस न्यू वादेम	एस एम सी न्यू वादेम	35,000.00	कार्य प्रगति पर	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।
2	जी पी एस सिंदोली	एस एम सी सिंदोली	35,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त हुआ।
2	कंपाउंड दीवार				
	वर्ष 2012-13				
1	जी पी एस कोरतालीम	वी ई सी कोरतालीम	606,000.00	कार्य प्रगति पर	यू सी प्राप्त नहीं हुआ।

अनुलग्नक VI

केपे					
पीने के पानी की सुविधा					
1	वर्ष 2011-12				
1	जी पी एस पडडी बारकेम	वी ई सी पडडी बारकेम	20,000.00	राशि वापस	
2	जी पी एस बेंदुरमेम	वी ई सी अडनेम बल्ली	20,000.00	राशि वापस	
3	जी पी एस खाडेम बल्ली	वी ई सी अडनेम बल्ली	20,000.00	राशि वापस	
4	जी एम एस बेंदुरमेम	वी ई सी अडनेम बल्ली	20,000.00	राशि वापस	
	वर्ष 2013-14				
1	जी पी एस बोन्दोई	एस एम सी जी पी एस बोन्दोई	20,000.00	कार्य प्रगति पर	यू सी प्रस्तुत नहीं किया गया है।
2	जी पी एस वेलीपवाडा	एस एम सी जी पी एस वेलीपवाडा	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी प्रस्तुत किया गया है और सुधार के लिए वापस किया गया है।
3	जी पी एस शिरलीम	एस एम सी जी पी एस शिरलीम	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी प्रस्तुत किया गया है और सुधार के लिए वापस किया गया है।
4	जी पी एस गोकुलडेम	एस एम सी जी पी एस गोकुलडेम	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्रस्तुत किया गया।
5	जी पी एस देउलमोल शिरवोई	एस एम सी जी पी एस देउलमोल शिरवोई	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी प्रस्तुत नहीं किया गया है।
6	जी पी एस अकामेल	एस एम सी जी पी एस अकामेल	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्रस्तुत किया गया।
7	जी पी एस अडणेम	एस एम सी जी पी एस अडणेम	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्रस्तुत किया गया।
8	जी पी एस गावकरवाडा मोलकरणे	एस एम सी जी पी एस गावकरवाडा मोलकरणे	20,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्रस्तुत किया गया।
2	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय				
	वर्ष 2010-11				
1	जी पी एस कट्टा फतोर्पा	वी ई सी फतोर्पा क्यूईटल	30,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त।
	वर्ष 2011-12				
1	जी पी एस फतोर्पा	वी ई सी फतोर्पा क्यूईटल	30,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त।
	वर्ष 2013-14				
1	जी एम एस कनिबाग	एस एम सी जी एम एस कनिबाग	35,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त।
3	सी डब्ल्यू एस एन के लिए रैम्प				
	वर्ष 2013-14				
1	जी पी एस मंगल	एस एम सी जी पी एम एस मंगल	30,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त।

4	वेरामदा में ग्रिल्स				
	वर्ष 2009-10				
1	जी पी एस वेलीपवाडा	वी ई सी बारकेम	59,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त ।
2	जी पी एस गोकुलडेम	वी ई सी बारकेम	59,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त ।
5	शौचालय/मूत्रालय				
	वर्ष 2012-13				
1	जी पी एस देउलवाडा बल्ली	वी ई सी बल्ली अदनेम	35,000.00	रकम वापस किया गया ।	
2	जी पी एस खुंवारवाडा शिरवोई	यू ई सी क्यूएमसी डब्ल्यू नं 4	35,000.00	कार्य पूर्ण	यू सी ब्लॉक में प्राप्त ।

गणेश देवज़ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट

अनुलग्नक-VI

सालसेट					
विद्युतीकरण					
1	वर्ष 2008-09				
1	जी पी एस मुलस परोडा	वी ई सी परोडा	20,000.00	एच ओ को प्रस्तुत किया गया।	
2	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय				
	वर्ष 2011-12				
1	जी पी एस नवेली	वी ई सी नवेली	35,000.00	कार्य शुरू नहीं हुआ।	रु14030/- वापस किया गया और राशि शेष रु20970/- बकाया है।
	वर्ष 2011-12				
1	जी पी एस मनोरा राईआ	वी ई सी परोडा	35,000.00	वापस	

ग्राहक नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जी एस एस ए)
वर्ष 2013-14 का वैधानिक लेखापरीक्षा
जी एस एस ए प्रखंड संसाधन केन्द्र सालसेट-गोवा पर लेखापरीक्षा प्रेक्षण
लेखापरीक्षा संपादित करने की तिथि : 13.08.2014
समय : पूर्वाह्न 10.00 बजे से अपराह्न 05.45 बजे

अनुलग्नक -I

क सं	लेखापरीक्षा की अवधि	लेखापरीक्षा की तिथि	अनुपालन रिपोर्ट
1	मार्च 2013-दिसम्बर 2013	06.03.2014 से 11.03.2014	प्रस्तुत किया गया।
2	जनवरी 2014-मार्च 2014	16.05.2014 से 20.05.2014	प्रस्तुत किया गया।

अनुलग्नक -II

1. डी पी ओ को वापस की गयी राशि

क सं	विवरण	प्राप्त राशि	भुगतान राशि	वापस की गयी शेष राशि	अनुपालन रिपोर्ट
1	बी आर सी कंटीजेंसी अनुदान	50000	48830	1170.00	सही पाया गया।
2	सी डब्ल्यू एस एन मेडिकल असेसमेंट ग्रांट	8750	6879	1871.00	सही पाया गया।
3	बी आर सी स्तर - सेवा प्राइमरी शिक्षकों का प्रशिक्षण	2557000	102774	154226.00	सही पाया गया।
4	सी आर सी स्तर - सेवा प्राइमरी शिक्षकों का प्रशिक्षण	154200	119479	34721.00	सही पाया गया।
5	बी आर सी स्तर - सेवा ऊपरी प्राइमरी शिक्षकों का प्रशिक्षण	297800	64780.25	233019.75	सही पाया गया।
6	सी आर सी स्तर - सेवा ऊपरी प्राइमरी शिक्षकों का प्रशिक्षण	196200	101840	94360.00	सही पाया गया।
7	पारा टाइम प्रशिक्षकों का वेतन - कला शिक्षा	364113	351048	13065.00	सही पाया गया।
8	वर्ष 2013-14 के दौरान प्राप्त एसएमसी प्रशिक्षण कार्यक्रम	95400	9400	86000.00	सही पाया गया।

9	वर्ष 2013-14 के दौरान प्राप्त यूनिफॉर्म ग्रांट	821600	612000	209600.00	सही पाया गया।
10	वर्ष 2013-14 के दौरान प्राप्त ब्याज	46084	2893	43191.00	सही पाया गया।
11	सिविल कार्य	35000	0	35000.00	सही पाया गया।

2. एस पी डी को वापस की गयी राशि

क सं	विवरण	प्राप्त राशि	भुगतान राशि	वापस की गयी शेष राशि	अनुपालन रिपोर्ट
1	पारा शिक्षकों के वेतन के लिए प्राप्त अनुदान	925161	744677	180484	सही पाया गया।
			कुल योग	180484	

अनुलग्नक -III

क सं	विवरण	प्राप्त राशि	भुगतान राशि	वापस की गयी शेष राशि
1	दिशा दिवाइन पी एफ पावर. हाउस, कुंकोली : एन जी ओ को दूसरी किश्त (वर्ष 2013-14)	21,097	दिशा दिवाइन पी. एफ. पावर हाउस, कुंकोली एन जी ओ को रु.21,097/- की दूसरी किश्त की 28.03.2014 को दी गयी।	उपयोगिता प्रमाण-पत्र 26.09.2014 को प्राप्त हुआ।
2	एल शर्दाई चैरिटेबल ट्रस्ट : एन जी ओ को दूसरी किश्त (वर्ष 2013-14)	52,020	उपयोगिता प्रमाण-पत्र 12.08.2014 को प्राप्त हुआ।	
3	सुन्नी अल मदीना वा मदरसा, दावोरलीम : दूसरी किश्त (वर्ष 2012-13)	24,300	रु.24300/- दिनांक 31.03.2014 को जारी किया गया। बैंक कलेक्ट करने में देरी के कारण बैंक रद्द कर दिनांक 23.08.2014 को दोबारा जारी किया गया।	लंबित अवस्था में।
4	वी ई सी, नवेली : बालिकाओं के लिए अलग शौचालय (वर्ष 2012-13)	20,000.00	रु.20000/- का विद्युतीकरण अनुदान दिनांक 01.04.2011 को जी पी एस नवेली को जारी किया गया और अलग शौचालय के लिए रु.35,000/- का अनुदान दिनांक 12.03.2013 को जारी किया गया। कुल रु.55,000/- की राशि विद्युतीकरण में खर्च की गयी	(उक्त वही नोट का संदर्भ देखें)

			<p>क्योंकि शौचालय निर्माण के लिए एनओसी प्राप्त नहीं हुई। कुल ₹.40,970/- की राशि विद्युतीकरण में ही और ₹.14030/- की राशि दिनांक 23.05.2013 को वापस किया गया। इस तरह से ₹.40970/- और ₹.20000/- की राशि विद्युतीकरण टैली के अंतर्गत प्रविष्टि की गयी है और शेष राशि ₹.20,970/- की राशि अभी तक लंबित है।</p>	
5	वी ई सी, परोडा : विद्युतीकरण (वर्ष 2008-09)	20,000	<p>वर्ष 2008-09 के लिए ₹.20000/- की विद्युतीकरण अनुदान दिनांक 01.04.2011 को जी पी एस मुलस परोडा को जारी किया गया। ₹.20000/- की राशि का दिनांक 10.02.2010 का चैक संख्या 086143 एस पी डी कार्यालय को वापस किया गया।</p>	(उक्त वही नोट का संदर्भ देखें)
6	वी ई सी, राईआ : बालिकाओं के लिए अलग शौचालय (वर्ष 2012-13)	35,000	<p>दिनांक 18.08.2014 के अनुसार उपयोगिता प्रमाण पत्र प्राप्त हुआ और ₹.35,000/- की राशि की पूरी राशि वापस की गयी।</p>	
कुल योग		173,387		

जी एस एस ए प्रखंड संसाधन केन्द्र सांगे
वित्तीय वर्ष 2013-14 के लिए वैधानिक लेखापरीक्षा का अनुपालन रिपोर्ट

- 1 वापस विवरण
कृपया संलग्न प्रति प्राप्त करें।
- 2 31 मार्च, 2014 को समाप्त वर्ष का लंबित उपयोगिता प्रमाण पत्र।
जिन स्कूलों के पास उपयोगिता प्रमाण लंबित है उनको को पत्र भेजकर अनुरोध किया गया है कि लंबित कार्य का उपयोगिता प्रमाण पत्र प्रस्तुत करें या तो अनुदान वापस करें।
- 3 ₹1974094/- की जी एस एस ए - एस पी डी को देय राशि।
एस पी डी के पुस्तकों इससे से संबंधित कोई राशि प्राप्त नहीं हुई। इसके लिए ब्यौरा की आवश्यकता है।

उपर्युक्त सवालों का अनुपालन

वित्तीय वर्ष 2011-12 से परीक्षण शेष में अंतर दिखा रहा था। एस पी ओ और डी पी ओ कार्यालय के साथ परामर्श से जी एस एस ए, एस पी डी, परवरी के बही खाते की तरफ अंतर को समायोजित किया गया और संशोधित किया गया।

- 4 वर्ष 2012-13 के लिए ₹88510/- की एस पी डी से प्राप्त योग्य राशि।

एस पी डी के पुस्तकों इससे से संबंधित कोई राशि प्राप्त नहीं हुई। इसके लिए ब्यौरा की आवश्यकता है।

उपर्युक्त सवालों का अनुपालन

पारा शिक्षकों के वेतन के लिए ₹88510/- की राशि मार्च 2013 में प्राप्त होनी थी वो राशि अप्रैल 2014 में प्राप्त हुई। बही खाते में, पारा शिक्षकों के लिए वर्ष 2012-13 के लिए प्राप्त योग्य वेतन की गलत प्रविष्टि इनडायरेक्ट इनकम के बजाय वर्तमान संपत्ति में की गयी है। गलती सुधार लिया गया है।

प्रखंड संसाधन केन्द्र संयोजक

लेखाकार

वापस किया गया अनुदान

क. सं.	अनुदान शीर्ष	किश्तों में प्राप्त कुल राशि	प्राप्त कुल राशि	उपयोग की गयी राशि	शेष राशि
1	बी आर सी अनुदान				
i	कंटीजेंसी	10,000.00			
		15,000.00			
		15,000.00			
		10,000.00			
		50,000.00	50,000.00	49,954.39	45.62
2	सी आर सी अनुदान		40,000.00	29,452.00	10,548.00
ii	कंटीजेंसी				
	कुल योग		40,000.00	29,452.00	10,548.00
3	सेवाकालीन शिक्षकों का प्रशिक्षण कार्यक्रम				
a)	बी आर सी स्तर				
i	प्राथमिक शिक्षक		62,500.00	34,263.53	28,236.47
ii	ऊपरी प्राथमिक शिक्षक		45,325.00	18,364.53	26,960.03
	कुल योग		107,825.00	52,628.50	55,196.50
b)	क्लस्टर स्तर				
i	प्राथमिक शिक्षक		27,750.00	26,455.00	1,295.00
ii	ऊपरी प्राथमिक शिक्षक		40,350.00	40,350.00	
	कुल योग		68,100.00	66,805.00	1,295.00
4	सामुदायिक गतिशीलता				
	सामुदायिक गतिशीलता		42,000.00	13,475.00	28,525.00
	कुल योग		42,000.00	13,475.00	28,525.00
5	सी डब्ल्यू एस एन				
	मेडिकल कैम्प		10,603.00	9,603.00	1,000.00
			10,603.00	9,603.00	1,000.00
6	सी डब्ल्यू एस एन के लिए				
	अभिभावकों की जागरूकता		3,000.00	1,980.00	1,020.00
			3,000.00	1,980.00	1,020.00
7	स्कूलों को अनुदान				
i	स्कूलों को अनुदान (प्राथमिक)		310,000.00	305,000.00	5,000.00
ii	स्कूलों को अनुदान (ऊपरी प्राथमिक)		84,000.0	84,000.00	
iii	यूनिफार्म ग्रांट		597,000.00	582,200.00	14,800.00
	कुल योग		991,000.00	971,200.00	19,800.00

एस पी डी जी एस एस ए को वापस की जाने वाली राशि

क. सं.	अनुदान शीर्ष	किश्तों में प्राप्त कुल राशि	प्राप्त कुल राशि	उपयोग की गयी राशि	शेष राशि
	पार शिक्षकों का वेतन		816,000.00	728,827.00	87,173.00

डी पी ओ दक्षिण को वापस की जाने वाली राशि		
प्राप्त अनुदान की कुल राशि		4,508,172.00
कम : उपयोग किया गया कुल अनुदान		4,303,568.88
शेष कुल अनुदान		204,603.12
कम : एस पी डी, जी एस एस ए को वापस की गयी राशि		87,173.00
कम : वापस न की गयी राशि		-
डी पी ओ दक्षिण को वापस की जाने वाली राशि		117,430.12
वर्ष 2013 14 का ब्याज	1,938.00	44,938.00
		162,368.12

दिनांक 28.03.2014 के बैंक संख्या 642628 से भुगतान राशि : ₹161368.12/-
दिनांक 28.03.2014 के बैंक संख्या 642629 से भुगतान राशि : ₹1,000/-
कुल योग : ₹162,368.12/-

ग्राहक नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जी एस एस ए)
 वर्ष 2013-14 का वैधानिक लेखापरीक्षा
 जी एस एस ए प्रखंड संसाधन केन्द्र केपे-गोवा पर लेखापरीक्षा प्रेक्षण
 लेखापरीक्षा संपादित करने की तिथि : 02.09.2014
 समय : पूर्वाह्न 10.00 बजे से अपराह्न 05.45 बजे

क. सं.	विवरण	टिप्पणियां	प्रबंधन का जवाब
1	आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट	<ul style="list-style-type: none"> जी एस एस ए के द्वारा आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट का और बी आर सी के अनुसार प्रस्तुत अनुपालन रिपोर्ट सत्यापन किया गया । आंतरिक लेखापरीक्षक : मारिआ डे फातिमा रिबैरो 31 मार्च 2014 को समाप्त तिमाही का लेखापरीक्षित रिपोर्ट, अनुपालन के साथ प्राप्त हुआ । 	
2	अचल संपत्तियां सत्यापन	<ul style="list-style-type: none"> अचल संपत्तियों का भौतिक सत्यापन बी आर सी कर्मचारियों के द्वारा नहीं किया गया । सभी संपत्तियों को उचित नंबर दिये गये हैं । अचल संपत्ति रखा गया है । 	भविष्य में उचित सत्यापन किया जाएगा ।
3	पीने के पानी की सुविधा के लिए अग्रिम (वर्ष 2011-12)	अग्रिम दी गयी राशि ₹20000/- के लिए जी पी एस फतोर्पा से यू सी प्राप्त नहीं हुआ है ।	मद संख्या 3 के बारे में यह नोट किया जाय कि जी पी एस फतोर्पा का यू सी दिनांक 16.06.2014 को प्राप्त हुआ ।
4	वी ई सी - वेरामदा गिल्स के लिए अग्रिम	अग्रिम दी गयी राशि ₹63000/- के लिए जी पी एस बामनभात से यू सी प्राप्त नहीं हुआ है ।	मद संख्या 4 के बारे में यह नोट किया जाय कि जी पी एस बामनभात का यू सी दिनांक 21.06.2014 को प्राप्त हुआ ।
5	वी ई सी - एक्सेस रैम्प के लिए अग्रिम	दक्षिण गोवा के लिए वर्ष 2011-12 दौरान एक्सेस रैम्प बनाने के लिए अग्रिम दी गयी राशि के लिए यू सी प्राप्त हुआ है । ₹45574/- की अग्रिम के लिए जी पी एस मंगल से यू सी प्राप्त नहीं हुआ है ।	मद संख्या 5 के बारे में यह नोट किया जाय कि जी पी एस मंगल का यू सी दिनांक 29.09.2014 को प्राप्त हुआ ।
6	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय के लिए अग्रिम	अग्रिम दी गयी राशि ₹35000/- के लिए जी पी एस कनीबाग से यू सी प्राप्त नहीं हुआ है ।	मद संख्या 6 के बारे में यह नोट किया जाय कि जी पी एस कनीबाग का यू सी दिनांक 07.10.2014 को प्राप्त हुआ ।
7	पीने के पानी की सुविधा के लिए अग्रिम (वर्ष 2013-14)	जी पी एस असामोल आंबौली ₹20000/- जी पी एस अदनेम बल्ली ₹20000/- जी पी एस बोंदोई बेतुल ₹20000/-	मद संख्या 7 के बारे में यह नोट किया जाय कि जी पी एस असामोल आंबौली का यू सी 07.10.2014 को प्राप्त हुआ, जी पी एस अदनेम का मई 2014 को,

	<p>जी पी एस दावेम मोरपिर्ला रु20000/- जी पी एस देउलमोल शिरमाई रु20000/- जी पी एस धामदवाडा रु20000/- जी पी एस गावकरवाडा मालकार्नेम रु20000/- जी पी एस घानेमाराड शेलदेम रु20000/- जी पी एस गोकुलडेम रु20000/- जी पी एस शिरली रु20000/- जी पी एस वेलीवाडा रु20000/-</p>	<p>जी पी एस दावेम का 10.06.2014 को, जी पी एस धामदवाडा का 11.07.2014 को, जी पी एस घानेमारादवाडा का 19.06.2014 को, जी पी एस गोकुलडेम का 25.07.2014 को, जी पी एस गावकरवाडा मालकार्नेम का 20.08.2014 को, जी पी एस बोन्दोई का यूसी 10.06.2014 को प्राप्त हुआ लेकिन कुछ बिल में संशोधन की वजह से फिर से भेजा गया ! जी पी एस शिरली का यूसी नवम्बर 2014 के अंत में प्राप्त होगा ! जी पी एस वेलीपवाडा का यूसी 03.11.2014 को प्राप्त हुआ लेकिन कुछ बिल में संशोधन की वजह से फिर से भेजा गया ! जी पी एस देउलमोल शिरवोई का यूसी दिसम्बर 2014 के अंत में प्राप्त होगा ।</p>
--	---	---

रु27,400/- की प्राप्य राशि स्कूलों से वापस करने लिए प्रावधान रखा गया है ।

गणेश देवड़ा
चार्टर्ड अकाउंटेंट

ग्राहक नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जी एस एस ए)
वर्ष 2013-14 का वैधानिक लेखापरीक्षा
जी एस एस ए प्रखंड संसाधन केन्द्र मासुगाव-गोवा पर लेखापरीक्षा प्रेक्षण
लेखापरीक्षा संपादित करने की तिथि : 20.08.2014
समय : पूर्वाह्न 10.00 बजे से अपराह्न 05.45 बजे

क. सं.	विवरण	प्रबंधन का जवाब
1	आंतरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट	<ul style="list-style-type: none">जी एस एस ए के द्वारा प्रस्तुत आंतरिक लेखापरीक्षा और अनुपालन रिपोर्ट को सत्यापित किया।आंतरिक लेखापरीक्षक : मारिआ डे फातिमा रिबैरोअनुलग्नक I का संदर्भ देखें
2	अचल संपत्तियों का सत्यापन	<ul style="list-style-type: none">अचल संपत्तियों का अद्यतन रजिस्टर रखा गया है।
3	वापसी विवरण	<ul style="list-style-type: none">अनुलग्नक II का संदर्भ देखें
4	31 मार्च 2014 के समाप्ति पर लंबित उपयोगिता प्रमाण पत्र	<ul style="list-style-type: none">अनुलग्नक III का संदर्भ देखें
5	प्राप्त ब्याज	<ul style="list-style-type: none">केनरा बैंक से ₹67896 की ब्याज राशि प्राप्त हुई।सत्यापित किया गया और सही पाया गया।
6	बैंक शेष की पुष्टि	<ul style="list-style-type: none">केनरा बैंक खाता संख्या : 0311101031014रकम : ₹13,53,640.65/-बैंक से शेष राशि की पुष्टि की गयी है।टैली के अनुसार दिखाई गयी राशि ₹5,54,835/-
7	लाभ और हानि खाते	प्रारम्भिक शेष : 11,21,020/-
8	नकद शेष	<ul style="list-style-type: none">अंत शेष : शून्य।

प्रबंधन का जवाब : लेख पुस्तक 1 से 8 मदों से सहमत है।

अनुलग्नक I

क. सं.	लेखापरीक्षा की अवधि	लेखा परीक्षा की तिथि	अनुपालन रिपोर्ट
1	मार्च 2013-दिसम्बर 2013	21.01.2014 से 24.01.2014	प्रस्तुत किया गया
2	जनवरी 2014- मार्च 2014	10.06.2014 से 12.06.2014	प्रस्तुत किया गया

प्रबंधन का जवाब : प्रबंधन अनुलग्नक I से सहमत है।

अनुलग्नक II

1. डी पी ओ का वापस की गयी राशि

क. सं.	विवरण	प्राप्त राशि	भुगतान राशि	वापस की गयी शेष राशि
1	बी आर सी वेतन भुगतान	1169000	1157333	11667.00
2	प्रखंड प्राथमिक शिक्षकों का प्रशिक्षण	123025	70286	52739.00
3	प्रखंड ऊपरी प्राथमिक शिक्षकों का प्रशिक्षण	135375	56215	79160
4	समुदाय प्राथमिक शिक्षकों का प्रशिक्षण	77700	56038	21662
5	शमुदाय ऊपरी प्राथमिक शिक्षकों का प्रशिक्षण	85500	45826	40214
6	कंपाउड वाल			234950
7	सी डब्ल्यू एस एन मेडिकल कैम्प	8250	7814	436
8	अभिभावकों जागृत हेतु	3000	2910	90
9	सी आर सी कंटीजेंसी ग्रांट	24000	19290	4710
10	बी आर सी कंटीजेंसी ग्रांट	50000	49866	134
11	एस एम सी प्रशिक्षण	34200	13390	20810
12	सिविल कार्य	105000	64000	41000
13	बैंक ब्याज	67896	0	67896
14	नोटिस पे सैलरी रिफंड			40000
कुल योग				871223.75

प्रबंधन का जवाब : लेखा पुस्तक अनुलग्नक II में दिये गये आंकड़ों से सहमत है। (वापस की गयी शेष कुल राशि के कालम में ₹615468.65 की राशि को छोड़कर)

अनुलग्नक III

क. सं.	अनुदान का भुगतान	राशि	कारण
1	कंपाउड दीवार - वी ई सी कोरताली वर्ष (2012-13)	1,50,000	कार्य प्रगति पर
2	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय - एस एम सी जी एम एस दाबोली वर्ष (2013-14)	35,000	कार्य प्रगति पर
3	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय - एस एम सी जी एम एस न्यू वादेम वर्ष (2013-14)	35,000	कार्य प्रगति पर
4	यूनिफॉर्म ग्रांट वर्ष (2013-14)	5,73,200	वर्ष के लिए अनुदान देरी से प्राप्त हुआ इसलिए यू सी प्राप्त नहीं किया गया।
5	स्कूल अनुदान - हाई स्कूल दीपविहार विर्ष (2013-14)	7,000	अनुदान का भुगतान 24.03.2014 को किया गया इसलिए यू सी लंबित है।
खुल		8,00,200	

प्रबंधन का जवाब : लेखा पुस्तक अनुलग्नक III से सहमत है।

कृते जी एस एस ए मुरमागाव

ह.

(श्रीमती प्रफुल्लाता नाईक)

बी आर सी समन्वयक

गणेश देवड़ा
चार्टर्ड अकाउंटेंट

ग्राहक नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (जी एस एस ए)
वर्ष 2013-14 का वैधानिक लेखापरीक्षा
जी एस एस ए प्रखंड संसाधन केन्द्र कानकोन-गोवा पर लेखापरीक्षा प्रेक्षण
लेखापरीक्षा संपादित करने की तिथि : 08.09.2014
समय : पूर्वाह्न 10.00 बजे से अपराह्न 05.45 बजे

क्र. सं.	विवरण	टिप्पणियां	प्रबंधन का जवाब
1	आंतरिक लेखा परीक्षा	<ul style="list-style-type: none"> जी एस एस ए द्वारा प्रस्तुति अनुसार आंतरिक लेखा परीक्षा रिपोर्ट और अनुपालन का सत्यापन । आंतरिक लेखापरीक्षक : मारिआ डे फ्रातिमा रिबैरो अनुलग्नक I का संदर्भ देखें । 	सही पाया गया ।
2	अचल संपत्तियों का सत्यापन	<ul style="list-style-type: none"> अचल संपत्तियों का राजिस्टर अद्यतन रखा गया है । 	सही पाया गया ।
3	रिफंड विवरण	<ul style="list-style-type: none"> अनुलग्नक II का संदर्भ देखें । 	सही पाया गया ।
4	31 मार्च 2014 को समाप्त वर्ष का लंबित यू सी	<ul style="list-style-type: none"> अनुलग्नक III का संदर्भ देखें । 	सही पाया गया ।
5	प्राप्त ब्याज	<ul style="list-style-type: none"> केनरा बैंक से ₹.106,346/- का ब्याज प्राप्त हुआ । सत्यापित किया गया और सही पाया गया 	सही पाया गया ।
6	बैंक शेष की पुष्टि	<ul style="list-style-type: none"> केनरा बैंक का खाता संख्या 8290510100243 राशि : ₹.1882614/- बैंक से शेष राशि की पुष्टि की गयी है । टैली में दिखाई गयी राशि: ₹.1057653/- 	सही पाया गया ।
7	लाभ और हानि खाते	<ul style="list-style-type: none"> प्रारम्भिक शेष : ₹.3632533/- 	सही पाया गया ।
8	नकद शेष	<ul style="list-style-type: none"> अंत शेष : ₹.5569/- 	सही पाया गया ।

अनुलग्नक I

क्र. सं.	लेखापरीक्षा की अवधि	लेखा परीक्षा की तिथि	अनुपालन रिपोर्ट
1	मार्च 2013-दिसम्बर 2013	04.01.2014 से 10.01.2014	प्रस्तुत किया गया
2	जनवरी 2014- मार्च 2014	24.06.2014 से 26.06.2014	प्रस्तुत किया गया

अनुलग्नक II

1. डी पी ओ का वापस की गयी राशि

क. सं.	विवरण	प्राप्त राशि	भुगतान राशि	वापस की गयी शेष राशि
1	सेवाकालीन प्राथमिक शिक्षकों का प्रशिक्षण	73150	65138	8012
2	सेवाकालीन ऊपरी प्राथमिक शिक्षकों का प्रशिक्षण	51775	42282	9493
3	सी आर सी कंटीजेंसी और टी ए ग्रांट	32000	23819	8181
4	सेवाकालीन प्राथमिक शिक्षकों का बैठक	46200	34584	11616
5	सेवाकालीन ऊपरी प्राथमिक शिक्षकों का बैठक	32700	13000	19700
6	एस एम सी प्रशिक्षण अनुदान	63600	24372	39228
7	बैंक का ब्याज	106346	1576	104770
8	यूनिफॉर्म ग्रांट	5659400	532600	26800
			कुल	227800

डी पी ओ का वापस की गयी राशि

क. सं.	विवरण	प्राप्त राशि	भुगतान राशि	वापस की गयी शेष राशि
1	पारा शिक्षकों के लिए प्राप्त अनुदान	432000	321316	110684
2	पारा शिक्षकों के लिए प्राप्त अनुदान - प्रारम्भिक शेष			2797
			कुल	113481

अनुलग्नक III

क. सं.	कार्य का नाम	राशि	टिप्पणियां
1	विद्युतीकरण - यू ई सी पाटनेम वर्ष 2009-10	20,000.00	वर्तमान प्रधानाध्यपक श्री राजू देवास्थली पूर्व प्रधानाध्यापक श्री उल्हास बोलनेकर से उपयोगिता प्रमाण पत्र प्राप्त कर नहीं कर सके हैं। श्री उल्हास बोलनेकर ने एस एस ए से संबंधित बिलें, फाइलें, पासबुक, चैकबुक प्रस्तुत नहीं किये हैं।
2	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय - वी ई सी गावडोंगरी वर्ष 2009-10	30,000.00	हमने वी ई सी के अध्यक्ष/सचिव उपयोगिता प्रमाण जमा करने के पत्र लिखा परंतु उन्होने उसका जवाब नहीं दिया है क्योंकि कार्य पूर्व वी ई सी द्वारा पूरा किया गया।
3	चाइल्ड फेन्डली एलीमेंट - यू ई सी पाटनेम वर्ष 2010-11	40,000.00	वर्तमान प्रधानाध्यपक श्री राजू देवास्थली पूर्व प्रधानाध्यापक श्री उल्हास बोलनेकर से उपयोगिता प्रमाण पत्र प्राप्त कर नहीं कर सके हैं। श्री उल्हास बोलनेकर ने एस एस ए से संबंधित बिलें, फाइलें, पासबुक, चैकबुक प्रस्तुत नहीं किये हैं।
4	बालिकाओं के लिए अलग शौचालय - वी ई सी पानसुले वर्ष 2011-12	35,000.00	हमने संबंधित वीईसी अध्यक्ष और सचिव को पत्रों और दौरों में अनुस्मारक कराया है। फिर भी यह मामला उनसे कार्रवाई के लिए ले रहे हैं।

5	वेरामदा ग्रिल्स- वी ई सी पानसुले वर्ष 2011-12	52,800.00	हमने संबंधित वीईसी अध्यक्ष और सचिव को फकों और दौरों में अनुस्मारक कराया है। फिर भी यह मामला उनसे कार्रवाई के लिए ले रहे हैं।
6	कंपाउंड दीवार - वी ई सी गावडोंगरी वर्ष 2012-13	630,000.00	कार्य प्रगति पर, यू सी प्रस्तुत किया जाएगा।
7	कंपाउंड दीवार - वी ई सी खोल वर्ष 2012-13	280,000.00	कार्य प्रगति पर, यू सी प्रस्तुत किया जाएगा।
8	कंपाउंड दीवार - वी ई सी लोलीम वर्ष 2012-13	100,000.00	वी ई सी द्वारा दिनांक 31.07.2014 को वापस किया गया।
9	वेरामदा ग्रिल्स - वी ई सी पैंगुनीम वर्ष 2012-13	45,000.00	वी ई सी द्वारा दिनांक 04.09.2014 को वापस किया गया।
10	एक्सेस रैम्पा - एस एम सी जी पी एस अगोंडा वर्ष 2013-14	22,717.00	कार्य प्रगति पर, यू सी प्रस्तुत किया जाएगा।
11	एक्सेस रैम्पा - एस एम सी जी पी एस अगोंडा वर्ष 2013-14	63,860.00	कार्य प्रगति पर, यू सी प्रस्तुत किया जाएगा।
12	एक्सेस रैम्पा - एस एम सी जी पी एस डावाल वर्ष 2013-14	13,575.00	यू सी दिनांक 23.06.2014 को प्रस्तुत किया गया।
13	पानी के पानी की सुविधा - एस एम सी जी पी एस भूपर वर्ष 2013-14	20,000.00	यू सी दिनांक 03.09.2014 को प्रस्तुत किया गया।
14	पानी के पानी की सुविधा - एस एम सी जी पी एस भर्स वर्ष 2013-14	20,000.00	यू सी दिनांक 30.04.2014 को प्रस्तुत किया गया।
15	पानी के पानी की सुविधा - एस एम सी जी पी एस शिरोटी वर्ष 2013-14	20,000.00	यू सी दिनांक 30.04.2014 को प्रस्तुत किया गया।
16	पानी के पानी की सुविधा - एस एम सी जी पी एस कारेगल वर्ष 2013-14	20,000.00	कार्य प्रगति पर, यू सी प्रस्तुत किया जाएगा।
17	पानी के पानी की सुविधा - एस एम सी जी पी एस श्रीस्थल वर्ष 2013-14	20,000.00	यू सी दिनांक 25.06.2014 को प्रस्तुत किया गया।
18	पानी के पानी की सुविधा - एस एम सी जी पी एस गावडोंगरी वर्ष 2013-14	20,000.00	कार्य प्रगति पर, यू सी प्रस्तुत किया जाएगा।
	कुल	1,452,952.00	

ग्राहक नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान (एस एस ए)
 वर्ष 2013-14 का वैधानिक लेख शा
 जी एस एस ए प्रखंड संसाधन केन्द्र धारबांदोडा-गो र लेखापरीक्षा प्रेक्षण
 लेखापरीक्षा संपादित करने की तिथि : 1 2014
 समय : पूर्वाह्न 10.00 बजे से अपराह्न 5 बजे

क. सं.	विवरण	टिप्पणियाँ	प्रबंधन का जवाब	
1	आंतरिक लेखा परीक्षा	<ul style="list-style-type: none"> जी एस एस ए द्वारा प्र आंतरिक लेखा परीक्षा अनुपालन का सत्यापन 	अनुसार और गया।	सही
2	अचल संपत्तियों का सत्यापन	<ul style="list-style-type: none"> अचल संपत्तियों का रॉ रखा गया है। 	अद्यतन	सही
3	रिफंड विवरण	<ul style="list-style-type: none"> अनुलग्नक I का संदर्भ 		सही
4	31 मार्च को समाप्त वर्ष के लिए लंबित उपयोगिता प्रमाण पत्र	<ul style="list-style-type: none"> अनुलग्नक II का संदर्भ 		अनुलग्नक II के क. सं. 1 से 3 के संदर्भ में स्कूल प्रबंधन समिति के द्वारा राशि वितरित की गयी है लेकिन एस एम सी के द्वारा 31 मार्च 2014 तक इसका उपयोग नहीं किया गया है इसकी गणना वर्ष 2014-15 के दौरान एस एम सी उपयोगिता प्रमाण पत्र होने के बाद की जाएगी।
5	प्राप्त ब्याज	<ul style="list-style-type: none"> ₹8428/- की राशि है प्राप्त हुई। सत्यापित किया गया अ गया। 	अज से नी पाया	सही
6	बैंक शेष की पुष्टि	<ul style="list-style-type: none"> बैंक ऑफ इंडिया खाता 10371021000005 ₹332887/- की राशि बैंक से बैंक शेष की पु ₹79500/- की राशि 	। : गयी है।	सही
7	लाम और हानि खाते	<ul style="list-style-type: none"> प्रारम्भिक शेष ₹10115 		सही
8	नकद शेष	<ul style="list-style-type: none"> अंत शेष : शून्य 		सही

ह.
रूपाली सी गांवकर
बी आर सी समन्वयक

ह.
राजेश सी नाईक
लेखाकार

ह.
योगीता वास्ता
लेखाकार

दिनांक : 28.11.2014
स्थान : बी आर सी धारबांदोडा

31.03.2014 को समाप्त वर्ष के लिए समेकित प्राप्ति और भुगतान लेखा

एसआईएस का नाम: गोवा सर्व शिक्षा अभियान अल्लो बेती गोवा

प्राप्तियां	शिव्यूल	कम		भुगतान	शिव्यूल	रकम	
		वर्तमान वर्ष 13-14	पिछला वर्ष 12-13			वर्तमान वर्ष 13-14	पिछला वर्ष 12-13
प्रारम्भिक शेष				जिलों और उप जिलों स्तर पर व्यय के लिए जिलों और उप जिलों स्तर को भुगतान की राशि			
a) बैंक में नकद		13,474,460.67	40,656,503.56	शिक्षकों का वेतन		67,628,106.00	16,002,511.00
b) ह्रास में नकद		10,002.00	6,982.00	वी आर सी		29,546,468.00	28,757,653.00
भारत सरकार से प्राप्त निधि				सी आर सी		18,172,636.00	22,320,392.00
a) एस एस ए		133,357,000.00	101,304,000.00	तिथित कार्य		6,463,200.00	19,735,297.00
b) एन पी ई जी ई एल				विद्यार्थियों के लिए युनिफॉर्म		7,917,800.00	-
राज्य सरकार से प्राप्त निधि				मुफ्त टैक्स बुक		25,397,313.00	11,975,965.00
a) एस एस ए		60,000,000.00	37,200,000.00	इन्वेंटिव गतिविधियां		1,260,000.00	3,416,545.00
b) एन पी ई जी ई एल				आईईडी		990,308.60	1,684,006.80
भ्रष्टान				एनपीईजीईएल		-	-
a) एस एस ए		1,269,327.00	2,869,646.00	इन्वेंटिव हेड 1 करोड़		-	4,249,449.00
b) एन पी ई जी ई एल				स्कूल रखरखाव अनुदान		-	5,813,000.00
विविध प्राप्तियां				प्रबंधन लागत		-	-
अन्य		384,605.97	2,203,314.00	अनुसंधान और खोज		-	67,550.00
				स्कूल अनुदान		8,265,000.00	8,338,969.00
				शिक्षक अनुदान		-	2,994,000.00
जिला और उप जिला स्तर के व्यय जिन्हे पूर्व अवधि के लिए समायोजित किये गये।				सूची बच्चों से इस्तक्षेप प्राप्त करना।		643,946.00	8,836,825.00
				टी एल ई		-	-
				शिक्षक प्रशिक्षण		6,099,837.00	18,600,067.00
जिला और उप जिला स्तर कार्यक्रम गतिविधियों के लिए अग्रिम समायोजित किये गये।		8,111,967.52	26,212,326.91	समुदाय अनुदान		764,400.00	3,932,502.00
				उपचारात्मक शिक्षण		-	319,394.00
जिला स्तर कार्यक्रम गतिविधियों के लिए समायोजित किये गये अग्रिम जिला और उप जिला स्तर पर वापस की गयी निधि।				राज्य घटक			
				एसआईईएमएटी		-	-
				प्रबंधन लागत		11,604,372.00	14,273,139.00
				अनुसंधान और खोज		-	-
				पर्यवेक्षण और मॉनिटरिंग		-	-
				अन्य		-	-

प्राप्तियां	शेड्यूल	रकम		भुगतान	शेड्यूल	रकम	
		वर्तमान वर्ष 13-14	पिछला वर्ष 12-13			वर्तमान वर्ष 13-14	पिछला वर्ष 12-13
प्रारम्भिक शेष				जिलों और उप जिलों स्तर पर व्यय के लिए जिलों और उप जिलों स्तर को भुगतान की राशि			
				बकाया अंतिम			
				a) राज्य स्तर		1,332,851.00	1,069,783.00
				b) जिला स्तर		-	264,856.00
				c) उप जिला स्तर			-
				विविध भुगतान			
				a) एन सी ई आर टी			-
				b) खरीदी गयी संपत्तियां		81,200.00	438,038.00
				c) टेलीफोन के लिए जमा			
				d) टी डी एस भुगतान			
				e) लेनदारों को भुगतान		1,067,237.00	9,833,887.00
				f) बकाया देयताओं को भुगतान			
				g) ग्राम शिक्षा समिति			
				h) अन्य			
				अंत शेष			
				a) बैंक में नकद		24,072,555.56	13,474,460.67
				b) हाथ में नकद		6,978.00	10,002.00
कुल		216,607,363.16	210,452,772.47			216,607,363.16	210,452,772.47

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

प्रधान लेखा अधिकारी

तिथि : 13.12.2014
स्थान : महगांव गोवा

राज्य परियोजना निदेशक

सम संख्यक तिथि के हमारे रिपोर्ट के अनुसार

कृते गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स
फर्म रजि. संख्या 103054डब्ल्यू

सी ए नवीन देवज्ञ
पार्टनर
एम. नं. 126231

अनुलग्नक -XX
(पैरा 103.1 देखें)

31.03.2014 को समाप्त वर्ष के लिए समेकित आय और व्यय लेखा

एसआईएस का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान, अल्तो बेती, गोवा

प्रतिष्ठान	शिव्युक्त	रकम		सुरागतन	सिव्युक्त	रकम	
		वर्तमान वर्ष 13-14	पिछला वर्ष 12-13			वर्तमान वर्ष 13-14	पिछला वर्ष 12-13
शिक्षा और उप जिला स्तर का व्यय				भारत सरकार से प्राप्त निधि			
शिक्षकों का वेतन	ए	84,935,402.00	51,806,563.00	a)एस एस ए		133,357,000.00	101,304,000.00
बी आर सी	बी	25,885,403.38	30,097,852.50	b)एन पी ई जी ई एल		-	-
सी आर सी	सी	18,057,961.00	22,880,819.00	राज्य सरकार से प्राप्त निधि			
सिखित कार्य	डी	10,053,915.00	63,923,155.00	a)एस एस ए		60,000,000.00	37,200,000.00
विद्यार्थियों को धीनधारण	ई	5,81,400.00	-	b)एन पी ई जी ई एल		-	-
मुक्त टैक्स मुक्त	एफ	25,412,313.00	20,309,028.00	बचत			
आविष्कारी गतिविधियाँ	जी	274,170.00	7,237,573.00	a)एस एस ए		970,117.00	1,993,870.00
आई ई सी	एच	1,092,836.60	1,582,730.80	b)वी ई सी/बीआरसी से वापस किया गया		634,322.00	1,540,219.00
एन पी ई जी ई एल		-	-	अन्य		243,557.97	874,796.45
स्कूल रख रखार अनुदान	आई	10,000.00	5,700,270.00	पूर्व अवधि में प्राप्त		-	1,811,080.00
प्रबंधन लागत				जिलों में शेष			
अनुसंधान और मूल्यांकन	जे	100,000.00	67,550.00				
स्कूल अनुदान	आई	7,694,777.00	8,303,267.00				
शिक्षक अनुदान	आई	1,500.00	2,831,500.00				
स्कूल छोड़ने वाले बच्चों को सहायता प्रदान करना।	के	568,517.00	4,655,625.00				
एमसी /एसटी / आभिसंगिक बच्चों को सहायता प्रदान करना।		-	5,210,339.00				
टी एल ई		-	-	आय से ऊपर व्यय पर अतिरिक्त		1,493,182.11	116,019,040.89
शिक्षक प्रशिक्षण	एल	2,828,954.10	9,417,640.00				
समुदाय अनुदान	एम	327,625.00	1,435,690.00				
उपधारालक शिक्षण	एन	827,359.00	2,782,110.00				
आविष्कारी शीर्ष । करेड	ओ	10,000.00	7,450,615.00				
एस ए सी प्रशिक्षण	पी	116,045.00	1,097,420.00				
राज्य घटक							
एसआईएसएपीटी							
प्रबंधन लागत	क्यू	12,634,264.00	13,945,859.04				
अनुसंधान और मूल्यांकन	आर	35,737.00					
पर्यवेक्षण और मॉनिटरिंग							
अन्य (अवधि पूर्व व्यय)							
व्यय से ऊपर आय पर अतिरिक्त							
कुल		196,698,179.08	260,743,606.34	कुल		196,698,179.08	260,743,006.34

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

सम संख्याक तिथि के हमारे रिपोर्ट के अनुसार
कृते गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स
फर्म रजि. संख्या 103054डब्ल्यू

प्रधान लेखा अधिकारी

राज्य परियोजना निदेशक

तिथि : 13.12.2014

स्थान : मडगांव -गोवा

सी ए नवीन देवज्ञ
पार्टनर
एम. नं. 126231

गोवा सर्व शिक्षण अभियान
आय और व्यय खाते बनाने का शिद्दयूल का भाग (सप्ततुल्य अनुदान) (31.03.2014)

शिद्दयूल ए	राशि	राशि
शिक्षकों के वेतन को		
शिक्षकों के वेतन (दक्षिण)	16,800,041.00	
शिक्षकों के वेतन (उत्तर)	68,135,361.00	84,935,402.00
शिद्दयूल बी		
शिक्षकों के वेतन को		
संसाधन व्यक्तियों का वेतन उत्तर	14,194,851.00	
संसाधन व्यक्तियों का वेतन दक्षिण	11,092,049.00	
आकस्मिक अनुदान उत्तर	299,853.00	
आकस्मिक अनुदान दक्षिण	298,650.38	
बैठक का टी ए उत्तर		
बैठक का टी ए दक्षिण		
टी एल एम अनुदान उत्तर		
टी एल एम दक्षिण		
अनुरक्षण अनुदान उत्तर		
अनुरक्षण अनुदान दक्षिण		25,885,403.38
शिद्दयूल सी		
समूह संसाधन केंद्र को		
संसाधन व्यक्तियों का वेतन उत्तर	10,491,273.00	
संसाधन व्यक्तियों का वेतन दक्षिण	7,013,593.00	
आकस्मिक अनुदान उत्तर	331,919.00	
आकस्मिक अनुदान दक्षिण	221,176.00	
बैठक का टी ए उत्तर		
बैठक का टी ए दक्षिण		
टी एल एम अनुदान उत्तर		
टी एल एम दक्षिण		
अनुरक्षण अनुदान उत्तर		
अनुरक्षण अनुदान दक्षिण		
फर्नीचर की बदली/ टी एल ई उत्तर		
फर्नीचर की बदली/ टी एल ई दक्षिण		18,057,961.00
शिद्दयूल डी		
सिखित कार्य को		
एक्सपेंस रैम्य (उत्तर)		
सीमा दीवार निर्माण (उत्तर)	630,000.00	
सीमा दीवार निर्माण (दक्षिण)	2,677,000.00	
बेंच और डेस्क (उत्तर)	7,056.00	
बेंच और डेस्क (दक्षिण)		
बच्चों के अनुकूल तब (उत्तर)	120,000.00	
बच्चों के अनुकूल तब (दक्षिण)	1,580,000.00	
पीने के पानी की सुविधा (उत्तर)	40,000.00	
पीने के पानी की सुविधा (दक्षिण)	300,000.00	
विद्युतीकरण (उत्तर)	437,921.00	
विद्युतीकरण (दक्षिण)	214,000.00	
गिल्स और बेरामदा (उत्तर)	1,473,000.00	
गिल्स और बेरामदा (दक्षिण)	1,371,589.00	
बालिकाओं के लिए अलग शौचालय (उत्तर)	434,350.00	
बालिकाओं के लिए अलग शौचालय (दक्षिण)	664,000.00	
सरकारी यूपीएस के लिए फर्नीचर (उत्तर)		
सरकारी यूपीएस के लिए फर्नीचर (दक्षिण)		
सीडफ्यूएएन दक्षिण	25,000.00	
बड़ी मरम्मतें उत्तर	15,000.00	
बड़ी मरम्मतें दक्षिण	65,000.00	

बी आर सी वृद्धि (विडिओ कन्फेसिंग)		10,053,915.00
शिडयूल डी		
सिविल कार्य पी डब्ल्यू डी		
पी डब्ल्यू डी डिक्लीजन V पाटो(सिविल कार्य व्यय)		
पी डब्ल्यू डी डिक्लीजन XVI भवन उत्तर (सिविल कार्य व्यय)		
सीमा दीवार निर्माण (दक्षिण)		
बेंच और डेस्क (उत्तर)		
शिडयूल ई		
विद्यार्थियों के लिए यूतीफॉर्म	3,627,200.00	
उत्तर	2,204,200.00	
दक्षिण		5,831,400.00

शिडयूल एफ		
मूफ्त टैक्स बुक्स		25,412,313.00
शिडयूल जी		
आधिष्कारि गतिविधियां		
उत्तर	52,770.00	
दक्षिण	221,400.00	274,170.00
शिडयूल एच		
मी डब्ल्यू एस एन (आईईडी) के लिए हस्तक्षेप		
मी डब्ल्यू एस एन उत्तर (आईईडी) के लिए हस्तक्षेप	551,970.60	
मी डब्ल्यू एस एन दक्षिण(आईईडी) के लिए हस्तक्षेप	534,106.00	
सी डब्ल्यू एस एन राजध (आईईडी) के लिए हस्तक्षेप	6,760.00	1,092,836.600
शिडयूल आई		
स्कूलों को दिया गया अनुदान		
स्कूल अनुदान उत्तर		
स्कूल अनुदान दक्षिण	10,000.00	
स्कूल अनुदान उत्तर	4,796,127.00	
स्कूल अनुदान दक्षिण	2,898,650.00	
शिक्षक अनुदान उत्तर		
शिक्षक अनुदान दक्षिण	1,500.00	7,706,277.00
शिडयूल जे		
अनुसंधान और मूल्यांकन		100,000.00
शिडयूल के		
स्कूल छोड़ने वाले विद्यार्थियों के लिए सहायता		
उत्तर		
दक्षिण	568,517.00	568,517.00
शिडयूल एल		
एस सी /एस टी /अल्पसंख्यक बच्चों के लिए सहायता		
उत्तर		
दक्षिण		
शिडयूल एम		
शिक्षकों का प्रशिक्षण		
शिक्षकों का प्रशिक्षण उत्तर		
शिक्षकों का प्रशिक्षण दक्षिण	1,660,774.00	
शिक्षकों का प्रशिक्षण राज्य	1,099,251.00	
	68,929.00	2,828,954.00
शिडयूल एन		
समुदाय प्रशिक्षण		
समुदाय प्रशिक्षण उत्तर		327,625.00
शिडयूल ओ		
विशेष प्रशिक्षण केन्द्र		
विशेष प्रशिक्षण केन्द्र उत्तर		827,359.00
शिडयूल ओ		
अग्रिमिकरि रूिसे 1 करोड तक		

उत्तर	10,000.00	
दक्षिण		
कुल		10,000.00
शिड्यूल पी		
एस एम सी प्रशिक्षण		
उत्तर		
दक्षिण	116,045.00	116,045.00

शिड्यूल क्यू		
प्रबंधन और एमआईएस को		
लेखापरीक्षा का व्यय	360.00	
ईसीसीई प्रतिविधि व्यय	515,130.00	
विविध व्यय	181,015.00	
पूर्व अवधि के व्यय	28,200.00	
आवास	9,650.00	
तदर्थ बोनस	79,442.00	
बिज्ञापन पर व्यय	19,980.00	
वार्षिक अनुरक्षण व्यय	21,000.00	
बैंक प्रभार	13,911.00	
पुस्तकें और पत्रिकाएं	27,052.00	
विद्युत प्रभार	55,460.00	
वेदार्ता ई शिक्षा कार्यशाला पर व्यय	42,968.00	
मानदेय	1,920.00	
आंतरिक लेखा व्यय	12,127.00	
छुट्टी वेतन और पेंशन योगदान	346,584.00	
छुट्टी यात्रा रियायत	102,920.00	
बैठक पर व्यय	72,262.00	
चिकित्सा दावा	13,091.00	
मोबाइल बिल पर दावा	28,950.00	
कार्यालय के व्यय	134,025.00	
डाक टिकट व टेलीग्राम	31,653.00	
प्रिंटिंग और स्टेशनरी	198,939.00	
नरम्मत और अनुरक्षण	118,263.00	
जलपान पर व्यय	3,326.00	
ठेके पर मजदूरों के लिए वेतन	6,385,072.00	
कार्यालय के कर्मचारियों के लिए वेतन	2,496,799.00	
डी पी ओ को मानदेय	36,105.00	
टी ए/ डी ए	651,557.00	
कार्यालय कर्मचारियों का टी डी एस	101,578.00	
चाय और जलपान	10,656.00	
टेलीफोन प्रभार	117,127.00	
रिफंड्स	10,937.00	
वाहन भाड़ा प्रभार	599,671.00	
जल प्रभार	1,895.00	
कर्मचारी भर्ती पर व्यय	13,054.00	
प्रोफेशनल फीस	142,585.00	12,634,264.00
शिड्यूल आर		
आरईएमएस प्रतिविधि		35,737.00
		196,698,179.08

31.03.2014 को समाप्त वर्ष के लिए समेकित बैलेंस सीट

एसआईएस का नाम : गोवा सर्व शिक्षा अभियान, अल्तो ब्रेती, गोवा

देनदारियां	शिष्टयूल	रकम		संपत्तियां	शिष्टयूल	रकम	
		वर्तमान वर्ष 13-14	पिछला वर्ष 12-13			वर्तमान वर्ष 13-14	पिछला वर्ष 12-13
मूल पूंजी							
प्राथमिक शेष		37,351,889.07	153,371,529.96	अचल संपत्तियां	सी	7,624,630.40	7,462,430.40
एसएसए भारत सरकार से प्राप्त निधि							
एसएसए राज्य सरकार प्राप्त निधि और राज्य से प्राप्त अतिरिक्त निधि अन्य (एन सी ई आर टी)				जमा		9,058.00	6,500.00
जोड़ : 2012-13 का स्थानान्तरण प्रविष्टि जिसकी गणना 31.3.2013 के वित्त में नहीं की गयी।		2,286,531.00		व्यय के लिए अग्रिम	डी	22,124,936.00	27,958,877.50
कम : आय के ऊपर व्यय का अतिरिक्त		1,493,182.00	116,019,640.89	सिविल कार्य		20,000.00	20,000.00
अंत शेष		38,145,237.00	37,351,889.07	एस पी ओ के पास अंत शेष			
				केनरा बैंक एस पी ओ के पास नकद		12,339,719.00	3,102,189.32
				केनरा बैंक डी पी ओ उत्तर के पास नकद		4,225,372.28	1,763,120.23
वर्तमान देनदारियां				केनरा बैंक डी पी ओ दक्षिण के पास नकद		7,507,463.96	8,609,151.12
प्रावधानें	बी	15,210,059.00	1,258,722.00	अथ में नकद		6,978.00	10,002.00
विविध लेनदार	ए	511,861.50	10,321,659.50				
		53,858,158.46	48,932,270.57			53,858,158.46	48,932,270.57

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

सब सहायक निधि के हमारे रिपोर्ट के अनुसार
कृते गणेश देवज्ञ एंड कंपनी
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स
फर्म रजि. संख्या 103054डब्ल्यू

प्रधान लेखा अधिकारी

राज्य परियोजना निदेशक

सी ए नवीन देवज्ञ
पार्टनर
एन. नं. 126231

तिथि : 31.12.2014
स्थान : मडगांव -गोवा

गोवा सर्व शिक्षण अभियान
बैलेंस सीट बनाने का शिड्यूल का भाग (समतुल्य अनुदान) (31.03.2014)

	रशि	रशि
शिड्यूल ए		
विविध लेनदार		
मेसर्स नारवेकर एजेंसी	7,407.50	
हॉली फेथ इंटरनेशनल प्रा. लि.	500.00	
बांदेकर ऑफिसेट	405,847.00	
कम्पराइज सॉफ्टवेयर सॉल्यूजन्स	90,000.00	
मेसर्स डेल्टा टेक्नोलॉजीस	8,107.00	511,861.50
शिड्यूल बी		
विविध लेनदार		
बचाना रशि जमा	58,349.00	
देय टी ए बी ए	19,381.00	
बी आर सी बार्देज च्चारा वापस किया गया अतिरिक्त रकम	64,236.00	
बी आर सी बार्देज को देय अंतर रशि	628,182.00	
बी आर सी तिसवाडी को सी सी आई ज्वाइंट इन्वेस्टमेंट के लिए देय रशि	52,770.00	
प्रशिक्षण के लिए बकाया देय रशि	1,860.00	
टेलीफोन और मोबाइल प्रभार	1,778.00	
अन्य (बीआरजी /एसआरजी /डीआरजी) प्रशिक्षण दक्षिण के लिए देय	2,265.00	
एस सी /एस टी को सहायता	4,238.00	
कार्यालय के स्टाफ को देय वेतन	20,000.00	
स्थानापन्न शिक्षक को देय वेतन	28,000.00	
प्राथमिक शिक्षक को देय वेतन	14,320,000.00	15,201,059.00
शिड्यूल डी		
अग्रिम		
प्रखंड संसाधन केंद्र		
वापस योग्य वेतन	1,546.00	
सी आर सी को रिफंड किया जाने वाला अनुदान	34,272.00	
प्राथम्य स्कूल, शिक्षक और अनुसंधान अनुदान	17,000.00	
प्राथम्य प्रशिक्षण अनुदान	62,770.00	
सी डब्ल्यू एस एन को सहायता हेतु प्राप्त योग्य	51,000.00	
प्राप्त योग्य सिविल अनुदान	393,456.00	
प्राप्त योग्य बैंक ब्याज - प्रखंड	1,396,667.00	
सी ए एल के लिए सहायता के लिए प्राप्त योग्य	10,000.00	
शैक्षिक शिक्षा के सहायता हेतु प्राप्त योग्य रशि	77,400.00	2,044,111.00
सिविल कार्य		
एक्सेस रैम्प, उत्तर	966,191.00	
एक्सेस रैम्प, दक्षिण	959,980.00	
सीमा दीवार निर्माण, उत्तर	2,330,000.00	
सीमा दीवार निर्माण, दक्षिण	2,566,000.00	
बेंच और डेस्क, उत्तर	21,168.00	
बेंच और डेस्क, दक्षिण	25,874.00	
बच्चों के अनुकूल ताल, उत्तर	240,000.00	
पीने के पानी की व्यवस्था, उत्तर	660,000.00	
पीने के पानी की व्यवस्था, दक्षिण	640,000.00	
विद्युतीकरण, उत्तर	180,000.00	
विद्युतीकरण, दक्षिण	87,133.00	
वेरामदा के ग्रिल उत्तर	317,085.00	
वेरामदा के ग्रिल दक्षिण	427,651.00	
बड़े मरम्मत कार्य उत्तर	201,445.00	
बड़े मरम्मत कार्य दक्षिण	27,321.00	

बालिकाओं के लिए अलग शौचालय उत्तर	2,365,000.00	
बालिकाओं के लिए अलग शौचालय दक्षिण	890,970.00	
कंपाउंड वाल (वी ई सी) उत्तर	285,096.00	
बच्चों के अनुकूल तत्व उत्तर (वी ई सी) दक्षिण	200,000.00	

विद्युतीकरण (वी ई सी) उत्तर	320,000.00	
बालिकाओं के लिए अलग शौचालय के निर्माण वी ई सी उत्तर	220,000.00	
बालिकाओं के लिए अलग शौचालय के निर्माण वी ई सी दक्षिण	5,000.00	
शौचालय/मूत्रालय - उत्तर	245,000.00	
शौचालय/मूत्रालय - दक्षिण	105,000.00	
ग्राम शिक्षा समिति	120,483.00	
स्कूलों के लिए जारी अनुदान		
अनुरक्षण उत्तर	69,955.50	
अनुरक्षण दक्षिण	15,488.00	
स्कूल अनुदान उत्तर	160,058.00	
स्कूल अनुदान दक्षिण	436,474.00	
शिक्षक अनुदान उत्तर	46,000.00	
शिक्षक अनुदान दक्षिण	24,500.00	752,475.50
अधिकारी गतिविधि		
एन सी/एस टी	503.00	
बालिका शिक्षा	43.00	
कंप्यूटर सहायता शिक्षा दक्षिण	34,320.00	34,866.00
शिक्षकों का प्रशिक्षण		
प्रखंड स्तर सेवाकालीन प्राथमिक उत्तर	27,312.00	
प्रखंड स्तर सेवाकालीन प्राथमिक दक्षिण	23,989.00	
प्रखंड स्तर सेवाकालीन ऊपरी प्राथमिक उत्तर	31,714.00	
प्रखंड स्तर सेवाकालीन ऊपरी प्राथमिक दक्षिण	37,718.00	
अन्य (बीआरजी/बीआरजी/सीआरजी) उत्तर	65,014.00	
अन्य (बीआरजी/बीआरजी/सीआरजी) दक्षिण	1,926.00	
सेवाकालीन शिक्षक प्रशिक्षण (राज्य)	671.00	188,344.00
स्कूल से बाहर बच्चों के लिए सहायता		
एनआरबीसी उत्तर	270.00	
एनआरबीसी दक्षिण	686,429.00	
स्कूल में वापस	7,300.00	
मदरसा दक्षिण	251,800.00	945,799.00
सी डब्ल्यू एस एन के लिए सहायता		
संसाधन कक्ष	35,000.00	
सहायता और उपकरणे	10,000.00	
समावेशी शिक्षा संगठ	21,900.00	
सी डब्ल्यू एस एन के लिए सहायता उत्तर	959,115.00	
समावेशी शिक्षा दक्षिण	123,120.00	1,149,135.00
समुदायिक प्रशिक्षण		
विशेष प्रशिक्षण केन्द्र मदरसा	347,378.00	
आवासीय समुदायिक प्रशिक्षण केन्द्र उत्तर	623,000.00	970,378.00
विद्यार्थियों के लिए यूनिफॉर्म		
उत्तर	202,400.00	
दक्षिण	1,236,400.00	1,438,800.00
अन्य अग्रिम		
मीग/दति	15,350.00	

आंतरिक लेखापरीक्षा	2,000.00	
एचएलएम एक्टिविटी	79,666.00	
प्रबंधन और एमआईएस दक्षिण	60,168.00	
एस सी/एस टी के सहायता के लिए उत्तर	13,000.00	
डी ई पी एस एस ए	5,286.00	
घसुली की जाने वाली उपचारालक शिक्षण वेतन	19,161.00	194,631.00
	कुल	22,124,936.50

गोवा सर्व शिक्षा अभियान

शिड्यूल-सी
अचल संपत्तियां

विवरण	01.04.2013 के अनुसार शेष	वर्ष के लिए जोड़	वर्ष के दौरान बिक्री	01.03.2014 के अनुसार शेष
3जी डाटा कार्ड	4,400.00		-	4,400.00
एयर कंडिशनर	258,800.00	65,000.00	-	323,800.00
पुस्तकें	1,538.00		-	1,538.00
कंप्यूटर हार्डवेयर	183,070.00	14,000.00	-	197,070.00
कंप्यूटर	2,104,4618.00	16,000.00	-	2,120,618.00
कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	323,765.00		-	323,765.00
कंप्यूटर टेबल	64,203.75		-	64,203.75
ईपीएबीएक्स	74,463.00		-	74,463.00
फैक्स मशीन	11,960.00		-	11,960.00
फ्रेंकलिन मशीन	88,961.00		-	88,961.00
एस डी पी कार्यालय साज सज्जा	689,620.65		-	689,620.65
फर्नीचर और फिक्सचर	1,288,610.00	10,950.00	-	1,299,560.00
एल सी डी प्रोजेक्टर	549,625.00	56,250.00	-	605,875.00
कार्यालय उपकरण	33,216.00		-	33,216.00
ओवरहेड प्रोजेक्टर	118,131.00		-	118,131.00
पेइस्टल फैन	16,100.00		-	16,100.00
रिसोग्राफ मशीन	137,170.00		-	137,170.00
शेडर मशीन	5,800.00		-	5,800.00
स्टेबलायजर	47,353.00		-	47,353.00
टैली सॉफ्टवेयर	11,232.00		-	11,232.00
झेरोक्स मशीन	360,692.00		-	360,692.00
डिजिटल कैमरा	13,670.00		-	13,670.00
लैपटॉप	104,970.00		-	104,970.00
वाटर फिल्टर	12,190.00		-	12,190.00
यू पी एस	128,857.00		-	128,857.00
कंप्यूटर प्रिंटर	101,745.00		-	101,745.00
डिजिटल कॉपियर	50,400.00		-	50,400.00
फेक्स वायरलेस पोर्टेबल पी ए सिस्टम	75,000.00		-	75,000.00
लैपटॉप	583,370.00		-	583,370.00
रेफरीजरेटर	9,900.00		-	9,900.00
कुल	7,462,430.40	162,200.00	-	7,624,630.00

सीआर 3882 इन प्राथमिक शिक्षा परियोजना
राज्य का नाम / यू.टी. : गोवा सर्व शिक्षा अभियान

31.03.2014 को समाप्त अवधि के लिए सर्व शिक्षा अभियान के गतिविधियों पर व्यय का विवरण

क्र. सं.	गतिविधि अनुसार व्यय	पी ए बी अनुमोदन	समाप्त वर्ष
1	स्कूल से बाहर बच्चों के लिए सहायता	39.900	5.69
2	शिक्षकों का वेतन	971.700	849.35
3	शिक्षकों का अनुदान	0.000	0.015
4	प्रखंड संसाधन केन्द्र	366.000	258.85
5	समूह संसाधन केन्द्र	334.800	180.58
6	शिक्षकों का प्रशिक्षण	53.408	36.56
7	निः शुल्क टेक्स बुक्स	277.470	254.12
8	2 सेट यूनिफॉर्म का प्रावधान	80.630	58.31
9	सीडब्ल्यूएसएन के लिए सहायता	17.892	10.93
10	सिविल कार्य	64.120	100.54
11	सिविल कार्य (पी डब्ल्यू डी)	0.000	0.00
12	अनुरक्षण अनुदान	0.000	0.10
13	स्कूल अनुदान	83.000	76.95
14	अनुसंधान और मूल्यांकन	0.000	1.00
15	प्रबंधन और एम आई एस	148.153	126.70
16	अभिनव गतिविधियां	5.00	2.84
17	समुदायिक प्रशिक्षण	0.000	3.28
18	एस एम सी प्रशिक्षण	8.152	1.16
	कुल	2451.225	1966.98

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

प्रधान लेखा अधिकारी

तिथि : 31.12.2014
स्थान : मडगांव - गोवा

राज्य परियोजना निदेशक

सम संख्यक तिथि के हारे रिपोर्ट के अनुसार
कृते गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स
फर्म रजि. संख्या 103054 डब्ल्यू

सी ए नवीन देवज्ञ
पार्टनर
एम. नं. 126231

गोवा सर्व शिक्षा अभियान, राज्य परियोजना कार्यालय
 31.03.2014 को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्ति और भुगतान लेखा (समतुल्य अनुदान)
 सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के अंतर्गत रजिस्ट्रेशन नं. 180/गोवा/2015 के द्वारा पंजीकृत

प्रक्रियाएं	रकम	रकम	भुगतान	रकम	रकम
01.04.2013 के अनुसार नकद और बैंक बैलेंस से		3107189.32	जीएसएलए से अग्रिम के वापस भुगतान के द्वारा अतिरिक्त निधि		143,848.00
बैंक में नकद	3,102,189.00				
नकद / हाथ में खुदरा चेक	5,000.00				
प्राप्त अनुदान से			अग्रिम के द्वारा एन टी सी एडवॉकेट्स	89,000.00	
ए) भारत सरकार से प्राप्त निधि	133357000.00		हमाली प्रभार (पुस्तक टैक्स बुक)	15,000.00	
बी) राज्य सरकार से प्राप्त निधि	600000000.00	193357000.00	आंतरिक लेखापरीक्षा (टीए / डीए)	7,000.00	
			स्टाफ साक्षात्कार	15,000.00	
बचत बैंक खाते से ब्याज		610047.00	कार्यालय बैठक के खर्चे	72,617.00	
			टीए / डीए	345,989.00	
पार्टीयों से प्राप्त सुरक्षा जमा और ईएमडी से		5000.00	सेवाकालीन शिक्षकों का प्रशिक्षण	69,600.00	
			एन सी आर ई टी कार्यशाला	128,815.00	
अन्य आय (आरटीआई फाइलस)		2800.00	पोस्टेज और टेलीग्राम	10,000.00	
			एसएलएएस एक्टिविटी	89,420.00	
डेक्रेटारों के टी डी एस से		11,751.00	एस एस ए कार्यशाला	69,488.00	
			जलपान	2,380.00	914,309.00
जी एस एस ए से अग्रिम के वापस भुगतान से अतिरिक्त निधि		143848.00	मुक्त टैक्सबुक प्रतिनिधि के द्वारा		25,397,313.00
एस एस ए विभाग से प्राप्त अनुदान से		40000.00			
एन सी ई आर टी से प्राप्त अनुदान		128815.00	प्रबंधन और एम आई एस के द्वारा		
			अलोकको कैम्प खर्चे	6,760.00	
वेदान्त से प्राप्त अनुदान		42968.00	आवास	9,650.00	
			विज्ञापन के खर्चे	19,980.00	
अग्रिम की वापसी की तरफ से:			नदर्य बीनस	51,810.00	
एस एस ए विभाग	33007.00		कार्यिक अनुरक्षण अनुबंध	21,000.00	
स्टाफ साक्षात्कार	1946.00		बैंक प्रभार	9,374.00	
कार्यालय बैठकों के खर्चे	10042.00		पुस्तक और पत्रिकाएं	6,000.00	
टी ए / डी ए	78240.00		विद्युत प्रभार	55,460.00	
जलपान	1260.00		मानदेय	1,920.00	
एन सी ई आर टी कार्यशाला के खर्चे	24339.00	148834.00	छुट्टी वेतन योगदान	108,045.00	
			गोवाइल बिल का दावा	16,200.00	
			कार्यालय के खर्चे	70,505.00	
			पोस्टेज और टेलीग्राम	21,323.00	
			प्रिंटिंग और स्टेशनरी	160,889.00	
			मरम्मत और अनुरक्षण	62,196.00	
			अनुबंध पर स्टाफ के लिए वेतन	4,099,761.00	
			कार्यालय के स्टाफ के लिए वेतन	920,577.00	
			टीए / डीए	155,081.00	
			आंतरिक लेखापरीक्षा पर व्यय	4,127.00	
			डेक्रेटारों का टी डी एस	11,751.00	
			कार्यालय स्टाफ का टी डी एस	101,578.00	
			घास और जलपान	9,536.00	
			टेलीफोन प्रभार	51,136.00	
			चमकन ब्राह्म प्रभार	551,920.00	

प्राप्तियां	रकम	रकम	भुगतान	रकम	रकम
			जल प्रभार	385.00	
			चिकित्सा दावा	910.00	
			सी आई आई व्यय	25,983.00	
			डीईपी एस एस ए खर्चें	15,719.00	
			ईसीसीई खर्चें	515,130.00	7,084,706.00
			एनसीईआरटी से प्राप्त अतिरिक्त अनुदान की वापसी के द्वारा		24,339.00
			बकाया व्यय के खातों के द्वारा		
			अल लाइट ट्रेडर्स		
			बंदिकर ऑफसेट		
			शामसन कंप्यूर्स		
			हॉली फेय इंटर लि (मुफ्त टैक्स बुक्स)		
			डेल्टा टेकनॉलोज		5,293,155.00
			जिलों को स्थानान्तरित निधि के द्वारा		
			डी पी ओ उत्तर		
			डी पी ओ दक्षिण		146,102,016.00
			2012-13 के वर्तमान देनदारियों का वापस भुगतान के द्वारा		
			जमा बचाना राशि की वापसी		
			देय व्यवसायी शुल्क		
			देय व्यवसायी शुल्क पर टी डी एस		
			कार्यालय स्टाफ को देय पर टी डी एस		293,847.00
			2012-13 के वर्तमान देनदारियों का वापस भुगतान के द्वारा		
			बैंक बैलेंस		
			नकद/खुदरा नकद हाथ में		12,344,719.32
			कुल	197,598,252.32	कुल 197,598,252.32

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

प्रधान लेखा अधिकारी

तिथि : 13.12.2014
स्थान : भडगांव - गोवा

राज्य परियोजना निदेशक

सम संख्यक तिथि के हमारे रिपोर्ट के अनुसार
कृते गणेश देवज्ञ एंड कंपनी
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स
फर्म रजि. संख्या 1030543300

सी ए नवीन देवज्ञ
पार्टनर
एम. नं. 126231

(समतुल्य अनुदान) (राज्य परियोजना कार्यालय) 31.03.2014 के अनुसार

शिड्यूल ए	राशि	राशि
प्रबंधन और एम आई एस से		
स्टाफ साक्षात्कार के खर्चे		
आवास		13,054.00
तदर्थ बोनस		9,650.00
विज्ञापन पर व्यय		51,810.00
वार्षिक अनुरक्षण अनुबंध		19,980.00
बैंक प्रभार		21,000.00
पुस्तकें और पत्रिकाएं		9,374.00
विद्युत प्रभार		6,000.00
मानदेय		55,460.00
आंतरिक लेखापरीक्षा व्यय		1,920.00
छुट्टी वेतन और पेंशन योगदान		12,127.00
बैंक पर व्यय		108,045.00
मोबाइल थिल का दावा		64,275.00
कार्यालय के खर्चे		16,200.00
पोस्टेज और टेलीग्राम		68,805.00
प्रिंटिंग और स्टेशनरी		31,323.00
मरम्मत और अनुरक्षण		160,889.00
अनुबंध पर स्टाफ के लिए वेतन		70,696.00
कार्यालय के स्टाफ के लिए वेतन		4,149,761.00
टीए /डीए		1,101,578.00
कार्यालय स्टाफ का टी डी एस		473,809.00
चाय और जलपान		101,578.00
टेलीफोन प्रभार		10,656.00
वाहन भाड़ा प्रभार		51,236.00
जल प्रभार		551,920.00
व्यवसाय शुल्क		385.00
		142,585.00
		7,212,925.00

गोवा सर्व शिक्षा अभियान, राज्य परियोजना कार्यालय
 31.03.2014 को समाप्त वर्ष के अनुसार बैलेंस सीट
 सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के अंतर्गत रजिस्ट्रेशन नं. 180/गोवा/2015 के द्वारा पंजीकृत

देनदारियां	रकम	रकम	संपत्तियां	रकम	रकम
उपयोग किया जानेवाला अनुदान			अचल संपत्तियां		4,984,826.00
अगले वर्ष उपयोग के लिए अतिरिक्त			शिड्यूल डी के अनुसार		
प्रारम्भिक शेष	37,351,889.00				
जोड़ : जीएसएसए अतिरिक्त निधि जोड़ा गया			जमा (टेलीफोन जमा)		6,000.00
जोड़ : व्यय के ऊपर अधिक आय	160,748,821.00		अग्रिम		
	198,100,710.00		शिड्यूल ई के अनुसार		197,933,526.00
जोड़ : 31.03.13 के अनुसार गणना नहीं की गयी 2012-13 की स्थानान्तरण प्रविष्टि	2,286,531.00	200,387,241.00	पी डब्ल्यू डी (सिविल कार्य के लिए अग्रिम)		20,000.00
प्रावधानें			एस पी ओ के पास अंत शेष		
शिड्यूल बी के अनुसार		14,397,377.00	बैंक में नकद (केनरा बैंक)	12,339,719.32	
			हाथ में नकद	5,000.00	12,344,719.32
विविध लेनदार		504,454.00			
शिड्यूल सी के अनुसार					
		कुल 215,289,072.00		कुल	251,289,072.00

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

सब संख्यक तिथि के हारे रिपोर्ट के अनुसार

प्रधान लेखा अधिकारी

राज्य परियोजना निदेशक

कृते गणेश देवड़ा एंड कं
 चार्टर्ड अकाउंटेंट्स
 फर्म रजि. संख्या 103054डब्ल्यू

तिथि : 13.12.2014
 स्थान : मडगांव -गोवा

सी ए नवीन देवड़ा
 पार्टनर
 एम. नं. 126231

गोवा सर्व शिक्षा अभियान, राज्य परियोजना कार्यालय
 31.03.2014 के अनुसार बैलेंस सीट बनाने वाले शिड्यूल का भाग
 (समतुल्य अनुदान)(राज्य परियोजना कार्यालय)

शिड्यूल डी

अचल संपत्तियां

विवरण	01.04.2013 के अनुसार शेष	वर्ष के लिए अतिरिक्त	वर्ष के दौरान रद्द	31.03.2014 के अनुसार शेष
3जी डाटा कार्ड	4,400.00			4,400.00
एयर कंडिशनर	177,700.00	65,000.00		242,700.00
पुस्तकें	1,538.00			1,538.00
कंप्यूटर हार्डवेयर	154,020.00			154,020.00
कंप्यूटर्स	1,468,783.00	16,000.00		1,484,783.00
कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	323,765.00			323,765.00
कंप्यूटर टेबल	64,203.75			64,203.75
ईपीएबीएक्स	30,042.00			30,042.00
फैक्स मशीन	11,960.00			11,960.00
फॅकलिन मशीन	88,961.00			88,961.00
एस डी पी कार्यालय साज सज्जा	698,620.65			698,620.65
फर्नीचर और फिक्सचर	857,166.00			857,166.00
एल सी डी प्रोजेक्टर्स	246,625.00			246,625.00
कार्यालय उपकरण	33,216.00			33,216.00
ओवरहेड प्रोजेक्टर	118,131.000			118,131.000
पेडस्टल फैन	6,600.00			6,600.00
रिसोग्राफ मशीन	137,170.00			137,170.00
स्केनर मशीन	5,800.00			5,800.00
स्टेबलायजर	47,353.00			47,353.00
टेली सॉफ्टवेयर	11,232.00			11,232.00
डिरेक्स मशीन	296,180.00			296,180.00
डिजिटल कैमरा	4,400.00			4,400.00
लैपटॉप	104,970.00			104,970.00
वाटर फिल्टर	10,990.00			10,990.00
कुल	4,903,826.40	81,000.00		4,984,826.40

बैलेंस सीट बनाने का शिड्यूल का भाग (31.03.2014)
(समतुल्य अनुदान) - राज्य परियोजना कार्यालय

शिड्यूल बी	रकम	रकम
प्रावधानें		
बयाना राशि जमा	58,349.00	
टी ए / डी ए	19,028.00	
प्राथमिक शिक्षकों को देय वेतन	14,320,000.00	14,397,377.00

शिड्यूल सी	रकम	रकम
विविध लेनदार		
हॉली फेथ इंटरनेशनल प्रा लि	500.00	
बादेकर ऑफसेट	405,847.00	
कंपरागाइज सॉफ्टवेयर साल्यूशन	90,000.00	
मेसर्स डेल्टा टेकनॉलोजी	8,107.00	504,454.00

शिड्यूल ई	रकम	रकम
अग्रिम		
सिविल कार्य		
बालिकाओं के लिए अलग शौचालय - दक्षिण	55,000.00	
ग्राम शिक्षा समिति	120,483.00	175,483.00
स्कूलों को दिया गया अनुदान		
अनुरक्षण अनुदान उत्तर	22,000.00	
शिक्षक अनुदान उत्तर	500.00	
शिक्षक अनुदान दक्षिण	500.00	23,000.00
अभिनव गतिविधियां		
कंप्यूटर असिस्टेड लर्निंग उत्तर	24,000.00	24,000.00
कंप्यूटर असिस्टेड लर्निंग दक्षिण		
अन्य अग्रिम		
सेवाकालीन शिक्षकों प्रशिक्षण	671.00	
आंतरिक लेखापरीक्षा	2,000.00	
एएसएलएस एक्टिविटी	79,666.00	
टीए डीए	15,350.00	
डीईपी एस एस ए	5,286.00	
उपचारात्मक शिक्षण वेतन	19,161.00	122,134.00
शाखाएं /मंडलें		
डी पी ओ उत्तर को अग्रिम	127,144,126.73	
डी पी ओ दक्षिण को अग्रिम	70,444,783.12	197,588,909.00
		197,933,526.00

गोवा सर्व शिक्षा अभियान, राज्य परियोजना कार्यालय
 31.03.2014 को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय लेखा
 सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के अंतर्गत रजिस्ट्रेशन नं. 180/गोवा/2015 के द्वारा पंजीकृत

व्यय	रकम	भुगतान	रकम
उपचारालक शिक्षण		प्राप्त ब्याज के द्वारा	853,222.97
प्राथमिक और ऊपरी प्राथमिक के लिए उपचारालक शिक्षण	7,007,513.00		
बैंक प्रसार से	1,119.00	पारा शिक्षकों के वेतन के रिफंड द्वारा	1,654,372.00
जलमानी स्कीम (09-10 से पूर्व अवधि)	17,336.00	आय से ऊपर अधिक व्यय	5,701,551.03
इरोक्स मशीन की खरीदी	1,183,178.00		
कुल	8,209,146.00	कुल	8,209,146.00

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

प्रधान लेखा अधिकारी

तिथि 31.12.2014
 स्थान : मडगांव - गोवा

राज्य परियोजना निदेशक

सम संख्यक तिथि के हगारे रिपोर्ट के अनुसार

कृते गणेश देवज्ञ एंड कं
 चार्टर्ड अकाउंटेंट्स
 फर्म रजि. संख्या 103054डक्यू

सी ए नवान देवज्ञ
 पार्टनर
 एम. नं. 126231

दक्षिण जिला परियोजना कार्यालय - गोदा सर्व शिक्षा अभियान
31.03.2014 को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्ति और भुगतान लेखा
सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के अंतर्गत रजिस्ट्रेशन नं. 180/गोवा/2015 के द्वारा पंजीकृत

प्राप्तियाँ	रकम	रकम	भुगतान	रकम	रकम
01.04.2013 के अनुसार नकद और बैंक बैलेंस से		8,614,151.12	प्राथमिक शिक्षकों के वेतन के द्वारा		14,348,106.00
बैंक में नकद	8,6096,151.12				
हाथ में नकद / खुदरा नकद	5,000.00		वेतन से कटौती की अदायगी के द्वारा		
			जीईआईएस योगदान	720.00	
प्राप्त अनुदान से			जी पी एफ योगदान	110,000.00	
ए) राज्य परियोजना कार्यालय से प्राप्त निधि		45,840,763.00	कार्यालय स्टाफ पर टी डी एस	36,350.00	147,070.00
एस बी खाता से ब्याज		228,909.00	ठेकेदारों से प्राप्त टी डी एस की अदायगी के द्वारा	814.00	814.00
बी आर सी और वी ई सी ब्याज का रिफंड से		299,210.00	प्रखंड संसाधन केन्द्र के खर्च की तरफ से		
			बी आर पी का वेतन	5,610,280.00	
विविध आय से		11,027.00	लेखाकार को वेतन	2,512,312.00	
			डी ई ओ को वेतन	855,243.00	
वेतन से कटौती से			एनआईएस का वेतन	1,296,879.00	10,274,714.00
जीईआईएस योगदान	720.00				
जी पी एफ योगदान	110,000.00		समूह संसाधन केन्द्र को अग्रिम के द्वारा		
कार्यालय स्टाफ पर टी डी एस	36,350.00	147,070.00	सी आर पी का वेतन	6,714,991.00	6,714,991.00
टी डी एस प्राप्ति से			सी डब्ल्यू एस एन को सहायता के द्वारा		
ठेकेदार	814.00	814.00	समावेशी शिक्षा खर्च		437,547.00
बाशिकाओं को (बैंक द्वारा रिफंड)	4,636.32	4,636.32	सिविल कार्य के अंतर्गत अग्रिम		
			कार्यालयों के लिए अलग शौचालय	575,000.00	
विविध देनदार		253,545.00	एक्सेस रैप	810,000.00	
			पाने के पानी की सुविधा	660,000.00	2,045,000.00
बी आर सी सी आर सी की तरफ अग्रिम की वापसी					
वेतन	68,775.00		सहायता अंतर्गत अग्रिम के द्वारा		
कंटीनेंसी	52,173.62		सी डब्ल्यू एस एन के लिए सहायता	97,937.00	
सिविल कार्य	1,409,581.00		समूह संसाधन केन्द्र	384,645.00	
अभिनव गतिविधि	31,900.00		प्रबंधन और एम आई एस	171,668.00	
यूनिफॉर्म	356,000.00		स्कूल अनुदान	3,294,000.00	
कंप्यूटर सहायताय शिक्षण	24,490.00		प्रखंड संसाधन केन्द्र	1,372,067.00	
एस एम सी प्रशिक्षण	220,555.00		एस एम सी प्रशिक्षण	336,600.00	
शिक्षकों का प्रशिक्षण	1,100,450.90		शिक्षकों का प्रशिक्षण	2,188,600.00	
सी डब्ल्यू एस एन (आई ई डी)	21,378.00		स्कूल से बाहर बच्चों के लिए सहायता	643,946.00	
स्कूलों से बाहर के बच्चे	8,300.00		यूनिफॉर्म	3,796,000.00	12,286,063.00
स्कूल अनुदान	5,000.00				
प्रबंधन और एम आई एस	85,996.00		वर्ष 2012-13 की वर्तमान देनदारियों की अदायगी		
			जीईआईएस योगदान	60.00	
शिक्षकों का वेतन - पार्ट टाइम शिक्षक	28,065.00	3,412,664.52	जी पी एफ योगदान	11,000.00	
			कार्यालय स्टाफ पर टी डी एस	2,500.00	
			मानदेय	2,942.00	
			गृह आधारित शिक्षा	3,300.00	
			एल टी सी	27,518.00	
			द्योतन	151,152.00	
			टी ए डी ए	1,783.00	
			स्थानापन्न शिक्षक वेतन	65,179.00	
			शिक्षकों का प्रशिक्षण	6,130.00	

प्राप्तियां	रकम	रकम	पुगतान	रकम	रकम
			अभिनव गतिविधियों के खर्चे	1,260,000.00	
			सिविल कार्य व्यय	1,039,500.00	2,571,064.00
			बिजली विभाग के पास सुरक्षा जमा के द्वारा		2,558.00
			वेदान्त फाउंडेशन कार्यक्रम के तरफ खर्चे		11,915.00
			प्रबंधन और एम आई एस के अंतर्गत खर्चे		
			बैंक प्रभार	2,374.00	
			पुस्तकें और पत्रिकाएं	19,763.00	
			दैनिक मजदूरी	32,819.00	
			इलेक्ट्रिकल रिवायरिंग	6,012.00	
			छुट्टी वेतन	32,560.00	
			पेंशन योगदान	64,841.00	
			चिकित्सा दावा	13,091.00	
			बैठकों पर व्यय	7,987.00	
			मोबाइल बिलों का दावा	12,750.00	
			कार्यालय के खर्चे	40,351.00	
			प्रिंटिंग और स्टेशनरी	30,005.00	
			डी पी ओ को मानदेय	36,105.00	
			मरम्मत और अनुरक्षण	14,875.00	
			कार्यालय - वेतन	1,813,414.00	
			स्टाफ को बोनस	17,270.00	
			टी ए डी ए	30,246.00	
			अर्जित छुट्टी	13,691.00	
			टेलीफोन के खर्चे	21,109.00	
			यात्रा और किराये पर खर्चे	7,633.00	
			डाक टिकटों पर प्रभार	330.00	
			छुट्टी यात्रा रियायत	102,920.00	2,320,146.00
			कार्यालय के द्वारा खरीदी पर	91,200.00	81,200.00
			किगया प्रभार के द्वारा		64,138.00
			31.03.2014 के अनुसार नकद और बैंक बैलेंस के द्वारा		
			बैंक बैलेंस (केनरा बैंक)	7,507,463.96	7,507,463.96
			हाथ में नकद/छुट्टा नकद		
	कुल	58,812,2789.96		कुल	58,812,2789.96

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

प्रधान लेखा अधिकारी

तिथि: 13.12.2014

स्थान: मडगांव - गोवा

राज्य परियोजना निदेशक

सम संख्यक तिथि के हगारे रिपोर्ट के अनुसार

कृते गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स
फर्म रजि. संख्या 103054डक्यू

सी ए नवीन देवज्ञ
पार्टनर
एप. नं. 126231

दक्षिण जिला परियोजना कार्यालय गोवा सर्व शिक्षा अभियान				
31.03.2014 को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय का लेखा				
सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के अंतर्गत रजिस्ट्रेशन नं 180/गोवा/2005 के द्वारा पंजीकृत				
व्यय	शिड्यूल	रकम	आय	रकम
प्राथमिक शिक्षक वेतन को		13,640,041.00		
पार्ट टाइम शिक्षक के वेतन को	ए	3,160,041.00	प्राप्त अनुदान के द्वारा राज्य परियोजना कार्यालय से प्राप्त निधि के द्वारा	45,840,763.00
शिक्षक अनुदान को	बी	1,500.00	बालिकाओं के लिए बैंक से रिफंड	4,636.32
प्रखंड संसाधन केन्द्र	सी	11,390,699.38	एस बी बैंक खाते के द्वारा	228,909.00
समूह संसाधन केन्द्र		7,234,769.00	विविध आय	11,027.00
यूनिफॉर्म को		2,204,200.00	बी आर सी से प्राप्त बैंक का ब्याज	305,864.00
शिक्षक प्रशिक्षण को		1,099,251.10	बी ई सी प्राप्त ब्याज	29,987.00
स्कूल के बाहर बच्चों के लिए सहायता		568,517.00		
सी डब्ल्यू एस एन को सहायता के लिए		534,106.00	आय के ऊपर अधिक व्यय	6,038,961.16
सिविल कार्य को	डी	6,896,589.00		
अनुरक्षण अनुदान को		10,000.00		
स्कूल अनुदान को		2,898,650.00		
कंप्यूटर सहायतार्थ शिक्षण को		150,000.00		
प्रबंधन और एम आई एस को	ई	2,472,365.00		
एस एम सी प्रशिक्षण को		116,045.00		
अभिनय गतिविधि		71,400.00		
वेदान्ता कार्यशाला खर्च		11,915.00		
	कुल	52,460,047.00	कुल	52,460,047.00

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

सम संख्यक दिनांक के हमारे रिपोर्ट के अनुसार

लेखा अधिकारी

राज्य परियोजना निदेशक

कृते गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंटस
फर्म संख्या 103054डब्ल्यू

आय और व्यय लेखा बनाने वाले शिड्यूल का भाग (समतुल्य अनुदान)		
	रकम	रकम
शिड्यूल ए		
पार्ट टाइम प्रशिक्षकों के वेतन को		
कला शिक्षा शिक्षकों को	960,463.00	
स्वास्थ्य और शारीरिक शिक्षा शिक्षकों को	1,549,458.00	
कार्य शिक्षकों को	650,120.00	11,390,699.38
शिड्यूल बी		
संसाधन व्यक्तियों के वेतन को		
एम आई एस समन्वयकों को	605,876.00	
लेखाकारों का वेतन	1,404,234.00	
डाटा एंट्री ऑपरेटर्स का वेतन	2,731,279.00	
कंटीनेंसी अनुदान	897,775.00	
	2,986,503.38	7,234,769.00
शिड्यूल सी		
समूह संसाधन केन्द्र		
संसाधन व्यक्तियों के लिए वेतन	701,359.00	
कंटीनेंसी अनुदान	2,211,766.00	
शिड्यूल डी		
सिविल कार्य को		
बच्चों के अनुकूल तत्व	1,580,000.00	
पीने के पानी की सुविधा	300,000.00	
विद्युतीकरण	214,000.00	
लड़कियों के लिए अलग शौचालय	524,000.00	
शौचालय व मूजालय	140,000.00	
सी डब्ल्यू एस एन के लिए रैम्प	25,000.00	
वेरागदा गिल्स	1,371,589.00	
बड़े मरमत	65,000.00	
सीमा दीवार	2,677,000.00	6,896,589.00
शिड्यूल ई		
प्रबंधन और एम आई एस		
बैंक प्रभार	2,374.00	
स्टाफ को बोनस	1,72,700.00	
पुस्तकें और पत्रिकाएं	1,97,630.00	
दैनिक मजदूरी	3,28,190.00	
अर्जित छुट्टी	1,36,910.00	
इलेक्ट्रिकल वायरिंग	60,120.00	
वाहनों का किराया प्रभार	4,77,510.00	
छुट्टी वेतन योगदान	3,25,600.00	
छुट्टी यात्रा रियायत	1,02,920.00	
घिक्रिसा प्रतिपत्ति	1,30,910.00	
बैठक के खर्चे	7,987.00	
मोबाइल बिलों को प्रतिपत्ति	1,27,500.00	
कार्यालय के खर्चे	4,03,510.00	
पेंशन योगदान	6,48,410.00	
डाक टिकटें और टेलीग्राम	330.00	
प्रिंटिंग और स्टेशनरी	30,005.00	
डी पी ओ को मानदेय	3,61,050.00	
मरमत और अनुरक्षण	1,48,750.00	
दक्षिण के स्टाफ को वेतन	1,81,341.40	
टी ए/ डी ए	1,42,347.00	
टेलीफोन प्रभार	2,11,090.00	2,47,236.50

दक्षिण जिला परियोजना कार्यालय - गोवा सर्व शिक्षा अभियान
31.03.2014 के अनुसार बैलेंस सीट
 सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के अंतर्गत रजिस्ट्रेशन नं 180/गोवा/2005 के द्वारा पंजीकृत

देनदारियां शाखा/ मंडलें	शिड्यूल	रकम	संपत्तियां अचल संपत्तियां (शिड्यूल बी अनुसार)	रकम
				1,915,076.00
राज्य परियोजना कार्यालय परवरी	22,124,019.12			
कमः वर्ष के दौरान आय के ऊपर अधिक व्यय	<u>6,038,861.16</u>	16,085,157.96	<u>सुरक्षा जमा</u>	3,058.00
			<u>अग्रिम</u> (शिड्यूल सी अनुसार)	8,855,207.00
<u>बकाया देनदारियां</u> प्रावधानें (शिड्यूल ए अनुसार)		2,486,856.00	<u>विविध देनदार</u>	291,209.00
			<u>31.03.2014 के अनुसार नकद</u> <u>और बैंक बैलेंस</u>	7,507,463.96
		<u>कुल</u> 18,572,013.96		<u>कुल</u> 18,572,013.96

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

सम संख्यक दिनांक के हमारे रिपोर्ट के अनुसार

लेखा अधिकारी

राज्य परियोजना निदेशक

कृते गणेश देवज्ञ एंड कं
 चार्टर्ड अकाउंटेंट्स
 फर्म संख्या 103054डब्ल्यू

सी ए नवीन देवज्ञ
 पार्टनर
 एम नं 126231

दक्षिण जिला परियोजना कार्यालय - गोवा सर्व शिक्षा अभियान		
बैलेंस सीट बनाने वाले शिड्यूल का भाग		
शिड्यूल ए	रकम	रकम
प्रावधानें - बकाया देनदारियां		
प्राथमिक शिक्षकों को वेतन	2,480,000.00	
टी ए डी ए	353.00	
शिक्षकों का प्रशिक्षण (पुनश्चर्या सेवाकालीन शिक्षकों का प्रशिक्षण)	2,265.00	
एस सी एस टी को सहायता	4,238.00	2,486,56.00
शिड्यूल सी		
अग्रिम		
सिविल कार्य		
एक्सेस रैम्प	959,980.00	
सीमा दीवार निर्माण	2,566,000.00	
बेंच और डेस्क	25,874.00	
पीने के पानी की सुविधा	640,000.00	
बड़े भ्रमण के कार्य	27,321.00	
लड़कियों के लिए अलग शौचालय	840,970.00	
चाइल्ड फ्रेन्डली इलीमेंट	200,000.00	
वेरामदा ग्रिल्स	427,651.00	
विद्युतीकरण	87,133.00	
शौचालय व मूत्रालय	105,000.00	5,879,929.00
स्कूलों को दिये गये अनुदान		
अनुरक्षण दक्षिण	15,488.00	
शिक्षक अनुदान	24,000.00	
स्कूल अनुदान	436,474.00	475,962.00
अभिनव गतिविधि		
एस सी व एस टी को सहायता	503.00	
बालिका शिक्षा	43.00	546.00
कंप्यूटर सहायतार्थ शिक्षण		
	10,320.00	10,320.00
प्रबंधन और एम आई एस		
	60,168.00	60,168.00
शिक्षकों का प्रशिक्षण		
सेवाकालीन शिक्षक प्रशिक्षण	61,707.00	
प्रधानाध्यपक प्रशिक्षण	1,926.00	63633.00
स्कूल से बाहर बच्चों के लिए सहायता		
ए आई ई दक्षिण	91,893.00	
एन आर बी सी दक्षिण	529,536.00	
मदरसा और मकताब	251,800.00	
अन्य (एन आर बी सी)	65,000.00	938,229.00
यूनिफॉर्म		
	1,236,400.00	1,236,400.00
सी डब्ल्यू एस एन के लिए सहायता(आईईडी)		
विकलांग अनुकूल शौचालय	100,000.00	
ससाधन कक्ष	45,000.00	
सहायता और उपकरण	4,000.00	
समावेशी शिक्षा संगठ	21,900.00	
समावेशी शिक्षा दक्षिण	19,120.00	190,020.00
	कुल	8,855,270.00

दक्षिण जिला परियोजना कार्यालय -गोवा सर्व शिक्षा अभियान

शिड्यूल -बी

अवतल संपत्तियां

विवरण	01.04.2013 के अनुसार शेष	वर्ष के दौरान अतिरिक्त जोड़	वर्ष के दौरान की गयी बिक्री	31.03.2014 के अनुसार शेष
800 वी ए यू पी एस	84,101.00			84,101.00
एयर कंडिशनर	81,100.00			81,100.00
आल इन वन प्रिंटर	24,950.00			24,950.00
कैबरा	9,270.00			9,270.00
कलर प्रिंटर	2,300.00			2,300.00
कैश बॉक्स	-	3,000.00		3,000.00
डेस्क टॉप	391,489.00			391,489.00
डिजिटल कोपियर इरोक्स मशीन	50,400.00			50,400.00
डॉट मैट्रिक्स प्रिंटर	11,000.00			11,000.00
ईपीएबीएक्स	23,255.00			23,255.00
इपसन एम 200 प्रिंटर	-	14,000.00		14,000.00
एकजीक्यूटिव चेयर	5,842.00			5,842.00
एकजीक्यूटिव साइड टेबल	7,000.00			7,000.00
एकजीक्यूटिव टेबल	8,500.00			8,500.00
एक्सटरनल हार्ड डिस्क	5,950.00			5,950.00
फोकस वायरलेस पोर्टेबल पी ए सिस्टम	75,000.00	12,375.00		87,375.00
फर्नीचर और फिक्सचर	294,252.00			294,252.00
एचपी लेजर जेट प्रिंटर	5,800.00			5,800.00
इंडकेशन कुक टॉप	-	3,350.00		3,350.00
लेडर	-	4,600.00		4,600.00
लैपटॉप	338,440.00			338,440.00
लायब्रेरी कपबॉर्ड	8,312.00			8,312.00
लौ एंड लेजर प्रिंटर	57,695.00			57,695.00
मल्टीमीडिया एल सी डी प्रिंटर	264,000.00	37,125.00		301,125.00
पेडस्टल फैन	9,500.00			9,500.00
प्लास्टिक कुर्सियां	4,500.00			4,500.00
रेफ्रीजरेटर	9,900.00			9,900.00
स्मॉट एंगल बैक	3,762.00			3,762.00
स्टेवलायजर 2के वी ए	6,000.00			6,000.00
टेबल	6,363.00			6,363.00
ट्रायपैड स्टैंड प्रोजेक्शन स्क्रीन	39,000.00	6,750.00		45,750.00
वाटर फिल्टर	1,200.00			1,200.00
इरोक्स मशीन के लिए वूडेन ट्रॉली	4,995.00			4,995.00
कुल	1,833,876.00	81,200.00	कुल	1,915,076.00

गोवा सर्व शिक्षा अभियान (उत्तर जिला)

31.03.2014 को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्त और भुगतान लेखा (समतुल्य अनुदान)

सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के अंतर्गत रजिस्ट्रेशन नं. 180/गोवा/2015 के ब्यार पंजीकृत

प्राप्तियाँ	रकम	रकम	भुगतान	रकम	रकम
01.04.2013 के अनुसार नकद और बैंक बैलेंस से			प्राथमिक शिक्षकों के वेतन से (आवृत्ति)		
बैंक में नकद	1,753,122.23		प्राथमिक शिक्षक (नियमित)		53,280,000.00
हाथ में नकद	2.00	1,763,122.23	वेतन से कटौती की अवधि के ब्यार		
			जीईआईएस योगदान	1,440.00	
प्राप्त अनुदान से			जी पी एफ योगदान	180,000.00	
राज्य परियोजना कार्यालय से प्राप्त निधि	100,261,253.00	100,261,253.00	ले. अ. के कंप्यूटर एडवांस से ब्याज	2,208.00	
			कार्यालय स्टाफ का टी डी एस	2,080.00	
प्राप्त वेतन से कटौती से			अनुबंधित स्टाफ का टी डी एस	52,416.00	238,144.00
जीईआईएस योगदान	1,440.00				
			ले अ से खुदरा नकद अग्रिम से		1,200.00
जी पी एफ योगदान	180,000.00		शिक्षकों के प्रशिक्षण के बकाया अग्रिम से		
ले. अ. के कंप्यूटर एडवांस से ब्याज	2,208.00		सेवाकालीन शिक्षकों का प्रशिक्षण (प्राथमिक)	817,000.00	
कार्यालय स्टाफ का टी डी एस	2,080.00		सेवाकालीन शिक्षकों का प्रशिक्षण (ऊपरी प्राथमिक)	1,012,700.00	
अनुबंधित स्टाफ का टी डी एस	52,416.00	238,144.00	1 दिन का समूह स्तर प्रशिक्षण	1,155,000.00	2,984,700.00
ले अ से खुदरा नकद अग्रिम से		1,200.00			
			वर्ष 2012-13 की वर्तमान देनदारियों का भुगतान से		
			पुस्तक परिव्याहन के लिए देय प्रचार	817,000.00	
बकाया प्रशिक्षण प्राप्तियों से		1,860.00	टेलीफोन और मीथाइल के लिए देय प्रचार	1,012,700.00	
			बी आर सी पेड़ों को देय अंतर राशि	93,965.00	
अग्रिम की वापसी को			बी आर सी सतारी को देय अंतर राशि	1,200.00	
सिविल कार्य	513,240.00		वेदना ई शिक्षा खर्च	31,053.00	145,651.00
बी आर सी कटौतियाँ	147.00				
बी आर सी स्टाफ वेतन और बकाया	251,132.00		प्रबंध संसाधन केन्द्र से		
समूह संसाधन व्यक्तियों को वेतन	200,631.00		बी आर सी का वेतन	13,610,000.00	
सीआरपी कटौतियाँ	13,808.00		स्थानापन्न शिक्षक का वेतन	748,572.00	
सीआरपी बैंक टाइट	17,954.00		स्थानापन्न शिक्षक को भुगतान जेप राशि	19,315.00	
पोर्ट टाइम शिक्षकों का वेतन	206,439.00		पोर्ट टाइम शिक्षक का वेतन	3,221,800.00	
कम्प्यूटरी मोबिलायजेशन	21.00		बी आर सी कटौतियाँ	300,000.00	17,899,687.00
नॉन रेसीडेंशियल कम्प्यूटरी मोबिलायजेशन	233,175.00				
स्कूल अनुदान प्राथमिक	162,878.00		समूह संसाधन केन्द्र से		
स्कूल अनुदान ऊपरी प्राथमिक	28,000.00		समूह संसाधन व्यक्तियों का वेतन	10,705,000.00	
शिक्षकों का अनुदान	10,500.00		बी आर सी कटौतियाँ	368,000.00	11,073,000.00
काल एन सी डी	5,236.00				
काल (मामला और अनुक्षण)	13,895.00		सिविल कार्यों के लिए बकाया अग्रिम से		
लड़कों का स्कूल डेवलपमेंट	14,600.00		एक्सेस रीम	810,000.00	
पुनर्वास अनुदान	249,200.00		पीने के पानी की सुविधा	500,000.00	
बालिकाओं के अभिनव शिक्षा के लिए अनुदान	8,500.00		बालिकाओं के लिए आलम औद्योगिक	2,068,700.00	3,378,700.00
प्रखंडी से प्राप्त शिक्षा ब्याज	390,114.00				
सी डब्ल्यू एन एन को सहायता को			समुदायिक प्रशिक्षण से		
अभिभावक जागृत कार्यक्रम	1,000.00		अनिवासी समुदायिक प्रशिक्षण		427,800.00
श्रेष्ठ आई ई स्कूल	1,000.00				
5 दिवसीय शिक्षक प्रशिक्षण	2,888.00		स्कूल अनुदान से		
अलीमको कैम्प	2,753.00		प्राथमिक स्कूल	3,165,000.00	
बढ़ते कदम	1,588.00		ऊपरी प्राथमिक स्कूल	1,806,000.00	4,971,000.00
बी आर पी/ सी आर पी/ आर पी के लिए एक दिन का प्रशिक्षण	8,375.00				
विश्व विकलांगता दिवस पर सम्बन्धी खेल	9,975.00		पुनर्वास के लिए अनुदान		4,121,200.00
अनुसंधान और मूल्यांकन- विद्यार्थी	5,255.00				
मैडिकल असेसमेंट	8,483.00		सी डब्ल्यू एन एन के सहायता से		
गृह आधारित वेतन	300.00		1 दिन का अभिभावक जागृत कैम्प	18,000.00	
प्रशिक्षण अनुदान की वापसी			सहायता और उपकरण	266,591.60	
प्राथमिक शिक्षक प्रशिक्षण	231,422.00		अलीमको मैडिकल कैम्प	22,816.00	
ऊपरी प्राथमिक शिक्षक प्रशिक्षण	668,504.00		5 दिनों का शिक्षकों का प्रशिक्षण	36,289.00	
रिफोर्शर सेवाकालीन प्रधान शिक्षकों का प्रशिक्षण	42,277.00				
1 दिन का समूह स्तर प्रशिक्षण	512,209.00				
आर टी एम टी की आ सी आर सी संकाय समन्वय के लिए 10 दिनों का रिफोर्शर प्रशिक्षण	57,568.00				

गोवा सर्व शिक्षा अभियान (उत्तर जिला)					
31.03.2014 को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय का लेखा (समतुल्य अनुदान)					
सोसायटीज रजिस्ट्रेशन एक्ट 1860 के अंतर्गत रजिस्ट्रेशन नं 180/गोवा/2005 के द्वारा पंजीकृत					
व्यय	शिद्ध्युल	रकम	आय	रकम	रकम
प्रबंधन और एम आई एस को	एफ	2,170,724.00			
प्रबंध संसाधन केन्द्र को	जी	17,51,065.00	प्राप्त अनुदान के द्वारा		
समूह संसाधन केन्द्र	एच	10,823,192.00	अ) राज्य परियोजना कार्यालय से प्राप्त निधि के द्वारा	112,101,253.00	112,101,253.00
स्कूलों को दिया गया अनुदान	आई	4,796,127.00	प्राप्त ब्याज से		
शिक्षक प्रशिक्षण को	जे	1,660,774.00	डी पी ओ उत्तर के एस बी बैंक खाते से प्राप्त ब्याज	131,161.00	
सी इन्फ्यू एस एन के लिए सहायता	के	551,970.00	बी आर सी प्राप्त ब्याज (वर्तमान)	298,471.00	429,632.00
समुदाय प्रशिक्षण को	एल	327,625.00	बालिकाओं को प्रेरणा का योजना से		13,247.65
विशेष प्रशिक्षण केन्द्र	एम	827,359.00	विविध प्राप्ति से		64.00
अभिनव शीर्ष 1 करोड़ को	एन	10,000.00			
अभिनव शीर्ष 50 करोड़ तक	ओ	52,770.00			
सिविल कार्य को	पी	3,157,326.00			
एस सी/ एस टी /अल्पसंख्यक के लिए सहायता	क्व	3,627,200.00			
प्राथमिक शिक्षकों का वेतन	आर	65,120,000.00			
अनुसंधान मूल्यांकन और निगरानी के लिए खर्च (11-12)	एस	100,000.00			
दक्षिण जिला परियोजना कार्यालय को	टी	10,937.00			
वेदान्ता ई शिक्षा खर्चे	यू	31,053.00			
पूर्य अर्थात् के व्यय	वी	28,200.00			
व्यय से ऊपर अधिक आय		1,738,874.00			
	कुल	112,544,196.65		कुल	112,544,196.65

कृते गोवा सर्व शिक्षा अभियान

सम संश्लेषक विभांक के हनारे रिपोर्ट के अनुसार

लेखा अधिकारी

राज्य परियोजना निदेशक

कृते गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स
फर्म संख्या 103054डब्ल्यू
सी ए नवीन देवज्ञ
पार्टनर
एन नं 126231

आय और व्यय लेखा बनाने वाले शिड्यूल का भाग		
समतुल्य अनुदान (उत्तर गोवा)		
शिड्यूल एफ	रकम	रकम
प्रबंधन और एम आई एस		
ए ओ को भुगतान किया गया बकाया	33,421.00	
लेखापरीक्षा पर व्यय	360.00	
बैंक प्रभार	2,163.00	
स्टाफ को बोनस	10,362.00	
कंप्यूटर पर व्यय	11,830.00	
ए ओ का डीए बकाया का बिल	30,941.00	
ए ओ का छूटटी वेतन का योगदान	47,181.00	
एम एच आर डी का स्कूल दौरा पर व्यय	1,706.00	
पुस्तकें और पत्रिकाएं	1,289.00	
कार्यालय के व्यय	11,679.00	
ए ओ का पेंशन योगदान	93,958.00	
प्रिंटिंग और स्टेशनरी	8,045.00	
जलपान पर व्यय	3,326.00	
भरमत्त और अनुरक्षण	2,650.00	
छत भरमत्त पर खर्च पेड़ों	12,200.00	
अनुबंधित स्टाफ का वेतन	873,305.00	
कार्यालय के स्टाफ का वेतन	717,823.00	
स्थापन शिक्षकों पर व्यय (डी पी सी)	206,209.00	
टी ए/ डी ए	21,355.00	
टैला सॉफ्टवेयर पर व्यय	23,700.00	
स्कोट कंपीटेशन 2012-13 के लिए टीए का भुगतान	1,000.00	
टेलीफोन और मोबाइल प्रभार	44,882.00	
दिल्ली में बैठक में उपस्थित होने के लिए यात्रा पर व्यय	11,340.00	2,170,724.00
शिड्यूल जी		
बी आर सी वेतन		
बी आर सी बिचोली स्टाफ के लिए वेतन	13,401,964.00	
पार्ट टाइम प्रशिक्षकों (बी आर पी) के लिए वेतन	3,015,361.00	
स्थानापन शिक्षकों के वेतन पर व्यय	773,572.00	
स्थापन शिक्षकों का बकाया का भुगतान	19,315.00	
	17,210,212.00	
बी आर सी अनुदान		
कंटीनेंसी अनुदान	299,853.00	
	299,853.00	17,510,065.00
शिड्यूल एच		
सी आर सी का वेतन		
सी आर सी का वेतन	10,491,273.00	
	10,491,273.00	
सी आर सी अनुदान	331,919.00	
कंटीनेंसी अनुदान	331,919.00	10,823,192.00
शिड्यूल आई		
स्कूलों का दिया गया अनुदान		
उत्तर को दिया गया स्कूल अनुदान	4,796,127.00	4,796,127.00
	रकम	रकम
शिड्यूल जे		
शिक्षकों का प्रशिक्षण		
एक दिवसीय समूह स्तर प्रशिक्षण : 10 दिन	642,791	
प्राथमिक शिक्षकों के प्रशिक्षण पर खर्च	533,875.00	

ऊपरी प्राथमिक शिक्षकों के प्रशिक्षण पर खर्च	334,196.00	
आर टी एन टी बी आर सी संकाय समन्वय के लिए रिफरेशर प्रशिक्षण : 10 दिन	6,130.00	
आरंभिक प्रशिक्षण पर व्यय (11-12)	143,782.00	1,660,774.00
शिड्यूल के		
सी डब्ल्यू एस एन के लिए सहायता		
सी डब्ल्यू एस एन के लिए सहायता और उपकरण	37890.00	
सी डब्ल्यू एस एन व्यय के लिए अलीमको मेडिकल कैम्प	20243.00	
मेडिकल असेसमेंट व्यय	55945.0	
एक दिन का अभिभावक जागरूकता कैम्प पर व्यय	17,805.00	
स्कूल स्तर संसाधन कक्ष के लिए व्यय	10000.00	
सी डब्ल्यू एस एन के व्यय के लिए सहायता और उपकरण	256,201.60	
बढ़ते कदम कार्यक्रम पर व्यय (12-13) - बार्देज	2952.00	
बढ़ते कदम कार्यक्रम पर व्यय (12-13) - बिचोलीम	2,000.00	
सी डब्ल्यू एस एन के करेक्टिव सर्जरी पर व्यय - बार्देज	1,2500.00	
सी डब्ल्यू एस एन थेरापी व्यय - तिसवाडी	22,800.00	
सी डब्ल्यू एस एन व्यय के लिए सहायता का वितरण(12-13) - बिचोलीम	14633.00	
थिरापिस्ट को किराये पर लेने का व्यय (12-13) - पेडणे	10000.00	
गृह आधारित शिक्षा वेतन पर व्यय - पेडणे	21600.00	
सी डब्ल्यू एस एन के प्लास्टिक सर्जरी पर व्यय (12-13) - बिचोलीम	10000.00	
श्रेष्ठ आई ई स्कूल पुरस्कार पर व्यय	24000.00	
5 दिवस शिक्षक प्रशिक्षण पर व्यय (सी डब्ल्यू एस एन)	33401.00	551,970.60
शिड्यूल एल		
समुदायिक प्रशिक्षण		
अनिवासी (समुदायिक गतिशीलता)	194,625.00	
निवासी (समुदायिक गतिशीलता)	133,000.00	327,625.00
शिड्यूल एम		
विशेष प्रशिक्षण केन्द्र		
अनिवासी विशेष प्रशिक्षण केन्द्र	700,059.00	
निवासी विशेष प्रशिक्षण केन्द्र	110,000.00	
मदरसा विशेष प्रशिक्षण केन्द्र	17,300.00	827,359.00
शिड्यूल एन		
अभिनव शीर्ष 1 करोड़ तक		
सी ए एल पर व्यय	10,000.00	10,000.00
शिड्यूल ओ		
अभिनव शीर्ष 5 करोड़ तक		
सी आई आई संयुक्त परियोजना नवोन्मेष	52,770.00	52,770.00
शिड्यूल पी		
सिविल कार्य		
बच्चों और डेस्कॉ पर व्यय	7,050.00	
बच्चों के अनुकूल खर्च	120,000.00	
कंपाऊंड बाल पर व्यय	630,000.00	
पीने के पानी की सुविधा	40,000.00	
इलेक्ट्रिकल रिवायरिंग पर व्यय	437,920.00	
बड़े मरम्मत पर खर्च	15,000.00	
बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	224,350.00	
वेरामदा गिल्स पर खर्च	1,473,000.00	
शौचालय पर खर्च	210,000.00	3,157,326.00

शिड्यूल क्यू		
एस सी/ एस टी/ अल्पसंख्यक का नवोन्मेष यूनिफॉर्म अनुदान	3,627,200.00	3,627,200.00
शिड्यूल आर		
प्राथमिक शिक्षकों का वेतन	65,120,000.00	65,120,000.00
शिड्यूल एस		
अनुसंधान, मूल्यांकन और निगरानी पर व्यय (11-12)	100,000.00	100,000.00
शिड्यूल टी		
जिला परियोजन कार्यालय, दक्षिण	10,937.00	10,937.00
शिड्यूल यू		
वेदान्ता ई शिक्षा पर व्यय	31,053.00	31,053.00
शिड्यूल वी		
अवधि के पूर्व के खर्च	28,200.00	28,200.00
		110,805,322.60

गोवा सर्व शिक्षा अभियान (उत्तर गोवा)		
बैलेंस सीट बनाने का भाग (समतुल्य अनुदान)		
	रकम	रकम
शिड्यूल ए		
2012 -13 के लिए बी आर सी को देय अंतर राशि		
बी आर सी बोर्डिंग को देय अंतर राशि	628,182.00	
सी आई आई संयुक्त परियोजना नवोन्मेष के लिए देय- तिसवाडी	52,770.00	
बी आर सी बोर्डिंग द्वारा वापस की गयी अतिरिक्त राशि	64,236.00	745,188.00
शिड्यूल बी		
प्रावधानें - बकाया देनदारियां		
गृह आधारित शिक्षकों को देय राशि	3,000.00	
प्राथमिक शिक्षकों को देय वेतन	11,840,000.00	
स्थानापन्न शिक्षकों को देय वेतन	25,000.00	
टेलीफोन और मोबाइल के लिए देय प्रभार	1,778.00	
अनुबंधित स्टाफ को देय वेतन	20,000.00	
प्रशिक्षण के लिए देय राशि	1,860.00	11891638.00
शिड्यूल डी		
अग्रिम		
सिविल कार्य के लिए अग्रिम		
रैम्प के लिए पहुंच	966,191.00	
बैच और डेस्क	21,168.00	
बच्चों के अनुकूल तत्व	24,000.00	
कंपाउंड वाल	2,330,000.00	
कंपाउंड वाल वी ई सी	285,096.00	
पीने के पानी की सुविधा	660,000.00	
विद्युतीकरण	180,000.00	
विद्युतीकरण वी ई सी	320,000.00	
वेरामदा गिल्स	317,085.00	
बालिकाओं के लिए अलग शौचालय	2,365,000.00	
बालिकाओं के लिए अलग शौचालय वी ई सी	220,000.00	
बड़े मरम्मत	201,445.00	
शौचालय के लिए अग्रिम	245,000.00	8,350,985.00
स्कूलों का दिया गया अनुदान		
अनुक्षण उत्तर	47,955.50	
स्कूल अनुदान उत्तर	160,058.00	
शिक्षकों को अनुदान	45,500.00	253,513.50
शिक्षकों को अनुदान		
आरंभिक प्रशिक्षण	27,312.00	
सेवाकालीन शिक्षकों का प्रशिक्षण प्रधान कार्यालय	31,714.00	
रेफरेशर सेवाकालीन शिक्षक प्रशिक्षण 2बी आर सी 810 दिन	46,114.00	
आर पी, एम टी, बी आर सी, सी आर सी संकाय समन्वय का रेफरेशर 810 दिन	9,450.00	
श्री नवदुर्गा उच्च माध्यमिक विद्यालय	9,450.00	
श्रीमती नेल्ली होइडो औत्तार उच्च माध्यमिक विद्यालय, पोंडा	9,450.00	124,040.00
रकम		
रकम		
स्कूल से बाहर बच्चों के लिए सहायता		
स्कूल में वापस जाने के लिए कैम्प	7,300.00	
गैर अबासीय ब्रिज कोर्स 8 पेडणे	270.00	7,570.00

नवोन्मेष शीर्ष : 1 करोड़ तक :18:		
यूनिफार्म अनुदान	202,400.00	202,400.00
सी डब्ल्यू एस एन के लिए सहायता		
संसाधन शिक्षकों का वेतन	45,000.00	
चिकित्सा जांच	10,640.00	
समावेशी शिक्षा	4,000.00	
सी डब्ल्यू एस एन सतारी के लिए एक्सेस रैम्प	20,000.00	
सी डब्ल्यू एस एन बिचाली के लिए एक्सेस रैम्प	56,175.00	
सी डब्ल्यू एस एन सहायक सहायता	4,500.00	
विकलांगों के लिए बच्चों के अनुकूल शौचालय	400,000.00	
समावेशी शिक्षा	50,000.00	
अंधों के लिए नेशनल एसोसिएशन	205,400.00	
संसाधन कक्ष बनाने के लिए	35,000.00	
स्कूल स्तर पर मौजूद संसाधन कक्ष के लिए विज्ञापन	50,000.00	
थेरापिस्ट की सेवाओं के लिए प्रभार का भुगतान	13,000.00	
आई ई प्रशिक्षण कार्यक्रम के लिए विज्ञापन	35,400.00	
संसाधन कक्ष के लिए टी एल एम	30,000.00	959,115.00
विशेष प्रशिक्षण केन्द्र		
अवासीय विशेष प्रशिक्षण केन्द्र	347,378.00	347,378.00
समुदायिक प्रशिक्षण		
अवासीय समुदायिक प्रशिक्षण	623,000.00	623,000.00
एस सी /एस टी /अल्पसंख्यक बच्चों के लिए सहायता		
लड़कियों के कौशल विकास के लिए	13,000.00	13,000.00
	कुल	10,881,001.50
शिड्यूल डी		
विविध देनदार		
सी आर सी कंटीजेंसी ग्रांट	28,339.00	
सी आर सी बैटक टी ए ग्रांट	5,933.00	34,272.00
स्कूल, शिक्षक अनुरक्षण का रिफंड		
स्कूल अनुदान	10,000.00	
शिक्षक अनुदान	2,000.00	
अनुरक्षण अनुदान	5,000.00	17,000.00
प्रशिक्षण कार्यक्रम का रिफंड		
ऊपरी प्राथमिक शिक्षक प्रशिक्षण	10,000.00	
प्राथमिक शिक्षक प्रशिक्षण	52,770.00	62,770.00
	रकम	रकम
सी डब्ल्यू एसएन के लिए सहायता का रिफंड		
समावेशी शिक्षा		51,000.00
विकलांगता जागरूकता कैम्प 2012-13	15,000.00	
अंधों के लिए नेशनल एसोसिएशन 2010-11	36,000.00	
सिविल कार्य का रिफंड	393,456.00	393,456.00
प्रखंडों से प्राप्त बैंक ब्याज का रिफंड	1,105,458.00	1,105,458.00
पार्ट टाइम प्रशिक्षकों के लिए कार्यशाला		
सीएएल के सहायता का रिफंड		
सीएएल प्राप्त (एल सी डी)	10,000.00	10,000.00

समावेशी शिक्षा के लिए सहायता का रिफंड		
गृह आधारित वेतन	1,546.00	1,546.00
बालिका शिक्षा के लिए सहायता का रिफंड		
यूनिफॉर्म अनुदान	77,400.00	77,400.00
प्राथमिक शिक्षकों का प्राप्य वेतन	11,840,000.00	11,840,000.00
	कुल	13,592,902.00

गोवा सर्व शिक्षा अभियान

शिड्यूल सी

31.03.2013 के अनुसार अचल संपत्तियां

विवरण	01.04.2013 के अनुसार शेष	वर्ष के लिए जोड़	वर्ष के दौरान बिक्री	01.03.2014 के अनुसार शेष
कंप्यूटर हार्डवेयर	23,100.00	-	-	23,100.00
कंप्यूटर्स	244,346.00	-	-	244,346.00
फैक्स मशीन/इपबैक्स	21,166.00	-	-	21,166.00
फर्नीचर और फिक्सर	87,918.00	-	-	87,918.00
लैपटाप्स	244,930.00	-	-	244,930.00
यू पी एस	38,756.00	-	-	38,756.00
झेरोक्स मशीन	64,512.00	-	-	64,512.00
	724,728.00			724,728.00

गणेश देवज्ञ
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स

खरीदी लेखापरीक्षा रिपोर्ट

यह प्रमाणित किया जाता है कि हमने वर्ष 2013-14 के लिए सर्व शिक्षा अभियान के लेखापरीक्षित रिपोर्ट के आधार पर और जिला लेखापरीक्षित रिपोर्ट से उपलब्ध कराये गये रिपोर्ट के अनुसार राज्य के एस एस ए के लिए प्रयोग की गयी खरीदी प्राप्त प्रक्रिया को जांचा है, हम संतुष्ट हैं कि एस एस ए के अंतर्गत वित्तीय प्रबंधन और कय के नियमों का पालन किया गया है या निम्नलिखित विचलन पायी गयी।

क्र. सं.	ब्यौरा	कमियां	शामिल राशि (अप्राप्ति घोषित/ अन्य कोई सिफारिश की गयी कार्रवाई)
-सामग्री विचलन पायी नहीं गयी-			

कृते गणेश देवज्ञ एंड कं
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स
फर्म संख्या 103054डब्ल्यू

सी ए नवीन देवज्ञ
पार्टनर
एम. नं. 126231

दिनांक : 15.12.2014

स्थान : मडगांव-गोवा

**MINISTRY OF HUMAN RESOURCE DEVELOPMENT
DEPARTMENT OF SCHOOL EDUCATION & LITERACY**

DELAY STATEMENT TO BE LAID ON THE TABLE OF LOKSABGA/RAJYA SABHA

REASONS FOR DELAY IN LAYING THE ANNUAL REPORT AND AUDITED ACCOUNTS OF GOA SARVA SHIKSHA ABHIYAN, GOA FOR THE YEAR 2013-14

S. No.	Stage involved in completion of the work	Normative time limit each year	Time taken by the State Govt./UT Admn.	Reason for Delay
1	Closing of Cash Book	31st March	31st March 2014	NA
2	Final adjustment	30th April	30th June 2014	Due to non receipt of UC's from SSA Units
3	Completion of final accounts and balance sheet	31st May	30th June 2014	Due to non receipt of UC's from SSA Units
4	Commencement of Audit	1st June	15th July 2014	Due to delay in appointment of Statutory Audit Firm for some technical reasons
5	Completion of Audit			Due to delay in appointment of Statutory Audit Firm and delay from Statutory Audit Firm
6	Submission of Draft Audit Report by the auditor	20th July	10th December 2014	Due to delay in appointment of Statutory Audit Firm and delay from Statutory Audit Firm
7	Submission of replies by the UT to the Auditor	31st July	15th December 2014	Due to delay in appointment of Statutory Audit Firm and delay from Statutory Audit Firm
8	Issue of Statutory Audit Report (SAR) (English Version)	15th August	18th December 2014	Due to delay in appointment of Statutory Audit Firm and delay from Statutory Audit Firm

